

公司代码：601696

公司简称：中银证券

# 中银国际证券股份有限公司 2019 年年度报告

## 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、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人宁敏、主管会计工作负责人翟增军及会计机构负责人（会计主管人员）夏广良声明：保证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

公司2019年度利润分配预案：以2020年2月26日发行上市后的总股本27.78亿股为基数，向股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共计分配现金股利83,340,000元，占当年合并报表中归属上市公司股东的净利润比例为10.44%。

### 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等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	18
第四节	经营情况讨论与分析.....	21
第五节	重要事项.....	44
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	60
第七节	优先股相关情况.....	66
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第九节	公司治理.....	82
第十节	公司债券相关情况.....	95
第十一节	财务报告.....	101
第十二节	备查文件目录.....	232
第十三节	证券公司信息披露.....	232

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中银证券/本公司/公司/母公司	指	中银国际证券股份有限公司
中银国际有限	指	中银国际证券有限责任公司，本公司前身
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中银国际证券股份有限公司公司章程》
IPO	指	首次公开发行 A 股并上市
新三板/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国银行	指	中国银行股份有限公司
中银国际控股	指	中银国际控股有限公司
中石油	指	中国石油天然气集团公司，后更名为中国石油天然气集团有限公司
中油资本	指	中国石油集团资本有限责任公司
金融发展基金	指	上海金融发展投资基金（有限合伙）
云投集团	指	云南省投资控股集团有限公司
江铜股份	指	江西铜业股份有限公司
凯瑞富海	指	凯瑞富海实业投资有限公司
通用技术	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
上海祥众	指	上海祥众投资合伙企业（有限合伙）
洋河股份	指	江苏洋河酒厂股份有限公司
上海郝乾	指	上海郝乾企业管理中心（有限合伙）
江铜财务	指	江西铜业集团财务有限公司
达濠市政	指	汕头市达濠市政建设有限公司，后更名为达濠市政建设有限公司
万兴投资	指	万兴投资发展有限公司
中银国际期货	指	中银国际期货有限责任公司
中银国际投资	指	中银国际投资有限责任公司
中银资本投控	指	中银资本投资控股有限公司
证通公司	指	证通股份有限公司
中证报价公司	指	中证机构间报价系统股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2019 年 1-12 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
净资产	11,858,653,404.60	11,684,578,824.71

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

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

		任公司报价转让业务资格的函》	267 号	
11	银行间市场利率互换业务	《关于对中银国际证券有限责任公司从事银行间市场利率互换业务的无异议函》	机构部部函 (2007) 613 号	中国证监会证券基金机构监管部
12	证券资产管理业务	《关于恢复中银国际有限责任公司证券资产管理业务资格的批复》	证监机构字 (2007) 217 号	中国证监会
13	甲类结算参与人	《关于同意中银国际证券有限责任公司成为中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与人的批复》	中国结算函字 (2008) 20 号	中国证券登记结算有限责任公司
14	为期货公司提供中间介绍业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》	证监许可 (2009) 1247 号	中国证监会
15	为期货公司提供中间介绍业务	《关于对中银国际证券有限责任公司开展为期货公司提供中间介绍业务的无异议函》	沪证监机构字 (2010) 134 号	上海证监局
16	境外证券投资管理业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务的批复》	沪证监机构字 (2012) 313 号	上海证监局
17	债券质押式报价回购业务	《关于中银国际证券有限责任公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函》	机构部部函 (2012) 400 号	中国证监会证券基金机构监管部
18	债券质押式报价回购业务	《关于确认中银国际证券有限责任公司债券质押式报价回购交易权限的通知》	上证会字 (2012) 157 号	上交所
19	向保险机构投资者提供综合服务	《关于向保险机构投资者提供综合服务的评估函》	资金部函 (2012) 6 号	中国保监会保险资金运用监管部
20	证券公司中小企业私募债券承销业务	《关于证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的公告》	第 1 号	中国证券业协会
21	融资融券业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司融资融券业务资格的批复》	证监许可 (2012) 601 号	中国证监会
22	代理证券质押登记业务	《代理证券质押登记业务资格确认函》	—	中国证券登记结算有限责任公司登记托管部
23	代销金融产品业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司代销金融产品业务资格的批复》	沪证监机构字 (2013) 51 号	上海证监局
24	股票质押式回购业务	《关于确认中银国际证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知》	上证会字 (2013) 105 号	上交所
25	股票质押式回购业务	《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》	深证会 (2013) 63 号	深交所
26	柜台交易业务	《关于同意确认中银国际证券有限责任公司柜台市场实施方案备案的函》	中证协函 (2013) 123 号	中国证券业协会

27	作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务	《主办券商业务备案函》	股权系统函(2013)103号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
28	私募基金综合托管业务	《关于中银国际证券有限责任公司开展私募基金综合托管业务试点的无异议函》	机构部部函(2013)486号	中国证监会证券基金机构监管部
29	私募基金综合托管业务	《关于中银国际证券有限责任公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》	证保函(2015)414号	中国证券投资者保护基金有限责任公司
30	约定购回式证券交易业务	《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》	深证会(2013)21号	深交所
31	约定购回式证券交易业务	《关于确认中银国际证券有限责任公司约定购回式证券交易权限的通知》	上证会字(2012)219号	上交所
32	转融通证券出借交易业务	《关于扩大转融通证券出借交易业务试点范围有关事项的通知》	深证会(2014)59号	深交所
33	转融通证券出借交易业务	《关于确认中银国际证券有限责任公司转融通证券出借交易权限的通知》	上证函(2014)409号	上交所
34	在全国中小企业股份转让系统从事做市业务	《主办券商业务备案函》	股转系统函(2014)1148号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
35	港股通业务	《关于同意开通中银国际证券有限责任公司港股通业务交易权限的通知》	上证函(2014)588号	上交所
36	港股通业务	《关于同意开通国信证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》	深证会(2016)326号	深交所
37	银证合作办理证券开户业务	《关于中银国际银证合作办理证券开户业务方案的无异议函》	证券基金机构监管部部函(2014)2053号	中国证监会证券基金机构监管部
38	股票交易期权交易参与者	《关于中银国际证券有限责任公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》	上证函(2015)92号	上交所
39	期权结算业务	《关于期权结算业务资格有关事宜的复函》	中国结算函字(2015)73号	中国证券登记结算有限责任公司
40	公开募集证券投资基金管理业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司公开募集证券投资基金管理业务资格的批复》	证监许可(2015)1972号	中国证监会
41	中国证券业协会会员	《中国证券业协会会员证》	0002	中国证券业协会
42	中国期货业协会会员	《关于批准成为中国期货业协会会员的函》	中期协函字(2014)175号	中国期货业协会
43	中国期货业协会会员	《中国期货业协会会员证书》	No.G02034	中国期货业协会
44	短期融资券承销业务资格	《中国人民银行关于渤海银行股份有限公司等3家金融机构从事	银发(2006)229号	中国人民银行

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

#### 子公司中银国际期货的业务资格、许可：

- 1、中国证监会 2019 年 11 月 6 日换发的《经营证券期货业务许可证》（许可证号：91310000671058617X），以及上海期货交易所颁发的《会员证书》（编号：2950804293721）、大连商品交易所颁发的《会员证书》（编号：DCE00179）、郑州商品交易所颁发的《会员证书》（编号：0100）、上海国际能源交易中心颁发的《会员证书》（编号：0902017053183721）。
- 2、中国证监会以证监许可（2008）1361 号《关于核准中银国际期货的金融期货经纪业务资格的批复》核准的金融期货交易资格。
- 3、中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《交易结算会员证书》，中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《全面结算会员证书》。
- 4、中国证监会海南监管局海南证监许可（2013）21 号核准的期货投资咨询业务资格。
- 5、中国期货业协会《关于中银国际期货有限公司资产管理业务予以登记的通知》（中期协备字（2015）53 号），对中银国际期货开展资产管理业务予以登记。
- 6、截至报告期末，中银国际期货下属 3 家分公司及 1 家期货营业部均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。



**子公司中银国际投资的业务资格、许可：**

- 1、中国证监会证券基金机构监管部出具《关于中银国际证券有限责任公司开展直接投资业务试点的无异议函》（机构部部函〔2008〕492号），同意公司开展直接投资业务。
- 2、中国证券投资基金业协会准许公司以证券公司私募投资基金子公司身份的入会申请，会员编码GC2600011629，即准予公司登记为私募股权基金管理人。

**二、 联系人和联系方式**

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

**三、 基本情况简介**

公司注册地址	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39层
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39、40、41层 北京市西城区西单北大街110号7层
公司办公地址的邮政编码	200120 100032
公司网址	<a href="http://www.bocichina.com">http://www.bocichina.com</a>
电子信箱	webmaster@bocichina.com

**四、 信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦40层

**五、 公司股票简况**

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

**六、 公司其他情况**

（一）公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

适用 不适用

公司系由中银国际有限整体变更设立。2002年1月17日，中国证监会下发《关于同意中银国际证券有限责任公司开业的批复》（证监机构字[2002]19号），同意中银国际有限开业。2002年1月22日，中银国际有限取得中国证监会颁发的《经营证券业务许可证》（编号：Z11031000）。2002年2月28日，中银国际有限于上海设立，并取得国家工商总局核发的《企业法人营业执照》（注册号：企合国字第000907号）。中银国际有限设立时股东共6家，合计出资1,500,000,000元。

2013年12月4日，上海证监局下发《关于核准中银国际证券有限责任公司变更注册资本的批复》（沪证监机构字[2013]331号），核准中银国际有限注册资本变更。2013年12月27日，中银国际有限完成工商变更登记，注册资本变更为1,979,166,666.66元。

2014年11月17日，中银国际有限召开2014年第四次股东会（临时）会议，同意从资本公积中转增520,833,333.34元至注册资本，将注册资本从1,979,166,666.66元增加至2,500,000,000.00元。2015年3月27日，中银国际有限就该项事宜完成工商变更登记。

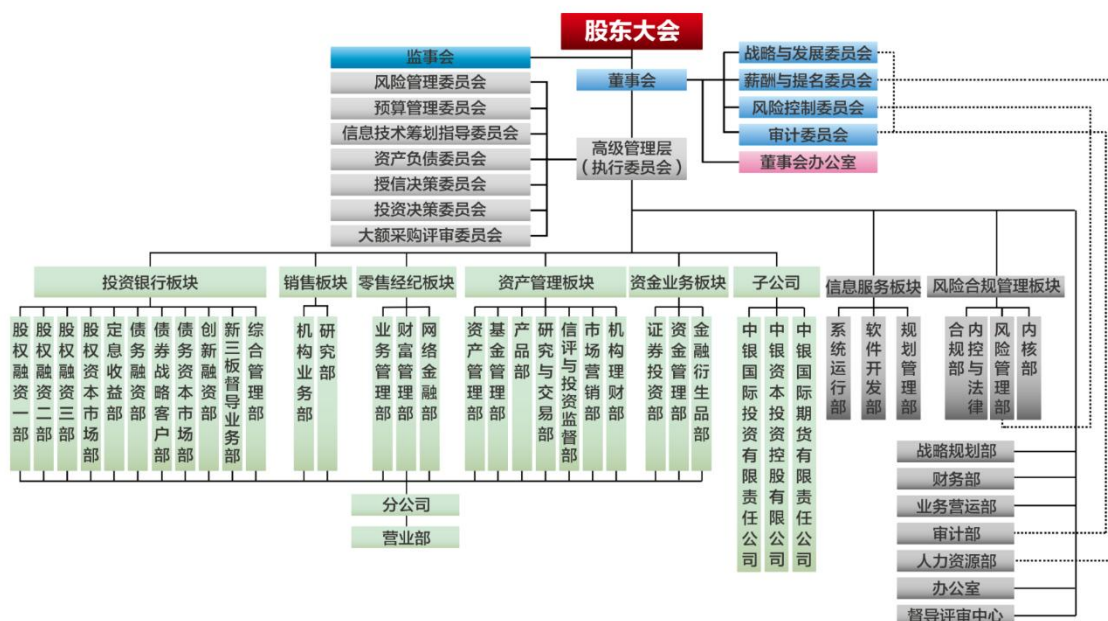
2017年9月11日，中银国际有限召开2017年第五次股东会（临时）会议，审议通过《关于中银国际证券有限责任公司整体变更为股份有限公司方案的议案》。2017年12月29日，公司取得上海市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000736650364G），中文名称变更为“中银国际证券股份有限公司”。

2020年2月，经中国证监会《关于核准中银国际证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]178号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票278,000,000股并在上海证券交易所上市。公司注册资本由2,500,000,000元增至2,778,000,000元。

## （二）公司组织机构情况

√适用 □不适用

### 1、公司组织结构



## 2、公司主要子公司情况

### (1) 中银国际期货有限责任公司

成立时间：2008 年 1 月 21 日

注册资本：35,000 万元

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号 903-909 室

持股比例：100%

负责人：张育斌

联系电话：021-61088088

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### (2) 中银国际投资有限责任公司

成立时间：2009 年 5 月 26 日

注册资本：60,000 万元

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区银城中路 200 号中银大厦 3901A 室

持股比例：100%

负责人：于君

联系电话：010-66229234

经营范围：投资管理，股权投资，投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### (3) 中银资本投资控股有限公司

成立时间：2019 年 3 月 20 日

注册资本：30,000 万元

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 528 号北楼 1502 室

持股比例：100%

负责人：宁敏

联系电话：021-20328000

经营范围：实业投资（涉及外商投资准入特别管理措施的项目除外），投资管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至报告期末，中银资本投控尚未开展业务。

### (三) 公司证券营业部的数量和分布情况

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司设有 107 家证券营业部，主要分布在东部和中部经济较发达地区，网点布局较为全面。公司在境内除西藏、宁夏和青海三省区尚无网点外，在其他 28 个省、自

治区、直辖市均设有网点。公司证券经营网点主要集中在省会城市和经济发达城市，上海、北京、深圳、河南、湖北等地区设有分公司进行管理。

证券营业部的分布情况如下：

地区	营业部家数	地区	营业部家数	地区	营业部家数
上海市	9	广东省	9	黑龙江省	3
北京市	5	江西省	3	吉林省	2
天津市	2	湖北省	7	辽宁省	8
河北省	6	湖南省	3	山西省	1
河南省	8	重庆市	3	陕西省	4
安徽省	1	四川省	4	内蒙古	1
山东省	3	广西	1	甘肃省	1
江苏省	7	云南省	1	新疆	1
浙江省	6	贵州省	1		
福建省	5	海南省	2		

#### （四）其他分支机构数量与分布情况

适用 不适用

截至报告期末，公司共有已开业分公司 8 家，情况如下：

序号	名称	地址	设立时间	负责人	联系电话
1	上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 528 号北楼 1501 室	2013 年 9 月 17 日	徐晨	021-20328409
2	北京分公司	北京市西城区西单北大街 110 号 7 层	2009 年 8 月 6 日	王海燕	010-66229207
3	河北分公司	河北省石家庄市桥西区中华南大街 28 号	2016 年 1 月 11 日	王红	0311-87815125
4	河南分公司	河南省郑州市金水区花园路 40 号 9 层	2014 年 9 月 12 日	刘松宾	0371-65706058
5	江苏分公司	南京市江东中路 231-8 号 401 室	2016 年 1 月 20 日	林吉	025-52339828
6	山东分公司	山东省济南市高新区新泺大街 786 号南楼 306-01 房间	2016 年 1 月 11 日	欧萍	0531-86995093

7	深圳分公司	深圳市福田区福田街道中心四路 1 号嘉里建设广场第一座第 15 层 02 室	2015 年 12 月 30 日	李鸿钦	0755-82560587
8	武汉分公司	湖北省武汉市江岸区黄孝河路 148 号 2 楼	2013 年 12 月 5 日	叶逢	027-52302581

截至报告期末，子公司中银国际期货已开业期货营业部 1 家，位于上海。已开业分公司 3 家，分别为海南分公司、山东分公司和深圳分公司。

## 七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
	签字会计师姓名	李斐、莫艾琦
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心 16 层
	签字的保荐代表人姓名	刘登舟、张翼
	持续督导的期间	2020 年 2 月 26 日至 2022 年 12 月 31 日

## 八、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期 增减（%）	2017年
营业收入	2,907,667,567.52	2,755,098,098.64	5.54	3,067,525,846.44
归属于母公司股东的净利润	798,252,971.86	704,986,351.02	13.23	1,067,129,839.52
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	715,711,408.75	661,549,206.90	8.19	1,045,194,146.90
经营活动产生的现金流量净额	10,329,125,407.53	972,741,650.19	961.86	-5,499,192,865.93
其他综合收益的税后净额	-971,397.76	-34,149,828.62	97.16	-35,461,998.26
	2019年末	2018年末	本期末比上年同 期末增减（%）	2017年末
资产总额	48,311,789,831.51	47,155,052,736.13	2.45	46,510,315,054.07
负债总额	35,573,925,568.91	35,109,348,362.08	1.32	34,935,891,438.83
归属于母公司股东的权益	12,733,120,259.27	12,042,245,868.62	5.74	11,571,409,346.22
所有者权益总额	12,737,864,262.60	12,045,704,374.05	5.75	11,574,423,615.24

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.32	0.28	14.29	0.43
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.28	14.29	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.26	11.54	0.42
加权平均净资产收益率(%)	6.44	5.97	增加0.47个百分点	9.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.78	5.60	增加0.18个百分点	9.37

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**(三) 母公司的净资本及风险控制指标**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	11,858,653,404.60	11,684,578,824.71
净资产	12,229,889,801.02	11,599,841,057.00
各项风险资本准备之和	6,216,195,190.04	6,877,174,386.03
风险覆盖率(%)	190.77	169.90
资本杠杆率(%)	39.36	32.50
流动性覆盖率(%)	249.93	247.67
净稳定资金率(%)	197.80	199.51
净资本/净资产(%)	96.96	100.73
净资本/负债(%)	88.71	66.58
净资产/负债(%)	91.48	66.10
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	4.17	4.11
自营非权益类证券/净资本(%)	73.32	77.46

**九、境内外会计准则下会计数据差异**

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

**十、2019年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	775,883,543.29	731,411,060.21	624,271,837.87	776,101,126.15

归属于上市公司股东的净利润	289,302,596.74	250,323,071.07	235,502,078.92	23,125,225.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	288,933,805.82	193,513,584.92	232,145,366.21	1,118,651.80
经营活动产生的现金流量净额	5,885,876,706.84	-1,010,487,439.76	2,797,495,468.24	2,656,240,672.21

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十一、 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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-997.81	主要为公司固定资产处置损失	-81,313.87	-213,122.16
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	85,698,883.28	主要为公司收到的与正常经营业务密切相关的政府补助	48,625,314.87	23,884,435.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,359,732.02	主要为公司收到的股票质押业务违约金	9,371,907.16	5,576,287.01
少数股东权益影响额	-1,650.00		213.00	0.00
所得税影响额	-27,514,404.38		-14,478,977.04	-7,311,907.73
合计	82,541,563.11		43,437,144.12	21,935,692.62

#### 十二、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,980,953,767.96	不适用	不适用	不适用
可供出售金融资产	4,131,951,685.59	不适用	不适用	不适用
交易性金融资产	不适用	8,573,297,624.93	不适用	415,074,732.83
其他债权投资	不适用	1,219,942,005.02	不适用	10,777,694.07
其他权益工具投资	不适用	45,000,000.00	不适用	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	20,965,660.84	不适用	不适用	不适用
交易性金融负债	不适用	13,949,597.20	不适用	-5,941,249.70
衍生金融工具	不适用	-3,797,411.74	不适用	857,681.78
合计	10,133,871,114.39	9,848,391,815.41	不适用	420,768,858.98

注：1、“对当期利润的影响金额”包括：持有期间和处置上述项目取得的投资收益；除其他债

权投资和其他权益工具投资外的其他项目发生的公允价值变动损益。

2、上述对当期利润的影响金额均为企业所得税前发生额。

### 十三、 其他

√适用 □不适用

#### (一) 合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减幅度(%)
货币资金	13,458,572,542.78	11,423,928,584.16	17.81%
结算备付金	7,028,110,815.31	4,040,456,836.59	73.94%
融出资金	8,431,849,678.02	6,115,313,225.39	37.88%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	5,980,953,767.96	不适用
买入返售金融资产	4,878,838,008.58	10,209,406,941.61	-52.21%
应收款项	2,826,881,764.94	3,053,312,188.73	-7.42%
应收利息	-	122,921,380.16	不适用
存出保证金	1,395,298,663.13	1,655,916,284.69	-15.74%
可供出售金融资产	-	4,131,951,685.59	不适用
交易性金融资产	8,573,297,624.93	-	不适用
其他债权投资	1,219,942,005.02	-	不适用
其他权益工具投资	45,000,000.00	-	不适用
固定资产	76,752,558.26	72,769,868.65	5.47%
无形资产	118,060,211.81	102,291,810.66	15.42%
递延所得税资产	210,868,646.79	201,254,505.03	4.78%
应付短期融资款	537,716,503.61	2,795,330,000.00	-80.76%
拆入资金	1,603,141,666.67	1,300,000,000.00	23.32%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	20,965,660.84	不适用
交易性金融负债	13,949,597.20	-	不适用
衍生金融负债	3,797,411.74	-	不适用
卖出回购金融资产款	1,613,148,343.70	1,281,168,000.00	25.91%
代理买卖证券款	14,198,435,466.10	9,517,584,341.01	49.18%
应付货币保证金	5,144,961,858.72	4,925,402,451.22	4.46%
应付质押保证金	324,134,849.10	536,496,380.00	-39.58%
应付职工薪酬	571,932,595.03	452,949,055.52	26.27%
应交税费	76,385,374.53	236,214,180.65	-67.66%
应付款项	281,542,391.54	259,255,437.78	8.60%
应付利息	-	271,049,558.37	不适用
应付股利	15,257,956.68	9,980,000.00	52.89%
应付债券	8,678,253,972.67	11,000,000,000.00	-21.11%
其他负债	2,511,267,581.62	2,502,953,296.69	0.33%
股本	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	0.00%
资本公积	6,141,338,487.13	6,141,338,487.13	0.00%
其他综合收益	30,830,184.72	13,250,884.99	132.67%
盈余公积	367,750,855.07	263,035,135.23	39.81%
一般风险准备	2,354,626,938.98	2,160,901,117.13	8.97%
未分配利润	1,338,573,793.37	963,720,244.14	38.90%



项目	2019 年度	2018 年度	增减幅度 (%)
手续费及佣金净收入	1,559,304,028.96	1,639,364,090.39	-4.88%
利息净收入	830,187,584.52	682,047,466.68	21.72%
投资收益	343,113,805.05	282,107,790.84	21.63%
其他收益	93,593,962.60	58,267,599.18	60.63%
公允价值变动损益	77,655,053.93	87,033,987.10	-10.78%
汇兑损益	1,642,481.81	3,230,267.17	-49.15%
其他业务收入	2,145,414.85	3,119,923.74	-31.24%
资产处置损益	25,235.80	-73,026.46	-134.56%
税金及附加	17,213,312.38	18,345,130.65	-6.17%
业务及管理费	1,828,816,648.16	1,623,919,505.01	12.62%
资产减值损失	-	197,384,730.57	不适用
其他资产减值损失	2,048,333.33	-	不适用
信用减值损失	58,554,968.79	-	不适用
其他业务成本	2,064,518.50	3,768,711.63	-45.22%
营业外收入	16,945,469.43	160,547.37	10454.81%
营业外支出	507,050.34	439,211.93	15.45%
所得税费用	215,346,404.65	204,976,575.39	5.06%
净利润	800,061,800.80	706,424,780.83	13.26%
其他综合收益的税后净额	-971,397.76	-34,149,828.62	-97.16%
综合收益总额	799,090,403.04	672,274,952.21	18.86%

## (二) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
货币资金	8,657,529,431.98	7,002,554,383.96	23.63%
结算备付金	7,028,110,815.31	4,040,456,836.59	73.94%
融出资金	8,431,849,678.02	6,115,313,225.39	37.88%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	5,695,515,287.92	不适用
买入返售金融资产	4,873,637,956.58	10,209,406,941.61	-52.26%
应收款项	263,077,620.21	399,726,577.12	-34.19%
应收利息	-	109,118,039.38	不适用
存出保证金	79,156,657.63	65,504,016.44	20.84%
可供出售金融资产	-	3,685,813,839.07	不适用
交易性金融资产	7,822,640,100.86	-	不适用
其他债权投资	1,219,942,005.02	-	不适用
其他权益工具投资	45,000,000.00	-	不适用
长期股权投资	976,000,000.00	976,000,000.00	0.00%
固定资产	73,506,087.87	70,117,607.10	4.83%
无形资产	99,895,348.20	83,327,416.58	19.88%
递延所得税资产	189,946,824.57	172,246,825.45	10.28%
应付短期融资款	537,716,503.61	2,795,330,000.00	-80.76%
拆入资金	1,603,141,666.67	1,300,000,000.00	23.32%
衍生金融负债	3,797,411.74	5,011,896.21	-24.23%
卖出回购金融资产款	1,613,148,343.70	1,281,168,000.00	25.91%
代理买卖证券款	14,205,960,937.53	9,517,584,341.01	49.26%

应付职工薪酬	564,882,309.56	437,396,871.90	29.15%
应交税费	70,460,222.87	228,854,617.49	-69.21%
应付款项	281,562,734.03	253,642,710.84	11.01%
应付利息	-	237,904,570.36	不适用
应付股利	15,257,956.68	9,980,000.00	52.89%
应付债券	8,678,253,972.67	11,000,000,000.00	-21.11%
股本	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	0.00%
资本公积	6,141,338,487.13	6,141,338,487.13	0.00%
其他综合收益	30,830,184.72	9,443,402.83	226.47%
盈余公积	367,750,855.07	263,035,135.23	39.81%
一般风险准备	2,340,052,293.77	2,150,301,377.88	8.82%
未分配利润	849,917,980.33	535,722,653.93	58.65%
项目	2019 年度	2018 年度	增减幅度(%)
手续费及佣金净收入	1,509,203,731.66	1,575,404,426.47	-4.20%
利息净收入	722,986,346.91	622,841,730.44	16.08%
投资收益	310,336,900.63	272,882,093.75	13.73%
其他收益	82,320,277.60	45,657,024.66	80.30%
公允价值变动损益	98,688,618.26	87,033,987.10	13.39%
汇兑损益	1,642,481.81	3,230,267.17	-49.15%
其他业务收入	1,228,064.59	1,221,577.60	0.53%
资产处置损益	25,940.80	-73,026.46	-135.52%
税金及附加	16,984,272.85	17,915,065.18	-5.20%
业务及管理费	1,750,899,159.66	1,547,100,698.03	13.17%
资产减值损失	-	185,248,670.63	不适用
其他资产减值损失	2,048,333.33	-	不适用
信用减值损失	37,810,968.74	-	不适用
营业外收入	16,945,302.12	160,547.37	10454.71%
营业外支出	489,561.72	404,813.40	20.94%
所得税费用	197,718,042.85	192,240,258.20	2.85%
净利润	737,427,325.23	665,449,122.66	10.82%
其他综合收益的税后净额	-971,397.76	10,558,526.68	-109.20%
综合收益总额	736,455,927.47	676,007,649.34	8.94%

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 报告期内公司从事的主要业务及经营模式

公司始终以客户为中心，致力打造包括机构金融与交易、财富管理、投资管理等业务在内的全方位服务体系。其中：机构金融与交易由投资银行业务、研究与机构销售业务、投资交易业务等组成。投资银行业务为大型央企、地方国企、民营企业、金融机构、地方政府等各类客户群体提供融资及财务顾问服务；研究业务负责证券市场的研究工作，通过撰写各类研究报告，将研究成果向客户和市场进行推广，在符合合规的前提下积极推进与公司相关业务条线的协作；机构销售业务向机构投资者提供证券产品与服务；投资交易业务包括债券投资业务、权益证券投资业务、

新三板做市业务和 FICC 与衍生品业务。财富管理业务涵盖了证券经纪、融资融券、股票质押、股票期权、期货经纪等业务。投资管理包括资产管理业务、私募股权投资基金业务、另类投资业务。资产管理业务为客户提供券商公募证券投资基金产品、集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理计划、投资咨询和顾问等专业化资产管理服务。

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

2019 年，公司实现营业收入人民币 29.08 亿元，归属于母公司股东的净利润人民币 7.98 亿元，净资产收益率高于行业平均水平，主要业务发展势头良好。机构金融与交易方面，投行业务推进“交易驱动”转型，围绕重点客户战略，加大客户储备，打造核心竞争力；研究业务在宏观策略、金融地产、TMT、大消费、大制造等重点领域和研究方向上保持了优势竞争力，并在合规前提下积极推进对公司内部各业务板块的研究服务；投资交易业务遵循“稳健进取”的总体战略，根据市场环境变化采取积极主动的投资策略，取得了较好的投资业绩；新成立金融衍生品部，申请并取得中国证券业协会场外期权二级交易商资质。财富管理业务方面，证券经纪业务通过加快向财富管理转型、推进互联网证券建设等措施，扩大客户基础，做大产品销售规模，提升服务水平；期货经纪业务发展稳定。投资管理业务方面，资管业务加强风险合规管控，提升主动管理能力和大类资产配置能力，丰富资管产品种类，提高客户服务水平；私募投资基金业务发展稳定。

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

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

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

中国证券业协会对国内证券公司 2019 年度经营数据进行了统计。证券公司未经审计财务报表显示，国内 133 家证券公司当期实现营业收入人民币 3,604.83 亿元，其中证券投资及经纪业务贡献主要业绩，分别实现收入 1,221.60 亿元、787.63 亿元，同比增加 52.65%、26.34%，收入占比达到 33.89%、21.85%；利息净收入增幅明显，同比增加 115.80%，达到 463.66 亿元，收入占比 12.86%。行业整体实现净利润 1,230.95 亿元，同比大幅增加 84.77%。

根据中国证券业协会统计的未经审计的 2019 年证券公司经营数据，公司总资产、净资产、营业收入、净利润等主要财务指标均排名位于行业前 1/3。

报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见本报告第四节、二、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）较强的盈利能力和成本管理能力

公司坚持“以客户为中心，以客户需求为导向，以做大客户规模为基础，以打造领先的客户服务体系为抓手”的“四以客户战略”，不断提高服务能力，创新服务模式，盈利能力不断提升。根据证券业协会统计数据，公司净资产收益率连续 6 年跑赢行业，盈利能力位于行业前列。

公司严抓成本控制，通过核定费用预算限额、加强预算过程监督、建立费用预警及冻结机制、严格大额采购评审等措施强化成本管理。公司制定了《业务及管理费用管理办法》和《负责人履职待遇和业务支出实施细则》等制度，对成本费用实行集约化、精细化的预算管理，确定必要的费用支出范围、标准和报销审批程序，注重费用支出与经济效益的配比，实行费用支出的归口、分级管理和预算控制。根据证券业协会统计数据，本公司 2016 年度成本管理能力得分 1.628，排名第 18 位；2017 年，公司成本管理能力得分为 1.628，行业排名第 6 位；2018 年，公司成本管理能力得分为 1.285，行业排名第 8 位；2017 年和 2018 年公司成本管理能力排名较 2016 年大幅提升，公司成本管理具有成效。

### （二）各项业务发展态势强劲

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

2019 年，公司获得《证券时报》“全能投行君鼎奖”“银行间债券投行君鼎奖”“债券项目君鼎奖”“港股通经纪商君鼎奖”、《国际金融报》“国际先锋投资银行”“债券承销先锋投行”、《中国基金报》“最佳固收类券商资管”英华奖、《中国证券报》“金牛成长证券公司”“2019 最佳行业分析团队”等奖项。

### （三）“稳健进取”的价值观，有效的合规管理与风险控制体系

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

#### （四）强大的股东实力

截至报告期期末，公司持股 5% 以上股东为中银国际控股、中油资本、金融发展基金、云投集团和江铜股份，持股比例分别为 37.14%、15.92%、10.53%、9.09% 和 5.26%。其中，中银国际控股为中国银行的全资子公司，中国银行是中国持续经营时间最长的银行，是连续 8 年入选全球系统重要性银行的金融机构，其全球化和综合化程度均处于行业前列。中油资本是中石油负责金融业务管理的专业化公司，是集团金融业务整合的平台。金融发展基金是经国务院同意、国家发改委批准试点的以金融产业为主要投资对象的产业基金。云投集团和江铜股份均为大型国有企业。

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年是新中国成立 70 周年，也是全面建成小康社会关键之年。国内方面，国民经济运行总体平稳，经济结构持续优化，高质量发展扎实推进；消费对经济增长贡献上升，投资和进出口保持稳定；居民消费价格涨幅上升、生产价格同比回落，国际收支保持基本平衡。国际方面，全球经济增长放缓，得益于美联储、欧央行等货币政策转向宽松等政策托底，有企稳迹象，同时全球债务负担上升，负利率债券范围扩大，下行风险仍不容忽视。

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

#### 1、机构金融与交易

##### （1）投资银行业务

##### 1) 股权融资业务

2019 年，一级市场股权融资 634 家，募集资金人民币 15,323.75 亿元，股权融资家数较去年同期增长 24.56%，融资规模增长 26.57%。其中，IPO 发行数量大幅增长，全年发行上市 203 家，较去年同期增长 93.33%，募集资金人民币 2,532.48 亿元，较去年同期增长 83.76%；股权再融资全年发行上市 431 家（含资产类定向增发），同比增长 6.68%，募集资金人民币 12,791.27 亿元，同比增长 19.22%。（数据来源：万得资讯）

2019 年，公司投行业务围绕重点客户战略，大力开展针对性的营销工作，稳步推进在手项目执行，取得了较好的成绩。主承销金额人民币 986.71 亿元，位居行业第 6 名。其中，IPO 项目 3 个，主承销金额人民币 30.82 亿元；再融资项目 11 个，主承销金额人民币 955.90 亿元。2019 年，

公司作为联席主承销商的中国通号科创板 IPO 项目,为目前科创板已发行企业中体量最大的一单;公司作为联席保荐机构和联席主承销商的中国银行优先股项目,创下境内市场年度最大规模优先股发行纪录。公司 2019 年股权承销保荐业务详细情况如下表所示:

项目	2019 年		2018 年	
	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)
首次公开发行	30.82	3	0	1
再融资合计	955.90	11	239.59	5
合计	986.71	14	239.59	6

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

### 2020 年发展展望

2020 年流动性宽松大趋势,再融资新规等政策落地,国家政策支持、居民配置、机构配置等驱动下新一轮的权益市场投资机会有望带来一级承销市场的复苏,给投行股权项目带来明确的业务机会。就此,公司将进一步深化交易驱动业务模式,推进交易驱动转型,以体系化的营销模式为着力点,以重点产品为落脚点,增加项目储备并推进项目执行落地。

### 2) 债券融资业务

2019 年,全市场债券融资金额人民币 45.18 万亿元,较上年同比上涨 3.05%,其中信用债总募集资金人民币 14.85 万亿元,同比上涨 29.70%。(数据来源:万得资讯)

2019 年,公司债务融资业务继续保持良好发展势头,完成共计 668 个主承销项目,累计主承销项目规模为人民币 2,366.74 亿元,位居行业第 10 名,其中,金融债主承销规模位居行业第 2 名。公司担任牵头主承销商及簿记管理人的中国银行 2019 年无固定期限资本债券项目,系我国银行业首单无固定期限资本债券,为我国银行业永续债的发行打造了开创性的案例。公司 2019 年作为主承销商参与的债务融资业务详细情况如下表所示:

项目	2019 年		2018 年	
	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)
公司债	253.86	54	225.56	49
企业债	11.13	5	0	0
金融债	1,809.95	40	885.32	25
其他	291.80	569	610.28	480
合计	2,366.74	668	1,721.16	554

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

### 2020 年发展展望

2020 年,公司将继续夯实在金融债、公司债、银行资本补充工具等业务方面的优势,积极开拓资产证券化、优质企业公司债等业务,持续充实项目储备、丰富创收产品种类,进一步提升业务收入。

### 3) 财务顾问业务

2019 年，证监会并购重组委审核了 124 家公司上会。其中，103 家公司获得有条件或无条件通过，整体过会率约 83.06%，相比 2018 年过会率 85.42% 有所下降。并购重组审核在四季度有所提速，证监会于 10 月正式发布《关于修改〈上市公司重大资产重组管理办法〉的决定》，非创业板企业借壳的认定标准放宽，允许创业板企业有限度借壳上市，并购重组行政管制有所放松，并购重组市场有回暖趋势。（数据来源：万得资讯）

2019 年度，公司已完成的经中国证监会审核的并购重组业务，但在跨境并购服务方面取得了一定的成绩。公司作为财务顾问协助上市公司万通智控及其全资子公司等合并买方以支付现金的方式完成跨境收购，服务民营企业完成全球化布局。在服务供给侧结构性改革方面，公司作为财务顾问，协助西宁特钢引入投资机构对其全资子公司进行增资，降低企业资产负债率，改善企业资本结构，迈出企业债转股方案的重要一步。截至 2019 年 12 月 31 日，公司新三板持续督导挂牌企业 60 家，其中创新层 4 家。

### **2020 年发展展望**

2020 年，公司将抓住市场机会，努力开拓上市公司并购重组业务，积极提升跨境并购业务服务能力。

新三板公开发行为新三板业务提供了新的发力点，公司将积极响应改革政策，发挥综合服务优势，助力中小企业发展。

#### **（2）研究与机构销售业务**

公司研究业务在宏观策略、金融地产、TMT、大消费、大制造等重点领域和研究方向上，始终保持了优势竞争力。研究业务获中国证券“金紫荆奖”组委会颁发的“最具特色研究机构奖”；银行、传媒、采掘三个团队获《中国证券报》“2019 最佳行业分析团队”金牛奖；银行、非银、医药、轻工四个团队首席分析师获得《证券时报》“2019 中国证券分析师”金翼奖。机构销售业务积极发挥公司全业务链优势，持续拓展业务范畴和客户覆盖范围，不断提升业务粘性。

报告期内，持续巩固并提高对机构投资者等各方的研究服务，并积极推进对公司内部各业务板块的研究支撑，发挥研究所行业专家优势，为跨部门业务协同做出更多贡献。报告期内，研究所完成研究报告 3300 多篇，其中宏观固收策略报告 509 篇、行业报告 1007 篇、公司报告 849 篇，内部报告 1000 多篇；完成外部路演 2312 次，上市公司调研、反路演和见面会 511 次，专家访谈和反路演 131 次，课题研究 114 次；对公司内部提供路演、调研、培训等支持 245 次。报告期内，公司实现席位租赁收入 6,858.60 万元（数据来源：证券业协会）。

### **2020 年发展展望**

2020 年，公司将以大类资产配置为抓手，推进贴近买方需求的卖方研究工作。

#### **（3）投资交易业务**

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

2019 年债券市场整体区间波动，中债总全价指数全年小幅上涨 1.1%。公司债券投资较好地把握了市场节奏，通过积极管理、灵活操作，组合净值稳步增长，全年收益率跑赢业绩基准；同时有效防范了信用风险，继续保持信用债零违约。

2019 年股票市场自底部大幅回升后进入盘整，上证综指全年累计上涨 22.3%，深证成指上涨 44.08%。公司权益投资坚持价值投资理念，加强投研体系建设，紧密跟踪市场和行业，精选个股，积极发掘投资机会，全年投资收益率跑赢基准。此外，FICC 衍生品套利业务也稳健开展。

2019 年随着新三板改革启动，新三板市场有所回暖，市场波动上行，三板做市指数全年累计上涨 27.24%。公司做市业务为控制风险，退出了部分做市标的，降低了新三板持仓规模。

2019 年下半年公司成立了金融衍生品部。部门成立后积极展开业务前期准备相关工作，主要包括：申请并获得了中国证券业协会场外期权二级交易商资质；完成了规章制度、风险限额、业务系统和团队建设等内部准备工作；初步开展了客户需求发掘和框架协议签署工作。

