

公司代码：601375

公司简称：中原证券

中原证券股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。本报告中的中期财务资料已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审阅。
- 四、公司负责人菅明军先生、主管会计工作负责人朱建民先生、总会计师李昭欣先生及会计机构负责人（会计主管人员）郭良勇先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司经第六届董事会第三十四次会议审议的2021年上半年利润分配预案为：每10股派发现金红利人民币0.17元（含税），此预案尚需本公司股东大会批准。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、 重大风险提示

本公司的资产大部分位于国内，且收益主要来自国内证券市场，公司业务相当依赖中国经济及市场状况。公司的经营业绩与证券市场表现存在较强的相关性，而证券市场受到宏观经济表现、宏观经济政策、市场发展程度、金融市场波动以及投资者行为等诸多因素的影响，存在较强的周期性、波动性，在面对证券市场极端情况及对冲策略不足时，公司可能难以有效抵御市场风险。

随着中国逐步放宽外资持股证券公司的限制规定，外资在证券行业将持续纵深发展，中国证券行业竞争将更为激烈，公司业务可能由于未能有效竞争而受到重大不利影响。近年来互联网金融的冲击已经导致公司经纪业务佣金率及市场份额不断下降，且预计将延续下降趋势，资本中介业务利差或将进一步收窄，都将对公司利润增长产生不利影响。随着资本市场改革不断深化，公司投资银行业务在客户开发、定价及分销能力等方面都将面临挑战，可能对公司投资银行业务收入产生不利影响。并且随着资产管理行业监管政策的变化及竞争的加剧，可能会导致公司资产管理规模的缩减，对公司收取的资产管理费或绩效报酬产生负面影响。在行业创新不断深入的背景下，为了提高在行业内的竞争地位，公司一直致力于为客户提供新的产品和服务。但是，创新业务也会使公司面临新的风险。公司经营依赖管理层和专业人员，然而市场对于该类人才的竞争非常激烈，如果公司不能吸引或留住这些关键人员，公司业务可能受到不利的影响。

公司依据内部风险管理组织架构和程序来管理风险，但是部分风险管理方法依据市场历史数据或以往的经验，这些方法可能不能准确地预测未来的风险，特别是对极端市场事件的预测缺乏有效性。公司还面临信息技术故障等风险，致使业务经营遭受不利影响。任何不可抗力事件，包括但不限于新型冠状病毒肺炎（COVID-19）疫情，可能会限制受影响地区的经济活动水平，这些都可能会对公司业务、财务状况及经营业绩产生不利影响。公司经营中面临的有关风险，请参阅本报告第三节“管理层讨论与分析”五、“（一）可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	35
第六节	重要事项.....	37
第七节	股份变动及股东情况.....	46
第八节	优先股相关情况.....	50
第九节	债券相关情况.....	51
第十节	财务报告.....	55
第十一节	证券公司信息披露.....	187

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、母公司、中原证券	指	中原证券股份有限公司
本集团、集团	指	本公司及其子公司
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
本报告	指	本半年度报告
上交所	指	上海证券交易所
上证综指	指	上交所股票价格综合指数
深证成指	指	深圳证券交易所成份股价指数
Wind 资讯	指	上海万得信息技术股份有限公司
IPO	指	首次公开发行股票
A 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境内上市普通股，该等股份均在上交所上市并交易
H 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资普通股，该等股份均在香港联交所主板上市并交易
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末、本期末	指	2021 年 6 月 30 日
中国、我国、全国、国内、境内	指	中华人民共和国
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
河南省政府	指	河南省人民政府
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
科创板	指	上交所科技创新板
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
河南投资集团	指	河南投资集团有限公司
中原期货	指	中原期货股份有限公司
中鼎开源	指	中鼎开源创业投资管理有限公司
中证开元	指	河南中证开元私募基金管理有限公司
中州蓝海	指	中州蓝海投资管理有限公司
中州国际	指	中州国际金融控股有限公司
股权中心	指	中原股权交易中心股份有限公司
中原小贷	指	河南省中原小额贷款有限公司
豫新投资	指	豫新投资管理（上海）有限公司
中原信托	指	中原信托有限公司
《公司章程》	指	本公司现行有效的《公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
人民币	指	中国的法定货币—人民币，其基本单位为“元”
港币、港元	指	香港法定货币港元及港仙

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	4,642,884,700.00	4,642,884,700.00
净资产	8,902,816,395.36	10,141,843,317.23

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

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

- 22、银行间债券交易资格
- 23、为期货公司提供中间介绍业务资格
- 24、代办系统主办券商业务资格
- 25、新三板业务主办券商业务资格
- 26、通过全球公认的IT服务管理领域国际标准ISO/IEC20000
- 27、直投业务资格
- 28、融资融券业务资格
- 29、代销金融产品业务资格
- 30、中小企业私募债承销业务资格
- 31、债券质押式报价回购业务资格
- 32、约定购回式证券交易业务资格
- 33、基金业务
- 34、转融资业务资格
- 35、代理证券质押登记业务资格
- 36、股票质押回购业务
- 37、转融券与证券出借业务资格
- 38、上交所港股通业务资格
- 39、全国中小企业股份转让系统做市业务
- 40、可试点发行短期公司债券
- 41、柜台市场业务试点资格
- 42、互联网证券业务试点资格
- 43、上交所股票期权经纪业务资格
- 44、机构间私募产品报价系统做市业务
- 45、深圳证券交易所深港通业务资格

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱启本	杨峰
联系地址	中国河南省郑州市郑东新区商务外环路 20 号海联大厦 19 楼 (邮编: 450018)	中国河南省郑州市郑东新区商务外环路 20 号海联大厦 19 楼 (邮编: 450018)
电话	0371-69177590	0371-69177590
传真	0371-86505911	0371-86505911
电子信箱	zhuqb@ccnew.com	yangfeng@ccnew.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	郑州市郑东新区商务外环路10号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	中国河南省郑州市郑东新区商务外环路10号
公司办公地址的邮政编码	450018
公司网址	http://www.ccnew.com
电子信箱	investor@ccnew.com
报告期内变更情况查询索引	具体内容请参阅公司于2021年3月9日披露的相关公告。

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	河南省郑州市郑东新区商务外环路20号19楼
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	敖都吉雅、李甜甜
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同22号丰铭国际大厦A座6层
	签字保荐代表人姓名	孙泽夏、孙轩
	持续督导的期间	2019年10月11日-2021年12月31日
中国内地法律顾问	北京市君致律师事务所	
中国香港法律顾问	竞天公诚律师事务所	
A股股份登记处	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	
H股股份登记处	香港中央证券登记有限公司	
统一社会信用代码	91410000744078476K	

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
--------	----------------	------	-------------

			(%)
营业收入	2,336,041,148.75	1,249,975,323.25	86.89
利润总额	307,052,034.04	58,419,447.21	425.60
归属于母公司股东的净利润	228,961,700.48	30,850,805.92	642.16
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	221,131,715.65	28,191,631.67	684.39
经营活动产生的现金流量净额	-1,282,743,968.59	3,066,071,606.88	-141.84
其他综合收益	1,881,081.67	4,318,809.85	-56.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
资产总额	54,272,568,713.13	52,376,875,557.00	3.62
负债总额	39,959,336,308.92	38,190,399,466.49	4.63
代理买卖证券款	11,339,802,645.78	10,555,230,551.25	7.43
归属于母公司股东的权益	13,512,824,737.82	13,368,714,617.90	1.08
所有者权益总额	14,313,232,404.21	14,186,476,090.51	0.89
股本(股)	4,642,884,700.00	4,642,884,700.00	-
归属于母公司股东的每股净资产(元/股)	2.91	2.88	1.04

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.05	0.01	400.00
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.01	400.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.01	400.00
加权平均净资产收益率(%)	1.70	0.32	增加1.38个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.64	0.29	增加1.35个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

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

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	8,902,816,395.36	10,141,843,317.23
净资产	13,928,564,219.58	13,743,917,923.23
各项风险资本准备之和	3,779,373,490.05	3,402,946,504.41
表内外资产总额	42,801,555,148.62	40,511,316,360.05
风险覆盖率(%)	235.56	298.03

资本杠杆率 (%)	18.06	21.39
流动性覆盖率 (%)	191.89	169.52
净稳定资金率 (%)	143.65	169.30
净资本/净资产 (%)	63.92	73.79
净资本/负债 (%)	33.89	39.93
净资产/负债 (%)	53.03	54.12
自营权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	5.56	3.82
自营非权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	270.10	226.07
融资 (含融券) 的金额/净资本 (%)	98.18	85.84

注：报告期内，公司净资本等各项主要风险控制指标均符合监管要求。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-255,393.13	
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	10,723,104.87	主要为政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,565.39	
少数股东权益影响额	-102,973.02	
所得税影响额	-2,644,319.28	
合计	7,829,984.83	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 报告期内公司所属行业发展情况

证券行业是根植于资本市场的特殊行业，行业整体经营状况与资本市场以及宏观经济密切相关，具有较为显著的周期属性。2021年3月11日，十三届全国人民代表大会四次会议表决通过了关于国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要的决议，为未来五年全面深化资本市场改革指明了方向。“十四五”期间，随着全面深化资本市场改革的持续快速推进，注册发行制度的全面推广，各项改革政策红利持续释放，资本市场的枢纽功能将得到大幅强化，服务实体经济高质量发展的核心职能将得到有效增强。根植于资本市场的证券行业势必持续受益，行业高质量发展的空间将被进一步打开。

根据中国证券业协会的统计，截至2021年6月30日，我国共有139家证券公司，总资产、净资产分别为人民币9.72万亿元、人民币2.39万亿元，较2020年年底分别增长9.21%、3.46%。2021年上半年证券行业共实现营业收入、净利润总额分别为人民币2,324.14亿元、人民币902.79亿元，同比分别增长8.91%、8.58%。

公司目前是河南省内注册的唯一一家法人证券公司。经过十余年的发展，公司已发展为具有独特区域优势的综合性证券公司。根据中国证券业协会的统计，2021年上半年公司总资产、净资产、净资本分别排名行业第43位、第44位、第57位；营业收入、净利润分别排名行业第44位、第64位。

(二) 报告期内公司主营业务情况

今年以来，面对复杂多变的环境，公司按照年初确定的工作思路，抢抓资本市场全面推行注册制改革、成功入围首批“白名单”券商及与顶尖机构合作等重大机遇，围绕提升专业服务水平、打造核心竞争力，大力推进公司主要业务条线的上档升级、空间布局的进一步优化，财富管理、固定收益、投行、投资等主体业务保持较快发展的良好态势，开启了新一轮快速发展的新格局。

公司财富管理条线坚持稳中求进主基调，强化科技赋能，加快数字化转型，持续提升服务专业能力和服务支撑能力，改革成效进一步显现，两融余额、公募基金销量及新增客户等较去年同期实现大幅提升；公司投行业务全面开花，沪深股市股权承销金额排名为第24名，IPO主承销金额排名第17名，并购重组财务顾问交易金额排名第12名，IPO项目主承销收入排名第18名，市场影响力进一步提升；公司自营交易业务延续强势表现，实现债券和股票投资“双丰收”；旗下另类投资子公司中州蓝海坚持与“巨人”同行，不断加大优质项目布局，优化投资结构，丰富公司投资品种，投资能力和投资收益显著提升；公司控股的中原股权交易中心持续优化服务方式，承接运营全国中小企业股份转让系统（新三板）河南基地，加快实现从注重规模扩张向注重质量提升的转变。【数据来源：Wind资讯】

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 以投行为龙头的全业务链协同优势

围绕“做强投行、做优投资”业务战略，公司持续深化投行改革，专业能力显著提高，股权业务承销金额、并购重组财务顾问交易金额及承销定增融资规模等核心指标排名大幅提升，进入行业前列，保荐 IPO 项目过会数量及投行储备项目大幅增加，对投资、信用业务和财富管理等业务的龙头带动作用日益凸显。

(二) A+H 两地上市平台优势

公司是拥有 A+H 双资本通道的证券公司，具备一定的品牌、社会影响力以及丰富便捷的融资渠道，可以迅速扩充资本实力、补足运营资金。

(三) 金融综合经营优势

目前公司在北京、上海、香港、广州、深圳等省会城市及核心城市，河南省内各省辖市和发达县（市）设有分支机构 110 多家，拥有股权中心、中原期货、中州蓝海、中鼎开源、中州国际及中原小贷等子公司，初步形成以证券业务为基础、涵盖区域性股权市场、期货、另类投资、私募基金管理、小额贷款等金融业态在内的综合经营格局，为客户提供全方位全生命周期的服务。

(四) “根据地”优势

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

三、经营情况的讨论与分析

1、证券经纪业务

市场环境

2021 年上半年，指数震荡，市场交投较为活跃。上证综指收于 3,591.20 点，较上年末增长 3.40%，深证成指收于 15,161.70 点，较上年末增长 4.78%，创业板指数收于 3,477.18 点，较上年末增长 17.22%。两市 A 股基金交易量人民币 115.73 万亿元，同比增长 22.2%。在市场竞争加剧，行业通道佣金率持续下降的背景下，传统证券经纪业务收入占比持续下降，投顾收入、代销金融产品业务收入占比不断提升。同时，随着移动互联网快速发展，券商对金融科技投入加大，“线上获客”“线上理财”方式得以进一步增长，证券经纪业务正朝着“集中化、线上化、智能化”的方向发展。【数据来源：Wind 资讯】

经营举措及业绩

2021 年上半年，公司证券经纪业务深耕河南市场、聚焦客户运营，积极把握资本市场深化发展新机遇，加快线上线下一体化布局。公司线上服务通过加快推动以“中原证券财升宝 APP”为主的“三端一微”线上服务平台建设，稳步提升客户、产品、投顾线上运营能力，超过 90% 客户理财订单在“财升宝 APP”完成，理财订单量同比增长 2.6 倍，初步构建公司数字营销网络，线上品牌影响力进一步提升。公司线下持续完善服务体系建设，关注产品创新和投研服务能力，推出“新客尊享 八大礼遇”等服务产品，通过银证合作、线下活动等形式新增客户和资产。同时，以“投顾业务”、“基金销售”为抓手，推出“月度十大金股”和“精选公募基金池”等优秀产品，推动代销金融产品业绩大幅增长。

报告期内，公司股票基金交易量合计人民币 8,547.94 亿元，同比增长 1.13%；新增客户 16.17 万户，同比增长 44%；股票期权成交量 156.30 万张；非货币公募基金日均保有额达到人民币 51.92 亿元，同比增长 198.91%；公募基金累计销售人民币 29.27 亿元，同比增长 68.51%；累计发行收益凭证人民币 40.31 亿元，同比增长 190.63%。

“财升宝”APP 日活跃用户量和月活跃用户量等互联网运营指标综合排名在国内券商中稳居第 24 名，官方微信月均影响力排名第 13 名。【数据来源：易观千帆及清博大数据】

2021 年下半年展望

2021 年下半年，公司证券经纪业务将加快实现线下与线上协同发展。线上继续推动人工智能和大数据业务应用，强化营销与服务的精准化和数据化，运用客户全景画像和旅程地图，为客户提供量身定制的理财规划和全天候的资产配置服务。线下将继续深耕河南，充分利用地域和渠道优势新增客户及资产，提高投顾人员专业能力和服务水平，成为投资者身边的理财专家。同时与一流基金管理公司合作，扩大公募基金产品代销规模，积极推动私募基金代销业务，提升代销金融产品业务收入占比，探索适合自身发展的财富管理转型之路。

2、信用业务

市场环境

2021 年上半年，受益于 A 股市场交投活跃，融资融券业务发展形势整体向好。截至报告期末，沪深两市融资融券余额约为人民币 1.78 万亿元，较上年末增长 10.20%。股票质押业务整体规模延续上年下降趋势，风险有所缓解。【数据来源：Wind 资讯】

经营举措和业绩

2021 年上半年，融资融券业务方面，公司通过开展“强基固本”主题营销服务活动，通过配发物料和业务现场巡讲，助力分支机构开展业务，推进融资融券客户激活工作，提高核心客户融资融券账户使用率，客户激活效果明显。

截至报告期末，公司融资融券账户新增 1,181 户；融资融券余额人民币 73.96 亿元，同比增长 23.93%；融资融券日均余额人民币 73.57 亿元，同比增长 29.94%。股票质押式回购业务待购回融出资金本金人民币 22.50 亿元，同比下降 8.92%。其中表内股票质押式回购业务待购回融出

资金本金人民币 15.71 亿元，同比下降 12.30%，平均维持担保比率 183.70%；表外股票质押式回购业务待购回融出资金本金人民币 6.79 亿元，与上年同期持平。

2021 年下半年展望

2021 年下半年，公司融资融券业务将继续提高客户服务质量，做好投资者教育，着力推进高净值核心客户激活，促进业务规模稳步增长，实现客户数量与质量并重发展；改善融资融券业务收入占比，提升融券规模，避免业务结构失衡，降低行情波动对业务收入的冲击。股票质押业务将继续按照类信贷业务定位，建立核心客户管理制度，借助业务协同信息优势，做好存量管理同时开展新增业务。

3、期货业务

公司通过子公司中原期货开展期货业务、期货投资咨询及资产管理业务，并通过中原期货子公司豫新投资开展风险管理业务。

市场环境

2021 年上半年，国内外经济及市场形势复杂多变。大宗商品价格普遍上涨，风险管理需求刺激期货交易量大增，期货市场资金量和成交持仓量再创新高。报告期内，中国期货市场累计成交量 37.16 亿手，同比增长 47.37%；成交金额人民币 286.33 万亿元，同比增长 73.05%。【数据来源：中国期货业协会】

经营举措和业绩

2021 年上半年，中原期货有序推进期货经纪、期货资产管理和风险管理三大主体业务协同发展。期货经纪业务根植地方经济，通过深耕农产品、化工、养殖、有色核心产业链，产研结合，大力拓展区域市场产业机构的开发和合作，全力提高公司法人客户规模；期货资产管理业务坚持产品驱动战略，从人才引进、产品设计、市场营销、风控保障等方面提升产品主动管理能力，为期货资产管理业务发展蓄势动能；风险管理子公司持续提升基差贸易、期货做市等业务规模，扩大期货做市服务品种，主动参与期货交易所“保险+期货”项目，取得生猪、花生两个期货品种全国“保险+期货”业务首单，积累场外衍生品管理经验，提升服务实体经济能力。

报告期内，期货经纪业务新增客户 1,970 户，服务客户总量达 3.05 万户，其中机构客户同比增长 158.33%；累计成交手数 1,256.12 万手，同比增长 26.57%；成交金额人民币 10,340.20 亿元，同比增长 81.49%；期货资产管理业务存续资管计划共 15 支，管理规模期末净值为人民币 25.98 亿元。报告期内，风险管理子公司累计采购商品人民币 11.08 亿元，同比增长 102.82%；累计销售商品收入人民币 10.45 亿元，同比增长 163.67%；期货做市业务收入为人民币 0.22 亿元，同比增长 186.04%。

2021 年下半年展望

2021 年下半年，中原期货将进一步夯实公司转型发展根基：加速研究能力建设，依托优势产业链服务，加大产业客户开发力度，进一步改进公司客户结构，推进期货经纪业务向机构化、

产业化转型；稳健开展风险管理业务，持续打造精品期货做市品种，培育和发展“保险+期货”项目，为乡村振兴贡献期货智慧；加快期货资管业务转型步伐，丰富产品和业务结构，为客户提供更多优质投资选择。

4、投资银行业务

市场环境

中国资本市场改革发展加速，科创板、创业板注册制和新三板精选层的相继推出、并购重组和再融资新规为投行业务发展提供了市场机遇。2021 年上半年，沪深两市共有 245 家企业完成首发上市，募集资金总额人民币 2,109.50 亿元，同比增长 51.46%；上市公司再融资募集资金人民币 4,361.80 亿元，同比增长 12.68%；全国中小企业股份转让系统新增挂牌公司 42 家，新三板定增募集资金合计人民币 91.91 亿元，同比下降 18.85%。各类机构发行债券总额人民币 12.63 万亿元，同比下降 51.24%。【数据来源：Wind 资讯】

经营举措和业绩

2021 年上半年，公司投资银行业务紧抓市场发展机遇，大力推进 IPO、再融资等过会项目的落地实施，同时积极推动储备项目的申报过会。公司完成 IPO 主承销项目共 6 单，上市公司再融资项目 2 单，沪深两市股权主承销金额累计人民币 56.83 亿元；完成企业债项目 1 单，公司债项目 6 单，债权类主承销金额累计人民币 37.02 亿元；公司保荐的 IPO 项目于报告期内过会 2 单。

截至报告期末，公司沪深股市股权承销金额排名第 24 名，IPO 主承销金额排名第 17 名，并购重组财务顾问交易金额排名第 12 名，IPO 项目主承销收入排名第 18 名。【数据来源：Wind 资讯】

2021 年下半年展望

2021 年下半年，投行业务将紧紧围绕公司战略目标，发挥公司发展“火车头”的作用，加强与投资各业务板块的联动；充分发挥本土优势，深耕河南市场，积极对接省内大型国企、上市公司及优秀民企的业务需求，提供“一企一策”针对性服务，深度融入全省经济社会发展大局；大力开拓京津、长三角、珠三角经济区等发达地区市场，加大项目承揽力度，储备优质项目，并有序推进培育成熟的重点项目申报；持续深化改革，完善相关制度，提高公司投行业务市场品牌影响力，加快投行业务上档升级。

5、投资管理业务

(1) 资产管理

市场环境

随着监管框架逐渐完善，资管行业逐步迈入规范发展、竞争重塑的新阶段。2021 年上半年券商通过设立资产管理子公司、申请公募基金业务管理资格、加快大集合产品公募化改造等多种方式加大资管业务布局，资管转型发展进一步提速。未来，券商资管将继续坚持以主动管理为核

心，基于各自资源禀赋，探索特色化与差异化的资产管理业务。截至报告期末，证券期货经营机构私募资管业务规模合计人民币 15.70 万亿元（不含社保基金、企业年金以及证券公司大集合），较 2020 年底的人民币 16.27 万亿元减少人民币 0.57 万亿元。从产品类型看，存续产品以单一资产管理计划为主，规模占比为 66.77%，从产品管理方式看（不含证券公司私募子公司私募基金），通道类产品规模继续下降，主动管理类产品稳步增长。通道类产品规模人民币 3.94 万亿元，较 2020 年底的人民币 5.60 万亿元减少人民币 1.66 万亿元；主动管理类产品规模人民币 11.21 万亿元，较 2020 年底的人民币 10.13 万亿元增加人民币 1.08 万亿元。【数据来源：中国基金业协会】

经营举措和业绩

2021 年上半年，公司资产管理业务严格落实资管新规要求，加快推进存续私募资产管理产品规范整改与大集合产品公募化改造。同时，结合行业发展趋势，通过业务流程梳理，以提升投研水平为核心，增强主动管理能力，致力于资产管理业务转型发展，稳妥启动标准化新产品的设立与多种类型产品筹备。

截至报告期末，公司资产管理总规模人民币 58.00 亿元，其中集合资产管理计划 9 支，管理规模人民币 46.01 亿元，单一资产管理计划 3 支，管理规模人民币 7.5 亿元，专项资产管理计划 2 支，管理规模人民币 4.49 亿元。

2021 年下半年展望

2021 年下半年，公司资产管理业务将全面加强合规风控能力，推动业务管理健康发展；继续以提升主动管理能力为核心，深挖内部客户需求、拓展外部客户资源，积极布局权益类投资与固收类投资业务，不断丰富基础产品体系。

（2）私募基金管理

公司通过子公司中鼎开源及其子公司开展私募基金管理业务。

市场环境

2021 年上半年股权投资市场明显回暖。募资方面，2021 年上半年中国股权投资市场募资总金额达 4,547.74 亿元人民币，同比上升 6.9%；新募集基金数达到 1,941 支，同比上升 58.2%。投资方面，投资案例数和总投资金额分别达到 4,230 起、4,700 亿元人民币，同比增长 26.0%、50.3%，其中大消费类投资回暖加速，新能源、自动驾驶投资升温明显。退出方面，2021 年上半年退出共计 1,880 笔，同比增长 23.6%，注册制平稳运行下 IPO 上市后退出渠道日渐通畅。【数据来源：清科数据】

经营举措和业绩

2021 年上半年，中鼎开源的工作重心主要是项目开发及投后管理。报告期内，中鼎开源重点围绕科技产业、新能源、新材料、现代服务业等板块对多家企业开展项目尽职调查，共完成新乡市慧联电子科技有限公司、郑州华英包装股份有限公司两单项目投资，项目均为国家高新

技术企业，投资总额人民币 3,995 万元，引导带动社会资金跟进，破解企业资金瓶颈。同时，中鼎开源积极开展投后管理，助推企业成长，提升企业价值，完成部分已投资项目成功退出。

截至报告期末，中鼎开源及其下设机构管理备案私募基金 14 支，管理规模人民币 49.995 亿元。

2021 年下半年展望

2021 年下半年，中鼎开源将继续围绕“投出去、收回来”的基本工作思路，进一步深耕河南市场的同时加快广州、深圳业务的发展。通过与省内大型国有投资平台、国有企业、上市公司、行业龙头、全国性战略合作伙伴等合作，对优质项目进行跟踪，以项目促进基金设立，扩大基金管理规模；加快对省内和省外项目的搜集调研，储备优质投资标的，开发精品项目，提高收益水平；寻求多样化的退出渠道，适时采取市场推介、引入收购人、战略投资人等手段，在实现退出的同时帮助企业化解风险。

(3) 另类投资

公司通过子公司中州蓝海开展另类投资业务。

市场环境

2021 年上半年国内经济平稳增长、资本市场注册制改革取得阶段性成果，资本市场融资数量及金额均大幅上升，为一级市场投资提供了更多机会。另一方面，行业分化严重，宏观经济及国际环境的不断变化造成企业发展环境更加复杂多变，进而导致部分已投资项目经营风险骤增，投资收益实现难度加大。

经营举措和业绩

2021 年上半年，中州蓝海积极推动与国内知名投资机构的合作，增加优质项目布局，优化投资结构，丰富公司投资品种，提升公司投资规模和投资能力。同时，继续推进以 PRE-IPO 为主的股权投资策略，加大对河南省优质企业的支持力度，积累优质投资项目资源。

报告期内，中州蓝海新增投资 18 单，规模合计人民币 7.39 亿元，其中股权投资 9 单，规模人民币 1.51 亿元；金融产品投资 9 单，规模人民币 5.88 亿元。各类退出投资项目 11 个，回收投资额人民币 2.03 亿元。截至报告期末，中州蓝海在投项目 47 单，规模总计人民币 26.95 亿元，涉及医疗、消费、包装、农业、环保等多个行业，为企业解决资金需求，助力企业发展及稳固龙头地位等多方面做出积极贡献。

2021 年下半年展望

2021 年下半年，中州蓝海将在严控风险的基础上，继续加强与业内知名投资机构的合作，采用参与基金、跟投、混合投资等多种方式，增加获取优质项目的渠道和能力，提升投资规模和盈利水平；保持和投行紧密联动，将有限的自有资金投资于风险较小、周期较短的项目，加快资金周转效率，提高投资收益；加强投后管理工作，逐个项目进行排查，逐一施策，形成投资-增值退出-再投资的良性循环，在更好服务实体经济的同时提高盈利水平。

6、自营交易

市场环境

2021 年上半年，随着经济持续稳定向好，发展动力不断增强，积极因素明显增多，货币政策灵活精准、合理适度，A 股市场总体呈上涨态势。上证指数上涨 3.40%，深证成指上涨 4.78%，创业板指数上涨 17.22%。债券市场呈现震荡分化的总体态势，信用风险有所暴露，结构分化逐步显现。随着国内经济逐步企稳，10 年期国债收益率震荡下行，中债总全价指数上涨 0.24%。

【数据来源：Wind 资讯】

经营举措和业绩

2021 年上半年，权益投资方面，公司以优化业务流程和强化投资策略为抓手，通过参与定向增发、申购资产管理产品和自主投资各类权益产品，保障投资安全和收益稳定。同时，加强与公司研究所投研交流，全面提升投研质量，取得了较好的投资收益。固定收益投资业务方面，一是在稳健配置的投资理念基础上进行波段操作，积极通过对冲等方式开展市场中性投资业务，二是有序开展投资交易、销售交易和分销业务，合理控制信用债券投资规模，积极参与上海票据交易所票据业务，在低风险的前提下获得稳定超额收益。公司债券交易量在中国外汇交易中心连续多年位列 300 强。

报告期内，自营业务实现营业收入人民币 2.33 亿元。

2021 年下半年展望

2021 年下半年，公司权益投资将持续提升投资研究能力，积极把握市场节奏，审慎运作，稳步扩大定增、打新股等中性自营业务，实现收益多元化。固定收益投资业务将结合市场变化保持市场中性策略，研判债市行情，综合运用现券、利率互换、国债期货等工具开展组合套利，提升自有资金投入，逐步降低杠杆水平，提高投资收益率。

7、境外业务

公司通过子公司中州国际及其子公司开展境外业务。

市场环境

2021 年上半年，香港资本市场交投活跃，恒生指数收于 28,827 点，较上年末上升 5.86%。截至报告期末，香港证券市场市价总值为 52.8 万亿港元，同比上升 39%，报告期内平均每日成交金额为 1,882 亿港元，同比上升 60%，首次公开招股集资金额为 2,104 亿港元，同比上升 127%。

【来源：香港联交所网站】

经营举措和业绩

2021 年上半年，中州国际高度重视投行业务发展，加大河南省内业务拓展力度，稳健发展持牌类业务，严格控制投资类业务，储备项目资源，培育股权融资、债权融资及高端财富管理领域的核心竞争力，打造公司海外市场服务平台。

截至报告期末，中州国际证券经纪业务开户数达到 8,293 户，较上年末增长 8.49%，客户持仓市值约 17.02 亿港元，证券累计交易额约 15.80 亿港元；开展融资业务余额约 1.55 亿港元，较上年末下跌 16.20%；期货经纪业务开户数 248 户，较上年末增长 12.73%，托管客户资金约 0.74 亿港元，较上年末下跌 6.30%，累计成交合约量约 144.85 万手；投行 IPO 项目新签 1 单保荐协议，共有 3 个 IPO 项目在进行中。

2021 年下半年展望

2021 年下半年，中州国际将聚焦目标市场，以投行业务为导向，充分发挥公司与一流机构合作的资源优势，加强境内外协同，强化海外市场融资服务能力，带动投资和机构业务；完善合规风控体系，对风险项目分类施策，加大风险化解力度，减少损失；加快经纪业务向高端财富管理的转型，提供优质的服务和金融产品，为客户和股东带来持续稳健的回报。

