

公司代码：601211

公司简称：国泰君安

国泰君安证券股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	管蔚	工作原因	刘信义
董事	陈华	工作原因	刘信义
董事	王文杰	工作原因	张崧

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

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

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

十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理	40
第五节	环境与社会责任的.....	45
第六节	重要事项	49
第七节	股份变动及股东情况.....	60
第八节	优先股相关情况.....	69
第九节	债券相关情况.....	70
第十节	财务报告	87
第十一节	证券公司信息披露.....	216

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
本集团/集团	指	国泰君安证券股份有限公司及其下属子公司
公司章程	指	国泰君安证券股份有限公司的公司章程
股份	指	本公司股本中每股面值人民币 1 元的普通股，包括 A 股及 H 股
股东	指	本公司股份持有人
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
证券业协会	指	中国证券业协会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
国际集团	指	上海国际集团有限公司
国资公司	指	上海国有资产经营有限公司
深圳投控	指	深圳市投资控股有限公司
国泰君安资管	指	上海国泰君安证券资产管理有限公司
国泰君安期货	指	国泰君安期货有限公司
国泰君安金融控股	指	国泰君安金融控股有限公司
香港公司	指	国泰君安金融控股有限公司及其控股的子公司
国泰君安国际	指	国泰君安国际控股有限公司，由国泰君安金融控股有限公司控股并在香港联交所上市的公众公司（股份代号：1788）
国泰君安创投	指	国泰君安创新投资有限公司
国泰君安证裕	指	国泰君安证裕投资有限公司
华安基金	指	华安基金管理有限公司
上海证券	指	上海证券有限责任公司
国翔置业	指	上海国翔置业有限公司
上海浦东发展银行/浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
上海农商银行	指	上海农村商业银行股份有限公司
可转换公司债券/可转债/A 股可转债	指	公司于 2017 年 7 月 7 日公开发行并于 2017 年 7 月 24 日在上海证券交易所挂牌上市、规模为人民币 70 亿元的可转换为本公司 A 股股票的可转换公司债券
公司法	指	中华人民共和国公司法

证券法	指	中华人民共和国证券法
上交所上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
香港上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
标准守则	指	香港上市规则附录十所载之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
企业管治守则	指	香港上市规则附录十四所载之《企业管治守则》
证券及期货条例	指	香港法例第 571 章证券及期货条例
本报告期/报告期	指	2023 年上半年
元	指	人民币元
A 股	指	本公司每股面值人民币 1 元的内资股，于上海证券交易所上市，并以人民币买卖
H 股	指	本公司每股面值人民币 1 元，于香港联交所挂牌上市的境外上市外资股份，并以港元买卖
FICC	指	固定收益证券、货币及商品，英文全称为“Fixed Income, Currencies and Commodities”
道合 APP	指	机构客户服务 APP
君弘 APP	指	零售客户服务 APP

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本 ^{注1}	8,906,671,631	8,906,671,631
净资产	94,501,984,642	92,874,565,553
股本 ^{注2}	8,904,539,706	8,906,672,636

注 1：2023 年 8 月 9 日，公司完成注册资本的工商变更登记，公司注册资本相应从人民币 8,906,671,631 元变更为人民币 8,904,610,816 元。

注 2：2023 年上半年，公司 A 股可转债累计转股 23,817 股，A 股限制性股票回购注销 2,156,747 股，公司股本相应变更为 8,904,539,706 股。自 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 7 月 6 日，公司 A 股可转债转股 71,110 股，公司股本相应增加至 8,904,610,816 元。

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

1、本公司的单项业务资格

序号	批准部门	资质名称/会员资格
1	中国人民银行	同业拆借资格(银货政[2000]122号、银总部函[2016]22号) 代理法人机构参与上海黄金交易所黄金交易(银市黄金备[2014]143号) 自贸区分账核算业务(2015年8月) 参与“南向通”业务(2021年12月)
2	中国证监会及其派出机构	经营证券业务许可：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市。(编号：10270000) 网上证券委托业务(证监信息字[2001]3号) 开放式证券投资基金代销业务(证监基金字[2002]31号) 为期货公司提供中间介绍业务(证监许可[2008]124号、沪证监机构字[2010]103号) 参与股指期货交易(沪证监机构字[2010]253号) 债券质押式报价回购业务(机构部部函[2011]573号、上证函[2013]257号)

序号	批准部门	资质名称/会员资格
		约定购回式证券交易业务（机构部部函[2012]250号） 综合理财服务（机构部部函[2012]555号） 融资融券业务（证监许可[2013]311号） 代销金融产品业务（沪证监机构字[2013]56号） 黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务试点（机构部部函[2014]121号） 证券投资基金托管资格（证监许可[2014]511号） 自营及代客结售汇、自营及代客外汇买卖等外汇业务（证券基金机构监管部部函[2014]1614号） 股票期权做市业务（证监许可[2015]154号） 自营参与碳排放权交易（机构部函[2015]862号） 试点开展跨境业务（机构部函[2017]3002号） 场外期权一级交易商资格（机构部函[2018]1789号） 开展信用衍生品业务（机构部函[2018]2545号） 股指期货做市业务（证监会机构部函[2019]3066号） 试点开展基金投资顾问业务（机构部函[2020]385号） 账户管理功能优化试点业务（机构部函[2021]3750号） 国债期货做市业务（机构部函[2021]4029号） 上市证券做市交易业务（证监许可[2022]2453号） 个人养老金基金销售机构（2022年11月）
3	中国证券业协会	从事相关创新活动资格（2005年2月） 中小企业私募债券承销业务试点（中证协函[2012]378号） 柜台交易业务（中证协函[2012]825号） 金融衍生品业务（中证协函[2013]1224号）
4	中国证券登记结算有限责任公司	代理登记业务（2002年4月） 结算参与人（中国结算函字[2006]67号） 甲类结算参与人（中国结算函字[2008]24号） 受信用保护债券质押式回购业务合格创设机构（中国结算函字[2021]200号）
5	中国证券金融股份有限公司	转融通业务试点（中证金函[2012]116号） 转融券业务试点（中证金函[2013]45号） 科创板转融券业务（中证金函[2019]130号） 科创板做市融券业务（中证金函[2022]272号）
6	上海证券交易所/深圳证券交易所	国债买断式回购业务（2004年12月） 开展“上证基金通”业务（2005年7月） 上证180交易型开放式指数证券投资基金一级交易商（2006年3月） 固定收益证券综合电子平台交易商（上证会函[2007]90号） 大宗交易系统合格投资者（证号：A00001） 股票质押式回购业务（上证会字[2013]64号、深证会[2013]58号）

序号	批准部门	资质名称/会员资格
		上市公司股权激励行权融资业务试点（深证函[2015]15号） 股票期权交易参与人（上证函[2015]66号） 上证50ETF期权做市商（上证函[2015]212号、上证公告[2015]4号） 港股通业务（上证函[2014]654号、深证会[2016]326号） 信用保护合约核心交易商（上证函[2019]205号） 上市基金主做市商业资格（上证函[2019]1288号） 信用保护凭证创设机构（上证函[2019]2253号） 股票期权业务（深证会[2019]470号） 沪深300ETF期权主做市商（上证函[2019]2303号、深证会[2019]483号） 中证500ETF期权主做市商（上证函[2022]1626号、深证会[2022]313号） 上交所基金通平台做市商（2022年2月） 创业板ETF期权主做市商（深证会[2022]313号） 深证100ETF期权主做市商（深证会[2022]421号） 上交所债券主做市商、深交所债券主做市商（2023年2月） 华夏科创50ETF期权主做市商（上证公告[2023]25号） 易方达科创50ETF期权主做市商（上证公告[2023]26号） 深交所基金流动性服务商资格（2023年）
7	国家外汇管理局	外币有价证券经纪及承销业务（汇资字第SC201221号） 即期结售汇业务、人民币与外汇衍生产品业务、合格境内机构投资者结售汇业务（汇复[2014]325号） Quanto产品结售汇、为QFII托管客户结售汇、代客外汇买卖等三类业务（汇综便函[2016]505号） 为从事跨境投融资交易的客户办理结售汇业务（汇综便函[2020]469号） 代客结售汇试点业务（汇资便函[2021]238号）
8	中国银行间市场交易商协会	非金融企业债务融资工具主承销业务（交易商协会公告[2012]19号） 信用风险缓释工具核心交易商（2016年12月） 信用风险缓释凭证创设机构（2017年） 信用联结票据创设机构（2017年） 独立开展非金融企业债务融资工具主承销业务（中市协发[2022]155号）
9	上海黄金交易所	特别会员（证书编号：T002） 国际会员（A类）（证书编号：IM0046） 开通交易专户（上金交发[2013]107号） 银行间黄金询价业务（上金交发[2014]114号） 黄金询价期权隐含波动率曲线报价团试点成员（2017年11月）
10	全国中小企业股份转让系统	主办券商业务（股转系统函[2013]58号、[2014]706号）
11	中国外汇交易中心	银行间外汇市场会员（中汇交发[2015]3号） 银行间外汇市场衍生品会员（中汇交发[2015]59号） 债券通“北向通”业务（2017年7月）

序号	批准部门	资质名称/会员资格
		外币对市场会员（中汇交发[2018]412号） 银行间利率互换定盘（收盘）曲线报价机构（2019年11月） 银行间债券市场现券做市商（综合类）（2021年3月） 银行间债券市场自动化做市服务试点机构（2021年11月） 利率互换专属报价商（2022年11月）
12	银行间市场清算所股份有限公司	航运及大宗商品金融衍生品中央对手清算业务（清算所会员准字[2015]016号） 人民币利率互换集中清算业务综合清算会员（2018年便函第8号、清算所发[2018]30号） 信用违约互换集中清算业务（2018年便函第29号） 标准债券远期集中清算业务综合清算会员（清算所发[2018]193号） 信用违约互换集中清算业务综合清算会员（2021年便函第183号）
13	上海期货交易所	实物交割业务（2021年9月）
14	上海国际能源交易中心	原油期货做市商（2018年10月） 实物交割业务（2021年9月）
15	中国证券投资基金业协会	私募基金业务外包服务机构（备案编号:A000005）
16	中国金融期货交易所	沪深300股指期货做市商（2019年12月） 国债期货做市商（2022年1月） 中证1000股指期货做市商（2022年7月） 上证50股指期货做市商（2022年12月）
17	上海票据交易所	接入中国票据交易系统（2020年7月）

2、控股子公司的单项业务资格

序号	子公司	资质名称/会员资格
1	香港公司	香港证券及期货事务监察委员会颁发的 第1类牌照（证券交易）（2003年4月1日） 第2类牌照（期货合约交易）（2003年4月1日） 第3类牌照（杠杆式外汇交易）（2010年10月21日） 第4类牌照（就证券提供意见）（2003年4月1日） 第5类牌照（就期货合约提供意见）（2010年11月26日） 第6类牌照（就机构融资提供意见）（2003年4月1日） 第9类牌照（提供资产管理）（2003年4月1日） 开放式基金型公司的保管人（2022年6月30日） 香港联合交易所有限公司颁发的 交易所交易权证明书（2000年7月）

	交易所参与者证明书（2001年8月13日） 中华通交易所参与者（2014年11月10日） 香港期权市场庄家（2019年10月2日） 香港上市的结构性产品发行商（2019年10月31日） 特殊目的收购公司交易所参与者（2022年3月17日） 期权市场产品交易权（2022年4月25日） 港币-人民币双柜台庄家（2023年6月19日） 香港中央结算有限公司颁发的直接结算参与者及中华通结算参与者（2014年11月10日） 香港期货交易所有限公司颁发的交易所参与者证明书及交易所交易权证明书（2000年3月6日） 香港期货结算公司颁发的期货结算公司参与者证明书（2000年3月6日） 香港强制性公积金计划管理局颁发的主事中介人资格（2012年12月20日） 保险业监管局颁发的一般及长期业务（包括相连长期保险）会籍（2019年9月23日） 中国证券监督管理委员会颁发的 合格境外机构投资者（2013年2月21日） 人民币合格境外机构投资者（2014年8月11日） 经营证券期货业务许可证（2017年12月） 中国人民银行上海总部颁发的“债券通”境外投资者业务（2017年） 上海国际黄金交易中心颁发的B类国际会员（2020年） 上海黄金交易所颁发的B类国际会员资格（2020年） 新加坡金融管理局颁发的 交易资本市场产品（2018年2月13日） 基金管理牌照（2020年7月7日） 越南证监会颁发的 证券经纪牌照（2007年08月28日） 自营交易牌照（2007年08月28日） 证券投资咨询牌照（2007年08月28日） 证券存管服务牌照（2007年08月28日） 证券承销服务牌照（2021年11月22日） 澳门金融管理局批准的 提供证券交易、财富管理及因投资金融工具产生的融资服务（2023年3月7日）
--	---

2	国泰君安资管	经营证券业务许可：证券资产管理业务。（编号：10278001） 合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务（证监机构字[2010]631号） 资产管理业务参与股指期货交易（沪证监机构字[2011]38号） 现金管理产品试点（证监许可[2012]828号） 公开募集证券投资基金管理业务资格（证监许可[2020]3681号）
3	国泰君安期货及其子公司	经营证券期货业务许可证（91310000100020711J号） 金融期货全面结算业务资格（证监期货字[2007]148号） 期货投资咨询业务资格（证监许可[2011]1449号） 资产管理业务（证监许可[2012]1506号） 仓单服务、基差交易、合作套保、定价服务（中期协备字[2015]67号） 上海国际能源交易中心会员资格（上能批复[2017]105号） 上海证券交易所股票期权交易参与人资格（上证函[2018]63号） 做市业务（中期协备字[2018]41号） 个股场外衍生品业务（2018年8月） 商品互换业务（大商所发[2018]494号） 股票期权业务（深证函[2019]722号） 铜期权做市商、黄金期货做市商、玉米期权做市商、20号胶期货做市商、锡期货做市商、黄金期权做市商、PTA期权做市商、甲醇期权做市商（2019年） 苯乙烯期货做市商、线型低密度聚乙烯期权做市商、聚氯乙烯期权做市商、聚丙烯期权做市商、螺纹钢期货做市商、天然橡胶期货做市商、豆油期货做市商、棕榈油期货做市商、粳米期货做市商、低硫燃料油期货做市商、国际铜期货做市商、豆粕期货做市商（2020年） 热压卷板期货做市商、原油期货做市商、乙二醇期货做市商、铁矿石期货做市商、聚丙烯期货做市商、玉米期货做市商（2021年） 原油期货做市商、深交所嘉实沪深300ETF期权一般做市商、镍期货做市商、深交所中证500ETF期权一般做市商、深交所深证100ETF期权一般做市商、深交所创业板ETF期权一般做市商、2、5、10年期国债期货一般做市商、生猪期货做市商、鸡蛋期货做市商、工业硅期权做市商、螺纹钢期权做市商、黄大豆1号期权做市商（2022年） 燃料油期货做市商、30年期国债期货一般做市商、上交所中证500ETF期权主做市商、上交所沪深300ETF期权主做市商、上交所上证50ETF期权主做市商、中金所沪深300股指期货一般做市商、中金所中证1000股指期货一般做市商（2023年） 新加坡金融管理局颁发的资本市场服务（CMS）牌照（2022年11月25日）
4	华安基金及其子公司	经营证券期货业务许可证（91310000630888761K） 合格境内机构投资者资格（QDII）（证监基金字[2007]250号） 特定客户资产管理业务资格（证监许可[2008]304号） 投顾业务资格试点（机构部函[2021]1707号） 基金子公司从事特定客户资产管理业务资格（91310000080024263K）

		香港证券及期货事务监察委员会颁发的 第1类牌照（证券交易）（2022年1月19日） 第4类牌照（就证券提供意见）（2010年12月1日） 第9类牌照（提供资产管理）（2010年12月1日） 人民币合格境外机构投资者资格（RQFII）（证监许可[2011]2050号） 港股投顾资格（机构备案编码：H21007）
5	国泰君安创投	私募基金管理人资格（编号：PT2600011780）

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 http://www.cs.com.cn/ ; 上海证券报 http://www.cnstock.com/ ; 证券时报 http://www.stcn.com/ ; 证券日报 http://www.zqrb.cn/
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/ ; http://www.hkexnews.hk/
公司半年度报告备置地点	上海市静安区南京西路768号

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本期比上年 同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	18,333,687,876	19,553,945,174	19,553,945,174	-6.24
归属于母公司所有者的 净利润	5,741,576,949	6,371,881,441	6,372,793,938	-9.89
归属于母公司所有者的 扣除非经常性损益的净 利润	5,410,132,160	5,768,153,991	5,769,066,488	-6.21
经营活动产生的现金流 量净额	6,217,346,149	28,689,069,285	28,689,069,285	-78.33
其他综合收益	757,406,175	221,473,334	221,473,334	241.99
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
资产总额	924,164,121,796	860,707,916,925	860,688,546,079	7.37
负债总额	754,188,838,462	696,862,457,135	696,862,457,135	8.23
归属于母公司所有者的 权益	163,695,847,575	157,718,339,007	157,698,968,161	3.79
所有者权益总额	169,975,283,334	163,845,459,790	163,826,088,944	3.74

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上 年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元 / 股）	0.61	0.69	0.69	-11.59
稀释每股收益（元 / 股）	0.60	0.68	0.68	-11.76
扣除非经常性损益后的基本每股 收益（元 / 股）	0.57	0.63	0.63	-9.52
加权平均净资产收益率（%）	3.75	4.39	4.39	下降0.64个百 分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率（%）	3.52	3.97	3.97	下降0.45个百 分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	94,501,984,642	92,874,565,553
净资产	143,314,076,351	139,072,641,703
风险覆盖率（%）	202.11	186.44

资本杠杆率（%）	16.60	17.62
流动性覆盖率（%）	331.57	277.32
净稳定资金率（%）	130.51	130.09
净资本/净资产（%）	65.94	66.78
净资本/负债（%）	21.47	22.52
净资产/负债（%）	32.55	33.72
自营权益类证券及证券衍生品/净资本（%）	37.08	35.52
自营非权益类证券及证券衍生品/净资本（%）	310.88	342.28

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	-2,155,594	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	491,787,831	主要是财政专项扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,734,803	
减：所得税影响额	121,238,500	
少数股东权益影响额（税后）	31,214,145	
合计	331,444,789	

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

十、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司所从事的主要业务及经营模式

本集团以客户需求为驱动，打造了零售、机构及企业客户服务体系，形成包括财富管理业务、投资银行业务、机构与交易业务、投资管理业务和国际业务在内的业务板块，主要盈利模式为通过为客户提供金融产品或服务获取手续费及佣金收入、利息收入以及通过证券或股权投资等获取投资收益。

就具体业务来看：

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

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

机构与交易业务主要由研究、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；

投资管理业务包括为机构、个人提供资产管理和基金管理服务；

国际业务方面，本集团围绕国泰君安金融控股打造国际业务平台，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。

2023 年上半年，本集团实现营业收入 183.34 亿元，同比减少 6.24%；归属于上市公司所有者的净利润 57.42 亿元，同比减少 9.89%。

2023 年上半年集团的业务构成及收入驱动因素

主营业务类别	营业收入（亿元）	同比增长（%）	对营业收入贡献度（%）
财富管理	52.23	-15.74	28.49
投资银行	14.72	-25.18	8.03
机构与交易	75.95	-17.01	41.43
投资管理	25.54	181.98	13.93
国际业务	9.59	54.94	5.23
其他	5.31	-25.33	2.89
合计	183.34	-6.24	100.00

(二) 行业情况的说明

近三十年来，伴随着我国证券市场的发展，我国证券业经历了不断规范和发展壮大的历程，证券公司创新步伐逐步加快、业务范围逐步扩大、资产规模逐步增加、盈利能力逐步提升、抗风险能力逐步增强；同时，我国证券业盈利模式以经纪、自营、承销、信用交易和资产管理等业务为主，行业的收入和利润对证券市场变化趋势依赖程度较高，伴随着证券市场景气周期的变化，我国证券业利润水平也表现出周期波动特征。就近几年的盈利变化情况看，2019-2021 年行业连续三年实现了利润增长，2022 年利润有所下滑。

2023 年来，聚焦“健全资本市场功能，提高直接融资比重”，深化资本市场改革开放步伐，协调推进投资端和融资端改革，股票发行注册制成功全面实行，境外上市备案管理制度落地实施，私募投资基金监督管理条例正式发布，科创 50ETF 期权、30 年期国债期货陆续上市，基础制度建设不断完善，市场生态不断优化。尤其是 7 月份，明确提出“活跃资本市场、提振投资者信心”，资本市场有望呈现积极向好态势。同时，《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》、《证券经纪业务管理办法》等一系列行业规范出台，公募基金综合费率改革渐次落地，将加快推动行业转型升级，重塑行业竞争格局。根据证券业协会统计的母公司口径，2023 年上半年，我国证券业实现营业收入 2245 亿元、净利润 850 亿元，同比分别上升 9%和 5%；截至 2023 年 6 月 30 日，我国证券业的总资产、净资产及净资本分别为 11.65 万亿元、2.86 万亿元及 2.13 万亿元，分别较上年末增长 5.3%、2.7%、2.1%。

长期来看，随着国内大循环、国内国际双循环新发展格局的加快打造，资本市场枢纽地位日益提升，我国证券业仍处于快速发展的历史机遇期，资本市场的发展和金融体系改革开放都将为行业提供更为广阔发展空间。全面注册制改革牵引下，多层次资本市场建设愈发清晰、资本市场基础性制度短板不断补齐、投资端能力建设加快提速，零售、机构、企业三大类客户业务机会全面涌现，证券业将呈现出服务综合化、发展差异化、竞争国际化和运营数字化的发展态势，为行业的高质量发展奠定坚实基础。

(三) 公司所处的行业地位

自成立以来，本集团的综合实力持续位居行业前列。根据证券业协会统计的母公司口径，2023 年上半年，本公司的总资产、净资产、净资本、营业收入和净利润分别排名行业第 2 位、第 4 位、第 2 位、第 3 位和第 5 位。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本集团是中国证券行业长期、持续、全面领先的综合金融服务商。本集团跨越了中国资本市场发展的全部历程和多个周期，历经风雨，锐意进取，始终屹立在资本市场的最前列，资本规模、盈利水平、业务实力和风险管理能力一直位居行业领先水平。在长期的发展历程中，集团逐步形

成并持续夯实综合服务平台、领先数字科技、稳健合规文化三大核心竞争优势，对集团的长期持续稳健发展发挥了不可替代的支柱性作用。

（一）综合服务平台

本集团牌照齐备、业务全面、布局全国、辐射海外，主营业务均居行业前列，综合服务能力强。从合并设立以来，集团始终坚持综合服务理念、为客户提供综合化服务，竞争能级持续跃升、经营业绩保持增长、领先地位不断巩固。1999 年面对全面合并、深度整合的任务，集团提出了“坚持以客户为中心”的综合服务发展方向。2015 年 A 股上市后，集团积极把握资源禀赋优势，探索推进协同协作。2020 年以来，面对客户需求和市场格局的新变化，集团积极把握国资国企综合改革契机，深入推进综合化服务，统筹设立零售、机构及企业三大客户协同发展委员会和跨境业务协同发展委员会，优化完善协同展业的配套保障机制，总分子之间、各业务条线之间协同协作更加紧密，集团综合金融服务平台优势逐步凸显。近年来，公司进一步明确了打造“综合服务平台”的目标、方法和任务，推动横跨条线、纵贯总分、打通境内外协同协作，升级打造协同 2.0 模式，“财富管理+资产管理”以及“机构服务+企业服务”协同机制不断深化、“投行+”生态建设日渐成熟、跨境一体化运作稳步推进。在重点协同业务上实现突破的同时，深化组织管理变革创新，着力加强区域协同发展，设立粤港澳大湾区协同发展委员会并快速启动运行，“以客户为中心”的综合化服务体系日臻完善。

（二）领先数字科技

本集团高度重视对科技的战略性投入，持续推进自主金融科技创新，是金融科技在证券行业应用的先行者，信息技术投入始终位居行业前列。2003 年，面对行业规模化、集约化发展趋势，集团率先建成大规模应用的集中交易系统。2014 年集团建成行业首家高等级、大容量、园区型绿色数据中心，有力保障了 2015 年极端行情下的系统稳定运营。2020 年以来，面对证券行业与数字技术加速融合、深度互嵌的发展新趋势，在业内首次创造性地提出了打造“SMART 投行”的全面数字化转型愿景及“开放证券”生态化发展理念，先后启动集团经营管理驾驶舱、跨界金融科技实验室等项目建设，在行业内首家完成新一代信创核心交易系统的全面切换，引领行业数字科技发展，数字科技的持续投入对增强客户体验、推动业务发展、提升管理能力的支撑作用日益显现。合并设立以来，集团累计获得 21 项中国证券期货业科学技术奖，获奖等级、数量均居行业首位。报告期内，集团以平台化建设为切入点，纵深推进全面数字化转型，持续提升君弘 APP 智能化水平和道合 APP 综合服务能力，上线投行数智平台提升“投行+”业务协同效能，科技创新能力保持行业领先。期末君弘 APP 手机终端用户 3,990 万户、较上年末增长 2.3%，平均月活用户排名行业第 2 位；道合平台用户累计 6.86 万户、覆盖机构和企业客户 8,593 家，分别较上年末增长 8.2%和 6.8%。

（三）稳健合规文化

本集团坚信风险管理是证券公司的首要核心竞争力。自成立以来，本集团坚守稳健合规的经营价值观、坚持稳健合规的企业文化，建立了全面有效的风险管理和内部控制体系，通过完善的风险管理制度、科学的风险管理模式和方法、先进的风险管理手段准确识别和有效管理风险，推动了本集团长期持续全面发展。1999 年公司合并设立之初，提出要聚焦主业“赚取阳光利润”。2004-2007 年行业综合治理时期，首创第三方存管模式，成功穿越行业周期。2015 年面对股市异常波动，融资融券业务率先采取逆周期调节，最大限度保护了客户资产安全。近年来，面对新证券法实施、合规风控日趋严格的新环境，公司成立集团稽核审计中心，夯实集团化统一风险管理制度基础，着力构建“业务单元、合规风控、稽核审计”三道防线，推动形成一整套科学完备、运行高效、集约专业的集团化全面风险管理体系，全面筑牢高质量发展生命线。在此基础上，集团不断强化全面风险预判预警和应对能力，持续提升合规风险管理的精细化水平，稳步推动风险管理由事后惩治向前瞻研判、从被动管理向主动赋能转变，确保了集团的平稳健康发展。迄今，公司连续 15 年获评中国证监会 A 类 AA 级分类评价，连续三年获得证券行业文化建设实践评估最高评级。

三、经营情况的讨论与分析

(一) 总体经营情况

2023 年是集团“三个三年三步走”战略路径构想“第二个三年”的开局之年，面对资本市场的新变化新情况，公司坚持稳中求进的工作总基调，在延续做好“打基础、补短板”的基础上，全面落实“提能力、强长项”，稳步推进平台化建设，扎实培育“科创金融、普惠金融、区域金融、绿色金融、跨境金融”特色优势，经营管理各项重点工作稳步推进，主营业务核心能力稳中有升，实现“第二个三年”良好开局。财富管理业务全面推进“总部驱动力、政策穿透力、分支承载力”“三力”机制建设，转型基础不断夯实；投资银行业务进一步深化事业部制改革，产业服务能力逐步增强；机构与交易业务坚定向客需转型，交易定价及客户服务能力稳步提升；投资管理业务夯实主动管理核心能力，管理资产规模稳步增长；国际业务推进海外布局和跨境一体化，跨境协作成效显现。

报告期内，集团聚焦零售、机构及企业客户服务体系建设，完善“以客户为中心”的综合化服务体系，加强各业务条线的协同协作，综合服务平台优势持续增强；平台化建设和全面数字化转型加速推进，对业务赋能效应日益显现，数字科技能力保持领先；制定发布《服务上海科创中心建设行动方案》，加大科创领域投融资服务力度；制定实施个人养老产品业务推广规划，稳步推进养老 FOF 发行，提升普惠金融服务能力；设立青岛和厦门分公司，加强在长三角、粤港澳大湾区及京津冀等重点区域的组织创新；夯实碳金融领先优势，有序开展 ESG 相关的投融资业务；完成澳门和英国子公司设立，持续推进投行跨境一体化和人才跨境交流；稳步推进集中运营 2.0，集团化运营管理能力持续增强。保持标普 BBB+ 和穆迪 Baa1 的国际信用评级。

(二) 主营业务经营情况分析

1、财富管理业务

(1) 零售经纪及财富管理

根据沪深交易所等统计，2023 年上半年，沪深两市股票基金交易额 124.70 万亿元，同比增长 0.1%；公募基金新发行份额 5,220.66 亿元、同比下降 25.0%。

2023 年上半年，本集团财富管理业务深入推进“三力”机制建设，加快构建“投顾驱动、科技赋能”的财富管理 2.0 模式，产品销售及投顾业务竞争力持续提升，零售经纪业务继续保持行业领先。报告期内，集团坚定高质量拓客方向、持续夯实零售客户基础；聚焦零售客群经营、加强君弘星服务体系建设；优化量化交易平台、提升专业交易服务能力；打造总部产品策略中心，完善“甄选 100”金融产品价值体系，稳步提升资产配置能力；持续推动投顾队伍建设，强化市场和产品研究，打造买方投顾服务品牌；打造智能化财富管理科技平台，增强数字化经营能力。报告期末，君弘 APP 用户 3,989.87 万户、较上年末增长 2.3%，平均月活¹774.91 万户，同比增长 11.8%。个人资金账户数 1,715.89 万户、较上年末增长 9.8%，其中，富裕客户及高净值客户数 36.02 万户，较上年末增长 6.3%。共有 3,582 人获得投资顾问资格，较上年末增长 1.0%，排名行业第 4 位。“君享投”投顾业务客户资产保有规模 99.09 亿元、较上年末增长 73.2%。报告期内，金融产品销售额 3,819 亿元、同比增长 7.5%，金融产品月均保有量 2,298 亿元、同比增长 14.8%。境内股基交易份额 4.36%、较上年提升 0.16 个百分点。按照证券业协会统计的母公司口径，本公司代理买卖证券业务净收入市场份额 5.36%，继续排名行业第 1 位。

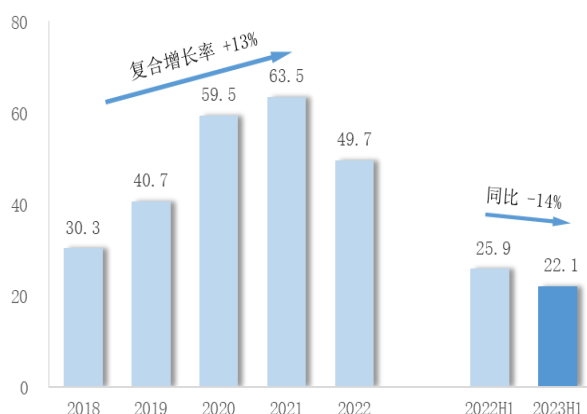
2023 年上半年本集团证券经纪业务规模变化（单位：亿元）

	项目	本报告期	上年同期
股票	交易额	101,952	99,839
	市场份额	4.57%	4.36%
证券投资基金	交易额	6,771	4,452
	市场份额	2.56%	2.19%
债券	交易额	293,301	248,713
	市场份额	6.00%	6.78%

