

公司代码：600918

公司简称：中泰证券

# 中泰证券股份有限公司 2021 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、公司负责人李峰、主管会计工作负责人袁西存及会计机构负责人(会计主管人员)刘健声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司主营业务与国内外经济形势、资本市场走势高度相关，资本市场的波动、行业监管政策的调整等，都会对公司经营业绩产生直接或间接的影响。

公司已在本报告中详细描述在日常经营活动中可能面临的风险，本公司可能面临的重大风险主要包括合规风险、市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、声誉风险、洗钱与恐怖融资风险等，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析 五、其他披露事项（一）可能面对的风险”中的相关内容。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	10
第四节	公司治理 .....	31
第五节	环境与社会责任.....	33
第六节	重要事项 .....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	47
第八节	优先股相关情况.....	55
第九节	债券相关情况 .....	55
第十节	财务报告 .....	61
第十一节	证券公司信息披露 .....	219

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 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		
公司、本公司、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
本报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
莱钢集团	指	莱芜钢铁集团有限公司
山钢集团	指	山东钢铁集团有限公司
山东能源集团	指	山东能源集团有限公司，前身为兖矿集团有限公司
济钢集团	指	济钢集团有限公司
鲁信集团	指	山东省鲁信投资控股集团有限公司
鲁证期货	指	鲁证期货股份有限公司
中泰资本	指	中泰资本股权投资管理（深圳）有限公司
中泰国际	指	中泰金融国际有限公司
中泰资管	指	中泰证券（上海）资产管理有限公司
中泰创投	指	中泰创业投资（深圳）有限公司
中泰物业	指	齐鲁中泰物业有限公司
万家基金	指	万家基金管理有限公司
齐鲁股权	指	齐鲁股权交易中心有限公司

## 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	中泰证券股份有限公司
公司的中文简称	中泰证券
公司的外文名称	ZHONGTAI SECURITIES CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	ZHONGTAI SECURITIES
公司的法定代表人	李峰
公司总经理	毕玉国

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	6,968,625,756.00	6,968,625,756.00
净资产	27,209,956,406.39	25,657,836,200.06

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

#### 母公司主要业务资质：

公司经营范围包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市；证券投资基金托管。此外，公司还具有以下业务资格：

1. 中国人民银行批准的业务资格：全国银行间同业拆借市场同业拆借业务。
2. 中国证监会批准的业务资格：外资股经纪商、为期货公司提供中间介绍业务、保荐机构、参与股指期货保值交易、债券质押式报价回购业务、参与国债期货交易、人民币利率互换业务、客户资金消费支付服务试点、基金投资顾问业务试点。
3. 国家外汇管理局批准的业务资格：外币有价证券经纪业务。
4. 中国证券业协会批准的业务资格：柜台交易业务、互联网证券业务试点、股票收益互换业务、场外期权业务。
5. 上交所、深交所批准的业务资格：权证交易、港股通业务、股票期权经纪业务、股票期权自营业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购业务、沪深 300ETF 期权主做市商、上交所上证 50ETF 期权主做市商、上交所固定收益证券综合电子平台交易商、上交所上市基金主做市商、深交所上市公司股权激励行权融资业务试点、深交所质押式报价回购交易、深交所期权程序化交易。
6. 中国证券登记结算有限责任公司批准的业务资格：结算参与者资格、B 股结算业务、权证买入合资格结算参与者、代理证券质押登记业务、托管人结算业务、期权结算业务。
7. 中国证券金融股份有限公司批准的业务资格：转融通业务资格试点、转融资业务试点、转融券业务试点、科创板转融券、创业板转融券。
8. 其他机构批准的业务资格：全国中小企业股份转让系统主办券商、向保险机构投资者提供综合服务、军工涉密业务咨询服务、非金融企业债务融资工具主承销商、标准债券远期交易、利率期权交易、中金所沪深 300 股指期货做市商、私募基金业务外包服务、ETF 一级交易商、机构间私募产品报价与服务系统参与者、报价商、估值商和做市商、全国社会保障基金境内签约券商。

#### 子公司主要业务资质：

##### 中泰资管：

1. 证券资产管理
2. 公开募集证券投资基金管理
3. 保险资金投资管理人

##### 鲁证期货：

1. 经营证券期货业务许可证
2. 金融期货经纪业务资格
3. 商品期货经纪业务资格
4. 期货投资咨询业务资格
5. 资产管理业务资格
6. 中国金融期货交易所全面结算会员资格
7. 中国期货业协会设立子公司开展以风险管理服务为主的业务试点
8. 上海期货交易所会员资格

- 9.大连商品交易所会员资格
- 10.郑州商品交易所会员资格
- 11.中国期货业协会团体会员资格
- 12.上海证券交易所股票期权业务资格
- 13.深圳证券交易所股票期权业务资格
- 14.上海国际能源交易中心会员资格

**中泰国际:**

- 1.中国证券监督管理委员会核准的人民币合格境外机构投资者资格
- 2.香港证券及期货事务监察委员会证券公司牌照第 1 类（证券交易）及第 4 类（就证券提供意见）
- 3.香港联合交易所有限公司中华通交易所参与者资格
- 4.香港联合交易所有限公司交易所参与者资格
- 5.香港联合交易所有限公司期权买卖交易所参与者资格
- 6.香港联合交易所期权结算有限公司直接结算参与者资格
- 7.香港中央结算有限公司中华通直接结算参与者资格
- 8.香港中央结算有限公司直接结算参与者资格
- 9.香港证券及期货事务监察委员会期货公司牌照第 2 类(期货合约交易)
- 10.香港期货结算有限公司直接结算参与者资格
- 11.香港期货交易有限公司期货交易商资格
- 12.香港证券及期货事务监察委员会融资公司牌照第 1 类(证券交易)及第 6 类(就机构融资提供意见)
- 13.香港证券及期货事务监察委员会资管公司牌照第 4 类(就证券提供意见)及第 9 类(提供资产管理)
- 14.香港证券及期货事务监察委员会金融产品公司牌照第 1 类(证券交易)
- 15.香港强制性公积金计划管理局强积金主事中介人
- 16.香港保险业监管局一般及长期业务(包括相连长期业务) 持牌保险中介人牌照
- 17.新加坡金融管理局新加坡证券公司的 Capital Markets Services 牌照(证券交易)
- 18.新加坡金融管理局新加坡资管公司的 Capital Markets Services 牌照(基金管理)
- 19.宏润（上海）融资租赁有限公司持有中国（上海）自由贸易试验区管理委员会的外商独资融资租赁业务备案，以及持有中国银行间市场交易商协会会员资格

**中泰资本:**

- 1.私募投资基金业务

**中泰创投:**

- 1.另类投资业务

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晖	英学夫
联系地址	济南市市中区经七路86号	济南市市中区经七路86号
电话	0531-68889038	0531-68889038
传真	0531-68889001	0531-68889001
电子信箱	ztsdb@zts.com.cn	ztsdb@zts.com.cn

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	济南市市中区经七路86号
公司注册地址的历史变更情况	2010年公司注册地址由“山东省济南市经十路20518号”变更为“济南市市中区经七路86号”
公司办公地址	济南市市中区经七路86号
公司办公地址的邮政编码	250001
公司网址	www.zts.com.cn
电子信箱	ztsdb@zts.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

## 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
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	济南市市中区经七路86号证券大厦2011董事会办公室
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	中泰证券	600918	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	5,760,832,968.28	4,802,218,063.26	19.96
归属于母公司股东的净利润	1,701,173,015.28	1,383,125,268.50	22.99
归属于母公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,646,169,554.34	1,361,164,731.90	20.94
经营活动产生的现金流量净额	1,292,608,332.47	6,339,807,671.68	-79.61
其他综合收益	-86,434,279.93	37,877,472.94	-328.19
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)



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(%)
资产总额	183,825,778,245.93	174,509,560,415.70	5.34
负债总额	147,747,438,040.41	140,079,813,166.95	5.47
归属于母公司股东的权益	34,888,807,975.59	33,278,256,110.96	4.84
所有者权益总额	36,078,340,205.52	34,429,747,248.75	4.79

## (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)	0.24	0.19	26.32
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.19	26.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	0.19	26.32
加权平均净资产收益率(%)	4.99	4.27	增加0.72个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.83	4.20	增加0.63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
核心净资本	20,209,956,406.39	19,557,836,200.06
附属净资本	7,000,000,000.00	6,100,000,000.00
净资本	27,209,956,406.39	25,657,836,200.06
净资产	33,708,666,060.60	32,312,053,757.79
各项风险资本准备之和	11,252,517,283.35	11,078,924,343.34
表内外资产总额	131,197,064,937.51	126,573,343,360.84
风险覆盖率(%)	241.81	231.59
资本杠杆率(%)	16.55	16.64
流动性覆盖率(%)	610.28	243.62
净稳定资金率(%)	153.74	149.74
净资本/净资产(%)	80.72	79.41
净资本/负债(%)	30.88	29.78
净资产/负债(%)	38.25	37.50
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本(%)	24.45	34.29
自营非权益类证券及其衍生品/ 净资本(%)	203.20	214.43

注：报告期内，母公司净资本等各项风险控制指标均符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理暂行办法》的有关规定。

## 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	41,855,369.79	
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	11,112,000.75	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,074,749.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,813,434.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,559,566.70	
少数股东权益影响额	-77,390.13	
所得税影响额	-18,334,270.22	
合计	55,003,460.94	

### 十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	46,526,715,197.97	44,830,293,706.25	-1,696,421,491.72	842,423,503.81
交易性金融负债	8,014,669.01	3,179,372.69	-4,835,296.32	5,176,028.99
其他债权投资	17,759,974,678.54	19,521,884,477.32	1,761,909,798.78	424,952,522.40
其他权益工具投资	5,964,824,777.85	3,733,979,518.77	-2,230,845,259.08	258,166,909.24
衍生金融工具	-50,040,169.61	82,271,288.36	132,311,457.97	72,544,667.87
合计				1,603,263,632.31

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）报告期内行业发展情况

2021 年上半年，我国持续巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，经济运行持续稳定恢复，主要宏观指标处于合理区间，经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势。资本市场改革力度进一步加大，基础制度建设继续加强，注册制改革稳步推进，常态化退市机制持续完善，资本市场生态得到有效改善。上证指数上涨 3.40%，深证指数上涨 4.78%，创业板指上涨 17.22%，交易活跃度实现提升，股票基金交易额 112.07 万亿元，较去年同期增长 21.07%；代销金融产品保有规模持续提升，市场权益融资类业务环境整体向好，首批 9 只基础设施公募 REITs 产品在 6 月份正式上市，券商资产管理结构进一步优化，公募基金规模实现较快增长。

报告期内，中国证监会继续坚持分类监管、差异化监管，简政放权，扶优限劣，证券行业迎来账户管理功能优化试点评估、首批“白名单”券商、基金投资顾问试点等政策实施；行业文化建设持续深入推进，启动文化建设实践评估。在一系列政策的助推下，证券公司不断深耕“特色、

强项、专长、精品”，走专业化、差异化发展道路，服务实体经济和投资者能力不断增强，财富管理业务加快转型升级，合规风控管理体系逐步健全，高质量发展提速。

## （二）报告期内公司从事的主要业务

公司是经中国证监会批准设立的综合类证券公司，业务资格牌照完备并不断取得新成果。报告期内，公司获得非金融企业债务融资工具主承销商资格和基金投资顾问业务试点资格。所从事的主要业务包括投资银行业务、财富管理业务、机构业务、投资业务、信用业务、资产管理业务、国际业务、期货业务等，能够为客户提供系统性、多层次、专业化的投融资服务，满足多样化金融服务需求。

投资银行业务是为各类型企业和机构客户提供股票保荐与承销、债券承销、资产证券化、新三板推荐挂牌、并购重组等全业务链的一揽子综合金融服务。

财富管理业务是为公司各类客户提供证券经纪服务、投资顾问服务、产品配置服务、综合金融服务。

机构业务是指为各类机构客户提供的研究、托管外包与机构交易等业务。研究业务是为公募基金、保险、私募基金、资产管理、银行等机构客户提供总量和行业研究、公司调研、定制课题或报告、会议推介路演等研究服务。托管业务指公司作为托管人依据法律法规及合同约定提供资产保管、清算交收、估值核算、投资监督等服务；外包业务指公司受资产管理机构委托，依据法律法规及合同约定提供份额登记、估值核算、绩效分析等一站式后台运营支持服务。

投资业务是指公司以自有资金开展权益类证券、固定收益类证券、衍生金融工具等金融产品的交易和做市业务，以及通过全资子公司中泰创投开展的另类投资业务。

信用业务是为客户提供融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易和上市公司股权激励行权融资等证券融资类业务。

资产管理业务主要是通过全资子公司中泰资本、控股子公司中泰资管及参股公司万家基金开展的业务，包括私募投资基金管理、集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理、基金管理及其他投资账户管理。

国际业务主要是通过全资子公司中泰国际在香港开展企业融资、跨境及结构性投融资、财富管理和经纪、资产管理、固定收益产品销售及交易、投资、研究和机构销售等业务，同时在新加坡和日本设有子公司开展业务。

期货业务主要通过控股子公司鲁证期货开展为客户提供与期货及衍生品有关的产品和服务，包括期货经纪、期货投资咨询及资产管理；并通过鲁证期货的全资子公司鲁证资本管理有限公司开展大宗商品风险管理业务，包括基差贸易、仓单服务、合作套保、场外衍生品业务、做市业务等。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

报告期内，公司坚持以战略为引领、以改革谋出路、以创新求发展，持续完善体制机制，强化金融科技赋能，大力整合内部资源，公司综合金融服务能力和市场竞争力持续提升，为公司高质量发展打下了坚实基础。公司核心竞争力主要体现在以下七个方面：

### （一）清晰明确的发展思路和战略规划

作为业务牌照齐备的全国大型综合类上市券商，公司深入贯彻落实“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化建设要求，在对国际国内发展格局和资本市场改革发展的新形势、新挑战进行全面研判、深入分析的基础上，系统谋划了“一个统领、一个中心、四大战略、两个支撑”的 1142 总体发展思路，以党建为统领，以客户为中心，深入实施区域突破、人才强企、转型提升、金融科技四大战略，强化改革创新、风控合规两大支撑；高起点编制了“十四五”发展规划，明确了未来五年的发展目标，为公司高质量发展、打造高质量现代投资银行提供了战略引领。

### （二）持续提升的区域市场竞争力

公司聚焦服务区域资本市场和实体经济，深入实施“深耕山东、南布重兵、做强北京”的区域突破战略，针对不同区域的不同业务进行差异化布局和资源配置，区域市场竞争力持续提升。作为山东省委管理的国有重要骨干企业，公司把深耕山东作为区域突破战略的首选之题，牢牢把握山东区位优势，积极融入全省八大战略布局，与十余家地方政府、胶东五市财政局签订战略合作协议，设立多只区域上市基金，持续深耕省内经济实力强的县域市场，与 170 多家企业建立业务合作关系；积极储备上市后备资源，实施“泰山登顶”计划，为独角兽、瞪羚和“专精特新”高成长企业提供全流程资本市场服务，公司项目资源获取优势凸显。同时，公司积极布局全国市场，将人员、机构、资金向长三角、珠三角、北京等地区倾斜，推动北京、深圳、上海地区集中办公，更好地整合内部资源，加大当地市场开发、服务力度，中泰证券品牌影响力持续提升。上半年，公司股权、债券业务山东市场份额均稳居首位，在长三角、珠三角、北京等地区实现了较快发展。

### （三）以客户需求为导向的综合金融服务能力

公司牢固树立长期经营客户的理念，坚持以客户为中心，以客户需求为导向，财富管理、投资银行等业务加快转型提升，为客户提供全生命周期服务，与客户共同成长。财富管理业务打造以投顾为核心，集专业交易、产品销售、综合金融服务为一体的国内一流财富管理平台，服务客户 695.56 万户；获得基金投资顾问业务试点资格，正式进军买方投顾业务；依托于量化交易领域的优势，打造以“中泰量化 30”为代表的产品线，公司产品体系进一步丰富，“中泰量化 30”FOF 及专享产品累计销售规模增长迅速，以产品销售为先导的财富管理转型取得显著成效。投资银行业务致力于为企业和机构客户提供卓越的融资及财务顾问服务，服务范围覆盖全投行业务链；持续优化业务布局，投行委下设山东、北京、上海、深圳四大投行总部，形成大协同作战格局；获批非金融企业债务融资工具主承销商资格，实现银行间与交易所产品的全牌照经营，上半年公司投行业务多项指标市场排名实现历史最佳。机构业务统一同业机构客户的开发、服务、销售职能，

坚持打造国内最具影响力的研究机构，依托研究品牌优势，发挥牵引带动作用，公司机构客户开发服务能力不断提高。

#### （四）健全完善的市场化经营机制

公司按照更市场、更开放、更灵活的原则持续深化改革，以改革激发动力、释放活力，增强免疫力、提高竞争力，市场化的经营管理机制进一步健全完善。公司推动组织架构变革，形成以投资银行、财富管理、金融市场、机构业务、金融科技五大委员会为支撑的综合金融服务架构体系，支持公司创新发展。公司大力实施人才强企战略，秉承“五湖四海、不拘一格，举贤荐能、唯才是举，德才兼备、以德为先”的人才观，持续创新人才引进、使用、培养、激励机制，打造投资银行、研究、投资、财富管理、金融科技等专业水平高、业务能力强、具有市场竞争力的人才队伍。公司持续深化三项制度改革，优化调整干部队伍，建设年轻化、专业化、复合型的干部人才梯队；坚持“以业绩论英雄”的考核导向，建立了更具市场竞争力的薪酬激励约束机制。通过加强重点地区重点业务人才队伍建设、完善市场化激励约束机制、搭建多层次人才培养体系，吸引凝聚更多的优秀人才加入公司，并让加入公司的优秀人才变得更加优秀，使人才优势成为公司发展的竞争优势，为公司高质量发展提供了核心保障。

#### （五）稳健有效的合规风控体系

公司坚持“合规风控至上”的经营理念，以建设风险管控长效机制为目标，形成了董事会及其风险管理委员会-经理层-合规总监-合规管理总部-各部门、分支机构合规负责人（专员）的合规管理组织体系，建立健全涵盖董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构及子公司的全面风险管理组织架构。各层级履行全面风险管理的职责明确、报告路径畅通，形成相互衔接、有效制衡的运行机制。公司持续完善风险管理制度体系、风险指标体系，不断壮大风险管理专业队伍，同时利用金融科技积极推进风险管理信息化建设，对各类风险及业务实施有效监测、评估、计量、报告，有效提高了全面风险管理的质量和效率。

#### （六）不断强化的金融科技支撑

公司高度重视金融科技发展，持续加大科技投入和人才队伍建设，搭建了一支素质过硬、科研能力突出的金融科技团队，着力构建“科技牵引，全面赋能”的金融科技体系，以金融科技赋能业务发展、推动业务创新、强化支撑体系，努力打造数字化智能化券商。借助人工智能、大数据、云计算、生物识别等先进技术，推动各项业务与金融科技深度融合，公司业务线上化水平大幅提升；全面推进数字化转型，以科技助力公司运营效率提升；自主研发了资金运营管理平台、公募基金投顾服务中台，打造了 XTP 极速交易系统、齐富通 APP 等多个行业领先的科技平台，推动金融科技赋能公司管理提升和业务发展。XTP 作为服务量化私募细分领域的发力产品，通过自主研发走出了差异化路线，建立了服务量化私募的全方位产品矩阵，产品生态持续优化，服务近 300 家私募机构，为公司贡献年超过 5 万亿交易量，已经成为连接优质私募和银行理财子公司、信托等超级资金的桥梁，进一步拓宽了公司服务高净值客户的优质资产渠道，推动公司财富管理业务转型提升不断加速。



### （七）协同高效的集团一体化运营

公司持续推动集团一体化管控，强化一个中泰意识，加强母子公司品牌建设，中泰品牌影响力得到持续提升。通过完善管理和考核办法、树立协同发展导向，推动各业务条线、分公司和子公司间高效协同；强化对子公司的管控，推进集团化信息系统平台建设，促进母子公司联动，形成中泰发展合力。通过集团一体化运营管控，公司大协同的局面正在加快形成，运营效率进一步提升，品牌效应更加凸显，融合发展不断取得新成效。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021 年是公司“十四五”规划开局之年，也是二次创业的起步之年。公司按照“一个统领、一个中心、四大战略、两个支撑”的总体发展思路，不断厚植“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化，坚持以客户为中心，持续深入推进区域突破战略，全面提升综合金融服务能力，积极把握市场机遇，推动公司实现了健康稳步发展。报告期末，公司总资产为 1,838.26 亿元，归属上市公司股东的权益为 348.89 亿元。报告期内，公司实现营业收入 57.61 亿元，同比增长 19.96%；实现归属上市公司股东的净利润 17.01 亿元，同比增长 22.99%；加权平均净资产收益率为 4.99%，较上年同期提升 0.72 个百分点。

### （一）投资银行业务

2021 年上半年，注册制改革持续深化，再融资市场受益于上市公司非公开发行融资需求旺盛和发行节奏加快实现了快速增长，A 股市场权益融资类业务环境整体向好。债券市场走势向好，多数品种收益率震荡下行，公司债券发行规模同比基本持平，资产证券化市场规模延续增长态势。

#### 1. 股票保荐承销业务

报告期内，公司共完成 16 单股权主承销项目的发行上市，合计承销规模 114.24 亿元，其中，IPO 项目 7 单、非公开发行项目 9 单（数据来源：公司内部统计）。融资规模行业排名第 7 位，承销单数排名第 9 位（数据来源：WIND 资讯）。报告期内，公司不断深化投行业务发展格局，持续推进了一系列重大项目落地，其中，公司联合主承销的“潍柴动力股份有限公司非公开发行股票”项目，募集资金 130 亿元，为报告期内非银行行业融资规模排名市场第 1 位；公司保荐主承销的神农集团主板 IPO 项目，是公司单笔承销规模最大的 IPO 项目，也是公司对乡村振兴战略做出的重要贡献；普联软件 IPO 是山东省第一家纳斯达克回归 A 股的 IPO 项目。

#### 2. 债券发行承销业务

报告期内，公司承销债券类项目 328 单，承销规模合计 714.05 亿元，其中，主承销 135 单，承销规模合计 534.03 亿元（数据来源：公司内部统计）。融资规模行业排名第 13 位，承销单数行业排名第 12 位（数据来源：WIND 资讯）。报告期内，公司继续保持公司债、资产证券化等细分领域的优势地位；公司担任联席主承销商的“国家电网有限公司 2021 年公开发行短期公司债券（第一期）”项目，发行时创下报告期内全国公司债券发行利率最低记录（数据来源：WIND 资讯）；公司作为场外与场内销售机构，参与全国首批 9 单公募 REITs 项目之一的“中航首钢生物

质封闭式基础设施证券投资基金”，积极响应了国家部委对于提升基础设施产业发展、丰富资本市场品种的号召。

### 3. 新三板推荐及相关业务

报告期内，公司推荐新三板挂牌企业 1 家；承销挂牌公司定向发行股票项目 9 单，融资规模 2.94 亿元；持续督导新三板挂牌公司 279 家，其中，创新层公司 39 家，精选层公司 2 家。报告期内，公司在新三板推荐挂牌项目数量、挂牌公司股票定向发行次数、持续督导挂牌公司数量、创新层挂牌公司数量等方面，继续保持行业前列地位（数据来源：公司内部统计、全国中小企业股份转让系统）。2021 年 5 月 14 日，在《证券时报》主办的第十二届中国上市公司投资者关系论坛上，公司获“最受上市公司尊敬的新三板投行”奖项。

#### （二）财富管理业务

2021 年上半年，证券市场进一步回暖，沪深交易所实现股票基金交易额 112.07 万亿元，较去年同期增长 21.07%。报告期内，公司财富管理业务着力做好顶层设计，打造零售业务能力体系、金融产品体系、综合金融服务体系三大体系，围绕“基础客户、基础资产、基础服务”，重点加强以资产配置为主的金融产品销售、投顾服务业务开展，进一步深化推进经纪业务向财富管理转型，实现业务突破。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司服务客户 695.56 万户，管理客户资产 9,712.54 亿元（不含未解禁限售股、OTC 市值）。上半年，公司新增开户 32.20 万户（数据来源：公司内部统计），实现股票基金交易额 6.04 万亿元，同比增幅为 6.91%（数据来源：沪深交易所数据）；截至 2021 年 6 月 30 日，公司代销金融产品保有规模 491.29 亿元，较上年末增长 19.41%（数据来源：公司内部统计）。

报告期内，公司经纪业务交易情况如下表所示：

单位：亿元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
股票交易额	57,948.05	54,499.01
基金交易额	2,482.46	2,023.68
债券交易额	19,143.04	9,548.51

数据来源：沪深交易所数据，债券包括债券现货和债券回购。

报告期内，公司代销金融产品保有规模如下表所示：

单位：亿元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	增长
金融产品保有量	491.29	411.44	19.41%

数据来源：公司内部统计。

公司为投资者提供多终端、多渠道、一体化互联网综合服务平台，包括中泰齐富通 APP、融易汇 PC 端、微信公众号、门户网站等，持续打造线上线下一体化综合财富管理业务。2021 年上半年，公司持续提升互联网端服务体验，精细打磨软件使用体验，高效解决客户痛点难点问题，

围绕财富管理服务和投资辅助决策完善互联网产品服务体系。公司 APP 中泰齐富通用用户月活跃度相比去年整体提升 24.06%（数据来源：公司内部统计）。

### （三）机构业务

#### 1. 研究业务

公司研究所由首席经济学家李迅雷领衔，负责宏观、行业、上市公司、金融工程等方面研究，为公司内、外部提供研究报告、路演、策略会、专题会等各类研究服务。截至报告期末，公司有研究人员 106 人，覆盖宏观策略、固定收益、金融工程及 20 余个行业。公司研究所构建了完整的宏观经济、产业经济及上市公司研究框架体系，报告期内对外发布研究报告 2,286 篇。2021 年上半年，新增服务公募机构 4 家，累计达到 107 家。

#### 2. 托管外包与机构交易业务

报告期内，公司托管与外包服务支持能力依靠金融科技赋能加速实现平台化、线上化、智能化发展，业务流程不断优化，精细化管理能力进一步提升。报告期末，公司存续托管外包类产品 2,176 只，规模 1,123.08 亿元。

报告期内，公司在机构交易方面已经形成了以 XTP 自主研发极速交易系统为核心、行业标准化机构交易系统为基础、定制化交易系统为突破点的金融科技竞争优势。报告期末，公司机构交易服务存量客户 1,479 户，较上年末增长 18.89%；存量资产规模 605.25 亿元，较上年末增长 16.32%。

报告期内，公司机构交易业务情况如下表所示：

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	增长
机构交易期末客户数量（户）	1,479	1,244	18.89%
机构交易期末存量资产规模（亿元）	605.25	520.33	16.32%

### （四）投资业务

#### 1. 投资交易业务

报告期内，权益市场风格变化迅速，大小指数走势分化（上证 50 指数下跌 3.90%，沪深 300 指数上涨 0.24%，中证 500 指数上涨 6.93%）；债券市场表现稳健，中债综合财富指数收涨 2.14%，10 年期国债收益率从上年末的 3.14% 小幅回落至 3.08%；新三板市场稳中有升，做市指数涨幅 6.19%。

报告期内，在风险可测可控可承受的前提下，公司持续提升资产配置能力，推进投资交易业务发展，公司整体投资业务收入稳步增长。固定收益投资业务方面，公司密切跟踪市场信号，较好判断并把握市场趋势，适时调整投资规模和久期，同时加强债券池管理，严控信用风险，并坚持发展套利等多策略投资。股票投资业务方面，公司持续加强投研体系建设，坚持风控优先，夯实投资基础，优化交易策略，常态化使用对冲工具对投资组合的阶段性风险进行管理。衍生品等做市业务方面，公司持续开发新策略、优化做市系统和基础设施建设，履行做市商合规报价职责。



报告期内，公司上交所 50ETF 期权、上交所 300ETF 期权、深交所 300ETF 期权主做市商月度评级均为最高评级 AA；报告期末，据全国中小企业股份转让系统统计，公司新三板做市数量 40 家。

## 2. 另类投资业务

报告期内，公司全资另类投资子公司中泰创投明确重点投资领域，在航天航空军工、科技与先进制造、医疗健康等行业深入挖掘投资机会，发挥中泰证券综合优势，积极投资布局，共完成投资 6 笔，总投资金额 1.52 亿元，其中，参与科创板战略配售项目 3 个。报告期内，中泰创投实现营业收入 12,877.62 万元，净利润 9,336.53 万元，均较同期实现大幅增长。

## （五）信用业务

### 1. 融资融券业务

报告期内，公司坚持稳健经营策略，不断完善业务推进机制，优化人员配置，提升专业能力；持续加强风险管控，稳步推进融资业务；拓展券源供给渠道，积极推进融券业务。报告期末，公司融资融券余额 335.89 亿元，较上年末增加 16.57 亿元，增长 5.19%，期末总体维持担保比例为 270.85%，融资融券业务整体风险可控。

报告期内，公司融资融券业务情况如下表所示：

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
融资融券余额（亿元）	335.89	319.32
期末维持担保比例	270.85%	262.97%

### 2. 股票质押业务

报告期内，公司坚持稳健经营策略，稳步推进股票质押业务，持续优化融出资金结构。报告期末，股票质押待购回余额 67.48 亿元，较上年末减少 19.40 亿元，其中，自有资金融资规模为 45.32 亿元，平均履约保障比例为 322.56%；以资管计划作为融资工具的融资规模为 22.16 亿元。

报告期内，公司股票质押业务规模情况如下表所示：

单位：亿元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
股票质押待购回余额	67.48	86.88
其中：自有资金融资规模	45.32	58.07
资管计划作为融资工具的融资规模	22.16	28.81

## （六）资产管理业务

在资管新规等政策指导下，证券行业资管业务立足居民财富管理需求，不断创新产品体系，积极加强主动管理，资产管理业务结构进一步优化，业务质量持续提升。报告期内，公司主要通过全资子公司中泰资本、控股子公司中泰资管及参股公司万家基金开展资产管理业务。三家公司经营平稳有序，资产管理能力不断提升。

### 1. 中泰资管

报告期内，资管业务各项经营指标逐步向好，在稳步压降报价型大集合产品规模的同时，中泰资管实现了总规模增长。截至 2021 年 6 月 30 日，资产管理业务规模 1,543.04 亿元，较上年末增长 73.45 亿元。

报告期末，中泰资管资产管理业务规模情况如下表所示：

单位：亿元

业务类型	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
集合资产管理业务	396.00	335.44
单一资产管理业务	980.25	1,012.97
专项资产管理业务	13.18	14.62
公募基金业务	153.61	106.56
合计	1,543.04	1,469.59

注：上述资产管理业务规模为期末净值。

## 2. 万家基金

报告期内，万家基金强化投研体系建设，权益、固收、量化、FOF 各条线投资业绩总体良好；把握市场行情和业务机会，持续丰富产品线；提升客户服务水平，改善投资者体验，资产管理规模稳步增长；坚守合规底线，提高风险防范能力，经营平稳有序。截至 2021 年 6 月 30 日，万家基金旗下管理公募基金 91 只，管理规模 2,180.79 亿元，较上年末增长 293.59 亿元（数据来源：中国证券投资基金业协会、公司内部统计）。

报告期末，万家基金公募基金管理规模情况如下表所示：

单位：亿元

产品类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
货币基金	949.34	679.23
非货币基金	1,231.45	1,207.97
合计	2,180.79	1,887.20

## 3. 中泰资本

报告期内，中泰资本及其子公司完成齐鲁中泰定增 2 号私募股权基金、中泰威智（枣庄）新旧动能转换股权投资基金的募集，实缴规模合计 6 亿元。截至报告期末，中泰资本及其子公司管理存量私募基金 15 只，实缴出资金额合计 27.12 亿元，基金存量投资项目 27 个，投资金额合计 19.89 亿元，投资领域涉及新能源、新材料、医养康美、高端装备制造、节能环保、文化传媒等多个行业。

### （七）境外业务

2021 年上半年，恒生指数上升 1,355.14 点，增幅约 4.93%，日均成交额 26.94 亿港元，同比上升 26.90%。根据彭博数据，上半年，香港市场 IPO 融资额为 2,079.09 亿港元，同比上升 125%，亚洲 G3（除日本外）债券融资额 2,221 亿美元，同比增加 19.76%。

报告期内，中泰国际优化调整组织及管理架构，以增资为契机着力发展资金业务，根据公司区域突破战略集中力量发展重点区域的投资银行及财富管理业务，不断提升自身业务竞争力和市场影响力，在“专业金融机构服务大奖 2021”评选中荣获“专业投资服务大奖”、在《全球品牌杂志》（Global Brands Magazine）“2021 全球品牌奖”中获得“香港最佳跨国金融服务品牌”。

报告期内，中泰国际深入贯彻公司国际化战略，客户规模持续增长，各项业务能力显著增强，综合实力稳步提升。中泰国际重点把握赴港上市以及发行美元债的机遇，加强对机构客户的业务覆盖。2021 年上半年，中泰国际完成 IPO 项目 3 个，港股 IPO 融资额约 31.06 亿港元，同比上升 32.68%，其中，赛生药业为市场关注度高的香港新经济上市项目；完成债券类项目 26 个，融资额约 41.93 亿美元；完成财务顾问项目 2 个。报告期内，中泰国际投资的满帮项目在美股上市。

#### （八）期货业务

报告期内，全国期货市场累计成交量约为 74.33 亿手，累计成交额约为 572.66 万亿元，同比分别增长 47.37% 和 73.05%（数据来源：中国期货业协会）。

报告期内，鲁证期货实现营业收入 97,558.59 万元，净利润 7,504.83 万元，净利润同比增长 89.75%。鲁证期货积极把握市场机遇，以新业务模式、新品种为抓手，多措并举、加快经纪业务发展；持续加强风险管理业务发展，大力推进“交易+销售”的场外业务开发模式；持续加强与母子公司的业务协同，降低市场拓展成本，提升市场竞争力；有序推进经营举措，提升运营效率，各项业务快速增长。

报告期末，鲁证期货期货端期末权益为 133.05 亿元，较上年末增长 31.67%；股票期权业务（含股票）期末权益 7.87 亿元，较上年末增长 108.75%；期货端日均客户权益 121.86 亿元，较上年末增长 40.81%；股票期权业务（含股票）日均权益 5.30 亿元，较上年末增长 36.25%。

