

# 2023 半年度报告



(于中华人民共和国注册成立的股份有限公司)  
A股股份代号：601881 H股股份代号：06881

## 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、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事      | 刘志红     | 工作原因       | 陈亮     |

### 三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈亮、主管会计工作负责人薛军及会计机构负责人（会计主管人员）樊敏非声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司 2023 年上半年无利润分配或公积金转增股本方案。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请各投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他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

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

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

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

### 十一、其他

适用 不适用

# 目录 Contents

|      |                   |
|------|-------------------|
| 第一节  | 释义 / 001          |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标 / 005 |
| 第三节  | 管理层讨论与分析 / 013    |
| 第四节  | 公司治理 / 037        |
| 第五节  | 环境与社会责任 / 041     |
| 第六节  | 重要事项 / 045        |
| 第七节  | 股份变动及股东情况 / 059   |
| 第八节  | 优先股相关情况 / 065     |
| 第九节  | 债券相关情况 / 067      |
| 第十节  | 财务报告 / 083        |
| 第十一节 | 证券公司信息披露 / 085    |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名盖章的财务报告文本。 |
|        | 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿。    |
|        | 三、其他有关资料。                                  |

# 01

## 释义

---

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义   |   |   |
|----------|---|---|
| A 股      | 指 | 本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的内资股，以人民币认购及买卖并于上交所上市   |
| 北京证监局    | 指 | 中国证券监督管理委员会北京监管局  |
| 北交所      | 指 | 北京证券交易所   |
| 《公司章程》   | 指 | 本公司的公司章程，以不时修订的内容为准   |
| 董事会      | 指 | 本公司董事会  |
| 《企业管治守则》 | 指 | 《联交所上市规则》附录十四之《企业管治守则》及《企业管治报告》   |
| 公司或本公司   | 指 | 中国银河证券股份有限公司，于 2007 年 1 月 26 日在中国注册成立的股份有限公司，其 H 股于香港联交所上市（股票代码：06881），其 A 股于上交所上市（股票代码：601881） |
| 《公司法》    | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 中国证监会    | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 中证登      | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司  |
| 董事       | 指 | 本公司董事   |
| 报告期末     | 指 | 2023 年 6 月 30 日   |
| FICC     | 指 | 固定收益、外汇和大宗商品  |
| ETF      | 指 | 交易所买卖基金   |
| FOF      | 指 | 基金中的基金，以基金为投资标的基金   |
| 股转公司     | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司  |
| 期货 IB 业务 | 指 | 证券公司受期货公司委托为期货公司介绍客户以提供期货经纪及其他相关服务的业务活动   |
| 银河有限     | 指 | 中国银河证券有限责任公司  |
| 银河创新     | 指 | 银河创新资本管理有限公司，本公司持有其 100% 股权   |
| 银河德睿     | 指 | 银河德睿资本管理有限公司，由银河期货持有其 100% 股权，为本公司的间接全资子公司  |
| 银河源汇     | 指 | 银河源汇投资有限公司，本公司持有其 100% 股权   |
| 银河金控     | 指 | 中国银河金融控股有限责任公司，本公司的控股股东，报告期末持有本公司已发行股本的 50.13%  |
| 银河基金     | 指 | 银河基金管理有限公司，由银河金控持有其 50% 股权  |
| 银河期货     | 指 | 银河期货有限公司，报告期末本公司持有其 100% 股权   |
| 银河国际控股   | 指 | 中国银河国际控股有限公司，本公司持有其 100% 股权   |
| 银河金汇     | 指 | 银河金汇证券资产管理有限公司，本公司持有其 100% 股权   |
| 集团或本集团   | 指 | 本公司及其子公司  |

