

公司代码：601375

公司简称：中原证券

中原证券股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人菅明军、主管会计工作负责人常军胜、总会计师李昭欣及会计机构负责人（会计主管人员）郭良勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司经第五届董事会第五十四次会议审议的 2018 年上半年利润分配预案为：每 10 股派发现金股利人民币 0.10 元（含税），此预案尚需本公司股东大会批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司的资产大部分位于国内，且收益主要来自国内证券市场，公司业务相当依赖中国经济及市场状况。公司的经营业绩与证券市场表现存在较强的相关性，而证券市场受到宏观经济表现、宏观经济政策、市场发展程度、金融市场波动以及投资者行为等诸多因素的影响，存在较强的周期性、波动性。

面对中国证券行业的激烈竞争，公司业务可能由于未能有效竞争而受到重大不利影响。近年来互联网金融的冲击已经导致公司经纪业务佣金率不断下降，证券经纪业务佣金水平或将延续下降趋势，市场成交量及活跃度难以持续维持高位，资本中介业务利差或将进一步收窄，都将对公司利润增长产生不利影响。随着资本市场改革不断深化，公司投资银行业务在客户开发、定价及分销能力等方面都将面临挑战，可能对公司投资银行业务收入产生不利影响。并且随着资产管理行业混业竞争趋势的加剧以及金融去杠杆，可能会导致公司资产管理规模的缩减，对公司收取的资产管理费或绩效报酬产生负面影响。由于公司投资及交易业务业绩与国内证券市场表现紧密相

关，面对证券市场极端情况及对冲策略不足，公司可能难以有效抵御市场风险。在行业创新不断深入的背景下，为了提高在行业内的竞争地位，公司一直致力于为客户提供新的产品和服务。但是，创新业务也会导致风险的加大。业务创新促使公司进入新的市场领域，提供新的产品，这使公司面临新的风险。公司经营依赖管理层和专业人员，然而市场对于该类人才的竞争非常激烈，如果公司不能吸引或留住这些关键人员，公司业务可能受到不利的影响。

公司依据内部风险管理组织架构和程序来管理风险，但是部分风险管理方法依据市场历史数据或以往的经验，这些方法可能不能准确地预测未来的风险，特别是对极端市场事件的预测缺乏有效性。公司还面临信息技术故障等各类风险，致使业务经营遭受不利影响。任何不可抗力事件，都可能会对公司业务、财务状况及经营业绩产生重大不利影响。

公司经营中面临有关风险，请投资者认真阅读本报告第四节“经营情况讨论与分析”二、“（二）可能面对的风险”的相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	48
第九节	公司债券相关情况.....	50
第十节	财务报告.....	56
第十一节	备查文件目录.....	158
第十二节	证券公司信息披露.....	159

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、母公司、中原证券	指	中原证券股份有限公司
本集团、集团	指	本公司及其子公司
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
《上市规则》	指	香港联交所证券上市规则
《标准守则》	指	《上市规则》附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
《企业管治守则》	指	《上市规则》附录十四之《企业管治守则》及《企业管治报告》
《证券及期货条例》	指	香港法例第 571 章《证券及期货条例》
国际财务报告准则	指	《国际财务报告准则》，包括国际会计准则理事会颁布的准则，修订及诠释以及国际会计准则委员会颁布的国际会计准则及诠释
本报告	指	本半年度报告
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
香港证监会	指	证券及期货事务监察委员会
上证综指	指	上交所股票价格综合指数
Wind 资讯	指	万得信息技术股份有限公司
A 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境内上市普通股，该等股份均在上交所上市并交易
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，该等股份均在香港联交所主板上市并交易
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日期间
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
上年末	指	2017 年 12 月 31 日
中国、我国、全国、国内、境内	指	中华人民共和国，就本报告而言，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证金公司	指	中国证券金融股份有限公司
河南证监局	指	中国证券监督管理委员会河南监管局
河南省国资委	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
河南投资集团	指	河南投资集团有限公司
中债信用	指	中债信用增进投资股份有限公司
中原期货	指	中原期货股份有限公司

中鼎开源	指	中鼎开源创业投资管理有限公司
中证开元	指	河南中证开元创业投资基金管理有限公司
中州蓝海	指	中州蓝海投资管理有限公司
中州国际	指	中州国际金融控股有限公司
股权中心	指	中原股权交易中心股份有限公司
中原小贷	指	河南省中原小额贷款有限公司
中原信托	指	中原信托有限公司
《公司章程》	指	本公司现行有效的《公司章程》
《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》
人民币	指	中国的法定货币—人民币，其基本单位为“元”
港币	指	香港法定货币港元及港仙

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中原证券股份有限公司
公司的中文简称	中原证券
公司的外文名称	CENTRAL CHINA SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CCSC
公司的法定代表人	菅明军
公司总经理	常军胜

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,869,070,700.00	3,923,734,700.00
净资产	7,619,530,242.48	7,837,072,661.73

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

- 1、 证券经纪
- 2、 证券投资咨询
- 3、 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问
- 4、 证券自营
- 5、 上市公司并购重组财务顾问
- 6、 证券资产管理
- 7、 受托投资管理业务资格
- 8、 股票主承销商资格
- 9、 证券发行上市保荐机构
- 10、 网上证券委托业务资格
- 11、 开放式证券投资基金代销业务资格
- 12、 中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格
- 13、 经营外汇业务资格
- 14、 全国银行间同业拆借业务资格
- 15、 为期货公司提供中间介绍业务资格
- 16、 代办系统主办券商业务资格
- 17、 新三板业务主办券商业务资格
- 18、 融资融券业务资格
- 19、 代销金融产品业务资格
- 20、 债券质押式报价回购业务资格
- 21、 约定购回式证券交易业务资格
- 22、 转融资业务资格
- 23、 代理证券质押登记业务资格
- 24、 股票质押回购业务
- 25、 转融券与证券出借业务资格
- 26、 上交所港股通业务资格

- 27、全国中小企业股份转让系统做市业务
- 28、柜台市场业务试点资格
- 29、互联网证券业务试点资格
- 30、上交所股票期权经纪业务资格
- 31、机构间私募产品报价系统做市业务
- 32、深圳证券交易所深港通业务资格
- 33、上交所会员资格
- 34、深圳证券交易所会员资格
- 35、中国证券业协会会员资格
- 36、IPO 询价配售资格
- 37、上交所固定收益证券综合电子平台一级交易商资格
- 38、大宗交易系统合格投资者资格
- 39、银行间债券交易资格
- 40、上交所股票期权自营业务资格
- 41、中小企业股份转让系统做市商做市业务

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱启本	许昌玉
联系地址	中国河南省郑州市郑东新区商务外环路10号中原广发金融大厦19楼（邮编：450018）	中国河南省郑州市郑东新区商务外环路10号中原广发金融大厦19楼（邮编：450018）
电话	0371-69177590	0371-69177590
传真	0371-86505911	0371-86505911
电子信箱	zhuqb@ccnew.com	xucy@ccnew.com

三、基本情况简介

公司注册地址	郑州市郑东新区商务外环路10号
公司注册地址的邮政编码	450018
公司办公地址	中国河南省郑州市郑东新区商务外环路10号
公司办公地址的邮政编码	450018
公司网址	http://www.ccnew.com
电子信箱	investor@ccnew.com
香港主要营业地址	香港中环康乐广场8号交易广场二期3108室

四、信息披露及备置地点情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
登载半年度报告的香港联交所指定的网址	http://www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	河南省郑州市郑东新区商务外环路10号19楼

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	中原证券	601375	不适用
H股	香港联交所	中州证券	01375	不适用

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦8层
	签字会计师姓名	颜凡清、崔巍巍
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦22楼
	签字会计师姓名	叶少宽
报告期内履行持续督导职责 的保荐机构	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道1198号28层
	签字保荐代表人姓名	古元峰 ^注 、张俊青
	持续督导的期间	2017年7月6日-2019年12月31日
中国内地法律顾问	北京市君致律师事务所	
中国香港法律顾问	李伟斌律师行	
A股股份登记处	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	
H股股份登记处	香港中央证券登记有限公司	
统一社会信用代码	91410000744078476K	

注：2018年8月10日，公司收到长江证券承销保荐有限公司出具的《长江证券承销保荐有限公司关于更换中原证券股份有限公司持续督导工作保荐代表人的函》，因古元峰先生工作变动，由保荐代表人张伟女士接替古元峰先生负责。具体内容请参阅公司2018年8月11日披露的相关公告（公告编号：2018-051）。

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	865,247,992.32	842,268,632.17	2.73
归属于母公司股东的净利润	145,733,849.13	133,373,517.65	9.27
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	135,500,291.08	140,442,291.36	-3.52
经营活动产生的现金流量净额	-604,562,407.00	368,355,988.32	不适用
其他综合收益	7,439,600.99	-59,042,187.52	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)

资产总额	45,863,742,202.09	40,661,467,680.37	12.79
负债总额	34,544,003,465.76	29,209,348,494.91	18.26
归属于母公司股东的权益	10,050,115,193.04	10,169,851,687.03	-1.18
所有者权益总额	11,319,738,736.33	11,452,119,185.46	-1.16
期末总股本	3,869,070,700.00	3,923,734,700.00	-1.39

注：首次施行新金融工具准则日为2018年1月1日，该变化构成了会计政策变更，且相关金额的调整已经确认在财务报表中。本集团选择不对比较期间信息进行重述。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.03	33.33
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.03	33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.04	-25.00
加权平均净资产收益率(%)	1.43	1.27	增加0.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.33	1.33	—

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

加权平均净资产收益率及每股收益按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算。

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	7,619,530,242.48	7,837,072,661.73
净资产	9,874,670,029.57	10,066,054,127.25
各项风险资本准备之和	3,131,973,710.93	2,118,425,002.87
表内外资产总额	34,124,709,706.11	28,955,919,340.53
风险覆盖率(%)	243.28	369.95
资本杠杆率(%)	15.28	18.71
流动性覆盖率(%)	420.95	794.42
净稳定资金率(%)	138.72	144.98
净资本/净资产(%)	77.16	77.86
净资本/负债(%)	31.83	42.27
净资产/负债(%)	41.26	54.30
自营权益类证券及其衍生品/净资本(%)	10.94	7.75
自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%)	189.25	127.46
融资(含融券)的金额/净资本(%)	120.45	132.78

注：报告期内，公司净资产等各项主要风险控制指标均符合监管要求。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-31,198.89	主要为固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,191,000.00	主要为政府补贴
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-432,108.08	主要为行政罚款
少数股东权益影响额	-82,948.96	
所得税影响额	-3,411,186.02	
合计	10,233,558.05	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内公司所从事的主要业务及经营模式

公司主要业务有经纪业务、投资银行业务、投资管理业务、自营交易业务和境外业务。

公司经纪业务指公司接受客户委托，代理客户买卖股票、基金、债券、期货等，并向客户收取佣金的业务。今年，结合公司“二次腾飞”新征程，经纪业务以“回归本源、调整结构”为目标，以“线上线下一体化”为抓手，夯实客户、资产、服务基础，增强产品销售能力，推进向财富管理转型，调整证券经纪业务结构，提升专业水平和综合服务客户的能力。

公司投资银行业务主要包括证券承销与保荐业务、固定收益类产品承销业务、财务顾问业务及新三板主办券商业务等。2018年公司对投资银行条线组织架构和内控架构进行重新调整搭建，一是成立投资银行管理委员会作为投资银行条线内部经营管理的最高决策机构；二是根据监管要求，成立质量控制总部，构建由项目组、质量控制总部和公司层面内核、合规、风险管理的投资银行内部控制“三道防线”，实现了管理架构的初步优化和内控质量的全面提升；三是积极引进新团队，夯实发展各类投资银行业务的人才基础。围绕根植河南、放眼全国的战略构想，公司投资银行业务在深耕河南市场的同时，正积极向北京、上海和深圳等地区布局，全力打造中原证券投资银行品牌。

公司投资管理业务主要包括资产管理业务、私募基金管理业务、股权投资和金融资产投资业务。资产管理业务致力于为客户提供专业化、多样性的金融产品和服务，提供包括权益类、固定收益类、MOM/FOF类、非标融资类、ABS类等资产管理产品和服务。在当前严监管、去杠杆、防风险、回归资产管理业务管理本源的监管形式下，资产管理以“受人之托、代人理财”的本质出发，提升管理责任和管理水平，寻找差异化优势，培养资产管理业务的核心竞争力，在满足监管要求的前提下，为不同的机构设计不同的资产管理产品。私募基金管理业务按两条主线推进，一是与地方政府合作设立产业基金，重点投资培育当地优势产业和重点企业，二是与上市公司或大型企业合作设立并购基金，支持实体经济发展。股权投资和金融资产投资业务进一步优化投资策略，以当期收益和中长期收益为落脚点，齐抓共管股权投资和金融资产投资。

公司自营交易业务投资范围包括依法公开发行的股票、债券、基金、衍生工具及中国证监会认可的其他金融产品。公司证券自营业务在发展过程中始终坚持价值投资，坚持“灵活配置，稳健操作”的原则，有效控制投资风险；固定收益投资坚持在风险可控的前提下，获得长期、稳定的利润，组织、实施资金运用，开展固定收益类产品配置，通过投资及交易，积极为公司创造利润。

报告期内，公司境外业务以取得的香港证监会颁发的1、2、4、5、6、9类别牌照及香港法院颁发的放债人牌照为基础，业务范围涵盖了证券经纪、存展融资、期货经纪、投资银行、资产管理、证券研究、股票质押融资、自营投资等全方位的资本市场服务。2018年上半年，随着美国加息及缩减资产负债表规模，中国内地去杠杆化进程的推进，以及美国保护主义抬头所引起的贸易冲突，令内地及香港资本及外汇市场波动加大。2018年上半年，恒生综合指数在延续2017年的

上涨态势达到 1 月底的 33,484 高点之后，波动下跌，并从 6 月份持续下跌至 27,830 的新低。在波动加剧的资本市场环境下，公司境外业务严控风险，保持业务整体规模稳定，逐步进行资产结构调整，上半年各项业务稳步发展，保持了持续盈利。

（二） 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

证券行业是典型的周期性行业，行业经营状况与证券市场走势以及宏观经济密切相关。经过将近三十年的发展，我国证券市场从不成熟逐渐走向成熟，从监管缺位到监管逐步完善，从初具规模到不断发展壮大。伴随着我国证券市场的规范发展，证券行业为服务实体经济、推动国民经济增长做出了重大贡献，已经成为我国国民经济中的一个重要行业，并呈现出螺旋式增长的态势。

公司目前是河南省内注册的唯一一家法人证券公司。经过十余年的发展，公司已发展为具有独特区域优势的综合性证券公司。根据中国证券业协会的统计，2018 年上半年本公司总资产、净资产、净资本分别排名行业第 39 位、第 49 位、第 59 位；营业收入、净利润分别排名行业第 60 位、第 64 位。本公司在中国证监会 2018 年证券公司分类评价中获得 C 类 C 级。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

期末余额占总资产 5%以上或当期变动超过 30%的主要资产变化，详见第四节“经营情况的讨论与分析”一、“（五）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 29.49（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.43%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、沪港两地上市平台优势

2017 年 1 月 3 日，公司在上交所挂牌上市，成为全国 131 家证券公司中第 8 家 A+H 两地上市券商，拥有了顺畅的两地直接融资及资本运作的平台，大大拓展了净资本和运营资金补充渠道。

2、“六位一体”全产业链服务优势

目前公司已形成以股权中心为源头，涵盖四板、投资、新三板、IPO 和再融资等业务在内的“六位一体”的全产业链，为实体企业提供全方位的资本市场服务，初步形成了自身的核心竞争优势。

3、独特的河南优势

河南拥有中原经济区、郑州航空港经济综合实验区、国家粮食核心生产区、郑洛新国家自主创新示范区、河南自贸区、中国(郑州)跨境电子商务综合试验区等六大国家战略，国家级大城市群之一的中原城市群建设也快速推进，GDP 总量持续稳居全国第 5 位，也是全国人口大省，为金

融业发展提供了广阔空间。公司是河南省内注册的唯一法人券商，已持续深耕河南市场 15 年，与地方政府机构及省内绝大多数优势企业建立了良好合作关系，各项业务发展在河南拥有独特的“根据地”优势。

4、重视履行社会责任

公司高度重视厚待投资者，2014 年香港上市以来已 7 次现金分红，累计分红总额近 29 亿元。同时，公司持续对外捐赠，积极参与脱贫攻坚，定向帮扶国家级贫困县上蔡、桐柏和固始等，树立了良好的社会形象。

5、良好的企业文化

公司在多年的经营发展过程中，逐步形成了以“朴实善良、诚信厚道、严谨执着、务求实效”为核心理念的企业文化，有力增强了公司的凝聚力和向心力，保障和促进了公司发展战略的实施，提升了公司的竞争力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

(一) 总体经营情况

上半年受国内金融去杠杆、风险事件频发、中美贸易战等因素影响，证券市场大幅下跌，券商业绩普遍下滑，公司经营也承受较大压力。面对严峻经营形势，从今年3月份起，公司围绕打造核心竞争力，从经营理念、发展规划、组织架构、绩效考核、工作流程等各方面进行大刀阔斧的全方位改革，以进一步完善市场化机制，增强内生动力，提升各项专业能力，形成客户导向的经营模式，实现内涵式增长。按照业务条线优先、重点管理领域同步的改革次序，公司以投行全方位改革为切入点，先后对投行业务条线、自营投资业务条线、另类投资子公司、研究所、中原期货和股权中心进行了改革和梳理，同时加快推进经营层契约化管理试点工作，改革完善公司决策体系和机制，各项改革工作平稳有序推进，并出现了团队专业素质提高、优质项目储备大幅增加、员工工作积极性提升等可喜变化。

下半年，公司将继续围绕改革主基调，以改革促发展，稳步推进经纪业务条线、资管业务条线、私募基金管理子公司和香港子公司改革，全面完成对业务条线的改革；围绕提升总部金融科技等各项支撑能力，提高公司运作效率和精细化管理水平，逐步深化对职能管理板块的改革，并进一步加强合规风控工作，做好社会责任履行，适时启动发展战略规划制订，促进公司逐步形成核心竞争力，实现更好发展。

(二) 主要业务分析

1、经纪业务

报告期内，经纪业务实现营业收入人民币5.04亿元，同比下降11.63%。

(1) 证券经纪

报告期内，沪深两市股票基金累计成交量57.4万亿元，同比增长1.4%。【来源：Wind资讯】

报告期内，公司积极把握上市后“二次腾飞”的发展机遇，持续推进业务转型，逐步调整业务结构，用互联网思维改变和提升经纪业务。公司围绕财富管理转型目标，积极开展投资顾问业务，推动经纪业务由通道服务向财富管理转型。报告期内，不断丰富“财富中原”资讯和咨询产品，通过投顾赛事、线上线下培训等形式，加强对投资顾问的专业培训和综合能力提升；优化投资顾问标准化服务要求及流程，提升客户的服务体验度。

截至报告期末，公司客户总数174.58万户，比上年末增长1.34%。公司托管证券市值（含限售股市值）人民币1,501.99亿元，A股、基金交易金额人民币6,184.63亿元，市场占有率0.54%；融资融券余额达人民币47.85亿元，比上年末下降16.67%；累计开立信用账户41,999户，比上年末增长0.97%；报告期内，信用交易额累计人民币387.08亿元，同比下降14.24%。

截至报告期末，公司“中原宝典”、“中原管家”投资顾问服务累计签约客户达到 261,368 户。报告期内，公司实现投资咨询佣金及手续费收入人民币 0.31 亿元，同比下降 24%。这主要由于报告期内 A 股行情震荡，客户资产规模出现缩减，签约客户佣金率大幅下滑。

(2) 期货经纪

报告期内，全国期货市场累计成交量 14.05 亿手，同比下降 4.94%；累计成交金额 96.10 万亿元，同比增长 11.86%。【来源：中国期货业协会】

公司通过中原期货开展期货经纪业务。上半年期货市场监管趋严，中原期货积极适应监管新规，以“主攻规模、兼顾效益、坚定转型”为核心，以服务实体经济及产业、机构为根本，形成经纪业务为基础，资管业务上规模，风险管理业务创效益，提升三大业务协同能力。报告期内，累计成交量 868.58 万手，累计成交额 4,907.62 亿元；截至报告期末，客户保证金规模 6.31 亿元，比上年末增长 3.37%，中原期货上半年在行业处于中等水平。

(3) 分销金融产品

公司致力于搭建一站式综合金融服务平台，不断丰富现金管理、固定收益、权益投资等金融产品线，推广以金融产品配置为核心的财富管理服务方案。今年以来，公司坚决贯彻向财富管理转型的战略，通过搭建金融产品销售服务体系，大力推动金融产品销售业务。

报告期内，代销公募基金累计 7.51 亿元，同比增长 223.71%；代销银行理财产品累计 12.14 亿元，同比增长 104.38%；销售收益凭证累计 9.86 亿元。

(4) 互联网金融

报告期内，公司通过推进财升宝迭代开发、建设互联网营销服务运营体系和探索智能化服务等工作，丰富了公司互联网金融平台功能，提高了互联网营销服务能力，促进了公司互联网客户服务满意度的提升，有力支撑了公司经纪业务转型发展。报告期内，公司通过互联网新开证券账户 2.5 万户；公司互联网金融平台产品销售规模 25.58 亿元，同比增长 147.63%。

报告期内，持续加强与河南地方性最具影响力的传媒集团-河南日报报业集团“媒体+金融”跨界合作，推动“融媒体+互联网金融”的新产品与新模式探索。

2、投资银行业务

报告期内，投资银行业务实现营业收入人民币 0.24 亿元，同比增长 3.39%。

(1) 股权融资及财务顾问

截至报告期末，公司完成上市公司非公开发行股票项目1单；在辅导IPO项目6单；作为联席主承销商有1单IPO项目经中国证监会发行审核委员会通过。公司作为主办券商完成新三板推荐挂牌项目1单；作为主承销商完成新三板定向增发项目3单。

（2）债权融资

截至报告期末，公司作为主承销商完成公司债券承销项目1单、作为联席主承销商完成金融债承销项目1单；报告期内，新增4单取得批文但尚未发行的债券项目，其中3单公司债、1单商业银行二级资本债。公司作为财务顾问完成中期票据项目1单。

3、投资管理业务

报告期内，投资管理业务实现营业收入人民币1.35亿元，同比增长28.81%。

（1）资产管理

报告期内，公司严格按照监管要求发展资产管理业务，为投资者提供多样化的理财产品，包括集合产品、定向产品、专项产品，发挥了区位优势和产品设计的比较优势为投资者提供高质量服务，搭建投资人与融资人之间的投融资桥梁，服务实体经济。

截至报告期末，公司共管理产品40支，规模192.95亿元，比上年末下降8.32%。其中集合资产管理计划23支，规模70.59亿元，比上年末增长4.59%；定向资产管理计划15支，规模114.06亿元，比上年末下降13.94%；专项资产管理计划2支，规模8.31亿元，比上年末下降20.33%。

（2）私募基金管理

公司通过中鼎开源开展私募基金管理业务。中鼎开源按两条主线推进私募基金管理业务，一是将政府的资源优势、组织优势与公司专业化、市场化基金运作优势相结合，与地方政府合作设立产业基金，按照当地政府的产业规划，重点投资培育当地优势产业和重点企业，同时服务地方招商引资和产业承接。二是将上市公司、大型企业的产业优势与公司的资本运作优势相结合，与上市公司或大型企业合作设立并购基金，服务上述企业的产业布局、并购重组。

报告期内，中鼎开源新设立基金4支，管理规模40亿元，所管理基金共投资6笔，投资额共计5.36亿元。退出股权项目2单，回收资金1,677.86万元，部分退出债权项目1单，金额共计10.8万元。

（3）股权投资和金融资产投资

公司通过中州蓝海开展股权投资和金融资产投资。中州蓝海进一步优化投资策略，以当期收益和中长期收益为落脚点，齐抓共管股权投资和金融资产投资。同时，中州蓝海全力做好在投资项目的投后管理工作，确保资金安全。中州蓝海积极梳理券商另类子公司风险合规管理规范文件，

逐步建立健全投资业务相关的风险合规管理制度体系、推进整改事项进程，严格把控风险控制。截至报告期末，中州蓝海共完成股权投资 19 单、金融产品投资 20 单。

4、自营交易

报告期内，自营交易业务实现营业收入人民币 0.61 亿元，较上年同期-0.29 亿元增加 0.90 亿元。

(1) 权益类投资

在金融去杠杆大背景下，由于中美贸易纠纷和股权质押风险暴露，上半年 A 股市场呈现系统性下跌，上证综指收于 2,847.42 点，下跌 13.90%；深证成指收于 9,379.47 点，下跌 15.04%；中小板指收于 6,477.76 点，下跌 14.26%；创业板指收于 1,606.71 点，下跌 8.33%。【来源：Wind 资讯】

权益类投资面对系统性下跌的市场环境，主动调整投资规模严控业务风险，加强团队建设提升专业能力，并积极优化策略丰富产品，为把握投资机会奠定良好基础。

(2) 固定收益类投资

报告期内，债券市场整体由熊市转向牛市，但风险偏好下降导致续期集中在利率债和高等级信用债，债券利率呈现高度分化，期限利差和信用利差扩大。截至报告期末，中债综合净价指数由年初的 97.97 点上涨至 99.78 点，涨幅为 1.85%；中债综合全价指数由年初的 113.37 点上涨至 115.82 点，涨幅为 2.16%。【来源：Wind 资讯】

固定收益类投资根据市场行情，适时调仓，增配高信用评级债券，防控信用风险。在巩固和维护现有客户的基础上，不断开拓新的优质客户，把握行情和机会，拓展业务，积极创收，落实好合规和风险管理工作，提升内部管理质量。

5、境外业务

报告期内，境外业务实现营业收入人民币 0.27 亿元，同比下降 64.64%。

报告期内，香港证券市场平均每日成交金额为 1,266 亿港元，同比增长 67%，IPO 募集资金总额 504.09 亿港元，同比下降 8.1%，上市公司新增家数 108 家【来源：香港联交所网站】，在香港证券市场波动加大的市场环境下，中州国际按照董事会确定的“坚持国际化、市场化和专业化的发展方向，围绕香港全牌照证券业务产业链，实施稳健的合规政策和适度进取的风控政策，提升专业素质，做强牌照业务，优化资金业务，实现与同类中资在港券商可比的利润最大化目标”为指导，各项业务取得稳步发展。截至报告期末，中州国际依托经纪业务客户的增长，基本保持了证券经纪业务的稳定发展，证券经纪业务开户数达到 5,871 户，比上年末增长 11.45%，客户持仓市值达到 78.39 亿港元，股票累计交易额 69.29 亿港元，同比增长 39.39%。在香港证券市场波动加大的形势下，积极梳理孖展项目情况，增加风险保证措施，降低风险容忍度，截至报告期末，孖展融资余额稳步降至 7.45 亿港元，比上年末减少 11.41%。在全牌照运作指导下，中州国际期

货业务取得快速发展，截至报告期末，期货经纪业务开户数 86 户，托管客户资金 5,507.82 万港元，累计成交合约量 257.6 万张。资管业务新设一支资管产品，截至报告期末，累计设立基金 10 支，管理资产规模 51.13 亿港元，比上年末增长 2.26%。投行业务方面，完成组建债券业务团队，积极推进债券业务及一批投行项目，截至报告期末，正在执行的担任保荐人和联席保荐人的投行项目有 5 单，独立财务顾问项目 1 单，合规顾问项目 5 单，配售增发项目 1 单。

