

公司代码：601696

公司简称：中银证券

中银国际证券股份有限公司 2022 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性、准确性、完整性，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、公司负责人宁敏、主管会计工作负责人刘国强及会计机构负责人（会计主管人员）夏广良声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司经营活动中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险、合规风险、洗钱风险等。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“五、（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	14
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	33
第六节	重要事项.....	35
第七节	股份变动及股东情况.....	42
第八节	优先股相关情况.....	45
第九节	债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	52
第十一节	证券公司信息披露.....	167

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人签名并由公司盖章的公司2022年半年度报告文本。
	(二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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		
中银证券/本公司/公司/母公司	指	中银国际证券股份有限公司
本集团	指	中银国际证券股份有限公司及子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中银国际证券股份有限公司章程》
IPO	指	首次公开发行 A 股并上市
新三板/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
FICC	指	固定收益证券、货币及商品，英文全称为“Fixed Income, Currencies and Commodities”
中国银行	指	中国银行股份有限公司
中银国际控股	指	中银国际控股有限公司
中油资本	指	中国石油集团资本有限责任公司
金融发展基金	指	上海金融发展投资基金（有限合伙）
云投集团	指	云南省投资控股集团有限公司
江铜股份	指	江西铜业股份有限公司
中银期货	指	中银国际期货有限责任公司
中银国际投资	指	中银国际投资有限责任公司
中银资本投控	指	中银资本投资控股有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2022 年 1-6 月
报告期末	指	2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	2,778,000,000.00	2,778,000,000.00
净资产	13,816,467,922.32	13,365,822,772.55

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

序号	资格类型	资质文件名称	资质文件编号	核准/备案机构
1	债券自营业务	《关于中银国际证券有限责任公司从事债券自营业务的批复》	证监机构字(2002) 274号	中国证监会
2	全国银行间同业拆借市场成员	《中国人民银行关于北方证券有限责任公司等8家证券公司成为全国银行间同业拆借市场成员的批复》	银复(2003) 116号	中国人民银行
3	证券投资基金代销业务	《关于中银国际证券有限责任公司开放式证券投资基金代销业务资格的批复》	证监基金字(2004) 174号	中国证监会
4	国债买断式回购业务	《关于中银国际证券有限责任公司符合国债买断式回购交易参与标准的回函》	—	上交所会员部
5	网上证券委托业务	《关于第一证券有限公司等五家证券公司网上证券委托业务资格的批复》	证监信息字(2004) 2号	中国证监会
6	“上证基金通”业务	《关于同意中银国际证券有限责任公司开展“上证基金通”业务的函》	—	上交所会员部
7	代办股份转让主办券商业务	《关于授予从事代办股份转让主办券商业务资格的函》	中证协函(2006) 266号	中国证券业协会
		《代办股份转让业务资格证书》	Z-020	中国证券业协会
8	报价转让业务	《关于授予中银国际证券有限责任公司报价转让业务资格的函》	中证协函(2006) 267号	中国证券业协会
9	银行间市场利率互换业务	《关于对中银国际证券有限责任公司从事银行间市场利率互换业务的无异议函》	机构部部函(2007) 613号	中国证监会证券基金机构监管部
10	证券资产管理	《关于恢复中银国际证券有限责任	证监机构字	中国证监会

	业务	任公司证券资产管理业务资格的批复》	(2007) 217号	
11	甲类结算参与人	《关于同意中银国际证券有限责任公司成为中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与人的批复》	中国结算函字(2008) 20号	中国证券登记结算有限责任公司
12	为期货公司提供中间介绍业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》	证监许可(2009) 1247号	中国证监会
		《关于对中银国际证券有限责任公司开展为期货公司提供中间介绍业务的无异议函》	沪证监机构字(2010) 134号	上海证监局
13	境外证券投资管理业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务的批复》	沪证监机构字(2012) 313号	上海证监局
14	债券质押式报价回购业务	《关于中银国际证券有限责任公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函》	机构部部函(2012) 400号	中国证监会证券基金机构监管部
		《关于确认中银国际证券有限责任公司债券质押式报价回购交易权限的通知》	上证会字(2012) 157号	上交所
15	向保险机构投资者提供综合服务	《关于向保险机构投资者提供综合服务的评估函》	资金部函(2012) 6号	中国保监会保险资金运用监管部
16	证券公司中小企业私募债券承销业务	《关于证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的公告》	第1号	中国证券业协会
17	融资融券业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司融资融券业务资格的批复》	证监许可(2012) 601号	中国证监会
18	代理证券质押登记业务	《代理证券质押登记业务资格确认函》	—	中国证券登记结算有限责任公司登记托管部
19	代销金融产品业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司代销金融产品业务资格的批复》	沪证监机构字(2013) 51号	上海证监局
20	股票质押式回购业务	《关于确认中银国际证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知》	上证会字(2013) 105号	上交所
		《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》	深证会(2013) 63号	深交所
21	柜台交易业务	《关于同意确认中银国际证券有限责任公司柜台市场实施方案备案的函》	中证协函(2013) 123号	中国证券业协会
22	作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务	《主办券商业务备案函》	股权系统函(2013) 103号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

23	私募基金综合托管业务	《关于中银国际证券有限责任公司开展私募基金综合托管业务试点的无异议函》	机构部部函(2013)486号	中国证监会证券基金机构监管部
		《关于中银国际证券有限责任公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》	证保函(2015)414号	中国证券投资者保护基金有限责任公司
24	约定购回式证券交易业务	《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》	深证会(2013)21号	深交所
		《关于确认中银国际证券有限责任公司约定购回式证券交易权限的通知》	上证会字(2012)219号	上交所
25	转融通证券出借交易业务	《关于扩大转融通证券出借交易业务试点范围有关事项的通知》	深证会(2014)59号	深交所
		《关于确认中银国际证券有限责任公司转融通证券出借交易权限的通知》	上证函(2014)409号	上交所
26	在全国中小企业股份转让系统从事做市业务	《主办券商业务备案函》	股转系统函(2014)1148号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
27	港股通业务	《关于同意开通中银国际证券有限责任公司港股通业务交易权限的通知》	上证函(2014)588号	上交所
		《关于同意开通国信证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》	深证会(2016)326号	深交所
28	银证合作办理证券开户业务	《关于中银国际银证合作办理证券开户业务方案的无异议函》	证券基金机构监管部部函(2014)2053号	中国证监会证券基金机构监管部
29	股票交易期权交易参与人	《关于中银国际证券有限责任公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》	上证函(2015)92号	上交所
30	期权结算业务	《关于期权结算业务资格有关事宜的复函》	中国结算函字(2015)73号	中国证券登记结算有限责任公司
31	公开募集证券投资基金管理业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司公开募集证券投资基金管理业务资格的批复》	证监许可(2015)1972号	中国证监会
32	中国证券业协会会员	《中国证券业协会会员证》	0002	中国证券业协会
33	中国期货业协会会员	《关于批准成为中国期货业协会会员的函》	中期协函字(2014)175号	中国期货业协会
		《中国期货业协会会员证书》	No.G02034	中国期货业协会
34	短期融资券承销业务资格	《中国人民银行关于渤海银行股份有限公司等3家金融机构从事短期融资券承销业务的通知》	银发(2006)229号	中国人民银行
35	私募基金业务外包服务机构	私募基金业务外包服务机构备案证明	备案编号:A00039	中国证券投资基金业协会
36	上交所会员	《关于同意中银国际证券有限责任公司为我所会员的批复》	上证会字(2002)45号	上交所
37	深交所会员	《关于同意中银国际证券有限责	深证复(2002)60	深交所

		任公司申请成为深圳证券交易所会员的批复》	号	
38	客户资产管理业务	《关于中银国际证券有限责任公司客户资产管理业务资格的批复》	证监机构字(2004)44号	中国证监会
39	证券自营业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司变更业务范围的批复》	证监许可(2010)1082号	中国证监会
40	中国证券投资基金业协会特别会员	中国证券投资基金业协会会员证书	00000200	中国证券投资基金业协会
41	资产管理业务参与股指期货交易业务	《关于中银国际证券有限责任公司资产管理业务参与股指期货交易相关文件备案的复函》	沪证监机构字(2012)314号	上海证监局
42	转融通业务	《关于申请参与转融通业务的复函》	中证金函(2013)31号	中国证券金融股份有限公司
43	股票期权业务交易权限	《关于同意爱建证券等期权经营机构开通股票期权业务交易权限的通知》	深证会(2019)470号	深交所
44	场外期权二级交易商资格	《关于同意场外期权业务二级交易商备案的函》	中证协函(2019)627号	中国证券业协会
45	转融通业务创业板转融券业务	《关于申请参与创业板转融券业务的复函》	中证金函(2020)145号	中国证券金融股份有限公司
46	试点开展基金投资顾问业务	《关于中银国际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(2021)1679号	中国证监会

子公司中银期货的业务资格、许可：

1、中国证监会 2019 年 11 月 6 日换发的《经营证券期货业务许可证》（许可证号：91310000671058617X），以及上海期货交易所颁发的《会员证书》（编号：2950804293721）、大连商品交易所颁发的《会员证书》（编号：DCE00179）、郑州商品交易所颁发的《会员证书》（编号：0100）、上海国际能源交易中心颁发的《会员证书》（编号：0902017053183721）、广州期货交易所会员资格（编号：0047）。

2、中国证监会以证监许可〔2008〕1361 号《关于核准中银国际期货有限责任公司的金融期货经纪业务资格的批复》核准的金融期货交易资格。

3、中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《交易结算会员证书》，中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《全面结算会员证书》。

4、中国证监会海南监管局海南证监许可〔2013〕21 号核准的期货投资咨询业务资格。

5、中国期货业协会《关于中银国际期货有限责任公司资产管理业务予以登记的通知》（中期协备字〔2015〕53 号），对中银期货开展资产管理业务予以登记。

6、截至报告期末，中银期货下属 5 家分公司及 1 家期货营业部均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

子公司中银国际投资的业务资格、许可：

1、中国证监会证券基金机构监管部出具《关于中银国际证券有限责任公司开展直接投资业务试点的无异议函》（机构部部函〔2008〕492号），同意公司开展直接投资业务。

2、中国证券投资基金业协会准许中银国际投资以证券公司私募投资基金子公司身份的入会申请，会员编码 GC2600011629，即准予中银国际投资登记为私募股权基金管理人。

二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	刘国强
联系地址	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦40层
电话	021-20328000
传真	021-58883554
电子信箱	guoqiang.liu@bocichina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39层
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39、40、41层 北京市西城区西单北大街110号7层
公司办公地址的邮政编码	200120 100032
公司网址	http://www.bocichina.com
电子信箱	webmaster@bocichina.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦40层
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	上海证券交易所	中银证券	601696	不适用

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,447,518,648.49	1,606,416,816.25	-9.89
归属于母公司股东的净利润	518,941,626.35	615,250,464.23	-15.65
归属于母公司股东的扣除非经常性	515,293,969.26	524,740,524.31	-1.80

损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	5,762,454,778.63	5,056,409,204.55	13.96
其他综合收益	289,659.74	-963,120.90	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	64,202,305,294.21	62,672,287,069.09	2.44
负债总额	48,074,302,350.56	46,963,297,005.97	2.37
归属于母公司股东的权益	16,121,541,833.45	15,702,318,547.36	2.67
所有者权益总额	16,128,002,943.65	15,708,990,063.12	2.67

(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)	0.19	0.22	-13.64
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.22	-13.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.19	0.00
加权平均净资产收益率(%)	3.26	4.05	减少0.79个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.24	3.46	减少0.22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) 母公司的净资产及风险控制指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资产	13,816,467,922.32	13,365,822,772.55
净资产	15,586,147,516.68	15,171,949,337.37
各项风险资本准备之和	4,504,119,562.71	4,516,691,330.30
风险覆盖率(%)	306.66	295.92
资本杠杆率(%)	42.28	38.00
流动性覆盖率(%)	275.06	321.50
净稳定资金率(%)	273.35	288.48
净资产/净资产(%)	88.65	88.10
净资产/负债(%)	93.26	76.23
净资产/负债(%)	105.21	86.54
自营权益类证券及证券衍生品/净资产(%)	2.67	4.30
自营固定收益类证券/净资产(%)	104.34	109.08

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-26,681.40	主要为公司固定资产处置损失
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	757,862.17	主要为公司收到的与正常经营业务密切相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,132,362.02	主要为个税手续费返还
减：所得税影响额	1,215,885.70	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	3,647,657.09	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

（一）合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	增减幅度(%)
货币资金	26,485,212,871.01	18,253,640,403.03	45.10
结算备付金	4,521,657,887.92	10,416,685,010.99	-56.59
融出资金	10,695,205,553.18	11,898,471,299.37	-10.11
衍生金融资产	1,732,869.92	981,370.39	76.58
买入返售金融资产	433,723,865.44	510,324,250.36	-15.01
应收款项	315,121,967.04	255,499,426.63	23.34
存出保证金	5,169,209,012.18	4,469,134,831.43	15.66
交易性金融资产	14,219,740,401.24	14,475,310,604.90	-1.77
其他债权投资	1,523,017,214.25	1,525,157,853.03	-0.14
其他权益工具投资	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00
固定资产	70,491,413.98	83,245,615.99	-15.32
使用权资产	176,725,851.89	193,735,258.06	-8.78
无形资产	127,637,339.57	137,303,499.33	-7.04
递延所得税资产	336,942,501.58	331,324,034.47	1.70
其他资产	80,886,545.01	76,473,611.11	5.77
应付短期融资款	1,644,779,983.01	1,280,565,312.72	28.44
拆入资金	1,906,618,888.90	2,503,618,840.34	-23.85
交易性金融负债	4,476,437.22	2,902,166.86	54.24
卖出回购金融资产款	5,868,730,388.90	4,899,303,207.22	19.79
代理买卖证券款	23,190,461,441.29	20,365,092,781.49	13.87
应付货币保证金	8,642,594,230.95	8,430,903,137.38	2.51
应付质押保证金	1,350,834,304.00	564,280,176.00	139.39
应付职工薪酬	545,876,293.11	585,921,968.18	-6.83
应交税费	93,418,324.10	73,512,248.29	27.08
预计负债	8,407,696.00	7,458,898.00	12.72
应付款项	369,772,302.27	278,397,108.21	32.82
应付股利	100,008,000.00	-	100.00
应付债券	4,143,818,188.09	7,741,295,667.53	-46.47

租赁负债	164,535,085.12	183,005,513.28	-10.09
递延所得税负债	12,853,120.74	21,229,575.86	-39.46
其他负债	27,117,666.86	25,810,404.61	5.06
股本	2,778,000,000.00	2,778,000,000.00	0.00
资本公积	7,341,149,140.21	7,341,149,140.21	0.00
其他综合收益	27,683,296.53	27,393,636.79	1.06
盈余公积	640,407,869.76	599,937,080.01	6.75
一般风险准备	2,904,194,279.03	2,865,702,969.78	1.34
未分配利润	2,430,107,247.92	2,090,135,720.57	16.27
少数股东权益	6,461,110.20	6,671,515.76	-3.15
项目	2022 年半年度	2021 年半年度	增减幅度(%)
利息净收入	376,406,017.09	440,536,450.88	-14.56
手续费及佣金净收入	938,393,850.68	976,182,698.04	-3.87
投资收益	226,956,432.66	130,477,587.55	73.94
其他收益	5,206,818.02	120,808,503.36	-95.69
公允价值变动收益	-103,473,315.05	-61,250,585.50	不适用
汇兑收益	3,280,500.08	-641,156.46	不适用
其他业务收入	775,026.41	417,157.14	85.79
资产处置收益	-26,681.40	-113,838.76	不适用
税金及附加	8,837,741.01	9,486,967.06	-6.84
业务及管理费	842,727,541.21	851,287,586.36	-1.01
信用减值损失	-6,037,198.61	-31,335,543.46	不适用
其他业务成本	2,328,107.73	1,843,605.01	26.28
营业外收入	129,424.12	13,310.03	872.38
营业外支出	446,017.95	28,054.74	1,489.81
所得税费用	80,614,642.53	158,797,485.82	-49.23
净利润	518,731,220.79	616,321,970.75	-15.83
其他综合收益的税后净额	289,659.74	-963,120.90	不适用
综合收益总额	519,020,880.53	615,358,849.85	-15.66

(二) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度(%)
货币资金	20,811,391,976.48	12,889,029,335.07	61.47
结算备付金	4,519,616,406.02	10,414,647,770.84	-56.60
融出资金	10,695,205,553.18	11,898,471,299.37	-10.11
衍生金融资产	1,732,869.92	981,370.39	76.58
买入返售金融资产	433,723,865.44	510,324,250.36	-15.01
应收款项	306,501,433.80	238,651,700.77	28.43
存出保证金	149,748,406.48	161,381,427.36	-7.21
交易性金融资产	13,190,715,916.07	13,423,608,574.93	-1.73
其他债权投资	1,523,017,214.25	1,525,157,853.03	-0.14
其他权益工具投资	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00
长期股权投资	1,176,000,000.00	1,176,000,000.00	0.00
固定资产	66,897,406.43	78,764,602.99	-15.07
使用权资产	158,791,469.32	187,998,584.98	-15.54
无形资产	113,233,442.50	122,137,746.62	-7.29
递延所得税资产	331,551,599.99	325,933,132.88	1.72

其他资产	68,456,393.73	71,482,231.88	-4.23
应付短期融资款	1,644,779,983.01	1,280,565,312.72	28.44
拆入资金	1,906,618,888.90	2,503,618,840.34	-23.85
卖出回购金融资产款	5,868,730,388.90	4,899,303,207.22	19.79
代理买卖证券款	23,190,477,826.87	20,365,106,058.81	13.87
应付职工薪酬	526,180,225.95	565,689,232.49	-6.98
应交税费	88,958,993.13	62,346,781.52	42.68
预计负债	6,690,000.00	6,390,000.00	4.69
应付款项	381,037,753.69	294,115,132.26	29.55
应付股利	100,008,000.00	-	100.00
应付债券	4,143,818,188.09	7,741,295,667.53	-46.47
租赁负债	148,028,592.96	178,163,797.59	-16.91
其他负债	107,595.43	1,026,513.62	-89.52
股本	2,778,000,000.00	2,778,000,000.00	0.00
资本公积	7,341,149,140.21	7,341,149,140.21	0.00
其他综合收益	27,683,296.53	27,393,636.79	1.06
盈余公积	640,407,869.76	599,937,080.01	6.75
一般风险准备	2,879,270,119.04	2,840,795,476.45	1.35
未分配利润	1,919,637,091.14	1,584,674,003.91	21.14
项目	2022 年半年度	2021 年半年度	增减幅度(%)
利息净收入	328,355,299.27	396,931,047.63	-17.28
手续费及佣金净收入	889,323,723.74	933,250,546.77	-4.71
投资收益	218,122,230.61	107,145,427.19	103.58
其他收益	5,005,537.82	117,664,418.47	-95.75
公允价值变动收益	-63,953,292.28	-82,279,049.46	不适用
汇兑收益	3,269,552.40	-639,492.60	不适用
其他业务收入	646,391.14	1,025.05	62,959.47
资产处置收益	-26,681.40	-113,838.76	不适用
税金及附加	8,462,117.27	9,272,216.13	-8.74
业务及管理费	785,486,529.37	798,082,698.94	-1.58
信用减值损失	-6,037,198.61	-31,364,909.31	不适用
营业外收入	129,424.12	13,310.03	872.38
营业外支出	437,586.38	28,000.69	1,462.77
所得税费用	78,606,631.44	138,339,170.07	-43.18
净利润	513,916,519.57	557,616,217.80	-7.84
其他综合收益的税后净额	289,659.74	-963,120.90	不适用
综合收益总额	514,206,179.31	556,653,096.90	-7.63

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一)报告期内公司从事的主要业务及经营模式

公司始终以客户为中心，致力于打造包括机构金融与交易、财富管理、投资管理等业务在内的全方位服务体系。其中：

机构金融与交易由投资银行业务、研究与机构销售业务、投资交易业务等组成。投资银行业务为大型央企、地方国企、民营企业、金融机构、地方政府等各类客户群体提供融资及财务顾问服务；研究与机构销售业务，为各类机构客户提供各种专业化研究服务、推广销售研究、销售交易产品及服务；投资交易业务包括债券投资业务、权益证券投资业务、新三板做市业务和 FICC 与衍生品业务。

财富管理业务涵盖了证券经纪、融资融券、股票质押、股票期权、期货经纪、产品代销、投资咨询等业务。

投资管理包括资产管理业务、私募股权投资业务、另类投资业务。资产管理业务为客户提供券商公募证券投资基金产品、集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理、投资咨询和顾问等专业化资产管理服务。

报告期内，公司通过全资子公司中银期货从事期货业务，通过全资子公司中银国际投资从事私募股权投资业务，通过全资子公司中银资本投控从事另类投资业务。

报告期内，公司实现营业收入 14.48 亿元，同比减少 9.89%；归属于母公司股东的净利润 5.19 亿元，同比减少 15.65%。

报告期内，公司各项业务运营稳健。公司主要业务开展情况详见本节“三、经营情况的讨论与分析”。

(二)报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

中国资本市场和证券业处于战略发展机遇期。全面注册制改革持续推进，期货和衍生品法的颁布，科创板引入做市商制度，公募 REITs 的落地等一系列改革创新措施进一步丰富和完善了我国的多层次资本市场体系，为资本市场和证券业的健康发展奠定了良好的制度基础。2022 年初，中国证监会在年度系统工作会议中明确了今年“稳字当头、稳中求进”的监管基调，强调坚持“建制度、不干预、零容忍”，坚持“四个敬畏、一个合力”，把稳增长、防风险放到突出位置，成为落实资本市场服务实体经济高质量发展的路径指引，也是提高资本市场自身质量、不断优化市场生态的重要遵循。长期来看，资本市场的发展和金融体系改革开放都将为证券行业提供广阔的发展空间。

证券公司在行业变革过程中积极探索创新，加快转型升级。在注册制下投行业务更注重培育项目定价和销售能力，经纪业务通过向客户提供金融产品配置、基金投顾服务等向财富管理转型，资管业务积极向主动管理转型，为客户创造更多价值，资本型业务积极拓展客需型资本中介服务。当前行业正体现出头部化、机构化、数字化和国际化的发展趋势。

根据中国证券业协会的统计，截至 2022 年 6 月 30 日，我国证券业的总资产、净资产及净资本分别为 11.20 万亿元、2.68 万亿元和 2.06 万亿元，分别较 2021 年末增长 6.05%、4.91% 和 4.08%；

2022 年上半年,我国证券业实现营业收入 2,059.19 亿元、净利润 811.95 亿元,同比分别下降 11.61% 和 10.16%,收入结构方面,代理买卖证券业务(含席位租赁)、资产管理、投资银行、利息净收入和投资收益占比分别为 28.32%、6.47%、14.58%、14.40%和 20.87%。根据中国证券业协会统计的 2022 年 1-6 月证券公司经营数据,公司受托管理资产规模和净收入分别位列行业第 3 名、第 12 名,各项业务稳步推进,市场影响力持续提升。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

在强大的股东支持与全体员工的奋斗下,公司秉持发展成为新时代一流投行的目标,形成了具有竞争力的业务发展格局、稳健的合规风控体系、较强的盈利能力、强大的股东背景,成就了公司的核心竞争力。

(一) 具有竞争力的业务发展格局

经过多年的培育耕耘,公司在诸多业务领域已逐步建立起独特的竞争优势。公司财富管理业务加大转型投入,围绕数字化平台、投顾队伍和产品体系建设,不断完善个人客户财富管理服务体系,客户规模持续增长。资产管理业务同时具备公募基金和券商资管资格,综合实力稳定在行业领军梯队,受托资金规模稳居行业前三。投资银行业务在服务央国企、金融等领域颇具品牌与专业性优势,研究所品牌影响力进一步提升。

2022 年,公司荣获行业权威媒体诸多奖项。投行业务方面,荣获《新财富》“最佳债权承销投行”、“最具创造力项目”和“最佳投行精英”等三项大奖,荣获上交所债券市场“公司债券创新产品优秀承销商”、“优秀债券投资机构”。资管业务方面,荣获《新财富》“最佳资产证券化项目”,荣获中央国债登记结算公司“优秀资产管理机构”。财富管理业务方面,公司多位投资顾问荣获《新财富》“最佳投资顾问”奖,零售经纪直播推广业务荣获上海大智慧股份有限公司“最佳创新直播奖”。

(二) 稳健的合规风控体系

“稳健进取”是中银证券一直遵循的价值观和经营方针,公司将这一价值观深入贯彻到风险合规管理体系建设和日常管理工作当中,并切实发挥三道防线作用,有效防范化解风险。公司拥有高效、合理专业和平台优势的风险管理信息系统和全面、审慎的风险管理办法。

(三) 较强的盈利能力

公司坚持“以客户为中心,以客户需求为导向,以做大客户规模为基础,以打造领先的客户服务体系为抓手”的“四以客户战略”,不断提高服务能力,创新服务模式。公司经营稳健,整体盈利能力保持较好水平。

(四) 强大的股东背景

截至报告期末,公司第一大股东为中银国际控股,直接持股比例为 33.42%。中银国际控股为中国银行的全资子公司,中国银行是中国持续经营时间最久的银行,连续 11 年入选全球系统重要性银行,其全球化和综合化程度均处于行业前列。

强大的公司股东实力有助于公司建立科学、规范的法人治理结构和良好的决策机制,从源头上防范经营过程中的违规风险。同时,主要股东及其关联企业实力雄厚,公司可依托股东资源,