报告期内，鲁证期货的日均权益、期末权益情况如下表所示：

类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
日均权益（亿元）	127.16	90.43
期末权益（亿元）	140.92	104.83

注：日均权益和期末权益为期货端权益和股票期权业务权益的合计数。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

截至报告期末，公司总资产为 1,838.26 亿元，归属上市公司股东的权益为 348.89 亿元。报告期内，公司实现营业收入 57.61 亿元，同比增长 19.96%；实现归属上市公司股东的净利润 17.01 亿元，同比增长 22.99%；加权平均净资产收益率为 4.99%，较上年同期提升 0.72 个百分点。

**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	5,760,832,968.28	4,802,218,063.26	19.96
其中：利息净收入	913,336,823.85	1,047,655,712.45	-12.82
手续费及佣金净收入	2,767,367,765.16	2,315,222,460.70	19.53
投资收益	934,583,383.09	955,921,341.77	-2.23
公允价值变动收益	321,240,840.79	-142,094,265.59	不适用
其他业务收入	744,876,915.44	583,689,751.85	27.62
资产处置收益	43,934,009.08	20,333,715.59	116.06
营业成本	3,589,365,500.31	3,045,532,737.29	17.86
其中：业务及管理费	2,911,449,976.62	2,305,468,872.60	26.28
信用减值损失	-22,558,584.79	136,749,851.87	-116.50
其他业务成本	669,032,720.20	567,341,981.87	17.92
其他综合收益	-86,434,279.93	37,877,472.94	-328.19
经营活动产生的现金流量净额	1,292,608,332.47	6,339,807,671.68	-79.61
投资活动产生的现金流量净额	776,418,492.37	2,595,555,792.32	-70.09
筹资活动产生的现金流量净额	2,611,732,514.43	429,474,425.19	508.12

营业收入变动原因说明：公司实现营业收入 57.61 亿元，同比增加 9.59 亿元，增幅 19.96%。主要变动项目为：经纪业务手续费净收入同比增加 2.12 亿元，增幅 13.26%，受益于股市交投活跃交易量增加；投资银行业务手续费净收入同比增加 2.24 亿元，增幅 46.98%，主要是证券承销业务收入较上年同期增加；投资收益和公允价值变动收益同比增加 4.42 亿元，主要是交易性金融资产公允价值变动收益增加；其他业务收入同比增加 1.61 亿元，增幅 27.62%，主要是期货子公司期现结合业务现货销售收入增加；资产处置收益增加 0.24 亿元，主要是公司本期处置固定资产收益增加。

营业成本变动原因说明：公司营业成本 35.89 亿元，同比增加 5.44 亿元，增幅 17.86%。其中，本期业务及管理费同比增加 6.06 亿元，增幅 26.28%，主要是上年同期因疫情影响运营费用减少和社保减免及本期人工费用增加；本期信用减值损失同比减少 1.59 亿元，降幅 116.50%，主要是融出资金、买入返售金融资产、其他债权投资及其他资产计提减值准备减少；其他业务成本同比增加 1.02 亿元，主要是期货子公司期现结合业务现货销售成本增加。

其他综合收益同比减少 1.24 亿元，主要是其他权益工具投资的公允价值变动减少 1.3 亿元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额为 12.93 亿元，同比减少 50.47 亿元。其中，现金流入 188.58 亿元，同比增加 21.31 亿元，主要是为交易目的而持有的金融资产净减少额增加 26.95 亿元，向其他金融机构拆入资金净增加额 24.37 亿元，代理买卖证券收到的现金净额减少 51.66 亿元，收到的其他与经营活动有关的现金增加 29.30 亿元；现金流出 175.65 亿元，同比增加 71.78 亿元，主要是返售业务资金净增加额及回购业务资金净减少额增加 35.46 亿元，融出资金净增加额增加 18.17 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 4.32 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金增加 20.27 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额为 7.76 亿元，同

比减少 18.19 亿元。其中，现金流入 13.57 亿元，同比减少 13.34 亿元，主要是收回投资收到的现金减少 14.45 亿元；现金流出 5.80 亿元，同比增加 4.85 亿元，主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加 4.85 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额为 26.12 亿元，同比增加 21.82 亿元。其中，现金流入 180.68 亿元，同比减少 38.57 亿元，主要为上期发行新股收到现金 29.24 亿元，本期取得借款收到的现金减少 13.27 亿元；现金流出 154.56 亿元，同比减少 60.39 亿元，主要为上期偿还计入权益的永续债 60 亿元。

### (1). 主营业务分行业、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上期增减 (%)	营业成本比上期增减 (%)	毛利率比上期增减 (%)
证券经纪业务	1,878,725,150.98	1,184,144,222.16	36.97	18.24	27.75	减少 4.69 个百分点
证券投资业务	770,159,532.67	145,744,283.08	81.08	148.89	12.87	增加 22.81 个百分点
投资银行业务	670,699,113.09	417,001,689.08	37.83	61.02	53.49	增加 3.05 个百分点
期货业务	975,585,875.49	868,946,647.88	10.93	30.68	26.54	增加 2.92 个百分点
资产管理业务	195,198,363.53	134,552,854.63	31.07	13.64	30.64	减少 8.97 个百分点
信用业务	461,937,829.64	19,578,970.29	95.76	-38.87	-69.82	增加 4.34 个百分点
境外业务	173,979,188.04	162,530,786.91	6.58	-21.02	-32.22	增加 15.43 个百分点
其他业务	634,547,914.84	656,866,046.28	-3.52	6.98	5.36	增加 1.59 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上期增减 (%)	营业成本比上期增减 (%)	毛利率比上期增减 (%)
公司本部	2,618,101,380.59	1,189,701,382.66	54.56	24.74	10.54	增加 5.84 个百分点
山东省	2,093,457,416.39	1,465,797,690.84	29.98	22.63	28.44	减少 3.17 个百分点
上海市	539,475,607.96	311,271,076.00	42.30	9.29	14.38	减少 2.57 个百分点
福建省	42,453,833.90	44,130,504.33	-3.95	-10.78	20.81	减少 27.18 个百分点
北京市	42,194,956.00	67,620,215.56	-60.26	36.70	35.07	增加 1.93 个百分点

浙江省	47,218,194.92	45,144,171.11	4.39	12.94	34.87	减少 15.55 个百分点
其他地区	377,931,578.52	465,700,459.81	-23.22	-1.18	6.83	减少 9.24 个百分点

注：分部间交易收入、成本进行了合并抵销。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	41,616,371,632.78	22.64	36,651,600,637.15	21.00	13.55	
结算备付金	9,488,818,200.56	5.16	8,827,027,434.56	5.06	7.50	
融出资金	34,428,225,255.77	18.73	31,206,744,639.54	17.88	10.32	
存出保证金	10,022,051,721.83	5.45	8,982,591,206.22	5.15	11.57	
合同资产			6,461,613.75		-100.00	保险期货款本期末转入应收款项
买入返售金融资产	10,152,379,449.52	5.52	9,160,815,458.42	5.25	10.82	
交易性金融资产	44,830,293,706.25	24.39	46,526,715,197.97	26.66	-3.65	
债权投资	3,236,030,329.34	1.76	3,732,092,907.91	2.14	-13.29	
其他债权投资	19,521,884,477.32	10.62	17,759,974,678.54	10.18	9.92	
其他权益工具投资	3,733,979,518.77	2.03	5,964,824,777.85	3.42	-37.40	本期处置部分非交易性权益工具投资
使用权资产	503,471,281.64	0.27				2021 年新租赁准则新增项目
短期借款	5,195,034,533.04	2.83	4,622,149,402.73	2.65	12.39	
应付短期融资款	9,383,163,802.46	5.10	11,604,103,001.41	6.65	-19.14	



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
拆入资金	4,482,735,395.03	2.44	2,038,836,747.11	1.17	119.87	转融通拆入资金增加
卖出回购金融资产款	27,447,886,293.64	14.93	31,603,737,261.85	18.11	-13.15	
代理买卖证券款	48,841,820,142.51	26.57	44,434,372,998.58	25.46	9.92	
应付职工薪酬	2,398,285,804.07	1.30	2,386,986,778.18	1.37	0.47	
应付款项	3,349,450,740.98	1.82	1,911,785,575.07	1.10	75.20	应付场外业务客户资金增加
合同负债	6,780,000.86		31,205,667.32	0.02	-78.27	货物销售合同负债减少
应付债券	38,176,370,793.35	20.77	32,805,189,719.93	18.80	16.37	
租赁负债	478,317,573.68	0.26				2021 年新租赁准则新增项目
其他负债	6,186,804,294.58	3.37	6,716,884,970.16	3.85	-7.89	

#### 其他说明

##### (1) 资产状况

截至 2021 年 6 月 30 日,公司资产总额 1,838.26 亿元,比上年末增加 93.16 亿元,增幅 5.34%。主要变动情况是:货币资金、结算备付金及存出保证金增加 66.66 亿元,交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资等金融投资减少 26.61 亿元,融出资金增加 32.21 亿元,买入返售金融资产增加 9.92 亿元。公司资产流动性较强,资产结构优良。

##### (2) 负债状况

截至 2021 年 6 月 30 日,公司负债总额 1,477.47 亿元,比上年末增加 76.68 亿元,增幅 5.47%。主要变动情况是:拆入资金增加 24.44 亿元,代理买卖证券款增加 44.07 亿元,应付短期融资款减少 22.21 亿元,卖出回购金融资产减少 41.56 亿元,应付款项增加 14.38 亿元,应付债券增加 53.71 亿元。公司负债结构合理,无到期未偿付债务,偿债能力较强。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中:境外资产 12,158,514,105.73 (单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 6.61%。

### (2) 境外资产相关说明

适用  不适用

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

具体参见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 75.所有权或使用权受到限制的资产”的相关内容。

### 4. 其他说明

适用  不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期末，公司长期股权投资 9.65 亿元，与上年末相比增加 1.24 亿元，增幅为 14.80%。此外，公司报告期内对子公司增资 9.4 亿元人民币，其中对中泰国际增资 8 亿元人民币，对中泰创投增资 1.4 亿元人民币。具体内容详见“第十节 财务报告 注释七、17 长期股权投资”、“第十节 财务报告 十、在其他主体中的权益”和“第十节 财务报告 注释十九、1 长期股权投资”。

##### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

2020 年 7 月 22 日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于调整香港子公司增资方案的议案》，公司向中泰国际增资金额调整为不超过 16 亿元人民币（或等值港币）。具体内容详见公司 2020 年 7 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司第二届董事会第三十次会议决议公告》。2021 年 2 月 19 日，公司收到中国证监会出具的《关于中泰证券股份有限公司向中泰金融国际有限公司增资有关意见的复函》（机构部函〔2021〕446 号），中国证监会对公司向中泰国际增资 16 亿元人民币（或等值港币）无异议，具体内容详见公司 2021 年 2 月 20 日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司关于向中泰金融国际有限公司增资收到中国证监会复函的公告》。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已对中泰国际增资 8 亿元人民币。

##### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

2021 年 3 月 22 日，公司第二届董事会第三十九次会议审议通过了《关于购置上海绿地外滩中心办公楼的议案》，同意以公司全资子公司中泰物业为购买主体，总价款以不超过 27.35 亿元（含增值税，不含其他税费及附加）购置上海绿地外滩中心办公楼。2021 年 6 月，中泰物业与中民外滩房地产开发有限公司签署购置房产协议，中泰物业以总价款 27.21 亿元购置上海绿地外滩中心办公楼。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已支付购房款 5.44 亿元。

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

具体参见“第二节 公司简介和主要财务指标 十、采用公允价值计量的项目”。

##### (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. 鲁证期货

鲁证期货股份有限公司，注册资本为 100,190.00 万元人民币，公司持有 63.10% 的股权，经营范围为：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。截至 2021 年 6 月 30 日，鲁证期货总资产 1,681,129.17 万元，净资产 216,921.36 万元，2021 年上半年实现营业收入 97,558.59 万元，利润总额 10,011.36 万元，净利润 7,504.83 万元。

鲁证期货于 2015 年 7 月 7 日在香港联交所主板挂牌上市，股票简称“鲁证期货”，股票代码为 01461。

### 2. 中泰资本

中泰资本股权投资管理（深圳）有限公司，注册资本为 222,000.00 万元人民币，为公司全资子公司，经营范围为：受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；股权投资、受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；投资咨询。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。截至 2021 年 6 月 30 日，中泰资本总资产 222,337.29 万元，净资产 216,231.25 万元，2021 年上半年实现营业收入 4,778.84 万元，利润总额 3,422.09 万元，净利润 3,215.51 万元。

### 3. 中泰创投

中泰创业投资（深圳）有限公司，注册资本为 300,000.00 万元人民币，为公司全资子公司，经营范围为：创业投资业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。截至 2021 年 6 月 30 日，中泰创投总资产 309,286.96 万元，净资产 286,786.35 万元，2021 年上半年实现营业收入 12,877.62 万元，利润总额 12,373.16 万元，净利润 9,336.53 万元。

### 4. 中泰国际

中泰金融国际有限公司，注册资本为 275,946.3375 万港元，为公司全资子公司，经营范围为：证券经纪、期货、机构融资、资产管理。截至 2021 年 6 月 30 日，中泰国际总资产 1,215,851.41 万元，净资产 224,398.92 万元，2021 年上半年实现营业收入 17,397.92 万元，利润总额 1,144.84 万元，净利润 597.36 万元。

### 5. 中泰资管

中泰证券（上海）资产管理有限公司，注册资本为 16,666.00 万元人民币，公司持有 60% 的股权，经营范围为：证券资产管理和公开募集证券投资基金管理业务。截至 2021 年 6 月 30 日，中泰资管总资产 111,601.04 万元，净资产 62,602.03 万元，2021 年上半年实现营业收入 22,910.23 万元，利润总额 4,056.94 万元，净利润 3,039.45 万元。

### 6. 中泰物业

齐鲁中泰物业有限公司，注册资本为 82,834.71 万元人民币，为公司全资子公司，经营范围为：物业管理服务，房屋修缮服务，汽车租赁服务；房屋出售及出租；保洁服务；搬家服务；绿化工

程、市内外装饰工程施工；美容美发；服装清洗；康乐健身及家政服务；蔬菜、水果、日用百货、办公用品的批发零售。截至2021年6月30日，中泰物业总资产174,459.07万元，净资产93,658.08万元，2021年上半年实现营业收入6,735.92万元，利润总额4,206.25万元，净利润3,154.67万元。

#### 7. 万家基金

万家基金管理有限公司，注册资本为30,000.00万元人民币，公司持有49%的股权，为公司参股公司，经营范围为：基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。截至2021年6月30日，万家基金总资产201,963.85万元，净资产130,287.80万元，2021年上半年实现营业收入79,399.93万元，利润总额22,282.96万元，净利润16,782.40万元。

#### 8. 齐鲁股权

齐鲁股权交易中心有限公司，注册资本为22,500.00万元人民币，公司持有36%的股权，为公司参股公司，经营范围为：为非上市公司股权、债权、资产支持证券的登记、托管、挂牌、鉴证、交易、过户、结算提供场所、设施和服务，为企业融资、并购及其他资本运作提供服务，省交易场所监管部门批准的其他业务，提供与前述业务相关的咨询、培训、信息服务，企业推介，财务顾问，投资管理。截至2021年6月30日，齐鲁股权总资产46,921.79万元，净资产32,918.99万元，2021年上半年实现营业收入2,887.37万元，利润总额694.19万元，净利润528.24万元。

### (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具体参见“第十节 财务报告 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”。

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 合规风险

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

应对措施：公司建立董事会及其风险管理委员会、经营管理层、合规总监、合规管理总部、各单位合规管理人员的合规管理组织体系。报告期内，公司严格落实《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》及《证券公司合规管理实施指引》，持续完善覆盖治理层、管理层、各业务部门和分支机构及其工作人员的合规管理体系，合规管理贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，在制度建设、合规人员配备及履职保障、业务流程梳理、数字化转型等多方面优化合规管理体系，切实推进合规管理全流程覆盖。通过运用合规审查与咨询、合规检查与监测、合规宣导与培训等手段，对公司经营管理中的合规风险进行识别、评估和监控，强化业务合规管控机制。公司积极落实“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化建设要求，通过组织合规培训、强化合规文化宣导，培育“合规风控至上”的经营理念，持续提升公司文化软实力和核心竞争力。

公司合规管理总部通过工作联系函、现场督导、约谈等方式，督促各部门认真整改经营管理中出现的违规事项或风险隐患；密切跟踪最新监管政策，按期印发合规培训资料、举办专题培训传递最新监管政策和动态，为公司各单位合规展业提供支持；坚持监管导向、问题导向，结合行业多发问题和监管关注重点，组织开展合规检查，持续跟踪整改落实情况，强化业务管理，防范合规风险；加强信息技术合规管理，利用金融科技赋能合规管理，探索建立智能合规管理平台，不断提升合规管理的质效；定期对工作人员的证券投资行为等进行监测、处理；持续优化信息隔离墙管理机制，不断提升信息隔离系统信息化水平，防控内幕信息及未公开信息的不当流动和使用；牵头组织完善客户投诉举报处理机制，履行客户投诉处理的协调、督办、核查、责任认定与报告等职责；完善子公司分类合规管理方式，加强子公司合规考核力度，建立健全子公司风险监控机制。审计稽核部牵头组织对公司合规管理的有效性进行评估，并就评估发现的问题督促相关单位落实整改。公司有效运用各种合规管理手段和方法，从事前、事中、事后有效防范合规风险，通过合规管理有效性评估及时发现合规管理所存在的问题，持续完善合规管理体系。

## 2. 市场风险

市场风险是由于相关市场价格或波动率的不利变化而导致公司可能损失的风险。公司涉及市场风险的业务主要来自于自营投资、做市业务以及其他投资活动等。

公司面临的市场风险主要类别如下：①权益类风险：主要来自于公司自营证券投资和做市类业务持仓组合在股票、股票组合、股指期货、期权等权益类证券的价格及波动率变化上的风险敞口；②利率类风险：主要来自于公司固定收益类投资组合（包括债券、利率互换和国债期货等）在收益率曲线结构、利率波动性及信用利差等变化上的风险敞口；③商品类风险：主要来自于公司自营持仓组合在商品现货、期货价格及波动率变化上的风险敞口；④汇率类风险：主要来自于公司在外汇汇率即期、远期价格及波动率变化上的风险敞口。

### 应对措施：

公司建立了完善的市场风险管理体系，通过风控前置、限额管理、风险分析等手段对市场风险进行分析和控制，将公司整体市场风险水平管理在适当的范围内。公司业务系统或业务管理系统设置风险管理模块，在业务处理过程中由系统自动执行检查和监控措施，实现部分限额指标的前端控制，提升风险管理效率，降低操作风险。公司建立了完善的市场风险限额管理体系，实行集中统一管理、分级授权实施的管理架构。公司设定各业务规模、敞口、集中度等关键风险指标，通过风险管理系统进行动态监测，分析、评估各业务市场风险情况，对超限情况及时通知、警示并督促业务部门采取降低风险敞口或对冲等措施控制风险。公司通过设置止损限额及市场风险总量 VaR 限额有效控制公司自营业务亏损过大的风险。公司建立了完善的市场风险计量模型库，实现市场风险量化分析，VaR 风险计量模型覆盖权益价格风险、利率风险、商品价格风险、汇率风险等风险类型，RNIV 风险计量模型覆盖新三板做市业务风险。公司建立了市场风险分析报告机制，通过日报、月报等定期报告及不定期报告反映风险识别和应对方案。公司通过敏感性分析、压力测试等工具定期或不定期对公司风险承受能力进行评估，针对市场异常波动、特定风险事件

等情形提高评估频率，控制公司在极端情况下可能承担的损失，并将压力测试结果运用于市场风险管理及限额管理，确保公司在市场风险可控、可承受的情况下开展各项业务。

截至报告期末，公司持仓投资组合一天 95% 市场风险 VaR 为 9,472.68 万元，占公司净资本的 0.35%；其中，公司权益类投资组合一天 95% 市场风险 VaR 为 7,140.08 万元；公司场外衍生品业务一天 95% 市场风险 VaR 为 225.60 万元；公司场内期权做市和期权自营业务的 delta 敏感度为 -6.85 万元；公司固定收益类投资组合 DV01 敏感度为 792.29 万元。报告期内公司权益类投资规模整体保持稳定、风险敞口可控，非权益类投资久期相对稳定，公司自营投资、做市业务市场风险可控、可承受。

### 3. 信用风险

信用风险是指由于融资方、交易对手或发行人等违约导致公司可能面临损失的风险。报告期内，公司面临的信用风险主要集中在融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务、债券投资交易业务、场外衍生品业务等。

**应对措施：**公司主要采取信用评估、交易对手管理、尽职调查、限额管理、盯市管理等方式控制信用风险。**信用评估：**公司建立了定量与定性相结合的内部评级模型，根据内部实际情况及管理需要确定了内部评级覆盖的业务范围，并建立与自身业务复杂程度和风险指标体系相适应的内部评级管理工具、方法和标准。**交易对手管理：**在债券投资交易和场外衍生品业务中，公司优先选择管理规范、资信状况良好的大型客户开展交易，并根据内部评级风险等级进行授信管理，对于内部评级较低的交易对手审慎严格控制额度上限；在融资类业务中，公司建立科学的客户资质审核机制，严格执行授信和后续管理，及时调整客户授信额度，建立信用业务黑名单机制等。**尽职调查：**公司根据各类业务的特点建立了尽职调查要求与规范，开展具有信用风险的业务前对融资方、交易对手及标的证券等进行尽职调查和风险评估。**限额管理：**针对具有信用风险的业务建立了规模、集中度等限额指标，并确立了与业务规模相匹配的分级授权审批机制；对于场外衍生品交易、债券投资交易业务，建立与内部评级相挂钩的交易对手额度管理机制；对于融资类业务，健全风险指标体系，建立各业务敞口的风险限额，明确各层级审批权限。**盯市管理：**公司持续强化盯市通知服务工作，落实多重盯市制度，相关部门每日独立安排专人进行风险指标监控、标的证券及客户舆情风险的盯市，盯市内容各有侧重、互为补充，同时公司建立了良好的沟通协作机制和健全的风险应急处置预案，在发生风险时根据制度规定执行风险报告程序并及时采取风险应急处置措施。

公司在开展各类具有信用风险的业务过程中，严格控制业务规模并稳步提升整体信用风险管理水平，公司总体信用风险在可承受范围内。

### 4. 流动性风险

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



应对措施：公司在融资负债统一归口管理的基础上，积极开展资产负债管理工作，通过及时分析业务发展趋势及其可能对中长期资金的需求，调整公司负债期限结构，保持资产负债期限始终处于合理水平；公司及时完善负债规划，通过调整到期融资集中度等手段，避免因融资渠道过于单一或债务集中到期的偿付风险，使负债结构和到期日分布更趋合理。

公司建立了现金流预测和分析框架，运用现金流缺口、敏感性分析、压力测试等管理工具，能够计量、监测和控制不同情景下未来不同时间段的现金流缺口；公司按照审慎原则确定优质流动性资产规模和构成，保持多层次的充足的优质流动性资产储备，定期测试优质流动性资产的变现能力，以确保公司在压力情景下能够及时获得充足资金满足流动性需求。

公司重视与各大商业银行保持良好的合作关系，注重规范经营，维系良好信誉，保持畅通的融资渠道，如有需要，可通过资金拆借、债券回购、短期融资券、短期公司债、公司债、次级债、收益凭证及其他符合法律及监管规定的方式进行融资，以解决资金需求。

报告期内，公司保持了充足的流动性资产储备，流动性覆盖率和净稳定资金率均符合监管标准及监管预警标准。

#### 5.操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部操作流程设计、员工相关事项和信息技术系统以及外部事件而导致直接或间接损失的风险，包括法律风险，不包括策略风险和声誉风险。操作风险存在于公司各机构、各业务条线、各类业务及工作流程中，防控工作强调全员参与，防控策略应根据关键风险特征变化情况进行动态更新调整。随着金融科技在各业务流程、管理流程中广泛应用，同时基于技术多维发展的特性和数字化转型加速推进的需求，日常业务及管理模式、场景中对各类技术手段、系统架构等技术资源的交叉融合应用使得公司与第三方的合作日趋紧密，金融科技应用的外溢风险及各类外部因素引致的操作风险成为现阶段操作风险管理的重要关注点。

应对措施：公司开展操作风险基础管理工作的方法主要包括风险与控制自我评估（RCSA）、损失数据收集（LDC）、关键风险指标（KRI）、操作风险状况分析报告等。公司利用风险与控制自我评估（RCSA）工具识别关键风险点和控制措施，并对控制效果进行评估；利用风险日报等方式定期或不定期收集内外部损失数据（风险事件），汇总各类风险事件并进行分析归类、入库整理；制定 7 项公司级关键风险指标（KRI），实现对系统、人员、流程等关键风险因素的后端趋势监测；建立畅通的操作风险报告机制，对于操作风险与控制自我评估、关键风险指标、操作风险状况分析等实行定期报告制度，对于重大操作风险隐患或事件，按照公司重大事项报告管理要求执行报告程序；利用非相关性原理将操作风险损失限额分解至各业务条线、分支机构、子公司，提升损失限额精细化管理水平，并实现系统化限额分配及使用监控；风险管理部对各单位报备的操作风险数据进行汇总、分类、分析、评估，并对各单位数据报送情况提出考核意见。

报告期内，公司积极推动母子公司一体化的操作风险管理模式，通过线上培训、现场检查等多种形式宣导全员操作风险防控理念，持续推动操作风险三大基础管理工具、操作风险管理系统在集团层面的落地应用，利用操作风险基础管理工具组织开展操作风险日常管理工作及 RCSA 梳

理、操作风险状况分析等年度常规工作，优化操作风险管理工作流程及相关系统流程，根据各子公司业务特点开展有针对性的子公司操作风险管理指导工作；同时，通过开展系统建设立项审议、强化系统运行监控、开展信息技术风险监测机制有效性自查评估等工作持续深化对金融科技应用外溢风险的关注和防控，在工作开展中提示并提出对外部合作方履约风险的关注要求。公司操作风险得到有效防控。

## 6. 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，而造成公司声誉损失的风险。声誉事件是指引发公司声誉风险的相关行为或事件。公司建立健全声誉风险管理体系，实现日常声誉风险管理和对声誉事件的妥善处置，是公司全面风险管理体系的有机组成部分。

应对措施：公司制定了《公司声誉风险管理办法》《公司突发事件维稳工作应急预案》等制度，遵循预防第一、积极主动、全局利益、及时报告、全员参与原则，从风险监测、风险预警、风险识别、风险评估、风险报告和风险处置六个方面对声誉风险进行全方位和全过程管理。公司声誉风险归口管理部门企业文化部设立声誉风险管理岗，每日监测互联网、广播、报刊等各类媒体的舆情动态，做好声誉风险因素的搜集、整理、分析和舆情研判工作，并及时向部门负责人、合规风控管理人员报告日常舆情监测中发现的苗头性问题。对于可能导致公司声誉损失的报道，会同相关部门采取必要措施予以防范、处理，经评估后纳入公司风险日报。报告期内，公司整体舆情平稳，未发生重大声誉风险事件。

## 7. 洗钱与恐怖融资风险

公司面临的洗钱、恐怖融资和扩散融资风险是指公司的产品或服务被不法分子利用从事洗钱、恐怖融资、扩散融资等活动的可能性。

应对措施：公司严格执行反洗钱法律法规，采取有效措施控制洗钱及恐怖融资风险。公司制定了较为完备的反洗钱制度体系，包括洗钱风险管理基本制度、反洗钱内部控制制度以及其他多项反洗钱专项制度，并在公司全面风险管理、重大事项报告、合规绩效考核、员工违规违纪处罚办法等有关制度中涵盖了反洗钱相关内容。公司构建了以公司董事会负责、监事会督导、总部反洗钱工作领导小组统筹领导，合规管理总部组织实施，相关业务部门和分支机构落实执行的反洗钱组织架构体系。2021 年上半年，公司认真落实人民银行要求，制定了《公司洗钱和恐怖融资风险自评工作实施方案》，牵头成立了洗钱风险自评工作领导小组，聘请毕马威企业咨询（中国）有限公司辅助开展洗钱和恐怖融资风险评估，对洗钱风险管理工作开展做了进一步全面、细化要求，探索搭建全面、准确、有效的风险评估指标体系和模型。公司合规管理总部综合近三年反洗钱工作分类评级结果等因素，全面摸排分支机构反洗钱工作风险情况，着力强化对风险较高分支机构的合规管控；推动新一代反洗钱监控系统建设，有效提高工作效率；进一步强化反洗钱工作考核力度，建立了全面的反洗钱专员任职、考核和约束机制。

## (二) 其他披露事项

 适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn	2021 年 1 月 30 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年度股东大会	2021 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 2 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

 适用  不适用

### 股东大会情况说明

 适用  不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 1 次。具体如下：

会议届次	召开时间	会议议案	决议情况
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 29 日	1、《关于修订<中泰证券股份有限公司章程>及相关附件的议案》； 2、《关于聘任会计师事务所的议案》； 3、《关于公司发行境内外债务融资工具一般性授权的议案》； 4、《关于制定<公司对外担保管理制度>的议案》； 5、《关于修订<公司对外投资管理制度>的议案》	均通过
2020 年度股东大会	2021 年 6 月 1 日	1、《公司 2020 年度董事会工作报告》； 2、《公司 2020 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2020 年年度报告》； 4、《公司 2020 年度财务决算报告》； 5、《公司 2020 年度利润分配方案》； 6、《关于确认 2020 年日常关联交易及预计 2021 年日常关联交易的议案》； 7、《关于续聘会计师事务所的议案》； 8、《关于公司董事 2020 年度考核及薪酬情况的议案》； 9、《关于公司监事 2020 年度考核及薪酬情	均通过

		况的议案》； 10、《关于修订<公司董事、监事薪酬管理与绩效考核办法>的议案》； 11、《关于公司 2021 年度自营投资额度的议案》	
--	--	---	--

## 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
程龙	首席信息官	离任
张勇	首席信息官	聘任
亓兵	总法律顾问	解聘
张云伟	总法律顾问	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

程龙先生因个人原因，向董事会申请辞去公司首席信息官职务。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 3 日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司关于首席信息官辞职的公告》。

2021 年 3 月 30 日，公司第二届董事会第四十次会议聘任张勇先生为公司首席信息官、张云伟先生为公司总法律顾问，亓兵先生不再担任公司总法律顾问。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司关于首席信息官、总法律顾问任职的公告》。

因时英女士、郑伟先生、陈晓莉女士于 2021 年 6 月 23 日任职满 6 年离任独立董事，2021 年 6 月 21 日，公司第二届董事会第四十五次会议提名严法善先生、綦好东先生、胡希宁先生为公司第二届董事会独立董事候选人，具体见公司于 2021 年 6 月 22 日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司关于独立董事任职期满继续履职的公告》和《中泰证券股份有限公司第二届董事会第四十五次会议决议公告》。2021 年 7 月 7 日，公司 2021 年第二次临时股东大会选举严法善先生、綦好东先生、胡希宁先生为公司第二届董事会独立董事。具体见公司于 2021 年 7 月 8 日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》和《中泰证券股份有限公司关于独立董事任职的公告》。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 四、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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主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

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司坚定不移贯彻新发展理念，积极响应国家绿色环保号召，坚持依法依规、协调发展、全员参与的低碳环保与节能减排工作原则；成立低碳环保与节能减排工作现场检查督导组，明确各单位主要负责人是本单位低碳环保、节能减排工作的第一责任人，保障公司节能减排与绿色环保工作有序有效推进。**在节约用水方面**，公司积极倡导水资源循环使用，督导员工养成节约用水的良好习惯；加强用水设备日常维护和管理，及时处理供水设备“跑冒滴漏”故障；公区院落绿化用水，在条件允许的情况下尽可能利用中水或集蓄雨水。**在节约用电方面**，公司积极推广使用节能型灯具，随日常维修更换逐步彻底淘汰白炽灯、高汞灯等高耗能照明灯具；推行办公区无人办公时间、下班后，人走灯灭，电脑传真、打印复印、扫描投影等办公、电子及电器设备，人走关机、关机断电；合理开启和使用空调，提倡下班或离开前半小时关闭空调。**在节约办公及耗材方面**，公司积极推行自动化、网络化办公，鼓励使用电子文件、电子信箱等网络工具部署、联系工作；优先选用高效节能、绿色环保设备。**有害垃圾和废旧设备处置方面**，优先选择具有环保资质的公司进行回收，使废旧设备得到科学、及时、高效地处理回收再利用，防止对环境造成二次污染。**在倡导绿色环保理念方面**，积极倡导绿色出行和低碳生活新风尚，号召员工从我做起，从家庭做

起，在工作和生活中养成节能减排降耗、垃圾分类投放等文明生活习惯，做节约型公民，做节能环保型家庭，用行动推动低碳生活新风尚。

#### **(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

√适用 □不适用

公司积极响应和支持国家“碳达峰”“碳中和”战略目标，在做好自身低碳环保、节能减排工作的同时，有效发挥金融专业优势，助力绿色低碳可持续发展，为建设美丽中国贡献中泰证券力量。在研究服务方面：2021年4月13日，公司在上海举办以“碳中和”为主题的投资策略峰会，为300多名投资者深度全面的交流碳中和将面临的困难和挑战、对全球经济和社会产生的影响，推动经济绿色低碳转型发展。2021年6月24日，山东省工信厅、公司和山东省新动能基金管理有限公司联合主办“2021山东化工产业发展论坛”，支持山东化工行业在“十四五”时期的发展，推动山东化工“转型升级”和“提质增效”，实现“新旧动能转换”目标。在投行服务方面：2021年4月13日，公司担任联合保荐主承销商的新风光电子科技股份有限公司在科创板成功上市，该企业是专业从事大功率电力电子节能控制技术及相关产品研发、生产、销售和服务的高新技术企业，助力其优化产品结构，提高生产效率。在投资方面：公司全资另类投资子公司中泰创投投资入股永臻科技（常州）有限公司，助力该公司光伏业务发展。

## **二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司深入贯彻落实党中央国务院决策部署，认真落实监管部门“一司一县”“一县一企”帮扶倡议，注重发挥专业优势，主动服务国家战略，以政治担当不减、工作力度不降的有效措施，进一步巩固脱贫攻坚成果，推动脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，全面履行企业公民社会责任。

**继续发挥专业优势，着力推动金融扶贫。**公司与陕西柞水盘龙药业签署战略合作协议，进一步深化在资本市场方面的合作，助推企业高质量发展；发挥全链条金融服务优势，为柞水各类企业提供规范改制、股债融资、并购重组、资产管理、研究咨询等全方位资本市场服务，助推柞水县域经济健康发展。

