

公司代码：601881

公司简称：中国银河

中国银河证券股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈共炎、主管会计工作负责人吴承明及会计机构负责人（会计主管人员）樊敏非声明：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2021年上半年无利润分配或公积金转增股本方案。

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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请各投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司的业务高度依赖于中国及其他业务所处地区的整体经济及市场状况，中国及国际资本市场的波动，都可能对本公司经营业绩产生重大影响。

本公司面临的风险主要包括：因国家法律法规和监管机构条例调整，如业务管理和规范未能及时跟进，而造成的法律以及合规风险；面对国内外资本市场的深刻变化，而确定战略规划的战略风险；因业务模式转型、创新业务开展和新技术等方面的变化，而带来的内部运营及管理风险；本公司持仓证券的市场价格变动可能导致的市场风险；因借款人或交易对手无法履约而导致的信用风险；本公司在履行偿付义务时遇到资金短缺而产生的流动性风险；因内部流程管理疏漏、信息系统故障或人员行为不当等可能引起的操作风险。此外，本公司还存在竞争的国际化及汇率风险等。

针对上述风险，本公司从组织架构、管理机制、信息技术等方面防范风险，同时优化业务流程控制操作风险，对市场风险和信用风险进行管理，并重点做好创新业务和创新产品的风险监控。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	12
第四节	公司治理	40
第五节	环境与社会责任	43
第六节	重要事项	47
第七节	股份变动及股东情况	61
第八节	优先股相关情况	65
第九节	债券相关情况	66
第十节	财务报告	74
第十一节	证券公司信息披露	75

备查文件目录	<p>一、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。</p> <p>二、报告期内在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稿。</p> <p>三、其他有关资料。</p>
--------	---

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		
A 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的内资股，以人民币认购及买卖并于上交所上市
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
《公司章程》	指	本公司的公司章程，以不时修订的内容为准
董事会	指	本公司董事会
《企业管治守则》	指	《联交所上市规则》附录十四之《企业管治守则》及《企业管治报告》
公司或本公司	指	中国银河证券股份有限公司，于 2007 年 1 月 26 日在中国注册成立的股份有限公司，其 H 股于香港联交所上市（股票代码：06881），其 A 股于上交所上市（股票代码：601881）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事	指	本公司董事
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
FICC	指	固定收益、外汇和大宗商品
ETF	指	交易所买卖基金
FOF	指	基金中的基金，以基金为投资标的基金
期货 IB 业务	指	证券公司受期货公司委托为期货公司介绍客户以提供期货经纪及其他相关服务的业务活动
银河有限	指	中国银河证券有限责任公司
银河创新资本	指	银河创新资本管理有限公司，本公司持有其 100% 股权
银河源汇	指	银河源汇投资有限公司，本公司持有其 100% 股权
银河金控	指	中国银河金融控股有限责任公司，本公司的控股股东，报告期末持有本公司已发行股本的 51.16%
银河基金	指	银河基金管理有限公司，由银河金控持有 50% 股权
银河期货	指	银河期货有限公司，报告期末本公司持有其 100% 股权
银河国际控股	指	中国银河国际金融控股有限公司，本公司持有其 100% 股权
银河金汇	指	银河金汇证券资产管理有限公司，本公司持有其 100% 股权
集团或本集团	指	本公司及其子公司
H 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股，以港币认购及买卖并于香港联交所上市
香港	指	中国香港特别行政区
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
汇金公司	指	中央汇金投资有限责任公司，报告期末持有银河金控 69.07% 股权
IPO	指	首次公开发行
《联交所上市规则》	指	香港联交所证券上市规则（经不时修订）
转融通	指	证券公司以中介人身份向中国证券金融股份有限公司借入资金或证券并转借予客户的业务
市占率	指	市场占有率
《标准守则》	指	《联交所上市规则》附录十之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
QDII	指	合格境内机构投资者
QFII	指	合格境外机构投资者

报告期内	指	2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日止
REITs	指	不动产投资信托基金
RQFII	指	人民币合格境外机构投资者，在中国推行的试点机制，旨在推动境外人民币通过中资证券与基金公司的香港子公司回流内地投资中国资本市场
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
香港证监会	指	香港证券及期货事务监察委员会
《证券及期货条例》	指	香港法例第 571 章《证券及期货条例》（以不时修订、补充或以其他方式修订者为准）
上证综指	指	上交所股票价格综合指数
上交所	指	上海证券交易所
《上交所上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》（经不时修订）
监事	指	本公司监事
监事会	指	本公司监事会
深证成指	指	深交所成份股价指数
深交所	指	深圳证券交易所
VaR	指	即风险价值（Value at Risk），是指在一定的置信水平下，某一金融资产或证券组合价值在未来特定时期内的最大可能损失。
中投公司	指	中国投资有限责任公司
港币	指	香港法定货币港币
人民币	指	中国法定货币人民币
美元	指	美国法定货币美元
新元	指	新加坡法定货币新加坡元

特别说明：

本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，系四舍五入原因造成。

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	中国银河证券股份有限公司
公司的中文简称	中国银河
公司的外文名称	ChinaGalaxySecuritiesCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	CGS
公司的法定代表人	陈共炎
公司总经理	陈亮
公司授权代表	刘丁平、李国辉
联席公司秘书	吴承明、李国辉

注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	10,137,258,757.00	10,137,258,757.00
净资产	74,603,559,899.57	70,522,133,720.18

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

- (1) 权证结算业务资格
- (2) 权证交易资格
- (3) ETF一级交易商资格
- (4) 开放式证券投资基金代销业务资格
- (5) 中国证券登记结算有限责任公司结算参与者
- (6) 网上证券委托业务资格
- (7) 上海证券交易所会员资格
- (8) 深圳证券交易所会员资格
- (9) 注册登记保荐人资格
- (10) 为期货公司提供中间介绍业务资格
- (11) 网下询价配售对象资格
- (12) 深圳证券交易所大宗交易资格
- (13) 上海证券交易所大宗交易资格
- (14) 上海证券交易所IPO网下申购电子平台资格
- (15) 深圳证券交易所EIPO网下发行电子平台资格
- (16) 上海证券交易所固定收益综合系统一级交易商资格

- (17) 上海证券交易所大宗交易系统合格投资者资格
- (18) 全国银行间同业拆借业务资格
- (19) 直接投资业务试点资格
- (20) 融资融券业务资格
- (21) 股指期货交易业务资格
- (22) 开展约定购回式证券交易业务试点
- (23) 上海证券交易所质押式报价回购业务资格
- (24) 中国基金业协会基金评价会员资格
- (25) 向保险机构投资者提供综合服务的业务资格
- (26) 合格境内机构投资者从事境外证券投资管理的业务资格
- (27) 中小企业私募债券承销业务试点资格
- (28) 证券公司类会员参与非金融企业债务融资工具主承销业务资格
- (29) 代销金融产品业务资格
- (30) 开展保险机构特殊机构客户业务资格
- (31) 约定购回式证券交易权限（经深交所核准）
- (32) 从事股票收益互换业务资格
- (33) 柜台交易业务资格
- (34) 转融券业务试点资格
- (35) 转融通证券出借交易业务资格
- (36) 开展私募基金综合托管业务试点资格
- (37) 全国股份转让系统主办券商资格
- (38) 参与利率互换交易业务资格
- (39) 股票质押式回购业务交易权限（经上交所核准）
- (40) 股票质押式回购交易权限（经深交所核准）
- (41) 质押式报价回购交易权限
- (42) 数字证书认证业务代理资格
- (43) 浙江股权交易中心相关业务资格
- (44) 转融通业务试点资格
- (45) 约定购回式证券交易业务试点资格（经上交所核准）
- (46) 客户证券资金消费支付服务试点资格

- (47) 保险兼业代理资格
- (48) 互联网证券业务试点资格
- (49) 私募基金管理人资格
- (50) 场外市场收益凭证业务试点资格
- (51) 证券投资基金托管资格
- (52) 全国股份转让系统做市业务资格
- (53) 港股通业务交易权限
- (54) 黄金现货合约代理业务资格
- (55) 上海黄金交易所会员资格
- (56) 机构间私募产品报价与服务系统参与人资质
- (57) 上交所股票期权交易参与人资格
- (58) 期权结算业务资格
- (59) 微信开户创新方案
- (60) 开展非金融企业债务融资工具报价业务资格
- (61) 中国证券投资基金业协会会员资格
- (62) 中国期货业协会会员资格
- (63) 中国保险资产管理业协会会员资格
- (64) 私募基金业务外包服务机构备案资格
- (65) 深港通下港股通业务交易权限
- (66) 销售贵金属制品
- (67) 商品互换业务交易商资格
- (68) 原油期货业务资格
- (69) 跨境业务试点资格
- (70) 非权益类收益互换业务资格
- (71) 上海证券交易所债券质押式协议回购资格
- (72) 上海证券交易所上市基金主做市商资格
- (73) 国债期货做市商资格
- (74) 信用衍生品业务资格
- (75) 深交所股票期权交易参与人资格
- (76) 基金投资顾问业务试点资格

- (77) 黄金现货合约自营业务资格
 (78) 信用保护凭证创设机构资格（上交所）
 (79) 科创板转融券业务资格
 (80) 创业板转融券业务资格

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴承明	柯素春
联系地址	北京市丰台区西营街8号院1号楼青海金融大厦	北京市丰台区西营街8号院1号楼青海金融大厦
电话	010-80928338	010-80929800
传真	010-80928640	010-80928640
电子信箱	wuchengming@chinastock.com.cn	yhzd@chinastock.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦C座2-6层
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市丰台区西营街8号院1号楼青海金融大厦
公司办公地址的邮政编码	100073
公司网址	www.chinastock.com.cn
电子信箱	zgyh@chinastock.com.cn
报告期内变更情况查询索引	2021年1月，公司因迁入新址办公，在指定媒体披露《关于办公场所变更的公告》（公告编号：2021-001）
香港主要营业地址	香港上环干诺道中111号永安中心20楼

注：2021年6月29日召开的公司2020年年度股东大会审议通过相关议案，决定变更公司注册地址至北京市丰台区西营街8号院1号楼青海金融大厦。目前，公司正在推进本次公司注册地址变更登记工作。

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	北京市丰台区西营街8号院1号楼青海金融大厦
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	中国银河	601881	不适用
H股	联交所	中国银河	06881	不适用

六、其他有关资料

√适用 □不适用

境内：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

国际：安永会计师事务所

香港法律顾问

瑞生国际律师事务所

股份过户登记处

A 股股份登记处：中国证券登记结算有限责任公司

H 股股份登记处：香港中央证券登记有限公司

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	15,139,762,170.28	11,214,036,002.19	35.01
归属于母公司股东的净利润	4,254,888,633.79	3,552,441,002.91	19.77
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,297,101,172.51	3,591,221,459.46	19.66
经营活动产生的现金流量净额	28,276,053,814.89	32,595,354,491.16	-13.25
其他综合收益	180,320,795.89	-190,431,257.84	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
资产总额	487,195,718,644.85	445,730,215,827.42	9.30
负债总额	393,710,587,360.10	363,722,158,087.51	8.24
归属于母公司股东的权益	92,719,761,370.67	81,254,530,272.04	14.11
所有者权益总额	93,485,131,284.75	82,008,057,739.91	14.00
归属于母公司股东的每股净资产 (元/股)	7.68	7.53	1.99

注：归属于母公司股东的每股净资产=（归属于母公司所有者的权益-其他权益工具）/股本

(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）	0.40	0.35	14.29
稀释每股收益（元/股）	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.40	0.35	14.29
加权平均净资产收益率(%)	5.11	4.89	增加0.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.16	4.95	增加0.21个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	74,603,559,899.57	70,522,133,720.18
净资产	89,550,529,963.85	78,619,442,508.78
净资本/各项风险准备之和(%)	244.35	251.09
净资本/净资产(%)	83.31	89.70
净资本/负债(%)	30.33	29.97
净资产/负债(%)	36.40	33.42
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	14.24	28.00
自营固定收益类证券/净资本(%)	234.82	204.67
资本杠杆率(%)	17.03	18.12
流动性覆盖率(%)	255.92	280.88
净稳定资金率(%)	122.95	133.56

注1：母公司各项业务风险控制指标均符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

本公司按照国际财务报告准则编制的合并财务报表及按照中国企业会计准则编制的合并报表中列示的2021年1-6月及2020年1-6月的净利润、2021年6月30日及2020年12月31日的股东权益并无差异。

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	1,089,974.58	主要是固定资产处置损益
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	2,214,000.00	主要是非经营性政府补贴收入
捐赠支出	-36,020,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,991,759.47	
少数股东权益影响额	17,160,010.29	
所得税影响额	15,335,835.88	
合计	-42,212,538.72	

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）本集团从事的主要业务类型

本集团致力于成为在亚洲资本市场上领先的投资银行和具有系统重要性的证券业金融机构，提供经纪、销售和交易、投资银行和投资管理等综合性证券服务。

本集团的主要业务包括：

经纪、销售和交易	投资银行	投资管理	海外业务
经纪及财富管理	股权融资	自营及其他证券交易服务	经纪及销售
机构销售及投资研究	债券融资	私募股权投资	投资银行
融资融券及股票质押	财务顾问	另类投资	投资管理
资产管理			资产管理

经纪、销售和交易

1. 经纪及财富管理：代理客户买卖股票、基金、债券、衍生品及期货，并为客户提供综合财富管理服务。

2. 机构销售及投资研究：向机构投资者客户推广、销售证券服务和产品，并提供各种专业化研究服务，协助机构投资者客户做出投资决策。

3. 融资融券及股票质押：为客户提供有担保或质押的融资、融券服务，从而提供融资杠杆，满足客户融资需求，盘活客户股权资产。

4. 资产管理：以集合资产管理计划、定向资产管理计划及专项资产管理计划的形式为机构与个人客户提供专业的资产管理服务，赚取管理费及业绩报酬。

投资银行

通过承销股票、债券，提供财务顾问服务赚取承销佣金、保荐及顾问费。

投资管理

从事自营交易并提供其他证券交易服务产品，提高客户的流动性并满足客户的投融资需求。进行私募股权投资和另类投资获得投资收入。

海外业务

通过设立于香港的银河国际控股作为海外业务平台，为全球机构客户、企业客户和零售客户提供经纪和销售、投资银行、研究和资产管理等服务。

报告期内，公司主要业务没有发生重大变化。

（二）本集团的经营模式

报告期内，公司经营模式为“双轮驱动，协同发展”。“双轮驱动”：一轮是财富管理，即经纪、资管、投顾等面向客户投资理财的业务逐渐走向融合发展，为客户提供综合财富管理服务；另一轮是“投融资”，即通过投行业务和投资业务协同，支持实体经济、满足企业投融资需求。“协同发展”：财富管理、投融资共同满足人民群众和实体经济多样化的金融需求，适应消费者和投资者需要进行金融创新。按照公司新的管理体制“集中统筹+条线监督+分层管理”，强化集中统筹管理，完善产品、客户、数据、服务中心建设，强化业务与管理的全方位协同机制，力争将分支机构建成区域性综合金融服务中心。

公司顺应行业对外开放发展要求，适时调整业务发展模式和配套管理体制，推进公司双轮业务协同，加快海外业务发展，重塑公司的市场地位和公众形象，努力实现“打造航母券商，建立现代投行”的战略目标，成为行业领先的全能型证券公司。

（三）本集团所属行业的发展特征

1. 经济环境

2021 年上半年，全球经济整体处于修复增长阶段，中国仍然是新冠疫情后经济恢复最好的主要经济体。受各国经济修复和通胀水平不同的影响，各国的货币政策也出现变化。

2. 市场态势

报告期内，A 股市场年初大幅上涨，春节后出现回调，二季度反弹拉升，但市场分化明显，中小盘指数走势明显强于大盘指数。报告期内，上证综指、深证成指、创业板指、科创 50 指数分别上涨 3.44%、5.26%、19.05%、16.84%，沪深两市日均成交金额人民币 9,090 亿元，同比增长 19.89%。截至报告期末，沪深两市融资余额人民币 16,281.56 亿元，较年初增长 9.86%。报告期内，IPO、增发、配股、优先股等股权融资业务总规模为人民币 7,832.30 亿元，同比增长 20.75%。

3. 行业状况

报告期内，我国经济延续快速上涨趋势，经济增长的动能相对充足，财政政策重心由支持经济稳步复苏向“防风险、降杠杆”转换，但在“紧信用、稳货币”格局下，资金环境仍然较为宽松。受益于超预期的货币政策稳定性，我国权益市场分化上涨，债券市场窄幅波动，证券行业市场环境整体向好。根据中国证券业协会公

布的证券公司未经审计母公司口径财务数据，截至报告期末，134 家证券公司的总资产、净资产、净资本分别为人民币 9.8 万亿元、人民币 2.4 万亿元、人民币 1.9 万亿元；实现营业收入人民币 2,330 亿元、净利润人民币 904 亿元，同比分别增长 9.2% 和 8.7%。

（四）本集团所处行业地位

本集团致力于成为在亚洲资本市场上领先的投资银行和具有系统重要性的证券业金融机构，以聚焦国家战略实施，支持实体经济发展，服务居民财富管理，践行企业社会责任，实现公司价值、股东回报、员工利益与社会责任的有机结合为使命。自成立以来，本集团持续保持较强的综合竞争力，公司的资本规模、盈利水平、业务实力和风险管理能力一直位居行业前列。根据中国证券业协会公布的证券公司未经审计母公司报表口径数据，2021 年上半年，公司的营业收入、净利润均位于行业第 10 位，总资产、净资产、净资本分别排名行业第 8 位、第 6 位、第 4 位。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

截至报告期末，本集团资产总额为人民币 4,871.96 亿元，较上年末增加 9.30%。发生较大变动的科目有：货币资金为人民币 1,001.23 亿元，较上年末增加 7.98%，主要为客户资金规模增加；结算备付金为人民币 238.31 亿元，较上年末增加 35.53%，主要为客户结算备付金规模增加；融出资金为人民币 921.94 亿元，较上年末增加 12.41%，主要为融出资金业务规模增加；衍生金融资产为人民币 12.47 亿元，较上年末增加 43.40%，主要为权益类衍生工具规模增加及其价值波动所致；应收款项为人民币 155.60 亿元，较上年末增加 27.38%，主要系境外子公司应收清算款项增加；买入返售金融资产为人民币 238.97 亿元，较上年末减少 25.00%，主要为质押式国债回购和股票质押式回购规模下降；交易性金融资产为人民币 1,079.90 亿元，较上年末增加 16.56%，主要为债券投资规模增加；其他债权投资为人民币 630.72 亿元，较上年末增加 20.99%，主要为债券投资增加；其他权益工具投资为人民币 304.66 亿元，较上年末减少 10.04%，主要为处置其他权益工具；使用权资产人民币 13.65 亿元，较上年末增长 48.01%，主要由于公司本部新增办公用房租赁。其他资产人民币 65.61 亿元，较上年末增长 54.97%，主要为场外期权履约保证金增加。

其中：境外资产 386.06（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 7.92%。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）综合实力处于行业领先地位

根据中国证券业协会公布的未审计数据，截至报告期末，母公司总资产行业排名第 8，净资产行业排名第 6，净资本行业排名第 4。公司综合实力保持在行业第一梯队。

（二）经纪业务处于市场领先地位

公司的经纪业务拥有长期积淀的品牌影响力，收入水平处于市场领先地位。2021 年上半年，根据中国证券业协会公布的未审计数据，公司代理买卖证券业务净收入单体券商口径行业排名第 3，市场份额 4.84%；代理销售金融产品业务净收入单体券商口径行业排名第 4，市场份额 5.00%；融资类业务利息收入单体券商口径行业排名第 4，市场份额 5.45%。公司庞大的客户基础和客户资产为公司的业务发展奠定良好基础，为公司融资融券、机构销售及现金管理等业务的发展和 innovation 提供强大动力。

（三）拥有良好的品牌声誉

公司成立时是国内注册资本最大的国有独资证券公司。2021 年，公司获证券公司分类评价 A 类 AA 评级，公司已连续十二年获 A 类评级，在中国资本市场有着较高的知名度和美誉度。

（四）拥有庞大稳定的客户群

截至报告期末，公司拥有经纪业务客户 1,283 万户；客户托管证券总市值人民币 3.22 万亿元，市场份额为 4.93%，行业排名第 7；客户存款保证金账户余额人民币 724 亿元，市场份额为 4.0%，行业排名第 7。受益于公司的客户基础，各业务线间有显著的协同营销增长潜力，帮助公司迅速抓住机会开展新业务。

（五）拥有战略布局合理的强大渠道网络

截至报告期末，公司拥有 5 家子公司、36 家分公司、499 家证券营业网点，分布在全国 31 个省、自治区、直辖市，是国内分支机构最多的证券公司。在境外拥有 1 家子公司，凭借银河国际控股在中国香港的平台以及银河-联昌证券国际私人有限公司（简称“银河-联昌证券”）和银河-联昌控股私人有限公司（简称“银河-联昌控股”）在东盟地区的业务网络，公司将业务推广到全球 20 多个国家和地区，围绕

“一带一路”、粤港澳大湾区和自由贸易区建设，银河国际控股及银河-联昌证券和银河-联昌控股将发挥公司整体协同效应，立足亚洲，关注全球，使内地资金、资产与全球资金、资产紧密结合，致力成为“亚洲的金融门户”。

（六）拥有独特的股东优势

公司实际控制人为汇金公司。汇金公司根据国务院的授权，对国有重点金融企业进行股权投资，实现国有金融资产保值增值。作为汇金公司旗下重要的证券金融平台，公司可以及时把握国家发展大政方针，享受资源协同便利。

四、经营情况的讨论与分析

（一）总体经营情况

2021 年上半年，公司有效应对市场环境的不断变化，以更深层次的改革激发经营活力，以更严密的举措加强风险管理，全面提升核心竞争力，以党建引领业务发展，坚持践行“双轮驱动，协同发展”的业务模式，各项业务呈现良好的发展态势。其中，财富管理业务坚定不移推动转型，投资银行业务加快推进第二阶段改革，融资融券业务创收稳步增长，投资管理业务实现多元化发展，取得较好投资业绩，资产管理业务强化自主管理能力并深化产品布局，国际业务收入持续增长，盈利能力显著增强。截至报告期末，本集团总资产人民币 4,871.96 亿元，归属于母公司所有者权益人民币 927.20 亿元。报告期内，本集团实现营业收入人民币 151.40 亿元，同比增长 35.01%，归属母公司所有者的净利润人民币 42.55 亿元，同比增长 19.77%；加权平均净资产收益率 5.11%，同比增加 0.22 个百分点。

1. 经纪、销售和交易业务

在公司“双轮驱动，协同发展”的战略指导下，公司持续优化整合资源，创新经纪业务服务模式、盈利模式、组织模式与协同模式，加速推进财富管理转型。报告期内，本集团经纪、销售和交易业务实现营业收入人民币 114.41 亿元，同比增长 45.39%。

（1）证券经纪

报告期内，公司继续深化“+互联网”，持续发展机构化交易，机构交易占比由 2017 年 4.67% 稳步提升至 14.59%。公司探索总部驱动的平台化发展模式，上线绩效考核平台、财富管理平台、股权管理系统等，充分赋能投顾专业需求，打造公司产品和服务矩阵。公司进一步丰富“财富星”产品体系，通过提升总分专业财富管理

能力和客户服务能力来改善客户体验、建立品牌形象。截至报告期末，公司拥有经纪业务客户 1,283 万户，同比增长 10.2%，实现证券经纪业务收入人民币 51.23 亿元，同比增长 16.86%。公司上半年实现代理买卖证券业务净收入（含席位）24.7 亿元，排名第 7，较上年下降 1 名，市占率 4.25%，代理买卖证券业务净收入（不含席位）排名第 3，与上年相比排名保持不变。

报告期内，公司组建了从总部到分支机构的垂直业务梯队，对代销金融产品协同开展业务。同时，公司持续推进产品中心建设，进一步优化与改进代销金融产品业务管理模式、系统功能和业务流程。目前，公司代销金融产品业务以客户需求为导向，通过调整产品结构，提升产品创设能力，在提升公司服务能力、改善公司收入结构方面起到积极作用，成为公司推进财富管理转型的驱动引擎。

（2）期货业务

报告期内，银河期货抓住有利时机，通过举办“抓机遇、促增量”、“中国金融期货交易所（简称“中金所”）增量创收”系列市场营销活动，开展针对营业机构业务骨干的“衍生品展业”系列培训，举办 80 余场市场推介活动，与其子公司银河德睿资本管理有限公司（以下简称“银河德睿”）签署介绍服务协议，运用场外衍生品工具，加大对重点区域、金融机构、产业客户、高净值客户等目标客户的拓展力度，实现客户数量与客户权益快速增长。报告期内，银河期货实现营业收入人民币 60.76 亿元，同比增长 91.88%。截至报告期末，银河期货日均客户权益人民币 363.27 亿元，同比增长 59.91%；累计交易量 0.92 亿手（单边），累计交易额人民币 7.19 万亿元（单边），同比分别增长 58.60%和 75.41%。其中，银河期货子公司银河德睿在业务转型中更好地承担衍生品和交易平台作用，报告期内实现营业收入人民币 54.21 亿元、净利润人民币 1.49 亿元，同比分别增长 93.02%和 146.49%。截至报告期末，银河期货共有分支机构 48 家，较 2020 年末减少 1 家。

（3）融资融券及股票质押

公司信用业务紧跟监管政策方向，把握行业发展大势，继续按照“调结构、保收益、控风险”的总体思路稳健发展。其中，融资融券业务方面，公司坚持以客户为中心，加强金融科技应用，逐步优化客户服务体系；积极拓展券源筹集渠道，重点挖掘专业投资者和机构客户，持续优化客户结构；建立健全风险防控体系，提高风险管理和防范能力。股票质押业务方面，公司坚持服务实体经济，持续优化项目结构，聚焦区域、行业内优质客户，通过风险差异化识别、业务协同、系统支持等

手段全面提升综合服务能力。截至报告期末，公司客户的股票质押规模人民币 203 亿元，较 2020 年末下降人民币 30 亿元，下降幅度为 13%，平均履约保障比例 372%；公司客户融资融券余额人民币 886 亿元，较 2020 年末增长 9%，平均维持担保比例 279%，整体风险可控；公司信用业务中融资融券业务占比持续提升，业务结构得到进一步优化。

（4）资产管理

报告期内，银河金汇坚持“协同、创收”总原则，立足服务实体经济发展，积极提升自主管理能力，通过强化要素供给，深化自身产品线布局，持续打造专业化能力，努力形成精品化、特色化的产品品牌。报告期内，银河金汇固收产品规模保持稳定，权益和 FOF 产品规模增长超过人民币 130 亿元。同时，银河金汇严格落实监管要求，持续压降不符合资管新规要求的业务规模，受此影响，资产管理业务实现营业收入人民币 2.41 亿元，同比下降 26.33%。截至报告期末，银河金汇受托资产管理规模人民币 1,378.86 亿元，较 2020 年末下降 9.67%。其中，主动管理规模人民币 723.09 亿元，主动管理规模占比超过 50%，增加 11 个百分点。具体来看，集合资产管理业务受托规模人民币 472.37 亿元，单一资产管理业务受托规模人民币 858.60 亿元，专项资产管理业务受托规模人民币 47.89 亿元。

2. 投资银行业务

公司投资银行业务经过前期第一阶段改革，实现了执业规则体系、业务拓展模式、协同服务机制、组织运行体系和考核评价机制的“五个全面重构”，为公司投行业务发展奠定了坚实基础。2021 年，投行业务的发展重点是围绕十九届五中全会精神，深入贯彻公司发展规划及其优化措施，逐步建立“以企业为中心”的投融资业务体系，进一步深化落实“四全原则”（全员承揽、全照经营、全程风控、全面协同），深入推进“四个一体化”（投融资一体化、区域综合服务一体化、客户综合服务一体化、境内外综合服务一体化），全面打造“六大服务链”（全业务服务链、全客户服务链、中小微企业投融资协同服务链、区域综合服务链、供给侧结构性改革服务链、科技创新和产业发展服务链），着力加强“三大服务能力”（服务实体经济、服务国家战略、服务科技创新）建设，逐步增强投行业务核心竞争力。报告期内，本集团投资银行业务实现营业收入人民币 1.81 亿元，同比下降 15.87%，主要因业务结构调整所致。

（1）股权融资及财务顾问

随着资本市场全面改革稳步推进，基础制度不断完善，根据“建制度、不干预、零容忍”的方针，证券行业呈现“严监管”态势。报告期内，公司投资银行业务线积极践行国家战略、服务实体经济、贯彻落实公司五年战略发展规划，向高质量发展转型，并逐步构建“主题基金+基地式服务”长效发展模式。报告期内，公司完成 IPO 项目 2 单，完成再融资项目（包括可转债融资）3 单。公司加强股权业务项目储备，已取得批文尚待发行股权融资规模人民币 148.58 亿元。

(2) 债券融资

根据 WIND 资讯统计，2021 年上半年中国债券市场发行总额人民币 29.51 万亿元，同比增长 13.90%。公司在加强业务协同的基础上，进一步发掘金融机构债券业务、地方政府债券业务和资产证券化业务机会。报告期内，公司承销债券 193 只，总承销金额人民币 1,008.09 亿元，同比增长 114.16%。其中非政策性金融债券承销金额 456.99 亿元，地方政府债券承销金额人民币 188.20 亿元，资产证券化承销金额人民币 180.88 亿元。同时公司积极发展创新业务，推进绿色债券业务发展，全力服务碳达峰、碳中和目标的实现。报告期内，公司成功承销 3 只绿色债券和 1 只碳中和债券，承销金额人民币 18.22 亿元。

(3) 并购重组及财务顾问

相较于 2020 年受新冠疫情和贸易环境变化等影响，2021 年上半年中国并购市场并购交易规模和数量有所上升。根据 WIND 中国并购库统计数据，2021 年上半年中国并购市场完成的交易数量为 6,170 个，涉及交易金额为人民币 1.80 万亿元，同比上升 6.51%。报告期内，公司加强并购项目投资者客户储备，重点开展上市公司并购重组业务，拓展企业破产重整业务，作为财务顾问完成了贵人鸟股份有限公司司法重整项目，涉及债权金额人民币 40.93 亿元；作为独立财务顾问的哈高科重大资产重组项目于 2021 年上半年完成资产过户，交易对价人民币 26.74 亿元。

(4) 新三板

报告期内，公司完成了 1 单精选层挂牌项目，2 单新三板股票定向发行项目。截至报告期末，公司保荐的 2 单新三板精选层项目处于已问询状态；公司存量持续督导项目 49 家，其中精选层 1 家，创新层 17 家，基础层 31 家。

3. 投资管理业务

(1) 自营及其他证券交易服务

报告期内，公司积极应对国内外剧烈波动的资本市场环境，在有效防控业务风险的基础上，做好投资布局，加强大类资产配置，投资规模和收入稳步增长。报告期内，本集团自营及其他证券交易服务实现营业收入人民币 25.21 亿元，同比增长 13.56%。

①权益类投资

报告期内，公司继续强化自营投资研究，持续聚焦核心资产，秉承价值投资理念，拓展港股、美股投资。同时，公司不断寻求投资多元化发展，扩大量化投资、基金投资等业务规模，灵活采取期货对冲手段，在市场剧烈波动中有效控制回撤。

②固定收益类投资

固定收益投资业务方面，公司不断丰富投资业务类型，拓展业务收入来源，多项业务处于行业领先地位。截至报告期末，公司债券质押式报价回购业务（产品“天天利”）已连续第九年居上交所市场第一名；做市业务规模与利润继续保持快速增长的良好势头。

公司抓住资本市场深化改革开发的机遇，推动创新业务相继落地，助力自营投资业务优化升级。一是公司作为公募 REITs 首批参与券商，成功参与首批全部 9 支公募 REITs 项目的投资或做市，并积极参与公募 REITs 的宣传推广，引导投资者正确认识和参与公募 REITs 项目投资。二是公司成为信用风险缓释工具核心交易商、信用风险缓释凭证和信用联结票据创设机构，有利于实现信用风险的优化配置，增强公司风险管理能力，提高公司对实体经济的支持作用和服务功能。三是公司取得上海黄金交易所银行间黄金询价业务资格，以黄金业务为抓手，积极拓展 FICC 业务类型，有助于公司丰富交易策略工具和融资渠道，满足自营大类资产配置与客户多元化产品需求。

③衍生品投资

报告期内，公司重点发展场外期权和权益互换业务，同时继续为机构客户和零售客户提供浮动收益挂钩型收益凭证产品等，满足客户的财富管理、大类资产配置需求。公司将进一步夯实场外业务基础，优化业务流程，持续信息系统建设，保持场外期权业务持续增长。

④新三板做市业务

报告期内，新三板景气度有所提升，指数表现较好。公司积极响应“服务实体、服务中小企业”号召，持续增强投研能力，适时增加在精选层挂牌公司的投资，为

混合交易开展进行了较为充分的准备。截至报告期末，公司提供做市报价服务股票 9 只。

（2）私募股权投资

2021 年以来，银河创新资本围绕国家、区域政策在重点地区开展私募股权基金业务，通过推进私募股权基金平台设立和基金投资运作，助力区域优质企业成长壮大，支持实体经济发展。报告期内，银河创新资本积极推进广东、海南自由贸易港等重点地区的主题基金落地，同时持续关注粤港澳大湾区、长三角、珠三角、京津冀等重点区域，深耕国家自主创新示范区等重点区域，推动区域主题基金设立。报告期内，银河创新资本实现营业收入人民币 0.54 亿元，净利润人民币 0.26 亿元。

（3）另类资产投资

报告期内，银河源汇在努力实现自有资产保值增值的基础上，优先选择科技创新企业、创新投资产品，为公司吸引优质客户资源、发掘优质投融资项目、培育优质财富产品，不断从发现价值迈向创造价值。同时，银河源汇坚持合规经营，在先进制造、医疗器械、企业服务等高科技领域稳健推进投资布局，并持续强化风险管控，加强对存量项目的投后管理。报告期内，银河源汇实现营业收入人民币 1.57 亿元，净利润人民币 0.97 亿元。

4. 海外业务

报告期内，香港恒生指数震荡波动，股票市场交投活跃，集资畅旺。银河国际控股把握市场机遇，通过采取多项措施强化多元化业务收入来源，在巩固经纪业务、融资业务和投行业务三大常规性业务产出能力的同时，充分做好证券自营投资，发展和推动固定收益以及跨境收益互换业务。报告期内，银河国际控股经纪业务的交易总量同比增长 43%，带动经纪业务佣金及利息收入增加；投行业务完成了 4 单香港主板上市承销以及 7 单债券承销项目；跨境业务持续稳定增长。受益于经营所在地股票市场交投活跃及创新业务对收入多元化贡献的增长，加之银河国际控股持续加强管控成本，报告期内银河国际控股合并口径实现营业收入人民币 10.54 亿元，同比增长 27%，实现净利润人民币 1.48 亿元，同比增长 69%。

报告期内，银河-联昌证券以及银河-联昌控股继续保持其在东南亚地区股票经纪业务的市场领先地位，于新加坡市场和马来西亚市场排名分别为第一和第三。银河-联昌证券、银河-联昌控股在经纪业务佣金及利息收入实现较快增长的同时，大力发展创新业务拓展收入来源。报告期内，银河-联昌证券实现税后利润 1,659 万新

元（约合人民币 0.9 亿元），同比增长 116%；银河-联昌控股实现税后利润 1,228 万新元（约合人民币 0.6 亿元），同比增长 13%。

（二）2021 年下半年挑战与展望

2021 年下半年，面对证券行业机遇与挑战并存的发展环境，公司将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻中投公司及汇金公司各项工作要求，在宏观经济持续推进供给侧结构性改革和构建新发展格局的政策背景下，运用各项战略举措驱动公司不断提升竞争力，努力推动公司高质量发展。

一是聚焦主业提升创新发展能力，为公司高质量发展塑造核心竞争力。经纪业务坚持夯实“+互联网”基础，以专业策略交易、投顾服务、产品配置和综合金融为抓手，以绩效考核改革为导向，重点提升机构客户和高净值客户的开发和服务能力，确保经纪业务的市场领先地位。信用业务将两融业务作为核心竞争力，做大融资业务，做强融券业务，进一步提升两融业务收入比重，同时精准施策，切实做好股票质押风险管控，保持信用业务市场排名稳定，提升风险调整后资产回报率。资管业务加大创新力度，丰富多元化供给，切实提高权益类产品的研发、创设和销售能力，继续向主动管理转型，切实提升市场排名。代销产品业务打造“策略多元、风格多元、产品多元”的金融产品体系，为客户提供场景化、差异化、定制化的产品组合配置服务方案，不断匹配客户日益增长且不断升级的财富管理需求。

二是加快发展“以企业为中心”的投融资业务。投行业务确立“主题基金+基地式服务”发展模式，抓住自精选层开始逐步放开“保荐+直投”业务模式的机会，深入开展投融资一体化协同；全面提升研究定价、机构销售、协同合作和内部控制能力，为客户提供多元化、全周期的综合金融服务解决方案。

三是加快发展“以亚洲为中心”的国际业务。展望下半年，银河国际控股将加快业务转型发展步伐，以跨境收益互换业务为引擎，做大跨境交易业务，实现巩固收入多元化布局，同时推动落实其注册资本金增资事宜，增强风险管控、内控体系和制度建设，保障公司业务及运营的长期可持续发展。银河-联昌合资公司（银河-联昌证券和银河-联昌控股）将继续巩固在各业务及市场中的地位。

四是持续提高自有资金投资的增值能力和客需型业务的综合服务能力，有效控制风险敞口，提升资产负债表运用效率和综合收入水平。

五是切实加强研究服务的广度和深度，全面提高研究水平，以智库建设为目标，对内全面开展协同服务，对外迅速提高行业地位和品牌影响力。

六是以“协同”和“创收”为重点，全面推行市场化管理原则，强化子公司和公司间的业务协同、资源对接，强化穿透式管理体制，从资本、人力、考核等方面匹配资源，全力支持子公司做大做强，提高收入、利润贡献度。

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

五、 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	15,139,762,170.28	11,214,036,002.19	35.01
营业成本	9,714,623,360.60	6,577,382,843.24	47.70
经营活动产生的现金流量净额	28,276,053,814.89	32,595,354,491.16	-13.25
投资活动产生的现金流量净额	-2,997,717,210.07	-16,420,573,640.33	81.74
筹资活动产生的现金流量净额	-9,315,096,343.13	8,946,672,515.16	-204.12
利息净收入	2,651,395,443.92	1,944,130,352.89	36.38
手续费及佣金净收入	4,094,690,088.51	3,679,637,362.56	11.28
投资收益	2,701,580,484.95	2,749,207,940.03	-1.73
其他收益	58,592,936.43	20,766,988.10	182.14
公允价值变动损益	334,812,191.08	204,906,087.27	63.40
汇兑收益	13,860,599.12	17,625,750.94	-21.36
其他业务收入	5,283,740,451.69	2,597,652,130.54	103.40
业务及管理费	4,581,996,790.86	3,796,561,671.01	20.69
信用减值损失	-28,506,761.41	50,167,141.73	-156.82
其他业务成本	5,088,340,964.27	2,658,763,989.14	91.38
营业外支出	78,586,285.94	58,192,830.17	35.04

营业收入变动原因说明：报告期内，本集团实现归属于母公司股东的净利润人民币 42.55 亿元，同比增长 19.77%；实现基本每股收益人民币 0.40 元，同比增长 14.29%；加权平均净资产收益率 5.11%，同比增加 0.22 个百分点。本集团实现营业收入人民币 151.40 亿元，较上年同期增加人民币 39.26 亿元，增幅为 35.01%。主要科目变动如下：利息净收入较上年同期增加 36.38%，主要由于公司融资融券和其他

债权投资业务利息收入增加；手续费及佣金净收入较上年同期增加 11.28%，主要由于公司财富管理业务转型发展，交易席位租赁和代销金融产品业务净收入增加；投资收益较上年同期减少 1.73%，主要由于交易性金融资产处置收益下降；其他收益较上年同期增加 182.14%，由于代扣代缴手续费返还等增加；公允价值变动损益较上年同期增加 63.40%，主要由于交易性金融资产公允价值增加；汇兑收益较上年同期减少 21.36%，主要由于汇率波动影响；其他业务收入较上年同期增加 103.40%，主要由于银河德睿大宗商品贸易销售收入增加。

营业成本变动原因说明：报告期内，本集团营业支出人民币 97.15 亿元，较上年同期增加人民币 31.37 亿元，增幅为 47.70%。主要科目变动如下：业务及管理费较上年同期增加 20.69%，主要由于职工薪酬增加；信用减值损失较上年同期减少 156.82%，主要由于应收款项和债权投资信用减值损失减少；其他业务成本较上年同期增加 91.38%，主要由于银河德睿大宗商品贸易销售成本增加；营业外支出较上年同期增加 35.04%，主要为未决诉讼金额增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流入人民币 774.16 亿元，占现金流入总量的 50.08%。主要为：收取利息、手续费及佣金收到的现金人民币 113.15 亿元，占比 14.62%；回购业务资金净增加额人民币 367.24 亿元，占比 47.44%；代理买卖证券的现金净增加额人民币 117.81 亿元，占比 15.22%；收到其他与经营活动有关的现金人民币 175.95 亿元，占比 22.73%。经营活动产生的现金流出人民币 491.40 亿元，占现金流出总量的 35.45%。主要为：为交易目的而持有的金融资产的现金净流出人民币 127.64 亿元，占比 25.98%；拆入资金净减少额人民币 72.05 人民币，占比 14.66%；融出资金现金净流出人民币 99.25 亿元，占比 20.20%；支付利息、手续费及佣金的现金流出人民币 29.01 亿元，占比 5.90%；支付给职工及为职工支付的现金流出人民币 35.75 亿元，占比 7.28%，支付的各项税费现金流出人民币 17.84 亿元，占比 3.63%；支付其他与经营活动有关的现金人民币 109.86 亿元，占比 22.36%。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流入人民币 210.42 亿元，占现金流入总量的 13.61%。主要为：取得投资收益收到的现金人民币 19.11 亿元，占比 9.08%；购置或处置其他权益工具投资的现金净流入人民币 35.93 亿元，占比 17.07%；收到其他投资活动有关的现金人民币 152.52 亿元，占比 72.48%。投资活动产生的现金流出人民币 240.40 亿元，占现金流出总量的 17.34%。

主要为：其他债权投资的现金净流出人民币 105.42 亿元，占比 43.85%；支付其他与投资活动有关的现金人民币 131.85 亿元，占比 54.85%。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流入人民币 561.35 亿元，占现金流入总量的 36.31%。主要为：发行永续债收到的现金人民币 99.25 亿元，占比 17.68%；取得银行借款收到的现金人民币 32.79 亿元，占比 5.84%；发行长期债券及长期收益凭证收到现金人民币 100.87 亿元，占比 17.97%；发行短期债券及短期收益凭证收到现金人民币 327.52 亿元，占比 58.34%。筹资活动产生的现金流出人民币 654.50 亿元，占现金流出总量的 47.21%。主要为：偿还各类债务支付现金人民币 632.11 亿元，占比 96.58%，分配股利、利润或偿付利息支付现金人民币 20.26 亿元，占比 3.10%。