发挥“投行+商行”的优势，进一步整合内外部优势资源，在满足股东及关联企业全方位的综合金融服务需求的同时，不断提升核心竞争力。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，海外通胀高位震荡，地缘冲突成为新的风险因素，主要发达经济体退出量化宽松货币政策，世界经济复苏放缓，不稳定不确定因素明显增加；面对外部环境复杂严峻和国内疫情冲击带来的经济下行压力，国内出台稳住经济一揽子政策措施，各地方也出台了配套举措，助推经济运行向好因素增多。资本市场改革开放持续深化，多层次资本市场体系不断完善，积极引入长期投资者，资本市场枢纽功能不断增强。“建制度、不干预、零容忍”监管理念推动资本市场高质量发展，注册制改革强化中介机构“看门人”职责，证券行业机遇与挑战并存。

在此背景下，公司坚定不移践行“客户至上，稳健进取”的价值观，贯彻落实“科技赋能、转型协同”的发展战略，全面加强风险管控，严守合规底线，深入推进业务转型发展。公司着力推进科技赋能下的个人客户财富管理转型，推动投行业务向交易驱动型综合金融服务转型，加快资管主动管理转型，客户服务能力稳步增强。报告期内，公募基金投顾业务正式获准展业。中银证券以实际行动和服务支持科技金融、绿色金融战略，主动践行社会责任，成功落地交易所市场首单低碳转型挂钩债券和可持续发展挂钩绿色公司债，打造标杆。

(一) 机构金融与交易

1、投资银行业务

(1) 股权融资业务

2022 年上半年，全面注册制改革稳步推进，IPO 和再融资保持常态化发行，新三板改革持续深化，多层次资本市场体系日渐成熟。A 股一级市场股权融资 384 家，同比减少 34.58%，募集资金 7,377.62 亿元，同比减少 6.68%。其中，IPO 发行数量相比去年有所下降，上半年发行上市 171 家，较去年同期减少 33.98%，募集资金 3,119.22 亿元，较去年同期增长 45.78%；股权再融资上半年发行上市 213 家（含资产类定向增发），同比减少 35.06%，募集资金 4,258.40 亿元，同比减少 26.15%。（数据来源：万得资讯）

2022 年上半年，公司股权业务持续深耕金融、新一代信息技术、能源化工、生物医药、高端制造等领域重点行业客群，承销规模显著增长，项目储备不断丰富。报告期内，公司主承销金额 87.14 亿元，同比增长 63.46%，其中，IPO 项目 2 个，主承销规模 23.14 亿元；再融资项目 2 个，主承销规模 64.00 亿元。

报告期内，公司持续夯实大型央企和金融机构客群优势，落地多个市场标杆项目。公司作为联席主承销商完成上市的中国移动有限公司主板 IPO 项目，成为红筹公司回归 A 股主板上市第一股，也是近十年来 A 股主板市场最大规模的 IPO 项目。公司作为联席主承销商完成上市的兴业银行股份有限公司可转债项目，为 A 股市场历年来募集资金规模最大的可转债项目。同时，公司积极推动在手储备项目执行，项目申报呈现良好发展态势，业务基础不断夯实。

公司 2022 年上半年股权承销保荐业务详细情况如下表所示：

项目	2022 年上半年		2021 年上半年	
	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)
首次公开发行	23.14	2	0	0
再融资	64.00	2	53.31	3

合计	87.14	4	53.31	3
----	-------	---	-------	---

数据来源：万得资讯（统计完成时点均为上市日，各数值四舍五入）

下半年发展展望

2022 年下半年，公司将着眼于服务实体经济高质量发展，服务科技金融、绿色金融等国家战略，持续聚焦重点行业龙头等客群，进一步提升专业服务能力。持续推动组织架构调整，强化人才队伍建设，为投行业务可持续发展夯实基础。

（2）债券融资业务

2022 年上半年，地方债发行规模加速，监管部门持续丰富债券融资工具和品种，进一步支持实体企业发展，为债券市场创造了更广阔的发展空间。全市场债券融资金额 30.98 万亿元，同比增长 5.91%，其中信用债总募集资金 9.10 万亿元，同比减少 3.27%。（数据来源：万得资讯）

2022 年上半年，公司债券融资业务累计主承销项目规模为 653.74 亿元，位居行业第 17 名。其中，金融债主承销规模位居行业第 6 名。公司持续夯实金融客群优势，积极践行国家战略，推动业务创新发展。公司作为主承销商助力中国华能集团有限公司成功发行交易所市场首单低碳转型挂钩债券，作为主承销商助力中国长江电力股份有限公司成功发行交易所市场首单可持续发展挂钩绿色公司债。上述债券发行对于推进绿色金融创新、发挥金融服务实体经济低碳转型发展作了良好的示范效应。

公司 2022 年上半年作为主承销商参与的债务融资业务详细情况如下表所示：

项目	2022 年上半年		2021 年上半年	
	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)
公司债	89.25	30	147.64	29
企业债	-	-	-	-
金融债	534.29	29	623.71	12
其他	30.19	21	115.84	35
合计	653.74	80	887.20	76

数据来源：万得资讯、公司统计，2021 年上半年数据为万得资讯调整后数字

注：“其他”主要包括资产支持证券；表格中各分项之和与合计项之间的尾差为四舍五入所致。

下半年发展展望

2022 年下半年，公司将继续发挥在金融债业务方面的传统优势，提升规模排名；紧贴监管政策和市场热点，发展创新业务品种；巩固和推广优质企业公司债、资产证券化等创收业务，扩大创收项目储备，提升业务收入。

（3）财务顾问及新三板业务

2022 年上半年，中国证监会并购重组委和交易所共审核了 17 家公司，其中，15 家公司获得通过，整体过会率约 88.24%，审核数量、通过数量及通过率较去年同期均有所下降。（数据来源：万得资讯）

截至 2022 年 6 月 30 日，公司新三板持续督导挂牌企业 23 家，其中创新层 5 家。

下半年发展展望

公司将积极布局并购重组业务，重点围绕央企、地方国企等大中型企业及绿色双碳等国家战略，助力国有资本高质量发展。新三板方面，继续强化持续督导业务管理，严格防控业务风险。

2、研究与机构销售业务

公司研究业务在宏观策略、金融地产、TMT、大消费、大制造等重点领域和研究方向上，始终保持了优势竞争力。上半年，研究业务积极向数字化转型：推动研报生产系统升级；完善研究微信小程序，部署电话会议系统内嵌入微信小程序，以更好服务客户。

机构销售业务积极发挥公司全业务链优势，持续拓展业务范畴和客户覆盖范围，不断提升业务粘性。

报告期内，持续巩固并提高对机构投资者等各方的研究服务，完成研究报告 2,043 篇，其中宏观固收策略报告 301 篇、行业报告 479 篇、公司报告 472 篇，其他报告 791 篇；完成外部路演 2,692 次，上市公司反路演和见面会 297 次，联合调研 66 次，专家上门路演 12 次，电话会议 641 次（上市公司 368 次、专家 171 次、分析师 102 次），课题研究及数据点评 2,397 次。

下半年发展展望

公司将继续打造“经济专家”、“配置专家”、“产业专家”三大研究品牌，提高产业研究能力、定价能力、证券研究能力，同时赋能公司其他业务条线。拓宽机构客户覆盖范围，通过挖掘各类客户需求，实现收入来源多元化。推动交叉销售业务开展，研究销售向综合销售转型。

3、投资交易业务

2022 年上半年，A 股连续回落后企稳反弹，上证综指累计回落 6.63%，深证成指下跌 13.2%，沪深 300 指数下跌 9.22%。债券市场呈震荡走势，中债总全价指数小幅回落 0.29%。

公司投资交易业务遵循“稳健进取”的总体战略。报告期内，权益投资持续加强投研体系建设，同时积极探索低波动盈利模式，稳步推进向多元化投资管理模式转变，加强非方向性投资策略开发和运用。债券投资方面，公司在根据市场变化制定投资策略的基础上积极管理、灵活操作，综合控制组合久期和杠杆，积极把握市场结构性和交易性机会，同时积极加强交易策略的开发和运用，加快推动业务转型，持续优化收入结构。报告期内，公司积极推进场外金融衍生品业务准备工作；场内金融衍生品业务方面，主要从夯实科技能力和提升量化策略水平两方面推进权益类量化策略交易的发展。

下半年发展展望

公司投资交易业务将以“交易型、客需型、非方向性”为转型方向，不断提升投资回报及收益的稳定性。债券投资业务将根据市场变化灵活合理制定投资策略，严控市场风险和信用风险，通过灵活运用衍生品工具、加强开发和运用交易型策略、丰富投资策略等手段增加投资回报。权益投资业务将加快推进业务转型，优化组合配置，探索多元化、非方向性投资管理模式，扩大交易型策略应用，降低市场波动对业绩的影响，以持续稳健获取良好回报。衍生品业务方面，循序渐进稳步开展场内和场外衍生品业务，在加强策略开发、丰富策略储备、推进系统建设和优化整合数据资源的基础上推进量化策略交易业务发展。

(二) 财富管理业务

1、证券经纪业务

2022 年上半年，市场股票基金双边成交额 249.12 万亿元，同比增长 7.63%（数据来源：沪深交易所）。报告期内，公司着力推进财富管理业务发展，强化总部专业能力建设，加大与分支机构联动营销力度，大力拓展财富管理业务客户基础，新增经纪业务客户约 31 万户。经监管部门批准同意，公司公募基金投顾业务正式展业，积极向买方投顾转型。加大投顾服务力度，推出“智多星”投顾系列产品，签约客户佣金率及佣金占比不断提升。公司持续发展金融产品代销业务，代理销售金融产品净收入行业排名第 28 名。加大数字化转型力度，初步构建起以智能投顾平台和企业微信为核心的数字化智能化财富管理服务体系。

下半年发展展望

下半年将进一步推进财富管理转型，积极引入具有较好市场口碑的首发公募、私募产品，进一步提升产品销量与保有量。公募基金投顾增加组合策略，积极开发潜在客户，进一步增强产品销售与资产配置服务能力。夯实客户基础，在稳定现有渠道客户引流基础上，积极拓展线上线下多渠道。加强投顾队伍建设，加大业务培训，加快数字化，以智能投顾和企业微信两大平台为抓手，进一步提升投资顾问专业服务能力。

2、信用业务

2022 年上半年，沪深两市两融日均余额人民币 16,503 亿元，较 2021 年全年日均（17,644 亿元）减少 6.5%（数据来源：万得资讯），股票质押式回购继续呈现收缩态势。

2022 年上半年，公司融资融券业务日均余额为人民币 113.45 亿元。截至 2022 年 6 月 30 日，公司表内股票质押式回购业务规模为 5.12 亿元，加权平均履约保障比率为 246.93%；表外股票质押式回购业务规模 6.82 亿元。

下半年发展展望

下半年，公司将进一步推进科技赋能应用，以金融科技手段提升信用业务管理的数字化水平，严控信用业务风险；提升信用业务增值服务水平，优化信用业务服务质量，继续推进信用业务高质量发展。

3、期货经纪业务

公司通过全资子公司中银期货从事期货业务。报告期内，中银期货实现营业收入 9,698.61 万元，其中手续费收入 4,975.47 万元。

下半年发展展望

以产业、机构和海外客户为特色，通过抓住广州期货交易所业务机遇，加强集团协同；依托新品种业务机遇，打造集群效应；坚持服务实体经济，强化产业客户服务特色，做好国际化业务储备，拓展客群和市场份额；完成主交易系统升级，促进数字化转型等措施，加大营销力度，提升研究和技术支持能力。

(三) 投资管理

1、资产管理业务

报告期内，公司资管业务深入聚焦核心能力建设，夯基固本，重点突破，持续提升客户服务水平。截至报告期末，公司受托客户资产规模 7,192 亿元，其中公募基金管理业务规模 1,155 亿元。公司资产管理业务规模如下表所示：

单位：人民币亿元

资产管理规模			
	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	变动
公募基金管理业务	1,155	1,160	-5
集合资产管理业务	2,639	2,131	508
单一资产管理业务	2,980	3,804	-824
专项资产管理业务	418	456	-38
合计	7,192	7,551	-359

数据来源：中国证券业协会、中国证券投资基金业协会、公司统计

注：以上数据不包含中银期货资产管理规模。

下半年发展展望

公司将顺应资产管理行业的发展趋势，持续完善产品布局，以投资能力提升为核心，以销售能力提升为手段，以风险管理能力提升为保障，做大公募，做优私募，推动资产管理业务高质量发展。

2、私募股权投资业务

公司通过全资子公司中银国际投资从事私募股权投资业务。截至报告期末，中银国际投资及下设机构管理的备案基金数量为 12 只，基金实缴规模为 91.43 亿元。

下半年发展展望

下半年拟通过与地方政府合作设立产业引导基金等多种方式，布局新材料、智能制造、信息技术、生物医药等领域，开展私募股权投资业务。

3、另类投资业务

公司通过全资子公司中银资本投控从事另类投资业务。报告期内，中银资本投控主要开展科创板跟投与股权投资业务。

下半年发展展望

下半年将继续推进科创板项目跟投，聚焦大健康（医疗健康）、硬科技（新一代信息技术和智能制造）等有技术含量及发展空间的领域开展股权投资。另类投资业务将持续健全完善投资管理和业务发展模式，积极把握投资机会，审慎推进科创板跟投与股权投资业务，加强投资业务的风险控制与合规管理体系建设。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
投资银行业务手续费净收入	54,420,705.90	92,354,758.68	-41.07
投资收益	226,956,432.66	130,477,587.55	73.94

其他收益	5,206,818.02	120,808,503.36	-95.69
公允价值变动损益	-103,473,315.05	-61,250,585.50	不适用
汇兑损益	3,280,500.08	-641,156.46	不适用
其他业务收入	775,026.41	417,157.14	85.79
资产处置收益	-26,681.40	-113,838.76	不适用
信用减值损失	-6,037,198.61	-31,335,543.46	不适用
其他业务成本	2,328,107.73	1,843,605.01	26.28
营业外收入	129,424.12	13,310.03	872.38
营业外支出	446,017.95	28,054.74	1,489.81
所得税费用	80,614,642.53	158,797,485.82	-49.23
其他综合收益的税后净额	289,659.74	-963,120.90	不适用
投资活动产生的现金流量净额	16,155,787.28	-336,799,113.43	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-3,423,076,694.27	-262,681,905.02	不适用

营业收入变动原因说明：2022 年上半年，本集团实现营业收入 14.48 亿元，同比下降 9.89%。其中，利息净收入 3.76 亿元，同比下降 14.56%，主要是信用业务利息收入下降；经纪业务手续费净收入 4.81 亿元，同比下降 6.40%，主要是受证券市场行情波动影响，代销金融产品业务收入减少；投资银行业务手续费净收入 0.54 亿元，同比下降 41.07%，主要是债券承销收入下降；资产管理业务手续费净收入 3.94 亿元，同比增长 8.22%，主要是主动管理业务收入增加；投资收益及公允价值变动损益 1.23 亿元，同比增长 78.37%，主要是交易性金融资产投资收益增加；其他收益 0.05 亿元，同比下降 95.69%，主要是与日常活动相关的政府补助减少。

营业成本变动原因说明：2022 年上半年，本集团营业支出 8.48 亿元，同比增长 1.99%，主要是买入返售金融资产减值转回减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2022 年上半年，本集团经营活动产生的现金流量净额为 57.62 亿元，净流入同比增加 7.06 亿元，主要是由于融出资金及为交易目的而持有的金融资产现金净流入同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2022 年上半年，本集团投资活动产生的现金流量净额为 0.16 亿元，净流入同比增加 3.53 亿元，主要是由于投资的现金净流出同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2022 年上半年，本集团筹资活动产生的现金流量净额为 -34.23 亿元，净流入同比减少 31.60 亿元，主要是由于偿还债务的现金净流出增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产	上年期末数	上年期末数占总资产	本期期末金额较上年期末变	情况说明

		的比例 (%)		的比例 (%)	动比例 (%)	
货币资金	26,485,212,871.01	41.25	18,253,640,403.03	29.13	45.10	客户资金存款规模变动
结算备付金	4,521,657,887.92	7.04	10,416,685,010.99	16.62	-56.59	客户备付金存款规模变动
衍生金融资产	1,732,869.92	0.00	981,370.39	0.00	76.58	衍生金融工具规模变动
交易性金融负债	4,476,437.22	0.01	2,902,166.86	0.00	54.24	第三方在合并结构化主体中享有的权益变动
应付质押保证金	1,350,834,304.00	2.10	564,280,176.00	0.90	139.39	期货业务应付质押保证金增加
应付款项	369,772,302.27	0.58	278,397,108.21	0.44	32.82	应付尾随佣金等增加
应付债券	4,143,818,188.09	6.45	7,741,295,667.53	12.35	-46.47	部分公司债券到期兑付
递延所得税负债	12,853,120.74	0.02	21,229,575.86	0.03	-39.46	金融资产投资公允价值变动影响

其他说明

资产结构

本集团资产流动性良好、资产质量较高。截至2022年6月30日，本集团资产总额为642.02亿元，较上年期末增长2.44%。扣除代理买卖证券款、代理承销证券款、应付货币保证金和应付质押保证金后，本集团资产总额为310.18亿元，较上年期末下降6.89%，其中，金融投资157.88亿元，占比50.90%；融出资金及买入返售金融资产111.29亿元，占比35.88%；现金及银行存款19.13亿元，占比6.17%；结算备付金、存出保证金合计10.80亿元，占比3.48%；固定资产、无形资产和使用权资产合计3.75亿元，占比1.21%；其他资产7.35亿元，占比2.36%。

负债结构

本集团无到期未偿付债务，经营情况良好，盈利能力较强，长短期偿债能力强。截至2022年6月30日，本集团负债总额480.74亿元，较上年期末增长2.37%。扣除代理买卖证券款、代理承销证券款、应付货币保证金和应付质押保证金后的负债总额为148.90亿元，较上年期末下降15.41%。其中，卖出回购金融资产款58.69亿元，占比39.42%；应付债券41.44亿元，占比27.83%；拆入资金19.07亿元，占比12.80%；应付短期融资款16.45亿元，占比11.05%；交易性金融负债0.04亿元，占比0.03%；其他负债合计13.21亿元，占比8.87%。截至2022年6月30日，本集团资产负债率为48.01%，较上年期末下降4.83个百分点。

公司主要融资渠道

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

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

截至目前，公司尚有获得中国证监会注册通过的公募公司债发行额度 55 亿元，其中一年期及以下短期证券公司债额度 10 亿元，期限不超过五年（含五年）的中长期公司债额度 45 亿元，公司将根据各项业务资金需求、流动性情况以及市场利率择机发行，以支持公司业务发展，保证公司流动性运营安全。

流动性管理

在流动性管理运作方面，公司在交易所和银行间市场维持着较为充足稳定的同业拆借、债券回购等授信额度及融资渠道，通过两融收益权转让、收益凭证、转融资等金融机构融资工具在短期内快速及时融入资金，并通过发行公司债、次级债等资本市场融资工具补充净资本，支持公司业务发展，调整债务结构、降低债务成本。同时拓展新的融资方式，丰富短期融资品种，积极申请尝试上交所短期证券公司债发行、银行间市场短期融资券电子化方式报价发行，提升流动性管理水平。

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

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

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

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末主要资产受限情况请参见“第十节 财务报告”之“七、13 交易性金融资产”、“七、15 其他债权投资”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

以公允价值计量的金融资产情况请参见“第十节 财务报告”之“十二、1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值”、“十八、9 以公允价值计量的资产和负债”及“十八、10 金融工具项目计量基础分类表”。

(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、 中银国际期货有限责任公司

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本 35,000 万元，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，中银期货总资产 1,075,677.66 万元，净资产 62,924.84 万元；2022 年上半年实现营业收入 9,698.61 万元，净利润 3,058.45 万元。

2、 中银国际投资有限责任公司

经营范围：投资管理，股权投资，投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本 60,000 万元，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，中银国际投资总资产 89,108.94 万元，净资产 87,668.76 万元；2022 年上半年实现营业收入-1,680.93 万元，净利润-1,475.43 万元。

3、 中银资本投资控股有限公司

经营范围：实业投资（涉及外商投资准入特别管理措施的项目除外）；股权投资；投资管理。（1、“未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）注册资本 170,000 万元，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，中银资本投控总资产 21,769.44 万元，净资产 20,872.34 万元；2022 年上半年实现营业收入-1,259.21 万元，净利润-1,101.55 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司控制的结构化主体情况请参见“第十节 财务报告”之“十、5 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”、“十、6 其他——结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体”。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、公司经营活动面临的主要风险

公司经营活动中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险、合规风险、洗钱风险等。

(1) 市场风险

公司所面临的市场风险是指公司的持仓投资组合因风险因子发生不利变动导致损失的风险。公司面临的市场风险主要包括权益类证券和相关衍生品所产生的风险、自营非权益类证券和相关衍生品所产生的风险。

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

(2) 信用风险

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

(3) 操作风险

操作风险指由不完善或有问题的内部程序、人员和信息系统，以及外部事件所导致财务或其他损失的风险。操作风险事件分类主要包括内外部欺诈、雇佣事项及工作场所安全、客户、产品及业务活动、实物资产损坏、营业中断和信息技术系统瘫痪、执行交割和流程管理事件等。

(4) 流动性风险

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

(5) 声誉风险

声誉风险是指由于公司经营管理行为或外部事件，工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害公司品牌价值，不利于公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

声誉事件是指引发公司声誉风险的相关行为或事件。

（6）合规风险

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

（7）洗钱风险

洗钱风险是指在与客户建立业务关系、出售金融产品、提供各种金融服务过程中被犯罪分子利用洗钱、恐怖融资、逃税和扩散融资的可能性以及被制裁的可能性。

2、公司已经或计划采取的风险管理措施

在董事会及其风险控制委员会的领导下，公司持续推进健全全面风险管理体系，健全包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化。

健全全面风险管理体系

（1）可操作的管理制度

公司建立健全“全面风险管理政策—各类型风险管理指引—各项业务风险管理办法或细则”三个层级的全面风险管理制度体系。2022 年公司董事会审批通过了《公司全面风险管理政策（修订稿）》这一风险管理纲领性文件。同时，公司分次修订了《公司市场风险管理指引》、《公司信用风险管理指引》等类型风险管理制度。在上述各类指引的基础上，公司根据业务发展变化不定期修订各项业务的风险管理制度。公司已建成较为完整的公司层面和部门层面的风险管理制度体系。

（2）健全的组织架构

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

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

（3）可靠的信息技术系统

公司持续加大对风险管理信息技术系统投入。公司风险管理信息技术系统由 O32 投资管理系统、风险内控系统、净资本和流动性监管指标系统、RiskMetrics 风险计算引擎系统、信用评级系统、风险数据集市、信用风险管理系统、市场风险管理系统、操作风险管理系统、净资本并表管理系统、自建风险数据管理平台等组成。公司建立了与业务复杂程度和风险指标体系相适应的风险管理信息技术系统，覆盖各风险类型、业务条线、各个部门、分支机构及子公司，并实现对风险进行计量、汇总、预警和监控，以符合公司整体风险管理的需要。

2022 年，公司推进全面风险管理系统二期项目建设，主要包括：信用风险管理系统、市场风险管理系统、风险数据集市等，目前部分功能已试行，预计三季度正式上线运行。

（4）量化的风险指标体系

根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》最新要求，公司通过集中风险监测、风险预警、处置、报告等手段，持续将风险水平控制在监管要求的范围内。同时，根据自身业务战略及风险承受能力，公司组织落实自身风险偏好建设，进一步完善了整体风险控制指标框架，内容包括监管风险控制指标、市场风险限额、信用风险限额、业务限额和集中度限额等。此外，针对难以量化的操作风险，公司通过对操作风险涉及的流程、人员、IT 系统、外部事件等设立相应的定性指标进行评估监测。整体上，公司风险偏好指标体系较为齐全、完整，后续将根据业务发展、内外部管理要求再进行补充调整，确保与公司风险偏好相匹配。

2022 年，公司修订了风险偏好陈述书及整体风险偏好指标。在上述文件内明确了公司风险偏好、风险容忍度及风险限额。后续将研究各类别风险关键风险指标的优化，进一步完善公司风险偏好及风险指标体系。

（5）专业的人才队伍

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

报告期内，公司风险合规管理部门持续补充人员，满足风险管理、合规管理的需求。

（6）有效的风险应对机制

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

在风险事件应对方面，公司各业务条线建立健全了相应的风险事件处理机制，当风险事件发生时，公司将启动风险事件处理机制，成立风险事件处理工作小组，组织力量按照风险事件处理方案和风险事件处理程序尽快化解风险事件，并对相关业务的业务规则、内部风险控制、风险事件防范措施、风险事件处理方案等提出整改意见，防范类似风险事件再次发生。

（7）良好的风险管理文化

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

各类风险应对措施

A. 市场风险管理

市场风险管理方面，公司主要从限额管理、风险评估、风险监测、风险计量分析等方面控制市场风险。各项主要市场风险监控指标都优于监管部门规定的标准及在公司设定的风险限额标准以内。

限额管理：公司建立了以在险价值（VaR）、压力测试限额为核心的指标体系，主要采用风险限额的方式对市场风险进行管理。

风险评估：公司主要采取计算灵敏度指标及压力测试等方式定期或不定期对公司的市场风险承受能力进行测试，针对市场大幅波动带来的风险，加大测算频率，并向业务部门及时提示风险，确保公司自营投资业务整体风险可控。针对新产品、新业务的开展，公司审慎评估业务方案，梳理风险要点，不断完善风险控制措施。

风险监测和量化分析：公司不断加强市场风险的日常监测和量化分析，持续计算、跟踪、验证风险价值、久期、DV01 等市场风险指标，重点关注各类风险限额和投资集中度等关键风控指标的变动情况，以及特定头寸、组合的风险价值、极端不利情况下可能承受的损失等，就超额情况及时汇报，并作出相应处理措施。