| 常用词语释义    |   |  |
|-----------|---|--|
| H 股       | 指 | 本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股，以港币认购及买卖并于香港联交所上市                 |
| 香港        | 指 | 中国香港特别行政区  |
| 香港联交所     | 指 | 香港联合交易所有限公司  |
| 汇金公司      | 指 | 中央汇金投资有限责任公司，报告期末持有银河金控 69.07% 股权                              |
| IPO       | 指 | 首次公开发行   |
| 《联交所上市规则》 | 指 | 香港联交所证券上市规则（经不时修订）   |
| 转融通       | 指 | 证券公司以中介人身份向中国证券金融股份有限公司借入资金或证券并转借予客户的业务                        |
| 市占率       | 指 | 市场占有率  |
| 《标准守则》    | 指 | 《联交所上市规则》附录十之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》                               |
| 新三板       | 指 | 全国中小企业股份转让系统   |
| QDII      | 指 | 合格境内机构投资者  |
| QFII      | 指 | 合格境外机构投资者  |
| 报告期内      | 指 | 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止                              |
| REITs     | 指 | 不动产投资信托基金  |
| RQFII     | 指 | 人民币合格境外机构投资者，在中国推行的试点机制，旨在推动境外人民币通过中资证券与基金公司的香港子公司回流内地投资中国资本市场 |
| 国资委       | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会   |
| 《证券法》     | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 香港证监会     | 指 | 香港证券及期货事务监察委员会   |
| 《证券及期货条例》 | 指 | 香港法例第 571 章《证券及期货条例》（以不时修订、补充或以其他方式修订者为准）                      |
| 上证指数      | 指 | 上交所股票价格综合指数  |
| 上交所       | 指 | 上海证券交易所  |
| 《上交所上市规则》 | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》（经不时修订）   |
| 监事        | 指 | 本公司监事  |
| 监事会       | 指 | 本公司监事会   |
| 深证成指      | 指 | 深交所成份股价指数  |
| 深交所       | 指 | 深圳证券交易所  |
| VaR       | 指 | 即风险价值（Value at Risk），是指在一定的置信水平下，某一金融资产或证券组合价值在未来特定期内的最大可能损失。  |
| 中投公司      | 指 | 中国投资有限责任公司，报告期末持有汇金公司 100% 股权                                  |

| 常用词语释义 |   |                                |
|--------|---|--------------------------------|
| 中银转债   | 指 | 中国银河证券股份有限公司 2022 年 A 股可转换公司债券 |
| 港币     | 指 | 香港法定货币港币                       |
| 人民币    | 指 | 中国法定货币人民币                      |
| 美元     | 指 | 美国法定货币美元                       |
| 新元     | 指 | 新加坡法定货币新加坡元                    |

**特别说明：**

本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，系四舍五入原因造成。

# 02

## 公司简介和 主要财务指标

---



## 一、公司信息

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 公司的中文名称   | 中国银河证券股份有限公司                      |
| 公司的中文简称   | 中国银河                              |
| 公司的外文名称   | China Galaxy Securities Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | CGS                               |
| 公司的法定代表人  | 陈亮                                |
| 公司总经理     | 王晟                                |
| 公司授权代表    | 王晟、吴嘉雯                            |
| 公司秘书      | 吴嘉雯                               |

### 注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

|      | 本报告期末             | 上年度末              |
|------|-------------------|-------------------|
| 注册资本 | 10,137,258,757.00 | 10,137,258,757.00 |
| 净资产  | 91,700,845,962.39 | 79,078,332,752.04 |

注：本报告期，公司 A 股可转债累计转股数量为 209,837,449 股，公司股本增加至 10,347,117,125 股。公司将按照相关规定，及时办理注册资本的变更登记。

### 公司的各单项业务资格情况

适用 不适用

根据公司章程，公司经营范围包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品业务；保险兼业代理业务；证券投资基金托管业务；销售贵金属制品；上市证券做市交易；股票期权做市；有关监管机构批准的其他业务。

此外，公司还具有以下业务资格：

1. 经中国证监会核准或认可的业务资格：开放式证券投资基金代销业务资格、证券投资基金评价业务资格、网上证券委托业务资格、注册登记保荐人资格、为期货公司提供中间介绍业务资格、网下询价配售对象资格、直接投资业务试点资格、融资融券业务资格、股指期货交易业务资格、合格境内机构投资者从事境外证券投资管理的业务资格、代销金融产品业务资格、从事股票收益互换业务资格、参与利率互换交易业务资格、证券投资基金托管资格、黄金现货合约代理业务资格、跨境业务试点资格、非权益类收益互换业务资格、国债期货做市商资格、信用衍生品业务资格、基金投资顾问业务试点资格、黄金现货合约自营业务资格、账户管理功能优化试点业务资格、上市证券做市交易业务资格、股票期权做市业务资格、商品期货及期权做市业务。

