

公司代码：601696

公司简称：中银证券

中银国际证券股份有限公司 2020 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、公司负责人宁敏、主管会计工作负责人翟增军及会计机构负责人（会计主管人员）夏广良声明：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

无

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性承诺，请投资者注意投资风险。

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

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细披露可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	14
第四节	经营情况的讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节	公司债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	169
第十二节	证券公司信息披露.....	170

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		
中银证券/本公司/公司/母公司	指	中银国际证券股份有限公司
本集团	指	中银国际证券股份有限公司及子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
《公司章程》	指	《中银国际证券股份有限公司公司章程》
IPO	指	首次公开发行 A 股股票并上市
新三板/全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
中国银行	指	中国银行股份有限公司
中银国际控股	指	中银国际控股有限公司
中油资本	指	中国石油集团资本有限责任公司
金融发展基金	指	上海金融发展投资基金（有限合伙）
云投集团	指	云南省投资控股集团有限公司
江铜股份	指	江西铜业股份有限公司
凯瑞富海	指	凯瑞富海实业投资有限公司
通用技术	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
上海祥众	指	上海祥众投资合伙企业（有限合伙）
洋河股份	指	江苏洋河酒厂股份有限公司
上海郝乾	指	上海郝乾企业管理中心（有限合伙）
江铜财务	指	江西铜业集团财务有限公司
达濠市政	指	汕头市达濠市政建设有限公司，后更名为达濠市政建设有限公司
万兴投资	指	万兴投资发展有限公司
中银国际期货	指	中银国际期货有限责任公司
中银国际投资	指	中银国际投资有限责任公司
中银资本投控	指	中银资本投资控股有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2020 年 1-6 月

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	中银国际证券股份有限公司
公司的中文简称	中银证券
公司的外文名称	BOC International (China) CO., LTD
公司的外文名称缩写	BOCIC
公司的法定代表人	宁敏
公司总经理	宁敏

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	2,778,000,000.00	2,500,000,000.00
净资产	13,996,130,191.81	11,858,653,404.60

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

序号	资格类型	资质文件名称	资质文件编号	核准/备案机构
1	债券自营业务	《关于中银国际证券有限责任公司从事债券自营业务的批复》	证监机构字(2002) 274号	中国证监会
2	全国银行间同业拆借市场成员	《中国人民银行关于北方证券有限责任公司等8家证券公司成为全国银行间同业拆借市场成员的批复》	银复(2003) 116号	中国人民银行
3	证券投资基金代销业务	《关于中银国际证券有限责任公司开放式证券投资基金代销业务资格的批复》	证监基金字(2004) 174号	中国证监会
4	国债买断式回购业务	《关于中银国际证券有限责任公司符合国债买断式回购交易参与标准的回函》	—	上交所会员部
5	网上证券委托业务	《关于第一证券有限公司等五家证券公司网上证券委托业务资格的批复》	证监信息字(2004) 2号	中国证监会
6	权证交易	《关于开通广发证券股份有限公司等63家公司及基金管理公司、保险机构权证交易的函》	—	上交所会员部
7	“上证基金通”业务	《关于同意中银国际证券有限责任公司开展“上证基金通”业务的函》	—	上交所会员部
8	代办股份转让主办券商业务	《关于授予从事代办股份转让主办券商业务资格的函》	中证协函(2006) 266号	中国证券业协会
9	代办股份转让	《代办股份转让业务资格证书》	Z-020	中国证券业协会

	主办券商业务			
10	报价转让业务	《关于授予中银国际证券有限责任公司报价转让业务资格的函》	中证协函（2006）267号	中国证券业协会
11	银行间市场利率互换业务	《关于对中银国际证券有限责任公司从事银行间市场利率互换业务的无异议函》	机构部部函（2007）613号	中国证监会证券基金机构监管部
12	证券资产管理业务	《关于恢复中银国际证券有限责任公司证券资产管理业务资格的批复》	证监机构字（2007）217号	中国证监会
13	甲类结算参与人	《关于同意中银国际证券有限责任公司成为中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与人的批复》	中国结算函字（2008）20号	中国证券登记结算有限责任公司
14	为期货公司提供中间介绍业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》	证监许可（2009）1247号	中国证监会
15	为期货公司提供中间介绍业务	《关于对中银国际证券有限责任公司开展为期货公司提供中间介绍业务的无异议函》	沪证监机构字（2010）134号	上海证监局
16	境外证券投资资产管理业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司作为合格境内机构投资者从事境外证券投资资产管理业务的批复》	沪证监机构字（2012）313号	上海证监局
17	债券质押式报价回购业务	《关于中银国际证券有限责任公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函》	机构部部函（2012）400号	中国证监会证券基金机构监管部
18	债券质押式报价回购业务	《关于确认中银国际证券有限责任公司债券质押式报价回购交易权限的通知》	上证会字（2012）157号	上交所
19	向保险机构投资者提供综合服务	《关于向保险机构投资者提供综合服务的评估函》	资金部函（2012）6号	中国保监会保险资金运用监管部
20	证券公司中小企业私募债券承销业务	《关于证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的公告》	第1号	中国证券业协会
21	融资融券业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司融资融券业务资格的批复》	证监许可（2012）601号	中国证监会
22	代理证券质押登记业务	《代理证券质押登记业务资格确认函》	—	中国证券登记结算有限责任公司登记托管部
23	代销金融产品业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司代销金融产品业务资格的批复》	沪证监机构字（2013）51号	上海证监局
24	股票质押式回购业务	《关于确认中银国际证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知》	上证会字（2013）105号	上交所
25	股票质押式回购业务	《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》	深证会（2013）63号	深交所
26	柜台交易业务	《关于同意确认中银国际证券有	中证协函（2013）	中国证券业协会

		限责任公司柜台市场实施方案备案的函》	123号	
27	作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务	《主办券商业务备案函》	股权系统函(2013)103号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
28	私募基金综合托管业务	《关于中银国际证券有限责任公司开展私募基金综合托管业务试点的无异议函》	机构部部函(2013)486号	中国证监会证券基金机构监管部
29	私募基金综合托管业务	《关于中银国际证券有限责任公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》	证保函(2015)414号	中国证券投资者保护基金有限责任公司
30	约定购回式证券交易业务	《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》	深证会(2013)21号	深交所
31	约定购回式证券交易业务	《关于确认中银国际证券有限责任公司约定购回式证券交易权限的通知》	上证会字(2012)219号	上交所
32	转融通证券出借交易业务	《关于扩大转融通证券出借交易业务试点范围有关事项的通知》	深证会(2014)59号	深交所
33	转融通证券出借交易业务	《关于确认中银国际证券有限责任公司转融通证券出借交易权限的通知》	上证函(2014)409号	上交所
34	在全国中小企业股份转让系统从事做市业务	《主办券商业务备案函》	股转系统函(2014)1148号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
35	港股通业务	《关于同意开通中银国际证券有限责任公司港股通业务交易权限的通知》	上证函(2014)588号	上交所
36	港股通业务	《关于同意开通国信证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》	深证会(2016)326号	深交所
37	银证合作办理证券开户业务	《关于中银国际银证合作办理证券开户业务方案的无异议函》	证券基金机构监管部部函(2014)2053号	中国证监会证券基金机构监管部
38	股票交易期权交易参与人	《关于中银国际证券有限责任公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》	上证函(2015)92号	上交所
39	期权结算业务	《关于期权结算业务资格有关事宜的复函》	中国结算函字(2015)73号	中国证券登记结算有限责任公司
40	公开募集证券投资基金管理业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司公开募集证券投资基金管理业务资格的批复》	证监许可(2015)1972号	中国证监会
41	中国证券业协会会员	《中国证券业协会会员证》	0002	中国证券业协会
42	中国期货业协会会员	《关于批准成为中国期货业协会会员的函》	中期协函字(2014)175号	中国期货业协会
43	中国期货业协会会员	《中国期货业协会会员证书》	No.G02034	中国期货业协会

44	短期融资券承销业务资格	《中国人民银行关于渤海银行股份有限公司等3家金融机构从事短期融资券承销业务的通知》	银发〔2006〕229号	中国人民银行
45	私募基金业务外包服务机构	私募基金业务外包服务机构备案证明	备案编号：A00039	中国证券投资基金业协会
46	上交所会员	《关于同意中银国际证券有限责任公司为我所会员的批复》	上证会字〔2002〕45号	上交所
47	深交所会员	《关于同意中银国际证券有限责任公司申请成为深圳证券交易所会员的批复》	深证复〔2002〕60号	深交所
48	客户资产管理业务	《关于中银国际证券有限责任公司客户资产管理业务资格的批复》	证监机构字〔2004〕44号	中国证监会
49	证券自营业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司变更业务范围的批复》	证监许可〔2010〕1082号	中国证监会
50	中国证券投资基金业协会特别会员	中国证券投资基金业协会会员证书	00000200	中国证券投资基金业协会
51	资产管理业务参与股指期货交易业务	《关于中银国际证券有限责任公司资产管理业务参与股指期货交易相关文件备案的复函》	沪证监机构字〔2012〕314号	上海证监局
52	公募证券投资基金管理业务	《关于向中银国际证券有限责任公司出具开展公募证券投资基金管理业务监管意见书的函》	机构部部函〔2014〕313号	中国证监会证券基金机构监管部
53	转融通业务	《关于申请参与转融通业务的复函》	中证金函〔2013〕31号	中国证券金融股份有限公司
54	股票期权业务交易权限	《关于同意爱建证券等期权经营机构开通股票期权业务交易权限的通知》	深证会〔2019〕470号	深交所
55	场外期权二级交易商资格	《关于同意场外期权业务二级交易商备案的函》	中证协函〔2019〕627号	中国证券业协会

子公司中银国际期货的业务资格、许可：

1、中国证监会2019年11月6日换发的《经营证券期货业务许可证》（许可证号：91310000671058617X），以及上海期货交易所颁发的《会员证书》（编号：2950804293721）、大连商品交易所颁发的《会员证书》（编号：DCE00179）、郑州商品交易所颁发的《会员证书》（编号：0100）、上海国际能源交易中心颁发的《会员证书》（编号：0902017053183721）。

2、中国证监会以证监许可〔2008〕1361号《关于核准中银国际期货有限责任公司的金融期货经纪业务资格的批复》核准的金融期货交易资格。

3、中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《交易结算会员证书》，中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《全面结算会员证书》。

4、中国证监会海南监管局海南证监许可〔2013〕21号核准的期货投资咨询业务资格。

5、中国期货业协会《关于中银国际期货有限责任公司资产管理业务予以登记的通知》（中期协备字〔2015〕53号），对中银国际期货开展资产管理业务予以登记。

6、截至报告期末，中银国际期货下属4家分公司及1家期货营业部均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

子公司中银国际投资的业务资格、许可：

1、中国证监会证券基金机构监管部出具《关于中银国际证券有限责任公司开展直接投资业务试点的无异议函》（机构部部函〔2008〕492号），同意公司开展直接投资业务。

2、中国证券投资基金业协会准许公司以证券公司私募投资基金子公司身份的入会申请，会员编码GC2600011629，即准予公司登记为私募股权基金管理人。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	翟增军
联系地址	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39层
电话	021-20328208
传真	021-58883554
电子信箱	zengjun.zhai@bocichina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39层
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39、40、41层 北京市西城区西单北大街110号7层
公司办公地址的邮政编码	200120 100032
公司网址	http://www.bocichina.com
电子信箱	webmaster@bocichina.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、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/
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦40层
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中银证券	601696	不适用

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,655,782,078.48	1,507,294,603.50	9.85
归属于母公司股东的净利润	570,299,604.72	539,625,667.81	5.68
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	498,691,423.15	482,447,390.74	3.37
经营活动产生的现金流量净额	1,712,473,733.03	4,875,389,267.08	-64.88
其他综合收益	35,393,415.04	23,150,766.59	52.88
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
资产总额	56,787,757,931.22	48,311,789,831.51	17.54
负债总额	42,079,707,986.44	35,573,925,568.91	18.29
归属于母公司股东的权益	14,702,453,747.39	12,733,120,259.27	15.47
所有者权益总额	14,708,049,944.78	12,737,864,262.60	15.47

(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)	0.21	0.22	-4.55
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.22	-4.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.19	-
加权平均净资产收益率(%)	4.07	4.38	减少0.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.56	3.92	减少0.36个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	13,996,130,191.81	11,858,653,404.60
净资产	14,157,372,644.58	12,229,889,801.02
各项风险资本准备之和	4,719,451,195.16	6,216,195,190.04
风险覆盖率(%)	296.56	190.77
资本杠杆率(%)	41.09	39.36
流动性覆盖率(%)	2,506.79	249.93
净稳定资金率(%)	315.05	197.8
净资本/净资产(%)	98.86	96.96
净资本/负债(%)	93.75	88.71
净资产/负债(%)	94.83	91.48
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	3.61	4.17
自营固定收益类证券/净资本(%)	70.28	73.32

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	(14,890.95)	主要为公司固定资产处置损失
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	97,522,062.08	主要为公司收到的与正常经营业务密切相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(2,029,595.70)	营业外收入主要为手续费返还收入,营业外支出主要为公司对外捐赠支出
少数股东权益影响额	-	
所得税影响额	(23,869,393.86)	
合计	71,608,181.57	

十、 其他

√适用 □不适用

(一) 合并财务报表主要项目

单位:元 币种:人民币

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	增减幅度
货币资金	21,988,497,545.13	13,458,572,542.78	63.38%
结算备付金	2,565,631,917.95	7,028,110,815.31	-63.49%
融出资金	9,041,929,901.43	8,431,849,678.02	7.24%
存出保证金	3,244,141,707.84	1,395,298,663.13	132.51%
应收款项	3,103,056,347.63	2,826,881,764.94	9.77%
买入返售金融资产	5,349,432,711.06	4,878,838,008.58	9.65%
交易性金融资产	10,022,601,933.75	8,573,297,624.93	16.90%
其他债权投资	986,103,308.55	1,219,942,005.02	-19.17%
其他权益工具投资	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00%
固定资产	75,947,845.71	76,752,558.26	-1.05%
无形资产	113,559,789.28	118,060,211.81	-3.81%
递延所得税资产	204,567,720.10	210,868,646.79	-2.99%
其他资产	47,287,202.79	48,317,311.94	-2.13%
应付短期融资款	119,325,883.92	537,716,503.61	-77.81%
拆入资金	-	1,603,141,666.67	-100.00%
交易性金融负债	9,644,502.01	13,949,597.20	-30.86%
衍生金融负债	1,352,841.27	3,797,411.74	-64.37%
卖出回购金融资产款	3,235,767,685.92	1,613,148,343.70	100.59%
代理买卖证券款	16,704,443,807.82	14,198,435,466.10	17.65%
应付货币保证金	6,076,601,657.60	5,144,961,858.72	18.11%

应付质押保证金	1,803,026,116.32	324,134,849.10	456.26%
应付职工薪酬	702,512,442.56	571,932,595.03	22.83%
应交税费	105,986,823.18	76,385,374.53	38.75%
应付款项	445,010,971.14	281,542,391.54	58.06%
应付股利	83,340,000.00	15,257,956.68	446.21%
应付债券	10,268,066,270.25	8,678,253,972.67	18.32%
其他负债	2,524,628,984.45	2,511,267,581.62	0.53%
实收资本（或股本）	2,778,000,000.00	2,500,000,000.00	11.12%
资本公积	7,341,149,140.21	6,141,338,487.13	19.54%
其他综合收益	35,393,415.04	30,830,184.72	14.80%
盈余公积	367,750,855.07	367,750,855.07	0.00%
一般风险准备	2,386,057,244.56	2,354,626,938.98	1.33%
未分配利润	1,794,103,092.51	1,338,573,793.37	34.03%
项目	2020 年半年度	2019 年半年度	增减幅度
利息净收入	418,728,497.89	433,397,501.93	-3.38%
手续费及佣金净收入	945,322,688.72	764,292,743.56	23.69%
投资收益	173,734,928.21	155,541,602.19	11.70%
其他收益	100,998,184.88	76,272,039.34	32.42%
公允价值变动收益	15,279,090.14	76,808,739.07	-80.11%
汇兑收益	1,192,786.47	134,121.30	789.33%
其他业务收入	540,793.12	881,032.61	-38.62%
资产处置收益	(14,890.95)	(33,176.50)	-55.12%
税金及附加	11,628,045.31	8,460,024.84	37.45%
业务及管理费	911,873,951.58	768,689,550.73	18.63%
信用减值损失	(1,535,386.35)	34,593,764.84	-104.44%
其他业务成本	1,023,031.76	802,970.64	27.41%
营业外收入	501,781.50	30,121.65	1565.85%
营业外支出	6,007,500.00	29,081.73	20557.30%
所得税费用	156,134,918.90	154,319,351.57	1.18%
净利润	571,151,798.78	540,429,980.80	5.68%
其他综合收益的税后净额	4,563,230.32	(8,650,815.89)	-152.75%
综合收益总额	575,715,029.10	531,779,164.91	8.26%

(二) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	16,737,896,671.54	8,657,529,431.98	93.33%
结算备付金	2,565,631,917.95	7,028,110,815.31	-63.49%
融出资金	9,041,929,901.43	8,431,849,678.02	7.24%
存出保证金	85,814,358.73	79,156,657.63	8.41%
应收款项	384,485,388.57	263,077,620.21	46.15%
买入返售金融资产	5,345,232,669.06	4,873,637,956.58	9.68%
交易性金融资产	9,223,385,253.17	7,822,640,100.86	17.91%
其他债权投资	986,103,308.55	1,219,942,005.02	-19.17%
其他权益工具投资	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00%
长期股权投资	976,000,000.00	976,000,000.00	0.00%
固定资产	72,630,437.37	73,506,087.87	-1.19%
无形资产	96,059,949.12	99,895,348.20	-3.84%

递延所得税资产	191,762,015.29	189,946,824.57	0.96%
其他资产	40,566,611.75	43,779,333.83	-7.34%
应付短期融资款	119,325,883.92	537,716,503.61	-77.81%
拆入资金	-	1,603,141,666.67	-100.00%
衍生金融负债	1,352,841.27	3,797,411.74	-64.37%
卖出回购金融资产款	3,235,767,685.92	1,613,148,343.70	100.59%
代理买卖证券款	16,715,291,467.17	14,205,960,937.53	17.66%
应付职工薪酬	699,298,380.38	564,882,309.56	23.80%
应交税费	100,164,800.52	70,460,222.87	42.16%
应付款项	401,080,968.04	281,562,734.03	42.45%
应付股利	83,340,000.00	15,257,956.68	446.21%
应付债券	10,268,066,270.25	8,678,253,972.67	18.32%
其他负债	11,437,544.68	-	100.00%
实收资本（或股本）	2,778,000,000.00	2,500,000,000.00	11.12%
资本公积	7,341,149,140.21	6,141,338,487.13	19.54%
其他综合收益	35,393,415.04	30,830,184.72	14.80%
盈余公积	367,750,855.07	367,750,855.07	0.00%
一般风险准备	2,370,974,093.30	2,340,052,293.77	1.32%
未分配利润	1,264,105,136.76	849,917,980.33	48.73%
项目	2020 年半年度	2019 年半年度	增减幅度
利息净收入	399,590,249.14	366,235,157.72	9.11%
手续费及佣金净收入	918,304,491.18	740,469,877.01	24.02%
投资收益	159,096,652.37	135,889,607.74	17.08%
其他收益	97,779,804.02	75,993,383.26	28.67%
公允价值变动收益	(15,497,728.35)	83,328,780.81	-118.60%
汇兑收益	1,192,786.47	134,121.30	789.33%
其他业务收入	350,919.08	389,098.65	-9.81%
资产处置收益	(14,890.95)	(33,176.50)	-55.12%
税金及附加	11,504,294.53	8,311,856.70	38.41%
业务及管理费	874,426,498.42	733,154,109.03	19.27%
信用减值损失	(2,264,958.39)	13,968,380.94	-116.21%
营业外收入	501,781.50	30,121.65	1565.85%
营业外支出	5,007,500.00	29,000.00	17167.24%
所得税费用	144,181,773.94	143,858,810.66	0.22%
净利润	528,448,955.96	503,114,814.31	5.04%
其他综合收益的税后净额	4,563,230.32	(8,650,815.89)	-152.75%
综合收益总额	533,012,186.28	494,463,998.42	7.80%

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）报告期内公司从事的主要业务及经营模式

公司始终以客户为中心，致力打造包括机构金融与交易、财富管理、投资管理等业务在内的全方位服务体系。其中：机构金融与交易由投资银行业务、研究与机构销售业务、投资交易业务等组成。投资银行业务为大型央企、地方国企、民营企业、金融机构、地方政府等各类客户群体提供融资及财务顾问服务；研究业务负责证券市场的研究工作，通过撰写各类研究报告，将研究成果向客户和市场进行推广，在符合合规的前提下积极推进与公司相关业务条线的协作；机构销售业务向机构投资者提供证券产品与服务；投资交易业务包括债券投资业务、权益证券投资业务、新三板做市业务和 FICC 与衍生品业务。财富管理业务涵盖了证券经纪、融资融券、股票质押、股票期权、期货经纪等业务。投资管理包括资产管理业务、私募股权投资基金业务、另类投资业务。资产管理业务为客户提供券商公募证券投资基金产品、集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理计划、投资咨询和顾问等专业化资产管理服务。

报告期内，公司通过全资子公司中银国际期货从事期货业务，通过全资子公司中银国际投资从事私募投资基金业务，通过全资子公司中银资本投控从事另类投资业务（截至报告期末，中银资本投控尚未开展业务）。

2020 年上半年，公司实现营业收入 16.56 亿元，归属于母公司股东的净利润 5.70 亿元，主要业务发展势头良好。机构金融与交易方面，投行业务推进“交易驱动”转型，围绕重点客户战略，加大客户储备，打造核心竞争力；研究业务在宏观策略、金融地产、TMT、大消费、大制造等重点领域和研究方向上保持了优势竞争力，并在合规前提下积极推进对公司内部各业务板块的研究服务；投资交易业务遵循“稳健进取”的总体战略，根据市场环境变化采取积极主动的投资策略，取得了较好的投资业绩；金融衍生品部已取得中国证券业协会场外期权二级交易商资质，并积极推进相关业务。财富管理业务方面，证券经纪业务通过加快向财富管理转型、推进互联网证券建设等措施，扩大客户基础，做大产品销售规模，提升服务水平；期货经纪业务发展稳定。投资管理业务方面，资管业务加强风险合规管控，提升主动管理能力和大类资产配置能力，丰富资管产品种类，提高客户服务水平；私募投资基金业务发展稳定。

报告期内，公司各项业务运营稳健，主要业务和经营模式在报告期内没有发生重大变化，主要业务开展情况详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

经历了二十多年的发展，我国证券业已经成为了国民经济中的一个重要行业，服务实体经济的需求不断升级，竞争日益激烈。立足于依法规范发展，当前的证券行业已逐步迈入了多层次资本市场的建立与创新阶段，服务从价格竞争向价值竞争转变。

中国证券业协会对国内证券公司 2020 年上半年经营数据进行了统计。证券公司未经审计财务报表显示，134 家证券公司 2020 年上半年度实现营业收入 2,134.04 亿元，同比增加 19.26%，其中证券投资及经纪业务贡献主要业绩，分别实现收入 702.74 亿元、523.10 亿元，同比增加 13.24%、17.82%，收入占比达到 32.93%、24.51%；证券承销与保荐业务净收入增幅明显，同比增加 49.37%，达到 221.10 亿元，收入占比 10.36%。行业整体实现净利润 831.47 亿元，同比增加 24.73%。

根据中国证券业协会统计的 2020 年 1-6 月证券公司经营数据，公司总资产排名第 40，净资产排名第 38，营业收入排名第 34，净利润排名第 38。公司资管业务优势突出，1-6 月资管业务收入排名第 12 位，经纪业务净收入较上年提升 3 名至第 34 名。

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

详见“第四节、一、（三）资产、负债情况分析”

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）较强的盈利能力

公司坚持“以客户为中心，以客户需求为导向，以做大客户规模为基础，以打造领先的客户服务体系为抓手”的“四以客户战略”，不断提高服务能力，创新服务模式，盈利能力不断提升。根据中国证券业协会统计数据，公司净资产收益率连续多年跑赢行业，盈利能力位于行业前列。

（二）各项业务发展态势强劲

经过多年的培育耕耘，公司在诸多业务领域已逐步建立起品牌和独特的竞争优势。公司资产管理板块同时具有公募基金和券商资管业务资格，具有较强的综合竞争实力；投资银行业务股票主承销规模、债券承销规模稳定在行业前列，在金融等行业上品牌优势显著；零售经纪业务不断推进互联网证券建设、财富管理转型，“获客+留客”成效明显。

2020 年上半年，公司获得《证券时报》“2020 中国区银行间债券投行君鼎奖”、“2020 中国区债券融资团队君鼎奖（债务融资部长三角团队）”、“2020 中国区科创板项目君鼎奖（中国通号 IPO 项目）”、“2020 中国区主板项目君鼎奖（中国银行 2019 年优先股项目）”等四项投行君鼎奖，以及“2020 中国区证券投资顾问团队君鼎奖（武汉分公司朝阳团队）”、“2020 中国区证券经纪人团队君鼎奖（唐山经纪人团队）”、“2020 中国区三十强证券营业部（北京宣外大街证券营业部和深圳中心四路证券营业部）”等四项证券经纪商君鼎奖。获得《新财富》“本土最佳投行”、“最佳股权承销投行”、“最佳债权承销投行”、“金融地产领域最佳投行”、“最佳再融资项目（中国银行、工商银行、兴业银行非公开优先股等三个项目）”、“最佳科创板项目（中国通号）”、“最佳公司债项目（海门市城市发展集团非公开发行短期公司债）”、“最佳可转债项目（江苏银行可转债）”、“最佳投行业务精英”等十一项大奖。子公司中银国际期货荣获中国金融期货交易所“2019 年度优秀会员金奖”和“业务创新奖”；荣获上海期货交易所“2019 年度优秀会员金奖”、“上期能源优秀会员”等六项荣誉。

（三）“稳健进取”的价值观，有效的合规管理与风险控制体系

“稳健进取”是中银证券一直遵循的价值观和经营方针，强调“先于监管、严于监管”的风险合规管理理念。公司将这一管理理念深入贯彻到风险合规管理体系建设和日常管理工作当中，并切实发挥三道防线作用，有效防范化解风险。其中业务部门和分支机构组成第一道防线，其主要负责人是内控第一责任人，要对业务经营过程中的风险主动进行识别、评估和控制；内控与法律合规部、风险管理部构成第二道防线，履行对第一道防线的再监督职责，负责风险管理和内部控制的统筹规划、组织实施和检查评估；稽核部门组成第三道防线，履行内部控制的监督职能，负责对内部控制的充分性和有效性进行内部审计，及时报告审计发现的问题，并监督整改，同时负责履行员工违规违纪处理、案件查处等职能。在有效的合规管理与风险控制体系下，公司不仅业务排名稳步提升，风控合规也成绩斐然。在中国证监会公布的证券公司分类结果中，公司 2009 年至 2019 年连续 11 年获得 A 类评级，为公司长远发展奠定了良好的基础。

（四）强大的股东实力

截至报告期期末，公司主要股东包括中银国际控股、中油资本、金融发展基金、云投集团和江铜股份等，持股比例分别为 33.42%、14.32%、9.47%、8.18%和 4.74%。其中，中银国际控股为中国银行的全资子公司，中国银行是中国持续经营时间最久的银行，是连续 8 年入选全球系统重要性银行的金融机构，其全球化和综合化程度均处于行业前列。中油资本是中国石油天然气集团

有限公司负责金融业务管理的专业化公司，是集团金融业务整合的平台。金融发展基金是经国务院同意、国家发改委批准试点的以金融产业为主要投资对象的产业基金。云投集团和江铜股份均为大型国有企业。

强大的公司股东实力有助于公司建立科学、规范的法人治理结构和良好的决策机制，从根源上防范经营过程中的违规风险。同时，主要股东及其关联企业实力雄厚，公司可依托股东资源，发挥“投行+商行”的优势，进一步整合内外部优势资源，在满足股东及其关联企业全方位的综合金融需求的同时，不断提升核心竞争力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年是全面建成小康社会的收官之年。尽管新冠疫情对经济增长造成影响，全球经济衰退风险明显，下半年复苏缓慢，但中国在疫情控制和经济增长方面均走在世界前列。政府工作报告强调“优先稳就业保民生，坚决打赢脱贫攻坚战”。目前，国内生产已回归正常，投资支撑经济增长，消费平稳回升，居民消费价格涨幅回落，国际收支保持基本平衡。