## 2020 年发展展望

债券投资业务将秉承长期投资和绝对收益的理念，把握好市场趋势，根据市场变化合理制定投资策略；加强风险管理能力建设，增加风控和信评的资源投入；分步骤探索新的业务模式，丰富收入来源；加强系统建设，通过科技赋能提高组合收益和风险控制能力。权益证券投资业务将坚持价值投资理念，进一步加强内部投研体系建设，积极发掘投资机会，研究采用期货、期权与现货结合的风险对冲策略、指数化投资策略等，推动形成多策略的投资模式，降低市场波动对业绩的影响，以获取风险调整后的稳定、良好的业绩回报。做市业务将围绕新三板深化改革的总体思路和具体政策，坚持价值成长、择优而做的理念，采取稳健的做市业务策略。金融衍生品业务将以提供对客户服务为目的、以风险中性原则为目标，把场外衍生品销售与交易业务作为业务发展的重点，为客户提供包括市场风险管理、个性化投融资、结构性产品等在内的全方位衍生品销售和交易服务。同时，FICC 衍生品业务将进一步夯实固定收益套利业务的基础，探索更加丰富的套利业务模式。

## 2、财富管理业务

### 1) 证券经纪业务

2019 年，市场股票基金双边成交额 274.88 万亿元，同比增长 37.43%（数据来源：沪深交易所），证券行业经纪业务净收入 843.67 亿元，同比增长 24.84%（数据来源：证券业协会）。报告期内，公司经纪业务净收入 5.80 亿元（数据来源：证券业协会）。报告期内，公司加大总部与分支机构联动营销力度，大力拓展证券经纪业务基础客户群体，新增客户 257,431 户，较上年度增长 15.3%。报告期内，公司着力推动营业部业务由传统证券经纪业务向财富管理和综合营销渠道转型，代理销售金融产品净收入市场份额 4.92%，位居行业第 29 名（数据来源：证券业协会）；持续扩大经纪业务覆盖面，新设营业部 2 家，截至报告期末已开业营业部、分公司数量达到 107



家和 8 家。报告期内，公司积极推进数字化进程，加快 APP3.0 建设，初步建立起线上营销服务体系，APP 月活 50.73 万，行业排名 28 名，较年初提升 31 名（数据来源：易观千帆）

### 2020 年发展展望

2020 年，公司将进一步推进向财富管理转型，全面提升投顾服务能力和产品销售及资产配置服务能力。全力推进数字化转型，建设智能投顾、智能客服、智能网点等项目。加大线上渠道建设力度，推进与各外部线上渠道的合作，加大线上客户引流力度。同时聚焦线下中高端客户的拓展，积极发展 PB 业务。积极关注市场及监管动向，全力推进股转业务、期权业务等发展。

#### 2) 信用业务

信用业务方面，截至 2019 年 12 月 31 日，沪深两市融资融券余额为人民币 9,084.91 亿元，较 2018 年末下降 0.46%（数据来源：万得资讯），股票质押式回购业务呈现收缩态势。2019 年公司融资融券业务日均余额为人民币 75.96 亿元；市场占有率 8.361%，较 2018 年上升 0.334 千分点。截至 2019 年 12 月 31 日，公司表内股票质押式回购业务规模为 52.38 亿元，平均维持担保比率 293.80%；表外股票质押式回购业务规模为 0 亿元。

### 2020 年发展展望

2020 年，公司将进一步提高信用业务发展质量。

#### 3) 期货经纪业务

公司通过全资子公司中银国际期货从事期货业务。报告期内，中银国际期货完成收入 11,200 万元，实现期货经纪业务营业收入 3,151 万元，设立深圳分公司，将济南营业部升级为山东分公司。中银国际期货通过完善网点布局、加强专业服务，稳步提升经纪业务实力，日均客户权益和金融期货成交量稳中有升；全面推进资产管理、国际化业务发展，获得中金所全面结算会员资格，获得 2019 年度上期所优秀会员金奖、上期能源优秀会员奖、中金所优秀会员金奖、第十二届中国最佳期货经营机构国际化进程新锐奖等荣誉。

### 2020 年发展展望

2020 年，中银国际期货将进一步提升专业服务水平，发挥衍生品工具的风险对冲作用，服务机构客户和产业客户高质量发展，推进网络金融业务，提升线上获客能力，线上线下业务并进，推动业务全面发展。

## 3、投资管理

### 1) 资产管理业务

2019 年受“资管新规”持续影响，行业通道类资管规模继续收缩，根据中国证券业协会数据，截至 2019 年末全行业受托资金降至 12.29 万亿元，较 2018 年末 14.11 万亿下降 12.9%。报告期内，面对新的监管及市场形势，公司资管业务加强风险合规管控，提升主动管理能力和大类资产配置能力，丰富资管产品种类，完善公募产品布局，提高客户服务水平。截至报告期末，公司受托客户资产规模 6,052.88 亿元，市场排名第 5，其中主动管理规模 2,029.54 亿元，占比 33.5%；报告

期末公募基金管理规模 997 亿元，较 2018 年末增长 432 亿元。报告期内，公司实现受托客户资产管理业务净收入 7.20 亿元（数据来源：证券业协会），继续位居行业前列。2019 年，公司荣获中国基金报最佳固收类券商资管英华奖，公司旗下中银证券-杨浦滨江保障房资产支持专项计划荣获证券时报 2019 十大创新资管/基金产品君鼎奖。公司资产管理业务规模如下表所示：

单位：人民币亿元

资产管理规模			
	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	变动
公募基金管理业务	997	565	432
集合资产管理业务	659	565	94
单一资产管理业务	4,097	4,891	-794
专项资产管理业务	300	230	70
合计	6,053	6,250	-197

数据来源：中国证券业协会、中国证券投资基金业协会、公司统计

注：以上数据不包含中银国际期货资产管理规模。

### 2020 年发展展望

2020 年，公司将继续以传统固定收益投资为基础，持续提升权益和多策略投资管理能力，打造差异化竞争优势，大力发展主动管理业务；基于对未来行业发展趋势的判断，巩固固定收益和绝对收益策略优势，打造工具型指数系列产品，以量化手段助推主动管理，发力大类资产配置，持续完善公募基金产品布局；积极拓展客户覆盖面，抓住发展契机推进证券化业务，进一步助推公司资产管理业务发展。

### 2) 私募基金业务

公司通过子公司中银国际投资从事私募基金业务。截至报告期末，中银国际投资及下设机构管理的备案基金数量为 13 只，基金实缴规模为 91.53 亿元。报告期内，中银国际投资新增 2 只基金通过备案，备案成功的基金募资规模为 2.76 亿元。此外，中银国际投资与政府引导基金、上市公司、产业集团等拟合作设立的多只基金正在设立过程中。

### 2020 年发展展望

2020 年拟通过布局医药健康、智能制造、新材料、信息技术等领域，不断丰富管理基金的品种。

## 二、报告期内主要经营情况

截至报告期末，公司总资产为 483.12 亿元，同比上升 2.45%；归属于母公司股东的权益为 127.33 亿元，同比上升 5.74%。报告期内，公司营业收入为 29.08 亿元，同比上升 5.54%；归属于上市公司股东的净利润 7.98 亿元，同比上升 13.23%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量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 (%)	主要变动原因
手续费及佣金净收入	1,559,304,028.96	1,639,364,090.39	-4.88	资产管理业务收入同比减少
利息净收入	830,187,584.52	682,047,466.68	21.72	资产支持计划应收账款利息收入增加
投资收益	343,113,805.05	282,107,790.84	21.63	处置金融工具收益增加
公允价值变动损益	77,655,053.93	87,033,987.10	-10.78	证券市场波动导致金融工具公允价值变动
汇兑损益	1,642,481.81	3,230,267.17	不适用	汇率变动
业务及管理费	1,828,816,648.16	1,623,919,505.01	12.62	运行维护费、咨询服务费、人事费用等同比增加
资产减值损失/其他资产减值损失	2,048,333.33	197,384,730.57	不适用	实施新金融工具准则影响
信用减值损失	58,554,968.79	0.00	不适用	实施新金融工具准则影响
营业外收入	16,945,469.43	160,547.37	不适用	收回股票质押业务违约金
营业外支出	507,050.34	439,211.93	15.45	捐赠支出增加
所得税费用	215,346,404.65	204,976,575.39	5.06	应税利润总额增加及递延所得税变动
其他综合收益	-971,397.76	-34,149,828.62	97.16	实施新金融工具准则影响
经营活动产生的现金流量净额	10,329,125,407.53	972,741,650.19	961.86	回购业务和代理买卖证券客户资金现金净流入同比增加
投资活动产生的现金流量净额	241,879,655.37	-3,540,707,748.33	不适用	收回投资现金净流入同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	-5,573,183,853.93	2,886,979,188.51	不适用	发行债券现金净流入同比减少

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年，本公司实现营业收入人民币 29.08 亿元，同比增长 5.54%；营业支出人民币 19.09 亿元，同比增长 3.54%；归属于母公司股东的净利润人民币 7.98 亿元，同比增长 13.23%；实现每股收益人民币 0.32 元，同比增长 14.29%；加权平均净资产收益率 6.44%，同比上升 0.47 个百分点。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
证券经纪	1,454,880,306.64	705,482,768.64	51.51	9.03	-16.86	增加

业务						15.10 个百分点
资产管理业务	746,958,307.63	349,844,578.71	53.16	-13.82	11.14	减少 10.52 个百分点
投资银行业务	220,578,593.73	209,454,238.51	5.04	14.90	22.47	减少 5.87 个百分点
证券自营业务	206,709,918.63	24,520,651.50	88.14	71.21	13.26	增加 6.07 个百分点
其他业务	278,540,440.89	619,395,543.80	-122.37	15.46	27.07	减少 20.33 个百分点
合计	2,907,667,567.52	1,908,697,781.16	34.36	5.54	3.54	增加 1.27 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海市	194,578,720.30	64,939,049.07	66.63	14.94	-1.06	增加 5.4 个百分点
北京市	155,896,138.34	45,610,432.70	70.74	21.38	4.08	增加 4.86 个百分点
湖北省	89,045,615.09	30,594,572.66	65.64	16.30	3.85	增加 4.12 个百分点
河南省	50,412,177.73	21,870,561.73	56.62	26.39	2.33	增加 10.2 个百分点
山东省	32,723,550.52	14,369,394.17	56.09	-8.71	-18.87	增加 5.5 个百分点
广东省	256,978,300.94	66,051,005.64	74.30	5.59	-8.07	增加 3.82 个百分点
河北省	76,178,346.53	25,021,897.80	67.15	8.26	-14.64	增加 8.82 个百分点
江苏省	53,700,693.48	24,275,457.09	54.79	-6.59	-14.21	增加 4.01 个百分点
四川省	35,554,148.28	12,818,271.43	63.95	12.15	-10.69	增加 9.22 个百分点
浙江省	52,226,084.53	24,597,552.31	52.90	-1.76	0.60	减少 1.1 个百分点
陕西省	35,745,132.62	12,699,554.27	64.47	45.36	-12.01	增加 23.17 个百分点
福建省	36,250,773.97	13,225,720.17	63.52	10.63	-12.66	增加 9.73 个百分点
重庆市	53,174,736.38	18,589,995.72	65.04	8.56	1.83	增加 2.31 个百分点
海南省	66,239,834.25	17,014,502.15	74.31	2.72	-2.77	增加 1.45 个百分点
辽宁省	71,839,467.45	29,515,175.82	58.92	8.85	-0.56	增加 3.89 个百分点
吉林省	8,411,939.15	5,811,033.24	30.92	6.37	-2.38	增加 6.19 个百分点

						个百分点
黑龙江省	48,542,483.48	20,255,142.75	58.27	13.59	4.70	增加 3.54 个百分点
天津市	14,673,445.68	7,888,492.82	46.24	14.87	-18.03	增加 21.58 个百分点
江西省	7,376,262.90	6,342,874.38	14.01	32.65	0.58	增加 27.42 个百分点
湖南省	30,179,611.46	8,643,423.01	71.36	6.06	-8.00	增加 4.38 个百分点
安徽省	9,103,455.86	6,249,146.49	31.35	1.50	-21.43	增加 20.04 个百分点
内蒙古自治区	7,852,777.52	3,497,915.71	55.46	-3.31	-27.30	增加 14.69 个百分点
山西省	2,924,112.81	3,521,679.45	-20.44	-52.25	-5.21	减少 59.76 个百分点
广西壮族自治区	6,206,096.10	4,568,036.91	26.39	2.95	-17.60	增加 18.36 个百分点
云南省	11,188,734.53	4,968,480.36	55.59	28.69	7.85	增加 8.58 个百分点
贵州省	1,910,592.85	2,350,304.57	-23.01	939.95	17.47	增加 966.06 个百分点
甘肃省	37,675.89	1,850,554.74	不适用	不适用	不适用	不适用
新疆维吾尔自治区	82,567.42	1,711,917.86	不适用	不适用	不适用	不适用
小计	1,409,033,476.04	498,852,145.02	64.60	10.21	-4.16	增加 5.31 个百分点
公司总部及子公司	1,498,634,091.48	1,409,845,636.14	5.92	1.49	6.57	减少 4.49 个百分点
合计	2,907,667,567.52	1,908,697,781.16	34.36	5.54	3.54	增加 1.27 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

2019 年，公司证券经纪业务实现营业收入人民币 14.55 亿元，同比增长 9.03%；资产管理业务实现营业收入人民币 7.47 亿元，同比下降 13.82%；投资银行业务实现营业收入人民币 2.21 亿元，同比增长 14.9%；证券自营业务实现营业收入人民币 2.07 亿元，同比增长 71.21%；其他业务实现营业收入人民币 2.79 亿元，同比增长 15.46%。

## 2. 费用

适用 不适用

报告期内，本公司的业务及管理费情况请参见本年度报告“第十一节 财务报告”七、合并财务报表项目注释 62.业务及管理费。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

### 情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

2019年，报告期内本公司现金及现金等价物的变动净额为人民币50.09亿元，净流入同比增加人民币46.82亿元，主要是由于经营活动现金流量净额增加所致。

从结构上看，2019年经营活动产生的现金流量净额为人民币103.29亿元，2018年同期为人民币9.73亿元，同比增加人民币93.56亿元，主要是由于回购业务和代理买卖证券客户资金导致的经营活动现金净流入同比增加。

2019年投资活动产生的现金流量净额为人民币2.42亿元，2018年同期为人民币-35.41亿元，主要是由于收回投资的现金净流入增加。

2019年筹资活动产生的现金流量净额为人民币-55.73亿元，2018年同期为人民币28.87亿元，主要是由于报告期内公司发行债券减少。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	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
结算备付金	7,028,110,815.31	14.55	4,040,456,836.59	8.57	73.94	客户结算备付金增加
融出资金	8,431,849,678.02	17.45	6,115,313,225.39	12.97	37.88	融资融券业务规模增加
以公允价值	不适用	不适用	5,980,953,767.96	12.68	不适用	实施新金融

计量且其变动计入当期损益的金融资产						工具准则影响
买入返售金融资产	4,878,838,008.58	10.10	10,209,406,941.61	21.65	-52.21	买入返售业务规模减少
应收利息	不适用	不适用	122,921,380.16	0.26	不适用	财务报表列示变更
可供出售金融资产	不适用	不适用	4,131,951,685.59	8.76	不适用	实施新金融工具准则影响
金融投资	9,838,239,629.95	20.36	不适用	不适用	不适用	实施新金融工具准则影响
应付短期融资款	537,716,503.61	1.11	2,795,330,000.00	5.93	-80.76	短期融资规模减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	不适用	20,965,660.84	0.04	不适用	实施新金融工具准则影响
交易性金融负债	13,949,597.20	0.03	-	-	不适用	实施新金融工具准则影响
衍生金融负债	3,797,411.74	0.01	-	-	不适用	实施新金融工具准则影响
代理买卖证券款	14,198,435,466.10	29.39	9,517,584,341.01	20.18	49.18	我国证券市场指数整体上涨,市场交易活跃度提升,客户资金流入增加所致
应付质押保证金	324,134,849.10	0.67	536,496,380.00	1.14	-39.58	期货业务质押保证金减少
应交税费	76,385,374.53	0.16	236,214,180.65	0.50	-67.66	期末未交税费减少
应付利息	不适用	不适用	271,049,558.37	0.57	不适用	财务报表列示变更
应付股利	15,257,956.68	0.03	9,980,000.00	0.02	52.89	2018 年度股利分配后,未付股利增加
其他综合收益	30,830,184.72	0.06	13,250,884.99	0.03	132.67	实施新金融工具准则影响

其他说明

### 资产负债状况和资产质量

2019年，本公司资产总额、负债总额均有不同幅度增长。2019年，本公司资产持续优化，资产质量及财务状况保持优良状态。

截至2019年12月31日，本公司资产总额为人民币483.12亿元，同比增加人民币11.57亿元，增长2.45%；扣除代理买卖证券款后，本公司资产总额为人民币286.44亿元，同比减少人民币35.31亿元，下降10.98%。截至2019年12月31日，本公司负债总额为人民币355.74亿元，同比增加人民币4.65亿元，增长1.32%；扣除代理买卖证券款后，本公司负债总额为人民币159.06亿元，同比减少人民币42.23亿元，下降20.98%。截至2019年12月31日，本公司归属于母公司股东的权益为人民币127.33亿元，同比增加人民币6.91亿元，增长5.74%。

资产负债率水平下降。截至2019年12月31日，本公司扣除代理买卖证券款的资产负债率为55.53%，同比下降了7.03个百分点。

### 资产结构

资产流动性良好。截至2019年12月31日，本公司扣除代理买卖证券款的总资产为人民币286.44亿元，其中，金融投资98.38亿元，占比34.35%；融出资金及买入返售金融资产133.11亿元，占比46.47%；应收款项28.27亿元，占比9.87%；货币资金、结算备付金及存出保证金银行22.14亿元，占比7.73%；固定资产及无形资产1.95亿元，占比0.68%。

### 负债结构

公司负债以长期负债为主。截至2019年12月31日，本公司扣除代理买卖证券款的负债总额为人民币159.06亿元，其中，应付债券人民币86.78亿元，占比54.56%；拆入资金及应付短期融资款人民币21.41亿元，占比13.46%；卖出回购金融资产款人民币16.13亿元，占比10.14%；交易性金融负债及衍生金融负债人民币0.18亿元，占比0.11%；其他负债合计金额人民币34.56亿元，占比21.73%。

### 公司主要融资渠道

报告期内，公司建立并完善了融资策略，大力拓宽融资渠道，加强同业合作，积极主动创新融资方式，融资能力显著增强。不断提高融资来源的多元化和稳定程度，使公司的整体流动性状态能有效维持在较为安全的水平。

公司融资采用资本补充与长短期负债结合的方式，多渠道融入资金。公司在境内主要采用同业拆借、债券回购、短期融资券、公司债、次级债、收益凭证、转融资、两融收益权转让等融资品种，依据有关政策、法规，根据市场环境和自身需求，通过上交所、银行间同业市场、中证机构间报价系统和柜台市场等场所进行短期融资和中长期融资。

对于中长期融资，公司继2018年1月31日、10月19日分别发行了10亿公募公司债和25亿次级债后，2019年5月17日又成功发行了35亿公募公司债，募集资金用于补充公司净资本和营运资金，满足业务发展以及偿还借款，调整公司负债结构和改善财务结构，有效降低了资金成本。

### 流动性管理



在流动性管理运作方面，公司在交易所和银行间市场维持着较为充足稳定的同业拆借、债券回购等授信额度及融资渠道，同时拓展新的融资方式，通过两融收益权转让、收益凭证、转融资等金融机构融资工具在短期内快速及时融入资金，并通过发行公司债、次级债等资本市场融资工具补充净资本，支持公司业务发展，调整债务结构、降低债务成本。同时，公司积极采取同业存款、T+0同业理财、货币基金等各种资金管理方式进行流动性管理，努力提高资金收益。

报告期内，公司切实加强资产负债管理工作，推动公司构建长期、稳定的资本补充机制。资产负债管理工作以风险调整后的收益最大化为目标，做好大类资产配置和资产负债匹配工作，统筹安排公司的资金来源和配置，根据公司年度规划的各项业务规模、资金配置计划、市场行情和创新业务开展进度，进行资金配置、调度以及安排融资，大力提升资金使用效率，科学有效的配置公司信用资源和流动性资源。

公司还加强流动性和安全性管理，平衡风险和收益，兼顾资金使用效益和流动性，公司建立流动性储备体系，同时建立了自有资金使用及流动性管理和运作的相关机制，对涉及部门建立了明确的职责分工和授权机制，做好流动性监控、资金归集、调拨、划转、存放等管理工作，提高流动性管理及运作的专业化水平。同时做好长、短期债务的档期管理，保证各项长、短期债务按时支付，无违约事件发生。

公司完善内部资金定价机制，加强内部资金成本管控核算管理，每月核算各业务板块内部资金成本，将资金占用成本核算纳入绩效考核，传导公司战略，引导各部门开展风险收益匹配度较好、收益率水平较高的业务，支持业务发展。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请参见本年度报告“第三节 公司业务概要”及本节“一、经营情况讨论及分析”相关内容。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

报告期内，公司以公允价值计量的金融资产情况请参见“第十一节 财务报告”之“十二、1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值”，“十八、9 以公允价值计量的资产和负债”，“十八、10 金融工具项目计量基础分类表”。

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

**1、中银国际期货有限责任公司**

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本 35,000 万元，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，中银国际期货总资产 607,215.38 万元，净资产 51,194.31 万元；2019 年实现营业收入 11,200.46 万元，利润总额 4,017.86 万元，净利润 2,994.57 万元。

**2、中银国际投资有限责任公司**

经营范围：投资管理，股权投资，投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本 60,000 万元，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，中银国际投资总资产 94,598.73 万元，净资产 94,360.92 万元；2019 年实现营业收入 3,905.71 万元，利润总额 3,147.08 万元，净利润 2,549.58 万元。

**3、中银资本投资控股有限公司**

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

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况请参见“第十一节 财务报告”之“十、5 结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体”，“十、6 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”。

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

中国证券行业经过近三十年的发展，总体规模扩大，合规风控水平提高，在策应国家战略、服务实体经济中的作用越来越大。目前，行业发展呈现以下态势：

1、行业集中度持续提升。一方面监管层鼓励证券公司做大做强，“扶优限劣”成为趋势，部分同业通过收购兼并实现扩张；另一方面互联网证券快速发展，通过互联网渠道开发客户占比已超过 90%，竞争加剧也推动行业变革图强，业务向优势公司有所集中。从营业收入来看，2013 年行业前五名的市场占比为 23%，2018 年达到 30%；从净利润来看，2013 年行业前五名的市场占比为 33%，2018 年达到 55%（数据来源：证券业协会），未来这种趋势有望持续。

2、资本实力至关重要。随着证券公司上市，资本中介业务发展，证券公司资本实力的重要性明显增强，部分上市证券公司快速补充资本在行业中地位不断提高：如部分公司通过并购等外延式扩张，及资本中介业务等内涵式发展，行业排名提升迅速；部分公司通过加大投入布局互联网金融，优化业务布局，近年经纪业务市场份额不断扩大。

3、差异化优势逐渐形成。近年来，行业加快转型发展，同质化程度有所改变，部分证券公司差异化优势显现。部分综合实力较强的大型证券公司，各项业务均衡发展，几无短板；部分规模稍小的证券公司，努力实现个性化、创新型发展，如以金融科技带动客户规模快速增长、拓展互联网证券迅速提升经纪业务市场份额、通过集团综合经营扩大零售客户规模等。

4、国际化进程不断加快。资本市场双向开放正在不断推进，沪港通、深港通相继推出，沪伦通渐行渐近，外资证券公司将陆续进入并可全牌照经营。证券公司也通过设置机构、并购海外同业等加快海外布局，国际业务领先的证券公司境外收入占比提高，随着境内外资本市场融合的进一步深入，国际化业务将对证券公司竞争格局产生重大影响。

5、业务结构发生变化。传统通道业务收入贡献大幅下滑，资产管理业务、自营业务崛起，投资银行业务收入占比提升。

从行业竞争格局看，尽管近年市场集中度有所提高，大公司竞争优势明显，但全行业未出现系统性重要公司，中小公司仍有较大提升空间，目前部分中小证券公司正在把握机遇，在激烈竞争格局中谋求竞争优势的提升。从整个金融行业看，目前证券公司总体规模在金融机构中占比偏小，且尚不具备较强的国际竞争力，随着中国经济的发展，必将产生一些有国际竞争力的公司，这是我国证券公司面临的重大机遇。

同时，证券行业也面临巨大的挑战，公司自身发展也存在短板，在信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险等控制方面需要建立长效机制。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司致力于“建设新时代一流投行”。公司将坚持“践行国家战略、服务实体经济”的经营宗旨，弘扬“知敬畏、知深浅、知进退”、“有激情、有格局、有方法、有业绩”和“知行合一”的企业文化，追求客户利益最大化、股东回报最优化，使全体员工与公司共成长。

为实现以上战略目标，公司明确以“四个坚定不移”为工作方针，即坚定不移践行“客户至上，稳健进取”的价值观，坚定不移践行“科技赋能，转型协同”发展战略，坚定不移严守风险合规底线，坚定不移全面从严治党治司。公司将不断健全人力资源、信息技术、风险合规三大支持保障体系，努力推进投资银行、经纪、资产管理、研究与机构销售四大业务转型升级。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

公司将坚持“以客户为中心，以客户需求为导向，以做大客户规模为基础，以打造领先的客户服务体系为抓手”的“四以客户战略”，以对个人客户服务的财富管理转型，对机构客户服务的交易生态圈管理转型为两大引擎，深入推进业务转型，提高服务能力、升级服务平台、创新服务模式、融合多元服务内容，以内外部协同为抓手，以核心业务转型升级为路径，在为客户提供高质量综合金融服务的过程中，实现自身业务的高质量发展。

#### 1、巩固优势，向交易驱动型投资银行转型

##### (1) 为交易各方搭建撮合交易平台

以投资银行作为交易中心，为资金端、资产端、上市公司端等搭建撮合交易平台，促成交易各方在平台上进行撮合交易。

##### (2) 维护覆盖面广、资质优异的客户群体

通过网格化客户营销等机制，扩大交易主体基数，提升交易主体质量，为交易平台做大做强提供客户基础。

##### (3) 提供多元化、专业化的投资银行产品

进一步完善产品体系和业务布局，为交易各方提供全方位的投资银行产品，以满足交易各方的不同需求，使得交易主体能够真正得以活跃起来。

##### (4) 前瞻性地掌握创新产品动向

通过加强对国家战略和政策动态的深入学习，加强对经济、产业、金融创新等领域的研究，前瞻性地掌握创新产品动向，为交易各方提供有价值的信息。

#### 2、多轮驱动，夯实零售经纪业务基础

##### (1) 夯实客户基础，优化客户结构

抓住社会收入结构调整完善、居民财富继续较快增长、投资理财需求更加旺盛等机遇，一是以互联网平台为主要获客手段，加强线上主动营销力度，大力发展长尾客户；二是提高自身专业服务能力，通过提供专属产品与服务等手段，提高中高端客户占比；三是顺应市场机构化和去散户化趋势，加强与优秀公募、私募基金公司合作；四是坚持“获客”与“活客”并重。

## (2) 大力发展互联网证券，提升客户体验

紧盯大数据、云计算、人工智能等信息科技最新发展，强化自主创新，实施“3+2”数字化平台建设，聚焦手机 APP、PC 客户端、微信端三大平台，数据驱动、智能驱动两大引擎，打造场景丰富、线上线下协同、用户体验极致的数字化服务平台。推动线上服务实现“4 个转变”，即由标准化服务向个性化服务转变，被动式服务向基于大数据的智能型、主动式服务转变，货架式服务向线上线下协同的有温度服务转变，由封闭式服务向开放的生态圈转变。建立“智慧中银”线上服务体系与品牌，服务产品化、标准化、智能化，打造拳头产品、特色服务，以专业服务能力满足客户资产配置、保值增值的核心诉求，构建互联网核心竞争力。

## (3) 增强产品配置能力，推动财富管理转型

推进与公司内外部协同与合作，丰富产品线，扩大引入产品的种类与市场竞争力，为高净值客户提供产品定制服务。通过大数据分析，精准定位客户需求，通过手机 APP 等线上渠道实现产品的精准推送。提高营销服务人员的服务能力，将线上精准推送与线下专业服务有机结合。提高权益类产品销售占比，使产品销售收入成为零售经纪业务新的利润增长点。

## (4) 建立高素质的营销服务队伍，提高服务能力

持续优化营销服务人员结构，通过外部引入、内部培养等方式大力发展投资顾问，建立具有较强竞争力的投顾人员绩效考核机制。

## (5) 加强线下渠道建设，实现线上线下融合

线下渠道方面，进一步完善网点布局，在有潜力的地区适当增设营业网点。加大对新设网点资源投入和总部服务支持力度，逐步推进智能机器人柜台建设，进一步整合分支机构后线业务。强化线上线下渠道的融合与协同，以线上手机 APP 和线下网点为核心，从客户视角设计一体化服务流程，以 APP 为客户触点，一点接入、全程响应。

### 3、夯实地位，打造行业领先的资产管理平台

#### (1) 打造特色化的产品设计能力，建立适应市场需求的产品体系

大力发展主动管理业务，构建前瞻性产品体系，结合公募、私募两类客户管理维度，全面覆盖股票投资、现金管理、固定收益等产品，重点发展追求绝对收益的股债混合型产品、类固定收益产品和货币基金，探索配置类资产管理产品。结合自身优势，继续发展特色业务、做大个人客户产品、满足机构客户特定需要，促进重点产品的进一步发展。

#### (2) 打造新监管形势下的销售能力，进一步优化品牌形象

顺应机构客户理财需求占比日益提高的趋势变化，优化调整管理体系、组织架构、人员配备等，构建更有针对性的分类销售及服务体系，提升机构和零售客户的服务体验，从而优化品牌形象。

#### (3) 打造投研能力，提升核心竞争力

持续优化资管投研资源配置，一方面加强内部的投研结合力度，增加绩效评估的针对性，做好投资策略的前瞻性；另一方面延揽具有市场知名度的业绩稳定的基金经理。为保持投资业绩的

可持续性和可复制性，持续推进 4P（People-Philosophy-Process-Performance）投研管理模式，加快投研人才培养，实施内部人员竞聘职级自动调整机制和制度，留住优秀人才。

#### （4）提升投资银行化资管能力，形成特色化产品服务

抓住新监管下的业务机遇，重点推进资产证券化、并购（投资）基金等投资银行化资产管理业务，打通投资和融资的客户需求，并形成模式可复制、收益有保障、模式可持续的业务布局，使投资银行化资产管理业务成为资产管理的重要组成部分。

### 4、整合资源，提升机构投资者专业服务能力

#### （1）加快队伍建设

以外部引进与内部培养相结合的方式，扩大人员规模，完善培训机制，打造有重点、有特色、有梯队、有覆盖度的研究队伍。整合研究与机构销售的业务资源，优化管理架构，健全工作机制，完善业务流程，提高研究质量和效率，为研究员提供良好的业务平台。

#### （2）拓展机构客户

以客户为中心建立销售管理体系，以精细化过程管理促经营效益，加强研究员与机构销售人员的协同，完善考核机制，调动各方积极性，形成良性互动和协同效应。扩大机构客户覆盖面，根据客户类型和服务性质确定不同的服务内容。以研究销售为基础，优化与资产管理、投资银行、期货等的协同，加大对分支机构的支持和服务，开展综合金融服务。

### （四）可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）

√适用 □不适用

#### 1、可能面对的风险

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

##### （1）市场风险

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

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

##### （2）信用风险

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

##### （3）操作风险

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

#### （4）流动性风险

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

#### （5）声誉风险

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

#### （6）合规风险

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

#### （7）洗钱风险

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

## 2、风险管理措施

根据中国证券业协会《证券公司全面风险管理规范》的要求，在董事会及其风险控制委员会的领导下，公司建立健全了全面风险管理体系，健全包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化。

### 建立全面风险管理体系：

#### （1）可操作的管理制度

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

#### （2）健全的组织架构

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

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

### （3）可靠的信息技术系统

目前，公司风险管理信息技术系统由恒生 O32 投资管理系统、绩效风控与风险管理系统、恒生风险监控与稽核系统、净资本和流动性监管指标系统、异常交易监控系统、RiskMetrics 风险计算引擎系统、自建风险数据管理平台组成。2019 年公司有序开展各系统建设工作，内部信用评级系统正在建设实施中。对其他系统及基础数据平台拟更新或新建，后续将逐步推进建设并投入使用。公司正逐步建立与业务复杂程度和风险指标体系相适应的风险管理信息技术系统，逐步覆盖各风险类型、业务条线、各个部门、分支机构及子公司，并实现对风险进行计量、汇总、预警和监控，以符合公司整体风险管理的需要。

### （4）量化的风险指标体系

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

### （5）专业的人才队伍

截止 2019 年末，公司总部风险合规管理板块(含风险管理部、内控与法律合规部、内核部)在职人员中，硕士以上学历，占比 75%；三年以上工作经验人员，占比 90%。

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

### （6）有效的风险应对机制

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

在风险事件应对方面，公司各业务条线建立健全了相应的风险事件处理机制，当风险事件发生时，公司将启动风险事件处理机制，成立风险事件处理工作小组，组织力量按照风险事件处理



方案和风险事件处理程序尽快化解风险事件，并对相关业务的业务规则、内部风险控制、风险事件防范措施、风险事件处理方案等提出整改意见，防范类似风险事件再次发生。

#### (7) 良好的风险管理文化

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

### 各类风险应对措施

#### A. 市场风险管理

在市场风险管理方面，公司建立了以风险价值（VaR）、压力测试限额为核心，包括基点价值（DV01）等指标在内的市场风险监控评估体系，主要采用风险限额的方式对市场风险进行管理。业务部门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其持仓部分所暴露出的市场风险；风险管理部每日计量市场风险水平，监测业务部门执行风险限额的情况及公司整体市场风险状况，定期向公司管理层汇报风险状况。

报告期内，公司各项主要市场风险监控指标均优于监管部门规定的标准及在公司设定的风险限额标准以内。下一年度，公司将根据宏观环境、证券市场趋势环境等评估并调整自营证券投资业务总额及其结构，继续把握市场趋势性、结构性交易机会给公司贡献正收益。

#### B. 信用风险管理

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

报告期内，针对资本中介业务出现潜在违约等信用风险，公司根据《企业会计准则》要求，按一定比例计提相应资产减值，确保资产真实、可靠。

#### C. 操作风险管理

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

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

公司继续通过制度建设、业务流程整合、系统完善和风险评估、稽核检查来加强内部控制。随着业务品种的丰富、业务流程的复杂，下一年度公司经营业绩承受潜在操作风险会有相应增加。

公司将不断完善业务及 IT 应急计划、优化业务流程、健全双人复核等措施减少该风险对公司的影响。

#### D. 流动性风险管理

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

报告期内，公司未发生负债到期违约事项。下一年度公司资产规模将保持平稳，对应负债可以与其保持匹配。公司将以到期期限、利率、现金流匹配为资金管理目标，平衡资产收益与流动性，减少该风险对公司的影响。

#### E. 声誉风险管理

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

#### F. 合规风险管理

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

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

#### G. 洗钱风险管理

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

报告期内，公司通过制度建设、系统升级、风险评估、审计检查来加强内部控制，开展了客户信息有误的账户清理工作，降低了固有的洗钱风险。

下一年度，公司将通过制度建设、系统合并、聘请外部机构开展洗钱风险评估等手段降低公司的洗钱风险。

### 3、公司在风控合规和信息技术方面的投入情况

#### (1) 公司在风控合规方面的投入情况

公司高度重视合规经营和风险管理，持续强化合规风控体系建设，加强合规风控人员队伍配置，加大合规风控系统建设投入，以科技驱动合规风控专业能力，提升公司合规风控管理水平。公司合规风控投入主要包括合规风控人事费用、相关系统费用以及合规风控其他运营费用（包括培训、外部咨询及日常支出等）。报告期内，公司合规风控人事费用投入 6,794 万元，相关系统费用投入 489 万元，其他运营费用投入 1,001 万元，总额投入 8,284 万元，超过公司 2019 年营业收入的 3%。

公司将在 2020 年持续保障合规风控投入，构建主动有效的全面风险管理体系，持续完善合规风险制度建设，不断提升合规风险管理水平，搭建集团化合规和风险管理体系，保障经营业务的合法合规。

#### (2) 公司在信息技术方面的投入情况

公司把科技赋能作为核心竞争力，持续加大科技投入。根据优先满足业务发展、企业运营的必要配置，重点投入科技赋能相关项目建设和完善，合理控制 IT 固化费用，制订年度科技投入计划。公司信息技术投入主要包括科技人力成本、IT 系统建设资本性支出、通讯线路费用、系统维护费用以及其他 IT 运营费用（IT 部门营业场所、培训、外部咨询及日常支出等）。报告期内，公司信息技术投入 18,064 万元。其中，科技人力成本投入 4,312 万元，IT 系统建设资本性投入 3,962 万元，通讯线路投入 2,918 万元，系统维护投入 3,639 万元，其他 IT 费用（IT 营业场所、日常运营、外包人力、咨询和培训费用等）3,231 万元。2019 年信息技术投入 1.8 亿元，超过公司 2019 年营业收入的 6%。

公司将在 2020 年持续保障信息技术投入，完善信息技术制度建设，培养科技全员化意识，倡导学习型组织，重视新技术在业务场景的新应用，构建并完善信息技术安全运营体系，不断提升信息科技治理与管理水平。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》等法律法规以及中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的有关要求，在《公司章程》中明确了股利分配政策，并经股东大会审议通过。

公司在《公司章程》中明确了利润分配的决策程序、利润分配的方式、现金分红的期间间隔、现金及股利分配的条件和比例等。还明确股东大会在利润分配方案进行审议时，应与股东特别是中小股东进行沟通和联系，就利润分配方案进行充分讨论和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司近三年利润分配政策执行如下：

2017年度：公司于2018年6月29日召开的2018年第五次股东大会（年度）会议上同意向股东派发现金红利，以公司2017年12月31日总股本25亿股为基数，向股东每10股派发现金红利0.80元（含税），共计分配现金股利200,000,000.00元，占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率为18.74%。

2018年度：公司于2019年6月25日召开的2019年第二次股东大会（年度）会议上同意向股东派发现金红利，以公司2018年12月31日总股本25亿股为基数，向股东每10股派发现金红利0.42元（含税），共计分配现金股利105,770,674.96元，占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率为15.00%。

2019年度利润分配的预案：以2020年2月26日发行上市后的总股本27.78亿股为基数，向股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共计分配现金股利83,340,000.00元，占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率为10.44%。2019年度利润分配预案已经公司第一届董事会第三十八次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

公司各年利润分配方案（预案）符合公司章程规定，听取了股东的意见建议，分红标准和比例清晰，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，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数(元)（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

						(%)
2019 年	-	0.30	-	83,340,000.00	798,252,971.86	10.44%
2018 年	-	0.42	-	105,770,674.96	704,986,351.02	15.00%
2017 年	-	0.80	-	200,000,000.00	1,067,129,839.51	18.74%

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

## 二、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
与次公开发行的承诺	股份限售	中银国际控股、中油资本	本次发行前股东所持股份的流通限制和股东对所持股份自愿锁定的承诺	自持股之日起 48 个月与自上市之日起 36 个月孰长	是	是	/	/
与次公开发行的承诺	股份限售	金融发展基金、云投集团、江铜股份、凯瑞富海(注)、通用技术、上海祥众、洋河股份、江铜财务、达濠市政、万兴投资	本次发行前股东所持股份的流通限制和股东对所持股份自愿锁定的承诺	自持股之日起 48 个月与自上市之日起 12 个月孰长	是	是	/	/
与次公开发行的承诺	股份限售	上海郝乾	本次发行前股东所持股份的流通限制和股东对所持股份自愿锁定的承诺	自上市之日起 12 个月,若相关法律、法规及规范性文件另有规定的,也将遵守该等锁定期要求	是	是	/	/
与次公开发行	股份限售	中银国际控股	公司上市前持股 5%以上股东的持股意向及减持	股票锁定期满后	否	是	/	/