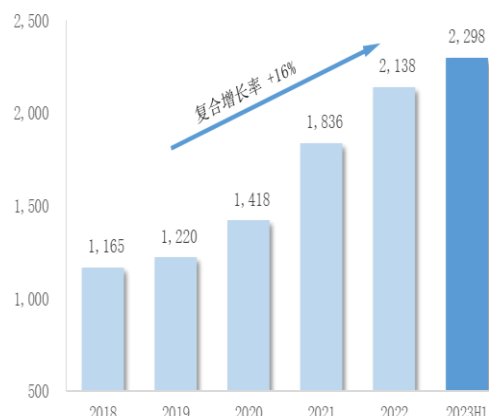
数据来源：沪深证券交易所。其中，债券包括现货和回购。

¹月活数据来自易观千帆

代理买卖证券业务净收入（亿元）



代销金融产品月均保有规模（亿元）



数据来源：公司业务数据。代理买卖证券业务净收入为母公司口径。

（2）期货经纪

根据中国期货业协会统计，以单边计算，2023 年上半年，期货市场累计成交额 262.13 万亿元、同比增长 1.8%，其中，商品期货累计成交额 199.82 万亿元、同比增长 1.0%；金融期货累计成交额 62.30 万亿元、同比增长 4.4%。

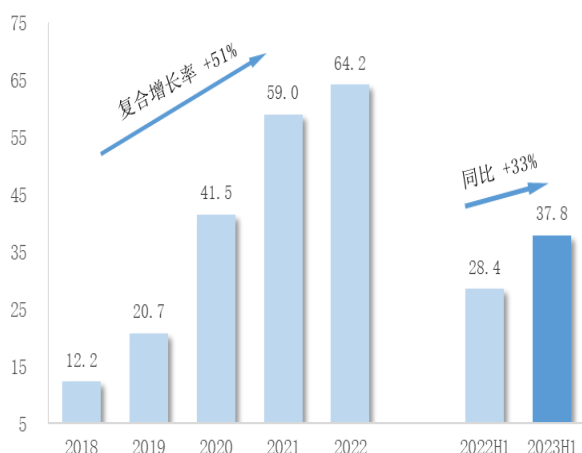
2023 年上半年，国泰君安期货持续完善客户服务体系、全面融入集团一体化平台；重点围绕金融机构和产业客户加强综合金融服务，交易份额及客户权益持续提升；期货新加坡子公司启动运营，跨境业务快速增长。报告期内，国泰君安期货期货成交金额同比增长 33.1%，市场份额 7.22%、较上年提升 1.22 个百分点，其中，金融期货成交额市场份额 11.52%、较上年提升 1.68 个百分点，居行业第 3 位；商品期货成交份额 5.88%、较上年提升 1.15 个百分点，在上海期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所的成交份额分别排名第 5 位、第 3 位和第 4 位。期末客户权益规模 1,141 亿元、较上年末增长 7.1%，继续排名行业第 2 位。

2023 年上半年国泰君安期货主要业务指标

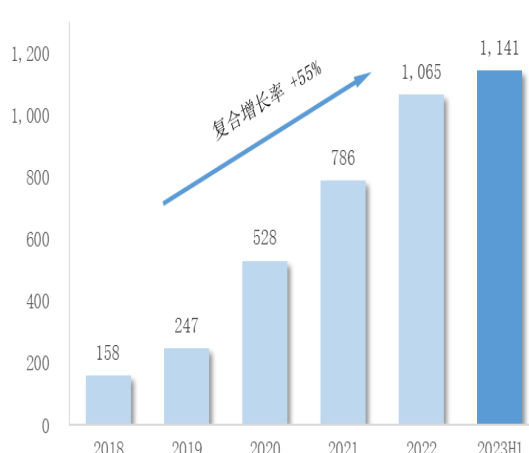
项目	本报告期	上年同期
成交金额（万亿元）	37.84	28.43
成交手数（亿手）	4.96	2.75
	本报告期末	上年度末
累计有效开户数（户）	194,213	180,970
期末客户权益（亿元）	1,141	1,065

数据来源：公司业务数据。

国泰君安期货成交金额（万亿元）



国泰君安期货期末客户权益（亿元）



数据来源：公司业务数据。

（3）融资融券业务

根据 Wind 资讯统计，截至 2023 年 6 月末，市场融资融券余额 15,884.98 亿元、较上年末增长 3.1%，其中，融资余额 14,955.00 亿元、较上年末增长 3.5%，融券余额 929.97 亿元、较上年末下降 3.0%。

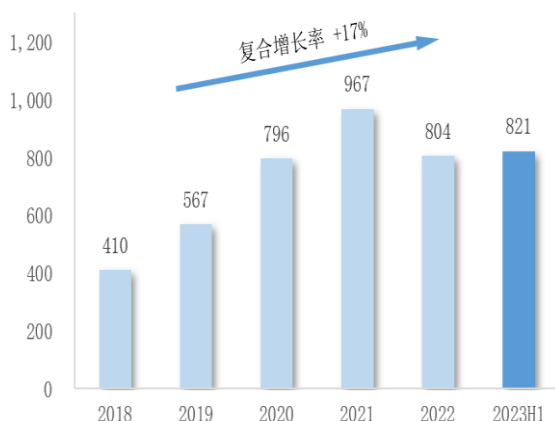
2023 年上半年，本集团融资融券业务在完善分类分级服务体系的基础上，持续优化定价机制和风控机制；加强对机构客户和高净值客户的综合金融服务、机构融资融券余额保持增长；深化与公募基金和法人股东的券源合作、优化券源通系统功能，融券份额持续提升。报告期末，本集团融资融券余额 902.64 亿元、较上年末增长 3.6%，市场份额 5.68%、保持稳中有升态势，维持担保比例为 293.7%；其中，融资余额 820.77 亿元、市场份额 5.49%；融券余额 81.87 亿元、市场份额 8.80%，较上年末提升 1.82 个百分点。机构客户融资融券余额 269.26 亿元、同比增长 3.7%，占本集团融资融券余额的 29.8%。

2023 年 6 月末本集团融资融券业务规模（单位：亿元）

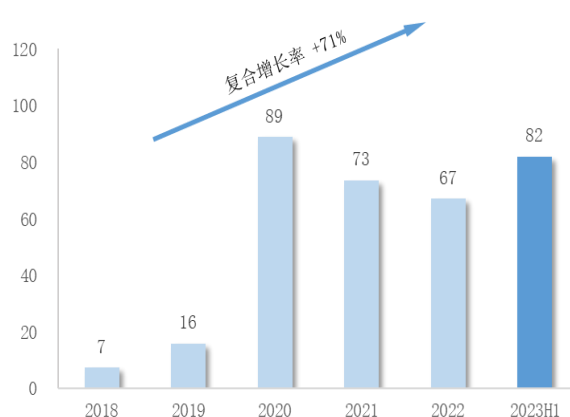
项目	本报告期末	上年度末
融出资金余额	820.77	804.42
融出证券市值	81.87	66.97
转融资余额	10.00	40.00
转融券余额	102.49	73.12

数据来源：公司业务数据。

融出资金余额（亿元）



融出证券市值余额（亿元）



数据来源：公司业务数据。

（4）股票质押业务

根据证券业协会统计，截至 2023 年 6 月末，证券行业股票质押回购融出资金 2,035.36 亿元，较上年末下降 4.2%。

2023 年上半年，本集团股票质押业务在坚持“分散化、低杠杆”的审慎稳健发展策略基础上，加大优质客户引入力度、持续优化业务结构，不断提升专业服务能力、挖掘综合业务机会，打造优质客户聚集、收益风险匹配的良性业态。报告期末，股票质押业务待购回余额 260.80 亿元、较上年末下降 0.6%，其中，融出资金余额 257.94 亿元，平均履约保障比例 272.1%；本集团管理的资管产品股票质押回购业务规模 2.86 亿元。约定购回业务期末待购回余额 23.05 亿元、较上年末下降 1.6%。

2023 年 6 月末本集团股票质押及约定购回业务规模（单位：亿元）

项目	本报告期末	上年度末
股票质押待购回余额	260.80	262.46
其中：股票质押回购融出资金	257.94	259.60
约定购回式交易待购回余额	23.05	23.43

数据来源：公司业务数据。

2、投资银行业务

根据 Wind 等统计，2023 年上半年，证券公司承销融资总额²49,523.46 亿元，同比增长 10.3%。其中，股权融资总额 5,313.08 亿元，同比下降 12.0%；证券公司承销的债券融资总额 44,210.38 亿元，同比增长 13.8%。经中国证监会、交易所审核通过的并购交易金额 605.06 亿元，同比下降 32.7%。

²承销金额不含地方政府债

2023 年上半年，公司投资银行业务进一步深化事业部制改革，着力打造“产业投行、综合投行、数字投行”。聚焦重点产业和重点业务，优化组织架构，新设财务顾问业务部、先进制造部和新能源二部等二级部门，加大重点产业覆盖，提升产业服务能力；强化业务协同协作，提升综合金融服务能力，“投行+”生态建设取得积极进展；上线企业客户综合服务平台，推进 CRM 系统建设，持续提升数字化能力；加大科创金融服务力度，服务 14 家科创企业完成股权融资，承销科创债 110.98 亿元、同比增长 317.2%，完成 1 单科创板询价转让业务。报告期内，本集团证券主承销额 3,438.06 亿元、同比下降 1.8%，排名提升至行业第 4 位。具体来看，股权主承销额 215.28 亿元、同比下降 26.9%，排名行业第 6 位，其中，IPO 主承销金额 108.91 亿元、同比下降 35.8%，市场份额 4.98%。期末在审 IPO 保荐项目 53 家，排名行业第 4 位。债券主承销金额 3,222.80 亿元、同比增长 0.5%，排名提升至行业第 3 位，其中，公司债主承销额 1,333.89 亿元、同比增长 21.4%，排名行业第 3 位。中国证监会、交易所审核通过的并购重组项目涉及交易金额 33.37 亿元。

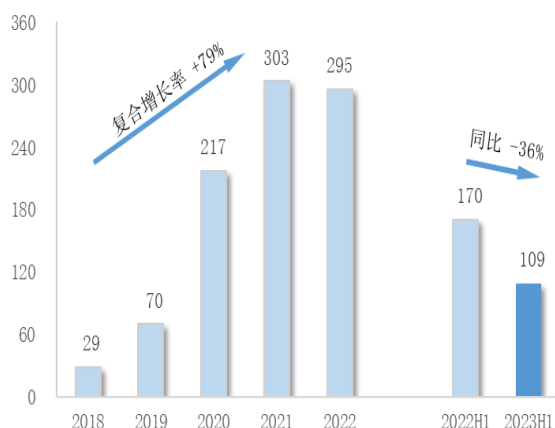
2023 年上半年本集团投资银行业务规模

	项目	本报告期	上年同期
IPO	主承销次数	8	14
	主承销金额（亿元）	108.91	169.76
再融资	主承销次数	11	14
	主承销金额（亿元）	106.37	124.86
企业债	主承销次数	14	19
	主承销金额（亿元）	57.30	134.51
公司债	主承销次数	353	273
	主承销金额（亿元）	1,333.89	1,098.89
金融债	主承销次数	59	65
	主承销金额（亿元）	749.38	1,042.75
其他债券	主承销次数	408	323
	主承销金额（亿元）	1,082.23	930.48

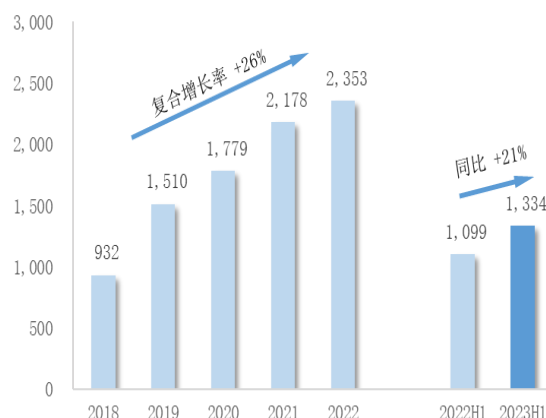
数据来源：Wind，公司业务数据。

注：再融资含可转债、不含优先股；企业债不包含政府支持机构债券；其他债券包括非金融企业债务融资工具、资产证券化产品、标准化票据及可交换债。

IPO 主承销金额（亿元）



公司债主承销金额（亿元）



数据来源：Wind，公司业务数据。

3、机构与交易业务

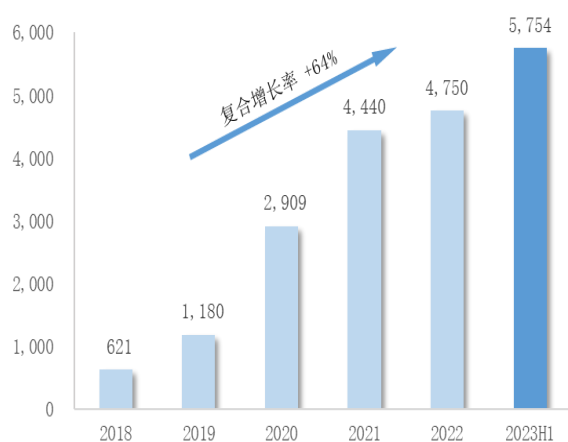
（1）研究业务

2023 年上半年，本集团研究业务持续完善研究体系建设，加强区域经济、ESG 及资产配置领域的研究工作，全面提升对各类机构客户的研究服务力度、针对核心客户开展重点服务，市场影响力逐步提升。报告期内，共完成研究报告 4,135 篇，举办电话会议 906 场，开展对机构客户路演 21,044 人次。

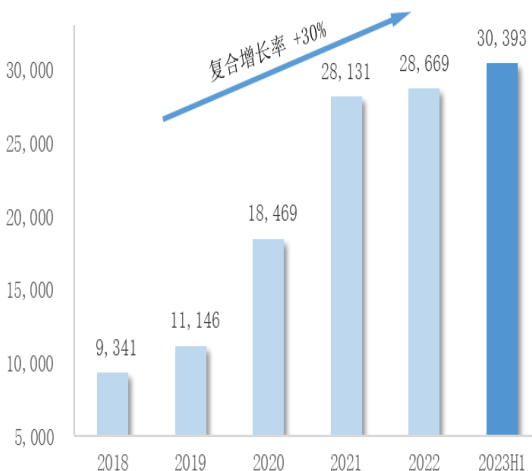
（2）机构经纪业务

2023 年上半年，本集团机构业务聚焦重点客户的综合化需求，完善机构客户分类分级管理机制及“1+N”综合服务体系，加强道合平台及量化交易系统建设，提升对重点客户的综合服务能力，机构客户股基交易份额稳步提升，量化交易、QFII 及券商结算等业务持续增长，托管外包业务继续保持行业领先地位。报告期内，机构客户股基交易额 5.50 万亿元，同比增长 15.3%，市场份额 2.20%、同比上升 0.29 个百分点。道合销售通累计交易规模 856.52 亿元，期末保有规模 293.83 亿元，较上年末增长 144.4%。报告期末，机构客户数 6.1 万户、较上年末增长 4.4%；PB（主经纪商）交易系统客户资产规模 5,754.14 亿元、较上年末增长 21.1%；托管各类产品 20,654 只、较上年末增长 8.7%，外包各类产品 20,262 只、较上年末增长 9.0%，托管外包规模 30,393 亿元、较上年末增长 6.0%，其中，托管私募基金产品数量继续排名证券行业第 2 位，托管公募基金规模 2,081 亿元、较上年末增长 4.6%，继续排名证券行业第 1 位。

PB 客户资产规模（亿元）



托管外包业务规模（亿元）



数据来源：公司业务数据。

（3）交易投资业务

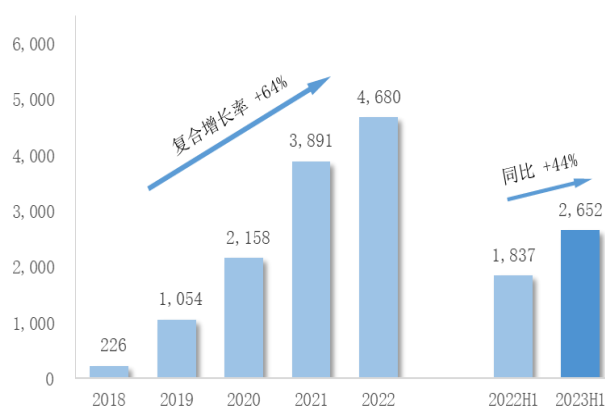
根据wind统计,2023年上半年,沪深300指数下跌0.75%,中债总净价(总值)指数上涨0.99%,美元兑人民币上涨4.47%,南华商品指数下跌3.49%。

本集团交易投资业务继续围绕打造“卓越的金融资产交易商”，积极发展客需业务，坚定向低风险、非方向性转型，稳步提升交易定价能力和客户服务能力。

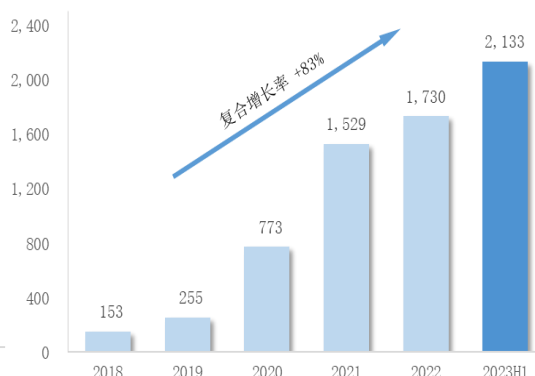
权益业务方面，权益投资秉持价值投资策略，持续优化资产配置，相对收益策略表现稳健；做市业务取得科创50ETF期权主做市商资格，场内期权做市规模继续保持行业领先，ETF做市品种和规模全面提升，科创板做市标的股票数量显著增长。场外衍生品业务着力提升综合服务能力和产品创新能力，积极开展客需驱动的交易类和产品类业务，多空收益互换业务稳定运行，跨境业务规模持续快速增长，定增领域交易规模行业领先。2023年上半年，权益类场外衍生品累计新增名义本金³2,651.56亿元、同比增长44.3%；期末存续名义本金余额2,133.05亿元、较上年末增长23.6%。其中，跨境业务累计新增名义本金1,407.50亿元、同比增长57.1%；报告期末名义本金余额982.45亿元、较上年末增长65.0%。

³双向口径统计

场外权益衍生品新增规模（亿元）



场外权益衍生品期末余额（亿元）



数据来源：公司业务数据。

FICC 业务方面，固定收益投资提升多资产多策略投研能力，有效把握境内外市场配置及波动性交易机会，实现较好投资回报。2023 年上半年，银行间债券市场现券交易量 3.47 万亿元，REITs 做市标的快速增长，债券净额清算交易量居行业第 1 位，“债券通”业务综合排名居行业第 3 位，获得沪深交易所首批债券做市商资格及“北向互换通”首批报价商资格，做市影响力进一步提升。客需业务丰富产品种类，扩容指数产品线，提升对客交易能力。跨境业务品种及规模快速增长，跨境 FICC 类期末名义本金余额 223.97 亿元，较上年末增长 61.1%。利率互换累计成交名义本金 0.76 万亿元，市场份额约 6%；信用衍生品业务新增规模 57.35 亿元。外汇业务稳健开展自营人民币外汇及外币对交易，交易策略日益丰富、规模稳步增长，推进跨境投融资项下的汇率对冲业务，积极拓展外汇场外期权交易对手。商品业务稳健推进贵金属及大宗商品场内自营，挖掘跨期、跨品种、跨市场套利机会，优化盈利模式，稳步开展趋势性交易和资产管理类投资业务；持续推动跨境场外衍生品交易业务发展，保持业务模式多样性和稳定性，跨境商品收益互换业务快速增长。碳金融业务积极参与全国市场碳排放配额（CEA）交易模式，2023 年上半年交易量约 240 万吨，探索和发展碳中和抵消、买断式回购等形式的对客业务，尝试多种绿色金融对客业务模式。

（4）股权投资业务

2023 年上半年，国泰君安证裕稳步推进战略投资业务，深化组织协同，主动投资布局显现成效。报告期内，新增投资项目 11 个、新增投资金额 6.72 亿元，完成 2 个项目退出。截至报告期末，存续投资项目 65 个、投资金额 45.14 亿元，其中，报告期内新增科创板项目跟投 3 个、投资金额 1.69 亿元；截至报告期末，存续跟投项目 22 个、跟投投资金额 12.84 亿元。

2023 年 6 月末国泰君安证裕股权投资业务情况

	本报告期末	上年度末
期末投资项目数量（只）	65	56
其中：跟投项目数量（只）	22	21

期末投资项目金额（亿元）	45.14	38.43
其中：跟投金额（亿元）	12.84	11.78

数据来源：公司业务数据。

4、投资管理业务

（1）资产管理

根据证券业协会统计，截至 2023 年 6 月末，证券公司受托资金规模合计 9.16 万亿元，较上年末减少 6.1%。

2023 年上半年，国泰君安资管优化组织架构，完善买方投研体系，持续提升投研能力，加快公募产品创设，加强 ABS 等产品创新，管理资产规模持续增长，固收及量化产品业绩表现良好。报告期末，国泰君安资管管理资产规模 5,063.68 亿元、较上年末增长 16.8%。其中，集合资产管理规模 1,975.59 亿元、较上年末增长 27.8%；单一资产管理规模 1,412.45 亿元、较上年末增长 13.5%，专项资产管理规模 1,253.74 亿元、较上年末增长 14.1%。报告期内新发公募产品 9 只、首发规模合计 10.19 亿元，期末存续公募产品 39 只、管理规模 421.90 亿元。根据中国证券投资基金业协会统计，2023 年第 2 季度，国泰君安资管私募资产管理月均规模排名提升至行业第 3 位。

2023 年 6 月末国泰君安资管管理资产规模（单位：亿元）

业务类别	本报告期末	上年度末
集合资产管理业务规模	1,975.59	1,546.32
单一资产管理业务规模	1,412.45	1,244.31
专项资产管理业务规模	1,253.74	1,098.88
公募基金管理业务规模	421.90	444.14

注：集合及公募资产管理业务规模以管理资产净值计算。

数据来源：公司业务数据。

（2）私募股权基金管理

根据中国证券投资基金业协会统计，截至 2023 年 6 月末，已登记私募股权/创业投资基金管理人 13,208 家、较上年末减少 7.7%，管理私募股权投资基金 31,333 只，规模 11.15 万亿元、较上年末增长 1.9%。

2023 年上半年，国泰君安创投持续深耕重点产业、深挖优质项目，多措并举推进资金募集，优化投资决策及投后管理机制，全面提升“募投管退”核心业务能力。报告期内，完成上海浦东引领区国泰君安科创一号私募基金合伙企业（有限合伙）等 3 只基金设立，合计募资规模 60.1 亿元。下属基金新增投资项目（含子基金）7 个、认缴出资额 6.1 亿元。国泰君安母基金围绕重点产业，稳步推进对外投资，截至报告期末对外投资认缴金额 59.49 亿元。

2023 年 6 月末国泰君安创投私募股权基金业务情况

	本报告期末	上年度末
管理基金数量（只）	38	37
管理基金累计承诺出资额（亿元）	592.04	573.34
管理基金累计实际出资额（亿元）	399.95	399.85

数据来源：公司业务数据。

（3）基金管理

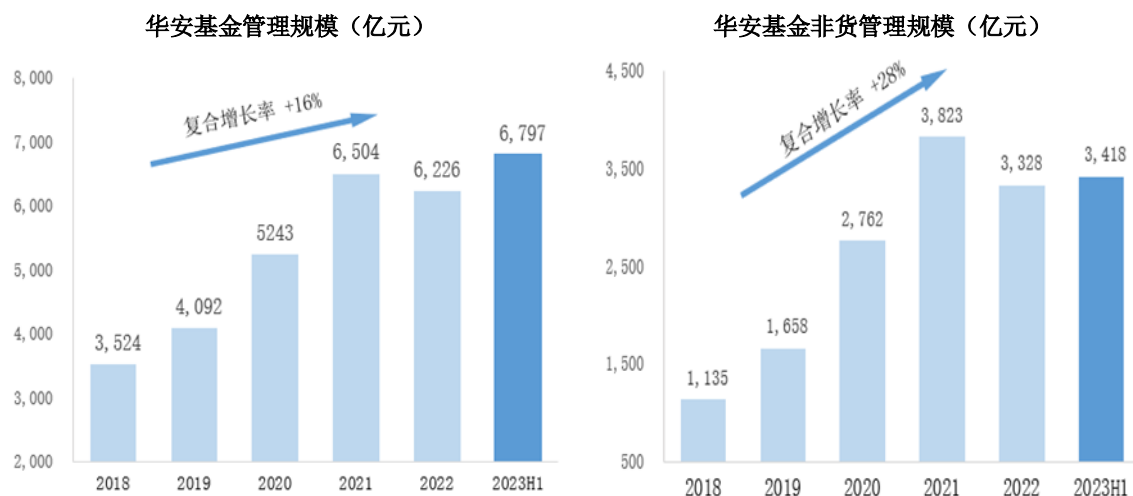
根据中国证券投资基金业协会统计，截至 2023 年 6 月末，公募基金管理机构管理公募基金规模 27.69 万亿元，较上年末增长 6.4%，其中非货币基金管理规模 16.21 万亿元，较上年末增长 4.1%。

2023 年上半年，华安基金持续优化投研平台建设，着力提升投研能力，主动权益类基金投资业绩位居行业前列；坚持基金新发和持续营销并举驱动规模增长，共发行 18 只新基金，合计募集资金 192 亿元，其中，主动权益类基金新发行规模 89 亿元，排名行业第 1 位；加强产品创新，完成首批公募 REITs 扩募。报告期末，管理资产规模 6,796.69 亿元、较上年末增长 9.2%，其中公募基金管理规模 6,023.72 亿元、较上年末增长 9.1%，专户资产管理规模 772.97 亿元、较上年末增长 10.0%。

2023 年 6 月末华安基金管理资产规模（单位：亿元）

	本报告期末	上年度末
管理资产规模	6,796.69	6,225.65
公募基金管理规模	6,023.72	5,522.95
非货币公募基金管理规模	3,417.66	3,327.96
专户资产管理规模	772.97	702.70

数据来源：公司业务数据。



数据来源：公司业务数据。

5、国际业务

本集团围绕国泰君安金融控股打造国际业务平台，在香港主要通过国泰君安国际开展经纪、企业融资、资产管理、贷款及融资和金融产品、做市及投资业务，并积极在美国、欧洲及东南亚等地进行布局。2023 年上半年，国泰君安国际深入推进跨境一体化，投行跨境协作效果显著，机构与衍生品业务稳中有升；加强海外业务布局，设立澳门子公司；加快创新步伐，成为港币人民币双柜台首批做市商，参与互换通上线首日交易，综合竞争力继续保持在港中资券商前列。

2023 年上半年国泰君安国际主要收入构成（单位：千港元）

项目	本报告期	上年同期
费用及佣金收入	320,803	409,310
利息收入	740,237	367,959
交易及投资净收入	430,946	311,236
其他收益	3,542	1,892
总收益	1,495,529	1,090,398

数据来源：国泰君安国际相关公告。

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

☐适用 ☒不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	18,333,687,876	19,553,945,174	-6.24
经纪业务手续费净收入	3,502,795,122	3,904,737,857	-10.29
投资银行业务手续费净收入	1,548,432,911	2,073,838,069	-25.33
资产管理业务手续费净收入	2,089,247,622	587,087,263	255.87
利息净收入	1,539,157,662	2,522,636,869	-38.99
投资收益	1,973,840,626	1,764,362,830	11.87
公允价值变动损益	3,418,140,950	2,203,624,850	55.11
其他业务收入	3,368,505,856	5,433,135,714	-38.00
营业支出	10,752,370,920	11,417,417,909	-5.82
业务及管理费	7,249,900,210	6,155,737,868	17.77
信用减值损失	108,817,226	-202,363,619	不适用
其他业务成本	3,298,385,755	5,326,148,126	-38.07
其他综合收益的税后净额	757,406,175	221,473,334	241.99
经营活动产生的现金流量净额	6,217,346,149	28,689,069,285	-78.33
投资活动产生的现金流量净额	-3,649,558,757	-9,477,927,734	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	18,541,506,403	-8,355,162,758	不适用

营业收入变动原因说明：2023 年上半年，本集团实现营业收入 183.34 亿元，同比减少 12.20 亿元，降幅 6.24%。其中主要变动为：投行业务手续费净收入同比减少 5.25 亿元，降幅 25.33%，主要是股票承销收入减少；资管业务手续费净收入同比增加 15.02 亿元，增幅 255.87%，主要是由于本期华安基金作为子公司纳入合并范围；利息净收入同比减少 9.83 亿元，降幅 38.99%，主要是卖出回购、拆入资金等利息支出增加所致；公允价值变动损益同比增加 12.15 亿元，增幅

55.11%，主要是交易性金融资产公允价值变动；其他业务收入同比减少 20.65 亿元，降幅 38%，主要系子公司大宗商品交易量减少。

营业支出变动原因说明：2023 年上半年，本集团营业支出 107.52 亿元，同比减少 6.65 亿元，降幅 5.82%，其中主要变动为：业务及管理费同比增加 10.94 亿元，增幅 17.77%，主要是本期华安基金作为子公司纳入合并范围所致；信用减值损失本期计提 1.09 亿元，系考虑市场环境及项目情况变化等因素，结合预期信用损失模型评估后，计提了相关资产的减值准备；其他业务成本同比减少 20.28 亿元，降幅 38.07%，主要是子公司大宗商品交易量减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额为 62.17 亿元。其中：现金流入 611.33 亿元，主要为回购业务资金净增加 139.00 亿元、收取利息、手续费及佣金增加的现金 190.94 亿元；现金流出 549.16 亿元，主要系交易性金融资产净增加 242.77 亿元、交易性金融负债净减少 50.06 亿元、支付利息、手续费及佣金 52.68 亿元、支付与职工相关的薪酬和费用 63.95 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额为-36.50 亿元。其中：现金流入 581.83 亿元，主要为收回投资收到的现金 563.91 亿元；现金流出 618.32 亿元，主要为投资支付的现金 613.90 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额为 185.42 亿元。其中：现金流入 1,034.30 亿元，主要为取得借款收到 578.63 亿元，以及发行债券收到现金 405.67 亿元；现金流出 848.89 亿元，主要为偿还债务支付 774.25 亿元。

其他综合收益的税后净额变动原因说明：2023 年上半年，其他综合收益的税后净额 7.57 亿元，同比增加 5.36 亿元，增幅 241.99%，主要是其他债权投资和其他权益工具投资的公允价值变动。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	195,413,610,784	21.14	179,065,406,430	20.80	9.13	/
融出资金	88,905,694,540	9.62	87,115,508,857	10.12	2.05	/
买入返售金融资产	76,103,246,458	8.23	71,136,219,354	8.26	6.98	/
交易性金融资产	363,585,270,875	39.34	331,401,244,039	38.50	9.71	/
其他债权投资	66,027,782,843	7.14	61,189,314,640	7.11	7.91	/
固定资产	3,887,283,100	0.42	2,831,550,933	0.33	37.28	为满足大湾区发展需求增加营业用房
应付短期融资款	25,569,130,821	2.77	13,649,478,545	1.59	87.33	根据公司业务发展的需要，并结合负债结构优化，增加了短期融资券和中期票据的规模
交易性金融负债	72,587,424,717	7.85	75,048,865,910	8.72	-3.28	/
卖出回购金融资产款	185,634,500,412	20.09	173,236,681,965	20.13	7.16	/
代理买卖证券款	102,368,341,493	11.08	100,274,944,987	11.65	2.09	/
应交税费	884,252,560	0.10	2,091,499,991	0.24	-57.72	主要是应交企业所得税余额减少
应付款项	181,775,204,697	19.67	158,285,681,070	18.39	14.84	/
应付债券	139,653,036,838	15.11	127,883,594,724	14.86	9.20	/

其他说明

(1) 资产结构

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团资产总额为 9,241.64 亿元，较上年末增加 7.37%。其中，货币资金为 1,954.14 亿元，占总资产的 21.14%；融出资金为 889.06 亿元，占总资产的 9.62%；交易性金融资产为 3,635.85 亿元，占总资产的 39.34%；买入返售金融资产为 761.03 亿元，占总资产的 8.23%；其他债权投资为 660.28 亿元，占总资产的 7.14%。本集团资产流动性良好、结构合理。此外，本集团已充分计提了金融资产的信用减值准备及其他资产减值准备，资产质量较高。

