

西南证券股份有限公司

2026 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会及董事、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、公司负责人姜栋林、主管会计工作负责人张序及会计机构负责人（会计主管人员）孟蓓声明：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

公司2026年半年度利润分配方案为：以截至2026年6月30日总股本6,645,109,124股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），实际分配现金利润132,902,182.48元。

根据公司2025年年度股东会审议通过的《关于公司2025年年度利润分配预案和2026年中期利润分配授权的议案》，本方案符合中期利润分配的条件且派发现金红利总额未超过公司2026年相应期间归属于母公司股东的净利润，无需提交股东会审议。

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

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、环境和社会.....	30
第五节	重要事项.....	33
第六节	股份变动及股东情况.....	42
第七节	债券相关情况.....	44
第八节	财务报告.....	51
第九节	证券公司信息披露.....	174

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2026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2026年半年度财务报表
	报告期内在上海证券交易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
西南期货	指	西南期货有限公司
重庆股份转让中心	指	重庆股份转让中心有限责任公司
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
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（ 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	姜栋林
公司总经理	李军

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00
净资产	17,621,389,254.67	17,843,633,228.47

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

(一) 公司主要单项业务资格

1. 证券经纪业务资格
2. 证券承销与保荐业务资格
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业务资格
6. 证券投资咨询业务资格
7. 公募证券投资基金销售业务资格
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. 外币有价证券经纪业务资格
14. 网上证券委托业务资格
15. 直接投资业务资格
16. 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

- 17.公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格
- 18.公司资产管理业务参与股指期货交易资格
- 19.质押式报价回购业务资格
- 20.约定购回式证券交易业务资格
- 21.开放式证券投资基金代销业务资格
- 22.转融通业务资格
- 23.转融券业务资格
- 24.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）
- 25.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）
- 26.新股网下询价业务资格
- 27.利率互换交易、利率期权交易
- 28.上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格
- 29.全国银行间同业拆借市场从事同业拆借业务资格
- 30.向保险机构投资者提供交易单元资格
- 31.代理证券质押登记业务资格
- 32.港股通业务交易权限
- 33.深港通下港股通业务交易权限
- 34.全国中小企业股份转让系统做市业务资格
- 35.柜台市场业务试点资格
- 36.互联网证券业务试点资格
- 37.股票期权经纪业务、自营业务及做市业务资格
- 38.接入中国票据交易系统
- 39.期权结算业务资格
- 40.客户资金消费支付服务资格
- 41.上市公司股权激励行权融资业务试点资格
- 42.中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与者资格
- 43.场外期权业务二级交易商资格
- 44.公司资产管理业务受托管理保险资金业务资格
- 45.信用风险缓释工具一般交易商
- 46.自营参与碳排放权交易业务
- 47.标准债券远期交易、标准利率互换交易
- 48.银行间非金融企业债务融资工具承销商资格

(二) 公司全资子公司拥有的主要业务资格

公司名称		资格名称
西证股权		私募投资基金业务资格
西南期货		商品期货经纪；金融期货经纪；期货投资咨询；资产管理、风险管理业务（基差贸易、合作套保、仓单服务、场外衍生品）
西证国际投资子公司	西证（香港）证券经纪有限公司	第1类牌照（证券交易）；第4类牌照（就证券提供意见）；交易所参与者资格（非营业参与者）；直接结算参与者资格
	西证（香港）期货有限公司	第2类牌照（期货合约交易）
	西证（香港）资产管理有限公司	第4类牌照（就证券提供意见）；第9类牌照（提供资产管理）

同时，公司是上海证券交易所、中国证券业协会、中国国债协会、中国上市公司协会、中国金融思想政治工作研究会理事会员单位，并拥有深圳证券交易所、北京证券交易所、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、重庆市证券期货业协会、重庆市金融学会、重庆市会计学会、重庆市企业联合会（企业家协会）、重庆上市公司协会以及重庆股份转让中心有限责任公司的会员资格。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	王凌飞	彭瑞
联系地址	重庆市江北区金沙门路32号，西南证券总部大楼	
电 话	023-63786433	
传 真	023-63786001	
电子信箱	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	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	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，公司党委办公室（办公室、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		本期比上年 同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,069,281,466.66	1,503,049,806.70	1,503,540,957.14	37.67
利润总额	712,693,471.00	513,657,819.46	513,657,819.46	38.75
归属于母公司股东的净利润	604,527,876.98	423,168,992.09	423,168,992.09	42.86
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	585,985,824.55	398,359,398.41	398,359,398.41	47.10
经营活动产生的现金流量净额	-1,715,398,417.38	-1,027,731,791.89	-1,027,731,791.89	不适用
其他综合收益	-130,771,597.33	-64,112,115.00	-64,112,115.00	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
资产总额	113,825,563,538.10	104,741,555,513.33	104,741,555,513.33	8.67
负债总额	87,607,419,583.39	78,492,209,544.85	78,492,209,544.85	11.61
归属于母公司股东的权益	26,218,143,954.71	26,249,345,968.48	26,249,345,968.48	-0.12
所有者权益总额	26,218,143,954.71	26,249,345,968.48	26,249,345,968.48	-0.12

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.09	0.06	0.06	50.00
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.06	0.06	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.06	0.06	50.00
加权平均净资产收益率(%)	2.29	1.63	1.63	增加0.66个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.22	1.53	1.53	增加0.69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	17,621,389,254.67	17,843,633,228.47
净资产	25,331,000,727.50	25,483,716,840.96
净资本/各项风险准备之和(%)	250.00	235.25
资本杠杆率(%)	18.17	19.56
流动性覆盖率(%)	255.00	250.39
净稳定资金率(%)	185.73	167.45
净资本/净资产(%)	69.56	70.02
净资本/负债(%)	29.44	32.64
净资产/负债(%)	42.32	46.62
自营权益类证券及其衍生品/净资本(%)	20.47	18.21
自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%)	246.75	230.50

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	18,407,908.62
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	1,685,205.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,058,629.01
减：所得税影响额	492,433.09
合计	18,542,052.43

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、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	21,444,680,113.96	20,854,714,083.49	2.83
结算备付金	9,511,543,240.00	5,568,791,539.36	70.80
融出资金	22,948,153,185.28	20,673,987,391.41	11.00
存出保证金	2,277,569,946.19	2,241,492,701.80	1.61
买入返售金融资产	1,697,688,623.47	1,976,786,805.95	-14.12
交易性金融资产	36,405,054,518.91	37,231,183,763.96	-2.22
其他债权投资	11,473,879,068.65	8,250,538,000.89	39.07
其他权益工具投资	2,490,603,207.63	2,569,580,981.55	-3.07
长期股权投资	2,966,571,531.59	2,897,240,505.62	2.39
固定资产	953,826,276.00	991,882,586.57	-3.84
使用权资产	128,914,101.39	120,324,580.26	7.14
无形资产	159,591,810.06	171,745,436.05	-7.08
递延所得税资产	786,755,775.31	798,680,284.29	-1.49
其他资产	417,531,589.17	233,240,559.98	79.01
应付短期融资款	3,438,439,181.25	3,103,652,913.70	10.79
拆入资金	7,002,543,506.73	10,738,215,695.56	-34.79
交易性金融负债	830,070,691.90	639,144,506.65	29.87
卖出回购金融资产款	22,164,016,269.94	23,329,855,559.26	-5.00
代理买卖证券款	26,606,688,388.60	22,852,938,677.21	16.43
应付职工薪酬	1,229,337,675.21	1,047,437,427.53	17.37
应付款项	194,884,878.36	216,307,174.07	-9.90
应付债券	24,937,045,329.22	15,819,213,300.44	57.64
租赁负债	130,189,602.01	121,244,676.97	7.38
递延所得税负债	238,125,883.75	207,448,670.23	14.79
其他负债	760,676,171.52	248,572,479.70	206.02
实收资本（或股本）	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00	
资本公积	11,654,475,801.60	11,654,405,801.60	
盈余公积	1,521,048,895.99	1,521,048,895.99	
一般风险准备	2,965,118,864.21	2,965,118,720.36	
未分配利润	3,537,360,993.22	3,419,619,436.49	3.44
利润表项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月	增减率 (%)
营业总收入	2,069,281,466.66	1,503,049,806.70	37.67
利息净收入	261,712,904.55	234,238,512.53	11.73
手续费及佣金净收入	564,525,942.03	445,723,251.66	26.65
投资收益	668,423,392.06	590,628,991.01	13.17
公允价值变动收益	510,708,257.96	155,345,972.95	228.76
其他业务收入	38,795,382.67	69,112,975.05	-43.87
资产处置收益	16,504,616.92	196,518.76	8,298.49
营业总支出	1,355,529,366.65	1,013,698,251.27	33.72
税金及附加	17,086,531.53	15,567,645.46	9.76
业务及管理费	1,291,278,276.36	932,267,726.83	38.51
其他业务成本	40,159,918.69	64,305,084.78	-37.55
所得税费用	108,165,594.02	90,488,827.37	19.53
净利润	604,527,876.98	423,168,992.09	42.86
其他综合收益的税后净额	-130,771,597.33	-64,112,115.00	不适用

(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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	18,470,078,944.49	18,465,768,018.09	0.02
结算备付金	8,799,690,832.53	5,212,816,242.45	68.81
融出资金	22,948,153,185.28	20,673,987,391.41	11.00
存出保证金	1,006,633,099.90	1,237,571,037.08	-18.66
买入返售金融资产	1,651,692,606.27	1,924,761,138.45	-14.19
交易性金融资产	32,246,228,001.17	32,943,202,135.89	-2.12
其他债权投资	11,473,879,068.65	8,250,538,000.89	39.07
其他权益工具投资	2,490,603,207.63	2,569,580,981.55	-3.07
长期股权投资	7,165,718,769.28	7,096,387,743.31	0.98
固定资产	951,922,846.20	989,660,545.94	-3.81
使用权资产	124,844,630.30	115,274,111.57	8.30
无形资产	157,426,720.15	169,718,199.38	-7.24
递延所得税资产	754,709,146.03	767,586,773.02	-1.68
其他资产	314,697,740.53	145,913,261.13	115.67
应付短期融资款	3,438,439,181.25	3,103,652,913.70	10.79
拆入资金	7,002,543,506.73	10,738,215,695.56	-34.79
卖出回购金融资产款	22,128,915,393.24	23,295,424,904.97	-5.01
代理买卖证券款	23,533,036,983.64	20,572,893,821.10	14.39
应付职工薪酬	1,196,965,840.62	966,610,025.50	23.83
应付款项	163,016,817.83	214,086,668.35	-23.85
应付债券	24,937,045,329.22	15,819,213,300.44	57.64
租赁负债	125,942,518.04	116,036,404.67	8.54
其他负债	724,832,732.21	212,649,206.24	240.86
实收资本（或股本）	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00	
资本公积	11,654,475,801.60	11,654,405,801.60	
盈余公积	1,521,048,895.99	1,521,048,895.99	
一般风险准备	2,965,118,864.21	2,965,118,720.36	
未分配利润	2,676,489,234.06	2,683,127,707.93	-0.25
利润表项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月	增减率 (%)
营业总收入	1,853,468,268.47	1,430,047,513.87	29.61
利息净收入	260,600,760.96	220,002,314.62	18.45
手续费及佣金净收入	532,084,014.37	420,520,992.18	26.53
投资收益	598,751,419.65	610,562,478.60	-1.93
公允价值变动收益	435,640,685.59	164,554,147.37	164.74
资产处置收益	16,526,750.60	88,046.09	18,670.57
营业总支出	1,302,046,990.40	911,466,831.67	42.85
税金及附加	16,566,325.52	15,281,086.87	8.41
业务及管理费	1,274,997,916.17	885,731,897.19	43.95
所得税费用	70,214,800.48	78,355,630.98	-10.39
净利润	480,147,846.38	440,118,128.43	9.10
其他综合收益的税后净额	-127,905,666.42	-62,784,351.08	不适用

(三)比较式会计报表中变动幅度达 30%以上项目的情况

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	增减率 (%)	变动原因说明
结算备付金	9,511,543,240.00	5,568,791,539.36	70.80	主要系客户备付金增加
衍生金融资产	29,288,597.75	4,543,783.64	544.59	衍生品规模与公允价值变动影响
其他债权投资	11,473,879,068.65	8,250,538,000.89	39.07	其他债权投资规模增加
其他资产	417,531,589.17	233,240,559.98	79.01	主要系应收联营企业分红影响
拆入资金	7,002,543,506.73	10,738,215,695.56	-34.79	系转融通融入资金规模减少
应交税费	71,046,519.75	162,989,567.47	-56.41	主要系代扣代缴个人所得税减少
应付债券	24,937,045,329.22	15,819,213,300.44	57.64	主要系公司债规模增加
其他负债	760,676,171.52	248,572,479.70	206.02	主要系应付股利增加
其他综合收益	-104,969,724.31	44,043,990.04	-338.33	主要系其他权益工具投资公允价值变动影响
利润表项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月	增减率 (%)	变动原因说明
公允价值变动收益	510,708,257.96	155,345,972.95	228.76	金融资产本期浮盈增加
其他业务收入	38,795,382.67	69,112,975.05	-43.87	主要系大宗商品贸易收入减少
资产处置收益	16,504,616.92	196,518.76	8,298.49	处置固定资产影响
业务及管理费	1,291,278,276.36	932,267,726.83	38.51	主要系职工费用增加
信用减值损失	6,661,837.84	1,557,794.20	327.65	主要系融出资金及买入返售金融资产减值影响
其他业务成本	40,159,918.69	64,305,084.78	-37.55	主要系大宗商品贸易成本减少
营业外收入	379,798.84	25,597,896.04	-98.52	主要系上年同期确认境外子企业股权交易相关收入
其他综合收益的税后净额	-130,771,597.33	-64,112,115.00	不适用	主要系其他权益工具投资公允价值变动影响

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

2026 年上半年，面对外部环境复杂多变、国内供强需弱矛盾较为突出的形势，我国坚持稳中求进、提质增效，实施更加积极有为的宏观政策，国民经济顶住压力、运行在合理区间，新动能快速成长，高质量发展向新向优。上半年，我国国内生产总值 69.57 万亿元，按不变价格计算，同比增长 4.7%（数据来源：国家统计局）。

2026 年上半年，我国资本市场围绕防风险、强监管、促高质量发展的工作主线，持续深化投融资综合改革，进一步增强制度包容性和适应性。中国证监会发布《关于深化创业板改革 更好服务新质生产力发展的意见》，围绕发行上市、再融资、并购重组等方面完善制度安排，进一步提升资本市场服务科技创新和新质生产力发展的能力。投资端改革持续深化，主动 ETF、商业不动产 REITs 试点稳步落地，养老金、保险资金等中长期资金入市渠道持续拓宽，耐心资本培育机制逐步健全。监管执法全面从严，坚持“零容忍”导向严厉打击各类资本市场违法违规行为，出台衍生品交易监督管理规则，部署开展非法跨境证券经营综合整治，投资者合法权益保障机制持续完善，市场生态持续净化。证券行业坚持合规经营与差异化发展并重，专业服务能力稳步提升，行业高质量发展取得积极进展。

（二）主营业务情况说明

公司主要业务包括证券经纪业务、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，以及金融产品销售、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、上市公司股权激励行权融资（试点）等业务。

公司投行业务延续精品投行发展模式，具有较强的综合实力，主要为客户提供股权融资、债券融资、并购重组财务顾问及新三板挂牌等服务。

公司自营业务主要以自有资金及合法筹措的资金开展权益类、固定收益类、衍生品及其他金融产品的投资交易和新三板做市等业务。

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专项资产管理业务，以及为客户提供投资顾问服务。

公司研究业务主要为机构客户提供涵盖宏观经济、固定收益、策略、金融工程及行业研究等领域的研究咨询服务，为地方政府与产业集团提供产业智库支持，并为公司内部其他业务条线提供研究协同。

此外，公司通过西证股权开展私募股权投资等业务，通过西证创新开展直接股权投资、另类投资等业务，通过西南期货开展期货经纪及风险管理等业务，通过西证国际投资开展跨境及海外金融业务。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司实现营业收入 20.69 亿元，同比增加 37.67%；利润总额 7.13 亿元，同比增加 38.75%；净利润 6.05 亿元，同比增加 42.86%。截至 2026 年 6 月 30 日，公司总资产 1,138.26 亿元，净资产 262.18 亿元，母公司净资本 176.21 亿元，加权平均净资产收益率 2.29%，基本每股收益 0.09 元。

（一）证券经纪业务

2026 年上半年，证券市场震荡上行，上证综指上涨 3.16%，深证成指上涨 19.82%，创业板指上涨 35.58%；A 股市场累计成交额达 317.53 万亿元，刷新半年度历史成交记录（数据来源：Wind）。

报告期内，公司持续深化财富管理转型，核心经营指标实现较快增长。截至 2026 年 6 月 30 日，公司证券分支机构 109 家，客户总数近 500 万户，客户托管资产总值超过 7,600 亿元。上半年，公司金融产品保有规模同比增长约 34%，权益 ETF 保有规模同比增长超 70%，两融余额同比增长超 65%，机构客户资产规模同比增长 36%。创新推出“金融+体育”投教模式，以跨界融合有效提升金融知识普及的覆盖面与影响力；荣获财联社“年度投资者教育创新实践”奖。

下半年，公司财富管理业务将继续以客户为中心，提升产品覆盖率；加速投顾转型，推进新一代投顾业务平台建设；聚焦两融高客拓展，深化综合服务赋能；推进渠道合作、APP 升级与数智运营，落地长尾客户集约化运营模式；持续打造投资者教育品牌。

（二）投资银行业务

2026 年上半年，国内资本市场在深化改革的推动下呈现出持续向好的发展态势，A 股市场股权类项目（含可转债）同比增长约 48%，募集资金总额同比增长超 85%（不含银行再融资）（数据来源：Wind）。证券公司上半年主承销公司债券类项目同比上升约 15%，募集资金同比上升约 32%。

报告期内，公司投行业务积极践行金融“五篇大文章”的要求，在股权融资、并购重组、债券融资三大业务上精准发力，服务实体经济规模近 240 亿元，持续提升市场竞争力和品牌影响力。成功保荐长裕控股集团股份有限公司在上交所主板发行上市，作为联席主承销商成功协助重庆至信实业股份有限公司在上交所主板上市；完成渝富控股参股深蓝汽车、天康生物收购羌都畜牧、优必选要约收购锋龙股份等财务顾问项目；主承销债券 40 只，承销金额约 180 亿元，打造重庆市

大足天青石矿业有限公司高成长产业债、成都青港现代产业投资有限公司“一带一路”公司债券等多个具有辨识度的项目。

下半年，公司投行业务将紧扣高质量发展主线，更积极主动融入成渝地区双城经济圈建设，推动股权并购融资与债券融资齐头并进、相互赋能，切实提升区域市场占有率和品牌影响力，筑牢本土市场的基本盘；持续深化与现有战略客户的合作关系，以打造具有市场影响力的标杆性项目为突破口，围绕客户上下游生态构建综合服务方案，实现由服务单一客户向服务产业集群、由深耕一隅向布局一域的战略跃升。

（三）证券自营业务

2026 年上半年，国内资本市场呈现显著的结构性分化格局。A 股主要指数多数上涨，创业板指数和科创 50 指数创出历史新高，上半年涨幅分别达 35.58%、64.25%。10 年期国债收益率从年初 1.85% 下行至 1.74% 附近，资金面持续宽松，驱动债市走强。权益市场板块分化与债券市场稳步走强并行，市场出现“结构性行情”与“K 型分化”。

报告期内，公司自营业务坚持“稳中求进”的经营原则和长期稳健的投资风格，锚定“投资+客需”双轮驱动战略，持续深耕优势业务，稳步开拓创新业务。权益自营投资聚焦多策略量化和“红利+”策略，收益稳定性逐步增强；固收自营投资采用“固收为底”和“多策略增厚”的投资框架，“固收+”成为增量收益的重要抓手；销售交易业务紧扣“资产挖掘”与“服务客户”核心定位，持续优化业务布局，增强市场影响力；做市业务积极参与撮合成交，新三板做市业务持续保持行业前列；场外衍生品业务聚焦服务国家战略和实体经济，持续深耕区域发展，服务川渝地区企业及上市公司。公司积极拓展创新业务，落地西南地区首单熊猫债 CDS、重庆首单碳中和收益凭证并成功落地碳回购业务，进一步完善绿色金融与客需产品体系。

下半年，公司自营业务将坚守稳健经营原则，做深做实非方向性业务，持续推进业务创新，着力在投资与客需领域双轮驱动，力求创造稳定可持续的收益。同时，进一步完善自营业务逆周期调节机制，稳妥有序发展销售交易、场外衍生品等客需业务，增强投资行为稳定性与风险防控能力，进一步提升市场竞争力和发展质效。

（四）资产管理业务

2026 年上半年，券商私募资管业务延续增长态势，截至 2026 年 6 月末证券公司及资管子公司的私募资管产品存量规模达到 6.47 万亿元，平均管理规模 674.04 亿元，管理规模中位数 253.45 亿元（数据来源：证券投资基金业协会网站）。

报告期内，公司资产管理业务推进产品体系多元化建设，实现资产管理规模及收入双增长。截至 2026 年 6 月末，公司资管（本部）存续资产管理计划 132 只，其中，集合资管计划 63 只，单一资管计划 63 只，专项资管计划 6 只，合计管理规模 326.32 亿元，同比增长约 85%。私募资管业务方面，FOF 产品体系持续扩容，衍生品工具箱持续完善，定制化资产配置方案进一步丰富，

对客户服务能力稳步提升。资产证券化业务方面，切实服务成渝地区双城经济圈建设，积极开拓基础设施、绿色金融等重点领域业务，持续提升资产挖掘能力，加强项目储备，夯实业务发展基础。

下半年，公司资管业务将继续丰富和优化产品体系，加速多资产多策略产品线孵化，加强权益投研能力建设，提升多元化资产配置服务能力；积极拓展创新资产证券化业务，持续提升企业融资服务质效，深度融入国家战略与地方发展大局，推动一批具有辨识度的标杆项目落地。

（五）研究业务

2026 年上半年，证券行业保持高景气度，A 股市场成交持续放量，科创赛道投融资热度攀升，整体市场竞争格局加速分化，中小券商在公募基金费率改革深化背景下，持续探索差异化发展路径。

报告期内，公司研究院紧扣战略部署，积极打造特色品牌，成功举办春季投资策略会，组织开展路演、调研等活动超 4,000 次，不断扩大市场影响力；加强对内协同联动，持续推动研究成果切实转化为业务成效。卖方研究服务聚焦核心客户开展深度复盘与服务，设立公募、私募、保险专属服务条线，持续拓宽机构客户覆盖边界，挖掘多元分仓佣金增量空间；新设川渝区域研究组，系统服务川渝上市公司，有力支撑公司深耕川渝战略落地。细化新发展研究部组织架构，在产业服务上持续助力地方政府招商引资，推动区域研究成果与公司业务、地方产业需求双向转化；在对内赋能上开设专题巡讲及客户沙龙，深化各业务条线协同联动，以深度研究输出赋能公司整体业务发展；在智库建设上，积极在主流媒体发声献策，协同打响服务重庆的智库品牌。

下半年，公司研究业务将持续加强队伍建设，打造投研人才梯队，挖掘更多差异化特色研究潜力，增强客户服务综合能力。继续做优做精对内服务，加强对内协同联动；持续深化产业研究赋能，做实产业智库建设，努力输出有重庆辨识度的研究成果。

（六）子公司经营业务

西证股权作为公司私募股权基金业务平台，在稳健运营存续基金的基础上，积极服务国家和地方产业发展战略，持续拓展基金管理业务，提升资产管理规模 and 专业化运营能力。西证创新坚定推进业务转型战略，聚焦股权、金融产品、特殊机会三大核心业务，推动多元业务协同发展，积极融入重庆区域发展大局，依托产业基金赋能地方经济发展与产业升级。西南期货积极应对市场变化与挑战，推进提质增效，期货经纪业务手续费收入同比增长超 35%，代理交易额同比增长超 40%，法人客户保证金规模与代理交易额分别增长约 122%和 77%。西证国际投资合理规划境外业务发展路径，持续聚焦核心业务发展。