在此背景下，公司上下一心，积极应对，秉持“客户至上，稳健进取”的价值观，贯彻落实“科技赋能，转型协同”的发展战略，全面加强风险管控，严守合规底线，稳步推进各项业务转型发展。2020 年 2 月 26 日，公司正式登陆 A 股市场，成为我国第 37 家境内上市券商。

1、机构金融与交易

(1) 投资银行业务

1) 股权融资业务

2020 年上半年，A 股一级市场股权融资 370 家，募集资金人民币 6,486.63 亿元，股权融资家数较去年同期增长 30.28%，融资规模增长 5.91%。其中，IPO 发行数量大幅增长，上半年发行上市 119 家，较去年同期增长 80.30%，募集资金人民币 1,392.74 亿元，较去年同期增长 130.86%；股权再融资上半年发行上市 251 家（含资产类定向增发），同比增长 15.14%，募集资金人民币 5,093.89 亿元，同比减少 7.74%。（数据来源：万得资讯）

2020 年上半年，公司投行业务围绕重点客户战略，增加客户粘性，提高营销转化率，积极拓展储备项目。截至 2020 年 6 月 30 日，公司已过会待发行项目 2 个，已申报项目 3 个，已发行项目 1 个，主承销金额人民币 16.30 亿元。公司 2020 年上半年股权承销保荐业务详细情况如下表所示：

项目	2020 年上半年		2019 年上半年	
	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)
首次公开发行	0	0	6.98	1
再融资合计	16.30	1	195.73	6
合计	16.30	1	202.71	7

数据来源：万得资讯、公司统计，首次公开发行、公开增发股票、可转债/可交换债、定向增发、配股、优先股完成时点均为上市日。

下半年发展展望

2020 年上半年受到疫情影响，对部分行业造成一定冲击。为应对疫情，激发市场活力，资本市场改革措施层出。再融资新政、创业板注册制等多项监管政策逐步落地，中概股回归等市场热点驱动，助力复工复产，给投行股权项目带来业务拓展机会。下半年，公司将紧跟监管新政和市场热点，持续深化交易驱动业务模式，继续通过专业服务提升客户满意度和客户黏性，增加项目储备并推进项目执行落地。

2) 债券融资业务

2020 年上半年，全市场债券融资金额人民币 25.90 万亿元，较上年同比上涨 19.09%，其中信用债总募集资金人民币 9.22 万亿元，同比上涨 39.28%。（数据来源：万得资讯）

2020 年上半年，公司债务融资业务储备充足，发展稳定，保持了金融债细分市场优势，完成共计 383 个主承销项目，累计主承销项目规模为人民币 1,007.90 亿元，位居行业第 10 名，其中，金融债主承销规模位居行业第 6 名。公司作为联席主承销商的广东东阳光科技控股股份有限公司

公开发行 2020 年疫情防控公司债项目，为国内首批发行的疫情防控债之一；公司担任牵头主承销商和簿记管理人的光明食品（集团）有限公司公开发行短期公司债券项目，系新《证券法》正式实施后交易所市场公开发行的首单短期公司债券，填补了此类债券品种的空白，更好地满足了发行人以及投资机构对多种期限结构的需求。公司 2020 年上半年作为主承销商参与的债务融资业务详细情况如下表所示：

项目	2020 年上半年		2019 年上半年	
	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)
公司债	164.16	48	79.76	18
企业债	15.05	3	5.00	1
金融债	595.56	20	774.13	16
其他	233.13	312	138.46	321
合计	1,007.90	383	997.35	356

数据来源：万得资讯、公司统计，其他主要包括地方政府债、政府支持机构债、资产支持证券。

下半年发展展望

2020 年下半年，公司将继续维持在金融债、公司债等业务方面的优势，紧抓基础设施领域公募 REITs 政策窗口期，发展创新业务品种；巩固和推广资产证券化、优质企业公司债等创收业务，扩大创收项目储备，提升业务收入。

3) 财务顾问和新三板业务

2020 年上半年，中国证监会并购重组委审核了 41 家公司上会。其中，32 家公司获得有条件或无条件通过，整体过会率约 78.05%，相比 2019 年上半年过会率 82.98% 有所下降。（数据来源：万得资讯）

2020 年上半年，公司积极参与上市公司收购业务，多维度提供财务顾问服务。公司作为收购方财务顾问协助中国中化集团有限公司、云南省投资控股集团有限公司等间接收购标的上市公司，推动企业完成战略重组布局。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司新三板持续督导挂牌企业 52 家，其中创新层 4 家。

下半年发展展望

下半年，公司将加强对重点战略客户覆盖力度，与上市公司建立深层次的合作关系，通过加强客户粘度开拓上市公司并购重组业务。

新三板方面，公司将把握新三板精选层改革机会，积极布局新三板公开发行业务，为优质中小企业提供多层次的融资渠道。

(2) 研究与机构销售业务

公司研究业务在宏观策略、量化研究、大金融、TMT、大消费、大制造等重点领域和研究方向上，始终保持了优势竞争力；机构销售业务积极发挥公司全业务链优势，持续拓展业务范畴和客户覆盖范围，不断提升业务粘性。

报告期内，持续巩固并提高对机构投资者等各方的研究服务，并积极推进对公司内部各业务板块的研究支撑，发挥研究所行业专家优势，为跨部门业务协同做出更多贡献。报告期内，研究所完成研究报告 1,711 篇，其中宏观固收策略报告 285 篇、行业报告 362 篇、公司报告 377 篇，其他内部报告 687 篇；完成外部路演 1,137 次，联合调研、反路演和见面会 990 次，专家访谈和反路演 384 次，课题研究 88 次，点评/数据 1,212 次；对公司内部提供报告、路演、调研、培训等支持 1,264 次。2020 年 1-6 月，公司实现席位租赁收入 5,381.16 万元。（数据来源：证券业协会）

下半年发展展望

继续打造三大研究品牌。1、“中银证券，经济专家”：目前已初具市场影响力，今后将继续深入发展；2、“中银证券，配置专家”：资产配置研究队伍已完成建设，且已实现产出，今后将

顺应行业资产配置发展方向持续推出有价值、有特色的研究产品；3、“中银证券，产业专家”：以“新能源研究”和“半导体研究”为试点，建立行业研究中心，同时，加快推进“保险行业研究中心”的试点工作。

根据四条逻辑线索，聚焦六大研究板块，为公司其他业务条线赋能。1、总量、量化研究队伍目前已成型，采用传统总量研究与量化投资研究相结合的方式，以资产配置能力服务资金上游配置型客户；2、加大力度重点推进金融行业深度研究，为公司业务发展出谋划策；3、以布局“新经济”为前提，持续深入制造业研究、加大力度推进 TMT 板块建设；4、以布局“消费经济”为前提，进一步补强消费板块研究力量。

（3）投资交易业务

2020 年上半年，公司投资交易业务遵循“稳健进取”的总体战略，根据市场环境变化采取积极主动的投资策略，取得了较好的投资业绩：

上半年债券市场呈现冲高回落走势，中债综合全价总值指数小幅上涨 0.79%。公司债券投资积极把握债市结构性行情，灵活操作，综合控制组合久期和杠杆，适时通过国债期货、可转债等工具进行风险对冲和平抑波动，较好控制了组合回撤风险，债券投资收益率跑赢业绩基准。同时，债券自营积极应对市场持续性的信用风险挑战，继续保持信用债零违约。

报告期内受疫情影响，全球避险情绪浓厚，风险资产承压，A 股表现相对有韧性，上证综指下跌 2.15%，深证成指上涨 14.97%。公司权益投资平稳运作，综合运用仓位控制技术、组合管理技术和衍生品对冲技术，对权益自营组合净值的回撤控制取得了优良效果，公司权益投资收益率跑赢业绩基准。

金融衍生品部积极开展业务前期准备相关工作，主要包括：制定规章制度和风险限额、业务系统建设和团队建设等内部准备工作；初步开展了客户需求发掘和框架协议签署工作；积极储备产品策略及机构客户资源。此外，FICC 衍生品套利业务也稳健开展。

2020 年下半年发展展望

债券投资业务将秉承长期投资和绝对收益的理念，把握好市场趋势，根据市场变化合理制定投资策略；多举措提升风险管理能力，严控信用风险；灵活运用衍生品工具、丰富投资策略等手段增加投资回报；分步骤探索新的业务模式，丰富收入来源。权益投资业务将坚持价值投资理念，进一步加强内部投研体系建设，积极发掘投资机会；探索多元化、非方向性投资管理模式，降低市场波动对业绩的影响，以获取风险调整后的稳定、良好的业绩回报。金融衍生品业务将以提供对客户服务为目的、以风险中性原则为目标，把场外衍生品销售与交易业务作为业务发展的重点，为客户提供包括市场风险管理、个性化投融资、结构性产品等在内的全方位衍生品销售和交易服务。

2、财富管理业务

1) 证券经纪业务

2020 年上半年，市场股票基金双边成交额 189.40 万亿元，同比增长 28.29%（数据来源：沪深交易所），1-6 月证券行业经纪业务净收入 569.35 亿元，同比增长 21.81%。报告期内，公司经纪业务净收入 4.07 亿元（数据来源：证券业协会），行业排名 34 名，较上年提升 3 名（数据来源：证券业协会）。报告期内，公司加大总部与分支机构联动营销力度，大力拓展证券经纪业务基础客户群体，新增客户 194,091 户，较上年同期增长 24.9%。报告期内，公司着力推动营业部业务由传统证券经纪业务向财富管理和综合营销渠道转型，1-6 月代理销售金融产品净收入市场份额 7.47%，比 2019 年增加 0.26%（数据来源：证券业协会）；大幅提升投顾服务能力，新上架投顾产品 22 只，加快智能投顾系统建设，推进分支机构财富管理中心建设试点。建设客户分层服务体系，推出针对中高端客户的专属服务。截至报告期末已开业营业部、分公司数量分别达到 107 家和 8 家。报告期内，公司积极推进数字化进程，推进 APP4.0 建设，APP 月活用户数 78.27 万户，行业排名 24 名，较去年底提升 4 名（数据来源：易观千帆）。推进线上业务办理，线上业务办理比例超过 95%。推进线上获客，线上获客半年新增 15.55 万户，同比增长 122%，线上获客占比超过七成。

下半年发展展望

下半年，公司将进一步推进向财富管理转型，以智能投顾系统一期建成使用为基础，加快分支机构财富管理中心试点建设，组建面向中高端客户的财富顾问队伍，实现投顾服务模式的全面升级。在做好适当性匹配的前提下，继续发展金融产品代销业务，加强产品研发能力建设，不断丰富上架销售产品种类，全面提升产品销售及资产配置服务能力。全力推进数字化转型，全面完成手机 APP4.0 建设，完成智能客服升级建设。加大线上渠道建设力度，推进与各外部线上渠道的合作，进一步提升线上客户引流能力。同时聚焦线下中高端客户的拓展，积极发展 PB 业务。积极关注市场及监管动向，全力推进股转业务、期权业务等发展。

2) 信用业务

信用业务方面，2020 年上半年，沪深两市融资融券日均余额为人民币 10,761 亿元，较 2019 年全年日均（9,085 亿元）增长 18%（数据来源：万得资讯），股票质押式回购业务呈现收缩态势。2020 年 1-6 月，公司融资融券业务日均余额为人民币 85.48 亿元；市场占有率 7.943%。截至 2020 年 6 月 30 日，公司表内股票质押式回购业务规模为 39.70 亿元，平均维持担保比率 331%；表外股票质押式回购业务规模为 17.12 亿元。

下半年发展展望

下半年，公司将进一步加强运用智能化科技手段，继续完善信用风控体系建设，强化制度建设与系统管理，加强业务人才与队伍建设，进一步提高信用业务发展质量。

3) 期货经纪业务

公司通过全资子公司中银国际期货从事期货业务。报告期内，中银国际期货完成收入 5,146 万元，实现期货经纪业务营业收入 1,824 万元，新设浙江分公司。中银国际期货通过完善网点布局、加强专业服务，提升业务实力，业务规模稳步发展。

下半年发展展望

下半年，中银国际期货的经纪业务发展将围绕上市新品种期货展开，公司上半年已布局浙江，下一步将利用长三角一体化契机，紧密协作股东单位，夯实大宗商品业务和国际化业务特色。

同时，在业务模式的探索上，中银国际期货网络金融业务在今年上半年表现出了较强的获客能力，下半年将进一步深化网金业务发展。

3、投资管理

1) 资产管理业务

本报告期内，面对新冠疫情的影响，公司严格落实监管机构对资管业务的要求，持续加强风险合规管控，丰富资管产品种类，完善公募产品布局，提高客户服务水平。截至 6 月末，公司受托客户资产规模 6,002.84 亿元，其中公募基金管理规模 989.95 亿元，集合资产管理业务 767.16 亿元，单一资产管理业务 3,888.96 亿元，专项资产管理业务 356.77 亿元。报告期内，公司实现受托客户资产管理业务净收入 4.24 亿元（数据来源：证券业协会），位居行业第 12 名，公司资产管理业务规模如下表所示：

单位：人民币亿元

资产管理规模			
	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	变动
公募基金管理业务	989.95	996.67	-6.72
集合资产管理业务	767.16	659.21	107.95
单一资产管理业务	3,888.96	4,097.30	-208.34
专项资产管理业务	356.77	299.71	57.06
合计	6,002.84	6,052.88	-50.04

数据来源：中国证券业协会、中国证券投资基金业协会、公司统计。

注：以上数据不包含中银国际期货资产管理规模。

下半年发展展望

2020 年下半年，公司将继续以固定收益投资为基础，持续提升权益和多策略投资管理能力，打造差异化竞争优势，大力发展主动管理业务；巩固固定收益和绝对收益策略优势，以量化手段助推主动管理，发力大类资产配置，拓宽工具型产品布局，持续完善公募基金产品类型；积极拓展客户覆盖面，努力推进资产证券化业务，进一步助推公司资产管理业务发展。

2) 私募基金业务

公司通过子公司中银国际投资从事私募基金业务。截至报告期末，中银国际投资及下设机构管理的备案基金数量为 13 只，基金实缴规模为 91.53 亿元。此外，中银国际投资与政府引导基金、上市公司、产业集团等拟合作设立的多只基金正在设立过程中。

下半年发展展望

下半年拟通过布局医药健康、智能制造、新材料、信息技术等领域，不断丰富管理基金的品种。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,655,782,078.48	1,507,294,603.50	9.85
营业成本	922,989,642.30	812,546,311.05	13.59
经营活动产生的现金流量净额	1,712,473,733.03	4,875,389,267.08	-64.88
投资活动产生的现金流量净额	-107,691,998.13	234,289,728.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,456,557,331.84	-783,542,597.84	不适用

(1) 营业收入、营业支出变动分析、现金流量变动分析

营业收入变动原因说明：2020 年上半年，本集团实现营业收入 16.56 亿元，同比增长 9.85%，主要得益于 2020 年上半年证券市场行情总体向好，交投活跃，沪深两市股票交易额同比增长，以及本集团主动管理资产规模快速增长。其中主要变动为：资产管理业务实现收入 4.32 亿元，同比增长 34.37%；经纪业务实现收入 4.24 亿元，同比增长 24.1%；证券投资业务实现收入 1.89 亿元，同比下降 18.65%；证券承销业务实现收入 0.74 亿元，同比增长 8.61%；其他业务实现收入 5.37 亿元，同比下降 1.27%。

营业成本变动原因说明：2020 年上半年，本集团营业支出 9.23 亿元，同比增长 13.59%，主要是业务及管理费有所增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2020 年上半年，本集团经营活动产生的现金流量净额为 17.12 亿元，净流入同比减少 31.63 亿元，主要是回购业务导致的净流入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2020 年上半年，本集团投资活动产生的现金流量净额为-1.08 亿元，净流入同比减少 3.42 亿元，主要是本集团金融投资净流出同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2020 年上半年，本集团筹资活动产生的现金流量净额为 24.57 亿元，净流入同比增加 32.4 亿元，主要由于本集团 IPO 融资以及报告期内偿还债务支付的现金同比减少。

(2) 利润表中变动幅度超过 30% 的主要项目情况

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	主要变动原因
资产管理业务手续费净收入	432,437,416.12	321,830,763.59	34.37	主动管理资产规模增长

其他收益	100,998,184.88	76,272,039.34	32.42	与公司日常活动有关的政府补助收益增加
公允价值变动收益	15,279,090.14	76,808,739.07	-80.11	证券市场波动导致金融工具公允价值变动
汇兑收益	1,192,786.47	134,121.30	789.33	汇率波动导致汇兑收益变动
其他业务收入	540,793.12	881,032.61	-38.62	子公司其他业务收入减少
资产处置收益	-14,890.95	-33,176.50	不适用	非流动资产处置损失减少
信用减值损失	-1,535,386.35	34,593,764.84	不适用	主要是股票质押回购业务减值损失减少

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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
存出保证金	3,244,141,707.84	5.71	1,660,311,104.86	3.24	95.39	期货保证金增加
在建工程	-	-	134,000.00	0.00	-100.00	在建工程减少
应付短期融资款	119,325,883.92	0.21	1,332,204,912.04	2.60	-91.04	收益凭证规模下降
拆入资金	-	-	300,000,000.00	0.58	-100.00	拆入资金规模下降
交易性金融负债	9,644,502.01	0.02	2,987,197.60	0.01	222.86	交易性金融负债规模增加
衍生金融负债	1,352,841.27	0.002	4,666,656.04	0.01	-71.01	衍生金融

债						融负债规模下降
代理承销证券款	-	-	16,060,000.00	0.03	-100.00	未结算代理承销款减少
应付货币保证金	6,076,601,657.60	10.70	4,176,440,655.18	8.14	45.50	期货业务货币保证金增加
应付质押保证金	1,803,026,116.32	3.18	553,991,278.44	1.08	225.46	期货业务质押保证金增加
应付职工薪酬	702,512,442.56	1.24	485,797,170.84	0.95	44.61	应付职工薪酬增加
应交税费	105,986,823.18	0.19	76,468,547.48	0.15	38.60	应交税费增加
应付款项	445,010,971.14	0.78	246,927,039.14	0.48	80.22	应付款项增加

其他说明

(1) 资产结构

资产流动性良好、资产质量较高。截至 2020 年 6 月 30 日，本集团资产总额为 567.88 亿元，较上年同期末增长 10.68%。扣除代理买卖证券款、代理承销证券款和应付期货保证金后，本集团资产总额为 322.04 亿元，较上年同期末减少 1.44%，其中，融出资金及买入返售金融资产 143.91 亿元，占比 44.69%；金融投资 110.54 亿元，占比 34.32%；现金及银行结余 22.32 亿元，占比 6.93%；结算备付金、存出保证金合计 9.82 亿元，占比 3.05%；固定资产、无形资产合计 1.9 亿元，占比 0.59%；其他资产 33.55 亿元，占比 10.42%。

(2) 负债结构

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团负债总额 420.8 亿元，较上年同期末增长 8.35%。扣除代理买卖证券款、代理承销证券款和应付期货保证金后的负债总额为 174.96 亿元，较上年同期末下降 13.4%。其中，应付债券 102.68 亿元，占比 58.69%；卖出回购金融资产款 32.36 亿元，占比 18.49%；应付短期融资款 1.19 亿元，占比 0.68%；交易性金融负债及衍生金融负债 0.11 亿元，占比 0.06%；其他负债合计 38.62 亿元，占比 22.08%。

资产负债水平下降，长短期偿债能力强。截至 2020 年 6 月 30 日，本集团资产负债率为 54.33%，较上年同期末下降 7.5 个百分点。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末主要资产受限情况请参见“第十节 财务报告”之“七、13 交易性金融资产”，“七、15 其他债权投资”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期内，公司以公允价值计量的金融资产情况请参见“第十节 财务报告”之“十二、1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值”，“十八、9 以公允价值计量的资产和负债”，“十八、10 金融工具项目计量基础分类表”。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、中银国际期货有限责任公司

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本 35,000.00 万元，公司持有其 100% 股权。截至 2020 年 6 月 30 日，中银国际期货总资产 853,883.00 万元，净资产 52,310.87 万元；2020 年上半年度实现营业收入 5,145.68 万元，利润总额 1,523.15 万元，净利润 1,138.61 万元。

2、中银国际投资有限责任公司

经营范围：投资管理，股权投资，投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本 60,000.00 万元，公司持有其 100% 股权。截至 2020 年 6 月 30 日，中银国际投资总资产 97,335.07 万元，净资产 97,088.70 万元；2020 年上半年度实现营业收入 3,810.78 万元，利润总额 3,461.07 万元，净利润 2,727.77 万元。

3、中银资本投资控股有限公司

经营范围：实业投资（涉及外商投资准入特别管理措施的项目除外），投资管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本 30,000 万元，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，中银资本投控尚未开展业务。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况请参见“第十节 财务报告”之“十、5 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”，“十、6 其他结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体”。

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

1、公司经营活动面临的主要风险

公司经营活动中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险等。

(1) 市场风险

公司所面临的市场风险是指公司的持仓投资组合因风险因子发生不利变动导致损失的风险。公司面临的市场风险主要包括自营权益类证券和相关衍生品所产生的风险、自营非权益类证券和相关衍生品所产生的风险。

公司亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分融资发行的新股申购及债券承销做出余额包销承诺。在该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价格低于承销价所产生的市场价格变动风险将由公司承担。

(2) 信用风险

信用风险指来自交易对手、借款人及证券发行人违约或信用度下降带来的风险。公司面临的信用风险主要包括交易对手违约出现的风险、债券发行人违约导致自营持仓无法收回本息的风险、融资融券和股票质押式回购交易业务客户出现违约的风险。

(3) 操作风险

操作风险指由于失效的或有缺陷的内部程序或 IT 系统、人为因素及外部事件导致的风险。操作风险事件主要表现为：内部欺诈、外部欺诈、就业制度和工作场所安全、客户产品和业务活动、实物资产损坏、营业中断和信息技术系统瘫痪、执行交割和流程管理。

(4) 流动性风险

流动性风险指公司无法及时获得充足资金或无法以合理成本及时获得充足资金以应对资产扩张、支付到期债务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

(5) 声誉风险

声誉风险是指由于公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。

(6) 合规风险

合规风险是指公司或员工因没有遵循相关法律、法规、规章及其他规范性文件、公司内部规章制度，以及职业道德和行为准则引发的法律制裁、监管处罚、重大经济损失或声誉损害的风险。

(7) 洗钱风险

洗钱风险是指在与客户建立业务关系、出售金融产品、提供各种金融服务过程中被犯罪分子利用洗钱、恐怖融资和扩散融资的风险。

2、公司已经或计划采取的风险管理措施

在董事会及其风险控制委员会的领导下，公司持续推进健全全面风险管理体系，健全包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化。

健全全面风险管理体系：

（1）可操作的管理制度

公司建立健全“风险管理总则—各类型风险管理指引—各项业务风险管理办法或细则”三个层级的全面风险管理制度体系。2018年公司董事会通过了《公司风险管理总则》这一风险管理纲领性文件。近年，公司修订了《公司市场风险管理指引》、《公司信用风险管理指引》、《公司操作风险管理指引》、《公司流动性风险管理指引》、《公司流动性风险应急预案》、《公司业务持续管理政策》等各类型风险管理制度。在上述各类指引的基础上，公司根据业务发展变化不定期修订各项业务的风险管理制度。公司已建成较为完整的公司层面和部门层面的风险管理制度体系。

报告期内，公司持续研究拟定《公司风险偏好管理办法》、《公司场外衍生品交易业务风险管理办法》等风险管理规章，同时针对各业务分别制定相应的具体风险管控方案。

（2）健全的组织架构

公司建立风险管理组织架构来管理和控制风险。“董事会及其风险控制委员会、管理层（执行委员会）及其风险管理委员会、风险管理部门、各部门各分支机构各子公司履行风险合规管理职责的团队或岗位”的四个风险管理层级的矩阵式风险管理组织架构，实现风险管理全覆盖。

公司围绕自身风险管理总体目标和基本原则，建立了内部控制三道防线，分别由业务部门和分支机构、法律合规和风险管理部门、审计部构成，第一道防线由业务部门和分支机构组成，第一道防线的主要负责人是内控第一责任人；第二道防线由内控与法律合规部、风险管理部等组成，履行对第一道防线的再监督职责，负责风险管理和内部控制的统筹规划、组织实施和检查评估，负责识别、计量、监督和控制风险。第三道防线由审计部构成，履行内部控制的监督职能，负责对内部控制的充分性和有效性进行内部审计。整体上，公司已经建立了内部控制架构来管理和控制风险。

报告期内，公司加强对各类风险管理工作，在公司风险管理委员会下分别设置市场、信用、操作风险三个专业委员会，负责对公司各类风险实施统一管理。

（3）可靠的信息技术系统

目前，公司风险管理信息技术系统由恒生 O32 投资管理系统、绩效风控与风险管理系统、恒生风险监控与稽核系统、净资本和流动性监管指标系统、异常交易监控系统、RiskMetrics 风险计算引擎系统、自建风险数据管理平台组成。公司正逐步建立与业务复杂程度和风险指标体系相适应的风险管理信息技术系统，逐步覆盖各风险类型、业务条线、各个部门、分支机构及子公司，并实现对风险进行计量、汇总、预警和监控，以符合公司整体风险管理的需要。

报告期内，公司有序开展各风险管理系统建设工作，根据监管新版净资本指标计算规则，完成对净资本风控指标监控系统的升级。在推进内部信用评级系统试运行之际，公司持续加大风险管理系统建设，构建新一代风险数据集市，在此数据集市的基础上新建了信用风险管理系统、市场风险管理系统、操作风险管理系统、以及集团净资本并表系统等。通过优化风险数据质量，进一步强化各类风险管理应用的风险管控能力，同时针对数据源的统一，进一步优化了风险管理应用系统服务能力。未来将针对业务发展情况，持续优化和加强风险管理应用的服务能力，持续满足各类风险管控要求。

（4）量化的风险指标体系

根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》最新要求，公司及时升级了净资本风险控制指标监控系统并通过集中风险监测、风险预警、处置、报告等手段，持续将风险水平控制在监管要求的范围内。同时，公司根据自身业务战略及风险承受能力，回顾并制订每年年度风险限额并报经董事会审议批准。公司建立了整体风险控制指标框架，内容包括监管风险控制指标、市场风险限额、信用风险集中度限额、业务限额和集中度限额等。此外，针对难以量化的操作风险，公司通过对操作风险涉及的流程、人员、IT 系统、外部事件等设立相应的定性指标进行评估监测。整体上，公司风险指标体系较为齐全、完整，后续根据业务发展再进行补充调整。

报告期内，公司进一步拟定了《公司风险偏好管理办法》，在上述制度内明确了公司风险偏好、风险容忍度及风险限额。后续将继续研究各类别风险关键风险指标的优化，进一步完善公司风险指标体系。

（5）专业的人才队伍

公司重视风险管理人才队伍专业培训和能力提升，一方面组织风险管理人员“走出去”学习业务部门业务操作，使得风险管理更接地气；另一方面积极组织风险管理人员参加同业交流、内外部专业培训，持续提升风险管理专业水平。

报告期内，公司风险合规管理板块持续补充人员，满足风险管理、合规管理的需求。

（6）有效的风险应对机制

公司已建立了包括风险识别、评估、计量、监测、报告等环节在内的风险管理机制。同时逐步建立健全风险事件应对机制。

在风险事件应对方面，公司各业务条线建立健全了相应的风险事件处理机制，当风险事件发生时，公司将启动风险事件处理机制，成立风险事件处理工作小组，组织力量按照风险事件处理方案和风险事件处理程序尽快化解风险事件，并对相关业务的业务规则、内部风险控制、风险事件防范措施、风险事件处理方案等提出整改意见，防范类似风险事件再次发生。

（7）良好的风险管理文化

公司持续宣传贯彻全面、全员、主动风险管理文化，风险管理部门多次组织公司全辖风险合规会议、风险管理在线测试、专题培训等，在公司内宣导风险管理、合规管理事例，提高员工风险合规意识，在公司内部树立良好的风险管理文化。