8、其他业务

(1) 区域性股权市场业务

公司通过子公司股权中心开展区域性股权市场业务。

市场环境

2021 年上半年，证监会《关于完善全国中小企业股份转让系统终止挂牌制度的指导意见》正式发布，对股权中心开展新三板摘牌企业登记托管业务意义重大，有利于多层次资本市场的上下联动。同时，河南省人民政府发布了《关于进一步提高上市公司质量的实施意见》等多项支持政策有利于股权中心进一步开展相关业务。

经营举措和业绩

2021 年上半年，股权中心整体发展继续保持良好势头，完成河南消费金融类公司股权登记托管，拓宽登记托管业务的服务企业类型，加强融智服务，完善信息系统，优化服务方式，充分发挥上交所“资本市场服务河南基地”作用。报告期内，股权中心正式揭牌并承接运营全国中小企业股份转让系统（新三板）河南基地，顺利承办 2021 年度“郑创汇”国际创新创业大赛四月份月赛和战略性新兴产业优质企业路演活动。

截至报告期末，累计挂牌企业突破 9,000 家，较上年末增长 5.88%；累计融资人民币 139.11 亿元，较上年末增长 18.56%；托管企业 456 家，托管股份 657.04 亿股，分别较上年末增长 2.47% 和 6.49%。

2021 年下半年展望

2021 年下半年，股权中心将坚持高质量发展理念，一是进一步发挥上交所资本市场服务河南基地和全国中小企业股份转让系统（新三板）河南基地作用，加强企业资源筛选与培育，聚集重点区域和优质企业，强化资源对接和精准服务；二是进一步推动企业辅导改制，加大企业改制辅导宣传力度，提升交易板企业数量和质量；三是扩大直接融资业务，加强与合格机构投资者合

作，加大投融资路演推介力度，力争在股权定增、可转债融资、挂牌企业上市辅导等方面形成更多典型案例。

(2) 小额贷款业务

公司通过子公司中原小贷开展小额贷款业务。

市场环境

小额贷款行业作为我国普惠金融体系的重要组成部分，有效地丰富了国内的金融体系和金融业态。2021 年上半年，河南小贷行业正式实施的监管分类评级，将极大促进资金实力较强、业务模式较新、风险管控较好的小贷公司更快更好的发展。

经营举措和业绩

2021 年上半年，中原小贷围绕股东产业链开展业务，进一步调整优化客户定位、资产结构，精准开展业务，形成稳定业务模式。同时，通过增信催收和商务谈判等举措压降化解潜在的风险资产规模。报告期内，中原小贷获得开封市城乡一体化示范区 2020 年度对外开放和招商引资工作特殊贡献奖，并被河南省融资担保业协会评选为 2020 年度河南省优秀小额贷款公司。

报告期内，中原小贷发放贷款合计人民币 3.06 亿元。截至报告期末，中原小贷贷款余额人民币 10.66 亿元。

2021 年下半年展望

2021 年下半年，中原小贷将持续加大业务转型和资产结构调整力度，紧密围绕主要股东核心产业的上下游客户，增加中小微企业贷款规模；结合河南省产业布局，针对“碳中和”、先进物流等行业进行重点研究分析，创新业务模式，提升服务实体经济水平；借助金融科技手段，有效提高风险管控能力，为持续稳健发展奠定坚实的基础。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,336,041,148.75	1,249,975,323.25	86.89
营业成本	2,030,792,428.20	1,185,589,385.64	71.29
经营活动产生的现金流量净额	-1,282,743,968.59	3,066,071,606.88	-141.84
投资活动产生的现金流量净额	293,403,392.62	-35,427,401.10	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,398,114,092.38	-441,325,534.43	不适用

其中合并利润表中变动超过 30% 的项目如下：

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
----	-----	-------	----------	------

利息净收入	80,657,575.42	18,374,722.76	338.96	主要为融出资金利息收入增加
手续费及佣金净收入	721,448,578.20	513,950,325.00	40.37	主要为投资银行业务净收入增加
公允价值变动收益	163,829,668.53	-65,586,204.75	不适用	主要为交易性金融资产公允价值变动
汇兑收益	-281,103.30	-2,759,526.70	不适用	主要为汇率变动影响
其他业务收入	1,050,096,626.23	414,430,890.62	153.38	主要为大宗商品销售收入增加
资产处置收益	7,895.89	564.81	1,297.97	主要为固定资产处置收益增加
业务及管理费	845,336,205.01	620,061,508.05	36.33	主要为职工费用增加
其他资产减值损失	1,272,342.22	22,934,995.27	-94.45	主要为计提存货跌价准备减少
其他业务成本	1,027,242,517.95	392,750,309.63	161.55	主要为大宗商品销售成本增加
营业外收入	2,204,667.53	1,136,020.51	94.07	主要为与公司日常活动无关的政府补助收益增加
营业外支出	401,354.04	7,102,510.91	-94.35	主要为对外捐赠支出减少
所得税费用	74,614,019.98	24,735,859.16	201.64	主要为当期所得税费用增加
其他综合收益的税后净额	1,881,081.67	4,318,809.85	-56.44	主要为外币报表折算差额影响

报告期内，本集团实现营业收入人民币 23.36 亿元，较 2020 年同期增长 86.89%。其中，期货业务人民币 10.74 亿元，增加人民币 6.20 亿元，主要为子公司豫新投资大宗商品销售收入增加；自营业务人民币 2.33 亿元，增加人民币 1.83 亿元，主要为权益投资收益增加；投资银行业务人民币 2.61 亿元，增加人民币 1.79 亿元，主要为证券承销业务收入增加；信用业务人民币 2.26 亿元，增加人民币 1.04 亿元，主要为融出资金利息收入增加；投资管理业务人民币 1.29 亿元，增加人民币 0.78 亿元，主要为部分子公司投资项目收入增加；境外业务人民币-0.25 亿元，增加人民币 0.20 亿元，主要为中州国际所持金融产品公允价值变动收益增加；证券经纪业务人民币 3.47 亿元，增加人民币 0.04 亿元，主要为代理销售金融产品业务收入增加；总部及其他业务人民币 1.21 亿元，减少人民币 0.80 亿元，主要为新三板做市业务收入减少。

报告期内，本集团营业成本人民币 20.31 亿元，较 2020 年同期增长 71.29%，主要为子公司大宗商品贸易销售等成本增加。其中信用减值损失人民币 1.46 亿元，同比增长 4.12%，公司按照谨慎性和充分计提的原则评估每笔业务的信用风险，通过预期损失模型计提减值准备。公司会持续监控担保品市值和融资人信用状况的变化，审慎评估股票质押式回购业务风险，若出现担保品市值下跌等不利因素，公司将严格按照企业会计准则及公司会计政策规定，足额计提当期减值准备。

报告期内，本集团归属于上市公司股东的净利润人民币 2.29 亿元，较 2020 年同期增长 642.16%，主要为国内资本市场发展良好，公司积极把握市场机遇，主体业务稳健发展，自营业

务、投资银行业务、信用业务、子公司业务等收入增加。

注：报告期内，子公司豫新投资大宗商品业务规模增加，销售成本和销售收入同时增加，毛利率较低。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为卖出回购业务本年为净流出，上年同期为净流入，导致现金流入减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为收回投资所收到的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为发行债券收到的现金增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	12,221,996,702.79	22.52	10,951,131,021.90	20.91	11.60	主要为受市场行情影响客户资金存款增加
融出资金	7,586,183,242.23	13.98	7,400,757,113.38	14.13	2.51	主要为融出资金规模增加
应收款项	90,310,635.48	0.17	169,323,523.34	0.32	-46.66	主要为应收债券兑息款项减少
交易性金融资产	23,517,387,318.61	43.33	22,592,572,498.77	43.13	4.09	主要为公募基金和票据投资规模增加
应付短期融资款	7,862,024,825.54	14.49	4,154,657,809.90	7.93	89.23	主要为公司债规模增加
拆入资金	2,504,430,138.93	4.61	3,694,418,222.23	7.05	-32.21	主要为转融通和银行间拆入资金减少
衍生金融负债	346,155.17	0.00	57,980.91	0.00	497.02	主要为期权规模增加
卖出回购金融资产款	11,656,081,798.82	21.48	12,200,308,194.73	23.29	-4.46	主要为质押式卖出回购业务规模减少
代理买卖证券款	11,339,802,645.78	20.89	10,555,230,551.25	20.15	7.43	主要为受市场行情影响客户资金增加
应交税费	171,360,193.07	0.32	131,604,084.55	0.25	30.21	主要为应交企业所得税增加
应付款项	170,405,022.00	0.31	65,874,572.60	0.13	158.68	主要为应付证券清算款增加
合同负债	43,504,914.44	0.08	26,495,681.41	0.05	64.20	主要为贸易预收款增加
应付债券	3,556,994,197.66	6.55	4,610,250,342.02	8.80	-22.85	主要为部分债券剩余期限不足1年，划分至应付短期融资款核算
递延所得税负债	22,279,698.90	0.04	14,241,536.99	0.03	56.44	主要为金融工具价值变动影响
其他负债	534,434,323.97	0.98	344,423,399.69	0.66	55.17	主要为应付股利和预收款项增加

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团资产总额为人民币 542.73 亿元，较上年度末增加人民币 18.96 亿元，增长 3.62%，主要为货币资金和交易性金融资产增加。其中，货币资金、结算备付金及存出保证金占总资产的比率为 28.77%，金融资产占总资产的比率为 47.38%，融出资金占总资产的比率为 13.98%，投资性房地产、固定资产、在建工程占总资产的比率为 0.45%，长期股权投资占总资产的比率为 2.06%，买入返售金融资产占总资产的比率为 3.00%，使用权资产等其他资产占总资产的比率为 4.36%。

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团负债总额为人民币 399.59 亿元，较上年度末增加人民币 17.69 亿元，增长 4.63%，主要为应付短期融资款增加。其中，代理买卖证券款（含信用交易代理买卖证券款）占总负债的比率为 28.38%，应付债券、应付短期融资款占总负债的比率为 28.58%，卖出回购金融资产款占总负债的比率为 29.17%，银行借款占总负债的比率为 0.81%，拆入资金占总负债的比率为 6.27%，交易性金融负债占总负债的比率为 2.66%，应付职工薪酬、应交税费、其他负债等占总负债的比率为 4.13%。

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团归属于母公司股东的权益为人民币 135.13 亿元，较上年度末增加人民币 1.44 亿元，增长 1.08%。

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团扣除代理买卖证券款的资产负债率为 66.66%，较上年末增加 0.58 个百分点。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 22.14（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.08%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

请参见本报告第十节“财务报告”六、“注释 59、所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，本集团长期股权投资人民币 11.20 亿元，与上年末相比增加人民币 0.53 亿元，增幅为 4.96%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

请参见本报告第十节“财务报告”六、“注释 11、长期股权投资”。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	22,592,572,498.77	23,517,387,318.61	924,814,819.84	602,480,217.14
其他债权投资	2,088,805,149.07	1,828,566,172.53	-260,238,976.54	47,295,816.43
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	-20,279,373.48
衍生金融负债	57,980.91	346,155.17	288,174.26	
合计	24,681,435,628.75	25,346,299,646.31	664,864,017.56	629,496,660.09

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

转让中原小贷部分股权

2020年8月13日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于转让中州蓝海持有中原小贷部分股权的议案》，同意中州蓝海以公开挂牌的方式转让其持有的中原小贷15%股权，并授权公司经营层办理转让股权事宜过程中的各项工作。2021年1月22日，中州蓝海与漯河市金融控股有限公司签订了《国有产权交易合同》。

上述具体内容请参阅公司2020年8月14日、2020年10月9日及2021年1月23日披露的相关公告。（公告编号：2020-062、2020-066及2021-005）

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

中原期货股份有限公司

注册地址：河南省郑州市郑东新区商务外环路10号中原广发金融大厦4楼

成立日期：1993年4月18日

注册资本：人民币3.3亿元

持股比例：51.357%

法定代表人：谢雪竹

联系电话：0371-68599199

主要业务：商品期货经纪；金融期货经纪；期货投资咨询；资产管理

财务状况：截至2021年6月30日，总资产为人民币20.71亿元，净资产人民币4.16亿元；2021年上半年，实现营业收入人民币10.74亿元，净利润人民币52.93万元。

出现大幅波动原因：中原期货上半年营业收入同比上升 136.56%，净利润同比下降 88.80%。报告期内，营业收入增长原因主要是中原期货子公司豫新投资期现业务收入同比增长较多，净利润下降的主要原因是中原期货子公司豫新投资的基差贸易业务暨类固收业务中，同时持有现货及期货对冲，在期货盘面的亏损较大时，因远期采购合同尚未执行，现货升值部分隐含利润未能体现。后期随着远期采购合同的履行和货物的陆续销售，现货收益将陆续体现。

中鼎开源创业投资管理有限公司

注册地址：北京市丰台区丽泽路 18 号院 1 号楼 501-11 室

成立日期：2012 年 2 月 8 日

注册资本：人民币 6.8 亿元

持股比例：100%

法定代表人：周捷

联系电话：0371-69177108

主要业务：投资管理；资产管理；股权投资；创业投资；投资咨询；财务顾问

财务状况：截至 2021 年 6 月 30 日，总资产为人民币 11.45 亿元，净资产人民币 7.88 亿元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 6,245.05 万元，净利润人民币 3,261.88 万元。

出现大幅波动原因：中鼎开源上半年营业收入同比上升 78.76%，净利润同比上升 107.18%。中鼎开源子公司中证开元所投资企业市值屡创历史新高，为中鼎开源贡献较高投资收益。

中州国际金融控股有限公司

注册地址：香港中环康乐广场 8 号交易广场二期 1505 及 1508 室

成立日期：2014 年 10 月 29 日

注册资本：港币 18 亿元：

持股比例：100%

联系电话：00852-25001375

主要业务：证券经纪、期货经纪、就证券提供意见、孖展融资、期货经纪、就期货合约提供意见、保荐承销、财务顾问、自营投资

财务状况：截至 2021 年 6 月 30 日，总资产为 26.61 亿港元，净资产 10.51 亿港元；2021 年上半年，实现收入及其他收益 0.16 亿港元，净利润-0.57 亿港元。

中州蓝海投资管理有限公司

注册地址：许昌市魏都产业集聚区劳动路以西宏腾路以北

成立日期：2015 年 3 月 25 日

注册资本：人民币 30.00 亿元

持股比例：100%

法定代表人：徐海军

联系电话：0371-86503971

主要业务：以自有资金进行金融产品投资、证券投资、股权投资

财务状况：截至 2021 年 6 月 30 日，总资产为人民币 33.81 亿元，净资产人民币 26.97 亿元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 1.26 亿元，净利润人民币 1,705.09 万元。

出现大幅波动原因：中州蓝海上半年营业收入同比上升 117.27%，净利润同比下降 40.56%。中州蓝海运营资金增加，投资策略转型初见成效，投资股权项目及金融产品投资收益大幅增加，因当期计提投资信用减值损失，导致当期利润较去年同期减少。

中原股权交易中心股份有限公司

注册地址：郑州市郑东新区商务外环路 23 号

成立日期：2015 年 6 月 29 日

注册资本：人民币 3.5 亿元

持股比例：35%

法定代表人：赵继增

联系电话：0371-61775086

主要业务：为企业提供股权、债权和其他权益类资产的登记、托管、挂牌、转让和融资等服务；投资与资产管理；财务顾问、企业推介、企业展示、培训和咨询服务。（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）

财务状况：截至 2021 年 6 月 30 日，总资产为人民币 4.28 亿元，净资产人民币 3.68 亿元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 0.64 亿元，净利润人民币 3,658.61 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团合并 8 家结构化主体，这些主体包括资产管理计划及合伙企业。公司对担任结构化主体的管理人，且持有产品份额的结构化主体，综合考虑公司拥有的投资决策权、可变回报的敞口及运用投资决策权影响可变回报等因素后，将公司拥有控制权的结构化主体纳入合并报表范围。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司风险管理总体定位为稳健风险偏好策略，始终秉持资本、风险与收益相匹配的风险管理理念，以承担适度风险，实现业务规模、盈利能力与风险承受能力的最优平衡，为股东带来持续

稳定的利润回报。公司持续优化完善全面风险管理体系建设，不断完善风险管理制度体系、健全风险管理组织架构、优化风险控制指标体系、加强风险管理信息技术系统建设、强化风险应对机制等，具体如下：

1、 风险管理架构

公司建立四层架构的全面风险管理架构：第一层为公司董事会、监事会；第二层为公司董事会风险控制委员会、审计委员会和经理层；第三层为合规管理总部、法律事务总部、风险管理总部、稽核审计总部组成的事前、事中和事后风险控制系统；第四层为公司各业务与管理总部、各分支机构与子公司的一线风险控制系统。通过四层架构的分级授权，实现对风险管理的全面覆盖。

报告期内，公司围绕行业和公司出现的风险进行分析，通过两个方面强化风险管理，一是优化完善各个业务及子公司规模和限额的授权管理；二是持续参与优化各部门、各子公司重点风险管理流程，完善管控体系。

2、 风险管理制度体系

公司建立了四级风险管理制度体系，第一层级为全面风险管理制度；第二层级为净资本风险、市场风险、信用风险、操作风险等各类风险管理制度，及各类业务、产品和子公司的风险管理制度；第三层级为各业务、各产品风险管理监控细则及各类风险管理工具细则；第四层级为各业务、各子公司前端风险管理制度。

报告期内，公司持续完善风险控制制度体系，丰富风险控制方法：一是总结行业及公司股票质押业务风险损失特点，修订完善公司《股票质押业务风险管理办法》《股票质押业务风险监控细则》；二是根据融资融券风险变化，修订公司《融资融券业务风险管理办法》《融资融券业务风险监控细则》；三是根据资产管理新规整改要求及内部管理需要，拟定《资产管理业务现金管理风险监控细则》；四是根据业务开展需要，推进资产管理业务证券库管理制度、资产管理产品压力测试制度、私募代销业务合作机构管理办法及公司转融券业务前端风控制度修订完善。

3、 风险管理信息系统

公司初步建立了覆盖各风险类型、各个部门、分支机构及子公司的风险管理信息技术系统，对各类风险进行计量、汇总、预警和监控，并在不断升级现有系统的基础上，重点完善信用风险管理系统和风险并表相关系统建设，积累真实、准确、完整的内部和外部数据，用于风险识别、计量、评估、监测和报告，以符合公司整体风险管理的需要。

报告期内，公司风险管理系统不断升级完善：一是完成子公司管理系统建设，实现对子公司主要业务数据的提取和系统监控；二是完成利率互换模块测试升级工作；三是推进内部评级系统落地实施工作，强化信用风险管理；四是调研同一业务同一客户系统实施方案，推进风险统一管控；五是组织中国人民银行征信二代系统升级工作。

4、 风险应对机制

公司面临的主要风险包括：信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险、合规风险及信息技术风险等。具体如下：

（1） 信用风险及应对措施

信用风险指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。具体表现为：（1）投资对象的违约或评级下降；（2）交易对手的违约；（3）产品或客户合约到期、维持担保比例或履约保障比例低于平仓线，无法按时偿还资金或证券的风险；（4）因经纪业务结算带来的应收款项的坏账风险。公司目前面临的信用风险主要集中在债券投资业务、融资融券业务、股票质押式回购交易业务以及子公司开展的融资类业务、投资业务、场外衍生品业务等。

信用风险的管理围绕明确的融资人/交易对手和担保品/投资标的准入标准政策、科学的担保品折算率模型、统一的尽职调查标准、健全的授信审批制度、投后/贷后跟踪管理及违约处置管理等六个方面进行。同时，通过违约概率、违约损失率、信用风险敞口等计算预期损失与非预期损失，对公司业务信用风险进行计量和评估；依据各业务的风险特点，设定业务规模限额、单一投资标的/单一交易对手限额、单一客户/单一证券融资规模、单一客户/单一证券担保品市值占总市值比例等在内的风险指标进行监控；通过采取收取保证金、合格抵质押物以及采用净额结算等进行风险缓释，降低公司承担的风险净敞口和预期损失。

各信用风险业务具体管控：（1）债券投资业务设定准入标准，进行投资标的和交易对手准入管理和集中度控制，进行分级审核，并持续跟踪评估持仓债券信用风险。（2）融资融券业务、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易及境外子公司孖展业务，根据业务特征建立了严格的担保物范围及折算率、保证金比例、维持担保比例的标准，从征信、授信、盯市、平仓等多个环节进行前端控制，存续期对集中度、合约到期、维保比例或履约比例、重大事项等风险状况，进行动态监控。按照信用风险减值模型，对融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易及孖展业务均计提了信用减值准备。（3）对于因代垫经纪业务结算款项带来应收款项的信用风险，通过加强客户授信和保证金、担保证券管理，控制信用风险。（4）将子公司的风险管理纳入全面风险管理体系，通过委派子公司风险管理负责人推进子公司参照公司建立风险控制框架，建立定期和不定期风险报告及重点风险盯市机制，对子公司风险进行监测和管控。

报告期内，公司推进内部评级结果在公司债券业务的应用；严格按照股票质押业务的尽职调查及存续期管理制度，进行业务风险审核及分类控制；对融资融券业务证券池进行分池管理，确定风险池标准，控制业务风险；推进公司信用风险舆情监控系统在各业务、各子公司风险监控中发挥作用；初步形成对子公司垂直管理的细化措施。公司各项业务未新增重大信用风险。

报告期末，公司融资融券存量负债客户的平均维持担保比例为278%，约定购回式证券交易客户的平均履约保障比例为273%，表内股票质押式回购业务客户的平均履约保障比例为184%，公司各业务、各子公司未新增重大信用风险项目。

（2） 市场风险及应对措施

市场风险主要指所持有的金融工具的公允价值因市场价格不利变动而发生的风险，包括权益类资产价格波动风险、利率风险和汇率风险等。具体表现为：价格风险主要为证券市场波动导致股票等证券产品价格的不利变动而使公司表内和表外业务发生损失的风险；利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险；汇率风险指公司持有或运用外汇的经营活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。公司市场风险主要涉及权益类证券及其衍生品投资交易、固定收益类证券及其衍生品投资交易、做市业务等。

公司对市场风险的管理围绕五个方面进行，一是执行严格的投资授权体系，公司管理层在董事会授权的权益类证券自营、固定收益类证券自营、资产管理等业务规模和风险限额范围内负责对业务规模和风险限额在年度内进行分解配置；二是建立证券池、黑白名单库管理机制，明确准入标准，严格池内交易，超池、超规模审批流程；三是建立多指标风险监测评估体系，设置规模、资产配置、集中度、风险限额、仓位控制、风险敞口、止损等风控指标，运用压力测试及敏感性分析，评估市场风险；四是建立逐日盯市机制，前后台协同，动态实时监控，保证风险管理政策、策略、风控指标得到执行，识别、预警、报告相关风险，及时采取降低敞口或对冲等措施控制风险；五是建立市场风险计量分析模型和工具，通过风险计量模型如VaR值、波动率、Beta、久期、凸性、DV01等指标对市场风险进行量化、分析，及时调整业务策略控制市场风险。

报告期内，公司不断完善市场风险的管控，一是将基点价值管理指标DV01额度分解细化到部门、以及信用债、利率债等证券品种进行管控。二是积极研究对冲投资策略，运用国债期货、利率互换等金融衍生工具，开展风险中性的投资交易业务，对冲部分市场风险敞口。三是统一市场风险管理，将公司及子公司市场风险类业务按照同一风控管理原则进行完善，包括按照产品类别完善资产管理业务各类产品的风控方案，以及完善中原期货投资业务规模、限额、单一品种集中度及止损限额等风控指标。

截至报告期末，公司市场风险控制在董事会制定的规模及限额以内。

(3) 流动性风险及应对措施

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

为防范流动性风险，采取如下措施：一是强化资金头寸和现金流管理，采用大额资金提前预约模式，加强大额资金的监控及管理，科学预测未来不同时间段的现金流缺口，确保融资安排和业务用资节奏的一致性；二是积极拓展融资渠道、综合运用多种融资方式、均衡债务到期分布，提高融资的多元化和稳定程度，避免因融资渠道过于单一或债务集中到期的偿付风险；三是建立流动性储备资金运作管理机制，合理设置流动性储备资金最低持有规模和优质流动性资产配置比例，持有较为充足的优质流动性资产，确保公司能够及时变现足额的资金应对在正常和压力情景下出现的资金缺口；四是采用以净资本、流动性为核心的风险监控体系，对风险控制指标进行监

控，并使用压力测试评估业务活动对公司流动性的影响；五是建立并持续完善流动性风险应急机制，定期对流动性风险进行应急演练，以确保公司流动性危机应对的及时性和有效性。

截至报告期末，公司流动性覆盖率和净稳定资金率分别为191.89%和143.65%，均符合监管要求，报告期内未发生重大流动性风险事件。

(4) 操作风险及应对措施

操作风险是由于不完善或有问题的内部程序、人员、信息系统和外部事件而导致的直接或间接损失的风险。涉及操作风险的包括公司各业务及各子公司。

在操作风险管理方面，公司通过较为完善的内部控制环境建设及合规有效性管理及评估，作为操作风险防范的基础。操作风险的具体管控包括：一是公司制定了操作风险管理办法，对操作风险识别、评估、监测、控制与报告的全过程进行规范；二是要求各单位制定有效的操作风险识别评估程序，主动识别存在于业务、流程及系统内的操作风险，并确保在推出新的业务和产品前，对其内在的操作风险作出充分评估；三是建立操作风险关键指标管理细则，对操作风险进行监控；四是进行操作风险损失事件收集及分析；五是通过风险管理系统，进行操作风险的计量、监控，形成操作风险的可视化报表。

报告期内，公司完成操作风险流程梳理及评估、关键风控指标及操作风险损失事件收集的工作，通过三个管控工具，优化了融资融券、经纪业务、信息技术等部分操作流程，推进公司有效识别和控制“高频低损”操作风险事件的风险累积量以及“低频高损”操作风险事件发生概率及预警及时性。

(5) 合规风险及应对措施

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

公司合规管理总部及时跟踪法律法规和准则，并结合公司实际情况持续完善公司合规管理制度体系；督导公司各单位根据法律法规和准则等变化，及时完善内部管理制度、优化业务流程；为公司经营管理层及各单位提供合规咨询或建议；对公司内部管理制度、重大决策、新产品、新业务方案等进行合规审查；加强各有关单位合规管理员的培训工作，打造一支合规意识强、专业能力过硬的合规管理员队伍；通过合规监测、监督检查、合规管理有效性评估等多种措施，及时对公司经营管理中的合规风险进行识别、评估和管理，将合规管理贯穿于决策、执行、监督、反馈等各个环节，并纳入公司运营管理的全过程；依据公司反洗钱有关制度，组织开展洗钱风险防控等工作；公司严格落实合规考核与问责机制，为合规管理提供有力保障；向监管部门履行定期、临时合规报告义务；公司积极开展合规文化建设、加强合规宣导，完善自我约束机制，保证合规运营与规范发展。

报告期内，合规管理总部加强公司重点业务、重点区域的合规检查，主要涉及全面自查自纠检查、廉洁从业专项检查、员工证券账户开立情况核查、2020年度合规考核专项检查、投资者适

当性专项检查、经纪业务分支机构合规及反洗钱检查、投行股权类业务发行承销专项检查等12项，督导各单位有效识别、防范并化解合规风险。同时，公司对反洗钱管理系统4.0功能模块、参数设置进行了优化，增加合规管理员审核节点、高风险客户尽职调查模块，完善了黑名单监测预警处理流程，进一步提升了公司洗钱风险管理能力。

(6) 信息技术风险及应对措施

信息技术系统及通信系统出现软硬件故障、安全漏洞、灾备系统应急能力不足等情况都将使公司的正常业务受到严重影响。

报告期内，公司通过对信息系统业务连续性体系建设、新技术应用、安全加固、基础设施更新等方面的应用与投入，夯实了信息系统运维保障的基础，使得信息系统稳定性进一步得到提高。一是开展信息系统自查整改，积极进行安全加固，加强运维监控值守；二是在安全及应急方面，通过优化网络结构、加强威胁预警，强化病毒防范、开展攻击渗透测试、定期应急演练等手段，提高信息系统的安全性、有效性、稳定性等；三是通过升级核心业务区域网络交换带宽为万兆带宽，更换五百万级吞吐量互联网核心防火墙设备，扩容生产使用云计算资源池，开展大数据日志二期建设，加快故障处置时效等方式，加固了基础设施安全运行性能，保障信息系统安全运行；四是在灾备系统应急能力方面，通过完善异地灾备系统建设，完成估值系统、TA系统、法人清算系统的异地灾备建设，提高公司信息系统备份能力水平。通过定期组织进行交易系统灾备切换演练，提升事故应急处置能力。

报告期内，公司通过持续落实规范化、标准化、流程化、精细化，积极开展自动化、智能化建设，不断优化完善IT运维体系，加大对信息安全、云计算应用、基础设施新增和更新等方面的资金投入，采用稳定高效的技术架构，夯实了信息系统运维保障的基础，有效支撑了公司业务发展。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn http://www.hkexnews.hk	2021 年 7 月 1 日	2020 年年度股东大会会议决议

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 1 次，会议情况和决议内容如下：

2020 年年度股东大会于 2021 年 6 月 30 日召开，会议审议通过了《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年年度报告》《2020 年度利润分配方案》《2020 年度财务决算报告》《关于聘任 2021 年度审计机构的议案》《2020 年度董事考核及薪酬情况专项说明》《2020 年度监事考核及薪酬情况专项说明》《关于为中州国际金融控股有限公司提供担保或反担保的议案》《关于确定 2021 年度证券自营业务规模及风险限额的议案》《关于选举第六届董事会独立董事的议案》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
常军胜	董事、副董事长、总裁	离任
袁志伟	独立董事	离任
宁金成	独立董事	离任
陈志勇	独立董事	选举
曾崧	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2021 年 6 月 8 日，公司董事会收到公司董事、副董事长、总裁常军胜先生提交的书面辞职报告，常军胜先生因个人原因，申请辞去公司董事、副董事长、总裁及其担任的公司其他一切职务。根据《公司法》《公司章程》及有关规定，其辞职报告自送达公司董事会之日起生效。2021 年 6 月 9 日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于常务副总裁代为履行总裁职责的议案》，同意公司常务副总裁朱建民先生代为履行总裁职责。公司将根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，按照法定程序尽快完成新任总裁的选聘工作。

2、2021 年 6 月 30 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于选举第六届董事会独立董事的议案》，同意选举陈志勇先生、曾崧先生为公司第六届董事会董事，任期至本届董事会届满为止。董事袁志伟先生、宁金成先生因任职期满六年，不再担任公司独立董事职务。