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

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	5,123,418,520.68	2,282,260,757.47	55.45	16.86	13.96	增加 1.13 个百分点
期货业务	6,076,229,357.23	5,590,168,530.12	8.00	92.42	89.94	增加 1.20 个百分点
自营及其他证券交易业务	2,520,888,395.24	132,563,945.99	94.74	13.56	8.54	增加 0.24 个百分点
投资银行业务	180,509,422.91	205,099,365.70	-13.62	-15.87	-4.51	减少 13.52 个百分点
资产管理业务	240,949,958.11	224,861,868.06	6.68	-26.33	-19.81	减少 7.59 个百分点
私募股权投资及另类投资	213,449,119.34	58,954,441.54	72.38	18.08	55.65	减少 6.67 个百分点
海外业务	1,054,427,255.92	806,786,061.72	23.49	26.99	15.99	增加 7.26 个百分点
其他	-270,109,859.15	413,928,390.00	不适用	不适用	不适用	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
浙江	542,995,373.92	191,124,473.01	64.80	-1.66	20.46	减少 6.47 个百分点
广东	460,012,148.60	208,372,488.55	54.70	1.06	13.95	减少 5.13 个百分点

北京	388,726,984.83	134,493,018.80	65.40	1.20	22.17	减少 5.94 个百分点
上海	300,456,293.62	120,420,235.04	59.92	0.08	6.93	减少 2.57 个百分点
湖北	113,424,604.09	55,902,287.72	50.71	-7.23	31.51	减少 14.52 个百分点
福建	111,625,967.99	50,580,050.39	54.69	-4.45	22.07	减少 9.84 个百分点
江苏	104,848,164.57	58,097,599.70	44.59	18.88	32.79	减少 5.80 个百分点
山西	92,907,849.26	37,600,698.66	59.53	-3.48	12.93	减少 5.88 个百分点
四川	91,031,948.07	36,501,514.91	59.90	6.45	44.40	减少 10.54 个百分点
辽宁	67,223,932.14	48,363,523.14	28.06	-8.06	8.19	减少 10.80 个百分点
河南	60,043,631.95	28,832,065.15	51.98	-3.83	21.49	减少 10.01 个百分点
重庆	55,438,763.75	29,170,276.01	47.38	-6.92	-2.49	减少 2.39 个百分点
安徽	53,489,990.28	26,821,678.61	49.86	-7.77	21.24	减少 11.99 个百分点
河北	53,086,263.57	23,128,940.45	56.43	-4.73	13.94	减少 7.14 个百分点
云南	47,787,277.65	13,670,693.32	71.39	-0.75	23.11	减少 5.55 个百分点
山东	45,670,812.93	32,383,456.56	29.09	-10.89	12.75	减少 14.87 个百分点
内蒙古	37,072,319.27	15,903,680.42	57.10	-5.12	18.64	减少 8.59 个百分点
湖南	35,269,838.97	16,308,248.77	53.76	22.41	16.66	增加 2.28 个百分点
青海	31,468,619.79	7,748,300.10	75.38	-2.75	16.47	减少 4.06 个百分点
陕西	28,487,650.16	14,066,404.29	50.62	3.06	21.71	减少 7.57 个百分点
其他地区	138,265,158.64	89,231,228.56	35.46	-6.06	20.95	减少 14.41 个百分点
公司总部及子公司	11,226,001,320.31	7,669,116,436.72	31.68	49.69	58.74	减少 3.90 个百分点
境外子公司	1,054,427,255.92	806,786,061.72	23.49	26.99	15.99	增加 7.26 个百分点
合计	15,139,762,170.28	9,714,623,360.60	35.83	35.01	47.70	减少 5.52 个百分点

(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	100,123,307,724.94	20.55	92,727,553,502.78	20.80	7.98	客户资金存款增加
结算备付金	23,831,191,815.08	4.89	17,583,856,009.46	3.94	35.53	自有和客户结算备付金增加
融出资金	92,194,058,228.43	18.92	82,018,447,598.08	18.40	12.41	融资业务规模增加
衍生金融资产	1,246,877,663.72	0.26	869,501,481.76	0.20	43.40	期权、远期合约、收益互换业务增加，公允价值变动
应收款项	15,559,589,263.38	3.19	12,215,069,756.19	2.74	27.38	境外子公司应收清算款增加
买入返售金融资产	23,897,261,207.35	4.91	31,863,071,212.20	7.15	-25.00	主要为质押式国债回购和股票质押式回购规模下降
交易性金融资产	107,989,536,982.31	22.17	92,647,010,128.78	20.79	16.56	债券和股票投资规模增加
其他债权投资	63,071,834,260.43	12.95	52,130,232,360.70	11.70	20.99	债券投资规模增加
其他权益工具投资	30,466,237,128.51	6.25	33,868,190,940.87	7.60	-10.04	投资规模下降
使用权资产	1,365,438,791.95	0.28	922,537,957.96	0.21	48.01	公司本部新增房屋租赁
其他资产	6,560,910,650.93	1.35	4,233,686,038.20	0.95	54.97	场外履约保证金增加
短期借款	11,269,707,112.39	2.31	7,993,492,610.46	1.79	40.99	境外子公司短期借款增加
应付短期融资款	31,333,935,238.49	6.43	48,286,385,500.98	10.83	-35.11	短期融资券规模减少
拆入资金	8,363,251,437.04	1.72	15,617,255,567.62	3.50	-46.45	拆入资金规模减少
衍生金融负债	2,896,801,755.23	0.59	1,973,411,740.85	0.44	46.79	期权、远期合约、收益互换业务增加，公允价值变动
卖出回购金融资产款	116,993,191,026.06	24.01	88,113,404,866.42	19.77	32.78	黄金掉期、质押式卖出回购业务规模增加
代理买卖证券款	109,414,767,379.38	22.46	97,670,918,638.02	21.91	12.02	客户资金增加
代理承销证券款	48,679,500.00	0.01	11,138,610.00	-	337.03	投资银行业务产生代理承销证券款
应付款项	15,347,426,144.77	3.15	11,627,129,675.66	2.61	32.00	境外子公司应付清算款增加
应付债券	62,310,877,522.05	12.79	65,669,418,791.97	14.73	-5.11	长期公司债规模下降
租赁负债	1,363,194,916.17	0.28	913,498,354.26	0.20	49.23	公司本部新增

						房屋租赁
递延所得税负债	624,383,634.30	0.13	191,231,232.55	0.04	226.51	主要为金融工具公允价值变化影响
其他负债	18,805,915,428.42	3.86	11,339,906,805.81	2.54	65.84	应付客户履约保证金增加

其他说明

(1) 资产结构

截至2021年6月30日，本集团资产总额为人民币4,871.96亿元，较2020年末增加9.30%。其中：货币资金为人民币1,001.23亿元，占总资产的20.55%；结算备付金为人民币238.31亿元，占总资产的4.89%；融出资金为人民币921.94亿元，占总资产的18.92%；衍生金融资产为人民币12.47亿元，占总资产的0.26%；应收款项为人民币155.60亿元，占总资产的3.19%；买入返售金融资产为人民币238.97亿元，占总资产的4.91%；交易性金融资产为人民币1,079.90亿元，占总资产的22.17%；其他债权投资为人民币630.72亿元，占总资产的12.95%；其他权益工具投资为人民币304.66亿元，占总资产的6.25%；使用权资产为人民币13.65亿元，占总资产的0.28%；其他资产为人民币65.61亿元，占总资产的1.35%。本集团资产流动性良好、结构合理。此外，根据会计政策，本集团以预期信用损失为基础，对金融工具计提相应减值并确认损失准备，资产质量良好。

(2) 负债结构

截至2021年6月30日，本集团总负债人民币3,937.11亿元，扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后，自有负债为人民币2,842.47亿元。其中：自有流动负债人民币2,493.29亿元，占比87.72%；自有非流动负债人民币349.18亿元，占比12.28%。自有负债主要为短期借款人民币112.70亿元，占比3.96%；应付短期融资款人民币313.34亿元，占比11.02%；拆入资金人民币83.63亿元，占比2.94%；卖出回购金融资产款人民币1,169.93亿元，占比41.16%；应付款项人民币153.47亿元，占比5.40%；应付债券（长期次级债、长期公司债和长期收益凭证）人民币623.11亿元，占比21.92%；其他负债人民币188.06亿元，占比6.62%。本集团的资产负债率75.25%，负债结构合理。本集团无到期未偿付债务，经营情况良好，盈利能力强，长短期偿债能力和流动性良好。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

截至报告期末，公司境外资产 38,606,013,490.76（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 7.92%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

公司境外资产主要为银河国际控股的资产以及公司存放境外的货币资金。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

公司所有权或使用权受到限制的资产均为公司在融资业务中设定质押的金融资产，具体参见“第十节财务报告 附注六 20、所有权受到限制的资产”。

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

在报告期内，公司对外股权投资事项主要包括对子公司增资。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2021 年 1 月 6 日，银河期货注册资本增至人民币 23 亿元，本公司持有银河期货 100%的股权。

另，2021 年 8 月，公司收到中国证监会出具的《关于中国银河证券股份有限公司拟向香港子公司增资有关事项的函》（机构部函[2021]2388 号）。根据该函，中国证监会对公司向全资子公司银河国际控股增资 1,738,791,750 元港币无异议，该等增资款项应用于联昌并购项目第二阶段中，银河国际控股行使认购权收购(i)银河一联昌证券以及(ii)银河一联昌控股的 25%已发行股份。截至报告期末，公司通过银河国际控股分别持有银河一联昌证券及银河一联昌控股 50%已发行股份。截至本报告披露日，公司及银河国际控股已完成联昌并购项目第二阶段收购相关决策程序，待

完成相关监管审批后，银河国际控股将按照收购协议约定完成收购银河一联昌证券及银河一联昌控股 25% 已发行股份，届时银河国际控股将持有银河一联昌证券及银河一联昌控股 75% 已发行股份。具体情况详见公司 2021 年 8 月 10 日于指定媒体披露的《关于向中国银河国际金融控股有限公司增资事项的公告》（公告编号：2021-049）。

(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

项目名称	2021 年 6 月 30 日		2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间		
	初始投资成本/名义金额	公允价值	利息净收入	投资收益	公允价值变动
交易性金融资产	103,946,527,943.09	107,989,536,982.31	-	2,404,213,449.95	1,287,446,259.43
其他债权投资	62,204,811,821.92	63,071,834,260.43	1,118,635,313.10	96,211,765.36	177,683,486.49
其他权益工具投资	29,642,787,513.01	30,466,237,128.51	-	725,647,069.13	190,681,423.75
交易性金融负债	10,669,210,019.68	-11,025,563,729.79	-	-243,838,517.73	-127,875,539.94
衍生金融工具	508,058,879,471.33	-1,649,924,091.51	-	-322,058,487.16	-830,938,861.44

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 银河期货有限公司，注册资本人民币 23 亿元，本公司持有 100% 的股权，主要业务范围为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、基金销售。按照中国企业会计准则编制的财务报表，截至 2021 年 6 月 30 日，银河期货总资产为人民币 507.16 亿元，净资产为人民币 39.29 亿元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 60.76 亿元，净利润人民币 3.63 亿元。

2. 银河创新资本管理有限公司，注册资本人民币 10 亿元，本公司持有 100% 的股权，主要业务范围为资产管理、项目投资和投资管理等。按照中国企业会计准则编制的财务报表，截至 2021 年 6 月 30 日，银河创新资本总资产为人民币 13.58 亿

元，净资产为人民币 11.21 亿元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 0.54 亿元，净利润人民币 0.26 亿元。

3. 中国银河国际金融控股有限公司，注册资本港币 32.61 亿元，本公司持有 100% 的股权，主要业务范围为通过多家全资子公司和合资公司银河-联昌证券及银河-联昌控股在中国香港地区及新加坡、马来西亚、印度尼西亚、泰国、印度、韩国、英国和美国等国家提供证券及期货经纪、研究分析、投资银行、融资融券、资产管理、财富管理、外汇交易以及衍生产品等服务。按照中国企业会计准则编制的财务报表，截至 2021 年 6 月 30 日，银河国际控股总资产人民币 385.47 亿元，净资产人民币 41.00 亿元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 10.54 亿元，净利润人民币 1.48 亿元，归属于母公司净利润人民币 1.18 亿元。

4. 银河金汇证券资产管理有限公司，注册资本人民币 10 亿元，本公司持有 100% 的股权，主要业务范围为证券资产管理。按照中国企业会计准则编制的财务报表，截至 2021 年 6 月 30 日，银河金汇总资产为人民币 20.46 亿元，净资产为人民币 13.38 亿元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 2.41 亿元，净利润人民币 0.12 亿元。

5. 银河源汇投资有限公司，注册资本人民币 30 亿元，本公司持有 100% 的股权，主要业务范围为使用自有资金对企业进行股权投资或债权投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金。按照中国企业会计准则编制的财务报表，截至 2021 年 6 月 30 日，银河源汇总资产为人民币 35.44 亿元，净资产为人民币 33.86 亿元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 1.57 亿元，净利润人民币 0.97 亿元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至报告期末，本集团合并了 48 家结构化主体，这些主体包括资产管理计划及合伙企业等。对于本集团作为管理人的资产管理计划，以及作为普通合伙人或投资管理人的合伙企业，在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划及部分合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并范围。2021 年 6 月 30 日，上述纳入合并范围的结构化主体的权益为人民币 81.55 亿元。

(八)主要的融资渠道、为维持流动性水平所采取的措施和相关的管理政策，融资能力、或有负债（如有）及其对财务状况的影响

本公司长期保持稳健的财务政策，注重对资产流动性的管理，融资渠道顺畅。公司目前主要采用拆借、发行短期公司债券、收益凭证等手段筹集短期资金。同时，公司还可根据市场环境和自身需求，通过发行长期公司债券、长期次级债券等其他主管部门批准的方式融入长期资金。目前公司已在多家商业银行取得综合授信额度，公司可根据自身业务需要，综合使用上述债务融资工具融入资金。

截至报告期末，本集团已获得的授信额度约人民币 4,393 亿元；本公司（母公司）已获得中国人民银行批复的同业拆借业务拆入上限为人民币 200 亿元以及银行间市场债券质押式回购业务上限为人民币 800 亿元。

六、其他披露事项

(一)可能面对的风险

√适用 □不适用

报告期内，公司推行稳健的风险管理文化，持续加强全面风险管理体系建设，进一步完善全面风险管理制度和全面风险管理组织体系，强化三道防线的风险管理职责，实施分级的风险指标管理，持续优化风险识别、评估、计量、监控、报告、应对机制，重视并强化风险管理人才队伍建设，持续推进各类风险管理系统建设，深化推进子公司垂直风险管理，有效提升公司的风险管理能力。此外，公司历来重视合规风险，逐步建立健全全员、全过程的内部控制机制，保障公司经营合法合规。公司持续加大 IT 投入，进行 IT 基础研究与建设，推动自主开发全面深入发展，保障系统安全稳定运行，为公司业务发展提供有效支持。公司匹配业务发展及经营管理需要，不断充实风控、合规、IT 人员，以进一步打造全面风险管理的核心竞争力。

1. 影响公司经营的主要风险

公司经营活动面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等。报告期内，公司采取有效措施，积极主动应对，总体防范了重大风险事件的发生，保障了经营活动安全开展。

(1) 市场风险

市场风险指在证券市场中因证券价格、利率、汇率等变动而导致所持金融工具的公允价值或未来现金流量发生波动的风险，包括价格风险、利率风险、汇率风险等。

①价格风险

价格风险指因市场价格变动（利率风险或汇率风险引起的变动除外）而引起的金融工具的公允价值或未来现金流量发生波动导致公司持仓损失的风险。

公司的价格风险主要来自自营投资、做市等业务持仓。为有效控制风险，公司主要采取以下措施：一是通过构建投资组合，运用金融衍生工具，进行有效的风险对冲；二是统一管理持仓的风险敞口，通过业务部门内部风控岗和风险管理部两道防线，实施独立的风险监控、分析、报告，及时发现和处置风险；三是实施分级分类的风险限额管理，控制风险敞口规模、集中度、损失限额等指标，并不定期调整以应对不断变化的市场状况、业务状况或风险承受能力；四是采用 VaR 等量化手段，结合情景分析、压力测试、敏感性分析等方法对组合的相对风险和绝对风险进行评估。

报告期内，集团积极运用包括风险对冲、限额管理等手段，有效监测、计量及管理公司持仓风险。截至报告期末，集团投资总组合 VaR 约为人民币 1.23 亿元，公司投资总组合 VaR 约为人民币 0.92 亿元。

②利率风险

利率风险指因市场利率变动而导致的风险。公司涉及利率风险的资产主要包括银行存款、结算备付金、存出保证金及债券等。公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。同时，公司通过配置固定收益品种投资组合的久期、凸性等来降低组合的利率风险。报告期内，公司总体的利率风险可控。

③汇率风险

汇率风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因非本国汇率变动而发生波动的风险。目前，公司大部分交易以人民币结算为主，外币资产、负债及收入的占比较小，公司实际面临的汇率风险有限。公司主要通过各类汇率衍生品合理有效对冲、管理汇率风险。

（2）信用风险

信用风险指因融资方或交易对手未能按期履行契约中的义务而造成损失的风险。公司主要采用事前评估和事后跟踪的办法管理信用风险。一方面，公司建立完善交

易对手信用评级和信用额度管理机制，以此设定业务准入门槛以及客户信用资质区分标准，并根据客户信用状况及时调整其信用额度，控制风险集中度；另一方面，在业务存续期，公司定期评估和监控信用风险，持续跟踪影响客户信用资质的重大事项，对其信用敞口进行密切监控，及时发现、报告、处置违约风险。

报告期内，公司债券投资信用风险偏好相对稳健，信用债投资主体以央企、国企为主，债项评级 AA+及以上级别占比 92.96%，整体信用等级较高，违约风险较低。报告期末，公司融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为 279%，股票质押回购交易负债客户平均履约保障比例为 372%。公司总体信用风险在可承受范围内。

（3）流动性风险

流动性风险指公司日常运营过程中出现资金短缺导致无法正常履行支付、结算、偿还、赎回等与金融负债有关的义务的风险。

为有效应对和管理流动性风险，公司加强对大额资金运用的实时监测和管理，持续优化现金流预测模型和金融资产变现模型，强化资金的集中调度和流动性风险的统一管理；将债务融资及杠杆率等要求纳入风险限额，建立并持续优化流动性风险指标体系；每日监控报告公司流动性情况，及时进行风险预警；开展定期压力测试，分析评估流动性风险水平；开展定期流动性应急演练，评估并提升流动性风险管理应急能力；实施审慎的资产负债管理，建立分层次的流动性储备体系；通过货币市场、资本市场和银行授信等实现资本补充渠道的多样化。报告期内，公司总体的流动性风险可控，各项财务指标优良，流动性风险监管指标持续满足监管要求。

（4）操作风险

操作风险指因公司流程不完善、人员操作不恰当、系统故障等内部问题，或由自然灾害、欺诈等外部事件带来损失的风险。

为有效管理操作风险，公司建立健全内控机制，定期在全公司范围内开展内部控制和合规管理有效性评估工作；风险管理总部专设操作风险管理二级部门，有效运用操作风险三大管理工具，协助规范、优化相关业务流程，识别、监控、分析操作风险，并实行风险事件和损失数据的统一管理。此外，公司通过内部培训、监督、考核等方式不断强化各岗位人员的行为适当性与操作规范性，并推进完善系统功能建设。报告期内，公司总体的操作风险可控。

（5）网络安全风险

网络安全风险是指公司使用信息和通信技术带来的数据可用性或完整性的风险，以及公司网络运营技术导致业务中断从而造成的财产损失等风险。

为有效应对和管理网络安全风险，公司主要采取以下措施：建立健全网络安全管理制度，充分利用各类技术手段，建立网络安全管理保障体系；建设同城灾备和异地备份的容灾体系，确保网络物理环境安全；采用数据备份技术和硬件冗余备份技术，提高网络系统的硬件、软件及数据安全。关键节点实现信息安全管控，包括网络规划与隔离、信息系统安全基线、网络准入、办公终端管控等；部署防病毒和数据防泄露系统，在网络边界部署防火墙等防网络攻击安全设备；定期对重要系统开展安全漏洞扫描工作，并聘请外部安全厂商对公司重要系统进行安全评估和渗透测试。报告期内，公司总体的网络安全风险可控，公司重要信息技术系统安全稳定运行。

2. 公司已或拟采取的对策及措施

公司持续深化全面风险管理体系建设，强化风险管理工具建设应用，加快推进风险管理信息系统建设完善，实行贯穿全程的风险管理，同时积极推进并表管理工作，立足集团视角支持业务稳健、可持续发展。

（1）深化全面风险管理体系建设

本集团董事会、经营管理层自上而下高度重视风险管理，结合外部监管要求和内部管理需要，领导深化全面风险管理各项工作，不断改善风险管理环境，完善风险管理机制，增强风险管理保障，提高风险管理水平。公司通过明确顶层风险管理战略，制定集团风险偏好，持续完善风险管理制度，强化授权及风险限额管理，加强风险监控和报告体系建设，推行风险管理文化宣传培训，将子公司纳入集团全面风险管理框架，使风险管理覆盖全业务、嵌入全流程，与公司业务发展相适应和匹配。

（2）强化风险管理工具建设应用

本集团通过强化风险管理工具建设应用，支持有效识别风险、审慎评估风险、持续监测风险、积极应对风险、及时全面报告风险。公司围绕风险评估和计量，发展和应用了一系列风险管理方法和工具，有效促进对风险的量化评估与控制：强化敏感性分析、情景分析、风险价值 (VaR)、压力测试等市场风险评估技术；建立并持续优化内部信用评级、同一客户、负面清单、风险预警等信用风险管理工具和机制；建立实施操作风险事件收集 (LDC)、关键风险指标 (KRI)、风险与控制自我评估

(RCSA) 等三大操作风险管理工具；采用融资能力分析、资产变现分析、动态和静态现金流预测、压力测试等流动性风险评估手段；持续深化经济资本计量研究及管理应用。

(3) 加快推进风险管理信息系统建设

本集团按照“短期见效快，长期可扩展”的原则，建设统一架构、层次清晰、功能完善的风险管理系统群，有力支撑全面风险管理体系贯彻落实；采用“整体设计，急用先行，统筹实施，逐个击破”的思路，以数据整合和治理为基础，以风险管理需求为导向，设计风险管理系统的总体架构，同步配合完成相关生产系统、支持系统改造。截至报告期末，公司已搭建了市场风险计量引擎系统、信用内部评级系统、操作风险管理系统、融资类业务风险监控系統、流动性风险管理系统、并表管理系统等专业风险管理系统群，同时建成了集团风险数据集市和全面风险管理平台，并持续推进各系统功能建设完善。

(4) 实行贯穿全程的风险管理

本集团对各项业务实行贯穿全程的风险管理，包括业务开展前的风险评估、风险控制流程设计、风险控制指标设计及阈值设置、风险管理配套制度设计以及相应的风险监控信息系统建设等环节，以及业务开展过程中的事前评估审核，事中风险计量、独立监控和风险报告，事后进行风险考核、参与风险处置等，使风险管理有效覆盖业务全流程。

(5) 积极推进并表管理工作

本集团以并表管理工作为抓手，大力推进“全覆盖、穿透式”集团化风险管理。在管理机制、制度流程、人员配备、系统建设等方面大力推进并表管理能力建设。公司风险管理、财务、信息技术等部门会同各子公司通力协作，建立母子公司并表数据与信息采集机制，大力推进并表管理系统建设完善，母子公司全面风险垂直管理得到进一步落实。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1. 证券营业部、分公司新设和处置情况

截至报告期末，公司共有 36 家分公司、499 家证券营业部。

(1) 营业部新设情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于取消或调整证券公司部分行政审批项目等事项的公告》、《关于修改、废止部分证券期货制度文件的决定》要求，及公司《关于实施 2020 年新设证券营业部筹建工作的通知》（银河证发[2020]112 号）实施 11 家新设营业部筹建工作。目前新设工作正稳步推进，截至报告期末，共有 8 家新设营业部取得《经营证券期货业务许可证》。

序号	省/自治区/直辖市	证券营业部名称	地址
1	海南省	儋州中兴大街证券营业部	海南省儋州市那大中兴大街 II2-1 号一楼西侧
2	北京市	北京时代花园南路证券营业部	北京市石景山区时代花园南路 19 号院 1 号楼 1 层 102
3	广西壮族自治区	南宁金湖南路证券营业部	广西壮族自治区南宁市青秀区金湖南路圣展独立公社 C 栋 C1 铺面 1 号
4	湖北省	荆州证券营业部	湖北省荆州市沙市区江津西路 192 号恒信春秋府 S5 商业街 101B
5	北京市	北京青年路证券营业部	北京市朝阳区青年路 7 号院 3 号楼 16 层 31608
6	北京市	北京旧宫证券营业部	北京市北京经济技术开发区（大兴）旧忠路 10 号院 10 号楼 1 层 107
7	北京市	北京西大望路证券营业部	北京市朝阳区南磨房路 16 号院 1 号楼 1 层 102
8	吉林省	通化滨江西路证券营业部	吉林省通化市东昌区滨江西路碧水豪庭 1-7 号楼 1-9 号

（2）分公司、营业部迁址情况

公司持续进行营业网点布局调整和优化，报告期内完成分支机构同城迁址共计 12 家，其中分公司 1 家，证券营业部 11 家。

① 分公司迁址

序号	省/自治区/直辖市	分公司	现地址
1	黑龙江省	黑龙江分公司	黑龙江省哈尔滨市南岗区中山路 209 号蓝色水岸 1-4 层商服三层

② 证券营业部迁址

序号	省/自治区/直辖市	原证券营业部名称	现证券营业部名称	现地址
----	-----------	----------	----------	-----

1	河南省	郑州陇海路 证券营业部	郑州陇海路 证券营业部	河南省郑州市二七区嵩山南路 19 号北侧一层 03 号
2	广东省	佛山证券营 业部	佛山绿景一 路证券营业 部	广东省佛山市禅城区绿景一路 8 号三层
3	河南省	驻马店文明 大道证券营 业部	驻马店置地 广场证券营 业部	河南省驻马店市市辖区淮河大道与铜山大道 交叉口西北角置地国际广场 2 号楼 118 商铺
4	湖北省	宜昌新世纪 证券营业部	宜昌新世纪 证券营业部	湖北省宜昌市夷陵大道 121 号星光天地写字 楼 6 层
5	广东省	湛江人民大 道中证券营 业部	湛江海北路 证券营业部	广东省湛江市赤坎区海北路 35 号碧桂园豪庭 1 号楼 1 层 12 号商铺
6	浙江省	台州引泉路 证券营业部	台州黄岩委 羽街证券营 业部	浙江省台州市黄岩区西城街道委羽街 328 号、330 号、332 号
7	四川省	绵阳跃进路 证券营业部	绵阳安昌路 证券营业部	四川省绵阳市涪城区安昌路 33 号 1 层
8	黑龙江省	哈尔滨中山 路证券营业 部	哈尔滨中山 路证券营业 部	黑龙江省哈尔滨市南岗区中山路 209 号蓝色 水岸 1-4 层商服一、三层
9	江西省	南昌莲塘证 券营业部	南昌莲塘证 券营业部	江西省南昌市南昌县澄湖中路澄湖千百味商 住楼商铺 103、104 号
10	山西省	运城禹西路 证券营业部	运城河东街 证券营业部	山西省运城市盐湖区河东东街水岸华庭 21 幢 1-2 层 14 号商铺
11	广东省	广州番禺万 博四路证券 营业部	广州番禺万 博一路证券 营业部	广东省广州市番禺区南村镇汇智三路 25 号 216 铺, 万博一路 141 号 101 铺 01, 万博一 路 143 号 101 铺

2. 动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

公司风险控制指标管理组织体系完善，风险控制指标的管理、监控、压力测试、内部审计检查及其他相关工作均由各相关部门指定专人专岗负责。2021年，公司使用风险控制指标动态监控系统对日常净资本及流动性风险控制指标进行动态监控，实现了公司净资本及流动性风险控制指标的实时、动态监控和预警。为预防公司大额到期债务等因素对期末风险控制指标的冲击和影响，公司通过提前测算和预测期末净资本及流动性风险控制指标，及时采取短期借款、发行长期债券等有效措施，防范可能发生的风险控制指标超标风险。2021年上半年动态监控表明，公司各项净资本及流动性风险控制指标持续符合监管规定。根据市场、业务发展的需要，定期和不定期地进行压力测试和敏感性分析，分析未来可能出现的状态对公司净资本及流动性风险控制指标的影响，并制定相应的应对措施，确保各项风险控制指标达标。

2021 年上半年，公司加强资产负债的匹配管理，确保公司流动性安全、合理资产定价、优化资产配置等工作，努力提高公司资产负债管理水平。公司建立了净资产动态补足机制和长期补足规划，公司通过发行收益凭证、短期融资券等筹措短期资金提高流动性覆盖率，并通过发行长期公司债、永续次级债等方式补充长期可用稳定资金，提升净稳定资金率，从而确保公司业务发展与抗风险能力的动态平衡。公司做好资本配置和债务融资安排，当资本充足目标持续下降或存在潜在大幅下降因素时，根据市场条件适时启动融资计划，以保障资本充足水平。截至 2021 年 6 月 30 日，公司发行的长期次级债存续 7 只，永续次级债 3 只，补充附属净资产人民币 170 亿元。报告期内，本公司净资产等各项风险控制指标均持续符合相关监管要求。

3. 员工人数、薪酬及培训计划

报告期末，本集团员工 11,772 人（含销售类客户经理），其中本公司 9,165 人（含销售类客户经理）。

公司员工薪酬由基本工资、津贴、绩效奖金和福利构成。公司基本工资是薪酬构成中相对固定的部分；津贴包括管理津贴、专业津贴等，是基本工资的补充。绩效奖金根据完成业绩和考核结果进行分配发放。公司按照国家规定为员工提供社会保险、住房公积金等法定福利，同时公司还为员工提供企业年金、补充医疗保险等补充福利。

员工培训方面，公司坚持项目管理与额度管理相结合的管理模式，在合理分配培训资源、提升培训有效性的前提下，加大培训力度，以实现人力资本全面增值的目标。报告期内，公司共组织实施培训 30 余场，累计参训近 3 万人次。培训内容涉及党史学习教育培训、管理培训、业务培训、员工通用技能培训、职业技能培训、新员工培训等，使得各条线专业人员的综合素质、专业深度、执行能力及创新能力得到提升。

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 年度股东大会	2021 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn http://www.hkexnews.hk http://www.chinastock.com.cn	2021 年 6 月 30 日	1. 通过《董事会 2020 年度工作报告》。 2. 通过《监事会 2020 年度工作报告》。 3. 通过《关于审议公司 2020 年年度报告的议案》。 4. 通过《关于审议公司 2020 年财务决算方案的议案》。 5. 通过《关于审议公司 2020 年度利润分配方案的议案》。 6. 通过《关于审议公司 2021 年度资本性支出预算的议案》。 7. 通过《关于聘任公司 2021 年度外部审计机构的议案》。 8. 通过《关于提请审议 2019 年度陈共炎先生薪酬清算方案的议案》。 9. 通过《关于提请审议 2019 年度陈静女士薪酬清算方案的议案》。 10. 通过《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》。 11. 通过《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》。 12. 通过《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。 13. 通过《关于修订〈独立董事工作细则〉的议案》。 14. 通过《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》。 15. 通过《关于修订〈对外投资管理办法〉的议案》。 16. 通过《关于修订〈对外担保管理办法〉的议案》。 17. 通过《关于修订〈公司章程〉的议案》。 18. 通过《关于提请审议发行股份一般性授权的议案》。 19. 通过《关于提请股东大会选举第四届董事会执行和非执行董事的议案》。 20. 通过《关于提请股东大会选举第四届董事会独立董事的议案》。 21. 通过《关于提请股东大会选举第四届监事会股权监事和外部监事的议案》。
2021 年第一次 A 股类别股东大会	2021 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn http://www.chinastock.com.cn	2021 年 6 月 30 日	1. 通过《关于修订〈股东大会议事规则〉部分条款的议案》。 2. 通过《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。
2021 年第一次 H 股类别股东大会	2021 年 6 月 29 日	http://www.hkexnews.hk http://www.chinastock.com.cn	2021 年 6 月 30 日	1. 通过《关于修订〈股东大会议事规则〉部分条款的议案》。 2. 未通过《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。

具体详见公司于指定媒体披露的《2020 年度股东大会及 2021 年第一次 A 股类别股东大会决议公告》（公告编号：2021-038）和《H 股类别股东大会投票表决结果公告》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

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
杨体军	非执行董事	选举
刘昶	非执行董事	选举
刘志红	非执行董事	选举
江月胜	职工董事	选举
肖立红	非执行董事	离任
方燕	外部监事	离任
尹岩武	执行委员会委员、业务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

(1) 2021年5月10日，公司第三届董事会第68次会议（临时）审议通过《关于提请审议免去尹岩武先生公司执行委员会委员、业务总监职务的议案》，因工作调动原因，同意免去尹岩武先生公司执行委员会委员、业务总监职务。

(2) 2021年6月29日，公司召开的2020年度股东大会选举第四届董事会、监事会成员。其中，会议选举陈共炎先生、陈亮先生为公司第四届董事会执行董事；刘丁平先生、杨体军先生、刘昶女士、刘志红先生为公司第四届董事会非执行董事；刘瑞中先生、王珍军先生、刘淳女士、罗卓坚先生为公司第四届董事会独立非执行董事，由于任期届满，肖立红女士不再担任公司非执行董事。会议选举陈静女士为公司第四届监事会股权监事，陶利斌先生为公司第四届监事会外部监事，由于任期届满，方燕女士不再担任公司外部监事。同时，公司召开第二届职工代表大会第六次会议，选举江月胜先生为公司第四届董事会职工董事；选举陈继江先生、樊敏非先生为公司第四届监事会职工监事。

(3) 2021年6月29日，公司召开第四届董事会第一次会议（临时），会议选举陈共炎先生担任公司第四届董事会董事长、选举陈亮先生担任公司第四届董事会副董事长。同时，董事会下设战略发展委员会、合规与风险管理委员会、提名与薪酬委员会、审计委员会，董事会各专门委员会组成如下：

委员会名称	委员会成员
战略发展委员会	主任：陈共炎 成员：陈亮、刘丁平、杨体军、刘志红、刘瑞中、王珍军
合规与风险管理委员会	主任：刘丁平 成员：陈亮、杨体军、王珍军、刘淳、江月胜
提名与薪酬委员会	主任：刘瑞中 成员：王珍军、刘淳、罗卓坚、刘丁平、刘昶
审计委员会	主任：刘淳 成员：刘瑞中、王珍军、罗卓坚、杨体军、刘昶

(4) 2021年6月29日，公司召开第四届监事会第一次会议（临时），会议选举陈静女士担任公司第四届监事会主席。

三、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0
每10股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
董事会不建议向公司股东分配截至2021年6月30日止六个月的中期股息	

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

事项概述	查询索引
2015年7月8日，公司发布H股公告，内容如下：在依法履行相关程序的前提下，本公司将积极推动实施本公司员工持股计划	2015年7月8日联交所《自愿性公告》

(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。公司 2021 年年度报告或社会责任报告中将对具体办公排放数据和相关管理信息予以披露。

(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

报告期内，公司协助武汉地铁集团有限公司、新天绿色能源股份有限公司、武汉地铁集团有限公司、中国华电集团有限公司发行 4 笔绿色债券，总发行金额人民币 60.4 亿元，其中公司承销金额人民币 18.21 亿元。

从研究角度来讲，公司研究院在绿色金融方向已深耕多年，为推动绿色金融发展、碳达峰、碳中和的落实贡献积极力量。其中，公司自 2018 年起担任亚洲金融合作协会—绿色金融委员会主任单位，公司董事长陈共炎先生担任其绿色金融委员会主任委员。公司分别于 2019、2020 年撰写并发布《亚金协绿色金融实践报告》中英文版本。公司研究院针对上述报告成立了编委会及协调小组，在自身绿色金融研究的基础上，编辑汇总了可参考、可实施的 60 多份绿色低碳发展的案例，推动亚洲金融行业的绿色低碳发展。

另外，公司积极响应国家碳达峰、碳中和的号召，基于研究院积累的相关研究基础，迅速成立碳中和研究小组，成员包括博士后绿色金融专题研究员、碳中和概念相关投研团队（环保、煤炭、钢铁、交通运输、水泥、有色金属、新能源等）。小组团队成员各自发挥优势，不定期召开碳中和工作会议，已发布碳中和周报、碳中和策略专题研究报告、碳中和相关上市公司点评、碳市场及相关政策解读等报告约 20 篇，并通过博士后碳中和内部及外部专题讲座、协同银河-联昌举办针对国际客户的 ESG 研讨会、投资者电话会议及现场路演等，为国内外机构投资者、普通投资者、上市公司及相关领域从业人员提供碳中和概念的普及、咨询及投资建议，积极推动资本市场碳中和的实施及落地。

(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

本公司属于低能耗、轻污染的以商务办公为主的金融企业，不会对自然环境及自然资源产生重大影响，日常资源消耗主要为办公用电、公务用车使用的汽油、自来水以及办公用纸，排放物主要来自能源消耗所产生的碳排放、生活污水、日常办公产生的办公及生活垃圾等无害废弃物。

公司的企业门户网站、后台办公系统、集中式数字化档案管理体系均已完成优化升级，工作流程得以进一步优化，办公用纸数量大幅降低；充分利用系统共享信息资源，力争做到“无风险”也要“无纸”，在提升办公效率的同时产生了良好的环境效益。

在公务车辆管理方面，公司持续优化调整公司公务车辆使用与管理，全面加强节假日期间公务用车的管理，规范公司车辆加油卡和速通卡的使用，杜绝公车私用风险。公司鼓励员工乘坐公共交通，倡导低碳出行。

在节约水电方面，公司办公大厦为节约水资源配备了感应式水龙头，并在公共区域照明采用定时开关系统，随季节照明时间不同，随时调整大厦夜间照明时间。为降低空调使用频率，公司优化设置公共区域空调温度和使用时间，以达到节约用电、助力减少碳排放的目的。

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司在巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作（以下简称“帮扶工作”）中，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于实施乡村振兴战略的重要论述，认真落实党中央、国务院、中投公司关于乡村振兴的有关决策部署，积极响应中国证监会和中国证券业协会号召，切实提高政治站位，强化责任担当，严格落实“四个不摘”（摘帽不摘责任、摘帽不摘政策、摘帽不摘帮扶和摘帽不摘监管）要求，坚持“责任不减、力度不减、资金不减”，做到“机制衔接、工作衔接、队伍衔接”，加强组织领导，优化帮扶方式，拓宽帮扶领域，为帮扶县巩固拓展脱贫攻坚成果和推进乡村振兴奠定基础。

报告期内，公司先后 7 次召开会议审议部署帮扶工作，5 次集中学习党中央、习近平总书记关于乡村振兴工作的指示精神。公司帮扶工作领导小组先后 2 次研究推动帮扶工作。2021 年本集团计划投入帮扶资金人民币 4,810 万元。公司高度重视并进一步加大力度推进对定点帮扶县的帮扶工作，在定点帮扶县——甘肃省静宁县已投入帮扶资金人民币 3,550 万元。同时，结合党史学习教育“我为群众办实事”实践活动关于“着眼巩固拓展脱贫攻坚成果办实事”的要求，对云南永善县溪洛渡镇双凤村银河小学、贵州施秉县马号乡冰溪银河希望小学进行了帮扶。

报告期内，公司帮扶工作取得阶段性成效，不仅受到定点帮扶县委县政府的充分肯定和贫困群众称赞，引起众多新闻媒体的关注，也获得国家级、省级表彰荣誉。公司在定点帮扶静宁县的经验做法，先后被《人民日报》、《经济日报》、《农民日报》、《瞭望》、《中国发展观察》、《当代金融家》、《中国证券报》、《期

货日报》、新华网、新华社客户端、学习强国、中证网、中国甘肃网、人民资讯、中国新闻网等众多媒体宣传报道。公司在静宁县挂职副县长杜晓光荣获“全国脱贫攻坚先进个人”，公司帮扶办公室荣获“甘肃省脱贫攻坚先进集体”等荣誉称号。

2021 年下半年，公司帮扶工作将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于实施乡村振兴战略的重要论述，认真落实党中央、国务院、中投公司党委关于乡村振兴的有关决策部署，积极响应中国证监会和中国证券业协会号召，持续加大组织领导和保障力度，全面落实年度帮扶项目，强化对帮扶项目和资金使用的监督检查，确保帮扶资金专款专用、发挥最大效益，持续深入推进各项帮扶工作，为巩固拓展脱贫攻坚成果和全面推进乡村振兴做出更大贡献。

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	其他	中央汇金投资有限责任公司	对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	中央汇金投资有限责任公司	避免同业竞争承诺	自公司A股上市之日至不再为公司实际控制人	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	银河金控	关于持股流通限制期满后两年内股份减持价格及减持比例的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	银河金控	对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	银河金控	避免同业竞争承诺	自公司A股上市之日至不再为银河证券控股股东	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司监事	对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司	对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用

二、 报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、 违规担保情况

适用 不适用

四、 半年报审计情况

适用 不适用

五、 上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、 破产重整相关事项

适用 不适用

七、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

其他情况说明：报告期内，公司无涉案金额超过人民币 1,000 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。

自报告期初至本报告披露日，本公司已披露的相关诉讼、仲裁事项情况如下：

1. 太平基金管理有限公司对公司提起仲裁案、浦银安盛基金管理有限公司对公司提起仲裁案、公司与长春市祥升投资管理有限公司股票质押式回购交易纠纷案、公司诉葛洪涛融资融券交易纠纷案及公司对周伟洪、王惠芬、江苏国澄装备技术研究院有限公司案、周晨、周艳萍、周政申请强制执行案等案件，具体情况详见公司 2020 年报相关内容。截至本报告披露日，前述案件尚无实质性进展。

2. 杨振华股票质押申请仲裁及强制执行案进展情况如下：

该案件详见 2020 年报相关内容。2020 年 12 月，北京市第一中级人民法院裁定公司与被执行人杨振华公证债权文书执行案、公司与被申请人杨振华仲裁案终结执行。2021 年 1 月，公司为推动债权收回，就两案分别向北京市第一中级人民法院提交了恢复执行申请，目前上述两案均在执行过程中。具体情况详见公司 2021 年 1 月 29 日于指定媒体披露的《关于申请执行案件及仲裁进展的公告》（公告编号：2021-006）。

3. 公司诉徐国栋融资融券交易纠纷案进展情况如下：

该案件具体详见公司 2020 年年报相关内容。由于徐国栋未在《民事判决书》（（2019）京 02 民初 97 号）明确的期限内履行偿还义务，公司向北京市第二中级人民法院申请强制执行《民事判决书》。2021 年 1 月，公司收到北京市第二中级人

民法院出具的《执行裁定书》（（2020）京 02 执恢 304 号）。根据《执行裁定书》，因被执行人徐国栋目前暂无其他财产（被保全证券账户资产及银行账户存款除外）可供执行，北京市第二中级人民法院裁定终结本次执行程序，公司发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。再次申请不受申请执行时效期间的限制，具体情况见公司 2021 年 1 月 30 日于指定媒体披露的《关于诉讼进展情况的公告》（公告编号：2021-010）。