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

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

坚持改革创新和服务重大战略，为公司发展增强动能	公司始终践行金融服务实体经济的使命担当，坚持全面深化改革，服务实体经济和国家重大战略的能力稳步提升。公司牢牢把握资本市场改革机遇，锚定“打造一流区域投行、特色投行、精品投行”的目标，坚持特色化、差异化发展，全面推进业务能力升级。扎实做好金融“五篇大文章”，在股权融资、债券融资、并购重组、资产证券化等领域成功打造了一批具有市场影响力的标杆项目，品牌美誉度与行业影响力持续提升。
持续推进深耕区域战略，为公司筑牢市场根基	作为重庆市唯一法人券商，公司坚持扎根重庆、服务大局，全面聚焦成渝地区双城经济圈建设、西部陆海新通道建设和西部金融中心建设等重大战略，全力开展服务重庆市高质量发展工作，深入推进与地方政府、重点国有企业、上市公司等建立稳定的合作关系，建立了区域品牌辨识度优势，本土市场根基持续筑牢。
拥有全链条业务能力与业务协同优势，为公司客户提供全方位服务	公司构建了全方位综合业务架构，形成覆盖财富管理、资产管理、投资银行、证券投资、研究咨询的全链条业务体系，拥有西证创新、西证股权、西南期货、西证国际投资等全资子公司以及银华基金、重庆股份转让中心等参股公司，实现境内外业务联动、多业态服务互补，能够为个人客户、企业客户、机构客户提供一站式、全周期金融解决方案。公司持续强化协同联动，建立跨条线、跨部门的协同机制，建立“一个西南”的协同理念，实现客户资源共享、业务流程衔接、服务能力互补，为客户提供全方位资产配置服务，不断提升服务竞争力与经营效益。
加速数智化转型，为公司业务发展提升质效	公司高度重视金融科技顶层设计，坚定不移推进数智化转型战略，系统性建设数据能力、应用能力、技术能力、治理能力“四大能力体系”，关键业务线上化率与客户数字化服务覆盖率显著提升。抢抓人工智能发展机遇，率先布局国产大模型本地化应用，重点围绕智慧投研、智能投顾、合规风控等核心场景打造数字化服务能力。通过数智化穿透式管理平台与全面风控一体化体系建设，实现管理效能与风险管控能力双提升，推动业务流程再造与服务模式创新，将技术优势持续转化为服务竞争力。

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	2,069,281,466.66	1,503,049,806.70	37.67
利息净收入	261,712,904.55	234,238,512.53	11.73
手续费及佣金净收入	564,525,942.03	445,723,251.66	26.65
投资收益	668,423,392.06	590,628,991.01	13.17
公允价值变动收益	510,708,257.96	155,345,972.95	228.76
其他业务收入	38,795,382.67	69,112,975.05	-43.87
营业成本	1,355,529,366.65	1,013,698,251.27	33.72
业务及管理费	1,291,278,276.36	932,267,726.83	38.51
其他业务成本	40,159,918.69	64,305,084.78	-37.55
经营活动产生的现金流量净额	-1,715,398,417.38	-1,027,731,791.89	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,114,068,953.16	-394,131,375.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	9,369,419,873.05	2,843,068,662.85	229.55

营业收入变动原因说明：2026 年上半年，公司实现营业收入 20.69 亿元，同比增长 37.67%。其中，投资收益及公允价值变动收益共 11.79 亿元，同比增长 58.07%；手续费及佣金净收入 5.65 亿元，同比增长 26.65%；利息净收入 2.62 亿元，同比增长 11.73%。

营业成本变动原因说明：2026 年上半年，公司发生营业支出 13.56 亿元，同比增长 33.72%。主要系业务及管理费同比增长所致。

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-17.15 亿元，同比减少 6.88 亿元，主要系回购业务资金由上年同期净流入转为本期的净流出，且融出资金规模增加、拆入资金规模减少导致现金流出较多。

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-31.14 亿元，同比减少 27.20 亿元，主要系收回投资收到的现金同比减少，而投资支付的现金同比增加。

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 93.69 亿元，同比增长 229.55%，主要系发行债券收到的现金同比增加。

2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	21,444,680,113.96	18.84	20,854,714,083.49	19.91	2.83	系自有资金存款增加
结算备付金	9,511,543,240.00	8.36	5,568,791,539.36	5.32	70.80	主要系客户备付金增加
融出资金	22,948,153,185.28	20.16	20,673,987,391.41	19.74	11.00	两融业务规模增加
存出保证金	2,277,569,946.19	2.00	2,241,492,701.80	2.14	1.61	主要系交易保证金增加
买入返售金融资产	1,697,688,623.47	1.49	1,976,786,805.95	1.89	-14.12	主要系股票质押式回购减少
交易性金融资产	36,405,054,518.91	31.98	37,231,183,763.96	35.55	-2.22	系债券和信托计划投资规模减少
其他债权投资	11,473,879,068.65	10.08	8,250,538,000.89	7.88	39.07	其他债权投资规模增加
其他权益工具投资	2,490,603,207.63	2.19	2,569,580,981.55	2.45	-3.07	非交易性权益工具投资规模减少
长期股权投资	2,966,571,531.59	2.61	2,897,240,505.62	2.77	2.39	确认联营企业投资收益
固定资产	953,826,276.00	0.84	991,882,586.57	0.95	-3.84	系处置固定资产及折旧影响
递延所得税资产	786,755,775.31	0.69	798,680,284.29	0.76	-1.49	可抵扣暂时性差异减少
应付短期融资款	3,438,439,181.25	3.02	3,103,652,913.70	2.96	10.79	短期收益凭证增加
拆入资金	7,002,543,506.73	6.15	10,738,215,695.56	10.25	-34.79	系转融通融入资金规模减少
交易性金融负债	830,070,691.90	0.73	639,144,506.65	0.61	29.87	第三方在结构化主体中享有的权益增加
卖出回购金融资产款	22,164,016,269.94	19.47	23,329,855,559.26	22.27	-5.00	卖出回购业务规模减少
代理买卖证券款	26,606,688,388.60	23.37	22,852,938,677.21	21.82	16.43	客户交易结算资金增加
应付职工薪酬	1,229,337,675.21	1.08	1,047,437,427.53	1.00	17.37	应付职工薪酬增加
应付款项	194,884,878.36	0.17	216,307,174.07	0.21	-9.90	主要系应付清算款减少
应付债券	24,937,045,329.22	21.91	15,819,213,300.44	15.10	57.64	主要系公司债规模增加
其他负债	760,676,171.52	0.67	248,572,479.70	0.24	206.02	主要系应付股利增加

其他说明

(1)资产情况

2026 年上半年末，公司资产总额 1,138.26 亿元，较上期末增加 8.67%。其中，交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资共 503.70 亿元，较上期末增加 4.82%，占总资产的比重为 44.25%；货币资金与结算备付金共 309.56 亿元，较上期末增加 17.15%，占总资产的比重为 27.20%；融出资金为 229.48 亿元，较上期末增加 11.00%，占总资产的比重为 20.16%；长期股权投资为 29.67 亿元，较上期末增加 2.39%，占总资产的比重为 2.61%；存出保证金为 22.78 亿元，较上期末增加 1.61%，占总资产的比重为 2.00%；买入返售金融资产为 16.98 亿元，较上期末减少 14.12%，占总资产的比重为 1.49%；固定资产为 9.54 亿元，较上期末减少 3.84%，占总资产的比重为 0.84%。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

2026 年上半年末，公司负债总额 876.07 亿元，较上期末增加 11.61%。其中，应付短期融资款与应付债券共 283.75 亿元，较上期末增加 49.95%，占负债总额的比重为 32.39%；代理买卖证券款为 266.07 亿元，较上期末增加 16.43%，占负债总额的比重为 30.37%；卖出回购金融资产款为 221.64 亿元，较上期末减少 5.00%，占负债总额的比重为 25.30%；拆入资金为 70.03 亿元，较上期末减少 34.79%，占负债总额的比重为 7.99%；应付职工薪酬为 12.29 亿元，较上年末增加 17.37%，占负债总额的比重为 1.40%；扣除代理买卖证券款后，公司自有负债总额为 610.01 亿元，资产负债率为 69.94%，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 78,242,874.05（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.07%。

(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“第八节 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 29.67 亿元，较年初增加 0.69 亿元，增幅为 2.39%。具体内容详见本报告“第八节 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 2. 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“第八节 财务报告 二十、其他重要事项（八）以公允价值计量的资产和负债”。

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资为公司主营业务之一，交易频繁且品种类别较多，公司已在附注中对证券投资的类别、相关损益情况进行披露，参见本报告“第八节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 13.交易性金融资产，15.其他债权投资，16.其他权益工具投资，58.投资收益，61.公允价值变动收益”。

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

参见本报告“第八节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 6.衍生金融工具”。

(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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西证股权投资 有限公司	子公司	股权投资，股权投资管理	50,000	146,687.97	74,620.15	3,780.85	4,096.43	4,001.81
西证创新投 资有限公司	子公司	从事投资业务	280,000	349,255.94	333,157.58	12,081.91	12,806.22	9,604.66
西南期货有 限公司	子公司	商品期货经纪、金融期货经 纪、期货投资咨询、资产管 理	85,000	455,031.70	93,492.47	8,370.05	1,994.09	1,628.53
西证国际投 资有限公司	子公司	西证国际投资通过其子公 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9类(提供资产 管理)受规管活动的业务牌 照	157,000万港元	9,008.45万港元	8,285.27万港元	296.47万港元	44.34万港元	31.89万港元

银华基金管 理股份有限 公司	参股公司	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	22,220	780,046.48	484,705.91	191,580.27	57,449.66	43,199.68
----------------------	------	-------------------------------------	--------	------------	------------	------------	-----------	-----------

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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，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、西南证券涌泉 50 号集合资产管理计划、西南证券可转债 1 号集合资产管理计划、西南证券日新泽达 3 号集合资产管理计划、西南证券沣聚 FOF1 号集合资产管理计划、西南期货赢升 1 号单一资产管理计划、西南期货赢升 3 号单一资产管理计划、西南期货稳致一号集合资产管理计划、重庆两江证股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆北碚西证私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆建源西证私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆九龙西证现代产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）并拥有控制权，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

报告期内，公司继续秉承“稳健”经营风险管理文化理念，将风险管理作为公司核心竞争力的重要组成部分，并以“全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对”为核心目标，围绕风险管理的组织架构、制度体系、量化指标、技术系统、人才队伍、应对机制等方面，不断深化与公司

经营战略、业务规模以及复杂程度相适应的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；同时，以并表管理为抓手，从公司治理、内部管理、风险管理、资本管理四个维度推动，切实增强母子公司垂直一体化管理能力，为公司高质量发展提供有力保障。

(1) 风险管理制度体系

公司根据自身业务特点及风险管理要求，建立了以《西南证券股份有限公司风险管理规定》为核心的风险管理制度体系，包括纲领性的风险管理制度、各类专业风险管理制度、工具和方法类的风险管理制度以及业务层面的风险管理制度，明确了各类风险的识别、评估、监测、应对、报告的方法和流程，定期通过评估、稽核、检查和绩效考核等手段保证风险管理制度贯彻落实。

报告期内，公司深入贯彻落实《证券公司全面风险管理规范》与《证券公司并表管理指引（试行）》相关要求，新增制定《子公司风险管理办法》《碳排放权交易业务风险管理细则》等风险管理相关制度，完善相关业务风险的识别、评估、监测、应对、报告流程，保障公司风险管理机制与监管要求、业务发展相一致。

(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，经理层和首席风险官，风险管理部、合规部、审计部、投行内核部等内控部门，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，审议公司总体风险管理目标、定期风险评估报告、重大风险事件评估报告和重大风险解决方案等。公司董事会审计委员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。

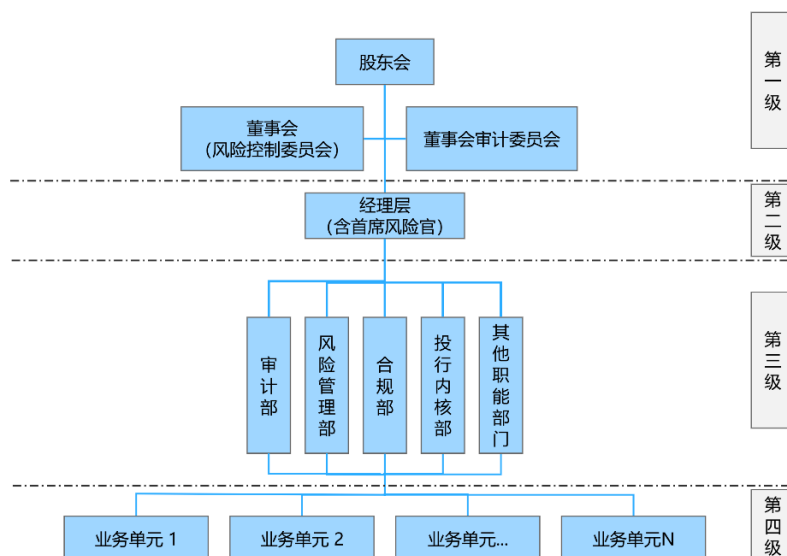
第二层：公司经理层负责经营管理中各项风险管理工作的落实，公司设首席风险官负责全面风险管理工作，首席风险官有权参加或列席与其履行职责相关的会议、调阅相关文件资料，获取必要信息。

第三层：公司设置独立的风险管理部门，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，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。其他内控部门分别承担职责范围内的风险管理责任。

第四层：公司组织聘任业务条线专职风险管理人员，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、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。

同时，公司设置了风险管理三道防线：各部门及分支机构是实施有效风险管理的第一道防线，承担风险管理的直接责任；公司风险管理部、合规部、投行内核部等部门具体实施各类专业风险管理的第二道防线；公司审计部对风险管理的充分性和有效性进行独立、客观地审查和评价，是

风险管理的第三道防线。三道防线紧密配合，能够主动识别、审慎评估、动态监控、及时报告、积极应对各类风险隐患。



图：公司全面风险管理组织架构

报告期内，公司坚持全覆盖原则，积极推动各项风险管理新规落地，在不断提升全面风险管理效能基础上，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，保障公司持续稳健发展。

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2026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255.00%和185.73%，持续符合并优于监管规定。

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	3,438,439,181.25	3,470,881,037.26	171,157,698.63	427,737,424.66	2,871,985,913.97		
拆入资金	7,002,543,506.73	7,022,227,230.27	4,701,347,785.83		2,320,879,444.44		
交易性金融负债	830,070,691.90	830,070,691.90	13,378,282.74			217,195,966.34	599,496,442.82
卖出回购金融资产款	22,164,016,269.94	22,177,260,769.84	19,578,750,217.97	1,386,351,108.53	1,212,159,443.34		
应付债券	24,937,045,329.22	25,875,507,890.40	46,700,000.00	4,127,400,000.00	342,576,465.75	21,358,831,424.65	
租赁负债	130,189,602.01	135,671,660.02	13,618,190.60	8,427,064.40	32,880,786.14	79,823,192.20	922,426.68
衍生金融负债	4,355,485.15	4,355,485.15	3,558,164.15	797,321.00			
应付款项	194,884,878.36	194,884,878.36	194,884,878.36				
其他应付款	172,408,296.26	172,408,296.26	172,408,296.26				
代理买卖证券款	26,606,688,388.60	26,606,688,388.60	26,606,688,388.60				
合计	85,480,641,629.42	86,489,956,328.06	51,502,491,903.14	5,950,712,918.59	6,780,482,053.64	21,655,850,583.19	600,418,869.50

(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	3,103,652,913.70	3,133,737,802.74	111,560,652.05	1,030,727,123.29	1,991,450,027.40		
拆入资金	10,738,215,695.56	10,794,461,819.12	4,001,258,671.90		6,793,203,147.22		
交易性金融负债	639,144,506.65	639,144,506.65	126,487,889.89			466,703,760.09	45,952,856.67
卖出回购金融资产款	23,329,855,559.26	23,369,268,730.13	19,155,849,979.70	1,532,735,560.68	2,680,683,189.75		
应付债券	15,819,213,300.44	16,481,999,342.47			4,356,270,000.00	12,125,729,342.47	
租赁负债	121,244,676.97	126,589,764.21	9,554,628.28	5,199,115.09	35,553,766.22	74,748,980.52	1,533,274.10
衍生金融负债	5,188,896.06	5,188,896.06	3,547,143.06	1,615,761.31	25,991.69		
应付款项	216,307,174.07	216,307,174.07	216,307,174.07				
其他应付款	178,607,109.14	178,607,109.14	178,607,109.14				
代理买卖证券款	22,852,938,677.21	22,852,938,677.21	22,852,938,677.21				
合计	77,004,368,509.06	77,798,243,821.80	46,656,111,925.30	2,570,277,560.37	15,857,186,122.28	12,667,182,083.08	47,486,130.77

(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，包括权益类、利率类、商品类、汇率类及股权项目类风险。

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。

报告期内，公司根据证券市场特点和风险承受能力动态调整市场风险限额，确保市场风险管理的有效性。截至2026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50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50个基点	-237,177,909.93	-417,954,694.96
下降50个基点	251,696,382.02	436,975,922.76

截至2026年6月30日，公司按风险类别分类，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
权益类市场风险	14,951.15	37,736.70	13,349.47	23,267.05
非权益类市场风险	13,017.06	19,028.96	7,783.27	12,755.81
商品类市场风险	1,544.52	1,981.92	840.66	1,267.72
整体组合	17,984.37	27,478.70	17,356.60	20,943.60

(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违约或信用状况恶化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式回购交易等融资类业务信用风险，债券/权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，通过对债券准入、投资集中度限额管理、债项内部评级、交易授信管理、债券风险监测、控制信用风险敞口等措施控制信用风险；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、处置担保品等措施控制交易对手履约信用风险；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，公司信用风险整体可控，截至2026年6月30日，公司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88.37%，融资融券业务整体维持担保比例为491.88%、约定购回业务整体履约保障比例为192.28%、股票质押回购业务整体履约保障比例为351.25%。

(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，就业制度和工作场所安全，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，明确了操作风险偏好、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，不利于公司正常经营，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，明确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；专门设立声誉风险分析岗和媒体与公共关系岗，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，公司声誉风险整体可控，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声誉风险、法律风险等系列风险和客户流失、业务损失等财务损失。

为有效控制洗钱风险，公司将洗钱风险纳入全面风险管理，明确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。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、名单监控及反洗钱特别预警措施、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；修订完善《信息系统安全管理细则》等系列信息化管理制度及业务流程，进一步补齐信息技术管理短板、规范信息化运维管控体系，有效提升公司信息技术规范化、标准化管理水平与整体管控能力。

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

合规风险是指因公司或工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则，从而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

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董事会审计委员会、经理层及合规总监、合规部门及各部门、各分支机构、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，公司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、超限情况及时向监管部门报告基本情况、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，实现净资本与风险控制指标的动态监控和自动预警。

公司制定了《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。公司确保各项风险控制指标持续符合监管标准，提高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、环境和社会

一、公司董事、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	变动原因
杨雨松	董事	离任	工作调动
	总经理	离任	工作调动
李军	职工董事	离任	职务调整
	总经理	聘任	
	董事	选举	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

（一）2026 年 6 月，杨雨松先生因工作调动辞去公司第十届董事会董事、风险控制委员会主任委员、总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。有关内容详见 2026 年 6 月 13 日公司刊载于选定信息披露媒体的《关于董事、总经理离任暨董事长代行总经理职务的公告》。

（二）2026 年 8 月，李军先生因职务调整辞去公司第十届董事会董事、风险控制委员会委员职务。同月，经公司第十届董事会第二十七次会议审议，同意聘任李军先生为公司总经理；经公司 2026 年第三次临时股东会审议，选举李军先生为公司第十届董事会董事；经第十届董事会第二十八次会议审议，同意增补李军先生为公司第十届董事会战略与 ESG 委员会委员，同意选举李军先生为公司第十届董事会风险控制委员会主任委员。有关内容详见 2026 年 8 月 6 日、8 月 25 日公司刊载于选定信息披露媒体的《关于总经理任职及职工董事离任的公告》《2026 年第三次临时股东会决议公告》《第十届董事会第二十八次会议决议公告》。

二、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)	0.2
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2026 年半年度利润分配方案为：以截至 2026 年 6 月 30 日总股本 6,645,109,124 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），实际分配现金利润 132,902,182.48 元。	
根据公司 2025 年年度股东会审议通过的《关于公司 2025 年年度利润分配预案和 2026 年中期利润分配授权的议案》，本方案符合中期利润分配的条件且派发现金红利总额未超过公司 2026 年相应期间归属于母公司股东的净利润，无需提交股东会审议。	

三、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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、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

2026 年上半年，公司充分发挥专业优势，多措并举助力乡村振兴。

在金融帮扶方面，一是服务重庆万州经济技术开发(集团)有限公司面向专业投资者非公开发行公司债券，服务重庆武隆能源发展(集团)有限公司面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券，服务重庆百盐投资（集团）有限公司面向专业投资者非公开发行公司债券，融资总额近 10 亿元。二是通过二级市场累计投资乡村振兴债券超 4 亿元。三是子公司西南期货协助贵州凤和祥农业发展有限公司完成贵州省首单鸡蛋期货交割业务。

在消费帮扶方面，累计采购重庆市奉节县、安徽省太湖县等地特色农产品超 46 万元。

在公益帮扶方面，一是向重庆市酉阳县捐赠资金 32 万元，助力酉阳县细沙河村添置 125 盏太阳能路灯，切实保障村民夜间出行及学生上下学安全；助力酉阳县龙家村实施路灯维保、球场照明配套与房屋修缮，有效改善乡村人居环境与公共服务条件。二是关注乡村儿童成长，为綦江区郭扶镇三塘村儿童购买学习用品。

在智力帮扶方面，一是在重庆市云阳县、彭水县等地组织开展金融知识专业培训，提升基层专业素养；二是在重庆市丰都县、石柱县、秀山县等脱贫地区累计开展投教投保活动超 30 场。

在人才帮扶方面，向酉阳县毛坝乡细沙河村、龙家村各派驻 1 名驻村书记，以实际行动巩固脱贫成果。

下一步，西南证券将继续深入贯彻落实乡村振兴战略部署，持续发挥资本市场专业优势，统筹推进各项帮扶工作，为服务国家战略、促进区域协调发展贡献更大力量。

第五节 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	2025 年 1 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	2025 年 1 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

注：

- 1.收购报告书中所作承诺详见 2023 年 9 月 7 日、2025 年 1 月 8 日公司刊载于选定信息披露媒体的《收购报告书》。
- 2.2026 年 3 月，重庆渝富资本运营集团有限公司函告公司，为推动实施新一轮重庆渝富控股集团有限公司深化改革行动，根据内部整合优化资产重组最新安排，终止其所持公司股权的无偿划转事宜。有关内容详见 2026 年 3 月 7 日公司刊载于选定信息披露媒体的《关于控股股东变更进展情况的公告》。

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 万元的诉讼及进展情况如下：

（一）处于诉讼阶段或执行阶段的案件

1. 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。2024 年 10 月，公司收到四川省高级人民法院《民事裁定书》，裁定该案件由四川省成都市中级人民法院审理。2025 年 5 月，公司收到四川省成都市中级人民法院发送的深圳前海谷春投资管理有限公司民事诉状等诉讼材料，鉴于该民事诉讼与本案法律关系相同且被告主体一致，成都市中级人民法院决定对两案进行合并审理，现该案处于一审阶段。

2. 西证创新申请执行邓钢、邓丽娟等六位保证人保证合同纠纷案

2016 年 7 月，公司全资子公司重庆西证小额贷款有限公司向重庆市渝北区人民法院提起诉讼。2016 年 9 月，重庆市渝北区人民法院判决邓钢、邓丽娟、邓苏轩、吴开平、赵红浪、重庆荟林科技发展有限公司等六位保证人对重庆公信科技发展（集团）有限公司应支付重庆西证小额贷款有限公司的贷款本金 1,000 万元及其利息、复利及罚息承担连带清偿责任。重庆公信科技发展（集团）有限公司处于破产重整阶段。由于重庆西证小额贷款有限公司已注销，且已于清算期间内将债权转让至公司全资子公司西证创新。2019 年 12 月，经重庆市渝北区人民法院裁定：变更申请执行为西证创新。目前该案处于执行阶段，已收回资金 97.43 万元。

