

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號：6806)

## 海外監管公告

本公告乃由申萬宏源集團股份有限公司(「本公司」)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

茲載列本公司於深圳證券交易所網站發佈之《申萬宏源集團股份有限公司2021年半年度報告》，僅供參閱。

承董事會命  
申萬宏源集團股份有限公司  
董事長  
儲曉明

北京，2021年8月27日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事儲曉明先生、楊文清先生及黃昊先生；非執行董事葛蓉蓉女士、任曉濤先生、張宜剛先生及朱志龍先生；獨立非執行董事楊小雯女士、武常岐先生、陳漢文先生及趙磊先生。



**申万宏源集团股份有限公司**  
**SHENWAN HONGYUAN GROUP CO., LTD.**

(A 股股票代码: 000166 H 股股票代码: 6806)

## **2021年半年度报告**

二〇二一年八月二十七日

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，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、本半年度报告经公司第五届董事会第二次会议审议通过。会议应参加表决董事 11 人，实际参加表决董事 11 人。没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、本公司法定代表人、执行董事、总经理黄昊先生，财务总监任全胜女士及计划财务部总经理张艳女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、本公司按照中国企业会计准则编制的2021年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、本半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、公司已在本半年度报告中详细描述可能存在的市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、政策风险、法律合规风险、创新业务风险和汇率风险，请投资者认真阅读本半年度报告第三节“管理层讨论与分析”，并特别注意上述风险因素。

七、公司计划 2021 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

八、报告期内，公司不存在优先股。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	1
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	管理层讨论与分析 .....	10
第四节	公司治理 .....	31
第五节	环境和社会责任 .....	36
第六节	重要事项 .....	39
第七节	股份变动及股东情况 .....	68
第八节	债券相关情况 .....	73
第九节	财务报告 .....	79

## 备查文件目录

- 一、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）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、在其他证券市场公布的半年度报告。

## 释 义

在本半年度报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

释义项	指	释义内容
“公司”、“本公司”、“申万宏源集团”	指	申万宏源集团股份有限公司
“集团、本集团”	指	本公司及本公司的子公司
“申万宏源证券”	指	申万宏源证券有限公司
“申万宏源投资”	指	申万宏源投资有限公司
“宏源汇富”	指	宏源汇富创业投资有限公司
“宏源汇智”	指	宏源汇智投资有限公司
“宏源期货”	指	宏源期货有限公司
“申万创新投”	指	申银万国创新证券投资有限公司
“申万期货”	指	申银万国期货有限公司
“申万直投”	指	申银万国投资有限公司
“申万研究所”	指	上海申银万国证券研究所有限公司
“申万菱信”	指	申万菱信基金管理有限公司
“富国基金”	指	富国基金管理有限公司
“中国证监会”	指	中国证券监督管理委员会
“深交所”	指	深圳证券交易所
“香港联交所”	指	香港联合交易所有限公司
“《公司法》”	指	《中华人民共和国公司法》
“《证券法》”	指	《中华人民共和国证券法》
“《证券及期货条例》”	指	香港法例第 571 章《证券及期货条例》
“《香港上市规则》”	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
“《企业管治守则》”	指	《香港上市规则》附录十四所载之《企业管治守则》及《企业管治报告》
“《标准守则》”	指	《香港上市规则》附录十所载之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
“《公司章程》或《章程》”	指	本公司的公司章程，以不时修订的内容为准
“股东大会”	指	公司股东大会
“董事会”	指	公司董事会
“控股股东”、“中国建投”	指	中国建银投资有限责任公司
“实际控制人”、“中央汇金”	指	中央汇金投资有限责任公司
“上证综指”	指	上海证券交易所股票价格综合指数
“深证成指”	指	深圳证券交易所成份股股价指数
“A 股”	指	本公司每股面值为人民币 1.00 元的内资普通股，于深交所上市并以人民币买卖
“H 股”	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资普通股，于香港联交所上市并以港元买卖

释义项		释义内容
“ETF”	指	交易所交易基金
“FICC”	指	固定收益、货币及商品
“融资融券”	指	投资者向合格进行融资融券业务的证券公司提供担保品，以为购买证券借取资金（融资）或借取及卖出证券（融券）
“新三板”	指	全国中小企业股份转让系统
“净资本”	指	净资产扣减金融资产风险调整减其他资产风险调整及或有负债的风险调整，再加或减中国证监会认可或核准的其他调整项目
“科创板”	指	上海证券交易所设立的科技创新板
“股票质押式融资”	指	证券公司向合格并以所持股票为担保品的投资者提供融资的交易
“收益凭证”	指	证券公司发行订有支付本金及与特定相关资产挂钩回报条款的有价证券
“VaR”	指	有损失风险的价值
“ISAE 3402”	指	鉴证业务国际准则（International Standard on Assurance Engagements）第 3402 号
“PB 系统”	指	主经纪商系统
“EBITDA”	指	息税折旧及摊销前利润
“IB 业务”	指	证券公司接受期货经纪商的委托，为期货经纪商介绍客户的业务
“CTA”	指	商品交易顾问
“人民币”	指	中国法定货币人民币
“港币”	指	香港法定货币港元及港仙
“香港”	指	中国香港特别行政区
“美元”	指	美国法定货币美元
“报告期”	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间
“%”	指	百分比
“元、万元、亿元”	指	人民币“元、万元、亿元”

2021 年半年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	申万宏源	股票代码	000166（深交所）、 6806（香港联交所）
股票上市证券交易所	深交所、香港联交所		
公司的中文名称	申万宏源集团股份有限公司		
公司的中文简称	申万宏源		
公司的外文名称	Shenwan Hongyuan Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Shenwan Hongyuan		
公司的法定代表人	黄昊先生		
授权代表	储晓明先生、徐亮先生		
联席公司秘书	徐亮先生、陈淳女士		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐亮先生	徐亮先生
联系地址	新疆乌鲁木齐市高新区北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼	新疆乌鲁木齐市高新区北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼
电话	0991-2301870、010-88085333	0991-2301870、010-88085333
传真	0991-2301779	0991-2301779
电子信箱	swhy@swhysc.com	swhy@swhysc.com

### 三、其他情况

#### （一）公司联系方式

公司注册地址	新疆乌鲁木齐市高新区北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼 2001 室
公司注册地址的邮政编码	830011



公司办公地址	新疆乌鲁木齐市高新区北京南路358号大成国际大厦20楼； 北京市西城区太平桥大街19号
公司办公地址的邮政编码	830011； 100033
香港主要营业地点	香港湾仔皇后大道东248号大新金融中心40楼
公司网址	www.swhygh.com
公司电子信箱	swhy@swhysc.com

## （二）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
登载公司A股半年度报告的网址	深圳证券交易所：www.szse.cn 巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
登载公司H股中期报告的网址	香港联交所披露易：www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐市高新区北京南路358号大成国际大厦20楼公司董事会办公室

## （三）其他有关资料

股份登记处	A股：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 广东省深圳市福田区深南大道2012号深圳证券交易所广场22-28楼 H股：香港中央证券登记有限公司 香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼1712-1716室
法律顾问	北京颐和中鸿律师事务所（境内） 北京市东城区建国门内大街7号光华长安大厦2座1910室 高伟绅律师行（香港） 香港中环康乐广场1号怡和大厦27楼
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（境内） 上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼 罗兵咸永道会计师事务所（国际） 香港中环雪厂街5号太子大厦22楼

## 四、主要会计数据和财务指标

合并

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	16,079,341,984.03	13,386,412,433.59	20.12
归属于上市公司股东的净利润	4,520,909,978.30	4,034,767,204.49	12.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,513,747,589.57	3,906,633,294.92	15.54

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
其他综合收益的税后净额	-226,372,911.61	-586,746,392.76	不适用
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	-28,343,077,579.22	9,909,258,889.58	-386.03
基本每股收益(元/股)	0.18	0.16	12.50
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.16	12.50
加权平均净资产收益率(%)	5.01	4.75	增加0.26个百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
资产总额	520,597,661,777.09	491,124,275,720.23	6.00
负债总额	426,634,352,707.01	401,033,686,262.09	6.38
归属于上市公司股东的净资产	92,269,278,639.91	88,464,616,514.81	4.30

### 母公司

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,244,943,747.77	2,194,700,443.17	47.85
净利润	3,173,287,335.36	2,110,761,687.67	50.34
其他综合收益的税后净额	-	-	不适用
经营活动使用的现金流量净额	-1,087,687,493.13	-5,187,817,400.64	不适用
基本每股收益(元/股)	0.13	0.08	62.50
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.08	62.50
加权平均净资产收益率(%)	5.32	3.53	增加1.79个百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
资产总额	86,952,303,376.38	83,525,370,486.39	4.10
负债总额	27,833,208,100.37	25,075,568,089.74	11.00
所有者权益总额	59,119,095,276.01	58,449,802,396.65	1.15

### 截至披露前一交易日的公司总股本

截至披露前一交易日的公司总股本(股)	25,039,944,560
用最新股本计算的全面摊薄每股收益(元/股)	0.18

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润、归属于上市公司股东的净利润、净资产和归属于上市公司股东的净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润、归属于上市公司股东的净利润、净资产和归属于上市公司股东的净资产差异情况。

(二) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润、归属于上市公司股东的净利润、净资产和归属于上市公司股东的净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润、归属于上市公司股东的净利润、净资产和归属于上市公司股东的净资产差异情况。

况。

(三) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明  
不适用

## 六、非经常性损益的项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,993,193.33	主要是固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	47,578,932.82	主要是财政奖励和专项补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,740,990.20	主要是对外捐赠及赞助支出
减: 所得税影响额	3,701,147.41	
少数股东权益影响额(税后)	3,967,599.81	
合计	7,162,388.73	--

注: 非经常性损益的说明详见财务报告中未经审阅补充财务信息之“一、非经常性损益”。

## 七、净资产及有关风险控制指标(以申万宏源证券母公司数据计算)

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减
核心净资产	61,523,843,221.84	57,654,127,024.16	6.71%
附属净资产	10,760,000,000.00	8,400,000,000.00	28.10%
净资产	72,283,843,221.84	66,054,127,024.16	9.43%
净资产	85,344,655,394.79	76,385,769,110.12	11.73%
各项风险资本准备之和	38,716,131,276.87	40,349,612,119.36	-4.05%
表内外资产总额	391,199,809,108.60	359,331,501,949.41	8.87%
风险覆盖率	186.70%	163.70%	上升 23.00 个百分点
资本杠杆率	15.74%	16.06%	下降 0.32 个百分点
流动性覆盖率	203.82%	205.07%	下降 1.25 个百分点
净稳定资金率	123.73%	133.71%	下降 9.98 个百分点
净资本/净资产	84.70%	86.47%	下降 1.77 个百分点
净资本/负债	21.98%	25.62%	下降 3.64 个百分点
净资产/负债	25.95%	29.63%	下降 3.68 个百分点
自营权益类证券及其衍生品/净资产	54.38%	52.90%	上升 1.48 个百分点
自营非权益类证券及其衍生品/净资产	268.74%	312.33%	下降 43.59 个百分点

注: 本报告期末数据未经审计。

## 八、审计委员会之审阅

董事会审计委员会已审阅并确认公司截至2021年6月30日止六个月的未经审计的2021年半年度财务报告, 未对公司所采纳的会计政策及常规等事项提出异议。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

作为一家投资控股集团，公司以资本市场为依托，以证券业务为核心，致力于为客户提供多元化的金融产品及服务。公司依托“投资控股集团+证券子公司”的架构，形成了具有差异化竞争优势的经营发展模式。公司的业务主要包括企业金融、个人金融、机构服务及交易、投资管理四个板块，具体业务构架如下：

企业金融		个人金融	机构服务及交易	投资管理
投资银行	本金投资			
· 股权融资	· 股权投资	· 证券经纪与	· 主经纪商服务	· 资产管理
· 债权融资	· 债权投资	期货经纪	· 研究咨询	· 公募基金管理
· 财务顾问	· 其他投资	· 融资融券	· 自营交易	· 私募基金管理
		· 股票质押式融资		
		· 金融产品销售		

##### （一）企业金融

公司的企业金融业务由投资银行业务和本金投资业务组成。投资银行业务为企业客户提供股票承销保荐、债券承销及财务顾问等服务；本金投资业务主要从事非上市公司的股权和债权投资。

##### （二）个人金融

公司的个人金融业务覆盖个人及非专业机构投资者全方位的需要，通过线上线下相结合的方式提供证券经纪、期货经纪、融资融券、股票质押式融资、金融产品销售和投资顾问等服务。

##### （三）机构服务及交易

公司的机构服务包括为专业机构客户提供主经纪商服务与研究咨询等服务；此外，公司也从事 FICC、权益类及权益挂钩类证券交易，并以此为基础向机构客户提供销售、交易、对冲及场外衍生品服务。

##### （四）投资管理

公司的投资管理业务包括资产管理、公募基金管理 and 私募基金管理服务。

公司的主要业务和经营模式在报告期内没有发生重大变化。

#### 二、核心竞争力分析

公司依照战略要求，充分发挥既有优势，统筹推进各个业务板块协调发展，积极打造以证券业务为核心的投资控股集团，形成了自身的核心竞争力，主要体现在以下几个方面：

##### （一）领先的综合实力

公司拥有强大的股东优势，资本实力雄厚，品牌影响广泛，客户资源丰富，网点分布全面，经营业绩良好，综合竞争力位于证券行业前列。公司坚持以客户为中心的发展理念，全面推进证券业务发展和转型创新，并围绕证券业务积极拓展投资业务，

持续巩固和提升综合金融服务能力。

#### （二）全面的业务布局

公司健全以资本市场为依托的全产业链服务体系，持续完善证券业务产品线和服务线，充分发挥牌照齐全和业务领先优势，发展势头良好，行业竞争力稳步提升。公司围绕资本市场和证券业务积极拓展投资布局，推进证券业务与投资业务的高效协同发展。

#### （三）良好的区位优势

公司紧密结合国家发展战略，推动建立东西联动、资源协同的区域发展格局。在上海和新疆等传统优势地区广泛布局，深入挖掘上海“两个中心”和自贸区建设的发展机遇，积极对接西部大开发和“一带一路”建设，不断深化在粤港澳大湾区、京津冀、大西南等地区的前瞻布局，进一步打造重要区域增长极。

#### （四）有效的风险管理

公司高度重视依法合规经营和内部控制建设，建立了全面、全员、全过程、全覆盖的集团化风险管理体系，不断完善风险政策，优化风险识别和应对，有效地控制了经营风险。申万宏源证券的各项风险控制指标均达到监管要求，业务保持健康发展的良好态势，为公司综合实力的进一步提高提供了保障。

#### （五）完善的人才机制

公司坚持以人为本，秉承德才兼备、任人唯贤、人尽其才的用人理念，营造公开、平等、竞争、择优、适用的用人环境，持续完善以市场化机制为核心的人力资源发展体系，促进公司、股东和员工利益共享，为员工长期发展和自我价值实现提供持久坚实的职业保障。

### 三、主营业务分析

2021 年上半年，随着新冠疫情缓解和疫苗接种进程加快，配合货币政策调整带来的流动性充裕和低利率缓解，全球经济呈现复苏势头。国内经济持续修复、稳中向好，经济增速继续引领全球。在全球经济复苏及国内“十四五”开局之年政策红利驱动下，国内资本市场呈现良好发展态势，三大指数全线收涨，上证指数上涨 3.40%，深证成指上涨 4.78%，创业板指上涨 17.22%，创下六年来新高。根据中国证券业协会发布的证券行业 2021 年上半年经营数据，全行业实现营业收入 2,324.14 亿元、净利润 902.79 亿元，同比分别上涨 8.91%、8.58%。

公司坚持正确的政治方向和业务方向，积极服务实体经济、防控金融风险和参与金融改革，调整布局、加快转型、防控风险，申万宏源证券成功入选证监会首批“白名单”，并继续保持 AA 级的分类评价结果。公司营业收入、净利润在前三年高增长基数的基础上，上半年继续保持了较好的增长势头，营业收入、净利润增幅高于行业平均水平。

#### （一）总体情况

2021 年上半年，公司实现合并营业收入 160.79 亿元，较上年同比增长 20.12%；利润总额 53.47 亿元，较上年同比增长 7.89%；归属于母公司股东的净利润 45.21 亿元，较上年同比增长 12.05%；基本每股收益 0.18 元/股，较上年同比增长 12.50%；加权平均净资产收益率 5.01%，较上年同比增加 0.26 个百分点，主要由于公司经纪、投行、投资等各大主营业务经营业绩增长，以及期货风险管理子公司开展基差贸易业务规模增加。

#### （二）主营业务分析

申万宏源集团旗下包括证券、投资、基金、期货等类型子公司，业务涵盖企业金

融、个人金融、机构服务及交易、投资管理四大板块，公司持续构建以资本市场为依托的投资与金融服务全产业链，为客户提供多元化的金融产品和服务。

### 1. 企业金融业务

企业金融业务以企业客户为对象，包括投资银行业务和本金投资业务。其中：投资银行业务包括股权融资、债权融资、财务顾问等；本金投资业务包括股权投资、债权投资、其他投资等。报告期内，公司企业金融业务板块实现营业收入 13.09 亿元，同比增长 23.03%，其中：投资银行业务板块 7.34 亿元、本金投资业务板块 5.75 亿元。

#### (1) 投资银行业务

公司主要通过申万宏源证券等子公司开展投资银行业务。

2021 年上半年，A 股股权融资总额 7,874.69 亿元，同比上升 21.40%，募集家数 568 家，同比增加 198 家。其中，IPO 融资表现亮眼，募资金额达 2,109.50 亿元，较去年同期大幅提升 51.46%，募集家数达 245 家，融资数量再创新高；公司债发行总额 16,665.90 亿元，同比增长 2.26%；金融债发行总额 47,226.95 亿元，同比增长 3.43%（WIND 资讯，2021）。

随着资本市场改革持续深入，公司投资银行业务积极服务资本市场改革和科技创新国家战略，抓住精选层、再融资、创业板注册制等风口，在重点区域重点发展的基础上，扩大优势区域覆盖面，推进全国业务均势发展，巩固扩大核心客户群，为高新技术企业提供优质投资银行服务，服务国家科技研发自立自强。报告期内，境内股权融资业务方面，共完成股权融资项目 14 个（不含精选层），其中 IPO 项目 4 个、再融资项目 10 个，融资金额 162.43 亿元；精选层 2 家，行业排名第 1；境外股权融资业务方面，共参与 21 个项目的承销及配售。公司债主承销项目 124 家，主承销金额 782.31 亿元，行业排名第 7（证券业协会口径，WIND 资讯，2021）；金融债主承销项目 35 家，主承销金额 525.10 亿元，行业排名第 7；企业债主承销项目 11 家，主承销金额 68.69 亿元，行业排名第 10；场外市场业务一级市场完成挂牌及发行 27 家次，行业排名第 2，募集资金规模 12.16 亿元，行业排名第 1（WIND 资讯，2021）。

#### (2) 本金投资业务

公司及所属申万宏源证券等多个子公司开展本金投资业务。

公司立足“十四五”时期新的发展趋势，紧抓产业结构调整 and 资本市场发展改革中涌现的业务机遇，大力加强投研能力建设，稳步推进业务创新发展和转型升级，深化区域聚焦、行业聚焦和客户聚焦，进一步优化资产配置，不断提升本金投资业务的市场竞争力。

宏源汇智坚持以客户为中心的发展理念，健全完善资本中介等领域的联动发展模式，稳步拓展重点区域基础设施建设、中小微信贷资产证券化、科创板创业板“双创”打新等投资领域，积极参与认购首批基础设施 REITs 产品；持续强化对实体经济的支持服务，上半年新增民营、中小微企业投融资金额 7.20 亿元。

申万创新投开展推进自有资金投资业务，重点布局科创板战略配售业务、股权投资业务，聚焦新一代信息技术、高端装备制造、新材料、生物技术等投资领域，报告期内新增 1 笔科创板战略配售投资、1 笔股权投资，截至报告期末，存续科创板战略配售 5 单。

申万直投着力加强与大型集团、上市公司、地方政府等业务合作，推进科创基金、产业基金、并购基金、母基金等设立工作，报告期内 4 家被投资企业实现上市，另有多家被投资企业正在准备 IPO 申报或已在 IPO 审核过程中。

### 2. 个人金融业务

个人金融业务主要涵盖证券经纪、期货经纪、融资融券、股票质押式融资以及金

融产品销售等。报告期内，公司个人金融业务板块实现营业收入 41.74 亿元，同比增长 1.15%。

#### （1）证券经纪业务

公司主要通过申万宏源证券等子公司开展证券经纪业务。

2021 年上半年，资本市场整体回暖，A 股市场交投活跃，上证综指、深证成指、创业板指呈现较大涨幅，沪深两市股票成交额 107.20 万亿元，同比增长 20.86%。公司证券经纪业务积极把握市场机遇，通过抓高端客户、抓产品销售、抓量化私募、抓基金投顾等重点举措，强化科技应用、优化用户体验、加强投顾建设、提升专业服务、推进客户分层、布局风口业务，加大客户资产引进和盘活力度，积极助力财富管理业务体系化发展，全方位构建为客户创造价值的专业能力。报告期内，公司大赢家 APP 月活跃度均值 165.78 万，同比增长 33.16%；期末证券客户托管资产达到 4.31 万亿元，市场占有率 6.41%，行业排名靠前；实现代理买卖业务净收入 18.95 亿元，稳居行业前列。

#### （2）期货经纪业务

公司主要通过子公司申万期货和宏源期货开展期货经纪业务。

2021 年上半年，申万期货以产品业务、机构业务、综合金融业务等为主要抓手，持续优化高频量化系统，服务重点产业及机构客户，聚焦网络金融，促进线上渠道营销，加大与申万宏源证券分支机构 IB 业务协同，着力打造 CTA 期货期权类标杆产品，多元开展综合金融业务，日均客户权益 206.13 亿元，同比增长 38.66%，落地了首单含权贸易业务。报告期内，申万期货荣获大连商品交易所、中国金融期货交易所“优秀会员白金奖”等 8 项荣誉，积极承担期货公司社会责任，农产品“保险+期货”项目数量和规模同比大幅提升。

宏源期货积极适应市场和客户需求变化，抢抓经纪业务市场机遇，实现日均客户权益 110.72 亿元，同比增长 73.16%；深化与机构客户的合作，持续优化客户结构，法人客户权益占比达到 57.49%；风险管理业务进一步巩固基差贸易优势，含权贸易稳步推进，期现业务规模近 40 亿元；做市业务、场外衍生品业务快速发展，做市品种增加至 10 个、年化收益率 9.47%，创设的雪球产品名义本金达到 2.20 亿元。

#### （3）融资融券业务

公司主要通过申万宏源证券等子公司开展融资融券业务。

2021 年上半年，随着市场交投活跃度提升，客户融资融券需求增加，截至 2021 年 6 月末，市场融资融券规模 17,842.03 亿元，较上年末增长 10.20%。

报告期内，公司抢抓机遇、严防风险，在风险可控的情况下积极开展融资融券业务，推动融资融券业务高质量发展。截至报告期末，公司融资融券业务规模 806.78 亿元（按证券公司监管报送口径统计），较上年末下降 0.20%，市场占有率 4.52%，其中：融资业务规模 715.84 亿元，较上年末增长 1.69%；融券业务规模 90.95 亿元，较上年末下降 12.99%；公司融资融券业务平均维持担保比例为 275.95%。

#### （4）股票质押式融资业务

公司主要通过申万宏源证券等子公司开展股票质押式融资业务。

报告期内，公司股票质押式融资业务继续保持“控风险，调结构”业务思路，加强项目风险管理，高质量发展股票质押业务，截至报告期末，公司以自有资金出资的股票质押业务融资余额 81.82 亿元，较上年末下降 28.85%，公司股票质押业务平均履约保障比例为 179.50%。

#### （5）金融产品销售业务

公司主要通过申万宏源证券等子公司开展金融产品销售业务。

公司金融产品销售包括销售公司自行开发的金融产品及第三方开发的金融产品，金融产品类型涵盖公募证券投资基金、私募证券投资基金、信托计划、资产管理计划、银行理财产品、收益凭证、质押式报价回购及其他金融产品等。

2021 年上半年，公司金融产品销售业务强塑产品体系，丰富产品条线，重点加强权益类产品创设，大力开发“固收+”、结构化、量化等策略产品，持续丰富公司自有产品供给；加大优质公募和私募等第三方产品的引进和销售力度，升级线上线下双轨产品销售能力，推出产品主题月活动以及“ETF 系列小课堂”、“公募星期四”等专题栏目，定期举行走进基金公司线下活动等，持续做大做强产品销售业务。报告期内，公司销售自行开发金融产品 1,011.40 亿元，较上年同期增长 173.78%。代理销售第三方金融产品 515.39 亿元，较上年同期增长 34.71%。

### 3. 机构服务及交易业务

机构服务及交易业务包括主经纪商服务、研究咨询、FICC 销售及交易和权益类销售及交易等。报告期内，公司机构服务及交易业务板块实现营业收入 99.28 亿元，同比增长 34.38%。

#### (1) 主经纪商业务

公司主要通过申万宏源证券等子公司开展主经纪商服务业务，包括交易席位租赁、PB 系统及基金行政服务。

2021 年上半年，公司持续深入推进“平台化”战略，聚焦公募、私募、保险、银行、大型企业集团等核心客户，以产品为纽带，协同整合内外部资源，为客户提供研究、产品和交易等一揽子综合金融服务，打造机构业务全业务链。同时，公司依托于控股子公司申万研究所强大的研究实力和品牌影响力，机构客户资源不断积累，机构业务稳步发展。席位租赁方面，报告期内实现交易单元席位佣金收入 4.05 亿元，较上年同期增长 31.90%，继续位于行业第一梯队；积极推进 Matrix 平台化建设，为客户提供更丰富的交易终端系统功能与算法，与百亿级量化私募逐步对接，极速柜台接入产品总资产突破 120 亿元。PB 系统业务方面，在规范发展 PB 交易系统，实现全市场、全品种覆盖的同时，对客户进行个性化开发，重点建立对客户的规范服务，截至报告期末，PB 系统运行机构账户 790 家，总规模约 2,489.72 亿元，较上年末增长 160.04 亿元。基金行政服务方面，公司已连续四年通过 ISAE 3402 国际鉴证，截至报告期末，公司已与 1,332 家私募基金公司开展了托管业务和运营服务合作，报告期内新增公募基金托管数量在券商公募托管中排名第 5。

#### (2) 研究咨询业务

公司主要通过申万研究所开展研究咨询业务。

2021 年上半年，申万研究所坚守“稳住基本盘，协同大发展”主基调，不断维持品牌优势、深化协同能力、提升研究质量、优化机制体制，业务协同力度逐步深化，高质量发展态势逐步显现。报告期内，对内坚持推进“研究搭台、联合展业”模式，协同服务公司各业务条线及各类别客户，成功举办多场大中型会议，市场影响力进一步提升；对外强化政策研究支持，积极服务国家战略，扛起国有金融企业担当，切实做好“六稳”、“六保”、“十四五”规划、“碳达峰、碳中和”等政策解读，建立直通中央和地方的公共决策研究服务网络，申万宏源品牌的决策影响力进一步提升。

#### (3) FICC 销售及交易业务

公司主要通过申万宏源证券等子公司开展 FICC 销售及交易业务。

2021 年上半年，国内经济窄幅震荡、市场流动性宽松、金融市场改革稳步推进，公司 FICC 销售及交易业务积极把握市场机遇，稳健配置固收投资，做优做大资产负债表，灵活交易增厚投资回报；债券业务投资收益率超越市场指数，投资业绩总体优



良；商品自营业务优化管理，做市业务平稳运营，跨境业务取得突破性进展；积极推进各类业务创新，深交所报价回购业务规模再创新高，落地公司取得交易商协会主承销牌照后首单银行间产品；筹备开展投资顾问业务，参与首批全部 9 只公募 REITs 产品的网下询价认购，并为 6 只产品提供流动性服务。报告期内公司获得银行间债券市场现券做市商资格。

报告期内，公司荣获同业拆借中心、上海清算所颁布的“信用违约互换指数活跃报价机构”、上海黄金交易所颁布的“2020 年度最佳定价交易会员”、“2020 年度最佳产品推广贡献机构”、“2020 年度优秀特别会员”、中国金融期货交易所颁布的“2020 年度国债期货优秀做市商”、上海证券交易所颁布的“2020 年度上海证券交易所优秀债券投资机构（自营类）”、“2020 年度上海证券交易所债券借贷优秀参与机构”、“最佳货币 ETF 做市商”、同业拆借中心颁布的“2020 年 12 月 X-lending 之星”、“2020 年度银行间本币市场交易 300 强”、中国外汇交易中心颁布的“2020 年度银行间本币市场评优结果（机构奖项）-活跃交易商”、中央国债登记结算有限责任公司颁布的“2020 年度中债优秀成员评选结果-结算 100 强（证券机构）”、“2020 年度中债成员综合评定获奖名单-优秀承销机构（非银行类）”、“2020 年度中债成员综合评定获奖名单-地方债非银类承销商杰出贡献奖”等多个机构类奖项。

#### （4）权益类销售及交易业务

公司主要通过申万宏源证券等子公司开展权益类销售及交易业务。

2021 年上半年，公司权益类销售及交易业务重点推进内部投研体系建设，凭借公司衍生品业务优势，在加强市场研判能力同时丰富风险对冲手段，综合利用多种衍生品工具，帮助投资组合有效控制市场风险。同时，在策略开发上进一步开拓多元投资策略，优化投资体系，使用多资产多策略的方式构建投资组合，有效提高了业务收益的稳定性，增强了业务的可持续发展能力。

报告期内，公司新三板做市业务继续保持行业领先，权益类 ETF 做市业务稳步推进，新增做市标的 21 只，公司做市品种范围进一步充实，整体综合金融服务能力进一步提高。

#### （5）衍生品业务

公司主要通过申万宏源证券等子公司开展衍生品业务。

2021 年上半年，随着跨境业务资格、场外期权一级交易商资格相继取得，公司整体场外衍生品业务迅速发展，客户群体、交易对手、产品结构、应用场景等进一步丰富，公司以衍生品及量化交易等类资本中介业务为核心，以服务客户为主要目的，持续利用衍生品为市场提供有效的风险管理、财富管理及资产配置工具，为专业投资者提供差异化、一站式的综合金融服务方案。坚持“以重促轻、轻重融合”整体战略，通过综合服务，带动公司经纪、信用、投行、托管等整体业务的协同发展。

报告期内，公司场外期权新增及存续业务规模位居行业前列，个股期权市场份额迅速提升，跨境业务规模较上年末增长超 300%。公司新增深交所沪深 300ETF 期权主做市业务资格、上海期货交易所黄金做市业务资格、上海证券交易所上市基金主做市业务资格、上海国际能源交易中心原油做市业务资格、大连商品交易所铁矿石做市业务资格等多项创新业务资格。此外，公司还荣获郑州商品交易所优秀期权做市商奖等多项荣誉。

### 4. 投资管理业务

投资管理业务包括资产管理、公募基金管理以及私募基金管理等。报告期内，公司投资管理业务板块实现营业收入 6.68 亿元，同比下降 17.26%。

#### （1）资产管理业务

公司主要通过申万宏源证券、申万菱信、申万期货、宏源期货开展资产管理业务。

2021年上半年，公司资产管理业务深化专业化改革，提升主动管理能力，围绕产品创设能力、资产配置能力、业务延展能力持续发力，各板块业务呈现良好发展态势，报告期内，公司权益主动管理产品业绩全面超越同期沪深300指数涨幅，“固收+”产品业绩亮眼，投顾产品业绩远超市同期可比指数及业绩比较基准；公司作为管理人发行6单ABS业务，参与9单产品发行推介工作，多个ABS项目打响公司结构金融品牌。截至报告期末，公司资产管理业务规模3,191.97亿元，行业排名第9。

### （2）公募基金管理业务

公司主要通过申万宏源证券、申万菱信和富国基金开展公募基金管理业务。

作为第一批公募基金投顾业务试点的7家券商之一，公司以基金投顾业务为抓手，推动以客户利益为中心的财富管理新模式形成。截至报告期末，公司公募基金投顾服务客户8.1万户，管理规模近29亿元，位居第一批试点券商前列，现已上线4大策略9个组合，累计复投率达45%以上，部分中低风险组合盈利客户占比超过90%。申万菱信凭借资深投研团队，在有效控制风险前提下取得了较好投资业绩，报告期末管理公募基金规模较上年末增长6.42%。富国基金秉承着“深入研究、自下而上、尊重个性、长期回报”的投资理念，不断打磨自身的投研实力，整体投资业绩保持优异，报告期末管理公募基金规模7,907.00亿元，较上年末增长34.49%。

### （3）私募基金管理业务

公司主要通过宏源汇富、申万直投开展私募基金管理业务。公司大力加强私募基金投资能力建设，不断深化同业合作，建立健全“母基金+直投”等业务模式，进一步丰富项目储备；积极发挥综合金融服务优势，围绕战略客户产业布局和投融资需求，持续推进产业基金、并购基金等各类业务，进一步推动产业链和资本链的相互融合。

2021年上半年，宏源汇富深化与公司证券业务的协同，积极研究设立相关产业投资基金，促进四川等区域业务成片开发；强化同业机构合作，推进业务模式创新，与韩亚金融集团共同发起设立总规模2亿元的股权基金；加强投后管理，持续做好现有基金的投资运作，实现2个所投项目申报IPO。

申万直投充分发挥公司私募基金管理平台的作用，以业务协同为抓手，积极发挥“投资+投行”的作用，参与公司综合金融服务业务链，着力加强与大型集团、上市公司、地方政府等业务合作，重点推进了公司在五大科技创新企业聚集区设立科创投资基金的战略布局，为公司积极主动融入区域经济发展和产业转型，充分挖掘项目和客户资源奠定了基础。

## （三）主要财务数据

### 1.主要财务数据同比变化情况

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	16,079,341,984.03	13,386,412,433.59	20.12	-
投资银行业务手续费净收入	713,506,925.30	404,500,360.27	76.39	证券承销业务收入增加
利息净收入/(支出)	947,157,687.22	1,867,164,874.66	-49.27	债务融资和卖出回购金融资产款利息支出增加
投资收益	5,050,962,743.49	3,002,335,465.53	68.23	金融工具持有期间收益及买卖价差收益增加
公允价值变动损益	-16,937,898.39	479,996,158.19	-103.53	衍生金融工具浮亏增加

项目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
汇兑 (损失) / 收益	-29,706,496.78	28,793,381.87	-203.17	汇率波动影响
资产处置收益	1,993,193.33	978,421.91	103.72	固定资产处置收益增加
其他收益	47,578,932.82	209,969,817.99	-77.34	收到政府补助减少
其他业务收入	5,874,790,613.18	4,319,025,222.30	36.02	大宗商品销售收入增加
营业支出	10,697,462,149.48	8,393,269,856.04	27.45	-
其他资产减值 (转回) / 损失	-1,357,625.55	53,115,151.41	-102.56	大宗商品存货跌价准备转回
其他业务成本	5,803,689,125.88	4,241,994,766.71	36.82	大宗商品销售成本增加
所得税费用	780,731,889.26	875,256,381.85	-10.80	-
其他综合收益的税后净额	-226,372,911.61	-586,746,392.76	不适用	债券公允价值变动收益增加
衍生金融资产	2,701,410,312.56	1,650,557,818.88	63.67	权益衍生工具和商品衍生工具规模增加
应收款项	4,799,832,366.84	3,088,616,075.67	55.40	应收清算款增加
其他债权投资	33,403,630,852.63	57,282,608,667.83	-41.69	公司债、中期票据、地方债等投资规模减少
其他权益工具投资	3,516,178,220.62	9,071,822,889.58	-61.24	专户投资收回
短期借款	7,751,382,096.63	4,346,935,041.21	78.32	银行短期借款规模增加
交易性金融负债	5,755,616,413.11	3,451,936,529.57	66.74	结构化票据和债券业务规模增加
衍生金融负债	4,887,137,877.59	2,221,290,853.65	120.01	权益衍生工具规模增加
代理承销证券款	-	473,250,054.25	-100.00	本期末无代理承销资金余额
应交税费	504,954,532.31	1,578,916,592.47	-68.02	应交企业所得税、增值税、个人所得税减少
应付款项	8,218,018,869.93	6,271,590,506.64	31.04	应付履约保证金增加
其他权益工具	2,000,000,000.00	-	不适用	发行永续债
经营活动 (使用) / 产生的现金流量净额	-28,343,077,579.22	9,909,258,889.58	-386.03	购买为交易目的而持有的金融工具支出现金增加
投资活动产生 / (使用) 的现金流量净额	34,969,131,833.97	-15,725,715,693.30	不适用	收回投资收到的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	2,479,067,432.10	16,053,248,628.51	-84.56	偿还债务支付现金增加
现金及现金等价物净增加额	9,075,415,190.07	10,265,585,206.66	-11.59	-

## 2. 营业收入构成

2021年上半年,公司实现合并营业收入160.79亿元,同比增加26.93亿元,增长20.12%,营业收入构成项目:

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期		上年同期		变动幅度 (%)
	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
手续费及佣金净收入	4,203,503,209.16	26.14	3,478,149,091.14	25.98	20.85
其中:经纪业务手续费净收入	2,853,807,249.26	17.75	2,485,875,866.09	18.57	14.80
投资银行业务手续费净收入	713,506,925.30	4.44	404,500,360.27	3.02	76.39

项目	本报告期		上年同期		变动幅度(%)
	金额	占营业收入比重(%)	金额	占营业收入比重(%)	
资产管理及基金管理业务手续费净收入	605,028,588.57	3.76	564,186,545.25	4.21	7.24
利息净收入	947,157,687.22	5.89	1,867,164,874.66	13.95	-49.27
投资收益	5,050,962,743.49	31.41	3,002,335,465.53	22.43	68.23
公允价值变动收益	-16,937,898.39	-0.11	479,996,158.19	3.59	-103.53
其他收入 <sup>注</sup>	5,894,656,242.55	36.67	4,558,766,844.07	34.05	29.30
<b>合计:</b>	<b>16,079,341,984.03</b>	<b>100.00</b>	<b>13,386,412,433.59</b>	<b>100.00</b>	<b>20.12</b>

注：其他收入包括其他收益、资产处置收益、汇兑损益和其他业务收入。

相关数据发生变动的的原因说明：

(1) 手续费及佣金净收入 42.04 亿元。其中：受上半年证券市场回暖，交投活跃影响，经纪业务手续费净收入较上年同比增加 3.68 亿元，增长 14.80%；由于公司上半年完成的 IPO 项目数量增加，公司投资银行业务手续费净收入较上年同比增加 3.09 亿元，增长 76.39%；由于公司基金管理规模和投资业绩增加，资产管理及基金管理业务手续费净收入同比增加 0.41 亿元，增长 7.24%。

(2) 利息净收入 9.47 亿元，较上年同比减少 9.20 亿元，下降 49.27%，主要为债务融资和卖出回购金融资产款利息支出同比增加。

(3) 投资收益与公允价值变动收益合计实现 50.34 亿元，较上年同比增加 15.52 亿元，增长 44.56%，主要是金融工具投资持有期间收益及买卖价差收益同比增加。

(4) 其他收入合计实现 58.95 亿元，较上年同比增加 13.36 亿元，增长 29.30%，主要为大宗商品销售收入同比增加。

### 3. 主营业务分业务情况

单位：元 币种：人民币

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业支出比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(百分点)
企业金融	1,309,185,065.72	537,290,754.57	58.96	23.03	11.91	4.08
其中：投资银行	734,447,060.00	399,707,033.17	45.58	70.86	26.53	19.07
本金投资	574,738,005.72	137,583,721.40	76.06	-9.38	-16.21	1.95
个人金融	4,173,564,985.04	2,125,869,604.39	49.06	1.15	-0.29	0.73
机构服务及交易	9,928,153,901.93	7,552,371,837.19	23.93	34.38	42.10	-4.14
投资管理	668,438,031.34	481,929,953.33	27.90	-17.26	3.30	-14.35
合计	16,079,341,984.03	10,697,462,149.48	33.47	20.12	27.45	-3.83

### 4. 主营业务分地区情况

#### (1) 营业收入地区分部情况

单位：元 币种：人民币

地区	本报告期		上年同期		营业收入比上年同期增减(%)
	证券营业部数量	营业收入	证券营业部数量	营业收入	
中南地区	57	469,122,672.39	60	480,052,435.22	-2.28
华北地区	15	172,992,335.32	15	169,662,196.02	1.96
西北地区	46	634,389,841.39	47	602,058,357.48	5.37
西南地区	25	273,140,705.11	25	255,887,719.90	6.74
华东地区	147	2,193,412,106.59	148	2,057,749,137.63	6.59
东北地区	16	143,044,367.34	17	143,077,322.94	-0.02
境内子公司	-	7,497,132,316.85	-	5,409,110,579.87	38.60
境外子公司	-	288,039,029.98	-	278,751,757.78	3.33
本部	-	4,513,277,524.74	-	4,061,691,833.52	11.12
抵销	-	-105,208,915.68	-	-71,628,906.77	不适用
合计	306	16,079,341,984.03	312	13,386,412,433.59	20.12

## (2) 营业利润地区分部情况

单位：元 币种：人民币

地区	本报告期		上年同期		营业利润比上年同期增减(%)
	证券营业部数量	营业利润	证券营业部数量	营业利润	
中南地区	57	279,793,411.27	60	252,533,144.54	10.79
华北地区	15	107,442,364.58	15	84,443,140.37	27.24
西北地区	46	460,543,528.51	47	418,133,883.70	10.14
西南地区	25	164,683,746.43	25	137,544,612.71	19.73
华东地区	147	1,579,244,842.00	148	1,252,313,520.61	26.11
东北地区	16	71,719,388.47	17	55,049,672.34	30.28
境内子公司	-	676,264,763.10	-	464,292,511.64	45.65
境外子公司	-	60,440,640.44	-	86,264,423.49	-29.94
本部	-	1,935,226,610.00	-	2,192,123,877.80	-11.72
抵销	-	46,520,539.75	-	50,443,790.35	-7.78
合计	306	5,381,879,834.55	312	4,993,142,577.55	7.79

## 四、非主营业务分析

不适用

## 五、资产及负债情况分析

## (一) 资产及负债构成重大变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末		上年度末		比重增减(百分点)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	100,248,352,967.60	19.26	98,793,909,304.68	20.12	-0.86	自有资金增加
结算备付金	22,248,607,380.39	4.27	18,239,263,358.77	3.71	0.56	自有结算备付金增加

融出资金	79,500,970,495.75	15.27	74,212,400,779.95	15.11	0.16	客户融资需求上升
衍生金融资产	2,701,410,312.56	0.52	1,650,557,818.88	0.34	0.18	权益衍生工具和商品衍生工具规模增加
存出保证金	21,716,631,043.12	4.17	18,347,661,263.26	3.74	0.43	交易保证金和转融通保证金规模增加
应收款项	4,799,832,366.84	0.92	3,088,616,075.67	0.63	0.29	应收清算款增加
买入返售金融资产	24,172,609,565.29	4.64	26,659,737,121.39	5.43	-0.79	股票质押式回购业务规模减少
交易性金融资产	211,164,707,701.67	40.56	164,567,857,020.29	33.51	7.05	债券、股票、基金、信托计划等投资规模增加
债权投资	5,170,066,509.27	0.99	6,452,202,502.50	1.31	-0.32	债券、资产管理计划及其他投资规模减少
其他债权投资	33,403,630,852.63	6.42	57,282,608,667.83	11.66	-5.24	公司债、中期票据、地方债等投资规模减少
其他权益工具投资	3,516,178,220.62	0.68	9,071,822,889.58	1.85	-1.17	专户投资收回
长期股权投资	4,167,813,668.46	0.80	4,706,513,720.78	0.96	-0.16	股权投资规模减少
投资性房地产	54,708,619.84	0.01	56,951,445.70	0.01	-	-
固定资产	1,107,088,107.73	0.21	1,137,137,261.49	0.23	-0.02	-
在建工程	170,924,631.11	0.03	158,151,922.44	0.03	-	-
使用权资产	894,520,485.61	0.17	864,681,645.61	0.18	-0.01	-
无形资产	189,899,181.38	0.04	187,902,853.38	0.04	-	-
递延所得税资产	2,351,067,933.42	0.45	2,206,891,829.08	0.45	-	可抵扣暂时性差异增加
其他资产	3,018,641,733.80	0.58	3,439,408,238.95	0.69	-0.11	其他应收款和待抵扣税项减少
项目	本报告期末		上年度末		比重增减(百分点)	重大变动说明
	金额	占总负债比例(%)	金额	占总负债比例(%)		
短期借款	7,751,382,096.63	1.82	4,346,935,041.21	1.08	0.74	银行短期借款规模增加
应付短期融资款	29,192,109,677.10	6.84	40,505,069,024.09	10.10	-3.26	偿还短期融资券及收益证
拆入资金	3,889,489,399.70	0.91	4,430,000,000.00	1.10	-0.19	银行拆入资金规模减少
交易性金融负债	5,755,616,413.11	1.35	3,451,936,529.57	0.86	0.49	结构化票据和债券业务规模增加
衍生金融负债	4,887,137,877.59	1.15	2,221,290,853.65	0.55	0.60	权益衍生工具规模增加
卖出回购金融资产款	116,976,848,642.98	27.42	103,314,546,514.10	25.76	1.66	债券质押式卖出回购和质押式报价回购业务规模增加
代理买卖证券款	98,136,266,808.31	23.00	97,535,040,412.63	24.32	-1.32	经纪业务客户保证金增加
代理承销证券款	-	-	473,250,054.25	0.12	-0.12	本期末无代理承销资金余额
应付职工薪酬	6,342,216,704.04	1.49	5,178,621,005.17	1.29	0.20	已计提尚未发放的短期薪酬增加

应交税费	504,954,532.31	0.12	1,578,916,592.47	0.39	-0.27	应交企业所得税、增值税、个人所得税减少
应付款项	8,218,018,869.93	1.93	6,271,590,506.64	1.56	0.37	应付履约保证金增加
应付债券	129,470,224,027.97	30.35	118,167,945,322.39	29.47	0.88	公司债发行规模增加
租赁负债	908,164,240.36	0.21	862,819,522.87	0.22	-0.01	-
递延所得税负债	1,774,999.49	-	2,148,084.31	-	-	-
合同负债	118,177,682.02	0.03	141,790,852.68	0.04	-0.01	-
其他负债	14,481,970,735.47	3.38	12,551,785,946.06	3.14	0.24	已计提尚未支付的股利

## (二) 主要境外资产情况

单位：元 币种：港币

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
申万宏源（国际）集团有限公司	投资	29,635,170,629.83	香港	全资子公司	-	345,440,953.17	26.24%	否

## (三) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产	164,567,857,020.29	552,730,576.25	-	-	1,134,043,998,485.29	1,088,244,934,478.42	211,164,707,701.67
2.衍生金融资产	1,650,557,818.88	1,370,341,202.57	-	-	-	319,488,708.89	2,701,410,312.56
3.其他债权投资	57,282,608,667.83	-	2,399,119.81	195,225,991.13	25,229,793,301.39	48,607,464,382.78	33,403,630,852.63
4.其他权益工具投资	9,071,822,889.58	-	-456,870,929.02	-	1,436,177,400.00	6,534,951,139.94	3,516,178,220.62
金融资产小计	232,572,846,396.58	1,923,071,778.82	-454,471,809.21	195,225,991.13	1,160,709,969,186.68	1,143,706,838,710.03	250,785,927,087.48
其他							
上述合计	232,572,846,396.58	1,923,071,778.82	-454,471,809.21	195,225,991.13	1,160,709,969,186.68	1,143,706,838,710.03	250,785,927,087.48
1.交易性金融负债	3,451,936,529.57	-4,854,155.78	-	-	9,226,389,407.89	6,917,855,368.57	5,755,616,413.11
2.衍生金融负债	2,221,290,853.65	-1,935,155,521.43	-	-	4,601,002,545.37	-	4,887,137,877.59
金融负债	5,673,227,383.22	-1,940,009,677.21	-	-	13,827,391,953.26	6,917,855,368.57	10,642,754,290.70

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化

## (四) 截至报告期末的资产权利受限情况

公司所有权受到限制的资产，具体请参见“第九节财务报告，七、合并财务报表项目附注1、8、10、11和15”的相关内容。

## (五) 公司融资渠道及长短期负债结构分析

## 1. 公司融资渠道

公司主要的融资方式包括同业拆借、收益凭证、公司债券、次级债券、短期公司债券、短期融资券、短期借款和股权融资等。依据相关的法律法规规定，公司根据自身的资金需求进行短、中、长期融资，支持公司业务的发展。

## 2.公司长短期负债结构分析

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
短期借款	7,751,382,096.63	4,346,935,041.21
应付短期融资款	29,192,109,677.10	40,505,069,024.09
拆入资金	3,889,489,399.70	4,430,000,000.00
应付债券	129,470,224,027.97	118,167,945,322.39
合计	170,303,205,201.40	167,449,949,387.69

上述负债中融资期限在一年以上的为 799.27 亿元，融资期限在一年以下的为 903.76 亿元，分别占上述债务总额比例为 46.93%和 53.07%。截至报告期末，公司无到期未偿还的债务，公司整体偿债能力较强，流动性风险可控。

## 3.公司流动性管理政策及措施

公司以“加强自有资金管理，保障自有资金安全，提高自有资金使用效率，控制自有资金运用风险”为管理目标，已经建立了全面风险管理体系及流动性风险管理机制，并通过不断完善流动性储备管理体系，注重资产与负债在规模、期限、结构上的匹配，提升融资渠道多样性，开展流动性风险应急计划演练等，有效防范了流动性风险。报告期内，公司保持了足够的流动性储备，流动性覆盖率和净稳定资金率等监管指标均符合监管标准。

## 4.公司融资能力分析

公司已形成以银行间市场同业拆借、银行间市场及交易所市场债券回购、发行证券公司短期融资券、发行金融债、发行公司债券、发行次级债券及融资业务债权收益权转让、通过中国证券金融公司转融通、发行收益凭证等等多种方式为一体的融资体系。公司规范经营，信誉良好，具有良好的信用记录，与商业银行保持良好的合作关系，有充足的银行授信额度，拥有较强的盈利能力和偿付能力，具备较强的短期和长期融资能力。

## 六、投资状况分析

### (一) 长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

报告期末投资额	上年期末投资额	变动幅度(%)
4,167,813,668.46	4,706,513,720.78	-11.45

### (二) 报告期内获取的重大股权投资情况

报告期内，公司无获取的重大股权投资情况。

### (三) 报告期内正在进行的重大非股权投资情况

报告期内，公司无正在进行的重大非股权投资。

### (四) 金融资产投资



## 1. 证券投资情况

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
资管计划	113914	融通基金申万宏源1号集合资产管理计划	8,258,216,770.76	公允价值	6,230,350,291.01	-46,917,756.39	-	3,799,999,998.31	1,721,279,533.74	227,163,096.44	8,262,152,999.19	交易性金融资产	自有资金
资管计划	113938	宝盈基金宝盈10号集合资产管理计划	4,210,299,996.94	公允价值	513,374,011.97	48,972,306.26	-	3,700,000,000.00	-	48,972,309.31	4,262,346,318.23	交易性金融资产	自有资金
债券	200018	20附息国债18	2,470,418,476.60	公允价值	-	1,950,403.40	-	2,702,776,835.47	152,182,038.87	12,675,620.97	2,512,457,040.00	交易性金融资产	自有资金
资管计划	E1ZX01	财达基金智选FOF1号资产管理计划	2,136,669,147.04	公允价值	2,607,245,986.22	137,934,674.29	-	185,000,000.00	544,439,636.89	137,934,674.29	2,385,741,023.62	交易性金融资产	自有资金
股票	300750	宁德时代	1,609,981,837.91	公允价值	3,839,387.85	733,528,499.47	-	3,131,873,966.04	1,525,678,194.56	733,528,499.47	2,343,563,658.80	交易性金融资产	自有资金
股票	002415	海康威视	1,778,390,332.54	公允价值	2,161,667,450.25	113,500,934.35	-	1,985,840,856.86	2,090,267,288.46	113,500,934.35	2,170,741,953.00	交易性金融资产	自有资金
股票	600519	贵州茅台	2,111,411,101.53	公允价值	105,694,200.00	-95,988,802.92	-	5,292,975,059.97	3,257,699,533.65	-95,988,802.92	2,044,980,923.40	交易性金融资产	自有资金
基金	511660	建信基金添益交易型货币市场基金H	2,000,000,000.00	公允价值	-	487,531.14	-	5,436,095,376.73	3,426,881,527.92	498,761.32	2,009,712,610.13	交易性金融资产	自有资金
资管计划	SLS119	东兴基金量彩FOF1号资产管理计划	1,550,418,604.60	公允价值	1,723,751,865.66	67,872,266.93	-	568,890,000.00	708,303,917.77	67,872,266.93	1,652,210,214.82	交易性金融资产	自有资金
债券	150014	15附息国债14	1,353,571,800.00	公允价值	-	-1,158,040.00	-	1,440,074,160.00	-	7,766,811.23	1,395,664,940.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			223,301,492,522.41	--	224,028,567,887.24	-407,451,440.28	-454,471,809.21	1,135,430,092,886.62	1,134,065,506,153.29	5,190,344,848.37	224,215,011,603.00	--	--
合计			250,780,870,590.33	--	237,374,491,080.20	552,730,576.25	-454,471,809.21	1,163,673,619,140.00	1,147,602,236,825.15	6,444,269,019.76	253,254,583,284.19	--	--

