

西南证券股份有限公司 2024 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨雨松、主管会计工作负责人叶平及会计机构负责人（会计主管人员）叶平声明：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

为积极响应监管号召，提高股东回报，推动一年多次分红，公司在2023年末可供股东分配利润基础上，结合2024年半年度经营情况制定的公司2024年度中期利润分配预案为：以2024年6月30日公司总股本6,645,109,124股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.1元（含税），实际分配现金利润为66,451,091.24元。本预案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在半年度报告中详述经营活动可能遇到的风险，具体参见“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

因吴坚先生到龄退休，经公司第十届董事会第八次会议审议，同意推举公司董事、总经理杨雨松先生履行公司董事长、法定代表人职务。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	35
第六节	重要事项.....	37
第七节	股份变动及股东情况.....	44
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	53
第十一节	证券公司信息披露.....	181

备查文件目录	载有公司法定代表人签字和公司盖章的公司2024年半年度报告全文文本
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）
	签名并盖章的公司2024年半年度财务报表
	报告期内在上交所网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

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		
西南证券、本公司、公司、母公司	指	西南证券股份有限公司
*ST 长运	指	原重庆长江水运股份有限公司
渝富控股	指	重庆渝富控股集团有限公司
渝富资本	指	重庆渝富资本运营集团有限公司（系重庆渝富控股集团有限公司全资子公司）
银华基金	指	银华基金管理股份有限公司
西证股权	指	西证股权投资有限公司
西证创新	指	西证创新投资有限公司
西证国际投资	指	西证国际投资有限公司
西证国际证券	指	西证国际证券股份有限公司
西南期货	指	西南期货有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会
公司选定信息披露媒体	指	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）

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	西南证券股份有限公司
公司的中文简称	西南证券
公司的外文名称	Southwest Securities Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	SWSC
公司的法定代表人	吴坚
公司总经理	杨雨松

注：因吴坚先生到龄退休，经公司第十届董事会第八次会议审议，同意推举公司董事、总经理杨雨松先生履行公司董事长、法定代表人职务。

注册资本和净资本

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00
净资本	16,847,079,655.93	15,612,760,932.11

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

1. 证券经纪业务资格
2. 证券承销与保荐资格
3. 证券资产管理业务资格
4. 证券自营业务资格
5. 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问资格
6. 证券投资咨询资格
7. 证券投资基金代销资格
8. 融资融券业务资格
9. 代销金融产品业务资格
10. 保险资金受托管理业务资格
11. 股票质押式回购业务资格
12. 为期货公司提供中间介绍业务资格
13. 直接投资业务资格
14. 全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务和经纪业务资格
15. 中小企业私募债券承销业务试点资格

16. 外币有价证券经纪业务资格
17. 网上证券委托业务资格
18. 公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格
19. 公司资产管理业务参与股指期货交易资格
20. 质押式报价回购业务资格
21. 约定购回式证券交易业务资格
22. 开放式证券投资基金代销业务资格
23. 转融通业务资格
24. 新股网下询价业务资格
25. 利率互换交易资格
26. 上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格
27. 全国银行间同业拆借市场从事同业拆借业务资格
28. 向保险机构投资者提供交易单元资格
29. 代理证券质押登记业务资格
30. 全国中小企业股份转让系统做市商业资格
31. 港股通业务交易权限
32. 深港通下港股通业务交易权限
33. 柜台市场业务试点资格
34. 私募基金综合托管业务试点资格
35. 互联网证券业务试点资格
36. 股票期权经纪业务、自营业务及做市业务资格
37. 期权结算业务资格
38. 客户资金消费支付服务资格
39. 上市公司股权激励行权融资业务试点资格
40. 中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与者资格
41. 创业板转融券业务资格（含市场化约定申报和非约定申报方式）
42. 科创板转融券业务资格（含市场化约定申报和非约定申报方式）
43. 上海票据交易所中国票据交易系统交易成员资格
44. 场外期权业务二级交易商资格

45. 私募投资基金业务资格

公司还拥有上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所、中国证券业协会、中国银行间市场交易商协会、中国证券投资基金业协会、中国期货业协会以及重庆股份转让中心有限责任公司的会员资格，亦具有中国国债协会理事级会员资格。

二、联系人和联系方式

	副总经理、董事会秘书	证券事务代表
姓名	李军	刘瑞
联系地址	重庆市江北区金沙门路32号 西南证券总部大楼	重庆市江北区金沙门路32号 西南证券总部大楼
电话	023-63786433	023-63786433
传真	023-63786001	023-63786001
电子信箱	dshb@swsc.com.cn	dshb@swsc.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市江北区金沙门路32号
公司注册地址的历史变更情况	1.公司于2011年2月9日完成同城搬迁，注册地址变更为重庆市江北区桥北苑8号（2011年3月25日至2022年1月11日）。 2.公司于2021年12月27日完成同城搬迁，注册地址变更为重庆市江北区金沙门路32号（2022年1月11日至今）。
公司办公地址	重庆市江北区金沙门路32号，西南证券总部大楼
公司办公地址的邮政编码	400025
公司网址	http://www.swsc.com.cn
电子信箱	dshb@swsc.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市江北区金沙门路32号，西南证券总部大楼董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西南证券	600369	*ST长运

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,191,096,619.07	1,472,146,973.21	-19.09
归属于母公司股东的净利润	340,267,640.14	461,910,548.83	-26.33
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	348,793,010.32	462,029,392.55	-24.51
经营活动产生的现金流量净额	3,054,333,687.23	338,234,117.40	803.02
其他综合收益	22,405,086.47	84,455,559.09	-73.47
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
资产总额	79,593,457,090.85	84,675,013,375.10	-6.00
负债总额	54,064,692,046.98	59,272,567,415.11	-8.79
归属于母公司股东的权益	25,540,187,825.42	25,410,020,799.84	0.51
所有者权益总额	25,528,765,043.87	25,402,445,959.99	0.50

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57
加权平均净资产收益率（%）	1.33	1.83	减少0.50个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.36	1.83	减少0.47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	16,847,079,655.93	15,612,760,932.11
净资产	25,039,237,782.20	24,698,285,989.94
净资本/各项风险准备之和（%）	362.47	353.63
资本杠杆率（%）	22.91	19.58
流动性覆盖率（%）	304.55	345.24
净稳定资金率（%）	186.79	174.86
净资本/净资产（%）	67.28	63.21
净资本/负债（%）	42.01	33.99
净资产/负债（%）	62.44	53.76
自营权益类证券及其衍生品/净资本（%）	13.48	15.34
自营非权益类证券及其衍生品/净资本（%）	223.57	240.91

八、境内外会计准则下会计数据差异
 适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	512,070.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	784,593.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,674,653.13
减：所得税影响额	-2,852,619.14
合计	-8,525,370.18

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

 适用 不适用

十、其他
 适用 不适用

(一) 合并财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	13,184,474,981.99	15,300,677,708.63	-13.83
结算备付金	3,683,428,379.94	4,348,485,491.34	-15.29
融出资金	10,657,407,085.44	11,995,179,315.47	-11.15
衍生金融资产	361,686,679.10	121,986,227.09	196.50
存出保证金	1,428,654,731.94	1,570,428,150.09	-9.03
应收款项	155,329,131.91	245,296,435.55	-36.68
买入返售金融资产	1,737,654,767.62	1,347,061,082.35	29.00
交易性金融资产	31,091,799,445.38	32,370,994,548.08	-3.95
其他债权投资	10,685,004,479.93	11,246,120,027.15	-4.99
其他权益工具投资	960,841,540.51	689,290,614.76	39.40
长期股权投资	2,608,278,560.31	2,630,593,127.14	-0.85
投资性房地产	112,706,356.64	53,103,234.06	112.24
固定资产	1,094,069,854.43	1,197,658,086.21	-8.65
使用权资产	118,285,118.14	126,995,236.42	-6.86
无形资产	177,167,205.00	189,960,057.30	-6.73
递延所得税资产	1,048,053,094.51	952,413,826.84	10.04
其他资产	488,615,678.06	288,770,206.62	69.21
应付短期融资款	4,524,679,613.07	9,826,079,188.01	-53.95

拆入资金	4,151,816,430.59	2,401,989,635.12	72.85
交易性金融负债	385,765,423.73	373,948,615.26	3.16
卖出回购金融资产款	20,406,855,873.10	22,772,550,518.09	-10.39
代理买卖证券款	13,238,479,820.82	11,981,473,099.51	10.49
应付职工薪酬	1,073,773,125.57	1,125,029,785.42	-4.56
应付款项	1,237,615,469.59	1,233,119,106.14	0.36
应付债券	8,215,150,518.77	8,756,915,682.44	-6.19
租赁负债	120,329,609.73	125,443,558.91	-4.08
递延所得税负债	278,844,468.08	193,307,910.09	44.25
其他负债	313,015,609.55	345,405,525.00	-9.38
实收资本（或股本）	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00	
资本公积	11,654,405,801.60	11,654,405,801.60	
盈余公积	1,351,073,329.47	1,351,073,329.47	
一般风险准备	2,643,794,123.22	2,643,722,539.95	0.003
未分配利润	3,175,274,100.96	3,058,508,987.09	3.82
利润表项目	2024年1-6月	2023年1-6月	增减率（%）
营业总收入	1,191,096,619.07	1,472,146,973.21	-19.09
利息净收入	176,508,889.91	160,056,194.67	10.28
手续费及佣金净收入	325,953,411.61	397,956,041.43	-18.09
投资收益	358,140,879.07	747,207,020.59	-52.07
其他收益	14,135,889.92	10,028,333.65	40.96
公允价值变动收益	302,145,115.37	130,892,502.18	130.83
其他业务收入	13,751,230.10	25,801,562.60	-46.70
营业总支出	868,024,710.57	967,566,388.24	-10.29
税金及附加	12,926,647.18	16,652,118.28	-22.37
业务及管理费	821,060,526.12	932,504,693.10	-11.95
信用减值损失	22,859,867.44	-8,057,247.00	不适用
其他业务成本	11,177,669.83	25,647,002.46	-56.42
营业外支出	13,507,023.90	11,062,621.05	22.10
所得税费用	-26,095,561.38	33,456,904.81	-178.00
净利润	336,492,816.75	460,607,172.25	-26.95
其他综合收益的税后净额	22,405,086.47	84,455,559.09	-73.47

(二) 母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2024年6月30日	2023年12月31日	增减率（%）
货币资金	11,252,308,503.07	12,155,089,300.75	-7.43
结算备付金	3,022,056,304.27	3,809,360,871.52	-20.67
融出资金	10,657,407,085.44	11,995,179,315.47	-11.15
衍生金融资产	361,686,679.10	121,986,227.09	196.50
存出保证金	587,112,722.37	765,943,452.14	-23.35
应收款项	155,584,359.05	145,569,356.17	6.88
买入返售金融资产	1,676,815,159.07	1,234,245,444.17	35.86

交易性金融资产	27,636,008,114.37	28,712,174,657.25	-3.75
其他债权投资	10,685,004,479.93	11,246,120,027.15	-4.99
其他权益工具投资	960,841,540.51	689,290,614.76	39.40
长期股权投资	6,903,018,349.60	7,559,898,574.06	-8.69
投资性房地产	111,564,397.25	51,831,662.63	115.24
固定资产	1,091,360,805.08	1,194,788,624.07	-8.66
使用权资产	114,275,500.56	121,718,729.85	-6.12
无形资产	174,732,060.50	187,767,197.58	-6.94
递延所得税资产	1,011,593,740.38	930,700,317.77	8.69
其他资产	365,423,338.40	169,479,797.01	115.61
应付短期融资款	4,524,679,613.07	9,826,079,188.01	-53.95
拆入资金	4,151,816,430.59	2,401,989,635.12	72.85
卖出回购金融资产款	20,406,855,873.10	22,772,550,518.09	-10.39
代理买卖证券款	11,625,636,231.74	10,452,958,436.34	11.22
应付职工薪酬	975,595,663.93	991,884,630.19	-1.64
应付款项	1,236,730,700.32	1,231,690,748.63	0.41
应付债券	8,215,150,518.77	8,091,925,654.57	1.52
租赁负债	116,302,715.65	120,056,898.02	-3.13
递延所得税负债	170,232,308.32	91,374,880.22	86.30
其他负债	229,819,540.90	282,392,018.91	-18.62
实收资本（或股本）	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00	
资本公积	11,654,405,801.60	11,654,405,801.60	
盈余公积	1,351,073,329.47	1,351,073,329.47	
一般风险准备	2,643,794,123.22	2,643,722,539.95	0.003
未分配利润	2,704,567,734.96	2,376,454,435.43	13.81
利润表项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	增减率（%）
营业总收入	1,337,392,541.05	1,237,269,580.12	8.09
利息净收入	146,994,437.34	145,125,508.34	1.29
手续费及佣金净收入	306,139,070.09	368,039,399.55	-16.82
投资收益	545,939,111.67	582,690,170.38	-6.31
其他收益	13,757,723.54	9,714,004.56	41.63
公允价值变动收益	320,662,563.09	125,104,393.07	156.32
营业总支出	794,413,986.81	869,428,829.38	-8.63
税金及附加	12,673,008.78	15,762,823.24	-19.60
业务及管理费	760,649,000.52	852,976,450.99	-10.82
其他资产减值损失	24,565,657.63		不适用
营业外支出	13,487,023.90	11,042,621.05	22.14
所得税费用	-21,317,585.28	-1,303,448.23	不适用
净利润	551,615,825.80	358,457,426.70	53.89
其他综合收益的税后净额	21,914,785.80	81,622,286.78	-73.15

(三) 比较式会计报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

资产负债表项目	2024年6月30日	2023年12月31日	增减率 (%)	变动原因说明
衍生金融资产	361,686,679.10	121,986,227.09	196.50	衍生品规模与公允价值变动影响
应收款项	155,329,131.91	245,296,435.55	-36.68	主要系应收清算款减少
其他权益工具投资	960,841,540.51	689,290,614.76	39.40	其他权益工具投资规模增加
投资性房地产	112,706,356.64	53,103,234.06	112.24	固定资产转入影响
其他资产	488,615,678.06	288,770,206.62	69.21	主要系应收联营企业分红影响
应付短期融资款	4,524,679,613.07	9,826,079,188.01	-53.95	短期融资规模减少
拆入资金	4,151,816,430.59	2,401,989,635.12	72.85	银行拆入资金增加
衍生金融负债	46,704,274.02	8,967,667.51	420.81	衍生品规模与公允价值变动影响
应交税费	68,234,472.36	128,337,123.61	-46.83	主要系应交个人所得税减少
递延所得税负债	278,844,468.08	193,307,910.09	44.25	主要系金融工具浮盈确认应纳税暂时性差异影响
利润表项目	2024年1-6月	2023年1-6月	增减率 (%)	变动原因说明
投资收益	358,140,879.07	747,207,020.59	-52.07	主要系金融工具投资收益减少
其他收益	14,135,889.92	10,028,333.65	40.96	主要系三代手续费收入增加
公允价值变动收益	302,145,115.37	130,892,502.18	130.83	主要系衍生金融工具浮盈影响
其他业务收入	13,751,230.10	25,801,562.60	-46.70	大宗商品交易业务收入减少
信用减值损失	22,859,867.44	-8,057,247.00	不适用	主要系融出资金减值准备增加
其他业务成本	11,177,669.83	25,647,002.46	-56.42	大宗商品交易业务成本减少
所得税费用	-26,095,561.38	33,456,904.81	-178.00	应纳税所得额减少
其他综合收益的税后净额	22,405,086.47	84,455,559.09	-73.47	其他权益工具投资本期浮亏影响

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) 行业情况说明

2024 年上半年，国际环境复杂多变，各种不确定性因素明显增多，地缘政治冲突、国际贸易摩擦等问题频发，国内改革发展任务艰巨繁重，推动经济稳定运行面临诸多困难和挑战。我国坚持稳中求进工作总基调，统筹国内国际两个大局，谋划进一步全面深化改革，着力推动高质量发展。随着宏观政策效应持续释放、外需回暖、新质生产力加速发展，国民经济延续恢复向好态势，2024 年上半年，我国实现国内生产总值 61.7 万亿元，同比增长 5.0%，增速快于世界主要经济体同期表现。

2024 年上半年，我国资本市场改革全面深入推进，《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》及中国证监会《关于加强证券公司和公募基金监管加快推进建设一流投资银行和投资机构的意见（试行）》正式发布实施，强调要坚守资本市场工作的政治性、人民性，以强监管、防风险、促高质量发展为主线，以完善资本市场基础制度为重点，更好发挥资本市场功能作用，推进金融强国建设，服务中国式现代化大局。证券行业积极贯彻落实监管要求，持续聚焦主责主业，以服务实体经济、重大战略、培育发展新质生产力为宗旨，努力将资本市场的功能守正务实地落实到服务实体经济和现代化产业体系构建中。

(二) 主营业务情况说明

公司主要业务包括证券及期货经纪业务、投资银行业务、自营业务、资产管理业务等。

公司经纪业务主要为接受客户委托，按其要求代理买卖证券并收取佣金。此外还包括金融产品销售、融资融券、股票质押、约定购回、股票期权、机构经纪、投资顾问、期货 IB 等业务。公司经纪业务以合规风控为前提，强调做深做实传统业务、坚持财富管理转型、不断提升员工业务创新能力，在系统建设、综合业务平台搭建、产品货架、渠道建设、资产规模、智能投顾、数字金融、网点优化、服务实体经济、投资者教育与保护等方面均取得了长足发展。

公司投资银行业务主要为客户提供股权融资、债权融资，以及财务顾问等服务。公司投行业务延续精品投行发展模式，整体实力较强，业务较为均衡。

公司自营业务主要以自有资金及合法筹措的资金在资本市场进行主动性投资和量化投资等，投资品种主要包括权益类资产、固定收益类资产以及衍生品等。公司自营业务多年来坚持“稳中求进”的经营原则，以风险收益比作为投资决策的重要参考指标，通过多元化交易策略和交易技

术降低投资风险并增厚组合收益。同时，积极践行业务创新和数字化建设，以促进自营业务高质量发展。

公司资产管理业务是指公司作为资产管理人，接受客户财产委托，为客户提供投资管理服务。公司可为单个客户提供单一资产管理业务，为多个客户提供集合资产管理业务，为客户办理特定目的的专项资产管理业务，以及为外部资产管理机构开展资产管理业务提供投资顾问服务。按投向分，目前公司资产管理产品的种类涵盖债券、权益、混合、量化、现金管理、股票质押式回购、资产证券化等品种。

公司亦有新三板业务、场外市场业务等，并通过子公司开展私募股权、直接股权投资、另类投资、跨境及海外融资等业务。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一)持续的改革创新为公司高质量发展打下了坚实基础

近年来，公司以深化国企改革和证券行业文化建设为契机，扎实推进改革创新，深入开展高质量发展提升行动、对标世界一流企业价值创造行动、提效增能行动等专项计划，持续增强发展动力，健全经营管理制度，优化管理流程，强化合规风控建设，夯实内控成果。同时，公司努力开展业务能力建设，深入推进业务模式创新，着重建设大产业客户服务体系和大财富客户服务体系，并把握市场机遇，创造了多个标杆性项目，有效促进了公司品牌和声誉的提升，为公司持续开拓市场、服务客户打下了更为坚实的基础。

(二)拥有全牌照业务资格且综合业务平台逐步发力，能为客户提供全方位服务

公司拥有经纪业务、投资银行、资产管理、证券投资四大事业部，全资拥有西证股权、西证创新、西南期货、西证国际投资等子公司，参股银华基金和重庆股权服务集团有限责任公司、控股西证国际证券，并拥有中小企业融资、金融创新等业务部门，形成了全牌照经营格局，能够为境内外客户提供全链条金融服务。同时，公司综合业务平台逐步发挥效用，各业务条线间、总部与基层、母公司与子公司的业务协同效率不断提高，能够较好地满足客户多层次金融需求，并促进公司经营效益的不断提升。

(三)精细化管理卓有成效，为公司可持续发展提供重要支撑

公司持续优化完善精细化管理理念和机制，通过提高财务管理智能化水平，强化预算和考核管理，成本管理水平的显著提升，降本增效成果持续显现，为公司进一步提升经营效益，增强发展后劲提供了重要支撑。

(四) 股东的长期支持和完善的公司治理结构，为公司发展提供充足动力

公司主要股东长期关心和支持公司发展。公司形成了以“三会一层”（股东大会、董事会、监事会、经理层）为基础，各司其职、协调运转、有效制衡的公司治理结构，确保了公司长期保持市场化运行机制，为公司发展提供了充足动力。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 11.91 亿元，同比减少 19.09%；净利润 3.36 亿元，同比减少 26.95%；归属于母公司股东的净利润 3.40 亿元，同比减少 26.33%。截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产 795.93 亿元，净资产 255.29 亿元，母公司净资本 168.47 亿元，加权平均净资产收益率 1.33%，每股收益 0.05 元。

(一) 证券经纪业务

2024 年上半年，上证指数较上年末下跌 0.25%，深证成指较上年末下跌 7.09%，创业板指较去年末下跌 10.99%，二级市场股基成交额 115.20 万亿元，同比下降 7.62%。受到上半年 A 股市场震荡下行的影响，交易活跃度降低，证券行业经纪业务受到一定的影响。

报告期内，公司经纪业务聚焦财富管理转型，积极挖掘业务潜力。截至 2024 年 6 月 30 日，公司证券分支机构 109 家，客户总数 172.55 万户，同比增长 2.51%；上半年集中组织销售金融产品 607 只，销售规模 56.14 亿，券结日均保有规模较去年同期增加 48.81%；两融客户累计净开户同比增长 70.60%；组织召开第一届私募大赛圆满落幕，参赛私募产品超 2,700 只。公司成立分支机构运营标准化改革攻坚工作小组和经纪业务客户体验提升改革攻坚工作小组，不断提高协同服务质效及客户服务水平；公司投教基地在中国证监会“2023-2024 年度全国证券期货投资教育基地考核”中再次获评“优秀”，成为全国连续 5 届获评优秀的 8 家券商之一。

下半年，公司经纪业务将继续以客户为中心，打造经纪业务客户服务体系，引增量、挖存量，切实做大客户基数和资产规模。多维联动，推动私募综合业务发展；践行金融使命，促进区域经济的高质量发展。持续推动财富管理数字化转型，进一步打造“一个平台，两个阵地”的数字化战略。推动分支机构运营标准化落地见效，深化客户体验提升改革工作，持续打造投资者教育品牌。

(二) 投资银行业务

2024 年上半年，国务院印发《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》（以下称新“国九条”），是资本市场继 2004 年、2014 年两个“国九条”之后，国务院再次出台的资本市场指导性文件，明确了严把发行上市准入关等推动资本市场高质量发展的要求。根据 Wind 数据统计，2024 年上半年，A 股市场共完成 121 家股权类项目（含可转债、可交债），较去年同期

下降 70.05%，募集资金总额为 1,353.85 亿元，较去年同期下降 78.28%。其中首发类项目在 2024 年上半年完成 43 家，同比下降 76.63%，首发共募集资金 302.72 亿元，同比下降 86.16%。2024 年上半年，券商主承销共完成债权类项目（公司债、企业债及非政策性金融债）6,817 只，同比上升 4.80%，募集资金 33,257.38 亿元，同比上升 2.46%；其中，城投债发行金额为 9,049.39 亿元，较上年同期减少 2,701.38 亿元，同比下降 22.99%；重庆地区的城投债上半年发行 339.51 亿元，同比下降 17.84%。

报告期内，公司投行业务紧跟新“国九条”等监管政策形势，重点聚焦服务成渝地区双城经济圈，深耕重庆本地，紧抓北交所和国资国企改革机遇，以服务实体经济为中心，积极做好重点客户维护以及新业务开拓工作，深挖企业主营业务相关或带有科技属性的并购重组，持续夯实业务基础，发挥公司并购重组业务特色。公司持续深挖现有债券发行人融资需求，稳定推进债券“借新还旧”业务，并进一步开拓乡村振兴债、科技创新债等专项债券品种业务，同时积极利用重庆化债机会，加深对市级平台及各区县级平台的对接和服务。报告期内，公司推动完成部分标杆项目，担任主承销商发行“重庆渝富控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”，发行规模 15 亿元，债券期限 30 年期，是地方国有企业全国首单 30 年期债券，也是交易所市场全国首单 30 年期公司债券，实现了债券期限的重大突破，具有较强的示范意义和带动作用；担任主承销商发行成都香城城市发展有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券，规模 6.8 亿元，票面利率创西南地区有史以来同评级同期限票面利率新低。

下半年，公司投行将继续积极服务实体经济，培育各个板块的优质企业和储备优质项目，在股权融资、并购重组、债券融资三大类业务上精准发力，提高市场竞争力和品牌影响力。

（三）资产管理业务

2024 年上半年，券商私募资管产品存量规模整体平稳增长。截至 2024 年 6 月底，证券期货经营机构私募资管产品规模合计 12.72 万亿元（不含社保基金、企业年金），较 2023 年末增长约 0.32 万亿元，其中，证券公司及其资管子公司私募资管产品规模合计约 5.8 万亿元，较 2023 年末增长约 0.49 万亿元。证券公司及其资管子公司平均管理私募资管业务规模约 604 亿元，较 2023 年末增长约 51 亿元，管理规模中位数约 237 亿元（以上数据来源于证券投资基金业协会网站）。

报告期内，公司资管着力推进深化改革进程，逐步建立特色化产品体系，持续推动管理规模增长。截至 2024 年 6 月末，公司资管（本部）存续资产管理计划 44 只，其中，集合资管计划 17 只，单一资管计划 25 只，专项资管计划 2 只，合计管理份额规模 127.09 亿。公司坚持服务成渝地区双城经济圈建设等重大战略，与本地银行合作推出投资成渝地区标准化债券产品，持续推进

与重庆本地企业合作的 CMBS、ABS 等项目，部分项目预计年内落地。权益投资业务稳健运行，固收投资业务稳中求进，固收管理规模较年初增加近 40%，添利、涌泉、安兴等系列产品业绩表现良好。以个性化定制产品为抓手，开发机构客户及高净值客户，上半年成功落地安兴 26 号等多只定制化产品。此外，公司紧跟行业趋势，持续完善 FOF 产品线，覆盖了权益、市场中性、固收和现金类等多个领域。

下半年，公司资管业务将继续围绕成渝地区双城经济圈建设、西部金融中心建设等重大战略，发挥地域优势和专业优势，服务成渝实体经济，持续完善资管营销体系，继续优化风险监控体系，重点推进数字化转型。

(四) 证券自营业务

2024 年上半年，在国内经济延续弱复苏、全球进入大选年、地缘冲突频发的宏观背景下，资本市场表现不一。权益市场方面，全球主要股指表现强势，标普 500 指数上涨 14.48%，纳斯达克指数上涨 18.13%，日经 225 指数上涨 18.29%，英国富时 100 指数上涨 5.57%，恒生指数触底反弹，但 A 股主要宽基指数表现较弱，整体走势较为波折。债券市场方面，受中美利差、经济弱复苏等因素影响，叠加“资产荒”定价逻辑，推动了债券市场整体震荡走牛。一季度市场对于经济增长预期较为悲观，加上年初降准降息落地、资金面宽松等因素，10 年期国债收益率一度下行至 2.26% 低点。二季度经济数据有所走弱，10 年期国债收益率再度向下运行突破前期低点至 2.23%。

报告期内，公司自营业务坚持稳健经营原则，持续提升投研能力。量化投资业务方面，坚持践行“多资产、多策略”的大类资产配置投资思路，综合运用股票、债券、基金、期货以及其他场内外衍生品优化投资组合，实现品种和区域的多元动态配置，取得稳定的投资回报。固定收益投资业务方面，深入研究宏观经济形势、货币政策及市场走势，积极把握投资机会，实现了稳定的投资收益。股票方向性投资业务方面，坚持稳健防风险的投资思路，通过宏观择时策略准确识别关键节点，并根据市场环境变化，适时调整优化投资组合，降低组合波动。

下半年，公司自营业务将继续聚焦稳健经营的原则，积极提升宏观经济和市场交易逻辑的前瞻性研判能力，不断丰富投资的品种、区域和策略，依靠资产的全面性、区域的多元性、策略的多样性，为公司创造稳定和可持续的收益。

(五) 子公司经营业务

2024 年上半年，西证股权着力提升内部管理效能，推进数字化转型，全力提高业务发展质量。深入挖掘投资机会，围绕成渝地区优势产业拓展项目。推动设立专项基金、并购基金、特色产业