(2) 负债结构

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团总负债 7,541.89 亿元。扣除代理买卖证券款、代理承销证券款和应付期货保证金后的负债为 5,471.18 亿元，其中：应付短期融资款 255.69 亿元，占比 4.67%；交易性金融负债 725.87 亿元，占比 13.27%；卖出回购金融资产款 1,856.35 亿元，占比 33.93%；

应付款项 773.20 亿元，占比 14.13%；应付债券 1,396.53 亿元，占比 25.53%。本集团的资产负债率为 76.30%，负债结构合理。本集团无到期未偿付债务，经营情况良好，盈利能力强，长短期偿债能力俱佳。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,290.08（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 13.96%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

本集团的境外资产主要来自国际业务的开展。本集团国际业务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。

详细情况请参见本节“三、经营情况讨论与分析（二）主营业务经营情况分析 5、国际业务”以及“四、报告期内主要经营情况（六）主要控股参股公司分析”中的相关内容。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 1、货币资金，8、交易性金融资产，9、债权投资，10、其他债权投资，以及 11、其他权益工具投资”的相关内容。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团并无持有任何价值超过总资产 5%的重大投资。报告期内，本集团的重大股权投资、进行中的重大非股权投资，情况如下：

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

上海静安区办公楼：本公司的子公司国翔置业于 2014 年 6 月 23 日就静安区 49 号地块取得建设工程规划许可证和桩基施工许可证，并于 2014 年 6 月正式开工建设。根据公司 2016 年第五届董事会第二次会议决议，追加项目投入 2.55 亿元，总投资预算调增至 18.79 亿元。截至 2023 年 6 月 30 日，项目累计投入 18.34 亿元。

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期变动	期末数
交易性金融工具	256,352,378,129	2,569,849,300	-	-	34,645,468,029	290,997,846,158
其他债权投资	61,189,314,640	-	251,123,027	53,541,280	4,838,468,203	66,027,782,843
其他权益工具投资	2,331,288,390	-	-671,160,236	-	10,069,935	2,341,358,325
衍生金融工具	-1,557,836,439	848,291,650	-	-	128,928,616	-1,428,907,823
合计	318,315,144,720	3,418,140,950	-420,037,209	53,541,280	39,622,934,783	357,938,079,503

证券交易投资是证券公司的主营业务之一，证券投资、私募基金投资及衍生品投资等各类资产投资情况请参见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 4、衍生金融工具，8、交易性金融资产，10、其他债权投资，11、其他权益工具投资”。

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

1、国泰君安金融控股

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

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

截至 2023 年 6 月 30 日，国泰君安金融控股总资产为 1,448.73 亿港元，净资产为 160.69 亿港元；2023 年上半年，实现总收入 23.34 亿港元，净利润 2.70 亿港元。

2、国泰君安资管

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

国泰君安资管注册资本 20 亿元人民币，公司持有其 100%的股权。

截至 2023 年 6 月 30 日，国泰君安资管总资产为 77.87 亿元，净资产为 59.13 亿元；2023 年上半年，实现营业收入 7.51 亿元，净利润 2.04 亿元。

3、国泰君安期货

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

国泰君安期货注册资本 50 亿元人民币，公司持有其 100%的股权。

截至 2023 年 6 月 30 日，国泰君安期货总资产为 1,285.52 亿元，净资产为 88.79 亿元；2023 年上半年，实现营业收入 44.35 亿元，净利润 3.77 亿元。

4、国泰君安创投

国泰君安创投的主营业务为从事股权投资业务及中国证监会允许的其他业务。

国泰君安创投注册资本 75 亿元人民币，公司持有其 100%的股权。

截至 2023 年 6 月 30 日，国泰君安创投总资产为 87.02 亿元，净资产为 78.30 亿元；2023 年上半年，实现营业收入 2.64 亿元，净利润 1.23 亿元。

5、国泰君安证裕

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

国泰君安证裕注册资本 45 亿元人民币^注，公司持有其 100%的股权。

截至 2023 年 6 月 30 日，国泰君安证裕总资产为 58.68 亿元，净资产为 55.79 亿元；2023 年上半年，实现营业收入 6.07 亿元，净利润 4.11 亿元。

注：2023 年 7 月，国泰君安证裕完成工商变更登记，注册资本由 40 亿元增加到 45 亿元。

6、华安基金

华安基金的主营业务为基金设立、基金业务管理及中国证监会批准的其他业务。

华安基金注册资本 1.5 亿元人民币，公司持有其 51%的股权。

截至 2023 年 6 月 30 日，华安基金总资产为 74.95 亿元，净资产为 48.43 亿元；2023 年上半年，实现营业收入 18.38 亿元，净利润 5.17 亿元。

7、上海证券

上海证券的主营业务为证券业务（证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销；证券自营；证券资产管理；融资融券业务；代销金融产品业务）；证券投资基金销售服务。一般项目：证券公司为期货公司提供中间介绍业务。

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

截至 2023 年 6 月 30 日，上海证券总资产为 751.68 亿元，净资产为 175.45 亿元；2023 年上半年，实现营业收入 13.92 亿元，净利润 3.23 亿元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团合并了 86 家结构化主体，这些主体包括基金、资产管理计划及合伙企业。对于本集团作为管理人的基金及资产管理计划，以及作为普通合伙人或投资管理人的合伙企业，在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分基金、部分资产管理计划及部分合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并范围。2023 年 6 月 30 日，上述纳入合并范围的结构化主体对集团合并总资产的影响为 33.22 亿元；对当期合并营业收入和归母净利润的影响分别为 0.80 亿元和 0.42 亿元。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、概况

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

2、风险管理架构

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

1) 董事会（含风险控制委员会）及监事会

董事会是公司风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理负有最终责任。董事会负责推进风险文化建设；审议批准公司风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制。公司董事会下设风险控制委员会，负责审议风险管理的总体目标、基本政策；审议风险管理的机构设置及相关职责；评估重大决策的风险和重大风险的解决方案；审议风险评估报告；受董事会的指派，最少每年讨论一次公司及其附属公司的风险管理及内部监控系统是否有效。

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

2) 经营管理层（含合规与风险管理委员会、资产负债管理委员会）

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

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

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

合规与风险管理委员会委员包括公司总裁、首席风险官、合规总监、战略发展部负责人、计划财务部负责人、法律合规部负责人、风险管理部负责人、集团稽核审计中心负责人、内核风控部负责人、信息技术部负责人、行政办公室品牌中心负责人。

3) 风险管理部门

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

4) 其他业务部门与分支机构及子公司

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

3、风险管理制度体系

公司根据自身业务特点及经营风险水平，建立并持续完善四级风险管理制度体系，包括：全面风险管理办法，按市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险等不同风险类型制定的风险管理办法，各类业务和产品的风险管理制度，以及具体的业务操作规程。

4、风险偏好体系

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

公司梳理了各利益相关方包括股东、监管机构、评级机构、董事会及管理层等对公司的期望和要求，围绕发展战略、经营绩效、资本实力、流动性、合规性及外部评级等核心维度设定具体

目标，构建了公司的风险偏好指标体系。在总体风险偏好设定完善的基础上，公司以量化的风险容忍度指标描述了在整体及大类风险等不同维度上的风险边界。在风险偏好及风险容忍度约束下，公司对关键风险指标设置了限额，并据此进行风险监测与控制。

报告期内，经董事会审议通过，公司明确了 2023 年度集团风险偏好、容忍度和限额，并区分风险类型、各子公司等不同维度进行分解和传导，在日常经营中予以执行。2023 年上半年集团各类指标均在风险偏好体系下平稳运行。

5、各类风险的应对措施

1) 市场风险

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

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

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

2023 年上半年本集团风险价值 VaR

单位：万元 币种：人民币

分类	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 30 日	2023 年上半年		
			平均	最低	最高
股价敏感型金融工具	18,459	20,526	20,482	18,399	21,589
利率敏感型金融工具	7,497	8,775	9,062	7,359	9,730
商品价格敏感型金融工具	3,162	3,255	3,196	3,103	3,292
汇率敏感型金融工具	3,263	2,745	3,021	2,702	3,298
整体组合风险价值	26,126	27,753	28,121	25,262	29,630

注：集团风险价值 VaR 覆盖集团自有资金投资业务金融资产。

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

报告期内，公司对于涉及汇率风险的资产进行汇率风险管理，通过调整外汇头寸、使用外汇衍生品进行对冲等手段管理汇率风险敞口，将其控制在可承受的范围內。

2023 年上半年，公司市场风险总体可控，未发生重大市场风险事件。

2) 信用风险

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

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

公司采取收取保证金、合格抵质押物以及采用净额结算等方式进行信用风险缓释。债券投资业务设定准入标准，进行白名单管理和集中度控制，并持续跟踪评估持仓债券信用风险。信用业务部门根据自身开展的业务特征，设定详细的抵质押物准入标准及折扣率。场外衍生品业务面临的信用风险主要指在开展远期、互换、期权等场外衍生品业务中面临的交易对手违约风险，场外衍生品交易的交易对手主要为金融机构和其他专业机构，公司通过对交易对手进行资质筛选，每日盯市、追保、强制平仓等手段来控制交易对手的信用风险。

公司对准入标准及折扣率定期重检，并在市场或政策发生重大变化或相关信用主体发生重大信用事件时，进行不定期重检。公司对现金以外的抵质押物进行盯市管理，对抵质押物进行估值。公司对各项业务中的信用风险因素进行分析，识别其中的信用风险隐患，开展信用风险集中度管理、计量评估。公司在集中度风险控制目标内对客户实施信用风险管理。信用风险计量采用集中度、违约概率、违约损失率、信用风险敞口、押品覆盖率等分析方法。公司设定合理的信用风险压力情景，开展压力测试并对测试结果开展分析。

截至 2023 年 6 月末，公司信用风险总体可控，债券投资业务未发生重大信用风险事件，股票质押业务融出资金的平均履约保障比例为 272.1%，融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为 293.7%。

3) 流动性风险

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

公司主要采用风险指标分析方法进行总体流动性风险评估，即通过对流动性覆盖率、净稳定资金率、杠杆倍数、现金流期限缺口、现金管理池净规模、流动性比例、流动性储备比例、资产及负债集中度等主要指标的分析，评估和计量公司总体流动性风险状况。公司建立了流动性风险限额体系，对流动性风险实施限额管理，并实施限额执行情况的监测与报告。公司建立金融资产

流动性变现风险量化模型，对集团各类场内外金融资产的变现能力进行每日计量，用以评估各类金融资产流动性变现风险。

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

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

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

2023 年上半年，市场流动性整体合理充裕，偶有时点性震荡；公司流动性覆盖率、净稳定资金率均满足监管要求，现金管理池净规模高于公司设定的规模下限，整体流动性状况良好。

4) 操作风险

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

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

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

2023 年上半年，公司信息技术、营运事务工作平稳安全运行，未发生重大操作风险事件。各项信息系统应急演练的故障备份恢复时间均达到设定目标，验证了公司重要信息系统已具备符合需求的故障、灾难应对能力。

5) 声誉风险

声誉风险是指由于公司行为或外部事件、及其工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害其品牌价值，不利其正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

公司将声誉风险管理纳入全面风险管理体系，建立声誉风险管理机制，在行政办公室下设品牌中心作为公司声誉风险管理部门，要求各部门、分公司、营业部、子公司主动有效地防范声誉风险和应对声誉风险事件，对经营管理过程中存在的声誉风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理，全力维护公司声誉，构建优质品牌形象。

2023 年上半年，公司进一步完善声誉风险管理各项工作，报告期内公司未发生重大声誉风险事件。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、下一报告期的经营计划及经营目标、为达到目标拟采取的策略和行动

2023 年下半年，集团将继续围绕“第二个三年”的“提能力、强长项”总要求，以平台化建设为主抓手，筑牢“综合服务平台、领先数字科技、稳健合规文化”核心能力三支柱，全面培育“科创金融、普惠金融、区域金融、绿色金融、跨境金融”特色优势，夯实“人力、资本、组织”战略保障，进一步提升主营业务核心竞争能力，全力实现本土全面领先的战略目标。

具体到各业务领域而言，财富管理业务加大“三力”机制建设力度，全面系统推进向财富管理 2.0 转型，提供具有竞争力的差异化产品体系和资产配置组合，打造资产配置特色品牌；融资融券业务优化交易策略，加快系统平台建设；股票质押业务加强客群经营，提升风险定价能力；期货业务进一步提升综合服务水平。投资银行业务积极把握全面注册制发展机遇，持续深耕重点产业，提高大客户开发能力。机构与交易业务加大客需产品创设力度，强化大类资产配置和策略多元布局，持续提升交易定价能力和客户服务能力。投资管理业务提升投研能力，优化完善产品布局。国际业务加快推进跨境一体化，提升国际化经营能力。

2、业务创新的风险控制情况

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

(2) 公司建立了创新业务的多层次风险监控和预警机制，根据创新业务的风险特征，设计各类、各层级风险监控指标和风险限额，动态跟踪创新业务的风险状况。在具体业务开展过程中，

业务部门一线合规风控人员负责日常盯市监控职责，风险管理部进行独立监控，当风险监控指标出现异常时，及时进行风险提示，根据预警层级采取相对应的风控措施，确保创新业务风险水平始终控制在公司可承受范围内。

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

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

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2023 年 3 月 21 日	审议通过《关于提请审议修订公司章程的议案》、《关于提请审议回购注销部分 A 股限制性股票的议案》
2023 年第一次 A 股类别股东会	2023 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2023 年 3 月 21 日	审议通过《关于提请审议回购注销部分 A 股限制性股票的议案》
2023 年第一次 H 股类别股东会	2023 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2023 年 3 月 21 日	审议通过《关于提请审议回购注销部分 A 股限制性股票的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2023 年 5 月 30 日	审议通过《2022 年公司董事会工作报告》、《2022 年公司监事会工作报告》、《关于提请审议公司 2022 年度利润分配方案的议案》、《关于提请审议续聘会计师事务所的议案》、《关于提请审议公司 2022 年年度报告的议案》、《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》、《2022 年公司独立董事述职报告》、《关于授予董事会增发公司 A 股、H 股股份一般性授权的议案》和《关于选举公司独立董事的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王国刚	独立董事	选举
严志雄	独立董事	选举
夏大慰	原独立董事	离任
柴洪峰	原独立董事	离任
龚德雄	原副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、2023 年 5 月 29 日，公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于选举公司独立董事的议案》，选举王国刚先生、严志雄先生为公司第六届董事会独立董事，夏大慰先生、柴洪峰先生不再担任公司第六届董事会独立董事。

2、因工作调动，龚德雄先生于 2023 年 4 月 19 日辞去公司副总裁职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
1、部分 A 股限制性股票回购注销 2023 年 3 月 20 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会、第一次 A 股类别股东会及第一次 H 股类别股东会，审议通过了《关于提请审议公司回购注销部分 A 股限制性股票的议案》，因激励对象中有 19 名激励对象存在解除劳动合同或绩效考核未完全达标等情况，公司需回购并注销该 19 人获授的全部或部分 A 股限制性股票共计 2,156,747 股，其中以 6.40 元/股回购首次授予的 171.4037 万股、7.27 元/股回购预留授予的 44.271 万股，回购金额为 14,188,338.50 元。 2023 年 6 月 9 日，公司完成 2,156,747 股 A 股限制性股票回购注销。本次回购注销完成后，公司剩余 A 股限制性股票 60,165,060 股。	2022-070 2023-012 2023-042

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

五、其他说明

（一）董事、监事及有关雇员之证券交易

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

（二）董事、监事及最高行政人员相关信息的重大变更

2023 年 6 月，李仁杰先生担任宁波银行股份有限公司（深圳证券交易所上市公司，股票代码：002142）独立董事。

2023 年 6 月，因工作调动，王文杰先生不再担任深圳市投资控股有限公司总经理，担任深圳市燃气集团股份有限公司（上海证券交易所上市公司，股票代码：601139）董事长。

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

（三）遵守企业管治守则

2023 年 5 月 29 日，夏大慰先生因任期届满辞任后，本公司未能符合上市规则第 3.21 条、3.25 条及第 3.27 条项下对董事会薪酬考核与提名委员会和审计委员会之成员人数及组成的相关要求。2023 年 6 月 21 日，王国刚先生获委任为董事会薪酬考核与提名委员会委员；严志雄先生获委任为董事会审计委员会委员；李仁杰先生已获委任为董事会薪酬考核与提名委员会主任委员，本公司已经重新符合上市规则第 3.21 条、3.25 条及第 3.27 条项下对董事会薪酬考核与提名委员会和审计委员会之成员人数及组成的相关要求。

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

（四）员工人数、薪酬、培训计划

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团共有员工 14,683 人，其中，本公司员工 11,717 人。公司根据国家法律法规、公司章程等制定了一系列符合公司实际情况的薪酬管理制度，包括：《薪酬管理办法》、《绩效管理办法》、《专业职级管理办法》等。公司以岗位价值和能力为导向，以绩效成绩为牵引，建立“内具公平，外具竞争”的薪酬体系，提高薪酬资源的使用效率，激励绩效

优秀员工，达到凝聚和吸引优秀人才的目的。公司根据国家法律法规，制定并实施了 A 股限制性股票激励计划，进一步加强对公司核心骨干员工的激励与保留。公司依据国家法律法规，为员工建立并缴纳各项社会保险（养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险及生育保险）、住房公积金和企业年金。

为提高员工专业技能，公司为员工提供了多样化的内部及外部培训项目。2023 年上半年，公司围绕财富管理、数字化、国际化、绿色金融等转型重点领域人才开展培训项目，培训内容涵盖员工廉洁从业、安全生产、合规风控等，员工人均学习时长 49 小时。

（五）投资者关系

公司高度重视投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理制度》等较为完善的规章制度，搭建了包括现场、电话、网络等多种沟通渠道，涵盖业绩说明会、路演、投资者开放日、接待投资者调研、公司网站、投资者热线、电子邮件等多种沟通方式的投资者关系管理平台，并通过主动参与上交所的 e 互动平台、参加投资者集体接待日活动、出席卖方机构投资策略会或投资论坛等多种形式的活动，积极加强与投资者的互动沟通，增加了公司的透明度，保证了投资者能够及时、准确和全面地了解公司情况。股东如有任何查询，可通过邮件、热线电话以及直接致函至本公司办公地址，公司会及时以适当方式处理相关查询。报告期内，公司对已开展的投资者关系活动进行检讨，并对实施及成效表示满意。

公司举行分析师电话沟通会议 1 次，共计 77 人次的境内外机构的分析师和投资者参会；接待机构调研、进行业绩路演、参加卖方机构策略会合计 23 场次，与 90 人次的分析师和机构投资者进行了沟通；召开网上业绩说明会 1 场；接听投资者来电 358 次，回复“上证 e 互动”问题 42 次。

2023 年上半年公司与投资者沟通情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的材料
2023/1/11		网络沟通	瑞银证券大中华区研讨会所邀请的投资者	财富管理及机构与交易等经营发展情况
2023/2/7	长沙君悦酒店	现场沟通	国泰君安证券 2023 春季策略会所邀请的投资者	公司战略、财富管理、投资银行及机构与交易及国际业务等经营发展情况
2023/2/8	无锡太湖华邑酒店	现场沟通	国联证券春季策略会所邀请的投资者	公司战略、财富管理、投资银行及机构与交易等经营发展情况
2023/2/16	公司会议室	现场沟通	天风证券分析师	公司战略、财富管理及机构与交易等经营发展情况
2023/3/30		电话沟通	公司 2022 年度分析师沟通会所邀请的分析师及投资者	监管政策、财富管理及机构与交易等经营发展情况
2023/4/3		网络沟通	参加公司 2022 年度业绩说明会的投资者	公司战略、财富管理、投资银行及机构与交易等经营发展情况
2023/4/13-4/17	香港	现场沟通	公司 2022 年度业绩路演所邀请的机构投资者	公司战略、财富管理、机构与交易、投资管理及国际业务等经营发展情况

2023/5/19		网络沟通	天风证券中期策略会所邀请的投资者	财富管理及投资管理等经营发展情况
2023/5/31	合肥洲际酒店	现场沟通	中信证券中期策略会所邀请的投资者	公司战略、财富管理及机构与交易等经营发展情况
2023/6/1	上海浦东香格里拉酒店	现场沟通	华泰证券中期策略会所邀请的投资者	公司战略、财富管理、机构与交易及投资管理等经营发展情况
2023/6/2	公司会议室	现场沟通	JP Morgan 分析师	公司战略、财富管理、机构与交易及投资管理等经营发展情况
2023/6/14	公司会议室	现场沟通	广发证券分析师及其邀请的投资者	监管政策、公司战略、财富管理、机构与交易及投资管理等经营发展情况
2023/6/15	上海锦江汤臣酒店	现场沟通	中银证券中期策略会所邀请的投资者	公司战略、财富管理及机构与交易等经营发展情况
2023/6/27	上海金茂酒店	现场沟通	华创证券中期策略会所邀请的投资者	监管政策、财富管理及机构与交易等经营发展情况

第五节 环境与社会责任的

一、环境信息情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☒ 适用 ☐ 不适用

公司作为大型国有金融机构，坚决贯彻落实党中央、国务院决策部署，全面贯彻绿色发展理念，大力发展绿色金融，助力生态保护和污染防治，以实际行动履行环境责任。

1、强化公司大力发展绿色金融的顶层设计

为认真贯彻落实党的二十大报告关于“完善支持绿色发展的财税、金融、投资、价格政策和标准体系”的决策部署，公司在 2021 年发布行业首个《践行碳达峰与碳中和的行动方案》的基础上，于 2023 年 5 月进一步制定发布《国泰君安全面提升绿色金融服务能级的行动方案（2023-2025 年）》，明确了发展绿色金融的总体要求和主要目标，提出了十四条行动举措。公司将按照“总体部署、系统推进，分类施策、重点突破，持之以恒、稳妥有序，对标国际、彰显特色”的基本原则，积极把握绿色转型发展机遇，将环境、社会、治理（ESG）因素融入公司经营管理各个环节，力争到 2025 年，公司绿色金融业务规模、服务能级和品牌形象显著提升，成为证券行业践行绿色金融的示范标杆。为此，公司将着力提升绿色投融资服务能力，强化绿色资产交易及跨境金融服务能力，建立健全 ESG 风险管理体系，加强投资者教育和权益保护，积极开展绿色金融研究，全面实施绿色运营，深入推进社会公益事业，完善绿色金融治理体系，加大宣传宣贯及资源投入力度，强化信息披露和信息科技支撑。

2、提供领先的碳金融综合服务

公司积极践行绿色低碳发展理念，2015 年首批获得中国证监会碳交易牌照，2016 年成为首家加入国际排放贸易协会（IETA）的中国境内证券公司。公司与上海环境能源交易所等碳排放权交易所建立登记结算关系，保证碳排放权交易业务的顺利开展。公司完成证券公司首单 CCER（国家核证自愿减排量）开发交易、首单上海碳配额远期交易等多项业务，连续多年获评碳排放权交易所的优秀会员及优秀投资机构，交易规模在多个碳排放权交易试点区域名列前茅，是国内碳交易市场的重要参与方和有影响力的交易定价机构。公司为诸多龙头企业绿色减排提供领先的碳金融

服务，与电力、林业、新能源及智慧出行等重要企业集团与政府部门建立了广泛的合作，开发的碳排放权交易项目涵盖可再生能源、甲烷利用、森林碳汇、碳普惠等各种类型。通过境内外协同展业，公司已具备国际国内多个交易所的交易条件，可为境内外产业链上的企业和交易商提供包括碳资产现货及衍生品交易、减排量购买交易、碳回购交易、碳抵消中和以及相关碳金融投资产品在内的多维度多元化服务。截至 2023 年 6 月底，公司碳金融业务累计交易量约 6,700 万吨，其中，2023 年上半年交易量约 240 万吨，与农业、林业、畜牧业等领域温室气体减排项目业主落地数笔减排量购买交易，预计未来每年可产生减排量数百万吨，此外，2023 年上半年还落地了数笔碳排放权买断式回购交易，积极服务水泥、化工等行业实体企业的融资需求。

3、提供全链条的绿色投融资服务

公司深耕绿色产业链上下游企业，加大绿色融资品种创新力度，为绿色融资项目提供快捷审核通道，积极服务企业绿色融资需求。2023 年上半年，公司承销绿色债券（含绿色 ABS）49 只，发行规模合计 1,943.01 亿元，其中，承销碳中和债 15 只，发行规模合计 97 亿元；作为计划管理人发行绿色 ABS 产品 5 只，规模合计 51.61 亿元；累计完成绿色质押融资规模 25.53 亿元。

公司贯彻落实 ESG 投资理念，持续完善 ESG 投研体系，不断加大绿色投资服务力度。公司携手重要区域政府、产业龙头企业、长期机构投资者发起设立绿色基金、转型发展基金等产业基金，重点投资光伏发电、污水处理、废气处理、清洁能源、智慧出行等领域项目。公司积极提供 ESG 相关的产品创设、代销、托管外包及衍生品服务，截至 2023 年 6 月底，公司累计创设 ESG 公募基金 10 只，规模合计约 47.6 亿元；代销 ESG 基金共计 203 只，占全市场 ESG 基金数量的比例达 64.44%；绿色资产托管外包规模 26.19 亿元；通过场外衍生品参与 ESG 评级 BB 级以上的上市公司非公开发行的名义本金 84.12 亿元；绿色债券（含碳中和债）投资余额 71.36 亿元。

4、开展绿色低碳运营

公司积极推进“集约、降本、提质、增效”理念，深入实施绿色办公、绿色采购、绿色出行等措施，贯彻高标准节能要求，减少资源能源消耗及温室气体排放，降低经营成本，提升集约能力和管理效率。

（五）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司积极践行“集约、降本、提质、增效”理念，通过数字化办公、建设绿色数据中心、推广绿色办公及环保理念等措施积极节能减排，减少自身运营对环境带来的影响。公司将总部所在地上海地区 2023 年度能源消耗量化目标设定为能耗同比增幅控制在 10%以内。2023 年上半年，公司上海地区能耗合计 2,986.05 吨标准煤，同比增加 5.99%，明显低于能耗增长控制目标。

1、减少纸张使用

公司推进落实电子用印、线上审批考勤流程、电子档案管理办法；推行企业微信线上会议，并将会议材料电子化；纸张打印尽可能使用双面打印、缩印、废纸再利用。

2、节约用电

公司鼓励员工非工作时间关闭不必要的用电设备，非必要电闸全部关闭，办公场所更换节能灯管，全面减少电力使用。

3、开展水资源管理

公司广泛开展节约水资源教育，定期检查用水设备及设施，防止“跑冒滴漏”现象，通过技术改造、意识提升等方式不断提升用水效率，控制及尽可能减少人均用水量。

4、开展废弃物管理

公司倡导垃圾分类，统一回收并分类处置有害垃圾；员工自带碗筷用餐，减少使用一次性餐盒，减少厨余垃圾产生量。

5、推进绿色数据中心建设

公司数据中心围绕高效节能进行了诸多设计和建设，包括 IT 机房内部采用高密度冷通道封闭，使用双路集中水冷制冷技术，在 IT 机房采用废热回收、智能灯控技术对机房能耗进行优化控制，冬季采用板交自然制冷，选用离心式冷水机组+小制冷量螺杆机组组合的空调机组，空调二次泵采用变频泵并采用合适当量的冷水热泵机组等。2023 年上半年，数据中心针对实际运行情况，对用能状况及效率进行优化改造，主要举措包括：逐步更新加湿器设备，完成 4 台湿膜加湿机设备采购上线，降低机房湿度控制的能耗水平；提高机房制冷效率，针对机房机柜局部热点按需供给制冷量，减少制冷量损失；持续推进老旧设备下线及迁移上云，累计下线 75 台老旧服务器并将应用迁移上云，新增云主机 1,214 台，新增服务器中虚拟化服务器占比 79.14%，相当于节约了 34 个机柜的电力及制冷成本。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容
总投入（万元）	2,902.34
其中：资金（万元）	2,902.34
物资折款（万元）	
惠及人数（人）	1,267,000
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业帮扶、教育帮扶、消费帮扶

具体说明

√适用 □不适用

2023 年上半年，公司扎实开展服务乡村振兴、深化教育帮扶、助力人民城市建设等公益活动，积极探索“普惠+公益”服务模式，共开展 24 个公益项目，投入公益资金 2,902.34 万元，共 126.7 万人次受益。

1、积极推进乡村振兴

(1) 以人才振兴领跑乡村振兴，与浙江大学合作，面向帮扶地区 50 位村书记、村主任、创业致富能手，开展乡村振兴“致富带头人”专题研修班，助力帮扶地区产业发展。

(2) 创新消费帮扶方式，结合五个帮扶地区产业特色，筛选五县具有代表性的农产品，定制公益文创产品，帮助特色农产品打开市场。

(3) 共谱区域协调发展新篇章，捐赠一批吸氧设备，保护上海援藏干部身体健康。

(4) 凝聚结对帮扶合力，上海国泰君安社会公益基金会作为首批参与“163 百万公益行动”的 16 家基金会之一，与云南省文山壮族苗族自治州开展结对帮扶工作，在对口帮扶地区投入 100 万元，助力帮扶村房屋外立面改造、产业发展和民生改造。

2、持续深化教育帮扶内涵，打造“筑梦希望”2.0 版

(1) 点亮乡村学生“微心愿”，面向云南、甘肃、安徽、江西 4 所希望小学学生征集 300 个新学期微心愿，并采购文具、书籍等礼物，组织志愿者将微心愿礼物送到学生手中。

(2) 赋能乡村教师队伍建设，与浙江大学合作开展乡村教师能力提升“燃灯计划”，持续 2 年通过培训、评比、比赛、设立专项奖教金等方式，培养一批优秀乡村教师的“火种”。

(3) 服务科技强国建设，在 16 所高校面向科技、制造类专业学生开展设立“筑梦强国”国泰君安奖学金，激励优秀大学生投身科研创新。

3、助力上海人民城市建设

深入践行“人民城市人民建、人民城市为人民”重要理念，助力上海人民城市建设。赋能基层治理，面向上海各街镇社区工作者，开展 32 场“增强心动力，提升心能量”心理辅导。推进儿童友好城市建设，在市儿基会捐赠设立“国泰君安儿童友好城市建设专项基金”，助力上海创建儿童友好城市。

4、讲好国泰君安公益故事，传播好国泰君安公益声音，展现行业文化建设新形象

(1) 携手战略客户，与上海广播电视台东方广播中心签署公益合作协议，共同开展面向乡村学生的“大眼看世界”系列公益项目，开展音乐支教、科学大课堂、非遗传承等活动，邀请名家大师走进乡村课堂。

(2) 联动分支力量，探索实施“邻里守护”项目，第一批共支持 12 家分公司在当地开展扶贫助弱、救灾助学等公益活动 14 项，展现国泰君安“爱心邻里”新形象。制作《梦回丹丹》、《情暖渭源》、《穿越，走过 2022》等视频，向社会传递金融向善正能量。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

注 1：此处的控股股东、实际控制人是根据上交所上市规则所定义。

注 2：此处的控股股东是根据香港上市规则所定义。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☒适用 ☐不适用

（一）公司深圳登良路营业部被深圳证监局采取出具警示函的行政监管措施

2023 年 4 月 13 日，公司深圳登良路证券营业部因个别员工在从业期间存在不具备基金从业资格参与私募基金销售，销售产品时未勤勉尽责，向客户提供风险测评答案，回访时告知客户应对口径，并为客户与他人之间的融资活动提供便利和服务的行为，被深圳证监局采取出具警示函的行政监管措施。

针对上述问题，公司已采取了下列整改措施：**一是**对相关主体落实责任追究，对于负有直接责任和主管责任的人员进行了全链条问责，问责措施均包含了行政问责措施与经济问责措施。**二是**进一步完善深圳分公司人员资质管理相关制度机制建设。**三是**注重员工合规文化宣导培训，加强警示教育，贯彻落实金融产品销售适当性相关规定，在深圳分公司员工转正流程中增加合规专项考核评价。**四是**强化合规检查，制定与业务流程相匹配的风险识别检查底稿，提升风险识别能力。

