

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：06881)

海外監管公告

本公告乃由中國銀河證券股份有限公司(「本公司」)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

茲載列本公司於上海證券交易所網站發佈之《中國銀河證券股份有限公司2020年半年度報告》，僅供參閱。

承董事會命
中國銀河證券股份有限公司
陳共炎
董事長及執行董事

中國北京
2020年8月28日

於本公告日期，本公司執行董事為陳共炎先生(董事長)及陳亮先生(副董事長及總裁)；非執行董事為劉丁平先生、肖立紅女士、張天犁先生及王澤蘭女士；以及獨立非執行董事為劉瑞中先生、王珍軍先生、劉淳女士及羅卓堅先生。

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 2020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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
本公司2020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、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、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	公司业务概要	12
第四节	经营情况的讨论与分析	16
第五节	重要事项	38
第六节	普通股股份变动及股东情况	59
第七节	优先股相关情况	63
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	64
第九节	公司债券相关情况	66
第十节	财务报告	71
第十一节	备查文件目录	72
第十二节	证券公司信息披露	73

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
《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
bp	指	债券和票据利率改变量的度量单位，1 个 bp 基点等于 1 个百分点的 1%
《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	2020 年 6 月 30 日
ETF	指	交易所买卖基金
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，本公司持有其约 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
市场占有率	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
报告期内	指	2020年1月1日起至2020年6月30日止
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
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

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	China Galaxy Securities Co.,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 (2020年6月30日)	上年度末 (2019年12月31日)
注册资本	10,137,258,757.00	10,137,258,757.00
净资产	67,671,992,406.75	69,016,811,519.68

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) 中国证券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) 自营业务参加期权全真模拟交易资格（经上交所核准）
- (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

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	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦C座	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦C座
电话	010-66568338	010-86359022
传真	010-66568640	010-66568640
电子信箱	wuchengming@chinastock.com.cn	yhzd@chinastock.com.cn

注：2020年8月14日，公司第三届董事第六十次会议（临时）审议通过了《关于提请聘任柯素春先生为公司证券事务代表的议案》，同意聘任柯素春先生为公司证券事务代表，待柯素春先生取得上交所任职资格后履职。

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
公司注册地址的邮政编码	100033
公司办公地址	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦C座2-6层
公司办公地址的邮政编码	100033
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	无
香港主要营业地址	香港上环干诺道中111号永安中心20楼

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦C座
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	11,214,036,002.19	7,368,149,422.43	52.20
归属于母公司股东的净利润	3,552,441,002.91	2,595,001,801.41	36.90
归属于母公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	3,591,221,459.46	2,588,523,039.55	38.74
经营活动产生的现金流量净额	32,595,354,491.16	30,989,310,831.14	5.18
其他综合收益	-190,431,257.84	481,836,779.43	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
资产总额	385,346,063,215.57	315,665,877,433.83	22.07
负债总额	311,766,211,070.16	243,744,179,526.80	27.91
归属于母公司股东的权益	72,819,813,060.86	70,895,594,078.45	2.71
所有者权益总额	73,579,852,145.41	71,921,697,907.03	2.31

(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)	0.35	0.26	34.62
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)	0.35	0.26	34.62
加权平均净资产收益率(%)	4.89	3.85	增加1.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	4.95	3.84	增加1.11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	67,671,992,406.75	69,016,811,519.68
净资产	70,427,171,061.63	68,812,993,726.55
净资本/各项风险准备之和(%)	282.85	367.00
净资本/净资产(%)	96.09	100.30

净资本/负债 (%)	36.49	45.69
净资产/负债 (%)	37.97	45.56
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本 (%)	22.14	18.39
自营固定收益类证券/净资本 (%)	189.11	138.40
资本杠杆率 (%)	21.81	25.42
流动性覆盖率 (%)	256.27	307.93
净稳定资金率 (%)	131.16	125.88

截至2020年6月30日，公司净资本及流动性各项风险控制指标符合净资本监管要求。

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2020年1-6月及2019年1-6月的净利润、2020年6月30日及2019年12月31日的净资产并无差异。

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	109,389.86	/
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	1,781,568.18	主要为政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,363,573.64	主要为捐赠支出
少数股东权益影响额	4,477,140.18	/
所得税影响额	12,215,018.87	/
合计	-38,780,456.55	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 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、投资管理和海外业务等综合性证券服务。

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、债券和衍生品及期货，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和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和融券服务，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，赚取管理及顾问费。

投资银行

通过承销股票及债券和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。并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。

（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，是大经纪和大资管业务逐渐走向融合发展，为客户提供综合的财富管理服务；另一轮是大投行，支持实体经济、服务企业融资。“协同发展”：按照公司新的管理体制“集中统筹+条线管理”，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

2020年上半年，受新冠疫情等宏观环境影响，全球生产、人员流动显著放缓，贸易和物流受到重大冲击。中国统筹推进疫情防控和经济社会发展各项工作，2020年上半年经济先降后升，二季度经济增长由负转正，主要指标恢复性增长，经济运行稳步复苏。

2. 市场态势

报告期内，在政策支撑和流动性充裕的影响下，股票市场整体表现较优，深证成指、创业板指分别上涨14.97%、35.60%，A股日均成交金额人民币7,536.48亿元，同比增长28.61%。截至报告期末，沪深两市融资融券余额人民币11,637.68亿元，较年初增长14.17%。报告期内，IPO、增发、配股、优先股、可转债等股权融资业务总规模为人民币6,486.62亿元，同比增长5.9%。

3. 行业状况

报告期内，证券行业受经济环境和市场状况影响，经营显著回暖。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，报告期内，中国证券行业实现营业收入人民币2,133.6亿元，净利润人民币831.1亿元，同比分别上升19.4%和24.7%；截至报告期末，证券行业的总资产及净资产分别为人民币8.03万亿元及人民币2.09万亿元。

（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，2020年上半年公司的营业收入、净利润分别位于行业第10位和第9位，总资产、净资产、净资本分别排名行业8位、第8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

√适用 □不适用

截至2020年6月30日，本集团资产总额为人民币3,853.46亿元，较上年末增加22.07%。发生较大变动的科目有：货币资金为人民币918.42亿元，较上年末增加30.59%，主要为客户资金规模增加；融出资金为人民币620.43亿元，较上年末增加5.66%，主要为融出资金业务规模增加；衍生金融资产为人民币6.91亿元，较上年末增加231.50%，主要为期权业务规模增加；应收款项为人民币125.41亿元，较上年末增加145.08%，主要系境外子公司应收清算款项增加；交易性金融资产为人民币883.57亿元，较上年末增加19.34%，主要为债券及股票投资规模增加；其他债权投资为人民币385.33亿元，较上年末增加67.41%，主要为债券投资增加；其他资产人民币43.57亿元，较上年末增长27.19%，主要为场外期权履约保证金增加。

其中：境外资产330.76（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为8.58%。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）经纪业务处于市场领先地位

公司的经纪业务享有领先的市场地位。根据中国证券业协会未审计数据，报告期内，公司代理买卖证券业务净收入单体券商口径行业排名第2，市场份额5.07%，代理销售金融产品业务净收入单体券商口径行业排名第2，市场份额6.82%。公司庞大的客户基础和客户资产为公司业务增长提供巨大潜力，为公司融资融券、股票质押及机构销售等业务的发展和业务创新提供强大动力。

（二）具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、492 家证券营业网点，分布在全国 31 个省、自治区、直辖市等多个中心城市，是国内分支机构最多的证券公司，这是公司形成强大销售能力的重要基础。公司正加速将证券经营网点向财富管理中心转型，使公司能在发达地区获得高端客户，受益于发展中地区快速的经济增长和城市化进程，并把握海外商机。

（三）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 1,164 万户，同比增长 7.39%，服务投资银行业务企业客户超过 500 户。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。

（四）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。

（五）拥有高素质专业化的员工队伍

公司员工多数来自国有大型金融机构和国家机关，并自公司组建之日起就在公司工作，绝大多数人对公司忠诚度高、素质过硬，涌现出一批各领域的专家，是公司的宝贵财富。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）总体经营情况

2020年上半年，公司坚持以党建引领公司经营管理体制变革，坚持践行“双轮驱动，协同发展”的业务模式，在统筹做好风险防控的基础上，积极优化业务结构和盈利模式，把提升核心竞争力作为出发点，持续深化改革创新，全面释放发展活力，努力推动公司高质量发展。公司财富管理转型持续深化，信用业务稳健发展，投资业务创新项目陆续落地，国际业务做实做强。公司改革与转型发展取得实效，经营业绩显著提高，收入结构持续改善。截至报告期末，集团总资产人民币3,853.46亿元，归属于母公司所有者权益人民币728.20亿元。报告期内，集团实现营业收入人民币112.14亿元，同比增长52.20%，归属母公司所有者的净利润人民币35.52亿元，同比增长36.90%；加权平均净资产收益率4.89%，同比增长1.04个百分点。

（二）公司主营业务情况

1. 经纪、销售和交易业务

报告期内，受益于A股市场交投活跃、线上营销成效显著、资本市场风险偏好明显提升，公司把握市场机遇，推进财富管理转型，在稳定市场排名和市场份额的同时，实现证券交易佣金收入同比增长。截至报告期末，本集团经纪业务实现营业收入人民币43.84亿元，同比增长5.02%。

（1）证券经纪

报告期内，公司财富管理业务坚持“+互联网”，大力推进“网上银河”和“智能银河”建设，网上交易占比达99%以上；全面推进财富管理业务转型，提升服务能力与质量，努力打造一站式金融综合服务平台。公司积极加强机构客户业务推广，持续优化客户结构、交易结构。截至报告期末，公司拥有经纪业务客户1,164万户，同比增长7.39%。其中，公司提供主经纪商交易服务的客户数2,989户，同比增长29.0%；提供基金综合服务的管理人1,910家，同比增长6%。截至报告期末，公司在线基金服务产品1,545只，同比增长18%；在线基金服务产品规模人民币639亿元，同比增长3%。报告期内，公司实现代理买卖证券业务净收入人民币22.88亿元，行业排名第2。

公司推进产品供给侧改革，引入优质产品，加快产品销售服务线上化建设。报告期内，公司实现代理销售金融产品净收入人民币 3.15 亿元，行业排名第 2；销售各类金融产品人民币 471.99 亿元，其中公募类产品（不含货币基金）人民币 259.62 亿元，同比增幅 151.02%。截至报告期末，公司代销金融产品保有规模人民币 1,265.21 亿元，同比增长 7.8%。

公司获得券商首批公募基金投顾试点资格。“财富星-基金管家”项目于 2020 年 5 月 15 日上线，截至报告期末已向 25 家营业部开放，成为北京辖区内第一家业务上线券商、行业第一家业务上线大型券商。截至报告期末，“财富星-基金管家”累计签约客户 1,270 人，累计委托资产人民币 2,400 万元。

另外，公司研究与机构销售交易业务在推动研究产品化方面，推出可转债专题报告、大类资产配置报告，编制股票质押上市公司报告标准模板，构建 ETF 基金投资组合、完善股票池体系，研究产品不断丰富。同时，公司不断提升机构销售的研究服务能力，通过举办电话会议、一对一客户路演等多种方式，为机构投资者提供及时高效的交流服务，促进市场信心提升。

（2）期货经纪

银河期货坚持“大宗商品做专业、金融期货做规模”的发展原则，积极应对宏观形势的变化，充分探索客户非现场开户模式，深入拓展金融机构客户开发，增强产业客户粘性，重点提升互联网营销能力。截至报告期末，新增开户量为 12,764 户，同比增长 122.84%，其中互联网引流渠道开发客户占比约 40%。报告期内，本集团期货经纪业务实现营业收入人民币 31.58 亿元，同比增长 246.81%；日均客户权益人民币 227.17 亿元，同比增长 38.9%；累计交易额人民币 4.1 万亿元（单边），同比增长 32.27%。银河期货资产管理业务管理资产总规模人民币 36.62 亿元，管理产品 30 只，同比分别增长 65.18%和 3.45%。截至报告期末，银河期货共有分支机构 50 家，较 2019 年末增加 3 家。

（3）融资融券及股票质押

公司信用业务秉持“稳规模、调结构、控风险、保收益”的工作思路，推动融资融券业务成为公司交易驱动型高净值客户和专业投资者的聚集平台，股票质押业务不断增强业务板块协同发展能力，提升公司综合竞争实力。融资融券业务方面，坚持以客户为中心，加强金融科技应用，优化客户服务体系；持续优化客户结构和业务结构，重点挖掘专业投资者和机构客户，大力发展融券业务；严控集中度，提高风险管理能

力，妥善化解风险。股票质押业务方面，聚焦优质客户，提高项目准入标准，持续优化项目结构；同时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，公司融资融券余额人民币 584 亿元，较上年末增长 7.35%；公司自营股票质押业务余额人民币 259 亿元，较上年末下降 6.16%。

（4）资产管理

银河金汇以深化客户服务质量、产品线多元布局、重点领域协同合作为抓手，通过加强固收+主动管理产品创设，夯实投研管理能力基础，提升了市场适应能力。报告期内，由于同时受到《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（以下简称“资管新规”）的影响，本集团资产管理业务实现营业收入人民币 3.27 亿元，同比下降 7.76%。截至报告期末，银河金汇受托资产管理规模人民币 1,966.80 亿元，较上年末下降 6.5%。其中，主动管理规模人民币 821.30 亿元，主动管理规模占比超过 41%，同比增加约 6 个百分点。具体来看，集合资产管理业务受托规模人民币 597.17 亿元、单一资产管理业务受托规模人民币 1,375.88 亿元、专项资产管理业务受托规模人民币 23.75 亿元。

2. 投资银行业务

报告期内，公司投资银行业务紧抓多层次资本市场改革机遇，坚持“全员承揽、全照经营、全面协同、全程风控”展业原则。同时，公司积极践行国家战略、服务实体经济，在支持疫情防控、发展普惠金融等方面取得明显成效。报告期内，本集团投资银行业务实现营业收入人民币 2.15 亿元，同比下降 0.26%，主要因业务结构调整所致。

（1）股权融资及财务顾问

根据万得资讯统计，报告期内中国资本市场股权融资金额为人民币 6,486.63 亿元，同比增长 5.91%，公司股权承销金额人民币 143.61 亿元，同比增长 95.33%。其中，并购重组业务实现突破，公司担任哈高科、北新路桥等重大资产重组项目的独立财务顾问和主承销商。公司不断加强项目储备，提高综合服务能力，在审 IPO 项目 8 家，在审再融资项目 5 家，在审项目数量较去年同期明显上升。

（2）债券融资

根据万得资讯统计，报告期内中国信用债市场发行总额人民币 92,145.20 亿元，同比增长 39.30%。报告期内，公司债券承销金额人民币 468.23 亿元，同比增长 34.02%。其中，非政策性金融债承销规模同比增长 56.84%。同时，公司全力做好地方政府债券

项目融资及配套服务工作，共计参与 27 个省（市）的地方政府债的发行，报告期内地方政府债承销规模人民币 76.33 亿，同比增长 131.09%。公司积极倡导和推动绿色金融发展，持续强化债券品种创新。报告期内，公司成功发行 1 只绿色金融债券，融资规模人民币 15 亿元。公司积极履行金融企业社会责任，加大对新冠疫情影响较重地区和行业企业的金融支持力度，发行 6 只疫情防控债，共计融资人民币 61 亿元，为 2 家湖北地区企业融资人民币 26 亿元，持续助力湖北企业疫后重振。

（3）新三板

随着新三板改革稳步落地实施，公司完成新三板公司定增项目 3 个，融资规模人民币 7.08 亿元，占新三板市场融资总额比重 6.66%。公司积极储备拟在新三板精选层挂牌项目，进入辅导期的拟申报精选层项目 4 家。

3. 投资管理业务

（1）自营及其他证券交易服务

报告期内，公司持续强化自营投资研究，通过适时扩大自营投资规模、优化负债管理、丰富投资工具以寻求多元化发展，不断完善业务流程、加强业务风险防控，积极应对国内外资本市场剧烈震荡。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 22.20 亿元，同比增长 42.30%。

① 自营投资

报告期内，固定收益投资业务方面，公司积极优化业务结构和盈利模式，做实做优债券投资底层资产，灵活使用衍生品控制利率风险，做大债券投资规模赚取稳定收益。权益投资业务方面，公司加快推进业务转型，积极探索多策略并行的业务模式，不断磨练队伍提升投资管理能力。截至报告期末，公司债券质押式报价回购业务（产品“天天利”）继续保持上交所质押式报价回购业务规模排名第 1；做市业务规模与利润保持快速增长的势头，国债期货做市业务考核排名位居前 3 名。

公司高度重视各类创新业务发展，抓住资本市场深化改革开发的机遇，助力自营投资业务优化升级。一是利率期权业务成功达成首批交易，有助于公司进行利率风险管理，更好地服务实体企业。二是取得中国证监会批准的黄金现货自营业务资格，有助于公司丰富交易策略工具和融资渠道、拓展自营收入来源，提升公司市场影响力和服务实体经济的能力。三是收益互换、收益凭证、标准债券远期等业务品类不断丰富，有利于公司延伸投资触角、优化投资结构和盈利模式。

② 其他证券交易服务

大额持股者服务业务方面，公司继续做大资产池、扩展负债源，将定增股票纳入业务范围，较好地实现了对冲风险、控制回撤和获取稳定收益的有效结合。场外衍生品业务方面，公司积极发展跨境收益互换业务，服务客户跨境需求。同时，继续为机构客户和零售客户提供场内质押式报价回购产品、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。

股转做市与自营业务方面，公司平稳履行新三板做市报价义务，实现了流动性提供和报价质量的双提升。截至报告期末，公司提供做市报价服务股票 11 只。根据相关监管规定和要求，公司股转自营投资业务完成了业务制度和交易风控系统升级。截止本报告披露日，公司积极参与首批精选层企业公开发行申购。

（2）私募股权投资

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。银河创新资本与公司其他业务线开展全方位业务协同，融入“以企业为中心”的投融资业务综合服务体系。在及时准确识别、防范利益冲突风险的基础上，银河创新资本推进多支主题基金的研究设立，将集团内部的优势资源进行综合开发、整合和运用。报告期内，银河创新资本实现营业收入人民币 46.67 万元，同比下降 99.12%，主要为所持有的权益类证券公允价值出现较大波动所致。

（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同时，更积极通过投资行为让资金流入科技创新企业、创新投资产品，为公司吸引优质客户资源、发掘优质投资项目、培育优质财富产品。银河源汇坚持合规经营，围绕创新型企业，在先进制造、医疗器械、企业服务等高科技领域进行前瞻布局，多个投资项目登陆科创板。报告期内，银河源汇实现营业收入人民币 1.80 亿元，同比增长 185.71%。

4. 海外业务

报告期内，香港股票市场在 2020 年第一季度出现大幅调整，第二季度呈震荡缓步上行走势。银河国际控股通过采取多项措施强化多元化业务收入来源，巩固经纪业务、融资业务和投行业务三大常规性业务，同时充分做好证券自营投资，发展和推动固定收益业务，各项业务保持稳健发展。报告期内，银河国际控股合并口径实现营业收入约合人民币 8.30 亿元，同比增长 106.84%。其中，银河国际控股经纪业务交易量

同比增长 31.45%，带动经纪业务佣金及利息收入增长；投行业务完成了 4 家企业的香港主板上市承销；债权承销业务完成 4 家企业的美美元债券发行承销。

报告期内，合资公司银河-联昌证券国际私人有限公司（银河国际控股子公司，简称“银河-联昌证券”）继续保持在新加坡及马来西亚市场股票经纪业务的市场领先地位。受市场交投活动活跃影响，银河-联昌证券经纪业务佣金及利息收入实现较快增长，收入来源进一步拓展。报告期内，银河-联昌证券实现税后利润 767.30 万新元（约合人民币 3,898.88 万元），与去年同期税后亏损 679.37 万新元相比，盈利能力大幅提升；银河-联昌控股私人有限公司（银河国际控股联营公司，简称“银河-联昌控股”），实现税后利润 1,098.42 万新元（约合人民币 5,581.40 万元），盈利能力保持稳定并有所提升。

（三）2020 年下半年挑战与展望

2020 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，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，认真落实金融工作“三大任务”和“六稳”、“六保”工作要求，坚持以战略为引领、发展为首务、改革为驱动、科技为支撑、人才为保障、风控为底线，统筹抓好全面从严治党、经营发展、疫情防控和能力建设四项重点任务，最大限度减少疫情带来的不利影响，努力推动公司高质量发展。

一是加快发展以“客户为中心”的财富管理业务。经纪业务坚持“+互联网”，大力推进“网上银河”和“智能银河”建设；同时积极发展机构专业策略交易，持续优化客户结构、交易结构和收入结构。信用业务坚持“稳规模、调结构、保收益、控风险”的总体思路，在确保风险可控前提下，稳定相对规模。资管业务适应“资管新规”要求，回归资产管理本源，持续推进投研体系建设，强化内外部业务协同，提升金融产品创设和专业服务能力。代销产品业务加大产品自主创设力度，打造领先金融产品超市。二是加快发展“以企业为中心”的投融资业务。投行业务坚持“全员承揽、全照经营、全程风控、全面协同”展业原则，打造跨条线、跨市场的一体化价值链条，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。公司坚持以银河国际为平台做实做强国际业务，持续巩固以东南亚为基础，覆盖亚洲，择机进入俄罗斯和非洲，关注欧美的国际业务布局。构建“以境外本土业务为基础，以跨境协同业务为核心”的业务模式，利用丰富的客户资源、网点资

源优势，提升重点服务“一带一路”、大湾区、海南自贸区和企业“引进来”、“走出去”等国家战略的能力，实现公司各项业务在国际场景中的延伸应用。四是继续做稳做优自营投资、销售交易业务，持续夯实和提升投资能力。五是加快银河期货、银河源汇、银河创新资本等子公司市场化发展，有效提升子公司盈利能力。

二、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	11,214,036,002.19	7,368,149,422.43	52.20
营业成本	6,577,382,843.24	3,971,365,350.98	65.62
经营活动产生的现金流量净额	32,595,354,491.16	30,989,310,831.14	5.18
投资活动产生的现金流量净额	-16,420,573,640.33	2,512,300,423.39	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	8,946,672,515.16	-1,247,009,993.30	不适用

营业收入变动原因说明:报告期内,本集团实现营业收入人民币112.14亿元,与上年同期相比增加人民币38.46亿元,增幅为52.20%。主要科目变动如下:

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	情况说明
手续费及佣金净收入	3,679,637,362.56	3,060,166,108.14	20.24	经纪业务手续费收入增加
利息净收入	1,944,130,352.89	1,629,995,900.92	19.27	融资融券业务、债权投资及其他债权投资利息收入增加
投资收益	2,749,207,940.03	1,047,044,278.68	162.57	自营投资收益增加
其他收益	20,766,988.10	9,709,274.18	113.89	主要是个人所得税手续费返还
公允价值变动损益	204,906,087.27	1,069,068,044.99	-80.83	上年同期处置债券投资转回金额较大
汇兑损益	17,625,750.94	3,854,889.13	357.23	汇率变动影响
其他业务收入	2,597,652,130.54	547,978,435.74	374.04	子公司仓单业务收入增加
资产处置收益	109,389.86	332,490.65	-67.10	固定资产处置收益减少

营业成本变动原因说明:报告期内,本集团营业支出人民币65.77亿元,与上年同期相比增加人民币26.06亿元,增幅为65.62%。主要科目变动如下:

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	情况说明
业务及管理费	3,796,561,671.01	3,363,096,153.42	12.89	职工薪酬增加
信用减值损失	50,167,141.73	21,958,857.04	128.46	融资融券业务及其他债权投资规模增加
其他资产减值损失	9,100,073.36	11,613,276.48	-21.64	子公司仓单业务存货减值损失减少
其他业务成本	2,658,763,989.14	518,615,067.73	412.67	子公司仓单业务成本增加

营业外支出	58,192,830.17	2,791,250.63	1,984.83	捐赠支出增加
所得税费用	985,516,750.59	791,151,228.80	24.57	利润总额增加

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675.38亿元,占现金流入总量的51.78%。主要为:收取利息、手续费及佣金收到的现金人民币102.77亿元,占比15.22%;回购业务现金净增加人民币225.14亿元,占比33.34%;代理买卖证券的现金净增加额人民币176.11亿元,占比26.08%;收到其他与经营活动有关的现金人民币171.35亿元,占比25.37%。经营活动产生的现金流出人民币349.42亿元,占现金流出总量的33.18%。主要为:为交易目的而持有的金融资产净减少现金人民币123.53亿元,占比35.35%;拆入资金净减少现金人民币15.44亿元,占比4.42%;融出资金净增加现金流出人民币34.86亿元,占比9.98%;支付利息、手续费及佣金的现金流出人民币17.02亿元,占比4.87%;支付给职工及为职工支付的现金流出以及支付的各项税费共计人民币45.64亿元,占比13.06%;支付其他与经营活动有关的现金人民币112.93亿元,占比32.32%。经营活动产生的现金流量净额为净流入,主要是客户资金净流入,回购业务净流入。

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111.23亿元,占现金流入总量的8.53%。主要为取得投资收益收到的现金人民币6.25亿元,占比5.62%;债权投资现金净增加额人民币8.42亿元,占比7.57%;收到其他投资活动有关的现金人民币96.50亿元,占比86.76%。投资活动产生的现金流出人民币275.43亿元,占现金流出总量的26.15%。主要为购置或处置其他债权投资的现金人民币151.88亿元,占比55.14%;购置或处置其他权益工具投资的现金人民币40.97亿元,占比14.87%;支付其他与投资活动有关的现金人民币79.98亿元,占比29.04%。投资活动产生的现金流量净额为净流出,主要是自营投资业务增加金融产品投资。

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517.83亿元,占现金流入总量的39.70%。主要为:发行长期债券、长期融资券及收益凭证收到的现金人民币158.28亿元,占比30.57%;发行短期债券、短期融资券及收益凭证收到的现金人民币345.12亿元,占比66.65%。筹资活动产生的现金流出人民币428.36亿元,占现金流出总量的40.67%。主要为:偿还债务支付的现金人民币391.86亿元,占比91.48%,分配股利、利润或偿付利息支付的现金人民币32.33亿元,占比7.55%。筹资活动产生的现金流量净额为净流入,主要是债务融资规模增加。

2. 行业、产品或地区经营情况分析

(1) 主营业务分行业情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
证券经纪业务	4,384,141,299.21	2,002,602,466.23	54.32	5.02	-2.75	增加3.65个百分点
期货经纪	3,157,723,069.83	2,943,065,634.99	6.80	246.81	282.97	减少8.8个百分点
自营及其他证券交易业务	2,219,784,627.00	122,132,867.74	94.50	42.30	60.54	减少0.62个百分点
投资银行业务	214,555,074.02	214,780,144.08	-0.10	-0.26	19.86	减少16.80个百分点
资产管理业务	327,067,530.62	280,400,044.56	14.27	-7.76	-3.45	减少3.82个百分点
私募股权投资及另类投资	180,769,144.27	37,875,598.80	79.05	53.29	49.72	增加0.50个百分点
境外业务	830,301,253.55	695,540,781.25	16.23	106.84	92.69	增加6.15个百分点
其他	-100,305,996.31	280,985,305.59	不适用	不适用	不适用	不适用

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

分地区	营业收入	营业支出	毛利率%	营业收入比上年增减%	营业支出比上年增减%	毛利率比上年增减%
浙江	552,155,297.10	158,657,781.55	71.27	9.21	-0.62	增加2.84个百分点
广东	455,189,373.77	182,868,830.52	59.83	16.63	3.93	增加4.91个百分点
北京	384,130,405.67	110,087,406.37	71.34	18.82	1.61	增加4.85个百分点
上海	300,227,203.01	112,610,838.28	62.49	11.67	-2.74	增加5.56个百分点
湖北	122,266,279.69	42,507,691.55	65.23	6.80	-9.09	增加6.08个百分点
福建	116,828,489.78	41,435,983.81	64.53	21.64	-0.76	增加8.00个百分点
山西	96,253,248.52	33,296,861.54	65.41	11.17	-7.34	增加6.91个百分点
江苏	88,195,602.46	43,751,922.14	50.39	22.18	-10.82	增加18.36个百分点
四川	85,518,491.83	25,277,656.24	70.44	13.28	1.55	增加3.42个百分点
辽宁	73,113,376.07	44,703,894.40	38.86	12.62	9.65	增加1.66个百分点
河南	62,435,858.71	23,732,285.75	61.99	10.89	-4.02	增加5.91个百分点
重庆	59,562,885.82	29,916,519.61	49.77	11.16	10.47	增加0.31个百分点
安徽	57,996,944.06	22,123,192.31	61.85	14.15	-4.05	增加7.24个百分点

河北	55,722,694.75	20,298,957.99	63.57	4.85	-0.29	增加1.88个百分点
山东	51,250,899.88	28,721,763.68	43.96	15.32	0.47	增加8.28个百分点
云南	48,149,165.52	11,104,612.86	76.94	13.39	-10.94	增加6.30个百分点
内蒙古	39,073,779.02	13,404,455.04	65.69	14.45	8.05	增加2.03个百分点
青海	32,358,585.45	6,652,352.61	79.44	14.57	-6.09	增加4.52个百分点
湖南	28,813,506.71	13,979,669.82	51.48	29.53	46.91	减少5.74个百分点
江西	28,258,267.62	11,572,961.33	59.05	13.04	-0.56	增加5.60个百分点
其他地区	146,563,531.52	73,760,454.79	49.67	11.19	-10.78	增加12.39个百分点
公司总部及子公司	7,499,670,861.68	4,831,375,969.80	35.58	69.41	89.32	减少6.77个百分点
境外子公司	830,301,253.55	695,540,781.25	16.23	106.84	92.69	增加6.15个百分点
合计	11,214,036,002.19	6,577,382,843.24	41.35	52.20	65.62	减少4.75个百分点