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

本报告期内，公司、公司控股股东银河金控、公司实际控制人汇金公司均不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

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

事项概述	查询索引
<p>本公司第三届董事会第五十五次会议（临时）审议通过了《公司与银河金控续签证券和金融产品交易框架协议并设定 2020-2022 年关联交易上限的议案》。截至目前，本次关联交易议案尚待银河金控董事会及股东大会审议通过，本公司亦无法于 2020 年 12 月 31 日前与银河金控签署《证券和金融产品交易框架协议之补充协议（一）》。在本公司股东大会审议通过该关联交易并与银河金控签署补充协议前，本公司与银河金控开展的任何新的证券及金融产品交易将严格遵守《联交所上市规则》及《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定。</p>	<p>详见公司 2020 年 6 月 1 日于指定媒体披露的《中国银河证券股份有限公司关于签订〈证券和金融产品交易框架协议之补充协议（一）〉暨关联交易进展的公告》（公告编号：2020-051）</p>

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、与日常经营相关的主要关联交易

与关联方的主要关联交易

(1) 手续费及佣金净收入

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
银河基金及旗下管理的各基金	代理销售金融产品、交易席位租赁、投资咨询等业务手续费收入	12,907,289.77	23,830,648.88
银河资本资产管理有限公司(以下简称“银河资本”)及旗下管理的各产品	证券经纪、期货经纪、代理销售金融产品、托管等业务手续费收入	4,777,722.35	15,447,099.25

(2) 业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国银河投资管理有限公司(以下简称“银河投资”)	房屋租赁	39,623,691.71	68,093,025.30

注：由于报告期内公司办公地址变更，公司向银河投资租赁的房屋面积减少，因此公司与银河投资租赁费发生额较上期有所减少。

与关联方的主要往来项目余额

(1) 交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
银河基金及旗下管理的各基金	交易性金融资产	511,809,734.88	511,809,734.88
证通股份有限公司	交易性金融资产	43,789,073.46	43,789,073.46

(2) 应收款项余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
银河基金及旗下管理的各基金	应收代理销售金融产品 及租赁交易席位手续费	6,944,834.85	1,157,202.21
银河资本及旗下管理的各产品	应收托管业务手续费	736,090.77	1,295,585.12

(3) 其他资产

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
中证丽泽置业（北京）有限责任公司	建设用地预付款项	1,133,630,807.43	1,133,630,807.43

(4) 关联方存放在本集团的代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
银河投资及其旗下管理的各产品	证券经纪业务	16,846,660.79	7,537,015.56
银河资本及旗下管理的各产品	证券经纪业务	57,971,799.30	47,063,159.93

(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

事项概述	查询索引
2018年7月18日，公司第三届董事会第四十次会议（临时）审议通过了《关于以现金等方式收购银河金控所持银河基金管理有限公司50%股权意向的议案》，公司拟收购银河金控所持有的银河基金50%股权。银河金控是公司的控股股东，本次交易构成关联交易，预计不构成重大资产重组。本次收购尚待取得中华人民共和国财政部的批准，本次收购涉及的银河基金控股股东变更事项尚待取得中国证监会的批准。	详见公司2018年7月19日于指定媒体披露的《关于拟收购银河基金管理有限公司50%股权意向暨关联交易的公告》（公告编号：2018-047）

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

随着公司业务不断发展，为满足公司经营管理需要，进一步优化公司经营环境，2018年7月18日，公司第三届董事会第四十次会议（临时）审议通过了《关于提请审议中国银河证券股份有限公司参与北京丽泽商务区地块联合投标建设经营性用房的议案》，同意公司建设自持独栋经营性用房，预计面积约4万平方米，预估费用约人民币19.2亿元（最终以实际发生为准，最高不超过人民币20亿元）。公司参与该联合投标建设项目相关后续事宜，授权经营管理层具体办理，项目推进情况分阶段适时向董事会汇报。具体详见公司2018年7月19日于指定媒体披露的《关于联合投资建设经营性用房暨关联交易的公告》（公告编号：2018-048）。2019年12月16日，公司与合作方——中证机构间报价系统股份有限公司签署合作协议，并于2019年12月19日根据招标文件有关规定在北京市丰台区市场监督管理局注册项目公司——中证丽泽置业（北京）有限责任公司及取得营业执照，注册资本人民币2,000万元。2020年1月，公司支付人民币860万元，其中，人民币330万元为公司向项目公司实缴资本，人民币530万元为向项目公司提供的借款，该借款在公司单方增资后将转为公司对项目公司的实缴注册资本。

2020年8月26日，公司与合作方（中证机构间报价系统股份有限公司）注册的项目公司——中证丽泽置业（北京）有限责任公司（以下简称“中证丽泽置业（北京）”）收到《北京市发展和改革委员会、北京市住房和城乡建设委员会关于丰台区丽泽金融商务区南区F-22、F-23地块F3其他类多功能用地项目核准的批复》

（京发改（核）【2020】231号），同意中证丽泽置业（北京）开发建设丰台区丽泽金融商务区南区F-22、F-23地块F3其他类多功能用地项目。2020年12月31日，中证丽泽召开2020年第二次临时股东会决议批准其增资扩股有关事项的议案，会议决议通过公司对中证丽泽置业（北京）单方增资人民币536.41万元，增资后中证丽泽置业（北京）注册资本金为人民币2,536.41万元，其中公司出资人民币866.41万元，出资比例为34.16%。2021年4月1日，公司收到合作方《关于告知中证报价与会管参建单位签署完成股权转让协议有关事项的函》，告知将其所持中证丽泽置业（北京）56.75%股权（对应认缴注册资本金人民币1,439.25万元）转让给相关会管参建单位。截至2021年7月26日，公司前期向项目公司提供的借款人民币530万元已转为公司对项目公司的实缴注册资本，公司另行支付增资款项人民币6.41万元及开发建设资金人民币2,049.52万元。截至报告期末，公司共向中证丽泽置业（北京）

投入资金（含地价款、契税、印花税、注册资本、建设开发资金等）人民币 11.63 亿元。

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京西矿建设有限公司	本集团	房屋	59,235.69	2021年1月5日	2026年1月4日	不适用	房屋租赁合同	不适用	否	其他
银河投资	本集团	房屋	19,234.22	2020年1月1日	2021年2月28日	不适用	房屋租赁合同	不适用	是	集团兄弟公司
银河投资	本集团	房屋	1,005.52	2021年3月1日	2021年7月31日	不适用	房屋租赁合同	不适用	是	集团兄弟公司
中国民航信息网络股份有限公司	本集团	机房与办公区租赁	13,242.80	2019年4月1日	2029年3月31日	不适用	房屋租赁合同	不适用	否	其他
永安有限公司	本集团	房屋	6,694.56	2017年8月1日	2023年7月31日	不适用	房屋租赁合同	不适用	否	其他
永安有限公司	本集团	房屋	4,578.14	2020年3月1日	2023年7月31日	不适用	房屋租赁合同	不适用	否	其他
S.L Development Pte. Ltd	本集团	房屋	7,660.85	2017年1月1日	2021年12月31日	不适用	房屋租赁合同	不适用	否	其他
中国联合网络通信集团有限公司	本集团	房屋	5,827.93	2015年11月1日	2021年2月28日	不适用	房屋租赁合同	不适用	否	其他
国寿不动产投资管理有限公司	本集团	房屋	5,167.63	2017年9月6日	2022年9月5日	不适用	房屋租赁合同	不适用	否	其他
上海金港北外滩置业有限公司	本集团	房屋	4,027.69	2019年6月1日	2023年9月30日	不适用	房屋租赁合同	不适用	否	其他
金融街控股股份有限公司	本集团	房屋	2,011.83	2021年1月16日	2026年1月15日	不适用	房屋租赁合同	不适用	否	其他
PT First Jakarta International	本集团	房屋	1,114.02	2020年1月1日	2023年10月19日	不适用	房屋租赁合同	不适用	否	其他

租赁情况说明

报告期内，根据本集团与北京西矿建设有限公司签订的房屋租赁合同，2021年上半年租金为人民币5,666.53万元；根据本集团与银河投资签署的房屋租赁合同，2021年上半年租金合计为人民币3,552.16万元；根据本集团与中国民航信息网络股份有限公司签署的合作协议（机房租赁），2021年上半年租金为人民币1,405.39万元；根据本集团与永安有限公司签署的房屋租赁合同，2021年上半年租金为港币1,475.61万元，折合人民币1,227.85万元；根据本集团与S.L Development Pte. Ltd签署的房屋租赁合同，2021年上半年租金为新加坡元159.47万元，折合人民币765.88万元；根据本集团与国寿不动产投资管理有限公司签署的房屋租赁合同，2021年上半年租金为人民币544万元；根据本集团与上海金港北外滩置业有限公司签署的房屋租赁合同，2021年上半年租金为人民币321万元；根据本集团与金融街控股股份有限公司签署的房屋租赁合同，2021年上半年租金为人民币218.88万元；根据本公司与PT First Jakarta International签署的房屋租赁合同，2021年上半年租金为326,378.29印尼盾，折合人民币145.31万元。除上表及附注列示之外，

报告期内公司无重大租赁（金额人民币1,000万元以上）及以前期间延续至报告期内的此类事项。

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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
无																
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																-
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																1,922,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																5,629,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																5,629,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）																6.07
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																不适用
担保情况说明							(1) 2016年8月及2017年8月，公司先后向本公司下属子公司银河金汇提供净资本担保人民币10亿元及人民币20亿元，以满足其业务发展的需要。 (2) 截至2021年6月30日，银河国际控股已提供担保的金额为人民币26.29亿元，已授权尚未提供的担保额度为人民币8.71亿元。									

(1) 2017年6月22日，公司2016年度股东大会审议通过《关于向银河金汇增加净资本担保的议案》，同意向银河金汇另行提供净资本担保人民币30亿元，以满足其业务发展需要。截至报告期末，该担保尚未履行。

(2) 2019年2月26日，公司第三届董事会第四十八次会议（临时）审议通过了《关于提请审议授权银河国际对银河-联昌提供银行借款担保的议案》，根据业务发

展需要，同意银河国际控股未来三年为银河-联昌证券国际私人有限公司提供贷款担保上限不超过人民币 35 亿元。截至 2021 年 6 月 30 日，银河国际控股已提供担保的金额为人民币 26.29 亿元，已授权尚未提供的担保额度为人民币 8.71 亿元。

3 其他重大合同

√适用 □不适用

截至报告期末，本公司重大采购事项及以前期间延续至报告期内的此类事项详见下表：

单位：万元 币种：人民币

合同合作方全称	合同签署日期	合同期限截止日期	合同主要内容概述	合同金额	备注
上交所技术有限责任公司	2017年12月18日	合同有效期自2019年1月1日至2019年12月31日止。合同有效期（包括顺延后的有效期）届满的两个月前，任何一方若未向对方书面提出终止合同，则本合同有效期自动顺延一年，以此类推。	上交所技术有限责任公司向本公司提供数据中心服务。	1,029.34	-
上交所技术有限责任公司	2021年1月25日	合同有效期自2021年6月1日至2025年5月31日止。合同有效期（包括顺延后的服务终止日期）届满的两个月前，任何一方若未向对方书面提出终止合同，则本合同项自动按照合同第四年约定顺延一年，以此类推。	上交所技术有限责任公司向本公司提供数据中心服务。	12,954.04	合同第一年2,694.41万元；合同第二年2,739.61万元；合同第三年2,830.01万元；合同第四年4,690.01万元
北京安达信通系统集成有限公司	2021年3月12日	合同有效期至本合同约定的双方义务全部履行完毕之日终止。	本公司向北京安达信通系统集成有限公司采购交换机和路由器等设备。	1,730.00	-
万得信息技术股份有限公司	2020年9月10日	合同有效期自2020年1月1日至2021年12月31日止。	万得信息技术股份有限公司向本公司提供万得终端软件的使用和培训等服务。	1,058.90	-

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

（一）2021年1月，公司办公地址由“北京市西城区金融大街35号国际企业大厦C座”迁入“北京市丰台区西营街8号院1号楼青海金融大厦”；本次变更事宜未涉及公司注册地址变更。具体详见公司2021年1月13日于指定媒体披露的《关于办公场所变更的公告》（公告编号：2021-001）

(二) 公司于 2021 年 5 月 10 日召开第三届董事会第六十八次会议(临时)、并于 2021 年 6 月 29 日召开 2020 年年度股东大会审议通过了《关于提请修订〈公司章程〉的议案》，同意根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《证券公司股权管理规定》等相关规定以及公司经营实际情况等，相应变更公司注册地址并对《公司章程》中有关进一步健全公司的治理架构和运作机制等部分内容进行修订，具体内容请见公司分别于 2021 年 5 月 11 日及 2021 年 6 月 30 日披露的《关于拟变更公司注册地址及修订公司章程部分条款的公告》

(公告编号: 2021-031) 《2020 年度股东大会及 2021 年第一次 A 股类别股东大会决议公告》(公告编号: 2021-038)。

2021 年 7 月, 公司完成上述章程修订在中国证券监督管理委员会北京监管局备案、北京市市场监督管理局备案手续。修订后的《公司章程》详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>、香港交易及结算有限公司披露易网站 <http://www.hkexnews.hk> 及公司网站 <http://www.chinastock.com.cn>。目前, 公司正在推进本次公司注册地址变更登记工作, 公司将根据该事项进展情况及时履行信息披露义务。

十三、 报告期内本公司面临的行政监管措施及相关事项

报告期内, 本公司未收到金融监管部门的行政处罚和行政监管措施。

十四、 其他披露事项

(一) 董事、监事及最高行政人员于本公司及相联法团的股份、相关股份或债券之权益及淡仓

截至报告期末, 就本公司所获得的资料及据董事所知, 董事、监事及本公司最高行政人员于本公司或其任何相联法团(定义见《证券及期货条例》第 XV 部)的股份、相关股份或债券中概无拥有(i)须根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 及 8 分部须通知本公司及香港联交所之权益及淡仓(包括根据《证券及期货条例》的该等条文被当作或视为拥有的权益或淡仓), 或(ii)须根据《证券及期货条例》第 352 条规定须在存置之权益登记册中记录, 或(iii)须根据《标准守则》的规定通知本公司和香港联交所之权益或淡仓。

(二) 董事监事购入股份或债权证的权利

于报告期内及截至报告期末，概无存在任何安排，而该安排的其中一方是本公司、本公司的附属公司或控股公司、或本公司的控股公司的附属公司，且该安排的目的或其中一个目的是使任何董事、监事或彼等各自配偶或未满 18 岁的子女通过购入本公司或任何其他法人团体的股份或债券的方式而获益。

(三) 购买、出售或赎回公司上市证券

除本报告所披露之外，于报告期内，公司及其附属公司于报告期内并无购买、出售或赎回公司任何上市证券。

(四) 遵守《企业管治守则》

作为在香港及上海上市、注册在国内的公司，公司严格遵守上市地和国内的法律、法规及规范性文件的要求，依法合规运作，始终致力维护和提升公司良好的社会形象。公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规以及监管规定，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层之间分权制衡、各司其职的公司治理结构，确保公司的规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的会议召集、召开程序、表决程序合法有效，公司信息披露真实、准确、及时、完整，投资者关系管理高效务实，公司治理科学、严谨、规范。

报告期内，公司严格遵守《企业管治守则》，除守则条文第 A.4.2 条外，遵守全部守则条文，并达到了《企业管治守则》中所列建议最佳常规条文的相关要求。根据《企业管治守则》A.4.2 的要求，针对本公司第三届董事会及监事会的任期已满三年，公司积极推动第四届董事会董事候选人及监事会监事候选人的提名工作，同时根据公司章程规定，在成立下一届董事会及监事会前，第三届董事会及监事会成员继续履行职责。2021 年 6 月 29 日，公司召开 2020 年度股东大会，按照法定程序选举陈共炎、陈亮、刘丁平、杨体军、刘昶、刘志红、刘瑞中、王珍军、刘淳、罗卓坚为第四届董事会非职工代表董事，选举陈静女士为第四届监事会股权监事，选举陶利斌先生为第四届监事会外部监事。同时，公司第二届职工代表大会第六次会议选举江月胜先生为职工董事，陈继江先生、樊敏非先生为职工监事。

(五) 遵守《标准守则》

公司已就董事、监事进行证券交易采纳《标准守则》。本公司向所有董事和监事就遵守《标准守则》作出特定查询，所有董事和监事皆确认，于报告期内完全遵守《标准守则》所载的守则规定。

(六) 董事会及其专门委员会运作情况

报告期内，董事会召集 1 次年度股东大会，1 次 A 股类别股东大会、1 次 H 股类别股东大会，提交审议议案 25 项。董事会积极组织、督促落实股东大会决议，并对决议执行情况进行跟踪。董事会召开 5 次会议，审议议案 43 项。战略发展委员会召开 3 次会议，合规与风险管理委员会召开 3 次会议，提名与薪酬委员会召开 3 次会议，审计委员会召开 3 次会议。各专门委员会充分发挥专业优势，为董事会决策提供有力支持，进一步提高董事会的决策效率和决策水平。

(七) 其他期后事项

1、重大股权投资

详见本报告第三节管理层讨论与分析五报告期内主要经营情况（四）投资状况分析 1、对外股权投资总体分析中相关部分内容。

2、债券发行情况

详见本报告第九节债券相关情况中（二）公司债券、（三）银行间债券市场非金融企业债务融资工具相关部分内容。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	105,747
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

注：股东总数包括 A 股普通股股东和 H 股登记股东。报告期末 A 股股东 105,051 户、

H 股登记股东 696 户。

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国银河金融控股有限责任公司	0	5,186,538,364	51.16	0	无	0	国有法人
香港中央结算(代理人)有限公司 (注1)	9,000	3,688,177,046	36.38	0	无	0	境外法人
中国证券金融股份有限公司	0	84,078,210	0.83	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司(注2)	-4,371,126	62,770,016	0.62	0	无	0	境外法人
兰州银行股份有限公司	0	41,941,882	0.41	0	无	0	境内非国 有法人
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	-2,667,400	25,738,383	0.25	0	无	0	其他
中山金融投资控股有限公司	0	19,241,213	0.19	0	无	0	国有法人
健康元药业集团股份有限公司	0	18,979,863	0.19	0	无	0	境内非国 有法人
中国建设银行股份有限公司-华宝 中证全指证券公司交易型开放式指 数证券投资基金	2,004,970	17,905,082	0.18	0	无	0	其他
嘉兴市高等级公路投资有限公司	0	11,497,828	0.11	0	无	0	国有法人
注1:香港中央结算(代理人)有限公司为公司H股非登记股东所持股份的名义持有人,为代表多个客户持有,其中 包括银河金控持有公司的25,927,500股H股。 注2:香港中央结算有限公司是沪股通投资者所持有公司A股股份的名义持有人。							
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				
中国银河金融控股有限责任公司	5,186,538,364	人民币 普通股	5,160,610,864				
		境外上 市外资 股	25,927,500				
香港中央结算(代理人)有限公司	3,688,177,046	境外上 市外资 股	3,688,177,046				
中国证券金融股份有限公司	84,078,210	人民币 普通股	84,078,210				
香港中央结算有限公司	62,770,016	人民币 普通股	62,770,016				
兰州银行股份有限公司	41,941,882	人民币 普通股	41,941,882				
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	25,738,383	人民币 普通股	25,738,383				
中山金融投资控股有限公司	19,241,213	人民币 普通股	19,241,213				
健康元药业集团股份有限公司	18,979,863	人民币 普通股	18,979,863				
中国建设银行股份有限公司-华宝 中证全指证券公司交易型开放式指 数证券投资基金	17,905,082	人民币 普通股	17,905,082				
嘉兴市高等级公路投资有限公司	11,497,828	人民币 普通股	11,497,828				

前十名股东中回购专户情况说明	无
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联/连关系或构成一致行动人。其中，香港中央结算（代理人）有限公司所持有股份为境外投资者委托代理持有的 H 股股份；香港中央结算有限公司所持有股份为境外投资者通过沪股通所持有的 A 股股份。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

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

五、 主要股东及其人士于公司股份及相关股份的权益及淡仓

截至报告期末，据董事合理查询所知，以下人士（并非公司董事、监事或最高行政人员）于股份及相关股份中，拥有根据《证券及期货条例》第XV部第2及第3分部须向公司披露并根据《证券及期货条例》第336条已记录于公司须存置登记册内的权益或淡仓：

主要股东名称	股份类别	权益性质	持有的股份数目 (股) <small>(附注1)</small>	占本公司 已发行股 份总数的 百分比(%)	占本公司已 发行A股/ H股总数的 百分比(%)	好仓/淡 仓/可供 借出的股 份
汇金公司 <small>(附注2)</small>	A股	受控制的法团的权益	5,160,610,864	50.91	80.06	好仓
	H股	受控制的法团的权益	25,927,500	0.26	0.70	好仓
银河金控 <small>(附注2)</small>	A股	实益拥有人	5,160,610,864	50.91	80.06	好仓
	H股	实益拥有人	25,927,500	0.26	0.70	好仓
Wenze International Investment Limited <small>(附注3及4)</small>	H股	实益拥有人	219,524,000	2.17	5.95	好仓
王义礼 <small>(附注3)</small>	H股	受控制的法团的权益	219,524,000	2.17	5.95	好仓
焉雨晴 <small>(附注4)</small>	H股	受控制的法团的权益	219,524,000	2.17	5.95	好仓

附注1：根据《证券及期货条例》第336条，倘股东于本公司的持股量变更，除非若干条件已达成，否则股东毋须知会本公司及香港联交所，故股东于本公司之最新持股量可能与呈交予香港联交所的持股量不同。

附注2：汇金公司直接持有银河金控约69.07%的股权，因此被视为拥有银河金控直接持有的5,160,610,864股A股权益及25,927,500股H股权益。

附注3：王义礼持有Wenze International Investment Limited 50%的股权，因此被视为拥有Wenze International Investment Limited 所持有的219,524,000股H股权益。

附注4：焉雨晴持有Wenze International Investment Limited 50%的股权，因此被视为拥有Wenze International Investment Limited 所持有的219,524,000股H股权益。

除上述披露外，截至报告期末，本公司并不知悉任何其他人士（本公司董事、监事及最高行政人员除外）于公司股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第336条规定须记录于登记册内之权益或淡仓。

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
中国银河证券股份有限公司非公开发行2018年次级债券 (第三期) (品种二)	18 银河 C6	150770.SH	2018/10/24	2018/10/25	2021/10/25	50	4.48	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者发行和交易的债券	报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司非公开发行2018年次级债券 (第四期) (品种二)	18 银河 C8	150953.SH	2018/12/14	2018/12/17	2021/12/17	15	4.28	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者发行和交易的债券	报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司非公开发行2019年次级债券 (第一期) (品种二)	19 银河 C2	151144.SH	2019/1/29	2019/1/30	2022/1/30	40	4.05	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者发行和交易的债券	报价、询价和协议交易方式	否

二)												
中国银河证券股份有限公司非公开发行2019年次级债券(第二期)(品种二)	19 银河 C4	151198. SH	2019/2/26	2019/2/27	2022/2/27	34	4.2	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者发行和交易的债券	报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司非公开发行2019年次级债券(第三期)(品种二)	19 银河 C6	151243. SH	2019/3/7	2019/3/11	2022/3/11	34	4.25	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者发行和交易的债券	报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司非公开发行2020年次级债券(第一期)(品种一)	20 银河 C1	162908. SH	2020/1/13	2020/1/14	2022/1/14	10	3.65	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者发行和交易的债券	报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司非公开发行2020年次级债券(第一期)(品种二)	20 银河 C2	162909. SH	2020/1/13	2020/1/14	2023/1/14	40	3.75	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者发行和交易的债券	报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司非公开发行2020年公司债券(第一期)(品种一)	20 银河 F1	166073. SH	2020/2/14	2020/2/17	2022/2/17	32	3.15	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者发行和交易的债券	报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司非公开发行2020年公司债券(第一期)(品种二)	20 银河 F2	166074. SH	2020/2/14	2020/2/17	2023/2/17	18	3.25	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者发行和交易的债券	报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司非公开发行2020年公司债券(第二期)(品种一)	20 银河 F3	166228. SH	2020/3/10	2020/3/11	2022/3/11	40	2.88	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者发行和交易的债券	报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有	20 银河 F4	166229. SH	2020/3/10	2020/3/11	2023/3/11	10	3.03	单利按年计息, 不计复	上交所	面向合格投资者	报价、询	否

限公司非公开发行 2020年公司债券 (第二期)(品种 二)								利, 每年付息一次, 到 期一次还本, 利息随本 金的兑付一起支付		发行和交易的债 券	价和协议 交易方式	
中国银河证券股份有 限公司非公开发行 2020年公司债券 (第四期)(品种 一)	20 银河 F6	167315. SH	2020/7/28	2020/7/29	2022/7/29	30	3.5	单利按年计息, 不计复 利, 每年付息一次, 到 期一次还本, 利息随本 金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者 发行和交易的债 券	报价、询 价和协议 交易方式	否
中国银河证券股份有 限公司非公开发行 2020年公司债券 (第四期)(品种 二)	20 银河 F7	167316. SH	2020/7/28	2020/7/29	2023/7/29	30	3.72	单利按年计息, 不计复 利, 每年付息一次, 到 期一次还本, 利息随本 金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者 发行和交易的债 券	报价、询 价和协议 交易方式	否
中国银河证券股份有 限公司面向专业投资 者公开发行 2020 年 公司债券(第一 期)(品种一)	20 银河 S1	163820. SH	2020/8/27	2020/8/31	2021/8/31	35	3.04	单利按年计息, 不计复 利, 每年付息一次, 到 期一次还本, 利息随本 金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者 发行和交易的债 券	竞价、报 价、询价 和协议交 易方式	否
中国银河证券股份有 限公司面向专业投资 者公开发行 2020 年 公司债券(第二 期)(品种一)	20 银河 S2	163838. SH	2020/10/21	2020/10/23	2021/10/23	20	3.17	单利按年计息, 不计复 利, 每年付息一次, 到 期一次还本, 利息随本 金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者 发行和交易的债 券	竞价、报 价、询价 和协议交 易方式	否
中国银河证券股份有 限公司面向专业投资 者公开发行 2020 年 公司债券(第二 期)(品种二)	20 银河 G2	175272. SH	2020/10/21	2020/10/23	2023/10/23	30	3.7	单利按年计息, 每年付 息一次, 到期一次还 本, 利息随本金的兑付 一起支付	上交所	面向专业投资者 发行和交易的债 券	竞价、报 价、询价 和协议交 易方式	否
中国银河证券股份有 限公司公开发行 2020 年永续次级债 券(第一期)	20 银河 Y1	175196. SH	2020/11/23	2020/11/24	不适用(注 1)	50	4.8	若未行使发行人延期支 付利息权, 每年付息一 次	上交所	面向专业机构投 资者发行和交易 的债券	竞价、报 价、询价 和协议交 易方式	否
中国银河证券股份有 限公司面向专业投资 者公开发行 2020 年 公司债券(第三	20 银河 S3	163847. SH	2020/11/25	2020/11/27	2021/11/27	20	3.58	单利按年计息, 每年付 息一次, 到期一次还 本, 利息随本金的兑付 一起支付	上交所	面向专业投资者 发行和交易的债 券	竞价、报 价、询价 和协议交 易方式	否

期)(品种一)												
中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2020年公司债券(第三期)(品种二)	20 银河 G3	175482. SH	2020/11/25	2020/11/27	2022/11/27	40	3.8	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者发行和交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2020年短期公司债券(第一期)(品种一)	20 银河 S4	163857. SH	2020/12/23	2020/12/24	2021/9/23	30	3.1	单利按年计息, 不计复利, 到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者发行和交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2020年短期公司债券(第一期)(品种二)	20 银河 S5	163858. SH	2020/12/23	2020/12/24	2021/12/24	20	3.12	单利按年计息, 不计复利, 到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者发行和交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2021年公司债券(第一期)(品种一)	21 银河 G1	175652. SH	2021/1/19	2021/1/21	2023/1/21	18	3.24	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者发行和交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2021年公司债券(第一期)(品种二)	21 银河 G2	175653. SH	2021/1/19	2021/1/21	2024/1/21	32	3.58	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者发行和交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2021年公司债券(第二期)(品种一)	21 银河 G3	175730. SH	2021/2/2	2021/2/4	2023/2/4	15	3.5	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者发行和交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2021年公司债券(第二期)(品种二)	21 银河 G4	175731. SH	2021/2/2	2021/2/4	2024/2/4	25	3.67	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者发行和交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中国银河证券股份有	21 银河 Y1	175879. SH	2021/3/26	2021/3/29	不适用(注)	50	4.57	若未行使发行人延期支	上交所	面向专业机构投	竞价、报	否

限公司公开发行 2021年永续次级债 券(第一期)					2)			付利息权, 每年付息一 次		资者发行和交易 的债券	价、询价 和协议交 易方式	
中国银河证券股份有 限公司公开发行 2021年永续次级债 券(第二期)	21 银河 Y2	188024. SH	2021/4/20	2021/4/21	不适用(注 3)	50	4.3	若未行使发行人延期支 付利息权, 每年付息一 次	上交所	面向专业机构投 资者发行和交易 的债券	竞价、报 价、询价 和协议交 易方式	否
中国银河证券股份有 限公司面向专业投资 者公开发行 2021 年 公司债券(第三 期)(品种一)	21 银河 G5	188399. SH	2021/7/16	2021/7/20	2024/7/20	32	3.13	单利按年计息, 不计复 利, 每年付息一次, 到 期一次还本, 利息随本 金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者 发行和交易的债 券	竞价、报 价、询价 和协议交 易方式	否
中国银河证券股份有 限公司面向专业投资 者公开发行 2021 年 公司债券(第三 期)(品种二)	21 银河 G6	188400. SH	2021/7/16	2021/7/20	2026/7/20	18	3.45	单利按年计息, 不计复 利, 每年付息一次, 到 期一次还本, 利息随本 金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者 发行和交易的债 券	竞价、报 价、询价 和协议交 易方式	否
中国银河证券股份有 限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第一期)(品种一)	21 银河 F1	178269. SH	2021/8/6	2021/8/9	2023/8/9	20	2.93	单利按年计息, 不计复 利, 每年付息一次, 到 期一次还本, 利息随本 金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者 发行和交易的债 券	报价、询 价和协议 交易方式	否
中国银河证券股份有 限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第一期)(品种二)	21 银河 F2	178270. SH	2021/8/6	2021/8/9	2024/8/9	40	3.15	单利按年计息, 不计复 利, 每年付息一次, 到 期一次还本, 利息随本 金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者 发行和交易的债 券	报价、询 价和协议 交易方式	否

注 1:2020 年 11 月 24 日, 公司公开发行 2020 年永续次级债券(第一期)人民币 50 亿元, 利率 4.80%, 在债券存续的前 5 个计息年度内保持不变, 若公司不行使赎回权, 自第 6 个计息年度起, 每 5 年重置一次票面利率。

注 2:2021 年 3 月 29 日, 公司公开发行 2021 年永续次级债券(第一期)人民币 50 亿元, 利率 4.57%, 在债券存续的前 5 个计息年度内保持不变, 若公司不行使赎回权, 自第 6 个计息年度起, 每 5 年重置一次票面利率。

注 3:2021 年 4 月 21 日, 公司公开发行 2021 年永续次级债券(第二期)人民币 50 亿元, 利率 4.30%, 在债券存续的前 5 个计息年度内保持不变, 若公司不行使赎回权, 自第 6 个计息年度起, 每 5 年重置一次票面利率。

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

公司发行的“20 银河 Y1”、“21 银河 Y1”、“21 银河 Y2”永续次级债券,设置了发行人续期选择权、发行人赎回权和延期支付利息权。截至报告期末,未到行权日。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

截至本半年度报告披露日,公司存续债券无担保。

根据募集说明书的约定,公司偿债保障措施包括了制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等内容。报告期内,公司偿债计划及其他偿债保障措施均按要求严格执行,未发生变更。

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

本公司未发行非金融企业债务融资工具。截至本报告披露日，本公司在银行间市场发行且存续的短期融资券具体情况如下：

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）	是否存在终止 上市交易的 风险
中国银河证券股份有限公司2021年度第五期短期融资券	21 银河证券 CP005	072100103	2021/6/18	2021/6/22	2021/9/17	40	2.35	到期一次 还本付息	全国银行间 债券市场	全国银行间债 券市场机构投 资者	否
中国银河证券股份有限公司2021年度第六期短期融资券	21 银河证券 CP006	072100117	2021/7/12	2021/7/14	2021/10/13	40	2.15	到期一次 还本付息	全国银行间 债券市场	全国银行间债 券市场机构投 资者	否
中国银河证券股份有限公司2021年度第七期短期融资券	21 银河证券 CP007	072100141	2021/8/6	2021/8/10	2021/11/9	40	2.10	到期一次 还本付息	全国银行间 债券市场	全国银行间债 券市场机构投 资者	否
中国银河证券股份有限公司2021年度第八期短期融资券	21 银河证券 CP008	072100152	2021/8/24	2021/8/26	2021/11/25	40	2.15	到期一次 还本付息	全国银行间 债券市场	全国银行间债 券市场机构投 资者	否

(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	1.33	1.32	0.75	
速动比率	1.33	1.32	0.75	
资产负债率 (%)	75.25	76.44	-1.55	
	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	4,297,101,172.51	3,591,221,459.46	19.66	主要是本期净利润增加
EBITDA 全部债务 比	0.04	0.03	15.32	主要是本期利润总额增加
利息保障倍数	3.90	3.37	15.94	主要是本期利润总额增加
现金利息保障倍数	16.81	34.26	-50.93	主要是经营活动 现金流净额较上 年同期减少
EBITDA 利息保障 倍数	2.67	2.77	-3.65	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

公司 2021 年上半年度财务报表（未经审计）及审阅报告（附后）

董事长：陈共炎
董事会批准报送日期：2021 年 8 月 30 日

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

序号	批复日期	批复标题及文号
1	2021 年 3 月 15 日	关于对中国银河证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函（上证函[2021]498 号）
2	2021 年 6 月 3 日	关于同意中国银河证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级公司债券注册的批复（证监许可[2021]1972 号）

二、监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

在中国证监会对证券公司的分类评价中，2021 年公司被评为 A 类 AA 级。

中国银河证券股份有限公司

2021年上半年度财务报表（未经审计）及审阅报告

（按中国会计准则编制）

目录

	页次
一、 审阅报告	1
二、 公司及合并资产负债表	2 - 5
公司及合并利润表	6 - 9
公司及合并现金流量表	10 - 13
公司及合并股东权益变动表	14 - 17
财务报表附注	18 - 137



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

审阅报告

安永华明（2021）专字第61517561_A13号
中国银河证券股份有限公司

中国银河证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了中国银河证券股份有限公司（“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）的财务报表，包括2021年6月30日的合并及公司资产负债表，2021年1月1日至6月30日止期间的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是贵公司管理层的责任，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。审阅主要限于询问贵集团有关人员和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上述中期财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》的要求编制。



安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京



梁成杰

中国注册会计师：梁成杰



宋雪强

中国注册会计师：宋雪强

2021年8月30日

中国银河证券股份有限公司
 合并资产负债表
 2021年6月30日

单位：人民币元

	附注	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
资产			
货币资金	六、1	100,123,307,724.94	92,727,553,502.78
其中：客户资金存款	六、1	84,906,494,836.90	76,851,884,742.29
结算备付金	六、2	23,831,191,815.08	17,583,856,009.46
其中：客户备付金	六、2	18,087,389,276.27	12,316,798,684.31
融出资金	六、3	92,194,058,228.43	82,018,447,598.08
衍生金融资产	六、4	1,246,877,663.72	869,501,481.76
存出保证金	六、5	12,522,871,884.89	16,194,045,384.14
应收款项	六、6	15,559,589,263.38	12,215,069,756.19
买入返售金融资产	六、7	23,897,261,207.35	31,863,071,212.20
金融投资：			
交易性金融资产	六、8	107,989,536,982.31	92,647,010,128.78
债权投资	六、9	5,574,608,341.06	5,789,251,783.64
其他债权投资	六、10	63,071,834,260.43	52,130,232,360.70
其他权益工具投资	六、11	30,466,237,128.51	33,868,190,940.87
长期股权投资	六、12	1,399,170,532.27	1,308,173,070.69
投资性房地产		7,739,212.50	7,837,537.50
固定资产	六、13	322,723,417.80	303,404,371.42
在建工程		27,599,832.48	27,599,832.48
使用权资产	六、14	1,365,438,791.95	922,537,957.96
无形资产	六、15	555,852,964.11	525,100,703.45
商誉	六、16	424,160,437.82	426,453,896.27
递延所得税资产	六、17	54,748,304.89	69,192,260.85
其他资产	六、18	6,560,910,650.93	4,233,686,038.20
资产总计		<u>487,195,718,644.85</u>	<u>445,730,215,827.42</u>

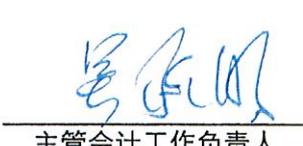
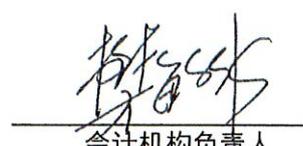


中国银河证券股份有限公司
合并资产负债表(续)
2021年6月30日

单位：人民币元

	附注	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
负债			
短期借款	六、21	11,269,707,112.39	7,993,492,610.46
应付短期融资款	六、22	31,333,935,238.49	48,286,385,500.98
拆入资金	六、23	8,363,251,437.04	15,617,255,567.62
交易性金融负债	六、24	11,025,563,729.79	10,030,747,201.77
衍生金融负债	六、4	2,896,801,755.23	1,973,411,740.85
卖出回购金融资产款	六、25	116,993,191,026.06	88,113,404,866.42
代理买卖证券款	六、26	109,414,767,379.38	97,670,918,638.02
代理承销证券款	六、27	48,679,500.00	11,138,610.00
应付职工薪酬	六、28	3,469,682,691.54	3,714,225,414.95
应交税费	六、29	443,209,844.47	569,993,076.19
应付款项	六、30	15,347,426,144.77	11,627,129,675.66
应付债券	六、31	62,310,877,522.05	65,669,418,791.97
递延所得税负债	六、17	624,383,634.30	191,231,232.55
租赁负债	六、14	1,363,194,916.17	913,498,354.26
其他负债	六、32	18,805,915,428.42	11,339,906,805.81
负债合计		393,710,587,360.10	363,722,158,087.51
股东权益			
股本	六、33	10,137,258,757.00	10,137,258,757.00
其他权益工具	六、34	14,886,700,000.05	4,962,171,698.13
其中：永续债		14,886,700,000.05	4,962,171,698.13
资本公积	六、35	25,227,335,094.87	25,227,335,094.87
其他综合收益	六、52	569,426,863.72	372,329,921.59
盈余公积	六、36	6,744,840,189.43	6,744,840,189.43
一般风险准备	六、37	11,527,511,067.65	11,509,738,127.73
未分配利润	六、38	23,626,689,397.95	22,300,856,483.29
归属于母公司股东权益合计		92,719,761,370.67	81,254,530,272.04
少数股东权益		765,369,914.08	753,527,467.87
股东权益合计		93,485,131,284.75	82,008,057,739.91
负债和股东权益总计		487,195,718,644.85	445,730,215,827.42

本财务报表由以下人士签署：

 法定代表人	 主管会计工作负责人	 会计机构负责人
--	--	--

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国银河证券股份有限公司
 公司资产负债表
 2021年6月30日

单位：人民币元

	附注	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
资产			
货币资金		69,749,627,962.53	68,771,387,276.36
其中：客户资金存款		61,565,400,519.25	59,066,190,032.94
结算备付金		16,356,608,533.99	15,846,583,825.68
其中：客户备付金		10,617,949,840.43	10,593,469,635.72
融出资金		86,161,166,700.11	77,993,163,102.21
衍生金融资产		650,165,242.95	347,911,319.71
存出保证金		2,218,969,169.33	3,440,495,252.88
应收款项		288,990,134.69	324,792,691.72
买入返售金融资产		23,262,118,514.52	31,075,674,445.55
金融投资：			
交易性金融资产		92,596,807,531.79	79,256,178,734.00
债权投资		4,380,252,033.79	5,078,711,656.61
其他债权投资		63,071,834,260.43	52,130,232,360.70
其他权益工具投资		30,466,102,736.27	33,868,045,401.96
长期股权投资	十四、1	9,943,915,668.02	9,943,915,668.02
固定资产		270,544,629.99	249,403,561.19
在建工程		27,599,832.48	27,599,832.48
使用权资产		1,173,541,921.21	751,507,625.25
无形资产		449,300,076.50	441,221,512.53
商誉		223,277,619.51	223,277,619.51
其他资产		6,715,372,249.99	3,995,078,279.28
资产总计		408,006,194,818.10	383,765,180,165.64



中国银河证券股份有限公司
公司资产负债表(续)
2021年6月30日

单位：人民币元

附注	2021年6月30日 (未经审计)	2020年12月31日 (经审计)
负债		
应付短期融资款	31,333,935,238.49	48,286,385,500.98
拆入资金	8,363,251,437.04	15,617,255,567.62
交易性金融负债	10,646,832,744.72	8,258,576,500.08
衍生金融负债	2,040,089,237.58	1,019,437,300.54
卖出回购金融资产款	115,940,400,050.52	88,079,209,232.03
代理买卖证券款	72,401,254,724.99	69,853,813,160.50
代理承销证券款	48,679,500.00	11,138,610.00
应付职工薪酬	2,651,580,110.03	3,002,990,955.26
应交税费	341,478,800.58	381,461,498.48
应付款项	201,316,862.06	199,221,514.77
应付债券	62,310,877,522.05	65,669,418,791.97
递延所得税负债	509,604,541.34	127,599,174.59
租赁负债	1,161,154,231.86	730,531,398.36
其他负债	10,505,209,852.99	3,908,698,451.68
负债合计	318,455,664,854.25	305,145,737,656.86
股东权益		
股本	10,137,258,757.00	10,137,258,757.00
其他权益工具	14,886,700,000.05	4,962,171,698.13
其中：永续债	14,886,700,000.05	4,962,171,698.13
资本公积	25,006,907,486.61	25,006,907,486.61
其他综合收益	632,311,069.53	359,318,177.61
盈余公积	6,744,840,189.43	6,744,840,189.43
一般风险准备	11,039,412,981.38	11,039,412,981.38
未分配利润	21,103,099,479.85	20,369,533,218.62
股东权益合计	89,550,529,963.85	78,619,442,508.78
负债和股东权益总计	408,006,194,818.10	383,765,180,165.64