3. 公司诉张林、唐军股票质押式回购交易纠纷案

2019 年 5 月，公司向重庆市第一中级人民法院提起诉讼。2020 年 6 月，法院判决被告张林偿还公司融资本金 3,499 万元并支付利息和违约金、律师费，公司对张林持有的 371.41 万股“派生

科技”(证券代码:300176,后改名为“鸿特科技”)在前述债权范围内享有优先受偿权,唐军对前述债务承担连带保证责任。判决通过公告送达生效,2020年10月进入执行程序,因无财产可供执行,重庆市第一中级人民法院终结此次执行程序。2023年4月,融资人张林所涉刑事案件二审宣判维持原判,公司于当月向重庆市第一中级人民法院申请张林案恢复民事执行程序。2025年4月,广东省东莞市中级人民法院向重庆市第一中级人民法院移送张林质押给公司的股票。2025年6月,公司卖出张林质押股票鸿特科技共计371.41万股,收回2,468.5万元。目前,因张林名下已无可供执行财产,重庆市第一中级人民法院已终结本次执行。根据相关财产线索,公司已向成都市中级人民法院递交参与分配申请书。

4.杨佳迪诉西南期货有限公司期货经纪合同纠纷案

2025年9月,杨佳迪向重庆自由贸易试验区人民法院起诉公司全资子公司西南期货,请求法院判令西南期货赔偿其交易及手续费损失及利息损失约2,100万元。2026年3月,重庆自由贸易试验区人民法院一审判决驳回原告杨佳迪所有诉讼请求,原告提起上诉。2026年6月,成渝金融法院二审判决驳回上诉、维持原判。该案已结案。

5.西南期货有限公司与舟山盈创能源有限公司期货强行平仓纠纷案

2026年6月,西南期货向重庆自由贸易试验区人民法院起诉舟山盈创能源有限公司,请求法院判令被告偿还原告代为垫付的穿仓资金1,231.02万元及资金占用损失。同时,舟山盈创能源有限公司向重庆自由贸易试验区人民法院起诉西南期货,请求法院判令西南期货向其赔偿损失及强行平仓交易手续费共2,855.22万元。两案基于同一事件,目前法院均已受理。

6.公司申请对北京立威特投资有限责任公司等债权公证文书强制执行案

公司与北京立威特投资有限责任公司开展股票质押式回购交易业务,北京立威特投资有限责任公司以519万诚益通(证券代码:300430)流通股在公司质押融资2,000万元。2026年5月,因融资人违约,公司通过重庆市公证处签发的执行公证书向重庆市渝中区人民法院申请对融资人、担保人梁学贤、梁凯及其担保财产进行强制执行,要求偿还本金2,000万元及利息、违约金等,法院已执行立案并冻结诚益通股票。

(二)已终结本次执行程序或处于破产阶段的案件(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或已进入破产流程,在发现被执行人有可供执行财产时,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。)

1.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。

2023 年 12 月至 2026 年 6 月，公司陆续收到保证人上海盛铭房地产开发有限公司、上海三盛房地产（集团）有限责任公司、中昌海运控股有限公司的清偿款现金 670.26 万元。因无财产可供执行，上海金融法院现已终结此次执行程序。目前，上海市第三中级人民法院已裁定受理三盛宏业破产清算一案。

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。

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

2020 年 7 月，公司作为“西南证券鑫沅质押 1 号定向资产管理计划”管理人，受该资管计划委托人委托，代表资管计划向重庆市第一中级人民法院提起诉讼。2021 年 7 月，重庆市第一中级人民法院判决被告韩华向公司偿还融资本金 40,000 万元及相关利息、违约金、律师费等（以下简称给付义务）；被告杨立军对被告韩华在本判决所负的给付义务向公司承担连带清偿责任；公司有权在被告韩华未履行本判决所确定的给付义务范围内，对被告韩华所持有的 6,402.636 万股新研股份（证券代码：300159）限售流通股折价、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）对被告韩华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；公司有权在被告韩华未履行本判决所确定的给付义务范围内，对被告陈红所持有的德阳中衍泰富投资管理有限公司的 59% 股权折价、拍卖或者变卖所得价款优先受偿。因什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）不服一审判决向重庆市高级人民法院提起上诉。

2022 年 4 月，公司收到重庆市高级人民法院出具的终审判决，对上述一审判决中涉及什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）承担赔偿责任内容变更为：什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对韩华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（以什邡星昇投资管理合伙企业持有的 1,055 万股新研股份价值为限）。

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（以下简称重庆市检）申请民事诉讼监督，重庆市检决定受理。经重庆市检报请中华人民共和国最高人民检察院（以下简称最高检）审查，最高检做出不支持什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）监督申请的决定。案件进入执行阶段后，公司现已累计收回约 23,053.61 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。

3. 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、被告黄云辉持有的 3,190,000 股新研股份折价、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起上诉。

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）向重庆市检申请民事诉讼监督，重庆市检决定受理。经重庆市检报请最高检审查，最高检做出不支持什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）监督申请的决定。案件进入执行阶段后，公司现已累计收回约 3,370.65 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。

4. 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总计约 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沔置业有限公司、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起上诉。

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。截至 2023 年 5 月，公司陆续收到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。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。案件进入执行阶段后，公司现已累计收回现金约 5,729.21 万元，通过以物抵债方式回收债权 500.09 万元，共回收 6,229.3 万元。

5. 西证创新诉重庆桐安城房地产开发有限公司借款合同纠纷案

公司全资子公司重庆西证小额贷款有限公司于 2016 年 12 月向重庆桐安城房地产开发有限公司发放借款人民币 1,050 万元。由于重庆西证小额贷款有限公司已注销，且已于清算期间将债权转让给公司全资子公司西证创新。西证创新于 2024 年 5 月向重庆江北区人民法院提起诉讼。2025 年 1 月，重庆江北区人民法院一审判决重庆桐安城房地产开发有限公司应向西证创新归还尚欠的借款本金约 910.7 万元和利息等；判令孔令娟、韦华宁承担连带清偿责任；判令西证创新对重庆桐安城房地产开发有限公司的两个销售账户享有不超 1,400 万元的质押优先权；判令西证创新对重庆桐安城房地产开发有限公司名下的土地按抵押顺位享有优先权；判令西证创新对重庆杰美嘉商贸有限公司所持有的重庆雅郡旅游开发有限公司 7% 股权和重庆桐安城房地产开发有限公司 7% 股权折价或变卖价优先受偿；判令重庆雅郡旅游开发有限公司对重庆桐安城房地产开发有限公司对前述债务不能清偿部分承担二分之一的赔偿责任。判决生效后，该案进入执行程序，2026 年 6 月，因被执行人已无可供执行的财产或财产线索，法院已终结本次执行程序。

6. 西证创新诉重庆航雪商贸有限公司借款合同纠纷案

公司全资子公司重庆西证小额贷款有限公司于 2014 年 10 月向重庆航雪商贸有限公司发放借款人民币 1,800 万元。由于重庆西证小额贷款有限公司已注销，且已于清算期间将债权转让给公司全资子公司西证创新。西证创新于 2024 年 10 月向重庆市江北区人民法院提起诉讼。2025 年 6 月，重庆江北区人民法院一审判决重庆航雪商贸有限公司偿还欠款本金 1,620 万元并承担利息及实现债权费用；判令孔令娟、孔祥麟、重庆市祥瑞实业（集团）有限公司、重庆繁祥建筑工程有限公司、重庆广谦泽玲商贸有限公司、重庆广泰宇房地产开发有限公司对上述债务承担连带清偿责任；判令桐安城房地产公司对上述债务在 460 万元范围内承担连带清偿责任；判令刘昌仁、陆元山对上述债务优先通过处置相关房地产项目后未能收回的剩余债权中超过 7,000 万元的部分承担连带清偿责任；判令西证创新对重庆广泰宇房地产开发有限公司名下的土地按抵押顺位享有优先权；判令西证创新对孔令娟持有的重庆市万州区繁祥小额贷款有限公司 33% 股权和重庆广谦泽玲商贸有限公司持有的重庆广泰宇房地产开发有限公司 9% 股权折价或变卖价优先受偿；判令西

证创新对重庆桐安城房地产开发有限公司的两个销售账户享有不超 672 万元本金及对应利息范围依质权登记顺位享有优先受偿权。

2025 年 9 月，该案被告刘昌仁、陆元山提起上诉。2025 年 11 月，成渝金融法院作出二审判决，判决驳回上诉，维持原判。判决生效后，该案进入执行程序。2026 年 3 月，重庆航雪商贸有限公司向重庆市高级人民法院申请再审。2026 年 7 月，因被执行人已无可供执行的财产或财产线索，法院已终结本次执行程序。

八、上市公司及其董事、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

2026 年 7 月，河北证监局对公司河北分公司出具《关于对西南证券股份有限公司河北分公司采取出具警示函措施的决定》，认为公司河北分公司合规管控不到位。公司已督促河北分公司认真落实整改，切实强化合规管理工作与廉洁从业宣导培训，并已向监管机构报送书面整改报告。

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到期未清偿等情况。

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

公司其他关联交易事项详见本报告“第八节 财务报告 十五、关联方及关联交易”中有关内容。

十一、重大合同及其履行情况**(一)托管、承包、租赁事项**☐适用 ☒不适用**(二)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**(三)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

公司于 2026 年 2 月召开第十届董事会第二十三次会议，于 2026 年 3 月召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过有关公司 2026 年度向特定对象发行 A 股股票相关议案，于 2026 年 3 月收到重庆市国资委出具的《关于同意西南证券股份有限公司向特定对象增发股份的批复》，有关内容详见 2026 年 2 月 14 日、2026 年 3 月 7 日、2026 年 3 月 10 日公司刊载于选定信息披露媒体的《2026 年度向特定对象发行 A 股股票预案》《关于向特定对象发行 A 股股票相关事项获得重庆市国有资产监督管理委员会批复的公告》《2026 年第一次临时股东会决议公告》等相关材料。

第六节 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

(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)	109,320
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	1,960,661,852	29.51	0	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	无	0	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	0	275,167,400	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
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	12,637,872	122,265,165	1.84	0	无	0	其他
重庆市地产集团有限公司	0	120,000,000	1.81	0	无	0	国有法人
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—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	1,991,350	78,319,775	1.18	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	1,960,661,852	人民币普通股	1,960,661,852
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	275,167,400	人民币普通股	275,167,400
重庆发展投资有限公司	200,000,000	人民币普通股	200,000,000
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	122,265,165	人民币普通股	122,265,165
重庆市地产集团有限公司	120,000,000	人民币普通股	120,000,000
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－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	78,319,775	人民币普通股	78,319,775
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	渝富控股持有渝富资本 100%股权，且持有重庆水务环境控股集团有限公司 80%股权，渝富资本与重庆水务环境控股集团有限公司为一致行动人。		
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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐ 适用 ☒ 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事、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

2026年3月，渝富资本函告公司，为推动实施新一轮渝富控股深化改革行动，根据内部整合优化资产重组最新安排，终止其所持公司股权的无偿划转事宜。有关内容详见2026年3月7日公司刊载于选定信息披露媒体的《关于控股股东变更进展情况的公告》。

五、优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 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：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026 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	交易机制	是否存在终止上市或挂牌的风险
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）(品种二)	22 西南 02	137503.SH	2022/7/7	2022/7/11	无	2027/7/11	5	3.49	按年付息、到期一次还本。	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	2023/8/10	2023/8/14	无	2026/8/14	20	3.29	按年付息、到期一次还本。	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	2023/9/4	2023/9/6	无	2026/9/6	20	3.08	按年付息、到期一次还本。	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 2025 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)	25 西南 C1	244254.SH	2025/11/17	2025/11/19	无	2028/11/19	24	2.09	按年付息、到期一次还本。	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 2025 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期）	25 西南 K1	243038.SH	2025/5/22	2025/5/26	无	2028/5/26	5	1.87	按年付息、到期一次还本。	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 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	25 西证 01	243118.SH	2025/6/6	2025/6/10	无	2028/6/10	15	1.85	按年付息、到期一次还本。	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 2025 年面向专业投资者公 开发行公司债券（第二期）	25 西 证 02	243399.SH	2025/7/24	2025/7/28	无	2028/7/28	15	1.95	按年付息、到 期一次还本。	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 2026 年面向专业投资者公 开发行公司债券（第一期）	26 西 证 01	244819.SH	2026/3/12	2026/3/16	无	2029/3/16	25	1.87	按年付息、到 期一次还本。	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 2026 年面向专业投资者公 开发行公司债券（第二期）	26 西 证 02	245132.SH	2026/4/21	2026/4/23	无	2029/4/23	20	1.76	按年付息、到 期一次还本。	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 2026 年面向专业投资者公 开发行公司债券（第三期） （品种一）	26 西 证 03	245216.SH	2026/5/14	2026/5/18	无	2029/5/18	20	1.75	按年付息、到 期一次还本。	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 2026 年面向专业投资者公 开发行公司债券（第三期） （品种二）	26 西 证 04	245217.SH	2026/5/14	2026/5/18	无	2031/5/18	5	1.94	按年付息、到 期一次还本。	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 2026 年面向专业投资者公 开发行公司债券（第四期）	26 西 证 05	245385.SH	2026/6/9	2026/6/11	无	2029/6/11	20	1.71	按年付息、到 期一次还本。	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

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

☐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执行和变化情况及影响

☐适用 ☒不适用

(二) 公司债券募集资金情况

√ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

□ 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

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
244819.SH	26 西证 01	否	-	25	0	0
245132.SH	26 西证 02	否	-	20	0	0
245216.SH	26 西证 03	否	-	20	0	0
245217.SH	26 西证 04	否	-	5	0	0
245385.SH	26 西证 05	否	-	20	0	0

2. 募集资金用途变更调整情况

□ 适用 √ 不适用

3. 募集资金的使用情况

(1) 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）金额	偿还公司债券金额	补充流动资金金额	固定资产投资涉及金额	股权投资、债权投资或资产收购涉及金额	其他用途金额
244819.SH	26 西证 01	25	0	0	25	0	0	0
245132.SH	26 西证 02	20	0	0	20	0	0	0
245216.SH	26 西证 03	20	0	0	20	0	0	0
245217.SH	26 西证 04	5	0	0	5	0	0	0
245385.SH	26 西证 05	20	0	0	20	0	0	0

(2) 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

□ 适用 √ 不适用

(3) 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）

√ 适用 □ 不适用

债券代码	债券简称	补充流动资金的具体情况
244819.SH	26 西证 01	已全部用于补充公司流动资金
245132.SH	26 西证 02	已全部用于补充公司流动资金
245216.SH	26 西证 03	已全部用于补充公司流动资金
245217.SH	26 西证 04	已全部用于补充公司流动资金
245385.SH	26 西证 05	已全部用于补充公司流动资金

(4) 募集资金用于特定项目

□ 适用 √ 不适用

(5) 募集资金用于其他用途

□ 适用 √ 不适用

(6)临时补流
☐ 适用 ☒ 不适用

4.募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	募集说明书约定的募集资金用途	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
244819.SH	26 西证 01	扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。	扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。	是	是	不适用
245132.SH	26 西证 02	扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。	扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。	是	是	不适用
245216.SH	26 西证 03	扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。	扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。	是	是	不适用
245217.SH	26 西证 04	扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。	扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。	是	是	不适用
245385.SH	26 西证 05	扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。	扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。	是	是	不适用

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况

☒ 不涉及违规或者整改情形 ☐ 涉及违规或者整改情形

(三)专项品种债券应当披露的其他事项
☒ 适用 ☐ 不适用

1.公司为可交换公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用

2.公司为绿色公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用

3.公司为可续期公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用

4.公司为扶贫公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用

5.公司为乡村振兴公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用

6.公司为一带一路公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用

7. 公司为科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元 币种：人民币

本次债券所适用的发行人主体类别	☐ 科创企业类 ☐ 科创升级类 ☐ 科创投资类 ☐ 科创孵化类 ☒ 金融机构
债券代码	243038.SH
债券简称	25 西南 K1
债券余额	0
科创项目或金融机构募集资金投向科技创新领域进展情况	截至报告期末，3.5 亿元已通过股票、债券、基金、专户投资等形式专项支持科技创新领域业务，剩余 1.5 亿元补充公司营运资金。
促进科技创新发展效果	-
基金产品的运作情况（如有）	-
其他事项	-

8. 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用

9. 公司为纾困公司债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用

10. 公司为中小微企业支持债券发行人
☐ 适用 ☒ 不适用

11. 其他专项品种公司债券事项
☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 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，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：0 亿元。

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，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0 亿元。

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

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

是否超过合并口径净资产的 10%： ☐ 是 ☒ 否

(3)以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☐完全执行 ☐未完全执行 ☒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（母公司口径）有息债务余额分别为 530.73 亿元和 576.33 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 8.59%。

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	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	0.00	41.06	208.31	249.37	43.27
其他有息债务	0.00	326.23	0.73	326.96	56.73
合计	0.00	367.29	209.04	576.33	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 249.37 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。

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 531.12 亿元和 576.72 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 8.59%。

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	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	0.00	41.06	208.31	249.37	43.24
其他有息债务	0.00	326.60	0.75	327.35	56.76
合计	0.00	367.66	209.06	576.72	—

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 249.37 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。

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。

(2)报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1,000 万元或者占公司合并报表范围上年末净资产 5%以上的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

(3)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

3.报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具
☐ 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) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 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
流动比率	1.87	1.62	15.43%
速动比率	1.87	1.62	15.43%
资产负债率（%）	69.94	67.95	增加 1.99 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
扣除非经常性损益后净利润	585,985,824.55	398,359,398.41	47.10%
EBITDA 全部债务比	0.02	0.02	
利息保障倍数	2.41	2.22	8.56%
现金利息保障倍数	-3.40	-2.66	不适用
EBITDA 利息保障倍数	2.64	2.47	6.88%
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	
利息偿付率（%）	100.00	100.00	

二、可转换公司债券情况
☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 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

2026 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	附注七	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	1	21,444,680,113.96	20,854,714,083.49
其中：客户资金存款		17,902,032,497.77	18,609,909,725.39
结算备付金	2	9,511,543,240.00	5,568,791,539.36
其中：客户备付金		7,859,994,392.38	3,942,702,328.31
融出资金	5	22,948,153,185.28	20,673,987,391.41
衍生金融资产	6	29,288,597.75	4,543,783.64
存出保证金	7	2,277,569,946.19	2,241,492,701.80
应收款项	8	67,091,478.88	82,680,210.77
买入返售金融资产	11	1,697,688,623.47	1,976,786,805.95
金融投资：			
交易性金融资产	13	36,405,054,518.91	37,231,183,763.96
其他债权投资	15	11,473,879,068.65	8,250,538,000.89
其他权益工具投资	16	2,490,603,207.63	2,569,580,981.55
长期股权投资	17	2,966,571,531.59	2,897,240,505.62
投资性房地产	18	66,820,473.86	74,142,297.74
固定资产	19	953,826,276.00	991,882,586.57
使用权资产	21	128,914,101.39	120,324,580.26
无形资产	22	159,591,810.06	171,745,436.05
递延所得税资产	24	786,755,775.31	798,680,284.29
其他资产	25	417,531,589.17	233,240,559.98
资产总计		113,825,563,538.10	104,741,555,513.33
负债：			
应付短期融资款	31	3,438,439,181.25	3,103,652,913.70
拆入资金	32	7,002,543,506.73	10,738,215,695.56
交易性金融负债	33	830,070,691.90	639,144,506.65
衍生金融负债	6	4,355,485.15	5,188,896.06
卖出回购金融资产款	34	22,164,016,269.94	23,329,855,559.26
代理买卖证券款	35	26,606,688,388.60	22,852,938,677.21
应付职工薪酬	37	1,229,337,675.21	1,047,437,427.53
应交税费	38	71,046,519.75	162,989,567.47
应付款项	39	194,884,878.36	216,307,174.07
应付债券	44	24,937,045,329.22	15,819,213,300.44
租赁负债	45	130,189,602.01	121,244,676.97
递延所得税负债	24	238,125,883.75	207,448,670.23
其他负债	47	760,676,171.52	248,572,479.70

负债合计		87,607,419,583.39	78,492,209,544.85
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	11,654,475,801.60	11,654,405,801.60
其他综合收益	52	-104,969,724.31	44,043,990.04
盈余公积	53	1,521,048,895.99	1,521,048,895.99
一般风险准备	54	2,965,118,864.21	2,965,118,720.36
未分配利润	55	3,537,360,993.22	3,419,619,436.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		26,218,143,954.71	26,249,345,968.48
所有者权益（或股东权益）合计		26,218,143,954.71	26,249,345,968.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		113,825,563,538.10	104,741,555,513.33

公司负责人：姜栋林

主管会计工作负责人：张序

会计机构负责人：孟蓓

母公司资产负债表

2026 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 二十一	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		18,470,078,944.49	18,465,768,018.09
其中：客户资金存款		16,414,522,334.62	17,160,827,556.07
结算备付金		8,799,690,832.53	5,212,816,242.45
其中：客户备付金		7,151,749,309.37	3,588,805,371.49
融出资金		22,948,153,185.28	20,673,987,391.41
衍生金融资产		25,189,609.23	4,543,783.64
存出保证金		1,006,633,099.90	1,237,571,037.08
应收款项	1	65,622,066.52	80,794,847.82
买入返售金融资产		1,651,692,606.27	1,924,761,138.45
金融投资：			
交易性金融资产		32,246,228,001.17	32,943,202,135.89
其他债权投资		11,473,879,068.65	8,250,538,000.89
其他权益工具投资		2,490,603,207.63	2,569,580,981.55
长期股权投资	2	7,165,718,769.28	7,096,387,743.31
投资性房地产		66,150,984.34	73,387,281.74
固定资产		951,922,846.20	989,660,545.94
使用权资产		124,844,630.30	115,274,111.57
无形资产		157,426,720.15	169,718,199.38
递延所得税资产		754,709,146.03	767,586,773.02
其他资产	3	314,697,740.53	145,913,261.13
资产总计		108,713,241,458.50	100,721,491,493.36
负债：			
应付短期融资款		3,438,439,181.25	3,103,652,913.70
拆入资金		7,002,543,506.73	10,738,215,695.56
衍生金融负债		3,389,684.15	1,791,617.43
卖出回购金融资产款		22,128,915,393.24	23,295,424,904.97
代理买卖证券款		23,533,036,983.64	20,572,893,821.10
应付职工薪酬	4	1,196,965,840.62	966,610,025.50
应交税费		61,816,892.26	139,759,259.03
应付款项		163,016,817.83	214,086,668.35
应付债券		24,937,045,329.22	15,819,213,300.44
租赁负债		125,942,518.04	116,036,404.67
递延所得税负债		66,295,851.81	57,440,835.41
其他负债		724,832,732.21	212,649,206.24
负债合计		83,382,240,731.00	75,237,774,652.40
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		11,654,475,801.60	11,654,405,801.60
其他综合收益		-131,241,192.36	14,906,591.08
盈余公积		1,521,048,895.99	1,521,048,895.99
一般风险准备		2,965,118,864.21	2,965,118,720.36
未分配利润		2,676,489,234.06	2,683,127,707.93
所有者权益（或股东权益）合计		25,331,000,727.50	25,483,716,840.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		108,713,241,458.50	100,721,491,493.36

