

国泰君安证券股份有限公司
2023 年度及截至 2024 年 9 月 30 日止九个月期间备考合并财务报表
审阅报告



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街 1 号
东方广场毕马威大楼 8 层
邮政编码:100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审阅报告

毕马威华振专字第 2403966 号

国泰君安证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安证券”）按照备考合并财务报表附注三所述编制基础编制的备考合并财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日及 2024 年 9 月 30 日的备考合并资产负债表，2023 年度及截至 2024 年 9 月 30 日止九个月期间的备考合并利润表以及备考合并财务报表附注。按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制备考合并财务报表（包括确定财务报表附注三所述的编制基础对于在具体情况下编制备考合并财务报表的可接受性）是国泰君安证券管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对备考合并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，以对备考合并财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问国泰君安证券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国泰君安证券备考合并财务报表没有在所有重大方面按照备考合并财务报表附注三所述编制基础编制。



审阅报告 (续)

毕马威华振专字第 2403966 号

我们提醒备考合并财务报表使用者关注备考合并财务报表附注三对编制基础的说明。备考合并财务报表仅供国泰君安证券为后附备考合并财务报表附注二所述的交易之目的向中国证券监督管理委员会及上海证券交易所提交申请文件之目的而编制，因此该备考合并财务报表可能不适用于其他用途。本审阅报告仅供上述目的使用，未经本所书面同意，本审阅报告不得用于任何其他目的。本段内容不影响已发表的审阅意见。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师

王国强



中国 北京

虞京京



2024年 11月 2 日

国泰君安证券股份有限公司
 备考合并资产负债表
 (金额单位: 人民币元)

附注六 2024年9月30日 2023年12月31日

资产

货币资金	1	364,098,635,870	304,606,631,027
其中: 客户资金存款		277,979,695,314	218,543,037,833
结算备付金	2	42,389,516,099	33,693,013,167
其中: 客户备付金		23,171,790,813	20,947,388,520
拆出资金	3	234,110,006	330,294,865
融出资金	4	145,815,403,878	158,172,172,726
衍生金融资产	5	12,445,893,354	12,700,466,503
买入返售金融资产	6	83,015,825,827	106,449,323,366
应收款项	7	29,804,628,347	35,727,458,514
存出保证金	8	98,129,042,168	75,067,454,062
金融投资:		678,104,276,117	765,187,462,231
其中: 交易性金融资产	9	540,942,798,933	591,159,674,021
债权投资	10	9,076,740,682	10,412,322,374
其他债权投资	11	106,302,398,848	153,728,941,420
其他权益工具投资	12	21,782,337,654	9,886,524,416
应收融资租赁款	13	16,434,938,900	19,892,444,036
长期应收款	13	71,926,401,684	79,516,505,297
长期股权投资	14	22,719,977,849	22,433,620,334
投资性房地产	15	3,604,199,276	3,831,066,992
固定资产	16	20,345,578,027	20,933,576,012
在建工程	17	599,597,290	431,511,069
使用权资产	18	2,477,918,488	2,679,442,746
无形资产	19	2,953,928,837	2,956,726,825
商誉	20	4,070,761,462	4,070,761,462
递延所得税资产	21	3,946,939,707	6,644,633,780
其他资产	22	19,265,002,779	20,831,634,944
资产总计		1,622,382,575,965	1,676,156,199,958

本财务报表由以下人士签署:

法定代表人:


朱健印

主管会计工作负责人:


刚聂印小

会计机构负责人:


董博印

后附财务报表附注为备考合并财务报表的组成部分。

国泰君安证券股份有限公司
备考合并资产负债表 (续)
(金额单位: 人民币元)

附注六 2024年9月30日

2023年12月31日

负债和所有者权益

负债

短期借款	23	37,998,522,875	42,715,585,547
应付短期融资款	24	29,764,016,553	38,225,153,376
拆入资金	25	22,197,049,830	27,791,027,690
交易性金融负债	26	76,380,333,836	86,596,796,896
衍生金融负债	5	16,455,961,513	13,193,954,414
卖出回购金融资产款	27	249,757,931,932	329,394,382,554
代理买卖证券款	28	369,544,856,362	284,527,544,464
代理承销证券款	29	379,933,055	872,660,940
应付职工薪酬	30	8,601,168,276	10,312,700,997
应交税费	31	1,891,495,375	2,616,805,426
应付款项	32	96,699,275,058	90,325,983,382
合同负债	33	39,647,265	99,314,914
预计负债	34	425,610,706	522,861,851
长期借款	35	35,520,370,629	42,848,876,262
应付债券	36	301,134,348,312	325,692,359,470
租赁负债	37	2,683,836,168	2,926,515,239
递延所得税负债	21	1,274,851,900	1,396,757,652
其他负债	38	30,150,936,210	28,640,996,479

负债合计

1,280,900,145,855

1,328,700,277,553

本财务报表由以下人士签署:

法定代表人:


朱健印

主管会计工作负责人:


刚聂印小

会计机构负责人:


黄博印

后附财务报表附注为备考合并财务报表的组成部分。