

公司代码：601375

公司简称：中原证券

# 中原证券股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司经第六届董事会第十次会议审议的 2019 年上半年利润分配预案为：每 10 股派发现金股利人民币 0.20 元（含税），此预案尚需本公司股东大会批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司的经营业绩与证券市场表现存在较强的相关性，而证券市场受到宏观经济表现、宏观经济政策、市场发展程度、金融市场波动以及投资者行为等诸多因素的影响，存在较强的周期性、波动性。

公司面临的主要风险包括：因对手方未能或无法履行付款责任或其信用评级下降而产生损失的信用风险；因证券价格、利率、汇率等要素市场价格的不利变动而使得公司各项业务发生损失的市场风险；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所需资金的流动性风险；因人员、内部程序、系统的不完善或失误，以及企业外部事件冲击而给公司带来损失的操作风险；因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的合规风险；因信息系统的设计不完善和运行的不稳定对公司产生不利影响的信息技术风险等。

针对上述风险，公司建立了完善的内部控制体系、全面风险管理体系等，确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。请投资者认真阅读本报告第四节“经营情况讨论与分析”二、“（二）可能面对的风险”的相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	48
第十一节	备查文件目录.....	170
第十二节	证券公司信息披露.....	171

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、母公司、中原证券	指	中原证券股份有限公司
本集团、集团	指	本公司及其子公司
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
《香港上市规则》	指	香港联交所证券上市规则
《标准守则》	指	《香港上市规则》附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
《企业管治守则》	指	《香港上市规则》附录十四之《企业管治守则》及《企业管治报告》
《证券及期货条例》	指	香港法例第 571 章《证券及期货条例》
本报告	指	本半年度报告
上交所	指	上海证券交易所
上证综指	指	上交所股票价格综合指数
Wind 资讯	指	万得信息技术股份有限公司
IPO	指	首次公开发行股票
A 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境内上市普通股，该等股份均在上交所上市并交易
H 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资普通股，该等股份均在香港联交所主板上市并交易
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末、本期末	指	2019 年 6 月 30 日
中国、我国、全国	指	中华人民共和国
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
最高院	指	中华人民共和国最高人民法院
证金公司	指	中国证券金融股份有限公司
河南省政府	指	河南省人民政府
河南证监局	指	中国证券监督管理委员会河南监管局
河南省国资委	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
河南省高院	指	河南省高级人民法院
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
河南投资集团	指	河南投资集团有限公司
中债信用	指	中债信用增进投资股份有限公司
中原期货	指	中原期货股份有限公司
中鼎开源	指	中鼎开源创业投资管理有限公司
中州蓝海	指	中州蓝海投资管理有限公司
中州国际	指	中州国际金融控股有限公司
股权中心	指	中原股权交易中心股份有限公司
中原小贷	指	河南省中原小额贷款有限公司
中原信托	指	中原信托有限公司
《公司章程》	指	本公司现行有效的《公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
人民币	指	中国的法定货币—人民币，其基本单位为“元”
港币、港元	指	香港法定货币港元及港仙
科创基金	指	河南省中原科创风险投资基金（有限合伙）
可转债	指	可转换公司债券

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,869,070,700.00	3,869,070,700.00
净资产	6,775,209,865.46	6,970,999,780.73

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

- 1、证券经纪
- 2、证券投资咨询
- 3、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问
- 4、证券自营
- 5、上市公司并购重组财务顾问
- 6、证券资产管理
- 7、受托投资管理业务资格
- 8、股票主承销商资格
- 9、网上证券委托业务资格
- 10、证券发行上市保荐机构
- 11、开放式证券投资基金代销业务资格
- 12、“上证 50ETF”参与券商业务资格
- 13、上交所国债买断式回购交易资格
- 14、IPO 询价配售资格
- 15、股权分置改革保荐机构
- 16、权证交易资格
- 17、中国证券登记结算有限责任公司结算参与者资格
- 18、经营外汇业务资格
- 19、全国银行间同业拆借业务资格
- 20、上交所固定收益证券综合电子平台一级交易商资格
- 21、大宗交易系统合格投资者资格
- 22、银行间债券交易资格
- 23、为期货公司提供中间介绍业务资格
- 24、代办系统主办券商业务资格

- 25、新三板业务主办券商业务资格
- 26、直投业务资格
- 27、融资融券业务资格
- 28、代销金融产品业务资格
- 29、中小企业私募债承销业务资格
- 30、债券质押式报价回购业务资格
- 31、约定购回式证券交易业务资格
- 32、基金业务
- 33、转融资业务资格
- 34、代理证券质押登记业务资格
- 35、股票质押回购业务
- 36、转融券与证券出借业务资格
- 37、上交所港股通业务资格
- 38、全国中小企业股份转让系统做市业务
- 39、可试点发行短期公司债券
- 40、柜台市场业务试点资格
- 41、互联网证券业务试点资格
- 42、上交所股票期权经纪业务资格
- 43、机构间私募产品报价系统做市业务
- 44、深圳证券交易所深港通业务资格

## 二、联系人和联系方式

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

## 三、基本情况变更简介

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

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
---------------	-----------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
登载半年度报告的香港联交所指定的网址	http://www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	河南省郑州市郑东新区商务外环路10号19楼

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

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

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,287,144,859.79	865,247,992.32	48.76
归属于母公司股东的净利润	239,926,940.64	145,733,849.13	64.63
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	236,880,246.93	135,500,291.08	74.82
经营活动产生的现金流量净额	3,591,696,065.84	-604,562,407.00	不适用
其他综合收益	6,700,022.99	7,439,600.99	-9.94
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
资产总额	45,332,436,494.47	42,155,282,945.56	7.54

负债总额	33,784,435,129.36	30,880,243,228.10	9.40
归属于母公司股东的权益	10,194,747,100.22	9,950,898,718.99	2.45
所有者权益总额	11,548,001,365.11	11,275,039,717.46	2.42
期末总股本	3,869,070,700.00	3,869,070,700.00	-

**(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)	0.06	0.04	50.00
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.04	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.03	100.00
加权平均净资产收益率(%)	2.38	1.43	增加0.95个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.35	1.33	增加1.02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

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

**(三) 母公司的净资本及风险控制指标**

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	6,775,209,865.46	6,970,999,780.73
净资产	9,851,095,683.24	9,704,314,003.71
各项风险资本准备之和	2,716,252,578.13	2,680,306,564.85
表内外资产总额	31,488,539,190.86	31,868,160,613.18
风险覆盖率(%)	249.43	260.08
资本杠杆率(%)	15.51	14.99
流动性覆盖率(%)	408.97	731.72
净稳定资金率(%)	151.96	151.80
净资本/净资产(%)	68.78	71.83
净资本/负债(%)	31.65	31.86
净资产/负债(%)	46.02	44.36
自营权益类证券及其衍生品/净资本(%)	4.83	14.40
自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%)	222.83	200.75
融资(含融券)的金额/净资本	113.06	100.99

注：报告期内，公司净资本等各项主要风险控制指标均符合监管要求。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-9,825.97	
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	4,377,462.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,226.05	
少数股东权益影响额	-170,363.81	
所得税影响额	-1,072,352.50	
合计	3,046,693.71	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 报告期内公司所从事的主要业务及经营模式

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

经纪业务主要包括公司接受客户委托，代理客户买卖股票、基金、债券、期货等，并向客户收取佣金的业务。

投资银行业务主要包括股权类承销与保荐业务、债券类产品承销业务、并购重组等财务顾问业务及新三板业务。

投资管理业务主要包括资产管理业务、私募股权投资基金管理业务和另类投资业务。

自营交易业务投资范围主要包括依法公开发行的股票、债券、基金、衍生工具及中国证监会认可的其他金融产品。

境外业务以取得的香港证监会颁发的1、2、4、5、6、9号牌照为基础，业务范围主要包括证券经纪、孖展融资、期货经纪、投资银行、资产管理、证券研究、自营投资等全方位的资本市场服务。

#### (二) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

证券行业是根植于资本市场的特殊行业，行业整体经营状况与资本市场以及宏观经济密切相关，具有较为显著的周期属性。自2018年以来，资本市场的定位得到空前提高。2018年末召开的中央经济工作会议将资本市场在整个经济、金融运行中的地位和作用空前提高至：“牵一发而动全身”；2019年2月22日，中共中央政治局就完善金融服务、防范金融风险举行第十三次集体学习中，习近平总书记指出“金融是国家重要的核心竞争力”。资本市场是国家金融体系的重要组成部分，其定位的空前提高，将为未来证券行业的不断砥砺前行奠定坚实的基础。

根据中国证券业协会的统计，截至2019年6月30日，我国共有131家证券公司，总资产、净资产分别为人民币7.10万亿元、人民币1.96万亿元，较2018年年底分别增长13.42%、3.70%；共实现营业收入、净利润分别为人民币1789.41亿元、人民币666.62亿元，同比分别大幅增长41.37%、102.86%。

公司目前是河南省内注册的唯一一家法人证券公司。经过十余年的发展，公司已发展为具有独特区域优势的综合性证券公司。根据中国证券业协会的统计，2019年上半年公司总资产、净资产、净资本分别排名行业第41位、第51位、第66位；营业收入、净利润分别排名行业第56位、第69位。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

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

其中：境外资产32.02（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为7.06%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、以投行为龙头的全业务链协同优势

围绕“做强投行、做优投资”战略，公司持续深化投行改革，大力引进保荐代表人等专业人才，专业能力显著提高，行业排名大幅提升，储备项目大幅增加，对投资、资管和财富管理业务的龙头带动作用日益凸显。

## 2、A+H 两地上市平台优势

公司是全国证券行业第八家同时在香港和内地主板上市的证券公司，不仅拥有补充净资本、运营资金的顺畅渠道和丰富的发展手段，品牌和社会影响力也显著提升，发展空间进一步打开。

## 3、金融综合经营优势

目前公司旗下股权中心、中原期货、中州蓝海、中鼎开源、中州国际及中原小贷等子公司发展势头良好，正在牵头组建中原人寿保险股份有限公司（暂定名），初步形成金融综合经营格局，在为客户提供多元化金融服务的同时，增厚母公司业绩。

## 4、“根据地”优势

公司是在河南注册的唯一法人券商，天然拥有中国中西部最大经济省份“根据地”，长期深耕河南市场，与地方政府、企业及个人客户建立了深度合作关系，具有稳定的客户群体，多项业务区域市场占有率名列前茅。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### (一) 总体经营情况

今年上半年,公司按照年初确定的工作思路,围绕提升专业服务水平、打造核心竞争力,持续深化改革,主要业务条线绩效考核机制建设基本完成,财富管理转型取得阶段性成果;各业务条线释放改革活力,抢抓市场机遇,全面提质增效,经营业绩大幅增长。

#### (二) 主要业务分析

##### 1、 经纪业务

###### (1) 证券经纪

###### 市场环境

2019 年以来,科创板设立、再融资松绑、股指期货放宽等政策红利不断推出,风险逐步释放,成交日趋活跃,为证券行业业绩稳健向好创造有利条件。但在资本市场变革和牌照红利弱化下,证券行业新一轮战略转型开启,经纪零售端推进财富管理转型,机构端加快综合金融布局,明确和深化财富管理转型仍是今年券商变革的主题。

截至报告期末,沪深两市股指收盘分别为 2,978.88 和 9,178.31,较上年末分别上涨 19.45% 和 26.78%,市场融资融券余额人民币 9,107.86 亿元,较上年末增长 20.51%。报告期内,两市成交金额人民币 147.5 万亿元,同比增长 28.46%,日均交易金额人民币 1.25 万亿元,较上年同期日均 0.96 万亿增长 29.54%。【数据来源:Wind 资讯】

###### 经营举措及业绩

###### 代理买卖证券方面

报告期内,公司顺应行业变革趋势,从客户服务适当化、服务推送标准化、服务活动品牌化等方面持续推进经纪业务向财富管理转型和改革,设立“财富管理委员会”,全面优化组织架构,提升资源整合与协调能力。以金融科技与投顾团队为核心,加快各区域分公司信息化、智能化、集约化网点与线上线下一体化财富管理业务体系建设,着力建设战略客户体系,持续提升高净值客户群体量级,新增客户与开户市场份额分别较上年同期增长 507.92%和 417.87%。

公司不断优化“财富中原”客户分级分类服务体系,提升客户对公司产品和服务品牌的满意度及认知度。2019 年 4 月,在深圳证券交易所组织开展的《投知微课堂》视频征集活动中,公司选送的《深交所网络投票》视频课程获得优秀奖。

###### 股票期权方面

报告期内,公司持续开展期权业务推广活动,大力推进期权投顾团队建设,不断优化客户结构,完善服务模式,客户规模及交易量稳步提升,助力财富管理转型。新增期权客户 439 户,累计开立期权客户 2,630 户,较 2018 年底增长 19.60%;成交合约 108.30 万张,较上年同期增长 69.70%。

###### 网络金融方面

报告期内,公司网络金融业务以加强客户粘性和活跃度为目标,深入探索新型网络金融经营模式,应用金融科技,构建以“三端一微”为主体的网络金融服务体系,上线全新架构和 UI 的中原证券财升宝 APP,新增注册用户 40 余万户,互联网金融平台产品订单数较上年同期增幅 5.88%;网络推广新增客户 1.46 万户,新增资产人民币 2.2 亿元,公司官方微信影响力 WCI 指数排名大幅提升,在券商总部服务号排名第 12 名。【数据来源:清博大数据】

###### 金融产品销售方面

公司金融产品销售业务依托公司的实体网点布局、投资顾问队伍、互联网平台等优势，加强客户适当性管理，贯彻“以客户为中心”的服务理念，精选优质产品，严格准入，打造涵盖股票类、债券类、货币类、商品类、海外市场、另类投资等丰富的产品线。金融产品销售进一步向净值化产品倾斜，模式上由单一产品集中营销向产品组合配置转型。

代销公募基金产品人民币 4.55 亿元；代销信托产品人民币 1.29 亿元；滚动发行公司收益凭证 166 支，总规模人民币 20.66 亿元，同比增长 109.53%；公司现金管理型资产管理产品炎黄汇利日均保有金额人民币 28.14 亿元，同比增长 19.14%。

#### 融资融券方面

报告期内，公司加大融资融券推广力度，简化价格调整流程，增强业务拓展竞争力；加强对核心客户服务，持续优化客户服务体系；积极做好业务风险防控，提前预警并化解风险，稳妥推动业务发展。累计开立信用账户 43,633 户，较上年末增长 3.10%。截至报告期末，融资融券余额人民币 50.24 亿元，较上年末增长 23.38%，市场份额占比增至 5.52%。

#### 展望

2019 年下半年，公司将继续深化“以客户为中心”的发展理念，积极推进营业网点“一站式”综合金融服务平台建设，打造“客户分类、投顾分级、科技支撑、服务分层”的线上线下一体化财富管理体系，全面实施组织架构、业务流程、体制机制等改革，实现业务、人员的集约化，进一步提升管理效能。

## (2) 期货业务

### 市场环境

2019 年上半年，全国期货市场交易规模较上年同期有所上涨，以单边计算 2019 年 1-6 月全国期货市场累计成交量为 17.35 亿手，累计成交额为人民币 128.56 万亿元，同比分别增长 23.47% 和 33.79%【数据来源：中国期货业协会】。在传统经纪业务利润空间受到压缩的同时，随着宏观经济下行压力加大，实体企业和投资机构风险管理需求增加，期货和期权品种不断创新，衍生品体系日趋完善。

### 经营举措和业绩

公司通过子公司中原期货开展期货业务。报告期内，中原期货经纪业务、风险管理服务、资产管理三大主体业务协同发展。期货经纪业务聚焦重点品种产业链服务，与河南省石油和化学工业协会建立战略合作关系，整合优化资源，逐步实现向综合营销服务平台的转型；设立期货研究所，举办多场投资者报告会，提升专业服务能力。风险管理业务重点在黑色金属、化工、油脂油料等领域开展仓单服务、基差贸易和做市业务。期货资产管理业务产品供给能力稳步提升，规范运营。截至报告期末，存续资产管理计划 19 支，期末净值人民币 29.62 亿元。报告期内，中原期货新增客户 1,202 户，服务客户总量达 25,347 户，累计成交量 937.79 万手，同比增长 7.97%；累计成交额人民币 5,182.80 亿元，同比增长 5.61%。

### 展望

2019 年下半年，中原期货将继续以服务实体经济为核心，以经纪业务转型为重点，通过推进研究成果转化，提升产研融合能力；打造智慧金融服务平台，通过完善标准化客户服务体系等措施，提升运营质量和效率，增强期货经纪业务规模效益和社会效益；巩固扩大风险管理业务规模，积极参与“2019 年大商所农民收入保障计划”试点项目；加强多种类期货量化及套利模型研究，培育打造以 CTA 策略（商品交易顾问策略）为主的期货资管产品，提升以期货衍生品为特色的资产业务主动管理能力。

## 2、 投资银行业务

### 市场环境

2019年上半年，沪深两市共有66家企业完成首发上市，募集资金总额人民币603.30亿元；218家上市公司完成再融资发行，募集资金总额人民币5,521.43亿元，同比下降24.32%。新三板市场新增挂牌公司153家，募集资金总额人民币172.66亿元，分别同比下降48.83%和40.22%。各类机构发行债券总额人民币21.69万亿元，同比增长5%。【数据来源：Wind资讯、新浪财经】

### 经营举措和业绩

报告期内，公司投资银行条线继续深化改革：一方面完善制度建设，优化激励机制，加强专业化人才队伍建设，进一步提升股权类业务专业力量；另一方面紧抓发展机遇，大力推动各类业务发展，特别是加大科创板市场开拓力度。同时，组建郑州投行总部，发挥本土优势，深耕河南市场，强化与大型省管企业深度合作，项目储备较去年同期大幅增加，初步形成了项目的良性梯次布局。

#### (1) 股权融资及财务顾问

报告期内，公司作为主承销商完成非公开发行股票项目1单、公开发行可转债项目2单，融资金额合计人民币19.26亿元；完成上市公司并购重组独立财务顾问项目3单；完成新三板挂牌1家、新三板定向融资4单，融资金额人民币1.38亿元。

项目类型	2019年1-6月		2018年1-6月	
	融资金额 (人民币亿元)	家数	融资金额 (人民币亿元)	家数
股票主承销	19.26	3	2.01	1
其中：可转债	14.10	2	0	0
非公开发行股票	5.16	1 <sup>注1</sup>	2.01	1
并购重组独立财务顾问	-	3	-	0
合计	19.26	5	2.01	1

注1：此项目为河北四通新型金属材料股份有限公司（证券代码：300428）发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行，同时计入并购重组独立财务顾问家数。

#### (2) 债权融资

报告期内，公司完成公司债项目5单、企业债项目2单，承销金额合计人民币43.35亿元。

项目类型	2019年1-6月		2018年1-6月	
	承销金额 (人民币亿元)	发行数量(单)	承销金额 (人民币亿元)	发行数量(单)
公司债	30.25	5	8.00	1
企业债	13.10	2	0	0
合计	43.35	7	8.00	1

### 展望

2019年下半年，公司将积极推进投行内部专业化改革，不断提高专业服务能力。持续深耕河南，辐射全国，大力推进重点项目落地，同时加大项目开拓力度，重点关注科创板的业务机会，增加优质项目储备，更好服务实体经济。

## 3、投资管理业务

### (1) 资产管理

#### 市场环境

随着金融去杠杆的持续深化，证券资产管理业务的总规模和业务收入处于下行趋势。商业银行、保险公司和信托公司等大力发展资产管理业务，市场竞争加剧，行业格局正在重塑，具有良

好主动管理能力的公司优势更加明显。截至报告期末，证券公司资产管理业务规模人民币 11.15 万亿，与上年同期人民币 15.28 万亿相比，下降 27%。【数据来源：基金业协会统计数据】

### 经营举措和业绩

报告期内，公司严格落实资管新规要求，积极调整业务布局，持续提升内控及风险管理水平，制定业务发展策略，加快业务转型，并在组织、人员和技术系统等方面持续投入，提升主动管理能力，为投资人提供专业服务和多样化的产品。截至报告期末，公司资产管理总规模人民币 96.62 亿元，其中集合资产管理计划 17 支，管理规模人民币 59.00 亿元；定向资产管理计划 7 支，管理规模人民币 30.36 亿元；专项资产管理计划 2 支，管理规模人民币 7.26 亿元。

### 展望

2019 年下半年，公司将聚焦风险识别、资产定价、资产配置、销售交易等主要环节，积极提升主动管理能力，充分发挥现有渠道优势，针对客户需求设计资产管理产品，积极探索大宗交易、机构配售、并购重组、股票质押等类型产品，构建产品体系，优化业务流程，打造规范高效的投资管理平台，助力财富管理转型。

## (2) 私募基金管理

### 市场环境

2019 年上半年，股权投资市场新募基金总规模人民币 5,730 亿元，同比下降 19.4%；投资市场持续降温，共投资 3,592 单，总计人民币 2,610.91 亿元，同比分别下降 39.1%和 58.5%，市场整体进入低位运行“新常态”。【数据来源：清科研究中心】

### 经营举措和业绩

公司通过子公司中鼎开源开展私募基金管理业务。报告期内，中鼎开源广泛开展内外部合作，提升市场化募资能力，新增基金管理规模人民币 18.06 亿元。截至报告期末，中鼎开源及其下设机构管理私募基金 18 支，管理规模人民币 80.50 亿元。

### 展望

2019 年下半年，中鼎开源将继续围绕新设基金、项目投资、投后管理三方面开展工作，通过与省内外上市公司、地方政府平台、大型企业、投资机构等开展合作，设立产业基金、风投基金、并购基金、Pre-IPO 基金等不同类型的基金，扩大基金管理规模；引导带动社会资本，围绕国家和河南省大力发展的战略新兴产业和现代服务业，开发精品项目，提高收益水平和社会影响力；丰富投后管理，助推企业成长，提升企业价值。

## (3) 另类投资

### 市场环境

进入 2019 年，受一系列鼓励政策影响，投资行业呈逐渐回暖趋势，但与此同时，中美贸易谈判呈现各种波折，实体企业发展环境更加复杂多变。市场环境的不断变化，一方面促使项目估值逐步回归理性；另一方面导致投资项目经营风险骤增，投资收益实现难度加大。

### 经营举措和业绩

公司通过子公司中州蓝海开展另类投资业务。报告期内，中州蓝海优化投资策略和投资方向，以股权投资、IPO 上市和上市公司并购重组退出为主，金融资产投资为辅，精选 Pre-IPO 企业进行投资，同时兼顾上市公司并购重组业务。除固定收益项目持续贡献收益外，中州蓝海投资企业广东松炆再生资源股份有限公司（证券代码：603863）在上交所上市，若干被投资企业形成上市梯队。

截至报告期末，中州蓝海在投规模人民币 24.83 亿元，较上年同期增长 12.15%。股权投资 21 单，较上年同期增加 2 单，金融产品投资 12 单。报告期内，新增投资人民币 2.27 亿元，其中股权投资人民币 1.06 亿元，金融产品投资人民币 1.21 亿元；各类退出投资项目 9 个，回收投资额人民币 3,737.37 万元。

### 展望

2019 年下半年，中州蓝海将进一步把握科创板历史性机遇，依托公司平台优势，加强与投行业务协同，继续重点布局以 IPO 上市以及并购重组为退出通道的优质股权类项目，加大投资力度，稳步提高投资收益率。

#### 4、 自营交易

##### 市场环境

2019 年上半年，上证综指上涨 19.45%。在经历了较长时间的存量资金博弈之后，以境外及两融为主的增量资金进入市场，市场风格一度有均衡发展的态势，但是在出现明显的调整后市场分化局面再次显现，A 股市场总体呈现出机构化趋势。债券市场未能延续上一年牛市行情，呈宽幅震荡走势，收益率曲线平坦化上移，信用利差和等级利差多收窄。宽信用政策延续，资金面整体宽松。截至报告期末，中债综合净价指数为 101.81，较上年末下跌 0.22%（年化），中债综合全价指数为 119.08，较上年末上涨 0.47%（年化）。【数据来源：Wind 资讯】

##### 经营举措和业绩

报告期内，公司自营交易业务条线通过投资流程、组织架构、绩效考核等一系列改革，提升了主动投资能力，坚持稳健操作策略，精细化流动性管理，较好把握上半年股市、债市机遇，收益水平同比大幅提升。

##### 展望

2019 年下半年，权益类投资业务将完善交易系统，挖掘市场结构性机会，进一步严控风险，充分利用市场波动的波段交易机会，以实现绝对收益为目标，积极关注新的投资模式和机会。固定收益业务方面，根据市场走势及持仓债券属性特点，做好久期跟踪，适时调整持仓券久期，结合市场波动，开展衍生品套保、套利等交易，提高收入稳定性。

#### 5、 境外业务

##### 市场环境

2019 年上半年，香港证券市场剧烈波动，估值水平下降，流动性不佳，多项市场数据低于上年同期。香港证券市场平均每日成交金额为 979 亿港元，同比下降 22.66%，首次公开招股募集资金总额 695 亿港元，同比上升 34.74%，上市公司新增家数 84 家，较 2018 年同期下降 22.22%。【数据来源：香港联交所网站】

##### 经营举措和业绩

公司通过子公司中州国际开展国际业务。报告期内，中州国际以“架构调整、稳健发展”为重点，持续推进股权结构和业务优化，打造突出牌照佣金业务和固定收益业务的稳健盈利模式，进一步加强内控机制建设和制度体系建设，提升国际业务发展的基础保障能力，充分发挥境内外的业务联动优势，在为客户提供跨境资本市场服务中实现国际业务的稳健发展。证券客户开户数 6,880 户，较上年末增长 2.08%，证券累计交易额 142.71 亿港元，在香港交易所的经纪成交金额排名由 2018 年底第 128 位上升至 2019 年上半年的 104 名。期货客户开户数 169 户，客户资产 4,633.62 万港元，较上年末增长 20.87%。交表保荐人项目 1 单，参团 IPO 项目 2 单。

##### 展望

2019 年下半年，面对港股市场存在的诸多不确定因素，中州国际将牢固树立稳健发展的理念，持续加强对国际业务的合规风控全覆盖。加快业务结构和盈利模式转变，以投行业务为先导，巩固提升牌照主体业务，完善香港和内地的各业务条线联动机制，发挥公司对外开放“桥头堡”作用。

#### 6、 其他业务

##### (1) 股票质押回购及约定购回

##### 市场环境

2019 年上半年，A 股市场总体运行平稳，股票质押业务风险有所缓解，但风险化解仍具有长期性和复杂性。今年以来行业股票质押业务规模延续上年下降趋势。

### 经营举措和业绩

报告期内，公司围绕专业能力提升进行机构改革，一是进行多方调研，逐渐厘清股票质押业务本质，初步确定业务发展方向；二是对违约项目有针对性的采取协商、诉讼、平仓等综合措施推进风险化解，取得了一定进展；三是完善业务相关制度和流程，做好存续项目管理，积极稳妥拓展新项目。截至报告期末，公司股票质押式回购待购回余额人民币 32.87 亿元，较上年末下降 17.14%。约定购回业务待购回余额人民币 976.04 万元。实现利息收入共人民币 175.50 万元，同比增长 102.19%。

### 展望

2019 年下半年，公司将在继续采取综合措施化解风险的基础上，加快业务转型，加强同公司研究所、投行等部门之间的业务联动，重点服务公司战略客户，形成标的证券白名单，强化风险合规管理，确保业务稳健发展。

## (2) 新三板做市

### 市场环境

2019 年上半年，新三板市场继续维持交易低迷状态，总成交金额人民币 385.74 亿元，较上年同期减少 24.06%，发行股票募集资金总额人民币 174.16 亿元，较上年同期减少 51.34%。新三板挂牌家数从年初的 10,691 家减少到 9,921 家。新三板做市业务呈现收缩态势，共有 70 家做市商退出 671 家公司做市。【数据来源：全国中小企业股份转让系统统计月报，Wind 资讯】