2. 交易所核准的业务资格：权证交易资格、ETF 一级交易商资格、上交所会员资格、深交所会员资格、深交所大宗交易资格、上交所大宗交易资格、上交所 IPO 网下申购电子平台资格、深交所 EIPO 网下发行电子平台资格、上交所固定收益综合系统一级交易商资格、上交所大宗交易系统合格投资者资格、开展约定购回式证券交易业务试点、上交所质押式报价回购业务资格、约定购回式证券交易权限、转融通证券出借交易业务资格、股票质押式回购业务交易权限、质押式报价回购交易权限、约定购回式证券交易业务试点资格、港股通业务交易权限、上海黄金交易所会员资格、上交所股票期权交易参与人资格、深港通下港股通业务交易权限、商品互换业务交易商资格、原油期货业务资格、上交所债券质押式协议回购资格、上交所上市基金主做市商资格、深交所股票期权交易参与人资格、信用保护凭证创设机构资格、上市公司股权激励行权融资业务试点资格、北交所会员资格、上海黄金交易所银行间黄金询价业务、深交所基金通平台做市商、上交所基金通平台做市商。

3. 中国证券业协会核准的业务资格：中小企业私募债券承销业务试点资格、柜台交易业务资格、互联网证券业务试点资格、机构间私募产品报价与服务系统参与人资质、场外期权业务二级交易商资格。

4. 中国人民银行核准的业务资格：全国银行间同业拆借业务资格、银行间债券市场现券做市商资格。

5. 其他资格：权证结算业务资格、中国证券登记结算有限责任公司结算参与人、向保险机构投资者提供综合服务的业务资格、证券公司类会员参与非金融企业债务融资工具主承销业务资格、开展保险机构特殊机构客户业务资格、全国股份转让系统主办券商资格、数字证书认证业务代理资格、浙江股权交易中心相关业务资格、转融券业务试点资格、转融业务试点资格、转融通业务试点资格、客户证券资金消费支付服务试点资格、保险兼业代理资格、私募基金管理人资格、场外市场收益凭证业务试点资格、全国股份转让系统做市业务资格、期权结算业务资格、微信开户创新方案、开展非金融企业债务融资工具报价业务资格、中国证券投资基金业协会会员资格、中国期货业协会会员资格、中国保险资产管理业协会会员资格、私募基金业务外包服务机构备案资格、销售贵金属制品、科创板转融券业务资格、创业板转融券业务资格。

## 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|--------|
| 姓名   | 陈亮                        | -      |
| 联系地址 | 北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦 | -      |
| 电话   | 010-80926608              | -      |
| 传真   | 010-80926725              | -      |
| 电子信箱 | yhzd@chinastock.com.cn    | -      |

注：2023 年 4 月 27 日，公司第四届董事会第十七次会议（定期）审议通过《关于提请审议杜鹏飞先生不再担任公司业务总监、董事会秘书、执行委员会委员的议案》，同意杜鹏飞先生不再担任公司业务总监、董事会秘书、执行委员会委员及其他相关职务，并由公司副总裁、财务负责人、执行委员会委员薛军先生代行董事会秘书职责。2023 年 7 月 27 日，薛军先生代行董事会秘书职责已满三个月，根据《上交所股票上市规则》的有关规定，公司董事长陈亮先生于即日起代行董事会秘书职责。

### 三、基本情况变更简介

|               |                         |
|---------------|-------------------------|
| 公司注册地址        | 北京市丰台区西营街8号院1号楼7至18层101 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 详见注释                    |
| 公司办公地址        | 北京市丰台区西营街8号院1号楼青海金融大厦   |
| 公司办公地址的邮政编码   | 100073                  |
| 公司网址          | www.chinastock.com.cn   |
| 电子信箱          | zgyh@chinastock.com.cn  |
| 报告期内变更情况查询索引  | -                       |
| 香港主要营业地址      | 香港上环干诺道中111号永安中心20楼     |

注：2021年6月29日召开的公司2020年年度股东大会审议通过相关议案，决定变更公司注册地址至北京市丰台区西营街8号院1号楼7至18层101。2021年10月8日，公司完成注册地址变更程序，公司相应完成了《公司章程》有关内容的更新，并取得了北京市市场监督管理局换发的《营业执照》。

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载半年度报告的网站地址  | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 北京市丰台区西营街8号院1号楼青海金融大厦 |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无                     |

### 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上交所     | 中国银河 | 601881 | 不适用     |
| H股   | 香港联交所   | 中国银河 | 06881  | 不适用     |