（二）公司被上海证监局采取出具警示函的行政监管措施

2023 年 5 月 11 日，公司因发布证券研究报告业务质量控制和合规审查的制度规定不完善，未建立有效的证券研究报告市场影响评估机制，未对某证券研究报告相关敏感信息可能对市场产生的影响进行审慎评估，被上海证监局采取出具警示函的行政监管措施。

针对上述问题，公司已采取了下列整改措施：一是对相关主体落实责任追究，对于负有直接责任、主管责任和领导责任的人员进行了全链条问责，问责措施均包含了行政问责措施与经济问责措施。二是深化主体意识，强化主体责任，在注重提升研究能力建设的同时，进一步提高站位，强化大局意识，全面加强研究报告对市场影响的评估能力建设，强化舆情分析管理能力，提升研究报告的质量和合规管控效能。三是进一步完善证券研究报告市场影响评估机制，增加舆情评判管理，对于可能产生较大市场影响的报告提高审核层级。四是加强对研究报告尤其是总量报告和配置报告的审查力度，重点加强对金融、证券、房地产、国防等与经济、政治及国家安全关系密切领域的研究审核。五是持续加强对研究人员微信群、公众号等自媒体使用的合规教育，提升自我管理意识。

注：上述控股股东和实际控制人是根据上交所上市规则所定义。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期内，公司、公司控股股东国资公司、公司实际控制人国际集团均不存在未履行法院生效判决的不良诚信状况。

注：上述控股股东和实际控制人是根据上交所上市规则所定义。

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

4、日常关联交易

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

报告期内，本公司日常关联交易按照公司 2022 年年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》执行。

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

(1) 与日常经营相关的主要关联交易

①向关联方收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华安基金	交易单元租赁收入	不适用	55,642,047
上海农商银行	受托资产管理业务收入	3,989,358	6,261,814

②向关联方收取的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	存放金融同业、买入返售金融资产、债券	101,584,161	85,560,964

③向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	黄金租赁、卖出回购、拆入资金、借款	58,339,705	13,212,518
华安基金	黄金租赁、卖出回购、客户保证金	不适用	16,644,585
上海农商银行	黄金租赁、卖出回购、拆入资金	8,419,149	8,159,457

④向关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	产品销售服务费	14,119,764	1,732,329
上海农商银行	产品销售服务费	10,685,621	-

(2) 关联方往来余额

① 存放关联方款项余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	6,624,515,939	8,360,027,944

② 买入返售金融资产余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	1,627,652,492	120,029,589

③ 本公司持有关联方发行的债券余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	4,808,588,571	4,149,846,356
上海农商银行	688,398,454	295,089,428
上海证券	220,872,581	221,680,953
长城证券股份有限公司	100,801,972	134,852,282

④ 卖出回购金融资产余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
上海农商银行	504,760,366	-

⑤ 向关联方借入/拆入资金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	3,602,955,282	703,320,038

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
设立上海浦东引领区国泰君安科创一号私募基金合伙企业（有限合伙）（“浦东引领区科创一号基金”） 2023 年 6 月 21 日，公司第六届董事会第十六次临时会议批准国泰君安创投出资人民币 12 亿元与中国太平洋保险（集团）股份有限公司及其他第三方共同发起设立浦东引领区科创一号基金。 截至本报告期末，上述事项相关协议已签署。	2023-048

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	—
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	—
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,164,878,750
报告期末对子公司担保余额合计（B）	8,282,241,030
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	8,282,241,030
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.06
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	—
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	8,282,241,030
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	—
上述三项担保金额合计（C+D+E）	8,282,241,030
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	承担债券的本金、利息及其他相关费用
担保情况说明	2021年4月21日，本公司的子公司Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下5亿美元提取发行，期限5年，利率2%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。 2021年11月24日，本公司的子公司Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下3亿美元提取发行，期限3年，利率1.60%。公司作为担保人签署担保契据，为Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）本次发行票据项下的清偿义务提供无条件及不可撤销的连带责任保证担保。 2023年3月10日，本公司的子公司Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票

	计划项下5亿人民币提取发行，期限3年，利率3.35%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。 2023年3月23日，本公司的子公司Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下9.35亿人民币提取发行，期限3年，利率3.35%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。 2023年3月24日，本公司的子公司Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下5亿人民币提取发行，期限3年，利率3.35%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。
--	---

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

一、因正常业务开展需要，国泰君安金融控股为其全资子公司与交易对手方签署多项国际衍生品框架协议（ISDA）、全球总回购协议（GMRA）及贵金属租赁协议（gold loan agreement）等提供担保，截至报告期末，实际交易的担保余额合计折人民币约 36.34 亿元。

二、国泰君安国际根据香港联交所上市规则为其全资子公司做出如下担保事项：

（1）因正常业务开展需要，国泰君安国际为其全资子公司与交易对手方签署多项国际衍生品框架协议（ISDA）、全球证券借贷主协议（GMSLA）、全球总回购协议（GMRA）等提供担保，截至报告期末，实际交易的担保余额合计折人民币约 63.50 亿元；

（2）国泰君安国际向其全资子公司提供限额为 150 亿美元的结构性票据担保。截至报告期末，实际提贷的担保余额合计折人民币约 38.55 亿元；

（3）国泰君安国际向其全资子公司的银行贷款提供债务融资担保，担保限额按币种计分别为 54.50 亿港元、0.35 亿美元及 0.55 亿人民币。截至报告期末，实际提贷的担保余额合计折人民币约 2.17 亿元。

报告期末，本公司对国泰君安国际持股比例为 73.74%。

3 其他重大合同

√适用 □不适用

1、根据上交所上市规则，报告期内本集团未签署重大合同。

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

(1) 根据公司第四届董事会第十次临时会议决议，公司投资黄浦滨江办公楼项目，预计投资不超过 11.8 亿元。2013 年 10 月 16 日，本公司与上海外滩滨江综合开发有限公司（以下简称“外滩滨江”）签署了《复兴地块项目转让框架协议》。根据该协议，外滩滨江拟通过土地竞拍取得位于上海市黄浦区、土地用途为商业办公、宗地面积为 35,862 平方米的地块，用于建设六幢办公楼，并将其中一幢（建筑面积约 14,000 平方米）转让给本公司，转让价格包含土地成本、建造成本、相应分摊费以及支付给外滩滨江的项目管理费等。2013 年 12 月 12 日，外滩滨江与上海市黄浦区规划和土地管理局签订了《国有建设用地土地使用权出让合同》。截至 2023 年 6 月末，本公司已支付 109,667 万元。

(2) 2014 年 11 月 18 日，国翔置业与上海一建签署了《国泰君安证券股份有限公司办公楼新建项目主体工程施工总承包合同》，约定上海一建对国泰君安办公楼新建项目的主体工程进行施工，工程位于上海市静安区 49 号街坊地块，合同总价款 33,588 万元，结算金额 36,398 万元。截至 2023 年 6 月末，本公司已支付 35,003 万元。

十二、 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、 报告期内各单项业务资格的变化情况

报告期内，公司获得科创 50ETF 期权等业务资格、国泰君安期货获得燃料油期货和 30 年国债期货等做市商资格、香港公司获得澳门金融管理局颁发的提供证券交易、财富管理及因投资金融工具产生的融资服务，详情请参见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“公司的各单项业务资格情况”。

2、 债券发行及到期兑付事项

(1) 本公司债券到期兑付情况

本公司于 2018 年 7 月发行人民币 3 亿元的公司债券“2018 年公司债券(第三期)(品种二)”，债券期限为 5 年，2023 年 7 月，该债券到期，本公司偿还全部债券。

本公司于 2020 年 7 月发行人民币 50 亿元的公司债券“2020 年公司债券(第三期)”，债券期限为 3 年，2023 年 7 月，该债券到期，本公司偿还全部债券。

(2) 国泰君安国际发行中期票据

2023 年上半年，国泰君安国际发行以不同币种标值、期限为 6 个月至 1 年不等的中期票据，金额按币种合计分别为 5.61 亿港元、6.9 亿美元及 0.48 亿元人民币。

3、营业网点变更情况

报告期内，本集团在境内新设 3 家证券分公司及 4 家证券营业部，完成了 2 家分公司及 14 家证券营业部的迁址，并撤销 1 家证券营业部。

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团在境内共设有 36 家证券分公司、342 家证券营业部，国泰君安期货设有 16 家期货分公司、9 家期货营业部。

	分公司新设	分公司迁址	营业部新设	营业部迁址	营业部撤销
本公司	3	2	4	14	1
国泰君安期货	-	-	-	-	-

本公司营业网点变更的具体情况如下：

(1) 新设分支机构

序号	新设分支机构名称	新设分支机构地址	获得许可证日期
1	青岛分公司	山东省青岛市市南区南京路 108 号乙三层	2023/5/12
2	上海青浦分公司	上海市青浦区赵巷镇佳杰路 99 弄 2 号 3 层 301、302 室	2023/5/29
3	上海临港新片区分公司	中国（上海）自由贸易试验区临港新片区环湖西一路 859-863 单号 304 室	2023/5/29
4	上海海阳西路证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区海阳西路 666 弄 18 号 19 层（名义楼层，实际楼层 16 层）04 单元	2023/3/15
5	成都三色路证券营业部	四川省成都市锦江区三色路 238 号 1 栋 2 单元 1 层、33 层 2 区	2023/4/4
6	蒙自天马路证券营业部	云南省红河哈尼族彝族自治州蒙自市天马路俊豪中央大街一期 1 幢 2 层附 1 号	2023/4/14
7	海口秀英长滨路证券营业部	海南省海口市秀英区长滨四路 8 号华府蓝湾二期 2#商业楼（栋）1 层商铺 2-1-18、2-1-19、2-1-20 商铺	2023/5/8

(2) 迁址分支机构

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后分支机构地址
1	甘肃分公司	甘肃分公司	甘肃省兰州市城关区东岗西路街道天水中路 3 号第 2 单元 28 层 001 室
2	湖北宜昌四新路证券营业部	湖北宜昌西陵一路证券营业部	湖北省宜昌市西陵区西陵一路 56 号新国贸写字楼 16 层 16-1 室、16-7 室至 16-12 室
3	天津滨海新区福州道证券营业部	天津滨海新区第二大街证券营业部	天津经济技术开发区第二大街 57 号 MSD-G 区 G1-102、202
4	西安高新路证券营业部	西安唐延路证券营业部	陕西省西安市高新区唐延路 15 号 9 幢天一国际一层 102 室、九层 901、902、903、912、913、915、916 室

5	吉首人民中路证券营业部	吉首学院东路证券营业部	湖南省湘西高新技术产业开发区学院东路 29 号状元首府第 12 幢 201-203 室
6	深圳龙华壹成中心证券营业部	深圳龙华壹成中心证券营业部	深圳市龙华区龙华街道景龙社区龙华大道 3639 号环智中心 C 座 25 层 2508/09
7	顺德大良证券营业部	顺德大良证券营业部	广东省佛山市顺德区大良街道府又社区东乐路 266 号万邦商业广场 1 座 1601 号、1602 号、1603 号、1604 号、1605 号、1606 号、1607 号
8	邯郸人民东路证券营业部	邯郸人民东路证券营业部	河北省邯郸市丛台区人民东路 456 号环球中心 T6 楼 17 层 1703
9	南京庐山路证券营业部	南京清凉门大街证券营业部	江苏南京市鼓楼区清凉门大街 39 号 1301 室
10	太原建设南路证券营业部	太原长兴路证券营业部	山西省太原市万柏林区长兴路 1 号 6 幢 1 层商铺 1017 号及 27 层 2702-2712 号, 2721-2722 号
11	衢州荷花中路证券营业部	衢州白云中大道证券营业部	浙江省衢州市柯城区白云街道白云中大道 88 幢 A 座 403、404、405、406 室
12	仙居酒坊巷证券营业部	仙居西门街证券营业部	浙江省台州市仙居县安洲街道西门街 128 号、130 号、132 号 100-213 号、100-215 号、100-216 号、100-217 号、100-218 号
13	上海礼泉路证券营业部	上海大渡河路证券营业部	上海市普陀区大渡河路 556 弄 1 号 2 层 01 至 03 单元
14	北京德外大街证券营业部	北京德外大街营业部	北京市西城区德胜门外大街 13 号院 1 号楼 109-A、301、302A(德胜园区)
15	江西分公司	江西分公司	江西省南昌市红谷滩区丰和中大道 1266 号翠林大厦 3002-3009、3101-3106、3112、3113 室
16	南昌丰和中大道证券营业部	南昌丰和中大道证券营业部	江西省南昌市红谷滩区丰和中大道 1266 号翠林大厦 3107-3111 室

(3) 撤销分支机构

序号	分支机构名称
1	淮南朝阳东路证券营业部

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	62,321,807	0.70				-2,156,747	-2,156,747	60,165,060	0.68
1、其他内资持股	62,321,807	0.70				-2,156,747	-2,156,747	60,165,060	0.68
境内自然人持股	62,321,807	0.70				-2,156,747	-2,156,747	60,165,060	0.68
二、无限售条件流通股	8,844,350,829	99.30				+23,817	+23,817	8,844,374,646	99.32
1、人民币普通股	7,452,523,649	83.67				+23,817	+23,817	7,452,547,466	83.69
2、境外上市的外资股	1,391,827,180	15.63				-	-	1,391,827,180	15.63
三、股份总数	8,906,672,636	100.00				-2,132,930	-2,132,930	8,904,539,706	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023 年上半年，A 股可转债累计转股 23,817 股，A 股限制性股票回购注销 2,156,747 股，公司股本相应变更至 8,904,539,706 股。

2023 年上半年，本集团基本每股收益 0.61 元，在考虑可转债转股和 A 股限制性股票激励计划的影响后，稀释每股收益为 0.60 元；2023 年 6 月 30 日，归属于上市公司所有者的每股净资产为 18.38 元，较上年末增加 0.67 元。上述归属于上市公司所有者的每股净资产包含公司发行的永续债，扣除该影响后，2023 年 6 月 30 日，归属于上市公司普通股股东的每股净资产为 16.15 元。

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

（二）限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
A 股限制性股票激励对象	62,321,807		-2,156,747	60,165,060	A 股限制性股票激励计划	详见附注
合计	62,321,807		-2,156,747	60,165,060	/	/

注 1：详见本报告“第四节 公司治理”之“四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响”

注 2：激励对象所持有的 A 股限制性股票于 2020 年 11 月 2 日完成首次授予登记，于 2021 年 9 月 29 日完成预留授予登记，限售期自授予股票登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

单位：元 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
2023 年公司债券（第一期）(品种一)	2023 年 1 月	2.90%	3,000,000,000	2023 年 1 月	3,000,000,000	2025 年 2 月
2023 年公司债券（第一期）(品种二)	2023 年 1 月	3.07%	3,000,000,000	2023 年 1 月	3,000,000,000	2026 年 1 月
2023 年度第一期短期融资券	2023 年 2 月	2.65%	4,000,000,000	2023 年 2 月	4,000,000,000	2023 年 10 月
2023 年公司债券（第二期）(品种一)	2023 年 2 月	2.92%	1,500,000,000	2023 年 2 月	1,500,000,000	2025 年 2 月
2023 年公司债券（第二期）(品种二)	2023 年 2 月	3.16%	4,500,000,000	2023 年 2 月	4,500,000,000	2026 年 2 月

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
2023 年度第二期短期融资券	2023 年 3 月	2.80%	4,000,000,000	2023 年 3 月	4,000,000,000	2024 年 3 月
2023 年度第三期短期融资券	2023 年 4 月	2.57%	3,000,000,000	2023 年 4 月	3,000,000,000	2023 年 11 月
2023 年公司债券(第三期)(品种一)	2023 年 5 月	2.79%	1,600,000,000	2023 年 5 月	1,600,000,000	2025 年 5 月
2023 年公司债券(第三期)(品种二)	2023 年 5 月	2.92%	3,400,000,000	2023 年 5 月	3,400,000,000	2026 年 4 月
2023 年度第四期短期融资券	2023 年 5 月	2.44%	4,000,000,000	2023 年 5 月	4,000,000,000	2024 年 2 月
2023 年永续次级债券(第一期) ^{注 1}	2023 年 6 月	3.53%	5,000,000,000	2023 年 6 月	5,000,000,000	不适用
国泰君安金控担保中票	2023 年 3 月	3.35%	500,000,000			2026 年 3 月
国泰君安金控担保中票	2023 年 3 月	3.35%	935,000,000			2026 年 3 月
国泰君安金控担保中票	2023 年 3 月	3.35%	500,000,000			2026 年 3 月

注 1: 参见本报告“第九节 债券相关情况 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具 (二) 公司债券”之“2 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况”

三、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	167,290
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	—

注: 公司股东总数包括 A 股普通股股东和 H 股登记股东。报告期末 A 股股东 167,118 户, H 股登记股东 172 户。

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

单位: 股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有	质押、标记 或冻结情 况	股东 性质

				限售 条件 股份 数量	股份 状态	数 量	
上海国有资产经营有限公司 ^{注1}	-	1,900,963,748	21.35	-	无	-	国有法人
香港中央结算（代理人）有限公司 ^{注2}	600	1,391,752,920	15.63	-	未知	-	境外法人
上海国际集团有限公司 ^{注3}	-	682,215,791	7.66	-	无	-	国有法人
深圳市投资控股有限公司	-	609,428,357	6.84	-	无	-	国有法人
中国证券金融股份有限公司	-	260,547,316	2.93	-	无	-	境内非国有法人
上海城投（集团）有限公司	-	246,566,512	2.77	-	无	-	国有法人
香港中央结算有限公司 ^{注4}	+36,538,051	186,781,254	2.10	-	无	-	境外法人
深圳能源集团股份有限公司	-	154,455,909	1.73	-	无	-	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	+9,184,992	101,106,296	1.14	-	无	-	其他
中国核工业集团资本控股有限公司	-	76,292,793	0.86	-	无	-	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况 ^{注5}							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
上海国有资产经营有限公司	1,900,963,748		人民币普通股	1,900,963,748			
香港中央结算（代理人）有限公司	1,391,752,920		境外上市外资股	1,391,752,920			
上海国际集团有限公司	682,215,791		人民币普通股	682,215,791			
深圳市投资控股有限公司	609,428,357		人民币普通股	609,428,357			

中国证券金融股份有限公司	260,547,316	人民币普通股	260,547,316
上海城投（集团）有限公司	246,566,512	人民币普通股	246,566,512
香港中央结算有限公司	186,781,254	人民币普通股	186,781,254
深圳能源集团股份有限公司	154,455,909	人民币普通股	154,455,909
中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	101,106,296	人民币普通股	101,106,296
中国核工业集团资本控股有限公司	76,292,793	人民币普通股	76,292,793
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司未知股东相关安排		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海国有资产经营有限公司是上海国际集团有限公司的全资子公司。香港中央结算（代理人）有限公司与香港中央结算有限公司均为香港联交所有限公司的全资附属公司，分别为公司 H 股投资者和沪股通投资者名义持有公司 H 股及 A 股。除上述外，公司未知其他关联关系或者一致行动安排		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注 1：前十大股东列表中，国资公司的期末持股数量仅为其持有的本公司 A 股股数，国资公司另持有公司 152,000,000 股 H 股，由香港中央结算（代理人）有限公司作为名义持有人持有。

注 2：香港中央结算（代理人）有限公司为本公司非登记 H 股股东所持股份的名义持有人。

注 3：前十大股东列表中，国际集团的期末持股数量仅为其持有的本公司 A 股股数，国际集团另持有公司 124,000,000 股 H 股，由香港中央结算（代理人）有限公司作为名义持有人持有。

注 4：香港中央结算有限公司是沪股通投资者所持有公司 A 股股份的名义持有人。

注 5：此处的限售条件股份、限售条件股东是根据上交所上市规则所定义。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李俊杰	599,686	详见附注	—	详见附注
2	王松	483,740	详见附注	—	详见附注

3	蒋忆明	435,500	详见附注	-	详见附注
4	陈煜涛	435,500	详见附注	-	详见附注
5	谢乐斌	398,650	详见附注	-	详见附注
6	罗东原	398,650	详见附注	-	详见附注
7	江伟	398,650	详见附注	-	详见附注
8	喻健	398,650	详见附注	-	详见附注
9	张志红	398,650	详见附注	-	详见附注
10	张志明	398,650	详见附注	-	详见附注
11	赵宏	398,650	详见附注	-	详见附注
12	俞枫	398,650	详见附注	-	详见附注
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知关联关系或者一致行动安排			

注：上述有限售条件股份为公司因实施 A 股限制性股票激励计划向激励对象授予的股份，可上市交易情况和限售条件等内容详见公司于 2020 年 8 月 13 日、2021 年 9 月 30 日及 2022 年 11 月 30 日发布的相关公告。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、控股股东或实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要股东及其他人士于股份及相关股份拥有的权益及淡仓

截至2023年6月30日，根据本公司所知，下列人士于本公司的股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第XV部第2及第3分部须向本公司及香港联交所披露或根据证券及期货条例第336条本公司须存置的登记册所记录的权益或淡仓，或直接或间接拥有本公司面值5%或以上任何类别股本：

主要股东	权益性质	类别	直接或间接持有的股份数量 *1/所持股份性质	占股份有关类 别的概约股权 百分比(%)	占已发行总股 本的概约股权 百分比(%)
------	------	----	---------------------------	----------------------------	----------------------------

主要股东	权益性质	类别	直接或间接持有的股份数量 注1/所持股份性质	占股份有关类 别的概约股权 百分比(%)	占已发行总股 本的概约股权 百分比(%)
上海国际集团有 限公司	实益持有人	A 股	682,215,791/好仓	9.08	7.66
	实益持有人	H 股	124,000,000/好仓	8.91	1.39
	受控制法团持有的 权益	A 股	2,012,109,666/好仓 ^{注2}	26.78	22.60
	受控制法团持有的 权益	H 股	152,000,000/好仓 ^{注3}	10.92	1.71
上海国有资产经 营有限公司	实益持有人	A 股	1,900,963,748/好仓	25.30	21.34
	实益持有人	H 股	152,000,000/好仓	10.92	1.71
深圳市投资控股 有限公司	实益持有人	A 股	609,428,357/好仓	8.11	6.84
	受控制法团持有的 权益	H 股	103,373,800/好仓 ^{注4}	7.43	1.16
深圳投控香港投 资控股有限公司	实益持有人	H 股	103,373,800/好仓	7.43	1.16
新华资产管 理 (香港)有限公 司	实益持有人	H 股	258,388,000/好仓	18.56	2.90
新华资产管理股 份有限公司	受控制法团持有的 权益	H 股	258,388,000/好仓 ^{注5}	18.56	2.90
新华人寿保险股 份有限公司	受控制法团持有的 权益	H 股	258,388,000/好仓 ^{注5}	18.56	2.90
Diamond Acquisition Co SARL	实益持有人	H 股	190,333,000/好仓 ^{注6}	13.68	2.14
A9 USD (Feeder)L. P.	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 ^{注6}	13.68	2.14
Apax Guernsey (Holdco)PCC Limited	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 ^{注6}	13.68	2.14
Apax IX GP Co. Limited	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 ^{注6}	13.68	2.14
Apax IX USD GP L. P. Inc.	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 ^{注6}	13.68	2.14
Apax IX USD L. P.	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 ^{注6}	13.68	2.14
Diamond Holding SARL	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 ^{注6}	13.68	2.14
Jacqueline Mary Le Maitre-Ward	信托受托人	H 股	190,333,000/好仓 ^{注6}	13.68	2.14
David Payne Staples	信托受托人	H 股	190,333,000/好仓 ^{注6}	13.68	2.14

主要股东	权益性质	类别	直接或间接持有的股份数量 注1/所持股份性质	占股份有关类 别的概约股权 百分比(%)	占已发行总股 本的概约股权 百分比(%)
Newton Industrial Limited	实益持有人	H 股	100,000,000/好仓	7.18	1.12
深圳能源集团股份有限公司	受控制法团持有的权益	H 股	100,000,000/好仓注7	7.18	1.12
上海宁泉资产管理有限公司	实益持有人	H 股	97,702,600/好仓	7.02	1.10

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

注 2：截至 2023 年 6 月 30 日，国资公司、上海国际集团资产管理有限公司、上海国际集团资产经营有限公司及上海上国投资产管理有限公司分别持有本公司 1,900,963,748 股、34,732,152 股、931,505 股、75,482,261 股 A 股权益。国资公司、上海国际集团资产管理有限公司、上海国际集团资产经营有限公司是国际集团的全资子公司，上海上国投资产管理有限公司为国际集团持有 80%权益的控股子公司。因此，根据《证券及期货条例》，国际集团被视为于国资公司、上海国际集团资产管理有限公司、上海国际集团资产经营有限公司及上海上国投资产管理有限公司持有的 2,012,109,666 股 A 股权益中拥有权益；

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

注 4：深圳投控香港投资控股有限公司为深圳市投资控股有限公司的全资子公司。因此，根据《证券及期货条例》，深圳市投资控股有限公司被视为在深圳投控香港投资控股有限公司持有的 103,373,800 股 H 股中拥有权益

注 5：新华资产管理股份有限公司持有新华资产管理（香港）有限公司 60%权益，而新华人寿保险股份有限公司拥有新华资产管理股份有限公司 99.4%权益。因此，根据《证券及期货条例》，新华人寿保险股份有限公司和新华资产管理股份有限公司被视为于新华资产管理（香港）有限公司持有的 258,388,000 股 H 股中拥有权益。

注 6：Diamond Acquisition Co SARL 由 Diamond Holding SARL 全资拥有。Apax IX USD L.P. 为 Diamond Holding SARL 的 73.8%股权的实益持有人。Apax IX USD L.P. 的 44.9%资本由 A9 USD(Feeder)L.P. 注资。Apax IX USD GP L.P. Inc. 为 Apax IX USD L.P. 及 A9 USD(Feeder)L.P. 的普通合伙人。Apax IX GP Co.Limited 为 Apax IX USD GP L.P. Inc. 的普通合伙人。Apax IX GP Co.Limited 由 Apax Guernsey(Holdco) PCC Limited 全资拥有。Apax Guernsey (Holdco) PCC Limited 的股权由 Jacqueline Mary Le Maitre-Ward 及 David Payne Staples(作为 Hirzel IV Purpose Trust 的受托人) 持有。因此，就《证券及期货条例》而言，Diamond Holding SARL、Apax IX USD L.P.、Apax IX USD GP L.P. Inc.、Apax IX GP Co.Limited、Apax Guernsey (Holdco) PCC Limited、A9 USD (Feeder)L.P.、Jacqueline Mary Le Maitre-Ward 及 David Payne Staples 各自被视为于 Diamond Acquisition Co SARL 持有的 190,333,000 股 H 股中拥有权益。

注 7: Newton Industrial Limited 由深圳能源集团股份有限公司全资拥有。因此根据《证券及期货条例》，深圳能源集团股份有限公司被视为在 Newton Industrial Limited 持有的 100,000,000 股 H 股中拥有权益。

除上述披露外，于 2023 年 6 月 30 日，本公司并不知悉任何其他人士（本公司董事、监事及最高行政人员除外）于本公司股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条规定须记录于登记册内之权益或淡仓。

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

截至 2023 年 6 月末，因公司实施 A 股限制性股票激励计划授予本公司部分董事限制性股票的情况如下：

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

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

八、购回、出售或赎回本公司及附属公司的上市证券

1、回购注销部分 A 股限制性股票

参见本报告“第四节 公司治理”之“四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响”。

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

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√ 适用 □ 不适用

(一) 企业债券

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司债券

√ 适用 □ 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
非公开发行 2019 年永续 次级债券(第一期)	19 国 君 Y1 注 1	162167	2019/9/20	2019/9/23	-	5,000,000,000	4.20	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上交所固收平台	面向专业投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
非公开发行 2020 年永续 次级债券(第一期)	20 国 君 Y1 注 1	166204	2020/3/9	2020/3/11	-	5,000,000,000	3.85	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上交所固收平台	面向专业投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2020 年公司	20 国 君 G5	175099	2020/9/2	2020/9/4	2023/9/4	4,000,000,000	3.75	每年付息一次,	上交所固	面向专业	匹配成交、点击成交、询价	否

债券 (第四期)								到期一次还本付息	收平台	投资者	成交、竞买成交和协商成交	
2020 年公司 债券 (第五期)(品种二)	20 国 君 G7	175463	2020/11/19	2020/11/23	2023/11/23	2,000,000,000	3.90	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2020 年公司 债券 (第六期)(品种二)	20 国 君 G9	175521	2020/12/3	2020/12/7	2023/12/7	2,900,000,000	3.77	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2021 年次级 债券 (第一期)	21 国 君 C1	175684	2021/1/21	2021/1/25	2024/1/25	3,000,000,000	3.89	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2021 年公司 债券 (第一期)(品种一)	21 国 君 G1	175987	2021/4/13	2021/4/15	2024/4/15	4,000,000,000	3.46	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2021 年公司	21 国 君 G2	175988	2021/4/13	2021/4/15	2026/4/15	2,000,000,000	3.75	每年付息一次,	上交所固	面向专业	匹配成交、点击成交、询价	否

债券 (第一期)(品 种二)								到期一 次还本 付息	收平 台	投资 者	成交、竞买成 交和协商成 交	
2021 年公司 债券 (第二期)(品 种一)	21 国 君 G3	188127	2021/5/19	2021/5/21	2024/5/21	3,000,000,000	3.31	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2021 年公司 债券 (第二期)(品 种二)	21 国 君 G4	188128	2021/5/19	2021/5/21	2026/5/21	5,000,000,000	3.67	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2021 年公司 债券 (第三期)(品 种一)	21 国 君 G5	188215	2021/6/7	2021/6/9	2024/6/9	2,900,000,000	3.40	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2021 年公司 债券 (第四期)(品 种一)	21 国 君 G7	188431	2021/7/19	2021/7/21	2024/7/21	1,900,000,000	3.13	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否

2021 年公司 债券 (第四 期)(品 种二)	21 国 君 G8	188432	2021/7/19	2021/7/21	2026/7/21	6,100,000,000	3.48	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2021 年公司 债券 (第五 期)(品 种一)	21 国 君 G9	188496	2021/8/2	2021/8/4	2024/8/4	2,800,000,000	3.01	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2021 年公司 债券 (第五 期)(品 种二)	21 国 君 10	188497	2021/8/2	2021/8/4	2026/8/4	4,200,000,000	3.35	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2021 年公司 债券 (第六 期)	21 国 君 11	188557	2021/8/10	2021/8/12	2031/8/12	3,000,000,000	3.77	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2021 年公司 债券 (第七 期)(品	21 国 君 12	188736	2021/9/9	2021/9/13	2024/10/17	4,400,000,000	3.09	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否

种一)												
2021 年公司 债券 (第七 期)(品 种二)	21 国 君 13	188737	2021/9/9	2021/9/13	2031/9/13	3,400,000,000	3.80	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2021 年公司 债券 (第八 期)(品 种一)	21 国 君 14	188859	2021/10/12	2021/10/14	2024/11/17	3,300,000,000	3.29	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2021 年公司 债券 (第八 期)(品 种二)	21 国 君 15	188860	2021/10/12	2021/10/14	2031/10/14	3,400,000,000	3.99	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2021 年次级 债券 (第二 期)(品 种一)	21 国 君 C2	185112	2021/12/7	2021/12/9	2023/12/9	4,000,000,000	3.09	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2021 年次级 债券	21 国 君 C3	185108	2021/12/7	2021/12/9	2024/12/9	2,000,000,000	3.20	每年付 息一次, 到期一	上交 所固 收平	面向 专业 投资	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成	否