风险对冲：公司加强金融衍生品风险对冲的研究和运用，将风险敞口控制在合理范围内，应对市场大幅波动的风险。

B. 信用风险管理

在信用风险管理方面，公司主要通过内部信用评级体系、信用风险限额、集中度管理、存续期跟踪等控制信用风险。公司按照监管要求建立了内部评级体系，以内评为基础设置了各项业务的准入标准、建立了预警名单，对于预警名单内客户及时退出。公司对各项业务建立了审批程序、明确了审批授权，风险管理部门在审批流程中出具独立评估意见，各项业务按照审批授权进行信用风险限额及业务的审批；公司对各项业务设置单一客户、单一标的证券维度及行业维度的集中度管理指标，严格控制各类业务的集中度风险。在业务存续期内，一道防线及二道防线按照各自分工做好存续期监控，业务部门密切跟踪信用主体的资信情况变动，做好持仓业务、标的证券和担保品的盯市；风险管理部门建立存量项目盘存机制，做好平行监测，并通过风险排查发现潜在风险，持续加强信用风险管理。

报告期内，公司主要通过信用评估、交易对手管理、规模控制、限额管理等方式控制信用风险，公司整体信用风险可控。

C. 操作风险管理

公司通过建立健全业务操作及内部风险控制制度、健全业务授权及决策体系、完善前中后线分离的运作方式、多道防线进行独立风险监控及检查等多种方式控制操作风险。公司充分运用“风险与控制自我评估”、“损失数据收集”、“关键风险指标”三大操作风险管理工具提升操作风险管理水平，已建立操作风险管理系统，并持续完善系统相关管控功能。

报告期内，公司未发生重大操作风险事件及损失。公司将继续通过制度建设、业务流程梳理、系统完善、风险评估、人员培训管理等多种措施控制操作风险。

D. 流动性风险管理

在流动性风险管理方面，公司建立了流动性风险管理架构、管理制度、应急应对机制。公司对流动性风险管理主要通过根据监管规定及整体资金情况设定风险限额、分析现金流缺口、评估流动性指标、储备高流动性资产等手段来控制。同时根据资金供需情况，建立优质流动性资产储备、外部授信额度，因此具有能于到期日支付可预见的融资承诺或偿付到期负债资金的能力。

报告期内，公司主要通过流动性日常管理、流动性监测、资金预算及使用管理等措施控制流动性风险。母公司监管流动性控制指标，持续符合监管要求。

E. 声誉风险管理

在声誉风险管理方面，公司对照中国证券业协会《证券公司声誉风险管理》整体修订了《公司声誉风险管理办法》。公司声誉风险管理通过建立声誉风险管理制度和机制，主动有效地识别、

评估、控制、监测、应对和报告声誉风险，最大程度地防范和减少声誉事件对公司及利益相关方、行业造成的损失和负面影响。在工作中，公司通过每季度一次的声誉风险隐患排查和声誉事件及时处置努力在声誉事件早期介入，“未病先防、既病防变”，努力管控声誉风险不发生、不扩大、不升级。

报告期内，公司正式发布《声誉风险管理办法》，落实证券行业声誉风险管理指引要求。探索建立务实有效、运行顺畅的管控机制。公司未发生重大声誉风险事件。

F. 合规风险管理

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

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

G. 洗钱风险管理

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

报告期内，公司通过制度建设、系统升级、风险评估来加强内部控制，开展客户身份信息有误的账户清理工作和身份不明客户的排出工作，降低了公司的固有洗钱风险。下半年，公司将通过制度修订、系统升级、聘请外部机构开展洗钱风险评估、加强现场和非现场检查等手段降低公司的洗钱风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2022 年 6 月 29 日	审议通过：1、中银国际证券股份有限公司董事会 2021 年度工作报告；2、中银国际证券股份有限公司监事会 2021 年度工作报告；3、关于《中银国际证券股份有限公司 2021 年年度报告》的议案；4、中银国际证券股份有限公司 2021 年年度财务决算报告；5、关于中银国际证券股份有限公司 2021 年度利润分配方案的报告；6、关于 2022 年度预计关联交易的议案；7、关于聘请公司 2022 年度会计师事务所的议案；8、关于调整公司债券自营业务规模的议案；9、关于审议公司章程的议案；10、关于选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案；11、中银国际证券股份有限公司 2021 年度独立董事述职报告；12、听取《关于 2021 年度董事绩效考核及薪酬情况的报告》；13、听取《关于 2021 年度监事绩效考核及薪酬情况的报告》；14、听取《关于 2021 年度高级管理人员绩效考核及薪酬情况的报告》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张静	原董事	离任
张丽娜	原监事	离任
翟增军	原董事会秘书	离任
林景臻	原董事长	离任
宁敏	董事长	选举
沈奕	原投资银行板块管理委员会主席	离任
葛浩	首席科学家	聘任
赵向雷	业务总监（由风险总监改任）	聘任
刘国强	兼任董事会秘书	聘任
徐朝莹	原监事会主席	离任
何涛	监事会主席	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

2022 年 1 月，张静女士因工作安排原因申请辞去第二届董事会董事、董事会风险控制委员会委员职务。张丽娜女士因工作安排原因申请辞去第二届监事会监事职务。辞职报告自送达董事会、监事会之日起生效。详见公司于 2022 年 1 月 22 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于公司董事、监事辞职的公告》（公告编号：2022-003）。

2022 年 3 月，翟增军先生因工作变动原因申请辞去公司董事会秘书职务，辞职报告自送达公司董事会时生效。详见公司于 2022 年 3 月 16 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于董事会秘书辞职的公告》（公告编号：2022-006）。

2022 年 4 月，林景臻先生因工作安排原因申请辞去公司董事、董事长及董事会战略与发展委员会主任职务，辞任报告自送达董事会之日起生效。2022 年 4 月 20 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》，选举宁敏董事为公司第二届董事会董事长。详见公司于 2022 年 4 月 21 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于董事长辞任及选举新任董事长的公告》（公告编号：2022-019）。

2022 年 4 月，沈奕先生因个人原因申请辞去公司投资银行板块管理委员会主席职务，辞呈自送达公司董事会时生效。详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于高级管理人员辞任的公告》（公告编号：2022-021）。

2022 年 5 月 10 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于聘任公司首席科学家、业务总监、董事会秘书的议案》，同意在高级管理人员中增设公司首席科学家岗位，同意聘任葛浩先生担任公司首席科学家，赵向雷先生由公司风险总监改任公司业务总监，刘国强先生兼任公司董事会秘书，其他高级管理人员职务不变。详见公司于 2022 年 5 月 11 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于高级管理人员职务调整及聘任首席科学家、业务总监、董事会秘书的公告》（公告编号：2022-023）。

2022 年 6 月 28 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过《关于选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》，选举何涛先生担任公司监事。徐朝莹先生因工作安排原因申请辞去公司监事、监事会主席职务，辞任报告自送达监事会之日起生效。2022 年 6 月 29 日，公司第二届监事会第十次会议审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》，选举何涛先生担任公司监事会主席。详见公司分别于 2022 年 6 月 29 日、2022 年 6 月 30 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-033）、《关于监事会主席辞任及选举新任监事会主席的公告》（公告编号：2022-035）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

参见本节“（四）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息”。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极响应国家号召，努力践行节约环保的办公理念。一是节约用电，倡导人走灯灭，坚决避免无效益的浪费行为。二是倡导无纸化办公，流程审批线上化，避免纸张浪费。对于确需纸张打印的文件材料，公司提倡正反面打印，减少纸张使用。三是按照属地政府要求，积极开展垃圾分类，避免给环保工作增加负担。

此外，公司还积极响应国家碳减排政策号召，发挥业务优势，努力为实现碳达峰、碳中和作出专业贡献。

一是坚持守正创新，助力发行交易所市场首单低碳转型挂钩公司债券。公司作为主承销商协助中国华能集团有限公司面向专业投资者成功公开发行 2022 年第一期可续期公司债券（低碳转型挂钩债券）。该项目系交易所市场首单低碳转型挂钩公司债券，募集资金规模 20 亿元。

二是服务绿色金融，助力发行交易所市场首单可持续发展挂钩绿色公司债券。公司作为主承销商协助中国长江电力股份有限公司面向专业投资者成功公开发行 2022 年第二期绿色公司债券（可持续挂钩）。该项目系交易所市场首单可持续发展挂钩绿色公司债券，募集资金规模 15 亿元。

上述两个首单项目，树立了良好的市场典型，对于推进绿色金融创新、发挥金融服务实体经济低碳转型发展发挥了良好的示范效应。

三是发行低碳成长主题公募基金，助力实现国家“双碳”战略。2022 年 5 月 16 日，中银证券低碳成长 6 个月持有期混合型证券投资基金获批。该基金将重点关注伴随未来人口结构变化、

经济发展、环境与资源制约以及国家政策目标和国际承诺兑现而来的低碳成长主题相关投资机会，以及其他各种有利于低碳经济发展的新产品、新工艺、新材料、新产业、新技术、新商业模式所带来的投资机会。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2022 年上半年，为响应中国证券业协会的号召，巩固拓展结对帮扶成果、担当推进乡村振兴新使命，公司对黑龙江省延寿县、贵州省水城县、四川省喜德县、广西壮族自治区龙胜县、云南省丘北县和云南省宁蒗县六个国家级贫困县进行精准帮扶，完成以下主要工作：

(一) 公益帮扶。上半年，公司向广西龙胜县教育局捐赠精准教育扶贫资金 40 万元，用于该县小寨小学灾后重建项目附属工程。至此，公司向龙胜县教育局捐赠精准教育扶贫资金 150 万元，援助龙胜县龙脊镇小寨小学的灾后重建项目已竣工启用，大大改善了小寨小学的教学条件，为当地的教育事业做出积极贡献。

(二) 消费帮扶。上半年，公司从员工节日慰问品采购额度中，安排资金购买黑龙江延寿县、云南省宁蒗县、贵州省水城县三个结对帮扶县的农副产品共 87 万元。此外，采购“公益中国”平台的农副产品 29 万元，助力集团定点帮扶，为“北四县”老区老百姓脱贫致富献出爱心。

(三) 产业帮扶。公司积极践行国家战略，支持乡村振兴，协助企业拓展股债直接融资渠道，获取市场资源支持企业经营发展。上半年，中银证券作为独家主承销商助力重庆开乾投资集团有限公司成功发行 3.63 亿元乡村振兴公司债券，本期债券募集资金用途为偿还乡村振兴领域的有息债务本息。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中银国际控股、中油资本	首次公开发行前股东所持股份的流通限制和股东对所持股份自愿锁定的承诺	自持股之日起48个月与自上市之日起36个月孰长	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中银国际控股	公司上市前持股5%以上股东的持股意向及减持意向	股票锁定期满后	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中油资本、云投集团、江铜股份	公司上市前持股5%以上股东的持股意向及减持意向	股票锁定期满后两年内	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金融发展基金	公司上市前持股5%以上股东的持股意向及减持意向	股票锁定期满后两年内及股票锁定期满后6个月	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	稳定股价承诺	公司及全体董事、高级管理人员	上市后三年内稳定公司股价的预案	首次公开发行股票并上市后三年内	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	避免同业竞争	中银国际控股、中油资本、金融发展基金、云投集团、江铜股份	避免同业竞争的承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公	减少	中银国际控	减少和规范关联交易	长期有效	否	是	/	/

公开发行相关的承诺	和规范关联交易	股、中油资本、云投集团、江铜股份	的承诺					
与首次公开发行人相关的承诺	其他	全体董事、高级管理人员	对公司填补即期回报措施能够得到切实履行的承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行人相关的承诺	其他	全体董事、监事、高级管理人员	关于信息披露与投资者教育的专项承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	虚假披露情形下承担相应法律责任的承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	未履行承诺的约束措施	长期有效	否	是	/	/

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币 1,000 万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项，不存在涉及公司股东大会、董事会决议被申请撤销或者宣告无效的诉讼，不存在证券纠纷代表人诉讼。

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

1、公司诉天津顺航海运有限公司质押式证券回购纠纷案

在股票质押式回购交易中，因被告天津顺航海运有限公司未按时提前购回股票或采取履约风险管理措施，且未按期支付利息，故公司作为原告起诉请求被告偿还本金 7,000 万元及相应利息，并支付违约金等。法院于 2018 年 5 月作出民事调解书：被告应偿还公司融资本金，支付截止至实际给付之日的利息及违约金；如其未按期足额履行上述款项给付义务，则继续承担相关责任。公司已申请强制执行。2019 年 2 月，法院裁定受理被告破产清算一案，公司申报债权。2021 年 4 月 15 日，天津顺航海运有限公司破产管理人向公司发还款项 71,009,850 元，剩余金额扣除管理人报酬后由破产管理人代管，至破产程序终结后返还。目前公司已收回债权本金及大部分利息。

2-4、公司诉上海刚泰投资咨询股份有限公司质押式证券回购纠纷案等

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

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

公司另行向法院起诉，请求判令刚泰集团在刚泰投资欠公司融资本金 7,660 万元及相关利息等范围内对公司承担连带清偿责任。法院于 2019 年 12 月作出民事判决书：刚泰集团应在刚泰投资拖欠原告融资本金、利息、逾期利息等债权范围内，就刚泰投资持有的质押股票清偿之后的不足部分承担连带清偿责任，并承担受理费、保全费等费用。公司已申请强制执行。因暂未发现被执行人有其他可供执行财产，故法院裁定终结本次执行程序。

5-9、公司诉韩宝琴等融资融券交易纠纷案

涉案韩宝琴等五人在公司开立普通账户及信用账户，申请融资并进行证券交易。后因股票持续跌停，客户信用账户维持担保比例下跌且未采取履约保障措施，公司根据合同采取强制平仓措施未果，2020 年 12 月，公司向上海金融法院提起五项案件诉讼，并申请财产保全。2021 年 1 月，公司就五项案件分别向法院提交变更诉讼请求申请，要求被告向公司偿付融资本金、佣金、利息等合计约人民币 39,664 万元。2021 年 11 月，上海金融法院对上述案件作出一审判决，判令韩宝琴等五人向公司偿付融资本金、佣金、利息共计约 39,664 万元，同时承担律师费、财产保全费和其他未清偿利息及罚息等，保证人承担连带清偿责任。2021 年 12 月，上述五人就一审判决要求其向公司偿付交易佣金部分提起上诉，目前案件在二审审理中。

10、广东省融资再担保有限公司诉宜华健康医疗股份有限公司等及第三人（公司）追偿权纠纷案

宜华健康医疗股份有限公司发行公司债券（18 宜健 01 债券），广东省融资再担保有限公司出具《担保函》，为宜华健康兑付上述债券本息义务提供保证担保，公司承销债券并作为债券受托管理人。因宜华健康无力偿还 18 宜健 01 债券本息，广东再担保于 2020 年 11 月代偿 2.13 亿元。因宜华健康向广东再担保提供反担保措施，因此，广东再担保对宜华健康及反担保方起诉追偿。法院于 2021 年 5 月作出一审判决：被告宜华健康向原告清偿代偿款 2.13 亿元及利息、违约金，其他被告对宜华健康上述债务承担连带清偿责任。上述案件中公司列为第三人，不涉及任何不利赔偿或权利损失。案件已进入执行阶段。

公司代表资管计划提起的诉讼、仲裁事项：

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

2、公司作为资管计划管理人申请对发行人上海云峰（集团）有限公司仲裁案件（公司已在 2019 年公司债券报告中披露该仲裁）。仲裁庭裁决被申请人应向申请人偿付债券本金、利息、违约金，并承担律师费、差旅费、仲裁费等费用。法院已裁定终结本次执行。

3、公司作为资管计划管理人起诉康得新复合材料集团股份有限公司案件（公司已在 2019 年公司债券报告中披露该诉讼）。法院判决被告向原告偿付本金及相应的利息和违约金等。法院已裁定终结本次执行。公司作为资管计划管理人另诉康得新一案，法院已判决被告向原告偿付本金、利息、违约金等。

4、公司作为资管计划管理人申请对辅仁药业集团有限公司仲裁案件（公司已在 2019 年公司债券报告中披露该诉讼）。仲裁庭裁决被申请人应向申请人偿付债券本金、利息、违约金，并承担律师费、仲裁费。公司已申请强制执行，后经法院裁定终结本次执行。

5、公司作为资管计划管理人申请起诉江苏宏图高科技股份有限公司案件（公司已在 2020 年公司债券报告中披露该诉讼）。案件在审理过程中。

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其第一大股东不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司严格按照 2021 年年度股东大会审议通过的《关于 2022 年度预计关联交易的议案》开展日常关联交易，日常关联交易在报告期内的执行情况详见本报告“第十节 财务报告”之“十三、关联方及关联交易”。

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------

<p>2022 年 3 月 29 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于中银资本投资控股有限公司与关联方共同投资母基金的议案》，同意公司之全资子公司中银资本投资控股有限公司参与投资中国银行股份有限公司实际控制的中银投私募基金管理（北京）有限公司担任普通合伙人（执行事务合伙人）、管理人的科技创新协同发展母基金（暂定名，以市场监督管理部门正式核准的名称为准）。科技创新协同发展母基金目标规模预计 300 亿元，其中中银资本投资控股有限公司拟出资 7 亿元。</p>	2022-013
--	----------

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(一) 分支机构变更情况

报告期内，公司无新设分支机构。截至报告期末，公司拥有 8 家分公司、107 家证券营业部，中银期货拥有 5 家分公司、1 家期货营业部。报告期内，公司分支机构迁址情况如下：

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后分支机构地址
1	北京分公司	北京分公司	北京市东城区朝阳门内大街2号E座8层1-8-2-1单元
2	南阳中州路证券营业部	南阳范蠡路证券营业部	河南省南阳市宛城区范蠡路与明山路交叉口向东200米路南
3	沧州解放西路证券营业部	沧州解放西路证券营业部	河北省沧州市运河区解放西路颐和国际B座101、102铺2楼

(二) 对子公司增资

公司于 2022 年 3 月 29 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过《关于增加中银资本投资控股有限公司注册资本的议案》，同意以现金方式出资 3 亿元向中银资本投控增资，将中银资本投控注册资本增至 20 亿元。详见公司于 2022 年 3 月 30 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《关于向全资子公司中银资本投资控股有限公司增资的公告》（公告编号：2022-012）。

(三) 修订《公司章程》

经 2022 年 3 月 29 日公司第二届董事会第八次会议及 2022 年 6 月 28 日公司 2021 年年度股东大会审议通过，公司对《公司章程》部分条款进行修订。详见公司分别于 2022 年 3 月 30 日、2022 年 6 月 29 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《关于修订<公司章程>的公告》（公告编号：2022-010）、《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-033）及《公司章程（2022 年 6 月修订）》。

(四) 续聘会计师事务所

2022 年 6 月 7 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于聘请公司 2022 年度会计师事务所的议案》，同意续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告及内部控制审计机构。该事项经公司 2022 年 6 月 28 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过。详见公司分别于 2022 年 6 月 8 日、2022 年 6 月 29 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2022-028）、《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-033）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	125,565
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截至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、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中银国际控股有限公司	0	928,421,054	33.42	928,421,054	无	0	国有法人
中国石油集团资本有限责任公司	0	397,894,737	14.32	397,894,737	无	0	国有法人
江西铜业股份有限公司	-1,097,773	130,481,174	4.70	0	无	0	国有法人
江苏洋河酒厂股份有限公司	0	78,947,368	2.84	0	无	0	国有法人
云南省投资控股集团有限公司	-29,364,363	76,235,482	2.74	0	质押	26,670,000	国有法人

中国通用技术（集团）控股有限责任公司	-47,557,500	66,126,711	2.38	0	无	0	国有法人
上海金融发展投资基金（有限合伙）	-68,697,400	50,409,509	1.81	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	23,622,264	41,056,025	1.48	0	无	0	境外法人
上海祥众投资合伙企业（有限合伙）	-22,505,000	38,700,503	1.39	0	无	0	境内非国有法人
华润深国投信托有限公司—华润信托恒嘉1号集合资金信托计划	38,000,000	38,000,000	1.37	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江西铜业股份有限公司	130,481,174	人民币普通股	130,481,174				
江苏洋河酒厂股份有限公司	78,947,368	人民币普通股	78,947,368				
云南省投资控股集团有限公司	76,235,482	人民币普通股	76,235,482				
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	66,126,711	人民币普通股	66,126,711				
上海金融发展投资基金（有限合伙）	50,409,509	人民币普通股	50,409,509				
香港中央结算有限公司	41,056,025	人民币普通股	41,056,025				
上海祥众投资合伙企业（有限合伙）	38,700,503	人民币普通股	38,700,503				
华润深国投信托有限公司—华润信托恒嘉1号集合资金信托计划	38,000,000	人民币普通股	38,000,000				
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	28,295,235	人民币普通股	28,295,235				
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	25,831,011	人民币普通股	25,831,011				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	中银国际控股有限公司	928,421,054	2023 年 2 月 26 日	0	自上市之日起 满 36 个月
2	中国石油集团资本有 限责任公司	397,894,737	2023 年 2 月 26 日	0	自上市之日起 满 36 个月
上述股东关联关系或一致 行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中银国际证券股份有限公司2020年非公开发行公司债券(第一期)(面向合格投资者)	20中银F1	166892	2020年5月27日至2020年5月28日	2020年5月28日	2023年5月28日	26	2.92	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所	面向合格投资者交易的债券	报价、询价和协议交易	否
中银国际证券股份有限公司2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)	21中银01	188804	2021年9月23日至2021年9月24日	2021年9月24日	2024年9月24日	15	3.10	本期债券采用单利计息,付息频率为按年付息。本期债券到期一次性偿还本金。	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

2022 年 5 月 30 日，联合资信评估股份有限公司出具了《中银国际证券股份有限公司非公开发行公司债券 2022 年跟踪评级报告》（联合【2022】3384 号），并同时报送本公司、相关监管部门及交易机构等。根据联合资信评估股份有限公司跟踪评级结果，维持本公司 AAA 的主体长期信用等级，维持“20 中银 F1”AAA 的债券信用等级，评级展望为稳定。

2022 年 5 月 27 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《中银国际证券股份有限公司 2022 年度跟踪评级报告》（信评委函字【2022】跟踪 0380 号），并披露至上海证券交易所网站和中诚信国际信用评级有限责任公司网站。根据中诚信国际信用评级有限责任公司跟踪评级结果，维持本公司 AAA 的主体信用等级，评级展望为稳定，维持“21 中银 01”AAA 的债券信用等级。

其中，“AAA”级表示公司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。

本公司报告期内无不定期跟踪评级。

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
正常执行中	按照募集说明书约定执行	否	不适用	不适用	否	不适用

其他说明

公司发行的所有债券均无保证担保、抵押或质押担保等增信机制。

截至本报告期末，公司存续期各期债券的偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”未发生变更，且各项措施均得到了有效执行。

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(1) 报告期内债券付息兑付情况

债券名称	付息兑付情况的说明
中银国际证券股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）（债券简称：19	本公司已于 2022 年 5 月 17 日支付 19 中银 01 自 2021 年 5 月 17 日至 2022 年 5 月 16 日最后一个年度利息

中银 01)	及本期债券本金并摘牌。
中银国际证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）（面向合格投资者）（债券简称：20 中银 F1）	本公司已于 2022 年 5 月 30 日支付自 2021 年 5 月 28 日至 2022 年 5 月 27 日期间的利息。

(2) 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

债券简称：20 中银 F1，债券代码：166892

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	-	刘浏	010-65051166
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	冯锐	010-85679696
安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层	李斐、莫艾琦	莫艾琦	021-22283908

债券简称：21 中银 01，债券代码：188804

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	-	刘浏	010-65051166
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹竿胡同 2 号院 5 号楼	-	徐济衡	010-66428877
安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层	李斐、莫艾琦	莫艾琦	021-22283908

报告期内，上述中介机构未发生变更。

(3) 报告期末募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中银国际证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）（面向合格投资者）（债券简称：20 中银 F1）	26	26	0	公司在中国银行上海市中银大厦支行开立了 20 中银 F1 募集资金专项账户。该专项账户运作正常。	不适用	是
中银国际证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资	15	15	0	公司在中国银行上海市中银大厦支行开立了 21 中银 01	不适用	是

者) (第一期) (债券简称: 21 中银 01)				募集资金专项账户。该专项账户运作正常。		
---------------------------	--	--	--	---------------------	--	--

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

(4) 报告期内未发生除债券外的有息债务逾期的情况。

(5) 报告期内未发生违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，对债券投资者权益未产生影响。

(6) 公司信用类债券结构情况

截至报告期末，公司有息债务余额 137.28 亿元，其中公司信用类债券余额 41.44 亿元，占有息债务余额的 30.19%；银行贷款余额 0 亿元，占有息债务余额的 0%；非银行金融机构贷款 0 亿元，占有息债务余额的 0%；其他有息债务余额 95.84 亿元，占有息债务余额的 69.81%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				合计
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年以上 (不含)	
公司信用类债券	-	-	26.07	15.37	41.44
其他有息债务	-	94.20	0.24	1.40	95.84
合计	-	94.20	26.31	16.77	137.28

截至报告期末，公司发行的公司信用类债券中，公司债券余额 41.44 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2022 年下半年到期或回售偿付。

(7) 公司资产受限情况

A、单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分之十

适用 不适用

B、直接或间接持有的子公司股权截至报告期末存在的权利受限情况

适用 不适用

(8) 负债情况

A、报告期末存在逾期金额超过 1,000 万元的有息债务

适用 不适用

B、合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期

适用 不适用

C、有息债务及其变动情况：

报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：166.08 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 137.28 亿元，有息债务同比变动-17.34%。

截至报告期末，公司合并口径内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2022 年下半年内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

(9) 可对抗第三人的优先偿付负债情况
截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况
适用 不适用

(10) 利润及其他损益来源情况
A、基本情况

报告期内公司利润、非经常性损益及利润来源情况请参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”及“第十节 财务报告”。

B、投资情况分析
来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司合并口径净利润影响达到 10% 以上
适用 不适用