随着股指的下跌，做市商库存股普遍价值下跌。市场各方迫切期望推进新三板改革。中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司陆续修订和出台了《全国中小企业股份转让系统做市商做市业务管理规定》等规定，在政策层面上加强了对做市商的保护，向市场传递了积极的改革信息。

### 经营举措和业绩

报告期内，公司做市业务坚持“逐步精选并投资优质企业，加大退出项目清理力度”的操作策略，一是精选业绩优良、成长性好的优秀公司加大投资，做市企业从 10 家增长到 17 家，在一季度新三板市场反弹中获取了较好收益；二是积极与退出做市的企业进行回购谈判，收回资金，严控风险。报告期内，共完成存量项目清理 6 个，收回资金人民币 734.98 万元。

### 展望

2019 年下半年，公司做市业务将继续加强存量项目的投后管理，积极做好库存股处置工作，盘活资金，控制业务风险；同时，积极关注改革措施出台情况，持续调整持仓结构，为流动性充裕、基本面良好的新三板企业提供做市服务。

## (3) 区域性股权市场业务

### 市场环境

2019 年 6 月 21 日，中国证监会发布《关于规范发展区域性股权市场的指导意见》，从准确把握市场发展定位、严格实施分类分层管理、做实做精股权融资业务等十个方面提出了进一步促进区域性股权市场健康发展的具体要求，区域股权市场政策体系进一步完善。

### 经营举措和业绩

公司通过子公司股权中心开展区域性股权市场业务。报告期内，股权中心大力宣传推介区域股权市场功能，积极撮合中小微企业与社会资本对接，服务实体经济、服务中小微企业的效用逐步显现。针对贫困县挂牌展示企业设立了“扶贫板块”，对贫困地区企业挂牌申请实行“即报即审、审过即挂、专板展示”政策。新增挂牌企业近千家，累计挂牌展示企业达到 5,600 家，展示企业家数位居全国前列。截至报告期末，累计发行可转债人民币 9.93 亿元，累计融资达到人民币 60 亿元，托管企业 312 家，托管股份 400 亿股。

## 展望

2019 年下半年，股权中心将丰富板块设置，完善服务体系，进一步提升挂牌企业质量；推进登记托管业务，扩大托管业务规模；加强优秀企业筛选和路演推介，推动企业融资；加强企业培育孵化，促进企业规范发展。

### (4) 研究业务

#### 市场环境

2019 年上半年，我国经济内外部环境复杂多变，资本市场各类风险事件时有发生，投资环境的不确定性对研究业务提出了更高的要求。特别是科创板注册制推出，企业上市、并购重组等业务极大考验着券商的定价能力。此外，监管层颁布的规范证券分析师执业行为等规章制度，对研究所的各项服务、合规风控能力等方面提出更高要求。

#### 经营举措和业绩

报告期内，公司研究所以内部服务为工作重心，在严格合规风控的基础上，强化对省政府机关、行业自律机构、政策性金融机构、公司决策部门提供高水平的研究服务。报告期内，组织视频晨会 118 期；调研上市公司 29 家，撰写研究报告 454 篇；为公司自营、信用业务、投行等部门提供研究服务 102 场次；为河南证监局、河南省国资委、中国证券业协会、河南省政府、中国人民银行郑州中心支行、全国社保基金理事会提供多项研究支持，撰写多项定制研究报告，内容涵盖 2019 年资本市场、证券行业形势分析等多个领域。

#### 展望

2019 年下半年，公司将进一步提升研究实力、优化激励措施、创新工作方式，为公司改革和业务转型提供智力支持，重点做好对财富管理、证券投资、投资银行等业务的研究支持，继续加大对外发声力度，塑造研究品牌和提升公司影响力。

### (5) 小额贷款业务

#### 市场环境

河南省小额贷款行业延续两端发展态势，一方面存量小贷公司逐步退出，另一方面大型企业参与设立的小贷公司稳步发展。截至报告期末，河南省小额贷款公司共计 239 家，较上年末减少 8 家，贷款余额人民币 224.84 亿元，较上年末增加 3.33 亿元。【数据来源：中国人民银行】

#### 经营举措和业绩

公司通过子公司中原小贷开展小额贷款业务。中原小贷是河南省唯一一家获批全省开展业务的小贷公司。报告期内，中原小贷围绕中原证券产业链，拓展业务品种和范围，调整优化资产结构，客户数由年初的 49 户增长至 107 户，发放贷款人民币 2.95 亿元。截至报告期末，贷款余额人民币 12.71 亿元，占全省小贷行业贷款余额的 5.65%，规模稳居河南省首位，获得开封市“自贸区新业态创新奖”，担任河南省融资担保协会 2019 年轮值会长。

#### 展望

2019 年下半年，中原小贷将严控风险，一方面围绕中原证券产业链，做好大型企业综合服务，另一方面加强小微企业和消费金融服务，逐步形成稳定的业务模式和独特的竞争优势，为后续发展奠定坚实的基础。

## (三) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
营业收入	1,287,144,859.79	865,247,992.32	48.76	主要为自营业务收入和子公司大宗商品贸易销售收入增加

利息净收入	60,314,647.70	186,433,418.78	-67.65	主要为利息收入减少
投资收益（损失以“-”号填列）	435,401,019.13	200,716,760.47	116.92	主要为金融工具投资收益增加
其他收益	3,243,562.04	400,000.00	710.89	主要为与公司日常活动有关的政府补助收益增加
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	90,082,423.72	-26,007,930.84	不适用	主要为交易性金融资产公允价变动收益增加
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-115,348.84	3,094,935.21	-103.73	主要为汇率变动的影响
其他业务收入	216,587,502.54	129,025,026.81	67.86	主要为子公司大宗商品贸易销售收入增加
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,825.97	-542.92	不适用	主要为处置非流动资产亏损增加
营业成本	934,048,893.79	667,825,633.65	39.86	主要为业务及管理费增加
业务及管理费	633,460,243.98	482,728,313.45	31.23	主要为职工薪酬增加
其他资产减值损失	3,912,122.41	303,443.79	1,189.24	主要为子公司计提存货跌价准备增加
其他业务成本	208,519,016.75	114,375,898.25	82.31	主要为子公司大宗商品贸易销售成本增加
营业外收入	1,174,519.26	14,204,745.27	-91.73	主要为政府补助减少
营业外支出	118,845.31	476,509.32	-75.06	主要为非营业性支出减少
所得税费用	73,283,003.09	53,866,872.90	36.04	主要为应纳税所得额增加
净利润（净亏损以“-”号填列）	280,868,636.86	157,283,721.72	78.57	主要为自营业务等收入增加
经营活动产生的现金流量净额	3,591,696,065.84	-604,562,407.00	不适用	主要为回购业务资金净增加额和代理买卖证券收到的现金净额增加
投资活动产生的现金流量净额	-906,059,895.64	-150,136,587.57	不适用	主要为投资支付的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-406,050,991.25	-388,405,258.88	不适用	主要为偿还债务所支付的现金增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (四) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (五) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

币种：人民币 单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

货币资金	10,055,736,798.48	22.18	7,261,762,821.29	17.23	38.48	主要为受市场行情影响客户资金存款增加
融出资金	5,678,585,452.78	12.53	4,720,497,886.26	11.20	20.30	主要为融出资金规模增加
应收款项	218,077,169.81	0.48	93,242,483.32	0.22	133.88	主要为应收基金赎回款增加
买入返售金融资产	5,577,394,924.34	12.30	8,916,568,714.28	21.15	-37.45	主要为债券买断式回购业务规模减少
持有待售资产	18,402,752.46	0.04	233,584.73	0.00	7,778.41	主要为拟出售资产增加
交易性金融资产	15,493,855,497.23	34.18	13,931,755,971.28	33.05	11.21	主要为债券投资增加
债权投资	986,870,523.94	2.18	693,894,034.07	1.65	42.22	主要为资管计划投资增加
其他债权投资	1,555,264,287.21	3.43	725,628,095.35	1.72	114.33	主要为债券投资增加
在建工程	20,262,280.71	0.04	11,974,256.95	0.03	69.22	主要为办公楼建造支出增加
使用权资产	147,019,519.18	0.32	不适用	不适用	不适用	实施新租赁准则影响
应付短期融资款	2,313,267,756.16	5.10	4,674,228,782.84	11.09	-50.51	主要为归还到期公司债和次级债
拆入资金	1,006,093,888.90	2.22	2,241,402,399.94	5.32	-55.11	主要为银行间拆入资金减少
交易性金融负债	1,061,642,195.48	2.34	380,027,422.26	0.90	179.36	主要为买断式回购标的券卖出增加
衍生金融负债	85,600.00	0.00	0.00	0.00	不适用	主要为个股期权业务的影响
卖出回购金融资产款	10,649,415,433.77	23.49	10,171,790,278.32	24.13	4.70	主要为质押式卖出回购业务规模增加
代理买卖证券款	9,497,236,494.93	20.95	6,561,059,986.14	15.56	44.75	主要为受市场行情影响客户资金增加
应付款项	92,787,357.33	0.20	323,196,318.10	0.77	-71.29	主要为证券清算款减少
长期借款	355,338,489.83	0.78	0.00	0.00	不适用	主要为信用借款增加
应付债券	6,139,688,027.27	13.54	4,097,519,315.03	9.72	49.84	主要为发行公司债
租赁负债	140,042,448.20	0.31	不适用	不适用	不适用	实施新租赁准则影响
递延所得税负债	13,870,708.32	0.03	3,461,155.98	0.01	300.75	主要为金融资产公允价值变动
其他负债	445,098,678.55	0.98	155,796,916.85	0.37	185.69	主要为其他应付款增加

#### 其他说明

截至2019年6月30日,本集团资产总额为人民币453.32亿元,较上年度末增加人民币31.77亿元,增长7.54%;扣除代理买卖证券款后,本集团资产总额为人民币358.35亿元,较上年度末增加人民币2.41亿元,增长0.67%。截至2019年6月30日,本集团负债总额为人民币337.84亿元,较上年度末增加人民币29.04亿元,增长9.40%;扣除代理买卖证券款后,本集团负债总额为人民币242.87亿元,较上年度末减少人民币0.32亿元,下降0.13%。

截至2019年6月30日,本集团归属于母公司股东的权益为人民币101.95亿元,较上年度末增加人民币2.44亿元,增长2.45%。

资产负债结构稳定。本集团资产总额为人民币453.32亿元,较上年度末增加人民币31.77亿元,增长7.54%,其中,货币资金、结算备付金及存出保证金占总资产的比率为27.07%,金融资产占总资产的比率为39.91%,融出资金占总资产的比率为12.53%,投资性房地产、固定资产、在建工程占总资产的比率为0.50%,长期股权投资占总资产的比率为2.33%,买入返售金融资产占总资产的比率为12.30%,其他资产占总资产的比率为5.36%。公司的资产质量和流动性较好,资产结构优良。

截至2019年6月30日,本集团负债总额为人民币337.84亿元,较上年度末增加人民币29.04亿元,增长9.40%,其中,代理买卖证券款(含信用交易代理买卖证券款)占总负债的比率为28.11%,应付债券、应付短期融资款占总负债的比率为25.02%,卖出回购金融资产款占总负债的比率为31.52%,银行借款占总负债的比率为6.03%,拆入资金占总负债的比率为2.98%,交易性金融负债占总负债的比率为3.14%,应付薪酬、税金、其他负债等占总负债的比率为3.20%。

资产负债率水平保持稳定。截至2019年6月30日,本集团扣除代理买卖证券款的资产负债率为67.77%,较上年末减少0.55个百分点。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

请参见本报告第十节“财务报告”七、“76、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (六) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末,本集团长期股权投资10.58亿元,与上年末相比增加1.10亿元,增幅为11.56%。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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	13,931,755,971.28	15,493,855,497.23	1,562,099,525.95	510,437,211.65
衍生金融资产	62,985,609.15	56,922,433.11	-6,063,176.04	-8,491,959.17
其他债权投资	725,628,095.35	1,555,264,287.21	829,636,191.86	28,101,783.52
合计	14,720,369,675.78	17,106,042,217.55	2,385,672,541.77	530,047,036.00

## (七) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (八) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

中原期货:注册资本人民币3.30亿元,中原证券持有51.357%的股权。截至2019年6月30日,中原期货总资产为人民币12.54亿元,净资产人民币4.07亿元;2019年上半年,实现营业收入人民币25,547.95万元,净利润人民币1,129.81万元。

中鼎开源：注册资本人民币 20 亿元，中原证券持有 100%的股权。截至 2019 年 6 月 30 日，中鼎开源总资产为人民币 11.56 亿元，净资产人民币 9.09 亿元；2019 年上半年，实现营业收入人民币 1,652.77 万元，净利润人民币 896.59 万元。

中州国际：注册资本 7.60 亿港元，中原证券持有 100%的股权。截至 2019 年 6 月 30 日，中州国际总资产为 36.4 亿港元，净资产 13.82 亿港元；2019 年上半年，实现营业收入 9,508.16 万港元，净利润 4,353.55 万港元。

中州蓝海：注册资本人民币 30 亿元，中原证券持有 100%的股权。截至 2019 年 6 月 30 日，中州蓝海总资产为人民币 33.76 亿元，净资产人民币 29.66 亿元；2019 年上半年，中州蓝海实现营业收入人民币 1.28 亿元，净利润人民币 9,130.52 万元。

股权中心：注册资本人民币 3.50 亿元，中原证券持有 35%的股权。截至 2019 年 6 月 30 日，股权中心总资产为人民币 3.49 亿元，净资产人民币 3.31 亿元；2019 年上半年，实现营业收入人民币 1,408.60 万元，净利润人民币 536.78 万元。

## (九) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团合并 6 家结构化主体，这些主体包括资产管理计划及合伙企业。公司对担任结构化主体的管理人或投资顾问，且持有产品份额的结构化主体，综合考虑公司拥有的投资决策权、可变回报的敞口及运用投资决策权影响可变回报等因素后，将公司拥有控制权的结构化主体纳入合并报表范围。

## 二、其他披露事项

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

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

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

#### 1、 信用风险及应对措施

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

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

在融资融券业务和约定购回式证券交易业务信用风险管理方面，公司通过制定各项严格的制度和措施，从征信、授信、盯市、平仓等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制，其中包括：

建立严格的客户准入制度和征信、授信标准，并由公司总部进行授信；建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、维持担保比例的标准；建立融资融券交易逐日盯市制度，达到平仓线时按照合同约定进行强制平仓；证券公司对客户进行强制平仓后，平仓所得资金或证券仍不能偿还公司因向客户融资融券所生债权的，对客户进行资产追索。公司还对客户建立专用评级模板进行信用评级，并对评级结果及评级模板进行重检。

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

融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易均计提了减值准备。

## 2、 市场风险及应对措施

市场风险主要指所持有的金融工具的公允价值因市场价格不利变动而发生的风险，包括权益类资产价格波动风险、利率风险和汇率风险等。价格风险主要为证券市场波动导致股票等证券产品价格的不利变动而使公司表内和表外业务发生损失的风险，该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响公司的利润变动，可供出售金融工具的市价波动同比例影响公司的股东权益变动；利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险，公司受市场利率变动影响的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等；汇率风险指公司持有或运用外汇的经营活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性，汇率的波动会给公司带来一定的汇兑风险，公司受汇率变动影响的外币资产规模较小。公司不断加强制度建设和内部管理，并通过一系列措施对冲、缓释汇率风险，以支持公司境外业务的开拓。

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

## 3、 流动性风险及应对措施

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

## 4、 操作风险及应对措施

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

## 5、 合规风险及应对措施

合规风险是指因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、自律处分、遭受财产损失或声誉损失的风险。公司的合规风险包括经纪业务中的违规操作风险，如接受客户全权委托、聘用无证券执业资格的人员从事营销活动等等，自营业务和资产管理业务中的单只持股超过监管规定比例等，投资银行业务中的保荐人未履行尽职调查义务等，投资咨询业务中的对外投资咨询活动未履行报备手续等。公司主要通过法律合规审查、法律合规监测、法律合规检查、法律合规督导、法律合规培训等手段对法律合规风险实施有效管控。

## 6、 信息技术风险、应对措施及投入情况

作为高度依赖信息技术的行业，信息系统风险已成为证券公司面临的主要风险之一，信息技术能力已成为证券公司核心竞争力的重要方面。信息技术系统及通信系统出现软硬件故障、安全漏洞、灾备系统应急能力不足等因素都将使公司的正常业务受到严重影响。如未能及时、有效、稳定的提升信息系统，将对公司竞争力、经营业务、工作效率等多方面产生不利影响。公司通过不断完善和优化 IT 运维体系，积极快速响应业务需求，加大对新技术应用、安全加固、基础设施更新等方面的投入，采用稳定高效的技术架构，夯实了信息系统运维保障的基础，有效支撑了公司业务的发展。

对于可能出现的信息系统风险。公司在 IT 运维管理水平、信息安全保障手段、信息系统应急处置能力、全面风险管理建设等各方面不断提高，确保信息系统安全运行。（1）积极推进规范化、标准化、流程化、精细化建设，主动自查整改，不断完善和优化 IT 运维体系，确保信息系统安全运行率 100%。（2）通过对核心网络设备更新、通信线路整合、云计算能力扩容、新监控平台应用、大数据智能分析、数据安全加固、基础设施更新等方面的投入，夯实了信息系统运维保障的基础，使得信息系统健壮性进一步得到提高。（3）在安全及应急方面，通过定期渗透测试及漏洞扫描、实时安全信息预警、主机安全加固、定期安全自查、定期应急演练等手段，提高信息系统的安全性、有效性、稳定性等。（4）积极落实《证券公司全面风险管理规范》要求，持续推进全面风险管理系统、合规管理平台系统建设，提升了公司整体的合规风控能力。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>	2019 年 6 月 12 日
2019 年第一次 A 股类别股东会	2019 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>	2019 年 6 月 12 日
2019 年第一次 H 股类别股东会	2019 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>	2019 年 6 月 12 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

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

1、2018 年年度股东大会于 2019 年 6 月 11 日召开，会议审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告》、《2018 年下半年利润分配方案》、《2018 年度财务决算报告》、《关于续聘 2019 年度境内、境外审计机构的议案》、《2018 年度董事考核及薪酬情况专项说明》、《2018 年度监事考核及薪酬情况专项说明》、《关于为中州国际金融控股有限公司提供担保的议案》、《关于计提信用减值准备的议案》、《关于 2019 年度证券自营业务规模及风险限额的议案》、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施的议案》、《关于未来三年股东回报规划（2019-2021 年）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》，除审议上述议案外，会议还听取《2018 年度总裁工作报告》及《2018 年度独立董事述职报告》。

2、2019 年第一次 A 股类别股东会于 2019 年 6 月 11 日召开，会议审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》。

3、2019 年第一次 H 股类别股东会于 2019 年 6 月 11 日召开，会议审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股派息数(元) (含税)	0.20
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
<p>根据《公司章程》，公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司应充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，坚持现金分红为主，如无重大投资计划、重大现金支出和相关法律、法规及规范性文件规定的不能分红的其他事项发生，每年以现金分红分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分不同情形，提出差异化的现金分红政策。现金分红在每次利润分配中所占比例最低应达到 20%，公司在现金分红的同时，也可以以股票股利的方式分配利润，</p>	

但如公司当年未以现金分红，则不得单独以股票股利的方式分配利润。

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

从公司未来发展及股东利益等综合因素考虑，本次利润分配方案如下：

采用现金分红的方式，向股权登记日登记在册的 A 股股东和 H 股股东派发现金股利，以公司截至 2019 年 6 月 30 日的总股数计算，每 10 股拟派发现金股利人民币 0.20 元（含税），共派发现金股利人民币 77,381,414.00 元（含税），剩余可供分配的未分配利润人民币 58,418,359.21 元结转入下一期间。

现金股利以人民币计值和宣布，以人民币向 A 股股东支付，以港币向 H 股股东支付。港币实际派发金额按照公司 2019 年第一次临时股东大会召开日前五个工作日中国人民银行公布的人民币兑换港币平均基准汇率计算。

公司 2019 年上半年利润分配方案经 2019 年第一次临时股东大会审议通过后，将于该次股东大会召开之日起二个月内进行现金股利分配。

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

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	河南投资集团有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券首次发行 A 股并在证券交易所上市之日起 36 个月	是	是		
	解决同业竞争		关于避免同业竞争的承诺	与中原证券 2014 年 3 月 10 日签订了《避免同业竞争协议》期限为长期	是	是		
	解决同业竞争	本公司	关于避免同业竞争的承诺	与河南投资集团 2014 年 3 月 10 日签订了《避免同业竞争协议》期限为长期	是	是		

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2018 年度股东大会审议通过，公司续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2019 年度外部审计机构，负责 2019 年度中国企业会计准则法定审计以及内部控制审计。续聘罗兵咸永道会计师事务所为本公司 2019 年度外部审计机构，负责国际财务报告准则相关的审计及审阅工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
中原证券	神雾科技集团股份有限公司	无	合同纠纷	注 1	200,000,000.00	否	注 1	二审判决未下发，暂无法评估影响	尚未判决执行
中原证券	新光控股集团有限公司	无	合同纠纷	注 2	200,000,000.00	否	注 2	判决未下发，暂无法评估影响	尚未判决执行
中原证券	石河子市瑞晨股权投资合伙企业（有限合伙）、谭颂斌、周娟	无	合同纠纷	注 3	187,999,817.40	否	注 3	判决未下发，暂无法评估影响	尚未判决执行
中原证券	长城影视文化企业集团有限公司	无	合同纠纷	注 4	200,000,000.00	否	注 4	判决未下发，暂无法评估影响	尚未判决执行

注 1：神雾科技集团股份有限公司股票质押式回购合同违约，公司提起诉讼，河南省高院一审判决后，被告神雾科技集团股份有限公司提起上诉。最高院第四巡回法庭受理上诉并于 2019 年 6 月 14 日开庭审理，截至报告期末，暂未收到判决书。

注2：新光控股集团有限公司股票质押式回购合同违约，公司提起诉讼，河南省高院受理该案后，因新光控股集团有限公司申请破产重整而将案件移送至金华市中级人民法院管辖。金华市中级人民法院于2019年4月28日受理破产重整申请，公司已申报债权，截至报告期末暂未开庭。

注3：石河子市瑞晨股权投资合伙企业（有限合伙）、谭颂斌及周娟股票质押业务违约，公司提起诉讼，河南省高院受理该案后，因被告石河子市瑞晨股权投资合伙企业（有限合伙）提出管辖权异议，河南省高院裁定驳回被告管辖异议，被告上诉至最高院，目前该案已移交至最高院第四巡回法庭。公司于2019年6月28日收到最高院《民事裁定书》（（2019）最高法民辖终235号），驳回被告上诉，维持原裁定。河南省高院定于2019年8月6日开庭审理此案的通知。

注4：长城影视文化企业集团有限公司股票质押式回购合同违约，公司提起诉讼，河南省高院受理该案后，因被告长城影视文化企业集团有限公司提出管辖异议，河南省高院裁定驳回被告管辖异议，被告上诉至最高院。2019年5月14日，该案移交至最高院。公司于2019年6月10日收到最高院立案通知。截至报告期末，公司尚未收到最高院裁定文书。

### (三) 公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内公司及董事、监事、高级管理人员不存在被中国证监会、中国证券业协会、证券交易所、金融期货交易所、财税、外汇和审计等部门处罚或公开谴责的情况。

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照第六届董事会第五次会议审议通过的《关于2019年预计日常关联/持续关连交易的议案》，开展日常关联交易，相关执行情况如下表：

## (1) 预计与河南投资集团及其下属子公司、联系人发生的日常关联/持续关连交易

## ① 证券和金融产品交易

单位：万元 币种：人民币

交易性质	交易分类	本年预计金额	报告期内实际金额
证券和金融产品交易	流入本集团的净现金总额	3,400.00	1,185.53
	流出本集团的净现金总额	12,300	500.00
	河南投资集团及其下属子公司、联系人提供贷款	10,000	0.00
	向河南投资集团及其下属子公司、联系人支付贷款利息	1,000	0.00

注：2019年，预计流入本集团的净现金总额主要为本集团认购中原信托发行的金融产品的收益，流出本集团的净现金总额主要为本集团认购中原信托发行的金融产品的发生额。

## ② 证券和金融服务

单位：万元 币种：人民币

交易性质	交易分类	本年预计金额	报告期内实际金额
证券和金融服务	向河南投资集团及其下属子公司、联系人提供证券和金融服务的收入	3,380.5	100.96

## (2) 预计与股权中心发生的持续关连交易

## ① 证券和金融产品交易

单位：万元 币种：人民币

交易性质	交易分类	本年预计金额	报告期内实际金额
证券及金融产品交易	流入本集团的净现金总额	7,500	0.00
	流出本集团的净现金总额	240	0.00

注：2019年，预计流入本集团的净现金总额主要为股权中心认购本集团发行的金融产品的发生额及参与本集团设立的基金的出资额，流出本集团的净现金总额主要为股权中心认购本集团发行的金融产品的收益。

## ② 证券和金融服务

单位：万元 币种：人民币

交易性质	交易分类	本年预计金额	报告期内实际金额
证券及金融服务	向股权中心提供证券和金融服务的收入	194.5	94.00
	向本集团提供证券和金融服务的费用	1,010	10.00

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						131,949,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						529,203,456.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						529,203,456.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						5.19							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						报告期末，公司为中州国际在境外借款提供反担保余额合计人民币529,203,456.00元（港币601,600,000.00元）							

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司围绕中共中央和中共河南省委“精准脱贫”的战略部署，充分发挥公司各方面优势，助力贫困地区早日实现脱贫，为 2020 年全面建成小康社会、打赢脱贫攻坚战作出应有贡献。

(1) 提供组织保障。按照中国证券业协会《关于证券行业履行脱贫攻坚社会责任的意见》相关要求，公司已成立脱贫攻坚领导小组及办公室，组织开展扶贫相关工作。

(2) 发挥专业优势。一是发挥股权中心的作用，精准对接中小企业挂牌展示和融资需求；二是发挥投行业务优势，帮助贫困地区企业上市融资；三是通过直接投资和合作设立产业投资基金等方式，对贫困地区各类优质企业提供资金支持和帮助；四是积极探索整合优势产业，帮助龙头企业做大做强；五是发挥“资本招商”作用，引导企业来贫困地区投资发展。

(3) 发挥河南省扶贫基金会平台优势。公司牵头设立的大型扶贫基金“河南省扶贫基金会”，广泛募集社会捐助资金对外捐助。

(4) 对贫困村进行精准帮扶。公司拟选择一到两个贫困村进行精准帮扶，力争通过 2-3 年的努力，帮助该村一定数量的贫困人口脱贫。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司以极高的热情投入到脱贫攻坚战中，积极履行社会责任，对公司已签订帮扶协议的兰考、固始、桐柏、上蔡四个县，在产业扶贫、智力扶贫、消费扶贫、公益扶贫、就业扶贫等方面取得初步成效。

(1) 产业扶贫：公司在上蔡县设立营业部，作为中原证券服务贫困县的“桥头堡”。投资类子公司通过直接投资和设立基金等方式，引导带动社会资本，对贫困县企业提供资金支持超过人民币 840 余万元。引导省内贫困县 1,400 余家企业在股权中心挂牌展示，初步形成了兰考乐器制造、卢氏菌类种植等区域特色板块。

(2) 智力扶贫：公司组织专家对贫困县金融机构和企业人员做多轮次资本市场专项培训。派驻挂职干部担任上蔡县副县长、罗陈村第一书记等。

(3) 消费扶贫：对接兰考县张庄村、光山县罗陈村、桐柏县、上蔡县以消费扶贫集中采购农特产品超人民币 35 万元。

(4) 公益扶贫：公司党委 2019 年 1 月划拨人民币 25 万元党费，支助罗陈村党支部阵地建设二期工程。聘用新疆籍少数民族应届大学生 5 名。通过河南省扶贫基金会设立河南省最大规模慈善信托，开展儿童关爱行动使 400 余名贫困儿童受益。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	60
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目投入金额	35
2. 其他项目	
其中：2.1. 项目个数（个）	1