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国银河证券股份有限公司
合并利润表
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	附注	2021年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)
营业收入		15,139,762,170.28	11,214,036,002.19
利息净收入	六、39	2,651,395,443.92	1,944,130,352.89
其中：利息收入		6,350,441,265.32	4,885,571,664.67
利息支出		(3,699,045,821.40)	(2,941,441,311.78)
手续费及佣金净收入	六、40	4,094,690,088.51	3,679,637,362.56
其中：经纪业务手续费净收入		3,595,535,138.82	3,054,321,085.39
投资银行业务手续费净收入		200,479,767.52	272,574,986.33
资产管理业务手续费净收入		258,252,167.59	309,281,840.01
投资收益	六、41	2,701,580,484.95	2,749,207,940.03
其中：对合营企业的投资收益		29,881,741.57	26,455,965.39
以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益		11,523,463.83	2,143,151.23
其他收益		58,592,936.43	20,766,988.10
公允价值变动损益	六、42	334,812,191.08	204,906,087.27
汇兑收益		13,860,599.12	17,625,750.94
其他业务收入	六、43	5,283,740,451.69	2,597,652,130.54
资产处置收益		1,089,974.58	109,389.86
营业支出		9,714,623,360.60	6,577,382,843.24
税金及附加	六、44	66,275,283.56	62,789,968.00
业务及管理费	六、45	4,581,996,790.86	3,796,561,671.01
信用减值损失	六、46	(28,506,761.41)	50,167,141.73
其他资产减值损失	六、47	6,517,083.32	9,100,073.36
其他业务成本	六、48	5,088,340,964.27	2,658,763,989.14
营业利润		5,425,138,809.68	4,636,653,158.95
加：营业外收入	六、49	2,787,926.47	2,610,824.71
减：营业外支出	六、50	78,586,285.94	58,192,830.17
利润总额		5,349,340,450.21	4,581,071,153.49
减：所得税费用	六、51	1,063,419,076.64	985,516,750.59
净利润		4,285,921,373.57	3,595,554,402.90
(一)按经营持续性分类：			
持续经营净利润		4,285,921,373.57	3,595,554,402.90
(二)按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润		4,254,888,633.79	3,552,441,002.91
2. 少数股东损益		31,032,739.78	43,113,399.99



中国银河证券股份有限公司
合并利润表(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	附注	2021年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)
其他综合收益的税后净额	六、52	180,320,795.89	(190,431,257.84)
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		199,511,089.46	(208,171,341.35)
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		145,425,302.33	(46,808,798.27)
- 其他权益工具投资公允价值变动		145,425,302.33	(46,808,798.27)
2. 将重分类进损益的其他综合收益		54,085,787.13	(161,362,543.08)
- 权益法下可转损益的其他综合收益		(15,890,531.72)	-
- 其他债权投资公允价值变动		131,391,709.87	(173,747,719.41)
- 其他债权投资信用损失准备		(1,409,624.21)	8,887,596.71
- 外币财务报表折算差额		(60,005,766.81)	7,581,974.46
- 其他		-	(4,084,394.84)
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(19,190,293.57)	17,740,083.51
综合收益总额		4,466,242,169.46	3,405,123,145.06
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		4,454,399,723.25	3,344,269,661.56
归属于少数股东的综合收益总额		11,842,446.21	60,853,483.50
每股收益			
基本每股收益	六、53	0.40	0.35
稀释每股收益	六、53	不适用	不适用

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中国银河证券股份有限公司
公司利润表
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	附注	2021年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)
营业收入		7,721,083,828.77	7,114,688,227.71
利息净收入	十四、2	2,037,337,478.05	1,597,499,168.89
其中：利息收入		5,515,243,562.15	4,390,726,779.93
利息支出		(3,477,906,084.10)	(2,793,227,611.04)
手续费及佣金净收入	十四、3	3,184,925,880.20	3,008,760,576.87
其中：经纪业务手续费净收入		2,973,508,337.66	2,746,717,844.36
投资银行业务手续费净收入		180,415,967.45	228,091,999.81
投资收益	十四、4	2,229,941,801.80	2,262,067,919.34
其中：以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益		139,152.44	-
其他收益		52,956,148.07	12,833,188.30
公允价值变动损益		217,270,846.10	222,454,669.88
汇兑收益/(损失)		(5,645,097.67)	7,033,660.88
其他业务收入		3,363,530.91	3,382,865.28
资产处置收益		933,241.31	656,178.27
营业支出		3,208,906,192.53	2,823,438,285.28
税金及附加		56,004,332.60	52,445,021.91
业务及管理费	十四、5	3,215,571,268.50	2,742,487,942.19
信用减值损失		(62,669,408.57)	28,505,321.18
营业利润		4,512,177,636.24	4,291,249,942.43
加：营业外收入		567,269.61	602,592.61
减：营业外支出		36,412,911.97	36,195,678.49
利润总额		4,476,331,993.88	4,255,656,856.55
减：所得税费用		831,482,953.44	846,837,820.51
净利润		3,644,849,040.44	3,408,819,036.04
按经营持续性分类：			
持续经营净利润		3,644,849,040.44	3,408,819,036.04



中国银河证券股份有限公司
公司利润表(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	附注	2021年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)
其他综合收益的税后净额		275,407,039.25	(211,668,920.95)
1.不能重分类进损益的其他综合收益		145,424,953.57	(46,808,798.25)
- 其他权益工具投资公允价值变动		145,424,953.57	(46,808,798.25)
2.将重分类进损益的其他综合收益		129,982,085.68	(164,860,122.70)
- 其他债权投资公允价值变动		131,391,709.87	(173,747,719.41)
- 其他债权投资信用损失准备		(1,409,624.19)	8,887,596.71
综合收益总额		3,920,256,079.69	3,197,150,115.09

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中国银河证券股份有限公司
合并现金流量表
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

附注	2021年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)
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	11,314,670,855.99	10,277,459,838.62
回购业务资金净增加额	36,724,420,603.96	22,514,042,052.13
代理买卖证券收到的现金净额	11,781,469,837.99	17,610,786,709.18
收到其他与经营活动有关的现金	六、54(1) 17,595,182,702.27	17,135,258,518.56
经营活动现金流入小计	77,415,744,000.21	67,537,547,118.49
交易性金融资产与负债及衍生金融工具的 净增加额	12,764,057,675.45	12,353,456,012.32
融出资金净增加额	9,925,066,352.48	3,486,475,417.33
拆入资金净减少额	7,205,000,000.00	1,544,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金	2,900,808,213.27	1,701,660,080.67
支付给职工及为职工支付的现金	3,575,156,414.27	3,008,158,041.27
支付的各项税费	1,784,002,349.10	1,555,608,885.63
支付其他与经营活动有关的现金	六、54(2) 10,985,599,180.75	11,292,834,190.11
经营活动现金流出小计	49,139,690,185.32	34,942,192,627.33
经营活动产生的现金流量净额	28,276,053,814.89	32,595,354,491.16
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	1,910,959,927.01	625,332,556.60
债权工具的净减少额	285,391,110.78	841,986,565.81
其他权益工具投资的净减少额	3,592,635,236.11	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金	1,155,373.09	5,524,685.42
收到其他与投资活动有关的现金	六、54(3) 15,252,081,500.00	9,649,927,683.56
投资活动现金流入小计	21,042,223,146.99	11,122,771,491.39
投资支付的现金	106,853,366.35	3,300,000.00
其他债权投资的净增加额	10,542,107,390.39	15,188,411,324.49
其他权益工具投资的净增加额	-	4,097,059,316.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 所支付的现金	205,979,600.32	256,534,222.83
支付其他与投资活动有关的现金	六、54(4) 13,185,000,000.00	7,998,040,268.28
投资活动现金流出小计	24,039,940,357.06	27,543,345,131.72
投资活动产生的现金流量净额	(2,997,717,210.07)	(16,420,573,640.33)



中国银河证券股份有限公司
合并现金流量表(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

附注	2021年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量：		
发行永续债收到的现金	9,924,528,301.92	-
子公司非控制性权益股东资本投入所得现金	-	75,432,000.00
取得借款收到的现金	3,279,270,463.45	1,353,572,084.63
发行长期债券及长期收益凭证收到的现金	10,086,800,000.00	15,828,160,000.00
发行短期债券及短期收益凭证收到的现金	32,751,902,830.18	34,512,300,000.00
合并结构化主体收到的现金	92,619,910.19	13,077,434.46
筹资活动现金流入小计	<u>56,135,121,505.74</u>	<u>51,782,541,519.09</u>
偿还债务支付的现金	63,211,424,997.78	39,185,598,521.55
偿付利息支付的现金	2,026,123,183.67	3,233,366,274.54
合并结构化主体支付的现金	-	8,679,581.51
增购子公司股权所付现金	-	239,424,161.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、54(5) <u>212,669,667.42</u>	<u>168,800,465.33</u>
筹资活动现金流出小计	<u>65,450,217,848.87</u>	<u>42,835,869,003.93</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>(9,315,096,343.13)</u>	<u>8,946,672,515.16</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>(79,089,516.81)</u>	<u>65,048,525.54</u>
五、现金及现金等价物净增加额	六、55(2) 15,884,150,744.88	25,186,501,891.53
加：期初现金及现金等价物余额	六、55(2) <u>94,127,262,119.01</u>	<u>70,916,867,149.75</u>
六、期末现金及现金等价物余额	六、55(3) <u>110,011,412,863.89</u>	<u>96,103,369,041.28</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中国银河证券股份有限公司
公司现金流量表
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

附注	2021年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)
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	9,392,515,296.23	8,387,585,304.66
回购业务资金净增加额	35,554,767,774.40	22,538,531,907.38
代理买卖证券收到的现金净额	2,585,062,661.12	16,042,528,663.25
收到其他与经营活动有关的现金	5,233,599,176.97	1,639,787,678.50
经营活动现金流入小计	52,765,944,908.72	48,608,433,553.79
交易性金融资产与负债及衍生金融工具的 净增加额	9,607,029,567.13	9,244,886,126.12
融出资金净增加额	7,903,990,695.32	3,668,291,139.03
拆入资金净减少额	7,205,000,000.00	1,544,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金	2,119,101,607.65	1,082,843,930.58
支付给职工及为职工支付的现金	2,836,626,301.15	2,451,062,654.64
支付的各项税费	1,394,291,702.57	1,390,891,373.35
支付其他与经营活动有关的现金	2,794,257,323.72	394,019,078.79
经营活动现金流出小计	33,860,297,197.54	19,775,994,302.51
经营活动产生的现金流量净额	18,905,647,711.18	28,832,439,251.28
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	1,836,736,029.17	721,701,461.75
债权工具的净减少额	760,510,103.71	-
其他权益工具投资的净减少额	3,592,623,740.68	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金	999,552.59	980,376.61
收到其他与投资活动有关的现金	102,081,500.00	-
投资活动现金流入小计	6,292,950,926.15	722,681,838.36
投资支付的现金	-	242,724,161.00
债权工具的净增加额	-	464,689,485.08
其他债权投资的净增加额	10,885,003,898.59	15,228,794,442.04
其他权益工具投资的净增加额	-	4,097,061,793.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 所支付的现金	153,095,258.03	114,941,573.19
支付其他与投资活动有关的现金	-	96,335,789.57
投资活动现金流出小计	11,038,099,156.62	20,244,547,244.58
投资活动产生的现金流量净额	(4,745,148,230.47)	(19,521,865,406.22)



中国银河证券股份有限公司
公司现金流量表(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	附注	2021年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行永续债收到的现金		9,924,528,301.92	-
发行长期债券及长期收益凭证收到的现金		10,086,800,000.00	15,828,160,000.00
发行短期债券及短期收益凭证收到的现金		32,751,902,830.18	34,512,300,000.00
筹资活动现金流入小计		52,763,231,132.10	50,340,460,000.00
偿还债务支付的现金		63,211,424,997.78	38,753,118,975.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,578,794,677.49	3,045,438,659.67
支付其他与筹资活动有关的现金		156,329,344.85	146,058,414.01
筹资活动现金流出小计		64,946,549,020.12	41,944,616,049.12
筹资活动产生的现金流量净额		(12,183,317,888.02)	8,395,843,950.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		(14,213,049.28)	23,476,505.77
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额	十四、13(2)	1,962,968,543.41	17,729,894,301.71
	十四、13(2)	83,884,900,779.60	64,374,434,866.30
六、期末现金及现金等价物余额			
	十四、13(2)	85,847,869,323.01	82,104,329,168.01

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国银河证券股份有限公司

合并股东权益变动表

2021年1月1日至6月30日止期间

2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

附注	归属于母公司股东的权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他权益工具	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、2021年1月1日余额(经审计)	10,137,258,757.00	25,227,335,094.87	4,962,171,698.13	372,329,921.59	6,744,840,189.43	11,509,738,127.73	22,300,856,483.29	753,527,467.87	82,008,057,739.91
二、本期增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-	-	198,511,089.46	-	-	4,254,888,633.79	11,842,446.21	4,466,242,169.46
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	9,924,528,301.92	-	-	-	-	-	9,924,528,301.92
1. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	9,924,528,301.92	-	-	-	-	-	9,924,528,301.92
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	17,772,939.92	(17,772,939.92)	-	-
1. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	17,772,939.92	(17,772,939.92)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(2,230,196,926.54)	-	(2,230,196,926.54)
3. 对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	(683,500,000.00)	-	(683,500,000.00)
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	(2,414,147.33)	-	-	2,414,147.33	-	-
其他综合收益结转留存收益	-	-	-	(2,414,147.33)	-	-	2,414,147.33	-	-
三、2021年6月30日余额(未经审计)	10,137,258,757.00	25,227,335,094.87	14,886,700,000.05	569,426,863.72	6,744,840,189.43	11,527,511,067.65	23,626,689,397.96	765,369,914.08	93,485,131,284.75

中国银河证券股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2020年1月1日至6月30日止期间

2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

附注	股本	资本公积	归属于母公司股东的权益			未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
			其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			
一、2020年1月1日余额(经审计)	10,137,258,757.00	25,022,895,958.83	802,506,721.40	6,083,975,483.31	9,933,043,865.37	18,915,913,292.54	1,026,103,828.58	71,921,697,907.03
二、本期增减变动金额			(208,171,341.35)			3,552,441,002.91	60,853,483.50	3,405,123,145.06
(一)综合收益总额								
(二)所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
(三)利润分配								
1. 对股东的分配						(1,621,961,401.12)		(1,621,961,401.12)
2. 提取一般风险准备						(96,351,371.92)		
(四)其他		201,910,721.97					(402,350,227.53)	(200,439,505.56)
三、2020年6月30日余额(未经审计)	10,137,258,757.00	25,224,806,680.80	594,335,380.05	6,083,975,483.31	10,029,395,237.29	20,750,041,522.41	760,039,084.55	73,579,852,145.41

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国银河证券股份有限公司
 公司股东权益变动表

2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

2021年1月1日至6月30日止期间

	股本	资本公积	其他权益工具	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、2021年1月1日余额(经审计)	10,137,258,757.00	25,006,907,486.61	4,962,171,698.13	359,318,177.51	6,744,840,189.43	11,039,412,981.38	20,369,533,218.62	78,619,442,508.78
二、本期增减变动金额								
(一)综合收益总额				275,407,039.25				
(二)所有者投入和减少资本								
1.其他权益工具持有者投入资本			9,924,528,301.92					
(三)利润分配								
1.对股东的分配								
2.对其他权益工具持有者的分配								
(四)股东权益内部结转								
1.其他综合收益结转留存收益				(2,414,147.33)			2,414,147.33	
三、2021年6月30日余额(未经审计)	10,137,258,757.00	25,006,907,486.61	14,886,700,000.05	632,311,069.53	6,744,840,189.43	11,039,412,981.38	21,103,099,479.85	89,550,529,963.85

中国银河证券股份有限公司

公司股东权益变动表(续)

2020年1月1日至6月30日止期间

单位: 人民币元

2020年1月1日至6月30日止期间

	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、 2020年1月1日余额(经审计)	10,137,258,757.00	24,965,390,451.43	544,052,963.94	6,083,975,483.31	9,717,683,569.14	17,364,632,501.73	68,812,993,726.55
二、 本期增减变动金额	-	-	(211,668,920.95)	-	-	3,408,819,036.04	3,197,150,115.09
(一) 综合收益总额	-	-	(211,668,920.95)	-	-	3,408,819,036.04	3,197,150,115.09
(二) 利润分配	-	-	-	-	-	(1,621,961,401.12)	(1,621,961,401.12)
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(1,621,961,401.12)	(1,621,961,401.12)
(三) 其他	-	38,988,621.11	-	-	-	-	38,988,621.11
三、 2020年6月30日余额(未经审计)	10,137,258,757.00	25,004,379,072.54	332,384,042.99	6,083,975,483.31	9,717,683,569.14	19,151,490,136.65	70,427,171,061.63

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、 基本情况

中国银河证券股份有限公司（以下简称“本公司”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意中国银河证券股份有限公司筹建方案的批复》（证监机构字[2005]163号）批准于2007年1月26日成立，注册地为北京，注册资本为人民币60亿元。注册资本实收情况经德勤华永会计师事务所有限公司审验，并出具了德师京报（验）字（07）第B001号验资报告。本公司统一社会信用代码为91110000710934537G。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）的主要经营业务范围包括：证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券承销与保荐，证券自营，融资融券，开放式证券投资基金代销，代销金融产品；项目投资和投资管理业务，股权投资管理，实业投资；商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询；财富管理，保险经纪，贷款业务；资产管理，投资管理，投资咨询；使用自有资金或设立直投基金，对企业进行股权投资或债券投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金；证券资产管理及其他中国证监会许可的业务等。

于2021年6月30日，本公司共设有499家证券营业部和36家分公司。本公司下设子公司的情况参见附注五、1。

本公司的母公司为中国银河金融控股有限责任公司（以下简称“银河金控”）。

中国证监会于2013年4月11日以《关于核准中国银河证券股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2013]325号）核准本公司发行境外上市外资股（H股）。本公司于2013年5月22日在香港联合交易所有限公司主板上市，发行1,537,258,757股境外上市外资股（H股），发行之后本公司股份总数为75.37亿股。

于2015年5月5日，本公司在香港联合交易所有限公司按照每股11.99港元的价格，向十名配售人配发及发行共计2,000,000,000股H股，发行之后本公司股份总数为95.37亿股。

于2017年1月23日，本公司在上海证券交易所完成人民币普通股（A股）发行，按照每股人民币6.81元的价格，公开发行600,000,000股A股。发行之后本公司已发行股份总数为101.37亿股，其中包括36.91亿股H股及64.46亿股A股。

上述发行H股、H股增发以及发行A股募集的资金，均已经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了德师报（验）字（13）第0130号验资报告，德师报（验）字（15）第0543号验资报告和德师报（验）字（17）第0031号验资报告。

二、 财务报表的编制基础

编制基础

本财务报表按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》和中国证监会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号——半年度报告的内容与格式》（2021 年修订）的要求进行列报和披露，本财务报表应与本集团 2020 年度会计报表一并阅读。

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。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

持续经营

本集团对自本财务报表期末 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和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2021 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况，以及 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

四、 重要会计政策以及在执行会计政策中所作出的重要会计估计和判断

本集团采用的重要会计政策与编制 2020 年度财务报表时采用的重要会计政策一致。本集团作出会计估计的实质和假设与编制 2020 年度财务报表所作会计估计的实质和假设保持一致。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

五、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

本公司主要子公司情况如下：

子公司全称	注册地	经营范围	于 2021 年 6 月 30 日		间接持股及 表决权比例	取得方式
			已发行及缴足的 股本/实收资本	直接持股及 表决权比例		
银河创新资本管理有限公司（以下简称“创新资本”）	北京市	资产管理、项目投资和投资管理	人民币 10 亿元	100%	-	自行设立
中国银河国际金融控股有限公司（以下简称“银河国际”）	香港	投资控股	港币 32.61 亿元	100%	-	自行设立
银河金汇证券资产管理有限公司（以下简称“银河金汇”）	深圳市	证券资产管理	人民币 10 亿元	100%	-	自行设立
银河源汇投资有限公司（以下简称“银河源汇”）	上海市	项目投资和投资管理	人民币 30 亿元	100%	-	自行设立
银河期货有限公司（以下简称“银河期货”）	北京市	商品期货经纪、资产管理金融期货经纪、期货投资咨询、基金销售	人民币 23 亿元	100%	-	非同一控制下 企业合并
中国银河国际期货（香港）有限公司	香港	期货交易	港币 7,200 万元	-	100%	自行设立
中国银河国际证券（香港）有限公司	香港	机构融资提供意见	港币 14 亿元	-	100%	自行设立
中国银河国际财务（香港）有限公司	香港	财务借贷	港币 100 万元	-	100%	自行设立
中国银河国际资产管理（香港）有限公司	香港	资产管理	港币 2,000 万元	-	100%	自行设立
中国银河国际财富管理（香港）有限公司	香港	保险经纪、财富管理	港币 210.76 万元	-	100%	自行设立
银河粤科基金管理有限公司（以下简称“银河粤科”）	广东省 广州市	股权投资管理、投资咨询	人民币 2,000 万元	-	51%	自行设立
银河德睿资本管理有限公司（以下简称“银河德睿”）	上海市	资产管理、投资管理	人民币 10 亿元	-	100%	自行设立
银河-联昌证券国际私人有限公司（以下简称“银河-联昌”）	新加坡	投资控股	新加坡币 9.08 亿元	-	50%	非同一控制下 企业合并

五、 企业合并及合并财务报表（续）

2. 纳入合并范围的结构化主体

合并范围中包括的结构化主体为：

(1) 银河粤科（广东）产业投资基金（有限合伙）；(2) 中国银河多策略套利基金；(3) 东海基金管理的 2 只资产管理计划；(4) 财通基金管理的 2 只资产管理计划；(5) 融通基金管理的 1 只融宝 16 号专项基金；(6) 汇安基金管理的 1 只银证 1 号专项基金；(7) 大成基金管理的 1 只银河证券 1 号资产管理计划；(8) 嘉实基金管理的 1 只定增优选 2 号资产管理计划；(9) 银河金汇管理的 33 只资产管理计划；(10) 银河期货管理的 5 只资产管理计划。

上述结构化主体纳入合并范围的判断因素包括：本集团作为管理人或实际控制人，且分别对该等结构化主体持有一定比例的投资，在结构化主体中享有较大可变回报。

纳入合并范围的结构化主体详情如下：

管理人	结构化主体类型	于2021年	持有权益比例		2021年 6月30日 是否合并报表	2021年6月30日 其他权益持有人 持有的权益 人民币百万元
		6月30日 实际出资额 人民币百万元	2021年 6月30日	2020年 12月31日		
粤科基金	合伙企业	97.81	40.00%	40.00%	是	212.20
中国银河多策略套利基金	基金	64.49	100.00%	100.00%	是	-
东海基金	资产管理计划	91.38	100.00%	100.00%	是	-
财通基金	资产管理计划	526.88	100.00%	100.00%	是	-
融通基金	基金	2,605.38	100.00%	100.00%	是	-
汇安基金	基金	10.30	100.00%	100.00%	是	-
大成基金	资产管理计划	56.67	100.00%	100.00%	是	-
嘉实基金	资产管理计划	30.00	100.00%	100.00%	是	-
银河金汇	资产管理计划	4,276.99	10.06% - 100.00%	10.06% - 100.00%	是	510.20
银河期货	资产管理计划和信托计划	92.73	18.00%-34.21%	25.14%-39.02%	是	172.61

五、 企业合并及合并财务报表（续）

2. 纳入合并范围的结构化主体（续）

于 2021 年 6 月 30 日，上述结构化主体归属于本集团的权益为人民币 8,154,648,822.39 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 6,150,365,304.70 元）。纳入合并范围的结构化主体中其他权益持有人持有的权益根据合同条款主要在其他负债（详细信息参见附注六、32）项下列示。

于 2021 年 6 月 30 日，银河证券作为管理人，或同时作为管理人和投资者，纳入合并范围的结构化主体净资产总额为人民币 9,049,654,560.32 元（于 2020 年 12 月 31 日：人民币 6,902,753,754.12 元）。

3. 未纳入合并范围的结构化主体情况参见附注六、57。

4. 结构化主体合并范围发生变动的说明

本集团管理层根据企业会计准则判断是否将结构化主体或公司纳入合并范围，是否合并相关结构化主体需要综合评估以下因素：资产管理计划的主要活动及可变回报、本集团拥有的权力及权益、取得的投资和管理费收入，以及这些资产管理计划的管理人在何种情景下能被替换。本期由于以上因素变动，导致纳入合并范围的结构化主体发生变动。

5. 合并范围发生变动的主体

2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间合并范围发生变动的主体

主体	合并范围变动情况	总资产	本期净利润
新纳入合并范围的 资管计划	纳入合并范围	<u>544,371,257.51</u>	<u>15,417,379.10</u>

2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间无清算退出不再纳入合并范围的主体。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 按类别列示

	2021年6月30日	2020年12月31日
库存现金	124,188.31	19,525,285.30
银行存款	99,303,924,326.54	89,260,759,117.21
其中：客户存款	84,906,494,836.90	76,851,884,742.29
公司存款	14,397,429,489.64	12,408,874,374.92
其他货币资金	505,501,845.83	3,315,053,544.89
应计利息	313,757,364.26	132,215,555.38
合计	<u>100,123,307,724.94</u>	<u>92,727,553,502.78</u>

(2) 按币种列示

	2021年6月30日		
	原币金额	折算率	折人民币金额
现金			
人民币	20,603.10	1.0000	20,603.10
港币	15,312.90	0.8321	12,741.86
美元	433.02	6.4601	2,797.35
其他			<u>88,046.00</u>
小计			<u>124,188.31</u>
客户资金存款			
人民币	73,566,276,752.26	1.0000	73,566,276,752.26
港币	2,326,806,418.83	0.8321	1,936,135,621.11
美元	196,828,706.12	6.4601	1,271,533,124.41
其他			<u>123,907,424.20</u>
小计			<u>76,897,852,921.98</u>
客户信用资金存款			
人民币	8,008,641,914.92	1.0000	<u>8,008,641,914.92</u>
小计			<u>8,008,641,914.92</u>
客户存款合计			<u>84,906,494,836.90</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

1. 货币资金（续）

(2) 按币种列示（续）

	2021年6月30日		
	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有资金存款			
人民币	10,054,584,166.95	1.0000	10,054,584,166.95
港币	1,153,943,325.98	0.8321	960,196,241.55
美元	328,516,854.10	6.4601	2,122,251,729.17
新加坡元	59,568,677.77	4.8027	286,090,488.73
泰铢	1,045,608,108.03	0.2015	210,690,033.77
其他			<u>701,834,226.97</u>
小计			<u>14,335,646,887.14</u>
公司信用资金存款			
人民币	61,782,602.50	1.0000	<u>61,782,602.50</u>
小计			<u>61,782,602.50</u>
公司存款合计			<u>14,397,429,489.64</u>
其他货币资金			
人民币	505,501,845.83	1.0000	<u>505,501,845.83</u>
小计			<u>505,501,845.83</u>
应计利息			<u>313,757,364.26</u>
合计			<u>100,123,307,724.94</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

1. 货币资金（续）

(2) 按币种列示（续）

	2020年12月31日		
	原币金额	折算率	折人民币金额
现金			
美元	999.75	6.5249	6,523.27
其他			<u>19,518,762.03</u>
小计			<u>19,525,285.30</u>
客户资金存款			
人民币	66,024,389,505.40	1.0000	66,024,389,505.40
港币	2,783,461,722.15	0.8416	2,342,561,385.36
美元	136,917,813.96	6.5249	893,375,044.30
其他			<u>14,916,388.63</u>
小计			<u>69,275,242,323.69</u>
客户信用资金存款			
人民币	7,576,642,418.60	1.0000	<u>7,576,642,418.60</u>
小计			<u>7,576,642,418.60</u>
客户存款合计			<u><u>76,851,884,742.29</u></u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

1. 货币资金（续）

(2) 按币种列示（续）

	2020年12月31日		
	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有资金存款			
人民币	10,542,919,413.75	1.0000	10,542,919,413.75
港币	597,734,254.04	0.8416	503,053,148.20
美元	112,271,689.34	6.5249	732,561,545.77
新加坡元	20,448,121.43	4.9314	100,837,866.02
泰铢	1,502,444,525.54	0.2179	327,382,662.12
其他			<u>144,416,492.60</u>
小计			<u>12,351,171,128.46</u>
公司信用资金存款			
人民币	57,703,246.46	1.0000	<u>57,703,246.46</u>
小计			<u>57,703,246.46</u>
公司存款合计			<u>12,408,874,374.92</u>
其他货币资金			
人民币	3,315,053,544.89	1.0000	<u>3,315,053,544.89</u>
小计			<u>3,315,053,544.89</u>
应计利息			<u>132,215,555.38</u>
合计			<u>92,727,553,502.78</u>

(3) 于2021年6月30日，本集团货币资金存在使用权受到限制的资金为人民币397,649,899.90元，其中人民币203,999,930.42元为银河证券申购基金及股票的申购款，剩余人民币193,649,969.48元均为子公司银河金汇因大集合资管计划提取的风险准备金，不存在其他抵押、质押、冻结等对变现有限制及存在潜在回收风险的款项。

(4) 于2021年6月30日，本集团存放在境外的货币资金折合人民币7,044,456,288.27元（2020年12月31日：折合人民币4,370,788,587.02元），主要是本公司和子公司银河国际及其子公司在境外的银行存款。

(5) 于2021年6月30日，本集团的货币资金的预期信用损失减值准备为人民币3,635,813.63元（2020年12月31日：人民币3,643,677.85元）。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

2. 结算备付金

(1) 按类别列示

	2021年6月30日	2020年12月31日
客户备付金	18,087,389,276.27	12,316,798,684.31
公司备付金	5,697,123,126.84	5,222,884,932.82
应计利息	46,679,411.97	44,172,392.33
合计	<u>23,831,191,815.08</u>	<u>17,583,856,009.46</u>

(2) 按币种列示

	2021年6月30日		
	原币金额	折算率	折人民币金额
客户普通备付金			
人民币	15,445,512,578.65	1.0000	15,445,512,578.65
港币	152,557,929.05	0.8321	126,943,452.76
美元	42,050,873.93	6.4601	<u>271,652,850.68</u>
小计			<u>15,844,108,882.09</u>
客户信用备付金			
人民币	2,243,280,394.18	1.0000	<u>2,243,280,394.18</u>
小计			<u>2,243,280,394.18</u>
客户备付金合计			<u>18,087,389,276.27</u>
公司自有备付金			
人民币	5,696,172,559.63	1.0000	5,696,172,559.63
港币	391,765.27	0.8321	325,987.88
美元	96,682.61	6.4601	<u>624,579.33</u>
公司备付金合计			<u>5,697,123,126.84</u>
应计利息			<u>46,679,411.97</u>
合计			<u>23,831,191,815.08</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

2. 结算备付金（续）

(2) 按币种列示（续）

	2020年12月31日		
	原币金额	折算率	折人民币金额
客户普通备付金			
人民币	10,607,760,727.48	1.0000	10,607,760,727.48
港币	113,060,733.30	0.8416	95,151,913.15
美元	38,116,323.03	6.5249	248,705,196.14
小计			<u>10,951,617,836.77</u>
客户信用备付金			
人民币	1,365,180,847.54	1.0000	<u>1,365,180,847.54</u>
小计			<u>1,365,180,847.54</u>
客户备付金合计			<u>12,316,798,684.31</u>
公司自有备付金			
人民币	5,222,460,379.92	1.0000	5,222,460,379.92
港币	482,699.53	0.8416	406,239.92
美元	2,806.63	6.5249	18,312.98
公司备付金合计			<u>5,222,884,932.82</u>
应计利息			<u>44,172,392.33</u>
合计			<u>17,583,856,009.46</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 融资融券业务

(1) 融出资金

(a) 按类别列示融出资金

	2021年6月30日	2020年12月31日
境内		
融出资金		
个人	75,630,513,585.74	69,137,194,736.32
机构	<u>8,206,268,912.73</u>	<u>6,796,345,744.76</u>
小计	<u>83,836,782,498.47</u>	<u>75,933,540,481.08</u>
加：应计利息	2,441,487,299.04	2,189,393,213.48
减：减值准备	<u>(117,103,097.40)</u>	<u>(129,770,592.35)</u>
合计	<u><u>86,161,166,700.11</u></u>	<u><u>77,993,163,102.21</u></u>
境外		
孖展融资		
个人	4,534,300,285.31	2,489,689,980.60
机构	<u>989,974,837.51</u>	<u>912,649,335.80</u>
小计	<u>5,524,275,122.82</u>	<u>3,402,339,316.40</u>
对外放款（注）		
个人	212,447,365.66	269,557,929.58
机构	<u>352,489,215.14</u>	<u>413,736,299.87</u>
小计	<u>564,936,580.80</u>	<u>683,294,229.45</u>
加：应计利息	934,042.03	2,183,940.25
减：减值准备	<u>(57,254,217.33)</u>	<u>(62,532,990.23)</u>
合计	<u><u>6,032,891,528.32</u></u>	<u><u>4,025,284,495.87</u></u>
融出资金净值	<u><u>92,194,058,228.43</u></u>	<u><u>82,018,447,598.08</u></u>

注：对外放款系本公司之子公司银河国际的子公司中国银河国际财务（香港）有限公司财务借贷业务产生。

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 融资融券业务（续）

(1) 融出资金（续）

(b) 融出资金中无向持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东融出的资金。

(c) 于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团无将融出资金的收益权作为卖出回购金融资产交易的质押品。

(2) 融出证券

	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
以自有证券作为融出证券的 交易性金融资产	10,661,419,852.79	2,514,673,213.77
以转融通融入证券作为 融出证券的(a)	<u>2,926,976,337.05</u>	<u>4,122,401,230.68</u>
融出证券合计	<u>13,588,396,189.84</u>	<u>6,637,074,444.45</u>

注：

(a) 本集团向证金公司转融通融入证券未纳入本集团资产负债表核算，于 2021 年 6 月 30 日，转融通融入证券总额为人民币 3,840,229,378.00 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 4,758,992,705.00 元）。

(b) 经强制平仓后仍无法全额收回融出证券的形成融出证券违约，于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团未出现融出证券违约。

(3) 融资融券业务担保物公允价值

	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
资金	10,298,492,227.46	8,994,255,023.11
债券	558,544,420.31	810,114,562.68
股票	294,042,622,718.20	288,932,291,575.63
基金	1,782,650,690.97	9,290,978,741.96
其他	<u>252,062.74</u>	<u>201,329,214.42</u>
合计	<u>306,682,562,119.68</u>	<u>308,228,969,117.80</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 存出保证金

	2021年6月30日		
	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金			
人民币	9,162,630,386.88	1.0000	9,162,630,386.88
港币	40,090,927.29	0.8321	33,359,660.60
美元	270,000.00	6.4601	1,744,227.00
小计			9,197,734,274.48
信用保证金			
人民币	583,880,221.12	1.0000	583,880,221.12
美元	191,094,580.91	6.4601	1,234,490,102.14
新加坡元	14,070,683.94	4.8027	67,577,273.76
日元	190,993,101.08	0.0584	11,159,344.91
小计			1,897,106,941.93
履约保证金			
人民币	1,428,030,668.48	1.0000	1,428,030,668.48
小计			1,428,030,668.48
合计			12,522,871,884.89

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 存出保证金（续）

	2020年12月31日		
	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金			
人民币	11,677,195,325.60	1.0000	11,677,195,325.60
港币	78,460,210.59	0.8416	66,032,113.23
美元	2,810,240.26	6.5249	18,336,536.67
新加坡元	725,693.54	4.9314	3,578,685.12
小计			<u>11,765,142,660.62</u>
信用保证金			
人民币	1,328,167,195.12	1.0000	1,328,167,195.12
美元	142,989,703.51	6.5249	932,993,516.43
新加坡元	42,553,998.85	4.9314	209,850,789.93
日元	178,376,967.66	0.0632	11,273,424.34
小计			<u>2,482,284,925.82</u>
履约保证金			
人民币	1,946,617,797.70	1.0000	<u>1,946,617,797.70</u>
小计			<u>1,946,617,797.70</u>
合计			<u>16,194,045,384.14</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 应收款项

(1) 按明细列示

	2021年6月30日	2020年12月31日
应收客户证券清算款	4,465,786,143.48	5,440,678,430.00
应收证券承销手续费及佣金	78,003,046.23	172,042,207.76
应收受托客户资产管理费	247,893,710.07	200,318,562.45
应收券商证券清算款	6,752,461,417.77	4,701,809,070.39
应收交易所清算款	3,865,478,080.92	1,468,273,313.11
应收出租交易席位佣金	86,571,829.09	103,784,464.25
应收代销基金手续费	116,014,418.19	59,283,695.52
其他	38,569,834.00	199,710,719.24
小计	15,650,778,479.75	12,345,900,462.72
减：坏账准备	(91,189,216.37)	(130,830,706.53)
应收款项账面价值	<u>15,559,589,263.38</u>	<u>12,215,069,756.19</u>

(2) 按账龄分析

账龄	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,499,201,932.28	99.03	40,568,164.26	0.26
1-2年	53,166,502.48	0.34	6,014,994.44	11.31
2-3年	29,058,859.16	0.19	7,435,935.71	25.59
3年以上	69,351,185.83	0.44	37,170,121.96	53.60
合计	<u>15,650,778,479.75</u>	<u>100.00</u>	<u>91,189,216.37</u>	<u>0.58</u>
账龄	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,145,132,467.12	98.38	55,597,864.11	0.46
1-2年	39,939,860.23	0.32	3,993,986.02	10.00
2-3年	31,039,806.61	0.25	6,207,961.32	20.00
3年以上	129,788,328.76	1.05	65,030,895.08	50.11
合计	<u>12,345,900,462.72</u>	<u>100.00</u>	<u>130,830,706.53</u>	<u>1.06</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 应收款项（续）

(3) 按评估方式列示

种类	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备的 应收款项	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账 准备的应收款项				
1年以内	15,500,269,932.21	99.04	41,368,504.49	0.27
1-2年	52,098,502.54	0.33	5,209,850.25	10.00
2-3年	29,058,859.16	0.19	7,435,935.71	25.59
3年以上	69,351,185.84	0.44	37,174,925.92	53.60
合计	<u>15,650,778,479.75</u>	<u>100.00</u>	<u>91,189,216.37</u>	<u>0.58</u>

种类	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备的 应收款项	620,000.00	0.01	620,000.00	100.00
按账龄组合计提坏账 准备的应收款项				
1年以内	12,145,132,467.12	98.37	55,597,864.11	0.46
1-2年	39,939,860.23	0.32	3,993,986.02	10.00
2-3年	31,039,806.61	0.25	6,207,961.32	20.00
3年以上	129,168,328.76	1.05	64,410,895.08	49.87
合计	<u>12,345,900,462.72</u>	<u>100.00</u>	<u>130,830,706.53</u>	<u>1.06</u>

(4) 上述应收款项中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(5) 上述应收款项中应收关联方款项请参见附注八。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

标的物类别	2021年6月30日	2020年12月31日
股票	20,809,769,118.80	23,636,761,593.25
债券	3,602,224,975.50	8,704,122,034.97
其中：国债	3,339,479,887.93	8,542,069,163.00
加：应计利息	84,217,154.54	106,433,560.20
减：减值准备	(598,950,041.49)	(584,245,976.22)
账面价值	<u>23,897,261,207.35</u>	<u>31,863,071,212.20</u>

(2) 按业务类别列示

	2021年6月30日	2020年12月31日
约定购回式证券	333,559,228.17	491,952,546.47
股票质押式回购	20,476,209,890.63	23,306,861,918.75
质押式国债回购	3,047,172,015.00	8,542,069,163.00
债券买断式回购	555,052,960.50	-
加：应计利息	84,217,154.54	106,433,560.20
减：减值准备	(598,950,041.49)	(584,245,976.22)
合计	<u>23,897,261,207.35</u>	<u>31,863,071,212.20</u>

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 买入返售金融资产（续）

- (3) 约定购回式证券、股票质押式回购、质押式国债回购、买断式回购的剩余期限

本集团约定购回证券账面价值按剩余期限划分明细如下：

	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
1个月以内	9,515,819.01	4,486,500.00
1-3个月	20,019,961.85	163,646,426.01
3-12个月	304,023,447.31	323,819,620.46
减：减值准备	<u>(1,445,987.46)</u>	<u>(421,047.99)</u>
合计	<u>332,113,240.71</u>	<u>491,531,498.48</u>

本集团股票质押式回购账面价值按剩余期限划分明细如下：

	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
1年以内	11,704,679,670.63	11,258,354,032.29
1-2年	5,351,400,000.00	9,123,377,666.46
2-3年	3,420,130,220.00	2,925,130,220.00
减：减值准备	<u>(597,504,054.03)</u>	<u>(583,824,928.23)</u>
合计	<u>19,878,705,836.60</u>	<u>22,723,036,990.52</u>

本集团质押式国债回购融出资金账面价值按剩余期限划分明细如下：

	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
1个月以内	<u>3,047,172,015.00</u>	<u>8,542,069,163.00</u>

本集团债券买断式回购融出资金账面价值按剩余期限划分明细如下：

	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
1个月以内	<u>555,052,960.50</u>	<u>-</u>

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 买入返售金融资产（续）

(4) 担保物

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
担保物	82,967,191,443.51	90,195,741,937.44
其中：可出售或可再次向外 抵押的担保物	2,208,700,370.72	-

于2021年6月30日，本集团在买入返售业务中收取的担保物的公允价值为人民币829.67亿元（2020年12月31日：人民币901.96亿元）。于2021年6月30日，本集团买断式回购持有的担保物，在担保物所有人无任何违约的情况下可以再次用于担保（2020年12月31日：无）。

- (5) 于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团买入返售金融资产账面价值中均无向持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东作为交易对手方购入的金融资产。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）
 8. 交易性金融资产

(1) 按类别列示

	2021年6月30日		
	成本	公允价值变动	账面价值
债券	54,231,718,868.73	972,235,740.41	55,203,954,609.14
股票	14,137,560,933.26	2,337,817,899.61	16,475,378,832.87
公募基金	13,889,523,689.63	80,140,183.69	13,969,663,873.32
银行理财产品	1,930,148,523.13	29,591,289.19	1,959,739,812.32
券商资管计划	417,884,998.18	(58,644,959.77)	359,240,038.41
信托计划	598,743,175.49	10,657,881.54	609,401,057.03
其他	18,740,947,754.67	671,211,004.55	19,412,158,759.22
合计	<u>103,946,527,943.09</u>	<u>4,043,009,039.22</u>	<u>107,989,536,982.31</u>
	2020年12月31日		
	成本	公允价值变动	账面价值
债券	49,645,189,579.94	709,823,754.99	50,355,013,334.93
股票	13,258,390,985.97	1,475,534,601.25	14,733,925,587.22
公募基金	15,158,653,479.94	150,014,530.69	15,308,668,010.63
银行理财产品	2,864,192,604.96	18,967,194.45	2,883,159,799.41
券商资管产品	227,830,130.94	4,077,511.15	231,907,642.09
信托计划	38,232,080.12	5,732,192.63	43,964,272.75
其他	8,854,963,516.92	235,407,964.83	9,090,371,481.75
合计	<u>90,047,452,378.79</u>	<u>2,599,557,749.99</u>	<u>92,647,010,128.78</u>

- (2) 交易性金融资产主要核算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。
- (3) 于2021年6月30日，本集团交易性金融资产包括融出证券人民币10,661,419,852.79元（2020年12月31日：人民币2,514,673,213.77元），详细信息参见附注六、3。
- (4) 于2021年6月30日和2020年12月31日，本集团交易性金融资产中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东作为发行人发行的金融资产。
- (5) 本集团将部分交易性金融资产作为卖出回购、转融通、债券借贷及国债期货业务的质押品，详细信息参见附注六、20。