注：1.本表按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况。

2.其他证券投资指：除前十只证券以外的其他证券投资。

2. 衍生品投资情况  
不适用

## 七、重大资产和股权出售

报告期内，公司无重大资产和股权出售情况。

## 八、主要控股参股公司分析

## (一) 主要控股公司

单位：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
申万宏源证券有限公司	全资子公司	证券经纪、证券投资咨询、融资融券、代销金融产品、证券资产管理业务、证券承销与保荐业务和证券自营业务	53,500,000,000.00	479,955,774,284.96	92,444,987,285.84	11,069,588,288.32	5,224,527,342.29	4,451,834,056.99
申万宏源产业投资管理有限责任公司	全资子公司	投资与资产管理，投资咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	200,000,000.00	323,666,158.55	189,200,073.20	-15,284,430.74	-15,889,556.83	-15,889,556.83
宏源汇智投资有限公司	全资子公司	投资；资产管理；投资管理；企业管理咨询；投资咨询	2,000,000,000.00	6,346,204,629.34	2,191,605,466.75	138,613,535.79	104,328,802.83	77,439,888.86
宏源期货有限公司	全资子公司	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询	1,000,000,000.00	14,728,525,199.50	1,441,376,987.09	4,851,617,958.63	113,388,345.46	85,217,245.84
宏源汇富创业投资有限公司	全资子公司	创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构	500,000,000.00	559,408,389.87	527,859,479.34	12,098,737.81	-17,274,324.84	-17,681,479.55
申银万国投资有限公司	全资子公司	私募基金	1,000,000,000.00	1,335,390,830.38	1,179,392,318.69	51,476,766.55	36,854,536.97	34,509,010.58
申银万国创新证券投资有限公司	全资子公司	投资管理、咨询服务、顾问服务	2,000,000,000.00	2,340,586,338.85	2,325,242,856.56	82,111,443.95	74,405,079.44	58,554,817.25
申万宏源（国际）集团有限公司	全资子公司	投资控股	4,070,919,698.00 港元	29,635,170,629.83 港元	6,339,867,562.31 港元	345,440,953.17 港元	72,485,565.93 港元	65,470,408.67 港元
申万宏源西部证券有限公司	全资子公司	证券经纪、证券投资咨询、融资融券、代销金融产品、证券投资基金代销、为期货公司提供中间介绍业务，证券自营等	4,700,000,000.00	15,720,369,651.75	6,712,024,878.80	600,441,095.36	400,069,541.28	299,337,191.22
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	全资子公司	证券承销（不含除可转换债券以外的债券品种）与保荐，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，全国中小企业股份转让系统主办券商业务（推荐）	1,000,000,000.00	2,323,013,065.45	1,900,913,375.62	350,567,444.07	110,742,191.90	80,746,442.53
上海申银万国证券研究所有限公司	控股子公司	投资咨询业务	20,000,000.00	188,379,560.10	81,121,946.00	127,414,661.31	4,454,994.14	2,371,953.19
申银万国期货	控股子	商品期货经纪，金融	1,441,588,300.00	26,903,054,467.00	3,628,509,722.19	1,571,917,516.14	168,412,182.07	137,255,969.81

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
有限公司	公司	期货经纪, 期货投资咨询, 资产管理、基金销售						
申万菱信基金管理有限公司	控股子公司	基金管理	150,000,000.00	1,359,067,967.24	1,056,733,052.48	326,598,683.34	96,842,511.96	72,512,005.97

## (二) 参股公司

单位：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
富国基金管理有限公司	联营企业	公开募集证券投资基金管理、基金销售、特定客户资产管理	520,000,000.00	9,590,772,560.95	5,732,272,389.42	3,998,339,410.40	1,627,545,934.93	1,241,936,015.26
霍尔果斯天山一号产业投资基金有限合伙企业	联营企业	股权投资、实业投资及相关的投资咨询和管理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,510,000,000.00	1,556,520,135.86	1,526,514,528.86	-	-91,504.35	-91,504.35

## (三) 报告期内取得和处置子公司、分公司、营业部情况

### 1. 报告期内，公司取得和处置子公司、分公司情况

报告期内，公司无取得和处置子公司、分公司情况。

报告期内，为清理规范公司子公司管理层级，宏源汇富完成了北京宏通投资管理有限公司的清算注销。处置后，对公司经营和业务无重大影响。

### 2. 报告期内，公司所属子公司申万宏源证券取得和处置子公司、分公司、营业部情况：

(1) 报告期内，申万宏源证券无取得和设置子公司情况。

(2) 报告期内，申万宏源证券分公司、营业部设立和撤销情况：

报告期内，申万宏源证券新设完成申万宏源证券南通分公司、申万宏源证券烟台分公司、申万宏源证券台州分公司，均为营业部翻牌成立。报告期内，申万宏源证券无新设证券营业部，有广东省深圳市（2家）、江苏省徐州市（1家）、新疆自治区和田市（1家）、重庆市（1家）、浙江省丽水市（1家）等6家新设营业部正在筹建中。撤销完成3家证券营业部，分别是：富阳江滨西大道证券营业部、三门朝晖路证券营业部、桐乡濮院镇工贸大道证券营业部。

## 九、公司控制的结构化主体情况

公司管理或投资多个结构化主体，主要包括基金、银行理财产品、资产管理计划与信托计划。为判断是否控制该类结构化主体，公司主要评估其通过参与设立相关结构化主体时的决策和参与度及相关合同安排等所享有的对该类结构化主体的整体经济利益（包括直接持有产生的收益以及预期管理费）以及对该类结构化主体的决策权范围。若公司通过投资合同等安排同时对该类结构化主体拥有权力、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用公司对该类结构化主体的权力

影响可变回报，则公司认为能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。具体请参见“第九节财务报告，六、企业合并及合并财务报表2、结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体”的相关内容。

## 十、于香港联交所首次公开发售 H 股股份所得款项之使用情况

### 公司发行 H 股募集资金使用

为满足公司业务发展需求，进一步提升公司治理水平和核心竞争力，经中国证监会于 2019 年 3 月签发的证监许可[2019]393 号文《关于核准申万宏源集团股份有限公司发行境外上市外资股的批复》及香港联交所核准，本公司发行 H 股并于 2019 年 4 月 26 日在香港联交所主板挂牌上市交易。公开发售及国际配售合计发行 H 股 2,504,000,000 股，每股发行价格 3.63 港元。实际发行募集资金总额 9,088,746,465.99 港元。

根据 H 股招股书，本次发行 H 股所募集资金净额约 50%用于发展证券业务，约 30%用于本金投资，约 20%用于进一步发展国际业务。

根据本次发行 H 股所募集资金净额约 50%用于发展证券业务的用途，公司第四届董事会第四十一次会议审议通过了对所属子公司申万宏源证券增加注册资本人民币 40 亿元的相关事项，增资完成后，申万宏源证券的注册资本由人民币 430 亿元增加到人民币 470 亿元，相关工商变更登记手续已办理完毕。

根据本次发行 H 股所募集资金净额约 20%用于进一步发展国际业务的用途，公司第四届董事会第四十五次会议审议通过了公司以境外募集资金不超过 16 亿元人民币增加申万宏源证券有限公司注册资本的有关事项。在增资完成后，由申万宏源证券相应向香港注册子公司申万宏源（国际）集团有限公司（简称“国际集团”）增资。2021 年 6 月，公司使用募集资金向申万宏源证券增资人民币 15 亿元，申万宏源证券相应办理了向国际集团的增资事宜。申万宏源证券工商登记手续和国际集团注册申请及登记工作已完成。报告期内，本公司 H 股募集资金使用用途与招股说明书披露的内容一致，没有发生变更。公司根据发展战略、市场状况及 H 股募集资金使用计划，已陆续将 H 股募集资金投入使用。

下表载列 H 股募集资金的使用情况：

使用方向	于 2021 年 6 月 30 日的已使用金额（人民币亿元）	于 2021 年 6 月 30 日的未使用金额（人民币亿元）	使用余下首次公开发售所得款项的预期时间	用于开展的业务
<b>(1) 证券业务：</b>	<b>40.00</b>	<b>0.00</b>	-	
(i) 用于发展企业金融业务，满足并购客户的融资需求，为企业客户提供一站式的投资银行服务解决方案；	4.00	0.00	-	主要用于投资银行业务
(ii) 用于发展个人金融业务，满足客户日益增长的财富管理需求	20.00	0.00	-	主要用于信用业务、机构业务和财富管理等业务
(iii) 用于发展机构服务及交易业务，满足客户综合金融服务需求	10.00	0.00	-	主要用于证券投资业务、金融衍生品业务等业务
(iv) 用于发展投资管理业务，持续提升市场品牌	4.00	0.00	-	主要用于资产管理业务
(v) 用于加大金融科技投入，发展数据挖掘、改善客户体验、加强风险控制、提高经营效率	2.00	0.00	-	主要用于金融科技业务

<b>(2) 本金投资</b>	<b>23.00</b>	<b>0.00</b>	-	
重点用于发展债权投资业务，满足优质企业客户的融资需求，支持经济转型发展	5.46	0.00	-	主要用于开展债权投资业务
发展直接股权投资，投资第三方私募基金及向投资类子公司注资等	17.53	0.00	-	主要用于开展直接股权投资及第三方私募基金业务
<b>(3) 发展国际业务</b>	<b>15.00</b>	<b>0.00</b>	-	
(i) 为境外附属机构提供资金支持；	15.00	0.00	-	主要开展国际业务
(ii) 设立跨境基金、与境外机构合作拓展跨境投资管理业务、创设跨境产品及配置自营境外产品等	-	-	-	
<b>合计</b>	<b>78.00</b>	<b>0.00</b>	-	

注：截至2021年6月30日合计金额较截至2020年12月31日合计金额的差异，主要由于港币汇率下降导致。

## 十一、公司面临的风险和应对措施

2021年上半年，公司积极做好对各类风险的应对，结合对宏观经济形势、行业发展趋势、监管环境、新冠肺炎疫情影响和公司自身情况的分析，公司面临的重大风险因素主要有市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、政策风险、法律合规风险和 innovation 业务风险等。在新冠肺炎疫情反复对全球经济和资本市场带来巨大冲击的情况下，公司积极做好各类风险的应对。

### （一）市场风险

公司市场风险敞口主要集中在自营投资业务、自有资金参与的资产管理业务等业务领域。

针对市场风险，公司建立了多层次的“风险偏好-风险容忍度-风险限额”的风险控制指标体系。董事会制定了风险容忍度，设定大类资产业务规模限额，以及市场风险损失限额。经理层对上述风险容忍度进行细化并制订了执行方案。公司风险管理部门逐日计量和监控市场风险限额相关指标，对公司整体市场风险进行全面评估。公司采用 VaR 和压力测试等方法分析和评估市场风险并定期对 VaR 模型的有效性进行回测。报告期内，各项投资业务表现良好。期末，申万宏源证券自营投资业务 VaR(1 天，95%) 为 1.4 亿元。

2021年下半年，国外疫情蔓延形势仍然严峻，全球经济因后疫情时代和国际政治环境的不稳定导致增长动力减弱、各种不确定性因素增多，资本市场波动进一步加大，公司市场风险管理仍将面临较大挑战。

公司已采取的应对措施包括但不限于：1、密切关注后疫情时代宏观演变趋势，加强对宏观经济形势及市场环境的跟踪分析及研判，加强对大类资产风险特征及未来变化趋势的研究，及时做好主动应对。2、制定清晰的风险偏好与风险容忍度传导机制，严格执行自营投资、自有资金参与资产管理等业务的风险容忍度。3、建立量化风险指标评估体系，包含在险价值、贝塔、波动率、利率基点价值、久期和投资集中度等风险计量指标，结合压力测试和敏感性分析等多种方法或工具进行计量评估。4、对风控指标进行动态监控和分级预警，及时采取有效应对措施。5、夯实衍生品业务管控机制，并使用股指期货、商品期货、利率互换、期权等衍生金融工具进行风险对冲。6、在重大投资项目开展前，严格进行项目可行性分析，并由风险管理部门独立出具风险评估报告。

### （二）信用风险

公司信用风险敞口主要分布在融资类业务（融资融券和股票质押式回购业务）、固定收益自营业务、场外衍生品交易业务和非标投资业务等领域。

融资类业务方面：主动调整、压缩股票质押业务规模，2021年6月末规模较2020年末下降了28.85%，收缩信用风险敞口，融资类业务主要监管指标和容忍度指标符合规定标准。

固定收益自营业务方面：通过持续跟踪主体评级、债项评级，加强风险监测能力等措施，防范债券违约风险。

场外衍生品交易业务方面：通过对交易对手进行资质筛选，严格挂钩个股标的、交易对手的准入标准，并建立保证金机制等措施，防范交易对手信用风险。

非标类投资业务方面：通过认真开展项目尽职调查工作，主动获取一手资料，做好材料审核、数据测算，严格按照项目分级评估机制、审慎评估各类风险因素，严格准入标准等措施，防范信用违约风险。

2021年下半年，我国经济运行稳中向好，但国内外宏观经济形势依然复杂严峻，全球债务水平已上升至前所未有的高度，且未来仍有进一步上升的可能，在违约常态化背景下，信用风险管理工作面临较大挑战。

公司已采取的应对措施包括但不限于：1、搭建公司内评体系，实现内评系统全面覆盖境内外各子公司，实现集团范围内的统一评级及应用。2、对全集团实行统一的、以实控人为主体的同一客户管控机制。3、对全市场负面舆情信息进行监控，并将监控结果运用到评级结果更新、授信额度调整、负面清单准入限制等信用风险管理实践中。4、加强对融资类业务的精细化管理，加强融资主体和担保品的风险评价和分析工作，加强项目存续期管理，并不断优化信用风险管理系统，提升信用风险管控能力。5、针对债券自营业务严格设定债项评级、主体评级等准入标准，并对交易方式、券种信用等级及类型、单一债券规模以及交易集中度等方面进行事前审核。6、完善场外衍生品业务制度建设，设定交易对手评级及准入标准，完善风险限额指标及事前审批标准。7、加强对资产证券化等非标类项目的审核和存续期管理工作，密切跟踪项目状况，发现风险隐患时，及时采取应对措施。8、针对发生信用违约的项目，通过成立风险项目处置小组，密切关注事态进展，积极研究制定应对方案等措施，妥善处置，确保信用风险可控。

### （三）流动性风险

公司总体上对流动性风险持中等偏低容忍度。针对流动性风险，一方面，公司不断完善流动性储备管理体系，加强对优质流动性资产的总量和结构管理，流动性储备较为充足；另一方面，在考虑市场环境基础上，通过合理调整各期限资产比例、平衡债务到期分布、提升融资渠道多样性、优化负债期限结构和开展流动性风险应急计划演练等，有效防范了流动性风险的发生。报告期内，申万宏源证券流动性覆盖率（LCR）和净稳定资金率（NSFR）两项流动性监管指标均符合监管标准。

2021年下半年，国内经济坚持“稳中求进”，货币政策整体保持资金面较为宽松，但债券市场违约事件频发依然对证券公司流动性风险管理带来不小挑战，仍需密切关注市场流动性变化。

公司已采取的应对措施包括但不限于：1、做好全面资本规划，保持足够的流动性储备，稳步开展经营活动。2、积极拓宽合作金融机构范围，完善流动性管理体系，提升优质流动性资产管理和债务融资管理能力。3、加强流动性风险状况动态监控，持续跟踪和评估流动性监管指标、现金流缺口、流动性储备、公司融资能力等信息，开展流动性风险预警工作。4、增加流动性风险压力测试频率，完善、优化情景设置，提高对流动性冲击的测算和应对能力。5、通过开展流动性风险应急演练，提高公司

对流动性风险应急报告和处理的能力，增强公司应对流动性危机的能力。

#### （四）操作风险

公司总体上对操作风险持中等偏低容忍度。操作风险分布于公司各项业务流程和经营管理中，主要源于人员操作差错、系统缺陷、流程不完善及外部事件等因素。报告期内，公司因人员操作差错、系统缺陷和外部事件等因素引发了一些操作风险事件，个别事件引发客户投诉及索赔。在风险事件发生后，公司积极采取应对措施，努力化解风险，较好地保证了公司业务的正常开展。同时，通过加强复核管理、优化业务流程、完善系统缺陷、开展业务培训等措施，防范同类事件再次发生。

新冠肺炎疫情反复，可能对证券公司各项业务的正常运转产生影响，加之创新业务的不断发展和信息系统的不断升级优化等可能引发操作风险，操作风险管理仍面临较大挑战。

公司已采取的应对措施包括但不限于：1、持续完善“业务控制、风险监控、内部审计”三道防线，不断强化风险管理各道防线的能力。2、健全操作风险管理机制，进一步修订操作风险管理相关制度。3、持续开展操作风险评估、关键风险指标监测及损失数据收集，并对发现的问题督促整改。4、不断完善业务系统前端控制功能，加强信息系统风险评估、功能验证及日常监测，并制定有效的应急机制、开展应急演练。5、持续开展典型风险案例宣导及业务培训，不断提升员工业务能力和风险管控意识。

#### （五）政策风险

公司整体经营和各项业务发展受外部政策影响较大。一方面，国家宏观经济政策、利率政策等的变动会影响证券市场的走势，从而对证券经营机构的经营和业务发展产生直接而重要的影响；另一方面，证券监管机构发布一系列监管政策，鼓励证券经营机构进行价值投资、强化投资银行类业务工作底稿的标准化和规范化，重视对投资者权益的保护，加强证券行业文化建设等，促进证券经营机构全力提升全面风险管理水平。

公司已采取的应对措施包括但不限于：1、加强对宏观经济形势、行业动态的研究与分析，建立业务发展与风险管理的前瞻性研究机制，并采取主动应对措施，适时调整风控政策和业务策略。2、密切关注监管政策变动趋势，强化与监管机构的沟通和联系，及时掌握监管导向和监管重点，并作为优化风险管理体系的着力点和发力点。

#### （六）法律合规风险

公司总体上对法律合规风险持低容忍度。随着证券市场各项法律法规的不断完善，以及监管部门对违法违规行为处罚力度的加大等，法律合规管理工作面临较大的挑战。

公司已采取的应对措施包括但不限于：1、积极关注法律法规变化并贯彻落实，健全完善法律合规体制机制。2、进一步强化法律合规审查、合规监测，反洗钱、信息隔离墙、利益冲突、关联交易管理及诉讼仲裁等工作。3、进一步加强合规文化宣导，组织法律法规专题培训，加强员工警示教育，提高员工合规意识，有效防范法律合规风险。

#### （七）创新业务的风险

随着金融改革不断深化，证券公司创新业务层出不穷，金融衍生品、跨境业务发展较快。申万宏源证券于2020年获得跨境业务资格和场外期权一级交易商资格，在衍生品、跨境等业务获得长足发展的同时，业务结构和产品类型也将日趋复杂，创新业务风险进一步显现，相应的风险管控机制、标准等需要加强。

公司已采取的应对措施包括但不限于：1、申万宏源证券设立产品与创新业务委员会，并制定了配套的工作规则，用于规范公司创新业务的审核，协调跨条线的创新

业务开展。2、各项创新业务配套相应的制度、系统和人员，经委员会评审决策通过后后方可开展。3、将子公司新业务、新模式、新产品等事项纳入公司分级评审决策体系，在子公司一级评估的基础上，由公司风险管理部门进行二级评估审核。4、将创新业务的风险监测和预警纳入日常的风险管理工作中，并不断根据业务运行情况，动态调整控制阈值。

#### （八）汇率风险

公司在香港设有子公司，其持有以港币为结算货币的资产，并设有外汇敞口的风险限额，期末外币净风险敞口占总业务敞口的比例较低。公司绝大部分的资产、负债、收益、成本及费用均以人民币列示，外币资产、负债及收入的占比较小，外币净敞口在本集团中占比较低，公司面临的汇率风险相对不大。未来，随着公司国际化业务布局以及人民币国际化进程的推进，公司将进一步加强对汇率的研究，及时采取合理有效的措施对冲管理汇率风险。

## 十二、下一报告期的经营计划及相关措施

公司将深入学习贯彻习近平总书记“七一”重要讲话精神，进一步提高政治站位、全面落实新发展理念，积极服务“六稳”、“六保”和国家战略全局，加快开创高质量发展新局面。全力发力轻资本业务，提升轻资本业务核心竞争力；进一步增强协同发展能力，强化内部资源整合，提升服务水平；不断夯实管理基础，抓好风险管理工作、加强金融科技赋能、提升精细化管理水平、推进上市公司治理体系建设，不断优化企业发展质量。



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理情况

作为 A+H 上市公司，规范运作是公司持续恪守的价值取向。公司严格按照股票上市地法律、法规及规范性文件的要求，持续完善公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、管理层各司其职，尽职尽责；不断深化公司合规运作，保障公司各项业务的持续规范发展，包括建立健全相应的制度体系、优化完善内部组织架构与授权管理机制等。

目前，公司根据《公司法》《证券法》、股票上市地规则等法律法规以及公司《章程》，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《内部控制制度》《内部控制评价制度》《内部审计制度》《财务管理制度》《会计制度》以及董事会下设各委员会工作细则等制度；报告期内，为完善公司治理，根据公司实际情况，对《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及《公司股东大会对董事会授权方案（2020 年）》的有关内容进行了修订。报告期内，公司严格遵守《企业管治守则》全部条文，并达到了《企业管治守则》中所列的大多数建议最佳常规条文的要求。本公司已采纳《标准守则》，作为董事及监事进行证券交易的行为守则。本报告期末，根据对本公司董事及监事作出的专门查询，各董事及监事在本报告期内均已严格遵守《标准守则》所订之标准。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

会议届次	召开日期	投资者参与比例	会议议案名称	决议情况	披露日期及披露索引
2020 年度股东大会	2021-05-28	62.54%	1.关于审议《公司 2020 年度董事会工作报告》的议案	通过	会议决议事项详见公司于 2021 年 5 月 29 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及于 2021 年 5 月 28 日香港联交所披露易网站 www.hkexnews.hk 披露的相关公告
			2.关于审议《公司 2020 年度监事会工作报告》的议案	通过	
			3.关于审议《公司 2020 年度财务决算报告》的议案	通过	
			4.关于公司 2020 年度利润分配方案的议案	通过	
			5.关于审议《公司 2020 年年度报告》的议案	通过	
			6.关于预计 2021 年度日常关联交易的议案（逐项表决）	通过	
			7.关于授予董事会增发公司 A 股、H 股股份一般性授权的议案	通过	
			8.关于审议《申万宏源集团股份有限公司未来三年股东回报规划（2021-2023 年）》的议案	通过	
			9.关于为宏源恒利（上海）实业有限公司提供担保的议案	通过	
			10.关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案	通过	
			11.关于修订《申万宏源集团股份有限公司章程》的议案	通过	
			12.关于修订《申万宏源集团股份有限公司董事会议事规则》的议案	通过	

会议届次	召开日期	投资者参与比例	会议议案名称	决议情况	披露日期及披露索引
			13.关于修订《申万宏源集团股份有限公司监事会议事规则》的议案	通过	
			14.关于修订《申万宏源集团股份有限公司股东大会对董事会授权方案（2020年）》的议案	通过	
			15.关于选举申万宏源集团股份有限公司第五届董事会非独立董事成员的议案	通过	
			16.关于选举申万宏源集团股份有限公司第五届董事会独立董事成员的议案	通过	
			17.关于选举申万宏源集团股份有限公司第五届监事会监事成员的议案	通过	

### 三、公司董事会、监事会组成

公司第五届董事会由 11 位董事组成：

执行董事：储晓明先生（董事长）、杨文清先生（副董事长）及黄昊先生（总经理）

非执行董事：葛蓉蓉女士、任晓涛先生、张宜刚先生、朱志龙先生

独立非执行董事：杨小雯女士、武常岐先生、陈汉文先生、赵磊先生

公司第五届监事会由 5 位监事组成：

监事：徐宜阳先生（监事会主席）、陈燕女士、姜杨先生

职工监事：李艳女士、周洁女士

### 四、公司执行委员会组成

执行委员会成员：黄昊先生（主任）、任全胜女士、刘跃先生

### 五、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

（一）报告期内，董事变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄昊	执行董事	股东大会选举	2021年5月28日	换届选举
朱志龙	非执行董事	股东大会选举	2021年5月28日	换届选举
武常岐	独立董事	股东大会选举	2021年5月28日	换届选举
陈汉文	独立董事	股东大会选举	2021年5月28日	换届选举
赵磊	独立董事	股东大会选举	2021年5月28日	换届选举
陈建民	非执行董事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满
王洪刚	非执行董事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满
叶梅	独立董事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满
谢荣	独立董事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满
黄丹涵	独立董事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满

2021年3月30日，公司第四届董事会第六十次会议审议通过《关于提名公司第五届董事会非独立董事候选人的议案》，提名储晓明先生、杨文清先生、黄昊先生为公司第五届董事会执行董事候选人，提名葛蓉蓉女士、任晓涛先生、张宜刚先生、朱

志龙先生为公司第五届董事会非执行董事候选人；审议通过《关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的议案》，提名杨小雯女士、武常岐先生、陈汉文先生、赵磊先生为公司第五届董事会独立董事候选人。

2021年5月28日，公司2020年度股东大会审议通过《关于选举申万宏源集团股份有限公司第五届董事会非独立董事成员的议案》《关于选举申万宏源集团股份有限公司第五届董事会独立董事成员的议案》，选举储晓明先生、杨文清先生、黄昊先生为公司第五届董事会执行董事；选举葛蓉蓉女士、任晓涛先生、张宜刚先生、朱志龙先生为公司第五届董事会非执行董事；选举杨小雯女士、武常岐先生、陈汉文先生、赵磊先生为公司第五届董事会独立董事。

2021年5月28日，公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过《关于选举第五届董事会董事长、副董事长的议案》，选举储晓明董事为公司第五届董事会董事长，选举杨文清董事为公司第五届董事会副董事长，任期自2021年5月28日至第五届董事会任期届满；审议通过《关于选举第五届董事会专门委员会成员的议案》，同意第五届董事会各专门委员会组成人员如下：

董事会战略委员会：主任委员：储晓明先生，委员：杨文清先生、黄昊先生、葛蓉蓉女士、武常岐先生

董事会薪酬与提名委员会：主任委员：武常岐先生，委员：储晓明先生、任晓涛先生、陈汉文先生、赵磊先生

董事会审计委员会：主任委员：陈汉文先生，委员：任晓涛先生、朱志龙先生、杨小雯女士、赵磊先生

董事会风险控制委员会：主任委员：葛蓉蓉女士，委员：黄昊先生、任晓涛先生、杨小雯女士、赵磊先生

（相关情况请详见公司于2021年3月31日、5月29日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及于2021年3月30日、5月28日在香港联交所披露易网站 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

## （二）报告期内，监事变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈燕	监事	股东大会选举	2021年5月28日	换届选举
姜杨	监事	股东大会选举	2021年5月28日	换届选举
李艳	职工监事	职工大会选举	2021年5月28日	职工大会换届选举
周洁	职工监事	职工大会选举	2021年5月28日	职工大会换届选举
温锋	监事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满
龚波	监事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满
卫勇	监事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满
黄琦	职工监事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满
王艳阳	职工监事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满
谢鲲	职工监事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满
安歌军	职工监事	任期满离任	2021年5月28日	任期届满

2021年3月30日，公司第四届监事会第三十六次会议审议通过《关于提名公司第五届监事会监事候选人的议案》，同意提名徐宜阳先生、陈燕女士、姜杨先生为公司第五届监事会监事候选人。

2021年5月28日，公司2020年度股东大会选举徐宜阳先生、陈燕女士和姜杨先生为第五届监事会监事，与经公司2021年5月10日第五次职工大会选举产生的职

工监事李艳女士、周洁女士共同组成公司第五届监事会。同时，温锋先生、龚波先生、卫勇先生、黄琦先生、王艳阳先生、谢鲲先生、安歌军先生不再担任公司监事职务。

2021年5月28日，公司第五届监事会第一次会议审议通过《关于选举第五届监事会主席的议案》，选举徐宜阳先生为第五届监事会主席；审议通过《关于选举第五届监事会专门委员会成员的议案》，同意第五届监事会各专门委员会组成人员如下：

监事会财务监督检查委员会：主任委员：姜杨先生；委员：陈燕女士、李艳女士

监事会履职监督检查委员会：主任委员：李艳女士；委员：陈燕女士、周洁女士

（相关情况请详见公司于2021年3月31日、5月11日、5月29日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及于2021年3月30日、5月10日、5月28日在香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告。）

### （三）报告期内，高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄 昊	执行委员会成员、主任	聘任	2021年5月28日	董事会聘任
任全胜	执行委员会成员	聘任	2021年5月28日	董事会聘任
	财务总监		2020年12月18日	董事会聘任
	董事会秘书（代行）		2020年12月18日至 2021年3月15日	董事会聘任
刘 跃	执行委员会成员	聘任	2021年5月28日	董事会聘任
徐 亮	董事会秘书	聘任	2021年3月15日	董事会聘任

2021年5月28日，公司第五届董事会第一次会议审议通过《关于聘任申万宏源集团股份有限公司执行委员会主任及成员的议案》，同意总经理黄昊先生为公司执行委员会成员、主任；任全胜女士为公司执行委员会成员兼财务总监；刘跃先生为公司执行委员会成员。任全胜女士不再担任申万宏源集团股份有限公司副总经理职务；刘跃先生不再担任申万宏源集团股份有限公司总经理助理职务。

2021年3月15日，公司第四届董事会第五十九次会议通过《关于聘任董事会秘书的议案》，聘任徐亮同志担任申万宏源集团股份有限公司董事会秘书，自董事会审议通过之日起生效。同时，任全胜女士不再代行董事会秘书职责。

（相关情况请详见公司于2021年5月29日、3月16日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及于2021年5月28日、3月15日在香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告。）

## 六、董事、监事及高级管理人员相关信息的重大变更

除本节相关披露外，报告期内本公司的董事、监事及高级管理人员未有其他须要根据《香港上市规则》第13.51B(1)条于本报告中披露的资料变更。

## 七、公司秘书及授权代表变动情况

2021年1月29日，公司第四届董事会第五十八次会议审议通过《关于委任公司秘书及授权代理人的议案》，同意委任陈淳女士为公司秘书及代表本公司于香港接收法律程序文件及通知的授权代表，该等委任自董事会审议通过之日起生效。霍宝儿女士因工作变动，辞去公司秘书及公司授权代理人的职务。霍宝儿女士的辞任自董事会审议通过上述委任事项之日起生效。（请详见公司于2021年1月30日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及于2021年1月29日在香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的公司公告）

2021年3月30日，公司第四届董事会第六十次会议审议通过《关于委任联席公司秘书和公司授权代表的议案》，委任徐亮先生担任联席公司秘书及公司授权代表，自董事会审议通过之日起生效，原董事陈建民不再担任公司授权代表。（请详见公司于2021年3月31日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及于2021年3月30日在香港联交所披露易www.hkexnews.hk披露的相关公告）

## 八、员工及薪酬政策

### （一）员工人数

截至2021年6月30日，公司共有员工11,591人，其中：申万宏源集团105人，申万宏源证券10,917人（含证券经纪人1,662人），其他子公司569人。

### （二）薪酬政策

公司根据发展战略，按照市场化原则，以保障与激励相结合的薪酬分配制度为核心，建立兼顾内具公平性和外具竞争力的薪酬体系。公司薪酬包括基本薪酬、年度绩效薪酬、福利、特殊津贴和长期激励等。基于公司的支付能力，公司对人力成本进行总体管控，并严格执行财政部关于国有金融企业工资总额管理的有关规定，使公司人力成本的增长有效支持经营业绩，以促进公司持续、稳定、健康发展。根据员工在资历、能力等方面的差异，公司建立以职位的任职要求及绩效标准为核心的员工基本薪酬体系，并通过绩效评估将员工的薪酬与公司、部门以及员工的绩效表现直接挂钩，体现责任、风险与收益相匹配的激励导向。员工薪酬、福利水平结合公司的战略定位和实际支付能力，参照社会平均工资及市场薪酬适时进行调整。

### （三）培训情况

培训工作围绕公司发展战略，结合《2018-2022年干部教育培训实施意见》和年度培训计划，着力构建分层分类的全员培训体系，充分发挥公司党校“主渠道”作用，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，将学习贯彻党的十九届五中全会精神作为首要任务，将党史学习教育作为干部教育培训重点任务。面向不同层级和岗位的干部员工，开展“领航”、“远航”和“启航”计划，持续运营并创新培训项目，打造特色培训品牌。结合疫情防控形势，加大线上培训力度，依托申万宏源学习园地等，组织开展各类主题培训，实施专业化人才培养，支持公司战略，赋能人才发展。

## 九、本报告期利润分配及资本公积金转增股本方案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

公司积极响应国家绿色发展的号召，依托自身的业务特点和优势，着力推动绿色金融发展，广泛推行环保理念并付诸行动，践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念，助力实现“碳达峰、碳中和”。

（一）积极学习宣传国家绿色发展战略。公司董事会、党委、经营管理层高度重视党中央、国家有关绿色发展的精神指示和国家战略，及时学习贯彻习近平总书记重要讲话，并组织各单位深入学习。公司工会制作了“碳达峰、碳中和”主题海报，于公司职场和营业部张贴，广泛宣传国家战略，引导员工、客户践行绿色环保的生活理念。

（二）大力发展绿色金融。公司积极贯彻《关于构建绿色金融体系的指导意见》，通过承销绿色债券、投资环保企业、打造“碳达峰、碳中和”主题资产管理产品、发起设立“碳中和”基金等方式为绿色环保相关的业务发展和产业升级提供全方位的服务，促进绿色金融发展。

（三）切实践行低碳运营。公司严格遵循《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国节约能源法》《“十三五”节能减排综合工作方案》等重要法律法规，不断完善绿色运营的相关措施，推广低碳服务，倡导员工节约能源，积极推进气候变化管理，为应对气候变化贡献力量。绿色办公方面，公司贯彻实施多类环保措施，包括节约照明用电、禁止私自接电改电、公共区域空调温度节能设置、洗手间节水、推行无纸化办公等；绿色出行方面，鼓励员工使用公共交通的出行方式，针对公车使用制定了《车辆管理暂行办法》，明确了公车使用过程中的申请及审批流程、费用开支要求等，禁止公车私用。认真落实有关公共场所控制吸烟规定，办公场所内工作时间和非工作时间一律禁止吸烟，禁烟场所包括办公室、会议室、档案室、食堂、楼道、走廊、卫生间等有顶建筑物，禁烟区内，张贴禁烟标志，一律不得摆设烟具。

（四）积极参与绿色研究，深入研究绿色发展方向。公司成功入选中国绿色碳汇基金会副理事长单位；围绕“碳达峰、碳中和”国家战略制订具体行动方案；组建完成业内首支“碳中和”行业团队；成功举办“碳中和”大会并发布《申万宏源碳中和白皮书》；合作设立“碳中和”产业并购基金，彰显有信仰、有担当国有金融企业形象。

### 二、社会责任情况

申万宏源始终把定点帮扶作为践行“两个维护”和国有金融企业责任担当的重要体现。2021 年公司在证监会的指导下，积极响应中国证券业协会“一司一县”结对帮扶行动倡议，根据中投公司的决策部署，制定了 2021 年度帮扶工作安排和资金投入计划，持续做好对甘肃省会宁县、新疆麦盖提县、新疆吉木乃县、四川白玉县、四川金阳县等帮扶地区的精准帮扶工作。

2021 年上半年，公司严格落实中央“四个不摘”指示精神，推进脱贫攻坚同乡村振兴有机衔接，构建解决相对贫困问题的长效机制，累计向公司帮扶地区投入资金 3,225 万元（其中自有资金 3,210 万元、党费 15 万元），公司 2021 年向会宁选派 4 名新的挂职干部继续抓好各项帮扶工作。主要开展如下工作：

## （一）巩固拓展脱贫攻坚成果，坚决防止规模性返贫

### 1. “两不愁三保障”方面

（1）继续抓好“申万宏源班”特色帮扶，按照每年每班投入 20 万元的标准，投入 60 万元自有资金，在继续资助思源实验学校 2019、2020 届两个“申万宏源班”的基础上，新增 2021 届“申万宏源班”，总计为该校 150 名家庭困难学生提供教学补助。

（2）持续开展“大手牵小手”爱心帮扶，投入 30 万元自有资金，在全县范围内资助家庭困难学生 225 名，其中义务教育阶段学生 175 名、高中阶段学生 25 名、2019 年新考入二本以上大学生 25 名。

### 2. 保险帮扶方面

（1）推广覆盖“防返贫综合险”。2020 年公司在会宁推广的“防返贫综合险”累计赔付金额超 400 万元，为全县近 17 万人提供了坚实保障。2021 年公司投入 245 万元自有资金，会同中金财富一道在全县扩大投保范围，特别是加大对重点关注的“三类户”（脱贫监测户、边缘户、未脱贫户）兜底保障力度，确保应保尽保，防止因病、因灾或因意外事故返贫。

（2）扩大玉米“保险+期货”和场外期权产品规模。2020 年公司在会宁试点的牛饲料、螺纹钢等场外期权项目，在疫情期间有力控制了大宗商品价格波动风险，取得了实打实的成效。2021 年公司投入 150 万元自有资金，会同中金财富继续推广玉米“保险+期货”，同时开展牛饲料、生猪等场外期权项目，与玉米“保险+期货”实现风险对冲，为更多贫困户提供完善的产业收益保障。

## （二）健全解决相对贫困的长效机制，接续做好乡村振兴有效衔接

### 1. 产业帮扶方面

产业帮扶方面，公司及中投公司本部共投入 700 万元资金（其中：中投公司本部 210 万元，公司 490 万元），加大对会宁优势产业和龙头企业的帮扶力度，通过资金扶持、人才输出和引入先进管理理念等方式，助力会宁红色文教产业和绿色农业发展。

### 2. 生态造林方面

公司投入 500 万元自有资金，与蚂蚁科技集团股份有限公司的配套资金一道，由中国绿色碳汇基金负责在会宁共同实施“碳汇造林项目”，携手推进当地绿色生态帮扶。实施该项目，能够极大改善会宁现有生态环境、增加地方政府碳汇交易收入并直接带动林农就业。

### 3. 改善人居方面

公司投入 300 万元自有资金用于实施乡村厕所改造、道路维修和亮化工程等，有效解决居民作业不便、夜间出行困难等问题，切实改善人居环境，打造宜居、文明新农村。

### 4. 强化人才支撑方面

（1）援建干部学院，迎接建党 100 周年。公司投入 1,400 万元自有资金，与中投系统的配套资金一道（总规模 2,500 万元），资助会宁干部学院综合教学楼的建设。实施该项目能够有力提升会宁的人才培训承载能力，为当地承接甘肃省及周边地区党员干部培训、培养造就高素质专业人才提供坚实保障，同时还能有效赋能会宁红色文教产业，起到前端引流作用。

（2）提升基层干部和技术人员的能力建设。一是公司投入自有资金 35 万元，通过开设讲座、组织人才培训班等形式，抓好对会宁基层干部、企业负责人和致富带头人等的培训，激发当地优秀人才干事创业的热情。二是公司投入 15 万元党费，与中金财富一道继续开展面向会宁村两委班子成员的专项培训，拓宽当地干部知识面和业务能力，培养造就一批懂帮扶、会帮扶、作风实的干部队伍。

### 三、后续精准帮扶计划

（一）落实习总书记“健全防止返贫动态监测和帮扶机制”的要求，巩固脱贫成果。查找防返贫中的薄弱环节。利用挂职干部的驻地优势，将已脱贫的贫困户、脱贫监测户和边缘户纳入监测范围，及时跟进帮扶。

（二）建立健全防返贫长效机制，多措并举巩固脱贫成果，夯实稳定脱贫基础。一是做实产业帮扶，完善中长期发展规划。立足帮扶地区优势资源禀赋，因地制宜推动支柱产业、基础设施等重点领域发展，着力增强帮扶地区产业帮扶的自我造血功能和内生发展动能；围绕习总书记提出的乡村振兴战略，加紧配合出台对帮扶地区的未来三年帮扶工作规划，形成长短结合的工作思路，突出重点，切实做好定点帮扶与乡村振兴的有机衔接。二是推动产业链完善和龙头企业做大做强。积极践行“一司一策”精准帮扶，通过新三板挂牌、引进战略投资者、股权和债权投资等方式引导各类资金投向帮扶地区，破局“引资”、“引企”难题，发挥龙头企业对当地经济的引领拉动作用。三是激发当地群众内生动能。通过培训使贫困群众学习生产技能和致富技术，帮助贫困户树立起摆脱贫困的斗志和勇气，破除部分贫困人群的“等靠要”落后思想。

（三）全面加强帮扶项目和资金的使用与管理，确保各项工作高质量开展、高标准推进。一是严格强化公司帮扶资金的精准投放，坚持跟踪项目质量和资金流向，把好资金运行的源头关、使用关、制度关和落实关，确保每一笔帮扶资金都用在脱贫攻坚的刀刃上；二是加强和规范精准帮扶档案工作，持续优化公司“帮扶信息管理系统”数字化功能，推进帮扶档案精细化管理，全方位打造申万宏源“帮扶记忆”。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项

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不存在履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对本公司非经营性占用资金情况

公司不存在控股股东及其他关联方对本公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保

报告期内，公司无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

#### （一）公司半年度财务报告审计情况

公司半年度财务报告未经审计。

#### （二）变更会计师事务所情况

根据财政部《国有金融企业选聘会计师事务所管理办法》（财金[2020]6 号）规定，金融企业连续聘用同一会计师事务所原则上不超过 5 年，根据会计师事务所前期审计质量情况、股东评价、金融监管部门的意见等，金融企业经履行内部决策程序后，可适当延长聘用年限，但连续聘用年限不超过 8 年。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年度审计后达到最长连续聘用年限。2021 年度，公司需变更会计师事务所。

2021 年 4 月 19 日，公司第四届董事会第六十一次会议审议通过《关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案》，同意聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）、罗兵咸永道会计师事务所担任公司 2021 年度审计机构，分别按照中国企业会计准则和国际财务报告准则提供相关境内、境外审计、审阅等服务；同意聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度内部控制审计机构；2021 年度含内部控制的审计费用为 568 万元。作为变更会计师事务所的过渡性安排，公司继续聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年 1 月 1 日至 3 月 31 日止三个月财务报表执行商定程序。

根据有关法律、法规规定及公司制度要求，公司董事会审计委员会对公司 2021 年度会计师事务所选聘的工作方案进行审核，指导公司管理层实施选聘具体事宜，部分审计委员会成员作为评标委员会委员参与评标。董事会审计委员会于 2021 年 4 月 16 日召开 2021 年第五次会议，审议同意聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）、罗兵咸永道会计师事务所担任公司 2021 年度审计机构，并提请公司董事会审议。独立董事对本次聘任会计师事务所事项出具了相关事前认可意见及独立意见。

2021 年 5 月 28 日，公司 2020 年度股东大会审议通过上述聘请公司 2021 年度审计机构事项。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 七、破产重整相关事项

不适用

## 八、诉讼事项

### （一）整体情况

报告期内，公司未发生涉案金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上且绝对金额超过一千万元的重大诉讼、仲裁事项，公司过去十二个月发生的诉讼、仲裁事项累计金额不超过最近一期经审计净资产绝对值 10%。

（二）报告期内，公司所属申万宏源证券及其子公司（为便于清晰简要表述，本节申万宏源证券简称“公司”）有关诉讼、仲裁事项

#### 1. 公司诉刘祥代融资融券交易纠纷案

2019年12月，公司与刘祥代签订《融资融券合同》。刘祥代开展融资购买股票业务期间，信用账户维持担保比例低于平仓线，且未采取有效措施提高维持担保比例，后经公司强制平仓，尚欠公司融资本金人民币10,763.24万元未还。经催讨未果，为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼，要求刘祥代履行还款义务。2021年1月，上海金融法院受理公司起诉。截至报告期末，本案尚未判决。（详见公司于2021年1月20日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

#### 2. 公司诉张留洋融资融券交易纠纷案

2020年6月，公司与张留洋签订《融资融券合同》。张留洋开展融资购买股票业务期间，信用账户维持担保比例低于平仓线，且未采取有效措施提高维持担保比例，后经公司强制平仓，尚欠公司融资本金人民币8,540.08万元未还。经催讨未果，为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼，要求张留洋履行还款义务。2021年1月，上海金融法院受理公司起诉。截至报告期末，本案尚未判决。（详见公司于2021年1月20日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

#### 3. 中来光伏新材股份有限公司诉公司基金合同纠纷案

2019年10月，公司与苏州中来光伏新材股份有限公司（以下简称“中来光伏”）、泓盛资产管理（深圳）有限公司（以下简称“泓盛资产”）签订《泓盛腾龙4号私募证券投资基金基金合同》。中来光伏为基金委托人、泓盛资产为基金管理人，公司为基金托管人。中来光伏认为泓盛资产未按诚实信用、勤勉尽责的原则履行受托人义务；认为公司未尽托管人的相应义务，向上海仲裁委员会申请仲裁，要求（1）泓盛资产赔偿投资本金损失人民币5,000万元及相关利息损失；（2）公司作为托管人承担连带责任。2021年1月，上海仲裁委员会受理了本案。截至报告期末，本案尚未裁决。（详见公司于2021年2月5日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

#### 4. 公司诉 RAAS CHINA LIMITED、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、科瑞天诚投资控股有限公司质押式证券回购合同纠纷案

2017年10月，公司与 RAAS CHINA LIMITED 签订《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，RAAS CHINA LIMITED 向公司融入资金，科瑞天诚承担连带保证责任。2018年3月，公司、RAAS CHINA LIMITED、深圳莱

士、科瑞天诚签订了《补充协议》。2018年9月，深圳莱士未按照合同约定履行义务。为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼，要求 RAAS CHINA LIMITED 向公司支付未偿还本金人民币 20,000 万元及相关利息、违约金，深圳莱士向公司支付相关利息，科瑞天诚承担连带清偿责任等。2021年4月，上海金融法院受理本案。截至报告期末，本案尚未判决。（详见公司于2021年4月20日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

5. 申银万国创新证券投资有限公司与上海世联行股权投资管理有限公司合同争议仲裁案

2015年11月，申银万国创新证券投资有限公司（以下简称“申万创新投”）与上海世联行股权投资管理有限公司（以下简称“上海世联行”）等签署了《上海祺浩投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》。2016年11月，申万创新投与上海世联行签署了《关于上海祺浩投资合伙企业（有限合伙）的补充协议》。后上海世联行未按照协议约定履行相关义务。为维护公司的合法权益，申万创新投向上海国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，要求上海世联行履行收购义务，支付投资款及协议约定的回购利息合计人民币 6,178.54 万元。2021年4月，上海国际经济贸易仲裁委员会已受理本案。截至报告期末，本案尚未裁决。（详见公司于2021年4月20日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

6. 公司诉邹勇、李亚丽质押式证券回购合同纠纷案

2017年3月，公司与邹勇签订《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，邹勇向公司融入人民币13,600万元，其配偶李亚丽承担连带责任。期间，邹勇未按照协议约定支付利息，未在履约比例低于平仓线时采取措施使履约保障比例恢复至约定的预警值以上。为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼，要求邹勇归还本金人民币7,368万元并支付相关利息、违约金，李亚丽承担共同还款责任等。截至报告期末，本案尚未判决。（详见公司于2021年6月29日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

（三）报告期内，公司所属子公司申万宏源证券（为便于清晰简要表述，本节简称“公司”）遗留案件最近进展

1. 公司诉翁武游、林永飞、翁雅云质押式证券回购纠纷案

2016年6月及2018年2月，公司与翁武游分别签订了《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，翁武游向公司融入合计人民币9,900万元的资金，林永飞承担连带保证责任，并以其持有的“摩登大道”作为质押标的股票，林永飞配偶翁雅云予以确认。2018年12月，翁武游未按照合同的约定支付相应的利息等，构成违约。为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼。2021年3月，上海金融法院做出一审判决书，支持公司诉讼请求。截至报告期末，本案判决已生效，公司拟向法院申请执行。（详见公司于2020年4月3日、2021年3月18日、6月11日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

2. 公司诉沈培今、朱礼静质押式证券回购纠纷案

2017年4月，公司与沈培今签订了《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，沈培今向公司融入人民币70,000万元的资金，其配偶朱礼静承担连带责任。2018年10月，沈培今履约保障比例跌至约定的最低履约保障比例以下，且未依约提升履约保障比例至预警值以上或采取其他履约保障措施，构成违约。为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼，要求沈培今、朱礼静支付本金未偿还人民币69,500万元及相应利息、违约金等。2021年1月，公司收到上海金融法院一审判决书，支持公司诉讼请求。截至目前，本案判决已生效，进入执行程序。（详

见公司于2020年5月11日、2021年1月13日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及香港联交所披露易www.hkexnews.hk披露的相关公告)

### 3.公司诉柯宗贵、陈色琴等质押式证券回购系列纠纷案

(1)2017年3月，公司与柯宗贵签订了《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，柯宗贵向公司融入人民币8,300万元，其配偶陈色琴承担连带责任，中经汇通有限责任公司、马美容提供质押担保。柯宗贵自2020年3月起未按照协议约定支付利息，亦未完成回购交易等，构成违约。为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼。2020年8月，上海金融法院出具受理通知书。截至报告期末，本案尚未判决。（详见公司于2020年8月21日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及香港联交所披露易www.hkexnews.hk披露的相关公告）

(2)2017年3月，公司与柯宗贵签订了《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，柯宗贵向公司融入人民币10,000万元，其配偶陈色琴承担连带责任，中经汇通有限责任公司、马美容提供质押担保，期间柯宗贵向公司归还了4,000万本金。柯宗贵自2020年3月日起未按照协议约定支付利息，亦未完成回购交易等，构成违约。为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼。2020年8月，上海金融法院出具受理通知书。截至报告期末，本案尚未判决。（详见公司于2020年8月21日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及香港联交所披露易www.hkexnews.hk披露的相关公告）

(3)2017年7月，公司与柯宗贵签订了《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，柯宗贵向公司融入资金9,000万元，其配偶陈色琴承担连带责任，马美容提供质押担保，期间柯宗贵归还了部分本金，后柯宗贵后续未按照协议约定支付利息，亦未完成回购交易等，构成违约。为维护自身合法权益，公司向上海市徐汇区人民法院提起诉讼，要求支付本金人民币2,173万元及相应利息、违约金等。2020年8月，上海市徐汇区人民法院出具受理通知书。截至报告期末，本案尚未判决。（详见公司于2020年8月21日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及香港联交所披露易www.hkexnews.hk披露的相关公告）