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

中原证券积极履行社会责任，助力脱贫攻坚，重点围绕签订帮扶协议的兰考县、固始县、桐柏县、上蔡县四个县，在产业扶贫、智力扶贫、消费扶贫、公益扶贫等方面持续帮扶，报告期内取得了以下成效：

##### ① 产业扶贫助推企业发展

公司上蔡县蔡都大道证券营业部，经河南证监局核准，于2019年6月17日开始正式营业，补齐了上蔡县县域金融机构的短板。公司以兰考县城市发展投资有限公司（以下简称“兰考县城投”）作为金融帮扶着力点，为兰考县城投首发人民币10亿元扶贫债，其中公司已认购人民币5,000万元的额度。中原小贷向鲁山县、虞城县、新蔡县、确山县、宜阳县、睢县企业投放贷款余额人民币21,020.00万元。中鼎开源与上蔡县城市建设投资开发有限公司共同设立上蔡中鼎产业基金，双方首期共出资人民币1,250万元，考察县内多家拟投资项目。公司投行与兰考县河南博源电力设备股份有限公司签订IPO战略合作框架协议，上半年多次走进企业，进行现场指导，帮助企业规范发展。公司对接多家企业，引导其前往贫困县投资发展，一家板材厂已经与光山县罗陈村落地投产，为周边村民带来务工收入和原料销售收入。股权中心对贫困地区企业挂牌申请实行“即报即审、审过即挂、专板展示”政策。截至报告期末，全省52个贫困县1,400余家企业在股权中心挂牌展示，形成了兰考乐器制造、卢氏菌类种植等区域特色板块。

##### ② 智力扶贫提高企业认知

为深化兰考县、固始县、桐柏县、上蔡县等帮扶县对资本市场促进经济社会的认识和理解，公司组织研究所、投行的相关专家对上述地区金融机构、政府和企业人员进行资本市场发展趋势、政府投融资、资本市场知识等一系列专题培训，并多次组织辖区内的上市后备企业，举办企业如何对接资本市场的专题培训会，为企业发展提供“一对一”专业咨询建议。通过选派援疆干部，派驻挂职干部担任上蔡县副县长、光山县罗陈村第一书记等，向贫困地区输送优秀人才。

##### ③ 消费扶贫带动产业发展

公司以消费扶贫形成产业引导，集中采购兰考县张庄村、光山县罗陈村、桐柏县、上蔡县内农特产品麻鸭蛋、豆腐乳、芝麻球、豆筋等超人民币35万元，较好的促进了农特产品的销售，打开了产品的市场维度。

##### ④ 公益扶贫助力公益事业

公司党委划拨人民币25万元党费支助光山县罗陈村党支部阵地建设二期工程，新建了党支部会议室、党支部宣教中心、户外宣传展板、图书室等，改善罗陈村党支部基础设施建设破旧老化现象。投入资金人民币3万余元，推广“粳改粳”200亩，提高种植户收益，引导更多种植户自愿参加该项目推广种植。报告期内，光山县脱贫摘帽，罗陈村顺利通过脱贫验收。中原期货为上蔡县邵店镇前杨村小学捐助扶贫资金4万元，用于修缮校园基础设施，并为村幼儿园儿童及村小学留守儿童捐赠书包、文具等价值0.75万元的学习用品，支持上蔡县邵店镇前杨村教育发展。公司聘用新疆籍少数民族应届大学生5名。

作为理事长单位，公司通过的河南省扶贫基金会扶贫：募集恒大集团人民币1亿元，设立了河南省规模最大的慈善信托：恒大·中原信托·河南省扶贫基金会慈善信托；募集中国证监会和中国证券登记结算有限公司人民币1,500万元，用于兰考县张庄小学建设项目；募集建设银行河南省分行人民币190万元，定向用于该行在全省23个定点扶贫村的扶贫项目，目前各项目资金已经分批拨付，部分项目已完工。在睢县、新密等地开展贫困儿童关爱行动，400余名贫困儿童受益。开展“晨曦计划”特困高中生自强班项目，10个项目县自强班新增学生的资助工作已全部启动。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

下半年，公司将按照已制定的精准扶贫规划，努力发挥公司相关业务条线和河南省扶贫基金会作用，在已经开展的各项扶贫工作和已取得的成果基础上，继续做好现有的结对扶贫及教育帮扶等工作，扎实抓好河南省兰考县、固始县、上蔡县、桐柏县和光山县的精准帮扶工作。

### 十三、 可转换公司债券情况

√适用 □不适用

#### (一) 转债发行情况

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

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

2019年4月26日，中国证监会向公司出具《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（2019）102号），决定终止对公司本次可转债行政许可申请的审查。公司本次可转债发行终止不会对公司正常经营和持续稳定发展造成重大不利影响，不会损害全体股东尤其是中小股东的利益。

上述具体内容请参阅公司2017年5月23日、2017年7月15日、2017年9月16日、2017年11月1日、2018年1月16日、2018年5月18日及2019年5月1日披露的相关公告（公告编号：2017-040、2017-061、2017-076、2017-087、2018-004、2018-034及2019-032）。

### 十四、 环境信息情况

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

□适用 √不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

经核查，本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

本公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法规而受到处罚的情况。公司对环境的影响主要是日常办公的能源资源消耗和排放，对环境的影响较小。公司将在2019年年度报告或社会责任报告中对具体办公排放数据和相关管理信息予以披露。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

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

√适用 □不适用

2018年12月，财政部修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》。根据财政部相关规定，公司作为在境内外同时上市的企业，自2019年1月1日起执行新租赁准则。

公司根据新租赁准则要求，自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，并自 2019 年第一季度报告起按新租赁准则要求进行会计报表披露，不重述 2018 年比较期间数据。上述准则实施对本公司财务报告不会产生重大影响。

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

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

2019 年 6 月 11 日，公司召开 2018 年年度股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东会及 2019 年第一次 H 股类别股东会审议通过了非公开发行 A 股股票方案的相关议案。公司拟对不超过十名的特定投资者非公开发行 A 股股票，每股面值人民币 1.00 元，发行数量不超过 773,814,000 股（含 773,814,000 股），募集资金不超过人民币 55 亿元（含人民币 55 亿元）。

上述具体内容请参阅公司 2019 年 6 月 12 日披露的相关公告（公告编号：2019-041）。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	126,683
	其中A股126,641; H股登记股东42

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
香港中央结算(代理人)有限公司	2,000	1,195,151,900	30.89		无		境外法人
河南投资集团有限公司		822,983,847	21.27	822,983,847	无		国有法人
渤海产业投资基金管理有限公司(代表渤海产业投资基金拥有本公司股权)	-43,980,727	564,019,273	14.58		无		其他
安阳钢铁集团有限责任公司		177,514,015	4.59		质押	42,287,900	国有法人
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司		75,046,245	1.94		无		国有法人
安阳经济开发集团有限公司		48,824,693	1.26		质押	24,412,346	国有法人
全国社会保障基金理事会转持一户	-22,020,825	47,979,175	1.24	47,979,175	无		其他
江苏省苏豪控股集团有限公司		27,073,089	0.70		无		国有法人

广州立白投资有限公司		20,000,000	0.52		无		境内非 国有法 人
河南神火集团有限公司		17,749,930	0.46		质押	17,749,900	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				
香港中央结算（代理人）有限公司		1,195,151,900	境外上市外资股	1,195,151,900			
渤海产业投资基金管理有限公司（代表渤海产业投资基金拥有本公司股权）		564,019,273	人民币普通股	564,019,273			
安阳钢铁集团有限责任公司		177,514,015	人民币普通股	177,514,015			
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司		75,046,245	人民币普通股	75,046,245			
安阳经济开发集团有限公司		48,824,693	人民币普通股	48,824,693			
江苏省苏豪控股集团有限公司		27,073,089	人民币普通股	27,073,089			
广州立白投资有限公司		20,000,000	人民币普通股	20,000,000			
河南神火集团有限公司		17,749,930	人民币普通股	17,749,930			
河南省金龙实业有限公司		16,000,000	人民币普通股	16,000,000			
山东环球渔具股份有限公司		15,000,000	人民币普通股	15,000,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
赵慧文	副总裁	聘任
花金钟	副总裁	聘任
谢雪竹	副总裁	解聘
韩军阳	职工监事	离任
张华敏	职工监事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年1月9日,公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》,同意聘任赵慧文女士为公司副总裁,任期至本届董事会任期届满为止。

2019年2月25日,公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于聘任及解聘副总裁的议案》,同意聘任花金钟先生为公司副总裁,并继续担任公司合规总监,任期至本届董事会任期届满为止。同时解聘谢雪竹女士副总裁职务。

2019年4月22日,公司监事会收到职工监事韩军阳先生提交的书面辞职报告,韩军阳先生因工作变动,申请辞去公司第六届监事会职工监事职务。2019年4月23日,张华敏先生被选举为第六届监事会职工监事。2019年6月3日,张华敏先生取得监事任职资格,正式履职,韩军阳先生的辞任正式生效。张华敏先生的任期至本届监事会任期届满为止。

上述具体内容请参阅公司2019年1月10日、2019年2月26日、2019年4月24日及2019年6月5日披露的相关公告(公告编号:2019-001、2019-011、2019-028及2019-039)。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
中原证券股份有限公司2017年次级债券(第一期)	17 中原 01	145644	2017/7/25	2020/7/26	15	5.15	单利按年付息	上交所
中原证券股份有限公司2017年次级债券(第二期)	17 中原 02	145663	2017/11/16	2020/11/17	10	5.49	单利按年付息	上交所
中原证券股份有限公司2018年次级债券(第一期)	18 中原 01	150323	2018/4/26	2021/4/27	15	5.58	单利按年付息	上交所
中原证券股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	19 中原 01	155259	2019/3/25	2022/3/26	20	3.9	单利按年付息	上交所
中原证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券(第一期)	19 中原 F1	151407	2019/4/15	2020/4/16	15	3.8	单利按年付息	上交所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内,“18 中原 01”按时足额付息,“17 中原 01”、“17 中原 02”、“19 中原 01”、“19 中原 F1”未到兑付、兑息日,未发生兑付、兑息事宜。

### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

投资者适当性安排:“17 中原 01”、“17 中原 02”、“18 中原 01”的发行对象为符合《证券公司次级债管理规定》要求的机构投资者。“19 中原 01”的发行对象为面向合格投资者公开发行,合格投资者应当具备相应的风险识别和承担能力,知悉并自行承担公司债券的投资风险,并符合《公司债券发行与交易管理办法》和《上海证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》要求的相应资质条件。“19 中原 F1”的发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的合格投资者,且本期债券的合格投资者合计不超过 200 人。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

#### (一) “19 中原 01”中介机构信息

债券受托管理人	名称	东海证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 6 楼
	联系人	张宜生、付泽胜
	联系电话	021-20333333
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

**(二) “19 中原 F1”中介机构信息**

债券受托管理人	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	深圳市福田区中心四路 1 号嘉里建设广场第三座 36 楼
	联系人	陈培生、张俊青
	联系电话	0755-82548008
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

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

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

其他说明：

适用 不适用**三、公司债券募集资金使用情况**适用 不适用

“17 中原 01”、“17 中原 02”、“18 中原 01”募集说明书约定的募集资金用途均为满足公司业务运营需要，调整公司债务结构，补充公司流动资金，公司严格按照各期债券募集说明书约定的用途使用资金，募集资金已全部用于补充公司流动资金，报告期末无余额。“19 中原 01”募集说明书约定的募集资金用途为用于偿还到期债务，调整优化债务结构，降低财务风险；或用于补充运营资金，满足公司业务运营需求，募集资金扣除发行费用后，公司严格按照募集说明书约定的用途使用资金，募集资金已全部用于偿还到期有息债务的本金及利息，报告期末无余额。“19 中原 F1”募集说明书约定的募集资金用途为用于偿还到期有息债务的本金及利息，公司严格按照债券募集说明书约定的用途使用资金，募集资金已全部用于偿还到期有息债务的本金及利息，报告期末无余额。

**四、公司债券评级情况**适用 不适用

“17 中原 01”、“17 中原 02”、“18 中原 01”未进行债项评级，无跟踪评级安排。上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“19 中原 01”进行主体/债项评级，且于 2019 年 5 月 28 日出具了对“19 中原 01”跟踪评级报告，维持公司 AAA 主体信用等级和 AAA 债项信用等级，评级展望为稳定，与上一次评级结果一致。上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2019 年 4 月 4 日出具了对“19 中原 F1”的信用评级报告，给予公司 AAA 主体信用等级和 AAA 债项信用等级，评级展望为稳定。

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**适用 不适用

**(一) 公司债券偿债计划及报告期内付息情况****1、 偿债计划**

“17 中原 01”、“17 中原 02”、“18 中原 01”、“19 中原 01”、“19 中原 F1”的偿债计划均为在债券存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

**2、 偿债保障措施****(1) 公司债券**

报告期内，公司不断加强证券经纪业务、投资银行业务、证券自营业务、资产管理、融资融券、股票质押式回购等业务的发展力度，偿债能力和获取现金能力较强。公司严格按照财务制度进行资金管理，根据债务结构情况不断优化公司的资产负债管理、加强公司的流动性管理，制定年度及阶段性的资金使用计划，及时、足额地准备偿债资金并按时兑付；同时公司还通过充分发挥受托管理人的作用、严格执行《债券持有人会议规则》、保持良好的流动性、建立偿付工作小组等措施保障债券持有人的利益。截至报告披露日，“13 中原债”、“16 中原 01”分别于 2019 年 4 月 23 日和 2019 年 4 月 22 日到期，已按时足额兑付本息；“18 中原 01”“17 中原 01”分别于 2019 年 4 月 27 日和 2019 年 7 月 26 日已按时足额兑息，未出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的情况，因而未提高任意盈余公积比例和一般风险准备金比例，也未采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人员不得调离等偿债保障措施。

**(2) 次级债券与非公开发行公司债券**

报告期内，公司通过持续完善公司治理结构和风险控制体系、充分发挥债券受托管理人作用、严格执行《债券持有人会议规则》、指定专门人员负责还本付息事宜及严格信息披露等措施保障债券持有人的利益。报告期内，公司未发生因经济环境急剧恶化或其他不可预见因素致使公司无法依靠自身营运产生的现金流偿付本期债券的情况，因而未采取通过变现等方式以较低成本筹集偿债资金和通过筹资弥补临时偿债资金缺口的保障措施。报告期内公司未出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息，因而未采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人员不得调离等偿债保障措施。

**(二) 其他相关情况**

公司严格按照法律法规的规定，聘请华西证券股份有限公司作为“17 中原 01”、“17 中原 02”、“18 中原 01”的受托管理人，聘请东海证券股份有限公司作为“19 中原 01”的受托管理人，聘请长江证券承销保荐公司作为“19 中原 F1”的受托管理人。华西证券股份有限公司按照签订之《中原证券股份有限公司 2017 年次级债券受托管理协议》，东海证券股份有限公司按照签订之《中原证券股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理协议》，长江证券承销保荐公司按照签订之《中原证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券受托管理协议》，维护债券持有人的利益、严格执行信息披露要求；上述债券均设置专项偿债账户，专项偿债账户资金的提取使用与募集说明书的相关承诺保持一致。

**六、公司债券持有人会议召开情况**

适用 不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

适用 不适用

**(一) 公司债券**

债券受托管理人在履行职责时并未存在与债券持有人利益冲突情况。报告期内，东海证券股份有限公司严格按照《中原证券股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理协议》的约定履行受托管理人职责。

东海证券股份有限公司与中原证券签订了受托管理协议，作为“19 中原 01”的主承销商及受托管理人。除上述关系外，受托管理人与发行人不存在可能影响其公正履行本期受托管理职责的其他利害关系。东海证券股份有限公司作为债券受托管理人在履行受托管理职责时可能存在的利益冲突情形如下：

1、债券受托管理人通过本人或代理人在全球广泛涉及投资银行活动（包括投资顾问、财务顾问、资产管理、研究、证券发行、交易和经纪等），因此债券受托管理人在本协议项下的职责与其他业务协议下的职责可能会产生利益冲突。

2、债券受托管理人其他业务部门或关联方可能任何时候（1）向任何其他客户提供服务；（2）从事与发行人或与发行人属同一集团的任何成员有关的任何交易；或（3）为与其利益可能与发行人或与发行人属同一集团的任何成员的利益相对立的其他方（“第三方”）的相关事宜行事，并可为自身利益保留任何相关的报酬或利润。为第三方提供服务、执行交易或为第三方行事的债券受托管理人及其雇员使用发行人的保密信息或本次债券相关的保密信息来为第三方提供服务、执行交易或为第三方行事，可能会产生利益冲突。

为避免东海证券股份有限公司在履行受托管理职责时出现利益冲突情形，东海证券股份有限公司与中原证券约定的相关风险防范机制如下：

1、债券受托管理人已根据监管要求建立完善的内部信息隔离和防火墙制度，保证：（1）债券受托管理人承担本协议职责的雇员不受冲突利益的影响；（2）债券受托管理人承担本协议职责的雇员持有的保密信息不会披露给与本协议无关的任何其他人；（3）相关保密信息不被债券受托管理人用于本协议之外的其他目的；（4）防止与本协议有关的敏感信息不适当流动，对潜在的利益冲突进行有效管理。

2、债券受托管理人不得为本次债券提供担保，且债券受托管理人承诺，其与债券发行人发生的任何交易或者其对债券发行人采取的任何行为均不会损害债券持有人的权益。

3、当债券存续期间存在债券发行人和债券受托管理人双方交叉持股，或者债券发行人和债券受托管理人双方互为关联方等使得债券受托管理人履行受托管理职责存在利益冲突的情形的，债券发行人和债券受托管理人双方应当在上述事件发生之日起五个工作日通知对方，债券受托管理人应当在上述事件发生之日起二十个工作日内提出辞职，由债券发行人另行聘请新任受托管理人。

4、债券受托管理人如违反本协议下的利益冲突防范机制应承担本协议下相应的违约责任。

## （二）次级债券

债券受托管理人在履行职责时并未存在与债券持有人利益冲突情况。报告期内，华西证券股份有限公司严格按照《中原证券股份有限公司 2017 年次级债券受托管理协议》的约定履行债权人代理人职责。

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

债券受托管理人通过自身或代理人，在开展涉及投资银行活动（包括投资顾问、财务顾问、资产管理、研究、证券发行、交易和经纪）中，可能会使债券受托管理人本协议项下的职责与其它业务协议下的职责产生利益冲突；债券受托管理人其他业务部门或关联方可以在任何时候（1）向任何其他客户提供服务；（2）从事与发行人或与发行人属同一集团的任何成员有关的任何交易或（3）为与其利益可能与发行人或与发行人属同一集团的其他成员的利益相对立的人（“第三方”）的相关事宜行事，并可为自身利益保留任何相关的报酬或利润。为第三方提供服务、执行交易或为第三方行事的债券受托管理人及其雇员使用发行人的保密信息或本次债券相关的保密信息来为第三方提供服务、执行交易或为第三方行事，可能会产生利益冲突。

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

债券受托管理人已根据监管要求建立完善的内部信息隔离和防火墙制度，保证：(1) 债券受托管理人承担本协议职责的雇员不受冲突利益的影响；(2) 债券受托管理人承担本协议职责的雇员持有的保密信息不会披露给与本协议无关的任何其他人；(3) 相关保密信息不被债券受托管理人用于本协议之外的其他目的；(4) 防止与本协议有关的敏感信息不适当流动，对潜在的利益冲突进行有效管理。

### (三) 非公开发行公司债券

债券受托管理人在履行职责时并未存在与债券持有人利益冲突情况。报告期内，长江证券承销保荐有限公司严格按照《中原证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券受托管理协议》的约定履行受托管理人职责。

长江证券承销保荐有限公司与中原证券签订了受托管理协议，作为“19 中原 F1”的受托管理人。除上述关系外，受托管理人与发行人不存在可能影响其公正履行本期受托管理职责的其他利害关系。对于可能存在的利益冲突，受托管理人与发行人协商建立如下风险防范机制：

1、长江证券承销保荐有限公司担任本次债券受托管理人，在履行受托管理人职责期间应当为本次债券全体持有人的最大利益行事，不得存在以下利益冲突情形：(1) 受托管理人持有发行人 5%以上股权或发行人持有受托管理人 5%以上股权；(2) 受托管理人董事、高级管理人员担任甲方的董事或高级管理人员。发行人董事、高级管理人员担任受托管理人的董事或高级管理人员；

(3) 除本次债券承销及受托管理发生的债权债务外，发行人与受托管理人之间存在其他重大债权债务关系；

长江证券承销保荐有限公司担任本次债券受托管理人期间，应禁止发生上述利益冲突情形。一旦发生上述利益冲突情形，债券受托管理人应在合理期限内消除上述利益冲突情形，或不再担任本次债券受托管理人。同时，本次债券持有人也可召开债券持有人会议解除长江证券承销保荐有限公司的受托管理人职责。

2、受托管理人不得为本次债券提供担保，且受托管理人承诺，其与债券发行人发生的任何交易或者其对债券发行人采取的任何行为均不会损害债券持有人的权益

3、债券发行人或受托管理人因违反利益冲突防范机制给债券持有人造成实际损失的，债券持有人有权要求其承担相应的赔偿责任。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.71	1.53	11.76	
速动比率	1.71	1.53	11.76	
资产负债率 (%)	67.77	68.32	-0.81	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.88	1.48	27.03	主要是利润总额增加
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

## 九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

#### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

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

#### 十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司取得银行授信总额人民币 230 亿元，已使用授信人民币 55 亿元，所有授信均正常使用；报告期内，公司取得的各项银行借款不存在违约或延迟支付本息的情况。

#### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

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

#### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的其他重大事项。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位:中原证券股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>资产:</b>			
货币资金	七、1	10,055,736,798.48	7,261,762,821.29
其中:客户资金存款		7,708,573,262.16	4,654,821,536.05
结算备付金	七、2	1,865,848,585.71	2,340,352,732.79
其中:客户备付金		1,819,886,764.75	2,264,514,763.66
融出资金	七、5	5,678,585,452.78	4,720,497,886.26
衍生金融资产	七、6	56,922,433.11	62,985,609.15
存出保证金	七、7	349,329,046.82	282,711,359.27
应收款项	七、8	218,077,169.81	93,242,483.32
买入返售金融资产	七、11	5,577,394,924.34	8,916,568,714.28
持有待售资产	七、12	18,402,752.46	233,584.73
<b>金融投资:</b>			
交易性金融资产	七、13	15,493,855,497.23	13,931,755,971.28
债权投资	七、14	986,870,523.94	693,894,034.07
其他债权投资	七、15	1,555,264,287.21	725,628,095.35
长期股权投资	七、17	1,058,024,935.06	948,412,703.30
投资性房地产	七、18	17,697,444.78	18,105,219.64
固定资产	七、19	186,845,175.49	217,063,279.75
在建工程	七、20	20,262,280.71	11,974,256.95
使用权资产	七、21	147,019,519.18	
无形资产	七、22	150,324,717.45	158,629,930.57
商誉	七、23	22,100,027.53	22,041,691.13
递延所得税资产	七、24	261,616,016.17	251,316,497.37
其他资产	七、25	1,612,258,906.21	1,498,106,075.06
资产总计		45,332,436,494.47	42,155,282,945.56
<b>负债:</b>			
短期借款	七、29	1,682,089,089.63	1,874,987,103.79
应付短期融资款	七、30	2,313,267,756.16	4,674,228,782.84
拆入资金	七、31	1,006,093,888.90	2,241,402,399.94
交易性金融负债	七、32	1,061,642,195.48	380,027,422.26
衍生金融负债		85,600.00	
卖出回购金融资产款	七、33	10,649,415,433.77	10,171,790,278.32
代理买卖证券款	七、34	9,497,236,494.93	6,561,059,986.14
应付职工薪酬	七、36	337,219,296.52	337,210,087.85

应交税费	七、37	50,559,664.47	59,563,461.00
应付款项	七、38	92,787,357.33	323,196,318.10
长期借款	七、42	355,338,489.83	
应付债券	七、43	6,139,688,027.27	4,097,519,315.03
租赁负债	七、44	140,042,448.20	
递延所得税负债	七、24	13,870,708.32	3,461,155.98
其他负债	七、46	445,098,678.55	155,796,916.85
负债合计		33,784,435,129.36	30,880,243,228.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、47	3,869,070,700.00	3,869,070,700.00
资本公积	七、49	3,756,106,523.53	3,756,106,523.53
其他综合收益	七、51	32,128,331.93	28,206,891.34
盈余公积	七、52	759,912,449.33	759,912,449.33
一般风险准备	七、53	1,298,870,167.26	1,298,870,167.26
未分配利润	七、54	478,658,928.17	238,731,987.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,194,747,100.22	9,950,898,718.99
少数股东权益		1,353,254,264.89	1,324,140,998.47
所有者权益（或股东权益）合计		11,548,001,365.11	11,275,039,717.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		45,332,436,494.47	42,155,282,945.56

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

## 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>资产：</b>			
货币资金		8,507,165,223.96	6,037,309,650.99
其中：客户资金存款		7,262,436,557.68	4,217,811,321.46
结算备付金		1,736,971,050.12	2,190,298,006.54
其中：客户备付金		1,516,424,338.39	2,000,935,630.27
融出资金		5,316,173,338.05	4,358,080,069.76
存出保证金		141,938,705.59	73,214,403.92
应收款项		172,192,197.10	41,728,053.10
买入返售金融资产		5,566,394,924.34	8,898,471,250.78
持有待售资产		18,402,752.46	233,584.73
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		12,065,550,922.10	10,237,202,290.09
其他债权投资		1,512,265,620.53	684,198,095.35
长期股权投资	十九、1	4,142,837,805.65	4,241,019,659.58
投资性房地产		27,535,679.44	28,094,582.56
固定资产		169,389,220.41	198,759,257.77

在建工程		20,262,280.71	11,974,256.95
使用权资产		142,258,896.07	
无形资产		145,954,816.06	154,070,884.22
递延所得税资产		200,251,050.36	184,810,940.88
其他资产		210,029,240.28	100,552,575.02
资产总计		40,095,573,723.23	37,440,017,562.24
<b>负债：</b>			
应付短期融资款		2,313,267,756.16	4,674,228,782.84
拆入资金		1,006,093,888.90	2,241,402,399.94
交易性金融负债		689,178,134.67	
卖出回购金融资产款		10,649,415,433.77	10,171,790,278.32
代理买卖证券款		8,837,158,526.85	5,857,973,868.43
应付职工薪酬	十九、2	309,523,149.64	292,540,381.37
应交税费		25,494,633.28	14,636,413.61
应付款项		62,881,814.61	319,294,156.72
应付债券		6,139,688,027.27	4,097,519,315.03
租赁负债		137,498,500.02	
递延所得税负债		2,859,261.25	1,058,100.92
其他负债		71,418,913.57	65,259,861.35
负债合计		30,244,478,039.99	27,735,703,558.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,869,070,700.00	3,869,070,700.00
资本公积		3,781,398,714.65	3,781,398,714.65
其他综合收益		4,530,803.73	3,174,302.76
盈余公积		759,912,449.33	759,912,449.33
一般风险准备		1,248,030,178.03	1,248,030,178.03
未分配利润		188,152,837.50	42,727,658.94
所有者权益（或股东权益）合计		9,851,095,683.24	9,704,314,003.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,095,573,723.23	37,440,017,562.24