各类风险应对措施：

（1）市场风险管理

在市场风险管理方面，公司建立了以在险价值（VaR）、压力测试限额为核心的指标体系，主要采用风险限额的方式对市场风险进行管理。业务部门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其持仓部分所暴露出的市场风险；风险管理部每日计量市场风险水平，监测业务部门执行风险限额的情况及公司整体市场风险状况，定期向公司管理层汇报风险状况。

报告期内，公司主要从规模控制、限额管理、风险计量分析等方面控制市场风险。各项主要市场风险监控指标都优于监管部门规定的标准及在公司设定的风险限额标准以内。截至 2020 年 6 月 30 日，公司涉及的市场风险主要是自营证券投资的价格风险。公司压力测试（Stress）测算如下：假设市场利率平均变动 100 基点，则对净利润及所有者权益的影响为 1.65 亿元；假设市场价格变动 15%，则股票投资的价值变动对净利润及所有者权益的影响为 0.36 亿元。公司在险价值（VAR）测算如下：在 99%置信度下，公司未来 1 天的最大亏损预计不超过 1,300 万元，在公司设定的市场风险限额标准以内。整体市场风险可控。

（2）信用风险管理

在信用风险管理方面，公司主要通过内部信用评级体系、信用风险限额、设定交易对手集中度及内部监控程序等手段来控制。公司建立了信用债券准入管理、黑名单管理、信用风险跟踪和担保品管理等多种信用风险管理机制，降低信用风险的影响；公司设定交易对手集中度管理信用风险，主要通过审批交易对手融资限额及信用评级、管理抵押品及监测抵押品覆盖率，设定补充保证金及强制平仓标准进行控制；公司建立业务审批程序，风险管理部门介入业务环节独立出具信用评估意见以供决策参考，同时亦建立了存续期信用风险管理存量项目盘存机制以加强信用风险管理。

报告期内，公司主要从信用评估、交易对手管理、规模控制、限额管理等方式控制信用风险，公司整体信用风险可控。截至 2020 年 6 月 30 日，公司采用预期信用损失模型对使用的金融工具计算预期信用损失，详见财务报表附注。

（3）操作风险管理

公司建立、健全了一系列业务操作和内部风险控制制度，通过健全业务授权及决策机制、前中后线分离的运作方式、严格制度的执行、独立的风险监控、稽核检查来控制操作风险。

在操作风险管理方面，公司运用“风险与控制自我评估”、“损失数据收集”、“关键风险指标”三大操作风险管理工具对公司操作风险进行管理。

报告期内，公司继续通过制度建设、业务流程整合、系统完善和风险评估、稽核检查、人员培训管理等措施来控制操作风险，加强内部控制。截至 2020 年 6 月 30 日，公司未发生重大操作风险及其损失。

（4）流动性风险管理

在流动性风险管理方面，公司建立了流动性风险管理架构、管理制度、应急应对机制。公司对流动性风险管理主要通过根据监管规定及整体资金情况设定风险限额、现金流缺口分析及对流动性指标进行测试、建立高流动性资产支持业务正常经营等手段来控制。同时根据资金供需情况，建立优质流动性资产储备，因此具有能于到期日支付可预见的融资承诺或偿付到期负债资金的能力。

报告期内，公司主要通过流动性日常管理、流动性监测、资金预算及使用管理等措施控制流动性风险。截至 2020 年 6 月 30 日，母公司流动性覆盖率为 2507%，净稳定资金率为 315%，持续符合监管要求。

（5）声誉风险管理

在声誉风险管理方面，公司依据 2019 年修订的《声誉风险管理办法》组织开展声誉风险的排查、处置、报告、媒体联络等相关工作。公司对声誉风险的管理主要包括：合规展业、勤勉专业尽责是预防声誉风险的有效方法；早发现、早处置、保持媒体联络是处置声誉风险的关键；声誉风险管理与合规管理、风险管理及业务部门的联系日益紧密，加强沟通、信息共享是声誉风险管理的基础；声誉风险管理是系统工程，应通过统筹协调进行管理。上半年，公司未发生重大声誉风险事件。

下半年，预计证券行业声誉风险管理指引将出台，届时公司将全面对标行业自律规范，结合工作实际，重新审视、修订公司声誉风险管理办法，并适时开展政策宣讲和业务培训工作。

（6）合规风险管理

在合规管理方面，公司力求稳步推进合规管理办法落实工作，健全合规组织架构和制度体系，积极推动各项合规管理工作进程。在合规管理架构和组织体系方面，公司构建股东大会、董事会、监事会、执行委员会、合规总监、内控与法律合规部、总部及分支机构风险合规管理岗组成的架构体系，各层级的合规管理职责明确。

公司将持续加强合规工作的主动性，提升各部门及分支机构合规管理能力，加强对分支机构的合规指导，通过合规专项抽查和现场检查、合规培训、条线会议、合规提示等多种手段，将合规条线管理落到实处，坚定践行“严守风险合规底线”的经营理念，不断提升合规管理水平，确保各项业务平稳运作。

（7）洗钱风险管理

在洗钱风险管理方面，公司建立了反洗钱及反恐怖融资规定、客户身份识别和客户洗钱风险分类管理规定、大额交易和可疑交易报告管理办法、反洗钱突发事件应急预案等内控制度，主要通过开展客户身份识别及洗钱风险等级划分、大额及可疑交易监控、洗钱黑名单监控等手段来控制风险。

报告期内，公司通过系统升级、风险评估、分类评级、合规自查来加强内部控制，开展了身份不明客户的专项排查工作，通过整改降低了公司的固有洗钱风险。下半年度，公司将通过制度建设、系统合并、账户清理等手段降低公司的洗钱风险。

(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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 3 月 27 日
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开了 2 次股东大会，情况如下：

1、公司 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 3 月 26 日在上海召开，审议通过了《关于选举中银国际证券股份有限公司第一届董事会独立董事的议案》。相关决议结果于 2020 年 3 月 27 日刊登在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

2、公司 2019 年年度股东大会于 2020 年 6 月 29 日在上海召开，审议通过了《公司董事会 2019 年度工作报告》、《公司监事会 2019 年度工作报告》、《关于审议公司 2019 年年度报告的议案》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2019 年度利润分配方案的报告》、《关于 2020 年度预计关联交易的议案》、《关于聘请会计师事务所的议案》、《关于选举公司第一届董事会非独立董事的议案》，听取了《中银证券 2019 年度独立董事工作报告》、《关于董事绩效考核及薪酬情况的报告》、《关于监事薪酬绩效及薪酬情况的报告》、《关于高级管理人员绩效考核及薪酬情况的报告》。相关决议结果于 2020 年 6 月 30 日刊登在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

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	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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
与首次公开发行	股份限售	中银国际控股、中油资本	本次发行前股东所持股份的流通限	自持股之日起 48 个月与自上市之日	是	是	/	/

行相关的承诺			制和股东对所持股份自愿锁定的承诺	起 36 个月孰长				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金融发展基金、云投集团、江铜股份、凯瑞富海(注)、通用技术、上海祥众、洋河股份、江铜财务、达濠市政、万兴投资	本次发行前股东所持股份的流通限制和股东对所持股份自愿锁定的承诺	自持股之日起 48 个月与自上市之日起 12 个月孰长	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	上海郝乾	本次发行前股东所持股份的流通限制和股东对所持股份自愿锁定的承诺	自上市之日起 12 个月，若相关法律、法规及规范性文件另有规定的，也将遵守该等锁定期要求	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中银国际控股	公司上市前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向	股票锁定期满后	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中油资本、云投集团、江铜股份	公司上市前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向	股票锁定期满后两年内	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金融发展基金	公司上市前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向	股票锁定期满后两年内及股票锁定期满后 6 个月内	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	稳定股价的承诺	公司及全体董事、高级管理人员	上市后三年内稳定公司股价的预案	首次公开发行股票并上市后三年内	是	是	/	/
与首次公开发行	避免同业竞争	中银国际控股、中油资本、金融发	避免同业竞争的承诺	长期有效	否	是	/	/

行相关的承诺		展基金、云投集团、江铜股份						
与首次公开发行相关的承诺	减少和规范关联交易	中银国际控股、中油资本、云投集团、江铜股份	减少和规范关联交易的承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	全体董事、高级管理人员	对公司填补即期回报措施能够得到切实履行的承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	全体董事、监事、高级管理人员	关于信息披露与投资者教育的专项承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	虚假披露情形下承担相应法律责任的承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	未履行承诺的约束措施	长期有效	否	是	/	/

注：上海市第三中级人民法院于 2019 年 6 月 21 日出具（2019）沪 03 破 33 号民事裁定书，裁定受理华福证券有限责任公司对公司股东凯瑞富海的破产清算申请，并于 2019 年 7 月 31 日作出（2019）沪 03 破 33 号决定书，指定上海邦信阳中建中汇律师事务所担任凯瑞富海管理人（以下简称“管理人”），开展各项破产清算工作。管理人根据《中华人民共和国企业破产法》、《破产财产变价方案》的规定，于 2020 年 7 月对凯瑞富海持有公司的 12,475 万股限售流通股采用公开拍卖方式进行变价，截至目前相关股份尚未完成转让过户登记。管理人承诺在收到受让方作出承继凯瑞富海出具的《关于股份锁定及减持意向的承诺函》后，将相应股份变更股份登记转让给受让方。

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 2020 年 6 月 29 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过，公司续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度外部审计机构，负责 2020 年度公司财务报表审计及内部控制审计工作。

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

报告期内，公司未发生《上海证券交易所股票上市规则》中规定披露的涉案金额超过人民币 1,000 万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。

合计占公司案件标的总额 90% 以上的主要诉讼、仲裁事项（含资管计划案件）进展情况如下：

1、公司诉天津顺航海运有限公司质押式证券回购纠纷案

在股票质押式回购交易中，因被告天津顺航海运有限公司未按约定提前购回股票或采取履约风险管理措施，且未按期支付利息，故公司作为原告起诉请求被告偿还本金 7,000 万元及相应利息，并支付违约金等。法院于 2018 年 5 月作出民事调解书：被告应偿还公司融资本金，支付截止至实际给付之日的利息及违约金；如其未按期足额履行上述款项给付义务，则继续承担相关责任。公司已申请强制执行。2019 年 2 月，法院裁定受理被告破产清算一案，公司已申报债权。

2-4、公司诉上海刚泰投资咨询股份有限公司质押式证券回购纠纷案等

在股票质押式回购交易中，因被告一（上海刚泰投资咨询股份有限公司）的履约保证比例已低于最低限度，而未按约定提前购回股票或采取履约风险管理措施，故公司作为原告起诉请求被告一刚泰投资向公司支付融资本金 7,660 万元、应付未付融资利息、违约金等，被告二（刚泰集团有限公司）对相关款项承担连带清偿责任等。2018 年 11 月，公司申请将诉讼请求变更为判令被告一刚泰投资向公司支付违约金 160.86 万元及律师费，判令被告二刚泰集团承担连带清偿责任等。法院于 2019 年 3 月作出民事判决书：被告一刚泰投资应向公司支付违约金 160.86 万元、律师费 19 万元等，被告二刚泰集团承担连带清偿责任。公司已申请强制执行。

因上述案件相同原因，刚泰投资出质股票的担保物权实现条件已经具备，公司向法院申请实现其担保物权。法院于 2018 年 12 月作出民事裁定书：准许拍卖、变卖被告持有的股票，拍卖、变卖该质押物所得价款优先清偿被告欠付原告的融资本金及逾期利息等。公司已申请强制执行。因股票处置条件尚不成熟，暂未发现被执行人有其他可供执行财产，故法院裁定终结本次执行程序。公司发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。

公司另行向法院起诉，请求判令刚泰集团在刚泰投资欠公司融资本金 7,660 万元及相关利息等范围内对公司承担连带清偿责任。法院于 2019 年 12 月作出民事判决书：刚泰集团应在刚泰投资拖欠原告融资本金、利息、逾期利息等债权范围内，就刚泰投资持有的质押股票清偿之后的不足部分承担连带清偿责任，并承担受理费、保全费等费用。公司已申请强制执行。

5、东辰控股集团有限公司管理人诉公司破产撤销权纠纷案

2018 年 11 月，东辰控股集团有限公司作为发行人对公司管理的两只公募基金所持债券正常兑付到期本息。后东营市中级人民法院受理东辰控股破产清算，破产管理人认为，上述兑付属于

个别清偿，该个别清偿并未使东辰控股集团有限公司债务人的财产受益，且属于东辰控股集团有限公司进入破产程序6个月内。因此，东辰控股集团有限公司的破产管理人向法院申请撤销该笔清偿（人民币2,136万元）。2020年7月，东辰控股破产管理人申请撤诉，法院已作出民事裁定书，准许其撤诉。

公司代表资管计划提起的诉讼、仲裁事项：

1、公司作为资管计划管理人起诉发行人中国华阳经贸集团有限公司案件（公司已在2019年公司债券报告中披露该诉讼）。法院裁定，被告应向原告偿付本金及相应利息，并承担相应的诉讼费、财产保全申请费、财产保全保险费、律师费等。目前处于强制执行阶段。

2、公司作为资管计划管理人申请对发行人上海云峰（集团）有限公司仲裁案件（公司已在2019年公司债券报告中披露该仲裁）。仲裁庭裁决被申请人应向申请人偿付债券本金、利息、违约金，并承担律师费、差旅费、仲裁费等费用。目前处于强制执行阶段。

3、公司作为资管计划管理人起诉康得新复合材料集团股份有限公司案件（公司已在2019年公司债券报告中披露该诉讼）。法院判决被告向原告偿付本金及相应的利息和违约金等。目前处于强制执行阶段。

4、公司作为资管计划管理人申请对辅仁药业集团有限公司仲裁案件（公司已在2019年公司债券报告中披露该仲裁）。仲裁庭裁决被申请人应向申请人偿付本金及相应的利息和违约金等。目前处于强制执行阶段。

5、公司作为资管计划管理人起诉江苏宏图高科技股份有限公司案件（公司已在2020年公司债券报告中披露该诉讼）。法院已受理案件。

公司控股子公司的诉讼、仲裁事项：

1、侯顺莲诉中银国际期货等案。原告侯顺莲认为任职于中银国际期货的客户经理未尽责提供经纪人服务以及中银国际期货因软件故障导致原告产生损失，因此请求法院判决被告支付损失和惩罚性赔偿共计72,288.6元，一审开庭时原告变更诉讼请求，要求被告赔偿原告59,196元。中银国际期货于2020年7月15日接到判决书，判定驳回原告侯顺莲全部诉讼请求，并承担本案受理费和公告费。

2、马俊与中银国际期货劳动仲裁案。原告马俊认为中银国际期货与其解除劳动合同的理由不充分，请求恢复劳动关系，并补发提成工资、加班工资、年休假薪资等，合计69.8万元。仲裁庭认为中银国际期货与原告解除劳动合同关系属于合法解除，裁定中银国际期货赔偿原告应休未休的年休假工资23,356.32元，以及因延迟向原告开具退工单导致的务工损失2,057元，对原告的其他请求均不予支持。

3、北京海天众意整合营销顾问股份有限公司诉苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）（被告一）、苏州盛璟投资管理有限公司（被告二）和中银国际投资（被告三）案件。被告一在2018年初完成对原告的尽职调查，双方及原告实控人在2018年初签订投资协议。原告在2019年5月要求被告一支付投资款。因原告发生2018年度业绩严重下滑（已触发回购）、摘牌等重大不利变化，投资协议约定的投资先决条件未实现，被告一决定不支付投资款。因双方未能协商解决，原告起诉，要求被告一按照投资协议的约定支付投资款17,971,200元、因延期支付投资款给其造成的经济损失暂计600万元，被告二系被告一的执行事务合伙人，被告三系被告一的认缴出资人且系被告一和被告二的实际控制人，应当承担连带赔偿责任。2020年1月，原告变更其诉讼请求为：被告一赔偿原告损失暂计600万元，被告二、被告三承担连带赔偿责任，三被告共同承担诉讼费用。案件在审理中。

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

2020年4月21日，公司徐州如意路营业部收到中国证监会江苏监管局出具的《关于对中银国际证券股份有限公司徐州如意路证券营业部采取责令改正监督管理措施的决定》，徐州如意路

营业部存在未在规定时间内按要求向当地证监局换领经营许可证的情形。公司对此高度重视，相关分公司和营业部立刻开展合规风控制度、机制和流程自查整改，进一步强化守法合规意识，加强内部管理，严格落实各项规定。公司将进一步强化分支机构管理，持续加强辖区分支机构日常经营活动的管理和监督。截至目前，上述问题已整改完毕。

2020年5月7日，公司收到全国股转公司出具的《关于对中银国际证券股份有限公司采取自律监管措施的决定》，公司作为重庆凯歌电子股份有限公司申报挂牌时的主办券商，在尽职调查过程中，对于作为外部专家工作的监理公司工程结算资料，未尽到复核义务；对于其他尽调和审计工作中出现的相反证据，没有保持合理怀疑，未做到勤勉尽责。截至目前，已对相关业务进行梳理自查，充分吸取教训，杜绝类似情况发生。

公司无控股股东和实际控制人。除上文披露外，报告期内，公司、公司第一大股东及公司董事、监事、高级管理人员不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被证券交易所公开谴责等情形。

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，公司及其第一大股东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

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

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

公司认真贯彻落实党中央、国务院及行业监管部门的有关部署，积极响应中国证券业协会“一司一县”结对帮扶的倡议，依托行业优势，汇聚各种资源，围绕“精准”，聚焦产业扶贫、公益扶贫、智力扶贫和消费扶贫四个方面，持续加大帮扶力度，充分展现中银证券的社会责任担当。

为推动精准扶贫工作，公司先后采取了产业扶贫、公益扶贫、智力扶贫、消费扶贫相结合的扶贫模式，建立了决策支持、组织保障、实施落地相结合的扶贫管理机制，结合结对帮扶县的实际情况制定扶贫规划，推动贫困地区经济社会的可持续发展。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2020 年上半年，公司通过产业扶贫、公益扶贫、智力扶贫和消费扶贫等多种方式，对结对帮扶的黑龙江省延寿县、贵州省水城县、四川省喜德县、广西自治区龙胜县、云南省丘北县和云南省宁蒗县六个国家级贫困县进行精准扶贫。

(1) 产业扶贫聚焦“活血造血”

要实现可持续的脱贫，必须发展产业，增强自身的造血功能。公司积极发挥专业优势，多次深入结对帮扶县域工矿企业，广泛走访调研，与政府、企业负责人研讨交流，帮助贫困地区企业找资金，找出路，积极对接多层次的资本市场，努力提升贫困地区企业的持续发展能力。

(2) 公益扶贫教育，阻断贫困代际传递

儿童是祖国的未来，明天的希望，让贫困地区的孩子接受良好的教育是阻断贫穷代际传递的重要途径。贫困地区的经济发展比较落后，财政收入低，教育投入资金不足，教学条件和教学水平都比较差。为了改变这种状况，公司在精准扶贫过程中，十分重视对结对帮扶县的教育支持，每到一地开展扶贫工作，必定会前往中小学考察，了解孩子们的学习生活情况，因地制宜地给予帮扶。2020 年计划投入教育扶贫资金约 150 万元，主要项目有：1、向龙胜县人民政府捐赠 130 万元，用于龙脊镇小寨小学火灾后重建项目；2、向喜德县人民政府捐赠精准教育扶贫资金 10 万元，用于资助该县建档立卡贫困学生；3、向宁蒗县青少年活动中心捐赠图书 8 万元。以上捐赠项目正在履行相关手续之中。特别是应广西自治区龙胜县人民政府的请求，公司向龙胜县教育局捐赠精准教育扶贫资金 150 万元（已投入资金 20 万元，由于工程进度延误的原因，余下资金 130 万元计划在 2020 年下半年投入），用于该县龙脊镇小寨小学火灾后的重建项目，即在小寨小学的原址新建 1 栋三层楼的教学综合楼，建筑面积 560 平方米，工程总造价 150 万元。该项目的建成，为恢复当地小学灾后正常运转，优化教学环境，促进当地教育事业的发展将起到积极的作用。

(3) 为结对帮扶县培训人才

2020 年上半年，公司组织六个结对帮扶县扶贫干部参加中国证监会扶贫办、深交所和资本市场学院联合举办的《2020 年脱贫攻坚专题培训》。

(4) 消费扶贫，扶农助农培育产业

开展消费扶贫，对消费者而言是件一举多得的好事，对贫困户而言可以提供稳定的增收渠道、激发内生动力，对产业发展而言可以促进产业兴旺，对扶贫事业而言是一种持久稳定的可持续扶贫方式。2020 年上半年，公司主要开展以下消费扶贫工作：

一是公司通过集中采购的方式，购买结对帮扶县的农副产品共 28 万元；

二是继续推荐黑龙江省延寿县信合有机稻米合作社生产的“覆膜田”有机大米入驻“公益中行”平台销售，有效扩大其销路，促进其有机稻米产业的发展。

三是在“公益中国”精准扶贫互联网平台采购农副产品 46 万元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

下半年，公司将继续贯彻落实中国证监会关于“资本市场服务脱贫攻坚”的相关要求，加大资源投入和金融支持力度，加强金融协同和资源对接，帮助结对帮扶贫困地区深化脱贫攻坚，提高脱贫质量。

(1) 持续推动“一司一县”结对帮扶，在前期帮扶基础上，开展 6 个帮扶县的调研，选择、立项、落实扶贫项目。

(2) 进一步加大公益扶贫教育的力度，抓好重点项目——小寨小学灾后重建的建设，争取早日投入使用，改善小学的教学条件。

(3) 进一步深化对结对帮扶县人才培养，把骨干教师队伍培训和金融知识普及相融合，开展系列培训活动。

(4) 开展新一轮消费扶贫帮扶计划，帮助更多结对帮扶县农产品拓展销售渠道。

6. 积极组织参与抗击新冠病毒疫情

自新冠肺炎疫情防控阻击战打响以后，公司坚决响应党中央的决策部署，第一时间携子公司中银国际期货捐款 600 万元，驰援武汉抗击疫情，并采取有关措施支持受疫情影响较大的部分新三板挂牌企业渡过难关。同时，公司呼吁全体员工，心系国家、共抗疫情。在严格按照政府和公司要求做好疫情防控的同时，也积极捐赠善款，为坚守一线的广大医护人员和防疫工作者送去爱心，彰显中银证券人的责任担当。广大员工积极响应公司的号召，踊跃参与抗击疫情的捐款活动，共有 2,374 人参加了抗击疫情的线上线下捐款，募集善款 55 万元，其中党员捐款覆盖率 100%，充分发挥了党员的先锋模范作用。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

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

公司及控股子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

公司始终贯彻落实国家关于环保与绿色发展的各项要求，认真执行国家《环境保护法》等环保方面的法律法规。公司倡导绿色办公，升级 OA 系统推动办公无纸化进程；鼓励员工低碳生活和绿色出行；积极响应当地政府号召，在办公区域推广垃圾分类，引导广大员工从自身做起，从小事做起，一点一滴为环保做贡献。

(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

请参见“第十节 财务报告”之“五、44 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

1、公司治理情况

报告期内，本公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》等法律法规、部门规章的规定，不断完善公司治理体系，公司治理的实际情况符合相关规定。

报告期内，本公司有 3 名董事离任，新委任 3 名董事，本公司董事会共有 15 名董事，其中包括 5 名独立董事。

本公司严格按照《公司章程》组织召开股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会会议。报告期内，本公司召开年度股东大会 1 次、临时股东大会 1 次；董事会会议 6 次；监事会会议 4 次；薪酬与提名委员会会议 3 次，审计委员会会议 4 次，风险控制委员会会议 5 次。

2、营业网点变更情况

(1) 本公司

报告期内，公司无新设营业网点。截至报告期末，公司拥有 8 家分公司、107 家营业部。报告期内公司营业网点变更情况如下：

序号	机构名称	变更类型	变更前	变更后
1	北京通州九棵树营业部	负责人变更	郭江雨	刘若曦
2	北京宣外大街营业部	负责人变更	范学健	苏颖
3	北京北四环西路营业部	负责人变更	苏颖	牛双
4	眉山营业部	负责人变更	骆亚芬	周仁华
5	三明营业部	负责人变更	吴俊杰	庄孝荣
6	揭阳营业部	负责人变更	陈文奕	蔡少茵

7	番禺营业部	负责人变更	李文钰	黄彪
8	沧州营业部	负责人变更	吴双	史炳祥
9	唐山营业部	负责人变更	窦卉	李杰
10	徐州营业部	负责人变更	郗文杰	马融
11	武汉武珞路营业部	负责人变更	万毅	张军
12	西安未央路营业部	负责人变更	刘松宾	吴丽娜
13	重庆凤天大道营业部	负责人变更	邱忠平	杨静
14	重庆广场环路营业部	负责人变更	杨静	刘春
15	漳州营业部	营业场所变更	漳州市芗城区元光南路2号中银大厦八楼西侧	漳州市芗城区博爱西道1号欣江悦景E幢10号
16	义乌营业部	营业场所变更	义乌市稠城城北路292-296号二楼西边四间	义乌市福田街道稠州北路1299号双创大厦3幢4层403室
17	温州营业部	营业场所变更	温州市环城东路29号	温州市鹿城区人民西路群艺39-43号楼一层37号

(2) 中银国际期货

报告期内，中银国际期货新设1家分公司，具体情况如下：

序号	新设分公司名称	新设分公司地址	获得许可证日期
1	中银国际期货有限责任公司浙江分公司	浙江省杭州市西湖区西溪街道教工路18号世贸丽晶城欧美中心1号楼（C区）1005室、1007室	2020年4月14日

截至报告期末，中银国际期货拥有4家分公司、1家期货营业部。

3、公司发行债券情况

2019年6月28日，公司取得上海证券交易所《关于对中银国际证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2019]1071号），获准面向合格投资者非公开发行总额不超过30亿元的公司债券。2020年5月28日，公司2020年非公开发行公司债券（第一期）（面向合格投资者）发行完毕，发行总额26亿元，期限3年，票面利率2.92%。

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	2,500,000,000	100	0	0	0	0	0	2,500,000,000	89.99
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	1,904,210,527	76.17	0	0	0	0	0	1,904,210,527	68.54
3、其他内资持股	595,789,473	23.83	0	0	0	0	0	595,789,473	21.45
其中：境内非国有法人持股	595,789,473	23.83	0	0	0	0	0	595,789,473	21.45
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	0	0	278,000,000	0	0	0	278,000,000	278,000,000	10.01
1、人民币普通股	0	0	278,000,000	0	0	0	278,000,000	278,000,000	10.01
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,500,000,000	100	278,000,000	0	0	0	278,000,000	2,778,000,000	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证监会《关于核准中银国际证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]178号）核准，公司首次公开发行A股股票27,800万股，并于2020年2月26日在上交所上市交易。本次发行完成后，公司总股本由250,000万股增至277,800万股。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	89,119
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	
中银国际控股有限公司	0	928,421,054	33.42	928,421,054	无	0	国有法人
中国石油集团资本有限责任公司	0	397,894,737	14.32	397,894,737	无	0	国有法人
上海金融发展投资基金(有限合伙)	0	263,157,895	9.47	263,157,895	无	0	境内非国有法人
云南省投资控股集团有限公司	0	227,368,421	8.18	227,368,421	无	0	国有法人
江西铜业股份有限公司	0	131,578,947	4.74	131,578,947	无	0	国有法人
凯瑞富海实业投资有限公司	0	124,750,000	4.49	124,750,000	质押	124,750,000	境内非国有法人
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	0	113,684,211	4.09	113,684,211	无	0	国有法人
上海祥众投资合伙企业(有限合伙)	0	102,618,421	3.69	102,618,421	无	0	境内非国有法人
江苏洋河酒厂股份有限公司	0	78,947,368	2.84	78,947,368	无	0	国有法人
上海郝乾企业管理中心(有限合伙)	0	52,631,579	1.89	52,631,579	无	0	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				
李永红	2,348,800	人民币普通股	2,348,800				
赵立国	1,878,700	人民币普通股	1,878,700				
徐永才	1,460,000	人民币普通股	1,460,000				
黄淑卿	1,450,000	人民币普通股	1,450,000				
郭金芳	1,392,752	人民币普通股	1,392,752				