### 4.公司诉柯宗庆、谭爱武质押式证券回购系列纠纷案

(1)2017年7月，公司与柯宗庆签订了《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，柯宗庆向公司融入人民币6,500万元，其配偶谭爱武承担连带责任，期间柯宗庆归还了部分本金。后柯宗庆未能按照约定完成回购等，构成违约。为维护自身合法权益，公司向上海市徐汇区人民法院提起诉讼，双方在法院组织下达成调解，根据民事调解书，柯宗庆需于2020年10月28日前向公司支付人民币3,696.42万元及相关利息、违约金等，谭爱武承担连带责任。柯宗庆未按照调解书履行还款义务，公司已向法院申请强制执行。（详见公司于2020年8月21日、11月9日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及香港联交所披露易www.hkexnews.hk披露的相关公告）

(2)2018年4月，公司与柯宗庆签订了《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，柯宗庆向公司融入人民币6,990万元，其配偶谭爱武承担连带责任。期间，柯宗庆归还了部分本金，后由于柯宗庆未能按照约定完成回购等，构成违约。为维护自身合法权益，公司向上海市徐汇区人民法院提起诉讼，双方在法院组织下达成调解，根据民事调解书，柯宗庆需于2020年10月28日前向公司支付人民币4,323万元及相关利息、违约金等，谭爱武承担连带责任。柯宗庆未按照调解书履行还款义务，公司已向法院申请强制执行。（详见公司于2020年8月21日、11月9日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及香港联交所披露易www.hkexnews.hk披露的相关公

告)

(3)2018年4月,公司与柯宗庆签订了《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》,柯宗庆向公司融入人民币2,510万元,其配偶谭爱武承担连带责任。期间,柯宗庆归还了部分本金,后履约保障比例跌破平仓线,柯宗庆未依约回购本息等,构成违约。为维护自身合法权益,公司向上海市徐汇区人民法院提起诉讼,双方在法院组织下达成调解,根据民事调解书,柯宗庆需于2020年10月28日前向公司支付人民币1,499万元及相关利息、违约金,谭爱武承担连带责任。柯宗庆未按照调解书履行还款义务,公司已向法院申请强制执行。(详见公司于2020年8月21日、11月9日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及香港联交所披露易www.hkexnews.hk披露的相关公告)

#### 5.公司诉创金合信基金管理有限公司债券质押式回购协议违约纠纷案

2018年10月,公司所管理的申银万国天天增1号集合资产管理计划与创金合信基金管理有限公司(以下简称“被申请人、创金合信”)管理的创金合信邻水融富2号资产管理计划(下称“邻水融富2号”)开展债券质押式回购业务,成交金额为7,000万元,质押债券为“17国购01”100,000手。2019年1月,创金合信及其管理的邻水融富2号在约定的到期日未履行资金融入方的还款义务,构成违约,经多次催讨,被申请人仍未履行还款义务。为维护公司及委托人合法权益,公司向深圳国际仲裁院提起仲裁。2021年7月,公司收到裁决书,裁决邻水融富2号履行还款义务,偿还本息合计人民币7,109.39万元及相关利息、罚息等。邻水融富2号未能按照裁决书履行义务,公司已向法院申请执行。(详见公司于2020年10月21日、2021年7月23日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及香港联交所披露易www.hkexnews.hk披露的相关公告)

#### 6.公司诉蔡小如质押式证券回购纠纷案

2017年6月,公司与蔡小如签订了《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》,蔡小如向公司融入了人民币9,150万元,期间蔡小如部分购回合计1,580万元,后蔡小如未依约完成全部购回,构成违约。2019年8月,公司向广州仲裁委员会提交仲裁申请。2019年10月,广州仲裁委员会作出裁决,裁决蔡小如向公司返还人民币7,570万元及相应利息并支付违约金等。后公司向法院申请强制执行。截至报告期末,本案处于强制执行程序。(详见公司于2019年8月27日、10月31日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及香港联交所披露易www.hkexnews.hk披露的相关公告)

#### 7.公司诉中信国安集团有限公司质押式证券回购纠纷案

2018年,公司与中信国安集团有限公司(以下简称中信国安)签订了《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》,中信国安向公司融入资金,2018年10月,履约保障比例低于约定,中信国安未依约履行相关义务,构成违约。2019年12月,公司向上海金融法院起诉并获得受理,要求支付本金人民币45,000万元及相应利息、违约金等。2020年1月,本案移送北京市三中院处理。截至报告期末,本案尚未判决。(详见公司于2019年12月18日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及香港联交所披露易www.hkexnews.hk披露的相关公告)

#### 8.公司诉中信国安投资有限公司、中信国安集团有限公司质押式证券回购纠纷案

2018年3月,公司与中信国安投资有限公司(以下简称“国安投资”)签订了《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》,国安投资向公司融入资金,中信国安承担连带保证责任。2018年10月,履约保障比例低于约定,国安投资未依约履行相关义务,中信国安亦未承担相应担保责任,构成违约。2019年12月,公司向上海金融法院起诉并获得受理,要求支付本金人民币32,896万元及

相应利息、违约金等。2020年1月，本案移送至北京市第三中级人民法院处理。截至报告期末，本案尚未判决。（详见公司于2019年12月18日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

#### 9. 申银万国创新证券投资有限公司诉中科建设开发总公司等信托贷款违约案

2016年，申万创新投与光大兴陇信托有限责任公司（以下简称“光大信托公司”）签订信托合同，申万创新投交付信托资金合计人民币3,000万元，由光大信托公司向中科建设开发总公司（简称“中科建设”）发放信托贷款，中科龙轩工程项目管理海安有限公司提供质押担保。后中科建设到期未支付相应利息，经多次催告仍未支付，构成违约。后光大信托公司与申万创新投合意终止信托，并将其基于相关债权及担保权利等全部权利转让于申万创新投。2018年9月，申万创新投向甘肃省高级人民法院提交《民事起诉状》，请求判决中科建设向申万创新投偿还借款本金人民币30,000万元及利息、支付罚息、律师费，中科龙轩对前述请求承担连带责任。2020年11月，申万创新投收到该案件一审裁定书，法院裁定驳回其起诉，后申万创新投就该裁定上诉。2021年8月，申万创新投收到最高法院裁定，撤销一审裁定，指令一审法院重新审理。（详见公司于2018年2月21日、2020年11月23日、2021年8月6日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及于2020年11月23日、2021年8月6日在香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

（四）报告期后，公司所属子公司申万宏源证券（为便于清晰简要表述，本节简称“公司”）有关诉讼、仲裁事项

#### 1. 公司（代表证券行业支持民企发展系列之申万宏源聚龙1号集合资产管理计划）诉安吉聚龙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）等质押式证券回购合同纠纷案

2019年12月，公司代表申万宏源聚龙1号集合资产管理计划与安吉聚龙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“安吉聚龙”）签订《股票质押式回购交易业务协议》及《公司股票质押式回购交易协议书》，安吉聚龙向资管计划融入资金合计人民币12,260万元。柳永铨及其配偶张奈提供连带保证，柳长庆提供质押担保。期间，安吉聚龙偿还了部分本金。因安吉聚龙未采取措施维持约定的履约保障比例，未按照公司要求提前购回，构成违约。为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼，要求安吉聚龙支付待偿还本金人民币10,682.50万元及利息、违约金，柳永铨、张奈、柳长庆承担相应担保责任等。

#### 2. 公司（代表证券行业支持民企发展系列之申万宏源聚龙1号集合资产管理计划）诉柳永诠等质押式证券回购合同纠纷案

2019年12月，公司代表申万宏源聚龙1号集合资产管理计划与柳永诠签订《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，柳永诠向资管计划融入资金合计人民币37,540万元，其配偶张奈承担连带责任，安吉聚龙提供连带保证，柳长庆提供质押担保。期间，柳永诠未采取措施维持约定的履约保障比例，未按照公司要求提前购回，构成违约。为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼，要求柳永铨、张奈共同支付待偿还本金人民币37,540万元及相关利息、违约金，安吉聚龙和柳长庆承担相应担保责任等。

#### 3. 公司（代表证券行业支持民企发展之申万宏源15号单一资产管理计划）诉柳永诠等质押式证券回购合同纠纷案

2020年4月17日，公司代表申万宏源15号单一资产管理计划与柳永诠签订《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，柳永诠向资管计划融入资金合计人民币15,820.76万元，其配偶张奈承担连带责任并提供质押担保，柳长庆提供质押担保。期间，柳永诠未采取措施维持约定的履约保障比例，未按照公司

要求提前购回，在合约到期时也未履行购回义务。为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼，要求柳永铨、张奈共同支付待偿还本金人民币 15,820.76 万元及相关利息、违约金，柳长庆承担相应担保责任等。

4.公司（代表证券行业支持民企发展之申万宏源 15 号单一资产管理计划）诉周素芹等质押式证券回购合同纠纷案

2020 年 4 月 17 日，公司代表申万宏源 15 号单一资产管理计划与周素芹签订《股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，周素芹向资管计划融入资金合计人民币 16,076.52 万元，其配偶柳长庆承担连带责任并提供质押担保，张奈提供质押担保。期间，周素芹未采取措施维持约定的履约保障比例，未按照公司要求提前购回，在合约到期时也未履行购回义务。为维护自身合法权益，公司向上海金融法院提起诉讼，要求周素芹、柳长庆共同支付待偿还本金人民币 16,076.52 万元及相关利息、违约金，张奈承担相应担保责任等。

上述诉讼事项均于 2021 年 7 月收到上海金融法院受理通知书。截至目前，尚未判决。（详见公司于 2021 年 7 月 9 日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

## 九、处罚及整改情况

报告期内，公司不存在涉嫌犯罪被依法立案调查情况，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被依法采取强制措施情况。公司以及公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在受到刑事处罚，涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或者受到中国证监会行政处罚，或者受到其他有权机关重大行政处罚情况。公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌严重违纪违法或者职务犯罪被纪检监察机关采取留置措施且影响其履行职责情况。公司董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌违法违规被其他有权机关采取强制措施且影响其履行职责情况。

报告期内，公司或者公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在被中国证监会采取行政监管措施和被证券交易所采取纪律处分的情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信情况

公司、控股股东中国建投、实际控制人中央汇金不存在未履行法院生效法律文书、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### （一）报告期与公司日常经营相关的关联交易

报告期内，公司严格按照经 2020 年度股东大会审议通过的《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》，开展日常关联交易，执行情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	预计交易上限及说明	截至 2021 年 6 月 30 日已发生金额	占同类交易金额的比例
证券和金融服务	中国建银投资有限责任公司及其所属公司	向关联方提供证券经纪、投资银行、资产管理、代销、出租交易单元等证券和金融服务产生的收入	参照市场费率、行业惯例，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	976.03	0.27%

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	预计交易上限及说明	截至2021年6月30日已发生金额	占同类交易金额的比例
		接受关联方提供的基金管理、证券和金融服务产生的支出			113.90	0.00%
	上海国际信托有限公司	向关联方提供咨询服务、投资银行服务等证券和金融服务产生的收入	参照市场费率、行业惯例，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	197.26	0.96%
	上海汽车集团财务有限责任公司	向关联方提供资产管理、经纪服务等证券和金融服务产生的收入	参照市场费率、行业惯例，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	27.23	0.01%
	上汽通用汽车金融有限责任公司	向关联方提供投资银行服务等证券和金融服务产生的收入	参照市场费率、行业惯例，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	1,140.38	1.94%
	上海汽车集团股份有限公司	向关联方提供资产管理、经纪服务、投资银行服务等证券和金融服务产生的收入	参照市场费率，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	1.69	0.00%
	上海汽车集团金融控股有限公司 <sup>注</sup>	向关联方提供资产管理、经纪服务、投资银行服务等证券和金融服务产生的收入	参照市场费率、行业惯例，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	0.00	0.00%
	四川发展（控股）有限责任公司	向关联方提供投资银行服务、证券经纪、咨询、培训等证券和金融服务产生的收入	参照市场价格，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	0.09	0.00%
	四川金融控股集团股份有限公司	向关联方提供投资银行服务等证券和金融服务产生的收入	参照市场价格，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	-	-
	星展银行（中国）有限公司	存款利息、向关联方提供资产管理、代销等证券和金融服务产生的收入	参照市场费率、行业惯例，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	47.12	0.04%
	上海银行股份有限公司	存款利息、向关联方提供资产管理、代销等证券和金融服务产生的收入	参照市场费率、行业惯例，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	2,142.33	0.02%
		接受关联方提供的资产托管、财务顾问、资金托管等证券和金融服务产生的支出			245.34	0.00%
	上海久事（集团）有限公司 <sup>注</sup>	向关联方提供证券经纪服务等证券和金融服务产生的收入	参照市场费率、行业惯例，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	3.37	0.00%
	新疆凯迪投资有限责任公司 <sup>注</sup>	向关联方提供资产管理、经纪服务、投资银行服务等证券和金融服务产生的收入	参照市场费率、行业惯例，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	75.00	0.73%



关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	预计交易上限及说明	截至2021年6月30日已发生金额	占同类交易金额的比例
	除前述列明之外的公司其他关联方	与关联方相互提供证券和金融服务产生的收入或支出	参照市场费率、行业惯例，经公平协商确定	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算		-
证券和金融产品交易	中国建银投资有限责任公司及其所属公司	收取回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、债券交易、同业拆借、衍生品交易、关联方认购公司非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流入总额	参照市场价格或市场费率，经双方公平协商确定	由于证券市场情况无法预计，交易量无法预计，按实际发生额计算	-	-
		支付回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、同业拆借、债券交易、衍生品交易、认购关联方非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流出总额			-	-
	上海国际信托有限公司	收取回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、债券交易、同业拆借、衍生品交易、关联方认购公司非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流入总额	参照市场价格或市场费率，经双方公平协商确定	由于证券市场情况无法预计，交易量无法预计，按实际发生额计算	9,343,546.81	1.20%
		支付回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、同业拆借、债券交易、衍生品交易、认购关联方非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流出总额			194,027.15	0.31%
	星展银行（中国）有限公司	收取回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、债券交易、同业拆借、衍生品交易、关联方认购公司非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流入总额	参照市场价格或市场费率，经双方公平协商确定	由于证券市场情况无法预计，交易量无法预计，按实际发生额计算	144,106.51	0.17%
		支付回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、同业拆借、债券交易、衍生品交易、认购关联方非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流出总额			138,422.43	0.22%

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	预计交易上限及说明	截至2021年6月30日已发生金额	占同类交易金额的比例
	上海银行股份有限公司	收取回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、债券交易、同业拆借、衍生品交易、关联方认购公司非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流入总额	参照市场价格或市场费率，经双方公平协商确定	由于证券市场情况无法预计，交易量无法预计，按实际发生额计算	726,931.19	0.31%
		支付回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、同业拆借、债券交易、衍生品交易、认购关联方非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流出总额			1,098,844.55	1.69%
	上海汽车集团财务有限责任公司	收取回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、债券交易、同业拆借、衍生品交易、关联方认购公司非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流入总额	参照市场价格或市场费率，经双方公平协商确定	由于证券市场情况无法预计，交易量无法预计，按实际发生额计算	30,020.00	0.07%
		支付回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、同业拆借、债券交易、衍生品交易、认购关联方非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流出总额			6.58	0.09%
	厦门国际银行股份有限公司 <sup>注</sup>	收取回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、债券交易、同业拆借、衍生品交易、关联方认购公司非公开发行或管理的金融产品等现金流入总额	参照市场价格或市场费率，经双方公平协商确定	由于证券市场情况无法预计，交易量无法预计，按实际发生额计算	17,156.18	0.02%
支付回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、同业拆借、债券交易、衍生品交易、认购关联方非公开发行或管理的金融产品等现金流出总额		17,634.98			0.03%	
	除前述列明之外的公司其他关联方	收取回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、债券交易、同业拆借、衍生品交易、关联方认购公司非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流入总额	参照市场价格或市场费率，经双方公平协商确定	由于证券市场情况无法预计，交易量无法预计，按实际发生额计算	-	-

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	预计交易上限及说明	截至 2021 年 6 月 30 日已发生金额	占同类交易金额的比例
		支付回购交易和同业拆借利息、与关联方进行回购交易、同业拆借、债券交易、衍生品交易、认购关联方非公开发行或管理的金融产品等证券和金融产品交易现金流出总额			-	-
租赁	中国建银投资有限责任公司	租赁关联方的房屋产生的支出	参照市场租金，经双方公平协商确定	1,462.17	-	-
综合服务	中国建银投资有限责任公司	接受关联方提供的机房维护等服务产生的支出	参照市场价格，经双方公平协商确定	874.40	874.40	8.45%

注：上海汽车集团金控管理有限公司、上海久事（集团）有限公司、新疆凯迪投资有限责任公司、厦门国际银行股份有限公司均为 2021 年新增关联方。公司 2021 年日常关联交易预计“除前述列明之外的公司其他关联方”包含与新增关联方发生的关联交易情况。

## （二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## （三）共同对外投资的关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的关联交易。

## （四）关联债权债务往来

报告期内，公司不存在关联债权债务往来。

## （五）与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

报告期内，公司不存在与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来情况。

## （六）其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### （一）重大托管、承包、租赁情况

报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁事项。

### （二）重大担保

2019 年 2 月 26 日、2019 年 3 月 21 日分别召开董事会、股东大会审议通过了《关于为宏源恒利（上海）实业有限公司提供担保的议案》，同意公司在不超过人民币 10 亿元的额度内，为全资子公司宏源恒利（上海）实业有限公司（以下简称“宏源恒利”）对外融资提供担保，有效期自股东大会审议通过之日起两年。2021 年 3 月 30 日，公司第四届董事会第六十次会议审议通过了《关于为宏源恒利（上海）实业有限公司提

供担保的议案》，同意公司在不超过人民币 10 亿元的额度内（含已生效未到期的银行授信金额），为宏源恒利对外融资提供担保。2021 年 5 月 28 日，公司股东大会审议通过前述议案，该担保事项及授权有效期为股东大会审议通过之日起 24 个月内签订的担保均视同有效。

2020 年 8 月 4 日，公司与中国光大银行上海分行为宏源恒利办理综合授信业务签署《最高额保证合同》，为宏源恒利提供人民币壹亿元整的不可撤销连带责任保证担保。

2020 年 9 月 10 日，公司与兴业银行股份有限公司上海虹口支行为宏源恒利办理综合授信业务签署《最高额保证合同》，为宏源恒利提供人民币壹亿元整的不可撤销连带责任保证担保。

2020 年 9 月 24 日，公司与中信银行股份有限公司上海分行为宏源恒利办理综合授信业务签署《最高额保证合同》，为宏源恒利提供人民币壹亿元整的不可撤销连带责任保证担保。

2020 年 11 月 12 日，公司与恒丰银行股份有限公司上海分行为宏源恒利办理综合授信业务签署《最高额保证合同》，为宏源恒利提供人民币捌仟万元的不可撤销连带责任保证担保。

2021 年 2 月 19 日，公司与中国银行股份有限公司上海市徐汇支行为宏源恒利办理综合授信业务签署了《最高额保证合同》，为宏源恒利提供人民币壹亿元整的不可撤销连带责任保证担保。

2021 年 3 月 12 日，公司与平安银行股份有限公司上海分行为宏源恒利办理综合授信业务签署《最高额保证担保合同》，为宏源恒利提供人民币壹亿元的不可撤销连带责任保证担保。

2021 年 3 月 12 日，公司与民生银行股份有限公司上海分行为宏源恒利 办理综合授信业务签署《最高额保证合同》。为宏源恒利提供人民币壹亿元的不可撤销连带责任保证担保。

（请详见公司于 2020 年 8 月 6 日、9 月 15 日、9 月 29 日、11 月 20 日，2021 年 2 月 23 日、3 月 18 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及于 2020 年 8 月 5 日、9 月 14 日、9 月 28 日、11 月 19 日，2021 年 2 月 22 日、3 月 17 日在香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

截至报告期末，公司及其控股子公司对外担保总额为 64,999.77 万元，均为公司为宏源恒利提供的担保；逾期担保累计金额 0 万元，涉及诉讼的担保金额为 0 万元，因担保被判决败诉而应承担的损失金额为 0 万元。

### （三）委托理财

报告期内，公司无累计和当期委托理财事项。

### （四）日常经营重大合同

不适用。

### （五）其他重大合同

根据《香港上市规则》第 14A 章对于关联交易的规定，2019 年 3 月 29 日，公司与中国建银投资有限责任公司订立证券及金融产品、交易及服务框架协议（“框架协议”），有效期自 H 股上市日期起至 2021 年 12 月 31 日止。根据框架协议，公司与中国建银投资有限责任公司及／或其各自联系人在各自的日常业务过程中，根据一般商

业条款及市场惯例并按当时市价或费率互相进行证券及金融交易，并互相提供证券及金融产品和金融服务。该框架协议正在履行中。2019年度股东大会审议批准了《关于修订公司2020年度及2021年度持续关连交易年度上限的议案》，年度上限修订详见公司于2020年6月3日、6月24日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及于2020年6月2日、6月23日在香港联交所披露易网站 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 上披露的公告。

### 十三、2021年上半年公司单项业务资格变化情况

报告期内，公司所属申万宏源证券新增上市公司股权激励行权融资业务试点资格、深交所沪深300ETF期权主做市业务资格、上海期货交易所黄金做市业务资格、上海国际能源交易中心原油做市业务资格、大连商品交易所铁矿石做市业务资格、上海证券交易所上市基金主做市业务资格、银行间债券市场现券做市商资格。

### 十四、分类评价结果

根据中国证监会公布的证券公司分类结果，申万宏源证券2021年分类结果为A类AA级。

### 十五、公司接待调研和采访的情况

报告期内，公司接待调研和采访情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2021年4月7日	-	电话沟通、网络	机构	公司2020年度业绩投资者及分析师会议所邀请人员	公司经营发展情况
2021年4月8日	-	网络	个人、机构	参加公司2020年度业绩说明会的投资者	公司经营发展情况
2021年5月26日	-	电话沟通	机构	天风证券分析师及线上调研邀请的投资者	公司经营发展情况
2021年6月10日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司、中银三星人寿保险有限公司、WT Asset Management Limited	公司经营发展情况

注：公司接待上述投资者的投资者关系活动记录表已在深交所网站 [www.szse.cn](http://www.szse.cn) 及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露。

### 十六、其他重要事项

#### （一）法定代表人变更事项

2020年12月18日，公司第四届董事会第五十六次会议审议通过《关于聘任公司总经理的议案》，聘任黄昊先生为公司总经理。根据《公司章程》规定，总经理为公司的法定代表人。2021年1月14日，公司完成了法定代表人工商登记变更手续，变更后法定代表人：黄昊。（详见公司于2020年12月19日、2021年1月19日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及于2020年12月18日、2021年1月18日在香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

#### （二）实施2020年度利润分配方案

公司2020年度利润分配方案为：以公司截至2020年12月31日A股和H股总股本25,039,944,560股为基数，向股权登记日登记在册的A股和H股股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税）。

对于 A 股股东，公司以 2021 年 7 月 22 日为股权登记日，以 2021 年 7 月 23 日为除权除息日，于 2021 年 7 月 23 日实施完成公司 2020 年度利润分配方案。（相关情况请详见公司于 2021 年 7 月 17 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》以及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《公司 2020 年度利润分配实施公告》）

对于 H 股股东，本公司向于 2021 年 6 月 17 日名列本公司股东名册的股东派发 2020 年度的现金股利，每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税）。2020 年现金股利于 2021 年 7 月 23 日派发，所派 2020 年现金股利以人民币计值和宣布，以港币向 H 股股东支付。港币实际发放金额按照 2021 年 5 月 28 日（年度股东大会召开日）前五个工作日中国人民银行公布的人民币兑换港币平均基准汇率（人民币 0.82729 元兑港币 1.00 元）计算，即每 10 股 H 股派发现金股利港币 1.20877 元（含税）。（相关情况请详见公司于 2021 年 5 月 28 日在香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的《2020 年度股东大会之投票表决结果 派发现金股利 委任第五届董事会成员 委任第五届监事会成员 第五届董事会成员之角色分布 委任本公司董事长、副董事长、监事会主席、执行委员会主任及成员及公司章程的核准生效》）

### 十七、报告期已披露重要信息索引

报告期内，公司依规履行信息披露义务，在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露的 A 股信息如下（不含《H 股公告》）：

序号	公告事项	刊登日期
1	关于申万宏源证券有限公司向专业投资者公开发行永续次级公司债券获得中国证监会注册批复的公告	2021-01-05
2	关于申万宏源证券有限公司获得场外期权一级交易商资质无异议函的公告	2021-01-05
3	关于当年累计新增借款超过上年末净资产百分之四十的公告	2021-01-08
4	华泰联合证券有限责任公司关于公司债券重大事项受托管理事务临时报告	2021-01-13
5	关于所属子公司涉及重大诉讼进展的公告	2021-01-13
6	华泰联合证券有限责任公司关于公司债券重大事项受托管理事务临时报告	2021-01-13
7	关于变更法定代表人的公告	2021-01-19
8	关于向专业投资者公开发行公司债券获得中国证监会同意注册批复的公告	2021-01-19
9	关于申万宏源证券有限公司 2020 年第八期短期融资券（债券通）兑付完成的公告	2021-01-19
10	关于所属子公司涉及重大诉讼的公告	2021-01-20
11	华泰联合证券有限责任公司关于公司债券重大事项受托管理事务临时报告	2021-01-20
12	关于申万宏源证券有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）发行结果的公告	2021-01-23
13	关于申万宏源证券有限公司 2021 年第一期短期融资券（债券通）	2021-01-26

序号	公告事项	刊登日期
	发行结果的公告	
14	关于申万宏源证券有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告	2021-01-29
15	《申万宏源集团股份有限公司章程》修订条款对照表	2021-01-30
16	公司章程	2021-01-30
17	董事会议事规则	2021-01-30
18	《申万宏源集团股份有限公司董事会议事规则》修订条款对照表	2021-01-30
19	第四届董事会第五十八次会议决议公告	2021-01-30
20	《申万宏源集团股份有限公司股东大会对董事会授权方案（2020 年）》修订条款对照表	2021-01-30
21	《申万宏源集团股份有限公司监事会议事规则》修订条款对照表	2021-01-30
22	监事会议事规则	2021-01-30
23	第四届监事会第三十五次会议决议公告	2021-01-30
24	股东大会对董事会授权方案	2021-01-30
25	关于所属子公司涉及重大仲裁的公告	2021-02-05
26	华泰联合证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司债券重大事项受托管理事务临时报告	2021-02-05
27	关于申万宏源证券有限公司 2020 年第九期短期融资券（债券通）兑付完成的公告	2021-02-23
28	关于为全资子公司提供担保事项进展的公告	2021-02-23
29	关于申万宏源证券有限公司 2021 年第二期短期融资券（债券通）发行结果的公告	2021-02-27
30	申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告	2021-03-03
31	申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书	2021-03-03
32	申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书	2021-03-03
33	申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告	2021-03-03
34	申万宏源集团股份有限公司关于公开发行公司债券更名的公告	2021-03-03

序号	公告事项	刊登日期
35	关于申万宏源证券有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）发行结果的公告	2021-03-03
36	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书摘要	2021-03-03
37	关于延长申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2021-03-04
38	关于延长申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2021-03-04
39	关于延长申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2021-03-04
40	申万宏源集团股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）2021 年付息公告	2021-03-05
41	关于延长申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2021-03-05
42	申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）票面利率公告	2021-03-05
43	申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告	2021-03-08
44	关于申万宏源证券有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告	2021-03-09
45	关于所属子公司申万宏源证券有限公司完成工商变更登记的公告	2021-03-10
46	申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告	2021-03-11
47	关于申万宏源证券有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）发行结果的公告	2021-03-12
48	关于申万宏源证券有限公司 2020 年第十期短期融资券（债券通）兑付完成的公告	2021-03-16
49	独立董事独立意见	2021-03-16
50	第四届董事会第五十九次会议决议公告	2021-03-16
51	华泰联合证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司债券重大事项受托管理事务临时报告	2021-03-17
52	关于所属子公司涉及重大诉讼进展的公告	2021-03-17
53	财信证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告	2021-03-17
54	关于为全资子公司提供担保事项进展的公告	2021-03-18
55	关于申万宏源证券有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）在深圳证券交易所上市的公告	2021-03-23



序号	公告事项	刊登日期
56	关于申万宏源证券有限公司面向专业投资者公开发行公司债券获得中国证监会批复的公告	2021-03-24
57	关于申万宏源证券有限公司为境外子公司发行债券提供担保的公告	2021-03-24
58	内部控制鉴证报告	2021-03-31
59	申万宏源集团股份有限公司未来三年股东回报规划（2021-2023年）	2021-03-31
60	关于为全资子公司提供担保的公告	2021-03-31
61	申万宏源集团股份有限公司独立董事提名人声明（杨小雯）	2021-03-31
62	董事会决议公告	2021-03-31
63	社会责任报告	2021-03-31
64	2020 年年度报告摘要	2021-03-31
65	2020 年年度报告	2021-03-31
66	申万宏源集团股份有限公司 2020 年度董事会工作报告	2021-03-31
67	申万宏源集团股份有限公司独立董事提名人声明（陈汉文）	2021-03-31
68	申万宏源集团股份有限公司独立董事候选人声明（杨小雯）	2021-03-31
69	关于计提资产减值准备的公告	2021-03-31
70	关于预计 2021 年度日常关联交易的公告	2021-03-31
71	2020 年年度审计报告	2021-03-31
72	申万宏源集团股份有限公司独立董事提名人声明（赵磊）	2021-03-31
73	申万宏源集团股份有限公司独立董事候选人声明（陈汉文）	2021-03-31
74	申万宏源集团股份有限公司独立董事候选人声明（赵磊）	2021-03-31
75	申万宏源集团股份有限公司 2020 年度监事会工作报告	2021-03-31
76	独立董事对担保等事项的独立意见	2021-03-31
77	年度关联方资金占用专项审计报告	2021-03-31
78	独立董事年度述职报告	2021-03-31
79	申万宏源集团股份有限公司独立董事提名人声明（武常岐）	2021-03-31
80	申万宏源集团股份有限公司独立董事候选人声明（武常岐）	2021-03-31

序号	公告事项	刊登日期
81	内部控制自我评价报告	2021-03-31
82	监事会决议公告	2021-03-31
83	关于召开 2020 年度业绩说明会的公告	2021-04-02
84	关于 2019 年非公开发行公司债券（第二期）（品种一）2021 年付息公告	2021-04-09
85	关于申万宏源证券有限公司 2018 年证券公司次级债券（第一期）（品种一）回售、兑付兑息及摘牌的公告	2021-04-14
86	关于变更会计师事务所的公告	2021-04-20
87	独立董事独立意见	2021-04-20
88	第四届董事会第六十一次会议决议公告	2021-04-20
89	关于所属子公司涉及重大诉讼、仲裁的公告	2021-04-20
90	华泰联合证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司债券重大事项受托管理事务临时报告	2021-04-20
91	财信证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告	2021-04-20
92	申万宏源集团股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）兑付兑息及摘牌的公告	2021-04-22
93	关于召开 2020 年度股东大会的通知	2021-04-28
94	关于申万宏源证券有限公司 2021 年第一期短期融资券（债券通）兑付完成的公告	2021-04-28
95	2020 年度股东大会会议材料	2021-04-28
96	独立董事独立意见	2021-04-30
97	关于申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）发行结果的公告	2021-04-30
98	2021 年第一季度报告全文	2021-04-30
99	2021 年第一季度报告正文	2021-04-30
100	关于选举第五届监事会职工监事的公告	2021-05-11
101	关于申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）在深圳证券交易所上市的公告	2021-05-14
102	关于申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第二期）发行结果的公告	2021-05-25

序号	公告事项	刊登日期
103	申万宏源集团股份有限公司公开发行公司债券 2021 年跟踪评级报告	2021-05-26
104	申万宏源集团股份有限公司及其发行的公开发行债券跟踪评级报告	2021-05-27
105	联合资信评估股份有限公司：申万宏源集团股份有限公司公开发行公司债券 2021 年跟踪评级报告	2021-05-27
106	上海新世纪资信评估投资服务有限公司：申万宏源集团股份有限公司及其发行的公开发行债券跟踪评级报告	2021-05-27
107	关于申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第二期)在深圳证券交易所上市的公告	2021-05-28
108	简式权益变动报告书	2021-05-28
109	关于申万宏源证券有限公司 2021 年第二期短期融资券(债券通)兑付完成的公告	2021-05-28
110	关于股东上海久事(集团)有限公司参与转融通证券出借业务的公告	2021-05-28
111	第五届监事会第一次会议决议公告	2021-05-29
112	法律意见书	2021-05-29
113	独立董事独立意见	2021-05-29
114	第五届董事会第一次会议决议公告	2021-05-29
115	2020 年度股东大会决议公告	2021-05-29
116	关于申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第三期)发行结果的公告	2021-06-01
117	关于申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第三期)在深圳证券交易所上市的公告	2021-06-08
118	关于申万宏源证券有限公司 2021 年第三期短期融资券(债券通)发行结果的公告	2021-06-11
119	关于所属子公司涉及重大诉讼进展的公告	2021-06-11
120	财信证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)重大事项受托管理事务临时报告	2021-06-11
121	华泰联合证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司债券重大事项受托管理事务临时报告	2021-06-11
122	关于参加 2021 年新疆辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告	2021-06-16
123	华泰联合证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司债券重大事项受托管理事务临时报告	2021-06-16

序号	公告事项	刊登日期
124	财信证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告	2021-06-16
125	华泰联合证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司债券重大事项受托管理事务临时报告	2021-06-16
126	财信证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告	2021-06-16
127	关于“18 申宏 01”债券票面利率调整和投资者回售实施办法的第一次提示性公告	2021-06-16
128	关于“18 申宏 01”债券票面利率调整和投资者回售实施办法的第二次提示性公告	2021-06-17
129	关于“18 申宏 01”债券票面利率调整和投资者回售实施办法的第三次提示性公告	2021-06-18
130	关于申万宏源证券有限公司公开发行 2021 年永续次级债券（第一期）发行结果的公告	2021-06-26
131	华泰联合证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司债券重大事项受托管理事务临时报告	2021-06-29
132	财信证券有限责任公司关于申万宏源集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告	2021-06-29
133	关于所属子公司涉及重大诉讼的公告	2021-06-29
134	申万宏源集团股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）受托管理事务报告（2020 年度）	2021-06-30
135	申万宏源集团股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2020 年度）	2021-06-30
136	申万宏源集团股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第二期）受托管理事务报告（2020 年度）	2021-06-30
137	申万宏源集团股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第三期）受托管理事务报告（2020 年度）	2021-06-30
138	申万宏源集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2020 年度）	2021-06-30

报告期内，公司在香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的 H 股信息如下（不含海外监管公告）：

序号	公告事项	刊登日期
1	截至二零二零年十二月三十一日止股份发行人的证券变动月报表	2021-01-07
2	建议修订公司章程	2021-01-29

序号	公告事项	刊登日期
3	公司秘书及公司授权代理人变更	2021-01-29
4	截至二零二一年一月三十一日止股份发行人的证券变动月报表	2021-02-04
5	截至二零二一年二月二十八日止月份之股份发行人的证券变动月报表	2021-03-02
6	香港主要营业地点所在大厦名称变更	2021-03-08
7	董事会召开日期	2021-03-18
8	2020 年度环境、社会及管治报告	2021-03-30
9	提名第五届董事会董事候选人及提名第五届监事会监事候选人	2021-03-30
10	委任联席公司秘书及变更授权代表	2021-03-30
11	截至 2020 年 12 月 31 日止年度之业绩公告	2021-03-30
12	截至二零二一年三月三十一日止月份之股份发行人的证券变动月报表	2021-04-07
13	2020 年度报告	2021-04-15
14	董事会召开日期	2021-04-19
15	建议更换审计机构	2021-04-19
16	2020 年度股东大会通告	2021-04-27
17	2021 年 5 月 28 日举行的年度股东大会 H 股股东代表委任表格	2021-04-27
18	2020 年度股东大会通函	2021-04-27
19	2021 年第一季度报告	2021-04-29
20	截至二零二一年四月三十日止月份之股份发行人的证券变动月报表	2021-05-06
21	选举职工监事	2021-05-10
22	2020 年度股东大会之投票表决结果 派发现金股利 委任第五届董事会成员 委任第五届监事会成员 第五届董事会成员之角色分布 委任本公司董事长、副董事长、监事会主席、执行委员会主任及成员 及 公司章程的核准生效	2021-05-28

序号	公告事项	刊登日期
23	董事名单及其角色和职能	2021-05-28
24	公司章程	2021-05-28
25	截至二零二一年五月三十一日止月份之股份发行人的证券变动月报表	2021-06-03

## 十八、公司子公司重要事项

### (一) 公司所属子公司申万宏源证券公司债券情况

#### 1. 公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (人民币 万元)	利率	还本付息 方式	交易 场所
申万宏源证券 有限公司公开发 行 2017 年公 司债券（第一 期）（品种一）	17 申证 01	136980	2017/2/17	2022/2/17	750,000.00	4.40%	采用单利 按年计 息，不 计复利，每 年付息一 次，到期 一次还 本，最后 一期利息 随本金的 兑付一起 支付	上海证 券交易 所
申万宏源证券 有限公司公开发 行 2017 年公 司债券（第一 期）（品种二）	17 申证 02	136981	2017/2/17	2024/2/17	50,000.00	4.50%		深圳证 券交易 所
申万宏源证券 有限公司 2018 年面向合格投 资者公开发 行公司债券（第一 期）（品种一）	18 申证 03	112812	2018/12/10	2023/12/10	150,000.00	4.08%	采用单利 按年计 息，不 计复利，每 年付息一 次，到期 一次还 本，最后 一期利息 随本金的 兑付一起 支付	深圳证 券交易 所
申万宏源证券 有限公司 2019 年面向合格投 资者公开发 行公司债券（第一 期）（品种一）	19 申证 01	112840	2019/1/16	2022/1/16	220,000.00	3.55%		
申万宏源证券 有限公司 2019 年面向合格投 资者公开发 行公司债券（第二 期）（品种一）	19 申证 03	112864	2019/3/11	2022/3/11	620,000.00	3.68%		

申万宏源证券有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）	19 申证 05	112901	2019/5/9	2022/5/9	810,000.00	3.88%		
申万宏源证券有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	20 申证 06	149173	2020/7/27	2023/7/27	410,000.00	3.49%		
申万宏源证券有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	20 申证 08	149230	2020/9/10	2023/9/10	320,000.00	3.76%		
申万宏源证券有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）	20 申证 10	149274	2020/10/26	2023/10/26	570,000.00	3.68%		
申万宏源证券有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）（品种二）	20 申证 12	149299	2020/11/16	2022/11/16	170,000.00	3.55%		
申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）（品种一）	21 申证 01	149425	2021/4/29	2024/4/29	250,000.00	3.45%		
申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）（品种二）	21 申证 02	149431	2021/4/29	2031/4/29	200,000.00	4.05%		
申万宏源证券有限公司 2021	21 申证 03	149479	2021/5/24	2026/5/24	260,000.00	3.63%		

年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第二期）								
申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第三期）（品种一）	21 申证 04	149490	2021/5/28	2024/5/28	200,000.00	3.27%		
申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第三期）（品种二）	21 申证 05	149491	2021/5/28	2031/5/28	250,000.00	4.00%		
申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第四期）（品种一）	21 申证 06	149559	2021/7/21	2024/7/21	200,000.00	3.13%		
申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第四期）（品种二）	21 申证 07	149560	2021/7/21	2031/7/21	300,000.00	3.77%		
申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第五期）（品种一）	21 申证 08	149574	2021/7/28	2024/7/28	280,000.00	3.04%		
申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第五期）（品种二）	21 申证 09	149575	2021/7/28	2026/7/28	420,000.00	3.38%		
申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专	21 申证 10	149614	2021/8/26	2024/8/26	300,000.00	3.02%		



业投资者) (第六期) (品种一)								
申万宏源证券有限公司 2021 年公开发行公司债券 (面向专业投资者) (第六期) (品种二)	21 申证 11	149615	2021/8/26	2031/8/26	300,000.00	3.75%		
申万宏源证券有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券 (第一期)	21 申证 C1	149360	2021/1/21	2024/1/21	300,000.00	3.93%		
申万宏源证券有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券 (第二期)	21 申证 C2	149405	2021/3/11	2024/3/11	380,000.00	3.94%		
申万宏源证券有限公司公开发行 2021 年永续次级债券 (第一期)	21 申证 Y1	149529	2021/6/24	于本期债券第 5 个和其后每个付息日, 发行人有权按面值加应付利息 (包括所有递延支付的利息及其孳息) 赎回本期债券	200,000.00	4.10%	采用单利按年计息, 在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	
申万宏源证券有限公司公开发行 2021 年永续次级债券 (第二期)	21 申证 Y2	149605	2021/8/19	于本期债券第 5 个和其后每个付息日, 发行人有权按面值加应付利息 (包括所有递延支	330,000.00	3.70%		

				付的利息及其孳息) 赎回本期债券			
申万宏源证券有限公司 2020年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	20 申证 09	149273	2020/10/26	2021/11/5	220,000.00	3.16%	采用单利计息, 不计复利。到期一次性还本付息, 利息随本金的兑付一起支付
申万宏源证券有限公司 2020年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)	20 申证 13	149333	2020/12/18	2021/9/18	630,000.00	3.13%	
申万宏源证券有限公司 2018年非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	18 申证 02	114406	2018/11/19	2021/11/19	300,000.00	4.20%	
申万宏源证券有限公司 2020年非公开发行公司债券(第一期)(品种一)	20 申证 01	114652	2020/1/16	2022/1/16	400,000.00	3.40%	采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
申万宏源证券有限公司 2020年非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	20 申证 02	114653	2020/1/16	2023/1/16	200,000.00	3.55%	
申万宏源证券有限公司 2020年非公开发行公司债券(第二期)(品种一)	20 申证 03	114665	2020/2/21	2022/2/21	100,000.00	3.03%	
申万宏源证券有限公司 2020年非公开发行公司债券(第二期)(品种二)	20 申证 04	114666	2020/2/21	2023/2/21	300,000.00	3.20%	
申万宏源证券有限公司 2020年证券公司次	20 申证 C2	115112	2020/4/23	2023/4/23	600,000.00	3.18%	

级债券（第一期）（品种二）								
申万宏源证券有限公司 2020 年证券公司次级债券（第二期）	20 申证 C3	115114	2020/5/25	2023/5/25	600,000.00	3.25%		
投资者适当性安排	<p>17 申证 01、17 申证 02、18 申证 03、19 申证 01、19 申证 03、19 申证 05 面向合格投资者交易。</p> <p>18 申证 02、20 申证 01、20 申证 02、20 申证 03、20 申证 04、20 申证 C2、20 申证 C3 面向合格机构投资者交易。</p> <p>20 申证 06、20 申证 08、20 申证 09、20 申证 10、20 申证 12、20 申证 13、21 申证 01、21 申证 02、21 申证 03、21 申证 04、21 申证 05、21 申证 06、21 申证 07、21 申证 08、21 申证 09、21 申证 10、21 申证 11 面向专业投资者交易。</p> <p>21 申证 C1、21 申证 C2、21 申证 Y1、21 申证 Y2 面向符合《证券期货投资者适当性管理办法》第八条第一款第（一）项至第（四）项条件之一的专业投资者交易。</p>							
适用的交易机制	<p>17 申证 01、17 申证 02、18 申证 03、19 申证 01、19 申证 03、19 申证 05、20 申证 06、20 申证 08、20 申证 09、20 申证 10、20 申证 12、20 申证 13、21 申证 01、21 申证 02、21 申证 03、21 申证 04、21 申证 05、21 申证 06、21 申证 07、21 申证 08、21 申证 09、21 申证 10、21 申证 11、21 申证 C1、21 申证 C2、21 申证 Y1、21 申证 Y2 适用于集中竞价交易和协议大宗交易。</p> <p>18 申证 02、20 申证 01、20 申证 02、20 申证 03、20 申证 04、20 申证 C2、20 申证 C3 仅适用于协议大宗交易。</p>							
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不适用							
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>2021 年 1 月 18 日，申万宏源证券支付了 20 申证 01 和 20 申证 02 的利息，兑息金额分别为人民币 3.40 元（含税）/张和人民币 3.55 元（含税）/张。</p> <p>2021 年 1 月 18 日，申万宏源证券支付了 19 申证 01 的利息，兑息金额为人民币 3.55 元（含税）/张。</p> <p>2021 年 2 月 18 日，申万宏源证券支付了 17 申证 01 和 17 申证 02 的利息，兑息金额分别为人民币 4.40 元（含税）/张和人民币 4.50 元（含税）/张。</p> <p>2021 年 2 月 22 日，申万宏源证券支付了 20 申证 03 和 20 申证 04 的利息，兑息金额分别为人民币 3.03 元（含税）/张和人民币 3.20 元（含税）/张。</p> <p>2021 年 3 月 11 日，申万宏源证券支付了 19 申证 03 的利息，兑息金额为人民币 3.68 元（含税）/张。</p> <p>2021 年 4 月 12 日，申万宏源证券到期兑付了 18 申证 C2 的本金和利息，兑付兑息金额为人民币 105.35 元（含税）/张。</p> <p>2021 年 4 月 23 日，申万宏源证券支付了 20 申证 C2 的利息，兑息金额</p>							

	<p>为人民币 3.18 元（含税）/张。</p> <p>2021 年 5 月 10 日，申万宏源证券支付了 19 申证 05 的利息，兑息金额为人民币 3.88 元（含税）/张。</p> <p>2021 年 5 月 25 日，申万宏源证券支付了 20 申证 C3 的利息，兑息金额为人民币 3.25 元（含税）/张。</p> <p>2021 年 6 月 10 日，申万宏源证券到期兑付了 20 申证 D7 的本金和利息，兑付兑息金额为人民币 102.3560273 元（含税）/张。</p> <p>2021 年 6 月 15 日，申万宏源证券到期兑付了 19 申证 07 的本金和利息，兑付兑息金额为人民币 103.90 元（含税）/张。</p>
--	--

报告期内，发行人发行的公司债券不存在逾期未偿还情况。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

报告期内，申万宏源证券发行的 18 申证 C2 附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，发行人分别于 2021 年 3 月 9 日、2021 年 3 月 10 日、2021 年 3 月 11 日在深交所网站分三次公告了《申万宏源证券有限公司关于“18 申证 C2”票面利率调整及回售实施办法的提示性公告》。本期债券回售登记期 2021 年 3 月 12 日至 2021 年 3 月 18 日（仅限交易日），债券持有人可以选择将持有的债券全部或者部分回售给发行人。最终本期债券的投资者全部行使了投资者回售选择权，回售申报有效数量 46,000,000 张，回售金额 4,846,100,000 元（含利息），剩余未回售债券数量为 0 张。因“18 申证 C2”债券已全部回售，“18 申证 C2”债券于 2021 年 4 月 12 日起摘牌。

报告期内，申万宏源证券未触发公司债券投资者保护条款。

## 3. 报告期内信用评级结果调整情况

报告期内，信用评级结果不存在调整情况。

## 4. 公司债券担保情况、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

申万宏源证券发行公司债券不存在担保情况。报告期内，申万宏源证券已发债券无增信安排，偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书的相关承诺一致，没有重大变化。申万宏源证券能够按照相关约定执行偿债计划及偿债保障措施，切实保障债券持有人的利益。申万宏源证券为已发债券设置了专项账户，报告期内专项账户资金的提取情况与募集说明书的相关承诺一致。

## 5. 其他债券事项

报告期内，申万宏源证券不存在企业债券、非金融企业债券融资工具、可转换公司债券。

### （二）相关监管措施情况

报告期内，公司所属申万宏源证券等子公司被采取监管措施或处罚及整改情况：

1. 2021 年 3 月申万宏源证券西部子公司库尔勒滨河路营业部被中国证监会新疆监管局出具警示函

2021 年 3 月 20 日，中国证监会新疆监管局出具了《关于对申万宏源西部证券有限公司库尔勒滨河路证券营业部采取出具警示函措施的决定》。主要内容为：营业部未采取有效措施严格规范员工执业行为，对营业部电脑使用情况监督失效，存在营业部员工使用营业部电脑替客户办理证券交易的情况。

收到函件后，营业部对各业务条线工作进行了风险排查，加强全体员工合规培训，加强营业部现场客户用机管理及客户委托交易监控，切实防范发生类似事件。

### 2.2021年4月申万宏源证券被中国证监会重庆监管局出具警示函

2021年4月14日，中国证监会重庆监管局出具了《关于对申万宏源证券有限公司采取出具警示函措施的决定》。主要内容为：申万宏源证券重庆分公司负责人王军在任职期间，存在在其他营利性机构兼职的行为，申万宏源证券未及时处置王军的兼职行为并向重庆证监局报告，反映出公司内部控制不完善、合规管理不到位。

函件正式下发前，申万宏源证券已督促王军根据要求完成整改。函件下发后，申万宏源证券再次组织对分支机构负责人兼职情况进行了梳理，未发现类似违反监管规定的问题。申万宏源证券将进一步细化完善相关规章制度，严格落实监管要求，加强干部兼职管理，切实防范发生类似事件。

### 3.2021年6月申万宏源证券盐城解放北路证券营业部被中国证监会江苏监管局责令改正

2021年6月17日，中国证监会江苏监管局向申万宏源证券盐城解放北路证券营业部出具了《关于对盐城解放北路证券营业部采取责令改正行政监管措施的决定》。主要内容为：在检查中发现营业部一是未将融资融券合同交付给客户，未按照相关规定开展融资融券业务；二是未定期对客户风险承受能力情况进行后续评估，多名客户风险测评过期，且营业部未能及时关注客户风险等级变化情况，也未能根据投资者和产品或者服务的信息变化情况，主动调整投资者分类、产品或者服务分级以及适当性匹配意见，并告知投资者。

收到函件后，申万宏源证券进一步强化分支机构管理和培训，督促分支机构完善内部控制制度和流程，加强系统前端控制，针对客户实际情况采取差异化的管控措施，持续强化投资者适当性管理，探索建立风险测评过期客户有序压缩的长效机制，切实防范发生类似事件。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	437,244	0.0017%	0	0	0	0	0	437,244	0.0017%
1.国家持股	0	0.0000%	0	0	0	0	0	0	0.0000%
2.国有法人持股	0	0.0000%	0	0	0	0	0	0	0.0000%
3.其他内资持股	437,244	0.0017%	0	0	0	0	0	437,244	0.0017%
其中：境内法人持股	0	0.0000%	0	0	0	0	0	0	0.0000%
境内自然人持股	437,244	0.0017%	0	0	0	0	0	437,244	0.0017%
4.外资持股	0	0.0000%	0	0	0	0	0	0	0.0000%
其中：境外法人持股	0	0.0000%	0	0	0	0	0	0	0.0000%
境外自然人持股	0	0.0000%	0	0	0	0	0	0	0.0000%
二、无限售条件股份	25,039,507,316	99.9983%	0	0	0	0	0	25,039,507,316	99.9983%
1.人民币普通股	22,535,507,316	89.9983%	0	0	0	0	0	22,535,507,316	89.9983%
2.境内上市的外资股	0	0.0000%	0	0	0	0	0	0	0.0000%
3.境外上市的外资股	2,504,000,000	10.0000%	0	0	0	0	0	2,504,000,000	10.0000%
4.其他	0	0.0000%	0	0	0	0	0	0	0.0000%
三、股份总数	25,039,944,560	100.0000%	0	0	0	0	0	25,039,944,560	100.0000%

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，公司限售股份无变动。

### 二、证券发行与上市情况

报告期内，公司无证券发行与上市情况。

### 三、公司股东数量和持股情况

#### (一) 截至2021年6月30日股东数量和持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	295,060位（其中A股股东294,994位、H股股东66位）		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	无			
<b>前10名普通股股东持股情况</b>							
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
						持有无限售条件的普通股数量	股份状态