**巩固拓展脱贫攻坚成果，打造中泰服务乡村振兴样板。**公司与诸城市政府签署全面深化合作协议，发挥专业优势，强化资源配置，成立服务专班，与当地政府在智库研究、乡村振兴、招商引资、资本市场等方面展开全面合作，为县域企业提供高效、优质、便捷服务，与诸城市携手打造中泰证券服务县域经济发展样板，为诸城模式升级版建设贡献中泰力量。公司通过山东中泰慈善基金会向诸城市5所农村薄弱小学定向捐赠，帮助其改善办学条件；山东中泰慈善基金会捐资20万元持续推进临沂市城南村乡村振兴暨新时代文明实践站项目，相关基础设施建设工程、文明实践大讲堂、中泰特色产业园等多个子项目得以顺利实施；积极响应中国证券业协会倡议，组队参加2021年成都善行者公益徒步活动，募集资金全部由中国扶贫基金会用于隰县特困群众帮扶项

目；公司控股子公司鲁证期货与安徽省宿松县政府签订结对帮扶协议，在公益帮扶、专业帮扶、消费帮扶等领域开展合作，全方位支持当地巩固拓展脱贫攻坚成果，捐助专项资金 10 万元，全部纳入上海证券交易所“爱心救助基金”，用于解决宿松县“三户一体”（未脱贫户、脱贫监测户、边缘易致贫户、老小病残孤群体）家庭基本生活困难问题。

**开展消费扶贫，促进产业发展。**公司把消费扶贫作为结对帮扶重要抓手，指导工会组织将职工福利保障与促进贫困地区产业发展有机结合，从原国家级贫困县宁夏原州区和云南省勐海县，采购 758 万元农副产品，有关消费扶贫活动，对于拓宽农副产品销路、提升农产品品牌，带动当地产业发展，增加农户收入，发挥了积极作用。鲁证期货采购 42.64 万元原国家级贫困地区黑龙江省桦川县、安徽省太湖县农副产品，为推动当地农户增产增收尽心尽力。

**实施就业扶贫，激活造血功能。**公司响应国家号召，根据自愿原则，积极安排符合条件的新疆籍少数民族大学毕业生就业；鲁证期货录用原国家级贫困县河北省蔚县大学毕业生和黑龙江省桦川县残疾人士。系列就业扶贫措施，助力贫困家庭再生造血功能，获得了各方肯定。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	莱钢集团、山东能源集团、济钢集团、鲁信集团、新矿集团、山东省国有资产投资控股有限公司	关于股东持股期限的承诺	自 A 股上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	山东省财金投资集团有限公司	关于股东持股期限的承诺	自 A 股上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司首次公开发行上市前的其余 33 家股东及德州市财政局、浙江海岳新材料有限公司、钱紫阁	关于股东持股期限的承诺	自 A 股上市之日起 12 个月，截至 2021 年 6 月 3 日已履行完毕	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、公司及全体董事、高级管理	稳定股价预案	自 A 股上市后 3 年内	是	是	不适用	不适用

		人员						
与首次公开发行相关的承诺	其他	山钢集团、莱钢集团、济钢集团	避免同业竞争	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	山钢集团、莱钢集团、济钢集团	规范关联交易	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	莱钢集团	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、两年后	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	山东能源集团、济钢集团	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、两年后	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司全体董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、公司及全体董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书虚假披露情形下承担相应法律责任的承诺	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及全体董事、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	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、公司及全体董事、监事、高级管理人员	关于承诺履行的约束措施	长期有效	否	是	不适用	不适用
--------------	----	------------------------	-------------	------	---	---	-----	-----

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项  
报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》规定应披露的涉案金额超过 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。

报告期内，公司涉案金额超过 5,000 万元的未决诉讼、仲裁事项如下：

##### （一）前期已披露未决诉讼、仲裁案件进展情况

前期已披露未决诉讼、仲裁案件情况详见公司 2021 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《中泰证券股份有限公司 2020 年年度报告》“第五节 重要事项十、重大诉讼、仲裁事项”部分。

1. 东旭光电债权纠纷案、华阳经贸债权纠纷案、安徽外经集团债券兑付纠纷案、海航财务债券质押式回购案，截至本报告披露之日，均无后续进展。

该等案件为中泰资管作为管理人代资管计划提起，不会对报告期内公司的生产经营及财务状况产生重大不利影响。

2. 金山实业有抵押优先贷款票据买卖纠纷案、大民种业股权投资纠纷案、林某某股权回购合同纠纷案、国购投资公司债券交易纠纷案、“15 华信债”公司债券兑付纠纷案、高源投资有限公司抵押保证融资纠纷案、皇月国际项目贷款违约纠纷案，截至本报告披露之日，无后续进展。

3. 乌海洪远融资租赁合同执行纠纷案。乌海市富海资产管理公司（以下简称“富海公司”）以宏润（上海）融资租赁有限公司（以下简称“上海宏润”）为被告向上海市浦东新区人民法院提起执行异议之诉被驳回诉讼请求，提起上诉。报告期内，二审诉讼请求（请求撤销一审判决，改判不得追加富海公司为被执行人）被上海市第一中级人民法院驳回，现已申请恢复执行。

4. 镇江兆和项目贷款违约纠纷案。中泰金融投资有限公司等公司向镇江兆和项目提供银团贷款，珠海市兆和投资有限公司（以下简称“珠海兆和”）为担保人，后借款人及担保人未能按时履行还款付息责任，导致该项目贷款违约。中泰金融投资有限公司与银团其他贷款方共同委托国信证券（香港）经纪有限公司（以下简称“国信香港”）以珠海兆和为被告向法院提起诉讼，标的额 1,000.00 万美元。2021 年 4 月 13 日，国信香港向中泰金融投资有限公司送达案件判决书：



判决珠海兆和偿还本金、利息、罚息、复利及管理费用。珠海兆和已进入破产程序，中泰金融投资有限公司已申报债权，破产案件正在审查债权过程中。

(二) 报告期内，公司新增未决诉讼、仲裁案件情况

1.福建福晟集团有限公司债券违约纠纷案。福建福晟集团有限公司（以下简称“福晟集团”）发行福晟集团 2018 年公司债券（第二期）（以下简称“18 福晟 03”）、福晟集团 2019 年公司债券（第一期）（以下简称“19 福晟 01”），公司担任受托管理人。因福晟集团违约，“18 福晟 03”债券持有人中信信托有限责任公司、国投泰康信托有限公司与“19 福晟 01”债券持有人中国对外经济贸易信托有限公司、国投泰康信托有限公司、三度星和（北京）投资有限公司授权公司以福晟集团为被申请人于 2021 年 2 月 10 日分别向上海仲裁委员会申请仲裁，标的额分别为 208,547,000 元、314,057,167.8 元（以仲裁申请书中暂计的各项请求金额为依据），2021 年 6 月 30 日，仲裁委员会裁决福晟集团支付“18 福晟 03”债券本金、利息、违约金、律师费、预缴的仲裁费。2021 年 6 月 28 日，仲裁委员会裁决福晟集团支付“19 福晟 01”债券本金、利息、违约金、保全费、保全担保费、律师费、预缴的仲裁费。2021 年 7 月 28 日，公司向福建省福州市中级人民法院申请强制执行。现两案均在执行过程中。

2.北京绵世方达投资有限责任公司股票质押式回购交易纠纷案。2017 年 12 月 4 日，公司与北京绵世方达投资有限责任公司（简称“北京方达投资”）签订《股票质押式回购交易业务协议》及相关协议。因北京方达投资未按协议约定支付利息，2021 年 5 月 27 日，公司以北京方达投资为被告向济南市中级人民法院提起诉讼，标的额 36,371.918305 万元（以诉状中暂计的各项请求金额为依据），请求判令北京方达投资向公司支付融资本金、违约金、诉讼费、保全费、律师费等费用，并确认公司对北京方达投资提供质押的股票在全部债权范围内享有优先受偿权。2021 年 7 月 18 日，公司收回部分债权，2021 年 7 月 20 日，公司向法院申请变更诉讼请求，标的额变更为 334,527,630.79 元（以诉状中暂计的各项请求金额为依据）。现本案正在一审过程中。

3.漳州农村商业银行股份有限公司合同纠纷案。漳州农村商业银行股份有限公司（以下简称“漳州农商行”）与中泰资管签订了《齐鲁资管 0231 号定向资产管理合同》，中泰资管为管理产品的管理人。2021 年 1 月 4 日，中泰资管收到上海金融法院送达的应诉通知书，漳州农商行以中泰资管为被告向上海金融法院提起诉讼，标的额 65,035,624.77 元（以诉状中暂计的各项请求金额为依据），请求判令解除双方签订的合同，中泰资管返还委托资金、回购利息、赔偿损失等费用。现本案正在一审过程中。

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

√适用 □不适用

(一) 报告期内，公司受到的行政管理部门行政处罚及证券监管部门行政监管措施情况：



1、2021 年 1 月 28 日，中国人民银行济南分行（以下简称“人行济南分行”）对公司及公司原经纪业务部负责人刘洪松、合规管理总部负责人安铁（同时担任公司职工监事）分别出具《中国人民银行济南分行行政处罚决定书（济银罚字）[2021]年 8 号、9 号和 10 号》，指出公司存在未按照规定识别客户身份、未按规定重新识别客户以及未按规定采取切实可行的措施保存客户身份资料等问题，人行济南分行采取行政处罚，对公司处 95 万元罚款，对上述部门负责人分别处 2.5 万元和 3.5 万元罚款。

公司对此高度重视，按照法律法规、监管规定、自律规则以及公司反洗钱方面制度的要求，成立专项整改小组并制定整改方案，对上述事实逐项整改，落实反洗钱方面工作要求。

2、2021 年 5 月 8 日，山东证监局出具《关于对中泰证券股份有限公司采取责令改正行政监管措施的决定》（[2021]17 号），指出公司存在网上营业厅系统升级、变更上线前未进行充分测试、信息系统安全监测机制不健全、发生信息安全事件未及时上报等问题。

公司对此高度重视，及时按照山东证监局要求提交了整改报告，有效落实监管整改要求。通过整改，进一步提升全员合规风控意识，落实岗位责任，压实信息技术突发事件各级责任义务。

3、2021 年 1 月 22 日，山东证监局出具《关于对鲁证期货股份有限公司采取责令改正行政监管措施的决定》（[2021]2 号），指出鲁证期货存在后台部门部分员工为其推荐客户并领取业务提成的问题。

鲁证期货对此高度重视，及时按照山东证监局要求提交整改报告，通过修订相关制度、梳理岗位职责等措施，有效落实监管整改要求。

（二）报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法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、证券市场禁入、认定为不适当人选，被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚，或被证券交易所公开谴责的情形。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

2021 年 1 月 13 日，公司第二届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司与齐鲁股权交易中心有限公司订立收益凭证产品认购协议暨日常关联交易的议案》。同意公司与齐鲁股权交易中心有限公司（以下简称“齐鲁股权”）订立协议，公司预计协议生效后齐鲁股权购买公司不超过 8,000 万元的收益凭证，期限 6 个月。具体见公司 2021 年 1 月 14 日在上海证券交易所披露的《中泰证券股份有限公司第二届董事会第三十六次会议决议公告》和《中泰证券股份有限公司关于订立收益凭证产品认购协议暨日常关联交易的公告》。

2021 年 2 月 1 日，公司与齐鲁股权签署《收益凭证产品认购协议》，齐鲁股权购买公司收益凭证 8,000 万元。2021 年 8 月 2 日，根据协议，产品到期。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																16.64
报告期末对子公司担保余额合计（B）																56.79
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																56.79
担保总额占公司净资产的比例（%）																16.28
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																35.48
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																35.48
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明							上述担保总额（A+B）为公司对子公司的担保17.11亿元和子公司之间的担保39.68亿元，具体如下： 1.公司对子公司的担保为：（1）2016年9月1日，经公司2016年第五次临时股东大会审议，同意公司向中泰资管的净资本担保规模由不超过5.5亿元增至不超过15.5亿元；截至2021年6月30日，公司为中泰资管提供净资本担保余额为8.5亿元。（2）2019年2月18日，									

经公司2019年第二次临时股东大会审议，同意公司通过内保外贷为中泰国际融资，规模不超过人民币10亿元；截至2021年6月30日，公司通过内保外贷方式协助中泰国际境外融资人民币8.61亿元。

2. 子公司之间的担保为：中泰国际及其子公司之间的担保，主要为融资类担保。（1）中泰国际为其子公司中泰国际证券有限公司贷款提供担保，担保规模为12.81亿元人民币；（2）中泰国际子公司中泰国际金融服务有限公司为中泰国际贷款提供担保，担保规模为7.49亿元人民币；（3）中泰国际为ZHONGTAI INTERNATIONAL FINANCE (BVI) COMPANY LIMITED发行美元债提供担保，担保规模19.38 亿元人民币。截至2021年6月30日，上述担保金额约合39.68亿元人民币。此外，存在与交易对手方签署的国际衍生品框架协议（ISDA协议）、全球总回购协议（GMRA协议）等，均为满足正常业务开展而进行。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

##### (一) 分支机构变更情况

报告期内，公司新设 2 家证券营业部，迁址 2 家证券分公司和 11 家证券营业部，分公司名称变更 1 家，证券营业部名称变更 1 家，营业部变更为分公司 2 家，未撤销分支机构。

##### 1. 新设分支机构

序号	分支机构名称	注册地址
1	郑州金水东证券路营业部	河南省郑州市郑东新区金水东路黄河南路西南角聚龙城 7 号楼附 47、附 48 号商铺
2	通辽滨河大街证券营业部	内蒙古自治区通辽市科尔沁区团结办事处五委鑫成综合楼 A 座 1 单元 1-2 层-/-101 号

##### 2. 迁址分支机构

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后地址
1	河南分公司	河南分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）金水东路 80 号绿地新都会 9 号楼 1707、1708 号
2	宁波分公司	宁波分公司	浙江省宁波市鄞州区福明街道中山东路 1800 号 17-3-1、17-4 室
3	泰安岱宗大街证券营业部	泰安龙潭路证券营业部	泰安市泰山区龙潭路 68 号（泰安君达山海酒店一楼北侧商铺 A 区及一楼大厅北侧房间）
4	文登米山路证券营业部	文登圣经山路证券营业部	山东省威海市文登区环山办圣经山路 199 号一楼东、5 楼、6 楼
5	杭州求是路证券营业部	杭州湖墅南路证券营业部	浙江省杭州市拱墅区湖墅南路滨绿大厦 1 幢 701、706 室
6	珠海情侣中路证券营业部	珠海情侣中路证券营业部	广东省珠海市吉大情侣中路 51 号二楼 203 号商铺
7	运城槐东南路证券营业部	运城槐东南路证券营业部	山西省运城市盐湖区槐东南路国土公寓小区 1-2 层 3 号商铺
8	芜湖镜湖路证券营业部	芜湖中山南路证券营业部	安徽省芜湖市弋江区中南街道中山南路 307 号国贸长江 DS-3#楼 01 室
9	成都新光华街证券营业部	成都新光华街证券营业部	四川省成都市锦江区新光华街 7 号航天科技大厦第 25 层第 05 号
10	绍兴环城北路证券营业部	绍兴洋江西路证券营业部	浙江省绍兴市越城区灵芝街道洋江西路 278 号新泽大厦 2303 室、2304 室
11	广州华穗路证券营业部	广州珠江东路证券营业部	广州市天河区珠江东路 6 号 1701 房自编 02 单元
12	上海东江湾路证券营业部	上海中山北一路证券营业部	上海市虹口区中山北一路 1230 号 1 幢 A201-2、A203-1 室
13	莒南十泉路证券营业部	莒南民主路证券营业部	山东省临沂市莒南县民主路阜丰时代广场 12 号楼 105、106 铺

##### 3. 分支机构名称变更



序号	变更前分支机构名称	变更后分支机构名称
1	大连分公司	辽宁分公司
2	北京国贸证券营业部	北京自贸试验区证券营业部

4. 营业部变更为分公司

序号	变更前分支机构名称	变更后分支机构名称
1	乌鲁木齐南湖南路证券营业部	新疆分公司
2	海口人民大道证券营业部	海南分公司

报告期内，鲁证期货迁址 2 家期货营业部，分别为上海营业部和宁波营业部。

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后地址
1	上海营业部	上海营业部	中国（上海）自由贸易试验区浦电路 438 号 1502A 室（名义楼层 1802A 室）
2	宁波营业部	宁波营业部	宁波市鄞州区江东北路 475 号 004 幢宁波和丰创意广场意庭楼（9-1）905-1 室

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	6,271,763,180	90				-1,912,206,950	-1,912,206,950	4,359,556,230	62.56
1、国家持股	17,214,400	0.25				-17,214,400	-17,214,400	0	0
2、国有法人持股	4,844,650,630	69.52				-485,094,400	-485,094,400	4,359,556,230	62.56
3、其他内资持股	1,409,898,150	20.23				-1,409,898,150	-1,409,898,150	0	0
其中：境内非国有法人	1,409,898,150	20.23				-1,409,898,150	-1,409,898,150	0	0

持股									
境内自然人持股	0					0	0	0	
4、外资持股	0					0	0	0	
其中：境外法人持股	0					0	0	0	
境外自然人持股	0					0	0	0	
二、无限售条件流通股股份	696,862,576	10			1,912,206,950	1,912,206,950	2,609,069,526	37.44	
1、人民币普通股	696,862,576	10			1,912,206,950	1,912,206,950	2,609,069,526	37.44	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,968,625,756	100			0	0	6,968,625,756	100	

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

浙江海岳新材料有限公司于 2021 年 1 月 25 日、2 月 24 日、4 月 14 日通过非交易过户方式合计取得联合创业融资担保集团有限公司所持公司 1,920.00 万股限售股；钱紫阁于 2021 年 1 月 14 日通过非交易过户方式取得联合创业融资担保集团有限公司所持公司 360.00 万股限售股。

2021 年 6 月 3 日，公司 36 家股东持有的首次公开发行限售股股份解除限售，股份数量合计为 1,912,206,950 股。本次解除限售后，公司无限售条件流通股股份由 696,862,576 股增加至 2,609,069,526 股，公司仍有 4,359,556,230 股限售股股份。具体内容详见公司 2021 年 5 月 28 日在上海证券交易所披露的《中泰证券股份有限公司部分首次公开发行限售股上市流通公告》。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
济南西城投资发展有限公司	241,737,300	241,737,300	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
山东永通实业有限公司	203,366,300	203,366,300	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
德州禹佐投资中心（有限合伙）	183,415,900	183,415,900	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
安吉美舜企业管理中心（有限合伙）	152,523,400	152,523,400	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
上海弘康实业投资有限公司	122,021,900	122,021,900	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
烟台市广信投资发展有限责任公司	80,332,100	80,332,100	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
泰安点石资产管理有限公司	79,581,600	79,581,600	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
共青城瑞顿投资管理中心（有限合伙）	65,842,900	65,842,900	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
山东省宏恩投资有限公司	64,478,400	64,478,400	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
共青城汇泉投资管理合伙企业（有限合伙）	60,435,900	60,435,900	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
宁波梅山保税港区丰海投资有限公司	60,435,900	60,435,900	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
山东中通科技发展有限公司	55,342,900	55,342,900	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
霍氏文化产业集团有限公司	43,873,200	43,873,200	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
烟台蓝天投资控股有限公司	43,460,000	43,460,000	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
苏州金安九鼎创业投资中心（有限合伙）	41,094,900	41,094,900	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
山东豪晟投资置业有限公司	40,672,200	40,672,200	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
淄博市城市资产运营有限公司	35,582,400	35,582,400	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
济宁市投资中心有限公司	35,303,300	35,303,300	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
联合创业集团有限公司	35,010,800	35,010,800	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
江苏新潮科技集团有限公司	30,506,800	30,506,800	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
威海产业投资集团有限公司	25,256,700	25,256,700	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
山东省融资担保有限公司	24,173,100	24,173,100	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
浙江杭州湾投资有限公司	24,173,100	24,173,100	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
蓬莱市茂源建筑工程有限公司	22,046,450	22,046,450	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
山东天宝翔基机械有限公司	21,369,600	21,369,600	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
山东润邦能源科技有限公司	20,336,100	20,336,100	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
浙江海岳新材料有	0	19,200,000	19,200,000	0	A 股首次公开发行	2021 年 6 月 3 日

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
有限公司					股份限售	
山东华联矿业股份有限公司	18,137,700	18,137,700	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
德州市财政局	17,214,400	17,214,400	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
山东环球渔具股份有限公司	14,502,600	14,502,600	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
济南均土源投资有限公司	12,089,700	12,089,700	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
江苏汇鸿国际集团畜产进出口股份有限公司	6,041,700	6,041,700	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
中扶华夏管理咨询有限公司	5,411,300	5,411,300	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
钱紫阁	0	3,600,000	3,600,000	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
联合创业融资担保集团有限公司	25,418,800	2,618,800	-22,800,000	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
南山集团有限公司	1,017,600	1,017,600	0	0	A 股首次公开发行股份限售	2021 年 6 月 3 日
合计	1,912,206,950	1,912,206,950	0	0	/	/

注：2021 年 4 月，山东润邦科技投资有限公司更名为“山东润邦能源科技有限公司”

## 二、股东情况

### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	152,424
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	

莱芜钢铁集团有限公司	0	2,879,559,900	41.32	2,879,559,900	无		国有法人
山东能源集团有限公司	0	458,091,900	6.57	458,091,900	无		国有法人
济钢集团有限公司	0	351,729,000	5.05	351,729,000	无		国有法人
山东省鲁信投资控股集团有限公司	0	277,566,330	3.98	277,566,330	无		国有法人
新汶矿业集团有限责任公司	0	241,737,300	3.47	241,737,300	无		国有法人
济南西城投资发展有限公司	-1,000,000	240,737,300	3.45	0	无		国有法人
山东永通实业有限公司	-100	203,366,200	2.92	0	无		境内非国有法人
德州禹佐投资中心（有限合伙）	-1,912,200	181,503,700	2.60	0	质押	66,400,000	其他
安吉美舜企业管理中心（有限合伙）	-260,000	152,263,400	2.18	0	无		其他
上海弘康实业投资有限公司	-1,000,000	121,021,900	1.74	0	无		境内非国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
济南西城投资发展有限公司	240,737,300	人民币普通股	240,737,300
山东永通实业有限公司	203,366,200	人民币普通股	203,366,200
德州禹佐投资中心（有限合伙）	181,503,700	人民币普通股	181,503,700
安吉美舜企业管理中心（有限合伙）	152,263,400	人民币普通股	152,263,400
上海弘康实业投资有限公司	121,021,900	人民币普通股	121,021,900
泰安点石资产管理有限公司	79,581,600	人民币普通股	79,581,600
烟台市广信投资发展有限责任公司	64,957,699	人民币普通股	64,957,699
山东省宏恩投资有限公司	60,584,700	人民币普通股	60,584,700
宁波梅山保税港区丰海投资有限公司	60,435,900	人民币普通股	60,435,900



山东中通科技发展有限公司	52,548,200	人民币普通股	52,548,200
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，莱芜钢铁集团有限公司是山东钢铁集团有限公司的控股子公司，持有本公司 41.32% 的股份；济钢集团有限公司是山东钢铁集团有限公司全资子公司，持有本公司 5.05% 的股份。山东能源集团有限公司持有本公司 6.57% 股份，新汶矿业集团有限责任公司是山东能源集团有限公司的全资子公司，新汶矿业集团有限责任公司持有本公司 3.47% 的股份。山东永通实业有限公司持有本公司 2.92% 的股份，本公司董事刘锋及其配偶林旭燕通过其控制的永锋集团有限公司间接控股山东永通实业有限公司；德州禹佐投资中心（有限合伙）持有本公司 2.60% 的股份，本公司董事刘锋为其有限合伙人，刘锋及其配偶林旭燕分别间接和直接持有其普通合伙人山东诚业发展有限公司的股权，刘锋及其配偶林旭燕可对德州禹佐投资中心（有限合伙）施加重大影响。除前述情况外，公司未发现上述其他股东之间存在包括持股和任职在内的关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形。		
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	莱芜钢铁集团有限公司	2,879,559,900	2023 年 6 月 3 日	0	自本公司 A 股上市之日起 36 个月
2	山东能源集团有限公司	458,091,900	2023 年 6 月 3 日	0	自本公司 A 股上市之日起 36 个月
3	济钢集团有限公司	351,729,000	2023 年 6 月 3 日	0	自本公司 A 股上市之日起 36 个月
4	山东省鲁信投资控股集团有限公司	277,566,330	2023 年 6 月 3 日	0	自本公司 A 股上市之日起 36 个月
5	新汶矿业集团有限责任公司	241,737,300	2023 年 6 月 3 日	0	自本公司 A 股上市之日起 36 个月

6	山东省国有资产投资控股有限公司	120,871,800	2023 年 6 月 3 日	0	自本公司 A 股上市之日起 36 个月
7	山东省财金投资集团有限公司	30,000,000	2023 年 6 月 3 日	0	自本公司 A 股上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		截至报告期末，莱芜钢铁集团有限公司是山东钢铁集团有限公司的控股子公司，持有本公司 41.32% 的股份；济钢集团有限公司是山东钢铁集团有限公司全资子公司，持有本公司 5.05% 的股份。山东能源集团有限公司持有本公司 6.57% 股份，新汶矿业集团有限责任公司是山东能源集团有限公司的全资子公司，新汶矿业集团有限责任公司持有本公司 3.47% 的股份。除前述情况外，公司未发现上述其他股东之间存在包括持股和任职在内的关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用  不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况**

**(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

**(三) 其他说明**

适用  不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用  不适用

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。2021 年 7 月 14 日，公司接间接控股股东山钢集团通知，山东省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“山东省国资委”）正在与中国宝武钢铁集团有限公司筹划对山钢集团战略重组事项。该事项可能导致公司控股股东发生变化，但公司实际控制人仍为山东省国资委，未发生变化。具体内容详见公司 2021 年 7 月 15 日在上海证券交易所披露的《中泰证券股份有限公司关于涉及山东钢铁集团有限公司战略重组暨公司股东拟变更的提示性公告》。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用  不适用

#### (一) 企业债券

适用  不适用

#### (二) 公司债券

适用  不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中泰证券股份有限公司公开发行 2018 年公司债券 (第一期)	18 中泰 01	155089	2018-12-12	2018-12-12	2021-12-12	30.00	3.95	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	面向合格投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
中泰证券股份有限公司公开发行 2019 年公司债券 (第一期)	19 中泰 01	155433	2019-08-08	2019-08-08	2022-08-08	9.00	3.57	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	面向合格投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
中泰证券股份有限公司公开发行 2019 年公司债券 (第二期)	19 中泰 02	163053	2019-12-09	2019-12-09	2022-12-09	20.00	3.56	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	面向合格投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
中泰证券	20 中	1636	2020	2020-0	2023-0	15.00	3.27	每年付息	上	面向	竞价、	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
股份有限公司公开发行 2020 年公司债券 (第一期) (疫情防控债)	泰 01	26	-06-19	6-19	6-19			一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	专业投资者公开发行	报价、询价和协议交易	
中泰证券股份有限公司公开发行 2020 年公司债券 (第二期)	20 中泰 02	163767	2020-07-28	2020-07-28	2022-07-28	15.00	3.35	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
中泰证券股份有限公司公开发行 2020 年公司债券 (第三期)	20 中泰 03	175323	2020-10-29	2020-10-29	2023-10-29	40.00	3.79	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
中泰证券股份有限公司公开发行 2020 年短期公司债券 (第一期)	20 中泰 S1	163844	2020-11-19	2020-11-19	2021-11-09	30.00	3.55	到期一次还本付息	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
中泰证券股份有限公司公开发行 2020 年次级债券 (第一期)	20 中泰 C1	175483	2020-11-27	2020-11-27	2023-11-27	30.00	4.55	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
中泰证券股份有限公司公开发行	21 中泰 01	175675	2021-01-25	2021-01-25	2024-01-25	25.00	3.70	每年付息一次, 到期一次还	上海证	面向专业投	竞价、报价、询价和	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
发行 2021 年公司债券(第一期)								本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	券交易所	者公开发	协议交易	
中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年次级债券(第一期)	21 中泰 C1	175780	2021-03-04	2021-03-04	2024-03-04	30.00	4.25	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	面向专业投资者	竞价、报价和协议交易	否
中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年次级债券(第二期)	21 中泰 C2	188032	2021-04-23	2021-04-23	2024-04-23	40.00	4.05	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	面向专业投资者	竞价、报价和协议交易	否
中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年公司债券(第二期)品种一	21 中泰 02	188647	2021-08-27	2021-08-27	2024-08-27	15.00	3.10	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	面向专业投资者	竞价、报价和协议交易	否
中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年公司债券(第二期)品种二	21 中泰 03	188648	2021-08-27	2021-08-27	2026-08-27	15.00	3.47	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	面向专业投资者	竞价、报价和协议交易	否
中泰国际 (*正式名称 Zhongtai International Finance(BVI))	-	XS2203111120	2020-08-12	2020-08-12	2023-08-12	19.38	3.85	每半年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金	香港交易所上	S 条下的专业投资者	询价交易	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
Company Ltd300,000,000 美元 3.85% 担保债券于2023年到期)								的兑付一起支付	市(场外交易市场)			

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用  不适用

逾期未偿还债券

适用  不适用

关于逾期债项的说明

适用  不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用  不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用  不适用

公司发行的债券均为无担保债券。根据募集说明书的约定，公司偿债保障措施包括制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、通过外部融资渠道保障偿债、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务以及发行人偿债保障的承诺等内容。报告期内，公司偿债计划及其他偿债保障措施均未发生变更，按时、足额支付债券利息和/或本金，偿债账户运作规范，与募集说明书的相关承诺保持一致。中泰金融国际有限公司对下属全资子公司 Zhongtai International Finance(BVI) Company Ltd 发行美元债提供担保，额度为 3 亿美元，截至 2021 年 6 月末，有效存续的担保金额为人民币 19.38 亿元。

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用  不适用

(1) 非公开发行公司债券

单位：亿元 币种：人民币



债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在上市交易的风险
中泰证券股份有限公司非公开发行 2020 年公司债券 (第一期)	20 中泰 F1	166236	2020-03-17	2020-03-17	2022-03-17	16.00	3.08	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期本金随利息一起支付	上海证券交易所	面向合格投资者非公开发行	报价、价协商和议	否
中泰证券股份有限公司非公开发行 2020 年公司债券 (第二期)	20 中泰 F2	167506	2020-08-28	2020-08-28	2021-08-28	30.00	3.40	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期本金随利息一起支付	上海证券交易所	面向合格投资者非公开发行	报价、价协商和议	否
中泰国际发行 2021 年 9 月 16 日到期票面利率为 5.00% 的私募债	-	-	2021-03-16	2021-03-16	2021-09-16	0.45	5.00	到期还本付息	无	S 条例下的专业投资者	报价, 价协商和议	否

(2) 非公开发行次级债券

单位: 亿元 币种: 人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在上市交易风险
中泰证券股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券 (第一期)	19 中泰 C1	151130	2019-01-24	2019-01-24	2022-01-24	20.00	4.14	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一息本金随本兑付一起支付	上海证券交易所	面向合格投资者非公开发行	报价、询价和协议交易	否
中泰证券股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券 (第二期)	19 中泰 C2	151229	2019-03-11	2019-03-11	2022-03-11	20.00	4.30	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一息本金随本兑付一起支付	上海证券交易所	面向合格投资者非公开发行	报价、询价和协议交易	否
中泰证券股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券 (第三期)	19 中泰 C3	151594	2019-05-28	2019-05-28	2022-05-28	40.00	4.30	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一息本金随本兑付一起支付	上海证券交易所	面向合格投资者非公开发行	报价、询价和协议交易	否

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.92	1.77	8.47	
速动比率	1.91	1.76	8.52	
资产负债率 (%)	73.21	73.53	减少 0.32 个百分点	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)	变动原因
扣除非经常 性损益后净 利润	1,646,169,554.34	1,361,164,731.90	20.94	
EBITDA 全 部债务比	0.05	0.04	25.00	
利息保障倍 数	2.46	2.41	2.07	
现金利息保 障倍数	2.08	5.45	-61.83	2021 年 1-6 月经营 活动产生的现金流 量净额减少
EBITDA 利 息保障倍数	2.61	2.50	4.40	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

二、可转换公司债券情况

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

2021 年 6 月 30 日

编制单位：中泰证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产：			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
货币资金	七.1	41,616,371,632.78	36,651,600,637.15
其中：客户资金存款		34,531,981,327.68	32,266,259,169.30
结算备付金	七.2	9,488,818,200.56	8,827,027,434.56
其中：客户备付金		7,091,514,148.62	6,713,988,018.44
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七.5	34,428,225,255.77	31,206,744,639.54
衍生金融资产	七.6	281,335,418.51	270,143,072.50
存出保证金	七.7	10,022,051,721.83	8,982,591,206.22
应收款项	七.8	815,239,220.56	1,008,821,124.39
应收款项融资			
合同资产	七.10		6,461,613.75
买入返售金融资产	七.11	10,152,379,449.52	9,160,815,458.42
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	七.13	44,830,293,706.25	46,526,715,197.97
债权投资	七.14	3,236,030,329.34	3,732,092,907.91
其他债权投资	七.15	19,521,884,477.32	17,759,974,678.54
其他权益工具投资	七.16	3,733,979,518.77	5,964,824,777.85
长期股权投资	七.17	964,925,322.35	840,538,978.51
投资性房地产	七.18	437,681,914.72	455,042,060.54
固定资产	七.19	880,340,836.27	892,159,550.65
在建工程	七.20	6,064,308.53	6,064,308.53
使用权资产	七.21	503,471,281.64	
无形资产	七.22	173,761,953.76	206,497,460.44
商誉			
递延所得税资产	七.24	966,770,744.19	951,180,194.21
其他资产	七.25	1,766,152,953.26	1,060,265,114.02
资产总计		183,825,778,245.93	174,509,560,415.70
<b>负债：</b>			
短期借款	七.29	5,195,034,533.04	4,622,149,402.73
应付短期融资款	七.30	9,383,163,802.46	11,604,103,001.41
拆入资金	七.31	4,482,735,395.03	2,038,836,747.11
交易性金融负债	七.32	3,179,372.69	8,014,669.01
衍生金融负债	七.6	199,064,130.15	320,183,242.11
卖出回购金融资产款	七.33	27,447,886,293.64	31,603,737,261.85
代理买卖证券款	七.34	48,841,820,142.51	44,434,372,998.58
代理承销证券款	七.35	294,885,749.53	2,963,337.06
应付职工薪酬	七.36	2,398,285,804.07	2,386,986,778.18
应交税费	七.37	409,296,227.29	733,796,178.45
应付款项	七.38	3,349,450,740.98	1,911,785,575.07
合同负债	七.39	6,780,000.86	31,205,667.32
持有待售负债			
预计负债	七.41	342,866.14	29,568,504.39
长期借款	七.42	319,474,903.89	324,594,588.81
应付债券	七.43	38,176,370,793.35	32,805,189,719.93
其中：优先股			