C、净利润与经营性净现金流差异
报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异的，请说明原因。

参见本报告“第十节 财务报告”之“七、73 现金流量表补充资料”。

(11) 非经营性往来占款和资金拆借
A、报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

B、报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：0 亿元；

C、报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况：不存在。

D、报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0 亿元。

E、报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%，是否超过合并口径净资产的 10%：不存在。

F、以前报告期内披露的回款安排的执行情况：不适用。

(12) 在定期报告批准报出日，公司是否存续有面向普通投资者交易的债券：
是 否

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具
适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%
适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	274.65%	321.26%	-14.51	/
速动比率	274.65%	321.26%	-14.51	/
资产负债率(%)	48.01%	52.84%	-9.14	/
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	515,293,969.26	524,740,524.31	-1.80	/
EBITDA 全部债务比	0.06	0.08	-25.00	/
利息保障倍数	3.89	4.05	-3.95	/
现金利息保障倍数	21.42	18.51	15.72	/
EBITDA 利息保障倍数	4.34	4.36	-0.46	/
贷款偿还率(%)	100%	100%	-	/
利息偿付率(%)	100%	100%	-	/

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：中银国际证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	1	26,485,212,871.01	18,253,640,403.03
其中：客户资金存款		24,572,594,727.26	15,403,882,925.77
结算备付金	2	4,521,657,887.92	10,416,685,010.99
其中：客户备付金		4,255,419,779.92	10,129,316,663.67
融出资金	5	10,695,205,553.18	11,898,471,299.37
衍生金融资产	6	1,732,869.92	981,370.39
存出保证金	7	5,169,209,012.18	4,469,134,831.43
应收款项	8	315,121,967.04	255,499,426.63
买入返售金融资产	11	433,723,865.44	510,324,250.36
金融投资：		15,787,757,615.49	16,045,468,457.93
交易性金融资产	13	14,219,740,401.24	14,475,310,604.90
其他债权投资	15	1,523,017,214.25	1,525,157,853.03
其他权益工具投资	16	45,000,000.00	45,000,000.00
固定资产	19	70,491,413.98	83,245,615.99
使用权资产	21	176,725,851.89	193,735,258.06
无形资产	22	127,637,339.57	137,303,499.33
递延所得税资产	24	336,942,501.58	331,324,034.47
其他资产	25	80,886,545.01	76,473,611.11
资产总计		64,202,305,294.21	62,672,287,069.09
负债：			
应付短期融资款	30	1,644,779,983.01	1,280,565,312.72
拆入资金	31	1,906,618,888.90	2,503,618,840.34
交易性金融负债	32	4,476,437.22	2,902,166.86
卖出回购金融资产款	33	5,868,730,388.90	4,899,303,207.22
代理买卖证券款	34	23,190,461,441.29	20,365,092,781.49
应付货币保证金	34	8,642,594,230.95	8,430,903,137.38
应付质押保证金	34	1,350,834,304.00	564,280,176.00
应付职工薪酬	36	545,876,293.11	585,921,968.18
应交税费	37	93,418,324.10	73,512,248.29
应付款项	38	369,772,302.27	278,397,108.21
应付股利		100,008,000.00	-
预计负债	41	8,407,696.00	7,458,898.00
应付债券	43	4,143,818,188.09	7,741,295,667.53
租赁负债	44	164,535,085.12	183,005,513.28

递延所得税负债	24	12,853,120.74	21,229,575.86
其他负债	46	27,117,666.86	25,810,404.61
负债合计		48,074,302,350.56	46,963,297,005.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	47	2,778,000,000.00	2,778,000,000.00
资本公积	49	7,341,149,140.21	7,341,149,140.21
其他综合收益	51	27,683,296.53	27,393,636.79
盈余公积	52	640,407,869.76	599,937,080.01
一般风险准备	53	2,904,194,279.03	2,865,702,969.78
未分配利润	54	2,430,107,247.92	2,090,135,720.57
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		16,121,541,833.45	15,702,318,547.36
少数股东权益		6,461,110.20	6,671,515.76
所有者权益（或股东权益） 合计		16,128,002,943.65	15,708,990,063.12
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		64,202,305,294.21	62,672,287,069.09

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：中银国际证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		20,811,391,976.48	12,889,029,335.07
其中：客户资金存款		18,989,508,409.00	10,453,411,889.70
结算备付金		4,519,616,406.02	10,414,647,770.84
其中：客户备付金		4,255,419,779.92	10,129,316,663.67
融出资金		10,695,205,553.18	11,898,471,299.37
衍生金融资产		1,732,869.92	981,370.39
存出保证金		149,748,406.48	161,381,427.36
应收款项	8	306,501,433.80	238,651,700.77
买入返售金融资产		433,723,865.44	510,324,250.36
金融投资：		14,758,733,130.32	14,993,766,427.96
交易性金融资产		13,190,715,916.07	13,423,608,574.93
其他债权投资		1,523,017,214.25	1,525,157,853.03
其他权益工具投资		45,000,000.00	45,000,000.00
长期股权投资	1	1,176,000,000.00	1,176,000,000.00
固定资产		66,897,406.43	78,764,602.99
使用权资产		158,791,469.32	187,998,584.98
无形资产		113,233,442.50	122,137,746.62
递延所得税资产		331,551,599.99	325,933,132.88
其他资产		68,456,393.73	71,482,231.88
资产总计		53,591,583,953.61	53,069,569,881.47
负债：			
应付短期融资款		1,644,779,983.01	1,280,565,312.72

拆入资金		1,906,618,888.90	2,503,618,840.34
卖出回购金融资产款		5,868,730,388.90	4,899,303,207.22
代理买卖证券款		23,190,477,826.87	20,365,106,058.81
应付职工薪酬		526,180,225.95	565,689,232.49
应交税费		88,958,993.13	62,346,781.52
应付款项		381,037,753.69	294,115,132.26
应付股利		100,008,000.00	-
预计负债		6,690,000.00	6,390,000.00
应付债券		4,143,818,188.09	7,741,295,667.53
租赁负债		148,028,592.96	178,163,797.59
其他负债		107,595.43	1,026,513.62
负债合计		38,005,436,436.93	37,897,620,544.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,778,000,000.00	2,778,000,000.00
资本公积		7,341,149,140.21	7,341,149,140.21
其他综合收益		27,683,296.53	27,393,636.79
盈余公积		640,407,869.76	599,937,080.01
一般风险准备		2,879,270,119.04	2,840,795,476.45
未分配利润		1,919,637,091.14	1,584,674,003.91
所有者权益（或股东权益）合计		15,586,147,516.68	15,171,949,337.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,591,583,953.61	53,069,569,881.47

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,447,518,648.49	1,606,416,816.25
利息净收入	55	376,406,017.09	440,536,450.88
其中：利息收入		664,693,251.44	753,186,881.60
利息支出		288,287,234.35	312,650,430.72
手续费及佣金净收入	56	938,393,850.68	976,182,698.04
其中：经纪业务手续费净收入		480,665,886.86	513,505,729.89
投资银行业务手续费净收入		54,420,705.90	92,354,758.68
资产管理业务手续费净收入		393,752,295.25	363,844,958.22
投资收益（损失以“-”号填列）	57	226,956,432.66	130,477,587.55
其他收益	59	5,206,818.02	120,808,503.36
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	60	(103,473,315.05)	(61,250,585.50)
汇兑收益（损失以“-”号填列）		3,280,500.08	(641,156.46)
其他业务收入		775,026.41	417,157.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		(26,681.40)	(113,838.76)
二、营业总支出		847,856,191.34	831,282,614.97
税金及附加	63	8,837,741.01	9,486,967.06
业务及管理费	64	842,727,541.21	851,287,586.36
信用减值损失	65	(6,037,198.61)	(31,335,543.46)
其他业务成本		2,328,107.73	1,843,605.01

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		599,662,457.15	775,134,201.28
加：营业外收入	68	129,424.12	13,310.03
减：营业外支出	69	446,017.95	28,054.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		599,345,863.32	775,119,456.57
减：所得税费用	70	80,614,642.53	158,797,485.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		518,731,220.79	616,321,970.75
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		518,731,220.79	616,321,970.75
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		518,941,626.35	615,250,464.23
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		(210,405.56)	1,071,506.52
六、其他综合收益的税后净额	51	289,659.74	(963,120.90)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		289,659.74	(963,120.90)
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		266,620.48	(879,686.35)
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用损失准备		23,039.26	(83,434.55)
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		519,020,880.53	615,358,849.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		519,231,286.09	614,287,343.33
归属于少数股东的综合收益总额		(210,405.56)	1,071,506.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.19	0.22
（二）稀释每股收益(元/股)		0.19	0.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

母公司利润表
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2022年半年度	2021年半年度
一、营业总收入		1,380,742,761.30	1,471,960,084.29
利息净收入	3	328,355,299.27	396,931,047.63
其中：利息收入		581,073,538.79	663,324,931.87
利息支出		252,718,239.52	266,393,884.24
手续费及佣金净收入	4	889,323,723.74	933,250,546.77
其中：经纪业务手续费净收入		435,633,392.68	479,246,185.67
投资银行业务手续费净收入		54,420,705.90	92,354,758.68
资产管理业务手续费净收入		389,714,662.49	355,422,351.16
投资收益（损失以“-”号填列）	5	218,122,230.61	107,145,427.19
其他收益		5,005,537.82	117,664,418.47
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6	(63,953,292.28)	(82,279,049.46)
汇兑收益（损失以“-”号填列）		3,269,552.40	(639,492.60)
其他业务收入		646,391.14	1,025.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		(26,681.40)	(113,838.76)
二、营业总支出		787,911,448.03	775,990,005.76
税金及附加		8,462,117.27	9,272,216.13
业务及管理费		785,486,529.37	798,082,698.94
信用减值损失		(6,037,198.61)	(31,364,909.31)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		592,831,313.27	695,970,078.53
加：营业外收入		129,424.12	13,310.03
减：营业外支出		437,586.38	28,000.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		592,523,151.01	695,955,387.87
减：所得税费用		78,606,631.44	138,339,170.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		513,916,519.57	557,616,217.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		513,916,519.57	557,616,217.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额		289,659.74	(963,120.90)
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		289,659.74	(963,120.90)
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		266,620.48	(879,686.35)
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用损失准备		23,039.26	(83,434.55)
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
七、综合收益总额		514,206,179.31	556,653,096.90
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.20

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.20
-----------------	--	------	------

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		379,002,768.97	-
为交易目的而持有的金融负债净增加额		1,574,270.36	-
收取利息、手续费及佣金的现金		1,887,031,829.98	1,876,888,794.14
融出资金净减少额		1,196,551,295.29	-
回购业务资金净增加额		1,048,038,000.00	3,003,048,347.90
代理买卖证券收到的现金净额		2,825,509,167.18	2,452,599,878.12
收到其他与经营活动有关的现金	72(1)	395,323,861.45	2,347,741,462.30
经营活动现金流入小计		7,733,031,193.23	9,680,278,482.46
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	1,467,628,537.34
为交易目的而持有的金融负债净减少额		-	4,203,004.31
融出资金净增加额		-	30,557,838.74
拆入资金净减少额		600,000,000.00	700,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		494,636,707.57	378,927,241.72
支付给职工及为职工支付的现金		443,242,805.96	406,404,809.89
支付的各项税费		171,760,303.52	237,441,017.15
支付其他与经营活动有关的现金	72(2)	260,936,597.55	1,398,706,828.76
经营活动现金流出小计		1,970,576,414.60	4,623,869,277.91
经营活动产生的现金流量净额	73(1)	5,762,454,778.63	5,056,409,204.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	211,137,047.17
取得投资收益收到的现金		30,762,600.00	40,417,014.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,596.04	744,018.59
投资活动现金流入小计		30,821,196.04	252,298,079.98
投资支付的现金		-	561,027,284.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,665,408.76	28,069,908.42
投资活动现金流出小计		14,665,408.76	589,097,193.41
投资活动产生的现金流量净额		16,155,787.28	(336,799,113.43)
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		5,255,510,000.00	2,749,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,255,510,000.00	2,749,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,393,860,000.00	2,708,290,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		226,086,345.46	217,389,697.41

支付结构化主体优先级持有人款项		-	28,003,023.00
支付其他与筹资活动有关的现金	72(6)	58,640,348.81	57,999,184.61
筹资活动现金流出小计		8,678,586,694.27	3,011,681,905.02
筹资活动产生的现金流量净额		(3,423,076,694.27)	(262,681,905.02)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,280,500.08	(641,156.46)
五、现金及现金等价物净增加额		2,358,814,371.72	4,456,287,029.64
加：期初现金及现金等价物余额		28,578,297,968.19	23,551,608,715.49
六、期末现金及现金等价物余额	73(4)	30,937,112,339.91	28,007,895,745.13

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		387,011,044.89	-
收取利息、手续费及佣金的现金		1,627,233,765.47	1,745,885,698.62
融出资金净减少额		1,196,551,295.29	-
回购业务资金净增加额		1,048,038,000.00	2,999,948,316.90
代理买卖证券收到的现金净额		2,825,512,275.44	2,452,603,160.13
收到其他与经营活动有关的现金	9(4)	115,019,926.36	248,994,632.96
经营活动现金流入小计		7,199,366,307.45	7,447,431,808.61
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	1,459,294,883.86
为交易目的而持有的金融负债净减少额		-	686,657.33
融出资金净增加额		-	30,557,838.74
拆入资金净减少额		600,000,000.00	700,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		376,548,393.26	358,294,267.58
支付给职工及为职工支付的现金		420,181,351.19	381,089,546.40
支付的各项税费		149,065,049.64	230,510,586.69
支付其他与经营活动有关的现金	9(5)	225,007,991.00	260,589,712.55
经营活动现金流出小计		1,770,802,785.09	3,421,023,493.15
经营活动产生的现金流量净额	9(1)	5,428,563,522.36	4,026,408,315.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	211,137,047.17
取得投资收益收到的现金		30,762,600.00	40,417,014.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,485.49	733,418.59
投资活动现金流入小计		30,806,085.49	252,287,479.98
投资支付的现金		-	654,992,711.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,330,398.83	27,441,613.91
投资活动现金流出小计		14,330,398.83	682,434,325.40
投资活动产生的现金流量净额		16,475,686.66	(430,146,845.42)

三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		5,255,510,000.00	2,749,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,255,510,000.00	2,749,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,393,860,000.00	2,708,290,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		226,086,345.46	216,856,065.66
支付其他与筹资活动有关的现金		54,557,875.46	54,403,881.17
筹资活动现金流出小计		8,674,504,220.92	2,979,549,946.83
筹资活动产生的现金流量净额		(3,418,994,220.92)	(230,549,946.83)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,269,552.40	(639,492.60)
五、现金及现金等价物净增加额	9(2)	2,029,314,540.50	3,365,072,030.61
加：期初现金及现金等价物余额		23,292,672,026.67	19,829,187,641.84
六、期末现金及现金等价物余额	9(3)	25,321,986,567.17	23,194,259,672.45

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	27,393,636.79	599,937,080.01	2,865,702,969.78	2,090,135,720.57	6,671,515.76	15,708,990,063.12
二、本年期初余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	27,393,636.79	599,937,080.01	2,865,702,969.78	2,090,135,720.57	6,671,515.76	15,708,990,063.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	289,659.74	40,470,789.75	38,491,309.25	339,971,527.35	(210,405.56)	419,012,880.53
（一）综合收益总额	-	-	289,659.74	-	-	518,941,626.35	(210,405.56)	519,020,880.53
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	40,470,789.75	38,491,309.25	(178,970,099.00)	-	(100,008,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	40,470,789.75	-	(40,470,789.75)	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	38,491,309.25	(38,491,309.25)	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	(100,008,000.00)	-	(100,008,000.00)
四、本期期末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	27,683,296.53	640,407,869.76	2,904,194,279.03	2,430,107,247.92	6,461,110.20	16,128,002,943.65

项目	2021 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	19,905,514.58	468,580,618.69	2,623,275,044.99	1,768,982,792.11	6,435,825.41	15,006,328,935.99

二、本年期初余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	19,905,514.58	468,580,618.69	2,623,275,044.99	1,768,982,792.11	6,435,825.41	15,006,328,935.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	(963,120.90)	50,414,881.81	36,027,301.37	262,120,281.05	537,874.77	348,137,218.10
（一）综合收益总额	-	-	(963,120.90)	-	-	615,250,464.23	1,071,506.52	615,358,849.85
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	50,414,881.81	36,027,301.37	(353,130,183.18)	(533,631.75)	(267,221,631.75)
1. 提取盈余公积	-	-	-	50,414,881.81	-	(50,414,881.81)	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	36,027,301.37	(36,027,301.37)	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	(266,688,000.00)	(533,631.75)	(267,221,631.75)
四、本期期末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	18,942,393.68	518,995,500.50	2,659,302,346.36	2,031,103,073.16	6,973,700.18	15,354,466,154.09

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	27,393,636.79	599,937,080.01	2,840,795,476.45	1,584,674,003.91	15,171,949,337.37
二、本年期初余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	27,393,636.79	599,937,080.01	2,840,795,476.45	1,584,674,003.91	15,171,949,337.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	289,659.74	40,470,789.75	38,474,642.59	334,963,087.23	414,198,179.31
（一）综合收益总额	-	-	289,659.74	-	-	513,916,519.57	514,206,179.31
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金	-	-	-	-	-	-	-

额							
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	40,470,789.75	38,474,642.59	(178,953,432.34)	(100,008,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	40,470,789.75	-	(40,470,789.75)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	38,474,642.59	(38,474,642.59)	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	(100,008,000.00)	(100,008,000.00)
四、本期期末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	27,683,296.53	640,407,869.76	2,879,270,119.04	1,919,637,091.14	15,586,147,516.68

项目	2021 年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	19,905,514.58	468,580,618.69	2,604,643,116.84	1,409,455,029.77	14,621,733,420.09
二、本年期初余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	19,905,514.58	468,580,618.69	2,604,643,116.84	1,409,455,029.77	14,621,733,420.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	(963,120.90)	50,414,881.81	35,674,528.28	204,838,807.71	289,965,096.90
(一) 综合收益总额	-	-	(963,120.90)	-	-	557,616,217.80	556,653,096.90
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	50,414,881.81	35,674,528.28	(352,777,410.09)	(266,688,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	50,414,881.81	-	(50,414,881.81)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	35,674,528.28	(35,674,528.28)	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	(266,688,000.00)	(266,688,000.00)
四、本期期末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	18,942,393.68	518,995,500.50	2,640,317,645.12	1,614,293,837.48	14,911,698,516.99

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上海监管局核准，本公司于 2013 年 12 月新增注册资本人民币 479,166,666.66 元，变更后的注册资本为人民币 1,979,166,666.66 元。2014 年 11 月，本公司以资本公积转增资本的方式，增加注册资本人民币 520,833,333.34 元，变更后本公司的注册资本增加至人民币 25 亿元。本公司于 2015 年 3 月 27 日完成上述事项的工商变更登记。

2017 年 12 月，本公司改制为股份有限公司，并于 2017 年 12 月 29 日完成工商变更，取得了上海市工商行政管理局核发的股份有限公司的营业执照（统一社会信用代码 91310000736650364G）。

本公司公开发行人民币普通股（A 股）并于 2020 年 2 月 26 日在上海证券交易所上市交易，股票代码 601696。完成上市后，本公司于 2020 年 4 月 3 日办理注册资本变更至人民币 2,778,000,000.00 元。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司共设立 8 家分公司及 107 家证券营业部（2021 年 12 月 31 日：同）。本公司下设子公司情况参见附注十。

本公司及子公司（以下统称“本集团”）经批准的经营范围为证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券；代销金融产品；公开募集证券投资基金管理业务；为期货公司提供中间介绍业务；商品期货经纪；金融期货经纪；期货投资咨询；资产管理；投资管理；股权投资；投资咨询；创业投资管理业务；创业投资；实业投资（涉及外商投资准入特别管理措施的项目除外）等。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见本节附注九。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》和中国证监会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号——半年度报告的内容与格式》（2021 年修订）的要求列示和披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团金融工具的核算、融资融券的核算、收入的确认和计量、资产减值准备等交易和事项的会计政策和会计估计，是按照公司实际业务特点制定的，详见本附注之相关描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2022 年半年度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 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本中期财务报告的会计期间为 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司及下属子公司记账本位币均为人民币。除有特别说明外，本财务报表以人民币列示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下的企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司。子公司，是指本公司控制的主体（包括结构化主体）。

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

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

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

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

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

10. 金融工具

金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

如果金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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

(2) 金融资产分类和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具

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

金融工具的摊余成本指以该金融工具的初始确认金额经下列调整后的结果确定：(i)扣除已偿还的本金；(ii)加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；(iii)扣除累计计提的损失准备。

实际利率，是指将金融工具在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额（即扣除损失准备之前的摊余成本）所使用的利率。计算时不考虑预期信用损失，但包括交易费用、溢价或折价、以及支付或收到的属于实际利率组成部分的费用。对于购入或源生已发生信用减值的金融资产，本集团根据该金融资产的摊余成本（而非账面余额）计算经信用调整的实际利率，并且在估计未来现金流量时将预期信用损失的影响纳入考虑。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资于初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

(3) 金融资产减值

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

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

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

本集团基于单项或组合评估金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、违约和已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十七、2。

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

(4) 金融资产修改

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

(5) 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

- (i).能够消除或显著减少会计错配。
- (ii).风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (iii).包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(iv).包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(7) 衍生金融工具

衍生金融工具包括各类衍生品合约。衍生金融工具具有以下特征：(一)其价值随着特定利率、金融工具价格、商品价格、汇率、价格或利率指数、信用等级或信用指数、或其他变量的变动而变动；(二)不要求初始净投资，或与对市场条件变动具有类似反应的其他类型合同相比要求很少的净投资；(三)在未来某一日期结算。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量，其公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(8) 买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

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

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

(9) 金融工具抵销

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

11. 贵金属

适用 不适用

12. 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、10. 金融工具(3)金融资产减值”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 持有待售资产

适用 不适用

16. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、10. 金融工具(3)金融资产减值”。

18. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司的长期股权投资。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

对子公司的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

19. 投资性房地产

不适用

20. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，如果满足上述确认条件，则计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

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

(2). 折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的预计使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

√适用 □不适用

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	3%	3.2%
交通运输设备	6	3%	16.2%
电子通讯设备	3	3%	32.3%
办公设备	5	3%	19.4%

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

(4). 固定资产的处置

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

21. 在建工程

□适用 √不适用

22. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

23. 使用权资产

√适用 □不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、40. 租赁”。

24. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

本集团主要无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
交易席位费	使用寿命不确定
软件	2-10 年
其他无形资产	30 年

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

25. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估

计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租赁改良支出及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

本集团长期待摊费用主要项目摊销期如下：

网站设备及系统维护 5 年
经营租赁改良支出 5 年

27. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、10. 金融工具(8)买入返售金融资产及卖出回购金融资产款”。

28. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

29. 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

30. 预计负债

适用 不适用

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

31. 租赁负债

适用 不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、40. 租赁”。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 回购本公司股份

适用 不适用

35. 收入**(1)、收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

经纪业务及投资咨询业务

经纪佣金收入于交易日在达成有关交易后确认。经纪业务的处理及结算手续费收入于提供有关服务后确认。投资咨询收入在安排有关交易或提供有关服务后确认。

投资银行业务

承销及保荐业务收入于承销或保荐责任完成时确认，财务顾问业务收入于提供服务完成时按权责发生制确认。

资产管理业务

资产管理业务手续费于本集团有权收取资产管理协议收入时确认。

其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

(2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

36. 合同成本

适用 不适用

37. 利润分配

适用 不适用

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

38. 政府补助

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

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

40. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。本集团租出均为经营租赁，租金收入在租赁期内按照直线法确认。

41. 融资融券业务

适用 不适用

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

融出资金

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

本集团融出资金的减值按照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

融出证券

本集团将自身持有的证券出借客户，并约定期限和利率，到期收取相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产。

为融资业务向中国证券金融股份有限公司借入的资金，在资产负债表中作为拆入资金列示。对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，不确认该证券。

42. 资产证券化业务

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 客户交易结算资金

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

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

(2) 客户资产管理业务

客户资产管理业务，指本集团接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括单一资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

本集团受托经营资产管理业务，比照证券投资基金核算，独立建账，独立核算。

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

(3) 一般风险准备及交易风险准备

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

根据《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》，本公司按不得低于基金管理费收入的 10% 的比例提取风险准备金，用于弥补因基金管理人违法违规、违反基金合同、操作错误或因技术故障等原因给基金财产或基金份额持有人造成的损失。当同一基金管理人管理的采用摊余成本法进行核算的货币市场基金的月末资产净值合计超过该基金管理人风险准备金月末余额的 200 倍时，自下个月起将风险准备金的计提比例提高至 20% 以上。

根据证监机构字[2007]320 号《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》，本集团按年度实现净利润弥补以前年度亏损后的 10% 提取交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。

(4) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资、交易性金融负债和衍生金融工具。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

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

(5) 重要会计判断和估计

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

(a) 重大会计判断

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

业务模式

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

合同现金流量特征

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

结构化主体的合并

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

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

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

(b) 重大会计估计

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

运用估值技术确定金融工具的公允价值

对于无法获得活跃市场报价的金融工具，本集团使用了估值模型计算其公允价值。在实际操作中，估值模型尽可能地只使用可观测数据，但是管理层仍需要对不可观察参数如流动性折扣、折现率等进行估计。若上述因素的假设发生变化，金融工具公允价值的评估将受到影响。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。参见本节附注十七、2。

所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。本集团在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终的税务处理存在不确定性。在计提所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	税率
增值税	一般纳税人按照应税收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小规模纳税人按应税收入的 3% 计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。 根据财税[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

本公司之子公司苏州盛璟投资管理有限公司、苏州中赢创新投资管理有限公司、苏州中荣嘉茗创业投资有限公司适用小微企业普惠性税收减免政策。

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》、2020 年第 24 号《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》、2021 年第 7 号《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》以及 2022 年第 15 号《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》，自 2020 年 3 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。