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 债权投资

	2021年6月30日			
	成本	利息	减值准备	账面价值
国债	1,576,410,465.54	3,220,453.78	(4,111,987.74)	1,575,518,931.58
地方债	50,107,884.44	1,025,753.43	(32,829.96)	51,100,807.91
金融债	40,168,100.00	1,444,547.96	(142,722.18)	41,469,925.78
企业债	3,803,242,695.81	94,539,348.32	(83,537,220.52)	3,814,244,823.61
其他	92,044,897.06	228,955.12	-	92,273,852.18
合计	<u>5,561,974,042.85</u>	<u>100,459,058.61</u>	<u>(87,824,760.40)</u>	<u>5,574,608,341.06</u>
	2020年12月31日			
	成本	利息	减值准备	账面价值
国债	1,623,536,683.70	2,978,385.83	(5,791,791.89)	1,620,723,277.64
地方债	50,145,623.36	252,164.39	(32,333.57)	50,365,454.18
金融债	20,000,000.00	812,054.80	(29,023.72)	20,783,031.08
企业债	3,988,254,430.38	57,266,719.20	(114,186,486.64)	3,931,334,662.94
其他	165,481,755.00	563,602.80	-	166,045,357.80
合计	<u>5,847,418,492.44</u>	<u>61,872,927.02</u>	<u>(120,039,635.82)</u>	<u>5,789,251,783.64</u>

- (1) 债权投资主要反映资产负债表日本集团以摊余成本计量的债权投资的期末账面价值。
- (2) 本集团将部分债权投资作为卖出回购金融资产交易的质押品，详细信息参见附注六、20。
- (3) 于2021年1月1日至6月30日止期间及2020年度，本集团未在初始确认后对债权投资进行重分类。
- (4) 于2021年1月1日至6月30日止期间，由于本集团终止确认了部分债权投资，确认了人民币11,523,463.83元利得（2020年1月1日至6月30日止期间：人民币2,143,151.23元），计入投资收益。

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 其他债权投资

	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	12,794,472,809.46	135,731,541.25	(138,470,065.69)	12,791,734,285.02	-
地方债	14,828,592,878.31	199,542,607.57	44,459,347.20	15,072,594,833.08	9,568,829.58
金融债	9,788,911,331.05	68,688,150.61	(38,033,517.17)	9,819,565,964.49	19,030,994.41
企业债	24,792,834,803.10	602,059,524.83	(6,955,150.09)	25,387,939,177.84	176,351,256.68
合计	<u>62,204,811,821.92</u>	<u>1,006,021,824.26</u>	<u>(138,999,385.75)</u>	<u>63,071,834,260.43</u>	<u>204,951,080.67</u>
	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	10,057,699,765.68	94,200,347.20	(201,646,176.21)	9,950,253,936.67	-
地方债	8,022,461,973.25	133,656,133.21	(7,275,904.96)	8,148,842,201.50	5,109,864.07
金融债	6,184,915,127.47	69,208,017.91	(36,408,719.47)	6,217,714,425.91	7,759,859.48
企业债	27,298,137,633.89	586,636,234.33	(71,352,071.60)	27,813,421,796.62	193,960,856.08
合计	<u>51,563,214,500.29</u>	<u>883,700,732.65</u>	<u>(316,682,872.24)</u>	<u>52,130,232,360.70</u>	<u>206,830,579.63</u>

- (1) 其他债权投资主要反映资产负债表日本集团分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资的期末账面价值。
- (2) 本集团将部分其他债权投资作为卖出回购金融资产交易和债券借贷交易的质押品，详细信息参见附注六、20。
- (3) 于2021年1月1日至6月30日止期间及2020年度，本集团未在初始确认后对其他债权投资进行重分类。

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

11. 其他权益工具投资

	2021年6月30日			
	成本	公允价值变动	账面价值	本期现金股利
永续债(2)	29,642,787,513.01	823,449,615.50	30,466,237,128.51	242,928,356.49
其他投资(3)	-	-	-	482,718,712.64
合计	<u>29,642,787,513.01</u>	<u>823,449,615.50</u>	<u>30,466,237,128.51</u>	<u>725,647,069.13</u>

	2020年12月31日			
	成本	公允价值变动	账面价值	本年现金股利
永续债(2)	25,435,276,861.45	251,914,533.90	25,687,191,395.35	534,763,881.80
其他投资(3)	<u>7,800,145,887.67</u>	<u>380,853,657.85</u>	<u>8,180,999,545.52</u>	-
合计	<u>33,235,422,749.12</u>	<u>632,768,191.75</u>	<u>33,868,190,940.87</u>	<u>534,763,881.80</u>

- (1) 其他权益工具投资主要反映资产负债表日本集团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的期末账面价值。
- (2) 本集团持有的该类金融工具并非为衍生工具，其取得该类金融资产的目的并非为了近期出售或回购，且没有相关客观证据表明近期实际存在短期获利的管理模式，其满足《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》中对权益工具的定义，故本集团选择将该等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。
- (3) 该项目为本公司与其他若干家证券公司投资于证金公司统一运作的专户，本公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险、分享投资收益，由证金公司进行统一运作与投资管理。2021 年本集团因产品清算处置了证券公司收益互换产品 1 号人民币 7,800,000,000 元，获得分红收入人民币 482,718,712.64 元。
- (4) 本集团将部分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作为卖出回购及债券借贷业务的质押品，详细信息参见附注六、20。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期股权投资

2021年6月30日

被投资单位	期初余额	本期增减变动									期末余额	减值准备 期末余额
		新增投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	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	外币折算差额	其他		
合营企业												
中证丽泽置业(北京) 有限责任公司	8,664,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,664,100.00	-
甘肃静宁银河发展基金 有限公司	500,000.00	-	-	503.84	-	-	-	-	-	-	500,503.84	-
CGS-CIMB Holdings Sdn.Bhd.	1,299,008,970.69	106,853,366.35	-	29,881,237.73	(15,890,531.72)	-	-	-	(29,847,114.62)	-	1,390,005,928.43	-
合计	<u>1,308,173,070.69</u>	<u>106,853,366.35</u>	<u>-</u>	<u>29,881,741.57</u>	<u>(15,890,531.72)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(29,847,114.62)</u>	<u>-</u>	<u>1,399,170,532.27</u>	<u>-</u>

2020年12月31日

被投资单位	年初余额	本年增减变动									年末余额	减值准备 年末余额
		新增投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	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	外币折算差额	其他		
合营企业												
中证丽泽置业(北京) 有限责任公司	-	8,664,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	8,664,100.00	-
甘肃静宁银河发展基金 有限公司	-	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	500,000.00	-
CGS-CIMB Holdings Sdn.Bhd.	1,320,135,982.87	-	-	60,638,952.11	-	-	-	-	(81,765,964.29)	-	1,299,008,970.69	-
合计	<u>1,320,135,982.87</u>	<u>9,164,100.00</u>	<u>-</u>	<u>60,638,952.11</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(81,765,964.29)</u>	<u>-</u>	<u>1,308,173,070.69</u>	<u>-</u>

注：于2021年6月30日及2020年12月31日，被投资单位向本集团转移资金的能力均未受到限制。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产

	房屋及建筑物	电子及通讯设备	交通设备	办公设备	安防设备	机器动力设备	合计
原值							
2020年1月1日	250,094,621.89	828,509,422.21	85,916,322.03	111,514,038.82	14,415,290.82	11,918,054.03	1,302,367,749.80
本年购置	-	133,865,410.59	4,306,329.87	5,336,188.27	419,607.56	307,954.28	144,235,490.57
本年减少	(542,910.94)	(40,221,790.43)	(8,232,765.87)	(10,063,462.98)	(1,240,401.32)	(2,845,300.66)	(63,146,632.20)
汇率折算差异	(70,140.59)	(2,100,239.43)	(183,284.93)	(1,451,329.11)	3,192.09	1,123,370.38	(2,678,431.59)
2020年12月31日	249,481,570.36	920,052,802.94	81,806,601.10	105,335,435.00	13,597,689.15	10,504,078.03	1,380,778,176.58
本期购置	-	78,558,623.71	-	573,481.79	-	2,660,248.49	81,792,353.99
本期减少	-	(55,371,012.02)	(3,420,724.86)	(7,099,832.67)	(857,830.86)	(641,142.88)	(67,390,543.29)
汇率折算差异	(128,675.93)	2,458,784.88	(77,412.80)	1,183,128.49	633,566.02	(54,981.63)	4,014,409.03
2021年6月30日	249,352,894.43	945,699,199.51	78,308,463.44	99,992,212.61	13,373,424.31	12,468,202.01	1,399,194,396.31
累计折旧							
2020年1月1日	163,353,992.78	677,174,808.22	77,090,686.39	85,054,168.60	12,135,538.98	10,840,251.58	1,025,649,446.55
本年计提	10,569,549.11	86,709,348.20	2,394,879.95	9,712,740.29	995,055.71	1,023,649.78	111,405,223.04
本年减少	-	(38,874,088.16)	(7,980,629.03)	(9,497,126.20)	(845,819.05)	(2,483,201.99)	(59,680,864.43)
2020年12月31日	173,923,541.89	725,010,068.26	71,504,937.31	85,269,782.69	12,284,775.64	9,380,699.37	1,077,373,805.16
本期计提	5,157,196.20	51,903,394.41	1,122,002.50	4,279,991.46	358,547.45	948,703.12	63,769,835.14
本期减少	-	(53,123,028.06)	(3,420,724.86)	(6,640,251.88)	(857,830.86)	(630,826.13)	(64,672,661.79)
2021年6月30日	179,080,738.09	723,790,434.61	69,206,214.95	82,909,522.27	11,785,492.23	9,698,576.36	1,076,470,978.51
账面价值							
2020年12月31日	75,558,028.47	195,042,734.68	10,301,663.79	20,065,652.31	1,312,913.51	1,123,378.66	303,404,371.42
2021年6月30日	70,272,156.34	221,908,764.90	9,102,248.49	17,082,690.34	1,587,932.08	2,769,625.65	322,723,417.80

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

- (1) 于2021年6月30日，本集团存在净值为人民币12,556,968.53元的尚未办理产权手续的房屋及建筑物（2020年12月31日：净值为人民币13,434,561.53元）。
- (2) 于2021年6月30日和2020年12月31日，本集团不存在重大的所有权受到限制的固定资产。
- (3) 于2021年6月30日和2020年12月31日，本集团不存在重大的暂时闲置的固定资产。
- (4) 于2021年6月30日和2020年12月31日，本集团不存在重大的融资租赁租入固定资产。
- (5) 于2021年6月30日和2020年12月31日，本集团不存在重大的持有待售的固定资产。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 租赁

(1) 使用权资产

	房屋及建筑物	合计
成本		
2020年1月1日余额	1,817,711,782.52	1,817,711,782.52
本年增加	334,809,239.22	334,809,239.22
本年处置	(449,804,208.46)	(449,804,208.46)
汇率折算差异	(15,763,362.25)	(15,763,362.25)
2020年12月31日余额	<u>1,686,953,451.03</u>	<u>1,686,953,451.03</u>
本期增加	716,589,778.04	716,589,778.04
本期处置	(236,147,924.42)	(236,147,924.42)
汇率折算差异	(4,732,102.27)	(4,732,102.27)
2021年6月30日余额	<u>2,162,663,202.38</u>	<u>2,162,663,202.38</u>
累计折旧		
2020年1月1日余额	478,058,250.36	478,058,250.36
本年计提	547,487,574.11	547,487,574.11
本年处置	(261,130,331.40)	(261,130,331.40)
2020年12月31日余额	<u>764,415,493.07</u>	<u>764,415,493.07</u>
本期计提	266,222,772.17	266,222,772.17
本期处置	(233,413,854.81)	(233,413,854.81)
2021年6月30日余额	<u>797,224,410.43</u>	<u>797,224,410.43</u>
账面价值		
2020年12月31日	<u>922,537,957.96</u>	<u>922,537,957.96</u>
2021年6月30日	<u>1,365,438,791.95</u>	<u>1,365,438,791.95</u>
(2) 租赁负债		
	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
房屋及建筑物	<u>1,363,194,916.17</u>	<u>913,498,354.26</u>
合计	<u>1,363,194,916.17</u>	<u>913,498,354.26</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产

(1) 无形资产增减变动

	交易席位费	商标	软件及其他	合计
原值				
2020年1月1日	305,530,745.30	7,851,587.96	515,208,648.12	828,590,981.38
本年增加	68,857.80	-	133,349,673.16	133,418,530.96
本年减少	-	(2,946,778.01)	(81,550,730.92)	(84,497,508.93)
汇率折算差异	(545,566.71)	-	899,174.27	353,607.56
2020年12月31日	305,054,036.39	4,904,809.95	567,906,764.63	877,865,610.97
本期增加	-	-	81,552,947.20	81,552,947.20
本期减少	-	-	(65,146,000.44)	(65,146,000.44)
汇率折算差异	(47,125.18)	(5,898.87)	(2,626,777.74)	(2,679,801.79)
2021年6月30日	305,006,911.21	4,898,911.08	581,686,933.65	891,592,755.94
累计摊销				
2020年1月1日	-	1,667,985.37	333,384,890.78	335,052,876.15
本年计提	-	2,180,555.14	82,025,447.57	84,206,002.71
本年减少	-	-	(66,493,971.34)	(66,493,971.34)
2020年12月31日	-	3,848,540.51	348,916,367.01	352,764,907.52
本期计提	-	1,050,366.41	47,070,518.30	48,120,884.71
本期减少	-	-	(65,146,000.40)	(65,146,000.40)
2021年6月30日	-	4,898,906.92	330,840,884.91	335,739,791.83
账面价值				
2020年12月31日	305,054,036.39	1,056,269.44	218,990,397.62	525,100,703.45
2021年6月30日	305,006,911.21	4.16	250,846,048.74	555,852,964.11

(2) 于2021年6月30日和2020年12月31日, 本集团不存在重大的所有权受到限制的无形资产。

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 商誉

	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
期初余额	426,453,896.27	439,538,680.25
外币折算差额	<u>(2,293,458.45)</u>	<u>(13,084,783.98)</u>
期末余额	<u>424,160,437.82</u>	<u>426,453,896.27</u>

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组或者资产组组合：

- 证券经纪业务资产组；以及
- 银河-联昌业务资产组

证券经纪业务资产组

2007年1月，本公司收购原中国银河证券有限责任公司（以下简称“原银河证券”）证券经纪业务、投资银行业务及其相关资产和负债，以及原银河证券所持有的银河期货的股权，本集团在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将收购成本超过收购业务中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为证券经纪业务资产组的商誉。于2021年6月30日和2020年12月31日，商誉原值及净值均为人民币223,277,619.51元。

商誉的可收回金额按照证券经纪业务资产组预计未来现金流量的现值确定，预计现金流量的现值系在相关管理层当年财务预算的基础上按可预测的未来五年证券经纪业务资产组的经营发展规划、现金流量预测及经调整以反映证券经纪业务资产组特定风险的折现率计算确定，假设超过五年的现金流量保持不变。

银河-联昌业务资产组

本集团于2019年4月1日将银河-联昌纳入合并范围。银河国际在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将收购成本超过收购业务中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。于2021年6月30日和2020年12月31日，本次收购形成的商誉原值及净值分别为人民币200,882,818.31元与人民币203,176,276.76元。

银河-联昌业务资产组的可收回金额按照其预计未来现金流量的现值确定。预计未来现金流量的现值系在相关管理层当年财务预算的基础上，按可预测的未来七年及经调整以反映银河联昌资产组的特定风险折现率计算确定。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产及负债

	可抵扣/(应纳税)暂时性差异		递延所得税资产/(负债)	
	2021年6月30日	2020年12月31日	2021年6月30日	2020年12月31日
递延所得税资产：				
交易性金融资产/负债的公允价值变动	92,943,370.51	85,090,265.46	23,134,111.65	20,831,622.63
其他债权投资公允价值变动	141,493,925.75	316,682,872.24	35,373,481.44	79,170,718.06
已计提未支付的职工薪酬	852,475,806.16	913,649,723.17	210,582,261.62	236,361,467.41
资产减值及损失准备	1,284,952,201.89	1,369,595,204.97	320,536,382.29	341,690,472.76
已计提未支付的利息支出	1,916,566,923.55	2,151,543,322.32	479,141,730.89	537,259,790.61
预提费用	269,080,989.83	186,644,960.00	67,110,313.68	46,312,618.62
衍生金融工具公允价值变动	1,634,236,915.60	1,094,518,475.37	408,559,228.90	273,629,618.84
其他	97,965,869.03	60,834,498.22	24,310,113.83	15,028,150.89
小计	<u>6,289,716,002.32</u>	<u>6,178,559,321.75</u>	<u>1,568,747,624.30</u>	<u>1,550,284,459.82</u>
递延所得税负债：				
交易性金融资产/负债的公允价值变动	(2,714,263,809.85)	(1,736,958,953.32)	(673,294,862.36)	(432,589,835.53)
其他权益工具投资公允价值变动	(823,449,615.50)	(632,768,540.51)	(205,862,403.88)	(158,192,135.13)
其他债权投资减值准备	(204,951,080.67)	(206,830,579.63)	(51,237,770.17)	(51,707,644.91)
衍生金融工具公允价值变动	(31,581,873.78)	(31,581,873.78)	(7,895,468.45)	(7,895,468.45)
已计提未收到的利息收入	(4,683,116,777.46)	(4,001,627,381.99)	(1,170,779,194.37)	(1,000,406,845.50)
其他	(114,362,693.91)	(86,126,008.10)	(29,313,254.48)	(21,531,502.00)
小计	<u>(8,571,725,851.17)</u>	<u>(6,695,893,337.33)</u>	<u>(2,138,382,953.71)</u>	<u>(1,672,323,431.52)</u>
净额	<u>(2,282,009,848.85)</u>	<u>(517,334,015.58)</u>	<u>(569,635,329.41)</u>	<u>(122,038,971.70)</u>

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产及负债

	2021年6月30日	2020年12月31日
递延所得税资产	54,748,304.89	69,192,260.85
递延所得税负债	<u>(624,383,634.30)</u>	<u>(191,231,232.55)</u>
合计	<u>(569,635,329.41)</u>	<u>(122,038,971.70)</u>

(3) 递延所得税余额变动情况

	2021年6月30日	2020年12月31日
期初余额	(122,038,971.70)	(161,560,360.60)
计入所得税费用的递延所得税净变动数	(356,598,727.08)	(34,174,687.24)
计入其他综合收益的递延所得税净变动数	(90,997,630.63)	73,696,076.14
期末余额	<u>(569,635,329.41)</u>	<u>(122,038,971.70)</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 其他资产

(1) 按类别列示

	2021年6月30日	2020年12月31日
其他应收款(2)	3,872,382,706.55	2,964,776,800.32
长期待摊费用(3)	91,415,390.03	104,728,168.96
待摊费用	37,454,878.60	69,474,188.01
预缴税金(4)	614,587,455.04	135,839,998.98
库存商品	1,915,996,053.77	1,035,476,112.01
其他	286,961,355.55	158,252,467.37
加：应计利息	<u>9,602,179.92</u>	<u>25,883,151.20</u>
小计	6,828,400,019.46	4,494,430,886.85
减：坏账准备	<u>(267,489,368.53)</u>	<u>(260,744,848.65)</u>
合计	<u>6,560,910,650.93</u>	<u>4,233,686,038.20</u>

(2) 其他应收款

(a) 按明细列示

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
预付款项(注)	1,428,409,015.47	36.89	1,316,123,533.27	44.39
应收融资融券客户款	204,415,864.38	5.28	202,966,790.22	6.85
押金	403,281,701.03	10.41	221,010,471.50	7.45
客户交易履约保证金	1,252,214,022.15	32.34	613,545,918.17	20.69
其他	<u>584,062,103.52</u>	<u>15.08</u>	<u>611,130,087.16</u>	<u>20.62</u>
小计	<u>3,872,382,706.55</u>	<u>100.00</u>	<u>2,964,776,800.32</u>	<u>100.00</u>
减：坏账准备	<u>(267,489,368.53)</u>		<u>(260,197,659.11)</u>	
其他应收款净值	<u>3,604,893,338.02</u>		<u>2,704,579,141.21</u>	

注：预付款项主要是2018年银河证券联合中标北京市丰台区丽泽金融商务区南区F22、F23地块F3其他类多功能用地国有建设用地，并先后向北京市财政局支付了土地开发建设补偿款、政府土地收益款共计人民币1,133,630,807.43元。

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 其他资产(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 按种类分析

种类	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,338,320,856.81	34.56	209,664,120.13	15.67
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款				
1年以内	2,389,010,157.49	61.69	19,430,284.39	0.81
1-2年	51,742,051.87	1.34	4,372,397.48	8.45
2-3年	25,864,410.23	0.67	5,167,079.20	19.98
3年以上	67,445,230.15	1.74	28,855,487.33	42.78
合计	<u>3,872,382,706.55</u>	<u>100.00</u>	<u>267,489,368.53</u>	<u>6.91</u>
种类	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,336,871,782.65	45.09	203,240,975.22	15.20
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款				
1年以内	1,461,415,339.03	49.29	9,853,082.89	0.67
1-2年	48,029,246.42	1.62	4,651,224.10	9.68
2-3年	20,907,042.26	0.71	4,180,935.18	20.00
3年以上	97,553,389.96	3.29	38,271,441.72	39.23
合计	<u>2,964,776,800.32</u>	<u>100.00</u>	<u>260,197,659.11</u>	<u>8.78</u>

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 其他资产（续）

(2) 其他应收款（续）

(c) 按账龄分析

账龄	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,398,815,197.74	61.95	34,209,395.37	1.43
1-2年	53,581,459.72	1.38	6,211,805.33	11.59
2-3年	25,864,410.23	0.67	5,167,079.20	19.98
3年以上	1,394,121,638.86	36.00	221,901,088.63	15.92
合计	<u>3,872,382,706.55</u>	<u>100.00</u>	<u>267,489,368.53</u>	<u>6.91</u>
账龄	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,516,010,879.26	51.14	19,658,123.12	1.30
1-2年	49,904,654.27	1.68	6,526,631.95	13.08
2-3年	1,295,050,352.14	43.68	189,483,937.63	14.63
3年以上	103,810,914.65	3.50	44,528,966.41	42.89
合计	<u>2,964,776,800.32</u>	<u>100.00</u>	<u>260,197,659.11</u>	<u>8.78</u>

(d) 上述其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 其他资产(续)

(3) 长期待摊费用

	2021年1月1日	本期增加	本期摊销	汇率折算差异	2021年6月30日
租入房屋					
装修费	84,449,338.01	12,283,907.02	20,221,437.60	1,175,330.82	77,687,138.25
其他	20,278,830.95	2,471,806.94	9,895,486.26	873,100.15	13,728,251.78
合计	<u>104,728,168.96</u>	<u>14,755,713.96</u>	<u>30,116,923.86</u>	<u>2,048,430.97</u>	<u>91,415,390.03</u>
	2020年1月1日	本年增加	本年摊销	汇率折算差异	2020年12月31日
租入房屋					
装修费	85,073,298.90	56,653,622.16	55,569,769.17	(1,707,813.88)	84,449,338.01
其他	21,028,184.11	11,264,143.05	12,013,496.21	-	20,278,830.95
合计	<u>106,101,483.01</u>	<u>67,917,765.21</u>	<u>67,583,265.38</u>	<u>(1,707,813.88)</u>	<u>104,728,168.96</u>

(4) 预缴税金

	2021年6月30日	2020年12月31日
企业所得税	476,518,524.63	116,876,310.99
增值税	<u>138,068,930.41</u>	<u>18,963,687.99</u>
合计	<u>614,587,455.04</u>	<u>135,839,998.98</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)
 19. 资产减值及损失准备

本集团资产减值及损失准备变动情况汇总如下：

	2021年1月1日	本期计提	本期转回	本期转销	外币折算差额 及其他	2021年6月30日
货币资金	3,643,677.85	33,455.59	-	-	(41,319.81)	3,635,813.63
融资融券资产(附注六、3)	192,303,582.58	175,791,342.94	(173,146,306.69)	(18,246,177.32)	(2,345,126.78)	174,357,314.73
买入返售金融资产(附注六、7)	584,245,976.22	53,169,575.06	(38,460,759.79)	-	(4,750.00)	598,950,041.49
应收款项(附注六、6)	130,830,706.53	13,832,673.71	(42,024,482.14)	(72,475.13)	(11,377,206.60)	91,189,216.37
债权投资(附注六、9)	120,039,635.82	661,222.18	(32,822,758.79)	-	(53,338.81)	87,824,760.40
其他债权投资(附注六、10)	206,830,579.63	47,183,045.67	(49,062,544.63)	-	-	204,951,080.67
其他金融资产(附注六、18)	260,744,848.65	33,172,128.27	(16,833,352.79)	-	(9,594,255.60)	267,489,368.53
合计	<u>1,498,639,007.28</u>	<u>323,843,443.42</u>	<u>(352,350,204.83)</u>	<u>(18,318,652.45)</u>	<u>(23,415,997.60)</u>	<u>1,428,397,595.82</u>
	2020年1月1日	本年计提	本年转回	本年转销	外币折算差额 及其他	2020年12月31日
货币资金	2,631,240.03	1,209,367.36	-	-	(196,929.54)	3,643,677.85
融资融券资产(附注六、3)	131,242,205.47	160,224,832.40	(118,884,862.36)	(29,623,766.11)	49,345,173.18	192,303,582.58
买入返售金融资产(附注六、7)	364,831,120.63	344,505,422.66	(130,045,191.49)	-	4,954,624.42	584,245,976.22
应收款项(附注六、6)	128,287,258.29	38,628,239.35	(24,992,379.45)	(8,272,814.19)	(2,819,597.47)	130,830,706.53
债权投资(附注六、9)	18,278,777.83	111,035,268.50	(9,087,911.51)	-	(186,499.00)	120,039,635.82
其他债权投资(附注六、10)	98,339,141.82	131,073,511.67	(22,582,073.86)	-	-	206,830,579.63
其他金融资产(附注六、18)	302,890,375.74	38,533,909.48	(22,474,583.23)	-	(58,204,853.34)	260,744,848.65
合计	<u>1,046,500,119.81</u>	<u>825,210,551.42</u>	<u>(328,067,001.90)</u>	<u>(37,896,580.30)</u>	<u>(7,108,081.75)</u>	<u>1,498,639,007.28</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 资产减值及损失准备(续)

本集团按三阶段列示的金融资产信用损失准备情况汇总如下：

	2021年6月30日			合计
	未来12个月	整个存续期	整个存续期	
	预期 信用损失	预期信用损失 (未发生信用减值)	预期信用损失 (已发生信用减值)	
货币资金减值准备	3,635,813.63	-	-	3,635,813.63
融资融券资产减值	121,794,486.57	835,829.79	51,726,998.37	174,357,314.73
买入返售金融资产减值 准备	26,340,014.78	828,186.44	571,781,840.27	598,950,041.49
应收款项坏账准备	40,568,164.27	13,450,930.14	37,170,121.96	91,189,216.37
债权投资减值准备	17,229,352.41	-	70,595,407.99	87,824,760.40
其他债权投资减值准备	114,074,555.55	1,875,525.12	89,001,000.00	204,951,080.67
其他金融资产减值准备	37,091,021.78	-	230,398,346.75	267,489,368.53
合计	<u>360,733,408.99</u>	<u>16,990,471.49</u>	<u>1,050,673,715.34</u>	<u>1,428,397,595.82</u>
	2020年12月31日			合计
	未来12个月	整个存续期	整个存续期	
	预期 信用损失	预期信用损失 (未发生信用减值)	预期信用损失 (已发生信用减值)	
货币资金减值准备	3,643,677.85	-	-	3,643,677.85
融资融券资产减值	132,872,853.39	828,686.35	58,602,042.84	192,303,582.58
买入返售金融资产减值 准备	22,474,256.26	-	561,771,719.96	584,245,976.22
应收款项坏账准备	8,995,164.10	14,320,626.92	107,514,915.51	130,830,706.53
债权投资减值准备	19,666,077.15	-	100,373,558.67	120,039,635.82
其他债权投资减值准备	108,706,852.80	9,122,726.83	89,001,000.00	206,830,579.63
其他金融资产减值准备	20,790,647.74	-	239,954,200.91	260,744,848.65
合计	<u>317,149,529.29</u>	<u>24,272,040.10</u>	<u>1,157,217,437.89</u>	<u>1,498,639,007.28</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 资产减值及损失准备(续)

本集团按三阶段列示的金融资产账面原值情况汇总如下：

	2021年6月30日			合计
	未来12个月	整个存续期	整个存续期	
	预期 信用损失	预期信用损失 (未发生信用减值)	预期信用损失 (已发生信用减值)	
货币资金账面原值	100,126,943,538.57	-	-	100,126,943,538.57
融资融券资产账面原值	92,291,223,353.13	15,456,306.77	61,735,883.26	92,368,415,543.16
买入返售金融资产账面原值	22,342,545,906.40	13,803,107.38	2,139,862,235.06	24,496,211,248.84
应收款项账面原值	15,499,201,932.27	82,225,361.64	69,351,185.84	15,650,778,479.75
债权投资账面原值	5,512,202,501.46	-	150,230,600.00	5,662,433,101.46
其他债权投资账面原值	62,800,287,567.69	270,547,692.74	999,000.00	63,071,834,260.43
其他金融资产账面原值	2,190,053,038.46	-	263,522,832.54	2,453,575,871.00
合计	<u>300,762,457,837.98</u>	<u>382,032,468.53</u>	<u>2,685,701,736.70</u>	<u>303,830,192,043.21</u>
	2020年12月31日			合计
	未来12个月	整个存续期	整个存续期	
	预期 信用损失	预期信用损失 (未发生信用减值)	预期信用损失 (已发生信用减值)	
货币资金账面原值	92,731,197,180.63	-	-	92,731,197,180.63
融资融券资产账面原值	82,116,245,305.57	5,196,638.11	89,309,236.98	82,210,751,180.66
买入返售金融资产账面原值	29,890,345,921.45	-	2,556,971,266.97	32,447,317,188.42
应收款项账面原值	12,145,132,467.12	70,979,666.84	129,788,328.76	12,345,900,462.72
债权投资账面原值	5,703,719,531.79	-	205,571,887.67	5,909,291,419.46
其他债权投资账面原值	51,674,928,250.43	454,305,110.27	999,000.00	52,130,232,360.70
其他金融资产账面原值	1,400,526,666.18	-	274,009,752.07	1,674,536,418.25
合计	<u>275,662,095,323.17</u>	<u>530,481,415.22</u>	<u>3,256,649,472.45</u>	<u>279,449,226,210.84</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 所有权受到限制的资产

	2021年6月30日	2020年12月31日
交易性金融资产		
为质押式回购业务而设定质押		
国债及地方政府债券	42,888,075,056.96	17,145,296,078.04
企业债券	13,450,955,186.75	14,825,919,933.08
金融债	1,079,638,914.84	768,866,840.00
票据	557,503,523.57	-
为转融通业务而设定质押		
国债及地方政府债券	1,917,379,000.00	2,009,763,000.00
为债券借贷业务而设定质押		
国债及地方政府债券	101,030,389.04	842,974,925.84
企业债券	1,838,353,946.17	3,107,163,433.12
金融债	101,506,002.74	303,963,357.54
为国债期货业务而设定质押		
国债及地方政府债券	1,839,313,200.32	1,550,040,188.20
债权投资		
为质押式回购业务而设定质押		
国债及地方政府债券	784,731,238.20	199,731,034.70
企业债券	1,277,070,761.70	3,160,376,680.00
其他债权投资		
为质押式回购业务而设定质押		
国债及地方政府债券	6,931,059,604.87	7,762,626,068.00
企业债券	10,984,238,905.66	8,341,584,445.00
金融债	2,397,825,979.86	3,756,723,259.00
为债券借贷业务而设定质押		
国债及地方政府债券	304,682,576.12	153,193,288.49
企业债券	83,916,700.00	367,452,407.97
金融债	-	388,447,298.64
其他权益工具投资		
为质押式回购业务而设定质押		
企业债券	17,838,328,353.36	24,011,459,900.00
金融债	1,170,386,881.88	419,100,000.00
为债券借贷业务而设定质押		
企业债券	103,375,700.00	1,479,500.00
库存商品		
为期货、期权交易业务而设定质押		
库存商品货权	1,367,012,280.00	683,931,940.00
合计	<u>107,016,384,202.04</u>	<u>89,800,093,577.62</u>

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 短期借款

	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
质押借款	3,405,650,954.52	-
信用借款	7,864,000,195.54	7,990,380,686.61
应计利息	<u>55,962.33</u>	<u>3,111,923.85</u>
合计	<u>11,269,707,112.39</u>	<u>7,993,492,610.46</u>

注：于2021年6月30日，本集团短期借款系银河国际的银行短期借款，港币信用借款的期限为1年以内，借款利率区间为1.26%至1.89%（2020年12月31日：港币信用借款的期限为1年以内，借款利率区间为香港银行同业拆借利率加上140至180个基点；新加坡币借款的期限为1年以内，借款利率区间为0.89%至7.00%）；新加坡币质押借款的期限为1年以内，借款利率区间为0.87%至5.50%。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付短期融资款

类型	面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率	2021年1月1日 账面余额	本期增加额	本期减少额	应计利息	2021年6月30日 账面余额
短期融资券										
20银河证券CP012	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年10月16日	2021年1月14日	2.90%	4,024,471,232.88	-	4,024,471,232.88	-	-
20银河证券CP013	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年10月28日	2021年1月26日	2.98%	4,021,227,397.26	-	4,021,227,397.26	-	-
20银河证券CP014	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年11月11日	2021年2月9日	3.08%	3,012,910,684.93	-	3,012,910,684.93	-	-
20银河证券CP015	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年11月25日	2021年2月24日	3.30%	4,013,380,821.92	-	4,013,380,821.92	-	-
20银河证券CP016	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年12月11日	2021年3月11日	2.95%	3,005,091,780.82	-	3,005,091,780.82	-	-
21银河证券CP001	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2021年1月12日	2021年4月13日	2.45%	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	-
21银河证券CP002	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2021年1月29日	2021年4月29日	2.95%	-	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	-
21银河证券CP003	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2021年3月9日	2021年6月8日	2.63%	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	-
21银河证券CP004	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2021年5月21日	2021年8月20日	2.30%	-	4,000,000,000.00	-	10,334,246.58	4,010,334,246.58
21银河证券CP005	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2021年6月22日	2021年9月17日	2.35%	-	4,000,000,000.00	-	2,317,808.22	4,002,317,808.22
小计						18,077,081,917.81	19,000,000,000.00	29,077,081,917.81	12,652,054.80	8,012,652,054.80
短期收益凭证										
(2020年5198-7412期)			注1	注1	注1	13,104,925,819.70	-	11,904,935,819.70	25,849,956.62	1,225,839,956.62
(2020年银河金圆1-2期)			注1	注1	注1	507,323,287.67	-	507,323,287.67	-	-
(2021年7413-8709期)			注1	注1	注1	-	13,734,450,000.00	8,544,400,000.00	29,055,784.11	5,219,105,784.11
小计						13,612,249,107.37	13,734,450,000.00	20,956,659,107.37	54,905,740.73	6,444,945,740.73
短期公司债										
非公开发行2020年第三期 公司债券	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年7月17日	2021年7月17日	3.28%	4,052,840,775.43	7,547,169.78	60,387,945.21	125,448,767.12	4,125,448,767.12
公开发行2020年第一期 公司债券	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	2020年8月31日	2021年8月31日	3.04%	3,532,003,141.24	3,301,886.82	35,855,342.47	88,618,082.19	3,588,067,767.78
公开发行2020年第二期 公司债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2020年10月23日	2021年10月23日	3.17%	2,009,328,715.43	1,886,792.46	12,158,904.11	43,598,356.16	2,042,654,959.94
公开发行2020年第二期 公司债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2020年11月27日	2021年11月27日	3.58%	2,003,721,099.33	1,886,792.46	6,865,753.42	42,371,506.85	2,041,113,645.22
公开发行2020年第一期 短期公司债券	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年12月23日	2021年9月23日	3.10%	2,999,522,632.89	1,886,792.46	2,038,356.16	48,156,164.38	3,047,527,233.57
公开发行2020年第一期 短期公司债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2020年12月23日	2021年12月24日	3.12%	1,999,638,111.48	943,396.20	1,367,671.23	32,311,232.88	2,031,525,069.33
小计						16,597,054,475.80	17,452,830.18	118,673,972.60	380,504,109.58	16,876,337,442.96
合计						48,286,385,500.98	32,751,902,830.18	50,152,414,997.78	448,061,905.11	31,333,935,238.49

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付短期融资款(续)

类型	面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率	2020年1月1日 账面余额	本年增加额	本年减少额	应计利息	2020年12月31日 账面余额
短期融资券										
19银河证券CP001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2019年10月21日	2020年1月17日	2.87%	1,005,661,369.86	-	1,005,661,369.86	-	-
19银河证券CP002	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2019年11月21日	2020年2月19日	3.09%	4,013,883,835.62	-	4,013,883,835.62	-	-
19银河证券CP003	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2019年12月16日	2020年3月13日	3.04%	3,003,997,808.22	-	3,003,997,808.22	-	-
20银河证券CP001	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2020年1月15日	2020年4月15日	2.75%	-	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	-
20银河证券CP002	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年2月24日	2020年5月25日	2.50%	-	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	-
20银河证券CP003	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年3月23日	2020年6月22日	1.89%	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	-
20银河证券CP004	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年4月21日	2020年7月21日	1.40%	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	-
20银河证券CP005	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年5月20日	2020年8月19日	1.55%	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	-
20银河证券CP006	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年6月8日	2020年9月4日	2.10%	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	-
20银河证券CP007	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年6月22日	2020年9月18日	2.20%	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	-
20银河证券CP008	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年7月15日	2020年10月14日	2.55%	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	-
20银河证券CP009	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年8月17日	2020年11月13日	2.62%	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	-
20银河证券CP010	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年8月28日	2020年11月26日	2.65%	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	-
20银河证券CP011	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年9月16日	2020年12月15日	2.68%	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	-	-
20银河证券CP012	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年10月16日	2021年1月14日	2.90%	-	4,000,000,000.00	-	24,471,232.88	4,024,471,232.88
20银河证券CP013	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年10月28日	2021年1月26日	2.98%	-	4,000,000,000.00	-	21,227,397.26	4,021,227,397.26
20银河证券CP014	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年11月11日	2021年2月9日	3.08%	-	3,000,000,000.00	-	12,910,684.93	3,012,910,684.93
20银河证券CP015	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年11月25日	2021年2月24日	3.30%	-	4,000,000,000.00	-	13,380,821.92	4,013,380,821.92
20银河证券CP016	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年12月11日	2021年3月11日	2.95%	-	3,000,000,000.00	-	5,091,780.82	3,005,091,780.82
小计						8,023,543,013.70	59,000,000,000.00	49,023,543,013.70	77,081,917.81	18,077,081,917.81
短期收益凭证										
(2019年3271-5197期)			注	注	注	9,042,592,980.87	-	9,042,592,980.87	-	-
(2020年5198-7412期)			注	注	注	-	48,148,140,000.00	35,124,790,000.00	81,575,819.70	13,104,925,819.70
(2020年银河金圆1-2期)			注	注	注	-	1,000,000,000.00	500,000,000.00	7,323,287.67	507,323,287.67
小计						9,042,592,980.87	49,148,140,000.00	44,667,382,980.87	88,899,107.37	13,612,249,107.37

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付短期融资款(续)

类型	面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率	2020年1月1日 账面余额	本年增加额	本年减少额	应计利息	2020年12月31日 账面余额
短期公司债										
非公开发行2020年第三期 公司债券	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年7月17日	2021年7月17日	3.28%	-	3,992,452,830.22	-	60,387,945.21	4,052,840,775.43
公开发行2020年第一期 公司债券	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	2020年8月31日	2021年8月31日	3.04%	-	3,496,147,798.77	-	35,855,342.47	3,532,003,141.24
公开发行2020年第二期 公司债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2020年10月23日	2021年10月23日	3.17%	-	1,997,169,811.32	-	12,158,904.11	2,009,328,715.43
公开发行2020年第二期 公司债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2020年11月27日	2021年11月27日	3.58%	-	1,996,855,345.91	-	6,865,753.42	2,003,721,099.33
公开发行2020年第一期 短期公司债券	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年12月24日	2021年9月23日	3.10%	-	2,997,484,276.73	-	2,038,356.16	2,999,522,632.89
公开发行2020年第一期 短期公司债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2020年12月24日	2021年12月24日	3.12%	-	1,998,270,440.25	-	1,367,671.23	1,999,638,111.48
小计						-	16,478,380,503.20	-	118,673,972.60	16,597,054,475.80
其他						593,381,320.95	-	593,381,320.95	-	-
合计						17,659,517,315.52	124,626,520,503.20	94,284,307,315.52	284,654,997.78	48,286,385,500.98

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付短期融资款(续)

注：2021年1月1日至2021年6月30日止期间，本集团发行2021年第7413期至8709期收益凭证，期限为7天至412天，融资总额为人民币14,821,250,000.00元，票面利率为1.60%至6.00%，其中短期收益凭证期限为7天至365天，融资金额为人民币13,734,450,000.00元，票面利率为1.60%至6.00%；长期收益凭证期限为366至412天，融资金额为人民币1,086,800,000.00元，票面利率为3.25%至3.70%。

2020年1月1日至2020年12月31日止期间，本集团发行2020年第5198期至7412期收益凭证、银河金圆1期至2期，期限为7天至968天，融资总额为人民币53,570,490,000.00元，票面利率为1.60%至10.24%，其中短期收益凭证期限为7天至365天，融资金额为人民币49,148,140,000.00元，票面利率为1.60%至10.24%；长期收益凭证期限为366至968天，融资金额为人民币4,422,350,000.00元，票面利率为1.95%至4.20%。长期收益凭证详见附注六、31。

23. 拆入资金

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
转融通融入资金	5,000,000,000.00	10,000,000,000.00
银行拆入资金	3,345,000,000.00	5,550,000,000.00
应计利息	18,251,437.04	67,255,567.62
合计	8,363,251,437.04	15,617,255,567.62

期末未到期的转融通融入资金情况如下：

剩余期限	2021年6月30日	利率区间(%)
3个月至1年内	5,000,000,000.00	2.50
剩余期限	2020年12月31日	利率区间(%)
3个月至1年内	10,000,000,000.00	2.50-2.80