李念彪	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
李卓强	933,600	人民币普通股	933,600
中国工商银行股份有限公司—申万菱信中证申万证券行业指数分级证券投资基金	812,946	人民币普通股	812,946
周艳	693,473	人民币普通股	693,473
蔡金树	675,300	人民币普通股	675,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中银国际控股有限公司	928,421,054	2023-2-26	0	自上市之日起满 36 个月
2	中国石油集团资本有限责任公司	397,894,737	2023-2-26	0	自上市之日起满 36 个月
3	上海金融发展投资基金（有限合伙）	263,157,895	2021-2-26	0	自上市之日起满 12 个月
4	云南省投资控股集团有限公司	227,368,421	2021-2-26	0	自上市之日起满 12 个月
5	江西铜业股份有限公司	131,578,947	2021-2-26	0	自上市之日起满 12 个月
6	凯瑞富海实业投资有限公司	124,750,000	2021-2-26	0	自上市之日起满 12 个月
7	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	113,684,211	2021-2-26	0	自上市之日起满 12 个月
8	上海祥众投资合伙企业（有限合伙）	102,618,421	2021-2-26	0	自上市之日起满 12 个月
9	江苏洋河酒厂股份有限公司	78,947,368	2021-2-26	0	自上市之日起满 12 个月
10	上海郝乾企业管理中心（有限合伙）	52,631,579	2021-2-26	0	自上市之日起满 12 个月，若相关法律、法规及规范性文件另有规定的，也将遵守该等锁定期要求
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(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

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
亓磊	合规总监	聘任
赵向雷	合规总监	解聘
管涛	独立董事	离任
李军	独立董事	选举
王海权	董事	离任
廖胜森	董事	离任
文兰	董事	选举
艾富华	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年9月9日，公司召开第一届董事会第二十九次会议，审议通过《关于聘任公司信息管理委员会主席、公司合规总监的议案》，同意聘任亓磊先生担任公司合规总监职务。后公司收到上海证监局《关于对亓磊担任中银国际证券股份有限公司合规负责人的无异议函》（沪证监机构字[2020]49号），上海证监局对亓磊先生担任公司合规总监无异议。亓磊先生自2020年2月27日起正式履行公司合规总监职责，赵向雷先生不再兼任公司合规总监。详见公司于2020年2月29日披露的《关于合规总监任职的公告》（公告编号：2020-001）。

2020年3月26日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举中银国际证券股份有限公司第一届董事会独立董事的议案》。管涛先生因个人原因辞任公司独立董事与董事会审计委员会委员职务，选举李军先生担任公司独立董事与董事会审计委员会委员职务。详见公司于2020年3月27日披露的《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-015）。

2020年6月29日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过《关于选举公司第一届董事会非独立董事的议案》。王海权先生因工作安排原因辞任公司董事与董事会战略与发展委员会委员职务、廖胜森先生因个人原因辞任公司董事与董事会风险控制委员会委员职务，选举文兰女士担任公司董事与董事会战略与发展委员会委员职务、选举艾富华先生担任公司董事与董事会风险控制委员会委员职务。详见公司于2020年6月30日披露的《2019年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-027）。

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
中银国际证券有限责任公司 2017 年非公开发行公司债券(第一期)	17 中银 01	145759	2017 年 9 月 4 日	2020 年 9 月 4 日	15	4.95	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
中银国际证券股份有限公司 2018 年非公开发行次级债券(第一期)	18 中银 C1	150759	2018 年 10 月 19 日	2021 年 10 月 19 日	25	4.69	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
中银国际证券股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第一期)	19 中银 01	155415	2019 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 17 日	35	3.73	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
中银国际证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)(面向合格投资者)	20 中银 F1	166892	2020 年 5 月 28 日	2023 年 5 月 28 日	26	2.92	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

1、2018 年公开发行公司债券(面向合格投资者),18 中银 01 已于 2020 年 2 月 3 日到期兑付本息并摘牌。

2、2019 年公开发行公司债券(第一期),19 中银 01 已于 2020 年 5 月 18 日支付自 2019 年 5 月 17 日至 2020 年 5 月 16 日期间的利息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

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

债券受托管理人	名称	中国中金财富证券有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 33 层

	联系人	石芳
	联系电话	010-65051166-7791
	受托管理债券	17 中银 01
债券受托管理人	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
	联系人	刘浏
	联系电话	010-65051166
	受托管理债券	18 中银 C1、19 中银 01、20 中银 F1
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层
	评级债券	17 中银 01、18 中银 C1、19 中银 01、20 中银 F1

其他说明：

√适用 □不适用

17 中银 01 受托管理人中国中金财富证券有限公司为原中国中投证券有限责任公司。

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司非公开发行的一期公司债券 20 中银 F1，发行规模 26 亿元，募集资金总额为 26 亿元，截至报告期末已使用 5 亿元，余 21 亿元，用于偿还到期的、赎回或回售直接债务融资工具，以及支持融资融券与股票质押回购等资本中介业务。

2019 年，本公司公开发行的一期公司债券 19 中银 01，发行规模 35 亿元，募集资金总额为 35 亿元，截至报告期末，已经全部用于偿还到期或回售直接债务融资工具，以及补充公司营运资金。

2018 年，本公司非公开发行的一期次级债券 18 中银 C1，发行规模 25 亿元，募集资金总额为 25 亿元，截至报告期末，已全部用于偿还到期的直接债务融资工具。

2017 年，本公司非公开发行的一期公司债券 17 中银 01，发行规模 15 亿元，募集资金总额为 15 亿元，截至报告期末，已全部用于股票质押式回购业务和偿还公司各项借款等方面。

公司按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求，设立各期公司债券、次级债券募集资金专项账户，用于债券募集资金的接受、存储、划转及兑息、兑付资金的归集和管理。募集资金使用前严格履行公司内部相关募集资金使用审批程序，确保募集资金使用与债券募集说明书中披露的募集资金用途一致。

截至报告期末，上述各期债券募集资金用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2020 年 5 月 19 日，联合信用评级有限公司出具了《中银国际证券股份有限公司公开发行公司债券 2020 年跟踪评级报告》（联合【2020】966 号），并披露至上海证券交易所网站和联合信用评级有限公司网站。根据联合信用评级有限公司跟踪评级结果，维持本公司 AAA 的主体长期信用等级，维持 19 中银 01 债券 AAA 的债券信用等级，评级展望为“稳定”。

2020 年 5 月 19 日，联合信用评级有限公司出具了《中银国际证券股份有限公司次级债券 2020 年跟踪评级报告》（联合【2020】964 号），并同时报送本公司、相关监管部门及交易机构等。根

据联合信用评级有限公司跟踪评级结果，维持本公司 AAA 的主体长期信用等级，维持 18 中银 C1 债券 AA+ 的债券信用等级，评级展望为“稳定”。

2020 年 5 月 19 日，联合信用评级有限公司出具了《中银国际证券股份有限公司非公开发行公司债券 2020 年跟踪评级报告》（联合【2020】965 号），并同时报送本公司、相关监管部门及交易机构等。根据联合信用评级有限公司跟踪评级结果，维持本公司 AAA 的主体长期信用等级，维持 17 中银 01 债券 AAA 的债券信用等级，评级展望为“稳定”。

2020 年 5 月 20 日，公司聘请了联合信用评级有限公司对“20 中银 F1”发行的资信情况进行评级。根据联合信用评级有限公司出具的《中银国际证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）（面向合格投资者）信用评级报告》（联合【2020】975 号），本公司主体长期信用等级为 AAA 级，本期债券信用等级为 AAA 级，评级展望为“稳定”。

其中，“AAA”级表示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；“AA+”级表示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。

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

公司发行的所有债券均无保证担保、抵押或质押担保等增信机制。

截至本报告期末，公司存续期各期债券的偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”章节没有重大变化，且各项措施均得到了有效执行。

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

债券代码：145759

债券简称	17 中银 01
受托管理人履行职责情况	17 中银 01 存续期内，债券受托管理人中国中金财富证券有限公司严格按照债券受托管理协议中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极履行了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。受托管理人已于 2020 年 6 月 29 日出具《中银国际证券股份有限公司公司债券受托管理事务年度报告（2019 年度）》。
是否存在利益冲突，及其风险防范、解决机制	否

债券代码：150759、155415、166892

债券简称	18 中银 C1、19 中银 01、20 中银 F1
受托管理人履行职责情况	18 中银 C1、19 中银 01、20 中银 F1 存续期内，债券受托管理人中国国际金融股份有限公司严格按照债券受托管理协议中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极履行了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。受托管理人已于 2020 年 6 月 28 日出具《中银国际证券股份有限公司公司债券受托管理事务年度报告（2019 年度）》，并在上海证券交易所

	所网站披露。
是否存在利益冲突，及其风险防范、解决机制	否

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（%）	变动原因
流动比率	665.24%	572.68%	增加 92.56 个百分点	由于获得了 IPO 募集资金，流动资产增多
速动比率	665.24%	572.68%	增加 92.56 个百分点	由于获得了 IPO 募集资金，流动资产增多
资产负债率（%）	54.33%	55.53%	减少 1.20 个百分点	-
贷款偿还率（%）	100%	100%	-	-
	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.70	2.86	29.37%	-
利息偿付率（%）	100%	100%	-	-

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

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与其一直保持长期合作伙伴关系，获得较高的授信额度，截止 2020 年 6 月 30 日，公司获得主要银行的授信额度约为 730 亿元，已使用额度约为 78 亿元，未使用额度约为 652 亿元。报告期内，本公司对已使用的上述银行授信产品均按期偿还，未发生违约事项。

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，本公司完全遵从公司债券募集说明书相关约定和承诺，不存在违反的情况。

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

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

2020年6月30日

编制单位：中银国际证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2020年6月30日	2019年12月31日
资产：			
货币资金	1	21,988,497,545.13	13,458,572,542.78
其中：客户资金存款		19,756,091,382.47	12,360,905,897.71
结算备付金	2	2,565,631,917.95	7,028,110,815.31
其中：客户备付金		2,332,932,566.20	6,681,098,280.75
融出资金	5	9,041,929,901.43	8,431,849,678.02
存出保证金	7	3,244,141,707.84	1,395,298,663.13
应收款项	8	3,103,056,347.63	2,826,881,764.94
买入返售金融资产	11	5,349,432,711.06	4,878,838,008.58
金融投资：		11,053,705,242.30	9,838,239,629.95
交易性金融资产	13	10,022,601,933.75	8,573,297,624.93
其他债权投资	15	986,103,308.55	1,219,942,005.02
其他权益工具投资		45,000,000.00	45,000,000.00
固定资产	19	75,947,845.71	76,752,558.26
无形资产	22	113,559,789.28	118,060,211.81
递延所得税资产	24	204,567,720.10	210,868,646.79
其他资产	25	47,287,202.79	48,317,311.94
资产总计		56,787,757,931.22	48,311,789,831.51
负债：			
应付短期融资款	30	119,325,883.92	537,716,503.61
拆入资金	31	-	1,603,141,666.67
交易性金融负债	32	9,644,502.01	13,949,597.20
衍生金融负债		1,352,841.27	3,797,411.74
卖出回购金融资产款	33	3,235,767,685.92	1,613,148,343.70
代理买卖证券款	34	16,704,443,807.82	14,198,435,466.10
应付货币保证金	34	6,076,601,657.60	5,144,961,858.72
应付质押保证金	34	1,803,026,116.32	324,134,849.10
应付职工薪酬	36	702,512,442.56	571,932,595.03
应交税费	37	105,986,823.18	76,385,374.53
应付款项	38	445,010,971.14	281,542,391.54
应付股利		83,340,000.00	15,257,956.68
应付债券	43	10,268,066,270.25	8,678,253,972.67
其他负债	46	2,524,628,984.45	2,511,267,581.62
负债合计		42,079,707,986.44	35,573,925,568.91
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	47	2,778,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积	49	7,341,149,140.21	6,141,338,487.13
其他综合收益	51	35,393,415.04	30,830,184.72
盈余公积	52	367,750,855.07	367,750,855.07
一般风险准备	53	2,386,057,244.56	2,354,626,938.98
未分配利润	54	1,794,103,092.51	1,338,573,793.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,702,453,747.39	12,733,120,259.27
少数股东权益		5,596,197.39	4,744,003.33
所有者权益（或股东权益）合计		14,708,049,944.78	12,737,864,262.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		56,787,757,931.22	48,311,789,831.51

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：中银国际证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		16,737,896,671.54	8,657,529,431.98
其中：客户资金存款		14,499,618,511.40	7,664,415,279.04
结算备付金		2,565,631,917.95	7,028,110,815.31
其中：客户备付金		2,332,932,566.20	6,681,098,280.75
融出资金		9,041,929,901.43	8,431,849,678.02
存出保证金		85,814,358.73	79,156,657.63
应收款项	8	384,485,388.57	263,077,620.21
买入返售金融资产		5,345,232,669.06	4,873,637,956.58
金融投资：		10,254,488,561.72	9,087,582,105.88
交易性金融资产		9,223,385,253.17	7,822,640,100.86
其他债权投资		986,103,308.55	1,219,942,005.02
其他权益工具投资		45,000,000.00	45,000,000.00
长期股权投资	1	976,000,000.00	976,000,000.00
固定资产		72,630,437.37	73,506,087.87
无形资产		96,059,949.12	99,895,348.20
递延所得税资产		191,762,015.29	189,946,824.57
其他资产		40,566,611.75	43,779,333.83
资产总计		45,792,498,482.53	39,804,071,860.08
负债：			
应付短期融资款		119,325,883.92	537,716,503.61
拆入资金		-	1,603,141,666.67
衍生金融负债		1,352,841.27	3,797,411.74
卖出回购金融资产款		3,235,767,685.92	1,613,148,343.70
代理买卖证券款		16,715,291,467.17	14,205,960,937.53
应付职工薪酬		699,298,380.38	564,882,309.56

应交税费		100,164,800.52	70,460,222.87
应付款项		401,080,968.04	281,562,734.03
应付股利		83,340,000.00	15,257,956.68
应付债券		10,268,066,270.25	8,678,253,972.67
其他负债		11,437,544.68	-
负债合计		31,635,125,842.15	27,574,182,059.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,778,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积		7,341,149,140.21	6,141,338,487.13
其他综合收益		35,393,415.04	30,830,184.72
盈余公积		367,750,855.07	367,750,855.07
一般风险准备		2,370,974,093.30	2,340,052,293.77
未分配利润		1,264,105,136.76	849,917,980.33
所有者权益（或股东权益）合计		14,157,372,640.38	12,229,889,801.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		45,792,498,482.53	39,804,071,860.08

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,655,782,078.48	1,507,294,603.50
利息净收入	55	418,728,497.89	433,397,501.93
其中：利息收入		786,600,112.83	874,283,781.64
利息支出		367,871,614.94	440,886,279.71
手续费及佣金净收入	56	945,322,688.72	764,292,743.56
其中：经纪业务手续费净收入		423,836,759.16	341,536,150.21
投资银行业务手续费净收入		84,992,766.40	94,265,984.06
资产管理业务手续费净收入		432,437,416.12	321,830,763.59
投资收益（损失以“-”号填列）	57	173,734,928.21	155,541,602.19
其他收益	59	100,998,184.88	76,272,039.34
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	60	15,279,090.14	76,808,739.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,192,786.47	134,121.30
其他业务收入		540,793.12	881,032.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		(14,890.95)	(33,176.50)
二、营业总支出		922,989,642.30	812,546,311.05
税金及附加	63	11,628,045.31	8,460,024.84
业务及管理费	64	911,873,951.58	768,689,550.73
信用减值损失	65	(1,535,386.35)	34,593,764.84
其他业务成本		1,023,031.76	802,970.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		732,792,436.18	694,748,292.45
加：营业外收入	68	501,781.50	30,121.65
减：营业外支出	69	6,007,500.00	29,081.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		727,286,717.68	694,749,332.37
减：所得税费用	70	156,134,918.90	154,319,351.57

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		571,151,798.78	540,429,980.80
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		571,151,798.78	540,429,980.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		570,299,604.72	539,625,667.81
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		852,194.06	804,312.99
六、其他综合收益的税后净额	51	4,563,230.32	(8,650,815.89)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,563,230.32	(8,650,815.89)
（一）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变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		4,453,102.08	(8,648,442.81)
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		110,128.24	(2,373.08)
4.其他债权投资信用损失准备		-	-
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		575,715,029.10	531,779,164.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		574,862,835.04	530,974,851.92
归属于少数股东的综合收益总额		852,194.06	804,312.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.21	0.22
（二）稀释每股收益(元/股)		0.21	0.22

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

母公司利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		1,560,802,282.96	1,402,406,849.99
利息净收入	3	399,590,249.14	366,235,157.72
其中：利息收入		656,239,806.77	715,288,493.99

利息支出		256,649,557.63	349,053,336.27
手续费及佣金净收入	4	918,304,491.18	740,469,877.01
其中：经纪业务手续费净收入		406,502,297.43	328,244,697.82
投资银行业务手续费净收入		84,992,766.40	94,265,984.06
资产管理业务手续费净收入		424,050,011.54	313,820,733.08
投资收益（损失以“-”号填列）	5	159,096,652.37	135,889,607.74
其他收益		97,779,804.02	75,993,383.26
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		(15,497,728.35)	83,328,780.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,192,786.47	134,121.30
其他业务收入		350,919.08	389,098.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		(14,890.95)	(33,176.50)
二、营业总支出		883,665,834.56	755,434,346.67
税金及附加		11,504,294.53	8,311,856.70
业务及管理费		874,426,498.42	733,154,109.03
信用减值损失		(2,264,958.39)	13,968,380.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		677,136,448.40	646,972,503.32
加：营业外收入		501,781.50	30,121.65
减：营业外支出		5,007,500.00	29,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		672,630,729.90	646,973,624.97
减：所得税费用		144,181,773.94	143,858,810.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		528,448,955.96	503,114,814.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		528,448,955.96	503,114,814.31
（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		4,563,230.32	-8,650,815.89
（一）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变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		4,563,230.32	-8,650,815.89
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		4,453,102.08	-8,648,442.81
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		110,128.24	-2,373.08
4.其他债权投资信用损失准备		-	-
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
七、综合收益总额		533,012,186.28	494,463,998.42
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.19	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.19	0.20

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,947,912,608.89	1,754,096,881.86
回购业务资金净增加额		1,190,273,914.77	4,361,726,409.12
代理买卖证券收到的现金净额		2,510,118,716.50	4,364,267,594.21
收到其他与经营活动有关的现金	72(1)	2,547,361,786.32	79,656,459.83
经营活动现金流入小计		8,195,667,026.48	10,559,747,345.02
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,125,515,375.94	813,516,432.23
为交易目的而持有的金融负债净减少额		13,796,171.98	3,510,687.53
融出资金净增加额		608,271,600.60	1,756,382,134.50
拆入资金净减少额		1,600,000,000.00	1,000,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		515,661,910.75	398,445,229.56
支付给职工及为职工支付的现金		354,496,483.12	356,839,347.75
支付的各项税费		208,717,841.11	250,261,088.50
支付其他与经营活动有关的现金	72(2)	2,056,733,909.95	1,105,403,157.87
经营活动现金流出小计		6,483,193,293.45	5,684,358,077.94
经营活动产生的现金流量净额		1,712,473,733.03	4,875,389,267.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,183,617,257.19	7,431,172,588.57
取得投资收益收到的现金		63,340,601.42	65,418,582.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,797.63	57,201.21
投资活动现金流入小计		5,246,980,656.24	7,496,648,372.60
投资支付的现金		5,330,980,781.47	7,240,080,501.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,691,872.90	22,278,142.93
投资活动现金流出小计		5,354,672,654.37	7,262,358,644.01
投资活动产生的现金流量净额		(107,691,998.13)	234,289,728.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,493,260,386.42	-
发行债券收到的现金		5,051,970,000.00	9,125,290,000.00
筹资活动现金流入小计		6,545,230,386.42	9,125,290,000.00
偿还债务支付的现金		3,868,080,000.00	9,493,839,325.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		206,096,132.01	357,431,017.80
支付结构化主体优先级持有人款项		-	57,562,255.00
支付其他与筹资活动有关的现金	72(6)	14,496,922.57	-
筹资活动现金流出小计		4,088,673,054.58	9,908,832,597.84
筹资活动产生的现金流量净额		2,456,557,331.84	(783,542,597.84)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,608,235.64	726,909.30

五、现金及现金等价物净增加额		4,069,947,302.38	4,326,863,307.13
加：期初现金及现金等价物余额		20,473,131,344.63	15,464,385,420.75
六、期末现金及现金等价物余额	73(2)	24,543,078,647.01	19,791,248,727.88

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融负债净增加额		-	12,443,077.10
收取利息、手续费及佣金的现金		1,777,119,868.86	1,613,041,902.63
回购业务资金净增加额		1,189,273,904.77	4,361,726,409.12
代理买卖证券收到的现金净额		2,513,440,904.42	4,364,267,594.21
收到其他与经营活动有关的现金	9(4)	135,133,393.08	106,421,746.78
经营活动现金流入小计		5,614,968,071.13	10,457,900,729.84
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,126,242,968.18	970,701,842.45
为交易目的而持有的金融负债净减少额		10,794,754.48	-
融出资金净增加额		608,271,600.60	1,756,382,134.50
拆入资金净减少额		1,600,000,000.00	1,000,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		403,139,171.21	346,925,406.48
支付给职工及为职工支付的现金		335,332,446.06	339,383,811.67
支付的各项税费		200,004,598.91	239,093,820.71
支付其他与经营活动有关的现金	9(5)	194,132,352.84	364,138,908.52
经营活动现金流出小计		4,477,917,892.28	5,016,625,924.33
经营活动产生的现金流量净额		1,137,050,178.85	5,441,274,805.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,712,021,173.06	6,791,602,062.14
取得投资收益收到的现金		35,617,957.57	49,591,594.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,797.63	57,201.21
投资活动现金流入小计		4,747,661,928.26	6,841,250,858.06
投资支付的现金		4,710,980,781.47	6,426,697,902.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,683,318.63	20,990,528.59
投资活动现金流出小计		4,733,664,100.10	6,447,688,431.11
投资活动产生的现金流量净额		13,997,828.16	393,562,426.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,493,260,386.42	-
发行债券收到的现金		5,051,970,000.00	9,125,290,000.00
筹资活动现金流入小计		6,545,230,386.42	9,125,290,000.00
偿还债务支付的现金		3,868,080,000.00	9,493,839,325.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现		206,096,132.01	357,431,017.80

金			
支付其他与筹资活动有关的现金		14,496,922.57	-
筹资活动现金流出小计		4,088,673,054.58	9,851,270,342.84
筹资活动产生的现金流量净额		2,456,557,331.84	(725,980,342.84)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,608,235.64	1,180,712.30
五、现金及现金等价物净增加额		3,616,213,574.49	5,110,037,601.92
加：期初现金及现金等价物余额		15,679,436,856.21	11,043,011,220.55
六、期末现金及现金等价物余额		19,295,650,430.70	16,153,048,822.47

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

合并所有者权益变动表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年半年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	30,830,184.72	367,750,855.07	2,354,626,938.98	1,338,573,793.37	4,744,003.33	12,737,864,262.60	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	30,830,184.72	367,750,855.07	2,354,626,938.98	1,338,573,793.37	4,744,003.33	12,737,864,262.60	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	278,000,000.00	1,199,810,653.08	4,563,230.32	-	31,430,305.58	455,529,299.14	852,194.06	1,970,185,682.18	
(一) 综合收益总额	-	-	4,563,230.32	-	-	570,299,604.72	852,194.06	575,715,029.10	
(二) 所有者投入和减少资本	278,000,000.00	1,199,810,653.08	-	-	-	-	-	1,477,810,653.08	
1. 所有者投入的普通股	278,000,000.00	1,199,810,653.08	-	-	-	-	-	1,477,810,653.08	
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	-	-	-	-	31,430,305.58	(114,770,305.58)	-	(83,340,000.00)	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	31,430,305.58	(31,430,305.58)	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	(83,340,000.00)	-	(83,340,000.00)	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	35,393,415.04	367,750,855.07	2,386,057,244.56	1,794,103,092.51	5,596,197.39	14,708,049,944.78	

项目	2019 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	13,250,884.99	263,035,135.23	2,160,901,117.13	963,720,244.14	3,458,505.43	12,045,704,374.05
加：会计政策变更	-	-	18,550,697.49	(2,299,468.81)	(4,598,937.62)	(12,288,799.55)	-	(636,508.49)
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	31,801,582.48	260,735,666.42	2,156,302,179.51	951,431,444.59	3,458,505.43	12,045,067,865.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	(8,650,815.89)	33,272,456.13	19,981,622.72	380,600,914.00	804,312.99	426,008,489.95
（一）综合收益总额	-	-	(8,650,815.89)	-	-	539,625,667.81	804,312.99	531,779,164.91
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	33,272,456.13	19,981,622.72	(159,024,753.81)	-	(105,770,674.96)
1. 提取盈余公积	-	-	-	33,272,456.13	-	(33,272,456.13)	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	19,981,622.72	(19,981,622.72)	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	(105,770,674.96)	-	(105,770,674.96)
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	23,150,766.59	294,008,122.55	2,176,283,802.23	1,332,032,358.59	4,262,818.42	12,471,076,355.51

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	30,830,184.72	367,750,855.07	2,340,052,293.77	849,917,980.33	12,229,889,801.02
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	30,830,184.72	367,750,855.07	2,340,052,293.77	849,917,980.33	12,229,889,801.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	278,000,000.00	1,199,810,653.08	4,563,230.32	-	30,921,799.53	414,187,156.43	1,927,482,839.36
(一) 综合收益总额	-	-	4,563,230.32	-	-	528,448,955.96	533,012,186.28
(二) 所有者投入和减少资本	278,000,000.00	1,199,810,653.08	-	-	-	-	1,477,810,653.08
1. 所有者投入的普通股	278,000,000.00	1,199,810,653.08	-	-	-	-	1,477,810,653.08
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	-	-	-	-	30,921,799.53	(114,261,799.53)	(83,340,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	30,921,799.53	(30,921,799.53)	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	(83,340,000.00)	(83,340,000.00)
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	35,393,415.04	367,750,855.07	2,370,974,093.30	1,264,105,136.76	14,157,372,640.38

项目	2019 年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	9,443,402.83	263,035,135.23	2,150,301,377.88	535,722,653.93	11,599,841,057.00
加：会计政策变更	-	-	22,358,179.65	(2,299,468.81)	(4,598,937.62)	(16,096,281.71)	(636,508.49)
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	31,801,582.48	260,735,666.42	2,145,702,440.26	519,626,372.22	11,599,204,548.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	(8,650,815.89)	33,272,456.13	19,981,622.72	344,090,060.50	388,693,323.46
（一）综合收益总额	-	-	(8,650,815.89)	-	-	503,114,814.31	494,463,998.42
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	33,272,456.13	19,981,622.72	(159,024,753.81)	(105,770,674.96)
1. 提取盈余公积	-	-	-	33,272,456.13	-	(33,272,456.13)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	19,981,622.72	(19,981,622.72)	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	(105,770,674.96)	(105,770,674.96)
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	23,150,766.59	294,008,122.55	2,165,684,062.98	863,716,432.72	11,987,897,871.97

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中银国际证券股份有限公司(原中银国际证券有限责任公司,以下简称“本公司”),于2002年2月28日在中华人民共和国上海市注册成立,本公司经批准的经营期限为30年。注册资本为人民币15亿元。

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)上海监管局核准,本公司于2013年12月新增注册资本人民币479,166,666.66元,变更后的注册资本为人民币1,979,166,666.66元。

2014年11月,本公司以资本公积转增资本的方式,增加注册资本人民币520,833,333.34元,变更后本公司的注册资本增加至人民币25亿元。本公司于2015年3月27日完成上述事项的工商变更登记。

根据2017年12月18日发起人协议和章程的规定,全体发起人以本公司经审计的2017年3月31日净资产人民币10,375,676,155.98元(即原公司2017年3月31日账面净资产人民币10,552,989,911.29元,扣除2016年度利润分配人民币177,313,755.31元后的净资产),按照1:0.240948的比例折合股份2,500,000,000股,每股面值为人民币1元,余额中人民币1,717,316,981.49元为一般风险准备,人民币17,020,687.36元为其他综合收益,以及人民币6,141,338,487.13元转作资本公积。本次注册资本变更业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具验资报告。本公司于2017年12月29日完成工商变更,取得了上海市工商行政管理局核发的股份有限公司的营业执照(统一社会信用代码91310000736650364G)。