3. 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(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(%)	上年同期期末数	上年同期 期末数占 总资产的 比例(%)	本期期末 金额较上 年同期期 末变动比 例(%)	情况说明
货币资金	91,841,861,621.44	23.83	70,329,276,149.83	22.28	30.59	客户资金规模增加
融出资金	62,043,329,153.10	16.10	58,721,318,360.66	18.60	5.66	融出资金业务规模增加
衍生金融资产	691,177,992.94	0.18	208,502,701.01	0.07	231.50	期权业务规模增加
应收款项	12,540,525,613.18	3.25	5,116,838,493.30	1.62	145.08	境外子公司应收清算款规模增加
交易性金融	88,356,585,321.99	22.93	74,039,119,174.28	23.45	19.34	债券及股票投资

资产						规模增加
其他债权投资	38,532,810,546.38	10.00	23,017,490,419.13	7.29	67.41	债券投资规模增加
其他权益工具投资	23,383,895,655.14	6.07	19,349,248,070.01	6.13	20.85	永续债投资规模增加
在建工程	27,599,832.48	0.01	-	-	100.00	分公司新增办公用房未达到预定可使用状态
其他资产	4,356,875,739.91	1.13	3,425,521,981.78	1.09	27.19	预缴税金及应收场外期权客户履约保证金增加
应付短期融资款	32,344,581,757.78	8.39	17,659,517,315.52	5.59	83.16	新发行短期融资券增加
交易性金融负债	3,916,579,973.99	1.02	1,718,081,624.77	0.54	127.96	债券借贷业务及权益类互换业务规模增加
卖出回购金融资产款	75,188,777,601.98	19.51	54,855,653,810.50	17.38	37.07	债券质押式回购业务规模增加
代理买卖证券款	98,122,140,486.03	25.46	80,508,860,269.58	25.50	21.88	客户资金规模增加
应交税费	201,070,134.10	0.05	363,083,801.38	0.12	-44.62	代扣客户限售股纳税保证金减少
应付款项	17,163,913,939.83	4.45	2,766,214,205.46	0.88	520.48	境外子公司应付清算款增加
应付债券	59,152,338,394.38	15.35	64,023,358,183.26	20.28	-7.61	长期债券规模下降
递延所得税负债	632,824,566.89	0.16	261,392,439.43	0.08	142.10	公允价值回升导致递延所得税负债增加
其他负债	6,267,268,750.76	1.63	2,474,045,715.04	0.78	153.32	应付场外期权客户履约保证金以及应付股利增加

其他说明

(1) 资产结构

截至2020年6月30日，本集团资产总额为人民币3,853.46亿元，较2019年末增加22.07%。货币资金为人民币918.42亿元，占总资产的23.83%；融出资金为人民币620.43亿元，占总资产的16.10%；买入返售金融资产为人民币282.81亿元，占总资产的7.34%；存出保证金为人民币139.05亿元，占总资产的3.61%；交易性金融资产为人民币883.57亿元，占总资产的22.93%；其他债权投资为人民币385.33亿元，占总资产的10.00%；其他权益工具投资为人民币233.84亿元，占总资产的6.07%。本集团资产流动性良好、结构合理。此外，根据会计政策的要求，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2020年6月30日，本集团总负债人民币3,117.66亿元，扣除代理买卖证券款后，自有负债为人民币2,136.44亿元，其中自有流动负债人民币1,771.37亿元，

占比 82.91%；自有长期负债人民币 365.07 亿元，占比 17.09%。自有负债主要为应付短期融资款人民币 323.45 亿元，占比 15.14%；卖出回购金融资产款人民币 751.89 亿元，占比 35.19%；应付债券（长期次级债、长期公司债和长期收益凭证）人民币 591.52 亿元，占比 27.69%。本集团的资产负债率 74.38%，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. 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”。

3. 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，公司对外投资事项主要包括：收购子公司少数股东权益、对子公司增资。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

① 收购子公司少数股东权益

2018 年 11 月 21 日，本公司与苏皇金融期货亚洲有限公司订立股权转让协议，据此，苏皇金融期货亚洲有限公司同意出售而本公司同意收购银河期货 16.68% 的股权。于该股权转让交割后，银河期货将成为本公司的全资子公司。2020 年 5 月 26 日，本次股权收购相关工商变更登记手续已办理完毕。公司持有银河期货 100% 股权。具体详见公司 2020 年 5 月 28 日指定媒体披露的《关于收购银河期货有限公司股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：2020-050）。

② 子公司增资情况

2020 年 2 月 12 日，银河国际控股、CIMB Group Sdn. Bhd.（以下简称“联昌集团”）同比例各自向银河-联昌证券国际私人有限公司注资 1,500 万新元（总计 3,000

万新元)，银河-联昌证券国际私人有限公司以每股 1.00 新元的认购价分别向银河国际控股、联昌集团同等比例发行和配售 1,500 万股新普通股。增资后，银河-联昌证券国际私人有限公司的资本金达 9.08 亿新元，双方股东持股比例维持不变。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	2020年6月30日		2020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	85,582,857,204.34	88,356,585,321.99	-	2,841,459,156.63	844,526,511.89
其他债权投资	37,700,001,125.51	38,532,810,546.38	631,522,491.72	312,978,017.13	-231,663,625.89
其他权益工具投资	23,044,417,134.13	23,383,895,655.14	-	100,800,943.40	-62,411,731.03
交易性金融负债	-3,451,763,798.27	-3,916,579,973.99	-	-87,567,369.21	-298,299,811.68
衍生金融工具	317,128,298,604.47	118,887,861.81	-	-447,061,924.54	-341,320,612.94

(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 12 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，截至报告期末银河期货总资产为人民币 288.00 亿元，净资产为人民币 22.66 亿元；2020 年上半年，实现营业收入人民币 31.67 亿元，净利润人民币 1.61 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。按照中国企业会计准则编制的财务报表，截至报告期末，银河创新资本总资产为人民币 12.72 亿元，净资产为人民币 10.56 亿元；2020 年上半年，实现营业收入人民币 46.67 万元，净利润人民币 -0.06 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，截至报告期末，银河国际控股总资产人民币 328.53 亿元，净资产人民币 42.17 亿元；2020 年上半年，实现营业收入人民币 8.30 亿元，净利润人民币 0.88 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，截至报告期末，银河金汇总资产为人民币 19.59 亿元，净资产为人民币 12.56 亿元；2020 年上半年，实现营业收入人民币 3.18 亿元，净利润人民币 0.28 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，截至报告期末，银河源汇总资产为人民币 33.06 亿元，净资产为人民币 31.92 亿元；2020 年上半年，实现营业收入人民币 1.80 亿元，净利润人民币 1.14 亿元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团合并了 38 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。2020 年 6 月 30 日，上述纳入合并范围的结构化主体的总资产为人民币 44.27 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 4,030.75 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 300 亿元。

三、其他披露事项

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

适用 不适用

（二） 可能面对的风险

适用 不适用

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，包括证券价格风险、利率风险、汇率风险等。

① 证券价格风险

证券价格风险指因证券市场价格变动（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公允价值变动导致公司持仓损失的风险。

公司的证券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、压力测试等方法对组合的相对风险和绝对风险进行评估。

报告期内，公司积极运用包括风险对冲、限额管理等手段，有效监测管理公司证券持仓风险。截至报告期末，公司投资总组合 VaR 约为人民币 1.48 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不大。今后，随着公司国际业务的逐步拓展以及人民币国际化进程的推进，汇率风险将逐步显现，公司将采取合理有效的措施对冲、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，AA+级（含）以上占比 90%，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 275%，股票质押回购交易负债客户平均履约保障比例为 323%。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，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；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。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；风险管理部专设操作风险管理二级部门协助规范、优化相关业务流程，识别、分析、监控操作风险，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监管，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

公司始终高度重视风险管理，持续完善风险管理体系建设，强化风险管理方法工具应用，加快推进风险管理信息系统建设，实行贯穿全程的风险管理，同时以并表管理为抓手切实推进集团化风险管理工作深入，为公司改革转型和业务发展保驾护航。

(1) 深化集团全面风险管理体系建设

公司董事会、经营管理层自上而下高度重视风险管理，牢固树立底线思维，践行防范化解金融风险重要使命，组织领导深化集团全面风险管理各项工作，不断改善风险管理环境，增强风险管理保障，提高风险管理水平。公司建立集团风险偏好，优化分级风险限额管理体系，持续完善风险管理制度体系，加强风险监控，不断优化风险报告体系，强化风险管理文化宣传及培训，将子公司纳入统一风险管理体系。

(2) 强化风险管理方法工具应用

公司通过强化风险管理方法工具应用，及时充分识别风险，审慎评估各类风险，持续监测风险情况，积极应对各类风险，及时全面报告风险。公司持续强化风险评估和计量手段，研究应用各类专业风险管理方法和工具，衡量公司风险水平并实施相应控制，主要包括：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；持续优化内部信用评级体系，推进同一客户管理；建立损失数据库、关键风险指标、风险控制与自我评估等操作风险基础工具；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；进一步优化经济资本管理，深化经济资本应用。

(3) 持续推进风险管理信息系统建设

公司按照“架构清晰、覆盖全面、互为补充、功能完善、集团共享”的原则搭建集团风险管理系统群，提升风险管理的信息化、自动化、智能化水平，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，以集团数据整合和治理为基础，以风险管理需求为导向，设计风险管理体系的总体架构，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平台、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、风险驾驶舱等，各风险管理系统建设稳步推进。

(4) 实行贯穿全程的风险管理

公司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、风险排查、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) 实施“全覆盖、穿透式”垂直风险管理

公司以并表管理工作为抓手，持续推进对子公司的垂直风险管理。公司建立统一的子公司垂直风险管理机制，制定差异化的子公司风险管理方案，把关子公司基础制度、重要限额、重大投资决策、新业务新产品等重要风险环节，采集子公司各类风险数据，纳入集团风险监测及报告，落实对子公司关键风险岗位人员管理，切实强化对子公司的风险管控。

(三) 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

至报告期末，公司共有 36 家分公司、492 家证券营业部。

(1) 营业部撤销情况

2019 年 10 月，公司取得《云南证监局关于核准中国银河证券股份有限公司撤销河口福安路证券营业部的批复》（云证监许可【2019】11 号），2020 年 1 月该证券营业部撤销工作完成，并向云南证监局缴回《经营证券期货业务许可证》。

(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 18 家，其中分公司 2 家，证券营业部 16 家。

① 分公司迁址

序号	省/自治区/直辖市	分公司	现地址
1	河南省	河南分公司	河南省郑州市郑东新区龙子湖尚贤街 6 号利丰国际大厦 2 层 202-206 号
2	内蒙古自治区	内蒙古分公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区乌兰察布东路博尔顿广场 B 座 101 商铺

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	浙江省	桐乡振兴东路证 券营业部	桐乡世纪大道证 券营业部	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道世 纪大道 1149 号、1151 号、1153 号
2	浙江省	台州邮电路证 券营业部	台州银座北街证 券营业部	浙江省台州市路桥区路北街道银 座北街 965 弄 20-1 号—38-1 号 (双号)、967 弄 23-1 号—43-1 号(单号)、967 弄 41 号
3	广东省	广州广州大道中 证券营业部	广州南沙海滨路 证券营业部	广州市南沙区南沙街海滨路 169 号【115、116、117、126、127】
4	广东省	深圳坪山坑梓新 发街证券营业部	深圳坪山证券营 业部	深圳市坪山区坪山街道六联社区 坪山大道 2009 号中天美景大厦 810、811、812
5	广东省	汕头嵩山路证 券营业部	汕头嵩山路证 券营业部	广东省汕头市龙湖区嵩山路丰泽 庄西区 7 幢 504、505、506 房
6	广东省	深圳深南大道证 券营业部	深圳深南大道证 券营业部	深圳市罗湖区桂园街道老围社区 罗湖区深南东路 5016 号蔡屋围京 基一百大厦 A 座 4501
7	广东省	深圳福永大道证 券营业部	深圳金田路证 券营业部	深圳市福田区福田街道岗厦社区 金田路 3088 号中洲大厦 2004
8	上海市	上海新昌路证 券营业部	上海新闻路证 券营业部	上海市黄浦区新闻路 356 号 603-604 室
9	湖北省	襄阳证券营业部	襄阳证券营业部	襄阳市樊城区长虹路民发世纪新 城 5 幢 3 层 301 号、302 号
10	山东省	临沂沂蒙路证 券营业部	临沂沂蒙路证 券营业部	山东省临沂市兰山区沂蒙路与银 雀山路交汇南(大院北区)8 号楼 110-210, 111-211 号铺
11	福建省	厦门海天路证 券营业部	厦门海天路证 券营业部	厦门市湖里区海天路 39 号 39-5、 39-6 单元
12	河南省	郑州健康路证 券营业部	郑州智慧岛证 券营业部	郑州市郑东新区龙子湖尚贤街 6 号利丰国际大厦 2 层 202-206
13	河南省	许昌许继大道证 券营业部	许昌文峰路证 券营业部	河南省许昌市魏都区文峰中路 1732 号
14	贵州省	遵义昆明路证 券营业部	遵义香港路证 券营业部	贵州省遵义市汇川区香港路银港 楼 D2 层
15	新疆维吾尔 自治区	昌吉证券营业部	昌吉证券营业部	新疆昌吉市延安北路 2 号昌吉邮 政分公司办公楼附楼 2 层(1 区 2 丘 1 栋)
16	内蒙古自治 区	呼和浩特新华东 街证券营业部	呼和浩特乌兰察 布东街证券营 业部	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区 乌兰察布东路博尔顿广场 B 座 101 商铺

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。2020年，公司使用风险控制指标动态监控系统对日常净资产及流动性风险控制指标进行动态监控，实现了公司净资产及流动性风险控制指标的实时、动态监控和预警。中国证券监督管理委员会于2020年1月23日发布【第10号公告】《证券公司风险控制指标计算标准规定》，自2020年6月1日起施行。公司于6月1日前完成风险控制指标动态监控系统的升级改造，满足监管对风险控制指标进行动态监控的要求。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，通过提前测算和预测期末净资产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。2020年上半年的动态监控表明，公司各项净资产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产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。

2020年，公司努力实现“打造航母券商，建立现代投行”的战略目标，公司加强负债管理、资产管理、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、次级债等方式补充长期可用稳定资金，提升净稳定资金率，坚持财务稳健原则，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。截至报告期末，公司发行的长期次级债存续9只，补充附属净资产人民币119.50亿，增强净资产实力。

3. 员工人数、薪酬及培训计划

报告期末，本集团员工11,127人（含销售类客户经理），其中本公司8,633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近 20 余场，累计参训万余人次。培训内容涉及管理培训、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。

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年度股东大会	2020年6月29日	http://www.sse.com.cn http://www.hkexnews.hk http://www.chinastock.com.cn	2020年6月29日

股东大会情况说明
适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	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2020年6月30日止六个月的中期股息	

三、 承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中央汇金投资有限责任公司	关于持股流通限制的承诺	自公司A股上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	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中国银河实际控制人	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中国银河金融控股有限责任公司	关于持股流通限制的承诺	自公司A股上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国银河金融控股有限责任公司	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	中国银河金融控股有限责任公司	稳定股价预案	自公司A股上市后三年以内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国银河金融控股有限责任公司	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	中国银河金融控股有限责任公司	避免同业竞争承诺	自公司A股上市之日起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	除独立董事和不在本公司领取薪酬的董事以外的董事、高级管理人员	稳定股价预案	自公司A股上市后三年以内	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	稳定股价预案	自公司A股上市后三年以内	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	长期	是	是	不适用	不适用

			者重大遗漏的承诺					
其他承诺	其他	中国银河金融控股有限责任公司	自原限售股解禁之日起6个月内不减持上述股份	自2020年1月23日	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年度股东大会审议批准，公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和安永会计师事务所为公司 2020 年度外部审计机构，分别负责按照中国企业会计准则和国际财务报告准则提供相关审计服务及审阅服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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，本公司新增或已披露的相关诉讼、仲裁事项进展情况如下：

1. 太平基金管理有限公司对公司提起仲裁

该案件具体详见公司 2019 年年报相关内容，目前案件尚在仲裁中。

2. 浦银安盛基金管理有限公司对公司提起仲裁

该案件具体详见公司 2019 年年报相关内容，目前案件尚在仲裁中。

3. 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

北京仲裁委员会已于 2019 年对本案作出仲裁裁决，因祥升投资公司未在《裁决书》明确的期限内履行偿还义务，公司向吉林省长春市中级人民法院申请强制执行。目前尚在执行过程中。

公司另行对祥升投资公司的担保人提起的诉讼，北京市第二中级人民法院已于 2019 年作出判决，公司于 2019 年 11 月向北京市第二中级人民法院递交强制执行申请文件。目前尚在执行过程中。

具体详见公司 2019 年年报相关内容。

4. 公司诉葛洪涛融资融券交易纠纷案

该案件具体详见公司 2019 年年报相关内容。

2020 年 3 月 17 日，公司收到北京市西城区人民法院出具的《民事判决书》（（2019）京 0102 民初 5624 号），判决情况见公司 2020 年 3 月 28 日于指定媒体披露的《关于诉讼进展情况的公告》（公告编号：2020-030）。

由于葛洪涛未在《民事判决书》（（2019）京 0102 民初 5624 号）明确的期限内履行偿还义务，公司向北京市西城区人民法院申请强制执行《民事判决书》。具体情况见公司 2020 年 4 月 9 日于指定媒体披露的《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-039）。目前案件尚在执行过程中。

5. 公司诉孙涛勇融资融券交易纠纷案

该案件具体详见公司 2019 年年报相关内容。

经法院主持调解，当事人自行和解达成和解协议并经法院予以确认，同时孙涛勇撤回对公司的相关起诉。《民事调解书》主要内容为：在及时并全面履行和解协议的前提下，被告各方应根据和解协议约定分期偿还公司融资本金、融资利息以及逾期利息共计约人民币 6,640.98 万元；和解协议依约全部履行完毕后，各方均不再就此前融资融券交易及《融资融券合同》项下相关事宜向对方提出任何其他权利主张。具体情况见公司 2020 年 7 月 25 日于指定媒体披露的《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-061）。

6. 杨振华股票质押申请仲裁及强制执行案

公司已于 2019 年向北京市第一中级人民法院申请执行公证债权文书的案件，基于商谈和解原因，经公司申请，北京市第一中级人民法院于 2019 年 12 月 27 日作出执行裁定，终结本次执行程序。具体详见公司 2019 年年报相关内容。2020 年 1 月 13 日，公司向北京市第一中级人民法院提交了恢复执行申请。2020 年 6 月 16 日，公司

向法院提交了“扣划被执行人名下款项并将案款人民币1,982万元向我司发还”的恢复执行申请，公司已收到上述案款。具体情况详见公司2020年8月6日于指定媒体披露的《关于申请执行案件进展的公告》（公告编号：2020-063）。

另，公司于2019年曾向北京仲裁委申请仲裁，具体详见公司2019年年报相关内容。目前案件尚在仲裁中。

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

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

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6月30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

(1) 与关联方关联交易金额

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、交易席位租赁等业务手续费收入	23,830,648.88	8,251,113.64
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、代理销售、托管等业务手续费收入	15,447,099.25	15,551,747.36

② 利息支出

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
银河金控	证券经纪、出售收益凭证及债券质押式报价回购产品等利息支出	457,101.40	2,789,523.90

③ 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	68,093,025.80	60,360,542.82

(2) 与关联方往来项目余额

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
银河基金及其旗下管理的各基金	购买银河基金产品	511,809,734.88	511,809,734.88

② 应收款项

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	代理销售、席位租赁等业务应收款项	4,851,514.80	6,104,371.43
银河资本及旗下管理的各产品	代理销售、托管等业务应收款项	485,452.76	2,702,830.90

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	预付项目开发建设资金	1,138,930,807.43	-

④ 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
银河金控	证券经纪业务	69,705.52	200,543,000.84
银河投资及旗下管理的各产品	证券经纪业务	10,448,419.03	17,747,014.15
银河资本及旗下管理的各产品	证券经纪业务	91,768,630.57	65,502,627.24
北京银河鼎发创业投资有限公司	证券经纪业务	25,972,441.42	25,776,202.63
镇江银河创业投资有限公司	证券经纪业务	1,517,221.34	-

(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

2018年11月21日，本公司与苏皇金融期货亚洲有限公司订立股权转让协议，据此，苏皇金融期货亚洲有限公司同意出售而本公司同意收购银河期货16.68%的股权。2020年5月26日，本次股权收购相关工商变更登记手续已办理完毕，公司已持有银河期货100%股权。具体详见公司2020年5月28日于指定媒体披露的《关于收购银河期货有限公司股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：2020-050）。

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，进一步优化公司本部经营环境，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）。截至2019年12月31日，公司已支付购地款项人民币10.89亿元。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。根据合作双方签署的合作协议，在取得主管部门（北京市规划与

自然资源委员会和地块所在地区政府)对于双方对项目公司股权比例进行调整的同意(如需),公司单方增资,届时公司出资比例为34%。2020年3月,公司向中证丽泽置业(北京)有限责任公司支付第二季度经营性用房项目开发建设资金人民币4,479.05万元。

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(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: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
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	117,365,396.25	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
中国联合网络通信集团有限公司	本集团	房屋	53,763,075.06	2015年11月1日	2020年10月31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	51,676,258.71	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	45,095,664.24	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
永安有限公司	本集团	房屋	73,486,517.73	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	50,435,239.95	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	82,507,905.98	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
北京西矿建设有限公司	本集团	房屋	536,277,129.86	2021年1月1日	2025年12月31日	不适用	房屋租赁合同	不适用	否	其他

注1: 2020年7月3日,本集团与北京西矿建设有限公司签署租赁北京丰台区青海金融大厦房屋租赁合同(合同总金额人民币5.36亿元)。租赁起始日为2021年1月1日,该租赁合同于2025年12月31日到期。

另,本集团与银河投资-签署的,租赁北京金融街国际企业大厦房屋租赁合同起始日为2017年1月1日,该租赁合同于2019年12月31日到期(具体详见2019年年报相关内容)。目前本集团与银河投资续租事宜,详见与本报告同日披露的相关公告。

租赁情况说明

报告期内,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),2020年上半年租金为人民币586.82万元;根据本集团与中国联通签署的房屋租赁合同,2020年上半年租金为人民币556.17万元;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,2020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,2020年上半年租金为人民

币 361 万元；根据本集团与永安有限公司签署的房屋租赁合同，2020 年上半年租金为港币 1,273.12 万元，折合人民币 1,162.87 万元；根据本集团与 S.L Development Pte. Ltd 签署的房屋租赁合同，2020 年上半年租金为新加坡元 159.47 万元，折合人民币 810.27 万元。以上合同款项按季或按月支付。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. 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
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														312,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）														3,965,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														3,965,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）														5.44
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2020年6月30日，银河国际控股已签署的担保函的总额度折合人民币35亿元，已履行担保的金额为人民币9.65亿元。								

另外，公司其他授权担保事项情况如下：

(1) 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产担保的议案》，同意向银河金汇另行提供净资产担保人民币 30 亿元，以满足其业务发展需要。截至 2020 年 6 月 30 日，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《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 2020 年 6 月 30 日，其已履行担保的金额为人民币 9.65 亿元。

3. 其他重大合同

√适用 □不适用

截至报告期末，公司与上交所技术有限责任公司于 2017 年 12 月签署的数据中心服务合同（人民币 1,029.33 万元）仍在合同履行中。除此之外，报告期内公司无重大采购事项（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。

十二、上市公司扶贫工作情况

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

(1) 总体目标

公司认真贯彻落实习近平总书记关于扶贫工作重要论述精神，按照中投公司党委要求和部署，以及中国证监会、中国证券业协会有关扶贫工作指导意见，始终把扶贫工作作为履行社会责任、展示企业形象的重要手段，加强组织领导，加大资金投入，紧密围绕“精准”二字，多措并举，群策群力，全方位加大帮扶力度，为打赢脱贫攻坚战贡献力量。

(2) 方式方法

坚持“三个原则”：一是始终坚持把完成好中投公司定点扶贫任务、贯彻落实中国证监会、中国证券业协会的扶贫指导意见作为重中之重。二是始终坚持突出“精准”二字，完善利益联结机制。三是始终坚持发挥证券公司的专业优势，多渠道、多种方式助力脱贫攻坚。

坚持“五个结合”：一是输血与造血相结合，在加大外部帮扶力度的同时，重点激活贫困地区的内生动力，提升其自身的持续发展能力；二是扶贫与扶智相结合，在

加大资金、项目等投入力度的同时，培养贫困地区自有人才，为永久脱贫致富提供保障；三是项目设计与当地需求相结合，根据贫困地区自然条件和生产特点，防止脱离实际；四是治标与治本相结合，加大对贫困地区生态环境治理和改善力度，助力贫困地区可持续发展；五是当前与长远相结合，立足当前，着眼长远，建立脱贫长效机制。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2020 年是脱贫攻坚决战决胜、全面收官之年。公司认真贯彻落实习近平总书记关于扶贫工作重要论述精神，坚决响应党中央、国务院、行业监管机构的号召，全面落实中投公司党委有关部署和要求，严格落实“四个不摘”的工作要求，坚决把精准扶贫作为重要政治责任和社会责任，以高度的政治自觉，立足帮扶地区实际，加大工作力度，创新帮扶举措，拓宽帮扶领域，不断巩固脱贫攻坚成果，推进扶贫工作取得新进展、新成效。

2020 年上半年，公司对标中投公司党委有关决策部署，最大限度克服疫情影响，聚焦巩固脱贫攻坚成果和建立防止返贫长效机制，如期完成了定点扶贫各项工作。公司系统投入帮扶资金人民币 3,773.55 万元，实施帮扶项目合计 18 个，开展消费扶贫约人民币 490 万元，帮助销售农产品人民币 292 万元。此外，公司主动担当，联合中国证券业协会积极参与国务院扶贫办“脱贫攻坚挂牌督战”活动，与 2 个贫困村开展结对帮扶，还出资参与了 2 个地区的脱贫攻坚挂牌督战帮扶。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	3,773.55
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	19,096
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他

1.2 产业扶贫项目个数（个）	5
1.3 产业扶贫项目投入金额	2,323
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	48
2.2 职业技能培训人数（人/次）	420
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	250
4.2 资助贫困学生人数（人）	1,250
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	20
5. 社会扶贫	
其中：5.1 定点扶贫工作投入金额	3,750
6. 其他项目	
其中：6.1. 项目个数（个）	11
6.2. 投入金额	926.05
6.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	19,096
6.4. 其他项目说明	包括防返贫保险项目、乡村亮点项目、安全饮水项目、贫困村脱贫攻坚项目、贫困村挂牌督战帮扶项目、党建扶贫项目等
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

公司金融扶贫效果显现。经过近三年努力，帮扶静宁苹果公司于 2020 年 2 月 20 日在新三板正式挂牌，成为全市乃至整个陇东地区唯一一家挂牌的公司。为巩固扶贫成果，2020 年上半年为 4,633 户 18,129 人创新购买防返贫保险，实现全县所有未脱贫户、脱贫监测户、贫困边缘户全覆盖与医疗救助、残疾救助、意外事故救助、家庭财产损失救助和因学返贫救助等常见致贫因素全覆盖，构建防范致贫返贫保障网，筑牢防返贫防火墙。2020 年 3 月 3 日甘肃省人民政府正式对外宣布，静宁县脱贫摘帽。公司在甘肃静宁县开展产业扶贫经验做法被国务院扶贫办《扶贫信息》以专刊形式刊发，扶贫成果被人民网、中国证券报等 12 家媒体重点报道，4 名挂职干部扎根静宁、倾心扶贫的感人事迹被新华网、中国新闻网等 20 余家媒体转发报道。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决落实党中央、国务院和中投公司脱贫攻坚决策部署，积极响应中国证监会和中国证券业协会脱贫攻坚指导意

见，以做好定点帮扶工作为重点，紧盯目标任务，保持态势，强化责任，持续深入推进脱贫攻坚工作，确保帮扶工作任务顺利完成。

(1) 加大组织领导力度。根据工作需要，公司及时召开党委会、扶贫工作领导小组会研究推动扶贫工作，坚持督导调研工作机制，健全定点扶贫台账化管理机制，及时掌握扶贫项目实施情况，及时推动解决存在的问题，进一步摸清实际困难和需求，增强针对性和实效性。

(2) 全面落实帮扶项目。按照年初制定的扶贫工作计划，公司在甘肃静宁县全面落实相关扶贫项目，继续推进肉牛冷链产业项目落地，及时实施“保险+期货”县域全覆盖项目和星光助学基金项目，巩固脱贫攻坚成果；适时组织对4个协议帮扶县扶贫项目调研考察；有针对性地做好7所银河小学的帮扶工作。

(3) 强化扶贫资金监管。公司研究制定扶贫资金监督管理办法，并聘请第三方机构对公司投入扶贫资金开展专项审计，探索形成扶贫资金监管的制度体系和检查监督机制，确保扶贫资金取得实效。