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 交易性金融负债

按类别列示

	2021年6月30日		
	成本	公允价值变动	账面价值
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
-挂钩股指收益凭证(1)	5,175,332,963.81	128,967,135.13	5,304,300,098.94
-挂钩黄金远期收益凭证	3,427,994,000.00	(206,276,661.00)	3,221,717,339.00
-收益互换产品(2)	1,549,864,205.89	393,994,321.72	1,943,858,527.61
小计	10,153,191,169.70	316,684,795.85	10,469,875,965.55
为交易目的而持有的金融负债			
-债券借贷(3)	448,158,894.32	30,243,404.04	478,402,298.36
-融入证券	67,859,955.66	9,425,510.22	77,285,465.88
小计	516,018,849.98	39,668,914.26	555,687,764.24
合计	10,669,210,019.68	356,353,710.11	11,025,563,729.79
	2020年12月31日		
	成本	公允价值变动	账面价值
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
-挂钩股指收益凭证(1)	3,275,827,682.19	22,935,548.01	3,298,763,230.20
-挂钩黄金远期收益凭证	2,497,740,000.00	(195,485,980.80)	2,302,254,019.20
-收益互换产品(2)	1,663,720,308.75	362,757,000.57	2,026,477,309.32
小计	7,437,287,990.94	190,206,567.78	7,627,494,558.72
为交易目的而持有的金融负债			
-债券借贷(3)	685,714,195.20	30,566,085.22	716,280,280.42
-融入证券	1,665,137,739.89	21,834,622.74	1,686,972,362.63
小计	2,350,851,935.09	52,400,707.96	2,403,252,643.05
合计	9,788,139,926.03	242,607,275.74	10,030,747,201.77

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 交易性金融负债(续)

于2021年6月30日,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信用风险敞口的账面价值为人民币10,469,875,965.55元(2020年12月31日:人民币7,627,494,558.72元)。

- (1) 挂钩股指收益凭证为本集团发行的融资工具,其对客户的回报与股票指数的表现相关。
- (2) 收益互换产品为本集团与客户签订的与特定股价挂钩的混合合同,客户最终获取的回报与相应的股价表现相关。
- (3) 本集团及本公司与其他金融机构订立债券借贷协议以借入债券。根据债券借贷协议,该等债券的使用权已转让予本集团及本公司。尽管本集团及本公司可于涵盖期间(最长期限365天)出售或转押该等债券,但本集团仍有责任于指定未来日期向其他金融机构退还该等债券。因债券借贷业务而设定质押的证券类别及账面价值,详见附注六、20。

25. 卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别列示

标的物类别	2021年6月30日	2020年12月31日
债券	109,376,237,778.37	85,239,622,164.00
黄金	6,317,383,840.00	2,799,751,840.00
股票	583,070,691.69	-
其他	558,217,513.98	-
应计利息	158,281,202.02	74,030,862.42
合计	116,993,191,026.06	88,113,404,866.42

(2) 按业务类别列示

	2021年6月30日	2020年12月31日
质押式报价回购	17,296,936,500.00	11,794,036,300.00
质押式卖出回购	92,167,798,512.25	73,445,585,864.00
黄金询价掉期回购	6,317,383,840.00	2,799,751,840.00
其他	1,052,790,971.79	-
应计利息	158,281,202.02	74,030,862.42
合计	116,993,191,026.06	88,113,404,866.42

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 卖出回购金融资产款(续)

(3) 卖出回购金融资产款的担保物信息

	2021年6月30日	2020年12月31日
债券	128,527,234,935.20	116,277,423,913.82
其他	6,362,062,743.57	2,751,745,500.00
合计	<u>134,889,297,678.77</u>	<u>119,029,169,413.82</u>

(4) 质押式报价回购融入资金的剩余期限和利率区间

剩余期限	2021年6月30日	利率区间%	2020年12月31日	利率区间%
1个月内	12,528,533,500.00	2.40-3.00	8,186,810,700.00	2.35-3.55
1-3个月	2,613,603,000.00	2.73-3.00	2,059,597,500.00	2.41-3.50
3个月至1年内	<u>2,154,800,000.00</u>	3.06-3.70	<u>1,547,628,100.00</u>	2.43-3.70
合计	<u>17,296,936,500.00</u>		<u>11,794,036,300.00</u>	

(5) 本集团为卖出回购业务而设定质押的证券类别及账面价值，详见附注六、20。

(6) 于2021年6月30日和2020年12月31日，本集团卖出回购金融资产款余额中均无向持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东作为交易对手方卖出的金融资产。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 代理买卖证券款

	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
普通经纪业务		
个人	63,499,171,684.00	62,708,797,368.74
机构	35,654,764,674.41	26,011,309,084.65
信用业务		
个人	9,907,342,340.15	7,670,860,796.76
机构	344,579,968.96	1,270,962,469.38
应计利息	<u>8,908,711.86</u>	<u>8,988,918.49</u>
合计	<u>109,414,767,379.38</u>	<u>97,670,918,638.02</u>

上述代理买卖证券款中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东存入的款项请参见附注八。

27. 代理承销证券款

项目	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
股票	<u>48,679,500.00</u>	<u>11,138,610.00</u>

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 应付职工薪酬

	2021年1月1日	本期计提	本期支付	2021年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	3,126,686,001.64	2,657,957,311.19	(2,936,197,164.64)	2,848,446,148.19
社会保险费	13,562,185.88	232,517,377.10	(230,714,147.63)	15,365,415.35
其中：养老保险费	7,283,577.53	144,954,900.25	(143,161,418.05)	9,077,059.73
医疗保险费	5,822,891.54	79,356,058.35	(79,467,047.95)	5,711,901.94
失业保险费	206,501.67	4,741,169.68	(4,626,500.62)	321,170.73
工伤保险费	206,080.48	1,801,064.83	(1,756,899.39)	250,245.92
生育保险费	43,134.66	1,664,183.99	(1,702,281.62)	5,037.03
住房公积金	3,216,751.39	124,491,609.88	(111,131,345.22)	16,577,016.05
内退福利	630,570.47	-	(60,000.78)	570,569.69
退休福利	384,972,660.83	3,291,590.53	(6,569,571.14)	381,694,680.22
工会经费和职工教育经费	145,604,727.03	52,959,775.26	(30,139,504.32)	168,424,997.97
企业年金	9,828,857.90	61,075,205.39	(58,648,967.56)	12,255,095.73
企业补充医疗保险	18,578.39	6,987,560.02	(6,984,422.41)	21,716.00
职工福利费	657,411.03	71,982,792.63	(72,404,333.66)	235,870.00
其他	29,047,670.39	40,739,053.31	(43,695,541.36)	26,091,182.34
合计	3,714,225,414.95	3,252,002,275.31	(3,496,544,998.72)	3,469,682,691.54

	2020年1月1日	本年计提	本年支付	重估影响	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	2,688,602,597.82	4,395,737,032.01	(3,957,653,628.19)	-	3,126,686,001.64
社会保险费	12,574,114.38	264,349,582.94	(263,361,511.44)	-	13,562,185.88
其中：养老保险费	7,180,357.19	129,518,729.23	(129,415,508.89)	-	7,283,577.53
医疗保险费	4,659,594.54	123,817,005.13	(122,653,708.13)	-	5,822,891.54
失业保险费	204,873.81	4,211,516.62	(4,209,888.76)	-	206,501.67
工伤保险费	223,616.05	1,703,019.33	(1,720,554.90)	-	206,080.48
生育保险费	305,672.79	5,099,312.63	(5,361,850.76)	-	43,134.66
住房公积金	3,245,471.69	209,971,372.56	(210,000,092.86)	-	3,216,751.39
内退福利	893,482.00	11,161.00	(274,072.53)	-	630,570.47
退休福利	418,017,797.15	30,195,027.87	(26,979,535.74)	(36,260,628.45)	384,972,660.83
工会经费和职工教育经费	139,163,062.27	75,405,786.99	(68,964,122.23)	-	145,604,727.03
企业年金	11,263,390.23	132,404,827.41	(133,839,359.74)	-	9,828,857.90
企业补充医疗保险	(1,069,225.20)	7,542,263.76	(6,454,460.17)	-	18,578.39
职工福利费	78,546,214.61	225,957,406.27	(303,846,209.85)	-	657,411.03
其他	3,492,159.50	106,912,665.95	(81,357,155.06)	-	29,047,670.39
合计	3,354,729,064.45	5,448,487,126.76	(5,052,730,147.81)	(36,260,628.45)	3,714,225,414.95

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应交税费

税费项目	2021年6月30日	2020年12月31日
增值税	69,242,161.04	74,584,919.31
城市维护建设税	6,655,810.35	8,248,535.07
教育费附加及地方教育费附加	4,893,643.31	5,914,134.44
企业所得税	119,705,152.29	127,359,472.58
个人所得税	235,744,003.01	317,234,808.38
其他(注)	6,969,074.47	36,651,206.41
合计	<u>443,209,844.47</u>	<u>569,993,076.19</u>

注：其他应交税费主要为印花税、房产税等。

30. 应付款项

	2021年6月30日	2020年12月31日
应付孖展业务款	7,975,230,840.46	6,083,762,555.99
应付清算款	7,303,846,569.78	5,446,483,557.87
应付资产管理计划服务费	18,665,958.48	15,773,163.72
其他	49,682,776.05	81,110,398.08
合计	<u>15,347,426,144.77</u>	<u>11,627,129,675.66</u>

应付款项余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付债券

类型	债券面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率	2021年1月1日 账面余额	本期增加额	本期减少额	应计利息	2021年6月30日 账面余额
长期次级债										
非公开2018年第一期次级债券(注1)	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	2018年4月18日	2021年4月19日	5.30%	3,318,410,697.01	1,006,289.29	3,319,416,986.30	-	-
非公开2018年第三期次级债券(注1)	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	2018年10月24日	2021年10月25日	4.48%	5,037,628,224.22	3,144,654.06	42,345,205.48	153,424,657.53	5,151,852,330.33
非公开2018年第四期次级债券(注1)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2018年12月14日	2021年12月17日	4.28%	1,500,908,796.30	943,396.20	2,638,356.16	34,474,520.55	1,533,688,356.89
非公开2019年第一期次级债券(注2)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2019年1月29日	2022年1月30日	4.05%	4,144,541,156.16	2,515,723.26	149,572,602.74	67,463,013.70	4,064,947,290.38
非公开2019年第二期次级债券(注2)	3,400,000,000.00	3,400,000,000.00	2019年2月26日	2022年2月27日	4.20%	3,516,257,835.21	2,138,364.78	120,890,958.90	48,512,876.71	3,446,018,117.80
非公开2019年第三期次级债券(注2)	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	2019年3月7日	2021年3月11日	4.10%	3,305,750,970.87	1,006,289.40	3,306,757,260.27	-	-
非公开2019年第三期次级债券(注2)	3,400,000,000.00	3,400,000,000.00	2019年3月7日	2022年3月11日	4.25%	3,512,589,934.23	2,138,364.78	117,579,452.05	44,735,616.44	3,441,884,463.40
非公开2020年第一期次级债券(注3)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2020年1月14日	2022年1月14日	3.65%	1,033,413,207.49	943,396.20	35,300,000.00	16,800,000.00	1,015,856,603.69
非公开2020年第一期次级债券(注3)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年1月14日	2023年1月14日	3.75%	4,135,005,600.05	2,515,723.26	145,068,493.15	69,041,095.89	4,061,493,926.05
小计	28,700,000,000.00					29,504,506,421.54	16,352,201.23	7,239,569,315.05	434,451,780.82	22,715,741,088.54
长期公司债										
公开发行2016年公司债券(注4)	600,000,000.00	600,000,000.00	2016年6月1日	2021年6月1日	3.35%	611,384,657.53	400,000.00	611,784,657.53	-	-
公开发行2014年第二期公司债券(注5)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2016年8月23日	2021年8月23日	3.14%	1,009,605,616.44	1,500,000.00	11,355,616.44	26,926,575.34	1,026,676,575.34
非公开发行2018年第一期公司债券(注6)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2018年1月16日	2021年1月17日	5.65%	1,581,267,123.27	-	1,581,267,123.27	-	-
非公开发行2018年第二期公司债券(注6)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2018年2月9日	2021年2月12日	5.70%	1,050,466,232.89	131,027.40	1,050,597,260.29	-	-
公开发行2018年公司债券(第一期)(注7)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2018年3月14日	2021年3月14日	5.15%	2,602,304,521.54	1,048,218.19	2,603,352,739.73	-	-
非公开发行2020年第一期公司债券(注8)	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	2020年2月17日	2022年2月17日	3.15%	3,281,555,557.81	3,018,867.90	88,096,438.36	37,006,027.40	3,233,484,014.75
非公开发行2020年第一期公司债券(注8)	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	2020年2月17日	2023年2月17日	3.25%	1,846,410,416.18	1,132,075.50	51,127,397.26	21,476,712.33	1,817,891,806.75
非公开发行2020年第二期公司债券(注8)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年3月11日	2022年3月11日	2.88%	4,084,617,434.33	3,773,584.92	93,422,465.75	35,349,041.10	4,030,317,594.60
非公开发行2020年第二期公司债券(注8)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2020年3月11日	2023年3月11日	3.03%	1,021,846,687.88	628,930.80	24,572,054.79	9,297,534.25	1,007,201,098.14
非公开发行2020年第四期公司债券(注8)	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年7月29日	2022年7月29日	3.50%	3,036,386,146.27	2,830,188.66	44,876,712.33	96,945,205.48	3,091,284,828.08
非公开发行2020年第四期公司债券(注8)	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年7月29日	2023年7月29日	3.72%	3,038,263,571.99	1,886,792.46	47,697,534.25	103,038,904.11	3,095,491,734.31
公开发行2020年第二期公司债券(注9)	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年10月23日	2023年10月23日	3.70%	3,016,098,991.97	943,396.20	21,287,671.22	76,331,506.85	3,072,086,223.80
公开发行2020年第三期公司债券(注9)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年11月25日	2022年11月27日	3.80%	4,007,657,103.43	1,886,792.46	14,575,342.48	89,950,684.93	4,084,919,238.34
公开发行2021年第一期公司债券(注9)	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	2021年1月19日	2023年1月21日	3.24%	-	1,797,452,830.16	-	25,724,712.33	1,823,177,542.49
公开发行2021年第一期公司债券(注9)	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	2021年1月19日	2024年1月21日	3.58%	-	3,194,968,553.43	-	50,531,945.21	3,245,500,498.64
公开发行2021年第二期公司债券(注9)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2021年2月2日	2023年2月4日	3.50%	-	1,497,759,433.97	-	21,143,835.62	1,518,903,269.59
公开发行2021年第二期公司债券(注9)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2021年2月2日	2024年2月4日	3.67%	-	2,495,938,155.12	-	36,951,369.86	2,532,889,524.98
小计	38,600,000,000.00					30,187,864,061.53	9,005,298,847.17	6,244,013,013.70	630,674,054.81	33,579,823,949.81
收益凭证(注10)						5,977,048,308.90	1,086,800,000.00	1,222,178,308.90	173,642,483.70	6,015,312,483.70
合计						65,669,418,791.97	10,108,451,048.40	14,705,760,637.65	1,238,768,319.33	62,310,877,522.05

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付债券(续)

类型	债券面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率	2020年1月1日 账面余额	本期增加额	本期减少额	应计利息	2020年12月31日 账面余额
长期次级债										
非公开2018年第一期次级债券	800,000,000.00	800,000,000.00	2018年4月18日	2020年4月19日	5.20%	828,913,600.34	377,358.56	829,290,958.90	-	-
非公开2018年第一期次级债券	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	2018年4月18日	2021年4月19日	5.30%	3,314,385,539.77	4,025,157.24	119,416,986.30	119,416,986.30	3,314,410,697.01
非公开2018年第二期次级债券	5,500,000,000.00	5,500,000,000.00	2018年5月23日	2020年5月24日	5.38%	5,676,512,935.21	3,459,119.58	5,679,972,054.79	-	-
非公开2018年第三期次级债券	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	2018年10月24日	2021年10月25日	4.48%	5,030,725,217.47	6,289,308.12	41,731,506.85	42,345,205.48	5,037,628,224.22
非公开2018年第四期次级债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2018年12月14日	2021年12月17日	4.28%	1,499,022,003.90	1,886,792.40	2,638,356.16	2,638,356.16	1,500,908,796.30
非公开2019年第一期次级债券	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2019年1月29日	2022年1月30日	4.05%	4,139,065,874.02	5,031,446.52	149,128,767.12	149,572,602.74	4,144,541,156.16
非公开2019年第二期次级债券	3,400,000,000.00	3,400,000,000.00	2019年2月26日	2022年2月27日	4.20%	3,511,589,872.78	4,276,729.56	120,499,726.03	120,890,958.90	3,516,257,835.21
非公开2019年第三期次级债券	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	2019年3月7日	2021年3月11日	4.10%	3,299,353,783.02	6,037,735.80	106,397,808.22	106,757,260.27	3,305,750,970.87
非公开2019年第三期次级债券	3,400,000,000.00	3,400,000,000.00	2019年3月7日	2022年3月11日	4.25%	3,507,917,314.26	4,276,729.56	117,183,561.64	117,579,452.05	3,512,589,934.23
非公开2020年第一期次级债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2020年1月14日	2022年1月14日	3.65%	-	998,113,207.49	-	35,300,000.00	1,033,413,207.49
非公开2020年第一期次级债券	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年1月14日	2023年1月14日	3.75%	-	3,989,937,106.90	-	145,068,493.15	4,135,005,600.05
小计	35,000,000,000.00					30,807,486,140.77	5,023,710,691.73	7,166,259,726.01	839,569,315.05	29,504,506,421.54
长期公司债										
公开发行2014年第一期公司债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2015年2月4日	2020年2月4日	4.80%	1,043,278,767.12	250,000.00	1,043,528,767.12	-	-
公开发行2016年公司债券	600,000,000.00	600,000,000.00	2016年6月1日	2021年6月1日	3.35%	610,424,657.53	960,000.00	11,784,657.53	11,784,657.53	611,384,657.53
公开发行2014年第二期公司债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2016年8月23日	2021年8月23日	3.14%	1,006,605,616.44	3,000,000.00	11,355,616.44	11,355,616.44	1,009,605,616.44
非公开发行2017年第三期公司债券	4,720,000,000.00	4,720,000,000.00	2017年4月27日	2020年4月28日	4.99%	4,878,855,455.44	1,174,528.12	4,880,029,983.56	-	-
公开发行2017年公司债券	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	2017年7月10日	2020年7月10日	4.55%	5,102,786,034.29	6,289,308.18	5,109,075,342.47	-	-
公开发行2017年公司债券	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2017年9月18日	2020年9月18日	4.69%	4,047,258,527.92	6,708,595.36	4,053,967,123.28	-	-
非公开发行2018年第一期公司债券	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	2018年1月16日	2020年1月17日	5.55%	3,685,734,931.46	-	3,685,734,931.46	-	-
非公开发行2018年第一期公司债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2018年1月16日	2021年1月17日	5.65%	1,578,676,440.93	2,358,490.62	81,034,931.57	81,267,123.29	1,581,267,123.27
非公开发行2018年第二期公司债券	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	2018年2月9日	2020年2月9日	5.60%	1,259,231,548.28	235,848.98	1,259,467,397.26	-	-
非公开发行2018年第二期公司债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2018年2月9日	2021年2月12日	5.70%	1,048,737,741.51	1,572,327.00	50,441,095.89	50,597,260.27	1,050,466,232.89
公开发行2018年公司债券(第一期)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2018年3月14日	2021年3月14日	5.15%	2,596,015,213.42	6,289,308.12	103,352,739.73	103,352,739.73	2,602,304,521.54
非公开发行2020年第一期公司债券	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	2020年2月17日	2022年2月17日	3.15%	-	3,193,459,119.45	-	88,096,438.36	3,281,555,557.81
非公开发行2020年第一期公司债券	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	2020年2月17日	2023年2月17日	3.25%	-	1,795,283,018.92	-	51,127,397.26	1,846,410,416.18
非公开发行2020年第二期公司债券	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年3月11日	2022年3月11日	2.88%	-	3,991,194,968.58	-	93,422,465.75	4,084,617,434.33
非公开发行2020年第二期公司债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2020年3月11日	2023年3月11日	3.03%	-	997,274,633.09	-	24,572,054.79	1,021,846,687.88
非公开发行2020年第四期公司债券	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年7月29日	2022年7月29日	3.50%	-	2,991,509,433.94	-	44,876,712.33	3,036,386,146.27
非公开发行2020年第四期公司债券	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年7月29日	2023年7月29日	3.72%	-	2,990,566,037.74	-	47,697,534.25	3,038,263,571.99
公开发行2020年第二期公司债券	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2020年10月23日	2023年10月23日	3.70%	-	2,994,811,320.74	-	21,287,671.23	3,016,098,991.97
公开发行2020年第三期公司债券	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年11月27日	2022年11月27日	3.80%	-	3,993,081,760.96	-	14,575,342.47	4,007,657,103.43
小计	49,020,000,000.00					26,857,604,934.34	22,976,018,699.80	20,289,772,586.31	644,013,013.70	30,187,864,061.53
收益凭证						6,358,267,108.15	4,422,350,000.00	4,966,737,108.15	163,168,308.90	5,977,048,308.90
合计						64,023,358,183.26	32,422,079,391.53	32,422,769,420.47	1,646,750,637.65	65,669,418,791.97

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付债券(续)

注：

- (1) 本公司已获得上海证券交易所上证函[2018]243号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的次级债券。2018年1月1日至2018年12月31日止期间，本公司非公开发行了2018年次级债券(第一期)，发行金额共计人民币40亿元，其中2年期固定利率债券发行金额为人民币8亿元，3年期固定利率债券发行金额为人民币32亿元；非公开发行了2018年次级债券(第二期)，发行金额人民币55亿元，为2年期固定利率债券；非公开发行了2018年次级债券(第三期)，发行金额人民币50亿元，为3年期固定利率债券；非公开发行了2018年次级债券(第四期)，发行金额人民币15亿元，为3年期固定利率债券。
- (2) 本公司已获得上海证券交易所上证函[2018]243号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的次级债券。2019年1月1日至2019年12月31日止期间，本公司非公开发行了2019年次级债券(第一期)，发行金额人民币40亿元，为3年期固定利率债券；非公开发行了2019年次级债券(第二期)，发行金额人民币34亿元，为3年期固定利率债券；非公开发行了2019年次级债券(第三期)，发行金额共计人民币66亿元，其中2年期固定利率债券发行金额为人民币32亿元，3年期固定利率债券发行金额为人民币34亿元。
- (3) 本公司已获得上海证券交易所上证函[2019]1869号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的次级债券。2020年1月1日至2020年12月31日止期间，本公司非公开发行了2020年次级债券(第一期)，发行金额共计人民币50亿元，其中2年期固定利率债券发行金额为人民币10亿元，3年期固定利率债券发行金额为人民币40亿元。
- (4) 本公司已获得中国证监会证监许可[2015]2913号文核准公开发行不超过人民币55亿元的公司债券，2016年本公司公开发行了2016年公司债券，发行金额共计人民币55亿元。其中，3年期固定利率债券发行金额为人民币49亿元，5年期固定利率债券发行金额为人民币6亿元。
- (5) 本公司已获得中国证监会证监许可[2014]884号文核准公开发行不超过人民币50亿元公司债券。2015年本公司公开发行了2014年公司债券(第一期)，发行金额共计人民币25亿元。其中，3年期固定利率债券发行金额为人民币15亿元，5年期固定利率债券发行金额为人民币10亿元。2016年本公司公开发行了2014年公司债券(第二期)，发行金额共计人民币25亿元。其中，3年期固定利率债券发行金额为人民币15亿元，5年期固定利率债券发行金额为人民币10亿元。

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付债券(续)

- (6) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2017]882号文批准非公开发行面值不超过人民币200亿元的公司债券。2018年1月1日至2018年12月31日止期间,本公司非公开发行了2018年公司债券(第一期),发行金额共计人民币50亿元,其中2年期固定利率债券发行金额为人民币35亿元,3年期固定利率债券发行金额为人民币15亿元;非公开发行了2018年公司债券(第二期),发行金额共计人民币22亿元,其中2年期固定利率债券发行金额为人民币12亿元,3年期固定利率债券发行金额为人民币10亿元。
- (7) 本公司已获得中国证监会许可证证监许可[2017]491号文批准公开发行面值不超过人民币115亿元的公司债券。2018年1月1日至2018年12月31日止期间,本公司公开发行了2018年公司债券(第一期),发行金额为人民币25亿元,为3年期固定利率债券。
- (8) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2020]66号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2020年1月1日至2020年12月31日止期间,本公司非公开发行了2020年公司债券(第一期),发行金额共计人民币50亿元,其中2年期固定利率债券发行金额为人民币32亿元,3年期固定利率债券发行金额为人民币18亿元;非公开发行了2020年公司债券(第二期),发行金额共计人民币50亿元,其中2年期固定利率债券发行金额为人民币40亿元,3年期固定利率债券发行金额为人民币10亿元;非公开发行了2020年公司债券(第三期),发行金额共计人民币40亿元,为一年期固定利率债券;非公开发行了2020年公司债券(第四期),发行金额共计人民币60亿元,其中2年期固定利率债券发行金额为人民币30亿元,3年期固定利率债券发行金额为人民币30亿元。
- (9) 本公司已获得中国证监会许可[2020]1790号文批准公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2020年1月1日至2020年12月31日止期间,本公司公开发行了2020年公司债券(第一期),发行金额共计人民币35亿元,为1年期固定利率债券;公开发行了2020年公司债券(第二期),发行金额共计人民币50亿元,其中1年期固定利率债券发行金额为人民币20亿元,3年期固定利率债券发行金额为人民币30亿元;公开发行了2020年公司债券(第三期),发行金额共计人民币60亿元,其中1年期固定利率债券发行金额为人民币20亿元,2年期固定利率债券发行金额为人民币40亿元。2021年1月1日至2021年6月30日止期间,本公司公开发行了2021年公司债券(第一期),发行金额共计人民币50亿元,其中2年期固定利率债券发行金额为人民币18亿元,3年期固定利率债券发行金额为人民币32亿元;公开发行了2021年公司债券(第二期),发行金额共计人民币40亿元,其中2年期固定利率债券发行金额为人民币15亿元,3年期固定利率债券发行金额为人民币25亿元。
- (10) 本集团发行的收益凭证信息详见附注六、22。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 其他负债

		<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
应付合并结构化主体权益持有者款项	(1)	895,005,737.93	752,388,449.42
其他应付款	(2)	13,684,876,796.57	9,820,800,632.70
预提费用		526,617,891.01	411,885,173.71
期货风险准备金	(3)	206,017,766.81	189,192,517.46
预收债券受托管理手续费		21,915,154.73	17,354,488.95
证券投资者保护基金	(4)	42,024,800.03	35,707,662.15
代理兑付证券款		7,172,646.65	7,179,496.25
应付股利	(5)	2,935,109,801.50	-
其他		487,174,833.19	105,398,385.17
合计		<u>18,805,915,428.42</u>	<u>11,339,906,805.81</u>

(1) 于2021年6月30日和2020年12月31日, 应付合并结构化主体权益持有者款项系纳入合并范围的结构化主体形成, 详见附注五、2 纳入合并范围的结构化主体。

(2) 其他应付款

		<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
应付客户业务资金		2,913,847,498.40	5,212,950,684.50
客户交易履约保证金		10,009,076,823.01	4,231,804,027.99
应付采购款		15,338,218.14	6,104,309.30
应付境外上市发行费用		6,339,762.35	6,339,762.35
证券经纪人风险准备金		27,686,035.65	26,544,567.81
客户经理风险准备金		164,682.45	164,192.91
其他		712,423,776.57	336,893,087.84
合计		<u>13,684,876,796.57</u>	<u>9,820,800,632.70</u>

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 其他负债(续)

- (3) 本公司之子公司银河期货根据《商品期货交易财务管理暂行规定》(财商[1997]44号)规定,按照代理手续费收入减去应付期货交易所手续费支出后净收入的5%提取期货风险准备金,用于抵补银河期货自行承担的交易损失,以及因客户破产、死亡、逾期未偿付超过3年仍不能收回等原因导致的应收款项坏账损失。期货风险准备金余额达到银河期货注册资本的10倍时不再提取。
- (4) 本公司按照营业收入的0.50%计提应向中国证券投资者保护基金有限责任公司缴纳的证券投资者保护基金(2020年计提比例:0.50%)。
- (5) 于2021年6月30日,本公司应付股利中包括应付本公司发行的永续债利息人民币683,500,000.00元。
- (6) 上述其他负债中应付关联方款项请参见附注八。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

33. 股本

2021年6月30日

	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
无限售条件股份							
人民币普通股	6,446,274,124.00	-	-	-	-	-	6,446,274,124.00
境外上市外资股	<u>3,690,984,633.00</u>	-	-	-	-	-	<u>3,690,984,633.00</u>
无限售条件股份合计	<u>10,137,258,757.00</u>	-	-	-	-	-	<u>10,137,258,757.00</u>
股份合计	<u>10,137,258,757.00</u>	-	-	-	-	-	<u>10,137,258,757.00</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

33. 股本（续）

2020年12月31日

	年初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	年末数
有限售条件股份							
国有法人持股	5,217,743,240.00	-	-	-	(5,217,743,240.00)	(5,217,743,240.00)	-
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	5,217,743,240.00	-	-	-	(5,217,743,240.00)	(5,217,743,240.00)	-
无限售条件股份							
人民币普通股	1,228,530,884.00	-	-	-	5,217,743,240.00	5,217,743,240.00	6,446,274,124.00
境外上市外资股	3,690,984,633.00	-	-	-	-	-	3,690,984,633.00
无限售条件股份合计	4,919,515,517.00	-	-	-	5,217,743,240.00	5,217,743,240.00	10,137,258,757.00
股份合计	10,137,258,757.00	-	-	-	-	-	10,137,258,757.00

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

34. 其他权益工具

2021年6月30日

	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	50,000,000.00	4,962,171,698.13	100,000,000.00	9,924,528,301.92	-	-	150,000,000.00	14,886,700,000.05

2020年12月31日

	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	-	-	50,000,000.00	4,962,171,698.13	-	-	50,000,000.00	4,962,171,698.13

本公司分别于2021年3月25日及2021年4月19日公开发行2021年永续次级债券（第一期），债券简称为“21 银河 Y1”及2021年永续次级债券（第二期），债券简称为“21 银河 Y2”。两期债券实际发行规模均为人民币50亿元，每张面值为人民币100元，按面值平价发行，票面利率分别为4.57%及4.3%。两期债券设置发行人续期选择权，不设投资者回售选择权。即在本期债券每个重定价周期末，发行人有权选择将本期债券延长1个重定价周期，即延续5年，或全额兑付本期债券，而投资者无权要求发行人赎回本期债券。

永续债票面利率在前5个计息年度内保持不变。如本公司未行使赎回权，自第6个计息年度起，永续债每5年重置一次票面利率，重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上300个基点确定。在第6个计息年度至第10个计息年度内保持不变。当期基准利率为票面利率重置日前5个工作日中国债券信息网上公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为5年的国债收益率算术平均值。

本期债券附设发行人延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。强制付息事件是指付息日前12个月，本公司向普通股股东分红或减少注册资本。其中，强制付息事件仅限于向普通股股东分红、减少注册资本的情形。

本公司发行的永续次级债券属于权益性工具，在本集团及本公司资产负债表列示于所有者权益中。于2021年6月30日，本公司应付永续债利息为人民币683,500,000.00元（2020年12月31日：人民币0.00元）。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 资本公积

2021年6月30日

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	25,064,412,994.01	-	-	25,064,412,994.01
其中：投资者投入的资本	25,022,895,958.83	-	-	25,022,895,958.83
其他资本公积	162,922,100.86	-	-	162,922,100.86
合计	<u>25,227,335,094.87</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>25,227,335,094.87</u>

2020年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	25,022,895,958.83	41,517,035.18	-	25,064,412,994.01
其中：投资者投入的资本	25,022,895,958.83	-	-	25,022,895,958.83
其他资本公积	-	162,922,100.86	-	162,922,100.86
合计	<u>25,022,895,958.83</u>	<u>204,439,136.04</u>	<u>-</u>	<u>25,227,335,094.87</u>

36. 盈余公积

2021年6月30日

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	5,519,706,490.68	-	-	5,519,706,490.68
任意盈余公积金	1,225,133,698.75	-	-	1,225,133,698.75
合计	<u>6,744,840,189.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,744,840,189.43</u>

2020年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	4,858,841,784.56	660,864,706.12	-	5,519,706,490.68
任意盈余公积金	1,225,133,698.75	-	-	1,225,133,698.75
合计	<u>6,083,975,483.31</u>	<u>660,864,706.12</u>	<u>-</u>	<u>6,744,840,189.43</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程的规定，法定盈余公积金按照本公司当期净利润的 10%提取，当法定盈余公积金累计额达到本公司注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金可用于扩大本公司生产经营或转增本公司股本。法定盈余公积金转为股本时，所留存的该项盈余公积金不得少于转增前本公司注册资本的 25%。根据本公司章程规定，依据股东大会决议，提取相应比例或金额的任意公积金。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 一般风险准备

2021年6月30日

	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备金	5,942,699,404.01	17,772,939.92	-	5,960,472,343.93
交易风险准备金	5,567,038,723.72	-	-	5,567,038,723.72
合计	11,509,738,127.73	17,772,939.92	-	11,527,511,067.65

2020年12月31日

	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
一般风险准备金	5,036,874,381.30	905,825,022.71	-	5,942,699,404.01
交易风险准备金	4,896,169,484.07	670,869,239.65	-	5,567,038,723.72
合计	9,933,043,865.37	1,576,694,262.36	-	11,509,738,127.73

38. 未分配利润

	2021年6月30日	2020年12月31日
期初未分配利润	22,300,856,483.29	18,915,913,292.54
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,254,888,633.79	7,243,654,385.20
减：提取法定盈余公积	-	660,864,706.12
提取一般风险准备金	17,772,939.92	905,825,022.71
提取交易风险准备金	-	670,869,239.65
对股东的分配(1)	2,230,196,926.54	1,621,961,401.12
对其他权益工具持有者的分配	683,500,000.00	-
其他综合收益结转	2,414,147.33	809,175.15
期末未分配利润(2)	23,626,689,397.95	22,300,856,483.29

(1) 2021年6月29日，本公司股东周年大会审议通过了《2020年度利润分配方案》，本公司据此分配截至2020年12月31日止年度的现金股利共计人民币2,230,196,926.54元。

(2) 于2021年6月30日，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取之归属于母公司的盈余公积人民币294,261,141.83元(2020年12月31日：人民币294,261,141.83元)。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 利息净收入

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
利息收入		
存放金融同业利息收入	1,174,898,658.16	1,107,049,066.53
其中：自有资金存款利息收入	184,337,012.74	174,830,311.63
客户资金存款利息收入	905,034,233.82	932,218,754.90
融资融券利息收入	3,204,452,447.36	2,174,859,569.37
买入返售金融资产利息收入	684,830,826.35	892,180,076.64
其中：约定购回利息收入	9,954,547.45	6,760,314.84
股票质押回购利息收入	651,747,136.85	860,988,044.42
债权投资利息收入	118,502,247.80	79,960,460.41
其他债权投资利息收入	1,118,635,313.10	631,522,491.72
合并结构化主体及其他利息收入	49,121,772.55	-
小计	<u>6,350,441,265.32</u>	<u>4,885,571,664.67</u>
利息支出		
代理买卖证券款利息支出	(243,776,650.30)	(131,576,562.32)
卖出回购金融资产款利息支出	(1,137,151,456.97)	(739,378,748.99)
其中：报价回购利息支出	(204,800,453.27)	(170,634,726.29)
短期借款利息支出	(97,713,965.41)	(136,046,849.68)
拆入资金利息支出	(284,809,335.89)	(126,221,345.88)
其中：转融通利息支出	(207,117,787.26)	(77,697,246.18)
短期融资款利息支出	(615,494,543.63)	(320,786,720.01)
应付债券利息支出	(1,254,995,767.40)	(1,450,047,673.09)
合并结构化主体及其他利息支出	(65,104,101.80)	(37,383,411.81)
小计	<u>(3,699,045,821.40)</u>	<u>(2,941,441,311.78)</u>
利息净收入	<u>2,651,395,443.92</u>	<u>1,944,130,352.89</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 手续费及佣金净收入

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
手续费及佣金收入		
证券经纪业务	3,881,342,691.47	3,265,778,444.30
其中：代理买卖证券业务	3,351,854,007.76	2,998,379,377.08
交易单元席位租赁	175,806,308.51	137,712,536.73
代销金融产品业务(1)	353,682,375.20	129,686,530.49
期货经纪业务	332,376,302.44	161,963,686.65
投资银行业务	208,355,024.40	284,720,025.51
其中：证券承销业务	173,082,853.75	243,564,004.80
证券保荐业务	6,246,067.74	6,059,672.58
财务顾问业务(2)	29,026,102.91	35,096,348.13
资产管理业务	259,260,537.03	310,582,186.76
投资咨询业务	44,997,780.49	12,929,089.76
其他	14,436,779.48	32,598,760.98
小计	<u>4,740,769,115.31</u>	<u>4,068,572,193.96</u>
手续费及佣金支出		
证券经纪业务	(616,924,937.36)	(371,730,729.77)
其中：代理买卖证券业务	(616,924,937.36)	(371,092,401.71)
交易单元席位租赁	-	(638,328.06)
期货经纪业务	(1,258,917.73)	(1,690,315.79)
投资银行业务	(7,875,256.88)	(12,145,039.18)
其中：证券承销业务	(7,875,256.88)	(12,145,039.18)
资产管理业务	(1,008,369.44)	(1,300,346.75)
其他	(19,011,545.39)	(2,068,399.91)
小计	<u>(646,079,026.80)</u>	<u>(388,934,831.40)</u>
手续费及佣金净收入	<u>4,094,690,088.51</u>	<u>3,679,637,362.56</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 手续费及佣金净收入(续)

(1) 代销金融产品业务手续费收入明细如下：

	2021年1月1日至6月30日止期间	
	销售总金额	销售总收入
代销金融产品业务		
基金	46,507,907,125.94	273,061,549.53
信托	5,587,269,692.24	80,606,413.40
其他	797,200.00	14,412.27
合计	<u>52,095,974,018.18</u>	<u>353,682,375.20</u>
	2020年1月1日至6月30日止期间	
	销售总金额	销售总收入
代销金融产品业务		
基金	30,542,129,608.88	108,740,913.37
信托	968,176,079.06	20,827,206.29
其他	2,474,800.00	118,410.83
合计	<u>31,512,780,487.94</u>	<u>129,686,530.49</u>

(2) 财务顾问业务净收入明细如下：

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
并购重组财务顾问业务净收入		
境内上市公司	1,790,566.04	4,735,849.06
其他	-	132,075.47
其他财务顾问业务净收入	<u>27,235,536.87</u>	<u>30,228,423.60</u>
合计	<u>29,026,102.91</u>	<u>35,096,348.13</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
权益法核算的长期股权投资收益	29,881,741.57	26,455,965.39
金融工具投资收益/(损失)	2,671,698,743.38	2,722,751,974.64
其中：持有期间取得的分红和利息	1,991,560,593.88	1,329,118,997.28
交易性金融资产	1,265,913,524.75	1,228,318,053.88
其他权益工具投资	725,647,069.13	100,800,943.40
处置金融工具取得的收益/(损失)	680,138,149.50	1,393,632,977.36
交易性金融资产	1,138,299,925.20	1,613,141,102.75
衍生金融工具	(322,058,487.16)	(447,061,924.54)
债权投资	11,523,463.83	2,143,151.23
其他债权投资	96,211,765.36	312,978,017.13
交易性金融负债	(243,838,517.73)	(87,567,369.21)
合计	<u>2,701,580,484.95</u>	<u>2,749,207,940.03</u>

(2) 本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

42. 公允价值变动损益

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
交易性金融资产	1,287,446,259.43	844,526,511.89
债券投资	183,213,592.12	(281,245,528.20)
股票投资	758,930,704.45	970,297,772.48
基金投资	216,943,366.86	12,272,982.71
其他投资	128,358,596.00	143,201,284.90
衍生金融工具	(830,938,861.44)	(341,320,612.94)
交易性金融负债	(127,875,539.94)	(298,299,811.68)
其中：指定以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 负债	(118,500,301.68)	(304,430,986.17)
套期损益	<u>6,180,333.03</u>	<u>-</u>
合计	<u>334,812,191.08</u>	<u>204,906,087.27</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 其他业务收入

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
大宗商品销售收入	5,208,026,912.96	2,559,212,707.09
租赁收入	3,314,142.86	2,671,295.22
其他	72,399,395.87	35,768,128.23
合计	<u>5,283,740,451.69</u>	<u>2,597,652,130.54</u>

44. 税金及附加

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
城市维护建设税	30,526,811.80	30,587,980.54
教育费附加及地方教育费附加	22,128,689.93	21,969,012.36
其他	13,619,781.83	10,232,975.10
合计	<u>66,275,283.56</u>	<u>62,789,968.00</u>

45. 业务及管理费

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
职工薪酬	3,252,002,275.31	2,726,717,824.54
折旧摊销费	408,230,415.88	384,991,366.79
电子设备运转费	187,936,034.59	125,403,322.86
线路租赁费	109,089,724.81	146,776,254.34
房租物业费	94,666,635.65	41,812,581.68
交易所设施费	54,662,601.13	68,779,183.19
差旅费及交通费	27,251,000.31	11,815,687.36
证券投资者保护基金	40,651,590.41	35,402,682.86
业务招待费	27,265,237.53	17,927,031.73
水电费	17,911,542.73	16,348,388.45
劳务费	53,913,203.58	49,685,354.98
其他	308,416,528.93	170,901,992.23
合计	<u>4,581,996,790.86</u>	<u>3,796,561,671.01</u>

注：于2021年1月1日至6月30日止期间，本集团的业务及管理费中包括租赁负债利息费用人民币28,323,574.86元（2020年1月1日至6月30日止期间：人民币25,184,922.47元）。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 信用减值损失

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
货币资金信用减值损失	33,455.59	2,851,280.59
应收款项信用减值损失	(28,191,808.43)	10,585,246.25
其他应收款信用减值损失	16,338,775.48	(4,723,937.09)
融资融券业务信用减值损失	2,645,036.25	24,592,370.30
买入返售金融资产信用减值损失	14,708,815.27	(1,920,918.34)
债权投资信用减值损失	(32,161,536.61)	6,932,971.05
其他债权投资信用减值损失	(1,879,498.96)	11,850,128.97
合计	<u>(28,506,761.41)</u>	<u>50,167,141.73</u>

47. 其他资产减值损失

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
存货跌价损失	6,517,083.32	8,877,919.82
其他	-	222,153.54
合计	<u>6,517,083.32</u>	<u>9,100,073.36</u>

48. 其他业务成本

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
大宗商品销售成本	5,088,242,639.27	2,650,382,226.71
其他	98,325.00	8,381,762.43
合计	<u>5,088,340,964.27</u>	<u>2,658,763,989.14</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 营业外收入

(1) 按类别列示

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
非经营性政府补贴收入	2,214,000.00	1,781,568.18
其他	<u>573,926.47</u>	<u>829,256.53</u>
合计	<u><u>2,787,926.47</u></u>	<u><u>2,610,824.71</u></u>

(2) 非经营性政府补贴收入明细

补助项目	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间	与资产相关/ 与收益相关
金融机构扶持资金	2,064,000.00	1,621,000.00	与收益相关补贴
其他	<u>150,000.00</u>	<u>160,568.18</u>	与收益相关补贴
合计	<u><u>2,214,000.00</u></u>	<u><u>1,781,568.18</u></u>	