基金等新基金。持续围绕在管基金针对性加强投研能力建设，紧抓被投资企业再融资机遇推动项目逐步合理退出。

西证创新坚守“产业研究驱动价值投资”核心策略，深度研判产业发展特点，聚焦半导体、新能源领域高质量地完成系列投资。与产业合作伙伴探讨项目孵化及转化机会，持续跟踪合成生物学、新能源车自动化和智能化等细分领域的孵化、并购整合投资机会。同时，发挥协同效应为被投资企业赋能，提升其持续发展能力，切实发挥金融服务实体经济的作用。截至报告期末，西证创新存续投资规模 21.68 亿元。

西南期货多措并举，积极应对交易所手续费减收政策调整带来的重大影响。扎实推进机构化转型，机构客户核心指标稳步增长，加快推动分支机构转型发展。聚焦主业充分发挥风险管理的专业优势，服务实体经济、服务“三农”，在全国范围开展了 56 个场外衍生品项目（“保险+期货”37 个，商业项目 19 个），涉及生猪、玉米、尿素等 8 个品种，覆盖重庆、贵州、山东等地区的数十个县市，累计实现业务规模约 17.5 亿元，同比增长 94%，服务实体经济的水平和效能再上台阶。

西证国际投资结合市场情况和自身实际，积极推动西证国际证券股权转让，于 2024 年 6 月 21 日与买方签订协议，拟以合计 89,662,745 港元向买方转让其持有的西证国际证券 2,713,469,233 股股份及本金总额为 5.80 亿港元的永续证券。

（六）其他业务

2024 年上半年，公司与重庆股份转让中心有限责任公司签署《关于建立三四板对接合作机制备忘录》，参与重庆股份转让中心有限责任公司“专精特新”专板专属服务发布会，并协同调研多家本地小微企业，强化成渝双城经济圈中小企业孵化培育方面的业务合作。积极申请北交所做市业务资格，从业务定位、组织架构、人员配置、制度建设、技术系统及风险控制等方面开展大量充分的准备工作，顺利通过北交所检查组现场验收，已向证监会正式申报并获受理。

公司场外衍生品业务坚持以客户为中心，充分发挥资产配置和风险管理的功能性，持续提升系统性能，优化金融工程方法，做实做细对冲交易管理，降低交易成本，提升经营质效。上半年对客发行收益凭证产品规模约 13.50 亿元，为多家实体企业提供产品定制服务，服务各类客户约 7,000 户；对客发行场外期权规模约 1.40 亿元，已与 136 家券商、私募等专业机构投资者签署 SAC 协议；深交所报价回购业务存续规模约 4.24 亿元，上半年新开通业务权限客户约 7,000 户。票据业务稳步运营，优化调整运营模式，降低资金使用成本，增加交易的灵活性。交易对手及资金进一步增加，盈利能力进一步提升，日均持仓约 12.43 亿元，业务创利同比提升约 56.76%。

公司研究业务推动“对外服务”+“对内赋能”常态化运行，建立并完善对财富客户、产业客户和机构客户的研究服务体系，对外持续打造西南研究品牌，对内推动常态化交流机制，积极融入公司大财富和大产业条线，提升重庆上市公司覆盖率，积极为地方政府、产业客户提供咨询服务，深挖研究业务的综合价值。报告期内，成功举办“西南证券资本市场交流会”，获得业内关注和肯定。

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	1,191,096,619.07	1,472,146,973.21	-19.09
营业成本	868,024,710.57	967,566,388.24	-10.29
经营活动产生的现金流量净额	3,054,333,687.23	338,234,117.40	803.02
投资活动产生的现金流量净额	466,957,386.80	-985,765,802.36	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-6,306,538,817.52	313,297,879.56	-2,112.95

营业收入变动原因说明：营业收入同比减少 2.81 亿元，主要系投资收益、手续费及佣金净收入等减少。

营业成本变动原因说明：营业成本同比减少 1.00 亿元，主要系业务及管理费等减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比增加 27.16 亿元，主要系为交易目的而持有的金融资产及拆入资金由上年同期的净流出变成净流入所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比增加 14.53 亿元，主要系收回投资收到的现金同比增加，而投资支付的现金同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比减少 66.20 亿元，主要系发行债券收到的现金同比减少。

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 币种：人民币

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	13,184,474,981.99	16.56	15,300,677,708.63	18.07	-13.83	主要系自有资金存款减少
结算备付金	3,683,428,379.94	4.63	4,348,485,491.34	5.14	-15.29	主要系客户备付金减少
融出资金	10,657,407,085.44	13.39	11,995,179,315.47	14.17	-11.15	两融规模减少
存出保证金	1,428,654,731.94	1.79	1,570,428,150.09	1.85	-9.03	主要系交易保证金减少
买入返售金融资产	1,737,654,767.62	2.18	1,347,061,082.35	1.59	29.00	买入返售业务规模增加
交易性金融资产	31,091,799,445.38	39.06	32,370,994,548.08	38.23	-3.95	主要系债券投资减少
其他债权投资	10,685,004,479.93	13.42	11,246,120,027.15	13.28	-4.99	其他债权投资规模减少
其他权益工具投资	960,841,540.51	1.21	689,290,614.76	0.81	39.40	其他权益工具投资规模增加
长期股权投资	2,608,278,560.31	3.28	2,630,593,127.14	3.11	-0.85	联营企业宣告发放股利影响
固定资产	1,094,069,854.43	1.37	1,197,658,086.21	1.41	-8.65	主要系转为投资性房地产影响
递延所得税资产	1,048,053,094.51	1.32	952,413,826.84	1.12	10.04	主要系可抵扣亏损增加影响
应付短期融资款	4,524,679,613.07	5.68	9,826,079,188.01	11.60	-53.95	短期融资规模减少
拆入资金	4,151,816,430.59	5.22	2,401,989,635.12	2.84	72.85	银行拆入资金增加
卖出回购金融资产款	20,406,855,873.10	25.64	22,772,550,518.09	26.89	-10.39	卖出回购业务规模减少
代理买卖证券款	13,238,479,820.82	16.63	11,981,473,099.51	14.15	10.49	客户交易结算资金增加
应付职工薪酬	1,073,773,125.57	1.35	1,125,029,785.42	1.33	-4.56	计提职工薪酬减少
应付款项	1,237,615,469.59	1.55	1,233,119,106.14	1.46	0.36	应付保证金增加
应付债券	8,215,150,518.77	10.32	8,756,915,682.44	10.34	-6.19	债券到期偿付影响

其他说明

(1) 资产情况

报告期末，公司资产总额为 795.93 亿元，较上年期末减少 6.00%。其中，货币资金与结算备付金共 168.68 亿元，占总资产的比重为 21.19%，较上年期末减少 14.15%；交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资共 427.38 亿元，占总资产的比重为 53.69%，较上年期末减少 3.54%；融出资金为 106.57 亿元，占总资产的比重为 13.39%，较上年期末减少 11.15%；长期股权投资为 26.08 亿元，占总资产的比重为 3.28%，较上年期末减少 0.85%；买入返售金融资产为 17.38 亿元，占总资产的比重为 2.18%，较上年期末增加 29.00%；存出保证金为 14.29 亿元，占总资产的比重为 1.79%，较上年期末减少 9.03%；固定资产为 10.94 亿元，占总资产的比重为 1.37%，较上年期末减少 8.65%。期末公司流动性资产较大，资产流动性充足，同时对存在减值迹象的资产计提了减值准备，公司资产质量较高。

(2) 负债情况

报告期末，公司负债总额为 540.65 亿元，较上年期末减少 8.79%。其中，应付短期融资款与应付债券共 127.40 亿元，占负债总额的比重为 23.56%，较上年期末减少 31.44%；卖出回购金融资产款为 204.07 亿元，占负债总额的比重为 37.75%，较上年期末减少 10.39%；代理买卖证券款为 132.38 亿元，占负债总额的比重为 24.49%，较上年期末增加 10.49%；拆入资金为 41.52 亿元，占负债总额的比重为 7.68%，较上年期末增加 72.85%；应付款项为 12.38 亿元，占负债总额的比重为 2.29%，较上年期末增加 0.36%；应付职工薪酬为 10.74 亿元，占负债总额的比重为 1.99%，较上年期末减少 4.56%。扣除代理买卖证券款后，公司负债总额为 408.26 亿元，资产负债率为 61.53%，且在报告期内，公司无到期未偿还的债务，经营状况良好，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

境外资产 100,087,756.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.13%。

(2)境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3.截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末受限资产详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 26.所有权或使用权受限资产”。

4.其他说明

适用 不适用

(四)投资状况分析

1.对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资为 26.08 亿元，较年初减少 0.22 亿元，降幅为 0.85%。具体内容详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 17.长期股权投资以及二十一、母公司财务报表主要项目注释 1.长期股权投资”。

(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

(3)以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期末，公司以公允价值计量的金融资产包括交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资、衍生金融资产，具体内容详见本报告“第十节 财务报告 二十、其他重要事项 8.以公允价值计量的资产和负债”。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 西证股权投资有限公司

西证股权投资有限公司系公司全资子公司，成立于2010年3月，注册资本5亿元人民币，注册地重庆，办公地址重庆市江北区金沙门路32号，法定代表人王致贤，经营范围为股权投资，股权投资管理。截至2024年6月30日，西证股权总资产104,764.85万元，净资产67,663.70万元；报告期内实现营业收入1,294.94万元，净利润502.18万元。

2. 西证创新投资有限公司

西证创新投资有限公司系公司全资子公司，成立于2013年4月，注册资本28亿元人民币，注册地重庆，办公地址重庆市江北区金沙门路32号，法定代表人黄青山，经营范围为从事投资业务。截至2024年6月30日，西证创新总资产329,323.54万元，净资产312,553.59万元；报告期内实现营业收入1,483.97万元，净利润318.79万元。

3. 西南期货有限公司

西南期货有限公司于2013年10月成为公司全资子公司，注册资本8.5亿元人民币，注册地重庆，法定代表人李星光，经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。西南期货于2017年2月全资设立了期货风险管理子公司——重庆鼎富瑞泽风险管理有限公司，

面向客户提供风险管理等服务。截至 2024 年 6 月 30 日，西南期货总资产 271,918.32 万元，净资产 91,727.37 万元；报告期内实现营业收入 5,134.82 万元，净利润 877.76 万元。

4.西证国际投资有限公司

西证国际投资有限公司系公司在香港特别行政区注册设立的全资子公司，成立于2013年11月，资本金15.70亿元港币，注册地香港，负责人黄昌盛。截至2024年6月30日，西证国际投资总资产10,934.45万港元，净资产7,163.38万港元，报告期内实现净利润-1,298.45万港元。

西证国际投资控股西证国际证券，西证国际证券通过其子公司持有香港证监会核发的第 1 类（证券交易）、第 2 类（期货合约交易）、第 4 类（就证券提供意见）、第 6 类（就机构融资提供意见）、第 9 类（提供资产管理）业务牌照。截至 2024 年 6 月 30 日，西证国际证券总资产 8,593.29 万港元，净资产-5,312.48 万港元，报告期内实现净利润-1,604.81 万港元。

5.银华基金管理股份有限公司

银华基金管理股份有限公司系公司联营企业，公司持有 44.10% 股权，为其第一大股东。银华基金成立于 2001 年 5 月，注册资本 22,220 万元人民币，注册地深圳，法定代表人王珠林，经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。截至 2024 年 6 月 30 日，银华基金总资产 666,038.19 万元，净资产 401,132.88 万元；报告期内实现营业收入 133,553.32 万元，利润总额 36,983.57 万元，净利润 25,374.07 万元。

(七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（2014），对于公司管理并投资的结构化主体（如：资产管理计划、基金），公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明公司对结构化主体拥有控制权。若公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

本报告期末，公司及子公司作为资产管理计划管理人或合伙企业的普通合伙人并投资西南证券双喜盛誉策略 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜聚金 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉混合配置 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债中银 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 3 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 5 号集合资产管理计划、西南证券盛誉定增策略 1 号集合资产管理计划、西南期货稳致 1 号 FOF 集合资产管理计划、西南期货稳致 2 号 FOF 集合资产管理计划、西南期货赢升 1 号 FOF 单一资产管理计划、西南期货天添利 1 期集合资产管理计

划、重庆西证阳光股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆两江西证股权投资基金合伙企业（有限合伙），并对其实施控制，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

适用 不适用

1.全面风险管理概况

公司秉承“稳健”经营风险管理文化理念，以“全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对”为核心目标，重点围绕制度体系、组织架构、技术系统、风险指标、人才队伍、应对机制六个方面，不断深化公司全面风险管理体系建设，确保公司风险整体可测、可控、可承受。

（1）风险管理制度体系

公司建立了以《西南证券股份有限公司风险管理制度》为核心的风险管理制度体系，包括纲领性的风险管理制度、各类型风险管理制度、工具和方法类风险管理制度以及业务层面风险管理制度，定期通过评估、稽核、检查和考核等手段保证风险管理制度的贯彻落实。

一是纲领性的风险管理制度。主要根据外部规定并结合公司管理实际情况，制定了《西南证券股份有限公司风险管理制度》，明确了公司风险管理组织架构、风险管理政策和机制、风险管理信息技术系统和数据等要求，对公司风险管理作了纲领性规定。

二是各类型风险管理制度。主要根据公司面临的主要风险类别，制定了相应的风险管理办法，明确了各类风险的管理原则、管理流程及措施，以此作为公司把控整体风险的重要抓手。

三是工具和方法类风险管理制度。公司制定了净资本及流动性风控指标管理、业务授权管理、压力测试、内部评级管理、金融工具估值减值等工具和方法类的风险管理制度，为业务决策提供参考依据，确保公司风险管理的科学性、规范性和有效性。

四是业务层面风险管理制度。公司制定了经纪、投行、自营、资管等业务风险管理办法和风险管理流程，具体规定各项业务风险识别、评估、监测、应对、报告等工作流程，以规范各项业务开展风险管理工作开展。

（2）风险管理组织架构

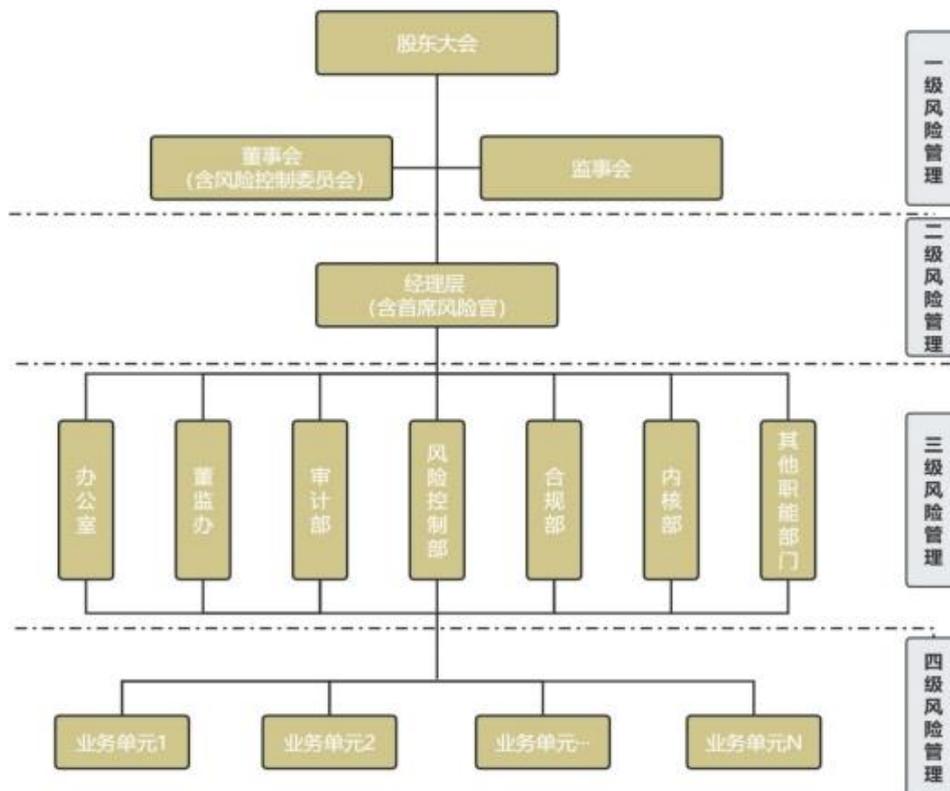
依照全面风险管理规范并结合实际情况，公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管控，风险管理组织包括董事会、监事会，经理层和首席风险官，风控、合规、审计等内控部门，业务部门等四个层级（见图）。各层级之间相互衔接，有效制衡。

第一层：公司董事会及下设风险控制委员会负责督促、检查、评价公司风险管理工作，审议公司定期风险评估报告、重大风险事件评估报告和重大风险控制解决方案等董事会授权履行的风险管理职责。公司监事会负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

第二层：公司经理层负责经营管理中各项风险管理工作的落实，设首席风险官负责全面风险管理工作，首席风险官有权参加或列席与其履行职责相关的会议、调阅相关文件资料，获取必要信息。

第三层：公司设置独立的风险控制部门，在首席风险官领导下贯彻落实全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。其它内控部门分别承担职责范围内的风险管理责任。

第四层：公司各部门及分支机构根据职责范围设置风控岗，协助负责人履行风险管理职责。各部门及分支机构负责人全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险，并承担风险管理有效性的直接责任。



图：公司全面风险管理组织架构

报告期内，公司坚持“全覆盖、可穿透”理念，在不断深化全面风险管理体系建设基础上，结合母子公司业务特点和风险管理现状，从风险管理制度、系统、指标、考核等方面进一步强化母子公司管理一体化管理能力建设，保障公司持续稳健发展；同时，公司围绕《证券公司全面风险管理规范》不断加强风险管理制度建设，根据监管要求和业务发展需要，修订完善了《风险与合规管理委员会议事规则》《操作风险管理办法》《投资银行类业务风险管理办法》等8项风险管理制度流程，保障了公司风险管理制度与监管要求、业务发展相一致。

2. 各类风险及其应对措施

报告期内，公司面临的主要风险包括：流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险、洗钱风险、信息技术风险、合规风险等，风险状况及其应对措施如下：

(1) 流动性风险

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

为有效控制流动性风险，公司持续强化流动性风险的识别、计量、监测和应对机制，提升公司流动性风险管理水平，具体措施包括：设立专人专岗对净资本、流动性等风控指标进行逐日监控；定期和不定期开展流动性风险压力测试，针对性改进和提升公司流动性风险抗压能力；多维度拓宽负债融资渠道和额度，建立法人透支机制，持续提升公司的应急融资能力；加强资产负债期限匹配管理，均衡债务到期分布，建立充足的流动性资产储备，提高融资的多元化和稳定程度；制定流动性应急管理计划，以确保公司流动性危机应对的及时性和有效性。

报告期内，市场流动性环境相对宽松，公司流动性维持良好状态，未发生重大流动性风险事件。截至2024年6月30日，公司流动性覆盖率（LCR）和净稳定资金率（NSFR）分别为304.55%和186.79%，均符合监管要求。

金融负债按剩余到期日分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数						
	账面价值	未折现合同金额	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1年-5年	5年以上
应付短期融资款	4,524,679,613.07	4,574,521,431.79	268,493,902.63	693,811,902.24	3,612,215,626.92		
拆入资金	4,151,816,430.59	4,165,166,652.78	2,750,798,763.89		1,414,367,888.89		
交易性金融负债	385,765,423.73	385,765,423.73	44,887,421.81			340,878,001.92	
卖出回购金融资产款	20,406,855,873.10	20,411,665,396.91	20,234,416,675.18	57,375,512.05	119,873,209.68		
应付债券	8,215,150,518.77	8,652,700,000.00	62,600,000.00	182,600,000.00		8,407,500,000.00	
租赁负债	120,329,609.73	127,914,280.47	1,417,962.55	355,008.38	3,562,737.51	92,010,848.28	30,567,723.75
衍生金融负债	46,704,274.02	46,704,274.02	32,847,039.91	13,641,284.11	215,950.00		
应付款项	1,237,615,469.59	1,237,615,469.59	1,237,318,875.37	26,025.28	270,568.94		
其他应付款	239,826,569.46	239,826,569.46	237,370,810.62	389,292.93	2,059,113.41	6,352.50	1,000.00
代理买卖证券款	13,238,479,820.82	13,238,479,820.82	13,238,479,820.82				
合计	52,567,223,602.88	53,080,359,319.57	38,108,631,272.78	948,199,024.99	5,152,565,095.35	8,840,395,202.70	30,568,723.75

(续上表)

项目	期初数						
	账面价值	未折现合同金额	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1年-5年	5年以上
应付短期融资款	9,826,079,188.01	9,939,865,037.95	276,902,896.77	5,709,372,666.34	3,953,589,474.84		
拆入资金	2,401,989,635.12	2,421,162,214.62	1,000,554,210.00	82,449.06	1,420,525,555.56		
交易性金融负债	373,948,615.26	373,948,615.26	40,604,547.80			333,344,067.46	
卖出回购金融资产款	22,772,550,518.09	22,777,762,826.57	22,755,206,412.65	16,062,018.71	6,494,395.21		
应付债券	8,756,915,682.44	9,319,873,860.37		667,173,860.37	245,200,000.00	8,407,500,000.00	
租赁负债	125,443,558.91	134,323,873.48	1,636,115.11	539,680.74	5,242,244.17	92,541,696.99	34,364,136.47
衍生金融负债	8,967,667.51	8,967,667.51	1,678,902.35	6,965,410.69	317,390.00	5,964.47	
应付款项	1,233,119,106.14	1,233,119,106.14	1,233,119,106.14				
其他应付款	277,400,300.89	277,400,300.89	263,477,902.47	2,080.00	13,920,318.42		
代理买卖证券款	11,981,473,099.51	11,981,473,099.51	11,981,473,099.51				
合计	57,757,887,371.88	58,467,896,602.30	37,554,653,192.80	6,400,198,165.91	5,645,289,378.20	8,833,391,728.92	34,364,136.47

(2) 市场风险

公司面临的市场风险是指所持金融工具的公允价值因市场价格不利变动而使公司发生损失的风险，包括股票、基金及衍生品等权益类证券价格风险、利率风险以及汇率风险等。

为有效控制市场风险，公司董事会确定市场风险容忍度和重大风险限额，公司经理层在董事会授权范围内确定各业务市场风险限额，并以授权的形式分解至业务部门、分支机构及子公司监督执行。公司定期结合市场和自身业务开展情况对风险限额进行调整，确保业务市场风险整体可控、可承受。公司风险指标限额主要包括：业务规模、风险价值（VaR）、基点价值、希腊字母值、净敞口、投资集中度等，能够对整体市场风险进行有效管控。公司定期开展市场风险压力测试和敏感性分析，准确评估压力情景下的可能损失，压力测试结果为业务决策提供依据。公司还通过投资库管理、盯市监测、风险对冲等措施对市场风险进行管理。

报告期内，公司根据市场特点和业务实际动态调整市场风险限额，确保市场风险管理的有效性。截至 2024 年 6 月 30 日，针对公司持有的固定收益类投资组合进行敏感性分析，假设收益率曲线水平变动 100 个基点对利润总额和股东权益的影响如下：

单位：元 币种：人民币

利率变动	利润	股东权益
上升 100 个基点	-220,274,554.30	-320,765,780.25
下降 100 个基点	294,592,345.86	329,926,401.18

截至 2024 年 6 月 30 日，针对投资组合进行股票价格敏感性分析和利率敏感性分析。根据历史数据计算 VaR 值(99%置信区间)，观察 10 个交易日风险价值如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	本期最高	本期最低	本期平均
股价敏感型金融工具	3,784.31	6,055.86	3,495.62	4,705.40
利率敏感型金融工具	4,377.50	5,584.24	3,276.63	4,485.97
整体组合	8,161.81	11,640.10	6,772.25	9,191.37

(3) 信用风险

信用风险是指在融资方、交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务的情况下给公司造成损失的风险，以及公司持有证券的发行人在信用状况发生恶化情况下给公司造成损失的风险。公司面临的信用风险主要包括：融资融券、约定购回式证券交易以及股票质押回购等融资类业务信用风险，债券类投资交易信用违约风险，场外衍生品交易对手违约风险，针对代理客户买卖证券及期货结算资金不足风险。

为有效控制融资类业务信用风险，公司通过对客户进行风险教育、尽职调查、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索，建立担保物范围及折算率、保证金比例、履约

担保比例的标准，对质押融资业务规模和集中度进行限额管理，对质押标的和客户信用风险进行监测等措施进行管理。为有效控制债券投资信用风险，通过对投资集中度限额管理、债项内部评级、债券风险监测、交易授信管理、控制信用风险敞口等措施管理信用风险；为有效控制场外衍生品业务交易对手信用风险，对交易对手进行尽职调查、信用评级和交易规模授信管理，并采取盯市监测、担保物管理、追保措施、处置担保品等措施管理信用风险；为有效控制代理客户买卖证券及期货结算信用风险，以保证金结算方式对信用风险进行有效控制。

报告期内，公司通过风险排查评估、压力测试、内部评级、风险信息监测等措施，持续识别潜在信用风险隐患，采取多维度、多策略管控债券投资交易、融资类业务以及交易对手信用风险，确保信用风险管理的有效性。截至2024年6月30日，公司有效控制融资类业务信用风险，融资融券业务整体维持担保比例为340.71%，约定购回业务整体履约保障比例为249.13%，股票质押回购业务整体履约保障比例为227.51%；同时，公司严格控制自营债券信用风险，自营投资债券主要以利率债和高等级信用债为主，其中利率债及AAA级信用债持仓占比为87.86%。

(4)操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。具体包括内部欺诈，外部欺诈，就业制度和场所安全，客户、产品和业务活动，实物资产损坏，营业中断和信息技术系统瘫痪，执行、交割和流程管理等操作风险。

为有效控制操作风险，公司制定了操作风险管理办法，建立了操作风险偏好、风险容忍度，将公司各业务条线、各操作环节的风险情况进行梳理，不断完善内控流程，强化对操作风险的主动识别、评估和报告；通过综合应用操作风险管理三大工具，对日常运营中的操作风险进行管控，及时收集和分析操作风险损失事件相关数据，提高操作风险管理效率；持续完善公司新业务、新产品及子公司的操作风险评估和控制，制定应急处置预案；不断优化操作风险管理系统，通过规范化、电子化、一体化的操作风险管理平台，对操作风险进行全面管理；通过多种途径开展操作风险管理培训，树立员工操作风险管理理念，增强员工风险防范意识，持续提升公司的核心竞争能力。

报告期内，公司操作风险整体可控，未发生重大操作风险事件。

(5)声誉风险

声誉风险是指由于公司行为或外部事件、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，从而损害公司品牌价值，不利公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

为有效控制声誉风险，公司建立了声誉风险管理机制，规范了声誉风险识别、评估、控制、监测、应对和报告等环节具体管控方法，制定了声誉风险偏好和风险容忍度，持续识别、监测、评估、报告公司声誉风险事项；通过宣导、培训等方式，提高工作人员声誉风险意识，积极防范声誉风险和应对可能的声誉事件；专门设立声誉风险管理岗和媒体宣传岗，负责公司声誉风险管理、声誉风险监测以及对外媒体管理工作，防范声誉风险升级扩散，最大程度降低声誉损失和负面影响；建设声誉风险管理系统，主动监测识别公司及关联方舆情，对声誉事件进行分级分类管理，提高声誉风险管理效率；定期组织开展声誉风险管理考核，将考核结果应用于年度综合考核和人事管理体系，防范工作人员引发声誉风险。

报告期内，公司重点强化网络舆情相关声誉风险管理，成立舆情和声誉风险管理工作专班，制订舆情和声誉高发易发敏感事项清单，积极推动从事前防范声誉风险。截至2024年6月30日，未发生重大声誉风险事件。

(6)洗钱风险

洗钱风险是指公司在业务开展和经营管理过程中可能被洗钱和恐怖融资等违法犯罪活动利用而面临的合规风险、声誉风险、法律风险以及客户流失、业务损失等财务损失的风险。

为有效控制洗钱风险，公司将洗钱风险纳入全面风险管理，制定公司整体洗钱风险管理的风险偏好、风险容忍度，明确洗钱风险管理的组织架构和工作职责，成立反洗钱工作领导小组具体负责洗钱风险管理，确保洗钱风险整体可控。通过制定并有效执行客户尽职调查、客户洗钱和恐怖融资风险等级管理、可疑交易监测报告、名单监控、风险评估、信息保密、审计检查、考核奖惩等洗钱风险管理相关制度流程，建设反洗钱信息技术系统，相关部门及分支机构设置专、兼职反洗钱岗，保障了公司反洗钱工作有效落实开展。不断开展受众广泛的宣传与培训，提升公司各个层级员工的反洗钱工作意识和履职能力，加强社会公众的风险防范意识。