6、总部及其他业务

(1) 股票质押回购及约定购回

报告期内，股票质押回购业务上半年日均规模 45.74 亿元(自有资金)，同比增长 88.54%；实现利息收入 1.27 亿元，同比增长 89.94%。截至报告期末，待购回初始交易金额为 44.00 亿元，比上年末下降 4.39%；在途业务平均履约保障比例为 198.78%。

截至报告期末，开通约定购回业务交易权限客户 806 户，比上年末增长 1.00%；待购回余额 0.39 亿元。报告期内，约定购回业务实现利息收入共 86.80 万元，同比下降 32.61%。

(2) 新三板做市

报告期内，三板做市指数下跌 14.87%【来源：Wind 资讯】，新三板做市业务面临指数持续下跌、交易低迷的系统性风险，公司加大投后项目跟踪力度，优化持仓结构，严控交易风险，做市家数大幅减少，压缩业务规模。

截至报告期末，公司新三板做市股票 71 只，做市家数行业排名第 30 位。

(3) 创新业务

柜台市场：

公司稳步发展柜台市场业务，持续完善柜台市场业务系统，积极推进柜台市场产品转让工作，上线手机 APP“财升宝”柜台市场产品转让功能，为收益凭证产品提供流动性支持；逐步建立了柜台市场产品常态化发行机制。报告期内，通过公司柜台市场创设发行收益凭证产品 113 期，合计规模 9.86 亿元，丰富完善了公司自有产品体系。

股票期权：

公司持续开展期权投教及业务推广活动，通过组织上交所“期权进阶讲堂”、分支机构期权巡讲、“慧衍独到”等营销活动，业务人员服务客户的专业能力不断提升，成交量稳步增长，取得了预期效果。报告期内，公司股票期权新增客户数量 124 户，成交量 63.8 万张，实现收入 196.9 万元；截至报告期末，累计客户数量市场份额与报告期内累计成交量市场份额两项指标行业排名分别为 28 位和 29 位。【来源：上交所】

(4) 股权中心

公司通过股权中心开展四板业务。报告期内，股权中心积极推动三门峡市人民政府出台奖补政策。截至报告期末，河南省 18 个地市政府均已出台当地企业到中心挂牌的财政奖补政策，有力提高企业挂牌积极性。

截至报告期末，股权中心挂牌展示企业 2,700 余家，会员机构 260 余家，托管企业 221 家，托管股份 323.22 亿股；报告期内，帮助企业新增融资 8 亿元。

(5) 研究业务

报告期内，公司证券研究所发布研究报告 469 篇、组织晨会 119 期并发布晨会产品，提供服务约 106 项次，积极支持公司各项主体业务发展，为公司决策提供了重要的研究支持。

报告期内，公司证券研究所为河南省国资委、河南证监局及全国社保基金理事会、中国人民银行郑州中心支行等主管部门提供多项研究支持，撰写多项定制研究报告，内容涵盖河南省房地产市场形势分析等多个领域。成功完成中国证券业协会课题申报，中标课题题目为“基于资本市场视角的国企改革发展研究”。

(6) 小额贷款业务

公司通过中原小贷开展小额贷款业务。报告期内，中原小贷加强风险防控，业务稳步发展。对贷款业务实行全流程风险控制，编制授信指引、明确目标客户定位、确定资产组合、实行白名单制度，并根据市场情况不断修订完善。实行审贷分离、分级审批，提高贷后检查质量。截至报告期末，贷款余额 13.16 亿元，主要投向工业、涉农企业、小微企业等实体企业，服务河南省实体经济发展。报告期内实现贷款利息收入 6,458.84 万元。

(三) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	865,247,992.32	842,268,632.17	2.73
营业成本	667,825,633.65	606,401,785.01	10.13
经营活动产生的现金流量净额	-604,562,407.00	368,355,988.32	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-150,136,587.57	-589,632,427.16	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-388,405,258.88	-3,836,749,226.02	不适用

(1) 营业收入变动原因说明:2018 年上半年，本集团实现营业收入人民币 8.65 亿元，增幅 2.73%，其中主要为自营业务收入增加。

(2) 营业成本变动原因说明:2018年上半年,本集团营业支出人民币6.68亿元,同比增长10.13%,主要为信用减值损失增加。

(3) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:2018年上半年,本集团经营活动产生的现金流量净额为人民币-6.05亿元,同比减少人民币9.73亿元,主要为购置交易金融资产增加及回购业务净流出增加所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2018年上半年,本集团投资活动产生的现金流量净额为人民币-1.50亿元,同比增加人民币4.39亿元,主要为投资支付的现金减少所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2018年上半年,本集团筹资活动产生的现金流量净额为人民币-3.88亿元,同比增加人民币34.48亿元,主要为发行债券收到的现金增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(四) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(五) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	7,625,493,034.92	16.63	8,637,094,541.90	21.24	-11.71	主要为自有资金减少
拆出资金	0.00		40,000,000.00	0.10	-100.00	主要为银行间市场拆出资金减少
融出资金	5,326,886,347.31	11.61	6,352,970,795.89	15.62	-16.15	主要为母公司融出资金规模减少
交易性金融资产	12,044,721,530.05	26.26	不适用	不适用	不适用	实施新金融工具准则影响

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	不适用	7,622,502,695.46	18.75	不适用	实施新金融工具准则影响
衍生金融资产	85,854,784.27	0.19	59,937,640.59	0.15	43.24	主要为子公司衍生金融资产变动影响
买入返售金融资产	13,871,427,961.28	30.24	9,207,017,252.98	22.64	50.66	主要为买断式回购金融资产规模增加
可供出售金融资产	不适用	不适用	2,947,069,537.72	7.25	不适用	实施新金融工具准则影响
其他债权投资	269,300,465.26	0.59	不适用	不适用	不适用	实施新金融工具准则影响
债权投资	631,226,603.49	1.38	不适用	不适用	不适用	实施新金融工具准则影响
长期股权投资	692,115,408.84	1.51	506,047,624.88	1.24	36.77	主要为子公司对外投资增加
应付短期融资款	5,673,800,827.63	12.37	2,863,870,000.00	7.04	98.12	主要为公司债、次级债一年内到期，划分到应付短期融资款
拆入资金	2,215,000,000.00	4.83	1,015,000,000.00	2.50	118.23	主要为信用拆借增加
交易性金融负债	676,579,981.83	1.48	不适用	不适用	不适用	实施新金融工具准则影响
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	不适用	361,418,021.45	0.89	不适用	实施新金融工具准则影响
衍生金融负债	0.00	0.00	470,687.56	0.00	-100.00	主要为个股期权业务的影响
卖出回购金融资产款	10,975,282,065.01	23.93	7,284,879,072.67	17.92	50.66	主要为质押式回购业务规模增加
代理买卖证券款	7,122,686,653.92	15.53	6,825,312,091.98	16.79	4.36	主要为经纪业务客户交易结算资金增加
代理承销证券款	0.00	0.00	434,400,000.00	1.07	-100.00	主要为结算代理承销款
信用交易代	925,678,676.73	2.02	701,190,639.86	1.72	32.02	主要为信用业

理买卖证券款						务客户交易结算资金增加
应交税费	58,957,425.33	0.13	93,179,488.97	0.23	-36.73	主要为应交企业所得税余额减少
应付债券	4,000,000,000.00	8.72	6,496,634,877.25	15.98	-38.43	主要为公司债、次级债一年内到期，划分到应付短期融资款
其他负债	118,308,194.15	0.26	87,080,933.14	0.21	35.86	主要为应付投资者保护基金增加

其他说明

报告期末公司资产情况

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团资产总额为人民币 458.64 亿元，较上年度末增加人民币 52.02 亿元，增长 12.79%；扣除代理买卖证券款后，本集团资产总额为人民币 378.15 亿元，较上年度末增加人民币 51.15 亿元，增长 15.64%。截至 2018 年 6 月 30 日，本集团负债总额为人民币 345.44 亿元，较上年度末增加人民币 53.35 亿元，增长 18.26%；扣除代理买卖证券款后，本集团负债总额为人民币 264.96 亿元，较上年度末增加人民币 52.47 亿元，增长 24.69%。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团归属于母公司股东的权益为人民币 100.50 亿元，较上年度末减少人民币 1.20 亿元，下降 1.18%。

资产负债结构稳定。本集团资产总额为人民币 458.64 亿元，较上年度末增加人民币 52.02 亿元，增长 12.79%，其中，货币资金、结算备付金及存出保证金占总资产的比率为 22.21%，金融资产占总资产的比率为 28.41%，融出资金占总资产的比率为 11.61%，投资性房地产、固定资产、在建工程占总资产的比率为 0.55%，长期股权投资占总资产的比率为 1.51%，买入返售金融资产占总资产的比率为 30.24%，其他资产占总资产的比率为 5.47%。公司的资产质量和流动性较好，资产结构优良。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团负债总额为人民币 345.44 亿元，较上年度末增加人民币 53.35 亿元，增长 18.26%，其中，代理买卖证券款（含信用交易代理买卖证券款）和代理承销证券款占总负债的比率为 23.30%，应付债券、应付短期融资款占总负债的比率为 28.00%，卖出回购金融资产款占总负债的比率为 31.77%，银行借款占总负债的比率为 5.93%，拆入资金占总负债的比率为 6.41%，交易性金融负债、衍生金融负债占总负债的比率为 1.96%，应付薪酬、税金、其他负债等占总负债的比率为 2.63%。

资产负债水平略有增长。截至 2018 年 6 月 30 日，本集团扣除代理买卖证券款的资产负债率为 70.07%，较上年末增加 5.09 个百分点。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

请参见本报告第十节“财务报告”七、“82、所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期末,本集团长期股权投资 6.92 亿元,与上年末相比增加 1.86 亿元,增幅为 36.77%。详细信息请参见本报告第十节“财务报告”七、“20、长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

请参见本报告第十节“财务报告”七、“20、长期股权投资”。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目	本期末余额	上期末余额	本期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	12,044,721,530.05	不适用	不适用	153,684,726.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	7,622,502,695.46	不适用	
衍生金融工具	85,854,784.27	59,466,953.03	26,387,831.24	6,679,788.97
可供出售金融资产	不适用	2,721,390,516.72	不适用	
其他债权投资	269,300,465.26	不适用	不适用	5,511,066.06
交易性金融负债	676,579,981.83	不适用	不适用	-800,973.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	361,418,021.45	不适用	
合计	13,076,456,761.41	10,764,778,186.66	26,387,831.24	165,074,608.56

(七) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(八) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

中原期货：注册资本 3.3 亿元人民币，中原证券持有 51.357%的股权。截至报告期末，中原期货总资产为 10.23 亿元，净资产 4 亿元；报告期内实现营业收入 1.52 亿元，净利润 1,040.11 万元。

中鼎开源：注册资本 20 亿元人民币，中原证券持有 100%的股权。截至报告期末，中鼎开源总资产为 12.58 亿元，净资产 9.93 亿元；报告期内实现营业收入 5,294.08 万元，净利润 3,574.94 万元。

中州国际：注册资本 5 亿港元，中原证券持有 100%的股权。截至报告期末，中州国际总资产为 34.97 亿港元，净资产 10.67 亿港元；报告期内实现营业收入 0.33 亿港元，净利润-0.23 亿港元。

中州蓝海：注册资本 30 亿元人民币，中原证券持有 100%的股权。截至报告期末，中州蓝海总资产为 24.07 亿元，净资产 23.95 亿元；报告期内实现营业收入 4,472.46 万元，净利润 2,853.85 万元。

中州蓝海报告期业绩大幅增长主要原因是：一是有效贯彻执行了正确的投资策略。中州蓝海制定并有效执行了正确的投资策略，报告期持续增加投资，并注重对投资项目的主动管理和增值服务，实现了投资项目当期收益和长远收益有机结合；二是重点单个投资项目贡献投资收益较大。优先股分红类投资项目在报告期内持续实现分红，贡献了稳定的投资收益。

股权中心：注册资本 3.5 亿元人民币，中原证券持有 35%的股权。截至报告期末，股权中心总资产为 3.41 亿元，净资产 3.36 亿元；报告期内实现营业收入 1,670 万元，净利润 360 万元。

(九) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团合并了 7 家结构化主体，这些主体包括资产管理计划及合伙企业。公司对担任结构化主体的管理人或投资顾问，且持有产品份额的结构化主体，综合考虑公司拥有的投资决策权、可变回报的敞口及运用投资决策权影响可变回报等因素后，将公司拥有控制权的结构化主体纳入合并报表范围。

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司面临的主要风险包括：信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险和合规风险等。公司通过久期分析、敏感性分析、情景分析等方法对风险进行计量，通过甄别、分类、分析等措施对各类风险进行区分、防范和管理，目标是充分揭示公司的经营风险并将其控制在公司能够承受的范围之内，以保证公司发展战略目标的实现和股东、公司利益的最大化。具体而言，主要包括以下几个方面：

1. 信用风险及应对措施

信用风险指借款人或者交易对手无法按规定履约而导致损失的风险。经纪业务全额保证金结算方式可以切实规避相关信用风险，因此，公司的信用风险目前主要源自债券投资业务、融资融券业务、股票质押式回购交易业务和约定购回式证券交易业务，具体表现为：（1）投资对象的违约或评级下降；（2）交易对手的违约；（3）客户到期无法偿还资金或证券的风险；（4）应收款项的坏账风险。

在债券投资信用风险管理方面，公司借助信用评级手段，从投资品种、发行主体和交易对手三个层面考量不同信用等级投资品种的信用风险；风险监督和控制包括对各投资品种、交易对手的分类管理以及对持仓投资品信用情况的日常监控。公司规定所有超过交易额授权的业务均需上报风险管理总部审核，并上报上一级授权组织审批。风险管理总部对投资品种的交易方式、结算方式、对手方信用等级等方面进行审核，提示交易风险。对于应收款项的信用风险，公司已根据债务人的经营情况、现金流量情况和坏账准备政策，充分计提了坏账准备。

在融资融券业务和约定购回式证券交易业务信用风险管理方面，公司通过制定各项严格的制度和措施，从征信、授信、盯市、平仓等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制，其中包括：建立严格的客户准入制度和征信、授信标准，并由公司总部进行授信；建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、维持担保比例的标准；建立交易逐日盯市制度，达到平仓线时按照合同约定进行强制平仓；证券公司对客户进行强制平仓后，平仓所得资金或证券仍不能偿还公司向客户融资融券所生债权的，对客户进行资产追索。公司还对客户建立专用评级模板进行信用评级，并对评级结果及评级模板进行重检。

在股票质押式回购交易业务信用风险管理方面，公司建立了一套严格的客户甄选及项目风险评估体系。营业部负责初步审核客户提供的项目资料，详细了解客户身份、收入、投资经验以及风险偏好；公司总部业务部门完成项目尽职调查报告，采取“一事一议”的形式提交业务决策委员会，进行项目风险评估，并逐日盯市，动态监控项目履约保障比例情况。公司风险管理总部对业务实施后台集中风险监控，主要包括业务规模、单一客户集中度、单一证券集中度、履约保障比例等风险控制指标，有效防范信用风险的发生。

融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易均在期末计提了坏账准备。

2. 市场风险及应对措施

市场风险主要指公司因市场整体或者局部变动从而导致损失或者收入减少的可能性，包括权益类资产价格波动风险、利率风险和汇率风险等。价格风险主要为证券市场波动导致股票等证券产品价格的不利变动而使公司表内和表外业务发生损失的风险，该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响公司的利润变动，可供出售金融工具的市价波动同比例影响公司的股东权益变动；利率风险是指公司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，公司受市场利率变动影响的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等；汇率风险指公司持有或运用外汇的经营活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性，汇率的波动会给公司带来一定的汇兑风险，公司受汇率变动影响的外币资产规模较小。

为防范市场风险，公司采取了如下措施：（1）执行严格的投资授权体系。公司管理层在董事会授权的权益类自营业务和固定收益类自营业务规模和风险限额范围内负责对业务规模和风险限额在年度内进行分解配置，风险管理总部对相应指标进行监控和风险预警；（2）建立多指标风险监控评估体系。对自营业务建立量化指标体系，结合集中投资限制、情景分析、压力测试、敏感性分析等多种方法或工具进行计量评估；（3）对交易流程进行全方位控制。通过投资管理系统实现指标监控，对债券自营业务限额、债券评级、集中度等进行前端控制，根据市场变化及时对业务风险进行评估报告。

3. 流动性风险及应对措施

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

针对流动性风险，公司合理控制自营业务投资规模，股票投资以分散投资为原则，注重流动性风险管理，持仓占所投资品种全部流通股比例较小。针对公司业务发展、融资能力及流动性风险监控指标等情况，合理确定公司债务融资规模、融资期限，加强大额资金的实时监控及管理，以实现资金集中分配及协调、避免债务集中到期形成的流动性风险。综合运用多种融资方式和融资渠道，及时满足公司流动性需要；采用以净资本和流动性为核心的监控体系，对风险控制指标进行监控，并使用压力测试评估业务活动对净资本和流动性的影响。

4. 操作风险及应对措施

操作风险是指由于交易过程或管理系统不适当的操作而带来金融损失的风险。

在操作风险管理方面，公司设置各业务风险控制岗位人员对其所辖业务中的风险进行一线风险控制并报告，并保障职能部门与前线业务部门的相对独立性。公司风险管理总部联合相关部门适时监控公司经纪业务、自营业务、固定收益等业务的操作风险状况，并形成了风险控制制度体系。在运用量化管理方法的同时，对难以量化的风险，通过严格的操作控制程序，减少技术和人为原因造成的风险，提高风险管理的效率。

5. 合规风险及应对措施

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

公司的合规风险包括经纪业务中的违规操作风险，如接受客户全权委托、聘用无证券执业资格的人员从事营销活动等，自营业务和资产管理业务中的单只持股超过监管规定比例等，投资银行业务中的保荐人未履行尽职调查义务等，投资咨询业务中的对外投资咨询活动未履行报备手续等。

公司主要通过法律合规审查、法律合规监测、法律合规检查、法律合规督导、法律合规培训等手段对法律合规风险实施有效管控。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn/ http://www.hkexnews.hk	2018 年 5 月 18 日
2018 年第一次 A 股类别股东会	2018 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn/ http://www.hkexnews.hk	2018 年 5 月 18 日
2018 年第一次 H 股类别股东会	2018 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn/ http://www.hkexnews.hk	2018 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开股东大会 3 次，其中年度股东大会 1 次，A 股类别股东会 1 次，H 股类别股东会 1 次，会议情况和决议内容如下：

1、中原证券股份有限公司 2017 年度股东大会于 2018 年 5 月 17 日召开，会议审议通过了《关于选举常军胜先生为第五届董事会董事的议案》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年下半年利润分配方案》、《2017 年度报告及报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《关于续聘 2018 年度境内、境外审计机构的议案》、《2017 年度董事薪酬及考核情况专项说明》、《2017 年度监事薪酬及考核情况专项说明》、《关于 2016 年中原证券股份有限公司法定代表人（董事长）薪酬核定的提案》、《关于 2016 年中原证券股份有限公司总裁（执行董事）薪酬核定的提案》、《关于 2016 年中原证券股份有限公司监事会主席薪酬核定的提案》、《关于 2018 年度证券自营业务规模及风险限额议案》、《关于为子公司中州国际金融控股有限公司提供担保的议案》、《关于 2018 年预计日常关联/连交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于延长发行 A 股可转债有效期及发行相关授权期限的议案》、《关于选举第五届监事会监事的议案》。

2、中原证券股份有限公司 2018 年第一次 A 股类别股东会于 2018 年 5 月 17 日召开，会议审议通过了《关于延长发行 A 股可转债有效期及发行相关授权期限的议案》。

3、中原证券股份有限公司 2018 年第一次 H 股类别股东会于 2018 年 5 月 17 日召开，会议审议通过了《关于延长发行 A 股可转债有效期及发行相关授权期限的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股派息数(元) (含税)	0.10
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

根据《中原证券股份有限公司章程》，公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司应充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，坚持现金分红为主，如无重大投资计划、重大现金支出和相关法律、法规及规范性文件规定的不能分红的其他事项发生，每年以现金分红分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分不同情形，提出差异化的现金分红政策。现金分红在每次利润分配中所占比例最低应达到 20%，公司在现金分红的同时，也可以以股票股利的方式分配利润，但如公司当年未以现金分红，则不得单独以股票股利的方式分配利润。

公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配方案。独立董事应当发表明确意见。

综合考虑公司长远发展和持续厚待投资者，公司 2018 年上半年利润分配预案为：以 2018 年 6 月 30 日公司总股本 3,869,070,700 股为基数，向公司股权登记日登记在册的所有股东每 10 股派发现金股利人民币 0.10 元（含税），共计分配现金股利人民币 38,690,707.00 元。现金股利以人民币计值和宣布，以人民币向 A 股股东支付，以港币向 H 股股东支付。港币实际发放金额按照本公司审议 2018 年上半年利润分配预案的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计算。公司 2018 年上半年利润分配预案已经公司第五届董事会第五十四次会议审议通过，并由公司独立董事发表了独立意见，尚需公司股东大会审议通过。

公司 2018 年上半年利润分配预案经股东大会审议通过后，将于该次股东大会召开之日起二个月内进行现金股利分配。

公司上述利润分配预案制订合规、透明，符合《公司章程》及审议程序的规定，有明确的分红标准和分红比例，相关决策程序和机制完备，独立董事履职尽责并发表了独立意见，充分保护了中小股东的合法利益。

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公	股份限售	河南投资集团有限公司	股东对所持股份自愿锁	自中原证券首次发行 A 股并	是	是		

开发 行相 关的 承 诺			定的承诺	在证券交易所上市之日起 36 个月				
	解决同业竞争		关于避免同业竞争的承诺	与中原证券 2014 年 3 月 10 日签订了《避免同业竞争协议》期限为长期	是	是		
	股份限售	渤海产业投资基金管理有限公司 (代表渤海产业投资基金)	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
	股份限售	安阳钢铁集团有限责任公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
	股份限售	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
	股份限售	安阳经济开发集团有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
	股份限售	江苏省苏豪控股集团有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
	股份限售	许昌施普雷特节能科技有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
	股份限售	广州立白投资有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		

股份限售	河南神火集团有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
股份限售	河南省金龙实业有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
股份限售	焦作市经济技术开发有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
股份限售	山东环球渔具股份有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
股份限售	江苏惠友毛衫有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
股份限售	张家港保税科技股份有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
股份限售	深圳市广晟投资发展有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
股份限售	鹤壁市经济建设投资集团有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 12 个月	是	是		
解决同业竞争	本公司	关于避免同业竞争的承诺	与河南投资集团 2014 年 3 月 10 日签订了《避免同业竞争协	是	是		

				议》期限为长期				
--	--	--	--	---------	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年度股东大会审议通过，公司续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2018 年度外部审计机构，负责 2018 年度中国企业会计准则法定审计以及内部控制审计。续聘罗兵咸永道会计师事务所为本公司 2018 年度外部审计机构，负责国际财务报告准则相关的审计及审阅工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(1)公司于 2017 年 11 月 30 日收到中国证监会调查通知书(稽查总队调查通字 171577 号)。中国证监会决定对公司进行立案调查。2018 年 8 月 2 日公司收到证监会《行政处罚决定书》((2018)76 号)，证监会对公司作出行政处罚。具体内容请参阅公司 2017 年 12 月 2 日及 2018 年 8 月 3 日披露的相关公告（公告编号：2017-097 及 2018-050）。

(2)公司于 2018 年 2 月 9 日收到《关于对中原证券股份有限公司实施责令改正等监督管理措施的决定》（编号：河南证监局行政监管措施决定书[2018]1 号）。具体内容请参阅公司 2018 年 2 月 13 日披露的相关公告（公告编号：2018-010）。

除上述披露外，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人未受到相关监管部门的处罚。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照2017年年度股东大会审议通过的《关于2018年预计日常关联/连交易的议案》，开展日常关联交易，相关执行情况如下表：

(1) 与河南投资集团及其下属子公司发生的关联/连交易

① 证券及金融服务

单位：万元

交易性质	交易分类	本年预计金额	报告期内实际金额
证券及金融服务	本公司与投资集团及其下属子公司发生证券及金融服务获得的收入	4,350	407.17

② 证券及金融产品交易

单位：万元

交易性质	交易分类	本年预计金额	报告期内实际金额
------	------	--------	----------

证券及金融产品交易	本公司认购投资集团及其下属子公司的证券及金融产品的交易金额	40,000	1,800
-----------	-------------------------------	--------	-------

(2) 预计与股权中心发生的关联/连交易

单位：万元

交易性质	交易分类	本年预计金额	报告期内实际金额
证券及金融产品交易	股权中心认购本公司的证券及金融产品的交易金额	3,000	2,300

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											126,465,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											676,351,500.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											676,351,500.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											5.97		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明											截止报告期末，公司为中州国际在境外借款提供反担保金额合计人民币676,351,500.00元。（其中：港币565,000,000.00港元，人民币200,000,000.00元）		

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

(1) 根据中国证券业协会《关于证券行业履行脱贫攻坚社会责任的意见》相关要求，为助力河南省脱贫攻坚工作，公司已成立脱贫攻坚领导小组及办公室。

(2) 发挥公司“六位一体”全产业链优势，为贫困县提供全方位的扶贫服务。一是发挥股权中心作用，精准对接贫困县中小企业挂牌展示和融资需求；二是发挥投行业务优势，帮助贫困县企业主板上市、新三板挂牌；三是对贫困县企业进行直接投资。

(3) 合作设立产业投资基金。中鼎开源、中证开元与贫困县深度合作，通过市场化运作方式设立相应的产业投资基金，发挥人力与资源优势对贫困县各类优质企业提供资金支持和帮助。

(4) 发挥河南省扶贫基金会的平台优势，加大对贫困县的公益扶贫力度。

(5) 对贫困县贫困村进行精准扶贫。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司通过消费扶贫采购了张庄村、罗陈村等贫困户的农副产品 21 万元，直接或间接帮扶贫困户 78 户，对口帮扶贫困户 3 户顺利脱贫；公司向平舆县捐赠轮椅 100 辆，为平舆县 100 位残疾人带来了方便；公司领导向平舆县 28 户贫困户捐赠上半年帮扶资金 4.2 万元；推荐上蔡县百润环保等 21 家优秀企业，在股权中心集体挂牌；公司通过河南省扶贫基金会开展公益扶贫活动。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 物资折款	27.2
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	31
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	21
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	3
2. 教育脱贫	
其中：2.1 资助贫困学生人数（人）	90
2.2 改善贫困地区教育资源投入金额	1
3. 兜底保障	
其中：3.1 帮助贫困残疾人投入金额	4.2
3.2 帮助贫困残疾人数（人）	28
4. 其他项目	
其中：4.1. 项目个数（个）	1
4.2. 投入金额	1
三、所获奖项（内容、级别）	财新传媒“2017 年度财新资本市场成就奖”，获评 2017 中国上市公司社会责任 10 强(扶贫攻坚特别奖)

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

报告期内，公司履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况如下：

(1) 公司积极履行社会责任，助力脱贫攻坚工作，认真落实精准扶贫，聚焦一村一户进行消费扶贫。报告期内，公司采购了张庄村、罗陈村等贫困户的农副产品 21 万元。直接或间接帮扶贫困户 78 户，对口帮扶贫困户 3 户，顺利实现脱贫。