(第二期)(品种二)								次还本付息	台	者	交和协商成交	
2022 年次级债券 (第一期)(品种一)	22 国君 C1	185212	2022/1/10	2022/1/12	2024/1/12	2,500,000,000	3.00	每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022 年次级债券 (第一期)(品种二)	22 国君 C2	185222	2022/1/10	2022/1/12	2025/1/12	3,500,000,000	3.17	每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022 年公司债券 (第一期)(品种一)	22 国君 G1	185550	2022/3/14	2022/3/16	2025/3/16	2,000,000,000	3.04	每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022 年公司债券 (第一期)(品种二)	22 国君 G2	185554	2022/3/14	2022/3/16	2032/3/16	1,400,000,000	3.74	每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022	22 国	185711	2022/4/20	2022/4/22	2025/4/22	2,800,000,000	2.96	每年付	上交	面向	匹配成交、点	否

年公司 债券 (第二期)(品 种一)	君 G3							息一次, 到期一 次还本 付息	所固 收平 台	专业 投资 者	击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	
2022 年公司 债券 (第二期)(品 种二)	22 国 君 G4	185712	2022/4/20	2022/4/22	2032/4/22	2,500,000,000	3.70	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2022 年公司 债券 (第三期)(品 种一)	22 国 君 G5	185814	2022/5/23	2022/5/25	2025/5/25	3,100,000,000	2.78	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2022 年公司 债券 (第三期)(品 种二)	22 国 君 G6	185815	2022/5/23	2022/5/25	2032/5/25	2,400,000,000	3.58	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2022 年公司 债券 (第四期)(品 种一)	22 国 君 G7	185973	2022/7/4	2022/7/6	2025/7/6	2,500,000,000	2.92	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否

种一)												
2022 年公司 债券 (第四 期)(品 种二)	22 国 君 G8	185974	2022/7/4	2022/7/6	2027/7/6	2,500,000,000	3.27	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2022 年永续 次级债 券(第 一期)	22 国 君 Y1 注 1	137521	2022/7/11	2022/7/13	-	5,000,000,000	3.59	在发行 人不行 使递延 支付利 息权的 情况下, 每年付 息一次	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2022 年公司 债券 (第五 期)(品 种一)	22 国 君 G9	137855	2022/9/20	2022/9/22	2025/9/22	2,000,000,000	2.52	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2022 年公司 债券 (第五 期)(品 种二)	22 国 君 10	137856	2022/9/20	2022/9/22	2027/9/22	3,000,000,000	2.90	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2023	23 国	138806	2023/1/5	2023/1/9	2025/2/17	3,000,000,000	2.90	每年付	上交	面向	匹配成交、点	否

年公司 债券 (第一期)(品 种一)	君 G1							息一次, 到期一 次还本 付息	所固 收平 台	专业 投资 者	击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	
2023 年公司 债券 (第一期)(品 种二)	23 国 君 G2	138807	2023/1/5	2023/1/9	2026/1/9	3,000,000,000	3.07	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2023 年公司 债券 (第二期)(品 种一)	23 国 君 G3	138889	2023/2/13	2023/2/15	2025/2/15	1,500,000,000	2.92	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2023 年公司 债券 (第二期)(品 种二)	23 国 君 G4	138890	2023/2/13	2023/2/15	2026/2/15	4,500,000,000	3.16	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2023 年公司 债券 (第三期)(品 种一)	23 国 君 G5	115344	2023/5/9	2023/5/11	2025/5/11	1,600,000,000	2.79	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否

种一)												
2023 年公司 债券 (第三 期)(品 种二)	23 国 君 G6	115345	2023/5/9	2023/5/11	2026/4/29	3,400,000,000	2.92	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2023 年永续 次级债 券(第 一期)	23 国 君 Y1 注 1	115483	2023/6/8	2023/6/12	-	5,000,000,000	3.53	在发行 人不行 使递延 支付利 息权的 情况下, 每年付 息一次	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2023 年公司 债券 (第四 期)(品 种一)	23 国 君 G7	115803	2023/8/14	2023/8/16	2025/8/16	3,000,000,000	2.53	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
2023 年公司 债券 (第四 期)(品 种二)	23 国 君 G8	115804	2023/8/14	2023/8/16	2026/8/16	2,000,000,000	2.70	每年付 息一次, 到期一 次还本 付息	上交 所固 收平 台	面向 专业 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交和协商成 交	否
国泰君	GTJA	40649.h	2021/4/14	2021/4/21	2026/4/21	500,000,000 美	2.00	每半年	香港	面向	报价、询价和	否

安金控担保中票	HOLD N2604	k				元		付息一次, 到期一次还本付息	联交所	专业投资者	协议交易方式	
国泰君安金控担保中票	GTJA HOLD N2411	40937. hk	2021/11/17	2021/11/24	2024/11/24	300,000,000 美元	1.60	每半年付息一次, 到期一次还本付息	香港联交所	面向专业投资者	报价、询价和协议交易方式	否
国泰君安金控担保中票	GTJAHOLD N2603a	/	2023/3/6	2023/3/10	2026/3/10	500,000,000	3.35	每半年付息一次, 到期一次还本付息	/	面向专业投资者	报价、询价和协议交易方式	否
国泰君安金控担保中票	GTJA HOLD N2603c	/	2023/3/20	2023/3/23	2026/3/23	935,000,000	3.35	每半年付息一次, 到期一次还本付息	/	面向专业投资者	报价、询价和协议交易方式	否
国泰君安金控担保中票	GTJA HOLD N2603b	/	2023/3/20	2023/3/24	2026/3/24	500,000,000	3.35	每半年付息一次, 到期一次还本付息	/	面向专业投资者	报价、询价和协议交易方式	否

注 1: 参见本节“一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具 (二) 公司债券 2 “发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况”

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

☐适用 ☒不适用

逾期未偿还债券

☐适用 ☒不适用

关于逾期债项的说明

☐适用 ☒不适用

债券到期兑付情况

债券名称	兑付情况的说明
2020 年公司债券(第一期)	已于 2023 年 1 月按时还本付息
2020 年公司债券(第二期)(品种一)	已于 2023 年 3 月按时还本付息
2022 年短期公司债券(第一期)(品种一)	已于 2023 年 5 月按时还本付息

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☒适用 ☐不适用

“19 国君 Y1”和“20 国君 Y1”设发行人赎回权，于债券第 5 个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息赎回债券；及满足特定条件时发行人赎回选择权和递延支付利息权。

“22 国君 Y1”和“23 国君 Y1”设发行人续期选择权，即在本期债券每个重定价周期末，公司有权选择将本期债券延长 1 个重定价周期，或全额兑付本期债券；及满足特定条件时发行人赎回选择权和递延支付利息权。

截至本报告披露日，“19 国君 Y1”、“20 国君 Y1”、“22 国君 Y1”和“23 国君 Y1”未到行权日，无触发发行人选择权的情况。公司报告期内未执行递延支付利息权，均按时、足额支付债券当期利息。

2023 年 3 月 20 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会及 2023 年第一次 H 股类别股东会，审议通过了《关于提请审议回购注销部分 A 股限制性股票的议案》，公司回购注销不再具备激励对象资格的部分激励对象已获授但尚未解除限售的 A 股限制性股票合计 2,156,747 股，并于当日披露《国泰君安证券股份有限公司关于回购注销部分 A 股限制性股票减少注册资本通知债权人的公告》，将以上事项通知债权人。除一位可转债持有人向公司申报债权并已获得担保外，无其他债权人向公司申报债权、要求清偿到期债务或提供担保。

3. 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
国泰君安金控担保中票 (GTJA HOLD N2604)	正常	否	-	-	-	-
国泰君安金控担保中票 (GTJA HOLD N2411)	正常	否	-	-	-	-
国泰君安金控担保中票 (GTJA HOLD N2603a)	正常	否	-	-	-	-
国泰君安金控担保中票 (GTJA HOLD N2603c)	正常	否	-	-	-	-
国泰君安金控担保中票 (GTJA HOLD N2603b)	正常	否	-	-	-	-

5. 公司债券其他情况的说明

□ 适用 √ 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□ 适用 √ 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□ 适用 √ 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率 (%)	139	139	-	/
速动比率 (%)	139	139	-	/
资产负债率 (%)	76.30	75.36	上升 0.94 个百分点	/
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	5,410,132,160	5,768,153,991	-6.21	/
EBITDA 全部债务比	0.023	0.026	-11.54	/
利息保障倍数	2.19	2.52	-13.10	/
现金利息保障倍数	2.34	7.52	-68.88	主要是经营活动产生的

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
				现金流量净额减少
EBITDA 利息保障倍数	2.31	2.64	-12.50	/
贷款偿还率 (%)	100	100	-	/
利息偿付率 (%)	100	100	-	/

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

无。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	国君转债	
期末转债持有人数	4,965	
本公司转债的担保人	不适用	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	-	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国建设银行）	499,442,000	7.15
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	467,663,000	6.69
工银瑞信添丰可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	349,000,000	4.99
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银行）	312,733,000	4.47
登记结算系统债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）	247,974,000	3.55
中国邮政储蓄银行股份有限公司—富国双债增强债券型证券投资基金	173,854,000	2.49
工银瑞信添荣固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	170,713,000	2.44
招商银行股份有限公司—富国稳健添盈债券型证券投资基金	148,868,000	2.13
登记结算系统债券回购质押专用账户（中信证券股份有限公司）	141,699,000	2.03
中国工商银行股份有限公司—富国天盈债券型证券投资基金（LOF）	119,794,000	1.71

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
国君转债	6,990,161,000	420,000	-	-	6,989,741,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	国君转债
报告期转股额（元）	420,000
报告期转股数（股）	23,817
累计转股数（股）	540,653
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.006204
尚未转股额（元）	6,989,741,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.8534

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			国君转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2018 年 6 月 29 日	19.80 元/股	2018 年 6 月 22 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司派发 2017 年年度股东红利，每股人民币 0.4 元
2019 年 4 月 19 日	19.67 元/股	2019 年 4 月 18 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司于 2019 年 4 月配售 H 股新股 1.94 亿股
2019 年 8 月 12 日	19.40 元/股	2019 年 8 月 5 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司派发 2018 年年度股东红利，每股人民币 0.275 元
2020 年 8 月 12 日	19.01 元/股	2020 年 8 月 5 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司派发 2019 年年度股东红利，每股人民币 0.39 元
2021 年 8 月 20 日	18.45 元/股	2021 年 8 月 12 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司派发 2020 年年度股东红利，每股人民币 0.56 元
2022 年 7 月 15 日	17.77 元/股	2022 年 7 月 7 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司派发 2021 年年度股东红利，每股人民币 0.68 元
2023 年 6 月 29 日	17.24 元/股	2023 年 6 月 20 日	中国证券报、上海	公司派发 2022 年

			证券报、证券时报、证券日报	年度股东红利, 每股人民币 0.53 元
截至本报告期末最新转股价格			17.24 元/股	

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至 2023 年 6 月末, 本集团总资产 9,241.64 亿元, 资产负债率 76.30%。上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2023 年 5 月 22 日就公司发行的 A 股可转债出具了《国泰君安证券股份有限公司公开发行 A 股可转换公司债券跟踪评级报告》, 维持公司主体信用评级为 AAA, 维持本次发行的 A 股可转债信用评级为 AAA, 评级展望稳定。

国君转债自 2018 年 1 月 8 日进入转股期, 于 2023 年 7 月 6 日存续期届满。截至 2023 年 7 月 6 日, 累计共有人民币 11,485,000 元国君转债已转为公司 A 股普通股, 累计转股股数为 611,763 股, 占国君转债转股前公司已发行普通股股份总额的 0.007021%。2023 年 7 月 7 日, 国君转债正式摘牌, 公司已通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成到期兑付相关手续。本次到期兑付国君转债面值总额为人民币 6,988,515,000 元, 占发行总额的 99.8359%, 未对公司资金使用造成影响。

(七) 转债其他情况说明

无

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

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	七、1	195,413,610,784	179,065,406,430
其中：客户资金存款		153,742,966,291	148,317,482,127
结算备付金	七、2	19,100,344,137	17,965,391,974
其中：客户备付金		11,443,586,743	10,550,478,413
融出资金	七、3	88,905,694,540	87,115,508,857
衍生金融资产	七、4	7,568,013,657	8,232,822,746
买入返售金融资产	七、7	76,103,246,458	71,136,219,354
应收款项	七、6	13,424,828,707	12,646,259,000
存出保证金	七、5	61,190,112,537	58,922,816,949
金融投资：		435,372,988,372	398,077,996,216
交易性金融资产	七、8	363,585,270,875	331,401,244,039
债权投资	七、9	3,418,576,329	3,156,149,147
其他债权投资	七、10	66,027,782,843	61,189,314,640
其他权益工具投资	七、11	2,341,358,325	2,331,288,390
长期股权投资	七、12	11,968,015,427	11,444,264,138
投资性房地产	七、13	1,080,708,823	1,094,163,427
固定资产	七、14	3,887,283,100	2,831,550,933
在建工程	七、15	217,469,495	189,908,801
使用权资产	七、16	1,590,798,072	1,679,072,640
无形资产	七、17	1,456,255,245	1,442,805,398
商誉	七、18	4,070,761,462	4,070,761,462
递延所得税资产	七、19	1,595,651,719	2,457,184,440
其他资产	七、20	1,218,339,261	2,335,784,160
资产总计		924,164,121,796	860,707,916,925
负债：			
短期借款	七、24	8,318,388,457	9,847,547,055
应付短期融资款	七、25	25,569,130,821	13,649,478,545
拆入资金	七、26	15,052,980,064	12,967,204,809

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
交易性金融负债	七、27	72,587,424,717	75,048,865,910
衍生金融负债	七、4	8,996,921,480	9,790,659,185
卖出回购金融资产款	七、28	185,634,500,412	173,236,681,965
代理买卖证券款	七、29	102,368,341,493	100,274,944,987
代理承销证券款	七、30	247,788,192	34,992,282
应付职工薪酬	七、31	7,209,823,199	9,057,703,914
应交税费	七、32	884,252,560	2,091,499,991
应付款项	七、33	181,775,204,697	158,285,681,070
预计负债	七、35	337,388,143	337,388,143
长期借款	七、36	554,503,840	559,151,483
应付债券	七、37	139,653,036,838	127,883,594,724
合同负债	七、34	84,305,102	96,600,602
租赁负债	七、38	1,791,614,011	1,885,175,094
递延所得税负债	七、19	256,620,048	128,523,271
其他负债	七、39	2,866,614,388	1,686,764,105
负债合计		754,188,838,462	696,862,457,135
所有者权益：			
股本	七、40	8,904,539,706	8,906,672,636
其他权益工具	七、41	21,046,868,682	16,046,936,472
其中：永续债		19,918,679,245	14,918,679,245
资本公积	七、42	46,110,931,207	46,069,063,515
减：库存股	七、43	361,483,735	393,371,217
其他综合收益	七、44	280,363,451	-364,285,057
盈余公积	七、45	7,172,530,796	7,172,530,796
一般风险准备	七、46	23,725,030,846	23,597,665,576
未分配利润	七、47	56,817,066,622	56,683,126,286
归属于母公司所有者权益合计		163,695,847,575	157,718,339,007
少数股东权益		6,279,435,759	6,127,120,783
所有者权益合计		169,975,283,334	163,845,459,790
负债和所有者权益总计		924,164,121,796	860,707,916,925

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

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		106,107,947,005	96,454,844,697
其中：客户资金存款		78,580,107,003	76,150,391,044
结算备付金		19,592,000,647	18,534,044,164
其中：客户备付金		11,404,977,346	10,540,028,482
融出资金		82,963,123,480	81,509,790,059
衍生金融资产		6,889,877,742	7,014,244,149
买入返售金融资产		71,238,935,466	67,746,883,824
应收款项		2,328,934,016	5,517,473,048
存出保证金		12,965,183,567	14,692,376,672
金融投资：		327,787,951,036	303,763,049,010
交易性金融资产		271,065,804,244	246,713,486,740
其他债权投资		55,042,952,713	55,409,941,946
其他权益工具投资		1,679,194,079	1,639,620,324
长期股权投资	十九、1	31,948,094,145	31,820,612,502
固定资产		2,314,329,709	1,233,408,504
在建工程		171,135,903	157,847,925
使用权资产		1,239,793,989	1,290,601,578
无形资产		664,464,787	646,138,583
递延所得税资产		504,124,550	1,336,423,199
其他资产		7,873,871,411	8,803,052,964
资产总计		674,589,767,453	640,520,790,878
负债：			
应付短期融资款		18,736,070,591	10,268,652,671
拆入资金		15,052,980,064	12,967,204,809
交易性金融负债		32,892,069,420	40,972,507,040
衍生金融负债		9,204,952,991	9,492,607,875
卖出回购金融资产款		165,535,483,096	155,980,534,382
代理买卖证券款		90,835,070,706	88,991,027,295
代理承销证券款		217,882,000	-
应付职工薪酬		4,955,602,300	6,432,071,431
应交税费		368,778,067	1,502,370,246
应付款项		61,200,859,421	52,591,709,737
预计负债		335,975,943	335,975,943
长期借款		554,503,840	559,151,483
应付债券		129,018,643,999	119,503,452,069

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
合同负债		65,540,000	79,730,000
租赁负债		1,383,962,697	1,439,910,355
其他负债		917,315,967	331,243,839
负债合计		531,275,691,102	501,448,149,175
所有者权益：			
股本		8,904,539,706	8,906,672,636
其他权益工具		21,046,868,682	16,046,936,472
其中：永续债		19,918,679,245	14,918,679,245
资本公积		44,659,923,325	44,619,272,383
减：库存股		361,483,735	393,371,217
其他综合收益		472,257,534	208,624,235
盈余公积		7,172,530,796	7,172,530,796
一般风险准备		21,733,387,254	21,733,387,254
未分配利润		39,686,052,789	40,778,589,144
所有者权益合计		143,314,076,351	139,072,641,703
负债和所有者权益总计		674,589,767,453	640,520,790,878

公司负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		18,333,687,876	19,553,945,174
手续费及佣金净收入	七、48	7,376,348,291	6,855,288,923
其中：经纪业务手续费净收入		3,502,795,122	3,904,737,857
投资银行业务手续费净收入		1,548,432,911	2,073,838,069
资产管理业务手续费净收入		2,089,247,622	587,087,263
利息净收入	七、49	1,539,157,662	2,522,636,869
其中：利息收入		7,856,402,109	7,862,272,072
利息支出		6,317,244,447	5,339,635,203
投资收益	七、50	1,973,840,626	1,764,362,830
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		194,618,268	386,285,404
公允价值变动收益	七、52	3,418,140,950	2,203,624,850
汇兑收益		134,643,624	58,391,638
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-125,615	-184,477
其他收益	七、51	523,176,482	716,688,827
其他业务收入	七、53	3,368,505,856	5,433,135,714
二、营业总支出		10,752,370,920	11,417,417,909
税金及附加	七、54	94,180,536	119,036,684
业务及管理费	七、55	7,249,900,210	6,155,737,868
信用减值损失	七、56	108,817,226	-202,363,619
其他资产减值损失		1,087,193	18,858,850
其他业务成本	七、57	3,298,385,755	5,326,148,126
三、营业利润		7,581,316,956	8,136,527,265
加：营业外收入		6,835,151	7,352,683
减：营业外支出	七、58	44,833,718	14,323,798
四、利润总额		7,543,318,389	8,129,556,150
减：所得税费用	七、59	1,521,331,079	1,719,759,507
五、净利润		6,021,987,310	6,409,796,643
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润		6,021,987,310	6,409,796,643
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		5,741,576,949	6,371,881,441
2. 少数股东损益		280,410,361	37,915,202
六、其他综合收益的税后净额		757,406,175	221,473,334
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		642,278,696	72,086,380
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		54,556,076	-260,675,366

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益		24,909,705	-103,398,294
2. 其他权益工具投资公允价值变动		29,646,371	-157,277,072
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		587,722,620	332,761,746
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		13,988,278	-9,444,474
2. 其他债权投资公允价值变动		205,284,564	-124,310,196
3. 其他债权投资信用损失准备		36,537,757	55,912,202
4. 外币财务报表折算差额		331,912,021	410,604,214
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		115,127,479	149,386,954
七、综合收益总额		6,779,393,485	6,631,269,977
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,383,855,645	6,443,967,821
归属于少数股东的综合收益总额		395,537,840	187,302,156
八、每股收益：	七、60		
(一) 基本每股收益(元/股)		0.61	0.69
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.60	0.68

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

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、营业总收入		10,112,155,523	11,737,929,288
手续费及佣金净收入	十九、3	4,951,280,737	5,838,104,991
其中：经纪业务手续费净收入		3,250,924,330	3,579,632,349
投资银行业务手续费净收入		1,476,596,754	1,967,033,973
利息净收入	十九、2	1,381,370,408	2,056,564,741
其中：利息收入		6,264,477,103	6,748,563,579
利息支出		4,883,106,695	4,691,998,838
投资收益	十九、4	1,753,061,698	498,219,112
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		79,904,471	276,320,132
公允价值变动收益	十九、5	1,634,973,178	2,759,024,687
汇兑收益		26,630,679	113,908,457
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-125,615	-182,901
其他收益		359,692,146	466,640,449
其他业务收入		5,272,292	5,649,752
二、营业总支出		4,712,835,451	4,739,577,498
税金及附加		72,194,205	101,873,053
业务及管理费	十九、6	4,569,154,874	4,901,465,593
信用减值损失		71,486,372	-263,761,148
三、营业利润		5,399,320,072	6,998,351,790
加：营业外收入		6,448,313	6,715,838
减：营业外支出		43,343,954	13,618,839
四、利润总额		5,362,424,431	6,991,448,789
减：所得税费用		974,338,416	1,470,164,986
五、净利润		4,388,086,015	5,521,283,803
（一）持续经营净利润		4,388,086,015	5,521,283,803
（二）终止经营净利润		-	-
六、其他综合收益的税后净额		260,912,460	-120,271,976
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		58,075,783	-136,344,939
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益		27,267,087	8,598,192
2. 其他权益工具投资公允价值变动		30,808,696	-144,943,131
（二）将重分类进损益的其他综合收益		202,836,677	16,072,963
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		13,988,278	-9,444,474
2. 其他债权投资公允价值变动		163,602,499	25,507,636
3. 其他债权投资信用损失准备		25,245,900	9,801
七、综合收益总额		4,648,998,475	5,401,011,827

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

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		19,093,841,770	19,684,339,899
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		3,051,430,935	8,713,024,959
回购业务资金净增加额		13,899,705,374	-
代理承销证券款净增加额		212,795,910	-
拆入资金净增加额		2,058,949,965	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、61(1)	22,816,606,717	35,576,204,776
经营活动现金流入小计		61,133,330,671	96,252,579,827
为交易目的而持有的金融资产净增加额		24,276,638,144	17,521,674,805
为交易目的而持有的金融负债净减少额		5,006,096,724	-
拆入资金净减少额		-	8,270,561,580
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		6,394,642,404	5,466,712,099
支付利息、手续费及佣金的现金		5,267,658,605	4,321,272,558
支付的各项税费		2,794,517,072	3,277,529,304
代理承销证券款净减少额		-	418,559,288
融出资金净增加额		2,049,721,557	-
支付其他与经营活动有关的现金	七、61(2)	9,126,710,016	20,798,483,281
经营活动现金流出小计		54,915,984,522	67,563,510,542
经营活动产生的现金流量净额	七、62(1)	6,217,346,149	28,689,069,285
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		56,390,536,359	33,343,281,265
取得投资收益收到的现金		1,786,824,346	1,149,033,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,371,533	8,501,736
投资活动现金流入小计		58,182,732,238	34,500,816,001
投资支付的现金		61,390,101,059	43,789,500,707
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		442,189,936	189,243,028
投资活动现金流出小计		61,832,290,995	43,978,743,735
投资活动产生的现金流量净额		-3,649,558,757	-9,477,927,734
三、筹资活动产生的现金流量：			

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
发行债券收到的现金		40,566,988,444	35,485,508,870
取得借款收到的现金		57,863,448,084	14,371,965,278
吸收投资收到的现金		5,000,000,000	-
其中：发行永续债收到的现金		5,000,000,000	-
筹资活动现金流入小计		103,430,436,528	49,857,474,148
偿还债务支付的现金		77,425,258,437	55,450,411,893
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,086,087,493	2,371,951,886
其中：子公司支付给少数股东及子公司其他权益工具持有者的股利、利润		242,006,114	21,082,058
回购股份支付的现金		14,188,339	42,445,994
支付其他与筹资活动有关的现金		363,395,856	347,827,133
筹资活动现金流出小计		84,888,930,125	58,212,636,906
筹资活动产生的现金流量净额		18,541,506,403	-8,355,162,758
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		804,412,674	939,409,062
五、现金及现金等价物净增加额	七、62(1)	21,913,706,469	11,795,387,855
加：期初现金及现金等价物余额		179,419,264,002	173,056,223,806
六、期末现金及现金等价物余额	七、62(2)	201,332,970,471	184,851,611,661

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

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		14,219,084,143	15,226,285,405
为交易目的而持有的金融负债净增加额		-	11,173,262,436
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		3,259,874,265	9,248,182,361
回购业务资金净增加额		10,704,288,886	-
拆入资金净增加额		2,058,949,965	-
收到其他与经营活动有关的现金	十九、7(5)	8,928,485,994	13,212,645,787
经营活动现金流入小计		39,170,683,253	58,401,880,680
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
为交易目的而持有的金融资产净增加额		20,199,415,647	7,885,294,231
为交易目的而持有的金融负债净减少额		9,162,717,476	-
支付给职工及为职工支付的现金		4,487,139,279	4,161,449,355
支付利息、手续费及佣金的现金		3,514,788,043	3,154,024,122
支付的各项税费		1,824,646,542	2,412,764,673
融出资金净增加额		1,640,184,162	-
支付其他与经营活动有关的现金	十九、7(6)	3,900,295,987	7,733,921,035
经营活动现金流出小计		44,729,187,136	42,794,069,262
经营活动产生的现金流量净额	十九、7(1)	(5,558,503,883)	15,607,811,418
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,736,441,557	14,698,274,954
取得投资收益收到的现金		1,165,027,857	1,225,071,610
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,395,838	5,591,466
投资活动现金流入小计		21,910,865,252	15,928,938,030
投资支付的现金		21,205,175,862	15,502,337,184
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		335,562,802	180,636,601
投资活动现金流出小计		21,540,738,664	15,682,973,785
投资活动产生的现金流量净额		370,126,588	245,964,245
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		32,410,000,000	26,398,700,000
吸收投资收到的现金		5,000,000,000	-

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
其中：发行永续债收到的现金		5,000,000,000	-
筹资活动现金流入小计		37,410,000,000	26,398,700,000
偿还债务支付的现金		15,035,463,973	26,193,334,979
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,609,362,769	2,064,994,888
回购股份支付的现金		14,188,339	-
支付其他与筹资活动有关的现金		287,147,084	290,031,362
筹资活动现金流出小计		21,946,162,165	28,548,361,229
筹资活动产生的现金流量净额		15,463,837,835	-2,149,661,229
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		77,539,042	111,435,869
五、现金及现金等价物净增加额	十九、7(3)	10,352,999,582	13,815,550,303
加：期初现金及现金等价物余额		152,667,945,108	142,330,641,950
六、期末现金及现金等价物余额	十九、7(4)	163,020,944,690	156,146,192,253

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

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

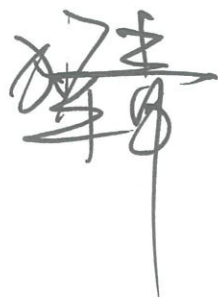
项目	2023 年半年度									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具 永续债及可转债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	8,906,672,636	16,046,936,472	46,069,063,515	393,371,217	-364,285,057	7,172,530,796	23,597,665,576	56,683,126,286	6,127,120,783	163,845,459,790	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	8,906,672,636	16,046,936,472	46,069,063,515	393,371,217	-364,285,057	7,172,530,796	23,597,665,576	56,683,126,286	6,127,120,783	163,845,459,790	
三、本期增减变动金额	-2,132,930	4,999,932,210	41,867,692	-31,887,482	644,648,508	-	127,365,270	133,940,336	152,314,976	6,129,823,544	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	642,278,696	-	-	5,741,576,949	395,537,840	6,779,393,485	
（二）所有者投入和减少资本	-2,132,930	4,999,932,210	40,561,300	-31,887,482	-	-	-	-	-	5,070,248,062	
1. 可转换公司债券转股	23,817	-67,790	481,568	-	-	-	-	-	-	437,595	
2. 发行永续债	-	5,000,000,000	-21,981,132	-	-	-	-	-	-	4,978,018,868	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	74,092,456	-31,887,482	-	-	-	-	-	105,979,938	
4. 回购股份	-	-	-	14,188,339	-	-	-	-	-	-14,188,339	
5. 注销库存股	-2,156,747	-	-12,031,592	-14,188,339	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	127,365,270	-5,605,266,801	-242,006,114	-5,719,907,645	
1. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	127,365,270	-127,365,270	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-4,719,401,531	-	-4,719,401,531	
3. 对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-758,500,000	-	-758,500,000	
4. 对少数股东及子公司其他权益持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-242,006,114	-242,006,114	

项目	2023 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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		
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,369,812	-	-	-2,369,812	-	-
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	2,369,812	-	-	-2,369,812	-	-
(五) 其他	-	-	1,306,392	-	-	-	-	-	-1,216,750	89,642
四、本期期末余额	8,904,539,706	21,046,868,682	46,110,931,207	361,483,735	280,363,451	7,172,530,796	23,725,030,846	56,817,066,622	6,279,435,759	169,975,283,334

项目	2022 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 永续债及可转债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	8,908,449,523	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
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	3,547,290	14,189,160	-	17,736,450
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	21,538,427,173	54,146,403,214	3,512,926,896	150,654,328,337
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	-117,289,794	123,338,850	249,736,246
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	72,086,380	-	-	6,371,881,441	187,302,156	6,631,269,977
(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. 发行永续债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	140,789,838	-	-	-	-	-	-	140,789,838
4. 注销库存股	-1,778,000	-	-10,810,240	-12,588,240	-	-	-	-	-	-

项目	2022 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 永续债及可转债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
5. 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) 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	21,557,899,891	54,029,113,420	3,636,265,746	150,904,064,583

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		永续债及可转债							
一、上年期末余额	8,906,672,636	16,046,936,472	44,619,272,383	393,371,217	208,624,235	7,172,530,796	21,733,387,254	40,778,589,144	139,072,641,703
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	8,906,672,636	16,046,936,472	44,619,272,383	393,371,217	208,624,235	7,172,530,796	21,733,387,254	40,778,589,144	139,072,641,703
三、本期增减变动金额	-2,132,930	4,999,932,210	40,650,942	-31,887,482	263,633,299	-	-	-1,092,536,355	4,241,434,648
（一）综合收益总额	-	-	-	-	260,912,460	-	-	4,388,086,015	4,648,998,475
（二）所有者投入和减少资本	-2,132,930	4,999,932,210	40,650,942	-31,887,482	-	-	-	-	5,070,337,704
1.可转换公司债券转股	23,817	-67,790	481,568	-	-	-	-	-	437,595
2.发行永续债	-	5,000,000,000	-21,981,132	-	-	-	-	-	4,978,018,868
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	74,182,098	-31,887,482	-	-	-	-	106,069,580
4.回购库存股	-	-	-	14,188,339	-	-	-	-	-14,188,339
5.注销库存股	-2,156,747	-	-12,031,592	-14,188,339	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-5,477,901,531	-5,477,901,531
1.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-4,719,401,531	-4,719,401,531
2.对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-758,500,000	-758,500,000
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,720,839	-	-	-2,720,839	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	2,720,839	-	-	-2,720,839	-
四、本期期末余额	8,904,539,706	21,046,868,682	44,659,923,325	361,483,735	472,257,534	7,172,530,796	21,733,387,254	39,686,052,789	143,314,076,351