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
永续债			
租赁负债	七 . 44	478,317,573.68	
递延收益	七 . 45		
递延所得税负债	七 . 24	574,545,416.52	505,440,524.78
其他负债	七 . 46	6,186,804,294.58	6,716,884,970.16
负债合计		147,747,438,040.41	140,079,813,166.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七 . 47	6,968,625,756.00	6,968,625,756.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 . 49	13,084,704,526.59	13,084,704,526.59
减：库存股			
其他综合收益	七 . 51	-441,670,178.00	-361,669,126.18
盈余公积	七 . 52	2,080,979,104.12	2,081,635,058.54
一般风险准备	七 . 53	5,357,973,614.17	5,356,840,035.07
未分配利润	七 . 54	7,838,195,152.71	6,148,119,860.94
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		34,888,807,975.59	33,278,256,110.96
少数股东权益		1,189,532,229.93	1,151,491,137.79
所有者权益（或股东权益） 合计		36,078,340,205.52	34,429,747,248.75
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		183,825,778,245.93	174,509,560,415.70

公司负责人：李峰 主管会计工作负责人：袁西存 会计机构负责人：刘健

### 母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：中泰证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金		30,616,302,265.13	27,989,827,406.84
其中：客户资金存款		27,703,584,031.21	25,988,278,930.81
结算备付金		9,688,816,922.79	8,949,041,030.56
其中：客户备付金		7,091,514,148.62	6,713,988,018.44
贵金属			
拆出资金			
融出资金		32,130,721,313.84	30,085,911,990.66
衍生金融资产		279,251,875.64	176,565,737.30
存出保证金		1,793,149,209.54	2,871,478,534.45
应收款项		422,728,615.98	380,714,201.00
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		9,085,719,602.22	7,593,113,606.19
持有待售资产			

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		36,035,264,725.94	37,438,751,607.40
债权投资			
其他债权投资		19,521,884,477.32	17,759,974,678.54
其他权益工具投资		5,212,924,495.38	7,744,968,168.69
长期股权投资	十九.1	9,332,240,881.63	8,335,070,165.13
投资性房地产		10,263,250.73	15,067,217.80
固定资产		272,830,542.01	263,853,473.30
在建工程			
使用权资产		386,699,377.96	
无形资产		148,183,429.26	158,616,260.02
商誉			
递延所得税资产		824,147,456.24	790,480,973.30
其他资产		1,222,220,967.64	700,307,245.98
资产总计		156,983,349,409.25	151,253,742,297.16
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		10,282,756,292.36	12,579,476,019.72
拆入资金		4,014,585,601.56	1,507,510,950.31
交易性金融负债			
衍生金融负债		194,609,682.32	207,697,756.64
卖出回购金融资产款		30,902,210,574.84	35,962,040,221.29
代理买卖证券款		34,858,081,934.34	32,782,973,977.13
代理承销证券款		294,300,000.00	
应付职工薪酬	十九.2	2,010,012,539.29	1,952,492,679.41
应交税费		374,735,028.27	670,491,008.85
应付款项		2,753,182,273.96	1,663,380,187.51
合同负债		6,632,075.47	10,113,648.50
持有待售负债			
预计负债		102,539.59	102,539.59
长期借款			
应付债券		36,215,455,464.47	30,826,513,928.06
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		359,603,070.10	
递延收益			
递延所得税负债		499,922,462.72	440,094,782.94
其他负债		508,493,809.36	338,800,839.42
负债合计		123,274,683,348.65	118,941,688,539.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,968,625,756.00	6,968,625,756.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,852,639,623.42	12,852,639,623.42
减：库存股			
其他综合收益		107,211,205.36	163,326,545.77



项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
盈余公积		2,086,628,549.54	2,083,800,860.51
一般风险准备		5,211,642,713.41	5,211,642,713.41
未分配利润		6,481,918,212.87	5,032,018,258.68
所有者权益（或股东权益）合计		33,708,666,060.60	32,312,053,757.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		156,983,349,409.25	151,253,742,297.16

公司负责人：李峰 主管会计工作负责人：袁西存 会计机构负责人：刘健

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		5,760,832,968.28	4,802,218,063.26
利息净收入	七·55	913,336,823.85	1,047,655,712.45
其中：利息收入		2,458,599,637.87	2,369,969,303.16
利息支出		1,545,262,814.02	1,322,313,590.71
手续费及佣金净收入	七·56	2,767,367,765.16	2,315,222,460.70
其中：经纪业务手续费净收入		1,815,236,502.65	1,602,780,314.64
投资银行业务手续费净收入		702,009,440.77	477,612,811.84
资产管理业务手续费净收入		107,727,551.59	150,247,506.93
投资收益（损失以“-”号填列）	七·57	934,583,383.09	955,921,341.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		88,910,929.62	48,166,925.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		-29,101,561.26	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七·59	27,671,567.45	27,243,583.92
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七·60	321,240,840.79	-142,094,265.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		7,821,663.42	-5,754,237.43
其他业务收入	七·61	744,876,915.44	583,689,751.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七·62	43,934,009.08	20,333,715.59
二、营业总支出		3,589,365,500.31	3,045,532,737.29
税金及附加	七·63	31,441,388.28	35,972,030.95
业务及管理费	七·64	2,911,449,976.62	2,305,468,872.60
信用减值损失	七·65	-22,558,584.79	136,749,851.87
其他资产减值损失			
其他业务成本	七·67	669,032,720.20	567,341,981.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,171,467,467.97	1,756,685,325.97
加：营业外收入	七·68	3,999,286.67	2,515,974.95
减：营业外支出	七·69	3,264,491.72	11,304,246.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,172,202,262.92	1,747,897,054.57
减：所得税费用	七·70	425,789,500.47	338,098,099.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,746,412,762.45	1,409,798,955.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”		1,746,412,762.45	1,409,798,955.34

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
号填列)			
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)		1,701,173,015.28	1,383,125,268.50
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		45,239,747.17	26,673,686.84
六、其他综合收益的税后净额	七·71	-86,434,279.93	37,877,472.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-87,961,109.47	37,910,204.19
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-88,203,079.31	27,501,051.92
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		20,217,688.48	5,417,950.99
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-108,420,767.79	22,083,100.93
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		241,969.84	10,409,152.27
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		11,323,234.42	-36,150,381.44
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备		-4,139,841.20	25,633,468.04
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-6,941,423.38	20,926,065.67
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,526,829.54	-32,731.25
七、综合收益总额		1,659,978,482.52	1,447,676,428.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,613,211,905.81	1,421,035,472.69
归属于少数股东的综合收益总额		46,766,576.71	26,640,955.59
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.19

公司负责人: 李峰 主管会计工作负责人: 袁西存 会计机构负责人: 刘健

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		4,173,576,555.47	3,574,470,860.55
利息净收入	十九.3	592,740,776.09	810,490,254.50
其中: 利息收入		2,084,238,113.50	1,941,132,325.40
利息支出		1,491,497,337.41	1,130,642,070.90
手续费及佣金净收入	十九.4	2,359,654,642.53	1,983,514,398.82

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
其中：经纪业务手续费净收入		1,637,874,003.28	1,505,137,545.23
投资银行业务手续费净收入		666,563,588.91	415,406,441.57
资产管理业务手续费净收入			
投资收益（损失以“-”号填列）	十九.5	934,507,378.22	703,661,552.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		81,670,716.50	48,954,260.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		26,900,468.62	21,118,242.99
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十九.6	204,207,823.16	-24,067,465.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-196,328.61	255,026.64
其他业务收入		55,379,075.83	59,165,471.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		382,719.63	20,333,379.18
二、营业总支出		2,405,462,461.93	2,003,173,666.81
税金及附加		21,769,601.66	27,442,676.05
业务及管理费	十九.7	2,430,326,662.04	1,894,178,087.44
信用减值损失		-47,121,470.45	80,880,915.76
其他资产减值损失			
其他业务成本		487,668.68	671,987.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,768,114,093.54	1,571,297,193.74
加：营业外收入		3,900,150.38	1,303,037.94
减：营业外支出		3,109,620.91	10,792,880.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,768,904,623.01	1,561,807,351.13
减：所得税费用		344,453,870.07	283,926,197.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,424,450,752.94	1,277,881,153.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,424,450,752.94	1,277,881,153.49
（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		-27,838,450.13	53,859,607.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-35,021,843.35	64,376,520.52
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		-35,021,843.35	64,376,520.52
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		7,183,393.22	-10,516,913.40
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		11,323,234.42	-36,150,381.44
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备		-4,139,841.20	25,633,468.04
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		1,396,612,302.81	1,331,740,760.61

公司负责人：李峰 主管会计工作负责人：袁西存 会计机构负责人：刘健

**合并现金流量表**

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		2,848,987,568.67	153,736,698.69
向其他金融机构拆入资金净增加额		2,436,823,996.67	
收取利息、手续费及佣金的现金		5,778,368,418.97	5,168,360,013.02
返售业务资金净减少额			1,667,755,575.01
代理买卖证券收到的现金净额		2,962,357,498.75	8,128,057,113.15
代理承销证券收到的现金净额		291,922,412.47	
收到其他与经营活动有关的现金	七·72	4,539,374,020.75	1,609,135,668.24
经营活动现金流入小计		18,857,833,916.28	16,727,045,068.11
向其他金融机构拆入资金净减少额			971,214,722.70
返售业务资金净增加额		939,525,932.63	
回购业务资金净减少额		4,227,819,374.95	1,621,696,926.81
融出资金净增加额		3,197,713,784.54	1,380,267,809.28
代理承销证券支付的现金净额			1,890,810.01
支付利息、手续费及佣金的现金		1,366,938,573.15	1,301,113,538.78
支付给职工及为职工支付的现金		2,054,431,135.80	1,622,210,503.01
支付的各项税费		881,188,452.04	618,004,340.41
支付其他与经营活动有关的现金	七·72	4,897,608,330.70	2,870,838,745.43
经营活动现金流出小计		17,565,225,583.81	10,387,237,396.43
经营活动产生的现金流量净额		1,292,608,332.47	6,339,807,671.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		671,390,994.37	2,116,531,836.81
取得投资收益收到的现金		685,052,930.82	540,423,132.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		422,059.15	34,381,806.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,356,865,984.34	2,691,336,776.21
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		580,447,491.97	95,239,863.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七·72		541,120.00
投资活动现金流出小计		580,447,491.97	95,780,983.89
投资活动产生的现金流量净额		776,418,492.37	2,595,555,792.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,924,280,854.03
其中：子公司吸收少数股东投资收			

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
到的现金			
取得借款收到的现金		557,409,368.18	1,884,286,291.26
发行债券收到的现金		17,510,630,226.00	17,116,031,918.06
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		18,068,039,594.18	21,924,599,063.35
偿还债务支付的现金		14,482,921,745.78	14,268,030,270.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		868,215,650.41	1,227,094,368.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,803,122.27
支付其他与筹资活动有关的现金	七·72	105,169,683.56	6,000,000,000.00
筹资活动现金流出小计		15,456,307,079.75	21,495,124,638.16
筹资活动产生的现金流量净额		2,611,732,514.43	429,474,425.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-259,036.23	-20,645,326.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,680,500,303.04	9,344,192,562.36
加：期初现金及现金等价物余额		44,967,138,284.74	36,994,295,233.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		49,647,638,587.78	46,338,487,795.72

公司负责人：李峰 主管会计工作负责人：袁西存 会计机构负责人：刘健

### 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		2,050,160,477.56	123,478,865.39
向其他金融机构拆入资金净增加额		2,500,000,000.00	
返售业务资金净减少额			2,367,796,075.46
收取利息、手续费及佣金的现金		4,954,093,196.75	4,404,403,117.38
代理买卖证券收到的现金净额		2,076,468,692.00	6,132,172,539.41
代理承销证券收到的现金净额		294,300,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		2,145,721,397.48	313,583,987.95
经营活动现金流入小计		14,020,743,763.79	13,341,434,585.59
向其他金融机构拆入资金净减少额			1,000,000,000.00
返售业务资金净增加额		1,403,973,726.39	
回购业务资金净减少额		5,089,982,391.63	1,406,327,819.67
融出资金净增加额		2,011,659,867.88	1,379,861,678.59
支付利息、手续费及佣金的现金		1,287,421,622.29	1,083,072,357.92
支付给职工及为职工支付的现金		1,684,084,199.85	1,275,637,972.77
支付的各项税费		688,087,798.19	438,424,456.37
支付其他与经营活动有关的现金		2,030,083,372.47	805,771,457.62
经营活动现金流出小计		14,195,292,978.70	7,389,095,742.94
经营活动产生的现金流量净额		-174,549,214.91	5,952,338,842.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
收回投资收到的现金			2,262,064,752.24
取得投资收益收到的现金		707,109,291.14	495,291,543.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		420,872.19	34,252,612.47
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		707,530,163.33	2,791,608,908.49
投资支付的现金		162,595,798.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,150,193.44	86,795,843.19
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		253,745,991.97	86,795,843.19
投资活动产生的现金流量净额		453,784,171.36	2,704,813,065.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,924,280,854.03
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		17,510,630,226.00	17,116,031,918.06
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,510,630,226.00	20,040,312,772.09
偿还债务支付的现金		14,532,093,308.00	12,819,061,509.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		767,964,732.52	1,214,195,316.06
支付其他与筹资活动有关的现金		90,483,554.08	6,000,000,000.00
筹资活动现金流出小计		15,390,541,594.60	20,033,256,825.06
筹资活动产生的现金流量净额		2,120,088,631.40	7,055,947.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-477,368.57	255,026.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,398,846,219.28	8,664,462,881.62
加：期初现金及现金等价物余额		36,873,157,308.35	31,144,630,542.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		39,272,003,527.63	39,809,093,423.86

公司负责人：李峰 主管会计工作负责人：袁西存 会计机构负责人：刘健



## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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)	其他权益工具 永续债	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	6,968,625,756.00		13,084,704,526.59		-361,669,126.18	2,081,635,058.54	5,356,840,035.07	6,148,119,860.94	1,151,491,137.79	34,429,747,248.75
加：会计政策变更					1,400,513.45			-4,060,554.63		-2,660,041.18
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	6,968,625,756.00		13,084,704,526.59		-360,268,612.73	2,081,635,058.54	5,356,840,035.07	6,144,059,306.31	1,151,491,137.79	34,427,087,207.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-81,401,565.27	-655,954.42	1,133,579.10	1,694,135,846.40	38,041,092.14	1,651,252,997.95
(一) 综合收益总额					-87,961,109.47			1,701,173,015.28	46,766,576.71	1,659,978,482.52
(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							1,133,579.10	-1,133,579.10	-8,725,484.57	-8,725,484.57
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备							1,133,579.10	-1,133,579.10		
3. 对所有者(或股东)的分配									-8,725,484.57	-8,725,484.57
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转					6,559,544.20	-655,954.42		-5,903,589.78		
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本										

项目	2021 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)	其他权益工具 永续债	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
(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					6,559,544.20	-655,954.42		-5,903,589.78		
6. 其他										
四、本期末余额	6,968,625,756.00		13,084,704,526.59		-441,670,178.00	2,080,979,104.12	5,357,973,614.17	7,838,195,152.71	1,189,532,229.93	36,078,340,205.52

项目	2020 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)	其他权益工具 永续债	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年期末余额	6,271,763,180.00	6,000,000,000.00	10,857,565,036.70		-429,340,321.18	1,839,215,368.76	4,823,677,831.72	4,546,698,234.15	1,096,987,801.26	35,006,567,131.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	6,271,763,180.00	6,000,000,000.00	10,857,565,036.70		-429,340,321.18	1,839,215,368.76	4,823,677,831.72	4,546,698,234.15	1,096,987,801.26	35,006,567,131.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	696,862,576.00	-6,000,000,000.00	2,227,418,278.03		73,067,151.99	-2,238,508.39	24,393,829.99	1,183,012,999.10	21,837,833.32	-1,775,645,839.96
(一) 综合收益总额					37,910,204.19			1,383,125,268.50	26,640,955.59	1,447,676,428.28
(二) 所有者投入和减少资本	696,862,576.00	-6,000,000,000.00	2,227,418,278.03							-3,075,719,145.97
1. 所有者投入的普通股	696,862,576.00		2,227,418,278.03							2,924,280,854.03
2. 其他权益工具持有者投入资本		-6,000,000,000.00								-6,000,000,000.00

项目	2020 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)	其他权益工具 永续债	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配							24,393,829.99	-167,193,829.99	-4,803,122.27	-147,603,122.27
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备							24,393,829.99	-24,393,829.99		
3. 对所有者(或股东)的分配								-142,800,000.00	-4,803,122.27	-147,603,122.27
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转					35,156,947.80	-2,238,508.39		-32,918,439.41		
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					35,156,947.80	-2,238,508.39		-32,918,439.41		
6. 其他										
四、本期期末余额	6,968,625,756.00		13,084,983,314.73		-356,273,169.19	1,836,976,860.37	4,848,071,661.71	5,729,711,233.25	1,118,825,634.58	33,230,921,291.45

公司负责人：李峰 主管会计工作负责人：袁西存 会计机构负责人：刘健

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	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

		永续债							
一、上年期末余额	6,968,625,756.00		12,852,639,623.42		163,326,545.77	2,083,800,860.51	5,211,642,713.41	5,032,018,258.68	32,312,053,757.79
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	6,968,625,756.00		12,852,639,623.42		163,326,545.77	2,083,800,860.51	5,211,642,713.41	5,032,018,258.68	32,312,053,757.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-56,115,340.41	2,827,689.03		1,449,899,954.19	1,396,612,302.81
(一) 综合收益总额					-27,838,450.13			1,424,450,752.94	1,396,612,302.81
(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									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转					-28,276,890.28	2,827,689.03		25,449,201.25	
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					-28,276,890.28	2,827,689.03		25,449,201.25	
6. 其他									
四、本期末余额	6,968,625,756.00		12,852,639,623.42		107,211,205.36	2,086,628,549.54	5,211,642,713.41	6,481,918,212.87	33,708,666,060.60

项目	2020 年半年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库	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

		永续债		存股					
一、上年期末余额	6,271,763,180.00	6,000,000,000.00	10,625,500,133.53		158,228,395.88	1,841,381,170.73	4,726,422,013.25	3,478,261,750.85	33,101,556,644.24
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	6,271,763,180.00	6,000,000,000.00	10,625,500,133.53		158,228,395.88	1,841,381,170.73	4,726,422,013.25	3,478,261,750.85	33,101,556,644.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	696,862,576.00	-6,000,000,000.00	2,227,418,278.03		75,682,288.72	-2,238,508.39		1,115,496,980.28	-1,886,778,385.36
(一) 综合收益总额					53,859,607.12			1,277,881,153.49	1,331,740,760.61
(二) 所有者投入和减少资本	696,862,576.00	-6,000,000,000.00	2,227,418,278.03						-3,075,719,145.97
1. 所有者投入的普通股	696,862,576.00		2,227,418,278.03						2,924,280,854.03
2. 其他权益工具持有者投入资本		-6,000,000,000.00							-6,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配								-142,800,000.00	-142,800,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-142,800,000.00	-142,800,000.00
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转					21,822,681.60	-2,238,508.39		-19,584,173.21	
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					21,822,681.60	-2,238,508.39		-19,584,173.21	
6. 其他									
四、本期期末余额	6,968,625,756.00		12,852,918,411.56		233,910,684.60	1,839,142,662.34	4,726,422,013.25	4,593,758,731.13	31,214,778,258.88

公司负责人：李峰 主管会计工作负责人：袁西存 会计机构负责人：刘健

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中泰证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为齐鲁证券有限公司，2015年9月，根据莱芜钢铁集团有限公司、兖矿集团有限公司、济钢集团有限公司等40家股东签订的《中泰证券股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，经山东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于齐鲁证券有限公司整体变更为股份有限公司暨更名有关问题的批复》（鲁国资收益字[2015]43号）批准，齐鲁证券有限公司整体变更为中泰证券股份有限公司，将齐鲁证券有限公司截至2014年12月31日止经审计后的扣除2014年度分红款人民币564,623,670.00元后的净资产13,202,735,991.36元按1:0.4014比例折合成5,300,000,000股股份（每股面值1元），整体变更后注册资本为人民币5,300,000,000.00元。

根据公司2015年9月6日召开的2015年第一次临时股东大会决议（中泰证券股决字[2015]1号），公司申请增加注册资本人民币971,763,180.00元，变更后的注册资本为人民币6,271,763,180.00元。

经中国证监会证监许可[2020]736号文核准，2020年5月20日，公司公开发行人民币普通股（A股）股票696,862,576.00股，每股面值1元。公司股票于2020年6月3日在上海证券交易所挂牌交易，变更后股本为6,968,625,756.00元。

公司属金融行业，经营范围包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市；证券投资基金托管。

公司住所：济南市市中区经七路86号

公司总部地址：济南市市中区经七路86号

法定代表人：李峰

#### 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，本期合并财务报表范围及其变动情况、在相关被投资单位权益的信息详见本节“九、合并范围的变更”及“十、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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

本公司以 12 个月为营业周期，营业周期起止日为 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币。

### 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

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本节 6. 合并财务报表的编制方法。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本节 6. 合并财务报表的编制方法。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流量等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税

负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

(a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

(b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。



(c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

#### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

#### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

#### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。



处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率

法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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：本公司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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③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。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具

的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具有：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和合同资产。计入上述分类的金融工具包括但不限于债券投资、开展融资类业务（含融资融券、约定购回、股票质押回购等）形成的资产，以及货币市场拆出（借出）资金或证券（含定期存款）、应收款项、合同资产等。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

#### ①减值阶段的划分

本公司基于单项金融工具或金融工具组合,进行减值阶段划分,有效监控资产信用风险的情况,并定期进行调整:

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

第 2 阶段:如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,但未发生信用减值,即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;

第 3 阶段:对于已发生信用减值的金融工具,本公司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。

上述三阶段的划分,适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应当仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于符合准则规定条件且如适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项,应当始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### ②对信用风险显著增加的评估

本公司在每个资产负债表日,评估信用风险自初始确认后是否显著增加。

通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期间内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时,考虑以下事项,包括但不限于:

- A. 可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息;
- B. 宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息;
- C. 金融工具预计存续期内违约风险的相对变化,而非违约风险变动的绝对值。

#### ③已发生信用减值的依据

本公司根据金融资产的特点,针对具有相同风险特征的金融资产界定存在发生信用减值证据的情形。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难;
- B. 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;



- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
- G. 其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

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。

#### ④预期信用风险三阶段的具体划分标准

A. 分类为以摊余成本计量的金融资产（债权投资）、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（其他债权投资）信用风险三阶段划分如下：

第一阶段：债券投资的信用风险较低，情况如下：

(a) 投资境外债券的评级在国际外部评级 BBB-以上（含），投资境内债券的评级在国内外部评级 AA 以上（含）；

(b) 公司可基于内部评级定义较低信用风险的标准。

此外，国债、中央银行票据、政策性金融债三类债券由于信用风险极低，预期信用损失可视  
为零。

第二阶段：债券投资的信用风险显著增加。以下情况表明持有债券信用风险显著增加：

(a) 宏观经济环境的重大不利变化；

(b) 发行人所处行业环境或政策、地域环境的重大不利变化；

(c) 初始确认时评级在 BBB-以上（含）的境外债券的评级发生下调，且下调后等级在 BBB-  
以下（不含）；初始确认时评级在 AA 以上（含）的境内债券的评级发生下调，且下调后等级在  
AA 以下（不含）；

(d) 初始确认时评级在 BBB-以下的境外债券的评级发生下调；初始确认时评级在 AA 以下的  
境内债券的评级发生下调；

(e) 发行人合并报表口径主要经营或财务指标发生重大不利变化，如息税折旧及摊销前利润  
(EBITDA) 利息保障倍数、经营活动现金流量净额、净利润、资产负债率、速动比率、总资产报  
酬率、EBITDA 全部债务比等；

(f) 发行人控股股东、实际控制人发生重大不利变化；

(g) 发行人治理结构特别是董事长、总经理等主要领导发生重要不利变化；

(h) 发行人合并报表或母公司口径有息负债及或有负债余额增长较快，对发行人偿债能力产  
生重大不利影响；

(i) 发行人及其主要子公司的主要资产发生抵押、质押、司法查封或冻结等权利受限的重大  
情形；

(j) 发行人未按规定或约定履行信息披露义务或募集说明书相关承诺，对发行人偿债能力产  
生重大不利影响；

(k) 发行人未按核准用途使用债券募集资金，或未按约定用途使用债券募集资金且未履行规定或约定的变更程序，对发行人偿债能力产生重大不利影响；

(l) 发行人内部评级下调，下调幅度可根据实际情况确定；

(m) 增信措施的有效性发生重大不利变化；

(n) 发行人、增信机构被列为失信被执行人、环保或安全生产领域失信单位等信用惩戒对象或发生其他可能影响偿债能力的重大情况；

(o) 增信机构在其他债务中拖延、拒绝承担增信责任的重大情况；

(p) 发行人、增信机构或实际控制人受到刑事处罚、行政处罚、被采取行政监管措施或涉嫌违法犯罪的情况，对发行人偿债能力产生重大不利影响；

(q) 债券信用利差和价格的重大不利变化。

第三阶段：已发生信用减值的债券。当发生如下情形之一时，应被定义为存在客观减值证据：

(a) 发行人发生重大财务困难；

(b) 发行人不能按期偿付本金或利息；

(c) 发行人不能履行回售义务；

(d) 发行人丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序；

(e) 发行人很可能破产或进行其他财务重组；

(f) 发行人的其他债券违约；

(g) 其他可视情况认定为违约的情况。

对于上款 1 至 3 可给予不超过 30 天的宽限期。

B. 融资类业务（融出资金、约定购回式证券业务、股票质押式回购业务）信用风险三阶段划分如下：

第一阶段：融出资金、约定购回式证券业务、股票质押式回购业务信用风险较低或自初始确认后并未显著增加，情况如下：

(a) 融出资金、约定购回和股票质押等金融工具的信用风险较低；

(b) 融出资金维持担保比例、约定购回的履约保障比例和股票质押等金融工具的履约保障比例均在 120%以上

(c) 不存在信用风险第二、第三阶段的特征。

第二阶段：融出资金、约定购回式证券业务、股票质押式回购业务信用风险显著增加。

(a) 融资融券维持担保比例 120%以下、100%以上；

(b) 约定购回履约保障比例 120%以下、100%以上；

(c) 股票质押履约保障比例 120%以下、100%以上；

(e) 担保品处于停牌状态，存在退市风险；



(f) 担保品处于停牌状态，发生影响担保品价格发生重大不利变化的情况，如上市公司经营业绩重大不利变化，发生重大负面新闻、上市公司以及高管、实际控制人发生重要不利变化（如被立案调查、发生重大纠纷等）；

- (g) 股票质押客户的主要资产发生司法查封或冻结；
- (h) 股票质押客户未按约定的资金用途使用资金；
- (i) 股票质押客户被列为失业执行人；
- (j) 股票质押客户受到刑事、行政处罚、涉嫌违法犯罪的情况；
- (k) 股票质押客户征信发生不利变化等；
- (l) 被动展期、本金或利息逾期 30 天以上、90 天以内。

第三阶段：融出资金、约定购回式证券业务、股票质押式回购业务已发生信用减值。

- (a) 融资融券维持担保比例 100%以下，尚未平仓处置完毕；
- (b) 约定购回、股票质押回购履约保障比例 100%以下；
- (c) 已平仓，发生亏损；
- (d) 股票质押客户发生重大财务困难；
- (e) 股票质押客户未按合同约定偿还本金和利息 90 天以上；
- (f) 股票质押客户丧失清偿能力，被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序；
- (g) 股票质押客户很可能破产或进行其他财务重组。

#### ⑤ 金融工具减值计量

A. 对于债券投资业务使用债项层面的违约概率/违约损失率方法，即：

$$ECL = \sum_{i=1}^n PD_i \times LGD_i \times EAD_i \times DF_i$$

其中：

- (a)  $PD_i$  为当前时点估计的未来第  $i$  年违约概率；
- (b)  $LGD_i$  为当前时点估计的未来第  $i$  年违约的损失率；
- (c)  $EAD_i$  为当前时点估计的未来第  $i$  年违约的风险暴露；
- (d)  $DF_i$  为违约损失折现到当前时点的折算因子。

B. 融出资金、买入返售金融资产

处于信用风险第一、第二阶段的预期信用损失=基数\*损失率；处于信用风险第三阶段的按预计归还现金流单笔计算减值。预期信用损失=计提基数-（担保品价值\*预期折扣+已收到的还款金额+补充抵押物\*预期折扣+其他处置方案\*预期折扣）。

C. 应收款项、合同资产预期信用损失的计量

因证券清算形成的应收款项、证券公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和席位佣金等由于信用风险不重大，不计提减值准备；

已发生信用风险的应收款项应单独进行减值测试，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提坏账准备。其他未发生信用风险且金额不重大的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。坏账准备金额根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史损失经验、目前经济状况、预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

对于因销售商品、提供服务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

其中，信用风险已经发生的情景包括但不限于以下情况：

- (a) 债务人违反了合同条款，且在 90 天内仍未履行合同义务；
- (b) 债务人发生严重财务困难，影响融资人履约能力；
- (c) 债务人经营不善，很可能破产或进行其他不利的财务重组等；

(d) 公司出于经济或合同等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出了在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### ⑥ 金融工具减值的账务处理

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，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

① 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

② 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### A. 终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(a) 所转移金融资产的账面价值；

(a) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(a) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

(b) 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### B. 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### C. 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 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

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、10 金融工具。

## 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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、10 金融工具。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### (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

合同资产的预期信用损失的确定方法详见本节五、10 金融工具。

## 15. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 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

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、10 金融工具。

## 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

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、10 金融工具。

## 18. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的



相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资

产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整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。

本公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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



(4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见本节五、25 长期资产减值。

19. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法详见本节五、25 长期资产减值。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，出租的房屋建筑物的后续计量比照同类固定资产的折旧方法；土地使用权比照同类无形资产的年限摊销。

20. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	3%-5%	3.17%-6.47%
电子设备	年限平均法	3-5	3%-5%	19.00%-32.33%
办公设备	年限平均法	5	3%-5%	19.00%-19.40%
其他设备	年限平均法	5-11	3%-5%	8.64%-19.40%

### (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

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 22. 借款费用

适用  不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 23. 使用权资产

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 承租人发生的初始直接费用；

(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司的使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

## 24. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### ①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### ②无形资产使用寿命及摊销

##### A 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

##### C 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (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

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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，本公司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、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

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

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的经营租入固定资产改良和其他费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 27. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

## 28. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 29. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。



根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

本公司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：



- ①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；
- ②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。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 30. 预计负债

√适用 □不适用

- (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

- (2) 预计负债的计量方法

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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

(4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

(5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 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

(1) 优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户；

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司收入确认的具体方法如下：

(1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖交易日确认收入。代兑付证券的手续费收入，于代兑付证券业务基本完成，与委托方结算时确认收入。

证券承销收入、保荐收入与财务顾问收入，于本公司完成承销合同中的履约义务时确认收入。

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

## (2) 利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

## (3) 投资收益

公司将处置交易性金融资产时其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。处置其他债权投资时，取得的价款与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

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

## (4) 其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括大宗商品交易收入及投资性房地产取得的租金收入，大宗商品交易收入于本公司已履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。其他收入在服务提供时，按照权责发生制确认收入。

## (2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 36. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 37. 利润分配

√适用 □不适用

根据公司章程规定，本公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%作为公司的法定公积金，公司的法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上时，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在提取法定公积金之前，应先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金、一般风险准备后，经股东大会决议，可以提取任意公积金。公司弥补亏损和提取上述公积金、准备金后所余税后利润，按股东持有的股份比例分配，但章程规定不按持股比例分配的除外。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

本公司一般风险准备，包括一般风险准备金和交易风险准备金。

根据《金融企业财务规则》（财政部令第 42 号）的规定，按当年实现净利润的 10%提取一般风险准备金。

根据《中华人民共和国证券法》的规定，按当年实现净利润的 10%提取交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。

### 38. 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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 39. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用



本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 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本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产



非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### 40. 租赁

##### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (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(自 2021 年 1 月 1 日起适用)

适用 不适用

###### ①租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

###### ②单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

###### ③本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。具体会计处理方法详见本节五、23 和本节五、31。

###### ④本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

###### A. 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

###### B. 融资租赁

在租赁开始日,本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ⑤租赁变更的会计处理

##### A. 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围; B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### B. 租赁变更未作为一项单独租赁

###### a. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日,本公司重新确定租赁期,并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响,区分以下情形进行会计处理:

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益;

其他租赁变更,相应调整使用权资产的账面价值。

###### b. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:如果租赁变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;如果租赁变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### ⑥售后租回

本公司按照本节五、35 的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### A. 本公司作为卖方(承租人)

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,本公司继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债,并按照本节五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的,本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## B. 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本节五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

### 以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司将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。

#### ①经营租赁的会计处理方法

A. 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

B. 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

#### ②融资租赁的会计处理方法

A. 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

B. 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

#### 41. 融资融券业务

适用  不适用

本公司专设融资专用资金账户用于存放拟向客户融出的资金。在实际向客户融出资金时增加融出资金，减少融资专用资金账户的存款。每日计提融出资金的利息，月末结息。在融资合同到期时，客户归还借款及未结算的利息。如到期客户未能还清融资款，则将未能归还部分计入应收款项-融资融券客户款。

公司开展融券业务时，按融券日融出证券的公允价值作为融出证券的初始确认金额。融出期间融出证券取得的现金股利确认为投资收益。融出证券公允价值与账面余额的差额调整融出证券的公允价值变动，同时计入公允价值变动收益或其他综合收益。客户归还融出证券时，按归还日融出证券的公允价值减少融出证券。融出证券的利息在融出期间内以合同利率确认。