报告期内，公司洗钱风险管理工作有序开展，未发生洗钱风险事件。

(7)信息技术风险

信息技术风险主要是指由于各种内、外部原因造成公司信息技术系统和通信系统无法提供正常服务，影响公司正常业务办理，进而影响公司的声誉和服务质量，甚至会带来经济损失和法律纠纷的风险。

为有效控制信息技术风险，公司持续深化数字化转型，加强信息系统建设和管理，加大对信息安全、云计算应用、基础设施新增和更新等方面的投入；加强同城灾备和异地灾备系统建设，持续完善各类系统应急预案，加强系统运行监控，定期完成信息系统的运行评估和应急演练工作；

优化网络结构，加强网络运行监控，定期做好网络安全漏洞扫描工作，及时更新防病毒软件；根据业务发展持续修订完善《业务连续性管理办法》等信息技术管理相关制度流程，提高公司应对重要业务中断事件的应急处置能力。

报告期内，公司信息技术系统安全稳定运行，未发生重大信息技术风险事件。

(8)合规风险

合规风险是指因证券公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则，从而使证券公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。

为有效控制合规风险，公司通过建立切实可行的合规管理体系，实现对合规风险的有效识别、评估和管理，形成合规考核、培训、检查、问责等长效机制，为公司各项业务依法合规经营提供有效支持和监督。主要措施包括：公司建立了董事会及监事会、经理层及合规总监、合规部门及各部门、各分支机构及各层级子公司四级合规管理组织体系；严格遵守外部法律规定和监管要求，不断强化制度建设、员工执业行为和隔离墙管理等各项合规管理工作；公司推崇全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础的理念，倡导和推进合规文化建设，培育全体工作人员的合规意识，并采取有效措施保障合规管理人员职业荣誉感和专业化、职业化水平；通过事前合规审查、事中合规监测、事后合规检查等流程，防范重大合规风险发生。

报告期内，合规管理工作有序开展，未发生重大合规风险事件。

3.风险控制指标动态监控和补足机制建设情况

公司建立并执行风险控制指标的动态监控机制，根据监管标准及创新业务的开展情况，持续升级和优化净资本系统，每日计算各项风险控制指标，按照预先设定的阈值和监控标准对风控指标进行自动预警。同时，定期向监管部门报告风险控制指标数据和达标情况，发生风控指标不利变动及超预警、超限情况及时向当地证监局报告基本情况、问题成因、解决措施等。此外，公司制订了《风险控制指标监控系统管理办法》，对净资本等风控指标的计算规则、方法和流程予以明确，通过建立净资本与风险控制指标监控系统，实施净资本与风险控制指标的动态监控和自动预警机制，实现动态监控。

公司制订了《资本补充管理办法》，完善了净资本补足机制。净资本补足途径包括但不限于限制资本占用程度高的业务发展，采用风险缓释措施，制定资本工具的类型、发行规模、发行市场、投资者群体、定价机制以及相关政策问题的解决方案等；已发行资本工具附有减记或转股条款的，根据约定或监管规定进行减记或转股；调整资本补充期间分红政策，根据需要暂缓、推迟或免除向股东分红。确保各项风险控制指标持续符合监管标准，提高公司吸收损失和抵御风险的能力。

报告期内，公司净资本和流动性等各项风险控制指标均持续符合监管要求。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 3 月 9 日	审议通过《关于修订公司股东大会对董事会授权书的议案》《关于公司 2024 年度自营投资额度的议案》，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 5 月 14 日	审议通过《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》《关于公司独立董事 2023 年度工作报告的议案》《关于公司 2023 年年度报告的议案》《关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及预计 2024 年度日常关联交易的议案》《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 7 月 8 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 7 月 9 日	审议通过《关于公司未来三年（2024-2026 年）股东回报规划的议案》《关于申请开展北京证券交易所股票做市交易业务的议案》，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。

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
王伟	副总经理	聘任
张宏伟	高级管理人员	离任
侯曦蒙	副总经理	离任
张莉	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

(一)2024年1月,经公司第十届董事会第二次会议审议通过,同意聘任王伟先生为公司副总经理。王伟先生自2024年1月19日起正式任职,至公司第十届董事会届满之日止。有关内容详见2024年1月20日刊载于公司选定信息披露媒体的《第十届董事会第二次会议决议公告》。

(二)2024年3月,张宏伟先生因退休辞去公司高级管理人员职务。有关内容详见2024年3月13日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于高级管理人员辞职的公告》。

(三)2024年6月,侯曦蒙女士因工作调动辞去公司副总经理职务。有关内容详见2024年6月22日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于公司副总经理辞职的公告》。

(四)2024年7月,经公司第十届董事会第七次会议审议通过,同意聘任张莉女士为公司副总经理。张莉女士自2024年7月2日起正式任职,至第十届董事会终止履职之日止。有关内容详见2024年7月3日刊载于公司选定信息披露媒体的《第十届董事会第七次会议决议公告》。

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	是
每10股派息数(元)(含税)	0.1
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
为积极响应监管号召,提高股东回报,推动一年多次分红,公司在2023年末可供股东分配利润基础上,结合2024年半年度经营情况制定的公司2024年度中期利润分配预案为:以2024年6月30日公司总股本6,645,109,124股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.1元(含税),实际分配现金利润为66,451,091.24元。本预案尚需提交股东大会审议。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1.因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2.参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3.未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司不属于重庆市重点排污单位。公司高度重视节能环保，积极响应和号召“节约能源，人人有责”，一如既往提倡绿色办公理念，降低能源消耗，实施节能减排，切实履行保护生态、防治污染、环境保护主体责任，推行网上交易，鼓励利用在线通讯工具筹办会议、沟通工作，积极做好环保宣导，提倡降耗增效，尽力降低对环境的影响。

(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

公司积极贯彻《重庆市垃圾分类管理办法》《防止固废垃圾再污染》等文件精神，在总部大楼设置餐厨垃圾收集利用系统、重力式生活垃圾回收系统，实现垃圾回收利用，减少二次污染，有效管控对外部环境的影响，创造了绿色、洁净、健康的工作环境，良好履行企业环境责任。

(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

公司积极开展节能降耗工作，对办公场所电源、水源、办公电脑和办公设施设备等做到人走必关闭；办公场所安装智能照明、办公设备统一设置节能运行模式、空调冬夏两季设置高低限温；职工食堂采用节能灶具、水龙头处设置节水标识；办公用品按需领用、打印纸双面使用；推行无纸化办公（OA 系统）、低碳办公（视频会议），大力降低办公的运行成本，从办公环境、办公方式等方面全面落实低碳环保要求。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司大力支持重庆市酉阳土家族苗族自治县乡村振兴事业，捐赠专项资金 1000 万元，开展消费帮扶 18 余万元，捐赠 25 万元援建的毛坝乡龙家村村民文化广场建设完成，捐赠 2 万元用于龙家村学校基础设施建设，资助 3 名家庭困难学生完成学业。公司组织开展“西证星辰·青年优秀人才计划”优秀青年人才库移动课堂等活动，深入帮扶乡村开展村情调研，产业帮扶和支部共建活动。公司派驻驻村书记 2 名，协助酉阳县毛坝乡细沙河村和龙家村乡村振兴，促成推动细沙河村签订光伏发电项目 1 个，联通通讯合作项目 1 个，定向投资项目 1 个，搭建乡村振兴消费帮扶平台 1 个，申请桥梁项目 2 座，农村电网改造逾 10 处，新建通讯信号基站 2 座；在细沙河村、龙家村发展村集体柚子、红叶李、油茶、食用菌（灰树花）、中药材基地等共计 5000 余亩，协助发展养殖存栏肉牛 50 余头，生猪 300 余头，土蜂蜂桶超 300 桶，完成 26 个扶贫产品认证与销售，累计完成硬化公路近 30 公里。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	重庆渝富控股集团有限公司	不存在改变公司主营业务或者对公司主营业务作出重大调整的计划	2023 年 9 月	是	12 个月	是	不适用	不适用
	其他	重庆渝富控股集团有限公司	不存在对公司和子公司的资产和业务进行出售、合并与他人合资或合作的重大计划，也不存在使公司购买或置换资产的重大重组计划	2023 年 9 月	是	12 个月	是	不适用	不适用
	其他	重庆渝富控股集团有限公司	保证公司独立性的承诺	2023 年 9 月	否	-	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	重庆渝富控股集团有限公司	避免同业竞争的承诺	2023 年 9 月	否	-	是	不适用	不适用
	解决关联交易	重庆渝富控股集团有限公司	减少和规范关联交易的承诺	2023 年 9 月	否	-	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	重庆渝富资本运营集团有限公司	认购的公司 2019 年度非公开发行股票自发行结束之日起 60 个月内不得转让	2020 年 7 月至 2025 年 7 月	是	60 个月	是	不适用	不适用

注：收购报告书中所做承诺详见 2023 年 9 月 7 日刊载于公司选定信息披露媒体的《收购报告书》。

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

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的涉案金额超过 1,000 万元，并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项，其他涉案金额超过 1,000 万元的诉讼、仲裁情况详见公司 2023 年年度报告。报告期内，相较公司 2023 年年度报告，涉案金额超过人民币 1,000 万元的诉讼案件进展情况如下：

(一) 处于诉讼阶段或执行阶段的案件**1. 公司管理的资产管理计划涉股票质押式回购交易纠纷案**

公司诉杨立军、韩华、黄云辉、什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）、陈红股票质押式回购交易纠纷案

2020 年 12 月，公司作为“西南证券双喜聚金 1 号集合资产管理计划”管理人，受该资管计划委托人委托，代表资管计划向深圳市福田区人民法院申请实现担保物权的特别程序。2021 年 3 月，公司代表该资管计划向深圳市福田区人民法院撤回实现担保物权的申请，并另行向重庆市第一中级人民法院提起诉讼。

2022 年 4 月，重庆市第一中级人民法院判决，被告杨立军向公司偿还融资本金约 22,500 万元及相关利息、违约金、律师费（以下简称给付义务）；被告韩华对被告杨立军在本判决所负的给付义务向公司承担连带清偿责任；公司有权在被告杨立军未履行本判决所确定的给付义务范围内，对被告杨立军持有的 2,516,086 股新研股份（证券代码 300159）、被告韩华持有的 1,500,000 股新

研股份（证券代码 300159）、被告黄云辉持有的 3,190,000 股新研股份（证券代码 300159）折价、拍卖或者变卖所得价款优先受偿；被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）、被告陈红在各自担保物价值范围内，对被告杨立军在本判决中所负的给付义务之不能清偿部分的二分之一向公司承担赔偿责任。被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对一审判决不服向重庆市高级人民法院提请上诉。2022 年 12 月，重庆市高级人民法院终审判决维持原判。2023 年 3 月，被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对终审判决不服申请再审。2023 年 7 月，重庆市高级人民法院裁定驳回再审申请。2023 年 10 月，被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）向重庆市人民检察院申请民事诉讼监督，重庆市人民检察院已决定受理。案件进入执行阶段后，公司现已累计收回约 2,894.14 万元。

公司作为该资管计划的管理人，严格按照监管规定和资管计划合同约定履行管理人职责，案件的最终诉讼结果由资管计划投资人承担，公司自有资金参与部分按照资管计划合同约定享有权利并承担相应的义务。

2. 公司管理的资产管理计划涉债券违约纠纷案

公司诉正源房地产开发有限公司等债券违约纠纷案

公司作为“西南证券-双喜金债广农商 1 号定向资产管理计划”“西南证券双喜金债中银 1 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 2 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 3 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 4 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 5 号集合资产管理计划”管理人，受资管计划委托人委托，于 2021 年 1 月分别代表上述各资管计划向重庆市第一中级人民法院提起诉讼。

2022 年 5 月，重庆市第一中级人民法院陆续作出七份判决，判决被告正源房地产开发有限公司向公司支付债券本金和利息约 5.46 亿元及相关逾期利息、违约金、律师费（以下简称正源应负担债务），公司就正源应负担债务对被告重庆正源溢洋置业有限公司、重庆正源房地产开发有限公司、重庆润丰源投资有限公司、大连海汇房地产开发有限公司相关抵押物享有抵押权，并就相关抵押物折价或者拍卖、变卖后所得价款享有相应的优先受偿权；被告北京世纪润丰源资产管理有限公司就正源应负担债务在抵押协议约定的抵押财产的价值范围内承担连带清偿责任或不能清偿部分的二分之一的赔偿责任；被告富彦斌对正源应负担的部分债务承担连带清偿责任。正源房地产开发有限公司不服全部一审判决，且公司对其中两起判决不服，均向重庆市高级人民法院提请上诉。

2022年9月，重庆市高级人民法院出具书面裁定，正源房地产开发有限公司的上诉中，未按期预交上诉费的4起案件按自动撤回上诉处理。2023年5月，公司收齐重庆市高级人民法院出具的五份判决。2023年7月，正源房地产开发有限公司进入预重整程序，公司已完成债权申报。2023年12月，重庆正源溢沣置业有限公司和重庆正源房地产开发有限公司进入破产清算程序。2024年4月，公司知悉正源房地产开发有限公司在重整申请期间自愿撤回重整申请。

公司作为该资管计划的管理人，严格按照监管规定和资管计划合同约定履行管理人职责，案件的最终诉讼结果由资管计划投资人承担，公司自有资金参与部分按照资管计划合同约定享有权利并承担相应的义务。

3.鑫沅资产管理有限公司诉公司其他合同纠纷案

2024年2月，鑫沅资产管理有限公司向上海金融法院提请诉讼，请求法院判令公司向鑫沅资产管理有限公司（代鑫沅资产金梅花35号专项资产管理计划）支付委托资产231,283,231.24元及赔偿损失、承担案件诉讼费用。2024年6月，公司与原告达成部分和解划转部分款项，原告诉求变更为请求法院判令公司向其支付委托资产22,037,671.22元及赔偿损失、承担案件诉讼费用，法院追加平安银行股份有限公司、南京银行股份有限公司为本案第三人。现该案处于一审阶段。

(二)已终结本次执行程序的案件（因无财产可供执行，该类案件的受理法院已下达终结本次执行裁定，在发现被执行人有可供执行财产之时，公司可再次申请执行，届时公司将按照有关规定披露进展情况，若无相关进展则不再予以更新）

公司申请对上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司等债权公证文书强制执行案

公司作为“西南证券双喜金债2号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债3号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债4号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债5号集合资产管理计划”和“西南证券双喜金债7号集合资产管理计划”管理人，代表资管计划向上海金融法院提出强制执行申请，请求强制执行三盛宏业向公司归还债务本金23,000万元及相关利息、违约金和律师费；请求强制执行上海三盛房地产（集团）有限责任公司、上海盛铭房地产开发有限公司、中昌海运控股有限公司、佛山茂国房地产开发有限公司、佛山三盛兰亭房地产有限责任公司和陈建铭（以下统称其他被申请人）对三盛宏业上述偿付义务承担连带清偿保证责任；请求三盛宏业和其他被申请人向公司支付相关公证费。2021年2月，上海金融法院决定立案执行。

因无财产可供执行，上海金融法院现已终结此次执行程序，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。2023年12月，公司收到保证人上海盛铭房地产开发有限公司

清偿的 20.50 万元。目前，上海市第三中级人民法院裁定受理三盛宏业破产清算一案，公司已完

成债权申报。

公司作为该资管计划的管理人，严格按照监管规定和资管计划合同约定履行管理人职责，案

件的最终诉讼结果由资管计划投资人承担，公司自有资金参与部分按照资管计划合同约定享有权利并承担相应的义务。

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

适用 不适用

2024 年 2 月，重庆证监局对公司出具了《关于对西南证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，认为公司安排未取得基金从业资格的员工从事基金业务、未充分保障合规管理人员的独立性以及以经营业绩为依据对个别专职合规管理人员进行考核。针对上述问题公司逐一检视、深刻反思，举一反三，组织开展全公司范围从业人员资格管理及合规履职独立性的自查工作，同时在全公司分板块开展针对资格管理、合规履职独立性及相关考核合规性监管规则及典型案例的警示教育培训，教育引导全体员工充分吸取教训，提高合规意识，勤勉履职尽责，切实杜绝此类事件再次发生。2024 年 8 月，公司向重庆证监局报送了整改报告，并对相关责任人予以追责处理

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

报告期内，公司及公司控股股东不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务逾期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3. 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3. 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3. 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用

公司其他关联交易等事项详见本报告“第十节 财务报告 十五、关联方及关联交易”有关内容。

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

2021年2月9日，公司与纽约梅隆银行伦敦分行签署了《担保契约》，为西证国际证券发行金额为178,000,000美元，期限为3年，票面利率为4.0%的美元债券提供连带责任担保，担保金

额为 2 亿美元，担保期限至债券、信托契约及担保契约项下发行人及担保人的全部偿付义务履行完毕为止。有关内容详见 2021 年 2 月 10 日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于为境外附属公司债务融资提供连带责任担保的公告》。

2024 年 2 月，西证国际证券发行的该笔美元债已到期全额清偿。目前，公司无对外担保，不存在违规担保行为。

3.其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2024 年 6 月，根据公司 2023 年年度股东大会决议，公司实施了 2023 年年度利润分配，以总股本 6,645,109,124 股为基数，每股派发现金红利 0.035 元（含税），共计派发现金红利 232,578,819.34 元，有关内容详见 2024 年 6 月 3 日刊载于公司选定信息披露媒体的《西南证券股份有限公司 2023 年年度权益分派实施公告》。

2024 年 6 月，西证国际投资与买方黄文轩签订协议，西证国际投资以合计 89,662,745 港元向买方转让其持有的西证国际证券全部股份（2,713,469,233 股，持股比例约为 74.10%）及永续证券，有关内容详见 2024 年 6 月 22 日刊载于公司选定信息披露媒体的《西南证券股份有限公司出售资产公告》。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

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

2023 年 8 月，重庆市国资委决定将其持有的重庆水务环境控股集团有限公司 80% 股权无偿划转渝富控股（有关内容详见公司于 2023 年 9 月 7 日刊载于上海证券交易所网站披露的《收购报告书》），截至本报告披露日，本次划转尚未完成相关手续。

2023 年 10 月，重庆市国资委决定将其持有的重庆轻纺控股（集团）公司 80% 股权无偿划转渝富控股（有关内容详见 2023 年 10 月 10 日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于股东权益变动的提示性公告》）。2024 年 8 月，本次无偿划转的相关市场监督管理局变更登记手续已办理完成（有关内容详见 2024 年 8 月 8 日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于股东权益变动的进展公告》）。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	125,623
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	

重庆渝富资本运营集团有限公司	0	1,853,443,610	27.89	330,000,000	无	0	国有法人
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	0	689,293,065	10.37	0	质押	240,000,000	国有法人
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	0	400,500,000	6.03	0	无	0	国有法人
中国建银投资有限责任公司	0	328,427,012	4.94	0	无	0	国有法人
重庆高速公路集团有限公司	304,300	275,136,700	4.14	0	无	0	国有法人
重庆发展投资有限公司	0	200,000,000	3.01	0	无	0	国有法人
重庆市地产集团有限公司	0	120,000,000	1.81	0	无	0	国有法人
招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划	0	107,218,242	1.61	0	无	0	其他
重庆水务环境控股集团有限公司	0	100,000,000	1.50	0	无	0	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	4,564,700	89,571,021	1.35	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
重庆渝富资本运营集团有限公司	1,523,443,610	人民币普通股	1,523,443,610
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	689,293,065	人民币普通股	689,293,065
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	400,500,000	人民币普通股	400,500,000
中国建银投资有限责任公司	328,427,012	人民币普通股	328,427,012
重庆高速公路集团有限公司	275,136,700	人民币普通股	275,136,700
重庆发展投资有限公司	200,000,000	人民币普通股	200,000,000
重庆市地产集团有限公司	120,000,000	人民币普通股	120,000,000
招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划	107,218,242	人民币普通股	107,218,242
重庆水务环境控股集团有限公司	100,000,000	人民币普通股	100,000,000
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	89,571,021	人民币普通股	89,571,021
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.渝富资本通过招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划增持公司股份。 2.重庆市国资委拟将其持有的重庆水务环境控股集团有限公司 80% 股权无偿划转给渝富控股,该无偿划转事项可能导致渝富资本和重庆水务环境控股集团有限公司成为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

 适用 不适用

单位：股

持股 5% 以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）

重庆高速公路集团有限公司	274,832,400	4.14	335,000	0.005	275,136,700	4.14	30,700	0.0005
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	85,006,321	1.28	1,559,600	0.023	89,571,021	1.35	538,500	0.0081

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

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	重庆渝富资本运营集团有限公司	330,000,000	2025 年 7 月	330,000,000	认购的公司非公开发行的人民币普通股股票，限售期 60 个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明			不适用		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1.公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
西南证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	22西南01	137502.SH	2022.07.07	2022.07.11	无	2025.07.11	1,500,000,000.00	3.01	债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起付。	上海证券交易所	华西证券股份有限公司	华西证券股份有限公司	面向合格投资者或专业投资者发行	竞价、报价、询价、协议交易	否
西南证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	22西南02	137503.SH	2022.07.07	2022.07.11	无	2027.07.11	500,000,000.00	3.49	债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	华西证券股份有限公司	华西证券股份有限公司	面向合格投资者或专业投资者发行	竞价、报价、询价、协议交易	否
西南证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)	22西南03	137639.SH	2022.08.09	2022.08.11	无	2025.08.11	2,000,000,000.00	2.76	债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	华西证券股份有限公司	华西证券股份有限公司	面向合格投资者或专业投资者发行	竞价、报价、询价、协议交易	否

西南证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)	23 西南 C1	115736.SH	2023.08.10	2023.08.14	无	2026.08.14	2,000,000,000.00	3.29	债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	华西证券股份有限公司	华西证券股份有限公司	面向合格投资者或专业投资者发行	竞价、报价、询价、协议交易	否
西南证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23 西证 01	115918.SH	2023.09.04	2023.09.06	无	2026.09.06	2,000,000,000.00	3.08	债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	华西证券股份有限公司	华西证券股份有限公司	面向合格投资者或专业投资者发行	竞价、报价、询价、协议交易	否

注:

1. 此处列示的公司债券仅包含公司在中华人民共和国境内发行并在证券交易所上市或转让的公司债券及次级债券。
2. 以上所列示的利率均为票面利率。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

2.公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3.信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具
适用 不适用

(三) 公司债券募集资金情况
本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项
适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项
适用 不适用

1.非经营性往来占款和资金拆借
(1) 非经营性往来占款和资金拆借余额

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

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

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

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

是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况
适用 不适用

2.负债情况
(1) 有息债务及其变动情况
1) 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 432.13 亿元和 374.15 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-13.42%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月以上		

公司信用类债券		2.18	79.97	82.15	21.96
其他有息债务		271.62	20.38	292.00	78.04
合计		273.80	100.35	374.15	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 82.15 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

2)公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 438.83 亿元和 374.19 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-14.73%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月以上		
公司信用类债券		2.18	79.97	82.15	21.95
其他有息债务		271.63	20.41	292.04	78.05
合计		273.81	100.38	374.19	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 82.15 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

3)境外债券情况

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

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

适用 不适用

(3)主要负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
应付短期融资款	45.25	98.26	-53.95	短期融资规模减少
拆入资金	41.52	24.02	72.85	银行拆入资金增加
交易性金融负债	3.86	3.74	3.16	
衍生金融负债	0.47	0.09	420.81	衍生品规模与公允价值变动影响
卖出回购金融资产款	204.07	227.73	-10.39	
代理买卖证券款	132.38	119.81	10.49	
应付职工薪酬	10.74	11.25	-4.56	
应交税费	0.68	1.28	-46.83	主要系应交个人所得税减少
应付款项	12.38	12.33	0.36	
应付债券	82.15	87.57	-6.19	

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例(%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
租赁负债	1.20	1.25	-4.08	
递延所得税负债	2.79	1.93	44.25	主要系金融工具浮盈确认应纳税暂时性差异影响
其他负债	3.13	3.45	-9.38	

(4) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末, 公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债:

适用 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.49	1.42	4.93	
速动比率	1.49	1.42	4.93	
资产负债率 (%)	61.53	65.06	减少 3.53 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
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	348,793,010.32	462,029,392.55	-24.51	净利润较去年同期减少
EBITDA 全部债务比	0.02	0.03	-33.33	利润总额较去年同期减少
利息保障倍数	1.61	1.82	-11.54	利润总额较去年同期减少
现金利息保障倍数	6.04	0.50	1,108.00	经营活动产生的现金流量 净额较去年同期增加
EBITDA 利息保障倍数	1.81	1.98	-8.59	利润总额较去年同期减少
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

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
资产：			
货币资金	1	13,184,474,981.99	15,300,677,708.63
其中：客户资金存款		10,792,150,553.04	9,013,274,563.60
结算备付金	2	3,683,428,379.94	4,348,485,491.34
其中：客户备付金		2,414,329,692.69	3,084,548,479.12
融出资金	5	10,657,407,085.44	11,995,179,315.47
衍生金融资产	6	361,686,679.10	121,986,227.09
存出保证金	7	1,428,654,731.94	1,570,428,150.09
应收款项	8	155,329,131.91	245,296,435.55
买入返售金融资产	11	1,737,654,767.62	1,347,061,082.35
金融投资：			
交易性金融资产	13	31,091,799,445.38	32,370,994,548.08
其他债权投资	15	10,685,004,479.93	11,246,120,027.15
其他权益工具投资	16	960,841,540.51	689,290,614.76
长期股权投资	17	2,608,278,560.31	2,630,593,127.14
投资性房地产	18	112,706,356.64	53,103,234.06
固定资产	19	1,094,069,854.43	1,197,658,086.21
使用权资产	21	118,285,118.14	126,995,236.42
无形资产	22	177,167,205.00	189,960,057.30
递延所得税资产	24	1,048,053,094.51	952,413,826.84
其他资产	25	488,615,678.06	288,770,206.62
资产总计		79,593,457,090.85	84,675,013,375.10
负债：			
应付短期融资款	31	4,524,679,613.07	9,826,079,188.01
拆入资金	32	4,151,816,430.59	2,401,989,635.12
交易性金融负债	33	385,765,423.73	373,948,615.26
衍生金融负债	6	46,704,274.02	8,967,667.51
卖出回购金融资产款	34	20,406,855,873.10	22,772,550,518.09
代理买卖证券款	35	13,238,479,820.82	11,981,473,099.51
应付职工薪酬	37	1,073,773,125.57	1,125,029,785.42
应交税费	38	68,234,472.36	128,337,123.61
应付款项	39	1,237,615,469.59	1,233,119,106.14

预计负债	42	3,427,338.00	
应付债券	44	8,215,150,518.77	8,756,915,682.44
租赁负债	45	120,329,609.73	125,443,558.91
递延所得税负债	24	278,844,468.08	193,307,910.09
其他负债	47	313,015,609.55	345,405,525.00
负债合计		54,064,692,046.98	59,272,567,415.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	48	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00
资本公积	50	11,654,405,801.60	11,654,405,801.60
其他综合收益	52	70,531,346.17	57,201,017.73
盈余公积	53	1,351,073,329.47	1,351,073,329.47
一般风险准备	54	2,643,794,123.22	2,643,722,539.95
未分配利润	55	3,175,274,100.96	3,058,508,987.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		25,540,187,825.42	25,410,020,799.84
少数股东权益		-11,422,781.55	-7,574,839.85
所有者权益（或股东权益）合计		25,528,765,043.87	25,402,445,959.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		79,593,457,090.85	84,675,013,375.10