(4) 做好扶贫总结宣传。公司用好“一报、一圈、一号”（扶贫简报、生态圈、公众号）等载体，形成良好的舆论氛围；积极与中投公司、中国证监会、中国证券业协会有关部门对接，按要求报送扶贫工作信息；加强与媒体沟通，积极参加行业和社会权威机构组织的扶贫工作宣传展示和评价活动。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

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 2020 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信息予以披露。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

2020 年 3 月 27 日，公司第三届董事会第五十七次会议审议通过了《关于提请审议修订〈中国银河证券股份有限公司主要会计政策及会计估计〉的议案》，同意公司对会计政策及会计估计进行变更。根据公司实际经营情况，公司固定资产及无形资产认定标准由单价人民币 2,000 元提高至人民币 5,000 元，自 2020 年 3 月 27 日起适用。根据会计准则相关规定，固定资产及无形资产认定标准变更属于会计估计变更，采用未来适用法进行后续处理。经评估，该变更对公司 2019 年财务报表无影响，对 2020 年财务状况、经营成果及现金流量不产生重大影响。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1. 报告期内，公司发行的次级债具体情况详见下表：

单位：亿元 币种：人民币

证券简称	发行方式	发行规模	募集资金用途	起息日	到期日	票面利率
20 银河 C1	非公开	10	募集资金用于偿还到期或回售的债务融资工具	2020-01-14	2022-01-14	3.65%
20 银河 C2	非公开	40	募集资金用于偿还到期或回售的债务融资工具	2020-01-14	2023-01-14	3.75%

2. 报告期内，公司非公开发行的公司债券具体情况详见下表：

单位：亿元 币种：人民币

证券简称	发行方式	发行规模	募集资金用途	起息日	到期日	票面利率
20 银河 F1	非公开	32	募集资金用于偿还到期或回售的债务融资工具	2020-02-17	2022-02-17	3.15%
20 银河 F2	非公开	18	募集资金用于偿还到期或回售的债务融资工具	2020-02-17	2023-02-17	3.25%
20 银河 F3	非公开	40	募集资金用于偿还到期或回售的债务融资工具	2020-03-11	2022-03-11	2.88%
20 银河 F4	非公开	10	募集资金用于偿还到期或回售的债务融资工具	2020-03-11	2023-03-11	3.03%

3. 报告期内，公司发行的短期融资券具体情况详见下表：

单位：亿元 币种：人民币

证券简称	发行方式	发行规模	募集资金用途	起息日	到期日	票面利率
20 银河证券 CP001	公开	20	募集资金主要用于满足公司流动性需求，补充公司流动资金	2020-01-15	2020-04-15	2.75%
20 银河证券 CP002	公开	30	募集资金主要用于满足公司流动性需求，补充公司流动资金	2020-02-24	2020-05-25	2.50%
20 银河证券 CP003	公开	40	募集资金主要用于满足公司流动性需求，补充公司流动资金	2020-03-23	2020-06-22	1.89%
20 银河证券 CP004	公开	40	募集资金主要用于满足公司流动性需求，补充公司流动资金	2020-04-21	2020-07-21	1.40%
20 银河证券 CP005	公开	40	募集资金主要用于满足公司流动性需求，补充公司流动资金	2020-05-20	2020-08-19	1.55%
20 银河证券 CP006	公开	40	募集资金主要用于满足公司流动性需求，补充公司流动资金	2020-06-08	2020-09-04	2.10%
20 银河证券 CP007	公开	40	募集资金主要用于满足公司流动性需求，补充公司流动资金	2020-06-22	2020-09-18	2.20%

4. 2020年6月29日，公司2019年度股东大会审议通过了《关于申请发行永续次级债券有关事项的议案》，拟申请发行规模合计不超过人民币150亿元（含150亿元）的永续次级债券，由公司根据业务发展需要分期发行，决议有效期为自股东大会审议通过之日起24个月（详情参阅公司于2020年6月30日披露的《2019年度股东大会及2020年第一次A股类别股东大会决议公告》（公告编号：2020-055））。2020年8月12日，中国证监会向公司出具了《关于中国银河证券股份有限公司公开发行永续次级债券有关意见的复函》（机构部函[2020]2153号），根据该函，中国证监会对公司公开发行永续次级债券无异议。（详情参阅公司于2020年8月15日披露的《关于公开发行永续次级债券获得中国证监会复函的公告》（公告编号2020-066））。

十六、报告期内公司及分支机构面临的行政监管措施及相关事项

2020年4月22日，北京证监局向公司下发《行政监管措施决定书（中国银河证券股份有限公司）》（〔2020〕64号），针对公司持有一种非权益类证券超规模；作为私募股权投资基金托管人，根据基金管理人提供的单方说明变更收款账户，将基金财产划至管理人账户等行为出具行政监管处罚措施，责令公司限期改正，要求公司完善内部控制，加强风险控制指标监控，及时发现并报告相关情况；作为私募股权投资基金托管人，尽职履责，切实履行义务，并于收到决定书之日起30日内向北京证监局提交书面整改报告。

对于上述事项，公司高度重视并责成相关部门全面、深入查找分析问题根源，采取了有效、有针对性的整改措施，进一步加强风险控制指标监控工作，按照自2020年6月1日起执行《证券公司风险控制指标计算标准规定》，做好相关系统的升级完善工作，加强对风险控制指标的跨部门协同管理工作，并采取有效措施建立长效机制；进一步加强托管业务管理流程，完成对非标产品划款审批流程和合同范本的修订工作，完善对管理人和产品的引入尽调及评审的相关流程，从源头上杜绝私募股权基金托管的风险。公司于2020年5月22日向北京证监局报送了《公司就〈关于对中国银河证券股份有限公司采取责令改正措施的决定〉整改情况的报告》。

十七、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力

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。

于报告期内，公司严格遵守《企业管治守则》，除守则条文第 A.4.2 条外，遵守了全部守则条文，并达到了《企业管治守则》中所列的大多数建议最佳常规条文的要求。根据《企业管治守则》A.4.2 的要求，每名董事应至少每三年轮流退任一次。本公司第三届董事会及监事会的任期已满三年，根据公司章程规定，在成立下一届董事会及监事会前，本届董事会及监事会成员仍将继续履行职责。鉴于公司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尚未结束，董事会及监事会换届工作尚在筹备中，为保证公司董事会及监事会工作的连续性，公司第四届董事会及监事会将延期换届。本公司将在可行的情况下，按照法定程序将建议新一届董事及监事的提名或重选资料提交股东大会审议批准。

(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 3 次会议，审议议案 37 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) 报告期内各单项业务资格的变化情况

1. 2020 年 3 月 4 日，中国证监会同意公司试点开展基金投资顾问业务（《关于中国银河证券股份有限公司试点开展基金投资顾问业务有关事项的复函》（机构部函[2020]389）号）。

2. 2020 年 5 月 26 日，中国证监会同意公司开展黄金现货合约自营业务（《关于中国银河证券股份有限公司开展黄金现货合约自营业务的无异议函》（机构部函[2020]1149）号）。

(八) 其他期后事项

1. 2020 年 7 月 17 日，“中国银河证券股份有限公司非公开发行 2020 年公司债券（第三期）”成功发行，期限为 1 年，发行规模人民币 40 亿元，票面利率为 3.28%。

2020 年 7 月 29 日，“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）”期限为 2 年的品种一成功发行，发行规模人民币 30 亿元，票面利率为 3.50%；“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）”期限为 3 年的品种二成功发行，发行规模人民币 30 亿元，票面利率为 3.72%。

2. 2020 年 7 月 15 日，“中国银河证券股份有限公司 2020 年度第八期短期融资券”成功发行，期限为 91 天，发行规模人民币 40 亿元，票面年利率为 2.55%。

2020 年 8 月 17 日，“中国银河证券股份有限公司 2020 年度第九期短期融资券”成功发行，期限为 88 天，发行规模人民币 40 亿元，票面年利率为 2.62%。

3. 2020 年 8 月 14 日，公司召开第三届董事会第六十次会议（临时），会议通过了《关于提请审议公司对客户股票质押项目债权公开转让的议案》，具体内容：

（1）同意根据北京金融资产交易所债权转让相关交易规则采用动态报价方式进行公司对周伟洪债权的公开转让。

（2）根据《金融企业国有资产评估监督管理暂行办法》、《企业国有资产交易监督管理办法》的相关规定，公司以向相关机构备案的、截至评估基准日的评估价作为首次正式信息披露的转让底价，如首次披露期满未能征集到意向受让方的，公司经营管理层可以在评估结果 90%（含）及以上的范围再次确定转让底价重新进行信息披露。

公司与被执行人周伟洪等主体公证债权文书执行案件具体内容请见公司于 2020 年 3 月 28 日披露的《中国银河证券股份有限公司 2019 年年度报告》。

4. 2020 年 8 月 14 日，中国证监会出具了《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），同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过 300 亿元公司债券的注册申请。详情请参阅公司于 2020 年 8 月 21 日披露的《关于向专业投资者公开发行公司债券获得中国证券监督管理委员会注册批复的公告》（公告编号 2020-069）。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国银河金融控股有限责任公司	5,160,610,864	5,160,610,864	0	0	首发股限售	2020年1月23日
全国社会保障基金理事会转持一户	57,132,376	57,132,376	0	0	首发股限售	2020年1月23日
合计	5,217,743,240	5,217,743,240	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	93,648
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 92,909 户、H 股登记股东 739 户。

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国银河金融控股 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)	-11,500	3,688,082,596	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)	51,962,340	71,288,026	0.70	0	无	0	境外法人
兰州银行股份有限 公司	0	43,070,130	0.42	0	无	0	境内非国 有法人
健康元药业集团股 份有限公司	-2,003,137	23,979,863	0.24	0	无	0	境内非国 有法人
上海农村商业银行 股份有限公司	-11,000,000	20,000,000	0.20	0	无	0	境内非国 有法人
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
交通银行股份有限 公司-永赢科技驱 动混合型证券投资 基金	18,630,729	18,630,729	0.18	0	无	0	其他
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	4,006,900	17,437,883	0.17	0	无	0	其他
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	5,186,538,364				
香港中央结算(代理人)有限公司	3,688,082,596	境内上市外资股	3,688,082,596				
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	71,288,026	人民币普通股	71,288,026				
兰州银行股份有限公司	43,070,130	人民币普通股	43,070,130				
健康元药业集团股份有限公司	23,979,863	人民币普通股	23,979,863				
上海农村商业银行股份有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
中山金融投资控股有限公司	19,241,213	人民币普通股	19,241,213				
交通银行股份有限公司-永赢科技驱动混合型证券投资基金	18,630,729	人民币普通股	18,630,729				
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	17,437,883	人民币普通股	17,437,883				
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、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

四、 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）于股份或相关股份中，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) (附注1)	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(附注2)	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	26,585,500	0.26	0.72	好仓
银河金控(附注2)	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	0.25	0.70	好仓
	H股	受控制的法团的权益	658,000	0.01	0.02	好仓
Wenze International Investment Limited (附注3及4)	H股	实益拥有人	219,524,000	2.17	5.95	好仓
王义礼(附注3)	H股	受控制的法团的权益	219,524,000	2.17	5.95	好仓
焉雨晴(附注4)	H股	受控制的法团的权益	219,524,000	2.17	5.95	好仓
BlackRock, Inc. (附注5)	H股	受控制的法团的权益	187,549,095	1.85	5.08	好仓
	H股	受控制的法团的权益	1,799,000	0.02	0.05	淡仓

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: 截至报告期末, 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 26,585,500 股 H 股权益。银河金控持有银河保险经纪(北京)有限责任公司约 62.69% 的股权, 因此被视为拥有银河保险经纪(北京)有限责任公司持有的 658,000 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。

附注 5: BlackRock, Inc. 透过其控制的多间实体持有 187,549,095 股 H 股好仓及 1,799,000 股 H 股淡仓。另外, 有 1,782,500 股 H 股淡仓乃涉及衍生工具, 类别为: 非上市衍生工具——以现金交收。

除上述披露外, 截至报告期末, 公司并不知悉任何其他人士(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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
罗卓坚	独立董事	选举
刘智伊	职工监事	离任
樊敏非	职工监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 2020年6月29日，公司2019年度股东大会审议通过《关于提请股东大会选举罗卓坚先生为第三届董事会独立董事的议案》，选举罗卓坚先生为公司第三届董事会独立董事。

2. 2020年3月25日，公司第二届第五次职工代表大会选举樊敏非先生为公司第三届监事会职工监事，任期自2020年3月25日起至本届监事会换届之日止，任期届满可以连选连任，公司已经依规向证券监管机构进行备案。刘智伊女士达到法定退休年龄不再担任公司职工监事。

三、其他说明

适用 不适用

1. 2020年8月14日，公司第三届董事会第六十次会议（临时）审议通过《关于提请审议聘任吴建辉先生为公司首席风险官的议案》，聘任吴建辉先生为公司首席风险官，公司副董事长、总裁陈亮不再兼任首席风险官。具体详见公司于指定媒体披露的《中国银河证券股份有限公司关于首席风险官任职的公告》（公告编号：2020-065）。

2. 2020年8月14日，公司第三届董事会第六十次会议（临时）审议通过《关于提请聘任柯素春先生为公司证券事务代表的议案》，聘任柯素春先生为公司证券事务

代表，待取得上交所任职资格后履职。具体详见公司于指定媒体披露的《中国银河证券股份有限公司第三届董事会第六十次会议决议公告》（公告编号：2020-064）。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、 公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所
中国银河证券股份有限公司公开发行2016年公司债券(5年期品种)	16 银河 G2	135456.SH	2016年6月1日	2021年6月1日	6	3.35	每年付息一次,到期一次还本	上交所
中国银河证券股份有限公司2014年公司债券(第二期)(5年期品种)	14 银河 G4	136656.SH	2016年8月23日	2021年8月23日	10	3.14	每年付息一次,到期一次还本	上交所
中国银河证券股份有限公司公开发行2017年公司债券(第二期)	17 银河 G2	143294.SH	2017年9月18日	2020年9月18日	40	4.69	每年付息一次,到期一次还本	上交所
中国银河证券股份有限公司公开发行2018年公司债券(第一期)	18 银河 G1	143492.SH	2018年3月14日	2021年3月14日	25	5.15	每年付息一次,到期一次还本	上交所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

截至2020年6月30日,中国银河证券股份有限公司公开发行2016年公司债券(5年期品种)、中国银河证券股份有限公司2014年公司债券(第二期)(5年期品种)、中国银河证券股份有限公司公开发行2017年公司债券(第二期)、中国银河证券股份有限公司公开发行2018年公司债券(第一期)已如期兑付利息。截至本报告批准报出日,中国银河证券股份有限公司2014年公司债券(第一期)(5年期品种)、中国银河证券股份有限公司公开发行2017年公司债券(第一期)已如期完成兑付。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、 公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区武定侯街2号泰康国际大厦607
	联系人	梁秀国
	联系电话	010-66290196
债券受托管理人	名称	信达证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼

	联系人	胡婷婷
	联系电话	010-83326801
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层

其他说明：

√适用 □不适用

“14 银河 G4”、“17 银河 G2”及“18 银河 G1”的债券受托管理人为兴业证券股份有限公司。“16 银河 G2”的债券受托管理人为信达证券股份有限公司。

三、 公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

债券简称	16 银河 G2	14 银河 G4	17 银河 G2	18 银河 G1
募集资金总额 (亿元)	6	10	40	25
募集资金使用情况	补充公司营运资金			
募集资金使用履行的程序	按照《中国银河证券股份有限公司债券募集资金管理实施细则》《中国银河证券股份有限公司费用支出及审批审核管理办法》等规定使用募集资金			
募集资金期末余额	0			
募集资金专项账户运作情况	规范	不适用	规范	规范
是否与募集说明书承诺一致	是			
报告期内是否存在变更募集资金用途情形	无变更			

四、 公司债券评级情况

√适用 □不适用

针对中国银河证券股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（5 年期品种）、中国银河证券股份有限公司 2014 年公司债券（第二期）（5 年期品种）、中国银河证券股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（第二期）、中国银河证券股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期），资信评级机构大公国际资信评估有限公司已于 2020 年 5 月 11 日出具《中国银河证券股份有限公司主体与相关债项 2020 年度跟踪评级报告》并在上交所网站公告。经大公国际资信评估有限公司综合评定，发行人主体长期信用等级为 AAA，评级展望维持稳定，相关债券的信用等级为 AAA，表示发行人偿还债务

的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。评级结果与上一次评级结果无变化。

五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

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，公司相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。

六、 公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，中国银河证券股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（5 年期品种）、中国银河证券股份有限公司 2014 年公司债券（第二期）（5 年期品种）、中国银河证券股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（第二期）、中国银河证券股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）未发生债券持有人会议召开事宜。

七、 公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

（一）兴业证券股份有限公司

根据公司与兴业证券股份有限公司签订的《债券受托管理协议》，兴业证券股份有限公司应当建立对公司的定期跟踪机制，监督公司对募集说明书所约定义务的执行情况，并在每年 6 月 30 日前向市场公告上一年度的受托管理事务报告。

针对中国银河证券股份有限公司 2014 年公司债券（第二期）（5 年期品种）、中国银河证券股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（第一期）、中国银河证券股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（第二期）、中国银河证券股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期），兴业证券股份有限公司已于 2020 年 6 月 30 日在上交所网站发布并公告 2019 年度受托管理事务报告。

2020 年上半年兴业证券股份有限公司已在上交所网站发布并公告 2020 年 1 月第一次、2020 年 1 月第二次、2020 年 4 月第一次、2020 年 4 月第二次的关于中国银河证券股份有限公司公司债券重大事项临时受托管理事务报告。

报告期内，该债券受托管理人尽职履职，履职时未发生重要利益冲突情形。

（二）信达证券股份有限公司

根据公司与信达证券股份有限公司签订的《债券受托管理协议》，信达证券股份有限公司应当建立对公司的定期跟踪机制，监督公司对募集说明书所约定义务的执行情况，并在每年 6 月 30 日前向市场公告上一年度的受托管理事务报告。

针对中国银河证券股份有限公司公开发行 2016 年公司债券，信达证券股份有限公司已于 2020 年 6 月 30 日在上交所网站发布并公告 2019 年度受托管理事务报告。

2020 年上半年信达证券股份有限公司已在上交所网站发布并公告中国银河证券股份有限公司公开发行 2016 年公司债券 2020 年度第一次受托管理事务临时报告、2020 年度第二次受托管理事务临时报告、2020 年度第三次受托管理事务临时报告、2020 年度第四次受托管理事务临时报告。

报告期内，该债券受托管理人尽职履职，履职时未发生重要利益冲突情形。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.45	1.90	-23.68	主要是应付短期融资款及卖出回购金融资产款增加所致
速动比率	1.45	1.90	-23.68	主要是应付短期融资款及卖出回购金融资产款增加所致
资产负债率 (%)	74.38	69.42	7.14	/
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	/
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.77	2.28	21.49	主要是利润总额增长所致
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	/

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

2020 年上半年公司尚在存续期内的其他债券和债务融资工具主要包括：证券公司短期融资券、非公开发行公司债券和次级债等，具体参见“第十节 财务报告 附注六、

22. 应付短期融资款和 30. 应付债券”。2020 年上半年，对于尚在存续期内的债券，公司均已按时兑付各项融资的本金及利息。

十一、 公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司主要合作银行的授信额度合计约人民币 4,030.75 亿元，已使用人民币 1,091.25 亿元，银行贷款均已按时偿还。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司的银行借款余额为人民币 71.29 亿元。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

披露时间	重大事项临时公告名称	公告事由	披露地址
2020 年 1 月 10 日	《中国银河证券股份有限公司关于申请执行案件进展的公告》	涉及诉讼事项	http://www.sse.com.cn
2020 年 1 月 18 日	《中国银河证券股份有限公司关于诉讼进展情况的公告》	涉及诉讼事项	http://www.sse.com.cn
2020 年 3 月 28 日	《中国银河证券股份有限公司关于诉讼进展情况的公告》	涉及诉讼事项	http://www.sse.com.cn
2020 年 4 月 9 日	《中国银河证券股份有限公司关于诉讼进展情况的公告》	涉及诉讼事项	http://www.sse.com.cn

上述事项不会对公司经营情况和偿债能力产生不利影响。

目前，公司经营情况良好，未发生影响偿债能力的重大事项。

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

公司 2020 年上半年度财务报表（未经审计）及审阅报告（附后）

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
	三、其他有关资料。

董事长：陈共炎

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用

第十二节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

序号	批复日期	批复标题及文号
1	2020 年 3 月 4 日	《关于中国银河证券股份有限公司试点开展基金投资顾问业务有关事项的复函》（机构部函[2020]389）号
2	2020 年 5 月 26 日	《关于中国银河证券股份有限公司开展黄金现货合约自营业务的无异议函》（机构部函[2020]1149）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，2020 年公司被评为 A 类 AA 级。

中国银河证券股份有限公司

2020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 - 138



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（2020）专字第61517561_A17号

中国银河证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的第2页至第138页的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2020年6月30日的合并及公司资产负债表，2020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核对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信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

2020年8月28日

中国银河证券股份有限公司
合并资产负债表
2020年6月30日

单位：人民币元

	附注	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日 (经审计)
资产			
货币资金	六、1	91,841,861,621.44	70,329,276,149.83
其中：客户资金存款	六、1	80,866,720,484.48	60,281,957,293.02
结算备付金	六、2	13,303,040,864.84	11,276,474,884.56
其中：客户备付金	六、2	10,892,725,866.82	9,485,071,510.87
融出资金	六、3	62,043,329,153.10	58,721,318,360.66
衍生金融资产	六、4	691,177,992.94	208,502,701.01
存出保证金	六、5	13,904,948,787.76	10,735,256,392.21
应收款项	六、6	12,540,525,613.18	5,116,838,493.30
买入返售金融资产	六、7	28,281,310,417.76	30,438,084,072.04
金融投资：			
交易性金融资产	六、8	88,356,585,321.99	74,039,119,174.28
债权投资	六、9	4,226,118,174.52	5,031,295,864.93
其他债权投资	六、10	38,532,810,546.38	23,017,490,419.13
其他权益工具投资	六、11	23,383,895,655.14	19,349,248,070.01
长期股权投资	六、12	1,375,265,909.02	1,320,135,982.87
投资性房地产		7,935,862.50	8,034,187.50
固定资产	六、13	274,041,579.13	276,718,303.25
在建工程		27,599,832.48	-
使用权资产	六、14	1,196,877,649.22	1,339,653,532.16
无形资产	六、15	485,016,077.55	493,538,105.23
商誉	六、16	443,787,613.80	439,538,680.25
递延所得税资产	六、17	73,058,802.91	99,832,078.83
其他资产	六、18	4,356,875,739.91	3,425,521,981.78
资产总计		385,346,063,215.57	315,665,877,433.83

中国银河证券股份有限公司
合并资产负债表(续)
2020年6月30日

单位:人民币元

	附注	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日 (经审计)
负债			
短期借款	六、21	7,128,836,544.60	5,775,420,038.07
应付短期融资款	六、22	32,344,581,757.78	17,659,517,315.52
拆入资金	六、23	6,630,782,882.23	8,177,307,038.33
交易性金融负债	六、24	3,916,579,973.99	1,718,081,624.77
衍生金融负债	六、4	572,290,131.13	469,791,795.92
卖出回购金融资产款	六、25	75,188,777,601.98	54,855,653,810.50
代理买卖证券款	六、26	98,122,140,486.03	80,508,860,269.58
应付职工薪酬	六、27	3,225,011,363.48	3,354,729,064.45
应交税费	六、28	201,070,134.10	363,083,801.38
应付款项	六、29	17,163,913,939.83	2,766,214,205.46
应付债券	六、30	59,152,338,394.38	64,023,358,183.26
递延所得税负债	六、17	632,824,566.89	261,392,439.43
租赁负债	六、14	1,219,794,542.98	1,336,724,225.09
其他负债	六、31	6,267,268,750.76	2,474,045,715.04
负债合计		311,766,211,070.16	243,744,179,526.80
股东权益			
股本	六、32	10,137,258,757.00	10,137,258,757.00
资本公积	六、33	25,224,806,680.80	25,022,895,958.83
其他综合收益	六、50	594,335,380.05	802,506,721.40
盈余公积	六、34	6,083,975,483.31	6,083,975,483.31
一般风险准备	六、35	10,029,395,237.29	9,933,043,865.37
未分配利润	六、36	20,750,041,522.41	18,915,913,292.54
归属于母公司股东权益合计		72,819,813,060.86	70,895,594,078.45
少数股东权益		760,039,084.55	1,026,103,828.58
股东权益合计		73,579,852,145.41	71,921,697,907.03
负债和股东权益总计		385,346,063,215.57	315,665,877,433.83

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

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

中国银河证券股份有限公司
 公司资产负债表
 2020年6月30日

单位：人民币元

	附注	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日 (经审计)
资产			
货币资金		72,344,813,084.46	54,569,153,153.38
其中：客户资金存款		65,829,565,629.06	49,265,274,863.27
结算备付金		10,047,191,996.43	9,988,220,413.94
其中：客户备付金		7,659,317,119.49	8,236,078,742.64
融出资金		57,545,165,439.22	54,028,306,139.65
衍生金融资产		140,634,506.20	19,650,111.41
存出保证金		1,596,212,562.82	1,198,127,105.41
应收款项		230,597,905.82	213,984,491.98
买入返售金融资产		26,620,130,922.78	28,890,035,982.20
金融投资：			
交易性金融资产		80,713,696,423.58	68,973,038,818.51
债权投资		5,178,717,973.06	4,651,423,601.74
其他债权投资		38,532,810,546.38	23,017,490,419.13
其他权益工具投资		23,383,741,945.61	19,349,091,882.90
长期股权投资	十四、1	8,838,551,568.02	8,595,827,407.02
固定资产		225,833,775.00	234,356,898.66
在建工程		27,599,832.48	-
使用权资产		1,010,453,641.36	1,123,744,495.23
无形资产		384,567,609.72	385,994,630.53
商誉		223,277,619.51	223,277,619.51
递延所得税资产		-	-
其他资产		2,502,208,156.61	1,990,710,078.13
资产总计		329,546,205,509.06	277,452,433,249.33

中国银河证券股份有限公司
 资产负债表(续)
 2020年6月30日

单位：人民币元

附注	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日 (经审计)
负债		
应付短期融资款	32,183,679,982.94	17,066,135,994.57
拆入资金	6,630,782,882.23	8,177,307,038.33
交易性金融负债	3,915,957,035.19	1,718,081,624.77
衍生金融负债	168,037,151.88	146,615,942.67
卖出回购金融资产款	75,087,761,627.29	54,843,554,061.76
代理买卖证券款	73,641,624,344.93	57,596,602,174.41
应付职工薪酬	2,610,619,154.15	2,771,260,844.81
应交税费	150,178,805.47	281,441,252.21
应付款项	1,133,666,768.29	114,742,315.44
应付债券	59,152,338,394.38	64,023,358,183.26
递延所得税负债	553,570,930.39	228,461,602.69
租赁负债	1,020,638,692.74	1,115,415,997.31
其他负债	2,870,178,677.55	556,462,490.55
负债合计	259,119,034,447.43	208,639,439,522.78
股东权益		
股本	10,137,258,757.00	10,137,258,757.00
资本公积	25,004,379,072.54	24,965,390,451.43
其他综合收益	332,384,042.99	544,052,963.94
盈余公积	6,083,975,483.31	6,083,975,483.31
一般风险准备	9,717,683,569.14	9,717,683,569.14
未分配利润	19,151,490,136.65	17,364,632,501.73
股东权益合计	70,427,171,061.63	68,812,993,726.55
负债和股东权益总计	329,546,205,509.06	277,452,433,249.33

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
2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	附注	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2019年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)
营业收入		11,214,036,002.19	7,368,149,422.43
利息净收入	六、37	1,944,130,352.89	1,629,995,900.92
其中：利息收入		4,885,571,664.67	4,733,502,813.30
利息支出		(2,941,441,311.78)	(3,103,506,912.38)
手续费及佣金净收入	六、38	3,679,637,362.56	3,060,166,108.14
其中：经纪业务手续费净收入		3,054,321,085.39	2,441,176,521.98
投资银行业务手续费净收入		272,574,986.33	255,185,786.11
资产管理业务手续费净收入		309,281,840.01	325,932,351.24
投资收益/(损失)	六、39	2,749,207,940.03	1,047,044,278.68
其中：对合营企业的投资收益/(损失)		26,455,965.39	346,934.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		2,143,151.23	65,927,645.31
其他收益		20,766,988.10	9,709,274.18
公允价值变动损益	六、40	204,906,087.27	1,069,068,044.99
汇兑收益		17,625,750.94	3,854,889.13
其他业务收入	六、41	2,597,652,130.54	547,978,435.74
资产处置收益		109,389.86	332,490.65
营业支出		6,577,382,843.24	3,971,365,350.98
税金及附加	六、42	62,769,968.00	56,081,996.31
业务及管理费	六、43	3,796,561,671.01	3,363,096,153.42
资产减值损失	六、45	9,100,073.36	11,613,276.48
信用减值损失	六、44	50,167,141.73	21,958,857.04
其他业务成本	六、46	2,658,763,989.14	518,615,067.73
营业利润		4,636,653,158.95	3,396,784,071.45
加：营业外收入	六、47	2,610,824.71	2,207,080.19
减：营业外支出	六、48	58,192,830.17	2,791,250.63
利润总额		4,581,071,153.49	3,396,199,901.01
减：所得税费用	六、49	985,516,750.59	791,151,228.80
净利润		3,595,554,402.90	2,605,048,672.21
(一)按经营持续性分类：			
持续经营净利润		3,595,554,402.90	2,605,048,672.21
(二)按所有权归属分类：			
归属于母公司股东的净利润		3,552,441,002.91	2,595,001,801.41
少数股东损益		43,113,399.99	10,046,870.80