50. 营业外支出

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
捐赠支出	36,020,600.00	37,183,677.41
未决诉讼	29,954,593.85	10,416,665.00
其他	<u>12,611,092.09</u>	<u>10,592,487.76</u>
合计	<u><u>78,586,285.94</u></u>	<u><u>58,192,830.17</u></u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 所得税费用

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
当期所得税	706,820,349.56	516,755,040.22
递延所得税(附注六、17)	356,598,727.08	468,761,710.37
合计	<u>1,063,419,076.64</u>	<u>985,516,750.59</u>

所得税费用与会计利润的调节表如下:

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
利润总额	5,349,340,450.21	4,581,071,153.49
法定税率	25%	25%
按法定税率计算的所得税费用	1,337,335,112.55	1,145,267,788.37
不可抵扣的费用	45,584,608.34	13,683,593.80
无须纳税的收益	(312,738,613.42)	(169,209,143.28)
归属于合营企业和联营企业的损益	-	(4,497,514.12)
子公司适用不同税率的影响	(16,360,776.79)	(12,897,453.81)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和 可抵扣亏损	-	3,638,219.52
以前年度所得税调整	10,818,802.11	9,531,260.11
其他	<u>(1,220,056.15)</u>	<u>-</u>
按本公司实际税率计算的税项费用	<u>1,063,419,076.64</u>	<u>985,516,750.59</u>

本公司及设立于中国大陆的子公司企业所得税税率为25% (2020年1月1日至6月30日止期间: 25%)。

本集团在香港、新加坡以及其他国家和地区的子公司所得税为根据当地税法规定估计的应纳税所得以及当地适用的税率计算的所得税。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 其他综合收益

2021年1月1日至6月30日止期间

	上期期末余额	本期所得税前 发生额	前期计入其他综合 收益当期因处 置转入损益	前期计入其他综合 收益当期因减 值转入损益	所得税费用	前期计入其他综合 收益当期因处置转 入未分配利润	合计	税后归属于 母公司所有者	税后归属于 少数股东	期末余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益										
其中：										
重新计量设定受益计划净负债和净资产的 变动	(34,635,109.62)	-	-	-	-	-	-	-	-	(34,635,109.62)
其他权益工具投资的公允价值变动	474,576,056.62	193,095,571.08	-	-	(47,670,268.75)	(2,414,147.33)	143,011,155.00	143,011,155.00	-	617,587,211.62
二、将重分类进损益的其他综合收益										
其中：										
权益法下可转损益的其他综合收益	-	(15,890,531.72)	-	-	-	-	(15,890,531.72)	(15,890,531.72)	-	(15,890,531.72)
其他债权投资的公允价值变动	(237,512,154.18)	229,030,093.76	(53,841,147.27)	-	(43,797,236.62)	-	131,391,709.87	131,391,709.87	-	(106,120,444.31)
其他债权投资的信用减值准备	155,122,934.73	-	-	(1,879,498.95)	469,874.74	-	(1,409,624.21)	(1,409,624.21)	-	153,713,310.52
外币财务报表折算差额	14,778,194.04	(79,196,060.38)	-	-	-	-	(79,196,060.38)	(60,005,766.81)	(19,190,293.57)	(45,227,572.77)
其他综合收益合计	<u>372,329,921.59</u>	<u>327,039,072.74</u>	<u>(53,841,147.27)</u>	<u>(1,879,498.95)</u>	<u>(90,997,630.63)</u>	<u>(2,414,147.33)</u>	<u>177,906,648.56</u>	<u>197,096,942.13</u>	<u>(19,190,293.57)</u>	<u>569,426,863.72</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 其他综合收益(续)

2020年1月1日至6月30日止期间

	上期期末余额	本期所得税前发生额	前期计入其他综合收益当期因处置转入损益	前期计入其他综合收益当期因减值转入损益	所得税费用	前期计入其他综合收益当期因处置转入未分配利润	合计	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	期末余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益										
其中：										
重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	(70,942,144.84)	-	-	-	-	-	-	-	-	(70,942,144.84)
其他权益工具投资的公允价值变动	301,417,689.00	(62,411,731.03)	-	-	15,602,932.76	-	(46,808,798.27)	(46,808,798.27)	-	254,608,890.73
二、将重分类进损益的其他综合收益										
其中：										
其他债权投资的公允价值变动	238,103,368.90	81,314,391.24	(312,978,017.13)	-	57,915,906.48	-	(173,747,719.41)	(173,747,719.41)	-	64,355,649.49
其他债权投资的信用减值准备	73,754,356.36	-	-	11,850,128.97	(2,962,532.26)	-	8,887,596.71	8,887,596.71	-	82,641,953.07
现金流量套期储备	329,706.98	(4,084,394.84)	-	-	-	-	(4,084,394.84)	(4,084,394.84)	-	(3,754,687.86)
外币财务报表折算差额	259,843,745.00	25,322,057.97	-	-	-	-	25,322,057.97	7,581,974.46	17,740,083.51	267,425,719.46
其他综合收益合计	<u>802,506,721.40</u>	<u>40,140,323.34</u>	<u>(312,978,017.13)</u>	<u>11,850,128.97</u>	<u>70,556,306.98</u>	<u>-</u>	<u>(190,431,257.84)</u>	<u>(208,171,341.35)</u>	<u>17,740,083.51</u>	<u>594,335,380.05</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 每股收益

基本每股收益是以普通股股东享有的净利润除以当期已发行普通股的加权平均数计算。普通股股东享有的净利润为扣除了归属于本公司其他权益持有者的净利润。

归属于普通股股东的当期净利润的计算过程如下：

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
归属于母公司的当期净利润	4,254,888,633.79	3,552,441,002.91
减：其他权益工具股息影响(注1)	244,668,493.15	-
归属于普通股股东的当期净利润	<u>4,010,220,140.64</u>	<u>3,552,441,002.91</u>
	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
本期发行在外的普通股加权数	<u>10,137,258,757.00</u>	<u>10,137,258,757.00</u>
每股收益：		
	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
按归属于普通股股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.40	0.35
稀释每股收益	<u>不适用</u>	<u>不适用</u>

2021年1月1日至6月30日止期间及2020年1月1日至6月30日止期间，
 本公司不存在稀释性潜在普通股。

注1：本公司在计算2021年1月1日至6月30日止期间基本每股收益时，将
 归属于当期的永续债股息共计人民币244,668,493.15元从归属于母公司股东的
 净利润中予以扣除(2020年1月1日至6月30日止期间：人民币0元)。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表补充信息

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
存出保证金减少额	3,671,173,499.25	-
其他应收/应付款项的变动	7,581,479,838.22	14,410,769,817.62
仓单购销收到的现金	5,520,508,527.74	2,559,212,707.09
出租营业用房收到的租金	3,314,142.86	2,671,295.22
收到政府补贴款	58,592,936.43	20,766,988.10
使用权受到限制的银行存款	358,028,045.62	-
其他	402,085,712.15	141,837,710.53
合计	<u>17,595,182,702.27</u>	<u>17,135,258,518.56</u>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
存出保证金增加额	-	2,275,547,809.15
其他应收/应付款项的变动	4,230,761,937.49	5,753,867,910.64
仓单采购支付的现金	5,088,242,639.27	2,650,382,226.71
业务及管理费支付的现金	578,435,888.21	512,943,574.68
购买库存商品支付的现金	880,856,692.05	-
其他	207,302,023.73	100,092,668.93
合计	<u>10,985,599,180.75</u>	<u>11,292,834,190.11</u>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
原始期限三个月以上定期存款减少额	<u>15,252,081,500.00</u>	<u>9,649,927,683.56</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表补充信息(续)

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
原始期限三个月以上定期存款增加额	<u>13,185,000,000.00</u>	<u>7,998,040,268.28</u>

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
发行债券交易费用	16,981,132.08	56,603,773.59
租赁负债相关付款	<u>195,688,535.34</u>	<u>112,196,691.74</u>
合计	<u>212,669,667.42</u>	<u>168,800,465.33</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表补充披露

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
净利润	4,285,921,373.57	3,595,554,402.90
加：信用减值损失	(28,506,761.41)	50,167,141.73
其他资产减值损失	6,517,083.32	9,100,073.36
固定资产折旧	63,769,835.14	55,715,178.32
使用权资产折旧	266,222,772.17	257,600,163.52
无形资产摊销	48,120,884.71	38,871,513.54
长期待摊费用摊销	30,116,923.86	32,902,836.41
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的收益	(1,089,974.58)	(109,389.86)
公允价值变动收益	(334,812,191.08)	(204,906,087.27)
利息支出	747,049,044.79	1,232,781,702.48
汇兑收益	(13,860,599.12)	(17,625,750.94)
投资收益	(863,264,039.89)	(442,378,077.15)
递延所得税资产减少	-	468,761,710.37
递延所得税负债增加	356,598,727.08	-
经营性应收项目的增加	(18,521,935,252.52)	(26,946,347,023.61)
经营性应付项目的增加	42,235,205,988.85	54,465,266,097.36
经营活动产生的现金流量净额	<u>28,276,053,814.89</u>	<u>32,595,354,491.16</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表补充披露(续)

(2) 现金及现金等价物净变动情况:

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
现金的期末余额	110,011,412,863.89	96,103,369,041.28
减：现金的期初余额	<u>94,127,262,119.01</u>	<u>70,916,867,149.75</u>
现金及现金等价物的净增加	<u>15,884,150,744.88</u>	<u>25,186,501,891.53</u>

(3) 现金及现金等价物的构成

	2021年6月30日	2020年12月31日
现金		
其中：库存现金	124,188.31	19,525,285.30
可随时用于支付的银行存款	86,226,776,272.47	76,568,053,216.58
结算备付金	<u>23,784,512,403.11</u>	<u>17,539,683,617.13</u>
现金及现金等价物余额	<u>110,011,412,863.89</u>	<u>94,127,262,119.01</u>

现金及现金等价物不包含本公司和集团内子公司持有的原始期限超过三个月的银行存款和使用权受到限制的银行存款。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 受托客户资产管理业务

本集团的受托客户资产管理业务资金独立建账、独立核算，相关资产、负债、净资产、收入和费用等均按照企业会计准则的规定进行确认、计量和报告，以下为本集团全部受托资产管理业务的汇总信息：

	2021年6月30日		
	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	127	182	6
期初受托资金	53,201,915,727.13	98,878,763,324.98	3,174,938,800.00
其中：自有资金投入	359,306,122.80	-	-
个人客户	40,766,111,595.94	843,897,569.02	-
机构客户	12,076,498,008.39	98,034,865,755.96	3,174,938,800.00
期末受托资金	49,452,990,487.84	86,237,138,542.79	4,788,866,000.00
其中：自有资金投入	398,764,314.37	-	-
个人客户	39,160,705,802.94	821,000,576.02	-
机构客户	9,893,520,370.53	85,416,137,966.77	4,788,866,000.00
期末主要受托资产初始成本	39,593,611,538.56	77,574,966,760.05	4,806,973,489.23
其中：股票	329,590,620.64	6,027,039,182.96	-
债券	31,918,273,607.14	3,119,622,466.97	-
基金	2,491,556,989.72	6,847,108,714.04	120,000,000.00
信托投资	2,071,405,600.00	10,058,830,000.00	-
股票质押式回购	1,531,816,668.21	732,459,109.38	-
其他投资	1,250,968,052.85	50,398,907,286.70	2,573,000,000.00
资产收益权	-	391,000,000.00	2,113,973,489.23
当期资产管理业务净收入	210,542,694.98	27,946,193.56	1,336,415.09

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 受托客户资产管理业务(续)

	2020年12月31日		
	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	130	175	5
期初受托资金	58,159,612,525.18	153,475,239,625.99	4,863,839,497.91
其中：自有资金投入	271,144,417.23	-	-
个人客户	44,620,811,882.19	1,321,128,386.39	-
机构客户	13,267,656,225.76	152,154,111,239.60	4,863,839,497.91
期末受托资金	53,201,915,727.13	98,878,763,324.98	3,174,938,800.00
其中：自有资金投入	359,306,122.80	-	-
个人客户	40,766,111,595.94	843,897,569.02	-
机构客户	12,076,498,008.39	98,034,865,755.96	3,174,938,800.00
期末主要受托资产初始成本	39,206,582,960.82	102,128,675,913.94	3,408,608,091.23
其中：股票	283,919,527.99	7,660,809,080.63	-
债券	31,751,913,806.96	4,717,497,464.40	-
基金	3,220,132,785.35	4,689,877,709.97	213,000,000.00
信托投资	2,353,898,600.00	12,337,981,529.04	-
其他投资	1,596,718,240.52	72,198,010,129.90	360,000,000.00
资产收益权	-	524,500,000.00	2,835,608,091.23
当期资产管理业务净收入	476,758,245.40	98,227,209.80	5,227,478.58

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

57. 在未纳入合并范围的结构化主体中的权益

本集团投资或发起设立结构化主体。本集团发起的该类结构化主体主要包括集合资产管理计划、单一资产管理计划和专项资产管理计划，该类结构化主体通过发行产品份额进行融资，从而购买资产进行投资，本集团对该类结构化主体不具有控制，因此未合并该类结构化主体。

同时，本集团亦通过投资，在部分由本集团或第三方独立机构发起的该类结构化主体中持有权益。

下表列示了于2021年6月30日和2020年12月31日本集团发起的未合并结构化主体规模、持有的未合并结构化主体中的权益在合并资产负债表中的账面价值信息及对应的最大损失敞口的信息。另外，本集团未有向纳入合并范围或未纳入合并范围结构化主体提供财务支持或其他支持。

	发起规模	2021年6月30日			主要收益类型
		投资账面价值	最大风险敞口	本期收益	
基金	N/A	13,969,663,873.32	13,969,663,873.32	298,250,521.53	投资收益
信托、理财产品	N/A	1,716,774,428.53	1,716,774,428.53	6,761,603.32	投资收益
资产管理计划	135,478,335,626.07	359,240,038.41	359,240,038.41	172,571,947.15	手续费收入和投资收益
其他	N/A	7,908,345,826.59	7,908,345,826.59	2,722,349.10	投资收益
合计	135,478,335,626.07	23,954,024,166.85	23,954,024,166.85	480,306,421.10	

	发起规模	2020年12月31日			主要收益类型
		投资账面价值	最大风险敞口	本年收益	
基金	N/A	15,308,668,010.63	15,308,668,010.63	324,200,484.81	投资收益
信托、理财产品	N/A	2,275,768,959.50	2,275,768,959.50	67,668,960.00	投资收益
资产管理计划	152,186,859,539.70	231,907,642.09	231,907,642.09	400,743,561.42	手续费收入和投资收益
其他	N/A	3,829,094,628.73	3,829,094,628.73	72,893,772.50	投资收益
合计	152,186,859,539.70	21,645,439,240.95	21,645,439,240.95	865,506,778.73	

本集团通过直接持有投资而在结构化主体中享有的权益在本集团资产负债表中的相关资产负债项目列示如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
	交易性金融资产	交易性金融资产
基金	13,969,663,873.32	15,308,668,010.63
信托、理财产品	1,716,774,428.53	2,275,768,959.50
资产管理计划	359,240,038.41	231,907,642.09
其他	7,908,345,826.59	3,829,094,628.73
合计	23,954,024,166.85	21,645,439,240.95

七、 分部报告

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并披露分部信息。

经营分部是指本集团内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并发生费用；(2)本集团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及评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况和经营成果等有关财务信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和劳务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务部门或子公司，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。以下是对经营分部详细信息的概括：

- a) 证券经纪业务主要是为客户提供代理买卖证券、融资融券等服务，服务对象包括个人、机构客户等；
- b) 期货经纪业务主要从事期货经纪、期货信息咨询及培训等；
- c) 自营及其他证券交易业务是以自有资金从事证券买卖等投资活动；
- d) 投资银行业务主要为股票及债券承销、财务顾问咨询等业务；
- e) 资产管理业务主要为接受客户委托从事证券投资和买卖；
- f) 私募股权投资业务及另类投资业务主要从事直接股权投资业务和另类投资业务；
- g) 境外业务是指银河国际及其子公司提供的证券及期货经纪、证券研究、投资银行、贷款、资产管理及保险经纪服务；

七、 分部报告(续)

其他主要为总部业务、投资控股与参股其他公司，以及总部相关管理部门所营运的货币资金产生的利息收支，工资薪金及日常运营费用等。

分部会计政策与编制合并财务报表时采用的会计政策一致。分部间转移交易以实际交易价格为基础计算。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。

分部利润/(亏损)指分摊所得税费用前各分部所赚得的利润/所产生的亏损，该指标提交管理层供其分配资源及评估业绩。

除递延所得税外，分部资产/负债分配予各分部。分部间的抵销主要为期货经纪分部、证券经纪分部以及资产管理分部之间的期货经纪交易和资产管理代销业务于合并时冲销，以及自有资金在分部间往来调整的抵销。分部业绩不包括所得税费用，而分部资产及负债分别包括预缴税金和应交税费。

分部收入均源于中国内地、中国香港及其他境外地区，非流动资产所在地均在中国内地、中国香港及其他境外地区。

本集团业务并不向特定客户开展，不存在单一客户占本集团营业收入10%或10%以上的情形。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

七、 分部报告(续)

	2021年6月30日及2021年1月1日至6月30日止期间										
	证券经纪	期货经纪	自营及其他 证券交易	投资银行	资产管理	私募股权投资及 另类投资	境外业务	分部合计	其他	抵销	合计
营业收入											
手续费及佣金净收入	2,990,098,266.13	352,067,023.87	(8,945,533.14)	180,498,263.14	232,941,767.76	(52,369.89)	498,986,548.62	4,245,593,966.49	23,274,709.07	(174,178,587.05)	4,094,690,088.51
其中：分部间手续费及佣金净收入	171,937,656.69	311,614.78	-	-	1,929,315.58	-	-	174,178,587.05	-	(174,178,587.05)	-
利息净收入/(支出)	2,492,505,827.21	225,950,968.45	(498,977,324.63)	11,159.77	21,476,594.26	2,399,571.82	313,909,401.97	2,557,276,198.85	89,394,276.06	4,724,969.01	2,651,395,443.92
投资收益	3,879,973.72	242,514,687.40	2,307,331,239.66	-	(7,513,160.43)	51,307,542.43	212,210,574.45	2,809,730,857.23	1,057,811.53	(109,208,183.81)	2,701,580,484.95
公允价值变动收益/(损失)	(402,744,396.76)	8,598,250.11	721,480,013.35	-	(6,307,227.65)	158,143,648.02	(27,254,269.79)	451,916,017.28	-	(117,103,826.20)	334,812,191.08
其他	39,678,850.38	5,247,098,427.40	-	-	351,984.17	1,650,726.96	56,575,000.67	5,345,354,989.58	11,928,972.24	-	5,357,283,961.82
营业收入合计	5,123,418,520.68	6,076,229,357.23	2,520,888,395.24	180,509,422.91	240,949,958.11	213,449,119.34	1,054,427,255.92	15,409,872,029.43	125,655,768.90	(395,765,628.05)	15,139,762,170.28
营业支出											
税金及附加	51,229,052.27	2,783,337.65	10,077,056.45	1,356,289.32	4,260,630.77	48,880.41	3,015,927.84	72,771,174.71	(6,495,891.15)	-	66,275,283.56
业务及管理费	2,229,053,827.66	492,396,079.02	145,928,163.53	244,935,935.69	205,245,013.58	58,807,236.13	785,214,520.39	4,161,580,776.00	597,684,120.85	(177,268,105.99)	4,581,996,790.86
其他	1,977,877.54	5,094,989,113.45	(23,441,273.99)	(41,192,859.31)	15,356,223.71	98,325.00	18,555,613.49	5,066,343,019.89	8,266.29	-	5,066,351,286.18
营业支出合计	2,282,260,757.47	5,590,168,530.12	132,563,945.99	205,099,365.70	224,861,868.06	58,954,441.54	806,786,061.72	9,300,694,970.60	591,196,495.99	(177,268,105.99)	9,714,623,360.60

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

七、 分部报告(续)

	2021年6月30日及2021年1月1日至6月30日止期间										
	证券经纪	期货经纪	自营及其他证券交易	投资银行	资产管理	私募股权投资及 另类投资	境外业务	分部合计	其他	抵销	合计
营业利润(亏损)	2,841,157,763.21	486,060,827.11	2,388,324,449.25	(24,589,942.79)	16,088,090.05	154,494,677.80	247,641,194.20	6,109,177,058.83	(465,540,727.09)	(218,497,522.06)	5,425,138,809.68
营业外收入(支出)	(15,451.47)	(685,343.54)	-	(620,000.00)	-	2,215,458.54	(41,482,832.11)	(40,588,168.58)	(35,210,190.89)	-	(75,798,359.47)
所得税前利润(亏损)	<u>2,841,142,311.74</u>	<u>485,375,483.57</u>	<u>2,388,324,449.25</u>	<u>(25,209,942.79)</u>	<u>16,088,090.05</u>	<u>156,710,136.34</u>	<u>206,158,362.09</u>	<u>6,068,588,890.25</u>	<u>(500,750,917.98)</u>	<u>(218,497,522.06)</u>	<u>5,349,340,450.21</u>
分部资产	189,067,760,547.11	50,693,578,173.94	212,198,065,481.78	273,142,390.81	2,026,826,929.85	4,920,618,809.70	38,540,720,657.99	497,720,712,991.18	169,062,386,333.52	(179,642,128,984.74)	487,140,970,339.96
递延所得税资产											54,748,304.89
资产总额											<u>487,195,718,644.85</u>
分部负债	181,133,096,171.61	46,771,923,493.36	201,843,432,146.56	73,693,863.45	708,038,838.57	309,045,975.44	34,447,050,142.61	465,286,280,631.60	99,850,124,293.66	(172,050,201,199.46)	393,086,203,725.80
递延所得税负债											624,383,634.30
负债总额											<u>393,710,587,360.10</u>
补充信息											
资本性支出	92,505.97	9,082,818.27	-	-	1,281,201.85	457,481.93	35,345,560.73	46,259,568.75	131,886,164.75	-	178,145,733.50
折旧和摊销费用	256,779,530.07	23,157,725.96	8,856,977.93	16,357,904.70	7,620,222.23	2,198,349.75	44,714,509.00	359,685,219.64	48,545,196.24	-	408,230,415.88
信用减值损失(转回)	1,977,877.54	229,390.86	(23,441,273.99)	(41,192,859.31)	15,356,223.71	-	18,555,613.49	(28,515,027.70)	8,266.29	-	(28,506,761.41)
其他资产减值损失	-	<u>6,517,083.32</u>	-	-	-	-	-	<u>6,517,083.32</u>	-	-	<u>6,517,083.32</u>

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

七、 分部报告(续)

	2020年12月31日及2020年1月1日至6月30日止期间										
	证券经纪	期货经纪	自营及其他 证券交易	投资银行	资产管理	私募股权投资及 另类投资	境外业务	分部合计	其他	抵销	合计
营业收入											
手续费及佣金净收入	2,750,115,341.84	158,329,741.09	(256,021.00)	233,006,207.27	305,487,858.56	(43,938.50)	409,783,868.62	3,856,423,057.88	25,895,048.76	(202,680,744.08)	3,679,637,362.56
其中：分部间手续费及佣金净收入	198,183,145.36	1,063,200.64	-	-	3,434,398.08	-	-	202,680,744.08	-	(202,680,744.08)	-
利息净收入/(支出)	1,621,251,749.46	150,349,002.61	(59,774,428.56)	(29,514,047.34)	3,740,791.73	1,723,189.57	174,259,147.69	1,862,035,405.16	82,094,947.73	-	1,944,130,352.89
投资收益	3,028,689.16	202,765,144.47	2,284,401,097.52	11,190,374.76	12,702,200.27	49,655,332.18	198,748,402.79	2,762,491,241.15	186,716,698.88	(200,000,000.00)	2,749,207,940.03
公允价值变动收益/(损失)	(6,492,321.58)	57,867,660.66	(4,586,020.96)	(127,460.67)	4,136,405.86	129,264,889.18	24,842,934.78	204,906,087.27	-	-	204,906,087.27
其他	16,237,840.33	2,588,411,521.00	-	-	1,000,274.20	169,671.84	22,666,899.67	2,628,486,207.04	7,668,052.40	-	2,636,154,259.44
营业收入合计	<u>4,384,141,299.21</u>	<u>3,157,723,069.83</u>	<u>2,219,784,627.00</u>	<u>214,555,074.02</u>	<u>327,067,530.62</u>	<u>180,769,144.27</u>	<u>830,301,253.55</u>	<u>11,314,341,998.50</u>	<u>302,374,747.77</u>	<u>(402,680,744.08)</u>	<u>11,214,036,002.19</u>
营业支出											
税金及附加	44,195,757.24	2,078,246.43	8,724,418.87	1,718,571.27	6,188,564.64	91,295.79	1,958,644.90	64,955,499.14	(2,165,531.14)	-	62,789,968.00
业务及管理费	1,940,359,558.36	273,558,294.12	106,039,407.66	212,300,622.81	258,503,654.13	45,207,284.40	677,837,525.03	3,513,806,346.51	484,510,871.25	(201,755,546.75)	3,796,561,671.01
其他	18,047,150.63	2,667,429,094.44	7,369,041.21	760,950.00	15,707,825.79	(7,422,981.39)	15,744,611.32	2,717,635,692.00	395,512.23	-	2,718,031,204.23
营业支出合计	<u>2,002,602,466.23</u>	<u>2,943,065,634.99</u>	<u>122,132,867.74</u>	<u>214,780,144.08</u>	<u>280,400,044.56</u>	<u>37,875,598.80</u>	<u>695,540,781.25</u>	<u>6,296,397,537.65</u>	<u>482,740,852.34</u>	<u>(201,755,546.75)</u>	<u>6,577,382,843.24</u>

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

七、 分部报告(续)

	2020年12月31日及2020年1月1日至6月30日止期间										
	证券经纪	期货经纪	自营及其他证券交易	投资银行	资产管理	私募股权投资及 另类投资	境外业务	分部合计	其他	抵销	合计
营业利润/(亏损)	2,381,538,832.98	214,657,434.84	2,097,651,759.26	(225,070.06)	46,667,486.06	142,893,545.47	134,760,472.30	5,017,944,460.85	(180,366,104.57)	(200,925,197.33)	4,636,653,158.95
营业外收入/(支出)	367,982.19	(1,509,503.67)	-	-	(108,861.64)	883,872.40	(19,254,426.67)	(19,620,937.39)	(35,961,068.07)	-	(55,582,005.46)
所得税前利润/(亏损)	2,381,906,815.17	213,147,931.17	2,097,651,759.26	(225,070.06)	46,558,624.42	143,777,417.87	115,506,045.63	4,998,323,523.46	(216,327,172.64)	(200,925,197.33)	4,581,071,153.49
分部资产	178,690,463,664.90	40,158,349,081.36	182,665,481,897.23	132,513,006.89	1,950,104,346.04	4,760,022,334.32	31,093,148,736.32	439,450,083,067.06	183,306,955,996.57	(177,096,015,497.06)	445,661,023,566.57
递延所得税资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69,192,260.85
资产总额											445,730,215,827.42
分部负债	177,187,165,391.00	36,599,735,661.05	177,001,176,084.59	362,375,237.20	643,252,908.62	298,792,875.94	27,060,840,192.47	419,153,338,350.87	115,755,043,779.27	(171,377,455,275.18)	363,530,926,854.96
递延所得税负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	191,231,232.55
负债总额											363,722,158,087.51
补充信息											
资本性支出	17,384,144.91	6,389,566.25	-	-	64,601.77	87,333.24	24,371,177.39	48,296,823.56	85,510,291.63	-	133,807,115.19
折旧和摊销费用	238,694,671.10	21,858,088.26	7,902,427.44	12,916,315.52	4,803,446.39	2,491,990.62	48,444,698.75	337,111,638.08	47,879,728.71	-	384,991,366.79
信用减值损失/(转回)	18,047,150.63	-	7,369,041.21	760,950.00	15,707,825.79	(7,635,795.91)	15,522,457.78	49,771,629.50	395,512.23	-	50,167,141.73
其他资产减值损失	-	8,877,919.82	-	-	-	-	222,153.54	9,100,073.36	-	-	9,100,073.36

八、 关联方关系及其交易

本集团和本公司与关联方交易的条件及价格均按正常业务进行处理，并按交易类型及交易内容由相应决策机构审批。

1. 本公司的母公司

公司名称	注册地点	业务性质	注册资本	表决权比例	持股比例
银河金控	北京市	股权投资	128.91亿元	51.16%	51.16%

本公司的母公司银河金控是经中国国务院批准的金融控股公司，于2005年8月8日成立于北京市，注册资本人民币128.91亿元，出资人为中央汇金投资有限责任公司（以下简称“中央汇金公司”，持股比例69.07%）、财政部（持股比例29.32%）和全国社会保障基金理事会（持股比例1.61%）。银河金控系有限责任公司，统一社会信用代码为91110000710933569J。

中央汇金公司是中国投资有限责任公司的全资子公司，注册地为中国北京，注册资本为人民币8,282.09亿元。中央汇金公司的职能是经国务院授权，进行股权投资，不从事其他商业性经营活动。

本集团的实际控制方是中央汇金公司。

本集团及本公司与银河金控的交易

资产负债表项目	2021年6月30日	2020年12月31日
代理买卖证券款	30,321.76	22,532.97
利润表项目	2021年1月1日至6月30日止期间	2020年1月1日至6月30日止期间
手续费及佣金净收入	282,690.10	631,580.20
利息净支出	154,961.46	457,101.40

八、 关联方关系及其交易（续）

1. 本公司的子公司

本公司之子公司相关信息详见附注五、1所述。

本公司与子公司的交易

资产负债表项目	2021年6月30日	2020年12月31日
结算备付金	1,264,849,492.85	1,106,608,349.40
存出保证金	1,098,684,401.34	1,250,389,193.84
应收款项	110,498,416.34	38,864,916.97
其他资产	3,762,964,122.43	2,173,816,867.63
衍生金融资产	295,145,639.54	141,789,835.68
债权投资	514,520,821.92	1,221,505,506.86
代理买卖证券款	18,940,696.07	106,861,471.84
其他负债	11,578,628.71	12,743,318.77
衍生金融负债	-	37,006,323.14

利润表项目	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
手续费及佣金净收入	171,983,458.69	198,203,603.36
投资收益	160,009,376.42	27,203,413.05
公允价值变动损益	119,510,996.86	-
利息净收入/（支出）	(13,783,261.63)	22,046,550.43

注：（1）2016年8月及2017年8月，公司先后向本公司下属子公司银河金汇提供净资本担保人民币10亿元及人民币20亿元，以满足其业务发展的需要。

（2）2017年6月22日，2016年度股东大会审议通过《关于向银河金汇增加净资本担保的议案》，同意向银河金汇另行提供净资本担保人民币30亿元，以满足其业务发展需要。截至2021年6月30日，该担保尚未履行。（截至2020年12月31日，同意向银河金汇另行提供净资本担保人民币30亿元，该担保尚未履行）。

（3）2019年2月26日，公司第三届董事会第四十八次会议（临时）审议通过了《关于提请审议授权银河国际对银河-联昌提供银行借款担保的议案》，根据业务发展需要，同意银河国际控股未来三年为银河-联昌证券国际私人有限公司提供贷款担保上限不超过人民币35亿元。截至2021年6月30日，银河国际控股已提供担保的金额为人民币26.29亿元，已授权尚未提供的担保额度为人民币8.71亿元（2020年12月31日：已提供担保的金额为人民币7.07亿元，已授权尚未提供的担保额度为人民币27.93亿元）。

八、 关联方关系及其交易（续）

2. 与中央汇金公司及中央汇金公司下属公司的交易

中央汇金公司系境内一些银行和非银行金融机构的股东。中央汇金公司下属公司包括其子公司、联营企业及合营企业。本集团在日常业务过程中按一般商业条款与该等机构交易，主要包括资金存放、买卖债券及进行货币市场交易等。

本集团与中央汇金公司及中央汇金公司下属公司的交易

资产负债表项目	2021年6月30日	2020年12月31日
货币资金	50,906,289,846.35	42,547,077,436.94
交易性金融资产	3,101,611,315.10	1,174,434,632.72
其他债权投资	2,197,068,280.05	2,445,703,769.27
其他权益工具投资	1,006,608,980.00	-
应收款项	5,262,711.29	6,983,649.41
衍生金融资产	34,792,008.36	5,833,043.22
衍生金融负债	618,667,893.54	505,903,084.40
短期借款	2,136,321,890.60	2,040,038,400.00
应付款项	50,115,362.86	80,470,576.44
代理买卖证券款	1,202,935,651.35	483,348,842.65
拆入资金	200,140,000.00	-
卖出回购金融资产款	10,965,856,434.29	11,806,267,667.70
其他负债	25,500,000.00	-

利润表项目	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
手续费及佣金净收入	15,839,061.29	30,373,348.88
利息净收入	421,562,878.06	618,161,717.70
投资收益	79,958,628.89	32,459,734.49
业务及管理费	33,529,408.52	483,680.30

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

八、 关联方关系及其交易（续）

3. 与中央汇金公司及中央汇金公司下属公司的交易（续）

本公司与中央汇金公司及中央汇金公司下属公司的交易

<u>资产负债表项目</u>	<u>2021年6月30日</u>	<u>2020年12月31日</u>
货币资金	49,345,048,501.50	41,120,513,313.18
交易性金融资产	3,101,611,315.10	1,128,899,902.58
其他债权投资	2,197,068,280.05	2,445,703,769.27
其他权益工具投资	1,006,608,980.00	-
应收款项	5,262,711.29	6,983,649.41
衍生金融资产	34,792,008.36	5,833,043.22
衍生金融负债	616,191,729.44	505,903,084.40
代理买卖证券款	147,585.30	351,710,708.27
拆入资金	200,140,000.00	-
卖出回购金融资产款	10,965,856,434.29	11,806,267,667.70
应付款项	49,640,566.05	79,263,207.57
其他负债	25,500,000.00	-

<u>利润表项目</u>	<u>2021年1月1日 至6月30日止期间</u>	<u>2020年1月1日 至6月30日止期间</u>
手续费及佣金收入	15,839,061.29	30,282,927.88
利息净收入	413,876,831.78	617,196,605.57
投资收益	46,753,947.02	27,234,802.98
业务及管理费	32,768,660.15	69,330.06

八、 关联方关系及其交易（续）

3. 其他关联方

与本集团发生交易但不存在控制关系的其他关联方如下：

单位名称	关联方关系	统一社会信用代码
银河基金管理有限公司（以下简称“银河基金”）	受同一母公司控制	91310000MA1FL3DY6P
银河资本资产管理有限公司（以下简称“银河资本”）	受同一母公司控制	91310109301374655W
银河投资管理有限公司（以下简称“银河投资”）	受同一母公司控制	91100000710926991D
银河保险经纪（北京）有限责任公司（以下简称“保险经纪”）	受同一母公司控制	9111010276350416XE
北京银河鼎发创业投资有限公司（以下简称“鼎发创业”）	受同一母公司控制	9111000068510141XD
北京银河吉星创业投资有限责任公司(以下简称“吉星创业”)	受同一母公司控制	91110102560356099L
镇江银河创业投资有限公司	其他关联方	913211915985551068
证通股份有限公司（以下简称“证通股份”）	其他关联方	91310000324360627T
中证丽泽置业（北京）有限责任公司	合营企业	91110106MA01PENM9M

注： 本公司是证通股份发起人股东之一，所持股份占比为1.99%，本公司董事会秘书担任证通股份董事，故本公司将证通股份视为本公司关联方。

银河投资于2018年2月被本公司的母公司银河金控收购，成为银河金控的全资子公司。

镇江银河创业投资有限公司为银河投资的联营企业。

中证丽泽置业（北京）有限责任公司为本公司与中证机构间报价系统股份有限公司于2020年成立的合营企业。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

八、 关联方关系及其交易（续）

4. 其他关联方（续）

本集团及本公司与其他关联方的交易

(1) 交易性金融资产

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
银河基金	511,809,734.88	511,809,734.88
证通股份	43,789,073.46	43,789,073.46
合计	<u>555,598,808.34</u>	<u>555,598,808.34</u>

(2) 应收款项

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
银河基金	6,944,834.85	1,157,202.21
银河资本	736,090.77	1,295,585.12
银河投资	35,990.81	51,538.59
镇江银河创业投资有限公司	9,270.04	-
合计	<u>7,726,186.47</u>	<u>2,504,325.92</u>

(3) 其他资产

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
中证丽泽置业（北京）有限责任公司	<u>1,133,630,807.43</u>	<u>1,133,630,807.43</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

八、 关联方关系及其交易（续）

4. 其他关联方（续）

本集团及本公司与其他关联方的交易（续）

(4) 代理买卖证券款

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
银河投资	16,846,660.79	7,537,015.56
银河资本	57,971,799.30	47,063,159.93
鼎发创业	91,466.36	23,577.89
吉星创业	72,366.39	-
保险经纪	891,508.48	-
合计	<u>75,873,801.32</u>	<u>54,623,753.38</u>

(5) 手续费及佣金净收入

关联方名称	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
银河基金	12,907,289.77	23,830,648.88
银河资本	4,777,722.35	15,447,099.25
银河投资	211,454.27	134,564.86
吉星创业	26,355.00	(45,933.83)
保险经纪	-	14,127.33
鼎发创业	1,736.70	5,579.40
镇江银河创业投资有限公司	9,270.04	2,136.00
合计	<u>17,933,828.13</u>	<u>39,388,221.89</u>

(6) 其他业务收入

关联方名称	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
银河投资	-	532,231.72

八、 关联方关系及其交易（续）

4. 其他关联方（续）

本集团及本公司与其他关联方的交易（续）

(7) 利息支出

关联方名称	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
银河基金	110.09	0.30
银河资本	56,577.00	180,928.28
银河投资	34,645.84	97,429.94
保险经纪	2,269.93	376.17
吉星创业	6,316.21	2,486.60
鼎发创业	8,539.76	18,656.54
镇江银河创业投资有限公司	63.95	1,864.42
合计	<u>108,522.78</u>	<u>301,742.25</u>

(8) 业务及管理费

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
证通股份	107,168.30	98,105.66
银河投资	<u>39,623,691.71</u>	<u>68,093,025.30</u>
合计	<u>39,730,860.01</u>	<u>68,191,130.96</u>

(9) 租赁

报告期内，本集团与银河投资房屋租赁支出为人民币 39,623,691.71 元。由于报告期内公司办公地址变更，公司向银河投资租赁的房屋面积减少，因此公司与银河投资租赁费发生额较上期有所减少。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

八、 关联方关系及其交易（续）

5. 关键管理人员报酬

	2021年1月1日 至6月30日止期间 人民币千元	2020年1月1日 至6月30日止期间 人民币千元
关键管理人员报酬	<u>19,148</u>	<u>22,560</u>

关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员，包括董事、监事和高级管理人员。

九、 承诺及或有事项

1. 资本承诺

	2021年6月30日	2020年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
购建长期资产承诺	155,344,385.27	125,957,733.00
大额装修合同	<u>27,690,738.40</u>	<u>16,977,446.00</u>
合计	<u>183,035,123.67</u>	<u>142,935,179.00</u>

2. 或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

十、 风险管理

1. 风险管理政策和组织架构

(1) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是保障公司持续健康发展，保证公司各项业务在可承受的风险范围内有序运作，确保公司经营中整体风险可测、可控、可承受，最终实现公司的整体发展战略。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线、进行风险管理并及时可靠地对各种风险进行计量、监测，将风险控制在限定的范围之内。

本集团在日常经营活动中所涉及的风险主要是信用风险、市场风险、操作风险及流动性风险。本集团制定了相关风险管理政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险指标、风险限额、风险政策及内部控制流程，通过信息系统持续监控来管理上述各类风险。

(2) 风险管理原则

风险管理原则包括：全面性原则、审慎性原则、制衡性原则、独立性原则。

(3) 风险管理组织架构

本公司风险管理组织架构包括以董事会、监事会和经营管理层为主体的全面风险管理组织体系上层机构，按照“三道防线”，建立公司风险管理组织体系的基层机构，将子公司的风险管理纳入统一体系，对其风险管理工作实行垂直管理。其中：

在股东大会授权范围内，董事会为风险管理最高决策机构，对本公司风险管理承担最终责任，通过其下设的合规与风险管理委员会和审计委员会履行风险管理职责。监事会承担风险管理的监督责任，依据法律法规和公司章程对董事会、总经理(总裁)和其他高级管理人员履行风险管理职责的情况进行监督。经营管理层承担风险管理的主要责任，负责贯彻执行董事会风险管理战略、目标和政策，首席风险官为风险管理的具体负责人。

各业务部门、职能部门及分支机构承担风险管理第一责任，执行公司的风险管理政策和制度，全面了解并在决策中充分考虑各类风险，及时有效地识别、评估、监测、应对和报告相应风险。公司在各业务部门、分支机构设置了专/兼职的风险管理人員和合规管理人員，负责具体的风险管理和合规工作。风险管理总部、法律合规总部、财务资金总部、审计总部、纪委办公室等风险管理部门负责对各类风险进行监控和监督管理。

各子公司根据母公司的风险偏好和制度框架，母公司对子公司的全面风险管理要求，结合自身的资本实力、风险承受能力、业务复杂程度等，建立自身的风险管理组织架构、制度流程、信息技术系统和风控指标体系，保障全面风险管理的一致性和有效性。

十、 风险管理 (续)

2. 信用风险

信用风险是指交易对手未按照约定履行义务、履约可能性降低或信用品种由于信用评级降低等情形给资产价值造成损失的可能性。本集团面临的信用风险的资产主要来自固定收益类金融资产、融资融券金融资产，以及代理客户买卖证券及期货交易。本集团业务交易中涉及信用风险的金融资产主要是货币资金、结算备付金、融出资金、交易性金融资产、衍生金融资产、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、债权投资、其他债权投资和其他金融资产。

固定收益类金融资产包括货币资金、结算备付金、买入返售金融资产以及债券投资等，其信用风险主要指交易对手违约风险和标的证券发行主体违约风险。

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或股份制商业银行；结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，其面临的信用风险相对较低。

为控制自营业务产生的信用风险，本集团在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性较小；在银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，并选择信用等级良好的对手方进行交易，以控制相应的信用风险。

本集团所投资的债券评级均有严格的要求，本集团持有的债券主要为AA级或以上级别。因此本集团认为上述自营业务面临的信用风险并不重大。

融资融券金融资产包括客户取得融出资金金额和融券卖出金额。这些金融资产主要的信用风险来自于客户未能及时支付本息而产生违约。本集团制定了严格的平仓制度，并对融资融券客户的信用账户执行整体监控，根据客户信用交易风险状况设置补仓维持担保比例和平仓维持担保比例两条预警线，根据维持担保比例变化对客户信用账户资产负债进行监控，确保担保资产充足。

本集团的信用风险还来自本集团的代理客户买卖证券及期货交易。若本集团没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口时，本集团有责任代客户进行结算而造成信用损失。为控制证券经纪业务产生的信用风险，本集团代理客户进行代理买卖证券均以全额保证金结算。本集团代理客户进行期货交易时，通过追加保证金和强制平仓的方式控制期货交易的信用风险。

十、 风险管理 (续)