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：常军胜

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

## 合并利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,287,144,859.79	865,247,992.32
利息净收入	七、55	60,314,647.70	186,433,418.78
其中：利息收入		547,137,809.41	711,403,196.11
利息支出		486,823,161.71	524,969,777.33
手续费及佣金净收入	七、56	481,640,879.47	371,586,324.81
其中：经纪业务手续费净收入		300,635,685.81	248,586,410.64
投资银行业务手续费净收入		90,042,386.45	31,909,275.38
资产管理业务手续费净收入		40,711,328.77	52,725,239.64
投资收益（损失以“-”号填列）	七、57	435,401,019.13	200,716,760.47

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,941,625.76	13,697,909.51
其他收益	七、59	3,243,562.04	400,000.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、60	90,082,423.72	-26,007,930.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-115,348.84	3,094,935.21
其他业务收入	七、61	216,587,502.54	129,025,026.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、62	-9,825.97	-542.92
二、营业总支出		934,048,893.79	667,825,633.65
税金及附加	七、63	7,791,335.21	7,252,692.18
业务及管理费	七、64	633,460,243.98	482,728,313.45
信用减值损失	七、66	80,366,175.44	63,165,285.98
其他资产减值损失	七、67	3,912,122.41	303,443.79
其他业务成本	七、68	208,519,016.75	114,375,898.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		353,095,966.00	197,422,358.67
加：营业外收入	七、69	1,174,519.26	14,204,745.27
减：营业外支出	七、70	118,845.31	476,509.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		354,151,639.95	211,150,594.62
减：所得税费用	七、71	73,283,003.09	53,866,872.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		280,868,636.86	157,283,721.72
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		280,868,636.86	157,283,721.72
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）		239,926,940.64	145,733,849.13
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		40,941,696.22	11,549,872.59
六、其他综合收益的税后净额	七、72	6,700,022.99	7,439,600.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,921,440.59	3,526,785.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		3,921,440.59	3,526,785.00
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		1,354,515.98	-85,045.15
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用损失准备		2,079.32	
7.现金流量套期储备（现金流量套期损			

益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		2,564,845.29	3,611,830.15
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,778,582.40	3,912,815.99
七、综合收益总额		287,568,659.85	164,723,322.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		243,848,381.23	149,260,634.13
归属于少数股东的综合收益总额		43,720,278.62	15,462,688.58
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	0.04

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

## 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		809,705,207.24	530,287,360.95
利息净收入	十九、3	-14,074,225.85	95,641,549.65
其中：利息收入		426,969,095.53	584,436,611.94
利息支出		441,043,321.38	488,795,062.29
手续费及佣金净收入	十九、4	422,896,427.33	313,438,585.29
其中：经纪业务手续费净收入		272,925,516.83	219,341,743.84
投资银行业务手续费净收入		82,746,760.76	25,888,108.92
资产管理业务手续费净收入		24,346,530.30	36,906,147.67
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	323,895,994.59	147,777,312.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-313,557.79	-314,214.86
其他收益		3,223,544.47	400,000.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十九、6	70,539,664.75	-30,607,537.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		16,618.84	156,447.31
其他业务收入		3,215,931.17	3,481,003.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,748.06	
二、营业总支出		625,799,584.22	442,076,500.80
税金及附加		6,922,767.09	6,024,995.66
业务及管理费	十九、7	538,615,140.25	394,798,415.24
信用减值损失		79,355,969.57	40,594,361.21
其他业务成本		905,707.31	658,728.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		183,905,623.02	88,210,860.15
加：营业外收入		594,445.84	13,951,479.09
减：营业外支出		65,788.06	465,909.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		184,434,280.80	101,696,429.95
减：所得税费用		39,009,102.24	24,329,536.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		145,425,178.56	77,366,893.40
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		145,425,178.56	77,366,893.40

(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		1,356,500.97	-85,045.15
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,356,500.97	-85,045.15
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		1,354,515.98	-85,045.15
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用损失准备		1,984.99	
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		146,781,679.53	77,281,848.25

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：常军胜

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,037,111,096.17	598,009,288.71
拆入资金净增加额			1,200,000,000.00
拆出资金净减少额			40,000,000.00
回购业务资金净增加额		3,718,991,574.04	
融出资金净减少额			1,063,660,326.13
代理买卖证券收到的现金净额		2,936,176,508.79	521,862,598.65
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	221,005,583.84	642,537,688.35
经营活动现金流入小计		7,913,284,762.84	4,066,069,901.84
融出资金净增加额		948,277,060.42	
代理承销证券支付的现金净额			434,400,000.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		476,704,501.14	1,795,716,674.23
拆入资金净减少额		1,230,617,022.08	
支付利息、手续费及佣金的现金		349,805,229.43	146,504,728.52

支付给职工及为职工支付的现金		444,118,975.15	429,119,231.73
回购业务资金净减少额			925,225,579.04
支付的各项税费		90,419,606.62	111,295,533.41
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	781,646,302.16	828,370,561.91
经营活动现金流出小计		4,321,588,697.00	4,670,632,308.84
经营活动产生的现金流量净额		3,591,696,065.84	-604,562,407.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		898,997,630.36	198,282,940.00
取得投资收益收到的现金		65,284,082.39	5,511,066.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		515,992.02	42,370.48
投资活动现金流入小计		964,797,704.77	203,836,376.54
投资支付的现金		1,839,787,790.26	337,704,493.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,069,810.15	16,268,470.14
投资活动现金流出小计		1,870,857,600.41	353,972,964.11
投资活动产生的现金流量净额		-906,059,895.64	-150,136,587.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		1,557,700,000.00	1,020,000,000.00
发行债券收到的现金		6,113,476,000.00	2,486,052,000.00
筹资活动现金流入小计		7,671,176,000.00	3,506,052,000.00
偿还债务支付的现金		7,744,921,923.33	3,328,884,828.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,305,067.92	432,174,747.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,607,012.20	27,519,449.38
支付其他与筹资活动有关的现金			133,397,683.54
筹资活动现金流出小计		8,077,226,991.25	3,894,457,258.88
筹资活动产生的现金流量净额		-406,050,991.25	-388,405,258.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-115,348.84	3,094,935.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,279,469,830.11	-1,140,009,318.24
加：期初现金及现金等价物余额		9,602,115,554.08	10,987,311,032.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,881,585,384.19	9,847,301,714.05

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：常军胜

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		879,197,123.81	648,205,282.78
拆入资金净增加额			1,200,000,000.00

拆出资金净减少额			40,000,000.00
回购业务资金净增加额		3,711,894,110.54	
融出资金净减少额			962,323,606.57
代理买卖证券收到的现金净额		2,979,184,658.42	341,419,159.54
收到其他与经营活动有关的现金		7,033,921.48	46,753,535.10
经营活动现金流入小计		7,577,309,814.25	3,238,701,583.99
融出资金净增加额		949,309,820.98	
代理承销证券支付的现金净额			434,400,000.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		736,124,522.96	1,076,608,555.89
支付利息、手续费及佣金的现金		295,853,092.37	117,319,759.64
支付给职工及为职工支付的现金		370,396,131.89	344,750,042.02
回购业务资金净减少额			1,059,042,081.81
拆入资金净减少额		1,230,617,022.08	
支付的各项税费		49,164,104.14	105,185,106.45
支付其他与经营活动有关的现金		674,693,293.65	82,448,690.10
经营活动现金流出小计		4,306,157,988.07	3,219,754,235.91
经营活动产生的现金流量净额		3,271,151,826.18	18,947,348.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		877,868,296.14	369,322,117.16
取得投资收益收到的现金		23,088,336.44	13,984,971.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		507,243.96	1,227,729.05
投资活动现金流入小计		901,463,876.54	384,534,817.27
投资支付的现金		1,590,000,000.00	370,576,153.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,732,145.62	18,785,582.59
投资活动现金流出小计		1,619,732,145.62	389,361,736.46
投资活动产生的现金流量净额		-718,268,269.08	-4,826,919.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金			1,020,000,000.00
发行债券收到的现金		6,113,476,000.00	2,487,260,950.38
筹资活动现金流入小计		6,113,476,000.00	3,507,260,950.38
偿还债务支付的现金		6,351,386,000.00	3,193,965,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		298,461,559.39	370,778,102.86
支付其他与筹资活动有关的现金			133,397,683.54
筹资活动现金流出小计		6,649,847,559.39	3,698,140,786.40
筹资活动产生的现金流量净额		-536,371,559.39	-190,879,836.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		16,618.84	156,447.31
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,016,528,616.55	-176,602,959.82
加：期初现金及现金等价物余额		8,227,607,657.53	8,789,188,761.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,244,136,274.08	8,612,585,801.40

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：常军胜

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本(或股本)	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		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,869,070,700.00				3,756,106,523.53		28,206,891.34	759,912,449.33	1,298,870,167.26	238,731,987.53	1,324,140,998.47	11,275,039,717.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,869,070,700.00				3,756,106,523.53		28,206,891.34	759,912,449.33	1,298,870,167.26	238,731,987.53	1,324,140,998.47	11,275,039,717.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,921,440.59			239,926,940.64	29,113,266.42	272,961,647.65
（一）综合收益总额							3,921,440.59			239,926,940.64	43,720,278.62	287,568,659.85
（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											-14,607,012.20	-14,607,012.20
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											-14,607,012.20	-14,607,012.20
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本期期末余额	3,869,070,700.00				3,756,106,523.53		32,128,331.93	759,912,449.33	1,298,870,167.26	478,658,928.17	1,353,254,264.89	11,548,001,365.11

2019 年半年度报告

项目	2018 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			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		
	优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	3,923,734,700.00				3,834,851,234.06		-21,687,932.62	759,323,041.28	1,273,612,926.64	400,017,717.67	1,282,267,498.43	11,452,119,185.46
加: 会计政策变更							26,936,488.51	589,408.05	32,471.64	-27,740,338.28	-587,194.34	-769,164.42
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,923,734,700.00				3,834,851,234.06		5,248,555.89	759,912,449.33	1,273,645,398.28	372,277,379.39	1,281,680,304.09	11,451,350,021.04
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	-54,664,000.00				-78,733,683.54		3,526,785.00			10,316,374.63	-12,056,760.80	-131,611,284.71
(一) 综合收益总额							3,526,785.00			145,733,849.13	15,462,688.58	164,723,322.71
(二) 所有者投入和减少资本	-54,664,000.00				-78,733,683.54							-133,397,683.54
1. 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	-54,664,000.00				-78,733,683.54							-133,397,683.54
(三) 利润分配										-135,417,474.50	-27,519,449.38	-162,936,923.88
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-135,417,474.50	-27,519,449.38	-162,936,923.88
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本期期末余额	3,869,070,700.00				3,756,117,550.52		8,775,340.89	759,912,449.33	1,273,645,398.28	382,593,754.02	1,269,623,543.29	11,319,738,736.33

法定代表人: 菅明军

主管会计工作负责人: 常军胜

总会计师: 李昭欣

会计机构负责人: 郭良勇

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,869,070,700.00				3,781,398,714.65		3,174,302.76	759,912,449.33	1,248,030,178.03	42,727,658.94	9,704,314,003.71
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,869,070,700.00				3,781,398,714.65		3,174,302.76	759,912,449.33	1,248,030,178.03	42,727,658.94	9,704,314,003.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							1,356,500.97			145,425,178.56	146,781,679.53
(一)综合收益总额							1,356,500.97			145,425,178.56	146,781,679.53
(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											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本期期末余额	3,869,070,700.00				3,781,398,714.65		4,530,803.73	759,912,449.33	1,248,030,178.03	188,152,837.50	9,851,095,683.24

项目	2018 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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,923,734,700.00				3,860,143,425.18		3,659,945.95	759,323,041.28	1,247,205,006.76	271,988,008.08	10,066,054,127.25
加:会计政策变更							-3,780,174.91	589,408.05	825,171.27	2,514,807.70	149,212.11
前期差错更正											

2019 年半年度报告

其他											
二、本年期初余额	3,923,734,700.00				3,860,143,425.18		-120,228.96	759,912,449.33	1,248,030,178.03	274,502,815.78	10,066,203,339.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-54,664,000.00				-78,733,683.54		-85,045.15			-58,050,581.10	-191,533,309.79
（一）综合收益总额							-85,045.15			77,366,893.40	77,281,848.25
（二）所有者投入和减少资本	-54,664,000.00				-78,733,683.54						-133,397,683.54
1. 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	-54,664,000.00				-78,733,683.54						-133,397,683.54
（三）利润分配										-135,417,474.50	-135,417,474.50
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-135,417,474.50	-135,417,474.50
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	3,869,070,700.00				3,781,409,741.64		-205,274.11	759,912,449.33	1,248,030,178.03	216,452,234.68	9,874,670,029.57

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：常军胜

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

2002年10月25日，经中国证监会《关于同意中原证券股份有限公司开业的批复》（证监机构字[2002]326号）批准，中原证券股份有限公司在河南财政证券公司、安阳市信托投资公司证券营业部合并重组的基础上，联合其他符合条件的公司增资扩股组建而成。公司于2002年11月8日在河南省工商行政管理局登记注册，注册资本人民币103,379万元。公司成立后根据中国证监会的开业批复，收购了原河南证券有限责任公司所属的证券营业部和证券服务部等证券类资产。

2006年6月26日，根据鹤编办[2005]3号《关于鹤壁市经济发展建设投资公司更名的批复》及公司第四次股东大会审议通过，公司股东“鹤壁市经济发展建设投资公司”更名为“鹤壁市经济建设投资总公司”。

2006年10月12日，根据安阳市人民政府《关于委托安阳市经济技术开发公司以所有人身份对外管理原安阳市信托投资公司证券营业部的通知》精神和公司2006年度第一次临时股东大会会议决议，公司原股东安阳市信托投资公司持有公司1.018%的股权并入安阳市经济技术开发公司。变更后，安阳市经济技术开发公司持有公司2.661%的股权。

2008年1月15日，中国证监会《关于核准中原证券股份有限公司变更注册资本的批复》（证监许可[2008]94号）核准公司增加注册资本，向股东同比例转增股本和股东同比例现金增资，注册资本由人民币103,379万元变更为人民币203,351.57万元，股权结构未变。

2008年6月10日，中国证监会《关于核准中原证券股份有限公司股权变更的批复》（证监许可[2008]781号），核准河南投资集团有限公司受让河南省建设投资公司持有的公司19,670.42万股股份（占注册资本9.673%）以及河南省经济技术开发公司持有的公司71,525.36万股股份（占注册资本35.173%）。股权变更完成后，河南投资集团有限公司合计持有公司91,195.78万股股份（占公司注册资本的44.846%）。

2010年12月23日，根据股东单位安阳市经济技术开发公司《关于安阳市经济技术开发公司变更名称的函》及公司2010年度第五次临时股东大会会议决议，股东单位“安阳市经济技术开发公司”变更为“安阳经济开发集团有限公司”。

2011年6月1日，根据河南证监局《关于同意中原证券股份有限公司变更持有5%以下股权股东的无异议函》（豫证监函[2011]111号），江苏省丝绸集团有限公司、广州立白投资有限公司、江苏惠友毛衫有限公司、深圳市广晟投资发展有限公司、张家港保税科技股份有限公司、中国平煤神马能源化工集团有限责任公司、河南省金龙实业有限公司及山东环球渔具股份有限公司分别从许继集团有限公司受让公司股份3,000万股、2,000万股、1,000万股、1,000万股、1,000万股、8,315.96万股、1,600万股及1,500万股（分别占公司注册资本的1.475%、0.983%、0.492%、0.492%、0.492%、4.089%、0.787%、0.738%）。

2011年5月30日，经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会批准及江苏省工商行政管理局核准，江苏省丝绸集团有限公司更名为江苏省苏豪控股集团有限公司。

2011年9月22日，根据中国证监会《关于核准中原证券股份有限公司变更持有5%以上股权的股东的批复》（证监许可[2011]1534号），核准渤海产业投资基金管理有限公司（代表渤海产业投资基金）持有中原证券股份有限公司5%以上股权的股东资格，并受让许继集团有限公司持有中原证券股份有限公司的60,800万股股份（占公司注册资本的29.899%）。

2012年4月6日，根据河南证监局《关于中原证券股份有限公司变更持有5%以下股权股东的无异议函》（豫证监函[2012]41号），许昌施普雷特建材科技有限公司受让许继集团有限公司持有的公司2,400万股股份（占公司注册资本的1.18%）。

2012年5月1日，根据股东单位鹤壁市经济建设投资总公司《关于鹤壁市经济建设投资总公司变更公司名称的函》及公司2012年度第二次临时股东大会会议决议，股东单位“鹤壁市经济建设投资总公司”变更为“鹤壁市经济建设投资集团有限公司”。

2014年4月22日，中国证监会《关于核准中原证券股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2014]438号），核准中原证券发行不超过598,100,000股境外上市外资股，每股面值人民币1元，全部为普通股。2014年6月25日，公司境外发行股份在香港联交所主板上市，股票简称：中州证券，股票代码：01375。根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中原证券股份有限公司国有股权管理及国有股转持有关问题的批复》（国资产权[2013]1070号），在本公司完成该次发行后，国有股东河南投资集团、安钢集团、平煤神马、安阳经开、江苏苏豪、神火集团、焦作经开、深圳广晟和鹤壁建投分别将其持有的40,994,778股、8,842,345股、3,738,231股、2,432,074股、1,348,575股、884,166股、678,113股、449,525股和442,193股股份划转给全国社会保障基金理事会持有，上述9家划转由全国社会保障基金理事会持有的股份合计59,810,000股。2014年10月28日，公司在河南省工商行政管理局办理完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币2,631,615,700元。

2015年6月15日，经公司2015年度第二次临时股东大会、第一次内资股类别股东会议及第一次H股类别股东会议决议，并经中国证监会《关于核准中原证券股份有限公司增发境外上市外资股的批复》（证监许可[2015]1728号）及香港联交所批准，公司于2015年8月完成非公开发行H股股票592,119,000股，每股面值人民币1元，发行价格为每股H股港币4.28元。2015年8月14日，公司在河南省工商行政管理局办理完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币3,223,734,700元。

2016年11月18日，经公司2016年度第三次临时股东大会、第二次内资股类别股东会及第二次H股类别股东会议决议，并经中国证监会《关于核准中原证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]2868号）核准，公司发行人民币普通股不超过700,000,000股，每股面值人民币1元。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）和河南省国有资产监督管理委员会《关于中原证券股份有限公司发行A股国有股权管理方案及国有股转持的批复》（豫国资产权[2015]26号），按本次发行700,000,000股计算，国有股东河南投资集团、安钢集团、平煤神马、安阳经开、江苏苏豪、神火集团、焦作经开、深圳广晟和鹤壁建投分别将其持有的47,979,175股、10,348,840股、4,375,124股、2,846,433股、1,578,336股、1,034,804股、793,645股、526,112股和517,531股股份划转给全国社会保障基金理事会持有，上述9家划转由全国社会保障基金理事会持有的股份合计70,000,000股。

2017年1月3日，公司A股在上交所挂牌上市。

2018年2月12日起，公司通过场内股份回购的形式回购部分H股股票。2018年5月18日，公司H股回购实施完毕。公司累计回购H股54,664,000股。2018年7月11日，公司完成工商变更登记手续，并取得了河南省工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本变更为人民币3,869,070,700元。

公司法定代表人：菅明军。公司住所：郑州市郑东新区商务外环路10号。

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

公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是公司的决策机构，经理层是公司的执行机构，监事会是公司的监督机构，下设董事会办公室、监事会办公室、稽核审计总部、发展战略委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会、风险控制委员会、公司办公室、战略发展部、党委工作部、纪检监察室、群众工作部、人力资源管理总部、计划财务总部、资金运营总部、交易结算总部、信息技术总部、风险管理总部、法律事务总部、合规管理总部、经纪运营管理总部、零售业务总部、两融与衍生业务部、网络金融部、做市业务总部、证券研究所、质押融资部、战略客户部、资产托管总部、资产管理总部、后勤服务中心、资本市场一部、资本市场二部、投资银行运营管理总部、企业融资一部、企业融资二部、企业融资三部、企业融资四部、企业融资五部、企业融资六部、企业融资七部（新三板总部）、企业融资八部（国际业务部）、企业融资九部、企业融资十部、企业融资十一部、企业融资十二部、债券及结构融资部、质量控制总部、融资管理部、郑州投行总部、并购融资部、财富管理委员会、金融产品部、固定收益投资总部、证券投资总部、巡察工作办公室、建设项目管理办公室等职能部门。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司拥有已批准设立并已开业的证券营业部 89 家；拥有已批准设立的分公司 26 家；拥有二级控股子公司 5 家，即中原期货股份有限公司、中鼎开源创业投资管理有限公司、中原股权交易中心股份有限公司、中州国际金融控股有限公司、中州蓝海投资管理有限公司，三级控股子公司 4 家，即豫新投资管理（上海）有限公司、河南中证开元创业投资基金管理有限公司、河南省中原小额贷款有限公司、中州国际控股有限公司，四级控股子公司 1 家，即中州国际金融集团股份有限公司，五级控股子公司 1 家，即中州金融控股有限公司，六级控股子公司 6 家，即中州国际证券有限公司、中州国际期货有限公司、中州国际投资有限公司、中州国际财务有限公司、中州国际融资有限公司、中州国际资产管理有限公司。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体，子公司中原期货、中鼎开源、股权中心、中州国际、中州蓝海的子公司及其控制的公司。

详见本节九、“合并范围的变更”及本节十、“在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司对本报告期末起 12 个月内的持续经营能力进行评价，未发现对持续经营能力有重大不利的事项。

## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括客户交易结算资金、金融工具、证券承销业务、受托资产管理业务、融资融券业务、买入返售与卖出回购款项、收入确认等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

公司记账本位币为人民币。公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价。资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

公司在企业合并中取得的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。

非同一控制下企业合并，公司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；公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有被母公司控制的主体均纳入合并财务报表。编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务

公司对外币业务采用分账制进行核算。外币业务发生时，分别不同的币种按照原币记账。资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目按资产负债表日即期汇率（中国人民银行公布的人民币汇率中间价）折算，外币非货币性项目按交易日即期汇率折算，产生的汇兑差额计入当期损益。

### （2）境外经营实体外币财务报表的折算方法

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

## 10. 金融工具

### 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

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

#### （1）金融工具的初始确认和计量

本公司成为金融工具的合同一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产及金融负债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或金融负债，

相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## (2) 金融资产的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

金融资产的分类取决于本公司管理该资产的业务模式及该资产的现金流量特征。

业务模式反映了本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司在确定一组金融资产业务模式时考虑的因素包括：以往如何收取该组资产的现金流、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理以及业务管理人员获得报酬的方式等。

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。与基本借贷安排相一致的合同现金流量特征指相关金融工具在特定日期产生的合同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。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。本公司分类为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（债务工具），其合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

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

本公司对债务工具资产和权益工具资产的分类具体如下：

### ① 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。本公司基于管理金融资产的业务模式及金融资产的合同现金流量特征，将债务工具划分为以下三种计量类别：

以摊余成本计量：如果本公司管理该金融资产是以收取合同现金流量为目标，且该金融资产的合同现金流量仅为对本金和利息的支付，同时并未指定该资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：如果本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售该金融资产为目标，该金融资产的合同现金流量仅为对本金和利息的支付，同时并未指定该资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益核算。

以公允价值计量且其变动计入损益：对于不满足以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益条件的资产，本公司将其计入以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。

此外，在初始确认时如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。

### ② 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。在同时满足下列条件的情况下，本公司持有的金融资产属于权益工具：

a. 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

b. 将来须用或可用发行人自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，发行人只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司的权益工具投资全部分类为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产，但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产除外。本公司对上述指定的政策为，将不以取得投资收益为目的的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。

对于含嵌入式衍生工具的金融资产，在确定合同现金流量是否仅为对本金和利息支付时，将其作为一个整体进行分析。

### (3) 金融负债的分类

本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的负债，但以下情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债：包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）以及初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债。

②由于金融资产转让不符合终止确认条件或应用继续涉入法进行核算而确认的金融负债。当该转让不符合终止确认条件时，本公司根据该转让收取的对价确认金融负债，并在后续期间确认因该负债产生的所有费用。

③财务担保合同和贷款承诺。

### (4) 金融工具的后续计量

#### ①以摊余成本计量的金融资产或负债

金融资产或负债的摊余成本以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整确定：a. 扣除已偿还的本金；b. 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；c. 扣除计提的累计信用减值准备（仅适于金融资产）。

实际利率是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不应当考虑预期信用损失。

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

#### 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

债务工具：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所产生的利得或损失，除减值损失或利得和汇兑损益外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是采用实际利率法计算的该金融资产利息计入当期损益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

权益工具：将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。作为投资回报的股利收入在本公司确定对其收取的权利成立时进行确认并计入当期损益。企业只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：①企业收取股利的权利已经确立；②与股利相关的经济利益很可能流入企业；③股利的金额能够可靠计量。

#### ③以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产或负债

本公司将以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

a. 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

b. 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，且按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第六十八条规定，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### (5) 金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列金融资产进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- ②租赁应收款；
- ③合同资产；

④本公司发行的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以外的贷款承诺和满足一定条件的财务担保合同。

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。

本公司结合前瞻性信息进行预期信用损失评估，并在每个资产负债表日确认相关的损失准备。对预期信用损失的计量反映了以下各种要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第 1 阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本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，但并未将其视为已发生信用减值，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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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

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

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且公司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；③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 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

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

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

## 14. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

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

本集团将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

参见本节 10. 金融工具

## 15. 持有待售资产

适用  不适用

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

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

本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:

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

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

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

## 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

本公司以预期信用损失为基础，对债权投资进行减值会计处理并确认损失准备。

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。

本公司结合前瞻性信息进行预期信用损失评估，并在每个资产负债表日确认相关的损失准备。对预期信用损失的计量反映了以下各种要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或努力即可获得的相关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第1阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本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，但并未将其视为已发生信用减值，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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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

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

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。

## 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

本公司以预期信用损失为基础，对其他债权投资进行减值会计处理并确认损失准备。

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。

本公司结合前瞻性信息进行预期信用损失评估，并在每个资产负债表日确认相关的损失准备。对预期信用损失的计量反映了以下各种要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第1阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本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，但并未将其视为已发生信用减值，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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

-本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

-债务人很可能破产或进行其他财务重组;

-发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

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。

## 18. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (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公司与其他分享控制权的参与方一致同意后才能决策。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为公司的合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决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。公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为公司的联营企业。

### (2) 投资成本确定

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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以及发行股份的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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的,应当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,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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;作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。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。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股

股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。公司以任何方式取得长期股权投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目。

### (3) 后续计量及损益确认

公司对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本，其中追加或收回投资涉及对变更权益性投资核算方法的，参见下列“（3）因部分追加长期股权投资涉及的投资成本的确定”、“（4）长期股权投资的处置”对应的情形分别处理。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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成本。

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，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；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；对于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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认被投资单位的净损益和其他综合收益的份额时，公司考虑以下因素：A、被投资单位采用的会计政策及会计期间一致或经调整后一致；B、被投资单位的折旧额或摊销额以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提；C、抵销公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分（合并财务报表还须考虑被合并子公司的相关影响）；D、相关资产减值损失的影响数。在被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：A、冲减长期股权投资的账面价值，或其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限确认投资损失；B、按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

因部分追加长期股权投资涉及的投资成本的确定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，在编制个别财务报表时，公司按照原持有的股权投资对应的金融资产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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，公司按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。控制日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。公司按照会计政策规定编制合并财务报表。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

因部分处置长期股权投资，丧失了对原有子公司控制权的业务因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表，按照合并财务报表的编制方法的相关规定进行会计处理；在个别财务报表，按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本，对剩余股权则根据处置后的情况分别按权益法或金融资产进行确认。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，仍在长期股权投资中改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算分别调整剩余长期股权投资的成本、投资收益和其他综合收益、其他账面价值变动。丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因部分处置长期股权投资，失去对被投资单位的共同控制或重大影响的业务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金融工具确认和计量，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 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