中国建银投资有限责任公司	国有法人	26.34	6,596,306,947	0	0	6,596,306,947	-	0
中央汇金投资有限责任公司	国家股	20.05	5,020,606,527	0	0	5,020,606,527	-	0
香港中央结算（代理人）有限公司	境外法人	10.00	2,503,803,370	40,790	0	2,503,803,370	不适用	0
上海久事（集团）有限公司	国有法人	4.71	1,178,251,789	(34,558,600)	0	1,178,251,789	-	0
中国光大集团股份公司	国有法人	3.99	999,000,000	0	0	999,000,000	质押	67,500,000
四川发展（控股）有限责任公司	国有法人	3.54	886,043,633	(238,500,000)	0	886,043,633	质押	562,271,816
中国证券金融股份有限公司	境内一般法人	2.54	635,215,426	0	0	635,215,426	-	0
新疆金融投资有限公司	国有法人	1.84	460,642,216	0	0	460,642,216	-	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.31	328,109,481	62,574,205	0	328,109,481	不适用	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.79	197,390,385	0	0	197,390,385	-	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况				无				
上述股东关联关系或一致行动的说明		中央汇金有限责任公司持有中国建银投资有限责任公司 100% 股权，持有中央汇金资产管理有限责任公司 100% 股权，持有中国光大集团股份公司 63.16% 股权。						
<b>前 10 名无限售条件普通股股东持股情况</b>								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建银投资有限责任公司	6,596,306,947	人民币普通股	6,596,306,947					
中央汇金投资有限责任公司	5,020,606,527	人民币普通股	5,020,606,527					
香港中央结算（代理人）有限公司	2,503,803,370	境外上市外资股	2,503,803,370					
上海久事（集团）有限公司	1,178,251,789	人民币普通股	1,178,251,789					
中国光大集团股份公司	999,000,000	人民币普通股	999,000,000					
四川发展（控股）有限责任公司	886,043,633	人民币普通股	886,043,633					
中国证券金融股份有限公司	635,215,426	人民币普通股	635,215,426					
新疆金融投资有限公司	460,642,216	人民币普通股	460,642,216					
香港中央结算有限公司	328,109,481	人民币普通股	328,109,481					
中央汇金资产管理有限责任公司	197,390,385	人民币普通股	197,390,385					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	中央汇金有限责任公司持有中国建银投资有限责任公司 100% 股权，持有中国光大集团股份公司 63.16% 股权。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	因参与转融通业务，上海久事（集团）有限公司报告期末持股数量较 2020 年末减少 34,558,600 股；四川发展（控股）有限责任公司报告期末持股数量较 2020 年末减少 238,500,000 股。							

注：1. 公司H股股东中，非登记股东的股份由香港中央结算（代理人）有限公司代为持有；

2. 上表中，香港中央结算（代理人）有限公司所持股份种类为境外上市外资股（H股），其他股东所持股份种类均为人民币普通股（A股）

#### 四、截至报告期末公司控股股东和实际控制人变更

截至报告期末，公司控股股东和实际控制人未变更。

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

于 2021 年 6 月 30 日，概无本公司董事、监事或最高行政人员于本公司或其任何相联法团（按《证券及期货条例》第 XV 部之涵义）的股份、相关股份及债权证中拥有或视为拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 及第 8 分部须知会本公司及香港联交所的权益或淡仓，或根据《证券及期货条例》第 352 条记录于本公司须予备存的登记册的权益或淡仓；或根据《标准守则》须知会本公司及香港联交所的权益或淡仓。

#### 六、主要股东于本公司股份及相关股份中拥有的权益及淡仓

截至2021年6月30日，据本公司合理查询所知，以下人士（并非本公司董事、监事或最高行政人员）于股份及相关股份中，拥有根据《证券及期货条例》第XV部第2及第3分部须向本公司披露并根据《证券及期货条例》第336条已记录于本公司须存置的登记册内的权益或淡仓：

单位：股

	主要股东名称	股份类别	权益性质	持有的股份数目 <sup>注4</sup>	占本公司已发行股份总数的比例(%) <sup>注5</sup>	占本公司已发行A股/H股总数的比例(%)	好仓淡仓
1	中央汇金投资有限责任公司 <sup>注1</sup>	A 股	实益拥有人	5,020,606,527	20.05	22.28	好仓
		A 股	受控法团权益	7,792,697,332	31.12	34.58	好仓
		H 股	受控法团权益	756,472,000	3.02	30.21	好仓
		H 股	受控法团权益	64,193,600	0.26	2.56	淡仓
2	中国建银投资有限责任公司	A 股	实益拥有人	6,596,306,947	26.34	29.27	好仓
3	中国工商银行股份有限公司	H 股	实益拥有人	648,404,800	2.59	25.89	好仓
4	光大保德信基金管理有限公司（代表光大保德信-华夏人寿 1 号单一资产管理计划）	H 股	受托人	216,134,400	0.86	8.63	好仓
5	华夏人寿保险股份有限公司 <sup>注2</sup>	H 股	实益拥有人	216,134,000	0.86	8.63	好仓
6	中国人寿保险（集团）公司	H 股	实益拥有人	172,907,200	0.69	6.91	好仓
7	SBI Holdings, Inc. <sup>注3</sup>	H 股	受控法团权益	127,500,000	0.51	5.09	好仓

注 1：中央汇金持有中国建投 100% 的股份，持有中央汇金资产管理有限责任公司 100% 的股份，持有中国光大集团股份公司 63.16% 的股份，中国建投、中央汇金资产管理有限责任公司和中国光



大集团股份公司合计持有本公司 7,792,697,332 股 A 股股票。中央汇金透过其受控法团中国工商银行股份有限公司、中国再保险（集团）公司间接持有本公司 756,472,000 股 H 股股票，其中通过中国工商银行股份有限公司持股 648,404,800 股，通过中国再保险（集团）股份有限公司持股 108,067,200 股。

注 2：华夏人寿保险股份有限公司已委聘经中国相关监管机构批准的合格境内机构投资者光大保德信基金管理有限公司为资产管理人，以光大保德信—华夏人寿 1 号单一资产管理计划名义代表华夏人寿股份有限公司认购持有本公司的 H 股。

注 3：SBI Holdings, Inc. 拥有 SBI Financial Services Co., Ltd. 100% 权益，而 SBI Financial Services Co., Ltd. 拥有 Rheos Capital Works Inc. 51.28% 权益。因此，根据《证券及期货条例》，SBI Holdings, Inc. 被视为于 Rheos Capital Works Inc. 持有的 127,500,000 股 H 股中拥有权益。

注 4：根据《证券及期货条例》第 XV 部，倘若条件达成，则本公司股东须呈交披露权益表格。倘该等股东未根据《证券及期货条例》呈交披露权益表格，则彼等截至报告期末于本公司之实际持股量可能与呈交予联交所的持股量不同。倘股东于本公司的持股量变更，除非若干条件已达成，否则股东毋须知会本公司及香港联交所，故主要股东截至报告期末于本公司之实际持股量可能与呈交予香港联交所的持股量不同。

注 5：于 2021 年 6 月 30 日，本公司全部已发行 A 股股份数为 22,535,944,560 股，H 股股份数为 2,504,000,000 股，合计为 25,039,944,560 股。

除上述披露者外，于 2021 年 6 月 30 日，本公司并不知悉任何其他人士（本公司董事、监事及最高行政人员除外）于本公司股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条规定须记录于登记册内之权益或淡仓。

## 七、足够的公众持股数量

根据本公司可公开获得的资料，及本公司董事所知，于本报告期内直至本报告日期，公众人士持有本公司已发行股份不少于 10%，符合本公司上市时获得的公众持有量豁免函的规定，详情请参考本公司于 2019 年 4 月 12 日刊发的 H 股招股说明书及于 2019 年 5 月 20 日发布的有关稳定价格行动、稳定价格期结束及超额配股权失效的公告。

## 八、购回、出售或赎回本公司的上市证券

报告期内，本公司或附属公司购回、出售或赎回本公司的证券情况

### （一）申万宏源集团发行债券回售情况

申万宏源集团发行的 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）（简称“18 申宏 01”）债券期限为 5 年，附第三个计息年度末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。发行人分别于 2021 年 6 月 16 日、2021 年 6 月 17 日和 2021 年 6 月 18 日披露了关于“18 申宏 01”债券票面利率调整和投资者回售实施办法的第一次、第二次和第三次提示性公告，决定在“18 申宏 01”第三个计息年度末下调票面利率 120 个基点，即债券存续期的第 4 个和第 5 个计息年度（即 2021 年 7 月 17 日至 2023 年 7 月 16 日）的票面利率为 3.20%，并在存续期的第 4 年和第 5 年固定不变，同时公告“18 申宏 01”的回售登记期为 2021 年 6 月 21 日至 2021 年 6 月 25 日。（详见公司于 2021 年 6 月 16 日、6 月 17 日、6 月 18 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的相关公告）

“18 申宏 01”的回售数量为 4,674,980 张，回售金额为人民币 467,498,000.00 元，

剩余托管数量为 325,020 张，2021 年 7 月 15 日，公司已将“18 申宏 01”回售部分支付的本金及利息足额划入中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定银行账户，于回售资金到账日划付至投资者账户，回售资金到账日为 2021 年 7 月 19 日（因 2021 年 7 月 17 日为休息日，故顺延至其后的第 1 个交易日）。

#### （二）申万宏源证券发行债券回售情况

申万宏源证券发行的 2018 年证券公司次级债券（第一期）（品种二）（简称“18 申证 C2”）附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，发行人分别于 2021 年 3 月 9 日、2021 年 3 月 10 日、2021 年 3 月 11 日在深交所网站分三次公告了《申万宏源证券有限公司关于“18 申证 C2”票面利率调整及回售实施办法的提示性公告》。本期债券回售登记期 2021 年 3 月 12 日至 2021 年 3 月 18 日（仅限交易日）。最终 18 申证 C2 的投资者全部行使了投资者回售选择权，回售申报有效数量 46,000,000 张，回售金额 4,846,100,000 元（含利息），剩余未回售债券数量为 0 张。因“18 申证 C2”债券已全部回售，“18 申证 C2”债券于 2021 年 4 月 12 日起摘牌。

除上述披露者外，报告期内，本公司或其任何附属公司未购回、出售或赎回本公司的任何上市证券。

## 第八节 债券相关情况

### 一、公司债券

#### (一) 公司债券的基本信息

##### 1.2016年公开发行公司债券

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
申万宏源集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	16申宏03	112446	2016-09-08	2016-09-09	2021-09-09	550,000	3.20	按年计息,到期一次还本付息,每年付息一次,最后一期利随本起付。	深交所 圳券易
投资者适当性安排(如有)	发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司A股证券账户且符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的合格投资者(法律、法规禁止购买者除外)。投资者不得非法利用他人账户或资金账户进行认购,也不得违规融资或替代违规融资认购。投资者认购本期债券应遵守相关法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定,并自行承担相应的法律责任。								
适用的交易机制	集中竞价交易、协议大宗交易								
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施	无								

##### 2.2018年公开发行公司债券

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式	交易场所
申万宏源集团股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	18申宏01	112728	2018-07-13	2018-07-17	2023-07-17	3,250	2018.07.17-2021.07.16: 4.4%; 2021.07.17-2023.07.16: 3.2%	按年计息,到期一次还本付息,每年付息一次,最后一期利随本起付。	深交所 圳券易
申万宏源集团股份有限公司2018年面向合格投	18申宏02	112729	2018-07-13	2018-07-17	2023-07-17	650,000	4.80%	按年计息,到期一次还本	深交所 圳券易

资者公开发 行公司债券 (第一期) (品种二)								每年支 付一次, 最后 一期利 息随本 金一起 支付。	
投资者适当性安排(如有)	发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司A股证券账户且符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的合格投资者(法律、法规禁止购买者除外)。投资者不得非法利用他人账户或资金账户进行认购,也不得违规融资或替代违规融资认购。投资者认购本期债券应遵守相关法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定,并自行承担相应的法律责任。								
适用的交易机制	集中竞价交易、协议大宗交易								
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施	无								

## 3.2019年非公开发行公司债券

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额(万元)	利率(%)	还本付息方式	交易场所
申万宏源 集团股份 有限公司 2019年非 公开发行 公司债券 (第一期)	19申宏01	114443	2019-03-06	2019-03-08	2022-03-08	100,000	4.18	按年计息、 到期一次还 本。利息每 年支付一 次,最后一 期利息随本 金一起支 付。	深圳 证券 交易所
申万宏源 集团股份 有限公司 2019年非 公开发行 公司债券 (第二期) (品种一)	19申宏02	114461	2019-04-09	2019-04-12	2022-04-12	320,000	4.27		深圳 证券 交易所
申万宏源 集团股份 有限公司 2019年非 公开发行 公司债券 (第三期)	19申宏04	114590	2019-10-23	2019-10-25	2024-10-25	580,000	3.94		深圳 证券 交易所
投资者适当性安排(如有)	发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司A股证券账户且符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的合格投资者(法律、法规禁止购买者除外)。投资者不得非法利用他人账户或资金账户进行认购,也不得违规融资或替代违规融资认购。投资者认购本期债券应遵守相关法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定,并自行承担相应的法律责任。								
适用的交易机制	协议大宗交易								

是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无
------------------------	---

## 4.2021年公开发行公司债券

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率 (%)	还本付息 方式	交易 场所
申万宏源集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	21申宏01	149393	2021-03-04	2021-03-08	2026-03-08	150,000	3.68	按年计息、到期一次还本。利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
申万宏源集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	21申宏02	149394	2021-03-04	2021-03-08	2028-03-08	50,000	3.95		深圳证券交易所
申万宏源集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	21申宏04	149553	2021-07-13	2021-07-15	2028-07-15	300,000	3.65		深圳证券交易所
申万宏源集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	21申宏05	149578	2021-08-02	2021-08-04	2024-08-04	50,000	2.99		深圳证券交易所
申万宏源集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债	21申宏06	149579	2021-08-02	2021-08-04	2026-08-04	250,000	3.38		深圳证券交易所

券(第三期) (品种二)									
投资者适当性安排(如有)	发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 A 股证券账户且符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的专业投资者(法律、法规禁止购买者除外)。投资者不得非法利用他人账户或资金账户进行认购,也不得违规融资或替代违规融资认购。投资者认购本期债券应遵守相关法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定,并自行承担相应的法律责任。								
适用的交易机制	集中竞价交易、协议大宗交易								
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施	无								

报告期内,公司债券不存在逾期未偿还情况。

## (二) 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

### 1. 发行人或投资者选择权条款情况

申万宏源集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)债券期限为 5 年,附第三个计息年度末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。发行人分别于 2021 年 6 月 16 日、2021 年 6 月 17 日和 2021 年 6 月 18 日披露了关于“18 申宏 01”债券票面利率调整和投资者回售实施办法的第一次、第二次和第三次提示性公告,决定在“18 申宏 01”第三个计息年度末下调票面利率 120 个基点,即债券存续期的第 4 个和第 5 个计息年度(即 2021 年 7 月 17 日至 2023 年 7 月 16 日)的票面利率为 3.20%,并在存续期的第 4 年和第 5 年固定不变,同时公告“18 申宏 01”的回售登记期为 2021 年 6 月 21 日至 2021 年 6 月 25 日。

“18 申宏 01”的回售数量为 4,674,980 张,回售金额为人民币 467,498,000.00 元,剩余托管数量为 325,020 张,2021 年 7 月 15 日,公司已将“18 申宏 01”回售部分支付的本金及利息足额划入中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定银行账户,于回售资金到账日划付至投资者账户,回售资金到账日为 2021 年 7 月 19 日(因 2021 年 7 月 17 日为休息日,故顺延至其后的第 1 个交易日)。

### 2. 投资者保护条款的触发和执行情况

报告期内,公司债券未发生投资者保护条款的触发情况。

## (三) 公司债券信用评级调整情况

报告期内,上海新世纪资信评估投资服务有限公司继续对公司公开发行的公司债券(16 申宏 03、18 申宏 01、18 申宏 02)资信情况进行跟踪评级,联合资信评估股份有限公司对公司债券(“21 申宏 01”、“21 申宏 02”)进行跟踪评级,相关信用评级级别、评级展望、信用评级结果未发生变化,评级机构维持公司主体信用等级为 AAA,维持“16 申宏 03”、“18 申宏 01”、“18 申宏 02”、“21 申宏 01”、“21 申宏 02”债券信用等级为 AAA,评级展望维持稳定。(详见 2021 年 5 月 27 日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及于 2021 年 5 月 26 日在香港联交所披露易 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 披露的公司公告)。

## (四) 公司债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

### 1. 2016 年公开发行公司债券

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司为 2016 年公司债券的按时、足额偿付做出了一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。公司偿债保障措施包括：制定《债券持有人会议规则》；设立专门的偿付工作小组；制定并严格执行资金管理计划；聘请债券受托管理人；严格的信息披露。报告期上述公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

公司设置了专项偿债账户，公司从专项偿债账户中按时兑付“16 申宏 01”、“16 申宏 02”和“16 申宏 03”各期应付利息，2021 年 4 月，公司从专项偿债账户中按时兑付了“16 申宏 01”本金及在 2020 年 4 月 26 日至 2021 年 4 月 25 日期间的应付利息。

### 2.2018 年公开发行公司债券

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司为 2018 年公司债券的按时、足额偿付做出了一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。公司偿债保障措施包括：制定《债券持有人会议规则》；设立专门的偿付工作小组；制定并严格执行资金管理计划；聘请债券受托管理人；严格的信息披露。报告期上述公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

公司从专项偿债账户中按时兑付“18 申宏 01”和“18 申宏 02”各期应付利息，2021 年 7 月，公司从专项偿债账户中按时兑付了“18 申宏 01”和“18 申宏 02”在 2020 年 7 月 17 日至 2021 年 7 月 16 日期间的应付利息以及“18 申宏 01”的部分本金。

### 3.2019 年非公开发行公司债券

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司为 2019 年公司债券的按时、足额偿付做出了一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。公司偿债保障措施包括：制定《债券持有人会议规则》；设立专门的偿付工作小组；制定并严格执行资金管理计划；聘请债券受托管理人；严格的信息披露。报告期上述公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

公司设置了专项偿债账户，公司从专项偿债账户中按时兑付“19 申宏 01”、“19 申宏 02”和“19 申宏 04”各期应付利息，2021 年 3 月，公司从专项偿债账户中按时兑付“19 申宏 01”在 2020 年 3 月 8 日至 2021 年 3 月 7 日期间的应付利息。2021 年 4 月，公司从专项偿债账户按时兑付“19 申宏 02”在 2020 年 4 月 12 至 2021 年 4 月 11 日期间的利息。

### 4.2021 年公开发行公司债券

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司为 2021 年公司债券的按时、足额偿付做出了一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。公司偿债保障措施包括：制定《债券持有人会议规则》；设立专门的偿付工作小组；制定并严格执行资金管理计划；聘请债券受托管理人；严格的信息披露。报告期上述公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

### （五）公司债券担保情况

公司发行公司债券不存在担保情况。

### 二、其他债券事项

报告期内，公司不存在企业债券、非金融企业债券融资工具、可转换公司债券。

报告期内，公司不存在合并报表范围亏损超过上年末净资产10%情况。

本公司所属子公司债券事项请见本报告“第六节重要事项”之“十八、公司子公司重要事项”。

### 三、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.37	1.68	减少 0.31
资产负债率 <sup>注</sup>	77.76%	77.08%	增加 0.68 个百分点
速动比率	1.37	1.67	减少 0.30
项目	本报告期	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	4,555,276,966.55	3,950,262,506.58	15.32%
EBITDA 全部债务比	0.06	0.06	-
利息保障倍数	2.20	2.36	减少 0.16
现金利息保障倍数	-5.02	3.96	减少 8.98
EBITDA 利息保障倍数	2.28	2.44	减少 0.16
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

注：资产负债率=（负债总额-代理买卖证券款-代理承销证券款）/（资产总额--代理买卖证券款-代理承销证券款）\*100%



## 第九节 财务报告

申万宏源集团股份有限公司

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

财务报表(未经审计)及审阅报告

## 审阅报告

普华永道中天阅字(2021)第 0052 号

申万宏源集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的申万宏源集团股份有限公司（以下简称“申万宏源集团”）的中期财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间的中期合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及中期财务报表附注。按照《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的规定编制中期财务报表是申万宏源集团管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第32号—中期财务报告》的规定编制。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

\_\_\_\_\_  
叶少宽

中国·上海市  
2021年8月27日

注册会计师

\_\_\_\_\_  
单峰

申万宏源集团股份有限公司

合并资产负债表

2021年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注七	本集团	
		2021年6月30日	2020年12月31日
资产			
货币资金	1	100,248,352,967.60	98,793,909,304.68
其中：客户存款		73,932,915,362.98	75,871,042,528.07
结算备付金	2	22,248,607,380.39	18,239,263,358.77
其中：客户备付金		12,841,160,603.87	12,265,249,174.68
融出资金	3	79,500,970,495.75	74,212,400,779.95
衍生金融资产	4	2,701,410,312.56	1,650,557,818.88
存出保证金	5	21,716,631,043.12	18,347,661,263.26
应收款项	6	4,799,832,366.84	3,088,616,075.67
买入返售金融资产	7	24,172,609,565.29	26,659,737,121.39
金融投资：			
交易性金融资产	8	211,164,707,701.67	164,567,857,020.29
债权投资	9	5,170,066,509.27	6,452,202,502.50
其他债权投资	10	33,403,630,852.63	57,282,608,667.83
其他权益工具投资	11	3,516,178,220.62	9,071,822,889.58
长期股权投资	13	4,167,813,668.46	4,706,513,720.78
投资性房地产	14	54,708,619.84	56,951,445.70
固定资产	15	1,107,088,107.73	1,137,137,261.49
在建工程	16	170,924,631.11	158,151,922.44
使用权资产	58	894,520,485.61	864,681,645.61
无形资产	17	189,899,181.38	187,902,853.38
递延所得税资产	18	2,351,067,933.42	2,206,891,829.08
其他资产	19	3,018,641,733.80	3,439,408,238.95
资产总计		520,597,661,777.09	491,124,275,720.23

申万宏源集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2021年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注七	本集团	
		2021年6月30日	2020年12月31日
负债和股东权益			
负债：			
短期借款	21	7,751,382,096.63	4,346,935,041.21
应付短期融资款	22	29,192,109,677.10	40,505,069,024.09
拆入资金	23	3,889,489,399.70	4,430,000,000.00
交易性金融负债	24	5,755,616,413.11	3,451,936,529.57
衍生金融负债	4	4,887,137,877.59	2,221,290,853.65
卖出回购金融资产款	25	116,976,848,642.98	103,314,546,514.10
代理买卖证券款	26	98,136,266,808.31	97,535,040,412.63
代理承销证券款		-	473,250,054.25
应付职工薪酬	27	6,342,216,704.04	5,178,621,005.17
应交税费	28	504,954,532.31	1,578,916,592.47
应付款项	29	8,218,018,869.93	6,271,590,506.64
应付债券	30	129,470,224,027.97	118,167,945,322.39
租赁负债	58	908,164,240.36	862,819,522.87
递延所得税负债	18	1,774,999.49	2,148,084.31
合同负债	31	118,177,682.02	141,790,852.68
其他负债	32	14,481,970,735.47	12,551,785,946.06
负债合计		<u>426,634,352,707.01</u>	<u>401,033,686,262.09</u>
股东权益：			
股本	33	25,039,944,560.00	25,039,944,560.00
其他权益工具	34	2,000,000,000.00	-
资本公积	35	19,367,146,136.46	19,367,146,136.46
其他综合收益	36	(1,142,966,056.15)	(930,712,658.95)
盈余公积	37	3,563,550,860.40	3,563,550,860.40
一般风险准备	38	14,271,732,205.01	14,240,706,517.92
未分配利润	39	29,169,870,934.19	27,183,981,098.98
归属于母公司股东			
权益合计		92,269,278,639.91	88,464,616,514.81
少数股东权益		1,694,030,430.17	1,625,972,943.33
股东权益合计		<u>93,963,309,070.08</u>	<u>90,090,589,458.14</u>
负债和股东权益总计		<u>520,597,661,777.09</u>	<u>491,124,275,720.23</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

第 81 页至第 92 页的财务报表由下列负责人签署：

黄昊

法定代表人

任全胜

主管会计工作的公司负责人

张艳

会计机构负责人

此财务报表已于 2021 年 8 月 27 日获董事会批准。

申万宏源集团股份有限公司

公司资产负债表

2021年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注十九	本公司	
		2021年6月30日	2020年12月31日
<b>资产</b>			
货币资金		1,151,981,202.62	1,883,960,117.44
其中：客户存款		-	-
金融投资：			
交易性金融资产		13,717,943,872.58	12,322,880,219.10
债权投资		1,253,283,242.85	2,415,270,094.95
长期股权投资	1	63,258,164,265.89	56,684,785,054.65
投资性房地产		144,484,580.66	149,666,023.76
固定资产		332,012,799.35	337,001,565.22
无形资产		1,123,574.84	1,186,522.74
递延所得税资产		226,443,025.97	218,016,597.16
其他资产	2	6,866,866,811.62	9,512,604,291.37
资产总计		<u>86,952,303,376.38</u>	<u>83,525,370,486.39</u>
<b>负债和股东权益</b>			
<b>负债：</b>			
应付职工薪酬		125,084,722.78	110,492,020.89
应交税费		1,824,874.83	15,293,677.90
应付款项		1,830,569.68	1,851,601.60
应付债券	3	25,175,409,902.21	24,945,686,011.86
其他负债		2,529,058,030.87	2,244,777.49
负债合计		<u>27,833,208,100.37</u>	<u>25,075,568,089.74</u>
<b>股东权益：</b>			
股本		25,039,944,560.00	25,039,944,560.00
资本公积		23,811,448,219.46	23,811,448,219.46
盈余公积		2,973,079,257.97	2,973,079,257.97
一般风险准备		3,849,860,528.88	3,849,860,528.88
未分配利润		3,444,762,709.70	2,775,469,830.34
归属于母公司股东			
权益合计		<u>59,119,095,276.01</u>	<u>58,449,802,396.65</u>
股东权益合计		<u>59,119,095,276.01</u>	<u>58,449,802,396.65</u>
负债和股东权益总计		<u>86,952,303,376.38</u>	<u>83,525,370,486.39</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

申万宏源集团股份有限公司

合并利润表

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注七	本集团	
		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
一、营业收入		16,079,341,984.03	13,386,412,433.59
手续费及佣金净收入	40	4,203,503,209.16	3,478,149,091.14
其中：			
经纪业务手续费净收入		2,853,807,249.26	2,485,875,866.09
投资银行业务手续费净收入		713,506,925.30	404,500,360.27
资产管理及基金管理业务手续费净收入		605,028,588.57	564,186,545.25
利息净收入/(支出)	41	947,157,687.22	1,867,164,874.66
投资收益	42	5,050,962,743.49	3,002,335,465.53
其中：			
对联营及合营企业的投资收益		398,967,076.21	192,989,771.58
其他收益	43	47,578,932.82	209,969,817.99
公允价值变动(损失)/收益	44	(16,937,898.39)	479,996,158.19
汇兑(损失)/收益		(29,706,496.78)	28,793,381.87
其他业务收入	45	5,874,790,613.18	4,319,025,222.30
资产处置收益	46	1,993,193.33	978,421.91
二、营业支出		10,697,462,149.48	8,393,269,856.04
税金及附加	47	86,652,414.22	72,952,636.87
业务及管理费	48	4,582,402,501.13	3,844,759,827.03
信用减值损失/(转回)	49	226,075,733.80	180,447,474.02
其他资产减值(转回)/损失	50	(1,357,625.55)	53,115,151.41
其他业务成本	51	5,803,689,125.88	4,241,994,766.71
三、营业利润		5,381,879,834.55	4,993,142,577.55
加：营业外收入	52	6,268,856.96	1,257,835.81
减：营业外支出	53	41,009,847.16	38,470,340.67
四、利润总额		5,347,138,844.35	4,955,930,072.69
减：所得税费用	54	780,731,889.26	875,256,381.85
五、净利润		4,566,406,955.09	4,080,673,690.84

申万宏源集团股份有限公司

合并利润表(续)

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注七	本集团	
		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
(一)按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		4,520,909,978.30	4,034,767,204.49
少数股东损益		45,496,976.79	45,906,486.35
(二)按持续经营分类			
持续经营净利润		4,566,406,955.09	4,080,673,690.84
六、其他综合收益的税后净额	36	(226,372,911.61)	(586,746,392.76)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(212,253,397.20)	(604,165,467.36)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.其他权益工具投资公允价值变动		(342,653,196.77)	(317,903,591.17)
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益		(696,896.41)	(7,276,632.07)
2.其他债权投资公允价值变动		1,514,590.07	(345,710,934.41)
3.其他债权投资信用减值准备		147,281,377.80	12,775,472.03
4.外币报表折算差额		(17,699,271.89)	53,950,218.26
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(14,119,514.41)	17,419,074.60
七、综合收益总额		4,340,034,043.48	3,493,927,298.08
归属于母公司股东的综合收益总额		4,308,656,581.10	3,430,601,737.13
归属于少数股东的综合收益总额		31,377,462.38	63,325,560.95
八、每股收益	55		
(一)基本每股收益		0.18	0.16
(二)稀释每股收益		0.18	0.16

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 公司利润表

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注十九	本公司	
		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
一、营业收入		3,244,943,747.77	2,194,700,443.17
手续费及佣金净收入		91,729.13	4,032.05
利息净收入/(支出)	4	(315,286,168.96)	(162,223,426.93)
投资收益	5	3,487,198,453.58	2,256,852,875.41
其中：			
对联营及合营企业的投 资收益		50,179,211.24	7,169,480.14
其他收益		517,219.89	283,669.85
公允价值变动(损失)/收益	6	77,401,820.14	41,928,306.13
汇兑(损失)/收益		(29,667,680.62)	33,724,879.34
其他业务收入		24,688,374.61	24,130,107.32
二、营业支出		80,084,911.22	78,141,487.46
税金及附加		7,248,305.52	7,531,309.22
业务及管理费	7	69,197,747.21	67,512,796.25
信用减值损失/(转回)		1,005.09	(634,877.86)
其他业务成本		3,637,853.40	3,732,259.85
三、营业利润		3,164,858,836.55	2,116,558,955.71
加：营业外收入		2,070.00	-
减：营业外支出		-	2,736,000.00
四、利润总额		3,164,860,906.55	2,113,822,955.71
减：所得税费用		(8,426,428.81)	3,061,268.04
五、净利润		3,173,287,335.36	2,110,761,687.67
(一)持续经营净利润		3,173,287,335.36	2,110,761,687.67
(二)终止经营净利润		-	-
六、综合收益总额		3,173,287,335.36	2,110,761,687.67

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。



# 申万宏源集团股份有限公司

## 合并现金流量表

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注七	本集团	
		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		12,669,422,757.47	8,246,251,900.01
回购业务资金净增加额		19,910,824,459.60	11,226,662,258.59
代理买卖证券收到的现金净额		604,124,050.62	21,028,834,827.55
收到其他与经营活动有关的现金	56(1)	7,041,510,116.61	7,678,702,229.85
经营活动现金流入小计		40,225,881,384.30	48,180,451,216.00
为交易目的而持有的金融工具净增加额		42,317,955,132.37	9,694,131,690.43
融出资金净增加额		5,473,169,207.93	9,264,454,972.14
拆入资金净减少额		550,409,940.00	1,954,209,351.22
支付利息、手续费及佣金的现金		2,652,708,293.43	2,268,410,532.14
支付给职工及为职工支付的现金		2,335,495,131.37	2,914,722,179.24
支付的各项税费		3,422,166,138.15	1,720,085,437.03
支付其他与经营活动有关的现金	56(2)	11,817,055,120.27	10,455,178,164.22
经营活动现金流出小计		68,568,958,963.52	38,271,192,326.42
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	56(3)	(28,343,077,579.22)	9,909,258,889.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		31,857,412,912.03	-
取得投资收益收到的现金		3,243,267,891.77	1,608,630,335.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额		15,956,531.33	6,867,350.63
投资活动现金流入小计		35,116,637,335.13	1,615,497,685.88
投资所支付的现金		-	17,255,062,471.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		147,505,501.16	86,150,908.06
投资活动现金流出小计		147,505,501.16	17,341,213,379.18
投资活动产生/(使用)的现金流量净额		34,969,131,833.97	(15,725,715,693.30)

申万宏源集团股份有限公司

合并现金流量表(续)

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注七	本集团	
		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		54,294,808,048.00	57,960,637,354.18
吸收投资收到的现金		2,049,541,927.63	-
取得借款收到的现金		7,750,925,426.85	4,571,029,241.12
筹资活动现金流入小计		64,095,275,402.48	62,531,666,595.30
偿还债务支付的现金		58,604,727,423.14	43,824,789,944.00
分配股利、利润或偿付利息			
支付的现金		2,841,703,177.61	2,470,423,326.94
支付租赁负债的现金		169,777,369.63	172,052,399.38
支付其他与筹资活动有关的			
现金		-	11,152,296.47
筹资活动现金流出小计		61,616,207,970.38	46,478,417,966.79
筹资活动产生的现金流量			
净额		2,479,067,432.10	16,053,248,628.51
四、汇率变动对现金及现金等价			
物的影响		(29,706,496.78)	28,793,381.87
五、现金及现金等价物			
净增加/(减少)额	56(3)(c)	9,075,415,190.07	10,265,585,206.66
加：期初现金及现金等价物余额		123,198,978,108.43	107,590,413,620.82
六、期末现金及现金等价物余额	56(4)	132,274,393,298.50	117,855,998,827.48

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

申万宏源集团股份有限公司

公司现金流量表

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注十九	本公司	
		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		12,997,583.45	266,800,565.92
收到其他与经营活动有关的现金		48,538,289.50	94,351,489.88
经营活动现金流入小计		61,535,872.95	361,152,055.80
为交易目的而持有的金融工具净增加额		1,075,642,591.00	4,869,479,722.34
回购业务净减少额		-	500,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		-	14,685,416.67
支付给职工及为职工支付的现金		36,077,141.55	47,753,896.07
支付的各项税费		32,065,327.42	104,505,828.54
支付其他与经营活动有关的现金		5,438,306.11	12,544,592.82
经营活动现金流出小计		1,149,223,366.08	5,548,969,456.44
经营活动使用的现金流量净额	8(1)	(1,087,687,493.13)	(5,187,817,400.64)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,491,999,211.24	950,243,352.98
取得投资收益收到的现金		3,332,931,328.48	287,130,956.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额		4,513,525.50	-
收到其他与投资活动有关的现金		5,882,516,977.53	706,158,520.60
投资活动现金流入小计		10,711,961,042.75	1,943,532,829.84
投资所支付的现金		6,802,020,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,089,894.18	596,259.12
支付其他与投资活动有关的现金		3,240,000,000.00	500,000,000.00
投资活动现金流出小计		10,050,109,894.18	500,596,259.12
投资活动产生的现金流量净额		661,851,148.57	1,442,936,570.72

申万宏源集团股份有限公司

公司现金流量表(续)

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注十九	本公司	
		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		2,000,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		2,000,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		2,020,800,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,473,750.94	261,632,613.70
支付其他与筹资活动有关的现金		-	20,410,260.87
筹资活动现金流出小计		2,276,273,750.94	282,042,874.57
筹资活动产生的现金流量净额		(276,273,750.94)	(282,042,874.57)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(29,667,680.62)	34,121,765.76
五、现金及现金等价物净减少额	8(2)	(731,777,776.12)	(3,992,801,938.73)
加：期初现金及现金等价物余额		1,883,758,978.74	7,314,239,188.35
六、期末现金及现金等价物余额		1,151,981,202.62	3,321,437,249.62

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

申万宏源集团股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2021年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	归属于母公司股东权益							小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本 七、33	其他权益工具 七、34	资本公积 七、35	其他综合收益 七、36	盈余公积 七、37	一般风险准备 七、38	未分配利润 七、39			
2021年1月1日余额	25,039,944,560.00	-	19,367,146,136.46	(930,712,658.95)	3,563,550,860.40	14,240,706,517.92	27,183,981,098.98	88,464,616,514.81	1,625,972,943.33	90,090,589,458.14
本期增减变动金额										
1.综合收益总额	-	-	-	(212,253,397.20)	-	-	4,520,909,978.30	4,308,656,581.10	31,377,462.38	4,340,034,043.48
2.股东投入资本和减少资本										
- 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	55,250,000.00	55,250,000.00
- 股东减少的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,708,072.37)	(5,708,072.37)
- 发行永续债	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00
3.利润分配										
- 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	31,025,687.09	(31,025,687.09)	-	-	-
- 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(2,503,994,456.00)	(2,503,994,456.00)	(12,861,903.17)	(2,516,856,359.17)
4.股东权益内部结转										
- 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2021年6月30日余额	25,039,944,560.00	2,000,000,000.00	19,367,146,136.46	(1,142,966,056.15)	3,563,550,860.40	14,271,732,205.01	29,169,870,934.19	92,269,278,639.91	1,694,030,430.17	93,963,309,070.08
	归属于母公司股东权益							小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本 七、33	其他权益工具 七、34	资本公积 七、35	其他综合收益 七、36	盈余公积 七、37	一般风险准备 七、38	未分配利润 七、39			
2020年1月1日余额	25,039,944,560.00	-	19,367,146,136.46	(331,514,614.48)	3,390,426,172.88	12,276,012,428.59	23,464,175,130.39	83,206,189,813.84	1,625,217,079.78	84,831,406,893.62
本期增减变动金额										
1.综合收益总额	-	-	-	(604,165,467.36)	-	-	4,034,767,204.49	3,430,601,737.13	63,325,560.95	3,493,927,298.08
2.股东投入资本和减少资本										
- 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 与少数股东的权益性交易	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,152,296.47)	(11,152,296.47)
3.利润分配										
- 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	26,907,235.09	(26,907,235.09)	-	-	-
- 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(2,003,195,564.80)	(2,003,195,564.80)	(10,712,219.82)	(2,013,907,784.62)
4.股东权益内部结转										
- 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	(22,003,418.50)	-	-	22,003,418.50	-	-	-
2020年6月30日余额	25,039,944,560.00	-	19,367,146,136.46	(957,683,500.34)	3,390,426,172.88	12,302,919,663.68	25,490,842,953.49	84,633,595,986.17	1,666,678,124.44	86,300,274,110.61

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 公司股东权益变动表

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	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	股东权益合计
2021 年 1 月 1 日余额	25,039,944,560.00	23,811,448,219.46	-	2,973,079,257.97	3,849,860,528.88	2,775,469,830.34	58,449,802,396.65
本期增减变动金额							
1.综合收益总额	-	-	-	-	-	3,173,287,335.36	3,173,287,335.36
2.股东投入资本和减少资本							
- 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
3.利润分配							
- 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
- 对股东的分配	-	-	-	-	-	(2,503,994,456.00)	(2,503,994,456.00)
2021 年 6 月 30 日余额	25,039,944,560.00	23,811,448,219.46	-	2,973,079,257.97	3,849,860,528.88	3,444,762,709.70	59,119,095,276.01
	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	股东权益合计
2020 年 1 月 1 日余额	25,039,944,560.00	23,811,448,219.46	-	2,799,954,570.45	3,849,860,528.88	3,220,543,207.46	58,721,751,086.25
本期增减变动金额							
1.综合收益总额	-	-	-	-	-	2,110,761,687.67	2,110,761,687.67
2.股东投入资本和减少资本							
- 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
3.利润分配							
- 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
- 对股东的分配	-	-	-	-	-	(2,003,195,564.80)	(2,003,195,564.80)
2020 年 6 月 30 日余额	25,039,944,560.00	23,811,448,219.46	-	2,799,954,570.45	3,849,860,528.88	3,328,109,330.33	58,829,317,209.12

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 一 公司基本情况

申万宏源集团股份有限公司(以下简称“本公司”)前身系申银万国证券股份有限公司(以下简称“申银万国”)。申银万国是由原上海申银证券有限公司与原上海万国证券公司于 1996 年新设合并而组建成立的股份制证券公司，于 2015 年 1 月 16 日更名为“申万宏源集团股份有限公司”。

原上海申银证券有限公司于 1988 年在上海注册成立，1992 年改制为股份有限公司，注册资本为人民币 60,000 万元。原上海万国证券公司于 1988 年在上海注册成立，注册资本为人民币 3,500 万元，后增资为人民币 65,208 万元。经中国人民银行银复[1996]200 号文批准，由上海申银证券有限公司原股东及上海万国证券公司原股东共同作为发起人，通过新设合并的方式设立申银万国，注册资本为人民币 132,000 万元，业经会计师事务所验证确认并出具验资报告。

经 2002 年 3 月 4 日中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《关于核准申银万国证券股份有限公司增资扩股的批复》(证监机构字[2002]61 号)核准，本公司的注册资本增加为人民币 421,576 万元，业经会计师事务所验证确认并出具验资报告。

经 2005 年 9 月 28 日证监会《关于同意申银万国证券股份有限公司增资扩股及修改公司章程的批复》(证监机构字[2005]100 号)核准，中央汇金投资有限责任公司(以下简称“中央汇金”)以人民币 25 亿元认购本公司新增 25 亿股股份，业经会计师事务所验证确认并出具验资报告。增资后，本公司的注册资本增加为人民币 671,576 万元，并取得上海市工商行政管理局颁发的 310000000046991 号企业法人营业执照。

经 2012 年 2 月 24 日证监会上海证监局《关于核准申银万国证券股份有限公司变更持有 5% 以上股权的股东的批复》(沪证监机构字[2012]42 号)核准，中央汇金受让上海国际集团有限公司、上海国有资产经营有限公司、上海国际信托有限公司、上海国际集团资产管理有限公司四家公司所持本公司合计 1,218,967,798 股股份。股权变更完成后，中央汇金所持本公司股份数增加至 3,718,967,798 股。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 一 公司基本情况(续)

于 2014 年 7 月 25 日，本公司与宏源证券股份有限公司(以下简称“宏源证券”)订立《申银万国证券股份有限公司与宏源证券股份有限公司换股吸收合并协议》(以下简称“换股吸收合并协议”)。根据换股吸收合并协议，本公司向宏源证券全体股东发行 A 股股票，以取得该等股东持有的宏源证券全部股票。于 2014 年 12 月 1 日，证监会印发《关于核准申银万国证券股份有限公司发行股票吸收合并宏源证券股份有限公司的批复》(证监许可[2014]1279 号)，核准本公司发行股份吸收合并宏源证券。

于 2015 年 1 月 15 日，证监会印发《关于核准设立申万宏源证券有限公司及其 2 家子公司的批复》(证监许可[2015]95 号)，核准本公司以吸收合并宏源证券后的全部证券类资产及负债出资设立全资证券子公司申万宏源证券有限公司；核准申万宏源证券有限公司设立申万宏源证券承销保荐有限责任公司及申万宏源西部证券有限公司。同日，本公司出资设立申万宏源证券有限公司。此外，根据本公司第三届董事会第二十三次会议决议，本公司更名为“申万宏源集团股份有限公司”，并于 2015 年 1 月 16 日取得了上海市工商行政管理局换发的营业执照。

于 2015 年 1 月 20 日，本公司迁址新疆维吾尔自治区，并取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的营业执照。同日，申万宏源证券有限公司以货币出资人民币 10 亿元，成立申万宏源证券承销保荐有限责任公司；以货币及非货币资产出资人民币 12 亿元，成立申万宏源西部证券有限公司。

于 2015 年 1 月 23 日，即换股交易股权登记日收市后，宏源证券股票按 1:2.049 比例转换成本公司发行的普通股股票。本次合并中，本公司共增发 8,140,984,977 股普通股股票。本次换股交易完成后，本公司的注册资本增加为人民币 14,856,744,977 元，股份总数为 14,856,744,977 股。

于 2015 年 1 月 26 日，本公司发行的普通股股票在深圳证券交易所挂牌交易，证券简称为“申万宏源”，证券代码为“000166”。

于 2016 年 7 月 6 日，本公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 14,856,744,977 股为基数，向全体股东每 10 股派送股票股利 3.50 股，增加注册资本人民币 5,199,860,741 元，本公司总股本增至 20,056,605,718 股，并于 2016 年 11 月 1 日取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的营业执照。

于 2018 年 1 月 16 日，本公司非公开发行股票募集资金净额人民币 11,972,900,760.32 元，其中实收股本人民币 2,479,338,842.00 元，股本溢价人民币 9,493,561,918.32 元。本公司变更后累计实收股本为人民币 22,535,944,560.00 元，占变更后注册资本的 100%。



## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 一 公司基本情况(续)

于 2019 年 4 月 26 日，本公司在香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)主板共发售 2,504,000,000 股 H 股。本次发售后本公司的股份总数为 25,039,944,560 股。

本公司及下属子公司主要从事证券经纪业务、融资融券业务、证券自营业务、证券承销与保荐业务、证券资产管理业务、基金管理业务、股票期权做市业务、期货经纪业务、直接投资业务和创新投资业务等。

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日本集团共有员工人数分别为 11,591 人(含证券经纪人 1,662 人)和 11,707 人(含证券经纪人 2,080 人)，其中本公司董事、监事及高级管理人员人数分别为 19 人和 22 人。

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 8 月 27 日批准报出。

#### 二 财务报表的编制基础

本截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间的财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)的披露规定编制。

本截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间的中期财务报表(“中期财务报表”)根据财政部颁发的《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》和中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号—半年度报告的内容与格式》(2017 年修订)的要求列示和披露有关财务信息。本中期财务报表并不包括根据企业会计准则要求编制一套完整的年度财务报表所需的所有信息和披露内容，因此本中期财务报表应与本集团经审计的 2020 年度财务报表一并阅读。

本中期财务报表以持续经营为基础编制。

#### 三 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表符合《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司于 2021 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 主要会计政策和会计估计

#### 1 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注四、5 进行了折算。

#### 2 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业(或一组资产或净资产)的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

##### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 2 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

###### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他股东权益变动(参见附注四、8(2)(b))于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 主要会计政策和会计估计(续)

#### 3 合并财务报表的编制方法

##### (1) 总体原则

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

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

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

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

##### (2) 合并取得子公司

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

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 3 合并财务报表的编制方法(续)

###### (3) 处置子公司

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

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

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理(参见附注四、3(4))。

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

###### (4) 少数股东权益变动

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 4 现金及现金等价物

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

##### 5 外币业务和外币报表折算

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

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

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

##### 6 金融工具

本集团的金融工具主要包括货币资金、债券投资、除长期股权投资(参见附注四、8)以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 主要会计政策和会计估计(续)

#### 6 金融工具(续)

##### (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注四、6 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

##### (2) 金融资产的分类和后续计量

###### (a) 本集团金融资产的分类

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

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

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 6 金融工具(续)

##### (2) 金融资产的分类和后续计量(续)

##### (a) 本集团金融资产的分类(续)

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

-本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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



## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 6 金融工具(续)

##### (2) 金融资产的分类和后续计量(续)

##### (b) 本集团金融资产的后续计量

-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

-以摊余成本计量的金融资产

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

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 主要会计政策和会计估计(续)

#### 6 金融工具(续)

##### (3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保负债及以摊余成本计量的金融负债。

##### -以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### -财务担保负债

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

初始确认后，财务担保合同相关收益依据附注四、20 所述会计政策的规定分摊计入当期损益。财务担保负债以按照依据金融工具的减值原则(参见附注四、6(6))所确定的损失准备金额以及其初始确认金额扣除财务担保合同相关收益的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

##### -以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 6 金融工具(续)

###### (4) 抵销

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

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

###### (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

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

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 6 金融工具(续)

###### (6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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

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

###### *预期信用损失的计量*

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 6 金融工具(续)

##### (6) 减值(续)

对于应收账款、租赁应收款和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

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

-该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或

-该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

##### *具有较低的信用风险*

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 6 金融工具(续)

##### (6) 减值(续)

###### *信用风险显著增加*

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

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

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

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 6 金融工具(续)

##### (6) 减值(续)

###### *已发生信用减值的金融资产*

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

如果逾期超过(含)90日，则本集团推定金融资产已发生违约，除非本集团有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

关于上述会计判断和会计估计的具体信息请参见附注十七、2。

###### *预期信用损失准备的列报*

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 6 金融工具(续)

##### (6) 减值(续)

###### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

##### (7) 权益工具

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

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

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

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



## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 6 金融工具(续)

###### (8) 可转换工具

###### -含权益成分的可转换工具

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

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

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

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

###### -不含权益成分的其他可转换工具

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

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

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 7 存货

###### (1) 存货的分类和成本

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

###### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

###### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

###### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 8 长期股权投资

###### (1) 长期股权投资投资成本确定

###### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按照合并日取得的被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本集团购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

###### (b) 其他方式取得的长期股权投资

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 8 长期股权投资(续)

###### (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

###### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件(参见附注四、26(1))。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、16。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注四、3 进行处理。

###### (b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制(参见附注四、8(3))且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(参见附注四、8(3))的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。除非投资符合持有待售的条件(参见附注四、26(1))。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

-对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 8 长期股权投资(续)

###### (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法(续)

###### (b) 对合营企业和联营企业的投资(续)

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

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

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

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、16。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 8 长期股权投资(续)

###### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

-是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；

-涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### 9 投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售(参见附注四、26(1))的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、16。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

	使用寿命	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年-35 年	5%	2.71%-4.75%

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 10 固定资产

###### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注四、11 确定初始成本。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

###### (2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

	使用寿命	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年-35 年	5%	2.71%-4.75%
运输工具	6 年	5%	15.83%
机械动力设备	10 年-11 年	5%	8.64%-9.50%
电子电器设备	3 年-5 年	5%	19.00%-31.67%
其他设备	5 年	5%	19.00%
自有固定资产装修	5 年	0%	20.00%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 10 固定资产(续)

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、16。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

-固定资产处于处置状态；

-该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

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

##### 11 在建工程

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

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

在建工程以成本减减值准备(参见附注四、16)在资产负债表内列示。

##### 12 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为利息支出。

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



## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 13 无形资产

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注四、16)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件(参见附注四、26(1))。

各项无形资产的摊销年限分别为：

	摊销年限
计算机软件	3 年
其他	10 年-40 年

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备(参见附注四、16)在资产负债表内列示。其它开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

##### 14 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备(参见附注四、16)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 15 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期按直线法摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

##### 16 除存货及金融资产外其他资产减值

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

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

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

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)的公允价值(参见附注四、17)减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 16 除存货及金融资产外其他资产减值(续)

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

##### 17 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

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

##### 18 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 18 预计负债(续)

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分下列情况处理：

-或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；

-或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

##### 19 买入返售和卖出回购款项

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

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

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

买入返售金融资产的初始成本减减值准备(参见附注四、6(6))在资产负债表内列示。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 20 收入

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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

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

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

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

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 20 收入(续)

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

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

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于经合同各方批准的对原合同范围或价格作出的变更，本集团区分下列情形对合同变更分别进行会计处理：

- 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，即在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 20 收入(续)

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注四、6(6))。本集团拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

##### 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。本集团履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入：

##### (1) 经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

##### (2) 投资银行业务收入

承销业务收入于本集团完成承销合同中的履约义务时确认收入。

根据合约条款，保荐业务收入在本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

##### (3) 资产管理及基金管理业务收入

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 21 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

-该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

-该成本预期能够收回。

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

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

-本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

-为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。



# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 主要会计政策和会计估计(续)

#### 22 职工薪酬

##### (1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 离职后福利-设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划包括按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和失业保险，以及本集团对符合条件职工实施的企业年金计划。基本养老保险和失业保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。企业年金计划的缴费金额按职工工资总额的一定比例向年金计划供款。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的基本养老保险、失业保险和企业年金计划金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (3) 辞退福利

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

-本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

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

##### (4) 其他长期职工福利

本集团在职工提供服务的会计期间，根据实际经营情况为职工计提专项递延奖励，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 23 政府补助

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

##### 24 所得税

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

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

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

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 24 所得税(续)

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

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

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

-纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

##### 25 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 25 租赁(续)

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

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

-承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

-承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注四、20 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

##### (1) 本集团作为承租人

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 25 租赁(续)

###### (1) 本集团作为承租人(续)

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注四、16 所述的会计政策计提减值准备。

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

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

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

-根据担保余值预计的应付金额发生变动；

-用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

-本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

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

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 25 租赁(续)

###### (2) 本集团作为出租人

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

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

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

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注四、6 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 26 持有待售和终止经营

###### (1) 持有待售

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

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

-根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

-出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值(参见附注四、17)减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产(不包括金融资产(参见附注四、6)及递延所得税资产(参见附注四、24))或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值(参见附注四、17)减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

###### (2) 终止经营

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

-该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

-该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

-该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 27 融资融券业务

融资融券业务，是指本集团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。本集团发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本集团按照融资业务所融出的资金，作为融出资金并按照附注四、6 的相关规定进行初始确认和后续计量并将相应利息收入计入当期损益；为融券业务购入的金融资产在融出前按照附注四、6 的相关规定进行列示，融出后在资产负债表中不终止确认，继续按照附注四、6 的相关规定进行会计处理，同时将相应利息收入计入当期损益。