中国银河证券股份有限公司
合并利润表(续)
2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	附注	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2019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、50	(190,431,257.84)	481,836,779.43
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额		(208,171,341.35)	472,427,657.63
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		(46,808,798.27)	383,816,502.50
-重新计量设定受益计划变动额		-	-
-权益法下不能转损益的其他综合收益		-	(390,603.17)
-其他权益工具投资公允价值变动		(46,808,798.27)	384,207,105.67
2. 将重分类进损益的其他综合收益		(161,362,543.08)	88,611,155.13
-权益法下可转损益的其他综合收益		-	5,518,671.14
-其他债权投资公允价值变动		(173,747,719.41)	22,998,929.00
-其他债权投资信用减值准备		8,887,596.71	1,870,880.77
-其他		(4,084,394.84)	20,204,905.15
-外币财务报表折算差额		7,581,974.46	38,017,768.07
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		17,740,083.51	9,409,121.80
综合收益总额		3,405,123,145.06	3,086,885,451.64
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		3,344,269,661.56	3,067,429,459.04
归属于少数股东的综合收益总额		60,853,483.50	19,455,992.60
每股收益			
基本每股收益	六、51	0.35	0.26
稀释每股收益	六、51	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
 2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	附注	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2019年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)
营业收入		7,114,688,227.71	5,786,691,671.35
利息净收入	十四、2	1,597,499,168.89	1,183,590,072.28
其中：利息收入		4,390,726,779.93	4,121,463,863.20
利息支出		(2,793,227,611.04)	(2,937,873,790.92)
手续费及佣金净收入	十四、3	3,008,760,576.87	2,634,408,935.70
其中：经纪业务手续费净收入		2,746,717,844.36	2,372,930,485.84
投资银行业务手续费净收入		228,091,999.81	223,849,399.34
投资收益/(损失)	十四、4	2,262,067,919.34	916,125,122.27
其中：对合营企业的投资收益/(损失)		-	-
其他收益		12,833,188.30	4,058,910.84
公允价值变动损益		222,454,669.88	1,039,402,750.58
汇兑收益		7,033,660.88	1,238,037.03
其他业务收入		3,382,865.28	7,535,352.00
资产处置收益		656,178.27	332,490.65
营业支出		2,823,438,285.28	2,730,550,857.01
税金及附加		52,445,021.91	46,919,185.99
业务及管理费	十四、5	2,742,487,942.19	2,667,893,826.63
信用减值损失		28,505,321.18	15,737,844.39
营业利润		4,291,249,942.43	3,056,140,814.34
加：营业外收入		602,592.61	1,317,087.97
减：营业外支出		36,195,678.49	1,144,345.71
利润总额		4,255,656,856.55	3,056,313,556.60
减：所得税费用		846,837,820.51	704,958,368.12
净利润		3,408,819,036.04	2,351,355,188.48
按经营持续性分类：			
持续经营净利润		3,408,819,036.04	2,351,355,188.48

中国银河证券股份有限公司
 公司利润表(续)
 2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

附注	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2019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	(211,668,920.95)	409,076,915.44
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	(46,808,798.25)	384,207,105.67
- 重新计量设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-
- 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
- 其他权益工具投资公允价值变动	(46,808,798.25)	384,207,105.67
2. 将重分类进损益的其他综合收益	(164,860,122.70)	24,869,809.77
- 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
- 其他债权投资公允价值变动	(173,747,719.41)	22,998,929.00
- 其他债权投资信用损失准备	8,887,596.71	1,870,880.77
- 其他	-	-
- 外币财务报表折算差额	-	-
综合收益总额	3,197,150,115.09	2,760,432,103.92

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
2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	附注	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2019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		10,277,459,838.62	7,764,931,178.93
回购业务净减少额		22,514,042,052.13	22,859,306,540.82
代理买卖证券的现金净增加额		17,610,786,709.18	26,261,702,980.15
收到其他与经营活动有关的现金	六、52(1)	17,135,258,518.56	1,513,918,070.23
经营活动现金流入小计		67,537,547,118.49	58,399,858,770.13
购置或处置交易性金融资产现金净减少额		12,353,456,012.32	9,309,548,431.21
拆入资金净减少额		1,544,000,000.00	1,700,000,000.00
融出资金净增加额		3,486,475,417.33	8,561,162,340.61
支付利息、手续费及佣金的现金		1,701,860,080.67	985,115,075.43
支付给职工及为职工支付的现金		3,008,158,041.27	2,421,643,995.66
支付的各项税费		1,555,608,885.63	1,292,796,957.51
支付其他与经营活动有关的现金	六、52(2)	11,292,834,190.11	3,140,281,138.57
经营活动现金流出小计		34,942,192,627.33	27,410,547,938.99
经营活动产生的现金流量净额		32,595,354,491.16	30,989,310,831.14
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		625,332,556.60	1,308,445,781.15
债权投资现金净增加额		841,986,565.81	3,819,952,644.45
购置或处置交易性金融资产现金净增加额		-	1,103,676,606.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		5,524,685.42	7,218,880.10
收购子公司现金净额		-	1,212,188,726.70
收到其他与投资活动有关的现金	六、52(3)	9,649,927,683.56	10,365,177,479.59
投资活动现金流入小计		11,122,771,491.39	17,816,660,116.19
投资支付的现金		3,300,000.00	1,069,656,114.50
购置或处置其他债权投资的现金		15,188,411,324.49	2,837,546,985.81
购置或处置其他权益工具投资的现金		4,097,059,316.12	550,447,299.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		256,534,222.83	113,804,915.37
支付其他与投资活动有关的现金	六、52(4)	7,998,040,268.28	10,732,904,380.00
投资活动现金流出小计		27,543,345,131.72	15,304,359,694.80
投资活动产生的现金流量净额		(16,420,573,640.33)	2,512,300,423.39

中国银河证券股份有限公司
合并现金流量表(续)
2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	附注	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2019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：			
取得借款收到的现金		1,353,572,084.63	42,330,424.61
发行长期债券及长期收益凭证收到的现金		15,828,160,000.00	16,045,010,000.00
发行短期债券及短期收益凭证收到的现金		34,512,300,000.00	17,909,030,000.00
合并结构化主体收到的现金		13,077,434.46	17,657,583.85
子公司非控制性权益股东资本投入所得现金		75,432,000.00	-
筹资活动现金流入小计		<u>51,782,541,519.09</u>	<u>34,014,028,008.46</u>
偿还债务支付的现金		39,185,598,521.55	30,674,824,198.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,233,366,274.54	3,115,989,578.46
合并结构化主体支付的现金		8,679,581.51	1,243,802,828.09
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、52(5)	<u>168,800,465.33</u>	<u>226,421,397.05</u>
筹资活动现金流出小计		<u>42,835,869,003.93</u>	<u>35,261,038,001.76</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>8,946,672,515.16</u>	<u>(1,247,009,993.30)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>65,048,525.54</u>	<u>13,926,721.75</u>
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	六、53(2)	<u>25,186,501,891.53</u>	<u>32,268,527,982.98</u>
加：期初现金及现金等价物余额	六、53(2)	<u>70,916,867,149.75</u>	<u>53,484,241,796.48</u>
六、期末现金及现金等价物余额	六、53(2)	<u>96,103,369,041.28</u>	<u>85,752,769,779.46</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
 2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

附注	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2019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	8,387,585,304.66	7,554,469,646.52
回购业务净减少额	22,538,531,907.38	23,030,510,021.86
代理买卖证券的现金净增加额	16,042,528,663.25	20,171,538,054.28
收到其他与经营活动有关的现金	1,639,787,678.50	83,687,755.36
经营活动现金流入小计	48,608,433,553.79	50,840,205,477.82
购置或处置交易性金融资产现金净减少额	9,244,886,126.12	10,768,306,008.13
拆入资金净减少额	1,544,000,000.00	1,700,000,000.00
融出资金净增加额	3,668,291,139.03	7,472,883,394.53
支付利息、手续费及佣金的现金	1,082,843,930.58	857,210,436.68
支付给职工及为职工支付的现金	2,451,062,654.64	1,921,892,342.02
支付的各项税费	1,390,891,373.35	1,196,878,786.40
支付其他与经营活动有关的现金	394,019,078.79	479,432,327.08
经营活动现金流出小计	19,775,994,302.51	24,396,603,294.84
经营活动产生的现金流量净额	28,832,439,251.28	26,443,602,182.98
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	721,701,461.75	405,889,561.26
购置或处置交易性金融资产现金净增加额	-	6,096,506,888.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金	980,376.61	765,429.71
收到其他与投资活动有关的现金	-	166,172,906.25
投资活动现金流入小计	722,681,838.36	6,669,334,785.43
投资支付的现金	242,724,161.00	1,500,000,000.00
购置或处置交易性金融资产现金净减少额	-	-
购置或处置债权投资现金净减少额	464,689,485.08	519,000,000.00
购置或处置其他债权投资的现金	15,228,794,442.04	2,837,546,985.79
购置或处置其他权益工具投资的现金	4,097,061,793.70	550,000,000.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 所支付的现金	114,941,573.19	78,187,551.78
支付其他与投资活动有关的现金	96,335,789.57	131,824,800.00
投资活动现金流出小计	20,244,547,244.58	5,616,559,337.60
投资活动产生的现金流量净额	(19,521,865,406.22)	1,052,775,447.83

中国银河证券股份有限公司
 公司现金流量表(续)
 2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

附注	2020年1月1日 至6月30日止期间 (未经审计)	2019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：		
发行长期债券及长期收益凭证收到的现金	15,828,160,000.00	16,045,010,000.00
发行短期债券及短期收益凭证收到的现金	34,512,300,000.00	17,909,030,000.00
筹资活动现金流入小计	50,340,460,000.00	33,954,040,000.00
偿还债务支付的现金	38,753,118,975.44	30,364,711,698.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,045,438,659.67	2,984,402,178.43
支付其他与筹资活动有关的现金	146,058,414.01	245,043,536.49
筹资活动现金流出小计	41,944,616,049.12	33,594,157,413.41
筹资活动产生的现金流量净额	8,395,843,950.88	359,882,586.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,476,505.77	3,569,183.30
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额 加：期初现金及现金等价物余额	17,729,894,301.71 64,374,434,866.30	27,859,829,400.70 48,343,808,167.15
六、期末现金及现金等价物余额	82,104,329,168.01	76,203,637,567.85

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
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

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、2020年1月1日余额(续前)	10,137,258,757.00	25,022,805,958.83	802,506,721.40	6,083,975,483.31	9,933,043,865.37	18,915,973,292.54	1,026,103,828.58	71,921,687,907.03	
二、本期增减变动金额	61.50	-	(208,171,341.35)	-	-	3,552,441,002.91	60,853,443.50	3,405,123,145.06	
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	3,552,441,002.91	60,853,443.50	3,405,123,145.06	
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	75,432,000.00	75,432,000.00	
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(1,621,961,401.12)	-	(1,621,961,401.12)	
1.提取一般风险准备	-	-	-	-	96,351,371.92	(96,351,371.92)	-	(402,350,227.53)	
(四)其他	-	-	201,810,721.97	-	-	-	(402,350,227.53)	(200,439,506.56)	
三、2020年6月30日余额(续前)	10,137,258,757.00	25,224,806,880.80	594,335,380.05	6,083,975,483.31	10,029,395,237.29	20,750,041,522.41	780,029,084.55	73,579,852,148.41	

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
合并股东权益变动表(续)
2019年1月1日至6月30日止期间

2019年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、2019年1月1日余额(续前)	10,137,258,737.00	25,022,895,958.83	205,073,838.18	5,600,288,469.98	8,936,345,987.07	16,080,222,840.21	356,773,493.18	68,337,850,524.45	
二、本期增减变动金额									
(一)综合收益总额			472,427,637.83			2,595,001,801.41	19,455,992.60	3,086,885,451.84	
(二)所有者投入和减少资本							646,789,843.28	646,789,843.28	
1.收到子公司股利									
(三)利润分配									
1.提取盈余公积						(912,353,288.13)		(912,353,288.13)	
(四)其他			66,572.24					66,572.24	
三、2019年6月30日余额(续前)	10,137,258,737.00	25,022,962,531.07	877,503,495.81	5,600,288,469.98	8,936,345,987.07	17,762,871,353.49	1,021,999,329.02	69,159,229,503.44	

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
 中国银河证券股份有限公司
 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(续前行)	10,137,208,757.00	24,905,390,451.43	544,052,983.94	6,093,975,483.31	9,717,693,598.14	17,964,032,591.72	68,811,693,726.55
二、 本期增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	(211,668,000.95)	-	-	3,408,819,036.04	3,197,150,115.09
(二) 发行新股	44,000股	-	-	-	-	(1,821,981,401.12)	(1,821,981,401.12)
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-
(四) 其他权益变动	-	38,988,821.11	-	-	-	-	38,988,821.11
(五) 其他	-	-	-	-	-	-	-
三、 2020年6月30日余额(续前行)	10,137,208,757.00	25,004,379,072.54	332,384,982.99	6,093,975,483.31	9,717,693,598.14	19,151,490,138.65	70,427,171,041.63

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
 中国银河证券股份有限公司
 2019年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

2019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、 2019年1月1日余额(续前)	10,137,258,757.00	24,805,390,451.43	90,659,469.93	5,600,388,469.98	8,750,309,542.48	14,891,178,096.64	64,435,093,387.46
二、 本期增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	408,076,878.44	-	-	2,351,355,188.48	2,760,432,103.92
(二) 利润分配						(912,353,288.13)	(912,353,288.13)
1 对股东的分配							
(三) 股东投入/减少资本							
1 股东投入/减少资本							
2 其他综合收益结转留存收益							
三、 2019年6月30日余额(续前)	10,137,258,757.00	24,805,390,451.43	499,736,348.37	5,600,388,469.98	8,750,309,542.48	16,330,178,598.99	66,283,162,203.25

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2020年6月30日,本公司共设有492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》和中国证券监督管理委员会颁布的《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》(2017 年修订)的要求进行列报和披露,本财务报表应与本集团 2019 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 2020 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况,以及 2020 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截至 2019 年 12 月 31 日止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 2019 年度会计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)
2020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2020年6月30日已发行及缴足的股本/实收资本	直接持股及表决权比例	间接持股及表决权比例	取得方式
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 10.00 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 32.60 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 10.00 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 30.00 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 12.00 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 7,200.00 万元	-	100%	自行设立
中国银河国际证券(香港)有限公司	香港	证券交易、就证券提供意见、就机构融资提供意见	港币 9.00 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 100.00 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 2,000.00 万元	-	100%	自行设立

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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(续)

1. 子公司情况(续)

子公司全称	注册地	经营范围	于2020年6月30日 已发行及缴足的股本/ 实收资本	直接持股及 表决权比例	间接持股及 表决权比例	取得方式
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 50.00 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 佛山市	股权投资管理、投资 咨询、实业投资	人民币 2,000.00 万元	-	51%	自行设立
银河德睿资产管理(上海)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 10.00 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	-	不适用	非同一控制下企业合并

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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(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只金龙59和金龙60号资产管理计划(以下简称“东海基金”)；(4) 财通基金管理的1只玉泉55号资产管理计划；(5) 博时基金管理的1只银河证券跃升1号资产管理计划；(6) 融宝基金管理的1只融宝16号专项基金；(7) 银河金汇管理的30只资产管理计划，其中，有5只资产管理计划于2020年6月30日纳入合并范围；(8) 银河期货管理的1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2020年6月30日 实际出资额 人民币百万元	持有权益比例		2020年 6月30日 是否合并报表	2020年6月30日 其他权益持有人 持有的权益 人民币百万元
			2020年 6月30日	2019年 12月31日		
粤科基金	合伙企业	97.81	40.00%	40.00%	是	199.47
中国银河多策略套利基金	基金	63.97	100.00%	100.00%	是	-
东海基金	资产管理计划	400.16	100.00%	100.00%	是	-
财通基金	资产管理计划	142.20	100.00%	100.00%	是	-
博时基金	资产管理计划	0.26	100.00%	100.00%	是	-
融宝基金	基金	35.21	100.00%	100.00%	是	-
银河金汇	资产管理计划	2,681.63	10.06%-100.00%	10.06%-100.00%	是	469.85
银河期货	资产管理计划	35.00	100.00%	100.00%	是	-

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2020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3,709,679,691.30元(2019年12月31日：人民币4,528,204,688.29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、31)项下列示。

于2020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4,379,000,673.40元(于2019年12月31日：人民币5,193,127,817.44元)。

3. 未纳入合并范围的结构化主体情况参见附注六、55。

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。本年由于以上因素变动，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

2020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/(亏损)
新纳入合并范围的 资管计划	纳入合并范围	91,327,614.88	8,608,390.56
合计		91,327,614.88	8,608,390.56

银河水星高收益债1号集合资产管理计划、银河新常态1号集合资产管理计划、银河新常态2号集合资产管理计划、银河期货商品FOF一期单一资产管理计划4只资管产品计划和银河一期集合资金信托(华润信托)1只信托计划由于清算退出不再纳入合并范围。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

	2020年6月30日	2019年12月31日
库存现金	98,279.46	243,609.47
银行存款	91,226,263,715.65	69,653,122,517.13
其中：客户存款	80,866,720,484.48	60,281,957,293.02
公司存款	10,359,543,231.17	9,371,165,224.11
其他货币资金	479,081,119.03	516,867,875.39
应计利息	136,418,507.30	159,042,147.84
合计	<u>91,841,861,621.44</u>	<u>70,329,276,149.83</u>

(2) 按币种列示

	2020年6月30日		
	原币金额	折算率	折人民币金额
现金			
港币	107,597.39	0.9134	<u>98,279.46</u>
小计			<u>98,279.46</u>
客户资金存款			
人民币	67,214,177,141.44	1.0000	67,214,177,141.44
港币	1,719,289,450.65	0.9134	1,570,398,984.22
美元	413,383,154.92	7.0795	2,926,546,045.26
其他			<u>589,249,048.64</u>
小计			<u>72,300,371,219.56</u>
客户信用资金存款			
人民币	8,566,349,264.92	1.0000	<u>8,566,349,264.92</u>
小计			<u>8,566,349,264.92</u>
客户存款合计			<u>80,866,720,484.48</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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	7,846,879,275.41	1.0000	7,846,879,275.41
港币	1,327,010,568.36	0.9134	1,212,091,453.14
美元	58,465,697.39	7.0795	413,907,904.67
新加坡元	19,197,375.38	5.0813	97,547,623.52
泰铢	2,455,973,615.00	0.2293	563,154,749.92
其他			<u>221,907,253.82</u>
小计			<u>10,355,488,260.48</u>
公司信用资金存款			
人民币	4,054,970.69	1.0000	<u>4,054,970.69</u>
小计			<u>4,054,970.69</u>
公司存款合计			<u>10,359,543,231.17</u>
其他货币资金			
人民币	479,081,119.03	1.0000	<u>479,081,119.03</u>
小计			<u>479,081,119.03</u>
应计利息			<u>136,418,507.30</u>
合计			<u>91,841,861,621.44</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

	2019年12月31日		
	原币金额	折算率	折人民币金额
现金			
人民币	13,711.06	1.0000	13,711.06
港币	40,562.10	0.8958	36,335.53
美元	1,431.95	6.9762	9,989.57
其他			183,573.31
小计			243,609.47
客户资金存款			
人民币	51,681,856,107.89	1.0000	51,681,856,107.89
港币	1,482,727,787.89	0.8958	1,328,227,552.39
美元	110,481,157.04	6.9762	770,738,647.74
其他			581,230,172.49
小计			54,362,052,480.51
客户信用资金存款			
人民币	5,919,904,812.51	1.0000	5,919,904,812.51
小计			5,919,904,812.51
客户存款合计			60,281,957,293.02

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

	2019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	6,707,467,638.33	1.0000	6,707,467,638.33
港币	1,432,283,373.09	0.8958	1,283,039,445.61
美元	59,544,646.66	6.9762	415,395,364.03
新加坡元	10,329,345.00	5.1739	53,442,998.10
泰铢	2,153,315,452.66	0.2328	501,291,837.38
其他			402,952,560.65
小计			9,363,589,844.10
公司信用资金存款			
人民币	7,575,380.01	1.0000	7,575,380.01
小计			7,575,380.01
公司存款合计			9,371,165,224.11
其他货币资金			
人民币	516,867,875.39	1.0000	516,867,875.39
小计			516,867,875.39
应计利息			159,042,147.84
合计			70,329,276,149.83

(3) 于2020年6月30日,本集团的使用权受到限制的货币资金为人民币307,893,220.49元。本集团使用受到限制的货币资金主要为风险准备金和受监管的股权购买款。

(4) 于2020年6月30日,本集团存放在境外的货币资金折合人民币6,891,895,888.23元(2019年12月31日:折合人民币4,437,166,166.95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2020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5,482,520.62元(2019年12月31日:人民币2,631,240.03元)。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

	2020年6月30日	2019年12月31日
客户备付金	10,892,725,866.82	9,485,071,510.87
公司备付金	2,366,190,136.21	1,756,699,044.50
应计利息	44,124,861.81	34,704,329.19
合计	<u>13,303,040,864.84</u>	<u>11,276,474,884.56</u>

(2) 按币种列示

	2020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	9,541,481,025.53	1.0000	9,541,481,025.53
港币	96,189,083.97	0.9134	87,859,109.29
美元	40,294,783.73	7.0795	<u>285,266,921.42</u>
小计			<u>9,914,607,056.24</u>
客户信用备付金			
人民币	978,118,810.58	1.0000	<u>978,118,810.58</u>
小计			<u>978,118,810.58</u>
客户备付金合计			<u>10,892,725,866.82</u>
公司自有备付金			
人民币	2,365,245,444.54	1.0000	2,365,245,444.54
港币	259,302.77	0.9134	236,847.15
美元	99,985.10	7.0795	<u>707,844.52</u>
公司备付金合计			<u>2,366,190,136.21</u>
应计利息			<u>44,124,861.81</u>
合计			<u>13,303,040,864.84</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

	2019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	8,198,012,698.60	1.0000	8,198,012,698.60
港币	61,821,279.86	0.8958	55,379,502.50
美元	34,649,478.17	6.9762	241,721,689.61
小计			8,495,113,890.71
客户信用备付金			
人民币	989,957,620.16	1.0000	989,957,620.16
小计			989,957,620.16
客户备付金合计			9,485,071,510.87
公司自有备付金			
人民币	1,756,457,006.66	1.0000	1,756,457,006.66
港币	256,442.38	0.8958	229,721.08
美元	1,765.54	6.9762	12,316.76
公司备付金合计			1,756,699,044.50
应计利息			34,704,329.19
合计			11,276,474,884.56

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

	2020年6月30日	2019年12月31日
境内		
融出资金		
个人	51,307,913,687.59	47,751,957,934.27
机构	4,424,465,050.12	4,312,129,664.41
小计	55,732,378,737.71	52,064,087,598.68
加：应计利息	1,900,579,921.96	2,032,937,945.94
减：减值准备	(87,793,220.45)	(68,719,404.97)
合计	57,545,165,439.22	54,028,306,139.65
境外		
孖展融资		
个人	2,678,883,463.39	2,682,688,232.30
机构	1,021,930,842.25	853,443,961.24
小计	3,700,814,305.64	3,536,132,193.54
对外放款(注)		
个人	667,213,804.75	989,659,855.89
机构	195,944,053.09	219,995,835.75
小计	863,157,857.84	1,209,655,691.64
加：应计利息	4,186,968.99	9,747,136.33
减：减值准备	(69,995,418.59)	(62,522,800.50)
合计	4,498,163,713.88	4,693,012,221.01
融出资金净值	62,043,329,153.10	58,721,318,360.66

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。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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(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 2020 年 6 月 30 日及 2019 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>2020年6月30日</u>	<u>2019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	302,258,475.23	165,084,537.54
以转融通融入证券作为融出证券的(a)	<u>591,197,176.28</u>	<u>190,344,061.05</u>
融出证券合计	<u>893,455,651.51</u>	<u>355,428,598.59</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 2020 年 6 月 30 日转融通融入证券总额为人民币 1,153,303,934.00 元(2019 年 12 月 31 日: 人民币 375,224,285.00 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 2020 年 6 月 30 日及 2019 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>2020年6月30日</u>	<u>2019年12月31日</u>
资金	9,544,775,296.68	6,970,041,649.93
债券	446,062,933.93	109,370,753.90
股票	178,638,173,626.59	171,628,939,011.01
基金	<u>3,401,767,201.25</u>	<u>1,789,436,711.78</u>
合计	<u>192,030,779,058.45</u>	<u>180,497,788,126.62</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

4. 衍生金融工具

类别	名义金额	2020年6月30日	
		非套期工具	
		公允价值	
		资产	负债
权益衍生工具	51,868,876,621.72	679,582,137.06	571,845,523.00
利率衍生工具	223,670,000,000.00	-	-
其他衍生工具	41,402,376,691.05	9,852,000.00	-
小计	316,941,253,312.77	689,434,137.06	571,845,523.00
类别	名义金额	套期工具	
		公允价值	
		资产	负债
货币远期合约	187,045,291.70	1,743,855.88	444,608.13
小计	187,045,291.70	1,743,855.88	444,608.13
合计	317,128,298,604.47	691,177,992.94	572,290,131.13
类别	名义金额	2019年12月31日	
		非套期工具	
		公允价值	
		资产	负债
权益衍生工具	83,028,949,892.86	198,588,608.10	468,729,085.25
利率衍生工具	106,300,000,000.00	-	-
其他衍生工具	34,372,222,961.05	9,852,000.00	-
小计	223,701,172,853.91	208,440,608.10	468,729,085.25
类别	名义金额	套期工具	
		公允价值	
		资产	负债
货币远期合约	1,124,802.80	62,092.91	1,062,710.67
小计	1,124,802.80	62,092.91	1,062,710.67
合计	223,702,297,656.71	208,502,701.01	469,791,795.92

注：部分本集团持有的衍生金融工具为每日无负债结算，于2020年6月30日本集团持有的未到期的每日无负债结算合约的公允价值为浮亏人民币589,986,297.26元(2019年12月31日：浮亏人民币174,556,066.69元)。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

	2020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	8,088,670,797.94	1.0000	8,088,670,797.94
港币	223,042,719.59	0.9134	203,727,220.07
美元	270,000.00	7.0795	1,911,465.00
新加坡元	158,449,542.00	5.0812	805,113,812.81
小计			<u>9,099,423,295.82</u>
信用保证金			
人民币	266,422,095.78	1.0000	266,422,095.78
港币	600,000.00	0.9134	548,040.00
新加坡元	35,739,110.00	5.0812	181,597,565.73
小计			<u>448,567,701.51</u>
履约保证金			
人民币	1,207,558,931.81	1.0000	1,207,558,931.81
美元	101,752,063.91	7.0795	720,353,736.45
港币	18,524,416.51	0.9134	16,920,202.04
新加坡元	474,715,602.64	5.0812	2,412,124,920.13
小计			<u>4,356,957,790.43</u>
合计			<u>13,904,948,787.76</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

	2019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	5,998,656,879.37	1.0000	5,998,656,879.37
港币	24,522,175.09	0.8958	21,966,964.45
美元	270,000.00	6.9762	1,883,574.00
小计			<u>6,022,507,417.82</u>
信用保证金			
人民币	265,542,787.25	1.0000	265,542,787.25
其他	132,314,924.59	5.1739	684,584,188.32
小计			<u>950,126,975.57</u>
履约保证金			
人民币	808,082,986.06	1.0000	808,082,986.06
其他	571,046,795.02	5.1739	2,954,539,012.76
小计			<u>3,762,621,998.82</u>
合计			<u>10,735,256,392.21</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

	2020年6月30日	2019年12月31日
应收客户证券清算款	11,064,906,959.98	2,051,576,172.66
应收证券承销手续费及佣金	189,051,653.37	180,802,935.69
应收受托客户资产管理费	261,214,042.66	165,030,163.86
应收券商证券清算款	531,921,226.13	1,019,157,913.96
应收交易所清算款	201,964,698.42	1,611,298,491.86
应收出租交易席位佣金	54,321,603.08	49,436,662.93
应收代销基金手续费	25,687,377.46	45,410,399.60
其他	312,083,343.98	122,413,011.03
小计	12,641,150,905.08	5,245,125,751.59
减：坏账准备	(100,625,291.90)	(128,287,258.29)
应收款项账面价值	12,540,525,613.18	5,116,838,493.30

(2) 按账龄分析

账龄	2020年6月30日			
	账面余额 金额	占比(%)	坏账准备 金额	比例(%)
1年以内	12,399,546,266.29	98.10	7,612,867.05	0.06
1-2年	43,533,957.97	0.34	4,363,236.24	10.02
2-3年	34,620,506.03	0.27	6,924,101.21	20.00
3年以上	163,450,174.79	1.29	81,725,087.40	50.00
合计	12,641,150,905.08	100.00	100,625,291.90	0.80

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

(2) 按账龄分析(续)

账龄	2019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	5,009,167,465.28	95.50	32,344,592.19	0.65
1-2年	47,178,803.88	0.90	4,730,420.82	10.03
2-3年	25,795,687.31	0.49	5,159,137.49	20.00
3年以上	162,983,795.12	3.11	86,053,107.79	52.80
合计	<u>5,245,125,751.59</u>	<u>100.00</u>	<u>128,287,258.29</u>	<u>2.45</u>