上述具体内容请参阅公司 2021 年 5 月 29 日、2021 年 6 月 10 日和 2021 年 7 月 1 日披露的相关公告。（公告编号：2021-029、2021-033 和 2021-037）

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	0.17
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
<p>根据《公司章程》，公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司应充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，坚持现金分红为主，如无重大投资计划、重大现金支出和相关法律、法规及规范性文件规定的不能分红的其他事项发生，每年以现金分红分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分不同情形，提出差异化的现金分红政策。现金分红在每次利润分配中所占比例最低应达到 20%，公司在现金分红的同时，也可以以股票股利的方式分配利润，但如公司当年未以现金分红，则不得单独以股票股利的方式分配利润。</p> <p>公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配方案。独立董事发表明确意见。</p> <p>根据公司 2021 年半年度财务报表（未经审计），公司 2021 年上半年实现归属于母公司股东的净利润人民币 228,961,700.48 元，扣除盈余公积及各项风险准备金后，加上年初未分配利润，截至 2021 年 6 月 30 日，累计可供分配利润人民币 157,682,349.05 元。</p> <p>经董事会决议，公司 2021 年上半年度拟以实施权益分派股权登记日公司的已发行总股数为基数向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利（中期股息）人民币 0.17 元（含税），共派发现金股利人民币 78,929,039.90 元（含税），占 2021 年上半年归属于母公司股东净利润的 34.47%，占累计可供分配利润的 50.06%。在批准 2021 年上半年度利润分配预案的董事会召开日后至实施权益分派的股权登记日前本公司总股本发生变动的，维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。公司 2021 年上半年不进行资本公积金转增股本，不送红股。本次利润分配</p>	

方案尚需提交公司股东大会审议。

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

经核查，本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

本公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法规而受到处罚的情况。公司对环境的影响主要是日常办公的能源资源消耗和排放，对环境影响较小。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

(一)持续巩固“一司一县”结对帮扶成果。公司继续以消费扶贫形成产业引导，采购固始、兰考、桐柏、上蔡和光山等贫困县特困村的小米、蘑菇、鸭蛋、豆筋、生姜等农特产品人民币30余万元，作为员工传统节日集体慰问品发放，有力地促进了贫困群众增收和贫困地区产业发展。继续选派优秀干部驻村，接替公司原驻河南省光山县罗陈乡罗陈村第一书记，继续以产业发展为工作核心，大力发展罗陈村艾蒿种植等乡村特色产业，加强基础设施建设，全力保障就业，持续改善人居环境，巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

（二）加大金融帮扶力度，助推乡村产业发展。2021 年 1 月 29 日，公司联席主承销成功的河南蓝天燃气股份有限公司在上交所主板 IPO 上市，不仅使其所在地确山县主板上市企业实现零的突破，也是驻马店市目前唯一的主板上市公司。公司继续加大产业帮扶力度，不断引入资本市场金融活水，积极支持乡村振兴重点帮扶县优质企业顺利上市，助推其实现产业高质量跨越式发展。

（三）强化教育帮扶，促进城乡融合发展。作为理事长单位，公司继续发挥河南省扶贫基金会平台优势，以教育扶贫特色品牌——“晨曦计划”特困高中生自强班项目为重要抓手，推进“爱心书屋”、“情系留守 爱暖童心”、“雷锋助学”等公益项目先后在开封、巩义、洛阳、焦作等地实施，资助留守学生 985 名，资助困难大学生 19 人。河南省扶贫基金会设立信阳市光山县罗陈乡罗陈村产业扶持与教育发展项目，资助结对帮扶村罗陈村困难家庭大学生 4 名，扶持当地产业项目 4 个，带动 8 户低收入家庭就业，对巩固罗陈村脱贫成果和全面推进乡村振兴发挥了积极作用。

（四）公司践行脱贫攻坚等社会责任获得媒体及上级单位认可。2021 年 5 月 12 日，在由河南日报社、河南省人民政府国有资产监督管理委员会、河南省工商业联合会联合开展的“2020 河南社会责任企业”暨“2020 社会责任突出贡献企业家”推选活动中，公司党委书记、董事长菅明军荣获“国有企业年度领军人物奖”，公司荣获“国有企业年度企业奖”。2021 年 5 月 26 日，在河南省脱贫攻坚总结表彰大会中，公司工会副主席陈利涛荣获“河南省脱贫攻坚先进个人”、中原证券兰考裕禄大道营业部荣获“河南省脱贫攻坚先进集体”。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	河南投资集团	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自河南投资集团所持有的中原证券首次公开发行 A 股限售股上市流通之日起 12 个月内，不以任何方式减持所持有的股份	是	是		
	解决同业竞争	河南投资集团	关于避免同业竞争的承诺	与中原证券 2014 年 3 月 10 日签订了《避免同业竞争协议》期限为长期	是	是		
	解决同业竞争	本公司	关于避免同业竞争的承诺	与河南投资集团 2014 年 3 月 10 日签订了《避免同业竞争协议》期限为长期	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	本公司	加大对合规风控及信息技术方面资源投入的承诺	注	是	是		
	股份限售	上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
	股份限售	中国国际金融股份有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
	股份限售	国泰君安证券股份有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
	股份限售	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
	股份限售	财通基金管理有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
	股份限售	河南铁路投资有限责任公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
	股份	中意资产	股东对所持	自中原证券非公开发	是	是		

限售	管理有限责任公司	股份自愿锁定的承诺	行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月				
股份限售	锦绣中和(天津)投资管理有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
股份限售	中信证券股份有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
股份限售	湾区产融投资(广州)有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
股份限售	江苏省苏豪控股集团有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
股份限售	中信建投证券股份有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
股份限售	杭州泽桐投资管理有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
股份限售	阳光资产管理股份有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
股份限售	河北国控资本管理有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
股份限售	瞿建军	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
股份限售	国信证券股份有限公司	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		
股份限售	上海铂绅投资中心(有限合伙)	股东对所持股份自愿锁定的承诺	自中原证券非公开发行 A 股并在证券交易所上市之日起 6 个月	是	是		

注：（1）自 2020 年至 2022 年，公司连续三年在合规风控方面的投入，不少于公司上一年度营业收入的 3%；
（2）自 2020 年至 2022 年，公司连续三年在信息技术方面的投入，不少于公司上一年度营业收入的 6%；
（3）本次拟非公开发行 A 股股票募集资金使用项目中，公司拟使用不超过人民币 1 亿元用于持续建设和完善信息系统并加大合规管理和全面风险管理体系建设的投入；
（4）自 2020 年至 2022 年，公司在年度报告中披露合规风控及信息技术方面投入的实际情况；
（5）本次拟非公开发行 A 股股票募集资金的使用安排在符合相关法律法规的前提下，统筹考虑合规风控、信息技术方面的资金投入。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中原证券	石河子市瑞晨股权投资合伙企业(有限合伙)、谭颂斌、周娟	无	合同纠纷	注 1	18,799.98	注 1	注 1	注 1	注 1
中原证券	科迪食品集团股份有限公司	无	合同纠纷	注 2	43,165.83	注 2	注 2	注 2	注 2
中原证券	长城影视文化企业集团有限公司(现已更名为浙江清风原生文化有限公司)	无	合同纠纷	注 3	20,000.00	注 3	注 3	注 3	注 3
中州蓝海投资管理有限公司	河南中益置业有限公司、葛洪涛、徐香红、徐增才、河南中益重工机械科技股份有限公司、河南中益工程勘察有限公司、河南中益实业集团有限公司、河南中益物业服务集团有限公司、郑州盛之峰实业有限公司	无	合同纠纷	注 4	10,580.88	注 4	注 4	注 4	注 4

注 1：石河子市瑞晨股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“瑞晨投资”)、谭颂斌及周娟股票质押业务违约，公司提起诉讼。公司于 2020 年 1 月 22 日收到中华人民共和国最高人民法院(2019)最高法民终 1917 号民事判决书，该判决支持瑞晨投资向公司支付融资本金约人民币 18,799.98 万元及违约金、律师费、保险费等诉讼请求。该案件进入强制执行程序后，郑州市中级人民法院(以下简称“郑州市中院”)按照相应程序对广东银禧科技股份有限公司股票 24,529,900 股进行拍卖，于 2021 年 3 月 2 日以人民币 188,884,151.85 元全部成交，

公司已收到全部拍卖款人民币 188,884,151.85 元。另，上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行与谭颂斌、周娟金融借款合同纠纷一案中，公司作为债权人共收到执行分配款人民币 14,696,886.5 元。（前序事项已在 2021 年 4 月 21 日公开披露的《中原证券股份有限公司 2021 年第一季度报告》中进行了详细披露。）公司于 2021 年 4 月 6 日收到郑州市中院（2021）豫 01 执 490 号执行裁定书，因公司与瑞辰投资达成和解协议并长期履行，裁定终结本案的执行。截至报告期末，该案执行和解协议尚处于履行期间。截至 2021 年 6 月 30 日，本金已全部收回。

注 2：科迪食品集团股份有限公司（以下简称“科迪集团”）股票质押式回购合同违约，公司提起诉讼，郑州市中院一审判决后，科迪集团和公司均不服一审判决而提起上诉。公司于 2020 年 8 月 3 日收到河南省高级人民法院（以下简称“河南省高院”）（2020）豫民终 636 号民事裁定书，因科迪集团未在规定时间内缴纳上诉费用，按其自动撤回上诉处理；准许公司撤回上诉，本裁定为终审裁定。郑州市中院于 2020 年 8 月 24 日执行立案。2020 年 12 月 24 日，河南科迪乳业股份有限公司发布关于控股股东被申请破产重整的提示性公告，商丘市中级人民法院（以下简称“商丘市中院”）做出（2020）豫 14 破申 20 号民事裁定书，裁定受理魏均平对科迪集团的破产重整申请。公司已完成债权申报。2021 年 1 月 21 日，郑州市中院做出（2020）豫 01 执 1089 号之二执行裁定书：因商丘市中院受理了对科迪集团的破产重整申请，裁定终结对被执行人科迪集团的执行。截至报告期末，科迪集团处于破产重整程序中。截至 2021 年 6 月 30 日，账面融资本金人民币 3.05 亿元，累计计提减值准备人民币 0.83 亿元。

注 3：长城影视文化企业集团有限公司（现已更名为浙江清风原生文化有限公司，以下简称“长城影视”或“浙江清风”）股票质押式回购合同违约，公司提起诉讼，2019 年 12 月 5 日河南省高院做出（2019）豫民初 11 号民事判决书，该判决支持了长城影视支付融资本金人民币 20,000 万元及利息、违约金、律师费、诉讼财产保全保险费等诉讼请求。该案件进入强制执行程序后，郑州市中院裁定将长城影视持有的长城影视股份有限公司（证券简称：*ST 长城）股票（证券代码：002071）50,400,000 股作价人民币 71,542,800 元，交付公司抵偿其等额债权，并裁定终结本次执行程序。为维护自身合法权益，公司向郑州市中院提起执行异议诉讼，请求判令依法追加被告赵非凡、赵锐勇为公司与第三人浙江清风执行案件的被执行人，并在二人认缴出资范围内对第三人浙江清风欠公司人民币 14,656.71 万元债务承担连带清偿责任。（前序事项已在 2021 年 3 月 31 日公开披露的《中原证券股份有限公司 2020 年年度报告》中进行了详细披露。）公司于 2021 年 5 月 26 日收到郑州市中院（2020）豫 01 民初 1751 号民事判决书，判决追加赵锐勇、赵非凡为中原证券诉长城影视质押式证券回购纠纷一案的被执行人，并分别在其未足额缴纳出资人民币 35,006.5 万元、人民币 64,993.5 万元范围内承担责任。截至报告期末，该判决已生效。截至 2021 年 6 月 30 日，账面债权余额为人民币 1.28 亿元，已全额计提坏账准备。

注 4：河南中益置业有限公司（以下简称“中益置业”）金融委托理财合同违约，中州蓝海投资管理有限公司（以下简称“中州蓝海”）提起诉讼，中州蓝海于 2019 年 10 月 31 日收到郑州市中院（2019）豫 01 民初 1407 号民事判决书，该判决支持了中益置业向中州蓝海偿还信托贷款本金人民币 9,969 万元及利息、罚息、复利、违约金以及律师费用等诉讼请求。该案件进入强制执行程序后，郑州市中院按照相应程序对被执行人徐增才、徐香红名下分别位于金水区鸿苑路 69 号东园 2 处房产进行拍卖，其中 1 处以人民币 5,527,354.5 元拍卖成交（前序事项已在 2021 年 4 月 21 日公开披露的《中原证券股份有限公司 2021 年第一季度报告》中进行了详细披露）。该房产拍卖所得价款扣除银行按揭贷款本息余额及执行费用后，中州蓝海于 2021 年 6 月 18 日收到法院分配执行款人民币 2,443,099.88 元。

另，郑州高新技术产业开发区人民法院（以下简称“郑州高新区法院”）于 2021 年 6 月 3 日做出（2021）豫 0191 执恢 2387 号裁定书，依据（2020）豫 0191 协执 9422 号执行裁定书，查封了被执行人中益置业名下位于高新技术产业开发区银屏路 5 号共计 37 套房产，并拟对上述被查封财产进行处置。中州蓝海作为上述被查封房产的抵押权人，对法院的执行行为不服，已于 2021 年 6 月 10 日向郑州高新区法院提出执行异议。截至报告期末，法院尚未做出裁判结果。截至 2021 年 6 月 30 日，账面余额人民币 0.98 亿元，累计计提减值准备人民币 0.01 亿元。

报告期内，公司与神雾科技集团股份有限公司合同纠纷案、新光控股集团有限公司合同纠纷案皆暂无新进展，前序事项已在 2021 年 3 月 31 日公开披露的《中原证券股份有限公司 2020 年年度报告》中进行了披露。

（三）公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

本集团及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在负数额较大的债务到期未清偿及不良诚信等情况。

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，公司严格按照第六届董事会第二十七次会议审议通过的《关于2021年预计日常关联/持续关连交易的议案》，开展日常关联交易，相关执行情况如下表：

（1）与河南投资集团及其下属子公司、联系人发生的日常关联/持续关连交易

①证券和金融产品交易

单位：万元 币种：人民币

交易性质	交易分类	预计金额上限	报告期内实际金额
------	------	--------	----------

证券和金融产品交易	流入本集团的净现金总额	1,500.00	0.00
	流出本集团的净现金总额	12,300.00	2,041.68

注：2021年，预计流入本集团的净现金总额主要为本集团认购中原信托发行的金融产品的收益，流出本集团的净现金总额主要为本集团认购河南资产管理基金有限公司发行的金融产品的发生额。

②证券和金融服务

单位：万元 币种：人民币

交易性质	交易分类	预计金额上限	报告期内实际金额
证券和金融服务	向河南投资集团及其下属子公司、联系人提供证券和金融服务的收入	3,380.50	30.42

(2) 预计与股权中心发生的持续关联交易

①证券和金融产品交易

单位：万元 币种：人民币

交易性质	交易分类	预计金额上限	报告期内实际金额
证券及金融产品交易	流入本集团的净现金总额	7,500.00	0.00
	流出本集团的净现金总额	240.00	0.00

注：2021年，预计流入本集团的净现金总额主要为股权中心认购本集团发行的金融产品的发生额及参与本集团设立的基金的出资额，流出本集团的净现金总额主要为股权中心认购本集团发行的金融产品的收益。

②证券和金融服务

单位：万元 币种：人民币

交易性质	交易分类	预计金额上限	报告期内实际金额
证券及金融服务	向股权中心提供证券和金融服务的收入	194.50	112.96
	向本集团提供证券和金融服务的费用	1,010.00	72.02

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							278,746,800.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							278,746,800.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.06								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							报告期末，公司为全资子公司中州国际在境外借款提供反担保余额合计人民币 278,746,800.00 元（港币 335,000,000.00 元）								

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

经中国证监会《关于核准中原证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1190号）核准，本公司于2020年7月完成非公开发行人民币普通股（A股）773,814,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格人民币4.71元，共计募集资金人民币

3,644,663,940.00 元，扣除本次非公开发行的相关发行费用（不含税）人民币 27,534,113.67 元，本次非公开发行实际募集资金净额为人民币 3,617,129,826.33 元。

截至 2021 年 5 月 26 日，公司本次募集资金已使用完毕，募集资金专用账户不再使用，公司已注销了募集资金专户，并将募集资金专户注销时结余的募集资金利息人民币 299,929.32 元（低于人民币 500 万且低于募集资金净额的 5%）转出用于补充流动资金。

上述具体内容请参阅公司 2021 年 5 月 27 日披露的相关公告（公告编号：2021-028）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	773,814,000	16.67				-773,814,000	-773,814,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	409,235,666	8.82				-409,235,666	-409,235,666	0	0
3、其他内资持股	364,578,334	7.85				-364,578,334	-364,578,334	0	0
其中：境内非国有法人持股	345,470,054	7.44				-345,470,054	-345,470,054	0	0
境内自然人持股	19,108,280	0.41				-19,108,280	-19,108,280	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	3,869,070,700	83.33				773,814,000	773,814,000	4,642,884,700	100
1、人民币普通股	2,673,705,700	57.59				773,814,000	773,814,000	3,447,519,700	74.25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	1,195,365,000	25.74						1,195,365,000	25.75
4、其他									
三、股份总数	4,642,884,700	100						4,642,884,700	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 公司限售股解禁

2021 年 2 月 1 日，公司非公开发行的股份解除限售并上市流通，共计 773,814,000 股。上述具体内容请参阅公司 2021 年 1 月 23 日披露的相关公告（公告编号：2021-004）。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）	116,595,322	116,595,322		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
中国国际金融股份有限公司	91,295,116	91,295,116		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
国泰君安证券股份有限公司	82,802,547	82,802,547		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	63,694,267	63,694,267		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
财通基金管理有限公司	53,927,813	53,927,813		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
河南铁路投资有限责任公司	47,239,915	47,239,915		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
中意资产管理有限责任公司	42,462,845	42,462,845		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
锦绣中和（天津）投资管理有限公司	39,702,760	39,702,760		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
中信证券股份有限公司	35,031,847	35,031,847		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
湾区产融投资（广州）有限公司	31,847,133	31,847,133		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
江苏省苏豪控股集团有限公司	25,477,707	25,477,707		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
中信建投证券股份有限公司	25,477,707	25,477,707		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
杭州泽桐投资管理有限公司	21,443,736	21,443,736		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
阳光资产管理股份有限公司	20,382,165	20,382,165		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
河北国控资本管理有限公司	19,108,280	19,108,280		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
警建军	19,108,280	19,108,280		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日
国信证券股份有限公司	19,108,280	19,108,280		0	非公开发行限售股	2021 年 2 月 1 日

上海铂绅投资中心 (有限合伙)	19,108,280	19,108,280		0	非公开发行限售股	2021年2月1日
合计	773,814,000	773,814,000		0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	158,626
	其中A股158,585; H股登记股东41

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
香港中央结算(代理人)有限公司		1,195,140,850	25.74		无		境外法人
河南投资集团有限公司		822,983,847	17.73		无		国有法人
渤海产业投资基金管理 有限公司-渤海产业投 资基金一期	-92,953,547	338,785,004	7.30		无		其他
安阳钢铁集团有限责 任公司		177,514,015	3.82		无		国有法人
中国平煤神马能源化 工集团有限责任公司		63,694,267	1.37		无		国有法人
安阳经济开发集团有 限公司		48,824,693	1.05		质押	24,412,346	国有法人
河南铁路投资有限责 任公司		47,239,915	1.02		无		国有法人
郑宇	10,414,300	45,056,490	0.97		无		境内自然人
中国建设银行股份有 限公司-国泰中证全指 证券公司交易型开放 式指数证券投资基金	11,495,125	38,220,225	0.82		无		其他
江苏省苏豪控股集团 有限公司	1,804,900	27,282,607	0.59		无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
香港中央结算(代理人)有限公司	1,195,140,850	境外上市外资股	1,195,140,850				
河南投资集团有限公司	822,983,847	人民币普通股	822,983,847				
渤海产业投资基金管理 有限公司-渤海产业投 资基金一期	338,785,004	人民币普通股	338,785,004				
安阳钢铁集团有限责 任公司	177,514,015	人民币普通股	177,514,015				
中国平煤神马能源化 工集团有限责任公司	63,694,267	人民币普通股	63,694,267				
安阳经济开发集团有 限公司	48,824,693	人民币普通股	48,824,693				
河南铁路投资有限责 任公司	47,239,915	人民币普通股	47,239,915				
郑宇	45,056,490	人民币普通股	45,056,490				
中国建设银行股份有 限公司-国泰中证全指 证券公司交易型开放 式指数证券投资基金	38,220,225	人民币普通股	38,220,225				
江苏省苏豪控股集团 有限公司	27,282,607	人民币普通股	27,282,607				
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形						

注：截至报告期末，河南投资集团持有公司 A 股 822,983,847 股，通过其全资附属公司大河纸业（香港）有限公司直接持有公司 H 股 4,673.3 万股，通过港股通持有公司 H 股 10,497.7 万股，合计持有公司 974,693,847 股，占公司总股本的 20.99%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中原证券股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券 (第一期)	19 中原 01	155259	2019/3/25	2019/3/26	2022/3/26	20	3.9	单利按年付息, 到期一次还本	上交所	符合	竞价、报价、询价和协议交易	否
中原证券股份有限公司 2019 年非公开发行次级债券 (第一期)	19 中原 C1	162323	2019/10/29	2019/10/30	2022/10/30	10	4.9	单利按年付息, 到期一次还本	上交所	符合	报价、询价和协议交易	否
中原证券股份有限公司 2020 年非公开发行次级债券 (第一期)	20 中原 C1	166631	2020/4/22	2020/4/23	2023/4/23	15	4.08	单利按年付息, 到期一次还本	上交所	符合	报价、询价和协议交易	否
中原证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	21 中原 01	175736	2021/3/4	2021/3/5	2024/3/5	10	4.03	单利按年付息, 到期一次还本	上交所	符合	竞价、报价、询价和协议交易	否
中原证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年短期公司债 (第一期)	21 中原 S1	163875	2021/5/19	2021/5/20	2022/5/20	10	3.21	单利按年计息, 到期一次还本付息	上交所	符合	竞价、报价、询价和协议交易	否
中原证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年短期公司债 (第二期)	21 中原 S2	163881	2021/6/17	2021/6/18	2022/6/18	12	3.35	单利按年计息, 到期一次还本付息	上交所	符合	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2021 年 5 月 28 日出具了对“19 中原 01”、“21 中原 01”跟踪评级报告，维持公司 AAA 主体信用等级和 AAA 债项信用等级，评级展望为稳定，与上一次评级结果一致。上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2021 年 5 月 28 日出具了对“19 中原 C1”、“20 中原 C1”的跟踪评级报告，给予公司 AAA 主体信用等级和 AA+ 债项信用等级，评级展望为稳定，与上一次评级结果一致。大公国际资信评估有限公司 2021 年 4 月 27 日出具了对“21 中原 S1”债项评级报告，给予公司 AAA 主体信用等级和 A-1 债项信用等级，评级展望为稳定。“21 中原 S2”未进行债项评级，无跟踪评级安排。

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

担保情况无，偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

(一) 公司债券偿债计划

1、 偿债计划

“19 中原 01”、“19 中原 C1”、“20 中原 C1”、“21 中原 01”的偿债计划均为在债券存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。“21 中原 S1”、“21 中原 S2”的偿债计划为采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本付息。

2、 偿债保障措施

(1) 公司债券

报告期内，公司不断加强证券经纪业务、投资银行业务、证券自营业务、资产管理、融资融券、股票质押式回购等业务的发展力度，偿债能力和获取现金能力较强。公司严格按照财务制度进行资金管理，根据债务结构情况不断优化公司的资产负债管理、加强公司的流动性管理，制定年度及阶段性的资金使用计划，及时、足额地准备偿债资金并按时兑付；同时公司还通过充分发

挥受托管理人的作用、严格执行《债券持有人会议规则》、保持良好的流动性、建立偿付工作小组等措施保障债券持有人的利益。报告期内“19 中原 01”于 2021 年 3 月 26 日进行年度付息，已按时足额兑息，公司未出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息情况，因而未提高任意盈余公积比例和一般风险准备金比例，也未采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人员不得调离等偿债保障措施。

(2) 次级债券

报告期内，公司通过持续完善公司治理结构和风险控制体系、充分发挥债券受托管理人作用、严格执行《债券持有人会议规则》、指定专门人员负责还本付息事宜及严格信息披露等措施保障债券持有人的利益。截至报告期内，“18 中原 01”于 2021 年 4 月 27 日到期，已按时足额兑付本息；“20 中原 C1”于 2021 年 4 月 23 日进行年度付息，已按时足额兑息，公司未发生因经济环境急剧恶化或其他不可预见因素致使公司无法依靠自身营运产生的现金流偿付本期债券的情况，因而未采取通过变现等方式以较低成本筹集偿债资金和通过筹资弥补临时偿债资金缺口的保障措施。报告期内公司未出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息，因而未采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人员不得调离等偿债保障措施。

(二) 其他相关情况

公司其他偿债保障措施的执行情况：公司严格按照法律法规的规定，聘请华西证券股份有限公司、东海证券股份有限公司、长江证券承销保荐有限公司、中国银河证券股份有限公司作为相应债券的受托管理人并按照所签订之《债券受托管理协议》，维护债券持有人的利益、严格执行资金的管理计划与信息披露要求，以上措施与募集说明书保持一致

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照上述债券募集说明书的相关约定或承诺执行，不存在违反募集说明书约定和承诺的事项。公司各期债券均按照募集说明书约定按期足额付息兑付，未发生违约情况。

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.49	1.56	-4.49	
速动比率	1.49	1.56	-4.49	
资产负债率 (%)	66.66	66.08	0.88	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	221,131,715.65	28,191,631.67	684.39	主要是公司利润大幅增长所致
EBITDA 全部债务比	2.87	2.00	43.50	主要是 EBITDA 及全部债务比增加所致
利息保障倍数	1.71	1.14	50.00	
现金利息保障倍数	-2.18	12.76	不适用	主要是经营活动现金流变动所致
EBITDA 利息保障倍数	1.8	1.24	45.16	
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

审阅报告

大华核字[2021]0010212号

中原证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的中原证券股份有限公司（以下简称中原证券）财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1 至 6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是中原证券管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映中原证券的财务状况、经营成果和现金流量。

(本页无正文)

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：敖都吉雅

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：李甜甜

二〇二一年八月二十七日

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	2021年6月30日	2020年12月31日
资产：			
货币资金	注释1	12,221,996,702.79	10,951,131,021.90
其中：客户资金存款		9,066,078,551.04	8,193,682,554.76
结算备付金	注释2	2,516,954,852.02	2,379,100,088.00
其中：客户备付金		2,009,633,455.31	2,287,871,177.95
融出资金	注释3	7,586,183,242.23	7,400,757,113.38
存出保证金	注释5	876,032,065.73	744,878,747.69
应收款项	注释6	90,310,635.48	169,323,523.34
买入返售金融资产	注释7	1,630,482,665.54	2,055,964,889.83
金融投资：			
交易性金融资产	注释8	23,517,387,318.61	22,592,572,498.77
债权投资	注释9	365,681,700.90	456,168,931.89
其他债权投资	注释10	1,828,566,172.53	2,088,805,149.07
长期股权投资	注释11	1,120,234,040.42	1,067,276,173.44
投资性房地产	注释12	16,069,341.93	16,474,089.01
固定资产	注释13	177,536,253.96	179,004,039.77
在建工程	注释14	53,332,189.77	52,427,024.00
使用权资产	注释15	142,409,608.40	163,033,163.26
无形资产	注释16	181,447,000.60	188,018,189.26
递延所得税资产	注释17	560,049,802.86	464,734,648.09
商誉	注释18	19,739,511.61	19,882,791.61
其他资产	注释19	1,368,155,607.75	1,387,323,474.69
资产总计		54,272,568,713.13	52,376,875,557.00

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：朱建民

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

合并资产负债表（续）

2021年6月30日

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	2021年6月30日	2020年12月31日
负债：			
短期借款	注释22	323,050,740.81	315,977,554.88
应付短期融资款	注释23	7,862,024,825.54	4,154,657,809.90
拆入资金	注释24	2,504,430,138.93	3,694,418,222.23
交易性金融负债	注释25	1,061,718,305.89	1,356,226,583.04
衍生金融负债	注释4	346,155.17	57,980.91
卖出回购金融资产款	注释26	11,656,081,798.82	12,200,308,194.73
代理买卖证券款	注释27	11,339,802,645.78	10,555,230,551.25
应付职工薪酬	注释28	568,360,869.13	561,932,538.17
应交税费	注释29	171,360,193.07	131,604,084.55
应付款项	注释30	170,405,022.00	65,874,572.60
合同负债	注释31	43,504,914.44	26,495,681.41
长期借款	注释32	1,001,583.33	1,001,741.67
应付债券	注释33	3,556,994,197.66	4,610,250,342.02
租赁负债	注释34	143,540,895.48	157,698,672.45
递延所得税负债	注释17	22,279,698.90	14,241,536.99
其他负债	注释35	534,434,323.97	344,423,399.69
负债合计		39,959,336,308.92	38,190,399,466.49
股东权益：			
股本	注释36	4,642,884,700.00	4,642,884,700.00
资本公积	注释37	6,322,819,195.35	6,330,622,817.68
其他综合收益	注释38	14,430,207.55	12,549,125.88
盈余公积	注释39	838,358,247.79	838,358,247.79
一般风险准备	注释40	1,442,454,585.23	1,441,518,813.40
未分配利润	注释41	251,877,801.90	102,780,913.15
归属母公司股东权益合计		13,512,824,737.82	13,368,714,617.90
少数股东权益		800,407,666.39	817,761,472.61
股东权益合计		14,313,232,404.21	14,186,476,090.51
负债和股东权益总计		54,272,568,713.13	52,376,875,557.00