关 的 承 诺			意向					
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	中油资本、 云投集团、 江铜股份	公司上市前 持股 5%以上 股东的持股 意向及减持 意向	股票锁定期 期满后两年内	是	是	/	/
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	金融发展基 金	公司上市前 持股 5%以上 股东的持股 意向及减持 意向	股票锁定期 期满后两年内 及股票锁定期 期满后6个月 内	是	是	/	/
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	稳 定 股 价 承 诺	公司及全体 董事、高级 管理人员	上市后三年 内稳定公司 股价的预案	首次公开发 行股票并上 市后三年内	是	是	/	/
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	避 免 同 业 竞 争	中银国际控 股、中油资 本、金融发 展基金、云 投集团、江 铜股份	避免同业竞 争的承诺	长期有效	否	是	/	/
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	减 少 和 范 关 交 易	中银国际控 股、中油资 本、云投集 团、江铜股 份	减少和规范 关联交易的 承诺	长期有效	否	是	/	/
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	其 他	全体董事、 高级管理人员	对公司填补 即期回报措 施能够得到 切实履行的 承诺	长期有效	否	是	/	/
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	其 他	全体董事、 监事、高级 管理人员	关于信息披 露与投资者 教育的专项 承诺	长期有效	否	是	/	/
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	其 他	公司及全体 董事、监事、 高级管理人员	虚假披露情 形下承担相 应法律责任 的承诺	长期有效	否	是	/	/

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	未履行承诺的约束措施	长期有效	否	是	/	/
--------------	----	-------------------	------------	------	---	---	---	---

注：公司股东凯瑞富海已被申请破产清算，若凯瑞富海被依法宣告破产，凯瑞富海管理人有权依据《中华人民共和国企业破产法》及相关法律法规的规定及监管机构的要求对凯瑞富海持有公司的股票进行处分。凯瑞富海管理人承诺在对凯瑞富海持有公司的股票处置时，在收到受让方作出承继凯瑞富海出具的《关于股份锁定及减持意向的承诺函》后，将相应股份变更股份登记转让给受让方。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

报告期内，本公司因实施财政部新修订和颁布的准则的影响详见“第十一节 财务报告”之“五、32 重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,780,000
境内会计师事务所审计年限	7 年

	名称	报酬
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	9,000,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，对公司财务状况进行审计，聘期一年，审计费用人民币 178 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用



## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

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

### 1、公司诉天津顺航海运有限公司质押式证券回购纠纷案

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

### 2、公司诉刘德群质押式证券回购纠纷案

在股票质押式回购交易中，因被告刘德群涉嫌操作证券市场、内幕交易而未按时提前购回股票及支付相应利息，故公司作为原告起诉请求被告偿还借款本金1亿元及相应利息和违约金、判令公司对刘德群已质押股票拍卖、变卖的价款享有优先受偿权等。法院于2019年1月作出民事调解书：被告应向公司支付借款本金及相应利息和违约金、律师费等；如未按时足额履行上述还款义务，则公司有权与其协议，以其持有的股票折价，或者以拍卖、变卖该质押物所得价款优先受偿。公司已申请强制执行。现已完成拍卖及过户，债权总金额已全额划转到公司账户。案件已结。

### 3-5、公司诉上海刚泰投资咨询股份有限公司质押式证券回购纠纷案等

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

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

公司另行向法院起诉，请求判令刚泰集团在刚泰投资欠公司融资本金7,660万元及相关利息等范围内对公司承担连带清偿责任。法院于2019年12月作出民事判决书：刚泰集团应在刚泰投

资拖欠原告融资本金、利息、逾期利息等债权范围内，就刚泰投资持有的质押股票清偿之后的不足部分承担连带清偿责任，并承担受理费、保全费等费用。公司已申请强制执行。

#### 6、公司诉程顺玲等质押式证券回购纠纷案

在股票质押式回购交易中，因被告一程顺玲的履约保证比例已低于最低限度，而未按约采取适当的履约风险管理措施或提前购回股票，故公司作为原告起诉请求被告一程顺玲及其配偶被告二罗志伟还本付息并承担违约责任。因程顺玲偿还部分欠款及公司通过违约处置等方式收回部分欠款，公司申请将诉讼请求变更为判令程顺玲、罗志伟立即偿还公司融资本金 2,580,942.69 元和相应的融资利息及违约金，判决确认本公司对程顺玲质押给本公司的股票的折价、拍卖或变卖所得价款在上述请求的债权范围内享有优先受偿权。法院于 2019 年 8 月作出民事判决书，支持公司诉讼请求。因质押股票解禁，进行平仓处置，款项收回。案件已结。

#### 7、浙江嘉兴高速公路有限责任公司诉公司请求变更公司登记纠纷案

因原告浙江嘉兴高速公路有限责任公司发现其工商登记的股东名称“中银国际证券有限公司上海证券营业部”系登记错误，故起诉请求公司协助办理股东名称变更登记手续，将登记错误的股东名称变更登记至公司名下。法院于 2019 年 1 月作出民事判决书，公司已配合办理完成上述股东名称变更登记手续。案件已结。

公司代表资管计划提起的诉讼、仲裁事项：

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

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

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

4、公司作为资管计划管理人申请对辅仁药业集团有限公司仲裁案件。公司管理的资管计划持有辅仁药业集团有限公司发行债券本金 11,000 万元，因辅仁药业集团有限公司未按期履行还本付息义务，公司于 2019 年 10 月 17 日向中国国际贸易仲裁委员会申请对辅仁药业集团有限公司仲裁。仲裁庭于 2019 年 11 月 18 日立案，2020 年 1 月 21 日开庭审理，仲裁庭要求进一步补充证据后再审。

公司控股子公司的诉讼、仲裁事项：

1、中银国际期货作为资管计划管理人申请对深圳正前方金融服务有限公司仲裁案件。中银国际期货作为资管计划管理人，聘请被申请人作为某资管计划投资顾问。由于被申请人违反协议约定超投资范围投资，请求裁决被申请人支付赔偿款 55,511,957 元，及相应资金占用成本等。中银

国际期货已撤回申请。

2、候顺莲诉中银国际期货等案件。原告候顺莲认为任职于中银国际期货的客户经理未尽责提供经纪人服务以及中银国际期货因软件故障导致原告产生损失，因此请求法院判决被告支付损失和惩罚性赔偿共计 72,288.6 元等。案件在一审审理中。

3、马俊与中银国际期货劳动仲裁案件。申请人马俊认为中银国际期货与其解除劳动合同的理由不充分，请求恢复劳动关系，并补发提成工资、加班工资、年休假薪资，以及欠发工资；后再次提请仲裁，要求中银国际期货赔偿因未及时办理退工手续造成的损失。合计约 69.8 万元。

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

## 十一、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

（一）2019 年 4 月 10 日，公司收到上海证监局出具的《关于对中银国际证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2019]36 号），公司存在合规部门、个别业务部门及部分分支机构合规人员配备情况不符合要求的情形。截至目前，上述问题已整改完毕。

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

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其第一大股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十三、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

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

报告期内，公司与中国银行及其控制企业发生的关联交易情况如下：

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中国银行	其他-大股东的控股股东	提供劳务	证券承销业务收入	市场原则	30,641,018.87	14.11	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	提供劳务	财务顾问业务收入	市场原则	1,396,226.42	0.64	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	提供劳务	受托资产管理业务收入	市场原则	286,826,143.30	39.22	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	接受劳务	第三方资金存管业务	市场原则	22,164,672.83	1.42	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	接受劳务	法人账户透支手续费	市场原则	898,113.21	0.06	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	其它流入	存放金融同业利息	市场原则	145,605,385.87	8.64	现金结算

中国银行	其他-大股东的控股股东	其它流入	利率互换	市场原则	289,231.18	0.08	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	其它流出	卖出回购金融资产利息	市场原则	3,967,874.94	0.46	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	其它流出	拆入资金利息	市场原则	1,454,194.45	0.17	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	其它流出	债券利息	市场原则	16,275,342.47	1.91	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	其它流入	债券收益	市场原则	1,791,152.78	0.52	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	其它流入	理财产品收益	市场原则	23,874,251.58	6.96	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	接受劳务	咨询服务费用	市场原则	8,556,547.46	0.47	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	接受劳务	产品销售服务费	市场原则	226,682,707.99	12.40	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	其它流出	房屋租赁费用	市场原则	43,239,600.94	2.36	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	其它流出	托管费用	市场原则	67,554.79	0.00	现金结算
中国银行	其他-大股东的控股股东	其它流入	房屋租金收入	市场原则	634,285.74	29.56	现金结算
中银投资资产管理 有限公司	其他-大股东的控股子公司	提供劳务	代理买卖证券业务收入	市场原则	6,112.97	0.00	现金结算
中银国际 环球商品 有限公司	其他-大股东的控股子公司	提供劳务	期货经纪业务收入	市场原则	15,911.32	0.00	现金结算
中银基金 管理有限 公司	其他-大股东的控股子公司	提供劳务	交易单元席位租赁收入	市场原则	205,443.60	0.03	现金结算
中银基金 管理有限 公司	其他-大股东的控股子公司	提供劳务	代销金融产品业务收入	市场原则	72,748.75	0.01	现金结算
中银保险	其他-大股	提供劳务	受托资产	市场原则	61,053.91	0.01	现金结算

有限公司	东的控股股东 的子公司		管理业务 收入				
中银金融 资产投资 有限公司	其他-大股 东的控股 股东的子 公司	提供劳务	受托资产 管理业务 收入	市场原则	91,517.49	0.01	现金结算
中银三星 人寿保险 有限公司	其他-大股 东的控股 股东的子 公司	提供劳务	受托资产 管理业务 收入	市场原则	51,978.63	0.01	现金结算
中银基金 管理有限 公司	其他-大股 东的控股 股东的子 公司	其它流入	基金收益	市场原则	2,259,747.13	0.66	现金结算
中银国际 亚洲有限 公司	其他-大股 东的控股 股东的子 公司	接受劳务	咨询服务 费净支出	市场原则	8,038,294.05	0.44	现金结算
上海中银 大厦有限 公司	其他-大股 东的控股 股东的子 公司	其它流出	房屋租赁 费用	市场原则	20,534,859.95	0.12	现金结算
新中物业 管理(中国) 有限公司	其他-大股 东的控股 股东的子 公司	其它流出	物业费用	市场原则	9,191,921.63	0.50	现金结算
中银保险 有限公司	其他-大股 东的控股 股东的子 公司	其它流出	保险费用	市场原则	2,734,686.52	0.15	现金结算
合计				/	857,628,580.77	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用		
关联交易的说明					无		

报告期内，公司与中国银行及其控制企业发生的日常关联交易，按照定价公允的原则，参照市场化价格水平、行业惯例、第三方定价确定交易价格，定价原则合理、公平，不存在损害公司、公司非关联股东利益的情形。

公司 2019 年度关联交易执行情况请参见公司于 2020 年 3 月 26 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《关于预计公司 2020 年度日常关联交易的公告》。

## (二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

## (一) 营业网点新设情况

报告期内，公司完成 2 家证券营业部的新设，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	新设日期	负责人
1	兰州张掖路证券营业部	2019年1月28日	薛燕
2	乌鲁木齐东风路证券营业部	2019年2月11日	王文

## (二) 营业网点变更情况

报告期内，公司营业网点变更情况如下：

序号	机构名称	变更类型	变更前	变更后
1	哈尔滨安定街营业部	负责人变更	靳可轶	王宪成
2	昆山珠江北路营业部	负责人变更	邵晓奇	蔡鹏程
3	苏州竹辉路营业部	负责人变更	孙小虎	成剑
4	天津解放南路营业部	负责人变更	魏强	毛俊宏
5	长沙新韶路营业部	负责人变更	林吉	孟李娜
6	三亚营业部	负责人变更	陈建平	陈玮
7	长春同志街营业部	负责人变更	梁宝玲	张辉
8	上海新华路证券营业部	营业场所变更	上海市长宁区新华路 660 号 25 幢 A118 室及 B315 室	上海市长宁区新华路 664 号第 25 幢第三层 315 室
9	上海畹町路证券营业部	营业场所变更	上海市闵行区畹町路 113 号 2 楼	上海市闵行区畹町路 113 号二楼部分
10	上海塔城路证券营业部	营业场所变更	上海塔城路证券营业部；	上海裕民南路证券营业部；
			上海市嘉定区塔城路 451 号一层西区	上海市嘉定区裕民南路 1518 弄新地国际广场 8 号楼 1 层 101 室
11	上海人民中路证券营业部	营业场所变更	上海人民中路证券营业部；	上海泽丰路证券营业部；
			上海市奉贤区人民中路 34 弄 6、8 号	上海市奉贤区泽丰路 127 号一层
12	杭州庆春路营业部	负责人变更	刘向领	丁卓
		营业场所变更	杭州市下城区庆春路 138 号广利大厦裙楼 3 楼	杭州市下城区庆春路 136 号广利大厦 14 楼
13	上海欧阳路证券营业部	负责人变更	赵国富	陈飞
		营业场所变更	上海市虹口区欧阳路 85 号 2 楼、3 楼	上海市虹口区欧阳路 85 号 2 层部分
14	东莞营业部	经营范围变更	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（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）；证券资产管理（仅限项	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（仅承揽）；证券资产管理（限承揽）；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；为期货公司提供中间介绍业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准



		目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)	批准后方可开展经营活动。)
--	--	---	---------------

### (三) 重大资产负债表日后事项

#### 1. 首次公开发行 A 股股票并上市

2020 年 1 月 23 日, 公司取得中国证监会《关于核准中银国际证券股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2020]178 号)。2020 年 2 月, 公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票 278,000,000 股, 发行价格每股 5.47 元, 并在上海证券交易所上市。

#### 2. 公司年度利润分配预案

2020 年 3 月 25 日, 公司第一届董事会第三十八次会议审议通过 2019 年度利润分配预案, 以 2020 年 2 月 26 日发行上市后的总股本 27.78 亿股为基数, 向股东每 10 股派发现金红利 0.30 元(含税), 共计分配现金股利 83,340,000 元, 占当年合并报表中归属上市公司股东的净利润比例为 10.44%。该预案尚需公司股东大会审议通过。

#### 3. 董事、监事及高级管理人员变动情况

2020 年 2 月, 公司收到上海证监局《关于对亓磊担任中银国际证券股份有限公司合规负责人的无异议函》(沪证监机构字[2020]49 号), 上海证监局对亓磊先生担任公司合规总监无异议。公司于 2019 年 9 月 9 日召开的第一届董事会第二十九次(临时)会议审议通过了《关于聘任公司信息管理委员会主席、公司合规总监的议案》, 同意聘任亓磊先生担任公司合规总监职务。亓磊先生自 2020 年 2 月 27 日起正式履行公司合规总监职责。

2020 年 3 月 9 日, 公司第一届董事会第三十七次(临时)会议审议通过《关于提名独立董事候选人的议案》, 同意提名李军先生为公司第一届董事会独立董事候选人。李军先生已取得上海证监局核准的证券公司独立董事任职资格。该议案尚需公司股东大会审议通过。

2020 年 3 月 9 日, 公司第一届董事会第三十七次(临时)会议审议通过《关于聘任公司首席科学家的议案》, 同意公司增设首席科学家岗位, 并同意聘任葛浩先生担任公司首席科学家, 葛浩先生任职将在履行相关手续后生效。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

公司认真贯彻落实党中央、国务院及行业监管部门的有关部署, 积极响应中国证券业协会“一司一县”结对帮扶的倡议, 依托行业优势, 汇聚各种资源, 围绕“精准”, 聚焦产业扶贫、公益扶贫、

人才培养扶贫和消费扶贫四个方面，持续加大帮扶力度，充分展现中银证券的社会责任担当。

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

## 2. 年度精准扶贫概要

2019 年，公司继续拓展帮扶地区范围,在原有的黑龙江省延寿县、贵州省水城县、四川省喜德县和广西壮族自治区龙胜县 4 个国家级贫困县结对帮扶基础上，又与云南省丘北县、宁蒗县 2 个国家级贫困县签署了结对帮扶战略合作备忘录，通过产业扶贫、公益扶贫、人才培养扶贫和消费扶贫等多种方式，对上述六个国家级贫困县进行精准扶贫。

### (1) 产业扶贫聚焦“活血造血”

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

### (2) 公益扶贫教育，阻断贫困代际传递

儿童是祖国的未来，明天的希望，让贫困地区的孩子接受良好的教育是阻断贫穷代际传递的重要途径。贫困地区的经济发展比较落后，财政收入低，教育投入资金不足，教学条件和教学水平都比较落后。为了改变这种状况，公司在精准扶贫过程中，十分重视对结对帮扶县的教育支持，每到一地开展扶贫工作，必定会前往中小学考察，了解孩子们的学习生活情况，因地制宜地给予帮扶。2019 年公司投入教育扶贫资金 181.6 万元，捐赠物资 3.16 万元。特别是应广西壮族自治区龙胜县人民政府的请求，公司向龙胜县教育局捐赠精准教育扶贫资金 150 万元（已投入资金 20 万元，由于工程进度延误的原因，余下资金 130 万元计划在 2020 年上半年投入），用于该县龙脊镇小寨小学火灾后的重建项目，即在小寨小学的原址新建 1 栋三层楼的教学综合楼，建筑面积 560 平方米，工程总造价 150 万元。该项目的建成，为恢复当地小学灾后正常运转，优化教学环境，促进当地教育事业的发展将起到积极的作用。

(3) 为贫困地区培训人才。2019 年，公司与清华大学联合举办“中银国际证券 清华大学教育扶贫专题研讨班”。培训对象为结对帮扶的 4 个国家级贫困县中小学校长和骨干教师共 40 人。本次教育扶贫项目捐赠旨在借助清华大学的教育资源优势，精准高效对接结对帮扶县的教育扶贫需求，助力乡村教育发展。同时，公司还在四川省喜德县和云南省宁蒗县举办“中银国际证券结对帮扶金融知识培训班”，受训学员 200 多人。

### (4) 消费扶贫，扶农助农培育产业

开展消费扶贫,对消费者而言是件一举多得的好事,对贫困户而言可以提供稳定的增收渠道、激发内生动力,对产业发展而言可以促进产业兴旺,对扶贫事业而言是一种持久稳定的可持续扶贫方式。2019 年，公司积极开展消费扶贫，亮点颇多。

一是通过联系经销商、数字化改进物流配送和售后服务,提高结对帮扶县供应商的运营效率,缩短物流配送时间,极大改善了客户体验,进而提高其销量。

二是公司通过集中采购的方式,购买 6 个结对帮扶县的农副产品共 90.83 万元。

三是推荐黑龙江省延寿县信合有机稻米合作社生产的“覆膜田”有机大米入驻“公益中行”平台销售,有效的扩大其销路,促进其有机稻米产业的发展。

在做好“一司一县”结对帮扶的基础上,公司还发动员工在“公益中国”精准扶贫互联网平台进行公益消费,合计 54 万元。此外,分支机构及子公司中银国际期货向其他帮扶对象捐赠资金 4.9 万元,物资 1.24 万元。

### 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	186.5
2.物资折款	4.4
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	300
二、分项投入	
1.教育脱贫	
其中: 1.1 资助贫困学生投入金额	30
1.2 资助贫困学生人数(人)	300
1.3 改善贫困地区教育资源投入金额	151.6
2.社会扶贫	
其中: 2.1 东西部扶贫协作投入金额	0
2.2 定点扶贫工作投入金额	0
2.3 扶贫公益基金	4.9

### 4. 后续精准扶贫计划

下一步,公司将继续贯彻落实中国证监会关于“资本市场服务脱贫攻坚”的相关要求,加大资源投入和金融支持力度,加强金融协同和资源对接,帮助结对帮扶贫困地区深化脱贫攻坚,提高脱贫质量。

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

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

(3) 进一步深化对贫困地区的人才培训帮扶,把骨干教师队伍培训和金融知识普及相融合,开展系列培训活动。

(4) 开展新一轮消费扶贫帮扶计划,帮助更多结对帮扶县农产品拓展销售渠道。

## (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

长期以来，公司始终高度重视履行社会责任，主动承担对经济、环境和社会可持续发展的责任。

公司履行社会责任的工作情况请详见公司于上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《中银国际证券股份有限公司 2019 年度社会责任报告》。

## (三) 环境信息情况

### 1. 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

### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及控股子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

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

### 3. 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

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：亿股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
17 中银 01	2017 年 9 月 4 日	4.95%	15	2017 年 9 月 15 日	15	2020 年 9 月 4 日
18 中银 01	2018 年 1 月 31 日	5.27%	10	2018 年 2 月 12 日	10	2020 年 1 月 31 日
18 中银 C1	2018 年 10 月 19 日	4.69%	25	2018 年 11 月 7 日	25	2021 年 10 月 19 日
19 中银 01	2019 年 5 月 17 日	3.73%	35	2019 年 5 月 31 日	35	2022 年 5 月 17 日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

本公司于 2017 年 9 月 4 日发行 2017 年非公开发行公司债券（第一期），简称 17 中银 01，代码为 145759，于 2017 年 9 月 15 日在上交所挂牌转让。本期债券期限为 3 年，发行规模为 15 亿元，票面利率为 4.95%。

本公司于 2018 年 1 月 31 日发行 2018 年公开发行公司债券（面向合格投资者），简称 18 中银 01，代码 143466，于 2018 年 2 月 12 日在上交所上市。本期债券期限为 2 年，发行规模 10 亿元，票面利率 5.27%。本期债券已于 2020 年 2 月 3 日到期兑付本息并摘牌。

本公司于 2018 年 10 月 19 日发行 2018 年非公开发行次级债券（第一期），简称 18 中银 C1，代码为 150759，于 2018 年 11 月 7 日在上交所挂牌转让。本期债券期限为 3 年，发行规模为 25 亿元，票面利率为 4.69%。

本公司于 2019 年 5 月 17 日发行 2019 年公开发行公司债券（第一期），简称 19 中银 01，代码为 155415，于 2019 年 5 月 31 日在上交所上市。本期债券期限为 3 年，发行规模为 35 亿元，票面利率为 3.73%。

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司普通股股份总数及股东结构均未发生变化。

公司资产和负债结构变化情况，详见本报告第四节二、(三) 资产、负债情况分析。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	13
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	252,589
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中银国际控股有限公司	0	928,421,054	37.14	928,421,054	无	0	国有法人
中国石油集团资本有限责任公司	0	397,894,737	15.92	397,894,737	无	0	国有法人
上海金融发展投资基金(有限合伙)	0	263,157,895	10.53	263,157,895	无	0	境内非国有法人
云南省投资控股集团有限公司	0	227,368,421	9.09	227,368,421	无	0	国有法人
江西铜业股份有限公司	0	131,578,947	5.26	131,578,947	无	0	国有法人
凯瑞富海实业投资有限公司	0	124,750,000	4.99	124,750,000	冻结 质押	124,750,000 124,750,000	境内非国有法人
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	0	113,684,211	4.55	113,684,211	无	0	国有法人
上海祥众投资合伙企业(有限合伙)	0	102,618,421	4.10	102,618,421	无	0	境内非国有法人

江苏洋河酒厂股份有限公司	0	78,947,368	3.16	78,947,368	无	0	国有法人
上海郝乾企业管理中心(有限合伙)	0	52,631,579	2.11	52,631,579	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

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

上述股东关联关系或一致行动的说明	无
------------------	---

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**
适用 不适用
**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**
适用 不适用
**2 自然人**
适用 不适用
**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**
适用 不适用

本公司不存在单独持有本公司半数以上表决权的股东，也不存在能够决定本公司三分之二以上或半数以上董事的股东。本公司任何单一股东都不能通过股东大会、董事会单独决定公司的经营方针、决策和经营管理层的任免。本公司无控股股东、实际控制人。

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**
适用 不适用
**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**
适用 不适用
**(二) 实际控制人情况****1 法人**
适用 不适用
**2 自然人**
适用 不适用
**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**
适用 不适用

本公司不存在单独持有本公司半数以上表决权的股东，也不存在能够决定本公司三分之二以上或半数以上董事的股东。本公司任何单一股东都不能通过股东大会、董事会单独决定公司的经营方针、决策和经营管理层的任免。本公司无控股股东、实际控制人。

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**
适用 不适用
**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**
适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中银国际控股有限公司	李彤	1998年7月10日	21850228-000-07-19-0	45,500.00 万美元 (注1)	证券交易、就证券提供意见、期货合约交易、就期货合约提供意见、就机构融资提供意见以及提供资产管理等
中国石油集团资本有限责任公司	蒋尚军	1997年5月27日	91110102600064390A	1,839,871.001986 万元	项目投资；投资管理；资产管理；投资顾问；物业管理；出租自有办公用房；企业策划；企业管理咨询；机动车公共停车场服务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
上海金融发展投资基金（有限合伙）	吕厚军 (委派代表)	2011年3月30日	91310000570846964P	900,000.00 万元 (注2)	股权投资活动及相关的咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
情况说明	注：1、因中银国际控股有限公司为香港企业，此处为已发行股份。 2、此处为合伙人出资总额。				

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期(任期内)从公司获得的税后报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
林景臻	董事长	男	55	2018.5.31	至届满	0	0	0	---	-	是
宁敏	董事	女	47	2014.12.26	至届满	0	0	0	---	286.6	否
	执行总裁			2014.12.29							
王军	董事	男	49	2011.12.26	至届满	0	0	0	---	-	是
魏晗光	董事	女	49	2017.2.24	至届满	0	0	0	---	-	是
王海权	董事	男	46	2015.3.26	至届满	0	0	0	---	-	是
王华	董事	男	47	2018.5.3	至届满	0	0	0	---	-	是
赵雪松	董事	男	53	2018.5.3	至届满	0	0	0	---	-	是
吕厚军	董事	男	57	2014.12.26	至届满	0	0	0	---	-	是
李丹	董事	女	36	2018.4.9	至届满	0	0	0	---	-	是
廖胜森	董事	男	60	2018.6.20	至届满	0	0	0	---	-	是
刘玉珍	独立董事	女	57	2015.8.27	至届满	0	0	0	---	12	否
吴联生	独立董事	男	50	2018.9.12	至届满	0	0	0	---	12	否
丁伟	独立董事	男	63	2018.10.24	至届满	0	0	0	---	12	是
管涛	独立董事	男	50	2018.10.24	至届满	0	0	0	---	12	是
陆肖马	独立董事	男	54	2018.10.24	至届满	0	0	0	---	12	是
徐朝莹	监事会主席	男	47	2016.5.30	至届满	0	0	0	---	55.02	是
范寅	监事	男	46	2014.5.9	至届满	0	0	0	---	-	是
张静	监事	女	44	2017.8.4	至届满	0	0	0	---	-	是

金坚	职工代表监事	男	46	2017.2.14	至届满	0	0	0	---	133.41	否
马骏	职工代表监事	男	42	2017.2.14	至届满	0	0	0	---	111.12	否
沈锋	副执行总裁	男	49	2016.6.15	至届满	0	0	0	---	171.82	否
翟增军	董事会秘书	男	49	2016.6.3	至届满	0	0	0	---	247.98	否
赵向雷	风险总监	男	56	2010.9.20	至届满	0	0	0	---	222.65	否
盖文国	稽核总监	男	53	2016.6.15	至届满	0	0	0	---	193.38	否
沈奕	投资银行板块管理委员会主席	男	44	2018.10.19	至届满	0	0	0	---	340.81	否
许峥	信息管理委员会主席	男	47	2019.9.17	至届满	0	0	0	---	27.04	否
亓磊	合规总监	男	39	2020.2.27	至届满	0	0	0	---	-	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,849.83	/

注：1、徐朝莹收入为历年递延奖金，其 2019 年度未在公司领薪。

2、2019 年发放的奖金为 2018 年度当期发放奖金和历年递延奖金。

姓名	主要工作经历
林景臻	1965 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，经济师。2002 年 5 月至 2004 年 12 月，就职于中国银行福建省分行，任公司业务处处长。2004 年 12 月至 2015 年 5 月，就职于中国银行总行，历任公司业务部客户关系管理总监、公司金融总部客户关系总监（公司业务）、公司金融总部总经理（公司业务）、公司金融部总经理。2015 年 5 月至 2018 年 1 月，就职于中银香港（控股）有限公司，任副总裁。2018 年 3 月起至今，就职于中国银行总行，任执行董事、副行长，目前兼任中银国际控股董事长、中银香港（控股）有限公司非执行董事。2018 年 5 月起至今，任公司董事长。
宁敏	1973 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士、中国人民银行博士后。1999 年 7 月至 2009 年 9 月，就职于中国银行总行，历任中国银行总行法律与合规部处员，总行授信执行部副处长，总行托管及投资者服务部高级合规官、主管。2009 年 9 月至 2013 年 8 月，就职于中银基金，历任助理执行总裁、副执行总裁。2013 年 8 月至 2014 年 12 月，在中国银行业监督管理委员会山东省监管局挂职，任副巡视员。2014 年 12 月起至今，任公司执行总裁、董事。
王军	1971 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。1999 年 9 月至 2006 年 11 月，就职于中国银行总行，历任公司业务部业务四处主任科员、公司业务部网上银行处副处长、公司业务部网上银行处处长、电子银行部副总经理。2006 年 11 月至 2011 年 7 月，就职于中国银行山东省分行，任副行长。2011 年 7 月至今，就职于中银国际控股，任副执行总裁。2011 年 11 月起至今，任公司董事。

魏晗光	1971 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，经济师。2005 年 10 月至今，就职于中国银行总行人力资源部，历任高级人力资源经理、绩效管理团队主管、人力资源主管（公司金融总部）、薪酬与绩效管理团队主管，现任副总经理兼企业年金理事会理事长。2017 年 2 月起至今，任公司董事。
王海权	1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师、注册会计师。1999 年 4 月至 2010 年 12 月就职于中国银行总行财务管理部，历任副处长、主管、助理总经理。2010 年 12 月至 2014 年 8 月就职于中国银行江苏省分行，历任行长助理、副行长。2014 年 8 月至 2018 年 12 月，就职于中国银行总行财务管理部，任副总经理，现任中国银行总行渠道与运营管理部总经理。2015 年 3 月起至今，任公司董事。
王华	1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师。1994 年 7 月至 2000 年 7 月，就职于石油规划设计总院，历任财务处干部、财务处财务科副科长。2000 年 7 月至 2007 年 12 月，就职于中国石油天然气股份有限公司，历任财务部会计处干部、财务部会计处高级主管、财务部会计处副处长。2007 年 12 月至 2016 年 10 月，就职于中石油，历任财务资产部会计处处长、财务部会计一处处长、财务部副总会计师。2016 年 10 月至 2017 年 4 月，就职于中油资本，任财务总监。2017 年 4 月至今，就职于中国石油集团资本股份有限公司，任财务总监、董事会秘书。2018 年 5 月起至今，任公司董事。
赵雪松	1967 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师。1990 年 7 月至 1992 年 12 月，就职于大连京大油田化学开发公司，任会计。1992 年 12 月至 2007 年 8 月，就职于中国石油化学有限公司，历任财务处干部、财务处负责人、财务部经理（副处级）、副总经理兼财务处长（正处级）。2007 年 7 月至 2007 年 8 月，借调中石油，任财务资产部干部。2007 年 8 月至 2014 年 1 月，就职于中石油，历任商业储备油分公司副总经理、财务资产部资金处处长、财务资产部副总会计师。2014 年 1 月至 2017 年 4 月，就职于中石油，任资金部副总会计师。2017 年 4 月起至今，就职于中国石油集团资本股份有限公司，任副总经理。2018 年 5 月起至今，任公司董事。
吕厚军	1963 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，高级经济师。1986 年 7 月至 1991 年 9 月，就职于建设银行江苏省分行人事处，任干部管理科员。1995 年 3 月至 1996 年 3 月，就职于江苏新思达投资管理顾问有限公司，任常务副总经理。1996 年 3 月至 1997 年 6 月，就职于建设银行苏州分行，任行长助理。1997 年 6 月至 2000 年 3 月，就职于建设银行江苏省分行，任国际业务部副总经理。2000 年 3 月至 2000 年 7 月，就职于建设银行南京分行，任国际业务部副总经理。2000 年 7 月至 2004 年 10 月，就职于海通证券有限公司，历任投资银行总部总经理、国际业务部副总经理。2004 年 10 月至 2010 年 1 月，就职于海富产业投资基金管理有限公司，任总裁。2010 年 1 月起至今就职于金浦产业投资基金管理有限公司，任董事、总裁。2014 年 4 月起至今，任公司董事。
李丹	1984 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，中级经济师。2006 年 7 月至 2016 年 8 月，就职于云投集团，历任办公室业务主办、主任助理、办公室副主任。2016 年 9 月至 2017 年 12 月，就职于云南省资管，任常务副总经理、工会主席。2017 年 12 月起至今，就职于云投集团，任金融事业部常务副总经理。2018 年 4 月起至今，任公司董事。
廖胜森	1960 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师。1998 年 2 月至 2001 年 11 月，就职于江铜股份，任财务部副经理。2001 年 11 月至 2007 年 7 月，就职于江铜股份贵溪冶炼厂，任总会计师。2007 年 7 月至 2009 年 1 月，就职于江西铜业集团公司，任审计处处长。2009 年 1 月至 2018 年 3 月，就职于江铜股份，任风控内审部总经理。2018 年 3 月起至今就职于江铜股份，任监事。2018 年 6 月起至今，任公司董事。
刘玉珍	1963 年 11 月 10 日，中国台湾籍，博士，教授。1985 年 9 月至 1986 年 7 月，就职于台湾中央大学，任企业管理系助教。1991 年 9 月至

	1998年9月，就职于台湾中正大学，历任金融系副教授、金融系教授、金融系主任。1998年9月至2007年8月，就职于台湾政治大学，历任财务管理系教授、系主任。2010年起至今，就职于北京大学，现任北京大学金融发展研究中心主任、北京大学光华管理学院金融系教授、北京大学促进两岸交流基金主任。2015年8月起至今，任公司独立董事。
吴联生	1970年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授。1999年9月至2001年9月，就职于厦门大学管理学院会计系，进行博士后研究。2001年9月至2012年12月，就职于北京大学光华管理学院，历任讲师、副教授、会计系主任。2007年8月起至今，就职于北京大学光华管理学院，任教授。2012年3月起至今，任北京大学光华管理学院副院长。2018年9月起至今，任公司独立董事。
丁伟	1957年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士，副研究员。1996年12月至2001年12月，就职于招商银行杭州分行，历任办公室主任兼营业部总经理、行长助理、副行长。2001年12月至2002年10月，就职于招商银行南昌支行，任行长。2002年10月至2003年6月，就职于招商银行南昌分行，任行长。2003年6月至2017年5月，就职招商银行总行，历任人力资源部总经理、行长助理、副行长。2017年5月起至今，就职于招银网络科技（深圳）有限公司和招银云创（深圳）信息技术有限公司，任董事长。2018年10月起至今，任公司独立董事。
管涛	1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授。1992年8月至2015年4月，就职于国家外汇管理局，历任副司长、司长。2016年6月起至2018年10月，就职于青岛四十人金融教育发展基金会，任理事长。2017年7月起至2019年3月，就职于中国民生金融控股有限公司，任独立董事。2017年6月起至今，就职于上海银行股份有限公司，任独立董事。2017年9月起至今，就职于武汉大学董辅初经济与社会发展研究院，任董辅初讲座教授。2018年10月起至今，任公司独立董事。
陆肖马	1966年6月出生，中国国籍，拥有美国永久居住权，硕士。1988年7月至1990年8月，就职于四川锅炉厂，任助理工程师。1993年4月至1998年7月，就职于清华大学，任助理研究员。1999年12月至2007年8月，就职于State Street Bank & Trust，历任Intern、Associate、Senior Associate、Vice President。2007年8月至2010年8月，就职于State Street Bank & Trust 驻北京办事处，任首席代表。2010年8月至2012年11月，就职于建设银行，任董事。2012年11月至2015年5月，就职于深交所，任副总经理。2015年5月至2016年12月，就职于大连万达（上海）金融集团有限公司，任集团副总裁、投资公司首席执行官。2017年1月至2017年11月，就职于康得投资集团有限公司，任常务副总裁。2017年4月起至今，就职于阳光城集团股份有限公司，任独立董事。2017年12月起至今，就职于深圳前海东方弘远资产管理有限公司，任合伙人。2018年10月起至今，任公司独立董事。
徐朝莹	1973年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师。1996年8月至2000年7月，就职于中油财务有限责任公司营业部、证券部。2000年7月至2003年4月，就职于中国石油天然气股份有限公司财务部，任高级主管。2003年4月至2007年5月，就职于中国石油天然气股份有限公司资本运营部，历任副处长、处长。2007年5月至2018年4月，就职于中石油资本运营部，历任处长、副总经济师。2018年4月起至今，就职于中国石油集团资本股份有限公司，任专职监事。2016年5月起至今，任公司监事会主席。
范寅	1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师、注册会计师。1999年3月至2002年9月，就职于上海国际信托投资有限公司，任信托部、投资银行部部门经理。2002年10月至2006年3月，就职于上海国际集团资产管理有限公司，任财务顾问部、投资银行部部门总经理。2006年4月至2010年7月，就职于上海国际集团有限公司，任战略发展总部副总经理。2010年8月至2015年10月，就职于金浦产业投资基金管理有限公司，任董事总经理。2015年11月起至今，就职于上海金浦健服股权投资管理有限公司，任总裁。2014年4月起至今，任公司监事。

张静	1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士，注册会计师。1998年10月至2000年8月，就职于云南联合审计师事务所，任助理审计人员。2000年10月至2009年12月，就职于中审亚太会计师事务所云南分所，任高级项目经理。2010年1月起至今，就职于云投集团，任风险管控部副部长。2017年8月起至今，任公司监事。
金坚	1974年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1996年7月至1997年5月，就职于中央电视台无锡太湖影视城，任办公室职员。1997年6月至2000年10月，就职于中视传媒股份有限公司，任证券投资部职员。2000年11月至2003年6月，就职于招商证券股份有限公司，任上海地区总部市场推广岗。2003年7月至2003年8月，就职于上海市虹口区审计局，任职员。2003年9月起至今，就职于中银国际证券，历任零售经纪部副总经理、深圳证券营业部总经理、零售经纪部执行总经理、业务管理部联席总经理，现任战略规划部联席总经理。2017年2月起至今，任公司职工代表监事。
马骏	1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士。2001年7月至2004年4月，就职于中国银行上海市分行，任人事教育处科员。2004年4月至2006年10月，就职于联合汽车电子有限公司，任招聘与员工关系科经理。2006年10月至2007年11月，就职于阿尔斯通技术服务有限公司，任亚太区人力资源发展经理。2007年11月起至今，就职于公司，现任人力资源部副总经理。2017年2月起至今，任公司职工代表监事。
沈锋	1970年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，中级经济师。1992年8月至1997年4月，就职于中国银行江苏省南通分行海门支行，历任科员、科长。1997年4月至1999年8月，就职于中国银行江苏省南通分行通州支行，任行长助理。1999年8月至2000年10月，就职于中国银行江苏省南通分行启东支行，任副行长。2000年10月至2002年2月，就职于中国银行江苏省南通分行海安支行，任行长。2002年2月至2005年5月，就职于中国银行江苏省淮安市分行，任副行长。2005年5月至2008年1月，就职于中国银行江苏省分行个人金融部，任副总经理。2008年1月至2009年12月，就职于中国银行江苏省宿迁分行，任行长。2009年12月至2011年8月，就职于中国银行江苏省分行个人金融部，任总经理。2011年8月至2016年3月，就职于中国银行河北省分行，任行长助理、副行长。2016年4月加入公司，现任公司副执行总裁。
翟增军	1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师。1992年8月至2001年3月，就职于中石油华东设计院，任副处长。2001年4月至2007年10月，就职于中石油资本运营部，任副处长。2007年11月起至今，历任公司稽核部主管、稽核总监、监事长，现任公司董事会秘书。
赵向雷	1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师。1986年6月至1988年9月，就职于中国人民银行总行金融管理司，任副主任科员。1988年9月至1996年3月，就职于中国银行西安市分行，历任副主任科员、科长、副处长。1996年3月至1998年9月，就职于中国银行港澳管理处，任经理。1998年9月至2001年3月，就职于中银国际控股，任执行董事。2001年4月至2002年2月，就职于中银国际控股北京代表处，任执行董事。2002年2月起至今，历任公司资金部、风险管理部、人力资源部主管、风险总监兼合规总监，现任公司风险总监。
盖文国	1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师。1988年7月至2000年11月，就职于锦州石化股份有限公司，历任预算员、办公室副主任、董事会秘书。2000年12月至2015年5月，就职于中石油，历任副处长、处室负责人、专职监事。2015年6月起至今，曾任公司稽核部总经理，现任公司稽核总监。
沈奕	1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，会计师。1996年7月至1997年12月，就职于珠海市计委。1997年12月至