#### 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) 转融通业务

本公司通过证券金融公司转融通业务融入的资金，在资产负债表内确认为资产，同时对出借方确认一项负债，在“拆入资金”科目下列示；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表，在财务报表附注中披露公司转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值，未融出证券期末市值等。

##### (2) 客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放于存管银行的专门账户，与自有资金分开管理；为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在清算备付金中核算。本公司在收到代理客户买卖证券款时确认为一项资产和一项负债。在与清算代理机构清算时，本公司按规定将缴纳的开户费、转托管费以及资金第三方存管费等相关费用确认为手续费及佣金支出；在与客户办理买卖证券款项清算时，本公司按规定将向客户收取的手续费确认为手续费及佣金收入。

##### (3) 客户资产管理业务的确认和计量

公司的客户资产管理业务，包括集合资产管理业务、定向资产管理业务和专项资产管理业务。公司受托经营集合资产管理业务、定向资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户或集合计划为主体，独立建账，独立核算，不在本公司财务报表内列示。

受托理财业务情况在财务报表附注列示。

##### (4) 买入返售和卖出回购业务核算办法

###### ① 买入返售金融资产



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

约定购回式证券交易是指符合条件的客户以约定价格向其指定交易的证券公司卖出标的证券，并约定在未来某一日期客户按照另一约定价格从证券公司购回标的证券，除指定情形外，待购回期间标的证券所产生的相关权益于权益登记日划转给客户的交易行为。公司在“买入返售金融资产”科目下设“约定购回式证券”核算交易本金，产生的利息收入在“利息收入”科目下设“约定购回利息收入”明细科目核算。

股票质押回购是指符合条件的资金融入方以所持有的股票或其他证券质押，向符合条件的资金融出方融入资金，并约定在未来返还资金、解除质押的交易。公司在“买入返售金融资产”科目下设“股票质押式回购”核算交易本金，产生的利息收入在“利息收入”科目下设“质押回购利息收入”明细科目核算。

## ②卖出回购金融资产款

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

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以合同或协议利率确认。

## （5）终止经营

### ①终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- A. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- B. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- C. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### ②终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## （6）套期业务的处理方法

### ①套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。



A. 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

B. 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

C. 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

## ②套期工具和被套期项目

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

B. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其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的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

A. 已确认资产或负债。

B. 尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

C. 极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

D. 境外经营净投资。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

A. 项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

B. 一项或多项选定的合同现金流量。

C. 项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款

权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

### ③套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

### ④确认和计量

满足运用套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

#### A. 公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

B. 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分,作为现金流量套期储备,确认为其他综合收益,属于套期无效的部分(即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失),计入当期损益。现金流量套期储备的金额,按照下列两项的绝对额中较低者确定:(a)套期工具自套期开始的累计利得或损失。(b)被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债,或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间,如预期销售发生时,将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出,计入当期损益。

C. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期,套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分,直接确认为其他综合收益;套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分,计入当期损益。处置境外经营时,上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出,计入当期损益。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年12月7日,财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年1月1日起执行新租赁准则。	公司董事会第四十二次会议审议通过	因执行新租赁准则,合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产488,876,434.60元、其他资产-53,315,333.12元、租赁负债451,912,726.80元、其他负债-13,691,584.14元、其他综合收益1,400,513.45元及未分配利润-4,060,554.63元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-2,660,041.18元。 母公司财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产361,998,344.83元、其他资产-32,308,710.09元、租赁负债330,555,354.92元及其他负债-865,720.18元。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3)、2021年起首次执行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

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	36,651,600,637.15	36,651,600,637.15	
其中：客户资金存款	32,266,259,169.30	32,266,259,169.30	
结算备付金	8,827,027,434.56	8,827,027,434.56	
其中：客户备付金	6,713,988,018.44	6,713,988,018.44	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	31,206,744,639.54	31,206,744,639.54	
衍生金融资产	270,143,072.50	270,143,072.50	
存出保证金	8,982,591,206.22	8,982,591,206.22	
应收款项	1,008,821,124.39	1,008,821,124.39	
应收款项融资			
合同资产	6,461,613.75	6,461,613.75	
买入返售金融资产	9,160,815,458.42	9,160,815,458.42	
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	46,526,715,197.97	46,526,715,197.97	
债权投资	3,732,092,907.91	3,732,092,907.91	
其他债权投资	17,759,974,678.54	17,759,974,678.54	
其他权益工具投资	5,964,824,777.85	5,964,824,777.85	
长期股权投资	840,538,978.51	840,538,978.51	
投资性房地产	455,042,060.54	455,042,060.54	
固定资产	892,159,550.65	892,159,550.65	
在建工程	6,064,308.53	6,064,308.53	
使用权资产		488,876,434.60	488,876,434.60
无形资产	206,497,460.44	206,497,460.44	
商誉			
递延所得税资产	951,180,194.21	951,180,194.21	
其他资产	1,060,265,114.02	1,006,949,780.90	-53,315,333.12
资产总计	174,509,560,415.70	174,945,121,517.18	435,561,101.48
<b>负债：</b>			
短期借款	4,622,149,402.73	4,622,149,402.73	
应付短期融资款	11,604,103,001.41	11,604,103,001.41	
拆入资金	2,038,836,747.11	2,038,836,747.11	
交易性金融负债	8,014,669.01	8,014,669.01	
衍生金融负债	320,183,242.11	320,183,242.11	
卖出回购金融资产款	31,603,737,261.85	31,603,737,261.85	
代理买卖证券款	44,434,372,998.58	44,434,372,998.58	
代理承销证券款	2,963,337.06	2,963,337.06	
应付职工薪酬	2,386,986,778.18	2,386,986,778.18	
应交税费	733,796,178.45	733,796,178.45	
应付款项	1,911,785,575.07	1,911,785,575.07	
合同负债	31,205,667.32	31,205,667.32	
持有待售负债			
预计负债	29,568,504.39	29,568,504.39	
长期借款	324,594,588.81	324,594,588.81	
应付债券	32,805,189,719.93	32,805,189,719.93	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		451,912,726.80	451,912,726.80
递延收益			
递延所得税负债	505,440,524.78	505,440,524.78	
其他负债	6,716,884,970.16	6,703,193,386.02	-13,691,584.14
负债合计	140,079,813,166.95	140,518,034,309.61	438,221,142.66
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)	6,968,625,756.00	6,968,625,756.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,084,704,526.59	13,084,704,526.59	
减：库存股			
其他综合收益	-361,669,126.18	-360,268,612.73	1,400,513.45
盈余公积	2,081,635,058.54	2,081,635,058.54	
一般风险准备	5,356,840,035.07	5,356,840,035.07	
未分配利润	6,148,119,860.94	6,144,059,306.31	-4,060,554.63
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	33,278,256,110.96	33,275,596,069.78	-2,660,041.18
少数股东权益	1,151,491,137.79	1,151,491,137.79	
所有者权益(或股东权益)合计	34,429,747,248.75	34,427,087,207.57	-2,660,041.18
负债和所有者权益(或股东权益)总计	174,509,560,415.70	174,945,121,517.18	435,561,101.48

各项目调整情况的说明：

 适用  不适用

**母公司资产负债表**

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	27,989,827,406.84	27,989,827,406.84	
其中：客户资金存款	25,988,278,930.81	25,988,278,930.81	
结算备付金	8,949,041,030.56	8,949,041,030.56	
其中：客户备付金	6,713,988,018.44	6,713,988,018.44	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	30,085,911,990.66	30,085,911,990.66	
衍生金融资产	176,565,737.30	176,565,737.30	
存出保证金	2,871,478,534.45	2,871,478,534.45	
应收款项	380,714,201.00	380,714,201.00	
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	7,593,113,606.19	7,593,113,606.19	
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
交易性金融资产	37,438,751,607.40	37,438,751,607.40	
债权投资			
其他债权投资	17,759,974,678.54	17,759,974,678.54	
其他权益工具投资	7,744,968,168.69	7,744,968,168.69	
长期股权投资	8,335,070,165.13	8,335,070,165.13	
投资性房地产	15,067,217.80	15,067,217.80	
固定资产	263,853,473.30	263,853,473.30	
在建工程			
使用权资产		361,998,344.83	361,998,344.83
无形资产	158,616,260.02	158,616,260.02	
商誉			
递延所得税资产	790,480,973.30	790,480,973.30	
其他资产	700,307,245.98	667,998,535.89	-32,308,710.09
资产总计	151,253,742,297.16	151,583,431,931.90	329,689,634.74
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款	12,579,476,019.72	12,579,476,019.72	
拆入资金	1,507,510,950.31	1,507,510,950.31	
交易性金融负债			
衍生金融负债	207,697,756.64	207,697,756.64	
卖出回购金融资产款	35,962,040,221.29	35,962,040,221.29	
代理买卖证券款	32,782,973,977.13	32,782,973,977.13	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,952,492,679.41	1,952,492,679.41	
应交税费	670,491,008.85	670,491,008.85	
应付款项	1,663,380,187.51	1,663,380,187.51	
合同负债	10,113,648.50	10,113,648.50	
持有待售负债			
预计负债	102,539.59	102,539.59	
长期借款			
应付债券	30,826,513,928.06	30,826,513,928.06	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		330,555,354.92	330,555,354.92
递延收益			
递延所得税负债	440,094,782.94	440,094,782.94	
其他负债	338,800,839.42	337,935,119.24	-865,720.18
负债合计	118,941,688,539.37	119,271,378,174.11	329,689,634.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	6,968,625,756.00	6,968,625,756.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	12,852,639,623.42	12,852,639,623.42	
减：库存股			
其他综合收益	163,326,545.77	163,326,545.77	
盈余公积	2,083,800,860.51	2,083,800,860.51	



项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
一般风险准备	5,211,642,713.41	5,211,642,713.41	
未分配利润	5,032,018,258.68	5,032,018,258.68	
所有者权益（或股东权益）合计	32,312,053,757.79	32,312,053,757.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	151,253,742,297.16	151,583,431,931.90	329,689,634.74

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

#### (4)、2021 年起首次执行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	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额	6%、5%、3%、13%、9%、2%、7.7%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、24.16%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中泰金融国际有限公司等香港子公司	16.50
Jinova Limited	24.16

#### 2. 税收优惠

适用  不适用

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，公司纳入合并范围的集合资产管理计划从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税；对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

#### 3. 其他

适用  不适用

##### (1) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》，以及国家税务总局公告 2012 年第 57 号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》，本公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。本公司总部及各分支机构 2021 年 1-6 月企业所得税执行 25% 税率。

(2) 增值税

根据财政部和国家税务总局《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56号），自2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

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：	/	/	36,244.97	/	/	86,409.76
人民币	/	/	36,056.75	/	/	86,219.38
美元						
港元	226.20	0.83208	188.22	226.20	0.84164	190.38
其他						
银行存款：	/	/	41,596,804,384.17	/	/	36,641,823,713.54
其中：自有资金	/	/	7,064,823,056.49	/	/	4,375,564,544.24
人民币	/	/	5,657,410,883.90	/	/	3,488,088,769.29
美元	64,460,539.62	6.4601	416,421,532.00	27,289,173.80	6.5249	178,059,130.12
港元	1,162,659,756.77	0.83208	967,425,930.41	817,504,020.44	0.84164	688,044,083.78
其他			23,564,710.18			21,372,561.05
客户资金	/	/	34,531,981,327.68	/	/	32,266,259,169.30
人民币	/	/	33,451,993,756.96	/	/	30,456,191,896.85
美元	39,164,174.10	6.4601	253,004,481.10	155,598,995.16	6.5249	1,015,267,883.52
港元	993,502,047.21	0.83208	826,673,183.44	944,272,149.24	0.84164	794,737,211.68
其他			309,906.18			62,177.25
其他货币资金：	/	/	19,630,593.10	/	/	9,790,103.31
人民币	/	/	19,630,593.10	/	/	9,790,103.31
欧元						
港元						
其他						
减：减值准备			99,589.46			99,589.46
合计	/	/	41,616,371,632.78	/	/	36,651,600,637.15

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	/	/	305,442,073.08	/	/	191,172,174.90
人民币	/	/	305,442,073.08	/	/	191,172,174.90
美元						
欧元						
客户信用资金	/	/	3,428,136,385.29	/	/	2,738,535,260.15
人民币	/	/	3,428,136,385.29	/	/	2,738,535,260.15
美元						

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
欧元						
合计	/	/	3,733,578,458.37	/	/	2,929,707,435.05

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

截至期末，子公司中泰资管一般风险准备金专户银行存款余额为 57,755,336.85 元，使用受限制，其他货币资金中使用受限制的款项包括子公司鲁证资本管理有限公司应付票据保证金 15,475,762.13 元及母公司存出投资款项 3,200,000.00 元，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

货币资金的说明：

√适用 □不适用

截至期末，本公司存放在境外的货币资金共计 1,770,418,174.36 元，主要为本公司之子公司中泰国际以及鲁证期货存放在境外的资金。

## 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：	/	/	2,397,304,051.94	/	/	2,112,959,149.02
人民币	/	/	2,397,304,051.94	/	/	2,112,959,149.02
美元						
港元						
公司信用备付金：	/	/		/	/	
人民币	/	/		/	/	
美元						
港元						
客户普通备付金：	/	/	6,106,332,717.14	/	/	5,811,538,377.13
人民币	/	/	6,032,044,548.20	/	/	5,756,192,829.78
美元	9,167,420.20	6.4601	59,222,451.23	6,316,999.01	6.5249	41,217,786.84
港元	18,106,092.81	0.83208	15,065,717.71	16,785,989.86	0.84164	14,127,760.51
客户信用备付金：	/	/	985,181,431.48	/	/	902,449,641.31
人民币	/	/	985,181,431.48	/	/	902,449,641.31
美元						
港元						
加：应收利息						80,267.10
减：减值准备						
合计	/	/	9,488,818,200.56	/	/	8,827,027,434.56

结算备付金的说明：

截至期末，本公司无使用受限的结算备付金。

**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	31,850,336,800.95	29,837,611,151.02
其中：个人	29,215,141,616.45	27,445,111,435.13
机构	2,635,195,184.50	2,392,499,715.89
加：应计利息	400,233,469.20	398,956,526.24
减：减值准备	119,848,956.31	150,655,686.60
账面价值小计	32,130,721,313.84	30,085,911,990.66
境外	2,483,644,572.22	1,299,648,999.44
其中：个人	1,876,865,279.54	744,688,961.07
机构	606,779,292.68	554,960,038.37
减：减值准备	186,140,630.29	178,816,350.56
账面价值小计	2,297,503,941.93	1,120,832,648.88
账面价值合计	34,428,225,255.77	31,206,744,639.54

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	1,908,979,484.61	1,555,684,647.70
债券	69,449,485.83	46,880,414.85
股票	90,730,177,601.92	83,693,970,682.45
基金	1,117,606,692.71	1,235,213,230.29
合计	93,826,213,265.07	86,531,748,975.29

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

相关预期信用损失减值准备情况详见本节“七、合并财务报表项目注释 28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

融出资金的说明：

 适用  不适用

存在承诺条件或使用权受限制的融出资金情况详见本节“七、合并财务报表项目注释 75、所有权或使用权受到限制的资产”。

**6、衍生金融工具**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具 (按类别列示)				37,480,000,000.00						38,510,000,000.00		
利率互换业务				37,480,000,000.00						38,510,000,000.00		
货币衍生工具 (按类别列示)				32,720,973.11		916,796.10				290,826,321.00	199,762.89	504,166.45
货币期货				32,720,973.11		916,796.10				290,826,321.00	199,762.89	504,166.45
权益衍生工具 (按类别列示)				35,320,115,698.66	263,759,016.54	3,537,406.20				26,411,494,216.54	170,868,543.62	
股指期货业务				1,093,694,800.00						1,270,683,470.00		
权益互换业务				34,226,420,898.66	263,759,016.54	3,537,406.20				25,140,810,746.54	170,868,543.62	
信用衍生工具 (按类别列示)										50,000,000.00	360,149.01	
其他衍生工具 (按类别列示)				39,191,130,201.24	17,576,401.97	194,609,927.85				77,670,826,915.49	98,714,616.98	319,679,075.66
场内期权业务				3,989,563,774.30	17,576,401.97					1,295,945,318.36	18,554,931.97	30,820,194.01
场外期权业务				30,434,363,584.71		194,609,682.32				66,497,501,252.19	77,069,857.93	286,364,157.63
场内商品期货合约				24,691,590.00						4,122,179,900.00		
国债期货				4,742,511,252.23		245.53				5,411,090,204.94	39,357.08	17,124.02
远期合约										344,110,240.00	3,050,470.00	2,477,600.00
合计				112,023,966,873.01	281,335,418.51	199,064,130.15				142,933,147,453.03	270,143,072.50	320,183,242.11

已抵销的衍生金融工具：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	抵销前总额	抵销金额	抵销后净额
场内商品期货合约	-208,560.00	-208,560.00	
股指期货合约	-23,786,560.00	-23,786,560.00	
国债期货合约	-4,605,950.00	-4,605,950.00	
利率互换	-81,040,061.33	-81,040,061.33	
合计	-109,641,131.33	-109,641,131.33	

## 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	/	/	9,790,773,744.99	/	/	7,048,263,144.40
其中：人民币	/	/	9,784,781,675.93	/	/	7,038,431,266.66
美元	200,000.00	6.4601	1,292,020.00	200,000.00	6.5249	1,304,980.00
港元	5,648,554.30	0.83208	4,700,049.06	10,131,288.60	0.84164	8,526,897.74
信用保证金	/	/	203,847,470.52	/	/	148,234,699.88
其中：人民币	/	/	203,805,866.52	/	/	148,192,617.88
美元						
港元	50,000.00	0.83208	41,604.00	50,000.00	0.84164	42,082.00
履约保证金	/	/	27,430,506.32	/	/	1,786,093,361.94
其中：人民币	/	/	200,000.00	/	/	1,731,589,763.73
美元				6,569,303.16	6.5249	42,864,046.22



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
港元	21,917,411.65	0.83208	18,237,039.88			
其他			8,993,466.44			11,639,551.99
合计	/	/	10,022,051,721.83	/	/	8,982,591,206.22

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## 8、应收款项

### (1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	46,518,292.40	222,114,343.91
应收资管产品管理费	50,078,969.78	37,960,631.22
应收手续费及佣金	201,306,106.83	170,803,826.51
应收经纪及交易商	289,181,567.35	304,667,900.14
应收场外期权客户资金	223,951,358.04	227,717,149.52
应收客户款	96,963,052.01	96,963,052.01
应收融资融券客户款	81,045,773.94	82,111,555.99
应收客户交易款	51,282,216.36	58,523,528.19
应收票据		2,000,000.00
其他	1,245,753.25	10,797,034.59
合计	1,041,573,089.96	1,213,659,022.08
减：坏账准备(按简化模型计提)	226,333,869.40	204,837,897.69
减：坏账准备(按一般模型计提)		
应收款项账面价值	815,239,220.56	1,008,821,124.39

### (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	847,367,642.04	81.35	1,008,006,827.43	83.07
1-2 年	103,972,832.54	9.98	107,814,090.97	8.88
2-3 年	66,182,066.56	6.36	88,885,424.10	7.32
3 年以上	24,050,548.82	2.31	8,952,679.58	0.73
合计	1,041,573,089.96	100.00	1,213,659,022.08	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:								
单项计提坏账准备	756,590,866.48	72.64	206,694,426.76	27.32	941,018,340.29	77.54	182,970,579.40	19.44
单项计小计	756,590,866.48	72.64	206,694,426.76	27.32	941,018,340.29	77.54	182,970,579.40	19.44
组合计提坏账准备:								
其中：1年以内	271,826,633.75	26.10	13,591,331.69	5.00	249,110,263.28	20.52	12,455,513.16	5.00
1-2年	7,009,780.53	0.67	1,401,956.10	20.00	10,505,496.25	0.86	2,101,099.25	20.00
2-3年	1,611,231.29	0.15	644,492.52	40.00	8,108,079.81	0.67	3,243,231.92	40.00
3-4年	2,664,577.91	0.26	2,131,662.33	80.00	567,063.00	0.05	453,650.40	80.00
4-5年					3,679,779.45	0.30	2,943,823.56	80.00
5年以上	1,870,000.00	0.18	1,870,000.00	100.00	670,000.00	0.06	670,000.00	100.00
组合小计	284,982,223.48	27.36	19,639,442.64	6.89	272,640,681.79	22.46	21,867,318.29	8.02
合计	1,041,573,089.96	100.00	226,333,869.40	21.73	1,213,659,022.08	100.00	204,837,897.69	16.88

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
保险期货款				6,461,613.75		6,461,613.75
合计				6,461,613.75		6,461,613.75

### (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	5,582,511,214.18	7,116,117,261.01
债券质押式回购	4,691,409,431.05	2,035,245,468.75
债券买断式回购		49,928,037.44
其他		82,462,819.84
减：减值准备	121,541,195.71	122,938,128.62
账面价值合计	10,152,379,449.52	9,160,815,458.42

### (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	5,582,511,214.18	7,116,117,261.01
债券	4,691,409,431.05	2,085,173,506.19
其他		82,462,819.84
减：减值准备	121,541,195.71	122,938,128.62
买入返售金融资产账面价值	10,152,379,449.52	9,160,815,458.42

(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	22,050,329,163.35	22,329,985,634.49
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		185,207,957.44
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		49,928,037.44

(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

股票质押式回购融出资金按剩余期限分类

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	809,246,792.18	1,890,796,651.87
一个月至三个月内	1,360,883,881.20	619,495,671.82
三个月至一年内	3,412,380,540.80	3,577,407,747.76
一年以上		1,028,417,189.56
合计	5,582,511,214.18	7,116,117,261.01

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

单位：元 币种：人民币

阶段	期末账面余额	期末减值准备余额	期末账面价值
第一阶段	7,708,754,141.95	2,917,147.42	7,705,836,994.53
第二阶段	1,969,572,349.99	5,908,717.05	1,963,663,632.94
第三阶段	595,594,153.29	112,715,331.24	482,878,822.05
合计	10,273,920,645.23	121,541,195.71	10,152,379,449.52

(续)

单位：元 币种：人民币

阶段	期初账面余额	期初减值准备余额	期初账面价值
第一阶段	5,342,352,057.35	4,792,609.83	5,337,559,447.52
第二阶段	2,871,698,867.29	2,871,698.87	2,868,827,168.42
第三阶段	1,069,702,662.40	115,273,819.92	954,428,842.48
合计	9,283,753,587.04	122,938,128.62	9,160,815,458.42

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

(1) 按类别列示

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	29,995,875,845.70		29,995,875,845.70	29,828,745,094.05		29,828,745,094.05
公募基金	5,653,329,192.87		5,653,329,192.87	5,365,221,943.24		5,365,221,943.24
股票	3,364,801,412.05		3,364,801,412.05	2,675,223,774.30		2,675,223,774.30
银行理财产品	1,221,745,686.40		1,221,745,686.40	1,220,000,000.00		1,220,000,000.00
券商资管产品	1,326,735,783.93		1,326,735,783.93	1,425,667,268.38		1,425,667,268.38
信托计划	25,236,784.05		25,236,784.05	25,236,784.05		25,236,784.05
其他	3,242,569,001.25		3,242,569,001.25	3,127,949,184.41		3,127,949,184.41
合计	44,830,293,706.25		44,830,293,706.25	43,668,044,048.43		43,668,044,048.43
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	32,488,921,870.45		32,488,921,870.45	32,291,293,570.81		32,291,293,570.81
公募基金	3,389,972,512.28		3,389,972,512.28	3,256,862,616.68		3,256,862,616.68
股票	3,457,553,797.77		3,457,553,797.77	2,947,218,440.75		2,947,218,440.75
银行理财产品	1,987,033,294.94		1,987,033,294.94	1,980,997,459.57		1,980,997,459.57
券商资管产品	1,388,109,478.42		1,388,109,478.42	1,428,840,750.58		1,428,840,750.58
信托计划	111,886,263.78		111,886,263.78	108,629,659.56		108,629,659.56
其他	3,703,237,980.33		3,703,237,980.33	3,652,261,293.12		3,652,261,293.12
合计	46,526,715,197.97		46,526,715,197.97	45,666,103,791.07		45,666,103,791.07



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

交易性金融资产中已融出证券情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票	10,682,304.12	67,267,366.90
基金	339,362,562.19	440,073,082.39
合计	350,044,866.31	507,340,449.29

融出证券的担保情况见本节“七、合并财务报表项目注释 5、融出资金”。

存在承诺条件或其他使用权受限制的交易性金融资产情况见本节“七、合并财务报表项目注释 75、所有权或使用权受到限制的资产”。

**14、 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	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
国债								
地方债								
金融债	142,927,883.77	1,430,381.18	20,919.36	144,337,345.59				
企业债	3,173,077,882.28	58,495,876.89	139,880,775.42	3,091,692,983.75	3,804,694,628.00	69,927,493.48	142,529,213.57	3,732,092,907.91
其他								
合计	3,316,005,766.05	59,926,258.07	139,901,694.78	3,236,030,329.34	3,804,694,628.00	69,927,493.48	142,529,213.57	3,732,092,907.91

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

参见本节“七、合并财务报表项目注释 28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

存在承诺条件的债权投资情况见本节“七、合并财务报表项目注释 75、所有权或使用权受到限制的资产”。

**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										
地方债	3,944,630,274.96	66,385,492.62	-12,516,720.96	3,998,499,046.62	367,876.76	2,989,110,843.77	42,731,533.12	-10,436,189.77	3,021,406,187.12	318,622.76
金融债	5,801,354,697.56	109,165,091.29	16,929,242.44	5,927,449,031.29	642,789.63	3,706,938,736.65	57,209,705.43	5,249,478.35	3,769,397,920.43	390,752.01
企业债	7,519,702,041.33	179,576,552.22	-223,170,989.80	7,476,107,603.75	275,638,918.43	7,983,455,951.26	152,052,162.20	-219,792,050.86	7,915,716,062.60	281,374,974.66
其他	2,052,135,084.47	61,274,097.66	6,419,613.53	2,119,828,795.66	192,110.69	2,978,908,319.40	77,003,927.39	-2,457,738.40	3,053,454,508.39	277,134.34
合计	19,317,822,098.32	416,401,233.79	-212,338,854.79	19,521,884,477.32	276,841,695.51	17,658,413,851.08	328,997,328.14	-227,436,500.68	17,759,974,678.54	282,361,483.77

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

参见本节“七、合并财务报表项目注释 28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

存在承诺条件的其他债权投资情况见本节“七、合并财务报表项目注释 75、所有权或使用权受到限制的资产”。

**16、其他权益工具投资**
**(1). 按项目披露**

√适用 □不适用

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	
证金公司专户资金			212,544,762.40	3,434,400,000.00	3,602,092,948.76		非交易性目的
非交易性权益工具	3,957,987,325.03	3,733,979,518.77	45,622,146.84	2,660,015,606.97	2,362,731,829.09	27,613,413.14	非交易性目的
合计	3,957,987,325.03	3,733,979,518.77	258,166,909.24	6,094,415,606.97	5,964,824,777.85	27,613,413.14	

**(2). 本期终止确认的其他权益工具**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其他综合收益转入留存收益的金额	处置该项投资的原因
股票	414,565,488.49	81,536.00	-7,029,725.79	战略调整
基金	318,352,298.93		2,328,440.34	战略调整
证金公司专户资金	3,434,400,000.00	212,544,762.40		战略调整
合计	4,167,317,787.42	212,626,298.40	-4,701,285.45	

其他说明：

√适用 □不适用

其他权益工具投资中已融出证券情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
基金	787,671,406.50	685,395,377.40
合计	787,671,406.50	685,395,377.40

融出证券的担保情况见本节“七、合并财务报表项目注释 5、融出资金”。

存在承诺条件或其他变现受限制的其他权益工具投资情况见本节“七、合并财务报表项目注释 75、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
万家基金管理有限公司	516,541,091.15			79,769,063.72			24,500,000.00			571,810,154.87	
齐鲁股权交易中心有限公司	116,357,830.06			1,901,652.78						118,259,482.84	
山东中泰齐东世华节能投资中心(有限合伙)	39,011,834.90			-326,000.74	14,630,944.01					53,316,778.17	
深圳市沧金投资合伙企业(有限合伙)	29,998,109.54			-1,087.05						29,997,022.49	
山东中泰齐东信息产业发展投资中心(有限合伙)	23,170,099.51			66,066.67	8,691,784.07					31,927,950.25	
山东中泰天使创业投资基金企业(有限合伙)	22,957,164.86			800,711.40	6,583,998.85					30,341,875.11	
上海鲁证锋通经贸有限公司	20,015,330.05			-995,775.41						19,019,554.64	
Zhongtai Hungsing Selected IPO Fund SP	17,056,429.17			63,406.49					193,924.03	16,925,911.63	
威海市中泰齐东投资中心(有限合伙)	15,998,955.76			-124,534.80						15,874,420.96	
山东交易市场清算所有有限公司	10,936,785.64	6,012,938.06		457,180.19						17,406,903.89	



被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
日照大宗商品交易中心有限公司	10,283,070.74			3,383,998.84						13,667,069.58	
青岛中泰海控新旧动能转换股权投资企业（有限合伙）	10,112,283.30			-245,846.40						9,866,436.90	
中泰长安（西安）股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00									5,000,000.00	
荣成中泰蓝润新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00			238,038.37						3,238,038.37	
深圳市沧鑫投资合伙企业（有限合伙）	99,993.83			-2.23						99,991.60	
莱芜中泰安盈创业投资基金（有限合伙）		7,494,822.34		3,778,934.11	2,340,701.54					13,614,457.99	
莱芜中泰股权投资基金（有限合伙）		12,875,000.00		172,438.33	-8,460,850.62					4,586,587.71	
中泰威智（枣庄）新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）		10,000,000.00		-27,314.65						9,972,685.35	
小计	840,538,978.51	36,382,760.40		88,910,929.62	23,786,577.85		24,500,000.00		193,924.03	964,925,322.35	
合计	840,538,978.51	36,382,760.40		88,910,929.62	23,786,577.85		24,500,000.00		193,924.03	964,925,322.35	

其他说明：

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无重大差异。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	545,228,724.99			545,228,724.99
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	19,897,641.49			19,897,641.49
(1) 处置	12,969,219.72			12,969,219.72
(2) 其他转出	6,928,421.77			6,928,421.77
4. 期末余额	525,331,083.50			525,331,083.50
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	90,186,664.45			90,186,664.45
2. 本期增加金额	8,425,364.23			8,425,364.23
(1) 计提或摊销	8,425,364.23			8,425,364.23
3. 本期减少金额	10,962,859.90			10,962,859.90
(1) 处置	8,350,736.52			8,350,736.52
(2) 其他转出	2,612,123.38			2,612,123.38
4. 期末余额	87,649,168.78			87,649,168.78
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				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	437,681,914.72			437,681,914.72
2. 期初账面价值	455,042,060.54			455,042,060.54

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
德州解放南路 18 号	1,846,562.96	尚未取得土地使用证

其他说明

□适用 √不适用

**19、固定资产**
**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,052,391,141.84	759,015,169.51	115,629,381.83	107,769,404.63	2,034,805,097.81
2. 本期增加金额	6,928,421.77	47,873,422.71	3,032,360.62	2,542,424.80	60,376,629.90
(1) 购置		47,820,864.30	3,009,072.87	2,503,370.22	53,333,307.39
(2) 在建工程转入					
(3) 其他	6,928,421.77	52,558.41	23,287.75	39,054.58	7,043,322.51
3. 本期减少金额	13,090,509.97	43,081,511.03	3,732,397.68	5,839,805.96	65,744,224.64
(1) 处置或报废	13,090,509.97	43,045,218.15	3,653,789.82	5,839,805.96	65,629,323.90
(2) 转为投资性房地产					
(3) 其他		36,292.88	78,607.86		114,900.74
4. 外币报表折算差额		-347,242.45	-21,607.57	-37,672.61	-406,522.63

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	其他	合计
5. 期末余额	1,046,229,053.64	763,459,838.74	114,907,737.20	104,434,350.86	2,029,030,980.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	368,021,295.15	591,486,782.68	94,170,886.13	88,966,583.20	1,142,645,547.16
2. 本期增加金额	18,496,862.64	38,056,410.67	3,586,297.11	3,233,899.96	63,373,470.38
(1) 计提	15,884,739.26	38,056,410.67	3,557,705.88	3,215,056.14	60,713,911.95
(2) 其他	2,612,123.38		28,591.23	18,843.82	2,659,558.43
3. 本期减少金额	8,428,833.60	39,932,063.60	3,123,371.74	5,515,126.45	56,999,395.39
(1) 处置或报废	8,428,833.60	39,891,117.50	3,116,882.79	5,515,126.45	56,951,960.34
(2) 转为投资性房地产					
(3) 其他		40,946.10	6,488.95		47,435.05
4. 外币报表折算差额		-293,742.55	-9,750.15	-25,985.28	-329,477.98
5. 期末余额	378,089,324.19	589,317,387.20	94,624,061.35	86,659,371.43	1,148,690,144.17
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 外币报表折算差额					
5. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	668,139,729.45	174,142,451.54	20,283,675.85	17,774,979.43	880,340,836.27
2. 期初账面价值	684,369,846.69	167,528,386.83	21,458,495.70	18,802,821.43	892,159,550.65

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
烟台南大街 104 号、105 号	16,559,077.88	尚未取得房产证和土地使用证

其他说明：

适用 不适用

截至期末，资产担保、抵押情况见本节“七、合并财务报表项目注释 75、所有权或使用权受到限制的资产。”

**20、在建工程**
**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
财富中心	6,064,308.53		6,064,308.53	6,064,308.53		6,064,308.53
合计	6,064,308.53		6,064,308.53	6,064,308.53		6,064,308.53

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	其他	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	534,014,838.26	994,714.62	535,009,552.88
2. 本期增加金额	125,488,308.84		125,488,308.84
3. 本期减少金额	21,547,980.96		21,547,980.96
4. 期末余额	637,955,166.14	994,714.62	638,949,880.76
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额	46,133,118.28		46,133,118.28
2. 本期增加金额	98,550,395.00	146,574.78	98,696,969.78
(1) 计提	98,550,395.00	146,574.78	98,696,969.78
3. 本期减少金额	9,351,488.94		9,351,488.94
(1) 处置	9,351,488.94		9,351,488.94
4. 期末余额	135,332,024.34	146,574.78	135,478,599.12
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	502,623,141.80	848,139.84	503,471,281.64
2. 期初账面价值	487,881,719.98	994,714.62	488,876,434.60