根据财政部、税务总局公告 2022 年第 15 号《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》，自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	22,687.01	/	/	31,174.62
人民币	/	/	21,000.65	/	/	29,570.17
美元	191.11	6.71	1,282.62	191.11	6.38	1,218.46
港元	472.10	0.86	403.74	472.10	0.82	385.99
银行存款：	/	/	26,479,230,669.59	/	/	18,248,026,407.31
其中：自有资金	/	/	1,906,635,942.33	/	/	2,844,143,481.54
人民币	/	/	1,844,234,581.56	/	/	2,784,064,651.58
美元	8,614,210.78	6.71	57,813,414.22	8,737,139.79	6.38	55,705,382.16
港元	5,364,827.16	0.86	4,587,946.55	5,349,128.93	0.82	4,373,447.80
客户资金	/	/	24,572,594,727.26	/	/	15,403,882,925.77
人民币	/	/	24,085,223,213.92	/	/	15,064,486,170.47
美元	55,463,847.20	6.71	372,240,064.14	36,257,265.26	6.38	231,165,446.11
港元	134,626,701.76	0.86	115,131,449.20	132,376,845.84	0.82	108,231,309.19
其他货币资金：	/	/	5,959,514.41	/	/	5,582,821.10

人民币	/	/	5,959,514.41	/	/	5,582,821.10
合计	/	/	26,485,212,871.01	/	/	18,253,640,403.03

其中，融资融券业务：

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	480,178,322.28	/	/	486,897,873.94
人民币	/	/	480,178,322.28	/	/	486,897,873.94
客户信用资金	/	/	1,155,566,223.14	/	/	961,969,252.50
人民币	/	/	1,155,566,223.14	/	/	961,969,252.50
合计	/	/	1,635,744,545.42	/	/	1,448,867,126.44

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

货币资金的说明：

适用 不适用

2、 结算备付金

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	266,238,108.00	/	/	287,368,347.32
人民币	/	/	266,238,108.00	/	/	287,368,347.32
公司信用备付金：	/	/	/	/	/	/
人民币	/	/	/	/	/	/
客户普通备付金：	/	/	3,813,188,082.75	/	/	9,423,535,740.80
人民币	/	/	3,466,693,285.70	/	/	9,182,701,727.53
美元	31,854,001.06	6.71	213,784,942.72	22,258,896.98	6.38	141,916,049.46
港元	155,181,719.06	0.86	132,709,854.33	120,985,767.87	0.82	98,917,963.81
客户信用备付金：	/	/	442,231,697.17	/	/	705,780,922.87
人民币	/	/	442,231,697.17	/	/	705,780,922.87
合计	/	/	4,521,657,887.92	/	/	10,416,685,010.99

3、 贵金属

□适用 √不适用

4、 拆出资金

□适用 √不适用

5、 融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	11,113,041,375.17	12,318,764,951.10
其中：个人	10,652,255,170.56	11,819,088,007.74
机构	460,786,204.61	499,676,943.36
减：减值准备	417,835,821.99	420,293,651.73
账面价值小计	10,695,205,553.18	11,898,471,299.37
境外	-	-
其中：个人	-	-
机构	-	-
减：减值准备	-	-
账面价值小计	-	-
账面价值合计	10,695,205,553.18	11,898,471,299.37

融出资金按账龄分析：

2022年6月30日

账龄	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3个月以内	3,963,338,249.58	35.66%	7,900,101.58	1.89%
3-6个月	1,398,762,140.11	12.59%	2,745,497.06	0.66%
6个月以上	5,750,940,985.48	51.75%	407,190,223.35	97.45%
合计	11,113,041,375.17	100.00%	417,835,821.99	100.00%

2021年12月31日

账龄	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3个月以内	5,341,342,971.40	43.36%	10,642,153.34	2.53%
3-6个月	2,388,016,790.02	19.39%	4,681,725.76	1.11%
6个月以上	4,589,405,189.68	37.25%	404,969,772.63	96.36%
合计	12,318,764,951.10	100.00%	420,293,651.73	100.00%

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,591,853,088.39	1,518,413,426.75
债券	6,102,655.77	6,219,437.41
股票	34,373,382,359.82	38,842,383,379.37
基金	504,723,849.21	401,942,425.41
合计	36,476,061,953.19	40,768,958,668.94

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

融出资金对应的预期信用损失变动如下：

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日	23,587,058.19	-	396,706,593.54	420,293,651.73
本年计提/(转回)	(2,391,937.43)	-	(65,892.31)	(2,457,829.74)
2022 年 6 月 30 日	21,195,120.76	-	396,640,701.23	417,835,821.99

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日	23,093,255.94	-	380,198,820.62	403,292,076.56
本年计提/(转回)	493,802.25	-	16,507,772.92	17,001,575.17
2021 年 12 月 31 日	23,587,058.19	-	396,706,593.54	420,293,651.73

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

融出资金的说明：

√适用 □不适用

于 2022 年 6 月 30 日，本集团划分为阶段三的融出资金的账面余额为人民币 396,640,701.23 元，信用减值准备余额为人民币 396,640,701.23 元（2021 年 12 月 31 日：本集团划分为阶段三的融出资金的账面余额为人民币 397,109,282.93 元，信用减值准备余额为人民币 396,706,593.54 元）。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团为场外回购业务而质押的融资业务债权收益权金额为人民币 511,334,681.96 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 312,547,323.26 元）。

6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末			期初		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
利率互换	740,000,000.00	1,732,869.92	-	1,480,000,000.00	981,370.39	-
场内商品及金融期货合约	28,896,940.00	-	-	2,268,824,740.00	-	-
合计	768,896,940.00	1,732,869.92	-	3,748,824,740.00	981,370.39	-

已抵销的衍生金融工具：

□适用 √不适用

衍生金融工具的说明：

于 2022 年 6 月 30 日，本集团未到期的场内商品及金融期货合约的公允价值为人民币-1,481,260.00 元（2021 年 12 月 31 日：6,438,160.00 元）。在每日无负债结算制度下，场内期货合约按抵销后的净额列示，为人民币零元。

7、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	60,827,772.47	/	/	60,751,669.84
其中：人民币	/	/	58,288,226.47	/	/	58,250,129.84
美元	200,000.00	6.71	1,342,280.00	200,000.00	6.38	1,275,140.00
港元	1,400,000.00	0.86	1,197,266.00	1,500,000.00	0.82	1,226,400.00
信用保证金	/	/	76,261,042.61	/	/	66,341,239.57
其中：人民币	/	/	76,261,042.61	/	/	66,341,239.57
期货保证金	/	/	5,019,229,224.10	/	/	4,333,611,589.02
其中：人民币	/	/	3,997,381,277.91	/	/	4,224,898,494.63
美元	152,255,557.14	6.71	1,021,847,946.19	17,051,162.13	6.38	108,713,094.39
其他保证金	/	/	12,890,973.00	/	/	8,430,333.00
其中：人民币	/	/	12,890,973.00	/	/	8,430,333.00
合计	/	/	5,169,209,012.18	/	/	4,469,134,831.43

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

8、应收款项

(1) 按明细列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收资产管理计划管理费收入	144,145,927.94	100,816,272.52
应收股票质押式回购款项	77,292,547.95	77,292,547.95
应收交易清算及结算款项	58,241,690.21	62,238,542.67
应收基金管理费收入	50,915,947.41	54,390,249.24
应收席位租赁费收入	35,702,972.32	41,332,285.77
应收投资银行业务收入	35,129,927.25	13,319,226.79
垫付五矿投资透支额	25,793,800.75	25,793,800.75
其他	28,780,972.83	24,423,408.45
合计	456,003,786.66	399,606,334.14
减：坏账准备	140,881,819.62	144,106,907.51
应收款项账面价值	315,121,967.04	255,499,426.63

(2) 按账龄分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	267,844,676.97	58.74%	223,356,287.32	55.89%
1-2 年	26,611,784.64	5.84%	31,564,700.67	7.90%
2-3 年	31,105,834.29	6.82%	10,853,688.06	2.72%
3 年以上	130,441,490.76	28.60%	133,831,658.09	33.49%
合计	456,003,786.66	100.00%	399,606,334.14	100.00%

(3) 按计提坏账列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面 余额合 计比例 （%）	金额	坏账准 备计 提比例 （%）	金额	占账面 余额合 计比例 （%）	金额	坏账准 备计 提比例 （%）
单项计提坏账准备：								

单项计提坏账准备	411,680,281.10	90.28	119,101,247.92	84.54	341,426,322.51	85.44	121,218,303.18	84.12
单项计小计	411,680,281.10	90.28	119,101,247.92	84.54	341,426,322.51	85.44	121,218,303.18	84.12
组合计提坏账准备:								
组合计提坏账准备	44,323,505.56	9.72	21,780,571.70	15.46	58,180,011.63	14.56	22,888,604.33	15.88
组合小计	44,323,505.56	9.72	21,780,571.70	15.46	58,180,011.63	14.56	22,888,604.33	15.88
合计	456,003,786.66	100.00	140,881,819.62	100.00	399,606,334.14	100.00	144,106,907.51	100.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4) 前五名应收款项

于 2022 年 6 月 30 日, 应收款项账面余额较大的前五单位名称, 金额及款项性质如下:

单位名称	账面余额	占应收款项 余额的比例	性质
上海刚泰投资咨询股份有限公司	77,292,547.95		应收股票质押式回购款项
西部利得德尊纯债 A	50,000,000.00		基金认购款
中行平稳上海(智荟)资管产品	33,200,780.36		应收管理费收入
上海嘉恒实业公司	25,793,800.75		垫付投资透支款
中国移动有限公司	14,762,710.15		应收投资银行业务收入

于 2021 年 12 月 31 日, 应收款项账面余额较大的前五单位名称, 金额及款项性质如下:

单位名称	账面余额	占应收款项 余额的比例	性质
上海刚泰投资咨询股份有限公司	77,292,547.95		应收股票质押式回购款项
上海嘉恒实业公司	25,793,800.75		垫付投资透支额
中银证券汇嘉定期开放债券型发起 式证券投资基金	11,027,304.20		应收管理费收入
中银证券安进债券型证券投资基金	8,587,209.82	2.15%	应收管理费收入
中行平稳上海(智荟)资管产品	5,430,099.85		应收管理费收入

9、应收款项融资

适用 不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、买入返售金融资产**(1) 按业务类别**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	435,902,865.44	512,888,250.36
减：减值准备	2,179,000.00	2,564,000.00
账面价值合计	433,723,865.44	510,324,250.36

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	435,902,865.44	512,888,250.36
减：减值准备	2,179,000.00	2,564,000.00
买入返售金融资产账面价值	433,723,865.44	510,324,250.36

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	1,261,976,948.00	1,854,065,354.00
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	1,261,976,948.00	1,854,065,354.00

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	35,000,000.00	-
一个月至三个月内	17,902,865.44	52,088,250.36
三个月至一年内	284,000,000.00	360,800,000.00
一年以上	99,000,000.00	100,000,000.00
合计	435,902,865.44	512,888,250.36

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

股票质押式回购业务的原值及对应的预期信用损失明细如下：

2022 年 6 月 30 日				
	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	435,902,865.44	-	77,292,547.95	513,195,413.39
减值准备	(2,179,000.00)	-	(77,292,547.95)	(79,471,547.95)
账面净值	433,723,865.44	-	-	433,723,865.44
担保物市值	1,261,976,948.00	-	-	1,261,976,948.00
2021 年 12 月 31 日				
	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	512,888,250.36	-	77,292,547.95	590,180,798.31
减值准备	(2,564,000.00)	-	(77,292,547.95)	(79,856,547.95)
账面净值	510,324,250.36	-	-	510,324,250.36
担保物市值	1,854,065,354.00	-	-	1,854,065,354.00

股票质押式回购业务对应的预期信用损失变动如下：

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日	2,564,000.00	-	77,292,547.95	79,856,547.95
本年转回	(385,000.00)	-	-	(385,000.00)
阶段转移				
-增加	-	-	-	-
-减少	-	-	-	-

2022 年 6 月 30 日	<u>2,179,000.00</u>	<u>-</u>	<u>77,292,547.95</u>	<u>79,471,547.95</u>
	预期信用损失阶段			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日	4,996,094.40	22,321,686.89	80,818,926.48	108,136,707.77
本年转回	(2,432,094.40)	(22,321,686.89)	(3,526,378.53)	(28,280,159.82)
阶段转移				
-增加	-	-	-	-
-减少	-	-	-	-
2021 年 12 月 31 日	<u>2,564,000.00</u>	<u>-</u>	<u>77,292,547.95</u>	<u>79,856,547.95</u>

注：2022 年 6 月 30 日，第三阶段股票质押式回购业务中划转入应收款项的余额为人民币 77,292,547.95 元，信用减值准备为人民币 77,292,547.95 元（2021 年 12 月 31 日：同）。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

12、持有待售资产

适用 不适用

13、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	10,233,707,598.48	-	10,233,707,598.48	10,374,874,149.45	-	10,374,874,149.45
公募基金	2,709,397,519.37	-	2,709,397,519.37	2,730,560,423.50	-	2,730,560,423.50
股票/股权	411,406,391.85	-	411,406,391.85	321,827,232.17	-	321,827,232.17
银行理财产品	664,778,410.95	-	664,778,410.95	662,000,000.00	-	662,000,000.00

券商资管产品	13,189,227.94	-	13,189,227.94	11,400,011.67	-	11,400,011.67
资产证券化产品	182,277,252.65	-	182,277,252.65	167,470,000.00	-	167,470,000.00
其他	4,984,000.00	-	4,984,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	14,219,740,401.24	-	14,219,740,401.24	14,273,131,816.79	-	14,273,131,816.79
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	10,833,735,615.82	-	10,833,735,615.82	11,012,695,676.10	-	11,012,695,676.10
公募基金	2,150,846,643.99	-	2,150,846,643.99	2,123,076,925.17	-	2,123,076,925.17
股票/股权	647,457,198.30	-	647,457,198.30	514,852,765.44	-	514,852,765.44
银行理财产品	652,685,671.22	-	652,685,671.22	651,000,000.00	-	651,000,000.00
券商资管产品	13,337,811.87	-	13,337,811.87	11,600,011.67	-	11,600,011.67
资产证券化产品	172,246,163.70	-	172,246,163.70	171,795,800.00	-	171,795,800.00
其他	5,001,500.00	-	5,001,500.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	14,475,310,604.90	-	14,475,310,604.90	14,490,021,178.38	-	14,490,021,178.38

于 2022 年 6 月 30 日，为转融通业务设定担保的交易性金融资产公允价值为人民币 371,955,920.01 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 246,831,254.17 元）。

于 2022 年 6 月 30 日，融券业务出借的交易性金融资产公允价值为人民币 4,531,782.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 3,639,470.00 元）。

于 2022 年 6 月 30 日，为回购业务设定质押的交易性金融资产公允价值为人民币 5,453,405,310.28 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 4,452,970,210.06 元）。

于 2022 年 6 月 30 日，存在限售期限的交易性金融资产公允价值为人民币 75,213,392.49 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 98,212,879.98 元）。

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

14、 债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
地方债	1,464,508,260.00	21,813,528.05	36,695,426.20	1,523,017,214.25	215,635.83	1,464,508,260.00	24,309,660.80	36,339,932.23	1,525,157,853.03	184,916.81
合计	1,464,508,260.00	21,813,528.05	36,695,426.20	1,523,017,214.25	215,635.83	1,464,508,260.00	24,309,660.80	36,339,932.23	1,525,157,853.03	184,916.81

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

于 2022 年 6 月 30 日，为回购业务设定质押的其他债权投资账面价值为人民币 859,684,548.07 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 648,946,539.18 元）。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团无为债券借贷业务设定担保的其他债权投资（2021 年 12 月 31 日：人民币 215,575,471.23 元）。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团无为转融通业务设定担保的其他债权投资（2021 年 12 月 31 日：同）。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团其他债权投资中所持债券评级均为 AAA 级（2021 年 12 月 31 日：同）。于 2022 年 6 月 30 日，本集团其他债权投资均处于阶段一（2021 年 12 月 31 日：同），于 2022 年上半年无重大阶段间转移（2021 年上半年：同）。

16、其他权益工具投资

(1). 按项目披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

于 2022 年 6 月 30 日，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性股权投资主要包括部分以战略为目的持有的股权投资等，成本及公允价值均为人民币 45,000,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：同）。

(2). 本期终止确认的其他权益工具

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	交通运输设备	电子通讯设备	办公设备	合计
----	--------	--------	--------	------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	103,173,274.76	3,027,540.00	320,227,649.72	25,265,578.54	451,694,043.02
2.本期增加金额	-	-	3,830,612.74	287,534.92	4,118,147.66
(1) 购置	-	-	3,830,612.74	287,534.92	4,118,147.66
3.本期减少金额	-	-	1,069,908.82	9,663.71	1,079,572.53
(1) 处置或报废	-	-	1,069,908.82	9,663.71	1,079,572.53
4.期末余额	103,173,274.76	3,027,540.00	322,988,353.64	25,543,449.75	454,732,618.15
二、累计折旧					
1.期初余额	82,780,624.16	2,936,713.40	259,614,174.70	23,116,914.77	368,448,427.03
2.本期增加金额	1,326,468.22	-	15,200,264.06	306,439.03	16,833,171.31
(1) 计提	1,326,468.22	-	15,200,264.06	306,439.03	16,833,171.31
3.本期减少金额	-	-	1,032,527.47	7,866.70	1,040,394.17
(1) 处置或报废	-	-	1,032,527.47	7,866.70	1,040,394.17
4.期末余额	84,107,092.38	2,936,713.40	273,781,911.29	23,415,487.10	384,241,204.17
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	19,066,182.38	90,826.60	49,206,442.35	2,127,962.65	70,491,413.98
2.期初账面价值	20,392,650.60	90,826.60	60,613,475.02	2,148,663.77	83,245,615.99

本集团固定资产于年末未发生可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提减值准备。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的固定资产（2021 年 12 月 31 日：同）。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

于 2022 年 6 月 30 日，本集团尚有部分房屋及建筑物仍未办妥有关的房产证，其资产净值金额为人民币 110,009.53 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 175,019.17 元）。

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	292,876,308.07
2.本期增加金额	38,870,345.98
3.本期减少金额	10,002,942.29
4.期末余额	321,743,711.76
二、累计折旧	
1.期初余额	99,141,050.01
2.本期增加金额	55,432,648.65
(1)计提	55,432,648.65
3.本期减少金额	9,555,838.79
(1)处置	9,555,838.79
4.期末余额	145,017,859.87
三、减值准备	
1.期初余额	-
2.本期增加金额	-
(1)计提	-
3.本期减少金额	-
(1)处置	-
4.期末余额	-
四、账面价值	

1.期末账面价值	176,725,851.89
2.期初账面价值	193,735,258.06

22、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件费	交易席位费	收购溢价	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	273,883,158.58	50,158,150.37	580,008,014.00	26,000,000.00	930,049,322.95
2.本期增加金额	8,183,888.79	75,532.50	-	-	8,259,421.29
(1)购置	8,183,888.79	75,532.50	-	-	8,259,421.29
3.本期减少金额	8,640.00	47,047.41	-	-	55,687.41
(1)处置	8,640.00	47,047.41	-	-	55,687.41
4.期末余额	282,058,407.37	50,186,635.46	580,008,014.00	26,000,000.00	938,253,056.83
二、累计摊销					
1.期初余额	175,918,917.71	22,637,225.59	203,336,819.00	12,133,332.99	414,026,295.29
2.本期增加金额	17,446,148.65	-	-	433,333.32	17,879,481.97
(1)计提	17,446,148.65	-	-	433,333.32	17,879,481.97
3.本期减少金额	3,121.12	6,467.21	-	-	9,588.33
(1)处置	3,121.12	6,467.21	-	-	9,588.33
4.期末余额	193,361,945.24	22,630,758.38	203,336,819.00	12,566,666.31	431,896,188.93
三、减值准备					
1.期初余额	2,048,333.33	-	376,671,195.00	-	378,719,528.33
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	2,048,333.33	-	376,671,195.00	-	378,719,528.33
四、账面价值					
1.期末账面价值	86,648,128.80	27,555,877.08	-	13,433,333.69	127,637,339.57
2.期初账面价值	95,915,907.54	27,520,924.78	-	13,866,667.01	137,303,499.33

收购溢价

本公司于 2002 年 5 月 27 日与清算组签订资产转让协议,以人民币 900,000,000 元收购港澳信托的证券类资产(含负债),包括:(1)港澳信托所属 20 家证券营业部的资产和负债;(2)港澳信托公司本部所拥有的部分固定资产,主要包括房产、机动车辆和设备;(3)港澳信托网上交易部及清算中心的资产及清算组有权处置的上海点津投资顾问有限公司及港澳资讯的股权。于 2002 年 8 月 31 日,本公司以此证券类资产(含负债)2001 年 6 月 30 日的评估价值为基础,根据 2001 年 7 月 1 日起至 2002 年 8 月 31 日止期间这些资产和负债的净增减变化加以调整,以调整后的价值人民币 319,991,986 元入账,由此形成的收购溢价人民币 580,008,014 元确认为本公司的无形资产,并按 10 年平均摊销。

本公司管理层于 2006 年 12 月 31 日按照中国证监会上海证监局沪证监机构字[2005]291 号文的要求,对该项收购溢价的账面余值全额计提减值准备。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

23、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	545,457,910.48	136,364,477.62	584,966,916.84	146,241,729.21
资产/信用减值准备	562,944,974.92	140,736,243.73	569,012,892.76	142,253,223.19
公允价值变动	271,173,662.52	67,793,415.63	206,351,708.96	51,587,927.24
可抵扣亏损	29,529,646.36	7,382,411.59	35,619,069.40	8,904,767.35
其他暂时性差异	6,646,109.64	1,661,527.41	2,193,115.29	548,278.82
合计	1,415,752,303.92	353,938,075.98	1,398,143,703.25	349,535,925.81

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	(119,394,780.56)	(29,848,695.14)	(157,765,868.80)	(39,441,467.20)
合计	(119,394,780.56)	(29,848,695.14)	(157,765,868.80)	(39,441,467.20)

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	(16,995,574.40)	336,942,501.58	(18,211,891.34)	331,324,034.47
递延所得税负债	16,995,574.40	(12,853,120.74)	18,211,891.34	(21,229,575.86)

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
----	--------	--------

预付账款	59,890,595.68	61,948,297.68
长期待摊费用(1)	9,134,052.49	8,870,847.64
待摊费用	7,243,563.48	4,154,321.42
其他	4,618,333.36	1,500,144.37
合计	80,886,545.01	76,473,611.11

(1)长期待摊费用

	网站设备及系统维护	经营租赁改良支出	合计
2021年1月1日	235,032.39	9,018,562.76	9,253,595.15
加：本年增加	1,012,357.10	2,945,217.00	3,957,574.10
减：本年减少	253,768.44	4,086,553.17	4,340,321.61
2021年12月31日	993,621.05	7,877,226.59	8,870,847.64
加：本年增加	166,200.00	2,121,639.81	2,287,839.81
减：本年减少	338,953.89	1,685,681.07	2,024,634.96
2022年6月30日	820,867.16	8,313,185.33	9,134,052.49

其他应收款按款项性质列示：

适用 不适用

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

26、融券业务情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	10,882,942.00	3,639,470.00
—交易性金融资产	4,531,782.00	3,639,470.00
—转融通融入证券	6,351,160.00	-
转融通融入证券总额	6,351,160.00	52,105,800.00

融券业务违约情况：

适用 不适用

于2022年6月30日，本集团融券业务均未发生违约（2021年12月31日：同）。

27、资产减值准备变动表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
融出资金减值准备	420,293,651.73	-	2,457,829.74	-	417,835,821.99
应收款项坏账准备	144,106,907.51	-	3,225,087.89	-	140,881,819.62
买入返售金融资产减值准备	2,564,000.00	-	385,000.00	-	2,179,000.00
其他债权投资减值准备	184,916.81	30,719.02	-	-	215,635.83
金融工具及其他项目信用减值准备小计	567,149,476.05	30,719.02	6,067,917.63	-	561,112,277.44
无形资产减值准备	378,719,528.33	-	-	-	378,719,528.33
其他资产减值准备小计	378,719,528.33	-	-	-	378,719,528.33
合计	945,869,004.38	30,719.02	6,067,917.63	-	939,831,805.77

28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	21,195,120.76	-	396,640,701.23	417,835,821.99
应收款项坏账准备	21,780,571.70	-	119,101,247.92	140,881,819.62
买入返售金融资产减值准备	2,179,000.00	-	-	2,179,000.00
其他债权投资减值准备	215,635.83	-	-	215,635.83
合计	45,370,328.29	-	515,741,949.15	561,112,277.44
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	23,587,058.19	-	396,706,593.54	420,293,651.73
应收款项坏账准备	22,888,604.33	-	121,218,303.18	144,106,907.51
买入返售金融资产减值准备	2,564,000.00	-	-	2,564,000.00
其他债权投资减值准备	184,916.81	-	-	184,916.81
合计	49,224,579.33	-	517,924,896.72	567,149,476.05

29、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	2021年11月至 2022年6月	2022年7月至 2022年11月	2.30-4.80	1,280,565,312.72	5,270,133,852.05	4,905,919,181.76	1,644,779,983.01
合计	/	/	/	1,280,565,312.72	5,270,133,852.05	4,905,919,181.76	1,644,779,983.01

应付短期融资款的说明：

于2022年6月30日，上述收益凭证发行日区间为2021年11月至2022年6月，到期日区间为2022年7月至2022年11月，票面利率区间为2.30%至4.80%（于2021年12月31日，上述收益凭证发行日区间为2021年11月至2021年12月，到期日区间为2022年1月至2022年11月，票面利率区间为3.00%至4.30%）。

31、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	800,000,000.00	2,000,627,059.52
转融通融入资金	1,106,618,888.90	502,991,780.82
合计	1,906,618,888.90	2,503,618,840.34