公司负责人：杨雨松

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
资产：			
货币资金		11,252,308,503.07	12,155,089,300.75
其中：客户资金存款		10,065,721,422.80	8,455,705,805.29
结算备付金		3,022,056,304.27	3,809,360,871.52
其中：客户备付金		1,752,957,617.02	2,548,061,518.24
融出资金		10,657,407,085.44	11,995,179,315.47
衍生金融资产		361,686,679.10	121,986,227.09
存出保证金		587,112,722.37	765,943,452.14
应收款项		155,584,359.05	145,569,356.17
买入返售金融资产		1,676,815,159.07	1,234,245,444.17
金融投资：			
交易性金融资产		27,636,008,114.37	28,712,174,657.25
其他债权投资		10,685,004,479.93	11,246,120,027.15
其他权益工具投资		960,841,540.51	689,290,614.76
长期股权投资	1	6,903,018,349.60	7,559,898,574.06
投资性房地产		111,564,397.25	51,831,662.63
固定资产		1,091,360,805.08	1,194,788,624.07
使用权资产		114,275,500.56	121,718,729.85
无形资产		174,732,060.50	187,767,197.58
递延所得税资产		1,011,593,740.38	930,700,317.77
其他资产		365,423,338.40	169,479,797.01
资产总计		76,766,793,138.95	81,091,144,169.44
负债：			
应付短期融资款		4,524,679,613.07	9,826,079,188.01
拆入资金		4,151,816,430.59	2,401,989,635.12
衍生金融负债		30,220,194.91	5,964.47
卖出回购金融资产款		20,406,855,873.10	22,772,550,518.09
代理买卖证券款		11,625,636,231.74	10,452,958,436.34
应付职工薪酬	2	975,595,663.93	991,884,630.19
应交税费		41,088,227.45	91,460,555.51
应付款项		1,236,730,700.32	1,231,690,748.63
预计负债		3,427,338.00	38,489,051.42
应付债券		8,215,150,518.77	8,091,925,654.57
租赁负债		116,302,715.65	120,056,898.02
递延所得税负债		170,232,308.32	91,374,880.22
其他负债		229,819,540.90	282,392,018.91
负债合计		51,727,555,356.75	56,392,858,179.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,645,109,124.00	6,645,109,124.00
资本公积		11,654,405,801.60	11,654,405,801.60
其他综合收益		40,287,668.95	27,520,759.49
盈余公积		1,351,073,329.47	1,351,073,329.47
一般风险准备		2,643,794,123.22	2,643,722,539.95
未分配利润		2,704,567,734.96	2,376,454,435.43
所有者权益（或股东权益）合计		25,039,237,782.20	24,698,285,989.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		76,766,793,138.95	81,091,144,169.44

公司负责人：杨雨松

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

合并利润表
 2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		1,191,096,619.07	1,472,146,973.21
利息净收入	56	176,508,889.91	160,056,194.67
其中：利息收入		701,379,010.36	780,974,731.67
利息支出		524,870,120.45	620,918,537.00
手续费及佣金净收入	57	325,953,411.61	397,956,041.43
其中：经纪业务手续费净收入		259,117,754.11	310,859,393.17
投资银行业务手续费净收入		52,426,915.20	75,291,794.04
资产管理业务手续费净收入		13,428,205.70	6,293,460.68
投资收益（损失以“-”号填列）	58	358,140,879.07	747,207,020.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		119,893,500.19	165,629,997.00
其他收益	60	14,135,889.92	10,028,333.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	61	302,145,115.37	130,892,502.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-50,866.99	-96,194.17
其他业务收入	62	13,751,230.10	25,801,562.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63	512,070.08	301,512.26
二、营业总支出		868,024,710.57	967,566,388.24
税金及附加	64	12,926,647.18	16,652,118.28
业务及管理费	65	821,060,526.12	932,504,693.10
信用减值损失	66	22,859,867.44	-8,057,247.00
其他资产减值损失	67		819,821.40
其他业务成本	68	11,177,669.83	25,647,002.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		323,071,908.50	504,580,584.97
加：营业外收入	69	832,370.77	546,113.14
减：营业外支出	70	13,507,023.90	11,062,621.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		310,397,255.37	494,064,077.06
减：所得税费用	71	-26,095,561.38	33,456,904.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		336,492,816.75	460,607,172.25
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		336,492,816.75	460,607,172.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		340,267,640.14	461,910,548.83
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,774,823.39	-1,303,376.58
六、其他综合收益的税后净额		22,405,086.47	84,455,559.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,478,204.78	84,601,622.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-61,923,796.10	24,551,907.73
1.重新计量设定受益计划变动额		-877,560.67	3,262,993.32
2.其他权益工具投资公允价值变动		-61,046,235.43	21,288,914.41
（二）将重分类进损益的其他综合收益		84,402,000.88	60,049,714.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益		442,744.70	1,135,926.41
2.其他债权投资公允价值变动		81,904,120.45	55,303,335.11
3.其他债权投资信用损失准备		1,491,716.75	631,117.53
4.外币财务报表折算差额		563,418.98	2,979,335.70
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-73,118.31	-146,063.39
七、综合收益总额		358,897,903.22	545,062,731.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		362,745,844.92	546,512,171.31
归属于少数股东的综合收益总额		-3,847,941.70	-1,449,439.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.05	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.05	0.07

公司负责人：杨雨松

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		1,337,392,541.05	1,237,269,580.12
利息净收入	3	146,994,437.34	145,125,508.34
其中：利息收入		667,521,050.72	748,488,889.40
利息支出		520,526,613.38	603,363,381.06
手续费及佣金净收入	4	306,139,070.09	368,039,399.55
其中：经纪业务手续费净收入		243,074,832.27	290,135,626.78
投资银行业务手续费净收入		52,426,915.20	70,932,802.71
资产管理业务手续费净收入		13,406,688.25	6,211,756.15
投资收益（损失以“-”号填列）	5	545,939,111.67	582,690,170.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		119,893,500.19	165,629,997.00
其他收益		13,757,723.54	9,714,004.56
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6	320,662,563.09	125,104,393.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）		186,341.64	986,742.74
其他业务收入		3,203,871.20	5,304,309.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		509,422.48	305,052.45
二、营业总支出		794,413,986.81	869,428,829.38
税金及附加		12,673,008.78	15,762,823.24
业务及管理费	7	760,649,000.52	852,976,450.99
信用减值损失		-6,305,915.15	-3,436,003.65
其他资产减值损失		24,565,657.63	
其他业务成本		2,832,235.03	4,125,558.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		542,978,554.24	367,840,750.74
加：营业外收入		806,710.18	355,848.78
减：营业外支出		13,487,023.90	11,042,621.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		530,298,240.52	357,153,978.47
减：所得税费用		-21,317,585.28	-1,303,448.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		551,615,825.80	358,457,426.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		551,615,825.80	358,457,426.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		21,914,785.80	81,622,286.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-61,923,796.10	24,551,907.73
1.重新计量设定受益计划变动额		-877,560.67	3,262,993.32
2.其他权益工具投资公允价值变动		-61,046,235.43	21,288,914.41
（二）将重分类进损益的其他综合收益		83,838,581.90	57,070,379.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		442,744.70	1,135,926.41
2.其他债权投资公允价值变动		81,904,120.45	55,303,335.11
3.其他债权投资信用损失准备		1,491,716.75	631,117.53
七、综合收益总额		573,530,611.60	440,079,713.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：杨雨松

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		1,556,416,425.96	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,434,244,479.59	1,556,307,274.03
拆入资金净增加额		1,750,000,000.00	
回购业务资金净增加额			3,460,091,936.29
融出资金净减少额		1,304,430,528.85	206,958,998.47
代理买卖证券收到的现金净额		1,257,006,721.31	188,409,728.78
收到其他与经营活动有关的现金	73	261,506,948.62	1,039,296,837.36
经营活动现金流入小计		7,563,605,104.33	6,451,064,774.93
为交易目的而持有的金融资产净增加额			3,821,675,549.61
拆入资金净减少额			680,000,000.00
返售业务资金净增加额		389,524,123.07	160,596,948.20
回购业务资金净减少额		2,361,492,000.00	
支付利息、手续费及佣金的现金		449,299,992.71	462,572,051.90
支付给职工及为职工支付的现金		647,413,248.03	677,864,337.84
支付的各项税费		88,754,868.82	134,701,052.68
支付其他与经营活动有关的现金	73	572,787,184.47	175,420,717.30
经营活动现金流出小计		4,509,271,417.10	6,112,830,657.53
经营活动产生的现金流量净额		3,054,333,687.23	338,234,117.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		743,103,319.15	
取得投资收益收到的现金		151,362,105.45	117,934,673.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		596,412.08	1,130,250.72
投资活动现金流入小计		895,061,836.68	119,064,924.60
投资支付的现金		365,143,074.79	1,058,839,301.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,961,375.09	45,991,425.00
投资活动现金流出小计		428,104,449.88	1,104,830,726.96
投资活动产生的现金流量净额		466,957,386.80	-985,765,802.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		1,350,360,142.74	7,272,665,784.00
收到其他与筹资活动有关的现金	73	15,000,097.22	
筹资活动现金流入小计		1,365,360,239.96	7,272,665,784.00
偿还债务支付的现金		7,226,656,553.31	6,725,064,721.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		412,756,964.98	189,230,301.43
支付其他与筹资活动有关的现金	73	32,485,539.19	45,072,881.31
筹资活动现金流出小计		7,671,899,057.48	6,959,367,904.44
筹资活动产生的现金流量净额		-6,306,538,817.52	313,297,879.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,987,905.45	14,663,895.00
五、现金及现金等价物净增加额		-2,781,259,838.04	-319,569,910.40
加：期初现金及现金等价物余额		19,649,163,199.97	19,297,822,806.20
六、期末现金及现金等价物余额		16,867,903,361.93	18,978,252,895.80

公司负责人：杨雨松

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		1,353,804,999.16	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,324,752,816.63	1,430,892,521.26
拆入资金净增加额		1,750,000,000.00	
回购业务资金净增加额			3,460,091,936.29
融出资金净减少额		1,304,430,528.85	206,927,241.15
代理买卖证券收到的现金净额		1,172,677,795.40	
收到其他与经营活动有关的现金		212,819,326.46	1,080,596,306.82
经营活动现金流入小计		7,118,485,466.50	6,178,508,005.52
为交易目的而持有的金融资产净增加额			3,783,284,888.35
拆入资金净减少额			680,000,000.00
返售业务资金净增加额		451,420,001.00	247,170,003.00
回购业务资金净减少额		2,361,492,000.00	
代理买卖证券支付的现金净额			39,184,545.25
支付利息、手续费及佣金的现金		394,630,424.05	419,442,889.20
支付给职工及为职工支付的现金		571,599,125.00	598,802,566.89
支付的各项税费		73,442,007.15	93,212,126.91
支付其他与经营活动有关的现金		617,237,915.73	218,992,091.01
经营活动现金流出小计		4,469,821,472.93	6,080,089,110.61
经营活动产生的现金流量净额		2,648,663,993.57	98,418,894.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,353,103,319.15	
取得投资收益收到的现金		367,854,871.61	117,934,673.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		591,449.12	1,080,989.66
投资活动现金流入小计		1,721,549,639.88	119,015,663.54
投资支付的现金		365,143,074.79	1,418,839,301.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,916,527.77	44,506,617.34
投资活动现金流出小计		427,059,602.56	1,463,345,919.30
投资活动产生的现金流量净额		1,294,490,037.32	-1,344,330,255.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		1,350,360,142.74	7,272,665,784.00
筹资活动现金流入小计		1,350,360,142.74	7,272,665,784.00
偿还债务支付的现金		6,567,302,002.77	6,655,536,588.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		399,445,805.23	171,304,736.49
支付其他与筹资活动有关的现金		17,726,083.23	17,503,362.20
筹资活动现金流出小计		6,984,473,891.23	6,844,344,686.69
筹资活动产生的现金流量净额		-5,634,113,748.49	428,321,097.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		874,352.67	5,838,463.57
五、现金及现金等价物净增加额		-1,690,085,364.93	-811,751,799.97
加：期初现金及现金等价物余额		15,964,450,172.27	16,758,342,698.01
六、期末现金及现金等价物余额		14,274,364,807.34	15,946,590,898.04

公司负责人：杨雨松

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	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	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	57,201,017.73	1,351,073,329.47	2,643,722,539.95	3,058,508,987.09	-7,574,839.85	25,402,445,959.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	57,201,017.73	1,351,073,329.47	2,643,722,539.95	3,058,508,987.09	-7,574,839.85	25,402,445,959.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			13,330,328.44		71,583.27	116,765,113.87	-3,847,941.70	126,319,083.88
（一）综合收益总额			22,478,204.78			340,267,640.14	-3,847,941.70	358,897,903.22
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配					71,583.27	-232,650,402.61		-232,578,819.34
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备					71,583.27	-71,583.27		
3. 对所有者（或股东）的分配						-232,578,819.34		-232,578,819.34
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转			-9,147,876.34			9,147,876.34		
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益			-9,147,876.34			9,147,876.34		
6. 其他								
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	70,531,346.17	1,351,073,329.47	2,643,794,123.22	3,175,274,100.96	-11,422,781.55	25,528,765,043.87

项目	2023年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	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	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	-54,015,794.13	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	2,852,397,531.88	-3,778,460.29	24,935,843,392.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	-54,015,794.13	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	2,852,397,531.88	-3,778,460.29	24,935,843,392.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			84,691,291.32			262,467,606.27	-1,449,439.97	345,709,457.62
（一）综合收益总额			84,601,622.48			461,910,548.83	-1,449,439.97	545,062,731.34
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配						-199,353,273.72		-199,353,273.72
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-199,353,273.72		-199,353,273.72
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转			89,668.84			-89,668.84		
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益			89,668.84			-89,668.84		
6. 其他								
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	30,675,497.19	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	3,114,865,138.15	-5,227,900.26	25,281,552,849.64

公司负责人：杨雨松

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	27,520,759.49	1,351,073,329.47	2,643,722,539.95	2,376,454,435.43	24,698,285,989.94
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	27,520,759.49	1,351,073,329.47	2,643,722,539.95	2,376,454,435.43	24,698,285,989.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			12,766,909.46		71,583.27	328,113,299.53	340,951,792.26
（一）综合收益总额			21,914,785.80			551,615,825.80	573,530,611.60
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配					71,583.27	-232,650,402.61	-232,578,819.34
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备					71,583.27	-71,583.27	
3. 对所有者（或股东）的分配						-232,578,819.34	-232,578,819.34
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转			-9,147,876.34			9,147,876.34	
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益			-9,147,876.34			9,147,876.34	
6. 其他							
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	40,287,668.95	1,351,073,329.47	2,643,794,123.22	2,704,567,734.96	25,039,237,782.20

项目	2023年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	-82,367,396.48	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	2,324,189,562.31	24,383,062,280.39
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	-82,367,396.48	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	2,324,189,562.31	24,383,062,280.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			81,711,955.62			159,014,484.14	240,726,439.76
（一）综合收益总额			81,622,286.78			358,457,426.70	440,079,713.48
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配						-199,353,273.72	-199,353,273.72
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-199,353,273.72	-199,353,273.72
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转			89,668.84			-89,668.84	
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益			89,668.84			-89,668.84	
6. 其他							
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	-655,440.86	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	2,483,204,046.45	24,623,788,720.15

公司负责人：杨雨松

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

西南证券股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）批准，通过重庆长江水运股份有限公司重大资产重组及吸收合并西南证券有限责任公司，并依法承继西南证券有限责任公司的各项证券业务资格设立的上市证券公司。

西南证券有限责任公司是1999年12月28日经中国证监会证监机构字〔1999〕32号文、证监机构字〔1999〕114号文和证监机构字〔1999〕159号文批复，以原重庆国际信托投资有限公司证券部、原重庆市证券公司、原重庆有价证券公司和原重庆证券登记有限责任公司的全部净资产为基础，联合其他股东（均以现金出资）共同发起设立的有限责任公司。2009年2月，经中国证监会证监许可〔2009〕62号文批复，重庆长江水运股份有限公司重大资产重组并以新增1,658,997,062股人民币普通股吸收合并西南证券有限责任公司，并依法承继西南证券有限责任公司的各项证券业务资格。2009年2月17日，公司在重庆市工商行政管理局办理完成相关变更登记备案手续，公司名称变更为西南证券股份有限公司。

公司现持有统一社会信用代码为91500000203291872B的营业执照。截至2024年6月30日，公司注册资本6,645,109,124.00元，股份总数6,645,109,124股（每股面值1元），含限售股330,000,000股，无限售条件的流通股份6,315,109,124股（A股）。

本公司主要经营活动：证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券承销与保荐，证券自营，证券资产管理，融资融券，证券投资基金代销，代销金融产品，为期货公司提供中间介绍业务，股票期权做市。

截至2024年6月30日，公司拥有4家一级子公司，109家证券分支机构；拥有员工2,453人，其中高级管理人员6人。

本财务报表业经2024年8月30日公司第十届董事会第八次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1.遵循企业会计准则的声明

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

2.会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.营业周期

适用 不适用

4.记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5.重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的联营企业	详见本报告“第十节 财务报告 十一、在其他主体中的权益 3.在合营企业或联营企业中的权益”。	公司将当年投资收益超过集团扣除非经常性损益的税前利润 15%的联营企业认定为重要联营企业
重要的承诺事项	详见本报告“第十节 财务报告 十七、承诺及或有事项 1.重要承诺事项”。	公司根据性质认定重要的承诺事项
重要的或有事项	详见本报告“第十节 财务报告 十七、承诺及或有事项 2.或有事项”。	公司将涉案金额超过 1,000 万元的诉讼、仲裁事项，以及根据性质认定为重要的或有事项
其他对投资者决策有影响的重要交易和事项	详见本报告“第十节 财务报告 二十、其他重要事项 11.其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”。	公司根据性质认定其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

6.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1)同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7.控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1)控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

(2)合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8.合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1)合营安排分为共同经营和合营企业。

(2)当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1)确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2)确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3)确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4)按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

5)确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9.现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10.外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1)外币业务折算

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

(2)外币财务报表折算

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

11.金融工具

金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

(1)金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- 1)以摊余成本计量的金融资产；
- 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

- 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- 3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
- 4)以摊余成本计量的金融负债。

(2)金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2)金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3)金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4)金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转

移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1)终止确认部分的账面价值；2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5)金融工具减值

1)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司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,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,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。

除上述计量方法以外的金融资产,公司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已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司判断金融工具是否已违约,与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

公司判断金融工具已发生信用减值的依据,与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生信用减值:

- ①债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- ②债务人发生重大财务困难;
- ③债权人由于债务人的财务困难作出让步;
- ④债务人很可能破产或存在其他财务重组等事项;
- ⑤以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实;
- ⑥由于债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失;
- ⑦债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

金融工具信用减值三阶段划分的具体标准、减值的具体计量方法和参数等详见本报告“第十节财务报告 十九、风险管理 2.信用风险”之说明。

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

2)按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
融出资金	业务性质及风险特征	根据信用风险自初始确认后是否显著增加以及是否发生信用减值，对不同的金融工具分别以未来12个月内或相当于整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。在计量预期信用损失时，充分考虑了前瞻性信息。预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率(PD)、违约损失率(LGD)及违约风险敞口(EAD)三者乘积折现后的结果。
融出证券	业务性质及风险特征	
买入返售金融资产	业务性质及风险特征	
其他债权投资	业务性质及风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，该组合预期信用损失率为0%。
其他应收款—无信用风险组合	业务性质及风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款—账龄组合	账龄	

3)采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项—无收款风险组合	业务性质及风险特征	包括因证券清算形成的应收款项等，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，该组合预期信用损失率为0%。
应收款项—账龄组合	账龄	包括证券公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和佣金等，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(6)金融资产和金融负债的抵销

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

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12.贵金属

适用 不适用

13.应收款项**应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对应收款项进行减值会计处理并确认损失准备，详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具”中的金融工具的减值。

14.应收款项融资

适用 不适用

15.合同资产**(1)合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

公司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。公司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。

公司将拥有的、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(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

16.持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对债权投资进行减值会计处理并确认损失准备，详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具”中的金融工具的减值。

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对其他债权投资进行减值会计处理并确认损失准备，详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具”中的金融工具的减值。

19. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3)后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1)是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2)不属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

②合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3)属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20.投资性房地产

如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

(1)投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2)投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21. 固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	30-35	3	3.23-2.77
电子设备	年限平均法	3-5	3	32.33-19.40
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	4-6	3	24.25-16.17
办公设备	年限平均法	3-6	3	32.33-16.17

22. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

23. 借款费用

适用 不适用

24. 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
交易席位费	10年，初始购入时预期受益期限	直线法
计算机软件	3年，使用寿命	直线法
土地使用权	39.5年，土地可供使用时间	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

25. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

26. 长期待摊费用

适用 不适用

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

27. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

28. 合同负债

适用 不适用

公司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。公司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。

公司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。

29. 职工薪酬

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。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：

1)公司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；

2)公司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福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期

损益或相关资产成本。

30.预计负债

适用 不适用

(1)因对外提供担保、诉讼事项、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2)公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

31.股份支付

适用 不适用

32.优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

33.回购本公司股份

适用 不适用

34.收入

(1)收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1)手续费及佣金收入

与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的手续费及佣金收入。

①经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。

②投资银行业务收入

证券承销业务收入，按承销方式分别确认收入：**A.**采用全额包销方式的，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认收入；**B.**采用余额包销、代销方式的，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认。

保荐业务和财务顾问业务按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

③资产管理和基金管理业务收入

受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入，在资产管理合同或基金到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失，确认为当期损益。

④投资咨询业务收入

投资咨询业务收入按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

2)利息收入

对于所有以摊余成本计量的金融工具及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中计息的金融工具，利息收入以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产账面余额或金融负债摊余成本的利率。实际利率的计算需要考虑金融工具的合同条款(例如提前还款权)并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括预期信用损失。

公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入并列报为“利息收入”，但下列情况除外：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本(即，账面余额扣除预期信用损失准备之后的净额)和实际利率计算确定其利息收入。

若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2)同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

35.合同成本

适用 不适用

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。

公司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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围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) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 一般风险准备金和交易风险准备金

公司按当年实现净利润的 10% 分别计提一般风险准备和交易风险准备金，同时根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》（中国证监会公告〔2018〕39 号）计提资产管理业务风险准备金。

37. 利润分配

适用 不适用

公司当期实现的净利润按下列顺序分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 按 10% 提取法定盈余公积金；

(3) 按 10% 提取一般风险准备；

(4) 并按财政部及证监会等监管机构规定的比例 10% 提取交易风险准备；

(5) 按公司章程或股东大会的决议提取任意盈余公积金；

(6) 按经审议通过的利润分配方案进行分配。

公司法定盈余公积累计达到注册资本的 50%，可不再提取。公司计提的一般风险准备金和交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失，提取的公积金可用于弥补亏损或者转增股本。法定盈余公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

38.政府补助

(1)政府补助在同时满足下列条件时予以确认

1)公司能够满足政府补助所附的条件；

2)公司能够收到政府补助。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。

(2)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

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3)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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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。

(4)与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

39.递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产

负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3)资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1)企业合并；2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

40.租赁

适用 不适用

除采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1)使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 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。

公司按照直线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，公司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，公司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。

(2)租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，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，公司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，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，将剩余金额计入当期损益。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1)经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的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。

(2)融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

41.融资融券业务

适用 不适用

融资融券业务，是指公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

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

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

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

公司根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

42.资产证券化业务

适用 不适用

43.客户交易结算资金

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

44.证券承销业务

公司证券承销的方式包括余额包销和代销。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产等。

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

45.买入返售与卖出回购款项

买入返售交易是指按照合同或协议以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券及票据），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”项目列示。

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资

产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”项目列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

46.客户资产管理

公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

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

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 57.手续费及佣金净收入”之说明。

47.转融通业务

公司通过中国证券金融股份有限公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，不将其计入资产负债表。

48.分部报告

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

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

49.其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

采用套期会计的依据、会计处理方法

- (1)套期包括公允价值套期。

(2)对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1)套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2)在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3)该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1)被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2)被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3)套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3)套期会计处理

公允价值套期

1)套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

2)被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照

《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

50.重要会计政策和会计估计的变更

(1)重要会计政策变更

适用 不适用

(2)重要会计估计变更

适用 不适用

(3)2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

51.其他

适用 不适用

六、税项

1.主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%或3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%或12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%或5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%或16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
西南期货有限公司	15%
西证股权投资有限公司	15%
西证国际证券股份有限公司	16.5%
西证国际投资有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。西南期货有限公司和西证股权投资有限公司 2024 年上半年度暂按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	54,204.60	/	/	57,750.24
人民币	/	/	35,944.71	/	/	36,847.98
港元	924.10	0.9127	843.41	3,489.00	0.9062	3,161.80
新加坡元	3,299.20	5.2790	17,416.48	3,299.20	5.3772	17,740.46
银行存款：	/	/	13,148,667,247.22	/	/	15,191,881,762.88
其中：自有资金	/	/	2,356,516,694.18	/	/	6,178,607,199.28
人民币	/	/	2,247,033,138.53	/	/	5,594,577,866.45
美元	3,741,928.89	7.1268	26,667,978.81	66,271,879.94	7.0827	469,383,844.05
港元	90,624,975.75	0.9127	82,711,602.87	126,222,030.83	0.9062	114,384,928.78
新加坡元	824.74	5.2790	4,353.80	824.67	5.3772	4,434.42
欧元	610.34	7.6617	4,676.24	610.34	7.8592	4,796.78
英镑	86.15	9.0430	779.05	86.15	9.0411	778.89
加拿大元	398.26	5.2274	2,081.86	398.26	5.3673	2,137.58
日元	2,058,273.00	0.0447	92,083.02	2,061,368.00	0.0502	103,507.47
澳元				29,887.15	4.8484	144,904.86
客户资金	/	/	10,792,150,553.04	/	/	9,013,274,563.60
人民币	/	/	10,734,031,484.37	/	/	8,957,877,515.40
美元	5,304,048.64	7.1268	37,800,893.85	4,764,922.06	7.0827	33,748,513.47
港元	22,262,101.52	0.9127	20,318,174.82	23,888,829.12	0.9062	21,648,534.73
其他货币资金：	/	/	35,753,530.17	/	/	108,738,195.51
人民币	/	/	35,753,530.17	/	/	1,891,591.17
美元				8,936,451.09	7.0827	63,294,202.14
港元				48,059,414.05	0.9062	43,552,402.20
合计	/	/	13,184,474,981.99	/	/	15,300,677,708.63

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	/	/	73,685,750.55	/	/	65,778,025.04
人民币	/	/	73,685,750.55	/	/	65,778,025.04
客户信用资金	/	/	1,136,723,043.85	/	/	1,015,713,546.17
人民币	/	/	1,136,723,043.85	/	/	1,015,713,546.17
合计	/	/	1,210,408,794.40	/	/	1,081,491,571.21

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

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：	/	/	1,269,098,687.25	/	/	1,263,937,012.22
人民币	/	/	1,269,098,687.25	/	/	1,263,937,012.22
客户普通备付金：	/	/	2,254,639,377.64	/	/	2,777,878,045.24
人民币	/	/	2,192,490,530.72	/	/	2,715,725,295.44
美元	4,741,532.09	7.1268	33,791,950.90	4,668,273.79	7.0827	33,063,982.77
港元	31,069,921.57	0.9127	28,356,896.02	32,099,012.41	0.9062	29,088,767.03
客户信用备付金：	/	/	159,690,315.05	/	/	306,670,433.88
人民币	/	/	159,690,315.05	/	/	306,670,433.88
合计	/	/	3,683,428,379.94	/	/	4,348,485,491.34

3. 贵金属

 适用 不适用

4. 拆出资金

 适用 不适用

5. 融出资金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	10,712,116,788.69	12,028,542,745.05
其中：个人	8,650,838,599.41	9,880,799,957.68
机构	2,061,278,189.28	2,147,742,787.37
减：减值准备	54,709,703.25	33,363,429.58

账面价值小计	10,657,407,085.44	11,995,179,315.47
账面价值合计	10,657,407,085.44	11,995,179,315.47

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,277,345,322.62	975,203,117.44
债券	15,299,037.78	70,374,172.92
股票	34,575,123,221.78	38,199,856,360.98
基金	669,242,987.99	648,347,040.26
合计	36,537,010,570.17	39,893,780,691.60

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 28.资产减值准备变动表和 29.金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

融出资金的说明：

适用 不适用

按剩余到期日分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)
1-3 个月	3,911,150,945.26	36.51	26,449,614.63	0.68
3-6 个月	6,230,071,639.29	58.16	25,451,817.53	0.41
6 个月以上	570,894,204.14	5.33	2,808,271.09	0.49
合计	10,712,116,788.69	100.00	54,709,703.25	0.51