## 22、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	交易席位费	商标使用权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	58,968,314.18	587,008,252.96	44,638,254.38	2,622,200.00	141,200.00	693,378,221.52
2. 本期增加金额		20,109,229.21				20,109,229.21
(1) 购置		20,109,229.21				20,109,229.21
3. 本期减少金额	33,504,633.00	409,359.00				33,913,992.00
(1) 处置	33,504,633.00					33,504,633.00
(2) 报废清理		409,359.00				409,359.00
外币报表折算差额		-119,378.61	-9,560.00			-128,938.61
4. 期末余额	25,463,681.18	606,588,744.56	44,628,694.38	2,622,200.00	141,200.00	679,444,520.12
二、累计摊销						
1. 期初余额	23,845,427.29	416,520,032.88	43,796,614.38	2,622,200.00	96,486.53	486,880,761.08
2. 本期增加金额	430,005.87	31,921,245.85			14,119.98	32,365,371.70
(1) 计提	430,005.87	31,921,245.85			14,119.98	32,365,371.70
3. 本期减少金额	13,066,808.04	409,359.00				13,476,167.04
(1) 处置	13,066,808.04					13,066,808.04
(2) 报废清理		409,359.00				409,359.00
外币报表折算差额		-87,399.38				-87,399.38
4. 期末余额	11,208,625.12	447,944,520.35	43,796,614.38	2,622,200.00	110,606.51	505,682,566.36
三、减值准备						
1. 期初余额						

项目	土地使用权	软件	交易席位费	商标使用权	其他	合计
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	14,255,056.06	158,644,224.21	832,080.00		30,593.49	173,761,953.76
2. 期初账面价值	35,122,886.89	170,488,220.08	841,640.00		44,713.47	206,497,460.44

(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	1,805,442,217.33	451,360,554.33	1,753,291,677.20	438,322,919.30
坏账准备	370,182,717.22	92,545,679.31	332,817,643.70	83,204,410.93
其他权益工具投资公允价值变动	169,016,676.68	42,254,169.17	285,107,177.40	71,276,794.35
其他债权投资公允价值变动	219,152,565.88	54,788,141.47	227,436,500.68	56,859,125.17
融资融券减值准备	119,848,956.31	29,962,239.08	150,655,686.60	37,663,921.65
其他	1,229,324,389.60	307,331,097.4	1,098,742,499.42	274,685,624.84
合计	3,912,967,523.02	978,241,880.76	3,848,051,185.00	962,012,796.24

(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
预提利息收入	1,184,886,652.82	296,221,663.21	1,010,353,169.56	252,588,292.37
结构化主体并表	538,476,413.80	134,619,103.45	566,787,026.79	141,696,756.70
其他	575,685,991.17	155,175,786.43	487,952,310.93	121,988,077.74
合计	2,299,049,057.79	586,016,553.09	2,065,092,507.28	516,273,126.81

(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	11,471,136.57	966,770,744.19	10,832,602.03	951,180,194.21
递延所得税负债	11,471,136.57	574,545,416.52	10,832,602.03	505,440,524.78

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	891,045,403.64	837,395,555.40
融出资金减值准备	2,402,138.53	1,383,235.83
债权投资减值准备	645,040.77	724,570.31
其他资产减值准备	91,872,917.50	87,075,364.75
合计	985,965,500.44	926,578,726.29

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年			
2024 年		27,410.66	
2025 年	177,523,695.45	188,055,028.36	
无到期日	713,521,708.19	649,313,116.38	
合计	891,045,403.64	837,395,555.40	

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他资产

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息	10,678,943.22	13,745,249.27
其他应收款	144,823,900.43	163,485,759.02
预付济南高新控股购房款	366,000,000.00	366,000,000.00
预付中民外滩购房款	544,120,000.00	
融资租赁及保理业务应收款	93,519,039.87	123,769,360.60
存货	147,543,898.40	107,906,079.75
待摊费用	36,905,995.37	56,264,619.57
长期待摊费用	63,773,784.43	68,573,576.26
待抵扣进项税	27,027,587.48	43,278,710.00

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他预付款项	285,406,004.38	35,252,122.18
预缴所得税	10,574,230.09	9,500,116.18
项目融资款	6,656,640.00	6,733,120.00
会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
其他	27,722,929.59	11,041,068.07
合计	1,766,152,953.26	1,006,949,780.90

## (2) 其他应收款

其他应收款按款项性质列示：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	92,489,220.26	48,561,323.16
押金	50,882,705.91	46,484,385.13
其他	97,611,354.77	186,637,205.77
合计	240,983,280.94	281,682,914.06

按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	240,983,280.94	281,682,914.06
减：坏账准备	96,159,380.51	118,197,155.04
其他应收款账面价值	144,823,900.43	163,485,759.02

按账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			
	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 (%)
1 年以内	138,497,280.54	57.47	6,159,096.74	4.45
1-2 年	5,566,124.85	2.31	1,336,005.25	24.00
2-3 年	8,132,067.52	3.37	3,252,827.01	40.00
3-4 年	8,201,386.92	3.40	6,561,109.54	80.00
4-5 年	55,241,718.85	22.92	53,505,639.71	96.86
5 年以上	25,344,702.26	10.52	25,344,702.26	100.00
合计	240,983,280.94	100.00	96,159,380.51	39.90

(续)

项目	期初余额			
	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 (%)
1 年以内	148,648,484.40	52.78	5,632,160.41	3.79
1-2 年	15,020,340.19	5.33	3,933,920.84	26.19
2-3 年	10,742,028.73	3.81	5,449,984.29	50.74
3-4 年	12,050,239.71	4.28	9,000,191.77	74.69
4-5 年	66,872,735.83	23.74	65,831,812.53	98.44
5 年以上	28,349,085.20	10.06	28,349,085.20	100.00

项目	期初余额			
	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 (%)
合计	281,682,914.06	100.00	118,197,155.04	41.96

按种类分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			
	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 (%)
单项计提坏账准备	71,690,116.11	29.75	48,982,690.59	68.33
组合计提坏账准备	169,293,164.83	70.25	47,176,689.92	27.87
其中：1 年以内	114,754,586.20	47.62	5,737,729.31	5.00
1-2 年	6,680,026.25	2.77	1,336,005.25	20.00
2-3 年	8,132,067.52	3.37	3,252,827.01	40.00
3-4 年	8,201,386.92	3.40	6,561,109.54	80.00
4-5 年	6,180,395.69	2.56	4,944,316.55	80.00
5 年以上	25,344,702.25	10.52	25,344,702.26	100.00
合计	240,983,280.94	100.00	96,159,380.51	39.90

(续)

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额			
	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 (%)
单项计提坏账准备	111,193,679.39	39.47	65,698,438.94	59.08
组合计提坏账准备	170,489,234.67	60.53	52,498,716.10	30.79
其中：1 年以内	104,119,035.31	36.97	5,205,951.77	5.00
1-2 年	13,120,524.19	4.66	2,624,104.84	20.00
2-3 年	8,816,740.73	3.13	3,526,696.29	40.00
3-4 年	11,250,239.71	3.99	9,000,191.77	80.00
4-5 年	5,204,616.53	1.85	4,163,693.23	80.00
5 年以上	27,978,078.20	9.93	27,978,078.20	100.00
合计	281,682,914.06	100.00	118,197,155.04	41.96

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

参见本节“七、合并财务报表项目注释 28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

(3) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
固定资产改良支出	56,010,622.08	10,360,767.54	12,098,348.20		54,273,041.42
其他	12,562,954.18	193,140.34	3,211,649.57	43,701.94	9,500,743.01
合计	68,573,576.26	10,553,907.88	15,309,997.77	43,701.94	63,773,784.43

## 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	1,657,193,257.46	2,012,010,793.26
—交易性金融资产	350,044,866.31	507,340,449.29
—其他权益工具投资	787,671,406.50	685,395,377.40
—转融通融入证券	519,476,984.65	819,274,966.57
转融通融入证券总额	1,112,207,232.73	1,009,800,188.00

融券业务违约情况：

√适用 □不适用

截至期末，公司融券业务均未发生违约。

**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		汇率影响	期末余额
			转回	转/核销		
货币资金减值准备	99,589.46					99,589.46
融出资金减值准备	329,472,037.16	-21,424,106.68			-2,058,343.88	305,989,586.60
应收款项坏账准备	204,837,897.69	22,628,125.72	1,074,749.81		-57,404.20	226,333,869.40
买入返售金融资产减值准备	122,938,128.62	-1,396,932.91				121,541,195.71
债权投资减值准备	142,529,213.57	-1,011,494.68			-1,616,024.11	139,901,694.78
其他债权投资减值准备	282,361,483.77	964,989.52		6,484,777.78		276,841,695.51
其他应收款坏账准备	118,197,155.04	-22,032,916.87			-4,857.66	96,159,380.51
其他资产（除其他应收款）减值准备	293,803,465.18	788,500.92			3,451,250.33	298,043,216.43
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,494,238,970.49	-21,483,834.98	1,074,749.81	6,484,777.78	-285,379.52	1,464,910,228.40
长期股权投资减值准备						
投资性房地产减值准备						
固定资产减值准备						
在建工程减值准备						
无形资产减值准备						
商誉减值准备						
其他资产减值准备小计						
合计	1,494,238,970.49	-21,483,834.98	1,074,749.81	6,484,777.78	-285,379.52	1,464,910,228.40

**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
--------	------

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
货币资金减值准备	99,589.46			99,589.46
融出资金减值准备	34,293,218.12	172,236.07	271,524,132.41	305,989,586.60
应收款项坏账准备(简化模型)		28,005,101.25	198,328,768.15	226,333,869.40
买入返售金融资产减值准备	2,917,147.42	5,908,717.05	112,715,331.24	121,541,195.71
债权投资减值准备	628,568.82		139,273,125.96	139,901,694.78
其他债权投资减值准备	1,994,050.51		274,847,645.00	276,841,695.51
其他应收款坏账准备	48,190,258.24	434,845.12	47,534,277.15	96,159,380.51
其他资产(除其他应收款)减值准备	332,943.10	554,050.48	297,156,222.85	298,043,216.43
合计	88,455,775.67	35,074,949.97	1,341,379,502.76	1,464,910,228.40
	期初余额			
金融工具类别	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
货币资金减值准备	99,589.46			99,589.46
融出资金减值准备	31,351,829.90	88,035.63	298,032,171.63	329,472,037.16
应收款项坏账准备(简化模型)		21,867,318.29	182,970,579.40	204,837,897.69
买入返售金融资产减值准备	4,792,609.83	2,871,698.87	115,273,819.92	122,938,128.62
债权投资减值准备	724,570.30		141,804,643.27	142,529,213.57
其他债权投资减值准备	1,841,730.82		280,519,752.95	282,361,483.77
其他应收款坏账准备	52,498,716.10		65,698,438.94	118,197,155.04
其他资产(除其他应收款)减值准备	547,322.18		293,256,143.00	293,803,465.18
合计	91,856,368.59	24,827,052.79	1,377,555,549.11	1,494,238,970.49

## 29、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
质押借款	416,040,000.00	420,820,000.00
保证借款	1,829,663,114.45	1,987,648,218.87
信用借款	2,946,108,690.39	2,211,051,152.58
加：应付利息	3,222,728.20	2,630,031.28
合计	5,195,034,533.04	4,622,149,402.73

(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	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中泰证券短期收益凭证(汇总)	2020/7/6~2021/6/30	13-365天	3,153,916,384.00	2.7~6.80/浮动利率	2,875,123,663.56	5,451,538,724.51	5,165,018,944.98	3,161,643,443.09
中泰证券股份有限公司2020年度第五期短期融资券	2020/11/25	90天	2,500,000,000.00	3.40	2,508,246,575.34	12,712,328.77	2,520,958,904.11	
中泰证券股份有限公司非公开发行2020年公司债券(第二期)	2020/8/28	1年	3,000,000,000.00	3.40	3,034,717,808.22	75,548,904.11		3,110,266,712.33
中泰证券股份有限公司公开发行2020年短期公司债券(第一期)	2020/11/19	1年	3,000,000,000.00	3.55	3,007,253,424.66	58,105,479.45		3,065,358,904.11
中泰证券股份有限公司2021年度第一期短期融资券	2021/1/27	90天	2,500,000,000.00	2.85		2,516,952,054.79	2,516,952,054.79	
中泰国际私募债	2020/9/28	6个月	137,216,622.40	5.50	132,343,587.97	646,713.17	132,990,301.14	
中泰国际私募债	2020/9/14	6个月	48,025,817.84	5.50	46,417,941.66	128,663.72	46,546,605.38	
中泰国际私募债	2021/3/16	6个月	45,300,289.65	5.00		45,894,742.93		45,894,742.93
合计			14,384,459,113.89		11,604,103,001.41	8,161,527,611.45	10,382,466,810.40	9,383,163,802.46

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		
转融通融入资金	4,014,585,601.56	1,507,510,950.31
其他	468,149,793.47	531,325,796.80
合计	4,482,735,395.03	2,038,836,747.11

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			2,593,416.34	2.80%
1 至 3 个月	3,014,099,490.44	2.80%	1,504,529,534.82	2.80%
3 至 12 个月	1,000,486,111.12	2.50%	387,999.15	2.80%
1 年以上				
合计	4,014,585,601.56	/	1,507,510,950.31	/

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
沽空交易负债-债券	3,179,372.69		3,179,372.69	3,686,591.65		3,686,591.65
结构性票据				4,328,077.36		4,328,077.36
合计	3,179,372.69		3,179,372.69	8,014,669.01		8,014,669.01

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 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
买断式卖出回购	1,068,421,548.10	134,836,990.82
质押式卖出回购	26,274,549,745.54	29,367,230,026.58
质押式报价回购	104,915,000.00	99,500,800.00
资产收益权转让		2,002,169,444.45
合计	27,447,886,293.64	31,603,737,261.85

#### (2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	27,447,886,293.64	29,601,567,817.40
资产收益权转让		2,002,169,444.45
合计	27,447,886,293.64	31,603,737,261.85

#### (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	30,172,342,668.01	37,069,296,213.44
信用业务债权收益权		2,080,318,044.78
合计	30,172,342,668.01	39,149,614,258.22

#### (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	103,463,000.00	2.35%-7.00%	99,500,800.00	2.45%-4.00%
一个月至三个月内	898,000.00			
三个月至一年内	554,000.00			
一年以上				
合计	104,915,000.00		99,500,800.00	

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

### 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	32,165,429,606.11	29,592,420,927.83
机构	12,727,317,370.04	10,834,041,881.14
小计	44,892,746,976.15	40,426,462,808.97



项目	期末账面余额	期初账面余额
信用业务		
其中：个人	3,346,700,824.15	3,529,509,749.35
机构	602,372,342.21	478,400,440.26
小计	3,949,073,166.36	4,007,910,189.61
合计	48,841,820,142.51	44,434,372,998.58

### 35、代理承销证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	294,300,000.00	
债券	585,749.53	2,963,337.06
其中：国债		
金融债券		
企业债券	585,749.53	2,963,337.06
其他有价证券		
合计	294,885,749.53	2,963,337.06

### 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	2,236,886,553.31	1,957,927,497.80	1,916,320,462.51	2,278,493,588.60
二、离职后福利-设定提存计划	11,599,342.78	182,938,448.94	191,253,958.80	3,283,832.92
三、辞退福利	138,500,882.09	656,084.13	22,648,583.67	116,508,382.55
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,386,986,778.18	2,141,522,030.87	2,130,223,004.98	2,398,285,804.07

#### (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	1,843,797,080.18	1,726,463,046.63	1,689,745,679.40	1,880,514,447.41
二、职工福利费	1,000,000.00	22,595,717.82	16,125,649.19	7,470,068.63
三、社会保险费	248,605.15	60,118,909.63	60,125,372.09	242,142.69
其中：医疗保险费	220,370.96	57,639,064.55	57,645,825.22	213,610.29
工伤保险费	24,340.01	1,144,047.14	1,146,780.04	21,607.11
生育保险费	3,894.18	1,335,797.94	1,332,766.83	6,925.29
四、住房公积金	111,917.07	80,594,424.86	80,577,159.90	129,182.03
五、工会经费和职工教育经费	391,728,950.91	68,151,198.86	69,742,401.93	390,137,747.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
八、其他短期薪酬		4,200.00	4,200.00	
合计	2,236,886,553.31	1,957,927,497.80	1,916,320,462.51	2,278,493,588.60

### (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	3,986,247.25	109,451,977.80	110,186,268.65	3,251,956.40
2、失业保险费	30,371.43	4,132,440.62	4,130,935.53	31,876.52
3、企业年金缴费	7,582,724.10	69,354,030.52	76,936,754.62	
合计	11,599,342.78	182,938,448.94	191,253,958.80	3,283,832.92

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	66,122,327.64	55,443,081.81
企业所得税	157,043,821.17	324,794,412.33
个人所得税	118,687,229.55	40,324,717.43
城市维护建设税	7,815,519.20	10,514,182.50
教育费附加及地方教育费附加	5,840,192.12	7,512,681.02
代扣代缴限售股所得税	48,235,950.21	253,894,430.94
其他	5,551,187.40	41,312,672.42
合计	409,296,227.29	733,796,178.45

### 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
应付场外业务客户资金	3,172,448,954.87	1,762,402,706.69
客户现金股利	42,180,656.33	35,533,070.90
应付管理费或佣金	3,539,732.56	34,895,391.65
资金三方存管费	28,110,997.13	27,415,883.21
经纪人佣金	10,101,502.16	15,368,007.25
应付清算款	1,814,342.69	66,132.74
其他	91,254,555.24	36,104,382.63
合计	3,349,450,740.98	1,911,785,575.07

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货物销售		20,445,826.31
投行业务	6,632,075.47	9,810,855.00
其他	147,925.39	948,986.01
合计	6,780,000.86	31,205,667.32

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
货物销售	20,445,826.31	货物销售款项减少
合计	20,445,826.31	/

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

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	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
预计诉讼损失	349,436.58		6,570.44	342,866.14	未决诉讼
资管业务预计赔偿损失	29,219,067.81		29,219,067.81		资管业务赔偿
合计	29,568,504.39		29,225,638.25	342,866.14	/

### 42、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	244,000,000.00	244,000,000.00
保证借款		
信用借款	74,887,200.00	79,955,799.92
加：应付利息	587,703.89	638,788.89
合计	319,474,903.89	324,594,588.81

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本公司的长期借款利率区间为 4%至 7%。本公司以位于济南经七路证券大厦 86 号济房权证中字第 296343-296345、296347-296349、296352-296363 号 18 个房产提供 3 亿元最高额抵押担保，账面价值为 250,678,379.66 元。

**43、应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公司债	中泰证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券 (第一期)	100.00	2018/2/6	3 年	2,000,000,000.00	5.80	2,104,741,675.83	11,258,324.17	2,116,000,000.00	
公司债	中泰证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券 (第二期)	100.00	2018/4/26	3 年	2,000,000,000.00	5.10	2,069,719,108.09	32,280,891.91	2,102,000,000.00	
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2018 年公司债券 (第一期)	100.00	2018/12/12	3 年	3,000,000,000.00	3.95	3,004,137,392.30	60,165,196.60		3,064,302,588.90
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2019 年公司债券 (第一期)	100.00	2019/8/8	3 年	900,000,000.00	3.57	910,674,068.85	16,634,050.35		927,308,119.20
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2019 年公司债券 (第二期)	100.00	2019/12/9	3 年	2,000,000,000.00	3.56	2,001,667,475.96	36,077,968.42		2,037,745,444.38
公司债	中泰证券股份有限公司非公开发行 2020 年公司债券 (第一期)	100.00	2020/3/17	2 年	1,600,000,000.00	3.08	1,638,912,328.76	24,536,657.54	49,280,000.00	1,614,168,986.30
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2020 年公司债券 (第一期) (疫情防控债)	100.00	2020/6/19	3 年	1,500,000,000.00	3.27	1,525,599,452.05	24,472,191.79	49,050,000.00	1,501,021,643.84
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2020 年公司债券 (第二期)	100.00	2020/7/28	2 年	1,500,000,000.00	3.35	1,520,906,712.33	25,141,643.83		1,546,048,356.16
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2020 年公司债券 (第三期)	100.00	2020/10/29	3 年	4,000,000,000.00	3.79	4,025,394,256.31	51,768,483.42		4,077,162,739.73
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年公司债券 (第一期)	100.00	2021/1/25	3 年	2,500,000,000.00	3.70		2,539,787,671.23		2,539,787,671.23
次级债	中泰证券股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券 (第一期)	100.00	2019/1/24	3 年	2,000,000,000.00	4.14	2,076,469,967.88	41,682,918.42	82,800,000.00	2,035,352,886.30
次级债	中泰证券股份有限公司	100.00	2019/3/11	3 年	2,000,000,000.00	4.30	2,068,480,354.60	43,269,767.74	86,000,000.00	2,025,750,122.34

债券类型	债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	司非公开发行 2019 年次级债券 (第二期)									
次级债	中泰证券股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券 (第三期)	100.00	2019/5/28	3 年	4,000,000,000.00	4.30	4,099,667,428.73	86,539,535.47	172,000,000.00	4,014,206,964.20
次级债	中泰证券股份有限公司公开发行 2020 年次级债券 (第一期)	100.00	2020/11/27	3 年	3,000,000,000.00	4.55	3,013,089,041.10	60,456,164.38		3,073,545,205.48
次级债	中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年次级债券 (第一期)	100.00	2021/3/4	3 年	3,000,000,000.00	4.25		3,041,568,493.15		3,041,568,493.15
次级债	中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年次级债券 (第二期)	100.00	2021/4/23	3 年	4,000,000,000.00	4.05		4,030,624,657.53		4,030,624,657.53
长期收益凭证	中泰证券长期收益凭证 (汇总)	/	2019/2/18~2020/12/28	366~1096 天	740,838,959.00	3.10~4.2/浮动利率	767,054,665.27	140,603,593.16	220,796,672.69	686,861,585.74
ZTSECB 3.850% 12Aug2023 Corp	ZTSECB 3.850% 12Aug2023 Corp	USD1,000	2020/8/12	3 年	1,957,470,000.00	3.85	1,978,675,791.87	38,812,098.30	56,572,561.30	1,960,915,328.87
合计					41,698,308,959.00		32,805,189,719.93	10,305,680,307.41	4,934,499,233.99	38,176,370,793.35

#### 44、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	518,023,490.77	488,496,148.50
未确认融资费用	-39,705,917.09	-36,583,421.70
合计	478,317,573.68	451,912,726.80

#### 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
应付债券借贷利息	634,246.58	1,503,698.63
应付股利	22,960,754.57	14,235,270.00
其他应付款	919,995,106.39	418,446,751.17
期货风险准备金	124,845,881.22	116,882,271.77
预提费用	124,626,307.94	36,311,036.49
其他主体中其他持有人权益	4,692,485,573.20	5,892,876,421.85
其他	301,256,424.68	222,937,936.11
合计	6,186,804,294.58	6,703,193,386.02

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经纪人风险准备金	20,925,781.19	22,055,509.95
应付工会组织款项	1,760,769.57	3,426,855.12
其他	897,308,555.63	392,964,386.10
合计	919,995,106.39	418,446,751.17

#### 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	6,968,625,756.00						6,968,625,756.00

#### 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）	13,083,367,129.31			13,083,367,129.31
其他资本公积	1,337,397.28			1,337,397.28
合计	13,084,704,526.59			13,084,704,526.59

#### 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	-373,530,065.19	-105,563,851.43	-18,788,327.87		-6,559,544.20	-80,215,979.36	-81,643,535.11	1,427,555.75	-455,173,600.30
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	-4,741,531.52	20,217,688.48			-1,858,258.75	22,075,947.23	22,075,947.23		17,334,415.71
其他权益工具投资公允价值变动	-368,788,533.67	-125,781,539.91	-18,788,327.87		-4,701,285.45	-102,291,926.59	-103,719,482.34	1,427,555.75	-472,508,016.01
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	13,261,452.46	20,439,453.64	2,394,464.40	17,703,745.61		341,243.63	241,969.84	99,273.79	13,503,422.30
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	-170,577,375.51	26,316,613.72	3,774,411.47	11,218,967.83		11,323,234.42	11,323,234.42		-159,254,141.09
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	211,771,112.83	964,989.52	-1,379,947.07	6,484,777.78		-4,139,841.19	-4,139,841.19		207,631,271.64
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	-27,932,284.86	-6,842,149.60				-6,842,149.60	-6,941,423.39	99,273.79	-34,873,708.25
其他综合收益合计	-360,268,612.73	-85,124,397.79	-16,393,863.47	17,703,745.61	-6,559,544.20	-79,874,735.73	-81,401,565.27	1,526,829.54	-441,670,178.00

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	-762,117,072.40	33,581,608.37	6,056,617.61		-35,156,947.80	62,681,938.56	62,657,999.72	23,938.84	-699,459,072.68

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
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	-51,284,351.31	5,441,889.83				5,441,889.83	5,417,950.99	23,938.84	-45,866,400.32
其他权益工具投资公允价值变动	-710,832,721.09	28,139,718.54	6,056,617.61		-35,156,947.80	57,240,048.73	57,240,048.73		-653,592,672.36
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	332,776,751.22	-299,416.05	-11,863,445.79	1,211,547.56		10,352,482.18	10,409,152.27	-56,670.09	343,185,903.49
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	33,003,306.85	-48,200,508.59	-12,050,127.15			-36,150,381.44	-36,150,381.44		-3,147,074.59
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	251,623,145.60	26,845,015.60		1,211,547.56		25,633,468.04	25,633,468.04		277,256,613.64
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	48,150,298.77	21,056,076.94	186,681.36			20,869,395.58	20,926,065.67	-56,670.09	69,076,364.44
其他综合收益合计	-429,340,321.18	33,282,192.32	-5,806,828.18	1,211,547.56	-35,156,947.80	73,034,420.74	73,067,151.99	-32,731.25	-356,273,169.19

## 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	1,431,434,819.64		655,954.42	1,430,778,865.22
任意盈余公积	650,200,238.90			650,200,238.90
合计	2,081,635,058.54		655,954.42	2,080,979,104.12

## 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	本期减少	期末余额
一般风险准备	2,816,038,702.25	1,133,579.10		2,817,172,281.35
交易风险准备	2,540,801,332.82			2,540,801,332.82
合计	5,356,840,035.07	1,133,579.10		5,357,973,614.17

一般风险准备的说明：

根据中国证监会的规定，本公司之子公司中泰资管对公募基金及大集合资产管理业务按照管理费收入之 10%提取一般风险准备。

## 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	6,148,119,860.94	4,546,698,234.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,060,554.63	
调整后期初未分配利润	6,144,059,306.31	4,546,698,234.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,701,173,015.28	2,525,298,270.86
减：提取法定盈余公积		242,610,350.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	1,133,579.10	290,551,853.27
提取交易风险准备		242,610,350.08
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
分配永续次级债利息		142,800,000.00
其他综合收益结转留存收益	5,903,589.78	5,304,090.64
期末未分配利润	7,838,195,152.71	6,148,119,860.94

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润-4,060,554.63 元。

## 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	2,458,599,637.87	2,369,969,303.16
其中：货币资金及结算备付金利息收入	486,796,203.17	528,059,318.10

项目	本期发生额	上期发生额
拆出资金利息收入		
融资融券利息收入	1,120,078,879.00	878,069,647.52
买入返售金融资产利息收入	309,903,683.46	399,366,660.14
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	246,820,776.89	311,761,916.12
债权投资利息收入	128,250,633.88	168,629,624.77
其他债权投资利息收入	408,213,766.31	394,515,008.50
其他利息收入	5,356,472.05	1,329,044.13
利息支出	1,545,262,814.02	1,322,313,590.71
其中：短期借款利息支出	48,039,583.97	82,894,597.60
应付短期融资款利息支出	92,739,405.51	103,304,980.45
拆入资金利息支出	61,147,758.86	67,856,050.20
其中：转融通利息支出	57,590,858.30	60,445,973.19
卖出回购金融资产款利息支出	419,990,037.79	302,960,854.52
其中：报价回购利息支出	3,805,968.49	1,760,295.45
代理买卖证券款利息支出	84,352,392.41	78,792,549.66
长期借款利息支出	9,383,056.53	8,256,960.58
应付债券利息支出	815,344,803.29	670,638,006.88
其中：次级债券利息支出	313,141,536.69	228,061,336.33
租赁负债利息支出	10,847,311.26	
其他利息支出	3,418,464.40	7,609,590.82
利息净收入	913,336,823.85	1,047,655,712.45

## 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	1,649,239,324.14	1,518,341,295.64
证券经纪业务收入	2,306,089,019.85	2,148,668,429.85
其中：代理买卖证券业务	1,896,968,389.93	1,841,399,575.26
交易单元席位租赁	293,516,384.79	257,650,182.62
代销金融产品业务	115,604,245.13	49,618,671.97
证券经纪业务支出	656,849,695.71	630,327,134.21
其中：代理买卖证券业务	626,974,601.29	598,408,550.83
交易单元席位租赁	28,910,153.26	28,074,810.40
代销金融产品业务	964,941.16	3,843,772.98
2. 期货经纪业务净收入	165,997,178.51	84,439,019.00
期货经纪业务收入	365,957,083.39	188,932,845.50
期货经纪业务支出	199,959,904.88	104,493,826.50
3. 投资银行业务净收入	702,009,440.77	477,612,811.84
投资银行业务收入	714,286,018.88	479,149,707.57
其中：证券承销业务	646,899,744.85	382,035,757.40
证券保荐业务	21,395,024.55	7,641,509.42
财务顾问业务	45,991,249.48	89,472,440.75
投资银行业务支出	12,276,578.11	1,536,895.73
其中：证券承销业务	11,764,645.23	451,990.18

项目	本期发生额	上期发生额
证券保荐业务	330,188.68	990,565.93
财务顾问业务	181,744.20	94,339.62
4. 资产管理业务净收入	107,727,551.59	150,247,506.93
资产管理业务收入	107,727,551.59	150,247,506.93
资产管理业务支出		
5. 基金管理业务净收入	77,951,434.44	17,252,903.17
基金管理业务收入	77,951,434.44	17,252,903.17
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	52,130,115.90	55,230,914.02
投资咨询业务收入	52,130,115.90	55,230,914.02
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	12,312,719.81	12,098,010.10
其他手续费及佣金收入	20,429,534.71	23,197,812.46
其他手续费及佣金支出	8,116,814.90	11,099,802.36
合计	2,767,367,765.16	2,315,222,460.70
其中：手续费及佣金收入	3,644,570,758.76	3,062,680,119.50
手续费及佣金支出	877,202,993.60	747,457,658.80

## (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	1,118,182.86	13,349,056.60
并购重组财务顾问业务净收入--其他	870,487.46	2,688,679.25
其他财务顾问业务净收入	43,820,834.96	73,340,365.28

## (3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	103,389,083,069.19	95,359,815.43	99,317,953,498.22	45,774,884.36
银行理财产品				
信托				
其他	74,548,289,661.27	20,244,429.70	20,156,319.70	3,843,787.61
合计	177,937,372,730.46	115,604,245.13	99,338,109,817.92	49,618,671.97

## (4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	125.00	219.00	3.00
期末客户数量	94,355.00	129.00	8.00
其中：个人客户	93,842.00	21.00	
机构客户	513.00	108.00	8.00
期初受托资金	30,206,077,011.45	88,297,325,022.03	1,435,080,000.00
其中：自有资金投入	559,934,942.53		

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
个人客户	20,717,736,629.73	2,232,329,627.34	
机构客户	8,928,405,439.19	86,064,995,394.69	1,435,080,000.00
期末受托资金	37,224,947,002.65	86,146,493,741.65	1,298,160,000.00
其中：自有资金投入	2,787,973,074.70		
个人客户	21,063,809,546.86	4,438,838,006.48	
机构客户	13,373,164,381.09	81,707,655,735.17	1,298,160,000.00
期末主要受托资产初始成本	39,862,279,601.70	95,059,562,258.95	1,298,160,000.00
其中：股票	15,938,130,354.40	7,586,756,323.73	
国债			
其他债券	18,476,801,302.32	66,982,005,235.54	
基金	2,782,081,607.21	5,972,107,784.19	
资产支持证券		2,995,972,336.49	
期货	2,223,667.90	18,907,166.90	
信托计划	11,531,422.81	373,830,000.00	
资产收益权			1,298,160,000.00
协议或定期存款	1,566,303,956.20		
其他投资	1,085,207,290.86	11,129,983,412.10	
当期资产管理业务净收入	45,819,871.51	60,435,903.92	1,471,776.16

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
权益法核算的长期股权投资收益	88,910,929.62	48,166,925.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	845,672,453.47	907,754,416.07
其中：持有期间取得的收益	828,108,720.80	629,219,057.80
— 交易性金融工具	570,954,840.68	568,771,004.51
— 其他权益工具投资	258,166,909.24	10,114,554.75
— 衍生金融工具	-1,013,029.12	50,333,498.54
处置金融工具取得的收益	17,563,732.67	278,535,358.27
— 交易性金融工具	39,713,526.02	162,281,139.69
— 其他债权投资	17,703,745.61	51,938,696.01
— 债权投资	-29,101,561.26	
— 衍生金融工具	-10,751,977.70	64,315,522.57
合计	934,583,383.09	955,921,341.77

### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	570,954,840.68	567,593,565.09
	处置取得收益	34,537,511.60	148,441,972.13
分类为以公允价值计量且其变动计	持有期间收益		1,177,439.42



交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
入当期损益的金融负债	处置取得收益	5,176,014.42	13,839,167.56

**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
政府补助	11,112,000.75	17,385,417.55
个税手续费返还	16,559,566.70	9,858,166.37
合计	27,671,567.45	27,243,583.92

**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	236,931,151.53	-18,109,671.34
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	14.57	-22,576,934.23
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		-184,435.86
衍生金融工具	84,309,674.69	-101,407,660.02
其他		
合计	321,240,840.79	-142,094,265.59

**61、其他业务收入**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
期现结合业务现货销售收入	723,764,804.10	530,745,497.19
其他收入	21,112,111.34	52,944,254.66
合计	744,876,915.44	583,689,751.85

**62、资产处置收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	8,048,855.96	20,333,715.59
处置无形资产收益	35,579,889.39	
使用权资产处置收益	305,263.73	
合计	43,934,009.08	20,333,715.59

其他说明：

 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	计缴标准
城市维护建设税	13,589,517.77	15,713,423.90	7%、1%
教育费附加	11,287,476.93	11,259,600.09	3%、2%、1%
房产税	6,303,343.26	7,035,280.77	按实际缴纳
土地使用税	59,615.05	426,000.89	按实际缴纳
车船使用税	12,410.09	11,830.99	按实际缴纳
印花税	602,343.48	588,411.99	按实际缴纳
其他	-413,318.30	937,482.32	按实际缴纳
合计	31,441,388.28	35,972,030.95	