(2) 公司参加财新传媒“2017 年度财新资本市场成就奖”颁奖典礼，获评 2017 中国上市公司社会责任 10 强(扶贫攻坚特别奖)。

(3) 公司向固始、上蔡、桐柏三县捐款支持基层党群服务中心建设，共 11 个村，已完成 9 家。

(4) 公司参加光山县基础设施建设建成和捐赠仪式，捐款 2 万元。

(5) 公司向平舆县捐赠轮椅 100 辆，不仅帮助受助人解决现实困难，也使他们感受到社会大家庭的温暖。

(6) 公司 13 位领导以个人名义向平舆县 28 户贫困户捐赠上半年帮扶资金 4.2 万元。

(7) 公司推荐的 21 家上蔡县优秀企业，在股权中心成功举行集体挂牌仪式。

(8) 公司作为河南省扶贫基金会理事长单位, 积极通过河南省扶贫基金会开展公益扶贫, 助力全省扶贫工作, 包括: “晨曦计划” 即特困高中生自强班项目; 中国建设银行河南省分行定点扶贫项目; “助力童梦” 贫困留守儿童关爱行动。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

(1) 公司扶贫工作将充分发挥专业优势、两地上市优势, 进一步加大支持脱贫攻坚的力度, 努力为贫困县企业提供股权、债权、投资等一揽子综合金融服务, 多维度、多层次支持河南地区贫困县企业加快发展, 增强当地经济的“造血”功能。

(2) 加大对四个定向帮扶县及其它贫困县的产业扶贫力度, 特别是要充分发挥四板市场作用, 争取新增贫困县四板挂牌企业 100 家以上, 使更多企业通过资本市场发展壮大。

(3) 加大直接参与脱贫攻坚力度, 特别是要充分发挥公司专业优势, 促进罗陈村尽快脱贫, 争取打造出一个贫困村依靠发展经济、增强“造血”功能实现脱贫致富、建强基层党组织的标杆。

(4) 公司党委经研究决定, 为了确保帮扶工作取得更大成效, 近期将对上蔡县的对口帮扶工作采取八项措施: 与上蔡县合作设立 5 亿元的产业投资基金, 选派优秀干部担任上蔡县金融副县长, 加大对上蔡县扶贫捐赠力度, 争取今年上蔡县有 30 家左右的中小企业到中原股权交易中心挂牌, 积极培育辅导上蔡县优秀企业上市, 对一些符合条件的企业给予直接投资和贷款支持, 以上蔡县“兴工投资公司”为依托, 帮助其发行企业债, 今年完成在上蔡县设立证券营业部的工作。

(5) 继续大力支持河南省扶贫基金会的工作, 争取募集资金 5 亿元, 重点做好恒大集团 1 亿元扶贫慈善信托设立、碧桂园集团 6 个县教育扶贫项目推广, 争取早日将河南省扶贫基金会打造成“全省一流、全国先进”的社会公益组织。

十三、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

2017 年 5 月 22 日, 公司召开 2016 年度股东大会、2017 年第一次 A 股类别股东会及 2017 年第一次 H 股类别股东会审议通过了公开发行 A 股可转换公司债券的相关议案。公司拟公开发行可转换为公司 A 股股票的公司债券, 发行规模不超过 27 亿元 (含 27 亿元)。

2017 年 7 月 14 日, 公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》(171415 号), 中国证监会依法对公司提交的《中原证券股份有限公司上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查, 认为该申请材料齐全, 符合法定形式, 决定对该行政许可申请予以受理。2017 年 8 月 22 日, 公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(171415 号)。公司及相关中介机构本着勤勉尽责和诚实信用的原则, 就反馈意见所提出问题逐项进行了认真核查与讨论, 并作出了书面说明和解释。

2017年10月31日,公司第五届董事会第四十四次会议审议通过了关于调减公司A股可转换公司债券发行规模的相关议案。公司拟将可转债发行规模从“不超过人民币27亿元(含27亿元)”调减为“不超过人民币25.50亿元(含25.50亿元)。”

2017年11月30日,公司收到中国证监会下发的《调查通知书》(稽查总队调查通字171577号),并于2017年12月13日向中国证监会提交了申请中止审查公司公开发行A股可转换公司债券的申请文件。2018年1月12日,我公司收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》(171415号),中国证监会同意我公司中止审查的申请。

2018年5月17日,公司2017年年度股东大会、2018年第一次A股类别股东会及2018年第一次H股类别股东会审议通过《关于延长发行A股可转债有效期及发行相关授权期限的议案》,同意本次公开发行A股可转换公司债券相关决议有效期自前次有效期到期之日起延长12个月,至2019年5月21日。

上述具体内容请参阅公司2017年5月23日、7月15日、9月16日、11月1日、2018年1月16日及2018年5月18日披露的相关公告(公告编号:2017-040、2017-061、2017-076、2017-087、2018-004及2018-034)。

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

排放物管理:

公司业务运营的主要场所为营业部和办公室,主要排放物包括生活污水、汽车尾气和固体废弃物等。

1、生活污水:生活污水由营业部和办公室的物业公司统一处理。

2、汽车尾气:为减少车辆燃油消耗、减轻尾气污染,公司规定车队工作人员需定期对车辆进行保养以提高车辆性能,并尽量避免车辆怠速。

3、固体废弃物:固体废弃物分为无害固体废弃物及有害固体废弃物。为减少无害固体废弃物,公司提倡内部重复使用信封、档案卡及其它文仪用品,尽可能避免使用一次性及不可回收产品等。为减少有害固体废弃物,公司联系合格的回收商回收达到使用年限的旧计算机,将墨盒、电池等交由专业机构回收处理,选用环保材料装修营业部和办公室等。

资源使用:

公司致力于通过管理能源消耗及资源利用,不断降低自身运营对环境的影响。

1、节约用水:公司在洗手间张贴节约用水标志,使用红外线感应的水龙头及小便池,及时维修滴水的水龙头或其他漏水装置,以尽量减少水资源浪费。

2、节约用电：公司将节约用电的理念贯彻到日常办公中。报告期内，公司采取以下措施提高能源的使用效率：

- 选用带有“能源之星”标章的计算机；
- 要求员工在非工作时间把电子设备完全关掉；
- 将办公室划分为不同区域并设立可独立控制的照明开关；
- 保持照明装置的清洁；
- 设定空调系统最低温度为 25.5 摄氏度。

绿色办公：

公司积极践行绿色环保理念。报告期内，公司充分利用办公自动化系统(OA System)，用以管理物品申购、请示、申请、公文印章使用等行政工作，从而减少纸张的使用；倡导将打印机默认设置为双面打印；在节日期间使用电子贺卡；鼓励员工搭乘公共交通工具或共乘交通工具。公司持续推广大数据运营，为用户提供网上证券开户、证券行情信息、证券投资交易、证券理财服务、业务自助服务等体验更优的互联网证券综合服务，并将继续探索互联网金融科技于各业务条线的运用。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

首次施行新金融工具准则日为2018年1月1日，该变化构成了会计政策变更，且相关金额的调整已经确认在财务报表中。本集团选择不比较期间信息进行重述。金融资产和金融负债于首次施行日的账面价值调整计入当期的期初留存收益和其他综合收益。详见本报告第十节“财务报告”五、“37、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,973,723,215	50.3022				-1,102,760,193	-1,102,760,193	870,963,022	22.5109
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,270,705,700	32.3851				-399,742,678	-399,742,678	870,963,022	22.5109
3、其他内资持股	703,017,515	17.9171				-703,017,515	-703,017,515		
其中：境内非国有法人持股	703,000,000	17.9167				-703,000,000	-703,000,000		
境内自然人持股	17,515	0.0004				-17,515	-17,515		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,950,011,485	49.6978				1,048,096,193	1,048,096,193	2,998,107,678	77.4891
1、人民币普通股	699,982,485	17.8397				1,102,760,193	1,102,760,193	1,802,742,678	46.5937
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	1,250,029,000	31.8581				-54,664,000	-54,664,000	1,195,365,000	30.8954
4、其他									
三、股份总数	3,923,734,700	100.0000				-54,664,000	-54,664,000	3,869,070,700	100.0000

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 公司限售股解禁

2018 年 1 月 3 日，渤海产业投资基金管理有限公司（代表渤海产业投资基金）等 16 名发起人股东及张旭等 5 名首次公开发行股票申购时自愿锁定的股东持有的公司首次公开发行限售股共计 1,102,760,193 股解除限售，该部分股份于 2018 年 1 月 3 日起上市流通。

上述具体内容请参阅公司 2017 年 12 月 26 日披露的相关公告（公告编号：2017-099）。

(2) 公司 H 股回购

2017 年 5 月 22 日，公司召开 2016 年度股东大会、2017 年第一次 A 股类别股东会及 2017 年第一次 H 股类别股东会审议通过了《中原证券股份有限公司关于通过场内交易回购公司 H 股股票的议案》，公司拟通过场内股份回购的形式回购部分 H 股股票。

2017 年 9 月 5 日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（171390 号），中国证监会依法对公司提交的《中原证券股份有限公司证券公司减少注册资本审批》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2018 年 1 月 24 日，公司收到中国证监会《关于核准中原证券股份有限公司变更注册资本的批复》（证监许可[2018]144 号）。中国证监会核准公司注册资本由 3,923,734,700 元变更为不低于 3,798,731,800 元。

2018 年 5 月 18 日，公司 H 股回购实施完毕。公司累计回购 H 股 54,664,000 股，分别占回购前公司 H 股股份总数和公司总股本的 4.37%和 1.39%。公司于 2018 年 5 月 23 日完成回购股份注销工作。2018 年 7 月 11 日，公司完成工商变更登记手续，并取得了河南省工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本变更为 3,869,070,700 元。

上述具体内容请参阅公司 2017 年 5 月 23 日、2018 年 1 月 26 日及 2018 年 7 月 13 日披露的相关公告（公告编号：2017-040、2018-007 及 2018-045）。

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期

渤海产业投资基金管理有限公司(代表渤海产业投资基金)	608,000,000	608,000,000		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
安阳钢铁集团有限责任公司	177,513,015	177,513,015		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	75,046,245	75,046,245		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
全国社会保障基金理事会	70,000,000	22,020,825		47,979,175	首次公开发行限售股	2018年1月3日
安阳经济开发集团有限公司	48,824,693	48,824,693		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
江苏省苏豪控股集团有限公司	27,073,089	27,073,089		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
许昌施普雷特节能科技有限公司	24,000,000	24,000,000		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
广州立白投资有限公司	20,000,000	20,000,000		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
河南神火集团有限公司	17,749,930	17,749,930		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
河南省金龙实业有限公司	16,000,000	16,000,000		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
山东环球渔具股份有限公司	15,000,000	15,000,000		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
焦作市经济技术开发有限公司	13,613,342	13,613,342		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
江苏惠友毛衫有限公司	10,000,000	10,000,000		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
张家港保税科技股份有限公司	10,000,000	10,000,000		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
深圳市广晟投资发展有限公司	9,024,363	9,024,363		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
鹤壁市经济建设投资集团有限公司	8,877,176	8,877,176		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
张旭	3,503	3,503		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
孙娜	3,503	3,503		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
倪明	3,503	3,503		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
胡国方	3,503	3,503		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日
包进平	3,503	3,503		0	首次公开发行限售股	2018年1月3日

合计	1,150,739,368	1,102,760,193		47,979,175	/	/
----	---------------	---------------	--	------------	---	---

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	144,815
	其中 A 股 144,525; H 股 290

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
香港中央结算(代理人)有限公司	-54,645,000	1,195,149,000	30.89		无		境外法人
河南投资集团有限公司		822,983,847	21.27	822,983,847	无		国有法人
渤海产业投资基金管理有限 公司(代表渤海产业投资基 金拥有本公司股权)		608,000,000	15.71		无		其他
安阳钢铁集团有限责任公司		177,514,015	4.59		质押	50,930,000	国有法人
中国平煤神马能源化工集团 有限责任公司		75,046,245	1.94		质押	37,500,000	国有法人
全国社会保障基金理事会转 持一户		70,000,000	1.81	47,979,175	无		其他
安阳经济开发集团有限公司		48,824,693	1.26		质押	24,412,346	国有法人
江苏省苏豪控股集团有限公司		27,073,089	0.70		无		国有法人
广州立白投资有限公司		20,000,000	0.52		无		境内非国 有法人
许昌施普雷特节能科技有限 公司	-4,029,998	19,970,002	0.52		无		境内非国 有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
香港中央结算(代理人)有限公司		1,195,149,000	境外上市外资股	1,195,149,000			
渤海产业投资基金管理有限公 司(代表渤海产业投资基金拥 有本公司股权)		608,000,000	人民币普通股	608,000,000			
安阳钢铁集团有限责任公司		177,514,015	人民币普通股	177,514,015			
中国平煤神马能源化工集团有 限责任公司		75,046,245	人民币普通股	75,046,245			
安阳经济开发集团有限公司		48,824,693	人民币普通股	48,824,693			
江苏省苏豪控股集团有限公司		27,073,089	人民币普通股	27,073,089			

全国社会保障基金理事会转持一户	22,020,825	人民币普通股	22,020,825
广州立白投资有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
许昌施普雷特节能科技有限公司	19,970,002	人民币普通股	19,970,002
河南神火集团有限公司	17,749,930	人民币普通股	17,749,930
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	河南投资集团有限公司	822,983,847	2020年1月3日	822,983,847	上市之日起36个月内不得转让
2	全国社会保障基金理事会转持一户	47,979,175	2020年1月3日	47,979,175	上市之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
菅明军	总裁	离任
常军胜	董事	选举
	总裁	聘任
朱军红	总会计师、财务负责人	离任
徐海军	董事会秘书	离任
李昭欣	总会计师、财务负责人	聘任
花金钟	合规总监	聘任
谢雪竹	合规总监	离任
朱启本	董事会秘书	聘任
	首席风险官	离任
王金昌	监事	离任
王静	首席风险官	聘任
	职工监事	离任
曹宗远	监事	选举
张宪胜	监事	选举
肖怡忱	职工监事	选举
赵丽峰	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年1月12日，公司监事会收到原职工监事王静女士提交的书面辞职报告，王静女士因工作调动，申请辞去公司第五届监事会职工监事职务。同日，肖怡忱女士被选举为第五届监事会职工代表监事，王静女士的辞任正式生效。肖怡忱女士的任期至本届监事会届满之日止。

2018年1月17日，公司董事会收到原董事会秘书徐海军先生的书面辞职报告，徐海军先生由于工作分工调整原因，申请辞去公司董事会秘书职务，辞职之后仍任公司副总裁。2018年1月18日，公司第五届董事会第四十六次会议审议通过了《关于变更董事会秘书的议案》及《关于聘任首席风险官的议案》，同意聘任朱启本先生为董事会秘书，任期至本届董事会任期届满之日止。

朱启本先生不再担任公司首席风险官职务。同时聘任王静女士为公司首席风险官，任期至本届董事会任期届满之日止。

2018 年 1 月 29 日，公司第五届董事会第四十七次会议审议通过了《关于变更总会计师、财务负责人的议案》，同意聘任李昭欣先生为公司总会计师、财务负责人，任期至本届董事会任期届满之日止。公司副总裁兼总会计师、财务负责人朱军红女士不再兼任总会计师、财务负责人职务。

2018 年 2 月 26 日，公司监事会收到监事王金昌先生提交的书面辞职报告，王金昌先生因工作调动，申请辞去公司第五届监事会监事职务。

2018 年 4 月 12 日，公司第五届董事会第五十次会议审议通过了《关于变更合规总监的议案》，同意聘任花金钟先生为公司合规总监，任期至本届董事会任期届满之日止。公司副总裁兼合规总监谢雪竹女士不再兼任合规总监职务。

2018 年 4 月 25 日，公司董事会收到董事长兼总裁菅明军先生辞去其兼任的公司总裁职务的申请。菅明军先生辞去公司总裁职务后，继续担任公司董事长。同日，公司召开第五届董事会第五十二次会议，审议通过了《关于变更公司总裁的议案》，同意聘任常军胜先生为公司总裁。任期至本届董事会任期届满之日止。

2018 年 5 月 17 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于选举常军胜先生为第五届董事会董事的议案》及《关于选举第五届监事会监事的议案》，同意常军胜先生担任公司第五届董事会董事，同意曹宗远先生、张宪胜先生担任公司第五届监事会监事，任期至本届董事会、监事会任期届满之日止。

2018 年 7 月 10 日，公司董事会收到副总裁赵丽峰先生提交的书面辞职报告。赵丽峰先生因个人原因，申请辞去公司副总裁职务。

上述具体内容请参阅公司 2018 年 1 月 13 日、1 月 19 日、1 月 30 日、2 月 27 日、4 月 13 日、4 月 26 日、5 月 18 日及 7 月 11 日披露的相关公告（公告编号：2018-003、2018-005、2018-006、2018-008、2018-011、2018-023、2018-029、2018-034 及 2018-044）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
中原证券股份有限公司2013年公司债券	13中原债	122299	2014-04-23	2019-04-23	15	6.20	单利按年付息	上交所
中原证券股份有限公司2016年次级债券(第一期)	16中原01	135418	2016-04-21	2019-04-22	25	4.20	单利按年付息	上交所
中原证券股份有限公司2016年次级债券(第二期)	16中原02	145085	2016-10-25	2018-10-26	15	3.30	单利按年付息	上交所
中原证券股份有限公司2017年次级债券(第一期)	17中原01	145644	2017-07-25	2020-07-26	15	5.15	单利按年付息	上交所
中原证券股份有限公司2017年次级债券(第二期)	17中原02	145663	2017-11-16	2020-11-17	10	5.49	单利按年付息	上交所
中原证券股份有限公司2018年次级债券(第一期)	18中原01	150323	2018-04-26	2021-04-27	15	5.58	单利按年付息	上交所

公司债券付息兑付情况

√适用□不适用

报告期内,“13中原债”、“16中原01”均按时足额付息,“16中原02”、“17中原01”、“17中原02”、“18中原01”未到兑付、兑息日,未发生兑付、兑息事宜。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

1、投资者适当性安排:“13中原债”的发行对象为(1)网上发行:持有证券登记机构开立的首位为A、B、D、F证券账户的社会公众投资者(法律、法规禁止购买者除外)。(2)网下发行:在证券登记机构开立合格证券账户的机构投资者(法律、法规禁止购买者除外)。“16中原01”、“16中原02”、“17中原01”、“17中原02”、“18中原01”的发行对象为符合《证券公司次级债管理规定》要求的机构投资者。

2、“13中原债”为3+2年期,附第三年末(即2017年4月23日)发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。公司2017年第五届董事会第二十九次会议决议决定不上调“13中原债”的票面利率,债券存续期后2年票面利率为6.20%。截至“13中原债”回售登记期结束,回售数量为零,债券持有人均未行使回售选择权,“13中原债”到期日为2019年4月23日。上述事项均按规定披露相关公告。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

(一)“13中原债”中介机构信息

债券受托管理人	名称	瑞信方正证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲9号金融街中心南楼

		15 层
	联系人	宋亚峰、刘潇潇
	联系电话	010-66538666
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号

其他说明：

√适用 □不适用

(二) “16 中原 01”、“16 中原 02” 中介机构信息

债券受托管理人	名称	华西证券股份有限公司
	办公地址	成都市高新区天府二街 198 号 1107 室
	联系人	罗一鸣
	联系电话	028-86158285
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号

(三) “17 中原 01”、“17 中原 02”、“18 中原 01” 中介机构信息

债券受托管理人	名称	华西证券股份有限公司
	办公地址	成都市高新区天府二街 198 号 1107 室
	联系人	罗一鸣
	联系电话	028-86158285
资信评级机构	名称	无
	办公地址	无

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

“13 中原债” 募集说明书约定的募集资金用途为补充公司营运资金，公司严格按照募集说明书约定的用途使用资金，募集资金扣除发行费用后，已全部用于补充公司营运资金，报告期末无余额。“16 中原 01”、“16 中原 02”、“17 中原 01”、“17 中原 02” 募集说明书约定的募集资金用途均为满足公司业务运营需要，调整公司债务结构，补充公司流动资金，公司严格按照各期债券募集说明书约定的用途使用资金，募集资金已全部用于补充公司流动资金，报告期末无余额。“18 中原 01” 募集说明书约定的募集资金用途为补充公司营运资金，满足公司业务运营需要，调整公司债务结构，公司严格按照募集说明书约定的用途使用资金，募集资金已全部用于补充公司营运资金，报告期末无余额。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2018 年 5 月 29 日，联合信用评级有限公司对本公司发行的“13 中原债”、“16 中原 01”、“16 中原 02” 进行跟踪评级。其中，“13 中原债” 的跟踪评级结果为：主体评级 AA+，表明公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低；债项评级 AAA，表明公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低；与 2017 年 5 月 26 日联合信

用评级有限公司出具的跟踪评级结果相同。“16 中原 01”、“16 中原 02”的跟踪评级结果为：主体评级 AA+，表明公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低；债项评级为 AA，表明公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低；与 2017 年 5 月 26 日联合信用评级有限公司出具的跟踪评级结果相同。报告期内，联合信用评级有限公司未对上述债券进行不定期跟踪评级。“17 中原 01”、“17 中原 02”、“18 中原 01”未进行债项评级，无跟踪评级安排。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

(一)“13 中原债”担保机构情况

“13 中原债”由中债信用提供不可撤销的连带责任保证担保，根据中债信用官网披露的评级结果显示：主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。截止 2018 年 6 月 30 日，中债信用累计对外担保余额为 1,105.23 亿元，占其净资产的比例为 1,373.81%。以下数据来源于中债信用官网披露的 2018 年半年度财务报告（经审计）。截止报告期末，其主要财务指标如下：

财务指标	2018 年 6 月 30 日
净资产额（万元）	804,481.77
资产负债率（%）	41.20
净资产收益率（%）	5.16
流动比率	1.25
速动比率	1.02

(二)公司债券偿债计划及报告期内付息情况

1、偿债计划

“13 中原债”、“16 中原 01”、“16 中原 02”、“17 中原 01”、“17 中原 02”、“18 中原 01”的偿债计划均为在债券存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

2、偿债保障措施

(1) 公司债券

报告期内，公司不断加强证券经纪业务、投资银行业务、证券自营业务、资产管理、融资融券、股票质押式回购等业务的发展力度，偿债能力和获取现金能力较强。公司严格按照财务制度进行资金管理，根据债务结构情况不断优化公司的资产负债管理、加强公司的流动性管理，制定年度及月度的资金使用计划，及时、足额地准备偿债资金并按时兑付；同时公司还通过充分发挥债券债权代理人的作用、严格执行《债券持有人会议规则》、保持良好的流动性、由中债信用提供担保、建立偿付工作小组等措施保障债券持有人的利益。报告期内，“13 中原债”未出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的情况，因而未提高任意盈余公积比例和一般风险准备金比例，也未采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资和收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人员不得调离等偿债保障措施。

(2) 次级债券

报告期内，公司通过持续完善公司治理结构和风险控制体系、充分发挥债券受托管理人作用、严格执行《债券持有人会议规则》、指定专门人员负责还本付息事宜及严格进行信息披露等措施

保障债券持有人的利益。报告期内，公司未发生因经济环境急剧恶化或其他不可预见因素致使公司无法依靠自身营运产生的现金流偿付本期债券的情况，因而未采取通过变现等方式以较低成本筹集偿债资金和通过筹资弥补临时偿债资金缺口的保障措施。报告期内公司未出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息，因而未采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资和收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人员不得调离等偿债保障措施。

(三)其他相关情况

公司严格按照法律法规的规定，聘请瑞信方正作为“13中原债”的债权代理人，聘请华西证券作为“16中原01”、“16中原02”、“17中原01”、“17中原02”、“18中原01”的受托管理人。瑞信方正按照签订之《中原证券股份有限公司（发行人）与瑞信方正证券有限责任公司（债权代理人）签订的债券债权代理协议》、华西证券按照签订之《中原证券股份有限公司2016年次级债券受托管理协议》和《中原证券股份有限公司2017年次级债券受托管理协议》，维护债券持有人的利益、严格执行信息披露要求；上述债券均设置专项账户，专项账户资金的提取使用与募集说明书的相关承诺保持一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

(一)公司债券

瑞信方正正在履行职责时不存在与债券持有人利益冲突情况。报告期内，“13中原债”债权代理人瑞信方正严格按照《中原证券股份有限公司（发行人）与瑞信方正证券有限责任公司（债权代理人）签订的债券债权代理协议》的约定履行债权代理人职责。根据相关规定和约定，瑞信方正按时披露了《中原证券股份有限公司2013年公司债券债权代理人代理事务报告（2017年度）》。

截至2018年4月末，公司2018年累计新增借款超过上年末净资产的20%，瑞信方正按规定披露了债权代理事务重大事项临时公告。

瑞信方正与中原证券签订了债券债权代理协议，作为“13中原债”的主承销商及债权代理人；除上述关系外，债权代理人与发行人不存在可能影响其公正履行本期债权代理职责的其他利害关系。对于可能存在的利益冲突，债权代理人与发行人协商建立如下风险防范机制：

1、债权代理人将代表债券持有人，依照相关法律法规、部门规章的规定和《中原证券股份有限公司（发行人）与瑞信方正证券有限责任公司（债权代理人）签订的债券债权代理协议》的约定及债券持有人会议的授权行使权利和履行义务，维护债券持有人的最大利益及合法权益，不得与债券持有人存在利益冲突，但债权代理人在其正常经营过程中与债券持有人之间可能发生、存在的利益冲突除外。

2、债权代理人不得为本次债券提供担保，且债权代理人承诺，其与发行人发生的任何交易或对发行人采取的任何行为均不会损害债券持有人的权益。

3、债权代理人与发行人双方违反利益冲突防范机制给债券持有人造成损失的，债券持有人可依法提出赔偿申请。

(二) 次级债券

华西证券在履行职责时不存在与债券持有人利益冲突情况。报告期内，华西证券严格按照《中原证券股份有限公司 2016 年次级债券受托管理协议》和《中原证券股份有限公司 2017 年次级债券受托管理协议》约定履行债权代理人职责。根据相关规定和约定，华西证券按时披露了《中原证券股份有限公司 2016 年和 2017 年次级债券受托管理事务报告（2017 年度）》

截至 2018 年 4 月末，公司 2018 年累计新增借款超过上年末净资产的 20%，华西证券按规定披露了重大事项受托管理事务临时报告。

华西证券与中原证券签订了受托管理协议，作为“16 中原 01”、“16 中原 02”、“17 中原 01”、“17 中原 02”、“18 中原 01”的受托管理人；除上述关系外，受托管理人与发行人不存在可能影响其公正履行上述债券受托管理职责的其他利害关系。华西债券作为债券受托管理人在履行受托管理职责时可能存在的利益冲突情形如下：

债券受托管理人通过自身或代理人，在开展涉及投资银行活动（包括投资顾问、财务顾问、资产管理、研究、证券发行、交易和经纪）中，可能会使债券受托管理人本协议项下的职责与其它业务协议下的职责产生利益冲突；债券受托管理人其他业务部门或关联方可以在任何时候 (i) 向任何其他客户提供服务；(ii) 从事与发行人或与发行人属同一集团的任何成员有关的任何交易；或 (iii) 为与其利益可能与发行人或与发行人属同一集团的其他成员的利益相对立的人（“第三方”）的相关事宜行事，并可为自身利益保留任何相关的报酬或利润。为第三方提供服务、执行交易或为第三方行事的债券受托管理人及其雇员使用发行人的保密信息或本次债券相关的保密信息来为第三方提供服务、执行交易或为第三方行事，可能会产生利益冲突。