项目	2022 年半年度								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		永续债及可转债							
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	19,897,883,359	39,930,078,531	131,318,186,433
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	3,547,290	14,189,160	17,736,450
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	19,901,430,649	39,944,267,691	131,335,922,883
三、本期增减变动金额	-1,777,730	-807	129,985,156	-12,588,240	-109,610,278	-	-	-948,414,714	-917,230,133
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-120,271,976	-	-	5,521,283,803	5,401,011,827
（二）所有者投入和减少资本	-1,777,730	-807	129,985,156	-12,588,240	-	-	-	-	140,794,859
1.可转换公司债券转股	270	-807	5,558	-	-	-	-	-	5,021
2.发行永续债	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	140,789,838	-	-	-	-	-	140,789,838
4.注销库存股	-1,778,000	-	-10,810,240	-12,588,240	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-6,459,036,819	-6,459,036,819
1.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-6,056,536,819	-6,056,536,819
2.对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-402,500,000	-402,500,000
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	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	-
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	19,901,430,649	38,995,852,977	130,418,692,750

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”）归属于证券期货行业。本集团主要经营活动为证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；融资融券业务；证券投资基金代销；代销金融产品业务；为期货公司提供中间介绍业务；资产管理业务；基金管理业务；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 2022 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 2022 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 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间的经营成果和现金流量。

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. 持有待售和终止经营

√适用 □不适用

(1). 持有待售

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

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

本集团按账面价值与公允价值减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产及采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2). 终止经营

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

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

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

14. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见上述 10. 金融工具“金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量”。

15. 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”。

16. 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。

17. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、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“五、23.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%

18. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-42	4.0%-5.0%	2.26%-3.20%
机器设备	年限平均法	5-11	4.0%-5.0%	8.64%-19.20%
电子设备	年限平均法	2-5	0.0%-5.0%	19.00%-50.00%
通讯设备	年限平均法	3-9	4.0%-5.0%	10.56%-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

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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

23. 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。

24. 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

25. 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销后以净额列示。

26. 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。

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 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

33. 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。

34. 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。

35. 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。

36. 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。

37. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

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

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按“五、32. 收入”所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(a) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按“五、25. 资产减值”所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

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

(b) 本集团作为出租人

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

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

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

38. 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。

39. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则解释第 16 号》，承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。企业应当按上述解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	董事会决议	注 1

注 1:

(a) 本集团采用上述规定及指引的主要影响

根据解释第 16 号的规定，本集团对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本集团对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本集团于 2023 年 1 月 1 日执行了该规定。本集团对于 2022 年 1 月 1 日至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按照该规定进行了追溯调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

(b) 变更对当期财务报表的影响

上述会计政策变更对 2023 年 6 月 30 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

	采用变更后会计政策增加/ (减少) 报表项目金额
	本集团及本公司
资产：	
递延所得税资产	17,933,382
所有者权益：	
一般风险准备	3,874,169
未分配利润	14,059,213

上述会计政策变更对当期合并利润表及母公司利润表各项目的影响汇总如下：

	采用变更后会计政策增加/ (减少) 报表项目金额
	本集团及本公司
减：所得税费用	1,437,464
净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,437,464
其中：归属于母公司所有者的净利润 （净亏损以“-”号填列）	-1,437,464
少数股东损益	-
综合收益总额	-1,437,464
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,437,464
归属于少数股东的综合收益总额	-

(c) 变更对比较期间财务报表的影响

上述会计政策变更对 2022 年半年度净利润、2022 年年初及 2022 年 6 月 30 日所有者权益的影响汇总如下：

	本集团及本公司		
	2022年半年度 净利润/（亏损）	2022年6月30日所 有者权益	2022年年初 所有者权益
单项交易产生的资产和负债 相关的递延所得税不适用初 始确认豁免的影响	-912,497	16,823,953	17,736,450

上述会计政策变更对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

	本集团		
	调整前	调整金额	调整后
资产：			
递延所得税资产	2,437,813,594	19,370,846	2,457,184,440
所有者权益：			
一般风险准备	23,593,791,407	3,874,169	23,597,665,576
未分配利润	56,667,629,609	15,496,677	56,683,126,286

	本公司		
	调整前	调整金额	调整后
资产：			
递延所得税资产	1,317,052,353	19,370,846	1,336,423,199
所有者权益：			
一般风险准备	21,729,513,085	3,874,169	21,733,387,254
未分配利润	40,763,092,467	15,496,677	40,778,589,144

上述会计政策变更对 2022 年半年度合并利润表及母公司利润表各项目的影响汇总如下：

	本集团		
	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	1,718,847,010	912,497	1,719,759,507

	本公司		
	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	1,469,252,489	912,497	1,470,164,986

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3)、2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

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	应交增值税	1%-7%
教育附加费	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%

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

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：	/	/	463,442	/	/	468,187
人民币	/	/	252,495	/	/	264,210
美元	11,090	7.22580	80,134	11,090	6.96460	77,237
港元	141,883	0.92198	130,813	141,883	0.89327	126,740
银行存款：	/	/	195,205,398,966	/	/	178,777,830,364
其中：自有资金	/	/	41,462,432,675	/	/	30,460,348,237
人民币	/	/	30,073,879,253	/	/	22,740,959,748
美元	851,603,594	7.22580	6,153,517,250	358,640,248	6.96460	2,497,785,871
港元	5,254,033,224	0.92198	4,844,113,552	5,532,291,538	0.89327	4,941,830,062
其他	/	/	390,922,620	/	/	279,772,556
客户资金	/	/	153,742,966,291	/	/	148,317,482,127
人民币	/	/	140,221,481,829	/	/	134,971,580,134
美元	706,830,256	7.22580	5,107,414,067	660,024,780	6.96460	4,596,808,583
港元	8,757,767,824	0.92198	8,074,486,778	9,388,874,312	0.89327	8,386,799,757
其他	/	/	339,583,617	/	/	362,293,653
其他货币资金：	/	/	207,748,376	/	/	287,107,879
人民币	/	/	207,748,376	/	/	287,107,879
合计	/	/	195,413,610,784	/	/	179,065,406,430

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	/	/	17,144,438,660	/	/	16,642,055,513
人民币	/	/	12,893,128,635	/	/	13,045,005,304
美元	245,620,111	7.22580	1,774,801,801	172,759,119	6.96460	1,203,198,160
港元	2,337,149,960	0.92198	2,154,805,520	2,378,278,117	0.89327	2,124,444,494
其他	/	/	321,702,704	/	/	269,407,555
合计	/	/	17,144,438,660	/	/	16,642,055,513

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 2023 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 513,131,313 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 622,810,353 元)。

于 2023 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 23,972,642,029 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 20,081,507,660 元)。

于 2023 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 5,551,929 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 7,668,548 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：	/	/	7,143,050,220	/	/	6,922,662,699
人民币	/	/	7,143,050,220	/	/	6,922,662,699
公司信用备付金：	/	/	513,707,174	/	/	492,250,862
人民币	/	/	513,707,174	/	/	492,250,862
客户普通备付金：	/	/	10,576,810,986	/	/	9,714,168,981
人民币	/	/	10,552,267,195	/	/	9,701,502,786
美元	1,038,962	7.22580	7,507,332	1,005,922	6.96460	7,005,844
港元	18,478,122	0.92198	17,036,459	6,336,663	0.89327	5,660,351
客户信用备付金：	/	/	866,775,757	/	/	836,309,432
人民币	/	/	866,775,757	/	/	836,309,432
合计	/	/	19,100,344,137	/	/	17,965,391,974

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	83,343,634,305	81,865,807,575
孖展业务融资	7,661,829,018	7,254,194,847
减：减值准备	2,099,768,783	2,004,493,565
融出资金净值	88,905,694,540	87,115,508,857

(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	83,343,634,305	81,865,807,575
其中：个人	63,472,417,691	61,676,660,593
机构	19,871,216,614	20,189,146,982
减：减值准备	380,510,825	356,017,516
账面价值小计	82,963,123,480	81,509,790,059
境外	7,661,829,018	7,254,194,847
其中：个人	3,656,372,037	3,425,991,549
机构	4,005,456,981	3,828,203,298
减：减值准备	1,719,257,958	1,648,476,049
账面价值小计	5,942,571,060	5,605,718,798
账面价值合计	88,905,694,540	87,115,508,857

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	291,132,484,540	271,607,440,380
资金	13,197,992,430	13,003,533,955
基金	12,302,654,722	10,880,249,928
债券	424,476,343	576,846,065
合计	317,057,608,035	296,068,070,328

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 88,652,630,294 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 253,064,246 元，相关预期信用损失减值准备情况参见本节“七、合并财务报表项目附注 23、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

账龄	期末			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1 - 3 个月	30,368,927,399	33%	32,499,187	2%
3 - 6 个月	8,780,284,022	10%	11,583,442	1%
6 个月以上	51,856,251,902	57%	2,055,686,154	97%
合计	91,005,463,323	100%	2,099,768,783	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	22,914,970,732	26%	23,618,120	1%
3 - 6 个月	10,856,075,687	12%	19,318,687	1%
6 个月以上	55,348,956,003	62%	1,961,556,758	98%
合计	89,120,002,422	100%	2,004,493,565	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	1,794,520,989,600	841,755,772	432,541,880	1,766,870,240,625	624,407,844	321,691,268
权益衍生工具	380,540,479,477	5,381,286,318	6,635,026,739	484,929,703,518	6,601,928,729	7,095,681,342
货币衍生工具	219,529,940,803	616,937,488	1,430,219,911	158,827,834,762	331,381,345	1,636,354,157
其他衍生工具	105,713,105,627	728,034,079	499,132,950	122,561,955,779	675,104,828	736,932,418
合计	2,500,304,515,507	7,568,013,657	8,996,921,480	2,533,189,734,684	8,232,822,746	9,790,659,185

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 2023 年 6 月 30 日本集团持有的未到期的每日无负债结算合约的公允价值为浮盈人民币 447,800,740 元(2022 年 12 月 31 日：浮亏人民币 50,134,251 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	/	/	7,465,524,688	/	/	7,383,043,574
人民币	/	/	7,449,601,049	/	/	7,372,841,361
美元	70,000	7.22580	505,806	70,000	6.96460	487,522
港元	16,722,524	0.92198	15,417,833	10,875,425	0.89327	9,714,691
信用保证金	/	/	245,042,407	/	/	510,752,638
人民币	/	/	245,042,407	/	/	510,752,638
履约保证金	/	/	639,034,350	/	/	1,463,746,692
人民币	/	/	472,343,946	/	/	815,853,833
港元	180,796,117	0.92198	166,690,404	725,304,621	0.89327	647,892,859
期货保证金	/	/	52,811,947,429	/	/	49,539,722,421
人民币	/	/	52,808,081,145	/	/	49,537,042,611
港元	3,441,765	0.92198	3,173,238	3,000,000	0.89327	2,679,810
其他	/	/	693,046	/	/	-
其他保证金	/	/	28,563,663	/	/	25,551,624
人民币	/	/	22,550,584	/	/	20,242,497
美元	300,000	7.22580	2,167,740	300,000	6.96460	2,089,380
港元	4,170,740	0.92198	3,845,339	3,604,450	0.89327	3,219,747
合计	/	/	61,190,112,537	/	/	58,922,816,949

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)	9,173,158,828	5,659,009,017
应收投资清算款	1,373,913,900	4,520,124,845
应收手续费及佣金	1,692,648,698	1,598,070,964
定期贷款(香港子公司业务)	217,001,768	417,748,736
应收投资款	218,382,350	218,760,032
其他应收款项(注)	2,063,823,876	1,643,285,656
合计	14,738,929,420	14,056,999,250
减：坏账准备(按一般模型计提)	1,314,100,713	1,410,740,250
应收款项账面价值	13,424,828,707	12,646,259,000

注：其他应收款项主要为诉讼垫款、房租保证金等，其中并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	13,266,410,549	90%	12,578,442,477	90%
1-2年	146,218,614	1%	183,816,766	1%
2-3年	72,481,414	1%	208,544,664	1%
3年以上	1,253,818,843	8%	1,086,195,343	8%

合计	14,738,929,420	100%	14,056,999,250	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	1,278,030,816	9%	1,277,083,136	100%	1,489,699,372	11%	1,385,821,745	93%
组合计提坏账准备	13,460,898,604	91%	37,017,577	0%	12,567,299,878	89%	24,918,505	0%
合计	14,738,929,420	100%	1,314,100,713	9%	14,056,999,250	100%	1,410,740,250	10%

(4) 前五名其他应收款项

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 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	68,494,937	6%	房租等保证金
金融街(北京)置业有限公司	16,635,971	1%	房租等保证金
伟恒通(上海)有限公司	5,413,810	0%	房租等保证金
北京北航科技园有限公司	4,507,798	0%	房租等保证金
上海市银行卡产业园开发有限公司	4,107,602	0%	房租等保证金
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	59,968,522	5%	房租等保证金
金融街(北京)置业有限公司	16,635,971	1%	房租等保证金
伟恒通(上海)有限公司	5,747,665	1%	房租等保证金
北京北航科技园有限公司	4,855,519	0%	房租等保证金
上海市银行卡产业园开发有限公司	4,107,602	0%	房租等保证金

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、合并财务报表项目附注 23、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	46,049,794,209	44,140,739,187
股票质押式回购	23,733,326,218	23,911,529,956
约定购回式证券	2,347,181,660	2,370,045,386
债券买断式回购	1,583,536,092	471,504,141
其他	2,389,408,279	242,400,684
账面价值合计	76,103,246,458	71,136,219,354

(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	47,633,403,912	44,612,789,882
股票	28,242,897,193	28,427,786,161
贵金属	2,390,382,568	243,563,689
减：减值准备	2,163,437,215	2,147,920,378
买入返售金融资产账面价值	76,103,246,458	71,136,219,354

(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	111,864,458,110	110,379,463,583
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	1,704,211,120	489,337,497
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	3,941,168,184	3,936,452,551
一个月至三个月内	4,080,154,345	3,261,002,725
三个月至一年内	18,321,765,349	20,929,778,556
一年以上	1,899,809,315	300,552,329
合计	28,242,897,193	28,427,786,161

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买入返售金融资产账面净额为人民币 76,000,102,950 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 103,143,508 元，相关预期信用损失减值准备情况参见本节“七、合并财务报表项目附注 23、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

(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	23,718,758,823	88,576,113	62,564,118,283	23,695,194,648	102,610,373	61,445,386,942
阶段二	6,790,618	225,320	8,028,843	11,525,801	1,149,000	14,232,333
阶段三	2,155,377,480	2,058,799,270	120,660,222	2,333,438,459	2,024,869,579	431,310,327
合计	25,880,926,921	2,147,600,703	62,692,807,348	26,040,158,908	2,128,628,952	61,890,929,602

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	148,012,488,554	-	148,012,488,554	148,815,730,906	-	148,815,730,906
私募基金及专户	69,460,013,979	-	69,460,013,979	64,412,535,112	-	64,412,535,112
股票/股权	61,662,947,402	-	61,662,947,402	63,434,304,612	-	63,434,304,612
公募基金	43,179,772,392	-	43,179,772,392	43,409,170,170	-	43,409,170,170
优先股/永续债	25,760,561,681	-	25,760,561,681	23,465,603,837	-	23,465,603,837
券商资管产品	10,521,968,671	-	10,521,968,671	10,268,230,032	-	10,268,230,032
银行理财产品	3,589,033,235	-	3,589,033,235	3,538,511,876	-	3,538,511,876
贵金属	908,402,252	-	908,402,252	802,909,560	-	802,909,560
其他	490,082,709	-	490,082,709	456,326,011	-	456,326,011
合计	363,585,270,875	-	363,585,270,875	358,603,322,116	-	358,603,322,116
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	148,558,423,950	-	148,558,423,950	149,650,972,451	-	149,650,972,451
私募基金及专户	61,864,145,468	-	61,864,145,468	58,220,139,389	-	58,220,139,389
公募基金	35,116,000,795	-	35,116,000,795	35,182,716,722	-	35,182,716,722
股票/股权	51,291,075,503	-	51,291,075,503	53,853,203,069	-	53,853,203,069
优先股/永续债	20,051,131,498	-	20,051,131,498	18,345,847,353	-	18,345,847,353
券商资管产品	11,645,981,551	-	11,645,981,551	11,673,889,088	-	11,673,889,088
银行理财产品	1,854,763,281	-	1,854,763,281	1,822,893,666	-	1,822,893,666

贵金属	852,504,836	-	852,504,836	749,703,385	-	749,703,385
其他	167,217,157	-	167,217,157	137,517,067	-	137,517,067
合计	331,401,244,039	-	331,401,244,039	329,636,882,190	-	329,636,882,190

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2023年6月30日，因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147,193,265,635元(2022年12月31日：人民币147,852,857,434元)。按投资品种列示如下：

单位：元 币种：人民币

	限制条件	期末余额	期初余额
债券	质押	101,579,002,455	104,508,743,063
基金	质押	35,625,501,289	30,383,761,551
贵金属	质押	908,402,252	852,504,836
股票	质押	100,940,971	101,601,200
股票	限售	8,208,341,054	11,378,373,034
基金	限售	633,600,791	231,097,679
券商资管产品	限售	137,476,823	396,776,071
合计		147,193,265,635	147,852,857,434

于2023年6月30日及2022年12月31日，本集团交易性金融资产的余额中包含融出证券，详细信息参见附注七、21。

9、债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
国债	3,420,000,000	-1,423,671	-	3,418,576,329	3,160,000,000	-3,850,853	-	3,156,149,147
合计	3,420,000,000	-1,423,671	-	3,418,576,329	3,160,000,000	-3,850,853	-	3,156,149,147

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 2023 年 6 月 30 日，作为风险准备金投资的债权投资的账面价值为人民币 3,289,548,532 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 3,027,121,349 元）。

10、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	22,860,882,280	330,372,427	244,794,166	23,436,048,873	39,832	29,182,100,726	434,676,961	167,527,546	29,784,305,233	50,155
企业债	13,368,488,703	194,215,417	-16,344,064	13,546,360,056	61,269,350	9,587,880,244	136,302,308	13,648,853	9,737,831,405	42,427,025
国债	6,398,327,602	72,965,569	101,841,970	6,573,135,141	-	4,598,249,362	49,316,262	47,875,387	4,695,441,011	-
金融债	4,904,269,432	67,340,172	28,214,116	4,999,823,720	1,632,394	6,206,364,467	120,929,668	15,214,369	6,342,508,504	1,631,664
其他	17,270,891,361	193,355,358	8,168,334	17,472,415,053	83,243,018	10,612,211,126	162,664,300	-145,646,939	10,629,228,487	54,891,368
合计	64,802,859,378	858,248,943	366,674,522	66,027,782,843	146,184,594	60,186,805,925	903,889,499	98,619,216	61,189,314,640	99,000,212

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 2023 年 6 月 30 日，因限售或有承诺条件的其他债权投资的账面价值为人民币 56,488,770,291 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 53,962,716,044 元）。

11、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 2023 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 3,241 百万元(2022 年 12 月 31 日：人民币 3,271 百万元)及人民币 2,341 百万元(2022 年 12 月 31 日：人民币 2,331 百万元)。

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团其他权益工具投资的余额中包含融出证券，详细信息参见附注七、21。

截至 2023 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、合并财务报表项目附注 50 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亏损为人民币 2,044,659 元，无持有期间的股利收入，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 2023 年 6 月 30 日，因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 70,713,713 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 72,708,622 元)。

12、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)	2,617,806	-		-	-	-	-	2,617,806	-
上海国君创投隆旭投资管理 中心 (有限合伙)	8,547,783	-		96,000	-	-	-	8,643,783	-
上海国君创投隆盛投资中心 (有限合伙)	16,454,577	-		-300,000	-	-	-	16,154,577	-
上海国君创投隆兆投资管理 中心 (有限合伙)	221,117,918	-	9,156,493	-2,732,098	-	-	-	209,229,327	-
上海君政投资管理有限公司	11,994,603	-		200,080	-	-	-	12,194,683	-
上海国君创投证臻二号股权 投资合伙企业 (有限合伙)	1,303,642	-		-29,302	253,187	-	-	1,527,527	-
君彤二期投资基金	36,182,204	-		-	-3,010,201	-	-	33,172,003	-
上海中兵国泰君安投资中心 (有限合伙)	16,857,696	-		-	-	-	-	16,857,696	-
上海国泰君安创新股权投资 母基金中心 (有限合伙)	4,231,985,272	-		107,025,524	-	-	-	4,339,010,796	-
青岛国泰君安新兴一号股权 投资基金合伙企业 (有限合 伙)	515,111,541	-		3,112,647	-	-	-	518,224,188	-
盐城国泰君安致远一号股权 投资中心 (有限合伙)	19,699,859	-		-	-	-	-	19,699,859	-
小计	5,081,872,901		9,156,493	107,372,851	-2,757,014	-	-	5,177,332,245	-
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)	8,738,904	-	-	-	-	-	-	8,738,904	-
上海科创中心股权投资基金 管理有限公司	14,882,569	-	-	2,737,350	-	-	-1,859,000	15,760,919	-
上海证券有限责任公司(以	5,391,501,186	-	-	77,167,121	41,255,366	-	-	5,509,923,673	-

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		
下简称“上海证券”)									
深圳联合产权交易所股份有 限公司	139,909,463	-	-	2,460,657	-	-	-	142,370,120	-
上海集挚咨询管理有限公司	1,158,915	-	-	106,397	-	-	-349,838	915,474	-
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）	805,200,200	-	-	4,108,297	-	-	-	809,308,497	-
上海城市更新引导私募基金 合伙企业（有限合伙）	1,000,000	-	-	-	-	-	-	1,000,000	-
上海国有资本投资母基金有 限公司	-	300,000,000	-	665,595	-	-	-	300,665,595	-
济南惠建君安智造产业投资 基金合伙企业（有限合伙）	-	1,000,000	-	-	-	-	-	1,000,000	-
济南惠建君安绿色产业投资 基金合伙企业（有限合伙）	-	1,000,000	-	-	-	-	-	1,000,000	-
小计	6,362,391,237	302,000,000	-	87,245,417	41,255,366	-	-2,208,838	6,790,683,182	-
合计	11,444,264,138	302,000,000	9,156,493	194,618,268	38,498,352	-	-2,208,838	11,968,015,427	-

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,152,129,804	1,152,129,804
2. 期末余额	1,152,129,804	1,152,129,804
二、累计折旧		
1. 期初余额	57,966,377	57,966,377
2. 本期增加金额	13,454,604	13,454,604
(1) 本年计提	13,454,604	13,454,604
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	71,420,981	71,420,981
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	1,080,708,823	1,080,708,823
2. 期初账面价值	1,094,163,427	1,094,163,427

(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

14、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	3,175,070,264	49,405,667	2,061,115,666	20,505,823	142,922,490	165,968,171	5,614,988,081
2. 本期增加金额	1,115,601,805	35,325	167,870,266	282,744	3,410,415	4,762,198	1,291,962,753
(1) 购置	-	35,325	137,732,342	282,744	2,765,590	3,761,483	144,577,484
(2) 在建工程或其他转入	1,098,796,011	-	24,080,217	-	-	284,535	1,123,160,763
(3) 汇率变动	16,805,794	-	6,057,707	-	644,825	716,180	24,224,506
3. 本期减少金额	108,008	2,633,736	99,380,127	1,617,060	2,567,377	5,184,395	111,490,703
(1) 处置或报废	108,008	2,633,736	99,380,127	1,617,060	2,567,377	5,184,395	111,490,703
4. 期末余额	4,290,564,061	46,807,256	2,129,605,805	19,171,507	143,765,528	165,545,974	6,795,460,131
二、累计折旧							
1. 期初余额	1,076,031,897	8,125,201	1,367,469,639	15,066,945	113,439,329	111,051,157	2,691,184,168
2. 本期增加金额	59,698,566	3,854,328	155,297,978	907,305	5,129,147	6,483,865	231,371,189
(1) 计提	53,287,965	3,854,328	149,981,413	907,305	4,874,915	6,204,519	219,110,445
(2) 汇率变动	6,410,601	-	5,316,565	-	254,232	279,346	12,260,744
3. 本期减少金额	104,181	2,040,843	96,324,518	1,546,233	2,299,674	4,315,857	106,631,306
(1) 处置或报废	104,181	2,040,843	96,324,518	1,546,233	2,299,674	4,315,857	106,631,306
4. 期末余额	1,135,626,282	9,938,686	1,426,443,099	14,428,017	116,268,802	113,219,165	2,815,924,051
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	3,062,684,799	36,868,570	703,162,706	4,743,490	27,496,726	52,326,809	3,887,283,100
2. 期初账面价值	2,006,785,387	41,280,466	693,646,027	5,438,878	29,483,161	54,917,014	2,831,550,933

(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 2023 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 111,356,742 元(2022 年 12 月 31 日:人民币 91,681,167 元)。

15、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
软件系统开发	124,963,935	-	124,963,935	125,341,650	-	125,341,650
房屋装修工程	92,505,560	-	92,505,560	64,567,151	-	64,567,151
合计	217,469,495	-	217,469,495	189,908,801	-	189,908,801

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

本集团在建工程资金来源均属自有资金，在建工程余额中无资本化利息支出。

16、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	2,861,855,550	2,861,855,550
2. 本期增加金额	248,447,828	248,447,828
(1) 新增租赁	244,833,465	244,833,465
(2) 汇率及其他	3,614,363	3,614,363

项目	房屋及建筑物	合计
3. 本期减少金额	162,600,445	162,600,445
(1) 处置	162,600,445	162,600,445
4. 期末余额	2,947,702,933	2,947,702,933
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,182,782,910	1,182,782,910
2. 本期增加金额	327,678,035	327,678,035
(1) 计提	325,236,144	325,236,144
(2) 汇率及其他	2,441,891	2,441,891
3. 本期减少金额	153,556,084	153,556,084
(1) 处置	153,556,084	153,556,084
4. 期末余额	1,356,904,861	1,356,904,861
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	1,590,798,072	1,590,798,072
2. 期初账面价值	1,679,072,640	1,679,072,640

17、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	1,643,297,836	206,131,660	875,924,998	14,277,984	2,739,632,478
2. 本期增加金额	143,131,546	153,193	-	6,381	143,291,120
(1) 购置及转入	143,131,546	-	-	-	143,131,546
(2) 汇率及其他	-	153,193	-	6,381	159,574
3. 本期减少金额	152,830	-	-	-	152,830
(1) 处置或报废	152,830	-	-	-	152,830
4. 期末余额	1,786,276,552	206,284,853	875,924,998	14,284,365	2,882,770,768
二、累计摊销					
1. 期初余额	985,425,587	126,404,808	166,918,556	2,675,001	1,281,423,952
2. 本期增加金额	119,143,132	70,261	9,538,204	1,086,101	129,837,698
(1) 计提	119,143,132	-	9,538,204	1,082,870	129,764,206
(2) 汇率及其他	-	70,261	-	3,231	73,492
3. 本期减少金额	149,255	-	-	-	149,255
(1) 处置或报废	149,255	-	-	-	149,255
4. 期末余额	1,104,419,464	126,475,069	176,456,760	3,761,102	1,411,112,395
三、减值准备					
1. 期初余额	-	4,927,811	-	10,475,317	15,403,128
2. 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	681,857,088	74,881,973	699,468,238	47,946	1,456,255,245
2. 期初账面价值	657,872,249	74,799,041	709,006,442	1,127,666	1,442,805,398

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

18、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
华安基金	4,049,865,278	-	-	4,049,865,278
Guotai Junan Securities (Vietnam) Corporation(以下简称“国泰君安越南”)	18,405,276	-	-	18,405,276
国泰君安期货	2,490,908	-	-	2,490,908
合计	4,070,761,462	-	-	4,070,761,462

(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

对因非同一控制下企业合并形成的商誉账面价值，本集团至少在每年年度终了进行减值测试。本集团按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量现值孰高计算其可收回金额，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 2023 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

本公司于 2022 年 11 月通过股权转让的方式取得了华安基金 8%的股权，交易完成后本公司持有华安基金的股权比例变更为 51%，成为华安基金的控股股东，该交易形成商誉人民币 4,049,865,278 元。

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

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 100%股权，该交易形成商誉人民币 2,490,908 元。

19、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	5,556,580,474	1,389,145,119	7,254,630,353	1,813,657,588
资产/信用减值准备	3,697,774,352	921,147,788	3,651,364,441	907,952,928
租赁负债	1,651,217,535	412,804,385	1,737,333,372	434,333,343
可抵扣亏损	1,437,551,368	237,195,976	1,948,041,299	321,426,814
其他	489,468,187	125,833,019	312,925,788	82,671,996
合计	12,832,591,916	3,086,126,287	14,904,295,253	3,560,042,669

(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	5,094,218,402	1,284,275,011	3,178,827,681	747,980,568
使用权资产	1,555,604,934	388,901,234	1,627,548,432	406,887,108
收购子公司产生的公允价值调整	295,673,484	73,918,371	306,055,296	76,513,824
合计	6,945,496,820	1,747,094,616	5,112,431,409	1,231,381,500

(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	1,490,474,568	1,595,651,719	1,102,858,229	2,457,184,440
递延所得税负债	1,490,474,568	256,620,048	1,102,858,229	128,523,271

(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。

20、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	413,783,044	469,640,336
待抵扣税额	362,732,492	321,073,272
长期待摊费用(1)	186,362,986	202,522,020
预付款项	72,152,546	68,283,319
待摊费用	54,384,168	40,584,627
应收股利	16,959,495	14,757,747
预付办公楼购置款	-	1,119,906,244
其他	134,228,938	124,060,863
减值准备	-22,264,408	-25,044,268
合计	1,218,339,261	2,335,784,160

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
网络及通讯系统	10,645,645	761,194	1,846,335	9,560,504
租赁物业装修费	155,398,041	31,918,914	43,565,613	143,751,342
其他	36,478,334	4,121,390	7,548,584	33,051,140
合计	202,522,020	36,801,498	52,960,532	186,362,986

21、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	8,688,459,245	7,087,087,128
—其他权益工具投资	1,060,925,186	1,150,596,595
—转融通融入证券	5,481,923,794	3,536,112,967
—交易性金融资产	2,145,610,265	2,400,377,566
转融通融入证券总额	10,248,857,140	7,312,260,647

融券业务违约情况：

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团融券业务均未发生违约。

22、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	转销及其他	
货币资金减值准备	7,668,548	799,164	1,462,178	1,453,605	5,551,929
融出资金减值准备	2,004,493,565	150,341,038	108,690,768	-53,624,948	2,099,768,783
买入返售金融资产减值准备	2,147,920,378	111,651,677	96,132,790	2,050	2,163,437,215
应收款项坏账准备	1,410,740,250	16,835,162	18,065,359	95,409,340	1,314,100,713
其他债权投资减值准备	99,000,212	107,103,535	53,562,255	6,356,898	146,184,594
金融工具及其他项目信用减值准备小计	5,669,822,953	386,730,576	277,913,350	49,596,945	5,729,043,234
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	25,044,268	1,087,193	-	3,867,053	22,264,408
其他资产减值准备小计	132,700,376	1,087,193	-	3,867,053	129,920,516
合计	5,802,523,329	387,817,769	277,913,350	53,463,998	5,858,963,750

23、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	5,551,929	-	-	5,551,929
融出资金减值准备	227,993,259	18,085,240	1,853,690,284	2,099,768,783
买入返售金融资产减值准备	104,412,625	225,320	2,058,799,270	2,163,437,215
应收款项坏账准备	37,017,577	-	1,277,083,136	1,314,100,713
其他债权投资减值准备	90,994,075	55,190,519	-	146,184,594
合计	465,969,465	73,501,079	5,189,572,690	5,729,043,234
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	7,668,548	-	-	7,668,548
融出资金减值准备	218,522,456	658,546	1,785,312,563	2,004,493,565
买入返售金融资产减值准备	121,901,799	1,149,000	2,024,869,579	2,147,920,378
应收款项坏账准备	27,094,487	-	1,383,645,763	1,410,740,250
其他债权投资减值准备	68,033,425	30,966,787	-	99,000,212
合计	443,220,715	32,774,333	5,193,827,905	5,669,822,953