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：朱建民

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十四	2021年6月30日	2020年12月31日
资产：			
货币资金		10,088,406,525.27	9,353,694,098.48
其中：客户资金存款		8,396,853,380.16	7,812,001,585.50
结算备付金		2,317,670,582.94	2,165,049,237.07
其中：客户备付金		2,009,523,663.70	2,005,804,519.95
融出资金		7,457,552,653.50	7,248,897,079.39
存出保证金		416,853,705.79	368,868,430.71
应收款项		36,068,726.67	85,450,845.08
买入返售金融资产		1,630,482,665.54	2,055,165,080.52
金融投资：			
交易性金融资产		20,105,756,888.90	19,933,278,797.76
其他债权投资		1,828,566,172.53	2,088,805,149.07
长期股权投资	注释1	5,089,728,953.95	4,126,432,553.95
投资性房地产		25,303,062.51	25,858,938.87
固定资产		162,008,563.08	164,207,159.80
在建工程		53,332,189.77	52,427,024.00
使用权资产		116,454,906.42	133,127,127.62
无形资产		175,197,972.54	181,335,531.53
递延所得税资产		381,207,945.35	301,081,560.09
其他资产		504,038,090.29	523,400,315.46
资产总计		50,388,629,605.05	48,807,078,929.40

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：朱建民

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

母公司资产负债表（续）

2021年6月30日

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十四	2021年6月30日	2020年12月31日
负债：			
应付短期融资款		7,140,421,763.14	3,425,939,961.92
拆入资金		2,504,430,138.93	3,694,418,222.23
交易性金融负债		324,150,598.08	778,986,314.11
衍生金融负债		250,110.00	57,980.91
卖出回购金融资产款		11,555,681,798.82	12,002,208,194.73
代理买卖证券款		10,193,506,808.46	9,666,752,032.28
应付职工薪酬		538,926,283.01	517,314,154.75
应交税费		134,171,687.45	118,777,886.11
应付款项		147,540,136.48	60,063,783.40
合同负债		13,429,117.39	10,997,000.07
应付债券		3,556,994,197.66	4,610,250,342.02
租赁负债		117,603,014.23	129,412,235.14
递延所得税负债		6,452,534.05	0.00
其他负债		226,507,197.77	47,982,898.50
负债合计		36,460,065,385.47	35,063,161,006.17
股东权益：			
股本		4,642,884,700.00	4,642,884,700.00
资本公积		6,606,160,370.84	6,606,160,370.84
其他综合收益		2,232,314.87	-1,388,009.67
盈余公积		838,358,247.79	838,358,247.79
一般风险准备		1,372,048,328.59	1,371,112,556.76
未分配利润		466,880,257.49	286,790,057.51
股东权益合计		13,928,564,219.58	13,743,917,923.23
负债和股东权益总计		50,388,629,605.05	48,807,078,929.40

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：朱建民

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

合并利润表

2021年1-6月

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		2,336,041,148.75	1,249,975,323.25
利息净收入	注释42	80,657,575.42	18,374,722.76
其中：利息收入		518,460,146.02	439,282,092.15
利息支出		437,802,570.60	420,907,369.39
手续费及佣金净收入	注释43	721,448,578.20	513,950,325.00
其中：经纪业务手续费净收入		385,140,671.66	344,065,137.59
投资银行业务手续费净收入		266,920,574.17	98,977,331.26
资产管理业务手续费净收入		17,288,555.89	20,062,491.49
投资收益（损失以“-”号填列）	注释44	311,515,840.03	363,055,154.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		54,397,626.13	34,784,430.24
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释45	163,829,668.53	-65,586,204.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-281,103.30	-2,759,526.70
其他业务收入	注释46	1,050,096,626.23	414,430,890.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释47	7,895.89	564.81
其他收益	注释48	8,766,067.75	8,509,397.02
二、营业总支出		2,030,792,428.20	1,185,589,385.64
税金及附加	注释49	10,750,231.66	9,440,447.39
业务及管理费	注释50	845,336,205.01	620,061,508.05
信用减值损失	注释51	146,191,131.36	140,402,125.30
其他资产减值损失	注释52	1,272,342.22	22,934,995.27
其他业务成本	注释53	1,027,242,517.95	392,750,309.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		305,248,720.55	64,385,937.61
加：营业外收入	注释54	2,204,667.53	1,136,020.51
减：营业外支出	注释55	401,354.04	7,102,510.91
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		307,052,034.04	58,419,447.21
减：所得税费用	注释56	74,614,019.98	24,735,859.16
五、净利润（净亏以“-”号填列）		232,438,014.06	33,683,588.05
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润（净亏以“-”号填列）		232,438,014.06	33,683,588.05
终止经营净利润（净亏以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		228,961,700.48	30,850,805.92
少数股东损益		3,476,313.58	2,832,782.13
六、其他综合收益的税后净额		1,881,081.67	4,318,809.85
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,881,081.67	4,318,809.85
（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		1,881,081.67	4,318,809.85
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,259,678.70	-1,593,552.08
2. 其他债权投资公允价值变动		4,076,925.70	-6,842,882.33
3. 其他债权投资信用损失准备		-456,601.16	6,013,782.49
4. 外币财务报表折算差额		-479,564.17	6,741,461.77
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		234,319,095.73	38,002,397.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		230,842,782.15	35,169,615.77
归属于少数股东的综合收益总额		3,476,313.58	2,832,782.13
八、每股收益：	注释57		
（一）基本每股收益		0.05	0.01
（二）稀释每股收益		0.05	0.01

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：朱建民

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

母公司利润表

2021年1-6月

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十四	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,116,912,645.26	803,943,770.73
利息净收入	注释2	62,092,354.14	-10,294,529.92
其中：利息收入		466,354,189.22	377,725,652.14
利息支出		404,261,835.08	388,020,182.06
手续费及佣金净收入	注释3	649,504,287.49	466,741,968.38
其中：经纪业务手续费净收入		327,841,755.59	309,079,196.29
投资银行业务手续费净收入		263,310,408.94	94,884,683.65
资产管理业务手续费净收入		13,333,462.06	18,229,098.75
投资收益（损失以“-”号填列）	注释4	424,482,409.79	377,948,903.51
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-31,922,415.88	-55,982,487.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-104,484.05	142,304.99
其他业务收入		4,243,098.03	17,023,862.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			727.95
其他收益		8,617,395.74	8,363,020.25
二、营业总支出		802,653,375.76	678,059,333.90
税金及附加		8,478,948.37	8,427,361.48
业务及管理费	注释5	741,704,363.30	542,662,510.80
信用减值损失		51,812,132.15	126,375,297.82
其他业务成本		657,931.94	594,163.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		314,259,269.50	125,884,436.83
加：营业外收入		1,979,507.13	170,130.05
减：营业外支出		298,019.78	3,586,454.15
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		315,940,756.85	122,468,112.73
减：所得税费用		55,985,745.14	8,800,009.25
五、净利润（净亏以“-”号填列）		259,955,011.71	113,668,103.48
持续经营净利润（净亏以“-”号填列）		259,955,011.71	113,668,103.48
终止经营净利润（净亏以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		3,620,324.54	-829,099.84
（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		3,620,324.54	-829,099.84
1. 其他债权投资公允价值变动		4,076,925.70	-6,842,882.33
2. 其他债权投资信用损失准备		-456,601.16	6,013,782.49
七、综合收益总额		263,575,336.25	112,839,003.64

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：朱建民

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

合并现金流量表

2021年1-6月

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,367,476,766.24	1,208,072,344.86
拆入资金净增加额			240,000,000.00
回购业务资金净增加额			2,365,737,960.69
返售业务资金净减少额		379,682,648.77	630,730,969.51
代理买卖证券收到的现金净额		784,572,094.53	2,023,415,882.52
收到其他与经营活动有关的现金	注释58	1,078,773,742.34	539,098,646.10
经营活动现金流入小计		3,610,505,251.88	7,007,055,803.68
交易性金融工具净增加额		733,618,289.36	1,541,121,657.71
拆入资金净减少额		1,190,000,000.00	
回购业务资金净减少额		543,881,059.90	
融出资金净增加额		177,613,222.40	421,854,635.58
支付利息、手续费及佣金的现金		352,218,875.17	316,180,245.75
支付给职工以及为职工支付的现金		652,047,581.80	459,907,380.83
支付的各项税费		235,541,624.85	138,305,871.98
支付其他与经营活动有关的现金	注释58	1,008,328,566.99	1,063,614,404.95
经营活动现金流出小计		4,893,249,220.47	3,940,984,196.80
经营活动产生的现金流量净额	注释58	-1,282,743,968.59	3,066,071,606.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		279,389,011.90	
取得投资收益收到的现金		49,253,297.11	48,414,005.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		189,323.91	180,061.48
投资活动现金流入小计		328,831,632.92	48,594,067.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,428,240.30	30,492,634.99
投资支付的现金			53,528,833.25
投资活动现金流出小计		35,428,240.30	84,021,468.24
投资活动产生的现金流量净额		293,403,392.62	-35,427,401.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	413,240,256.00
发行债券收到的现金		7,230,039,000.00	2,865,576,000.00
筹资活动现金流入小计		7,240,039,000.00	3,278,816,256.00
偿还债务支付的现金		4,498,073,000.00	3,395,029,926.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		302,135,652.54	265,178,895.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,470,000.00	5,434,020.00
支付其他与筹资活动有关的现金	注释58	41,716,255.08	59,932,968.39
筹资活动现金流出小计		4,841,924,907.62	3,720,141,790.43
筹资活动产生的现金流量净额		2,398,114,092.38	-441,325,534.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-281,103.30	-2,759,526.70
五、现金及现金等价物净增加额	注释58	1,408,492,413.11	2,586,559,144.65
加：期初现金及现金等价物余额		13,312,322,291.24	11,805,475,726.56
六、期末现金及现金等价物余额		14,720,814,704.35	14,392,034,871.21

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：朱建民

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

母公司现金流量表

2021年1-6月

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十四	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,219,021,857.15	1,081,959,956.40
拆入资金净增加额			240,000,000.00
回购业务资金净增加额			2,365,737,960.69
返售业务资金净减少额		378,882,839.46	746,525,969.51
代理买卖证券收到的现金净额		526,754,776.18	1,973,126,625.30
收到其他与经营活动有关的现金		146,834,178.69	32,879,398.39
经营活动现金流入小计		2,271,493,651.48	6,440,229,910.29
交易性金融工具净增加额		181,349,157.04	1,345,250,236.42
拆入资金净减少额		1,190,000,000.00	
回购业务资金净减少额		446,181,059.90	
融出资金净增加额		204,657,151.67	441,772,746.91
支付利息、手续费及佣金的现金		324,068,052.50	290,650,491.32
支付给职工以及为职工支付的现金		574,160,422.29	395,521,907.43
支付的各项税费		194,995,409.52	92,698,627.88
支付其他与经营活动有关的现金		47,990,840.33	575,599,541.02
经营活动现金流出小计		3,163,402,093.25	3,141,493,550.98
经营活动产生的现金流量净额	注释6	-891,908,441.77	3,298,736,359.31
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		60,004,338.61	101,494,571.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,464.91	155,335.77
投资活动现金流入小计		60,102,803.52	101,649,907.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,543,223.12	29,523,042.36
投资支付的现金		695,740,815.55	141,836,088.50
投资活动现金流出小计		727,284,038.67	171,359,130.86
投资活动产生的现金流量净额		-667,181,235.15	-69,709,223.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		7,230,039,000.00	2,865,576,000.00
筹资活动现金流入小计		7,230,039,000.00	2,865,576,000.00
偿还债务支付的现金		4,498,073,000.00	2,691,915,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		261,654,313.19	227,928,161.80
支付其他与筹资活动有关的现金		23,687,049.88	24,952,937.74
筹资活动现金流出小计		4,783,414,363.07	2,944,796,099.54
筹资活动产生的现金流量净额		2,446,624,636.93	-79,220,099.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-104,484.05	142,304.99
五、现金及现金等价物净增加额	注释6	887,430,475.96	3,149,949,341.58
加：期初现金及现金等价物余额		11,500,913,337.34	9,849,533,204.97
六、期末现金及现金等价物余额		12,388,343,813.30	12,999,482,546.55

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：朱建民

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

合并股东权益变动表

2021年1-6月

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2021年半年度							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	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	4,642,884,700.00	6,330,622,817.68	12,549,125.88	838,358,247.79	1,441,518,813.40	102,780,913.15	817,761,472.61	14,186,476,090.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,642,884,700.00	6,330,622,817.68	12,549,125.88	838,358,247.79	1,441,518,813.40	102,780,913.15	817,761,472.61	14,186,476,090.51
三、本年增减变动金额		-7,803,622.33	1,881,081.67		935,771.83	149,096,888.75	-17,353,806.22	126,766,313.70
(一) 综合收益总额			1,881,081.67			228,961,700.48	3,476,313.58	234,319,095.73
(二) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配					935,771.83	-79,864,811.73	-20,830,119.80	-99,759,159.70
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备					935,771.83	-935,771.83		
3. 对股东的分配						-78,929,039.90	-20,830,119.80	-99,759,159.70
4. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 其他		-7,803,622.33						-7,803,622.33
四、本期末余额	4,642,884,700.00	6,322,819,195.35	14,430,207.55	838,358,247.79	1,442,454,585.23	251,877,801.90	800,407,666.39	14,313,232,404.21

法定代表人： 菅明军

主管会计工作负责人：朱建民

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

合并股东权益变动表

2021年1-6月

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年半年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	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	3,869,070,700.00	3,487,237,785.96	36,543,591.23	808,084,287.96	1,382,038,921.28	88,232,726.32	826,578,441.02	10,497,786,453.77	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	3,869,070,700.00	3,487,237,785.96	36,543,591.23	808,084,287.96	1,382,038,921.28	88,232,726.32	826,578,441.02	10,497,786,453.77	
三、本年增减变动金额			4,318,809.85			30,850,805.92	-2,601,237.87	32,568,377.90	
(一) 综合收益总额			4,318,809.85			30,850,805.92	2,832,782.13	38,002,397.90	
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配							-5,434,020.00	-5,434,020.00	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-5,434,020.00	-5,434,020.00	
4. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 其他									
四、本年年末余额	3,869,070,700.00	3,487,237,785.96	40,862,401.08	808,084,287.96	1,382,038,921.28	119,083,532.24	823,977,203.15	10,530,354,831.67	

法定代表人： 曹明军

主管会计工作负责人：朱建民

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

母公司股东权益变动表

2021年1-6月

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2021年半年度						
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	4,642,884,700.00	6,606,160,370.84	-1,388,009.67	838,358,247.79	1,371,112,556.76	286,790,057.51	13,743,917,923.23
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	4,642,884,700.00	6,606,160,370.84	-1,388,009.67	838,358,247.79	1,371,112,556.76	286,790,057.51	13,743,917,923.23
三、本年增减变动金额			3,620,324.54		935,771.83	180,090,199.98	184,646,296.35
(一) 综合收益总额			3,620,324.54			259,955,011.71	263,575,336.25
(二) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配					935,771.83	-79,864,811.73	-78,929,039.90
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备					935,771.83	-935,771.83	
3. 对股东的分配						-78,929,039.90	-78,929,039.90
4. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 其他							
四、本期末余额	4,642,884,700.00	6,606,160,370.84	2,232,314.87	838,358,247.79	1,372,048,328.59	466,880,257.49	13,928,564,219.58

法定代表人： 菅明军

主管会计工作负责人： 朱建民

总会计师： 李昭欣

会计机构负责人： 郭良勇

母公司股东权益变动表

2021年1-6月

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年半年度						
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	3,869,070,700.00	3,762,844,544.48	5,435,762.48	808,084,287.96	1,315,470,752.11	170,879,423.10	9,931,785,470.13
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	3,869,070,700.00	3,762,844,544.48	5,435,762.48	808,084,287.96	1,315,470,752.11	170,879,423.10	9,931,785,470.13
三、本年增减变动金额			-829,099.84			113,668,103.48	112,839,003.64
(一) 综合收益总额			-829,099.84			113,668,103.48	112,839,003.64
(二) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配							
4. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 其他							
四、本期末余额	3,869,070,700.00	3,762,844,544.48	4,606,662.64	808,084,287.96	1,315,470,752.11	284,547,526.58	10,044,624,473.77

法定代表人：菅明军

主管会计工作负责人：朱建民

总会计师：李昭欣

会计机构负责人：郭良勇

2021 年 1 至 6 月财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

2008 年 1 月 15 日，经中国证监会核准，公司注册资本由人民币 103,379 万元变更为人民币 203,351.57 万元。

2008 年 6 月 10 日，中国证监会核准河南投资集团受让河南省建设投资总公司持有的公司 19,670.42 万股股份（占注册资本 9.673%）以及河南省经济技术开发公司持有的公司 71,525.36 万股股份（占注册资本 35.173%）。股权变更完成后，河南投资集团合计持有公司 91,195.78 万股股份（占公司注册资本的 44.846%）。

2011 年 9 月 22 日，中国证监会核准渤海产业投资基金管理有限公司（代表渤海产业投资基金）持有中原证券股份有限公司 5%以上股权的股东资格，并受让许继集团有限公司持有公司的 60,800 万股股份（占公司注册资本的 29.899%）。

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

2015 年 8 月 3 日，公司完成非公开发行 H 股股票 592,119,000 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股 H 股港币 4.28 元。2015 年 8 月 14 日，公司在河南省工商行政管理局办理完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币 3,223,734,700 元。

2016 年 11 月 18 日，公司发行人民币普通股不超过 700,000,000 股，每股面值人民币 1 元。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）和河南省

国资委《关于中原证券股份有限公司发行 A 股国有股权管理方案及国有股转持的批复》（豫国资产权[2015]26 号），按本次发行 700,000,000 股计算，国有股东河南投资集团、安钢集团、平煤神马、安阳经开、江苏苏豪、神火集团、焦作经开、深圳广晟和鹤壁建投分别将其持有的 47,979,175 股、10,348,840 股、4,375,124 股、2,846,433 股、1,578,336 股、1,034,804 股、793,645 股、526,112 股和 517,531 股股份划转给全国社会保障基金理事会持有，上述 9 家划转由全国社会保障基金理事会持有的股份合计 70,000,000 股。

2017 年 1 月 3 日，公司 A 股在上交所挂牌上市。

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

2020 年 7 月 30 日，公司完成非公开发行 A 股股票 773,814,000 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股 A 股人民币 4.71 元。2020 年 9 月 4 日，公司在河南省工商行政管理局办理完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币 4,642,884,700 元。

公司现持有统一社会信用代码为 91410000744078476K 的营业执照。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 464,288.47 万股，注册资本为 464,288.47 万元，注册地址：河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号，总部地址：河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号，母公司为河南投资集团有限公司，公司实际控制人为河南省财政厅。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是公司的决策机构，经理层是公司的执行机构，监事会是公司的监督机构，公司董事会下设发展战略委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会、风险控制委员会。另设有稽核审计总部、公司办公室、战略发展部、党委工作部、纪检工作部、群众工作部、驻公司纪检监察组、巡察工作办公室、人力资源管理总部、计划财务总部、会计核算中心、资金运营总部、结算托管部、集中运营中心、信息技术总部、风险管理总部、法律事务总部、合规管理总部、经纪运营管理总部、零售业务总部、两融与衍生业务部、网络金融部、做市业务总部、证券研究所、质押融资部、债权融资总部、资产管理总部、金融市场部、行政事业部、北京综合管理部、金融产品部、证券投资总部、固定收益投资总部、资本市场一部、资本市场二部、郑州投行总部、投资银行运营管理总部、企业融资一部、企业融资二部、企业融资三部、企业融资四部、企业融资五部、企业融资六部、普惠金融部、企业融资八部（国际业务部）、企业融资九部、企业融资十部、企业融资十一部、企业融资十二部、企业融资十三部、债券及结构融资部、质量控制总部、融资管理部、并购融资部等职能部门。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司拥有已批准设立并已开业的证券营业部 85 家；拥有已批准设立的分公司 30 家；拥有二级控股子公司 5 家，即中原期货股份有限公司（简称中原期货）、中鼎开源创业投资管理有限公司（简称中鼎开源）、中原股权交易中心股份有限公司（简称股权中心）、中州国际金融控股有限公司（简称中州国际）、中州蓝海投资管理有限公司（简称中州蓝海），三级控股子

公司 9 家，即豫新投资管理（上海）有限公司（简称豫新投资）、河南中证开元私募基金管理有限公司（简称中证开元，原名称为河南中证开元创业投资基金管理有限公司）、河南省中原小额贷款有限公司（简称中原小贷，原名称为中州汇联信息技术服务（深圳）有限公司）、中州国际控股有限公司（简称中州国际控股）、中州国际证券有限公司（简称中州国际证券）、中州国际期货有限公司（简称中州国际期货）、中州国际投资有限公司（简称中州国际投资）、中州国际融资有限公司（简称中州国际融资）、Wending Zhongyuan Company Limited，四级控股子公司 1 家，即中州国际金融集团股份有限公司（简称中州国际金融）。

（二）公司业务性质和主要经营活动

公司属金融行业，本公司及子公司（以下简称“本集团”）的主要经营业务包括：证券经纪业务（证券经纪、财富管理以及分销金融产品）、投资银行业务（股权融资及财务顾问以及债券融资）、信用业务（融资融券业务、股票质押式回购业务及约定购回式证券交易业务）、投资管理业务（资产管理、直接投资以及基金管理）、期货业务、自营业务、境外业务、总部及其他业务（新三板做市业务、小额贷款、创新业务、股权交易中心以及研究业务）。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 27 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 15 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
中原期货股份有限公司	控股子公司	2	51.36	51.36
豫新投资管理（上海）有限公司	控股子公司	3	51.36	51.36
中鼎开源创业投资管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
河南中证开元私募基金管理有限公司	控股子公司	3	60.00	60.00
中州蓝海投资管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
河南省中原小额贷款有限公司	控股子公司	3	65.00	65.00
中原股权交易中心股份有限公司	控股子公司	2	35.00	51.00
中州国际金融控股有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中州国际控股有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
中州国际金融集团股份有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
中州国际融资有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
中州国际证券有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
中州国际投资有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
中州国际期货有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
Wending Zhongyuan Company Limited	全资子公司	3	100.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注七、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

纳入合并范围的结构化主体详见“附注七、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）、香港联合交易所《上市规则》、《香港公司条例》的披露规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

四、重要会计政策、会计估计

（一）具体会计政策和会计估计提示

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

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（五）记账本位币

采用人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(七) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

在本公司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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

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

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

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

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

金融资产的分类取决于本集团管理该资产的业务模式及该资产的现金流量特征。

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

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。与基本借贷安排相一致的合同现金流量特征指相关金融工具在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时

的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。本集团分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），其合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

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

本集团对债务工具资产和权益工具资产的分类具体如下：

① 债务工具

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

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

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

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

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

② 权益工具

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

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

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

本集团的权益工具投资全部分类为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产，但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产除外。本集团对上述指定

的政策为，将不以取得投资收益为目的的权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

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

2. 金融负债分类和计量

本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的负债，但以下情况除外：

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

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

③财务担保合同和贷款承诺。

3. 金融工具的后续计量

①以摊余成本计量的金融资产或负债

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

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

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产或负债

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

a. 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

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

4. 金融资产的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列金融资产进行减值会计处理并确认损失准备：

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

②租赁应收款；

③合同资产；

④本集团发行的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺和满足一定条件的财务担保合同。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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附注八、（一）。

5. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

（十一）融资融券业务核算办法

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

公司融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

公司融出的证券，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

(十二) 客户交易结算资金

客户交易结算资金与公司自有资金分开核算，并在“货币资金”等项目中单设明细科目核算，公司代理客户买卖证券收到的客户交易结算资金全额存入公司指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。公司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。公司代理客户买卖证券的手续费收入，在与客户办理上述买卖证券款项清算时确认收入。公司向客户统一结息，增加客户交易结算资金。

(十三) 买入返售和卖出回购业务核算办法

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

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

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

本公司股票质押式回购业务根据合约的履约保障比例的情况，充分考虑融资主体的信用状况，合同期限，以及担保证券流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况等因素，设置不同的预警线和平仓线，其中平仓线一般不低于 130%。

(1) 对于维持担保比例大于平仓线且未逾期的股票质押式回购业务，划分为“阶段一”；

(2) 对于维持担保比例大于 100%，小于等于平仓线的股票质押式回购业务，或者本金或利息发生逾期，且逾期天数小于 90 日，划分为“阶段二”；

(3) 对于维持担保比例小于等于 100%的股票质押式回购业务，或者本金或利息发生逾期，且逾期天数超过 90 日，划分为“阶段三”。

对于阶段一和阶段二的上述金融资产，本公司运用包含违约概率、违约损失率及信用风险敞口等关键参数的风险参数模型法评估减值准备；对于阶段三已发生信用减值的上述金融资产，管理层考虑了前瞻性因素，通过预估未来与该金融资产相关的现金流，计提相应的减值准备。本公司计算

违约损失率考虑的主要因素有：担保品的市值、可变现能力及处置周期，融资人的信用状况及还款能力等。

其他买入返售金融资产的减值准备计提参见本附注四 / （十）4. 金融资产的减值。

（十四）其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）4. 金融资产的减值。

（十五）长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原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转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共

同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

(十六) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的建筑物。

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

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

公司投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

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

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

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

（十七）固定资产

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

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

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

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

固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
营业用房屋	年限平均法	40.00	5.00	2.38
非营业用房屋	年限平均法	35.00	5.00	2.71
简易房	年限平均法	5.00	5.00	19.00

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机械设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
动力设备	年限平均法	15.00	5.00	6.33
通讯设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电器设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
安全防卫设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
其他运输设备	年限平均法	8.00	5.00	11.88

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

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

（十八）在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(二十) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1) 租赁负债的初始计量金额；

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

3) 本公司发生的初始直接费用；

4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(二十一) 无形资产

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

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

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

(二十二) 非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(二十三) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

(二十四) 长期待摊费用

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

(二十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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等与获得职工提供的服务相关的支出。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

本集团职工在参加社会基本养老保险的基础上参加本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立的企业年金计划。年金所需费用由本集团和职工共同缴纳，缴费总额为职工上年度工资总额的 8%，职工个人缴费为本人上年度工资总额的 2%

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

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

(二十六) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十七) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(二十八) 一般风险准备金和交易风险准备金

根据《金融企业财务规则》和证监机构字[2007]320号《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》的规定，按照当期净利润弥补亏损后的10%提取一般风险准备金；同时本集团根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》（中国证监会公告[2018]39号）和《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》计提资产管理业务风险准备金。

根据《证券法》和证监机构字[2007]320号的规定，按照当期净利润弥补亏损后的10%提取交易风险准备金。

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

盈余公积金按照当期净利润弥补亏损后的 10%提取，一般风险准备金按照当期净利润弥补亏损后的 12%提取。

(二十九)收入

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

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

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

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益。
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，若本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

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

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

1. 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖交易日确认收入。

证券承销收入，于本公司完成承销合同中的履约义务时确认收入。

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

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

2. 利息收入

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

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

3. 投资收益

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

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

(三十) 客户资产管理业务的确认和计量

公司的客户资产管理业务，包括集合资产管理业务、单一资产管理业务和专项资产管理业务。公司受托经营集合资产管理业务、单一资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户或集合计划为主体，独立建账，独立核算，不在公司财务报表内列示。

(三十一) 政府补助

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

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

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

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

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

(三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业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。

(三十三) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。于资产负债表日，本集团评估使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。本集团按照固定的周期性利率（即折现率）计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本集团作为出租人

经营租赁的租出资产在租赁期内按直线法确认为租金收入。

(三十四) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(三十五) 分部信息

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

(三十六) 持有待售和终止经营

1. 持有待售

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

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

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

2. 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

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

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十七)重要会计判断和估计

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

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

1. 金融资产减值准备

本集团以预期信用损失为基础，对债权投资、其他债权投资、开展融资类业务（含融资融券、约定购回、股票质押回购等）形成的资产，以及货币市场拆出（借出）资金或证券、应收款项等进行减值处理并确认损失准备。

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

本集团采用预期信用损失模型对金融资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计如违约概率、违约损失率及信用风险是否显著增加，需考虑所有合理且有依据的信息，

包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本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。

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附注八、（一）。

2. 商誉减值准备

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

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

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

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

3. 递延所得税资产确认

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

4. 固定资产、无形资产的可使用年限

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

5. 合并范围的确定

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

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

（三十八）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

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

不同纳税主体所得税税率说明：

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

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

六、合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

1. 明细情况

项目	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			111,475.46			185,324.40
人民币	85,976.61	1.0000	85,976.61	111,968.17	1.0000	111,968.17
港币	25,889.97	0.8321	21,542.53	82,535.06	0.8416	69,464.81
加元	760.00	5.2097	3,956.32	760.00	5.1203	3,891.42
银行存款			12,207,959,587.89			10,941,803,014.08
自有存款			3,141,881,036.85			2,748,120,459.32
人民币	2,349,637,839.02	1.0000	2,349,637,839.02	2,494,458,896.71	1.0000	2,494,458,896.71
美元	30,160,509.47	6.4601	194,869,032.33	20,547,255.32	6.5249	134,066,949.25
港币	717,273,016.13	0.8321	596,828,531.26	141,461,731.71	0.8416	119,059,851.88
澳元	47,229.09	4.8528	228,285.87	47,229.09	5.0290	237,513.15
欧元	41,442.07	7.6862	317,348.13	29,609.31	8.0033	236,973.12

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
加元	0.04	5.2097	0.21	0.04	5.1203	0.20
泰铢	0.15	0.2219	0.03	228,937.98	0.2174	49,779.75
日元				165,957.00	0.0632	10,495.26
客户存款			9,066,078,551.04			8,193,682,554.76
人民币	8,855,132,030.58	1.0000	8,855,132,030.58	8,104,738,687.41	1.0000	8,104,738,687.41
美元	22,586,018.21	6.4601	145,929,993.74	4,610,580.22	6.5249	30,083,211.61
港币	74,870,357.28	0.8321	62,298,126.91	67,293,174.96	0.8416	56,636,640.55
欧元	353,988.26	7.6862	2,710,711.92	276,838.87	8.0033	2,215,633.25
日元	132,540.00	0.0580	7,687.89	132,540.00	0.0632	8,381.94
其他货币资金			13,925,639.44			9,142,683.42
人民币	13,925,639.44	1.0000	13,925,639.44	9,142,683.42	1.0000	9,142,683.42
合计			12,221,996,702.79			10,951,131,021.90

其中：融资融券业务：

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
自有信用资金			299,108,769.77			70,219,206.05
人民币	114,164,451.84	1.0000	114,164,451.84	2,379,906.55	1.0000	2,379,906.55
港币	222,267,471.79	0.8321	184,944,317.93	80,603,701.70	0.8416	67,839,299.50
客户信用资金			702,296,621.79			582,961,261.74
人民币	527,224,815.04	1.0000	527,224,815.04	528,880,625.85	1.0000	528,880,625.85
美元	19,624,752.31	6.4601	126,777,862.40	1,333,044.66	6.5249	8,697,857.34
港币	58,040,025.42	0.8321	48,293,944.35	53,921,841.34	0.8416	45,382,778.55
合计			1,001,405,391.56			653,180,467.79