公司负责人：姜栋林

主管会计工作负责人：张序

会计机构负责人：孟蓓

合并利润表
 2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		2,069,281,466.66	1,503,049,806.70
利息净收入	56	261,712,904.55	234,238,512.53
其中：利息收入		778,283,832.10	664,942,095.69
利息支出		516,570,927.55	430,703,583.16
手续费及佣金净收入	57	564,525,942.03	445,723,251.66
其中：经纪业务手续费净收入		427,981,100.53	331,998,617.29
投资银行业务手续费净收入		105,406,974.73	98,652,448.76
资产管理业务手续费净收入		24,176,822.42	8,765,337.41
投资收益（损失以“-”号填列）	58	668,423,392.06	590,628,991.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		184,801,529.46	124,213,724.12
其他收益	60	9,371,988.48	7,770,263.43
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	61	510,708,257.96	155,345,972.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-761,018.01	33,321.31
其他业务收入	62	38,795,382.67	69,112,975.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63	16,504,616.92	196,518.76
二、营业总支出		1,355,529,366.65	1,013,698,251.27
税金及附加	64	17,086,531.53	15,567,645.46
业务及管理费	65	1,291,278,276.36	932,267,726.83
信用减值损失	66	6,661,837.84	1,557,794.20
其他资产减值损失	67	342,802.23	
其他业务成本	68	40,159,918.69	64,305,084.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		713,752,100.01	489,351,555.43
加：营业外收入	69	379,798.84	25,597,896.04
减：营业外支出	70	1,438,427.85	1,291,632.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		712,693,471.00	513,657,819.46
减：所得税费用	71	108,165,594.02	90,488,827.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		604,527,876.98	423,168,992.09
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		604,527,876.98	423,168,992.09
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）		604,527,876.98	423,168,992.09
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-130,771,597.33	-64,112,115.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-130,771,597.33	-64,112,115.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-172,698,691.10	37,920,513.56
1.重新计量设定受益计划变动额		856,983.39	-1,210,098.08
2.其他权益工具投资公允价值变动		-173,555,674.49	39,130,611.64
（二）将重分类进损益的其他综合收益		41,927,093.77	-102,032,628.56
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,558,295.59	-661,015.41
2.其他债权投资公允价值变动		45,164,741.82	-100,517,283.44
3.其他债权投资信用损失准备		1,186,578.45	473,434.21
4.外币财务报表折算差额		-2,865,930.91	-1,327,763.92
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		473,756,279.65	359,056,877.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		473,756,279.65	359,056,877.09
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.09	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		0.09	0.06

公司负责人：姜栋林

主管会计工作负责人：张序

会计机构负责人：孟蓓

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注 二十一	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,853,468,268.47	1,430,047,513.87
利息净收入	5	260,600,760.96	220,002,314.62
其中：利息收入		754,717,300.29	635,137,548.41
利息支出		494,116,539.33	415,135,233.79
手续费及佣金净收入	6	532,084,014.37	420,520,992.18
其中：经纪业务手续费净收入		399,863,144.64	311,946,536.06
投资银行业务手续费净收入		105,406,974.73	98,652,448.76
资产管理业务手续费净收入		24,681,067.64	8,721,143.45
投资收益（损失以“-”号填列）	7	598,751,419.65	610,562,478.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		184,801,529.46	124,213,724.12
其他收益		9,223,003.79	7,615,187.81
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8	435,640,685.59	164,554,147.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-990,249.56	-242,752.96
其他业务收入		1,631,883.07	6,947,100.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,526,750.60	88,046.09
二、营业总支出		1,302,046,990.40	911,466,831.67
税金及附加		16,566,325.52	15,281,086.87
业务及管理费	9	1,274,997,916.17	885,731,897.19
信用减值损失		6,706,212.21	6,242,788.26
其他业务成本		3,776,536.50	4,211,059.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		551,421,278.07	518,580,682.20
加：营业外收入		379,796.64	662,501.02
减：营业外支出		1,438,427.85	769,423.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		550,362,646.86	518,473,759.41
减：所得税费用		70,214,800.48	78,355,630.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		480,147,846.38	440,118,128.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		480,147,846.38	440,118,128.43
（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		-127,905,666.42	-62,784,351.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-172,698,691.10	37,920,513.56
1.重新计量设定受益计划变动额		856,983.39	-1,210,098.08
2.其他权益工具投资公允价值变动		-173,555,674.49	39,130,611.64
（二）将重分类进损益的其他综合收益		44,793,024.68	-100,704,864.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,558,295.59	-661,015.41
2.其他债权投资公允价值变动		45,164,741.82	-100,517,283.44
3.其他债权投资信用损失准备		1,186,578.45	473,434.21
七、综合收益总额		352,242,179.96	377,333,777.35
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：姜栋林

主管会计工作负责人：张序

会计机构负责人：孟蓓

合并现金流量表
 2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2026年半年度	2025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		1,342,363,406.55	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,847,238,961.41	1,477,459,976.90
返售业务资金净减少额		276,640,444.30	254,251,588.89
回购业务资金净增加额			6,854,674,660.90
代理买卖证券收到的现金净额		3,753,749,711.39	493,933,207.98
收到其他与经营活动有关的现金	73	428,777,006.47	243,752,243.21
经营活动现金流入小计		7,648,769,530.12	9,324,071,677.88
为交易目的而持有的金融资产净增加额			6,220,612,789.11
融出资金净增加额		2,278,040,546.05	371,676,396.41
拆入资金净减少额		3,720,000,000.00	1,211,000,000.00
回购业务资金净减少额		1,173,789,777.59	
支付利息、手续费及佣金的现金		524,171,396.46	459,817,949.07
支付给职工及为职工支付的现金		869,287,796.60	759,185,280.84
支付的各项税费		191,574,615.00	136,189,925.96
支付其他与经营活动有关的现金	73	607,303,815.80	1,193,321,128.38
经营活动现金流出小计		9,364,167,947.50	10,351,803,469.77
经营活动产生的现金流量净额		-1,715,398,417.38	-1,027,731,791.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			508,418,366.65
取得投资收益收到的现金		243,738,065.30	175,584,660.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,606,967.32	407,782.31
投资活动现金流入小计		265,345,032.62	684,410,809.72
投资支付的现金		3,330,392,596.98	1,035,100,609.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,021,388.80	43,441,575.87
投资活动现金流出小计		3,379,413,985.78	1,078,542,185.04
投资活动产生的现金流量净额		-3,114,068,953.16	-394,131,375.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		11,280,000,000.00	3,641,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	73	244,275,760.91	111,520,258.09
筹资活动现金流入小计		11,524,275,760.91	3,752,520,258.09
偿还债务支付的现金		1,968,200,000.00	821,610,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,451,859.48	27,881,451.35
支付其他与筹资活动有关的现金	73	87,204,028.38	59,960,143.89
筹资活动现金流出小计		2,154,855,887.86	909,451,595.24
筹资活动产生的现金流量净额		9,369,419,873.05	2,843,068,662.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,152,029.21	-2,448,577.92
五、现金及现金等价物净增加额		4,532,800,473.30	1,418,756,917.72
加：期初现金及现金等价物余额		26,412,502,684.35	24,425,334,223.29
六、期末现金及现金等价物余额		30,945,303,157.65	25,844,091,141.01

公司负责人：姜栋林

主管会计工作负责人：张序

会计机构负责人：孟蓓

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		1,048,302,619.14	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,714,558,118.74	1,375,635,992.54
返售业务资金净减少额		270,610,794.00	148,490,000.00
回购业务资金净增加额			6,854,674,660.90
代理买卖证券收到的现金净额		2,960,143,162.54	505,741,702.06
收到其他与经营活动有关的现金		397,426,081.08	193,798,535.60
经营活动现金流入小计		6,391,040,775.50	9,078,340,891.10
为交易目的而持有的金融资产净增加额			6,162,442,897.54
融出资金净增加额		2,278,040,546.05	371,676,396.41
拆入资金净减少额		3,720,000,000.00	1,211,000,000.00
回购业务资金净减少额		1,174,460,000.00	
支付利息、手续费及佣金的现金		452,660,370.50	412,011,363.60
支付给职工及为职工支付的现金		817,531,244.71	708,592,621.45
支付的各项税费		157,160,994.20	111,548,478.34
支付其他与经营活动有关的现金		294,945,643.32	1,106,414,858.10
经营活动现金流出小计		8,894,798,798.78	10,083,686,615.44
经营活动产生的现金流量净额		-2,503,758,023.28	-1,005,345,724.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			508,418,366.65
取得投资收益收到的现金		267,618,065.30	257,614,660.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,607,602.21	297,984.19
投资活动现金流入小计		287,225,667.51	766,331,011.60
投资支付的现金		3,330,392,596.98	1,035,100,609.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,362,824.94	42,426,997.41
投资活动现金流出小计		3,378,755,421.92	1,077,527,606.58
投资活动产生的现金流量净额		-3,091,529,754.41	-311,196,594.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		11,280,000,000.00	3,641,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		70,000.00	
筹资活动现金流入小计		11,280,070,000.00	3,641,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,968,200,000.00	821,610,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,369,089.71	15,568,407.37
支付其他与筹资活动有关的现金		24,942,590.22	17,022,367.67
筹资活动现金流出小计		2,088,511,679.93	854,200,775.04
筹资活动产生的现金流量净额		9,191,558,320.07	2,786,799,224.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,467,952.93	-1,125,765.68
五、现金及现金等价物净增加额		3,591,802,589.45	1,469,131,139.96
加：期初现金及现金等价物余额		23,668,864,719.81	21,246,449,599.49
六、期末现金及现金等价物余额		27,260,667,309.26	22,715,580,739.45

公司负责人：姜栋林

主管会计工作负责人：张序

会计机构负责人：孟蓓

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度							少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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	44,043,990.04	1,521,048,895.99	2,965,118,720.36	3,419,619,436.49		26,249,345,968.48	
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	44,043,990.04	1,521,048,895.99	2,965,118,720.36	3,419,619,436.49		26,249,345,968.48	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		70,000.00	-149,013,714.35		143.85	117,741,556.73		-31,202,013.77	
（一）综合收益总额			-130,771,597.33			604,527,876.98		473,756,279.65	
（二）所有者投入和减少资本		70,000.00						70,000.00	
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		70,000.00						70,000.00	
（三）利润分配					143.85	-505,028,437.27		-505,028,293.42	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备					143.85	-143.85			
3. 对所有者（或股东）的分配						-505,028,293.42		-505,028,293.42	
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转			-18,242,117.02			18,242,117.02			
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			-18,242,117.02			18,242,117.02			
6. 其他									
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,475,801.60	-104,969,724.31	1,521,048,895.99	2,965,118,864.21	3,537,360,993.22		26,218,143,954.71	

项目	2025 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	168,284,514.95	1,420,878,525.68	2,783,404,925.14	3,139,241,782.50		25,811,324,673.87
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	168,284,514.95	1,420,878,525.68	2,783,404,925.14	3,139,241,782.50		25,811,324,673.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-102,852,434.22		67,106.64	29,910,111.61		-72,875,215.97
（一）综合收益总额			-64,112,115.00			423,168,992.09		359,056,877.09
（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					67,106.64	-431,999,199.70		-431,932,093.06
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备					67,106.64	-67,106.64		
3. 对所有者（或股东）的分配						-431,932,093.06		-431,932,093.06
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转			-38,740,319.22			38,740,319.22		
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			-38,740,319.22			38,740,319.22		
6. 其他								
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	65,432,080.73	1,420,878,525.68	2,783,472,031.78	3,169,151,894.11		25,738,449,457.90

公司负责人：姜栋林

主管会计工作负责人：张序

会计机构负责人：孟蓓

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	14,906,591.08	1,521,048,895.99	2,965,118,720.36	2,683,127,707.93	25,483,716,840.96
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	14,906,591.08	1,521,048,895.99	2,965,118,720.36	2,683,127,707.93	25,483,716,840.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		70,000.00	-146,147,783.44		143.85	-6,638,473.87	-152,716,113.46
（一）综合收益总额			-127,905,666.42			480,147,846.38	352,242,179.96
（二）所有者投入和减少资本		70,000.00					70,000.00
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		70,000.00					70,000.00
（三）利润分配					143.85	-505,028,437.27	-505,028,293.42
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备					143.85	-143.85	
3. 对所有者（或股东）的分配						-505,028,293.42	-505,028,293.42
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转			-18,242,117.02			18,242,117.02	
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			-18,242,117.02			18,242,117.02	
6. 其他							
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,475,801.60	-131,241,192.36	1,521,048,895.99	2,965,118,864.21	2,676,489,234.06	25,331,000,727.50

项目	2025 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	137,300,683.07	1,420,878,525.68	2,783,404,925.14	2,463,420,027.63	25,104,519,087.12
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	137,300,683.07	1,420,878,525.68	2,783,404,925.14	2,463,420,027.63	25,104,519,087.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-101,524,670.30		67,106.64	46,859,247.95	-54,598,315.71
（一）综合收益总额			-62,784,351.08			440,118,128.43	377,333,777.35
（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					67,106.64	-431,999,199.70	-431,932,093.06
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备					67,106.64	-67,106.64	
3. 对所有者（或股东）的分配						-431,932,093.06	-431,932,093.06
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转			-38,740,319.22			38,740,319.22	
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			-38,740,319.22			38,740,319.22	
6. 其他							
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	35,776,012.77	1,420,878,525.68	2,783,472,031.78	2,510,279,275.58	25,049,920,771.41

公司负责人：姜栋林

主管会计工作负责人：张序

会计机构负责人：孟蓓

三、公司基本情况

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 1 月，中国证监会证监许可〔2009〕62 号文核准，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 2026 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），均为无限售条件的流通股份（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，公募证券投资基金销售，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 2026 年 6 月 30 日，公司拥有 4 家一级子公司（含全资子公司），109 家证券分支机构；拥有员工 2,665 人，其中高级管理人员 7 人。

本财务报表业经 2026 年 8 月 24 日公司第十届董事会第二十八次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

(一)编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二)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。

(一)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。

(二)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。

(三)营业周期

☐ 适用 ☒ 不适用

(四)记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(五)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	重要性标准确定方法和选择依据
重要的联营企业	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	公司根据性质认定重要的承诺事项
重要的或有事项	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	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

(六)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。

(七)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。

(八)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。

(九)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。

(十)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。

(十一) 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：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②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：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②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。

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	
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，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—账龄组合	账龄	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。

(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。

(十二)贵金属

☐适用 ☒不适用

(十三)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“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计（十一）金融工具”中的金融工具的减值。

(十四)应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

(十五)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

(十六)持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(十七)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“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计（十一）金融工具”中的金融工具的减值。

(十八)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“第八节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计（十一）金融工具”中的金融工具的减值。

(十九)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。

(二十)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。

(二十一)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	3	3.23
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

(二十二)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。

(二十三)借款费用

☐ 适用 ☒ 不适用

(二十四)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

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 附回购条件的资产转让

☐ 适用 ☒ 不适用

(二十八) 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。

(二十九) 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。

(三十)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。

(三十一)股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

(三十二)优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

(三十三)回购本公司股份

☐适用 ☒不适用

(三十四)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：①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；②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

(三十五)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。

(三十六)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金和交易风险准备金，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，根据《重要货币市场基金监管暂行规定》（中国证监会 中国人民银行公告〔2023〕42 号）计提基金代销业务风险准备金。

(三十七)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%。

(三十八) 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。

(三十九) 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。

(四十) 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。

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。

(四十一)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。

(四十二)资产证券化业务

☐ 适用 ☒ 不适用

(四十三)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，在结算备付金中核算。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。

(四十四)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。

(四十五)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。

(四十六)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“第八节 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以及二十一、母公司财务报表主要项目注释 6.手续费及佣金净收入”之说明。

(四十七)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。

(四十八)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。

(四十九)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/现金流量套期/境外经营净投资套期。

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入当期损益，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實際利率进行摊销，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。

(五十)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

1) 财政部会计司于 2025 年 7 月 8 日发布了标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，其签订的买卖标准仓单的合同并非按照预定的购买、销售或使用要求签订并持有旨在收取或交付非金融项目的合同，因此，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。公司自 2025 年 1 月 1 日起执行上述会计政策，本次会计政策变更采用追溯调整法对 2025 年半年度财务报表进行追溯调整，仅对 2025 年半年度利润表投资收益、其他业务收入、其他业务成本进行追溯调整，对可比期间利润总额、净利润及资产负债表均没有影响。

本次追溯调整对公司 2025 年半年度合并报表影响如下：

单位：元 币种：人民币		
会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部会计司发布的标准仓单交易相关会计处理实施问答进行会计政策变更	营业总收入	-491,150.44
	投资收益	-13,938.05
	其他业务收入	-477,212.39
	营业总支出	-491,150.44
	其他业务成本	-491,150.44

2) 本公司自 2026 年 1 月 1 日起执行了财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号）和《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号）等相关规定。采用上述规定未对本公司财务状况及经营成果产生重大影响。

2.重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

3.2026 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

(五十一)其他
☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项
(一)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%、9%、6%、5%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
西证股权投资有限公司	15%
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%

(二)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。西证股权投资有限公司 2026 年上半年度按 15%的税率计缴企业所得税。

(三)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
银行存款：	/	/	21,440,788,322.79	/	/	20,852,822,292.32
其中：自有资金	/	/	3,538,755,825.02	/	/	2,242,912,566.93
人民币	/	/	3,455,596,728.82	/	/	2,154,188,375.63
美元	3,931,406.05	6.8109	26,776,413.47	3,880,930.80	7.0288	27,278,286.41
港元	64,804,710.58	0.8686	56,286,131.37	67,918,099.73	0.9032	61,344,986.04
新加坡元	1,477.45	5.2605	7,772.13	70.06	5.4586	382.43
英镑	86.15	9.0145	776.60	86.15	9.4346	812.79
加拿大元	312.85	4.7847	1,496.89	1,477.41	5.1142	7,555.77
日元	2,057,456.00	0.0420	86,505.74	2,057,456.00	0.0448	92,167.86
客户资金	/	/	17,902,032,497.77	/	/	18,609,909,725.39
人民币	/	/	17,851,531,635.66	/	/	18,551,874,209.35
美元	4,304,397.15	6.8109	29,316,818.55	5,344,838.76	7.0288	37,567,802.68
港元	24,390,125.56	0.8686	21,184,043.56	22,660,828.33	0.9032	20,467,713.36
其他货币资金：	/	/	3,891,791.17	/	/	1,891,791.17
人民币	/	/	3,891,791.17	/	/	1,891,791.17
合计	/	/	21,444,680,113.96	/	/	20,854,714,083.49

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	/	/	211,522,047.33	/	/	67,160,119.89
人民币	/	/	211,522,047.33	/	/	67,160,119.89
客户信用资金	/	/	2,201,852,638.40	/	/	2,037,886,254.32
人民币	/	/	2,201,852,638.40	/	/	2,037,886,254.32
合计	/	/	2,413,374,685.73	/	/	2,105,046,374.21

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：	/	/	1,651,548,847.62	/	/	1,626,089,211.05
人民币	/	/	1,651,548,847.62	/	/	1,626,089,211.05
客户普通备付金：	/	/	7,053,288,301.18	/	/	3,281,684,553.58
人民币	/	/	6,994,046,744.40	/	/	3,223,175,320.42
美元	5,851,065.58	6.8109	39,851,022.56	4,830,602.20	7.0288	33,953,336.74
港元	22,325,179.00	0.8686	19,390,534.22	27,187,060.10	0.9032	24,555,896.42
客户信用备付金：	/	/	806,706,091.20	/	/	661,017,774.73

人民币	/	/	806,706,091.20	/	/	661,017,774.73
合计	/	/	9,511,543,240.00	/	/	5,568,791,539.36

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	23,050,364,605.41	20,773,613,193.62
其中：个人	18,830,438,431.43	16,034,383,869.93
机构	4,219,926,173.98	4,739,229,323.69
减：减值准备	102,211,420.13	99,625,802.21
账面价值小计	22,948,153,185.28	20,673,987,391.41
账面价值合计	22,948,153,185.28	20,673,987,391.41

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	3,004,711,680.67	2,665,199,846.28
债券	118,354,439.06	93,957,372.26
股票	109,250,874,076.93	80,741,034,594.93
基金	1,094,464,351.26	1,089,131,664.26
合计	113,468,404,547.92	84,589,323,477.73

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“第八节 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	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)
3 个月以内	6,605,520,374.49	28.66	30,275,029.76	0.46
3-6 个月	15,470,206,697.29	67.11	65,240,514.69	0.42
6 个月以上	974,637,533.63	4.23	6,695,875.68	0.69

合计	23,050,364,605.41	100.00	102,211,420.13	0.44
----	-------------------	--------	----------------	------

(续上表)

账龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)
3 个月以内	6,483,747,354.94	31.21	31,629,034.84	0.49
3-6 个月	13,351,492,022.79	64.27	63,524,498.50	0.48
6 个月以上	938,373,815.89	4.52	4,472,268.87	0.48
合计	20,773,613,193.62	100.00	99,625,802.21	0.48

6.衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				350,000,000.00	84,518.03	
利率互换				350,000,000.00	84,518.03	
货币衍生工具						
权益衍生工具				1,882,834,800.75	27,515,914.95	3,729,670.15
期权				1,321,793,739.00	26,818,243.12	2,757,528.69
收益凭证				530,000,000.00		972,141.46
权益互换				31,041,061.75	697,671.83	
信用衍生工具						
其他衍生工具	41,289,700.00	1,672,570.00		467,364,965.00	15,594.77	625,815.00
商品期货	41,289,700.00	1,672,570.00		177,364,965.00		625,815.00
收益凭证（挂钩黄金）				290,000,000.00	15,594.77	
合计	41,289,700.00	1,672,570.00		2,700,199,765.75	27,616,027.75	4,355,485.15

(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				1,050,000,000.00		78,495.09
利率互换				1,050,000,000.00		78,495.09
货币衍生工具						
权益衍生工具				2,590,335,190.24	4,543,783.64	3,144,397.66
期权				1,828,813,055.07	4,425,899.53	2,145,198.63
收益凭证				460,000,000.00		493,532.89
权益互换				301,522,135.17	117,884.11	505,666.14
信用衍生工具						
其他衍生工具	58,884,120.00		1,393,730.00	1,435,419,815.00		572,273.31
商品期货	58,884,120.00		1,393,730.00	135,419,815.00		325,675.00
收益凭证（挂钩黄金）				1,300,000,000.00		246,598.31
合计	58,884,120.00		1,393,730.00	5,075,755,005.24	4,543,783.64	3,795,166.06

已抵销的衍生金融工具：

□适用 √不适用

衍生金融工具的说明：

在当日无负债结算制度下，本公司的期货合约每日结算，其产生的持仓损益金额已在本公司结算备付金、存出保证金以及利润表中体现，而并未反映在上述衍生金融工具中。2026 年 6 月 30 日，本公司未到期的期货合约抵销后的净额为人民币 0.00 元，公允价值收益为人民币 19,546,393.79 元。

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	/	/	2,238,564,004.33	/	/	2,215,857,817.04
其中：人民币	/	/	2,236,117,076.33	/	/	2,213,237,465.04
美元	270,000.00	6.8109	1,838,943.00	270,000.00	7.0288	1,897,776.00
港元	700,000.00	0.8686	607,985.00	800,000.00	0.9032	722,576.00
信用保证金	/	/	39,005,941.86	/	/	25,634,884.76
其中：人民币	/	/	39,005,941.86	/	/	25,634,884.76
合计	/	/	2,277,569,946.19	/	/	2,241,492,701.80

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	49,984,498.24	75,065,898.83
应收资产管理费	8,736,345.19	7,208,494.09
应收手续费及佣金	9,402,046.60	1,105,115.28
合计	68,122,890.03	83,379,508.20
减：坏账准备(按简化模型计提)	1,031,411.15	699,297.43
应收款项账面价值	67,091,478.88	82,680,210.77

(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			
	账面余额		减值准备		账面余额		减值准备	
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	67,896,543.48	99.67	806,279.23	1.19	80,683,259.54	96.77	227,175.30	0.28
1-2 年	1,349.59	0.002	134.96	10.00	2,471,251.70	2.96	247,125.17	10.00
2-3 年								
3 年以上	224,996.96	0.33	224,996.96	100.00	224,996.96	0.27	224,996.96	100.00
合计	68,122,890.03	100.00	1,031,411.15	1.51	83,379,508.20	100.00	699,297.43	0.84

(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	16,321,446.21	23.96	1,031,411.15	6.32	7,239,754.66	8.68	699,297.43	9.66
无收款风险组合	51,801,443.82	76.04			76,139,753.54	91.32		
组合小计	68,122,890.03	100.00	1,031,411.15	1.51	83,379,508.20	100.00	699,297.43	0.84
合计	68,122,890.03	100.00	1,031,411.15	1.51	83,379,508.20	100.00	699,297.43	0.84