	2004年9月，就职于光大证券有限责任公司，历任投资银行部助理总经理、副总经理、董事总经理。2004年9月至2009年12月，就职于恒泰证券有限责任公司，任公司副总裁。2009年12月至2012年12月，就职于光大证券股份有限公司，任公司投资银行总监。2012年12月至2018年6月，就职于瑞银证券有限责任公司，任公司董事总经理、内核负责人、上海分公司总经理。2018年6月起至今，担任公司投资银行板块管理委员会主席。
许峥	1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士。1995年7月至1996年10月，就职于上海中达斯米克电器电子有限公司，任工程师。1996年10月至1997年4月，就职于上海金鑫计算机系统工程技术有限公司，任软件开发工程师。1997年4月至2016年8月，就职于光大证券股份有限公司，历任上海总部电脑工程部副总、网上经纪公司（筹）技术部总经理、信息技术部技术管理部总经理。2016年8月至2019年9月，就职于西藏东方财富证券股份有限公司，历任技术开发部总经理、首席信息官。2019年9月起至今，担任公司信息管理委员会主席。
亓磊	1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2006年7月至2008年6月，就职于福州电业局。2008年6月至2015年9月，就职于上海证监局，历任副主任科员、主任科员。2015年10月至2017年9月，就职于富国资产管理（上海）有限公司，任风险管理部负责人。2017年10月起至今，历任公司内控与法律合规部副总经理（主持工作）、风险合规管理板块总经理，现任公司合规总监兼公司公募基金管理业务合规负责人。

其它情况说明

适用 不适用

## （二）董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林景臻	中银国际控股有限公司	董事长	2018.4	/
王军	中银国际控股有限公司	副执行总裁	2011.7	/
吕厚军	金浦产业投资基金管理有限公司	董事、总裁	2010.1	/
王华	中国石油集团资本有限责任公司	财务总监	2016.10	/
赵雪松	中国石油集团资本有限责任公司	副总经理	2017.4	/
李丹	云南省投资控股集团有限公司	金融事业部副总经理	2017.12	/



廖胜森	江西铜业股份有限公司	监事	2016.7	/
廖胜森	江西铜业股份有限公司	监事会主席	2016.6	/
徐朝莹	中国石油集团资本有限责任公司	专职监事	2016.5	/
范寅	金浦产业投资基金管理有限公司	董事、总经理	2010.8	/
张静	云南省投资控股集团有限公司	风险管控部副部长	2017.12	/
在股东单位任职情况的说明	公司股东上海金融发展投资基金（有限合伙）为金浦产业投资基金管理有限公司所管理基金。			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林景臻	中国银行	执行董事、副行长	2018.3	/
	中银香港（控股）有限公司	非执行董事	2015.5	/
	中国文化产业投资基金管理有限公司	董事长	2018.4	/
	中国银行扶贫助学慈善基金管理有限公司	董事长	2018.4	/
	渤海产业投资基金管理有限公司	董事长	2018.4	/
宁敏	中银资本投资控股有限公司	董事长	2019.3	/
王军	中银国际杠杆及结构融资有限公司	董事	2012.6	/
	BOC International (USA) Holdings Inc.	董事	2013.2	/
	BOC International (USA) Inc.	董事	2013.2	/
	Bank of China International Holdings Limited	董事	2013.2	/
	Bank of China International (UK) Limited	董事	2013.2	/
	中银国际代理人有限公司	董事	2013.2	/
	Modenia Limited	董事	2013.2	/
	中银国际秘书有限公司	董事	2013.2	/
	中银国际亚洲有限公司	董事	2013.2	/
中银国际资产管理有限公司	董事	2013.2	/	

	中银国际投资有限公司	董事	2013.2	/
	BOCI Investment Holdings (BVI) Limited	董事	2013.2	/
	BOCI Investment Limited	董事	2013.2	/
	中银国际金融产品有限公司	董事	2013.2	/
	中国银行扶贫助学慈善基金有限公司	董事	2013.5	/
	BOC International (Singapore) Pte. Ltd.	董事	2013.6	/
	中银国际期货有限公司	董事	2017.7	/
	中银国际研究有限公司	董事	2017.7	/
魏晗光	中国银行	人力资源部副总经理	2015.4	/
	中银三星人寿保险有限公司	董事	2016.9	/
	中银集团投资有限公司	董事	2015.5	/
	中银金融商务有限公司	董事	2015.5	/
王海权	中银保险有限公司	董事	2015.11	/
	中国银行	渠道与运营管理部总经理	2018.12	/
吕厚军	上海金浦创新股权投资管理有限公司	董事长	2017.1	/
	上海远见投资有限公司	执行董事、总经理	2010.5	/
	上海卓见投资管理有限公司	执行董事	2015.12	/
	上海万仞山投资管理有限公司	执行董事	2017.1	/
	上海远见实业有限公司	执行董事、总经理	2016.6	/
	上海申通金浦新产业投资管理有限公司	董事、总经理	2017.6	/
	赣州稀土产业投资管理有限公司	董事	2016.6	/
	上海金浦谦越投资管理有限公司	董事	2017.11	/
	上海金浦瓴岳投资管理有限公司	董事	2018.5	/
	三河亮克威泽工业涂料有限公司	董事	2018.6	/
	亮克威泽(北京)涂料科技有限公司	董事	2018.7	/
	金浦新潮投资管理(上海)有限公司	董事长	2019.6	/
	上海金浦健服股权投资管理有限公司	董事长	2016.9	/
	上海金浦智能科技投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017.3	/

	上海金浦环保投资有限公司	董事长	2017.9	/
	上海金浦新朋投资管理有限公司	董事长	2016.1	/
	上海金浦投资管理有限公司	董事长	2018.1	/
	上海金浦城市发展股权投资基金管理有限公司	董事长	2015.12	/
	上海金浦欣成投资管理有限公司	董事长	2015.12	/
	上海金浦医疗健康股权投资基金管理有限公司	董事长	2015.4	/
	上海金浦鲲文投资管理有限公司	董事长	2017.8	/
	上海云杉励成资本管理有限公司	监事	2018.1	/
	上海金浦创新消费股权投资基金管理有限公司	董事长	2015.7	/
廖胜森	中国瑞林工程技术股份有限公司	监事	2018.4	/
	中国兵工物资集团有限公司	董事	2018.5	/
	江西铜业（北京）国际投资有限公司	董事	2018.5	/
	江铜华北（天津）铜业有限公司	董事	2019.5	/
	中国南方稀土集团有限公司	董事	2019.6	/
	江西天德矿业有限公司	董事	2019.3	/
	江西纳米克热电电子股份有限公司	董事	2018.11	/
	江铜胜华（上海）电缆有限公司	董事	2017.9	/
	江西省华赣环境集团有限公司	监事	2019.6	/
	江西鑫铜置地有限责任公司	监事	2018.10	/
	江铜国兴（烟台）铜业有限公司	监事	2019.3	/
	江铜国际贸易有限公司	监事	2019.4	/
	江西铜业集团（贵溪）再生资源有限公司	监事	2019.5	/
	江西铜业集团铜材有限公司	监事	2016.6	/
	江西黄金股份有限公司	董事	2018.5	/
	江西铜瑞项目管理有限公司	监事	2017.12	/
	金瑞期货股份有限公司	董事	2018.10	/

	中色国际矿业股份有限公司	董事	2018.5	/
	深圳江铜融资租赁有限公司	董事	2018.9	/
	江西铜业集团铜板带有限公司	监事	2018.5	/
	江西润鹏矿业股份有限公司	董事	2018.9	/
	江铜华东（浙江）铜材有限公司	董事	2018.5	/
	江西铜业技术研究院有限公司	监事	2017.8	/
	五矿江铜矿业投资有限公司	监事会主席	2016.8	/
	浙江江铜富冶和鼎铜业有限公司	监事	2016.6	/
王华	中油财务有限责任公司	董事	2018.11	/
	中意人寿保险有限公司	董事	2019.11	/
	中国石油集团资本股份有限公司	董事会秘书财务总监	2018.4	/
赵雪松	昆仑金融租赁有限责任公司	董事	2011.3	/
	昆仑信托有限责任公司	董事	2019.11	/
	中国石油集团资本股份有限公司	副总经理党委委员	2018.4	/
	中债信用增进投资股份有限公司	董事	2018.7	/
李丹	云南股权投资基金协会	秘书长	2018.3	/
	云投商业保理（深圳）有限公司	总经理	2018.5	/
	云南省资产管理有限公司	董事	2019.10	/
	云南云投保经纪有限公司	监事	2018.1	/
刘玉珍	北京大学光华管理学院	教授	2007.8	/
	北京大学促进两岸交流基金	主任	2011.12	/
	北京大学金融发展研究中心	主任	2011.12	/
吴联生	北京大学光华管理学院	教授、副院长	2012.3	/
管涛	上海银行股份有限公司	独立董事	2017.6	/
	武汉大学董辅初经济社会发展研究院	教授	2017.9	/
陆肖马	深圳前海东方弘远资产管理有限公司	合伙人	2017.12	/
	河南赛领资本管理有限公司	独立董事	2017.5	/
	阳光城集团股份有限公司	独立董事	2017.4	/
丁伟	招银网络科技（深圳）有限公司	董事长	2017.5	/
	招银云创（深圳）信息技术有限公司	董事长	2017.5	/

范寅	上海金浦健服股权投资管理有限公司	董事、总经理	2015.11	/
	上海银骋投资有限公司	董事	2016.2	/
	浙江邦尔医疗投资管理有限公司	董事	2016.11	/
	上海九悦医疗投资管理有限公司	董事	2016.9	/
	北京怡宁医院有限公司	董事	2017.2	/
	杭州怡宁医院有限公司	董事	2017.4	/
	健医信息科技（上海）股份有限公司	董事	2015.6	/
	港海（天津）建设股分有限公司	董事	2011.11	/
	重庆金浦医疗产业投资有限公司	董事、总经理	2017.4	/
	宁波梅山保税区银羽投资管理有限公司	执行董事	2017.12	/
	宁波梅山保税区鸿羽投资管理有限公司	执行董事	2018.7	/
	重庆浦格健康管理有限公司	董事	2017.5	/
	重庆创泰医院投资管理有限公司	董事长	2016.11	/
	淄博莲池妇婴医院股份有限公司	监事	2018.1	/
	联合丽格（北京）医疗美容投资连锁有限公司	董事	2017.8	/
	嘉善马泷医疗管理有限公司	董事	2018.5	/
	杭州溢点信息技术有限公司	监事	2017.5	/
	上海远见投资有限公司	监事	2010.5	/
	上海银骋资产管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015.5	/
	首颐医疗健康投资管理有限公司	董事	2018.12	/
重庆巨辉广科技有限公司	董事长	2019.6	/	
大医生医疗股份有限公司	董事长	2019.1	/	
张静	云南云景林纸股份有限公司	监事会主席	2016.12	/
	云南云投生态环境科技股份有限公司	监事会主席	2017.11	/
	云南省体育产业投资有限公司	监事	2017.12	/
	云南云投酒店发展有限公司	监事会主席	2019.11	/
	云南省资产管理有限公司	董事	2019.10	/

	云投旺世融资租赁有限公司	监事会主席	2018.2	/
马骏	中银国际投资有限责任公司	董事	2016.11	/
	中银资本投资控股有限公司	董事	2019.7	/
	中银国际期货有限责任公司	董事	2018.3	/
	中银国际期货有限责任公司	董事	2008.6	/
赵向雷	中银国际投资有限责任公司	监事	2009.5	/
	中银资本投资控股有限公司	监事	2019.1	/
	中银资本投资控股有限公司	董事、总经理	2019.6	/
沈锋	中银资本投资控股有限公司	董事、总经理	2019.6	/
亓磊	中银资本投资控股有限公司	风险合规总监	2019.6	/
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员报酬由董事会决定，并向股东大会作出专项说明；公司监事报酬由监事会向股东大会作出专项说明。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照董事会审议通过的公司薪酬管理制度、公司高级管理人员绩效管理办法及有关方案报告执行，与岗位绩效挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,849.83 万元

### 四、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	变动原因
许峥	信息管理委员会主席	聘任	董事会聘任
赵向雷	兼任合规总监	解聘	董事会解聘
亓磊	合规总监	聘任	董事会聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

单位：人

母公司在职员工的数量	2,569
主要子公司在职员工的数量	136
在职员工的数量合计	2,705
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	11
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
研究人员	76
投行人员	164
定息收益人员	80
机构销售人员	34
资产管理业务人员	139
证券自营业务人员	31
经纪业务人员	926
营销人员（投资顾问、投顾助理）	856
稽核、合规、内核、风控	57
财务人员	52
信息技术人员	117
清算人员	42
行政管理及其他人员	131
合计	2,705
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士以上	17
硕士	738
本科	1,622
大专及以下	328
合计	2,705

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

为实现业务的持续、健康、快速发展，公司建立了以人为本、以市场为导向、适应公司自身特点的科学、标准的薪酬管理体系。公司的薪酬管理坚持“以岗定级、以级定薪、以绩定奖”的原则，确保薪酬分配的内部公平，并坚持市场化的分配导向，与市场 and 行业惯例接轨，确保薪酬水平的外部竞争力。

公司对薪酬实行集中统一管理。在确保股东利益的基础上，合理分配股东利益、公司利益与员工利益。同时，公司根据战略目标实现情况，综合考虑经营状况变化情况、关键人员流失情况、可支付能力和市场薪酬水平等因素对整体薪酬水平及整体薪酬结构进行评价与调整。

公司的员工薪酬由固定薪酬、福利与年度奖金构成。固定薪酬根据员工职级、岗位确定，综



合体现员工资历、工作能力及承担责任等；法定福利根据国家相关法律法规执行，包括各类社会保险、住房公积金、带薪休假等，公司福利根据公司经营情况确定，包括公司为员工办理体检、补充保险等其他福利项目；年度奖金根据员工当年业绩情况并结合考核结果确定。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司致力于全体员工的培训开发，通过不同的培训途径，为公司员工提供丰富的通用类、专业类培训课程。同时，为了提升培训效果，公司根据不同人群需求，有层次、有目标的开展各类培训工作，针对中高级管理人员，以注重科学发展观、全局视野、战略思维、创新能力的提升；针对管理后备人员，以侧重协作能力、管理能力、团队精神的培养，推动形成以老带新的合理梯队和活力进取的奋发局面；针对新员工宣导公司文化、提升专业学习，加速新员工适应工作，融入集体。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	1,336 小时
劳务外包支付的报酬总额	32.73 万元

报告期内，公司与上海市对外服务有限公司签订《劳务派遣合同》，2019 年度劳务派遣人数 3 人。报告期内公司劳务派遣用工人员所从事的岗位为前台接待人员，为非主营业务相关岗位，且相关岗位可替代性较强；公司按照劳动用工相关法律法规的规定，依法支付被派遣员工的劳动报酬，劳务派遣员工享有与公司同岗位或相近岗位劳动者同工同酬的权利。公司劳务派遣用工符合《劳务派遣暂行规定》第三条“用工单位只能在临时性、辅助性或者替代性的工作岗位上使用被派遣劳动者”的规定。

报告期内，根据《劳务派遣合同》，公司劳务派遣用工人员的社会保险及公积金由上海市对外服务有限公司缴纳，公司与其劳务派遣用工人员之间不存在劳务合同纠纷的情况。报告期内劳务外包的工时总数为 1,336 小时，支付的报酬总额为 32.73 万元（现金性收入）。

### 七、其他

适用 不适用

2019 年，公司按照《证券经纪人管理暂行规定》、监管要求及公司证券经纪人管理制度规定，开展证券经纪人业务，从事客户招揽和服务工作，并按照制度要求对证券经纪人进行管理。目前，公司证券经纪人制度、内控机制和技术支持系统运行正常。公司总部负责证券经纪人委托合同签订、执业资格管理、信息公示等管理工作。证券经纪人的日常管理工作由证券经纪人所服务的分支机构负责。截至报告期末，公司共有证券经纪人 1,126 人。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的健全、完善的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的完整的议事、决策、授权、执行的公司治理体系。

根据相关法律、法规及规范性文件的规定，公司制定了《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作制度》等公司治理制度，明确了股东大会、董事会、监事会、管理层之间的权责范围和工作程序，规范和完善了公司的治理结构。董事会设立了薪酬与提名委员会、风险控制委员会、审计委员会及战略与发展委员会等专门工作机构，并制定了相应的议事规则和管理制度，有效增强了董事会决策的客观性、科学性。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

### 二、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
2019 年第一次股东大会（临时）会议	2019.2.28	/	/
2019 年第二次股东大会（年度）会议	2019.6.25	/	/
2019 年第三次股东大会（临时）会议	2019.7.8	/	/
2019 年第四次股东大会（临时）会议	2019.9.19	/	/
2019 年第五次股东大会（临时）会议	2019.10.23	/	/

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司 2019 年第一次股东大会（临时）会议于 2019 年 2 月 28 日以通讯方式召开，审议通过：《关于首次公开发行 A 股股票并上市方案有效期延长的议案》、《关于授权处理首次公开发行 A 股股票并上市有关事项有效期延长的议案》、《关于 2019 年度预计关联交易的议案》、《关于申请 2019 年债券融资产品发行额度的请示》。

2、公司 2019 年第二次股东大会（年度）会议于 2019 年 6 月 25 日以现场方式召开，审议通过：《中银证券董事会 2018 年度工作报告》、《中银证券 2018 年度财务决算报告》、《关于中银证券 2018 年度利润分配方案的报告》、《中银证券 2019 年度财务预算报告》、《中银证券监事会 2018 年

度工作报告》、《关于 2018 年公司与中国银行及其下属企业关联交易的议案》。

3、公司 2019 年第三次股东大会（临时）会议于 2019 年 7 月 8 日以通讯方式召开，审议通过：《关于修改〈中银国际证券股份有限公司章程〉（A 股）的议案》。

4、公司 2019 年第四次股东大会（临时）会议于 2019 年 9 月 19 日以通讯方式召开，审议通过：《关于审议〈公募基金管理业务关联交易制度〉的议案》。

5、公司 2019 年第五次股东大会（临时）会议于 2019 年 10 月 23 日以通讯方式召开，审议通过：《关于修改〈中银国际证券股份有限公司章程〉（A 股）的议案》、《关于修改〈中银国际证券股份有限公司章程〉的议案》。

### 三、董事履行职责情况

#### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
林景臻	否	16	16	16	0	0	否	1
宁敏	否	16	16	16	0	0	否	1
王军	否	16	16	16	0	0	否	1
魏晗光	否	16	16	16	0	0	否	0
王海权	否	16	16	16	0	0	否	1
王华	否	16	16	16	0	0	否	0
赵雪松	否	16	16	16	0	0	否	0
吕厚军	否	16	16	16	0	0	否	1
李丹	否	16	16	16	0	0	否	1
廖胜森	否	16	16	16	0	0	否	1
刘玉珍	是	16	16	16	0	0	否	1
吴联生	是	16	16	16	0	0	否	0
丁伟	是	16	16	16	0	0	否	1
管涛	是	16	16	16	0	0	否	0
陆肖马	是	16	16	16	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	16
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，全体独立董事勤勉尽责地履行独立董事职责，对公司关联交易、对外担保等事项，独立客观地发表专业意见和建议。保持与董事会、监事会、管理层之间的良好沟通，为优化公司

治理结构、推动公司发展、维护公司及全体股东的整体利益做出了积极努力。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案提出异议。

### (三)其他

适用 不适用

报告期内，公司共召开 16 次董事会会议，审议 57 项议案，全部表决通过。会议情况见下表：

序号	会议时间	会议名称	出席情况	议题及决议情况
1	2019.1.18	第一届董事会第十九次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于提请审议中银证券公募基金 2018 年第 4 季度报告的议案》《关于聘请安永开展 2018 年公司年报审计工作的议案》《关于股票质押违约项目违约金处置及豁免申请》
2	2019.2.18	第一届董事会第二十次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于首次公开发行 A 股股票并上市方案有效期延长的议案》《关于授权处理首次公开发行 A 股股票并上市有关事项有效期延长的议案》《关于 2019 年度预计关联交易的议案》《关于申请 2019 年债权融资产品发行额度的请示》《关于召集中银国际证券股份有限公司临时股东大会的议案》
3	2019.3.13	第一届董事会第二十一（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于中银证券提取 2018 年度奖金的报告》《中银证券 2018 年度财务决算报告》《关于中银证券 2018 年度利润分配方案的报告》《近三年已审财务报表及相关专项报告的议案》《2018 年度已审财务报表及相关专项报告的议案》《关于中银国际证券股份有限公司内部控制有关报告的议案》《关于公司重大会计政策变更的议案》《关于 2018 年度公募基金关联交易事项的议案》《关于中银证券关联方名单的报告》《关于对中银证券 2016 年度、2017 年度及 2018 年度关联交易进行确认的议案》
4	2019.3.25	第一届董事会第二十二次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于提请审议中银证券公募基金 2018 年年度报告的议案》
5	2019.4.16	第一届董事会第二十三次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于 2018 年公司与中国银行及其下属企业关联交易的议案》《关于公司承诺承销中国银行 2019 年无固定期限资本债券的申请报告》《关于提请审议中银证券公募基金 2019 年第 1 季度报告的议案》《关于 2019 年新增捐赠精准教育扶贫资金的议案》
6	2019.4.25	第一届董事会第二十四次（年度）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席	审议通过：《关于中银国际证券股份有限公司 2019 年度绩效指标的报告》《中银国际证券股份有限公司 2019 年度财务预算

			董事 15 人	报告》《中银国际证券股份有限公司 2018 年年度报告》《中银国际证券股份有限公司 2018 年年度合规报告》《中银国际证券股份有限公司 2018 年公司债券年度报告》
7	2019.6.18	第一届董事会第二十五次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《中银国际证券股份有限公司董事会 2018 年度工作报告》《中银国际证券股份有限公司 2018 年工作总结及 2019 年工作安排的报告》《关于中银国际证券股份有限公司 2018 年度绩效考核结果的报告》《关于中银国际证券股份有限公司 2018 年下半年风险控制指标符合监管要求的报告》《关于修改公司章程（A 股）的议案》《提议召开 2019 年第二次股东大会（年度）会议的议案》
8	2019.7.17	第一届董事会第二十六次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于提请审议中银证券公募基金 2019 年第 2 季度报告的议案》
9	2019.8.19	第一届董事会第二十七次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于中银国际证券股份有限公司近三年及一期的审计报告及相关专项报告的议案》《关于中银国际证券股份有限公司内部控制有关报告的议案》（分项表决） a、《中银国际证券股份有限公司 2019 年半年度内部控制评价报告》b、《中银国际证券股份有限公司内部控制审核报告 2019 年 6 月 30 日》《关于中银国际证券股份有限公司关联方名单的报告》《关于对中银国际证券股份有限公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度及截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间关联交易进行确认的议案》
10	2019.8.23	第一届董事会第二十八次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于拟定内控评估报告中内控缺陷认定标准的议案》《关于审议〈公募基金管理业务关联交易制度〉的议案》《关于提请审议中银证券公募基金 2019 年半年度报告的议案》
11	2019.9.9	第一届董事会第二十九次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于公司反洗钱相关制度的议案》《关于公司 2019 年上半年风险控制指标符合监管标准的报告》《关于聘任公司信息管理委员会主席、公司合规总监的报告》《关于召集临时股东大会的议案》
12	2019.10.18	第一届董事会第三十次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于 2019 年上半年公募基金关联交易事项的议案》《关于提请审议基金参与融资融券及转融通证券出借业务操作流程及风险管理办法的议案》
13	2019.10.21	第一届董事会第三十一次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于修改《中银国际证券股份有限公司章程》（A 股）的议案》《关于修改《中银国际证券股份有限公司章程》的议案》《关于提请审议中银证券公募基金 2019 年第三季度报告的议案》《关于召

				集中银国际证券股份有限公司临时股东大会的议案》
14	2019.11.28	第一届董事会第三十二次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于中银国际证券股份有限公司截至 2019 年 9 月 30 日止 9 个月期间财务报表的议案》关于审议《中银国际证券股份有限公司基金管理业务信息披露制度》的议案
15	2019.12.9	第一届董事会第三十三次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于中银国际证券股份有限公司高级管理人员 2018 年度履职情况、考核结果及奖金分配的报告》
16	2019.12.30	第一届董事会第三十四次（临时）会议	通讯表决，应出席董事 15 人，实际出席董事 15 人	审议通过：《关于股票质押违约项目违约金豁免的申请》《关于公募基金相关制度修订的议案》

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用 □不适用

公司董事会下设审计委员会、薪酬与提名委员会、风险控制委员会、战略与发展委员会 4 个专门委员会，并制定了各委员会的议事规则，明确了其权责范围和工作程序。

##### （一）审计委员会

审计委员会由 4 名董事组成，其中独立董事应占多数。现任成员包括独立董事吴联生先生、独立董事刘玉珍女士、独立董事管涛先生和董事王华先生，其中吴联生先生任审计委员会主任。

审计委员会的主要职责包括：1、根据董事会的授权，制订审计政策，协助董事会独立客观地监督公司的管理和运作；2、提议聘请或更换外部审计机构，监督外部审计机构的执业行为，并对外部审计机构作独立性评价；3、监督公司的内部审计制度及其实施；4、负责内部审计与外部审计之间的沟通；5、审核公司的财务信息及其披露；6、审查公司的内控制度；7、必要时，就重大事项或非经常性事故进行专题调查，并向董事会提交有关调查报告；8、审议公司的年度内部审计计划；9、确保公司内部审计职能的独立性，和评估内部审计的工作规程和有效性；10、监督公司的年度审计，审阅审计师编制的审计报告以确保审计报告符合适用法律、本章程的规定，就审计后的财务报告信息的真实性、准确性和完整性作出判断，提交董事会审议，并在对外披露前，就审计报告涉及的重大问题提请董事会或董事长决策；11、听取公司内部审计工作汇报；12、检查外部、内部审计报告所提意见的落实情况；13、每年向董事会提交一份审计工作情况报告；14、确认公司关联人名单，并及时向董事会和监事会报告；对重大关联交易事项进行审核，形成书面意见，提交董事会审议，并报告监事会。审计委员会可以聘请独立财务顾问出具报告，作为其判断的依据；15、适用法律、本章程或董事会所授予的其他职权。

报告期内，审计委员会共召开会议 8 次，具体如下：

序号	会议时间	届次	审议事项和意见建议
1	2019 年 2 月 1 日	第一届董事会审计委员会第六次会议	预审《关于 2019 年度预计关联交易的议案》。
2	2019 年 3 月 6 日	第一届董事会审计委员会第七次会议	预审：1、《中银证券 2018 年度财务决算报告》；2、《关于中银证券 2018 年度利润分配方案的报告》；3、《中银国际证券股份有限公司 2016 年度、2017 年度及 2018 年度关联方及关联交易情况》；4、《2018 年内部控制评价报告》；5、《2016-2018 年度审计报告及相关专项报告》；6、《2018 年度审计报告及相关专项报告》；7、《中银国际证券股份有限公司关联方名单（截至 2018 年 12 月 31 日）》；8、《关于 2018 年度公募基金关联交易事项的议案》；9、《2018 年审计部工作总结及 2019 年工作计划》。参会委员还审阅了安永对中银国际证券股份有限公司 2018 年度审计工作总结报告。
3	2019 年 4 月 1 日	第一届董事会审计委员会第八次会议	预审《关于 2018 年公司与中国银行及其下属企业关联交易的议案》。
4	2019 年 4 月 23 日	第一届董事会审计委员会第九次会议	预审《中银证券 2019 年度财务预算报告》。
5	2019 年 6 月 24 日	第一届董事会审计委员会第十次会议	会议听取了安永华明会计师事务所对公司 2019 年中期审计计划安排。
6	2019 年 8 月 15 日	第一届董事会审计委员会第十一次会议	预审：1、《关于中银国际证券股份有限公司近三年及一期的审计报告及相关专项报告的议案》；2、《关于中银国际证券股份有限公司内部控制有关报告的议案》；3、《关于中银国际证券股份有限公司关联方名单的报告的议案》；4、《关于对中银国际证券股份有限公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度及截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间关联交易进行确认的议案》。
7	2019 年 8 月 15 日	第一届董事会审计委员会第十二次会议	听取会计师事务所对公司 2019 年中期审计结果的汇报。
8	2019 年 11 月 15 日	第一届董事会审计委员会第十三次会议	预审第三季度财务报表议案。

## （二）薪酬与提名委员会

薪酬与提名委员会由 4 名董事组成，其中独立董事占多数，薪酬与提名委员会主任由董事会指定，并由独立董事担任。薪酬与提名委员会现任成员包括刘玉珍女士、陆肖马先生、丁伟先生、魏晗光女士，其中刘玉珍女士任主任委员。

薪酬与提名委员会的职责包括：1、根据董事会的授权，审议和向董事会建议公司人力资源及薪酬策略、规划和政策；2、审议并向董事会建议高级管理人员的薪酬、津贴、奖金的分配方案和聘任条款（包括奖金、养老金和其他福利）；3、对董事、高级管理人员的选任标准和程序进行审议并提出意见，搜寻合格的董事和高级管理人员人选，对董事和高级管理人员人选的资格条件进

行审查并提出建议；4、对董事和高级管理人员的考核与薪酬管理制度进行审议并提出意见，对董事、高级管理人员进行绩效考核，并根据绩效考核情况，向董事会建议高级管理人员的薪酬变更及奖金分配；5、审议、制订有关任何股份期权计划、激励计划、或具有同等经济效果的类似计划或影子计划方案，批准采用任何员工（不包括高级管理人员）奖金或利润分享计划、退休福利计划或任何其他员工福利计划；6、审议公司人力薪酬政策，监督公司人力薪酬政策的执行情况，检验人力薪酬政策是否符合公司人力资源发展战略，必要时提出人力资源及薪酬政策修改方案，报董事会审批；7、研究、审议并向董事会建议董事报酬支付办法。

报告期内，薪酬与提名委员会共召开 7 次会议，具体如下：

序号	会议时间	届次	审议事项和意见建议
1	2019 年 3 月 13 日	第一届董事会薪酬与提名委员会第八次会议	预审《关于中银国际证券提取 2018 年度奖金的报告》，并提交董事会审议。
2	2019 年 4 月 15 日	第一届董事会薪酬与提名委员会第九次会议	预审《关于中银国际证券 2019 年度绩效指标的报告》，并提交董事会审议。
3	2019 年 6 月 10 日	第一届董事会薪酬与提名委员会第十次会议	预审《关于中银国际证券 2018 年度绩效考核结果的报告》，并提交董事会审议。
4	2019 年 8 月 14 日	第一届董事会薪酬与提名委员会第十一次会议	预审《关于提名李军先生为中银国际证券股份有限公司第一届董事会独立董事候选人的报告》，并提交董事会审议。
5	2019 年 8 月 22 日	第一届董事会薪酬与提名委员会第十二次会议	预审《关于聘任公司信息管理委员会主席、公司合规总监的报告》，并提交董事会审议。
6	2019 年 10 月 30 日	第一届董事会薪酬与提名委员会第十三次会议	预审《关于中银国际证券高级管理人员 2018 年度履职情况、考核结果及奖金分配的报告》，并提交董事会审议。
7	2019 年 12 月 13 日	第一届董事会薪酬与提名委员会第十四次会议	预审《关于中银国际证券高级管理人员 2019 年度绩效指标的报告》及《关于聘任公司首席科学家的报告》，并提交董事会审议。

### （三）风险控制委员会

风险控制委员会由 4 名董事组成，截至报告期末成员包括董事王军、董事廖胜森、董事李丹、董事宁敏，其中王军担任主任。

风险控制委员会的主要职责是：1、根据董事会授权，协助董事会制定和调整公司合规管理、风险取向及公司风险管理的原则、政策和指导方针，并确保其得到有效执行；2、审议公司的合规管理及风险管理的战略、政策、规程、机构设置和职责以及内部控制制度，包括各项业务风险的监控、衡量、评价的原则和要求，并提出建议；3、向董事会建议公司合规管理、风险管理的授权方案，对需董事会审议的重大决策的风险和重大风险的解决方案进行评估并提出意见；4、对需董事会审议的合规报告和风险评估报告进行审议并提出意见；5、对公司的合规管理及风险管理战略、政策、规程、内部控制制度及管理授权的执行进行监督；6、审查公司的承销承诺，对公司的承销风险作最终评断；7、制订与批准关联交易管理制度，批准对该管理制度所作的修订；8、批准业务计划所述以外的公司借款或达成任何衍生产品交易；9、批准具体投资项目并在适当时批准公司



的具体发展计划、投资的基本原则和年度投资战略，评估主要的投资项目和投资报告，并监督公司的相关投资部门进行的投资活动；10、在董事会休会期间，对超出风险管理授权的事项提出审核意见，并报董事会审批；11、适用法律、《公司章程》或董事会所授予的其他职权。

报告期内，风险控制委员会共召开 8 次会议，具体如下：

序号	会议时间	届次	审议事项和意见建议
1	2019 年 1 月 31 日	2019 年第一次会议	预审《关于中银国际证券股份有限公司承诺承销中国银行 2019 年无固定期限资本债券 200 亿的申请报告》，同意将该议案提交董事会审议。
2	2019 年 4 月 8 日	2019 年第二次会议	预审《2018 年度风险偏好执行暨 2019 年展望的报告》，同意将该议案提交董事会审议。
3	2019 年 4 月 10 日	2019 年第三次会议	预审《关于中银国际证券股份有限公司 2018 年下半年风险控制指标符合监管标准的报告》，同意将该议案提交董事会审议。
4	2019 年 4 月 15 日	2019 年第四次会议	预审《中银国际证券股份有限公司 2018 年合规管理报告》，同意将该议案提交董事会审议。
5	2019 年 6 月 13 日	2019 年第五次会议	预审《公募基金业务关联交易制度》，同意将该制度提交董事会审议。
6	2019 年 7 月 26 日	2019 年第六次会议	预审《关于中银国际证券股份有限公司 2019 年上半年风险控制指标符合监管标准的报告》，同意将该议案提交董事会审议。
7	2019 年 8 月 2 日	2019 年第七次会议	预审《中银国际证券股份有限公司反洗钱及反恐怖融资规定》等一系列反洗钱工作制度，同意上述制度提交董事会审议。
8	2019 年 9 月 4 日	2019 年第八次会议	预审《中银国际证券股份有限公司关于基金参与转融通证券出借业务操作流程》和《中银国际证券股份有限公司关于基金参与转融通证券出借业务风险管理办法》，同意上述制度提交董事会审议。

#### （四）战略与发展委员会

战略与发展委员会由 5 名董事组成，截至报告期末成员包括林景臻先生、宁敏女士、王海权先生、赵雪松先生、吕厚军先生，其中林景臻先生任主任委员。

战略与发展委员会的主要职责是：了解、掌握公司经营的全面情况；了解、掌握、分析国际国内行业发展状况及国家相关政策；研究公司发展战略相关问题；组织制定、修改公司发展战略规划；对公司重大投融资方案及其他影响公司长远发展的重大决策提供咨询建议；了解、掌握以上事项的实施情况并提出建议；董事会赋予的其他职责。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规、公司章程及监事会议事规则的规定规范运作，严格执行监事会制度，对相关事项进行检查监督，监事会对报告期内的监督事项无异议。

报告期内，公司共召开 5 次监事会会议，审议并通过议案 6 项，会议情况见下表：

序号	召开日期	会议届次	议案及决议情况
1	2019.2.18	第一届监事会第五次会议	审议通过：《关于 2019 年度预计关联交易的报告》
2	2019.3.13	第一届监事会第六次会议	审议通过：《关于中银国际证券股份有限公司关联方名单的报告》
3	2019.4.25	第一届监事会第七次会议	审议通过：《中银国际证券股份有限公司监事会 2018 年度工作报告》《关于 2018 年公司与中国银行及其下属企业关联交易的议案》
4	2019.8.19	第一届监事会第八次会议	审议通过：《关于中银国际证券股份有限公司关联方名单的报告》
5	2019.11.28	第一届监事会第九次会议	审议通过：《关于中银国际证券股份有限公司截至 2019 年 9 月 30 日止 9 个月期间财务报表的议案》

报告期内，公司监事参加监事会议情况见下表：

监事姓名	职务	本年应参加监事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席会议方式
徐朝莹	监事会主席	5	5	5	0	0	否	通讯方式
范寅	监事	5	5	5	0	0	否	通讯方式
张静	监事	5	5	5	0	0	否	通讯方式
金坚	职工代表监事	5	5	5	0	0	否	通讯方式
马骏	职工代表监事	5	5	5	0	0	否	通讯方式
年内召开监事会会议次数				5				
其中：现场会议次数				0				
通讯方式召开会议次数				5				
现场结合通讯方式召开会议次数				0				

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会审议通过了《公司高级管理人员绩效管理办法》，对高级管理人员的绩效管理遵循“导向性、客观性、发展性”原则，即充分体现公司发展战略规划的要求；充分体现行业特点，

考核评价结果客观公正、实事求是地反映高级管理人员业绩贡献和履职尽责情况；有利于高级管理人员提升绩效、提高能力，并进一步促进公司持续发展。公司高级管理人员激励与其绩效考核结果直接挂钩，考核结果与激励水平不仅与业绩表现相关，还与风险合规管理情况挂钩，能够充分调动高级管理人员的积极性，并且强化风险合规管理意识。董事会每年按照上述办法及各高级管理人员当年度绩效指标，对高级管理人员进行绩效考核，核定当年的激励分配情况，并按照监管递延要求发放。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

#### 十、其他

适用 不适用

##### （一）动态风险控制指标监控和净资本补足机制建立情况

根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》等有关规定，公司已建立以净资本为核心的风险控制指标动态监控机制，并通过动态监控风险控制指标监控系统进行动态监控。2019年继续按照约定报送程序向监管机构报送监管风险控制指标变化情况。

公司按月运用情景模拟法对净资本和风险控制指标进行敏感性分析和压力测试。情景模拟包括股东分红、重大对外投资、预计损失在内的净资本扣减、各业务板块业务规模扩张在内的风险资本准备计算、证券市场极端变化在内的压力值等因素，综合评估上述因素对监管风险控制指标的影响。

公司亦根据业务发展规划和财务预算，对公司净资本的需求进行测算，分析业务发展对风险控制指标变动的的影响，统筹安排净资本及风险资本准备在各业务板块的使用分配。同时根据公司发展战略建立通过利润留存、发行次级债、IPO 上市增资等方式来构建净资本的补足机制。2020年，公司将适时通过发行公司债、次级债，改善资产负债结构，满足业务需求。

报告期内公司各项业务经营稳健，净资本等各项风险控制指标持续符合监管标准，整体风险控制指标运行情况良好。

##### （二）内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

###### 1、内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实

披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，于内部控制评价报告基准日（2019年12月31日），公司未发现财务报告及非财务报告内部控制存在重大缺陷。

## 2、建立财务报告内部控制的依据

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《证券公司内部控制指引》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规和规则的要求，建立健全财务报告内部控制体系。

公司根据对财务报告重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定标准，结合日常监督和专项监督情况，报告期内，公司内部控制制度、机制健全，在实际工作中有效执行，未发现公司存在财务报告内部控制重大缺陷。

## 3、内部控制制度建设情况

公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制。内部控制机制遵循全面性、合理性、审慎性、制衡性、独立性、有效性和及时性等原则，覆盖了所有重要业务、各个部门和分支机构、全体人员，贯穿于决策、执行、监督、反馈等各个环节，不存在重大缺陷，实际执行过程中也未出现重大偏差。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了坚实有力的保障，确保了公司的稳健发展。

### （三）合规管理体系建设情况

从纵向上，构建董事会、监事会、执行委员会、合规总监、内控与法律合规部、总部及分支机构风险合规管理人员组成的架构体系，各层级的合规管理职责明确。公司已依据监管要求聘任合规总监。报告期内在职合规总监为赵向雷。根据法律法规要求、公司实际情况，结合公司业务部门架构、合规职责分工等，公司在内控与法律合规部设置具体的合规管理岗位，负责组织落实各项合规管理工作。总部投行、研究、自营、资管等业务板块和部门设置专职风险合规管理人员，总人数在15人及以上的分支机构配备专职合规管理人员，其他部门和分支机构配备兼职合规管理人员。在日常各项合规工作开展中，内控与法律合规部指导风险合规管理人员切实履行岗位职责，并通过定期会议组织培训、沟通交流。