本集团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本集团享有或承担，不将其计入资产负债表。

##### 28 利润分配

###### (1) 对股东的分配

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

###### (2) 提取一般风险准备

本集团根据财政部颁布的《金融企业财务规则》(中华人民共和国财政部令第42号)及其实施指南(财金[2007]23号)的规定以及证监会颁布的《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》(证监机构字[2007]320号)等法规的要求，按税后利润的一定比例提取一般风险准备。

###### (3) 提取交易风险准备

本集团根据《中华人民共和国证券法》以及《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》(证监机构字[2007]320号)等法规的要求，按税后利润的一定比例提取交易风险准备。



## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 29 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

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

##### 30 永续债

本集团发行的永续债等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：(1)该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；(2)将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本集团发行的永续债归类为权益工具的，如在存续期间分派股利，作为利润分配处理。

##### 31 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项服务或产品的性质、提供服务或生产过程的性质、服务或产品的客户类型、提供服务或销售产品的方式、提供服务及生产产品受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。

本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策在所有重大方面一致。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 主要会计政策和会计估计(续)

##### 32 重要会计估计和判断

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

###### (1) 主要会计估计

除投资性房地产、固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销(参见附注四、9、10和 13)和各类资产减值(参见附注四、16)涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (a) 附注十八—金融资产及负债的公允价值管理；
- (b) 附注四、6(6)—金融工具减值；
- (c) 附注七、18—递延所得税资产的确认。

###### (2) 主要会计判断

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

- (a) 附注六、2—结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体。

##### 33 主要会计政策、会计估计的变更

###### (1) 会计政策变更的说明

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团主要会计政策未发生变更。

###### (2) 会计估计变更的说明

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团主要会计估计未发生变更。

###### (3) 会计差错更正的说明

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团未发生重大前期会计差错更正。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 税项

#### 1 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	注	计缴标准
增值税	(1)	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的适用税率计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。
城市维护建设税		按实际缴纳增值税的适用税率计征
教育费附加及地方教育附加		按实际缴纳增值税的适用税率计征
企业所得税	(2)	按应纳税所得额的适用税率计征

- (1) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)、《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》(财税[2016]46 号)以及《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》(财税[2016]70 号)等规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本公司的主营业务收入适用增值税，税率为 6%。

根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)的规定，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16% 和 10%，自 2018 年 5 月 1 日起执行。

根据财政部和国家税务总局发布的《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》(财税[2016]140 号)、《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》(财税[2017]2 号文)及《关于资管产品增值税有关问题的通知》(财税[2017]56 号)，2018 年 1 月 1 日(含)以后，资管产品管理人(以下称管理人)运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

- (2) 本公司及本集团内其余各中国境内子公司的所得税税率为 25%。

中国境外子公司按当地规定缴纳所得税。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 六 企业合并及合并财务报表

### 1 子公司情况

#### (1) 通过自行设立方式取得的主要子公司

子公司名称	主要经营地/ 注册地	实收资本	业务性质	本公司 持有权益比例(注)		本公司 表决权比例(注)	
				直接	间接	直接	间接
申万宏源证券有限公司	上海	人民币 535 亿元	证券经纪及投资咨询、融资融券、 证券自营、资产管理及其他业务	100%	-	100%	-
申万宏源西部证券有限公司	新疆乌鲁木齐	人民币 47 亿元	证券经纪和融资融券	-	100%	-	100%
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	新疆乌鲁木齐	人民币 10 亿元	证券承销与保荐业务	-	100%	-	100%
申万菱信基金管理有限公司	上海	人民币 1.5 亿元	基金管理业务	-	67%	-	67%
上海申银万国证券研究所有限公司	上海	人民币 2,000 万元	证券投资研究	-	90%	-	90%
申银万国创新证券投资有限公司	深圳	人民币 20 亿元	投资管理和投资咨询服务	-	100%	-	100%
申银万国投资有限公司	上海	人民币 10 亿元	投资咨询和财富管理业务	-	100%	-	100%
宏源恒利(上海)实业有限公司	上海	人民币 5 亿元	风险管理服务	-	100%	-	100%
宏源循环能源投资管理(北京)有限公司	北京	人民币 1,000 万元	投资管理服务	-	100%	-	100%
申万宏源发展成都股权投资管理有限公司	四川成都	人民币 3,000 万元	投资管理服务	-	51%	-	51%
四川申万宏源长虹股权投资管理有限公司	四川绵阳	人民币 2,000 万元	投资管理服务	-	60%	-	60%
申银万国交投产融(上海)投资管理有限公司	上海	人民币 1,000 万元	投资管理服务	-	51%	-	51%
申万宏源投资有限公司	新疆乌鲁木齐	-	投资管理服务	100%	-	100%	-
申万宏源产业投资管理有限责任公司	新疆乌鲁木齐	人民币 2 亿元	投资咨询服务	100%	-	100%	-
申万宏源(国际)集团有限公司 ShenwanHongyuan(International)Holdings Limited	香港	港币 40.71 亿元	投资控股	-	100%	-	100%
四川川投信产申万宏源股权投资管理有限公司	四川成都	人民币 1,000 万元	投资管理服务	-	51%	-	51%
成都申宏峨影股权投资基金管理有限公司	四川成都	人民币 200 万元	投资管理服务	-	51%	-	51%
湖南湘汇私募股权基金管理有限公司	湖南长沙	人民币 612 万元	投资管理服务	-	100%	-	100%

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 六 企业合并及合并财务报表(续)

### 1 子公司情况(续)

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	主要经营地/ 注册地	实收资本	业务性质	本公司 持有权益比例(注)		本公司 表决权比例(注)	
				直接	间接	直接	间接
				宏源期货有限公司	北京	人民币 10 亿元	期货经纪业务
宏源汇富创业投资有限公司	北京	人民币 5 亿元	创业投资业务	100%	-	100%	-
宏源汇智投资有限公司	北京	人民币 20 亿元	投资管理业务	100%	-	100%	-

#### (3) 非同一控制下企业合并取得的主要子公司

子公司名称	主要经营地/ 注册地	实收资本	业务性质	本公司 持有权益比例(注)		本公司 表决权比例(注)	
				直接	间接	直接	间接
				申银万国期货有限公司	上海	人民币 14.42 亿元	期货经纪业务
申万宏源(香港)有限公司 ShenwanHongyuan(H.K.)Limited	香港	港币 27.82 亿元	证券经纪、企业金融、资产管理、 融资和贷款及其他业务	-	64.90%	-	75.00%

注：上表持有权益比例为本公司直接持有权益比例与通过各层控股关系之持有权益比例相乘得出的间接持有权益比例之和；表决权比例为本公司直接持有的表决权比例和通过各层控股关系间接持有的表决权比例之和。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 六 企业合并及合并财务报表(续)

### 2 结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

本集团管理或投资多个结构化主体，主要包括基金、银行理财产品、资产管理计划与信托计划。为判断是否控制该类结构化主体，本集团主要评估其通过参与设立相关结构化主体时的决策和参与度及相关合同安排等所享有的对该类结构化主体的整体经济利益(包括直接持有产生的收益以及预期管理费)以及对该类结构化主体的决策权范围。若本集团通过投资合同等安排同时对该类结构化主体拥有权力、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用本集团对该类结构化主体的权力影响可变回报，则本集团认为能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的资产管理计划的净资产总额分别为人民币 27,262,686,493.64 元和人民币 31,594,350,228.68 元。于 2021 年 6 月 30 日，本公司及其子公司在上述结构化主体中的权益体现在其各自资产负债表中交易性金融资产为人民币 16,917,059,786.14 元，债权投资为人民币 522,303,946.22 元。于 2020 年 12 月 31 日，本公司及其子公司在上述结构化主体中的权益体现在其各自资产负债表中交易性金融资产为人民币 19,019,742,924.06 元，债权投资为人民币 1,002,894,371.44 元。

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团认为上述结构化主体受本集团控制，故将其纳入合并财务报表范围。

### 3 纳入合并财务报表范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团均无纳入合并财务报表范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的重要子公司。

### 4 公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的被投资单位

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团均无拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的重要被投资单位。

### 5 合并范围发生变更的说明

2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，本集团合并范围未发生重大变更。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 六 企业合并及合并财务报表(续)

##### 6 本期合并范围发生变动的子公司

###### (1) 本期新纳入合并范围重要的子公司

本期本集团无新纳入合并范围的重要子公司。

###### (2) 本期不再纳入合并范围的子公司

本期本集团无不再纳入合并范围的重要子公司。

##### 7 本期发生的同一控制下企业合并

本期本集团未发生重大同一控制下企业合并。

##### 8 本期发生的非同一控制下企业合并

本期本集团未发生重大非同一控制下企业合并。

##### 9 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本集团主要境外经营实体记账本位币为港币，相关外币财务报表的折算方法参见附注四、5。编制合并财务报表时，折算外币财务报表所采用的资产负债表日的即期汇率和交易发生日的即期汇率的近似汇率分别为：

	即期汇率		即期汇率的近似汇率	
	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
港币	0.83208	0.84164	0.83383	0.88932

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注

1 货币资金

(1) 按币种列示

	2021 年 6 月 30 日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
现金			
其中：人民币	6,085.82	1.00000	6,085.82
美元	72.22	6.46010	466.57
港币	59,777.20	0.83208	49,739.41
其他币种			14,807.37
小计			71,099.17
银行存款			
其中：自有资金			
其中：人民币	23,945,675,450.91	1.00000	23,945,675,450.91
美元	53,331,355.34	6.46010	344,525,888.64
港币	2,094,865,257.77	0.83208	1,743,095,483.68
其他币种			65,592,238.57
小计			26,098,889,061.80
其中：客户资金			
其中：人民币	68,817,656,636.16	1.00000	68,817,656,636.16
美元	365,792,152.85	6.46010	2,363,053,886.63
港币	3,265,997,322.42	0.83208	2,717,571,052.04
其他币种			34,633,788.15
小计			73,932,915,362.98
小计			100,031,804,424.78
其他货币资金			
其中：人民币	219,536,276.03	1.00000	219,536,276.03
小计			219,536,276.03
小计			100,251,411,799.98
减：减值准备			(3,058,832.38)
合计			100,248,352,967.60



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

1 货币资金(续)

(1) 按币种列示(续)

其中，融资融券业务

	2021 年 6 月 30 日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
客户信用资金			
其中：人民币	7,422,733,834.70	1.00000	7,422,733,834.70
美元	124,819,585.85	6.46010	806,347,006.55
港币	3,190,521,911.80	0.83208	2,654,769,472.37
其他币种			34,633,788.16
小计			<u>10,918,484,101.78</u>
合计			<u>10,918,484,101.78</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

1 货币资金(续)

(1) 按币种列示(续)

	2020 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
现金			
其中：人民币	97,978.15	1.00000	97,978.15
美元	2,429.37	6.52490	15,851.38
港币	47,638.85	0.84164	40,094.76
其他币种			177,159.01
小计			<u>331,083.30</u>
银行存款			
其中：自有资金			
其中：人民币	20,536,074,432.35	1.00000	20,536,074,432.35
美元	35,405,351.51	6.52490	231,016,378.06
港币	2,095,507,209.25	0.84164	1,763,662,687.59
其他币种			45,182,003.52
小计			<u>22,575,935,501.52</u>
其中：客户资金			
其中：人民币	70,267,821,737.72	1.00000	70,267,821,737.72
美元	374,409,644.98	6.52490	2,442,985,492.51
港币	3,726,830,942.45	0.84164	3,136,649,994.40
其他币种			23,585,303.44
小计			<u>75,871,042,528.07</u>
小计			<u>98,446,978,029.59</u>
其他货币资金			
其中：人民币	350,298,895.62	1.00000	350,298,895.62
小计			<u>350,298,895.62</u>
小计			<u>98,797,608,008.51</u>
减：减值准备			<u>(3,698,703.83)</u>
合计			<u>98,793,909,304.68</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

1 货币资金(续)

(1) 按币种列示(续)

其中，融资融券业务

	2020 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
客户信用资金			
其中：人民币	7,673,297,035.46	1.00000	7,673,297,035.46
美元	122,562,789.80	6.52490	799,709,947.15
港币	3,603,048,714.20	0.84164	3,032,469,919.82
其他币种			23,585,303.44
小计			<u>11,529,062,205.87</u>
合计			<u>11,529,062,205.87</u>

(2) 受限制的货币资金

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
一般风险准备	576,964,123.74	433,729,731.00
在途投资款	13,200,000.00	265,033,240.00
合计	<u>590,164,123.74</u>	<u>698,762,971.00</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

2 结算备付金

	2021 年 6 月 30 日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
公司自有备付金			
其中：人民币	8,909,978,942.02	1.00000	8,909,978,942.02
美元	4,233,244.87	6.46010	27,347,185.18
港币	35,452,978.54	0.83208	29,499,714.39
小计			<u>8,966,825,841.59</u>
公司信用备付金			
其中：人民币	440,620,934.93	1.00000	440,620,934.93
小计			<u>440,620,934.93</u>
客户普通备付金			
其中：人民币	6,357,248,367.31	1.00000	6,357,248,367.31
美元	402,119,830.56	6.46010	2,597,734,317.38
港币	310,648,031.24	0.83208	258,484,013.84
其他币种			12,193,867.72
小计			<u>9,225,660,566.25</u>
客户信用备付金			
其中：人民币	3,528,085,981.31	1.00000	3,528,085,981.31
美元	6,176,354.54	6.46010	39,899,867.96
港币	57,102,908.80	0.83208	47,514,188.35
其他币种			-
小计			<u>3,615,500,037.62</u>
合计			<u>22,248,607,380.39</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

2 结算备付金(续)

	2020 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
公司自有备付金			
其中：人民币	5,463,257,827.07	1.00000	5,463,257,827.07
美元	9,478,511.84	6.52490	61,846,341.89
港币	17,080,996.17	0.84164	14,376,049.62
小计			<u>5,539,480,218.58</u>
公司信用备付金			
其中：人民币	434,533,965.51	1.00000	434,533,965.51
小计			<u>434,533,965.51</u>
客户普通备付金			
其中：人民币	9,036,608,625.05	1.00000	9,036,608,625.05
美元	120,356,929.03	6.52490	785,316,926.26
港币	173,005,720.77	0.84164	145,608,534.83
其他币种			13,585,001.67
小计			<u>9,981,119,087.81</u>
客户信用备付金			
其中：人民币	2,178,308,491.95	1.00000	2,178,308,491.95
美元	5,028,135.80	6.52490	32,808,083.27
港币	86,727,281.69	0.84164	72,993,149.36
其他币种			20,362.29
小计			<u>2,284,130,086.87</u>
合计			<u>18,239,263,358.77</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

3 融出资金

(1) 按客户类别列示

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
境内		
其中：个人	61,756,480,315.49	59,223,336,634.01
机构	11,760,282,383.87	12,889,155,793.29
小计	<u>73,516,762,699.36</u>	<u>72,112,492,427.30</u>
减：减值准备	<u>(417,733,521.40)</u>	<u>(340,239,373.24)</u>
账面价值小计	<u>73,099,029,177.96</u>	<u>71,772,253,054.06</u>
境外		
其中：个人	5,473,410,903.79	1,774,252,183.33
机构	928,530,414.00	665,895,542.56
小计	<u>6,401,941,317.79</u>	<u>2,440,147,725.89</u>
减：减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值小计	<u>6,401,941,317.79</u>	<u>2,440,147,725.89</u>
账面价值合计	<u>79,500,970,495.75</u>	<u>74,212,400,779.95</u>

(2) 融资融券业务担保物公允价值

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
股票	247,456,079,976.38	238,328,418,455.17
基金	12,048,157,001.25	12,477,746,457.49
资金	8,665,610,266.35	11,756,312,331.99
债券	339,229,256.60	303,023,811.44
合计	<u>268,509,076,500.58</u>	<u>262,865,501,056.09</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

4 衍生金融资产和衍生金融负债

	名义金额	2021 年 6 月 30 日	
		非套期工具	
		公允价值	
		资产	负债
权益衍生工具	142,203,267,502.06	2,366,438,964.45	(4,730,551,623.69)
利率衍生工具	141,214,322,850.00	8,990.08	(211,435.63)
商品衍生工具	43,651,484,211.46	333,622,787.69	(155,705,878.43)
信用衍生工具	390,000,000.00	1,339,570.34	(668,939.84)
合计	327,459,074,563.52	2,701,410,312.56	(4,887,137,877.59)

  

	名义金额	2020 年 12 月 31 日	
		非套期工具	
		公允价值	
		资产	负债
权益衍生工具	140,743,661,556.26	1,634,795,020.24	(2,151,474,558.86)
利率衍生工具	135,297,261,150.00	54,440.00	-
商品衍生工具	41,836,954,149.07	15,708,358.64	(69,036,755.96)
信用衍生工具	280,000,000.00	-	(779,538.83)
合计	318,157,876,855.33	1,650,557,818.88	(2,221,290,853.65)

在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本集团所持有的国债期货、利率互换、股指期货、贵金属期货和其他商品期货产生的公允价值变动金额，而并未反映在上述衍生金融工具科目中。于 2021 年 6 月 30 日，本集团未到期的上述衍生金融工具合约的公允价值为人民币 188,963,248.20 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 38,584,662.53 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

5 存出保证金

	2021 年 6 月 30 日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
交易保证金			
其中：人民币	16,419,714,573.88	1.00000	16,419,714,573.88
美元	540,000.00	6.46010	3,488,454.00
港币	17,196,494.00	0.83208	14,308,858.73
小计			<u>16,437,511,886.61</u>
信用保证金			
其中：人民币	146,443,700.43	1.00000	146,443,700.43
港币	2,078,386.00	0.83208	1,729,383.42
小计			<u>148,173,083.85</u>
履约保证金			
其中：人民币	2,867,813,823.50	1.00000	<u>2,867,813,823.50</u>
转融通保证金			
其中：人民币	2,263,132,249.16	1.00000	<u>2,263,132,249.16</u>
合计			<u>21,716,631,043.12</u>



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

5 存出保证金(续)

	2020 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
交易保证金			
其中：人民币	13,545,216,610.18	1.00000	13,545,216,610.18
美元	540,000.00	6.52490	3,523,446.00
港币	23,450,697.00	0.84164	19,737,044.62
小计			<u>13,568,477,100.80</u>
信用保证金			
其中：人民币	93,367,150.60	1.00000	93,367,150.60
港币	1,500,000.00	0.84164	1,262,460.00
小计			<u>94,629,610.60</u>
履约保证金			
其中：人民币	2,932,851,577.25	1.00000	<u>2,932,851,577.25</u>
转融通保证金			
其中：人民币	1,751,702,974.61	1.00000	<u>1,751,702,974.61</u>
合计			<u>18,347,661,263.26</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

6 应收款项

(1) 按类别列示

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应收清算款项	3,609,994,636.69	1,507,971,838.38
应收资管业务款	1,399,907,297.13	1,355,159,952.13
应收手续费及佣金	333,834,101.42	726,698,006.58
逾期应收款	35,467,731.82	56,422,911.82
小计	<u>5,379,203,767.06</u>	<u>3,646,252,708.91</u>
减：坏账准备	<u>(579,371,400.22)</u>	<u>(557,636,633.24)</u>
合计	<u>4,799,832,366.84</u>	<u>3,088,616,075.67</u>

(2) 按账龄分析

	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 (%)	金额 人民币元	计提比例 (%)
1 年以内	3,784,657,073.62	70.35	(83,987,719.73)	2.22
1-2 年	1,296,790,580.23	24.11	(415,480,025.69)	32.04
2-3 年	219,389,189.19	4.08	(32,460,415.57)	14.80
3 年以上	78,366,924.02	1.46	(47,443,239.23)	60.54
合计	<u>5,379,203,767.06</u>	<u>100.00</u>	<u>(579,371,400.22)</u>	<u>10.77</u>

  

	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 (%)	金额 人民币元	计提比例 (%)
1 年以内	3,001,703,315.34	82.32	(301,950,565.11)	10.06
1-2 年	519,878,393.76	14.26	(197,425,706.57)	37.98
2-3 年	54,065,928.28	1.48	(10,649,459.52)	19.70
3 年以上	70,605,071.53	1.94	(47,610,902.04)	67.43
合计	<u>3,646,252,708.91</u>	<u>100.00</u>	<u>(557,636,633.24)</u>	<u>15.29</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

7 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
债券	13,154,986,338.72	11,592,366,982.14
股票	11,900,652,970.38	16,056,349,684.47
小计	<u>25,055,639,309.10</u>	<u>27,648,716,666.61</u>
减：减值准备	<u>(883,029,743.81)</u>	<u>(988,979,545.22)</u>
合计	<u>24,172,609,565.29</u>	<u>26,659,737,121.39</u>

(2) 按业务类别列示

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
债券质押式回购	13,154,986,338.72	11,592,366,982.14
股票质押式回购	11,900,652,970.38	16,056,349,684.47
小计	<u>25,055,639,309.10</u>	<u>27,648,716,666.61</u>
减：减值准备	<u>(883,029,743.81)</u>	<u>(988,979,545.22)</u>
合计	<u>24,172,609,565.29</u>	<u>26,659,737,121.39</u>

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，股票质押式回购中剩余到期日一年以上的账面余额分别为人民币 1,800,000,000.00 元和人民币 3,412,479,531.81 元。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 合并财务报表项目附注(续)

#### 7 买入返售金融资产(续)

##### (3) 担保物金额

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
担保物	29,527,538,862.93	45,336,952,625.28
其中：可出售或可再次向外 抵押的担保物	-	-
其中：已出售或已再次向外 抵押的担保物	-	-

对于通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因此无法获知对手方质押库信息，故上述担保物公允价值未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，上述交易所国债逆回购的金额分别为人民币 7,264,528,077.17 元和人民币 2,081,811,033.70 元。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

8 金融投资：交易性金融资产

(1) 按类别列示

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

	2021 年 6 月 30 日					
	初始成本			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	初始投资成本合计	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	公允价值合计
债券	117,719,448,843.30	-	117,719,448,843.30	119,980,252,334.73	-	119,980,252,334.73
公募基金	29,394,349,265.91	-	29,394,349,265.91	29,390,384,036.26	-	29,390,384,036.26
股票	21,247,361,442.40	-	21,247,361,442.40	22,100,707,817.80	-	22,100,707,817.80
银行理财产品	3,124,064,687.65	-	3,124,064,687.65	3,139,366,622.33	-	3,139,366,622.33
贵金属	478,032,973.23	-	478,032,973.23	466,978,228.50	-	466,978,228.50
券商资管产品	1,368,893,517.22	-	1,368,893,517.22	1,191,160,891.64	-	1,191,160,891.64
信托计划	2,166,359,153.75	-	2,166,359,153.75	2,110,589,332.29	-	2,110,589,332.29
其他	31,736,016,895.39	-	31,736,016,895.39	32,785,268,438.12	-	32,785,268,438.12
合计	207,234,526,778.85	-	207,234,526,778.85	211,164,707,701.67	-	211,164,707,701.67

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

8 金融投资：交易性金融资产(续)

(1) 按类别列示(续)

	2020 年 12 月 31 日					
	初始成本			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	初始投资成本合计	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	公允价值合计
债券	89,950,265,061.15	-	89,950,265,061.15	91,033,697,264.76	-	91,033,697,264.76
公募基金	26,793,539,321.98	-	26,793,539,321.98	26,800,005,017.31	-	26,800,005,017.31
股票	9,310,681,567.62	-	9,310,681,567.62	9,735,544,219.77	-	9,735,544,219.77
银行理财产品	3,231,066,429.01	-	3,231,066,429.01	3,241,096,397.45	-	3,241,096,397.45
券商资管产品	1,475,111,336.38	-	1,475,111,336.38	1,284,313,935.83	-	1,284,313,935.83
贵金属	1,437,361,997.75	-	1,437,361,997.75	1,438,920,185.40	-	1,438,920,185.40
信托计划	1,086,995,078.06	-	1,086,995,078.06	1,026,459,325.16	-	1,026,459,325.16
其他	28,872,048,129.89	-	28,872,048,129.89	30,007,820,674.61	-	30,007,820,674.61
合计	162,157,068,921.84	-	162,157,068,921.84	164,567,857,020.29	-	164,567,857,020.29

(2) 交易性金融资产中已融出证券情况

本集团交易性金融资产的余额中包含融出证券，详细信息参见附注七、12(1)。本集团融出证券的担保物信息参见附注七、3(2)。

(3) 存在限售期及承诺条件的交易性金融资产

于 2021 年 6 月 30 日，本集团交易性金融资产中有人民币 2,254,985,185.54 元的股票投资存在限售期限(2020 年 12 月 31 日：人民币 1,893,865,323.06 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

8 金融投资：交易性金融资产(续)

(3) 存在限售期及承诺条件的交易性金融资产(续)

于 2021 年 6 月 30 日，本集团交易性金融资产中有人民币 88,526,978,099.36 元的债券投资为卖出回购业务设定质押(2020 年 12 月 31 日：人民币 54,735,672,334.93 元)。

本集团卖出回购业务的情况参见附注七、25。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团交易性金融资产中有人民币 3,194,491,300.00 元的债券投资为债券借贷业务设定质押(2020 年 12 月 31 日：人民币 2,272,025,606.06 元)。

本集团债券借贷业务的情况参见附注十六、3。

9 金融投资：债权投资

	2021 年 6 月 30 日			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
信托计划	3,697,593,333.33	21,810,782.78	(279,913,331.34)	3,439,490,784.77
资产管理计划及其他	1,167,872,734.82	22,573,267.71	(242,958,454.59)	947,487,547.94
债券	788,051,318.88	25,250,945.64	(30,214,087.96)	783,088,176.56
合计	<u>5,653,517,387.03</u>	<u>69,634,996.13</u>	<u>(553,085,873.89)</u>	<u>5,170,066,509.27</u>
	2020 年 12 月 31 日			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
信托计划	3,856,862,109.38	41,491,415.83	(279,561,749.73)	3,618,791,775.48
资产管理计划及其他	1,754,802,734.82	3,171,969.70	(242,596,517.95)	1,515,378,186.57
债券	1,303,089,413.52	32,446,221.65	(17,503,094.72)	1,318,032,540.45
合计	<u>6,914,754,257.72</u>	<u>77,109,607.18</u>	<u>(539,661,362.40)</u>	<u>6,452,202,502.50</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

10 金融投资：其他债权投资

(1) 按类别列示

	2021 年 6 月 30 日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债	10,152,052,866.95	281,242,028.73	(447,211,535.43)	9,986,083,360.25	428,742,548.97
企业债	8,955,898,025.60	249,732,770.52	(41,982,885.86)	9,163,647,910.26	18,926,982.49
中期票据	4,637,574,858.22	90,893,068.49	(7,142,078.22)	4,721,325,848.49	7,029,971.91
地方债	2,176,535,401.53	27,068,657.54	5,753,781.47	2,209,357,840.54	2,739,395.51
金融债	40,885,235.49	550,435.62	(1,273,715.49)	40,161,955.62	-
其他	7,031,860,739.72	213,603,678.15	37,589,519.60	7,283,053,937.47	27,105,713.18
合计	32,994,807,127.51	863,090,639.05	(454,266,913.93)	33,403,630,852.63	484,544,612.06

  

	2020 年 12 月 31 日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债	21,390,869,745.65	550,062,237.86	(264,481,489.95)	21,676,450,493.56	239,806,387.83
企业债	9,261,665,967.99	247,840,839.34	(74,286,158.69)	9,435,220,648.64	17,941,239.68
中期票据	6,196,136,115.70	140,480,557.66	(56,444,655.70)	6,280,172,017.66	7,838,209.80
地方债	5,894,834,026.50	95,198,413.33	(11,316,754.50)	5,978,715,685.33	6,643,583.64
金融债	2,030,464,888.03	45,203,595.63	(45,901,978.03)	2,029,766,505.63	234,235.53
国债	410,260,670.06	5,297,336.21	(11,376,970.06)	404,181,036.21	-
其他	11,188,246,794.97	282,713,512.64	7,141,973.19	11,478,102,280.80	16,984,670.17
合计	56,372,478,208.90	1,366,796,492.67	(456,666,033.74)	57,282,608,667.83	289,448,326.65

(2) 存在承诺条件的其他债权投资

于 2021 年 6 月 30 日，本集团其他债权投资中有人民币 12,013,742,582.28 元的债券投资为卖出回购业务(附注七、25)设定质押(2020 年 12 月 31 日：人民币 22,664,964,670.61 元)。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团其他债权投资中有人民币 9,273,240,800.00 元的债券投资为债券借贷业务设定质押。本集团债券借贷业务的情况参见附注十六、3(2020 年 12 月 31 日：人民币 11,817,441,956.56 元)。



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

11 金融投资：其他权益工具投资

	2021 年 6 月 30 日		本期确认的股利收入
	初始成本	公允价值	
非交易性权益工具	<u>4,898,019,296.94</u>	<u>3,516,178,220.62</u>	<u>412,590,945.80</u>
	2020 年 12 月 31 日		
	初始成本	公允价值	本年确认的股利收入
证金公司专户投资	6,390,000,000.00	6,702,007,320.80	12,255,982.62
非交易性权益工具	<u>3,606,793,036.88</u>	<u>2,369,815,568.78</u>	<u>11,952,705.41</u>
合计	<u>9,996,793,036.88</u>	<u>9,071,822,889.58</u>	<u>24,208,688.03</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团其他权益工具投资中有人民币 313,866,378.00 元非交易性权益工具投资为转融通业务(参见附注七、12 和附注七、23)设定质押(2020 年 12 月 31 日：人民币 334,962,109.00 元)。

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团终止确认的其他权益工具投资无累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益(截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 29,337,891.33 元)。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

12 融出证券

(1) 按项目分析

	注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
转融通融入证券		5,853,932,467.16	1,667,230,775.32
交易性金融资产		1,692,664,746.69	7,136,645,778.77
其他权益工具投资		1,799,663,834.83	2,068,235,766.50
融出证券总额	(a)	<u>9,346,261,048.68</u>	<u>10,872,112,320.59</u>
转融通融入证券总额		<u>6,874,947,592.58</u>	<u>7,690,672,637.00</u>

(a) 融出证券的担保物情况参见附注七、3(2)。

(2) 融券业务违约情况

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团融券业务无重大合约逾期。

13 长期股权投资

	注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
合营企业	(1)		
-不重要的合营企业		1,263,572,411.80	1,149,486,643.80
小计		<u>1,263,572,411.80</u>	<u>1,149,486,643.80</u>
联营企业	(2)		
-重要的联营企业		1,898,666,237.71	1,717,382,462.97
-不重要的联营企业		1,183,859,763.07	2,017,929,358.13
小计		<u>3,082,526,000.78</u>	<u>3,735,311,821.10</u>
小计		<u>4,346,098,412.58</u>	<u>4,884,798,464.90</u>
减：长期股权投资减值准备			
-合营企业		-	-
-联营企业		(178,284,744.12)	(178,284,744.12)
小计		<u>(178,284,744.12)</u>	<u>(178,284,744.12)</u>
合计		<u>4,167,813,668.46</u>	<u>4,706,513,720.78</u>

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 七 合并财务报表项目附注(续)

### 13 长期股权投资(续)

#### (1) 合营企业明细情况

被投资单位名称	2021 年 1 月 1 日	本期增减变动								2021 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综 合收益	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		
嘉兴宏创建业投资合伙企业(有 限合伙)	-	241,720,000.00	-	-	-	-	-	-	-	241,720,000.00	-
共青城申宏汇创物流产业股权投 资合伙企业(有限合伙)	15,040,058.72	310,000.00	-	312.21	-	-	-	-	-	15,350,370.93	-
嘉兴麟茂壹号投资合伙企业(有 限合伙)	235,000,000.00	-	(223,570,000.00)	8,630,533.69	-	-	-	-	-	20,060,533.69	-
上海申万宏源嘉实股权股权投资合 伙企业(有限合伙)	5,043,215.38	-	-	(612.05)	-	-	-	-	-	5,042,603.33	-
厦门市象屿泓鼎现代物流投资合 伙企业(有限合伙)	468,400.08	-	-	405.68	-	-	-	-	-	468,805.76	-
珠海申宏格金医疗健康产业投资 基金合伙企业(有限合伙)	61,767,933.12	-	-	34,103.51	-	-	-	-	-	61,802,036.63	-
辽宁国鑫产业投资基金管理有限 公司	2,137,630.78	-	-	(103,981.25)	-	-	-	-	-	2,033,649.53	-
上海东航申宏股权投资基金管理 有限公司	3,095,417.26	-	-	3,406,206.62	-	-	-	-	-	6,501,623.88	-
金茂投资咨询(深圳)有限公司	18,540,844.41	-	-	-	-	-	-	-	-	18,540,844.41	-

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 七 合并财务报表项目附注(续)

### 13 长期股权投资(续)

#### (1) 合营企业明细情况(续)

被投资单位名称	2021 年 1 月 1 日	本期增减变动							2021 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综 合收益	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
深圳申万交投西部成长一号股权投资 基金合伙企业(有限合伙)	8,549,855.00	-	(12,891.86)	(72,986.18)	-	-	-	-	-	8,463,976.96	-
四川申万宏源长虹股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	170,993,118.67	-	-	526,787.64	-	-	-	-	-	171,519,906.31	-
四川发展证券投资基金管理有限 公司	23,925,642.63	-	(15,438,505.18)	(8,487,137.45)	-	-	-	-	-	-	-
韩亚汇创一号(深圳)私募股权投 资基金合伙企业(有限合伙)	-	1,375,616.00	-	-	-	-	-	-	-	1,375,616.00	-
四川发展申万宏源股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	90,434,603.96	-	-	6,115,439.59	-	-	-	-	-	96,550,043.55	-
宇航一期股权投资基金(上海)合 伙企业(有限合伙)	264,489,923.79	-	-	-	-	-	-	-	-	264,489,923.79	-
南京申宏中裕一号股权投资合伙 企业(有限合伙)	250,000,000.00	100,000,000.00	-	(347,522.97)	-	-	-	-	-	349,652,477.03	-
合计	1,149,486,643.80	343,405,616.00	(239,021,397.04)	9,701,549.04	-	-	-	-	-	1,263,572,411.80	-

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 合并财务报表项目附注(续)

#### 13 长期股权投资(续)

##### (1) 合营企业明细情况(续)

被投资单位名称	2020 年 1 月 1 日	本年增减变动							2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综 合收益	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
共青城申宏汇创物流产业股权投资合伙企业(有限合伙)	-	15,300,000.00	-	(259,941.28)	-	-	-	-	-	15,040,058.72	-
嘉兴麟茂壹号投资合伙企业(有限合伙)	-	235,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	235,000,000.00	-
上海申万宏源嘉实股权投资合伙企业(有限合伙)	10,829,336.88	-	(5,686,560.56)	(99,560.94)	-	-	-	-	-	5,043,215.38	-
厦门市象屿泓鼎现代物流投资合伙企业(有限合伙)	16,283,448.35	-	(4,350,000.00)	(11,465,048.27)	-	-	-	-	-	468,400.08	-
珠海申宏格金医疗健康产业投资基金合伙企业(有限合伙)	61,439,131.63	-	-	328,801.49	-	-	-	-	-	61,767,933.12	-
辽宁国鑫产业投资基金管理有限公司	2,284,626.26	-	-	(146,995.48)	-	-	-	-	-	2,137,630.78	-
上海东航申宏股权投资基金管理有限公司	-	1,200,000.00	-	1,895,417.26	-	-	-	-	-	3,095,417.26	-
金茂投资咨询(深圳)有限公司	-	18,400,000.00	-	140,844.41	-	-	-	-	-	18,540,844.41	-
深圳申万交投西部成长一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	14,746,294.57	-	(5,388,798.70)	3,150,816.00	-	-	(3,958,456.87)	-	-	8,549,855.00	-
四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业(有限合伙)	169,659,374.34	-	-	1,333,744.33	-	-	-	-	-	170,993,118.67	-
四川发展证券投资基金管理有限公司	5,899,318.21	-	-	18,026,324.42	-	-	-	-	-	23,925,642.63	-
四川发展申万宏源股权投资基金合伙企业(有限合伙)	90,946,268.22	-	-	(511,664.26)	-	-	-	-	-	90,434,603.96	-
宇航一期股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	-	270,000,000.00	-	(5,510,076.21)	-	-	-	-	-	264,489,923.79	-
南京申宏中裕一号股权投资合伙企业(有限合伙)	-	250,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	250,000,000.00	-
合计	372,087,798.46	789,900,000.00	(15,425,359.26)	6,882,661.47	-	-	(3,958,456.87)	-	-	1,149,486,643.80	-

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 合并财务报表项目附注(续)

#### 13 长期股权投资(续)

##### (2) 联营企业明细情况

被投资单位名称	2021 年 1 月 1 日	本期增减变动								2021 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益	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		
霍尔果斯天山一号产业投资基金有 限合伙企业	90,261,093.86	-	-	37,981,743.57	-	-	-	-	-	128,242,837.43	(178,284,744.12)
新疆金投资产管理股份有限公司	198,448,637.71	-	-	3,566,621.77	-	-	-	-	-	202,015,259.48	-
富国基金管理有限公司	1,448,836,624.99	-	-	344,534,427.58	(696,896.41)	-	(200,535,500.00)	-	-	1,592,138,656.16	-
桐乡申万泓鼎成长二号股权投资基 金合伙企业(有限合伙)	51,683,752.98	-	-	425,401.48	-	-	-	-	-	52,109,154.46	-
重庆市富荣股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	498,746.35	-	-	98,828.69	-	-	-	-	-	597,575.04	-
河南省国创混改基金管理有限公司	314,147.45	-	-	(86,307.56)	-	-	-	-	-	227,839.89	-
新疆天山产业投资基金管理 有限公司	13,979,797.75	-	-	(714,543.36)	-	-	-	-	-	13,265,254.39	-
南京洛德汇智股权投资合伙企业(有 限合伙)	328,528,956.33	-	-	-	-	-	-	-	-	328,528,956.33	-
嘉兴明茂投资合伙企业(有限合伙)	359,947,852.12	-	(363,230,000.00)	3,282,147.88	-	-	-	-	-	-	-
泓源股权投资管理(山东)有限公司	400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000.00	-
宜宾市国资产业投资合伙企业(有限 合伙)	20,064,394.78	-	-	(39,688.60)	-	-	-	-	-	20,024,706.18	-
北京城建(芜湖)股权投资管理有限 公司	37,820,766.39	-	-	600,000.00	-	-	-	-	-	38,420,766.39	-
申宏汇创发展(佛山)股权投资合伙 企业(有限合伙)	24,808,533.27	-	-	174,046.41	-	-	-	-	-	24,982,579.68	-
恒禧(嘉兴)股权投资合伙企业(有限 合伙)	503,844,821.92	-	-	(557,150.69)	-	-	-	-	-	503,287,671.23	-
广州洛悦置业有限公司	477,588,951.09	-	(477,588,951.09)	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	3,557,027,076.99	-	(840,818,951.09)	389,265,527.17	(696,896.41)	-	(200,535,500.00)	-	-	2,904,241,256.66	(178,284,744.12)

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(2) 联营企业明细情况(续)

被投资单位名称	2020 年 1 月 1 日	本年增减变动								2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收益	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		
霍尔果斯天山一号产业投资基金有限 合伙企业	361,680,712.83	-	-	(271,419,618.97)	-	-	-	-	-	90,261,093.86	(178,284,744.12)
新疆金投资产管理股份有限公司	192,319,383.02	-	-	15,129,254.69	-	-	(9,000,000.00)	-	-	198,448,637.71	-
富国基金管理有限公司	1,096,102,153.78	-	-	464,397,727.73	(11,395,506.53)	-	(100,267,750.00)	-	-	1,448,836,624.98	-
桐乡申万泓鼎成长二号股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	54,712,988.70	-	-	(3,029,235.72)	-	-	-	-	-	51,683,752.98	-
重庆市富荣股权投资基金合伙企业(有 限合伙)	1,000,000.00	-	-	(501,253.65)	-	-	-	-	-	498,746.35	-
河南省国创混改基金管理有限公司	625,318.44	-	-	(311,170.99)	-	-	-	-	-	314,147.45	-
新疆天山产业投资基金管理有限公司	14,384,914.81	-	-	(405,117.06)	-	-	-	-	-	13,979,797.75	-
南京洛德汇智股权投资合伙企业(有限 合伙)	-	300,000,000.00	-	28,528,956.33	-	-	-	-	-	328,528,956.33	-
嘉兴明茂投资合伙企业(有限合伙)	360,000,000.00	-	-	35,947,852.12	-	-	(36,000,000.00)	-	-	359,947,852.12	-
泓源股权投资管理(山东)有限公司	-	400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	400,000.00	-
宜宾市国资产业投资合伙企业(有限合 伙)	-	20,000,000.00	-	64,394.78	-	-	-	-	-	20,064,394.78	-
北京城建(芜湖)股权投资管理有限公司	36,336,950.57	-	-	1,483,815.82	-	-	-	-	-	37,820,766.39	-
申宏汇创新发展(佛山)股权投资合伙企 业(有限合伙)	-	24,800,000.00	-	8,533.27	-	-	-	-	-	24,808,533.27	-
恒禧(嘉兴)股权投资合伙企业(有限合 伙)	-	500,000,000.00	-	3,844,821.92	-	-	-	-	-	503,844,821.92	-
广州洛悦置业有限公司	-	501,000,000.00	-	10,883,430.54	-	-	(34,294,479.45)	-	-	477,588,951.09	-
合计	2,117,162,422.15	1,346,200,000.00	-	284,622,390.81	(11,395,506.53)	-	(179,562,229.45)	-	-	3,557,027,076.98	(178,284,744.12)

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 合并财务报表项目附注(续)

#### 13 长期股权投资(续)

##### (3) 合营企业基本情况

合营企业	注	主要经营地/ 注册地	业务性质	实收资本	持股比例	
					直接	间接
深圳申万交投西部成长一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	(a)	深圳	股权投资	人民币 0.58 亿元	-	17.54%
上海申万宏源嘉实股权投资合伙企业(有限合伙)		上海	股权投资	人民币 1.00 亿元	-	31.00%
厦门市象屿鼎鼎现代物流投资合伙企业(有限合伙)		厦门	股权投资	人民币 0.21 亿元	-	50.00%
四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业(有限合伙)	(b)	四川绵阳	股权投资	人民币 3.10 亿元	-	51.61%
四川发展申万宏源股权投资基金合伙企业(有限合伙)		四川成都	股权投资	人民币 3.00 亿元	-	34.00%
辽宁国鑫产业投资基金管理有限公司		辽宁沈阳	投资管理	人民币 0.10 亿元	-	26.00%
四川发展证券投资基金管理有限公司		四川成都	投资管理	人民币 0.20 亿元	-	40.00%
珠海申宏格金医疗健康产业投资基金合伙企业(有限合伙)		广东珠海	股权投资	人民币 2.51 亿元	-	25.00%
宇航一期股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)		上海	股权投资	人民币 7.05 亿元	30.00%	-
金茂投资咨询(深圳)有限公司		深圳	投资咨询	人民币 0.14 亿元	-	50.00%
上海东航申宏股权投资基金管理有限公司		上海	股权投资	人民币 0.03 亿元	-	40.00%
嘉兴麟茂壹号投资合伙企业(有限合伙)		浙江嘉兴	投资管理	人民币 4.72 亿元	49.79%	0.21%
南京申宏中裕一号股权投资合伙企业(有限合伙)		江苏南京	股权投资	人民币 7.00 亿元	24.99%	0.06%
共青城申宏汇创物流产业股权投资合伙企业(有限合伙)		江西九江	股权投资	人民币 0.41 亿元	37.49%	0.02%
嘉兴宏创建业投资合伙企业(有限合伙)		浙江嘉兴	股权投资	人民币 10.01 亿元	49.95%	-
韩亚汇创一号(深圳)私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)		深圳	股权投资	人民币 2.00 亿元	40.00%	-

##### (4) 联营企业基本情况

联营企业	注	主要经营地/ 注册地	业务性质	实收资本	持股比例	
					直接	间接
富国基金管理有限公司		上海	基金管理	人民币 5.20 亿元	-	27.775%
北京城建(芜湖)股权投资管理有限公司		安徽芜湖	投资管理	人民币 1.00 亿元	-	30.00%
新疆天山产业投资基金管理有限公司		新疆乌鲁木齐	投资管理	人民币 0.50 亿元	-	30.00%
霍尔果斯天山一号产业投资基金有限合伙企业		新疆霍尔果斯	股权投资	人民币 15.10 亿元	33.11%	-
新疆金投资产管理股份有限公司	(a)	新疆乌鲁木齐	资产管理	人民币 10.00 亿元	18.00%	-
申万宏源资本管理(上海)有限公司		上海	资产管理	人民币 0.10 亿元	-	40.00%
河南省国创混改基金管理有限公司		河南郑州	投资管理	人民币 0.05 亿元	-	30.00%
嘉兴明茂投资合伙企业(有限合伙)		浙江嘉兴	投资管理	人民币 7.20 亿元	-	49.93%
桐乡申万泓鼎成长二号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	(a)	浙江嘉兴	股权投资	人民币 1.51 亿元	-	13.16%
重庆市富荣股权投资基金合伙企业(有限合伙)	(a)	重庆	股权投资	人民币 0.50 亿元	-	1.00%
申宏汇创发展(佛山)股权投资合伙企业(有限合伙)		广东佛山	股权投资	人民币 0.80 亿元	30.00%	1.00%
恒禧(嘉兴)股权投资合伙企业(有限合伙)		浙江嘉兴	股权投资	人民币 20.50 亿元	20.40%	0.04%
宜宾市国有资产投资合伙企业(有限合伙)	(a)	四川宜宾	股权投资	人民币 20.20 亿元	-	1.00%
泓源股权投资管理(山东)有限公司		山东烟台	投资管理	人民币 0.02 亿元	-	20.00%
广州洛悦置业有限公司		广东广州	房地产开发	人民币 1.00 亿元	-	30.00%
南京洛德汇智股权投资合伙企业(有限合伙)		江苏南京	股权投资	人民币 12.02 亿元	-	20.00%

(a) 本集团于该被投资企业的股权低于 20%，但由于公司章程细则、有限合伙协议及其他公司治理文件载明的相关安排，本集团对该被投资企业拥有重大影响或共同控制。

(b) 本集团于该被投资企业的股权高于 50%，但由于公司章程细则、有限合伙协议及其他公司治理文件载明的相关安排，本集团对该被投资企业拥有重大影响或共同控制。



# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 合并财务报表项目附注(续)

#### 13 长期股权投资(续)

##### (4) 联营企业基本情况(续)

所有上述联营企业及合营企业均使用权益法进行核算。

##### (5) 重要联营企业的主要财务信息

下表列示了本集团重要联营企业的主要财务信息。该联营企业的重要会计政策、会计估计与本集团的会计政策、会计估计无重大差异，该联营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础调整后的金额。此外，下表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对联营企业投资账面价值的调节过程：

	富国基金管理有限公司	
	2021 年 6 月 30 日 (未经审计)	2020 年 12 月 31 日 (未经审计)
资产总额	9,590,772,560.95	8,745,650,037.51
负债总额	(3,858,500,171.53)	(3,530,640,922.14)
净资产	5,732,272,389.42	5,215,009,115.37
持股比例	27.775%	27.775%
按持股比例计算的净资产份额	1,592,138,656.16	1,448,468,781.79
其他调整	-	367,843.20
对联营企业投资的账面价值	1,592,138,656.16	1,448,836,624.99
	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年 (未经审计)	2020 年 (未经审计)
营业收入	3,998,339,410.40	1,987,894,426.51
净利润	1,241,936,015.26	628,484,848.95
其他综合收益	(2,584,136.61)	(26,198,495.27)
其他调整	(1,412,972.53)	18,976,532.91
综合收益总额	1,237,938,906.12	621,262,886.59
本期收到的来自联营企业的股利	200,535,500.00	100,267,750.00

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(5) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	霍尔果斯天山一号产业投资 基金有限合伙企业	
	2021 年 6 月 30 日 (未经审计)	2020 年 12 月 31 日 (未经审计)
资产总额	1,556,520,135.86	413,847,037.99
负债总额	(30,005,607.00)	(31,427,946.18)
净资产	1,526,514,528.86	382,419,091.81
持股比例	33.11%	33.11%
按持股比例计算的净资产份额	505,428,960.51	126,618,961.30
其他调整	(377,186,123.08)	(36,357,867.44)
对联营企业投资的账面价值	128,242,837.43	90,261,093.86
	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年 (未经审计)	2020 年 (未经审计)
营业收入	-	-
净利润	(91,504.35)	(131,089.31)
其他综合收益	-	-
其他调整	-	-
综合收益总额	(91,504.35)	(131,089.31)
本期收到的来自联营企业的股利	-	-

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团重要联营企业为非上市企业，不存在公开市场报价。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(6) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
合营企业：		
投资账面价值合计	1,263,572,411.80	1,149,486,643.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
-净利润	9,701,549.04	6,882,661.47
-其他综合收益	-	-
-综合收益总额	<u>9,701,549.04</u>	<u>6,882,661.47</u>
联营企业：		
投资账面价值合计	1,183,859,763.07	2,017,929,358.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
-净利润	6,749,356.02	91,644,282.05
-其他综合收益	(696,896.41)	-
-综合收益总额	<u>6,052,459.61</u>	<u>91,644,282.05</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

14 投资性房地产

	房屋及建筑物
成本	
2020 年 1 月 1 日余额	119,662,214.19
本年增加	-
本年减少	(38,230,604.72)
2020 年 12 月 31 日余额	<u>81,431,609.47</u>
本期增加	414,960.79
本期减少	-
2021 年 6 月 30 日余额	<u>81,846,570.26</u>
减：累计折旧	
2020 年 1 月 1 日余额	(19,938,074.08)
本年转入	-
本年增加	(4,542,089.69)
本年减少	-
2020 年 12 月 31 日余额	<u>(24,480,163.77)</u>
本期转入	-
本期增加	(2,657,786.65)
本期减少	-
2021 年 6 月 30 日余额	<u>(27,137,950.42)</u>
账面价值	
2021 年 6 月 30 日余额	<u>54,708,619.84</u>
2020 年 12 月 31 日余额	<u>56,951,445.70</u>

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团认为投资性房地产无需计提减值准备。

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团投资性房地产无尚未办妥产权证的情况。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

15 固定资产

(1) 账面价值

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产	3,074,864,330.65	3,090,626,221.47
减：累计折旧	(1,949,622,910.04)	(1,935,335,647.10)
固定资产减值准备	(18,153,312.88)	(18,153,312.88)
合计	<u>1,107,088,107.73</u>	<u>1,137,137,261.49</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

15 固定资产(续)

(2) 固定资产增减变动表

	房屋及建筑物	运输工具	机械动力设备	电子电器设备	其他设备	自有固定资产装修	合计
成本							
2020 年 1 月 1 日余额	1,669,082,741.02	97,737,568.91	20,836,359.33	1,106,008,960.07	77,717,216.72	88,671,138.13	3,060,053,984.18
本年增加							
-本年购置	903,045.32	3,455,510.67	104,000.00	59,996,313.05	12,369,374.46	-	76,828,243.50
-投资性房地产/在建工程转入	38,230,604.72	-	-	55,724,699.99	-	-	93,955,304.71
本年减少							
-转让和出售	-	(32,793,721.27)	-	(8,062,449.89)	(706,712.43)	(2,786,423.28)	(44,349,306.87)
-清理报废	-	(13,439,199.90)	(1,392,319.20)	(77,226,065.82)	(3,202,795.07)	(601,624.06)	(95,862,004.05)
2020 年 12 月 31 日余额	<u>1,708,216,391.06</u>	<u>54,960,158.41</u>	<u>19,548,040.13</u>	<u>1,136,441,457.40</u>	<u>86,177,083.68</u>	<u>85,283,090.79</u>	<u>3,090,626,221.47</u>
本期增加							
-本期购置	-	784,395.58	-	35,522,895.10	1,237,947.48	14,925,516.38	52,470,754.54
-在建工程转入	-	-	-	10,279,672.81	304,547.46	1,790,376.22	12,374,596.49
本期减少							
-转让和出售	-	-	-	-	-	-	-
-清理报废	(38,054,345.34)	(395,845.27)	(195,820.80)	(40,928,007.74)	(1,033,222.70)	-	(80,607,241.85)
2021 年 6 月 30 日余额	<u>1,670,162,045.72</u>	<u>55,348,708.72</u>	<u>19,352,219.33</u>	<u>1,141,316,017.57</u>	<u>86,686,355.92</u>	<u>101,998,983.39</u>	<u>3,074,864,330.65</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