预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

详见本报告“第八节 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

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合同资产余额显著变动的情况说明：

☐ 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	16,153,610.16	50,209,920.83
股票质押式回购	1,684,698,926.09	1,930,856,124.05
债券质押式回购	45,996,017.20	52,025,667.50
其他	9,227,165.19	
减：减值准备	58,387,095.17	56,304,906.43
账面价值合计	1,697,688,623.47	1,976,786,805.95

(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	1,700,852,536.25	1,981,066,044.88
债券	45,996,017.20	52,025,667.50
其他	9,227,165.19	
减：减值准备	58,387,095.17	56,304,906.43
买入返售金融资产账面价值	1,697,688,623.47	1,976,786,805.95

(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	5,948,504,731.00	6,526,280,271.32

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 2026 年 6 月 30 日余额为人民币 45,996,017.20 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	1,136,193.50	1,136,420.83
一个月至三个月内		
三个月至一年内	15,017,416.66	49,073,500.00
合计	16,153,610.16	50,209,920.83

(5)股票质押式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	313,046,547.46	142,761,820.72
一个月至三个月内	223,102,050.84	
三个月至一年内	888,168,994.46	1,527,678,303.33
一年以上	260,381,333.33	260,416,000.00
合计	1,684,698,926.09	1,930,856,124.05

(6)股票质押式回购信用风险敞口

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	1,135,558,740.56	482,230,919.45	66,909,266.08	1,684,698,926.09
减值准备	4,485,242.46	2,047,195.94	51,811,766.08	58,344,204.48
担保物金额	4,243,054,119.00	1,651,709,400.00	22,680,300.00	5,917,443,819.00

（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	1,394,947,669.97	489,129,188.00	46,779,266.08	1,930,856,124.05
减值准备	6,921,366.80	2,459,879.70	46,779,266.08	56,160,512.58
担保物金额	4,583,310,471.32	1,821,836,500.00		6,405,146,971.32

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“第八节 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

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	21,799,301,009.52		21,799,301,009.52	23,175,755,999.48		23,175,755,999.48
公募基金	3,177,527,538.77		3,177,527,538.77	3,150,394,322.99		3,150,394,322.99
股票	436,387,888.22		436,387,888.22	388,131,404.71		388,131,404.71
银行理财产品	4,960,000,000.00		4,960,000,000.00	4,960,000,000.00		4,960,000,000.00
券商资管产品	1,805,880,610.52		1,805,880,610.52	1,701,487,677.62		1,701,487,677.62
信托计划	3,267,471.11		3,267,471.11	3,267,471.11		3,267,471.11
其他	4,222,690,000.77		4,222,690,000.77	3,226,046,638.24		3,226,046,638.24
合计	36,405,054,518.91		36,405,054,518.91	36,605,083,514.15		36,605,083,514.15
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	23,021,904,935.73		23,021,904,935.73	24,322,667,410.60		24,322,667,410.60
公募基金	2,818,106,484.40		2,818,106,484.40	2,812,845,169.48		2,812,845,169.48
股票	280,035,066.42		280,035,066.42	234,831,169.14		234,831,169.14
银行理财产品	4,400,000,000.00		4,400,000,000.00	4,400,000,000.00		4,400,000,000.00
券商资管产品	1,636,419,530.66		1,636,419,530.66	1,639,188,641.66		1,639,188,641.66
信托计划	1,003,267,471.11		1,003,267,471.11	1,003,267,471.11		1,003,267,471.11
其他	4,071,450,275.64		4,071,450,275.64	3,209,882,273.16		3,209,882,273.16
合计	37,231,183,763.96		37,231,183,763.96	37,622,682,135.15		37,622,682,135.15

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“第八节 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	379,602,004.48	6,027,575.34	4,218,220.52	389,847,800.34	
金融债	6,952,206,776.84	63,726,110.71	45,644,470.16	7,061,577,357.71	4,621,268.54
企业债	289,667,091.44	5,308,973.30	1,783,478.56	296,759,543.30	367,622.84
地方债	1,102,484,156.22	6,510,073.99	27,672,143.78	1,136,666,373.99	81,849.03
公司债	2,057,302,999.63	26,087,797.33	16,324,294.37	2,099,715,091.33	1,731,116.95
其他	477,137,542.68	5,531,610.98	6,643,748.32	489,312,901.98	390,604.70
合计	11,258,400,571.29	113,192,141.65	102,286,355.71	11,473,879,068.65	7,192,462.06

(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	499,631,779.36	6,416,002.54	4,199,437.64	510,247,219.54	
金融债	4,892,646,037.78	66,535,813.21	26,577,308.22	4,985,759,159.21	3,675,179.65
企业债	177,778,489.32	1,642,123.57	1,226,348.18	180,646,961.07	261,564.96
地方债	833,173,457.62	5,519,279.36	10,267,316.93	848,960,053.91	69,189.67
公司债	1,284,586,221.53	17,956,958.93	-1,562,180.53	1,300,980,999.93	1,212,638.93
其他	416,944,603.47	5,640,534.23	1,358,469.53	423,943,607.23	391,784.25
合计	8,104,760,589.08	103,710,711.84	42,066,699.97	8,250,538,000.89	5,610,357.46

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“第八节 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：

变现有限制的其他债权投资详见本报告“第八节 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”。

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	2,569,580,981.55	1,455,110,285.87	1,302,680,493.80		231,407,565.99		2,490,603,207.63	118,427,846.21		262,386,011.96	非交易目的 持有
合计	2,569,580,981.55	1,455,110,285.87	1,302,680,493.80		231,407,565.99		2,490,603,207.63	118,427,846.21		262,386,011.96	/

(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	84,090,599.25	65,848,482.23	业务需要
合计	84,090,599.25	65,848,482.23	/

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“第八节 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

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	3,174,824,407.63	208,252,876.04	2,966,571,531.59	3,105,493,381.66	208,252,876.04	2,897,240,505.62
合计	3,174,824,407.63	208,252,876.04	2,966,571,531.59	3,105,493,381.66	208,252,876.04	2,897,240,505.62

(2)明细情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	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	2,746,715,909.58	208,252,876.04			190,529,599.34	-1,558,295.59		113,912,207.90			2,821,775,005.43	208,252,876.04
重庆股份转让中 心有限责任公司	150,524,596.04				-5,728,069.88						144,796,526.16	
小计	2,897,240,505.62	208,252,876.04			184,801,529.46	-1,558,295.59		113,912,207.90			2,966,571,531.59	208,252,876.04
合计	2,897,240,505.62	208,252,876.04			184,801,529.46	-1,558,295.59		113,912,207.90			2,966,571,531.59	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	279,161,245.98	279,161,245.98
2.本期增加金额	59,249.70	59,249.70
(1)其他调整	59,249.70	59,249.70
3.本期减少金额	26,458,386.29	26,458,386.29
(1)处置	519,966.00	519,966.00
(2)转固定资产	25,938,420.29	25,938,420.29
4.期末余额	252,762,109.39	252,762,109.39
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	183,357,437.03	183,357,437.03
2.本期增加金额	3,872,697.52	3,872,697.52
(1)计提或摊销	3,872,697.52	3,872,697.52
3.本期减少金额	22,950,010.23	22,950,010.23
(1)处置	483,350.84	483,350.84
(2)转固定资产	22,466,659.39	22,466,659.39
4.期末余额	164,280,124.32	164,280,124.32
三、减值准备		
1.期初余额	21,661,511.21	21,661,511.21
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	21,661,511.21	21,661,511.21
四、账面价值		
1.期末账面价值	66,820,473.86	66,820,473.86
2.期初账面价值	74,142,297.74	74,142,297.74

注：其他调整为缴纳契税导致的原值调整。

(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、建筑物	144,136.23	相关产权正在办理
小计	144,136.23	

(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	1,121,970,807.42	266,027,542.02	135,504,835.98	21,277,669.63	40,036,635.12	1,584,817,490.17
2. 本期增加金额	25,938,420.29	7,312,611.63	40,336.69		365,808.99	33,657,177.60
(1) 购置		7,312,611.63	40,336.69		365,808.99	7,718,757.31
(2) 投资性房地产转入	25,938,420.29					25,938,420.29
3. 本期减少金额	36,860,676.29	1,366,295.87	104,223.68	631,441.00	568,655.81	39,531,292.65
(1) 处置或报废	36,860,676.29	1,311,170.76	104,223.68	631,441.00	568,587.86	39,476,099.59
(2) 汇率影响		55,125.11			67.95	55,193.06
4. 期末余额	1,111,048,551.42	271,973,857.78	135,440,948.99	20,646,228.63	39,833,788.30	1,578,943,375.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	227,341,223.44	223,113,395.69	88,132,754.08	19,939,465.17	27,282,898.60	585,809,736.98
2. 本期增加金额	40,326,263.75	13,718,763.76	10,735,009.91	70,748.70	2,152,304.71	67,003,090.83
(1) 计提	17,859,604.36	13,718,763.76	10,735,009.91	70,748.70	2,152,304.71	44,536,431.44
(2) 投资性房地产转入	22,466,659.39					22,466,659.39
3. 本期减少金额	32,271,467.86	1,344,449.15	97,444.12	612,497.77	495,036.41	34,820,895.31
(1) 处置或报废	32,271,467.86	1,289,324.04	97,444.12	612,497.77	494,968.46	34,765,702.25
(2) 汇率影响		55,125.11			67.95	55,193.06
4. 期末余额	235,396,019.33	235,487,710.30	98,770,319.87	19,397,716.10	28,940,166.90	617,991,932.50
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	868,527,365.47	36,486,147.48	36,670,629.12	1,248,512.53	10,893,621.40	953,826,276.00
2. 期初账面价值	887,504,417.36	42,914,146.33	47,372,081.90	1,338,204.46	12,753,736.52	991,882,586.57

(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	255,970,719.26	1,275,716.15	257,246,435.41
2.本期增加金额	40,420,241.69	261,085.76	40,681,327.45
(1)租入	40,420,241.69	261,085.76	40,681,327.45
3.本期减少金额	34,705,953.24	356,903.97	35,062,857.21
(1)终止租赁	34,594,005.41	356,903.97	34,950,909.38
(2)汇率影响	111,947.83		111,947.83
4.期末余额	261,685,007.71	1,179,897.94	262,864,905.65
二、累计折旧			
1.期初余额	135,889,941.02	1,031,914.13	136,921,855.15
2.本期增加金额	26,671,644.00	98,510.74	26,770,154.74
(1)计提	26,671,644.00	98,510.74	26,770,154.74
3.本期减少金额	29,384,301.66	356,903.97	29,741,205.63
(1)终止租赁	29,374,972.67	356,903.97	29,731,876.64
(2)汇率影响	9,328.99		9,328.99
4.期末余额	133,177,283.36	773,520.90	133,950,804.26
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	128,507,724.35	406,377.04	128,914,101.39
2.期初账面价值	120,080,778.24	243,802.02	120,324,580.26

(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	493,710,136.02	8,190,720.84	1,400,000.00	661,879,776.70
2.本期增加金额		14,628,231.55			14,628,231.55
(1)购置		14,628,231.55			14,628,231.55
3.本期减少金额		69,819.01			69,819.01
(1)处置		43,396.23			43,396.23
(2)汇率影响		26,422.78			26,422.78
4.期末余额	158,578,919.84	508,268,548.56	8,190,720.84	1,400,000.00	676,438,189.24
二、累计摊销					
1.期初余额	62,427,513.49	419,516,106.32	8,190,720.84		490,134,340.65
2.本期增加金额	2,002,851.78	24,779,005.76			26,781,857.54
(1)计提	2,002,851.78	24,779,005.76			26,781,857.54
3.本期减少金额		69,819.01			69,819.01
(1)处置		43,396.23			43,396.23
(2)汇率影响		26,422.78			26,422.78
4.期末余额	64,430,365.27	444,225,293.07	8,190,720.84		516,846,379.18
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,148,554.57	64,043,255.49		1,400,000.00	159,591,810.06
2.期初账面价值	96,151,406.35	74,194,029.70		1,400,000.00	171,745,436.05

(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
西南期货有限公司	40,620,597.75			40,620,597.75
合计	40,620,597.75			40,620,597.75

(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
西南期货有限公司	40,620,597.75			40,620,597.75
合计	40,620,597.75			40,620,597.75

(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	221,995,021.89	55,498,755.47	214,966,411.92	53,741,603.00
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	508,289,526.01	127,072,381.51	677,252,142.90	169,313,035.73
其他权益工具投资公允价值变动	262,386,011.96	65,596,502.99	6,655,623.27	1,663,905.82
应付职工薪酬	477,946,090.26	117,415,390.66	588,984,390.95	145,174,965.83
可抵扣亏损	809,106,076.71	191,790,531.51	809,106,076.71	191,790,531.51
结构化主体母公司承担亏损	785,450,256.24	196,362,564.06	825,468,212.79	206,367,053.20
其他	132,078,596.47	33,019,649.11	122,547,008.44	30,629,189.20
合计	3,197,251,579.54	786,755,775.31	3,244,979,866.98	798,680,284.29

(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	644,743,037.56	157,126,081.63	589,960,661.75	144,771,487.67
其他债权投资公允价值变动	109,478,817.77	27,369,704.44	47,677,057.43	11,919,264.36
结构化主体母公司享有利润	146,032,984.66	21,904,947.70	139,736,348.00	20,960,452.20
其他	126,911,468.49	31,725,149.98	119,233,338.62	29,797,466.00
合计	1,027,166,308.48	238,125,883.75	896,607,405.80	207,448,670.23

(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	1,775,716.80	1,775,716.80
应收股利	124,005,647.25	10,798,070.45
其他应收款	53,411,855.24	34,398,268.52
长期待摊费用	20,780,358.33	20,435,091.71
预付账款	42,382,322.71	41,603,683.70
预交税金	123,994,454.28	65,263,196.56
其他	51,181,234.56	58,966,532.24
合计	417,531,589.17	233,240,559.98

(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	5,083,945.20	5,083,945.20
减：减值准备	72,452,747.27	72,452,747.27
合计	1,775,716.80	1,775,716.80

(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	124,005,647.25	10,798,070.45
其中：基金、股票红利	10,093,439.35	10,798,070.45
联营企业分红	113,912,207.90	
合计	124,005,647.25	10,798,070.45

(3)其他应收款

1)明细情况

①类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	637,341,769.83	92.35	636,639,003.51	99.89	702,766.32
组合计提坏账准备	52,824,731.68	7.65	115,642.76	0.22	52,709,088.92
合计	690,166,501.51	100.00	636,754,646.27	92.26	53,411,855.24

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	658,754,891.15	95.41	656,041,129.31	99.59	2,713,761.84
组合计提坏账准备	31,684,506.68	4.59			31,684,506.68
合计	690,439,397.83	100.00	656,041,129.31	99.59	34,398,268.52

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	29,088,964.01	4.21	115,642.76	0.40	
1-2 年	13,430,990.51	1.95	11,645,867.60	86.71	
2-3 年	1,878,997.91	0.27			
3 年以上	645,767,549.08	93.57	624,993,135.91	96.78	
小计	690,166,501.51	100.00	636,754,646.27	92.26	

(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	21,154,552.16	3.06	12,369,165.21	58.47	
1-2 年	4,509,079.57	0.65	773,469.49	17.15	
2-3 年	1,418,646.47	0.21			
3 年以上	663,357,119.63	96.08	642,898,494.61	96.92	
小计	690,439,397.83	100.00	656,041,129.31	95.02	

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	28,820,920.00	24,791,979.27
拆借款	505,695,902.23	524,368,212.34
应收暂付款	2,417,917.85	5,535,869.30
应收投资款	120,000,000.00	120,000,000.00
应收买入返售违约款项	10,413,843.55	10,413,843.55
其他	22,817,917.88	5,329,493.37

其他应收款项小计	690,166,501.51	690,439,397.83
减：其他应收款项减值准备	636,754,646.27	656,041,129.31
账面价值小计	53,411,855.24	34,398,268.52

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	247,692,375.66	3 年以上	35.89	247,692,375.66
短欠融资客户#80818983	拆借款	128,065,393.80	3 年以上	18.56	128,065,393.80
河南富田畜牧发展有限公司	应收投资款	120,000,000.00	3 年以上	17.39	120,000,000.00
短欠融资客户#80809619	拆借款	14,516,518.92	3 年以上	2.10	14,516,518.92
短欠融资客户#80819400	拆借款	13,776,591.39	3 年以上	2.00	13,776,591.39
合计		524,050,879.77		75.94	524,050,879.77

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	小计
	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			656,041,129.31	656,041,129.31
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	115,642.76			115,642.76
本期收回或转回			35,829.90	35,829.90
本期核销				
其他变动			-19,366,295.90	-19,366,295.90
期末数	115,642.76		636,639,003.51	636,754,646.27

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

(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	17,420,836.14	4,612,747.25	3,758,527.79	18,275,055.60
网络工程	1,801,634.33	91,771.94	407,348.46	1,486,057.81
其他	1,212,621.24	34,832.68	228,209.00	1,019,244.92
合计	20,435,091.71	4,739,351.87	4,394,085.25	20,780,358.33

(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	35,024,064.30	82.63		35,024,064.30
1-2 年	2,376,831.63	5.61		2,376,831.63
2-3 年	4,152,177.76	9.80		4,152,177.76
3 年以上	829,249.02	1.96		829,249.02
合计	42,382,322.71	100.00		42,382,322.71

(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	31,440,623.03	75.57		31,440,623.03
1-2 年	4,846,096.87	11.65		4,846,096.87
2-3 年	1,571,833.50	3.78		1,571,833.50
3 年以上	3,745,130.30	9.00		3,745,130.30
合计	41,603,683.70	100.00		41,603,683.70

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	占预付账款余额的比例(%)
恒生电子股份有限公司	业务平台采购款及维护费	4,384,008.91	10.34
上海华讯网络系统有限公司	预付采购款	2,378,407.07	5.61
神州交通工程集团有限公司	预付采购款	2,130,896.88	5.03
四川桑鹏建设工程有限公司	预付采购款	1,807,272.75	4.26
中信证券股份有限公司	预付保证金	1,700,000.00	4.01
合计		12,400,585.61	29.26

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	16,355,730,340.03	16,355,730,340.03	质押	用于卖出回购质押
交易性金融资产	615,209,076.33	615,209,076.33	其他	用于充当期货保证金
交易性金融资产	34,237,415.87	34,237,415.87	其他	锁定期基金
交易性金融资产	14,758,768.54	14,758,768.54	其他	融出证券
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	2,492,375.00	2,492,375.00	其他	停牌债券
交易性金融资产	418.35	418.35	其他	停牌股票
其他债权投资	8,732,375,349.12	8,732,375,349.12	质押	用于卖出回购质押
其他权益工具投资	10,218,547.44	10,218,547.44	其他	停牌股票
其他权益工具投资	3,261,175.92	3,261,175.92	其他	融出证券
其他权益工具投资	1,035.15	1,035.15	其他	转融通担保
合计	25,772,284,673.86	25,772,284,673.86	/	/

(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	16,661,582,970.10	16,661,582,970.10	质押	用于卖出回购质押

交易性金融资产	396,795,676.70	396,795,676.70	其他	用于充当期货保证金
交易性金融资产	43,360,623.01	43,360,623.01	其他	锁定期基金
交易性金融资产	15,173,088.94	15,173,088.94	其他	融出证券
交易性金融资产	2,567,200.00	2,567,200.00	其他	停牌债券
交易性金融资产	5,136,145.04	5,136,145.04	其他	停牌股票
交易性金融资产	1,175.23	1,175.23	其他	转融通担保
其他债权投资	6,257,421,256.20	6,257,421,256.20	质押	用于卖出回购质押
其他权益工具投资	10,105,908.84	10,105,908.84	其他	融出证券
其他权益工具投资	9,209,472.44	9,209,472.44	其他	停牌股票
合计	23,401,353,516.50	23,401,353,516.50	/	/

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	18,019,944.46	25,278,997.78
— 交易性金融资产	14,758,768.54	15,173,088.94
— 其他权益工具投资	3,261,175.92	10,105,908.84

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		
融出资金减值准备	99,625,802.21	2,585,617.92			102,211,420.13
应收款项坏账准备	699,297.43	332,113.72			1,031,411.15
买入返售金融资产减值准备	56,304,906.43	2,082,188.74			58,387,095.17
其他债权投资减值准备	5,610,357.46	1,582,104.60			7,192,462.06
其他应收款坏账准备	656,041,129.31	115,642.76	35,829.90	-19,366,295.90	636,754,646.27
应收利息减值准备	72,452,747.27				72,452,747.27
金融工具及其他项目信用减值准备小计	890,734,240.11	6,697,667.74	35,829.90	-19,366,295.90	878,029,782.05
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	21,661,511.21				21,661,511.21
固定资产减值准备	7,125,166.62				7,125,166.62
商誉减值准备	40,620,597.75				40,620,597.75
大宗商品跌价准备		342,802.23			342,802.23
其他资产减值准备小计	277,660,151.62	342,802.23			278,002,953.85
合计	1,168,394,391.73	7,040,469.97	35,829.90	-19,366,295.90	1,156,032,735.90

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			
	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	85,344,653.54	16,808,058.48	58,708.11	102,211,420.13
应收款项坏账准备(简化模型)	/	806,414.20	224,996.95	1,031,411.15
买入返售金融资产减值准备	4,523,757.22	2,051,571.87	51,811,766.08	58,387,095.17
其他债权投资减值准备	7,192,462.06			7,192,462.06
其他应收款坏账准备	115,642.76		636,639,003.51	636,754,646.27
应收利息减值准备			72,452,747.27	72,452,747.27
合计	97,176,515.58	19,666,044.55	761,187,221.92	878,029,782.05
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	97,392,498.88	2,176,236.45	57,066.88	99,625,802.21
应收款项坏账准备(简化模型)	/	481,203.61	218,093.82	699,297.43
买入返售金融资产减值准备	7,065,760.65	2,459,879.70	46,779,266.08	56,304,906.43
其他债权投资减值准备	5,610,357.46			5,610,357.46
其他应收款坏账准备			656,041,129.31	656,041,129.31
应收利息减值准备			72,452,747.27	72,452,747.27
合计	110,068,616.99	5,117,319.76	775,548,303.36	890,734,240.11

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	2025/1/22 至 2026/6/24	63 天-1 年	5,361,000,000.00	1.65-2.20	3,103,652,913.70	2,308,190,736.96	1,973,404,469.41	3,438,439,181.25
合计				5,361,000,000.00		3,103,652,913.70	2,308,190,736.96	1,973,404,469.41	3,438,439,181.25

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	4,701,069,617.84	4,000,410,534.45
转融通融入资金	2,301,473,888.89	6,737,805,161.11
合计	7,002,543,506.73	10,738,215,695.56

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间（%）	余额	利率区间（%）
1 个月以内				
1 至 3 个月				
3 至 12 个月	2,301,473,888.89	1.7-1.8	6,737,805,161.11	1.83-2.42
合计	2,301,473,888.89	/	6,737,805,161.11	/

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		830,070,691.90	830,070,691.90		639,144,506.65	639,144,506.65
合计		830,070,691.90	830,070,691.90		639,144,506.65	639,144,506.65

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	19,375,621,258.86	18,866,047,435.77
质押式报价回购	965,976,958.74	898,227,764.74
其他卖出回购	1,822,418,052.34	3,565,580,358.75
合计	22,164,016,269.94	23,329,855,559.26

(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	19,291,598,217.60	18,925,516,400.64
其他	2,872,418,052.34	4,404,339,158.62
合计	22,164,016,269.94	23,329,855,559.26

(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	22,148,451,923.05	21,871,253,909.40
其他	4,878,771,011.30	4,957,313,279.19
合计	27,027,222,934.35	26,828,567,188.59

(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	202,159,684.83	1.00-6.88	286,876,175.04	1.00-6.88
一个月至三个月内	58,752,382.71		71,364,794.48	
三个月至一年内	705,064,891.20		539,986,795.22	
合计	965,976,958.74		898,227,764.74	