24、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	8,318,388,457	9,847,547,055
合计	8,318,388,457	9,847,547,055

短期借款分类的说明：

于 2023 年 6 月 30 日，上述借款的年利率区间为 3.20%至 6.40%(2022 年 12 月 31 日：3.10%至 5.75%)。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无逾期借款(2022 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

25、应付短期融资款

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	起息日期	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							
22 国泰君安 CP003	2022 年 12 月	2023 年 9 月	2.65	3,205,575,890	42,051,507	-	3,247,627,397
22 国泰君安 CP004	2022 年 12 月	2023 年 4 月	2.80	4,005,216,439	31,605,479	4,036,821,918	-
23 国泰君安 CP001	2023 年 2 月	2023 年 10 月	2.65	-	4,042,980,823	-	4,042,980,823
23 国泰君安 CP002	2023 年 3 月	2024 年 3 月	2.80	-	4,034,579,235	-	4,034,579,235
23 国泰君安 CP003	2023 年 4 月	2023 年 11 月	2.57	-	3,016,476,164	-	3,016,476,164
23 国泰君安 CP004	2023 年 5 月	2024 年 2 月	2.44	-	4,011,498,082	-	4,011,498,082
小计				7,210,792,329	15,179,191,290	4,036,821,918	18,353,161,701
短期公司债							
22 国君 S1	2022 年 11 月	2023 年 5 月	2.51	3,007,839,452	29,294,795	3,037,134,247	-
小计				3,007,839,452	29,294,795	3,037,134,247	-
中期票据	2022 年 8 月至 2023 年 4 月	2023 年 7 月至 2024 年 2 月	3.95 至 5.85	468,824,022	5,432,704,350	-	5,901,528,372
收益凭证	2021 年 12 月至 2023 年 6 月	2023 年 1 月至 2024 年 3 月	0.50 至 5.25	2,962,022,742	1,318,697,231	2,966,279,225	1,314,440,748
合计	/		/	13,649,478,545	21,959,887,666	10,040,235,390	25,569,130,821

26、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	14,043,355,064	8,949,902,031
转融通融入资金	1,009,625,000	4,017,302,778
合计	15,052,980,064	12,967,204,809

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	1,009,625,000	2.10%	1,011,527,778	2.50%
1 至 3 个月	-	-	-	-
3 至 12 个月	-	-	3,005,775,000	2.10%
合计	1,009,625,000	/	4,017,302,778	/

27、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
债务工具	5,422,625,177	64,422,439,436	69,845,064,613	9,503,186,658	62,704,733,149	72,207,919,807
贵金属	442,470,568	-	442,470,568	640,855,817	-	640,855,817
股票	382,201,403	-	382,201,403	543,882,170	-	543,882,170
其他	-	1,917,688,133	1,917,688,133	-	1,656,208,116	1,656,208,116
合计	6,247,297,148	66,340,127,569	72,587,424,717	10,687,924,645	64,360,941,265	75,048,865,910

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

28、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	140,202,863,011	131,923,214,524
质押式报价回购	31,566,790,173	27,871,192,572
贵金属	8,817,940,339	7,967,941,422
买断式卖出回购	5,046,906,889	5,474,333,447
合计	185,634,500,412	173,236,681,965

(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	158,486,732,140	150,108,764,529
基金	18,329,827,933	15,159,976,014
贵金属	8,817,940,339	7,967,941,422
合计	185,634,500,412	173,236,681,965

(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	165,182,068,276	152,603,875,747
基金	35,625,501,289	30,383,761,551
贵金属	9,228,192,000	10,063,781,500
合计	210,035,761,565	193,051,418,798

(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	19,277,676,289	1.60%-8.18%	13,473,153,580	1.60%-5.00%
一个月至三个月内	5,824,465,440		8,391,133,741	
三个月至一年内	6,464,648,444		6,006,905,251	
合计	31,566,790,173		27,871,192,572	

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

29、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	60,430,796,487	59,163,447,878
机构	24,484,372,311	24,265,207,716
小计	84,915,168,798	83,428,655,594
信用业务		
其中：个人	11,526,179,542	10,843,277,324
机构	5,926,993,153	6,003,012,069
小计	17,453,172,695	16,846,289,393
合计	102,368,341,493	100,274,944,987

30、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
代理承销股票款	234,442,710	16,045,017
代理承销债券款	13,345,482	18,947,265
合计	247,788,192	34,992,282

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、应付薪酬	9,037,492,299	4,192,209,720	6,050,640,586	7,179,061,433
二、离职后福利-设定提存计划	20,211,615	299,466,977	288,916,826	30,761,766
合计	9,057,703,914	4,491,676,697	6,339,557,412	7,209,823,199

(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	8,832,053,723	3,619,759,505	5,499,127,901	6,952,685,327
二、职工福利费	1,319,322	139,589,691	139,589,691	1,319,322
三、社会保险费	10,314,349	164,716,677	167,460,297	7,570,729
四、住房公积金	19,587,590	194,749,518	194,138,735	20,198,373
五、工会经费和职工教育经费	174,217,315	73,394,329	50,323,962	197,287,682
合计	9,037,492,299	4,192,209,720	6,050,640,586	7,179,061,433

(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	18,841,520	266,336,009	256,070,659	29,106,870
2、失业保险费	1,284,952	4,361,872	3,991,928	1,654,896
3、企业年金缴费	85,143	28,769,096	28,854,239	-
合计	20,211,615	299,466,977	288,916,826	30,761,766

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 2023 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 14,612 千元(不含 A 股限制性股票激励计划非现金利益) (截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 18,680 千元)。

截至2023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3,844千元(截至2022年6月30日止6个月期间：人民币7,017千元)。

32、 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	574,589,097	1,698,975,404
代扣代缴转让限售股个人所得税	149,341,185	86,930,062
增值税	94,739,183	192,439,542
个人所得税	40,448,923	85,711,457
城市维护建设税	10,727,324	12,452,385
教育费附加及地方教育费附加	7,544,858	8,965,681
其他	6,861,990	6,025,460
合计	884,252,560	2,091,499,991

33、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	104,455,150,617	95,443,837,674
应付客户保证金	58,283,221,622	53,680,482,871
应付经纪商	10,359,599,700	3,960,123,212
应付清算及结算款	3,716,732,816	1,702,332,729
期货质押借款	2,104,856,396	1,300,173,401
应付代收股利	713,824,068	221,338,113
股票回购义务（注）	361,483,735	393,371,217
预收客户金融产品认购款	467,087,537	374,100,704
应付上市承销费	90,173,328	90,173,328
应付投资者保护基金	53,155,570	52,268,602
应付黄金借贷费用	18,850,804	19,898,985
其他应付款	1,151,068,504	1,047,580,234
合计	181,775,204,697	158,285,681,070

注：于 2023 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 361,483,735 元。

34、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	66,454,795	80,644,795
销售货物预收款	17,850,307	15,955,807
合计	84,305,102	96,600,602

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。

(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

35、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	337,388,143	-	-	337,388,143
合计	337,388,143	-	-	337,388,143

36、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	554,503,840	559,151,483
合计	554,503,840	559,151,483

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日，本集团信用借款的年利率为 3.25%（2022 年 12 月 31 日：3.25%）。

37、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	起息日期	到期日期	票面利率（%）	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
18 国君 G4	2018 年 7 月	2023 年 7 月	4.64	306,483,288	6,902,795	-	313,386,083
20 国君 G1	2020 年 1 月	2023 年 1 月	3.37	4,131,663,679	3,343,061	4,135,006,740	-
20 国君 G2	2020 年 3 月	2023 年 3 月	3.05	4,092,758,755	29,447,345	4,122,206,100	-
20 国君 G4	2020 年 7 月	2023 年 7 月	3.55	5,073,643,636	92,860,117	-	5,166,503,753
20 国君 G5	2020 年 9 月	2023 年 9 月	3.75	4,042,937,411	78,660,181	-	4,121,597,592
20 国君 G7	2020 年 11 月	2023 年 11 月	3.90	2,004,850,302	40,585,498	-	2,045,435,800
20 国君 G9	2020 年 12 月	2023 年 12 月	3.77	2,903,249,758	56,442,013	-	2,959,691,771
21 国君 G1	2021 年 4 月	2024 年 4 月	3.46	4,089,234,923	72,331,356	138,406,920	4,023,159,359
21 国君 G2	2021 年 4 月	2026 年 4 月	3.75	2,046,163,874	38,261,756	75,003,750	2,009,421,880
21 国君 G3	2021 年 5 月	2024 年 5 月	3.31	3,055,161,187	51,378,167	99,304,965	3,007,234,389
21 国君 G4	2021 年 5 月	2026 年 5 月	3.67	5,098,300,210	93,058,552	183,509,175	5,007,849,587
21 国君 G5	2021 年 6 月	2024 年 6 月	3.40	2,945,449,317	52,350,663	98,600,000	2,899,199,980
21 国君 G7	2021 年 7 月	2024 年 7 月	3.13	1,921,183,494	31,227,278	-	1,952,410,772
21 国君 G8	2021 年 7 月	2026 年 7 月	3.48	6,170,938,152	108,493,819	-	6,279,431,971
21 国君 G9	2021 年 8 月	2024 年 8 月	3.01	2,827,655,263	43,930,590	-	2,871,585,853
21 国君 10	2021 年 8 月	2026 年 8 月	3.35	4,243,617,673	71,629,708	-	4,315,247,381
21 国君 11	2021 年 8 月	2031 年 8 月	3.77	3,031,815,615	56,682,891	-	3,088,498,506
21 国君 12	2021 年 9 月	2024 年 10 月	3.09	4,422,735,707	72,352,811	-	4,495,088,518
21 国君 13	2021 年 9 月	2031 年 9 月	3.80	3,417,735,000	65,094,093	-	3,482,829,093
21 国君 14	2021 年 10 月	2024 年 11 月	3.29	3,310,665,472	57,143,214	-	3,367,808,686
21 国君 15	2021 年 10 月	2031 年 10 月	3.99	3,410,123,312	68,184,694	-	3,478,308,006
22 国君 G1	2022 年 3 月	2025 年 3 月	3.04	2,044,011,664	31,129,588	60,803,040	2,014,338,212
22 国君 G2	2022 年 3 月	2032 年 3 月	3.74	1,428,672,709	26,559,326	52,362,618	1,402,869,417
22 国君 G3	2022 年 4 月	2025 年 4 月	2.96	2,851,153,879	42,466,800	82,884,144	2,810,736,535

债券类型	起息日期	到期日期	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
22 国君 G4	2022 年 4 月	2032 年 4 月	3.70	2,540,816,604	46,929,155	92,504,625	2,495,241,134
22 国君 G5	2022 年 5 月	2025 年 5 月	2.78	3,144,691,228	44,247,109	86,184,309	3,102,754,028
22 国君 G6	2022 年 5 月	2032 年 5 月	3.58	2,429,236,446	43,625,636	85,924,296	2,386,937,786
22 国君 G7	2022 年 7 月	2025 年 7 月	2.92	2,529,478,851	37,409,935	-	2,566,888,786
22 国君 G8	2022 年 7 月	2027 年 7 月	3.27	2,528,725,184	41,705,067	-	2,570,430,251
22 国君 G9	2022 年 9 月	2025 年 9 月	2.52	2,008,479,660	25,958,439	-	2,034,438,099
22 国君 10	2022 年 9 月	2027 年 9 月	2.90	3,009,846,011	44,542,197	-	3,054,388,208
23 国君 G1	2023 年 1 月	2025 年 2 月	2.90	-	3,036,017,100	-	3,036,017,100
23 国君 G2	2023 年 1 月	2026 年 1 月	3.07	-	3,036,314,671	-	3,036,314,671
23 国君 G3	2023 年 2 月	2025 年 2 月	2.92	-	1,541,088,260	-	1,541,088,260
23 国君 G4	2023 年 2 月	2026 年 2 月	3.16	-	4,513,865,244	-	4,513,865,244
23 国君 G5	2023 年 5 月	2025 年 5 月	2.79	-	1,604,229,479	-	1,604,229,479
23 国君 G6	2023 年 5 月	2026 年 4 月	2.92	-	3,403,254,966	-	3,403,254,966
21 国君 C1	2021 年 1 月	2024 年 1 月	3.89	3,102,376,922	60,934,155	116,705,835	3,046,605,242
21 国君 C2	2021 年 12 月	2023 年 12 月	3.09	4,003,976,902	63,295,090	-	4,067,271,992
21 国君 C3	2021 年 12 月	2024 年 12 月	3.20	2,000,089,224	32,721,254	-	2,032,810,478
22 国君 C1	2022 年 1 月	2024 年 1 月	3.00	2,570,125,647	38,443,476	75,003,750	2,533,565,373
22 国君 C2	2022 年 1 月	2025 年 1 月	3.17	3,600,385,513	56,741,921	110,955,548	3,546,171,886
国君转债	2017 年 7 月	2023 年 7 月	2.00	7,165,019,597	169,155,997	437,724	7,333,737,870
中期票据	2023 年 3 月	2026 年 3 月	3.35	-	1,918,521,859	-	1,918,521,859
中期票据	2021 年 3 月至 2021 年 11 月	2024 年 11 月至 2026 年 4 月	1.6 至 2.00	8,380,142,655	418,118,598	82,390,271	8,715,870,982
合计	/	/	/	127,883,594,724	21,467,635,924	9,698,193,810	139,653,036,838

38、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	1,791,614,011	1,885,175,094
合计	1,791,614,011	1,885,175,094

39、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	1,062,496,252	229,773,792
应付票据	928,000,000	523,000,000
应付客户维护费	357,059,958	332,778,483
期货风险准备金	176,356,825	170,006,068
应付利息	60,110,121	52,192,336
其他	282,591,232	379,013,426
合计	2,866,614,388	1,686,764,105

其他应付款按款项性质列示：

□适用 √不适用

其他负债的说明：

于2023年6月30日及2022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、合并财务报表项目附注41、其他权益工具）。

40、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	8,906,672,636	-	-	-	-2,156,747	23,817	-2,132,930	8,904,539,706

41、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、2020年3月、2022年7月及2023年6月发行了四期永续次级债券(以下统称“永续债”)，即“19国君Y1”、“20国君Y1”、“22国君Y1”及“23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%、3.85%、3.59%及3.53%。永续债均无到期日，但本公司有权于“19国君Y1”及“20国君Y1”的第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；本公司有权于每个重定价周期末将“22 国君 Y1”及“23 国君 Y1”的期限延长 1 个重定价周期，或全额兑付本期债券。

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或行使续期选择权，自第 6 个计息年度起，永续债每 5 年重置一次票面利率，重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。当期基准利率为票面利率重置日前 5 个工作日中国债券信息网上公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值。

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

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

二、可转换公司债券

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

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

本公司对发行的可转换公司债券中负债部分及权益部分进行了拆分，在考虑了直接交易成本之后，本公司在所有者权益中其他权益工具项下确认了权益部分人民币 1,129,841,157 元。截至 2023 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 6,989,741,000 元，占可转债发行总量的 99.85%。

国君转债到期日和兑付登记日为 2023 年 7 月 6 日，截至到期日，累计共有人民币 11,485,000 元国君转债已转为公司 A 股普通股，累计转股股数为 611,763 股，占国君转债转股前公司已发行普通股股份总额的 0.01%；未转股的国君转债余额为人民币 6,988,515,000 元，占国君转债发行总量的比例为 99.84%。

(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	14,918,679,245	5,000,000,000	-	19,918,679,245

可转债权益成份	1,128,257,227	-	67,790	1,128,189,437
合计	16,046,936,472	5,000,000,000	67,790	21,046,868,682

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

42、资本公积

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	44,792,722,735	481,568	12,031,592	44,781,172,711
与少数股东的权益性交易	506,019,193	-	-	506,019,193
少数股东投入资本	667,159,714	-	-	667,159,714
股份支付计入股东权益的金额	-196,506,096	74,092,456	-	-122,413,640
向关联方转让资产溢价	160,079,213	-	-	160,079,213
其他资本公积	139,588,756	1,306,392	21,981,132	118,914,016
合计	46,069,063,515	75,880,416	34,012,724	46,110,931,207

43、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	-	14,188,339	14,188,339	-
限制性股票激励计划	393,371,217	-	31,887,482	361,483,735
合计	393,371,217	14,188,339	46,075,821	361,483,735

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2023 年 5 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 2023 年 6 月 9 日完成注销，合计人民币 14,188,339 元。

于 2023 年 6 月 29 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 2022 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 31,887,482 元。

44、其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税 前发生额	减：所得税 费用	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	合计	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	-856,753,056	63,018,864	6,452,225	-	-2,369,812	58,936,451	56,925,888	2,010,563	-799,827,168
权益法下不能转损益 的其他综合收益	-153,576,637	24,510,074	-399,631	-	-	24,909,705	24,909,705	-	-128,666,932
其他权益工具投资公允 价值变动	-703,176,419	38,508,790	6,851,856	-	-2,369,812	34,026,746	32,016,183	2,010,563	-671,160,236
二、将重分类进损益的 其他综合收益	492,467,999	885,110,838	73,417,367	110,853,935	-	700,839,536	587,722,620	113,116,916	1,080,190,619
其中：权益法下可转损 益的其他综合收益	23,120,757	13,988,278	-	-	-	13,988,278	13,988,278	-	37,109,035
其他债权投资公允价值 变动	45,838,463	372,552,343	62,770,742	104,497,037	-	205,284,564	205,284,564	-	251,123,027
其他债权投资信用损失 准备	76,076,147	53,541,280	10,646,625	6,356,898	-	36,537,757	36,537,757	-	112,613,904
外币财务报表折算差额	347,432,632	445,028,937	-	-	-	445,028,937	331,912,021	113,116,916	679,344,653
其他综合收益合计	-364,285,057	948,129,702	79,869,592	110,853,935	-2,369,812	759,775,987	644,648,508	115,127,479	280,363,451

45、 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%。

46、 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	12,309,534,330	127,365,270	-	12,436,899,600
交易风险准备	11,288,131,246	-	-	11,288,131,246
合计	23,597,665,576	127,365,270	-	23,725,030,846

47、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	56,683,126,286	54,132,214,054
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	14,189,160
调整后期初未分配利润	56,683,126,286	54,146,403,214
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,741,576,949	11,508,784,658
减：提取一般风险准备	127,365,270	2,059,238,403
应付普通股股利(1)	4,719,401,531	6,056,536,819
应付永续债股利(2)	758,500,000	402,500,000
其他综合收益结转留存收益	2,369,812	453,786,364
期末未分配利润	56,817,066,622	56,683,126,286

(1)根据 2023 年 3 月 30 日召开的第六届董事会第八次会议决议，本公司 2022 年度利润分配预案为按 2022 年财务报表净利润的 10%分别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 0.53 元(含税)。于 2023 年 5 月 29 日，本公司 2022 年度利润分配方案经 2022 年年度股东大会批准。

(2)截至 2023 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 758,500,000 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 402,500,000 元）。

48、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	3,026,417,283	3,372,124,560
证券经纪业务收入	3,910,539,695	4,403,395,723
其中：代理买卖证券业务	3,074,155,907	3,563,746,106
交易单元席位租赁	480,437,973	433,020,226
代销金融产品业务	355,945,815	406,629,391
证券经纪业务支出	884,122,412	1,031,271,163
其中：代理买卖证券业务	884,122,412	1,031,271,163
2. 期货经纪业务净收入	468,779,689	530,604,364
期货经纪业务收入	1,190,616,873	1,167,698,014
期货经纪业务支出	721,837,184	637,093,650
3. 其他经纪业务净收入	7,598,150	2,008,933
其他经纪业务收入	7,598,150	2,008,933
其他经纪业务支出	-	-
4. 投资银行业务净收入	1,548,432,911	2,073,838,069
投资银行业务收入	1,591,361,529	2,138,962,519
其中：证券承销业务	1,451,011,179	2,006,377,017
证券保荐业务	40,305,998	64,016,189
财务顾问业务	100,044,352	68,569,313
投资银行业务支出	42,928,618	65,124,450
其中：证券承销业务	42,832,316	62,757,983
证券保荐业务	-	2,337,583
财务顾问业务	96,302	28,884
5. 资产管理业务净收入	352,523,472	404,501,522
资产管理业务收入	352,523,472	404,501,522
资产管理业务支出	-	-
6. 基金管理业务净收入	1,736,724,150	182,585,741
基金管理业务收入	1,737,364,526	189,791,488
基金管理业务支出	640,376	7,205,747
7. 投资咨询业务净收入	173,258,756	166,241,044
投资咨询业务收入	173,258,756	166,241,044
投资咨询业务支出	-	-
8. 其他手续费及佣金净收入	62,613,880	123,384,690
其他手续费及佣金收入	120,674,937	156,118,095
其他手续费及佣金支出	58,061,057	32,733,405
合计	7,376,348,291	6,855,288,923
其中：手续费及佣金收入	9,083,937,938	8,628,717,338
手续费及佣金支出	1,707,589,647	1,773,428,415

(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	20,688,943	6,801,415
并购重组财务顾问业务净收入--其他	188,679	1,294,457
其他财务顾问业务净收入	79,070,428	60,444,557

49、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	7,856,402,109	7,862,272,072
其中：货币资金及结算备付金利息收入	2,619,406,445	2,288,911,504
融出资金利息收入	3,082,761,332	3,271,052,521
买入返售金融资产利息收入	1,141,691,844	1,199,273,908
其中：约定购回利息收入	66,340,983	45,932,612
股权质押回购利息收入	643,352,259	921,078,165
债权投资利息收入	49,500,800	-
其他债权投资利息收入	932,654,419	1,061,580,227
其他利息收入	30,387,269	41,453,912
利息支出	6,317,244,447	5,339,635,203
其中：借款利息支出	326,654,271	45,986,436
应付短期融资款利息支出	369,290,180	467,266,843
拆入资金利息支出	485,827,063	194,969,720
其中：转融通利息支出	221,612,589	119,447,953
卖出回购金融资产款利息支出	2,111,514,145	1,592,212,648
其中：报价回购利息支出	403,008,153	324,314,933
客户资金存款利息支出	567,394,394	527,245,382
应付债券利息支出	2,276,703,810	2,317,335,153
其中：次级债券利息支出	252,135,895	246,234,243
其他利息支出	179,860,584	194,619,021
利息净收入	1,539,157,662	2,522,636,869

50、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	194,618,268	386,285,404
处置长期股权投资产生的投资收益	756,389	-
金融工具投资收益	1,776,838,080	1,378,029,408
其中：持有期间取得的收益	2,807,537,342	3,150,634,522
— 交易性金融工具	2,774,666,133	3,127,038,916
— 其他权益工具投资	32,871,209	23,595,606
处置金融工具取得的收益	-1,030,699,262	-1,772,605,114
— 交易性金融工具	897,446,337	-3,142,649,834
— 其他债权投资	2,237,204	132,071,134
— 衍生金融工具	-1,930,382,803	1,237,973,586
其他	1,627,889	48,018
合计	1,973,840,626	1,764,362,830

51、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	491,787,831	675,605,336
手续费返还收入	31,388,651	41,083,491
合计	523,176,482	716,688,827

以上其他收益均计入当期非经常性损益，本集团截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间获得的政府补助主要系财政扶持资金。

52、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	2,535,081,285	656,760,836
交易性金融负债	34,768,015	544,792,814
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	21,827,973	-4,315,188
衍生金融工具	848,291,650	1,002,071,200
合计	3,418,140,950	2,203,624,850

53、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	3,251,166,265	5,334,592,457
其他	117,339,591	98,543,257
合计	3,368,505,856	5,433,135,714

54、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	45,200,679	60,074,329
教育费附加	31,091,028	41,295,730
其他	17,888,829	17,666,625
合计	94,180,536	119,036,684

55、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	4,565,858,795	4,506,045,906
销售服务费	529,430,943	71,992,886
使用权资产折旧	325,236,144	286,153,804
IT 相关费用	253,120,806	157,498,937
固定资产折旧	219,110,445	180,424,498
咨询费	164,639,530	88,782,859
会员席位费	148,234,255	201,654,871
差旅费	134,669,710	35,207,174
无形资产摊销	129,764,206	108,518,654
业务宣传费	116,205,980	65,158,861
租赁费	106,248,517	76,029,192
邮电费	90,380,318	60,662,622
投资者保护基金	53,163,154	59,887,363
长期待摊费用摊销	52,676,490	43,334,942
其他	361,160,917	214,385,299
合计	7,249,900,210	6,155,737,868

56、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	41,650,270	-228,901,155
买入返售金融资产	15,518,887	-100,883,593
其他	51,648,069	127,421,129
合计	108,817,226	-202,363,619

57、其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
销售大宗商品成本	3,259,791,726	5,315,135,849
投资性房地产折旧	13,454,604	11,012,277
其他	25,139,425	-
合计	3,298,385,755	5,326,148,126

58、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	41,061,700	515,706	41,061,700
固定资产毁损报废及盘亏损失	1,302,157	482,473	1,302,157
预计负债计提	-	10,062,664	-
其他	2,469,861	3,262,955	2,469,861
合计	44,833,718	14,323,798	44,833,718

59、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	611,245,715	875,687,684
递延所得税费用	910,085,364	844,071,823
合计	1,521,331,079	1,719,759,507

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

60、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	5,411,893,577	6,172,285,551
本公司发行在外普通股的加权平均数	8,844,356,014	8,906,967,964
基本每股收益（元/股）	0.61	0.69

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	5,741,576,949	6,371,881,441
减：永续债利息影响	297,795,890	199,595,890
减：对限制性股票激励计划持有人的分红	31,887,482	-
归属于本公司普通股股东的合并净利润	5,411,893,577	6,172,285,551

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	8,906,672,636	8,908,449,523
减：回购股份的影响	62,321,807	1,481,667
加：可转债持有人转股的影响	5,185	108
期末普通股的加权平均数	8,844,356,014	8,906,967,964

(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)	5,537,720,969	6,324,485,982
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）(b)	9,237,724,669	9,308,055,705
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.68

(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	5,411,893,577	6,172,285,551
稀释调整：		
加：可转换债券负债部分确认的利息（税后）	125,827,392	152,200,431
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	5,537,720,969	6,324,485,982

(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	8,844,356,014	8,906,967,964
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	393,368,655	378,871,599
加: 实施限制性股票激励计划产生的稀释性影响	-	22,216,142
期末普通股的加权平均数(稀释)	9,237,724,669	9,308,055,705

61、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	13,734,574,327	25,283,853,800
收到的大宗商品交易收入	3,784,693,549	6,104,658,007
经纪商款项净变动额	2,885,326,677	-
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	953,488,033	560,548,943
财政补贴及手续费返还收入	523,176,482	716,688,827
应付代收红利净增加额	492,485,955	405,374,242
收到资管产品增值税	236,796,731	196,205,209
定期贷款业务净减少额	-	611,587,454
收到的衍生金融产品现金净流入	-	1,534,810,989
其他	206,064,963	162,477,305
合计	22,816,606,717	35,576,204,776

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付大宗商品交易成本	3,205,900,243	6,087,277,287
支付的业务及管理费	2,192,593,823	914,900,312
存出保证金净增加额	1,362,096,187	10,720,049,991
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	891,076,910	615,218,118
支付的衍生金融产品现金净流出	1,460,787,940	-
经纪商款项净变动额	-	2,376,753,900
其他	14,254,913	84,283,673
合计	9,126,710,016	20,798,483,281

62、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	6,021,987,310	6,409,796,643
加：其他资产减值损失	1,087,193	18,858,850
信用减值损失	108,817,226	-202,363,619
固定资产折旧	219,110,445	180,424,498
使用权资产折旧	325,236,144	286,153,804
无形资产摊销	129,764,206	108,518,654
长期待摊费用摊销	52,676,490	43,334,942
投资性房地产折旧	13,454,604	11,012,277
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,427,772	666,950
公允价值变动收益	-3,418,140,950	-2,203,624,850
汇兑损益	-134,643,624	-58,391,638
利息净支出	1,351,319,896	1,688,436,965
投资收益	-230,483,070	-637,453,606
股份支付费用	74,182,098	140,789,838
计提预计负债	-	10,062,664
递延所得税	910,085,364	844,071,823
经营性应收项目的增加	-31,550,934,806	-13,728,238,537
经营性应付项目的增加	32,342,399,851	35,777,013,627
经营活动产生的现金流量净额	6,217,346,149	28,689,069,285
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	135,257,629,081	130,387,783,577
减：现金的期初余额	116,780,689,920	121,446,229,165
加：现金等价物的期末余额	66,075,341,390	54,463,828,084
减：现金等价物的期初余额	62,638,574,082	51,609,994,641
现金及现金等价物净增加额	21,913,706,469	11,795,387,855

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	135,257,629,081	130,387,783,577
其中：库存现金	463,442	378,562
可随时用于支付的银行存款	135,243,723,524	130,385,206,573
可随时用于支付的其他货币资金	13,442,115	2,198,442
二、现金等价物	66,075,341,390	54,463,828,084
结算备付金	19,092,332,891	16,546,441,560
买入返售金融资产	46,983,008,499	37,608,350,074
交易性金融资产	-	309,036,450
三、期末现金及现金等价物余额	201,332,970,471	184,851,611,661

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。

63、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

其他说明：

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见“本节七、合并财务报表项目附注 1、货币资金，8、交易性金融资产，9、债权投资，10、其他债权投资以及 11、其他权益工具投资”。

64、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

境外经营实体主要报表项目的折算汇率：

折算汇率	2023年6月30日	2022年12月31日
美元	7.22580	6.96460
港币	0.92198	0.89327

(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”主要通过“国泰君安国际”及其子公司在香港展业，记账本位币为港币。

65、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	491,787,831	其他收益	491,787,831

(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的子公司
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	-	
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 40 亿元	股权投资、金融产品投资	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	-	
国泰君安风险管理有限公司	中国上海	人民币 12 亿元	仓单服务、合作套保、投资管理、企业管理咨询等	-	100	
上海国泰君安格隆创业投资有限公司	中国上海	人民币 1 亿元	创业投资、投资管理等	-	100	
上海国泰君安君彤投资管理有限公司	中国上海	人民币 1,000 万元	投资管理、实业投资、投资咨询等	-	100	
Guotai Junan Futures (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡币 2,000 万元	商品期货、外汇等经纪业务	-	100	
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	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
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	
国泰君安源成(上海)私募基金管理有限公司	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	
华安基金	中国上海	人民币 1.5 亿元	基金设立、基金管理等	51	-	
华安资产管理(香港)有限公司	中国香港	港币 1 亿元	金融服务等	-	51	
华安未来资产管理(上海)有限公司	中国上海	人民币 2.787 亿元	特定客户资产管理业务等	-	51	

注：以上于中国境内的子公司均在中国法律下注册为有限责任公司。

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	注册地以及主要经营地	实缴资本	业务性质	持股比例	
				直接	间接
国泰君安证券投资(香港)有限公司	中国香港	港币 15.34 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	中国香港	港币 109.02 亿元	投资及财务融资业务等	-	73.74%
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	-	73.74%
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	-	36.87%
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	-	73.74%
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	-	73.74%
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	-	73.74%
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	-	73.74%
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	-	73.74%
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	-	73.74%
Guotai Junan International (Singapore) Pte. Limited	新加坡	新加坡币 930 万元	投资管理等	-	73.74%
Guotai Junan International Asset Management (Singapore) Pte. Limited	新加坡	新加坡币 420 万元	资产管理等	-	73.74%
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	-	73.74%
Guotai Junan International Securities (Singapore) Pte. Limited	新加坡	新加坡币 350 万元	证券经纪业务等	-	73.74%
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%
国泰君安越南(2)	越南	越南盾 6,935 亿元	证券经纪业务等	-	37.59%
国泰君安证券(澳门)一人有限公司	中国澳门	澳门元 1 亿元	证券交易、财富管理及投资金融工具产生的融资服务等	-	73.74%
Guotai Junan Securities (UK) Limited	英国	英镑 1 元	投资业务等	-	100%