从横向上，公司设内部控制三道防线强化内部控制。内部控制三道防线分别由业务部门和分

支机构、内控与法律合规部和风险管理部、审计部组成。公司各业务部门、各分支机构、各级子公司（以下统称本单位或分别称各单位）为第一道防线，其负责人对本单位的合规运营和合规管理的有效性承担责任，并对本单位员工执业行为的合规性承担首要监督责任。总部内控与法律合规部、风险管理部作为内部控制第二道防线重要组成部门，负责对第一道防线的再监督职责，评价考核第一道防线的内控工作及效果，对各单位及其人员在执行规章制度过程中存在的失职行为实施管理问责。审计部作为第三道防线，将各项业务合规情况纳入审计范围。

#### （四）信息隔离墙制度体系的建设和实施情况

公司已建立信息隔离墙制度，并持续完善。报告期内，公司修订了《信息隔离墙与利益冲突管理办法》、《投资银行类项目利益冲突检查制度》，新制定了《中银国际证券股份有限公司与中银资本投资控股有限公司利益冲突管理办法》。上述制度与《内幕信息知情人登记管理办法》、《中银国际证券股份有限公司与中银国际投资有限责任公司利益冲突管理办法》共同组成信息隔离墙与利益冲突管理制度体系。

公司建立业务间隔离墙，利用恒生信息隔离墙系统进行隔离墙管理，采用交易前端限制措施实现利益冲突前端防范，通过交易事后核查等机制对信息隔离有效性进行评估验证。首先，隔离墙建设方面，零售经纪、自营、资产管理、公募基金、投资银行、研究咨询等业务在部门设置、人员配备、办公场所、资金账户、信息系统等方面均保持相对独立；中后台岗位与前端业务岗位职权分隔；高管不同时兼管可能存在潜在利益冲突的业务。第二，交易限制方面，恒生信息隔离墙系统通过投资银行限制名单、新三板业务限制名单进行自营交易前端限制、研究报告发布限制；第三，内控与法律合规部对恒生信息隔离墙系统监控显示的预警事项进行事后核查，将资管账户、公募基金账户、自营账户交易明细与观察名单、限制名单核对，针对敏感标的交易，就其入池审批流程、投资决策流程和所涉投行项目情况进行综合分析，报告期内未发现内幕交易风险。第四，严格履行员工越墙审批流程，监督越墙员工严格履行保密承诺、控制敏感信息在存在潜在利益冲突的部门之间的流动。

与子公司的信息隔离管理方面，针对新设立的另类子公司制定《中银国际证券股份有限公司与中银资本投资控股有限公司利益冲突管理办法》，并保持双方各自业务运行、经营决策、管理人员、资金账户等方面均严格隔离、相互独立。私募子公司与另类子公司严格执行拟投资项目利益冲突核查流程，由子公司通过尽职调查得出初步结论，向母公司提起投行业务限制名单观察名单核查申请流程，母公司经限制名单、观察名单比对未发现利益冲突的，方可将投资方案提交投资决策委员会审议。

#### （五）合规检查情况

合规检查作为验证内部控制有效性、警示提高风险意识的有力手段，是内控与法律合规部每年的重点工作。报告期内，内控与法律合规部系统梳理主要合规风险点，统筹拟定了全年专项合规检查计划，既着眼传统的薄弱环节，又加强监管新规落实的校验，完成投资银行业务、自营业务、公募基金业务、零售经纪业务、私募子公司、投资者适当性管理工作合规检查。

为关联方提供投资银行类服务及终止项目数据库专项合规检查：根据上海证监局《关于进一步加强证券公司关联交易监管有关事项的通知》要求，内控与法律合规部及投行板块专职合规管理人员于 2019 年底对投行板块涉及关联方的投资银行类业务进行了专项合规检查；同时根据《证券公司投资银行类业务内部控制指引》对终止项目数据库建设维护情况进行了检查。通过项目抽样、底稿审阅等方式，就项目合理性、定价公允性、具体执业质量等方面进行重点评价，结合检查发现提出了具体整改建议。

证券投资部可转债申购业务合规检查：就证券投资部可转债申购业务中账户使用、授权管理、交易流程、制度更新等方面进行了检查，形成《可转债申购业务合规检查报告》，持续跟踪和监督证券投资部落实整改措施。

公募基金业务专项合规检查：就公募基金业务信息披露工作和《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》要求落实情况进行合规检查，形成《公募基金业务 2019 年专项合规检查报告》，持续跟踪和监督资管板块相关部门落实整改措施。

零售经纪业务检查：完成对宁波、厦门、长沙、南京、南昌、大连、深圳、上海、合肥、广州营业部合规专项现场检查，开展全辖分支机构自查；检查内容涵盖投资者适当性管理、账户管理、投资者教育、营销管理、从业人员执业行为等方面。根据现场检查发现，聚焦重点问题、深度剖析原因，督促营业部拟定整改措施并持续监督其落实到位。2019 年下半年，为加强分公司（一级营业部）对二级营业部合规管控，组织分公司（一级营业部）对下设二级营业部开展全面合规检查工作。检查内容涉及基本合规管理、反洗钱、账户管理、从业人员管理、投资者适当性管理、营销管理等方面。根据现场检查发现、分公司（一级营业部）上报的检查情况，聚焦重点问题、深度剖析原因，督促营业部拟定整改措施并持续监督其落实到位。

私募子公司合规检查：完成私募子公司专项合规检查，形成《私募投资子公司合规检查报告》，并监督私募子公司落实了整改措施。

投资者适当性管理工作合规检查：报告期内，内控与法律合规部牵头组织零售经纪、资产管理、投资银行等各板块及全辖分支机构联合开展 2018 年下半年、2019 年上半年投资者适当性管理自查工作，制定下发了自查通知和自查底稿，各部门及分支机构严格对照通知要求，客观检视和真实记录各项要求的执行和落实情况，并对自查过程和自查结果进行留痕备查。经审阅分析各单位自查报告和自查底稿，并结合前期适当性管理检查中发现的问题，形成自查报告。

#### （六）稽核工作情况

报告期内，公司审计部完成了分支机构常规审计 32 项；总部部门、分支机构、基金经理离任审计 31 项；公司专项审计 9 项。另外审计部牵头完成了上海证监局、证券业协会等交办的自查工作共 13 项。

通过日常监督和专项检查，客观地反映了公司经营管理过程中存在的一些问题。审计部要求相关部门制定整改计划和措施并限期整改，进一步提升内控管理水平，促进公司规范运作和健康持续发展。

**(七) 修改公司章程**

报告期内，公司对章程进行了 1 次修订。中国证监会于 2019 年 7 月 5 日发布《证券公司股权管理规定》，并于公布之日起施行。依据该新规要求，为保证公司治理方面的合规有效，公司积极组织对公司章程进行完善、修订。章程修订的议案分别于 2019 年 10 月 21 日召开的第一届董事会第三十一次（临时）会议、2019 年 10 月 23 日召开的 2019 年第五次股东大会（临时）会议上获得审议通过。

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

**一、公司债券基本情况**

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
中银国际证券有限责任公司 2017 年非公开发行公司债券(第一期)	17 中银 01	145759	2017 年 9 月 4 日	2020 年 9 月 4 日	15	4.95	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
中银国际证券股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(面向合格投资者)	18 中银 01	143466	2018 年 1 月 31 日	2020 年 1 月 31 日	10	5.27	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
中银国际证券股份有限公司 2018 年非公开发行次级债券(第一期)	18 中银 C1	150759	2018 年 10 月 19 日	2021 年 10 月 19 日	25	4.69	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
中银国际证券股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第一期)	19 中银 01	155415	2019 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 17 日	35	3.73	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所

**公司债券付息兑付情况**

适用 不适用

1、2017 年非公开发行公司债券（第一期），17 中银 01 已于 2019 年 9 月 4 日支付自 2018 年 9 月 4 日至 2019 年 9 月 3 日期间的利息。

2、2018 年公开发行公司债券（面向合格投资者），18 中银 01 已于 2019 年 1 月 31 日支付自

2018 年 1 月 31 日至 2019 年 1 月 30 日期间的利息，于 2020 年 2 月 3 日到期兑付本息并摘牌。

3、2018 年非公开发行次级债券（第一期），18 中银 C1 已于 2019 年 10 月 21 日支付自 2018 年 10 月 19 日至 2019 年 10 月 18 日期间的利息。

4、截至报告期末，2019 年公开发行公司债券（第一期），19 中银 01 尚未到约定付息日，未发生付息情况。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中国中金财富证券有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 33 层
	联系人	石芳
	联系电话	010-65051166-7791
	受托管理债券	17 中银 01、18 中银 01
债券受托管理人	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
	联系人	刘浏
	联系电话	010-65051166
	受托管理债券	18 中银 C1、19 中银 01
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层
	评级债券	17 中银 01、18 中银 01、18 中银 C1、19 中银 01

其他说明：

适用 不适用

17 中银 01、18 中银 01 受托管理人中国中金财富证券有限公司为原中国中投证券有限责任公司。

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

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

2018 年，本公司公开发行的一期公司债券 18 中银 01，发行规模 10 亿元，募集资金总额为 10 亿元，截至报告期末，已全部用于股票质押式回购业务和偿还借款等方面。该债券于 2020 年 2 月 3 日到期兑付本息并摘牌。非公开发行的一期次级债券 18 中银 C1，发行规模 25 亿元，募集资金总额为 25 亿元，截至报告期末，已全部用于偿还到期的直接债务融资工具。

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



2015 年，本公司公开发行的第一期公司债券 15 中银债，发行规模 30 亿元，扣除发行费用后的募集资金净额为 29.9 亿元，已用于融资融券、股票质押式回购、资管业务创新和债务偿还等方面。该债券于 2018 年 7 月 9 日到期摘牌并兑付本息。

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

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

#### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2019 年 5 月 31 日，联合信用评级有限公司出具了《中银国际证券股份有限公司公司债券 2019 年跟踪评级报告》（联合【2019】862 号），并披露至上海证券交易所网站和联合信用评级有限公司网站。根据联合信用评级有限公司跟踪评级结果，维持本公司 AAA 的主体长期信用等级，维持 18 中银 01、19 中银 01 债券 AAA 的债券信用等级，评级展望为“稳定”。

2019 年 5 月 31 日，联合信用评级有限公司出具了《中银国际证券股份有限公司次级债券 2019 年跟踪评级报告》（联合【2019】860 号），并同时报送本公司、相关监管部门及交易机构等。根据联合信用评级有限公司跟踪评级结果，维持本公司 AAA 的主体长期信用等级，维持 18 中银 C1 债券 AA+的债券信用等级，评级展望为“稳定”。

2019 年 5 月 31 日，联合信用评级有限公司出具了《中银国际证券股份有限公司非公开发行公司债券 2019 年跟踪评级报告》（联合【2019】861 号），并同时报送本公司、相关监管部门及交易机构等。根据联合信用评级有限公司跟踪评级结果，维持本公司 AAA 的主体长期信用等级，维持 17 中银 01 债券 AAA 的债券信用等级，评级展望为“稳定”。

无不定期跟踪评级。

报告期内评级无变化，对投资者适当性无影响。

联合信用评级有限公司将对 17 中银 01、18 中银 C1 和 19 中银 01 在存续期内进行跟踪评级，根据上交所对跟踪评级报告披露时间的要求，预计上述债券的跟踪评级报告将于 2020 年 5 月 31 日之前出具并披露至指定场所，提请投资者关注。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司发行的所有债券均无保证担保、抵押或质押担保等增信机制。

截至本报告期末，公司存续期各期债券的偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿

债计划及其他保障措施”章节没有重大变化，且各项措施均得到了有效执行。

公司在中国银行上海市浦东分行开立了 16 中银 C1 偿债专户。报告期内，因公司行使发行人赎回选择权，全额赎回本期债券，应于 2019 年 9 月 26 日兑付本息共计人民币 2,067,000,000.00 元，公司已按期足额兑付。

公司在中国银行上海市浦东分行开立了 18 中银 C1 偿债专户。公司应于 2019 年 10 月 21 日兑付本期债券自 2018 年 10 月 19 日至 2019 年 10 月 18 日期间的利息共计人民币 117,250,000.00 元，公司已按期足额兑付。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

债券代码：145759、143466

债券简称	17 中银 01、18 中银 01
受托管理人履行职责情况	17 中银 01、18 中银 01 存续期内，债券受托管理人中国中金财富证券有限公司严格按照债券受托管理协议中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极履行了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。受托管理人已于 2019 年 6 月 27 日出具 17 中银 01、18 中银 01 受托管理事务年度报告，并在上海证券交易所网站披露。最新一期受托管理事务年度报告预计将于 2020 年 6 月 30 日前向市场公告，详见证监会指定的信息披露网站。
是否存在利益冲突，及其风险防范、解决机制	否

债券代码：150759

债券简称	18 中银 C1
受托管理人履行职责情况	18 中银 C1 存续期内，债券受托管理人中国国际金融股份有限公司严格按照债券受托管理协议中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极履行了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。受托管理人已于 2019 年 6 月 27 日出具 18 中银 C1 受托管理事务年度报告，并向债券持有人发布。最新一期受托管理事务年度报告预计将于 2020 年 6 月 30 日前向市场公告，详见证监会指定的信息披露网站。
是否存在利益冲突，及其风险防范、解决机制	否

债券代码：155415

债券简称	19 中银 01
受托管理人履行职责情况	19 中银 01 存续期内，债券受托管理人中国国际金融股份有限公司严格按照债券受托管理协议中的约定，对公司资信状况、

	募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极履行了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。受托管理人预计将于每年6月30日前出具并向市场公告上一年度受托管理事务报告，受托管理报告详见证监会指定的信息披露网站。
是否存在利益冲突，及其风险防范、解决机制	否

## 八、截至报告期末公司近 2 年的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	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,802,015,603.58	1,819,873,005.49	-0.98%	-
流动比率	572.68%	417.46%	增加 155.23 个百分点	系流动负债整体较上年减少
速动比率	572.68%	417.46%	增加 155.23 个百分点	系流动负债整体较上年减少
资产负债率 (%)	55.53%	62.56%	减少 7.03 个百分点	-
EBITDA 全部债务比	0.14	0.11	29.55%	-
利息保障倍数	2.39	2.07	15.13%	-
现金利息保障倍数	14.43	2.58	459.33%	由于有息负债大幅度减少，同时市场回暖，客户资金大量流入，共同导致经营活动现金净流量大幅度增加
EBITDA 利息保障倍数	2.46	2.14	14.84%	-
贷款偿还率 (%)	100.00%	100.00%	-	-
利息偿付率 (%)	100.00%	100.00%	-	-

## 九、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

2015 年公开发行公司债券，15 中银债已于 2018 年 7 月 9 日到期兑付本息并摘牌。

2018 年非公开发行公司债券（第一期），18 中银 02 附第 1 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，公司将票面利率由 4.99% 调整至 3.10%，投资者全额回售了本期债券，公司于 2019 年 6 月 11 日按期足额兑付本期债券回售本金及利息并摘牌。

2016 年非公开发行次级债券（第一期），16 中银 C1 在第 3 年末附发行人赎回选择权，已由本公司行使赎回选择权，于 2019 年 9 月 26 日全额赎回，兑付本息并摘牌。

2016 年非公开发行次级债券（第二期），16 中银 C2 在第 3 年末附发行人赎回选择权，已由本公司行使赎回选择权，于 2019 年 11 月 28 日全额赎回，兑付本息并摘牌。

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与其一直保持长期合作伙伴关系，获得较高的授信额度，截止报告期末，公司获得主要银行的授信额度为 700.00 亿元，已使用额度为 61.55 亿元，未使用额度为 638.45 亿元。报告期内，本公司对已使用的上述银行授信产品均按期偿还，未发生违约事项。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，本公司完全遵从公司债券募集说明书相关约定和承诺，不存在违反的情况。

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

安永华明（2020）审字第 60620149\_B01 号  
中银国际证券股份有限公司

中银国际证券股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中银国际证券股份有限公司的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的中银国际证券股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中银国际证券股份有限公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中银国际证券股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

## 审计报告（续）

安永华明（2020）审字第 60620149\_B01 号  
中银国际证券股份有限公司

## 三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
结构化主体合并事宜	
<p>中银国际证券股份有限公司及其子公司（以下简称“贵集团”）在多个资产管理计划、有限合伙企业等结构化主体中担任管理人或投资人。管理层需就是否对结构化主体存在控制，以确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围作出重大判断。判断时应考虑贵集团对结构化主体相关活动拥有的权力，享有的可变回报，以及通过运用该权力而影响其可变回报的能力。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，贵集团在上述未纳入合并范围的结构化主体的投资账面价值为人民币 136 百万元。</p> <p>由于在确定是否应将结构化主体纳入贵集团的合并范围时需要涉及重大的管理层判断，且合并结构化主体可能对合并资产负债表产生重大影响，因此，我们将贵集团结构化主体的合并识别为关键审计事项。</p> <p>相关披露请参见合并财务报表附注十、5-6</p>	<p>我们评估和测试了贵集团在确定结构化主体是否纳入合并财务报表的合并范围时建立的内部控制设计、运行的有效性。</p> <p>我们抽样检查了结构化主体相关合同、设立文件以及其他公开披露信息，从对结构化产品拥有的权力、享有的可变回报以及运用权力影响回报金额的能力等方面评价管理层就是否应将结构化主体纳入合并范围所作出的判断；</p> <p>我们还评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合会计准则的要求。</p>

## 审计报告（续）

安永华明（2020）审字第 60620149\_B01 号  
中银国际证券股份有限公司

## 三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<b>融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资预期信用损失的评估</b>	
<p>自 2019 年 1 月 1 日起，贵集团于每个资产负债表日，以预期信用损失为基础对融出资金、买入返售金融资产与其他债权投资进行减值测试并确认损失准备。</p> <p>如果信用风险自初始确认后未显著增加，贵集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。如果信用风险自初始确认后已显著增加，贵集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果已经发生信用损失，贵集团确认整个存续期内的信用减值。贵集团在评估预期信用损失时，应考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，贵集团融出资金的账面净值为人民币 8,432 百万元，其中减值准备余额为人民币 17 百万元；买入返售金融资产账面净值为人民币 4,879 百万元，其中减值准备余额为人民币 172 百万元；其他债权投资的账面净值为人民币 1,220 百万元，反映在其他综合收益中的减值准备余额为人民币 0.15 百万元。</p> <p>由于相关资产金额重大，其减值评估需要管理层作出重大判断，因此我们将融出资金及买入返售金融资产减值评估认定为关键审计事项。</p> <p>相关披露请参见合并财务报表附注七、5、附注五、10 及附注五、14。</p>	<p>我们评估和测试了贵集团融出资金、买入返售金融资产与其他债权投资减值计提流程的内部控制设计、运行的有效性。</p> <p>我们对管理层减值阶段划分的标准及用于确定各个阶段减值损失金额采用的预期信用损失模型的合理性进行了评估；</p> <p>我们通过选取样本，针对贵集团融出资金、买入返售金融资产与其他债权投资减值评估执行了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 对样本的减值阶段划分结果与预期信用损失模型的标准进行对比；</li> <li>2) 对管理层在计算减值损失时使用的关键参数的合理性进行评估，包括违约率、违约损失率、风险敞口、折现率、前瞻性调整因子等；</li> <li>3) 结合市场惯例和历史损失经验，评估管理层减值模型计算结果的合理性。</li> </ol> <p>另外，我们还评价了在财务报表中针对融出资金、买入返售金融资产与其他债权投资减值的相关披露是否满足会计准则的要求。</p>

## 审计报告（续）

安永华明（2020）审字第 60620149\_B01 号  
中银国际证券股份有限公司

## 三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<b>以公允价值计量且分类为第三层级的金融工具估值</b>	
<p>贵集团于每个资产负债表日对持有的以公允价值计量且分类为第三层级的金融工具进行公允价值评估。第三层级金融工具采用重要不可观察输入值作为关键假设计量公允价值，此类参数包括信用价差、波动率、流动性折扣等，需要管理层进行判断。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，贵集团以公允价值计量且分类为第三层级的金融资产的账面价值为人民币 370 百万元。截至 2019 年 12 月 31 日，以公允价值计量且分类为第三层级的金融负债的账面价值为人民币 6 百万元。</p> <p>由于以公允价值计量且分类为第三层级的金融工具金额重大，其公允价值评估时对不可观察输入值作为关键假设需要管理层作出重大判断，因此我们将上述第三层级的金融工具公允价值评估认定为关键审计事项。</p> <p>相关披露请参见合并财务报表附注十二、4-5。</p>	<p>我们评估和测试了贵集团以公允价值计量且分类为第三层级的金融工具公允价值评估流程的内部控制设计、运行的有效性。</p> <p>我们对贵集团上述第三层级金融工具公允价值评估时采用的模型的合理性进行了评估；</p> <p>我们通过选取样本，针对贵集团上述第三层级金融工具公允价值评估执行了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 查阅相关的投资协议，了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条款；</li> <li>2) 对管理层在计量分类为第三层级金融工具的公允价值时采用的不可观察输入值及可观察输入值的合理性进行评估；</li> <li>3) 对金融工具进行独立估值并将我们的估值结果与贵集团的估值结果进行比较。</li> </ol> <p>另外，我们还评价了在财务报表中以公允价值计量且分类为第三层级的金融工具公允价值评估的相关披露是否满足会计准则的要求。</p>



## 审计报告（续）

安永华明（2020）审字第60620149\_B01号  
中银国际证券股份有限公司

### 四、其他信息

中银国际证券股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中银国际证券股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中银国际证券股份有限公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

## 审计报告（续）

安永华明（2020）审字第60620149\_B01号  
中银国际证券股份有限公司

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作（续）：

- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中银国际证券股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中银国际证券股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就中银国际证券股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李斐  
（项目合伙人）

中国注册会计师：莫艾琦

中国 北京

2020年3月25日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：中银国际证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	1	13,458,572,542.78	11,423,928,584.16
其中：客户资金存款		12,360,905,897.71	10,361,192,522.50
结算备付金	2	7,028,110,815.31	4,040,456,836.59
其中：客户备付金		6,681,098,280.75	3,892,134,868.31
融出资金	5	8,431,849,678.02	6,115,313,225.39
买入返售金融资产	10	4,878,838,008.58	10,209,406,941.61
应收款项	8	2,826,881,764.94	3,053,312,188.73
应收利息	80	-	122,921,380.16
存出保证金	7	1,395,298,663.13	1,655,916,284.69
<b>金融投资：</b>		9,838,239,629.95	10,112,905,453.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	79	-	5,980,953,767.96
交易性金融资产	12	8,573,297,624.93	-
可供出售金融资产	81	-	4,131,951,685.59
其他债权投资	14	1,219,942,005.02	-
其他权益工具投资	15	45,000,000.00	-
固定资产	18	76,752,558.26	72,769,868.65
无形资产	21	118,060,211.81	102,291,810.66
递延所得税资产	23	210,868,646.79	201,254,505.03
其他资产	24	48,317,311.94	44,575,656.91
资产总计		48,311,789,831.51	47,155,052,736.13
<b>负债：</b>			
应付短期融资款	29	537,716,503.61	2,795,330,000.00
拆入资金	30	1,603,141,666.67	1,300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	82	-	20,965,660.84
交易性金融负债	31	13,949,597.20	-
衍生金融负债		3,797,411.74	-
卖出回购金融资产款	32	1,613,148,343.70	1,281,168,000.00
代理买卖证券款	33	14,198,435,466.10	9,517,584,341.01
应付货币保证金	33	5,144,961,858.72	4,925,402,451.22
应付质押保证金	33	324,134,849.10	536,496,380.00
应付职工薪酬	35	571,932,595.03	452,949,055.52
应交税费	36	76,385,374.53	236,214,180.65
应付款项	37	281,542,391.54	259,255,437.78
应付利息	83	-	271,049,558.37
应付股利		15,257,956.68	9,980,000.00
应付债券	41	8,678,253,972.67	11,000,000,000.00
其他负债	44	2,511,267,581.62	2,502,953,296.69
负债合计		35,573,925,568.91	35,109,348,362.08

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	45	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积	47	6,141,338,487.13	6,141,338,487.13
其他综合收益	49	30,830,184.72	13,250,884.99
盈余公积	50	367,750,855.07	263,035,135.23
一般风险准备	51	2,354,626,938.98	2,160,901,117.13
未分配利润	52	1,338,573,793.37	963,720,244.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,733,120,259.27	12,042,245,868.62
少数股东权益		4,744,003.33	3,458,505.43
所有者权益（或股东权益）合计		12,737,864,262.60	12,045,704,374.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		48,311,789,831.51	47,155,052,736.13

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:中银国际证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注十九	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>资产:</b>			
货币资金		8,657,529,431.98	7,002,554,383.96
其中:客户资金存款		7,664,415,279.04	5,963,215,363.69
结算备付金		7,028,110,815.31	4,040,456,836.59
其中:客户备付金		6,681,098,280.75	3,892,134,868.31
融出资金		8,431,849,678.02	6,115,313,225.39
买入返售金融资产		4,873,637,956.58	10,209,406,941.61
应收款项	8	263,077,620.21	399,726,577.12
应收利息		-	109,118,039.38
存出保证金		79,156,657.63	65,504,016.44
<b>金融投资:</b>		9,087,582,105.88	9,381,329,126.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	5,695,515,287.92
交易性金融资产		7,822,640,100.86	-
可供出售金融资产		-	3,685,813,839.07
其他债权投资		1,219,942,005.02	-
其他权益工具投资		45,000,000.00	-
长期股权投资	1	976,000,000.00	976,000,000.00
固定资产		73,506,087.87	70,117,607.10
无形资产		99,895,348.20	83,327,416.58
递延所得税资产		189,946,824.57	172,246,825.45
其他资产		43,779,333.83	41,613,068.20
资产总计		39,804,071,860.08	38,666,714,064.81
<b>负债:</b>			
应付短期融资款		537,716,503.61	2,795,330,000.00
拆入资金		1,603,141,666.67	1,300,000,000.00
衍生金融负债		3,797,411.74	5,011,896.21
卖出回购金融资产款		1,613,148,343.70	1,281,168,000.00
代理买卖证券款		14,205,960,937.53	9,517,584,341.01
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	2	564,882,309.56	437,396,871.90
应交税费		70,460,222.87	228,854,617.49
应付款项		281,562,734.03	253,642,710.84
应付利息		-	237,904,570.36
应付股利		15,257,956.68	9,980,000.00
应付债券		8,678,253,972.67	11,000,000,000.00
负债合计		27,574,182,059.06	27,066,873,007.81
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积		6,141,338,487.13	6,141,338,487.13
其他综合收益		30,830,184.72	9,443,402.83
盈余公积		367,750,855.07	263,035,135.23
一般风险准备		2,340,052,293.77	2,150,301,377.88

未分配利润		849,917,980.33	535,722,653.93
所有者权益（或股东权益）合计		12,229,889,801.02	11,599,841,057.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		39,804,071,860.08	38,666,714,064.81

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,907,667,567.52	2,755,098,098.64
手续费及佣金净收入	54	1,559,304,028.96	1,639,364,090.39
其中: 经纪业务手续费净收入		601,033,144.51	515,919,896.16
投资银行业务手续费净收入		217,175,620.13	202,977,302.94
资产管理业务手续费净收入		731,338,068.49	917,216,447.76
利息净收入	53	830,187,584.52	682,047,466.68
其中: 利息收入		1,684,533,527.52	1,634,921,163.79
利息支出		854,345,943.00	952,873,697.11
投资收益(损失以“-”号填列)	55	343,113,805.05	282,107,790.84
其他收益	57	93,593,962.60	58,267,599.18
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	58	77,655,053.93	87,033,987.10
汇兑收益(损失以“-”号填列)		1,642,481.81	3,230,267.17
其他业务收入	59	2,145,414.85	3,119,923.74
资产处置收益(损失以“-”号填列)	60	25,235.80	-73,026.46
二、营业总支出		1,908,697,781.16	1,843,418,077.86
税金及附加	61	17,213,312.38	18,345,130.65
业务及管理费	62	1,828,816,648.16	1,623,919,505.01
资产减值损失	63	-	197,384,730.57
其他资产减值损失	63	2,048,333.33	-
信用减值损失	64	58,554,968.79	-
其他业务成本	65	2,064,518.50	3,768,711.63
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		998,969,786.36	911,680,020.78
加: 营业外收入	66	16,945,469.43	160,547.37
减: 营业外支出	67	507,050.34	439,211.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,015,408,205.45	911,401,356.22
减: 所得税费用	68	215,346,404.65	204,976,575.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		800,061,800.80	706,424,780.83
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		798,252,971.86	704,986,351.02
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,808,828.94	1,438,429.81
六、其他综合收益的税后净额	69	(971,397.76)	(34,149,828.62)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(971,397.76)	(34,149,828.62)
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		(971,397.76)	(34,149,828.62)
1. 其他债权投资公允价值变动		(974,144.39)	-
2. 其他债权投资信用损失准备		2,746.63	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动		-	(34,149,828.62)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		799,090,403.04	672,274,952.21
归属于母公司所有者的综合收益总		797,281,574.10	670,836,522.40

额			
归属于少数股东的综合收益总额		1,808,828.94	1,438,429.81
八、每股收益：	77		
（一）基本每股收益(元/股)		0.32	0.28
（二）稀释每股收益(元/股)		0.32	0.28

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

母公司利润表  
2019 年 1—12 月



单位:元 币种:人民币

项目	附注十九	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,726,432,362.26	2,608,198,080.73
手续费及佣金净收入	4	1,509,203,731.66	1,575,404,426.47
其中: 经纪业务手续费净收入		570,334,167.99	468,105,018.50
投资银行业务手续费净收入		217,175,620.13	202,977,302.94
资产管理业务手续费净收入		714,903,414.38	902,607,876.60
利息净收入	3	722,986,346.91	622,841,730.44
其中: 利息收入		1,383,219,894.13	1,499,941,163.51
利息支出		660,233,547.22	877,099,433.07
投资收益(损失以“-”号填列)	5	310,336,900.63	272,882,093.75
其他收益		82,320,277.60	45,657,024.66
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6	98,688,618.26	87,033,987.10
汇兑收益(损失以“-”号填列)		1,642,481.81	3,230,267.17
其他业务收入		1,228,064.59	1,221,577.60
资产处置收益(损失以“-”号填列)		25,940.80	-73,026.46
二、营业总支出		1,807,742,734.58	1,750,264,433.84
税金及附加		16,984,272.85	17,915,065.18
业务及管理费	7	1,750,899,159.66	1,547,100,698.03
资产减值损失		-	185,248,670.63
其他资产减值损失		2,048,333.33	-
信用减值损失		37,810,968.74	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		918,689,627.68	857,933,646.89
加: 营业外收入		16,945,302.12	160,547.37
减: 营业外支出		489,561.72	404,813.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		935,145,368.08	857,689,380.86
减: 所得税费用		197,718,042.85	192,240,258.20
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		737,427,325.23	665,449,122.66
六、其他综合收益的税后净额		(971,397.76)	10,558,526.68
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		(971,397.76)	10,558,526.68
1.其他债权投资公允价值变动		(974,144.39)	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	10,558,526.68
3.其他债权投资信用损失准备		2,746.63	-
七、综合收益总额		736,455,927.47	676,007,649.34

法定代表人: 宁敏 主管会计工作负责人: 翟增军 会计机构负责人: 夏广良

## 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注七	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融负债净增加额		6,481,261.18	-
为交易目的而持有的金融资产净减少额		399,324,925.86	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		-	10,852,881.39
融出资金净减少额		-	2,397,765,369.16
收取利息、手续费及佣金的现金		3,931,780,840.47	3,817,512,251.85
拆入资金净增加额		300,000,000.00	-
回购业务资金净增加额		5,687,325,598.51	-
代理买卖证券收到的现金净额		4,683,269,350.66	-
收到其他与经营活动有关的现金	70(1)	404,143,625.64	3,099,430,694.53
经营活动现金流入小计		15,412,325,602.32	9,325,561,196.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净减少额		-	58,602,869.41
融出资金净增加额		2,214,803,769.25	-
回购业务资金净减少额		-	3,325,051,770.17
拆入资金净减少额		-	200,000,000.00
代理买卖证券客户资金净减少额		-	1,589,281,661.53
支付利息、手续费及佣金的现金		857,714,490.86	624,213,226.51
支付给职工及为职工支付的现金		892,783,548.32	901,821,845.06
支付的各项税费		441,591,978.04	551,439,423.29
支付其他与经营活动有关的现金	70(2)	676,306,408.32	1,102,408,750.77
经营活动现金流出小计		5,083,200,194.79	8,352,819,546.74
经营活动产生的现金流量净额		10,329,125,407.53	972,741,650.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		13,515,221,808.62	8,736,563,616.32
取得投资收益收到的现金		173,976,685.27	99,196,597.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		253,435.18	5,384,740.81
投资活动现金流入小计	71(3)	13,689,451,929.07	8,841,144,954.37
投资支付的现金		13,358,382,891.10	12,332,478,549.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,189,382.60	49,374,153.24
投资活动现金流出小计	70(4)	13,447,572,273.70	12,381,852,702.70
投资活动产生的现金流量净额		241,879,655.37	-3,540,707,748.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
发行债券收到的现金		13,080,620,000.00	21,850,990,000.00
收到结构化主体优先级持有人款项		-	2,487,000,200.00
筹资活动现金流入小计	70(5)	13,080,620,000.00	24,337,990,200.00
偿还债务支付的现金		17,840,680,000.00	19,993,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		688,802,101.93	773,149,828.49
支付结构化主体优先级持有人款项		115,721,752.00	684,661,183.00
支付其他与筹资活动有关的现金	70(6)	8,600,000.00	-
筹资活动现金流出小计		18,653,803,853.93	21,451,011,011.49

筹资活动产生的现金流量净额		(5,573,183,853.93)	2,886,979,188.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,924,714.91	7,429,276.96
五、现金及现金等价物净增加额		5,008,745,923.88	326,442,367.33
加：期初现金及现金等价物余额		15,464,385,420.75	15,137,943,053.42
六、期末现金及现金等价物余额		20,473,131,344.63	15,464,385,420.75

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

### 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2019年度	2018年度
----	------	--------	--------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融负债净增加额		14,421,768.31	-
为交易目的而持有的金融资产净减少额		198,738,440.29	-
融出资金净减少额		-	2,397,765,369.16
收取利息、手续费及佣金的现金		3,557,058,182.50	3,705,384,523.87
拆入资金净增加额		300,000,000.00	-
回购业务资金净增加额		5,692,525,650.51	-
代理买卖证券收到的现金净额		4,690,011,244.24	-
收到其他与经营活动有关的现金	9(4)	147,757,855.80	574,530,287.73
经营活动现金流入小计		14,600,513,141.65	6,677,680,180.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	267,452,701.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净减少额		-	14,518,058.57
融出资金净增加额		2,214,803,769.25	-
回购业务资金净减少额		-	3,695,595,842.19
拆入资金净减少额		-	200,000,000.00
代理买卖证券客户资金净减少额		-	1,594,094,022.24
支付利息、手续费及佣金的现金		600,849,147.29	578,363,426.14
支付给职工及为职工支付的现金		851,765,587.95	871,667,812.48
支付的各项税费		419,137,529.02	499,049,657.40
支付其他与经营活动有关的现金	9(5)	664,652,291.94	692,212,746.25
经营活动现金流出小计		4,751,208,325.45	8,412,954,266.67
经营活动产生的现金流量净额		9,849,304,816.20	(1,735,274,085.91)
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,870,848,290.74	7,937,121,130.75
取得投资收益收到的现金		83,872,719.39	91,546,077.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		243,830.22	5,361,396.00
投资活动现金流入小计		11,954,964,840.35	8,034,028,604.30
投资支付的现金		11,634,922,642.34	9,299,007,975.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,287,024.49	47,567,998.84
投资活动现金流出小计		11,720,209,666.83	9,346,575,973.87
投资活动产生的现金流量净额		234,755,173.52	(1,312,547,369.57)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
发行债券收到的现金		13,080,620,000.00	21,850,990,000.00
筹资活动现金流入小计		13,080,620,000.00	21,850,990,000.00
偿还债务支付的现金		17,840,680,000.00	19,993,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		688,278,770.89	745,431,496.29
支付其他与筹资活动有关的现金		8,600,000.00	-
筹资活动现金流出小计		18,537,558,770.89	20,738,631,496.29
筹资活动产生的现金流量净额		(5,456,938,770.89)	1,112,358,503.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		9,304,416.83	5,362,426.00

五、现金及现金等价物净增加额		4,636,425,635.66	(1,930,100,525.77)
加：期初现金及现金等价物余额		11,043,011,220.55	12,973,111,746.32
六、期末现金及现金等价物余额		15,679,436,856.21	11,043,011,220.55

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	13,250,884.99	263,035,135.23	2,160,901,117.13	963,720,244.14	3,458,505.43	12,045,704,374.05	
加：会计政策变更	-	-	18,550,697.49	(2,299,468.81)	(4,598,937.62)	(12,288,799.55)	-	(636,508.49)	
二、本年初余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	31,801,582.48	260,735,666.42	2,156,302,179.51	951,431,444.59	3,458,505.43	12,045,067,865.56	
三、本年增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-	-	(971,397.76)	107,015,188.65	198,324,759.47	387,142,348.78	1,285,497.90	692,796,397.04	
(一) 综合收益总额	-	-	(971,397.76)	-	-	798,252,971.86	1,808,828.94	799,090,403.04	
(二) 利润分配	-	-	-	107,015,188.65	198,324,759.47	(411,110,623.08)	(523,331.04)	(106,294,006.00)	
1. 提取盈余公积	-	-	-	107,015,188.65	-	(107,015,188.65)	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	198,324,759.47	(198,324,759.47)	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	(105,770,674.96)	(523,331.04)	(106,294,006.00)	
四、本年年末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	30,830,184.72	367,750,855.07	2,354,626,938.98	1,338,573,793.37	4,744,003.33	12,737,864,262.60	

项目	2018 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、本年年 初余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	47,400,713.61	146,257,893.03	1,944,603,291.92	791,808,960.53	3,014,269.02	11,574,423,615.24
二、本年增 减变动金额 (减少以 “-”号填列)	-	-	(34,149,828.62)	116,777,242.20	216,297,825.21	171,911,283.61	444,236.41	471,280,758.81
(一) 综合 收益总额	-	-	(34,149,828.62)	-	-	704,986,351.02	1,438,429.81	672,274,952.21
(二) 利润 分配	-	-	-	116,777,242.20	216,297,825.21	(533,075,067.41 )	(994,193.40)	(200,994,193.40)
1. 提取盈余 公积	-	-	-	116,777,242.20	-	(116,777,242.20 )	-	-
2. 提取一般 风险准备	-	-	-	-	216,297,825.21	(216,297,825.21 )	-	-
3. 对所有 者(或股 东)的 分配	-	-	-	-	-	(200,000,000.00 )	(994,193.40)	(200,994,193.40)
三、本年年 末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	13,250,884.99	263,035,135.23	2,160,901,117.13	963,720,244.14	3,458,505.43	12,045,704,374.05

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	9,443,402.83	263,035,135.23	2,150,301,377.88	535,722,653.93	11,599,841,057.00
加: 会计政策变更	-	-	22,358,179.65	(2,299,468.81)	(4,598,937.62)	(16,096,281.71)	(636,508.49)
二、本年初余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	31,801,582.48	260,735,666.42	2,145,702,440.26	519,626,372.22	11,599,204,548.51
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	(971,397.76)	107,015,188.65	194,349,853.51	330,291,608.11	630,685,252.51
(一) 综合收益总额	-	-	(971,397.76)	-	-	737,427,325.23	736,455,927.47
(二) 利润分配	-	-	-	107,015,188.65	194,349,853.51	(407,135,717.12)	(105,770,674.96)
1. 提取盈余公积	-	-	-	107,015,188.65	-	(107,015,188.65)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	194,349,853.51	(194,349,853.51)	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	(105,770,674.96)	(105,770,674.96)
四、本年年末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	30,830,184.72	367,750,855.07	2,340,052,293.77	849,917,980.33	12,229,889,801.02