为避免华西证券在履行受托管理职责时出现利益冲突情形，华西证券与中原证券约定的相关风险防范机制如下：

债券受托管理人已根据监管要求建立完善的内部信息隔离和防火墙制度，保证：(i) 债券受托管理人承担本协议职责的雇员不受冲突利益的影响；(ii) 债券受托管理人承担本协议职责的雇员持有的保密信息不会披露给与本协议无关的任何其他人；(iii) 相关保密信息不被债券受托管理人用于本协议之外的其他目的；(iv) 防止与本协议有关的敏感信息不适当流动，对潜在的利益冲突进行有效管理。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)
流动比率	1.51	1.83	-17.49
速动比率	1.51	1.83	-17.49
资产负债率 (%)	70.07	64.98	7.83
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减 (%)
EBITDA 利息保障倍数	1.48	1.75	-15.43
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

公司其他债券和债务融资工具主要包括：融资融券债权收益权转让、收益凭证、证金公司转融资等。报告期内，各项债券和债务融资工具均按照合同或相关约定按期足额付息兑付，未发生违约情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截止报告期末，公司取得银行授信总额 411 亿元，已使用授信 83 亿元，所有授信均正常使用；报告期内，公司取得的各项银行借款不存在违约或延迟支付本息的情况。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行上述债券募集说明书的相关约定或承诺，不存在违反募集说明书约定和承诺的事项。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内，公司发生累计新增借款超过上年末净资产 20%的重大事项，具体详见公司于 2018 年 5 月 9 日在上交所网站披露的公告（公告编号：2018-031）；报告期内，公司完成回购部分 H 股股份，具体情况请参见本报告第六节“普通股份变动及股东情况”一、（一）“2、股份变动情况说明”；报告期内，公司收到河南证监局行政监管措施决定书，公司投资银行一项目被中国证监会调查，具体情况请参见本报告第五节“重要事项”“七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况”。

上述事项对公司经营情况和偿债能力无重大不利影响。除此之外，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的其他重大事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位:中原证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产:			
货币资金	七、1	7,625,493,034.92	8,637,094,541.90
其中:客户存款		5,953,784,416.53	5,845,016,371.42
结算备付金	七、2	2,223,006,111.31	2,350,216,490.39
其中:客户备付金		1,893,282,180.81	1,897,834,124.73
拆出资金	七、4	-	40,000,000.00
融出资金	七、3	5,326,886,347.31	6,352,970,795.89
交易性金融资产	七、5	12,044,721,530.05	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、6	-	7,622,502,695.46
衍生金融资产	七、8	85,854,784.27	59,937,640.59
买入返售金融资产	七、9	13,871,427,961.28	9,207,017,252.98
应收款项	七、10	126,129,669.65	100,459,566.63
应收利息	七、11	510,961,950.95	449,077,223.16
存出保证金	七、12	336,110,771.94	260,826,228.11
可供出售金融资产	七、15	-	2,947,069,537.72
其他债权投资	七、16	269,300,465.26	-
债权投资	七、18	631,226,603.49	-
长期股权投资	七、20	692,115,408.84	506,047,624.88
投资性房地产	七、21	18,968,949.78	21,876,497.20
固定资产	七、22	225,570,820.64	230,665,275.17
在建工程	七、23	8,549,764.31	7,541,922.85
无形资产	七、24	155,876,603.22	164,389,756.59
商誉	七、26	21,483,617.47	21,362,392.41
递延所得税资产	七、28	174,874,881.42	161,341,507.05
其他资产	七、29	1,515,182,925.98	1,521,070,731.39
资产总计		45,863,742,202.09	40,661,467,680.37
负债:			
短期借款	七、31	2,049,782,996.67	2,184,702,824.94
应付短期融资款	七、32	5,673,800,827.63	2,863,870,000.00
拆入资金	七、33	2,215,000,000.00	1,015,000,000.00
交易性金融负债	七、34	676,579,981.83	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、35	-	361,418,021.45
衍生金融负债	七、40	-	470,687.56
卖出回购金融资产款	七、36	10,975,282,065.01	7,284,879,072.67
代理买卖证券款	七、37	7,122,686,653.92	6,825,312,091.98
代理承销证券款	七、38	-	434,400,000.00
信用交易代理买卖证券款	七、39	925,678,676.73	701,190,639.86
应付职工薪酬	七、42	307,044,910.58	422,504,072.58
应交税费	七、43	58,957,425.33	93,179,488.97

应付款项	七、41	186,491,728.60	210,081,115.40
应付利息	七、44	226,393,513.38	218,265,110.69
预计负债	七、51	-	-
应付债券	七、47	4,000,000,000.00	6,496,634,877.25
递延所得税负债	七、28	7,996,491.93	10,359,558.42
其他负债	七、53	118,308,194.15	87,080,933.14
负债合计		34,544,003,465.76	29,209,348,494.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、55	3,869,070,700.00	3,923,734,700.00
其他权益工具	七、56	-	-
资本公积	七、57	3,756,117,550.52	3,834,851,234.06
减：库存股	七、58	-	-
其他综合收益		-10,754,657.91	-21,687,932.62
盈余公积	七、61	759,912,449.33	759,323,041.28
一般风险准备	七、62	1,273,645,398.28	1,273,612,926.64
未分配利润	七、63	402,123,752.82	400,017,717.67
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		10,050,115,193.04	10,169,851,687.03
少数股东权益		1,269,623,543.29	1,282,267,498.43
所有者权益（或股东权益） 合计		11,319,738,736.33	11,452,119,185.46
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		45,863,742,202.09	40,661,467,680.37

法定代表人：菅明军 主管会计工作负责人：常军胜 总会计师：李昭欣 会计机构负责人：郭良勇

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位:中原证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产:			
货币资金		6,570,789,073.93	6,675,022,521.48
其中:客户存款		5,533,419,939.31	5,242,931,171.78
结算备付金		2,041,796,727.47	2,114,166,239.74
其中:客户备付金		1,711,176,226.74	1,635,347,052.36
拆出资金		-	40,000,000.00
融出资金		4,762,981,153.48	5,722,069,384.20
交易性金融资产		8,332,280,141.82	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	5,435,180,733.50
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		13,849,827,880.60	9,057,401,752.98
应收款项		51,481,210.49	53,511,689.89
应收利息		481,713,196.62	432,187,661.04
存出保证金		80,870,488.74	95,317,426.22
可供出售金融资产		-	1,697,014,509.11
其他债权投资		229,376,974.74	
长期股权投资		4,015,791,353.27	3,986,105,568.13
投资性房地产		29,109,440.98	32,168,116.68
固定资产		206,045,595.62	210,565,333.25
在建工程		8,549,764.31	7,541,922.85
无形资产		151,318,245.97	160,020,224.50
递延所得税资产		143,552,582.47	130,884,451.81
其他资产		103,801,097.51	98,537,374.41
资产总计		41,059,284,928.02	35,947,694,909.79
负债:			
短期借款		-	-
应付短期融资款		5,673,800,827.63	2,863,870,000.00
拆入资金		2,215,000,000.00	1,015,000,000.00
交易性金融负债		286,436,470.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	470,687.56
卖出回购金融资产款		10,975,282,065.01	7,284,879,072.67
代理买卖证券款		6,466,023,167.78	6,247,820,245.10
代理承销证券款		-	434,400,000.00
信用交易代理买卖证券款		783,113,577.37	659,897,340.51
应付职工薪酬		273,317,165.33	359,130,469.66
应交税费		22,648,970.66	46,582,893.14
应付款项		185,949,931.94	200,864,287.64
应付利息		223,210,542.58	216,163,494.83
应付债券		4,000,000,000.00	6,496,634,877.25
递延所得税负债		350,872.11	1,276,698.76
其他负债		79,481,308.04	54,650,715.42
负债合计		31,184,614,898.45	25,881,640,782.54
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		3,869,070,700.00	3,923,734,700.00
其他权益工具		-	-
资本公积		3,781,409,741.64	3,860,143,425.18
减:库存股		-	-

2018 年半年度报告

其他综合收益		-205,274.11	3,659,945.95
盈余公积		759,912,449.33	759,323,041.28
一般风险准备		1,248,030,178.03	1,247,205,006.76
未分配利润		216,452,234.68	271,988,008.08
所有者权益（或股东权益）合计		9,874,670,029.57	10,066,054,127.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,059,284,928.02	35,947,694,909.79

法定代表人：菅明军 主管会计工作负责人：常军胜 总会计师：李昭欣 会计机构负责人：郭良勇

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		865,247,992.32	842,268,632.17
手续费及佣金净收入	七、64	371,586,324.81	393,891,620.04
其中: 经纪业务手续费净收入		221,201,774.51	258,508,928.98
投资银行业务手续费净收入		31,909,275.38	34,874,401.59
资产管理业务手续费净收入		52,725,239.64	30,372,318.92
利息净收入	七、65	186,433,418.78	231,423,994.75
其中: 利息收入		711,403,196.11	594,179,857.24
利息支出		524,969,777.33	362,755,862.49
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	200,716,760.47	175,490,563.10
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		13,697,909.51	853,032.71
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、67	-542.92	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、68	-26,007,930.84	-68,315,446.73
汇兑收益(损失以“-”号填列)		3,094,935.21	603,412.21
其他收益	七、69	400,000.00	-
其他业务收入	七、70	129,025,026.81	109,174,488.80
二、营业支出		667,825,633.65	606,401,785.01
税金及附加	七、71	7,252,692.18	7,844,774.79
业务及管理费	七、72	482,728,313.45	483,299,369.96
资产减值损失	七、73	303,443.79	13,584,251.12
信用减值损失	七、74	63,165,285.98	-
其他业务成本		114,375,898.25	101,673,389.14
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		197,422,358.67	235,866,847.16
加: 营业外收入	七、75	14,204,745.27	3,097,329.16
减: 营业外支出	七、76	476,509.32	12,518,929.21
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		211,150,594.62	226,445,247.11
减: 所得税费用	七、77	53,866,872.90	58,476,379.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		157,283,721.72	167,968,867.27
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		157,283,721.72	167,968,867.27
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者(或股东)的净利润		145,733,849.13	133,373,517.65
2. 少数股东损益		11,549,872.59	34,595,349.62
六、其他综合收益的税后净额	七、59	7,439,600.99	-59,042,187.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,526,785.00	-60,958,399.97
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		3,526,785.00	-60,958,399.97
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-48,985,504.05
3. 其他债权投资公允价值变动		-85,045.15	
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 外币财务报表折算差额		3,611,830.15	-11,972,895.92
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,912,815.99	1,916,212.45

七、综合收益总额		164,723,322.71	108,926,679.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		149,260,634.13	72,415,117.68
归属于少数股东的综合收益总额		15,462,688.58	36,511,562.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.04	0.03

法定代表人：菅明军 主管会计工作负责人：常军胜 总会计师：李昭欣 会计机构负责人：郭良勇

母公司利润表
2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		530,287,360.95	641,326,604.78
手续费及佣金净收入		313,438,585.29	350,711,069.83
其中: 经纪业务手续费净收入		219,341,743.84	251,505,025.27
投资银行业务手续费净收入		25,888,108.92	25,094,776.26
资产管理业务手续费净收入		36,906,147.67	30,271,481.66
利息净收入		95,641,549.65	170,414,928.62
其中: 利息收入		584,436,611.94	520,443,638.08
利息支出		488,795,062.29	350,028,709.46
投资收益(损失以“-”号填列)		147,777,312.28	158,218,828.71
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-314,214.86	-55,040.73
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-30,607,537.27	-43,631,510.30
汇兑收益(损失以“-”号填列)		156,447.31	786,282.09
其他收益		400,000.00	-
其他业务收入		3,481,003.69	4,827,005.83
二、营业支出		442,076,500.80	414,787,461.55
税金及附加		6,024,995.66	5,366,884.40
业务及管理费		394,798,415.24	405,848,849.25
资产减值损失		-	2,825,842.14
信用减值损失		40,594,361.21	-
其他业务成本		658,728.69	745,885.76
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		88,210,860.15	226,539,143.23
加: 营业外收入		13,951,479.09	3,092,220.11
减: 营业外支出		465,909.29	12,518,194.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		101,696,429.95	217,113,168.78
减: 所得税费用		24,329,536.55	49,856,672.10
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		77,366,893.40	167,256,496.68
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		77,366,893.40	167,256,496.68
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-85,045.15	-35,154,003.12
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-85,045.15	-35,154,003.12
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-35,154,003.12
3. 其他债权投资公允价值变动		-85,045.15	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
七、综合收益总额		77,281,848.25	132,102,493.56

法定代表人: 菅明军 主管会计工作负责人: 常军胜 总会计师: 李昭欣 会计机构负责人: 郭良勇

合并现金流量表
2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		-	358,759,472.02
收取利息、手续费及佣金的现金		598,009,288.71	885,985,289.88
拆入资金净增加额		1,200,000,000.00	450,000,000.00
拆出资金净减少额		40,000,000.00	-
回购业务资金净增加额		-	-
融出资金净减少额		1,063,660,326.13	563,672,473.54
代理买卖证券收到的现金净额		521,862,598.65	
收到其他与经营活动有关的现金	七、79(1)	642,537,688.35	423,480,046.93
经营活动现金流入小计		4,066,069,901.84	2,681,897,282.37
融出资金净增加额		-	-
代理承销证券支付的现金净额		434,400,000.00	-
代理买卖证券支付的现金净额		-	1,083,531,020.12
交易性金融资产净增加额		1,795,716,674.23	-
支付利息、手续费及佣金的现金		146,504,728.52	147,933,037.65
支付给职工以及为职工支付的现金		429,119,231.73	437,174,104.63
回购业务资金净减少额		925,225,579.04	177,469,088.11
支付的各项税费		111,295,533.41	160,943,422.46
支付其他与经营活动有关的现金	七、79(2)	828,370,561.91	306,490,621.08
经营活动现金流出小计		4,670,632,308.84	2,313,541,294.05
经营活动产生的现金流量净额		-604,562,407.00	368,355,988.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		198,282,940.00	126,773,657.36
取得投资收益收到的现金		5,511,066.06	40,731,081.49
收到其他与投资活动有关的现金	七、79(3)	42,370.48	
投资活动现金流入小计		203,836,376.54	167,504,738.85
投资支付的现金		337,704,493.97	718,676,383.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,268,470.14	38,161,692.86
支付其他与投资活动有关的现金	七、79(4)	-	299,089.87
投资活动现金流出小计		353,972,964.11	757,137,166.01
投资活动产生的现金流量净额		-150,136,587.57	-589,632,427.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	807,977,789.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	807,977,789.00
取得借款收到的现金		1,020,000,000.00	425,247,924.70
发行债券收到的现金		2,486,052,000.00	388,180,000.00
筹资活动现金流入小计		3,506,052,000.00	1,621,405,713.70
偿还债务支付的现金		3,328,884,828.33	3,937,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		432,174,747.01	960,108,791.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,519,449.38	22,775,591.97
支付其他与筹资活动有关的现金	七、79(6)	133,397,683.54	560,836,148.17
筹资活动现金流出小计		3,894,457,258.88	5,458,154,939.72
筹资活动产生的现金流量净额		-388,405,258.88	-3,836,749,226.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,094,935.21	603,412.21
五、现金及现金等价物净增加额		-1,140,009,318.24	-4,057,422,252.65
加：期初现金及现金等价物余额		10,987,311,032.29	15,187,372,218.94
六、期末现金及现金等价物余额		9,847,301,714.05	11,129,949,966.29

法定代表人：菅明军 主管会计工作负责人：常军胜 总会计师：李昭欣 会计机构负责人：郭良勇

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		-	271,283,420.55
收取利息、手续费及佣金的现金		648,205,282.78	744,794,716.17
拆入资金净增加额		1,200,000,000.00	450,000,000.00
拆出资金净减少额		40,000,000.00	-
回购业务资金净增加额		-	-
融出资金净减少额		962,323,606.57	742,942,908.30
代理买卖证券收到的现金净额		341,419,159.54	-
收到其他与经营活动有关的现金		46,753,535.10	18,655,817.41
经营活动现金流入小计		3,238,701,583.99	2,227,676,862.43
融出资金净增加额		-	-
代理承销证券支付的现金净额		434,400,000.00	-
代理买卖证券支付的现金净额		-	1,056,952,704.23
交易性金融资产净增加额		1,076,608,555.89	-
支付利息、手续费及佣金的现金		117,319,759.64	153,166,199.39
支付给职工以及为职工支付的现金		344,750,042.02	395,074,155.77
回购业务资金净减少额		1,059,042,081.81	15,135,924.66
支付的各项税费		105,185,106.45	141,981,463.26
支付其他与经营活动有关的现金		82,448,690.10	139,485,727.98
经营活动现金流出小计		3,219,754,235.91	1,901,796,175.29
经营活动产生的现金流量净额		18,947,348.08	325,880,687.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		369,322,117.16	55,230,606.87
取得投资收益收到的现金		13,984,971.06	98,506,744.35
收到其他与投资活动有关的现金		1,227,729.05	-
投资活动现金流入小计		384,534,817.27	153,737,351.22
投资支付的现金		370,576,153.87	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,785,582.59	31,575,803.96
支付其他与投资活动有关的现金		-	299,089.87
投资活动现金流出小计		389,361,736.46	31,874,893.83
投资活动产生的现金流量净额		-4,826,919.19	121,862,457.39
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,020,000,000.00	-
发行债券收到的现金		2,487,260,950.38	388,180,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,507,260,950.38	388,180,000.00
偿还债务支付的现金		3,193,965,000.00	3,937,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		370,778,102.86	925,655,368.48
支付其他与筹资活动有关的现金		133,397,683.54	-
筹资活动现金流出小计		3,698,140,786.40	4,862,865,368.48
筹资活动产生的现金流量净额		-190,879,836.02	-4,474,685,368.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		156,447.31	786,282.09
五、现金及现金等价物净增加额		-176,602,959.82	-4,026,155,941.86
加: 期初现金及现金等价物余额		8,789,188,761.22	13,767,648,316.17
六、期末现金及现金等价物余额		8,612,585,801.40	9,741,492,374.31

法定代表人: 菅明军 主管会计工作负责人: 常军胜 总会计师: 李昭欣 会计机构负责人: 郭良勇

合并所有者权益变动表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,923,734,700.00	-	-	-	3,834,851,234.06	-	-21,687,932.62	-	759,323,041.28	1,273,612,926.64	400,017,717.67	1,282,267,498.43	11,452,119,185.46
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	7,406,489.71	-	589,408.05	32,471.64	-8,210,339.48	-587,194.34	-769,164.42
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,923,734,700.00	-	-	-	3,834,851,234.06	-	-14,281,442.91	-	759,912,449.33	1,273,645,398.28	391,807,378.19	1,281,680,304.09	11,451,350,021.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-54,664,000.00	-	-	-	-78,733,683.54	-	3,526,785.00	-	-	-	10,316,374.63	-12,056,760.80	-131,611,284.71
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	-	3,526,785.00	-	-	-	145,733,849.13	15,462,688.58	164,723,322.71
(二) 所有者投入和减少资本	-54,664,000.00	-	-	-	-78,733,683.54	-	-	-	-	-	-	-	-133,397,683.54
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-54,664,000.00	-	-	-	-78,733,683.54	-	-	-	-	-	-	-	-133,397,683.54
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-135,417,474.50	-27,519,449.38	-162,936,923.88
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-135,417,474.50	-27,519,449.38	-162,936,923.88
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2018 年半年度报告

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	3,869,070,700.00	-	-	-	3,756,117,550.52	-	-10,754,657.91	-	759,912,449.33	1,273,645,398.28	402,123,752.82	1,269,623,543.29	11,319,738,736.33	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,923,734,700.00	-	-	-	3,842,379,808.39	-	63,826,190.55	-	697,014,082.63	1,163,978,034.21	891,183,507.88	964,652,509.75	11,546,768,833.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,923,734,700.00	-	-	-	3,842,379,808.39	-	63,826,190.55	-	697,014,082.63	1,163,978,034.21	891,183,507.88	964,652,509.75	11,546,768,833.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-	-	-24,229,501.91	-	-60,958,399.97	-	-	-	-341,398,381.05	284,875,974.45	-141,710,308.48
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-60,958,399.97	-	-	-	133,373,517.65	36,511,562.07	108,926,679.75
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-24,155,375.85	-	-	-	-	-	-	271,297,016.71	247,141,640.86
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	6,613,851.86	-	-	-	-	-	-	807,977,789.00	814,591,640.86

2018 年半年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-30,769,227.71	-	-	-	-	-	-	-536,680,772.29	-	-567,450,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-474,771,898.70	-22,775,591.97	-	-497,547,490.67
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-474,771,898.70	-22,775,591.97	-	-497,547,490.67
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-74,126.06	-	-	-	-	-	-	-	-157,012.36	-231,138.42
四、本期期末余额	3,923,734,700.00	-	-	-	3,818,150,306.48	-	2,867,790.58	-	697,014,082.63	1,163,978,034.21	549,785,126.83	1,249,528,484.20	-	11,405,058,524.93

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：常军胜

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,923,734,700.00	—	—	—	3,860,143,425.18	—	3,659,945.95	—	759,323,041.28	1,247,205,006.76	271,988,008.08	10,066,054,127.25
加:会计政策变更	—	—	—	—	—	—	-3,780,174.91	—	589,408.05	825,171.27	2,514,807.70	149,212.11
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	3,923,734,700.00	—	—	—	3,860,143,425.18	—	-120,228.96	—	759,912,449.33	1,248,030,178.03	274,502,815.78	10,066,203,339.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-54,664,000.00	—	—	—	-78,733,683.54	—	-85,045.15	—	—	—	-58,050,581.10	-191,533,309.79
(一)综合收益总额	—	—	—	—	—	—	-85,045.15	—	—	—	77,366,893.40	77,281,848.25
(二)所有者投入和减少资本	-54,664,000.00	—	—	—	-78,733,683.54	—	—	—	—	—	—	-133,397,683.54
1.股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	-54,664,000.00	—	—	—	-78,733,683.54	—	—	—	—	—	—	-133,397,683.54
(三)利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-135,417,474.50	-135,417,474.50
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-135,417,474.50	-135,417,474.50
3.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四)所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

2018 年半年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	3,869,070,700.00	-	-	-	3,781,409,741.64	-	-205,274.11	-	759,912,449.33	1,248,030,178.03	216,452,234.68	9,874,670,029.57

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,923,734,700.00	-	-	-	3,838,825,951.77	-	44,727,315.54	-	697,014,082.63	1,159,972,464.65	767,340,982.99	10,431,615,497.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,923,734,700.00	-	-	-	3,838,825,951.77	-	44,727,315.54	-	697,014,082.63	1,159,972,464.65	767,340,982.99	10,431,615,497.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	6,611,928.24	-	-35,154,003.12	-	-	-	-307,515,402.02	-336,057,476.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-35,154,003.12	-	-	-	167,256,496.68	132,102,493.56
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	6,613,851.86	-	-	-	-	-	-	6,613,851.86
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	6,613,851.86	-	-	-	-	-	-	6,613,851.86
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-474,771,898.70	-474,771,898.70
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-474,771,898.70	-474,771,898.70
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-1,923.62	-	-	-	-	-	-	-	-1,923.62
四、本期期末余额	3,923,734,700.00	-	-	-	3,845,437,880.01	-	9,573,312.42	-	697,014,082.63	1,159,972,464.65	459,825,580.97	10,095,558,020.68	

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：常军胜

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

中原证券股份有限公司（以下简称公司）系在整合河南财政证券公司和安阳市信托投资公司所属营业部及安阳市财政证券公司、鹤壁市财政证券公司和焦作市国债服务部的基础上，经中国证券监督管理委员会《关于同意中原证券股份有限公司开业的批复》（证监机构字[2002]326号）和河南省人民政府《关于同意设立中原证券股份有限公司的批复》（豫股批字[2002]31号）批准设立的股份有限公司。公司于2002年11月8日在河南省工商行政管理局完成设立登记，领取了《企业法人营业执照》，注册资本为1,033,790,000.00元，其中：许继集团有限公司出资420,000,000.00元，占注册资本的40.627%；河南省经济技术开发公司出资363,618,400.00元，占注册资本的35.173%；河南省建设投资总公司出资100,000,000.00元，占注册资本的9.673%；安阳钢铁集团有限责任公司出资100,000,000.00元，占注册资本的9.673%；安阳市经济技术开发公司出资16,980,800.00元，占注册资本的1.643%；安阳市信托投资公司出资10,522,500.00元，占注册资本的1.018%；河南神火集团有限公司出资10,000,000.00元，占注册资本的0.967%；焦作市经济技术开发有限公司出资7,668,300.00元，占注册资本的0.742%；鹤壁市经济发展建设投资公司出资5,000,000.00元，占注册资本的0.484%。

2002年12月31日，根据中国证券监督管理委员会《关于同意中原证券股份有限公司开业的批复》（证监机构字[2002]326号）和河南省人民政府《河南省人民政府关于调整中原证券股份有限公司组建方案的函》（豫政函[2001]66号），公司与河南证券有限责任公司签订《证券类资产收购协议》，收购河南证券有限责任公司总部、19家证券营业部及11家证券服务部的证券类资产。

2003年1月，公司分别与驻马店市财政局、孟州市财政局和许昌市财政局签订《证券类资产收购协议》，收购三地财政局下属的驻马店市国债服务部、孟州市国债服务部和许昌市国债服务部。

2007年1月4日，安阳市人民政府出具《安阳市人民政府关于安阳市经发公司弥补原安阳信托参股中原证券资本金不足等事项的批复》（安政文[2007]3号），将安阳市信托投资公司持有公司的1,052.25万元股权划转给安阳市经济技术开发公司持有。

2008年6月，根据公司第五次股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司变更注册资本的批复》（证监许可[2008]94号）批准，公司新增注册资本999,725,700.00元，其中：全体股东以货币出资500,000,000.00元，未分配利润转增股本499,725,700.00元。2008年6月10日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司股权变更的批复》（证监许可[2008]781号），河南投资集团有限公司受让河南省经济技术开发公司持有的公司71,525.36万元股权（占注册资本35.173%）以及河南省建设投资总公司持有的公司19,670.42万元股权（占注册资本9.673%）。本次增资、股权转让后，公司注册资本由1,033,790,000.00元变更为2,033,515,700.00元，其中：河南投资集团有限公司出资911,957,800.00元，占注册资本的44.846%；许继集团有限公司出资826,159,600.00元，占注册资本的40.627%；安阳钢铁集团有限责任公司出资196,704,200.00元，占注册资本的9.673%；安阳市经济技术开发公司（2010年12月改建并更名为安阳经济开发集团有限公司）出资54,103,200.00元，占注册资本的2.661%；河南神火集团有限公司出资19,668,900.00元，占注册资本的0.967%；焦作市经济技术开发有限公司出资15,085,100.00元，占注册资本的0.742%；

鹤壁市经济建设投资集团有限公司（2004年10月鹤壁市经济发展建设投资公司更名为鹤壁市经济建设投资总公司，鹤壁市经济建设投资总公司于2011年12月改建为鹤壁市经济建设投资有限公司，并于2012年3月更名为鹤壁市经济建设投资集团有限公司）出资9,836,900.00元，占注册资本的0.484%。本次增资业经中瑞岳华会计师事务所于2008年6月16日以中瑞岳华验字[2008]第2141号验资报告予以审验。