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	20,013,322,753.15	16,171,997,046.40
机构	3,588,619,176.71	4,016,869,917.66
小计	23,601,941,929.86	20,188,866,964.06
信用业务		

其中：个人	2,711,473,622.97	2,110,335,121.51
机构	293,272,835.77	553,736,591.64
小计	3,004,746,458.74	2,664,071,713.15
合计	26,606,688,388.60	22,852,938,677.21

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	1,013,354,964.73	976,407,390.87	793,009,317.93	1,196,753,037.67
二、离职后福利-设定提存计划	68,966.39	70,508,410.79	70,479,660.67	97,716.51
三、辞退福利		207,304.49	207,304.49	
四、离职后福利-设定受益计划	34,013,496.41	-462,222.75	1,064,352.63	32,486,921.03
合计	1,047,437,427.53	1,046,660,883.40	864,760,635.72	1,229,337,675.21

(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	962,923,745.92	873,772,391.39	691,184,718.91	1,145,511,418.40
二、职工福利费	199.61	11,648,189.76	11,648,189.76	199.61
三、社会保险费	4,786.91	31,357,159.71	31,347,853.40	14,093.22
其中：医疗保险费	4,688.21	30,366,250.33	30,357,121.74	13,816.80
工伤保险费	98.70	886,745.18	886,567.46	276.42
生育保险费		104,164.20	104,164.20	
四、住房公积金	676.00	41,145,884.70	41,121,982.69	24,578.01
五、工会经费和职工教育经费	50,425,556.29	18,483,765.31	17,706,573.17	51,202,748.43
合计	1,013,354,964.73	976,407,390.87	793,009,317.93	1,196,753,037.67

(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	7,869.17	51,388,433.95	51,366,138.72	30,164.40
2.失业保险费	246.75	1,725,129.60	1,724,352.74	1,023.61
3.企业年金缴费	60,850.47	17,394,847.24	17,389,169.21	66,528.50
合计	68,966.39	70,508,410.79	70,479,660.67	97,716.51

(4)设定受益计划列示

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	34,013,496.41
计入当期综合收益的设定受益成本	-462,222.75
①利息净额	394,760.64
②重新计量变动	-856,983.39
其他变动	-1,064,352.63
①已支付的福利	-1,064,352.63
期末余额	32,486,921.03

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	34,013,496.41
计入当期损益的设定受益成本	394,760.64
计入其他综合收益的设定受益成本	-856,983.39
其他变动	-1,064,352.63
期末余额	32,486,921.03

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。

公司定期聘请外部机构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
企业所得税	7,201,979.93	21,186,723.12
增值税	24,338,953.71	12,262,064.84
城市维护建设税	2,205,296.63	1,414,410.72
教育费附加及地方教育附加	1,529,548.48	970,674.90
代扣代缴个人所得税	18,620,107.47	113,844,095.42
投资者保护基金	16,610,409.64	13,159,032.70
其他	540,223.89	152,565.77
合计	71,046,519.75	162,989,567.47

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	34,704,209.22	108,039,728.26
应付手续费及佣金	886,996.48	1,150,503.74
应付托管费	84,238.36	543,879.07
应付保证金	128,323,759.80	106,573,063.00
应付票据	30,885,674.50	
合计	194,884,878.36	216,307,174.07

(2)应付票据
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,885,674.50	
合计	30,885,674.50	

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

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 02	100.00	2022/7/11	5 年	500,000,000.00	3.49	508,243,411.67	8,691,928.24		516,935,339.91
23 西南 C1	100.00	2023/8/14	3 年	2,000,000,000.00	3.29	2,025,097,470.38	32,886,809.71		2,057,984,280.09
23 西证 01	100.00	2023/9/6	3 年	2,000,000,000.00	3.08	2,019,390,300.00	30,804,025.14		2,050,194,325.14
25 西南 C1	100.00	2025/11/19	3 年	2,400,000,000.00	2.09	2,404,063,083.21	25,184,606.07		2,429,247,689.28
25 西南 K1	100.00	2025/5/26	3 年	500,000,000.00	1.87	505,314,475.80	4,701,693.16	9,350,000.00	500,666,168.96
25 西证 01	100.00	2025/6/10	3 年	1,500,000,000.00	1.85	1,514,606,108.85	13,956,061.59	27,751,387.50	1,500,810,782.94
25 西证 02	100.00	2025/7/28	3 年	1,500,000,000.00	1.95	1,511,550,203.93	14,699,279.69		1,526,249,483.62
26 西证 01	100.00	2026/3/16	3 年	2,500,000,000.00	1.87		2,511,896,566.15		2,511,896,566.15
26 西证 02	100.00	2026/4/23	3 年	2,000,000,000.00	1.76		2,005,153,288.06		2,005,153,288.06
26 西证 03	100.00	2026/5/18	3 年	2,000,000,000.00	1.75		2,002,682,340.92		2,002,682,340.92
26 西证 04	100.00	2026/5/18	5 年	500,000,000.00	1.94		500,778,588.84		500,778,588.84
26 西证 05	100.00	2026/6/11	3 年	2,000,000,000.00	1.71		2,000,302,694.40		2,000,302,694.40
长期收益凭证	1.00	2025/10/28 至 2025/12/19	2-3 年	5,320,000,000.00	2.06-2.38	5,330,948,246.60	56,258,767.11	53,063,232.80	5,334,143,780.91
合计				24,720,000,000.00		15,819,213,300.44	9,207,996,649.08	90,164,620.30	24,937,045,329.22

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	129,656,438.16	120,696,136.68
广告位	533,163.85	548,540.29
合计	130,189,602.01	121,244,676.97

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
应付股利	543,048,996.03	38,020,702.61
其他应付款	172,408,296.26	178,607,109.14
代理兑付债券款	511,638.50	511,638.50
预收款项	12,248,287.43	383,113.64
期货风险准备金	32,458,953.30	31,049,915.81
合计	760,676,171.52	248,572,479.70

(1)应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付普通股股利	543,048,996.03	38,020,702.61
合计	543,048,996.03	38,020,702.61

(2)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	3,961,699.25	5,711,743.15
应付暂收款	22,591,705.44	13,270,683.57
信息系统及设备尾款	5,330,235.30	5,563,805.01
总部大楼应付工程款	90,289,546.69	112,165,345.06
其他	50,235,109.58	41,895,532.35
合计	172,408,296.26	178,607,109.14

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	70,000.00		313,016,704.93
合计	11,654,405,801.60	70,000.00		11,654,475,801.60

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	-25,520,763.19	-230,550,582.60	-57,851,891.50		18,242,117.02	-190,940,808.12	-190,940,808.12		-216,461,571.31
其中：重新计量设定受益计划变动额	-20,529,045.73	856,983.39				856,983.39	856,983.39		-19,672,062.34
其他权益工具投资公允价值变动	-4,991,717.46	-231,407,565.99	-57,851,891.50		18,242,117.02	-191,797,791.51	-191,797,791.51		-196,789,508.97
二、将重分类进损益的其他综合收益	69,564,753.23	64,139,373.75	17,140,900.07	5,071,379.91		41,927,093.77	41,927,093.77		111,491,847.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,669,561.21	-1,558,295.59				-1,558,295.59	-1,558,295.59		3,111,265.62
其他债权投资公允价值变动	31,550,024.97	66,796,028.75	16,699,007.19	4,932,279.74		45,164,741.82	45,164,741.82		76,714,766.79
其他债权投资信用损失准备	4,207,768.09	1,767,571.50	441,892.88	139,100.17		1,186,578.45	1,186,578.45		5,394,346.54
外币财务报表折算差额	35,675,388.09	-2,865,930.91				-2,865,930.91	-2,865,930.91		32,809,457.18
其他	-6,537,989.13								-6,537,989.13
其他综合收益合计	44,043,990.04	-166,411,208.85	-40,710,991.43	5,071,379.91	18,242,117.02	-149,013,714.35	-149,013,714.35		-104,969,724.31

(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	-47,710,980.83	50,964,050.78	13,043,537.22		38,740,319.22	-819,805.66	-819,805.66		-48,530,786.49
其中：重新计量设定受益计划变动额	-21,887,143.50	-1,210,098.08				-1,210,098.08	-1,210,098.08		-23,097,241.58
其他权益工具投资公允价值变动	-25,823,837.33	52,174,148.86	13,043,537.22		38,740,319.22	390,292.42	390,292.42		-25,433,544.91
二、将重分类进损益的其他综合收益	215,995,495.78	-4,517,788.88	-632,252.39	98,147,092.07		-102,032,628.56	-102,032,628.56		113,962,867.22
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,729,472.31	-661,015.41				-661,015.41	-661,015.41		5,068,456.90
其他债权投资公允价值变动	175,827,373.70	-4,370,011.66	-1,092,502.92	97,239,774.70		-100,517,283.44	-100,517,283.44		75,310,090.26
其他债权投资信用损失准备	3,454,817.89	1,841,002.11	460,250.53	907,317.37		473,434.21	473,434.21		3,928,252.10
外币财务报表折算差额	37,521,821.01	-1,327,763.92				-1,327,763.92	-1,327,763.92		36,194,057.09
其他	-6,537,989.13								-6,537,989.13
其他综合收益合计	168,284,514.95	46,446,261.90	12,411,284.83	98,147,092.07	38,740,319.22	-102,852,434.22	-102,852,434.22		65,432,080.73

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	1,521,048,895.99			1,521,048,895.99
合计	1,521,048,895.99			1,521,048,895.99

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	1,482,559,818.57	143.85			1,482,559,962.42
交易风险准备	1,482,558,901.79				1,482,558,901.79
合计	2,965,118,720.36	143.85			2,965,118,864.21

一般风险准备的说明：

公司根据《重要货币市场基金监管暂行规定》(中国证监会 中国人民银行公告〔2023〕42 号)计提了基金代销业务风险准备金。

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	3,419,619,436.49	3,139,241,782.50
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	3,419,619,436.49	3,139,241,782.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	604,527,876.98	1,062,373,676.82
减：提取法定盈余公积		100,170,370.31
提取一般风险准备	143.85	181,713,795.22
应付普通股股利	505,028,293.42	564,834,275.54
其他	-18,242,117.02	-64,722,418.24
期末未分配利润	3,537,360,993.22	3,419,619,436.49

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	778,283,832.10	664,942,095.69
其中：货币资金及结算备付金利息收入	193,573,783.27	184,318,671.50
融出资金利息收入	439,659,209.91	336,496,585.31
买入返售金融资产利息收入	38,268,590.20	49,678,878.91
其中：约定购回利息收入	599,631.08	1,360,924.12
股权质押回购利息收入	37,141,551.90	45,390,425.12
其他债权投资利息收入	106,381,622.29	94,447,554.30
其他	400,626.43	405.67
利息支出	516,570,927.55	430,703,583.16
其中：应付短期融资款利息支出	27,769,950.12	35,743,407.72

拆入资金利息支出	80,677,777.97	94,505,160.84
其中：转融通利息支出	56,871,874.97	57,197,913.87
卖出回购金融资产款利息支出	163,953,202.57	152,109,694.51
其中：报价回购利息支出	8,733,808.47	7,849,590.47
代理买卖证券款利息支出	11,641,054.38	10,418,423.09
应付债券利息支出	215,332,816.83	125,171,743.70
其中：次级债券利息支出	58,071,415.78	32,878,552.09
其他	17,196,125.68	12,755,153.30
利息净收入	261,712,904.55	234,238,512.53

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	399,800,228.34	310,072,459.19
证券经纪业务收入	587,184,258.78	443,486,983.11
其中：代理买卖证券业务	533,352,193.12	385,129,279.74
交易单元席位租赁	32,656,005.36	39,251,290.44
代销金融产品业务	21,176,060.30	19,106,412.93
证券经纪业务支出	187,384,030.44	133,414,523.92
其中：代理买卖证券业务	187,384,030.44	133,414,523.92
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	28,180,872.19	21,926,158.10
期货经纪业务收入	86,905,683.64	63,812,586.52
期货经纪业务支出	58,724,811.45	41,886,428.42
3. 投资银行业务净收入	105,406,974.73	98,652,448.76
投资银行业务收入	111,438,513.07	99,244,757.90
其中：证券承销业务	95,694,527.10	53,079,325.52
证券保荐业务	471,698.11	
财务顾问业务	15,272,287.86	46,165,432.38
投资银行业务支出	6,031,538.34	592,309.14
其中：证券承销业务	6,031,538.34	592,309.14
证券保荐业务		
财务顾问业务		
4. 资产管理业务净收入	24,176,822.42	8,765,337.41
资产管理业务收入	24,557,974.63	8,765,797.43
资产管理业务支出	381,152.21	460.02
5. 基金管理业务净收入	5,224,963.72	5,213,584.91
基金管理业务收入	5,224,963.72	5,213,584.91
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	2,147,304.40	1,244,820.24
投资咨询业务收入	2,147,304.40	1,244,820.24
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	-411,223.77	-151,556.95
其他手续费及佣金收入	45,079.43	38,629.55

其他手续费及佣金支出	456,303.20	190,186.50
合计	564,525,942.03	445,723,251.66
其中：手续费及佣金收入	817,503,777.67	621,807,159.66
手续费及佣金支出	252,977,835.64	176,083,908.00

(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	997,405.67	23,584,905.66
并购重组财务顾问业务净收入--其他	263,113.21	1,489,622.66
其他财务顾问业务净收入	14,011,768.98	21,090,904.06
合计	15,272,287.86	46,165,432.38

(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	18,413,343,954.97	9,460,605.00	1,424,060,120.77	4,566,708.29
信托	836,554,000.00	2,893,273.37	645,437,000.00	2,527,341.93
其他	1,262,168,912.22	8,822,181.93	155,210,000.00	12,012,362.71
合计	20,512,066,867.19	21,176,060.30	2,224,707,120.77	19,106,412.93

(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	81	69	6
期末客户数量	706	68	
其中：个人客户	416	9	
机构客户	290	59	
期初受托资金	8,460,934,314.93	13,681,352,077.88	2,073,659,000.00
其中：自有资金投入	982,570,315.99	60,224,491.86	114,000,000.00
个人客户	744,084,380.98	136,876,654.09	
机构客户	6,734,279,617.96	13,484,250,931.93	1,959,659,000.00
期末受托资金	12,316,676,171.31	17,713,112,541.02	2,549,561,000.00
其中：自有资金投入	994,431,821.30		134,000,000.00
个人客户	612,415,923.58	170,328,153.64	
机构客户	10,709,828,426.43	17,542,784,387.38	2,415,561,000.00
期末主要受托资产初始成本	10,632,794,817.29	21,929,699,810.87	2,412,544,400.00
其中：股票	96,909,589.15	140,677,052.81	
国债	10,697,236.92	30,295,000.14	
其他债券	7,371,839,137.54	17,576,895,527.26	
基金	2,418,855,137.52	562,399,590.94	
其他	734,493,716.16	3,619,432,639.72	2,412,544,400.00
当期资产管理业务净收入	6,840,037.25	17,320,066.27	16,718.90

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	1,008,752,153.78	792,167,711.68	受托管理资金	32,975,905,126.44	23,992,935,745.88
客户结算备付金	99,324,378.29	56,746,786.07	应付款项	149,425,762.79	94,164,567.36
存出与托管客户资金	64,584,251.35	82,528,386.70	卖出回购	4,776,121,176.75	2,970,994,525.05
应收款项	2,179,027,291.70	34,972,571.86			
受托投资	34,549,763,990.86	26,089,915,801.25			
其中：投资成本	34,975,039,028.16	27,020,504,399.88			
已实现未结算损益	-425,275,037.30	-930,588,598.63			
其他资产		1,763,580.73			
合计	37,901,452,065.98	27,058,094,838.29	合计	37,901,452,065.98	27,058,094,838.29

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	184,801,529.46	124,213,724.12
金融工具投资收益	483,621,862.60	466,415,266.89
其中：持有期间取得的收益	417,511,179.12	330,013,938.99
—交易性金融工具	298,944,029.71	256,849,916.26
—其他权益工具投资	118,427,846.21	62,085,306.93
—衍生金融工具	139,303.20	11,078,715.80
处置金融工具取得的收益	66,110,683.48	136,401,327.90
—交易性金融工具	-54,507,169.78	30,941,789.98
—其他债权投资	2,823,280.09	126,100,441.39
—衍生金融工具	117,794,573.17	-20,640,903.47
合计	668,423,392.06	590,628,991.01

(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	298,944,029.71	256,849,916.26
	处置取得收益	-54,207,264.13	34,145,610.74
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	-299,905.65	-3,203,820.76

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	7,686,782.57	7,336,608.02
财政奖励	1,685,205.91	433,655.41
合计	9,371,988.48	7,770,263.43

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	519,615,490.63	71,854,046.35
交易性金融负债	-4,968,962.01	-12,851,863.42
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-4,968,962.01	-12,851,863.42
衍生金融工具	-3,938,270.66	96,343,790.02
合计	510,708,257.96	155,345,972.95

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	1,459,313.46	6,138,909.79
大宗商品贸易收入	34,753,696.00	59,045,133.07
处置投资性房地产	1,960,151.19	
其他	622,222.02	3,928,932.19
合计	38,795,382.67	69,112,975.05

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	16,504,616.92	196,518.76
合计	16,504,616.92	196,518.76

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

64.税金及附加
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准（%）
城市维护建设税	5,617,376.64	4,908,862.77	7.00 或 5.00
教育费附加	2,405,944.96	2,097,412.65	3.00
地方教育附加	1,603,637.83	1,313,990.87	2.00
房产税	6,859,545.22	6,885,586.40	1.20 或 12.00
其他	600,026.88	361,792.77	
合计	17,086,531.53	15,567,645.46	/

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	1,047,517,866.79	703,393,759.12
租赁费	6,712,728.85	8,139,603.99
折旧费	71,306,586.18	66,699,894.38
无形资产摊销	26,781,857.54	28,994,485.97
长期待摊费用摊销	4,394,085.25	4,313,042.71
差旅费	12,253,412.16	11,931,874.26
业务招待费	2,813,177.06	3,459,929.80
投资者保护基金	13,952,810.67	14,401,489.59
咨询费	4,635,197.44	3,965,938.60
电子设备运转费	41,954,444.94	34,606,893.23
邮电费	9,846,357.07	8,362,849.00
物业管理费	10,867,905.97	9,779,799.72
业务宣传费	11,652,024.02	6,508,530.81
公杂费	4,191,549.83	3,884,574.89
水电费	8,103,432.92	4,603,158.17
其他	14,294,839.67	19,221,902.59
合计	1,291,278,276.36	932,267,726.83

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	332,113.72	1,262,077.11
融出资金减值损失	2,585,617.92	13,578,325.51
买入返售金融资产减值损失	2,082,188.74	-13,825,474.59
其他债权投资减值损失	1,582,104.60	631,245.62
其他应收款坏账损失	79,812.86	-88,379.45
合计	6,661,837.84	1,557,794.20

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	342,802.23	
合计	342,802.23	

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	3,872,697.52	4,340,670.42
大宗商品贸易成本	35,314,682.43	59,276,678.51
其他	972,538.74	687,735.85
合计	40,159,918.69	64,305,084.78

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	186,000.00	24,951,600.00	186,000.00
其他	193,798.84	646,296.04	193,798.84
合计	379,798.84	25,597,896.04	379,798.84

其他说明：

□适用 √不适用

70.营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,328,242.00	109,999.00	1,328,242.00
赔偿支出	95,000.00	198,667.86	95,000.00
其他	15,185.85	982,965.15	15,185.85
合计	1,438,427.85	1,291,632.01	1,438,427.85

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	17,081,714.43	1,901,114.84
递延所得税费用	91,083,879.59	88,587,712.53
合计	108,165,594.02	90,488,827.37

(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	712,693,471.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	178,173,367.75
子公司适用不同税率的影响	-4,129,697.16
调整以前期间所得税的影响	-261,998.60
非应税收入的影响	-73,350,187.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	254,351.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7,479,757.74
所得税费用	108,165,594.02

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“第八节 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
衍生金融工具盈利	88,417,380.69	152,948,151.59
收现的其他收益	9,371,988.48	7,770,263.43
收资管产品代缴税款	10,727,380.08	10,344,871.55
大宗商品贸易款	288,160,314.40	62,058,800.00
衍生业务保证金	21,890,000.00	
其他	10,209,942.82	10,630,156.64
合计	428,777,006.47	243,752,243.21

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金增加	36,077,244.39	459,093,402.31
付现的费用	122,298,295.42	106,753,615.43
大宗商品贸易款	260,259,523.31	61,753,827.81
代客户缴纳个人所得税	91,169,476.69	22,944,416.86
支付往来款项		58,537,873.27
衍生业务保证金		329,144,644.59
清算款	48,254,118.45	115,069,279.70
其他	49,245,157.54	40,024,068.41
合计	607,303,815.80	1,193,321,128.38

(2)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	244,205,760.91	111,520,258.09
其他	70,000.00	
合计	244,275,760.91	111,520,258.09

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	61,116,892.73	41,512,037.30
偿还租赁负债支付的现金	26,087,135.65	18,448,106.59
合计	87,204,028.38	59,960,143.89

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	3,103,652,913.70	2,280,000,000.00	28,190,736.96	1,973,404,469.41		3,438,439,181.25
应付债券	15,819,213,300.44	9,000,000,000.00	207,996,649.08	90,164,620.30		24,937,045,329.22
交易性金融负债	639,144,506.65	244,205,760.91	11,920,086.84	65,199,662.50		830,070,691.90
租赁负债	121,244,676.97		45,008,833.94	26,087,135.65	9,976,773.25	130,189,602.01
合计	19,683,255,397.76	11,524,205,760.91	293,116,306.82	2,154,855,887.86	9,976,773.25	29,335,744,804.38

(4)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”
融出资金净增加额	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“融出资金净增加额”
拆入资金净减少额	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“拆入资金净减少额”
返售业务资金净减少额	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“返售业务资金净减少额”
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	604,527,876.98	423,168,992.09
加：其他资产减值准备	342,802.23	
信用减值损失	6,661,837.84	1,557,794.20
固定资产和投资性房地产折旧	48,409,128.96	50,560,459.18
使用权资产折旧	26,770,154.74	20,480,105.62
无形资产摊销	26,781,857.54	28,994,485.97
长期待摊费用摊销	4,394,085.25	4,313,042.71
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）	-16,504,616.92	-196,518.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-272,637,890.66	-21,481,454.54
利息支出（收益以“-”号填列）	259,854,991.79	173,377,353.14
利息收入	-106,381,622.29	-94,447,554.30
汇兑损失（收益以“-”号填列）	761,018.01	-33,321.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-306,052,655.76	-312,399,472.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	75,857,106.15	90,937,791.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,226,773.44	-2,350,079.32
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）	1,017,598,621.00	-6,419,405,302.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,019,797,168.18	-480,618,747.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,081,210,717.50	5,509,810,634.08
经营活动产生的现金流量净额	-1,715,398,417.38	-1,027,731,791.89
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	21,433,992,758.18	21,262,001,423.06
减：现金的期初余额	20,843,779,443.88	19,055,629,976.52
加：现金等价物的期末余额	9,511,310,399.47	4,582,089,717.95
减：现金等价物的期初余额	5,568,723,240.47	5,369,704,246.77
现金及现金等价物净增加额	4,532,800,473.30	1,418,756,917.72

(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	21,433,992,758.18	20,843,779,443.88
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	21,430,100,967.01	20,841,887,652.71
可随时用于支付的其他货币资金	3,891,791.17	1,891,791.17
二、现金等价物	9,511,310,399.47	5,568,723,240.47
其中：结算备付金	9,511,310,399.47	5,568,723,240.47
三、期末现金及现金等价物余额	30,945,303,157.65	26,412,502,684.35

(5)使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况
☐ 适用 ☒ 不适用

(6)不属于现金及现金等价物的货币资金
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
应收未收利息	10,920,196.31	11,002,938.50	暂未收到的利息
合计	10,920,196.31	11,002,938.50	/