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)
1-3 个月	4,317,173,765.33	35.89	12,627,908.38	0.29
3-6 个月	6,976,352,122.08	58.00	18,642,719.98	0.27
6 个月以上	735,016,857.64	6.11	2,092,801.22	0.28
合计	12,028,542,745.05	100.00	33,363,429.58	0.28

6.衍生金融工具

适用 不适用

类别	期末					
	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						
货币衍生工具						
权益衍生工具				3,356,833,014.13	361,686,679.10	46,475,379.02
期权				2,736,096,520.60	361,686,679.10	23,678,665.60
收益凭证				456,750,000.00		11,482,108.19
权益类收益互换				163,986,493.53		11,314,605.23
信用衍生工具						
其他衍生工具	16,439,500.00		215,950.00	490,629,305.00		12,945.00
商品期货	16,439,500.00		215,950.00	490,629,305.00		12,945.00
合计	16,439,500.00		215,950.00	3,847,462,319.13	361,686,679.10	46,488,324.02

(续上表)

类别	期初					
	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				40,000,000.00		5,964.47
利率互换				40,000,000.00		5,964.47
货币衍生工具						
权益衍生工具				2,392,251,426.81	121,986,227.09	6,691,083.04
期权				1,638,511,426.81	121,104,203.34	6,691,083.04
收益凭证				753,740,000.00	882,023.75	
信用衍生工具						
其他衍生工具	15,267,700.00		214,200.00	175,392,500.00		2,056,420.00
商品期货	15,267,700.00		214,200.00	175,392,500.00		2,056,420.00
合计	15,267,700.00		214,200.00	2,607,643,926.81	121,986,227.09	8,753,467.51

已抵销的衍生金融工具：

 适用 不适用

7. 存出保证金

 适用 不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	1,417,253,744.15	/	/	1,561,985,747.91
其中：人民币	/	/	1,414,234,292.15	/	/	1,559,620,308.91
美元	270,000.00	7.1268	1,924,236.00	270,000.00	7.0827	1,912,329.00
港元	1,200,000.00	0.9127	1,095,216.00	500,000.00	0.9062	453,110.00
信用保证金	/	/	11,400,987.79	/	/	8,442,402.18
其中：人民币	/	/	11,400,987.79	/	/	8,442,402.18
合计	/	/	1,428,654,731.94	/	/	1,570,428,150.09

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

8.应收款项

(1)按明细列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	150,057,386.18	242,256,018.39
应收资产管理费	6,153,554.14	3,493,359.29
应收手续费及佣金	790,359.83	671,756.55
合计	157,001,300.15	246,421,134.23
减：坏账准备(按简化模型计提)	1,672,168.24	1,124,698.68
应收款项账面价值	155,329,131.91	245,296,435.55

(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	154,508,956.83	99.47	244,231,012.40	99.57
1-2年	51,347.67	0.03	449,272.48	0.18
2-3年	274,403.97	0.18	575,850.95	0.23
3年以上	494,423.44	0.32	40,299.72	0.02
合计	155,329,131.91	100.00	245,296,435.55	100.00

(3)按计提坏账列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)
组合计提坏账准备：								
账龄组合	6,943,913.97	4.42	1,672,168.24	24.08	4,165,115.84	1.69	1,124,698.68	27.00
无收款风险组合	150,057,386.18	95.58			242,256,018.39	98.31		
组合小计	157,001,300.15	100.00	1,672,168.24	1.07	246,421,134.23	100.00	1,124,698.68	0.46
合计	157,001,300.15	100.00	1,672,168.24	1.07	246,421,134.23	100.00	1,124,698.68	0.46

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应收款项余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

9.应收款项融资

适用 不适用

10.合同资产

(1)合同资产情况

适用 不适用

(2)报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3)本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11.买入返售金融资产

(1)按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
约定购回式证券	61,342,392.67	61,431,291.66
股票质押式回购	1,697,914,926.55	1,256,145,356.72
债券质押式回购	60,839,608.55	112,815,638.18
减：减值准备	82,442,160.15	83,331,204.21
账面价值合计	1,737,654,767.62	1,347,061,082.35

(2)按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	1,759,257,319.22	1,317,576,648.38
债券	60,839,608.55	112,815,638.18
减：减值准备	82,442,160.15	83,331,204.21
买入返售金融资产账面价值	1,737,654,767.62	1,347,061,082.35

(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	4,015,785,960.88	3,664,602,070.08

注：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，无法获知对手方质押库信息，故此金额并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。上述买入返售金融资产 2024 年 6 月 30 日余额为人民币 60,839,608.55 元。

(4) 约定购回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	625,250.00	625,249.99
一个月至三个月内	60,717,142.67	702,041.67
三个月至一年内		60,104,000.00
合计	61,342,392.67	61,431,291.66

(5) 股票质押回购按剩余期限分类披露

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	237,301,542.39	142,932,813.38
一个月至三个月内	129,210,955.55	370,693,376.67
三个月至一年内	1,331,402,428.61	742,519,166.67
合计	1,697,914,926.55	1,256,145,356.72

(6) 股票质押回购融出资金信用风险敞口

单位：元 币种：人民币

期末数	阶段一	阶段二	阶段三	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
账面余额	1,610,897,550.83		87,017,375.72	1,697,914,926.55
减值准备	7,439,087.99		74,732,775.50	82,171,863.49
担保物金额	3,846,582,639.88		16,379,181.00	3,862,961,820.88

(续上表)

期初数	阶段一	阶段二	阶段三	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
账面余额	1,159,307,456.11		96,837,900.61	1,256,145,356.72
减值准备	5,409,836.19		77,642,386.61	83,052,222.80
担保物金额	3,514,934,724.08		25,107,316.00	3,540,042,040.08

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 28.资产减值准备变动表和 29.金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

12.持有待售资产

适用 不适用

13.交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	22,523,671,127.13		22,523,671,127.13	23,720,165,194.64		23,720,165,194.64
公募基金	3,566,276,438.94		3,566,276,438.94	3,526,083,438.00		3,526,083,438.00
股票	829,717,602.51		829,717,602.51	833,473,247.22		833,473,247.22
银行理财产品	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
券商资管产品	1,033,426,809.32		1,033,426,809.32	982,851,257.00		982,851,257.00
其他	3,088,707,467.48		3,088,707,467.48	2,483,064,974.77		2,483,064,974.77
合计	31,091,799,445.38		31,091,799,445.38	31,595,638,111.63		31,595,638,111.63
类别	期初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	24,839,409,134.06		24,839,409,134.06	26,176,698,498.89		26,176,698,498.89
公募基金	2,100,806,153.97		2,100,806,153.97	2,173,140,014.09		2,173,140,014.09
股票	794,574,788.20		794,574,788.20	817,253,796.04		817,253,796.04
银行理财产品	218,217,147.95		218,217,147.95	210,000,000.00		210,000,000.00
券商资管产品	1,123,873,086.01		1,123,873,086.01	1,059,331,015.18		1,059,331,015.18
信托计划	65,323,200.00		65,323,200.00	111,793,728.36		111,793,728.36
其他	3,228,791,037.89		3,228,791,037.89	2,561,319,201.79		2,561,319,201.79
合计	32,370,994,548.08		32,370,994,548.08	33,109,536,254.35		33,109,536,254.35

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

变现有限制的交易性金融资产详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 26.所有权或使用权受限资产”。

14. 债权投资
 适用 不适用

15. 其他债权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	2,282,717,940.68	34,193,243.97	25,068,234.59	2,341,979,419.24	
地方债	3,347,078,533.22	49,889,238.65	142,916,168.97	3,539,883,940.84	339,762.94
金融债	3,914,352,486.30	59,778,006.62	49,050,355.70	4,023,180,848.62	3,088,395.07
企业债	206,680,274.55	6,742,814.30	4,694,185.45	218,117,274.30	261,080.02
公司债	335,771,848.81	6,107,621.92	7,173,221.19	349,052,691.92	492,652.63
其他	207,220,927.73	3,314,959.01	2,254,418.27	212,790,305.01	210,468.70
合计	10,293,822,011.29	160,025,884.47	231,156,584.17	10,685,004,479.93	4,392,359.36

(续上表)

项目	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
国债	1,753,726,801.08	23,207,131.88	6,448,791.01	1,783,382,723.97	
地方债	7,194,339,768.60	99,257,008.07	99,306,771.26	7,392,903,547.93	473,839.94
金融债	1,246,299,155.31	22,251,216.45	9,891,824.69	1,278,442,196.45	1,256,335.01
企业债	207,303,431.80	2,877,325.94	2,706,378.20	212,887,135.94	172,340.94
公司债	375,207,299.71	7,244,939.71	2,860,485.29	385,312,724.71	352,672.13
其他	190,251,880.21	2,202,978.15	736,839.79	193,191,698.15	148,215.67
合计	10,967,128,336.71	157,040,600.20	121,951,090.24	11,246,120,027.15	2,403,403.69

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

 适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 28.资产减值准备变动表和 29.金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

其他说明：

变通有限制的其他债权投资详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注 26.所有权或使用权受限资产”。

16.其他权益工具投资
(1)其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
非交易性权益工具	689,290,614.76	708,683,813.60	355,737,907.27		81,394,980.58		960,841,540.51	10,299,629.56		167,451,651.35	非交易目的持有
合计	689,290,614.76	708,683,813.60	355,737,907.27		81,394,980.58		960,841,540.51	10,299,629.56		167,451,651.35	/

(2)本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
非交易性权益工具	16,032,621.16	6,884,744.82	业务需要
合计	16,032,621.16	6,884,744.82	/

其他说明：

√适用 □不适用

变现有限制的其他权益工具投资详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 26.所有权或使用权受限资产”。

17.长期股权投资
(1)分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,816,531,436.35	208,252,876.04	2,608,278,560.31	2,838,846,003.18	208,252,876.04	2,630,593,127.14
合计	2,816,531,436.35	208,252,876.04	2,608,278,560.31	2,838,846,003.18	208,252,876.04	2,630,593,127.14

(2)明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
银华基金管理股份有限公司	2,472,632,204.92			111,910,858.19	442,744.70		131,804,708.68			2,453,181,099.13	208,252,876.04
重庆股权服务集团有限责任公司	157,960,922.22			7,982,642.00			10,846,103.04			155,097,461.18	
小计	2,630,593,127.14			119,893,500.19	442,744.70		142,650,811.72			2,608,278,560.31	208,252,876.04
合计	2,630,593,127.14			119,893,500.19	442,744.70		142,650,811.72			2,608,278,560.31	208,252,876.04

(3)长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18.投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1)采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	193,481,667.17	193,481,667.17
2.本期增加金额	137,159,110.17	137,159,110.17
(1) 固定资产转入	137,159,110.17	137,159,110.17
3.本期减少金额		
4.期末余额	330,640,777.34	330,640,777.34
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	132,887,110.68	132,887,110.68
2.本期增加金额	77,555,987.59	77,555,987.59
(1) 计提或摊销	2,949,593.20	2,949,593.20
(2) 固定资产转入	74,606,394.39	74,606,394.39
3.本期减少金额		
4.期末余额	210,443,098.27	210,443,098.27
三、减值准备		
1.期初余额	7,491,322.43	7,491,322.43
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	7,491,322.43	7,491,322.43
四、账面价值		
1.期末账面价值	112,706,356.64	112,706,356.64
2.期初账面价值	53,103,234.06	53,103,234.06

(2)未办妥产权证书的投资性房地产情况：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	582,139.87	相关产权正在办理
合计	582,139.87	

(3)采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

19. 固定资产
(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,273,621,316.59	272,031,617.80	136,667,249.23	28,092,499.92	44,811,380.98	1,755,224,064.52
2. 本期增加金额		5,096,010.49	77,471.45	4,918.97	592,938.83	5,771,339.74
(1) 购置		5,027,223.56	77,471.45		591,269.83	5,695,964.84
(2) 汇率影响		68,786.93		4,918.97	1,669.00	75,374.90
3. 本期减少金额	137,159,110.17	2,784,413.80	157,533.19		1,398,021.65	141,499,078.81
(1) 处置或报废		2,784,413.80	157,533.19		1,398,021.65	4,339,968.64
(2) 转为投资性房地产	137,159,110.17					137,159,110.17
4. 期末余额	1,136,462,206.42	274,343,214.49	136,587,187.49	28,097,418.89	44,006,298.16	1,619,496,325.45
二、累计折旧						
1. 期初余额	238,676,294.59	212,097,896.71	47,323,536.48	27,383,591.86	24,959,492.05	550,440,811.69
2. 本期增加金额	20,413,792.68	13,608,640.64	10,599,825.98	4,918.97	2,095,335.47	46,722,513.74
(1) 计提	20,413,792.68	13,543,565.18	10,599,825.98		2,093,700.53	46,650,884.37
(2) 汇率影响		65,075.46		4,918.97	1,634.94	71,629.37
3. 本期减少金额	74,606,394.39	2,748,859.50	152,436.68		1,354,330.46	78,862,021.03
(1) 处置或报废		2,748,859.50	152,436.68		1,354,330.46	4,255,626.64
(2) 转为投资性房地产	74,606,394.39					74,606,394.39
4. 期末余额	184,483,692.88	222,957,677.85	57,770,925.78	27,388,510.83	25,700,497.06	518,301,304.40
三、减值准备						
1. 期初余额	7,125,166.62					7,125,166.62
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	7,125,166.62					7,125,166.62
四、账面价值						
1. 期末账面价值	944,853,346.92	51,385,536.64	78,816,261.71	708,908.06	18,305,801.10	1,094,069,854.43
2. 期初账面价值	1,027,819,855.38	59,933,721.09	89,343,712.75	708,908.06	19,851,888.93	1,197,658,086.21

(2)暂时闲置的固定资产情况
适用 不适用

(3)通过经营租赁租出的固定资产
适用 不适用

(4)未办妥产权证书的固定资产情况
适用 不适用

(5)固定资产的减值测试情况
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20.在建工程
(1)在建工程情况
适用 不适用

(2)重要在建工程项目本期变动情况
适用 不适用

(3)本期计提在建工程减值准备情况
适用 不适用

(4)在建工程的减值测试情况
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21.使用权资产
(1)使用权资产情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	广告位	合计
一、账面原值			
1.期初余额	221,017,312.84	1,215,924.61	222,233,237.45
2.本期增加金额	16,806,784.70		16,806,784.70
(1)新增	16,806,784.70		16,806,784.70
3.本期减少金额	14,719,290.35		14,719,290.35
(1)终止租赁	14,719,290.35		14,719,290.35
4.期末余额	223,104,807.19	1,215,924.61	224,320,731.80
二、累计折旧			
1.期初余额	94,502,247.97	735,753.06	95,238,001.03
2.本期增加金额	21,611,197.50	82,665.92	21,693,863.42
(1)计提	21,611,197.50	82,665.92	21,693,863.42
3.本期减少金额	10,896,250.79		10,896,250.79

(1)终止租赁	10,896,250.79		10,896,250.79
4.期末余额	105,217,194.68	818,418.98	106,035,613.66
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	117,887,612.51	397,505.63	118,285,118.14
2.期初账面价值	126,515,064.87	480,171.55	126,995,236.42

(2)使用权资产的减值测试情况
适用 不适用

22.无形资产
(1)无形资产情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	158,578,919.84	400,355,088.85	8,190,720.84	1,400,000.00	568,524,729.53
2.本期增加金额		14,141,643.35			14,141,643.35
(1) 购置		14,118,860.95			14,118,860.95
(2) 汇率影响		22,782.40			22,782.40
3.本期减少金额					
4.期末余额	158,578,919.84	414,496,732.20	8,190,720.84	1,400,000.00	582,666,372.88
二、累计摊销					
1.期初余额	54,416,106.37	315,957,845.02	8,190,720.84		378,564,672.23
2.本期增加金额	2,002,851.78	24,931,643.87			26,934,495.65
(1) 计提	2,002,851.78	24,909,102.79			26,911,954.57
(2) 汇率影响		22,541.08			22,541.08
3.本期减少金额					
4.期末余额	56,418,958.15	340,889,488.89	8,190,720.84		405,499,167.88
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	102,159,961.69	73,607,243.31		1,400,000.00	177,167,205.00
2.期初账面价值	104,162,813.47	84,397,243.83		1,400,000.00	189,960,057.30

(2)确认为无形资产的数据资源
适用 不适用

(3)未办妥产权证书的土地使用权情况
适用 不适用

(4)无形资产的减值测试情况
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

23.商誉

(1)商誉账面原值

适用 不适用

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
西证国际证券股份有限公司	275,601,931.91	1,964,631.63		277,566,563.54
西南期货有限公司	40,620,597.75			40,620,597.75
合计	316,222,529.66	1,964,631.63		318,187,161.29

注：本期增加系汇率变动所致。

(2)商誉减值准备

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
西证国际证券股份有限公司	275,601,931.91	1,964,631.63		277,566,563.54
西南期货有限公司	40,620,597.75			40,620,597.75
合计	316,222,529.66	1,964,631.63		318,187,161.29

注：本期增加系汇率变动所致。

(3)商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4)可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5)业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

24.递延所得税资产/ 递延所得税负债
(1)未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	260,593,439.78	53,148,359.95	227,812,635.60	44,953,147.10
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	584,694,494.44	146,190,847.55	794,795,382.97	198,698,845.74
其他权益工具投资公允价值变动	167,451,651.35	41,862,912.84	73,859,502.31	18,464,875.58
应付职工薪酬	772,093,668.83	189,712,155.70	772,093,668.83	189,712,155.70
可抵扣亏损	1,494,615,277.64	373,653,819.41	1,023,000,000.00	255,750,000.00
结构化主体母公司承担亏损	848,574,226.82	212,126,332.75	851,429,913.05	212,857,605.35
其他	127,963,136.93	31,358,666.31	131,426,561.50	31,977,197.37
合计	4,255,985,895.79	1,048,053,094.51	3,874,417,664.26	952,413,826.84

(2)未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	718,121,896.47	175,782,449.03	480,163,989.41	115,536,064.07
其他债权投资公允价值变动	235,548,943.53	58,887,235.88	124,354,493.93	31,088,623.48
结构化主体母公司享有利润	95,958,217.96	14,393,732.69	99,447,144.80	14,917,071.72
其他	119,997,494.24	29,781,050.48	128,821,573.20	31,766,150.82
合计	1,169,626,552.20	278,844,468.08	832,787,201.34	193,307,910.09

(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

(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

25.其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息	2,864,963.20	2,864,963.20
应收股利	144,776,132.68	1,807,067.35
其他应收款	98,217,935.63	83,140,927.21
长期待摊费用	24,284,874.76	18,784,177.66
预付账款	60,748,302.34	42,944,123.78
预交税金	121,787,907.16	103,647,626.08
其他	35,935,562.29	35,581,321.34
合计	488,615,678.06	288,770,206.62

(1)应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应收债券利息	69,144,518.87	69,144,518.87
应收买入返售金融资产利息	5,083,945.2	5,083,945.20
减：减值准备	71,363,500.87	71,363,500.87
合计	2,864,963.20	2,864,963.20

(2)应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
账龄1年以内	144,776,132.68	1,807,067.35
其中：基金、股票红利	2,125,320.96	1,807,067.35
联营企业分红	142,650,811.72	
合计	144,776,132.68	1,807,067.35

(3)其他应收款

1)明细情况

①按评估方式列示

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	668,617,126.29	90.28	642,273,637.58	96.06	26,343,488.71
组合计提坏账准备	71,974,446.92	9.72	100,000.00	0.14	71,874,446.92
合计	740,591,573.21	100.00	642,373,637.58	86.74	98,217,935.63

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	688,065,834.89	95.28	638,947,635.28	92.86	49,118,199.61

组合计提坏账准备	34,122,727.60	4.72	100,000.00	0.29	34,022,727.60
合计	722,188,562.49	100.00	639,047,635.28	88.49	83,140,927.21

②按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	45,601,314.23	6.16		
1-2年	6,979,807.20	0.94		
2-3年	589,847.60	0.08		
3年以上	687,420,604.18	92.82	642,373,637.58	93.45
合计	740,591,573.21	100.00	642,373,637.58	86.74

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	32,119,991.11	4.45	197,823.01	0.62
1-2年	5,012,263.65	0.69	186,268.19	3.72
2-3年	540,892.15	0.07		
3年以上	684,515,415.58	94.79	638,663,544.08	93.30
合计	722,188,562.49	100.00	639,047,635.28	88.49

2)其他应收款按款项性质列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	26,387,741.85	27,207,985.55
拆借款	548,617,126.29	545,292,122.57
应收暂付款	1,527,120.40	6,061,739.18
应收投资款	120,000,000.00	120,000,000.00
其他	44,059,584.67	23,626,715.19
小计	740,591,573.21	722,188,562.49
减：其他应收款项减值准备	642,373,637.58	639,047,635.28
合计	98,217,935.63	83,140,927.21

3)其他应收款金额前5名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
短欠融资客户#80819069	拆借款	260,283,036.40	3年以上	35.15	260,283,036.40
短欠融资客户#80818983	拆借款	152,829,194.20	3年以上	20.64	152,829,194.20
河南富田畜牧发展有限公司	投资款	120,000,000.00	3年以上	16.20	120,000,000.00
短欠融资客户#80809619	拆借款	15,254,420.38	3年以上	2.06	15,254,420.38

短欠融资客户#80819400	拆借款	14,476,880.96	3年以上	1.95	14,476,880.96
合计		562,843,531.94		76.00	562,843,531.94

4) 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	18,635.48		639,028,999.80	639,047,635.28
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-18,635.48			-18,635.48
本期收回或转回			115,151.92	115,151.92
本期核销				
其他变动			3,459,789.70	3,459,789.70
期末数			642,373,637.58	642,373,637.58

(4) 长期待摊费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
固定资产改良	15,358,706.02	9,302,879.65	3,744,129.03	20,917,456.64
网络工程	2,082,621.01	407,436.18	503,640.25	1,986,416.94
其他	1,342,850.63	295,454.08	257,303.53	1,381,001.18
合计	18,784,177.66	10,005,769.91	4,505,072.81	24,284,874.76

(5) 预付账款

1) 账龄分析

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	35,712,591.32	58.78		35,712,591.32
1-2年	18,771,574.22	30.90		18,771,574.22
2-3年	5,416,453.83	8.92		5,416,453.83
3年以上	847,682.97	1.40		847,682.97
合计	60,748,302.34	100.00		60,748,302.34

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	31,163,660.16	72.57		31,163,660.16
1-2年	9,351,965.87	21.78		9,351,965.87
2-3年	2,376,458.86	5.53		2,376,458.86
3年以上	52,038.89	0.12		52,038.89
合计	42,944,123.78	100.00		42,944,123.78

2) 预付账款金额前5名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
恒生电子股份有限公司	业务平台采购及维护费	11,355,086.51	18.69
中国人民人寿保险股份有限公司重庆市分公司	保险费	6,963,496.00	11.46
平安银行股份有限公司重庆分行	手续费	4,497,366.50	7.40
浙江同花顺智能科技有限公司	业务平台采购款	2,042,035.40	3.36
深圳市财富趋势科技股份有限公司	软件采购款	1,989,826.81	3.28
合计		26,847,811.22	44.19

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

26. 所有权或使用权受限资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
交易性金融资产	15,190,497,472.82	15,190,497,472.82	质押	用于卖出回购质押
交易性金融资产	340,277,677.93	340,277,677.93	其他	用于充当期货保证金
交易性金融资产	9,808,291.58	9,808,291.58	其他	融出证券
交易性金融资产	213,855,426.31	213,855,426.31	其他	停牌债券
交易性金融资产	85,679.58	85,679.58	其他	停牌股票
交易性金融资产	172,460,431.37	172,460,431.37	其他	锁定期基金
交易性金融资产	4,000,172.11	4,000,172.11	其他	限售股
交易性金融资产	1,045.45	1,045.45	其他	转融通担保
其他债权投资	8,156,128,115.05	8,156,128,115.05	质押	用于卖出回购质押
其他债权投资	333,886,137.68	333,886,137.68	其他	用于充当期货保证金
其他权益工具投资	1,979,415.12	1,979,415.12	其他	融出证券
其他权益工具投资	25,950,169.68	25,950,169.68	其他	停牌股票
合计	24,448,930,034.68	24,448,930,034.68	/	/

(续上表)

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
交易性金融资产	17,146,769,019.14	17,146,769,019.14	质押	用于卖出回购质押
交易性金融资产	148,693,986.24	148,693,986.24	质押	为债券借贷业务设定质押
交易性金融资产	364,372,361.02	364,372,361.02	其他	用于充当期货保证金
交易性金融资产	23,255,856.25	23,255,856.25	其他	融出证券
交易性金融资产	192,282,056.76	192,282,056.76	其他	停牌债券
交易性金融资产	50,407,209.22	50,407,209.22	其他	锁定期基金
交易性金融资产	4,000,172.11	4,000,172.11	其他	限售股
交易性金融资产	967.17	967.17	其他	转融通担保
交易性金融资产	79.35	79.35	其他	停牌股票
其他债权投资	6,998,725,746.91	6,998,725,746.91	质押	用于卖出回购质押
其他债权投资	49,490,650.75	49,490,650.75	质押	为债券借贷业务设定质押
其他债权投资	139,190,516.65	139,190,516.65	其他	用于充当期货保证金
其他权益工具投资	1,862,440.00	1,862,440.00	其他	融出证券
其他权益工具投资	5,584,832.48	5,584,832.48	其他	停牌股票
合计	25,124,635,894.05	25,124,635,894.05	/	/

27. 融券业务情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	11,787,706.70	25,118,296.25
— 交易性金融资产	9,808,291.58	23,255,856.25
— 其他权益工具投资	1,979,415.12	1,862,440.00
— 转融通融入证券		
转融通融入证券总额		2,767,600.00

融券业务违约情况：

 适用 不适用

28.资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他	期末余额
			转回	转/核销		
融出资金减值准备	33,363,429.58	21,346,273.67				54,709,703.25
应收款项坏账准备	1,124,698.68	547,469.56				1,672,168.24
买入返售金融资产减值准备	83,331,204.21	-889,044.06				82,442,160.15
其他债权投资减值准备	2,403,403.69	1,988,955.67				4,392,359.36
其他应收款坏账准备	639,047,635.28	-18,635.48	115,151.92		3,459,789.70	642,373,637.58
应收利息减值准备	71,363,500.87					71,363,500.87
金融工具及其他项目信用减值准备小计	830,633,872.31	22,975,019.36	115,151.92		3,459,789.70	856,953,529.45
长期股权投资减值准备	208,252,876.04					208,252,876.04
投资性房地产减值准备	7,491,322.43					7,491,322.43
固定资产减值准备	7,125,166.62					7,125,166.62
商誉减值准备	316,222,529.66				1,964,631.63	318,187,161.29
其他资产减值准备小计	539,091,894.75				1,964,631.63	541,056,526.38
合计	1,369,725,767.06	22,975,019.36	115,151.92		5,424,421.33	1,398,010,055.83

注：其他系汇率变动所致。

29.金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
融出资金减值准备	21,627,306.07	23,953,651.03	9,128,746.15	54,709,703.25
应收款项坏账准备（简化模型）	/	480,497.65	1,191,670.59	1,672,168.24
买入返售金融资产减值准备	7,709,384.65		74,732,775.50	82,442,160.15
其他债权投资减值准备	4,392,359.36			4,392,359.36
其他应收款坏账准备			642,373,637.58	642,373,637.58
应收利息减值准备			71,363,500.87	71,363,500.87

合计	33,729,050.08	24,434,148.68	798,790,330.69	856,953,529.45
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	22,101,489.76	11,261,939.82		33,363,429.58
应收款项坏账准备 (简化模型)	/	153,866.20	970,832.48	1,124,698.68
买入返售金融资产减值准备	5,685,979.89	2,837.71	77,642,386.61	83,331,204.21
其他债权投资减值准备	2,403,403.69			2,403,403.69
其他应收款坏账准备	18,635.48		639,028,999.80	639,047,635.28
应收利息减值准备			71,363,500.87	71,363,500.87
合计	30,209,508.82	11,418,643.73	789,005,719.76	830,633,872.31

30.短期借款

(1)短期借款分类

适用 不适用

(2)已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

31.应付短期融资款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	1.00	2023/1/3 至 2024/6/28	1 个月-1 年	7,032,498,568.00	2.20-5.50	5,723,150,968.83	1,414,897,632.90	2,613,368,988.66	4,524,679,613.07
23 西南 D1	100.00	2023/2/24	1 年	4,000,000,000.00	3.02	4,102,928,219.18	17,871,780.82	4,120,800,000.00	
合计	/	/	/	11,032,498,568.00	/	9,826,079,188.01	1,432,769,413.72	6,734,168,988.66	4,524,679,613.07