项目	2018 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
二、本年年 初余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	(1,115,123.85)	146,257,893.03	1,937,238,540.16	400,113,611.19	11,123,833,407.66
三、本年增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)	-	-	10,558,526.68	116,777,242.20	213,062,837.72	135,609,042.74	476,007,649.34
(一)综合 收益总额	-	-	10,558,526.68	-	-	665,449,122.66	676,007,649.34
(三)利润 分配	-	-	-	116,777,242.20	213,062,837.72	(529,840,079.92)	(200,000,000.00)
1. 提取盈 余公积	-	-	-	116,777,242.20	-	(116,777,242.20)	-
2. 提取一 般风险准 备	-	-	-	-	213,062,837.72	(213,062,837.72)	-
3. 对所有 者(或股 东)的分配	-	-	-	-	-	(200,000,000.00)	(200,000,000.00)
四、本年年 末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	9,443,402.83	263,035,135.23	2,150,301,377.88	535,722,653.93	11,599,841,057.00

法定代表人：宁敏 主管会计工作负责人：翟增军 会计机构负责人：夏广良

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

适用 不适用

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

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

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

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

本公司公开发行人民币普通股(A股)并于2020年2月26日在上海证券交易所上市交易,股票代码601696。

本公司及子公司(以下统称“本集团”)经批准的经营范围为证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;证券投资基金代销;融资融券;代销金融产品;公开募集证券投资基金管理业务;商品期货经纪;金融期货经纪;直接投资业务;股权投资管理;资产管理;投资咨询等。

本财务报表业经本公司董事会于2020年3月25日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

#### 2、合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见本节附注九。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本集团的会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 5. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司2019年度的财务报表。子公司，是指本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

## 8. 金融工具

适用 不适用

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

## 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

## 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 以摊余成本计量的债务工具投资

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

#### 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项或组合评估金融工具的预期信用损失。

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

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

#### 金融工具抵销

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

#### 衍生金融工具

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

衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### 金融资产修改

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

#### 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额

两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 9. 买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

√适用 □不适用

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

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

## 10. 客户交易结算资金

√适用 □不适用

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

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

## 11. 融资融券业务

√适用 □不适用

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

### 融出资金

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

本集团融出资金风险准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

### 融出证券

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

## 12. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。



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

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

### 13. 固定资产

适用 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

与固定资产有关的后续支出，如果满足上述确认条件，则计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的预计使用年限及预计净残值率如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	3%	3.2%
交通运输设备	6 年	3%	16.2%
电子通讯设备	3 年	3%	32.3%
办公设备	5 年	3%	19.4%

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

#### 14. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### 15. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

#### 16. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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

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

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

本集团主要无形资产的使用寿命如下：

	<u>使用寿命</u>
交易席位费	使用寿命不确定
软件	2-10年
期货业务经营牌照	30年

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 17. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，主要项目摊销期如下：

	<u>摊销期</u>
网站设备及系统维护	5年
经营租赁改良支出	5年

## 18. 客户资产管理业务

适用 不适用

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

本集团受托经营资产管理业务，比照证券投资基金核算，独立建账，独立核算。

本集团根据合同约定的条款和比例，计算应由本集团享有的收益，确认受托资产管理业务收入。

## 19. 职工薪酬

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

### (1)、短期薪酬

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利（设定提存计划）

适用 不适用

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

### (3)、辞退福利

适用 不适用

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

**(4)、其他长期职工福利**

□适用 √不适用

**20. 预计负债**

√适用 □不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：(1)该义务是本集团承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；(3)该义务的金额能够可靠地计量。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**21. 一般风险准备及交易风险准备**

√适用 □不适用

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

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

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

**22. 收入**

√适用 □不适用

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

**经纪业务及投资咨询业务**

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

投资咨询收入在安排有关交易或提供有关服务后确认。

**承销及保荐业务**

承销及保荐费按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

**资产管理业务**

资产管理业务手续费于本集团有权收取资产管理协议收入时确认。

**利息收入**

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

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

### 23. 支出

适用  不适用

#### 佣金支出

佣金支出主要与获得服务时确认为开支的交易有关。

#### 利息支出

利息支出按未偿还本金及相关实际利率确认。

### 24. 政府补助

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

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

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 25. 所得税

适用  不适用

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

- (2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

#### 作为经营租赁承租人

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

#### 作为经营租赁出租人

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 27. 公允价值计量

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

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

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

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

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

## 28. 资产减值

本集团对除递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 29. 重要会计判断和估计

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

### 判断

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

#### 业务模式

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

#### 合同现金流量特征

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

#### 金融资产转移

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

#### 结构化主体的合并

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

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

本集团在评估对结构化主体拥有的权力时，通常考虑下列四方面：

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

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

### 估计的不确定性

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



### 运用估值技术确定金融工具的公允价值

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

### 递延所得税资产及负债

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

### 金融工具减值

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

### 预计负债

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

## 30. 会计政策变更

参见本节 五、32 重要会计政策和会计估计的变更

## 31. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

参见本节 五、32 重要会计政策和会计估计的变更

## 32. 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)
新金融工具准则 2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(简称“新金融工具准则”)。本集团自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本	经公司董事会审批	详见第(3)项

<p>报告期期初未分配利润或其他综合收益。</p> <p>财务报表列报方式变更 根据《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》财会[2018]36 号要求，本集团相应调整了本年度的财务报表列报，该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。</p>		
---	--	--

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

## (3)、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	11,423,928,584.16	11,429,609,674.56	5,681,090.40
其中: 客户资金存款	10,361,192,522.50	10,366,852,321.76	5,659,799.26
结算备付金	4,040,456,836.59	4,040,456,836.59	-
其中: 客户备付金	3,892,134,868.31	3,892,134,868.31	-
融出资金	6,115,313,225.39	6,211,483,481.77	96,170,256.38
存出保证金	1,655,916,284.69	1,655,916,284.69	-
应收款项	3,053,312,188.73	3,064,589,800.37	11,277,611.64
买入返售金融资产	10,209,406,941.61	10,217,522,981.69	8,116,040.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,980,953,767.96	-	(5,980,953,767.96)
交易性金融资产	-	8,603,637,862.86	8,603,637,862.86
可供出售金融资产	4,131,951,685.59	-	(4,131,951,685.59)
其他债权投资	-	1,463,695,294.37	1,463,695,294.37
其他权益工具投资	-	45,000,000.00	45,000,000.00
固定资产	72,769,868.65	72,769,868.65	-
无形资产	102,291,810.66	102,291,810.66	-
递延所得税资产	201,254,505.03	201,466,674.52	212,169.49
其他资产	44,575,656.91	45,975,656.91	1,400,000.00
应收利息	122,921,380.16	-	(122,921,380.16)
资产总计	47,155,052,736.13	47,154,416,227.64	(636,508.49)
<b>负债:</b>	-	-	-
应付短期融资款	2,795,330,000.00	2,842,526,658.99	47,196,658.99
拆入资金	1,300,000,000.00	1,301,166,666.65	1,166,666.65
交易性金融负债	-	15,953,764.63	15,953,764.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	20,965,660.84	-	(20,965,660.84)
衍生金融负债	-	5,011,896.21	5,011,896.21
卖出回购金融资产款	1,281,168,000.00	1,281,298,954.51	130,954.51
代理买卖证券款	9,517,584,341.01	9,518,367,918.86	783,577.85
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	452,949,055.52	452,949,055.52	-
应交税费	236,214,180.65	236,214,180.65	-
应付款项	259,255,437.78	259,255,437.78	-
应付债券	11,000,000,000.00	11,188,626,712.36	188,626,712.36
其他负债	2,502,953,296.69	2,502,953,296.69	-
应付货币保证金	4,925,402,451.22	4,958,547,439.23	33,144,988.01
应付质押保证金	536,496,380.00	536,496,380.00	-
应付利息	271,049,558.37	-	(271,049,558.37)
应付股利	9,980,000.00	9,980,000.00	-

负债合计	35,109,348,362.08	35,109,348,362.08	-
<b>所有者权益(或股东权益):</b>	-	-	-
实收资本(或股本)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	-
资本公积	6,141,338,487.13	6,141,338,487.13	-
其他综合收益	13,250,884.99	31,801,582.48	18,550,697.49
盈余公积	263,035,135.23	260,735,666.42	(2,299,468.81)
一般风险准备	2,160,901,117.13	2,156,302,179.51	(4,598,937.62)
未分配利润	963,720,244.14	951,431,444.59	(12,288,799.55)
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	12,042,245,868.62	12,041,609,360.13	(636,508.49)
少数股东权益	3,458,505.43	3,458,505.43	-
所有者权益(或股东权益)合计	12,045,704,374.05	12,045,067,865.56	(636,508.49)
负债和所有者权益(或股东权益)总计	47,155,052,736.13	47,154,416,227.64	(636,508.49)

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	7,002,554,383.96	7,005,709,745.22	3,155,361.26
其中:客户资金存款	5,963,215,363.69	5,966,370,724.95	3,155,361.26
结算备付金	4,040,456,836.59	4,040,456,836.59	-
其中:客户备付金	3,892,134,868.31	3,892,134,868.31	-
融出资金	6,115,313,225.39	6,211,483,481.77	96,170,256.38
存出保证金	65,504,016.44	65,504,016.44	-
应收款项	399,726,577.12	399,726,577.12	-
买入返售金融资产	10,209,406,941.61	10,217,522,981.69	8,116,040.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,695,515,287.92	-	(5,695,515,287.92)
交易性金融资产	-	7,873,461,536.30	7,873,461,536.30
可供出售金融资产	3,685,813,839.07	-	(3,685,813,839.07)
其他债权投资	-	1,463,695,294.37	1,463,695,294.37
其他权益工具投资	-	45,000,000.00	45,000,000.00
长期股权投资	976,000,000.00	976,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	70,117,607.10	70,117,607.10	-
无形资产	83,327,416.58	83,327,416.58	-
递延所得税资产	172,246,825.45	172,458,994.94	212,169.49
其他资产	41,613,068.20	41,613,068.20	-
应收利息	109,118,039.38	-	(109,118,039.38)
资产总计	38,666,714,064.81	38,666,077,556.32	(636,508.49)
<b>负债:</b>			-
应付短期融资款	2,795,330,000.00	2,842,526,658.99	47,196,658.99
拆入资金	1,300,000,000.00	1,301,166,666.65	1,166,666.65
衍生金融负债	5,011,896.21	5,011,896.21	-
卖出回购金融资产款	1,281,168,000.00	1,281,298,954.51	130,954.51
代理买卖证券款	9,517,584,341.01	9,518,367,918.86	783,577.85
应付职工薪酬	437,396,871.90	437,396,871.90	-
应交税费	228,854,617.49	228,854,617.49	-
应付款项	253,642,710.84	253,642,710.84	-
应付债券	11,000,000,000.00	11,188,626,712.36	188,626,712.36
应付利息	237,904,570.36	-	(237,904,570.36)
应付股利	9,980,000.00	9,980,000.00	-
负债合计	27,066,873,007.81	27,066,873,007.81	-
<b>所有者权益(或股东</b>			

<b>权益):</b>			
实收资本 (或股本)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	-
资本公积	6,141,338,487.13	6,141,338,487.13	-
其他综合收益	9,443,402.83	31,801,582.48	22,358,179.65
盈余公积	263,035,135.23	260,735,666.42	(2,299,468.81)
一般风险准备	2,150,301,377.88	2,145,702,440.26	(4,598,937.62)
未分配利润	535,722,653.93	519,626,372.22	(16,096,281.71)
所有者权益 (或股东权益) 合计	11,599,841,057.00	11,599,204,548.51	(636,508.49)
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	38,666,714,064.81	38,666,077,556.32	(636,508.49)

各项目调整情况的说明:

适用  不适用

按照财政部于 2018 年 12 月修订印发的《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》(财会[2018]36 号), 本集团从 2019 年 1 月 1 日开始的会计年度起采用修订后的金融企业财务报表格式编制财务报表, 基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中, 并反映在“货币资金”、“融出资金”、“应收款项”、“买入返售金融资产”、“交易性金融资产”、“短期融资款”、“拆入资金”、“卖出回购金融资产”、“应付货币保证金”、“代理买卖证券款”中。

#### (4)、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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

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

### 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

单位:元 币种:人民币

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:	/	/	61,616.61	/	/	66,940.66
人民币	/	/	59,860.49	/	/	62,626.31
美元	191.11	6.98	1,333.22	370.11	6.86	2,540.14
港元	472.10	0.90	422.90	2,024.90	0.88	1,774.21
银行存款:	/	/	13,454,575,965.02	/	/	11,425,402,926.73
其中: 自有资金	/	/	1,093,670,067.31	/	/	1,058,550,604.97
人民币	/	/	1,019,580,338.64	/	/	986,554,181.35
美元	9,070,367.03	6.98	63,276,694.47	9,036,069.29	6.86	62,016,350.76
港元	12,071,082.37	0.90	10,813,034.20	11,390,176.72	0.88	9,980,072.86
客户资金	/	/	12,360,905,897.71	/	/	10,366,852,321.76
人民币	/	/	11,999,460,273.85	/	/	10,103,213,988.75
美元	39,913,185.14	6.98	278,442,362.17	26,133,785.92	6.86	179,361,399.57
港元	92,660,320.27	0.90	83,003,261.69	96,184,585.04	0.88	84,276,933.44
其他货币资金:	/	/	3,934,961.15	/	/	4,139,807.17
人民币	/	/	3,934,961.15	/	/	4,139,807.17
美元	/	/	/	/	/	/
港元	/	/	/	/	/	/
合计	/	/	13,458,572,542.78	/	/	11,429,609,674.56

项目	上年期末		
	外币金额	折算率	折人民币金额
现金:	/	/	66,940.66
人民币	/	/	62,626.31
美元	370.11	6.86	2,540.14
港元	2,024.90	0.88	1,774.21
银行存款:	/	/	11,419,721,836.33
其中: 自有资金	/	/	1,058,529,313.83
人民币	/	/	986,532,890.21
美元	9,036,069.29	6.86	62,016,350.76
港元	11,390,176.72	0.88	9,980,072.86
客户资金	/	/	10,361,192,522.50
人民币	/	/	10,097,554,189.49
美元	26,133,785.92	6.86	179,361,399.57
港元	96,184,585.04	0.88	84,276,933.44
其他货币资金:	/	/	4,139,807.17
人民币	/	/	4,139,807.17
美元	/	/	/
港元	/	/	/
合计	/	/	11,423,928,584.16

其中，融资融券业务：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	/	/	310,719,303.09	/	/	407,683,803.82
人民币	/	/	310,719,303.09	/	/	407,683,803.82
客户信用资金	/	/	848,746,745.53	/	/	732,339,748.91
人民币	/	/	848,746,745.53	/	/	732,339,748.91
合计	/	/	1,159,466,048.62	/	/	1,140,023,552.73

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

货币资金的说明：

适用 不适用

## 2、结算备付金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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：	/	/	347,012,534.56	/	/	148,321,968.28
人民币	/	/	347,012,534.56	/	/	148,321,968.28
公司信用备付金：	/	/	/	/	/	/
人民币	/	/	/	/	/	/
客户普通备付金：	/	/	6,452,745,986.04	/	/	3,627,389,547.38
人民币	/	/	6,241,427,491.62	/	/	3,444,382,618.55
美元	19,307,502.27	6.98	134,692,997.34	15,654,224.59	6.86	107,438,074.20
港元	85,540,531.24	0.90	76,625,497.08	86,246,124.88	0.88	75,568,854.63
客户信用备付金：	/	/	228,352,294.71	/	/	264,745,320.93
人民币	/	/	228,352,294.71	/	/	264,745,320.93
合计	/	/	7,028,110,815.31	/	/	4,040,456,836.59

结算备付金的说明：

## 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	上年期末账面余额
境内	8,448,534,422.46	6,223,849,700.92	6,127,568,449.97
其中：个人	7,888,549,802.29	5,774,168,071.72	5,682,510,836.05
机构	559,984,620.17	449,681,629.20	445,057,613.92
减：减值准备	16,684,744.44	12,366,219.15	12,255,224.58
账面价值小计	8,431,849,678.02	6,211,483,481.77	6,115,313,225.39
境外	-	-	-
其中：个人	-	-	-
机构	-	-	-
减：减值准备	-	-	-
账面价值小计	-	-	-
账面价值合计	8,431,849,678.02	6,211,483,481.77	6,115,313,225.39

融出资金按账龄分析：

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

账龄	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 个月以内	1,913,346,433.38	31.23	3,826,720.25	31.23
3-6 个月	551,109,442.26	8.99	1,102,226.77	8.99
6 个月以上	3,663,112,574.33	59.78	7,326,277.56	59.78
合计	6,127,568,449.97	100.00	12,255,224.58	100.00

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,106,811,111.48	899,112,680.63
债券	8,433,303.85	4,633,941.86
股票	24,542,218,560.61	15,904,625,581.43
基金	135,422,395.02	127,908,139.01
合计	25,792,885,370.96	16,936,280,342.93

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

融出资金的说明：

适用 不适用

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

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团为场外回购业务而质押的融资业务债权收益权人民币 543,562,478.99 元（2018 年 12 月 31 日：无）。

于 2019 年度，本集团融出资金在三阶段之间无重大转移。

## 6、衍生金融工具

适用 不适用

## 7、存出保证金

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	35,587,654.03	/	/	34,115,492.63
其中：人民币	/	/	32,848,744.03	/	/	31,428,552.63
美元	200,000.00	6.98	1,395,240.00	200,000.00	6.86	1,372,640.00
港元	1,500,000.00	0.90	1,343,670.00	1,500,000.00	0.88	1,314,300.00
信用保证金	/	/	36,325,003.60	/	/	9,556,042.81
其中：人民币	/	/	36,325,003.60	/	/	9,556,042.81
美元	/	/	/	/	/	/
港元	/	/	/	/	/	/
期货保证金	/	/	1,316,142,005.50	/	/	1,605,195,749.25
其中：人民币	/	/	1,316,142,005.50	/	/	1,605,195,749.25
美元	/	/	/	/	/	/
港元	/	/	/	/	/	/
其他保证金	/	/	7,244,000.00	/	/	7,049,000.00
其中：人民币	/	/	7,244,000.00	/	/	7,049,000.00
美元	/	/	/	/	/	/
港元	/	/	/	/	/	/
合计	/	/	1,395,298,663.13	/	/	1,655,916,284.69

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	上年期末余额
资产支持专项计划应收款项	2,564,830,117.58	2,631,681,829.92	2,620,404,218.28
应收股票质押式回购款项	192,693,891.08	262,112,111.52	262,112,111.52
应收席位租赁费	82,659,172.77	79,646,235.77	79,646,235.77
应收资产管理费	79,908,210.74	135,126,577.97	135,126,577.97
垫付五矿投资透支额	25,793,800.75	25,793,800.75	25,793,800.75
应收基金管理费	13,624,780.90	14,019,530.37	14,019,530.37
应收交易清算款	3,818,687.98	4,822,591.24	4,822,591.24
应收投资银行业务收入	3,483,380.89	15,226,943.59	15,226,943.59
应收美元质押交易保证金	1,744,052.15	15,191,693.20	15,191,693.20
中银国际控股有限公司往来款	-	10,398,576.27	10,398,576.27
预付认购证券款	-	8,000,000.00	8,000,000.00
其他应收款	26,993,277.42	20,030,930.44	20,030,930.44
合计	2,995,549,372.26	3,222,050,821.04	3,210,773,209.40
减：坏账准备(按简化模型计提)	-	-	-
减：坏账准备(按一般模型计提)	168,667,607.32	157,461,020.67	157,461,020.67
应收款项账面价值	2,826,881,764.94	3,064,589,800.37	3,053,312,188.73

## (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	2,775,985,124.08	92.67	3,131,950,182.26	97.20
1-2 年	163,003,093.12	5.44	26,527,187.36	0.82
2-3 年	10,129,286.26	0.34	6,566,338.82	0.20
3 年以上	46,431,868.80	1.55	57,007,112.60	1.77
合计	2,995,549,372.26	100.00	3,222,050,821.04	100.00

账龄	上年期末余额	
	金额	比例 (%)
1 年以内	3,120,672,570.62	97.19
1-2 年	26,527,187.36	0.83
2-3 年	6,566,338.82	0.20
3 年以上	57,007,112.60	1.78
合计	3,210,773,209.40	100.00

## (3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备	301,146,864.60	10.05	147,923,607.27	87.70	367,597,970.48	11.41	157,461,020.67	100.00
组合计提坏账准备	2,694,402,507.66	89.95	20,744,000.05	12.30	2,854,452,850.56	88.59	/	/
合计	2,995,549,372.26	100.00	168,667,607.32	100.00	3,222,050,821.04	100.00	157,461,020.67	100.00

账龄	上年期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备	367,597,970.48	11.45	157,461,020.67	100.00
组合计提坏账准备	2,843,175,238.92	88.55	/	/
合计	3,210,773,209.40	100.00	157,461,020.67	100.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

## (4) 前五名应收款项

于 2019 年 12 月 31 日, 应收款项账面余额中金额较大的前五单位名称、金额及款项性质如下:

单位名称	账面余额	占应收款项余额的比例	性质
中建安装2018年第一期资产支持专项计划应收款项	1,328,917,390.02	44.36%	资产支持专项计划应收款项
中铁建设2018年第一期资产支持专项计划应收款项	1,235,912,727.56	41.26%	资产支持专项计划应收款项
上海刚泰投资咨询股份有限公司	77,292,547.95	2.58%	应收股票质押式回购款项
天津顺航海运有限公司	70,456,438.36	2.35%	应收股票质押式回购款项
贺静云	44,944,904.77	1.50%	应收股票质押式回购款项

于 2019 年 12 月 31 日, 本集团应收股票质押式回购款项账面余额人民币 192,693,891.08 元, 系划分为三阶段的股票质押式回购业务款项, 其中, 于 2019 年自买入返售金融资产转入的金额为人民币 44,944,904.77 元。

## (5) 应收票据

□适用 √不适用

**9、应收款项融资**

□适用 √不适用

**10、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	上年期末账面余额
约定购回式证券	-	-	-
股票质押式回购	5,045,489,307.79	9,338,330,918.47	9,330,994,414.73
债券质押式回购	5,200,052.00	1,008,017,219.75	1,006,500,000.00
债券买断式回购	-	-	-
减：减值准备	171,851,351.21	128,825,156.53	128,087,473.12
账面价值合计	4,878,838,008.58	10,217,522,981.69	10,209,406,941.61

**(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	上年期末账面余额
股票	5,045,489,307.79	9,338,330,918.47	9,330,994,414.73
债券	5,200,052.00	1,008,017,219.75	1,006,500,000.00
基金	-	-	-
减：减值准备	171,851,351.21	128,825,156.53	128,087,473.12
买入返售金融资产账面价值	4,878,838,008.58	10,217,522,981.69	10,209,406,941.61

**(3) 担保物金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	15,194,821,736.47	21,501,770,362.14
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	15,194,821,736.47	21,501,770,362.14
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	-	-

**(4) 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	779,039,587.04	1,002,059,414.73
一个月至三个月内	1,256,797,911.58	2,793,230,000.00
三个月至一年内	2,589,599,656.02	5,285,705,000.00
一年以上	420,052,153.15	250,000,000.00
合计	5,045,489,307.79	9,330,994,414.73

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用  不适用

股票质押式回购业务的原值及对应的预期信用损失明细如下：

	2019 年 12 月 31 日			合计
	预期信用损失阶段			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段（注）	
账面余额	3,393,503,239.20	1,651,986,068.59	192,693,891.08	5,238,183,198.87
减值准备	(16,964,794.40)	(154,886,556.81)	(103,271,485.79)	(275,122,837.00)
账面净值	3,376,538,444.80	1,497,099,511.78	89,422,405.29	4,963,060,361.87
担保物市值	11,107,813,366.21	4,081,808,318.26	200,227,680.00	15,389,849,364.47

股票质押式回购业务对应的预期信用损失变动如下：

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）（注）	
2019 年 1 月 1 日	40,867,705.57	87,219,767.55	113,844,687.24	241,932,160.36
本年(转回)/计提	(28,821,359.31)	76,302,786.56	(14,290,750.61)	33,190,676.64
阶段转移				
-增加	4,918,448.14	-	3,717,549.16	8,635,997.30
-减少	-	(8,635,997.30)	-	(8,635,997.30)
2019 年 12 月 31 日	16,964,794.40	154,886,556.81	103,271,485.79	275,122,837.00

注：因融资主体已出现实质性违约，本集团将股票质押式回购业务款项中划分为第三阶段的款项转入应收款项核算。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

买入返售金融资产的说明：

适用  不适用

## 11、持有待售资产

适用  不适用

12、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	5,037,000,726.28	-	5,037,000,726.28	4,881,768,443.84	-	4,881,768,443.84
公募基金	1,909,004,038.83	-	1,909,004,038.83	1,902,459,151.80	-	1,902,459,151.80
股票	534,866,167.18	-	534,866,167.18	535,913,825.04	-	535,913,825.04
银行理财产品	907,468,859.79	-	907,468,859.79	901,105,671.23	-	901,105,671.23
券商资管产品	25,320,742.30	-	25,320,742.30	24,950,248.76	-	24,950,248.76
资产证券化产品	159,637,090.55	-	159,637,090.55	159,170,000.00	-	159,170,000.00
合计	8,573,297,624.93	-	8,573,297,624.93	8,405,367,340.67	-	8,405,367,340.67
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	5,117,601,998.09	-	5,117,601,998.09	5,095,041,984.89	-	5,095,041,984.89
公募基金	1,901,317,400.21	-	1,901,317,400.21	1,931,668,560.31	-	1,931,668,560.31
股票	496,079,694.17	-	496,079,694.17	506,013,105.57	-	506,013,105.57
银行理财产品	997,455,945.21	-	997,455,945.21	997,455,945.21	-	997,455,945.21
券商资管产品	39,301,734.63	-	39,301,734.63	39,038,114.63	-	39,038,114.63
资产证券化产品	51,881,090.55	-	51,881,090.55	51,616,520.55	-	51,616,520.55
合计	8,603,637,862.86	-	8,603,637,862.86	8,620,834,231.16	-	8,620,834,231.16

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

## 13、债权投资

□适用 √不适用

## 14、其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	229,531,260.00	5,080,101.38	595,700.00	235,207,061.38	-	298,639,484.28	5,526,065.75	4,452,285.72	308,617,835.75	-
地方债	924,508,260.00	19,870,036.46	40,356,647.18	984,734,943.64	154,565.80	1,094,620,090.00	22,658,447.98	37,798,920.64	1,155,077,458.62	150,903.63
合计	1,154,039,520.00	24,950,137.84	40,952,347.18	1,219,942,005.02	154,565.80	1,393,259,574.28	28,184,513.73	42,251,206.36	1,463,695,294.37	150,903.63

于 2019 年 12 月 31 日，存在为回购业务设定质押的其他债权投资账面价值为人民币 382,132,901.34 元。

于 2019 年 12 月 31 日，存在为转融通业务设定担保的其他债权投资账面价值为人民币 163,622,303.57 元。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团其他债权投资中所持债券评级均为 AAA 级以上。

于 2019 年度，本集团其他债权投资在三个阶段之间无重大转移。

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用



## 15、其他权益工具投资

### (1). 按项目披露

适用 不适用

2019 年度，本集团将部分权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，主要包括部分以战略为目的持有的股权投资等。

于 2019 年 12 月 31 日，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性股权投资成本及公允价值均为人民币 45,000,000.00 元。

单位：元 币种：人民币

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

### (2). 本期终止确认的其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

适用 不适用

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 18、固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

#### (1) 账面价值

单位：元 币种：人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产原价	412,129,074.55	391,223,355.03
减：累计折旧	335,376,516.29	318,453,486.38
固定资产账面价值	76,752,558.26	72,769,868.65

### (2) 固定资产增减变动

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子通讯设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
2017 年 12 月 31 日	103,173,274.76	3,535,256.50	239,108,429.28	28,736,211.60	374,553,172.14
加：本年购入	-	-	20,795,529.64	716,511.20	21,512,040.84
在建工程转入	-	-	36,531.53	116,121.60	152,653.13
减：本年处置	-	(242,079.50)	(3,564,346.87)	(1,188,084.71)	(4,994,511.08)
2018 年 12 月 31 日	103,173,274.76	3,293,177.00	256,376,143.58	28,380,759.69	391,223,355.03

加：本年购入	-	-	27,744,468.98	551,683.29	28,296,152.27
在建工程转入	-	-	-	134,000.00	134,000.00
减：本年处置	-	-	(6,559,232.93)	(965,199.82)	(7,524,432.75)
2019年12月31日	103,173,274.76	3,293,177.00	277,561,379.63	28,101,243.16	412,129,074.55
二、累计折旧					
2017年12月31日	71,261,933.13	3,119,205.99	191,089,015.36	24,059,792.95	289,529,947.43
加：本年计提	2,879,672.68	123,287.64	29,167,286.29	1,400,090.34	33,570,336.95
减：本年减少	-	(234,817.12)	(3,427,324.57)	(984,656.31)	(4,646,798.00)
2018年12月31日	74,141,605.81	3,007,676.51	216,828,977.08	24,475,226.98	318,453,486.38
加：本年计提	2,879,672.71	101,230.10	19,971,070.43	1,267,290.04	24,219,263.28
减：本年减少	-	-	(6,358,359.77)	(937,873.60)	(7,296,233.37)
2019年12月31日	77,021,278.52	3,108,906.61	230,441,687.74	24,804,643.42	335,376,516.29
四、账面价值					
2018年12月31日	29,031,668.95	285,500.49	39,547,166.50	3,905,532.71	72,769,868.65
2019年12月31日	26,151,996.24	184,270.39	47,119,691.89	3,296,599.74	76,752,558.26

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

于2019年12月31日，本集团尚有部分房屋及建筑物仍未办妥有关的房产证，其资产净值金额为人民币435,061.45元（2018年12月31日：人民币565,082.59元）。

其他说明：

□适用 √不适用

**19、在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**20、使用权资产**

□适用 √不适用

## 21、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	收购溢价(1)	期货业务 经营牌照	合计
一、账面原值					
2018年1月1日	137,783,997.64	50,693,812.87	580,008,014.00	26,000,000.00	794,485,824.51
加：本年增加	25,615,801.11	74,025.00	-	-	25,689,826.11
减：本年减少	(7,993,740.84)	(500,000.00)	-	-	(8,493,740.84)
2018年12月31日	155,406,057.91	50,267,837.87	580,008,014.00	26,000,000.00	811,681,909.78
加：本年增加	40,910,726.81	25,425.00	-	-	40,936,151.81
减：本年减少	(433,364.00)	-	-	-	(433,364.00)
2019年12月31日	195,883,420.72	50,293,262.87	580,008,014.00	26,000,000.00	852,184,697.59
二、累计摊销					
2018年1月1日	87,204,323.31	22,656,385.44	203,336,819.00	8,666,666.43	321,864,194.18
加：本年增加	17,942,013.85	39,770.29	-	866,666.64	18,848,450.78
减：本年减少	(7,993,740.84)	-	-	-	(7,993,740.84)
2018年12月31日	97,152,596.32	22,696,155.73	203,336,819.00	9,533,333.07	332,718,904.12
加：本年增加	22,239,090.98	13,659.71	-	866,666.64	23,119,417.33
减：本年减少	(433,364.00)	-	-	-	(433,364.00)
2019年12月31日	118,958,323.30	22,709,815.44	203,336,819.00	10,399,999.71	355,404,957.45
三、减值准备					
2018年1月1日及2018年12月31日	-	-	376,671,195.00	-	376,671,195.00
加：本年增加	2,048,333.33	-	-	-	2,048,333.33
2019年12月31日	2,048,333.33	-	376,671,195.00	-	378,719,528.33
四、账面价值					
1.期末账面价值	74,876,764.09	27,583,447.43	-	15,600,000.29	118,060,211.81
2.期初账面价值	58,253,461.59	27,571,682.14	-	16,466,666.93	102,291,810.66

## (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

## 22、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	571,481,171.39	142,870,292.85	450,866,590.06	112,716,647.52
资产/信用减值准备	338,508,036.25	84,627,009.07	330,099,385.88	82,524,846.46
公允价值变动	28,621,273.83	7,155,318.47	5,011,896.21	1,252,974.05
可抵扣亏损	51,096,008.55	12,774,002.14	73,666,700.73	18,416,675.18
其他暂时性差异	1,516,849.89	379,212.48	2,741,352.79	685,338.20
合计	991,223,339.91	247,805,835.01	862,385,925.67	215,596,481.41

项目	上年期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	450,866,590.06	112,716,647.52
资产/信用减值准备	329,250,707.90	82,312,676.97
公允价值变动	5,011,896.21	1,252,974.05
可抵扣亏损	73,666,700.73	18,416,675.18
其他暂时性差异	2,741,352.79	685,338.20
合计	861,537,247.69	215,384,311.92

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	(147,748,752.85)	(36,937,188.22)	(56,519,227.59)	(14,129,806.89)
合计	(147,748,752.85)	(36,937,188.22)	(56,519,227.59)	(14,129,806.89)

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	(36,937,188.22)	210,868,646.79	(14,129,806.89)	201,466,674.52
递延所得税负债	36,937,188.22	-	14,129,806.89	-

项目	递延所得税资产和负债上年期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年期末余额
递延所得税资产	(14,129,806.89)	201,254,505.03
递延所得税负债	14,129,806.89	-

## (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

## 24、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	上年期末账面价值
长期待摊费用	10,818,640.56	14,276,688.94	14,276,688.94
待摊费用	6,800,192.45	7,148,735.23	7,148,735.23
预付账款	28,567,715.66	23,150,232.74	23,150,232.74
其他	2,130,763.27	1,400,000.00	-
合计	48,317,311.94	45,975,656.91	44,575,656.91

## (1) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

	网站设备及系统维护	经营租赁改良支出	合计
2018年1月1日	987,241.48	14,880,518.18	15,867,759.66
加：本年增加	36,316.80	5,917,767.78	5,954,084.58
减：本年减少	(426,882.08)	(7,118,273.22)	(7,545,155.30)
2018年12月31日	596,676.20	13,680,012.74	14,276,688.94
加：本年增加	120,241.15	4,080,577.75	4,200,818.90
减：本年减少	(524,838.83)	(7,134,028.45)	(7,658,867.28)
2019年12月31日	192,078.52	10,626,562.04	10,818,640.56

其他应收款按款项性质列示：

□适用 √不适用

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## 25、融券业务情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	599,033.08	-

融券业务违约情况：

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日，本集团融券业务均未发生违约。

融券业务的说明：

于 2019 年 12 月 31 日，存在为交易所融券业务出借的交易性金融资产账面价值为人民币 599,033.08 元。

## 26、资产减值准备变动表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
融出资金减值准备	12,366,219.15	4,318,525.29	-	-	16,684,744.44
应收款项坏账准备	157,461,020.67	11,206,586.65	-	-	168,667,607.32
买入返售金融资产减值准备	128,825,156.53	43,026,194.68	-	-	171,851,351.21
其他债权投资减值准备	150,903.63	3,662.17	-	-	154,565.80
金融工具及其他项目信用减值准备小计	298,803,299.98	58,554,968.79	-	-	357,358,268.77
无形资产减值准备	376,671,195.00	2,048,333.33	-	-	378,719,528.33
其他资产减值准备小计	376,671,195.00	2,048,333.33	-	-	378,719,528.33
合计	675,474,494.98	60,603,302.12	-	-	736,077,797.10

## 27、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日，金融资产预期信用损失准备账面余额如下：

单位：元 币种：人民币

2019 年 12 月 31 日			
项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段
应收款项坏账准备	20,744,000.05	-	147,923,607.27
融出资金减值准备	16,684,744.44	-	-
买入返售金融资产减值准备	16,964,794.40	154,886,556.81	-
其他债权投资减值准备	154,565.80	-	-
合计	54,548,104.69	154,886,556.81	147,923,607.27

## 28、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用 不适用

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行日	到期日	票面利率（%）	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	2019年11月至 2019年12月	2020年1月至 2020年2月	3.18-5.50	2,842,526,658.99	9,617,197,718.56	(11,922,007,873.94)	537,716,503.61
合计			/	2,842,526,658.99	9,617,197,718.56	(11,922,007,873.94)	537,716,503.61

应付短期融资款的说明：

注 1：本集团将到期期限在一年以内的收益凭证分类自应付债券重分类至应付短期融资款。

注 2：2019年度应付短期融资款年初余额已包含应付利息。



**30、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	上年期末账面余额
银行拆入资金	800,000,000.00	1,301,166,666.65	1,300,000,000.00
转融通融入资金	803,141,666.67	-	-
合计	1,603,141,666.67	1,301,166,666.65	1,300,000,000.00

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 至 3 个月	803,141,666.67	3.25%	-	/
合计	803,141,666.67	/	-	/

拆入资金的说明：于 2019 年 12 月 31 日，上述银行拆入款项的年利率区间为 2.75% 至 3.10%。（2018 年 12 月 31 日：1.61% 至 5.80%）

于 2019 年 12 月 31 日，上述转融通融入资金的年利率为 3.25%。（2018 年 12 月 31 日：无）

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
第三方在合并结构化主体中享有的权益(注)	-	13,949,597.20	13,949,597.20	-	15,953,764.63	15,953,764.63
衍生金融负债(1)	3,797,411.74	-	3,797,411.74	5,011,896.21	-	5,011,896.21
合计	3,797,411.74	13,949,597.20	17,747,008.94	5,011,896.21	15,953,764.63	20,965,660.84

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、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	上年期末账面余额
质押式报价回购	4,022,000.00	17,038,000.00	17,038,000.00
其他卖出回购金融资产款	1,609,126,343.70	1,264,260,954.51	1,264,130,000.00
合计	1,613,148,343.70	1,281,298,954.51	1,281,168,000.00

## (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	上年期末账面余额
国债	404,131,589.04	408,079,707.58	408,038,000.00
地方债	273,144,124.88	-	-
金融债券	90,014,054.79	203,150,762.92	203,130,000.00
企业债券	345,427,324.99	670,068,484.01	670,000,000.00
信用资产收益权	500,431,250.00		
合计	1,613,148,343.70	1,281,298,954.51	1,281,168,000.00

## 按交易场所及交易对手类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额	上年期末账面余额
银行间同业市场	490,123,643.83	594,190,728.96	594,130,000.00
证券交易所	622,593,449.87	687,108,225.55	687,038,000.00
其他	500,431,250.00	-	-
合计	1,613,148,343.70	1,281,298,954.51	1,281,168,000.00

## (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	1,348,825,976.24	1,774,554,717.15
融出资金收益权	543,562,478.99	-
合计	1,892,388,455.23	1,774,554,717.15

## (4) 质押式报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	3,919,000.00	1%~3%	17,034,000.00	1%~3%
一个月至三个月内	100,000.00			
三个月至一年内	3,000.00		4,000.00	
合计	4,022,000.00		17,038,000.00	

卖出回购金融资产款的说明：

适用 不适用

2019 年度，质押式报价回购融入资金利息支出为人民币 175,389.08 元。（2018 年度：人民币 258,867.95 元）

于 2019 年 12 月 31 日，卖出回购金融资产款的担保物公允价值为人民币 1,892,388,455.23 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 1,774,554,717.15 元）。

### 33、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	上年期末账面余额
普通经纪业务			
其中：个人	10,853,694,391.80	7,592,462,331.59	7,591,812,716.55
机构	2,238,235,390.77	1,026,792,906.64	1,026,658,943.83
小计	13,091,929,782.57	8,619,255,238.23	8,618,471,660.38
信用业务			
其中：个人	1,102,029,980.89	788,693,506.39	788,693,506.39
机构	4,475,702.64	110,419,174.24	110,419,174.24
小计	1,106,505,683.53	899,112,680.63	899,112,680.63
合计	14,198,435,466.10	9,518,367,918.86	9,517,584,341.01

### 应付货币保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额	上年期末账面余额
个人	547,628,469.56	431,331,339.72	431,331,339.72
机构	4,597,333,389.16	4,527,216,099.51	4,494,071,111.50
小计	5,144,961,858.72	4,958,547,439.23	4,925,402,451.22

### 应付质押保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
机构	324,134,849.10	536,496,380.00
小计	324,134,849.10	536,496,380.00

### 34、代理承销证券款

适用 不适用

### 35、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	452,949,055.52	936,321,358.20	817,337,818.69	571,932,595.03
二、离职后福利-设定提存计划	-	77,085,073.59	77,085,073.59	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	452,949,055.52	1,013,406,431.79	894,422,892.28	571,932,595.03