2011年6月1日，根据中国证券监督管理委员会河南监管局《关于同意中原证券股份有限公司变更持有5%以下股权股东的无异议函》（豫证监函[2011]111号），江苏省丝绸集团有限公司（后更名为江苏省苏豪控股集团有限公司）、广州立白投资有限公司、江苏惠友毛衫有限公司、深圳市广晟投资发展有限公司、张家港保税科技股份有限公司、中国平煤神马能源化工集团有限责任公司、河南省金龙实业有限公司和山东环球渔具股份有限公司分别受让许继集团有限公司持有的3,000万元、2,000万元、1,000万元、1,000万元、1,000万元、8,315.96万元、1,600万元和1,500万元股权。

2011年9月26日，经中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司变更持有5%以上股权的股东的批复》（证监许可[2011]1534号）批复，渤海产业投资基金管理有限公司（代表渤海产业投资基金）受让许继集团有限公司持有的60,800万元股权。

2012年4月6日，根据中国证券监督管理委员会河南监管局《关于中原证券股份有限公司变更持有5%以下股权股东的无异议函》（豫证监函[2012]41号）及股权转让协议，许继集团有限公司将其持有的公司2,400万股股份转让给许昌施普雷特建材科技有限公司。

2014年4月22日，中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2014]438号），核准中原证券发行不超过598,100,000股境外上市外资股，每股面值人民币1元，全部为普通股。2014年6月24日，香港联合交易所有限公司（以下简称“香港联交所”）出具同意公司在香港联交所主板上市的同意函。2014年6月25日，公司发行的境外上市外资股（H股）598,100,000股在香港联交所主板上市交易，股票代码“1375.HK”，股票简称“中州证券”，本次H股发行完毕后，公司总股本增至2,631,615,700.00元。

2015年6月15日，公司2015年度第二次临时股东大会、第一次内资股类别股东会及第一次H股类别股东会会议审议通过《关于中原证券股份有限公司增发H股的议案》，同意公司新发行不超过592,119,000.00股H股股票。2015年7月21日，公司收到中国证监会《关于核准中原证券股份有限公司增发境外上市外资股的批复》，核准公司增发不超过592,119,000.00股H股股份。于2015年8月3日合共592,119,000.00股H股已由公司按配售价每股H股4.28港元成功配发及发行予至少六名承配人。本次配售完成后，公司总股本增至3,223,734,700.00元。

2016年11月18日，公司2016年度第三次临时股东大会、第二次内资股类别股东会及第二次H股类别股东会会议作出决议，2016年11月25日公司经中国证监会《关于核准中原证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2868号），核准中原证券发行人民币普通股不超过700,000,000股，每股面值人民币1元。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）和河南省国有资产监督管理委员会《关于中原证券股份有限公司发行A股国有股权管理方案及国有股转持的批复》（豫国资产权[2015]26号），按本次发行700,000,000股计算，国有股东河南投资集团有限公司、安阳钢铁集团有限责任公司、中国平煤神马能源化工集团有限责任公司、安阳经济开发集团有限公司、江苏省苏豪控股集团有限公司、河南神火集团有限公司、焦作市经济技术开发有限公司、深圳市广晟投资发展有限公司和鹤壁市

经济建设投资集团有限公司分别将其持有的 47,979,175 股、10,348,840 股、4,375,124 股、2,846,433 股、1,578,336 股、1,034,804 股、793,645 股、526,112 股和 517,531 股股份划转给全国社会保障基金理事会持有，上述 9 家划转由全国社会保障基金理事会持有的股份合计 70,000,000 股。

2017 年 1 月 3 日，公司 A 股在上交所挂牌上市。

2017 年 5 月 22 日，公司召开 2016 年度股东大会、2017 年第一次 A 股类别股东会及 2017 年第一次 H 股类别股东会审议通过了《中原证券股份有限公司关于通过场内交易回购公司 H 股股票的议案》。2018 年 1 月 24 日，公司收到中国证监会《关于核准中原证券股份有限公司变更注册资本的批复》（证监许可[2018]144 号）。2018 年 5 月 18 日，公司 H 股回购实施完毕。2018 年 7 月 11 日，公司完成工商变更登记手续，并取得了河南省工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本变更为 3,869,070,700 元。

公司法定代表人：菅明军。

公司住所：郑州市郑东新区商务外环路 10 号。

公司属金融行业，经营范围包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是公司的决策机构，经理层是公司的执行机构，监事会是公司的监督机构，下设董事会办公室、监事会办公室、稽核审计总部、公司办公室、研究室、党群工作部、纪检监察室、工会办公室、人力资源管理总部、计划财务总部、资金运营总部、运营管理总部、信息技术总部、风险管理总部、合规管理总部、法律事务总部、经纪业务总部、零售业务总部、上海财富管理中心、信用业务总部、资本市场总部、做市业务总部、投资银行运营管理总部、投资银行第一事业部、投资银行第二事业部、投资银行第三事业部、投资银行第五事业部、投资银行第六事业部、投资银行第七事业部、投资银行第八事业部、企业融资一部、债券及结构融资部、并购融资部、质量控制总部、固定收益总部、证券研究所、互联网金融总部、业务协同总部、资产托管总部、创新业务总部（衍生品业务总部）职能部门。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司拥有已批准设立并已开业的证券营业部 88 家；拥有已批准设立的分公司 25 家，即北京、上海、上海第一、郑州、洛阳、黄河金三角示范区、许昌、濮阳、平顶山、商丘、深圳、安阳、鹤壁、新乡、焦作、开封、周口、驻马店、信阳、南阳、漯河、四川、江苏、海南、上海资管分公司；拥有二级控股子公司 5 家，即中原期货股份有限公司（简称中原期货）、中鼎开源创业投资管理有限公司（简称中鼎开源）、中原股权交易中心股份有限公司（简称中原股权交易中心）、中州国际金融控股有限公司（简称中州国际）、中州蓝海投资管理有限公司（简称中州蓝海），三级控股子公司 6 家，即豫新投资管理（上海）有限公司（简称豫新投资）、河南中证开元创业投资基金管理有限公司（简称中证开元）、中州基石资本管理有限公司（简称中州基石）、河南省中原小额贷款有限公司（简称中原小额贷，原名称为中州汇联信息技术服务（深圳）有限公司）、中州国际控股有限公司（简称中州国际控股）、中州咨询服务（深圳）有限公司（简称中州咨询），四级控股子公司 1 家，即中州国际金融集团股份有限公司（简称中州国际金融集团），五级控股子公司 1 家，即中州金融控股有限公司（简称中州金融控股），六级控股子公司 6 家，即中州国际证券有限公司（简称中州国际证券）、中州国际期货有限公司（简称中州国际期货）、中州国际投资有限公司（简称中州国际投资）、中州国际财务有限公司

（简称中州国际财务）、中州国际融资有限公司（简称中州国际融资）、中州国际资产管理有限公司（简称中州国际资产管理）。母公司共有员工 2458 人，其中高级管理人员 10 人。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。子公司包括中原期货股份有限公司、中鼎开源创业投资管理有限公司、中州国际金融控股有限公司、中州蓝海投资管理有限公司、中原股权交易中心股份有限公司等子公司以及上述子公司控制的公司。

详见本节九、“合并范围的变更”及本节十、“在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括客户交易结算资金、金融工具、证券承销业务、融资融券业务、收入确认等交易或事项。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围，子公司是指被母公司控制的主体，含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等。

在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子

公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

公司外币业务按业务发生日的即期汇率近似的汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 境外经营实体外币财务报表的折算方法

境外经营实体的外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率或近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益-外币报表折算差额”项目列示。

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的初始确认、分类和计量

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。以常规方式买卖金融资产，于交易日进行确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

于初始确认时，本集团按公允价值计量金融资产或金融负债，对于不是以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债，则还应该加上或减去可直接归属于获得或发行该金融资产或金融负债的交易费用。以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产和金融负债的交易费用作为费用计入损益。

金融资产

本集团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，将金融资产划分为：

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

业务模式反映了本集团如何管理金融资产以产生现金流。也就是说，本集团的目标是仅为收取资产的合同现金流量，还是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标。如果以上两种情况都不适用（例如，以交易为目的持有金融资产），那么该组金融资产的业务模式为「其

他」，并分类为以公允价值计量且其变动计入损益。本集团在确定一组金融资产业务模式时考虑的因素包括：以往如何收取该组资产的现金流、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理、以及业务管理人员获得报酬的方式。

如果业务模式为收取合同现金流量，或包括收取合同现金流量和出售金融资产的双重目的，那么本集团将评估金融资产的现金流量是否仅为对本金和利息的支付。进行该评估时，本集团考虑合同现金流量是否与基本借贷安排相符，即利息仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与基本借贷安排相符的利润率的对价。若合同条款引发了与基本借贷安排不符的风险或波动敞口，则相关金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入损益。

对于含嵌入式衍生工具的金融资产，在确定合同现金流量是否仅为本金和利息的支付时，应将其作为一个整体分析。

本集团对债务工具资产和权益工具资产的具体分类如下：

债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，例如政府债券、公司债、次级债等。债务工具的分类与后续计量取决于：(i) 本集团管理该资产的业务模式；及(ii) 该资产的现金流量特征。

基于这些因素，本集团将其债务工具划分为以下三种计量类别：

(i) 以摊余成本计量：如果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，且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，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，同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照摊余成本计量。

(ii) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：如果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，且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，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，同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

(iii) 以公允价值计量且其变动计入当期损益：不满足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金融资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益。

在初始确认时，如果能够消除或者显著减少会计错配，可以将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。该指定一经做出，不得撤销

权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具；即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具，例如普通股。

本集团的权益工具投资以公允价值计量且其变动计入损益，但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的除外。

金融负债

本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的负债，但以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债除外。分类为以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债适用于衍生工具、交易性金融负债（交易头寸中的空头债券）以及初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的其他金融负债。

(2) 金融资产的重分类

本集团改变其管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不得对以前已经确认的利得、损失(包括减值损失或利得)或利息进行追溯调整。重分类日，是指导致本集团对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

(3) 金融工具的后续计量

金融工具的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融资产和金融负债

对于金融资产或金融负债的摊余成本，应当以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：(1)扣除已偿还的本金；(2)加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；(3)扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额(即扣除损失准备之前的摊余成本)或该金融负债摊余成本所使用的利率。计算时不考虑预期信用损失，但包括交易费用、溢价或折价、以及支付或收到的属于实际利率组成部分的费用。对于源生或购入已发生信用减值的金融资产，本集团根据该金融资产的摊余成本(而非账面余额)计算经信用调整的实际利率，并且在估计未来现金流量时将预期信用损失的影响纳入考虑。

当本集团调整未来现金流量估计值时，金融资产或金融负债的账面价值按照新的现金流量估计和原实际利率折现后的结果进行调整，变动计入损益。

本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：(1)对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；(2)对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

债务工具

该金融资产摊余成本相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息和汇兑损益计入当期损益。除此之外，账面价值的变动均计入其他综合收益。

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

权益工具

将非交易性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金融资产的，该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益，且后续不得重分类至损益(包括处置时)。作为投资回报的股利在同时满足以下条件时进行确认并计入损益：(1)本集团收取股利的权利已经确立；(2)与股利相关的经济利益很可能流入本集团；(3)股利的金额能够可靠计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

债务工具

该金融资产以公允价值计量，其产生的所有利得或损失计入当期损益。对于后续以公允价值计量且其变动计入损益并且不属于套期关系一部分的债务投资产生的利得或损失，这些资产的期间损失或利得计入损益，并在损益表中列报为「投资收益」。

权益工具

以公允价值计量且其变动计入损益的权益工具投资对应的利得或损失计入损益表中的「投资收益」。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债所产生的利得或损失应当按照下列规定进行处理：(1)由本集团自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，应当计入其他综合收益；(2)该金融负债的其他公允价值变动计入损益。按照(1)对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团应当将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入损益。

被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终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 金融工具的减值

对于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债务工具金融资产，本集团结合前瞻性信息进行预期信用损失评估。

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。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本集团预期信用损失的计量反映了以下各种要素：(1)通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；(2)货币时间价值；(3)在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本集团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，运用「三阶段」减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第1阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第2阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第3阶段：对于已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准

备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入损益，但购买或源生的已发生信用减值的金融资产除外。

11. 应收款项

在资产负债表日，对单项金额重大的应收款项，单独评估其信用风险，以预期信用损失为基础计提其坏账准备。对具有类似信用风险特征的应收款项，采用简化计量方法，以组合为基础计量相关应收款项的预期信用损失、确认相关应收款项的坏账准备。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项金额超过 1,000 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独评估其信用风险，以预期信用损失为基础计提其坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5	0.5
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	30	30
5 年以上	50	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	个别认定法

12. 买入返售金融资产

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

卖出回购交易按照合同或协议，以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据等）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

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

13. 长期股权投资

适用 不适用

公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

公司投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
营业用房屋	40.00	5.00	2.38

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值在 2,000.00 元以上的有形资产。

固定资产包括营业用房屋、非营业用房屋、简易房、建筑物、机器设备、动力设备、交通运输设备、电子设备、通讯设备、电器设备、安全防卫设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用年限平均法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
营业用房屋	年限平均法	40	5	2.38
非营业用房屋	年限平均法	35	5	2.71
简易房	年限平均法	5	5	19
建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机械设备	年限平均法	10	5	9.5
动力设备	年限平均法	15	5	6.33
通讯设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
电器设备	年限平均法	5	5	19
安全防卫设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
其他运输设备	年限平均法	8	5	11.88

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

16. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

公司无形资产包括土地使用权、交易席位费、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其使用年限平均摊销；交易席位费、软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如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在预计使用寿命内摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

19. 长期资产减值

适用 不适用

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20. 长期待摊费用

适用 不适用

公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、以及其他为获得职工提供的服务而给予的短期薪酬。公司应当在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加劳动和社会保障机构组织实施的社

会基本养老保险、失业保险等。在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利主要包括在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿、在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励员工自愿接受裁减而给予的补偿。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计和确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司员工在参加社会基本养老保险的基础上参加公司依据国家企业年金制度的相关政策建立的企业年金计划。公司年金所需费用由企业和职工共同缴纳。公司缴费每年不超过公司上年度工资总额的 1/12。公司和参加人个人缴费之和不超过公司上年度工资总额的 1/6。公司缴费比例与公司上年每股收益挂钩，具体缴费比例如下：

上年每股收益（元）	缴费比例
<0.05	0
[0.05, 0.06)	4%
[0.06, 0.07)	5%
[0.07, 0.08)	6%
[0.08, 0.09)	7%
[0.09, 0.1)	8%
0.1 及以上	8.33%

23. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计金额。

24. 股份支付

适用 不适用

25. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

26. 回购本公司股份

√适用□不适用

公司回购自身权益工具（库存股）支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益，不得确认金融资产。

27. 一般风险准备金和交易准备金

根据《金融企业财务规则》和证监机构字[2007]320号《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》的规定，按照当期净利润弥补亏损后的10%提取一般风险准备金；根据《证券法》和证监机构字[2007]320号的规定，按照当期净利润弥补亏损后的10%提取交易风险准备金。

为降低债券的偿付风险，经第四届董事会第十四次会议并经2013年度第六次临时股东大会审议通过，在债券存续期间提高任意盈余公积金比例和一般风险准备金比例，其中任意盈余公积金按照当期净利润弥补亏损后的5%提取，一般风险准备金按照当期净利润弥补亏损后的11%提取，在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将在债券剩余存续期间，任意盈余公积金按照当期净利润弥补亏损后的10%提取，一般风险准备金按照当期净利润弥补亏损后的12%提取。

28. 收入

√适用□不适用

(1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖交易日确认收入。

证券承销收入，在承销业务提供的相关服务完成及收取金额可以合理估算时确认。

受托客户资产管理业务收入，于受托管理合同到期，与委托单位结算时，按照合同规定的比例计算应由公司享受的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失。合同规定公司按约定比例收取管理费和业绩报酬费的，则分期确认管理费和业绩报酬收益。

发行保荐、财务顾问业务、投资咨询业务收入，于服务已经提供及收取金额可以合理估算时予以确认。

(2) 利息收入

存款利息收入：在相关的收入金额能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

融资融券业务利息收入：根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；

买入返售证券收入：买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按摊余成本和实际利率计提利息确认为当期收入，实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。

(3) 投资收益

公司持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产期间取得的利息或现金股利确认为当期收益；处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产时其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。处置可供出售金融资产时，取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

(4) 公允价值变动收益

公司对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售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等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

(5) 其他业务收入

其他业务收入主要是指除以上主营业务活动以外的其他业务活动而实现的收入。在满足：收入和成本能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、完成进度能够可靠地确定时，确认收入的实现。

29. 政府补助

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入

公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 融资融券业务

适用 不适用

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

公司融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

公司融出的证券，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

33. 持有待售资产

适用 不适用

34. 资产证券化业务

适用 不适用

35. 套期会计

适用 不适用

36. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表时，公司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。公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性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。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面价值发生重大调整的重要风险。

(1) 预期信用损失的计量

公司在资产负债表日对分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和以摊余成本计量的金融资产实施减值评估，在评估过程中需要应用复杂的减值计量模型和包括未来经济状况、信用环境在内的重要假设，在进行相关评估时，应当考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。同时本公司应当在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照不同的情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动，本公司在评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加时，将考虑金融工具预计存续期内发生违约风险的变化，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

(2) 商誉减值准备

公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

(3) 递延所得税资产确认

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(4) 固定资产、无形资产的可使用年限

公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

37. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》，本集团在编制 2018 年中期财务报表时已采用上述准则，且采用上述准则对本集团的财务状况、经营成果及现金流量未产生重大影响。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的上述准则另称为“原金融工具准则”)，本集团在编制 2018 年中期财务报表时已采用新金融工具准则。

首次施行新金融工具准则日为 2018 年 1 月 1 日，该变化构成了会计政策变更，且相关金额的调整已经确认在财务报表中。本集团选择不对比较期间信息进行重述。金融资产和金融负债于首次施行日的账面价值调整计入当期的期初留存收益和其他储备。

基于以上处理，根据新金融工具准则的要求，本集团对当期信息作出相关披露。

(1) 金融工具的分类和计量

于 2018 年 1 月 1 日，金融资产和金融负债分别按照新金融工具准则的要求金融分类和计量结果对比如下(单位：千元 币别：人民币)：

原金融工具准则			新金融工具准则		
	计量类别	账面价值		计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	8,637,095	货币资金	摊余成本	8,637,095
结算备付金	摊余成本	2,350,216	结算备付金	摊余成本	2,350,216
拆出资金	摊余成本	40,000	拆出资金	摊余成本	40,000
融出资金	摊余成本	6,352,971	融出资金	摊余成本	6,352,049
买入返售金融资产	摊余成本	9,207,017	买入返售金融资产	摊余成本	9,207,213
应收款项	摊余成本	100,460	应收款项	摊余成本	100,460
应收利息	摊余成本	449,077	应收利息	摊余成本	449,077
存出保证金	摊余成本	260,826	存出保证金	摊余成本	260,826
其他金融资产	摊余成本	1,355,461	债权投资及其他金融资产	摊余成本	1,827,884
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入损益	7,622,503	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入损益	9,801,209
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,947,070	其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	298,154
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入损益	59,938	衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入损益	59,938

关于金融负债的分类与计量要求，适用新金融工具准则时只有一项变化，即，对于被指定为以公允价值计量且其变动计入损益的负债，其因自身信用风险变动而导致的公允价值变动部分将在其他综合收益中确认。此变化对本集团无影响。

(2)将资产负债表中的余额从原金融工具准则调整为新金融工具准则的调节表

本集团对其管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行了分析。

下表将按照原金融工具准则计量类别列示的金融资产账面价值调整为 2018 年 1 月 1 日过渡至新金融工具准则实施后按照新计量类别列示的账面价值（单位：千元 币别：人民币）：

	按原金融工具准则 列示的账面价值 2017 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 2018 年 1 月 1 日
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	7,622,503			
加：自可供出售金融资产 (IAS 39) 转入		2,173,787		
重新计量：由成本计量变为公允价 值计量			4,919	
交易性金融资产				9,801,209
	按原金融工具准则 列示的账面价值 2017 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的 账面价值 2018 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	2,947,070			
转入以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产		(2,173,787)		
转入以摊余成本计量的金融资产		(475,000)		
重新计量：预期信用损失准备			(129)	
其他债权投资				298,154

	按原金融工具准则 列示的账面价值 2017年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的 账面价值 2018年1月1日
其他金融资产	1,355,461			
加：自可供出售金融资产（原金融工具准则）转入		475,000		
重新计量：预期信用损失准备			(2,577)	
债权投资及其他金融资产				1,827,884
	按原金融工具准则 列示的账面价值 2017年12月31日	重分类	重新计量 预期信用损失准备	按新金融工具准则列示 的账面价值 2018年1月1日
融出资金	6,352,971		(922)	6,352,049
买入返售款项	9,207,017		196	9,207,213
合计	15,559,988		(726)	15,559,262

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

38. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率/征收率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	3%、5%、6%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
公司及所属境内子公司的企业所得税税率	25%
所属香港子公司	16.5%

(1) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）的规定，公司执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

根据《中华人民共和国企业所得税法》，自 2008 年 1 月 1 日起，公司适用 25% 的企业所得税税率；中州国际金融控股有限公司及其附属香港地区子公司按照香港特别行政区相关规定适用 16.5% 的综合利得税税率。

(2) 增值税

根据《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》（国务院令 362 号）第三十八条和《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）有关规定，公司自 2016 年 5 月 1 日起纳入营业税改征增值税试点范围，本公司总机构、分支机构及子公司根据增值税纳税人身份及所经营的业务分别按照 3%、5%、6%、10%、11%、13%、16%、17% 的税率/征收率计算增值税销项税额。

根据财政部和国家税务总局于 2016 年 12 月 21 日发布的《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》之规定，纳税人购入基金、信托、理财产品等各类资产管理产品持有至到期，不属于财税〔2016〕36 号的金融商品转让。资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。

根据财政部和国家税务总局于2017年1月6日发布的《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》之规定，2017年7月1日（含）以后，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在2017年7月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳。

根据财政部和国家税务总局与2017年6月30日发布的《关于资管产品增值税有关问题的通知》之规定，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（以下称资管产品运营业务），暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

根据财政部与国家税务总局于2018年4月4日发布的《关于调整增值税税率的通知》之规定，自2018年5月1日起，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%、10%。

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）关于企业所得税的优惠政策

1) 根据《企业所得税法》第二十六条规定，国债利息收入、符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益为免税收入，免征企业所得税。

2) 根据财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》，投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

3) 根据财税〔2011〕76号《财政部国家税务总局关于地方政府债券利息所得免征所得税问题的通知》、财税〔2013〕5号《财政部国家税务总局关于地方债券利息免征所得税问题的通知》，企业取得的地方政府债券利息收入（所得）免征企业所得税。

4) 根据国家税务总局公告[2012]15号《关于企业所得税应纳税所得额若干税务处理问题的公告》，从事代理服务、主营业务收入为手续费、佣金的企业（如证券、期货、保险代理等企业），其为取得该类收入而实际发生的营业成本（包括手续费及佣金支出），准予在企业所得税前据实扣除。

5) 根据财税[2017]23号《关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》，证券公司依据《证券投资者保护基金管理办法》（证监会令第27号、第124号）的有关规定，按其营业收入0.5%—5%缴纳的证券投资者保护基金，准予在企业所得税税前扣除。

6) 根据财税[2017]23号《关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》，公司之子公司中原期货股份有限公司依据《期货投资者保障基金管理办法》（证监会令第38号、第129号）和《关于明确期货投资者保障基金缴纳比例有关事项的规定》（证监会财政部公告〔2016〕26号）的有关规定，从其收取的交易手续费中按照代理交易额的亿分之五至亿分之十的比例（2016年12月8日前按千万分之五至千万分之十的比例）缴纳的期货投资者保障基金，在基金总额达到有关规定的额度内，准予在企业所得税税前扣除。

7) 根据财税[2017]23号《关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》，公司之子公司中原期货股份有限公司依据《期货公司管理办法》（证监会令第43号）和《商品期货交易财务管理暂行规定》（财商字〔1997〕44号）的有关规定，从其收取的交易手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%提取的期货公司风险准备金，准予在企业所得税税前扣除。

(2) 关于增值税的优惠政策

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]年 36 号) 过渡政策的规定, 国债、地方政府债利息收入以及符合条件的统借统还利息收入免税。

2) 根据《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]年 46 号), 金融机构开展质押式买入返售金融商品以及持有政策性金融债券取得的利息收入免税。

3) 根据《财政部、国家税务总局关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》(财税[2016]年 70 号), 金融机构开展的同业存款、同业借款、同业代付、买断式买入返售金融商品、持有金融债券以及同业存单业务取得的利息收入免税。

4) 根据《财政部、国家税务总局关于继续执行小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税[2015]年 96 号), 对《财政部、国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税〔2014〕71 号) 规定的增值税和营业税政策继续执行至 2017 年 12 月 31 日, 即对月销售额 2 万元 (含本数) 至 3 万元的增值税小规模纳税人, 免征增值税。

(4) 关于教育费附加、地方教育费附加的优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》(财税[2016]12 号), 将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围, 由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过 3 万元 (按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 9 万元) 的缴纳义务人, 扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元 (按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元) 的缴纳义务人。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金:			418,817.91			544,752.87
人民币			377,812.81			460,433.35
港元	44,133.71	0.8431	37,209.13	96,142.93	0.8359	80,366.84
加元	760.00	4.9947	3,795.97	760.00	5.2009	3,952.68
银行存款:			7,617,119,335.50			8,619,162,264.85
其中: 自有资金			1,663,334,918.97			2,774,145,893.43
人民币			1,428,412,020.59			2,244,209,135.14
美元	3,359,907.99	6.6166	22,231,712.18	3,188,527.06	6.5342	20,834,473.51
港元	251,610,878.96	0.8431	212,133,132.05	608,710,136.87	0.8359	508,826,890.50
澳元	47,227.90	4.8633	229,683.45	47,219.62	5.0928	240,480.08
欧元	42,915.86	7.6515	328,370.70	4,474.86	7.8023	34,914.20
客户资金			5,953,784,416.53			5,845,016,371.42
人民币			5,801,055,696.81			5,755,362,935.51
美元	4,463,136.57	6.6166	29,527,610.56	1,922,759.92	6.5342	12,563,697.87
港元	145,902,760.73	0.8431	123,010,617.57	92,198,475.45	0.8359	77,069,627.61
欧元	24,895.98	7.6515	190,491.59	2,577.50	7.8023	20,110.43
其他货币资金			7,954,881.51			17,387,524.18

人民币			7,954,881.51			17,387,524.18
合计			7,625,493,034.92			8,637,094,541.90

其中，融资融券业务：

√适用□不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金			173,689,445.72			2,503,345.57
人民币			173,689,445.72			2,503,345.57
客户信用资金			587,811,791.70			451,441,015.90
人民币			512,835,021.36			414,656,391.68
港元	88,929,866.38	0.8431	74,976,770.34	44,005,484.11	0.8359	36,784,624.22
合计			761,501,237.42			453,944,361.47

货币资金的说明

□适用√不适用

2、 结算备付金

√适用□不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金：			131,723,066.78			207,465,098.68
人民币			131,723,066.78			207,465,098.68
客户备付金：			1,893,282,180.81			1,897,834,124.73
人民币			1,885,603,993.15			1,891,060,247.24
美元	1,049,198.48	6.6166	6,942,126.66	929,595.68	6.5342	6,074,164.09
港元	873,041.16	0.8431	736,061.00	837,067.87	0.8359	699,713.40
信用备付金：			198,000,863.72			244,917,266.98
人民币			198,000,863.72			244,917,266.98
合计			2,223,006,111.31			2,350,216,490.39