2. 截止 2021 年 6 月 30 日，本集团存放在境外的货币资金折合人民币 1,001,477,591.39 元，主要是香港子公司存放款项。

3. 截止 2021 年 6 月 30 日，本集团使用受限制的银行存款共计人民币 14,078,924.70 元，主要为本公司因开展资产管理业务而存放在银行的风险准备金。

存款银行	银行账号	期末余额	受限原因
中国银行股份有限公司河南省分行营业部	262469587289	14,078,924.70	资管业务风险准备金专户
中国银行股份有限公司河南省分行营业部	262469586944		资管业务风险准备金专户

注释2. 结算备付金

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
公司自有备付金			507,321,396.71			91,228,910.05
人民币	498,359,194.32	1.0000	498,359,194.32	82,146,097.14	1.0000	82,146,097.14
港币	10,222,807.57	0.8321	8,506,193.74	10,234,072.57	0.8416	8,613,404.83
美元	46,445.58	6.4601	300,089.59	46,444.53	6.5249	303,041.53
欧元	19,482.26	7.6862	149,187.98	20,000.00	8.0033	160,066.63
日元	94,868.00	0.0580	5,502.75	94,922.00	0.0632	6,002.95
林吉特	508.20	1.5533	789.37	98.31	1.6185	159.11
英镑	49.27	8.9410	438.96	15.48	8.9057	137.86
客户普通备付金			1,637,022,435.39			1,975,873,287.75
人民币	1,629,952,480.48	1.0000	1,629,952,480.48	1,972,225,042.98	1.0000	1,972,225,042.98
美元	940,806.41	6.4601	6,077,703.49	514,990.08	6.5249	3,360,258.77
港币	1,192,495.22	0.8321	992,251.42	342,172.42	0.8416	287,986.00
客户信用备付金			372,611,019.92			311,997,890.20
人民币	372,611,019.92	1.0000	372,611,019.92	311,997,890.20	1.0000	311,997,890.20
合计			2,516,954,852.02			2,379,100,088.00

注释3. 融出资金

1. 按类别列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
境内		
其中：个人	7,409,670,867.36	7,161,431,516.25
机构	70,122,206.57	109,194,134.07
减：减值准备	22,240,420.43	21,728,570.93
境内小计	7,457,552,653.50	7,248,897,079.39
境外		
其中：个人	97,127,607.80	157,193,911.35
机构	81,486,824.00	48,511,514.39
减：减值准备	49,983,843.07	53,845,391.75
境外小计	128,630,588.73	151,860,033.99
账面价值合计	7,586,183,242.23	7,400,757,113.38

2. 融出资金担保物类别

担保物类别	2021年6月30日	2020年12月31日
资金	814,673,245.68	732,150,639.06
债券	33,138,059.26	34,564,682.12
股票	21,896,364,782.32	22,251,473,685.92

担保物类别	2021年6月30日	2020年12月31日
基金	701,181,081.61	94,132,329.50
合计	23,445,357,168.87	23,112,321,336.60

注释4. 衍生金融工具

1. 2021年6月30日

类别	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
商品期货	100,430,720.00		9,535,238.00	181,863,310.00		9,186,472.17
减：可抵消的暂收暂付款			9,535,238.00			9,090,427.00
利率互换				70,850,000,000.00		26,617,792.13
减：可抵消的暂收暂付款						26,617,792.13
国债期货				7,306,359,700.00	6,869,949.38	
减：可抵消的暂收暂付款					6,869,949.38	
个股期权				11,415,000.00		250,110.00
合计	100,430,720.00			78,349,638,010.00		346,155.17

2. 2020年12月31日

类别	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
商品期货	85,586,810.00		3,717,100.00	227,988,540.00	255,505.00	
减：可抵消的暂收暂付款			3,717,100.00		255,505.00	
利率互换				37,580,000,000.00	10,220,124.13	
减：可抵消的暂收暂付款					10,220,124.13	
国债期货				2,608,688,300.00	404,482.44	
减：可抵消的暂收暂付款					404,482.44	
个股期权				5,329,975.80		57,980.91
合计	85,586,810.00			40,422,006,815.80		57,980.91

当日无负债结算制度下，结算备付金包括公司于2021年6月30日、2020年12月31日所持有的商品期货、利率互换及国债期货等产生的持仓损益。因此，衍生金融资产及负债项下的商品期货、利率互换及国债期货与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示。

注释5. 存出保证金

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
交易保证金			709,590,629.31			539,543,098.45
人民币	708,722,382.31	1.0000	708,722,382.31	538,665,535.45	1.0000	538,665,535.45
港币	500,000.00	0.8321	416,040.00	500,000.00	0.8416	420,820.00
美元	70,000.00	6.4601	452,207.00	70,000.00	6.5249	456,743.00
信用保证金			9,624,700.37			10,618,496.40
人民币	9,624,700.37	1.0000	9,624,700.37	10,618,496.40	1.0000	10,618,496.40
履约保证金			156,816,736.05			194,717,152.84
人民币	156,816,736.05	1.0000	156,816,736.05	194,717,152.84	1.0000	194,717,152.84
合计			876,032,065.73			744,878,747.69

注释6. 应收款项

1. 按明细列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应收股票质押式回购业务款项	309,607,600.00	309,607,600.00
应收债券兑息款项	250,000.00	54,079,800.00
应收客户清算款项	35,721,545.45	43,148,113.18
应收资产管理费	38,966,569.50	33,462,467.93
应收手续费及佣金	23,711,487.39	45,840,692.93
应收融资客户款项	8,337,212.18	7,963,368.74
其他	684,260.97	1,004,903.94
减：坏账准备（按简化模型计提）	326,968,040.01	325,783,423.38
应收款项账面价值	90,310,635.48	169,323,523.34

注：公司根据股票质押业务融资人发生违约后法院强制执行的结果，将未获清偿的部分转入应收款项。截止2021年6月30日，应收股票质押式回购业务余额为309,607,600.00元，已全额计提坏账准备。

2. 按评估方式列示

项目	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备	354,804,635.21	85.03	321,682,511.26	90.66
单项小计	354,804,635.21		321,682,511.26	
组合计提坏账准备				
其中：1年以内	27,994,180.50	6.71	139,970.90	0.50
1-2年	9,528,747.69	2.28	476,437.38	5.00
2-3年	11,917,164.28	2.86	1,191,716.42	10.00

项目	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3-4 年	7,100,951.28	1.70	1,420,190.26	20.00
4-5 年	4,546,422.42	1.09	1,363,926.73	30.00
5 年以上	1,386,574.11	0.33	693,287.06	50.00
组合小计	62,474,040.28	14.97	5,285,528.75	
合计	417,278,675.49	100.00	326,968,040.01	

续:

项目	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备	366,183,152.30	73.96	321,256,743.62	87.73
单项小计	366,183,152.30	73.96	321,256,743.62	
组合计提坏账准备				
其中: 1 年以内	93,972,049.47	18.98	469,858.78	0.50
1-2 年	15,534,859.80	3.14	776,742.99	5.00
2-3 年	11,655,642.06	2.35	1,165,564.20	10.00
3-4 年	2,139,391.38	0.43	427,878.28	20.00
4-5 年	5,621,451.71	1.14	1,686,435.51	30.00
5 年以上	400.00		200.00	50.00
组合小计	128,923,794.42	26.04	4,526,679.76	
合计	495,106,946.72	100.00	325,783,423.38	

3. 期末应收款项余额中应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项 1,603,217.46 元。

注释7. 买入返售金融资产

1. 按业务类别列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
约定购回式证券	15,871,831.90	9,847,902.11
股票质押式回购	1,579,564,225.50	1,707,498,529.86
债券买断式回购	99,243,144.00	40,292,940.00
债券质押式回购	255,053,657.51	565,267,829.32
减: 减值准备	319,250,193.37	266,942,311.46
合计	1,630,482,665.54	2,055,964,889.83

2. 按金融资产种类

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
股票	1,595,436,057.40	1,717,346,431.97
债券	354,296,801.51	605,560,769.32
减：减值准备	319,250,193.37	266,942,311.46
账面价值	1,630,482,665.54	2,055,964,889.83

3. 担保物类别

担保物类别	2021年6月30日公允价值	2020年12月31日公允价值
股票	2,923,412,727.32	2,792,479,921.43
债券	192,462,709.00	736,501,927.71
合计	3,115,875,436.32	3,528,981,849.14
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	105,451,424.00	40,542,360.00
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	105,451,424.00	40,542,360.00

4. 股票质押回购融出资金按剩余期限分类

期限	2021年6月30日	2020年12月31日
1个月以内	14,002,646.60	10,002,274.03
1-3个月	407,079,523.47	
3个月-1年	368,357,786.24	735,430,249.94
1年以上	57,510,280.84	50,267,123.29
已逾期	732,613,988.35	911,798,882.60
合计	1,579,564,225.50	1,707,498,529.86

5. 股票质押式回购按减值阶段列示

项目	2021年6月30日			合计
	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）	
账面余额	846,950,237.15		732,613,988.35	1,579,564,225.50
减值准备	760,641.35		318,481,947.72	319,242,589.07
账面价值	846,189,595.80		414,132,040.63	1,260,321,636.43
担保物价值	2,380,400,146.92		501,711,238.40	2,882,111,385.32

续：

项目	2020年12月31日			合计
	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）	
账面余额	795,699,647.26		911,798,882.60	1,707,498,529.86
减值准备	1,363,745.09		265,570,503.11	266,934,248.20
账面价值	794,335,902.17		646,228,379.49	1,440,564,281.66

项目	2020 年 12 月 31 日			合计
	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）	
担保物价值	2,099,499,467.60		668,709,113.83	2,768,208,581.43

注释8. 交易性金融资产

1. 按类别列示

类别	2021 年 6 月 30 日					
	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	16,466,078,044.59		16,466,078,044.59	16,386,790,062.88		16,386,790,062.88
公募基金	2,599,782,782.08		2,599,782,782.08	2,594,233,120.97		2,594,233,120.97
股票	1,249,522,963.81		1,249,522,963.81	1,300,801,053.73		1,300,801,053.73
银行理财产品	103,166,301.09		103,166,301.09	103,000,000.00		103,000,000.00
券商资管产品	10,157,258.52		10,157,258.52	10,832,648.05		10,832,648.05
私募基金及合伙企业	1,322,369,126.43		1,322,369,126.43	1,270,023,951.62		1,270,023,951.62
票据	1,216,682,447.94		1,216,682,447.94	1,216,022,030.92		1,216,022,030.92
其他	549,628,394.15		549,628,394.15	524,525,705.10		524,525,705.10
合计	23,517,387,318.61		23,517,387,318.61	23,406,228,573.27		23,406,228,573.27

续：

类别	2020 年 12 月 31 日					
	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	19,006,086,088.17		19,006,086,088.17	18,963,514,100.97		18,963,514,100.97
公募基金	989,026,998.94		989,026,998.94	981,237,072.37		981,237,072.37
股票	1,269,140,125.07		1,269,140,125.07	1,428,922,123.23		1,428,922,123.23
银行理财产品	120,306,652.05		120,306,652.05	120,000,000.00		120,000,000.00

类别	2020 年 12 月 31 日					
	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
券商资管产品	10,319,370.53		10,319,370.53	10,901,958.05		10,901,958.05
私募基金及合伙企业	745,313,668.07		745,313,668.07	716,092,794.00		716,092,794.00
其他	452,379,595.94		452,379,595.94	430,000,000.00		430,000,000.00
合计	22,592,572,498.77		22,592,572,498.77	22,650,668,048.62		22,650,668,048.62

2. 交易性金融资产中的融出证券情况

截止 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团交易性金融资产余额中分别包含融出证券人民币 6,619,102.88 元和人民币 6,015,764.80 元。

3. 变现有限制的交易性金融资产

项目	受限原因	2021年6月30日账面价值	2020年12月31日账面价值
债券	质押用于回购融资、债券借贷	10,661,078,073.51	13,222,864,812.00
债券	行权登记	54,194,278.77	193,466,175.35
公募基金	已融出证券	6,619,102.88	6,015,764.80
股票	股份减持限售		220,030,319.58
股票	大宗交易限售	18,849,600.00	18,849,600.00
票据	质押用于回购融资	1,100,020,825.62	

注释9. 债权投资

1. 债权投资情况

类别	2021 年 6 月 30 日			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
信托计划	204,899,639.87	5,174,871.99	2,423,116.12	207,651,395.74
私募债	146,202,602.49		105,546,121.49	40,656,481.00
资管计划	244,388,050.00		142,059,010.00	102,329,040.00
其他	15,044,784.16			15,044,784.16
合计	610,535,076.52	5,174,871.99	250,028,247.61	365,681,700.90

续：

类别	2020 年 12 月 31 日			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
信托计划	217,242,739.75	4,725,086.10	2,432,928.65	219,534,897.20
私募债	147,537,686.71		106,414,092.02	41,123,594.69
资管计划	244,388,050.00		48,877,610.00	195,510,440.00
合计	609,168,476.46	4,725,086.10	157,724,630.67	456,168,931.89

2. 减值准备计提情况

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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）	
2021年1月1日余额	23,041.81		157,701,588.86	157,724,630.67
2021年1月1日债权投资账面余额在本期	—	—	—	—
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	1,662.28		93,181,400.00	93,183,062.28
本期转回	11,474.81			11,474.81
本期核销				
外币报表折算差额			-867,970.53	-867,970.53
2021年6月30日余额	13,229.28		250,015,018.33	250,028,247.61

注释10. 其他债权投资

1. 按类别列示

类别	2021 年 6 月 30 日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	260,274,480.05	5,529,764.39	1,038,239.95	266,842,484.39	
地方债	102,857,202.18	3,583,561.64	87,097.82	106,527,861.64	34,843.38
企业债	810,267,442.67	17,232,978.10	-70,240,737.67	757,259,683.10	69,969,097.32
其他	680,937,260.04	15,273,221.91	1,725,661.45	697,936,143.40	362,217.58
合计	1,854,336,384.94	41,619,526.04	-67,389,738.45	1,828,566,172.53	70,366,158.28

续：

类别	2020 年 12 月 31 日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	340,391,503.36	5,862,227.41	91,496.64	346,345,227.41	
地方债	506,205,995.05	7,092,082.20	2,894,304.95	516,192,382.20	294,239.63

类别	2020 年 12 月 31 日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	690,041,226.48	17,829,856.74	-73,300,586.48	634,570,496.74	70,379,414.90
其他	581,303,404.07	12,904,493.15	-2,510,854.50	591,697,042.72	301,305.30
合计	2,117,942,128.96	43,688,659.50	-72,825,639.39	2,088,805,149.07	70,974,959.83

2. 减值准备计提情况

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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）	
2021年1月1日余额	1,266,559.83		69,708,400.00	70,974,959.83
2021年1月1日其他债权投资账面余额在本期	—	—	—	—
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	608,801.55			608,801.55
本期核销				-
2021年6月30日余额	657,758.28		69,708,400.00	70,366,158.28

3. 变现有限制的其他债权投资

项目	受限原因	2021年6月30日账面价值	2020年12月31日账面价值
企业债	质押用于债券借贷	89,268,478.17	30,822,180.41
其他	质押用于债券借贷	73,947,138.47	
企业债	质押用于回购融资	355,763,646.43	132,078,473.98
地方债	质押用于回购融资	106,527,861.64	516,192,382.20
国债	质押用于转融通业务	194,157,654.80	295,212,638.37
其他	质押用于回购融资	248,903,092.46	

注释11. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
按权益法核算的长期股权投资	1,146,555,621.37	1,097,430,290.95
长期股权投资合计	1,146,555,621.37	1,097,430,290.95
减：长期股权投资减值准备	26,321,580.95	30,154,117.51
长期股权投资净值	1,120,234,040.42	1,067,276,173.44

2. 对联营企业投资

被投资单位	期初账面价值	本期增减变动								期末账面价值	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
河南华泰粮油机械股份有限公司	5,941,268.76			-164,153.29						5,777,115.47	
河南中平融资担保有限公司	53,585,720.49			163,004.58						53,748,725.07	
河南龙凤山农牧股份有限公司	20,580,791.00	5,503,437.50		125,914.24						26,210,142.74	
郑州农淘电子商务有限公司	1,274,705.60									1,274,705.60	12,204,617.53
中证焦桐基金管理有限公司	20,259,530.65			-71,451.81						20,188,078.84	
河南投实文化传播有限公司	942,625.91			-37,120.46						905,505.45	
河南盛通聚源创业投资基金（有限合伙）	77,237,635.85			1,239,022.83						78,476,658.68	
濮阳创赢产业投资基金有限公司	1,809,940.63			-6,400.88						1,803,539.75	
上蔡中鼎产业发展投资基金（有限合伙）	2,425,115.24			3,680.16						2,428,795.40	
新乡中鼎科技成果转化基金（有限合伙）	20,111,020.69			147,315.27						20,258,335.96	
洛阳国宏中证产业发展投资基金（有限合伙）	11,928,916.25			-204,613.91						11,724,302.34	
河南金鼎盛源股权投资基金（有限合伙）	53,969,593.37			414,485.04						54,384,078.41	
洛阳市中证科技创新创业投资基金（有限合伙）	11,013,547.47			-6,457.63						11,007,089.84	

被投资单位	期初账面价值	本期增减变动								期末账面价值	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
漯河华瑞永磁材料股份有限公司	1,500,000.00									1,500,000.00	3,389,755.50
河南省中联装备制造技术研究中心有限公司	18,897,017.93			-0.52						18,897,017.41	
中原环资科技有限公司	16,398,673.20			-120,442.83						16,278,230.37	
河南交广融媒文化传播有限公司	3,893,344.24			22,947.20						3,916,291.44	
河南省锐达医药科技有限公司											5,059,488.46
郑州宜家安好软件科技有限公司			3,476,571.60						3,476,571.60		
郑州大河智信科技股份有限公司	11,573,088.51			-19,870.95						11,553,217.56	
河南锐锋金刚石制品有限公司	7,269,355.41									7,269,355.41	
郑州麦佳农业科技有限公司	1,403,826.09			-31,770.68						1,372,055.41	
河南省利盈环保科技股份有限公司	24,575,575.97			502,968.52						25,078,544.49	
河南嘟嘟计算机科技有限公司	240,000.00									240,000.00	492,987.23
汤阴县创新产业投资基金（有限合伙）	1,200,147.22			8,358.81						1,208,506.03	
民权县创新产业投资基金（有限合伙）	40,063,815.85			15,850,384.45			-480,000.00			55,434,200.30	
青岛中州蓝海贝升投资管理中心（有限合伙）	8,035,554.65		5,198,444.37	-301,897.85						2,535,212.43	

被投资单位	期初账面价值	本期增减变动								期末账面价值	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
河南中原大数据交易中心	2,032,507.32			5,601.76						2,038,109.08	
河南资产管理有限公司	590,529,079.58			36,707,294.50	-1,259,678.70					625,976,695.38	
河南大河财立方传媒控股有限公司	31,989,736.84			195,399.27						32,185,136.11	
鹤壁镁交易中心有限责任公司	9,741,230.62			-65,362.40						9,675,868.22	
上蔡县丰拓农林科技有限公司	4,976,131.23			-6,934.89						4,969,196.34	
2242257 Ontarios Inc	446,665.68								-5,073.58	441,592.10	5,174,732.23
洛阳德胜生物科技股份有限公司	11,430,011.19			47,727.60						11,477,738.79	
合计	1,067,276,173.44	5,503,437.50	8,675,015.97	54,397,626.13	-1,259,678.70		-480,000.00		3,471,498.02	1,120,234,040.42	26,321,580.95

本集团于 2021 年 6 月 30 日对账面长期股权投资进行检查，结合被投资单位的经营情况、财务状况以及其他因素，评估其减值迹象，并在此基础上实施减值测试。

本期其他转出为本期对联营企业郑州宜家安好软件科技有限公司进行处置，转出已计提减值准备 3,476,571.60 元；其他为外币报表折算差。

注释12. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	33,882,398.45	33,882,398.45
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	33,882,398.45	33,882,398.45
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	17,408,309.44	17,408,309.44
2.本期增加金额	404,747.08	404,747.08
(1) 计提或摊销	404,747.08	404,747.08
3.本期减少金额		
4.期末余额	17,813,056.52	17,813,056.52
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	16,069,341.93	16,069,341.93
2.期初账面价值	16,474,089.01	16,474,089.01

于2021年6月30日和2020年12月31日，本公司认为投资性房地产无需计提减值准备。

于2021年6月30日和2020年12月31日，本公司投资性房地产无尚未办妥产权证的情况。

注释13. 固定资产

1. 账面价值

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
固定资产原值	524,540,070.82	518,939,792.67
减：累计折旧	347,003,816.86	339,935,752.90
减：减值准备		
固定资产账面价值合计	177,536,253.96	179,004,039.77

2. 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	电子及电器设备	交通运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	158,278,328.85	316,266,557.75	23,955,154.00	20,439,752.07	518,939,792.67
2.本期增加金额		12,574,754.66		642,437.65	13,217,192.31
(1) 购置		12,574,754.66		642,437.65	13,217,192.31

项目	房屋及建筑物	电子及电器设备	交通运输设备	其他设备	合计
(2) 投资性房地产转入					
3.本期减少金额		5,191,659.12	2,120,155.50	271,069.44	7,582,884.06
(1) 处置或报废		5,191,659.12	2,120,155.50	271,069.44	7,582,884.06
4.外币报表折算差额		-17,896.21	-15,042.73	-1,091.16	-34,030.10
5.期末余额	158,278,328.85	323,631,757.08	21,819,955.77	20,810,029.12	524,540,070.82
二、累计折旧					
1.期初余额	57,680,241.87	246,559,345.70	19,653,921.67	16,042,243.66	339,935,752.90
2.本期增加金额	2,082,714.91	11,172,444.40	579,338.40	415,323.37	14,249,821.08
(1) 计提	2,082,714.91	11,172,444.40	579,338.40	415,323.37	14,249,821.08
(2) 投资性房地产转入					
3.本期减少金额		4,884,986.80	2,026,090.39	246,413.16	7,157,490.35
(1) 处置或报废		4,884,986.80	2,026,090.39	246,413.16	7,157,490.35
4.外币报表折算差额		-13,352.70	-10,015.43	-898.64	-24,266.77
5.期末余额	59,762,956.78	252,833,450.60	18,197,154.25	16,210,255.23	347,003,816.86
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	98,515,372.07	70,798,306.48	3,622,801.52	4,599,773.89	177,536,253.96
2.期初账面价值	100,598,086.98	69,707,212.05	4,301,232.33	4,397,508.41	179,004,039.77

3. 本期计提的固定资产折旧额为 14,249,821.08 元。

4. 截止 2021 年 6 月 30 日，本集团无暂时闲置的固定资产。

5. 截止 2021 年 6 月 30 日，本集团无尚未办妥产权证书的固定资产。

注释14. 在建工程

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼建造	53,332,189.77		53,332,189.77	52,427,024.00		52,427,024.00
合计	53,332,189.77		53,332,189.77	52,427,024.00		52,427,024.00

注释15. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	275,884,275.21	275,884,275.21
2.本期增加金额	15,399,576.23	15,399,576.23

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 租入	15,399,576.23	15,399,576.23
3.本期减少金额	1,320,621.27	1,320,621.27
(1) 租赁到期	1,320,621.27	1,320,621.27
4.外币报表折算差额	-422,674.88	-422,674.88
5.期末余额	289,540,555.29	289,540,555.29
二、累计折旧		
1.期初余额	112,851,111.95	112,851,111.95
2.本期增加金额	35,794,654.37	35,794,654.37
(1) 计提	35,794,654.37	35,794,654.37
3.本期减少金额	1,320,621.27	1,320,621.27
(1) 租赁到期	1,320,621.27	1,320,621.27
4.外币报表折算差额	-194,198.16	-194,198.16
5.期末余额	147,130,946.89	147,130,946.89
三、账面价值		
1.期末账面价值	142,409,608.40	142,409,608.40
2.期初账面价值	163,033,163.26	163,033,163.26

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团认为使用权资产无需计提减值准备。

注释16. 无形资产

1. 无形资产明细表

项目	软件	交易席位费	土地使用权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	285,079,501.52	32,616,590.00	105,480,246.53	2,444,000.00	425,620,338.05
2.本期增加金额	11,185,585.74	-	-	-	11,185,585.74
(1) 购置	11,185,585.74	-	-	-	11,185,585.74
3.本期减少金额	170,048.00	-	-	-	170,048.00
(1) 处置或报废	170,048.00	-	-	-	170,048.00
4.外币报表折算差额	2,650.98	-9,560.00	-	-	-6,909.02
5.期末余额	296,097,690.24	32,607,030.00	105,480,246.53	2,444,000.00	436,628,966.77
二、累计摊销					
1.期初余额	185,750,073.97	31,608,283.48	17,799,791.34	2,444,000.00	237,602,148.79
2.本期增加金额	16,403,711.38	24,999.96	1,318,503.06	-	17,747,214.40
(1) 计提	16,403,711.38	24,999.96	1,318,503.06	-	17,747,214.40
3.本期减少金额	170,048.00	-	-	-	170,048.00
(1) 处置或报废	170,048.00	-	-	-	170,048.00
4.外币报表折算差额	2,650.98	-	-	-	2,650.98
5.期末余额	201,986,388.33	31,633,283.44	19,118,294.40	2,444,000.00	255,181,966.17

项目	软件	交易席位费	土地使用权	其他	合计
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,111,301.91	973,746.56	86,361,952.13	-	181,447,000.60
2.期初账面价值	99,329,427.55	1,008,306.52	87,680,455.19	-	188,018,189.26

2. 本期无形资产摊销额为 17,747,214.40 元。

3. 于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团无用于抵押或担保的重大无形资产。

4. 交易席位费明细情况

项目	原始金额	2020 年 12 月 31 日	本期摊销或转 出数	累计摊销或转出 数	外币折算差	2021 年 6 月 30 日
上海证交所 A 股	19,462,500.00			19,462,500.00		
深圳证交所 A 股	11,812,450.00			11,812,450.00		
全国中小企业股份 转让系统有限责任 公司	500,000.00	166,666.52	24,999.96	358,333.44		141,666.56
香港证券交易所	876,200.00	841,640.00			-9,560.00	832,080.00
合计	32,651,150.00	1,008,306.52	24,999.96	31,633,283.44	-9,560.00	973,746.56

注释17. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
递延所得税资产		
资产减值准备	278,234,477.66	243,561,201.63
应付职工薪酬	126,730,170.97	76,885,445.52
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	108,079,893.52	100,789,341.05
待结转承销款	3,554,789.47	3,045,778.89
预提费用	2,542,129.74	2,507,002.68
其他债权投资公允价值变动	16,847,434.61	18,206,409.85
交易性金融负债公允价值变动	536,471.50	1,524,273.16
期货风险准备金	105,574.86	105,574.86
其他	23,418,860.53	18,109,620.45
合计	560,049,802.86	464,734,648.09
递延所得税负债		
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	11,175,329.64	7,102,318.65

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
其他	11,104,369.26	7,139,218.34
合计	22,279,698.90	14,241,536.99

2. 暂时性差异项目

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异		
资产减值准备	1,148,904,330.19	1,019,083,812.61
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	485,392,428.59	456,839,987.56
应付职工薪酬	506,920,683.88	307,541,782.10
待结转承销款	14,219,157.88	12,183,115.56
预提费用	10,168,518.96	10,028,010.72
其他债权投资公允价值变动	67,389,738.44	72,825,639.39
交易性金融负债公允价值变动	2,145,886.00	6,097,092.66
期货风险准备金	422,299.44	422,299.44
其他	119,180,199.40	89,776,909.66
合计	2,354,743,242.78	1,974,798,649.70
应纳税暂时性差异		
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	44,701,318.56	28,409,274.59
其他	44,417,477.04	28,556,873.36
合计	89,118,795.60	56,966,147.95

3. 本集团认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异，因此确认相关递延所得税资产。

注释18. 商誉

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期企业合 并形成	外币报表折算差 异	2021 年 6 月 30 日	2021 年 6 月 30 日减值准备
中原期货股份有限公司	7,268,756.37			7,268,756.37	
中州国际融资有限公司	12,614,035.24		-143,280.00	12,470,755.24	1,558,306.11
合计	19,882,791.61		-143,280.00	19,739,511.61	1,558,306.11

(1) 本公司于 2007 年非同一控制下收购了中原期货股份有限公司（原名为“豫粮期货经纪有限公司”）55.68%的权益。合并成本超过按比例获得的中原期货股份有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额确认为与中原期货股份有限公司相关的商誉。

(2) 本公司之子公司中州国际于 2016 年非同一控制下收购中州国际融资（原名为“泛亚金融有限公司”）100%股权，合并对价 24,416,272.00 港币，合并日中州国际融资可辨认净资产公允价值为 7,556,040.59 港币，差额 16,860,231.41 港币，以 2021 年 6 月 30 日汇率折合人民币后计入商誉。

(3) 上述被投资单位产生的主要现金流独立于本公司的其他子公司，且本公司对上述子公司均单独进行经营管理，因此，每个子公司就是一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。本公司商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。现金流量的折现使用适当的折现率进行计算，并反映相关资产组的特定风险。截止 2021 年 6 月 30 日，本公司账面商誉经减值测试，根据预计可收回金额计提减值准备人民币 1,558,306.11 元。

注释19. 其他资产

1. 明细情况

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款	213,265,997.03	208,187,453.87
待摊费用	8,848,316.41	8,724,860.09
长期待摊费用	26,769,798.36	29,304,787.78
待转承销费用	634,218.43	758,196.90
委托贷款	4,000,000.00	4,000,000.00
贷款	925,839,324.59	875,830,915.70
大宗商品存货	129,152,139.00	197,278,287.50
暂付款	23,505,418.38	40,088,770.06
应收结算担保金	10,050,136.79	10,053,020.30
待抵扣进项税	822,547.63	3,763,992.39
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
应收利息	1,593,942.40	1,262,539.54
其他	22,273,768.73	6,670,650.56
合计	1,368,155,607.75	1,387,323,474.69

2. 其他应收款

(1) 按款项性质列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
预付款项	50,838,018.98	37,802,104.67
押金	19,937,210.25	18,457,262.12
股权转让款	28,000,000.00	28,000,000.00
应收债权	9,700,377.58	14,584,450.53
保证金	85,679,977.92	107,692,585.42
代扣代缴款	212,962.06	193,064.03
其他	39,118,507.62	19,267,087.49
减：坏账准备	20,221,057.38	17,809,100.39
其他应收款账面价值	213,265,997.03	208,187,453.87