## (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	450,894,393.39	812,827,868.73	692,717,717.25	571,004,544.87
二、职工福利费	-	22,176,318.65	22,176,318.65	-
三、社会保险费	-	46,434,509.81	46,434,509.81	-
其中：医疗保险费	-	41,111,069.77	41,111,069.77	-
工伤保险费	-	995,959	995,959	-
生育保险费	-	4,327,481.04	4,327,481.04	-
四、住房公积金	16,012.55	44,752,570.68	44,752,570.68	16,012.55
五、工会经费和职工教育经费	2,038,649.58	10,130,090.33	11,256,702.30	912,037.61
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	452,949,055.52	936,321,358.20	817,337,818.69	571,932,595.03

## (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	-	74,921,333.08	74,921,333.08	-
2、失业保险费	-	2,163,740.51	2,163,740.51	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	77,085,073.59	77,085,073.59	-

其他说明：

□适用 √不适用

## 36、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	22,864,835.78	151,035,925.89
企业所得税	15,558,211.41	47,444,750.33
个人所得税	35,446,808.66	21,080,758.56
城市维护建设税	1,375,423.46	10,511,015.25
教育费附加及地方教育费附加	982,445.33	6,006,294.43
代扣代缴利息税	-	124,476.96
其他	157,649.89	10,959.23
合计	76,385,374.53	236,214,180.65

其他说明：

**37、应付款项****(1). 应付款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付尾随佣金	90,058,596.40	101,392,227.73
衍生品客户保证金	24,829,198.05	14,722,327.84
应付资产管理计划款项	22,039,236.91	6,103,468.17
应付营销人员报酬	12,995,999.76	9,037,279.41
代销基金结算款项	12,057,552.87	1,615,689.14
应付美元质押交易保证金	8,589,064.87	15,548,555.57
中银国际控股有限公司往来款	7,960,507.43	3,469.75
应付交易清算款项	7,554,821.57	3,960,135.97
投资者保护基金	7,488,615.65	10,596,247.05
预收发行债券存续费用	4,500,000.00	4,500,000.00
应付承销往来款	4,242,000.00	7,669,800.00
应付三方存管费	7,000,000.00	7,049,934.92
营销人员合规奖励基金	2,459,998.48	2,315,668.18
应付财务顾问费	-	14,350,000.00
其他应付款	69,766,799.55	60,390,634.05
合计	281,542,391.54	259,255,437.78

**(2). 应付票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、持有待售负债**

□适用 √不适用

**39、预计负债**

□适用 √不适用

**40、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

## 41、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
17 中银 01	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2017 年 9 月 4 日	2020 年 9 月 4 日	4.95%	1,524,207,534.24	74,250,000.00	(74,250,000.00)	1,524,207,534.24
18 中银 01(注 2)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2018 年 1 月 31 日	2020 年 1 月 31 日	5.27%	1,048,368,493.13	52,700,000.00	(52,700,000.00)	1,048,368,493.13
18 中银 02(注 3)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2018 年 6 月 11 日	2019 年 6 月 11 日	4.99%	2,569,723,287.68	55,026,712.32	(2,624,750,000.00)	-
19 中银 01(注 1)	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	2019 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 17 日	3.73%	-	3,581,906,712.42	-	3,581,906,712.42
16 中银 C1(注 5)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2016 年 9 月 26 日	2019 年 9 月 26 日	3.35%	2,017,805,479.50	49,194,520.50	(2,067,000,000.00)	-
16 中银 C2(注 6)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2016 年 11 月 28 日	2019 年 11 月 28 日	3.40%	1,504,750,684.93	46,249,315.07	(1,551,000,000.00)	-
18 中银 C1(注 4)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2018 年 10 月 19 日	2021 年 10 月 19 日	4.69%	2,523,771,232.88	117,250,000.00	(117,250,000.00)	2,523,771,232.88
合计						11,188,626,712.36	3,976,577,260.31	(6,486,950,000.00)	8,678,253,972.67

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

2019 年度应付债券年初余额已包含应付利息。

注 1： 根据中国证监会《关于核准中银国际证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可(2018)1466 号)，核准本公司发行面值总额不超过 35 亿元的公司债券。

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

注 3： 根据上海证券交易所《关于对中银国际证券有限责任公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，核准本公司非公开发行面值总额不超过 40 亿元的公司债券。该公司债券附第一年末投资者回售选择权，本债券持有人已于 2019 年 6 月 11 日全额回售。

注 4： 根据上海证券交易所《关于对中银国际证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函》，核准本公司发行面值总额不超过 25 亿元的次级债券。

注 5： 根据上海证券交易所《关于对中银国际证券有限责任公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，核准本公司发行面值 20 亿元公司债券，债券期限为 6 年，在债券存续期的第 3 年末，发行人可选择行使赎回权。2019 年 9 月，本公司行使赎回权，赎回全部债券。

注 6： 根据上海证券交易所《关于对中银国际证券有限责任公司 2016 年次级债券挂牌转让无异议的函》，核准本公司发行面值 15 亿元公司债券，债券期限为 6 年，在债券存续期的第 3 年末，发行人可选择行使赎回权。2019 年 11 月，本公司行使赎回权，赎回全部债券。

**42、租赁负债**

□适用 √不适用

**43、递延收益**

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**44、其他负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
期货风险准备金	17,520,067.62	15,953,296.69
应付结构化产品投资者款项(注)	2,493,747,514.00	2,487,000,000.00
合计	2,511,267,581.62	2,502,953,296.69

其他应付款按款项性质列示：

□适用 √不适用

其他负债的说明：

应付结构化产品投资者款项为本集团纳入合并范围内结构化主体产生的应付投资者持有的权益。纳入合并范围的结构化主体信息详见附注十、5。

**45、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**46、其他权益工具**

(1) 其他金融工具划分至其他权益工具的情况（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

**47、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,141,338,487.13	-	-	6,141,338,487.13
合计	6,141,338,487.13	-	-	6,141,338,487.13

**48、库存股**

□适用 √不适用



## 49、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						税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,801,582.48	9,505,862.58	323,799.25	(10,801,059.59)		(971,397.76)	(971,397.76)		30,830,184.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动	31,688,404.76	9,478,834.89	324,714.79	(10,777,694.07)		(974,144.39)	(974,144.39)		30,714,260.37
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备	113,177.72	27,027.69	(915.54)	(23,365.52)		2,746.63	2,746.63		115,924.35
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额									
其他综合收益合计	31,801,582.48	9,505,862.58	323,799.25	(10,801,059.59)		(971,397.76)	(971,397.76)		30,830,184.72

项目	期初余额	上期发生金额						税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(二)将重分类进损益的其他综合收益	47,400,713.61	(65,393,849.68)	11,383,276.2	19,860,744.86		(34,149,828.62)	(34,149,828.62)		13,250,884.99	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
可供出售金融资产公允价值变动损益	47,400,713.61	(65,393,849.68)	11,383,276.2	19,860,744.86		(34,149,828.62)	(34,149,828.62)		13,250,884.99	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他综合收益合计	47,400,713.61	(65,393,849.68)	11,383,276.2	19,860,744.86		(34,149,828.62)	(34,149,828.62)		13,250,884.99	

**50、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	164,710,103.32	73,742,732.52	-	238,452,835.84
任意盈余公积	96,025,563.10	33,272,456.13	-	129,298,019.23
合计	260,735,666.42	107,015,188.65	-	367,750,855.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

根据本公司 2019 年 3 月 13 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议并通过 2019 年度利润分配方案的决议，本公司于 2019 年度按 2018 年度公司财务报表净利润的 5% 提取任意盈余公积人民币 33,272,456.13 元。

**51、一般风险准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,152,373,967.22	124,582,026.95	10%	-	1,276,955,994.17
交易风险准备	1,003,928,212.29	73,742,732.52	10%	-	1,077,670,944.81
合计	2,156,302,179.51	198,324,759.47	-	-	2,354,626,938.98

**52、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	963,720,244.14	791,808,960.53
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	(12,288,799.55)	-
调整后期初未分配利润	951,431,444.59	791,808,960.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	798,252,971.86	704,986,351.02
减：提取法定盈余公积	73,742,732.52	66,544,912.27
提取任意盈余公积	33,272,456.13	50,232,329.93
提取一般风险准备	198,324,759.47	216,297,825.21
现金股利分配	105,770,674.96	200,000,000.00
期末未分配利润	1,338,573,793.37	963,720,244.14

调整期初未分配利润明细：

由于执行新金融工具准则，影响期初未分配利润(12,288,799.55)元。

## 53、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	1,684,533,527.52	1,634,921,163.79
其中：存放金融同业利息收入	417,830,893.22	374,567,110.62
融资融券业务利息收入	543,198,424.09	548,685,779.56
买入返售金融资产利息收入	509,252,914.75	696,812,880.35
其中：股票质押回购利息收入	499,985,533.92	678,651,888.54
其他债权投资利息收入	45,834,903.30	-
资产支持计划应收账款利息收入	168,416,392.16	14,855,393.26
利息支出	854,345,943.00	952,873,697.11
其中：客户保证金利息支出	122,722,433.05	104,326,220.58
短期融资款利息支出	56,085,897.23	248,144,045.51
拆入资金利息支出	8,902,375.22	71,795,083.18
其中：转融通利息支出	3,141,666.68	67,613,333.34
卖出回购金融资产款利息支出	67,571,252.93	118,087,524.22
其中：报价回购利息支出	155,190.46	258,867.95
融入债券利息支出	-	582,158.89
应付债券利息支出	476,577,260.31	395,148,630.17
其中：次级债券利息支出	-	-
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	122,486,724.26	14,790,034.56
利息净收入	830,187,584.52	682,047,466.68

## 54、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	569,527,956.15	467,623,376.23
证券经纪业务收入	793,402,912.44	647,806,348.94
其中：代理买卖证券业务	698,264,632.39	542,214,453.84
交易单元席位租赁	68,585,989.94	87,217,079.80
代销金融产品业务	26,552,290.11	18,374,815.30
证券经纪业务支出	223,874,956.29	180,182,972.71
其中：代理买卖证券业务	223,874,956.29	180,182,972.71
2. 期货经纪业务净收入	31,505,188.36	48,296,519.93
期货经纪业务收入	31,505,188.36	48,296,519.93
3. 投资银行业务净收入	217,175,620.13	202,977,302.94
投资银行业务收入	221,492,940.36	206,909,034.03
其中：证券承销业务	169,641,290.34	135,750,355.17
证券保荐业务	13,679,245.29	17,716,981.14
财务顾问业务	38,172,404.73	53,441,697.72
投资银行业务支出	4,317,320.23	3,931,731.09
其中：证券承销业务	4,317,320.23	3,931,731.09
4. 资产管理业务净收入	489,466,070.24	700,725,810.78
资产管理业务收入	489,466,070.24	701,197,831.84

资产管理业务支出	-	472,021.06
5.基金管理业务净收入	241,871,998.25	216,490,636.98
基金管理业务收入	242,991,231.24	217,038,421.23
基金管理业务支出	1,119,232.99	547,784.25
6.投资咨询业务净收入	9,757,195.83	3,250,443.53
投资咨询业务收入	9,757,195.83	3,250,443.53
合计	1,559,304,028.96	1,639,364,090.39
其中：手续费及佣金收入	1,788,615,538.47	1,824,498,599.50
手续费及佣金支出	229,311,509.51	185,134,509.11

**(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	5,089,245.29	6,700,000.00
其他财务顾问业务净收入	33,083,159.44	46,741,697.72

**(3) 代理销售金融产品业务**

□适用 √不适用

**(4) 资产管理业务**

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

**55、投资收益****(1) 投资收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益		
其中：持有期间取得的收益	323,817,515.46	335,704,028.27
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	222,745,976.00
—交易性金融资产	325,241,713.49	-
—可供出售金融资产	-	119,717,396.99
—衍生金融工具	(1,424,198.03)	(6,759,344.72)
处置金融工具取得的收益	19,296,289.59	(53,596,237.43)
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	(60,691,410.00)
—交易性金融资产	7,451,220.18	-
—可供出售金融资产	-	7,724,684.92
—其他债权投资	10,777,694.07	-
—衍生金融工具	1,067,375.34	(629,512.35)
合计	343,113,805.05	282,107,790.84

**(2) 交易性金融工具投资收益明细表**

□适用 √不适用

**56、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**57、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	93,593,962.60	58,267,599.18
合计	93,593,962.60	58,267,599.18

其他说明：

以上其他收益均计入当期非经常性损益，本集团获得的政府补助主要系财政扶持资金。

**58、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	82,381,799.16	-
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	-	-
衍生金融工具	1,214,504.47	(2,900,161.12)
其他	(5,941,249.70)	89,934,148.22
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	89,934,148.22
第三方在结构化主体中享有的权益	(5,941,249.70)	-
合计	77,655,053.93	87,033,987.10

**59、其他业务收入**

□适用 √不适用

**60、资产处置收益**

□适用 √不适用

**61、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,674,024.35	10,558,327.86
教育费附加	6,344,140.65	6,842,730.45
其他	1,195,147.38	944,072.34
合计	17,213,312.38	18,345,130.65

## 62、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	1,013,406,431.79	839,566,846.85
销售服务费	234,695,325.13	224,025,799.89
营销人员报酬	131,373,202.36	125,822,359.57
租赁及物业管理费	124,769,762.09	123,053,037.68
折旧及摊销	54,983,888.18	59,924,172.74
电子设备运转费	47,616,395.93	33,839,455.38
邮电通讯费	39,963,661.33	43,460,276.55
咨询费	33,545,004.43	21,322,416.66
交易所设施使用费	29,205,215.40	24,129,318.41
差旅费	26,478,310.69	23,315,269.38
业务招待费	23,419,756.37	23,381,413.32
投资者保护基金	13,073,610.10	19,052,019.58
报刊资讯费	9,575,395.88	6,558,710.25
业务宣传费	8,844,892.33	7,765,204.43
公用事业费	7,331,139.19	8,302,765.34
办公用品及影印费	5,273,055.54	5,723,850.85
会议费	4,487,007.95	4,248,755.50
其他	20,774,593.47	30,427,832.63
合计	1,828,816,648.16	1,623,919,505.01

## 63、其他资产减值损失/资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产减值损失	2,048,333.33	-
融出资金减值损失	-	(4,795,443.06)
买入返售金融资产减值损失	-	75,860,523.12
可供出售金融资产减值损失	-	12,136,059.94
应收款项减值损失	-	114,183,590.57
合计	2,048,333.33	197,384,730.57

## 64、信用减值损失

√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
买入返售金融资产减值损失	43,026,194.68	-
应收款项坏账损失	11,206,586.65	-
融出资金减值损失	4,318,525.29	-
其他债权投资减值损失	3,662.17	-
合计	58,554,968.79	-

**65、其他业务成本**

□适用 √不适用

**66、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
收回股票质押违约金	16,830,553.99	-	16,830,553.99
其他	114,915.44	160,547.37	114,915.44
合计	16,945,469.43	160,547.37	16,945,469.43

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**67、营业外支出**

□适用 √不适用

**68、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	224,424,577.67	211,794,810.43
递延所得税费用	(9,078,173.02)	(6,818,235.04)
合计	215,346,404.65	204,976,575.39

**(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	1,015,408,205.45
以主要适用税率计算的所得税费用	253,852,051.36
某些子公司适用不同税率的影响	(929,136.00)
无须纳税的收入	(42,905,395.17)
不可抵扣的费用	4,841,690.97
利用以前年度可抵扣亏损	-
对以前年度所得税的调整	487,193.49
所得税费用	215,346,404.65



项目	上期发生额
利润总额	911,401,356.22
以主要适用税率计算的所得税费用	227,850,339.06
某些子公司适用不同税率的影响	-
无须纳税的收入	(25,609,811.39)
不可抵扣的费用	4,525,673.66
利用以前年度可抵扣亏损	152,500.00
对以前年度所得税的调整	(1,942,125.94)
所得税费用	204,976,575.39

其他说明：

适用 不适用

#### 69、其他综合收益

适用 不适用

#### 70、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
存出保证金净减少额	245,834,140.56	-
补贴收入	93,593,962.60	58,267,599.18
收回股票质押业务违约金	16,830,553.99	-
代销基金结算款项增加额	10,441,863.73	-
衍生品客户保证金增加额	10,106,870.21	14,722,327.84
中银国际控股有限公司往来款	7,957,037.68	-
应付期货业务保证金净增加额	-	2,687,607,090.14
代缴资管产品增值税净增加额	-	122,480,185.44
应收交易清算款净减少额	-	215,736,327.75
其他	19,379,196.87	617,164.18
合计	404,143,625.64	3,099,430,694.53

##### (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
营销人员报酬	124,954,483.53	127,300,409.41
租赁及物业管理费	124,647,802.52	122,901,964.63
代缴资管产品增值税净减少额	122,480,185.44	-
电子设备运转费	47,616,395.93	33,831,914.49
邮电通讯费	39,963,661.33	43,419,676.06
咨询费	33,545,004.43	21,322,416.66
交易所设施使用费	29,205,215.40	24,129,318.41
差旅费	26,478,310.69	23,315,269.38
业务招待费	23,419,756.37	23,381,413.32
应付期货业务保证金净减少额	17,154,638.07	-

投资者保护基金	16,181,241.50	20,620,110.35
报刊资讯费	9,575,395.88	6,558,710.25
业务宣传费	8,844,892.33	7,765,204.43
办公费	5,273,055.54	5,675,814.91
会议费	4,487,007.95	4,248,755.50
存出保证金净增加额	-	400,852,372.22
代销基金结算款项	-	162,677,023.82
普鑫案件利息	-	3,107,409.55
其他	42,479,361.41	71,300,967.38
合计	676,306,408.32	1,102,408,750.77

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的与上市相关的中介费用	8,600,000.00	-
合计	8,600,000.00	-

## 71、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	800,061,800.80	706,424,780.83
加：资产减值损失	2,048,333.33	197,384,730.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,219,263.28	33,570,336.95
无形资产摊销	23,105,757.62	18,808,680.49
长期待摊费用摊销	7,658,867.28	7,545,155.30
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）	(25,235.80)	73,026.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	(77,655,053.93)	(87,033,987.10)
财务费用（收益以“-”号填列）	486,716,031.38	657,953,858.68
信用减值损失	58,554,968.79	-
汇兑损益	(1,642,481.81)	(3,230,267.17)

投资损失（收益以“-”号填列）	(76,182,753.18)	(127,442,081.91)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	(9,078,173.02)	(6,818,235.04)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,838,127,943.41	3,144,926,952.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,253,216,139.38	(3,569,421,300.08)
经营活动产生的现金流量净额	10,329,125,407.53	972,741,650.19
<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	20,473,131,344.63	15,464,385,420.75
减：现金的期初余额	15,464,385,420.75	15,137,943,053.42
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	5,008,745,923.88	326,442,367.33

## (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		
其中：库存现金	61,616.61	66,940.66
可随时用于支付的银行存款	13,441,023,951.56	11,419,721,836.33
可随时用于支付的其他货币资金	3,934,961.15	4,139,807.17
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
结算备付金	7,028,110,815.31	4,040,456,836.59
三、期末现金及现金等价物余额	20,473,131,344.63	15,464,385,420.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：

□适用√不适用

**72、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

**73、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**74、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	48,983,743.28	6.98	341,720,389.86
欧元	-	-	-
港币	104,731,874.74	0.90	93,816,718.79
应收质押保证金			
其中：美元	4,750,005.84	6.98	33,136,990.76
欧元	-	-	-
港币	-	-	-
结算备付金			
其中：美元	19,307,502.27	6.98	134,692,997.34
欧元	-	-	-
港币	85,540,531.24	0.90	76,625,497.08
存出保证金			
其中：美元	200,000.00	6.98	1,395,240.00
欧元	-	-	-
港币	1,500,000.00	0.90	1,343,670.00
应收账款	-	-	-
其中：美元	256,747.65	6.98	1,791,122.95
欧元	-	-	-
港币	-	-	-
应付质押保证金			
其中：美元	23,187,369.79	6.98	161,759,729.10
欧元	-	-	-
港币	-	-	-
应付款项			
其中：美元	1,367,960.37	6.98	9,543,165.16
欧元	-	-	-
港币	6,343,238.17	0.90	5,682,145.91
代理买卖证券款			
其中：美元	39,735,496.29	6.98	277,202,769.23
欧元	-	-	-
港币	173,271,876.38	0.90	155,213,481.39

(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

**75、套期**

□适用 √不适用

**76、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	93,593,962.60	其他收益	93,593,962.60

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**77、每股收益**

√适用 □不适用

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：(1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；(3)子公司潜在普通股的稀释效应；以及(4)上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。截至2019年12月31日和2018年12月31日，本公司无潜在稀释性普通股，因此摊薄每股收益与基本每股收益一致。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

单位：元 币种：人民币

	2019 年度	2018 年度
收益		
归属于本公司普通股股东的净利润	798,252,971.86	704,986,351.02
调整后归属于本公司普通股股东的净利润	798,252,971.86	704,986,351.02
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
基本每股收益	0.32	0.28
稀释每股收益	0.32	0.28

## 78、受托客户资产管理业务的资产

受托客户资产管理业务独立建账、独立核算，相关资产、负债、净资产、收入和费用等，均按照相关资产管理计划的资产管理合同约定的资产估值和会计核算方法进行确认、计量和报告。

受托客户资产管理业务的资产、负债情况列示如下： 单位：元 币种：人民币

资产项目	2019年12月31日	2018年12月31日
受托管理资金存款	17,290,229,281.43	17,950,147,450.24
客户结算备付金	183,701,820.10	240,453,971.11
存出保证金	43,835,232.31	-
应收款项	18,854,755,453.65	10,669,070,522.85
受托投资	537,288,253,042.90	606,204,963,476.90
资产合计	573,660,774,830.39	635,064,635,421.10
负债项目		
受托管理资金	506,912,786,260.71	570,103,640,258.31
应付款项	62,833,180,090.75	65,437,307,490.94
负债合计	569,745,966,351.46	635,540,947,749.25

## 79、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（仅适用 2018 年度）

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按投资品种列示：

2018年12月31日

为交易目的而持有的金融资产	
权益工具投资-股票投资	261,190,803.81
其中：成本	244,971,268.57
公允价值变动	16,219,535.24
权益工具投资-基金投资	582,520,311.40
其中：成本	582,491,108.92
公允价值变动	29,202.48
债务工具投资	5,137,242,652.75
其中：成本	5,114,657,409.55
公允价值变动	22,585,243.20
合计	<u>5,980,953,767.96</u>

(2) 存在限售期限或有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

2018年12月31日

公允价值

债务工具投资中：	
为银行间质押式回购业务而设定质押的债券(附注五、22)	565,855,218.19
为交易所新质押式回购业务而设定质押的债券(附注五、22)	<u>1,109,274,950.89</u>

## 80、应收利息（仅适用 2018 年度）

2018 年 12 月 31 日

应收银行存款及结算备付金利息	5,647,788.35
应收融资融券利息	96,281,250.95
应收买入返售金融资产利息	8,853,723.49
应收理财产品利息	827,703.68
资产支持计划应收利息	11,277,611.64
其他	33,302.05
	<u>122,921,380.16</u>

## 81、可供出售金融资产（仅适用 2018 年度）

## (1) 可供出售金融资产按投资品种列示：

2018 年 12 月 31 日

项目名称	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
以公允价值计量				
权益工具投资-股票	135,039,990.00	5,094,042.89	(18,718,372.82)	121,415,660.07
权益工具投资-基金	1,349,177,451.39	(30,380,362.58)	-	1,318,797,088.81
权益工具投资-其他	38,800,000.00	463,620.00	(200,000.00)	39,063,620.00
债务工具投资	2,450,311,540.06	42,490,546.36	-	2,492,802,086.42
	<u>3,973,328,981.45</u>	<u>17,667,846.67</u>	<u>(18,918,372.82)</u>	<u>3,972,078,455.30</u>
以成本计量				
权益工具投资	171,001,847.00	-	(12,528,616.71)	158,473,230.29
其他	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00
合计	<u>4,145,730,828.45</u>	<u>17,667,846.67</u>	<u>(31,446,989.53)</u>	<u>4,131,951,685.59</u>

2018年12月31日，可供出售金融资产减值准备余额为人民币31,446,989.53元，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入资产减值损失。

## (2) 存在限售期限或有承诺条件的可供出售金融资产：

2018 年 12 月 31 日  
公允价值

债务工具投资中：	
为银行间质押式回购业务而设定质押的债券(附注五、22)	54,470,578.90
为交易所质押式报价回购业务而设定质押的债券(附注五、22)	44,953,969.17
权益工具投资-股票交易中：	
存在限售期限的股票	88,486,807.21
其他投资-资产管理计划中：	
作为集合资产管理计划的管理人持有的存续期内不退出的份额	<u>20,680,000.00</u>

**82、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（仅适用 2018 年度）**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（仅适用 2018 年度）

2018 年 12 月 31 日

第三方在合并结构化主体中享有的权益(注)	15,953,764.63
衍生金融负债(1)	5,011,896.21
	20,965,660.84

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

**83、应付利息（仅适用于 2018 年度）**

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日
公司债券利息	142,299,315.05
应付收益凭证利息	47,196,658.99
公司次级债券利息	46,327,397.31
拆入资金利息	1,166,666.65
卖出回购金融资产款利息	130,954.52
应付客户资金利息	33,928,565.85
<b>合计</b>	<b>271,049,558.37</b>

**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、结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体**

对于本集团作为管理人的资产管理计划，本集团在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的



敞口等因素后，认定对部分资产管理计划拥有控制权，并将其纳入合并范围。

合并资产管理计划对本集团的经营成果及现金流量影响并不重大，因此，未对这些被合并主体的财务信息进行单独披露。

## 6、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

2019年度，本公司新设立中银资本投资控股有限公司（以下简称“中银资本投控”），故将其纳入2019年度合并报表范围。截至2019年12月31日，本公司尚未对中银资本投控注资，且中银资本投控未开始实际经营。

2019年度，中银国际投资有限责任公司（以下简称“中银国际投资”）注销子公司张家港中盈投资管理有限公司（以下简称“张家港中盈”），自注销日上述子公司不再纳入合并范围。

2018年，中银国际投资注销子公司北京中晟创富股权投资基金管理有限公司（以下简称“北京中晟创富”）和宁波中晟创富投资管理有限公司（以下简称“宁波中晟创富”），自注销日上述子公司不再纳入合并范围。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地及注册地	注册资本	实收资本	持股比例(%)		业务性质及经营范围	备注
				2019年	2018年		
通过设立或投资等方式取得的子公司							
中银国际期货有限责任公司	中国上海	人民币 3.5 亿元	人民币 3.5 亿元	100%	100%	商品期货经纪和金融期货经纪	(1)
中银国际投资有限责任公司	中国上海	人民币 6.0 亿元	人民币 6.0 亿元	100%	100%	股权投资业务	(2)
中银创富(上海)股权投资基金管理有限公司	中国上海	人民币 1 千万元	人民币 1 千万元	100%	100%	股权投资管理、资产管理和投资咨询	(3)

苏州盛璟投资管理有限公司	中国苏州	人民币 100 万元	人民币 100 万元	75%	75%	股权投资、投资管理及相关咨询服务	(4)
苏州中赢创新投资管理有限公司	中国苏州	人民币 100 万元	人民币 100 万元	51%	51%	投资管理咨询、股权投资咨询、资产管理	(5)
苏州中荣嘉茗创业投资有限公司	中国苏州	人民币 200 万元	人民币 120 万元	60%	60%	股权投资、投资管理及相关咨询服务	(6)
张家港中盈投资管理有限公司	中国苏州	人民币 100 万元		注销	100%	股权投资、投资管理及相关咨询服务	(7)
北京中晟创富股权投资基金管理有限公司	中国北京	人民币 500 万元		不适用	注销	项目投资、资产管理、投资咨询和经济贸易咨询	(8)
宁波中晟创富投资管理有限公司	中国宁波	人民币 1,220 万元		不适用	注销	投资管理、资产管理、实业投资和投资咨询	(9)
中银资本投资控股有限公司	中国上海	人民币 3.0 亿元		100%	不适用	实业投资（涉及外商投资准入特别管理措施的项目除外）、投资管理	(10)

其他说明：

(1) 根据中国证监会证监许可[2008]15号《关于核准设立中银国际期货有限责任公司的批复》，本公司获准筹建全资子公司中银国际期货有限责任公司(以下简称“中银国际期货”)，成立时的注册资本为人民币7,500万元。中银国际期货于2008年1月21日获得海南工商行政管理局颁发的营业执照。2014年1月，中银国际期货完成第三次增资，注册资本增加至人民币3.5亿元。中银国际期货于2015年11月30日完成注册地址变更，获得由上海市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。

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

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

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

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

(6) 根据中银国际证券股东决定[2017]237号，中银国际投资于2017年2月20日与北京荣誉资本管理有限公司、苏州创禾投资管理有限公司共同出资设立基金管理机构苏州中荣嘉茗创业投资有限公司，注册资本人民币200万元。其中，中银国际投资认缴出资人民币120万元，出资比例为60%。截至2019年12月31日，中银国际投资实缴出资人民币72万元，其他股东实缴出资人民币48万元。

(7) 根据中银国际证券股东决定[2017]765号，中银国际投资于2017年8月5日出资设立基金管理机构张家港中盈投资管理有限公司，注册资本人民币100万元，出资比例为100%。张家港中盈投资管理有限公司于2019年2月27日注销。

(8) 根据中银国际投资第二届董事会第三次会议决议，中银国际投资于2015年8月31日成立基金管理机构北京中晟创富，注册资本人民币500万元。北京中晟创富于2018年5月30日注销。

(9) 根据中银国际投资第二届董事会第五次会议决议，中银国际投资于2015年10月28日成立基金管理机构宁波中晟创富，注册资本人民币1,220万元。宁波中晟创富于2018年4月26日注销。

(10) 根据公司第五届董事会第二十九次(临时)会议决议，本公司于2019年3月20日设立中银资本投控，注册资本3亿元，出资比例100%。截至2019年12月31日，本公司尚未对其实缴出资。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用√不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用√不适用

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

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用√不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

□适用√不适用

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

□适用√不适用

□适用√不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用√不适用

**4、重要的共同经营**

□适用√不适用

**5、结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体**

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

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

2018年12月31日，本集团纳入合并报表范围的资产管理计划包括中银国际证券中国红-黄山18号第119期集合资产管理计划、中银国际证券中国红-黄山18号第120期集合资产管理计划、中银国际证券中国红货币宝集合资产管理计划、中建安装2018年第一期应收账款资产支持计划和中铁建设2018年第一期应收账款资产支持计划。

**6、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用□不适用

于2019年12月31日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团管理的资产管理计划、公募基金及合伙企业。这些结构化主体根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于2019年12月31日，本集团在上述结构化主体中的投资之账面价值约人民币136,141,299.82元。上述结构化投资的最大损失敞口与其账面价值相近（2018年12月31日：人民币173,234,659.00元）。

2019年度，本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的结构化主体中获取的管理费收入为人民币626,905,144.02元（2018年度：人民币855,098,961.77元）。

## 十一、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

参见本节 十七、风险管理

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	3,728,538,169.36	4,519,594,634.03	325,164,821.54	8,573,297,624.93
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,728,538,169.36	4,519,594,634.03	325,164,821.54	8,573,297,624.93
(1) 债务工具投资	1,584,512,042.59	4,519,594,634.03	-	6,104,106,676.62
(2) 权益工具投资	2,144,026,126.77	-	325,164,821.54	2,469,190,948.31
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	331,000,931.47	888,941,073.55	-	1,219,942,005.02
(三) 其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-
1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>4,059,539,100.83</b>	<b>5,408,535,707.58</b>	<b>370,164,821.54</b>	<b>9,838,239,629.95</b>
(六) 交易性金融负债	-	11,804,983.95	5,942,024.99	17,747,008.94
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	3,797,411.74	-	3,797,411.74

其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	3,797,411.74	-	3,797,411.74
其他	-	-	-	-
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	8,007,572.21	5,942,024.99	13,949,597.20
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	11,804,983.95	5,942,024.99	17,747,008.94
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

项目	期初公允价值			
	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
持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产	2,046,020,798.26	3,750,524,143.01	184,408,826.69	5,980,953,767.96
(1)债务工具投资	1,386,718,509.74	3,750,524,143.01	-	5,137,242,652.75
(2)权益工具投资	659,302,288.52	-	184,408,826.69	843,711,115.21
(二)可供出售金融资产	1,435,055,113.87	2,415,607,681.36	121,415,660.07	3,972,078,455.30
(1)债务工具投资	77,194,405.06	2,415,607,681.36	-	2,492,802,086.42
(2)权益工具投资	1,357,860,708.81	-	121,415,660.07	1,479,276,368.88
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	3,481,075,912.13	6,166,131,824.37	305,824,486.76	9,953,032,223.26
(三)以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债	15,953,764.63	5,011,896.21	-	20,965,660.84
(1)衍生金融负债	-	5,011,896.21	-	5,011,896.21
(2)第三方在结构化主体中享有的权益	15,953,764.63	-	-	15,953,764.63
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	15,953,764.63	5,011,896.21	-	20,965,660.84

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者

债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算的情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

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

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

适用 不适用

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

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

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

2019 年度，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

适用 不适用

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

2019 年度，本集团上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
2019年12月31日				
限售股票/股票/非上市股权	342,634,301.70	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
新三板股票	27,530,519.84	现金流折现法	未来现金流 现值系数	未来现金流越大，公允价值越高 现值系数越大，公允价值越低
金融负债	(5,942,024.99)	现金流折现法	未来现金流 现值系数	未来现金流越大，公允价值越高 现值系数越大，公允价值越低
	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
2018年12月31日				
限售股票及新三板股票	278,919,251.08	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
新三板股票	26,905,235.68	现金流折现法	未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高

			现值系数	现值系数越大，公允价值越低
--	--	--	------	---------------

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

√适用 □不适用

2019年度	交易性金融资产	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产	可供出售金融资产	交易性金融负债	合计
2018年12月31日余额	-	-	184,408,826.69	121,415,660.07	-	300,812,590.55
会计政策变更	419,297,717.05	45,000,000.00	(184,408,826.69)	(121,415,660.07)	-	158,473,230.29
2019年1月1日余额	419,297,717.05	45,000,000.00	-	-	-	464,297,717.05
转入第三层次	1,757,256.00	-	-	-	(5,942,024.99)	(4,184,768.99)
当年利得或损失总额	(6,398,183.81)	-	-	-	-	(6,398,183.81)
— 计入损益	(6,398,183.81)	-	-	-	-	(6,398,183.81)
购买	821,446.22	-	-	-	-	821,446.22
出售结算	(82,555,215.07)	-	-	-	-	(82,555,215.07)
转出第三层次	(7,758,198.85)	-	-	-	-	(7,758,198.85)
年末余额	325,164,821.54	45,000,000.00	-	-	(5,942,024.99)	364,222,796.55

2018年度	以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产	可供出售金融资产	合计
年初余额	-	116,543.42	11116,543.42
转入第三层次	60,884,556.07	191,822,401.70	252,706,957.77
当年利得或损失总额	(16,514,978.24)	(70,406,741.63)	(86,921,719.87)
— 计入损益	(16,514,978.24)	(3,976,372.82)	(20,491,351.06)
— 计入其他综合收益	-	(66,430,368.81)	(66,430,368.81)
购买	140,039,248.86	-	140,039,248.86
出售结算	-	(116,543.42)	(116,543.42)
年末余额	184,408,826.69	121,415,660.07	305,824,486.76

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

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

√适用 □不适用

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本集团在每个报告年末通过重新评估分类(基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值)，判断各层级之间是否存在转换。

于财务报告期间，本集团持有的按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转换。



**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

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

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、 本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况，详见“本节 十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中银国际控股有限公司(“中银控股”)	持有本公司 5%以上股份的法人
中国石油集团资本有限责任公司(“中石油资本”)	持有本公司 5%以上股份的法人
云南省投资控股集团有限公司(“云投集团”)	持有本公司 5%以上股份的法人
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	中银控股的控股股东
中银国际亚洲有限公司(“中银亚洲”)	中银控股的子公司
中银国际环球商品有限公司(“中银环球”)	中银控股的子公司
中银基金管理有限公司(“中银基金”)	中国银行的子公司
中银消费金融有限公司(“中银消费”)	中国银行的子公司
中银集团投资有限公司(“中银集团投资”)	中国银行的子公司
上海中银大厦有限公司(“上海中银大厦”)	中国银行的子公司
新中物业管理(中国)有限公司(“新中物业”)	中国银行的子公司
深圳前海博创股权投资基金合伙企业(有限合伙)(“前海博创”)	中国银行的子公司
中津创新(天津)投资有限公司(“中津创”)	中国银行的子公司

新”)	
中国银行(卢森堡)有限公司(“中行卢森堡”)	中国银行的子公司
中银国际英国保诚资产管理有限公司(“保诚资管”)	中国银行的子公司
中银集团人寿保险有限公司(“中银人寿”)	中国银行的子公司
中银保险有限公司(“中银保险”)	中国银行的子公司
中银金融资产投资有限公司(“中银金融”)	中国银行的子公司
中银投资资产管理有限公司(“中银投资”)	中国银行的子公司
中银三星人寿保险有限公司(“三星人寿”)	中国银行的子公司
苏州盛璟创新创业投资企业(有限合伙)(“苏州盛璟创新投资”)	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
昆山中启机器人智能制造产业投资中心(有限合伙)(“昆山机器人”)	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
苏州中誉赢嘉健康投资合伙企业(有限合伙)(“中誉赢嘉”)	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
云南省资产管理有限公司(“云南省资管”)	本公司董事担任该公司董事、高级管理人员
上海银行股份有限公司(“上海银行”)	本公司董事担任该公司董事、高级管理人员

其他说明:

关联方的认定标准

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

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

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国银行	房屋租赁	634,285.74	634,285.74

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海中银大厦	房屋租赁	20,534,859.95	19,356,766.32
中国银行	房屋租赁	43,239,600.94	48,724,157.76

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,490.28	1,474.40

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

本集团与关联方交易按照市场价格进行，定价机制遵循公允、合理和市场化原则。

(a) 本公司与其子公司发生的关联方交易

## (1) 向关联方收取的手续费及佣金收入

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
中银国际投资	经纪业务手续费	9,597.62	-
中银国际期货	经纪业务手续费	774,927.36	602,620.77
中银国际期货	代销金融产品业务收入	31,284.48	-
结构化主体	受托资产管理业务收入	2,311,013.70	11,802.23

## (2) 关联方投资本公司管理的资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
中银国际投资	受托资产管理业务收入	0.98	86,288.23
中银国际期货	受托资产管理业务收入	-	27,482.42

## (b) 本集团与其他关联方发生的关联方交易

## (3) 本集团向关联方收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
云投集团	代理买卖证券业务收入	-	7,066.76
保诚资管	代理买卖证券业务收入	-	3,887.30
云南省资管	代理买卖证券业务收入	-	7,689.68
中银投资	代理买卖证券业务收入	6,112.97	-
关联自然人	代理买卖证券业务收入	16,823.10	1,048.18
中银环球	期货经纪业务收入	15,911.32	152.58
中银基金	交易单元席位租赁收入	205,443.60	106,818.96
中银基金	代销金融产品业务收入	72,748.75	17,111.11
云投集团	证券承销业务收入	2,710,269.34	-
中国银行	证券承销业务收入	30,641,018.87	10,780,750.00
中银集团投资	证券承销业务收入	-	283,018.87
中国银行	财务顾问业务收入	1,396,226.42	-
云投集团	财务顾问业务收入	-	66,037.74

## (4) 关联方投资本集团管理的资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
苏州盛璟创新投资	基金管理业务收入	1,815,534.03	1,656,271.22
昆山机器人	基金管理业务收入	1,667,452.85	1,917,262.97
中誉赢嘉	基金管理业务收入	1,944,330.48	1,965,048.56
中银保险	受托资产管理业务收入	61,053.91	7,079.62
关联自然人	受托资产管理业务收入	4,279.33	8,350.45
中银金融	受托资产管理业务收入	91,517.49	-
三星人寿	受托资产管理业务收入	51,978.63	-
上海银行	受托资产管理业务收入	657.75	-

## (5) 本集团管理关联方为委托人的定向资产管理计划收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
中国银行	受托资产管理业务收入	286,826,143.30	496,020,574.40