(3) 按评估方式列示

种类	2020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	630,933.83	0.01	630,933.83	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收款项				
1年以内	12,399,546,266.29	98.09	7,302,867.05	0.06
1-2年	43,523,024.14	0.34	4,352,302.41	10.00
2-3年	34,620,506.03	0.27	6,924,101.21	20.00
3年以上	162,830,174.79	1.29	81,415,087.40	50.00
合计	<u>12,641,150,905.08</u>	<u>100.00</u>	<u>100,625,291.90</u>	<u>0.80</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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(续)

种类	2019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	34,508,336.26	0.66	29,230,828.48	84.71
按账龄组合计提坏账准 备的应收款项				
1年以内	4,983,795,483.31	95.02	12,250,118.00	0.25
1-2年	47,164,870.05	0.90	4,716,486.99	10.00
2-3年	25,795,687.31	0.49	5,159,137.49	20.00
3年以上	<u>153,861,374.66</u>	<u>2.93</u>	<u>76,930,687.33</u>	<u>50.00</u>
合计	<u>5,245,125,751.59</u>	<u>100.00</u>	<u>128,287,258.29</u>	<u>2.45</u>

(4) 上述应收款项中应收关联方款项请参见附注八。

(5) 应收款项余额中无应收持有本公司 5% (含 5%)以上股份的股东的款项。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
股票	26,330,282,869.54	28,365,904,480.30
基金		
债券	2,207,694,333.47	2,344,730,656.00
其中：国债	2,207,694,333.47	2,344,730,656.00
加：应计利息	102,792,213.90	92,280,056.37
减：减值准备	(359,458,999.15)	(364,831,120.63)
账面价值	<u>28,281,310,417.76</u>	<u>30,438,084,072.04</u>

(2) 按业务类别列示

	2020年6月30日	2019年12月31日
约定购回式证券	216,898,708.52	204,085,366.60
股票质押式回购	26,113,384,161.02	28,161,819,113.70
质押式国债回购	2,207,694,333.47	2,344,730,656.00
加：应计利息	102,792,213.90	92,280,056.37
减：减值准备	(359,458,999.15)	(364,831,120.63)
合计	<u>28,281,310,417.76</u>	<u>30,438,084,072.04</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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(续)

(3) 约定购回式证券、股票质押式回购、质押式国债回购的剩余期限

本集团约定购回证券账面价值按剩余期限划分明细如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
1个月以内	1,000,140.75	1,166,176.35
1-3个月	65,818,370.00	8,737,624.40
3-12个月	150,080,197.77	194,181,565.85
减：减值准备	(261,540.05)	(267,133.68)
合计	<u>216,637,168.47</u>	<u>203,818,232.92</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：

	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内	13,991,289,180.56	14,539,487,791.42
1-2年	9,521,107,080.46	9,110,803,422.28
2-3年	2,600,987,900.00	4,511,527,900.00
减：减值准备	(359,065,464.10)	(364,464,005.35)
合计	<u>25,754,318,696.92</u>	<u>27,797,355,108.35</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：

	2020年6月30日	2019年12月31日
1个月以内	2,159,807,607.00	2,344,730,656.00
3-12个月	47,886,726.47	-
合计	<u>2,207,694,333.47</u>	<u>2,344,730,656.00</u>

(4) 于2020年6月30日，本集团在购买返售业务中收取的担保物的公允价值为人民币814.28亿元(2019年12月31日：人民币830.49亿元)。于2020年6月30日及2019年12月31日，所接收的担保物均不可以出售或再次向外抵押。

(5) 于2020年6月30日及2019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)
 2020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

	2020年6月30日		
	初始成本	公允价值变动	账面价值
债券	57,557,608,597.49	1,009,572,523.53	58,567,181,121.02
股票	8,008,811,642.90	1,439,343,842.14	9,448,155,485.04
公募基金	9,222,204,146.33	42,804,455.80	9,265,008,602.13
银行理财产品	3,909,684,062.84	23,431,691.58	3,933,115,754.42
券商资管产品	215,057,011.11	7,171,175.02	222,228,186.13
信托计划	62,383,133.70	55,794,415.61	118,177,549.31
其他	6,607,108,609.97	195,610,013.97	6,802,718,623.94
合计	<u>85,582,857,204.34</u>	<u>2,773,728,117.65</u>	<u>88,356,585,321.99</u>

	2019年12月31日		
	初始成本	公允价值变动	账面价值
债券	47,589,393,705.28	1,186,279,545.37	48,775,673,250.65
股票	5,398,495,509.33	404,307,745.63	5,802,803,254.96
公募基金	10,662,754,186.95	36,994,230.65	10,699,748,417.60
银行理财产品	2,523,434,427.14	24,632,319.07	2,548,066,746.21
券商资管产品	228,202,345.93	4,302,805.77	232,505,151.70
信托计划	117,070,253.61	430,360,628.85	547,430,882.46
其他	5,383,773,176.51	49,118,294.19	5,432,891,470.70
合计	<u>71,903,123,604.75</u>	<u>2,135,995,569.53</u>	<u>74,039,119,174.28</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 2020 年 6 月 30 日，本集团交易性金融资产包括融出证券人民币 302,258,475.23 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 165,084,537.54 元），详细信息参见附注六、3。
- (4) 于 2020 年 6 月 30 日和 2019 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金融资产交易、转融通交易、国债期货业务以及债券借贷交易的质押品，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)
 2020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)

9. 债权投资

	2020年6月30日			
	账面余额	利息	减值准备	账面价值
国债	-	-	-	-
地方债	93,226,134.66	1,046,775.71	(21,104.97)	94,251,805.40
金融债	60,168,100.00	1,651,671.24	(210,077.22)	61,609,694.02
企业债	3,800,525,886.32	100,261,621.89	(24,980,566.69)	3,875,806,941.52
其他	193,814,538.08	635,195.50	-	194,449,733.58
合计	<u>4,147,734,659.06</u>	<u>103,595,264.34</u>	<u>(25,211,748.88)</u>	<u>4,226,118,174.52</u>

	2019年12月31日			
	账面余额	利息	减值准备	账面价值
国债	7,610,262.83	50,086.63	-	7,660,349.46
地方债	50,225,172.82	252,164.39	-	50,477,337.21
金融债	40,000,000.00	818,082.20	(115,742.66)	40,702,339.54
企业债	4,816,628,110.35	58,143,155.17	(18,163,035.17)	4,856,608,230.35
其他	75,257,678.87	589,929.50	-	75,847,608.37
合计	<u>4,989,721,224.87</u>	<u>59,853,417.89</u>	<u>(18,278,777.83)</u>	<u>5,031,295,864.93</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和债券借贷交易的质押品，详细信息参见附注六、20。
- (3) 本集团终止确认了部分债权投资，确认了人民币 2,143,151.23 元利得(2019 年 1-6 月：人民币 65,927,645.31 元)，计入投资收益。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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)

10. 其他债权投资

	2020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	7,282,361,275.68	104,807,311.17	(72,879,242.39)	7,314,289,344.46	-
地方债	6,117,894,259.21	74,882,640.03	57,668,580.79	6,250,445,480.03	2,493,008.17
金融债	2,336,342,021.99	22,565,829.72	(22,178,191.99)	2,336,729,659.72	969,372.69
企业债	21,963,403,568.63	544,746,107.30	123,196,386.24	22,631,346,062.17	106,726,889.93
合计	<u>37,700,001,125.51</u>	<u>747,001,888.22</u>	<u>85,807,532.65</u>	<u>38,532,810,546.38</u>	<u>110,189,270.79</u>

	2019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	4,165,392,034.18	42,167,290.27	16,696,345.82	4,224,255,670.27	-
地方债	2,359,551,536.69	40,577,139.53	5,565,903.31	2,405,694,579.53	230,453.17
金融债	288,372,000.00	1,482,103.83	(645,090.00)	289,209,013.83	237,708.22
企业债	15,385,296,213.02	417,180,943.06	295,853,999.42	16,098,331,155.50	97,870,980.43
合计	<u>22,198,611,783.89</u>	<u>501,407,476.69</u>	<u>317,471,158.55</u>	<u>23,017,490,419.13</u>	<u>98,339,141.82</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。

11. 其他权益工具投资

	2020年6月30日			
	成本	公允价值变动	账面价值	本期确认的股利收入
永续债(2)	15,244,263,424.60	377,248,905.40	15,621,512,330.00	100,800,943.40
其他投资(3)	<u>7,800,153,709.53</u>	<u>(37,770,384.39)</u>	<u>7,762,383,325.14</u>	-
合计	<u>23,044,417,134.13</u>	<u>339,478,521.01</u>	<u>23,383,895,655.14</u>	<u>100,800,943.40</u>

	2019年12月31日			
	成本	公允价值变动	账面价值	本年确认的股利收入
永续债(2)	11,147,201,630.90	203,245,449.10	11,350,447,080.00	108,091,509.44
其他投资(3)	<u>7,800,156,187.11</u>	<u>198,644,802.90</u>	<u>7,998,800,990.01</u>	<u>512,077,511.05</u>
合计	<u>18,947,357,818.01</u>	<u>401,890,252.00</u>	<u>19,349,248,070.01</u>	<u>620,169,020.49</u>

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他权益工具投资(续)

- (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) 2015 年 7 月 6 日，本公司与证金公司签订《中国证券期货市场场外衍生品交易主协议》及《收益互换交易确认书》，按照 2015 年 6 月底净资产 15% 出资，用于投资蓝筹股 ETF。2015 年 9 月 1 日，本公司与证金公司再次签订《中国证券期货市场场外衍生品交易主协议》及《收益互换交易确认书》，本公司按照 2015 年 6 月底净资产的 20% 减去第一次出资金额的差额出资，用于投资蓝筹股等。以上两次出资由证金公司设立专户进行统一运作，本公司按投资比例分担投资风险、分享投资收益。

上述证金公司的专户投资在指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益中核算。于 2020 年 6 月 30 日，上述专户的公允价值为人民币 7,762,229,615.61 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。
- (5) 截止 2020 年 6 月 30 日，本集团不存在处置永续债的情况。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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
原价							
2019年1月1日	248,831,536.76	762,129,591.56	90,163,898.75	107,252,588.97	14,303,046.27	12,286,261.10	1,234,966,923.41
因新购子公司增加	1,340,528.21	8,870,150.94	1,115,870.30	4,060,732.37	-	-	15,387,281.82
本年购置	19,890.00	104,156,987.06	1,310,848.81	9,866,899.73	658,151.97	460,831.80	116,473,609.37
本年减少	-	(45,981,034.22)	(7,191,564.04)	(8,530,950.33)	(1,331,533.58)	(988,011.72)	(64,023,093.89)
汇率折算差异	(97,333.08)	(666,273.13)	517,268.21	(1,135,231.92)	785,626.16	158,972.85	(436,970.91)
2019年12月31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
本期购置	624,425.79	47,299,495.79	2,146,643.93	2,081,181.11	127,334.49	74,605.23	52,353,686.34
本期减少	-	(8,135,697.95)	(4,296,499.14)	(1,804,796.61)	(245,665.56)	(2,079,951.70)	(16,562,610.96)
汇率折算差异	963,735.32	199,047.98	(113,815.03)	(35,321.83)	-	-	1,013,646.44
2020年6月30日	251,682,783.00	867,872,268.03	83,652,651.79	111,755,101.49	14,296,959.75	9,912,707.56	1,339,172,471.62
累计折旧							
2019年1月1日	152,396,618.48	652,104,008.30	81,875,774.83	83,400,140.74	12,448,629.30	11,211,983.95	993,437,155.60
本年计提	10,957,374.30	65,023,353.99	2,192,262.99	9,985,092.16	963,209.14	471,565.77	89,592,858.35
本年减少	-	(39,952,554.07)	(6,977,351.43)	(8,331,064.30)	(1,276,299.46)	(843,298.14)	(57,380,567.40)
2019年12月31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

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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(续)

累计折旧	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
本期计提	7,122,647.21	40,955,397.09	1,293,379.26	5,444,293.45	562,704.82	238,431.49	55,616,853.32
本期减少	-	(7,843,423.38)	(4,249,532.23)	(1,787,479.07)	(219,881.12)	(2,035,091.58)	(16,135,407.38)
2020年6月30日	<u>170,476,639.99</u>	<u>710,286,781.93</u>	<u>74,134,533.42</u>	<u>88,710,982.98</u>	<u>12,478,362.68</u>	<u>9,043,591.49</u>	<u>1,065,130,892.49</u>
账面价值							
2019年12月31日	<u>86,740,629.11</u>	<u>151,334,613.99</u>	<u>8,825,635.64</u>	<u>26,459,870.22</u>	<u>2,279,751.84</u>	<u>1,077,802.45</u>	<u>276,718,303.25</u>
2020年6月30日	<u>81,206,143.01</u>	<u>157,585,486.10</u>	<u>9,518,118.37</u>	<u>23,044,118.51</u>	<u>1,818,597.07</u>	<u>869,116.07</u>	<u>274,041,579.13</u>

(1) 于2020年6月30日，本集团存在账面价值为人民币14,481,949.55元的尚未办理产权手续的房屋及建筑物(2019年12月31日：账面价值为人民币15,582,071.03元)。

(2) 于2020年6月30日和2019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2020年6月30日和2019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2020年6月30日和2019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2020年6月30日和2019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)
 2020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		
2019年1月1日余额	1,487,213,746.89	1,487,213,746.89
增加	329,147,346.78	329,147,346.78
因新购进子公司增加	8,992,614.07	8,992,614.07
处置	(8,570,269.80)	(8,570,269.80)
汇率折算差异	928,344.58	928,344.58
2019年12月31日余额	<u>1,817,711,782.52</u>	<u>1,817,711,782.52</u>
增加	106,214,351.52	106,214,351.52
处置	(26,777,127.13)	(26,777,127.13)
汇率折算差异	9,120,062.47	9,120,062.47
2020年6月30日余额	<u>1,906,269,069.38</u>	<u>1,906,269,069.38</u>
累计折旧		
2019年1月1日余额	-	-
计提	483,386,297.75	483,386,297.75
处置或报废	(5,328,047.39)	(5,328,047.39)
2019年12月31日余额	<u>478,058,250.36</u>	<u>478,058,250.36</u>
计提	257,600,163.52	257,600,163.52
处置或报废	(26,266,993.72)	(26,266,993.72)
2020年6月30日余额	<u>709,391,420.16</u>	<u>709,391,420.16</u>
减值准备		
2019年1月1日余额	-	-
计提	-	-
处置或报废	-	-
2019年12月31日余额	<u>-</u>	<u>-</u>
计提	-	-
处置或报废	-	-
2020年6月30日余额	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值		
2019年12月31日	<u>1,339,653,532.16</u>	<u>1,339,653,532.16</u>
2020年6月30日	<u>1,196,877,649.22</u>	<u>1,196,877,649.22</u>

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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(续)

(2) 租赁负债

	<u>2020年6月30日</u>	<u>2019年12月31日</u>
房屋及建筑物	1,219,794,542.98	1,336,724,225.09
合计	<u>1,219,794,542.98</u>	<u>1,336,724,225.09</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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
原价				
2019年1月1日	303,909,218.80	-	361,465,323.36	665,374,542.16
本年增加	-	7,783,939.71	68,527,049.73	76,310,989.44
因新购进子公司增加	1,573,267.12	-	117,379,185.89	118,952,453.01
本年减少	-	-	(9,960,189.58)	(9,960,189.58)
汇率折算差异	48,259.38	67,648.25	(22,202,721.28)	(22,086,813.65)
2019年12月31日	<u>305,530,745.30</u>	<u>7,851,587.96</u>	<u>515,208,648.12</u>	<u>828,590,981.38</u>
本期增加	-	-	32,549,657.45	32,549,657.45
本期减少	-	-	(11,730,818.26)	(11,730,818.26)
汇率折算差异	(427,488.87)	(2,744,460.69)	12,665,326.69	9,493,377.13
2020年6月30日	<u>305,103,256.43</u>	<u>5,107,127.27</u>	<u>548,692,814.00</u>	<u>858,903,197.70</u>
累计摊销				
2019年1月1日	-	-	273,707,670.42	273,707,670.42
本年计提	-	1,667,985.37	64,998,804.72	66,666,790.09
本年减少	-	-	(5,321,584.36)	(5,321,584.36)
2019年12月31日	-	1,667,985.37	333,384,890.78	335,052,876.15
本期计提	-	1,146,379.11	37,725,134.43	38,871,513.54
本期减少	-	-	(259,423.08)	(259,423.08)
2020年6月30日	-	2,814,364.48	370,850,602.13	373,664,966.61
减值准备				
2019年1月1日	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-
本年转回	-	-	-	-
2019年12月31日	-	-	-	-
本期计提	-	-	222,153.54	222,153.54
本期转回	-	-	-	-
2020年6月30日	-	-	222,153.54	222,153.54
账面价值				
2019年12月31日	<u>305,530,745.30</u>	<u>6,183,602.59</u>	<u>181,823,757.34</u>	<u>493,538,105.23</u>
2020年6月30日	<u>305,103,256.43</u>	<u>2,292,762.79</u>	<u>177,620,058.33</u>	<u>485,016,077.55</u>

(2) 于2020年6月30日和2019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。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

16. 商誉

	2020年6月30日	2019年12月31日
期初余额	439,538,680.25	223,277,619.51
收购子公司增加	-	206,652,676.97
外币折算差额	4,248,933.55	9,608,383.77
期末余额	<u>443,787,613.80</u>	<u>439,538,680.25</u>

	2020年6月30日	2019年12月31日
商誉减值准备的变动如下：		
期初余额	-	-
本期计提	-	-
本期减少	-	-
期末余额	<u>-</u>	<u>-</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2020年6月30日和2019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

2019年4月，本集团购买了联昌集团持有的联昌国际50%股权，联昌国际主要业务为经纪业务和金融咨询服务。股权交割完成后联昌国际更名为银河-联昌。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2020年6月30日，本次收购形成的商誉原值及净值均为人民币220,509,994.29元。

商誉的可收回金额按照银河-联昌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八年银河-联昌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银河-联昌业务资产组特定风险的折现率计算确定，假设超过八年的现金流量以2%的增长率增长。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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) 已确认的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)	
	2020年 6月30日	2019年 12月31日	2020年 6月30日	2019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	573,314,743.50	209,040,192.26	141,246,240.18	52,263,061.43
已计提未支付的职工薪酬	406,617,087.12	1,003,245,835.29	101,654,271.79	243,832,753.81
资产减值及损失准备	892,154,758.69	922,247,887.11	223,038,689.67	229,373,325.49
已计提未支付的利息支出	1,602,908,409.96	2,263,864,160.29	400,727,102.49	565,966,040.07
预提费用	247,892,812.45	98,664,521.87	61,993,527.36	22,314,674.85
衍生金融工具公允价值变动	608,019,231.43	161,388,281.23	152,004,807.86	40,347,070.31
其他	136,143,819.66	248,043,820.82	35,285,520.06	49,924,596.70
小计	<u>4,467,050,862.81</u>	<u>4,906,494,698.87</u>	<u>1,115,950,159.41</u>	<u>1,204,021,522.66</u>

	可抵扣/(应纳税)暂时性差异		递延所得税资产/(负债)	
	2020年 6月30日	2019年 12月31日	2020年 6月30日	2019年 12月31日
递延所得税负债：				
交易性金融资产/负债的公 允价值变动	(2,108,085,276.11)	(1,031,146,252.82)	(527,021,319.03)	(257,786,563.21)
其他债权投资公允价值变动	(85,807,532.65)	(317,471,158.55)	(21,451,883.16)	(79,367,789.64)
其他权益工具投资公允价 值变动	(339,478,521.01)	(401,890,252.00)	(84,869,630.25)	(100,472,563.00)
其他债权投资减值准备	(110,189,270.75)	(98,339,141.80)	(27,547,317.69)	(24,584,785.45)
衍生金融工具公允价值变动	(107,542,600.37)	(4,161,988.86)	(26,885,650.10)	(1,040,497.22)
已计提未收到的利息收入	(3,815,282,654.07)	(3,397,326,544.99)	(953,820,663.52)	(849,331,636.25)
其他	(136,477,838.54)	(211,992,193.94)	(34,119,459.64)	(52,998,048.49)
小计	<u>(6,702,863,693.50)</u>	<u>(5,462,327,532.96)</u>	<u>(1,675,715,923.39)</u>	<u>(1,365,581,883.26)</u>
净额	<u>(2,235,812,830.69)</u>	<u>(555,832,834.09)</u>	<u>(559,765,763.98)</u>	<u>(161,560,360.60)</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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(续)

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产及负债

	2020年6月30日	2019年12月31日
递延所得税资产	73,058,802.91	99,832,078.83
递延所得税负债	<u>(632,824,566.89)</u>	<u>(261,392,439.43)</u>
合计	<u><u>(559,765,763.98)</u></u>	<u><u>(161,560,360.60)</u></u>

(3) 递延所得税余额变动情况

	2020年6月30日	2019年12月31日
本期期初余额	(161,560,360.60)	467,358,145.31
计入所得税费用的递延所得税净变动数	(468,761,710.37)	(510,974,744.07)
计入其他综合收益的递延所得税净变动数	70,556,306.99	(152,558,521.13)
由并购引起的递延所得税净变动数	<u>-</u>	<u>34,614,759.29</u>
期末余额	<u><u>(559,765,763.98)</u></u>	<u><u>(161,560,360.60)</u></u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应收款(2)	2,878,721,261.92	2,316,300,819.01
长期待摊费用(3)	94,022,176.41	106,101,483.01
待摊费用	43,628,929.72	31,955,023.50
预缴税金(4)	719,708,712.33	375,923,839.73
应收利息	37,541,971.18	19,138,436.56
库存商品(注)	810,250,019.73	810,304,037.20
其他	73,478,664.66	68,688,718.51
小计	<u>4,657,351,735.95</u>	<u>3,728,412,357.52</u>
坏账准备	<u>(300,475,996.04)</u>	<u>(302,890,375.74)</u>
合计	<u>4,356,875,739.91</u>	<u>3,425,521,981.78</u>

注：库存商品为银河德睿开展仓单业务所产生的库存。

(2) 其他应收款

(a) 按明细列示

	2020年6月30日	
	金额	占比(%)
预付款项(注)	1,425,605,183.46	49.52
应收融资融券客户款	256,087,591.31	8.90
押金	199,059,323.22	6.91
应收资产转让款	35,000,000.00	1.22
其他	962,969,163.93	33.45
小计	<u>2,878,721,261.92</u>	<u>100.00</u>
减：坏账准备	<u>(292,059,054.87)</u>	
其他应收款净值	<u>2,586,662,207.05</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 1,088,840,307.43 元。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

(2) 其他应收款(续)

(a) 按明细列示(续)

	2019年12月31日	
	金额	占比(%)
预付款项	1,248,933,690.24	53.91
应收融资融券客户款	256,763,971.90	11.09
押金	255,035,855.31	11.01
应收资产转让款	40,000,000.00	1.73
其他	515,567,301.56	22.26
小计	<u>2,316,300,819.01</u>	<u>100.00</u>
减：坏账准备	<u>(297,935,514.52)</u>	
其他应收款净值	<u>2,018,365,304.49</u>	

(b) 按种类分析

种类	2020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	1,430,292,583.75	49.68	257,259,714.80	17.99
按账龄组合计提坏账准备的其他 其他应收款				
1年以内	1,350,177,458.98	46.90	18,657,547.70	1.38
1-2年	51,507,204.16	1.79	3,143,982.18	6.10
2-3年	22,986,192.49	0.80	1,743,018.41	7.58
3年以上	23,757,822.54	0.83	11,254,791.78	47.37
合计	<u>2,878,721,261.92</u>	<u>100.00</u>	<u>292,059,054.87</u>	<u>10.15</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

(2) 其他应收款(续)

(b) 按种类分析(续)

种类	2019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	1,386,532,960.58	59.87	265,571,891.30	19.15
按账龄组合计提坏账准备的 其他应收款				
1年以内	833,932,749.92	36.00	16,377,963.04	1.96
1-2年	44,557,766.15	1.92	3,170,179.39	7.11
2-3年	12,315,034.69	0.53	1,498,075.97	12.16
3年以上	38,962,307.67	1.68	11,317,404.82	29.05
合计	<u>2,316,300,819.01</u>	<u>100.00</u>	<u>297,935,514.52</u>	<u>12.86</u>

(c) 按账龄分析

账龄	2020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	1,400,267,958.99	48.65	18,657,547.70	1.33
1-2年	1,431,435,102.90	49.72	260,129,511.98	18.17
2-3年	22,986,192.49	0.80	1,743,018.41	7.58
3年以上	24,032,007.54	0.83	11,528,976.78	47.97
合计	<u>2,878,721,261.92</u>	<u>100.00</u>	<u>292,059,054.87</u>	<u>10.15</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

(2) 其他应收款(续)

(c) 按账龄分析(续)

账龄	2019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	876,473,654.02	37.84	26,798,105.29	3.06
1-2年	1,381,568,344.96	59.65	251,340,450.77	18.19
2-3年	12,451,871.28	0.54	1,634,912.56	13.13
3年以上	45,806,948.75	1.97	18,162,045.90	39.65
合计	<u>2,316,300,819.01</u>	<u>100.00</u>	<u>297,935,514.52</u>	<u>12.86</u>

(3) 长期待摊费用

	2020年1月1日	本期增加	本期摊销	汇率折算差异	2020年6月30日
租入房屋装修费	85,073,298.90	20,377,638.92	27,140,492.17	(398,598.26)	77,911,847.39
其他	21,028,184.11	844,489.15	5,762,344.24	-	16,110,329.02
合计	<u>106,101,483.01</u>	<u>21,222,128.07</u>	<u>32,902,836.41</u>	<u>(398,598.26)</u>	<u>94,022,176.41</u>

	2019年1月1日	因新购进 子公司增加	本期增加	本期摊销	汇率折算差异	2019年12月31日
租入房屋装修费	96,978,919.93	6,865,323.38	38,471,259.38	57,823,470.44	581,266.65	85,073,298.90
其他	25,986,957.56	-	12,501,690.41	17,460,463.86	-	21,028,184.11
合计	<u>122,965,877.49</u>	<u>6,865,323.38</u>	<u>50,972,949.79</u>	<u>75,283,934.30</u>	<u>581,266.65</u>	<u>106,101,483.01</u>

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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)

(4) 预缴税金

	2020年6月30日	2019年12月31日
企业所得税	697,441,652.21	370,823,057.91
增值税	22,267,060.12	5,100,781.82
合计	<u>719,708,712.33</u>	<u>375,923,839.73</u>

(5) 其他应收款余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东的款项。

19. 资产减值及损失准备

于2020年6月30日及2019年12月31日，本集团资产减值及损失准备变动情况汇总如下：

	2020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	2020年 6月30日
货币资金	2,631,240.03	2,851,280.59	-	-	-	5,482,520.62
融资融券资产(附注六、3)	131,242,205.47	99,396,958.82	(74,804,588.52)	-	1,954,063.27	157,788,639.04
买入返售金融资产(附注六、7)	364,831,120.63	15,025,095.77	(16,946,014.11)	-	(3,451,203.14)	359,458,999.15
应收款项(附注六、6)	128,287,258.29	11,049,388.43	(464,142.18)	-	(38,247,212.64)	100,625,291.90
债权投资(附注六、9)	18,278,777.83	11,073,882.33	(4,140,911.28)	-	-	25,211,748.88
其他债权投资(附注六、10)	98,339,141.82	29,899,060.19	(18,048,931.22)	-	-	110,189,270.79
其他金融资产(附注六、18)	302,890,375.74	3,287,768.77	(8,011,705.86)	-	2,309,557.39	300,475,996.04
无形资产(附注六、15)	-	222,153.54	-	-	-	222,153.54
合计	<u>1,046,500,119.81</u>	<u>172,805,588.44</u>	<u>(122,416,293.17)</u>	<u>-</u>	<u>(37,434,795.12)</u>	<u>1,059,454,619.96</u>

	2019年 1月1日	因新购进 子公司增加	本年计提	本年转回	本年转销	外币折算差额 及其他	2019年 12月31日
货币资金	620,408.31	951,918.86	260,434.60	-	-	798,478.26	2,631,240.03
融资融券资产(附注六、3)	101,694,617.98	7,334,622.55	77,200,798.11	(81,144,470.11)	-	26,156,636.94	131,242,205.47
买入返售金融资产(附注六、7)	114,761,672.84	-	304,776,341.80	(50,649,114.45)	-	(4,057,779.56)	364,831,120.63
应收款项(附注六、6)	83,291,051.35	33,588,269.87	23,941,175.38	(12,448,634.67)	(2,739,851.59)	2,655,247.95	128,287,258.29
债权投资(附注六、9)	8,945,616.79	-	17,551,839.79	(8,218,678.75)	-	-	18,278,777.83
其他债权投资(附注六、10)	28,521,761.91	-	81,574,594.22	(11,757,214.31)	-	-	98,339,141.82
其他金融资产(附注六、18)	307,815,864.24	-	76,483,725.62	(9,236,283.88)	(52,194,643.76)	(19,978,286.48)	302,890,375.74
合计	<u>645,650,993.42</u>	<u>41,874,811.28</u>	<u>581,788,909.52</u>	<u>(173,454,396.17)</u>	<u>(54,934,495.35)</u>	<u>5,574,297.11</u>	<u>1,046,500,119.81</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

于2020年6月30日, 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:

	2020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	5,482,520.62	-	-	5,482,520.62
融资融券资产减值	91,733,479.83	724,355.05	65,330,804.16	157,788,639.04
买入返售金融资产减值准备	28,003,970.26	5,315,442.61	326,139,586.28	359,458,999.15
应收款项坏账准备	4,424,097.16	14,476,107.34	81,725,087.40	100,625,291.90
债权投资减值准备	9,056,933.23	-	16,154,815.65	25,211,748.88
其他债权投资减值准备	57,265,459.38	1,405,317.35	51,518,494.06	110,189,270.79
其他金融资产减值准备	23,544,548.28	897,938.49	276,033,509.27	300,475,996.04
合计	219,511,008.76	22,819,160.84	816,902,296.82	1,059,232,466.42

	2019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	2,631,240.03	-	-	2,631,240.03
融资融券资产减值	76,946,950.00	551,423.98	53,743,831.49	131,242,205.47
买入返售金融资产减值准备	26,491,313.49	-	338,339,807.14	364,831,120.63
应收款项坏账准备	9,574,462.66	12,575,213.54	106,137,582.09	128,287,258.29
债权投资减值准备	12,658,627.16	-	5,620,150.67	18,278,777.83
其他债权投资减值准备	44,827,610.40	1,993,037.42	51,518,494.00	98,339,141.82
其他金融资产减值准备	21,046,218.41	8,533,734.40	273,310,422.93	302,890,375.74
合计	194,176,422.15	23,653,409.34	828,670,288.32	1,046,500,119.81

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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)

于2020年6月30日, 本集团按三阶段列示的金融资产账面原值情况汇总如下:

	2020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	91,847,344,142.06	-	-	91,847,344,142.06
融资融券资产账面原值	62,076,611,552.73	19,692,835.54	104,813,403.87	62,201,117,792.14
买入返售金融资产账面原值	26,352,903,830.57	295,302,367.52	1,992,563,218.82	28,640,769,416.91
应收款项账面原值	11,989,975,748.84	453,185,040.86	197,990,115.38	12,641,150,905.08
债权投资账面原值	4,165,089,134.12	-	86,240,789.28	4,251,329,923.40
其他债权投资账面原值	38,402,223,960.21	93,263,586.17	37,323,000.00	38,532,810,546.38
其他金融资产账面原值	1,137,996,479.61	35,000,000.00	317,661,570.03	1,490,658,049.64
合计	235,972,144,848.14	896,443,830.09	2,736,592,097.38	239,605,180,775.61

	2019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	70,331,907,389.86	-	-	70,331,907,389.86
融资融券资产账面原值	58,743,446,564.55	16,667,330.69	92,446,670.89	58,852,560,566.13
买入返售金融资产账面原值	28,810,351,973.85	-	1,992,563,218.82	30,802,915,192.67
应收款项账面原值	4,460,027,183.35	596,742,791.59	188,355,776.65	5,245,125,751.59
债权投资账面原值	5,034,587,574.27	-	14,987,068.49	5,049,574,642.76
其他债权投资账面原值	22,757,987,722.56	217,444,346.57	42,058,350.00	23,017,490,419.13
其他金融资产账面原值	747,694,162.24	40,000,000.00	298,811,403.09	1,086,505,565.33
合计	190,886,002,570.68	870,854,468.85	2,629,222,487.94	194,386,079,527.47

股票质押式回购减值准备明细如下:

	2020年6月30日			合计
	第一阶段	预期信用损失阶段		
		第二阶段	第三阶段	
账面余额	23,826,141,243.20	294,679,699.00	1,992,563,218.82	26,113,384,161.02
减值准备	27,736,122.21	5,315,442.61	326,139,586.28	359,191,151.10
担保物价值	78,070,531,208.95	425,260,180.80	2,343,718,910.00	80,839,510,299.75

	2019年12月31日			合计
	第一阶段	预期信用损失阶段		
		第二阶段	第三阶段	
账面余额	26,169,255,894.88	-	1,992,563,218.82	28,161,819,113.70
减值准备	26,124,198.21	-	338,339,807.14	364,464,005.35
担保物价值	79,758,011,473.81	-	2,806,477,276.12	82,564,488,749.93

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

	2020年6月30日	2019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	23,169,204,923.92	11,862,693,269.76
企业债券	12,626,919,186.28	12,602,479,157.48
金融债	4,590,212,354.24	5,043,607,652.53
基金	1,063,077,932.41	1,290,012,198.49
为转融通业务而设定质押		
企业债券	-	29,391,000.00
国债及地方政府债券	905,963,500.00	794,135,000.00
金融债	-	-
为债券借贷业务而设定质押		
企业债券	5,248,776,237.91	3,090,043,465.33
金融债	891,928,148.17	-
为国债期货业务而设定质押		
国债及地方政府债券	774,774,841.89	769,872,984.15
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	51,209,612.78	50,477,337.21
企业债券	3,203,161,109.03	2,309,849,714.85
为债券借贷而设定质押		
企业债券	194,856,245.82	-
其他债权投资		
为质押式回购业务而设定质押		
政府债券	10,361,524,700.67	4,794,293,649.37
企业债券	17,039,627,863.35	10,273,228,252.49
金融债	1,226,748,361.69	-
为债券借贷业务而设定质押		
政府债券	-	10,133,679.45
企业债券	756,099,065.49	513,029,283.27
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	6,247,208,692.00	8,057,357,590.00
金融债	-	617,955,056.00
国债及地方政府债券	-	550,305,350.00
为债券借贷业务而设定质押		
国债及地方政府债券	-	-
企业债券	183,953,850.00	114,460,500.00
库存商品		
为短期借款业务而设定质押		
库存商品货权	-	47,706,422.41
为期货、期权交易业务而设定质押		
库存商品货权	594,508,773.38	493,071,572.56
合计	89,129,755,399.03	63,314,103,135.35

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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

	2020年6月30日	2019年12月31日
质押借款	-	45,000,000.00
信用借款(注)	7,124,964,002.29	5,726,391,917.66
应计利息	<u>3,872,542.31</u>	<u>4,028,120.41</u>
合计	<u>7,128,836,544.60</u>	<u>5,775,420,038.07</u>

注：于2020年6月30日，本集团短期借款系银河国际的银行短期借款，其中信用借款的期限为1-2个月，借款利率区间为1周或者1个月期HIBOR/LIBOR+150~200基点（2019年12月31日：信用借款的期限为1年以内，借款利率区间为1.73%~11.05%）。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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	2020年1月1日		2020年6月30日	
						账面余额	公允价值	账面余额	公允价值
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01月17日	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02月19日	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03月13日	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01月15日	2020年04月15日	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02月24日	2020年05月25日	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03月23日	2020年06月22日	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04月21日	2020年07月21日	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05月20日	2020年08月19日	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06月08日	2020年09月04日	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06月22日	2020年09月18日	4,000,000,000.00	-	4,002,169,863.01	-	-
小计					8,023,543,013.70	25,000,000,000.00	17,023,543,013.70	25,490,410.95	16,025,490,410.95
短期收益凭证									
(2019年3271-5197期)									
(2020年5198-8287期)									
(2020年银河金圆1期)									
小计					9,042,592,980.87	-	6,927,272,984.11	114,522,980.87	2,229,843,027.63
其他					593,381,320.95	-	4,717,193,027.63	132,499,845.86	13,427,806,818.33
合计					17,669,517,315.52	43,512,300,000.00	29,100,488,521.55	273,252,969.81	32,344,581,757.78
类型	面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率	2019年1月1日	本年增加额	本年减少额	2019年12月31日
						账面余额			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01月17日	2.87%	-	1,000,000,000.00	-	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02月19日	3.09%	-	4,000,000,000.00	-	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03月13日	3.04%	-	3,000,000,000.00	-	3,003,997,808.22
小计						-	8,000,000,000.00	-	8,023,543,013.70
短期收益凭证									
(2018年2035-3266期)									
(2019年3271-5197期)									
小计						6,760,451,698.62	16,226,120,000.00	6,760,451,698.62	9,042,592,980.87
其他						-	14,058,501,698.62	-	593,381,320.95
合计						6,760,451,698.62	16,226,120,000.00	14,058,501,698.62	17,669,517,315.52

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

注 1：2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间，本集团发行 2020 年第 5198 期至 6287 期收益凭证、“银河金圆”收益凭证 1 期，期限为 7 天至 952 天，融资总额为人民币 19,340,460,000.00 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 364 天，融资金额为人民币 18,512,300,000.00 元，票面利率为 1.60%至 6.00%；长期收益凭证期限为 365 至 952 天，融资金额为人民币 828,160,000.00 元，票面利率为 1.95%至 4.20%。

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止期间，本集团发行 2019 年第 3271 期至 5197 期收益凭证，期限为 6 天至 959 天，融资总额为人民币 19,121,650,000.00 元，票面利率为 2.65%至 6.66%，其中短期收益凭证期限为 6 天至 365 天，融资金额为人民币 16,226,120,000.00 元，票面利率为 2.65%至 6.66%；长期收益凭证期限为 366 至 959 天，融资金额为人民币 2,895,530,000.00 元，票面利率为 3.58%至 4.40%。长期收益凭证详见附注六、30。

注 2：衍生债券是本集团境外子公司向一般投资者(即机构投资者和高净值投资者)发行的债券，发行条件经泰国证券交易委员会办公室批准。

23. 拆入资金

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
转融通融入资金	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
银行拆入资金	2,626,000,000.00	4,170,000,000.00
应计利息	4,782,882.23	7,307,038.33
合计	6,630,782,882.23	8,177,307,038.33

期末未到期的转融通融入资金情况如下：

剩余期限	2020年6月30日	利率区间(%)
3个月至1年内	4,000,000,000.00	2.50
剩余期限	2019年12月31日	利率区间(%)
3个月至1年内	4,000,000,000.00	3.25

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

25. 卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别列示

标的物类别	2020年6月30日	2019年12月31日
债券	74,214,553,974.69	53,851,966,655.84
基金	890,212,000.00	911,415,200.00
应计利息	84,011,627.29	92,271,954.66
合计	<u>75,188,777,601.98</u>	<u>54,855,653,810.50</u>

(2) 按业务类别列示

	2020年6月30日	2019年12月31日
质押式报价回购	11,081,751,970.94	11,551,948,200.00
质押式卖出回购	64,023,014,003.75	43,211,433,655.84
应计利息	84,011,627.29	92,271,954.66
合计	<u>75,188,777,601.98</u>	<u>54,855,653,810.50</u>

(3) 卖出回购金融资产款的担保物信息

	2020年6月30日	2019年12月31日
债券	78,515,816,803.96	56,162,247,029.69
基金	1,063,077,932.41	1,290,012,198.49
合计	<u>79,578,894,736.37</u>	<u>57,452,259,228.18</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	2020年6月30日	利率区间 %	2019年12月31日	利率区间 %
1个月内	6,777,414,970.94	1.72-3.90	6,002,119,500.00	2.00-4.10
1-3个月	2,443,139,200.00	2.00-4.00	2,985,603,100.00	2.85-4.00
3个月至1年内	1,861,197,800.00	2.27-3.92	2,564,225,600.00	3.33-4.00
合计	<u>11,081,751,970.94</u>		<u>11,551,948,200.00</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2020年6月30日和2019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)
 2020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

	2020年6月30日	2019年12月31日
普通经纪业务		
个人	66,900,919,769.93	57,708,860,793.18
机构	21,668,278,027.67	15,884,114,480.73
信用业务		
个人	8,555,548,617.76	6,345,819,688.75
机构	988,919,457.74	564,084,201.25
应计利息	8,474,612.93	5,981,105.67
合计	<u>98,122,140,486.03</u>	<u>80,508,860,269.58</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. 应付职工薪酬

	2020年 1月1日	本期计提	本期支付	2020年 6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	2,688,602,597.82	2,326,276,339.87	(2,395,723,675.04)	2,619,155,262.65
劳务派遣人员工资	803,183.72	7,123,398.43	(7,141,140.55)	785,441.60
社会保险费	12,574,114.38	109,830,205.17	(107,385,977.00)	15,018,342.55
其中：养老保险费	7,180,357.19	60,060,986.42	(56,395,667.79)	10,845,675.82
医疗保险费	4,659,594.54	46,089,636.54	(47,346,262.45)	3,402,968.63
失业保险费	204,873.81	(87,883.78)	274,036.08	391,026.11
工伤保险费	223,616.05	872,184.97	(851,751.92)	244,049.10
生育保险费	305,672.79	2,895,281.02	(3,066,330.92)	134,622.89
住房公积金	3,245,471.69	99,901,992.95	(102,174,139.97)	973,324.67
内退福利	893,482.00	-	(166,788.36)	726,693.64
退休福利	418,017,797.15	3,462,932.14	(6,199,924.89)	415,280,804.40
工会经费和职工教育经费	139,163,062.27	43,490,382.27	(29,709,302.25)	152,944,142.29
企业年金	11,263,390.23	80,725,526.13	(75,188,370.36)	16,800,546.00
企业补充医疗保险	(1,069,225.20)	1,983,815.92	(903,690.69)	10,900.03
职工福利费	78,546,214.61	51,097,332.91	(128,352,857.87)	1,290,689.65
其他	2,688,975.78	2,825,898.75	(3,489,658.53)	2,025,216.00
合计	<u>3,354,729,064.45</u>	<u>2,726,717,824.54</u>	<u>(2,856,435,525.51)</u>	<u>3,225,011,363.48</u>

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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)

27. 应付职工薪酬(续)

	2019年 1月1日	本期计提	本期支付	因新购进 子公司增加	重估影响	2019年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	2,062,918,276.12	3,841,468,035.98	(3,308,094,315.85)	92,310,601.57	-	2,688,602,597.82
劳务派遣人员工资	1,444,494.23	16,865,794.25	(17,507,104.76)	-	-	803,183.72
社会保险费	12,483,976.57	416,684,542.06	(416,723,555.32)	129,151.07	-	12,574,114.38
其中：养老保险费	8,201,762.67	261,838,864.52	(262,895,672.05)	35,402.05	-	7,180,357.19
医疗保险费	3,648,741.94	133,432,944.51	(132,502,165.71)	80,073.80	-	4,659,594.54
失业保险费	140,056.35	7,198,063.37	(7,146,921.13)	13,675.22	-	204,873.81
工伤保险费	225,985.65	3,188,463.38	(3,190,832.98)	-	-	223,616.05
生育保险费	267,429.96	11,026,206.28	(10,987,963.45)	-	-	305,672.79
住房公积金	744,731.29	203,849,744.50	(203,450,234.18)	2,101,230.08	-	3,245,471.69
内退福利	1,196,714.35	2,583,912.39	(2,887,144.74)	-	-	893,482.00
退休福利	345,668,018.97	28,503,998.92	(17,307,343.92)	55,151,359.28	6,001,763.90	418,017,797.15
工会经费和职工教育经费	145,485,703.36	61,775,707.76	(68,098,348.85)	-	-	139,163,062.27
企业年金	14,640,370.37	101,529,958.01	(104,906,938.15)	-	-	11,263,390.23
企业补充医疗保险	4,014,423.40	12,152,499.80	(17,236,148.40)	-	-	(1,069,225.20)
职工福利费	2,588,788.45	197,213,222.81	(130,311,016.75)	9,055,220.10	-	78,546,214.61
其他	333,083.45	32,168,790.26	(30,314,245.06)	501,347.13	-	2,688,975.78
合计	<u>2,591,518,580.56</u>	<u>4,914,796,206.74</u>	<u>(4,316,836,395.98)</u>	<u>159,248,909.23</u>	<u>6,001,763.90</u>	<u>3,354,729,064.45</u>

28. 应交税费

税费项目	2020年6月30日	2019年12月31日
增值税	59,106,866.45	61,996,657.04
城市维护建设税	5,440,702.41	5,799,490.28
教育费附加及地方教育费附加	3,906,406.77	4,151,621.76
企业所得税	45,983,657.35	49,155,520.86
个人所得税	82,976,106.76	234,698,622.52
其他(注1)	3,656,394.36	7,281,888.92
合计	<u>201,070,134.10</u>	<u>363,083,801.38</u>

注：

(1) 其他应交税费主要为水利建设基金、印花税、房产税等。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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. 应付款项

	<u>2020年6月30日</u>	<u>2019年12月31日</u>
应付孖展业务款	2,653,181,141.17	795,661,053.71
应付清算款	14,476,728,805.93	1,923,725,686.03
应付资产管理计划服务费	7,333,110.06	20,403,193.31
其他	<u>26,670,882.67</u>	<u>26,424,272.41</u>
合计	<u>17,163,913,939.83</u>	<u>2,766,214,205.46</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。

中国银行股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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)

30. 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	2020年1月1日		本期增加额	本期减少额	应计利息	2020年6月30日	
						账面余额	公允价值				账面余额	公允价值
长期次级债												
非公开2018年第一期次级债券(注1)	800,000,000.00	800,000,000.00	2018年04月18日	2020年04月19日	5.20%	828,913,600.34	-	377,358.56	829,290,958.90	-	3,230,901,132.09	-
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04月18日	2021年06月01日	5.30%	3,174,288,539.77	-	2,012,578.62	119,416,986.30	-	33,920,000.00	-
非公开2018年第二期次级债券(注1)	5,500,000,000.00	5,500,000,000.00	2018年05月23日	2020年05月24日	5.38%	5,676,512,935.21	-	3,459,119.58	5,679,972,054.79	-	5,145,563,022.21	-
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%	5,030,725,217.47	-	3,144,654.06	41,731,506.85	-	153,424,657.53	-
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%	1,499,022,003.90	-	943,396.20	2,638,356.16	-	1,531,977,454.90	-
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01月29日	2022年01月30日	4.05%	4,139,986,874.02	-	2,515,723.26	149,128,767.12	-	34,650,410.96	-
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02月28日	2022年02月27日	4.20%	3,511,588,872.72	-	2,138,364.78	120,499,726.03	-	48,904,109.59	-
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03月07日	2021年03月11日	4.10%	3,299,555,783.02	-	3,018,867.90	106,397,808.22	-	3,442,132,621.12	-
非公开2019年第三期次级债券(注2)	3,400,000,000.00	3,400,000,000.00	2020年01月14日	2022年03月11日	4.25%	3,507,917,314.26	-	2,138,364.78	117,183,561.64	-	44,735,616.44	-
非公开2019年第三期次级债券(注2)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2020年01月14日	2022年01月14日	3.65%	-	-	997,169,811.29	-	-	3,437,607,733.84	-
非公开2020年次级债券(第一期)(注3)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年01月14日	2023年01月14日	3.75%	-	-	3,987,421,383.64	-	-	16,900,000.00	-
非公开2020年次级债券(第一期)(注3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,056,873,438.43	-
小计	35,000,000,000.00	35,000,000,000.00	-	-	-	30,807,488,140.77	5,004,339,622.67	7,168,259,726.01	510,511,780.82	29,156,077,816.25	-	-
长期公司债												
公开发行2014年第一期公司债券(注4)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2015年02月04日	2020年02月04日	4.80%	1,043,278,767.12	250,000.00	1,043,528,767.12	-	1,652,054.79	800,772,054.79	-
公开发行2016年公司债券(注5)	600,000,000.00	600,000,000.00	2016年06月01日	2021年06月01日	3.35%	610,424,657.53	480,000.00	11,784,657.53	-	1,023,762,602.74	1,023,762,602.74	-
公开发行2014年第二期公司债券(注4)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2016年08月23日	2020年08月23日	3.14%	1,006,605,616.44	1,500,000.00	1,174,528.12	4,880,029,983.56	-	5,222,513,698.63	-
公开发行2017年三期公司债券(注6)	4,720,000,000.00	4,720,000,000.00	2017年04月27日	2020年04月28日	4.99%	4,878,855,455.44	6,289,308.18	109,075,342.47	222,513,698.63	-	4,145,832,988.15	-
公开发行2017年三期公司债券(注7)	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	2017年09月10日	2020年09月10日	4.55%	5,102,786,034.29	5,031,446.52	53,967,123.28	147,510,136.99	-	1,537,364,590.32	-
公开发行2017年三期公司债券(注7)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2018年01月16日	2020年01月17日	5.55%	4,047,258,272.92	3,685,734,931.46	3,685,734,931.46	-	-	-	-
非公开发行2018年第一期公司债券(注8)	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	2018年01月16日	2021年01月17日	5.65%	3,685,734,931.46	1,179,245.28	81,034,931.51	38,543,835.62	-	1,020,945,822.82	-
非公开发行2018年第一期公司债券(注8)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2018年02月09日	2021年02月12日	5.60%	1,578,676,440.93	225,848.98	1,259,467,397.26	-	21,863,013.70	2,534,255,757.84	-
非公开发行2018年第二期公司债券(注8)	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	2018年02月09日	2021年02月12日	5.70%	1,269,231,548.28	786,163.50	50,441,095.89	-	37,282,191.78	3,227,722,443.53	-
非公开发行2018年第二期公司债券(注8)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2018年02月14日	2021年02月14日	5.15%	2,598,015,213.42	3,144,654.07	103,352,739.79	-	21,836,986.30	4,025,770,424.76	-
非公开发行2020年次级债券(第一期)(注10)	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	2020年02月17日	2023年02月17日	3.15%	-	-	1,794,150,943.42	-	-	35,349,041.70	-
非公开发行2020年次级债券(第一期)(注10)	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	2020年02月17日	2023年02月17日	3.25%	-	-	3,987,421,383.66	-	-	1,005,943,236.34	-
非公开发行2020年次级债券(第二期)(注10)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2020年03月11日	2023年03月11日	2.88%	-	-	998,645,702.29	-	-	-	-
非公开发行2020年次级债券(第二期)(注10)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2020年03月11日	2023年03月11日	3.03%	-	-	-	-	-	-	-
小计	36,020,000,000.00	36,020,000,000.00	-	-	-	26,857,604,934.34	9,988,729,475.57	11,289,772,586.31	601,109,726.04	26,157,671,549.64	-	-
收益凭证(注11)	-	-	-	-	-	6,358,267,108.15	828,160,000.00	3,565,937,108.15	218,099,026.49	3,838,589,026.49	-	-
合计	-	-	-	-	-	64,023,358,183.26	15,821,229,098.24	22,021,969,420.47	1,320,720,533.35	59,152,338,934.38	-	-

中国银行股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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)

30. 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	2019年1月1日		本年增加额	本年减少额	应计利息	2019年12月31日	
						账面余额	公允价值				账面余额	公允价值
长期次级债券												
2016年次级债券-第一期												
非公开2016年第一期次级债券(注1)	300,000,000.00	300,000,000.00	2016年03月15日	2021年03月14日	4.30%	310,112,499.67	-	100,000.33	310,212,500.00	-	828,913,600.34	-
非公开2016年第一期次级债券(注1)	80,000,000.00	800,000,000.00	2016年04月18日	2020年04月19日	5.20%	827,404,168.43	-	1,509,433.91	29,290,958.90	-	3,314,385,539.77	-
非公开2016年第一期次级债券(注1)	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	2016年04月18日	2021年04月19日	5.30%	3,310,380,382.53	-	4,025,157.24	119,416,986.30	-	5,675,512,935.21	-
非公开2016年第二期次级债券(注1)	5,500,000,000.00	5,500,000,000.00	2016年05月23日	2020年05月24日	4.48%	5,666,135,576.78	-	10,377,358.43	179,972,054.79	-	5,030,725,217.47	-
非公开2016年第三期次级债券(注1)	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	2016年10月24日	2021年10月25日	4.28%	5,024,435,909.35	-	6,288,308.12	41,731,506.85	-	1,499,022,003.90	-
非公开2016年第四期次级债券(注1)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2016年12月14日	2021年12月17日	4.05%	1,497,135,211.61	-	1,868,792.29	2,638,356.16	-	4,138,065,874.02	-
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01月29日	2022年01月30日	4.20%	-	-	3,989,937,106.90	-	149,128,757.12	3,511,589,872.78	-
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02月26日	2022年02月27日	4.20%	-	-	3,391,090,146.75	-	120,489,726.03	3,299,383,783.02	-
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03月07日	2021年03月11日	4.10%	-	-	3,182,955,974.80	-	106,897,808.22	3,501,917,314.26	-
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03月07日	2022年03月11日	4.25%	-	-	3,350,733,752.62	-	117,183,561.64	-	-
小计	30,300,000,000.00					16,635,583,746.37	-	13,988,905,031.39	683,262,363.00	886,259,726.01	30,807,486,140.77	-
长期公司债券												
公开发行2014年第一期公司债券(注4)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2015年02月04日	2020年02月04日	4.80%	1,040,278,767.12	-	3,000,000.00	43,528,767.12	43,528,767.12	1,043,278,767.12	-
公开发行2016年公司债券(注5)	4,900,000,000.00	4,900,000,000.00	2016年06月01日	2019年06月01日	3.10%	4,983,614,753.64	-	5,444,444.41	4,989,059,178.05	-	610,424,657.53	-
公开发行2016年公司债券(注5)	600,000,000.00	600,000,000.00	2016年06月01日	2021年06月01日	3.35%	609,464,657.53	-	960,000.00	11,784,657.53	-	-	-
公开发行2014年第二期公司债券(注4)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2016年08月23日	2019年08月23日	2.89%	1,511,302,260.27	-	4,375,000.00	1,515,677,260.27	-	-	-
公开发行2014年第二期公司债券(注4)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2016年08月23日	2021年08月23日	3.14%	1,003,605,616.44	-	3,000,000.00	11,355,616.44	-	1,006,605,616.44	-
非公开发行2017年第一期公司债券(注6)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2017年02月21日	2019年02月27日	4.65%	2,597,077,808.65	-	1,018,081.77	2,598,056,890.42	-	-	-
非公开发行2017年第二期公司债券(注6)	1,780,000,000.00	1,780,000,000.00	2017年03月20日	2019年03月23日	4.98%	1,826,963,328.74	-	993,887.64	1,827,957,216.38	-	-	-
非公开发行2017年第三期公司债券(注6)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2017年03月22日	2019年09月23日	4.98%	2,531,965,281.47	-	2,826,499.29	2,534,791,780.76	-	-	-
非公开发行2017年第三期公司债券(注6)	4,630,000,000.00	4,630,000,000.00	2017年04月27日	2019年04月28日	4.95%	4,784,082,247.53	-	1,837,971.80	4,785,720,219.33	-	-	-
非公开发行2017年第三期公司债券(注6)	4,720,000,000.00	4,720,000,000.00	2017年07月10日	2020年07月10日	4.59%	4,874,191,342.11	-	4,696,113.28	180,029,963.51	-	4,678,865,465.44	-
非公开发行2017年第三期公司债券(注6)	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	2017年09月18日	2020年09月18日	4.55%	5,099,641,380.16	-	3,144,654.16	109,075,342.50	-	5,102,786,034.29	-
非公开发行2017年第三期公司债券(注6)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2017年09月18日	2020年09月18日	4.69%	4,043,904,230.21	-	3,354,297.72	53,967,123.30	-	4,047,258,527.92	-
非公开发行2017年第三期公司债券(注6)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2017年10月20日	2019年10月20日	5.03%	4,033,164,928.27	-	7,075,471.73	4,040,240,000.00	-	-	-
非公开发行2017年第三期公司债券(注6)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2017年12月06日	2020年12月06日	5.53%	4,072,780,214.53	-	8,647,798.77	4,103,352,739.73	-	-	-
非公开发行2018年第一期公司债券(注8)	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	2018年01月16日	2020年01月17日	5.55%	3,572,780,214.53	-	8,254,716.93	81,034,931.51	-	3,685,734,931.46	-
非公开发行2018年第一期公司债券(注8)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2018年01月16日	2021年01月17日	5.65%	1,545,724,114.75	-	2,358,490.56	50,441,095.89	-	1,576,676,440.93	-
非公开发行2018年第二期公司债券(注8)	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	2018年02月09日	2020年02月12日	5.60%	1,382,668,893.80	-	2,830,188.73	185,734,931.51	-	1,259,231,548.28	-
非公开发行2018年第二期公司债券(注8)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2018年02月09日	2021年02月12日	5.70%	1,056,191,715.89	-	1,572,326.99	59,467,397.26	-	1,048,737,741.51	-
非公开发行2018年第二期公司债券(注8)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2018年03月14日	2021年03月14日	5.15%	2,502,129,877.90	-	6,288,308.12	15,756,712.33	-	2,566,015,213.42	-
小计	51,810,000,000.00					53,093,421,938.97	-	71,481,251.90	227,177,070,843.84	869,722,586.31	26,657,604,934.34	-
收益凭证(注11)						9,772,417,330.44	-	2,889,530,000.00	6,578,737,330.44	269,057,108.15	6,589,267,108.15	-
合计						79,501,423,016.78	-	16,955,916,283.29	34,439,070,537.28	2,005,089,420.47	64,023,358,183.26	-

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 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8亿元，3年期固定利率债券发行金额为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6月30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32亿元，3年期固定利率债券发行金额为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6月30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10亿元，3年期固定利率债券发行金额为40亿元。
- (4) 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。
- (5) 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。