32.拆入资金
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	2,750,790,152.81	1,000,472,617.86
转融通融入资金	1,401,026,277.78	1,401,517,017.26
合计	4,151,816,430.59	2,401,989,635.12

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至3个月			50,906.15	4.00-6.60
3至12个月	1,401,026,277.78	2.03	1,401,466,111.11	2.90
合计	1,401,026,277.78	/	1,401,517,017.26	/

33.交易性金融负债
(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
第三方在结构化主体中享有的权益		385,765,423.73	385,765,423.73		373,948,615.26	373,948,615.26
合计		385,765,423.73	385,765,423.73		373,948,615.26	373,948,615.26

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

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

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

其他说明：

 适用 不适用

34. 卖出回购金融资产款
(1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式卖出回购	19,939,226,644.40	22,191,811,126.56
质押式报价回购	467,629,228.70	580,739,391.53
合计	20,406,855,873.10	22,772,550,518.09

(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	19,980,645,571.22	22,212,988,922.83
其他	426,210,301.88	559,561,595.26
合计	20,406,855,873.10	22,772,550,518.09

(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	22,709,854,284.24	23,929,494,420.72
其他	636,771,303.63	742,482,926.99
合计	23,346,625,587.87	24,671,977,347.71

(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	291,532,426.91	1.10-2.70	558,319,099.72	1.00-3.00
一个月至三个月内	57,265,175.35		16,009,945.69	
三个月至一年内	118,831,626.44		6,410,346.12	
合计	467,629,228.70		580,739,391.53	

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

35. 代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	10,372,587,378.45	9,819,977,344.16
机构	1,588,547,119.75	1,186,483,468.33
小计	11,961,134,498.20	11,006,460,812.49
信用业务		
其中：个人	1,102,151,173.11	870,885,720.36
机构	175,194,149.51	104,126,566.66
小计	1,277,345,322.62	975,012,287.02
合计	13,238,479,820.82	11,981,473,099.51

36.代理承销证券款

适用 不适用

37.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,092,412,109.07	537,189,580.77	588,483,877.80	1,041,117,812.04
二、离职后福利-设定提存计划	1,471,457.32	55,723,447.85	55,944,068.43	1,250,836.74
三、辞退福利		797,682.23	797,682.23	
四、离职后福利-设定受益计划	31,146,219.03	1,312,050.43	1,053,792.67	31,404,476.79
合计	1,125,029,785.42	595,022,761.28	646,279,421.13	1,073,773,125.57

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,048,932,639.67	462,022,268.22	517,044,537.26	993,910,370.63
二、职工福利费		8,473,961.67	8,473,961.67	
三、社会保险费	682,060.05	25,220,766.01	25,304,114.01	598,712.05
其中：医疗保险费	66,227.09	24,415,517.75	24,433,278.58	48,466.26
工伤保险费	13,371.12	678,997.99	678,595.70	13,773.41
生育保险费	602,461.84	126,250.27	192,239.73	536,472.38
四、住房公积金	264,508.09	33,773,122.02	33,844,504.66	193,125.45
五、工会经费和职工教育经费	42,532,901.26	7,699,462.85	3,816,760.20	46,415,603.91
合计	1,092,412,109.07	537,189,580.77	588,483,877.80	1,041,117,812.04

(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	952,496.24	41,196,394.95	41,422,383.96	726,507.23
2、失业保险费	211,946.55	1,352,443.64	1,397,225.09	167,165.10
3、企业年金缴费	307,014.53	13,174,609.26	13,124,459.38	357,164.41
合计	1,471,457.32	55,723,447.85	55,944,068.43	1,250,836.74

(4) 设定受益计划变动情况

1) 设定受益计划义务现值

单位：元 币种：人民币

项目	本期数
期初余额	31,146,219.03
计入当期综合收益的设定受益成本	1,312,050.43
①利息净额	434,489.76
②重新计量变动	877,560.67
其他变动	-1,053,792.67
①已支付的福利	-1,053,792.67
期末余额	31,404,476.79

2) 设定受益计划净负债

单位：元 币种：人民币

项目	本期数
期初余额	31,146,219.03
计入当期损益的设定受益成本	434,489.76
计入其他综合收益的设定受益成本	877,560.67
其他变动	-1,053,792.67
期末余额	31,404,476.79

3) 设定受益计划的内容

公司为 2013 年 1 月 1 日之前退休的职工提供补充退休后福利，根据其养老金水平发放相应的生活补贴。

公司定期对退休福利进行精算估值，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计，包括选择恰当的折现率、社平工资增长率及恰当的人均预期寿命。折现率参考中证 20 年银行间国债即期收益率确定。

其他说明：

□适用 √不适用

38.应交税费
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,616,451.42	14,120,031.85
企业所得税	25,241,669.14	34,106,297.77
个人所得税	16,463,838.27	72,933,735.66
城市维护建设税	989,688.40	877,350.60
教育费附加及地方教育附加	782,926.73	701,497.30
投资者保护基金	10,604,410.83	5,225,879.07
其他	535,487.57	372,331.36
合计	68,234,472.36	128,337,123.61

39.应付款项
(1)应付款项列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	180,195,861.02	194,458,522.02
应付手续费及佣金	400,121.21	656,590.22
应付托管费	557,638.04	825,875.22
应付保证金	1,056,461,849.32	1,037,178,118.68
合计	1,237,615,469.59	1,233,119,106.14

(2)应付票据
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

40.合同负债
(1)合同负债情况
 适用 不适用

(2)报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

41.持有待售负债
 适用 不适用

42. 预计负债

√适用 □不适用

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	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
未决诉讼		3,427,338.00		3,427,338.00	
合计		3,427,338.00		3,427,338.00	

43. 长期借款**(1) 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44.应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
22 西南 01	100.00	2022/7/11	3 年	1,500,000,000.00	3.01	1,520,937,443.52	22,700,984.07		1,543,638,427.59
22 西南 02	100.00	2022/7/11	5 年	500,000,000.00	3.49	508,046,210.69	8,737,361.87		516,783,572.56
22 西南 03	100.00	2022/8/11	3 年	2,000,000,000.00	2.76	2,020,804,102.72	27,775,489.08		2,048,579,591.80
23 西证 01	100.00	2023/9/6	3 年	2,000,000,000.00	3.08	2,018,222,589.37	30,958,864.28		2,049,181,453.65
23 西南 C1	100.00	2023/8/14	3 年	2,000,000,000.00	3.29	2,023,915,308.27	33,052,164.90		2,056,967,473.17
3 年期离岸 美元债券	1,000.00 美元	2021/2/9	3 年	1,151,746,664.64	4.00	664,990,027.87	7,675,682.42	672,665,710.29	
合计				9,151,746,664.64		8,756,915,682.44	130,900,546.62	672,665,710.29	8,215,150,518.77

可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

45.租赁负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	119,625,217.21	124,687,155.33
广告位	704,392.52	756,403.58
合计	120,329,609.73	125,443,558.91

46.递延收益
 适用 不适用

47.其他负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	239,826,569.46	277,400,300.89
应付股利	38,020,702.61	38,020,702.61
代理兑付债券款	511,638.50	511,638.50
预收款项	7,419,076.63	3,223,001.43
期货风险准备金	27,237,622.35	26,249,881.57
合计	313,015,609.55	345,405,525.00

(1)其他应付款

其他应付款按款项性质列示：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	8,269,128.78	7,421,578.90
应付暂收款	38,563,461.37	16,101,778.85
信息系统及设备尾款	5,675,506.12	25,561,499.54
总部大楼应付工程款	131,876,235.39	160,473,123.43
其他	55,442,237.80	67,842,320.17
合计	239,826,569.46	277,400,300.89

(2)应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付普通股股利	38,020,702.61	38,020,702.61
合计	38,020,702.61	38,020,702.61

48.股本
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,645,109,124.00						6,645,109,124.00

49.其他权益工具

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

适用 不适用

(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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50.资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,341,459,096.67			11,341,459,096.67
其他资本公积	312,946,704.93			312,946,704.93
合计	11,654,405,801.60			11,654,405,801.60

51.库存股

适用 不适用

52.其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							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	-70,467,459.97	-82,272,541.25	-20,348,745.15		9,147,876.34	-71,071,672.44	-71,071,672.44		-141,539,132.41
其中：重新计量设定受益计划变动额	-15,072,833.23	-877,560.67				-877,560.67	-877,560.67		-15,950,393.90
其他权益工具投资公允价值变动	-55,394,626.74	-81,394,980.58	-20,348,745.15		9,147,876.34	-70,194,111.77	-70,194,111.77		-125,588,738.51
二、将重分类进损益的其他综合收益	127,668,477.70	161,936,034.06	40,250,747.18	37,356,404.31		84,328,882.57	84,402,000.88	-73,118.31	212,070,478.58
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,722,349.01	442,744.70				442,744.70	442,744.70		5,165,093.71
其他债权投资公允价值变动	91,463,317.68	158,228,015.31	39,557,003.83	36,766,891.03		81,904,120.45	81,904,120.45		173,367,438.13
其他债权投资信用损失准备	1,802,552.77	2,774,973.38	693,743.35	589,513.28		1,491,716.75	1,491,716.75		3,294,269.52
外币财务报表折算差额	36,218,247.37	490,300.67				490,300.67	563,418.98	-73,118.31	36,781,666.35
其他	-6,537,989.13								-6,537,989.13
其他综合收益合计	57,201,017.73	79,663,492.81	19,902,002.03	37,356,404.31	9,147,876.34	13,257,210.13	13,330,328.44	-73,118.31	70,531,346.17

(续上表)

项目	期初余额	上期发生金额						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	-139,671,837.83	31,648,212.54	7,096,304.81		-89,668.84	24,641,576.57	24,641,576.57		-115,030,261.26
其中：重新计量设定受益计划变动额	-21,836,204.31	3,262,993.32				3,262,993.32	3,262,993.32		-18,573,210.99
其他权益工具投资公允价值变动	-117,835,633.52	28,385,219.22	7,096,304.81		-89,668.84	21,378,583.25	21,378,583.25		-96,457,050.27
二、将重分类进损益的其他综合收益	85,656,043.70	81,187,070.66	19,304,467.99	1,978,951.31		59,903,651.36	60,049,714.75	-146,063.39	145,705,758.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,200,796.50	1,135,926.41				1,135,926.41	1,135,926.41		5,336,722.91
其他债权投资公允价值变动	51,507,865.94	76,011,028.82	19,002,757.21	1,704,936.50		55,303,335.11	55,303,335.11		106,811,201.05
其他债权投资信用损失准备	1,595,778.91	1,206,843.12	301,710.78	274,014.81		631,117.53	631,117.53		2,226,896.44
外币财务报表折算差额	34,889,591.48	2,833,272.31				2,833,272.31	2,979,335.70	-146,063.39	37,868,927.18
其他	-6,537,989.13								-6,537,989.13
其他综合收益合计	-54,015,794.13	112,835,283.20	26,400,772.80	1,978,951.31	-89,668.84	84,545,227.93	84,691,291.32	-146,063.39	30,675,497.19

53. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,351,073,329.47			1,351,073,329.47
合计	1,351,073,329.47			1,351,073,329.47

54. 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,331,139,204.68	71,583.27			1,331,210,787.95
交易风险准备	1,312,583,335.27				1,312,583,335.27
合计	2,643,722,539.95	71,583.27			2,643,794,123.22

注：根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》（中国证监会公告〔2018〕39号）规定，公司对大集合资产管理业务按规定计提一般风险准备金。

55. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,058,508,987.09	2,852,397,531.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,058,508,987.09	2,852,397,531.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	340,267,640.14	602,229,285.63
减：提取法定盈余公积		44,838,270.35
提取一般风险准备	71,583.27	89,676,540.70
应付普通股股利	232,578,819.34	199,353,273.72
其他	-9,147,876.34	62,249,745.65
期末未分配利润	3,175,274,100.96	3,058,508,987.09

56. 利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	701,379,010.36	780,974,731.67
其中：货币资金及结算备付金利息收入	202,010,095.32	225,683,935.28
融出资金利息收入	316,923,772.09	350,441,200.82
买入返售金融资产利息收入	38,397,382.79	36,225,957.72
其中：约定购回利息收入	1,943,560.30	1,888,688.28

股权质押回购利息收入	35,461,092.66	33,382,573.66
其他债权投资利息收入	144,047,760.16	168,623,637.85
利息支出	524,870,120.45	620,918,537.00
应付短期融资款利息支出	82,590,582.08	131,629,468.85
拆入资金利息支出	33,939,446.65	21,993,092.24
其中：转融通利息支出	20,085,722.23	18,863,600.01
卖出回购金融资产利息支出	266,416,090.97	285,006,976.39
其中：报价回购利息支出	5,242,222.96	6,478,003.43
代理买卖证券款利息支出	15,005,062.49	17,288,133.53
应付债券利息支出	126,124,773.39	158,136,474.14
其中：次级债券利息支出	33,046,238.48	46,613,432.58
其他	794,164.87	6,864,391.85
利息净收入	176,508,889.91	160,056,194.67

57. 手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	240,723,437.62	288,060,977.54
证券经纪业务收入	307,059,730.12	366,952,326.87
其中：代理买卖证券业务	253,184,783.54	281,572,127.29
交易单元席位租赁	43,777,070.85	69,407,953.99
代销金融产品业务	10,097,875.73	15,972,245.59
证券经纪业务支出	66,336,292.50	78,891,349.33
其中：代理买卖证券业务	66,336,292.50	78,891,349.33
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入	18,394,316.49	22,798,415.63
期货经纪业务收入	66,826,861.71	53,465,170.15
期货经纪业务支出	48,432,545.22	30,666,754.52
3. 投资银行业务净收入	52,426,915.20	75,291,794.04
投资银行业务收入	59,462,835.01	75,372,935.61
其中：证券承销业务	39,314,685.77	42,378,054.14
证券保荐业务		6,855,517.54
财务顾问业务	20,148,149.24	26,139,363.93
投资银行业务支出	7,035,919.81	81,141.57
其中：证券承销业务	7,035,919.81	81,141.57
证券保荐业务		
财务顾问业务		
4. 资产管理业务净收入	13,428,205.70	6,293,460.68
资产管理业务收入	13,428,205.70	6,299,460.68

资产管理业务支出		6,000.00
5.基金管理业务净收入	3,773,584.91	4,723,542.16
基金管理业务收入	3,773,584.91	4,723,542.16
基金管理业务支出		
6.投资咨询业务净收入	1,756,076.72	2,677,177.45
投资咨询业务收入	1,756,076.72	2,677,177.45
投资咨询业务支出		
7.其他手续费及佣金净收入	-4,549,125.03	-1,889,326.07
其他手续费及佣金收入		28,637.47
其他手续费及佣金支出	4,549,125.03	1,917,963.54
合计	325,953,411.61	397,956,041.43
其中：手续费及佣金收入	452,307,294.17	509,519,250.39
手续费及佣金支出	126,353,882.56	111,563,208.96

(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		
并购重组财务顾问业务净收入--其他	301,886.81	283,018.87
其他财务顾问业务净收入	19,846,262.43	25,856,345.06

(3)代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,006,555,899.87	4,252,474.25	1,882,768,762.41	3,951,672.57
信托	330,302,523.27	3,966,002.82	1,404,750,000.00	7,123,466.91
其他	24,510,000.00	1,879,398.66	432,138,500.00	4,897,106.11
合计	2,361,368,423.14	10,097,875.73	3,719,657,262.41	15,972,245.59

(4)资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	32	29	2
期末客户数量	2,680	29	28
其中：个人客户	2,601	2	
机构客户	79	27	28
期初受托资金	2,351,131,063.99	10,781,352,620.69	1,091,792,600.00

其中：自有资金投入	837,431,757.63	10,000,000.00	
个人客户	567,702,459.29	39,776,674.94	
机构客户	945,996,847.07	10,731,575,945.75	1,091,792,600.00
期末受托资金	3,240,976,455.86	9,953,951,305.13	843,107,400.00
其中：自有资金投入	914,754,332.99		
个人客户	879,784,025.26	119,050,854.47	
机构客户	1,446,438,097.61	9,834,900,450.66	843,107,400.00
期末主要受托资产初始成本	3,321,734,680.44	10,983,053,524.95	709,557,800.00
其中：股票	20,123,729.75	16,544,648.37	
其他债券	3,041,397,125.89	4,720,965,564.81	
基金	198,015,335.61	93,053,133.43	
其他	62,198,489.19	6,152,490,178.34	709,557,800.00
当期资产管理业务净收入	2,829,221.93	10,598,983.77	

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

受托客户资产管理业务明细情况：

单位：元 币种：人民币

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	527,042,999.59	1,283,085,931.29	受托管理资金	13,727,325,432.26	13,819,817,218.09
客户结算备付金	15,806,295.58	26,442,107.91	应付款项	61,520,511.32	71,573,613.65
存出与托管客户资金	134,706.94	700,388.04	卖出回购	1,172,563,317.96	1,034,333,569.48
应收款项	17,070,084.30	12,455,606.37			
受托投资	14,401,355,175.13	13,603,040,367.61			
其中：投资成本	15,014,346,005.39	14,200,387,167.19			
已实现未结算损益	-612,990,830.26	-597,346,799.58			
合计	14,961,409,261.54	14,925,724,401.22	合计	14,961,409,261.54	14,925,724,401.22

58. 投资收益

(1) 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	119,893,500.19	165,629,997.00
金融工具投资收益	238,247,378.88	581,577,023.59
其中：持有期间取得的收益	529,569,047.68	621,910,569.30
— 交易性金融工具	528,703,148.76	623,126,097.81
— 其他权益工具投资	10,299,629.56	2,741,284.80
— 衍生金融工具	-9,433,730.64	-3,956,813.31
处置金融工具取得的收益	-291,321,668.80	-40,333,545.71
— 交易性金融工具	-40,079,271.42	-16,547,291.65

—其他债权投资	57,599,825.28	2,152,664.41
—衍生金融工具	-308,842,222.66	-25,938,918.47
合计	358,140,879.07	747,207,020.59

(2)交易性金融工具投资收益明细表
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	528,703,148.76	623,126,097.81
	处置取得收益	-40,079,271.42	-14,452,197.31
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		-2,095,094.34

59.净敞口套期收益
适用 不适用

60.其他收益
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
三代手续费收入	13,351,296.19	6,927,243.28
财政奖励	784,593.73	3,101,090.37
合计	14,135,889.92	10,028,333.65

61.公允价值变动收益
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	133,447,901.57	109,239,888.91
交易性金融负债	-9,138,153.29	30,251,419.78
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	-9,138,153.29	30,251,419.78
衍生金融工具	177,835,367.09	-8,598,806.51
合计	302,145,115.37	130,892,502.18

62.其他业务收入
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
租赁收入	1,866,747.31	3,914,912.15
大宗商品销售收入	8,822,431.20	21,650,847.18

其他	3,062,051.59	235,803.27
合计	13,751,230.10	25,801,562.60

63.资产处置收益

√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
非流动资产处置	512,070.08	301,512.26
合计	512,070.08	301,512.26

64.税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准(%)
城市维护建设税	3,140,758.37	5,515,594.50	7.00 或 5.00
教育费附加	1,341,149.38	2,355,894.71	3.00
地方教育附加	894,099.68	1,570,730.53	2.00
房产税	6,934,546.97	6,857,212.08	1.20 或 12.00
其他	616,092.78	352,686.46	
合计	12,926,647.18	16,652,118.28	/

65.业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	594,145,200.61	722,620,595.28
租赁费	8,732,158.34	9,333,059.34
折旧费	68,344,747.79	65,372,273.57
无形资产摊销	26,911,954.57	23,089,246.46
长期待摊费用摊销	4,505,072.81	3,977,720.40
差旅费	11,195,252.13	11,518,975.80
业务招待费	3,675,961.94	5,857,553.43
投资者保护基金	10,022,730.55	9,058,673.34
咨询费	4,085,767.91	5,814,038.21
电子设备运转费	42,000,333.45	30,426,985.68
邮电费	7,955,927.23	9,454,292.67
物业管理费	10,491,527.83	10,111,971.59
公杂费	3,657,725.05	6,187,445.19
水电费	4,529,488.23	3,798,155.20
其他	20,806,677.68	15,883,706.94
合计	821,060,526.12	932,504,693.10

66.信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失	547,469.56	
融出资金减值损失	21,346,273.67	-8,072,665.71
买入返售金融资产减值损失	-889,044.06	927,686.82
其他债权投资减值损失	1,988,955.67	841,490.03
其他应收款坏账损失	-133,787.40	-1,753,758.14
合计	22,859,867.44	-8,057,247.00

67.其他资产减值损失

√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
存货跌价损失		819,821.40
合计		819,821.40

68.其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
投资性房地产摊销	2,949,593.20	2,863,398.43
三代手续费支出	12,253.87	1,346,801.90
大宗商品销售成本	8,046,011.44	21,418,802.13
其他	169,811.32	18,000.00
合计	11,177,669.83	25,647,002.46

69.营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及罚款收入	352,782.23	265,226.49	352,782.23
其他	479,588.54	280,886.65	479,588.54
合计	832,370.77	546,113.14	832,370.77

70.营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,020,000.00	10,029,691.15	10,020,000.00

赔偿支出	3,431,112.45	751,057.84	3,431,112.45
其他	55,911.45	281,872.06	55,911.45
合计	13,507,023.90	11,062,621.05	13,507,023.90

71.所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,816,225.07	37,832,763.84
递延所得税费用	-14,503,284.82	-4,438,230.10
汇算清缴差异调整	-14,408,501.63	62,371.07
合计	-26,095,561.38	33,456,904.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	310,397,255.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,599,313.84
子公司适用不同税率的影响	-1,013,458.18
调整以前期间所得税的影响	-14,408,501.63
非应税收入的影响	-91,367,238.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	311,688.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-165,183.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,947,817.07
所得税费用	-26,095,561.38

其他说明：

□适用 √不适用

72.其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七 合并财务报表项目注释 52.其他综合收益”。

73.现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
衍生业务保证金		659,535,303.76
收现的其他收益	14,135,889.92	10,028,333.65
收资管产品代缴税款	10,993,998.44	15,886,329.48
大宗商品销售款	9,616,450.00	24,349,790.98
清算款	77,935,971.21	78,189,681.02
收回存出保证金	141,773,418.15	230,350,257.15
其他	7,051,220.90	20,957,141.32
合计	261,506,948.62	1,039,296,837.36

支付的其他与经营活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	111,836,044.10	102,797,927.43
衍生金融工具亏损	332,676,425.08	32,854,542.60
大宗商品采购款	8,928,321.99	23,567,738.48
代客户缴纳个人所得税	54,161,071.85	
支付往来款项	45,654,634.44	
其他	19,530,687.01	16,200,508.79
合计	572,787,184.47	175,420,717.30

(2)与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

 适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

 适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

(3)与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到结构化主体中第三方的现金	15,000,097.22	
合计	15,000,097.22	

支付的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付结构化主体中第三方的现金	11,857,053.32	25,190,429.04
偿还租赁负债支付的现金	20,628,485.87	19,882,452.27
合计	32,485,539.19	45,072,881.31

筹资活动产生的各项负债变动情况

 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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付短期融资款	9,826,079,188.01	1,350,360,142.74	82,409,270.98	6,734,168,988.66		4,524,679,613.07
应付债券	8,756,915,682.44		130,900,546.62	672,665,710.29		8,215,150,518.77
交易性金融负债	373,948,615.26	15,000,097.22	11,141,484.35	11,857,053.32	2,467,719.78	385,765,423.73
租赁负债	125,443,558.91		20,195,862.19	20,628,485.87	4,681,325.50	120,329,609.73
合计	19,082,387,044.62	1,365,360,239.96	244,647,164.14	7,439,320,238.14	7,149,045.28	13,245,925,165.30

(4)以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
回购业务资金净增加额/净减少额	证券业务中正回购业务所产生的现金流量	金融企业的有关项目：周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	净额列示在“回购业务资金净增加额/净减少额”
为交易目的而持有的金融资产净减少额/净增加额	证券业务中为交易目的买入和卖出证券所产生的现金流量	金融企业的有关项目：证券的买入与卖出等	净额列示在“为交易目的而持有的金融资产净减少额/净增加额”
融出资金净减少额	证券业务中融出资金业务所产生的现金流量	金融企业的有关项目：周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	净额列示在“融出资金净减少额”
拆入资金净增加额/净减少额	证券业务中资金拆借活动所产生的现金流量	金融企业的有关项目：向其他金融企业拆借资金	净额列示在“拆入资金净增加额/净减少额”
返售业务资金净增加额	证券业务中逆回购业务所产生的现金流量	金融企业的有关项目：周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	净额列示在“返售业务资金净增加额”
代理买卖证券收到的现金净额	证券业务中代理客户买卖证券交易产生的现金流量	金融企业的有关项目：代理客户买卖证券	净额列示在“代理买卖证券收到的现金净额”

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

□适用 √不适用

74.现金流量表补充资料
(1)现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	336,492,816.75	460,607,172.25
加：其他资产减值损失		819,821.40
信用减值损失	22,859,867.44	-8,057,247.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,600,477.57	45,007,406.51
使用权资产摊销	21,693,863.42	23,228,265.49
无形资产摊销	26,911,954.57	23,089,246.46
长期待摊费用摊销	4,505,072.81	3,977,720.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-512,070.08	-301,512.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-414,547,402.54	-199,336,248.86
利息支出	209,235,024.23	292,428,999.44
利息收入	-144,047,760.16	-168,623,637.85

汇兑损失（收益以“-”号填列）	50,866.99	96,194.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-187,792,955.03	-170,523,946.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-72,241,230.41	-8,113,762.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	57,737,945.59	3,675,532.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	1,513,898,142.72	-3,977,307,585.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,108,847,783.40	231,796,730.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	521,641,289.96	3,785,770,968.99
经营活动产生的现金流量净额	3,054,333,687.23	338,234,117.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,184,474,981.99	14,354,551,723.27
减：现金的期初余额	15,300,677,708.63	15,605,681,815.37
加：现金等价物的期末余额	3,683,428,379.94	4,623,701,172.53
减：现金等价物的期初余额	4,348,485,491.34	3,692,140,990.83
现金及现金等价物净增加额	-2,781,259,838.04	-319,569,910.40

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
 适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,184,474,981.99	15,300,677,708.63
其中：库存现金	54,204.60	57,750.24
可随时用于支付的银行存款	13,148,667,247.22	15,191,881,762.88
可随时用于支付的其他货币资金	35,753,530.17	108,738,195.51
二、现金等价物	3,683,428,379.94	4,348,485,491.34
其中：结算备付金	3,683,428,379.94	4,348,485,491.34
三、期末现金及现金等价物余额	16,867,903,361.93	19,649,163,199.97

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况
 适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

75.所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76.外币货币性项目
(1)外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			13,184,474,981.99
其中：美元	9,045,977.53	7.1268	64,468,872.66
港币	112,888,001.37	0.9127	103,030,621.09
新加坡元	4,123.94	5.2790	21,770.28
欧元	610.34	7.6617	4,676.24
英镑	86.15	9.0430	779.05
加元	398.26	5.2274	2,081.86
日元	2,058,273.00	0.0447	92,083.02
人民币			13,016,854,097.79
应收账款			157,001,300.15
其中：港币	495,012.28	0.9127	451,787.81
人民币			156,549,512.34
其他应收款			740,591,573.21
其中：港币	536,430,137.13	0.9127	489,589,057.56
人民币			251,002,515.65
结算备付金			3,683,428,379.94
其中：美元	4,741,532.09	7.1268	33,791,950.90
港币	31,069,921.57	0.9127	28,356,896.02
人民币			3,621,279,533.02

(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

西证国际投资有限公司为西南证券股份有限公司全资子公司，2013年11月成立于香港，资本金15.70亿港元。主要从事投资及项目投资，主要经营地为香港，记账本位币为港元。

77.租赁
(1)作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	8,732,158.34	9,333,059.34

售后租回交易及判断依据
 适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 28,850,703.02(单位：元 币种：人民币)。

(2)作为出租人
作为出租人的经营租赁
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,866,747.31	
合计	1,866,747.31	