**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	2,141,522,030.87	1,630,048,873.63
使用权资产折旧	98,696,969.78	
交易所会员年费	74,945,132.70	46,955,142.21
折旧费	60,713,911.95	50,273,730.45
租赁费	47,442,309.20	148,423,602.95
咨询信息费	46,268,502.91	40,819,087.99
电子设备运转费	33,995,271.48	46,187,487.19
无形资产摊销	32,365,371.70	31,402,267.59
差旅费	31,991,012.05	13,949,090.94
交易所设施使用费	30,861,169.57	19,126,801.70
业务招待费	30,704,664.17	18,906,760.24
通讯费	28,449,710.24	27,675,853.76
广告费	24,759,135.91	25,045,547.82
投资者保护基金	20,874,132.54	18,747,899.34
长期待摊费用摊销	15,309,997.77	22,920,508.65
其他	192,550,653.78	164,986,218.14
合计	2,911,449,976.62	2,305,468,872.60

**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/其他应收款坏账损失	-479,540.96	-2,914,288.15
买入返售金融资产减值损失	-1,396,932.91	44,616,496.22
融出资金减值损失	-21,424,106.68	17,603,742.64
债权投资减值损失	-1,011,494.68	
其他债权投资减值损失	964,989.52	26,845,015.60
其他资产减值损失	788,500.92	50,598,885.56
合计	-22,558,584.79	136,749,851.87

**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

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
期现结合业务现货销售成本	660,503,290.90	557,885,737.36
其他	8,529,429.30	9,456,244.51
合计	669,032,720.20	567,341,981.87

**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
非流动资产处置利得合计	30,570.68	171.52	30,570.68
其中：固定资产处置利得	30,570.68	171.52	30,570.68
其他	3,968,715.99	2,515,803.43	3,968,715.99
合计	3,999,286.67	2,515,974.95	3,999,286.67

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	2,109,209.97	444,212.85	2,109,209.97
其中：固定资产处置损失	2,109,209.97	444,212.85	2,109,209.97
捐赠和赞助支出	154,589.35	10,312,000.00	154,589.35
其他	1,000,692.40	548,033.50	1,000,692.40
合计	3,264,491.72	11,304,246.35	3,264,491.72

**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	342,484,698.74	287,144,958.94
递延所得税费用	83,304,801.73	50,953,140.29
合计	425,789,500.47	338,098,099.23

**(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	2,172,202,262.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	543,050,565.73
子公司适用不同税率的影响	1,974,689.71
调整以前期间所得税的影响	-1,679,704.13
非应税收入的影响	-132,114,705.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,321,434.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,229,143.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,466,363.00
所得税费用	425,789,500.47

其他说明：

 适用  不适用

### 71、其他综合收益

 适用  不适用

详见本节“注释七、51.其他综合收益”。

### 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
收到的保证金	1,014,490,042.88	
收益互换、场外期权客户保证金	1,357,646,841.26	122,190,577.69
期现业务收到的货款	791,379,316.47	569,246,332.37
融资租赁收到的款项	34,580,656.32	52,703,152.43
其他业务收入中租金、处置投资性房地产等收到的现金	30,323,701.92	50,501,600.92
营业外收入、其他收益中政府补助等收到的现金	32,879,603.67	28,484,334.17
其他	1,278,073,858.23	786,009,670.66
合计	4,539,374,020.75	1,609,135,668.24

#### (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
支付的保证金	538,209,061.63	1,146,092,980.95
期现业务支付的货款	778,821,027.04	498,001,285.92
房屋租赁费	41,234,489.67	187,064,753.31
支付的咨询信息费	45,510,550.29	37,342,784.52
支付的电子设备运转费	34,029,499.40	46,187,487.19
支付的交易所会员年费	74,945,132.70	46,955,142.21
支付的招待费	30,697,545.17	18,906,760.24
定期存款的变动	968,504,505.33	
支付的代扣代缴限售股所得税	206,689,994.03	104,115,771.05
结构化主体其他持有人资金	1,200,390,848.65	101,883,362.88

项目	本期发生额	上期发生额
其他	978,575,676.79	684,288,417.16
合计	4,897,608,330.70	2,870,838,745.43

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额		
丧失控制权减少的现金		
其他		541,120.00
合计		541,120.00

(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
永续债赎回支付的现金		6,000,000,000.00
支付租赁负债的本金和利息	105,169,683.56	
合计	105,169,683.56	6,000,000,000.00

### 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,746,412,762.45	1,409,798,955.34
加：资产减值准备		
信用减值损失	-22,558,584.79	136,749,851.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,139,276.18	70,141,395.03
使用权资产摊销	98,696,969.78	
无形资产摊销	32,365,371.70	30,937,939.71
长期待摊费用摊销	15,309,997.77	22,771,508.67
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）	-43,934,009.08	-20,333,715.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,078,639.29	354,234.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-321,240,840.79	142,094,265.59
财务费用（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
利息支出	976,354,160.56	769,199,642.07
汇兑损失	-7,821,663.42	5,754,237.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-335,680,023.21	-540,423,132.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,199,909.99	46,840,880.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	69,104,891.74	-2,760,870.84
存货的减少（增加以“-”号填列）		
交易性金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	1,776,603,299.09	-226,544,556.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,178,616,912.97	-2,995,491,638.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,402,195,088.18	7,490,718,675.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,292,608,332.47	6,339,807,671.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	49,647,638,587.78	46,338,487,795.72
减：现金的期初余额	44,967,138,284.74	36,994,295,233.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,680,500,303.04	9,344,192,562.36

(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	49,647,638,587.78	44,967,138,284.74
其中：库存现金	36,244.97	86,409.76
可随时用于支付的银行存款	40,157,829,122.18	36,130,234,337.11
可随时用于支付的其他货币资金	955,020.07	9,790,103.31
结算备付金	9,488,818,200.56	8,827,027,434.56
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	49,647,638,587.78	44,967,138,284.74

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,431,098.98	承兑保证金、存出投资款、特定用途款项
存货	71,740,101.53	质押于郑州商品交易所作为交易保证金
应收款项	15,694,913.74	因债券借贷业务质押
交易性金融资产	17,914,938,376.32	限售股、质押用于回购融资、转融通担保、债券借贷、拆入资金、银行借款
债权投资	865,518,026.68	因拆入资金质押
其他债权投资	12,768,381,119.06	因卖出回购交易质押、债券借贷业务质押
其他权益工具投资	254,448,135.03	转融通担保、限售股、银行借款
固定资产	250,678,379.66	因借款抵押
融出资金	3,762,939,043.28	因资产证券化受限
合计	35,980,769,194.28	

#### 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	103,624,713.72	6.4601	669,426,013.10
港币	2,156,162,030.18	0.83208	1,794,099,302.07
其他			23,874,616.36
结算备付金			
其中：美元	9,167,420.20	6.4601	59,222,451.23
港币	18,106,092.81	0.83208	15,065,717.71
融出资金			
其中：美元	22,642,026.03	6.4601	146,269,752.36
港币	2,462,185,376.93	0.83208	2,048,735,208.44
应收账款			
其中：美元	11,576,949.13	6.4601	74,788,249.05
港币	353,604,868.90	0.83208	294,227,539.31
其他			336,798.55
存出保证金			
其中：美元	200,000.00	6.4601	1,292,020.00
港币	27,615,965.95	0.83208	22,978,692.94
其他			8,993,466.44



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应收款			
其中：美元	857.50	6.4601	5,539.54
港币	4,478,736.56	0.83208	3,726,667.12
其他			158,117.73
短期借款			
其中：美元	78,185,045.31	6.4601	505,083,211.21
港币	5,617,819,872.73	0.83208	4,674,475,559.70
应付短期融资款			
其中：美元	7,104,339.40	6.4601	45,894,742.93
拆入资金			
其中：美元	29,035,016.49	6.4601	187,569,110.02
港币	337,203,974.92	0.83208	280,580,683.45
代理买卖证券款			
其中：美元	54,137,270.64	6.4601	349,732,182.05
港币	1,004,227,539.34	0.83208	835,597,650.96
其他			348,435.83
代理承销证券款			
其中：美元	74,236.00	6.4601	479,571.98
港币	7,320.00	0.83208	6,090.83
应付款项			
其中：美元	3,084,138.25	6.4601	19,923,841.50
港币	35,987,042.84	0.83208	29,944,098.61
长期借款			
其中：港币	90,237,103.20	0.83208	75,084,488.83
应付债券			
其中：美元	303,542,565.73	6.4601	1,960,915,328.88
其他应付款			
其中：美元	522,761.98	6.4601	3,377,094.64
港币	5,571,532.38	0.83208	4,635,960.67
其他			157,436.95

其他说明：

(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

本公司的子公司中泰国际及其部分子公司主要经营地在香港，记账本位币为港币。

## 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
财政补贴	19,619.00	其他收益	19,619.00
政府奖励款	7,347,865.00	其他收益	7,347,865.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	944,300.00	其他收益	944,300.00
企业发展基金	440,000.00	其他收益	440,000.00
其他	2,360,216.75	其他收益	2,360,216.75

## 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

### 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

### 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

本期末存在 3 家子公司不再纳入合并范围，本期注销上海逸道资产管理有限公司，本期不再控制莱芜中泰股权投资基金（有限合伙）、莱芜中泰安盈创业投资基金（有限合伙）。

### 6、其他

适用 不适用

本期新纳入合并范围的结构化主体共 2 个，明细见下表。合并上述结构化主体对本公司本期的财务状况、经营成果和现金流量影响并不重大。

截至期末，上述结构化主体归属于本公司的权益为 140,146,424.74 元，具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

结构化主体名称	至期末归属本公司权益
中泰资管 8120 号单一资产管理计划	40,326,462.88
财通基金盈泰定增量化对冲 1 号单一资产管理计划	99,819,961.86
合计	140,146,424.74

本期清算结构化主体 4 个，含中信建投-中泰证券融出资金债权 1 号 2 期资产支持专项计划、齐鲁嘉成首选收益基金、Zhongtai Offshore Fixed Income Fund 及中泰资管 7 号单一资产管理计划。

## 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

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	鲁证期货股份有限公司	济南	济南	期货经纪	63.10		设立
1.1	鲁证信息技术有限公司	济南	济南	技术服务		100.00	设立
1.2	鲁证国际控股有限公司	香港	香港	金融		100.00	设立
1.2.1	鲁证国际期货有限公司	香港	香港	期货		100.00	设立
1.3	鲁证资本管理有限公司	深圳	深圳	商贸		100.00	设立
1.3.1	中泰汇融(香港)有限公司	香港	香港	期货交易		100.00	设立
1.3.1.1	Jinova Limited	瑞士日内瓦	瑞士日内瓦	金融		96.60	设立
2	中泰资本股权投资管理(深圳)有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00		设立
2.1	深圳市聚合润邦投资合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	投资		49.00	设立
2.2	齐鲁中泰私募基金管理有限公司	济南	济南	投资		60.00	设立
3	中泰创业投资(深圳)有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00		设立
3.1	深圳市沧乐投资合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	投资		99.99	设立
4	齐鲁中泰物业有限公司	济南	济南	物业管理	100.00		设立
5	中泰证券(上海)资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	60.00		设立
6	中泰金融国际有限公司	香港	香港	金融	100.00		设立
6.1	中泰金融投资有限公司	香港	香港	金融		100.00	设立
6.1.1	宏润(上海)融资租赁有限公司	上海	上海	融资租赁		100.00	设立
6.1.2	中泰寰宇信息科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	技术服务		100.00	设立
6.2	中泰金控国际控股有限公司	上海	上海	金融		100.00	设立
6.3	Zhongtai International Bond 2017 (BVI) Company Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	金融		100.00	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
6.4	中泰金融日本株式会社	日本	日本	金融		100.00	设立
6.5	中泰国际财务（英属维尔京群岛）有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	金融		100.00	设立
6.6	Zhongtai International Holdings (Singapore) Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	金融		100.00	设立
6.6.1	Zhongtai International Securities (Singapore) Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	金融		100.00	设立
6.6.2	Zhongtai International Asset Management (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	金融		100.00	设立
6.6.3	Zhongtai International Investment Management (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	投资管理		100.00	设立
6.7	Zhongtai Innovation Capital Management Limited	开曼群岛	开曼群岛	金融		100.00	设立
6.8	中泰国际资产管理有限公司	香港	香港	资产管理		100.00	设立
6.9	中泰国际融资有限公司	香港	香港	金融		100.00	设立
6.10	中泰国际期货有限公司	香港	香港	期货经纪		100.00	设立
6.11	中泰国际证券有限公司	香港	香港	证券经纪		100.00	设立
6.12	中泰国际金融产品有限公司	香港	香港	金融		100.00	设立
6.13	中泰国际优越理财有限公司	香港	香港	金融		100.00	设立
6.14	中泰国际管理有限公司	香港	香港	金融		100.00	设立
6.15	中泰国际资本投资有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	金融		100.00	设立
6.16	中泰国际战略投资有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	金融		100.00	设立
6.17	中泰国际并购投资有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	金融		100.00	设立
6.18	中泰国际投资集团有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	金融		100.00	设立
6.19	中泰国际金融服务有限公司	香港	香港	金融		100.00	设立
6.20	Zhongtai International Structured Solutions Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	金融		100.00	设立

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

公司合并的结构化主体包括本公司或本公司的子公司作为管理人的结构化主体及公司投资的由其他机构发行的结构化主体。综合考虑公司拥有的投资决策权、可变回报的敞口及运用投资决策权影响可变回报等因素。若本公司通过投资合同等安排同时对该类结构化主体拥有权力、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用本公司对该类结构化主体的权力影响可变回报，则本公司认为能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。

本公司本期纳入合并报表范围的结构化产品共 36 个。截至 2021 年 6 月 30 日，合并结构化主体的总资产为人民币 12,040,513,015.74 元。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鲁证期货	36.90	27,694,549.93	8,725,484.57	800,439,811.20
中泰资管	40.00	12,157,781.83		250,408,127.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
鲁证期货	16,811,291,651.28	14,642,078,070.80	13,087,269,554.70	10,969,728,455.16
中泰资管	1,116,010,444.29	489,990,125.10	1,007,159,413.65	411,533,549.02

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鲁证期货	975,585,875.49	75,048,303.05	75,317,320.94	1,817,446,177.38	748,749,229.74	39,550,158.80	40,110,202.89	80,846,589.60
中泰资管	229,102,299.82	30,394,454.56	30,394,454.56	14,816,247.93	197,779,573.14	28,595,317.44	28,595,317.44	148,728,573.24

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
万家基金管理有限公司	上海	上海	基金募集、基金销售、资产管理等	49.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	万家基金管理有限公司	万家基金管理有限公司
流动资产	1,887,506,305.90	2,116,991,030.40
非流动资产	132,132,166.73	173,846,826.79
资产合计	2,019,638,472.63	2,290,837,857.19
流动负债	701,381,143.41	1,103,115,083.24
非流动负债	15,379,340.91	-
负债合计	716,760,484.32	1,103,115,083.24
少数股东权益	138,587,199.54	133,557,281.79
归属于母公司股东权益	1,164,290,788.77	1,054,165,492.16
按持股比例计算的净资产份额	570,502,486.50	516,541,091.15
调整事项	1,307,668.37	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	1,307,668.37	
对联营企业权益投资的账面价值	571,810,154.87	516,541,091.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	793,999,275.36	502,252,055.12
净利润	167,824,015.35	96,770,542.97
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	167,824,015.35	96,770,542.97
本年度收到的来自联营企业的股利	24,500,000.00	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------



	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业:</b>		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
<b>联营企业:</b>		
投资账面价值合计	393,115,167.48	323,997,887.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	9,141,865.90	2,035,847.66
--其他综合收益	23,786,577.85	5,417,950.99
--综合收益总额	32,928,443.75	7,453,798.65

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**

适用  不适用

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力未受到限制。

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用  不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用  不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用  不适用

**4、重要的共同经营**

适用  不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用  不适用

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体, 主要包括本公司发起设立的资产管理计划, 这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费, 其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末, 本公司在上述结构化主体中的投资之账面价值 16.93 亿元, 未纳入合并范围的结构化主体的利益均为交易性金融资产。上述结构化主体的最大损失敞口与其账面价值相近。

**6、其他**

适用  不适用

**十一、与金融工具相关的风险**

适用  不适用

与金融工具相关的风险情况请参见本节“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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	19,030,813,047.04	19,835,514,341.88	5,963,966,317.33	44,830,293,706.25
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	19,030,813,047.04	19,835,514,341.88	5,963,966,317.33	44,830,293,706.25
(1) 债务工具投资	12,713,490,163.05	15,409,204,390.60	4,898,614,800.16	33,021,309,353.81
(2) 权益工具投资	6,317,322,883.99	4,426,309,951.28	1,065,351,517.17	11,808,984,352.44
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	11,582,724,549.53	7,939,159,927.79		19,521,884,477.32
(三) 其他权益工具投资	3,148,073,986.86	65,155,369.29	520,750,162.62	3,733,979,518.77
(四) 衍生金融资产		279,251,875.64	2,083,542.87	281,335,418.51
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>33,761,611,583.43</b>	<b>28,119,081,514.60</b>	<b>6,486,800,022.82</b>	<b>68,367,493,120.85</b>
(一) 交易性金融负债	3,179,372.69			3,179,372.69
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	3,179,372.69			3,179,372.69
其中：发行的交易性债券	3,179,372.69			3,179,372.69
衍生金融负债				
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				
(二) 衍生金融负债	917,041.63	1,450,076.45	196,697,012.07	199,064,130.15
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>4,096,414.32</b>	<b>1,450,076.45</b>	<b>196,697,012.07</b>	<b>202,243,502.84</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

输入值是在计量日能够取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

**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

输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	转入第三层级	转出第三层级	当期利得或损失总额		购买、发行、出售、结算				期末余额
				计入当期损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算	
交易性金融资产	5,805,236,745.44	60,255,623.62	182,682,969.80	56,835,992.29		224,320,925.78				5,963,966,317.33
衍生金融资产	1,131,761.51			3,366,152.09				2,414,370.73		2,083,542.87
其他债权投资	50,000,000.00							50,000,000.00		
其他权益工具投资	650,310,101.05		2,657,710.00		-88,061,930.20			38,840,298.23		520,750,162.62
衍生金融负债	208,470,824.48			1,551,965.72		61,357,826.22		74,683,604.35		196,697,012.07

**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

限售股解禁后由第三层次转换为第一层次。

**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

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、其他资产（金融资产）、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、长期借款、其他负债（金融负债）等。

下表列示了本公司应付债券的账面价值以及相应的公允价值：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值		公允价值	
	期末金额	期初金额	期末金额	期初金额
应付债券	38,176,370,793.35	32,805,189,719.93	38,305,028,614.62	32,145,370,363.34
合计	38,176,370,793.35	32,805,189,719.93	38,305,028,614.62	32,145,370,363.34

**9、其他**

□适用 √不适用

**十三、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
莱芜钢铁集团有限公司	济南市钢城区	国有企业	513,254.59	41.32	41.32

本企业的母公司情况的说明：

截至期末，莱芜钢铁集团有限公司（以下简称“莱钢集团”）直接持有本公司有表决权股份占公司总股份的 41.32%，为本公司的母公司，莱钢集团为山东钢铁集团有限公司的控股子公司，山东钢铁集团有限公司 70% 股权归山东省国资委所有，本公司最终控制方为山东省国资委。

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本公司子公司情况请参见本节“十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”相关内容。

**3、本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业参见本节“十、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

**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
济钢集团有限公司	持股 5%以上的股东
山东能源集团有限公司	持股 5%以上的股东
山东钢铁集团有限公司	控股股东的母公司
莱商银行股份有限公司	公司董事担任董事的公司
德州银行股份有限公司	公司董事担任董事的公司
上海金谷裕丰投资有限公司	公司董事担任董事长的公司
东平铁路有限责任公司	公司董事担任副董事长的公司
永锋集团有限公司	公司董事控制的公司
山东永通实业有限公司	公司董事控制的公司
齐河众鑫投资有限公司	公司董事控制的公司
济南灏兴投资管理有限公司	公司董事控制的公司
济南西城投资开发集团有限公司	公司监事担任董事的公司
济南西城投资发展有限公司	公司监事曾任董事长的公司
山东西进融资担保有限公司	公司监事曾担任董事长的公司
山东省鲁信投资控股集团有限公司	公司原董事长担任董事长的公司
山东钢铁集团财务有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山钢金融控股(深圳)有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东省新力冶金实业有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东金岭铁矿有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山钢金融控股(深圳)有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山钢金控资产管理(深圳)有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东钢铁股份有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东钢铁集团房地产有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东莱钢永锋钢铁有限公司	控股股东控制的其他公司
万家共赢资产管理有限公司	联营企业控制的公司
万家财富基金销售(天津)有限公司	联营企业控制的公司
深圳市金证科技股份有限公司	公司董事近亲属担任高管的公司
李峰, 冯艺东, 陈肖鸿, 范奎杰, 曹孟博, 刘锋, 侯祥银, 时英, 郑伟, 陈晓莉, 满洪杰, 郭永利, 王思远, 范天云, 曹灶强, 安铁, 王丽敏, 崔建忠, 毕玉国, 孙培国, 钟金龙, 刘珂滨, 张晖, 袁西存, 李恒第, 亓兵, 张勇, 张云伟	公司董事、监事及高级管理人员
陈冬梅等人	公司董事、监事及高级管理人员的近亲属
李洪建等人	控股股东的董事、监事、高级管理人员及其近亲属
侯军等人	控股股东母公司的董事、监事、高级管理人员及其近亲属

**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

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
莱商银行股份有限公司	300,000,000.00	2018 年 12 月 25 日	2028 年 12 月 25 日	已还款 5600 万元

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,202.56	2,200.91

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1) 提供代理买卖证券服务、向其收取佣金及手续费并支付客户资金存款利息

单位: 元 币种: 人民币

关联方	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1-6 月	
	资金余额	佣金总额	利息支出

关联方	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1-6 月	
	资金余额	佣金总额	利息支出
济钢集团有限公司	36,400,149.00		0.26
山东能源集团有限公司	16,940,973.56	13,464.85	1,556.13
山东钢铁集团有限公司	10,384,455.73		103.85
公司董事、监事、高级管理人员的近亲属	5,447,236.18	135,760.00	1,397.96
山东永通实业有限公司	4,207,684.05		30,971.48
万家基金管理有限公司	3,016,682.18	1,880.71	4,618.19
山东钢铁股份有限公司	2,910,645.93		
山东中泰齐东信息产业发展投资中心（有限合伙）	2,397,014.48		766.32
中泰华信股权投资管理股份有限公司	1,963,079.64	6,566.74	1,860.76
山东中泰齐东世华节能投资中心（有限合伙）	1,005,393.25		393.25
齐河众鑫投资有限公司	773,082.21		1,362.25
控股股东的董事、监事、高级管理人员及其近亲属	668,390.41	14,409.02	1,063.73
控股股东母公司的董事、监事、高级管理人员及其近亲属	337,151.40	3,816.89	488.49
德州银行股份有限公司	308,581.99		2,857.60
公司董事、监事、高级管理人员	53,851.29	1,710.75	186.26
山东省鲁信投资控股集团有限公司	39,029.23	199,468.67	612,486.95
济南灏兴投资管理有限公司	21,423.87		37.86
济南西城投资开发集团有限公司	6,894.69		12.18
山东钢铁集团房地产有限公司	5,134.99	16,921.82	5,134.99
莱芜钢铁集团有限公司	4,942.33	19,999.82	980.07
山东莱钢永锋钢铁有限公司	31,487.80		27,405.12
永锋集团有限公司	1,487.13	60.49	3.37
山东钢铁集团财务有限公司	1,053.02		1.86
齐鲁股权交易中心有限公司	981.67	31,359.28	757.74
山东西进融资担保有限公司	970.27		1.72
上海金谷裕丰投资有限公司	731.46	7,114.64	35.79
威海市中泰齐东投资中心（有限合伙）	253.07		0.94
山东省新力冶金实业有限公司	54.97		0.09
山钢金控资产管理（深圳）有限公司	0.04		
山东金岭铁矿有限公司			2.47
山钢金融控股（深圳）有限公司		37.21	
济南西城投资发展有限公司			225.44
合计	86,927,762.82	452,570.89	694,711.26

（续上表）

关联方	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1-6 月	
	资金余额	佣金总额	利息支出
永锋集团有限公司	1,277.27		2.26
东平铁路有限责任公司			7.21
德州银行股份有限公司	46,820.28		1,010.71
济南西城投资发展有限公司	34.84		8,907.75



关联方	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1-6 月	
	资金余额	佣金总额	利息支出
山东西进融资担保有限公司	968.55		988.72
融世华融资租赁有限公司			0.04
山东永通实业有限公司			0.04
万家基金管理有限公司	3,514,757.94	2,522.82	490.89
齐鲁股权交易中心有限公司	95,310.74	31,816.94	7,785.80
威海市中泰齐东投资中心（有限合伙）	929.03		0.71
山东中泰齐东世华节能投资中心（有限合伙）	618,498.97		1,091.02
山东中泰齐东信息产业发展投资中心（有限合伙）	196,044.96		345.82
威海中泰齐东蓝色并购投资中心（有限合伙）			0.18
中泰华信股权投资管理股份有限公司	930,717.63	25,357.53	229.68
山东交易市场清算所有限公司			0.02
山东能源集团有限公司	40,298.13		1,859.88
山东钢铁集团有限公司	1,641.64		2.90
莱芜钢铁集团有限公司	4,881.04		47.88
济钢集团有限公司			0.26
山东金岭铁矿有限公司	77.44		0.14
山钢金融控股（深圳）有限公司		1,290.24	157.04
山钢金控资产管理（深圳）有限公司	0.04		
山东晨鸣纸业集团股份有限公司			60.09
山东钢铁集团房地产有限公司	914,994.85	17,872.71	7,480.81
齐河众鑫投资有限公司	769,519.96		1,353.06
山东莱钢永锋钢铁有限公司	3,084.59		7.21
上海金谷裕丰投资有限公司	725.25	9,934.31	47.73
山东省鲁信投资控股集团有限公司	50,017,594.87	14,040.00	131,649.04
山东钢铁集团财务有限公司	1,051.16		1.86
山东省新力冶金实业有限公司	47.62		0.06
济南灏兴投资管理有限公司	21,386.01	1,408.84	140.33
公司的董事、监事、高级管理人员	32,240.07	3,034.63	869.06
公司董事、监事、高级管理人员的近亲属	634,323.34	52,398.25	6,672.76
控股股东的董事、监事、高级管理人员及其近亲属	185,806.45	24,886.34	1,294.98
控股股东母公司的董事、监事、高级管理人员及其近亲属	215,195.79	17,429.99	693.76
合计	58,248,228.46	201,992.60	173,199.70

## 2) 提供期货交易服务

单位：元 币种：人民币

关联方	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1-6 月
	资金余额	佣金总额
山东莱钢永锋钢铁有限公司	28,390.49	992.85
山东永通实业有限公司	4,207,684.05	15,338.62

关联方	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1-6 月
	资金余额	佣金总额
山东钢铁股份有限公司	2,910,645.93	
上海鲁证锋通经贸有限公司		49,478.07
合计	7,146,720.47	65,809.54

(续上表)

关联方	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1-6 月
	资金余额	佣金总额
山东莱钢永锋钢铁有限公司	7,650,075.53	175,039.76
山东钢铁股份有限公司	2,910,645.93	
上海鲁证锋通经贸有限公司		204,794.72
合计	10,560,721.46	379,834.48

3) 与关联方发生的财务顾问费、席位佣金费、承销费及其他

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
山东莱钢永锋钢铁有限公司	采购现货的成本	170,301,001.02	15,635,219.85
万家基金管理有限公司	席位佣金收入	20,861,794.72	20,241,646.50
万家基金管理有限公司	尾随佣金收入		815,743.87
万家基金管理有限公司	销售服务费		8,766,765.35
万家基金管理有限公司	手续费收入	13,167,261.12	10,757,256.54
万家基金管理有限公司	投资咨询收入		2,399,898.17
万家共赢资产管理有限公司	席位佣金收入	15,639.55	
万家共赢资产管理有限公司	手续费及佣金收入	1,296,569.31	
万家共赢资产管理有限公司	投资咨询收入	2,191,489.98	
万家共赢资产管理有限公司	销售服务费	223,745.47	
万家共赢资产管理有限公司	外包服务费	16,577.66	
万家共赢资产管理有限公司	托管费	210,080.76	
山东钢铁集团有限公司	承销收入	330,188.68	2,075,471.70
山钢金融控股（深圳）有限公司	承销收入	2,240,566.04	
山东能源集团有限公司	承销收入	788,409.43	
山东省鲁信投资控股集团有限公司	承销收入	1,485,849.05	
山东中泰齐东信息产业发展投资中心（有限合伙）	管理费收入	1,225,662.55	1,876,482.05
威海市中泰齐东投资中心（有限合伙）	管理费收入	379,632.98	478,502.94
山东中泰天使创业投资基金企业（有限合伙）	管理费收入	1,229,242.71	1,642,249.52
山东中泰齐东世华节能投资中心（有限合伙）	管理费收入	561,385.38	562,944.63
荣成中泰蓝润新旧动能转换股权投资基金（有限合伙）	管理费收入	690,036.18	617,601.45

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
青岛中泰海控新旧动能转换股权投资企业（有限合伙）	管理费收入	561,385.38	
中泰威智（枣庄）新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入	55,569.92	
合计		217,832,087.89	65,869,782.57

## 4) 申购关联方发行的票据、基金产品、债券及产生的投资收益、利息收入等

## ①申购关联方发行的票据、基金产品、债券

单位：元 币种：人民币

关联方	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
山东钢铁集团有限公司	387,311,410.00	916,434,550.00
莱芜钢铁集团有限公司	60,079,740.00	80,110,230.00
山东钢铁股份有限公司	51,095,724.00	52,316,028.45
山钢金融控股(深圳)有限公司	151,029,300.00	150,484,175.00
山东能源集团有限公司	39,303,640.00	
万家基金管理有限公司	1,141,056,209.95	798,617,632.36
合计	1,829,876,023.95	1,997,962,615.81

## ②申购关联方发行的票据、基金产品产生的投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
山东钢铁集团有限公司	-5,359,170.00	1,980,134.54
莱芜钢铁集团有限公司	-100,000.00	
万家基金管理有限公司	4,905,693.06	2,795,267.37
合计	-553,476.94	4,775,401.91

## ③申购关联方发行的债券产生的利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
山东钢铁集团有限公司	16,462,014.66	8,709,851.04
莱芜钢铁集团有限公司	1,681,680.00	
山东钢铁股份有限公司	1,337,883.00	
山东钢铁集团房地产有限公司	46,779.05	
山钢金融控股(深圳)有限公司	4,668,825.00	
山东能源集团有限公司	1,425,480.00	
合计	25,622,661.71	8,709,851.04

## 5) 关联方申购本公司发行的收益凭证及向关联方支付的利息

## ①关联方申购本公司发行的收益凭证

单位：元 币种：人民币

关联方	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
德州银行股份有限公司		260,422,997.87
齐鲁股权交易中心有限公司	80,000,000.00	
控股股东母公司的董事、监事、高级管理人员及其近亲属	50,320.00	
控股股东的董事、监事、高级管理人员的近亲属		60,270.08
合计	80,050,320.00	260,483,267.95

## ②向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
齐鲁股权交易中心有限公司	1,078,314.80	
合计	1,078,314.80	

## 6) 存放关联方款项及产生的利息收入

## ①存放关联方款项余额

单位：元 币种：人民币

关联方	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
莱商银行股份有限公司	932,254,662.37	857,053,910.49
合计	932,254,662.37	857,053,910.49

## ②存放关联方款项产生的利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
莱商银行股份有限公司	11,951,606.65	8,337,402.54
合计	11,951,606.65	8,337,402.54

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

 适用  不适用

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
应收款项	万家基金管理有限公司	7,643,900.47	382,195.02	15,419,794.27	3,112,775.52
应收款项	万家共赢资产管理有限公司	4,347,450.24	217,372.51		
其他应收款	齐鲁股权交易中心有限公司	80,000.00	64,000.00	80,000.00	32,000.00
其他应收款	深圳市沧金投资合伙企业(有限合伙)	20,000.00	4,500.00	15,000.00	4,250.00
其他应收款	青岛中泰海控新旧动能转换股权投资企业(有限合伙)			877,808.22	
其他应收款	中泰威智(枣庄)新旧动能转换股权投资基金合伙企业(有限合伙)	58,904.11	2,945.21		
其他应收款	山东中泰齐东世华节能投资中心(有限合伙)	595,068.50	29,753.43		
预付款项	山东莱钢永锋钢铁有限公司			949,395.57	
预付款项	深圳市金证科技股份有限公司	7,908,409.68			

## (2). 应付项目

 适用  不适用

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
其他应付款	深圳市金证科技股份有限公司	18,000.00	
其他应付款	山东中泰天使创业投资基金企业(有限合伙)		2,439,259.99
合同负债	万家共赢资产管理有限公司		462,705.10

## 7、 关联方承诺

 适用  不适用

**8、其他**适用 不适用**十四、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十五、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

(1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同

单位：元 币种：人民币

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021年6月30日	2020年12月31日
对外投资承诺	2,436,796,033.00	254,500,000.00

上述承诺事项主要为购买房屋资本性支出承诺。

(2) 截至 2021 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要承诺事项。

**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

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司存在诉讼案件，但预期对公司的经营成果不会产生重大不利影响。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十六、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用

2021 年 8 月 27 日，公司已完成中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年公司债券（第二期）的发行工作，本期债券分两个品种：品种一发行规模 15 亿元，债券期限为 3 年，债券票面利率为 3.1%；品种二发行规模 15 亿元，债券期限为 5 年，债券票面利率为 3.47%。

**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

公司制定并持续完善各类风险管理制度，明确风险管理目标、原则、组织架构、授权体系、相关职责、基本程序，针对不同风险类型制定风险识别、评估、监测、应对、报告方法和流程，并通过评估、稽核、检查和绩效考核等手段保证风险管理制度的贯彻落实。公司建立健全与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，主要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、专业的人才队伍、有效的风险应对机制。公司董事会、经理层以及全体员工共同参与，对公司经营中的各类风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理。

#### (2). 风险治理组织架构

适用 不适用

公司建立了包括董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构及子公司在内的多层次、相互衔接、有效制衡的全面风险管理组织架构。