2. 信用风险 (续)

预期信用损失

自2018年1月1日起,本集团按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规定,以预期信用损失为基础,对货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、债权投资、其他债权投资和其他金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失的计量是基于违约概率(PD)、违约损失率(LGD)和违约风险暴露(EAD)的概率加权结果。

信用风险是否显著增加

本集团在初始确认金融资产后,将根据减值要求检测其信用风险是否已显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,企业应当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。

在进行信用风险相关评估时,本集团将考虑所有合理且有依据的定性及定量信息,包括无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的历史经验及前瞻性信息。本集团在评估每个资产组合的信用风险是否显著增加时考虑不同的因素。

在评估信用风险是否显著增加时,可能考虑的相关因素如下:

- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化;
- 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化;
- 对债务人实际或预期的内部评级是否下调;
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化;
- 实际或预期增信措施有效性发生重大不利变化;
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

十、 风险管理 (续)

2. 信用风险 (续)

预期信用损失 (续)

内部信用评级

本集团针对不同客户特点，开发了内部信用评级模型及完善的内部信用评级系统，对借款人或债券发行人进行评级，将内部信用评级结果逐步应用于业务授权、限额测算、额度审批、风险监测、资产质量管理等方面，成为信用类业务决策和风险管理的重要工具。

前瞻性调整

本集团在评估信用风险是否显著增加及测算预期信用损失时，将使用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前瞻性信息。该等信息包括一系列可观察的未来的经济变量的预测，以及一系列具有代表性的其他可能的预测情景。外部信息包括政府机构和货币当局公布的经济数据和预测信息。

预期信用损失的计量

预期信用损失的计量是基于违约概率(PD)、违约损失率(LGD)和违约风险暴露(EAD)的概率加权结果。违约概率和违约损失率是基于前瞻性信息对历史数据进行调整，以反映当前状况和未来预测的影响。

本集团在计量预期信用损失时，基于其金融工具现金流缺口，即合同现金流量与按该金融资产原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额。

估计预期信用损失的期间，是指相关金融工具可能发生的现金流缺口所属的时间。本集团计量预期信用损失的最长期限为面临信用风险的最长合同期限（包括由于续约选择权可能延续的合同期限）。

本集团对预期信用损失的估计，是概率加权的結果，其始终反映发生信用损失及不发生信用损失的可能性。为满足在自初始确认后信用风险显著增加时确认整个存续期预期信用损失的目标，可能有必要通过考虑表明诸如一组金融工具或其细分组别的信用风险显著增加的信息，在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

为在组合基础上确定信用风险是否显著增加并确认损失准备的目的，本集团基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，共同信用风险特征的例子可包括但不限于：工具类型、信用风险评级、担保品类型、初始确认日期、剩余到期期限和担保人相对于金融资产的价值，若这对拖欠发生的概率构成影响，本集团将定期评估共同信用风险敞口。

十、 风险管理 (续)

2. 信用风险 (续)

预期信用损失 (续)

预期信用损失的计量 (续)

使用三阶段减值模型对金融工具预期信用损失进行计量的具体内容包括：

- 自初始确认后信用风险未发生显著增加的金融工具进入“第一阶段”，且本集团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金融工具，则本集团将其转移至“第二阶段”。当触发以下一个或多个定量和定性指标时，本集团认为相应金融工具的信用风险已发生显著增加：
 - 针对融资类业务：履约保障比例低于约定的预警线导致本集团要求融资客户追加担保，或担保物价值、第三方担保质量显著下降；
 - 针对债券投资业务：债券发行人或债券的最新外部评级较购买日时点债券发行人或债券的评级出现大幅下调，或债务人在合同付款日后逾期超过 30 天仍未付款。
- 对于已发生信用减值的金融工具，则划分为“第三阶段”。以下情况下本集团认为相应金融工具已发生信用减值：
 - 针对融资类业务：履约保障比例低于约定的预警线导致本集团采取强制平仓的信用管理措施，或担保物价值不能覆盖融资金额；
 - 针对债券投资业务：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或债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款。

本公司股票质押式回购业务根据合约的维持担保比例的情况，对不同的股票质押式回购业务设定不同的风险管理标准。公司充分考虑融资主体的信用状况，合同期限，以及担保证券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线和平仓线，其中预警线一般不低于 150%，平仓线一般不低于 130%。

- 对于履约保障比例大于预警线，或者本金或利息发生逾期且逾期天数超过 30 日，且履约保障比例大于 170%的股票质押式回购业务，属于“第一阶段”；
- 对于履约保障比例大于 100%，小于等于预警线，或者本金或利息发生逾期且逾期天数超过 30 日，且履约保障比例大于 100%小于 170%的股票质押式回购业务，属于“第二阶段”；
- 对于已实质违约，包括融资人发生重大财务困难、履约保障比例小于 100%、本金或利息发生逾期且逾期天数超过 90 日、融资人丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序、融资人很可能破产或进行其他财务重组等其他可视情况认定为违约的股票质押式回购业务，属于“第三阶段”。

十、 风险管理 (续)

2. 信用风险 (续)

预期信用损失 (续)

预期信用损失的计量 (续)

对于分类为第一阶段和第二阶段的股票质押式回购业务使用违约概率/违约损失率模型计量预期信用损失，根据不同风险水平的资产或资产组合的 EAD、PD、LGD 及前瞻性因子等参数计量预期信用损失并进行减值计提，其中计提减值的风险敞口为在不同履约保障比例下的本金与应计利息之和。对于第三阶段的股票质押式回购业务，综合评估每笔股票质押式业务的可收回金额，评估时考虑的因素包括但不限于定性指标如融资人信用状况及还款能力、其他担保资产价值情况、第三方提供连带担保等其他信用增信措施等，和定量指标如质押券的相关情况，并结合股票质押项目的质押券总值、履约保障比例等指标，对项目进行减值测算，并计提相应的减值准备。

本集团的股票质押式回购业务不同阶段对应的损失率比率如下：

第一阶段：资产根据不同的维持担保比例，损失率区间为 0.05%~1%；

第二阶段：资产损失率区间为1.5%~10%；

第三阶段：资产损失率根据逐项折现现金流量模型，计算预期损失率。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十、 风险管理 (续)

2. 信用风险 (续)

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除资产减值及损失准备后的账面价值。本集团最大信用风险敞口金额列示如下：

	本集团	
	2021年6月30日	2020年12月31日
货币资金	100,123,183,536.63	92,708,028,217.48
结算备付金	23,831,191,815.08	17,583,856,009.46
融出资金	92,194,058,228.43	82,018,447,598.08
交易性金融资产	56,955,887,684.99	52,869,686,548.70
衍生金融资产	1,246,877,663.72	869,501,481.76
买入返售金融资产	23,897,261,207.35	31,863,071,212.20
应收款项	15,559,589,263.38	12,215,069,756.19
存出保证金	12,522,871,884.89	16,194,045,384.14
债权投资	5,574,608,341.06	5,789,251,783.64
其他债权投资	63,071,834,260.43	52,130,232,360.70
其他金融资产	2,186,086,502.47	1,413,791,569.60
表内信用风险敞口小计	<u>397,163,450,388.43</u>	<u>365,654,981,921.95</u>
融出证券	2,926,976,337.05	4,122,401,230.68
对应的信用风险敞口小计	<u>2,926,976,337.05</u>	<u>4,122,401,230.68</u>
最大信用风险敞口合计	<u>400,090,426,725.48</u>	<u>369,777,383,152.63</u>

下表列示了本集团买入返售金融资产损失准备的变动

股票质押式回购减值准备明细如下：

	2021年6月30日			
	第一阶段	预期信用损失阶段 第二阶段	第三阶段	合计
账面余额	18,375,595,540.04	-	2,100,614,350.59	20,476,209,890.63
减值准备	25,722,213.76	-	571,781,840.27	597,504,054.03
担保物价值	<u>70,311,677,918.64</u>	<u>-</u>	<u>3,912,916,985.20</u>	<u>74,224,594,903.84</u>
	2020年12月31日			
	第一阶段	预期信用损失阶段 第二阶段	第三阶段	合计
账面余额	20,774,099,138.16	-	2,532,762,780.59	23,306,861,918.75
减值准备	22,053,208.27	-	561,771,719.96	583,824,928.23
担保物价值	<u>76,731,232,543.83</u>	<u>-</u>	<u>4,632,882,206.00</u>	<u>81,364,114,749.83</u>

十、 风险管理 (续)

3. 市场风险

本集团涉及的市场风险指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

本集团在风险偏好范围内，制定自营业务条线市场风险限额，包括规模、敞口、风险价值、敏感性、止损、压力测试、集中度以及其他风险指标等，并根据不同指标的作用和使用范围，建立不同类型和不同层级的相互补充的指标体系，并按照不同维度进行管理。本集团对市场风险状况和相关风险限额执行情况进行持续监测，及时采取控制和缓释措施，以对冲、转移和降低市场风险。

独立于业务部门的风险管理总部是市场风险管理的归口部门，对自有资金参与业务和产品所面临的市场风险进行识别、评估、监测和报告，对业务开展过程中使用的金融工具估值方法及风险计量模型进行独立评估和验证。风险管理总部监测业务部门风险限额的执行情况，及时揭示风险，定期向经营管理层或其授权机构、董事会及其风险管理委员会报告市场风险状况，不定期对特殊或重大风险事项进行专项风险报告。各业务部门是市场风险管理的第一责任人，根据市场风险监测结果，选择与风险偏好相适应的市场风险控制和风险缓释策略，主要包括风险分散和风险对冲，主动转移、控制和降低市场风险。定期或不定期向风险管理总部反馈本部门市场风险管理状况。

(1) 价格风险

价格风险是指因市场价格变动（利率风险或汇率风险引起的变动除外）而引起的金融工具未来现金流量或公允价值变动的风险，不论该变动是由于个别金融工具或其发行人的特定因素引起的，还是由某些影响整个交易市场中的所有类似金融工具的因素引起的。本公司的价格风险主要来自自营投资、做市等业务持仓。为有效管理风险，本公司主要采取以下措施：一是通过构建证券投资组合，运用金融衍生工具，进行有效的风险对冲；二是统一管理持仓的风险敞口，通过业务部门内部风控岗和风险管理总部两道防线，实施独立的风险监控、分析、报告，及时发现和处置风险；三是实施风险限额管理，控制风险敞口规模、集中度、损失限额等指标，并不定期调整以应对不断变化的市场风险、业务状况或风险承受能力；四是结合情景分析、压力测试等方法对组合的相对风险和绝对风险进行评估。

本公司采用风险价值(VaR)作为衡量各类金融工具构成的整体证券投资组合的市场风险管理工具，通过 VaR 估算在特定持有期和置信度内由于市场不利变动而导致的最大潜在损失，并采用压力测试对风险价值分析进行有效补充。

本公司按风险类别分类的 VaR(置信水平为 95%，观察期为 1 个交易日)分析概况如下：

十、 风险管理 (续)

3. 市场风险 (续)

(1) 价格风险 (续)

单位：人民币万元

本公司	2021/6/30	2021年1月1日至6月30日止期间		
		平均值	最低值	最高值
权益类 VaR	5,434.03	10,755.59	5,434.03	18,949.17
利率类 VaR	12,493.57	11,955.52	1,680.89	17,819.90
商品类 VaR	94.32	119.85	13.44	813.98
整体组合	9,230.47	13,616.18	7,633.70	21,962.61

本公司	2020/12/31	2020年1月1日至12月31日止年度		
		平均值	最低值	最高值
权益类 VaR	7,444.12	7,626.76	4,149.31	12,598.90
利率类 VaR	13,837.87	15,284.81	1,153.13	26,625.16
商品类 VaR	13.91	7.22	0.61	22.86
整体组合	11,441.81	12,018.05	5,419.48	20,283.35

(2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本集团的生息资产主要为货币资金、结算备付金及债券投资等。本集团利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，当利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和不考虑企业所得税影响的其他综合收益产生的影响。本集团债券投资标的主要为政府债券、企业债券等债券品种，本集团通过对配置投资组合进行久期管理、凸性管理等来管理组合的利率风险。证券经纪业务客户资金存款和代理买卖证券款币种与期限相互匹配，本集团经纪业务的利率敏感性资产和负债的币种与期限结构基本匹配，利率风险可控。

敏感性分析

本集团利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，对本集团利润总额和不考虑企业所得税影响的其他综合收益的影响如下：

	2021年1月1日至6月30日止期间	
	对利润 总额的影响 人民币千元	对其他综合 收益的影响 人民币千元
市场利率平行上升100个基点	(1,182,110)	(3,410,074)
市场利率平行下降100个基点	1,182,110	3,410,074

十、 风险管理 (续)

3. 市场风险 (续)

(2) 利率风险 (续)

敏感性分析 (续)

	2020年1月1日至6月30日止期间	
	对利润 总额的影响 人民币千元	对其他综合 收益的影响 人民币千元
市场利率平行上升100个基点	(1,552,441)	(1,462,519)
市场利率平行下降100个基点	1,552,441	1,462,519

对利润总额的影响是指：假设利率于未来 1 年中间发生一定变动对 1 年内净生息头寸利息收入及年末持有交易性金融资产及交易性金融负债所产生的重估后公允价值变动的的影响。

对其他综合收益的影响是指：基于在一定利率变动时对期末持有的其他债权投资进行重估后公允价值变动的的影响。

上述敏感性分析假设各期限资产和负债的收益率平行上移或下移，因此，不反映仅某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期。

该假设并不代表本集团的资金使用及利率风险管理的政策，因此上述影响可能与实际情况存在差异。

另外，上述利率变动影响分析仅是作为例证，显示在各个预计收益情形及本集团现时利率风险状况下，利润总额和其他综合收益的估计变动。但该影响并未考虑管理层为管理利率风险而可能采取的风险管理活动。

(3) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团的外汇风险主要与本集团的营运相关(以不同于本集团功能货币的外币结算及付款)。

本集团所持有的外币资产及负债相对于总资产及负债占比较小；外币净资产占比低于集团净资产 5%，并无重大外汇风险。以本集团的收益结构衡量，大部分交易以人民币结算，外币交易占比对于本集团不算重大。本集团认为，鉴于本集团的外币资产、负债及收入占总资产、负债及收入的比例很小，本集团业务的外汇风险不重大。

十、 风险管理 (续)

4. 流动性风险

流动性风险是指金融工具不能及时变现或资金周转出现困难而产生的风险。在本集团业务经营中，若受宏观政策、市场情况变化、经营不力、信誉度下降等因素的影响，或因资产负债结构不匹配，资产周转速度过低，可能发生融资融券业务规模过大、投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期投资权重过高等事项，上述事项一旦发生，会导致资金周转不灵、流通堵塞，如果不能及时获得足额融资款项，将会给本集团带来流动性风险，如果本集团发生流动性风险却不能及时调整资产结构，使得本集团风险控制指标超过监管机构的标准范围，则将导致本集团受到监管机构的处罚，严重时可能失去一项或多项业务资格，给业务经营及声誉造成严重的不利影响。

本集团对流动性风险管理的措施主要包括：

(1) 建立资金集中管理机制和有效的资金调控机制

为有效管理和应对流动性风险，公司加强对大额资金运用的监测和管理，实现资金的集中调度和流动性风险的统一管理；将债务融资及杠杆率等要求纳入风险授权，逐步建立流动性风险指标体系；每日监控报告公司的流动性情况，及时进行风险预警；开展定期或不定期压力测试，分析评估流动性风险水平；不断优化资产负债结构，建立分层次的流动性储备体系；通过货币市场、资本市场和银行授信等实现资本补充渠道的多样化。

(2) 建立完善的流动性风险管理报告制度

本集团编制不同期限的资金计划安排，并对资金计划的执行情况进行报告，以反映流动性风险的管理情况。

(3) 通过发行股票、公司债等补充资本和流动性

本集团通过发行股票、公司债、收益凭证，两融收益权转让等方式筹集资金，补充资本和流动性，以支持融资融券等业务的发展。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十、 风险管理 (续)

5. 金融工具分类

本集团金融工具项目的计量基础

下表汇总披露了本集团金融资产项目的计量基础：

金融资产项目	2021年6月30日账面价值				
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		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	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《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	100,123,307,724.94	-	-	-	-
结算备付金	23,831,191,815.08	-	-	-	-
融出资金	92,194,058,228.43	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	1,246,877,663.72	-
买入返售金融资产	23,897,261,207.35	-	-	-	-
应收款项	15,559,589,263.38	-	-	-	-
存出保证金	12,522,871,884.89	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	107,989,536,982.31	-
债权投资	5,574,608,341.06	-	-	-	-
其他债权投资	-	63,071,834,260.43	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	30,466,237,128.51	-	-
其他金融资产	2,186,086,502.47	-	-	-	-
合计	275,888,974,967.60	63,071,834,260.43	30,466,237,128.51	109,236,414,646.03	-

金融资产项目	2020年12月31日账面价值				
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		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	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《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	92,727,553,502.78	-	-	-	-
结算备付金	17,583,856,009.46	-	-	-	-
融出资金	82,018,447,598.08	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	851,101,028.35	18,400,453.41
买入返售金融资产	31,863,071,212.20	-	-	-	-
应收款项	12,215,069,756.19	-	-	-	-
存出保证金	16,194,045,384.14	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	92,647,010,128.78	-
债权投资	5,789,251,783.64	-	-	-	-
其他债权投资	-	52,130,232,360.70	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	33,868,190,940.87	-	-
其他金融资产	1,413,791,569.60	-	-	-	-
合计	259,805,086,816.09	52,130,232,360.70	33,868,190,940.87	93,498,111,157.13	18,400,453.41

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十、 风险管理 (续)

5. 金融工具分类 (续)

下表汇总披露了本集团金融负债项目的计量基础：

金融负债项目	2021年6月30日账面价值			
	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	11,269,707,112.39	-	-	-
应付短期融资款	31,333,935,238.49	-	-	-
拆入资金	8,363,251,437.04	-	-	-
交易性金融负债	-	555,687,764.24	10,469,875,965.55	-
衍生金融负债	-	2,896,801,755.23	-	-
卖出回购金融资产款	116,993,191,026.06	-	-	-
代理买卖证券款	109,414,767,379.38	-	-	-
代理承销证券款	48,679,500.00	-	-	-
应付款项	17,993,016,671.22	-	-	-
应付债券	62,310,877,522.05	-	-	-
其他金融负债	11,869,789,295.89	-	-	-
合计	369,597,215,182.52	3,452,489,519.47	10,469,875,965.55	-

金融负债项目	2020年12月31日账面价值			
	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	7,993,492,610.46	-	-	-
应付短期融资款	48,286,385,500.98	-	-	-
拆入资金	15,617,255,567.62	-	-	-
交易性金融负债	-	2,403,252,643.05	7,627,494,558.72	-
衍生金融负债	-	1,973,411,740.85	-	-
卖出回购金融资产款	88,113,404,866.42	-	-	-
代理买卖证券款	97,670,918,638.02	-	-	-
代理承销证券款	11,138,610.00	-	-	-
应付款项	11,627,129,675.66	-	-	-
应付债券	65,669,418,791.97	-	-	-
其他金融负债	10,553,659,817.65	-	-	-
合计	345,542,804,078.78	4,376,664,383.90	7,627,494,558.72	-

十一、金融资产及负债的公允价值管理

按公允价值持续计量金融资产及金融负债的公允价值

本集团部分金融资产及金融负债于每个报告期末以公允价值进行后续计量。在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。于评估金融资产或金融负债的公允价值时，本集团首先使用可观察输入值。在没有可直接取得的第一层次的输入值情况下，对估值模型确定适当的估值方法及输入值。

下表按公允价值三个层次列示了本集团以公允价值计量的金融工具于资产负债表日的账面价值。

项目	2021年6月30日公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产	26,753,863,183.90	73,797,195,809.89	7,438,477,988.52	107,989,536,982.31
-债券	10,737,824,912.98	44,466,129,696.16	-	55,203,954,609.14
-股票	10,286,581,212.31	319,816,498.14	5,868,981,122.42	16,475,378,832.87
-公募基金	1,910,009,038.61	12,059,654,834.71	-	13,969,663,873.32
-银行理财产品	-	1,959,739,812.32	-	1,959,739,812.32
-券商资管产品	-	359,240,038.41	-	359,240,038.41
-信托计划	-	609,401,057.03	-	609,401,057.03
-其他	3,819,448,020.00	14,023,213,873.12	1,569,496,866.10	19,412,158,759.22
衍生金融资产	451,364,013.82	508,618,967.63	286,894,682.27	1,246,877,663.72
其他债权投资	25,017,337,685.61	38,054,496,574.82	-	63,071,834,260.43
-债券	25,017,337,685.61	38,054,496,574.82	-	63,071,834,260.43
其他权益工具投资	18,022,306,280.51	12,443,930,848.00	-	30,466,237,128.51
-永续债	18,022,306,280.51	12,443,930,848.00	-	30,466,237,128.51
合计	<u>70,244,871,163.84</u>	<u>124,804,242,200.34</u>	<u>7,725,372,670.79</u>	<u>202,774,486,034.97</u>
金融负债				
为交易目的而持有的				
金融负债	77,285,465.88	478,402,298.36	-	555,687,764.24
-债券借贷	-	478,402,298.36	-	478,402,298.36
-融入证券	77,285,465.88	-	-	77,285,465.88
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
-收益互换产品	2,245,304,046.80	8,224,571,918.75	-	10,469,875,965.55
-挂钩股指收益凭证	1,943,858,527.61	-	-	1,943,858,527.61
-挂钩黄金远期收益凭证	301,445,519.19	5,002,854,579.75	-	5,304,300,098.94
-挂钩黄金远期收益凭证	-	3,221,717,339.00	-	3,221,717,339.00
衍生金融负债	245,999,351.97	1,639,217,732.51	1,011,584,670.75	2,896,801,755.23
合计	<u>2,568,588,864.65</u>	<u>10,342,191,949.62</u>	<u>1,011,584,670.75</u>	<u>13,922,365,485.02</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十一、金融资产及负债的公允价值管理(续)

按公允价值持续计量金融资产及金融负债的公允价值(续)

项目	2020年12月31日公允价值			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
金融资产				
交易性金融资产	27,721,129,474.60	57,728,149,125.40	7,197,731,528.78	92,647,010,128.78
-债券	11,710,752,495.41	38,644,260,839.52	-	50,355,013,334.93
-股票	9,049,145,630.52	166,795,744.95	5,517,984,211.75	14,733,925,587.22
-公募基金	4,575,884,988.67	10,732,783,021.96	-	15,308,668,010.63
-银行理财产品	-	2,883,159,799.41	-	2,883,159,799.41
-券商资管产品	-	231,907,642.09	-	231,907,642.09
-信托计划	-	43,964,272.75	-	43,964,272.75
-其他	2,385,346,360.00	5,025,277,804.72	1,679,747,317.03	9,090,371,481.75
衍生金融资产	176,512,770.48	343,328,773.15	349,659,938.13	869,501,481.76
其他债权投资	22,485,527,250.37	29,644,705,110.33	-	52,130,232,360.70
-债券	22,485,527,250.37	29,644,705,110.33	-	52,130,232,360.70
其他权益工具投资	17,119,553,805.35	16,748,637,135.52	-	33,868,190,940.87
-永续债	17,119,553,805.35	8,567,637,590.00	-	25,687,191,395.35
-其他投资	-	8,180,999,545.52	-	8,180,999,545.52
合计	<u>67,502,723,300.80</u>	<u>104,464,820,144.40</u>	<u>7,547,391,466.91</u>	<u>179,514,934,912.11</u>
金融负债				
交易性金融负债	1,686,972,362.63	716,280,280.42	-	2,403,252,643.05
-债券借贷	-	716,280,280.42	-	716,280,280.42
-其他	1,686,972,362.63	-	-	1,686,972,362.63
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,111,675,648.38	5,515,818,910.34	-	7,627,494,558.72
-收益互换产品	2,026,477,309.32	-	-	2,026,477,309.32
-挂钩股指收益凭证	85,198,339.06	3,213,564,891.14	-	3,298,763,230.20
-挂钩黄金远期收益凭证	-	2,302,254,019.20	-	2,302,254,019.20
衍生金融负债	301,265,464.89	996,647,994.73	675,498,281.23	1,973,411,740.85
合计	<u>4,099,913,475.90</u>	<u>7,228,747,185.49</u>	<u>675,498,281.23</u>	<u>12,004,158,942.62</u>

2021年1月1日至6月30日止期间及2020年度，本集团按公允价值计量的金融工具在第一层次及第二层次之间无重大转移。

十一、金融资产及负债的公允价值管理（续）

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团持续第一层次公允价值计量项目的市价为活跃市场报价，主要包括在交易所上市的债券、股票、基金、其他投资等金融工具。

持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于分类为交易性金融资产、其他债权投资和其他权益工具投资的银行间市场的债券，以及分类为交易性金融负债的债券借贷，公允价值采用中债估值，未来现金流基于合约金额及票面利率估算，并按反映交易对手信用风险的利率折现。

对于分类为交易性金融资产的基金、银行理财及结构性存款、券商资管产品、信托计划和其他投资，以及对于分类为其他权益工具投资的其他投资，公允价值按其底层资产的市值及相关费用决定。

对于部分在全国中小企业股份转让系统交易的分类为交易性金融资产的股票，公允价值按全国中小企业股份转让系统估值日最近成交价确定。

对于分类为交易性金融负债的挂钩股指收益凭证，按照市场报价计算的公允价值。

对于衍生金融工具，公允价值根据不同的估值技术来确定。对于股票收益互换、利率互换以及货币远期，公允价值按市价与本集团和交易对手约定价格的差额折现决定。

2021年1月1日至6月30日止期间及2020年度，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

十一、金融资产及负债的公允价值管理(续)

按公允价值持续计量金融资产及金融负债的公允价值(续)

持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次公允价值计量的量化信息如下:

	2021年6月30日的 公允价值	2020年12月31日的 公允价值	估值技术	不可观察之 重要输入值
金融资产				
交易性金融资产				
-股票	15,260,512.38	63,642,910.74	公允价值按可比公司法确定,并给 予一定的流动性折扣	流动性折价(注3)
-股票	3,230,342.19	-	折现现金流,未来现金流基于合同 约定估算,并按反映投资标的信用 风险的折现率折现	折现率(注2)
-股票	5,850,490,267.85	5,454,341,301.01	基于期权定价模型考虑流动性折扣 调整后的市场报价	隐含波动率(注1)
-其他投资(非限售基金)	290,907,249.36	603,615,835.08	基于期权定价模型考虑流动性折扣 调整后的市场报价	隐含波动率(注1)
-其他投资(非限售基金)	1,118,034,110.40	923,250,864.32	产品的公允价值系参考市场报价, 由于缺少流动性,根据限制条件给 予一定的折价确定	流动性折价(注3)
-其他投资(非限售基金)	160,555,506.34	152,880,617.63	折现现金流。未来现金流基于合同 约定估算,并按反映投资标的信用 风险的折现率折现	折现率(注2)
衍生金融资产				
-场外期权-资产	281,482,682.27	331,513,677.86	公允价值按照期权估值模型进行价 值核算	隐含波动率(注1)
-远期合同-资产	5,412,000.00	18,146,260.27	折现现金流。未来现金流基于合同 约定估算,并按反映投资标的信用 风险的折现率折现	折现率(注2)
合计	<u>7,725,372,670.79</u>	<u>7,547,391,466.91</u>		
金融负债				
衍生金融负债				
-场外期权-负债	1,010,475,672.95	664,889,735.29	公允价值按照期权估值模型进行价 值核算	隐含波动率(注1)
-远期合同-负债	1,108,997.80	10,608,545.94	折现现金流。未来现金流基于合同 约定估算,并按反映投资标的信用 风险的折现率折现	折现率(注2)
合计	<u>1,011,584,670.75</u>	<u>675,498,281.23</u>		

注1: 不可观察输入值为证券股价的隐含波动率,介乎 23.40%至 77.78%(2020年12月31日: 15.52%至 92.45%)。历史波动率越高,公允价值越低。

注2: 不可观察输入值为折现率,介乎 38.17%至 96.68%(2020年12月31日: 36.03%至 97.30%)。折现率越高,公允价值越低。

注3: 不可观察输入值为流动性折价,介乎 18.18%至 87.54%(2020年12月31日: 10.94%至 88.00%)。流动性折价越高,公允价值越低。

十一、金融资产及负债的公允价值管理(续)

按公允价值持续计量金融资产及金融负债的公允价值(续)

下表列示了公允价值在第三层次计量的金融资产的变动情况

本集团	交易性金融资产
2021年1月1日余额	7,197,731,528.78
计入损益	(177,210,528.74)
本期购入	6,472,576,907.80
本期转出(注)	<u>(6,054,619,919.32)</u>
2021年6月30日余额	<u>7,438,477,988.52</u>
于2021年6月30日持有资产/负债	
-计入损益的当期未实现利得	
或损失的变动	<u>581,936,526.55</u>
本集团	交易性金融资产
2020年1月1日余额	4,248,909,528.80
计入损益	(1,572,856,888.05)
本年购入	4,690,549,579.96
本年转出(注)	<u>(168,870,691.93)</u>
2020年12月31日余额	<u>7,197,731,528.78</u>
于2020年12月31日持有资产/负债	
-计入损益的当年未实现利得	
或损失的变动	<u>1,199,550,867.98</u>

注：当限售股或其他投资(限售基金)已经解禁可在市场进行交易时，其公允价值计量层次从第三层次转至第一层次。

公允价值评估过程

于评估金融资产或金融负债的公允价值时，本集团首先使用可观察输入值。在没有可直接取得的第一层次的输入值情况下，对估值模型确定适当的估值方法及输入值。

有关厘定不同资产及负债的公允价值所用的估值方法及输入数据于上文披露。

十一、金融资产及负债的公允价值管理（续）

非持续进行公允价值计量但须披露公允价值的金融资产及金融负债的公允价值

除下表所列的项目外，本公司管理层认为，其他以摊余成本计量的金融资产及金融负债，主要以市场利率计息，并主要于一年内到期，因此，这些金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值，具体项目包括：货币资金、结算备付金、存出保证金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、其他金融资产；短期借款、应付短期融资款、代理买卖证券款、拆入资金、卖出回购金融资产款、应付款项、其他金融负债。

本集团

	2021年6月30日	
	账面余额	公允价值
一年以上到期的应付债券	29,542,969,556.99	29,751,220,465.24
一年以上到期的买入返售金融资产	8,961,530,220.00	9,080,535,358.89
债权投资	5,574,608,341.06	6,095,879,339.55
	2020年12月31日	
	账面余额	公允价值
一年以上到期的应付债券	40,461,724,858.98	39,580,608,801.84
一年以上到期的买入返售金融资产	12,035,795,308.31	12,186,679,764.49
债权投资	5,789,251,783.64	5,778,081,392.80

非持续按公允价值计量的金融资产及金融负债的公允价值计量层次为第二层次，运用现金流折现法进行评估。

十二、资本管理

本公司资本管理的目标如下：

- 建立以净资本为核心的风险控制指标体系以确保满足外部监管要求；
- 保证本公司持续经营的能力，以保持持续对股东和其他利益关系方的回报；
- 保持经营发展所需的充足资本支持。

本公司按照中国证监会相关规定计算净资本，编制、报送风险监管报表。其中，净资本是指在证券公司净资产的基础上，按照变现能力对资产负债项目及其他项目进行风险调整后得出的综合性风险监管指标。

同时，本公司建立与风险监管指标相适应的内部控制制度，建立动态的风险监控和资本补足机制，确保净资本等风险监管指标持续符合标准。本公司每月向当地监管机构报送月度风险监管报表。

十三、资产负债表日后事项

1、2021年7月，本公司非公开发行2021年度第六期短期融资券，发行金额为人民币40亿元，期限为91天，票面年利率为2.15%，发行短期融资券所募集的资金全部用于满足流动性需求，补充公司流动资金。

2、本公司已获得中国证券监督管理委员会《关于同意中国银河证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可[2020]1790号）核准向专业投资者公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年7月，本公司公开发行2021年公司债券(第三期)，分为两个品种，品种一发行期限为三年期，品种二发行期限为五年期，两个品种间可互拨。本期债券品种一实际发行规模人民币32亿元，最终票面利率为3.13%；品种二实际发行规模人民币18亿元，最终票面利率为3.45%，发行债券所募集的资金拟全部用于补充营运资金或偿还到期债务。

3、本公司已获得上海证券交易所《关于对中国银河证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2021]498号）批准向专业投资者非公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年8月，本公司非公开发行2021年公司债券(第一期)，分为两个品种，品种一发行期限为两年期，品种二发行期限为三年期，两个品种间可互拨。本期债券品种一实际发行规模人民币20亿元，最终票面利率为2.93%；品种二实际发行规模人民币40亿元，最终票面利率为3.15%，发行债券所募集的资金拟全部用于偿还到期债务。

4、2021年8月，本公司非公开发行2021年度第七期短期融资券，发行金额为人民币40亿元，期限为91天，票面年利率为2.10%，发行短期融资券所募集的资金主要用于满足流动性需求，补充公司流动资金。

5、2021年8月，本公司非公开发行2021年度第八期短期融资券，发行金额为人民币40亿元，期限为91天，票面年利率为2.15%，发行短期融资券所募集的资金主要用于满足流动性需求，补充公司流动资金。

十四、公司财务报表主要项目注释

1. 长期股权投资

(1) 按类别列示

	2021年6月30日	2020年12月31日
子公司	10,082,751,568.02	10,082,751,568.02
合营企业	8,664,100.00	8,664,100.00
合计	10,091,415,668.02	10,091,415,668.02
减：减值准备	(147,500,000.00)	(147,500,000.00)
长期股权投资净额	9,943,915,668.02	9,943,915,668.02

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 长期股权投资(续)

(2) 按成本法核算的子公司基本情况

被投资公司名称	投资成本	2021年1月1日 账面价值	本期增加	本期减少	本期计提 减值准备	2021年6月30日 账面价值	2021年6月30日 减值准备	在被投资单位 本期现金股利	在被投资单位 持股比例 %	表决权 比例 %
按成本法核算的子公司										
银河期货	2,364,493,768.02	2,364,493,768.02	-	-	-	2,364,493,768.02	-	-	100.00	100.00
创新资本	1,000,000,000.00	852,500,000.00	-	-	-	852,500,000.00	(147,500,000.00)	-	100.00	100.00
银河国际	2,718,257,800.00	2,718,257,800.00	-	-	-	2,718,257,800.00	-	-	100.00	100.00
银河金汇	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	-	1,000,000,000.00	-	-	100.00	100.00
银河源汇	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	-	-	3,000,000,000.00	-	-	100.00	100.00
合计	<u>10,082,751,568.02</u>	<u>9,935,251,568.02</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,935,251,568.02</u>	<u>(147,500,000.00)</u>	<u>-</u>		
被投资公司名称	投资成本	2020年1月1日 账面价值	本年增加	本年减少	本年计提 减值准备	2020年12月31日 账面价值	2020年12月31日 减值准备	在被投资单位 本年现金股利	在被投资单位 持股比例 %	表决权 比例 %
按成本法核算的子公司										
银河期货	2,364,493,768.02	1,025,069,607.02	1,339,424,161.00	-	-	2,364,493,768.02	-	-	100.00	100.00
创新资本	1,000,000,000.00	852,500,000.00	-	-	-	852,500,000.00	(147,500,000.00)	-	100.00	100.00
银河国际	2,718,257,800.00	2,718,257,800.00	-	-	-	2,718,257,800.00	-	-	100.00	100.00
银河金汇	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	-	1,000,000,000.00	-	100,000,000.00	100.00	100.00
银河源汇	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	-	-	3,000,000,000.00	-	100,000,000.00	100.00	100.00
合计	<u>10,082,751,568.02</u>	<u>8,595,827,407.02</u>	<u>1,339,424,161.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,935,251,568.02</u>	<u>(147,500,000.00)</u>	<u>200,000,000.00</u>		

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 利息净收入

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
利息收入		
存放金融同业利息收入	830,577,013.70	842,493,239.13
其中：自有资金存款利息收入	144,675,900.45	121,512,569.96
客户资金存款利息收入	685,901,113.25	720,980,669.17
融资融券利息收入	2,809,928,475.02	1,941,416,075.84
买入返售金融资产利息收入	661,701,684.30	879,450,795.95
其中：约定购回利息收入	9,954,547.45	6,760,314.84
股权质押回购利息收入	651,747,136.85	860,988,044.42
债权投资利息收入	94,399,000.55	95,844,177.30
其他债权投资利息收入	1,118,637,388.58	631,522,491.71
小计	<u>5,515,243,562.15</u>	<u>4,390,726,779.93</u>
利息支出		
代理买卖证券款利息支出	(132,897,830.42)	(131,650,668.92)
卖出回购金融资产利息支出	(1,133,044,329.01)	(739,069,534.65)
其中：报价回购利息支出	(204,800,453.27)	(170,634,726.29)
拆入资金利息支出	(284,074,269.93)	(126,221,345.88)
其中：转融通利息支出	(207,117,787.26)	(77,697,246.18)
短期融资款利息支出	(615,494,543.63)	(320,786,720.01)
应付债券利息支出	(1,254,995,767.40)	(1,450,047,673.09)
其他利息支出	(57,399,343.71)	(25,451,668.49)
小计	<u>(3,477,906,084.10)</u>	<u>(2,793,227,611.04)</u>
利息净收入	<u>2,037,337,478.05</u>	<u>1,597,499,168.89</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 手续费及佣金净收入

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
手续费及佣金收入		
证券经纪业务	3,051,133,124.72	2,823,932,320.47
其中：代理买卖证券业务	2,370,185,665.10	2,370,157,442.61
交易单元席位租赁	177,577,164.55	138,578,246.36
代销金融产品业务	503,370,295.07	315,196,631.50
投资银行业务	188,291,224.33	233,776,385.79
其中：证券承销业务	165,936,507.31	218,068,052.45
证券保荐业务	3,066,037.74	1,415,094.34
财务顾问业务	19,288,679.28	14,293,239.00
投资咨询业务	42,937,166.31	12,731,550.06
其他	1,633,783.97	22,883,088.04
小计	<u>3,283,995,299.33</u>	<u>3,093,323,344.36</u>
手续费及佣金支出		
证券经纪业务	(77,624,787.06)	(77,214,476.11)
其中：代理买卖证券业务	(77,624,787.06)	(76,576,148.05)
交易单元席位租赁	-	(638,328.06)
投资银行业务	(7,875,256.88)	(5,684,385.98)
其中：证券承销业务	(7,875,256.88)	(5,684,385.98)
其他	(13,569,375.19)	(1,663,905.40)
小计	<u>(99,069,419.13)</u>	<u>(84,562,767.49)</u>
手续费及佣金净收入	<u>3,184,925,880.20</u>	<u>3,008,760,576.87</u>

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
成本法核算的长期股权投资收益	-	200,000,000
金融工具投资收益/(损失)	2,229,941,801.80	2,062,067,919.34
其中：持有期间取得的分红和利息	1,892,084,177.09	1,288,638,008.72
交易性金融资产	1,166,437,107.96	1,187,837,065.32
其他权益工具投资	725,647,069.13	100,800,943.40
处置金融工具取得的收益/(损失)	337,857,624.71	773,429,910.62
交易性金融资产	1,021,124,906.12	1,159,816,622.69
衍生金融工具	(524,895,368.90)	(611,749,503.62)
债权投资	139,152.44	-
其他债权投资	96,211,765.36	312,978,017.13
交易性金融负债	(254,722,830.31)	(87,615,225.58)
合计	<u>2,229,941,801.80</u>	<u>2,262,067,919.34</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2021年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 业务及管理费

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
职工薪酬	2,404,415,113.61	2,085,330,943.01
折旧摊销费	331,391,363.06	308,107,601.51
线路租赁费	87,883,931.08	82,506,889.78
房租物业费	48,051,594.21	29,017,418.08
电子设备运转费	67,930,794.18	44,471,501.53
差旅费及交通费	23,181,045.98	8,211,366.83
交易所设施费	47,287,783.91	37,791,745.50
证券投资者保护基金	38,630,408.52	33,545,301.84
业务招待费	20,313,046.37	12,468,636.50
水电费	13,906,655.68	12,146,537.83
劳务费	7,841,645.10	4,898,737.60
其他	124,737,886.80	83,991,262.18
合计	<u>3,215,571,268.50</u>	<u>2,742,487,942.19</u>

注：于2021年1月1日至6月30日止期间，本公司的业务及管理费中包括租赁负债利息费用人民币24,165,077.94元（2020年1月1日至6月30日止期间：人民币23,009,826.48元）。

十五、财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于2021年8月30日已经本公司董事会批准报出。

补充资料

1. 非经常性损益明细表

	2021年1月1日 至6月30日止期间	2020年1月1日 至6月30日止期间
非流动性资产处置收益	1,089,974.58	109,389.86
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,214,000.00	1,781,568.18
捐赠支出	(36,020,600.00)	(37,183,677.41)
除上述各项之外的其他营业外收支净额	(41,991,759.47)	(20,179,896.23)
合计	<u>(74,708,384.89)</u>	<u>(55,472,615.60)</u>
非经常性损益的所得税影响额	15,335,835.88	12,215,018.87
归属少数股东非经常性损益的影响数	(17,160,010.29)	(4,477,140.18)
归属于母公司股东的非经常性损益影响净额	<u>(42,212,538.72)</u>	<u>(38,780,456.55)</u>

上述非经常性损益明细表系按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（证监会公告[2008]第43号）的要求确定和披露。

本集团持有交易性金融工具和衍生金融工具产生的公允价值变动损益，持有交易性金融资产、债权投资、其他债权投资和其他权益工具投资的投资期间取得的投资收益，以及处置交易性金融工具、衍生金融工具、债权投资和其他债权投资取得的投资收益和受托经营取得的手续费佣金不作为非经常性损益项目，而界定为经常性损益项目，原因为：本集团作为证券经营机构，上述业务均属于本集团的正常经营业务。

补充资料（续）

2. 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(注)	
			基本每股收益	稀释每股收益
2021年1月1日至6月30日止期间	归属于公司普通股股东的净利润	5.11%	0.40	不适用
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.16%	0.40	不适用
2020年1月1日至6月30日止期间	归属于公司普通股股东的净利润	4.89%	0.35	不适用
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.95%	0.35	不适用

本公司于2021年6月30日发行在外的普通股数为101.37亿股(2020年12月31日：101.37亿股)。

根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的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》（2010年修订）的相关规定，本公司编制了上述净资产收益率和每股收益计算表。

3. 按中国会计准则编制的财务报表与按国际财务报告准则编制的财务报表的差异

按照中国证券监督管理委员会颁布的《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）（证监会公告[2014]54号）的有关规定，本集团对境内外财务报表进行比较。

本集团除按照中国会计准则编制合并财务报表外，还按照国际财务报告准则编制合并财务报表，本集团按照国际财务报告准则编制的2021年1月1日至6月30日止期间和2020年1月1日至6月30日止期间合并财务报表经安永会计师事务所审阅。

本集团按照中国会计准则编制的合并财务报表及按照国际财务报告准则编制的合并财务报表中列示的2021年1月1日至6月30日止期间、2020年1月1日至6月30日止期间的的净利润以及于2021年6月30日、2020年12月31日的股东权益并无差异。