作为出租人的融资租赁
 适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表
 适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	10,182,335.85	3,517,174.07
第二年	4,089,983.90	2,261,979.56
第三年	10,608,374.10	1,872,722.41
第四年	10,554,830.40	1,363,720.00
第五年	9,754,725.15	1,363,720.00
五年后未折现租赁收款额总额	44,551,764.68	1,479,017.87

(3)作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益
 适用 不适用

78.数据资源
 适用 不适用

79.其他

适用 不适用

八、研发支出**(1)按费用性质列示**

适用 不适用

(2)符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3)重要的外购在研项目

适用 不适用

九、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

十、合并范围的变更**1.非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2.同一控制下企业合并

适用 不适用

3.反向购买

适用 不适用

4.处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5.其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司纳入合并范围的结构化主体主要为本公司作为管理人并投资的结构化主体。本公司参与该等结构化主体的相关活动享有的可变回报影响重大，并且有能力运用对该等结构化主体的权力影响其回报金额。与年初相比，期末纳入合并范围的结构化主体增加 1 个，减少 1 个。

6.其他

适用 不适用

十一、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
西证股权投资有限公司	重庆	50,000.00	重庆	股权投资管理和咨询	100.00		设立
西证创新投资有限公司	重庆	280,000.00	重庆	从事投资业务	100.00		设立
西证重庆股权投资基金管理有限公司	重庆	1,000.00	重庆	股权投资管理和咨询		100.00	设立
西证国际投资有限公司	香港	157,000 万港元	香港	股权投资	100.00		设立
西南期货有限公司	重庆	85,000.00	重庆	期货经纪、投资咨询、资产管理	100.00		非同一控制下企业合并
重庆鼎富瑞泽风险管理有限公司	重庆	22,000.00	重庆	基差交易、仓单服务、合作套保、场外衍生品业务、做市业务		100.00	设立
西证国际证券股份有限公司	香港	40,000 万港元	香港	经纪业务、自营业务等		74.10	非同一控制下企业合并

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

(2)重要的非全资子公司
适用 不适用

(3)重要非全资子公司的主要财务信息
适用 不适用

(4)使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:
适用 不适用

(5)向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:
适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2.在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
适用 不适用

3.在合营企业或联营企业中的权益
适用 不适用

(1)重要的合营企业或联营企业
适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
银华基金管理股份有限公司	北京	深圳	基金管理	44.10		权益法核算

(2)重要合营企业的主要财务信息
适用 不适用

(3)重要联营企业的主要财务信息
适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	银华基金管理股份有限公司	银华基金管理股份有限公司
资产合计	6,660,381,853.10	6,483,446,132.35
负债合计	2,649,053,060.31	2,428,014,934.42
归属于母公司股东权益	4,011,328,792.79	4,055,431,197.93
按持股比例计算的净资产份额	1,769,172,914.90	1,788,624,020.69
调整事项	684,008,184.23	684,008,184.23
--商誉	892,261,060.27	892,261,060.27
--减值	-208,252,876.04	-208,252,876.04
对联营企业权益投资的账面价值	2,453,181,099.13	2,472,632,204.92

营业收入	1,335,533,210.14	1,741,893,493.07
净利润	253,740,741.74	351,278,550.72
其他综合收益	1,003,855.85	2,575,539.27
综合收益总额	254,744,597.59	353,854,089.99
本年度收到的来自联营企业的股利	131,804,708.68	213,201,669.43

注：“本年度收到的来自联营企业的股利”项目，含联营企业截至本报告期末已经宣告但暂未发放的股利。

(4)不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	155,097,461.18	157,960,922.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,982,642.00	10,700,663.20
--综合收益总额	7,982,642.00	10,700,663.20

(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

(1)未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

2024年6月30日，与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体，包括公司发起设立的资产管理计划、基金和有限合伙企业等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品，公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的收益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理

费收入；亦包括公司投资的其他机构设立的资产管理计划、有限合伙企业以及银行理财产品等，这些结构化主体的性质和目的主要是获取投资收益，公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的收益主要包括直接持有投资的投资收益。

2024年6月30日，由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要从事投资业务。这类结构化主体2024年6月30日的受托资产总额为13,495,959,308.28元。

(2)与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

单位：元 币种：人民币

财务报表 列报项目	账面价值		最大损失敞	
	期末数	期初数	期末数	期初数
交易性金融资产/ 其他权益工具投资	7,316,327,596.80	6,360,158,285.27	7,316,327,596.80	6,360,158,285.27

(3)最大损失敞口的确定方法

不承担超额损失，以账面实际投资价值为限。

6.其他

适用 不适用

十二、政府补助

1.报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2.涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3.本期新增的政府补助情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	784,593.73
其中：计入其他收益	784,593.73
合计	784,593.73

4.计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	784,593.73	3,101,090.37
合计	784,593.73	3,101,090.37

十三、与金融工具相关的风险

1.金融工具的风险

适用 不适用

公司与金融工具相关的风险包括信用风险、流动性风险、市场风险，详见本报告“第十节 财务报告 十九、风险管理”，与套期业务相关的风险如下所示。

2.套期

(1)公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
天然橡胶	<p>策略：公司通过期货市场交割买入天然橡胶存货，因为价格波动是该存货市场风险的主要来源，故公司拟通过期货市场天然橡胶（期货代码 RU）空头合约对该批存货进行套期保值。</p> <p>目标：期货市场天然橡胶（期货代码 RU）空头合约被指定为套期工具，该批天然橡胶存货被指定为被套期项目，预期通过套期工具的公允价值变动抵消被套期项目公允价值变动风险敞口。</p>	<p>定性信息：天然橡胶市场价格受季节性、气候变化、供需关系、经济环境等多方面因素影响，导致其价格存在不确定性。</p> <p>定量信息：截至2024年半年末，公司持有的该部分存货公允价值变动1,712,376.10元。</p>	<p>被套期项目：公司通过期货市场交割买入的天然橡胶。</p> <p>套期工具：上海期货交易所天然橡胶（期货代码 RU）空头合约。</p> <p>被套期项目与套期工具在品种、交割质量标准方面相同，在经济关系方面具有完全一致性。</p>	已实现	减少了风险敞口

其他说明

适用 不适用

(2)公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
商品价格风险	15,915,997.40	1,712,376.10	套期无效部分主要来自于基差风险，现货或期货市场供求变动风险以及期货现货或期货市场的不确定性风险等。	套期工具公允价值变动-774,800.00元，被套期项目公允价值变动1,625,916.10元，公允价值变动损益金额为851,116.10元。

套期类别				
公允价值套期	976,050.00	1,712,376.10	套期无效部分主要来自于基差风险，现货或期货市场供求变动风险以及期货现货或期货市场的不确定性风险等。	套期工具公允价值变动-774,800元，被套期项目公允价值变动1,625,916.10元，公允价值变动损益金额为851,116.10元。

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3.金融资产转移

(1)转移方式分类

适用 不适用

(2)因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3)继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本公司进行的某些交易会将已确认的金融资产转让给第三方或客户，当本公司保留了已转让资产的绝大部分风险与回报时，会继续在资产负债表中确认此类资产，该类资产主要包括卖出回购协议和融出证券。

(1)卖出回购协议

本公司通过向交易对手转让证券并取得款项，同时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量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于本公司的义务。对于上述交易，本公司认为保留了相关证券的大部分风险和报酬，故未对相关证券进行终止确认。期末，本公司无债券买断式回购。

(2)融出证券

融出证券业务为与客户订立协议，出借证券给客户，同时要求客户提供能够完全覆盖融券信用敞口的担保物，按照协议规定，客户需承担将上述证券归还于本公司的义务。对于上述交易，

本公司认为保留了相关证券的大部分风险和报酬，故未对相关证券进行终止确认。期末，本公司融出证券情况详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 27.融出业务情况”。

十四、公允价值的披露

1.以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,759,215,146.04	25,157,183,097.86	3,175,401,201.48	31,091,799,445.38
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,759,215,146.04	25,157,183,097.86	3,175,401,201.48	31,091,799,445.38
(1)债券	1,558,279,831.18	20,916,821,425.81	48,569,870.14	22,523,671,127.13
(2)公募基金	376,981,284.46	3,189,295,154.48		3,566,276,438.94
(3)股票	823,954,030.40		5,763,572.11	829,717,602.51
(4)银行理财			50,000,000.00	50,000,000.00
(5)券商资管		1,033,426,809.32		1,033,426,809.32
(6)其他		17,639,708.25	3,071,067,759.23	3,088,707,467.48
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资	82,324,933.70	10,602,679,546.23		10,685,004,479.93
(三) 其他权益工具投资	580,943,277.34	241,566,985.67	138,331,277.50	960,841,540.51
(四) 衍生金融资产	3,860.80		361,682,818.30	361,686,679.10
(五) 被套期存货		15,915,997.40		15,915,997.40
持续以公允价值计量的资产总额	3,422,487,217.88	36,017,345,627.16	3,675,415,297.28	43,115,248,142.32
(六) 交易性金融负债		385,765,423.73		385,765,423.73
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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		385,765,423.73		385,765,423.73
(七) 衍生金融负债	2,300,280.00		44,403,994.02	46,704,274.02
持续以公允价值计量的负债总额	2,300,280.00	385,765,423.73	44,403,994.02	432,469,697.75
二、非持续的公允价值计量				

(续上表)

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	2,648,184,841.97	26,313,685,070.98	3,409,124,635.13	32,370,994,548.08

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,648,184,841.97	26,313,685,070.98	3,409,124,635.13	32,370,994,548.08
(1)债券	1,030,287,650.61	23,760,901,265.64	48,220,217.81	24,839,409,134.06
(2)公募基金	829,085,975.27	1,264,720,178.70	7,000,000.00	2,100,806,153.97
(3)股票	788,811,216.09		5,763,572.11	794,574,788.20
(4)银行理财		108,101,600.00	110,115,547.95	218,217,147.95
(5)券商资管		1,123,873,086.01		1,123,873,086.01
(6)信托计划		54,103,200.00	11,220,000.00	65,323,200.00
(7)其他		1,985,740.63	3,226,805,297.26	3,228,791,037.89
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二)其他债权投资	61,493,336.98	11,184,626,690.17		11,246,120,027.15
(三)其他权益工具投资	179,236,062.95	377,951,288.85	132,103,262.96	689,290,614.76
(四)衍生金融资产	537,270.00		121,448,957.09	121,986,227.09
(五)被套期存货		15,488,983.04		15,488,983.04
持续以公允价值计量的资产总额	2,889,451,511.90	37,891,752,033.04	3,662,676,855.18	44,443,880,400.12
(六)交易性金融负债		373,948,615.26		373,948,615.26
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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		373,948,615.26		373,948,615.26
(七)衍生金融负债	2,270,620.00	5,964.47	6,691,083.04	8,967,667.51
持续以公允价值计量的负债总额	2,270,620.00	373,954,579.73	6,691,083.04	382,916,282.77
二、非持续的公允价值计量				

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

公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

项目	估值技术及主要输入参数
债券	相关债券登记结算机构估值系统的报价，采用了反映市场状况的可观察输入值
基金、信托计划、银行理财产品、资管产品	管理人定期对净值进行报价，输入值包括投资组合中各证券的公允价值、可观察收益率曲线等
利率互换	现金流量折现法，基于合同条款和市场利率估算未来现金流
被套期项目	业内信息服务网站报价，采用了可观察的投资标的市价为输入值

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

第三层次公允价值计量项目主要为非上市股权投资、非上市基金投资、场外期权、浮动收益凭证等。对于用以确定公允价值的近期信息不足的非上市股权投资、非上市基金投资等，本公司以成本作为对其公允价值的恰当估计；对于场外期权、浮动收益凭证和其他投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括期权定价模型、现金流折现法和市场比较法等，其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。

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

单位：元 币种：人民币

项目	其他权益工具投资	交易性金融资产	衍生金融资产	衍生金融负债
期初余额	132,103,262.96	3,409,124,635.13	121,448,957.09	6,691,083.04
计入损益的公允价值变动		-55,459,794.68	239,872,166.21	24,193,735.09
计入其他综合收益的公允价值变动	-25,000.00			
买入		166,645,846.79	361,695.00	20,210,258.93
处置	14,899.50	344,909,485.76		6,691,083.04
转入	6,267,914.04			
期末余额	138,331,277.50	3,175,401,201.48	361,682,818.30	44,403,994.02

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

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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项、其他金融资产、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券和其他金融负债等。于2024年6月30日，本公司以上金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

9.其他

适用 不适用

十五、关联方及关联交易

1.本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆渝富资本运营集团有限公司	重庆	资产管理	1,000,000	29.51	29.51

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会。

2.本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本报告“第十节 十一、在其他主体中的权益”之说明。

3.本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司的合营和联营企业情况详见本报告“第十节 十一、在其他主体中的权益”之说明。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
银华基金管理股份有限公司	联营企业

其他说明：

□适用 √不适用

4.其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆渝富控股集团有限公司	公司控股股东的上级国资企业
重庆渝富投资有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
安诚财产保险股份有限公司	持有公司5%以上股份的股东的联营企业，公司控股股东的上级国资企业的董、监事或高级管理人员曾担任其董事或高级管理人员的企业
重庆银行股份有限公司	公司控股股东为其第一大股东的企业

重庆农村商业银行股份有限公司	公司控股股东的上级国资企业的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业
重庆三峡银行股份有限公司	持有公司 5%以上股份的股东的联营企业
重庆旅游投资集团有限公司	持有公司 5%以上股份的股东的董事任职该企业董事
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	持有公司 5%以上股份的股东的联营企业
重庆川仪自动化股份有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制企业的下属企业
重庆兴农融资担保集团有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆天健财经顾问有限公司	公司控股股东的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业
重庆银海融资租赁有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆嘉阅展恒置业有限公司	持有公司 5%以上股份的股东控制的企业

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

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
银华基金管理股份有限公司	席位租赁	896.31	2,157.63

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5)关联方资金拆借

适用 不适用

(6)关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7)关键管理人员报酬

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员共计 18 人（含报告期内离任 2 人），本年度计提并发放薪酬总额为 241.31 万元。

(8)其他关联交易

适用 不适用

1) 金融产品代销

公司与关联方开展基金代销业务，收取代销手续费情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
银华基金管理股份有限公司	52.13	28.48

2) 资产管理业务

公司向关联方提供资产管理业务服务，公司由此收取相应产品管理费收入情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆银行股份有限公司	227.13	263.64
安诚财产保险股份有限公司	5.06	4.59

3) 财务顾问服务

公司接受关联方委托，为其提供财务顾问服务，收取财务顾问费用情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆川仪自动化股份有限公司	15.09	22.64
重庆渝富资本运营集团有限公司	16.98	
重庆旅游投资集团有限公司		1.97

4) 利息收入

公司在关联方存入资金，按市场利率取得存款利息收入情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆三峡银行股份有限公司	8.33	
重庆银行股份有限公司	102.77	

5) 金融产品承销服务

公司向关联方提供金融产品承销服务，由此公司收取相关承销服务费情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆渝富控股集团有限公司	44.15	33.96
重庆市城市建设投资（集团）有限公司		377.36
重庆银海融资租赁有限公司		217.00

6) 基金认购/申购及赎回交易

公司在公开市场向关联方认购/申购及赎回基金产品交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
银华基金管理股份有限公司	3,375.60	45,756.51

截至本期末，公司持有的上述基金产品账面价值为 4,889.48 万元。

7) 理财产品申购及赎回交易

公司向关联方申购及赎回理财产品交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆农村商业银行股份有限公司	88,024.81	30,000.00

8) 债券交易

公司在公开市场向关联方买入及卖出债券交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆渝富控股集团有限公司	38,113.21	
重庆旅游投资集团有限公司		12,508.75

截至本期末，公司持有的重庆渝富控股集团有限公司债券账面价值为 17,432.74 万元。

9) 购买保险服务

因日常经营中购置车辆保险需要，向关联方投保支付的保费：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
安诚财产保险股份有限公司	1.25	2.87

10) 证券和金融产品交易

①购买公司发售的收益凭证产品，由此在本期内确认向其支付相应利息：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	20.34	40.62

截至本期末，公司出售给重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司收益凭证的账面价值为3,031.98万元。

②本期内投资公司管理的资管产品发生额：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆三峡银行股份有限公司	50,000.00	
重庆渝富投资有限公司	5.00	

11) 咨询费

支付其按国资监管要求开展公司对参股企业的投资后评价工作费用：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆天健财经顾问有限公司	8.00	8.00

12) 房屋租赁

子公司西南期货有限公司向重庆嘉阅展恒置业有限公司出租房屋，由此按期取得租金：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆嘉阅展恒置业有限公司	7.80	

13) 投资咨询服务

公司为关联方提供投资咨询服务，由此收取服务费情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆渝富控股集团有限公司		29.00

14) 投资私募基金产品

与其共同投资私募基金产品的出资：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆兴农融资担保集团有限公司		2,000.00

6.应收、应付关联方等未结算项目情况**(1)应收项目**适用 不适用**(2)应付项目**适用 不适用**(3)其他项目**适用 不适用**7.关联方承诺**适用 不适用

渝富资本承诺：认购的公司 2019 年度非公开发行股票（3.3 亿股）自发行结束之日起 60 个月内不得转让。

8.其他适用 不适用**十六、股份支付****1.各项权益工具**适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用**2.以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3.以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4.本期股份支付费用**适用 不适用**5.股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6.其他**适用 不适用**十七、承诺及或有事项****1.重要承诺事项**适用 不适用

2.或有事项

(1)资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1)公司诉杨立军、韩华、黄云辉、什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）、陈红股票质押式回购交易纠纷案

2020年12月，公司作为“西南证券双喜聚金1号集合资产管理计划”（以下简称资管计划）管理人，受该资管计划委托人委托，代表资管计划向深圳市福田区人民法院申请实现担保物权的特别程序。2021年3月，公司代表该资管计划向深圳市福田区人民法院撤回实现担保物权的申请，并另行向重庆市第一中级人民法院提起诉讼。

2022年4月，重庆市第一中级人民法院判决，被告杨立军向公司偿还融资本金约22,500万元及相关利息、违约金、律师费（以下简称给付义务）；被告韩华对被告杨立军在本判决所负的给付义务向公司承担连带清偿责任；公司有权在被告杨立军未履行本判决所确定的给付义务范围内，对被告杨立军持有的2,516,086股新研股份（证券代码300159）、被告韩华持有的1,500,000股新研股份（证券代码300159）、被告黄云辉持有的3,190,000股新研股份（证券代码300159）折价、拍卖或者变卖所得价款优先受偿；被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）、被告陈红在各自担保物价值范围内，对被告杨立军在本判决中所负的给付义务之不能清偿部分的二分之一向公司承担赔偿责任。被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对一审判决不服向重庆市高级人民法院提请上诉。2022年12月，重庆市高级人民法院终审判决维持原判。2023年3月，被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对终审判决不服申请再审。2023年7月，重庆市高级人民法院裁定驳回再审申请。2023年10月，被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）向重庆市人民检察院申请民事诉讼监督，重庆市人民检察院已决定受理。案件进入执行阶段后，公司现已累计收回约2,894.14万元。

上述资管计划纳入公司合并范围，公司作为该资管计划的管理人，严格按照监管规定和资管计划合同约定履行管理人职责，案件的最终诉讼结果由资管计划投资人承担，公司自有资金参与部分按照资管计划合同约定享有权利并承担相应的义务。

2)鑫沅资产管理有限公司诉公司其他合同纠纷案

2024年2月，鑫沅资产管理有限公司向上海金融法院提请诉讼，请求法院判令公司向鑫沅资产管理有限公司（代鑫沅资产金梅花35号专项资产管理计划）支付委托资产231,283,231.24元及赔偿损失、承担案件诉讼费用。2024年6月，公司与原告达成部分和解划转部分款项，原告诉求变更为请求法院判令公司向其支付委托资产22,037,671.22元及赔偿损失、承担案件诉讼费用，法

院追加平安银行股份有限公司、南京银行股份有限公司为本案第三人。现该案处于一审阶段。

3)翁海山等 11 人诉公司证券虚假陈述责任纠纷案

2024 年 3 月，翁海山等 11 人向四川省自贡市中级人民法院起诉江苏省盐业集团有限责任公司、四川自贡百味斋食品股份有限公司、国融证券股份有限公司、天衡会计师事务所、大华会计师事务所、朱俊岭、艾红、张体昌及公司，请求法院判令各被告连带赔偿原告因虚假陈述造成的共计 1,280 余万元损失。现该案处于一审阶段。

(2)公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3.其他

适用 不适用

十八、资产负债表日后事项

1.重要的非调整事项

适用 不适用

2.利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	66,451,091.24
经审议批准宣告发放的利润或股利	66,451,091.24

3.销售退回

适用 不适用

4.其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十九、风险管理

1.风险管理政策及组织架构

(1)风险管理政策

适用 不适用

公司秉承“稳健”经营风险管理文化理念，以“全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对”为核心目标，重点围绕组织架构、制度体系、技术系统、风险指标、人才队伍、应对机制六个方面，不断深化公司全面风险管理体系建设，保障了公司持续高质量发展。

报告期内，公司坚持“全覆盖、可穿透”理念，在不断深化全面风险管理体系建设基础上，结合母子公司业务特点和风险管理现状，从风险管理制度、系统、指标、考核等方面进一步强化母子公司一体化管理能力建设；同时，根据资本市场特点，重点跟踪强化债券投资交易信用风险、复杂衍生品业务市场风险、投资银行类业务操作风险等风险管控措施，动态调整核心风控资源配置，积极推动风险管理数字化转型，保障公司持续稳健发展。

(2) 风险治理组织架构

适用 不适用

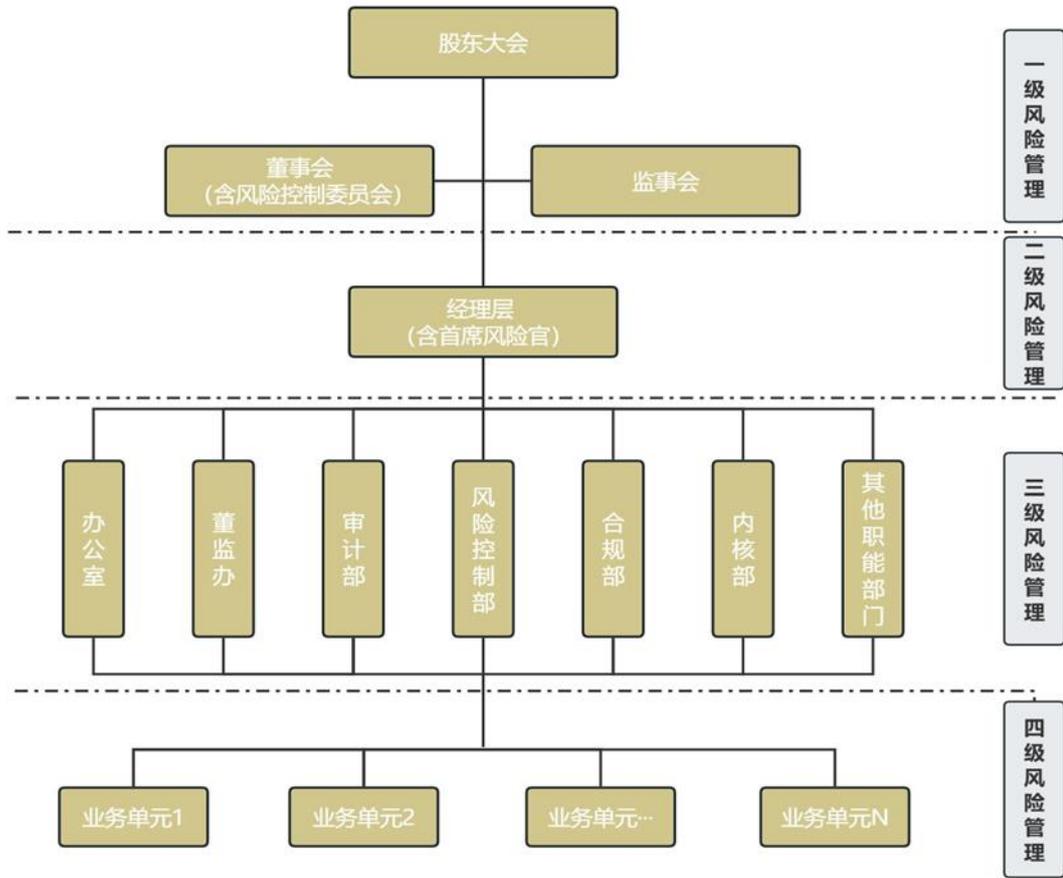
依照全面风险管理规范并结合实际情况，公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管控，风险管理组织包括董事会、监事会，经理层和首席风险官，风控、合规、审计等内控部门，业务部门等四个层级（见图）。各层级之间相互衔接，有效制衡。

第一层：公司董事会负责督促、检查、评价公司风险管理工作，下设风险控制委员会，负责审议公司定期风险评估报告、重大风险事件评估报告和重大风险控制解决方案等董事会授权履行的风险管理职责。公司监事会负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

第二层：公司经理层负责经营管理中各项风险管理工作的落实。公司设首席风险官负责全面风险管理工作，首席风险官有权参加或列席与其履行职责相关的会议、调阅相关文件资料，获取必要信息。

第三层：公司设置独立的风险控制部门，在首席风险官领导下贯彻落实全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。其它内控部门分别承担职责范围内的风险管理责任。

第四层：公司各部门及分支机构根据职责范围设置风控岗，协助负责人履行风险管理职责。各分支机构负责人应全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险，并承担风险管理有效性的直接责任。



图：公司全面风险管理组织架构

2.信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指在融资方、交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务的情况下给公司造成损失的风险，以及公司持有证券的发行人信用状况发生恶化情况下给公司造成损失的风险。公司面临的信用风险主要包括：融资融券、约定购回式证券交易以及股票质押回购等融资类业务信用风险，债券类投资交易信用违约风险，场外衍生品交易对手违约风险，针对代理客户买卖证券及期货结算资金不足风险。

为有效控制融资类业务信用风险，公司通过对客户进行风险教育、尽职调查、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索，建立担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准，对质押融资业务规模和集中度进行限额管理，对质押标的和客户信用风险进行监测等措施进行管理。为有效控制债券投资信用风险，通过对投资集中度限额管理、债项内部评级、债券风险监测、交易授信管理、控制信用风险敞口等措施管理信用风险；为有效控制场外衍生品业务交易对手信用风险，对交易对手进行尽职调查、信用评级和交易规模授信管理，并采取

盯市监测、担保物管理、追保措施、处置担保品等措施管理信用风险；为有效控制代理客户买卖证券及期货结算信用风险，以保证金结算方式对信用风险进行有效控制。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司融资融券业务整体维持担保比例为 340.71%，约定购回业务整体履约保障比例为 249.13%，股票质押回购业务整体履约保障比例为 227.51%。

预期信用损失计量

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以预期信用损失为基础，对纳入预期信用损失计量的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司采用三阶段模型对除货币资金、结算备付金、存出保证金以外的其余以摊余成本计量的金融资产和其他债权投资计量预期信用损失。本公司根据相关金融资产自初始确认日起信用风险的变化情况在以下三阶段进行划分：

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，应当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；

第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加，但尚无客观减值证据的金融工具，应当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；

第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，应当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。

该预期信用损失模型中涉及的评估因素主要包括违约概率、违约风险暴露和违约损失率等：

违约概率表示在特定时间段内相关交易发生违约的可能性的估计；其计算涉及历史数据和对未来情况的预期等；

违约风险暴露指在未来 12 个月或整个剩余存续期中，在违约发生时本公司应被偿付的金额；

违约损失率表示对发生违约情形的交易产生的损失估计。

预期信用损失的计量是基于违约概率、违约风险暴露、违约损失率的概率加权结果。

信用风险是否显著增加

本公司在初始确认金融资产时，将根据减值要求检测其信用风险是否已显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，应当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。

在进行信用风险相关评估时，本公司将考虑所有合理且有依据的定性及定量信息，包括无须付出不必要的额外成本或努力的历史经验及前瞻性信息。本公司在评估每个资产组合的信用风险是否显著增加时考虑不同的因素。

在评估信用风险是否显著增加时，可能考虑的相关因素如下：

- (1)同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- (2)金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- (3)对债务人实际或预期的内部评级是否下调；
- (4)预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- (5)债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (6)债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- (7)作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
- (8)实际或预期增信措施有效性发生重大不利变化；
- (9)债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