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	1,106,618,888.90	2.80%	502,991,780.82	2.80%
1至3个月	-	-	-	-
3至12个月	-	-	-	-
1年以上	-	-	-	-
合计	1,106,618,888.90	/	502,991,780.82	/

拆入资金的说明：

于2022年6月30日，上述银行拆入款项的到期期限均在一个月以内，年利率区间为1.95%至2.10%（2021年12月31日：2.30%至3.55%）。

32、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
第三方在合并结构化主体中享有的权益	-	4,476,437.22	4,476,437.22	-	2,902,166.86	2,902,166.86

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式报价回购	20,279,000.00	13,691,000.00
其他卖出回购金融资产款	5,848,451,388.90	4,885,612,207.22
合计	5,868,730,388.90	4,899,303,207.22

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	5,368,279,000.00	4,599,055,707.22
融出资金收益权	500,451,388.90	300,247,500.00

合计	5,868,730,388.90	4,899,303,207.22
----	------------------	------------------

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	6,313,089,858.35	5,101,916,749.24
融出资金收益权	511,334,681.96	312,547,323.26
合计	6,824,424,540.31	5,414,464,072.50

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	13,576,000.00	1.20%-6.00%	10,149,000.00	1.20%-6.00%
一个月至三个月内	5,205,000.00		1,291,000.00	
三个月至一年内	1,498,000.00		2,251,000.00	
一年以上	-		-	
合计	20,279,000.00		13,691,000.00	

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

34、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	19,444,265,579.23	16,939,998,234.29
机构	2,154,213,892.03	1,906,542,836.26
小计	21,598,479,471.26	18,846,541,070.55
信用业务		
其中：个人	1,541,094,116.23	1,438,145,073.22
机构	50,887,853.80	80,406,637.72
小计	1,591,981,970.03	1,518,551,710.94
合计	23,190,461,441.29	20,365,092,781.49

应付货币保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	2,316,213,018.05	1,080,492,071.53
机构	6,326,381,212.90	7,350,411,065.85
小计	8,642,594,230.95	8,430,903,137.38

应付质押保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
机构	1,350,834,304.00	564,280,176.00

35、代理承销证券款

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	585,601,257.25	341,773,965.78	381,772,234.19	545,602,988.84
二、离职后福利-设定提存计划	320,710.93	49,450,816.74	49,498,223.40	273,304.27
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	585,921,968.18	391,224,782.52	431,270,457.59	545,876,293.11

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	583,272,176.71	254,706,451.03	294,188,409.51	543,790,218.23
二、职工福利费	15,000.00	18,992,928.60	19,007,128.60	800.00
三、社会保险费	207,198.71	31,937,369.57	31,967,997.17	176,571.11
其中：医疗保险费	184,651.76	28,459,883.40	28,487,178.16	157,357.00
工伤保险费	3,109.92	485,186.57	485,646.27	2,650.22
生育保险费	19,437.03	2,992,299.60	2,995,172.74	16,563.89
四、住房公积金	716,550.03	30,233,067.52	30,358,525.53	591,092.02
五、工会经费和职工教育经费	1,390,331.80	5,904,149.06	6,250,173.38	1,044,307.48
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	585,601,257.25	341,773,965.78	381,772,234.19	545,602,988.84

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	310,992.42	47,952,307.14	47,998,277.24	265,022.32
2、失业保险费	9,718.51	1,498,509.60	1,499,946.16	8,281.95
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	320,710.93	49,450,816.74	49,498,223.40	273,304.27

其他说明：

适用 不适用

37、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,913,469.11	8,737,039.53
企业所得税	52,224,780.12	37,987,247.97
个人所得税	29,668,256.00	25,319,721.53
税金及附加	1,561,569.41	1,249,369.47
其他	50,249.46	218,869.79
合计	93,418,324.10	73,512,248.29

38、应付款项

(1). 应付款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付尾随佣金	103,690,541.08	54,876,610.91
应付资产管理计划款项	54,022,420.62	28,061,301.84
应付三方存管费	30,070,598.58	24,561,055.82
应付交易清算款项	22,702,627.02	16,628,662.15
应付营销人员报酬	19,802,118.69	24,496,745.26
应付交易单元年费	15,509,176.46	-
投资者保护基金	10,052,223.29	10,441,860.33
应付交易所设施使用费	5,539,052.37	-
预收发行债券存续费用	4,500,000.00	4,500,000.00
其他	103,883,544.16	114,830,871.90
合计	369,772,302.27	278,397,108.21

(2). 应付票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
租赁资产复原成本	7,458,898.00	948,798.00	-	8,407,696.00	承租人为复原租赁资产至租赁合同约定状态预计产生的成本

42、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

43、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
19 中银 01(注 1)	100	17/05/2019	17/05/2022	3,500,000,000.00	3.73	3,583,339,338.80	47,210,661.20	(3,630,550,000.00)	-
20 中银 F1(注 2)	100	28/05/2020	28/05/2023	2,600,000,000.00	2.92	2,645,344,000.00	37,648,000.00	(75,920,000.00)	2,607,072,000.00
21 中银 01(注 3)	100	24/09/2021	24/09/2024	1,500,000,000.00	3.10	1,512,612,328.73	24,133,859.36	-	1,536,746,188.09
合计	/	/	/	7,600,000,000.00	/	7,741,295,667.53	108,992,520.56	(3,706,470,000.00)	4,143,818,188.09

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

注 2：根据上海证券交易所《关于对中银国际证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，核准本公司发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。

注 3：根据中国证监会《关于同意中银国际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[2021]2631 号），核准本公司发行面值总额不超过 60 亿元的公司债券。

44、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	164,535,085.12	183,005,513.28
其中：一年以内到期的租赁负债	24,232,679.15	49,549,354.33
合计	164,535,085.12	183,005,513.28

45、递延收益

□适用 √不适用

46、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
期货风险准备金	26,747,409.34	24,476,340.27
其他	370,257.52	1,334,064.34
合计	27,117,666.86	25,810,404.61

其他应付款按款项性质列示：

□适用 √不适用

47、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,778,000,000.00	-	-	-	-	-	2,778,000,000.00

48、其他权益工具

(1) 其他金融工具划分至其他权益工具的基本情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

49、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	7,341,149,140.21	-	-	7,341,149,140.21
合计	7,341,149,140.21	-	-	7,341,149,140.21

50、库存股

适用 不适用

51、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额	
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	27,393,636.79	386,212.99	(96,553.25)	-	-	289,659.74	289,659.74	-	27,683,296.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他债权投资公允价值变动	27,254,949.18	355,493.97	(88,873.49)	-	-	266,620.48	266,620.48	-	27,521,569.66
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用损失准备	138,687.61	30,719.02	(7,679.76)	-	-	23,039.26	23,039.26	-	161,726.87
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	27,393,636.79	386,212.99	(96,553.25)	-	-	289,659.74	289,659.74	-	27,683,296.53

项目	期初余额	上期发生金额						税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
权益法下不能转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	19,905,514.58	(1,284,161.21)	321,040.31	-	-	(963,120.90)	(963,120.90)	-	18,942,393.68
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	19,647,537.27	(1,172,915.14)	293,228.79	-	-	(879,686.35)	(879,686.35)	-	18,767,850.92
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用损失准备	257,977.31	(111,246.07)	27,811.52	-	-	(83,434.55)	(83,434.55)	-	174,542.76
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	19,905,514.58	(1,284,161.21)	321,040.31	-	-	(963,120.90)	(963,120.90)	-	18,942,393.68

其他综合收益说明：

无。

52、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	420,224,178.97	-	-	420,224,178.97
任意盈余公积	179,712,901.04	40,470,789.75	-	220,183,690.79
合计	599,937,080.01	40,470,789.75	-	640,407,869.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。根据2022年6月28日股东大会决议，本公司按2021年度净利润的5%提取任意盈余公积金人民币40,470,789.75元（2021年度：根据2021年6月28日股东大会决议，本公司按2020年度净利润的5%提取任意盈余公积金人民币50,414,881.81元）。

53、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,606,260,681.84	38,491,309.25	10%	-	1,644,751,991.09
交易风险准备	1,259,442,287.94	-	-	-	1,259,442,287.94
合计	2,865,702,969.78	38,491,309.25	/	-	2,904,194,279.03

54、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,090,135,720.57	1,768,982,792.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	2,090,135,720.57	1,768,982,792.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	518,941,626.35	961,625,314.57
减：提取法定盈余公积	-	80,941,579.51
提取任意盈余公积	40,470,789.75	50,414,881.81
提取一般风险准备	38,491,309.25	242,427,924.79
应付普通股股利	100,008,000.00	266,688,000.00
期末未分配利润	2,430,107,247.92	2,090,135,720.57

55、 利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	664,693,251.44	753,186,881.60
其中：存放金融同业利息收入	290,035,767.73	258,837,892.07
融资融券业务利息收入	331,936,263.53	378,395,773.02
买入返售金融资产利息收入	14,454,752.93	40,567,410.62
其中：约定购回利息收入	-	-
股权质押回购利息收入	14,454,752.93	40,259,652.07
其他债权投资利息收入	28,266,467.25	40,366,649.14
资产支持计划应收账款利息收入	-	35,019,156.75
利息支出	288,287,234.35	312,650,430.72
其中：客户保证金利息支出	81,113,644.79	58,362,265.45
应付短期融资款利息支出	22,181,015.75	10,456,648.16
拆入资金利息支出	23,724,744.92	22,958,209.64
其中：转融通利息支出	10,704,885.86	6,844,444.45
卖出回购金融资产款利息支出	49,549,969.14	29,202,785.05
其中：报价回购利息支出	233,921.89	209,503.60
应付债券利息支出	108,992,520.56	160,529,643.85
其中：次级债券利息支出	-	58,143,150.69
其他	2,725,339.19	31,140,878.57
利息净收入	376,406,017.09	440,536,450.88

56、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	434,782,114.84	478,189,581.98
证券经纪业务收入	592,182,977.39	646,620,548.62
其中：代理买卖证券业务	474,240,197.67	506,968,434.30
交易单元席位租赁	63,369,599.38	67,906,529.38
代销金融产品业务	54,573,180.34	71,745,584.94
证券经纪业务支出	157,400,862.55	168,430,966.64
其中：代理买卖证券业务	157,400,862.55	168,430,966.64
2. 期货经纪业务净收入	45,883,772.02	35,316,147.91
期货经纪业务收入	138,748,255.33	121,691,409.38
期货经纪业务支出	92,864,483.31	86,375,261.47
3. 投资银行业务净收入	54,420,705.90	92,354,758.68
投资银行业务收入	54,562,215.33	93,474,309.15
其中：证券承销业务	39,306,240.49	80,128,665.50
证券保荐业务	5,094,339.61	471,698.11
财务顾问业务	10,161,635.23	12,873,945.54
投资银行业务支出	141,509.43	1,119,550.47
其中：证券承销业务	141,509.43	1,119,550.47
4. 资产管理业务净收入	201,372,353.18	181,616,143.92
资产管理业务收入	201,395,822.64	181,661,608.10
资产管理业务支出	23,469.46	45,464.18
5. 基金管理业务净收入	192,379,942.07	182,228,814.30
基金管理业务收入	192,518,720.71	182,360,710.58

基金管理业务支出	138,778.64	131,896.28
6.投资咨询业务净收入	9,554,962.67	6,477,251.25
投资咨询业务收入	9,554,962.67	6,477,251.25
合计	938,393,850.68	976,182,698.04
其中：手续费及佣金收入	1,188,962,954.07	1,232,285,837.08
手续费及佣金支出	250,569,103.39	256,103,139.04

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	-	-
并购重组财务顾问业务净收入--其他	-	-
其他财务顾问业务净收入	10,161,635.23	12,873,945.54

(3) 代理销售金融产品业务

□适用 √不适用

(4) 资产管理业务

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

57、投资收益

(1) 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益		
其中：持有期间取得的收益	277,088,844.20	139,014,063.51
—交易性金融工具	277,479,524.79	139,814,964.41
—衍生金融工具	(390,680.59)	(800,900.90)
处置金融工具取得的收益	(50,132,411.54)	(8,536,475.96)
—交易性金融工具	(49,441,494.76)	(8,650,719.53)
—衍生金融工具	(690,916.78)	114,243.57
合计	226,956,432.66	130,477,587.55

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

□适用 √不适用

58、净敞口套期收益

□适用 √不适用

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	5,206,818.02	120,808,503.36
合计	5,206,818.02	120,808,503.36

其他说明：

以上其他收益均计入当期非经常性损益。

60、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	(104,828,275.14)	(60,561,418.26)
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
交易性金融负债	603,460.56	(1,572,525.34)
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	603,460.56	(1,572,525.34)
衍生金融工具	751,499.53	883,358.10
合计	(103,473,315.05)	(61,250,585.50)

61、其他业务收入

□适用 √不适用

62、资产处置收益

□适用 √不适用

63、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,897,338.90	5,077,439.51
教育费附加	3,494,192.42	3,619,889.01
其他	446,209.69	789,638.54
合计	8,837,741.01	9,486,967.06

64、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	391,224,782.52	381,301,029.83
营销人员报酬	103,480,902.08	123,226,552.11
销售服务费	101,492,525.63	100,735,733.14
使用权资产折旧费	55,432,648.65	46,692,742.61
折旧及摊销	36,737,288.24	32,661,003.44
电子设备运转费	25,039,012.43	30,813,728.04
业务宣传费	24,172,338.53	14,020,276.86
交易所设施使用费	19,316,407.99	24,612,415.42

邮电通讯费	16,736,062.89	15,738,800.57
专业服务费	16,528,115.26	20,640,520.72
其他(1)	52,567,456.99	60,844,783.62
合计	842,727,541.21	851,287,586.36

其他说明：

(1) 于 2022 年上半年，其他费用包含本集团短期租赁和低价值租赁的租金支出，金额为人民币 10,992,075.65 元（2021 年上半年：16,871,523.56 元）。

65、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账转回	(3,225,087.89)	(4,234,475.23)
其他债权投资减值损失/(转回)	30,719.02	(111,246.07)
融出资金减值(转回)/损失	(2,457,829.74)	209,207.55
买入返售金融资产减值转回	(385,000.00)	(27,199,029.71)
合计	(6,037,198.61)	(31,335,543.46)

66、其他资产减值损失

适用 不适用

67、其他业务成本

适用 不适用

68、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	129,424.12	13,310.03	129,424.12
合计	129,424.12	13,310.03	129,424.12

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

69、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,431.32	-	8,431.32
其中：固定资产处置损失	8,431.32	-	8,431.32
无形资产处置损失	-	-	-

对外捐赠	387,586.38	4,000.00	387,586.38
其他	50,000.25	24,054.74	50,000.25
合计	446,017.95	28,054.74	446,017.95

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	93,592,869.43	153,548,441.00
递延所得税费用	(12,978,226.90)	5,249,044.82
合计	80,614,642.53	158,797,485.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	599,345,863.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	149,836,465.84
子公司适用不同税率的影响	(45,905.88)
调整以前期间所得税的影响	(3,116,342.06)
非应税收入的影响	(66,293,611.73)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,862.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	210,173.50
所得税费用	80,614,642.53

其他说明：

□适用 √不适用

71、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、51。

72、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金净减少额	86,479,947.25	-
应付期货保证金净增加额	196,070,716.40	2,099,932,358.27
补贴收入	5,206,818.02	120,808,503.36
应付代理承销款净增加额	-	106,100,013.76
其他	107,566,379.78	20,900,586.91
合计	395,323,861.45	2,347,741,462.30

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金净增加额	-	1,120,283,498.83
支付的业务及管理费	254,479,544.68	268,502,487.82
其他	6,457,052.87	9,920,842.11
合计	260,936,597.55	1,398,706,828.76

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁支出	58,640,348.81	57,999,184.61
合计	58,640,348.81	57,999,184.61

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	518,731,220.79	616,321,970.75
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	(6,037,198.61)	(31,335,543.46)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,833,171.31	15,600,661.79
使用权资产摊销	55,432,648.65	46,692,742.61
无形资产摊销	17,879,481.97	14,854,947.84
长期待摊费用摊销	2,024,634.96	2,205,393.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	26,681.40	113,838.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	103,473,315.05	(61,250,585.50)
财务费用（收益以“-”号填列）	121,208,307.32	166,273,020.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	(5,618,467.11)	2,865,804.58

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	(8,376,455.12)	2,095,535.40
汇兑损益	(3,280,500.08)	641,156.46
存货的减少（增加以“—”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	695,575,187.62	(813,902,121.84)
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,254,582,750.48	5,095,232,382.62
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	5,762,454,778.63	5,056,409,204.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,415,454,451.99	24,088,458,289.27
减：现金的期初余额	18,161,612,957.20	14,587,628,841.16
加：现金等价物的期末余额	4,521,657,887.92	3,919,437,455.86
减：现金等价物的期初余额	10,416,685,010.99	8,963,979,874.33
现金及现金等价物净增加额	2,358,814,371.72	4,456,287,029.64

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,415,454,451.99	18,161,612,957.20
其中：库存现金	22,687.01	31,174.62
可随时用于支付的银行存款	26,409,472,250.57	18,155,998,961.48
可随时用于支付的其他货币资金	5,959,514.41	5,582,821.10
二、现金等价物	4,521,657,887.92	10,416,685,010.99
结算备付金	4,521,657,887.92	10,416,685,010.99
三、期末现金及现金等价物余额	30,937,112,339.91	28,578,297,968.19

其他说明：

□适用 √不适用

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

76、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	64,078,249.09	6.71	430,054,760.98
港币	139,992,001.02	0.86	119,719,799.49
期货保证金			
其中：美元	152,255,557.14	6.71	1,021,847,946.19
港币	-	0.86	-
结算备付金			
其中：美元	31,854,001.06	6.71	213,784,942.72
港币	155,181,719.06	0.86	132,709,854.33
交易保证金			
其中：美元	200,000.00	6.71	1,342,280.00
港币	1,400,000.00	0.86	1,197,266.00
应收账款			
其中：美元	2,878.29	6.71	19,317.36
港币	79,154.55	0.86	67,692.19
应付货币保证金			
其中：美元	184,920,740.11	6.71	1,241,077,055.17
港币	-	0.86	-
应付账款			
其中：美元	217,772.89	6.71	1,461,560.99
港币	7,159,968.15	0.86	6,138,386.74
代理买卖证券款			
其中：美元	54,269,673.59	6.71	364,225,487.31
港币	283,624,805.26	0.86	242,553,097.21

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

□适用 √不适用

77、套期

□适用 √不适用

78、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
三代手续费返还及其他	5,206,818.02	其他收益	5,206,818.02

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

对于本集团作为管理人的结构化主体，本集团在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并范围。详见附注十、6 其他-结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册资本	实收资本	业务性质及经营范围	持股比例(%)		备注
					2022/6/30	2021/6/30	
中银国际期货有限责任公司	中国上海	人民币 3.5 亿元	人民币 3.5 亿元	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询及资产管理	100%	100%	(1)
中银国际投资有限责任公司	中国上海	人民币 6.0 亿元	人民币 6.0 亿元	投资管理、股权投资、投资咨询	100%	100%	(2)
中银创富（上海）股权投资基金管理有限公司	中国上海	人民币 1000 万元	人民币 1000 万元	股权投资管理、资产管理和投资咨询	100%	100%	(3)
苏州盛璟投资管理有限公司	中国苏州	人民币 100 万元	人民币 100 万元	股权投资、投资管理及相关咨询服务	75%	75%	(4)
苏州中赢创新投资管理有限公司	中国苏州	人民币 100 万元	人民币 100 万元	投资管理咨询、股权投资咨询、资产管理	51%	51%	(5)
苏州中荣嘉茗创业投资有限公司	中国苏州	人民币 200 万元	人民币 120 万元	创业投资管理业务、创业投资	60%	60%	(6)
中银资本投资控股有限公司	中国北京	人民币 17.0 亿元	人民币 2.0 亿元	实业投资（涉及外商投资准入特别管理措施的项目除外）、股权投资、投资管理	100%	100%	(7)

其他说明：

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

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

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

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

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

(6) 根据中银国际证券股东决定[2017]237号，中银国际投资于2017年2月20日与北京荣誉资本管理有限公司、苏州创禾投资管理有限公司共同出资设立基金管理机构苏州中荣嘉茗创业投资有限公司，注册资本人民币200万元。其中，中银国际投资认缴出资人民币120万元，出资比例为60%。截至2022年6月30日，中银国际投资实缴出资人民币72万元，其他股东实缴出资人民币48万元。

(7) 根据公司第五届董事会第二十九次（临时）会议决议，本公司于2019年3月20日设立中银资本投控，注册资本3亿元，出资比例100%。于2021年9月15日，中银资本投控注册资本增加至17亿元。截至2022年6月30日，本公司实缴出资人民币2亿元。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

于 2022 年 6 月 30 日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团管理的资产管理计划、资产证券化产品、公募证券投资基金及合伙企业，计入本集团的交易性金融资产。这些结构化主体根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团在上述结构化主体中的投资之账面价值约人民币 392,002,678.34 元。上述结构化投资的最大损失敞口与其账面价值相近（2021 年 12 月 31 日：人民币 385,343,278.45 元）。

2022 年上半年，本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的结构化主体中获取的管理费收入为人民币 302,806,757.27 元（2021 年上半年：人民币 278,299,084.96 元）。

除上述披露的本集团管理的未纳入合并范围的结构化主体中的权益之外，本集团还在其不作为投资管理人的未纳入合并范围的结构化主体中享有权益。与本集团在结构化产品有关的最大风险敞口接近于各自的账面价值。

6、其他

适用 不适用

结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体：

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

2022 年 6 月 30 日，本集团纳入合并报表范围的结构化主体，包括中银证券创业板交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金以及 32 个中银证券中国红-黄山 18 号系列集合资产管理计划。上述纳入合并范围的结构化主体的总资产和净资产的金额分别为人民币 1.49 亿元和 1.35 亿元（2021 年 12 月 31 日：同，金额分别为 1.30 亿元和 1.20 亿元）。

十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

参见本节“十七、风险管理”。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,932,937,801.93	10,656,297,497.68	630,505,101.63	14,219,740,401.24
1.以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产	2,932,937,801.93	10,656,297,497.68	630,505,101.63	14,219,740,401.24
(1) 债务工具投资	126,700,769.69	10,638,124,269.74	315,938,222.65	11,080,763,262.08
(2) 权益工具投资	2,806,237,032.24	18,173,227.94	314,566,878.98	3,138,977,139.16
2.指定以公允价值计量且 其变动计入当期损益的金 融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 衍生金融资产	-	1,732,869.92	-	1,732,869.92
(三) 其他债权投资	-	1,523,017,214.25	-	1,523,017,214.25
(四) 其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
持续以公允价值计量的资 产总额	2,932,937,801.93	12,181,047,581.85	675,505,101.63	15,789,490,485.41
(五) 交易性金融负债	-	4,476,437.22	-	4,476,437.22
1.以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.指定为以公允价值计量 且变动计入当期损益的金 融负债	-	4,476,437.22	-	4,476,437.22
持续以公允价值计量的负 债总额	-	4,476,437.22	-	4,476,437.22
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的 资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的 负债总额	-	-	-	-

单位：元 币种：人民币

项目	期初公允价值			
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计 量				
(一) 交易性金融资产	2,550,352,918.80	11,267,314,322.18	657,643,363.92	14,475,310,604.90
1.以公允价值计量且	2,550,352,918.80	11,267,314,322.18	657,643,363.92	14,475,310,604.90

变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资	120,736,083.44	11,248,975,010.31	288,956,356.99	11,658,667,450.74
(2)权益工具投资	2,429,616,835.36	18,339,311.87	368,687,006.93	2,816,643,154.16
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1)债务工具投资	-	-	-	-
(2)权益工具投资	-	-	-	-
(二)衍生金融资产	-	981,370.39	-	981,370.39
(三)其他债权投资	-	1,525,157,853.03	-	1,525,157,853.03
(四)其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,550,352,918.80	12,793,453,545.60	702,643,363.92	16,046,449,828.32
(五)交易性金融负债	-	2,902,166.86	-	2,902,166.86
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	2,902,166.86	-	2,902,166.86
持续以公允价值计量的负债总额	-	2,902,166.86	-	2,902,166.86
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-
(一)持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算的情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债和其他债权投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

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

适用 不适用

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

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

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

2022 年上半年，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（2021 年上半年：同）。

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

√适用 □不适用

对于限售股票、新三板股票、非上市股权投资、债券投资及交易性金融负债，本集团从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如预期波动率、流动性折扣、折现率等。上述投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。2022 年上半年，本集团上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更（2021 年上半年：同）。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
2022 年 6 月 30 日				
债券	315,938,222.65	现金流折现法	未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高
			折现率	折现率越大，公允价值越低
非上市股权	210,898,910.42	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
			预期波动率	预期波动率越大，公允价值越低
限售股票	75,213,392.49	市场法	预期波动率	预期波动率越大，公允价值越低
新三板股票	73,454,576.07	市场法/现金流折现法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
			预期波动率	预期波动率越大，公允价值越低
			未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高
			折现率	折现率越大，公允价值越低
	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
2021 年 12 月 31 日				
债券	288,956,356.99	现金流折现法	未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高
			折现率	折现率越大，公允价值越低
非上市股权	232,355,444.73	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
			预期波动率	预期波动率越大，公

				允价值余越低
限售股票	98,212,879.98	市场法	预期波动率	预期波动率越大, 公允价值越低
新三板股票	83,118,682.22	市场法/现金流折 现法	流动性折扣	流动性折扣越大, 公允价值越低
			预期波动率	预期波动率越大, 公允价值余越低
			未来现金流	未来现金流越大, 公允价值越高
			折现率	折现率越大, 公允价值越低