投资性房地产包括已出租的建筑物。

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

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

公司投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

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

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

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

## 20. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

固定资产包括营业用房屋、非营业用房屋、简易房、建筑物、机器设备、动力设备、交通运输设备、电子设备、通讯设备、电器设备、安全防卫设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或

协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

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

## (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
营业用房屋	年限平均法	40.00	5.00%	2.38%
非营业用房屋	年限平均法	35.00	5.00%	2.71%
简易房	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
建筑物	年限平均法	20.00	5.00%	4.75%
机械设备	年限平均法	10.00	5.00%	9.50%
动力设备	年限平均法	15.00	5.00%	6.33%
通讯设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
电气设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
安全防卫设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
办公设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
其他运输设备	年限平均法	8.00	5.00%	11.88%

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

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 21. 在建工程

适用 不适用

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

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

### 22. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

### 23. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 24. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 25. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

出现减值的迹象如下：

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

## 26. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 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

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

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

## 29. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加劳动和社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

对于公司实施的职工内部退休计划，由于这部分职工不再为企业带来经济利益，比照辞退福利处理。在内退计划符合职工薪酬准则规定的确认条件时，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期损益。

## 30. 预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值

等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计金额。

### 31. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 回购本公司股份

适用 不适用

本公司回购本公司自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

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

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

### 35. 收入

本公司收入在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品(指商品或服务)控制权时确认。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务是指本公司向客户转让可明确区分商品或提供服务的承诺。既包括合同中明确的承诺，也包括客户基于本公司已公开宣布的政策、特定声明或以往的习惯做法等于合同订立时合理预期本公司将履行的承诺。

本公司于合同开始日，对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行约义务；否则，属于在某一时点履行约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

- 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。当履约进度不能合理确定时，若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控制权时点确认收入。

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

## (1)、收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

### (1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖交易日确认收入。

证券承销收入，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。合同规定公司按约定比例收取管理费和业绩报酬费的，则分期确认管理费和业绩报酬收益。

发行保荐、财务顾问业务、投资咨询业务收入，根据合约条款，在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

### (2) 利息收入

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

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

### (3) 投资收益

公司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损益。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。

## (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

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

-该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;

-该成本预期能够收回。

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

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

-本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

-为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 37. 利润分配

适用  不适用

根据《中华人民共和国公司法》规定,本公司按照法定财务报表税后净利润的10%提取法定盈余公积金,当法定盈余公积金累计达到股本的50%以上时,可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损,或者增加股本,法定盈余公积金转增股本后,其余额不得少于转增后股本的25%。

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

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

### 38. 政府补助

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

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

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

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

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

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

## 39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 40. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 41. 融资融券业务

适用 不适用

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

公司融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

公司融出的证券，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

## 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

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

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

### (1) 金融资产减值准备

本公司以预期信用损失为基础，对债权投资、其他债权投资、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、应收款项和应收融资租赁款等进行减值处理并确认损失准备。

本公司基于上述金融资产的分类与性质，结合自身风险管理实践及减值指引的相关要求，以概率加权平均为基础，综合考虑货币时间价值和在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，建立预期信用损失模型计量上述金融工具的减值损失。预期信用损失模型的相关假设、参数、数据来源和计量程序均需本公司作出专业的判断，这些相关因素假设的变化会对金融工具的预期信用损失计算结果产生影响。

本公司采用预期信用损失模型对金融资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计如违约概率、违约损失率及信用风险是否显著增加，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### (2) 商誉减值准备

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

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

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

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

### (3) 递延所得税资产确认

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

#### (4) 固定资产、无形资产的可使用年限

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

#### (5) 合并范围的确定

评估本公司是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：（1）拥有对被投资者的权力；（2）通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；及（3）有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本公司需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。

对于本公司管理的结构化主体（如基金及资产管理计划等），本公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本公司对结构化主体拥有控制权。若本公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。对于本公司以外各方持有的结构化主体份额，因本公司作为发行人具有合约义务以现金回购其发售的份额，本公司将其确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或应付款项。

## 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)
财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》，本公司在编制 2019 年半年度财务报表时已采用上述准则。	第六届董事会第六次会议批准	执行此准则构成了会计政策变更，且相关金额的调整已经确认在财务报表中。

### (2)、重要会计估计变更

适用  不适用

### (3)、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

#### 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	7,261,762,821.29	7,261,762,821.29	0.00

其中：客户资金存款	4,654,821,536.05	4,654,821,536.05	0.00
结算备付金	2,340,352,732.79	2,340,352,732.79	0.00
其中：客户备付金	2,264,514,763.66	2,264,514,763.66	0.00
贵金属			0.00
拆出资金			0.00
融出资金	4,720,497,886.26	4,720,497,886.26	0.00
衍生金融资产	62,985,609.15	62,985,609.15	0.00
存出保证金	282,711,359.27	282,711,359.27	0.00
应收款项	93,242,483.32	93,242,483.32	0.00
应收款项融资			0.00
合同资产			0.00
买入返售金融资产	8,916,568,714.28	8,916,568,714.28	0.00
持有待售资产	233,584.73	233,584.73	0.00
<b>金融投资：</b>			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			0.00
交易性金融资产	13,931,755,971.28	13,931,755,971.28	0.00
债权投资	693,894,034.07	693,894,034.07	0.00
可供出售金融资产			0.00
其他债权投资	725,628,095.35	725,628,095.35	0.00
其他权益工具投资			0.00
持有至到期投资			0.00
长期股权投资	948,412,703.30	948,412,703.30	0.00
投资性房地产	18,105,219.64	18,105,219.64	0.00
固定资产	217,063,279.75	217,063,279.75	0.00
在建工程	11,974,256.95	11,974,256.95	0.00
使用权资产		158,368,705.04	158,368,705.04
无形资产	158,629,930.57	158,629,930.57	0.00
商誉	22,041,691.13	22,041,691.13	0.00
递延所得税资产	251,316,497.37	251,316,497.37	0.00
其他资产	1,498,106,075.06	1,484,520,849.74	-13,585,225.32
资产总计	42,155,282,945.56	42,300,066,425.28	144,783,479.72
<b>负债：</b>			
短期借款	1,874,987,103.79	1,874,987,103.79	0.00
应付短期融资款	4,674,228,782.84	4,674,228,782.84	0.00
拆入资金	2,241,402,399.94	2,241,402,399.94	0.00
交易性金融负债	380,027,422.26	380,027,422.26	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			0.00
衍生金融负债			0.00
卖出回购金融资产款	10,171,790,278.32	10,171,790,278.32	0.00
代理买卖证券款	6,561,059,986.14	6,561,059,986.14	0.00
代理承销证券款			0.00
应付职工薪酬	337,210,087.85	337,210,087.85	0.00
应交税费	59,563,461.00	59,563,461.00	0.00
应付款项	323,196,318.10	323,196,318.10	0.00
合同负债			0.00
持有待售负债			0.00

预计负债			0.00
长期借款			0.00
应付债券	4,097,519,315.03	4,097,519,315.03	0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
租赁负债		144,783,479.72	144,783,479.72
递延收益			0.00
递延所得税负债	3,461,155.98	3,461,155.98	0.00
其他负债	155,796,916.85	155,796,916.85	0.00
负债合计	30,880,243,228.10	31,025,026,707.82	144,783,479.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,869,070,700.00	3,869,070,700.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	3,756,106,523.53	3,756,106,523.53	0.00
减：库存股			0.00
其他综合收益	28,206,891.34	28,206,891.34	0.00
盈余公积	759,912,449.33	759,912,449.33	0.00
一般风险准备	1,298,870,167.26	1,298,870,167.26	0.00
未分配利润	238,731,987.53	238,731,987.53	0.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,950,898,718.99	9,950,898,718.99	0.00
少数股东权益	1,324,140,998.47	1,324,140,998.47	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	11,275,039,717.46	11,275,039,717.46	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	42,155,282,945.56	42,300,066,425.28	144,783,479.72

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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	6,037,309,650.99	6,037,309,650.99	0.00
其中：客户资金存款	4,217,811,321.46	4,217,811,321.46	0.00
结算备付金	2,190,298,006.54	2,190,298,006.54	0.00
其中：客户备付金	2,000,935,630.27	2,000,935,630.27	0.00
贵金属			0.00
拆出资金			0.00
融出资金	4,358,080,069.76	4,358,080,069.76	0.00
衍生金融资产			0.00
存出保证金	73,214,403.92	73,214,403.92	0.00
应收款项	41,728,053.10	41,728,053.10	0.00
应收款项融资			0.00
合同资产			0.00

买入返售金融资产	8,898,471,250.78	8,898,471,250.78	0.00
持有待售资产	233,584.73	233,584.73	0.00
<b>金融投资：</b>			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			0.00
交易性金融资产	10,237,202,290.09	10,237,202,290.09	0.00
债权投资			0.00
可供出售金融资产			0.00
其他债权投资	684,198,095.35	684,198,095.35	0.00
其他权益工具投资			0.00
持有至到期投资			0.00
长期股权投资	4,241,019,659.58	4,241,019,659.58	0.00
投资性房地产	28,094,582.56	28,094,582.56	0.00
固定资产	198,759,257.77	198,759,257.77	0.00
在建工程	11,974,256.95	11,974,256.95	0.00
使用权资产		151,232,582.42	151,232,582.42
无形资产	154,070,884.22	154,070,884.22	0.00
商誉			0.00
递延所得税资产	184,810,940.88	184,810,940.88	0.00
其他资产	100,552,575.02	89,106,951.90	-11,445,623.12
资产总计	37,440,017,562.24	37,579,804,521.54	139,786,959.30
<b>负债：</b>			
短期借款			0.00
应付短期融资款	4,674,228,782.84	4,674,228,782.84	0.00
拆入资金	2,241,402,399.94	2,241,402,399.94	0.00
交易性金融负债			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			0.00
衍生金融负债			0.00
卖出回购金融资产款	10,171,790,278.32	10,171,790,278.32	0.00
代理买卖证券款	5,857,973,868.43	5,857,973,868.43	0.00
代理承销证券款			0.00
应付职工薪酬	292,540,381.37	292,540,381.37	0.00
应交税费	14,636,413.61	14,636,413.61	0.00
应付款项	319,294,156.72	319,294,156.72	0.00
合同负债			0.00
持有待售负债			0.00
预计负债			0.00
长期借款			0.00
应付债券	4,097,519,315.03	4,097,519,315.03	0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
租赁负债		139,786,959.30	139,786,959.30
递延收益			0.00
递延所得税负债	1,058,100.92	1,058,100.92	0.00
其他负债	65,259,861.35	65,259,861.35	0.00
负债合计	27,735,703,558.53	27,875,490,517.83	139,786,959.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	3,869,070,700.00	3,869,070,700.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	3,781,398,714.65	3,781,398,714.65	0.00
减：库存股			0.00
其他综合收益	3,174,302.76	3,174,302.76	0.00
盈余公积	759,912,449.33	759,912,449.33	0.00
一般风险准备	1,248,030,178.03	1,248,030,178.03	0.00
未分配利润	42,727,658.94	42,727,658.94	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	9,704,314,003.71	9,704,314,003.71	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	37,440,017,562.24	37,579,804,521.54	139,786,959.30

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司根据新租赁准则要求，自2019年1月1日起实施，具体影响科目及金额见上述调整表。

#### (4)、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、 税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

**2. 税收优惠**

□适用 √不适用

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：			209,321.42			266,231.90
人民币	201,981.66	1.0000	201,981.66	255,608.15	1.0000	255,608.15
港元	3,927.25	0.8797	3,454.64	7,754.84	0.8762	6,794.79
加拿大元	760.00	5.1120	3,885.12	760.00	5.0381	3,828.96
银行存款：			10,031,205,193.49			7,261,496,589.39
其中：自有资金			2,322,631,931.33			2,606,675,053.34
人民币	1,766,119,436.16	1.0000	1,766,119,436.16	2,235,939,415.28	1.0000	2,235,939,415.28
美元	12,951,219.00	6.8747	89,035,745.26	6,632,643.44	6.8632	45,475,890.37
港元	531,026,524.90	0.8797	467,122,792.90	370,208,617.32	0.8762	324,376,790.50
澳门元	47,268.16	4.8156	227,624.55	47,228.13	4.8250	227,875.73
欧元	16,161.25	7.8170	126,332.46	83,478.58	7.8473	655,081.46
客户资金			7,708,573,262.16			4,654,821,536.05
人民币	7,551,858,466.76	1.0000	7,551,858,466.76	4,522,173,742.85	1.0000	4,522,173,742.85
美元	4,198,149.17	6.8747	28,861,016.10	1,876,009.45	6.8632	12,872,530.92
港元	145,004,125.72	0.8797	127,554,329.23	135,975,105.41	0.8762	119,141,387.36
欧元	38,307.54	7.8170	299,450.07	80,776.18	7.8473	633,874.92
其他货币资金：			24,322,283.57			
人民币	24,322,283.57	1.0000	24,322,283.57			
合计			10,055,736,798.48			7,261,762,821.29

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			22,938,053.88			500,000,000.00
人民币	22,938,053.88	1.0000	22,938,053.88	500,000,000.00	1.0000	500,000,000.00
客户信用资金			572,152,377.71			514,629,273.79
人民币	572,152,377.71	1.0000	572,152,377.71	429,305,105.35	1.0000	429,305,105.35
美元				181,221.99	6.8632	1,243,762.76
港元				95,960,289.52	0.8762	84,080,405.68
合计			595,090,431.59			1,014,629,273.79

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,000,000.00	用于质押借款

货币资金的说明:

适用 不适用

## 2、结算备付金

适用 不适用

单位: 元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金:			45,961,820.96			75,837,969.13
人民币	45,961,820.96	1.0000	45,961,820.96	75,837,969.13	1.0000	75,837,969.13
客户普通备付金:			1,649,841,004.72			1,976,334,559.16
人民币	1,642,750,002.33	1.0000	1,642,750,002.33	1,968,251,393.88	1.0000	1,968,251,393.88
美元	904,451.84	6.8747	6,217,835.06	1,090,008.57	6.8632	7,480,946.82
港元	992,619.11	0.8797	873,167.33	687,307.08	0.8762	602,218.46
客户信用备付金:			170,045,760.03			288,180,204.50
人民币	170,045,760.03	1.0000	170,045,760.03	288,180,204.50	1.0000	288,180,204.50
合计			1,865,848,585.71			2,340,352,732.79

## 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	5,326,126,562.76	4,368,033,294.47
其中: 个人	5,162,793,884.49	4,205,869,104.66
机构	163,332,678.27	162,164,189.81
减: 减值准备	9,953,224.71	9,953,224.71
账面价值小计	5,316,173,338.05	4,358,080,069.76
境外	432,173,874.96	432,759,421.91
其中: 个人	215,974,622.21	222,589,197.12
机构	216,199,252.75	210,170,224.79
减: 减值准备	69,761,760.23	70,341,605.41
账面价值小计	362,412,114.73	362,417,816.50

账面价值合计	5,678,585,452.78	4,720,497,886.26
--------	------------------	------------------

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	842,537,473.53	666,011,296.45
债券	46,544,755.46	19,208,167.58
股票	14,073,547,644.07	12,806,172,094.48
基金	132,611,946.40	49,505,806.76
合计	15,095,241,819.46	13,540,897,365.27

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

## 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
权益衍生工具 (按类)				48,606,394.07		85,600.00				108,278,919.88		
其他衍生工具 (按类)				612,929,584.13	56,922,433.11					469,028,184.48	62,985,609.15	
合计				661,535,978.20	56,922,433.11	85,600.00				577,307,104.36	62,985,609.15	

已抵销的衍生金融工具：

适用 不适用

## 7、存出保证金

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金			250,732,240.28			252,289,654.67
其中：人民币	248,266,894.20	1.0000	248,266,894.20	249,400,942.74	1.0000	249,400,942.74
港元	2,042,012.62	0.8797	1,796,276.82	1,429,236.51	0.8762	1,252,297.03
美元	97,323.41	6.8747	669,069.26	219,040.00	6.8632	1,503,315.33
欧元				17,009.36	7.8473	133,099.57
信用保证金			9,345,051.10			12,140,676.31
其中：人民币	9,345,051.10	1.0000	9,345,051.10	12,140,676.31	1.0000	12,140,676.31
履约保证金			89,251,755.44			18,281,028.29
其中：人民币	89,251,755.44	1.0000	89,251,755.44	18,281,028.29	1.0000	18,281,028.29
合计			349,329,046.82			282,711,359.27

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	4,751,912.02	21,253,989.29
应收资产管理费	45,874,316.41	27,871,594.92
应收手续费及佣金	54,152,615.73	44,015,570.76
应收融资客户款项	8,194,365.08	8,506,102.16
其他	115,829,644.15	1,800,883.85
合计	228,802,853.39	103,448,140.98
减：坏账准备(按简化模型计提)	10,725,683.58	10,205,657.66
减：坏账准备(按一般模型计提)		
应收款项账面价值	218,077,169.81	93,242,483.32

### (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	197,599,612.15	91.57	44,789,203.93	77.09
1-2年	8,613,529.61	3.99	6,221,192.27	10.71
2-3年	8,175,205.62	3.79	7,090,278.16	12.20
3年以上	1,412,236.05	0.65	515.17	0.00
合计	215,800,583.43		58,101,189.53	

**(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	13,002,269.96	5.68	8,207,001.27	63.12	45,346,951.45	43.84	8,961,521.15	19.76
单项计小计	13,002,269.96	5.68	8,207,001.27	63.12	45,346,951.45	43.84	8,961,521.15	19.76
组合计提坏账准备:								
其中:1年以内	197,599,612.15	86.37	987,998.06	0.50	44,789,203.93	43.29	223,946.05	0.50
1-2年	8,613,529.61	3.76	430,676.48	5.00	6,221,192.27	6.01	311,059.61	5.00
2-3年	8,175,205.62	3.57	817,520.56	10.00	7,090,278.16	6.85	709,027.82	10.00
3-4年	1,411,836.05	0.62	282,367.21	20.00	515.17	0.01	103.03	20.00
4-5年	400.00	0.00	120.00	30.00				
5年以上								
组合小计	215,800,583.43	94.32	2,518,682.31		58,101,189.53	56.16	1,244,136.51	
合计	228,802,853.39	100.00	10,725,683.58		103,448,140.98	100.00	10,205,657.66	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**9、应收款项融资**

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

## 11、 买入返售金融资产

### (1) 按业务类别

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
约定购回式证券	10,151,164.69	26,417,065.46
股票质押式回购	2,632,233,495.42	3,220,436,017.55
债券质押式回购	1,473,172,870.11	1,683,111,657.24
债券买断式回购	1,765,746,116.35	4,212,672,535.14
减：减值准备	303,908,722.23	226,068,561.11
账面价值合计	5,577,394,924.34	8,916,568,714.28

### (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	2,642,384,660.11	3,246,853,083.01
债券	3,238,918,986.46	5,895,784,192.38
减：减值准备	303,908,722.23	226,068,561.11
买入返售金融资产账面价值	5,577,394,924.34	8,916,568,714.28

### (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
股票	4,190,490,590.67	5,231,919,289.39
债券	2,243,290,449.83	6,021,212,705.10
合计	6,433,781,040.50	11,253,131,994.49
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	1,858,546,840.80	4,298,435,870.60
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	1,558,138,699.00	3,057,590,519.65

### (4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	103,521,863.04	8,167,864.75

一个月至三个月内	537,897,376.14	309,461,318.00
三个月至一年内	920,360,028.12	1,625,804,332.12
一年以上	287,011,935.76	379,170,000.00
已逾期	793,593,457.05	924,249,568.14
合计	2,642,384,660.11	3,246,853,083.01

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

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

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售房产	18,402,752.46			
合计	18,402,752.46			/

## 13、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	12,092,748,662.16		12,092,748,662.16	10,732,293,346.84		10,732,293,346.84
公募基金	1,284,916,032.88		1,284,916,032.88	567,074,520.50		567,074,520.50
股票	1,164,523,410.55		1,164,523,410.55	1,266,890,350.44		1,266,890,350.44
银行理财产品	28,106,383.56		28,106,383.56	28,000,000.00		28,000,000.00
券商资管产品	194,559,389.05		194,559,389.05	215,395,461.80		215,395,461.80
信托计划	140,212,876.70		140,212,876.70	139,980,000.00		139,980,000.00
其他	588,788,742.33		588,788,742.33	809,825,385.20		809,825,385.20
合计	15,493,855,497.23		15,493,855,497.23	13,759,459,064.78		13,759,459,064.78
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	8,842,288,627.40		8,842,288,627.40	8,716,359,344.11		8,716,359,344.11
公募基金	1,470,728,287.42		1,470,728,287.42	1,469,616,937.38		1,469,616,937.38
股票	1,758,982,339.39		1,758,982,339.39	2,026,592,812.57		2,026,592,812.57
银行理财产品	303,816,252.06		303,816,252.06	303,000,000.00		303,000,000.00
券商资管产品	112,224,154.21		112,224,154.21	1,082,764,442.82		1,082,764,442.82
信托计划	149,733,167.70		149,733,167.70	150,000,000.00		150,000,000.00
其他	1,293,983,143.10		1,293,983,143.10	1,267,632,101.15		1,267,632,101.15
合计	13,931,755,971.28		13,931,755,971.28	15,015,965,638.03		15,015,965,638.03

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

变现有限制的交易性金融资产

项目	受限原因	年末账面价值
债券	质押用于回购融资	5,047,336,846.60
债券	质押用于债券借贷	946,229,000.00
银行理财产品	质押用于借款	50,893,013.70
公募基金	已融出证券	5,176,913.80

## 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
私募债	255,632,790.00	19,498,950.70	11,634,612.16	263,497,128.54	322,860,000.00	12,497,974.58	11,718,260.01	323,639,714.57
其他	730,748,680.43	2,353,403.99	9,728,689.02	723,373,395.40	375,000,000.00	1,513,002.88	6,258,683.38	370,254,319.50
合计	986,381,470.43	21,852,354.69	21,363,301.18	986,870,523.94	697,860,000.00	14,010,977.46	17,976,943.39	693,894,034.07

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

## 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	279,808,694.14	3,938,271.23	389,458.83	284,136,424.20		349,487,400.62	5,724,841.10	271,095.82	355,483,337.54	
地方债	219,956,548.38	3,517,495.89	1,004,014.16	224,478,058.43	47,626.53	39,956,426.47	277,742.47	1,027,733.53	41,261,902.47	23,964.60
金融债	556,897,637.31	6,054,383.94	3,493,406.81	566,445,428.06	23,911.87	229,915,050.86	4,440,772.60	2,547,429.14	236,903,252.60	91,134.73
企业债	470,000,000.00	9,236,976.52	967,400.00	480,204,376.52	191,997.83	90,000,000.00	1,777,602.74	202,000.00	91,979,602.74	145,664.49
合计	1,526,662,879.83	22,747,127.58	5,854,279.80	1,555,264,287.21	263,536.23	709,358,877.95	12,220,958.91	4,048,258.49	725,628,095.35	260,763.82

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：

变现有限制的其他债券投资

项目	受限原因	价值
国债	质押用于转融通	205,646,274.85
金融债	质押用于回购融资	566,264,900.00
企业债	质押用于回购融资	228,692,352.00
地方债	质押用于回购融资	224,418,580.00

## 16、其他权益工具投资

### (1)、按项目披露

适用 不适用

### (2)、本期终止确认的其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

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											
太平基金管理有限公司	9,119,698.57			-313,557.79						8,806,140.78	
中州蓝海贝升投资管理中心(有限合伙)	6,000,177.21			7,574,708.57						13,574,885.78	
河南资产管理有限公司	479,558,780.38	50,000,000.00		20,625,142.71						550,183,923.09	
河南中原大数据交易中心	1,954,144.42									1,954,144.42	
河南大河财立方传媒控股有限公司	29,721,947.21			-137,456.61						29,584,490.60	
鹤壁镁交易中心有限责任公司	10,009,675.00			72,933.96						10,082,608.96	
河南华泰粮油机械股份有限公司	12,631,378.14			-242,319.15						12,389,058.99	
河南中平融资担保有限公司	49,326,468.42			1,270,525.01						50,596,993.43	
河南龙凤山农牧股份有限公司	29,826,031.32			-6,232,284.69						23,593,746.63	
郑州农淘电子商务有限公司	1,318,756.96									1,318,756.96	12,204,617.53
中证焦桐基金管理有限公司	19,748,723.21			-14,295.60						19,734,427.61	
河南投实文化传播有限公司	1,067,172.02			-53,678.32						1,013,493.70	
河南盛通聚源创业投资基金(有限合伙)	82,908,739.52			-754,816.08						82,153,923.44	
西平中鼎辉煌致远投资中心(有限合伙)	3,812,973.28			-184,802.72						3,628,170.56	
漯河华瑞永磁材料股份有限公司	1,500,000.00									1,500,000.00	3,389,755.50
河南华洋纸塑包装有限公司	20,103,987.51			-1,098,132.02						19,005,855.49	
河南省中联装备制造技术研究中心有限公司	20,113,404.01			-101,657.22						20,011,746.79	
河南万容环境科技有限公司	17,895,850.98			-470,968.74						17,424,882.24	
河南克拉钻石有限公司	16,010,455.31			187,755.95						16,198,211.26	
河南省锐达医药科技有限公司											5,059,488.46
郑州宜家安好软件科技有限公司											3,476,571.60

2019 年半年度报告

郑州遇见网络科技有限公司	3,471,850.84			7,765.22						3,479,616.06	
郑州埃文计算机科技有限公司											4,091,051.74
郑州大河智信科技股份公司	10,735,058.63			74,422.45						10,809,481.08	
南阳富新特光电科技有限公司	5,973,484.49		2,389,394.00	112,025.73						3,696,116.22	
河南锐锋金刚石制品有限公司	5,824,883.09			181,357.75						6,006,240.84	
郑州麦佳农业科技有限公司	1,850,214.41			-59,848.13						1,790,366.28	
河南省利盈环保科技股份有限公司	22,405,503.58			-232,458.99						22,173,044.59	
河南嘟嘟计算机科技有限公司	240,000.00									240,000.00	492,987.23
汤阴县创新产业投资基金(有限合伙)	1,405,001.78			9,698.21						1,414,699.99	
民权县创新产业投资基金(有限合伙)	20,350,531.33			-1,962,376.94						18,388,154.39	
洛阳建龙微纳新材料股份有限公司	35,656,590.51			6,615,078.72						42,271,669.23	
洛阳德胜生物科技股份有限公司	11,063,368.04			194,216.14						11,257,584.18	
2242257OntarioInc.	7,864,752.06			31,056.89						7,895,808.95	
上蔡县丰拓农林科技有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
河南交广融媒文化传播有限公司	3,943,101.07			-43,897.56						3,899,203.51	
濮阳创赢产业投资基金有限公司		2,060,000.00		-10,465.78						2,049,534.22	
上蔡中鼎产业发展投资基金(有限合伙)		2,500,000.00		-10,107.67						2,489,892.33	
新乡中鼎科技成果转化基金(有限合伙)		20,000,000.00		-54,253.21						19,945,746.79	
洛阳国宏中证产业发展投资基金(有限合伙)		12,500,000.00		-37,684.33						12,462,315.67	
小计	948,412,703.30	87,060,000.00	2,389,394.00	24,941,625.76						1,058,024,935.06	28,714,472.06
合计	948,412,703.30	87,060,000.00	2,389,394.00	24,941,625.76						1,058,024,935.06	28,714,472.06

## 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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	33,882,398.45	33,882,398.45
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	33,882,398.45	33,882,398.45
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	15,777,178.81	15,777,178.81
2. 本期增加金额	407,774.86	407,774.86
(1) 计提或摊销	407,774.86	407,774.86
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	16,184,953.67	16,184,953.67
四、账面价值		
1. 期末账面价值	17,697,444.78	17,697,444.78
2. 期初账面价值	18,105,219.64	18,105,219.64