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1 本公司拥有子公司国泰君安国际 73.74% 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。

注 2 本公司拥有子公司国泰君安国际 73.74% 的表决权，国泰君安国际通过持有 50.97% 的股权控制国泰君安越南。因此，国泰君安越南作为本公司的子公司核算。

(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	26.26%	30,708,534	21,506,114	3,761,383,176
华安基金	49.00%	249,581,307	220,500,000	2,481,524,614

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

下表列示了重要非全资子公司的主要财务信息，这些子公司的主要财务信息是集团内部交易抵销前的金额，但是经过了合并日公允价值以及统一会计政策的调整：

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	94,774,737	80,968,327	84,373,895	71,031,839
华安基金	7,790,300	2,726,002	7,007,011	2,005,548

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
国泰君安国际	641,945	110,457	118,432	580,564	135,537	100,029
华安基金	1,838,257	509,464	509,464	不适用	不适用	不适用

2022 年 11 月 4 日，华安基金已根据中国证监会《关于核准华安基金管理有限公司变更实际控制人的批复》（证监许可〔2022〕2382 号）批复要求及有关国资管理规定完成了国有产权变更登记、修订章程等必要手续，本公司持有华安基金的股权比例变更为 51%，成为华安基金的控股股东。

(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

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). 合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	注册/认缴资本	注册地/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 20,010 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
上海国君创投证玺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						
上海证券	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
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	-	15%	权益法

合营企业或联营企业名称	注册/认缴资本	注册地/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	
			租赁，住房租赁等			
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
上海国有资本投资母基金有限公司(2)	人民币 185.1 亿元	中国上海	股权投资、投资管理、资产管理等	-	5.40%	权益法
济南惠建君安智造产业投资基金合伙企业（有限合伙）(2)	人民币 10 亿元	中国济南	私募股权投资基金管理	-	10%	权益法
济南惠建君安绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）(2)	人民币 10 亿元	中国济南	私募股权投资基金管理	-	10%	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：

注 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：

注 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

下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，下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：

上海证券

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
资产合计	75,167,666,838	67,448,003,839
负债合计	57,623,124,003	50,391,340,805
净资产	17,544,542,835	17,056,663,034
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	17,544,542,835	17,056,663,034
按持股比例计算的净资产份额	4,384,381,254	4,262,460,092
调整事项	1,125,542,419	1,129,041,094
—其他	1,125,542,419	1,129,041,094
对联营企业权益投资的账面价值	5,509,923,673	5,391,501,186
营业收入	1,392,462,447	1,099,920,825
净利润	308,792,002	288,889,050
其他综合收益	165,087,497	-6,715,734
综合收益总额	473,879,499	282,173,316
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

(4). 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	5,177,332,245	5,081,872,901
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	107,372,851	96,453,683
—综合收益总额	104,615,837	-52,874,965
联营企业：		
投资账面价值合计	6,790,683,182	6,362,391,237
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	87,245,417	289,831,721
—综合收益总额	128,500,783	288,985,439

(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 2023 年 6 月 30 日及 2022 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基金、资产管理计划及合伙企业。这些结构化主体根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2023 年 6 月 30 日, 本集团在上述基金、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 12,952,200,200 元, 其中约人民币 6,953,820,554 元分类为交易性金融资产, 约人民币 5,998,379,646 元分类为长期股权投资。于 2022 年 12 月 31 日, 本集团在上述基金、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 13,928,845,239 元, 其中约人民币 8,032,033,234 元分类为交易性金融资产, 约人民币 5,896,812,005 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基金、资产管理计划及合伙企业中获取的管理费收入为人民币 1,499,546,018 元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 329,430,671 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	95,708,644,710	251,117,843,521	16,758,782,644	363,585,270,875
1. 债券	808,667,479	145,838,053,814	1,365,767,261	148,012,488,554
2. 基金	42,095,227,161	64,595,169,511	5,949,389,699	112,639,786,371
3. 股票/股权	50,097,539,579	8,324,799,634	3,240,608,189	61,662,947,402
4. 其他投资	2,707,210,491	32,359,820,562	6,203,017,495	41,270,048,548
(二)其他债权投资	75,896,722	65,951,886,121	-	66,027,782,843
(三)其他权益工具 投资	2,111,190,414	1,415,432	228,752,479	2,341,358,325
1. 股票 / 股权投资	2,111,190,414	1,415,432	228,752,479	2,341,358,325
(四)衍生金融资产	662,767,738	6,905,245,919	-	7,568,013,657
持续以公允价值计 量的资产总额	98,558,499,584	323,976,390,993	16,987,535,123	439,522,425,700
(五)交易性金融负 债	1,048,494,470	63,624,720,751	7,914,209,496	72,587,424,717
1. 以公允价值计量 且变动计入当期损 益的金融负债	382,201,403	5,865,095,745	-	6,247,297,148
其中：权益工具	382,201,403	-	-	382,201,403
债务工具	-	5,422,625,177	-	5,422,625,177
贵金属	-	442,470,568	-	442,470,568
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	666,293,067	57,759,625,006	7,914,209,496	66,340,127,569
其中：债务工具	-	57,043,600,408	7,378,839,028	64,422,439,436
其他	666,293,067	716,024,598	535,370,468	1,917,688,133
(六)衍生金融负债	328,688,557	8,668,232,923	-	8,996,921,480
持续以公允价值计 量的负债总额	1,377,183,027	72,292,953,674	7,914,209,496	81,584,346,197

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	73,428,589,231	242,173,709,920	15,798,944,888	331,401,244,039
1. 债券	914,061,319	146,496,580,808	1,147,781,823	148,558,423,950
2. 基金	33,710,515,369	57,676,142,085	5,593,488,809	96,980,146,263
3. 股票/股权	37,659,457,348	10,310,966,188	3,320,651,967	51,291,075,503
4. 其他投资	1,144,555,195	27,690,020,839	5,737,022,289	34,571,598,323
（二）其他债权投资	279,271,048	60,910,043,592	—	61,189,314,640
（三）其他权益工具投资	2,081,878,011	3,097,665	246,312,714	2,331,288,390
1. 股票 / 股权投资	2,081,878,011	3,097,665	246,312,714	2,331,288,390
（四）衍生金融资产	699,955,851	7,532,866,895	—	8,232,822,746
持续以公允价值计量的资产总额	76,489,694,141	310,619,718,072	16,045,257,602	403,154,669,815
（五）交易性金融负债	963,929,255	66,743,148,293	7,341,788,362	75,048,865,910
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	543,882,170	10,144,042,475	—	10,687,924,645
其中：权益工具	543,882,170	—	—	543,882,170
债务工具	—	9,503,186,658	—	9,503,186,658
贵金属	—	640,855,817	—	640,855,817
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	420,047,085	56,599,105,818	7,341,788,362	64,360,941,265
其中：债务工具	—	55,870,958,165	6,833,774,984	62,704,733,149
其他	420,047,085	728,147,653	508,013,378	1,656,208,116
（六）衍生金融负债	216,732,543	9,573,926,642	—	9,790,659,185
持续以公允价值计量的负债总额	1,180,661,798	76,317,074,935	7,341,788,362	84,839,525,095

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工具投资、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

对于衍生金融资产和负债中不存在公开市场报价的，公允价值根据每个合约的条款和到期日，采用市场利率或汇率将未来现金流折现来确定。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值采用相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定。

截至 2023 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

对于非上市股权投资、其他投资及金融负债，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，估值技术包括市场法和现金流折现法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如风险调整折现率、流动性折扣等。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 2023 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：

2023 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	2,863,853,985	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	436,744,968	近期交易价	不适用	不适用
股票 / 非上市股权	87,622,697	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
股票 / 非上市股权	81,139,018	净资产价值	不适用	不适用
债券投资	176,199,546	市场法	价格倍数	价格倍数越高公允 价值越高
债券投资	1,189,567,715	收益法	抵押物价值	不适用
非上市基金	551,227,136	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	5,062,832,563	净资产价值	不适用	不适用
非上市基金	335,330,000	近期交易价	不适用	不适用
其他投资	6,203,017,495	净资产价值	不适用	不适用
金融负债	-499,750,973	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	-7,414,458,523	净资产价值	不适用	不适用
2022 年 12 月 31 日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票 / 非上市股权	1,344,242,531	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	2,132,772,926	近期交易价	不适用	不适用

2022 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	89,949,224	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 价格倍数越高公允价值越高
债券投资	175,652,917	市场法	价格倍数	不适用
债券投资	972,128,906	现金流量折现法	抵押物价值	流动性折扣越大公允价值越低
非上市基金	722,037,835	市场法	流动性折扣	不适用
非上市基金	2,122,410,877	近期交易价	不适用	不适用
非上市基金	2,749,040,097	净资产价值	不适用	不适用
其他投资	5,737,022,289	净资产价值	不适用	不适用
金融负债	-508,013,378	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	-6,833,774,984	净资产价值	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

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

截至 2023 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 12 月 31 日余额	15,798,944,888	246,312,714	-7,341,788,362
当期利得或损失总额			
- 计入损益	753,316,910	-	-118,284,163
- 计入其他综合收益	227,841,150	-23,223,664	-228,180,443
增加	369,208,071	7,407,584	-70,574,662
转入	155,811,193	-	-217,751,022
转出	-436,014,053	-	-
减少	-110,325,515	-1,744,155	62,369,156
期末余额	16,758,782,644	228,752,479	-7,914,209,496
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	659,869,962	-	-125,540,005

2022 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 12 月 31 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	685,304,188	-	-1,094,234,600
- 计入其他综合收益	-	-73,468,808	-
增加	1,404,750,699	25,000,000	-1,293,064,261
转入	1,153,978,232	66,801	-
转出	-10,906,462	-	-
减少	-694,656,432	-13,006,444	863,583,096
年末余额	15,798,944,888	246,312,714	-7,341,788,362

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	662,465,315	-	-1,094,234,600
-----------------------	-------------	---	----------------

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

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、长期借款、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 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团债权投资、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			
2023 年 6 月 30 日		2023 年 6 月 30 日公允价值计量层次			
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
债权投资	3,418,576	3,522,372	-	3,522,372	-
应付债券	139,653,037	141,322,319	48,824,939	92,497,380	-
2022 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日公允价值计量层次			
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
债权投资	3,156,149	3,230,273	-	3,230,273	-
应付债券	127,883,594	129,829,813	73,999,473	55,830,340	-

十三、 关联方及关联交易

1、 本企业的主要股东情况

√适用 □不适用

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 (%)	与本公司的关系
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

√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

√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	国际集团高级管理人员担任该公司董事
上海浦东发展银行股份有限公司	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
上海国鑫投资发展有限公司	国资公司控制的公司
中国长江三峡集团有限公司	本公司已卸任董事担任该公司外部董事
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
上海国盛资本管理有限公司	本公司董事担任该公司董事
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
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
国泰君安申易（深圳）基金管理有限公司	国资公司持股 30%以上的公司的子公司
中证信用增进股份有限公司	本公司高级管理人员担任该公司董事
上海国鑫创业投资有限公司	国资公司控制的公司
上海正海国鑫投资中心（有限合伙）	国资公司控制的公司
安徽华茂产业投资有限公司	本公司监事担任该公司董事
北京富泰华管理咨询有限公司	国资公司持股 30%以上的公司的子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市投资控股有限公司	持有本公司 5%以上股份的公司
上海爱建信托有限责任公司	以国资公司为受益人的信托受托人
国泰君安投资管理股份有限公司	国资公司持股 30%以上的公司
新华资产管理（香港）有限公司	本公司董事担任该公司董事及总裁

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	3,873,028,800	2021 年 4 月	2026 年 4 月	否
国泰君安控股有限公司	2,244,333,480	2021 年 11 月	2024 年 11 月	否
国泰君安控股有限公司	2,164,878,750	2023 年 3 月	2026 年 3 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他主要关联方	3,602,955,282	703,320,038

(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

具体参见本节七、合并财务报表项目附注七、31。

(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。

单位：元 币种：人民币

(1) 本集团向关联方收取的手续费及佣金

关联方	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
本集团的联营和合营企业	51,239,087	94,500,112
其他主要关联方	8,141,079	12,220,059
主要股东及其子公司	761,839	2,260,082

(2) 本集团向关联方支付的手续费及佣金

关联方	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
其他主要关联方	143	857

(3) 本集团向关联方收取的利息

关联方	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
其他主要关联方	104,788,401	85,560,974
本集团的联营和合营企业	388,290	111,781

(4) 本集团向关联方支付的利息

关联方	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
其他主要关联方	67,073,197	24,492,953
本集团的联营和合营企业	585,354	16,732,534
主要股东及其子公司	22,717	24,798

(5) 本集团向关联方支付的业务及管理费

关联方	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
其他主要关联方	24,805,385	1,732,329
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

关联方	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 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) 关联方认购本公司发行的债券

关联方	截至 2023 年 6 月 30 日	截至 2022 年 6 月 30 日
	止 6 个月期间	止 6 个月期间
其他主要关联方	-	660,000,000

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☒适用 ☐不适用

本集团与其他关联方往来款项余额

单位：元 币种：人民币

(1) 存放关联方款项余额

关联方	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他主要关联方	6,624,520,992	8,360,033,389

(2) 应收款项余额

关联方	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
本集团的联营和合营企业	40,895,524	165,321
其他主要关联方	10,248,626	8,644,192

(3) 买入返售金融资产余额

关联方	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他主要关联方	1,627,652,492	120,029,589

(4) 应付款项余额

关联方	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他主要关联方	28,053,730	16,722,612

本集团的联营和合营企业 104 50

(5) 卖出回购金融资产款余额

关联方	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
-----	--------------------	---------------------

其他主要关联方	504,760,366	-
---------	-------------	---

(6) 持有关联方发行的债券余额

关联方	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
-----	--------------------	---------------------

其他主要关联方	5,603,218,166	4,584,964,316
本集团的联营和合营企业	220,872,581	221,680,953
主要股东及其子公司	-	155,552,466

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权/解禁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。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	737,825,527
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	74,182,098

其他说明

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

本公司授予的限制性股票公允价值为授予日当天的收盘价。

(2) 对可行权权益工具数量的确定依据：

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

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

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

未决诉讼

于 2023 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 219,397,907 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 337,226,994 元)。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、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

发行公司债券

于 2023 年 8 月 14 日，本公司已完成 2023 年度第四期公司债券的公开发行工作，该债券面向专业投资者发行。该公司债券品种一规模为人民币 30 亿元，年利率为 2.53%，期限为 731 天。品种二规模为人民币 20 亿元，年利率为 2.70%，期限为 1,096 天。

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：匹配性原则、全覆盖原则、独立性原则、有效性原则、前瞻性原则。

(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

本集团建立了董事会（含风险控制委员会）及监事会、经营管理层（含风险管理委员会、资产负债管理委员会）、风险管理部门、其他业务部门与分支机构及子公司的四级风险管理架构体系。风险管理部门包括风险管理部、内核风控部、法律合规部、集团稽核审计中心等专职履行风险管理职责的部门，以及计划财务部、资产负债部、信息技术部、营运中心、行政办公室等其他部门。

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。本期末各阶段减值损失率（综合考虑违约概率和违约损失率）区间如下：

第一阶段： 根据不同的履约保障比例，减值损失率一般不低于 0.2%；

第二阶段： 根据不同的履约保障比例，减值损失率一般为 0.5% - 10%；

第三阶段： 综合考虑质押物总估值、履约保障比例、融资人信用状况及还款能力、其他担保资产价值情况、第三方提供连带担保等定性与定量指标，逐项评估每笔业务的可收回金额，确定减值准备金额。

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：

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金	195,413,147,342	179,064,938,243
结算备付金	19,100,344,137	17,965,391,974
融出资金	88,905,694,540	87,115,508,857
衍生金融资产	7,568,013,657	8,232,822,746
买入返售金融资产	76,103,246,458	71,136,219,354
应收款项	13,424,828,707	12,646,259,000
存出保证金	61,190,112,537	58,922,816,949
交易性金融资产	167,059,765,209	162,872,533,158
债权投资	3,418,576,329	3,156,149,147
其他债权投资	66,027,782,843	61,189,314,640
其他资产	35,091,946	40,733,508
信用风险敞口合计	698,246,603,705	662,342,687,576

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“风险覆盖率、资本杠杆率”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 2023 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 160 亿元(2022 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，本集团的净利润和所有者权益对权益性证券、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。

2023 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%	9,944,386,265	176,226,954	10,120,613,219
金融工具	-10%	-9,944,386,265	-176,226,954	-10,120,613,219

2022 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%	11,219,459,675	175,467,629	11,394,927,304
金融工具	-10%	-11,219,459,675	-175,467,629	-11,394,927,304

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计息的金融工具有关。

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

下表列出了 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日按当日资产和负债进行利率敏感性分析的结果，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，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。

2023 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	-821,254,774	-540,273,751	-1,361,528,525
人民币	-50	829,228,843	560,407,505	1,389,636,348

2022 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	-660,547,924	-589,467,212	-1,250,015,136
人民币	-50	664,005,648	608,027,465	1,272,033,113

5、 资本管理

本集团资本管理的主要目标为：保障本集团持续经营的能力，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 31 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	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	5,223,009,126	1,471,720,393	7,594,930,318	2,553,817,541	958,805,369	531,405,129	18,333,687,876
手续费及佣金净收入	2,518,177,570	1,471,720,393	1,132,125,856	2,091,145,483	163,178,989	-	7,376,348,291
其他收入	2,704,831,556	-	6,462,804,462	462,672,058	795,626,380	531,405,129	10,957,339,585
其中：对合营企业和联营企业的投资收益	-	-	83,141,819	111,476,449	-	-	194,618,268
营业总支出	2,753,017,976	955,565,591	4,049,998,391	1,545,536,683	581,813,286	866,438,993	10,752,370,920
营业利润	2,469,991,150	516,154,802	3,544,931,927	1,008,280,858	376,992,083	-335,033,864	7,581,316,956
利润总额	2,469,991,150	516,154,802	3,544,931,927	1,008,597,743	376,992,083	-373,349,316	7,543,318,389
资产总额	284,397,395,925	2,653,801,171	476,049,977,357	28,204,495,621	129,008,144,654	3,850,307,068	924,164,121,796
其中：递延所得税资产							1,595,651,719
负债总额	249,828,593,321	2,582,566,854	386,477,395,573	4,671,349,654	109,162,053,429	1,466,879,631	754,188,838,462
其中：递延所得税负债							256,620,048
补充信息：							
折旧和摊销费用	250,869,533	2,340,942	419,928,020	24,879,442	38,827,560	3,396,392	740,241,889
资本性支出	149,859,099	1,398,382	250,847,658	14,861,952	23,193,981	2,028,864	442,189,936
信用减值损失	40,546,185	-	30,940,187	-	37,330,854	-	108,817,226
其他资产减值损失	-	-	1,087,193	-	-	-	1,087,193

上年同期 / 上年末	财富管理	投资银行	机构与交易	投资管理	国际业务	其他	合计
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	267,238,543,109	5,613,434,245	447,447,125,738	26,586,123,738	109,844,122,770	3,978,567,325	860,707,916,925
其中：递延所得税资产							2,457,184,440
负债总额	229,079,042,539	2,934,161,724	369,345,815,558	4,125,834,972	89,868,871,573	1,508,730,769	696,862,457,135
其中：递延所得税负债							128,523,271
补充信息：							
折旧和摊销费用	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

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	本期	上年同期
中国大陆	17,374,882,507	18,935,102,905
中国香港	958,805,369	618,842,269
合计	18,333,687,876	19,553,945,174

上述地理信息中，营业收入归属于业务分部所处区域。

7、 租赁

☒适用 ☐不适用

作为承租人

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

租赁费用补充信息

	本期	上年同期
短期租赁费用	17,699,724	13,473,889
低价值租赁费用（短期租赁除外）	3,614,992	3,222,411
合计	21,314,716	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 41 其他权益工具”。

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	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	331,401,244,039	2,535,081,285	-	-	363,585,270,875
衍生金融工具	-1,557,836,439	848,291,650	-	-	-1,428,907,823
其他债权投资	61,189,314,640	-	363,736,931	-53,541,280	66,027,782,843
其他权益工具投资	2,331,288,390	-	-671,160,236	-	2,341,358,325
交易性金融负债	75,048,865,910	34,768,015	-	-	72,587,424,717

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	195,413,610,784	-	-	-
结算备付金	19,100,344,137	-	-	-
融出资金	88,905,694,540	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	7,568,013,657
买入返售金融资产	76,103,246,458	-	-	-
应收款项	13,424,828,707	-	-	-
存出保证金	61,190,112,537	-	-	-
债权投资	3,418,576,329	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	363,585,270,875

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
其他债权投资	-	66,027,782,843	-	-
其他权益工具投资	-	-	2,341,358,325	-
其他资产	35,091,946	-	-	-
合计	457,591,505,438	66,027,782,843	2,341,358,325	371,153,284,532
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	179,065,406,430	-	-	-
结算备付金	17,965,391,974	-	-	-
融出资金	87,115,508,857	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	8,232,822,746
买入返售金融资产	71,136,219,354	-	-	-
应收款项	12,646,259,000	-	-	-
存出保证金	58,922,816,949	-	-	-
债权投资	3,156,149,147	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	331,401,244,039
其他债权投资	-	61,189,314,640	-	-
其他权益工具投资	-	-	2,331,288,390	-
其他资产	40,733,508	-	-	-
合计	430,048,485,219	61,189,314,640	2,331,288,390	339,634,066,785

(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	8,318,388,457	-	-
应付短期融资款	25,569,130,821	-	-
拆入资金	15,052,980,064	-	-
交易性金融负债	-	6,247,297,148	66,340,127,569
衍生金融负债	-	8,996,921,480	-
卖出回购金融资产款	185,634,500,412	-	-
代理买卖证券款	102,368,341,493	-	-
代理承销证券款	247,788,192	-	-
应付款项	180,860,653,726	-	-
长期借款	554,503,840	-	-
应付债券	139,653,036,838	-	-
租赁负债	1,791,614,011	-	-
其他负债	2,469,368,730	-	-
合计	662,520,306,584	15,244,218,628	66,340,127,569
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	9,847,547,055	-	-
应付短期融资款	13,649,478,545	-	-
拆入资金	12,967,204,809	-	-
交易性金融负债	-	10,687,924,645	64,360,941,265
衍生金融负债	-	9,790,659,185	-
卖出回购金融资产款	173,236,681,965	-	-
代理买卖证券款	100,274,944,987	-	-
代理承销证券款	34,992,282	-	-
应付款项	157,638,933,868	-	-
长期借款	559,151,483	-	-
应付债券	127,883,594,724	-	-
租赁负债	1,885,175,094	-	-
其他负债	1,352,650,003	-	-
合计	599,330,354,815	20,478,583,830	64,360,941,265

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、其他债权投资等从交易对手取得款项，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 2023 年 6 月 30 日，上述转让资产的账面价值为人民币 5,380,601,675 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 5,841,913,065 元），相关负债的账面价值为人民币 5,046,906,889 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 5,474,333,447 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 2023 年 6 月 30 日，上述转让资产的账面价值为人民币 3,206,535,451 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 3,550,974,161 元）。

(3) 转融通业务

本集团与证金公司签订转融通业务合同，并将证券交存至证金公司作为保证金。对于本集团提交的担保证券，证金公司行使证券享有的权利时，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 2023 年 6 月 30 日，上述转让资产的账面价值为人民币 1,066,417,587 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 2,595,945,154 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

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,973,568,677	-	26,973,568,677	26,965,387,871	-	26,965,387,871
对联营企业投资	4,974,525,468	-	4,974,525,468	4,855,224,631	-	4,855,224,631
合计	31,948,094,145	-	31,948,094,145	31,820,612,502	-	31,820,612,502

(1) 对子公司投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国泰君安创投	7,513,764,376	1,533,079	-	7,515,297,455	-	-
国泰君安期货	5,032,646,354	2,766,619	-	5,035,412,973	-	-
华安基金	5,035,244,894	152,518	-	5,035,397,412	-	-
国泰君安证裕	4,007,855,390	589,622	-	4,008,445,012	-	-
国泰君安金融控股	2,296,200,582	-	-	2,296,200,582	-	-
国泰君安资管	2,029,676,275	3,138,968	-	2,032,815,243	-	-
国翔置业	1,050,000,000	-	-	1,050,000,000	-	-
合计	26,965,387,871	8,180,806	-	26,973,568,677	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
联营企业									
上海科创中心股权投资基金管理有限公司	14,882,569	-	-	2,737,350	-	-	-1,859,000	15,760,919	-
上海证券	4,840,342,062	-	-	77,167,121	41,255,366	-	-	4,958,764,549	-
合计	4,855,224,631	-	-	79,904,471	41,255,366	-	-1,859,000	4,974,525,468	-

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	6,264,477,103	6,748,563,579
其中：融出资金利息收入	2,885,188,240	3,067,873,704
货币资金及结算备付金利息收入	1,309,707,750	1,390,919,231
买入返售金融资产利息收入	1,079,859,481	1,151,831,544
其中：约定购回利息收入	66,340,983	45,927,263
股权质押回购利息收入	643,352,259	921,078,165
其他债权投资利息收入	829,293,717	1,061,580,227
其他利息收入	160,427,915	76,358,873
利息支出	4,883,106,695	4,691,998,838
其中：应付债券利息支出	2,176,093,088	2,215,268,859
其中：次级债券利息支出	252,135,895	246,234,243
卖出回购金融资产款利息支出	1,711,305,763	1,553,400,420
其中：报价回购利息支出	403,008,153	324,314,933
拆入资金利息支出	485,827,063	194,969,720
其中：转融通利息支出	221,612,589	119,447,953
应付短期融资款利息支出	211,839,503	396,147,615
客户资金存款利息支出	130,202,841	167,800,892
其他利息支出	167,838,437	164,411,332
利息净收入	1,381,370,408	2,056,564,741

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	3,243,326,180	3,577,798,576
证券经纪业务收入	4,012,956,553	4,500,383,964
其中：代理买卖证券业务	2,984,389,002	3,508,308,441
交易单元席位租赁	480,437,973	433,020,226
代销金融产品业务	548,129,578	559,055,297
证券经纪业务支出	769,630,373	922,585,388
其中：代理买卖证券业务	769,630,373	922,585,388
2. 其他经纪业务净收入	7,598,150	1,833,773
其他经纪业务收入	7,598,150	1,833,773
其他经纪业务支出	-	-
3. 投资银行业务净收入	1,476,596,754	1,967,033,973
投资银行业务收入	1,519,043,100	2,029,820,840
其中：证券承销业务	1,397,358,246	1,918,400,807
证券保荐业务	30,764,151	54,707,547
财务顾问业务	90,920,703	56,712,486
投资银行业务支出	42,446,346	62,786,867
其中：证券承销业务	42,350,044	62,757,983
财务顾问业务	96,302	28,884
4. 投资咨询业务净收入	161,143,857	168,053,979
投资咨询业务收入	161,143,857	168,053,979
投资咨询业务支出	-	-
5. 其他手续费及佣金净收入	62,615,796	123,384,690
其他手续费及佣金收入	120,674,938	156,118,096
其他手续费及佣金支出	58,059,142	32,733,406
合计	4,951,280,737	5,838,104,991
其中：手续费及佣金收入	5,821,416,598	6,856,210,652
手续费及佣金支出	870,135,861	1,018,105,661

4、投资收益

(1). 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	229,500,000	-
权益法核算的长期股权投资收益	79,904,471	276,320,132
金融工具投资收益	1,443,657,227	221,898,980
其中：持有期间取得的收益	2,415,603,300	2,037,182,937
一交易性金融工具	2,387,785,630	2,015,387,331
一其他权益工具投资	27,817,670	21,795,606
处置金融工具取得的收益	-971,946,073	-1,815,283,957
一交易性金融工具	1,181,303,467	-2,664,113,400
一其他债权投资	73,449,936	132,071,134
一衍生金融工具	-2,226,699,476	716,758,309
合计	1,753,061,698	498,219,112

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	2,051,255,722	1,690,625,159
交易性金融负债	-279,853,027	417,477,298
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	-279,766,140	449,187,631
衍生金融工具	-136,429,517	650,922,230
合计	1,634,973,178	2,759,024,687

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
职工费用	3,030,774,283	3,676,583,993
使用权资产折旧	249,665,399	232,781,213
租赁费	148,617,001	125,619,085
会员席位费	143,260,580	200,244,060
IT 相关费用	131,945,175	73,046,948
固定资产折旧	125,315,980	118,204,671
无形资产摊销	110,055,836	92,776,122
差旅费	107,259,727	27,999,374
咨询费	91,553,650	45,133,397
邮电费	68,090,686	53,479,742
投资者保护基金	47,787,387	54,940,283
长期待摊费用摊销	44,337,138	37,495,276
业务宣传费	35,993,857	12,226,224
其他	234,498,175	150,935,205
合计	4,569,154,874	4,901,465,593

7、现金流量表附注

√适用 □不适用

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

	本期发生额	上期发生额
净利润	4,388,086,015	5,521,283,803
加：信用减值损失/(转回)	71,486,372	-263,761,148
固定资产折旧	125,315,980	118,204,671
使用权资产折旧	249,665,399	232,781,213
无形资产摊销	110,055,836	92,776,122
长期待摊费用摊销	44,337,138	37,495,276
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	125,615	182,901
公允价值变动损益	-1,634,973,178	-2,759,024,687
汇兑损益	-26,630,679	-113,908,457
投资收益及利息净收入	1,001,859,910	965,499,514
股份支付费用	66,001,296	124,155,603
递延所得税	758,172,670	877,180,139
预计负债计提	-	10,062,664
经营性应收项目的增加	-21,658,598,565	-1,992,420,165
经营性应付项目的增加	10,946,592,308	12,757,303,969
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	-5,558,503,883	15,607,811,418

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：无。

(3) 现金及现金等价物净变动情况

	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	103,492,675,833	108,448,843,479
减：现金的期初余额	94,672,819,035	97,341,034,502
加：现金等价物的期末余额	59,528,268,857	47,697,348,774
减：现金等价物的期初余额	57,995,126,073	44,989,607,448
现金及现金等价物净增加额	10,352,999,582	13,815,550,303

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	103,492,675,833	94,672,819,035
库存现金	370,362	373,382
可随时用于支付的银行存款	103,492,305,471	94,672,445,653
二、现金等价物	59,528,268,857	57,995,126,073
结算备付金	19,583,990,037	18,525,884,456
买入返售金融资产	39,944,278,820	38,443,885,000
交易性金融资产	-	1,025,356,617
三、现金及现金等价物余额	163,020,944,690	152,667,945,108

(5) 收到其他与经营活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
应付保证金净增加额	4,853,478,393	9,342,770,969
存出保证金的净减少额	2,531,876,100	-
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	953,488,033	560,548,943
财政补贴及手续费返还收入	359,692,146	466,640,449
收取代理承销证券款净增加额	217,882,000	-
收到的衍生金融产品现金净流入	-	2,507,896,090
其他	12,069,322	334,789,336
合计	8,928,485,994	13,212,645,787

(6) 支付其他与经营活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
支付的衍生金融产品现金净流出	1,802,374,579	-
支付的业务及管理费	1,120,216,048	745,533,457
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	891,076,910	615,218,118
支付子公司往来款净增加额	27,754,894	2,756,320,890
存出保证金净增加额	-	3,095,055,361
代理承销证券款净减少额	-	415,181,865
其他	58,873,556	106,611,344
合计	3,900,295,987	7,733,921,035

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	-2,155,594	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	491,787,831	主要是财政专项扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,734,803	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	121,238,500	
少数股东权益影响额（税后）	31,214,145	
合计	331,444,789	

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	3.75	0.61	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.52	0.57	0.56

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：2023 年 8 月 30 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	2023/4/18	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次级公司债券注册的批复	证监许可 [2023]835 号
2	2023/4/18	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短期公司债券注册的批复	证监许可 [2023]836 号

二、 监管部门对公司的分类结果

□ 适用 √ 不适用