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 会计师事务所

境内：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

国际：安永会计师事务所

### 香港法律顾问

瑞生国际律师事务所

### 股份过户登记处

A 股股份登记处：中国证券登记结算有限责任公司

H 股股份登记处：香港中央证券登记有限公司

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                | 本报告期<br>(1-6月)     | 上年同期               |                    | 本期比上年同期增减<br>(%)     |
|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
|                       |                    | 调整后                | 调整前                |                      |
| 营业收入                  | 17,413,581,025.97  | 18,210,454,119.87  | 18,210,454,119.87  | -4.38                |
| 归属于母公司股东的净利润          | 4,939,221,804.89   | 4,327,003,099.62   | 4,326,223,008.22   | 14.15                |
| 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,917,077,994.70   | 4,324,521,558.96   | 4,323,741,467.56   | 13.70                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 1,759,780,198.40   | 55,852,444,540.20  | 55,852,444,540.20  | -96.85               |
| 其他综合收益                | 1,802,611,512.22   | 240,715,317.38     | 240,715,317.38     | 648.86               |
|                       | 本报告期末              | 上年度末               |                    | 本报告期末比上年<br>度末增减 (%) |
|                       |                    | 调整后                | 调整前                |                      |
| 资产总额                  | 690,490,545,753.75 | 625,222,928,196.19 | 625,215,724,194.40 | 10.44                |
| 负债总额                  | 572,899,193,813.41 | 522,601,017,700.09 | 522,602,826,475.10 | 9.62                 |
| 归属于母公司股东的权益           | 117,567,959,245.13 | 102,598,725,946.18 | 102,589,713,169.38 | 14.59                |
| 所有者权益总额               | 117,591,351,940.34 | 102,621,910,496.10 | 102,612,897,719.30 | 14.59                |

注：2022年11月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会〔2022〕31号），规定关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，并自2023年1月1日起施行。公司按照上述解释和《企业会计准则第18号——所得税》将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目的规定，相应调整了资产负债表2022年12月31日有关科目数据及利润表上年同期数据。

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                   | 本报告期<br>(1 - 6月) | 上年同期 |      | 本报告期比上年同期增<br>减 (%) |
|--------------------------|------------------|------|------|---------------------|
|                          |                  | 调整后  | 调整前  |                     |
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.45             | 0.39 | 0.39 | 15.38               |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.43             | 0.38 | 0.38 | 13.16               |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.45             | 0.39 | 0.39 | 15.38               |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 5.10             | 4.20 | 4.20 | 增加 0.90 个百分点        |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 5.08             | 4.20 | 4.20 | 增加 0.88 个百分点        |

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## (三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本报告期末              | 上年度末              |
|-------------------------|--------------------|-------------------|
| 净资本                     | 91,700,845,962.39  | 79,078,332,752.04 |
| 净资产                     | 113,551,679,470.58 | 99,247,339,423.44 |
| 各项风险资本准备之和              | 35,324,968,359.92  | 30,133,369,003.13 |
| 风险覆盖率 (%)               | 259.59             | 262.43            |
| 资本杠杆率 (%)               | 10.82              | 12.42             |
| 流动性覆盖率 (%)              | 265.26             | 354.93            |
| 净稳定资金率 (%)              | 130.35             | 129.89            |
| 净资本 / 净资产 (%)           | 80.76              | 79.68             |
| 净资本 / 负债 (%)            | 22.33              | 22.14             |
| 净资产 / 负债 (%)            | 27.65              | 27.79             |
| 自营权益类证券及证券衍生品 / 净资本 (%) | 44.70              | 36.69             |
| 自营固定收益类证券 / 净资本 (%)     | 338.42             | 347.37            |

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

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

公司按照国际财务报告准则编制的合并财务报表及按照中国企业会计准则编制的合并报表中列示的 2023 年 1-6 月及 2022 年 1-6 月的净利润、2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日的股东权益并无差异。

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额             | 附注（如适用）      |
|--|----------------|--------------|
| 非流动资产处置损益  | 13,280,086.35  | 主要是固定资产处置损益  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 48,338,203.35  | 主要是经营性政府补贴收入 |
| 捐赠支出   | -7,892,618.50  |              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -22,724,648.35 |              |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -              |              |
| 减：所得税影响额   | 8,802,087.66   |              |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 55,125.00      |              |
| 合计   | 22,143,810.19  |              |