3、 融出资金

√适用□不适用

(1) 按客户列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	5,037,193,420.15	5,953,625,232.63
机构	289,692,927.16	399,345,563.26
合计	5,326,886,347.31	6,352,970,795.89

(2) 按类别列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
融资融券业务融出资金	4,773,284,417.09	5,735,608,023.66
孖展融资	628,427,494.64	680,001,519.11
减：减值准备	74,825,564.42	62,638,746.88
融出资金净值	5,326,886,347.31	6,352,970,795.89

(3) 按账龄分析

账龄	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3个月以内	1,726,760,620.79	31.97	3,727,259.54	0.22	762,672,556.54	11.88	7,268,454.82	0.95
3-6个月	2,757,547,582.18	51.05	5,952,241.09	0.22	4,355,918,690.17	67.90	5,522,742.78	0.13
6个月以上	288,976,214.12	5.35	623,762.98	0.22	617,016,776.95	9.62	747,441.86	0.12
无固定期限	628,427,494.64	11.63	64,522,300.81	10.27	680,001,519.11	10.60	49,100,107.42	7.22
合计	5,401,711,911.73	100.00	74,825,564.42		6,415,609,542.77	100.00	62,638,746.88	

(4) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	783,587,472.37	660,107,606.91
债券	14,572,284.19	13,744,206.09
股票	15,138,098,027.81	18,765,788,906.39
基金	62,742,540.64	34,329,945.46
合计	15,999,000,325.01	19,473,970,664.85

融出资金的说明

□适用√不适用

4、拆出资金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
拆放银行		
拆放非银行金融机构		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

5、交易性金融资产

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计

债券	6,423,633,922.68	731,372,161.03	7,155,006,083.71	6,529,415,589.74	726,915,940.54	7,256,331,530.28
基金	1,262,304,925.75	855,844,205.59	2,118,149,131.34	1,298,280,697.24	857,027,496.95	2,155,308,194.19
股权	1,405,655,962.35	96,978,836.41	1,502,634,798.76	1,472,069,991.27	108,480,472.47	1,580,550,463.74
资管计划	919,556,392.73		919,556,392.73	929,467,546.60		929,467,546.60
其他	118,000,000.00	231,375,123.51	349,375,123.51	118,000,000.00	230,000,000.00	348,000,000.00
合计	10,129,151,203.51	1,915,570,326.54	12,044,721,530.05	10,347,233,824.85	1,922,423,909.96	12,269,657,734.81

于2017年12月31日，该科目无余额。

6、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券						
基金						
股票						
其他						
合计						
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	4,873,472,355.05	743,984,977.30	5,617,457,332.35	4,943,215,326.31	722,074,591.21	5,665,289,917.52
基金	588,576,437.76	445,478,478.59	1,034,054,916.35	587,678,520.36	438,928,462.55	1,026,606,982.91
股票	658,897,069.90	312,093,376.86	970,990,446.76	568,239,750.46	335,000,690.79	903,240,441.25
其他						
合计	6,120,945,862.71	1,501,556,832.75	7,622,502,695.46	6,099,133,597.13	1,496,003,744.55	7,595,137,341.68

7、融券业务情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	3,819,039.00	4,020,714.31

8、衍生金融工具

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具		非套期工具				套期工具		非套期工具			
	名义金额	公允价值	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	名义金额	公允价值			
				资产	负债				资产	负债		
权益衍生工具（按类别列示）						22,084,100.00			886,254.73		470,687.56	
股指期货						22,084,100.00						
个股期权									886,254.73		470,687.56	

其他衍生工具（按类别列示）			391,024,708.92	85,854,784.27		15,066,635.20			557,137,698.87	59,937,640.59	
商品期货			33,306,530.60			15,066,635.20					
远期合约			357,718,178.32	85,854,784.27					537,137,698.87	55,156,117.53	
其他									20,000,000.00	4,781,523.06	
合计			391,024,708.92	85,854,784.27		37,150,735.20			558,023,953.60	59,937,640.59	470,687.56

9、买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	4,465,644,611.46	4,821,577,895.87
债券	9,460,331,214.19	4,401,886,904.92
减：减值准备	54,547,864.37	16,447,547.81
买入返售金融资产账面价值	13,871,427,961.28	9,207,017,252.98

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	642,020,203.65	168,695,671.63
一个月至三个月内	1,050,684,308.30	489,278,643.98
三个月至一年内	1,882,860,099.51	3,056,203,580.26
一年以上	890,080,000.00	1,107,400,000.00
合计	4,465,644,611.46	4,821,577,895.87

(3) 按业务类别列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
约定购回式证券	38,962,615.00	15,348,544.00
股票质押式回购	4,426,681,996.46	4,806,229,351.87
买断式回购	6,636,418,133.51	3,457,566,904.92
质押式回购	2,823,913,080.68	944,320,000.00
合计	13,925,975,825.65	9,223,464,800.79

(4) 担保物类别

担保物类别	2018年6月30日公允价值	2017年12月31日公允价值
股票	8,723,753,497.15	10,690,205,891.19
债券	9,004,727,845.20	4,243,692,804.93
合计	17,728,481,342.35	14,933,898,696.12

买入返售金融资产的说明：

□适用√不适用

10、 应收款项

(1) 按明细列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	134,935,053.84	104,032,458.51
合计	134,935,053.84	104,032,458.51
减：减值准备	8,805,384.19	3,572,891.88
应收款项账面价值	126,129,669.65	100,459,566.63

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	61,830,577.84	79.50	315,142.45	0.5	52,264,701.71	80.20	261,323.55	0.5
1-2年	13,908,424.79	17.88	695,421.24	5	12,072,369.65	18.53	603,618.48	5
2-3年	2,036,956.99	2.62	203,695.70	10	828,181.04	1.27	82,818.10	10
3年以上	400.00	0.00	80.00	20		0.00		
合计	77,776,359.62	100.00	1,214,339.39		65,165,252.40	100.00	947,760.13	

(3) 按评估方式列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	57,158,694.22	42.36	7,591,044.80	13.28	38,900,777.37	37.38	2,625,131.75	6.75
组合计提减值准备	77,776,359.62	57.64	1,214,339.39	1.56	65,165,252.40	62.62	947,760.13	1.45
合计	134,935,053.84	100.00	8,805,384.19		104,066,029.77	100.00	3,572,891.88	

11、 应收利息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	152,657,723.78	134,307,694.16
存放金融同业	5,215,764.49	3,748,004.11
资金拆借		31,111.12
融资融券	292,216,951.46	275,820,620.58
买入返售	54,339,773.89	28,811,916.73
委托贷款利息	1,045,332.16	551,137.75
银行理财产品	1,449,058.39	
信托产品	206,174.57	702,410.90
贷款利息	3,831,172.21	5,104,327.81
合计	510,961,950.95	449,077,223.16

12、存出保证金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	297,486,281.35	211,051,535.84
信用保证金	8,676,276.96	9,183,844.38
履约保证金	29,948,213.63	40,590,847.89
合计	336,110,771.94	260,826,228.11

13、应收股利**(1). 应收股利**

□适用√不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

14、持有待售资产

□适用√不适用

15、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	1,034,539,581.74	-26,913,358.62		1,007,626,223.12
基金	147,710,275.07	-434,580.70		147,275,694.37
股票	87,379,533.14	9,747,195.76	10,181,546.64	86,945,182.26
证券公司理财产品	935,580,801.27	18,450,539.96	70,450,000.00	883,581,341.23
银行理财产品				
信托计划	515,000,000.00			515,000,000.00
融出证券	2,679,131.23	1,346,607.57	5,024.49	4,020,714.31
按公允价值计量的权益工具	87,927,810.53	-3,926,449.10	7,060,000.00	76,941,361.43
按成本计量的权益工具	228,055,460.34		2,376,439.34	225,679,021.00
合计	3,038,872,593.32	-1,730,045.13	90,073,010.47	2,947,069,537.72

于2018年6月30日，本集团因执行新金融工具准则，该科目无余额。

可供出售金融资产的说明

□适用√不适用

(2) 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

适用 不适用

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(4) 其他

适用 不适用

16、其他债权投资

项目名称	期末			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	269,697,281.99	-273,698.81	123,117.92	269,300,465.26
合计	269,697,281.99	-273,698.81	123,117.92	269,300,465.26

于 2017 年 12 月 31 日，该科目无余额。

17、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

持有至到期投资的说明：

适用 不适用

18、债权投资

项目	期末账面余额
以摊余成本计量的金融资产	635,310,020.47
减值准备	4,083,416.98
合计	631,226,603.49

于 2017 年 12 月 31 日，该科目无余额。

19、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资分类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
按权益法核算的长期股权投资	692,115,408.84	506,047,624.88
长期股权投资合计	692,115,408.84	506,047,624.88
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	692,115,408.84	506,047,624.88

(2) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
太平基金管理有限公司	13,187,607.12			-314,214.86						12,873,392.26
河南华洋纸塑包装有限公司		20,000,000.00		-100,327.82						19,899,672.18
河南克拉钻石有限公司		14,000,000.00								14,000,000.00
河南万容环境科技有限公司		20,000,000.00		-486,562.22						19,513,437.78
河南大河财立方传媒控股有限公司	14,661,947.21			-252,216.56						14,409,730.65
河南嘟嘟计算机科技有限公司	1,348,371.09			-83,586.88						1,264,784.21
河南华泰粮油机械股份有限公司	12,211,142.64			-172,167.17						12,038,975.47
河南莲菜网络科技有限公司	10,016,206.64			3,919.07						10,020,125.71
河南龙凤山农牧股份有限公司	21,209,163.27	15,000,000.00		-197,947.93						36,011,215.34
河南锐锋金刚石制品有限公司	5,775,166.37			48,071.66						5,823,238.03
河南省利盈环保科技股份有限公司	21,798,270.96			-95,748.47						21,702,522.49
河南省锐达医药科技有限公司	5,279,217.58			-104,391.99						5,174,825.59
河南省中联装备制造技术研究中心有限公司	20,000,000.00			-161,920.75						19,838,079.25

河南投实文化传播有限公司	453,000.20	1,000,000.00		-13,856.31						1,439,143.89
河南中平融资担保有限公司	50,716,689.89			-140,186.93						50,576,502.96
河南中原大数据交易中心	2,001,848.36			4,044.26						2,005,892.62
河南资产管理有限公司	126,430,604.94	50,000,000.00		14,631,468.12						191,062,073.06
洛阳德胜生物科技股份有限公司	10,842,123.07			-348,172.81						10,493,950.26
洛阳建龙微纳新材料股份有限公司	23,442,083.33	8,160,000.00		2,620,200.00						34,222,283.33
漯河华瑞永磁材料股份有限公司	5,000,000.00			-18,640.92						4,981,359.08
民权县新兴产业投资基金(有限合伙)	20,207,128.24			158,045.34						20,365,173.58
南阳富新特光电科技有限公司	5,626,015.49			39,525.98						5,665,541.47
深圳前海元明医疗产业投资基金(有限合伙)	2,290,125.55		2,290,125.55							-
河南盛通聚源创业投资基金(有限合伙)	42,299,698.08	42,300,000.00		-600,560.15						83,999,137.93
汤阴县新兴产业投资基金(有限合伙)	24,908,200.17			239,937.08						25,148,137.25
西平中鼎辉煌致远投资中心(有限合伙)		4,200,000.00		-185,842.78						4,014,157.22
郑州埃文计算机科技有限公司	3,945,313.21			-52,195.37						3,893,117.84
郑州大河智信科技股份有限公司	10,969,111.46			-74,869.69						10,894,241.77
郑州麦佳农业科技有限公司	1,094,762.48			-101,980.96						992,781.52
郑州农淘电子商务有限公司	13,200,909.16			-132,846.06						13,068,063.10
郑州宜家安好软件科技有限公司	3,907,399.45			-54,752.47						3,852,646.98
郑州遇见网络科技有限公司	3,618,356.82			-36,985.40						3,581,371.42
中证焦桐基金管理有限公司	19,743,669.31			-317,215.50						19,426,453.81
青岛中州蓝海贝升投资管理中心(有限合伙)	9,863,492.79			-112						9,863,380.79

小计	506,047,624.88	174,660,000.00	2,290,125.55	13,697,909.51						692,115,408.84
合计	506,047,624.88	174,660,000.00	2,290,125.55	13,697,909.51						692,115,408.84

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	39,489,882.69			39,489,882.69
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,751,787.85			4,751,787.85
(1) 处置				
(2) 转入固定资产	4,751,787.85			4,751,787.85
(3) 其他转出				
4. 期末余额	34,738,094.84			34,738,094.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,613,385.49			17,613,385.49
2. 本期增加金额	468,941.62			468,941.62
(1) 计提或摊销	468,941.62			468,941.62
3. 本期减少金额	2,313,182.05			2,313,182.05
(1) 处置				
(2) 转入固定资产	2,313,182.05			2,313,182.05
(3) 其他转出				
4. 期末余额	15,769,145.06			15,769,145.06
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	18,968,949.78			18,968,949.78
2. 期初账面价值	21,876,497.20			21,876,497.20

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

22、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	176,888,564.39	310,710,531.93	25,889,099.10	19,256,057.09	532,744,252.51
2. 本期增加金额	4,751,787.85	8,627,992.04	650,997.44	272,587.49	14,303,364.82
(1) 购置		8,603,202.62	639,723.51	272,587.49	9,515,513.62
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	4,751,787.85				4,751,787.85
(5) 外币报表折算差额		24,789.42	11,273.93		36,063.35
3. 本期减少金额		1,210,664.09	117,219.00	88,526.57	1,416,409.66
(1) 处置或报废		1,210,664.09	117,219.00	88,526.57	1,416,409.66
4. 期末余额	181,640,352.24	318,127,859.88	26,422,877.54	19,440,118.01	545,631,207.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,310,455.38	221,005,504.18	18,225,036.57	15,537,981.21	302,078,977.34
2. 本期增加金额	4,157,979.09	13,738,880.75	763,924.33	616,780.13	19,277,564.30
(1) 计提	1,844,797.04	13,728,093.41	757,671.21	616,780.13	16,947,341.79
(2) 投资性房地产转入	2,313,182.05				2,313,182.05
(3) 外币报表折算差额		10,787.34	6,253.12		17,040.46
3. 本期减少金额		1,100,510.61	111,358.05	84,285.95	1,296,154.61
(1) 处置或报废		1,100,510.61	111,358.05	84,285.95	1,296,154.61
4. 期末余额	51,468,434.47	233,643,874.32	18,877,602.85	16,070,475.39	320,060,387.03
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	130,171,917.77	84,483,985.56	7,545,274.69	3,369,642.62	225,570,820.64
2. 期初账面价值	129,578,109.01	89,705,027.75	7,664,062.53	3,718,075.88	230,665,275.17

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

23、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼建造	8,549,764.31		8,549,764.31	7,541,922.85		7,541,922.85
合计	8,549,764.31		8,549,764.31	7,541,922.85		7,541,922.85

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用√不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	105,480,246.53	176,980,569.71	32,610,860.00	2,444,000.00	317,515,676.24
2. 本期增加金额		4,348,755.06	7,190.00		4,355,945.06
(1) 购置		4,348,755.06	7,190.00		4,355,945.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	105,480,246.53	181,329,324.77	32,618,050.00	2,444,000.00	321,871,621.30
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,888,772.98	109,469,196.43	31,458,283.48	2,309,666.76	153,125,919.65
2. 本期增加金额	1,318,503.06	11,558,398.74	25,000.02	31,000.02	12,932,901.84
(1) 计提	1,318,503.06	11,558,398.74	25,000.02	31,000.02	12,932,901.84
					0.00
3. 本期减少金额		63,803.41			63,803.41
(1) 处置		63,803.41			63,803.41
4. 期末余额	11,207,276.04	120,963,791.76	31,483,283.50	2,340,666.78	165,995,018.08
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	94,272,970.49	60,365,533.01	1,134,766.50	103,333.22	155,876,603.22
2. 期初账面价值	95,591,473.55	67,511,373.28	1,152,576.52	134,333.24	164,389,756.59

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币折算	处置		
中原期货股份有限公司	7,268,756.37					7,268,756.37
中州国际融资有限公司	14,093,636.04		121,225.06			14,214,861.10
合计	21,362,392.41		121,225.06			21,483,617.47

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回余额基于预期未来现金流量的现值所计算的使用价值来确定,上述商誉可收回金额高于账面价值,无需计提减值准备。

其他说明

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

□适用√不适用

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
坏账准备	31,694,167.05	7,923,541.76	26,153,821.39	6,538,455.34
交易性金融资产公允价值变动	209,511,240.48	52,377,810.12		
其他债券投资公允价值变动	273,698.80	68,424.70	92,335,337.29	23,083,834.32
可供出售金融资产公允价值变动			10,624,821.09	2,656,205.27
其他债权投资减值准备	123,117.92	30,779.48		
债权投资减值准备	4,083,416.98	1,016,439.21		
可供出售金融资产减值准备			90,073,010.47	19,972,865.92
委托贷款减值准备	27,437,058.81	6,859,264.70	9,185,967.02	2,296,491.76
融出资金减值准备	74,825,564.42	13,358,594.82	62,638,746.88	11,486,176.40
买入返售金融资产减值准备	54,547,864.37	13,636,966.10	16,447,547.81	4,111,886.97
期货风险准备金	422,299.44	105,574.86	422,299.43	105,574.86
存货跌价准备	303,443.79	75,860.95		
其他资产减值准备	5,497,840.91	1,374,460.23	5,150,000.00	1,287,500.00
应付职工薪酬	252,248,599.96	62,141,895.22	296,601,502.47	74,150,375.63
预提费用	12,450,325.60	3,112,581.40	11,999,834.12	2,999,958.53
待结转承销收入	17,375,351.20	4,343,837.80	12,110,912.24	3,027,728.06
长期待摊费用	5,778,298.32	1,444,574.58	6,277,389.88	1,569,347.47
子公司间股权转让收益	8,362,738.00	2,090,684.50	12,341,223.40	3,085,305.85
固定资产折旧	949,665.52	237,416.38	813,999.00	203,499.75
其他	18,704,698.44	4,676,174.61	19,065,203.69	4,766,300.92
合计	724,589,390.01	174,874,881.42	672,241,616.18	161,341,507.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	32,736,741.40	7,632,379.46		
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变动			26,291,505.04	6,572,876.26
可供出售金融资产公允价值变动			6,971,409.19	1,742,852.30
衍生工具			226,867.16	56,716.79
其他	1,456,449.88	364,112.47	7,948,452.30	1,987,113.07

合计	34,193,191.28	7,996,491.93	41,438,233.69	10,359,558.42
----	---------------	--------------	---------------	---------------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用√不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用√不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

29、其他资产

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	70,778,624.28	87,672,860.60
长期待摊费用	27,546,483.82	30,269,459.00
待摊费用	29,841,159.39	25,449,115.34
待转承销费用	2,280,554.05	2,473,920.15
贷款	1,302,267,731.39	1,215,720,000.00
委托贷款	21,523,173.48	56,150,000.00
应收款项类投资		83,591,000
其他	60,945,199.57	19,744,376.30
合计	1,515,182,925.98	1,521,070,731.39

其他资产的说明:

①其他资产-其他应收款

1) 按明细列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应收款项	93,667,407.14	110,168,865.90
减: 减值准备	22,888,782.86	22,496,005.30
其他应收款项账面价值	70,778,624.48	87,672,860.60

2) 按评估方式列示

项目	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提	20,715,070.93	22.12	18,643,718.31	90.00	25,409,282.46	23.06	18,643,757.18	73.37
组合计提	72,952,336.21	77.88	4,245,064.55	5.82	84,759,583.44	76.94	3,852,248.12	4.54
合计	93,667,407.14	100.00	22,888,782.86		110,168,865.90	100.00	22,496,005.30	

3) 按组合计提坏账准备的其他应收款

类别	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	50,917,609.45	69.80	215,294.42	67,791,341.09	79.98	338,956.74
1-2年	10,254,397.72	14.06	512,719.89	5,320,677.46	6.28	266,033.87
2-3年	2,797,847.47	3.84	279,784.75	4,700,697.97	5.55	470,069.79
3年以上	8,982,481.57	12.31	3,237,265.49	6,946,866.92	8.20	2,777,187.72
合计	72,952,336.21	100.00	4,245,064.55	84,759,583.44	100.00	3,852,248.12

4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

欠款单位名称	2018年6月30日账面余额	坏账准备	备注
河南和正实业有限公司	4,292,176.14	4,292,176.14	账龄较长、收回可能性很小
海南金海城市信用社	5,748,880.00	5,748,880.00	
广州国际信托投资公司	5,000,000.00	5,000,000.00	
广东华侨信托汕尾办事处	1,767,722.80	1,767,722.80	
阎丽君	1,036,002.34	1,036,002.34	
河南省产权交易中心	543,560.22	543,560.22	
其他小额款项合计	2,326,729.43	255,376.81	
合计	20,715,070.93	18,643,718.31	

5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
河南华洋纸塑包装有限公司	待转投资款	20,000,000.00	1年以内	18.15	100,000.00
恒生电子股份有限公司	信息系统预付款	7,956,600.00	1年以内	9.16	146,463.00
		2,133,600.00	1-2年		
中原人寿保险股份有限公司(筹)	垫付款*	6,572,941.70	1年以内	6.44	59,160.53
		525,916.36	1-2年		
海南金海城市信用社	继承原河南财政证券公司债权	5,748,880.00	5年以上	5.22	5,748,880.00
广州国际信托投资公司	继承原河南财政证券公司债权	5,000,000.00	5年以上	4.54	5,000,000.00
合计		47,937,938.06		43.51	11,054,503.53

②委托贷款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
委托贷款	35,227,963.68	65,335,967.02
减: 减值准备	13,704,790.20	9,185,967.02

委托贷款账面价值	21,523,173.48	56,150,000.00
----------	---------------	---------------

③贷款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
贷款	1,316,000,000.00	1,228,000,000.00
减：减值准备	13,732,268.61	12,280,000.00
贷款账面价值	1,302,267,731.39	1,215,720,000.00

④其他资产-长期待摊费用

项目	2017年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2018年6月30日
装修改造款等	30,269,459.00	3,114,065.08	5,837,040.26		27,546,483.82
合计	30,269,459.00	3,114,065.08	5,837,040.26		27,546,483.82

⑤其他资产-应收款项类投资

1) 应收款项类投资分类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
天瑞水泥364天票据项目		83,591,000.00
应收款项类投资合计		83,591,000.00
减：应收款项类投资减值准备		
应收款项类投资账面价值		83,591,000.00

30、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	其中：按照新会计准则调整	其中：外币报表折算差额	本期减少		期末余额
					转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	16,447,547.81	38,100,316.56	-196,000.50				54,547,864.37
坏账准备	26,248,950.95	5,445,216.10					31,694,167.05
可供出售金融资产减值准备	90,073,010.47	-90,073,010.47	-90,073,010.47				0.00
其他债权投资减值准备		129,419.11	129,419.11		6,301.19		123,117.92
债权投资减值准备		4,083,416.98	2,478,184.85	-960.58			4,083,416.98
融出资金减值准备	62,638,746.88	12,186,817.54	922,225.28	-775,859.21			74,825,564.42
存货跌价准备		303,443.79					303,443.79
贷款损失准备	12,280,000.00	1,452,268.61	58,791.96				13,732,268.61
委托贷款减值准备	9,185,967.02	4,518,823.18	39,746.62				13,704,790.20
其他	5,586,984.29				89,143.38		5,497,840.91
合计	222,461,207.42	-23,853,288.60	-86,640,643.15	-776,819.79	95,444.57		198,512,474.25

注：本期增加项包括本期增加数、按新会计准则调整和外币报表折算差额。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		51,702,745.44
抵押借款	144,819,851.67	125,386,500.00
保证借款	764,990,955.00	909,093,920.50
信用借款	1,139,972,190.00	1,098,519,659.00
合计	2,049,782,996.67	2,184,702,824.94

短期借款分类的说明：

截至 2018 年 6 月 30 日，短期借款利率区间为 2%-6.5%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、应付短期融资款

类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	2018年6月30日	2017年12月31日
13中原债*2	1,500,000,000.00	2014年4月23日	5年	1,500,000,000.00	6.20%	1,497,843,827.63	
16中原02*1	1,500,000,000.00	2016年10月25日	2年	1,500,000,000.00	3.30%	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
16中原01*1	2,500,000,000.00	2016年4月21日	3年	2,500,000,000.00	4.20%	2,500,000,000.00	
收益凭证*3	175,957,000.00	2018年1月2日-2018年6月28日	14天-182天	175,957,000.00	4.2%-6.0%	175,957,000.00	
收益凭证	1,363,870,000.00	2017年9月25日-2017年12月28日	14天-363天	1,363,870,000.00	4.2%-5.3%		1,363,870,000.00
合计	7,039,827,000.00			7,039,827,000.00		5,673,800,827.63	2,863,870,000.00

2018 年 06 月 30 日应付短期融资款包括期限小于 1 年（含 1 年）的次级债、收益凭证等。

*1 根据公司 2015 年度第三次临时股东大会决议，通过《中原证券股份有限公司关于公司发行境内外债务融资工具及相关授权的议案》。2016 年 4 月 21 日，公司发行 2016 年第一期次级债券，面值为 25 亿元，债券期限为 3 年，票面利率为 4.20%。2016 年 10 月 25 日，公司发行 2016 年第二期次级债券，面值为 15 亿元，债券期限为 2 年，票面利率为 3.30%。

*2 根据公司 2013 年度第五次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司发行债券的批复》（证监许可[2013]1612 号）核准，公司获准公开发行面值总额不超过 15 亿元的债券，期限不超过 5 年。2014 年 4 月 23 日，公司发行债券 15 亿元，债券期限为 5 年，票面利率 6.2%。债券采用单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本。

*3 公司于本年度发行 113 期期限小于一年的收益凭证，截至 2018 年 6 月 30 日，未到期的融易系列收益凭证 3,650.00 万元，金易系列收益凭证 13,330.90 万元，新易系列收益凭证 614.80 万元。

33、拆入资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项	1,415,000,000.00	115,000,000.00
转融通融入款项	800,000,000.00	900,000,000.00
合计	2,215,000,000.00	1,015,000,000.00

34、交易性金融负债

项目	期末公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
其他	286,436,470.00	390,143,511.83	676,579,981.83
合计	286,436,470.00	390,143,511.83	676,579,981.83

于2017年12月31日，该科目无余额。

35、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
其他		361,418,021.45	361,418,021.45
合计		361,418,021.45	361,418,021.45

于2018年6月30日，本集团因执行新金融工具准则，该科目无余额。

36、卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
国债	912,022,868.90	566,350,000.00
公司债	8,563,259,196.11	6,518,529,072.67
融出资金债权收益权	1,500,000,000.00	200,000,000.00
合计	10,975,282,065.01	7,284,879,072.67

(2) 按业务类别列示

单位：元币种：人民币

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
质押式回购	6,191,082,000.00	3,521,057,400.00
买断式回购	3,284,200,065.01	3,563,821,672.67
融资融券收益权回购业务	1,500,000,000.00	200,000,000.00
合计	10,975,282,065.01	7,284,879,072.67

(3) 报价回购融入资金按剩余期限分类

□适用 √不适用

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

(4) 担保物类别

担保物类别	2018年6月30日公允价值	2017年12月31日公允价值
债券	9,896,014,640.80	7,277,423,306.99
合计	9,896,014,640.80	7,277,423,306.99