(2) 按评估方式列示

项目	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	比例 (%)	账面余额	坏账准备	比例 (%)
单项计提坏账准备	109,582,530.21	12,775,257.77	11.66	133,831,876.43	12,785,582.57	9.55
单项小计	109,582,530.21	12,775,257.77		133,831,876.43	12,785,582.57	
组合计提坏账准备	-					
其中：1 年以内	55,718,483.91	278,592.42	0.50	56,469,157.79	282,345.90	0.50
1-2 年	42,335,617.55	2,116,780.88	5.00	18,713,083.99	935,654.20	5.00
2-3 年	15,505,684.70	1,550,568.47	10.00	9,355,826.17	935,582.62	10.00
3-4 年	4,617,685.10	923,537.02	20.00	2,391,853.82	478,370.76	20.00
4-5 年	1,436,028.32	430,808.50	30.00	1,129,068.48	338,720.54	30.00
5 年以上	4,291,024.62	2,145,512.32	50.00	4,105,687.58	2,052,843.80	50.00
组合小计	123,904,524.20	7,445,799.61		92,164,677.83	5,023,517.82	
合计	233,487,054.41	20,221,057.38		225,996,554.26	17,809,100.39	

(3) 期末其他应收款余额中无应收关联方款项。

3. 长期待摊费用

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2021 年 6 月 30 日
装修改造款等	29,304,787.78	3,590,654.85	6,121,251.05	4,393.22	26,769,798.36
合计	29,304,787.78	3,590,654.85	6,121,251.05	4,393.22	26,769,798.36

4. 委托贷款

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
委托贷款	34,416,951.35	34,416,951.35
减：减值准备	30,416,951.35	30,416,951.35
委托贷款账面价值	4,000,000.00	4,000,000.00

5. 贷款

(1) 按类别列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
个人	34,830,641.95	40,841,156.74
机构	1,034,500,124.29	977,539,981.74
减：减值准备	143,491,441.65	142,550,222.78
账面价值	925,839,324.59	875,830,915.70

本公司之子公司河南省中原小额贷款有限公司自 2017 年开始开展贷款业务，主要以 7.125%至 17.28%的年利率借予第三方款项。

(2) 按增信方式列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
抵押贷款	78,158,829.52	165,098,079.70
质押贷款	15,707,916.67	69,537,966.67
保证贷款	966,151,681.75	771,612,802.11
信用贷款	9,312,338.30	12,132,290.00
减：减值准备	143,491,441.65	142,550,222.78
账面价值	925,839,324.59	875,830,915.70

3) 贷款减值准备的变动

项目	2020 年 12 月 31 日	本期计提	2021 年 6 月 30 日
贷款减值准备	142,550,222.78	941,218.87	143,491,441.65
合计	142,550,222.78	941,218.87	143,491,441.65

注释20. 融出证券

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
融出证券	6,619,102.88	6,015,764.80
—交易性金融资产	6,619,102.88	6,015,764.80

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本公司融券业务无重大合约逾期。

注释21. 资产减值准备明细表

1. 变动明细表

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少		其他	外币报表折算差额	2021年6月30日
			转回	其他转出			
融出资金减值准备	75,573,962.68	-3,302,634.51				-47,064.67	72,224,263.50
坏账准备	343,592,523.77	4,061,393.05	379,513.88	66,904.95		-18,400.60	347,189,097.39
买入返售金融资产减值准备	266,942,311.46	55,752,383.89	3,444,501.98				319,250,193.37
债权投资减值准备	157,724,630.67	93,183,062.28	11,474.81			-867,970.53	250,028,247.61
其他债权投资减值准备	70,974,959.83		608,801.55				70,366,158.28
其他资产减值准备	9,967,776.77						9,967,776.77
贷款减值准备	142,550,222.78	941,218.87					143,491,441.65
委托贷款减值准备	30,416,951.35						30,416,951.35
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,097,743,339.31	150,635,423.58	4,444,292.22	66,904.95		-933,435.80	1,242,934,129.92
长期股权投资减值准备	30,154,117.51			3,476,571.60		-355,964.96	26,321,580.95
存货跌价准备		1,272,342.22		1,272,342.22			
商誉减值准备	1,576,209.93					-17,903.82	1,558,306.11
其他资产减值准备小计	31,730,327.44	1,272,342.22		4,748,913.82		-373,868.78	27,879,887.06
合计	1,129,473,666.75	151,907,765.80	4,444,292.22	4,815,818.77		-1,307,304.58	1,270,814,016.98

2. 金融工具及其他项目预期信用损失准备情况

项目	2021 年 6 月 30 日			合计
	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）	
融出资金减值准备	22,261,356.05	360,705.23	49,602,202.22	72,224,263.50
坏账准备		12,731,328.36	334,457,769.03	347,189,097.39
买入返售金融资产减值准备	768,245.65		318,481,947.72	319,250,193.37
债权投资减值准备	13,229.28		250,015,018.33	250,028,247.61
其他债权投资减值准备	657,758.28		69,708,400.00	70,366,158.28
其他资产减值准备			9,967,776.77	9,967,776.77
贷款减值准备	5,209,681.52	1,071,742.81	137,210,017.32	143,491,441.65
委托贷款减值准备			30,416,951.35	30,416,951.35
合计	28,910,270.78	14,163,776.40	1,199,860,082.74	1,242,934,129.92

续：

项目	2020 年 12 月 31 日			合计
	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）	
融出资金减值准备	21,729,825.88	1,614,024.67	52,230,112.13	75,573,962.68
坏账准备		9,550,197.58	334,042,326.19	343,592,523.77
买入返售金融资产减值准备	1,371,808.35		265,570,503.11	266,942,311.46
债权投资减值准备	23,041.81		157,701,588.86	157,724,630.67
其他债权投资减值准备	1,266,559.83		69,708,400.00	70,974,959.83
其他资产减值准备			9,967,776.77	9,967,776.77
贷款减值准备	4,922,882.76	641,944.33	136,985,395.69	142,550,222.78
委托贷款减值准备			30,416,951.35	30,416,951.35
合计	29,314,118.63	11,806,166.58	1,056,623,054.10	1,097,743,339.31

注释22. 短期借款

借款类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
信用借款（注 1）	41,604,000.00	42,082,000.00
保证借款（注 2、3）	281,446,740.81	273,895,554.88
合计	323,050,740.81	315,977,554.88

注 1：截止 2021 年 6 月 30 日，信用借款系子公司中州国际向招商永隆银行有限公司借入的款项，借款期限不超过 1 年，借款年利率约 Hibor+2.4%。

注 2：截止 2021 年 6 月 30 日，保证借款系子公司中州国际以内保外贷的形式向招商永隆银行有限公司借入 HK\$324,950,000 的款项，借款期限不超过 1 年，借款年利率约 Hibor+1.5%。

注 3：截止 2021 年 6 月 30 日，保证借款系子公司豫新投资向中国光大银行股份有限公司郑州高新区支行借入 1000 万元人民币，借款期限不超过 1 年，借款年利率为 5.20%。

注释23. 应付短期融资款

类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	2020年12月31日账面余额	本期增加	本期减少	2021年6月30日账面余额
18 中原 01 (注 1)	1,500,000,000.00	2018 年 4 月 27 日	3 年	1,500,000,000.00	5.58%	1,557,328,766.98	26,371,233.02	1,583,700,000.00	-
19 中原 01 (注 2)	2,000,000,000.00	2019 年 3 月 26 日	3 年	2,000,000,000.00	3.90%		2,020,247,061.16		2,020,247,061.16
21 中原 S1 (注 3)	1,000,000,000.00	2021 年 5 月 20 日	1 年	1,000,000,000.00	3.21%		1,003,693,698.63		1,003,693,698.63
21 中原 S2 (注 4)	1,200,000,000.00	2021 年 6 月 18 日	1 年	1,200,000,000.00	3.35%		1,201,431,780.82		1,201,431,780.82
收益凭证 (注 5)	2,889,224,000.00	2020 年 12 月 31 日至 2021 年 6 月 30 日	14~272 天	2,889,224,000.00	3.00%~6.00%	1,868,611,194.94	4,083,198,337.01	3,036,760,309.42	2,915,049,222.53
Guaranteed Bonds due 2021 (注 6)	110,000,000.00 (美元)	2020 年 9 月 15 日	363 天	110,000,000.00 (美元)	5.20%	728,717,847.98	20,942,732.82	28,057,518.40	721,603,062.40
合计						4,154,657,809.90	8,355,884,843.46	4,648,517,827.82	7,862,024,825.54

注 1：根据公司 2015 年度第三次临时股东大会决议通过的《中原证券股份有限公司关于公司发行境内外债务融资工具及相关授权的议案》，经上海证券交易所《关于对中原证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2017]586 号），获准面向合格投资者非公开发行总额不超过 100 亿元次级债券。于 2017 年 7 月 25 日，公司发行 2017 年第一期次级债，面值为 15 亿元，债券期限为 3 年，票面利率为 5.15%；于 2017 年 11 月 16 日，公司发行 2017 年第二期次级债券，面值为 10 亿元，期限为 3 年，票面利率为 5.49%；于 2018 年 4 月 26 日，公司发行 2018 年第一期次级债，面值为 15 亿元，债券期限为 3 年，票面利率为 5.58%。

注 2：根据公司 2015 年度第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2019]326 号）核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。2019 年 3 月 25 日，公司发行债券 20 亿元，债券期限为 3 年，票面利率 3.90%。

注 3：根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于同意中原证券股份有限公司向专业投资者公开发行短期公司债券注册的批复》（证监许可[2021]377 号）核准，公司获准向专业投资者公开发行总额不超过 50 亿元的短期公司债券。2021 年 5 月 20 日，公司发行债券 10 亿元，债券期限为 1 年，票面利率 3.21%。

注 4：根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于同意中原证券股份有限公司向专业投资者公开发行短期公司债券注册的批复》（证件许可[2021]377 号）核准，公司获准向专业投资者公开发行总额不超过 50 亿元的短期公司债券。2021 年 6 月 18 日，公司发行债券 12 亿元，债券期限为 1 年，票面利率 3.35%。

注 5：截止 2021 年 6 月 30 日，公司存续收益凭证包括新易系列收益凭证 31,730,000.00 元，金易系列收益凭证 454,629,000.00 元，尊易系列收益凭证 302,865,000.00 元和融易系列收益凭证 2,100,000,000.00 元，期限为 14~272 天，利率区间为 3.00%~6.00%。

注 6：经公司 2020 年度第三次董事会决议审议及香港联交所《Chapter 37 of the Rules Governing the Listing of Securities on The Stock Exchange of Hong Kong Limited and in the Securities and Futures Ordinance (Cap. 571) of Hong Kong》核准，本公司之子公司 Wending Zhongyuan Company Limited 于 2020 年 9 月 15 日在香港联合交易所发行 363 天 1.1 亿美元高级无抵押债券，票面利率 5.20%。上述债券由本公司之子公司中州国际提供无条件及不可撤销的保证，本公司提供维好协议及流动性支持协议。

注 7：2021 年 6 月 30 日应付短期融资款包括期限小于 1 年（含 1 年）的债券、收益凭证等。

注释24. 拆入资金

1. 明细分类

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
银行拆入资金	1,400,417,083.34	1,990,620,444.45
转融通拆入资金	1,104,013,055.59	1,703,797,777.78
合计	2,504,430,138.93	3,694,418,222.23

2. 转融通拆入资金剩余期限

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	502,916,388.92	2.80%	503,004,444.45	2.80%
1至3个月	301,096,666.67	2.80%	1,200,793,333.33	2.80%
3个月-1年	300,000,000.00	2.50%		
合计	1,104,013,055.59	—	1,703,797,777.78	—

注释25. 交易性金融负债

类别	2021年6月30日		
	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
债券（注1）	324,150,598.08		324,150,598.08
纳入合并范围结构化主体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（注2）	737,567,707.81		737,567,707.81
合计	1,061,718,305.89		1,061,718,305.89

续：

类别	2020年12月31日		
	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
债券（注1）	778,986,314.11		778,986,314.11
纳入合并范围结构化主体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（注2）	577,240,268.93		577,240,268.93
合计	1,356,226,583.04		1,356,226,583.04

注1：截止2021年6月30日及2020年12月31日，本集团向其他金融机构卖出买断式债券用于融资业务。

注2：在合并财务报表中，由于本集团有义务于结构化主体到期日按照账面净值及该结构化主体的有关条款向其他投资者进行支付，本集团将合并结构化主体所产生的金融负债分类为交易性金融负债。

注释26. 卖出回购金融资产款

1. 按业务类别列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
买断式卖出回购	1,698,305,426.23	170,134,478.47
质押式卖出回购	9,957,776,372.59	12,030,173,716.26
合计	11,656,081,798.82	12,200,308,194.73

2. 按标的物类别列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
债券	10,557,166,826.02	12,200,308,194.73
票据	1,098,914,972.80	
合计	11,656,081,798.82	12,200,308,194.73

3. 卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	2021年6月30日公允价值	2020年12月31日公允价值
债券	11,724,106,031.94	13,375,777,049.15
票据	1,100,020,825.62	
合计	12,824,126,857.56	13,375,777,049.15

注释27. 代理买卖证券款

1. 明细情况

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
普通经纪业务		
其中：个人	9,650,247,969.73	9,183,094,149.35
机构	835,826,615.78	594,826,211.62
小计	10,486,074,585.51	9,777,920,360.97
信用业务		
其中：个人	828,298,179.46	758,296,288.57
机构	25,429,880.81	19,013,901.71
小计	853,728,060.27	777,310,190.28
合计	11,339,802,645.78	10,555,230,551.25

注释28. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
短期薪酬	558,361,317.06	601,470,690.19	618,533,088.85	541,298,918.40
离职后福利-设定提存计划	3,012,356.72	56,843,408.57	32,991,141.99	26,864,623.30
辞退福利	558,864.39	161,814.00	523,350.96	197,327.43

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
合计	561,932,538.17	658,475,912.76	652,047,581.80	568,360,869.13

2. 短期薪酬

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	456,297,497.60	522,281,612.93	554,662,399.29	423,916,711.24
职工福利费	34,212.67	10,246,260.29	10,261,577.61	18,895.35
社会保险费	1,295.00	23,732,350.87	23,732,605.87	1,040.00
其中：医疗保险费	510.35	15,650,603.60	15,650,603.60	510.35
工伤保险费	334.55	275,047.09	275,047.09	334.55
生育保险费	195.10	321,761.74	321,761.74	195.10
补充医疗保险	255.00	7,478,045.50	7,478,300.50	
其他		6,892.94	6,892.94	
住房公积金		22,334,462.21	22,334,462.21	
工会经费和职工教育经费	102,028,311.79	22,876,003.89	7,542,043.87	117,362,271.81
合计	558,361,317.06	601,470,690.19	618,533,088.85	541,298,918.40

3. 离职后福利-设定提存计划

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
基本养老保险	83,998.29	27,784,548.32	27,817,365.49	51,181.12
失业保险费	4,609.78	1,303,960.39	1,305,636.89	2,933.28
企业年金缴费	2,923,748.65	27,754,899.86	3,868,139.61	26,810,508.90
合计	3,012,356.72	56,843,408.57	32,991,141.99	26,864,623.30

注释29. 应交税费

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
企业所得税	142,169,362.76	114,101,377.09
个人所得税	10,689,484.41	9,375,343.19
增值税	15,796,880.77	5,327,159.86
城市维护建设税	1,236,700.52	1,262,668.74
教育费附加	1,038,633.52	899,695.79
房产税	361,819.17	396,512.17
土地使用税	57,930.50	59,419.92
其他	9,381.42	181,907.79
合计	171,360,193.07	131,604,084.55

注释30. 应付款项

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
证券清算款	141,943,615.61	1,584,687.23

银行托管费	4,360,586.50	4,289,034.57
开放式基金清算款		52,036,482.97
其他	24,100,819.89	7,964,367.83
合计	170,405,022.00	65,874,572.60

注释31. 合同负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
手续费及佣金预收款	15,207,225.44	13,434,590.75
贸易预收款	28,297,689.00	13,061,090.66
合计	43,504,914.44	26,495,681.41

合同负债主要涉及本集团管理费预收款及销售货物收取的预收款。预收款在合同签订时收取，合同的相关收入在本集团履行履约义务后确认。

注释32. 长期借款

借款类别	2021年6月30日	2020年12月31日
信用借款	1,001,583.33	1,001,741.67
合计	1,001,583.33	1,001,741.67

注：截止 2021 年 6 月 30 日，信用借款系子公司中原小贷向焦作中旅银行股份有限公司借入的款项，借款期限 3 年，借款年利率为借款实际提款日的定价基础利率上浮 20%。

注释33. 应付债券

类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	2020年12月31日 账面余额	本期增加	本期减少	2021年6月30日 账面余额
19 中原 C1 (注 1)	1,000,000,000.00	2019 年 10 月 30 日	3 年	1,000,000,000.00	4.90%	1,008,591,780.85	24,701,369.88		1,033,293,150.73
19 中原 01 (注 2)	2,000,000,000.00	2019 年 3 月 26 日	3 年	2,000,000,000.00	3.90%	2,059,237,739.24	39,009,321.92	2,098,247,061.16	-
20 中原 C1 (注 3)	1,500,000,000.00	2020 年 4 月 23 日	3 年	1,500,000,000.00	4.08%	1,542,420,821.93	30,348,493.16	61,200,000.00	1,511,569,315.09
21 中原 01 (注 4)	1,000,000,000.00	2021 年 3 月 5 日	3 年	1,000,000,000.00	4.03%		1,012,131,731.84		1,012,131,731.84
合计	5,500,000,000.00			5,500,000,000.00		4,610,250,342.02	1,106,190,916.80	2,159,447,061.16	3,556,994,197.66

注 1：根据公司 2015 年度第三次临时股东大会决议通过的《中原证券股份有限公司关于公司发行境内外债务融资工具及相关授权的议案》，于 2019 年 10 月 29 日，公司发行 2019 年第一期次级债，面值为 10 亿元，债券期限为 3 年，票面利率为 4.90%。

注 2：根据公司 2015 年度第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2019]326 号）核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。2019 年 3 月 25 日，公司发行债券 20 亿元，债券期限为 3 年，票面利率 3.90%。

注 3：根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议，经上海证券交易所《关于对中原证券股份有限公司非公开发行次级公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2020]544 号），本公司获准面向合格投资者非公开发行总额不超过 30 亿元次级债券。2020 年 4 月 22 日，公司发行债券 15 亿元，债券期限为 3 年，票面利率 4.08%。

注 4：根据公司 2015 年度第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2019]326 号）核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。2021 年 3 月 5 日，公司发行债券 10 亿元，债券期限为 3 年，票面利率 4.03%。

注释34. 租赁负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
租赁负债	143,540,895.48	157,698,672.45
其中：一年以内到期的租赁负债	56,658,170.81	63,101,382.10
合计	143,540,895.48	157,698,672.45

注：本集团租赁主要为房屋及建筑物。本集团租用房屋及建筑物作为办公场所，办公场所租赁通常为1至5年不等。

注释35. 其他负债**1. 明细情况**

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应付股利	98,426,718.06	155,116.92
其他应付款	261,488,608.03	249,046,172.59
预收款	140,636,332.23	60,275,715.32
期货风险准备金	26,591,309.23	25,085,590.18
投资者保护基金	5,799,798.39	4,346,572.63
其他	1,491,558.03	5,514,232.05
合计	534,434,323.97	344,423,399.69

2. 其他应付款

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
股权转让款	104,010,000.00	105,205,000.00
仓单质押金（注1）	6,737,600.00	92,651,296.00
预提督导费、房租、水电费等	19,122,279.52	14,063,675.84
暂收款	73,246,258.36	2,960,451.19
其他	58,372,470.15	34,165,749.56
合计	261,488,608.03	249,046,172.59

注1：本公司之子公司因开展仓单质押融资业务而设定质押的大宗商品存货账面价值为6,137,708.20元，因售后回购融资业务而设定质押的大宗商品存货账面价值为102,628,893.72元。

3. 期货风险准备金

本公司之子公司中原期货根据《商品期货交易财务管理暂行规定》按期货经纪业务手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%计提期货风险准备并计入当期损益。动用风险准备金弥补因自身原因造成的损失或是按规定核销难以收回的垫付风险损失款时，冲减期货风险准备金余额。

注释36. 股本

项目	2020年12月31日	本期变动增减(+、-)					2021年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	4,642,884,700.00						4,642,884,700.00

注释37. 资本公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
股本溢价	6,575,163,079.07			6,575,163,079.07
其他资本公积	-244,540,261.39		7,803,622.33	-252,343,883.72
合计	6,330,622,817.68		7,803,622.33	6,322,819,195.35

注释38. 其他综合收益

项目	归属于母公司股东的其他综合收益期初余额	本期发生额						归属于母公司股东的其他综合收益期末余额
		所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	12,549,125.88	10,958,810.45	7,870,953.93	1,206,774.85	1,881,081.67	1,881,081.67		14,430,207.55
其中：其他债权投资公允价值变动	-54,619,229.53	12,877,496.70	7,441,595.76	1,358,975.24	4,076,925.70	4,076,925.70		-50,542,303.83
其他债权投资信用减值准备	53,231,219.86	-179,443.38	429,358.17	-152,200.39	-456,601.16	-456,601.16		52,774,618.70
权益法下可转损益的其他综合收益	2,433,175.41	-1,259,678.70			-1,259,678.70	-1,259,678.70		1,173,496.71
外币财务报表折算差额	11,503,960.14	-479,564.17			-479,564.17	-479,564.17		11,024,395.97
合计	12,549,125.88	10,958,810.45	7,870,953.93	1,206,774.85	1,881,081.67	1,881,081.67	-	14,430,207.55

注释39. 盈余公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
法定盈余公积	663,853,582.46			663,853,582.46
任意盈余公积	174,504,665.33			174,504,665.33
合计	838,358,247.79			838,358,247.79

注释40. 一般风险准备

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
一般风险准备	782,419,033.04	935,771.83		783,354,804.87
交易风险准备	659,099,780.36			659,099,780.36
合计	1,441,518,813.40	935,771.83		1,442,454,585.23

一般风险准备包括本公司及本公司下属子公司根据相关规定计提的一般风险准备和交易风险准备详见附注四（二十八）一般风险准备金和交易风险准备金。

注释41. 未分配利润

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
上期末未分配利润	102,780,913.15	88,232,726.32
调整数		
本期期初未分配利润	102,780,913.15	88,232,726.32
加：归属于母公司股东的净利润	228,961,700.48	30,850,805.92
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	935,771.83	
提取交易风险准备		
分配普通股股利	78,929,039.90	
期末未分配利润	251,877,801.90	119,083,532.24

注释42. 利息净收入

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
利息收入	518,460,146.02	439,282,092.15
其中：货币资金及结算备付金利息收入	124,287,581.03	127,584,619.62
融出资金利息收入	258,509,214.98	206,515,794.29
买入返售金融资产利息收入	48,620,451.36	41,478,616.55
其中：约定购回利息收入	534,054.56	460,170.80
股票质押回购利息收入	40,650,743.65	25,329,237.85
债权投资利息收入	3,838,782.36	5,529,076.20
其他债权投资利息收入	42,737,174.45	14,633,435.33

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
贷款利息收入	40,305,190.76	40,671,052.65
委托贷款利息收入		192,614.14
其他	161,751.08	2,676,883.37
利息支出	437,802,570.60	420,907,369.39
其中：借款利息支出	8,040,962.75	29,940,049.94
应付短期融资款利息支出	74,429,430.55	7,159,720.65
拆入资金利息支出	39,313,222.45	32,301,755.54
其中：转融通利息支出	24,279,722.23	8,073,611.12
卖出回购金融资产款利息支出	148,210,522.45	121,830,581.11
代理买卖证券款利息支出	18,470,946.38	17,495,512.27
应付债券利息支出	138,754,633.04	199,728,325.67
其中：次级债券利息支出	81,414,124.35	143,890,408.83
债券借贷	6,398,188.52	5,526,740.64
其他	4,184,664.46	6,924,683.57
利息净收入	80,657,575.42	18,374,722.76

注释43. 手续费及佣金净收入

1. 明细情况

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
证券经纪业务净收入	330,602,298.17	314,133,681.27
——证券经纪业务收入	424,051,354.67	404,116,884.37
——代理买卖证券业务	386,196,763.52	385,150,501.89
交易单元席位租赁	98,726.15	430,607.33
代销金融产品业务	37,800,922.11	18,074,613.26
——证券经纪业务支出	93,449,056.50	89,983,203.10
——代理买卖证券业务	93,423,130.33	89,897,778.44
代销金融产品业务	19,520.57	3,778.46
期货经纪业务净收入	54,538,373.49	29,931,456.32
——期货经纪业务收入	88,946,507.44	46,339,649.07
——期货经纪业务支出	34,408,133.95	16,408,192.75
投资银行业务净收入	266,920,574.17	98,977,331.26
——投资银行业务收入	269,723,044.55	108,254,938.25
——证券承销业务	256,088,834.87	80,381,886.80
证券保荐业务	4,541,953.09	8,961,044.64
财务顾问业务	9,092,256.59	18,912,006.81
——投资银行业务支出	2,802,470.38	9,277,606.99

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
—证券承销业务	1,049,132.07	7,873,584.91
证券保荐业务	138,443.66	427,180.90
财务顾问业务	1,614,894.66	976,841.18
资产管理业务净收入	17,288,555.89	20,062,491.49
—资产管理业务收入	17,475,885.27	20,288,883.78
—资产管理业务支出	187,329.38	226,392.29
基金管理业务净收入	5,823,511.81	6,296,374.97
—基金管理业务收入	5,999,676.86	8,426,175.89
—基金管理业务支出	176,165.05	2,129,800.92
投资咨询业务净收入	29,480,779.46	38,925,687.55
—投资咨询业务收入	29,480,779.46	38,925,687.55
—投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	16,794,485.21	5,623,302.14
—其他手续费及佣金收入	16,794,485.21	5,623,302.14
—其他手续费及佣金支出		
合计	721,448,578.20	513,950,325.00
其中：手续费及佣金收入合计	852,471,733.46	631,975,521.05
手续费及佣金支出合计	131,023,155.26	118,025,196.05

2. 财务顾问业务净收入

财务顾问业务净收入	2021年1至6月	2020年1至6月
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	943,396.23	1,886,792.45
并购重组财务顾问业务净收入-其他	771,698.11	613,207.54
其他财务顾问业务净收入	5,762,267.59	15,435,165.64
合计	7,477,361.93	17,935,165.63

3. 代理销售金融产品业务收入

项目	2021年1至6月		2020年1至6月	
	销售总金额	手续费及佣金收入	销售总金额	手续费及佣金收入
基金	4,696,399,261.62	37,800,922.11	2,732,422,397.27	18,074,613.26
合计	4,696,399,261.62	37,800,922.11	2,732,422,397.27	18,074,613.26

注释44. 投资收益

1. 分类明细

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
权益法核算的长期股权投资收益	54,397,626.13	34,784,430.24
处置长期股权投资产生的投资收益	5,847,546.40	133,495,365.87

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
金融工具投资收益	251,270,667.50	194,775,358.38
其中：持有期间取得的收益	225,488,773.84	223,767,683.24
其中：交易性金融资产	391,547,444.88	376,358,058.58
交易性金融负债	-166,058,671.04	-152,590,375.34
处置金融工具取得的收益	25,781,893.66	-28,992,324.86
其中：交易性金融资产	69,100,988.17	63,973,115.54
其他债权投资	3,949,840.43	12,268,792.46
衍生金融工具	-38,326,051.27	-105,687,506.21
交易性金融负债	-8,942,883.67	453,273.35
合计	311,515,840.03	363,055,154.49

2. 交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		2021 年 1 至 6 月
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	391,547,444.88
	处置取得收益	69,100,988.17
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	
	处置取得收益	-
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-166,058,671.04
	处置取得收益	-8,942,883.67
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-
	处置取得收益	-

注释45. 公允价值变动收益

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
交易性金融资产	141,831,784.09	-65,341,315.73
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	3,951,206.65	-4,319,699.71
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	18,046,677.79	4,074,810.69
合计	163,829,668.53	-65,586,204.75

注释46. 其他业务收入

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
大宗商品销售收入	1,044,534,320.76	396,150,323.43
股票质押业务罚息收入	2,150,168.00	10,893,990.35
租赁收入	1,494,193.80	1,520,413.62

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
其他收入	1,917,943.67	5,866,163.22
合计	1,050,096,626.23	414,430,890.62

注释47. 资产处置收益

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
非流动资产处置收益	7,895.89	564.81
其中：固定资产处置收益	7,895.89	564.81
合计	7,895.89	564.81

注释48. 其他收益**1. 其他收益明细**

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
政府补助	8,766,067.75	8,509,397.02
合计	8,766,067.75	8,509,397.02

2. 计入其他收益的主要政府补助说明：

(1) 根据浦东新区财政扶持资格通知书编号：浦扶金融机构（2017）第 0082 号，本公司符合《“十三五”浦东新区促进金融业发展财政扶持办法》的相关规定，具备享受浦东新区财政扶持资格。于 2021 年收到上海市浦东新区金融服务局拨付的财政扶持资金人民币 6,089,000.00 元，根据会计准则的相关规定，计入其他收益。

(2) 根据人力资源社会保障部 财政部 国家发展改革委工业和信息化部关于失业保险支持企业稳定就业岗位的通知人社部发〔2019〕23 号的相关规定。本公司及其子公司于 2021 年收到政府稳岗补贴 1,107,233.29 元，根据会计准则的相关规定，计入其他收益。

(3) 根据财政部、税务总局、人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知财行〔2019〕11 号的相关规定，本公司及其子公司于 2021 年收到政府个税手续费返还 1,548,734.46 元，根据会计准则的相关规定，计入其他收益。

注释49. 税金及附加

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
城市维护建设税	4,855,924.54	4,422,243.19
教育费附加	3,733,500.45	3,168,532.13
其他	2,160,806.67	1,849,672.07
合计	10,750,231.66	9,440,447.39

注释50. 业务及管理费

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
职工费用	658,475,912.76	455,522,444.43
使用权资产折旧费	35,794,654.37	38,604,231.02
电子设备运转费	19,466,496.94	12,505,576.70
无形资产摊销	17,747,214.40	14,119,968.95
固定资产折旧费	14,249,821.08	17,361,042.07
邮电通讯费	10,627,663.96	10,647,147.06
咨询费	9,128,704.24	9,611,442.71
居间劳务费	8,939,976.17	6,732,283.73
会员费	7,659,220.39	7,316,349.90
长期待摊费用摊销	6,121,251.05	6,878,881.79
业务招待费	6,092,455.69	2,684,386.55
差旅费	5,900,314.18	3,026,442.23
证券投资者保护基金	5,584,563.23	4,860,936.31
物业管理费	4,859,238.56	4,948,711.80
其他	34,688,717.99	25,241,662.80
合计	845,336,205.01	620,061,508.05