云投集团	受托资产管理业务收入	362,215.98	-
------	------------	------------	---

## (6) 本集团向关联方支付的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
中国银行	第三方资金存管业务	22,164,672.83	16,219,170.07
中国银行	法人账户透支手续费	898,113.21	1,117,610.06

## (7) 本集团向关联方收取的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
中国银行	存放金融同业利息	145,605,385.87	129,706,412.39
中国银行	利率互换	289,231.18	946,934.02

## (8) 本集团向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
中国银行	卖出回购金融资产利息	3,967,874.94	4,032,241.11
中国银行	拆入资金利息	1,454,194.45	1,167,277.78
中国银行	债券利息	16,275,342.47	18,781,506.85

## (9) 本集团投资于关联方发行的债券或管理的结构化主体获取的投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
云投集团	债券收益	60,943.40	64,600.00
中国银行	债券收益	1,791,152.78	5,999,389.49
中国银行	理财产品收益	23,874,251.58	10,010,684.42
中银基金	基金收益	2,259,747.13	-

## (10) 本集团与关联方发生的投行业务协作分成

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
中银亚洲	咨询服务费净支出	8,038,294.05	(9,936,093.12)

## (11) 本集团向关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
中国银行	咨询服务费用	8,556,547.46	19,955,396.38
中国银行	产品销售服务费	226,682,707.99	214,037,647.56
新中物业	物业费用	9,191,921.63	7,150,747.33
中国银行	托管费用	67,554.79	1,778.90
中银保险	保险费用	2,734,686.52	113,386.40

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

□适用 √不适用

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

(a) 本公司与其子公司的往来款项余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年12月31日	2018年12月31日
中银国际期货	其他货币资金	45,681,530.81	29,771,815.36
中银国际期货	存出保证金	-	14,783,481.00
中银国际期货	应收暂付代垫款	5,014.68	70,414.50
结构化主体	应收款项	-	11,163.43
中银国际投资	应付款项	16,452,898.53	13,367,928.49
中银国际投资	代理买卖证券款	7,419,340.47	634,777.85

(b) 本集团关联方往来余额

(1) 存放关联方银行存款余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2019年12月31日（本年余额包括应收利息）	2018年12月31日
中国银行	4,005,465,285.94	3,133,069,514.45

(2) 管理关联方为委托人的定向资产管理计划应收管理费余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2019年12月31日	2018年12月31日
中国银行	15,735,346.32	87,558,983.98
云投集团	193,009.77	-

(3) 应收利息余额（仅适用2018年度）

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2018年12月31日
中国银行	银行存款利息	1,673,682.24
中国银行	理财产品利息	442,739.73

(4) 应付利息余额（仅适用2018年度）

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2018年12月31日
中国银行	债券利息	18,781,506.85
中国银行	卖出回购金融资产利息	307,229.04

(5) 应收款项余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年12月31日	2018年12月31日
中银基金	交易单元席位租赁	411,723.92	310,093.66
中银基金	代销金融产品	7,255.12	22,490.94
苏州盛璟创新投资	基金管理业务	1,870,000.00	1,870,000.00
昆山机器人	基金管理业务	2,272,500.00	2,020,000.00

中誉赢嘉	基金管理业务	2,024,000.00	2,024,000.00
中银控股	往来款项	-	10,398,576.27
上海中银大厦	房租押金	5,838,546.63	5,850,805.83
上海中银大厦	预付租金	126,772.04	126,772.04

## (6) 应付款项余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年12月31日	2018年12月31日
中银控股	往来款项	40,287.30	3,469.75
中银亚洲	往来款项	8,038,294.05	-
中国银行	咨询服务费用	-	14,350,000.00
中国银行	第三方资金存管手续费	6,000,000.00	5,000,000.00
中国银行	产品销售服务费	85,842,014.30	93,101,733.81
中国银行	应付中国银行承销往来款	2,200,000.00	2,200,000.00
中国银行	代收代付产品尾随佣金	4,549,861.94	15,815,887.19
中国银行	房租及物业费	700,000.00	700,000.00
中国银行	应付资管产品服务费用	5,137,915.57	18,076.31

## (7) 与关联方的回购交易余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年12月31日	2018年12月31日
中国银行	卖出回购金融资产	-	294,550,000.00

## (8) 持有关联方发行的债券或管理的结构化主体的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2019年12月31日（本年余额包括应收利息）	2018年12月31日
云投集团	债券	1,895,964.40	1,898,792.64
中国银行	理财产品	807,347,753.44	340,000,000.00
中银基金	公募基金	162,009,772.11	99,999,000.00

## (9) 关联方持有本集团发行的债券的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2019年12月31日（本年余额包括应付利息）	2018年12月31日
中国银行	104,836,849.32	600,000,000.00

## (10) 关联方存放于本公司的代理买卖证券款的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2019年12月31日	2018年12月31日
云投集团	6,908,309.13	6,883,721.68
前海博创	451.82	450.23
中津创新	0.55	0.88
中行卢森堡	431,569.81	430,194.22
保诚资管	-	585,678.52
中银人寿	1,428,574.43	1,422,209.19
云南省资管	3,424.49	1,169.09
中银集团投资	-	1,987.06
中银投资	3,145.03	-
关联自然人	29,934.41	331,602.22

## (11) 关联方存放于本集团的应付货币保证金的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2019年12月31日	2018年12月31日
中银环球	500,000.00	197,368.74

## 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

	2019年12月31日	2018年12月31日
已签约但未拨备		
投资承诺 (1)(2)(3)(4)(5)	393,844,200.00	68,854,200.00

- (1) 根据中银国际证券股东决定[2017]237号，中银国际投资于2017年2月20日出资设立中荣嘉茗，注册资本人民币200万元。其中，中银国际投资出资人民币120万元，出资比例为60%。截至2019年12月31日，中银国际投资已实缴人民币72万元。
- (2) 中银创富于2015年和2016年签订有限合伙协议，作为普通合伙人认缴出资并管理十一家有限合伙企业。根据相关协议，十一家有限合伙企业的全体合伙人认缴出资额共计人民币113.87亿元，其中，中银创富应向十一家有限合伙企业出资合计人民币3,513.42万元。于2016年，中银创富已向其中一家有限合伙企业实缴出资人民币1万元。2019年度，其中两家有限合伙企业注销。截至2019年12月31日，中银创富对剩余九家有限合伙企业认缴出资额合计人民币3,011.42万元。
- (3) 根据中银国际投资第三届董事会第八次会议，中银国际投资于2018年7月25日签订有限合伙协议，作为普通合伙人认缴出资并管理无锡中赢金控惠山投资企业（有限合伙）。根据相关协议，全体合伙人认缴出资额共计人民币1.75亿元，其中，中银国际投资应向有限合伙企业出资合计人民币3,500万元。截至2019年12月31日，中银国际投资已实缴出资人民



币 175 万元。

- (4) 根据本公司第五届董事会第二十九次（临时）会议决议，本公司于 2019 年 3 月 20 日出资成立中银资本投资控股有限公司，注册资本 3 亿元，出资比例 100%。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未对其实缴出资。
- (5) 中银国际投资于 2019 年签订有限合伙协议，作为普通合伙人认缴出资并管理中盈宇石投资合伙企业。根据相关协议，全体合伙人认缴出资额共计人民币 1.5 亿元，其中，中银国际投资向合伙企业出资合计人民币 3,000 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，中银国际投资对合伙企业认缴出资额为人民币 3,000 万元。

## 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

中银国际投资、苏州盛璟投资管理有限公司及其担任执行事务管理人的私募股权投资基金于 2019 年 9 月 27 日接到北京市海淀区人民法院的应诉通知书，申请人要求该私募股权投资基金支付投资款人民币 17,971,200 元并赔偿损失人民币 600 万元，中银国际投资、苏州盛璟投资管理有限公司承担连带责任。截至本财务报表报出日，该案件尚在一审审理中。（2018 年 12 月 31 日：无）

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	于 2020 年 2 月 26 日，本公司公开发行人民币普通股(A 股)在上海证券交易所上市交易，股票代码 601696。	本次发行后，本公司增加股本 2.78 亿元	
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

## 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	83,340,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

于2020年3月25日，本公司召开第一届董事会第三十八次会议，审议并通过2019年度利润分配方案，本公司以2020年2月26日发行上市后的总股本27.78亿股为基数，向股东每10股派发现金红利0.3元（含税），共计分配现金股利金额为人民币83,340,000.00元。

于2020年2月26日，本公司公开发行人民币普通股(A股)在上海证券交易所上市交易，股票代码601696。

## 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

自新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）2020年1月在全国爆发以来，对新冠疫情防控的工作正在全国范围内持续进行。由于新冠疫情的爆发对商业和经济活动造成了影响，因此，本集团各类业务的正常开展均可能受到不同程度的影响。本集团将切实贯彻落实由中国人民银行、财政部、银保监会、证监会和国家外汇管理局共同发布的《关于进一步强化金融支持防控新型冠状病毒感染的肺炎疫情的通知》的各项要求，强化金融对疫情防控工作的支持，继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对贵集团财务状况、经营成果等方面的影响。

## 十七、风险管理

### 1、风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

适用 不适用

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

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

#### (2). 风险治理组织架构

适用 不适用

本集团风险管理的组织结构包括两个方面：法人治理结构、风险管理组织架构。

##### 法人治理结构

根据《公司法》、《证券法》及《证券公司治理准则》等法律法规的要求，本集团建立了由股东大会、董事会、监事会和总裁办公室为代表的经营管理层的现代企业法人治理结构。通过明确经营

管理层的权力、责任、经营目标以及规范经营管理层的行为来控制风险。

### 风险管理组织架构

本集团建立了以风险控制委员会为核心的、由风险控制委员会、专职风险监管部门、相关职能部门和业务部门构成的三级风险管理架构体系。专职风险监管部门包括风险管理部、稽核部和合规部。

## 2、信用风险

适用 不适用

信用风险是指金融工具的一方因无法履行义务而使另一方遭受财务损失的风险。

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

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

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

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

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

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

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

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

### 预期信用损失评估

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

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

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

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

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

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

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

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

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

当融资主体出现以下情况时则通常划分为“第二阶段”：

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

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

除划分为第二阶段和第三阶段以外的其他股票质押式回购业务划分为“第一阶段”。

#### *信用风险显著增加判断标准*

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、内外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本集团评估金融工具的信用风险是否已发生显著增加时主要考虑的因素有：报告日剩余存续期违

约概率较初始确认时显著上升、债务人经营或财务情况出现重大不利变化等。无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

#### 已发生信用减值资产的定义

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

#### 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

第1阶段：根据不同的维持担保比例对应不同损失率，总体损失率不低于0.5%；

第2阶段和第3阶段：资产损失率根据逐项折现现金流量模型，计算预期损失率。

#### 信用风险敞口

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

单位：元 币种：人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
货币资金	13,458,510,926.17	11,423,861,643.50
结算备付金	7,028,110,815.31	4,040,456,836.59
融出资金	8,431,849,678.02	6,115,313,225.39
以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产	-	5,137,242,652.75
买入返售金融资产	4,878,838,008.58	10,209,406,941.61

应收利息	-	122,921,380.16
存出保证金	1,395,298,663.13	1,655,916,284.69
可供出售金融资产	-	2,492,802,086.42
交易性金融资产	6,104,106,676.62	-
其他债权投资	1,219,942,005.02	-
应收款项	2,818,201,764.94	3,053,312,188.73
信用风险敞口合计	45,334,858,537.79	44,251,233,239.84

以上科目余额不含库存现金、权益工具余额。

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

于资产负债表日，本集团无已逾期但未减值的金融资产。

### 3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险是指本集团无法筹集足够资金或不能及时以合理的价格将资产变现以偿还到期债务的风险。本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。由于本集团的流动资产绝大部分为现金及银行存款，因此具有能于到期日应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。

下表按未折现的剩余合同义务列示了本集团金融负债的到期情况：

单位：元 币种：人民币

2019年12月31日	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	逾期	无固定期限	合计
金融负债									
应付短期融资款	-	337,372,385.82	201,783,561.64	-	-	-	-	-	539,155,947.46
拆入资金	-	800,443,013.69	-	812,964,383.57	-	-	-	-	1,613,407,397.26
交易性金融负债	-	-	8,007,572.21	-	5,942,024.99	-	-	-	13,949,597.20
衍生金融负债	-	-	(209,321.24)	89,536.01	3,917,196.97	-	-	-	3,797,411.74
卖出回购金融资产款	-	1,112,793,886.70	100,195.34	508,509,914.39	-	-	-	-	1,621,403,996.43
代理买卖证券款	14,198,435,466.10	-	-	-	-	-	-	-	14,198,435,466.10
应付货币保证金	5,144,961,858.72	-	-	-	-	-	-	-	5,144,961,858.72
应付质押保证金	324,134,849.10	-	-	-	-	-	-	-	324,134,849.10
应付款项	31,052,063.33	32,343,902.50	8,979,277.74	196,009,559.59	-	-	-	-	268,384,803.16
应付债券	-	-	1,052,700,000.00	1,822,050,000.00	6,378,350,000.00	-	-	-	9,253,100,000.00
其他负债	-	-	29,320,500.00	1,258,758,625.00	1,357,470,500.00	-	-	-	2,645,549,625.00
金融负债总计	19,698,584,237.25	2,282,953,188.71	1,300,681,785.69	4,598,382,018.56	7,745,679,721.96	-	-	-	35,626,280,952.17

2018 年 12 月 31 日	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	逾期	无固定期限	合计
金融负债									
应付短期融资款	-	1,472,767,185.18	915,375,616.44	474,496,917.81	-	-	-	-	2,862,639,719.43
拆入资金	-	1,301,417,500.00	-	-	-	-	-	-	1,301,417,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	15,953,764.63	-	20,156.85	261,160.85	4,730,578.51	-	-	-	20,965,660.84
卖出回购金融资产款	-	1,282,583,693.83	-	4,077.31	-	-	-	-	1,282,587,771.14
代理买卖证券款	9,518,367,918.85	-	-	-	-	-	-	-	9,518,367,918.85
应付货币保证金	4,958,547,439.23	-	-	-	-	-	-	-	4,958,547,439.23
应付质押保证金	536,496,380.00	-	-	-	-	-	-	-	536,496,380.00
应付款项	21,856,072.52	13,029,589.18	8,345,444.79	198,705,162.77	606,632.33	-	-	345,214.68	242,888,116.27
应付债券	-	-	52,700,000.00	434,250,000.00	12,155,200,000.00	-	-	-	12,642,150,000.00
其他负债	-	-	28,778,808.00	86,336,424.00	2,643,924,549.00	-	-	-	2,759,039,781.00
金融负债总计	15,051,221,575.23	4,069,797,968.19	1,005,220,026.08	1,194,053,742.74	14,804,461,759.84	-	-	345,214.68	36,125,100,286.76

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

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



#### 4、市场风险

√适用 □不适用

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

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

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

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

##### 汇率风险

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

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

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

##### 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险是指本集团进行的权益类投资因资本价格波动而发生损失的风险。本集团主要投资于证券交易所上市的股票、权证、基金和股指期货等,所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本集团建立了包含风险价值(VaR)、基点价值(DVO1)、压力测试、动态风险检测率等风险控制指标的监控体系,通过每日持仓监控计算相关指标。当这些指标达到或超过本集团所授权的风险限额时,及时进行减仓等措施将风险控制在可承受范围之内。

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

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

单位:元 币种:人民币

	2019 年 12 月 31 日		
	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
市价上升 10%	185,189,321.12	3,3	188,564,321.12
市价下降 10%	(185,189,321.12)	(3,37	(188,564,321.12)

	2018 年 12 月 31 日		
	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
市价上升 10%	63,278,333.64	110,945,727.67	174,224,061.31
市价下降 10%	(63,278,333.64)	(110,945,727.67)	(174,224,061.31)

### 利率风险

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

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

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

单位：元 币种：人民币

	2019 年 12 月 31 日	
	名义本金	公允价值
以固定换浮动	1,650,000,000.00	13,898,488.31
以浮动换固定	(1,740,000,000.00)	(17,695,900.05)
净额	(90,000,000.00)	(3,797,411.74)

	2018 年 12 月 31 日	
	名义本金	公允价值
以固定换浮动	2,100,000,000.00	19,140,686.69
以浮动换固定	(2,090,000,000.00)	(24,152,582.90)
净额	10,000,000.00	(5,011,896.21)

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

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

2018 年 12 月 31 日	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	11,423,861,643.50	-	-	-	-	66,940.66	11,423,928,584.16
结算备付金	4,040,456,836.59	-	-	-	-	-	4,040,456,836.59
融出资金	537,204,114.09	1,378,992,910.64	4,199,116,200.66	-	-	-	6,115,313,225.39
买入返售金融资产	2,448,331,778.46	2,301,359,327.21	5,213,147,610.40	246,568,225.54	-	-	10,209,406,941.61
应收款项	15,191,693.20	-	-	2,620,404,218.28	-	417,716,277.25	3,053,312,188.73
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	9,993,488.22	400,955,585.61	1,523,367,379.14	3,136,870,584.75	66,055,615.03	843,711,115.21	5,980,953,767.96
存出保证金	1,655,916,284.69	-	-	-	-	-	1,655,916,284.69
可供出售金融资产	640,000,000.00	20,031,232.88	590,982,380.13	507,214,570.54	734,573,902.87	1,639,149,599.17	4,131,951,685.59
金融资产总计	20,770,955,838.75	4,101,339,056.34	11,526,613,570.33	6,511,057,599.11	800,629,517.90	2,900,643,932.29	46,611,239,514.72
金融负债							
应付短期融资款	1,439,330,000.00	900,000,000.00	456,000,000.00	-	-	-	2,795,330,000.00
拆入资金	-	1,300,000,000.00	-	-	-	-	1,300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	20,965,660.84	-	-	-	-	-	20,965,660.84
卖出回购金融资产	1,281,164,000.00	-	4,000.00	-	-	-	1,281,168,000.00
代理买卖证券款	9,517,584,341.01	-	-	-	-	-	9,517,584,341.01
应付债券	-	-	-	11,000,000,000.00	-	-	11,000,000,000.00
应付货币保证金	4,925,402,451.22	-	-	-	-	-	4,925,402,451.22
应付质押保证金	-	-	-	-	-	536,496,380.00	536,496,380.00
其他负债	-	-	-	2,487,000,000.00	-	-	2,487,000,000.00
金融负债总计	17,184,446,453.07	2,200,000,000.00	456,004,000.00	13,487,000,000.00	-	536,496,380.00	33,863,946,833.07
利率敏感度缺口总计	3,586,509,385.68	1,901,339,056.34	11,070,609,570.33	(6,975,942,400.89)	800,629,517.90	2,364,147,552.29	12,747,292,681.65

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

	2019 年 12 月 31 日		
	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
收益率曲线向上平移 100 个基点	(109,933,395.42)	(38,547,957.58)	(148,481,353.00)
收益率曲线向下平移 100 个基点	109,933,395.4	38,547,957.5	148,481,353.00

	2018 年 12 月 31 日		
	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
收益率曲线向上平移 100 个基点	(108,629,029.95)	(64,950,045.33)	(173,579,075.28)
收益率曲线向下平移 100 个基点	108,629,029.9	64,950,045.3	173,579,075.28

## 5. 资本管理

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。2019 年度，本集团的资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

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

净资本是指净资产减由管理办法规定的某些资产的风险调节项。

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本公司的上述比例如下：

单位：元 币种：人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
净资本	11,858,653,404.60	11,684,578,824.71
比率1	190.77%	169.90%
比率2	96.96%	100.73%

比率3	88.71%	66.58%
比率4	91.48%	66.10%
比率5	4.17%	4.11%
比率6	73.32%	77.46%
比率7	39.36%	32.50%
比率8	249.93%	247.67%
比率9	197.80%	199.51%
比率10	112.20%	132.30%

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

参见“本节 七、35 应付职工薪酬 (3) 设定提存计划”

### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

### (2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

2019 年度及 2019 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	投资银行业务	证券经纪业务	资产管理业务	证券自营业务	期货业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
营业收入	220,578,593.73	1,454,880,306.64	746,958,307.63	206,709,918.63	112,012,722.57	48,717,376.17	117,810,342.15	2,907,667,567.52
对外交易净收入	221,918,524.42	579,586,850.73	712,318,501.48	386,579,397.74	50,928,122.46	48,530,406.57	77,618,179.60	2,077,479,983.00
利息收入	922,234.87	1,303,023,284.64	168,743,064.51	38,755,539.72	132,710,271.63	186,969.60	40,192,162.55	1,684,533,527.52
利息费用	(2,262,165.56)	(427,729,828.73)	(134,103,258.36)	(218,625,018.83)	(71,625,671.52)	-	-	(854,345,943.00)
营业支出	(209,454,238.51)	(705,482,768.64)	(349,844,578.71)	(24,520,651.50)	(71,304,451.77)	(8,338,475.53)	(539,752,616.50)	(1,908,697,781.16)
营业利润	11,124,355.22	749,397,538.00	397,113,728.92	182,189,267.13	40,708,270.80	40,378,900.64	(421,942,274.35)	998,969,786.36
利润总额	11,124,355.22	767,402,142.91	397,113,728.92	182,189,267.13	40,690,949.49	40,378,900.64	(423,491,138.86)	1,015,408,205.45
所得税费用								215,346,404.65
净利润								800,061,800.80
资产总额	9,211,261.16	28,096,569,647.13	2,765,206,015.28	9,845,854,364.32	6,077,186,879.20	956,397,498.44	561,364,165.98	48,311,789,831.51
递延所得税资产								210,868,646.79
负债总额	31,455,321.26	24,400,287,790.10	2,643,283,880.86	2,370,256,988.77	5,519,745,626.80	598,415.16	608,297,545.96	35,573,925,568.91
折旧和摊销费用	1,012,616.09	30,806,114.78	4,064,597.35	1,178,169.82	3,694,910.32	17,240.78	14,210,239.04	54,983,888.18
资本性支出	6,232,364.58	37,669,538.90	7,481,821.86	1,123,664.44	3,390,815.02	-	17,668,918.18	73,567,122.98
资产减值损失及信用减值损失	-	37,807,306.57	20,744,000.05	3,662.17	-	-	2,048,333.33	60,603,302.12

2018 年度及 2018 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	投资银行业务	证券经纪业务	资产管理业务	证券自营业务	期货业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
营业收入	191,980,831.62	1,334,425,712.18	866,704,786.38	120,733,434.90	115,024,702.43	39,188,542.99	87,040,088.14	2,755,098,098.64
对外交易净收入	192,333,478.74	520,128,580.45	879,403,362.18	322,938,857.05	56,309,776.35	38,966,231.21	62,970,345.98	2,073,050,631.96
利息收入	-	1,455,825,365.47	15,412,393.12	19,692,195.70	119,699,155.56	222,311.78	24,069,742.16	1,634,921,163.79
利息费用	(352,647.12)	(641,528,233.74)	(28,110,968.92)	(221,897,617.85)	(60,984,229.48)	-	-	(952,873,697.11)
营业支出	(171,024,550.22)	(848,521,934.35)	(314,786,799.13)	(21,650,448.70)	(70,981,171.37)	(21,933,020.19)	(394,520,153.90)	(1,843,418,077.86)
营业利润	20,956,281.40	485,903,777.83	551,917,987.25	99,082,986.20	44,043,531.06	17,255,522.80	(307,480,065.76)	911,680,020.78
利润总额	20,770,524.75	486,346,022.87	551,841,541.25	99,062,981.64	44,014,151.25	17,250,504.08	(307,884,369.62)	911,401,356.22
所得税费用								204,976,575.39
净利润								706,424,780.83
资产总额	31,067,592.74	25,703,293,124.52	2,653,704,197.50	10,885,529,569.97	6,070,653,117.83	929,209,877.37	881,595,256.20	47,155,052,736.13
递延所得税资产								201,254,505.03
负债总额	34,768,419.02	23,989,772,863.11	2,701,250,693.38	2,375,904,738.89	5,549,884,366.61	2,782,139.36	454,985,141.71	35,109,348,362.08
折旧和摊销费用	1,112,815.42	34,684,930.28	3,106,196.52	843,278.88	4,027,299.92	26,798.74	16,122,852.98	59,924,172.74
资本性支出	7,784,080.02	32,782,952.41	3,203,448.32	838,285.54	1,779,454.40	19,631.03	6,496,712.93	52,904,564.65
资产减值损失	-	185,248,670.63	-	-	-	12,136,059.94	-	197,384,730.57

2019 年度，营业收入人民币 446,297,497.84 元（2018 年度：人民币 612,781,224.60 元）来自于某一外部客户，该收入主要来源于资产管理业务、证券经纪业务、证券自营业务及投资银行业务等业务分部。

2019 年度及 2018 年度，本集团的对外交易收入均来自于中国大陆地区。



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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

## 7、 租赁

适用 不适用

作为承租人

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元 币种：人民币

	本年末	上年末
1 年以内	105,292,723.08	93,736,272.67
1 年至 2 年以内	48,074,478.83	39,972,058.55
2 年至 3 年以内	19,338,876.79	12,706,906.31
3 年以上	18,875,873.09	12,540,879.34
合计	191,581,951.79	158,956,116.87

## 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	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）	82,381,799.16	-	-	8,573,297,624.93
2、衍生金融资产	1,214,504.47	-	-	(3,797,411.74)
3、其他债权投资	-	30,714,260.37	(3,662.17)	1,219,942,005.02
4、其他权益工具投资	-	-	-	45,000,000.00
金融资产小计	83,596,303.63	30,714,260.37	(3,662.17)	9,834,442,218.21
投资性房地产	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
上述合计	83,596,303.63	30,714,260.37	(3,662.17)	9,834,442,218.21
金融负债	(5,941,249.70)	-	-	13,949,597.20

## 10、金融工具项目计量基础分类表

## (1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	期末账面价值					
	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	13,458,572,542.78	-	-	-	-	-
结算备付金	7,028,110,815.31	-	-	-	-	-
融出资金	8,431,849,678.02	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	4,878,838,008.58	-	-	-	-	-
应收款项	2,818,201,764.94	-	-	-	-	-
存出保证金	1,395,298,663.13	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	8,573,297,624.93	-	-
其他债权投资	-	1,219,942,005.02	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	-	-	-
合计	38,010,871,472.76	1,219,942,005.02	45,000,000.00	8,573,297,624.93	-	-

期初账面价值						
金融资产项目	贷款和应收款项	可供出售金融资产		以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				交易性金融资产及衍生工具	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	11,423,928,584.16	-		-	-	
结算备付金	4,040,456,836.59	-		-	-	
融出资金	6,115,313,225.39	-		-	-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-		5,980,953,767.96	-	
买入返售金融资产	10,209,406,941.61	-		-	-	
应收款项	3,053,312,188.73	-		-	-	
存出保证金	1,655,916,284.69	-		-	-	
可供出售金融资产	-	4,131,951,685.59		-	-	
合计	36,498,334,061.17	4,131,951,685.59		5,980,953,767.96	-	

## (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及衍生工具	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	537,716,503.61	-	-	-
拆入资金	1,603,141,666.67	-	-	-
交易性金融负债	-	-	13,949,597.20	-
衍生金融负债	-	3,797,411.74	-	-
卖出回购金融资产款	1,613,148,343.70	-	-	-
代理买卖证券款	14,198,435,466.10	-	-	-
应付货币保证金	5,144,961,858.72	-	-	-
应付质押保证金	324,134,849.10	-	-	-
应付款项	268,384,803.16	-	-	-
应付债券	8,678,253,972.67	-	-	-
其他负债	2,493,747,514.00	-	-	-
合计	34,861,924,977.73	3,797,411.74	13,949,597.20	-
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及衍生工具	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	2,795,330,000.00	-	-	-
拆入资金	1,300,000,000.00	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损	-	20,965,660.84	-	-

益的金融负债				
卖出回购金融资产款	1,281,168,000.00	-	-	-
代理买卖证券款	9,517,584,341.01	-	-	-
应付货币保证金	4,925,402,451.22	-	-	-
应付质押保证金	536,496,380.00	-	-	-
应付款项	242,888,116.27	-	-	-
应付债券	11,000,000,000.00	-	-	-
其他负债	2,487,000,000.00	-	-	-
合计	34,085,869,288.50	20,965,660.84	-	-

**11、外币金融资产和金融负债**

□适用 √不适用

**12、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**13、其他**

√适用 □不适用

**金融资产转移**

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

**(1) 卖出回购协议**

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

本集团通过转让融出资金债权收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本集团转让予交易对手的收益权利包括融出本金及约定利息等本集团在融资融券合同项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本集团。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于2019年12月31日上述转让资产的账面价值为人民币543,562,478.99元（2018年12月31日：无）。

**(2) 融出证券**

本集团与客户订立协议，融出股票及基金予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。于2019年12月31日，上述转让资产的账面价值为人民币599,033.08元（2018年12月31日：无）。

**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

**(1). 按类别列示**

单位：元 币种：人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
子公司	976,000,000.00	976,000,000.00

本公司长期股权投资于资产负债表日未发生减值。2019年度，本公司所投资的子公司未分配现金股利（2018年度：无）。

**(2). 长期股权投资明细情况**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	2019 年 1 月 1 日	增减 变动	2019 年 12 月 31 日	在被投资 单位持股 比例 及表决权 比例(%)
中银国际期货	成本法	376,000,000.00	376,000,000.00	-	376,000,000.00	100.00%
中银国际投资	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00	-	600,000,000.00	100.00%
成本法小计		976,000,000.00	976,000,000.00	-	976,000,000.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	2018 年 1 月 1 日	增减 变动	2018 年 12 月 31 日	在被投资 单位持股 比例 及表决权 比例(%)
中银国际期货	成本法	376,000,000.00	376,000,000.00	-	376,000,000.00	100.00%
中银国际投资	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00	-	600,000,000.00	100.00%
成本法小计		976,000,000.00	976,000,000.00	-	976,000,000.00	

## 2、 应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、 利息净收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,383,219,894.13	1,499,941,163.51
其中：货币资金及结算备付金利息收入		
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入		
买入返售金融资产利息收入	509,246,194.06	696,769,770.86
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	499,985,533.92	678,651,888.54
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	45,834,903.30	-
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
融资融券业务收入	543,198,424.09	548,685,779.56
存放金融同业利息收入	284,940,372.68	254,485,613.09
利息支出	660,233,547.22	877,099,433.07



其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	56,085,897.23	248,144,045.51
拆入资金利息支出	8,902,375.22	71,795,083.18
其中：转融通利息支出	3,141,666.68	67,613,333.34
卖出回购金融资产利息支出	67,571,252.93	118,087,524.22
其中：报价回购利息支出	155,190.46	258,867.95
代理买卖证券款利息支出		
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	476,577,260.31	395,148,630.17
其中：次级债券利息支出		
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
客户保证金利息支出	51,096,761.53	43,341,991.10
融入债券利息支出	-	582,158.89
利息净收入	722,986,346.91	622,841,730.44

#### 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	569,559,240.63	467,623,376.23
证券经纪业务收入	793,434,196.92	647,806,348.94
其中：代理买卖证券业务	698,264,632.39	542,214,453.84
交易单元席位租赁	68,585,989.94	87,217,079.80
代销金融产品业务	26,583,574.59	18,374,815.30
证券经纪业务支出	223,874,956.29	180,182,972.71
其中：代理买卖证券业务	223,874,956.29	180,182,972.71
2. 期货经纪业务净收入	774,927.36	481,642.27
期货经纪业务收入	774,927.36	481,642.27
3. 投资银行业务净收入	217,175,620.13	202,977,302.94
投资银行业务收入	221,492,940.36	206,909,034.03
其中：证券承销业务	169,641,290.34	135,750,355.17
证券保荐业务	13,679,245.29	17,716,981.14
财务顾问业务	38,172,404.73	53,441,697.72
投资银行业务支出	4,317,320.23	3,931,731.09
其中：证券承销业务	4,317,320.23	3,931,731.09
4. 资产管理业务净收入	483,055,208.82	697,860,536.59
资产管理业务收入	483,055,208.82	698,332,557.65
资产管理业务支出	-	472,021.06
5. 基金管理业务净收入	231,848,205.56	204,747,340.01
基金管理业务收入	232,967,438.55	205,295,124.26
基金管理业务支出	1,119,232.99	547,784.25
6. 投资咨询业务净收入	6,790,529.16	1,714,228.43
投资咨询业务收入	6,790,529.16	1,714,228.43
合计	1,509,203,731.66	1,575,404,426.47
其中：手续费及佣金收入	1,738,515,241.17	1,760,538,935.58
手续费及佣金支出	229,311,509.51	185,134,509.11

**(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	5,089,245.29	6,700,000.00
其他财务顾问业务净收入	33,083,159.44	46,741,697.72

**(3). 代理销售金融产品业务**

□适用 √不适用

**(4). 资产管理业务净收入**

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

**5、 投资收益****(1). 投资收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	310,336,900.63	272,882,093.75
其中：持有期间取得的收益	292,846,290.88	314,160,757.36
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	221,264,145.36
—交易性金融资产	294,270,488.91	-
—可供出售金融资产	-	99,655,956.72
—衍生金融工具	(1,424,198.03)	(6,759,344.72)
处置金融工具取得的收益	17,490,609.75	(41,278,663.61)
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	(60,777,698.23)
—交易性金融资产	5,650,430.34	-
—可供出售金融资产	-	20,128,546.97
—其他债权投资	10,777,694.07	-
—衍生金融工具	1,062,485.34	(629,512.35)
合计	310,336,900.63	272,882,093.75

**(2). 交易性金融工具投资收益明细表**

□适用 √不适用

**6、 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**7、 业务及管理费**

□适用 √不适用

## 8、 应收款项

√适用 □不适用

## (1). 按应收款项性质分类列示

单位：元 币种：人民币

	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收款项原值：				
应收股票质押式回购款项	192,693,891.08	46.88%	262,112,111.52	47.04%
应收席位租赁费	82,659,172.77	20.11%	79,646,235.77	14.29%
应收资产管理计划管理费收入	79,944,509.90	19.45%	135,126,577.97	24.25%
垫付五矿投资透支额	25,793,800.75	6.28%	25,793,800.75	4.63%
应收交易清算款	3,818,687.98	0.93%	4,822,591.24	0.87%
应收投资银行业务收入	3,483,380.89	0.85%	15,226,943.59	2.73%
中银国际控股有限公司往来款	-	-	10,398,576.27	1.87%
预付认购证券款	-	-	8,000,000.00	1.44%
其他应收款	22,607,784.11	5.50%	16,060,760.68	2.88%
小计	411,001,227.48	100.00%	557,187,597.79	100.00%
减：坏账准备	(147,923,607.27)		(157,461,020.67)	
应收款项账面价值	263,077,620.21		399,726,577.12	

## (2). 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	195,747,753.65	47.63%	23,121,272.83	15.63%
1至2年	160,870,431.15	39.14%	87,725,207.32	59.30%
2至3年	9,229,286.26	2.25%	3,303,948.95	2.23%
3年以上	45,153,756.42	10.98%	33,773,178.17	22.84%
合计	411,001,227.48	100.00%	147,923,607.27	100.00%

账龄	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	475,479,058.72	85.33%	117,607,560.04	74.69%
1至2年	19,423,995.99	3.49%	1,510,870.30	0.96%
2至3年	6,380,363.82	1.15%	3,968,622.15	2.52%
3年以上	55,904,179.26	10.03%	34,373,968.18	21.83%
合计	557,187,597.79	100.00%	157,461,020.67	100.00%

## (3). 按评估方式列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合计提坏账准备	109,854,362.88	26.73%	-	-
单项计提坏账准备	301,146,864.60	73.27%	147,923,607.27	100.00%

项目	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合计提坏账准备	189,589,627.31	34.03%	-	-
单项计提坏账准备	367,597,970.48	65.97%	157,461,020.67	100.00%

## 9、现金流量表附注

√适用 □不适用

## (1). 将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元 币种：人民币

	2019 年度	2018 年度
净利润	737,427,325.23	665,449,122.66
加：信用减值损失	37,810,968.74	-
资产减值损失	2,048,333.33	185,248,670.63
固定资产折旧	22,587,601.22	31,595,467.70
无形资产摊销	21,262,259.98	16,937,150.32
长期待摊费用摊销	7,421,875.88	7,337,456.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(25,940.80)	73,026.46
公允价值变动损益	(98,688,618.26)	(87,033,987.10)
投资收益	(71,946,628.60)	(119,784,503.69)
财务费用	532,663,157.54	643,874,834.57
递延所得税	(17,164,030.38)	(4,952,874.04)
汇兑损益	(1,642,481.81)	(3,230,267.17)
经营性应收项目的减少	3,364,665,905.29	3,128,345,782.58
经营性应付项目的增加/(减少)	5,312,885,088.84	(6,199,133,964.89)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	9,849,304,816.20	(1,735,274,085.91)

## (2). 现金及现金等价物净变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度	2018 年度
现金及现金等价物的年末余额	15,679,436,856.21	11,043,011,220.55
减：现金及现金等价物的年初余额	(11,043,011,220.55)	(12,973,111,746.32)
现金及现金等价物净增加/(减少)额	4,636,425,635.66	(1,930,100,525.77)

## (3). 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
现金：		
库存现金	61,616.61	66,940.66
可随时用于支付的银行存款	8,601,647,932.33	6,968,575,820.77

可随时用于支付的其他货币资金	49,616,491.96	33,911,622.53
结算备付金	7,028,110,815.31	4,040,456,836.59
现金及现金等价物余额	15,679,436,856.21	11,043,011,220.55

## (4). 收到其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度	2018 年度
补贴收入	82,320,277.60	45,657,024.66
收回股票质押业务违约金	16,830,553.99	-
代销基金结算款项增加额	10,441,863.73	-
衍生品客户保证金增加额	10,106,870.21	14,722,327.84
应收交易清算款减少额	1,003,903.26	215,736,327.75
存出保证金净减少额	-	145,442,570.52
代缴资管产品增值税及附加净增加额	-	122,480,185.44
中银国际控股有限公司往来款	7,957,037.68	-
其他	19,097,349.33	30,491,851.52
合计	147,757,855.80	574,530,287.73

## (5). 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度	2018 年度
营销人员报酬	125,024,075.88	121,667,720.39
代缴资管产品增值税净减少额	122,480,185.44	-
租赁及物业管理费	116,268,569.08	115,626,818.49
电子设备运转费	37,143,586.76	27,511,670.68
邮电通讯费	34,092,998.20	38,430,899.78
咨询费	32,514,193.05	19,037,015.15
交易所设施使用费	28,511,819.17	23,841,582.54
存出保证金净增加额	28,436,122.19	-
差旅费	24,954,927.44	21,719,518.51
业务招待费	22,047,462.24	21,990,150.43
投资者保护基金	15,850,784.90	20,466,632.15
报刊资讯费	9,225,771.35	6,164,416.33
业务宣传费	8,799,742.30	7,614,753.78
公用事业费	6,992,386.64	7,968,853.90
办公费	5,273,055.54	5,496,854.49
会议费	4,354,810.15	4,072,470.11
代销基金结算款项	-	162,677,023.82
普鑫案件利息	-	3,107,409.55
其他	42,681,801.61	84,818,956.15
合计	664,652,291.94	692,212,746.25

## 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	-997.81	主要为公司固定资产处置损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	85,698,883.28	主要为公司收到的与正常经营业务密切相关的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,359,732.02	主要为公司收到的股票质押业务违约金
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-27,514,404.38	
少数股东权益影响额	-1,650.00	
合计	82,541,563.11	

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	6.44	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.78	0.29	0.29

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人签名并由公司盖章的公司2019年年度报告文本
备查文件目录	(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	(三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	(四) 其他有关资料

董事长：林景臻

董事会批准报送日期：2020年3月25日

### 修订信息

适用 不适用

## 第十三节 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

类型	许可时间	许可单位	许可文号	行政许可文件名称
新设分支机构	2019年3月28日	上海证监局	沪证监许可【2019】88号	《关于同意中银国际证券股份有限公司延长新设分支机构筹建期限的函》
变更公司章程重要条款	2019年12月11日	上海证监局	沪证监许可【2019】120号	《关于核准中银国际证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》
人员资格	2019年12月16日	上海证监局	沪证监许可【2019】121号	《关于核准元磊证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》

### 二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用

年度	行业分类评级结果
2016年	A类A级
2017年	A类A级
2018年	A类A级