公司董事会是公司全面风险管理的最高决策机构，承担全面风险管理的最终责任，主要职责为：推进公司风险管理文化建设，审议批准公司全面风险管理基本制度，审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等。董事会风险管理委员会在董事会的授权下，对公司日常经营中的各类重大风险事项进行审议，提出完善全面风险管理体系的建议。监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司经理层负责组织开展公司日常全面风险管理工作，对公司全面风险管理的有效性承担主要责任，执行董事会审议通过的风险管理策略，制定风险管理制度并适时调整，建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额具体执行方案等。

公司首席风险官代表公司经理层组织、协调、落实公司经营层面的全面风险管理工作。风险管理部在首席风险官领导下推动公司全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。合规管理总部、法律事务部、计划财务总部、企业文化部分别是合规风险、法律风险、流动性风险、声誉风险的归口管理部门，负责牵头组织、推动相关风险管理工作。审计稽核部负责对公司全面风险管理的充分性和有效性进行独立、客观的审查和评价。



公司各业务部门、分支机构及子公司负责人承担风险管理的直接责任，在日常工作中全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险。公司每一名员工均对风险管理有效性承担勤勉尽责、审慎防范、及时报告的责任。

## 2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指由于融资方、交易对手或发行人等违约导致公司可能面临损失的风险。报告期内，公司面临的信用风险主要集中在融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务、债券投资交易业务、场外衍生品业务等。

公司建立了内部评级管理制度，针对不同行业属性建立内部评级模型，同时实行定期、不定期调整机制，根据评级主体的财务预警、舆情预警进行评级分析与不定期调整。公司根据业务发展及管理需要确定了内部评级覆盖的业务范围，并建立了与自身业务复杂程度和风险指标体系相适应的内部评级管理工具、方法和标准。

在融资融券、约定购回式证券交易及股票质押式回购交易等融资类业务方面，公司制定并完善了各项业务制度，主要通过尽职调查、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式对该类业务的信用风险进行控制。公司建立了较为严格的客户准入门槛、尽职调查标准，制定了客户信用等级评价体系，持续优化客户信用情况、资产状况、投资经验等方面的量化评估，严控授信上限，同时建立了多层级的业务授权管理体系；公司设置风险监控指标和预警阈值，实施逐日盯市并及时预警，同时密切跟踪融资方、标的证券等舆情变化，发现风险时及时与客户沟通，最大限度减少违约情形发生；公司通过贷后回访、黑名单管理等强化客户资质后续管理，加强对客户信用风险的预判和督促提醒，定期评估业务整体状况以及部分高风险项目情况并相应制定处置方案，维护公司债权安全。

在债券投资业务方面，公司通过制定交易对手、债券现券尽职调查标准、评级准入标准、限额管理方案，建立了与业务复杂度相适应的分级授权审批机制，实现业务风险的事前管理；公司建立了持仓债券与存续交易对手的舆情管理机制，密切关注发行主体、担保方、交易对手的评级、资质变化，对于高集中度行业的同一集团控制的主体进行集中度的合并计算，注重分散投资，优先投资管理规范、资信状况良好的资产。此外，公司不断深化内部评级在债券投资交易中的应用，包括但不限于准入管理、预警管理、风险计量等方面。

在场外衍生品业务方面，公司从客户尽职调查、内部评级、准入管理、限额管理、合同管理、风险应对与处置等方面建立了相应的管理制度与流程，对存续期内的交易对手和合约进行逐日盯市，并综合运用担保品、集中度管理、净额结算、保证等方式缓释与控制信用风险。

截至报告期末，本公司无对外担保，因此，在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司最大信用风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额	期初余额
------	------	------



项目名称	期末余额	期初余额
货币资金	41,616,371,632.78	36,651,600,637.15
结算备付金	9,488,818,200.56	8,827,027,434.56
融出资金	34,428,225,255.77	31,206,744,639.54
交易性金融资产	35,812,163,101.33	40,648,444,199.43
存出保证金	10,022,051,721.83	8,982,591,206.22
衍生金融资产	281,335,418.51	270,143,072.50
买入返售金融资产	10,152,379,449.52	9,160,815,458.42
应收款项	815,239,220.56	1,008,821,124.39
其他债权投资	19,521,884,477.32	17,759,974,678.54
其他资产	1,473,670,817.49	734,803,721.32
债权投资	3,236,030,329.34	3,732,092,907.91
最大风险敞口合计	166,848,169,625.01	158,983,059,079.98

本公司金融资产包括货币资金、结算备付金、交易性金融资产、衍生金融资产、买入返售金融资产、存出保证金、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、应收款项、融出资金等，资产负债表日公司（合并口径）最大信用风险敞口为 1,668.48 亿元，母公司最大信用风险敞口为 1,333.90 亿元。

### 3、流动风险

√适用 □不适用

#### ① 本公司面临的流动性风险及其具体表现情况

流动性风险是指无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司可能面临流动性风险的事件和因素包括：现金流紧张、融资成本持续升高、融资渠道受阻、债务集中到期难以兑付等。

#### ② 对流动性风险进行管理

公司面临的流动性风险主要为无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。为防范流动性风险，公司采取的措施为：

A. 在融资负债统一归口管理的基础上积极开展资产负债管理工作，通过及时分析业务发展趋势及其可能对中长期资金的需求，调整公司负债期限结构，保持资产负债期限始终处于合理水平；

B. 及时完善负债规划，通过调整到期融资集中度等手段，避免因融资渠道过于单一或债务集中到期的偿付风险，使负债结构和到期日分布更趋合理；

C. 按照审慎原则确定优质流动性资产规模和构成，保持多层次的充足的优质流动性资产储备，定期测试优质流动性资产的变现能力，以确保公司在压力情景下能够及时获得充足资金满足流动性需求；

D. 建立现金流预测和分析框架，运用现金流缺口、敏感性分析、压力测试等管理工具，能够计量、监测和控制不同情景下未来不同时间段的现金流缺口；

E. 重视与各大商业银行保持良好的合作关系，注重规范经营，维系良好信誉，保持畅通的融资渠道，如有需要，可通过资金拆借、债券回购、短期融资券、短期公司债、公司债、次级债、收益凭证及其他符合法律及监管规定的方式进行融资，以解决资金需求。

报告期内，公司保持了充足的流动性资产储备，流动性覆盖率和净稳定资金率均符合监管标准及监管预警标准。

## 本公司期末持有的金融负债剩余到期期限情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	即期	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	无期限	合计
短期借款		5,195,034,533.04					5,195,034,533.04
应付短期融资款		3,813,519,604.12	5,569,644,198.34				9,383,163,802.46
拆入资金		3,482,249,283.91	1,000,486,111.12				4,482,735,395.03
交易性金融负债		3,179,372.69					3,179,372.69
衍生金融负债		199,064,130.15					199,064,130.15
卖出回购金融资产款		27,447,886,293.64					27,447,886,293.64
代理买卖证券款	48,841,820,142.51						48,841,820,142.51
代理承销证券款	294,885,749.53						294,885,749.53
应付款项	43,566,574.54	42,180,656.33	3,172,448,954.87	91,254,555.24			3,349,450,740.98
应付债券		37,313,820.48	12,716,467,727.55	25,422,589,245.32			38,176,370,793.35
长期借款		500,072.38	74,584,416.45	165,390,415.06	79,000,000.00		319,474,903.89
其他负债	504,431,440.56		508,493,809.36	4,225,121,812.40		948,757,232.26	6,186,804,294.58
合计	49,684,703,907.14	40,220,927,766.74	23,042,125,217.69	29,904,356,028.02	79,000,000.00	948,757,232.26	143,879,870,151.85

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

##### (1) 市场风险

公司涉及的市场风险主要包括证券场景气度对公司经营业绩的影响；持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括市场利率风险、汇率风险和其他价格风险等方面。

##### ① 经营业绩依赖证券场景气度的风险

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

##### ② 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值因市场利率不利变动而发生损失的风险。持有的具有利率敏感性的各类金融工具因市场利率不利变动导致公允价值变动的风险是本公司利率风险的主要来源。

本公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，期末持有的各类金融工具公允价值变动对利润总额和所得税前其他综合收益产生的影响。

假设市场整体利率平行移动 100 个基点，且不考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动，本公司利率敏感性分析如下：

单位：元 币种：人民币

利率变化	对利润总额的影响		对其他综合收益的影响	
	本期	上期	本期	上期
市场利率平行上升 100 个基点	-241,355,481.88	-356,134,566.26	-195,218,844.77	-230,070,000.00
市场利率平行下降 100 个基点	241,355,481.88	356,134,566.26	195,218,844.77	230,070,000.00

##### ③ 汇率风险

汇率风险是指本公司进行的外币业务因外汇汇率变动所产生的风险。本公司面临的汇率风险主要与境外子公司的净投资及本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）有关。

截至期末，本公司境外外币资产、负债主要为全资子公司中泰国际所持有的资产和负债，占公司总资产和总负债的比例分别为 6.61%、6.71%，由于外币在本公司资产、负债结构中占比较低，因此本公司面临的汇率风险不重大。

截至期末，对于公司团境内不是以记账本位币计价的货币资金、结算备付金、存出保证金等外币资产，占整体资产的比重并不重大，因此本公司面临的汇率风险不重大。

#### ④ 其他价格风险

其他价格风险是指本公司所持权益类金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于证券交易所上市的股票、基金等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。下表汇总了本公司的其他价格风险敞口：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	公允价值	占总资产的比例	公允价值	占总资产的比例
<b>交易性金融资产</b>				
基金	5,653,329,192.87	3.08%	3,389,972,512.28	1.94%
股票	3,364,801,412.05	1.83%	3,457,553,797.77	1.98%
银行理财产品	1,221,745,686.40	0.66%	1,987,033,294.94	1.14%
券商资管产品	1,326,735,783.93	0.72%	1,388,109,478.42	0.80%
信托计划	25,236,784.05	0.01%	111,886,263.78	0.06%
其他	3,242,569,001.25	1.76%	3,703,237,980.33	2.12%
<b>其他权益工具投资</b>				
证金公司专户资金			3,602,092,948.76	2.06%
其他	3,733,979,518.77	2.03%	2,362,731,829.09	1.35%
合计	18,568,397,379.32	10.10%	20,002,618,105.37	11.46%

截至期末，若本公司持有的上述投资的公允价值上升 5% 且其他市场变量保持不变，本公司净资产将相应增加 2.57%（2020 年：2.90%）；反之，若本公司持有金融工具的公允价值下降 5% 且其他市场变量保持不变，本公司净资产则将相应下降 2.57%（2020 年：2.90%）。

## 5、操作风险

操作风险是指由于公司内部流程设置不合理，员工操作失误或未严格执行流程、信息技术系统问题以及外部事件等导致公司损失的风险。风险管理部是各单位履行操作风险管理职能的监督管理部门，各业务部门、支持部门等按照职能分工，分别执行本业务领域的操作风险管控。公司利用技术手段覆盖各项业务及管理流程，防范关键环节的操作风险，并加强流程管控，以保证风险管理的政策、纪律能够有效落实。针对投资交易业务，公司通过系统固化实现了交易熔断机制、强行止损机制和各类交易前端的风险控制。

公司选择适当的方法对操作风险进行管理，包括风险与控制自我评估（RCSA）、损失数据的收集（LDC）、关键风险指标（KRI）、新业务和新产品的风险评估和操作风险状况分析报告等。公司逐步建立操作风险管理系统来收集、分析损失数据（风险事件）、监控关键风险指标；公司将操作风险自我评估与内控自评相结合，对各业务流程中的固有风险、控制活动等进行全面梳理、评估，对控制设计及执行的有效性进行测试，全面梳理优化公司各业务环节和制度流程，记录风险点、关键控制活动及业务主要流程图；公司在日常工作中将风险管理及内部控制工作前移，全程参与新业务或新产品的制度流程及方案设计，充分识别和全面评估操作风险，通过设置前端控

制、规范业务流程等，以落实关键风险点的内部控制措施；公司建立有效的操作风险报告机制，发现操作风险隐患时，均有畅通的报告渠道和有效的整改措施，操作风险相关数据报告实行定期、不定期相结合的报告制度。

## 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、合并财务报表项目注释 36 应付职工薪酬（3）设定提存计划列示”。

### 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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

本公司的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为：证券经纪业务分部、证券投资业务分部、投资银行业务分部、期货业务分部、资产管理业务分部、信用业务分部、境外业务以及其他业务分部。

按营业利润来源于不同的地区划分为：公司本部、山东省分部、上海市分部、福建省分部、北京市分部、浙江省分部以及其他地区分部。

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

本期报告分部（按业务）

单位：元 币种：人民币

项目	证券经纪业务	证券投资业务	投资银行业务	期货业务	资产管理业务	信用业务	境外业务	其他业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,878,725,150.98	770,159,532.67	670,699,113.09	975,585,875.49	195,198,363.53	461,937,829.64	173,979,188.04	634,547,914.84		5,760,832,968.28
手续费及佣金净收入	1,609,338,445.16	9,895,039.57	669,946,850.59	165,647,163.10	180,547,873.21		59,390,763.66	72,601,629.87		2,767,367,765.16
投资收益		745,984,565.39		-19,054,660.82	11,750,365.31	-54,501.22	-41,312,656.31	237,270,270.74		934,583,383.09



项目	证券经纪业务	证券投资业务	投资银行业务	期货业务	资产管理业务	信用业务	境外业务	其他业务	分部间抵销	合计
公允价值变动收益		160,722,832.22		22,525,952.57	1,228,422.50	-51,960,297.34	65,054,817.98	123,669,112.86		321,240,840.79
其他收入	269,386,705.82	-146,442,904.51	752,262.50	806,467,420.64	1,671,702.51	513,952,628.20	90,846,262.71	201,006,901.37		1,737,640,979.24
二、营业支出	1,184,144,222.16	145,744,283.08	417,001,689.08	868,946,647.88	134,552,854.63	19,578,970.29	162,530,786.91	656,866,046.28		3,589,365,500.31
三、营业利润	694,580,928.82	624,415,249.59	253,697,424.01	106,639,227.61	60,645,508.90	442,358,859.35	11,448,401.13	-22,318,131.44		2,171,467,467.97
四、资产总额	59,835,401,424.44	65,512,885,631.66	2,764,958,491.14	16,811,291,651.28	1,116,010,444.29	40,330,947,077.23	12,158,514,105.73	89,632,671,333.13	104,336,901,912.97	183,825,778,245.93
五、负债总额	37,037,645,303.47	58,425,952,733.78	607,847,613.33	14,642,078,070.80	489,990,125.10	24,036,127,534.10	9,914,524,935.63	91,929,195,641.46	89,335,923,917.26	147,747,438,040.41
六、补充信息										
1、折旧和摊销费用	107,562,629.06	2,243,043.97	933,419.67	5,790,551.00	7,384,124.65		18,124,295.98	65,043,817.79		207,081,882.12
2、资本性支出	142,536,754.16	3,452,006.96	300,613.74	8,598,205.00	12,305,097.83		709,574.82	41,582,500.81		209,484,753.32

注：分部间交易收入、支出进行了合并抵销。

### 上期报告分部（按业务）

单位：元 币种：人民币

项目	证券经纪业务	证券投资业务	投资银行业务	期货业务	资产管理业务	信用业务	境外业务	其他业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,588,920,056.52	309,439,762.76	416,525,466.80	746,529,553.00	171,769,547.65	755,603,767.16	220,289,738.68	593,140,170.69		4,802,218,063.26
手续费及佣金净收入	1,258,797,412.45	238,835.09	415,403,480.77	83,559,278.70	159,013,304.21	-60.00	87,785,399.55	310,424,809.93		2,315,222,460.70
投资收益		656,062,142.84		80,676,013.69	9,559,185.48		57,784,236.54	151,839,763.22		955,921,341.77
公允价值变动收益		-225,069,434.15		-21,286,301.47	826,784.44	173,587,205.98	-2,515,470.26	-67,637,050.13		-142,094,265.59
其他收入	330,122,644.07	-121,791,781.02	1,121,986.03	603,580,562.08	2,370,273.52	582,016,621.18	77,235,572.85	198,512,647.67		1,673,168,526.38
二、营业支出	926,939,154.76	129,130,084.15	271,676,461.46	686,701,127.28	102,991,451.21	64,867,907.86	239,776,893.39	623,449,657.18		3,045,532,737.29
三、营业利润	661,980,901.76	180,309,678.61	144,849,005.34	59,828,425.72	68,778,096.44	690,735,859.30	-19,487,154.71	-30,309,486.49		1,756,685,325.97
四、资产总额	91,891,721,624.70	48,049,390,427.24	2,003,896,853.32	10,831,911,789.93	973,664,874.61	34,472,411,587.11	12,097,102,095.13	44,260,083,698.12	89,933,868,968.57	154,646,313,981.59
五、负债总额	69,517,637,249.16	42,022,397,068.83	282,105,247.49	8,714,147,161.05	443,671,940.59	21,063,893,937.97	10,474,547,638.49	43,122,006,220.11	74,225,013,773.55	121,415,392,690.14
六、补充信息										
1、折旧和摊销费用	27,763,932.60	1,001,942.96	784,513.13	7,828,586.64	2,178,109.29		6,927,300.55	77,979,786.10		124,464,171.27
2、资本性支出	20,455,181.41	596,046.98	809,066.96	973,439.19	1,625,495.37		5,791,337.14	64,989,296.84		95,239,863.89

注：分部间交易收入、支出进行了合并抵销。

### 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下（按地区）

#### 本期报告分部（按地区）

单位：元 币种：人民币

项目	公司本部	山东省	上海市	福建省	北京市	浙江省	其他地区	分部间抵销	合计
一、营业收入	2,618,101,380.59	2,093,457,416.39	539,475,607.96	42,453,833.90	42,194,956.00	47,218,194.92	377,931,578.52		5,760,832,968.28
手续费及佣金净收入	765,638,233.16	1,257,279,019.32	344,614,284.32	42,936,083.17	42,847,753.41	44,678,176.60	269,374,215.18		2,767,367,765.16
投资收益	934,507,378.22	-18,796,514.65	117,649,595.06				-98,777,075.54		934,583,383.09
公允价值变动收益	204,207,823.16	22,532,552.57	-9,298,576.71				103,799,041.77		321,240,840.79
其他收入	713,747,946.05	832,442,359.15	86,510,305.29	-482,249.27	-652,797.41	2,540,018.32	103,535,397.11		1,737,640,979.24

项目	公司本部	山东省	上海市	福建省	北京市	浙江省	其他地区	分部间抵销	合计
二、营业支出	1,189,701,382.66	1,465,797,690.84	311,271,076.00	44,130,504.33	67,620,215.56	45,144,171.11	465,700,459.81		3,589,365,500.31
三、营业利润	1,428,399,997.93	627,659,725.55	228,204,531.96	-1,676,670.43	-25,425,259.56	2,074,023.81	-87,768,881.29		2,171,467,467.97
四、资产总额	186,244,695,116.80	56,509,234,915.66	11,300,937,617.71	2,230,414,844.95	2,241,862,778.26	2,822,251,141.93	26,813,283,743.59	104,336,901,912.97	183,825,778,245.93
五、负债总额	174,371,521,144.90	31,492,589,437.49	6,764,390,784.59	1,369,553,008.67	2,409,495,210.07	2,331,366,498.04	18,344,445,873.91	89,335,923,917.26	147,747,438,040.41
六、补充信息									
1、折旧和摊销费用	68,766,915.93	83,307,992.25	9,806,301.80	2,216,244.13	11,016,596.08	4,882,962.09	27,084,869.84		207,081,882.12
2、资本性支出	45,335,121.51	65,991,211.63	23,049,602.48	2,334,723.39	17,798,272.37	9,805,893.91	45,169,928.03		209,484,753.32

注：分部间交易收入、支出进行了合并抵销。

### 上期报告分部（按地区）

单位：元 币种：人民币

项目	公司本部	山东省	上海市	福建省	北京市	浙江省	其他地区	分部间抵销	合计
一、营业收入	2,098,762,860.72	1,707,132,602.50	493,614,839.19	47,581,920.84	30,866,722.19	41,809,447.42	382,449,670.40		4,802,218,063.26
手续费及佣金净收入	506,948,395.97	1,155,137,520.35	314,459,769.27	45,536,831.46	24,886,520.25	44,032,850.81	224,220,572.59		2,315,222,460.70
投资收益	703,661,552.43	88,175,282.59	30,853,313.55				133,231,193.20		955,921,341.77
公允价值变动收益	-24,067,465.73	-68,555,005.64	-1,063,116.76		224,773.65		-48,633,451.11		-142,094,265.59
其他收入	912,220,378.05	532,374,805.20	149,364,873.13	2,045,089.38	5,755,428.29	-2,223,403.39	73,631,355.72		1,673,168,526.38
二、营业支出	1,076,234,512.05	1,141,187,167.63	272,126,627.31	36,528,274.83	50,061,669.21	33,471,236.64	435,923,249.62		3,045,532,737.29
三、营业利润	1,022,528,348.67	565,945,434.87	221,488,211.88	11,053,646.01	-19,194,947.02	8,338,210.78	-53,473,579.22		1,756,685,325.97
四、资产总额	133,212,281,148.42	68,209,440,569.63	13,901,698,472.80	2,424,402,227.86	1,695,522,224.18	2,360,618,981.54	22,776,219,325.73	89,933,868,968.57	154,646,313,981.59
五、负债总额	101,997,502,889.54	65,021,520,298.93	5,602,791,259.22	1,568,603,846.42	1,592,487,312.14	1,858,525,758.70	17,998,975,098.74	74,225,013,773.55	121,415,392,690.14
六、补充信息									
1、折旧和摊销费用	59,350,603.01	38,683,426.74	5,879,145.97	757,351.45	929,838.40	667,705.37	18,196,100.33		124,464,171.27
2、资本性支出	64,971,067.20	15,367,420.01	5,260,815.65	758,580.43	105,065.01	3,470.86	8,773,444.73		95,239,863.89

注：分部间交易收入、支出进行了合并抵销。

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

### (3). 其他说明

适用 不适用

## 7、 租赁

√适用 □不适用

作为承租人，本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁和低价值资产当期计入费用的情况如下：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额
短期租赁费用	47,338,667.70
低价值租赁费用（短期租赁除外）	103,641.50
合计	47,442,309.20

## 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）	46,526,715,197.97	236,931,151.53			44,830,293,706.25
2、衍生金融资产	270,143,072.50	82,309,923.13			281,335,418.51
3、其他债权投资	17,759,974,678.54		-212,338,854.79	964,989.52	19,521,884,477.32
4、其他权益工具投资	5,964,824,777.85		-224,007,806.26		3,733,979,518.77
金融资产小计	70,521,657,726.86	319,241,074.66	-436,346,661.05	964,989.52	68,367,493,120.85
上述合计	70,521,657,726.86	319,241,074.66	-436,346,661.05	964,989.52	68,367,493,120.85
金融负债	328,197,911.12	1,999,751.56			202,243,502.84

## 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

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	41,616,371,632.78					
结算备付金	9,488,818,200.56					
融出资金	34,428,225,255.77					
交易性金融资产				44,830,293,706.25		
存出保证金	10,022,051,721.83					
衍生金融资产				281,335,418.51		
买入返售金融资产	10,152,379,449.52					
应收款项	815,239,220.56					
其他债权投资		19,521,884,477.32				
其他权益工具投资		3,733,979,518.77				
债权投资	3,236,030,329.34					
其他金融资产	1,358,676,507.76					
合计	111,117,792,318.12	23,255,863,996.09		45,111,629,124.76		
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	36,651,600,637.15					
结算备付金	8,827,027,434.56					

融出资金	31,206,744,639.54				
交易性金融资产				46,526,715,197.97	
存出保证金	8,982,591,206.22				
衍生金融资产				270,143,072.50	
买入返售金融资产	9,160,815,458.42				
应收款项	1,008,821,124.39				
其他债权投资		17,759,974,678.54			
其他权益工具投资		5,964,824,777.85			
债权投资	3,732,092,907.91				
其他金融资产	594,550,799.23				
合计	100,164,244,207.42	23,724,799,456.39		46,796,858,270.47	

## (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

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	期末账面价值		
		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
交易性金融负债		3,179,372.69		
衍生金融负债		199,064,130.15		
应付债券	38,176,370,793.35			
应付短期融资款	9,383,163,802.46			
拆入资金	4,482,735,395.03			
卖出回购金融资产款	27,447,886,293.64			
代理买卖证券款	48,841,820,142.51			
代理承销证券款	294,885,749.53			
应付款项	3,349,450,740.98			
长期借款	319,474,903.89			

短期借款	5,195,034,533.04			
其他金融负债	6,761,349,711.10			
合计	144,252,172,065.53	202,243,502.84		
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
交易性金融负债		8,014,669.01		
衍生金融负债		320,183,242.11		
应付债券	32,805,189,719.93			
应付短期融资款	11,604,103,001.41			
拆入资金	2,038,836,747.11			
卖出回购金融资产款	31,603,737,261.85			
代理买卖证券款	44,434,372,998.58			
代理承销证券款	2,963,337.06			
应付款项	1,911,785,575.07			
长期借款	324,594,588.81			
短期借款	4,622,149,402.73			
其他金融负债	6,716,884,970.16			
合计	136,064,617,602.71	328,197,911.12		

**11、外币金融资产和金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产	3,610,682,399.38	69,219,070.25			3,050,238,530.15
2、衍生金融资产	3,273,962.77	-1,806,437.14			2,083,542.87
3、贷款和应收款	5,596,763,306.27			22,731,914.64	6,034,544,760.48
4、其他债权投资					
5、其他权益工具投资	62,449,688.00		13,049,922.88		75,499,610.88
金融资产小计	9,273,169,356.42	67,412,633.11	13,049,922.88	22,731,914.64	9,162,366,444.38
金融负债	10,596,953,914.16	1,999,751.56			9,858,376,149.09

**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

**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	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、对子公司投资										
鲁证期货	634,962,543.80									634,962,543.80
中泰资本	1,996,000,000.00									1,996,000,000.00
中泰金融国际	1,441,591,000.00	800,000,000.00								2,241,591,000.00
中泰资管	100,000,000.00									100,000,000.00
中泰物业	809,617,700.12									809,617,700.12
中泰创投	2,720,000,000.00	140,000,000.00								2,860,000,000.00
小计	7,702,171,243.92	940,000,000.00								8,642,171,243.92
二、联营企业										
万家基金管理有限公司	516,541,091.15			79,769,063.72			24,500,000.00			571,810,154.87
齐鲁股权交易中心有限公司	116,357,830.06			1,901,652.78						118,259,482.84
小计	632,898,921.21			81,670,716.50			24,500,000.00			690,069,637.71
合计	8,335,070,165.13	940,000,000.00		81,670,716.50			24,500,000.00			9,332,240,881.63

## 2、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,810,811,105.06	1,653,956,673.35	1,573,786,400.44	1,890,981,377.97
二、离职后福利-设定提存计划	3,180,692.26	162,722,438.22	163,380,351.71	2,522,778.77
三、辞退福利	138,500,882.09	612,769.55	22,605,269.09	116,508,382.55
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,952,492,679.41	1,817,291,881.12	1,759,772,021.24	2,010,012,539.29

### (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	1,459,112,299.05	1,449,699,022.06	1,373,233,599.14	1,535,577,721.97
二、职工福利费		18,969,053.85	11,503,465.22	7,465,588.63
三、社会保险费	202,743.22	52,872,992.98	52,875,403.77	200,332.43
其中：医疗保险费	179,282.65	50,610,698.28	50,609,690.27	180,290.66
工伤保险费	23,460.57	1,015,976.95	1,019,395.75	20,041.77
生育保险费		1,246,317.75	1,246,317.75	
四、住房公积金	82,300.50	71,411,220.70	71,384,492.70	109,028.50
五、工会经费和职工教育经费	351,413,762.29	61,004,383.76	64,789,439.61	347,628,706.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,810,811,105.06	1,653,956,673.35	1,573,786,400.44	1,890,981,377.97

### (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	3,155,118.31	95,731,642.94	96,390,039.35	2,496,721.90
2、失业保险费	25,573.95	3,697,135.68	3,696,652.76	26,056.87
3、企业年金缴费		63,293,659.60	63,293,659.60	
合计	3,180,692.26	162,722,438.22	163,380,351.71	2,522,778.77

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	2,084,238,113.50	1,941,132,325.40
其中：货币资金及结算备付金利息收入	373,398,098.20	417,757,268.38
拆出资金利息收入		
融资融券利息收入	1,072,392,415.23	826,176,851.98
买入返售金融资产利息收入	228,660,171.05	336,080,785.71
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	170,738,527.43	311,761,916.12
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	408,213,766.31	360,460,066.20
其他利息收入	1,573,662.71	657,353.13
利息支出	1,491,497,337.41	1,130,642,070.90
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	105,116,918.59	94,589,285.77
拆入资金利息支出	57,616,175.27	60,830,195.41
其中：转融通利息支出	57,571,453.05	60,445,973.19
卖出回购金融资产利息支出	481,849,108.90	297,866,999.50
其中：报价回购利息支出	3,805,968.49	1,760,295.45
代理买卖证券款利息支出	59,413,744.53	55,616,695.06
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	776,532,704.98	614,696,372.65
其中：次级债券利息支出	313,141,536.69	228,061,336.33
租赁负债利息支出	8,583,685.98	
其他利息支出	2,384,999.16	7,042,522.51
利息净收入	592,740,776.09	810,490,254.50

#### 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	1,637,874,003.28	1,505,137,545.23
证券经纪业务收入	2,286,053,296.43	2,130,634,121.79
其中：代理买卖证券业务	1,878,116,656.22	1,827,209,054.81
交易单元席位租赁	293,516,384.79	257,650,182.62
代销金融产品业务	114,420,255.42	45,774,884.36
证券经纪业务支出	648,179,293.15	625,496,576.56
其中：代理买卖证券业务	618,465,418.21	596,610,451.39
交易单元席位租赁	28,910,153.26	28,074,810.40
代销金融产品业务	803,721.68	811,314.77
2. 期货经纪业务净收入		
期货经纪业务收入		
期货经纪业务支出		
3. 投资银行业务净收入	666,563,588.91	415,406,441.57
投资银行业务收入	678,840,167.02	416,943,337.30
其中：证券承销业务	621,285,519.11	341,900,291.66
证券保荐业务	14,943,852.60	7,641,509.42

项目	本期发生额	上期发生额
财务顾问业务	42,610,795.31	67,401,536.22
投资银行业务支出	12,276,578.11	1,536,895.73
其中：证券承销业务	11,764,645.23	451,990.18
证券保荐业务	330,188.68	990,565.93
财务顾问业务	181,744.20	94,339.62
4. 资产管理业务净收入		
资产管理业务收入		
资产管理业务支出		
5. 基金管理业务净收入		
基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	52,106,531.02	55,253,144.02
投资咨询业务收入	52,106,531.02	55,253,144.02
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	3,110,519.32	7,717,268.00
其他手续费及佣金收入	11,216,093.73	18,798,089.66
其他手续费及佣金支出	8,105,574.41	11,080,821.66
合计	2,359,654,642.53	1,983,514,398.82
其中：手续费及佣金收入	3,028,216,088.20	2,621,628,692.77
手续费及佣金支出	668,561,445.67	638,114,293.95

## (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	1,118,182.86	13,349,056.60
并购重组财务顾问业务净收入--其他	801,886.80	2,688,679.25
其他财务顾问业务净收入	40,508,981.45	51,269,460.75

## (3). 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	103,389,083,069.19	95,359,815.43	99,317,953,498.22	45,774,884.36
银行理财产品				
其他	74,548,289,661.27	19,060,439.99		
合计	177,937,372,730.46	114,420,255.42	99,317,953,498.22	45,774,884.36

## (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	14,919,355.43	
权益法核算的长期股权投资收益	81,670,716.50	48,954,260.85
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	837,917,306.29	654,707,291.58
其中：持有期间取得的收益	765,486,329.65	432,662,737.60
—交易性金融工具	517,689,031.94	427,069,292.85
—其他权益工具投资	247,797,297.71	5,593,444.75
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	72,430,976.64	222,044,553.98
—交易性金融工具	65,559,275.07	112,746,093.57
—其他债权投资	17,703,745.61	51,938,696.01
—债权投资		
—衍生金融工具	-10,832,044.04	57,359,764.40
其他		
债务重组收益		
合计	934,507,378.22	703,661,552.43

**(2). 交易性金融工具投资收益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	517,689,031.94	427,069,292.85
	处置取得收益	65,559,275.07	97,316,876.40
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		15,429,217.17

**6、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	115,580,979.87	105,921,575.86
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		-23,207,610.00
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	88,626,843.29	-106,781,431.59
其他		
合计	204,207,823.16	-24,067,465.73

**7、业务及管理费**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	1,817,291,881.12	1,358,065,553.18
使用权资产折旧费	76,382,856.01	
交易所会员年费	74,865,362.89	46,874,142.21
租赁费	74,319,018.20	139,614,682.90
折旧费	40,871,651.10	41,896,009.26
无形资产摊销	29,870,423.51	28,310,401.68
咨询信息费	29,232,565.69	25,510,024.15
差旅费	26,226,198.46	11,034,811.49
业务招待费	22,753,648.89	14,113,035.32
通讯费	21,818,767.45	21,445,301.96
电子设备运转费	20,839,437.89	42,108,062.01
投资者保护基金	19,482,221.01	17,830,365.56
物业管理费	14,558,071.39	14,850,912.15
长期待摊费用摊销	13,057,468.82	16,808,795.20
安全防范费	3,523,177.88	3,677,172.45
其他	145,233,911.73	112,038,817.92
合计	2,430,326,662.04	1,894,178,087.44

**8、其他**
 适用  不适用

**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	41,855,369.79	
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）	11,112,000.75	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,074,749.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,813,434.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,559,566.70	
所得税影响额	-18,334,270.22	
少数股东权益影响额	-77,390.13	
合计	55,003,460.94	

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	4.99	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.83	0.24	0.24

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 4、其他

适用  不适用

董事长：李峰

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

## 修订信息

适用  不适用

# 第十一节 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

行政许可批复时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2021 年 2 月 8 日	中国证券监督管理委员会《关于中泰证券股份有限公司向中泰金融国际有限公司增资有关意见的复函》	机构部函（2021）446 号
2021 年 6 月 2 日	中国证券监督管理委员会《关于中泰证券股份有限公司试点开展基金投资顾问业务有关事项的复函》	机构部函（2021）1685 号

## 二、监管部门对公司的分类结果

适用  不适用

2021 年公司分类评价等级为 A 类 A 级。