注释51. 信用减值损失

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
坏账准备	3,681,879.17	1,317,948.48
债权投资减值准备	93,171,587.47	6,673,141.36
其他债权投资减值准备	-608,801.55	8,018,376.66
贷款减值准备	941,218.87	5,039,333.78
委托贷款减值准备	-	2,078,600.00
融出资金减值准备	-3,302,634.51	3,534,539.32
买入返售金融资产减值准备	52,307,881.91	112,840,185.71
其他	-	899,999.99
合计	146,191,131.36	140,402,125.30

注释52. 其他资产减值损失

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
存货跌价准备	1,272,342.22	22,934,995.27
合计	1,272,342.22	22,934,995.27

注释53. 其他业务成本

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
大宗商品销售成本	1,026,714,214.32	392,307,248.07

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
投资性房地产折旧	404,747.08	407,372.97
其他	123,556.55	35,688.59
合计	1,027,242,517.95	392,750,309.63

注释54. 营业外收入**1. 营业外收入明细**

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	31,665.38		31,665.38
政府补助	1,957,037.12	393,328.61	1,957,037.12
其他	215,965.03	742,691.90	215,965.03
合计	2,204,667.53	1,136,020.51	2,204,667.53

2. 计入营业外收入的主要政府补助说明：

(1) 根据青岛市人民政府办公厅印发青政办发〔2018〕18号，关于进一步促进青岛市财富管理金融综合改革试验区发展政策措施的通知的相关规定，本公司于2021年收到青岛市人民政府拨付的地方金融补助资金人民币1,850,393.36元，根据会计准则的相关规定，计入营业外收入。

(2) 根据济南市财政局印发济金监字〔2019〕97号，关于印发《济南市加快现代金融产业发展若干扶持政策》实施细则（试行）的通知的相关规定，本公司于2021年收到济南市财政局拨付的地方政府补助资金人民币83,100.00元，根据会计准则的相关规定，计入营业外收入。

注释55. 营业外支出

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	294,954.40	19,608.60	294,954.40
捐赠和赞助支出		4,000,000.00	
其他	106,399.64	3,082,902.31	106,399.64
合计	401,354.04	7,102,510.91	401,354.04

注释56. 所得税费用**1. 所得税费用**

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
当期所得税费用	163,736,447.39	116,364,736.14
递延所得税费用	-89,122,427.41	-91,628,876.98

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
合计	74,614,019.98	24,735,859.16

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年 1 至 6 月
本期合并利润总额	307,052,034.04
按适用税率计算的所得税费用	76,763,008.51
子公司适用不同税率的影响	4,035,299.38
调整以前年度所得税的影响	343,861.86
非应税收入的影响	-35,822,052.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,789,996.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,833,228.20
其他	14,670,678.57
所得税费用	74,614,019.98

注释57. 每股收益

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
归属于母公司股东的净利润	228,961,700.48	30,850,805.92
归属于母公司的非经常性损益	7,829,984.83	2,659,174.25
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	221,131,715.65	28,191,631.67
发行在外的普通股加权平均数	4,642,884,700.00	3,869,070,700.00
基本每股收益	0.05	0.01
扣除非经常性损益的基本每股收益	0.05	0.01

截止 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司无潜在摊薄普通股，因此摊薄每股收益与基本每股收益相同。

注释58. 现金流量表项目

1. 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
政府补助	10,723,104.87	8,902,725.63
其他业务收入	1,050,096,626.23	414,430,890.62
贷款		114,829,723.81
其他	17,954,011.24	935,306.04
合计	1,078,773,742.34	539,098,646.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
存货		69,023,189.78
存出保证金的增加	131,158,890.45	369,090,047.71
支付的业务及管理费	112,947,351.35	87,167,566.82
其他业务成本等	764,222,325.19	392,342,936.66
其他		145,990,663.98
合计	1,008,328,566.99	1,063,614,404.95

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
收购少数股东股权支付的现金		28,000,000.00
偿还租赁负债支付的现金	33,912,632.75	31,932,968.39
其他	7,803,622.33	
合计	41,716,255.08	59,932,968.39

2. 合并现金流量表补充资料

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	232,438,014.06	33,683,588.05
加: 信用减值损失	146,191,131.36	140,402,125.30
资产减值准备	1,272,342.22	22,934,995.27
投资性房地产及固定资产折旧	14,654,568.16	17,768,415.04
使用权资产折旧	35,794,654.37	38,604,231.02
无形资产摊销	17,747,214.40	14,119,968.95
长期待摊费用摊销	6,121,251.05	6,878,881.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	255,393.13	19,043.79
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-163,829,668.53	65,586,204.75
利息支出	225,738,915.21	241,374,983.78
汇兑损失(收益以“-”填列)	281,103.30	2,759,526.70
投资损失(收益以“-”填列)	-110,770,969.77	-200,711,100.10
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-97,160,589.32	-94,920,262.29
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	8,038,161.91	3,291,385.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,798,478,648.95	3,028,863,875.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	198,963,158.81	-254,584,256.19
经营活动产生的现金流量净额	-1,282,743,968.59	3,066,071,606.88
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,720,814,704.35	14,392,034,871.21
减：现金的期初余额	13,312,322,291.24	11,805,475,726.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,408,492,413.11	2,586,559,144.65

3. 现金和现金等价物

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
现金	14,720,814,704.35	13,312,322,291.24
其中：库存现金	111,475.46	185,324.40
可随时用于支付的银行存款	12,190,465,092.03	10,924,832,764.95
其他货币资金	13,925,639.44	9,142,683.42
结算备付金	2,516,312,497.42	2,378,161,518.47
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	14,720,814,704.35	13,312,322,291.24

注释59. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	14,078,924.70	资管业务风险准备金专户
	11,761,098,899.13	质押用于回购融资、债券借贷
交易性金融资产	54,194,278.77	行权登记
	18,849,600.00	大宗交易限售
	6,619,102.88	已融出证券
其他债权投资	194,157,654.80	质押用于转融通
	163,215,616.64	质押用于债券借贷
	711,194,600.53	质押用于回购融资
存货	6,137,708.20	质押用于仓单质押融资
	102,628,893.72	质押用于回购融资

注释60. 受托资产管理业务

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	9	3	2

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末客户数量	25,413	3	5
其中：个人客户	25,378		
机构客户	35	3	5
期初受托资金	4,590,344,584.76	1,043,551,028.78	591,854,372.22
其中：自有资金投入	3,400,068.05		304,476,073.61
个人客户	1,880,448,337.19		
机构客户	2,706,496,179.52	1,043,551,028.78	287,378,298.61
期末受托资金	4,526,221,837.30	693,551,028.78	466,561,577.04
其中：自有资金投入	3,400,068.05		298,036,073.61
个人客户	1,849,269,068.24		
机构客户	2,673,552,701.01	693,551,028.78	168,525,503.43
期末主要受托资产初始成本	3,468,137,000.71	692,855,916.94	449,160,144.33
其中：股票	10,293,688.76	15,855,916.94	
国债			
其他债券	653,221,263.54		
基金	153,171,302.00		70,144.33
信托计划	2,638,990,000.00		
其他	12,460,746.41	677,000,000.00	449,090,000.00
当期资产管理业务净收入	11,006,443.25	2,253,131.52	73,887.29

注：母公司口径

注释61. 外币货币性项目

项目	2021年6月30日外币余额	折算汇率	2021年6月30日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	52,746,527.68	6.4601	340,799,026.07
欧元	395,430.33	7.6862	3,028,060.05
港币	792,169,263.38	0.8321	659,148,200.70
加元	760.04	5.2097	3,956.53
澳元	47,229.09	4.8528	228,285.87
泰铢	0.15	0.2219	0.03
日元	132,540.00	0.058	7,687.89
结算备付金			
其中：美元	987,251.99	6.4601	6,377,793.08
港币	11,415,302.79	0.8321	9,498,445.16
日元	94,868.00	0.058	5,502.75
英镑	49.27	8.941	438.96

项目	2021年6月30日外币余额	折算汇率	2021年6月30日折算人民币余额
欧元	19,482.26	7.6862	149,187.98
林吉特	508.2	1.5533	789.37
存出保证金			
其中：美元	70,000.00	6.4601	452,207.00
港币	500,000.00	0.8321	416,040.00
应收账款			
其中：港币	15,875,629.27	0.8321	13,209,793.60
美元	3,098,585.78	6.4601	20,020,276.29
日元	177,500.00	0.058	10,295.77
林吉特	20,636.64	1.5533	32,054.24
英镑	1,688.33	8.941	15,041.89
其他应收款			
其中：港币	6,692,224.68	0.8321	5,568,466.31
美元	438,516.59	6.4601	2,833,099.81
代理买卖证券款			
其中：美元	18,586,599.92	6.4601	120,088,400.04
港币	82,550,289.30	0.8321	68,688,444.71
欧元	153,764.51	7.6862	1,177,472.07
日元	310,040.00	0.058	17,983.65
林吉特	20,633.00	1.5533	32,048.59
英镑	1,688.33	8.941	15,041.89
短期借款			
其中：港币	376,224,998.04	0.8321	313,049,296.37
应付款项			
其中：港币	1,469,170.41	0.8321	1,222,467.32
其他应付款			
其中：美元	24.46	6.4601	158.03
港币	129,010,375.60	0.8321	107,346,953.33
应付短期融资款			
其中：美元	111,684,222.25	6.4601	721,603,062.40

注释62. 境外经营实体

公司 2021 年 1 至 6 月合并报表中包含境外子公司中州国际、中州国际证券、中州国际期货、中州国际投资、中州国际融资、中州国际控股、中州国际金融、Wending Zhongyuan Company Limited 等公司。其外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算（1 港币：0.8321 人民币）；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发

生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算（本期平均汇率 1 港币：0.8338 人民币）。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
中原期货股份有限公司	郑州市	郑州市	期货经纪	51.36		收购
豫新投资管理（上海）有限公司	郑州市	上海市	投资管理		51.36	投资设立
中鼎开源创业投资管理有限公司	郑州市	北京市	私募股权投资基金管理	100.00		投资设立
河南中证开元私募基金管理有限公司	郑州市	洛阳市	股权投资管理		60.00	投资设立
中州蓝海投资管理有限公司	郑州市	许昌市	另类投资	100.00		投资设立
河南省中原小额贷款有限公司	郑州市	开封市	小额贷款		65.00	投资设立
中原股权交易中心股份有限公司	郑州市	郑州市	区域性股权市场	35.00		投资设立
中州国际金融控股有限公司	香港	香港	投资控股	100.00		投资设立
中州国际控股有限公司	香港	英属维尔京群岛	控股公司		100.00	投资设立
中州国际金融集团股份有限公司	香港	开曼群岛	控股公司		100.00	投资设立
中州国际融资有限公司	香港	香港	投资银行		100.00	收购
中州国际证券有限公司	香港	香港	证券经纪		100.00	投资设立
中州国际投资有限公司	香港	香港	证券投资		100.00	投资设立
中州国际期货有限公司	香港	香港	期货经纪		100.00	投资设立
Wending Zhongyuan Company Limited	香港	英属维尔京群岛	其他		100.00	投资设立

(1) 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

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

(2) 对于纳入合并范围的重要的结构化主体控制的依据

截止 2021 年 6 月 30 日，公司及子公司作为合伙企业的普通合伙人拥有河南省中原科创风险投资基金（有限合伙）、河南中证开元创业投资基金（有限合伙）、河南中证开元豫

财农业创业投资基金（有限合伙）、安阳普闰高新技术产业投资基金（有限合伙）4 家有限合伙企业的投资决策权，公司能够对其实施控制，因此将上述 4 家合伙企业纳入合并范围。

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司将公司为管理人且以自有资金参与、所承担的收益（或损失）与产品收益相关的可变回报重大、并满足 2014 年新修订企业会计准则规定“控制”定义的结构化主体，共 4 只集合资产管理计划产品纳入合并报表范围。

截止 2021 年 6 月 30 日，纳入合并范围的重要的结构化主体明细如下：

结构化主体名称	总份额/注册资本	2021 年 6 月 30 日公司持有份额占比	直接/间接投资
中原证券惠民一号集合资产管理计划	43,618,155.80	48.47%	间接
联盟 17 号集合资产管理计划	59,840,000.00	100.00%	间接
中京 1 号集合资产管理计划	181,650,000.00	100.00%	间接
中原期货天元 1 号集合资产管理计划	11,153,323.62	44.83%	间接
河南省中原科创风险投资基金（有限合伙）	500,000,000.00	50.00%	间接
河南中证开元创业投资基金（有限合伙）	81,000,000.00	15.00%	间接
河南中证开元豫财农业创业投资基金（有限合伙）	100,000,000.00	20.00%	间接
安阳普闰高新技术产业投资基金（有限合伙）	45,000,000.00	13.00%	间接

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
中原期货股份有限公司	48.64	257,450.30	6,741,919.80	207,320,695.99	
中原股权交易中心股份有限公司	65.00	23,780,976.32	14,088,200.00	237,533,669.96	

(1) 子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

项目	期末余额/本期发生额	
	中原期货股份有限公司	中原股权交易中心股份有限公司
资产合计	2,070,804,950.39	427,971,411.83
负债合计	1,654,734,134.31	60,204,396.84

项目	期末余额/本期发生额	
	中原期货股份有限公司	中原股权交易中心股份有限公司
营业收入	1,074,348,131.23	63,975,536.99
净利润	529,264.84	36,586,117.42
综合收益总额	529,264.84	36,586,117.42
经营活动现金流量	197,970,055.70	-13,729,012.48

续：

项目	期初余额/上期发生额	
	中原期货股份有限公司	中原股权交易中心股份有限公司
资产合计	1,909,882,870.38	383,792,372.43
负债合计	1,480,481,319.14	29,948,274.86
营业收入	454,163,518.32	53,592,796.92
净利润	4,723,869.30	29,738,186.67
综合收益总额	4,723,869.30	29,738,186.67
经营活动现金流量	-203,001,422.64	-20,622,736.66

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业投资账面价值合计	1,120,234,040.42	1,067,276,173.44
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	54,397,626.13	34,784,430.24
其他综合收益	-1,259,678.70	-1,593,552.08
综合收益总额	53,137,947.43	33,190,878.16

2. 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

3. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

(三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括集合资产管理计划、单一资产管理计划、专项资产管理计划、合伙企业。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体收取管理费收入。公司所享有的与产品收益相关的可变回报并不重大，因此未合并此类结构化主体。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司管理的未纳入合并财务报表范围的集合资产管理计划资产总额 7,871,127,436.59 元，单一资产管理计划的资产总额为 1,345,007,551.01 元，专项资产管理计划的资产总额为 449,749,966.51 元，合伙企业资产总额为 1,116,790,029.64 元。

截止 2021 年 6 月 30 日，本集团在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益分类为交易性金融资产、债权投资，以及计入应收款项的应收管理费、佣金，相关账面价值及最大风险敞口如下：

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
交易性金融资产	1,950,249,061.04	1,328,580,602.71
债权投资及应收款项	477,661,812.20	487,750,503.80
合计	2,427,910,873.24	1,816,331,106.51

八、与金融工具相关的风险披露

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

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

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

第一层次：董事会及监事会

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

监事会承担全面风险管理的监督责任，以监督公司各业务与管理活动中的合法合规执行情况和监督公司财务为核心，对本公司董事、高级管理层及相关责任人员在风险控制环节的尽职情况进行监督，保护本公司资产安全，降低业务经营过程中的财务和法律合规风险，维护本公司及其股东的合法权益。

第二层次：风险控制委员会、审计委员会及经理层

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

第三层次：合规管理总部、法律事务总部、风险管理总部、稽核审计总部

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

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

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

风险管理总部按照董事会制定的风险控制目标和政策开展风险控制工作；负责向本公司风险控制委员会提交风险控制政策、风险控制目标、公司治理结构、内部控制制度等风险控制环境的调整建议，供决策参考；为本公司拟订风险管理规章制度及程序并协助审定各业务和管理部门制订相关的风险管理制度及程序、办法、风险管理流程和风险控制指标，并在工作中不断补充、完善和更新风险控制政策，逐步建立并完善本公司的整体风险控制机制；识别、评估、监控业务和交易中的各项风险，并在此基础上建立健全风险政策、风险识别、风

险评估和衡量、风险控制、风险监测、风险报告与分析的循环处理及反馈流程；定期检测、监控、评估各部门、分支机构及子公司对风险控制制度及程序的执行情况，如有所需，对风险控制执行情况进行定期或不定期的检查，对发现的风险问题进行及时处理并执行相关的报告程序；建立与各部门、分支机构及子公司之间在风险控制方面的沟通及合作。

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

第四层次：各部门、分支机构及子公司

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

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

（一）信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。本公司的信用风险主要来自金融资产，金融资产包括银行存款、结算备付金、其他债权投资、买入返售金融资产、债权投资、融出资金、客户贷款及委托贷款、其他流动资产及存出保证金。

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

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

融资类业务包括融出资金及融出证券。这类金融资产的主要信用风险为客户无法偿还本金、利息或向客户借出的证券。本集团按个别客户基准监管融资交易客户的账户，如有需要，将催缴额外保证金、现金担保物或证券。融出资金以担保物比率监管，确保所担保资产的价值足够支付垫款。于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团客户的担保物价值足以抵抗融资类业务的信用风险。

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

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

本集团投资经过适当审批流程的理财产品、资产管理计划和信托计划。

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

1. 预期信用损失计量

自 2018 年 1 月 1 日新金融工具准则首次执行,对于以摊余成本计量的金融资产(包括融出资金、买入返售金融资产和债权投资)和其他债权投资,本公司应用一般方法计量其预期信用损失,预期信用损失的计量中使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为(例如,客户违约的可能性及相应损失)。本公司应用简易方法计量应收款项及其他应收款的预期信用损失,根据简易方法,本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对应用一般方法计量预期信用损失的金融资产,本公司运用自金融资产初始确认之后信用质量发生三阶段变化的减值模型分别计量预期信用损失,具体包括:

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

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

- 对于已发生信用减值的金融工具,则划分为阶段三。

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

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

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

2. 预期信用损失计量的参数、假设及估计技术

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

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

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

- 违约损失率是指本公司对违约风险敞口发生损失程度作出的预期。本公司计算违约损失率考虑的主要因素有：融资类业务担保品的市值、可变现能力及处置周期，融资人的信用状况及还款能力等；债券投资业务的发行人和债券的类型等。

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

3. 信用风险显著增加的判断标准

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

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

如果借款人或债务人在合同付款日后逾期超过30天未付款，则视为该金融工具已经发生信用风险显著增加。

于2021年6月30日，本公司将货币资金、结算备付金、存出保证金以及买入返售金融资产中的债券逆回购等金融工具视为具有较低信用风险而不再比较资产负债表日的信用风险与初始确认时相比是否显著增加。

4. 已发生信用减值资产的定义

根据新金融工具准则判断金融工具是否发生信用减值时，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。当金融工

具符合以下一项或多项条件时，本公司将该金融资产界定为已发生信用减值，其标准与已发生违约的定义一致：

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

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

5. 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的关键经济指标，主要包括宏观经济景气指数一致指数。本公司通过进行回归分析确定这些经济指标历史上与违约概率、违约敞口和违约损失率之间的关系，并通过预测未来经济指标确定预期的违约概率、违约敞口和违约损失率。

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

本公司认为，在 2021 年 1 月 1 日及 2021 年 6 月 30 日，对于公司的所有资产组合，应当考虑应用 3 种不同情景来恰当反映关键经济指标发展的非线性特征。本公司结合统计分析及专家判断来确定情景权重，也同时考虑了各情景所代表的可能结果的范围。

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

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

6. 敏感性分析

预期信用损失计量对模型中使用的参数、前瞻性预测的宏观经济变量、经济场景权重及运用专家判断时考虑的其他因素等是敏感的。这些参数、假设和判断的变化将对信用风险显著增加以及预期信用损失计量产生影响。

7. 担保物及其他信用增级措施

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

8. 信用风险敞口分析

本集团融资类业务客户资产质量良好，超过 90%的融出资金和债券逆回购业务的维持担保比达到平仓线以上，且存在充分的抵押物信息表明资产预期不会发生违约。

最大信用风险敞口：

单位：人民币万元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
货币资金	1,222,199.67	1,095,113.10
结算备付金	251,695.49	237,910.01
融出资金	758,618.32	740,075.71
存出保证金	87,603.21	74,487.87
应收款项	9,031.06	16,932.35
买入返售金融资产	163,048.27	205,596.49
交易性金融资产	1,966,808.16	2,029,715.88
债权投资	36,568.17	45,616.89
其他债权投资	182,856.62	208,880.51
其他资产	129,735.68	132,664.80
合计	4,808,164.65	4,786,993.61

9. 信用质量情况分析

截止2021年6月30日，各金融资产项目的信用质量情况如下：

单位：人民币万元

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
贷款及委托贷款	75,923.54	4,897.00	29,554.23	110,374.77
融出资金	755,267.15	5,615.96	4,957.64	765,840.75
其他债权投资	171,360.31		11,496.31	182,856.62

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
债权投资	2,118.74		59,452.25	61,570.99
买入返售金融资产	121,711.89		73,261.40	194,973.29
小计	1,126,381.63	10,512.96	178,721.83	1,315,616.42
减：减值准备	2,891.04	143.24	85,543.45	88,577.73
合计	1,123,490.59	10,369.72	93,178.38	1,227,038.69

（二）流动性风险

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

为防范流动性风险，采取如下措施：一是强化资金头寸和现金流管理，采用大额资金提前预约模式，加强大额资金的监控及管理，科学预测未来不同时间段的现金流缺口，确保融资安排和业务用资节奏的一致性；二是积极拓展融资渠道、综合运用多种融资方式、均衡债务到期分布，提高融资的多元化和稳定程度，避免因融资渠道过于单一或债务集中到期的偿付风险；三是建立流动性储备资金运作管理机制，合理设置流动性储备资金最低持有规模和优质流动性资产配置比例，持有较为充足的优质流动性资产，确保公司能够及时变现足额资金应对在正常和压力情景下出现的资金缺口；四是采用以净资本、流动性为核心的风险监控体系，对风险控制指标进行监控，并使用压力测试评估业务活动对公司流动性的影响；五是建立并持续完善流动性风险应急机制，定期对流动性风险进行应急演练，以确保公司流动性危机应对的及时性和有效性。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：

单位：人民币万元

非衍生金融负债	2021年6月30日							合计
	即期	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无期限	
短期借款				32,305.83				32,305.83
应付短期融资款	-	78,951.26	171,943.79	551,395.17	-	-	-	802,290.22
拆入资金	-	190,390.75	30,212.33	30,424.67	-	-	-	251,027.75
交易性金融负债		32,415.06	-		73,756.77	-		106,171.83
卖出回购金融资产款		1,165,608.18						1,165,608.18
代理买卖证券款	119,555.83	1,014,424.43						1,133,980.26
应付债券					384,583.20			384,583.20
应付款项							17,040.50	17,040.50
长期借款					103.28			103.28

非衍生金融负债	2021年6月30日							合计
	即期	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无期限	
其他负债							40,686.48	40,686.48
合计	119,555.83	2,481,789.68	202,156.12	614,125.67	458,443.25		57,726.98	3,933,797.53

续:

非衍生金融负债	2020年12月31日							合计
	即期	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无期限	
短期借款		31,644.25						31,644.25
应付短期融资款		8,655.70	79,686.52	334,574.57				422,916.79
拆入资金		249,466.89	120,847.99					370,314.88
交易性金融负债		77,898.63			57,724.03			135,622.66
卖出回购金融资产款		1,200,820.87	19,829.62					1,220,650.49
代理买卖证券款	87,081.66	968,441.40						1,055,523.06
应付债券					493,795.39			493,795.39
应付款项							6,587.46	6,587.46
长期借款					106.11			106.11
其他负债							25,339.27	25,339.27
合计	87,081.66	2,536,927.74	220,364.13	334,574.57	551,625.53		31,926.73	3,762,500.36

(三) 市场风险

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

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

1. 汇率风险

汇率的波动会给本集团带来一定的汇兑风险。截止2021年6月30日,本集团外币资产折合人民币占总资产的比例为4.08%,外币负债折合人民币占总负债的比例为3.35%,由于外币在本集团资产负债及收入结构中所占比例较低,本集团认为汇率风险对经营影响较小。

2. 利率风险

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

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

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

单位：人民币万元

项目	2021年6月30日						合计
	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
货币资金	1,222,188.52					11.15	1,222,199.67
结算备付金	251,695.49						251,695.49
融出资金	121,275.89	137,052.45	500,289.98				758,618.32
衍生金融资产							
存出保证金						87,603.21	87,603.21
应收款项						9,031.06	9,031.06
买入返售金融资产	79,829.14	40,665.05	36,809.08	5,745.00			163,048.27
交易性金融资产	32,329.01	29,145.26	1,356,068.92	169,318.40	70,157.59	694,719.55	2,351,738.73
债权投资	32,945.66		2,108.25	1,514.26			36,568.17
其他债权投资		1,032.01	26,463.18	148,173.85	7,187.58		182,856.62
其他资产	17,447.00	12,785.00	48,317.00	752.27	1,194.41	36,324.79	116,820.47
金融资产小计	1,757,710.71	220,679.77	1,970,056.41	325,503.78	78,539.58	827,689.76	5,180,180.01
短期借款			32,305.07				32,305.07
应付短期融资款	78,809.00	170,455.66	536,937.82				786,202.48
拆入资金	190,333.34	30,109.67	30,000.00				250,443.01
交易性金融负债	32,415.06			73,756.77			106,171.83
卖出回购金融资产款	1,165,608.18						1,165,608.18
代理买卖证券款	1,014,424.43					119,555.83	1,133,980.26
衍生金融负债						34.62	34.62

项目	2021年6月30日						合计
	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
应付债券				355,699.42			355,699.42
应付款项						17,040.50	17,040.50
长期借款				100.16			100.16
其他负债						26,728.84	26,728.84
金融负债小计	2,481,590.01	200,565.33	599,242.89	429,556.35		163,359.79	3,874,314.37
利率敏感度缺口	-723,879.30	20,114.44	1,370,813.52	-104,052.57	78,539.58	664,329.97	641,535.67

续:

项目	2020年12月31日						合计
	1个月以内	1-3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
货币资金	1,095,094.57					18.53	1,095,113.10
结算备付金	237,910.01						237,910.01
融出资金	60,815.68	211,904.24	467,355.79				740,075.71
衍生金融资产							
存出保证金						74,487.87	74,487.87
应收款项						16,932.35	16,932.35
买入返售金融资产	126,178.03	441.47	73,955.86	5,021.13			205,596.49
交易性金融资产	34,198.68	15,747.64	458,734.50	1,147,611.52	297,037.16	305,927.75	2,259,257.25
债权投资	43,497.64	1,120.40	599.56	399.29			45,616.89
其他债权投资	5,122.99	11,068.17	182,048.99	10,640.36			208,880.51
其他资产	2,911.85	7,546.79	59,521.86	2,602.62	1,365.29	38,988.56	112,936.97
金融资产小计	1,605,729.45	247,828.71	1,242,216.56	1,166,274.92	298,402.45	436,355.06	4,996,807.15
短期借款	31,597.76						31,597.76
应付短期融资款	8,641.78	79,201.92	327,622.08				415,465.78
拆入资金	249,362.49	120,079.33					369,441.82
交易性金融负债	77,898.63			57,724.03			135,622.66
卖出回购金融资产款	1,200,220.82	19,810.00					1,220,030.82
代理买卖证券款	968,441.40					87,081.66	1,055,523.06
衍生金融负债						5.80	5.80
应付债券				461,025.03			461,025.03
应付款项						6,587.46	6,587.46
长期借款				100.17			100.17

项目	2020 年 12 月 31 日						合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	
其他负债						25,339.27	25,339.27
金融负债小计	2,536,162.88	219,091.25	327,622.08	518,849.23		119,014.19	3,720,739.63
利率敏感度缺口	-930,433.43	28,737.46	914,594.48	647,425.69	298,402.45	317,340.87	958,726.65

3. 价格风险

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

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

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

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

单位：人民币万元

项目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	利润总额	其他综合收益	利润总额	其他综合收益
上升 10%	36,862.33	18,285.66	23,385.33	20,888.05
下降 10%	-36,862.33	-18,285.66	-23,385.33	-20,888.05

（四）操作风险

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

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

（五）合规风险

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

公司合规管理总部及时跟踪法律法规和准则，并结合公司实际情况持续完善公司合规管理制度体系；督导公司各单位根据法律法规和准则等变化，及时完善内部管理制度、优化业务流程；为公司经营管理层及各单位提供合规咨询或建议；对公司内部管理制度、重大决策、新产品、新业务方案等进行合规审查；加强各有关单位合规管理员的培训工作，打造一支合规意识强、专业能力过硬的合规管理员队伍；通过合规监测、监督检查、合规管理有效性评估等多种措施，及时对公司经营管理中的合规风险进行识别、评估和管理，将合规管理贯穿于决策、执行、监督、反馈等各个环节，并纳入公司运营管理的全过程；依据公司反洗钱有关制度，组织开展洗钱风险防控工作；公司严格落实合规考核与问责机制，为合规管理提供有力保障；向监管部门履行定期、临时合规报告义务；公司积极开展合规文化建设、加强合规宣导，完善自我约束机制，保证合规运营与规范发展。

报告期内，合规管理总部加强公司重点业务、重点区域的合规检查，主要涉及全面自查自纠检查、廉洁从业专项检查、员工证券账户开立情况核查、2020 年度合规考核专项检查、投资者适当性专项检查、经纪业务分支机构合规及反洗钱检查、投行股权类业务发行承销专项检查等 12 项，督导各单位有效识别、防范并化解合规风险。同时，公司对反洗钱管理系统 4.0 功能模块、参数设置进行了优化，增加合规管理员审核节点、高风险客户尽职调查模块，完善了黑名单监测预警处理流程，进一步提升了公司洗钱风险管理能力。