根据公司2018年第三次股东大会(临时)会议决议、2019年第一次股东大会(临时)会议决议,并经中国证券监督管理委员会于2020年1月20日签发的《关于核准中银国际证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可【2020】178号)文件核准及安永华明(2020)验字第60620149_B01号验资报告验证,本公司向社会公众发行人民币普通股(A股)278,000,000.00股,并于2020年2月26日在上海证券交易所上市交易,股票代码601696。

本公司及子公司(以下统称“本集团”)经批准的经营范围为证券经纪;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;融资融券;代销金融产品;公开募集证券投资基金管理业务;商品期货经纪;金融期货经纪;直接投资业务;股权投资管理;资产管理;投资咨询等。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见本节附注九。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团金融工具的核算、承销证券业务的核算、融资融券的核算、转融通业务的核算、收入的确认和计量、资产减值准备等交易和事项的会计政策和会计估计，是按照公司实际业务特点制定的，详见本附注之相关描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账

面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所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。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司 2020 上半年的财务报表。子公司,是指本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的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,对前期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实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的当月月初汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的结算和货币性项目折算差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的结算和货币性项目折算差额计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量采用现金流量当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、以摊余成本计量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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时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。

企业在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 能够消除或显著减少会计错配。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能在初始确认后重新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。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量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债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项或组合评估金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见本节附注十七。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产修改

本集团与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率(或经信用调整的实际利率)折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 贵金属

适用 不适用

12. 应收款项**应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、10 金融工具-金融工具减值”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、10 金融工具-金融工具减值”。

15. 持有待售资产

适用 不适用

16. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

17. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、10 金融工具-金融工具减值”。

18. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资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，因被投资方除净损益、

其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。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(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为其他权益工具投资计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。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。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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并按

比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

19. 投资性房地产

不适用

20. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，如果满足上述确认条件，则计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	3%	3.2%
交通运输设备	6	3%	16.2%
电子通讯设备	3	3%	32.3%
办公设备	5	3%	19.4%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(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

21. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

22. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

23. 使用权资产

适用 不适用

24. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团的无形资产包括软件费、交易席位费、为取得期货业务经营牌照的支出及收购溢价。

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。交易席位费能为本集团带来经济利益的具体期限并不确定，故作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团主要无形资产的使用寿命如下：

交易席位费使用寿命不确定
软件 2-10 年
期货业务经营牌照 30 年

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

25. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，主要项目摊销期如下：

网站设备及系统维护 5 年
经营租赁改良支出 5 年

27. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、43 其他重要的会计政策和会计估计”。

28. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

29. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

30. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：(1)该义务是本集团承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；(3)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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

31. 租赁负债

适用 不适用

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 回购本公司股份

适用 不适用

35. 收入

(1)、收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

经纪业务及投资咨询业务

经纪佣金收入于交易日在达成有关交易后确认。经纪业务的处理及结算手续费收入于提供有关服务后确认。

投资咨询收入在安排有关交易或提供有关服务后确认。

承销及保荐业务

承销及保荐费于承销或保荐责任完成时确认。

资产管理业务

资产管理业务手续费于本集团有权收取资产管理协议收入时确认。

其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

利息收入

利息收入以实际利率法在损益确认。实际利率指于金融资产预计年期内将估计未来现金收支准确折现的利率。实际利率于初始确认金融资产时确定，之后不会修改。

计算实际利率时包括已付或已收所有费用、交易费用及属实际利率重要组成部分的折让或溢价。交易费用为收购、发行或出售金融资产直接应占的增量成本。

(2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

36. 合同成本

适用 不适用

37. 利润分配

适用 不适用

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、并按证监会规定的比例 10%提取交易风险准备金后，余额按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取。

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

38. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

(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，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东/所有者权益的交易或者事项相关的计入股东/所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- 1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- 2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- 1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- 2) 对于与子公司及投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

40. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

41. 融资融券业务

适用 不适用

融资融券业务，是指本集团向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。

融出资金

本集团将资金出借客户，形成一项应收客户的债权，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。

本集团融出资金风险准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

融出证券

本集团将自身持有的证券出借客户，并约定期限和利率，到期收取相同数量的同种证券，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产。

42. 资产证券化业务

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账，并在资产负债表中确认。买入返售的标的资产在表外作备查登记，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购业务的买卖差价分别按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。

(2) 客户交易结算资金

本集团代理客户买卖证券收到的代理买卖证券款，全额存入本集团指定的银行账户；本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

本集团接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

(3) 客户资产管理业务

客户资产管理业务，指本集团接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

本集团受托经营资产管理业务，比照证券投资基金核算，独立建账，独立核算。

（4）一般风险准备及交易风险准备

本公司及子公司中银国际期货有限责任公司依据《金融企业财务规则》的要求，按税后利润弥补以前年度亏损后的 10% 提取一般风险准备金。

根据相关规定，本公司及子公司按不得低于基金及大集合资产管理计划管理费收入的 10% 的比例提取风险准备金，用于弥补因基金管理人违法违规、违反基金合同、操作错误或因技术故障等原因给基金财产或基金份额持有人造成的损失。当同一基金管理人所管理的采用摊余成本法进行核算的货币市场基金的月末资产净值合计超过该基金管理人风险准备金月末余额的 200 倍时，自下个月起将风险准备金的计提比例提高至 20% 以上。

本公司依据《证券法》的要求，按年度实现净利润弥补以前年度亏损后的 10% 提取交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。

（5）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资、交易性金融负债。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）重要会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团会计政策的过程中，管理层做出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断。

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产转移

管理层需要就金融资产的转移过程中的风险及报酬作出重大判断，不同的结果会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

结构化主体的合并

管理层需要对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

本集团在评估控制时，需要考虑：(1)投资方对被投资方的权力；(2)因参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；以及(3)有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。

本集团在评估对结构化主体拥有的权力时，通常考虑下列四方面：

- 1) 在设立被投资方时的决策及本集团的参与度；
- 2) 相关合同安排；
- 3) 仅在特定情况或事项发生时开展的相关活动；
- 4) 本集团对被投资方做出的承诺。

本集团在判断是否控制结构化主体时，还需考虑本集团之决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行的。考虑的因素通常包括本集团对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本集团的薪酬水平、以及本集团因持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

运用估值技术确定金融工具的公允价值

对于无法获得活跃市场报价的金融工具，本集团使用了估值模型计算其公允价值。估值模型包括现金流贴现分析模型等。在实际操作中，现金流贴现模型尽可能地只使用可观测数据，但是管理层仍需要对如交易双方信用风险、市场利率波动性及相关性等因素进行估计。若上述因素的假设发生变化，金融工具公允价值的评估将受到影响。

递延所得税资产及负债

递延所得税资产及负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。在很有可能有足够的应纳税所得额来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额以及适用的税率，结合税务筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产和负债的金额。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

预计负债

因未决诉讼或协议条款所形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并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。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。如果诉讼实际形成的经济利益流出与最佳估计数存在差异，该差异将对相关期间的营业外支出和预计负债的金额产生影响。

44. 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

其他说明：

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”）。本集团自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让该等商品和服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。

新收入准则的采用，除增加定性及定量披露外，未对本集团的合并财务报表产生重大影响。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

(3)、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4)、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	税率
增值税	一般纳税人按照应税收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小规模纳税人按应税收入的 3% 计缴。
营业税	应税收入的 5% 计缴营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，由计缴营业税改为计缴增值税。
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。

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

2. 税收优惠

适用 不适用

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：	/	/	169,956.11	/	/	61,616.61
人民币	/	/	168,171.91	/	/	59,860.49
美元	191.11	7.08	1,352.96	191.11	6.98	1,333.22
港币	472.10	0.91	431.24	472.10	0.90	422.90
银行存款：	/	/	21,972,628,726.28	/	/	13,454,575,965.02
其中：自有 资金	/	/	2,216,537,343.81	/	/	1,093,670,067.31
人民币	/	/	2,142,278,493.58	/	/	1,093,670,067.31
美元	8,910,647.12	7.08	63,082,926.29	9,070,367.03	6.98	63,276,694.47
港币	12,234,984.17	0.91	11,175,923.94	12,071,082.37	0.90	10,813,034.20
客户资金	/	/	19,756,091,382.47	/	/	12,360,905,897.71
人民币	/	/	19,252,585,503.92	/	/	11,999,460,273.85
美元	60,204,323.27	7.08	426,216,506.59	39,913,185.14	6.98	278,442,362.17
港币	84,613,518.08	0.91	77,289,371.96	92,660,320.27	0.90	83,003,261.69
其他货币资 金：	/	/	15,698,862.74	/	/	3,934,961.15
人民币	/	/	15,698,862.74	/	/	3,934,961.15
美元	/	7.08	/	/	6.98	/
港币	/	0.91	/	/	0.90	/
合计	/	/	21,988,497,545.13	/	/	13,458,572,542.78

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	/	/	321,096,073.86	/	/	310,719,303.09
人民币	/	/	321,096,073.86	/	/	310,719,303.09
客户信用资金	/	/	1,247,833,567.37	/	/	848,746,745.53
人民币	/	/	1,247,833,567.37	/	/	848,746,745.53
合计	/	/	1,568,929,641.23	/	/	1,159,466,048.62

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

货币资金的说明：

适用 不适用

2、 结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	232,699,351.75	/	/	347,012,534.56
人民币	/	/	232,699,351.75	/	/	347,012,534.56
公司信用备付金：	/	/	/	/	/	/
人民币	/	/	/	/	/	/
客户普通备付金：	/	/	2,185,810,899.95	/	/	6,452,745,986.04
人民币	/	/	1,928,559,799.62	/	/	6,241,427,491.62
美元	20,548,310.52	7.08	145,471,764.33	19,307,502.27	6.98	134,692,997.34
港币	122,371,842.72	0.91	111,779,336.00	85,540,531.24	0.90	76,625,497.08
客户信用备付金：	/	/	147,121,666.25	/	/	228,352,294.71
人民币	/	/	147,121,666.25	/	/	228,352,294.71
合计	/	/	2,565,631,917.95	/	/	7,028,110,815.31

3、 贵金属

□适用 √不适用

4、 拆出资金

□适用 √不适用

5、 融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	9,059,831,189.07	8,448,534,422.46
其中：个人	8,628,504,491.52	7,888,549,802.29
机构	431,326,697.55	559,984,620.17
减：减值准备	17,901,287.64	16,684,744.44
账面价值小计	9,041,929,901.43	8,431,849,678.02
境外	-	-
其中：个人	-	-
机构	-	-
减：减值准备	-	-
账面价值小计	-	-

账面价值合计	9,041,929,901.43	8,431,849,678.02
--------	------------------	------------------

融出资金按账龄分析：

账龄	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 个月以内	4,263,144,472.03	47.06	8,486,968.00	47.41
3-6 个月	1,631,329,925.46	18.01	3,188,104.91	17.81
6 个月以上	3,165,356,791.58	34.93	6,226,214.73	34.78
合计	9,059,831,189.07	100.00	17,901,287.64	100.00

账龄	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 个月以内	3,575,777,806.94	42.32	7,115,618.08	42.65
3-6 个月	1,069,410,808.28	12.66	2,090,226.10	12.53
6 个月以上	3,803,345,807.24	45.02	7,478,900.26	44.82
合计	8,448,534,422.46	100.00	16,684,744.44	100.00

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,145,150,772.61	1,106,811,111.48
债券	6,562,644.30	8,433,303.85
股票	26,732,914,504.62	24,542,218,560.61
基金	457,178,083.32	135,422,395.02
合计	28,341,806,004.85	25,792,885,370.96

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

融出资金的说明：

适用 不适用

本集团向其客户出借资金供其购买指定的上市证券，客户在约定的期限归还所借资金，并按约定的利率支付利息。本集团按照《上海证券交易所融资融券交易实施细则》和《深圳证券交易所融资融券交易实施细则》规定的比例，向每个客户收取该信用交易的保证金。

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团无为场外回购业务而质押的融资业务债权收益权（2019 年 12 月 31 日：543,562,478.99）。

于 2020 上半年，本集团融出资金在三阶段之间无重大转移。

6、衍生金融工具

适用 不适用

7、存出保证金

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	61,575,535.22	/	/	35,587,654.03
其中：人民币	/	/	58,789,475.22	/	/	32,848,744.03
美元	200,000.00	7.08	1,415,900.00	200,000.00	6.98	1,395,240.00
港币	1,500,000.00	0.91	1,370,160.00	1,500,000.00	0.90	1,343,670.00
信用保证金	/	/	15,290,823.51	/	/	36,325,003.60
其中：人民币	/	/	15,290,823.51	/	/	36,325,003.60
期货保证金	/	/	3,158,327,349.11	/	/	1,316,142,005.50
其中：人民币	/	/	3,158,327,349.11	/	/	1,316,142,005.50
其他保证金	/	/	8,948,000.00	/	/	7,244,000.00
其中：人民币	/	/	8,948,000.00	/	/	7,244,000.00
合计	/	/	3,244,141,707.84	/	/	1,395,298,663.13

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

8、应收款项

(1) 按明细列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

资产支持专项计划应收款项	2,677,523,999.79	2,564,830,117.58
应收股票质押式回购款项	147,748,986.31	192,693,891.08
应收席位租赁费	85,224,977.60	82,659,172.77
应收资产管理计划管理费收入	183,759,635.37	79,908,210.74
垫付五矿投资透支额	25,793,800.75	25,793,800.75
应收基金管理费	12,563,390.96	13,624,780.90
应收交易清算款	1,317,784.75	3,818,687.98
应收投资银行业务收入	10,471,408.52	3,483,380.89
应收美元质押交易保证金	44,246,888.89	1,744,052.15
其他应收款	72,351,901.91	26,993,277.42
合计	3,261,002,774.85	2,995,549,372.26
减：坏账准备(按简化模型计提)	-	-
减：坏账准备(按一般模型计提)	157,946,427.22	168,667,607.32
应收款项账面价值	3,103,056,347.63	2,826,881,764.94

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,038,346,392.54	93.17	2,775,985,124.08	92.67
1-2年	88,825,211.84	2.72	163,003,093.12	5.44
2-3年	81,707,489.45	2.51	10,129,286.26	0.34
3年以上	52,123,681.02	1.60	46,431,868.80	1.55
合计	3,261,002,774.85	100.00	2,995,549,372.26	100.00

(3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)
单项计提坏账准备	258,767,764.66	7.94	136,472,855.13	86.40	2,694,402,507.66	89.95	20,744,000.05	12.30
组合计提坏账准备	3,002,235,010.19	92.06	21,473,572.09	13.60	301,146,864.60	10.05	147,923,607.27	87.70
合计	3,261,002,774.85	100.00	157,946,427.22	100.00	2,995,549,372.26	100.00	168,667,607.32	100.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

9、 应收款项融资

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 买入返售金融资产

(1) 按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
约定购回式证券	-	-
股票质押式回购	3,823,623,521.55	5,045,489,307.79
债券质押式回购	1,705,521,595.06	5,200,052.00
债券买断式回购	-	-
减：减值准备	179,712,405.55	171,851,351.21
账面价值合计	5,349,432,711.06	4,878,838,008.58

(2) 按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	3,823,623,521.55	5,045,489,307.79
债券	1,705,521,595.06	5,200,052.00
基金	-	-
减：减值准备	179,712,405.55	171,851,351.21
买入返售金融资产账面价值	5,349,432,711.06	4,878,838,008.58

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物		
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	12,980,471,264.26	15,194,821,736.47
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	-	-

(4) 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	468,252,391.93	779,039,587.04
一个月至三个月内	1,399,487,977.11	1,256,797,911.58
三个月至一年内	1,795,863,256.59	2,589,599,656.02
一年以上	160,019,895.92	420,052,153.15
合计	3,823,623,521.55	5,045,489,307.79

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

股票质押式回购业务的原值及对应的预期信用损失明细如下：

2020年6月30日

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段（注）	
账面余额	1,891,136,999.79	1,932,486,521.76	147,748,986.31	3,971,372,507.86
减值准备	(9,454,444.40)	(170,257,961.15)	(91,820,733.65)	(271,533,139.20)
账面净值	1,881,682,555.39	1,762,228,560.61	55,928,252.66	3,699,839,368.66
担保物市值	8,196,198,579.80	4,784,272,684.46	106,423,100.00	13,086,894,364.26

股票质押式回购业务对应的预期信用损失变动如下：

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）		

			(注)	
2020 年 1 月 1 日	16,964,794.40	154,886,556.81	103,271,485.79	275,122,837.00
本年(转回)/计提	(3,585,850.00)	11,446,904.34	(11,450,752.14)	(3,589,697.80)
阶段转移				
-增加	-	3,924,500.00	-	3,924,500.00
-减少	(3,924,500.00)	-	-	(3,924,500.00)
	-	-	-	-
2020 年 6 月 30 日	9,454,444.40	170,257,961.15	91,820,733.65	271,533,139.20

注：本集团应收股票质押式回购款项中划分为第三阶段的款项转入应收款项核算。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

12、持有待售资产

适用 不适用

13、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	6,050,870,035.63	-	6,050,870,035.63	5,876,061,058.71	-	5,876,061,058.71
公募基金	1,747,562,477.82	-	1,747,562,477.82	1,737,310,106.34	-	1,737,310,106.34
股票	547,145,102.92	-	547,145,102.92	532,407,245.41	-	532,407,245.41
银行理财产品	1,397,421,107.66	-	1,397,421,107.66	1,391,952,054.79	-	1,391,952,054.79
券商资管产品	43,033,297.39	-	43,033,297.39	43,000,000.00	-	43,000,000.00
资管证券化产品	147,309,750.55	-	147,309,750.55	147,170,000.00	-	147,170,000.00
其他	89,260,161.78	-	89,260,161.78	90,000,000.00	-	90,000,000.00
合计	10,022,601,933.75	-	10,022,601,933.75	9,817,900,465.25	-	9,817,900,465.25
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	5,037,000,726.28	-	5,037,000,726.28	4,881,768,443.84	-	4,881,768,443.84
公募基金	1,909,004,038.83	-	1,909,004,038.83	1,902,459,151.80	-	1,902,459,151.80
股票	534,866,167.18	-	534,866,167.18	535,913,825.04	-	535,913,825.04
银行理财产品	907,468,859.79	-	907,468,859.79	901,105,671.23	-	901,105,671.23
券商资管产品	25,320,742.30	-	25,320,742.30	24,950,248.76	-	24,950,248.76
资产证券化产品	159,637,090.55	-	159,637,090.55	159,170,000.00	-	159,170,000.00
合计	8,573,297,624.93	-	8,573,297,624.93	8,405,367,340.67	-	8,405,367,340.67

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

14、 债权投资

适用 不适用

15、 其他债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	-	-	-	-	-	229,531,260.00	5,080,101.38	595,700.00	235,207,061.38	-
地方债	924,508,260.00	14,666,590.49	46,928,458.06	986,103,308.55	262,762.01	924,508,260.00	19,870,036.46	40,356,647.18	984,734,943.64	154,565.80
合计	924,508,260.00	14,666,590.49	46,928,458.06	986,103,308.55	262,762.01	1,154,039,520.00	24,950,137.84	40,952,347.18	1,219,942,005.02	154,565.80

于 2020 年 6 月 30 日，存在为回购业务设定质押的其他债权投资账面价值为人民币 441,785,144.85 元。

于 2020 年 6 月 30 日，不存在为转融通业务设定担保的其他债权投资。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团其他债权投资中所持债券评级均为 AAA 级以上。

于 2020 年，本集团其他债权投资在三个阶段之间无重大转移。

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

不适用

16、其他权益工具投资**(1). 按项目披露**

√适用 □不适用

本集团将部分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非交易性权益工具投资，主要包括部分以战略为目的持有的股权投资等。

于 2020 年 6 月 30 日，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性股权投资成本及公允价值均为人民币 45,000,000.00 元。

单位：元 币种：人民币

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
证通股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00	15,000,000.00	-	战略持有
中证机构间报价系统股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	30,000,000.00	-	战略持有
合计	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00	45,000,000.00	-	/

(2). 本期终止确认的其他权益工具

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	交通运输设备	电子通讯设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	103,173,274.76	3,293,177.00	277,561,379.63	28,101,243.16	412,129,074.55

2.本期增加金额	-	-	13,035,215.44	102,691.01	13,137,906.45
(1) 购置	-	-	13,035,215.44	102,691.01	13,137,906.45
(2) 在建工程 转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并 增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金 额	-	265,637.00	4,797,406.65	44,965.67	5,108,009.32
(1) 处置或报 废	-	265,637.00	4,797,406.65	44,965.67	5,108,009.32
4.期末余额	103,173,274.76	3,027,540.00	285,799,188.42	28,158,968.50	420,158,971.68
二、累计折旧					
1.期初余额	77,021,278.52	3,108,906.61	230,441,687.74	24,804,643.42	335,376,516.29
2.本期增加金额	1,439,836.41	42,737.34	11,887,139.78	535,216.89	13,904,930.42
(1) 计提	1,439,836.41	42,737.34	11,887,139.78	535,216.89	13,904,930.42
3.本期减少金额	-	257,667.89	4,768,167.68	44,485.17	5,070,320.74
(1) 处置或报 废	-	257,667.89	4,768,167.68	44,485.17	5,070,320.74
4.期末余额	78,461,114.93	2,893,976.06	237,560,659.84	25,295,375.14	344,211,125.97
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	24,712,159.83	133,563.94	48,238,528.58	2,863,593.36	75,947,845.71
2.期初账面价值	26,151,996.24	184,270.39	47,119,691.89	3,296,599.74	76,752,558.26

(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

于 2020 年 6 月 30 日，本集团尚有部分房屋及建筑物仍未办妥有关的房产证，其资产净值金额为人民币 370,050.88 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 435,061.45 元）。

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、使用权资产

适用 不适用

22、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件费	交易席位费	收购溢价	其他	合计
一、账面原值	195,883,420.72	50,293,262.87	580,008,014.00	26,000,000.00	852,184,697.59
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	9,077,557.96	23,242.50	-	-	9,100,800.46
(1)购置	9,077,557.96	23,242.50	-	-	9,100,800.46
(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	204,960,978.68	50,316,505.37	580,008,014.00	26,000,000.00	861,285,498.05
二、累计摊销					
1.期初余额	118,958,323.30	22,709,815.44	203,336,819.00	10,399,999.71	355,404,957.45
2.本期增加金额	13,155,402.52	12,487.15	-	433,333.32	13,601,222.99

(1) 计提	13,155,402.52	12,487.15	-	433,333.32	13,601,222.99
3.本期减少 金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	132,113,725.82	22,722,302.59	203,336,819.00	10,833,333.03	369,006,180.44
三、减值准备					
1.期初余额	(2,048,333.33)	-	(376,671,195.00)	-	(378,719,528.33)
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	(2,048,333.33)	-	(376,671,195.00)	-	(378,719,528.33)
四、账面价值					
1.期末账面价值	70,798,919.53	27,594,202.78	-	15,166,666.97	113,559,789.28
2.期初账面价值	74,876,764.09	27,583,447.43	-	15,600,000.29	118,060,211.81

(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

23、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	567,823,352.53	141,955,838.16	571,481,171.39	142,870,292.85
资产/信用减值准备	336,134,881.65	84,033,720.41	338,508,036.25	84,627,009.07
公允价值变动	1,959,249.94	489,812.50	28,621,273.83	7,155,318.47
可抵扣亏损	45,948,237.90	11,487,059.48	51,096,008.55	12,774,002.14
其他暂时性差异	1,727,129.63	431,782.41	1,516,849.89	379,212.48
合计	953,592,851.65	238,398,212.96	991,223,339.91	247,805,835.01

(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
公允价值变动	(135,321,971.37)	(33,830,492.86)	(147,748,752.85)	(36,937,188.22)
合计	(135,321,971.37)	(33,830,492.86)	(147,748,752.85)	(36,937,188.22)

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	(33,830,492.86)	204,567,720.10	(36,937,188.22)	210,868,646.79
递延所得税负债	33,830,492.86	-	36,937,188.22	-

(4). 未确认递延所得税资产明细适用 不适用**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

25、其他资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
长期待摊费用	8,437,263.76	10,818,640.56
待摊费用	10,476,484.37	6,800,192.45
预付账款	26,966,716.63	28,567,715.66
其他	1,406,738.03	2,130,763.27
合计	47,287,202.79	48,317,311.94

(1) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

	网站设备及系统维护	经营租赁改良支出	合计
2018年12月31日	596,676.20	13,680,012.74	14,276,688.94
加：本年增加	120,241.15	4,080,577.75	4,200,818.90
减：本年减少	(524,838.83)	(7,134,028.45)	(7,658,867.28)
2019年12月31日	192,078.52	10,626,562.04	10,818,640.56
加：本年增加	211,639.95	640,305.19	851,945.14
减：本年减少	(161,073.71)	(3,072,248.23)	(3,233,321.94)
2020年6月30日	242,644.76	8,194,619.00	8,437,263.76

其他应收款按款项性质列示：

适用 不适用

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

26、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		
—交易性金融资产	992,454.00	599,033.08

融券业务违约情况：

适用 不适用

于2020年6月30日，本集团融券业务均未发生违约。

融券业务的说明：

于 2020 年 6 月 30 日，存在为交易所融券业务出借的交易性金融资产账面价值为人民币 992,454.00 元。

27、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
融出资金减值准备	16,684,744.44	1,216,543.20	-	-	17,901,287.64
应收款项坏账准备	168,667,607.32	-	(10,721,180.10)	-	157,946,427.22
买入返售金融资产减值准备	171,851,351.21	7,861,054.34	-	-	179,712,405.55
其他债权投资减值准备	154,565.80	108,196.21	-	-	262,762.01
金融工具及其他项目信用减值准备小计	357,358,268.77	9,185,793.75	(10,721,180.10)	-	355,822,882.42
无形资产减值准备	378,719,528.33	-	-	-	378,719,528.33
其他资产减值准备小计	378,719,528.33	-	-	-	378,719,528.33
合计	736,077,797.10	9,185,793.75	(10,721,180.10)	-	734,542,410.75

28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
应收款项坏账准备	66,125,693.57	-	91,820,733.65	157,946,427.22
融出资金减值准备	17,901,287.64	-	-	17,901,287.64
买入返售金融资产减值准备	9,454,444.40	170,257,961.15	-	179,712,405.55
其他债权投资减值准备	262,762.01	-	-	262,762.01
合计	93,744,187.62	170,257,961.15	91,820,733.65	355,822,882.42
金融工具类别	期初余额			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
应收款项坏账准备	20,744,000.05	-	147,923,607.27	168,667,607.32
融出资金减值准备	16,684,744.44	-	-	16,684,744.44
买入返售金融资产减值准备	16,964,794.40	154,886,556.81	-	171,851,351.21
其他债权投资减值准备	154,565.80	-	-	154,565.80
合计	54,548,104.69	154,886,556.81	147,923,607.27	357,358,268.77

29、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	2020年6月	2020年7月	2.50-5.50	537,716,503.61	2,455,297,079.07	(2,873,687,698.76)	119,325,883.92
合计	/	/	/	537,716,503.61	2,455,297,079.07	(2,873,687,698.76)	119,325,883.92

31、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	-	800,000,000.00
转融通融入资金	-	803,141,666.67
其他	-	-
合计	-	1,603,141,666.67

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	-	-	-	-
1至3个月	-	-	803,141,666.67	3.25%
3至12个月	-	-	-	-
1年以上	-	-	-	-
合计	-	/	803,141,666.67	/

32、交易性金融负债**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
第三方在合并结构化主体中享有的权益(注)	-	9,644,502.01	9,644,502.01	-	13,949,597.20	13,949,597.20
衍生金融负债	1,352,841.27	-	1,352,841.27	3,797,411.74	-	3,797,411.74
合计	1,352,841.27	9,644,502.01	10,997,343.28	3,797,411.74	13,949,597.20	17,747,008.94