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 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	电子及电器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	182,058,393.80	310,616,419.03	25,576,198.90	19,375,852.09	537,626,863.82
2. 本期增加金额		4,801,029.85	571,941.17	202,201.22	5,575,172.24
(1) 购置		4,795,558.10	568,197.84	202,201.22	5,565,957.16
(2) 外币报表折算差额		5,471.75	3,743.33		9,215.08
3. 本期减少金额	23,780,064.96	1,102,233.01	306,074.00	17,100.00	25,205,471.97
(1) 处置或报废	23,780,064.96	1,102,233.01	306,074.00	17,100.00	25,205,471.97
4. 期末余额	158,278,328.84	314,315,215.87	25,842,066.07	19,560,953.31	517,996,564.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	54,474,745.03	231,462,756.46	18,958,967.75	15,667,114.83	320,563,584.07
2. 本期增加金额	2,072,161.19	13,605,742.52	877,933.94	399,751.50	16,955,589.15
(1) 计提	2,072,161.19	13,599,135.61	874,040.32	399,751.50	16,945,088.62

(2) 外币报表折算差额		6,606.91	3,893.62		10,500.53
3. 本期减少金额	5,377,312.50	683,456.82	290,770.30	16,245.00	6,367,784.62
(1) 处置或报废	5,377,312.50	683,456.82	290,770.30	16,245.00	6,367,784.62
4. 期末余额	51,169,593.72	244,385,042.16	19,546,131.39	16,050,621.33	331,151,388.60
四、账面价值					
1. 期末账面价值	107,108,735.12	69,930,173.71	6,295,934.68	3,510,331.98	186,845,175.49
2. 期初账面价值	127,583,648.77	79,153,662.57	6,617,231.15	3,708,737.26	217,063,279.75

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
办公楼建造	20,262,280.71		20,262,280.71	11,974,256.95		11,974,256.95
合计	20,262,280.71		20,262,280.71	11,974,256.95		11,974,256.95

## (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	租入房屋	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	158,368,705.04	158,368,705.04
2. 本期增加金额	12,426,709.82	12,426,709.82
租入	12,426,709.82	12,426,709.82
4. 期末余额	170,795,414.86	170,795,414.86
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	23,775,895.68	23,775,895.68
(1) 计提	23,775,895.68	23,775,895.68
4. 期末余额	23,775,895.68	23,775,895.68
四、账面价值		
1. 期末账面价值	147,019,519.18	147,019,519.18
2. 期初账面价值	158,368,705.04	158,368,705.04

其他说明：

期初新租赁准则调整使用权资产账面价值 158,368,705.04 元。

## 22、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	软件	交易席位费	土地使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	197,701,394.53	32,651,150.00	105,480,246.53	2,444,000.00	338,276,791.06
2. 本期增加金额	4,971,167.23	3,460.00			4,974,627.23
(1) 购置	4,971,167.23				4,971,167.23
(2) 外币报表折算差额		3,460.00			3,460.00
3. 本期减少金额	26,000.00				26,000.00
(1) 处置	26,000.00				26,000.00
4. 期末余额	202,646,561.76	32,654,610.00	105,480,246.53	2,444,000.00	343,225,418.29
二、累计摊销					
1. 期初余额	133,241,131.07	31,508,283.52	12,525,779.10	2,371,666.80	179,646,860.49
2. 本期增加金额	11,905,337.25	25,000.02	1,318,503.06	31,000.02	13,279,840.35
(1) 计提	11,905,337.25	25,000.02	1,318,503.06	31,000.02	13,279,840.35
3. 本期减少金额	26,000.00				26,000.00
(1) 处置	26,000.00				26,000.00
4. 期末余额	145,120,468.32	31,533,283.54	13,844,282.16	2,402,666.82	192,900,700.84
四、账面价值					
1. 期末账面价值	57,526,093.44	1,121,326.46	91,635,964.37	41,333.18	150,324,717.45
2. 期初账面价值	64,460,263.46	1,142,866.48	92,954,467.43	72,333.20	158,629,930.57

## (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

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差异	处 置		
中原期货股份有限公司	7,268,756.37					7,268,756.37
中州国际融资有限公司	14,772,934.76		58,336.40			14,831,271.16
合计	22,041,691.13		58,336.40			22,100,027.53

## (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

被投资单位产生的主要现金流独立于本公司的其他子公司，且本公司对上述子公司均单独进行经营管理，因此，每个子公司就是一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。本公司商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。现金流量的折现使用适当的折现率进行计算，并反映相关资产组的特定风险。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

截至2019年6月30日，本公司账面商誉经减值测试，预计可回收金额并没有导致确认减值损失，未计提相应的减值准备。

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
资产减值准备	534,790,480.80	131,567,913.58	416,643,882.75	98,178,271.97
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	168,375,403.45	42,093,850.86	315,699,315.44	73,416,379.12
期货风险准备金	422,299.43	105,574.86	422,299.44	105,574.86
应付职工薪酬	293,102,122.67	73,275,530.67	254,960,263.44	63,740,065.86
其他	58,292,584.80	14,573,146.20	63,504,822.30	15,876,205.56
合计	1,054,982,891.15	261,616,016.17	1,051,230,583.37	251,316,497.37

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	62,888,478.93	12,068,461.12	6,644,895.24	1,661,223.81
衍生金融工具公允价值变动	983,672.56	245,918.14	2,967,325.00	741,831.25
其他股权投资公允价值变动	5,854,279.80	1,463,569.95	4,048,258.48	1,012,064.62
其他	371,036.44	92,759.11	184,145.20	46,036.30
合计	70,097,467.73	13,870,708.32	13,844,623.92	3,461,155.98

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	196,990,833.21	165,703,853.58
长期待摊费用	21,484,004.18	25,758,507.31
待转承销费用	924,770.03	875,591.82
委托贷款	14,615,445.40	14,615,445.40
贷款	1,236,922,161.52	1,229,107,659.76
存货	85,865,125.14	23,050,781.50
其他	55,456,566.73	25,409,010.37
合计	1,612,258,906.21	1,484,520,849.74

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
预付款项	15,256,433.81	27,987,865.58
押金	15,017,623.56	13,882,295.79
其他	188,630,632.13	145,287,252.56
减：坏账准备	-21,913,856.29	-21,453,560.35
合计	196,990,833.21	165,703,853.58

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

其他资产的说明：

(1) 贷款

项目	期末余额	期初余额
个人	38,853,157.74	14,362,570.83
机构	1,241,244,697.33	1,258,289,172.28
减：减值准备	43,175,693.55	43,544,083.35
贷款账面价值	1,236,922,161.52	1,229,107,659.76

(2) 委托贷款

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	34,688,084.52	35,370,878.91
减：减值准备	20,072,639.12	20,755,433.51
委托贷款账面价值	14,615,445.40	14,615,445.40

(3) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修改造款	25,088,609.51	1,857,867.99	5,907,143.83	134,129.14	20,905,204.53
其他	669,897.80	148,298.06	239,396.21		578,799.65
合计	25,758,507.31	2,006,166.05	6,146,540.04	134,129.14	21,484,004.18

## 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	5,176,913.80	1,978,068.60
—交易性金融资产	5,176,913.80	1,978,068.60
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

融券业务违约情况：

√适用 □不适用

于2019年6月30日和2018年12月31日，本公司融券业务无重大合约逾期。

## 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		外币报表折算差额	期末余额
			转回	转/核销		
融出资金减值准备	80,294,830.12	-1,027,058.79			447,213.61	79,714,984.94
存出保证金减值准备						
应收款项坏账准备	10,205,657.66	677,709.25			-157,683.33	10,725,683.58
合同资产减值准备						
买入返售金融资产减值准备	226,068,561.11	77,840,161.12				303,908,722.23
债权投资减值准备	17,976,943.39	3,386,609.77			-251.98	21,363,301.18
其他债权投资减值准备	260,763.82	2,772.41				263,536.23
其他应收款坏账准备	21,453,560.35	537,165.86			-76,869.92	21,913,856.29
其他资产减值准备	5,150,000.00	-				5,150,000.00
贷款减值准备	43,544,083.35	-368,389.80				43,175,693.55
委托贷款减值准备	20,755,433.51	-682,794.39				20,072,639.12
金融工具及其他项目信用减值准备小计	425,709,833.31	80,366,175.43			212,408.38	506,288,417.12
长期股权投资减值准备	28,714,472.06					28,714,472.06
存货跌价准备	1,374,080.00	3,912,122.41		3,234,661.55		2,051,540.86
其他资产减值准备小计	30,088,552.06	3,912,122.41		3,234,661.55		30,766,012.92
合计	455,798,385.37	84,278,297.84		3,234,661.55	212,408.38	537,054,430.04

## 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
融出资金减值准备	12,753,675.95		66,961,308.99	79,714,984.94
应收款项坏账准备(简化模型)	/	2,531,318.50	8,194,365.08	10,725,683.58
买入返售金融资产减值准备	2,703,451.15		301,205,271.08	303,908,722.23
债权投资减值准备	443,905.12	1,265,229.39	19,654,166.67	21,363,301.18
其他债权投资减值准备	263,536.24			263,536.24
其他应收款坏账准备		6,149,526.47	15,764,329.82	21,913,856.29
其他资产减值准备			5,150,000.00	5,150,000.00
贷款减值准备	12,444,483.02		30,731,210.53	43,175,693.55
委托贷款减值准备			20,072,639.12	20,072,639.12
合计	28,609,051.48	9,946,074.36	467,733,291.29	506,288,417.13
	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
融出资金减值准备	14,216,805.06		66,078,025.06	80,294,830.12
应收款项坏账准备(简化模型)		1,244,136.51	8,961,521.15	10,205,657.66
买入返售金融资产减值准备	5,319,281.38	3,068,991.29	217,680,288.44	226,068,561.11
债权投资减值准备	1,322,776.71	5,100,000.00	11,554,166.68	17,976,943.39
其他债权投资减值准备	260,763.82			260,763.82
其他应收款坏账准备		4,841,504.20	16,612,056.15	21,453,560.35
其他资产减值准备			5,150,000.00	5,150,000.00
贷款减值准备	12,812,872.81		30,731,210.54	43,544,083.35
委托贷款减值准备			20,755,433.51	20,755,433.51
合计	33,932,499.78	14,254,632.00	377,522,701.53	425,709,833.31

## 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
质押借款	379,635,927.69	101,354,090.78
保证借款	519,577,716.13	565,205,600.00
信用借款	782,875,445.81	1,208,427,413.01
合计	1,682,089,089.63	1,874,987,103.79

(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	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
13 中原债	100.00	2014 年 4 月 23 日	5 年	1,500,000,000.00	6.20	1,563,583,196.12		1,563,583,196.12	
16 中原 01	100.00	2016 年 4 月 22 日	3 年	2,500,000,000.00	4.20	2,573,068,493.22		2,573,068,493.22	
收益凭证	100.00	2019 年 1 月 4 日~2019 年 6 月 28 日	14 天~182 天	534,485,000.00	3.10~7.80	537,577,093.50	2,615,364,333.89	2,351,386,000.00	801,555,427.39
19 中原 F1 (注 1)	100.00	2019 年 4 月 16 日	1 年	1,500,000,000.00	3.80		1,511,712,328.77		1,511,712,328.77
合计	/	/	/	6,034,485,000.00		4,674,228,782.84	4,127,076,662.66	6,488,037,689.34	2,313,267,756.16

应付短期融资款的说明：

2019 年 6 月 30 日应付短期融资款包括期限小于 1 年（含 1 年）的公司债、次级债、收益凭证等。

注 1：根据公司 2015 年度第三次临时股东大会决议，经上海证券交易所《关于对中原证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2019]132 号），获准发行不超过 50 亿元公司债券。2019 年 4 月 15 日，公司发行债券 15 亿元，债券期限为 1 年，票面利率 3.8%。债券采用单利按年计息，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。

### 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	500,241,111.11	1,741,103,788.83
转融通融入资金	505,852,777.79	500,298,611.11
合计	1,006,093,888.90	2,241,402,399.94

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内				
1 至 3 个月	505,852,777.79	4.30%		
3 至 12 个月			500,298,611.11	4.30%
1 年以上				
合计	505,852,777.79	/	500,298,611.11	/

### 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
纳入合并范围结构化主体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	372,464,060.81		372,464,060.81	380,027,422.26		380,027,422.26
其他	689,178,134.67		689,178,134.67			
合计	1,061,642,195.48		1,061,642,195.48	380,027,422.26		380,027,422.26

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	652,631,102.73	1,834,408,310.93
质押式卖出回购	8,994,963,219.92	6,834,455,717.57
融资融券收益回购业务	1,001,821,111.12	1,502,926,249.82
合计	10,649,415,433.77	10,171,790,278.32

#### (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	9,647,594,322.65	8,668,864,028.50
融资融券收益权	1,001,821,111.12	1,502,926,249.82
合计	10,649,415,433.77	10,171,790,278.32

#### (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	9,885,432,327.60	9,224,949,925.96
融资融券收益权	1,152,922,141.97	1,737,183,363.48
合计	11,038,354,469.57	10,962,133,289.44

#### (4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

适用 不适用

卖出回购金融资产款的说明：

适用 不适用

**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	7,989,831,975.01	5,408,052,497.36
机构	583,193,832.65	402,252,792.39
小计	8,573,025,807.66	5,810,305,289.75
信用业务		
其中：个人	846,428,897.05	699,757,191.66
机构	77,781,790.22	50,997,504.73
小计	924,210,687.27	750,754,696.39
合计	9,497,236,494.93	6,561,059,986.14

**35、代理承销证券款**

□适用 √不适用

**36、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	306,748,186.03	395,372,766.03	379,251,203.10	322,869,748.96
二、离职后福利-设定提存计划	29,424,636.48	48,755,417.79	64,745,499.05	13,434,555.22
三、辞退福利	1,037,265.34	287,880.31	410,153.31	914,992.34
合计	337,210,087.85	444,416,064.13	444,406,855.46	337,219,296.52

**(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	232,465,644.97	336,008,171.98	328,018,057.62	240,455,759.33
二、职工福利费		7,418,704.76	7,414,370.76	4,334.00
三、社会保险费	2,087.70	18,445,322.97	18,443,709.95	3,700.72
其中：医疗保险费	1,853.60	16,339,432.92	16,338,012.86	3,273.66
工伤保险费	39	269,171.16	268,982.50	227.66
生育保险费	195.10	1,803,032.79	1,803,028.49	199.40
补充医疗保险		33,686.10	33,686.10	
四、住房公积金		19,435,407.01	19,443,588.45	-8,181.44
五、工会经费和职工教育经费	74,280,453.36	14,065,159.31	5,931,476.32	82,414,136.35
合计	306,748,186.03	395,372,766.03	379,251,203.10	322,869,748.96

## (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	6,359.61	33,794,997.34	33,795,028.39	6,328.56
2、失业保险费	97.60	1,540,900.49	1,540,808.39	189.70
3、企业年金缴费	29,418,179.27	13,419,519.96	29,409,662.27	13,428,036.96
合计	29,424,636.48	48,755,417.79	64,745,499.05	13,434,555.22

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	6,757,262.32	5,735,442.42
企业所得税	39,029,269.98	48,947,624.66
个人所得税	3,275,522.41	3,377,841.40
城市维护建设税	625,260.63	564,778.02
教育费附加及地方教育费附加	415,320.56	391,615.67
房产税	364,485.67	390,858.39
土地使用税	59,466.59	59,466.57
其他	33,076.31	95,833.87
合计	50,559,664.47	59,563,461.00

## 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
开放式基金清算款	38,350,184.70	297,909,460.38
其他	54,437,172.63	25,286,857.72
合计	92,787,357.33	323,196,318.10

## (2). 应付票据

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**39、 合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、 预计负债**

□适用 √不适用

**42、 长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	355,338,489.83	
合计	355,338,489.83	

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

利率区间：4.00%-5.70%

### 43、 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券类型	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
17 中原 01(注 1)	100.00	2017 年 7 月 26 日	3 年	1,500,000,000.00	5.15%	1,533,651,369.86	38,397,534.24		1,572,048,904.10
17 中原 02(注 1)	100.00	2017 年 11 月 17 日	3 年	1,000,000,000.00	5.49%	1,006,768,493.15	27,224,383.58		1,033,992,876.73
18 中原 01(注 1)	100.00	2018 年 4 月 27 日	3 年	1,500,000,000.00	5.58%	1,557,099,452.02	41,506,027.36	83,700,000.00	1,514,905,479.38
19 中原 01(注 2)	100.00	2019 年 3 月 26 日	3 年	2,000,000,000.00	3.90%		2,018,740,767.06		2,018,740,767.06
合计				6,000,000,000.00		4,097,519,315.03	2,125,868,712.24	83,700,000.00	6,139,688,027.27

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

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

注 2：根据公司 2015 年度第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2019]326 号）核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。2019 年 3 月 25 日，公司发行债券 20 亿元，债券期限为 3 年，票面利率 3.9%。债券采用单利按年计息，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。

**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
应付租赁付款额	140,042,448.20	144,783,479.72
合计	140,042,448.20	144,783,479.72

**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
其他应付款	399,391,717.67	105,029,172.71
投资者保护基金	12,405,813.95	12,213,747.43
期货风险准备金	21,363,314.49	20,447,171.02
其他	11,937,832.44	18,106,825.69
合计	445,098,678.55	155,796,916.85

注：其他应付款包括应付投资者款项人民币2.44亿元。

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
预提督导费、房租、水电费等	27,920,662.84	12,864,719.29
其他	371,471,054.83	92,164,453.42
合计	399,391,717.67	105,029,172.71

**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	3,869,070,700.00						3,869,070,700.00

**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）	3,731,847,252.71			3,731,847,252.71
其他资本公积	24,259,270.82			24,259,270.82
合计	3,756,106,523.53			3,756,106,523.53

**50、 库存股**

适用 不适用

## 51、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	28,206,891.34	7,152,221.42	452,198.43			6,700,022.99	3,921,440.59	2,778,582.40	32,128,331.93
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	3,036,193.87	1,806,021.31	451,505.33			1,354,515.98	1,354,515.98		4,390,709.85
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备	195,572.86	2,772.42	693.10			2,079.32	2,079.32		197,652.18
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	24,975,124.61	5,343,427.69				5,343,427.69	2,564,845.29	2,778,582.40	27,539,969.90
其他综合收益合计	28,206,891.34	7,152,221.42	452,198.43			6,700,022.99	3,921,440.59	2,778,582.40	32,128,331.93
项目	期初余额	上期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									

## 2019 年半年度报告

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	5,248,555.89	7,383,252.61	-35,348.38	-21,000.00		7,439,600.99	3,526,785.00	3,912,815.99	8,775,340.89
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债券投资公允价值变动	-120,228.96	-141,393.53	-35,348.38	-21,000.00		-85,045.15	-85,045.15		-205,274.11
可供出售金融资产公允价值变动损益									
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
现金流量套期损益的有效部分									
外币财务报表折算差额	5,368,784.85	7,524,646.14				7,524,646.14	3,611,830.15	3,912,815.99	8,980,615.00
其他综合收益合计	5,248,555.89	7,383,252.61	-35,348.38	-21,000.00		7,439,600.99	3,526,785.00	3,912,815.99	8,775,340.89

**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	611,556,383.49			611,556,383.49
任意盈余公积	148,356,065.84			148,356,065.84
合计	759,912,449.33			759,912,449.33

**53、 一般风险准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例(%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	692,067,585.87				692,067,585.87
交易风险准备	606,802,581.39				606,802,581.39
合计	1,298,870,167.26				1,298,870,167.26

**54、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	238,731,987.53	400,017,717.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-27,740,338.28
调整后期初未分配利润	238,731,987.53	372,277,379.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	239,926,940.64	145,733,849.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		135,417,474.50
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	478,658,928.17	382,593,754.02

**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	547,137,809.41	711,403,196.11
其中：货币资金及结算备付金利息收入	109,275,983.45	91,230,174.60
拆出资金利息收入		23,333.32

融出资金利息收入	188,900,054.60	230,145,679.51
买入返售金融资产利息收入	129,200,339.10	304,235,754.18
其中：约定购回利息收入	892,390.87	867,984.18
股权质押回购利息收入	61,414,826.91	134,180,364.88
债权投资利息收入	36,601,698.81	19,175,999.49
其他债权投资利息收入	24,228,193.22	
贷款和委托贷款利息收入	58,898,147.29	66,592,255.01
其他	33,392.94	
利息支出	486,823,161.71	524,969,777.33
其中：短期借款利息支出	15,892,265.30	36,170,558.48
拆入资金利息支出	70,151,927.88	44,310,276.03
其中：转融通利息支出	16,423,611.13	21,958,333.34
卖出回购金融资产款利息支出	160,022,082.83	197,134,655.60
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	15,416,708.29	14,138,533.50
长期借款利息支出	5,396,724.38	
应付债券利息支出	215,526,752.23	231,976,430.04
其中：次级债券利息支出	139,326,428.37	157,524,399.72
其他	4,416,700.80	1,239,323.68
利息净收入	60,314,647.70	186,433,418.78

## 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	279,316,746.77	221,201,774.51
证券经纪业务收入	359,702,057.98	284,895,298.40
其中：代理买卖证券业务	347,824,345.97	275,457,857.69
交易单元席位租赁	291,210.27	3,109,206.23
代销金融产品业务	6,750,983.11	5,428,709.40
证券经纪业务支出	80,385,311.21	63,693,523.89
其中：代理买卖证券业务	80,322,317.00	63,572,601.84
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务	3,426.70	
2. 期货经纪业务净收入	21,318,939.04	27,384,636.13
期货经纪业务收入	42,275,891.99	51,113,058.75
期货经纪业务支出	20,956,952.95	23,728,422.62
3. 投资银行业务净收入	90,042,386.45	31,909,275.38
投资银行业务收入	90,357,776.03	35,877,023.94
其中：证券承销业务	47,290,189.94	10,229,619.41
证券保荐业务	6,310,051.23	2,245,487.08
财务顾问业务	36,757,534.86	23,401,917.45
投资银行业务支出	315,389.58	3,967,748.56
其中：证券承销业务	119,034.05	1,274,993.41

证券保荐业务		24,000.00
财务顾问业务	196,355.53	2,668,755.15
4. 资产管理业务净收入	40,711,328.77	52,725,239.64
资产管理业务收入	40,767,753.67	52,959,179.00
资产管理业务支出	56,424.90	233,939.36
5. 基金管理业务净收入	3,547,505.65	1,955,933.54
基金管理业务收入	7,273,791.43	2,267,869.98
基金管理业务支出	3,726,285.78	311,936.44
6. 投资咨询业务净收入	38,419,286.09	31,328,647.25
投资咨询业务收入	38,419,286.09	31,328,647.25
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	8,284,686.70	5,080,818.36
其他手续费及佣金收入	8,284,686.70	5,080,818.36
其他手续费及佣金支出		
合计	481,640,879.47	371,586,324.81
其中：手续费及佣金收入	587,081,243.89	463,521,895.68
手续费及佣金支出	105,440,364.42	91,935,570.87

## (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	7,503,773.58	943,396.23
并购重组财务顾问业务净收入--其他	754,716.99	1,613,207.54
其他财务顾问业务净收入	28,302,688.76	18,176,558.53

## (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	434,064,449.29	4,755,010.61	1,127,011,451.62	5,131,026.51
信托	129,070,000.00	571,094.00		
资产管理计划				297,682.89
其他	41,248,200.00	1,424,878.50		
合计	604,382,649.29	6,750,983.11	1,127,011,451.62	5,428,709.40

## (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	17	7	2

期末客户数量	28,456	7	10
其中：个人客户	28,405	0	0
机构客户	51	7	10
期初受托资金	5,160,377,914.69	5,174,117,908.84	825,470,000.00
其中：自有资金投入	60,923,141.14		371,367,900.00
个人客户	2,258,872,215.10		
机构客户	2,840,582,558.45	5,174,117,908.84	454,102,100.00
期末受托资金	5,915,128,311.40	3,028,681,780.09	730,470,000.00
其中：自有资金投入	58,895,461.80		371,367,900.00
个人客户	2,992,500,052.19		
机构客户	2,863,732,797.41	3,028,681,780.09	359,102,100.00
期末主要受托资产初始成本	4,786,252,952.64	3,016,137,264.56	692,067,106.34
其中：股票	20,852,665.73	15,855,916.94	
国债			
其他债券	1,273,697,823.59		
基金	245,402,463.32		67,106.34
信托计划	2,904,330,000.00	1,973,281,348.00	
其他	341,970,000.00	1,027,000,000.00	692,000,000.00
当期资产管理业务净收入	21,263,706.66	2,850,189.82	232,633.82

注：母公司口径

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	24,941,625.76	13,697,909.51
处置长期股权投资产生的投资收益	324,143.79	261,316.12
金融工具投资收益	410,135,249.58	186,757,534.84
其中：持有期间取得的收益	310,693,394.74	265,148,098.19
—交易性金融资产	341,902,074.70	265,229,644.91
—交易性金融负债	-6,912,339.89	-5,592,612.78
—其他债权投资		5,511,066.06
—衍生金融工具	-24,296,340.07	
处置金融工具取得的收益	99,441,854.84	-78,390,563.35
—交易性金融资产	78,823,853.06	-75,907,472.98
—其他债权投资	2,064,796.57	
—交易性金融负债	5,052,564.42	
—衍生金融工具	13,500,640.79	-2,483,090.37
合计	435,401,019.13	200,716,760.47

**(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	341,902,074.70	265,229,644.91
	处置取得收益	78,823,853.06	-75,907,472.98
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	持有期间收益		
	处置取得收益		
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	持有期间收益	-6,912,339.89	-5,592,612.78
	处置取得收益	5,052,564.42	
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	持有期间收益		

**58、 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**59、 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	3,243,562.04	400,000.00
合计	3,243,562.04	400,000.00

**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	89,711,283.89	-35,637,445.18
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	-1,932,600.28	466,635.00
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	2,303,740.11	9,162,879.34
其他		
合计	90,082,423.72	-26,007,930.84

**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
租赁收入	1,237,824.85	1,438,981.52

商品贸易销售收入	208,399,323.09	115,272,666.69
其他收入	6,950,354.60	12,313,378.60
合计	216,587,502.54	129,025,026.81

## 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
处置非流动资产收益	-9,825.97	-542.92
合计	-9,825.97	-542.92

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	3,791,541.84	3,218,249.70	1%、5%、7%
教育费附加	2,502,611.64	2,307,399.14	3%、2%
房产税	1,006,397.24	1,057,808.95	按实际缴纳
其他	490,784.49	669,234.39	按实际缴纳
合计	7,791,335.21	7,252,692.18	/

## 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	444,416,064.13	313,658,062.53
租赁费	17,788,484.36	32,279,277.85
折旧费	40,720,984.30	16,947,341.79
无形资产摊销	13,279,840.35	12,929,651.55
长期待摊费用摊销	6,146,540.04	5,768,241.74
差旅费	7,879,749.13	6,822,689.61
业务招待费	5,690,221.28	7,111,555.93
投资者保护基金	12,739,636.54	15,601,709.56
电子设备运转费	12,489,300.45	10,725,242.08
安全防范费	1,427,335.17	1,514,479.93
物业管理费	5,274,684.24	4,256,743.77
其他	65,607,403.99	55,113,317.11
合计	633,460,243.98	482,728,313.45

**65、 资产减值损失**

□适用 √不适用

**66、 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
坏账准备	1,214,875.11	5,445,216.10
债权投资减值准备	3,386,609.77	1,606,192.71
其他债权投资资产减值准备	2,772.42	-6,301.19
贷款减值准备	-368,389.80	1,393,476.65
委托贷款减值准备	-682,794.39	4,479,076.56
融出资金减值准备	-1,027,058.79	12,040,451.47
买入返售金融资产减值准备	77,840,161.12	38,296,317.06
其他		-89,143.38
合计	80,366,175.44	63,165,285.98

**67、 其他资产减值损失**

√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
存货跌价准备	3,912,122.41	303,443.79
合计	3,912,122.41	303,443.79