本公司在判断金融资产的信用风险自初始确认后是否显著增加以及计量预期信用损失时，均结合了前瞻性信息。本公司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。关键经济指标包括宏观经济指标和反映市场波动率的指标，如国内生产总值、生产价格指数、居民消费物价指数、股票指数等。

主要金融资产三阶段划分的具体标准、减值的具体计量方法和参数

(1)风险阶段划分标准

1) 公司对债券投资业务按照以下标准进行风险阶段划分：

风险阶段划分	划分标准
阶段一	除阶段二和阶段三以外的其他未触发信用风险已显著增加或已发生信用减值条件的债项。
阶段二	本金或利息已逾期且小于或等于30天； 初始确认时债券主体评级在AA以上（含）的境内债券的评级发生下调，且下调后主体等级在AA以下（不含）； 初始确认时债券主体评级在AA以下的境内债券的评级发生下调； 其他可认定为信用风险显著增加的条件。
阶段三	本金或利息已逾期大于30天； 外部评级为违约级（国内违约级为D）或债券发行人在公开市场上已有其他违约债券； 其他可认定为违约的条件。

2) 公司对融资融券业务根据以下标准进行风险阶段划分：

风险阶段划分	划分标准
--------	------

阶段一	履约担保比例 $\geq 150\%$ ； 满足其他未触发信用风险已显著增加且未触发已发生减值的条件。
阶段二	$130\% \leq$ 履约担保比例 $< 150\%$ ； 履约担保比例仅在当日及上一个工作日 $< 130\%$ ； 其他可认定为信用风险显著增加的条件。
阶段三	履约担保比例连续两个工作日 $< 130\%$ ； 其他可认定为违约的条件。

3) 公司对股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务根据以下标准进行风险阶段划分：

风险阶段划分	划分标准
阶段一	除阶段二和阶段三以外的其他未触发信用风险已显著增加或已发生信用减值条件的业务。
阶段二	本金或利息最长逾期天数小于或等于30天； 公司内部客户风险分类为预警级； 履约担保比例低于追保线但高于平仓线； 其他可认定为信用风险显著增加的条件。
阶段三	本金或利息最长逾期天数大于30天； 公司内部客户风险分类为违约级； 履约担保比例低于平仓线； 拟对该笔业务进行违约处置或其他满足违约的条件。

注：以上各项划分标准中满足其中一条即可

公司股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务对作为担保品的股份性质实行差异化管理。公司自有资金出资项目原则上流通股的平仓线为130%，追保线为150%；限售股的平仓线为150%，追保线为170%。

(2) 减值的具体计量方法和参数

1) 第一二阶段减值计提方法

违约概率/违约损失率方法：第一二阶段使用违约概率/违约损失率模型计量预期信用损失，根据不同风险水平的资产或资产组合的违约风险敞口（EAD）、历史实际违约概率（PD）、违约损失率（LGD）及前瞻性因子等参数计量预期信用损失并进行减值计提，其中计提减值的违约风险敞口为在不同履约保障比例下的本金与应收应计利息之和，历史实际违约概率（PD）基于迁徙率转换或通过外部评级的内部主标尺映射并经前瞻性调整得到，违约损失率（LGD）基于外部违约损失率并经调整后得到。

2) 第三阶段减值计提方法

公司综合考虑每笔业务的全部可收回合同现金流量，纳入考虑范围的因素包括但不限于融资

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其他增信措施等，并结合项目的担保物总估值、履约保障比等指标，对项目进行减值测算，并计提相应的减值准备。

在不考虑担保物或其他信用增级的情况下，公司最大信用风险敞口为金融资产的账面价值（即扣除已确认的减值准备后的余额）：

单位：元 币种：人民币

涉及信用风险科目	期末数	期初数
货币资金	13,184,420,777.39	15,300,619,958.39
结算备付金	3,683,428,379.94	4,348,485,491.34
存出保证金	1,428,654,731.94	1,570,428,150.09
交易性金融资产	22,533,479,418.71	24,862,664,990.31
其他权益工具投资（融出证券）	1,979,415.12	1,862,440.00
融出资金	10,657,407,085.44	11,995,179,315.47
衍生金融资产	361,686,679.10	121,986,227.09
买入返售金融资产	1,737,654,767.62	1,347,061,082.35
应收款项	155,329,131.91	245,296,435.55
其他债权投资	10,685,004,479.93	11,246,120,027.15
其他资产中的金融资产	101,082,898.83	86,005,890.41
合计	64,530,127,765.93	71,125,710,008.15

3.流动风险

适用 不适用

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

为有效控制流动性风险，公司持续强化流动性风险的识别、计量、监测和应对机制，提升公司流动性风险管理水平，具体措施包括：设立专人专岗对净资本、流动性等风控指标进行逐日监控；定期和不定期开展流动性风险压力测试，针对性改进和提升公司流动性风险抗压能力；多维度拓宽负债融资渠道和额度，建立法人透支机制，持续提升公司的应急融资能力；加强资产负债期限匹配管理，均衡债务到期分布，建立充足的流动性资产储备，提高融资的多元化和稳定程度；制定流动性应急管理计划，以确保公司流动性危机应对的及时性和有效性。

截至2024年6月30日，公司流动性覆盖率（LCR）和净稳定资金率（NSFR）分别为304.55%和186.79%，均符合监管要求。

金融负债按剩余到期日分类：

项目	期末数						
	账面价值	未折现合同金额	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上
应付短期融资款	4,524,679,613.07	4,574,521,431.79	268,493,902.63	693,811,902.24	3,612,215,626.92		
拆入资金	4,151,816,430.59	4,165,166,652.78	2,750,798,763.89		1,414,367,888.89		
交易性金融负债	385,765,423.73	385,765,423.73	44,887,421.81			340,878,001.92	
卖出回购金融资产款	20,406,855,873.10	20,411,665,396.91	20,234,416,675.18	57,375,512.05	119,873,209.68		
应付债券	8,215,150,518.77	8,652,700,000.00	62,600,000.00	182,600,000.00		8,407,500,000.00	
租赁负债	120,329,609.73	127,914,280.47	1,417,962.55	355,008.38	3,562,737.51	92,010,848.28	30,567,723.75
衍生金融负债	46,704,274.02	46,704,274.02	32,847,039.91	13,641,284.11	215,950.00		
应付款项	1,237,615,469.59	1,237,615,469.59	1,237,318,875.37	26,025.28	270,568.94		
其他应付款	239,826,569.46	239,826,569.46	237,370,810.62	389,292.93	2,059,113.41	6,352.50	1,000.00
代理买卖证券款	13,238,479,820.82	13,238,479,820.82	13,238,479,820.82				
合计	52,567,223,602.88	53,080,359,319.57	38,108,631,272.78	948,199,024.99	5,152,565,095.35	8,840,395,202.70	30,568,723.75

(续上表)

项目	期初数						
	账面价值	未折现合同金额	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上
应付短期融资款	9,826,079,188.01	9,939,865,037.95	276,902,896.77	5,709,372,666.34	3,953,589,474.84		
拆入资金	2,401,989,635.12	2,421,162,214.62	1,000,554,210.00	82,449.06	1,420,525,555.56		
交易性金融负债	373,948,615.26	373,948,615.26	40,604,547.80			333,344,067.46	
卖出回购金融资产款	22,772,550,518.09	22,777,762,826.57	22,755,206,412.65	16,062,018.71	6,494,395.21		
应付债券	8,756,915,682.44	9,319,873,860.37		667,173,860.37	245,200,000.00	8,407,500,000.00	
租赁负债	125,443,558.91	134,323,873.48	1,636,115.11	539,680.74	5,242,244.17	92,541,696.99	34,364,136.47
衍生金融负债	8,967,667.51	8,967,667.51	1,678,902.35	6,965,410.69	317,390.00	5,964.47	
应付款项	1,233,119,106.14	1,233,119,106.14	1,233,119,106.14				
其他应付款	277,400,300.89	277,400,300.89	263,477,902.47	2,080.00	13,920,318.42		
代理买卖证券款	11,981,473,099.51	11,981,473,099.51	11,981,473,099.51				
合计	57,757,887,371.88	58,467,896,602.30	37,554,653,192.80	6,400,198,165.91	5,645,289,378.20	8,833,391,728.92	34,364,136.47

4.市场风险

适用 不适用

公司面临的市场风险是指所持金融工具的公允价值因市场价格不利变动而使公司发生损失的风险，包括股票、基金及衍生品等权益类证券价格风险、利率风险以及汇率风险等。

为有效控制市场风险，公司董事会确定市场风险容忍度和重大风险限额，公司经理层下设投资决策委员会在董事会授权范围内确定业务市场风险限额，并以授权的形式分解至业务部门、分支机构及子公司监督执行。公司定期结合市场和自身业务开展情况对风险限额进行调整，确保业务市场风险整体可控、可承受。公司风险指标限额主要包括：业务规模、风险价值（VaR）、基点价值、希腊字母值、净敞口、投资集中度等，能够对整体市场风险进行有效管控。公司定期开展市场风险压力测试和敏感性分析，准确评估压力情景下的可能损失，压力测试结果为业务决策提供依据。公司还通过投资库管理、盯市监测、风险对冲等措施对市场风险进行管理。

截至 2024 年 6 月 30 日，针对公司持有的固定收益类投资组合进行敏感性分析，假设收益率曲线水平变动 100 个基点对利润总额和股东权益的影响如下：

单位：元 币种：人民币

利率变动	利润	股东权益
上升 100 个基点	-220,274,554.30	-320,765,780.25
下降 100 个基点	294,592,345.86	329,926,401.18

截至 2024 年 6 月 30 日，针对投资组合进行股票价格敏感性分析和利率敏感性分析。根据历史数据计算 VaR 值(99%置信区间)，观察 10 个交易日风险价值如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	本期最高	本期最低	本期平均
股价敏感型金融工具	3,784.31	6,055.86	3,495.62	4,705.40
利率敏感型金融工具	4,377.50	5,584.24	3,276.63	4,485.97
整体组合	8,161.81	11,640.10	6,772.25	9,191.37

二十、其他重要事项

1.前期会计差错更正

(1)追溯重述法

适用 不适用

(2)未来适用法

适用 不适用

2.重要债务重组

适用 不适用

3. 资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

依据国家企业年金制度的相关政策规定，公司于 2014 年建立企业年金方案。根据方案规定，凡与公司订立劳动合同且试用期满、依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务的职工可参加该方案。

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。公司的报告分部为：经纪业务、自营业务、投资银行业务、资产管理业务及其他业务。

(2)报告分部的财务信息

√适用 □不适用

2024 年半年度：

单位：元 币种：人民币

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	729,542,974.37	348,393,931.16	48,775,611.69	13,749,633.75	50,634,468.10		1,191,096,619.07
其中：1.手续费及佣金净收入	270,440,310.52		48,776,689.25	13,386,797.79	-6,650,385.95		325,953,411.61
2.其他收入	459,102,663.85	348,393,931.16	-1,077.56	362,835.96	57,284,854.05		865,143,207.46
二、营业支出	337,054,683.33	77,267,250.19	62,999,015.91	18,356,028.65	372,347,732.49		868,024,710.57
三、营业利润	392,488,291.04	271,126,680.97	-14,223,404.22	-4,606,394.90	-321,713,264.39		323,071,908.50
四、资产总额	28,554,833,906.55	39,737,629,784.83	7,551,087.66	18,433,787.99	11,517,863,934.30	-242,855,410.48	79,593,457,090.85
五、负债总额	15,344,783,467.68	23,358,231,796.98	54,474,152.79	4,331,460.80	15,545,726,579.21	-242,855,410.48	54,064,692,046.98
六、补充信息							
1.折旧和摊销费用	27,144,533.19	996,232.07	1,395,924.89	1,205,031.29	71,969,646.93		102,711,368.37
2.资本性支出	5,813,552.62	979,778.76	338,255.06	29,968.09	22,659,041.17		29,820,595.70

2023 年半年度：

单位：元 币种：人民币

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	837,383,237.03	380,909,879.39	66,178,228.14	8,157,495.35	179,518,133.30		1,472,146,973.21
其中：1.手续费及佣金净收入	324,869,626.23	786.44	66,168,514.50	8,153,107.29	-1,235,993.03		397,956,041.43
2.其他收入	512,513,610.80	380,909,092.95	9,713.64	4,388.06	180,754,126.33		1,074,190,931.78
二、营业支出	336,664,006.06	79,661,777.44	63,634,461.85	19,922,467.08	467,683,675.81		967,566,388.24
三、营业利润	500,719,230.97	301,248,101.95	2,543,766.29	-11,764,971.73	-288,165,542.51		504,580,584.97
四、资产总额	30,541,117,080.21	41,159,631,004.28	7,634,288.52	52,366,774.46	14,403,065,886.24	-152,712,496.45	86,011,102,537.26
五、负债总额	16,365,222,525.69	23,459,463,133.82	46,010,100.32	26,630,080.52	20,984,936,343.72	-152,712,496.45	60,729,549,687.62
六、补充信息							
1.折旧和摊销费用	27,704,408.54	210,359.25	1,612,440.24	1,992,976.26	63,782,454.57		95,302,638.86
2.资本性支出	4,765,737.71	69,141.58	14,362.83	33,247.79	35,544,621.04		40,427,110.95

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

□适用 √不适用

(4)其他说明
适用 不适用

7.期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
适用 不适用

8.以公允价值计量的资产和负债
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	32,370,994,548.08	133,447,901.57			31,091,799,445.38
2、衍生金融工具	113,018,559.58	176,209,450.99			314,982,405.08
3、其他债权投资	11,246,120,027.15		173,367,438.13	1,988,955.67	10,685,004,479.93
4、其他权益工具投资	689,290,614.76		-125,588,738.51		960,841,540.51
金融资产小计	44,419,423,749.57	309,657,352.56	47,778,699.62	1,988,955.67	43,052,627,870.90
被套期存货	15,488,983.04	1,625,916.10			15,915,997.40
上述合计	44,434,912,732.61	311,283,268.66	47,778,699.62	1,988,955.67	43,068,543,868.30
金融负债	373,948,615.26	-9,138,153.29			385,765,423.73

9.金融工具项目计量基础分类表
(1)金融资产计量基础分类表
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	期末账面价值			
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性	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	按照《金融工具确认和计量》准则指

			权益工具投资	计入当期损益的金融资产	定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	13,184,474,981.99					
结算备付金	3,683,428,379.94					
融出资金	10,657,407,085.44					
衍生金融资产				361,686,679.10		
存出保证金	1,428,654,731.94					
应收款项	155,329,131.91					
买入返售金融资产	1,737,654,767.62					
交易性金融资产				31,091,799,445.38		
其他债权投资		10,685,004,479.93				
其他权益工具投资			960,841,540.51			
其他金融资产	101,082,898.83					
合计	30,948,031,977.67	10,685,004,479.93	960,841,540.51	31,453,486,124.48		
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	15,300,677,708.63					
结算备付金	4,348,485,491.34					
融出资金	11,995,179,315.47					
衍生金融资产				121,986,227.09		
存出保证金	1,570,428,150.09					
应收款项	245,296,435.55					
买入返售金融资产	1,347,061,082.35					
交易性金融资产				32,370,994,548.08		
其他债权投资		11,246,120,027.15				
其他权益工具投资			689,290,614.76			
其他金融资产	86,005,890.41					
合计	34,893,134,073.84	11,246,120,027.15	689,290,614.76	32,492,980,775.17		

(2)金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	4,524,679,613.07			
拆入资金	4,151,816,430.59			
交易性金融负债			385,765,423.73	
衍生金融负债		46,704,274.02		
卖出回购金融资产款	20,406,855,873.10			
代理买卖证券款	13,238,479,820.82			
应付款项	1,237,615,469.59			
应付债券	8,215,150,518.77			
其他金融负债	240,338,207.96			
合计	52,014,935,933.90	46,704,274.02	385,765,423.73	
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	9,826,079,188.01			
拆入资金	2,401,989,635.12			
交易性金融负债			373,948,615.26	
衍生金融负债		8,967,667.51		
卖出回购金融资产款	22,772,550,518.09			
代理买卖证券款	11,981,473,099.51			
应付款项	1,233,119,106.14			
应付债券	8,756,915,682.44			
其他金融负债	277,911,939.39			
合计	57,250,039,168.70	8,967,667.51	373,948,615.26	

10.外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产	89,795,807.08	2,885,069.24			7.13
2、贷款和应收款	2,720,460.28			8,445.92	2,346,285.47
金融资产小计	92,516,267.36	2,885,069.24		8,445.92	2,346,292.60

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

截至2024年6月30日，公司无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

12.其他

□适用 √不适用

二十一、母公司财务报表主要项目注释
1.长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,497,108,500.00	1,183,638,493.34	4,313,470,006.66	6,107,108,500.00	1,159,072,835.71	4,948,035,664.29
对联营企业投资	2,797,801,218.98	208,252,876.04	2,589,548,342.94	2,820,115,785.81	208,252,876.04	2,611,862,909.77
合计	8,294,909,718.98	1,391,891,369.38	6,903,018,349.60	8,927,224,285.81	1,367,325,711.75	7,559,898,574.06

(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
西证股权投资有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
西证创新投资有限公司	3,410,000,000.00		610,000,000.00	2,800,000,000.00		
西南期货有限公司	859,207,000.00			859,207,000.00		29,597,900.00
西证国际投资有限公司	178,828,664.29		24,565,657.63	154,263,006.66	24,565,657.63	1,154,040,593.34
合计	4,948,035,664.29		634,565,657.63	4,313,470,006.66	24,565,657.63	1,183,638,493.34

(2)对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
银华基金管理股份有限公司	2,472,632,204.92			111,910,858.19	442,744.70		131,804,708.68			2,453,181,099.13	208,252,876.04

重庆股权服务集团 有限责任公司	139,230,704.85		7,982,642.00			10,846,103.04			136,367,243.81	
小计	2,611,862,909.77		119,893,500.19	442,744.70		142,650,811.72			2,589,548,342.94	208,252,876.04
合计	2,611,862,909.77		119,893,500.19	442,744.70		142,650,811.72			2,589,548,342.94	208,252,876.04

(3)长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
西证国际投资有限公司	178,828,664.29	154,263,006.66	24,565,657.63	根据公平交易中资产的销售协议价格等确定可回收金额	不适用	不适用
合计	178,828,664.29	154,263,006.66	24,565,657.63	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2.应付职工薪酬
(1)应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	959,343,634.15	500,581,081.32	516,952,098.45	942,972,617.02
二、离职后福利-设定提存计划	1,394,777.01	51,600,639.19	51,776,846.08	1,218,570.12
三、辞退福利		797,682.23	797,682.23	
四、离职后福利—设定受益计划	31,146,219.03	1,312,050.43	1,053,792.67	31,404,476.79
合计	991,884,630.19	554,291,453.17	570,580,419.43	975,595,663.93

(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	920,603,353.74	431,430,846.15	450,872,699.89	901,161,500.00
二、职工福利费		8,151,376.82	8,151,376.82	
三、社会保险费	676,638.06	23,083,048.80	23,153,358.43	606,328.43
其中：医疗保险费	60,927.81	22,356,427.60	22,360,929.93	56,425.48
工伤保险费	13,277.89	612,074.91	611,922.23	13,430.57
生育保险费	602,432.36	114,546.29	180,506.27	536,472.38
四、住房公积金		31,521,250.52	31,521,250.52	
五、工会经费和职工教育经费	38,063,642.35	6,394,559.03	3,253,412.79	41,204,788.59
合计	959,343,634.15	500,581,081.32	516,952,098.45	942,972,617.02

(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	943,028.69	37,805,652.70	37,947,245.10	801,436.29
2、失业保险费	211,461.46	1,246,415.40	1,288,433.60	169,443.26
3、企业年金缴费	240,286.86	12,548,571.09	12,541,167.38	247,690.57
合计	1,394,777.01	51,600,639.19	51,776,846.08	1,218,570.12

(4)设定受益计划变动情况

1)设定受益计划义务现值

单位：元 币种：人民币

项目	本期数
期初余额	31,146,219.03
计入当期综合收益的设定受益成本	1,312,050.43
① 利息净额	434,489.76
② 重新计量变动	877,560.67
其他变动	-1,053,792.67
① 已支付的福利	-1,053,792.67
期末余额	31,404,476.79

2) 设定受益计划净负债

单位：元 币种：人民币

项目	本期数
期初余额	31,146,219.03
计入当期损益的设定受益成本	434,489.76
计入其他综合收益的设定受益成本	877,560.67
其他变动	-1,053,792.67
期末余额	31,404,476.79

3) 设定受益计划的内容

公司为 2013 年 1 月 1 日之前退休的职工提供补充退休后福利，根据其养老金水平发放相应的生活补贴。

公司定期对退休福利进行精算估值，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计，包括选择恰当的折现率、社平工资增长率及恰当的人均预期寿命。折现率参考中证 20 年银行间国债即期收益率确定。

其他说明：

 适用 不适用

3. 利息净收入
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	667,521,050.72	748,488,889.40
其中：货币资金及结算备付金利息收入	169,144,996.17	194,156,695.58
融出资金利息收入	316,923,367.46	350,437,294.03
买入返售金融资产利息收入	37,404,926.93	35,271,261.94
其中：约定购回利息收入	1,943,560.30	1,888,688.28
股权质押回购利息收入	35,461,092.66	33,382,573.66
其他债权投资利息收入	144,047,760.16	168,623,637.85
利息支出	520,526,613.38	603,363,381.06

其中：应付短期融资款利息支出	82,590,582.08	131,629,468.85
拆入资金利息支出	33,939,446.65	21,993,092.24
其中：转融通利息支出	20,085,722.23	18,863,600.01
卖出回购金融资产利息支出	266,416,090.97	285,006,976.39
其中：报价回购利息支出	5,242,222.96	6,478,003.43
代理买卖证券款利息支出	12,174,429.91	15,168,949.63
应付债券利息支出	123,218,937.78	143,466,206.90
其中：次级债券利息支出	33,046,238.48	46,613,432.58
其他	2,187,125.99	6,098,687.05
利息净收入	146,994,437.34	145,125,508.34

4. 手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	243,074,832.27	290,135,626.78
证券经纪业务收入	309,302,702.63	368,927,165.21
其中：代理买卖证券业务	255,427,756.05	283,546,965.63
交易单元席位租赁	43,777,070.85	69,407,953.99
代销金融产品业务	10,097,875.73	15,972,245.59
证券经纪业务支出	66,227,870.36	78,791,538.43
其中：代理买卖证券业务	66,227,870.36	78,791,538.43
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入		
3. 投资银行业务净收入	52,426,915.20	70,932,802.71
投资银行业务收入	59,462,835.01	71,012,010.63
其中：证券承销业务	39,314,685.77	41,268,580.16
证券保荐业务		3,613,207.54
财务顾问业务	20,148,149.24	26,130,222.93
投资银行业务支出	7,035,919.81	79,207.92
其中：证券承销业务	7,035,919.81	79,207.92
证券保荐业务		
财务顾问业务		
4. 资产管理业务净收入	13,406,688.25	6,211,756.15
资产管理业务收入	13,406,688.25	6,217,756.15
资产管理业务支出		6,000.00
5. 基金管理业务净收入		
6. 投资咨询业务净收入	1,746,642.76	2,677,177.45
投资咨询业务收入	1,746,642.76	2,677,177.45
投资咨询业务支出		

7.其他手续费及佣金净收入	-4,516,008.39	-1,917,963.54
其他手续费及佣金收入		
其他手续费及佣金支出	4,516,008.39	1,917,963.54
合计	306,139,070.09	368,039,399.55
其中：手续费及佣金收入	383,918,868.65	448,834,109.44
手续费及佣金支出	77,779,798.56	80,794,709.89

(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		
并购重组财务顾问业务净收入--其他	301,886.81	283,018.87
其他财务顾问业务净收入	19,846,262.43	25,847,204.06

(3)代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,006,555,899.87	4,252,474.25	1,882,768,762.41	3,951,672.57
信托	330,302,523.27	3,966,002.82	1,404,750,000.00	7,123,466.91
其他	24,510,000.00	1,879,398.66	432,138,500.00	4,897,106.11
合计	2,361,368,423.14	10,097,875.73	3,719,657,262.41	15,972,245.59

(4)资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	29	28	2
期末客户数量	2,676	28	28
其中：个人客户	2,601	2	
机构客户	75	26	28
期初受托资金	2,325,682,104.46	10,771,352,620.69	1,091,792,600.00
其中：自有资金投入	764,672,794.59		
个人客户	562,253,777.46	39,776,674.94	
机构客户	998,755,532.41	10,731,575,945.75	1,091,792,600.00
期末受托资金	3,200,977,566.72	9,943,951,305.13	843,107,400.00
其中：自有资金投入	837,451,459.03		
个人客户	879,784,025.26	119,050,854.47	
机构客户	1,483,742,082.43	9,824,900,450.66	843,107,400.00
期末主要受托资产初始成本	3,282,212,704.64	10,973,337,533.09	709,557,800.00

其中：股票	20,123,729.75	16,544,648.37	
其他债券	3,041,397,125.89	4,720,965,564.81	
基金	163,539,364.86	83,337,141.57	
其他	57,152,484.14	6,152,490,178.34	709,557,800.00
当期资产管理业务净收入	2,807,704.48	10,598,983.77	

手续费及佣金净收入的说明：

√适用 □不适用

受托客户资产管理业务明细情况：

单位：元 币种：人民币

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	527,025,920.54	1,263,057,767.09	受托管理资金	13,677,766,222.31	13,785,153,054.06
客户结算备付金	15,783,686.76	26,442,107.91	应付款项	61,437,358.62	71,543,012.58
存出与托管客户资金	134,706.94	700,388.04	卖出回购	1,172,563,317.96	1,034,333,569.48
应收款项	17,001,982.01	12,447,657.63			
受托投资	14,351,820,602.64	13,588,381,715.45			
其中：投资成本	14,965,108,037.73	14,185,426,746.14			
已实现未结算损益	-613,287,435.09	-597,045,030.69			
合计	14,911,766,898.89	14,891,029,636.12	合计	14,911,766,898.89	14,891,029,636.12

5. 投资收益

(1) 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	216,492,766.16	
权益法核算的长期股权投资收益	119,893,500.19	165,629,997.00
金融工具投资收益	209,552,845.32	417,060,173.38
其中：持有期间取得的收益	506,967,711.35	470,739,203.20
— 交易性金融工具	506,101,812.43	471,954,731.71
— 其他权益工具投资	10,299,629.56	2,741,284.80
— 衍生金融工具	-9,433,730.64	-3,956,813.31
处置金融工具取得的收益	-297,414,866.03	-53,679,029.82
— 交易性金融工具	-41,398,784.64	-6,964,570.62
— 其他债权投资	57,599,825.28	2,152,664.41
— 衍生金融工具	-313,615,906.67	-48,867,123.61
合计	545,939,111.67	582,690,170.38

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	506,101,812.43	471,954,731.71
	处置取得收益	-41,398,784.64	-4,869,476.28
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		-2,095,094.34

6.公允价值变动收益

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	148,372,425.89	129,728,782.68
衍生金融工具	172,290,137.20	-4,624,389.61
合计	320,662,563.09	125,104,393.07

7.业务及管理费

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	553,413,892.50	661,574,329.53
租赁费	5,414,487.52	5,544,507.66
折旧费	66,116,544.95	63,568,256.19
无形资产摊销	26,642,493.60	22,849,524.97
长期待摊费用摊销	4,242,985.97	3,822,267.53
差旅费	10,033,661.17	10,095,103.81
业务招待费	3,094,499.01	5,311,565.52
投资者保护基金	9,969,506.47	9,010,477.64
咨询费	2,669,450.59	3,969,951.06
电子设备运转费	38,460,740.19	26,291,966.59
邮电费	7,829,869.91	9,308,098.44
物业管理费	10,144,790.87	9,883,190.22
公杂费	2,858,503.93	4,984,691.05
水电费	4,472,714.43	3,765,766.31
其他	15,284,859.41	12,996,754.47
合计	760,649,000.52	852,976,450.99

8.其他

 适用 不适用

二十二、补充资料
1. 当期非经常性损益明细表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	512,070.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	784,593.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,674,653.13
减：所得税影响额	-2,852,619.14
合计	-8,525,370.18

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

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益
 适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	1.33	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.36	0.05	0.05

3. 境内外会计准则下会计数据差异
 适用 不适用

4. 其他
 适用 不适用

董事、总经理：杨雨松

董事会批准报送日期：2024 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

二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用