15 固定资产(续)

(2) 固定资产增减变动表(续)

	房屋及建筑物	运输工具	机械动力设备	电子电器设备	其他设备	自有固定资产装修	合计
减：累计折旧							
2020 年 1 月 1 日余额	(758,462,902.46)	(85,738,841.77)	(16,962,936.25)	(902,824,598.55)	(70,739,643.99)	(71,920,691.64)	(1,906,649,614.66)
本年转入	-	-	-	-	-	-	-
本年计提	(53,395,317.36)	(2,390,481.60)	(767,520.80)	(84,815,271.81)	(6,385,449.47)	(8,492,492.77)	(156,246,533.81)
本年减少	-	41,271,205.35	1,034,888.24	78,281,612.68	3,626,987.28	3,345,807.82	127,560,501.37
2020 年 12 月 31 日余额	<u>(811,858,219.82)</u>	<u>(46,858,118.02)</u>	<u>(16,695,568.81)</u>	<u>(909,358,257.68)</u>	<u>(73,498,106.18)</u>	<u>(77,067,376.59)</u>	<u>(1,935,335,647.10)</u>
本期转入	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	(26,723,619.78)	(873,414.12)	(315,095.18)	(46,690,436.75)	(995,357.53)	(3,582,922.02)	(79,180,845.38)
本期减少	24,996,670.75	353,685.00	167,289.44	38,393,572.12	982,365.13	-	64,893,582.44
2021 年 6 月 30 日余额	<u>(813,585,168.85)</u>	<u>(47,377,847.14)</u>	<u>(16,843,374.55)</u>	<u>(917,655,122.31)</u>	<u>(73,511,098.58)</u>	<u>(80,650,298.61)</u>	<u>(1,949,622,910.04)</u>
减：减值准备							
2020 年 1 月 1 日余额	(18,153,312.88)	-	-	-	-	-	(18,153,312.88)
2020 年 12 月 31 日余额	<u>(18,153,312.88)</u>	-	-	-	-	-	<u>(18,153,312.88)</u>
2021 年 6 月 30 日余额	<u>(18,153,312.88)</u>	-	-	-	-	-	<u>(18,153,312.88)</u>
账面价值							
2021 年 6 月 30 日	<u>838,423,563.99</u>	<u>7,970,861.58</u>	<u>2,508,844.78</u>	<u>223,660,895.26</u>	<u>13,175,257.34</u>	<u>21,348,684.78</u>	<u>1,107,088,107.73</u>
2020 年 12 月 31 日	<u>878,204,858.36</u>	<u>8,102,040.39</u>	<u>2,852,471.32</u>	<u>227,083,199.72</u>	<u>12,678,977.50</u>	<u>8,215,714.20</u>	<u>1,137,137,261.49</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

15 固定资产(续)

(3) 暂时闲置的固定资产情况

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团无闲置的重大固定资产。

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团无通过融资租赁租入的重大固定资产。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产的情况

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团无通过经营租赁租出的重大固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团尚未办妥产权证书的固定资产账面价值分别为人民币 19,568,434.92 元和人民币 19,979,145.15 元。



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

16 在建工程

(1) 在建工程账面价值

	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无形资产开发支出	94,710,373.91	-	94,710,373.91	88,207,746.06	-	88,207,746.06
自有房产装修工程	33,064,780.82	-	33,064,780.82	34,572,571.17	-	34,572,571.17
租入房产装修工程	19,807,478.57	-	19,807,478.57	6,885,302.17	-	6,885,302.17
其他	23,341,997.81	-	23,341,997.81	28,486,303.04	-	28,486,303.04
合计	<u>170,924,631.11</u>	<u>-</u>	<u>170,924,631.11</u>	<u>158,151,922.44</u>	<u>-</u>	<u>158,151,922.44</u>

(2) 在建工程项目变动

工程名称	资金来源	2021 年		本期转入 固定资产	其他减少	2021 年 6 月 30 日
		1 月 1 日	本期增加			
无形资产开发支出	自有	88,207,746.06	38,575,945.73	-	(32,073,317.88)	94,710,373.91
自有房产装修工程	自有	34,572,571.17	282,585.87	(1,790,376.22)	-	33,064,780.82
租入房产装修工程	自有	6,885,302.17	17,222,699.61	-	(4,300,523.21)	19,807,478.57
其他	自有	28,486,303.04	5,439,915.04	(10,584,220.27)	-	23,341,997.81
合计		<u>158,151,922.44</u>	<u>61,521,146.25</u>	<u>(12,374,596.49)</u>	<u>(36,373,841.09)</u>	<u>170,924,631.11</u>

  

工程名称	资金来源	2020 年		本年转入 固定资产	其他减少	2020 年 12 月 31 日
		1 月 1 日	本年增加			
无形资产开发支出	自有	76,804,864.68	100,798,369.54	-	(89,395,488.16)	88,207,746.06
自有房产装修工程	自有	28,246,794.60	6,325,776.57	-	-	34,572,571.17
租入房产装修工程	自有	8,541,030.68	13,234,701.39	-	(14,890,429.90)	6,885,302.17
其他	自有	30,572,971.80	64,025,675.01	(55,724,699.99)	(10,387,643.78)	28,486,303.04
合计		<u>144,165,661.76</u>	<u>184,384,522.51</u>	<u>(55,724,699.99)</u>	<u>(114,673,561.84)</u>	<u>158,151,922.44</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

17 无形资产

	计算机软件	其他	合计
成本			
2020 年 1 月 1 日余额	524,838,899.75	330,386,243.89	855,225,143.64
本年增加	123,200,975.45	1,579,192.59	124,780,168.04
本年减少	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	648,039,875.20	331,965,436.48	980,005,311.68
本期增加	50,214,941.13	6,716.50	50,221,657.63
本期减少	-	(94,182.61)	(94,182.61)
2021 年 6 月 30 日余额	698,254,816.33	331,877,970.37	1,030,132,786.70
减：累计摊销			
2020 年 1 月 1 日余额	(401,237,653.89)	(309,596,449.73)	(710,834,103.62)
本年增加	(78,041,456.90)	(2,551,317.86)	(80,592,774.76)
本年减少	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	(479,279,110.79)	(312,147,767.59)	(791,426,878.38)
本期增加	(47,212,047.52)	(973,017.00)	(48,185,064.52)
本期减少	-	53,917.50	53,917.50
2021 年 6 月 30 日余额	(526,491,158.31)	(313,066,867.09)	(839,558,025.40)
减：减值准备			
2020 年 1 月 1 日余额	-	(675,579.92)	(675,579.92)
2020 年 12 月 31 日余额	-	(675,579.92)	(675,579.92)
2021 年 6 月 30 日余额	-	(675,579.92)	(675,579.92)
账面价值			
2021 年 6 月 30 日	171,763,658.02	18,135,523.36	189,899,181.38
2020 年 12 月 31 日	168,760,764.41	19,142,088.97	187,902,853.38

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团均无用于抵押或担保的重大无形资产。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

18 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 于资产负债表日，列示在资产负债表中的递延所得税资产和负债净额：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
递延所得税资产	2,351,067,933.42	2,206,891,829.08
递延所得税负债	(1,774,999.49)	(2,148,084.31)
净额	<u>2,349,292,933.93</u>	<u>2,204,743,744.77</u>

(2) 未经抵销的递延所得税资产

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	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
已计提尚未支付的工资及奖金	3,615,186,928.29	903,796,732.08	3,373,401,715.03	842,451,182.83
公允价值变动	3,283,927,537.92	820,665,351.62	376,289,911.76	94,072,477.94
资产减值准备	2,679,692,468.36	667,538,175.92	2,515,036,314.59	628,759,078.65
吸收合并重组交易	1,853,541,991.53	463,385,497.88	1,854,339,690.16	463,584,922.54
其他	944,654,435.86	236,147,238.30	721,102,310.04	180,275,577.52
小计	<u>12,377,003,361.96</u>	<u>3,091,532,995.80</u>	<u>8,840,169,941.58</u>	<u>2,209,143,239.48</u>
互抵金额	(2,961,860,249.53)	(740,465,062.38)	(9,005,641.60)	(2,251,410.40)
互抵后金额	<u>9,415,143,112.43</u>	<u>2,351,067,933.42</u>	<u>8,831,164,299.98</u>	<u>2,206,891,829.08</u>

(3) 未经抵销的递延所得税负债

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	(2,884,067,195.11)	(721,016,798.78)	(14,187,370.76)	(3,546,842.69)
其他	(85,881,251.50)	(21,223,263.09)	(5,167,588.00)	(852,652.02)
小计	<u>(2,969,948,446.61)</u>	<u>(742,240,061.87)</u>	<u>(19,354,958.76)</u>	<u>(4,399,494.71)</u>
互抵金额	2,961,860,249.53	740,465,062.38	9,005,641.60	2,251,410.40
互抵后金额	<u>(8,088,197.08)</u>	<u>(1,774,999.49)</u>	<u>(10,349,317.16)</u>	<u>(2,148,084.31)</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

18 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(4) 未确认递延所得税资产明细

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
未确认暂时性差异	134,535,546.86	6,254,278.32
可抵扣亏损	23,936,618.90	19,964,229.72
合计	<u>158,472,165.76</u>	<u>26,218,508.04</u>

19 其他资产

	注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
大宗商品存货		1,803,023,947.94	2,016,657,587.99
预付款项		433,309,589.24	157,733,189.94
其他应收款	(1)	395,607,698.77	758,916,420.72
待抵扣税项		224,415,653.44	327,467,467.66
长期待摊费用	(2)	72,613,959.79	86,357,747.62
应收利息		44,101,729.11	53,311,041.25
抵债资产		3,460,129.00	3,460,129.00
待摊费用		3,452,111.76	4,661,454.04
其他	(3)	38,656,914.75	30,843,200.73
合计		<u>3,018,641,733.80</u>	<u>3,439,408,238.95</u>

(1) 其他应收款

(a) 按明细列示

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款余额	681,139,099.38	1,012,890,475.58
减：坏账准备	(285,531,400.61)	(253,974,054.86)
合计	<u>395,607,698.77</u>	<u>758,916,420.72</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

19 其他资产(续)

(1) 其他应收款(续)

(b) 按账龄分析

2021 年 6 月 30 日

	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 (%)	金额 人民币元	计提比例 (%)
1 年以内	184,712,201.34	27.12	(11,561,530.93)	6.26
1-2 年	233,241,871.37	34.24	(34,903,449.22)	14.96
2-3 年	30,067,587.78	4.41	(22,125,549.58)	73.59
3 年以上	233,117,438.89	34.23	(216,940,870.88)	93.06
合计	<u>681,139,099.38</u>	<u>100.00</u>	<u>(285,531,400.61)</u>	<u>41.92</u>

2020 年 12 月 31 日

	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 (%)	金额 人民币元	计提比例 (%)
1 年以内	650,446,943.76	64.22	(15,446,037.20)	2.37
1-2 年	114,628,820.34	11.32	(18,054,693.70)	15.75
2-3 年	33,858,943.55	3.34	(20,440,132.84)	60.37
3 年以上	213,955,767.93	21.12	(200,033,191.12)	93.49
合计	<u>1,012,890,475.58</u>	<u>100.00</u>	<u>(253,974,054.86)</u>	<u>25.07</u>

(c) 按欠款方归集的期/年末余额前五名的其他应收款情况

2021 年 6 月 30 日

	性质	金额 人民币元	账龄	占其他应收款
				余额的比例 (%)
武汉葛化集团有限公司	应收往来款	63,415,529.00	3 年以上	9.31
北海新宏源物业发展有限公 司	应收往来款	30,252,423.87	3 年以上	4.44
中国证券投资者保护基金有 限公司	应收往来款	24,974,865.15	3 年以上	3.67
郭熙华	应收往来款	23,810,491.74	3 年以上	3.50
湖北潜江恒达公司	应收往来款	18,186,967.14	3 年以上	2.67
合计		<u>160,640,276.90</u>		<u>23.59</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

19 其他资产(续)

(1) 其他应收款(续)

(c) 按欠款方归集的期/年末余额前五名的其他应收款情况(续)

2020 年 12 月 31 日				
	性质	金额 人民币元	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)
武汉葛化集团有限公司	应收往来款	63,415,529.00	3 年以上	6.26
北海新宏源物业发展有限公 司	应收往来款	30,252,423.87	3 年以上	2.99
中国证券投资者保护基金有 限公司	应收往来款	24,974,865.15	3 年以上	2.47
郭熙华	应收往来款	23,810,491.74	3 年以上	2.35
湖北潜江恒达公司	应收往来款	18,186,967.14	3 年以上	1.80
合计		<u>160,640,276.90</u>		<u>15.87</u>

(2) 长期待摊费用

	2021 年 1 月 1 日余额	本期购入	在建工程转入	本期摊销	本期转出	2021 年 6 月 30 日余额
经营租赁租入						
固定资产改 良支出	71,259,316.63	3,130,196.50	4,300,523.21	(22,792,138.98)	-	55,897,897.36
其他	15,098,430.99	11,820,103.33	-	(10,202,471.89)	-	16,716,062.43
合计	<u>86,357,747.62</u>	<u>14,950,299.83</u>	<u>4,300,523.21</u>	<u>(32,994,610.87)</u>	<u>-</u>	<u>72,613,959.79</u>
	2020 年 1 月 1 日余额	本年购入	在建工程转入	本年摊销	本年转出	2020 年 12 月 31 日余额
经营租赁租入						
固定资产改 良支出	89,489,352.31	1,794,110.46	14,890,429.90	(34,914,576.04)	-	71,259,316.63
其他	15,507,752.14	2,561,652.32	1,312,427.38	(4,283,400.85)	-	15,098,430.99
合计	<u>104,997,104.45</u>	<u>4,355,762.78</u>	<u>16,202,857.28</u>	<u>(39,197,976.89)</u>	<u>-</u>	<u>86,357,747.62</u>

- (3) 截止 2021 年 6 月 30 日，其他包括本公司因收购子公司形成的商誉。商誉减值评估每年执行一次。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与使用现值两者之间较高者确定。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

20 资产减值准备

(1) 于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团资产减值准备变动情况汇总如下：

		2021 年 1 月 1 日	本期计提	本期转回	本期核销	其他变动	2021 年 6 月 30 日
	附注						
货币资金减值准备	七、1	3,698,703.83	-	(639,871.45)	-	-	3,058,832.38
融出资金减值准备	七、3	340,239,373.24	77,563,403.43	-	-	(69,255.27)	417,733,521.40
应收款项减值准备	七、6	557,636,633.24	83,482,551.81	(63,422,590.42)	-	1,674,805.59	579,371,400.22
买入返售金融资产减值准备	七、7	988,979,545.22	4,086,003.37	(110,022,339.22)	-	(13,465.56)	883,029,743.81
债权投资减值准备	七、9	539,661,362.40	31,890,881.83	(18,240,405.19)	-	(225,965.15)	553,085,873.89
其他债权投资减值准备	七、10	289,448,326.65	251,839,884.64	(56,613,893.51)	-	(129,705.72)	484,544,612.06
其他应收款减值准备		259,627,957.13	26,152,108.51	-	-	(248,665.03)	285,531,400.61
金融工具减值准备小计		2,979,291,901.71	475,014,833.59	(248,939,099.79)	-	987,748.86	3,206,355,384.37
长期股权投资减值准备	七、13	178,284,744.12	-	-	-	-	178,284,744.12
固定资产减值准备	七、15	18,153,312.88	-	-	-	-	18,153,312.88
无形资产减值准备	七、17	675,579.92	-	-	-	-	675,579.92
其他资产减值准备		19,683,124.89	-	(1,357,625.55)	-	-	18,325,499.34
其他资产减值准备小计		216,796,761.81	-	(1,357,625.55)	-	-	215,439,136.26
合计		3,196,088,663.52	475,014,833.59	(250,296,725.34)	-	987,748.86	3,421,794,520.63

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

20 资产减值准备(续)

(1) 于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日, 本集团资产减值准备变动情况汇总如下(续):

		2020 年 1 月 1 日	本年计提	本年转回	本年核销	其他变动	2020 年 12 月 31 日
	附注						
货币资金减值准备	七、1	2,874,440.42	824,263.41	-	-	-	3,698,703.83
融出资金减值准备	七、3	179,888,215.78	168,106,658.66	(7,175,165.18)	(580,336.02)	-	340,239,373.24
应收款项减值准备	七、6	262,599,975.66	295,087,356.46	-	(50,698.88)	-	557,636,633.24
买入返售金融资产减值准备	七、7	803,033,257.54	249,203,806.97	(63,257,519.29)	-	-	988,979,545.22
债权投资减值准备	七、9	450,035,024.60	91,084,251.26	(1,457,913.46)	-	-	539,661,362.40
其他债权投资减值准备	七、10	278,345,179.69	38,210,064.91	(27,106,917.95)	-	-	289,448,326.65
其他应收款减值准备		204,844,709.85	54,995,074.83	(211,827.55)	-	-	259,627,957.13
金融工具减值准备小计		2,181,620,803.54	897,511,476.50	(99,209,343.43)	(631,034.90)	-	2,979,291,901.71
长期股权投资减值准备	七、13	178,284,744.12	-	-	-	-	178,284,744.12
固定资产减值准备	七、15	18,153,312.88	-	-	-	-	18,153,312.88
无形资产减值准备	七、17	675,579.92	-	-	-	-	675,579.92
其他资产减值准备		3,077,990.17	16,605,134.72	-	-	-	19,683,124.89
其他资产减值准备小计		200,191,627.09	16,605,134.72	-	-	-	216,796,761.81
合计		2,381,812,430.63	914,116,611.22	(99,209,343.43)	(631,034.90)	-	3,196,088,663.52



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

20 资产减值准备(续)

(2) 于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日, 本集团资产三阶段减值准备变动情况汇总如下:

		2021 年 6 月 30 日余额			
		未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
	附注				
货币资金减值准备	七、1	3,058,832.38	-	-	3,058,832.38
融出资金减值准备	七、3	145,365,709.08	-	272,367,812.32	417,733,521.40
应收款项减值准备	七、6	-	92,184,784.96	487,186,615.26	579,371,400.22
买入返售金融资产减值准备	七、7	22,729,064.11	20,699,163.64	839,601,516.06	883,029,743.81
债权投资减值准备	七、9	32,798,297.78	-	520,287,576.11	553,085,873.89
其他债权投资减值准备	七、10	35,116,240.74	25,318,066.14	424,110,305.18	484,544,612.06
其他应收款减值准备		-	20,803,354.64	264,728,045.97	285,531,400.61
<b>合计</b>		<b>239,068,144.09</b>	<b>159,005,369.38</b>	<b>2,808,281,870.90</b>	<b>3,206,355,384.37</b>
		2020 年 12 月 31 日余额			
		未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
	附注				
货币资金减值准备	七、1	3,698,703.83	-	-	3,698,703.83
融出资金减值准备	七、3	140,408,081.20	-	199,831,292.04	340,239,373.24
应收款项减值准备	七、6	-	182,725,587.95	374,911,045.29	557,636,633.24
买入返售金融资产减值准备	七、7	47,177,020.33	7,845,314.28	933,957,210.61	988,979,545.22
债权投资减值准备	七、9	19,210,706.29	-	520,450,656.11	539,661,362.40
其他债权投资减值准备	七、10	56,052,662.76	23,818,358.71	209,577,305.18	289,448,326.65
其他应收款减值准备		-	73,230,477.68	186,397,479.45	259,627,957.13
<b>合计</b>		<b>266,547,174.41</b>	<b>287,619,738.62</b>	<b>2,425,124,988.68</b>	<b>2,979,291,901.71</b>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

21 短期借款

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
银行借款	7,523,520,472.63	3,738,165,941.21
质押借款	227,861,624.00	608,769,100.00
合计	<u>7,751,382,096.63</u>	<u>4,346,935,041.21</u>

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团短期借款主要系银行信用借款。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

22 应付短期融资款

债券名称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面利率 %	2021 年 1 月 1 日	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2021 年 6 月 30 日
						账面余额 人民币元			账面余额 人民币元
20 中证 D5	35.00	2020/07/27	12 个月	35.00	2.97	3,544,997,534.26	51,547,808.24	-	3,596,545,342.50
20 中证 D7	33.00	2020/09/10	9 个月	33.00	3.15	3,326,708,009.32	48,477,744.13	(3,375,185,753.45)	-
20 申万宏源 CP008BC	40.00	2020/10/19	3 个月	40.00	2.88	4,023,173,858.20	181,758.24	(4,023,355,616.44)	-
20 申万宏源 CP009BC	40.00	2020/11/23	3 个月	40.00	3.30	4,013,618,320.85	11,696,747.64	(4,025,315,068.49)	-
20 申万宏源 CP010BC	30.00	2020/12/14	3 个月	30.00	2.94	3,004,349,589.04	14,256,986.30	(3,018,606,575.34)	-
20 中证 13	63.00	2020/12/18	9 个月	63.00	3.13	6,290,644,294.91	109,562,966.47	-	6,400,207,261.38
21 申万宏源 CP001BC	30.00	2021/01/25	3 个月	30.00	2.48	-	3,013,453,150.68	(3,013,453,150.68)	-
21 申万宏源 CP002BC	30.00	2021/02/25	3 个月	30.00	2.84	-	3,015,172,602.74	(3,015,172,602.74)	-
21 申万宏源 CP003BC	40.00	2021/06/10	3 个月	40.00	2.35	-	4,004,840,630.65	-	4,004,840,630.65
21 中证 D1	35.00	2021/02/26	6 个月	35.00	2.97	-	3,532,534,580.38	-	3,532,534,580.38
收益凭证(1)						<u>16,301,577,417.51</u>	<u>13,073,133,962.91</u>	<u>(17,716,729,518.23)</u>	<u>11,657,981,862.19</u>
合计						<u>40,505,069,024.09</u>	<u>26,874,858,938.38</u>	<u>(38,187,818,285.37)</u>	<u>29,192,109,677.10</u>

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 合并财务报表项目附注(续)

#### 22 应付短期融资款(续)

债券名称	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面利率 %	2020 年 1 月 1 日	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	2020 年 12 月 31 日
						账面余额 人民币元			账面余额 人民币元
19 申万宏源 CP006BC	40.00	2019/10/23	3 个月	39.99	2.95	4,022,410,746.97	219,390.02	(4,022,630,136.99)	-
19 申万宏源 CP007BC	30.00	2019/11/15	3 个月	29.99	3.10	3,011,630,183.52	345,158.95	(3,011,975,342.47)	-
19 申万宏源 CP008BC	30.00	2019/12/11	3 个月	30.00	3.05	3,005,264,383.56	-	(3,005,264,383.56)	-
20 申万宏源 CP001BC	40.00	2020/03/09	3 个月	40.00	2.28	-	4,020,988,493.15	(4,020,988,493.15)	-
20 申万宏源 CP002BC	40.00	2020/03/30	3 个月	40.00	1.72	-	4,011,875,068.49	(4,011,875,068.49)	-
20 申万宏源 CP003BC	50.00	2020/04/14	3 个月	50.00	1.40	-	5,014,958,904.11	(5,014,958,904.11)	-
20 申万宏源 CP004BC	30.00	2020/04/29	3 个月	30.00	1.43	-	3,007,404,657.53	(3,007,404,657.53)	-
20 申万宏源 CP005BC	40.00	2020/07/23	3 个月	40.00	2.55	-	4,019,561,643.84	(4,019,561,643.84)	-
20 申证 D5	35.00	2020/07/27	12 个月	35.00	2.97	-	3,544,997,534.26	-	3,544,997,534.26
20 申万宏源 CP006BC	30.00	2020/08/21	3 个月	30.00	2.63	-	3,015,563,835.62	(3,015,563,835.62)	-
20 申万宏源 CP007BC	30.00	2020/09/07	3 个月	30.00	2.72	-	3,019,002,739.73	(3,019,002,739.73)	-
20 申证 D7	33.00	2020/09/10	9 个月	33.00	3.15	-	3,326,708,009.32	-	3,326,708,009.32
20 申万宏源 CP008BC	40.00	2020/10/19	3 个月	40.00	2.88	-	4,023,173,858.20	-	4,023,173,858.20
20 申万宏源 CP009BC	40.00	2020/11/23	3 个月	40.00	3.30	-	4,013,618,320.85	-	4,013,618,320.85
20 申万宏源 CP010BC	30.00	2020/12/14	3 个月	30.00	2.94	-	3,004,349,589.04	-	3,004,349,589.04
20 申证 13	63.00	2020/12/18	9 个月	63.00	3.13	-	6,290,644,294.91	-	6,290,644,294.91
收益凭证(1)						<u>7,025,847,920.09</u>	<u>53,987,774,708.58</u>	<u>(44,712,045,211.16)</u>	<u>16,301,577,417.51</u>
合计						<u>17,065,153,234.14</u>	<u>104,301,186,206.60</u>	<u>(80,861,270,416.65)</u>	<u>40,505,069,024.09</u>

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，以上应付短期融资款没有出现拖欠本金、利息或赎回款项的违约情况。

- (1) 截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团共发行 435 期期限一年以内的收益凭证(截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间：675 期)。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团发行的收益凭证采用固定年利率或与若干股指挂钩的浮动利率两种方式计息，其中固定利率区间分别为 2.80%-6.80% 及 2.85%-6.80%。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

23 拆入资金

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
转融通拆入资金	2,000,833,333.33	-
银行拆入资金	1,000,000,000.00	4,430,000,000.00
其他拆入资金	888,656,066.37	-
合计	<u>3,889,489,399.70</u>	<u>4,430,000,000.00</u>

转融通拆入资金按剩余期限分析及利率区间如下：

剩余期限	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	余额	利率区间	余额	利率区间
3 个月-1 年(含)	<u>2,000,833,333.33</u>	<u>2.50%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

24 交易性金融负债

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
结构化票据	2,926,432,957.87	1,020,926,878.43
债券	2,594,792,910.00	1,925,900,437.70
股票	124,455,545.24	94,871,934.86
黄金	109,935,000.00	301,978,600.00
其他	-	108,258,678.58
合计	<u>5,755,616,413.11</u>	<u>3,451,936,529.57</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

25 卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别列示

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
质押式卖出回购	98,719,900,362.44	86,014,797,808.00
质押式报价回购	8,890,964,100.00	5,863,775,700.00
黄金掉期业务	8,865,881,054.17	10,652,214,813.80
买断式卖出回购	500,103,126.37	783,758,192.30
合计	<u>116,976,848,642.98</u>	<u>103,314,546,514.10</u>

(2) 按金融资产种类列示

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
债券	99,220,003,488.81	92,662,331,700.30
基金	8,890,964,100.00	-
贵金属	8,865,881,054.17	10,652,214,813.80
合计	<u>116,976,848,642.98</u>	<u>103,314,546,514.10</u>

(3) 担保物信息

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
债券	114,852,083,502.64	99,565,516,606.02
贵金属	16,315,572,000.00	10,627,500,000.00
基金	13,478,836,169.29	-
合计	<u>144,646,491,671.93</u>	<u>110,193,016,606.02</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

26 代理买卖证券款

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
普通经纪业务		
-个人	56,518,768,205.67	60,834,073,290.64
-机构	31,019,436,243.55	24,937,275,723.35
小计	<u>87,538,204,449.22</u>	<u>85,771,349,013.99</u>
信用业务		
-个人	8,863,564,168.14	10,667,750,942.37
-机构	1,733,700,474.48	1,088,561,389.63
小计	<u>10,597,264,642.62</u>	<u>11,756,312,332.00</u>
加：应付利息	797,716.47	7,379,066.64
合计	<u>98,136,266,808.31</u>	<u>97,535,040,412.63</u>

27 应付职工薪酬

	注	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
短期薪酬	(1)	2,038,286,908.86	3,058,971,790.75	(2,059,747,887.55)	3,037,510,812.06
离职后福利					
-设定提存计划	(2)	87,656,550.24	232,451,717.95	(219,920,109.35)	100,188,158.84
-辞退福利		8,297,074.35	4,351,392.53	(4,352,724.81)	8,295,742.07
其他长期职工福利					
-递延奖金		3,044,380,471.72	203,315,929.01	(51,474,409.66)	3,196,221,991.07
合计		<u>5,178,621,005.17</u>	<u>3,499,090,830.24</u>	<u>(2,335,495,131.37)</u>	<u>6,342,216,704.04</u>
	注	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
短期薪酬	(1)	1,635,536,807.15	5,462,298,542.36	(5,059,548,440.65)	2,038,286,908.86
离职后福利					
-设定提存计划	(2)	6,987,538.19	411,114,555.57	(330,445,543.52)	87,656,550.24
-辞退福利		8,297,074.35	1,478,540.81	(1,478,540.81)	8,297,074.35
其他长期职工福利					
-递延奖金		2,025,966,719.33	1,022,088,576.03	(3,674,823.64)	3,044,380,471.72
合计		<u>3,676,788,139.02</u>	<u>6,896,980,214.77</u>	<u>(5,395,147,348.62)</u>	<u>5,178,621,005.17</u>

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 合并财务报表项目附注(续)

#### 27 应付职工薪酬(续)

##### (1) 短期薪酬

	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,892,187,938.43	2,671,748,274.94	(1,686,694,452.95)	2,877,241,760.42
职工福利费	760,180.00	73,302,981.02	(73,851,085.02)	212,076.00
社会保险费	866,870.90	105,476,149.81	(105,417,582.16)	925,438.55
其中：医疗保险费	645,766.74	99,238,214.31	(99,158,530.57)	725,450.48
工伤保险费	18,928.51	3,694,033.46	(3,695,345.19)	17,616.78
生育保险费	202,175.65	2,543,902.04	(2,563,706.40)	182,371.29
住房公积金	2,835,353.04	129,729,289.95	(129,446,317.73)	3,118,325.26
工会经费和职工教育经费	140,826,118.92	57,122,513.86	(42,859,251.75)	155,089,381.03
其他短期薪酬	810,447.57	21,592,581.17	(21,479,197.94)	923,830.80
合计	<u>2,038,286,908.86</u>	<u>3,058,971,790.75</u>	<u>(2,059,747,887.55)</u>	<u>3,037,510,812.06</u>

	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,500,811,767.06	4,723,766,083.51	(4,332,389,912.14)	1,892,187,938.43
职工福利费	1,501,236.00	163,880,939.60	(164,621,995.60)	760,180.00
社会保险费	1,174,458.86	157,546,752.99	(157,854,340.95)	866,870.90
其中：医疗保险费	533,386.15	146,912,071.51	(146,799,690.92)	645,766.74
工伤保险费	13,345.29	1,649,488.79	(1,643,905.57)	18,928.51
生育保险费	627,727.42	8,985,192.69	(9,410,744.46)	202,175.65
住房公积金	1,632,198.56	250,214,561.13	(249,011,406.65)	2,835,353.04
工会经费和职工教育经费	129,166,548.72	115,793,874.88	(104,134,304.68)	140,826,118.92
其他短期薪酬	1,250,597.95	51,096,330.25	(51,536,480.63)	810,447.57
合计	<u>1,635,536,807.15</u>	<u>5,462,298,542.36</u>	<u>(5,059,548,440.65)</u>	<u>2,038,286,908.86</u>

##### (2) 离职后福利-设定提存计划

注	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
基本养老保险	2,316,950.28	158,911,804.23	(158,523,218.84)	2,705,535.67
失业保险费	163,061.72	5,212,973.31	(5,171,923.82)	204,111.21
企业年金缴费	85,176,538.24	68,326,940.41	(56,224,966.69)	97,278,511.96
合计	<u>87,656,550.24</u>	<u>232,451,717.95</u>	<u>(219,920,109.35)</u>	<u>100,188,158.84</u>

注	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
基本养老保险	2,416,752.45	145,153,976.32	(145,253,778.49)	2,316,950.28
失业保险费	427,334.08	4,452,414.30	(4,716,686.66)	163,061.72
企业年金缴费	4,143,451.66	261,508,164.95	(180,475,078.37)	85,176,538.24
合计	<u>6,987,538.19</u>	<u>411,114,555.57</u>	<u>(330,445,543.52)</u>	<u>87,656,550.24</u>



## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 七 合并财务报表项目附注(续)

#### 27 应付职工薪酬(续)

##### (3) 基本养老保险、失业保险及企业年金的缴费情况

按照中国有关法规，本集团境内公司的职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险，本集团境内公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险的缴纳基数和比例，向当地社会基本养老保险和失业保险经办机构缴纳保险费。

除了以上基本养老保险和失业保险计划外，本集团境内公司为符合条件的职工设立了企业年金计划，按上年职工工资总额的一定比例提取年金计划供款。

本集团境外公司符合资格的职工参加当地的福利供款计划。境外公司按照当地政府机构的规定为职工供款。

本集团应付职工薪酬中并无属于拖欠性质的余额。

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间和截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司董事、监事及高级管理人员从公司领取的薪酬和上期间奖金总额分别为人民币 8,097,090.15 元和人民币 17,460,925.01 元。

#### 28 应交税费

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应交企业所得税	284,233,071.88	676,285,769.65
应交增值税	120,728,984.11	414,088,877.58
代扣代缴个人所得税	80,823,597.43	430,950,877.29
应交城市维护建设税	5,560,928.10	29,575,295.44
应交教育费附加及地方教育附加	4,681,113.12	21,095,731.98
其他	8,926,837.67	6,920,040.53
合计	<u>504,954,532.31</u>	<u>1,578,916,592.47</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

29 应付款项

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
履约保证金	6,525,660,467.79	4,032,725,661.38
证券清算款	793,554,750.06	1,482,631,944.82
手续费及佣金	742,306,464.08	547,412,785.02
销售服务费	74,315,991.58	144,151,100.91
证券、期货投资者保护基金	63,177,372.28	49,040,938.40
经纪人佣金	17,173,254.46	13,776,474.51
应付承销费	1,830,569.68	1,851,601.60
合计	<u>8,218,018,869.93</u>	<u>6,271,590,506.64</u>

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的大额应付款项。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

30 应付债券

	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面利率 %	2021 年 1 月 1 日 账面余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2021 年 6 月 30 日 账面余额 人民币元
16 申宏 01	20.21	2016/04/26	60 个月	50.00	3.70	2,072,216,903.00	23,352,697.00	(2,095,569,600.00)	-
16 申宏 03	55.00	2016/09/09	60 个月	55.00	3.20	5,555,452,054.84	87,276,712.33	-	5,642,728,767.17
17 申证 01	75.00	2017/02/17	60 个月	75.00	4.40	7,788,410,958.90	149,178,082.19	(316,438,356.16)	7,621,150,684.93
17 申证 02	5.00	2017/02/17	84 个月	5.00	4.50	519,664,383.54	10,171,232.87	(21,575,342.44)	508,260,273.97
18 申宏 01	5.00	2018/07/17	60 个月	5.00	4.40	510,184,374.13	10,910,176.70	-	521,094,550.83
18 申宏 02	65.00	2018/07/17	60 个月	65.00	4.80	6,644,428,816.55	154,722,186.70	-	6,799,151,003.25
18 申证 02	30.00	2018/11/19	36 个月	30.00	4.20	3,014,843,835.61	62,482,191.76	-	3,077,326,027.37
18 申证 03	15.00	2018/12/10	60 个月	15.00	4.08	1,503,688,767.12	30,348,493.16	-	1,534,037,260.28
18 申证 C2	46.00	2018/04/12	60 个月	46.00	5.35	4,778,001,095.92	60,682,191.78	(4,838,683,287.70)	-
19 申宏 01	10.00	2019/03/08	36 个月	10.00	4.18	1,034,210,110.29	20,736,199.55	(41,800,000.00)	1,013,146,309.84
19 申宏 02	32.00	2019/04/12	36 个月	32.00	4.27	3,298,830,027.44	67,758,465.76	(136,640,000.00)	3,229,948,493.20
19 申宏 04	58.00	2019/10/25	60 个月	58.00	3.94	5,842,573,589.06	113,320,876.72	-	5,955,894,465.78
19 申证 01	22.00	2019/01/16	36 个月	22.00	3.55	2,275,104,383.52	35,519,452.04	(75,104,383.52)	2,235,519,452.04
19 申证 03	62.00	2019/03/11	36 个月	62.00	3.68	6,385,028,383.54	106,891,397.25	(221,909,041.07)	6,270,010,739.72
19 申证 05	81.00	2019/05/09	36 个月	81.00	3.88	8,304,066,739.73	148,960,109.59	(307,391,671.23)	8,145,635,178.09
19 申证 07	10.00	2019/06/14	24 个月	10.00	3.90	1,021,476,712.35	16,134,246.57	(1,037,610,958.92)	-
19 申万宏源金融债 01	60.00	2019/09/18	36 个月	60.00	3.43	6,056,778,615.99	102,756,272.81	-	6,159,534,888.80

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

30 应付债券(续)

	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面利率 %	2021 年 1 月 1 日 账面余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2021 年 6 月 30 日 账面余额 人民币元
20 申证 01	40.00	2020/01/16	24 个月	40.00	3.40	4,129,802,739.27	62,319,428.42	(130,783,561.63)	4,061,338,606.06
20 申证 02	20.00	2020/01/16	36 个月	20.00	3.55	2,067,635,443.93	32,446,309.54	(68,276,712.36)	2,031,805,041.11
20 申证 03	10.00	2020/02/21	24 个月	10.00	3.03	1,026,149,315.09	13,365,205.49	(28,722,739.75)	1,010,791,780.83
20 申证 04	30.00	2020/02/21	36 个月	30.00	3.20	3,082,849,315.09	42,345,205.49	(91,002,739.75)	3,034,191,780.83
20 申证 06	41.00	2020/07/27	36 个月	41.00	3.49	4,161,940,328.79	70,956,958.92	-	4,232,897,287.71
20 申证 08	32.00	2020/09/10	36 个月	32.00	3.76	3,225,066,760.40	61,911,075.72	-	3,286,977,836.12
20 申证 09	22.00	2020/10/26	12 个月	22.00	3.16	2,207,647,243.22	37,479,584.40	-	2,245,126,827.62
20 申证 10	57.00	2020/10/26	36 个月	57.00	3.68	5,715,786,392.36	108,017,843.40	-	5,823,804,235.76
20 申证 12	17.00	2020/11/16	24 个月	17.00	3.55	1,700,843,540.97	31,716,402.17	-	1,732,559,943.14
20 申证 C2	60.00	2020/04/23	36 个月	60.00	3.18	6,125,724,331.86	84,519,079.87	(179,299,726.05)	6,030,943,685.68
20 申证 C3	60.00	2020/05/25	36 个月	60.00	3.25	6,114,680,020.69	84,578,444.06	(182,178,082.22)	6,017,080,382.53
21 申宏 01	15.00	2021/03/08	60 个月	15.00	3.68	-	1,517,240,547.93	-	1,517,240,547.93
21 申宏 02	5.00	2021/03/08	84 个月	5.00	3.95	-	506,168,493.15	-	506,168,493.15
21 申证 01	25.00	2021/04/29	36 个月	25.00	3.45	-	2,509,255,587.98	-	2,509,255,587.98
21 申证 02	20.00	2021/04/29	120 个月	20.00	4.05	-	2,009,283,404.46	-	2,009,283,404.46
21 申证 03	26.00	2021/05/24	60 个月	26.00	3.63	-	2,603,923,013.18	-	2,603,923,013.18
21 申证 04	20.00	2021/05/28	36 个月	20.00	3.27	-	2,001,460,461.36	-	2,001,460,461.36
21 申证 05	25.00	2021/05/28	120 个月	25.00	4.00	-	2,503,395,851.31	-	2,503,395,851.31
21 申证 C1	30.00	2021/01/21	36 个月	30.00	3.93	-	3,041,141,933.31	-	3,041,141,933.31
21 申证 C2	38.00	2021/03/11	36 个月	38.00	3.94	-	3,831,457,937.25	-	3,831,457,937.25
收益凭证(1)						12,004,860,139.19	9,539,171,629.59	(10,818,090,473.40)	10,725,941,295.38
合计						118,167,945,322.39	31,893,355,381.78	(20,591,076,676.20)	129,470,224,027.97

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

30 应付债券(续)

	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面利率 %	2020 年 1 月 1 日 账面余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	2020 年 12 月 31 日 账面余额 人民币元
16 申宏 01	20.21	2016/04/26	60 个月	50.00	3.70	2,072,012,054.79	74,974,448.21	(74,769,600.00)	2,072,216,903.00
16 申宏 03	55.00	2016/09/09	60 个月	55.00	3.20	5,554,969,863.05	176,482,191.79	(176,000,000.00)	5,555,452,054.84
17 申证 01	75.00	2017/02/17	60 个月	75.00	4.40	7,787,506,849.31	316,438,356.16	(315,534,246.57)	7,788,410,958.90
17 申证 02	5.00	2017/02/17	84 个月	5.00	4.50	519,602,739.71	21,575,342.44	(21,513,698.61)	519,664,383.54
17 申证 C2	43.00	2017/11/16	36 个月	43.00	5.30	4,328,721,643.83	190,436,986.30	(4,519,158,630.13)	-
18 申宏 01	5.00	2018/07/17	60 个月	5.00	4.40	510,122,950.64	22,061,423.49	(22,000,000.00)	510,184,374.13
18 申宏 02	65.00	2018/07/17	60 个月	65.00	4.80	6,643,565,481.68	312,863,334.87	(312,000,000.00)	6,644,428,816.55
18 申证 01	20.00	2018/11/19	24 个月	20.00	4.10	2,009,660,273.97	68,520,547.94	(2,078,180,821.91)	-
18 申证 02	30.00	2018/11/19	36 个月	30.00	4.20	3,014,843,835.61	120,131,506.81	(120,131,506.81)	3,014,843,835.61
18 申证 03	15.00	2018/12/10	60 个月	15.00	4.08	1,503,688,767.12	59,858,630.15	(59,858,630.15)	1,503,688,767.12
18 申证 C1	14.00	2018/04/12	24 个月	14.00	5.25	1,453,161,643.82	18,324,657.53	(1,471,486,301.35)	-
18 申证 C2	46.00	2018/04/12	60 个月	46.00	5.35	4,778,001,095.91	239,357,534.27	(239,357,534.26)	4,778,001,095.92
18 申证 C3	42.00	2018/05/21	24 个月	42.00	5.38	4,339,290,410.95	74,907,287.67	(4,414,197,698.62)	-
18 申证 C5	51.00	2018/09/17	24 个月	51.00	4.69	5,169,463,397.26	159,896,876.69	(5,329,360,273.95)	-
19 申宏 01	10.00	2019/03/08	36 个月	10.00	4.18	1,034,079,953.50	41,930,156.79	(41,800,000.00)	1,034,210,110.29
19 申宏 02	32.00	2019/04/12	36 个月	32.00	4.27	3,298,455,671.25	137,014,356.19	(136,640,000.00)	3,298,830,027.44
19 申宏 04	58.00	2019/10/25	60 个月	58.00	3.94	5,841,947,506.85	229,146,082.21	(228,520,000.00)	5,842,573,589.06
19 申证 01	22.00	2019/01/16	36 个月	22.00	3.55	2,274,890,410.92	75,104,383.52	(74,890,410.92)	2,275,104,383.52
19 申证 03	62.00	2019/03/11	36 个月	62.00	3.68	6,385,028,383.54	222,534,136.96	(222,534,136.96)	6,385,028,383.54
19 申证 05	81.00	2019/05/09	36 个月	81.00	3.88	8,304,066,739.73	308,252,712.33	(308,252,712.33)	8,304,066,739.73
19 申证 07	10.00	2019/06/14	24 个月	10.00	3.90	1,021,476,712.34	37,717,808.25	(37,717,808.24)	1,021,476,712.35
19 申万宏源金融债 01	60.00	2019/09/18	36 个月	60.00	3.43	6,055,359,049.11	198,198,197.01	(196,778,630.13)	6,056,778,615.99

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

30 应付债券(续)

	面值 人民币亿元	起息日期	债券期限	发行金额 人民币亿元	票面利率 %	2020 年 1 月 1 日 账面余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2020 年 12 月 31 日 账面余额 人民币元
20 申证 01	40.00	2020/01/16	24 个月	40.00	3.40	-	4,129,802,739.27	-	4,129,802,739.27
20 申证 02	20.00	2020/01/16	36 个月	20.00	3.55	-	2,067,635,443.93	-	2,067,635,443.93
20 申证 03	10.00	2020/02/21	24 个月	10.00	3.03	-	1,026,149,315.09	-	1,026,149,315.09
20 申证 04	30.00	2020/02/21	36 个月	30.00	3.20	-	3,082,849,315.09	-	3,082,849,315.09
20 申证 06	41.00	2020/07/27	36 个月	41.00	3.49	-	4,161,940,328.79	-	4,161,940,328.79
20 申证 08	32.00	2020/09/10	36 个月	32.00	3.76	-	3,225,066,760.40	-	3,225,066,760.40
20 申证 09	22.00	2020/10/26	12 个月	22.00	3.16	-	2,207,647,243.22	-	2,207,647,243.22
20 申证 10	57.00	2020/10/26	36 个月	57.00	3.68	-	5,715,786,392.36	-	5,715,786,392.36
20 申证 12	17.00	2020/11/16	24 个月	17.00	3.55	-	1,700,843,540.97	-	1,700,843,540.97
20 申证 C2	60.00	2020/04/23	36 个月	60.00	3.18	-	6,125,724,331.86	-	6,125,724,331.86
20 申证 C3	60.00	2020/05/25	36 个月	60.00	3.25	-	6,114,680,020.69	-	6,114,680,020.69
收益凭证(1)						<u>7,835,287,805.00</u>	<u>9,758,302,580.31</u>	<u>(5,588,730,246.12)</u>	<u>12,004,860,139.19</u>
合计						<u>91,735,203,239.89</u>	<u>52,422,154,969.56</u>	<u>(25,989,412,887.06)</u>	<u>118,167,945,322.39</u>

- (1) 截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团共发行 78 期期限超过一年的收益凭证(截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间：91 期)。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团发行的收益凭证采用固定年利率或与若干股指挂钩的浮动利率两种方式计息，其中固定利率区间分别为 3.30%-4.22% 及 3.30%-4.22%。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

31 合同负债

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
仓单交易合同	95,425,012.17	125,165,195.03
保荐及财务顾问合同	22,752,669.85	15,723,221.65
资产管理合同	-	902,436.00
合计	<u>118,177,682.02</u>	<u>141,790,852.68</u>

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

32 其他负债

	注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
合并结构化主体形成的其他金融负债	(1)	10,636,316,850.73	11,147,301,807.60
应付股利	(2)	2,656,357,137.23	135,579,958.31
其他应付款	(3)	747,748,515.97	950,328,143.64
期货风险准备	(4)	226,133,249.75	207,008,530.03
预提费用		134,089,477.33	34,858,586.63
递延收益		81,325,504.46	76,708,919.85
合计		<u>14,481,970,735.47</u>	<u>12,551,785,946.06</u>

(1) 合并结构化主体形成的其他金融负债

合并结构化主体形成的其他金融负债为本集团纳入合并范围内结构化主体产生的应付其他权益持有人持有的权益。纳入合并范围的结构化主体信息参见附注六、2。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

32 其他负债(续)

(2) 应付股利

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
一年以上应付股利	<u>135,579,958.31</u>	<u>135,579,958.31</u>

本集团应付股利为应付普通股股利，主要是相应股权质押冻结或股权转让等历史原因导致的。

(3) 其他应付款

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付货款	226,513,565.17	349,560,072.60
长期应付款	134,195,242.39	134,229,315.99
资管产品增值税合并纳税结余	120,077,740.36	104,933,493.98
应付利息	91,518,630.77	53,444,398.43
应付保证金	40,247,112.04	133,210,026.35
应付客户分红款	17,536,199.27	18,890,384.74
代理兑付债券款	16,012,321.51	35,254,095.24
营业部其他应付款	3,835,558.20	29,205,280.14
应付工程款	1,691,239.58	1,859,869.98
其他	96,120,906.68	89,741,206.19
合计	<u>747,748,515.97</u>	<u>950,328,143.64</u>

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，除长期应付款和应付客户分红款外，本集团无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(4) 期货风险准备

本集团子公司申银万国期货有限公司和宏源期货有限公司根据《商品期货交易财务管理暂行规定》按商品和金融期货经纪业务手续费收入的 5% 计提期货风险准备并计入当期损益。动用风险准备金弥补因自身原因造成的损失或是按规定核销难以收回的垫付风险损失款时，冲减期货风险准备金余额。



# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 合并财务报表项目附注(续)

#### 33 股本

	2021 年 1 月 1 日 余额	发行新股	送股	公积金转股	其他	2021 年 6 月 30 日 余额
股份总数	25,039,944,560.00	-	-	-	-	25,039,944,560.00
	2020 年 1 月 1 日 余额	发行新股	送股	公积金转股	其他	2020 年 12 月 31 日 余额
股份总数	25,039,944,560.00	-	-	-	-	25,039,944,560.00

于 2021 年 6 月 30 日，持有本公司股份比例超过 5% 的股东如下：

股东名称	持股比例
中国建银投资有限责任公司(以下简称“中建投”)	26.34%
中央汇金	20.05%

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

34 其他权益工具

注	2021 年 1 月 1 日		本期增加		本期减少		2021 年 6 月 30 日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 (1)	-	-	20,000,000.00	2,000,000,000.00	-	-	20,000,000.00	2,000,000,000.00

(1) 经中国证券监督管理委员会证券基金机构监管部机构部函[2020]3544 号文核准，本公司的子公司：申万宏源证券有限公司(以下简称“申万宏源证券”)于 2021 年 6 月 24 日发行了永续债次级债，面值总额为人民币 2,000,000,000.00 元，票面利率为 4.10%。该永续债的其他主要条款如下：

- (a) 利率在债券存续的前五个计息年度内按票面利率 4.10% 保持不变，自第六个计息年度起每五年重置一次，每次重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。
- (b) 除非发生强制付息事件，该永续债的每个付息日，申万宏源证券可自行选择将当期利息以及按照合同条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制，前述利息递延不构成申万宏源证券未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。
- (c) 当存在递延支付利息的情形时，申万宏源证券在已递延利息及其孳息全部清偿完毕前不得向普通股股东分红和减少注册资本。
- (d) 清偿顺序在本公司的普通债务和次级债务之后，除非公司清算，投资者不能要求公司加速偿还本次债券的本金。

由于该永续债未构成申万宏源证券无法避免的支付现金或其他金融资产合同义务，因此分类为权益工具，列示为其他权益工具。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

35 资本公积

	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
资本溢价	<u>19,367,146,136.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,367,146,136.46</u>
	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
资本溢价	<u>19,367,146,136.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,367,146,136.46</u>

36 其他综合收益

(1) 资产负债表中归属于母公司的其他综合收益情况表

	2021 年 1 月 1 日	增减变动	2021 年 6 月 30 日
其他债权投资公允价值变动	(342,924,986.70)	1,514,590.07	(341,410,396.63)
其他债权投资信用减值准备	216,592,837.11	147,281,377.80	363,874,214.91
其他权益工具投资公允价值变动	(693,727,610.47)	(342,653,196.77)	(1,036,380,807.24)
权益法下可转损益的其他综合收益	(2,227,800.45)	(696,896.41)	(2,924,696.86)
外币报表折算差额	<u>(108,425,098.44)</u>	<u>(17,699,271.89)</u>	<u>(126,124,370.33)</u>
合计	<u>(930,712,658.95)</u>	<u>(212,253,397.20)</u>	<u>(1,142,966,056.15)</u>
	2020 年 1 月 1 日	增减变动	2020 年 12 月 31 日
其他债权投资公允价值变动	44,795,662.38	(387,720,649.08)	(342,924,986.70)
其他债权投资信用减值准备	207,817,093.55	8,775,743.56	216,592,837.11
其他权益工具投资公允价值变动	(653,837,086.69)	(39,890,523.78)	(693,727,610.47)
权益法下可转损益的其他综合收益	9,167,706.08	(11,395,506.53)	(2,227,800.45)
外币报表折算差额	<u>60,542,010.20</u>	<u>(168,967,108.64)</u>	<u>(108,425,098.44)</u>
合计	<u>(331,514,614.48)</u>	<u>(599,198,044.47)</u>	<u>(930,712,658.95)</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