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

适用 不适用

本集团将具有控制权结构化主体纳入合并财务报表的合并范围，因此本集团将应付结构化主体参与人份额确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、 卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式报价回购	8,461,000.00	4,022,000.00
其他卖出回购金融资产款	3,227,306,685.92	1,609,126,343.70
合计	3,235,767,685.92	1,613,148,343.70

(2) 按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

国债	440,377,787.53	404,131,589.04
地方债	2,076,336,488.26	273,144,124.88
金融债券	161,517,750.68	90,014,054.79
企业债券	557,535,659.45	345,427,324.99
信用资产收益权	-	500,431,250.00
合计	3,235,767,685.92	1,613,148,343.70

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	3,668,270,153.89	1,348,825,976.24
融出资金收益权	-	543,562,478.99
合计	3,668,270,153.89	1,892,388,455.23

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	8,458,000.00	1.2%-5.5%	3,919,000.00	1%~3%
一个月至三个月内	-		100,000.00	
三个月至一年内	3,000.00		3,000.00	
一年以上	-		-	
合计	8,461,000.00		4,022,000.00	

卖出回购金融资产款的说明：

√适用 □不适用

2020 年上半年度，质押式报价回购融入资金利息支出为人民币 76,741.04 元。（2019 年上半年度：人民币 114,932.62 元）

34、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	13,385,063,638.79	10,853,694,391.80
机构	1,892,367,390.30	2,238,235,390.77
小计	15,277,431,029.09	13,091,929,782.57
信用业务		
其中：个人	1,365,253,237.22	1,102,029,980.89
机构	61,759,541.51	4,475,702.64
小计	1,427,012,778.73	1,106,505,683.53

合计	16,704,443,807.82	14,198,435,466.10
----	-------------------	-------------------

应付货币保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	589,646,614.32	547,628,469.56
机构	5,486,955,043.28	4,597,333,389.16
小计	6,076,601,657.60	5,144,961,858.72

应付质押保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
机构	1,803,026,116.32	324,134,849.10
小计	1,803,026,116.32	324,134,849.10

35、代理承销证券款

□适用 √不适用

36、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	571,932,595.03	471,620,571.02	341,040,723.49	702,512,442.56
二、离职后福利-设定提存计划	-	4,639,943.45	4,639,943.45	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	571,932,595.03	480,900,457.92	350,320,610.39	702,512,442.56

(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	571,004,544.87	400,120,262.74	268,857,580.93	702,267,226.68
二、职工福利费	-	16,851,316.66	16,851,316.66	-
三、社会保险费	-	26,070,507.79	26,070,507.79	-
其中：医疗保险费	-	23,545,710.84	23,545,710.84	-
工伤保险费	-	46,301.07	46,301.07	-
生育保险费	-	2,478,495.88	2,478,495.88	-

四、住房公积金	16,012.55	23,102,733.78	23,102,733.78	16,012.55
五、工会经费和职工教育经费	912,037.61	5,475,750.05	6,158,584.33	229,203.33
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	571,932,595.03	471,620,571.02	341,040,723.49	702,512,442.56

(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	-	4,504,669.71	4,504,669.71	-
2、失业保险费	-	135,273.74	135,273.74	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	4,639,943.45	4,639,943.45	-

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	9,741,931.96	22,864,835.78
企业所得税	57,775,428.61	15,558,211.41
个人所得税	37,592,686.84	35,446,808.66
城市维护建设税	472,931.78	1,375,423.46
教育费附加及地方教育费附加	337,808.42	982,445.33
其他	66,035.57	157,649.89
合计	105,986,823.18	76,385,374.53

38、应付款项**(1). 应付款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付尾随佣金	98,386,922.47	90,058,596.40
衍生品客户保证金	23,133,092.51	24,829,198.05
应付资产管理计划款项	22,175,219.58	22,039,236.91
应付营销人员报酬	11,536,988.74	12,995,999.76
代销基金结算款项	40,660,171.66	12,057,552.87
应付美元质押交易保证金	58,674,151.42	8,589,064.87

中银国际控股有限公司往来款	7,969,624.04	7,960,507.43
应付交易清算款项	12,333,466.55	7,554,821.57
投资者保护基金	8,003,259.51	7,488,615.65
预收发行债券存续费用	4,500,000.00	4,500,000.00
应付承销往来款	7,657,860.00	4,242,000.00
应付三方存管费	9,000,000.00	7,000,000.00
营销人员合规奖励基金	2,400,364.59	2,459,998.48
其他应付款	138,579,850.07	69,766,799.55
合计	445,010,971.14	281,542,391.54

(2). 应付票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、 合同负债**(1). 合同负债情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、 持有待售负债

适用 不适用

41、 预计负债

适用 不适用

42、 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

43、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
17 中银 01(注 1)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2017/9/4	2020/9/4	4.95	1,524,207,534.24	37,023,287.67	-	1,561,230,821.91
18 中银 01(注 2)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2018/1/31	2020/1/31	5.27	1,048,368,493.13	4,331,506.87	(1,052,700,000.00)	-
19 中银 01(注 3)	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	2019/5/17	2022/5/17	3.73	3,581,906,712.42	65,096,164.39	(129,475,044.89)	3,517,527,831.92
20 中银 F1(注 4)	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00	2020/5/28	2023/5/28	2.92	-	2,607,072,000.00	-	2,607,072,000.00
18 中银 C1 注(5)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2018/10/19	2021/10/19	4.69	2,523,771,232.88	58,464,383.54	0.00	2,582,235,616.42
合计	11,100,000,000.00	11,100,000,000.00	/	/	/	8,678,253,972.67	2,771,987,342.47	(1,182,175,044.89)	10,268,066,270.25

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

2020 年上半年应付债券年初余额已包含应付利息。

注1： 根据上海证券交易所《关于核准中银国际证券有限责任公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，核准本公司发行面值总额不超过40亿元的公司债券。

注 2： 根据中国证监会《关于核准中银国际证券有限责任公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可(2017)1556 号)，核准本公司发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券。

注 3： 根据中国证监会《关于核准中银国际证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可(2018)1466 号)，核准本公司发行面值总额不超过 35 亿元的公司债券。

注 4: 根据上海证券交易所《关于对中银国际证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，核准本公司发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。

注 5: 根据上海证券交易所《关于对中银国际证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函》，核准本公司发行面值总额不超过 25 亿元的次级债券。

44、 租赁负债

□适用 √不适用

45、 递延收益

□适用 √不适用

46、 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
期货风险准备金	18,431,925.55	17,520,067.62
应付结构化产品投资者款项(注)	2,493,747,514.00	2,493,747,514.00
其他	12,449,544.90	-
合计	2,524,628,984.45	2,511,267,581.62

其他应付款按款项性质列示：

□适用 √不适用

其他负债的说明：

应付结构化产品投资者款项为本集团纳入合并范围内结构化主体产生的应付投资者持有的权益。纳入合并范围的结构化主体信息详见附注十、6。

47、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,500,000,000.00	278,000,000.00	-	-	-	278,000,000.00	2,778,000,000.00

其他说明：

经中国经中国证监会证监许可（2020）178号文核准，公司于2020年2月13日公开发行27,800万股人民币普通股新股，全部为无限售条件流通股。公司发行的人民币普通股于2020年2月26日起正式在上海证券交易所上市交易。本次发行完成后，公司总股本由2,500,000,000股增至2,778,000,000股。

48、 其他权益工具

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

49、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）	6,141,338,487.13	1,199,810,653.08	-	7,341,149,140.21
合计	6,141,338,487.13	1,199,810,653.08	-	7,341,149,140.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2018 年第三次股东大会（临时）会议决议、2019 年第一次股东大会（临时）会议决议，并经中国证券监督管理委员会于 2020 年 1 月 20 日签发的《关于核准中银国际证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2020】178 号）文件核准及安永华明(2020)验字第 60620149_B01 号验资报告验证，公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）278,000,000.00 股，每股发行价人民币 5.47 元，扣除发行费用后新增注册资本人民币 278,000,000.00 元，资本公积人民币 1,199,810,653.08 元。

50、库存股

□适用 √不适用

51、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	30,830,184.72	6,561,187.27	1,521,076.77	476,880.18	-	4,563,230.32	4,563,230.32	-	35,393,415.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益					-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	30,714,260.37	6,418,318.43	1,494,027.71	442,207.55	-	4,482,083.17	4,482,083.17	-	35,196,343.54

金融资产重分类计入其他综合收益的金额					-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	115,924.35	142,868.84	27,049.06	34,672.63	-	81,147.15	81,147.15	-	197,071.50
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额									
其他综合收益合计	30,830,184.72	6,561,187.27	1,521,076.77	476,880.18	-	4,563,230.32	4,563,230.32	-	35,393,415.04

项目	期初余额	上期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、将重分类进损益的其他综合收益	31,801,582.48	(86,699.96)	(2,883,605.31)	11,447,721.24	-	(8,650,815.89)	(8,650,815.89)	-	23,150,766.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	31,688,404.76	(106,901.38)	(2,882,814.29)	11,424,355.72	-	(8,648,442.81)	(8,648,442.81)	-	23,039,961.95
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	113,177.72	20,201.42	(791.02)	23,365.52	-	(2,373.08)	(2,373.08)	-	110,804.64
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	31,801,582.48	(86,699.96)	(2,883,605.31)	11,447,721.24	-	(8,650,815.89)	(8,650,815.89)	-	23,150,766.59

52、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	238,452,835.84	-	-	238,452,835.84
任意盈余公积	129,298,019.23	-	-	129,298,019.23
合计	367,750,855.07	-	-	367,750,855.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》、公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润弥补以前年度亏损后的 10% 提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或者增加注册资本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积于转增注册资本后，其余额不得少于转增前注册资本的 25%。

53、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,276,955,994.17	31,430,305.58	10	-	1,308,386,299.75
交易风险准备	1,077,670,944.81	-	-	-	1,077,670,944.81
合计	2,354,626,938.98	31,430,305.58	-	-	2,386,057,244.56

54、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,338,573,793.37	963,720,244.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	(12,288,799.55)
调整后期初未分配利润	1,338,573,793.37	951,431,444.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	570,299,604.72	798,252,971.86
减：提取法定盈余公积	-	73,742,732.52
提取任意盈余公积	-	33,272,456.13
提取一般风险准备	31,430,305.58	198,324,759.47
应付普通股股利	83,340,000.00	105,770,674.96
期末未分配利润	1,794,103,092.51	1,338,573,793.37

55、 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	786,600,112.83	874,283,781.64
其中：存放金融同业利息收入	260,478,475.58	199,967,650.99
融资融券业务利息收入	292,470,287.38	263,419,338.76

买入返售金融资产利息收入	160,625,317.38	290,604,496.66
其中：股票质押回购利息收入	157,706,996.24	284,063,058.57
其他债权投资利息收入	19,754,553.03	23,384,727.39
资产支持计划应收账款利息收入	53,271,479.46	96,907,567.84
利息支出	367,871,614.94	440,886,279.71
其中：客户保证金利息支出	86,668,253.13	53,234,457.53
短期融资款利息支出	6,382,510.75	38,106,387.18
拆入资金利息支出	11,984,477.77	3,133,208.94
其中：转融通利息支出	10,047,916.67	-
卖出回购金融资产款利息支出	32,363,979.79	32,332,246.12
其中：报价回购利息支出	76,741.04	114,932.62
应付债券利息支出	171,987,342.47	250,733,424.68
其中：次级债券利息支出	-	-
其他	58,485,051.03	63,346,555.26
利息净收入	418,728,497.89	433,397,501.93

56、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.证券经纪业务净收入	405,595,187.89	327,937,179.34
证券经纪业务收入	545,668,830.28	449,889,873.42
其中：代理买卖证券业务	457,781,720.57	395,226,829.47
交易单元席位租赁	53,811,616.28	45,333,073.29
代销金融产品业务	34,075,493.43	9,329,970.66
证券经纪业务支出	140,073,642.39	121,952,694.08
其中：代理买卖证券业务	140,073,642.39	121,952,694.08
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
2.期货经纪业务净收入	18,241,571.27	13,598,970.87
期货经纪业务收入	18,241,571.27	13,598,970.87
期货经纪业务支出	-	-
3.投资银行业务净收入	84,992,766.40	94,265,984.06
投资银行业务收入	87,213,112.16	96,965,872.03
其中：证券承销业务	75,954,574.71	70,586,259.95
证券保荐业务	2,830,188.68	11,792,452.83
财务顾问业务	8,428,348.77	14,587,159.25
投资银行业务支出	2,220,345.76	2,699,887.97
其中：证券承销业务	2,220,345.76	2,699,887.97
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	-	-
4.资产管理业务净收入	273,779,095.65	217,265,741.38
资产管理业务收入	274,491,478.22	217,265,741.38
资产管理业务支出	712,382.57	-
5.基金管理业务净收入	158,658,320.47	104,565,022.21
基金管理业务收入	158,829,878.64	104,947,921.69
基金管理业务支出	171,558.17	382,899.48

6.投资咨询业务净收入	4,055,747.04	6,659,845.70
投资咨询业务收入	4,055,747.04	6,659,845.70
投资咨询业务支出	-	-
7.其他手续费及佣金净收入	-	-
其他手续费及佣金收入	-	-
其他手续费及佣金支出	-	-
合计	945,322,688.72	764,292,743.56
其中：手续费及佣金收入	1,088,500,617.61	889,328,225.09
手续费及佣金支出	143,177,928.89	125,035,481.53

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	1,641,509.43	1,754,717.00
并购重组财务顾问业务净收入—其他	-	-
其他财务顾问业务净收入	6,786,839.34	12,832,442.25

(3) 代理销售金融产品业务

□适用 √不适用

(4) 资产管理业务

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

57、投资收益**(1) 投资收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益		
其中：持有期间取得的收益	151,582,436.54	157,036,018.95
—交易性金融工具	153,201,671.20	157,845,456.50
—其他权益工具投资	-	-
—衍生金融工具	(1,619,234.66)	(809,437.55)
处置金融工具取得的收益	22,152,491.67	(1,494,416.76)
—交易性金融工具	30,885,753.94	(11,387,806.13)
—其他债权投资	442,207.55	11,424,355.72
—债权投资	-	-
—衍生金融工具	(9,175,469.82)	(1,530,966.35)
其他	-	-
合计	173,734,928.21	155,541,602.19

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

□适用 √不适用

58、净敞口套期收益

□适用 √不适用

59、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
与日常活动相关的政府补助	97,522,062.08	76,272,039.34
三代手续费返还	3,476,122.80	-
合计	100,998,184.88	76,272,039.34

60、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	11,534,766.82	79,450,696.50
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
交易性金融负债	-	-
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融工具	2,440,645.63	345,240.17
其他	1,303,677.69	(2,987,197.60)
合计	15,279,090.14	76,808,739.07

61、其他业务收入

□适用 √不适用

62、资产处置收益

□适用 √不适用

63、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
城市维护建设税	4,903,465.10	4,964,180.96
教育费附加	3,487,480.79	2,995,438.39
其他	3,237,099.42	500,405.49
合计	11,628,045.31	8,460,024.84

64、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工费用	476,260,514.47	381,433,976.11
销售服务费	172,541,898.91	122,199,245.77
营销人员报酬	76,603,582.35	64,720,497.20
租赁及物业管理费	61,766,041.61	61,266,957.62
折旧及摊销	30,726,988.20	26,638,788.02
邮电通讯费	15,558,765.57	21,051,816.45
电子设备运转费	13,227,019.17	19,807,973.50
咨询费	11,483,503.13	9,094,826.00
交易所设施使用费	10,883,845.07	12,118,234.92
报刊资讯费	8,248,891.60	4,791,338.74
投资者保护基金	7,060,025.00	9,282,250.54
业务招待费	5,563,631.52	10,175,670.97
业务宣传费	5,514,469.75	378,332.08
差旅费	4,154,520.11	10,863,181.59
公用事业费	2,346,725.93	3,085,496.69
办公用品及影印费	1,382,618.01	2,390,017.91
会议费	1,047,857.12	2,304,745.12
其他	7,503,054.06	7,086,201.50
合计	911,873,951.58	768,689,550.73

65、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失/(转回)	(10,721,180.10)	38,185,519.50
其他债权投资减值损失	108,196.21	(3,164.10)
融出资金减值损失	1,216,543.20	3,401,817.52
买入返售金融资产减值损失	7,861,054.34	(6,990,408.08)
合计	(1,535,386.35)	34,593,764.84

66、其他资产减值损失

□适用 √不适用

67、其他业务成本

□适用 √不适用

68、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	43,346.70	-	43,346.70
手续费返还	334,665.18	-	334,665.18
其他	123,769.62	30,121.65	123,769.62
合计	501,781.50	30,121.65	501,781.50

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

69、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	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	6,007,500.00	29,000.00	6,007,500.00
罚没赔偿支出	-	81.73	-
合计	6,007,500.00	29,081.73	6,007,500.00

70、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	151,355,068.98	141,610,485.68
递延所得税费用	4,779,849.92	12,708,865.89
合计	156,134,918.90	154,319,351.57

(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	727,286,717.68
以主要适用税率计算的所得税费用	181,821,679.42
某些子公司适用不同税率的影响	(451,277.59)
无须纳税的收入	(24,981,174.88)
不可抵扣的费用	61,084.71
利用以前年度可抵扣亏损	-
对以前年度所得税的调整	(315,392.76)
所得税费用	156,134,918.90

项目	上期发生额
----	-------

利润总额	694,749,332.37
以主要适用税率计算的所得税费用	173,687,333.11
某些子公司适用不同税率的影响	(50.00)
无须纳税的收入	(20,884,218.60)
不可抵扣的费用	1,029,093.55
利用以前年度可抵扣亏损	350,485.51
对以前年度所得税的调整	136,708.00
所得税费用	154,319,351.57

其他说明：

适用 不适用

71、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 51

72、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
应付期货业务保证金净增加额	2,408,788,892.37	-
补贴收入	100,998,184.88	76,272,039.34
其他	37,574,709.07	3,384,420.49
合计	2,547,361,786.32	79,656,459.83

(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
存出保证金净增加额	1,848,843,044.71	16,685,371.78
营销人员报酬	78,062,593.37	63,897,034.97
租赁及物业管理费	42,196,654.14	61,266,957.62
邮电通讯费	15,558,765.57	21,037,636.51
电子设备运转费	13,227,019.17	19,807,973.50
咨询费	11,483,503.13	9,402,264.01
交易所设施使用费	10,883,845.07	12,118,234.92
办公费	8,445,029.68	2,388,121.79
投资者保护基金	6,545,381.14	9,151,870.20
业务招待费	5,563,631.52	10,175,670.97
业务宣传费	5,514,469.75	378,332.08
差旅费	4,154,520.11	10,863,181.59
报刊资讯费	2,346,725.93	4,758,072.98
会议费	1,047,857.12	2,304,745.12
应付期货业务保证金净减少额	-	718,884,591.74
代缴资管产品增值税及附加净减少额	-	110,342,509.41
其他	2,860,869.54	31,940,588.68

合计	2,056,733,909.95	1,105,403,157.87
----	------------------	------------------

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
支付的与上市相关的中介费用	14,496,922.57	-
合计	14,496,922.57	-

73、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	571,151,798.78	540,429,980.80
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	(1,535,386.35)	34,593,764.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,904,930.42	12,005,733.47
使用权资产摊销	-	-
无形资产摊销	13,588,735.84	10,865,185.03
长期待摊费用摊销	3,233,321.94	3,767,869.52
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）	14,890.95	33,176.50
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）	(15,284,914.14)	(76,808,739.07)
财务费用（收益以“-”号填列）	178,369,853.22	352,186,352.55
投资损失（收益以“-”号填列）	(38,973,157.88)	(51,369,132.88)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,779,849.92	12,708,865.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
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）	(4,232,796,136.18)	208,886,961.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,217,212,732.98	3,828,223,370.37
其他	(1,192,786.47)	(134,121.30)
经营活动产生的现金流量净额	1,712,473,733.03	4,875,389,267.08
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	21,977,446,729.06	17,517,305,995.72
减：现金的期初余额	13,445,020,529.32	11,423,928,584.16
加：现金等价物的期末余额	2,565,631,917.95	2,273,942,732.16
减：现金等价物的期初余额	7,028,110,815.31	4,040,456,836.59
现金及现金等价物净增加额	4,069,947,302.38	4,326,863,307.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,977,446,729.06	17,517,305,995.72
其中：库存现金	169,956.11	130,619.15
可随时用于支付的银行存款	21,961,577,910.21	17,513,379,684.48
可随时用于支付的其他货币资金	15,698,862.74	3,795,692.09
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	2,565,631,917.95	2,273,942,732.16
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
结算备付金	2,565,631,917.95	2,273,942,732.16
三、期末现金及现金等价物余额	24,543,078,647.01	19,791,248,727.88
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

74、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

75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

76、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	69,115,161.50	7.08	489,300,785.84
港币	96,848,974.35	0.91	88,465,727.13
应收质押保证金			
其中：美元	118,750,037.28	7.08	840,690,888.91
港币	-	0.91	-
结算备付金			
其中：美元	20,548,310.52	7.08	145,471,764.33
港币	122,371,842.72	0.91	111,779,336.01
存出保证金			
其中：美元	200,000.00	7.08	1,415,900.00
港币	1,500,000.00	0.91	1,370,160.00
应收账款			
其中：美元	6,256,749.30	7.08	44,294,656.68
港币	19,817.81	0.91	18,102.38
应付质押保证金			
其中：美元	157,470,001.60	7.08	1,114,808,876.32
港币	-	0.91	-
应付账款			
其中：美元	8,616,688.79	7.08	61,001,848.30
港币	5,564,620.36	0.91	5,082,946.82
代理买卖证券款			
其中：美元	39,611,569.22	7.08	280,430,104.29
港币	202,776,492.20	0.91	185,224,159.04

(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

77、套期

适用 不适用

78、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	97,708,063.16	其他收益	97,708,063.16

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

79、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

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□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

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	主要经营地及注册地	注册资本	实收资本	持股比例(%)		业务性质及经营范围	备注
				2020/6/30	2019/12/31		
通过设立或投资等方式取得的子公司							
中银国际期货有限责任公司	中国上海	人民币 3.5 亿元	人民币 3.5 亿元	100%	100%	商品期货经纪和金融期货经纪	(1)
中银国际投资有限责任公司	中国上海	人民币 6.0 亿元	人民币 6.0 亿元	100%	100%	股权投资业务	(2)
中银创富(上海)股权投资基金管理有限公司	中国上海	人民币 1 千万元	人民币 1 千万元	100%	100%	股权投资管理、资产管理 and 投资咨询	(3)
苏州盛璟投资管理有限公司	中国苏州	人民币 100 万元	人民币 100 万元	75%	75%	股权投资、投资管理及相关咨询服务	(4)
苏州中赢创新投资管理有限公司	中国苏州	人民币 100 万元	人民币 100 万元	51%	51%	投资管理咨询、股权投资咨询、资产管理	(5)
苏州中荣嘉茗创业投资有限公司	中国苏州	人民币 200 万元	人民币 120 万元	60%	60%	股权投资、投资管理及相关咨询服务	(6)
中银资本投资控股有限公司	中国上海	人民币 3.0 亿元		100%	100%	实业投资（涉及外商投资准入特别管理措施的项目除外）、投资管理	(7)

其他说明：

(1) 根据中国证监会证监许可[2008]15 号《关于核准设立中银国际期货有限责任公司的批复》，本公司获准筹建全资子公司中银国际期货有限责任公司(以下简称“中银国际期货”)，成立时的注册资本为人民币 7,500 万元。中银国际期货于 2008 年 1 月 21 日获得海南工商行政管理局颁发的营业执照。2014 年 1 月，中银国际期货完成第三次增资，注册资本增加至人民币 3.5 亿元。中

银国际期货于 2015 年 11 月 30 日完成注册地址变更, 获得由上海市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。

(2) 根据中国证监会机构部部函[2008]492 号《关于中银国际证券有限责任公司开展直接投资业务试点的无异议函》, 本公司获准设立全资子公司中银国际投资, 成立时的注册资本为人民币 1 亿元。中银国际投资于 2009 年 5 月 26 日获得上海工商行政管理局颁发的营业执照。中银国际投资分别于 2010 年 9 月 10 日及 2011 年 11 月 9 日经董事会审议通过了增资扩股方案, 增加注册资本至 6 亿元。

(3) 根据中国证监会机构部部函[2012]402 号《关于中银国际投资有限责任公司设立中银中小企业股权投资基金的无异议函》, 中银国际投资获准设立中银创富(上海)股权投资基金管理有限公司(以下简称“中银创富(上海)”), 成立时的注册资本为人民币 1,000 万元, 并于 2012 年 12 月 31 日获得上海工商行政管理局颁发的营业执照。

(4) 根据中银国际投资第二届董事会第九次会议决议, 中银国际投资于 2016 年 1 月 19 日与天骄科技创业投资有限公司、苏州市吴江创联股权投资管理有限公司共同出资设立基金管理机构苏州盛璟投资管理有限公司, 注册资本人民币 100 万元。其中, 中银国际投资出资人民币 75 万元, 出资比例为 75%。

(5) 根据中银国际证券股东决定[2016]656 号, 中银国际投资于 2016 年 10 月 25 日与启迪金服投资有限公司、苏州衍盈投资管理有限公司共同出资设立基金管理机构苏州中赢创新投资管理有限公司, 注册资本人民币 100 万元。其中, 中银国际投资出资人民币 51 万元, 出资比例为 51%。

(6) 根据中银国际证券股东决定[2017]237 号, 中银国际投资于 2017 年 2 月 20 日与北京荣誉资本管理有限公司、苏州创禾投资管理有限公司共同出资设立基金管理机构苏州中荣嘉茗创业投资有限公司, 注册资本人民币 200 万元。其中, 中银国际投资认缴出资人民币 120 万元, 出资比例为 60%。截至 2020 年 6 月 30 日, 中银国际投资实缴出资人民币 72 万元, 其他股东实缴出资人民币 48 万元。

(7) 根据公司第五届董事会第二十九次(临时)会议决议, 本公司于 2019 年 3 月 20 日设立中银资本投控, 注册资本 3 亿元, 出资比例 100%。截至 2020 年 6 月 30 日, 本公司尚未对其实缴出资。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

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

于 2020 年 6 月 30 日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团管理的资产管理计划、公募基金及合伙企业。这些结构化主体根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团在上述结构化主体中的投资之账面价值约人民币 257,119,495.14 元。上述结构化投资的最大损失敞口与其账面价值相近（2019 年 12 月 31 日：人民币 136,141,299.82 元）。

2020 年上半年，本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的结构化主体中获取的管理费收入为人民币 341,736,479.20 元（2019 年上半年：人民币 282,479,225.29 元）。

6、 其他

√适用 □不适用

结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体：

对于本集团作为管理人或投资顾问的资产管理计划，本集团在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对个别资产管理计划拥有控制权，并将其纳入合并范围。

2020 年 6 月 30 日以及 2019 年 12 月 31 日，本集团纳入合并报表范围的资产管理计划包括中建安装 2018 年第一期应收账款资产支持计划、中铁建设 2018 年第一期应收账款资产支持计划和中银国际期货-海河 7 号集合资产管理计划。

十一、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

参见本节 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：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,362,470,261.77	7,313,546,289.06	346,585,382.92	10,022,601,933.75

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,362,470,261.77	7,313,546,289.06	346,585,382.92	10,022,601,933.75
（1）债务工具投资	371,314,766.56	7,224,286,127.28	-	7,595,600,893.84
（2）权益工具投资	1,991,155,495.21	89,260,161.78	346,585,382.92	2,427,001,039.91
（3）衍生金融资产	-	-	-	-
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）其他债权投资	-	986,103,308.55	-	986,103,308.55
（三）其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
（四）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	-	-	-	-
（五）生物资产	-	-	-	-
1.消耗性生物资产	-	-	-	-
2.生产性生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	2,362,470,261.77	8,299,649,597.61	391,585,382.92	11,053,705,242.30
（六）交易性金融负债	-	6,712,052.81	4,285,290.47	10,997,343.28
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	1,352,841.27	-	1,352,841.27
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	1,352,841.27	-	1,352,841.27
其他	-	-	-	-
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	5,359,211.54	4,285,290.47	9,644,502.01
持续以公允价值计量的负债总额	-	6,712,052.81	4,285,290.47	10,997,343.28
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

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的资产及负债，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