**68、 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
租赁成本	754,579.04	486,941.63
商品贸易销售成本	207,764,437.71	113,868,297.80
其他成本		20,658.82
合计	208,519,016.75	114,375,898.25

**69、 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	26,295.66	8,246.34	26,295.66
其中：固定资产处置利得	26,295.66	8,246.34	26,295.66
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,133,900.00	14,191,000.00	1,133,900.00
其他	14,323.60	5,498.93	14,323.60
合计	1,174,519.26	14,204,745.27	1,174,519.26

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收财政扶持资金	1,133,900.00	12,941,000.00	与收益相关
其他		1,250,000.00	与收益相关
合计	1,133,900.00	14,191,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

## 70、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	26,591.95	38,902.31	26,591.95
其中：固定资产处置损失	26,591.95	38,902.31	26,591.95
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	47,504.00		47,504.00
其他	44,749.36	437,607.01	44,749.36
合计	118,845.31	476,509.32	118,845.31

## 71、 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	73,018,710.77	66,891,978.53
递延所得税费用	264,292.32	-13,025,105.63
合计	73,283,003.09	53,866,872.90

### (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	354,151,639.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	93,670,283.79
子公司适用不同税率的影响	-3,792,800.45
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-23,615,105.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,020,625.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
其他	
所得税费用	73,283,003.09

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 51

## 73、 现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,377,462.04	14,191,000.00
其他业务收入	216,587,502.54	129,425,026.81
委托贷款		465,108,003.34
其他	40,619.26	33,813,658.20

合计	221,005,583.84	642,537,688.35
----	----------------	----------------

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金的增加	66,617,687.55	75,284,543.83
业务及管理费	78,449,867.93	132,954,072.94
贷款	294,820,000.00	435,000,000.00
其他	341,758,746.68	185,131,945.14
合计	781,646,302.16	828,370,561.91

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付现金		133,397,683.54
合计		133,397,683.54

## 74. 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	280,868,636.86	157,283,721.72

加：资产减值准备	84,278,297.85	63,468,729.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,128,759.16	16,947,341.79
无形资产摊销	13,279,840.35	12,929,651.55
长期待摊费用摊销	6,146,540.04	5,768,241.74
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）	21,048.58	30,655.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-90,082,423.72	26,007,930.84
财务费用（收益以“-”号填列）	235,092,140.72	268,146,988.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-105,741,801.44	7,925,527.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,751,024.13	-16,158,800.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,409,552.34	-2,363,066.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-225,810,977.09	-3,995,718,589.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,352,742,127.48	5,208,498,648.34
其他	115,348.84	-2,357,329,388.41
经营活动产生的现金流量净额	3,591,696,065.84	-604,562,407.00
<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	11,881,585,384.19	9,847,301,714.05
减：现金的期初余额	9,602,115,554.08	10,987,311,032.29
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	2,279,469,830.11	-1,140,009,318.24

## (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	11,881,585,384.19	9,602,115,554.08
其中：库存现金	209,321.42	266,231.90
可随时用于支付的银行存款	10,015,527,477.06	7,261,496,589.39
可随时用于支付的其他货币资金		
存放同业款项		
拆放同业款项		
结算备付金	1,865,848,585.71	2,340,352,732.79
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	11,881,585,384.19	9,602,115,554.08
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	40,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、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

## 76、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	40,000,000.00	质押用于借款
交易性金融资产	5,047,336,846.60	质押用于回购融资
交易性金融资产	50,893,013.70	质押用于借款
交易性金融资产	946,229,000.00	质押用于债券借贷
交易性金融资产	5,176,913.80	已融出证券
其他债权投资	1,019,375,832.00	质押用于回购融资
其他债权投资	205,646,274.85	质押用于转融通业务
融出资金	1,152,922,141.97	质押用于回购融资
合计	8,467,580,022.92	/

## 77、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	17,149,368.17	6.8747	117,896,761.36
欧元	54,468.79	7.8170	425,782.53
港币	676,034,577.87	0.8797	594,680,576.77
加拿大元	760.00	5.1120	3,885.12
澳元	47,268.16	4.8156	227,624.55
应收账款			
其中：美元			
港币	24,503,216.49	0.8797	21,554,499.42
长期借款			
其中：美元			
港币	384,400,000.00	0.8797	338,141,304.00
结算备付金			
其中：美元	904,451.84	6.8747	6,217,835.06
港元	992,619.11	0.8797	873,167.33
存出保证金			
其中：美元	97,323.41	6.8747	669,069.26
港币	2,042,012.62	0.8797	1,796,276.82
代理买卖证券款			
美元	1,746,277.86	6.8747	12,005,136.40
港元	185,248,005.81	0.8797	162,955,260.79
短期借款			
港元	1,621,218,657.52	0.8797	1,426,121,204.27
其他应付款			
港元	8,186,993.11	0.8797	7,201,770.36

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

适用 不适用

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

## 78、套期

适用 不适用

## 79、 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	1,995,000.00	其他收益	1,995,000.00
其他	1,248,562.04	其他收益	1,248,562.04
其他	1,133,900.00	营业外收入	1,133,900.00

### 2. 政府补助退回情况

适用  不适用

## 80、 其他

适用  不适用

## 八、 资产证券化业务的会计处理

适用  不适用

## 九、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3、 反向购买

适用  不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期内，中州基石资本管理有限公司和中州咨询服务（深圳）有限公司注销，不再纳入合并范围。

#### 6、其他

适用 不适用

## 十、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中原期货股份有限公司	郑州市	郑州市	期货经纪	51.36		非同一控制下企业合并
中州国际融资有限公司	香港	香港	投资银行		48	非同一控制下企业合并
中鼎开源创业投资管理有限公司	郑州	北京市	股权投资等	100		设立或投资等方式
河南中证开元创业投资基金管理有限公司	郑州市	洛阳市	股权投资管理		60	设立或投资等方式
豫新投资管理(上海)有限公司	上海市	上海市	投资管理		51.36	设立或投资等方式
中原股权交易中心股份有限公司(注)	郑州市	郑州市	区域性股权市场	35		设立或投资等方式
中州蓝海投资管理有限公司	许昌市	许昌市	另类投资	100		设立或投资等方式
河南省中原小额贷款有限公司	开封市	开封市	小额贷款		65	设立或投资等方式
中州国际金融控股有限公司	香港	香港	投资控股	100		设立或投资等方式
中州国际控股有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	控股公司		100	设立或投资等方式
中州国际金融集团股份有限公司	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		48	设立或投资等方式
中州金融控股有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	控股公司		48	设立或投资等方式
中州国际证券有限公司	香港	香港	证券经纪		48	设立或投资等方式
中州国际投资有限公司	香港	香港	证券投资		48	设立或投资等方式
中州国际期货有限公司	香港	香港	期货经纪		48	设立或投资等方式
中州国际财务有限公司	香港	香港	暂无		48	设立或投资等方式
中州国际资产管理有限公司	香港	香港	资产管理		48	设立或投资等方式

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

中原股权交易中心股份有限公司于2015年成立,本公司与其他三个投资者签订了一致行动人协定,通过该协定本公司可控制中原股权交易中心股份有限公司51%的股权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

公司对担任结构化主体的管理人或投资顾问,且持有产品份额的结构化主体,综合考虑公司拥有的投资决策权、可变回报的敞口及运用投资决策权影响可变回报等因素后,将公司拥有控制权的结构化主体纳入合并报表范围。

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中原期货股份有限公司	48.64	5,495,744.61	6,099,832.20	202,987,239.79
中原股权交易中心股份有限公司	65.00	3,489,076.63	8,507,180.00	212,876,082.02

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
中原期货股份有限公司	1,253,509,229.65	846,347,107.94	1,125,472,996.49	717,068,994.99
中原股权交易中心股份有限公司	348,822,269.10	17,619,469.41	389,157,595.75	49,547,926.26

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中原期货股份有限公司	255,479,509.86	11,298,120.21	11,298,120.21	-114,009,812.97	152,137,431.14	10,401,074.75	10,401,074.75	-15,990,679.10
中原股权交易中心股份有限公司	14,086,013.18	5,367,810.20	5,367,810.20	-43,148,677.56	16,701,379.05	3,597,211.38	3,597,211.38	5,477,233.45

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,058,024,935.06	948,412,703.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	24,941,625.76	13,697,909.51
--其他综合收益		
--综合收益总额	24,941,625.76	13,697,909.51

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

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要包括集合资产管理计划、定向资产管理计划、专项资产管理计划、信托计划、理财产品、投资基金和有限合伙企业。

截至2019年6月30日，公司管理的未纳入合并财务报表范围的集合资产管理计划资产总额5,658,067,601.10元，定向资产管理计划的资产总额为5,964,123,340.28元，专项资产管理计划的资产总额为727,079,188.10元，有限合伙企业的资产总额为209,312,311.27元。

截至2019年6月30日，公司在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益分类为交易性金融资产，以及计入应收款项的应收管理费、佣金，相关账面价值及最大风险敞口如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
交易性金融资产	1,283,079,359.09	2,488,572,652.29
应收款项	890,233,912.13	700,134,830.82
合计	2,173,313,271.22	3,188,707,483.21

## 6、其他

适用 不适用

### 十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

与金融工具相关的风险情况请参见本节附注十七、“风险管理”。

### 十二、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：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	3,212,303,007.97	10,609,081,415.30	1,672,471,073.96	15,493,855,497.23
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,212,303,007.97	10,609,081,415.30	1,672,471,073.96	15,493,855,497.23
(1) 债务工具投资	3,119,594,666.74	8,248,908,347.98	724,245,647.44	12,092,748,662.16
(2) 权益工具投资	86,829,551.90	364,973,659.48	712,720,199.17	1,164,523,410.55
(3) 公募基金	5,878,789.33	1,274,275,338.55	4,761,905.00	1,284,916,032.88
(4) 其他		720,924,069.29	230,743,322.35	951,667,391.64
(二) 其他债权投资	1,555,264,287.21			1,555,264,287.21
(三) 衍生金融资产			56,922,433.11	56,922,433.11
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	4,767,567,295.18	10,609,081,415.31	1,729,393,507.07	17,106,042,217.56
(六) 交易性金融负债	689,178,225.83		372,463,969.65	1,061,642,195.48
(七) 衍生金融负债	85,600.00			85,600.00

持续以公允价值计量的负债总额	689,263,825.83		372,463,969.65	1,061,727,795.48
----------------	----------------	--	----------------	------------------

(续)

项目	2018年12月31日公允价值			
	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	2,933,022,915.25	9,283,174,989.77	1,715,558,066.26	13,931,755,971.28
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,933,022,915.25	9,283,174,989.77	1,715,558,066.26	13,931,755,971.28
(1) 债务工具投资	2,203,443,106.80	6,146,855,573.68	491,989,946.92	8,842,288,627.40
(2) 股权投资	707,022,347.71	384,887,454.18	667,072,537.50	1,758,982,339.39
(3) 公募基金	22,557,460.74	1,439,260,857.48	8,909,969.20	1,470,728,287.42
(4) 其他		1,312,171,104.43	547,585,612.64	1,859,756,717.07
(二) 其他债权投资	396,913,337.54	328,714,757.81		725,628,095.35
(三) 衍生金融资产			62,985,609.15	62,985,609.15
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>3,329,936,252.79</b>	<b>9,611,889,747.58</b>	<b>1,778,543,675.41</b>	<b>14,720,369,675.78</b>
(四) 交易性金融负债			380,027,422.26	380,027,422.26
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			<b>380,027,422.26</b>	<b>380,027,422.26</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

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

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

√适用 □不适用

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

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

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

√适用 □不适用

金融资产/金融负债	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数	不可观察输入参数与公允价值的关系
-----------	--------	-------------	------------	------------------

交易性金融资产				
-银行理财产品 -券商资管产品	第三层级	-用基于预期可收回金额估计的未来现金流量,按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量;	-预期未来现金流量; -预期收回日期; -与预期风险水平对应的贴现率;	-未来现金流量越高,公允价值越高; -到期日期越早,公允价值越高; -贴现率越低,公允价值越高;
-信托计划	第三层级	-用基于预期可收回金额估计的未来现金流量,按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量;	-预期未来现金流量 -预期收回日期 -与预期风险水平对应的贴现率	-未来现金流量越高,公允价值越高; -到期日期越早,公允价值越高; -贴现率越低,公允价值越高;
-私募可转换债券	第三层级	-用基于预期可收回金额估计的未来现金流量,按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量; -期权定价模型;	-预期未来现金流量 -预期收回日期 -与预期风险水平对应的贴现率 -股价波动率	-未来现金流量越高,公允价值越高; -到期日期越早,公允价值越高; -贴现率越低,公允价值越高; -股价波动越大,公允价值越高;
-非上市股权	第三层级	-采用可比公司法选择与目标公司重要财务指针类似的相同行业的可比公司,计算可比公司的PE、PB和PS;考虑流动性折扣,估计股权预计退出日期,计算可比公司的波动率,采用期权模型,计算可比公司的流动性折扣	-预期收回日期 -股价波动率	-预计收回日期越早,公允价值越高; -股价波动越大,公允价值越高;
交易性金融负债	第三层级	-用基于预期应付金额估计的未来现金流量,按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量	-预期未来现金流量 -预期付款日期 -与预期风险水平对应的贴现率	-未来现金流量越高,公允价值越高 -付款日期越早,公允价值越高 -贴现率越低,公允价值越高

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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年6月30日
交易性金融资产	1,715,558,066.26	835,514,923.46	878,601,915.76	1,672,471,073.96
交易性金融负债	380,027,422.26		7,563,452.61	372,463,969.65
衍生金融资产	62,985,609.15		6,063,176.04	56,922,433.11

## 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

**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

**9、其他**

□适用 √不适用

**十三、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
河南投资集团有限公司	郑州市	投资管理	1,200,000.00	21.27	21.27

本企业最终控制方是河南省发展和改革委员会

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司情况请参见本节十、“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**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司合营和联营企业情况请参见本节十、“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南大河财立方传媒控股有限公司	联营企业
河南投实文化传播有限公司	联营企业
河南资产管理有限公司	联营企业
河南龙凤山农牧股份有限公司	联营企业

其他说明:

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中原信托有限公司	股东的子公司
河南天地酒店有限公司	股东的子公司

其他说明：

适用 不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	期末余额	期初余额
中原信托有限公司	购买信托产品	377,000,000.00	443,000,000.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中原信托有限公司	信托利息收入	16,152,502.85	20,175,083.57
河南天地酒店有限公司	会场服务	201,599.00	
河南大河财立方传媒控股有限公司	广告费	108,500.00	
河南投实文化传播有限公司	宣传费	200,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南投资集团及其控制的企业	手续费及佣金收入	6,740.75	64,726.55
中原信托有限公司	手续费及佣金收入	1,002,860.62	4,007,271.79
公司与河南投资集团的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员	手续费及佣金收入	32,471.46	20,174.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明：

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	726.63	1,289.87

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 为子公司提供反担保

截至2019年6月30日,公司为中州国际向平安银行股份有限公司郑州分行提供反担保,反担保金额为201,600,000.00港元(折合人民币177,339,456.00元),反担保期限不超过1年;公司为中州国际向招商银行股份有限公司郑州分行提供反担保,反担保金额为250,000,000.00港元(折合为人民币219,915,000.00元),反担保期限不超过1年;公司

为中州国际向招商银行股份有限公司郑州分行提供反担保，反担保金额为 150,000,000.00 港元（折合为人民币 131,949,000.00 元），反担保期限不超过 1 年。

(2) 关联方贷款

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
河南龙凤山农牧股份有限公司	贷款本金	45,000,000.00	45,000,000.00
河南龙凤山农牧股份有限公司	贷款利息收入	2,502,499.99	2,640,000.01

## 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
资产管理业务管理费及业绩报酬	中原信托股份有限公司	381,140.75	1,451,762.84

### (2). 应付项目

适用  不适用

## 7、关联方承诺

适用  不适用

## 8、其他

适用  不适用

## 十四、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
资本性承诺

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
已签约但未支付	43,380,865.82	50,482,109.82
合计	43,380,865.82	50,482,109.82

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至2019年6月30日，本公司无涉及可能对本公司财务状况或经营业绩造成重大不利影响的单个重大的法律诉讼，仲裁等事项。

### 3、其他

适用 不适用

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	77,381,414.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 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

### (1) 香港子公司股权结构优化调整

本公司于2019年6月4日的董事会审议并通过了《关于香港子公司股权结构优化调整的议案》，决议通过受让外部股东股权及资产转让等方式对公司全资子公司中州国际金融控股有限公司（以下简称“中州国际”）下属子公司的股权结构进行优化，并精简其组织架构。

本公司于2019年7月4日的董事会决议审议通过了《关于中州国际金融集团股权结构调整及资产转让的议案》，决议同意以评估价格港币847,080,000元受让中州国际金融集团股份有限公司外部股东持有的共52%股权，并以评估价格港币40,200,000元依法合规转让中州金融控股有限公司及其全资持有的中州国际资产管理有限公司和中州国际财务有限公司股权，该转让将在国资监管相关部门审批或备案后进行。

本次股权结构调整及资产转让完成后，公司将全资持有香港子公司中州国际金融控股有限公司100%股权，并通过其全资持有中州国际证券有限公司、中州国际期货有限公司、中州国际融资有限公司和中州国际投资有限公司。

截至本报告披露日，上述重组事项中受让中州国际金融集团股份有限公司外部股东52%股权已完成交割，转让中州金融控股有限公司及其全资持有的两家公司股权尚未完成监管审批。

### (2) 支付资产管理计划收益权转让款

截至本报告披露日，中原小贷已陆续支付资产管理计划收益权转让款合计人民币1.55亿元。

## 十七、风险管理

### 1、风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

√适用 □不适用

本公司的风险管理目标是秉持资本、风险与收益相匹配的风险管理理念，以承担适度风险，实现业务规模、盈利能力与风险承受能力的最优平衡，为股东带来持续稳定的利润回报。本公司的风险管理策略旨在识别及评估本公司面对的各种风险，设定适当风险承受水平，及时可靠计量及监测风险，确保风险控制在可承受范围内。

本公司面对的主要风险包括：信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险及合规风险等。本公司已采取风险管理政策与程序以识别及评估这些风险，并设立适当风险指标、风险限额水平、风险政策及内部控制程序，且通过信息系统持续监控及管理风险。

#### (2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

风险管理组织架构分为四个层次，包括（i）董事会及监事会；（ii）风险控制委员会、审计委员会及经理层；（iii）合规管理总部、法律事务总部、风险管理总部及稽核审计总部；及（iv）各部门、分支机构与子公司。

##### 第一层次：董事会及监事会

董事会是本公司风险控制组织架构的最高层次，对建立合规有效的风险控制环境负最终责任。董事会负责制定本公司的总体风险控制目标、风险控制政策和内部控制制度，完善治理结构和分级授权委托制度，为本公司风险控制工作指明方向、确定范围并授予相关管理部门执行权力。

监事会承担全面风险管理的监督责任，以监督公司各业务与管理活动中的合法合规执行情况和监督公司财务为核心，对本公司董事、高级管理层及相关责任人员在风险控制环节的尽职情况

进行监督，保护本公司资产安全，降低业务经营过程中的财务和法律合规风险，维护本公司及其股东的合法权益。

#### 第二层次：风险控制委员会、审计委员会及经理层

风险控制委员会、审计委员会及经理层是本公司风险控制组织架构的第二层次，其职责包括：负责提交全面风险控制年度报告；审议风险控制策略和重大风险控制解决方案；审议重大决策、重大风险、重大事件和重要业务流程的判断标准以及重大决策的风险评估报告；审议风险管理总部提交的风险控制评价报告；审议风险控制组织架构设置以及职责方案和董事会授权的其他事宜。经理层对全面风险管理承担主要责任，制定并适时调整公司风险管理制度；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实；对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制。

#### 第三层次：合规管理总部、法律事务总部、风险管理总部、稽核审计总部

本公司风险控制组织架构的第三个层次为合规管理总部、风险管理总部、稽核审计总部组成的全面风险管理的协同工作机制。

合规管理总部协助合规总监拟定合规政策和合规制度及程序，并协助推动合规政策及程序的落实，为公司经营管理层及各部门、分支机构及子公司提供建议及咨询，并根据法律法规对其业务及管理活动的合规性进行监督；推动业务部和本公司分支机构及子公司评估、制定、修改、更新及完善内部程序和业务流程以反映法律法规及准则的变化；对本公司内部管理制度及程序、重大决策、新产品、新业务及重要业务活动等进行事前合规审查；履行向监管部门定期和临时的报告义务，负责控制本公司及相关业务面对的合规风险等。

法律事务总部主要职责：在公司董事会和监事会的领导下，协助公司经理层构建法务管理体系和法律风险防范机制，参与公司重大经济活动，为重大经营决策提供法律意见，负责公司合同管理、诉讼仲裁管理、资产保全工作，负责对公司法律顾问及其他提供法律服务中介机构的选聘、管理、评价工作，为公司经营管理及各部门、各分支机构的业务开展提供法律支持与咨询服务，组织开展法制宣教与培训，组织实施防范非法集资工作，指导、协调所属企业开展法律风险防范工作。

风险管理总部按照董事会制定的风险控制目标和政策开展风险控制工作；负责向本公司风险控制委员会提交风险控制政策、风险控制目标、公司治理结构、内部控制制度等风险控制环境的调整建议，供决策参考；为本公司拟订风险管理规章制度及程序并协助审定各业务和管理部门制订相关的风险管理制度及程序、办法、风险管理流程和风险控制指标，并在工作中不断补充、完善和更新风险控制政策，逐步建立并完善本公司的整体风险控制机制；识别、评估、监控业务和交易中的各项风险，并在此基础上建立健全风险政策、风险识别、风险评估和衡量、风险控制、风险监测、风险报告与分析的循环处理及反馈流程；定期检测、监控、评估各部门、分支机构及子公司对风险控制制度及程序的执行情况，如有所需，对风险控制执行情况进行定期或不定期的检查，对发现的风险问题进行及时处理并执行相关的报告程序；建立与各部门、分支机构及子公司之间在风险控制方面的沟通及合作。

稽核审计总部全面负责内部稽核，组织对公司各部门、分支机构及子公司进行全面稽核，监督内部控制制度及程序合规性执行的情况，防范各种道德风险和政策风险，协助本公司对突发事件进行核查。

#### 第四层次：各部门、分支机构及子公司

风险控制的第四层次为各部门、分支机构及子公司的一线风险控制系统。其风险控制职责为制定本部门的内部控制制度和风险控制措施，确保于其管辖范围内作出合适的风险控制，并根据风险情况及时向风险管理总部或合规管理总部报告。

本公司采用上述风险管理架构并逐步增强风险控制，确保风险可计量并在可控及可接受范围内。

## 2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指因对手方未能或无法履行付款责任或其信用评级下降而产生损失的风险。本公司的信用风险主要来自金融资产，金融资产包括银行存款、结算备付金、其他债权投资、买入返售金融资产、债权投资、融出资金、客户贷款及委托贷款、其他流动资产及存出保证金。

本公司的银行存款主要存入国有商业银行或股份制商业银行，而结算备付金则存入中国证券登记结算有限责任公司，相关信用风险较低。

自营交易方面，通过证券交易所或中国证券登记结算有限责任公司进行交易时，对手方的违约风险较低，而通过银行间市场进行交易时，本公司会对对手方进行评估，仅选择认可信用评级之对手方交易。本公司投资信用评级可接受的债券并监控发行人的营运情况及信用评级。

融资类业务包括融出资金及融出证券。这类金融资产的主要信用风险为客户无法偿还本金、利息或向客户借出的证券。本公司日常监管融资交易客户的账户，如有需要，将催缴额外保证金、现金担保物或证券。融出资金以担保物比率监管，确保所担保资产的价值足够支付垫款。

本公司的信用风险亦来自证券及期货经纪业务。若客户未能存入充足的交易资金，本公司或须使用本身资金完成交易结算。本公司要求客户在本公司代其结算前全部存入所有交易所需现金，借以减轻相关信用风险，确保恰当管理有关风险。

本公司部分债权投资项目通过客户贷款和委托贷款进行，对该类项目的信用风险管理包括立项、尽职调查、内部评审、投资决策、后续跟踪管理等环节。本公司对借款人的信用风险及项目收益进行综合评估，设定担保等风险缓释措施。客户贷款和委托贷款经有权审批人审批。本公司对已出资项目进行持续监控，对可能影响借款人偿付能力的主要负面事件及时报告，并采取风险控制措施。

本公司投资经过适当审批流程的理财产品、资产管理计划和信托计划。

本公司股票质押式回购业务的信用风险控制主要通过对客户风险教育、客户征信与资信评估、授信管理、担保证券风险评估、合理设定限额指标、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。另外，对于违约客户、担保证券不足客户、正常客户的融资，公司均按照企业会计准则第 22 号的规定，按照审慎原则计提减值准备。

预期信用损失计量

自 2018 年 1 月 1 日新金融工具准则首次执行，对于以摊余成本计量的金融资产（包括融出资金、买入返售金融资产和债权投资）和其他债权投资，其预期信用损失的计量中使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为（例如，客户违约的可能性及相应损失）。

对纳入预期信用损失计量的金融资产，本公司运用自金融资产初始确认之后信用质量发生三阶段变化的减值模型分别计量预期信用损失，具体包括：

-自初始确认后信用风险未发生显著增加的金融工具进入阶段一，且本公司对其信用风险进行持续监控。

-如果识别出自初始确认后信用风险发生显著增加，但并未将其视为已发生信用减值的工具，则本公司将其转移至阶段二。

-对于已发生信用减值的金融工具，则划分为阶段三。

阶段一金融工具按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，阶段二和阶段三金融工具按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。购入或源生已发生信用减值的金融资产是指在初始确认时即存在信用减值的金融资产。这些金融资产按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于阶段一和阶段二的上述金融资产，管理层运用包含违约概率、违约损失率及违约风险敞口等关键参数的风险参数模型法评估损失准备。对于阶段三已发生信用减值的上述金融资产，管理层考虑了前瞻性因素，通过预估未来与该金融资产相关的现金流，计量损失准备。

本公司根据会计准则的要求在预期信用损失计量中使用了判断、假设和估计，包括：判断信用风险显著增加的标准；选择计量预期信用损失的适当模型和假设；针对不同类型的产品，在计量预期信用时确定需要使用的前瞻性信息和权重。

#### 预期信用损失计量的参数、假设及估计技术

根据信用风险是否显著增加以及是否发生信用减值，本公司对不同的金融资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。

本公司在计量预期信用损失时，充分考虑了前瞻性信息。预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率 (PD)、违约损失率 (LGD) 及违约风险敞口 (EAD) 三者乘积折现后的结果：

-违约概率是指借款人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司计算违约概率考虑的主要因素有：融资类业务维持担保比例及担保证券的波动特征等；债券投资业务经评估后的外部信用评级信息等。

-违约损失率是指本公司对违约风险敞口发生损失程度作出的预期。本公司计算违约损失率考虑的主要因素有：融资类业务强制平仓后担保证券变现价值；债券投资业务的发行人和债券的类型等。

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

#### 信用风险显著增加的判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司在进行金融资产损失准备阶段划分时，充分考虑了反映金融工具的信用风险是否发生显著变化的各种合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当触发以下一个或多个定量和定性指标时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加。

针对融资类业务，若采取追保措施，维持担保比例低于平仓线，则表明作为抵押的担保品价值或第三方担保质量显著下降，本公司认为该类融资类业务的信用风险显著增加。

如果借款人或债务人在合同付款日后逾期，则视为该金融工具已经发生信用风险显著增加。

于 2019 年 6 月 30 日，本公司将货币资金、结算备付金、存出保证金以及买入返售金融资产中的债券逆回购等金融工具视为具有较低信用风险而不再比较资产负债表日的信用风险与初始确认时相比是否显著增加。