36 其他综合收益(续)

(2) 利润表中归属于母公司的其他综合收益情况表

项目	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间				
	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益本期转出	减：所得税费用	减：税后归属于少数股东	税后归属于母公司
将重分类进损益的其他综合收益					
其他债权投资公允价值变动	(136,450,182.37)	138,849,302.18	(607,111.09)	(277,418.65)	1,514,590.07
其他债权投资信用减值准备	195,225,991.13	-	(48,806,497.78)	861,884.45	147,281,377.80
权益法下可转损益的其他综合收益	(696,896.41)	-	-	-	(696,896.41)
外币报表折算差额	(31,234,320.50)	-	-	13,535,048.61	(17,699,271.89)
不能重分类进损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动	(456,870,929.02)	-	114,217,732.25	-	(342,653,196.77)
合计	<u>(430,026,337.17)</u>	<u>138,849,302.18</u>	<u>64,804,123.38</u>	<u>14,119,514.41</u>	<u>(212,253,397.20)</u>
项目	截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间				
	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益本期转出	减：所得税费用	减：税后归属于少数股东	税后归属于母公司
将重分类进损益的其他综合收益					
其他债权投资公允价值变动	(48,265,827.14)	(414,195,855.73)	112,818,843.08	3,931,905.38	(345,710,934.41)
其他债权投资信用减值准备	16,058,560.29	-	(5,816,623.21)	2,533,534.95	12,775,472.03
权益法下可转损益的其他综合收益	(7,276,632.07)	-	-	-	(7,276,632.07)
外币报表折算差额	77,834,733.19	-	-	(23,884,514.93)	53,950,218.26
不能重分类进损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动	(423,871,454.89)	-	105,967,863.72	-	(317,903,591.17)
合计	<u>(385,520,620.62)</u>	<u>(414,195,855.73)</u>	<u>212,970,083.59</u>	<u>(17,419,074.60)</u>	<u>(604,165,467.36)</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

37 盈余公积

	2021 年 1 月 1 日	本期提取	本期减少	2021 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	3,457,394,282.62	-	-	3,457,394,282.62
任意盈余公积金	106,156,577.78	-	-	106,156,577.78
合计	<u>3,563,550,860.40</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,563,550,860.40</u>
	2020 年 1 月 1 日	本年提取	本年减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	3,284,269,595.10	173,124,687.52	-	3,457,394,282.62
任意盈余公积金	106,156,577.78	-	-	106,156,577.78
合计	<u>3,390,426,172.88</u>	<u>173,124,687.52</u>	<u>-</u>	<u>3,563,550,860.40</u>

38 一般风险准备

	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
一般风险准备	7,536,687,939.73	31,025,687.09	-	7,567,713,626.82
交易风险准备	6,704,018,578.19	-	-	6,704,018,578.19
合计	<u>14,240,706,517.92</u>	<u>31,025,687.09</u>	<u>-</u>	<u>14,271,732,205.01</u>
	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
一般风险准备	6,495,343,299.67	1,041,344,640.06	-	7,536,687,939.73
交易风险准备	5,780,669,128.92	923,349,449.27	-	6,704,018,578.19
合计	<u>12,276,012,428.59</u>	<u>1,964,694,089.33</u>	<u>-</u>	<u>14,240,706,517.92</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

39 未分配利润

	注	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
期初未分配利润		27,183,981,098.98	23,464,175,130.39
加：本期归属于母公司股东的净利润		4,520,909,978.30	4,034,767,204.49
减：提取法定盈余公积	(1)	-	-
提取一般风险准备	(1)	(31,025,687.09)	(26,907,235.09)
提取交易风险准备	(1)	-	-
向股东分配股利	(2)	(2,503,994,456.00)	(2,003,195,564.80)
其他综合收益结转		-	22,003,418.50
期末未分配利润	(3)	<u>29,169,870,934.19</u>	<u>25,490,842,953.49</u>

(1) 提取各项盈余公积和风险准备

本集团按照相关法律法规及公司章程规定提取截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间的法定盈余公积、一般风险准备及交易风险准备。

(2) 向股东分配现金股利

经本公司 2021 年 5 月 28 日股东大会批准，本公司以 2020 年 12 月 31 日总股本 25,039,944,560 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，共分配利润 2,503,994,456.00 元。

经本公司 2020 年 6 月 23 日股东大会批准，本公司以 2019 年 12 月 31 日总股本 25,039,944,560 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元(含税)，共分配利润 2,003,195,564.80 元。

(3) 期末未分配利润的说明

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团的未分配利润余额中分别包括子公司提取的盈余公积归属于母公司部分人民币 4,863,591,845.86 元和人民币 4,863,591,845.86 元，以及吸收合并宏源证券取得的同一控制下股东所享有部分人民币 2,184,620,646.10 元和人民币 2,184,620,646.10 元。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

40 手续费及佣金净收入

(1) 按收入类别列示

	注 截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
证券经纪业务净收入	2,505,956,256.88	2,331,229,628.19
—证券经纪业务收入	3,164,950,413.58	2,944,588,722.53
—代理买卖证券业务	2,554,417,991.00	2,568,744,619.79
—交易单元席位租赁	404,734,758.05	306,846,177.86
—代销金融产品业务	205,797,664.53	68,997,924.88
—证券经纪业务支出	658,994,156.70	613,359,094.34
—代理买卖证券业务	658,994,156.70	613,359,094.34
期货经纪业务净收入	347,850,992.38	154,646,237.90
—期货经纪业务收入	573,917,348.58	304,849,646.34
—期货经纪业务支出	226,066,356.20	150,203,408.44
投资银行业务净收入	713,506,925.30	404,500,360.27
—投资银行业务收入	735,200,633.62	413,950,726.04
—证券承销业务	586,956,896.98	297,381,526.43
—证券保荐业务	45,503,773.72	21,644,394.25
—财务顾问业务	(a) 102,739,962.92	94,924,805.36
—投资银行业务支出	21,693,708.32	9,450,365.77
—证券承销业务	20,938,774.33	9,448,465.77
—财务顾问业务	(a) 754,933.99	1,900.00
资产管理业务净收入	329,307,773.11	428,429,083.00
—资产管理业务收入	330,085,395.05	430,341,711.26
—资产管理业务支出	777,621.94	1,912,628.26
基金管理业务	275,720,815.46	135,757,462.25
—基金管理业务收入	275,720,815.46	135,757,462.25
投资咨询业务净收入	31,160,446.03	23,586,319.53
—投资咨询业务收入	54,825,192.33	44,338,794.11
—投资咨询业务支出	23,664,746.30	20,752,474.58
合计	4,203,503,209.16	3,478,149,091.14
其中：手续费及佣金收入合计	5,134,699,798.62	4,273,827,062.53
手续费及佣金支出合计	931,196,589.46	795,677,971.39

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

40 手续费及佣金净收入(续)

(1) 按收入类别列示(续)

(a) 财务顾问业务净收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
其他财务顾问业务净收入	95,116,157.21	75,947,999.65
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	6,868,871.72	18,974,905.71
合计	<u>101,985,028.93</u>	<u>94,922,905.36</u>

(2) 手续费及佣金收入的分解

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间本集团手续费及佣金收入按收入确认时点分解后的信息如下：

	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	在某一时点 确认收入	在一段时间内 确认收入
证券经纪及投资咨询业务收入	3,219,775,605.91	-
期货经纪业务收入	573,917,348.58	-
投资银行业务收入	735,200,633.62	-
资产管理及基金管理业务收入	-	605,806,210.51
合计	<u>4,528,893,588.11</u>	<u>605,806,210.51</u>

  

	截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	在某一时点 确认收入	在一段时间内 确认收入
证券经纪及投资咨询业务收入	2,988,927,516.64	-
期货经纪业务收入	304,849,646.34	-
投资银行业务收入	413,950,726.04	-
资产管理及基金管理业务收入	-	566,099,173.51
合计	<u>3,707,727,889.02</u>	<u>566,099,173.51</u>



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

41 利息净收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
利息收入		
其中：货币资金及结算备付金利息收入	1,173,921,408.64	1,165,963,320.92
融出资金利息收入	2,729,597,782.24	2,007,828,118.31
买入返售金融资产利息收入	356,906,078.04	940,288,690.85
其中：股票质押回购利息收入	293,774,070.58	663,797,358.09
债权投资利息收入	176,712,187.22	221,959,285.77
其他债权投资利息收入	1,142,557,873.30	1,330,863,560.19
利息收入小计	5,579,695,329.44	5,666,902,976.04
利息支出		
其中：短期借款利息支出	56,097,871.10	71,311,294.28
应付短期融资款利息支出	467,238,053.45	244,172,937.76
拆入资金利息支出	220,326,154.58	174,756,856.61
其中：转融通利息支出	14,988,888.87	11,006,981.01
卖出回购金融资产款利息支出	1,292,461,428.48	1,045,737,633.68
其中：报价回购利息支出	111,163,275.31	93,242.12
代理买卖证券款利息支出	185,107,938.37	149,805,777.42
长期借款利息支出	5,788,231.48	15,448,228.14
应付债券利息支出	2,269,260,203.63	2,000,481,609.88
其中：次级债券利息支出	325,621,205.51	520,320,398.61
合并结构化主体形成的		
其他金融负债利息支出	118,318,234.60	82,633,481.58
租赁负债的利息支出	17,939,526.53	15,390,282.03
利息支出小计	4,632,537,642.22	3,799,738,101.38
利息净收入	947,157,687.22	1,867,164,874.66

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

42 投资收益

(1) 按类别列示

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
权益法核算的长期股权投资收益	398,967,076.21	192,989,771.58
金融工具投资收益	4,651,995,667.28	2,809,345,693.95
其中：持有期间取得的收益	3,962,705,989.76	2,486,163,541.81
其中：交易性金融资产	3,550,115,043.96	2,461,954,853.79
其他权益工具投资	412,590,945.80	24,208,688.02
处置金融工具的收益	689,289,677.52	323,182,152.14
其中：交易性金融资产	783,301,784.77	109,855,466.18
交易性金融负债	(76,513,904.72)	16,408,139.04
其他债权投资	35,137,076.23	414,195,855.73
衍生金融工具	(52,635,278.76)	(217,277,308.81)
合计	5,050,962,743.49	3,002,335,465.53

交易性金融工具投资收益明细如下：

		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
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	3,550,115,043.96	2,461,954,853.79
	处置取得收益	783,301,784.77	109,855,466.18
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	(76,513,904.72)	16,408,139.04

(2) 对联营企业和合营企业的投资收益

参见附注七、13(2)。

(3) 投资收益汇回有无重大限制

以上投资收益汇回均无重大限制。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

43 其他收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		与资产相关/ 与收益相关
	2021 年	2020 年	
政府补助			
—财政奖励与财政补贴	30,977,023.76	54,534,433.35	与收益相关
—专项扶持资金	16,601,909.06	155,435,384.64	与收益相关
合计	<u>47,578,932.82</u>	<u>209,969,817.99</u>	

44 公允价值变动(损失)/收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
交易性金融资产	552,730,576.25	541,475,264.50
交易性金融负债	(4,854,155.78)	(33,923,348.36)
衍生金融工具	(564,814,318.86)	(27,555,757.95)
合计	<u>(16,937,898.39)</u>	<u>479,996,158.19</u>

45 其他业务收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
大宗商品销售收入	5,838,287,314.54	4,288,336,066.45
资产出租和保管收入	8,781,499.31	5,847,081.61
其他	27,721,799.33	24,842,074.24
合计	<u>5,874,790,613.18</u>	<u>4,319,025,222.30</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

46 资产处置收益

项目	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		计入
	2021 年	2020 年	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益的金额
固定资产处置收益	<u>1,993,193.33</u>	<u>978,421.91</u>	<u>1,993,193.33</u>

47 税金及附加

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
城市维护建设税	40,508,468.00	35,506,686.34
教育费附加及地方教育附加	28,762,821.40	25,406,040.49
其他	17,381,124.82	12,039,910.04
合计	<u>86,652,414.22</u>	<u>72,952,636.87</u>

税金及附加的计缴标准信息参见附注五。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

48 业务及管理费

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
职工费用	3,499,090,830.24	3,031,317,822.32
使用权资产折旧费	167,348,307.72	170,393,270.47
基金销售服务费	119,107,599.72	50,179,577.69
电子设备运转费	103,499,828.67	44,270,697.29
邮电通信费	93,534,440.53	42,354,971.04
固定资产折旧	79,180,845.38	74,242,398.46
专业服务及咨询费	76,814,750.30	52,503,614.93
证券交易所的市场管理费和席位年费	72,861,334.93	43,288,517.06
办公运营费	71,574,730.48	84,362,227.63
租赁费及物业费	66,121,268.52	51,883,036.54
无形资产摊销	48,185,064.52	38,615,611.92
差旅费	44,329,938.28	21,978,492.03
投资者保护基金	41,494,654.14	45,844,079.80
业务推广费	37,202,767.47	20,262,811.01
长期待摊费用摊销	32,994,610.87	19,300,085.97
期货风险准备金	19,124,719.72	9,377,889.13
其他	9,936,809.64	44,584,723.74
合计	<u>4,582,402,501.13</u>	<u>3,844,759,827.03</u>

49 信用减值损失

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
货币资金	(639,871.45)	(402,249.80)
融出资金	77,563,403.43	13,496,914.83
买入返售金融资产	(105,936,335.85)	64,238,732.35
应收款项	20,059,961.39	66,221,515.71
债权投资	13,650,476.64	23,471,068.99
其他债权投资	195,225,991.13	16,058,560.29
其他资产	26,152,108.51	(2,637,068.35)
合计	<u>226,075,733.80</u>	<u>180,447,474.02</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

50 其他资产减值(转回)/损失

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
大宗商品存货	(1,357,625.55)	53,115,151.41

51 其他业务成本

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
大宗商品销售成本	5,799,377,983.01	4,239,319,159.49
资产出租和保管支出	2,657,786.65	2,299,263.83
其他	1,653,356.22	376,343.39
合计	5,803,689,125.88	4,241,994,766.71

52 营业外收入

项目	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		计入截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益的金额
	2021 年	2020 年	
其他收入	6,268,856.96	1,257,835.81	6,268,856.96

53 营业外支出

项目	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		计入截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益的金额
	2021 年	2020 年	
对外捐赠及赞助支出	33,571,198.95	34,339,220.00	33,571,198.95
报废非流动资产损失	1,796,800.73	1,046,890.96	1,796,800.73
违约金及赔偿毁损	1,246,595.23	437,531.92	1,246,595.23
其他	4,395,252.25	2,646,697.79	4,395,252.25
合计	41,009,847.16	38,470,340.67	41,009,847.16

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

54 所得税费用

(1) 本期所得税费用组成

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
按税法及相关规定计算的当期所得税	840,262,887.48	806,490,647.46
递延所得税	(79,735,290.93)	64,737,749.74
汇算清缴差异	20,204,292.71	4,027,984.65
合计	<u>780,731,889.26</u>	<u>875,256,381.85</u>

(2) 所得税费用与会计利润的关系

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
利润总额	5,347,138,844.36	4,955,930,072.69
按税率 25% 计算的预期所得税	1,336,784,711.09	1,238,982,518.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,162,722.23	773,232.41
非应纳税收入的影响	(575,372,605.49)	(376,675,268.87)
子公司适用不同税率的影响	(5,137,454.39)	(7,071,882.71)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	3,972,389.21	-
汇算清缴差异调整	20,204,292.71	4,027,984.65
其他	(19,882,166.10)	15,219,798.20
所得税费用	<u>780,731,889.26</u>	<u>875,256,381.85</u>

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 七 合并财务报表项目附注(续)

##### 55 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外的普通股的加权平均数计算。于2021年6月30日，本公司已发行股份按加权平均计算的股数为25,039,944,560股(2020年12月31日：25,039,944,560股)。基本每股收益的具体计算如下：

项目	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
收益：		
归属于本公司普通股股东的当年净利润	4,520,909,978.30	4,034,767,204.49
股份：		
本公司发行在外普通股的加权平均数	25,039,944,560.00	25,039,944,560.00
基本每股收益	0.18	0.16

本公司无稀释性潜在普通股。



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

56 现金流量表相关情况

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
大宗商品贸易收到的现金	6,950,342,041.12	5,738,267,786.63
收到的政府补助	47,616,017.49	209,969,817.99
房屋租赁收入	9,243,683.48	33,266,875.07
其他	34,308,374.52	1,697,197,750.16
合计	<u>7,041,510,116.61</u>	<u>7,678,702,229.85</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
大宗商品贸易支付的现金	5,887,531,157.94	4,917,610,225.01
往来款项支付的现金	2,653,592,756.45	655,495,964.35
支付的存出保证金	1,711,077,586.73	3,497,478,589.35
支付运营和管理费用	714,406,562.18	301,102,439.80
支付专业服务及咨询费	76,814,750.30	55,653,831.83
支付租赁费及物业费用	66,121,268.52	54,477,188.37
资管业务款支付的现金	44,747,345.00	921,869,020.00
支付证券投资者保护基金	26,196,684.04	33,103,876.66
其他	636,567,009.11	18,387,028.85
合计	<u>11,817,055,120.27</u>	<u>10,455,178,164.22</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

56 现金流量表相关情况(续)

(3) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
净利润	4,566,406,955.09	4,080,673,690.84
加：信用/资产减值损失	224,718,108.25	233,562,625.43
固定资产折旧	79,180,845.38	74,242,398.46
投资性房地产折旧	2,657,786.65	2,299,263.83
无形资产摊销	48,185,064.52	38,615,611.92
长期待摊费用摊销	32,994,610.87	19,300,085.97
使用权资产折旧	167,348,307.72	170,393,270.47
处置或报废固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(202,606.81)	(978,421.91)
公允价值变动损益	16,937,898.39	(479,996,158.19)
利息净支出	1,497,053,825.67	793,981,506.12
汇兑损益	29,706,496.78	(28,793,381.87)
投资收益	(846,695,098.24)	(631,394,315.34)
递延所得税资产增加	(144,176,104.34)	(156,011,854.07)
递延所得税负债(减少)/增加	(373,084.82)	220,749,603.81
交易性金融资产的增加	(41,707,442,220.34)	(11,754,840,360.04)
经营性应收项目的减少	(6,993,116,881.69)	(11,881,884,137.58)
经营性应付项目的增加	14,683,738,517.70	29,209,339,461.73
经营活动(使用)/收到的现金流量净额	<u>(28,343,077,579.22)</u>	<u>9,909,258,889.58</u>

(b) 不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团无不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

56 现金流量表相关情况(续)

(3) 现金流量表补充资料(续)

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
现金的期末余额	119,150,284,952.89	105,507,055,902.17
减：现金的期初余额	(111,534,514,752.59)	(94,375,267,326.38)
加：现金等价物的期末余额	13,124,108,345.61	12,348,942,925.31
减：现金等价物的期初余额	(11,664,463,355.84)	(13,215,146,294.44)
现金及现金等价物净增加额	<u>9,075,415,190.07</u>	<u>10,265,585,206.66</u>

(4) 现金及现金等价物的构成

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 6 月 30 日
货币资金	100,129,390,711.82	95,508,414,792.41
其中：库存现金	71,099.17	574,682.46
可随时用于支付的银行存款	96,695,319,212.88	91,051,649,849.82
可随时用于支付的其他货币资金	206,336,276.03	48,553,701.75
三个月以上定期存款	2,637,500,000.00	3,069,154,046.54
受限制的货币资金	590,164,123.74	1,338,482,511.84
结算备付金	22,248,558,364.81	14,406,277,668.14
三个月以内的债券逆回购	13,124,108,345.61	12,348,942,925.31
期末货币资金、结算备付金及现金等价物	135,502,057,422.24	122,263,635,385.86
其中：三个月以上定期存款	(2,637,500,000.00)	(3,069,154,046.54)
受限制的货币资金	(590,164,123.74)	(1,338,482,511.84)
期末现金及现金等价物余额	<u>132,274,393,298.50</u>	<u>117,855,998,827.48</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

57 外币货币性项目

	2021 年 6 月 30 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金			
其中：美元	419,123,580.41	6.46010	2,707,580,241.84
港币	5,360,922,357.39	0.83208	4,460,716,275.14
其他币种			100,240,834.09
合计			<u>7,268,537,351.07</u>
结算备付金			
其中：美元	412,529,429.97	6.46010	2,664,981,370.52
港币	403,203,918.58	0.83208	335,497,916.57
其他币种			12,193,867.72
合计			<u>3,012,673,154.81</u>
融出资金			
其中：港币	7,693,901,208.76	0.83208	6,401,941,317.79
合计			<u>6,401,941,317.79</u>
应收款项			
其中：港币	3,368,559,209.52	0.83208	2,802,910,747.06
合计			<u>2,802,910,747.06</u>
存出保证金			
其中：美元	540,000.00	6.46010	3,488,454.00
港币	19,274,880.00	0.83208	16,038,242.15
合计			<u>19,526,696.15</u>
其他资产			
其中：港币	248,198,478.91	0.83208	206,520,990.34
合计			<u>206,520,990.34</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

57 外币货币性项目(续)

	2021 年 6 月 30 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
短期借款			
其中：美元	384,588,478.48	6.46010	2,484,480,029.81
港币	5,686,095,960.47	0.83208	4,731,286,726.79
合计			<u>7,215,766,756.60</u>
代理买卖证券款			
其中：美元	633,817,754.07	6.46010	4,094,526,073.04
港币	4,099,973,473.17	0.83208	3,411,505,927.56
其他币种			34,824,698.60
合计			<u>7,540,856,699.20</u>
应付款项			
其中：港币	37,861,048.52	0.83208	31,503,421.25
合计			<u>31,503,421.25</u>
其他负债			
其中：港币	353,429,941.47	0.83208	294,081,985.70
合计			<u>294,081,985.70</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

57 外币货币性项目(续)

	2020 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金			
其中：美元	409,817,425.85	6.52490	2,674,017,721.95
港币	5,822,385,790.54	0.84164	4,900,352,776.75
其他币种			68,944,465.97
合计			<u>7,643,314,964.67</u>
结算备付金			
其中：美元	134,863,576.67	6.52490	879,971,351.42
港币	276,813,998.63	0.84164	232,977,733.81
其他币种			13,605,363.96
合计			<u>1,126,554,449.19</u>
融出资金			
其中：港币	2,899,277,275.19	0.84164	2,440,147,725.89
合计			<u>2,440,147,725.89</u>
应收款项			
其中：港币	1,498,001,105.76	0.84164	1,260,777,650.65
合计			<u>1,260,777,650.65</u>
存出保证金			
其中：美元	540,000.00	6.52490	3,523,446.00
港币	24,950,697.00	0.84164	20,999,504.62
其他币种			-
合计			<u>24,522,950.62</u>
其他资产			
其中：港币	397,575,697.59	0.84164	334,615,364.36
合计			<u>334,615,364.36</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

57 外币货币性项目(续)

	2020 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
短期借款			
其中：港币	4,271,923,075.13	0.84164	3,595,421,336.95
合计			<u>3,595,421,336.95</u>
代理买卖证券款			
其中：美元	376,610,421.45	6.52490	2,457,345,338.95
港币	5,861,330,487.50	0.84164	4,933,130,191.50
其他币种			211,906,305.43
合计			<u>7,602,381,835.88</u>
应付款项			
其中：港币	18,632,785.44	0.84164	15,682,097.54
合计			<u>15,682,097.54</u>
其他负债			
其中：港币	123,114,785.87	0.84164	103,618,328.38
合计			<u>103,618,328.38</u>

境外经营实体说明

本集团主要境外经营实体为本公司子公司申万宏源(香港)有限公司，其经营地在香港，记账本位币为港币。记账本位币依据境外经营实体的主要经济环境决定，报告期内未发生变化。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

58 租赁

(1) 本集团及本公司作为承租人的租赁情况

本集团租用房屋及建筑物作为其办公场所，办公租赁通常为期 3 年。

(2) 使用权资产

项目	房屋及建筑物
原值	
2020 年 1 月 1 日余额	1,061,991,490.52
本年增加	395,824,065.55
本年减少	(122,471,303.91)
2020 年 12 月 31 日余额	<u>1,335,344,252.16</u>
本期增加	233,550,184.94
本期减少	(109,068,571.81)
2021 年 6 月 30 日余额	<u>1,459,825,865.29</u>
减：累计折旧	
2020 年 1 月 1 日余额	(268,166,959.70)
本年计提	(324,966,950.77)
本年减少	122,471,303.92
2020 年 12 月 31 日余额	<u>(470,662,606.55)</u>
本期计提	(167,348,307.72)
本期减少	72,705,534.59
2021 年 6 月 30 日余额	<u>(565,305,379.68)</u>
减：减值准备	
2020 年 1 月 1 日余额	<u>-</u>
2020 年 12 月 31 日余额	<u>-</u>
2021 年 6 月 30 日余额	<u>-</u>
账面价值	
2021 年 6 月 30 日	<u>894,520,485.61</u>
2020 年 12 月 31 日	<u>864,681,645.61</u>



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

58 租赁(续)

(3) 租赁负债

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
一年以上的非流动租赁负债	606,390,962.83	494,090,900.88
一年以内到期的租赁负债	<u>301,773,277.53</u>	<u>368,728,621.99</u>
合计	<u>908,164,240.36</u>	<u>862,819,522.87</u>

(4) 未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

本集团未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于已承诺但尚未开始的租赁等风险敞口。本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出并不重大。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 在其他主体中的权益

#### 1 在子公司中的权益

##### (1) 本集团的构成

子公司及纳入合并财务报表范围的结构化主体情况参见附注六、1 及附注六、2。

##### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 注(a)	2021 年 6 月 30 日		
		本期 归属于少数 股东的损益 人民币元	本期向少 数股东宣告 分派的股利 人民币元	期末 少数股东 权益余额 人民币元
申万宏源(香港)有限公司	35.10%	13,673,234.53	12,848,262.36	967,398,073.32
申万菱信基金管理有限公司	33.00%	23,928,961.97	-	348,597,964.43

  

子公司名称	少数股东的持股比例 注(a)	2020 年 12 月 31 日		
		本年 归属于少数 股东的损益 人民币元	本年向少 数股东宣告 分派的股利 人民币元	年末 少数股东 权益余额 人民币元
申万宏源(香港)有限公司	35.10%	54,821,887.73	19,492,601.33	1,193,085,100.67
申万菱信基金管理有限公司	33.00%	34,257,409.89	-	324,634,704.57

- (a) 该比例为于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，扣除本公司直接持有权益比例与通过各层控股关系之持有权益比例相乘得出的间接持有权益比例之和之后的比例。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 在其他主体中的权益(续)

#### 1 在子公司中的权益(续)

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

下表列示了上述子公司的主要财务信息，这些子公司的主要财务信息是集团内部交易抵销前的金额，但是经过了相关合并日公允价值以及统一会计政策的调整：

	申万宏源(香港)有限公司		申万菱信基金管理有限公司	
	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产总额	22,726,832,112.92	13,709,115,416.00	1,359,067,967.24	1,303,146,424.00
负债总额	19,377,496,176.17	10,310,012,565.09	302,334,914.76	319,404,895.00
	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
营业收入	268,203,679.27	274,261,396.19	326,598,683.34	201,772,181.67
净利润	46,653,465.14	73,115,707.77	72,512,005.97	46,724,768.30
综合收益总额	40,887,952.28	54,721,604.16	72,512,005.97	46,724,768.30
经营活动现金流量	(3,875,132,673.27)	(2,397,177,773.85)	33,424,061.39	21,418,893.27

#### 2 在合营企业和联营企业中的权益

##### (1) 合营企业或联营企业

参见附注七、13(3)和附注七、13(4)。

##### (2) 重要合营企业的主要财务信息

于 2021 年 6 月 3 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在重要合营企业。

##### (3) 重要联营企业的主要财务信息

参见附注七、13(5)。

##### (4) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

参见附注七、13(6)。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 九 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 1 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团通过直接投资在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益在本集团资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大风险敞口金额一致，列示如下：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
交易性金融资产	46,357,577,543.40	49,931,210,646.55
其他权益工具投资	11,000,000.00	6,702,007,320.80
债权投资	4,670,687,547.68	5,134,169,962.05
合计	<u>51,039,265,091.08</u>	<u>61,767,387,929.40</u>

#### 2 在本集团作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益

本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本集团发起设立的资产管理计划及投资基金。作为这些结构化主体的管理人，本集团代理客户将募集到的资金根据产品合同的约定投入相关基础资产。本集团在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资和/或通过管理这些结构化主体收取管理费收入、手续费收入及业绩报酬。本集团所承担的与这些结构化主体收益相关的可变回报表明本集团为该结构化主体的代理人而非主要责任人。因此，本集团未合并此类结构化主体。

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体的应收管理费账面价值分别为人民币 457,520,228.93 元和人民币 934,646,233.197 元。截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间和截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团从这些结构化主体中获得的管理费净收入分别为人民币 605,028,588.57 元和人民币 564,186,545.25 元，具体信息参见附注七、40。

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团通过直接持有本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益在本集团资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大风险敞口金额一致，列示如下：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
交易性金融资产	<u>324,088,730,746.85</u>	<u>481,655,221,759.00</u>

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 十 分部报告

管理层根据业务性质和提供的服务按照下列分部管理业务经营：

- 企业金融分部主要包括向企业提供投资银行服务和使用自有资金进行对外投资(即本金投资)。投资银行业务提供股票保荐及承销、债券承销及结构性融资、并购重组财务顾问以及新三板业务等服务；此外通过各类金融工具进行股权和债权的本金投资；
- 个人金融分部主要向个人及非专业机构投资者提供证券经纪、期货经纪、融资融券、股票质押式融资、金融产品代销和投资顾问等服务；
- 机构服务及交易分部主要包括为专业机构投资者提供主经纪商服务与研究咨询等服务，以及进行二级市场上的固定收益类、权益类、权益挂钩证券类投资与投资交易，并以此为基础为机构客户提供销售、交易、对冲和场外衍生品服务；
- 投资管理分部主要包括资产管理、公募基金管理和私募基金管理业务。

编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

分部资本性支出是指在会计期间内分部购入的固定资产、无形资产和其他长期资产所发生的支出总额。

本集团主要在中国内地和香港地区提供服务，全部的对外交易收入主要来源于中国内地和香港地区，本集团金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产均位于中国内地和香港地区。

由于本集团业务并不向特定客户开展，因此不存在对单一客户的重大依存。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 分部报告(续)

	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间					
	企业金融		个人金融	机构服务及交易	投资管理	合计
	投资银行	本金投资				
营业收入	734,447,060.00	574,738,005.72	4,173,564,985.04	9,928,153,901.93	668,438,031.34	16,079,341,984.03
手续费及佣金净收入	689,484,624.01	13,385,556.08	1,956,627,394.28	933,154,550.43	610,851,084.36	4,203,503,209.16
利息净收入/(支出)	10,662,590.17	(353,765,926.70)	2,009,822,218.86	(717,424,515.79)	(2,136,679.32)	947,157,687.22
投资收益	19,609,461.44	814,911,539.95	42,748,651.95	3,663,228,235.35	510,464,854.80	5,050,962,743.49
公允价值变动收益/(损失)	13,668,190.03	121,761,191.27	106,751,186.10	209,212,965.75	(468,331,431.54)	(16,937,898.39)
其他	1,022,194.35	(21,554,354.88)	57,615,533.85	5,839,982,666.19	17,590,203.04	5,894,656,242.55
营业支出	(399,707,033.17)	(137,583,721.40)	(2,125,869,604.39)	(7,552,371,837.19)	(481,929,953.33)	(10,697,462,149.48)
营业利润	334,740,026.83	437,154,284.32	2,047,695,380.65	2,375,782,064.74	186,508,078.01	5,381,879,834.55
利润总额	334,644,026.83	404,736,926.43	2,045,197,946.03	2,376,091,865.40	186,468,079.66	5,347,138,844.35
	2021 年 6 月 30 日					
分部资产	2,371,983,362.61	35,811,037,747.33	172,028,490,188.18	283,149,932,284.77	24,885,150,260.78	518,246,593,843.67
递延所得税资产						2,351,067,933.42
资产总额						520,597,661,777.09
分部负债	500,236,980.68	30,537,701,922.78	129,606,479,773.98	245,876,780,747.38	20,111,378,282.70	426,632,577,707.52
递延所得税负债						1,774,999.49
负债总额						426,634,352,707.01
补充信息						
折旧与摊销费用	19,427,809.11	3,088,521.37	177,814,667.05	113,090,575.68	16,945,041.93	330,366,615.14
资本性支出	2,753,040.79	71,714,684.55	49,187,600.44	16,648,932.35	7,201,243.03	147,505,501.16
信用减值损失	436,117.27	713,518.25	(14,543,799.60)	208,104,628.29	31,365,269.59	226,075,733.80
其他资产减值损失	-	-	-	(1,357,625.55)	-	(1,357,625.55)

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 分部报告(续)

	截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间					
	企业金融		个人金融	机构服务及交易	投资管理	合计
	投资银行	本金投资				
营业收入	429,842,469.52	634,259,467.76	4,126,181,070.65	7,388,237,786.81	807,891,638.85	13,386,412,433.59
手续费及佣金净收入	401,971,334.84	13,280,800.85	2,038,231,729.09	447,363,844.82	577,301,381.54	3,478,149,091.14
利息净收入/(支出)	10,649,271.29	(86,338,166.29)	1,991,429,550.64	(132,615,223.28)	84,039,442.30	1,867,164,874.66
投资收益	14,483,431.19	421,965,532.84	20,220,265.96	2,374,320,157.84	171,346,077.70	3,002,335,465.53
公允价值变动收益/(损失)	1,754,714.42	66,770,216.40	50,306,884.63	401,232,605.17	(40,068,262.43)	479,996,158.19
其他	983,717.78	218,581,083.96	25,992,640.33	4,297,936,402.26	15,272,999.74	4,558,766,844.07
营业支出	(315,904,487.54)	(164,194,199.42)	(2,132,004,856.86)	(5,314,646,853.60)	(466,519,458.62)	(8,393,269,856.04)
营业利润	113,937,981.98	470,065,268.34	1,994,176,213.79	2,073,590,933.21	341,372,180.23	4,993,142,577.55
利润总额	114,280,022.31	436,815,150.31	1,989,836,483.43	2,073,631,999.41	341,366,417.23	4,955,930,072.69
	2020 年 12 月 31 日					
分部资产	2,819,693,309.27	32,875,477,341.85	167,400,564,996.01	257,606,945,253.51	28,214,702,990.51	488,917,383,891.15
递延所得税资产						2,206,891,829.08
资产总额						491,124,275,720.23
分部负债	900,311,365.98	20,948,143,219.66	152,244,225,646.18	205,430,602,706.53	21,508,255,239.43	401,031,538,177.78
递延所得税负债						2,148,084.31
负债总额						401,033,686,262.09
补充信息						
折旧与摊销费用	7,783,938.45	25,910,814.28	182,326,181.82	74,708,677.21	14,121,018.90	304,850,630.66
资本性支出	1,016,381.95	38,158,533.69	34,743,169.26	6,746,423.18	5,486,399.99	86,150,908.07
信用减值损失	(173,551.52)	3,713,838.11	52,656,207.29	35,905,888.44	88,345,091.70	180,447,474.02
其他资产减值损失	-	-	-	53,115,151.41	-	53,115,151.41

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十一 关联方关系及其交易

#### 1 母公司情况

##### (1) 母公司基本情况

	注册地	业务性质	注册资本 人民币
中央汇金	北京	金融投资	8,282.09 亿元

中央汇金其职能是经国务院授权进行股权投资，不从事其他商业性经营活动。

##### (2) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中央汇金				
直接持有	20.05%	20.05%	20.05%	20.05%
间接持有	29.65%	31.12%	29.65%	31.12%
合计	49.70%	51.17%	49.70%	51.17%

上表持股比例为本公司的母公司直接持有权益比例与通过各层控股关系之持有权益比例相乘得出的间接持有权益比例之和；表决权比例为本公司的母公司直接持有的表决权比例和通过各层控股关系间接持有的表决权比例之和。

#### 2 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六。



## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 十一 关联方关系及其交易(续)

##### 3 合营企业和联营企业情况

本集团的合营企业和联营企业情况参见附注七、13(3)和附注七、13(4)。

##### 4 其他关联方情况

###### (1) 持有本公司 5%以上股份的法人

于 2021 年 6 月 30 日，除本公司母公司外，其他持有本公司 5%以上股份的法人股东情况如下：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
中建投	持有本公司 5%以上股份的股东	911100007109328650

于 2020 年 12 月 31 日，除本公司母公司外，其他持有本公司 5%以上股份的法人股东情况如下：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
中建投	持有本公司 5%以上股份的股东	911100007109328650

###### (2) 中央汇金旗下公司

除中建投外，中央汇金对部分其他企业拥有股权。中央汇金旗下公司包括其子公司、联营企业及合营企业。

###### (3) 其他

除上述关联方外，本集团其他关联方包括《上市公司信息披露管理办法》定义的上市公司关联法人。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十一 关联方关系及其交易(续)

#### 5 关联交易

下列本公司和合并范围内子公司与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

##### (1) 手续费及佣金收入

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
富国基金管理有限公司	手续费及佣金收入	87,923,176.76	46,696,775.01
中央汇金及其旗下公司	手续费及佣金收入	40,634,583.34	254,382,226.58
其他关联方	手续费及佣金收入	14,449,256.82	3,342,541.23
合计		<u>143,007,016.92</u>	<u>304,421,542.82</u>

本公司

无

##### (2) 手续费及佣金支出

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
中央汇金及其旗下公司	代理买卖证券业务支出	35,599,358.34	31,380,588.70
其他关联方	代理买卖证券业务支出	14,949.47	-
中央汇金及其旗下公司	资产管理业务支出	1,139,011.46	8,046,651.57
其他关联方	资产管理业务支出	436,906.70	-
中央汇金及其旗下公司	投资银行业务支出	84,905.66	-
合计		<u>37,275,131.63</u>	<u>39,427,240.27</u>

本公司

无

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(3) 利息收入

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
中央汇金及其旗下公司	存放金融同业利息收入	501,728,926.36	724,287,907.44
其他关联方	存放金融同业利息收入	21,326,616.92	-
中央汇金及其旗下公司	债券利息收入	3,801,408.43	-
中央汇金及其旗下公司	买入返售金融资产利息收入	40,518.19	-
合计		<u>526,897,469.90</u>	<u>724,287,907.44</u>

本公司

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
中央汇金及其旗下公司	存放金融同业利息收入	9,233,443.76	46,506,997.91
其他关联方	存放金融同业利息收入	153,042.55	-
宏源汇智投资有限公司	借款利息收入	64,017,307.02	46,549,909.70
宏源恒利(上海)实业有限公司	借款利息收入	25,308,555.28	18,730,731.50
申万宏源证券有限公司	借款利息收入	22,751,357.02	92,394,675.97
申万宏源产业投资管理有限 责任公司	借款利息收入	5,167,935.90	2,266,115.27
宏源汇富创业投资有限公司	借款利息收入	-	6,729,128.98
合计		<u>126,631,641.53</u>	<u>213,177,559.33</u>

(4) 利息支出

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
中央汇金及其旗下公司	卖出回购金融资产利息支出	96,195,924.45	74,728,557.92
其他关联方	卖出回购金融资产利息支出	24,429,392.62	-
中央汇金及其旗下公司	拆入资金利息支出	4,651,388.94	16,288,836.11
中央汇金及其旗下公司	短期借款利息支出	1,745,495.52	-
中央汇金及其旗下公司	租赁负债利息支出	370,559.41	346,160.07
合计		<u>127,392,760.94</u>	<u>91,363,554.10</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(4) 利息支出(续)

本公司

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
申万宏源承销保荐有限责任公司	应付债券利息支出	4,511,285.48	-
中央汇金及其旗下公司	租赁负债利息支出	-	214,869.03
合计		<u>4,511,285.48</u>	<u>214,869.03</u>

(5) 投资收益

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
富国基金管理有限公司	长期股权投资持有损益	344,534,427.58	179,832,398.81
中央汇金及其旗下公司	处置金融工具的损益	60,076,705.01	7,341,619.49
其他关联方	处置金融工具的损益	655,275.21	106,913.75
富国基金管理有限公司	处置金融工具的损益	-	81,259.85
中央汇金及其旗下公司	持有金融工具的损益	20,091,220.39	8,948,897.13
其他关联方	持有金融工具的损益	6,060,463.92	-
合计		<u>431,418,092.11</u>	<u>196,311,089.03</u>

本公司

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
申万宏源证券有限公司	子公司分红收入	3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
宏源汇智投资有限公司	子公司分红收入	150,000,000.00	150,000,000.00
宏源汇富创业投资有限公司	子公司分红收入	25,000,000.00	-
宏源期货有限公司	子公司分红收入	20,000,000.00	-
合计		<u>3,195,000,000.00</u>	<u>2,150,000,000.00</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(6) 其他业务收入

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
中央汇金及其旗下公司	房屋租赁收入	4,527,339.46	3,820,912.62
其他关联方	其他收入	48,129.77	-
合计		<u>4,575,469.23</u>	<u>3,820,912.62</u>

本公司

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
申万宏源证券有限公司	房屋租赁收入	15,090,021.58	16,517,276.25
中央汇金及其旗下公司	房屋租赁收入	4,527,339.46	3,820,912.62
申万宏源证券承销保荐 有限责任公司	房屋租赁收入	3,207,044.04	2,615,627.95
宏源汇智投资有限公司	房屋租赁收入	1,000,468.33	1,041,322.47
申万宏源证券有限公司	其他收入	588,474.32	-
申万宏源证券承销保荐 有限责任公司	其他收入	119,606.21	-
中央汇金及其旗下公司	其他收入	48,129.77	-
宏源汇智投资有限公司	其他收入	40,000.10	-
宏源汇富创业投资有限公司	其他收入	37,537.03	38,332.27
申万宏源产业投资管理 有限责任公司	其他收入	21,182.32	-
宏源期货有限公司	其他收入	7,783.27	7,969.08
申万宏源西部证券有限公司	其他收入	788.18	-
合计		<u>24,688,374.61</u>	<u>24,041,440.64</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

5 关联交易(续)

(7) 业务及管理费

本集团

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
中央汇金及其旗下公司	电子设备运转费	8,744,000.00	163,725.66
中央汇金及其旗下公司	使用权资产折旧	3,145,133.02	3,616,256.28
中央汇金及其旗下公司	租赁费及物业费	550,184.76	2,449,511.69
中央汇金及其旗下公司	专业服务及咨询费	373,919.05	617,763.31
其他关联方	其他	16,006.60	437,000.00
合计		<u>12,829,243.43</u>	<u>7,284,256.94</u>

本公司

关联方	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
中央汇金及其旗下公司	专业服务及咨询费	<u>373,919.05</u>	<u>617,763.31</u>

(8) 关键管理人员报酬

参见附注七、27。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收、应付款项余额

(1) 应收关联方款项

		<u>2021 年 6 月 30 日</u>	<u>2020 年 12 月 31 日</u>
		账面余额	账面余额
应收款项			
本集团			
应收手续费及佣金	中央汇金及其旗下公司	57,644,470.63	69,241,738.84
应收手续费及佣金	富国基金管理有限公司	11,669,619.71	16,869,991.87
应收手续费及佣金	其他关联方	672,238.13	-
合计		<u>69,986,328.47</u>	<u>86,111,730.71</u>
本公司			
无			
其他资产			
本集团			
预付款项	中央汇金及其旗下公司	8,619,658.12	-
其他应收款	其他关联方	8,189,500.47	-
其他应收款	中央汇金及其旗下公司	700,166.14	-
合计		<u>17,509,324.73</u>	<u>-</u>
本公司			
其他应收款	申万宏源证券有限公司	1,500,431,506.84	5,002,164,383.56
其他应收款	宏源汇智投资有限公司	4,005,418,684.88	3,084,040,646.55
其他应收款	宏源恒利(上海)实业 有限公司	1,205,553,041.10	1,101,477,479.43
其他应收款	申万宏源产业投资管理 有限责任公司	134,214,853.48	300,403,068.50
合计		<u>6,845,618,086.30</u>	<u>9,488,085,578.04</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收、应付款项余额(续)

(1) 应收关联方款项(续)

		<u>2021 年 6 月 30 日</u>	<u>2020 年 12 月 31 日</u>
		账面余额	账面余额
货币资金			
本集团			
存放关联方款项	中央汇金及其旗下公司	54,862,663,074.43	53,855,629,579.75
存放关联方款项	其他关联方	2,531,332,165.09	-
合计		<u>57,393,995,239.52</u>	<u>53,855,629,579.75</u>
本公司			
存放关联方款项	中央汇金及其旗下公司	836,907,725.41	1,650,086,439.34
存放关联方款项	其他关联方	159,999.45	-
合计		<u>837,067,724.86</u>	<u>1,650,086,439.34</u>
衍生金融资产			
本集团			
衍生金融资产	中央汇金及其旗下公司	290,659,110.35	-
衍生金融资产	其他关联方	401,155.64	-
合计		<u>291,060,265.99</u>	<u>-</u>
本公司			
无			
买入返售金融资产			
本集团			
买入返售金融资产	中央汇金及其旗下公司	76,509,431.51	-
本公司			
无			



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收、应付款项余额(续)

(1) 应收关联方款项(续)

		<u>2021 年 6 月 30 日</u>	<u>2020 年 12 月 31 日</u>
		账面余额	账面余额
交易性金融资产			
本集团			
债券	中央汇金及其旗下公司	3,595,735,801.39	565,965,164.09
债券	其他关联方	2,448,393,407.37	-
股票	中央汇金及其旗下公司	126,617,198.58	-
股票	其他关联方	93,175,359.60	-
合计		<u>6,263,921,766.94</u>	<u>565,965,164.09</u>
本公司			
无			
其他权益工具投资			
本集团			
非交易性			
权益工具	中央汇金及其旗下公司	<u>218,418,791.64</u>	<u>145,497,269.19</u>
本公司			
无			
使用权资产			
本集团			
使用权资产	中央汇金及其旗下公司	<u>9,478,148.27</u>	<u>11,803,240.98</u>
本公司			
无			
其他债权投资			
本集团			
金融债	中央汇金及其旗下公司	<u>10,134,741.10</u>	<u>-</u>
本公司			
无			

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收、应付款项余额(续)

(2) 应付关联方款项

		2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
短期借款			
本集团			
短期借款	中央汇金及其旗下公司	<u>3,062,864,184.41</u>	<u>-</u>
本公司			
无			
交易性金融负债			
本集团			
债券	中央汇金及其旗下公司	<u>459,852,760.00</u>	<u>-</u>
本公司			
无			
衍生金融负债			
本集团			
衍生金融负债	中央汇金及其旗下公司	<u>16,676,217.06</u>	<u>-</u>
本公司			
无			
卖出回购金融资产款			
本集团			
卖出回购金融资产款	中央汇金及其旗下公司	<u>13,862,655,438.30</u>	<u>4,807,845,408.17</u>
本公司			
无			
应付款项			
本集团			
应付手续费及佣金	中央汇金及其旗下公司	<u>35,790,768.78</u>	<u>34,170,023.02</u>
本公司			
无			

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收、应付款项余额(续)

(2) 应付关联方款项(续)

		2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
代理买卖证券款			
本集团			
代理买卖证券款	其他关联方	14,925,532.11	-
代理买卖证券款	中央汇金及其旗下公司	1,543,488.54	-
合计		<u>16,469,020.65</u>	<u>-</u>
本公司			
无			
租赁负债			
本集团			
租赁负债	中央汇金及其旗下公司	<u>10,358,923.74</u>	<u>11,229,871.82</u>
本公司			
无			
其他负债			
本集团			
其他应付款	中央汇金及其旗下公司	<u>550,184.76</u>	<u>-</u>
本公司			
预收账款	宏源汇智投资有限公司	<u>1,000,468.36</u>	<u>-</u>
应付债券			
本集团			
无			
本公司			
应付债券	申万宏源证券承销保荐有 限责任公司	<u>9,984,194.12</u>	<u>9,303,637.72</u>

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 十二 或有事项

截至2021年6月30日，本集团并无涉及任何可能对本集团财务状况或经营业绩造成重大不利影响的单个重大的法律诉讼，仲裁或行政处罚事项。

#### 十三 承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团无重大承诺事项。

#### 十四 资产负债表日后事项

##### 1 利润分配情况说明

于 2021 年 7 月 23 日，本公司 2020 年度 A 股和 H 股现金股利派发完毕。

##### 2 发行长期债券、短期债券和收益凭证

自 2021 年 7 月 1 日起至财务报表报出日，本集团发行长期债券、短期债券和多项收益凭证，固定利率区间为 1.80%至 6.80%，金额合计约为人民币 531.81 亿元。

##### 3 归还长期债券、短期债券和收益凭证

自 2021 年 7 月 1 日起至财务报表报出日，本集团偿还长期债券、短期债券和多项收益凭证，固定利率区间为 2.80%至 6.80%，金额合计约为人民币 195.50 亿元。

#### 十五 比较数字

比较期间财务报表的部分项目已按本期财务报表的披露方式进行了重分类。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十六 其他重要事项说明

#### 1 履行社会责任

本集团为履行社会责任，在公益广告、救灾捐款、教育资助、慈善捐赠等方面的支出如下：

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
慈善捐赠	<u>33,571,198.95</u>	<u>34,339,220.00</u>

#### 2 融资融券业务

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团融资融券业务规模如下：

	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
融出资金	七、3	77,985,006,794.38	72,830,334,731.89
融出证券	七、12	<u>9,346,261,048.68</u>	<u>10,872,112,320.59</u>
合计		<u>87,331,267,843.06</u>	<u>83,702,447,052.48</u>

#### 3 债券借贷

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团在银行间债券市场交易平台向商业银行借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
国债	8,368,584,470.00	5,174,268,320.00
地方政府债	6,581,440,610.00	10,728,093,290.00
金融债	<u>2,065,596,820.00</u>	<u>1,644,814,650.00</u>
合计	<u>17,015,621,900.00</u>	<u>17,547,176,260.00</u>

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团通过借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押的债券公允价值分别为人民币 9,671,972,200.00 元和人民币 15,634,435,610.00 元。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

#### 1 市场风险

##### (1) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团通过签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的(附注七、4)。

假设所有其他风险变量保持不变且不考虑本集团采用的风险管理措施，于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，人民币对美元、港币及其他币种的汇率变动使人民币升值 10%将导致本集团的股东权益及净利润的变动情况如下：

	股东权益的敏感性	
	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
美元	200,905,822.57	115,162,374.47
港币	543,281,175.13	(578,848,466.00)
其他货币	5,820,750.24	10,801,265.70

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险(续)

#### 1 市场风险(续)

##### (1) 外汇风险(续)

	净利润的敏感性	
	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
美元	200,905,822.57	115,162,374.47
港币	494,797,606.56	(557,055,599.93)
其他货币	5,820,750.24	10,801,265.70

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、港币及其他币种的汇率变动使人民币贬值 10% 将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币财务报表折算差额。

##### (2) 利率风险

利率风险是指本集团的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本集团的生息资产主要包括货币资金、结算备付金、融出资金、交易性金融资产、买入返售金融资产、存出保证金、债权投资及其他债权投资等，付息负债主要包括短期借款、应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、长期借款、应付债券等。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，本集团利用利率重定价敞口分析和敏感性分析作为监控利率风险的主要方法。其中敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 金融工具及其风险(续)

1 市场风险(续)

(2) 利率风险(续)