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

√适用 □不适用

	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融负债	合计
2022 年上半年				
2022 年 1 月 1 日 余额	657,643,363.92	45,000,000.00	-	702,643,363.92
转入第三层次	-	-	-	-
当年利得或损失 总额	(15,438,188.61)	-	-	(15,438,188.61)
—计入损益	(15,438,188.61)	-	-	(15,438,188.61)
购买	168,978.22	-	-	168,978.22
出售结算	(11,869,051.90)	-	-	(11,869,051.90)
转出第三层次	-	-	-	-
2022 年 6 月 30 日 余额	630,505,101.63	45,000,000.00	-	675,505,101.63

	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融负债	合计
2021 年度				
2021 年 1 月 1 日 余额	443,943,026.45	45,000,000.00	(6,687,096.60)	482,255,929.85
转入第三层次	258,250,135.54	-	-	258,250,135.54
当年利得或损失 总额	(20,716,045.34)	-	6,687,096.60	(14,028,948.74)
—计入损益	(20,716,045.34)	-	6,687,096.60	(14,028,948.74)
购买	213,884,873.31	-	-	213,884,873.31
出售结算	(228,184,730.15)	-	-	(228,184,730.15)
转出第三层次	(9,533,895.89)	-	-	(9,533,895.89)
2021 年 12 月 31 日余额	657,643,363.92	45,000,000.00	-	702,643,363.92

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√适用 □不适用

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本集团在每个报告年末通过重新评估分类（基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值），判断各层级之间是否存在转换。

于财务报告期间，本集团持有的按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转换。

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团管理层已经评估了货币资金、结算备付金、融出资金、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、应付短期融资券、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付货币保证金、应付质押保证金、应付款项、应付债券、租赁负债及其他负债（金融负债）等，公允价值与账面价值相若。

9、 其他

□适用 √不适用

十三、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况，详见本节“十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中银国际控股有限公司（“中银控股”）	持有本公司 5% 以上股份的法人
中国石油集团资本有限责任公司（“中油资本”）	持有本公司 5% 以上股份的法人
云南省投资控股集团有限公司（“云投集团”）	本公司前董事担任该公司董事、高级管理人员
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	中银控股的控股股东

中银国际环球商品有限公司（“中银环球”）	中银控股的子公司
深圳前海博创股权投资基金合伙企业（有限合伙）（“前海博创”）	中银控股的子公司
中银国际亚洲有限公司（“中银亚洲”）	中银控股的子公司
中银基金管理有限公司（“中银基金”）	中国银行的子公司
上海中银大厦有限公司（“上海中银大厦”）	中国银行的子公司
新中物业管理（中国）有限公司（“新中物业”）	中国银行的子公司
中津创新（天津）投资有限公司（“中津创新”）	中国银行的子公司
中银保险有限公司（“中银保险”）	中国银行的子公司
中银金融资产投资有限公司（“中银金融”）	中国银行的子公司
中银三星人寿保险有限公司（“三星人寿”）	中国银行的子公司
中银理财有限责任公司（“中银理财”）	中国银行的子公司
中银集团投资有限公司（“中银投资”）	中国银行的子公司
中国银行（香港）有限公司（“中银香港”）	中国银行的子公司
苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）（“苏州盛璟创新投资”）	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
昆山中启机器人智能制造产业投资中心（有限合伙）（“昆山机器人”）	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
苏州中誉赢嘉健康投资合伙企业（有限合伙）（“中誉赢嘉”）	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
江西铜业集团财务有限公司（“江铜财务”）	本公司董事担任该公司董事、高级管理人员
云南省资产管理有限公司（“云南省资管”）	本公司前董事担任该公司董事、高级管理人员
中国石油天然气集团有限公司（“中石油”）	中油资本的控股股东

其他说明：

一方共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制，构成关联方。下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 持有本公司 5% 以上股东及其一致行动人；
- (2) 对本集团施加重大影响的投资方；
- (3) 本集团的合营企业及联营企业；
- (4) 本集团的关键管理人员以及与其关系密切的家庭成员；
- (5) 目前及过去 12 个月内，由本集团关联自然人担任董事、高级管理人员的除本公司及本公司控股子公司以外的法人或其他组织。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国银行	房屋租金收入	186,480.01	-

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海中银大厦	房屋及建筑物	33,962.26	3,065,719.80	不适用	不适用	12,015,949.12	8,860,483.07	617,388.92	540,099.46	2,591,140.94	59,358,879.59
中国银行	房屋及建筑物	282,113.51	401,188.79	不适用	不适用	23,487,154.27	22,998,387.92	652,489.24	1,223,512.44	1,933,976.37	71,657,430.78

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	693.07	509.59

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本集团与关联方交易按照市场价格进行，定价机制遵循公允、合理和市场化原则。

本集团与其他关联方发生的关联方交易

(1) 本集团向关联方收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中银控股	代理买卖证券业务收入	19,422.87	196,816.60
中银金融	代理买卖证券业务收入	-	9,883.41
关联自然人	代理买卖证券业务收入	124.17	823.00
中银环球	期货经纪业务收入	-	8,869.81
中银基金	交易单元席位租赁收入	20,488.49	1,345,415.03
中银基金	代销金融产品业务收入	8,957.28	16,842.11
中国银行	证券承销业务收入	616,385.86	50,588.68
中国银行	财务顾问业务收入	424,528.30	644,018.87

(2) 关联方投资本集团管理的资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
苏州盛璟创新投资	资产管理业务手续费收入	-	569,394.97
昆山机器人	资产管理业务手续费收入	-	476,414.88
中誉赢嘉	资产管理业务手续费收入	-	954,719.28
中银保险	资产管理业务手续费收入	58,640.61	31,547.85
关联自然人	资产管理业务手续费收入	6,592.10	4,227.38

中银金融	资产管理业务手续费收入	3,164,551.81	685,246.55
三星人寿	资产管理业务手续费收入	179,490.42	45,041.18
中国银行	资产管理业务手续费收入	34,269,595.57	69,653,960.96
江铜财务	资产管理业务手续费收入	8,580.67	-
中银理财	资产管理业务手续费收入	13,810,251.88	3,758,367.31

(3) 本集团向关联方支付的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	银行手续费支出	9,541,978.33	9,820,127.48

(4) 本集团向关联方收取的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	存放金融同业利息	93,812,066.36	101,770,101.08
中国银行	利率互换	435,339.83	206,957.76

(5) 本集团向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	卖出回购金融资产款利息	1,095,586.03	976,355.31
中国银行	拆入资金利息	43,555.56	520,902.78
中国银行	债券利息	9,724,410.96	4,344,000.00
中银环球	期货保证金利息	56,723.34	-

(6) 本集团投资于关联方发行的债券或管理的结构化主体获取的投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
云投集团	债券收益	-	4,678,918.66
中国银行	理财产品收益	8,984,908.25	6,978,514.66
中银基金	基金收益	1,073,429.43	993,925.89

(7) 本集团向关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	咨询服务费用	219,569.59	5,308,691.87
中银亚洲	咨询服务费用	-	81,156.03
中国银行	产品销售服务费	95,320,189.07	108,481,387.56
新中物业	物业费用	5,952,955.10	5,249,768.79
中国银行	物业费用	127,354.31	-
中国银行	托管费用	-	112,868.94
中银保险	保险费用	1,234,817.74	2,010,793.85

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

交易单元席位租赁	中银基金	275,727.55	302,801.53
代销金融产品	中银基金	92,957.10	92,957.10
基金管理业务	苏州盛璟创新投资	2,493,333.33	2,493,333.33
基金管理业务	昆山机器人	4,039,999.70	4,039,999.70
基金管理业务	中誉赢嘉	2,024,004.84	2,024,004.84
往来款项	中誉赢嘉	16,127.16	6,655.00
房租押金	上海中银大厦	7,608,490.23	7,330,459.11
房租押金	中国银行	155,315.58	111,075.58
证券承销业务收入	中国银行	12,369.00	21,033.60
押金及物业费	新中物业	8,918.40	375,406.76

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	中银控股	17,926.98	12,102.24
咨询服务费用	中国银行	-	945,000.00
第三方资金存管手续费	中国银行	25,462,337.69	20,000,000.00
代收代付产品尾随佣金	中国银行	2,416,626.05	2,569,398.18
房租及物业费	中国银行	700,000.00	700,000.00
预收租金	中国银行	372,960.02	559,440.03
外派人员薪酬	中国银行	808,708.54	7,260.00
产品销售服务费	中国银行	61,279,118.13	38,998,048.68
保证金	上海中银大厦	506,461.17	506,461.17

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(a) 本集团关联方往来余额

(1) 存放关联方银行存款余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2022年6月30日	2021年12月31日
中国银行	12,675,221,385.41	5,864,557,315.59

(2) 管理关联方为委托人的单一资产管理计划应收管理费余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2022年6月30日	2021年12月31日
中国银行	45,631,757.49	9,542,501.56
中银理财	15,644,462.63	7,720,008.46
中银金融	3,354,424.92	2,741,524.30

(3) 持有关联方发行的债券或理财产品或管理的结构化主体的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2022年6月30日	2021年12月31日
中国银行	理财产品	664,778,410.95	651,685,671.22

中银基金	公募基金	182,230,931.30	133,876,130.31
------	------	----------------	----------------

(4) 关联方持有本集团发行的债券的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2022年6月30日	2021年12月31日
中国银行	650,000,000.00	650,000,000.00

(5) 关联方卖出回购金融资产款余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2022年6月30日	2021年12月31日
中国银行	190,000,000.00	-

(6) 关联方存放于本公司的代理买卖证券款的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2022年6月30日	2021年12月31日
云投集团	5,819.14	5,808.86
前海博创	455.85	455.04
中津创新	0.24	2,214.63
中银控股	156,141,112.56	131,239,774.36
中石油	657,920,352.22	290,547,559.58
关联自然人	15,578.08	7,730.08

(7) 关联方存放于本集团的应付货币保证金的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2022年6月30日	2021年12月31日
中银环球	314,168.89	257,445.55

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十五、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
已签约但未拨备		
投资承诺(1)(2)	30,594,200.00	30,594,200.00

(1) 根据中银国际证券股东决定[2017]237 号，中银国际投资于 2017 年 2 月 20 日出资设立中荣嘉茗，注册资本人民币 200 万元。其中，中银国际投资出资人民币 120 万元，出资比例为 60%。于 2022 年 6 月 30 日，中银国际投资已实缴人民币 72 万元。

(2) 中银创富（上海）于 2015 年和 2016 年签订有限合伙协议，作为普通合伙人认缴出资并管理十一家有限合伙企业。2019 年度，其中两家有限合伙企业注销。于 2022 年 6 月 30 日，中银创富（上海）对剩余九家有限合伙企业认缴出资合计人民币 3,011.42 万元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十七、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险（主要为利率风险、汇率风险和其他价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、结算备付金、融出资金、衍生金融资产、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、金融投资、应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债、衍生金融负债、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付货币保证金、应付质押保证金、应付款项、应付债券、租赁负债和其他负债（金融负债）等。

本集团制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(2). 风险治理组织架构

适用 不适用

本集团风险管理的组织结构包括两个方面：法人治理结构、风险管理组织架构。

法人治理结构

根据《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》及《证券公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的规定，本集团建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的健全、完善的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的完整的议事、决策、授权、执行的公司治理体系。通过明确经营管理层的权力、责任、经营目标以及规范经营管理层的行为来控制风险。

风险管理组织架构

本集团建立了“董事会及其风险控制委员会、管理层（执行委员会）及其风险管理委员会（含子委员会）、风险管理部门、各部门各分支机构各子公司履行风险合规管理职责的团队或岗位”的四个风险管理层级的矩阵式风险管理组织架构，实现风险管理全覆盖，其中风险管理部门包括风险管理部、内控与法律合规部、审计部等。

2、信用风险

适用 不适用

信用风险是指金融工具的一方因无法履行义务而使另一方遭受财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、结算备付金、交易保证金、应收款项、买入返售金融资产、融出资金和金融投资等。

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或资本充足的商业银行，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团其他金融资产的信用风险主要来自三个方面：一是经纪业务代理客户买卖证券及期货交易，若本集团没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本集团有责任代客户进行结算而造成信用损失；二是融资融券、约定购回式证券交易及股票质押式回购交易等担保品交易业务的信用风险，指由于客户未能履行合同约定而带来损失的风险；三是信用类产品投资的违约风险，即所投资信用类产品之融资人或发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险。

为了控制经纪业务产生的信用风险，本集团代理客户进行的证券及期货交易均以全额保证金结算。本集团通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了与本集团交易业务量相关的结算风险。

对于融资业务（包括融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等）中的客户信用风险，本集团制定的开展方案中设计了缓释风险的措施，主要包括由客户提供合格的担保证券缓释客户信用风险等。在信用风险管理方面，本集团授权专人负责对客户在保证金额度以及股票质押贷款、融资融券业务的额度进行审批，并根据对客户偿还能力的定期评估对上述额度进行更新。风险管理部门会监控相关的保证金额度以及股票质押贷款额度的使用情况，在必要时要求客户追加保证金。若客户未按要求追加保证金，则通过处置抵押证券以控制相关的风险。

为了控制自营业务产生的交易对手信用风险，本集团在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性较小；在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制，选择信用等级良好的对手方和相对有利的交割方式以控制相应的信用风险。

同时，本集团建立了证券发行人信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

此外，对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

预期信用损失评估

本集团对于按照简化计量方法计量的金融工具之外，初始按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团将按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

整个存续期内或未来 12 个月内的预期信用损失均基于金融工具本身的性质，以单项金融工具或金融工具组合进行计算。本集团对于金融工具整个存续期内的预期信用损失主要采用单项评估方法。

本集团已经制定了相应的预期信用损失政策，于资产负债表日，本集团通过考虑金融工具剩余期间内违约风险的变化，对金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加进行评估。基于以上程序，本集团将债务工具投资分为以下阶段：

第一阶段：当债务工具投资初始确认时，本集团确认未来 12 个月内的预期信用损失。第一阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第二阶段重分类至第一阶段的投资。

第二阶段：当债务工具投资的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团确认整个存续期内预期信用损失。第二阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第三阶段重分类至第二阶段的投资。

第三阶段：已经发生信用减值的债务工具投资。本集团确认整个存续期内的信用减值。

购买或源生的已发生信用减值：购买或源生的已发生信用减值系在初始确认时即确认信用减值的资产。购买或源生的已发生信用减值的资产在初始确认时以公允价值计量，在后续计量时应基于经信用调整后的实际利率计算利息收入。预期信用损失仅随金融工具在后续期间预期信用风险变化而相应变化。

本集团合理预期金融资产合同现金流量不再能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的（部分）终止确认。

估计预期信用损失时，本集团会考虑不同的情景。每种情景与不同的违约概率关联。不同情景的评估考虑了违约债务的偿还方式，包括债务工具偿还的可能性、担保物的价值或者处置资产可能回收的金额。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、内外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本集团评估金融工具的信用风险是否已发生显著增加时主要考虑的因素有：报告日剩余存续期违约概率较初始确认时显著上升。无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

对于融资类业务，当维持担保比率介于 100%至 130%时，或当融资主体出现以下情况时，则通常划分为“第二阶段”：

- 被动展期，未来偿付存在不确定性；
- 连续两次（含）延期，且有两次延期支付利息申请记录，或者有三次延期支付利息申请记录；
- 当融资主体发生对其偿债能力和增信措施的有效性产生重大负面影响的情形时。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。如果一项金融工具逾期超过（含）90 日，则应当推定该金融工具已发生违约，除非有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

对融资类业务，当维持担保比率低于 100%时，或当融资主体出现以下情况时，则划分为“第三阶段”：

- 融资方发生重大财务困难；
- 已经发生合同约定条款的违约行为；
- 融资方丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序；
- 融资方很可能破产或进行其他债务重组。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。

对于债券业务，预期信用损失计量的关键参数包括考虑了前瞻性影响的违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团基于历史违约数据、内部及外部评级信息、前瞻性信息等因素估计违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率以违约发生时风险敞口损失的百分比表示；
- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

对于融资类业务，预期信用损失计量的关键参数包括考虑了前瞻性影响的损失率和违约风险敞口。损失率是指本集团对违约风险敞口发生损失金额作出的预期。本集团计算损失率考虑的主要因素

包括融资类业务维持担保比例或履约保障比例、担保品或质押物状况和客户信用情况等。本集团融资业务不同阶段对应的损失率比率如下：

第 1 阶段：根据不同的维持担保比例对应不同损失率；

第 2 阶段：根据不同的维持担保比例对应不同损失率（融资融券业务）或逐项根据折现现金流量模型计算预期损失率（股票质押式回购业务）；

第 3 阶段：逐项根据折现现金流量模型计算预期损失率。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标，定期根据经济指标预测以及专家评估，确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响，从而对融资类业务的预期损失进行前瞻性的调整。除提供基准经济情景外，本集团也结合市场预期提供了其他可能的两种情景及对应权重，并在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及其特征，也同时考虑了各情景所代表的可能结果的范围。基准情景的权重高于其他情景权重之和。本集团以加权的 12 个月预期信用损失或加权的整个存续期预期信用损失计量相关的损失准备。上述加权的信用损失是由各情景下预期信用损失乘以相应情景的权重计算得出。

对于债券投资，本集团识别的与业务风险相关的经济指标为国内生产总值和 10 年期国债收益率；对于融资类业务，本集团识别的与业务风险相关的经济指标为上证指数。本集团通过构建经济指标与业务风险特征之间的关系，对融资类业务的预期损失进行前瞻性的调整。

敏感性分析

预期信用损失计量模型会使用到模型参数、前瞻性预测的宏观经济变量、经济场景权重及运用专家判断时考虑的其他因素等，上述参数、假设和判断的变化将对信用风险显著增加以及预期信用损失计量产生影响。本集团每年定期对模型进行重检并根据具体情况对模型中使用的假设和参数进行适当的修正，对模型及参数的调整对预期信用损失结果的影响不重大。本集团对前瞻性计量所使用的经济指标也进行了敏感性分析，当乐观情景权重增加 10% 而基准情景权重减少 10% 时，或当悲观情景权重增加 10% 而基准情景权重减少 10% 时，对本集团已计提的预期信用损失的影响不重大。

信用风险敞口

下表列示了本集团资产负债表项目的最大信用风险敞口。该最大敞口为考虑担保或其他信用增级方法影响前的金额。

单位：元 币种：人民币

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金	26,485,190,184.00	18,253,609,228.41
结算备付金	4,521,657,887.92	10,416,685,010.99
融出资金	10,695,205,553.18	11,898,471,299.37
买入返售金融资产	433,723,865.44	510,324,250.36
存出保证金	5,169,209,012.18	4,469,134,831.43
交易性金融资产	13,808,334,009.39	13,827,853,406.60
其他债权投资	1,523,017,214.25	1,525,157,853.03
应收款项	315,121,967.04	255,499,426.63
信用风险敞口合计	62,951,459,693.40	61,156,735,306.82

对以公允价值计量的金融工具而言，上述金额反映了其当前的风险敞口但并非其最大的风险敞口。其最大的风险敞口将随着其未来公允价值的变化而改变。

3、流动风险

适用 不适用

流动性风险是指本集团无法筹集足够资金或不能及时以合理的价格将资产变现以偿还到期债务的风险。本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。

下表按未折现的剩余合同义务列示了本集团金融负债的到期情况：

单位：元 币种：人民币

2022年6月30日	即期偿还	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无固定期限	合计
金融负债							
应付短期融资款	-	1,438,430,626.77	213,501,890.41	-	-	-	1,651,932,517.18
拆入资金	-	1,908,099,388.89	-	-	-	-	1,908,099,388.89
交易性金融负债	4,476,437.22	-	-	-	-	-	4,476,437.22
卖出回购金融资产款	-	5,873,462,840.22	1,526,647.04	-	-	-	5,874,989,487.26
代理买卖证券款	23,190,461,441.29	-	-	-	-	-	23,190,461,441.29
应付货币保证金	8,590,141,802.41	52,452,428.54	-	-	-	-	8,642,594,230.95
应付质押保证金	1,350,834,304.00	-	-	-	-	-	1,350,834,304.00
应付款项	246,448,457.20	2,371,960.28	106,235,496.77	-	-	-	355,055,914.25
应付债券	-	-	2,722,420,000.00	1,593,000,000.00	-	-	4,315,420,000.00
其他负债	-	370,257.52	-	-	-	-	370,257.52
租赁负债	-	27,214,872.02	58,536,304.94	85,818,830.10	87,202.20	-	171,657,209.26
金融负债总计	33,382,362,442.12	9,302,402,374.24	3,102,220,339.16	1,678,818,830.10	87,202.20	-	47,465,891,187.82

单位：元 币种：人民币

2021年12月31日	即期偿还	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无固定期限	合计
金融负债							
应付短期融资款	-	1,173,692,802.77	111,772,931.51	-	-	-	1,285,465,734.28
拆入资金	-	2,504,541,916.67	-	-	-	-	2,504,541,916.67
交易性金融负债	2,902,166.86	-	-	-	-	-	2,902,166.86
卖出回购金融资产款	-	4,596,701,560.90	304,346,036.37	-	-	-	4,901,047,597.27
代理买卖证券款	20,365,092,781.49	-	-	-	-	-	20,365,092,781.49
应付货币保证金	8,394,071,086.01	36,832,051.37	-	-	-	-	8,430,903,137.38
应付质押保证金	564,280,176.00	-	-	-	-	-	564,280,176.00
应付款项	163,101,955.35	2,241,073.38	60,913,467.34	-	-	36,835,128.64	263,091,624.71
应付债券	-	-	3,752,970,000.00	4,268,920,000.00	-	-	8,021,890,000.00
其他负债	-	1,334,064.34	-	-	-	-	1,334,064.34
租赁负债	-	29,561,310.24	72,008,958.34	87,430,506.32	1,502,864.73	-	190,503,639.63
金融负债总计	29,489,448,165.71	8,344,904,779.67	4,302,011,393.56	4,356,350,506.32	1,502,864.73	36,835,128.64	46,531,052,838.63

保持金融资产和金融负债到期日结构的匹配以及有效控制匹配差异对本集团的管理极为重要。由于业务具有不确定的期限和不同的类别，证券公司很少能保持金融资产和金融负债项目的完全匹配。未匹配的头寸可能会提高收益，但同时也增大了损失的风险。

4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指因汇率（汇率风险）、市场利率（利率风险）和市场价格（价格风险）波动而引起的金融工具公允价值变动的风险，不论该价格变动是因个别工具或其发行人特有因素所致或因影响在市场上交易的所有工具的因素造成。

本集团主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因利率变动、汇率变动和证券市场价格变动而产生盈利或亏损。

本集团亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分首次发行新股的申购及债券承销作出余额认购承诺。该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价低于承销价所产生的价格变动风险将由本集团承担。

集团管理层制定了本集团所能承担的最大市场风险敞口。该风险敞口的衡量和监察是根据本金及止损额度而制定，并规定整体的市场风险均控制在管理层已制定的范围内。

汇率风险

汇率风险是指因汇率变动产生损失的风险。本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，此外有小部分港币和美元业务。

本集团持有的外币资产与相关外币负债相抵后的净额占整体的资产及负债比重很低，因此本集团面临的汇率风险较小。本集团财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险是指本集团进行的权益类投资因资本价格波动而发生损失的风险。本集团主要投资于证券交易所上市的股票、权证、基金和股指期货等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本集团建立了包含风险价值（VaR）、压力测试限额为核心，包括以及损益值、敏感度、集中度等指标在内的市场风险监控评估体系，通过每日持仓监控计算相关指标。当这些指标达到或超过本集团所授权的风险限额时，及时进行减仓等措施将风险控制可在可承受范围之内。

上述金融工具因其市值变动而面临价格风险，该变动可因只影响个别金融工具或其发行人的因素所致，亦可因影响市场上交易的所有金融工具的因素所致。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对股票投资、基金投资、股指期货以及其他权益投资的公允价值的每 10% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于其他权益工具投资该影响被视为对其他权益工具投资公允价值变动的的影响。

单位：元 币种：人民币

	2022 年 6 月 30 日		
	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后 净额增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
市价上升 10%	122,625,609.91	3,375,000.00	126,000,609.91
市价下降 10%	(122,625,609.91)	(3,375,000.00)	(126,000,609.91)
	2021 年 12 月 31 日		

	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后 净额增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
市价上升 10%	85,239,026.29	3,375,000.00	88,614,026.29
市价下降 10%	(85,239,026.29)	(3,375,000.00)	(88,614,026.29)

利率风险

利率风险是指金融工具的价值/未来现金流量会因市场利率变动而出现波动的风险。由于市场利率的波动，本集团的利差可能增加，也可能减少，从而对利润总额和股东权益产生影响。本集团目前的生息资产主要为银行存款、结算备付金、融出资金、衍生金融资产、存出保证金、买入返售金融资产以及债务工具投资，付息负债主要为应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付货币保证金、应付债券和租赁负债等。

对于交易性金融资产及其他债权投资等债务工具投资，浮动利率的金融资产使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融资产使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率投资的相对比例。

本集团财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会使本集团持有的债券投资公允价值降低，对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于资产负债表日，本集团持有的利率互换合约列示如下：

单位：元 币种：人民币

	2022 年 6 月 30 日	
	名义本金	公允价值
以固定换浮动	520,000,000.00	4,512,135.67
以浮动换固定	(220,000,000.00)	(2,779,265.75)
净额	300,000,000.00	1,732,869.92
	2021 年 12 月 31 日	
	名义本金	公允价值
以固定换浮动	740,000,000.00	7,000,691.89
以浮动换固定	(740,000,000.00)	(6,019,321.50)
净额	-	981,370.39

下表汇总了本集团于资产负债表日的利率风险。表内的生息资产和付息负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示。