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

对于交易性金融资产及负债和其他债权投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产及负债和其他债权投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

对于衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。

2020 年上半年，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

对于限售股票、非上市股权投资及交易性金融负债，本集团从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如波动率、流动性折扣等。限售股票、非上市股权投资、其他投资和金融负债及衍生金融工具的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

2020 年上半年，本集团上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
2020 年 6 月 30 日				
限售股票/股票/非上市股权	373,769,909.55	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
新三板股票	17,815,473.37	现金流折现法	未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高
			现值系数	现值系数越大，公允价值越低
金融负债	4,285,290.47	现金流折现法	未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高
			现值系数	现值系数越大，公允价值越低
	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
2019 年 12 月 31 日				
限售股票/股票/非上市股权	342,634,301.70	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
新三板股票	27,530,519.84	现金流折现法	未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高
			现值系数	现值系数越大，公允价值越低

金融负债	5,942,024.99	现金流折现法	未来现金流	未来现金流越大， 公允价值越高
			现值系数	现值系数越大， 公允价值越低

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

	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融负债	合计
2020 年上半年				
2019 年 12 月 31 日余额	325,164,821.54	45,000,000.00	(5,942,024.99)	364,222,796.55
转入第三层次	1,527,900.26	-	-	1,527,900.26
当年利得或损失总额	26,744,938.53	-	1,656,734.52	28,401,673.05
—计入损益	26,744,938.53	-	1,656,734.52	28,401,673.05
购买	4,089,926.93	-	-	4,089,926.93
出售结算	(7,397,377.38)	-	-	(7,397,377.38)
转出第三层次	(987,581.51)	-	-	(987,581.51)
2020 年 6 月 30 日余额	349,142,628.37	45,000,000.00	(4,285,290.47)	389,857,337.90

第三层次转入第一层次的金融资产主要为以前期间流通受限或无活跃市场，于当期存在活跃市场交易的权益工具投资。自第一层次转入第三层次的金融资产主要为以前期间存在活跃市场交易，而当期流通受限或无活跃市场交易的权益工具。

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，本集团在每个报告年末通过重新评估分类(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

本集团管理层已经评估了货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、其他资产(金融资产)、应付短期融资券、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券、其他负债(金融负债)等，公允价值与账面价值相若。

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况，详见“本节 十、在其他主体中的权益 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
中银国际控股有限公司(“中银控股”)	持有本公司 5%以上股份的法人
中国石油集团资本有限责任公司(“中石油资本”)	持有本公司 5%以上股份的法人
云南省投资控股集团有限公司(“云投集团”)	持有本公司 5%以上股份的法人
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	中银控股的控股股东
中银国际亚洲有限公司(“中银亚洲”)	中银控股的子公司
中银国际环球商品有限公司(“中银环球”)	中银控股的子公司
中银基金管理有限公司(“中银基金”)	中国银行的子公司
中银消费金融有限公司(“中银消费”)	中国银行的子公司
中银集团投资有限公司(“中银集团投资”)	中国银行的子公司
上海中银大厦有限公司(“上海中银大厦”)	中国银行的子公司
新中物业管理(中国)有限公司(“新中物业”)	中国银行的子公司
深圳前海博创股权投资基金合伙企业(有限合伙)(“前海博创”)	中国银行的子公司
中津创新(天津)投资有限公司(“中津创新”)	中国银行的子公司
中国银行(卢森堡)有限公司(“中行卢森堡”)	中国银行的子公司
中银国际英国保诚资产管理有限公司(“保诚资管”)	中国银行的子公司
中银集团人寿保险有限公司(“中银人寿”)	中国银行的子公司
中银保险有限公司(“中银保险”)	中国银行的子公司
中银金融资产投资有限公司(“中银金融”)	中国银行的子公司
中银投资资产管理有限公司(“中银投资”)	中国银行的子公司
中银三星人寿保险有限公司(“三星人寿”)	中国银行的子公司

苏州盛璟创新创业投资企业(有限合伙)(“苏州盛璟创新投资”)	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
昆山中启机器人智能制造产业投资中心(有限合伙)(“昆山机器人”)	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
苏州中誉赢嘉健康投资合伙企业(有限合伙)(“中誉赢嘉”)	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
云南省资产管理有限公司(“云南省资管”)	本公司董事担任该公司董事、高级管理人员

其他说明:

适用 不适用

关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制,构成关联方。下列各方构成本公司的关联方:

- (1) 本公司的子公司;
- (2) 对本公司施加重大影响的投资方;
- (3) 本集团的合营企业及联营企业;
- (4) 本公司的关键管理人员以及与其关系密切的家庭成员;
- (5) 由本公司关联自然人担任董事、高级管理人员的除本公司及本公司控股子公司以外的法人或其他组织;

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明:

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国银行	房屋租赁	42,285.72	317,142.87

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海中银大厦	房屋租赁	10,677,551.57	9,741,003.49
中国银行	房屋租赁	22,768,312.34	22,003,812.49

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：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	4,968,676.97	4,331,570.04

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本集团与关联方交易按照市场价格进行，定价机制遵循公允、合理和市场化原则。

(a) 本公司与其子公司发生的关联方交易

(1) 向关联方收取的手续费及佣金收入

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中银国际期货	经纪业务手续费	453,531.42	307,623.58
结构化主体	受托资产管理业务收入	524,957.81	1,195,157.41

(2) 关联方投资本公司管理的资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中银国际期货	受托资产管理业务收入	1,380.82	14,616.09

(b) 本集团与其他关联方发生的关联方交易

(1) 本集团向关联方收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中银国际控股	代理买卖证券业务收入	45,050.54	65,704.55
关联自然人	代理买卖证券业务收入	7,593.91	4,995.07
中银环球	期货经纪业务收入	21,145.28	13,483.02
中银基金	交易单元席位租赁收入	110,894.32	8,491.08
中银基金	代销金融产品业务收入	11,397.10	53,945.38
云投集团	证券承销业务收入	2,544,823.59	2,544,823.59
中国银行	证券承销业务收入	154,430.94	6,059,433.97
中国银行	财务顾问业务收入	1,396,226.42	1,396,226.42
云投集团	财务顾问业务收入	1,160,377.36	-

(2) 关联方投资本集团管理的资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
苏州盛璟创新投资	基金管理业务收入	919,750.78	907,767.00
昆山机器人	基金管理业务收入	476,415.12	952,830.18
中誉赢嘉	基金管理业务收入	975,434.82	982,524.30
中银保险	受托资产管理业务收入	33,620.71	30,161.74
关联自然人	受托资产管理业务收入	252.93	2,924.13
中银金融	受托资产管理业务收入	-	15,225.97
三星人寿	受托资产管理业务收入	113,414.97	-

(3) 本集团管理关联方为委托人的定向资产管理计划收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	受托资产管理业务收入	90,829,419.13	125,591,383.03
云投集团	受托资产管理业务收入	72,583.66	180,131.29

(4) 本集团向关联方支付的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	第三方资金存管业务	7,141,872.01	10,166,741.57

(5) 本集团向关联方收取的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	存放金融同业利息	105,837,701.49	68,371,633.76
中国银行	利率互换	(59,391.29)	171,819.07

(6) 本集团向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	卖出回购金融资产利息	1,552,775.95	1,582,364.28
中国银行	拆入资金利息	100,666.67	814,694.44
中国银行	债券利息	1,249,150.68	13,687,041.10

(7) 本集团投资于关联方发行的债券或管理的结构化主体获取的投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
云投集团	债券收益	60,943.40	30,471.70
中国银行	债券收益	-	1,791,152.78
中国银行	理财产品收益	10,048,724.00	7,746,649.87
中银基金	基金收益	3,119,416.49	872,520.25

(8) 本集团向关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	咨询服务费用	3,148,230.36	3,004,726.83
中国银行	产品销售服务费	174,097,633.09	121,087,805.20
新中物业	物业费用	4,336,918.96	4,559,524.89
中国银行	托管费用	104,999.45	67,554.79
中银保险	保险费用	2,414,612.79	2,566,723.11

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

(a) 本公司与其子公司的应收款项余额

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收暂付代垫款	中银国际期货	40,382.14	-	5,014.68	-

(b) 本集团关联方应收款项余额

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
交易单元席位租赁	中银基金	310,093.66	-	411,723.92	-
代销金融产品	中银基金	-	-	7,255.12	-
基金管理业务	苏州盛璟创新投资	935,000.06	-	1,870,000.00	-
基金管理业务	昆山机器人	2,777,500.02	-	2,272,500.00	-
基金管理业务	中誉赢嘉	-	-	2,024,000.00	-
往来款项	中银控股	117,967.96	-	-	-
房租押金	上海中银大厦	5,838,546.63	-	5,838,546.63	-
预付租金	上海中银大厦	128,472.97	-	126,772.04	-
预付保险费	中银保险	59,324.97	-	-	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

(a) 本公司与其子公司的应付款项余额

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	中银国际投资	17,189,164.53	16,452,898.53

(b) 本集团关联方应付款项余额

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	中银控股	-	40,287.30
往来款项	中银亚洲	8,087,592.00	8,038,294.05
第三方资金存管手续费	中国银行	7,000,000.00	6,000,000.00
产品销售服务费	中国银行	90,910,747.11	85,842,014.30
应付中国银行承销往来款	中国银行	2,200,000.00	2,200,000.00
代收代付产品尾随佣金	中国银行	7,113,355.85	4,549,861.94
房租及物业费	中国银行	700,000.00	700,000.00
应付资管产品服务	中国银行	966,801.07	5,137,915.57

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(a) 本公司与其子公司的往来款项余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	2020年6月30日	2019年12月31日
中银国际期货	其他货币资金	53,955,479.80	45,681,530.81
中银国际投资	代理买卖证券款	10,731,728.17	7,419,340.47

(b) 本集团关联方往来余额

(1) 存放关联方银行存款余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	2020年6月30日	2019年12月31日
中国银行	11,397,348,180.29	4,005,465,285.94

(2) 管理关联方为委托人的定向资产管理计划应收管理费余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	2020年6月30日	2019年12月31日
中国银行	111,966,155.79	15,735,346.32
云投集团	269,948.45	193,009.77

(3) 与关联方的回购交易余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	2020年6月30日	2019年12月31日
中国银行	卖出回购金融资产	688,443,111.37	-

(4) 持有关联方发行的债券或管理的结构化主体的年末余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	2020年6月30日	2019年12月31日
云投集团	债券	37,583.56	1,895,964.40
中国银行	理财产品	694,998,493.14	807,347,753.44
中银基金	公募基金	227,225,926.23	162,009,772.11

(5) 关联方持有本集团发行的债券的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2020年6月30日	2019年12月31日
中国银行	300,816,000.00	104,836,849.32

(6) 关联方存放于本公司的代理买卖证券款的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2020年6月30日	2019年12月31日
云投集团	8,747,500.28	6,908,309.13
前海博创	452.62	451.82
中津创新	152.26	0.55
中行卢森堡	432,261.14	431,569.81
中银国际控股	110,025,304.95	85,300,752.04
中银人寿	1,431,772.55	1,428,574.43
云南省资管	8,263.36	3,424.49
中银投资	-	3,145.03
关联自然人	29,700.91	29,934.41

(7) 关联方存放于本集团的应付货币保证金的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2020年6月30日	2019年12月31日
中银环球	132,978,921.49	500,000.00

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

	2020年6月30日	2019年12月31日
已签约但未拨备		
投资承诺(1)(2)(3)(4)(5)	393,844,200.00	393,844,200.00

(1) 根据中银国际证券股东决定[2017]237号，中银国际投资于2017年2月20日出资设立中荣嘉茗，注册资本人民币200万元。其中，中银国际投资出资人民币120万元，出资比例为60%。截至2020年6月30日，中银国际投资已实缴人民币72万元。

(2) 中银创富于2015年和2016年签订有限合伙协议，作为普通合伙人认缴出资并管理十一家有限合伙企业。根据相关协议，十一家有限合伙企业的全体合伙人认缴出资额共计人民币113.87亿元，其中，中银创富应向十一家有限合伙企业出资合计人民币3,513.42万元。于2016年，中银创富已向其中一家有限合伙企业实缴出资人民币1万元。2019年度，其中两家有限合伙企业注销。截至2020年6月30日，中银创富对剩余九家有限合伙企业认缴出资额合计人民币3,011.42万元。

(3) 根据中银国际投资第三届董事会第八次会议，中银国际投资于2018年7月25日签订有限合伙协议，作为普通合伙人认缴出资并管理无锡中赢金控惠山投资企业（有限合伙）。根据相关协议，全体合伙人认缴出资额共计人民币1.75亿元，其中，中银国际投资应向有限合伙企业出资合计人民币3,500万元。截至2020年6月30日，中银国际投资已实缴出资人民币175万元。

(4) 根据本公司第五届董事会第二十九次（临时）会议决议，本公司于2019年3月20日出资成立中银资本投资控股有限公司，注册资本3亿元，出资比例100%。截至2020年6月30日，本公司尚未对其实缴出资。

(5) 中银国际投资于2019年签订有限合伙协议，作为普通合伙人认缴出资并管理中盈宇石投资合伙企业。根据相关协议，全体合伙人认缴出资额共计人民币1.5亿元，其中，中银国际投资向合伙企业出资合计人民币3,000万元。截至2020年6月30日，本公司尚未对其实缴出资。

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

(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

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十七、 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

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（主要为利率风险、汇率风险和其他价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、衍生金融资产、金融投资、其他资产（金融资产）、应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债、衍生金融负债、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款和应付款项等。

本集团制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

本集团建立风险管理组织架构来管理和控制风险。“董事会及其风险控制委员会、管理层（执行委员会）及其风险管理委员会、风险管理部门、各部门各分支机构各子公司履行风险合规管理职责的团队或岗位”的四个风险管理层级的矩阵式风险管理组织架构，实现风险管理全覆盖。

本集团围绕自身风险管理总体目标和基本原则，建立了内部控制三道防线，分别由业务部门和分支机构、法律合规和风险管理部门、审计部构成，第一道防线由业务部门和分支机构组成，第一道防线的主要负责人是内控第一责任人；第二道防线由内控与法律合规部、风险管理部等组成，履行对第一道防线的再监督职责，负责风险管理和内部控制的统筹规划、组织实施和检查评估，负责识别、计量、监督和控制风险。第三道防线由审计部构成，履行内部控制的监督职能，负责对内部控制的充分性和有效性进行内部审计。整体上，本集团已经建立了内部控制架构来管理和控制风险。

报告期内，本集团加强对各类风险管理工作，在集团风险管理委员会下分别设置市场、信用、操作风险三个专业委员会，负责对本集团各类风险实施统一管理。

2、 信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指金融工具的一方因无法履行义务而使另一方遭受财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、结算备付金、交易保证金、应收款项、买入返售金融资产、融出资金和自营投资等。

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或资本充足的商业银行，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团的信用风险主要来自三个方面：一是经纪业务代理客户买卖证券及期货交易，若本集团没有提前要求客户依法缴足交易保证金，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，本集团有责任代客户进行结算而造成信用损失；二是融资融券、约定购回式证券交易及股票质押式回购交易等担保品交易业务的信用风险，指由于客户未能履行合同约定而带来损失的风险；三是信用类产品投资的违约风险，即所投资信用类产品之融资人或发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险。

为了控制经纪业务产生的信用风险，本集团代理客户进行的证券及期货交易均以全额保证金结算。本集团通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了与本集团交易业务量相关的结算风险。

对于融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等业务中的客户信用风险，本集团制定的开展方案中设计了缓释风险的措施，主要包括由客户提供合格的担保证券缓释客户信用风险等。在信用风险管理方面，本集团授权专人负责对客户保证金额度以及股票质押贷款、融资融券业务的额度进行审批，并根据对客户偿还能力的定期评估对上述额度进行更新。风险管理部门会监控相关的保证金额度以及股票质押贷款额度的使用情况，在必要时要求客户追加保证金。若客户未按要求追加保证金，则通过处置抵押证券以控制相关的风险。

为了控制自营业务产生的交易对手信用风险，本集团在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性较小；在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制，选择信用等级良好的对手方和相对有利的交割方式以控制相应的信用风险。

同时，本集团建立了证券发行人信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

此外，对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

预期信用损失评估

本集团对于按照简化计量方法计量的金融工具之外，初始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。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团将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。

整个存续期内或未来 12 个月内的预期信用损失均基于金融工具本身的性质，以单项金融工具或金融工具组合进行计算。本集团对于金融工具整个存续期内的预期信用损失主要采用单项评估方法。

本集团已经制定了相应的预期信用损失政策，于资产负债表日，本集团通过考虑金融工具剩余期间内违约风险的变化，对金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加进行评估。基于以上程序，本集团将债务工具投资分为以下阶段：

第一阶段：当债务工具投资初始确认时，本集团确认未来 12 个月内的预期信用损失。第一阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第二阶段重分类至第一阶段的投资。

第二阶段：当债务工具投资的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团确认整个存续期内预期信用损失。第二阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第三阶段重分类至第二阶段的投资。

第三阶段：已经发生信用减值的债务工具投资。本集团确认整个存续期内的信用减值。

本集团合理预期金融资产合同现金流量不再能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的部分终止确认。

估计预期信用损失时，本集团会考虑不同的情景。每种情景与不同的违约概率关联。不同情景的评估考虑了违约债务的偿还方式，包括债务工具偿还的可能性、担保物的价值或者处置资产可能回收的金额。

对于股票质押式回购业务，本集团主要考虑的因素包括维持担保比例、融资主体的经营状况及信用状况，并为不同融资主体或合约设置不同的预警线，一般不低于 150%。

当融资主体出现以下情况时则通常划分为“第二阶段”：

- 被动展期，未来偿付存在不确定性
- 连续两次(含)延期，且有两次延期支付利息申请记录，或者有三次延期支付利息申请记录；
- 当融资主体发生对其偿债能力和增信措施的有效性产生重大负面影响的情形时；
- 本集团认为出现对融资主体按期还本付息存在重大不确定性且预计将发生违约的其他情形。

当维持担保比例低于 100%，或融资主体出现合同约定条款的违约行为，则通常划分为“第三阶段”。

除划分为第二阶段和第三阶段以外的其他股票质押式回购业务划分为“第一阶段”。

信用风险显著增加判断标准

本集团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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、内外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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。

本集团评估金融工具的信用风险是否已发生显著增加时主要考虑的因素有：报告日剩余存续期违约概率较初始确认时显著上升、债务人经营或财务情况出现重大不利变化等。无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。如果一项金融工具逾期超过（含）90 日，则应当推定该金融工具已发生违约，除非有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团基于历史违约数据、内部及外部评级信息、前瞻性信息等因素估计违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率以违约发生时风险敞口损失的百分比表示；

•违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标，定期根据经济指标预测以及专家评估，确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。

对于股票质押式回购业务，本集团计算损失率比率考虑的主要因素有：融资类业务维持担保比例及担保证券的波动特征、担保物变现的价值等。本集团的股票质押式回购业务不同阶段对应的损失率比率如下：

第 1 阶段：根据不同的维持担保比例对应不同损失率，总体损失率不低于 0.5%；

第 2 阶段和第 3 阶段：资产损失率根据逐项折现现金流量模型，计算预期损失率。

信用风险敞口

下表列示了本集团资产负债表项目的最大信用风险敞口。该最大敞口为考虑担保或其他信用增级方法影响前的金额。

单位：元 币种：人民币

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
货币资金	21,988,327,589.02	13,458,510,926.17
结算备付金	2,565,631,917.95	7,028,110,815.31
融出资金	9,041,929,901.43	8,431,849,678.02
买入返售金融资产	5,349,432,711.06	4,878,838,008.58
存出保证金	3,244,141,707.84	1,395,298,663.13
交易性金融资产	7,595,651,885.62	6,104,106,676.62
其他债权投资	986,103,308.55	1,219,942,005.02
应收账款	3,061,159,811.48	2,818,201,764.94
信用风险敞口合计	53,832,378,832.95	45,334,858,537.79

以上科目余额不含库存现金、权益工具余额。

对以公允价值计量的金融工具而言，上述金额反映了其当前的风险敞口但并非其最大的风险敞口。其最大的风险敞口将随着其未来公允价值的变化而改变。

于资产负债表日，本集团无已逾期但未减值的金融资产。

3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险是指本集团无法筹集足够资金或不能及时以合理的价格将资产变现以偿还到期债务的风险。本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。

总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。由于本集团的流动资产绝大部分为现金及银行存款，因此具有能于到期日应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。

下表按未折现的剩余合同义务列示了本集团金融负债的到期情况：

2020年6月30日	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	逾期	无固定期限	合计
金融负债									
应付短期融资款	-	119,461,452.25	-	-	-	-	-	-	119,461,452.25
拆入资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	9,644,502.01	-	-	-	9,644,502.01
衍生金融负债	-	(166,182.62)	417,112.12	-	1,101,911.77	-	-	-	1,352,841.27
卖出回购金融资产款	-	3,236,592,845.52	-	3,065.07	-	-	-	-	3,236,595,910.59
代理买卖证券款	16,704,443,807.82	-	-	-	-	-	-	-	16,704,443,807.82
应付货币保证金	6,050,491,215.30	26,110,442.30	-	-	-	-	-	-	6,076,601,657.60
应付质押保证金	1,803,026,116.32	-	-	-	-	-	-	-	1,803,026,116.32
应付款项	100,884,981.65	64,530,255.14	10,174,496.08	255,913,261.78	-	-	-	-	431,502,994.65
应付债券	-	-	1,574,250,000.00	323,720,000.00	8,999,640,000.00	-	-	-	10,897,610,000.00
其他负债	11,437,544.68	-	1,215,320,500.00	42,352,875.00	1,329,235,250.00	-	-	-	2,598,346,169.68
金融负债总计	24,670,283,665.77	3,446,528,812.59	2,800,162,108.20	621,989,201.85	10,339,621,663.78	-	-	-	41,878,585,452.19

2019年12月31日	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	逾期	无固定期限	合计
金融负债									
应付短期融资款	-	337,372,385.82	201,783,561.64	-	-	-	-	-	539,155,947.46
拆入资金	-	800,443,013.69	-	812,964,383.57	-	-	-	-	1,613,407,397.26
交易性金融负债	-	-	8,007,572.21	-	5,942,024.99	-	-	-	13,949,597.20
衍生金融负债	-	-	(209,321.24)	89,536.01	3,917,196.97	-	-	-	3,797,411.74
卖出回购金融资产款	-	1,112,793,886.70	100,195.34	508,509,914.39	-	-	-	-	1,621,403,996.43
代理买卖证券款	14,198,435,466.10	-	-	-	-	-	-	-	14,198,435,466.10
应付货币保证金	5,144,961,858.72	-	-	-	-	-	-	-	5,144,961,858.72
应付质押保证金	324,134,849.10	-	-	-	-	-	-	-	324,134,849.10
应付款项	31,052,063.33	32,343,902.50	8,979,277.74	196,009,559.59	-	-	-	-	268,384,803.16
应付债券	-	1,052,700,000.00	-	1,822,050,000.00	6,378,350,000.00	-	-	-	9,253,100,000.00
其他负债	-	-	29,320,500.00	1,258,758,625.00	1,357,470,500.00	-	-	-	2,645,549,625.00
金融负债总计	19,698,584,237.25	3,335,653,188.71	272,334,300.36	4,598,382,018.56	7,745,679,721.96	-	-	-	35,626,280,952.17

保持金融资产和金融负债到期日结构的匹配以及有效控制匹配差异对本集团的管理极为重要。由于业务具有不确定的期限和不同的类别，证券公司很少能保持金融资产和金融负债项目的完全匹配。未匹配的头寸可能会提高收益，但同时也增大了损失的风险。

金融资产和金融负债项目到期日结构的匹配情况和证券公司对到期金融负债以可接受成本进行替换的能力都是评价证券公司流动性风险的重要因素。

4、 市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指因汇率(汇率风险)、市场利率(利率风险)和市场价格(价格风险)波动而引起的金融工具公允价值变动的风险，不论该价格变动是因个别工具或其发行人特有因素所致或因影响在市场上交易的所有工具的因素造成。

本集团主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因利率变动、汇率变动和证券市场价格变动而产生盈利或亏损。

本集团亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分首次发行新股的申购及债券承销作出余额认购承诺。该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价低于承销价所产生的价格变动风险将由本集团承担。

集团管理层制定了本集团所能承担的最大市场风险敞口。该风险敞口的衡量和监察是根据本金及止损额度而制定，并规定整体的市场风险均控制在管理层已制定的范围内。

汇率风险

汇率风险是指因汇率变动产生损失的风险。本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，此外有小部分港币和美元业务。

本集团持有的外币资产与相关外币负债相抵后的净额占整体的资产及负债比重很低，因此本集团面临的汇率风险较小。本集团财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

由于外币在本集团资产、负债及收入结构中占比较低，因此本集团面临的汇率风险不重大。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险是指本集团进行的权益类投资因资本价格波动而发生损失的风险。本集团主要投资于证券交易所上市的股票、权证、基金和股指期货等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本集团建立了包含风险价值(VaR)、基点价值(DV01)、压力测试、动态风险检测率等风险控制指标的监控体系，通过每日持仓监控计算相关指标。当这些指标达到或超过本集团所授权的风险限额时，及时进行减仓等措施将风险控制在可承受范围之内。

上述金融工具因其市值变动而面临价格风险，该变动可因只影响个别金融工具或其发行人的因素所致，亦可因影响市场上交易的所有金融工具的因素所致。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对股票投资、基金投资、权益衍生金融资产/负债、股指期货以及其他权益投资的公允价值的每10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。就本敏感性分析而言，对于其他权益工具投资/可供出售权益工具，该影响被视为对其他权益工具投资/可供出售权益工具公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

单位：元 币种：人民币

2020 年 6 月 30 日			
	净损益	其他综合收益的税后	股东权益合计
	增加/(减少)	净额增加/(减少)	增加/(减少)
市价上升 10%	175,330,565.86	3,375,000.00	178,705,565.86
市价下降 10%	(175,330,565.86)	(3,375,000.00)	(178,705,565.86)
2019 年 12 月 31 日			
	净损益	其他综合收益的税后	股东权益合计
	增加/(减少)	净额增加/(减少)	增加/(减少)
市价上升 10%	185,189,321.12	3,375,000.00	188,564,321.12
市价下降 10%	(185,189,321.12)	(3,375,000.00)	(188,564,321.12)

利率风险

利率风险是指金融工具的价值/未来现金流量会因市场利率变动而出现波动的风险。由于市场利率的波动，本集团的利差可能增加，也可能减少，从而对利润总额和股东权益产生影响。本集团目前的生息资产主要为银行存款、结算备付金、交易保证金以及自营债券型投资，付息负债主要为代理买卖证券款、卖出回购金融资产款和应付债券等。

对于交易性金融资产、其他债权投资、可供出售金融资产等自营投资，浮动利率的金融资产使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融资产使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率投资的相对比例。

本集团财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会使本集团持有的债券投资公允价值降低，对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于资产负债表日，本集团持有的利率互换合约列示如下：

单位：元 币种：人民币

2020 年 6 月 30 日		
	名义本金	公允价值
以固定换浮动	1,430,000,000.00	25,638,340.69
以浮动换固定	(1,490,000,000.00)	(26,991,181.96)
净额	(60,000,000.00)	(1,352,841.27)
2019 年 12 月 31 日		
	名义本金	公允价值
以固定换浮动	1,650,000,000.00	13,898,488.31
以浮动换固定	(1,740,000,000.00)	(17,695,900.05)
净额	(90,000,000.00)	(3,797,411.74)

下表汇总了本集团于资产负债表日的利率风险。表内的生息资产和付息负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示。