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

- (6) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2016]2361号文批准发行不超过人民币200亿元的公司债券及上证函[2017]882号文批准发行不超过人民币200亿元的非公开公司债券。2017年1月1日至2017年12月31日止期间,本公司非公开发行了2017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25亿元,9个月固定利率债券发行金额为人民币25亿元;非公开发行了2017年公司债券(第二期),发行金额共计人民币42.6亿元,其中2年期固定利率债券发行金额为人民币17.6亿元,2.5年期固定利率债券发行金额为人民币25亿元;非公开发行了2017年公司债券(第三期),发行金额共计人民币93.5亿元,其中2年期固定利率债券发行金额为人民币46.3亿元,3年期固定利率债券发行金额为人民币47.2亿元;非公开发行了2017年公司债券(第五期),发行金额共计人民币40亿元,为2年期固定利率债券;非公开发行了2017年公司债券(第六期),发行金额共计人民币40亿元,为2年期固定利率债券。
- (7) 本公司已获得中国证监会证监许可[2017]491号文批准,公开发行不超过人民币115亿元的公司债。2017年本公司公开发行了2017年公司债,发行金额共计人民币90亿元,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[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35亿元,3年期固定利率债券发行金额为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12亿元,3年期固定利率债券发行金额为10亿元。
- (9) 本公司已获得中国证监会许可证监许可[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。
- (10) 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6月30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40亿元,3年期固定利率债券发行金额为10亿元。
- (11) 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)
 2020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. 其他负债

	2020年6月30日	2019年12月31日
应付合并结构化主体权益持有者款项(1)	669,320,982.10	664,923,129.15
其他应付款(2)	3,101,234,353.34	1,206,169,501.92
预提费用	474,280,226.45	302,371,321.46
期货风险准备金	174,402,591.58	166,474,208.49
预收债券受托管理手续费	5,507,179.06	12,054,987.68
证券投资者保护基金	36,316,600.15	39,724,862.37
代理兑付证券款	7,179,496.25	7,339,966.38
应付股利	1,621,961,401.12	-
其他	177,065,920.71	74,987,737.59
合计	<u>6,267,268,750.76</u>	<u>2,474,045,715.04</u>

(1) 于2020年6月30日和2019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

	2020年6月30日	2019年12月31日
应付客户业务资金	379,200,264.00	386,157,126.11
客户交易履约保证金	2,146,612,180.92	406,281,691.08
应付采购款	20,796,385.86	13,010,972.42
应付境外上市发行费用	18,522,615.38	45,328,383.46
证券经纪人风险准备金	25,031,286.58	24,153,507.76
客户经理风险准备金	164,192.91	179,910.05
应付股权投资款	239,424,161.00	-
其他	271,483,266.69	331,057,911.04
合计	<u>3,101,234,353.34</u>	<u>1,206,169,501.92</u>

(3) 上述其他负债中应付关联方款项请参见附注八。
 其他应付款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)
2020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. 股本

2020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
有限售条件股份							
国有法人持股(注)	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

注：于2020年1月23日，本公司解除限售股股数共计5,217,743,240股。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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. 股本(续)

2019年12月31日

	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
有限售条件股份							
国有法人持股	5,217,743,240.00	-	-	-	-	-	5,217,743,240.00
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
无限售条件股份							
人民币普通股	1,228,530,884.00	-	-	-	-	-	1,228,530,884.00
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	-	-	-	-	-	4,919,515,517.00
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)
 2020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. 资本公积

2020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(注1)	25,022,895,958.83	38,988,621.11	-	25,061,884,579.94
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(注2)	-	162,922,100.86	-	162,922,100.86
合计	<u>25,022,895,958.83</u>	<u>201,910,721.97</u>	<u>-</u>	<u>25,224,806,680.80</u>

2019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	-	-	25,022,895,958.83
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	-	-	-	-
合计	<u>25,022,895,958.83</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>25,022,895,958.83</u>

注1：本期银河证券H股未支付承销费冲回，调整资本公积38,988,621.11元。

注2：其他资本公积的增加是由于2020年5月26日，银河证券向苏皇金融期货亚洲有限公司收购其持有的银河期货16.68%的股权而形成，收购完成后银河期货成为银河证券的全资子公司。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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. 盈余公积

2020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	4,858,841,784.56	-	-	4,858,841,784.56
任意盈余公积金	<u>1,225,133,698.75</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,225,133,698.75</u>
合计	<u>6,083,975,483.31</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,083,975,483.31</u>

2019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	4,375,154,771.23	483,687,013.33	-	4,858,841,784.56
任意盈余公积金	<u>1,225,133,698.75</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,225,133,698.75</u>
合计	<u>5,600,288,469.98</u>	<u>483,687,013.33</u>	<u>-</u>	<u>6,083,975,483.31</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)
 2020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. 一般风险准备

2020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	5,036,874,381.30	96,351,371.92	-	5,133,225,753.22
交易风险准备金	4,896,169,484.07	-	-	4,896,169,484.07
合计	9,933,043,865.37	96,351,371.92	-	10,029,395,237.29

2019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	4,529,387,580.85	507,486,800.45	-	5,036,874,381.30
交易风险准备金	4,406,957,986.22	489,211,497.85	-	4,896,169,484.07
合计	8,936,345,567.07	996,698,298.30	-	9,933,043,865.37

本集团的一般风险准备金包括一般风险准备金和交易风险准备金。本公司及子公司根据《金融企业财务规则》（财政部令第42号）的规定，按当年实现净利润之10%提取一般风险准备金，根据《中华人民共和国证券法》的规定，按当年实现净利润之10%提取交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。本公司之子公司银河金汇根据证监会公告[2018]39号《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的规定，大集合产品按照公募基金的有关规定，按照管理费收入的10%计提风险准备金。提取的一般风险准备金、交易风险准备金及大集合风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

36. 未分配利润

	<u>2020年6月30日</u>	<u>2019年12月31日</u>
期初未分配利润	18,915,913,292.54	16,080,222,840.21
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,552,441,002.91	5,228,429,052.09
减：提取法定盈余公积	-	483,687,013.33
提取一般风险准备金	96,351,371.92	507,486,800.45
提取交易风险准备金	-	489,211,497.85
应付普通股股利(1)	1,621,961,401.12	912,353,288.13
期末未分配利润(2)	<u>20,750,041,522.41</u>	<u>18,915,913,292.54</u>

- (1) 2020年6月29日，本公司股东周年大会审议通过了《2019年度利润分配方案》，本公司据此分配截至2019年12月31日止年度的现金股利共计人民币1,621,961,401.12元。2019年5月28日，本公司股东周年大会审议通过了《2018年度利润分配方案》，本公司据此分配截至2018年12月31日止年度的现金股利共计人民币912,353,288.13元。
- (2) 于2020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228,614,104.50元（2019年12月31日：人民币200,446,726.90元）。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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. 利息净收入

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019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	1,107,049,066.53	1,076,431,215.38
其中：自有资金存款利息收入	174,830,311.63	179,309,295.50
客户资金存款利息收入	932,218,754.90	892,686,728.32
融资融券利息收入	2,174,859,569.37	1,837,032,255.57
买入返售金融资产利息收入	892,180,076.64	1,223,497,609.39
其中：约定购回利息收入	6,760,314.84	18,988,725.98
股权质押回购利息收入	860,988,044.42	1,170,922,831.49
债权投资利息收入	79,960,460.41	133,086,393.88
其他债权投资利息收入	631,522,491.72	463,455,339.08
小计	<u>4,885,571,664.67</u>	<u>4,733,502,813.30</u>
	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
利息支出		
代理买卖证券款利息支出	(131,576,562.32)	(181,409,388.90)
卖出回购金融资产利息支出	(739,378,748.99)	(527,268,475.29)
其中：报价回购利息支出	(170,634,726.29)	(191,289,429.61)
短期借款利息支出	(136,046,849.68)	(29,664,143.47)
拆入资金利息支出	(126,221,345.88)	(120,837,448.24)
其中：转融通利息支出	(77,697,246.18)	(42,844,677.78)
短期融资款利息支出	(320,786,720.01)	(149,867,403.38)
应付债券利息支出	(1,450,047,673.09)	(1,995,386,690.62)
合并结构化主体及其他利息支出	(37,383,411.81)	(99,073,362.48)
小计	<u>(2,941,441,311.78)</u>	<u>(3,103,506,912.38)</u>
利息净收入	<u>1,944,130,352.89</u>	<u>1,629,995,900.92</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

38. 手续费及佣金净收入

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019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	3,265,778,444.30	2,465,443,815.60
其中：代理买卖证券业务	2,998,379,377.08	2,303,919,049.93
交易单元席位租赁	137,712,536.73	94,392,264.69
代销金融产品业务(1)	129,686,530.49	67,132,500.98
期货经纪业务	161,963,686.65	133,260,390.06
投资银行业务	284,720,025.51	256,123,200.26
其中：证券承销业务	243,564,004.80	200,916,644.06
证券保荐业务	6,059,672.58	22,500,568.25
财务顾问业务(2)	35,096,348.13	32,705,987.95
资产管理业务	310,582,186.76	325,932,351.24
投资咨询业务	12,929,089.76	14,973,774.67
其他	32,598,760.98	24,467,962.38
小计	4,068,572,193.96	3,220,201,494.21
手续费及佣金支出		
证券经纪业务	(371,730,729.77)	(155,028,082.87)
其中：代理买卖证券业务	(371,092,401.71)	(153,943,186.96)
交易单元席位租赁	(638,328.06)	(1,084,895.91)
期货经纪业务	(1,690,315.79)	(2,499,600.81)
投资银行业务	(12,145,039.18)	(937,414.15)
其中：证券承销业务	(12,145,039.18)	(937,414.15)
资产管理业务	(1,300,346.75)	-
其他	(2,068,399.91)	(1,570,288.24)
小计	(388,934,831.40)	(160,035,386.07)
手续费及佣金净收入	3,679,637,362.56	3,060,166,108.14

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

38. 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：

	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>

	2019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	16,405,604,305.30	54,991,495.09
信托	453,290,091.09	6,494,214.42
其他	12,959,236,552.00	5,646,791.47
合计	<u>29,818,130,948.39</u>	<u>67,132,500.98</u>

(2) 财务顾问业务净收入明细如下：

	2020年1月1日至6月30日止期间	2019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	4,735,849.06	2,264,150.94
其他	132,075.47	2,058,353.78
其他财务顾问业务净收入	<u>30,228,423.60</u>	<u>28,383,483.23</u>
合计	<u>35,096,348.13</u>	<u>32,705,987.95</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019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/(损失)	26,455,965.39	346,934.89
金融工具投资收益/(损失)	2,722,751,974.64	1,046,697,343.79
其中：持有期间取得的分红和利息	1,329,118,997.28	1,215,162,858.00
交易性金融资产	1,228,318,053.88	1,146,016,597.98
其他权益工具投资	100,800,943.40	69,146,260.02
处置金融工具取得的收益/(损失)	1,393,632,977.36	(168,465,514.21)
交易性金融资产	1,613,141,102.75	498,029,762.28
衍生金融工具	(447,061,924.54)	(743,007,686.87)
债权投资	2,143,151.23	65,927,645.31
其他债权投资	312,978,017.13	36,050,507.04
交易性金融负债	(87,567,369.21)	(25,465,741.97)
合计	<u>2,749,207,940.03</u>	<u>1,047,044,278.68</u>

(2) 本集团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)
 2020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. 公允价值变动损益

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
交易性金融资产	844,526,511.89	1,472,028,265.50
债券投资	(281,245,528.20)	36,664,752.20
股票投资	970,297,772.48	628,890,309.93
基金投资	12,272,982.71	166,002,609.35
其他投资	143,201,284.90	640,470,594.02
衍生金融工具	(341,320,612.94)	(280,860,056.08)
交易性金融负债	(298,299,811.68)	(122,100,164.43)
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	<u>(304,430,986.17)</u>	<u>(116,839,309.39)</u>
合计	<u>204,906,087.27</u>	<u>1,069,068,044.99</u>

41. 其他业务收入

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
大宗商品销售收入	2,559,212,707.09	514,535,690.60
租赁收入	2,671,295.22	6,984,591.45
其他	<u>35,768,128.23</u>	<u>26,458,153.69</u>
合计	<u>2,597,652,130.54</u>	<u>547,978,435.74</u>

42. 税金及附加

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
城市维护建设税	30,587,980.54	26,227,323.05
教育费附加及地方教育费附加	21,969,012.36	18,655,837.05
其他	<u>10,232,975.10</u>	<u>11,198,836.21</u>
合计	<u>62,789,968.00</u>	<u>56,081,996.31</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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. 业务及管理费

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
职工薪酬	2,726,717,824.54	2,466,548,823.62
折旧摊销费	384,991,366.79	342,180,984.89
电子设备运转费	125,403,322.86	100,118,530.25
线路租赁费	146,776,254.34	88,599,852.30
房租物业费	41,812,581.68	58,120,235.46
交易所设施费	68,779,183.19	40,454,327.48
差旅费及交通费	11,815,687.36	39,514,359.24
证券投资者保护基金	35,402,682.86	30,102,113.15
业务招待费	17,927,031.73	29,612,614.62
水电费	16,348,388.45	17,858,849.22
劳务费	49,685,354.98	6,257,883.45
其他	170,901,992.23	143,727,579.74
合计	<u>3,796,561,671.01</u>	<u>3,363,096,153.42</u>

注：报告期内，本集团的业务及管理费中包括租赁负债利息费用人民币 25,184,922.47 元。

44. 信用减值损失

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
货币资金减值损失	2,851,280.59	861,621.51
应收款项坏账损失	10,585,246.25	961,470.31
其他应收款坏账损失	(4,723,937.09)	17,424,278.66
融资融券业务减值损失	24,592,370.30	3,047,787.39
买入返售金融资产减值损失	(1,920,918.34)	(1,091,963.82)
债权投资减值损失		
-债券	6,932,971.05	(1,712,557.58)
-买入转售债权投资	-	(26,287.14)
其他债权投资减值损失	11,850,128.97	2,494,507.71
合计	<u>50,167,141.73</u>	<u>21,958,857.04</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

45. 资产减值损失

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
存货跌价准备	8,877,919.82	11,613,276.48
无形资产减值准备	222,153.54	-
合计	9,100,073.36	11,613,276.48

46. 其他业务成本

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
大宗商品销售成本	2,650,382,226.71	516,453,980.46
其他	8,381,762.43	2,161,087.27
合计	2,658,763,989.14	518,615,067.73

47. 营业外收入

(1) 按类别列示

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
非经营性政府补贴收入	1,781,568.18	833,000.00
其他	829,256.53	1,374,080.19
合计	2,610,824.71	2,207,080.19

(2) 政府补助明细

补助项目	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间	与资产相关/ 与收益相关
租金补贴	-	-	与收益相关补贴
金融机构扶持资金	1,621,000.00	683,000.00	与收益相关补贴
其他	160,568.18	150,000.00	
合计	1,781,568.18	833,000.00	

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

48. 营业外支出

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
捐赠支出	37,183,677.41	1,680,368.89
滞纳金	1,000,177.61	37,730.54
证券交易差错损失	8,896,922.78	-
违约金	-	543,631.46
未决诉讼	10,416,665.00	-
其他	695,387.37	529,519.74
合计	<u>58,192,830.17</u>	<u>2,791,250.63</u>

49. 所得税费用

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
当期所得税	516,755,040.22	442,000,623.53
递延所得税(附注六、17)	<u>468,761,710.37</u>	<u>349,150,605.27</u>
合计	<u>985,516,750.59</u>	<u>791,151,228.80</u>

所得税费用与会计利润的调节表如下：

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
会计利润	4,581,071,153.49	3,396,199,901.01
法定税率	25%	25%
按法定税率计算的所得税费用	1,145,267,788.37	849,049,975.25
不可抵扣费用的纳税影响	13,683,593.80	12,905,161.75
免税收入的纳税影响	(169,209,143.28)	(65,119,853.37)
归属于合营企业业绩的纳税影响	(4,497,514.12)	(2,555,844.01)
子公司适用不同税率的影响	(12,897,453.81)	(3,240,915.36)
利用以前年度的税务亏损暂时性 差异的影响	3,638,219.52	-
以前年度所得税调整	<u>9,531,260.11</u>	<u>112,704.54</u>
所得税费用	<u>985,516,750.59</u>	<u>791,151,228.80</u>

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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)

50. 其他综合收益

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	税后归属于母公司所有者	处置其他权益工具转未分配利润	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	(70,942,144.84)	-	-	-	-	-	-	-	(70,942,144.84)
权益法下不能转损益的其他综合收益	301,417,689.00	(62,411,731.03)	-	-	15,602,932.76	(46,808,798.27)	-	-	254,608,890.73
其他权益工具投资的公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	81,314,391.24	(312,978,017.13)	-	57,915,906.48	(173,747,719.41)	-	-	64,355,649.49
其他债权投资的公允价值变动	238,103,368.90	-	-	-	(2,962,532.26)	8,867,396.71	-	-	82,641,953.07
其他	73,754,356.36	(4,084,394.84)	-	11,850,128.97	-	(4,084,394.84)	-	-	(3,754,687.86)
其他	329,706.98	25,322,057.97	-	-	-	7,581,974.46	-	17,740,083.51	267,425,719.46
外币财务报表折算差额	259,843,745.00	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	802,506,721.40	40,140,323.34	(312,978,017.13)	11,850,128.97	70,556,306.98	(208,171,341.35)	-	17,740,083.51	594,335,380.05

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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)

50. 其他综合收益(续)

2019年1月1日至12月31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	税后归属于母公司所有者	处置其他权益工具转未分配利润	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	(64,940,380.94)	(6,001,763.90)	-	-	-	(6,001,763.90)	-	-	(70,942,144.84)
权益法下不能转损益的其他综合收益	390,603.17	(390,603.17)	-	-	-	(390,603.17)	-	-	-
其他权益工具投资的公允价值变动	(69,281,523.36)	494,285,616.48	-	-	(123,566,404.12)	370,699,212.36	-	-	301,417,689.00
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	(5,518,671.14)	5,518,671.14	-	-	-	5,518,671.14	-	-	-
其他债权投资的公允价值变动	203,490,052.79	150,402,017.58	(104,250,929.43)	-	(11,537,772.04)	34,613,316.11	-	-	238,103,368.90
其他债权投资的信用减值准备	21,391,321.44	-	-	69,817,379.89	(17,494,344.97)	52,363,034.92	-	-	73,754,396.36
其他	(20,204,906.15)	20,534,613.13	-	-	-	20,534,613.13	-	-	329,706.98
外币财务报表折算差额	139,749,342.37	121,939,485.57	-	-	-	120,094,402.63	-	-	259,843,745.00
其他综合收益合计	205,075,838.18	786,288,036.83	(104,250,929.43)	69,817,379.89	(152,558,521.13)	597,430,883.22	-	1,845,082.94	802,506,721.40

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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. 每股收益

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
归属于普通股股东的当期净利润	3,552,441,002.91	2,595,001,801.41
其中：归属于持续经营的净利润	<u>3,552,441,002.91</u>	<u>2,595,001,801.41</u>

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019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>

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。

每股收益：

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.35	0.26
稀释每股收益	<u>不适用</u>	<u>不适用</u>

2020年1月1日至6月30日止期间及2019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。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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. 现金流量表补充信息

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
其他应收/应付款项的变动	14,410,769,817.62	499,762,545.27
仓单购销收到的现金	2,559,212,707.09	514,535,690.60
出租营业用房收到的租金	2,671,295.22	6,984,591.45
收到政府补贴款	20,766,988.10	9,709,274.18
其他	141,837,710.53	482,925,968.73
合计	<u>17,135,258,518.56</u>	<u>1,513,918,070.23</u>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019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	1,628,342,278.33
其他应收/应付款项的变动	6,266,811,485.32	472,378,301.17
仓单采购支付的现金	2,650,382,226.71	516,453,980.46
其他	100,092,668.93	523,106,578.61
合计	<u>11,292,834,190.11</u>	<u>3,140,281,138.57</u>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019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	9,649,927,683.56	10,365,177,479.59
合计	<u>9,649,927,683.56</u>	<u>10,365,177,479.59</u>

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019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	7,998,040,268.28	10,732,904,380.00
合计	<u>7,998,040,268.28</u>	<u>10,732,904,380.00</u>

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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. 现金流量表补充信息(续)

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
发行债券交易费用	56,603,773.59	52,830,188.81
租赁负债相关付款	112,196,691.74	173,591,208.24
合计	168,800,465.33	226,421,397.05

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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. 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：

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
净利润	3,595,554,402.90	2,605,048,672.21
加：信用减值损失	50,167,141.73	21,958,857.04
资产减值损失	9,100,073.36	11,613,276.48
固定资产/投资性房地产折旧	55,715,178.32	271,395,120.15
使用权资产折旧	257,600,163.52	-
无形资产摊销	38,871,513.54	30,560,575.40
长期待摊费用摊销	32,902,836.41	40,225,289.34
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的收益	(109,389.86)	(332,490.65)
公允价值变动收益	(204,906,087.27)	(1,069,068,044.99)
利息支出	1,232,781,702.48	2,273,991,599.95
汇兑损失/(收益)	(17,625,750.94)	(3,854,889.13)
投资收益	(442,378,077.15)	(1,317,487,945.24)
递延所得税资产增加/(减少)	468,761,710.37	349,150,605.27
经营性应收项目的增加	(26,946,347,023.61)	(14,824,040,380.60)
经营性应付项目的增加	54,465,266,097.36	42,600,150,585.91
经营活动产生的现金流量净额	<u>32,595,354,491.16</u>	<u>30,989,310,831.14</u>

(2) 现金及现金等价物净变动情况：

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
现金的期末余额	96,103,369,041.28	85,752,769,779.46
减：现金的期初余额	<u>70,916,867,149.75</u>	<u>53,484,241,796.48</u>
现金及现金等价物的净增加/(减少)	<u>25,186,501,891.53</u>	<u>32,268,527,982.98</u>

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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. 现金流量表补充披露(续)

(3) 现金及现金等价物的构成

	<u>2020年6月30日</u>	<u>2019年12月31日</u>
现金		
其中：库存现金	98,279.46	243,609.47
可随时用于支付的银行存款	82,844,354,758.79	59,674,852,984.91
结算备付金	<u>13,258,916,003.03</u>	<u>11,241,770,555.37</u>
现金及现金等价物余额	<u>96,103,369,041.28</u>	<u>70,916,867,149.75</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及被冻结银行存款。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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. 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2020年6月30日和2019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	2020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	9,265,008,602.13	9,265,008,602.13	183,705,283.45	投资收益	
信托、理财产品	N/A	3,340,676,180.43	3,340,676,180.43	36,755,643.88	投资收益	
资产管理计划	203,021,741,580.65	222,228,186.13	222,228,186.13	195,420,334.67	手续费收入和投资收益	
其他	N/A	2,045,758,119.83	2,045,758,119.83	13,872,872.00	投资收益	
合计	203,021,741,580.65	14,873,671,088.52	14,873,671,088.52	429,754,134.00		

	发起规模	2019年12月31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	10,699,748,417.60	10,699,748,417.60	401,836,299.41	投资收益	
信托、理财产品	N/A	2,643,098,168.77	2,643,098,168.77	51,082,125.67	投资收益	
资产管理计划	213,017,213,994.16	232,505,151.70	232,505,151.70	671,032,263.30	手续费收入和投资收益	
其他	N/A	2,045,671,881.91	2,045,671,881.91	115,882,513.25	投资收益	
合计	213,017,213,994.16	15,621,023,619.98	15,621,023,619.98	1,239,833,201.63		

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：

	2020年6月30日	2019年12月31日
	交易性金融资产	交易性金融资产
基金	9,265,008,602.13	10,699,748,417.60
信托、理财产品	3,340,676,180.43	2,643,098,168.77
资产管理计划	222,228,186.13	232,505,151.70
其他	2,045,758,119.83	2,045,671,881.91
合计	14,873,671,088.52	15,621,023,619.98

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)
2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	2020年6月30日及2020年1至6月										
	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)	409,793,868.62	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	1,981,183,145.36	1,063,200.64	-	-	3,434,398.08	-	-	2,022,680,744.08	-	(202,680,744.08)	-
利息净收入/(支出)	1,621,251,749.46	150,349,002.61	(59,774,428.56)	(29,514,047.24)	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	186,716,998.88	(200,000,000.00)	2,749,207,940.03
公允价值变动收益/(损失)	(6,497,321.58)	57,887,660.66	(4,586,020.96)	(127,460.67)	4,136,405.86	129,284,899.18	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	2,528,486,207.04	7,668,052.40	-	2,536,154,259.44
营业收入合计	4,394,141,299.21	3,157,723,069.83	2,219,784,627.00	214,555,074.02	327,067,530.62	180,769,144.27	830,301,253.55	11,314,341,998.50	302,374,747.77	(402,680,744.08)	11,214,036,002.19
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	64,965,499.14	(2,165,531.14)	-	62,789,968.00
业务及管理费	1,940,359,558.36	273,558,284.12	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	484,510,671.25	(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	2,002,602,466.23	2,943,065,634.99	122,132,867.74	214,780,144.08	280,400,044.56	37,875,598.80	695,540,781.25	6,296,397,537.65	482,740,652.34	(201,755,546.75)	6,577,382,843.24

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)

2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	2020年6月30日及2020年1至6月										
	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	(1,509,503.87)	-	-	(108,861.64)	883,872.40	(19,254,426.67)	(19,620,937.39)	(35,961,088.07)	-	(55,582,005.46)
所得税费用/(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	165,224,822,364.57	28,794,182,852.36	141,616,891,751.66	1,456,551,346.45	1,940,865,377.48	4,592,040,643.59	32,831,374,299.59	3,765,456,528,635.90	147,409,288,462.47	(138,582,812,686.71)	365,273,004,412.66
递延所得税资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73,058,802.91
资产总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	385,346,083,215.57
分部负债	157,399,452,860.89	26,507,051,822.84	139,322,984,134.62	628,841,962.85	695,150,170.71	271,867,728.93	28,637,605,869.16	353,460,954,540.00	92,886,006,167.01	(135,213,574,203.74)	311,133,386,503.27
递延所得税负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	632,624,566.89
负债总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	311,766,211,070.16
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	3,371,116,538.08	47,879,728.71	-	384,991,366.79
信用减值损失/(转回)	18,047,150.63	-	7,369,041.21	760,990.00	15,707,825.79	(7,635,795.91)	15,522,457.78	49,771,629.50	395,512.23	-	50,167,141.73
资产减值损失	-	8,877,919.82	-	-	-	-	222,153.54	9,100,073.36	-	-	9,100,073.36

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)

2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	2019年12月31日至2019年1至6月											
	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	2,409,812,526.67	131,419,120.29	635,158.41	223,849,399.34	326,699,357.18	(40,922.22)	187,524,469.84	3,279,899,109.51	111,851.28	(219,844,852.65)	3,060,166,108.14	
其中：分部间手续费及佣金净收入	207,533,785.79	122,802.87	-	-	12,188,263.99	-	-	219,844,852.65	-	(219,844,852.65)	-	
利息净收入/(支出)	1,660,299,988.80	177,807,297.82	(382,421,576.20)	(74,626,763.84)	16,053,721.20	2,305,852.28	145,836,619.94	1,545,255,140.00	84,740,760.92	-	1,629,985,900.92	
投资收益	388,721,719	47,108,580.76	1,170,607,479.49	37,099,225.03	(7,465,111.08)	(17,748,707.80)	52,203,809.84	1,282,194,998.03	-	(235,150,719.95)	1,047,044,278.68	
公允价值变动收益/(损失)	95,182,131.87	30,389,400.47	771,076,687.89	28,782,982.29	19,298,177.81	133,115,079.59	(8,776,424.93)	1,069,068,044.99	-	-	1,069,068,044.99	
其他	8,698,984.87	523,785,105.60	-	-	1,111.90	295,287.03	24,629,794.65	557,407,264.05	4,467,825.65	-	561,875,089.70	
营业收入合计	4,174,381,334.00	910,509,504.94	1,559,897,749.59	215,104,652.82	354,586,257.01	117,826,588.88	401,418,289.34	7,733,824,556.58	89,320,437.85	(454,995,572.00)	7,368,149,422.43	
营业支出												
税金及附加	42,497,154.30	558,594.16	9,591,363.73	1,618,465.08	5,613,486.09	569,346.62	1,677,060.33	62,125,470.31	(6,043,474.00)	-	56,081,996.31	
业务及管理费	2,020,810,722.83	237,794,164.54	64,176,056.47	177,463,231.29	273,084,636.58	30,084,905.05	356,954,557.41	3,160,368,274.27	421,836,200.05	(219,108,320.90)	3,363,096,153.42	
其他	(4,021,222.83)	530,130,019.21	2,307,217.54	106,672.00	11,731,391.55	(5,356,321.93)	2,330,819.04	537,228,574.58	14,958,626.67	-	552,187,201.25	
营业支出合计	2,059,286,654.40	768,482,777.91	76,074,637.74	179,188,368.37	290,429,514.22	25,297,929.74	360,982,436.78	3,759,722,319.16	430,751,352.72	(219,108,320.90)	3,971,365,350.98	

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)