37、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	6,403,716,154.75	6,546,480,775.21
机构	718,970,499.17	278,831,316.77
合计	7,122,686,653.92	6,825,312,091.98

代理买卖证券款的分类：

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
一、个人客户				
其中：人民币	6,319,436,816.49	6,319,436,816.49	6,510,173,407.74	6,510,173,407.74
美元	1,860,295.31	12,308,829.95	2,075,611.88	13,562,463.16
港币	85,364,142.25	71,970,508.31	27,209,752.62	22,744,904.31
小计		6,403,716,154.75		6,546,480,775.21
二、机构客户				
其中：人民币	709,706,790.94	709,706,790.94	267,095,963.36	267,095,963.36
港币	10,987,674.34	9,263,708.23	14,039,015.46	11,735,353.41
小计		718,970,499.17		278,831,316.77
合计		7,122,686,653.92		6,825,312,091.98

38、代理承销证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券		434,400,000.00
其中：国债		
企业债券		434,400,000.00
合计		434,400,000.00

39、信用交易代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	849,121,268.06	689,013,093.35
机构	76,557,408.67	12,177,546.51
合计	925,678,676.73	701,190,639.86

分类：

项目	2018年6月30日	2017年12月31日

	原币	折合人民币	原币	折合人民币
一、个人客户				
其中：人民币	744,348,273.15	744,348,273.15	649,724,691.86	649,724,691.86
美元	4,375.83	28,953.12		
港币	124,236,794.91	104,744,041.79	47,000,755.45	39,288,401.49
小计	-	849,121,268.06		689,013,093.35
二、机构客户	-	-		
其中：人民币	38,765,304.22	38,765,304.22	10,172,648.65	10,172,648.65
港币	44,825,174.30	37,792,104.45	2,398,461.39	2,004,897.86
小计	-	76,557,408.67		12,177,546.51
合计	-	925,678,676.73		701,190,639.86

40、衍生金融负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个股期权		470,687.56
合计		470,687.56

41、应付款项

应付款项列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
开放式基金清算款	161,252,001.94	177,942,865.54
其他	25,239,726.66	32,138,249.86
合计	186,491,728.60	210,081,115.40

其他说明

□适用√不适用

42、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	420,557,939.44	259,354,954.61	388,710,741.96	291,202,152.09
二、离职后福利-设定提存计划	257,257.53	54,303,107.92	39,786,299.39	14,774,066.06
三、辞退福利	1,688,875.61		620,183.18	1,068,692.43
合计	422,504,072.58	313,658,062.53	429,117,224.53	307,044,910.58

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	347,018,589.72	205,380,100.07	337,663,775.73	214,734,914.06
二、职工福利费		5,908,359.82	5,908,359.82	
三、社会保险费	25,563.24	20,495,775.28	20,519,250.81	2,087.71
其中:医疗保险费	8,173.10	18,020,715.57	18,027,035.07	1,853.60
工伤保险费	2,916.36	439,199.43	442,076.79	39.00
生育保险费	14,473.78	2,002,481.29	2,016,759.96	195.11
补充医疗保险		33,378.99	33,378.99	
四、住房公积金	134,186.24	19,183,142.04	19,301,973.98	15,354.30
五、工会经费和职工教育经费	73,379,600.24	8,387,577.40	5,317,381.62	76,449,796.02
合计	420,557,939.44	259,354,954.61	388,710,741.96	291,202,152.09

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	247,118.97	38,356,461.56	38,599,678.13	3,902.40
2、失业保险费	10,138.54	1,178,347.74	1,186,621.26	1,865.02
3、企业年金缴费	0.02	14,768,298.62		14,768,298.64
合计	257,257.53	54,303,107.92	39,786,299.39	14,774,066.06

其他说明:

□适用 √不适用

43、应交税费

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,159,804.94	6,786,037.88
企业所得税	46,975,125.94	80,673,177.64
个人所得税	7,513,278.30	4,440,917.96
城市维护建设税	467,255.03	380,858.22
房产税	403,071.59	412,158.37
教育费附加	331,013.19	280,838.99
土地使用税	59,466.58	59,466.58
其他	48,409.76	146,033.33
合计	58,957,425.33	93,179,488.97

44、应付利息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
拆入资金	9,557,388.93	9,959,131.94
其中:转融通融入资金	887,388.92	9,916,666.67
应付债券	193,563,653.20	196,944,793.38

卖出回购	14,254,059.35	8,944,847.29
短期融资券利息	2,776,366.64	1,692,204.33
其他	6,242,045.26	724,133.75
合计	226,393,513.38	218,265,110.69

45、持有待售负债

适用 不适用

46、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

47、应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
18中原01*1	1,500,000,000.00	2018年4月26日	3年	1,500,000,000.00	5.58%	1,500,000,000.00	
17中原01*1	1,500,000,000.00	2017年7月25日	3年	1,500,000,000.00	5.15%	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
17中原02*1	1,000,000,000.00	2017年11月16日	3年	1,000,000,000.00	5.49%	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
13中原债	1,500,000,000.00	2014年4月23日	5年	1,500,000,000.00	6.20%		1,496,634,877.25
16中原01	2,500,000,000.00	2016年4月21日	3年	2,500,000,000.00	4.20%		2,500,000,000.00
合计	8,000,000,000.00			8,000,000,000.00		4,000,000,000.00	6,496,634,877.25

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

*1 根据公司 2015 年度第三次临时股东大会决议，通过《中原证券股份有限公司关于公司发行境内外债务融资工具及相关授权的议案》。2017 年 7 月 25 日，公司发行 2017 年第一期次级债，面值为 15 亿元，债券期限为 3 年，票面利率为 5.15%。2017 年 11 月 16 日，公司发行 2017 年第二期次级债券，面值为 10 亿元，期限为 3 年，票面利率为 5.49%。2018 年 4 月 26 日，公司发行 2018 年第一期次级债券，面值为 15 亿元，期限为 3 年，票面利率为 5.58%。

48、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、专项应付款

适用 不适用

51、预计负债

适用 不适用

52、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、其他负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	70,062,991.81	62,004,594.49
投资者保护基金	15,908,655.38	6,016,927.81
期货风险保证金	19,157,848.57	18,125,558.04
应付证券清算款	108,664.90	933,852.80
其他	13,070,033.49	
合计	118,308,194.15	87,080,933.14

其中：其他应付款明细如下：

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预提督导费、房租、水电费等	24,424,715.48	16,249,593.22
其他	45,638,276.33	45,755,001.27
合计	70,062,991.81	62,004,594.49

54、次级债券

□适用 √不适用

55、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	3,923,734,700.00				-54,664,000.00	-54,664,000.00	3,869,070,700.00

其他说明：

股本变动主要为公司H股回购。

56、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

57、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,810,580,936.25		78,733,683.54	3,731,847,252.71
其他资本公积	24,270,297.81			24,270,297.81
合计	3,834,851,234.06	-	78,733,683.54	3,756,117,550.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动主要为公司H股回购。

58、库存股

□适用 √不适用

59、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-141,393.53	-35,139,182.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-35,348.38	-9,530,475.11
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-21,000.00	10,522,052.92
小计	-85,045.15	-36,130,760.61
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	7,524,646.14	-22,911,426.91
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	7,524,646.14	-22,911,426.91
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	7,439,600.99	-59,042,187.52

60、专项储备

□适用√不适用

61、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	按新会计准则调整	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	611,163,444.79	392,938.70			611,556,383.49
任意盈余公积	148,159,596.49	196,469.35			148,356,065.84
合计	759,323,041.28	589,408.05			759,912,449.33

62、一般风险准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	按新会计准则调整	本期计提	计提比例（%）	本期减少	期末余额
一般风险准备	667,203,283.95	-360,467.06				666,842,816.89
交易风险准备	606,409,642.69	392,938.70				606,802,581.39
合计	1,273,612,926.64	32,471.64				1,273,645,398.28

63、未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	400,017,717.67	891,183,507.88
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-8,210,339.48	
调整后期初未分配利润	391,807,378.19	891,183,507.88
加:本期归属于母公司所有者的净利润	145,733,849.13	133,373,517.65
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	135,417,474.50	474,771,898.70
其他减少		
期末未分配利润	402,123,752.82	549,785,126.83

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润-8,210,339.48元。

64、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	463,521,895.68	496,647,255.12
证券经纪业务	284,895,298.40	329,208,125.66
其中:代理买卖证券业务	275,457,857.69	319,507,686.00
交易单元席位租赁	3,109,206.23	2,253,604.80
代销金融产品业务	5,428,709.40	1,401,082.18
期货经纪业务	51,113,058.75	51,213,141.32
投资银行业务	35,877,023.94	35,971,134.94
其中:证券承销业务	10,229,619.41	5,818,867.94
证券保荐业务	2,245,487.08	5,629,672.88
财务顾问业务	23,401,917.45	24,522,594.12
资产管理业务	52,959,179.00	32,467,178.29
基金管理业务	2,267,869.98	1,382,474.89
投资咨询业务	31,328,647.25	41,025,382.26
其他	5,080,818.36	5,379,817.76
手续费及佣金支出	91,935,570.87	102,755,635.08
证券经纪业务	63,693,523.89	70,699,196.68
其中:代理买卖证券业务	63,572,601.84	70,424,079.57
代销金融产品业务		2,485.35
期货经纪业务	23,728,422.62	28,627,622.74
投资银行业务	3,967,748.56	1,096,733.35
其中:证券承销业务	1,274,993.41	447,764.14
证券保荐业务	24,000.00	24,000.00
财务顾问业务	2,668,755.15	624,969.21
资产管理业务	233,939.36	2,094,859.37
基金管理业务	311,936.44	237,222.94
手续费及佣金净收入	371,586,324.81	393,891,620.04
其中:财务顾问业务净收入	20,733,162.30	23,897,624.91
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	943,396.23	
—并购重组财务顾问业务净收入--其他	1,613,207.54	330,188.68
—其他财务顾问业务净收入	18,176,558.53	23,567,436.23

(2) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	1,127,011,451.62	5,131,026.51	463,511,290.84	1,401,082.18
资产管理计划		297,682.89		
合计	1,127,011,451.62	5,428,709.40	463,511,290.84	1,401,082.18

(3) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	45	15	2
期末客户数量	27,124	15	20
其中：个人客户	27,059		
机构客户	65	15	20
期初受托资金	11,420,040,469.43	13,283,115,879.55	920,340,000.00
其中：自有资金投入	553,782,680.62		330,340,000.00
个人客户	4,406,052,296.19	10,000,000.00	
机构客户	7,013,988,173.24	13,273,115,879.55	920,340,000.00
期末受托资金	11,871,915,450.20	11,405,779,444.46	830,950,000.00
其中：自有资金投入	527,341,744.24		320,950,000.00
个人客户	4,370,203,294.71		
机构客户	7,501,712,155.49	11,405,779,444.46	830,950,000.00
期末主要受托资产初始成本	10,707,789,986.55	8,298,780,721.31	821,165,242.82
其中：股票	1,018,154,295.33	15,855,916.94	
国债			
其他债券	2,296,203,455.17		
信托计划	4,435,853,276.70	8,282,924,804.37	
私募基金	2,410,875,498.69		
资产收益权			821,100,000.00
基金	546,703,460.66		65,242.82
当期资产管理业务净收入	46,840,317.41	5,577,123.86	307,798.37

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

65、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	711,403,196.11	594,179,857.24
存放金融同业利息收入	91,230,174.60	121,707,679.14
其中：自有资金存款利息收入	28,551,870.66	36,521,580.22
客户资金存款利息收入	62,678,303.94	85,186,098.92
融资融券利息收入	230,145,679.51	231,103,324.46
买入返售金融资产利息收入	304,235,754.18	214,067,532.18
其中：约定购回利息收入	867,984.18	1,288,029.29
股权质押回购利息收入	134,180,364.88	85,003,247.14
委托贷款利息收入	66,592,255.01	27,301,321.46

拆出资金利息收入	23,333.32	
其他	19,175,999.49	
利息支出	524,969,777.33	362,755,862.49
客户资金存款利息支出	14,138,533.50	17,675,218.97
卖出回购金融资产利息支出	197,134,655.60	138,533,956.50
其中：报价回购利息支出		
拆入资金利息支出	44,310,276.03	12,475,926.75
其中：转融通利息支出	21,958,333.34	6,089,166.67
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	231,976,430.04	182,864,675.86
次级债券利息支出		
债券借贷业务利息支出	1,235,167.12	908,092.06
银行贷款利息支出	36,170,558.48	10,297,992.35
其他	4,156.56	
利息净收入	186,433,418.78	231,423,994.75

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,697,909.51	853,032.71
处置长期股权投资产生的投资收益	261,316.12	26,021,736.34
金融工具投资收益	191,082,539.40	165,128,773.60
其中：持有期间取得的收益	269,473,102.75	213,200,299.18
—交易性金融资产	265,229,644.91	
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		191,913,237.25
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产		22,097,062.73
—交易性金融负债	-1,267,608.22	
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-810,000.80
—其他债权投资	5,511,066.06	
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	-78,390,563.35	-48,071,525.58
—交易性金融资产	-75,907,472.98	
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-91,096,718.27
—持有至到期投资		
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		13,792.46
—可供出售金融资产		44,413,272.19
—衍生金融工具	-2,483,090.37	-1,401,871.96
因合并结构化主体转出可供出售金融资产公允价值变动及合并结构化主体的其他持有人所应享有净资产变动	-4,325,004.56	-16,512,979.55
合计	200,716,760.47	175,490,563.10

67、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-542.92	

其中:固定资产处置收益	-542.92	
合计	-542.92	

其他说明:

适用 不适用

68、公允价值变动收益 / (损失)

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-35,637,445.18	-61,776,805.49
交易性金融负债	466,635.00	-6,646,760.00
衍生金融工具	9,162,879.34	108,118.76
合计	-26,007,930.84	-68,315,446.73

69、其他收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	400,000.00	
合计	400,000.00	

其他说明:

适用 不适用

70、其他业务收入

适用 不适用

	本期发生额	上期发生额
租赁收入	1,438,981.52	1,745,674.85
其他收入	127,586,045.29	107,428,813.95
合计	129,025,026.81	109,174,488.80

71、税金及附加

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		993.46	各项应税收入扣除相关费用的净额
城市维护建设税	3,218,249.70	2,840,461.20	应缴流转税税额
教育费附加	2,307,399.14	2,045,205.60	应缴流转税税额
其他	1,727,043.34	2,958,114.53	
合计	7,252,692.18	7,844,774.79	

72、业务及管理费

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴和补贴	205,380,100.07	210,946,882.24
社会保险费	74,798,883.20	89,155,752.03
租赁费	32,279,277.85	30,063,324.34
住房公积金	19,183,142.04	17,174,409.29
固定资产折旧费	16,947,341.79	16,652,833.99
证券投资者保护基金	15,601,709.56	5,988,659.93
无形资产摊销	12,929,651.55	11,373,704.08
电子设备运转费	10,725,242.08	7,302,960.63
咨询费	9,196,761.99	9,340,579.08
邮电通讯费	7,764,462.15	8,593,167.77
其他	77,921,741.17	76,707,096.58
合计	482,728,313.45	483,299,369.96

73、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		194,226.11
二、存货跌价损失	303,443.79	
三、可供出售金融资产减值损失		806.09
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		13,389,218.92
合计	303,443.79	13,584,251.12

74、信用减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,427,083.01	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	57,738,202.97	
合计	63,165,285.98	

其他说明：

其他主要为计提买入返售金融资产信用减值准备。

75、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,246.34	25,869.44	8,246.34
其中：固定资产处置利得	8,246.34	25,869.44	8,246.34
无形资产处置利得			
政府补助	14,191,000.00	2,993,066.00	14,191,000.00
其他	5,498.93	78,393.72	5,498.93
合计	14,204,745.27	3,097,329.16	14,204,745.27

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收财政扶持资金	12,941,000.00		与收益相关
收财政上市公司奖补资金		2,000,000.00	与收益相关
其他	1,250,000.00	993,066.00	与收益相关
合计	14,191,000.00	2,993,066.00	

其他说明：

□适用 √不适用

76、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,902.31	325,673.91	38,902.31
其中：固定资产处置损失	38,902.31	325,673.91	38,902.31
无形资产处置损失			
对外捐赠		500,500	
其他	437,607.01	11,692,755.30	437,607.01
合计	476,509.32	12,518,929.21	476,509.32

77、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	66,891,978.53	97,387,797.13
递延所得税费用	-13,025,105.63	-38,911,417.29
合计	53,866,872.90	58,476,379.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	211,150,594.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,787,648.66
子公司适用不同税率的影响	1,861,653.84
调整以前期间所得税的影响	-250,585.41
非应税收入的影响	-6,623,194.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,797,683.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-706,333.56
所得税费用	53,866,872.90

其他说明：

□适用 √不适用

78、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 59

79、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,191,000.00	2,993,066.00
其他业务收入	129,425,026.81	108,658,982.54
代扣代缴限售股解禁等个人所得税		6,528,856.78
委托贷款	465,108,003.34	98,691,143.95
存出保证金的减少		144,914,016.12
其他	33,813,658.20	61,693,981.54
合计	642,537,688.35	423,480,046.93

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金的增加	75,284,543.83	
基金清算款		84,524,551.68

业务及管理费	132,954,072.94	54,340,043.65
贷款	435,000,000.00	
委托贷款		55,000,000.00
其他	185,131,945.14	112,626,025.75
合计	828,370,561.91	306,490,621.08

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置物业及设备、无形资产及其他长期资产的所得款项	42,370.48	
合计	42,370.48	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期资产支付的现金		299,089.87
合计		299,089.87

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用√不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对少数股东减资支付的现金		560,836,148.17
回购股份支付现金	133,397,683.54	
合计	133,397,683.54	560,836,148.17

80、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	157,283,721.72	167,968,867.27
加：资产减值准备	63,468,729.77	13,584,251.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,947,341.79	17,134,297.01
无形资产摊销	12,929,651.55	11,373,704.08
长期待摊费用摊销	5,768,241.74	5,408,624.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	30,655.97	-299,804.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	26,007,930.84	68,315,446.73

财务费用（收益以“-”号填列）	268,146,988.52	-603,412.21
投资损失（收益以“-”号填列）	7,925,527.33	-93,385,103.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,158,800.16	-18,110,087.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,363,066.49	-14,760,235.63
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,995,718,589.51	-5,019,961,456.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,208,498,648.34	4,602,363,822.68
其他	-2,357,329,388.41	629,327,075.68
经营活动产生的现金流量净额	-604,562,407.00	368,355,988.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,847,301,714.05	11,129,949,966.29
减：现金的期初余额	10,987,311,032.29	15,187,372,218.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,140,009,318.24	-4,057,422,252.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用√不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,847,301,714.05	10,987,311,032.29
其中：库存现金	418,817.91	544,752.87
可随时用于支付的银行存款	7,623,876,784.83	8,636,549,789.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
结算备付金	2,223,006,111.31	2,350,216,490.39
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,847,301,714.05	10,987,311,032.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用√不适用

81、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

82、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,197,432.18	保证金
交易性金融资产	4,844,480,543.70	质押用于回购融资、债券借贷
买入返售金融资产	6,211,776,927.10	质押用于回购融资
其他债权投资	169,429,000.00	质押用于借款
合计	11,226,883,902.98	

83、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,823,044.56	6.6166	51,761,956.64
欧元	67,811.84	7.6515	518,862.29
港币	397,557,773.40	0.8431	335,180,958.75
加拿大元	760	4.9947	3,795.97
澳门元	47,227.90	4.8633	229,683.45
应收账款			
其中：美元			
港币	58,415,464.55	0.8431	49,250,078.16
结算备付金			
美元	1,049,198.48	6.6166	6,942,126.66
港元	873,041.16	0.8431	736,061.00
存出保证金			
港元	1,374,224.94	0.8431	1,158,609.05
代理买卖证券款			
美元	1,860,295.31	6.6166	12,308,829.95
港元	96,938,944.34	0.8431	81,729,223.97
信用代理买卖证券款			
港元	169,096,310.47	0.8431	142,565,099.36
短期借款			
港元	2,119,802,048	0.8431	1,787,205,106.67
其他应付款			
港元	5,533,909.76	0.8431	4,665,639.32
应付账款			
港元	142,298.26	0.8431	119,971.66

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司 2018 年度合并报表中包含境外子公司中州国际金融控股有限公司、中州国际证券有限公司、中州国际期货有限公司、中州国际投资有限公司、中州国际财务有限公司、中州国际控股有限公司、中州国际金融集团股份有限公司、中州金融控股有限公司、中州国际融资有限公司和中州国际资产管理有限公司，其外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算(1:0.8431 港币)；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算(本年平均汇率 1:0.812846 港币)。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

84、套期

适用 不适用

85、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	12,941,000.00	营业外收入	12,941,000
其他奖补资金	1,250,000.00	营业外收入	1,250,000.00
新三板挂牌奖补资金	400,000.00	其他收益	400,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

86、其他

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

纳入合并结构化主体的范围变动

公司对担任结构化主体的管理人或投资顾问，且持有产品份额的结构化主体，综合考虑公司拥有的投资决策权、可变回报的敞口及运用投资决策权影响可变回报等因素后，将公司拥有控制权的结构化主体纳入合并报表范围。于 2018 年 6 月 30 日，公司将 7 个结构化主体纳入合并范围。报告期内新增 1 个结构化主体（中原证券-惠民 1 号资产管理计划）纳入合并范围。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用□不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中原期货	郑州市	郑州市	期货经纪	51.36		非同一控制下企业合并
中州国际融资	香港	香港	投资银行		48.00	非同一控制下企业合并
中鼎开源	郑州市	北京市	股权投资等	100.00		设立或投资等方式
中证开元	郑州市	洛阳市	股权投资管理		21.00	设立或投资等方式
豫新投资	上海市	上海市	投资管理		51.36	设立或投资等方式
中州基石	郑州市	郑州市	资产管理		100.00	设立或投资等方式
中原股权交易中心	郑州市	郑州市	区域股权市场	35.00		设立或投资等方式
中州蓝海	许昌市	许昌市	另类投资	100.00		设立或投资等方式
中州国际	香港	香港	投资控股	100.00		设立或投资等方式
中州国际证券	香港	香港	证券经纪		48.00	设立或投资等方式
中州国际投资	香港	香港	投资咨询		48.00	设立或投资等方式
中州国际期货	香港	香港			48.00	设立或投资等方式
中州国际财务	香港	香港			48.00	设立或投资等方式
中州国际控股	BVI	BVI	控股公司		100.00	设立或投资等方式
中原小额贷	开封市	开封市	贷款		65.00	设立或投资等方式
中州金融控股	BVI	BVI	控股公司		48.00	设立或投资等方式
中州国际资产管理	香港	香港	资产管理		48.00	设立或投资等方式
中州国际金融集团	香港	开曼	投资控股		48.00	设立或投资等方式
中州咨询	深圳市	深圳市	投资咨询		100.00	设立或投资等方式

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

(1) 拥有对结构化主体的权力；(2) 享有可变回报；(3) 有能力使用权力影响回报的金额。

(2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中原期货	48.64	4,074,709.14	8,026,095.00	199,070,371.99
中原股权交易中心	65.00	5,104,930.24		215,263,845.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中原期货	951,606,677.81	71,493,854.09	1,023,100,531.90	601,985,578.58	20,887,174.66	622,872,753.24	971,578,610.68	42,635,360.04	1,014,213,970.72	589,038,017.14	18,834,649.08	607,872,666.22
中原股权交易中心	220,922,164.90	120,037,641.79	340,959,806.69	4,808,759.72	588,053.76	5,396,813.48	14,299,139.44	326,113,169.86	340,412,309.30	7,598,238.47	1,483,226.96	9,081,465.43

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中原期货	152,137,431.14	10,401,074.75	10,401,074.75	-15,990,679.10	143,812,424.16	14,722,982.46	14,204,673.96	-39,650,557.50
中原股权交易中心	16,701,379.05	3,597,211.38	3,597,211.38	5,477,233.45	14,295,141.71	5,764,883.92	5,764,883.92	10,014,508.29

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	692,115,408.84	506,047,624.88

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	13,697,909.51	27,696,421.10
--其他综合收益		
--综合收益总额	13,697,909.51	27,696,421.10

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

本集团未纳入合并范围的结构实体主要包括集合和定向资产管理计划、信托计划、理财产品 and 投资基金。除纳入合并范围的结构实体外，本集团其他结构实体的可变回报并不重大。本集团并不认为自己是委托人，因此并没将该等其他结构实体纳入合并范围。于2018年6月30日及2017年12月31日，由本集团管理的未纳入合并范围的集合和定向资产管理计划的资产总额分别为人民币20,314百万元及人民币21,690百万元。就未纳入合并范围的信托计划、本集团投资的理财产品及投资基金而言，并无有关第三方所发行及所管理结构实体之规模的公开信息。于2018年6月30日，本集团于未纳入合并范围的结构实体持有的权益包括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及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及记作其他流动资产的应收管理费、佣金。

6、其他

适用 不适用

十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

与金融工具相关的风险情况请参见本节附注十七、“风险管理”

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位:千元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资	1,484,147	5,029,312	641,547	7,155,006
(2) 权益工具投资	321,484	436,694	744,458	1,502,636
(3) 衍生金融资产				
(4) 投资基金	104,779	1,992,525	20,845	2,118,149
(5) 其他		854,786	414,145	1,268,931
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(五) 其他债权投资	209,353	59,947		269,300
(六) 衍生金融资产			85,855	85,855
持续以公允价值计量的资产总额	2,119,763	8,373,264	1,906,850	12,399,877
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券		286,437		286,437
衍生金融负债				
其他			390,143	390,143
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		286,437	390,143	676,580
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用□不适用

活跃市场交易的金融工具的公允价值根据财务报告日的市场报价确定。倘若从交易所、经销商，及时及定期获得报价，且该等报价反应实际及定期发生的以公平磋商为基准的市场交易，一个市场则被视为活跃。以财务报告日的收盘价确定公允价值，此类工具被纳入第一层次，纳入第一层次的工具主要包括被列为交易性金融资产的证券或其他债权投资中的上海证券交易所和深圳证券交易所交易证券。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

非活跃市场购买的金融工具，其公允价值采用估值技术确定。该等估值技术充分使用可获得的可观察市场数据，并尽可能不依赖实体特定估计。倘若按公允价值计量一项工具所需的所有主要输入参数均可观察获得，则该项具列入第二层次。

倘若一个或多个主要输入参数并非根据可观察市场数据确定，则该项工具列入第三层次。

就交易所上市权益类证券而言，以报告日期或买卖差价区间内的收盘价确定公允价值。如于报告日期无成交市价，且最近交易日后经济环境发生重大变化，则采用估值技术确定公允价值。对于在首次公开发售或配售中获得的受限制股份，亦以估值技术确定公允价值。

就封闭式投资基金而言，以报表日或最近交易日买卖差价区间内的收盘价厘定公允价值。就开放式基金与集合资产管理产品而言，以报表日的资产净值的交易价格厘定公允价值。

就于证券交易所上市的债权类证券(包括政府债券、公司债券、可转换债券及金融债券)而言，于财务状况表日以债权类证券买卖差价区间内的收盘价厘定公允价值。如于报告日期无成交市价，且最近交易日后经济环境发生重大变化，则采用估值技术确定公允价值。