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			21,444,680,113.96
其中：美元	8,235,803.20	6.8109	56,093,232.01
港元	89,194,836.14	0.8686	77,470,174.93
新加坡元	1,477.45	5.2605	7,772.13
英镑	86.15	9.0145	776.60
加拿大元	312.85	4.7847	1,496.89
日元	2,057,456.00	0.0420	86,505.74
人民币			21,311,020,155.66
应收账款			68,122,890.03
其中：港元	401,183.16	0.8686	348,447.63
人民币			67,774,442.40
其他应收款			690,166,501.51
其中：港元	517,840,032.63	0.8686	449,769,960.34
人民币			240,396,541.17
结算备付金			9,511,543,240.00
其中：美元	5,851,065.58	6.8109	39,851,022.56

港元	22,325,179.00	0.8686	19,390,534.22
人民币			9,452,301,683.22

(2)外币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3)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。

(4)境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

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	6,712,728.85	8,139,603.99
合计	6,712,728.85	8,139,603.99

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 33,127,459.11(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	1,459,313.46	
合计	1,459,313.46	

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	3,532,552.70	6,961,686.18
第二年	10,288,086.10	10,996,562.40
第三年	9,524,446.81	10,270,670.40
第四年	9,715,929.19	9,487,061.11
第五年	9,695,069.67	12,213,424.49
五年后未折现租赁收款额总额	21,414,661.78	28,211,753.52

(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

(一)按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

(二)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

(三)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

(一)非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(二)同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(三)反向购买

☐适用 ☒不适用

(四)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

(五)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，报告期末纳入合并范围的结构化主体增加 3 支，减少 1 支。

(六)其他

☐适用 ☒不适用

十一、在其他主体中的权益

(一)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	重庆	股权投资，股权投资管理	100.00		设立
西证创新投资有限公司	重庆	280,000	重庆	从事投资业务	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	重庆	期货经纪、期货投资咨询、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	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

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构成控制，因此将其纳入合并财务报表范围。

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

(二)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

(三)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

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

	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	7,800,464,781.52	7,194,842,490.34
负债合计	2,953,405,723.66	2,517,968,443.67
归属于母公司股东权益	4,847,059,057.86	4,676,874,046.67
按持股比例计算的净资产份额	2,137,766,821.20	2,062,707,725.35
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	2,821,775,005.43	2,746,715,909.58
营业收入	1,915,802,723.33	1,346,399,237.43
净利润	431,996,764.95	283,541,106.58
其他综合收益	-3,533,196.74	-1,498,751.27
综合收益总额	428,463,568.21	282,042,355.31
本年度收到的来自联营企业的股利	113,912,207.90	106,962,290.51

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

	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	144,796,526.16	150,524,596.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,728,069.88	-840,409.30
--综合收益总额	-5,728,069.88	-840,409.30

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**(四)重要的共同经营**☐适用 ☒不适用**(五)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**

2026 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。

2026 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 2026 年 6 月 30 日的受托资金总额为 31,917,071,950.32 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		最大损失敞口	
	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	10,039,675,222.41	10,318,597,550.08	10,039,675,222.41	10,318,597,550.08

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。

(六)其他☐适用 ☒不适用**十二、政府补助****(一)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

(二)涉及政府补助的负债项目
☐ 适用 ☒ 不适用

(三)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	1,685,205.91	433,655.41
合计	1,685,205.91	433,655.41

十三、与金融工具相关的风险
(一)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“第八节 财务报告 十九、风险管理”，与套期业务相关的风险如下所示。

(二)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
大宗商品	策略：公司通过市场买入大宗商品，因为价格波动是持有大宗商品市场风险的主要来源，故公司拟通过期货市场空头合约对大宗商品进行套期保值。 目标：期货市场空头合约被指定为套期工具，该批大宗商品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。	定性信息：大宗商品市场价格受季节性、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。 定量信息：截至 2026 年 6 月 30 日，公司持有的大宗商品公允价值变动 100,748.03 元。	被套期项目：公司通过市场买入大宗商品。 套期工具：期货交易所期货空头合约。 经济关系：被套期项目与套期工具在品种、交割质量标准方面高度关联，使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。	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	45,118,348.20	100,748.03	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确定性风险等。	套期工具公允价值变动 1,672,570.00 元，被套期项目公允价值变动 100,748.03 元，公允价值变动套期损益金额为 1,411,181.38 元。
套期类别				
公允价值套期	1,672,570.00	100,748.03	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确定性风险等。	套期工具公允价值变动 1,672,570.00 元，被套期项目公允价值变动 100,748.03 元，公允价值变动套期损益金额为 1,411,181.38 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

(三) 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。2026 年 6 月 30 日，上述转让资产的账面价值为人民币 0 元(期初为 0)，相关负债的账面价值为人民币 0 元(期初为 0)。

(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“第八节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 27.融券业务情况”。

十四、公允价值的披露

(一)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	3,754,631,251.16	23,995,056,680.27	8,655,366,587.48	36,405,054,518.91
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,754,631,251.16	23,995,056,680.27	8,655,366,587.48	36,405,054,518.91
(1)债券	688,565,840.92	21,108,242,793.60	2,492,375.00	21,799,301,009.52
(2)公募基金	2,633,677,694.13	543,849,844.64		3,177,527,538.77
(3)股票	432,387,716.11		4,000,172.11	436,387,888.22
(4)银行理财		60,000,000.00	4,900,000,000.00	4,960,000,000.00
(5)券商资管		1,805,880,610.52		1,805,880,610.52
(6)信托计划			3,267,471.11	3,267,471.11
(7)其他		477,083,431.51	3,745,606,569.26	4,222,690,000.77
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		11,473,879,068.65		11,473,879,068.65
(三) 其他权益工具投资	2,214,525,235.02	167,157,488.71	108,920,483.90	2,490,603,207.63
(四) 衍生金融资产	2,247,760.00	84,518.03	26,956,319.72	29,288,597.75
(五) 被套期存货		45,118,348.20		45,118,348.20
持续以公允价值计量的资产总额	5,971,404,246.18	35,681,296,103.86	8,791,243,391.10	50,443,943,741.14
(六) 交易性金融负债		830,070,691.90		830,070,691.90
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		830,070,691.90		830,070,691.90
(七) 衍生金融负债	-5,786,159.00		10,141,644.15	4,355,485.15
持续以公允价值计量的负债总额	-5,786,159.00	830,070,691.90	10,141,644.15	834,426,177.05
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	3,155,054,569.54	26,662,115,318.01	7,414,013,876.41	37,231,183,763.96
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,155,054,569.54	26,662,115,318.01	7,414,013,876.41	37,231,183,763.96

(1)债券	625,094,780.15	22,394,242,955.58	2,567,200.00	23,021,904,935.73
(2)公募基金	2,256,508,722.50	561,597,761.90		2,818,106,484.40
(3)股票	273,451,066.89	1,049,875.00	5,534,124.53	280,035,066.42
(4)银行理财		500,000,000.00	3,900,000,000.00	4,400,000,000.00
(5)券商资管		1,636,419,530.66		1,636,419,530.66
(6)信托计划		1,000,000,000.00	3,267,471.11	1,003,267,471.11
(7)其他		568,805,194.87	3,502,645,080.77	4,071,450,275.64
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		8,250,538,000.89		8,250,538,000.89
(三)其他权益工具投资	2,253,605,413.66	205,110,337.13	110,865,230.76	2,569,580,981.55
(四)衍生金融资产	-1,848,300.00		6,392,083.64	4,543,783.64
(五)被套期存货		58,966,532.24		58,966,532.24
持续以公允价值计量的资产总额	5,406,811,683.20	35,176,730,188.27	7,531,271,190.81	48,114,813,062.28
(六)交易性金融负债		639,144,506.65		639,144,506.65
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		639,144,506.65		639,144,506.65
(七)衍生金融负债	2,507,130.00		2,681,766.06	5,188,896.06
持续以公允价值计量的负债总额	2,507,130.00	639,144,506.65	2,681,766.06	644,333,402.71
二、非持续的公允价值计量				

(二)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。

(三)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
股票	指数收益法，可以通过市场数据直接或间接验证的输入值

(四)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。

(五)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
年初余额	110,865,230.76	7,414,013,876.41	6,392,083.64	2,681,766.06
计入损益的公允价值变动		143,820,702.00	21,117,592.44	8,817,351.72
计入其他综合收益的公允价值变动	-260,523.78			
买入		4,139,807,623.48		
处置	1,684,223.08	3,037,440,669.53	553,356.36	1,357,473.63
转出		4,834,944.88		
年末余额	108,920,483.90	8,655,366,587.48	26,956,319.72	10,141,644.15

(六)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

(七)本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

(八)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、拆入资金、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 2026 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。

(九)其他

□适用 √不适用

十五、关联方及关联交易

(一)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	1,000,000.00	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。

(二)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“第八节 十一、在其他主体中的权益”之说明。

(三)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“第八节 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

(四)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
重庆银行股份有限公司	公司控股股东为其第一大股东的企业
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
重庆燃气集团股份有限公司	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
重庆农村商业银行股份有限公司	公司控股股东所投资的企业，持有公司 5%以上股份的股东的联营企业
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
重庆渝富高质产业母基金私募股权投资基金管理有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	公司控股股东的上级国资企业的联营企业
重庆三峰环境集团股份有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制企业的下属企业
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆西证渝富私募股权投资基金管理有限公司	持有公司 5%以上股份的股东所控制的企业
中新互联互通投资基金管理有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆市江北嘴置业有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆华龙网集团股份有限公司	公司控股股东所投资的企业
重庆机电控股（集团）公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆机电控股集团信博投资管理有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制企业的下属企业
重庆渝欣创商业管理有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆龙璟纸业业有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制企业的下属企业
重庆科技创新投资集团有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆产业引导股权投资基金有限责任公司	公司控股股东的上级国资企业所控制企业的下属企业
重庆嘉阅展恒置业有限公司	持有公司 5%以上股份的股东所控制的企业

重庆物流集团有限公司

持有公司 5%以上股份的股东的董事担任其董事的企业

(五)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	841.13	645.98

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、高级管理人员共计 16 人（含报告期内离任 1 人），2026 年上半年度税前薪酬总额为人民币 243.77 万元。本公司董事、高级管理人员报告期内从公司获得的税前报酬总额为其在报告期内计提且发放的薪酬。

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	172.36	35.79

(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	146.59	151.65
安诚财产保险股份有限公司	6.48	14.62
重庆三峡银行股份有限公司	36.14	

(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
重庆渝欣创商业管理有限公司	14.15	
重庆三峰环境集团股份有限公司	8.35	
重庆物流集团有限公司	4.72	
重庆机电控股集团信博投资管理有限公司	2.83	
重庆渝富控股集团有限公司	2.82	109.87
重庆市城市建设投资（集团）有限公司		16.51
重庆水务环境控股集团有限公司		4.72

(4)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
重庆机电控股（集团）公司	20.00	
重庆渝富控股集团有限公司	5.00	

重庆三峡银行股份有限公司	4.00	
--------------	------	--

(5)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
重庆银行股份有限公司		110.10

(6)金融产品承销服务

公司向关联方提供债券承销服务，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
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	69.97	29.99
重庆渝富控股集团集团有限公司	49.62	33.96
重庆银海融资租赁有限公司	4.72	57.52
重庆银行股份有限公司	1.13	

(7)基金申购及赎回交易

公司在公开市场向关联方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	120,258.46	1,693.40

截至本期末，公司持有的上述基金产品账面价值为 1.25 亿元。

(8)理财产品认购及赎回交易

公司向关联方认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	356,051.62	

截至本期末，公司持有上述理财产品余额合计 10.6 亿元。

(9)债券交易

关联方认购并获配公司面向专业投资者公开发行债券交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆三峡银行股份有限公司	2,000.00	

(10)购买保险服务

因日常经营中购置固定资产及车辆保险的需要，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	1.54	1.29

(11)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
重庆三峰环境集团股份有限公司	46.85	

重庆西证渝富私募股权投资基金管理有限公司	20.04	10.68
重庆兴农融资担保集团有限公司		111.38

截至本期末，公司出售给重庆西证渝富私募股权投资基金管理有限公司收益凭证的账面价值为 1,000 万元；公司出售给重庆三峰环境集团股份有限公司收益凭证的账面价值为 0 元。

2)投资关联方作为原始权益人的资产支持证券，由此取得相应利息收入：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆银海融资租赁有限公司	459.40	

3)自营业务日常开展中，在公开市场与关联方及其所属全资理财子公司开展质押式回购业务，由此支付相应利息：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆农村商业银行股份有限公司		38.41

(12)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
中新互联互通投资基金管理有限公司	2,500.00	
重庆科技创新投资集团有限公司	1,669.83	
重庆产业引导股权投资基金有限责任公司		

截至本期末，公司所属子公司西证创新投资有限公司与中新互联互通投资基金管理有限公司共同投资的私募基金产品账面价值为 5,000.00 万元。

截至本期末，公司所属子公司西证创新投资有限公司与重庆科技创新投资集团有限公司作为有限合伙人共同投资的、由重庆产业引导股权投资基金有限责任公司发起设立的私募基金产品账面价值为 2,297.37 万元。

(13)基金管理费

公司所属子公司西证股权投资股份有限公司向重庆渝富高质产业母基金私募股权投资基金管理有限公司支付执行事务合伙人报酬：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆渝富高质产业母基金私募股权投资基金管理有限公司	45.21	45.21

(14)房屋租赁

公司所属子公司西南期货有限公司对外出租房屋，并于报告期内退租，由此按期取得租金，并退还押金交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆嘉阅展恒置业有限公司	1.33	
重庆市城市建设投资(集团)有限公司		2.60

(15)服务费

1)挂牌服务费:

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	17.52	0.08

2)生活服务费:

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆市江北嘴置业有限公司	79.44	95.63
重庆燃气集团股份有限公司	13.53	10.95

3)其他服务费:

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆华龙网集团股份有限公司	4.20	3.40
重庆龙璟纸业有限公司	2.22	
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	0.27	

(六)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**(七)关联方承诺**☐适用 ☒不适用**(八)其他**☐适用 ☒不适用**十六、股份支付****(一)各项权益工具****1.明细情况**☐适用 ☒不适用**2.期末发行在外的股票期权或其他权益工具**☐适用 ☒不适用**(二)以权益结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**(三)以现金结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用

(四)本期股份支付费用☐适用 ☒不适用**(五)股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**(六)其他**☐适用 ☒不适用**十七、承诺及或有事项****(一)重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**(二)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)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。2024 年 10 月，公司收到四川省高级人民法院《民事裁定书》，裁定该案件由四川省成都市中级人民法院审理。2025 年 5 月，公司收到四川省成都市中级人民法院发送的深圳前海谷春投资管理有限公司民事诉状等诉讼材料，鉴于该民事诉讼与本案法律关系相同且被告主体一致，成都市中级人民法院决定对两案进行合并审理，现该案处于一审阶段。

(2)西南期货有限公司与舟山盈创能源有限公司期货强行平仓纠纷案

2026 年 6 月，公司全资子公司西南期货有限公司向重庆自由贸易试验区人民法院起诉舟山盈创能源有限公司，请求法院判令被告偿还原告代为垫付的穿仓资金 1,231.02 万元及资金占用损失。同时，舟山盈创能源有限公司向重庆自由贸易试验区人民法院起诉西南期货有限公司，请求法院判令西南期货有限公司向其赔偿损失及强行平仓交易手续费共 2,855.22 万元。两案基于同一事件，目前法院均已受理。

(3)公司申请对北京立威特投资有限责任公司等债权公证文书强制执行案

公司与北京立威特投资有限责任公司开展股票质押式回购交易业务，北京立威特投资有限责任公司以 519 万诚益通（证券代码：300430）流通股在公司质押融资 2,000 万元。2026 年 5 月，因融资人违约，公司通过重庆市公证处签发的执行公证书向重庆市渝中区人民法院申请对融资人、担保人梁学贤、梁凯及其担保财产进行强制执行，要求偿还本金 2,000 万元及利息、违约金等，法院已执行立案并冻结诚益通股票。

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**(三)其他**☐适用 ☒不适用**十八、资产负债表日后事项****(一)重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**(二)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	132,902,182.48
经审议批准宣告发放的利润或股利	132,902,182.48

(三)销售退回☐适用 ☒不适用**(四)其他资产负债表日后事项说明**☒适用 ☐不适用

2026 年 7 月 24 日，公司完成 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）发行工作，简称“26 西证 06”，发行规模 20 亿元，期限 3 年，票面利率为 1.70%。

十九、风险管理**(一)风险管理政策及组织架构****1.风险管理政策**☒适用 ☐不适用

报告期内，公司继续秉承“稳健”经营风险管理文化理念，将风险管理作为公司核心竞争力的重要组成部分，并以“全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对”为核心目标，围绕风险管理的组织架构、制度体系、量化指标、技术系统、人才队伍、应对机制等方面，不断深化与公司经营战略、业务规模以及复杂程度相适应的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。

同时，公司以并表管理为抓手切实推进集团化风险管理工作，制定了并表管理实施工作方案，从公司治理、内部管理、风险管理、资本管理四个方面不断加强境内外子公司管理，对各类风险实施“全覆盖、穿透式、全流程”垂直一体化管理，加强对风险的早识别、早预警、早暴露、早处置管理能力，为公司高质量发展提供有力保障。

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，经理层和首席风险官，风险管理部、合规部、审计部、投行内核部等内控部门，业务部门等四个层级（见图），各层级之间相互衔接，有效制衡。

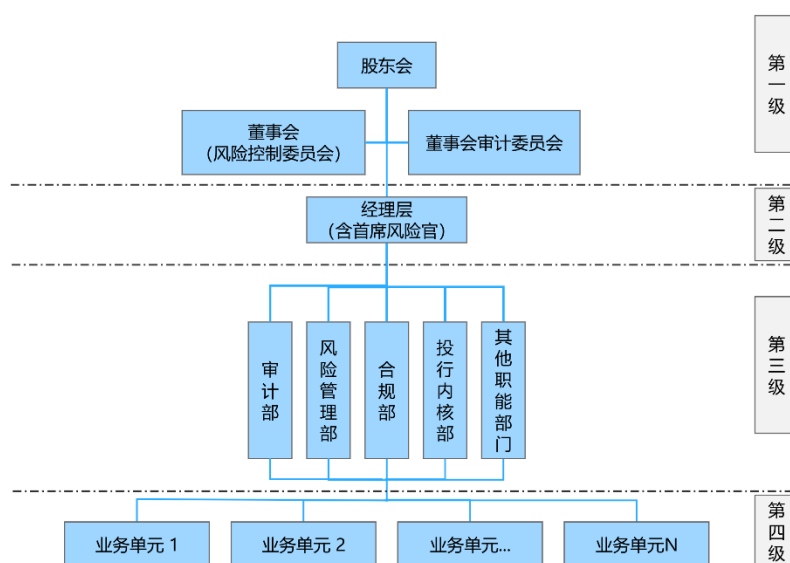
第一层：公司董事会及下设风险控制委员会负责督促、检查、评价公司风险管理工作，审议公司总体风险管理目标、定期风险评估报告、重大风险事件评估报告和重大风险解决方案等。公司董事会审计委员会负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

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管理部门，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，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。其他内控部门分别承担职责范围内的风险管理责任。

第四层：公司组织聘任业务条线专职风险管理人员，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、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。

同时，公司设置了风险管理三道防线：各部门及分支机构是实施有效风险管理的第一道防线，承担风险管理的直接责任；公司风险管理部、合规部、投行内核部等部门具体实施各类专业风险管理的第二道防线；公司审计部对风险管理的充分性和有效性进行独立、客观地审查和评价，是风险管理的第三道防线。三道防线紧密配合，能够主动识别、审慎评估、动态监控、及时报告、积极应对各类风险隐患。



图：公司全面风险管理组织架构

(二)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违约或信用状况恶化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式回购交易等融资类业务信用风险，债券/权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，通过对债券准入、投资集中度限额管理、债项内部评级、交易授信管理、债券风险监测、控制信用风险敞口等措施控制信用风险；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、处置担保品等措施控制交易对手履约信用风险；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，公司信用风险整体可控，截至 2026 年 6 月 30 日，公司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 88.37%，融资融券业务整体维持担保比例为 491.88%、约定购回业务整体履约保障比例为 192.28%、股票质押回购业务整体履约保障比例为 351.25%。

1.预期信用损失计量

本公司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。

2.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。

3.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 $\geq 140\%$ ； 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 $< 140\%$ ； 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	21,444,680,113.96	20,854,714,083.49
结算备付金	9,511,543,240.00	5,568,791,539.36
存出保证金	2,277,569,946.19	2,241,492,701.80
交易性金融资产	21,814,059,778.06	23,037,078,024.67
其他权益工具投资（融出证券）	3,261,175.92	10,105,908.84
融出资金	22,948,153,185.28	20,673,987,391.41
衍生金融资产	29,288,597.75	4,543,783.64
买入返售金融资产	1,697,688,623.47	1,976,786,805.95
应收款项	67,091,478.88	82,680,210.77
其他债权投资	11,473,879,068.65	8,250,538,000.89
其他资产中的金融资产	55,187,572.04	36,173,985.32
合计	91,322,402,780.20	82,736,892,436.14

(三)流动性风险

√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。

公司流动性风险主要包括资产流动性风险和负债流动性风险。资产流动性风险是指公司所持资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产损失的可能；负债流动性风险是指由于公司缺乏现金，不能维持正常的业务支出或不能按时偿还债务，以及流动资金不足以应对客户大规模赎回公司管理产品的风险。此外，投资银行业务大额包销及自营业务投资规模过大、期限不匹配、长期资产比例过高等因素，都可能导致公司资金周转不畅，出现流动性困难的状况。

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。截至2026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255.00%和185.73%，持续符合并优于监管规定。

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	3,438,439,181.25	3,470,881,037.26	171,157,698.63	427,737,424.66	2,871,985,913.97		
拆入资金	7,002,543,506.73	7,022,227,230.27	4,701,347,785.83		2,320,879,444.44		
交易性金融负债	830,070,691.90	830,070,691.90	13,378,282.74			217,195,966.34	599,496,442.82
卖出回购金融资产款	22,164,016,269.94	22,177,260,769.84	19,578,750,217.97	1,386,351,108.53	1,212,159,443.34		
应付债券	24,937,045,329.22	25,875,507,890.40	46,700,000.00	4,127,400,000.00	342,576,465.75	21,358,831,424.65	
租赁负债	130,189,602.01	135,671,660.02	13,618,190.60	8,427,064.40	32,880,786.14	79,823,192.20	922,426.68
衍生金融负债	4,355,485.15	4,355,485.15	3,558,164.15	797,321.00			
应付款项	194,884,878.36	194,884,878.36	194,884,878.36				
其他应付款	172,408,296.26	172,408,296.26	172,408,296.26				
代理买卖证券款	26,606,688,388.60	26,606,688,388.60	26,606,688,388.60				
合计	85,480,641,629.42	86,489,956,328.06	51,502,491,903.14	5,950,712,918.59	6,780,482,053.64	21,655,850,583.19	600,418,869.50

(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	3,103,652,913.70	3,133,737,802.74	111,560,652.05	1,030,727,123.29	1,991,450,027.40		
拆入资金	10,738,215,695.56	10,794,461,819.12	4,001,258,671.90		6,793,203,147.22		
交易性金融负债	639,144,506.65	639,144,506.65	126,487,889.89			466,703,760.09	45,952,856.67
卖出回购金融资产款	23,329,855,559.26	23,369,268,730.13	19,155,849,979.70	1,532,735,560.68	2,680,683,189.75		
应付债券	15,819,213,300.44	16,481,999,342.47			4,356,270,000.00	12,125,729,342.47	
租赁负债	121,244,676.97	126,589,764.21	9,554,628.28	5,199,115.09	35,553,766.22	74,748,980.52	1,533,274.10
衍生金融负债	5,188,896.06	5,188,896.06	3,547,143.06	1,615,761.31	25,991.69		
应付款项	216,307,174.07	216,307,174.07	216,307,174.07				
其他应付款	178,607,109.14	178,607,109.14	178,607,109.14				
代理买卖证券款	22,852,938,677.21	22,852,938,677.21	22,852,938,677.21				
合计	77,004,368,509.06	77,798,243,821.80	46,656,111,925.30	2,570,277,560.37	15,857,186,122.28	12,667,182,083.08	47,486,130.77