2020年半年度报告

2020年6月30日	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	21,977,276,772.95	1,765,753.23	1,406,904.05	-	-	8,048,114.90	21,988,497,545.13
结算备付金	2,565,631,917.95	-	-	-	-	-	2,565,631,917.95
融出资金	317,215,099.34	2,909,477,803.54	5,706,049,629.30	-	-	109,187,369.25	9,041,929,901.43
买入返售金融资产	2,308,366,486.80	1,195,419,044.63	1,684,500,984.89	159,200,000.00	-	1,946,194.74	5,349,432,711.06
存出保证金	3,244,141,707.84	-	-	-	-	-	3,244,141,707.84
交易性金融资产	801,952,054.79	534,495,747.87	1,177,822,800.03	4,621,801,264.87	331,488,346.40	2,555,041,719.79	10,022,601,933.75
其他债权投资	-	-	-	833,820,358.06	137,616,360.00	14,666,590.49	986,103,308.55
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
应收款项	44,246,888.89	1,186,999,484.32	-	1,384,045,308.44	-	445,868,129.83	3,061,159,811.48
金融资产总计	31,258,830,928.56	5,828,157,833.59	8,569,780,318.27	6,998,866,931.37	469,104,706.40	3,179,758,119.00	56,304,498,837.19
金融负债							
应付短期融资款	119,160,000.00	-	-	-	-	165,883.92	119,325,883.92
拆入资金	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	4,285,290.47	-	5,359,211.54	9,644,502.01
衍生金融负债	1,352,841.27	-	-	-	-	-	1,352,841.27
卖出回购金融资产	3,234,758,000.00	-	3,000.00	-	-	1,006,685.92	3,235,767,685.92
代理买卖证券款	16,702,599,077.59	-	-	-	-	1,844,730.23	16,704,443,807.82
应付债券	-	1,500,000,000.00	-	8,600,000,000.00	-	168,066,270.25	10,268,066,270.25
应付货币保证金	6,076,601,657.60	-	-	-	-	-	6,076,601,657.60
应付质押保证金	-	-	-	-	-	1,803,026,116.32	1,803,026,116.32
其他负债	-	1,186,000,000.00	-	1,301,000,000.00	-	18,185,058.68	2,505,185,058.68
金融负债总计	26,134,471,576.46	2,686,000,000.00	3,000.00	9,905,285,290.47	-	1,997,653,956.86	40,723,413,823.79
利率敏感度缺口总计	5,124,359,352.10	3,142,157,833.59	8,569,777,318.27	-2,906,418,359.10	469,104,706.40	1,182,104,162.14	15,581,085,013.40

2019年12月31日	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	13,444,958,912.71	-	-	-	-	13,613,630.07	13,458,572,542.78
结算备付金	7,028,110,815.31	-	-	-	-	-	7,028,110,815.31
融出资金	283,202,950.48	2,478,022,717.34	5,564,461,806.96	-	-	106,162,203.24	8,431,849,678.02
买入返售金融资产	728,486,469.46	1,189,743,239.76	2,541,807,871.44	417,900,000.00	-	900,427.92	4,878,838,008.58
存出保证金	1,395,298,663.13	-	-	-	-	-	1,395,298,663.13
交易性金融资产	322,024,060.00	154,020,460.00	1,139,784,599.00	4,329,723,258.69	54,703,774.30	2,573,041,472.94	8,573,297,624.93
其他债权投资	230,126,960.00	-	-	470,343,277.18	494,521,630.00	24,950,137.84	1,219,942,005.02
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
应收款项	1,744,052.15	-	1,185,027,861.10	1,258,546,720.91	-	372,883,130.78	2,818,201,764.94
金融资产总计	23,433,952,883.24	3,821,786,417.10	10,431,082,138.50	6,476,513,256.78	549,225,404.30	3,136,551,002.79	47,849,111,102.71
金融负债							
应付短期融资款	335,270,000.00	200,000,000.00	-	-	-	2,446,503.61	537,716,503.61
拆入资金	800,000,000.00	-	800,000,000.00	-	-	3,141,666.67	1,603,141,666.67
交易性金融负债	-	8,007,572.21	-	5,942,024.99	-	-	13,949,597.20
衍生金融负债	3,797,411.74	-	-	-	-	-	3,797,411.74
卖出回购金融资产	1,111,919,000.00	100,000.00	500,003,000.00	-	-	1,126,343.70	1,613,148,343.70
代理买卖证券款	14,197,259,006.07	-	-	-	-	1,176,460.03	14,198,435,466.10
应付债券	-	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00	6,000,000,000.00	-	178,253,972.67	8,678,253,972.67
应付货币保证金	5,120,609,344.05	-	-	-	-	24,352,514.67	5,144,961,858.72
应付质押保证金	-	-	-	-	-	324,134,849.10	324,134,849.10
其他负债	-	-	1,186,000,000.00	1,301,000,000.00	-	6,747,514.00	2,493,747,514.00
金融负债总计	21,568,854,761.86	1,208,107,572.21	3,986,003,000.00	7,306,942,024.99	-	541,379,824.45	34,611,287,183.51
利率敏感度缺口总计	1,865,098,121.38	2,613,678,844.89	6,445,079,138.50	-830,428,768.21	549,225,404.30	2,595,171,178.34	13,237,823,919.20

市场利率的波动主要影响本集团持有的以公允价值计量的生息资产的估值。假设各货币收益率曲线平行移动 100 个基点，而其他因素保持不变，对本集团各资产负债表日的净利润和净资产的潜在影响分析如下：

	2020 年 6 月 30 日		
	净损益	其他综合收益的税后	股东权益合计
	增加/(减少)	净额增加/(减少)	增加/(减少)
收益率曲线向上 平移 100 个基点	(131,177,985.30)	(33,889,116.82)	(165,067,102.12)
收益率曲线向下 平移 100 个基点	131,177,985.30	33,889,116.82	165,067,102.12

	2019 年 12 月 31 日		
	净损益	其他综合收益的税后	股东权益合计
	增加/(减少)	净额增加/(减少)	增加/(减少)
收益率曲线向上 平移 100 个基点	(109,933,395.42)	(38,547,957.58)	(148,481,353.00)
收益率曲线向下 平移 100 个基点	109,933,395.42	38,547,957.58	148,481,353.00

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

参见“本节七、35 应付职工薪酬（3）设定提存计划”

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

出于管理目的，本集团根据业务类型划分成业务单元，本集团主要包括如下报告分部：(1)投资银行业务，(2)证券经纪业务，(3)资产管理业务，(4)证券自营业务，(5)代理期货交易业务，(6)私募股权投资业务，(7)其他业务。管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以营业利润为基础进行评价。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

2020 年上半年及 2019 年上半年分部信息列示如下：

单位：元 币种：人民币

2020 上半年	投资银行业务	零售经纪业务	资产管理业务	证券自营业务	期货业务	私募股权投资业务	其他	合计
营业收入	85,190,822.78	860,195,061.88	421,066,156.89	83,807,636.87	51,495,529.41	43,223,745.02	110,803,125.63	1,655,782,078.48
对外交易净收入	85,502,086.70	410,719,402.93	429,553,300.65	141,326,514.28	27,256,200.58	43,115,220.56	99,580,854.89	1,237,053,580.59
利息收入	-	620,561,961.50	53,596,339.68	24,130,714.31	76,980,302.14	108,524.46	11,222,270.74	786,600,112.83
利息费用	(311,263.92)	(171,086,302.55)	(62,083,483.44)	(81,649,591.72)	(52,740,973.31)	-	-	(367,871,614.94)
营业支出	(78,969,533.24)	(352,875,235.83)	(221,576,264.44)	(12,232,592.63)	(34,356,873.51)	(3,799,884.98)	(219,179,257.67)	(922,989,642.30)
营业利润	6,221,289.54	507,319,826.05	199,489,892.45	71,575,044.24	17,138,655.90	39,423,860.04	(108,376,132.04)	732,792,436.18
利润/(亏损)总额	6,221,289.54	507,690,479.55	199,489,892.45	71,575,044.24	16,138,655.90	39,423,860.04	(113,252,504.04)	727,286,717.68
所得税费用								156,134,918.90
净利润								571,151,798.78
资产总额	23,741,127.74	32,132,289,394.13	2,972,421,724.50	11,063,779,426.82	8,546,007,981.53	988,475,344.08	1,061,042,932.42	56,787,757,931.22
递延所得税资产								204,567,720.10
负债总额	41,861,561.18	27,267,272,748.84	2,649,805,318.44	3,301,512,460.71	7,968,924,273.39	2,074,689.93	848,256,933.95	42,079,707,986.44
折旧和摊销费用	348,218.72	17,280,435.16	2,486,490.75	592,673.22	1,746,149.56	8,287.12	8,264,733.67	30,726,988.20
资本性支出	1,682,493.77	8,087,038.76	585,294.69	326,181.41	1,083,166.90	4,911.51	12,409,643.42	24,178,730.46
信用减值损失	-	(2,373,154.60)	729,572.04	108,196.21	-	-	-	(1,535,386.35)

单位：元 币种：人民币

2019 上半年	投资银行业务	证券经纪业务	资产管理业务	证券自营业务	期货业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
营业收入	94,827,102.86	775,990,969.79	339,775,106.43	140,884,479.81	53,681,468.73	30,620,717.08	71,514,758.80	1,507,294,603.50
对外交易净收入	95,360,332.54	332,212,571.87	313,717,187.56	210,417,290.16	20,186,688.80	30,514,165.38	71,488,865.26	1,073,897,101.57
利息收入	922,234.87	674,718,320.64	96,944,968.55	39,584,644.23	61,981,168.11	106,551.70	25,893.54	874,283,781.64
利息费用	(1,455,464.55)	(230,939,922.72)	(70,887,049.68)	(109,117,454.58)	(28,486,388.18)	-	-	(440,886,279.71)
营业支出	(84,239,291.49)	(339,097,465.02)	(186,303,284.20)	(12,335,930.50)	(32,217,389.25)	(3,987,019.60)	(154,365,930.99)	(812,546,311.05)
营业利润	10,587,811.37	436,893,504.77	153,471,822.23	128,548,549.31	21,464,079.48	26,633,697.48	(82,851,172.19)	694,748,292.45
利润/(亏损)总额	10,545,297.60	436,995,291.20	153,452,764.33	128,543,662.67	21,463,997.75	26,633,697.48	(82,885,378.66)	694,749,332.37
所得税费用								154,319,351.57
净利润								540,429,980.80
资产总额	34,095,577.51	29,445,283,775.23	2,937,321,103.28	11,770,503,567.72	5,309,403,730.25	949,202,553.87	861,376,482.19	51,307,186,790.05
递延所得税资产								191,641,413.94
负债总额	46,731,941.72	27,359,310,433.47	2,633,093,138.28	3,542,770,489.20	4,768,563,448.05	2,069,840.62	483,571,143.20	38,836,110,434.54
折旧和摊销费用	488,896.40	14,804,943.92	1,757,009.39	582,890.46	1,763,995.56	8,953.59	7,232,098.70	26,638,788.02
资本性支出	3,151,480.36	13,209,653.32	1,412,732.58	362,239.13	1,110,012.36	-	2,535,673.84	21,781,791.59
信用减值损失	-	13,971,545.04	20,625,383.90	(3,164.10)	-	-	-	34,593,764.84

2020 年上半年，营业收入人民币 198,359,410.77 元（2019 年上半年：人民币 185,194,600.37 元）来自于某一外部客户，该收入主要来源于资产管理业务、证券经纪业务、证券自营业务及投资银行业务等业务分部。

2020 年上半年及 2019 年上半年，本集团的对外交易收入均来自于中国大陆地区。

(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

作为承租人

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元 币种：人民币

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	110,723,500.49	105,292,723.08
1 年至 2 年以内	64,318,174.51	48,074,478.83
2 年至 3 年以内	13,797,631.40	19,338,876.79
3 年以上	23,390,851.33	18,875,873.09
合计	212,230,157.73	191,581,951.79

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（不含衍生金融资产）	8,573,297,624.93	11,534,766.82	-	-	10,022,601,933.75
2、衍生金融资产	(3,797,411.74)	2,440,645.63	-	-	(1,352,841.27)
3、其他债权投资	1,219,942,005.02	-	4,482,083.17	(81,147.15)	986,103,308.55
4、其他权益工具投资	45,000,000.00	-	-	-	45,000,000.00
金融资产小计	9,834,442,218.21	13,975,412.45	4,482,083.17	(81,147.15)	11,052,352,401.03
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	9,834,442,218.21	13,975,412.45	4,482,083.17	(81,147.15)	11,052,352,401.03
金融负债	13,949,597.20	1,303,677.69	-	-	9,644,502.01

10、金融工具项目计量基础分类表

(1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	21,988,497,545.13	-	-	-	-	-

2020 年半年度报告

结算备付金	2,565,631,917.95	-	-	-	-	-
融出资金	9,041,929,901.43	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	5,349,432,711.06	-	-	-	-	-
应收款项	3,061,159,811.48	-	-	-	-	-
存出保证金	3,244,141,707.84	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	10,022,601,933.75	-	-
其他债权投资	-	986,103,308.55	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	-	-	-
合计	45,250,793,594.89	986,103,308.55	45,000,000.00	10,022,601,933.75	-	-
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	13,458,572,542.78	-	-	-	-	-
结算备付金	7,028,110,815.31	-	-	-	-	-
融出资金	8,431,849,678.02	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	4,878,838,008.58	-	-	-	-	-
应收款项	2,818,201,764.90	-	-	-	-	-
存出保证金	1,395,298,663.13	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	8,573,297,624.93	-	-
其他债权投资	-	1,219,942,005.02	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	-	-	-
合计	38,010,871,472.72	1,219,942,005.02	45,000,000.00	8,573,297,624.93	-	-

(2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入

			计入当期损益的金融负债	当期损益的金融负债
应付短期融资款	119,325,883.92	-	-	-
拆入资金	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	9,644,502.01	-
衍生金融负债	-	1,352,841.27	-	-
卖出回购金融资产款	3,235,767,685.92	-	-	-
代理买卖证券款	16,704,443,807.82	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-	-
应付货币保证金	6,076,601,657.60	-	-	-
应付质押保证金	1,803,026,116.32	-	-	-
应付款项	431,502,994.65	-	-	-
应付债券	10,268,066,270.25	-	-	-
其他负债	2,505,185,058.68	-	-	-
合计	41,143,919,475.16	1,352,841.27	9,644,502.01	-
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	537,716,503.61	-	-	-
拆入资金	1,603,141,666.67	-	-	-
交易性金融负债	-	-	13,949,597.20	-
衍生金融负债	-	3,797,411.74	-	-
卖出回购金融资产款	1,613,148,343.70	-	-	-
代理买卖证券款	14,198,435,466.10	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-	-
应付货币保证金	5,144,961,858.72	-	-	-
应付质押保证金	324,134,849.10	-	-	-
应付款项	268,384,803.16	-	-	-
应付债券	8,678,253,972.67	-	-	-
其他负债	2,493,747,514.00	-	-	-

合计	34,861,924,977.73	3,797,411.74	-	-
----	-------------------	--------------	---	---

11、外币金融资产和金融负债

□适用 √不适用

12、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

13、其他

√适用 □不适用

资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持充足的净资本，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。2020 上半年，本集团的资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用净资本来管理资本，净资本是指根据证券公司的业务范围和公司资产负债的流动性特点，在净资产的基础上对资产负债等项目和有关业务进行风险调整后得出的综合性风险控制指标。于 2016 年 6 月 16 日，中国证监会颁布了《证券公司风险控制指标管理办法》(2016 年修订版)及《证券公司风险控制指标计算标准规定》，对证券公司必须持续符合的风险控制指标体系及标准进行了修改，并要求于 2016 年 10 月 1 日起施行，本公司须就风险控制指标持续达到下列标准：

- (1) 净资本与各项风险资本准备之和的比率不得低于 100%（比率 1）
- (2) 净资本与净资产的比率不得低于 20%（比率 2）
- (3) 净资本与负债的比率不得低于 8%（比率 3）
- (4) 净资产与负债的比率不得低于 10%（比率 4）
- (5) 自营权益类证券及证券衍生品与净资本的比率不得超过 100%（比率 5）
- (6) 自营固定收益类证券与净资本的比率不得超过 500%（比率 6）
- (7) 核心净资本与表内外资产总额的比率不得低于 8%（比率 7）
- (8) 优质流动性资产与未来 30 天现金净流出的比率不得低于 100%（比率 8）
- (9) 可用稳定资金与所需稳定资金的比率不得低于 100%（比率 9）
- (10) 融资（含融券）的金额与净资本的比率不得超过 400%（比率 10）

净资本是指净资产减由管理办法规定的某些资产的风险调节项。

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司的上述比例如下：

单位：元币种：人民币

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
净资本	13,996,130,191.81	11,858,653,404.60
比率 1	296.56%	190.77%

比率 2	98.86%	96.96%
比率 3	93.75%	88.71%
比率 4	94.83%	91.48%
比率 5	3.61%	4.17%
比率 6	70.28%	73.32%
比率 7	41.09%	39.36%
比率 8	2506.79%	249.93%
比率 9	315.05%	197.80%
比率 10	90.64%	112.20%

金融资产转移

在日常业务中，本集团部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

卖出回购协议

本集团通过转让交易性金融资产、其他债权投资等予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

本集团通过转让融出资金债权收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本集团转让予交易对手的收益权利包括融资本金及约定利息等本集团在融资融券合同项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本集团。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于 2020 年 6 月 30 日无上述转让资产（2019 年 12 月 31 日：人民币 543,562,478.99 元）。

融出证券

本集团与客户订立协议，融出股票及基金予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。于 2020 年 6 月 30 日，上述转让资产的账面价值为人民币 992,454.00 元（2019 年 12 月 31 日：599,033.08 元）。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例及表决权比例 (%)
中银国际期货	成本法	376,000,000.00	376,000,000.00	-	376,000,000.00	100.00%
中银国际投资	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00	-	600,000,000.00	100.00%
合计		976,000,000.00	976,000,000.00	-	976,000,000.00	

其他说明：

本公司长期股权投资于资产负债表日未发生减值。2020 年上半年，本公司所投资的子公司未分配现金股利（2019 年上半年：无）。

2、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 利息净收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	656,239,806.77	715,288,493.99
其中：货币资金及结算备付金利息收入	-	-
拆出资金利息收入	-	-
融出资金利息收入	-	-
买入返售金融资产利息收入	160,592,942.52	290,604,496.66
其中：约定购回利息收入	-	-
股权质押回购利息收入	157,706,996.24	284,063,058.57
债权投资利息收入	-	-
其他债权投资利息收入	19,754,552.65	23,384,727.39
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	-	-
融资融券业务收入	292,470,287.38	263,419,338.76
存放金融同业利息收入	183,422,024.22	137,879,931.18
利息支出	256,649,557.63	349,053,336.27
其中：短期借款利息支出	-	-
应付短期融资款利息支出	6,382,510.75	-
拆入资金利息支出	11,984,477.77	3,133,208.94
其中：转融通利息支出	10,047,916.67	-
卖出回购金融资产利息支出	32,363,979.79	32,332,246.12
其中：报价回购利息支出	76,741.04	114,932.62
代理买卖证券款利息支出	-	-
长期借款利息支出	-	-
应付债券利息支出	171,987,342.47	250,733,424.68
其中：次级债券利息支出	-	-
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	3,967.03	-

客户保证金利息支出	33,927,279.82	24,748,069.35
融入债券利息支出	-	38,106,387.18
利息净收入	399,590,249.14	366,235,157.72

4、手续费及佣金净收入

(1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.证券经纪业务净收入	406,048,766.01	327,937,179.34
证券经纪业务收入	546,122,408.40	449,889,873.42
其中：代理买卖证券业务	457,781,720.57	395,226,829.47
交易单元席位租赁	53,811,616.28	45,333,073.29
代销金融产品业务	34,529,071.55	9,329,970.66
证券经纪业务支出	140,073,642.39	121,952,694.08
其中：代理买卖证券业务	140,073,642.39	121,952,694.08
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
2.期货经纪业务净收入	453,531.42	307,518.48
期货经纪业务收入	453,531.42	307,518.48
期货经纪业务支出	-	-
3.投资银行业务净收入	84,992,766.40	94,265,984.06
投资银行业务收入	87,213,112.16	96,965,872.03
其中：证券承销业务	75,954,574.71	70,586,259.95
证券保荐业务	2,830,188.68	11,792,452.83
财务顾问业务	8,428,348.77	14,587,159.25
投资银行业务支出	2,220,345.76	2,699,887.97
其中：证券承销业务	2,220,345.76	2,699,887.97
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	-	-
4.资产管理业务净收入	270,256,320.09	214,984,636.59
资产管理业务收入	270,968,702.66	214,984,636.59
资产管理业务支出	712,382.57	-
5.基金管理业务净收入	153,793,691.45	98,836,096.49
基金管理业务收入	153,965,249.62	99,218,995.97
基金管理业务支出	171,558.17	382,899.48
6.投资咨询业务净收入	2,759,415.81	4,138,462.05
投资咨询业务收入	2,759,415.81	4,138,462.05
投资咨询业务支出	-	-
7.其他手续费及佣金净收入	-	-
其他手续费及佣金收入	-	-
其他手续费及佣金支出	-	-
合计	918,304,491.18	740,469,877.01
其中：手续费及佣金收入	1,061,482,420.07	865,505,358.54
手续费及佣金支出	143,177,928.89	125,035,481.53

(2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	1,641,509.43	1,754,717.00
并购重组财务顾问业务净收入--其他	-	-
其他财务顾问业务净收入	6,786,839.34	12,832,442.25

(3). 代理销售金融产品业务

□适用 √不适用

(4). 资产管理业务

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

5、投资收益

(1). 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	159,096,652.37	135,889,607.74
其中：持有期间取得的收益	137,713,494.26	140,493,360.21
—交易性金融工具	139,332,728.92	141,302,797.76
—其他权益工具投资	-	-
—衍生金融工具	(1,619,234.66)	(809,437.55)
处置金融工具取得的收益	21,383,158.11	(4,603,752.47)
—交易性金融工具	30,116,470.38	(14,497,141.84)
—其他债权投资	442,207.55	11,424,355.72
—债权投资	-	-
—衍生金融工具	(9,175,519.82)	(1,530,966.35)
其他	-	-
合计	159,096,652.37	135,889,607.74

(2). 交易性金融工具投资收益明细表

□适用 √不适用

6、公允价值变动收益

□适用 √不适用

7、业务及管理费

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1).按应收款项性质分类列示

单位：元 币种：人民币

	2020/6/30		2019/12/31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收款项原值：				
应收股票质押式回购款项	147,748,986.31	28.36	192,693,891.08	46.88
应收席位租赁费	85,224,977.60	16.36	82,659,172.77	20.11
应收资产管理计划管理费收入	183,759,635.37	35.27	79,944,509.90	19.45
垫付五矿投资透支额	25,793,800.75	4.95	25,793,800.75	6.28
应收交易清算款	1,317,784.75	0.25	3,818,687.98	0.93
应收投资银行业务收入	10,471,408.52	2.01	3,483,380.89	0.85
其他应收款	66,641,650.40	12.79	22,607,784.11	5.50
小计	520,958,243.70	100.00	411,001,227.48	100.00
减：坏账准备	136,472,855.13	-	(147,923,607.27)	-
应收款项账面价值	384,485,388.57	-	263,077,620.21	-

(2).按账龄分析

单位：元 币种：人民币

	2020/6/30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	302,709,444.99	58.11	4,061,895.08	2.98
1 年至 2 年(含 2 年)	85,701,740.62	16.45	79,239,111.27	58.06
2 年至 3 年(含 3 年)	81,701,489.45	15.68	17,924,191.70	13.13
3 年以上	50,845,568.64	9.76	35,247,657.08	25.83
合计	520,958,243.70	100.00	136,472,855.13	100.00

	2019/12/31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	195,747,753.65	47.63	23,121,272.83	15.63
1 年至 2 年(含 2 年)	160,870,431.15	39.14	87,725,207.32	59.30
2 年至 3 年(含 3 年)	9,229,286.26	2.25	3,303,948.95	2.23
3 年以上	45,153,756.42	10.99	33,773,178.17	22.83
合计	411,001,227.48	100.00	147,923,607.27	100.00

(3). 按评估方式列示

单位：元 币种：人民币

	2020/6/30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合计提坏账和准备	262,190,479.04	50.33	-	0.00
单项计提坏账准备	258,767,764.66	49.67	136,472,855.13	100.00

	2019/12/31			

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合计提坏账和准备	109,854,362.88	26.73	-	-
单项计提坏账准备	301,146,864.60	73.27	147,923,607.27	100.00

9.现金流量表附注

(1). 将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元 币种：人民币

	2020/6/30	2019/6/30
净利润	528,448,955.96	503,114,814.31
加：信用减值损失	(2,264,958.39)	13,968,380.94
资产减值损失	-	-
固定资产折旧	13,223,733.89	11,253,431.36
无形资产摊销	12,587,768.46	9,960,995.09
长期待摊费用摊销	3,161,049.17	3,651,412.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	14,890.95	33,176.50
公允价值变动损益	15,497,728.35	(83,328,780.81)
财务费用	178,369,853.22	288,839,811.86
投资收益	(27,634,406.24)	(36,667,336.53)
递延所得税	(3,336,267.49)	8,694,161.30
汇兑损益	(1,192,786.47)	(134,121.30)
经营性应收项目的减少	(2,351,377,445.91)	(124,204,661.64)
经营性应付项目的增加	2,771,552,063.35	4,846,093,522.01
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	1,137,050,178.85	5,441,274,805.51

(2). 现金及现金等价物净变动情况

单位：元 币种：人民币

	2020/6/30	2019/6/30
现金及现金等价物的年末余额	19,295,650,430.70	16,153,048,822.47
减：现金及现金等价物的年初余额	(15,679,436,856.21)	(11,043,011,220.55)
现金及现金等价物净增加额	3,616,213,574.49	5,110,037,601.92

(3). 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

	2020/6/30	2019/6/30
一、现金	16,730,018,512.75	13,879,106,090.31
其中：库存现金	169,956.11	130,619.15
可随时用于支付的银行存款	16,671,041,874.25	13,832,155,449.06
可随时用于支付的其他货币资金	58,806,682.39	46,820,022.10
二、现金等价物	2,565,631,917.95	2,273,942,732.16
其中：结算备付金	2,565,631,917.95	2,273,942,732.16
三、现金及现金等价物余额	19,295,650,430.70	16,153,048,822.47

(4). 收到其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

	2020/6/30	2019/6/30

补贴收入	97,779,804.02	75,993,383.26
其他	37,353,589.06	30,428,363.52
合计	135,133,393.08	106,421,746.78

(5). 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

	2020/6/30	2019/6/30
代缴资管产品增值税及附加净减少额	-	110,342,509.41
营销人员报酬	77,585,960.59	63,897,034.97
租赁及物业管理费	38,076,394.33	57,581,829.74
邮电通讯费	12,440,480.46	18,297,231.67
电子设备运转费	7,732,865.99	14,539,805.07
存出保证金净增加额	6,657,701.10	16,685,371.78
交易所设施使用费	10,412,146.95	11,538,046.24
差旅费	3,928,306.01	10,259,829.95
业务招待费	5,169,222.77	9,615,701.19
咨询费	9,545,064.88	8,033,060.81
投资者保护基金	6,336,675.18	9,151,870.20
报刊资讯费	8,090,246.46	4,592,615.68
办公费	1,510,945.87	2,297,014.89
会议费	1,041,888.44	2,275,140.38
业务宣传费	5,501,559.37	378,332.08
其他	433,714.93	24,653,514.46
合计	194,463,173.33	364,138,908.52

二十、 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	(14,890.95)	主要为公司固定资产处置损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	97,522,062.08	主要为公司收到的与正常经营业务密切相关的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(2,029,595.70)	营业外收入主要为手续费返还收入，营业外支出主要为公司对外捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	(23,869,393.86)	
少数股东权益影响额	-	
合计	71,608,181.57	

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	4.07%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.56%	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

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	(一) 载有公司法定代表人签名并由公司盖章的公司2020年半年度报告文本
	(二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：林景臻

董事会批准报送日期：2020年8月21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

序号	日期	发文单位	文件名称	文号
1	2020 年 1 月 20 日	中国证监会	《关于核准中银国际证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》	证 监 许 可 [2020]178 号
2	2020 年 1 月 20 日	上海证监局	《关于核准李军证券公司独立董事任职资格的批复》	沪 证 监 许 可 [2020]4 号
3	2020 年 2 月 21 日	上海证监局	《关于对亓磊担任中银国际证券股份有限公司合规负责人的无异议函》	沪 证 监 机 构 字 [2020]49 号
4	2020 年 5 月 6 日	中国证监会证券 基金机构监管部	《关于中银国际证券股份有限公司发行短期融资券的监管意见书》	机 构 部 函 [2020]984 号

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

2019 年公司分类评价结果为 A 类 A 级。