就于银行间债券市场及场外柜台市场交易的债权类证券而言，包括政府债券、公司债券、商业票据、特种金融票据、央行票据及其他固定收益债权类证券，使用估值技术厘定公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

金融工具	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数	不可观察输入参数与公允价值的关系
理财产品	第三层级	用基于预期可收回金额估计的未来现金流量，按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量	预期未来现金流量	未来现金流量越高，公允价值越高
			预期收回日期	到期日期越早，公允价值越高
			与预期风险水平对应的贴现率	贴现率越低，公允价值越高
信托计划	第三层级	用基于预期可收回金额估计的未来现金流量，按反映管理层对预期风险水平最佳估计	预期未来现金流量	未来现金流量越高，公允价值越高
			预期收回日期	到期日期越早，公允价值越高
			与预期风险水平	贴现率越低，公允价值越高

		的贴现率贴现现金流量	对应的贴现率	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	第三层级	用基于预期可收回金额估计的未来现金流量,按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量 期权定价模型	预期未来现金流量	未来现金流量越高,公允价值越高
			预期收回日期	到期日期越早,公允价值越高
			与预期风险水平对应的贴现率	贴现率越低,公允价值越高
			股价波动率	股价波动越大,公允价值越高
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	第三层级	用基于预期应付金额估计的未来现金流量,按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量	预期未来现金流量	未来现金流量越高,公允价值越高
			预期付款日期	付款日期越早,公允价值越高
			与预期风险水平对应的贴现率	贴现率越低,公允价值越高
资产管理计划	第三层级	用基于预期可收回金额估计的未来现金流量,按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量	预期未来现金流量	未来现金流量越高,公允价值越高
			预期收回日期	到期日期越早,公允价值越高
			与预期风险水平对应的贴现率	贴现率越低,公允价值越高

5、持续的第三层次公允价值计量项目,期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用□不适用

单位:千元币种:人民币

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
交易性金融资产	1,326,664	504,335	10,004	1,820,995
衍生金融资产	59,938	25,917		85,855
交易性金融负债	361,418	73,168	44,443	390,429

6、持续的公允价值计量项目,本期内发生各层级之间转换的,转换的原因及确定转换时点的政策

√适用□不适用

对于持续的以公允价值计量的资产和负债,本集团通过重新评估分类(基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值),判断各层级之间是否存在转换。于财务报告期间,本集团持有的按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用√不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用□不适用

除以上以公允价值计量的金融资产和金融负债外，公司持有的其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债，根据公司会计政策规定的计量属性进行计量。

9、其他

□适用√不适用

十三、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
河南投资集团	郑州市	投资管理	1,200,000.00	21.271	21.271

本企业最终控制方是河南投资集团

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况请参见本节十、“1、在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用√不适用

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

□适用√不适用

4、其他关联方情况

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中原信托有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

□适用√不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中原信托有限公司	购买信托产品	18,000,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中原信托有限公司	手续费及佣金收入	4,007,271.79	1,424,020.34
河南投资集团及其控制的企业	提供代理买卖证券服务	64,726.55	
公司与河南投资集团的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员	提供代理买卖证券服务	20,174.92	34,763.07

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,289.87	1,100.46

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十五、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用□不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

以本集团为承租人，不可撤销经营租约安排下有关房屋的未来最低租金付款总额如下：

单位：千元 币种：人民币

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	54,562	60,440
1至3年	51,072	65,441
3年以上	18,176	17,150
合计	123,810	143,031

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用□不适用

于2015年及2016年，由于前员工伪造印章签订融资租赁合同，致使本集团发生三起涉诉案件。截至2018年6月30日涉案金额约为人民币2.26百万元的两起案件无进展；另外一起涉案金额约为人民币11.67百万元的案件也被法院驳回且为终审判决。

本公司董事会根据外部律师意见，认为以上案件发生不利判决的可能性较小，预期不会对公司的财务状况、经营业绩及现金流量产生重大不利影响。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用√不适用

3、 其他

□适用√不适用

十六、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用√不适用

2、 利润分配情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	38,690,707.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

利润分配

本公司经第五届董事会第五十四次会议审议的2018年上半年利润分配预案为：每10股派发现金股利人民币0.10元（含税），此预案尚需本公司股东大会批准。

3、 销售退回

□适用√不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用□不适用

2018年8月2日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（〔2018〕76号），主要内容如下：根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第二百二十三条的规定，中国证监会决定：一、没收中原证券业务收入10万元，并处30万元的罚款；二、对卫晓磊给予警告，并处以10万元的罚款；三、对穆晓芳给予警告，并处以5万元的罚款。

十七、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

√适用□不适用

公司秉承“诚信、稳健、创新、高效”的理念，不断探索新的风险管理模式和方法，以确保公司长期稳健发展。公司经营中主要面临信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险及合规风险等。针对以上风险，公司已采取了以下对策和措施防范风险。

(2). 风险治理组织架构

√适用□不适用

公司注重对风险的防范与控制，坚持“规范发展、稳健经营”的指导思想，严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，建立了四层架构的风险控制与管理体系。

公司施行自上而下的矩阵式风险识别、评估和控制，建立了履行风险识别和评估的四层级风险控制体系：

第一层次：董事会、监事会

董事会是公司风险控制的最高层次，对建立公司合规有效的风险控制环境负最终责任。董事会负责制定公司的总体风险控制目标、风险控制政策和内部控制制度，完善公司的治理结构和分级授权制度，为公司的具体风险控制工作指明方向、给定范围并授予相关管理部门执行权力。

监事会以防范法律法规风险和财务监督为核心，对公司董事、高级管理人员及相关责任人员在风险控制环节的尽职情况进行监督，保护公司资产安全，降低公司经营过程中的法律和财务风险，维护公司及股东的合法权益。

第二层次：风险控制委员会、审计委员会及经理层

风险控制委员会、审计委员会及经理层为风险控制的第二层次，负责提交风险控制委员会年度报告；审议风险控制策略和重大风险控制解决方案；审议重大决策、重大风险、重大事件和重要业务流程的判断标准以及重大决策的风险评估报告；审议风险管理总部提交的风险控制评价报告；审议风险控制组织机构设置以及职责方案；董事会授权的其他事宜。

第三层次：合规管理总部、风险管理总部、稽核审计总部

公司风险控制的第三个层次为合规管理总部、风险管理总部、稽核审计总部组成的事前、事中和事后全面风险管理的协同工作机制。

合规管理总部协助合规总监拟定合规政策和合规管理制度，并协助推动合规政策与制度的落实，为公司经营管理层及各部门、分支机构及子公司提供合规建议及咨询，并对其经营管理活动的合法合规性进行监督；督导公司各部门、分支机构及子公司根据法律法规和准则的变化，评估、制定、修改、完善内部管理制度和业务流程；对公司内部管理制度、重大决策、新产品、新业务

及重要业务活动等进行事前合规审查；履行向监管部门定期和临时的报告义务等，负责控制公司及相关业务法律风险等。

风险管理总部按照董事会制定的风险控制目标和政策开展风险控制工作；负责向公司风险控制委员会提交风险控制政策、风险控制目标、内部控制制度等风险控制环境的调整建议；不断建立并完善公司的整体风险控制机制，识别、评估、监控公司业务和交易中的主要风险，并在此基础上建立健全风险政策、风险识别、风险评估、风险监控、风险报告及反馈流程，建立与各部门、分支机构及子公司之间在风险控制方面的沟通机制；拟订公司的风险管理制度并审定相关的风险管理制度、风险管理流程和风险控制指标。

稽核审计总部全面负责内部稽核，组织对公司各部门进行全面稽核，监督内部控制制度执行的情况，防范各种道德风险和政策风险，协助公司对突发事件进行核查。

第四层次：各业务、管理部门、各分支机构及子公司

风险控制的第四层次为公司各业务、管理部门、各分支机构及子公司的一线风险控制系统。其风险控制职责为制订本部门的内部控制制度和风险控制措施，负责做好本部门的风险控制工作，并根据风险情况及时向风险管理总部、合规管理总部通报。

2、信用风险

√适用□不适用

信用风险是指因借款人或交易对手未履行合约责任而带来损失的风险。

公司的信用风险主要来自以下几个方面：一是代理客户买卖证券及进行期货等衍生品交易时，若公司没有提前要求客户缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司可能因代客户进行结算而造成损失；二是债券投资的信用风险，即所投资债券之发行人或交易对手出现违约，导致资产损失和收益变化的风险；三是应收款项的坏账风险，指债务人无法偿还资金，应收款项不能收回的风险；四是融资融券、约定购回式、股票质押交易等业务的信用风险，指由于客户未能履行合同约定而给公司带来损失的风险。

公司在代理客户进行证券交易时以全额保证金方式结算，在很大程度上控制了与公司代理证券买卖交易业务相关的结算风险。

对于债券投资的信用风险，公司在进行债券投资时主要投资于高信用等级的产品，并在投资后密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化；在交易对手选择上，多选择信用良好的交易对手；在交易方式上，基本选用券款对付方式。截止 2018 年 6 月 30 日，按公允价值计算，公司交易性金融资产、其他债权投资中债券投资的比例为 60.29%，主要为高信用等级的债券，公司因交易对手违约的整体风险较小。

对于应收款项的信用风险，公司已根据债务人的经营情况、现金流量情况和坏账准备政策，充分计提了坏账准备，对公司利润及现金流量影响较小。

融资融券、约定购回式、股票质押交易等业务的信用风险主要涉及客户提供虚假资料、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物资产涉及法律纠纷等。保证金类业务的信用风险控制主要通过客户风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。最大信用风险敞口：

单位：千元（整数）

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
货币资金	7,625,074	8,636,549

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
结算备付金	2,223,006	2,350,216
融出资金	5,326,886	6,352,971
交易性金融资产	7,572,971	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,617,457
衍生金融资产	85,855	59,938
买入返售金融资产	13,871,428	9,207,017
应收款项	125,490	100,460
存出保证金	336,111	260,826
应收利息	510,962	449,077
其他债权投资	269,300	
可供出售金融资产		1,863,215
债权投资	631,226	
其他资产	1,383,739	1,454,558
合计	39,962,048	36,352,284

按信用质量情况分析

(1) 买入返售金融资产

单位：千元（整数）

	资产阶段			合计
	第1阶段	第2阶段	第3阶段	
	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)	
2017年12月31日	16,125		322	16,447
会计政策变更的影响	-58		-137	-195
2018年1月1日	16,067		185	16,252
本期计提	1,249	98	36,949	38,296
本期转回				
本期转销				
转回第一阶段				
转入第二阶段	-148	148		
转入第三阶段	-3,281		3,281	
其他				
2018年6月30日	13,887	246	40,415	54,548

(2) 贷款及委托贷款

单位：千元（整数）

	资产阶段			合计
	第1阶段	第2阶段	第3阶段	
	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)	
2017 年 12 月 31 日	13,130		8,336	21,466
会计政策变更的影响	99			99
2018 年 1 月 1 日	13,229		8,336	21,565
本期计提	753		5,119	5,872
本期转回				
本期转销				
转回第一阶段				
转入第二阶段				
转入第三阶段	-22		22	
其他				
2018 年 6 月 30 日	13,960		13,477	27,437

(3) 债权投资

单位：千元（整数）

	资产阶段			合计
	第 1 阶段	第 2 阶段	第 3 阶段	
	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)	
2017 年 12 月 31 日				
会计政策变更的影响	2,478			2,478
2018 年 1 月 1 日	2,478			2,478
本期计提	-45	1,650		1,605
本期转回				
本期转销				
转回第一阶段				
转入第二阶段	-60	60		
转入第三阶段				
其他				
2018 年 6 月 30 日	2,373	1,710		4,083

(4) 其他债权投资

单位：千元（整数）

	资产阶段			合计
	第 1 阶段	第 2 阶段	第 3 阶段	
	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)	
2017 年 12 月 31 日				
会计政策变更的影响	129			129
2018 年 1 月 1 日	129			129
本期计提				
本期转回	6			6
本期转销				
转回第一阶段				
转入第二阶段				
转入第三阶段				

其他				
2018年6月30日		123		123

(5) 融资客户应收款项

单位：千元（整数）

	资产阶段			合计
	第1阶段	第2阶段	第3阶段	
	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)	
2017年12月31日	11,522		51,117	62,639
会计政策变更的影响	922			922
2018年1月1日	12,444		51,117	63,561
本期计提	-2,732		14,772	12,040
本期转回				
本期转销				
转回第一阶段				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
其他			-775	-775
2018年6月30日	9,712		65,114	74,826

3、流动风险

√适用 □不适用

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

公司建立了内部风险报告制度，使公司及时掌握各业务、分支机构及子公司经营中的流动性风险情况，并采取措施，促进公司各业务、各分支机构及子公司安全稳健地持续经营。

公司始终坚持资金的统一运作和管理，不断加强资金管理体系的建设，资金的筹集和运用需要经过授权管理人及资金运营总部的审批，规模较大的资金运作需要公司股东大会、董事会决策。针对公司业务发展、债务到期偿还，加强大额资金的实时监控及管理，以实现资金集中分配及协调，通过进入银行间市场、资本市场，以资金拆借、债券回购、转融资、获得银行授信、发行短期融资券、短期证券公司债、公司债、次级债、IPO、再融资及开发其他流动性的不同来源等形式，及时满足公司流动性需要。2018年公司采用以净资本和流动性为核心的监控体系，对风险控制指标进行监控，并使用压力测试评估业务活动对净资本、流动性覆盖率和净稳定资金率等风险控制指标的影响。

公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：

单位：千元（整数）

非衍生金融负债	2018年6月30日							合计
	即期	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无期限	
短期借款		505,155	497,767	1,055,318				2,058,240
应付短期融资款		113,247	42,608	5,769,785				5,925,640
应付债券		77,250		138,600	4,431,700			4,647,550
拆入资金		1,416,377	304,359	504,192				2,224,928
卖出回购金融资产款		9,505,559	29,212		1,679,269			11,214,040

代理买卖证券款	631,299	7,417,066						8,048,365
交易性金融负债		36,034	187,267	100,346	322,428	30,505		676,580
其他流动负债							563,599	563,599
合计	631,299	19,070,688	1,061,213	7,568,241	6,433,397	30,505	563,599	35,358,942

(续)

单位：千元（整数）

非衍生金融负债	2017年12月31日						
	即期	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	合计
短期借款			121,838	2,091,513			2,213,351
应付短期融资款		79,152	696,527	2,505,584			3,281,263
应付债券					6,962,300		6,962,300
衍生金融负债	471						471
拆入资金		115,073	307,629	615,258			1,037,960
卖出回购金融资产款		7,301,310					7,301,310
代理买卖证券款、 信用代理买卖证券款	610,745	6,915,758					7,526,503
代理承销证券款	434,400						434,400
公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负 债			21,241		340,177		361,418
其他流动负债						678,218	678,218
合计	1,045,616	14,411,293	1,147,235	5,212,355	7,302,477	678,218	29,797,194

4、市场风险

√适用□不适用

市场风险是指所持有的金融工具的公允价值因市场价格不利变动而发生的风险，包括股票及衍生品、利率风险、价格风险、汇率风险等。由于公司主要持有头寸是属于自营投资，因此股票及衍生品价格风险和利率风险对投资业务影响较大。

在市场风险方面，公司遵循稳健、审慎的原则，准确定义、统一测量和审慎评估公司承担的市场风险。公司对于方向性投资业务坚持风险可控、规模适中的风险管理策略，承担适度规模的风险头寸。

(1) 利率风险

利率风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而波动的风险。公司主要采用敏感度分析监控利率风险，在假设所有其他变量维持不变的情况下评估利率的合理可能变动对总利润及权益的影响。公司的债权类证券主要包括公司债券，透过优化债券组合的久期与凸性降低利率风险。与银行存款中的客户资金及结算备付金中的客户备付金的有关的利率风险被相关代理买卖证券款所抵销，原因是两者的条款相互匹配。

敏感度分析

以下敏感度分析基于生息资产及生息负债的利率风险敞口厘定。在假设所有其他变量不变的情况下，敏感度分析采用相关利率增减 25 个基点。下述正数表示税前利润增加，而负数表示税前利润减少，且纳入合并范围的结构实体的其他投资者所产生的影响被抵销。

单位：千元（整数）

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	利润总额	其他综合收益	利润总额	其他综合收益
增加25%	14,748	161	15,514	586
减少25%	-14,748	-161	-15,514	-586

（2）价格风险

价格风险主要为证券市场波动导致股票等证券产品价格的不利变动而使公司表内和表外业务发生损失的风险。该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响公司的利润变动，可供出售金融工具的市价波动同比例影响公司的股东权益变动。

受经营模式、业务范围和金融产品数量等因素的制约，我国证券公司的经营状况与证券市场行情及其走势有较强的关联性，如果证券市场行情下跌，证券公司的承销、自营、经纪和资产管理等业务的经营难度将会增大，盈利水平将下降。证券市场行情受国民经济发展速度、宏观经济政策、利率及投资心理等诸多因素影响，存在一定的不确定性，公司存在因证券市场波动而导致收入和利润不稳定的风险。

公司为降低公司经营业绩对市场的依赖度，加快非经纪业务发展，公司继续稳健推进投行业务；积极推进公司资本中介业务和资产管理业务，对相关风险管理办法进行了有针对性的修订和完善。针对自营业务，公司建立了完善的风险控制制度和完备高效的自营投资决策体系，自营业务的投资决策、交易执行、资金清算等职能相互分离，对自营业务的证券持仓、盈亏状况、风险状况和交易活动进行实时监控，重点防范自营业务的规模失控、超越授权、帐外自营、操纵市场、内幕交易等风险，确保自营业务各项风险指标符合监管指标的要求，并控制在公司可承受范围内。

以下敏感度分析，假设所有其他变量维持不变的情况下，股票、基金、可转换债券、衍生工具和集合资产管理计划的价格上升或下降 10%，对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响，下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，负数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益减少。

单位：千元（整数）

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	利润总额	其他综合收益	利润总额	其他综合收益
上升 10%	425,678	-	160,951	54,368
下降 10%	-425,678	-	-160,951	-54,368

（3）汇率风险

汇率的波动会给公司带来一定的汇兑风险。截止 2018 年 6 月 30 日，公司外币资产折合人民币占总资产的比例为 7.22%，外币负债折合人民币占总负债的比例为 6.29%，由于外币在公司资产负债及收入结构中所占比例较低，公司认为汇率风险对公司目前的经营影响较小。

5、操作风险

操作风险指由于人员、内部程序、系统的不完善或失误，以及企业外部事件冲击而给公司带来损失的风险。

公司强调业务规模、获利与风险管理能力的匹配，不因对利润的追求而牺牲对操作风险的管控。公司强调在稳健控制操作风险的前提下开展各项证券公司业务。在成本允许的情况下，公司将持续强化操作风险管理体系，落实内部控制制度。通过强化内控机制，达到既定业务收入下操作风险的最小化。2018年上半年公司采取梳理内部流程、加强业务检查、加大问责力度等控制措施，加强操作风险的管理。

报告期内，公司加强规章制度、业务流程建设，对重要业务环节和制度框架进行梳理，对业务流程中不适应管理需要及运作要求的方面进行完善和修正；同时，公司稽核审计总部协同合规管理总部和风险管理总部，加大各业务监督检查力度，有效规避部分由于操作不规范、不标准或部门间缺乏协调机制而引起的操作性风险。报告期内，公司未发生重大操作风险事件。

6、合规风险

合规风险是指因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险，严重时会使公司失去一项或多项业务资格。

公司的合规风险包括经纪业务中的违规操作风险，如接受客户全权委托、聘用无证券执业资格的人员从事营销活动，自营业务和资产管理业务中的单只持股超过监管规定比例等，投资银行业务中的保荐人未履行尽职调查义务等，投资咨询业务中的对外投资咨询活动未履行报备手续等。

针对合规风险，公司建立了合规管理的组织架构和制度体系，有序开展各项合规管理工作，主要通过合规检查、咨询审查、合规监测、合规督导、合规培训等手段对合规风险实施有效管控。同时，通过建立较为完善的多层次反洗钱组织体系，实现了反洗钱工作的有序开展；为了保证各项业务的顺利开展，防止内幕交易和管理利益冲突，公司建立了较为完善的信息隔离墙管理体系。报告期内，公司未发生重大合规风险。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

公司员工在参加社会基本养老保险的基础上参加公司依据国家企业年金制度的相关政策建立的企业年金计划。公司年金所需费用由企业和职工共同缴纳。公司缴费每年不超过公司上年度工资总额的 1/12。公司和参加人个人缴费之和不超过公司上年度工资总额的 1/6。公司缴费比例与公司上年每股收益挂钩。

上年每股收益（元）	缴费比例
<0.05	0
[0.05, 0.06)	4%
[0.06, 0.07)	5%
[0.07, 0.08)	6%
[0.08, 0.09)	7%
[0.09, 0.1)	8%
0.1 及以上	8.33%

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息，分部间转移价格参照市场价格确定。

公司的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为：证券经纪业务分部、证券投资业务分部、投资银行业务分部、融资融券业务分部、资产管理业务分部、期货经纪业务分部、直接投资业务分部、总部及其他分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	证券经纪业务	证券投资业务	投资银行业务	融资融券业务	资产管理业务	期货经纪业务	直接投资业务	总部及其他	海外业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	235,577.39	60,637.17	23,969.24	116,423.69	36,418.57	152,137.43	98,817.23	130,124.52	26,546.46	15,403.71	865,247.99
手续费及佣金净收入	235,529.38		23,569.24	14,737.05	38,501.17	22,575.36	9,637.33	-1,316.98	28,660.52	306.75	371,586.32
投资收益		154,079.48			810.28	-1,165.59	56,172.39	-18,718.92	23,982.67	14,443.55	200,716.76
公允价值变动收益		-2,748.66		-714.00	-1,122.23	-193.96	15,729.58	-3,119.21	-33,839.45		-26,007.93
其他收入	48.01	-90,693.65	400.00	102,400.64	-1,770.65	130,921.62	17,277.92	153,279.63	7,742.72	653.40	318,952.84
二、营业支出	185,718.27	19,972.23	53,092.74	47,397.82	10,546.13	138,794.73	17,453.92	147,347.15	48,448.27	945.63	667,825.63
三、营业利润	49,859.12	40,664.94	-29,123.50	69,025.87	25,872.44	13,342.70	81,363.31	-17,222.63	-21,901.81	14,458.08	197,422.36
四、资产总额	6,806,256.92	17,660,369.00	22,725.15	10,493,933.38	97,587.12	1,170,493.42	3,502,548.73	8,046,876.00	2,948,677.43	4,885,724.95	45,863,742.20
五、负债总额	7,563,673.57	11,288,159.18	37,221.76	816,320.99	9,877.44	670,265.64	39,366.19	12,138,466.73	2,049,047.45	68,395.48	34,544,003.47
六、补充信息											
1、折旧和摊销费用	7,227.08	1,276.50	211.72	138.38	217.98	1,634.10	186.83	23,504.67	1,071.85		35,469.11
2、资本性支出	3,588.72	735.11	105.39	-3.76	-171.91	1,368.20	533.83	10,556.53	360.33		17,072.44

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 租赁

适用 不适用

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

9、 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产		-35,637,445.18			12,044,721,530.05
2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,622,502,695.46				
3、衍生金融工具	59,466,953.03	9,162,879.34			85,854,784.27
4、可供出售金融资产	2,721,390,516.72				
5、其他债权投资			-113,393.53	83,870.97	269,300,465.26
金融资产小计	10,403,360,165.21	-26,474,565.84	-113,393.53	83,870.97	12,399,876,779.58
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	10,403,360,165.21	-26,474,565.84	-113,393.53	83,870.97	12,399,876,779.58
交易性金融负债		466,635.00			676,579,981.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	361,418,021.45				
金融负债	361,418,021.45	466,635.00	0.00	0.00	676,579,981.83

10、 外币金融资产和金融负债

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	1,283,235,306.24				
2、衍生金融资产					

3、贷款和应收款	35,142,112.03				49,250,078.16
4、可供出售金融资产	274,798,098.55				
5、持有至到期投资					
6、交易性金融资产		-33,839,447.67			1,812,877,383.36
7、其他资产	83,591,000.00				
8、债权投资				51,941.60	84,258,058.40
金融资产小计	1,676,766,516.82	-33,839,447.67	0.00	51,941.60	1,946,385,519.92
金融负债					

11、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

12、其他

适用 不适用

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-31,198.89	主要为固定资产处置损益
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）	14,191,000.00	主要为政府补贴
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-432,108.08	主要为行政罚款
少数股东权益影响额	-82,948.96	
所得税影响额	-3,411,186.02	
合计	10,233,558.05	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.43	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.33	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有本公司法定代表人签名的半年度报告文本。
	载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名盖章的财务报告文本。
	报告期内中国证监会指定网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原件。
	在其它证券市场公布的半年度报告。
	其他有关资料。

董事长：菅明军

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用

第十二节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

(一) 报告期内分公司、营业部行政许可情况

1、报告期内营业部迁址行政许可情况

序号	迁址前营业部名称	迁址后营业部名称	新址	获得许可证日期
1	中原证券股份有限公司平顶山新华路证券营业部	中原证券股份有限公司平顶山建设路证券营业部	河南省平顶山市卫东区建设路中段 37 号（人民商场）	2018 年 1 月 5 日
2	中原证券股份有限公司深圳民田路证券营业部	中原证券股份有限公司深圳龙城大道证券营业部	深圳市龙岗区龙城街道中心城龙城大道 89 号正中时代大厦 907 单位	2018 年 1 月 26 日
3	中原证券股份有限公司许昌莲城大道证券营业部	中原证券股份有限公司许昌八龙路证券营业部	许昌市八龙路南段未来东岸华城	2018 年 2 月 5 日
4	中原证券股份有限公司郑州商务外环路证券营业部	中原证券股份有限公司郑州自贸区证券营业部	河南自贸试验区郑州片区（经开）经北一路 138 号 5A 楼 202 号	2018 年 3 月 8 日

(二) 董事、监事、高管任职行政许可事项

序号	时间	内容
1	2018 年 1 月 11 日	河南证监局向本公司下发了《关于核准肖怡忱证券公司监事任职资格的批复》（豫证监发〔2018〕7 号），核准肖怡忱证券公司监事任职资格
2	2018 年 1 月 19 日	河南证监局向本公司下发了《关于核准李昭欣证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（豫证监发〔2018〕11 号），核准李昭欣证券公司经理层高级管理人员任职资格。
3	2018 年 3 月 6 日	河南证监局向本公司下发了《关于核准张宪胜证券公司监事任职资格的批复》（豫证监发〔2018〕38 号），核准张宪胜证券公司监事任职资格
4	2018 年 3 月 22 日	河南证监局向本公司下发了《关于核准曹宗远证券公司监事任职资格的批复》（豫证监发〔2018〕57 号），核准曹宗远证券公司监事任职资格
5	2018 年 4 月 3 日	河南证监局向本公司下发了《关于核准花金钟证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（豫证监发〔2018〕69 号），核准花金钟证券公司经理层高级管理人员任职资格。
6	2018 年 4 月 19 日	河南证监局向本公司下发了《关于核准常军胜证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（豫证监发〔2018〕77 号），核准常军胜证券公司经理层高级管理人员任职资格。

(三) 其他行政许可事项

序号	时间	内容
1	2018 年 1 月 19 日	中国证监会向本公司下发了《关于核准中原证券股份有限公司变更注册资本的批复》（证监许可〔2018〕144 号），核准变更注册资本

二、监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

本公司在中国证监会 2018 年证券公司分类评价中获得 C 类 C 级。