(四)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，包括权益类、利率类、商品类、汇率类及股权项目类风险。

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。

报告期内，公司根据证券市场特点和风险承受能力动态调整市场风险限额，确保市场风险管理的有效性。截至 2026 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 50 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 50 个基点	-237,177,909.93	-417,954,694.96
下降 50 个基点	251,696,382.02	436,975,922.76

截至 2026 年 6 月 30 日，公司按风险类别分类，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
权益类市场风险	14,951.15	37,736.70	13,349.47	23,267.05
非权益类市场风险	13,017.06	19,028.96	7,783.27	12,755.81
商品类市场风险	1,544.52	1,981.92	840.66	1,267.72
整体组合	17,984.37	27,478.70	17,356.60	20,943.60

二十、其他重要事项

(一)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

(二)重要债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 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**(四) 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。

(五) 终止经营☐ 适用 ☒ 不适用**(六) 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：证券经纪业务、证券自营业务、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

2026 年半年度:

单位: 元 币种: 人民币

项目	证券经纪业务	证券自营业务	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	1,040,491,444.06	685,534,004.18	98,670,099.81	25,859,821.04	218,726,097.57		2,069,281,466.66
其中: 1.手续费及佣金净收入	448,011,864.81	-69,121.94	98,662,738.68	25,843,318.30	-7,922,857.82		564,525,942.03
2.其他收入	592,479,579.25	685,603,126.12	7,361.13	16,502.74	226,648,955.39		1,504,755,524.63
二、营业支出	426,800,109.88	86,056,162.97	82,761,323.03	32,887,966.43	727,023,804.34		1,355,529,366.65
三、营业利润	613,691,334.18	599,477,841.21	15,908,776.78	-7,028,145.39	-508,297,706.77		713,752,100.01
四、资产总额	54,979,506,218.67	43,791,584,217.31	11,365,771.78	27,498,413.92	15,574,810,498.31	-559,201,581.89	113,825,563,538.10
五、负债总额	29,745,343,965.06	35,097,174,747.11	35,014,059.44	10,884,671.66	23,278,203,722.01	-559,201,581.89	87,607,419,583.39
六、补充信息							
1.折旧和摊销费用	35,167,548.35	3,199,490.10	912,374.95	2,731,932.37	64,343,880.72		106,355,226.49
2.资本性支出	10,025,549.38	526,579.19	23,988.29	4,082,424.60	12,487,048.97		27,145,590.43

2025 年半年度:

单位: 元 币种: 人民币

项目	证券经纪业务	证券自营业务	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	818,732,147.41	458,657,444.96	90,692,417.20	9,623,586.79	125,344,210.34		1,503,049,806.70
其中: 1.手续费及佣金净收入	351,306,854.87	-1,652,586.12	90,657,215.23	9,536,705.73	-4,124,938.05		445,723,251.66
2.其他收入	467,425,292.54	460,310,031.08	35,201.97	86,881.06	129,469,148.39		1,057,326,555.04
二、营业支出	409,605,650.56	53,000,601.37	74,164,272.16	19,882,841.83	457,044,885.35		1,013,698,251.27
三、营业利润	409,126,496.85	405,656,843.59	16,528,145.04	-10,259,255.04	-331,700,675.01		489,351,555.43
四、资产总额	38,609,648,580.64	41,108,584,732.78	30,093,103.28	18,009,090.97	12,656,254,927.73	-318,092,711.83	92,104,497,723.57
五、负债总额	25,922,066,210.10	28,758,615,816.15	34,151,806.70	2,281,086.51	11,967,026,058.04	-318,092,711.83	66,366,048,265.67
六、补充信息							
1.折旧和摊销费用	26,996,643.56	1,862,997.11	1,409,415.37	858,636.54	73,220,400.90		104,348,093.48
2.资本性支出	6,704,829.35	267,754.57	982,295.46	61,925.01	35,424,771.48		43,441,575.87

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

(七)期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

☐适用 ☒不适用

(八)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）	37,231,183,763.96	519,615,490.63			36,405,054,518.91
2.衍生金融工具	-645,112.42	-8,309,707.04			24,933,112.60
3.其他债权投资	8,250,538,000.89		76,714,766.79	1,582,104.60	11,473,879,068.65
4.其他权益工具投资	2,569,580,981.55		-196,789,508.97		2,490,603,207.63
金融资产小计	48,050,657,633.98	511,305,783.59	-120,074,742.18	1,582,104.60	50,394,469,907.79
被套期存货	58,966,532.24	4,371,436.38			45,118,348.20
上述合计	48,109,624,166.22	515,677,219.97	-120,074,742.18	1,582,104.60	50,439,588,255.99
金融负债	639,144,506.65	-4,968,962.01			830,070,691.90

(九)金融工具项目计量基础分类表

1.金融资产计量基础分类表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	21,444,680,113.96					
结算备付金	9,511,543,240.00					
融出资金	22,948,153,185.28					
交易性金融资产				36,405,054,518.91		
其他债权投资		11,473,879,068.65				
其他权益工具投资			2,490,603,207.63			
衍生金融资产				27,616,027.75		1,672,570.00
买入返售金融资产	1,697,688,623.47					
应收款项	67,091,478.88					
存出保证金	2,277,569,946.19					
其他金融资产	55,187,572.04					
合计	58,001,914,159.82	11,473,879,068.65	2,490,603,207.63	36,432,670,546.66		1,672,570.00
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	20,854,714,083.49					
结算备付金	5,568,791,539.36					
融出资金	20,673,987,391.41					
交易性金融资产				37,231,183,763.96		
其他债权投资		8,250,538,000.89				

其他权益工具投资			2,569,580,981.55			
衍生金融资产				4,543,783.64		
买入返售金融资产	1,976,786,805.95					
应收款项	82,680,210.77					
存出保证金	2,241,492,701.80					
其他金融资产	36,173,985.32					
合计	51,434,626,718.10	8,250,538,000.89	2,569,580,981.55	37,235,727,547.60		

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	3,438,439,181.25				
拆入资金	7,002,543,506.73				
交易性金融负债			830,070,691.90		
衍生金融负债		4,355,485.15			
卖出回购金融资产款	22,164,016,269.94				
代理买卖证券款	26,606,688,388.60				
应付款项	194,884,878.36				
应付债券	24,937,045,329.22				
其他金融负债	172,919,934.76				
合计	84,516,537,488.86	4,355,485.15	830,070,691.90		
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	3,103,652,913.70			
拆入资金	10,738,215,695.56			
交易性金融负债			639,144,506.65	
衍生金融负债		3,795,166.06		1,393,730.00
卖出回购金融资产款	23,329,855,559.26			
代理买卖证券款	22,852,938,677.21			
应付款项	216,307,174.07			
应付债券	15,819,213,300.44			
其他金融负债	179,118,747.64			
合计	76,239,302,067.88	3,795,166.06	639,144,506.65	1,393,730.00

(十)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	2,267,275.57				2,180,246.47
2.贷款和应收款	3,565,682.40			-23,969.90	4,186,181.10
金融资产小计	5,832,957.97			-23,969.90	6,366,427.57

(十一)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
☐适用 ☒不适用

(十二)其他
☐适用 ☒不适用

二十一、母公司财务报表主要项目注释
1.应收款项
(1)按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	49,975,654.92	74,100,844.00
应收资产管理费	10,223,075.61	8,425,790.53
应收手续费及佣金	7,592,224.35	96,443.46
合计	67,790,954.88	82,623,077.99
减：坏账准备（按简化模型计提）	2,168,888.36	1,828,230.17
应收款项账面价值	65,622,066.52	80,794,847.82

(2)按账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		减值准备		账面余额		减值准备	
	金额	占比（%）	金额	计提比例（%）	金额	占比（%）	金额	计提比例（%）
1 年以内	66,389,498.93	97.93	820,192.20	1.24	78,751,719.93	95.32	232,543.80	0.30
1-2 年	1,349.59	0.00	134.96	10.00	2,471,251.70	2.99	247,125.17	10.00
2-3 年								
3 年以上	1,400,106.36	2.07	1,348,561.20	96.32	1,400,106.36	1.69	1,348,561.20	96.32
合计	67,790,954.88	100.00	2,168,888.36	3.20	82,623,077.99	100.00	1,828,230.17	2.21

(3)按计提坏账列示

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	17,815,299.96	26.28	2,168,888.36	12.17	8,522,233.99	10.31	1,828,230.17	21.45
无收款风险组合	49,975,654.92	73.72			74,100,844.00	89.69		
组合小计	67,790,954.88	100.00	2,168,888.36	3.20	82,623,077.99	100.00	1,828,230.17	2.21
合计	67,790,954.88	100.00	2,168,888.36	3.20	82,623,077.99	100.00	1,828,230.17	2.21

2.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	1,279,231,044.94	4,217,877,455.06	5,497,108,500.00	1,279,231,044.94	4,217,877,455.06
对联营企业投资	3,156,094,190.26	208,252,876.04	2,947,841,314.22	3,086,763,164.29	208,252,876.04	2,878,510,288.25
合计	8,653,202,690.26	1,487,483,920.98	7,165,718,769.28	8,583,871,664.29	1,487,483,920.98	7,096,387,743.31

(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 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投 资	减少投 资	计提减值 准备	其他		
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	2,800,000,000.00						2,800,000,000.00	
西南期货有限公司	859,207,000.00	29,597,900.00					859,207,000.00	29,597,900.00
西证国际投资有限公司	58,670,455.06	1,249,633,144.94					58,670,455.06	1,249,633,144.94
合计	4,217,877,455.06	1,279,231,044.94					4,217,877,455.06	1,279,231,044.94

(2)对联营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	2,746,715,909.58	208,252,876.04			190,529,599.34	-1,558,295.59		113,912,207.90			2,821,775,005.43	208,252,876.04

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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		
重庆股份转让中心有限责任公司	131,794,378.67				-5,728,069.88						126,066,308.79	
小计	2,878,510,288.25	208,252,876.04			184,801,529.46	-1,558,295.59		113,912,207.90			2,947,841,314.22	208,252,876.04
合计	2,878,510,288.25	208,252,876.04			184,801,529.46	-1,558,295.59		113,912,207.90			2,947,841,314.22	208,252,876.04

(3)长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3.其他资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收股利	124,005,647.25	10,798,070.45
其他应收款	19,452,346.16	19,546,561.24
长期待摊费用	20,558,100.16	20,106,384.30
预付账款	38,447,623.08	36,132,015.28
预交税金	112,234,023.88	59,330,229.86
合计	314,697,740.53	145,913,261.13

(1)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	124,005,647.25	10,798,070.45
其中：基金、股票红利	10,093,439.35	10,798,070.45
联营企业分红	113,912,207.90	
合计	124,005,647.25	10,798,070.45

(2)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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	22,085,822.66	53.02	22,085,822.66	100.00	
组合计提坏账准备	19,567,988.92	46.98	115,642.76	0.59	19,452,346.16
合计	41,653,811.58	100.00	22,201,465.42	53.30	19,452,346.16

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	22,085,822.66	53.05	22,085,822.66	100.00	
组合计提坏账准备	19,546,561.24	46.95			19,546,561.24
合计	41,632,383.90	100.00	22,085,822.66	53.05	19,546,561.24

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	6,235,885.54	14.97	115,642.76	1.85	
1-2 年	12,103,208.19	29.06	10,413,843.55	86.04	
2-3 年	1,694,409.29	4.07			
3 年以上	21,620,308.56	51.90	11,671,979.11	53.99	
合计	41,653,811.58	100.00	22,201,465.42	53.30	

(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	17,251,687.22	41.44	10,413,843.55	60.36
1-2 年	1,700,842.98	4.09		
2-3 年	1,320,575.13	3.17		
3 年以上	21,359,278.57	51.30	11,671,979.11	54.65
合计	41,632,383.90	100.00	22,085,822.66	53.05

2)其他应收款按款项性质列示

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	14,706,627.83	14,010,691.94
拆借款	11,671,979.11	11,671,979.11
应收暂付款	4,861,361.09	5,535,869.30
应收买入返售违约款项	10,413,843.55	10,413,843.55
小计	41,653,811.58	41,632,383.90
减：其他应收款项减值准备	22,201,465.42	22,085,822.66
合计	19,452,346.16	19,546,561.24

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
买入返售违约款项#0200008281	应收买入返 售违约款项	10,413,843.55	1-2 年	25.00	10,413,843.55
融资融券客户款#0200006739	拆借款	8,630,925.89	3 年以上	20.72	8,630,925.89
北京信诚华远投资顾问有限公司	押金保证金	1,917,964.00	3 年以上	4.60	
美光恩御（上海）置业有限公司	押金保证金	1,436,256.36	3 年以上	3.45	
华泰保险集团股份有限公司	押金保证金	1,104,495.15	1 年以内	2.65	
合计		23,503,484.95		56.43	19,044,769.44

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

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			22,085,822.66	22,085,822.66
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	115,642.76			115,642.76
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	115,642.76		22,085,822.66	22,201,465.42

(3)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	17,269,270.65	4,612,747.25	3,705,722.20	18,176,295.70
网络工程	1,712,473.55	91,771.94	353,704.81	1,450,540.68
其他	1,124,640.10	34,832.68	228,209.00	931,263.78
合计	20,106,384.30	4,739,351.87	4,287,636.01	20,558,100.16

(4) 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	31,343,076.92	81.52		31,343,076.92
1-2 年	2,123,119.38	5.52		2,123,119.38
2-3 年	4,152,177.76	10.80		4,152,177.76
3 年以上	829,249.02	2.16		829,249.02
合计	38,447,623.08	100.00		38,447,623.08

(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	26,234,954.61	72.60		26,234,954.61
1-2 年	4,580,096.87	12.68		4,580,096.87
2-3 年	1,571,833.50	4.35		1,571,833.50
3 年以上	3,745,130.30	10.37		3,745,130.30
合计	36,132,015.28	100.00		36,132,015.28

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	占预付账款余额的比例(%)
恒生电子股份有限公司	业务平台采购款及维护费	4,384,008.91	11.40
上海华讯网络系统有限公司	预付采购款	2,378,407.07	6.19
神州交通工程集团有限公司	预付采购款	2,130,896.88	5.54
四川桑鹏建设工程有限公司	预付采购款	1,807,272.75	4.70
中信证券股份有限公司	预付保证金	1,700,000.00	4.42
合计		12,400,585.61	32.25

4. 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	932,596,529.09	977,447,264.91	745,581,366.73	1,164,462,427.27
二、离职后福利-设定提存计划		66,168,547.23	66,152,054.91	16,492.32
三、辞退福利		207,304.49	207,304.49	
四、离职后福利-设定受益计划	34,013,496.41	-462,222.75	1,064,352.63	32,486,921.03
合计	966,610,025.50	1,043,360,893.88	813,005,078.76	1,196,965,840.62

(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	888,273,071.83	880,543,450.01	648,945,624.11	1,119,870,897.73
二、职工福利费	199.61	11,328,778.01	11,328,778.01	199.61
三、社会保险费		29,248,678.95	29,245,474.80	3,204.15
其中：医疗保险费		28,324,641.46	28,321,437.31	3,204.15
工伤保险费		828,095.74	828,095.74	
生育保险费		95,941.75	95,941.75	
四、住房公积金	676.00	38,628,756.70	38,611,654.69	17,778.01
五、工会经费和职工教育经费	44,322,581.65	17,697,601.24	17,449,835.12	44,570,347.77
合计	932,596,529.09	977,447,264.91	745,581,366.73	1,164,462,427.27

(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		48,010,702.37	47,997,885.78	12,816.59
2.失业保险费		1,610,823.05	1,610,342.43	480.62
3.企业年金缴费		16,547,021.81	16,543,826.70	3,195.11
合计		66,168,547.23	66,152,054.91	16,492.32

(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	34,013,496.41
计入当期综合收益的设定受益成本	-462,222.75
①利息净额	394,760.64
②重新计量变动	-856,983.39
其他变动	-1,064,352.63
①已支付的福利	-1,064,352.63
期末余额	32,486,921.03

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	34,013,496.41
计入当期损益的设定受益成本	394,760.64
计入其他综合收益的设定受益成本	-856,983.39
其他变动	-1,064,352.63
期末余额	32,486,921.03

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。

公司定期聘请外部机构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

5.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	754,717,300.29	635,137,548.41
其中：货币资金及结算备付金利息收入	170,502,411.92	157,359,867.78
融出资金利息收入	439,659,209.91	336,496,585.31
买入返售金融资产利息收入	37,773,758.68	46,833,541.02
其中：约定购回利息收入	599,039.30	1,360,924.12
股权质押回购利息收入	37,141,551.90	45,390,425.12
其他债权投资利息收入	106,381,622.29	94,447,554.30
其他	400,297.49	
利息支出	494,116,539.33	415,135,233.79
其中：应付短期融资款利息支出	27,769,950.12	35,743,407.72
拆入资金利息支出	80,677,777.97	94,505,160.84
其中：转融通利息支出	56,871,874.97	57,197,913.87
卖出回购金融资产款利息支出	163,783,358.99	152,109,694.51
其中：报价回购利息支出	8,691,996.00	7,849,590.47
代理买卖证券款利息支出	6,108,734.58	7,312,275.44
应付债券利息支出	215,332,816.83	125,171,743.70
其中：次级债券利息支出	58,071,415.78	32,878,552.09
其他	443,900.84	292,951.58
利息净收入	260,600,760.96	220,002,314.62

6.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	399,863,144.64	311,946,536.06
证券经纪业务收入	587,176,491.98	445,343,088.99
其中：代理买卖证券业务	533,344,426.32	386,985,385.62
交易单元席位租赁	32,656,005.36	39,251,290.44
代销金融产品业务	21,176,060.30	19,106,412.93
证券经纪业务支出	187,313,347.34	133,396,552.93
其中：代理买卖证券业务	187,313,347.34	133,396,552.93
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	105,406,974.73	98,652,448.76
投资银行业务收入	111,438,513.07	99,244,757.90
其中：证券承销业务	95,694,527.10	53,079,325.52
证券保荐业务	471,698.11	
财务顾问业务	15,272,287.86	46,165,432.38
投资银行业务支出	6,031,538.34	592,309.14
其中：证券承销业务	6,031,538.34	592,309.14
证券保荐业务		
财务顾问业务		
4.资产管理业务净收入	24,681,067.64	8,721,143.45
资产管理业务收入	25,062,219.85	8,721,603.47
资产管理业务支出	381,152.21	460.02
5.基金管理业务净收入		
6.投资咨询业务净收入	2,147,304.40	1,244,820.24
投资咨询业务收入	2,147,304.40	1,244,820.24
投资咨询业务支出		
7.其他手续费及佣金净收入	-14,477.04	-43,956.33
其他手续费及佣金收入	45,079.43	7,087.90
其他手续费及佣金支出	59,556.47	51,044.23
合计	532,084,014.37	420,520,992.18
其中：手续费及佣金收入	725,869,608.73	554,561,358.50
手续费及佣金支出	193,785,594.36	134,040,366.32

(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	997,405.67	23,584,905.66
并购重组财务顾问业务净收入--其他	263,113.21	1,489,622.66
其他财务顾问业务净收入	14,011,768.98	21,090,904.06
合计	15,272,287.86	46,165,432.38

(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	18,413,343,954.97	9,460,605.00	1,424,060,120.77	4,566,708.29
信托	836,554,000.00	2,893,273.37	645,437,000.00	2,527,341.93
其他	1,262,168,912.22	8,822,181.93	155,210,000.00	12,012,362.71
合计	20,512,066,867.19	21,176,060.30	2,224,707,120.77	19,106,412.93

(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	75	67	6
期末客户数量	681	67	
其中：个人客户	402	9	

机构客户	279	58	
期初受托资金	8,367,071,135.15	13,621,127,586.02	2,073,659,000.00
其中：自有资金投入	906,662,228.57		114,000,000.00
个人客户	704,030,877.01	136,876,654.09	
机构客户	6,756,378,029.57	13,484,250,931.93	1,959,659,000.00
期末受托资金	12,187,635,962.79	17,660,012,541.02	2,549,561,000.00
其中：自有资金投入	926,163,008.20		134,000,000.00
个人客户	582,615,923.58	170,328,153.64	
机构客户	10,678,857,031.01	17,489,684,387.38	2,415,561,000.00
期末主要受托资产初始成本	10,576,725,849.83	21,925,045,897.94	2,412,544,400.00
其中：股票	96,909,589.15	140,677,052.81	
国债	10,697,236.92	30,295,000.14	
其他债券	7,371,839,137.54	17,574,115,156.53	
基金	2,362,903,514.06	562,399,590.94	
其他	734,376,372.16	3,617,559,097.52	2,412,544,400.00
当期资产管理业务净收入	7,344,282.47	17,320,066.27	16,718.90

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	1,002,661,056.52	772,792,247.27	受托管理资金	32,787,418,274.22	23,837,477,819.11
客户结算备付金	49,212,231.40	24,328,244.64	应付款项	149,243,958.18	93,835,309.02
存出与托管客户资金	396,128.96	376,102.16	卖出回购	4,775,683,278.75	2,970,994,525.05
应收款项	2,170,929,380.04	29,914,432.33			
受托投资	34,489,146,714.23	26,073,134,689.85			
其中：投资成本	34,914,316,147.77	27,003,711,415.75			
已实现未结算损益	-425,169,433.54	-930,576,725.90			
其他资产		1,761,936.93			
合计	37,712,345,511.15	26,902,307,653.18	合计	37,712,345,511.15	26,902,307,653.18

7.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	23,880,000.00	82,030,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	184,801,529.46	124,213,724.12
金融工具投资收益	390,069,890.19	404,318,754.48
其中：持有期间取得的收益	406,288,764.69	326,023,853.55
—交易性金融工具	287,721,615.28	252,859,830.82
—其他权益工具投资	118,427,846.21	62,085,306.93
—衍生金融工具	139,303.20	11,078,715.80
处置金融工具取得的收益	-16,218,874.50	78,294,900.93
—交易性金融工具	-131,359,476.62	-24,064,605.90
—其他债权投资	2,823,280.09	126,100,441.39
—衍生金融工具	112,317,322.03	-23,740,934.56

合计	598,751,419.65	610,562,478.60
----	----------------	----------------

(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	287,721,615.28	252,859,830.82
	处置取得收益	-131,059,570.97	-20,860,785.14
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	-299,905.65	-3,203,820.76

8.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	440,363,316.50	67,954,272.96
衍生金融工具	-4,722,630.91	96,599,874.41
合计	435,640,685.59	164,554,147.37

9.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	1,044,217,877.27	676,657,697.98
租赁费	5,658,001.40	4,988,537.41
折旧费	69,672,829.96	64,656,939.49
无形资产摊销	26,477,763.88	28,702,073.69
长期待摊费用摊销	4,287,636.01	4,148,474.51
差旅费	11,324,879.86	11,012,184.80
业务招待费	2,486,841.71	2,981,221.59
投资者保护基金	13,854,040.31	14,331,263.21
咨询费	4,637,497.27	2,516,965.07
电子设备运转费	37,925,722.24	30,471,669.65
邮电费	9,774,641.47	8,250,280.91
物业管理费	10,503,867.89	9,399,950.92
业务宣传费	11,480,085.00	6,271,795.11
公杂费	4,005,827.33	3,095,153.28
水电费	8,035,338.89	4,539,947.61
其他	10,655,065.68	13,707,741.96
合计	1,274,997,916.17	885,731,897.19

10.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	18,407,908.62
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	1,685,205.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,058,629.01
减：所得税影响额	492,433.09
合计	18,542,052.43

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	2.29	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22	0.09	0.09

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

法定代表人：姜栋林

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 24 日

修订信息

☐适用 ☒不适用

第九节 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

2026 年 2 月，公司收到中国证监会出具的《关于同意西南证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2026〕170 号），有关内容详见 2026 年 2 月 3 日公司刊载于选定信息披露媒体的《关于向专业投资者公开发行公司债券获得中国证券监督管理委员会注册批复的公告》。

二、监管部门对公司的分类结果

☐ 适用 ☒ 不适用