#### 已发生信用减值资产的定义

根据新金融工具准则判断金融工具是否发生信用减值时，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时，本公司将该金融资产界定为已发生信用减值，其标准与已发生违约的定义一致：

- 债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；
- 融资融券业务或股票质押式回购业务采取强制平仓措施、担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- 债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别；
- 债务人发生重大财务困难；
- 由于债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失；
- 债权人由于债务人的财务困难作出让步；
- 债务人很可能破产或其他财务重组等

金融资产发生信用减值时，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的关键经济指标，主要包括宏观经济景气指数一致指数。该指数在考虑乐观、基准、以及悲观情景下的区间范围为 90 至 105。本公司通过

进行回归分析确定这些经济指标历史上与违约概率、违约敞口和违约损失率之间的关系，并通过预测未来经济指标确定预期的违约概率、违约敞口和违约损失率。

除了提供基本经济情景外，本公司也提供了其他可能的情景及情景权重。针对每一个主要产品类型分析、设定不同的情景，以确保考虑到指标非线性发展特征。本公司在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及其特征。

本公司认为，在报告期，对于公司的所有资产组合，应当考虑应用3种不同情景来恰当反映关键经济指标发展的非线性特征。本公司结合统计分析及专家判断来确定情景权重，也同时考虑了各情景所代表的可能结果的范围。

本公司在判断信用风险是否发生显著增加时，使用了基准及其他情景下的整个存续期违约概率乘以情景权重，并考虑了定性和上限指标。本公司以加权的12个月预期信用损失（阶段一）或加权的整个存续期预期信用损失（阶段二及阶段三）计量相关的损失准备。上述加权的信用损失是由各情景下预期信用损失乘以相应情景的权重计算得出。

与其他经济预测类似，对预计经济指标和发生可能性的估计具有高度的固有不确定性，因此实际结果可能同预测存在重大差异。本公司认为这些预测体现了集团对可能结果的最佳估计。

#### 担保物及其他信用增级措施

本公司采用一系列政策和信用增级措施来降低信用风险敞口至可接受水平。其中，最为普遍的方法是提供抵押物或担保。本公司根据交易对手的信用风险评估决定所需的担保物金额及类型。对于融出资金和买入返售协议下的担保物主要为股票、债券和基金等。本公司管理层会定期检查担保物的市场价值，根据相关协议要求追加担保物，并在进行损失准备的充足性审查时监视担保物的市场价值变化。

#### 最大信用风险敞口：

单位：人民币万元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金	1,005,552.75	726,149.66
结算备付金	186,584.86	234,035.27
融出资金	567,858.55	472,049.79
衍生金融资产	5,692.24	6,298.56
存出保证金	34,932.90	28,271.14
应收款项	21,807.72	9,324.25
买入返售金融资产	557,739.49	891,656.87
交易性金融资产	1,231,047.07	917,507.36
债权投资	98,687.05	69,389.40
其他债权投资	155,526.43	72,562.81
其他资产	146,706.24	141,778.63
合计	4,012,135.30	3,569,023.74

#### 信用质量情况分析

截至2019年6月30日，各金融资产项目的信用质量情况如下：

单位：人民币万元

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
贷款及委托贷款	118,009.79		13,468.81	131,478.60
融出资金	569,133.91		6,696.13	575,830.04
其他债权投资	155,526.43			155,526.43
债权投资	57,620.80	10,303.78	32,898.80	100,823.38
买入返售金融资产	467,716.50		120,413.87	588,130.36
小计	1,368,007.43	10,303.78	173,477.61	1,551,788.82

减：减值准备	2,834.55	126.52	43,862.46	46,823.53
合计	1,365,172.88	10,177.26	129,615.15	1,504,965.29

### 3、流动风险

√适用 □不适用

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

公司建立了内部风险报告制度，使公司及时掌握公司经营中的流动性风险情况，并采取措施，促进公司安全稳健地持续经营。

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

公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：

单位：人民币万元

非衍生金融负债	2019年6月30日							
	即期	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无期限	合计
短期借款		11,435.58	25,452.97	131,320.36				168,208.91
应付短期融资款		27,253.17	40,071.80	164,001.80				231,326.77
拆入资金		50,024.11	50,585.28					100,609.39
交易性金融负债		71,819.74			34,344.48			106,164.22
卖出回购金融资产款		964,759.43		40,182.11	60,000.00			1,064,941.54
代理买卖证券款	41,406.50	908,317.15						949,723.65
应付债券					613,968.80			613,968.80
应付款项							9,278.74	9,278.74
长期借款					35,533.85			35,533.85
应付职工薪酬							33,721.93	33,721.93
其他负债							39,939.17	39,939.17
合计	41,406.50	2,033,609.18	116,110.05	335,504.27	743,847.13		82,939.84	3,353,416.97

(续)

非衍生金融负债	2018年12月31日							
	即期	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无期限	合计

短期借款		22,773.69	45,205.41	123,371.69				191,350.79
应付短期融资款		27,344.83	11,790.97	434,757.09				473,892.89
拆入资金		174,127.47		51,086.94				225,214.41
交易性金融负债		3,474.06			34,528.68			38,002.74
卖出回购金融资产款		867,326.60			163,309.06			1,030,635.66
代理买卖证券款	74,189.85	581,916.15						656,106.00
应付债券				21,585.00	429,955.00			451,540.00
应付款项							32,319.63	32,319.63
其他负债							44,186.29	44,186.29
合计	74,189.85	1,676,962.80	56,996.38	630,800.72	627,792.74		76,505.92	3,143,248.41

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

##### (1) 利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。公司受市场利率变动影响的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债权投资等。

公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。在其他变量不变的假设条件下，采用敏感性分析衡量利率发生变化时，可能对利润总额和股东权益产生的影响。公司主要的利率敏感性资产和负债的币种和期限结构基本匹配，公司的债券投资主要以买入持有稳健策略和利差套利策略为主，对自营业务放大倍数、债券评级、久期进行控制，以防范和降低利率风险。

公司金融资产及金融负债其合同约定重新定价日或到期日（以较早者为准）之前的  
剩余期限：

单位：人民币万元

项目	2019年6月30日						
	1个月 以内	1-3个月	3个月 至1年	1年 至5年	5年以上	不计息	合计
货币资金	1,002,552.75		3000.00			20.93	1,005,573.68
结算备付金	186,584.86						186,584.86
融出资金	28,774.50	141,918.89	397,165.16				567,858.55
衍生金融资产				5692.24			5,692.24
存出保证金						34,932.90	34,932.90
应收款项						21,807.72	21,807.72
买入返售金融资产	408,698.90	44,492.65	75,867.43	28,680.51			557,739.49
交易性金融资产	35,705.88	56,641.20	535,938.33	607,253.44	140,168.02	173,678.68	1,549,385.55

债权投资	8,213.52	36061.61	52,615.23	1796.68			98,687.04
其他债权投资			18,225.67	56,320.89	80,979.86		155,526.42
其他资产	23,756.23	44,567.66	34,637.07	22,192.80		21,552.48	146,706.24
金融资产小计	1,694,286.64	323,682.01	1,117,448.89	721,936.56	221,147.88	251,992.71	4,330,494.69
短期借款	11,435.58	25419.44	131045.03				167,900.05
应付短期融资款	27,079.30	39812	162567.40				229,458.70
拆入资金	50,000.00	50,000.00					100,000.00
交易性金融负债	68,917.81	37419.39					106,337.20
卖出回购金融资产款	964,759.43		40,182.11	60,000.00			1,064,941.54
代理买卖证券款	908,317.15					41,406.50	949,723.65
衍生金融负债	8.56						8.56
应付债券				600,000.00			600,000.00
应付款项						9,278.74	9,278.74
长期借款				35,531.13			35,531.13
应付职工薪酬						33,721.93	33,721.93
其他负债						39,939.17	39,939.17
金融负债小计	2,030,517.83	152,650.83	333,794.54	695,531.13		124,346.34	3,336,840.67
利率敏感度缺口	-336,231.19	171,031.18	783,654.35	26,405.43	221,147.88	127,646.37	866,007.65

(续)

项目	2018年12月31日						
	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
货币资金	726,149.66					26.62	726,176.28
结算备付金	234,035.27						234,035.27
融出资金	43,589.34	144,054.56	284,405.89				472,049.79
衍生金融资产						6,298.56	6,298.56
存出保证金						28,271.14	28,271.14
应收款项						9,324.25	9,324.25
买入返售金融资产	643,789.57	61,047.11	148,937.95	37,882.24			891,656.87

项目	2018年12月31日						
	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
交易性金融资产	21,972.20	70,281.50	511,500.07	240,656.01	142,998.06	405,767.76	1,393,175.60
债权投资	7,087.79		61,802.50	499.11			69,389.40
其他债权投资	6,993.70		19,197.49	29,070.58	17,301.04		72,562.81
其他资产	11,212.92	10,554.99	75,097.52	27,506.88		17,406.32	141,778.63
金融资产小计	1,694,830.45	285,938.16	1,100,941.42	335,614.82	160,299.10	467,094.65	4,044,718.60
短期借款	22,837.44	44,828.28	119,832.99				187,498.71
应付短期融资款	27,457.11	11,652.20	428,313.57				467,422.88
拆入资金	174,110.38		50,029.86				224,140.24
交易性金融负债	3,474.06			34,528.68			38,002.74
卖出回购金融资产款	867,179.03			150,000.00			1,017,179.03
代理买卖证券款	581,916.15					74,189.85	656,106.00
应付债券				409,751.93			409,751.93
应付款项						32,319.63	32,319.63
其他负债						44,186.29	44,186.29
金融负债小计	1,676,974.17	56,480.48	598,176.42	594,280.61		150,695.77	3,076,607.45
利率敏感度缺口	17,856.28	229,457.68	502,765.00	-258,665.79	160,299.10	316,398.88	651,712.27

## (2) 价格风险

价格风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市价变动而波动的风险(因利率或货币风险引起的风险除外),而不论有关变动是否由个别金融工具或其发行人这类特定因素或影响市场交易的所有同类金融工具的因素所引起。

本公司的价格风险主要涉及权益类证券、投资基金、可转换债券、衍生工具及集合资产管理计划,这些金融产品的价值会由于市场价格变更而波动。本公司的这类投资均属于中国资本市场的投资,由于中国股票市场波动大,本公司面临的市场风险较大。

本公司的价格风险管理政策规定要设定及管理投资目标。本公司董事通过持有适当分散的投资组合、设定不同证券投资限额及密切监控投资组合以减少风险集中于任何特定行业或发行人等手段管理价格风险。本公司运用衍生工具合约经济地对冲投资组合中的风险。

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

单位:人民币万元

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	利润总额	其他综合收益	利润总额	其他综合收益
上升10%	22,976.89		38,606.59	7,256.28
下降10%	-22,976.89		-38,606.59	-7,256.28

## (3) 汇率风险

汇率的波动会给公司带来一定的汇兑风险。由于外币在公司资产负债及收入结构中所占比例较低，公司认为汇率风险对公司目前的经营影响较小。

## 5、操作风险

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

公司强调业务规模、获利与风险管理能力的匹配，不因对利润的追求而牺牲对操作风险的管控。公司强调在稳健控制操作风险的前提下开展各项证券公司业务。在成本允许的情况下，公司将持续强化操作风险管理体系，落实内部控制制度。通过强化内控机制，达到既定业务收入下操作风险的最小化。

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

## 6、合规风险

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

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

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

## 7、资本管理

本公司的资本管理目标为：

- 保障本公司的持续经营能力，以便持续为股东及其他利益相关者带来回报及利益；
- 支持本公司的稳定及增长；
- 维持稳健的资本基础以支持业务发展；
- 遵守中国法规的资本规定。

中国证监会于 2016 年颁布《证券公司风险控制指标管理办法》（2016 年修订版），并于 2016 年 10 月 1 日起施行。根据上述管理办法，本公司需持续符合下列风险控制指标标准：

- 风险覆盖率不得低于 100%；
- 资本杠杆率不得低于 8%；
- 流动性覆盖率不得低于 100%；
- 净稳定资金率不得低于 100%。

## 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

中原证券股份有限公司职工在参加社会基本养老保险的基础上参加公司依据国家企业年金制度的相关政策建立的企业年金计划。公司年金所需费用由企业和职工共同缴纳，公司缴费总额为职工上年度工资总额的 8%，职工个缴费为本人上年度工资总额的 2%。

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为：经纪业务分部、证券投资业务分部、投资银行业务分部、投资及资产管理业务分部、海外业务分部、总部及其他分部。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	经纪业务	证券投资业务	投资银行业务	投资与资产管理业务	海外业务	总部及其他业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	647,477,948.16	235,173,196.56	74,611,399.89	118,149,681.28	82,205,648.97	152,294,746.85	22,767,761.92	1,287,144,859.79
手续费及佣金净收入	341,166,743.88		75,124,119.53	28,531,955.83	24,361,911.46	12,949,623.12	493,474.35	481,640,879.47
投资收益	13,539,405.77	313,670,441.16			54,227,530.28	13,997,887.64	21,204,179.40	435,401,019.13
公允价值变动收益	-3,794,715.00	89,272,608.57		17,531,184.35	7,048,672.63	-19,975,326.83		90,082,423.72
汇兑收益	13,300.20				-131,967.68	3,318.64		-115,348.84
其他业务收入	215,474,525.91	2,076,959.56		-2,122.29	312,301.11	2,602,431.64	642,857.32	219,821,238.61
利息净收入	81,078,687.40	-169,846,812.73	-512,719.64	10,918,729.71	-3,612,798.83	142,716,812.64	427,250.85	60,314,647.70
二、营业支出	467,732,070.14	62,981,696.25	83,730,336.91	22,033,747.61	37,584,467.25	261,883,255.99	1,896,680.36	934,048,893.79
三、营业利润	179,745,878.02	172,191,500.31	-9,118,937.02	96,115,933.67	44,621,181.72	-109,588,509.14	20,871,081.56	353,095,966.00
四、资产总额	12,376,745,608.98	11,304,765,722.07	50,332,113.14	4,224,099,400.73	3,202,178,723.25	19,580,418,196.58	5,406,103,270.28	45,332,436,494.47
五、负债总额	11,405,099,555.30	11,082,637,163.69	59,451,050.16	736,962,272.45	1,986,287,346.68	8,979,979,875.91	465,982,134.83	33,784,435,129.36
六、补充信息								
1、折旧和摊销费用	14,560,903.01	1,197,231.97	455,885.29	215,400.08	1,417,882.53	42,707,836.67		60,555,139.55
2、资本性支出	1,294,659.61	47,907.67	455,207.52	21,842.14	56,748.06	29,193,445.15		31,069,810.15

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 租赁

适用 不适用

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

9、 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	13,931,755,971.28	89,711,283.89			15,493,855,497.23
2、衍生金融资产	62,985,609.15	2,303,740.11			56,922,433.11
3、其他债权投资	725,628,095.35		1,806,021.31	2,772.42	1,555,264,287.21
4、其他权益工具投资					
金融资产小计	14,720,369,675.78	92,015,024.00	1,806,021.31	2,772.42	17,106,042,217.55
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	14,720,369,675.78	92,015,024.00	1,806,021.31	2,772.42	17,106,042,217.55
交易性金融负债	380,027,422.26	-1,932,600.28			1,061,642,195.48
衍生金融负债					85,600.00
金融负债	380,027,422.26	-1,932,600.28			1,061,727,795.48

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	分类为以公允价值指定为	以公允价值计量且其变动计入当期损益

	融资产	计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	10,055,736,798.48					
结算备付金	1,865,848,585.71					
融出资金	5,678,585,452.78					
衍生金融资产				56,922,433.11		
存出保证金	349,329,046.82					
应收款项	218,077,169.81					
买入返售金融资产	5,577,394,924.34					
交易性金融资产				15,493,855,497.23		
债权投资	986,870,523.94					
其他债权投资		1,555,264,287.21				
其他资产	1,251,537,606.92					
合计	25,983,380,108.80	1,555,264,287.21	-	15,550,777,930.34	-	-
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	7,261,762,821.29					
结算备付金	2,340,352,732.79					
融出资金	4,720,497,886.26					
衍生金融资产				62,985,609.15		
存出保证金	282,711,359.27					
应收款项	93,242,483.32					
买入返售金融资产	8,916,568,714.28					
交易性金融资产				13,931,755,971.28		
债权投资	693,894,034.07					
其他债权投资		725,628,095.35				
其他资产	1,243,723,105.16					
合计	25,552,753,136.44	725,628,095.35		13,994,741,580.43		

(2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	1,682,089,089.63			
应付短期融资款	2,313,267,756.16			
拆入资金	1,006,093,888.90			
交易性金融负债		1,061,642,195.48		
衍生金融负债		85,600.00		
卖出回购金融资产款	10,649,415,433.77			

代理买卖证券款	9,497,236,494.93			
应付款项	92,787,357.33			
应付债券	6,139,688,027.27			
长期借款	355,338,489.83			
其他负债	33,769,128.44			
合计	31,769,685,666.26	1,061,727,795.48	-	-
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
短期借款	1,874,987,103.79			
应付短期融资款	4,674,228,782.84			
拆入资金	2,241,402,399.94			
交易性金融负债		380,027,422.26		
卖出回购金融资产款	10,171,790,278.32			
代理买卖证券款	6,561,059,986.14			
应付款项	323,196,318.10			
应付债券	4,097,519,315.03			
其他负债	32,660,918.45			
合计	29,976,845,102.61	380,027,422.26		

## 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	1,744,315,765.12	7,048,672.63			1,711,666,231.40
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	31,868,230.34				21,554,499.42
4、其他债权投资					
5、其他权益工具投资					
6、债权投资	271,634,985.64			42,291.51	241,451,295.25
金融资产小计	2,047,818,981.10	7,048,672.63	-	42,291.51	1,974,672,026.07
金融负债					

## 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、合营企业										
小计										
二、联营企业										
太平基金管理有限公司	9,119,698.57			-313,557.79						8,806,140.78
小计	9,119,698.57			-313,557.79						8,806,140.78
三、对子公司的投资										
中原期货股份有限公司	188,061,592.08									188,061,592.08
中鼎开源创业投资管理有限公司	922,022,368.93		97,868,296.14							824,154,072.79
中州国际金融控股有限公司	643,316,000.00									643,316,000.00
中州蓝海投资管理有限公司	2,356,000,000.00									2,356,000,000.00
中原股权交易中心股份有限公司	122,500,000.00									122,500,000.00
小计	4,231,899,961.01		97,868,296.14							4,134,031,664.87
合计	4,241,019,659.58		97,868,296.14	-313,557.79						4,142,837,805.65

## 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	262,078,479.55	342,466,308.69	309,368,667.80	295,176,120.44
二、离职后福利-设定提存计划	29,424,636.48	44,912,591.47	60,905,191.09	13,432,036.86
三、辞退福利	1,037,265.34	287,880.31	410,153.31	914,992.34
合计	292,540,381.37	387,666,780.47	370,684,012.20	309,523,149.64

### (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	192,007,955.09	289,521,964.99	264,085,329.62	217,444,590.46
二、职工福利费		6,115,253.29	6,110,919.29	4,334.00
三、社会保险费	2,087.70	16,164,193.53	16,162,833.53	3,447.70
其中：医疗保险费	1,853.60	14,320,895.40	14,319,535.40	3,213.60
工伤保险费	39.00	231,804.42	231,804.42	39.00
生育保险费	195.10	1,595,677.61	1,595,677.61	195.10
补充医疗保险		15,816.10	15,816.10	-
其他				
四、住房公积金		17,636,408.08	17,636,408.08	
五、工会经费和职工教育经费	70,068,436.76	13,028,488.80	5,373,177.28	77,723,748.28
合计	262,078,479.55	342,466,308.69	309,368,667.80	295,176,120.44

### (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	6,359.61	30,105,414.48	30,107,871.69	3,902.40
2、失业保险费	97.60	1,387,657.03	1,387,657.13	97.50
3、企业年金缴费	29,418,179.27	13,419,519.96	29,409,662.27	13,428,036.96
合计	29,424,636.48	44,912,591.47	60,905,191.09	13,432,036.86

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	426,969,095.53	584,436,611.94

其中：货币资金及结算备付金利息收入	98,706,645.05	77,582,899.64
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	175,504,351.11	208,274,257.33
买入返售金融资产利息收入	129,035,198.50	298,556,121.65
其中：约定购回利息收入	892,390.87	867,984.18
股权质押回购利息收入	61,414,826.91	128,592,883.75
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	22,748,318.73	
其他	974,582.14	23,333.32
利息支出	441,043,321.38	488,795,062.29
其中：短期借款利息支出		
拆入资金利息支出	44,747,841.95	44,310,276.03
其中：转融通利息支出	16,423,611.13	21,958,333.34
卖出回购金融资产利息支出	160,022,082.83	197,134,655.60
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	15,416,708.29	14,138,533.50
应付债券利息支出	215,526,752.23	231,976,430.04
其中：次级债券利息支出	139,326,428.37	157,057,418.59
其他	5,329,936.08	1,235,167.12
利息净收入	-14,074,225.85	95,641,549.65

#### 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	272,925,516.83	219,341,743.84
证券经纪业务收入	352,512,842.59	280,288,071.04
其中：代理买卖证券业务	346,518,341.71	271,260,902.87
交易单元席位租赁	291,210.27	3,109,206.23
代销金融产品业务	5,326,104.61	5,428,709.40
证券经纪业务支出	79,587,325.76	60,946,327.20
其中：代理买卖证券业务	79,524,331.55	60,825,405.15
交易单元席位租赁		0.00
代销金融产品业务	3,426.70	0.00
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	82,746,760.76	25,888,108.92
投资银行业务收入	82,898,434.17	29,855,857.48
其中：证券承销业务	46,071,775.96	8,905,660.38
证券保荐业务	2,518,867.93	0.00
财务顾问业务	34,307,790.28	20,950,197.10
投资银行业务支出	151,673.41	3,967,748.56

其中：证券承销业务	96,827.31	1,274,993.41
证券保荐业务	0.00	24,000.00
财务顾问业务	54,846.10	2,668,755.15
4. 资产管理业务净收入	24,346,530.30	36,906,147.67
资产管理业务收入	24,362,703.46	36,908,576.04
资产管理业务支出	16,173.16	2,428.37
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	38,419,286.09	30,892,312.32
投资咨询业务收入	38,419,286.09	30,892,312.32
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	4,458,333.35	410,272.54
其他手续费及佣金收入	4,458,333.35	410,272.54
其他手续费及佣金支出		
合计	422,896,427.33	313,438,585.29
其中：手续费及佣金收入	502,651,599.66	378,355,089.42
手续费及佣金支出	79,755,172.33	64,916,504.13

## (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	7,503,773.58	943,396.23
并购重组财务顾问业务净收入--其他	754,716.99	1,613,207.54
其他财务顾问业务净收入	25,994,453.61	13,638,097.48

## (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	434,064,449.29	4,755,010.61	1,127,011,451.62	5,131,026.51
信托	129,070,000.00	571,094.00		
资产管理计划				297,682.89
合计	563,134,449.29	5,326,104.61	1,127,011,451.62	5,428,709.40

## (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	17	7	2

期末客户数量	28,456	7	10
其中：个人客户	28,405	0	0
机构客户	51	7	10
期初受托资金	5,160,377,914.69	5,174,117,908.84	825,470,000.00
其中：自有资金投入	60,923,141.14		371,367,900.00
个人客户	2,258,872,215.10		
机构客户	2,840,582,558.45	5,174,117,908.84	454,102,100.00
期末受托资金	5,915,128,311.40	3,028,681,780.09	730,470,000.00
其中：自有资金投入	58,895,461.80		371,367,900.00
个人客户	2,992,500,052.19		
机构客户	2,863,732,797.41	3,028,681,780.09	359,102,100.00
期末主要受托资产初始成本	4,786,252,952.64	3,016,137,264.56	692,067,106.34
其中：股票	20,852,665.73	15,855,916.94	
国债			
其他债券	1,273,697,823.59		
基金	245,402,463.32		67,106.34
信托计划	2,904,330,000.00	1,973,281,348.00	
其他	341,970,000.00	1,027,000,000.00	692,000,000.00
当期资产管理业务净收入	21,263,706.66	2,850,189.82	232,633.82

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	11,707,667.80	8,473,905.00
权益法核算的长期股权投资收益	-313,557.79	-314,214.86
处置长期股权投资产生的投资收益	2,831,703.86	
金融工具投资收益	309,670,180.72	139,617,622.14
其中：持有期间取得的收益	261,161,682.52	187,053,786.48
—交易性金融资产	284,727,838.06	182,810,328.64
—交易性金融负债	730,184.53	-1,267,608.22
—衍生金融工具	-24,296,340.07	5,511,066.06
处置金融工具取得的收益	48,508,498.20	-47,436,164.34
—交易性金融资产	46,443,701.63	-46,643,671.55
—其他债权投资	2,064,796.57	
—衍生金融工具		-792,492.79
合计	323,895,994.59	147,777,312.28

### (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	284,727,838.06	182,810,328.64
	处置取得收益	46,443,701.63	-46,643,671.55
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	持有期间收益		
	处置取得收益		
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	持有期间收益	730,184.53	-1,267,608.22
	处置取得收益		
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	持有期间收益		
	处置取得收益		

## 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	69,113,547.22	-30,380,670.10
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	-1,167,228.28	
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	2,593,345.81	-226,867.17
其他		
合计	70,539,664.75	-30,607,537.27

## 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	387,666,780.47	260,152,829.94
租赁费	10,555,647.41	22,807,130.85
折旧费	35,764,968.43	15,042,719.70
无形资产摊销	12,726,585.40	12,274,604.67
长期待摊费用摊销	4,701,928.25	4,522,293.81
差旅费	6,956,205.98	5,710,249.04
业务招待费	4,129,690.04	5,545,211.32

投资者保护基金	12,739,636.54	15,601,709.56
电子设备运转费	8,984,274.55	6,961,967.04
安全防范费	1,355,554.38	1,427,021.34
物业管理费	4,265,619.47	3,247,915.87
其他	48,768,249.33	41,504,762.10
合计	538,615,140.25	394,798,415.24

## 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	-9,825.97	
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）	4,377,462.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,226.05	
所得税影响额	-1,072,352.50	
少数股东权益影响额	-170,363.81	
合计	3,046,693.71	

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	2.38	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.35	0.06	0.06

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：菅明军

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用

## 第十二节 证券公司信息披露

### 一、公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

#### (一) 报告期内分公司、营业部行政许可情况

营业部新设	营业部迁址
3	1

#### 1、报告期内营业部新设行政许可情况

序号	营业部	地址	设立批复文号	设立批复日期	获得许可证日期
1	中原证券股份有限公司上蔡蔡都大道证券营业部	河南省驻马店市上蔡县重阳办事处蔡都大道西段21号	豫证监发(2018)315号	2018年12月19日	2019年5月31日
2	中原证券股份有限公司柘城未来大道证券营业部	河南省商丘市柘城县未来大道金沙府西花园门面房116铺	豫证监发(2018)315号	2018年12月19日	2019年5月31日
3	中原证券股份有限公司宝丰中兴路证券营业部	河南省平顶山市宝丰县城关镇中兴路东城国际住宅小区门面房111铺	豫证监发(2018)315号	2018年12月19日	2019年5月31日

#### 2、报告期内营业部迁址行政许可情况

序号	迁址前营业部名称	迁址后营业部名称	新址	获得许可证日期
1	中原证券股份有限公司北京酒仙桥路证券营业部	中原证券股份有限公司北京酒仙桥路证券营业部	北京市朝阳区酒仙桥路14号53幢九层909	2019年6月6日

#### (二) 董事、监事、高管任职行政许可事项

序号	时间	内容
1	2019年6月3日	河南证监局向本公司下发了《关于核准张华敏证券公司监事任职资格的批复》(豫证监发(2019)121号),核准张华敏证券公司监事任职资格。

### 二、监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

本公司在中国证监会2019年证券公司分类评价中获得B类BBB级。