2022年6月30日	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	26,465,431,764.98	-	-	-	-	19,781,106.03	26,485,212,871.01
结算备付金	4,521,657,887.92	-	-	-	-	-	4,521,657,887.92
融出资金	672,187,720.69	3,094,463,328.48	6,807,262,507.46	-	-	121,291,996.55	10,695,205,553.18
衍生金融资产	1,732,869.92	-	-	-	-	-	1,732,869.92
买入返售金融资产	34,825,000.00	17,711,000.00	282,580,000.00	98,505,000.00	-	102,865.44	433,723,865.44
存出保证金	5,169,209,012.18	-	-	-	-	-	5,169,209,012.18
交易性金融资产	2,350,116,697.01	812,686,890.00	3,433,295,177.25	5,335,009,838.76	346,823,383.00	1,941,808,415.22	14,219,740,401.24
其他债权投资	-	-	458,998,183.76	948,032,330.00	92,554,130.00	23,432,570.49	1,523,017,214.25
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
应收款项	-	-	-	-	-	315,121,967.04	315,121,967.04
金融资产总计	39,215,160,952.70	3,924,861,218.48	10,982,135,868.47	6,381,547,168.76	439,377,513.00	2,466,538,920.77	63,409,621,642.18
金融负债							
应付短期融资款	828,580,000.00	599,610,000.00	210,000,000.00	-	-	6,589,983.01	1,644,779,983.01
拆入资金	1,900,000,000.00	-	-	-	-	6,618,888.90	1,906,618,888.90
交易性金融负债	-	-	-	-	-	4,476,437.22	4,476,437.22
卖出回购金融资产	5,361,576,000.00	505,205,000.00	1,498,000.00	-	-	451,388.90	5,868,730,388.90
代理买卖证券款	23,188,582,483.95	-	-	-	-	1,878,957.34	23,190,461,441.29
应付债券	-	-	2,600,000,000.00	1,500,000,000.00	-	43,818,188.09	4,143,818,188.09
应付货币保证金	8,590,141,802.41	-	-	-	-	52,452,428.54	8,642,594,230.95
应付质押保证金	-	-	-	-	-	1,350,834,304.00	1,350,834,304.00
租赁负债	-	-	24,232,679.15	125,984,042.40	14,318,363.57	-	164,535,085.12
其他负债	-	-	-	-	-	370,257.52	370,257.52
应付款项	-	-	-	-	-	369,772,302.27	369,772,302.27
金融负债总计	39,868,880,286.36	1,104,815,000.00	2,835,730,679.15	1,625,984,042.40	14,318,363.57	1,837,263,135.79	47,286,991,507.27
利率敏感度缺口总计	(653,719,333.66)	2,820,046,218.48	8,146,405,189.32	4,755,563,126.36	425,059,149.43	629,275,784.98	16,122,630,134.91

2021年12月31日	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	18,211,581,782.58	-	-	-	-	42,058,620.45	18,253,640,403.03
结算备付金	10,416,685,010.99	-	-	-	-	-	10,416,685,010.99
融出资金	650,723,230.72	3,518,335,800.14	7,598,947,991.32	-	-	130,464,277.19	11,898,471,299.37
衍生金融资产	981,370.39	-	-	-	-	-	981,370.39
买入返售金融资产	-	51,888,755.54	359,735,034.54	98,612,209.92	-	88,250.36	510,324,250.36
存出保证金	4,469,134,831.43	-	-	-	-	-	4,469,134,831.43
交易性金融资产	1,905,751,323.65	298,355,281.00	6,412,385,420.00	4,479,381,012.46	-	1,379,437,567.79	14,475,310,604.90
其他债权投资	-	-	213,749,090.00	1,193,756,433.64	91,646,400.00	26,005,929.39	1,525,157,853.03
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
应收款项	-	-	-	-	-	255,499,426.63	255,499,426.63
金融资产总计	35,654,857,549.76	3,868,579,836.68	14,584,817,535.86	5,771,749,656.02	91,646,400.00	1,878,554,071.81	61,850,205,050.13
金融负债							
应付短期融资款	530,350,000.00	636,190,000.00	110,000,000.00	-	-	4,025,312.72	1,280,565,312.72
拆入资金	2,500,000,000.00	-	-	-	-	3,618,840.34	2,503,618,840.34
交易性金融负债	-	-	-	-	-	2,902,166.86	2,902,166.86
卖出回购金融资产	4,593,699,000.00	1,291,000.00	302,251,000.00	-	-	2,062,207.22	4,899,303,207.22
代理买卖证券款	20,363,073,316.77	-	-	-	-	2,019,464.72	20,365,092,781.49
应付债券	-	-	3,500,000,000.00	4,100,000,000.00	-	141,295,667.53	7,741,295,667.53
应付货币保证金	8,394,071,086.01	-	-	-	-	36,832,051.37	8,430,903,137.38
应付质押保证金	-	-	-	-	-	564,280,176.00	564,280,176.00
租赁负债	-	870,143.35	48,679,210.98	126,210,696.73	7,245,462.22	-	183,005,513.28
其他负债	-	-	-	-	-	1,334,064.34	1,334,064.34
应付款项	-	-	-	-	-	278,397,108.21	278,397,108.21
金融负债总计	36,381,193,402.78	638,351,143.35	3,960,930,210.98	4,226,210,696.73	7,245,462.22	1,036,767,059.31	46,250,697,975.37
利率敏感度缺口总计	(726,335,853.02)	3,230,228,693.33	10,623,887,324.88	1,545,538,959.29	84,400,937.78	841,787,012.50	15,599,507,074.76

市场利率的波动主要影响本集团持有的以公允价值计量的生息资产的估值。假设各货币收益率曲线平行移动 100 个基点，而其他因素保持不变，对本集团各资产负债表日的净利润和净资产的潜在影响分析如下：

	2022 年 6 月 30 日		
	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后 净额增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
收益率曲线向上平移 100 个基点	(71,748,763.77)	(20,792,361.83)	(92,541,125.60)
收益率曲线向下平移 100 个基点	75,436,956.76	21,773,064.34	97,210,021.10

	2021 年 12 月 31 日		
	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后 净额增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
收益率曲线向上平移 100 个基点	(56,199,854.06)	(26,991,557.78)	(83,191,411.84)
收益率曲线向下平移 100 个基点	57,952,774.08	28,268,886.13	86,221,660.21

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

出于管理目的，本集团根据业务类型划分成业务单元，本集团主要包括如下报告分部：(1)投资银行业务，(2)证券经纪业务，(3)资产管理业务，(4)证券自营业务，(5)代理期货交易业务，(6)私募股权投资业务，(7)其他业务。管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以营业利润为基础进行评价。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2022 年上半年	投资银行业务	证券经纪业务	资产管理业务	证券自营业务	期货业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
营业收入	53,861,271.81	839,542,164.32	404,588,060.19	54,779,134.68	96,986,121.61	(29,401,405.83)	27,163,301.71	1,447,518,648.49
对外交易净收入	54,423,094.58	441,413,421.61	410,968,382.47	128,223,672.72	50,253,363.55	(30,717,512.52)	16,548,208.99	1,071,112,631.40
利息收入	-	541,367,204.67	49,011.32	29,044,083.15	82,268,334.29	1,349,525.29	10,615,092.72	664,693,251.44
利息费用	(561,822.77)	(143,238,461.96)	(6,429,333.60)	(102,488,621.19)	(35,535,576.23)	(33,418.60)	-	(288,287,234.35)
营业支出	(97,120,130.97)	(418,272,486.29)	(168,389,867.62)	(12,732,056.08)	(55,166,574.93)	(4,739,283.57)	(91,435,791.88)	(847,856,191.34)
营业利润	(43,258,859.16)	421,269,678.03	236,198,192.57	42,047,078.60	41,819,546.68	(34,140,689.40)	(64,272,490.17)	599,662,457.15
利润/(亏损)总额	(43,258,859.16)	421,225,102.15	236,298,192.57	42,047,078.60	41,811,115.11	(34,140,689.40)	(64,636,076.55)	599,345,863.32
所得税费用								80,614,642.53
净利润								518,731,220.79
资产总额	101,554,979.81	35,009,491,427.96	561,124,199.50	16,512,557,686.12	10,756,776,578.22	1,108,767,439.37	152,032,983.23	64,202,305,294.21
递延所得税资产								336,942,501.58
负债总额	30,672,355.49	27,913,365,190.91	186,289,475.99	9,092,934,041.44	10,065,401,568.48	23,372,889.48	762,266,828.77	48,074,302,350.56
递延所得税负债								12,853,120.74
折旧和摊销费用	10,181,525.20	43,691,732.80	9,327,887.50	1,100,650.13	5,308,825.31	609,753.30	21,949,562.65	92,169,936.89
资本性支出	3,415,755.99	18,843,621.63	7,458,914.66	438,180.38	16,562,177.72	5,662.83	6,814,049.32	53,538,362.53
信用减值损失	-	(2,842,829.74)	-	30,719.02	-	-	(3,225,087.89)	(6,037,198.61)

2022 年半年度报告

2021 年上半年	投资银行业务	证券经纪业务	资产管理业务	证券自营业务	期货业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
营业收入	92,009,385.55	922,360,509.78	340,439,557.48	(17,372,613.88)	80,552,034.09	54,669,276.55	133,758,666.68	1,606,416,816.25
对外交易净收入	92,332,495.94	493,155,455.88	340,228,130.68	19,122,993.96	44,292,168.80	54,480,484.74	122,268,635.37	1,165,880,365.37
利息收入	34.99	610,205,197.43	35,116,789.07	41,672,648.22	54,480,228.96	221,951.62	11,490,031.31	753,186,881.60
利息费用	(323,145.38)	(181,000,143.53)	(34,905,362.27)	(78,168,256.06)	(18,220,363.67)	(33,159.81)	-	(312,650,430.72)
营业支出	(98,905,305.98)	(384,141,209.48)	(157,889,328.19)	(10,756,439.36)	(47,333,012.45)	(3,862,802.96)	(128,394,516.55)	(831,282,614.97)
营业利润	(6,895,920.43)	538,219,300.30	182,550,229.29	(28,129,053.24)	33,219,021.64	50,806,473.59	5,364,150.13	775,134,201.28
利润/(亏损)总额	(6,895,920.43)	538,380,313.17	182,550,229.29	(28,129,053.24)	33,218,967.59	50,806,473.59	5,188,446.60	775,119,456.57
所得税费用								158,797,485.82
净利润								616,321,970.75
资产总额	95,510,709.17	32,731,563,009.07	2,037,212,504.72	14,657,918,920.37	8,633,673,358.56	860,958,855.24	869,460,395.90	59,886,297,753.03
递延所得税资产								279,303,519.10
负债总额	9,898,972.68	28,020,860,757.16	1,435,330,831.14	6,100,492,248.29	8,014,185,936.94	6,099,184.63	944,963,668.10	44,531,831,598.94
递延所得税负债								2,095,535.40
折旧和摊销费用	462,903.52	59,394,202.79	3,031,635.17	503,868.10	4,976,508.28	410,689.75	10,573,938.44	79,353,746.05
资本性支出	72,904.08	87,682,853.32	2,352,517.02	11,217.72	924,900.32	3,656,925.54	12,250,226.77	106,951,544.77
信用减值损失	-	(31,253,663.24)	29,365.85	(111,246.07)	-	-	-	(31,335,543.46)

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 租赁

适用 不适用

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

9、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	14,475,310,604.90	(104,828,275.14)	-	-	14,219,740,401.24
2、衍生金融资产	981,370.39	751,499.53	-	-	1,732,869.92
3、其他债权投资	1,525,157,853.03	-	266,620.48	23,039.26	1,523,017,214.25
4、其他权益工具投资	45,000,000.00	-	-	-	45,000,000.00
金融资产小计	16,046,449,828.32	(104,076,775.61)	266,620.48	23,039.26	15,789,490,485.41
上述合计	16,046,449,828.32	(104,076,775.61)	266,620.48	23,039.26	15,789,490,485.41
金融负债	2,902,166.86	603,460.56	-	-	4,476,437.22

10、金融工具项目计量基础分类表

(1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	期末账面价值					
	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	26,485,212,871.01	-	-	-	-	-
结算备付金	4,521,657,887.92	-	-	-	-	-
融出资金	10,695,205,553.18	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	433,723,865.44	-	-	-	-	-

应收款项	315,121,967.04	-	-	-	-	-
存出保证金	5,169,209,012.18	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	1,732,869.92	-	-
交易性金融资产	-	-	-	14,219,740,401.24	-	-
其他债权投资	-	1,523,017,214.25	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	-	-	-
合计	47,620,131,156.77	1,523,017,214.25	45,000,000.00	14,221,473,271.16	-	-
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	18,253,640,403.03	-	-	-	-	-
结算备付金	10,416,685,010.99	-	-	-	-	-
融出资金	11,898,471,299.37	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	510,324,250.36	-	-	-	-	-
应收款项	255,499,426.63	-	-	-	-	-
存出保证金	4,469,134,831.43	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	981,370.39	-	-
交易性金融资产	-	-	-	14,475,310,604.90	-	-
其他债权投资	-	1,525,157,853.03	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	-	-	-
合计	45,803,755,221.81	1,525,157,853.03	45,000,000.00	14,476,291,975.29	-	-

(2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值		
金融负债项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动计入当期损益

	的金融负债	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,644,779,983.01	-	-	-
拆入资金	1,906,618,888.90	-	-	-
交易性金融负债	-	-	4,476,437.22	-
衍生金融负债	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	5,868,730,388.90	-	-	-
代理买卖证券款	23,190,461,441.29	-	-	-
应付货币保证金	8,642,594,230.95	-	-	-
应付质押保证金	1,350,834,304.00	-	-	-
应付款项	369,772,302.27	-	-	-
应付债券	4,143,818,188.09	-	-	-
租赁负债	164,535,085.12	-	-	-
其他负债	370,257.52	-	-	-
合计	47,282,515,070.05	-	4,476,437.22	-
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,280,565,312.72	-	-	-
拆入资金	2,503,618,840.34	-	-	-
交易性金融负债	-	-	2,902,166.86	-
衍生金融负债	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	4,899,303,207.22	-	-	-
代理买卖证券款	20,365,092,781.49	-	-	-
应付货币保证金	8,430,903,137.38	-	-	-
应付质押保证金	564,280,176.00	-	-	-
应付款项	278,397,108.21	-	-	-
应付债券	7,741,295,667.53	-	-	-

租赁负债	183,005,513.28	-	-	-
其他负债	1,334,064.34	-	-	-
合计	46,247,795,808.51	-	2,902,166.86	-

11、外币金融资产和金融负债

□适用 √不适用

12、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

13、其他

√适用 □不适用

资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持充足的净资本，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。2022 年上半年，本集团的资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用净资本来管理资本，净资本是指根据证券公司的业务范围和公司资产负债的流动性特点，在净资产的基础上对资产负债等项目和有关业务进行风险调整后得出的综合性风险控制指标。于 2016 年 6 月 16 日，中国证监会颁布了《证券公司风险控制指标管理办法》（2016 年修订版）。于 2020 年 1 月 23 日，中国证监会颁布了《证券公司风险控制指标计算标准规定》（证监会公告[2020]10 号），对证券公司必须持续符合的风险控制指标体系及标准进行了修改，并要求于 2020 年 6 月 1 日起施行，本公司须就风险控制指标持续达到下列标准：

- (1) 净资本与各项风险资本准备之和的比率不得低于 100%（比率 1）
- (2) 净资本与净资产的比率不得低于 20%（比率 2）
- (3) 净资本与负债的比率不得低于 8%（比率 3）
- (4) 净资产与负债的比率不得低于 10%（比率 4）
- (5) 自营权益类证券及证券衍生品与净资本的比率不得超过 100%（比率 5）
- (6) 自营固定收益类证券与净资本的比率不得超过 500%（比率 6）
- (7) 核心净资本与表内外资产总额的比率不得低于 8%（比率 7）
- (8) 优质流动性资产与未来 30 天现金净流出的比率不得低于 100%（比率 8）
- (9) 可用稳定资金与所需稳定资金的比率不得低于 100%（比率 9）
- (10) 融资（含融券）的金额与净资本的比率不得超过 400%（比率 10）

净资本是指净资产减由管理办法规定的某些资产的风险调节项。

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，本公司的上述比例如下：

单位：元 币种：人民币

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
净资本	13,816,467,922.32	13,365,822,772.55
比率 1	306.66%	295.92%
比率 2	88.65%	88.10%
比率 3	93.26%	76.23%
比率 4	105.21%	86.54%
比率 5	2.67%	4.30%
比率 6	104.34%	109.08%
比率 7	42.28%	38.00%
比率 8	275.06%	321.50%

比率 9	273.35%	288.48%
比率 10	80.55%	92.87%

金融资产转移

在日常业务中，本集团部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

(1) 卖出回购协议

本集团通过转让交易性金融资产、其他债权投资等予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

本集团通过转让融出资金债权收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本集团转让予交易对手的收益权利包括融资本金及约定利息等本集团在融资融券合同项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本集团。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表日终止确认上述金融资产。

(2) 融出证券

本集团与客户订立协议，融出股票及基金予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。于 2022 年 6 月 30 日，上述转让资产的账面价值为人民币 4,531,782.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 3,639,470.00 元）。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例及表决权比例(%)
中银期货	成本法	376,000,000.00	376,000,000.00	-	376,000,000.00	100%
中银国际投资	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00	-	600,000,000.00	100%
中银资本控股	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-	200,000,000.00	100%
合计	/	1,176,000,000.00	1,176,000,000.00	-	1,176,000,000.00	

其他说明：

本公司长期股权投资于资产负债表日未发生减值。2022 年上半年，本公司所投资的上述子公司未分配现金股利（2021 年上半年：无）。

2、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

□适用 √不适用

(2). 短期薪酬列示

□适用 √不适用

(3). 设定提存计划列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	581,073,538.79	663,324,931.87
其中：存放金融同业利息收入	206,416,055.08	204,004,050.06
融资融券业务利息收入	331,936,263.53	378,395,773.02
买入返售金融资产利息收入	14,454,752.93	40,558,459.65
其中：约定购回利息收入	-	-
股权质押回购利息收入	14,454,752.93	40,259,652.07
其他债权投资利息收入	28,266,467.25	40,366,649.14
利息支出	252,718,239.52	266,393,884.24
其中：客户保证金利息支出	45,707,867.16	40,211,850.47
应付短期融资款利息支出	22,181,015.75	10,456,648.16
拆入资金利息支出	23,724,744.92	22,958,209.64
其中：转融通利息支出	10,704,885.86	6,844,444.45
卖出回购金融资产款利息支出	49,549,969.14	29,202,785.05
其中：报价回购利息支出	233,921.89	209,503.60

应付债券利息支出	108,992,520.56	160,529,643.85
其中：次级债券利息支出	-	58,143,150.69
其他	2,562,121.99	3,034,747.07
利息净收入	328,355,299.27	396,931,047.63

4、手续费及佣金净收入

(1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.证券经纪业务净收入	434,785,683.81	478,189,581.98
证券经纪业务收入	592,182,767.27	646,620,548.62
其中：代理买卖证券业务	474,239,987.55	506,968,434.30
交易单元席位租赁	63,369,599.38	67,906,529.38
代销金融产品业务	54,573,180.34	71,745,584.94
证券经纪业务支出	157,397,083.46	168,430,966.64
其中：代理买卖证券业务	157,397,083.46	168,430,966.64
2.期货经纪业务净收入	847,708.87	1,056,603.69
期货经纪业务收入	847,708.87	1,056,603.69
期货经纪业务支出	-	-
3.投资银行业务净收入	54,420,705.90	92,354,758.68
投资银行业务收入	54,562,215.33	93,474,309.15
其中：证券承销业务	39,306,240.49	80,128,665.50
证券保荐业务	5,094,339.61	471,698.11
财务顾问业务	10,161,635.23	12,873,945.54
投资银行业务支出	141,509.43	1,119,550.47
其中：证券承销业务	141,509.43	1,119,550.47
4.资产管理业务净收入	197,501,387.08	177,203,594.28
资产管理业务收入	197,524,856.54	177,249,058.46
资产管理业务支出	23,469.46	45,464.18
5.基金管理业务净收入	192,213,275.41	178,218,756.88
基金管理业务收入	192,352,054.05	178,350,653.16
基金管理业务支出	138,778.64	131,896.28
6.投资咨询业务净收入	9,554,962.67	6,227,251.26
投资咨询业务收入	9,554,962.67	6,227,251.26
合计	889,323,723.74	933,250,546.77
其中：手续费及佣金收入	1,047,024,564.73	1,102,978,424.34
手续费及佣金支出	157,700,840.99	169,727,877.57

(2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	-	-
并购重组财务顾问业务净收入--其他	-	-
其他财务顾问业务净收入	10,161,635.23	12,873,945.54

(3). 代理销售金融产品业务

□适用 √不适用

(4). 资产管理业务

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

5、投资收益**(1). 投资收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益	218,122,230.61	107,145,427.19
其中：持有期间取得的收益	267,745,260.76	115,681,903.15
— 交易性金融工具	268,135,941.35	116,482,804.05
— 衍生金融工具	(390,680.59)	(800,900.90)
处置金融工具取得的收益	(49,623,030.15)	(8,536,475.96)
— 交易性金融工具	(48,932,113.37)	(8,650,719.53)
— 衍生金融工具	(690,916.78)	114,243.57
合计	218,122,230.61	107,145,427.19

(2). 交易性金融工具投资收益明细表

□适用 √不适用

6、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	(64,704,791.81)	(88,468,820.73)
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
交易性金融负债	-	5,306,413.17
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	5,306,413.17
衍生金融工具	751,499.53	883,358.10
合计	(63,953,292.28)	(82,279,049.46)

7、业务及管理费

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1). 按应收款项性质分类列示

单位：元 币种：人民币

	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

应收款项原值:				
应收资产管理计划管理费收入	144,145,927.94	32.22%	97,631,635.80	25.51%
应收股票质押式回购款项	77,292,547.95	17.28%	77,292,547.95	20.19%
应收交易清算及结算款项	58,241,690.21	13.02%	62,238,542.67	16.26%
应收投资银行业务收入	35,129,927.25	7.85%	13,319,226.79	3.48%
应收基金管理费收入	33,860,117.08	7.57%	35,132,022.17	9.18%
应收席位租赁费收入	35,702,972.32	7.98%	41,332,285.77	10.80%
垫付五矿投资透支额	25,793,800.75	5.77%	25,793,800.75	6.74%
其他	37,216,269.92	8.31%	30,018,546.38	7.84%
合计	447,383,253.42	100.00%	382,758,608.28	100.00%
减: 坏账准备	140,881,819.62		144,106,907.51	
应收款项账面价值	306,501,433.80		238,651,700.77	

(2). 按账龄分析

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	272,837,592.68	60.99%	214,369,433.98	56.01%
1 至 2 年	18,957,178.42	4.24%	21,972,885.05	5.74%
2 至 3 年	28,142,701.49	6.29%	9,286,853.64	2.43%
3 年以上	127,445,780.83	28.48%	137,129,435.61	35.82%
合计	447,383,253.42	100.00%	382,758,608.28	100.00%

(3). 按评估方式列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	2022 年 6 月 30 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合计提减值准备	35,702,972.32	7.98%	21,780,571.70	15.46%
单项计提减值准备	411,680,281.10	92.02%	119,101,247.92	84.54%

项目	2021 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合计提减值准备	41,332,285.77	10.80%	22,888,604.33	15.88%
单项计提减值准备	341,426,322.51	89.20%	121,218,303.18	84.12%

9、现金流量表附注

(1). 将净利润调节为经营活动现金流量

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
净利润	513,916,519.57	557,616,217.80
加: 资产减值准备	-	-
信用减值损失	(6,037,198.61)	(31,364,909.31)
固定资产折旧	15,767,447.15	14,794,781.40
使用权资产摊销	51,397,527.52	43,070,276.90
无形资产摊销	17,117,626.33	13,963,768.59
长期待摊费用摊销	1,968,757.28	2,137,721.13
处置固定资产、无形资产和其他长	26,681.40	113,838.76

期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	63,953,292.28	(82,279,049.46)
财务费用(收益以“一”号填列)	105,439,328.03	133,650,825.18
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	(5,618,467.11)	(6,818,797.88)
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-	-
汇兑损益	(3,269,552.40)	639,492.60
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	1,402,995,654.31	138,198,574.19
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	3,270,905,906.61	3,242,685,575.56
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	5,428,563,522.36	4,026,408,315.46

(2). 现金及现金等价物净变动情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物的年末余额	25,321,986,567.17	23,194,259,672.45
减：现金及现金等价物的年初余额	23,292,672,026.67	19,829,187,641.84
现金及现金等价物净增加额	2,029,314,540.50	3,365,072,030.61

(3). 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
一、现金	20,802,370,161.15	12,878,024,255.83
其中：库存现金	22,687.01	31,174.62
可随时用于支付的银行存款	20,738,642,981.11	12,835,686,328.48
可随时用于支付的其他货币资金	63,704,493.03	42,306,752.73
二、现金等价物	4,519,616,406.02	10,414,647,770.84
结算备付金	4,519,616,406.02	10,414,647,770.84
三、期末现金及现金等价物余额	25,321,986,567.17	23,292,672,026.67

(4). 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
存出保证金净减少额	11,633,020.88	-
补贴收入	5,005,537.82	117,664,418.47
应付代理承销款净增加额	-	106,100,013.76
其他	98,381,367.66	25,230,200.73
合计	115,019,926.36	248,994,632.96

(5). 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
--	-------	-------

存出保证金净增加额	-	9,191,107.99
支付的业务及管理费	223,070,753.75	248,501,379.49
其他	1,937,237.25	2,897,225.07
合计	225,007,991.00	260,589,712.55

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	(26,681.40)	主要为公司固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	757,862.17	主要为公司收到的与正常经营业务密切相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,132,362.02	主要为个税手续费返还
减：所得税影响额	1,215,885.70	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	3,647,657.09	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.26	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.24	0.19	0.19

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：宁敏

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用

第十一节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

适用 不适用

二、 监管部门对公司的分类结果

适用 不适用