（六）资本管理

本集团的资本管理目标为：

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

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

- 风险覆盖率不得低于 100%；
- 资本杠杆率不得低于 8%；
- 流动性覆盖率不得低于 100%；

- 净稳定资金率不得低于 100%。

九、公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融工具于 2021 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是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 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二）期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
交易性金融资产	7,120,670,821.46	14,380,655,460.07	2,016,061,037.08	23,517,387,318.61
（1）债券投资	6,313,030,628.57	9,817,608,623.03	335,438,792.99	16,466,078,044.59
（2）股权投资	466,612,594.06	57,081,671.25	725,828,698.50	1,249,522,963.81
（3）公募基金	341,027,598.83	2,258,755,183.25	-	2,599,782,782.08
（4）其他		2,247,209,982.54	954,793,545.59	3,202,003,528.13
其他债权投资	547,936,028.90	1,165,667,036.78	114,963,106.85	1,828,566,172.53
资产合计	7,668,606,850.36	15,546,322,496.85	2,131,024,143.93	25,345,953,491.14
交易性金融负债	324,150,598.08		737,567,707.81	1,061,718,305.89
衍生金融负债	346,155.17			346,155.17
负债合计	324,496,753.25	-	737,567,707.81	1,062,064,461.06

（三）持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

（四）持续和非持续第二层次公允价值计量的项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

债券投资：

债券投资采用债券登记结算机构估值系统报价。对于在银行间债券市场交易的债券，包括政府债券、公司债券、商业票据、特殊金融票据、中央银行票据和其他固定收益债券，债券登记结算机构估值系统的报价，采用反映市场状况的可观测输入值作为公允价值。

股权投资：

在全国中小企业股份转让系统上市的股票的公允价值以资产负债表日的收盘价为基础，由于交易频率较低，根据估值技术进行调整。该调整基于潜在最大损失，其中潜在最大损失是根据一定时期内利率、股票价格和汇率的变化确定的置信水平。上述参数都是可观测的。

公募基金：

公募基金根据资产负债表日基金的资产净值确定公允价值。基金的资产净值通常根据基础投资（投资组合中的债务工具或公开交易权益工具）的公允价值和相关费用确定，或由第三方（如注册和结算机构）根据贴现现金流模型进行估值。

其他：

本公司投资的其他金融资产主要为集合资产管理产品、基金理财产品、私募股权基金和银行理财产品。公允价值由与其份额相对应的产品净值或使用估值技术确定。估值技术要求的可观察输入值包括投资目标的市场价格和利率等。这些都是可观察的输入值。

下表列示第二层次主要金融工具的相关估值技术和输入参数：

金融工具	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数	不可观察输入参数对公允价值的影响
交易性金融资产				
债券				
银行间市场债券	第二层次	债券登记结算机构估值系统报价	不适用	不适用
股票				
全国中小企业股份转让系统的股票	第二层次	以资产负债表日收盘价为基础，并根据估值技术进行调整	不适用	不适用
公募基金				
公募基金	第二层次	资产负债表日基金的资产净值	不适用	不适用
其他				
集合资产管理产品、基金理财产品、私募股权基金和银行理财产品	第二层次	对应于其份额或使用估值技术的产品净值	不适用	不适用

金融工具	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数	不可观察输入参数对公允价值的影响
其他债权投资				
债券				
银行间市场债券	第二层次	债券登记结算机构估值系统报价	不适用	不适用

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

1. 估值技术、输入值说明

倘若一个或多个主要输入参数并非根据可观察市场数据确定，则该项工具列入第三层次。对于非上市股权投资、债券投资、信托产品及金融负债等，本公司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，比如流动性折扣、波动率和市场乘数等。非上市股权投资、债券投资、其他投资及金融负债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。

2021 年 1 至 6 月，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。

2. 不可观察输入值信息

就第三层次金融工具而言，公允价值采用估值法（如贴现现金流量模型及其他类似技术）确定。第三层次的公允价值计量分类，一般由非可观察输入参数对计量总体公允价值的重要性确定。下表列示第三层次主要金融工具的相关估值技术和输入参数：

金融资产/金融负债	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数	不可观察输入参数与公允价值的关系
交易性金融资产				
- 银行理财产品 - 券商资管产品	第三层次	- 用基于预期可收回金额估计的未来现金流量，按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量；	- 预期未来现金流量； - 预期收回日期； - 与预期风险水平对应的贴现率；	- 未来现金流量越高，公允价值越高； - 到期日期越早，公允价值越高； - 贴现率越低，公允价值越高；
- 信托计划	第三层次	- 用基于预期可收回金额估计的未来现金流量，按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量；	- 预期未来现金流量 - 预期收回日期 - 与预期风险水平对应的贴现率	- 未来现金流量越高，公允价值越高； - 到期日期越早，公允价值越高； - 贴现率越低，公允价值越高；
- 私募债、企业债、可转换债券	第三层次	- 用基于预期可收回金额估计的未来现金流量，按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量； - 期权定价模型；	- 预期未来现金流量 - 预期收回日期 - 与预期风险水平对应的贴现率 - 股价波动率	- 未来现金流量越高，公允价值越高； - 到期日期越早，公允价值越高； - 贴现率越低，公允价值越高； - 股价波动越大，公允价值越高；
- 非上市股权	第三层次	- 采用可比公司法选择与目标公司重要财务指针类似的相同行业的可比公司，计算可比公司的PE、PB和PS；考虑流动性折扣，估计股权预计退出日期，计算可比公司的波动率，采用期权模型，计算可比公司的流动性折扣	- 预期收回日期 - 股价波动率	- 预计收回日期越早，公允价值越高； - 股价波动越大，公允价值越高；
- 交易性金融负债	第三层次	- 用基于预期应付金额估计的未来现金流量，按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量	- 预期未来现金流量 - 预期付款日期 - 与预期风险水平对应的贴现率	- 未来现金流量越高，公允价值越高； - 付款日期越早，公允价值越高； - 贴现率越低，公允价值越高；
- 衍生金融工具	第三层次	- 采用期权定价模型进行估值，主要输入参数为标的工具的波动率。	- 标的工具波动率	- 标的工具波动率越高，公允价值越高。

(六) 第三层次金融工具的变动

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
交易性金融资产	1,286,539,048.95	729,521,988.13		2,016,061,037.08
交易性金融负债	577,240,268.93	160,327,438.88		737,567,707.81
其他债权投资	115,409,134.24		446,027.39	114,963,106.85

续：

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
交易性金融资产	1,209,210,826.77	77,328,222.18		1,286,539,048.95
交易性金融负债	399,760,116.86	177,480,152.07		577,240,268.93
其他债权投资		115,409,134.24		115,409,134.24
衍生金融资产	11,265,850.93		11,265,850.93	
衍生金融负债	44,320.00		44,320.00	

(七) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间的转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在本期未发生各层次之间的转换。

(八) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本期未发生变更。

(九) 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：融出资金、买入返售金融资产、应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付债券和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易**(一) 本企业的母公司情况**

截止 2021 年 6 月 30 日，河南投资集团有限公司（以下简称河南投资集团）直接或间接持有公司有表决权股份占公司总股份的 20.99%（注 1），为公司的控股股东。河南投资集团基本情况如下表：

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	统一社会信用代码
河南投资集团	国有企业	郑州市	投资管理	刘新勇	914100001699542485

注 1：截至报告期末，河南投资集团持有公司 A 股 822,983,847 股，通过其全资附属公司大河纸业（香港）有限公司直接持有公司 H 股 4,673.3 万股，通过港股通持有公司 H 股 10,497.7 万股，合计持有公司 974,693,847 股，占公司总股本的 20.99%。

1. 本公司实际控制人为河南省财政厅。

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七（二）在合营安排或联营企业中的权益。

联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
中证焦桐基金管理有限公司	子公司的联营企业
民权县创新产业投资基金（有限合伙）	子公司的联营企业
河南大河财立方传媒控股有限公司	子公司的联营企业
河南龙凤山农牧股份有限公司	子公司的联营企业
洛阳德胜生物科技股份有限公司	子公司的联营企业

(四) 不存在控制关系的主要关联方

关联方名称	与公司的关系	统一社会信用代码/组织机构代码
中原信托有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410000169953018F
河南资产管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410000MA448PJU6H
河南汇融人力资源管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410105MA3X6PQ842
河南资产基金管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410100MA456R9R3R
渤海产业投资基金管理有限公司	持股 5%以上的股东	911200007178678241
安钢集团国际贸易有限责任公司	非控股股东的子公司	91410500172267086K
河南易成新能源股份有限公司	所属企业集团的联营企业	914102002681294387
中原银行股份有限公司	所属企业集团的联营企业	9141000031741675X6
中原环保股份有限公司	所属企业集团的联营企业	9141000016996944XD
郑州银行股份有限公司	所属企业集团的联营企业	914100001699995779
河南华祺节能环保创业投资有限公司	所属企业集团的联营企业	91410000071384697T
泓羿投资管理（河南）合伙企业（有限合伙）	所属企业集团的联营企业	91410100MA9G4DKW4X

(五) 关联方交易

1. 提供代理买卖证券服务产生的手续费收入

关联方名称	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
渤海产业投资基金管理有限公司	736,295.46	

关联方名称	2021年1至6月	2020年1至6月
河南投资集团及其子公司和联营企业	14,710.50	38,305.35
安钢集团国际贸易有限责任公司	2,440.67	
公司与河南投资集团的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员等	18,355.15	45,040.67

2. 购买信托产品

关联方名称	关联交易内容	购买信托余额	
		2021年6月30日	2020年12月31日
中原信托有限公司	购买信托产品	100,594,690.38	103,037,790.26

3. 关联方贷款

关联方名称	2021年6月30日/2021年1至6月		2020年12月31日/2020年1至6月	
	贷款余额	利息收入	贷款余额	利息收入
河南龙凤山农牧股份有限公司	45,000,000.00	1,555,306.61	45,000,000.00	2,373,820.76

4. 关联往来余额

关联方名称	往来科目	交易内容	2021年6月30日	2020年12月31日
河南投资集团	应收款项	资产管理业务收入	1,603,217.46	1,309,786.65
洛阳德胜生物科技股份有限公司	应收款项	财务顾问费	450,000.00	450,000.00

续：

关联方名称	往来科目	交易内容	2021年6月30日	2020年12月31日
投资集团联营企业	交易性金融资产	理财产品	20,416,783.22	7,000,000.00
投资集团联营企业	银行存款	银行存款余额	66,285,638.27	377,648,985.84
投资集团联营企业	其他资产	费用支出		302,672.95
投资集团联营企业	买入返售金融资产	买断式回购		40,292,940.03

5. 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	2021年1至6月	2020年1至6月
河南投资集团有限公司	财务顾问费收入、资产管理业务收入	276,821.53	610,694.61
河南大河财立方传媒控股有限公司	费用支出	632,402.07	259,433.96
中证焦桐基金管理有限公司	费用支出		97,000.00
河南汇融人力资源管理有限公司	费用支出		16,311.61
安钢集团国际贸易有限责任公司	销售货物收入	3,284,070.79	
河南资产管理有限公司	债券投资收益		41,793.69

续：

关联方名称	关联交易内容	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
投资集团联营企业	银行存款和理财产品收入	2,617,506.21	154,986.71
投资集团联营企业	质押式回购利息支出	402,394.09	71,147.96
投资集团联营企业	债券投资收益	25,313.15	702,758.77
投资集团联营企业	买断式回购利息收入	15,899.51	58,527.24
投资集团联营企业	财务顾问费收入	1,037,735.85	1,886,792.45
投资集团联营企业	银行借款利息支出		67,534.46

6. 为子公司提供反担保

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司为中州国际向招商银行股份有限公司郑州分行提供反担保，累计反担保金额为 335,000,000.00 港元（折合为人民币 278,746,800.00 元），反担保期限不超过 12 个月。

7. 董事、监事及职工薪酬

(1) 主要管理人员薪酬

主要管理人员包括董事会和监事会成员及其他高级管理人员。2021 年 1 至 6 月，本公司支付及应付主要管理人员薪酬（税前）如下：

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
主要管理人员薪酬（税前）	20,190,050.60	11,875,369.86

(2) 主要管理人员贷款及垫款

本公司于报告期末，无向董事会、监事会成员及其他高级管理人员发放贷款及垫款的情形。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 资本性承诺

本公司已签订合同但未在财务报表中确认的资本性承诺情况如下：

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
已签约但未支付	51,249,305.77	32,184,984.30
合计	51,249,305.77	32,184,984.30

除存在上述承诺事项外，截止 2021 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1. 对香港子公司中州国际金融控股有限公司增资

2020年4月29日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于对香港子公司中州国际金融控股有限公司实施增资的议案》，同意对中州国际金融控股有限公司增资5至10亿港元，2021年1月公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于中原证券股份有限公司对中州国际金融控股有限公司增资有关意见的复函》（机构部函[2021]275号），对公司向中州国际增资8亿港元无异议。截止2021年6月30日，公司完成向中州国际增资8亿港元。2021年7月3日，中州国际已在香港公司注册处完成注册登记手续，注册资本变更为18亿港元。

2. 股东集中竞价减持股份

本公司股东渤海产业投资基金管理有限公司（以下简称“渤海产业基金”）截止2020年12月31日持有公司无限售流通股431,738,551股，占公司总股本比例约9.30%，股份来源为公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，已于2018年1月3日解除限售。渤海产业基金拟自减持公告披露之日即2021年1月6日起15个交易日后的6个月内通过集中竞价方式减持公司股份数量不超过92,857,694股，减持价格根据市场价格确定。公司于2021年7月26日收到渤海公司通知。渤海公司自2021年1月27日至2021年7月26日，通过集中竞价方式减持公司股份92,857,694股，占公司股份总数约2%。本次减持计划时间区间届满，减持计划结束。截止2021年7月26日，渤海公司持有公司无限售条件流通股296,530,857股，占公司股份总数约6.39%。

渤海产业基金截止2021年7月30日持有公司无限售流通股292,430,857股，占公司总股本比例约6.30%。渤海产业基金拟自减持公告披露之日即2021年7月30日起15个交易日后的6个月内通过集中竞价方式减持公司股份数量不超过92,857,694股，且在任意连续90日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的1%，减持价格根据市场价格确定。截至本财务报表报出日，上述减持行为尚未完成。

3. 中州蓝海公开挂牌转让中原小贷股权

2020年8月13日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于转让中州蓝海持有中原小贷部分股权的议案》，同意中州蓝海以公开挂牌的方式转让其持有的中原小贷15%股权，并授权公司经营层办理转让股权事宜过程中的各项工作。2021年1月22日，中州蓝海与漯河市金融控股有限公司签订了《国有产权交易合同》。2021年7月28日，中原小贷召开2021年度第二次临时股东会，审议通过上述股权转让和章程修改事项，上述事项尚需河南省地方金融监督管理局批复。

（二）利润分配情况

本公司 2020 年年度利润分配方案经公司 2021 年 6 月 30 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过。本次利润分配以方案实施前的公司总股本 4,642,884,700 股为基数，向全体股东（包括 A 股股东及 H 股股东）每股派发现金红利人民币 0.017 元（含税），共计派发现金红利人民币 78,929,039.90 元（含税）。A 股股东股权登记日为 2021 年 7 月 30 日，除权（息）日为 2021 年 8 月 2 日；H 股股东股权登记日为 2021 年 7 月 27 日。截止本报告批准报出日，现金红利已全部发放。

公司 2021 年上半年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.17 元（含税），以截止 2021 年 6 月 30 日公司总股本为基数进行测算，共派发现金股利人民币 78,929,039.90 元（含税）。

（三）其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

（一）年金计划

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

（二）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- （2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比例未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

公司的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为：证券经纪业务分部、自营业务分部、投资银行业务分部、信用业务分部、投资管理业务分部、期货业务分部、境外业务分部、总部及其他业务分部。

3. 报告分部的财务信息

金额单位：万元

项目	期末余额/本期发生额									
	证券经纪业务	自营业务	投资银行业务	信用业务	投资管理业务	期货业务	境外业务	总部及其他	抵销	合计
一.营业收入	34,684.27	23,314.18	26,132.03	22,558.18	12,878.22	107,434.82	-2,543.46	12,088.74	-2,942.87	233,604.11
手续费及佣金净收入	34,681.87	-	26,146.39	1,241.02	1,908.22	5,928.21	596.62	1,761.46	-118.93	72,144.86
投资收益	-	40,957.88	-	-	-11,001.85	-1,652.23	-282.45	5,920.31	-2,790.08	31,151.58
公允价值变动收益	-	-322.20	-	-	21,401.16	-1,151.99	-756.23	-2,787.77	-	16,382.97
汇兑收益	-1.78	-	-	-	-	-	-17.66	-8.67	-	-28.11
其他收入	162.33	646.02	-	217.09	1.40	104,628.09	8.20	267.20	-43.28	105,887.05
利息净收入	-158.15	-17,967.52	-14.36	21,100.07	569.29	-317.26	-2,091.94	6,936.21	9.42	8,065.76
二.营业支出	28,893.27	6,161.80	20,742.65	6,513.77	11,428.50	107,367.37	2,203.95	19,792.34	-24.41	203,079.24
三.营业利润	5,791.00	17,152.38	5,389.38	16,044.41	1,449.72	67.45	-4,747.41	-7,703.60	-2,918.46	30,524.87
四.资产总额	974,197.15	2,255,404.47	2,545.66	986,330.79	451,272.39	207,080.50	221,448.56	997,174.14	-668,196.79	5,427,256.87
五.负债总额	1,066,051.33	1,373,803.76	18,585.52	111,665.49	111,685.97	165,473.41	133,971.83	1,108,484.01	-93,787.69	3,995,933.63
六.补充信息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、折旧和摊销费用	2,574.06	699.67	600.86	9.42	200.87	232.01	28.11	2,537.60	-	6,882.60
2、资本性支出	1,026.84	137.26	61.50	2.01	13.09	239.28	1.03	2,061.82	-	3,542.83

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**1. 公益捐赠**

项目	2021 年 1 至 6 月	2020 年 1 至 6 月
慈善捐赠		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

2. 融资融券业务

于 2021 年 6 月 30 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团融资融券业务规模如下：

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
融出资金	7,658,407,505.73	7,476,331,076.06
融出证券	6,619,102.88	6,015,764.80
合计	7,665,026,608.61	7,482,346,840.86

3. 债券借贷业务

公司在银行间和交易所债券市场交易平台借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	2021 年 6 月 30 日公允价值	2020 年 12 月 31 日公允价值
国债	181,055,404.50	977,436,370.00
政策性金融债	425,513,780.00	892,869,520.00
地方债	660,731,690.00	461,811,840.00
合计	1,267,300,874.50	2,332,117,730.00

于 2021 年 6 月 30 日，本公司通过银行间和交易所市场借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押或过户的债券公允价值为人民币 100,573.74 万元。

4. 客户资金的安全性

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司已将客户交易结算资金存放于具有存管资格的商业银行，符合《客户交易结算资金管理办法》（中国证券监督管理委员会 3 号令）和客户交易结算资金第三方存管等有关规定对客户交易结算资金安全性的要求，保障客户资金的安全，不存在挪用客户资金问题。

5. 以公允价值计量的资产和负债

项目	2020 年 12 月 31 日	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	2021 年 6 月 30 日
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	22,592,572,498.77	141,831,784.09			23,517,387,318.61
2、衍生金融资产		-6,465,466.94			
3、其他债权投资	2,088,805,149.07		5,435,900.94	-608,801.55	1,828,566,172.53
4、其他权益工具投资					
金融资产小计	24,681,377,647.84	135,366,317.15	5,435,900.94	-608,801.55	25,345,953,491.14
投资性房地产					
生产性生物资产					

项目	2020年12月31日	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	2021年6月30日
其他					
上述合计	24,681,377,647.84	135,366,317.15	5,435,900.94	-608,801.55	25,345,953,491.14
交易性金融负债	1,356,226,583.04	3,951,206.65			1,061,718,305.89
衍生金融负债	57,980.91	24,512,144.73			346,155.17
金融负债小计	1,356,284,563.95	28,463,351.38	-	-	1,062,064,461.06

注：本表不存在必然的勾稽关系。

6. 金融资产计量基础分类表

期末账面价值						
项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	12,221,996,702.79					
结算备付金	2,516,954,852.02					
融出资金	7,586,183,242.23					
衍生金融资产						
存出保证金	876,032,065.73					
应收款项	90,310,635.48					
买入返售金融资产	1,630,482,665.54					
交易性金融资产				23,517,387,318.61		
债权投资	365,681,700.90					
其他债权投资		1,828,566,172.53				
其他资产	1,168,204,682.40					
合计	26,455,846,547.09	1,828,566,172.53		23,517,387,318.61		

续：

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

期初账面价值					
货币资金	10,951,131,021.90				
结算备付金	2,379,100,088.00				
融出资金	7,400,757,113.38				
衍生金融资产					
存出保证金	744,878,747.69				
应收款项	169,323,523.34				
买入返售金融资产	2,055,964,889.83				
交易性金融资产				22,592,572,498.77	
债权投资	456,168,931.89				
其他债权投资		2,088,805,149.07			
其他资产	879,830,915.70				
合计	25,037,155,231.73	2,088,805,149.07		22,592,572,498.77	

7. 金融负债计量基础分类表

期末账面价值				
项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	323,050,740.81			
衍生金融负债		346,155.17		
应付短期融资款	7,862,024,825.54			
拆入资金	2,504,430,138.93			
交易性金融负债		1,061,718,305.89		
卖出回购金融资产款	11,656,081,798.82			
代理买卖证券款	11,339,802,645.78			
应付款项	170,405,022.00			
应付债券	3,556,994,197.66			
长期借款	1,001,583.33			
其他负债	267,288,406.42			
合计	37,681,079,359.29	1,062,064,461.06		

续：

期初账面价值		
项目		以公允价值计量且其变动计入当期损益

期初账面价值				
	以摊余成本计量的金融负债	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	315,977,554.88			
衍生金融负债		57,980.91		
应付短期融资款	4,154,657,809.90			
拆入资金	3,694,418,222.23			
交易性金融负债		1,356,226,583.04		
卖出回购金融资产款	12,200,308,194.73			
代理买卖证券款	10,555,230,551.25			
应付款项	65,874,572.60			
应付债券	4,610,250,342.02			
长期借款	1,001,741.67			
其他负债	29,432,162.81			
合计	35,627,151,152.09	1,356,284,563.95		

8. 外币金融资产和金融负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产	856,883,301.34	-7,562,323.62			884,792,263.32
2、贷款和应收款	43,312,722.10				33,287,461.80
3、债权投资	41,123,594.69				55,701,265.16
融出资金	151,860,033.99			-3,814,484.01	128,630,588.73
金融资产小计	1,093,179,652.12	-7,562,323.62	-	-3,814,484.01	1,102,411,579.01
金融负债					
短期借款	315,977,554.88				313,049,296.37
应付短期融资款	728,717,847.98				721,603,062.40
代理买卖证券款	121,428,565.93				180,117,367.62
应付款项	408,853.42				1,222,467.32
金融负债小计	1,045,104,256.28	-	-	-	1,035,874,826.09

十四、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,089,728,953.95		5,089,728,953.95	4,126,432,553.95		4,126,432,553.95
合计	5,089,728,953.95		5,089,728,953.95	4,126,432,553.95		4,126,432,553.95

2. 对子公司投资

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中原期货股份有限公司	188,061,592.08			188,061,592.08		
中鼎开源创业投资管理有限公司	700,530,961.87			700,530,961.87		
中州国际金融控股有限公司	859,340,000.00	663,296,400.00		1,522,636,400.00		
中州蓝海投资管理有限公司	2,256,000,000.00	300,000,000.00		2,556,000,000.00		
中原股权交易中心股份有限公司	122,500,000.00			122,500,000.00		
合计	4,126,432,553.95	963,296,400.00		5,089,728,953.95		

注释2. 利息净收入

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
利息收入	466,354,189.22	377,725,652.14
其中：货币资金及结算备付金利息收入	106,988,607.99	106,694,777.47
融出资金利息收入	258,278,421.53	206,411,123.64
买入返售金融资产利息收入	48,580,032.16	41,391,582.97
其中：约定购回利息收入	534,054.56	460,170.80
股票质押回购利息收入	40,650,743.65	25,315,107.64
其他债权投资利息收入	42,242,124.95	13,883,435.33
其他	10,265,002.59	9,344,732.73
利息支出	404,261,835.08	388,020,182.06
其中：应付短期融资款利息支出	52,159,337.01	7,159,720.65
拆入资金利息支出	39,313,222.45	32,301,755.54
其中：转融通利息支出	24,279,722.23	8,073,611.12
卖出回购金融资产利息支出	146,061,370.66	121,830,581.11
代理买卖证券款利息支出	18,470,764.86	17,495,512.27
应付债券利息支出	138,754,633.04	199,728,325.67
其中：次级债券利息支出	81,414,124.35	143,890,408.83
债券借贷	6,398,188.52	5,526,740.64
其他	3,104,318.54	3,977,546.18
利息净收入	62,092,354.14	-10,294,529.92

注释3. 手续费及佣金净收入

1. 明细情况

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
证券经纪业务净收入	327,841,755.59	309,079,196.29
——证券经纪业务收入	421,054,122.37	398,935,534.41
——代理买卖证券业务	382,702,574.04	379,969,151.93
交易单元席位租赁	98,726.15	430,607.33
代销金融产品业务	37,800,922.11	18,074,613.26
——证券经纪业务支出	93,212,366.78	89,856,338.12
——代理买卖证券业务	93,186,440.61	89,770,913.46
代销金融产品业务	19,520.57	3,778.46
投资银行业务净收入	263,310,408.94	94,884,683.65
——投资银行业务收入	265,940,107.01	104,097,891.18
——证券承销业务	256,088,834.87	80,381,886.80
证券保荐业务	1,415,094.34	5,660,377.35
财务顾问业务	8,436,177.80	18,055,627.03
——投资银行业务支出	2,629,698.07	9,213,207.53
——证券承销业务	1,049,132.07	7,873,584.91
证券保荐业务		400,000.00
财务顾问业务	1,580,566.00	939,622.62
资产管理业务净收入	13,333,462.06	18,229,098.75
——资产管理业务收入	13,381,679.13	18,233,873.32
——资产管理业务支出	48,217.07	4,774.57
投资咨询业务净收入	28,224,175.69	38,925,687.55
——投资咨询业务收入	28,224,175.69	38,925,687.55
——投资咨询业务支出		
其他手续费净收入	16,794,485.21	5,623,302.14
——其他手续费收入	16,794,485.21	5,623,302.14
——其他手续费支出		
合计	649,504,287.49	466,741,968.38
其中：手续费及佣金收入合计	745,394,569.41	565,816,288.60
手续费及佣金支出合计	95,890,281.92	99,074,320.22

注释4. 投资收益

1. 分类明细

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
成本法核算的长期股权投资收益	15,693,080.20	77,307,500.00
金融工具投资收益	408,789,329.59	300,641,403.51
其中：持有期间取得的收益	361,480,743.03	342,573,244.56
其中：交易性金融资产	373,466,483.49	353,971,979.55

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
交易性金融负债	-11,985,740.46	-11,398,734.99
处置金融工具取得的收益	47,308,586.56	-41,931,841.05
其中：交易性金融资产	70,643,592.56	67,786,817.66
其他债权投资	3,949,840.43	12,268,792.46
衍生金融工具	-18,341,962.76	-122,440,724.52
交易性金融负债	-8,942,883.67	453,273.35
合计	424,482,409.79	377,948,903.51

2. 交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		2021年1至6月
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	373,466,483.49
	处置取得收益	70,643,592.56
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	
	处置取得收益	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-11,985,740.46
	处置取得收益	-8,942,883.67
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	

注释5. 业务及管理费

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
职工费用	595,772,550.55	411,788,468.73
使用权资产折旧费	27,148,989.86	28,399,618.73
无形资产摊销	16,852,552.85	13,478,104.23
电子设备运转费	15,811,257.35	8,738,364.16
固定资产折旧费	13,125,877.67	15,874,498.04
邮电通讯费	9,387,079.72	9,419,923.18
会员费	7,497,302.13	7,104,979.82
咨询费	6,738,940.68	7,322,439.37
长期待摊费用摊销	5,787,365.79	6,167,781.43
证券投资者保护基金	5,584,563.23	4,823,658.82
招待费	5,222,955.03	2,122,883.97
差旅费	5,160,149.04	2,597,443.20
物业管理费	4,274,788.53	2,956,783.49
广告宣传费	3,614,534.95	2,381,334.93
租赁费	2,825,931.40	2,503,820.06
水电费	2,327,433.30	3,285,375.44
审计费	2,152,264.15	3,846,886.79

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
法律及专业费用	2,023,565.97	163,676.00
其他	10,396,261.10	9,686,470.41
合计	741,704,363.30	542,662,510.80

注释6. 母公司现金流量表补充资料

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	259,955,011.71	113,668,103.48
加:信用减值损失	51,812,132.15	126,375,297.82
投资性房地产及固定资产累计折旧	13,681,754.03	16,432,973.25
使用权资产折旧	27,148,989.86	28,399,618.73
无形资产摊销	16,852,552.85	13,478,104.23
长期待摊费用摊销	5,787,365.79	6,167,781.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	291,618.88	12,816.35
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	31,922,415.88	55,982,487.02
利息支出	194,018,127.60	210,536,393.41
汇兑损失(收益以“-”填列)	104,484.05	-142,304.99
投资损失(收益以“-”填列)	-61,885,045.58	-103,459,727.79
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-81,333,160.11	-80,728,531.85
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	6,452,534.05	-1,152,883.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,458,549,106.96	3,002,839,602.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	101,831,884.03	-89,673,371.55
经营活动产生的现金流量净额	-891,908,441.77	3,298,736,359.31
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	12,388,343,813.30	12,999,482,546.55
减:现金的期初余额	11,500,913,337.34	9,849,533,204.97
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	887,430,475.96	3,149,949,341.58

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-255,393.13	

项目	金额	说明
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）	10,723,104.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,565.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,644,319.28	
少数股东权益影响额（税后）	102,973.02	
合计	7,829,984.83	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.70	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.64	0.05	0.05

（三）境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：人民币万元

地区	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末金额	期初金额
按中国会计准则	23,243.80	3,368.36	1,431,323.24	1,418,647.61
按国际会计准则	23,243.80	3,368.36	1,431,323.24	1,418,647.61
差异	-	-	-	-

（本页无正文）

中原证券股份有限公司

二〇二一年八月二十七日

董事长：菅明军

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用

第十一节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

(一) 报告期内营业部迁址行政许可情况

序号	迁址前营业部名称	迁址后营业部名称	新址	获得许可证日期
1	中原证券西峡世纪大道营业部	中原证券西峡人民路证券营业部	河南省南阳市西峡县白羽路与人民路交叉口	2021/6/29
2	中原证券济南工业南路营业部	中原证券济南玉函路证券营业部	山东省济南市市中区玉函路 89 号 1 号楼南楼二楼	2021/6/11

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

本公司在中国证监会 2021 年证券公司分类评价中获得 B 类 BBB 级