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

	2021 年 6 月 30 日					合计
	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	
金融资产						
货币资金	97,489,466,948.22	2,637,500,000.00	-	-	121,386,019.38	100,248,352,967.60
结算备付金	22,248,558,364.81	-	-	-	49,015.58	22,248,607,380.39
融出资金	28,037,498,927.90	49,531,487,463.15	-	-	1,931,984,104.70	79,500,970,495.75
交易性金融资产	4,136,076,748.21	21,418,457,310.63	97,945,315,919.59	8,288,211,674.54	79,376,646,048.70	211,164,707,701.67
衍生金融资产	-	-	-	-	2,701,410,312.56	2,701,410,312.56
买入返售金融资产	20,991,254,074.60	2,001,953,312.50	1,158,268,580.00	-	21,133,598.19	24,172,609,565.29
应收款项	1,399,907,297.13	-	-	-	3,399,925,069.71	4,799,832,366.84
存出保证金	10,721,826,570.52	-	-	-	10,994,804,472.60	21,716,631,043.12
债权投资	1,613,625,789.99	1,924,007,108.32	1,562,797,606.83	-	69,636,004.13	5,170,066,509.27
其他债权投资	1,516,225,939.18	2,755,648,934.92	23,682,539,960.60	4,586,125,378.88	863,090,639.05	33,403,630,852.63
其他权益工具投资	-	-	-	-	3,516,178,220.62	3,516,178,220.62
其他资产(金融资产)	-	-	-	-	439,709,427.88	439,709,427.88
金融资产合计	188,154,440,660.56	80,269,054,129.52	124,348,922,067.02	12,874,337,053.42	103,435,952,933.10	509,082,706,843.62



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 金融工具及其风险(续)

1 市场风险(续)

(2) 利率风险(续)

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示(续)：

	2021 年 6 月 30 日					合计
	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	
金融负债						
短期借款	(7,215,605,741.44)	(307,458,061.41)	-	-	(228,318,293.78)	(7,751,382,096.63)
应付短期融资款	(20,882,038,384.91)	(7,994,273,560.00)	-	-	(315,797,732.19)	(29,192,109,677.10)
拆入资金	(1,010,663,200.00)	(2,868,926,860.00)	-	-	(9,899,339.70)	(3,889,489,399.70)
交易性金融负债	-	(2,961,089,454.76)	(2,560,136,413.11)	-	(234,390,545.24)	(5,755,616,413.11)
衍生金融负债	-	-	-	-	(4,887,137,877.59)	(4,887,137,877.59)
卖出回购金融资产款	(111,098,134,421.90)	(5,682,577,000.00)	-	-	(196,137,221.08)	(116,976,848,642.98)
代理买卖证券款	(60,004,519,498.30)	-	-	-	(38,131,747,310.01)	(98,136,266,808.31)
应付款项	-	-	-	-	(8,218,018,869.93)	(8,218,018,869.93)
应付债券	(9,669,949,000.00)	(39,028,603,250.79)	(73,421,787,787.61)	(5,099,043,271.72)	(2,250,840,717.85)	(129,470,224,027.97)
租赁负债	(89,531,870.66)	(212,241,406.87)	(575,622,761.24)	(30,768,201.59)	-	(908,164,240.36)
其他负债(金融负债)	(134,195,242.38)	-	-	-	(14,266,449,988.63)	(14,400,645,231.01)
金融负债合计	(210,104,637,359.59)	(59,055,169,593.83)	(76,557,546,961.96)	(5,129,811,473.31)	(68,738,737,896.00)	(419,585,903,284.69)
净敞口	(21,950,196,699.03)	21,213,884,535.69	47,791,375,105.06	7,744,525,580.11	34,697,215,037.10	89,496,803,558.93

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 金融工具及其风险(续)

1 市场风险(续)

(2) 利率风险(续)

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示(续)：

	2020 年 12 月 31 日					合计
	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	
金融资产						
货币资金	93,731,065,363.43	4,757,231,220.00	-	-	305,612,721.25	98,793,909,304.68
结算备付金	18,233,149,333.02	-	-	-	6,114,025.75	18,239,263,358.77
融出资金	31,555,771,688.21	40,934,323,670.44	-	-	1,722,305,421.30	74,212,400,779.95
交易性金融资产	8,040,492,721.34	14,204,833,668.71	74,509,109,142.45	2,665,766,794.94	65,147,654,692.85	164,567,857,020.29
衍生金融资产	-	-	-	-	1,650,557,818.88	1,650,557,818.88
买入返售金融资产	19,089,009,726.03	6,374,465,832.21	1,144,350,800.00	-	51,910,763.15	26,659,737,121.39
应收款项	-	-	-	-	3,088,616,075.67	3,088,616,075.67
存出保证金	4,245,195,327.79	-	-	-	14,102,465,935.47	18,347,661,263.26
债权投资	575,116,939.83	2,831,110,918.54	811,244,816.25	-	2,234,729,827.88	6,452,202,502.50
其他债权投资	1,030,653,752.57	5,216,135,559.38	40,474,295,631.17	9,194,727,232.04	1,366,796,492.67	57,282,608,667.83
其他权益工具投资	-	-	-	-	9,071,822,889.58	9,071,822,889.58
其他资产(金融资产)	-	-	-	-	812,227,461.97	812,227,461.97
金融资产合计	176,500,454,852.22	74,318,100,869.28	116,939,000,389.87	11,860,494,026.98	99,560,814,126.42	479,178,864,264.77

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 金融工具及其风险(续)

1 市场风险(续)

(2) 利率风险(续)

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示(续)：

	2020 年 12 月 31 日					合计
	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	
金融负债						
短期借款	(4,246,430,676.95)	(100,000,000.00)	-	-	(504,364.26)	(4,346,935,041.21)
应付短期融资款	(27,469,012,587.88)	(12,767,627,228.49)	-	-	(268,429,207.72)	(40,505,069,024.09)
拆入资金	(4,430,000,000.00)	-	-	-	-	(4,430,000,000.00)
交易性金融负债	(1,953,614,543.78)	(401,056,021.10)	(574,213,051.26)	-	(523,052,913.43)	(3,451,936,529.57)
衍生金融负债	-	-	-	-	(2,221,290,853.65)	(2,221,290,853.65)
卖出回购金融资产款	(94,054,240,648.42)	(9,058,363,516.00)	-	-	(201,942,349.68)	(103,314,546,514.10)
代理买卖证券款	(66,276,712,326.86)	-	-	-	(31,258,328,085.77)	(97,535,040,412.63)
代理承销证券款	-	-	-	-	(473,250,054.25)	(473,250,054.25)
应付款项	-	-	-	-	(6,271,590,506.64)	(6,271,590,506.64)
应付债券	(497,578,000.00)	(19,894,991,073.84)	(95,429,975,063.00)	-	(2,345,401,185.55)	(118,167,945,322.39)
租赁负债	(93,119,146.18)	(275,609,475.82)	(455,895,511.41)	(38,195,389.46)	-	(862,819,522.87)
其他负债(金融负债)	(134,229,316.00)	-	-	-	(12,096,395,288.37)	(12,230,624,604.37)
金融负债合计	(199,154,937,246.07)	(42,497,647,315.25)	(96,460,083,625.67)	(38,195,389.46)	(55,660,184,809.32)	(393,811,048,385.77)
净敞口	(22,654,482,393.85)	31,820,453,554.03	20,478,916,764.20	11,822,298,637.52	43,900,629,317.10	85,367,815,879.00

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险(续)

#### 1 市场风险(续)

##### (2) 利率风险(续)

本集团采用敏感性分析衡量利率变化对本集团股东权益和净利润的可能影响。下表列示了本集团股东权益和净利润在其他变量固定的情况下对于可能发生的合理利率变动的敏感性。对贵集团股东权益和净利润的影响包括：(1)一定利率变动对资产负债表日持有的固定利率金融资产进行重估所产生的公允价值变动对股东权益和净利润的影响；(2)一定利率变动对资产负债表日持有的浮动利率非衍生工具产生的年化现金流量变动对股东权益和净利润的影响。

假设收益率曲线平行移动 25 个基点，对本集团各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 25 个基点	<u>(440,502,211.15)</u>	<u>(369,551,972.78)</u>	<u>(406,756,764.39)</u>	<u>(214,766,042.26)</u>
收益率曲线向下平移 25 个基点	<u>443,847,185.90</u>	<u>372,239,415.89</u>	<u>415,481,248.99</u>	<u>219,866,345.28</u>

上述预测假设收益率平行上移或下移，因此，不反映仅某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期等。

##### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指本集团所持有的股票和基金类金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本集团主要投资于证券交易所上市的股票、基金等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

假设上述工具的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对本集团股东权益和净利润的影响如下：

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
市场价格上升 10%	4,342,590,160.00	4,098,451,793.45	3,084,643,676.70	2,926,407,509.05
市场价格下降 10%	<u>(4,342,590,160.00)</u>	<u>(4,098,451,793.45)</u>	<u>(3,084,643,676.70)</u>	<u>(2,926,407,509.05)</u>

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险(续)

#### 2 信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或债券发行人无法履行其约定的财务义务而使本集团面临的风险。本集团信用风险敞口主要分布在个人金融、销售和交易及本金投资业务。

本集团主要采取下列措施，识别、报告及管理信用风险：

- 搭建信用风险内部评级体系，对客户开展集中度管理；
- 完善对客户和担保品的风险评估和分析工作，加强存续管理。优化信用风险管理系统，建立了公司级交易对手负面列表库，对资信不良客户名单进行收集和管理以及统一管理客户负面信息机制；
- 针对销售及交易业务严格设定债券和发行人等准入标准，并对交易行为、证券信用等级和类型以及债券规模和集中度等方面进行交易前审核，交易后监控与跟踪；
- 完善衍生品交易的办法和政策，设定交易对手评级及准入标准，改进风险限额指针及交易前审批标准；
- 在客户评估、集中度控制及业务规模方面加强对股票质押式融资及本金投资业务等部分业务的审查管理工作，并持续密切监控项目状况。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险(续)

#### 2 信用风险(续)

##### 预期信用损失的计量

对于以摊余成本计量的金融资产(包括融出资金、买入返售金融资产等)和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(包括其他债权投资)的金融资产，其预期信用损失计量使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为(例如客户违约的可能性及相应损失)。

对纳入预期信用损失计量的金融资产，本集团运用自金融资产初始确认之后信用质量发生“三阶段”变化的减值模型计量其预期信用损失，具体包括：

- 自初始确认后信用风险未发生显著增加的金融工具进入“阶段一”，本集团对其信用风险进行持续监控；
- 如果识别出自初始确认后信用风险发生显著增加，但并未将其视为已发生信用减值的工具，则本集团将其转移至“阶段二”；
- 对于已发生信用减值的金融工具，则划分为“阶段三”。

阶段一金融工具按照相当于该金融工具未来 12 个月预期信用损失的金额计量损失准备，阶段二和阶段三金融工具按照相当于该金融工具整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。购入或源生已发生信用减值的金融资产是指在初始确认时即存在信用减值的金融资产，这些金融资产按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于阶段一和阶段二的融资类业务金融资产(包括融出资金及买入返售金融资产中的股票质押式回购)和债券投资业务金融资产(包括其他债权投资)，管理层运用包含违约概率、违约损失率、违约风险敞口及损失率比率等关键参数的风险参数模型法评估损失准备。对于阶段三已发生信用减值的上述金融资产，管理层考虑了前瞻性因素，通过预估未来与该金融资产相关的现金流计量损失准备。

根据会计准则的要求在预期信用损失计量中所包含的重大管理层判断和假设主要包括：

- 选择恰当的模型，并确定计量相关的关键参数；
- 信用风险显著增加、违约和已发生信用减值的判断标准；
- 确定需要使用的前瞻性信息和权重；
- 阶段三金融资产的未来现金流预测。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险(续)

#### 2 信用风险(续)

##### 预期信用损失计量的模型和参数

根据信用风险是否显著增加以及是否发生信用减值，本集团对不同的金融资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。

对债券投资业务金融资产，预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率(PD)、违约风险敞口(EAD)、违约损失率(LGD)三者乘积折现后的结果；对融资类业务金融资产，预期信用损失为违约风险敞口(EAD)及考虑前瞻性影响的损失率比率(LR)二者乘积折现后的结果：

- 违约概率是指借款人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团计算违约概率考虑的主要因素有：债券投资业务经评估后的外部信用评级信息等。
- 违约损失率是指本集团对违约风险敞口发生损失程度作出的预期。本集团计算违约损失率考虑的主要因素有：债券投资业务的发行人和债券的类型等。
- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿还的金额。
- 违约损失率比率是指本集团对违约风险敞口发生损失金额作出的预期。本集团使用基于公开市场数据测算的历史损失率并评估其适当性。本集团计算融资类业务金融资产损失率比率考虑的主要因素有：担保物价值与融资类债务之间的比例(以下简称“维持担保比”)及担保证券的波动特征、担保证券变现价值等。

##### 信用风险显著增加的标准

本集团于每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团在进行金融资产损失准备阶段划分时，充分考虑了反映金融工具的信用风险是否发生显著变化的各种合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当触发以下一个或多个定量和定性指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加。

针对融资类业务金融资产，本集团充分考虑融资主体的信用资质、经营情况、融资合约期限、担保证券波动性及流动性、以往履约情况等综合因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线及追保平仓线，其中追保平仓线一般不低于 130%。

针对融资类业务，维持担保比低于追保平仓线表明作为抵押的担保品价值或第三方担保质量显著下降，本集团认为该类融资类业务的信用风险显著增加。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团超过 90%的融资类业务维持担保比不低于追保平仓线。

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十七 金融工具及其风险(续)

### 2 信用风险(续)

#### 信用风险显著增加的标准(续)

针对债券投资业务，违约概率的估算方法采用了公开市场的信用评级。若初始评级在 AA 级(含)以上的债券评级发生下调，且下调后等级在 AA 级(不含)以下；或初始评级在 AA 级以下的债券评级发生下调；或债券在预警清单列表中，本集团认为该类债券投资业务的信用风险显著增加。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团的债券投资业务均为投资等级及以上，且不存在信用风险显著增加的情况。

如果借款人或债务人在合同付款日后逾期超过 30 天仍未付款，则视为该金融工具已经发生信用风险显著增加。

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

本集团将货币资金、结算备付金、存出保证金以及买入返售金融资产中的债券逆回购等金融工具视为具有较低信用风险，而不再比较资产负债表日的信用风险与初始确认时相比是否显著增加。

#### 违约和已发生信用减值资产的定义

判断金融工具是否已发生信用减值时，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定性、定量和上限指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时，本集团将该金融资产界定为已发生信用减值，其标准与已发生违约的定义一致：

- 债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；
- 融资类业务采取强制平仓措施且担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- 债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别；
- 债务人、债券发行人或交易对手发生重大财务困难；
- 由于债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失；
- 债权人由于债务人、债券发行人或交易对手的财务困难作出让步；
- 债务人、债券发行人或交易对手很可能破产或其他财务重组等。

金融资产发生信用减值时，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。



# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险(续)

#### 2 信用风险(续)

##### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。

对于债券投资类业务金融资产，本集团通过历史数据分析，识别出影响信用风险及预期信用损失的关键经济指标，主要包括国内生产总值增长率、固定资产投资完成额累计同比、生产价格指数、消费者物价指数等。本集团通过进行回归分析确定这些经济指标与宏观因子之间的关系，对债券投资业务的预期信用损失进行前瞻性调整。

对于融资类业务金融资产，本集团基于对产品特性进行分析，识别出于融资类业务金融资产风险相关的经济指标，即：上证综指和深证成指的波动率。通过构建这些经济指标与业务风险特征之间的关系，对融资类业务金融资产的预期信用损失进行前瞻性调整。

除了提供基本经济情景外，本集团的管理层专家小组也提供了其他可能的情景及情景权重。针对每一个主要产品类型分析、设定不同的情景，以确保考虑到指标非线性发展特征。本集团在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及其特征。

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团认为所有资产组合均应当考虑应用三种不同情景来恰当反映关键经济指标发展的非线性特征。本集团结合统计分析 & 专家判断来确定情景权重，也同时考虑了各情景所代表的可能结果的范围。本集团在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及特征。

本集团在判断信用风险是否发生显著增加时，使用了基准及其他情景下的整个存续期违约概率乘以情景权重，并考虑了定性、定量和上限指标。本集团以加权的 12 个月预期信用损失或加权的整个存续期预期信用损失计量相关的损失准备。上述加权的信用损失是由各情景下预期信用损失乘以相应情景的权重计算得出。

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团综合考虑当期经济情况、疫情影响及政府等采取的各类支持性政策，根据最新经济预测情况更新了用于前瞻性计量的相关经济指标。与其他经济预测类似，对预计经济指标和发生可能性的估计具有高度的固有不确定性，因此实际结果可能同预测存在重大差异。本集团认为这些预测体现了对可能结果的最佳估计。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险(续)

#### 2 信用风险(续)

##### 敏感性分析

预期信用损失计量模型会使用到模型参数、前瞻性预测的宏观经济变量、经济场景权重及运用专家判断时考虑的其他因素等，上述参数、假设和判断的变化将对信用风险显著增加以及预期信用损失计量产生影响。本集团每年定期对模型进行重检并根据具体情况对模型中使用的假设和参数进行适当的修正，本期年对模型及参数的调整对预期信用损失结果的影响不重大。

本集团对前瞻性计量所使用的经济指标进行了敏感性分析，当乐观情景权重增加 10%，基准情景权重减少 10%；或者悲观情景权重增加 10%，基准情景权重减少 10%；对本集团已计提的预期信用损失的影响均不重大。

同时，本集团还对信用风险阶段分类进行了敏感性分析。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，假设信用风险自初始确认后未发生显著变化，导致阶段二的金融工具全部进入阶段一，则对资产负债表中确认的预期信用损失影响不重大。

##### 担保物及其他信用增级措施

本集团采用一系列政策和信用增级措施来降低信用风险敞口至可接受水平。其中，最为普遍的方法是提供抵押物或担保。本集团根据交易对手的信用风险评估决定所需的担保物金额及类型。对于融出资金和买入返售协议下的担保物主要为股票、债券和基金等。本集团管理层会定期检查担保物的市场价值，根据相关协议要求追加担保物，并在进行损失准备的充足性审查时监视担保物的市场价值变化。

##### 融资类业务的损失率及减值计提情况

本集团充分考虑融资主体的信用状况，合同期限，以及担保证券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线和平仓线，其中预警线一般不低于 140%，平仓线一般不低于 130%。

- 对于维持担保比例大于平仓线，并且本金或利息逾期 30 日及以内的融资类金融资产，属于“阶段一”；
- 对于维持担保比例大于 100%，小于等于平仓线的融资类金融资产，或者本金或利息发生逾期，且逾期天数超过 30 日且未超 90 日的，属于“阶段二”；
- 对于维持担保比例小于等于 100%的融资类金融资产，或者本金或利息发生逾期，且逾期天数超过 90 日的，属于“阶段三”。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险(续)

#### 2 信用风险(续)

##### 融资类业务的损失率及减值计提情况(续)

本集团的融资类金融资产不同阶段对应的损失率比率如下：

阶段一：资产根据不同的维持担保比例，损失率区间为 0.2%~0.5%；

阶段二：资产损失率不低于 0.5%；

阶段三：根据逐项折现现金流量模型，计算预期损失率。

##### 信用风险敞口分析

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团融资类业务客户资产质量良好，大部分融资类业务维持担保比不低于追保平仓线，且存在充分的抵押物信息表明资产预期不会发生违约。债券投资业务采用公开市场信用评级，于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的绝大部分债券投资外部评级均为投资等级以上。

#### (a) 信用风险敞口分析

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

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
货币资金	100,248,281,868.43	98,793,578,221.38
结算备付金	22,248,607,380.39	18,239,263,358.77
融出资金	79,500,970,495.75	74,212,400,779.95
交易性金融资产	126,658,315,570.32	100,934,100,547.69
衍生金融资产	2,701,410,312.56	1,650,557,818.88
买入返售金融资产	24,172,609,565.29	26,659,737,121.39
应收款项	4,799,832,366.84	3,088,616,075.67
存出保证金	21,716,631,043.12	18,347,661,263.26
债权投资	5,170,066,509.27	6,452,202,502.50
其他债权投资	33,403,630,852.63	57,282,608,667.83
其他金融资产	439,709,427.88	812,227,461.97
最大信用风险敞口合计	<u>421,060,065,392.48</u>	<u>406,472,953,819.29</u>

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险(续)

#### 3 流动性风险

流动性风险指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。

于管理流动性风险过程中，本集团考虑短期、中期及长期资金需求和流动资金管理需求，通过完善流动性储备管理体系，加强对优质流动性资产的总量和结构管理，保持充足的流动性储备。本集团亦采用风险指标分析方法管理整体流动性风险，通过对流动性覆盖率、净稳定资金比率、流动性缺口及资产负债集中度等关键风险指标进行分析、评估及衡量整体流动性风险状况。

针对流动性风险，本集团主要采取了下列措施：

- 制定全面资本规划，保持足够的流动性储备；
- 积极拓宽合作金融机构范围，提升债务融资管理能力，丰富流动性管理手段；
- 加强流动性风险状况动态监控，持续跟踪和评估流动性监管指标、现金流缺口、流动性储备、公司短期融资能力等信息；
- 开展流动性风险压力测试工作，提高对流动性冲击的测算能力，并提出有效应对措施；
- 通过开展流动性风险应急演练，提高对流动性风险应急报告和处理的能力，增强应对流动性危机的能力。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险(续)

#### 3 流动性风险(续)

于资产负债表日，本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 6 月 30 日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

	2021 年 6 月 30 日							合计	资产负债表账面价值
	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上			
短期借款	-	7,447,184,848.98	2,817,092.73	310,517,561.87	-	-	7,760,519,503.58	7,751,382,096.63	
应付短期融资款	-	5,710,094,675.99	15,578,195,233.68	8,036,173,805.81	-	-	29,324,463,715.48	29,192,109,677.10	
拆入资金	-	1,011,364,622.21	53,760,444.68	2,868,926,860.00	-	-	3,934,051,926.89	3,889,489,399.70	
衍生金融负债	336,247,261.80	1,098,631,959.35	837,151,925.24	2,230,009,867.07	366,065,631.68	19,031,232.45	4,887,137,877.59	4,887,137,877.59	
卖出回购金融资产款	-	107,819,704,944.97	3,514,115,401.60	5,874,002,658.25	-	-	117,207,823,004.82	116,976,848,642.98	
交易性金融负债	-	253,278,216.47	37,775,342.47	3,038,806,146.23	976,815,852.73	2,842,898,627.40	7,149,574,185.30	5,755,616,413.11	
代理买卖证券款	98,136,266,808.31	-	-	-	-	-	98,136,266,808.31	98,136,266,808.31	
代理承销证券款	-	-	-	-	-	-	-	-	
应付款项	8,154,841,497.65	63,177,372.28	-	-	-	-	8,218,018,869.93	8,218,018,869.93	
长期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	
应付债券	-	3,751,266,580.64	7,688,111,266.34	42,450,550,321.32	78,610,244,121.55	6,163,810,140.47	138,663,982,430.32	129,470,224,027.97	
租赁负债	-	50,620,857.94	48,082,119.92	237,291,591.90	632,399,095.46	37,339,748.12	1,005,733,413.34	908,164,240.36	
其他负债(金融负债)	14,190,880,504.88	33,790,003.09	-	17,974,965.48	157,999,757.55	-	14,400,645,231.00	14,400,645,231.00	
合计	120,818,236,072.64	127,239,114,081.92	27,760,008,826.66	65,064,253,777.93	80,743,524,458.97	9,063,079,748.44	430,688,216,966.56	419,585,903,284.68	

  

	2020 年 12 月 31 日							合计	资产负债表账面价值
	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上			
短期借款	-	4,251,486,085.19	-	104,250,000.00	-	-	4,355,736,085.19	4,346,935,041.21	
应付短期融资款	-	8,215,952,129.96	13,467,418,337.82	19,631,270,112.90	-	-	41,314,640,580.68	40,505,069,024.09	
拆入资金	-	4,432,785,134.25	-	-	-	-	4,432,785,134.25	4,430,000,000.00	
衍生金融负债	-	831,095,634.46	940,058,696.94	428,046,165.15	22,090,357.10	-	2,221,290,853.65	2,221,290,853.65	
卖出回购金融资产款	-	91,535,406,827.47	2,635,980,751.61	9,143,158,935.02	-	-	103,314,546,514.10	103,314,546,514.10	
交易性金融负债	-	2,357,040,234.97	-	519,734,621.10	575,161,673.50	-	3,451,936,529.57	3,451,936,529.57	
代理买卖证券款	97,535,040,412.63	-	-	-	-	-	97,535,040,412.63	97,535,040,412.63	
代理承销证券款	473,250,054.25	-	-	-	-	-	473,250,054.25	473,250,054.25	
应付款项	6,222,549,568.24	49,040,938.40	-	-	-	-	6,271,590,506.64	6,271,590,506.64	
应付债券	-	257,907,585.68	1,079,780,900.95	20,680,738,984.66	119,663,378,689.06	-	141,681,806,160.35	118,167,945,322.39	
租赁负债	-	44,321,007.96	48,798,138.21	275,609,475.82	455,895,511.42	38,195,389.46	862,819,522.87	862,819,522.87	
其他负债(金融负债)	11,962,707,321.83	-	-	45,342,502.50	222,574,780.04	-	12,230,624,604.37	12,230,624,604.37	
合计	116,193,547,356.95	111,975,035,578.34	18,172,036,825.53	50,828,150,797.15	120,939,101,011.12	38,195,389.46	418,146,066,958.55	393,811,048,385.77	

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十七 金融工具及其风险(续)

#### 4 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出、风险水平等。如果上述因素发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

于 2020 年 1 月 23 日，中国证监会颁布了《证券公司风险控制指标计算标准规定》(2020)，并要求于 2020 年 6 月 1 日起实施，于 2020 年 3 月 20 日，颁布了《证券公司风险控制指标管理办法》(2020 修正)，并要求于 2020 年 3 月 20 日起实施，对证券公司必须持续符合的风险控制指标体系及标准进行了修改，本集团须就风险控制指标持续达标。核心风险控制指标标准如下：

净资本与各项风险资本准备之和的比率不得低于 100%；核心净资本与表内外资产总额的比率不得少于 8%；优质流动性资产与未来 30 天现金净流出量的比率不得少于 100%；可用稳定资金与所需稳定资金的比率不得少于 100%。

#### 5 金融资产转移

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

本集团通过转让交易性金融资产、其他权益工具投资于交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

本集团通过转让融出资金收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本集团转让予交易对手的收益权利包括融出本金及约定利息等本集团在融资融券合同项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本集团。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 金融工具及其风险(续)

5 金融资产转移(续)

于 2021 年 6 月 30 日，本集团已转移但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

	交易性金融资产 融出证券	其他权益工具投资 融出证券	交易性金融资产 买断式卖出回购 金融资产款	其他债权投资 买断式卖出回购 金融资产款	合计
转让的账面价值	1,692,664,746.69	1,799,663,834.83	534,876,025.00	-	4,027,204,606.52
相关负债的账面价值	-	-	(499,817,260.27)	-	(499,817,260.27)
净头寸资产	<u>1,692,664,746.69</u>	<u>1,799,663,834.83</u>	<u>35,058,764.73</u>	<u>-</u>	<u>3,527,387,346.25</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团已转移但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

	交易性金融资产 融出证券	其他权益工具投资 融出证券	交易性金融资产 买断式卖出回购 金融资产款	其他债权投资 买断式卖出回购 金融资产款	合计
转让的账面价值	2,068,235,766.50	1,667,230,775.32	185,291,600.00	344,556,778.76	4,265,314,920.58
相关负债的账面价值	-	-	(180,000,000.00)	(340,000,000.00)	(520,000,000.00)
净头寸资产	<u>2,068,235,766.50</u>	<u>1,667,230,775.32</u>	<u>5,291,600.00</u>	<u>4,556,778.76</u>	<u>3,745,314,920.58</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公允价值估计

1 金融工具计量基础分类表

下表汇总披露了本集团所有金融工具项目的计量基础

金融资产项目	2021 年 6 月 30 日账面价值					
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益			以公允价值计量且其变动计入当期损益		
	以摊余成本计量的 金融资产	分类为以公允价值 计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	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	100,248,352,967.60	-	-	-	-	-
结算备付金	22,248,607,380.39	-	-	-	-	-
融出资金	79,500,970,495.75	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	211,164,707,701.67	-	-
衍生金融资产	-	-	-	2,701,410,312.56	-	-
买入返售金融资产	24,172,609,565.29	-	-	-	-	-
应收款项	4,799,832,366.84	-	-	-	-	-
存出保证金	21,716,631,043.12	-	-	-	-	-
债权投资	5,170,066,509.27	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	33,403,630,852.63	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	3,516,178,220.62	-	-	-
其他资产(金融资产)	439,709,427.88	-	-	-	-	-
合计	258,296,779,756.14	33,403,630,852.63	3,516,178,220.62	213,866,118,014.23	-	-



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公允价值估计(续)

1 金融工具计量基础分类表(续)

下表汇总披露了本集团所有金融工具项目的计量基础(续)

金融资产项目	2020 年 12 月 31 日账面价值					
	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		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	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	98,793,909,304.68	-	-	-	-	-
结算备付金	18,239,263,358.77	-	-	-	-	-
融出资金	74,212,400,779.95	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	164,567,857,020.29	-	-
衍生金融资产	-	-	-	1,650,557,818.88	-	-
买入返售金融资产	26,659,737,121.39	-	-	-	-	-
应收款项	3,088,616,075.67	-	-	-	-	-
存出保证金	18,347,661,263.26	-	-	-	-	-
债权投资	6,452,202,502.50	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	57,282,608,667.83	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	9,071,822,889.58	-	-	-
其他资产(金融资产)	812,227,461.97	-	-	-	-	-
合计	246,606,017,868.19	57,282,608,667.83	9,071,822,889.58	166,218,414,839.17	-	-

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十八 公允价值估计(续)

#### 1 金融工具计量基础分类表(续)

金融负债项目	2021 年 6 月 30 日账面价值			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	7,751,382,096.63	-	-	-
应付短期融资款	29,192,109,677.10	-	-	-
拆入资金	3,889,489,399.70	-	-	-
交易性金融负债	-	5,755,616,413.11	-	-
衍生金融负债	-	4,887,137,877.59	-	-
卖出回购金融资产款	116,976,848,642.98	-	-	-
代理买卖证券款	98,136,266,808.31	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-	-
应付款项	8,218,018,869.93	-	-	-
应付债券	129,470,224,027.97	-	-	-
租赁负债	908,164,240.36	-	-	-
其他负债(金融负债)	14,400,645,231.00	-	-	-
合计	408,943,148,993.98	10,642,754,290.70	-	-

  

金融负债项目	2020 年 12 月 31 日账面价值			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	4,346,935,041.21	-	-	-
应付短期融资款	40,505,069,024.09	-	-	-
拆入资金	4,430,000,000.00	-	-	-
交易性金融负债	-	3,343,677,850.99	108,258,678.58	-
衍生金融负债	-	2,221,290,853.65	-	-
卖出回购金融资产款	103,314,546,514.10	-	-	-
代理买卖证券款	97,535,040,412.63	-	-	-
代理承销证券款	473,250,054.25	-	-	-
应付款项	6,271,590,506.64	-	-	-
应付债券	118,167,945,322.39	-	-	-
租赁负债	862,819,522.87	-	-	-
其他负债(金融负债)	12,230,624,604.37	-	-	-
合计	388,137,821,002.55	5,564,968,704.64	108,258,678.58	-

## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十八 公允价值估计(续)

### 2 持续以公允价值计量的资产和负债

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。

#### 公允价值层次

本集团根据以下层次确定及披露金融工具的公允价值：

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；

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；

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

当无法从公开市场获取报价时，本集团通过一些估值技术或者询价来确定公允价值。

本集团在估值技术中使用的主要参数包括目标价格、利率、汇率及波动水平等，均为可观察到的且可从公开市场获取的参数。

对于本集团持有的未上市股权、未流通股、部分场外衍生合约及信托计划等，管理层从交易对手处询价或使用估值技术确定公允价值。估值技术包括可比公司法、现金流量折现法及布莱克-斯科尔斯期权定价模型等。其公允价值的计量可能采用了对估值产生重大影响的不可观察参数，因此本集团将这些资产和负债划分至第三层次。可能对估值产生影响的不可观察参数主要包括加权平均资本成本、流动性折让、市净率等。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，因上述不可观察参数变动引起的公允价值变动金额均不重大。

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公允价值估计(续)

2 持续以公允价值计量的资产和负债(续)

对于存在活跃市场的金融资产及负债，一般按照资产负债表日市场报价确定其公允价值，对于不存在活跃市场的金融资产及负债，其公允价值以估值技术确定。

2021 年 6 月 30 日	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 第一层次	重要可观察 输入值 第二层次	重要不可观察 输入值 第三层次	
金融资产				
交易性金融资产				
债务工具投资	47,790,466,896.42	73,869,617,428.13	359,855,433.25	122,019,939,757.80
权益工具投资	48,325,775,684.28	3,960,296,095.99	2,701,714,286.35	54,987,786,066.62
混合工具投资	2,123,317,804.66	-	2,515,058,007.86	4,638,375,812.52
银行理财产品	-	3,139,366,622.33	-	3,139,366,622.33
资产管理计划与信托计划等	-	23,233,280,806.37	2,678,980,407.53	25,912,261,213.90
贵金属	466,978,228.50	-	-	466,978,228.50
小计	98,706,538,613.86	104,202,560,952.82	8,255,608,134.99	211,164,707,701.67
其他债权投资	14,245,223,094.41	19,009,940,758.22	148,467,000.00	33,403,630,852.63
其他权益工具投资	3,255,178,220.62	-	261,000,000.00	3,516,178,220.62
衍生金融资产	43,987,687.00	1,006,039,961.01	1,651,382,664.55	2,701,410,312.56
持续以公允价值计量的资产总额	116,250,927,615.89	124,218,541,672.05	10,316,457,799.54	250,785,927,087.48
金融负债				
交易性金融负债	234,390,545.24	5,521,225,867.87	-	5,755,616,413.11
衍生金融负债	71,038,635.50	1,041,655,426.75	3,774,443,815.34	4,887,137,877.59
持续以公允价值计量的负债总额	305,429,180.74	6,562,881,294.62	3,774,443,815.34	10,642,754,290.70

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十八 公允价值估计(续)

#### 2 持续以公允价值计量的资产和负债(续)

	公允价值计量使用的的的输入值			合计
	活跃市场报价 第一层次	重要可观察 输入值 第二层次	重要不可观察 输入值 第三层次	
2020 年 12 月 31 日				
金融资产				
交易性金融资产				
债务工具投资	45,652,696,313.90	45,495,510,437.88	-	91,148,206,751.78
权益工具投资	33,670,108,716.39	5,315,956,853.95	1,215,077,415.38	40,201,142,985.72
混合工具投资	1,222,789,021.45	-	4,937,838,272.15	6,160,627,293.60
银行理财产品	105,576,725.99	2,559,719,671.46	575,800,000.00	3,241,096,397.45
贵金属	1,438,920,185.40	-	-	1,438,920,185.40
资产管理计划与信托计划等	2,975,594,842.88	17,101,330,783.25	2,300,937,780.21	22,377,863,406.34
小计	85,065,685,806.01	70,472,517,746.54	9,029,653,467.74	164,567,857,020.29
其他债权投资	30,298,975,042.08	26,983,633,625.75	-	57,282,608,667.83
其他权益工具投资	2,109,815,568.78	6,702,007,320.80	260,000,000.00	9,071,822,889.58
衍生金融资产	87,018,412.46	1,563,539,406.42	-	1,650,557,818.88
持续以公允价值计量的资产总额	117,561,494,829.33	105,721,698,099.51	9,289,653,467.74	232,572,846,396.58
金融负债				
交易性金融负债	-	3,451,936,529.57	-	3,451,936,529.57
衍生金融负债	135,507,648.73	2,085,783,204.92	-	2,221,290,853.65
持续以公允价值计量的负债总额	135,507,648.73	5,537,719,734.49	-	5,673,227,383.22

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。



# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十八 公允价值估计(续)

#### 2 持续以公允价值计量的资产和负债(续)

就第三层次金融工具而言，价格主要采用可比公司法、现金流量折现法、布莱克-斯科尔斯期权定价模型等方法进行厘定。将公允价值归为第三层次的判断主要是基于不可观察输入值对计量整体公允价值的重要性厘定。其中，重要不可观察数值主要有目标公司财务数据、流动性折价、风险调整折现率、股票价格波动率、标的资产波动率等。

#### 3 第一层次及第二层次之间转换

于 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，本集团未发生第一层次及第二层次之间的转换。

于 2020 年度，本集团未发生第一层次及第二层次之间的转换。

#### 4 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

下表列示了在合并资产负债表中不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值以及相应的公允价值。账面价值和公允价值相近的金融资产和金融负债，例如：买入返售金融资产、存出保证金、融出资金、应收款项、货币资金、结算备付金、其他金融资产、代理买卖证券款、卖出回购金融资产款、拆入资金、应付款项、租赁负债、代理承销证券款、短期借款、应付短期融资款和其他金融负债未包括于下表中。

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，应付债券的账面价值以及相应的公允价值如下：

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
应付债券	129,470,224,027.97	129,914,758,677.17	118,167,945,322.39	118,543,227,483.03
合计	129,470,224,027.97	129,914,758,677.17	118,167,945,322.39	118,543,227,483.03

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十九 公司财务报表附注

1 长期股权投资

(1) 按类别列示

	2021 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	62,650,785,264.36	-	62,650,785,264.36
对联营企业投资	508,542,841.03	(178,284,744.12)	330,258,096.91
对合营企业投资	277,120,904.62	-	277,120,904.62
合计	<u>63,436,449,010.01</u>	<u>(178,284,744.12)</u>	<u>63,258,164,265.89</u>
	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	56,146,035,264.36	-	56,146,035,264.36
对联营企业投资	466,994,475.69	(178,284,744.12)	288,709,731.57
对合营企业投资	250,040,058.72	-	250,040,058.72
合计	<u>56,863,069,798.77</u>	<u>(178,284,744.12)</u>	<u>56,684,785,054.65</u>

本公司无向投资企业转移资金能力受到重大限制的情况。



## 申万宏源集团股份有限公司

### 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十九 公司财务报表附注(续)

### 1 长期股权投资(续)

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
申万宏源证券有限公司	51,978,859,088.23	6,500,000,000.00	-	58,478,859,088.23	-	-
宏源汇智投资有限公司	2,052,537,521.89	-	-	2,052,537,521.89	-	-
宏源期货有限公司	1,062,170,686.65	-	-	1,062,170,686.65	-	-
宏源汇富创业投资有限公司	693,608,967.59	-	-	693,608,967.59	-	-
申万宏源产业投资管理有限责任公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
结构化主体	158,859,000.00	60,000,000.00	(55,250,000.00)	163,609,000.00	-	-
合计	56,146,035,264.36	6,560,000,000.00	(55,250,000.00)	62,650,785,264.36	-	-

被投资单位	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日	本年计提减值准备	减值准备年末余额
申万宏源证券有限公司	51,978,859,088.23	-	-	51,978,859,088.23	-	-
宏源汇智投资有限公司	2,052,537,521.89	-	-	2,052,537,521.89	-	-
宏源期货有限公司	1,062,170,686.65	-	-	1,062,170,686.65	-	-
宏源汇富创业投资有限公司	693,608,967.59	-	-	693,608,967.59	-	-
申万宏源产业投资管理有限责任公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
结构化主体	-	158,859,000.00	-	158,859,000.00	-	-
合计	55,987,176,264.36	158,859,000.00	-	56,146,035,264.36	-	-

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十九 公司财务报表附注(续)

1 长期股权投资(续)

(3) 联营/合营企业投资

被投资单位	期初余额	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他 综合收益	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		
霍尔果斯天山一号产业投资基金有限合伙企业	90,261,093.86	-	-	37,981,743.57	-	-	-	-	-	128,242,837.43	(178,284,744.12)
新疆金投资资产管理股份有限公司	198,448,637.71	-	-	3,566,621.77	-	-	-	-	-	202,015,259.48	-
共青城申宏汇创物流产业股权投资合伙企业(有限合伙)	15,040,058.72	300,000.00	-	312.21	-	-	-	-	-	15,340,370.93	-
嘉兴麟茂壹号投资合伙企业(有限合伙)	235,000,000.00	-	(223,570,000.00)	8,630,533.69	-	-	-	-	-	20,060,533.69	-
嘉兴宏创建业投资合伙企业(有限合伙)	-	241,720,000.00	-	-	-	-	-	-	-	241,720,000.00	-
合计	538,749,790.29	242,020,000.00	(223,570,000.00)	50,179,211.24	-	-	-	-	-	607,379,001.53	(178,284,744.12)

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十九 公司财务报表附注(续)

1 长期股权投资(续)

(3) 联营/合营企业投资(续)

被投资单位	年初余额	2020 年增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他 综合收益	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		
霍尔果斯天山一号产业投资基金有限合伙企业	361,680,712.83	-	-	(271,419,618.97)	-	-	-	-	-	90,261,093.86	(178,284,744.12)
新疆金投资资产管理股份有限公司	192,319,383.02	-	-	15,129,254.69	-	-	(9,000,000.00)	-	-	198,448,637.71	-
共青城申宏汇创物流产业股权投资合伙企业(有限合伙)	-	15,300,000.00	-	(259,941.28)	-	-	-	-	-	15,040,058.72	-
嘉兴麟茂壹号投资合伙企业(有限合伙)	-	235,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	235,000,000.00	-
合计	554,000,095.85	250,300,000.00	-	(256,550,305.56)	-	-	(9,000,000.00)	-	-	538,749,790.29	(178,284,744.12)

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十九 公司财务报表附注(续)

2 其他资产

	注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款	(1)	6,848,572,581.68	9,490,545,380.73
预付款项		12,942,576.26	15,521,951.50
长期待摊费用		2,891,524.68	4,076,830.14
抵债资产		2,460,129.00	2,460,129.00
合计		<u>6,866,866,811.62</u>	<u>9,512,604,291.37</u>

(1) 其他应收款

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款余额	6,848,572,581.68	9,490,545,380.73
减：坏账准备	-	-
合计	<u>6,848,572,581.68</u>	<u>9,490,545,380.73</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 (%)	金额 人民币元	计提比例 (%)
1 年以内	4,214,572,581.68	61.54	-	-
1-2 年	2,034,000,000.00	29.70	-	-
2-3 年	600,000,000.00	8.76	-	-
	<u>6,848,572,581.68</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 (%)	金额 人民币元	计提比例 (%)
1 年以内	1,690,312,124.34	17.81	-	-
1-2 年	1,000,196,381.45	10.54	-	-
2-3 年	6,800,036,874.94	71.65	-	-
	<u>9,490,545,380.73</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十九 公司财务报表附注(续)

2 其他资产(续)

(1) 其他应收款(续)

(b) 于 2021 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

		2021 年 6 月 30 日		
	性质	金额	账龄	占其他应收款 余额的比例
		人民币元		
宏源汇智投资有限公司	应收往来款	4,005,418,684.88	1 年内/1-2 年	58.48
申万宏源证券有限公司	应收往来款	1,500,431,506.84	1-2 年	21.91
宏源恒利(上海)实业有限公司	应收往来款	1,205,553,041.10	1 年以内	17.60
申万宏源产业投资管理 有限责任公司	应收往来款	134,214,853.48	1-2 年	1.96
其他	职工个人借款	2,554,716.13	1 年内/2 年以上	0.04
合计		<u>6,848,172,802.43</u>		<u>99.99</u>

  

		2020 年 12 月 31 日		
	性质	金额	账龄	占其他应收款 余额的比例
		人民币元		
申万宏源证券有限公司	应收往来款	5,002,164,383.55	2 年以上	52.70
宏源汇智投资有限公司	应收往来款	3,084,040,646.55	1-2 年/2 年以上	32.50
宏源恒利(上海)实业有限公司	应收往来款	1,101,477,479.43	1 年内/1-2 年	11.61
申万宏源产业投资管理 有限责任公司	应收往来款	300,403,068.50	1 年内/1-2 年	3.17
其他	职工个人借款	2,163,143.52	1 年内/2 年以上	0.02
合计		<u>9,490,248,721.55</u>		<u>100.00</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十九 公司财务报表附注(续)

3 应付债券

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	2021 年 1 月 1 日账面 余额	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日账面 余额
	人民币亿元			人民币亿元	%	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
16 申宏 01	20.21	2016/04/26	60 个月	50.00	3.70	2,071,631,646.62	23,937,953.38	(2,095,569,600.00)	-
16 申宏 03	55.00	2016/09/09	60 个月	55.00	3.20	5,553,947,966.99	88,378,122.62	-	5,642,326,089.61
18 申宏 01	5.00	2018/07/17	60 个月	5.00	4.40	510,079,708.75	11,008,313.45	-	521,088,022.20
18 申宏 02	65.00	2018/07/17	60 个月	65.00	4.80	6,640,505,948.94	155,453,387.42	-	6,795,959,336.36
19 申宏 01	10.00	2019/03/08	36 个月	10.00	4.18	1,033,778,899.15	20,919,747.61	(41,800,000.00)	1,012,898,646.76
19 申宏 02	32.00	2019/04/12	36 个月	32.00	4.27	3,297,231,002.07	68,369,124.56	(136,640,000.00)	3,228,960,126.63
19 申宏 04	58.00	2019/10/25	60 个月	58.00	3.94	5,838,510,839.34	114,402,764.77	-	5,952,913,604.11
21 申宏 01	15.00	2021/03/08	60 个月	15.00	3.68	-	1,517,337,681.30	(1,698,113.20)	1,515,639,568.10
21 申宏 02	5.00	2021/03/08	60 个月	5.00	3.95	-	506,190,546.18	(566,037.74)	505,624,508.44
合计						24,945,686,011.86	2,505,997,641.29	(2,276,273,750.94)	25,175,409,902.21

  

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	2020 年 1 月 1 日账面 余额	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日账 面余额
	人民币亿元			人民币亿元	%	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
16 申宏 01	20.21	2016/04/26	60 个月	50.00	3.70	2,069,594,098.11	76,807,148.51	(74,769,600.00)	2,071,631,646.62
16 申宏 03	55.00	2016/09/09	60 个月	55.00	3.20	5,551,291,936.42	178,656,030.57	(176,000,000.00)	5,553,947,966.99
18 申宏 01	5.00	2018/07/17	60 个月	5.00	4.40	509,826,316.86	22,253,391.89	(22,000,000.00)	510,079,708.75
18 申宏 02	65.00	2018/07/17	60 个月	65.00	4.80	6,638,216,381.88	314,289,567.06	(312,000,000.00)	6,640,505,948.94
19 申宏 01	10.00	2019/03/08	36 个月	10.00	4.18	1,033,289,109.48	42,289,789.67	(41,800,000.00)	1,033,778,899.15
19 申宏 02	32.00	2019/04/12	36 个月	32.00	4.27	3,295,660,960.06	138,210,042.01	(136,640,000.00)	3,297,231,002.07
19 申宏 04	58.00	2019/10/25	60 个月	58.00	3.94	5,835,761,177.77	231,269,661.57	(228,520,000.00)	5,838,510,839.34
合计						24,933,639,980.58	1,003,775,631.28	(991,729,600.00)	24,945,686,011.86

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十九 公司财务报表附注(续)

4 利息净支出

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
利息收入		
其中：货币资金及结算备付金利息收入	12,699,211.87	89,788,932.07
债权投资利息收入	60,767,105.24	95,676,924.30
其他	117,245,155.22	166,670,561.42
利息收入小计	<u>190,711,472.33</u>	<u>352,136,417.79</u>
利息支出		
其中：卖出回购金融资产款利息支出	-	7,758,333.34
长期借款利息支出	-	7,502,465.75
应付债券利息支出	505,997,641.29	499,099,045.63
利息支出小计	<u>505,997,641.29</u>	<u>514,359,844.72</u>
利息净支出	<u>(315,286,168.96)</u>	<u>(162,223,426.93)</u>

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十九 公司财务报表附注(续)

5 投资收益

(1) 按类别列示

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
成本法核算的长期股权投资收益	3,195,000,000.00	2,150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	50,179,211.24	7,169,480.14
金融工具投资收益	242,019,242.34	99,683,395.27
其中：持有期间取得的收益	179,526,506.95	99,622,237.32
其中：交易性金融资产	179,526,506.95	99,622,237.32
处置金融工具的收益	62,492,735.39	61,157.95
其中：交易性金融资产	62,492,735.39	61,157.95
	<u>3,487,198,453.58</u>	<u>2,256,852,875.41</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
申万宏源证券有限公司	3,000,000,000.00	2,000,000,000.00	被投资单位于报告期内分红
宏源汇智投资有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	无变化
宏源汇富创业投资有限公司	25,000,000.00	-	被投资单位于报告期内分红
宏源期货有限公司	20,000,000.00	-	被投资单位于报告期内分红

(3) 投资收益汇回有无重大限制

以上投资收益汇回均无重大限制。



申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十九 公司财务报表附注(续)

6 公允价值变动收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
交易性金融资产	77,401,820.14	41,928,306.13

7 业务及管理费

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
职工费用	50,669,843.44	49,758,049.62
固定资产折旧	8,957,529.28	8,741,428.13
办公运营费	3,145,090.11	739,938.24
专业服务及咨询费	2,701,266.52	3,942,930.43
长期待摊费用摊销	1,185,305.46	1,185,305.46
租赁费及物业费	863,135.41	820,090.17
无形资产摊销	388,419.60	441,053.02
差旅费	212,958.21	156,617.62
电子设备运转费	198,152.62	422,046.47
证券交易所的市场管理费和席位年费	165,806.23	79,199.93
邮电通信费	62,913.60	66,261.98
业务推广费	31,728.38	121,356.53
其他	615,598.35	1,038,518.65
合计	69,197,747.21	67,512,796.25

申万宏源集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十九 公司财务报表附注(续)

8 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
净利润	3,173,287,335.36	2,110,761,687.67
加：信用/资产减值损失/(转回)	1,005.09	(634,877.86)
固定资产折旧	8,957,529.28	8,741,428.13
投资性房地产折旧	3,637,853.40	3,732,259.85
无形资产摊销	388,419.60	441,053.02
长期待摊费用摊销	1,185,305.46	1,185,305.46
公允价值变动净收益/(损失)	77,401,820.14	(41,928,306.13)
汇兑净损失/(收益)	29,667,680.62	(33,724,879.34)
利息支出/(收益)	327,985,380.83	(220,379,955.08)
投资收益	(3,245,179,211.24)	(2,256,852,875.41)
递延所得税资产净(增加)/减少	(8,426,428.81)	10,862,740.06
交易性金融资产的增加	(1,472,465,473.62)	(5,548,969,456.44)
经营性应收项目的减少/(增加)	2,780,513.94	(27,329,190.51)
经营性应付项目的增加	13,090,776.82	806,277,665.94
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,087,687,493.13)</u>	<u>(5,187,817,400.64)</u>

(2) 现金及现金等价物净变动情况

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
现金的期末余额	1,151,981,202.62	3,321,437,249.62
减：现金的期初余额	1,883,758,978.74	7,314,239,188.35
现金及现金等价物净减少额	<u>(731,777,776.12)</u>	<u>(3,992,801,938.73)</u>

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 非经常性损益

#### 1 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

#### 2 非经常性损益明细表

	注	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
非流动资产处置损益		1,993,193.33	978,421.91
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		47,578,932.82	209,969,817.99
除上述各项之外的其他非经常性损益		(34,740,990.20)	(37,212,504.86)
非经常性损益净额	(1)	<u>14,831,135.95</u>	<u>173,735,735.04</u>
以上有关项目对所得税的影响		<u>(3,701,147.41)</u>	<u>(43,324,550.78)</u>
合计		<u>11,129,988.54</u>	<u>130,411,184.26</u>
其中：影响本公司股东净利润的 非经常性损益		7,162,388.73	128,133,909.57
影响少数股东净利润的 非经常性损益		3,967,599.81	2,277,274.69

- (1) 委托他人投资或管理资产的损益、持有以及处置交易性金融资产、其他债权投资取得的投资收益及受托经营取得的托管费收入等属于本集团正常经营性项目产生的损益，因此不纳入非经常性损益的披露范围。

# 申万宏源集团股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 6 月 30 日止 6 个月期间
	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
归属于公司普通股股东的净利润	5.01%	4.75%	0.18	0.16	0.18	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	4.60%	0.18	0.16	0.18	0.16

于截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间和截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团并无任何会有潜在稀释影响的股份，所以基本每股收益与稀释每股收益并无差异。

（此页无正文，为《申万宏源集团股份有限公司 2021 年半年度报告》签署页）

董事长：储晓明

申万宏源集团股份有限公司董事会

二〇二一年八月二十七日