2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

	2019年12月31日及2019年1至6月										
	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)	2,115,094,679.60	142,026,727.03	1,483,823,111.85	35,916,484.45	64,156,742.79	92,628,659.14	40,455,832.56	3,974,102,237.42	(34,1430,914.87)	(235,887,251.10)	3,396,784,071.45
营业外收入/(支出)	(5,176.39)	(1,238,691.24)	(55,890.41)	-	-	832,147.43	(350,368.89)	(817,979.50)	233,809.06	-	(584,170.44)
所得税费用/(亏损)	2,115,089,503.21	140,788,035.79	1,483,757,221.44	35,916,484.45	64,156,742.79	93,460,806.57	40,105,463.67	3,973,284,257.92	(34,1197,105.81)	(235,887,251.10)	3,396,199,901.01
分部资产	144,710,106,530.58	21,354,629,044.68	112,567,848,031.30	760,509,690.29	1,923,004,875.92	4,524,751,121.72	21,248,041,255.60	307,088,890,559.09	135,157,735,395.04	(126,680,580,598.13)	315,566,045,355.00
递延所得税资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99,832,078.83
资产总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	315,665,877,433.83
分部负债	143,907,004,023.76	19,237,891,796.62	109,665,470,749.61	888,611,795.09	612,634,143.55	265,292,736.65	17,262,266,851.68	291,839,180,096.96	78,315,474,377.83	(126,671,867,389.42)	243,482,787,087.37
递延所得税负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	261,392,439.43
负债总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	243,744,179,526.80
补充信息											
资本性支出	29,157,762.97	6,798,597.95	-	-	77,370.65	55,775.22	17,019,095.86	53,108,562.65	44,160,595.79	-	97,269,158.44
折旧和摊销费用	209,539,442.93	19,668,678.73	4,913,426.19	9,347,591.37	4,797,490.58	1,809,126.61	28,699,139.03	278,774,895.44	63,406,089.45	-	342,180,984.89
信用减值损失/(转回)	(4,021,222.83)	-	2,307,277.54	106,672.00	11,731,391.55	(5,454,646.93)	2,330,819.04	7,000,230.37	14,958,626.67	-	21,958,857.04
资产减值损失	-	11,613,276.48	-	-	-	-	-	11,613,276.48	-	-	11,613,276.48

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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

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

<u>公司名称</u>	<u>注册地点</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>表决权比例</u>	<u>持股比例</u>
银河金控	北京市	股权投资	128.91亿元	51.17%	51.17%

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。

银河金控自2018年8月13日起通过港股通增持本公司H股股份，并承诺12个月内以自身名义通过港股通增持本公司H股股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的3%。截至2019年8月12日，该增持计划实施期限届满。2018年8月13日至2019年8月12日期间，银河金控通过港股通累计增持公司H股股份25,927,500股，约占公司已发行总股本的0.2558%。本次增持完成后，银河金控及其一致行动人银河保险合计持有公司5,160,610,864股A股股份及26,585,500股H股股份，约占公司已发行总股本的51.17%。（2019年12月31日：51.17%）。

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

<u>资产负债表项目</u>	<u>2020年6月30日</u>	<u>2019年12月31日</u>
代理买卖证券款	<u>69,705.52</u>	<u>200,543,000.84</u>

<u>利润表项目</u>	<u>2020年1月1日 至6月30日止期间</u>	<u>2019年1月1日 至6月30日止期间</u>
手续费及佣金净收入	631,580.20	405,176.90
利息净支出	<u>457,101.40</u>	<u>2,789,523.90</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

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	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金	56,580,802,652.57	44,177,986,727.36
交易性金融资产	5,611,696,559.18	2,782,844,365.17
其他债权投资	1,856,689,339.91	150,608,453.83
衍生金融资产	127,513,898.23	-
应收款项	3,056,168.37	-
衍生金融负债	110,348,374.79	652,176.00
短期借款	1,304,349,814.40	2,249,353,800.00
应付款项	4,527.04	997,040.16
代理买卖证券款	1,547,193,047.60	178,111,947.45
应付短期融资款	7,636,667,342.47	-
其他负债	88,723,292.55	-
卖出回购金融资产款	8,909,549,695.90	2,188,959,609.72

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

本集团与中央汇金公司及中央汇金公司下属公司的交易(续)

利润表项目	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
手续费及佣金净收入	30,373,348.88	50,717,657.66
利息净收入	618,161,717.70	298,961,773.18
投资收益	32,459,734.49	115,713,274.68
业务及管理费	483,680.30	1,085,417.67

本公司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	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金	53,362,054,849.32	44,177,986,727.36
衍生金融资产	122,211,370.57	-
交易性金融资产	5,605,814,062.62	2,782,844,365.17
其他债权投资	1,856,689,339.91	150,608,453.83
应收款项	3,056,168.37	-
衍生金融负债	110,348,374.79	-
代理买卖证券款	1,396,553,729.08	178,111,947.45
卖出回购金融资产款	8,909,549,695.90	2,188,959,609.72
应付短期融资款	7,636,667,342.47	-
其他负债	88,723,292.55	-

利润表项目	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
手续费及佣金净收入	30,282,927.88	50,717,657.66
利息净收入	617,196,605.57	303,498,402.08
业务及管理费	69,330.06	1,085,417.67
投资收益	27,234,802.98	115,713,274.68

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

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
中国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
嘉兴星佳汇股权投资合伙企业(以下简称“嘉兴星佳汇”)	受同一母公司控制	91330402MA2B8MJ72T
上海银河星邦投资管理有限公司(以下简称“银河星邦”)	受同一母公司控制	91310000MA1FL5AK80
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	其他关联方	91110106MA01PENM9M
镇江银河创业投资有限公司	其他关联方	913211915985551068

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。

中证丽泽为本公司与中证机构间报价系统股份有限公司于本年成立的合营企业。

镇江银河创业投资为银河投资的联营企业。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
银河基金及其旗下管理的各基金	<u>511,809,734.88</u>	<u>511,809,734.88</u>
合计	<u>511,809,734.88</u>	<u>511,809,734.88</u>

(2) 应收款项

关联方名称	2020年6月30日	2019年12月31日
银河基金及其旗下管理的各基金	4,851,514.80	6,104,371.43
银河资本	485,452.76	2,702,830.90
银河投资	<u>16,670.10</u>	<u>-</u>
合计	<u>5,353,637.66</u>	<u>8,807,202.33</u>

(3) 其他资产

关联方名称	2020年6月30日	2019年12月31日
中证丽泽置业	<u>1,138,930,807.43</u>	<u>-</u>
合计	<u>1,138,930,807.43</u>	<u>-</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
银河投资	10,448,419.03	17,747,014.15
银河资本	91,768,630.57	65,502,627.24
吉星创业	949,318.18	-
鼎发创业	25,972,441.42	25,776,202.63
银河基金及其旗下管理的各基金	161.06	-
镇江银河创业投资	1,517,221.34	-
合计	<u>130,656,191.60</u>	<u>109,025,844.02</u>

(5) 手续费及佣金净收入

关联方名称	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
银河基金及其旗下管理的各基金	23,830,648.88	8,251,113.64
银河投资	134,564.86	119,644.51
银河资本	15,447,099.25	15,551,747.36
星邦投资	-	28,454.00
吉星创业	(45,933.83)	19,896.99
保险经纪	14,127.33	44,940.56
鼎发创业	5,579.40	8,464.20
镇江银河创业投资	2,136.00	-
合计	<u>39,388,221.89</u>	<u>24,024,261.26</u>

(6) 其他业务收入

关联方名称	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
银河投资	<u>532,231.72</u>	<u>657,307.41</u>
合计	<u>532,231.72</u>	<u>657,307.41</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

(7) 利息支出

关联方名称	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
银河资本	180,928.28	209,283.93
银河投资	97,429.94	10,086,718.24
保险经纪	376.17	83,040.00
银河基金及其旗下管理的各基金	0.30	109.30
嘉兴星佳汇	-	13.22
银河星邦	-	2,356.17
吉星创业	2,486.60	2,687.10
鼎发创业	18,656.54	3,788.43
镇江银河创业投资	1,864.42	-
合计	<u>301,742.25</u>	<u>10,387,996.39</u>

(8) 业务及管理费

关联方名称	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
证通股份有限公司	98,105.66	-
银河投资	<u>68,093,025.30</u>	<u>60,360,542.82</u>
合计	<u>68,191,130.96</u>	<u>60,360,542.82</u>

(9) 租赁

报告期内，本集团与银河投资管理有限公司 2020 年上半年房屋租赁支出为人民币 68,093,025.30 元。使用权资产确认的对手方是银河投资的金额为人民币 298,785,721.85 元。租赁负债的金额为人民币 330,050,223.44 元。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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

	2020年1月1日 至6月30日止期间 (人民币千元)	2019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>22,560</u>	<u>19,978</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。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

九、承诺及或有事项

1. 资本承诺

	2020年6月30日 (人民币元)	2019年12月31日 (人民币元)
已签约但尚未于财务报表中确认的		
购建长期资产承诺	74,954,838.56	81,317,803.32
大额装修合同	<u>34,227,386.48</u>	<u>32,321,933.91</u>
合计	<u>109,182,225.04</u>	<u>113,639,737.23</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。

十、风险管理(续)

1. 风险管理政策和组织架构(续)

(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。

十、风险管理(续)

2. 信用风险(续)

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。

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。

十、风险管理(续)

2. 信用风险(续)

预期信用损失(续)

信用风险是否显著增加(续)

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。

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。

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

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。

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)

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“阶段一”；
- 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“阶段二”；
- 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“阶段三”。

对于分类为阶段一和阶段二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。对于阶段三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1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2阶段：资产损失率区间为1.5%~10%；

第3阶段：资产损失率根据逐项折现现金流量模型，计算预期损失率。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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	
	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金	91,841,763,341.98	70,329,032,540.36
结算备付金	13,303,040,864.84	11,276,474,884.56
融出资金	62,043,329,153.10	58,721,318,360.66
交易性金融资产	58,869,439,596.25	48,940,757,788.19
衍生金融资产	691,177,992.94	208,502,701.01
买入返售金融资产	28,281,310,417.76	30,438,084,072.04
应收款项	12,540,525,613.18	5,116,838,493.30
存出保证金	13,904,948,787.76	10,735,256,392.21
债权投资	4,226,118,174.52	5,031,295,864.93
其他债权投资	38,532,810,546.38	23,017,490,419.13
其他金融资产	1,190,182,053.60	783,615,189.59
表内信用风险敞口小计	<u>325,424,646,542.31</u>	<u>264,598,666,705.98</u>
融出证券	591,197,176.28	190,344,061.05
对应的信用风险敞口小计	<u>591,197,176.28</u>	<u>190,344,061.05</u>
最大信用风险敞口合计	<u>326,015,843,718.59</u>	<u>264,789,010,767.03</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：

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

3. 市场风险(续)

(1) 价格风险(续)

单位：人民币万元

本公司	2020/6/30	2020年1-6月		
		平均值	最低值	最高值
权益类 VaR	6,398.75	5,660.70	3,582.42	8,115.59
利率类 VaR	14,101.40	11,017.06	3,097.27	20,303.47
商品类 VaR	6.99	4.05	0.92	12.28
汇率类 VaR	-	-	-	-
整体组合	14,771.45	12,328.62	5,419.48	20,283.35

单位：人民币万元

本公司	2019/12/31	2019年1-12月		
		平均值	最低值	最高值
权益类 VaR	3,916.76	4,611.76	2,252.60	11,599.79
利率类 VaR	4,850.57	4,305.85	2,264.62	6,785.01
商品类 VaR	0.94	10.91	-	49.14
汇率类 VaR	-	0.12	-	0.44
整体组合	4,624.38	5,427.09	3,052.13	10,559.85

(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。

十、风险管理(续)

3. 市场风险(续)

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：

	2020年1-6月	
	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
	2019年1-6月	
	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	(941,310)	(238,546)
市场利率平行下降100个基点	941,310	238,546

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。

十、风险管理(续)

3. 市场风险(续)

(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的 7%，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，建立分层级的流动性储备体系；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)
2020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	2020年6月30日账面价值				
	以公允价值计量且其				
	以摊余成本计量的金融资产		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	91,841,861,621.44	-	-	-	-
结算备付金	13,303,040,864.84	-	-	-	-
融出资金	62,043,329,153.10	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	689,434,137.06	1,743,855.88
买入返售金融资产	28,281,310,417.76	-	-	-	-
应收款项	12,540,525,613.18	-	-	-	-
存出保证金	13,904,948,787.76	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	88,356,585,321.99	-
债权投资	4,226,118,174.52	-	-	-	-
其他债权投资	-	38,532,810,546.38	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	23,383,895,655.14	-	-
其他金融资产	1,190,182,053.60	-	-	-	-
合计	227,331,316,686.20	38,532,810,546.38	23,383,895,655.14	89,046,019,459.05	1,743,855.88

金融资产项目	2019年12月31日账面价值				
	以公允价值计量且其				
	以摊余成本计量的金融资产		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	70,329,276,149.83	-	-	-	-
结算备付金	11,276,474,884.56	-	-	-	-
融出资金	58,721,318,360.66	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	208,440,608.10	62,092.91
买入返售金融资产	30,438,084,072.04	-	-	-	-
应收款项	5,116,838,493.30	-	-	-	-
存出保证金	10,735,256,392.21	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	74,039,119,174.28	-
债权投资	5,031,295,864.93	-	-	-	-
其他债权投资	-	23,017,490,419.13	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	19,349,248,070.01	-	-
其他金融资产	783,615,189.59	-	-	-	-
合计	192,432,159,407.12	23,017,490,419.13	19,349,248,070.01	74,247,559,782.38	62,092.91

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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	2020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《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	7,128,836,544.60	-	-
应付短期融资款	32,344,581,757.78	-	-
拆入资金	6,630,782,882.23	-	-
交易性金融负债	-	3,916,579,973.99	-
衍生金融负债	-	571,845,523.00	444,608.13
卖出回购金融资产款	75,188,777,601.98	-	-
代理买卖证券款	98,122,140,486.03	-	-
应付款项	17,163,913,939.83	-	-
应付债券	59,152,338,394.38	-	-
其他金融负债	3,752,539,352.20	-	-
合计	299,483,910,959.03	4,488,425,496.99	444,608.13

金融负债项目	2019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《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	5,775,420,038.07	-	-
应付短期融资款	17,659,517,315.52	-	-
拆入资金	8,177,307,038.33	-	-
交易性金融负债	-	1,718,081,624.77	-
衍生金融负债	-	468,729,085.25	1,062,710.67
卖出回购金融资产款	54,855,653,810.50	-	-
代理买卖证券款	80,508,860,269.58	-	-
应付款项	2,766,214,205.46	-	-
应付债券	64,023,358,183.26	-	-
其他金融负债	1,854,099,179.64	-	-
合计	235,620,430,040.36	2,186,810,710.02	1,062,710.67

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

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	2020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	25,269,789,293.06	56,898,296,328.93	6,188,499,700.00	88,356,585,321.99
-债券	16,368,969,937.81	42,198,211,183.21	-	58,567,181,121.02
-股票	4,937,207,203.62	166,469,302.10	4,344,478,979.32	9,448,155,485.04
-公募基金	2,081,617,771.63	7,183,390,830.50	-	9,265,008,602.13
-银行理财产品	-	3,933,115,754.42	-	3,933,115,754.42
-券商资管产品	-	222,228,186.13	-	222,228,186.13
-信托计划	-	69,228,772.53	48,948,776.78	118,177,549.31
-其他	1,881,994,380.00	3,125,652,300.04	1,795,071,943.90	6,802,718,623.94
衍生金融资产	132,904,775.50	89,839,415.81	468,433,801.63	691,177,992.94
其他债权投资	17,400,034,650.40	21,132,775,895.98	-	38,532,810,546.38
-债券	17,400,034,650.40	21,132,775,895.98	-	38,532,810,546.38
其他权益工具投资	11,049,806,212.00	12,334,089,443.14	-	23,383,895,655.14
-永续债	11,049,806,212.00	4,571,706,118.00	-	15,621,512,330.00
-其他投资	-	7,762,383,325.14	-	7,762,383,325.14
合计	53,852,534,930.96	90,455,001,083.86	6,656,933,501.63	150,964,469,516.45
金融负债				
交易性金融负债	622,938.80	919,223,461.23	-	919,846,400.03
-债券借贷	-	919,223,461.23	-	919,223,461.23
-其他	622,938.80	-	-	622,938.80
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,231,192,028.80	765,541,545.16	-	2,996,733,573.96
-收益互换产品	2,231,192,028.80	-	-	2,231,192,028.80
-挂钩股指收益凭证	-	765,541,545.16	-	765,541,545.16
衍生金融负债	136,835,246.00	167,214,443.29	268,240,441.84	572,290,131.13
合计	2,368,650,213.60	1,851,979,449.68	268,240,441.84	4,488,870,105.12

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020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	2019年12月31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	23,330,241,028.82	46,459,968,616.66	4,248,909,528.80	74,039,119,174.28
-债券	15,687,989,480.76	33,087,683,769.89	-	48,775,673,250.65
-股票	3,294,843,310.44	161,039,154.66	2,346,920,789.86	5,802,803,254.96
-公募基金	2,796,608,407.62	7,903,140,009.98	-	10,699,748,417.60
-银行理财产品	-	2,548,066,746.21	-	2,548,066,746.21
-券商资管产品	-	232,505,151.70	-	232,505,151.70
-信托计划	-	115,290,103.74	432,140,778.72	547,430,882.46
-其他	1,550,799,830.00	2,412,243,680.48	1,469,847,960.22	5,432,891,470.70
衍生金融资产	70,104,906.82	28,290,234.78	110,107,559.41	208,502,701.01
其他债权投资	11,530,832,442.98	11,486,657,976.15	-	23,017,490,419.13
-债券	11,530,832,442.98	11,486,657,976.15	-	23,017,490,419.13
其他权益工具投资	8,343,372,290.00	11,005,875,780.01	-	19,349,248,070.01
-永续债	8,343,372,290.00	3,007,074,790.00	-	11,350,447,080.00
-其他投资	-	7,998,800,990.01	-	7,998,800,990.01
合计	43,274,550,668.62	68,980,792,607.60	4,359,017,088.21	116,614,360,364.43
金融负债				
交易性金融负债	-	6,797,849.32	-	6,797,849.32
-债券借贷	-	6,797,849.32	-	6,797,849.32
-其他	-	-	-	-
指定以公允价值计量且其变动计				
入当期损益的金融负债	1,256,634,574.08	454,649,201.37	-	1,711,283,775.45
-收益互换产品	1,256,634,574.08	-	-	1,256,634,574.08
-挂钩股指收益凭证	-	454,649,201.37	-	454,649,201.37
衍生金融负债	81,695,784.80	172,162,342.04	215,933,669.08	469,791,795.92
合计	1,338,330,358.88	633,609,392.73	215,933,669.08	2,187,873,420.69

2020年1月1日至6月30日止期间及2019年度，本集团按公允价值计量的金融工具在第一层级及第二层级之间无重大转移。

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。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

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(续)

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。

2020年1月1日至6月30日止期间及2019年度，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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：

	2020年6月30日的 公允价值	2019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(注3)	6,860,880.00	8,222,535.00	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
-股票(注2)	675,000.00	675,000.00	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
-股票(注1)	4,336,943,099.32	2,338,023,254.86	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
-信托计划(注2)	48,948,776.78	432,140,778.72	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
-其他投资(非限售基金)(注1)	167,992,664.05	126,131,459.64	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
-其他投资(非限售基金)(注3)	1,388,364,164.54	1,071,605,004.32	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
-其他投资(非限售基金)(注2)	238,715,115.31	272,111,496.26	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
衍生金融资产				
-场外期权-资产(注1)	458,581,801.63	100,255,559.41	公允价值按照期权估值模型进行价值核算	隐含波动率
-远期合同-资产(注2)	9,852,000.00	9,852,000.00	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
合计	<u>6,656,933,501.63</u>	<u>4,359,017,088.21</u>		

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

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(续)

第三层次公允价值计量的量化信息如下：(续)

金融负债	2020年6月30日的 公允价值	2019年12月31日的 公允价值	估值技术	不可观察之 重要输入值
衍生金融负债				
-场外期权-负债(注1)	268,240,441.84	215,933,669.08	公允价值按照期权估值模型进行价值核算	隐含波动率
合计	268,240,441.84	215,933,669.08		

注1：不可观察输入值为证券股价的隐含波动率，介乎 18.69%至 83.50%(2019年 12月 31日：17.45%至 72.25%)。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 10.55%至 55.49%(2019年 12月 31日：8.76%至 10.18%)。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 5.97%至 52.72%(2019年 12月 31日：13.94%至 45.12%)。流动性折价越高，公允价值越低。

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
2020年1月1日余额	4,248,909,528.80
计入损益	313,975,245.16
本期购入	3,541,870,473.53
本期转出(注)	(1,916,255,547.49)
2020年6月30日余额	<u>6,188,499,700.00</u>

于2020年6月30日持有资产/负债的总收益/(损失)	
-本期计入损益的未实现利得	<u>836,034,917.18</u>

本集团	交易性金融资产
2019年1月1日余额	5,762,475,666.97
计入损益	(1,044,481,533.57)
本期购入	2,380,204,854.87
本期转出(注)	(2,849,289,459.47)
2019年12月31日余额	<u>4,248,909,528.80</u>

于2019年12月31日持有资产/负债的总收益/(损失)	
-本年计入损益的未实现利得	<u>1,712,764,841.05</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。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

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

	2020年6月30日	
	账面余额	公允价值
一年以上到期的应付债券	34,306,220,521.20	34,484,212,340.71
一年以上到期的买入返售金融资产	12,110,192,066.48	12,257,561,610.45
债权投资	<u>4,226,118,174.52</u>	<u>4,260,743,240.85</u>
	2019年12月31日	
	账面余额	公允价值
一年以上到期的应付债券	32,576,276,997.26	32,911,651,383.30
一年以上到期的买入返售金融资产	13,609,000,124.69	13,845,365,285.39
债权投资	<u>5,031,295,864.93</u>	<u>5,033,522,109.02</u>

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、本公司已获得上海证券交易所上证函[2020]66号文核准非公开发行不超过人民币300亿元的公司债券。2020年7月，本公司非公开发行2020年公司债券(第三期)，合计金额为人民币40亿元，债券期限为1年期，票面利率为3.28%，发行债券所募集的资金全部用于补充本公司营运资金。

2、本公司已获得上海证券交易所上证函[2020]66号文核准非公开发行不超过人民币300亿元的公司债券。2020年7月，本公司非公开发行2020年公司债券(第四期)，合计金额为人民币60亿元，分为两个品种：品种一发行规模人民币30亿元，发行期限为2年期，票面利率为3.50%；品种二发行规模人民币30亿元，发行期限为3年期，票面利率为3.72%。两个品种间可互拨，发行债券所募集的资金全部用于补充本公司营运资金。

3、2020年7月，本公司非公开发行2020年度第八期短期融资券，合计金额为人民币40亿元，期限为91天，票面利率为2.55%，发行短期融资券所募集的资金全部用于补充本公司营运资金。

4、2020年8月，本公司非公开发行2020年度第九期短期融资券，合计金额为人民币40亿元，期限为88天，票面利率为2.62%，发行短期融资券所募集的资金全部用于补充本公司营运资金。

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

1. 长期股权投资

(1) 按类别列示

	2020年6月30日	2019年12月31日
子公司	8,982,751,568.02	8,743,327,407.02
合营企业	3,300,000.00	-
合计	<u>8,986,051,568.02</u>	<u>8,743,327,407.02</u>
减：减值准备	<u>(147,500,000.00)</u>	<u>(147,500,000.00)</u>
长期股权投资净额	<u>8,838,551,568.02</u>	<u>8,595,827,407.02</u>

(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	2020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	2020年6月30日 账面价值	2020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	1,264,493,768.02	1,025,069,607.02	239,424,161.00	-	-	1,264,493,768.02	-	-	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>8,982,751,568.02</u>	<u>8,595,827,407.02</u>	<u>239,424,161.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,835,251,568.02</u>	<u>(147,500,000.00)</u>	<u>200,000,000.00</u>		

被投资公司名称	投资成本	2019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	2019年12月31日 账面价值	2019年12月31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	1,025,069,607.02	1,025,069,607.02	-	-	-	1,025,069,607.02	-	-	83.32	83.32
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	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	-	3,000,000,000.00	-	-	100.00	100.00
合计	<u>8,743,327,407.02</u>	<u>7,095,827,407.02</u>	<u>1,500,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,595,827,407.02</u>	<u>(147,500,000.00)</u>	<u>-</u>		

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019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	842,493,239.13	742,361,310.70
其中：自有资金存款利息收入	121,512,569.96	102,641,406.70
客户资金存款利息收入	720,980,669.17	635,284,712.45
融资融券利息收入	1,941,416,075.84	1,707,181,475.66
买入返售金融资产利息收入	879,450,795.95	1,206,507,538.97
其中：约定购回利息收入	6,760,314.84	18,988,725.98
股权质押回购利息收入	860,988,044.42	1,170,922,831.49
债权投资利息收入	95,844,177.30	1,958,198.79
其他债权投资利息收入	631,522,491.71	463,455,339.08
小计	<u>4,390,726,779.93</u>	<u>4,121,463,863.20</u>
	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
利息支出		
代理买卖证券款利息支出	(131,650,668.92)	(113,560,091.62)
卖出回购金融资产利息支出	(739,069,534.65)	(507,978,523.73)
其中：报价回购利息支出	(170,634,726.29)	(191,289,429.61)
拆入资金利息支出	(126,221,345.88)	(107,342,496.24)
其中：转融通利息支出	(77,697,246.18)	(42,844,677.78)
短期融资款利息支出	(320,786,720.01)	(149,867,403.38)
债券利息支出	(1,450,047,673.09)	(1,995,386,690.62)
合并结构化主体及其他利息支出	(25,451,668.49)	(63,738,585.33)
小计	<u>(2,793,227,611.04)</u>	<u>(2,937,873,790.92)</u>
利息净收入	<u>1,597,499,168.89</u>	<u>1,183,590,072.28</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019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	2,823,932,320.47	2,445,469,850.70
其中：代理买卖证券业务	2,370,157,442.61	2,086,451,145.47
交易单元席位租赁	138,578,246.36	100,678,728.86
代销金融产品业务	315,196,631.50	258,339,976.37
投资银行业务	233,776,385.79	224,786,813.49
其中：证券承销业务	218,068,052.45	186,698,291.85
证券保荐业务	1,415,094.34	11,792,452.84
财务顾问业务	14,293,239.00	26,296,068.80
投资咨询业务	12,731,550.06	14,842,162.43
其他	22,883,088.04	23,789,959.70
小计	<u>3,093,323,344.36</u>	<u>2,708,888,786.32</u>
手续费及佣金支出		
证券经纪业务	(77,214,476.11)	(72,539,364.86)
其中：代理买卖证券业务	(76,576,148.05)	(71,454,468.95)
交易单元席位租赁	(638,328.06)	(1,084,895.91)
投资银行业务	(5,684,385.98)	(937,414.15)
其中：证券承销业务	(5,684,385.98)	(937,414.15)
其他	(1,663,905.40)	(1,003,071.61)
小计	<u>(84,562,767.49)</u>	<u>(74,479,850.62)</u>
手续费及佣金净收入	<u>3,008,760,576.87</u>	<u>2,634,408,935.70</u>

中国银河证券股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020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)

4. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019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	200,000,000.00	-
金融工具投资收益/(损失)	2,062,067,919.34	916,125,122.27
其中：持有期间取得的分红和利息	1,288,638,008.72	1,116,524,461.90
交易性金融资产	1,187,837,065.32	1,050,038,612.84
其他权益工具投资	100,800,943.40	66,485,849.06
处置金融工具取得的收益 /(损失)	773,429,910.62	(200,399,339.63)
交易性金融资产	1,159,816,622.69	478,742,957.07
衍生金融工具	(611,749,503.62)	(689,727,061.77)
其他债权投资	312,978,017.13	36,050,507.04
交易性金融负债	(87,615,225.58)	(25,465,741.97)
合计	<u>2,262,067,919.34</u>	<u>916,125,122.27</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5. 业务及管理费

	2020年1月1日 至6月30日止期间	2019年1月1日 至6月30日止期间
职工薪酬	2,085,330,943.01	2,024,103,495.62
折旧摊销费	308,107,601.51	280,448,854.12
线路租赁费	82,506,889.78	80,771,170.65
房租物业费	29,017,418.08	47,486,136.73
电子设备运转费	44,471,501.53	31,254,134.84
差旅费及交通费	8,211,366.83	29,638,836.37
交易所设施费	37,791,745.50	28,390,841.60
证券投资者保护基金	33,545,301.84	27,279,022.82
业务招待费	12,468,636.50	22,437,029.24
水电费	12,146,537.83	15,048,781.46
劳务费	4,898,737.60	5,081,157.34
其他	83,991,262.18	75,954,365.84
合计	<u>2,742,487,942.19</u>	<u>2,667,893,826.63</u>

注：报告期内，本集团的业务及管理费中包括租赁负债利息费用人民币 23,009,826.48 元。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十五、财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2020 年 8 月 28 日已经本公司董事会批准报出。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

补充资料

1. 非经常性损益明细表

	2020年1月1日至 6月30日期间	2019年1月1日至 6月30日期间
非流动性资产处置收益	109,389.86	332,490.65
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)	1,781,568.18	10,542,274.18
除上述各项之外的其他营业外收支净额	<u>(57,363,573.64)</u>	<u>(1,417,170.44)</u>
合计	<u>(55,472,615.60)</u>	<u>9,457,594.39</u>
非经常性损益的所得税影响额	12,215,018.87	(2,373,831.24)
归属少数股东非经常性损益的影响数	(4,477,140.18)	(605,001.29)
归属于母公司股东的非经常性损益影响净额	<u>(38,780,456.55)</u>	<u>6,478,761.86</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：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。

中国银河证券股份有限公司
财务报表附注(续)
2020年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

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
2020年 1-6月	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
2019年 1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	3.85%	0.26	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	3.84%	0.26	不适用

本公司于2020年6月30日发行在外的普通股数为101.37亿股(2019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2020年1月1日至6月30日止期间和2019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2020年1月1日至6月30日止期间、2019年1月1日至6月30日止期间的净利润以及于2020年6月30日、2019年12月31日的股东权益并无差异。