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

## 十、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 期初余额               | 期末余额               | 当期变动              | 对当期利润的影响金额       |
|---------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| 交易性金融资产 | 171,922,778,715.68 | 223,442,242,255.58 | 51,519,463,539.90 | 5,467,108,879.61 |
| 衍生金融工具  | 32,673,884.21      | -855,325,458.00    | -887,999,342.21   | -204,578,255.74  |

| 项目名称     | 期初余额               | 期末余额               | 当期变动              | 对当期利润的影响金额        |
|----------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 其他债权投资   | 109,324,962,360.40 | 122,658,117,474.99 | 13,333,155,114.59 | 2,416,013,286.48  |
| 其他权益工具投资 | 38,395,017,429.52  | 38,309,156,633.81  | -85,860,795.71    | 844,454,205.47    |
| 交易性金融负债  | 33,637,794,769.13  | 51,916,530,898.02  | 18,278,736,128.89 | -1,927,349,669.68 |
| 合计       | 353,313,227,158.94 | 435,470,721,804.40 | 82,157,494,645.46 | 6,595,648,446.14  |

## 十一、其他

适用 不适用

# 03

## 管理层讨论 与分析

---



## 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

### （一）本集团从事的主要业务类型

本集团持续以市场化、国际化为导向，努力成为综合性、全能型投资银行，积极打造国内航母券商和国际一流投资银行。公司 2018-2022 战略规划于 2022 年末执行期满，在全面回顾总结基础上，公司第四届董事会第十七次会议于 2023 年 4 月 27 日审议通过《中国银河证券战略发展规划（2023-2025）》。根据业务发展需要，公司的战略发展思路由“双轮驱动，协同发展”深化为“五位一体，三化一同”，主要业务包括：

**财富管理业务。**主要为客户提供代理买卖股票、基金、债券、衍生金融工具等服务，提供投资咨询、投资组合建议、金融产品销售和资产配置等金融服务，向客户提供融资融券、股票质押式回购及约定购回交易等服务。

**投资银行业务。**为各类型企业和政府客户提供一站式投资银行服务，包括股权融资、债券融资、结构化融资，财务顾问、资产证券化及多样化融资解决方案等金融服务。

**机构业务。**主要为机构客户提供主经纪商、席位租赁、托管外包及投资研究、销售与交易等金融服务。

**国际业务。**通过银河国际控股、银河-联昌等业务平台，为全球机构客户、企业客户和零售客户提供经纪和销售、投资银行、研究和资产管理等服务。

**投资交易业务。**以自有资金从事权益类证券、固定收益类证券、大宗商品及衍生金融工具的投资交易，并为客户的投融资及风险管理提供综合金融解决方案。

**母子公司一体化业务。**聚焦“客户需求”、“专业发展”、“协同创收”，将期货业务、私募股权投资管理业务、另类投资业务、资产管理业务等子公司业务平台与前述五大业务线主动进行融合，强化业务协同、资源对接，持续为客户提供综合金融服务。

### （二）本集团的经营模式

报告期内，公司逐步建立健全“五位一体”的业务模式、构建“三化一同”的体制机制。在纵向上打造“五位一体”的业务模式，“五位”即老百姓身边的理财顾问、企业家信任的投资银行专家、机构客户依赖的全链条服务商、国际市场综合的业务提供商、资本市场专业的投资交易商；“一体”即母子公司一体化的提供综合金融服务。在横向上构建“三化一同”的体制机制，即市场化、平台化、数字化和全面协同。

### （三）本集团所属行业的发展特征

#### 1. 经济环境

报告期内，随着美国居民消费价格指数下行，美联储加息进程放缓，全球经济仍处于震荡回落阶段。我国经济面临的内外部压力有所增加，房地产投资、进出口贸易同比出现一定程度的下降。国家宏观政策组合正陆续出台，包括进一步降成本、恢复和扩大消费、促进民营经济发展、稳外贸稳外资等。

## 2. 市场态势

报告期内，在国内经济温和复苏和海外流动性收紧的背景下，A股市场波动较大，整体呈震荡态势，深证成指、上证指数、创业板指、沪深300的涨跌幅分别为0.1%、3.7%、-5.6%和-0.8%，A股市场股票日均成交额为人民币9,426亿元，换手率为1.1%，较2022年同比小幅下降3.4%。报告期末，沪深两市两融余额人民币15,884.98亿元，较2022年末小幅增长3.1%；IPO、增发、配股、优先股等股权融资总规模为人民币5,688.5亿元，较2022年同期增长3.1%。

## 3. 行业状况

全面注册制落地标志着我国全面深化资本市场改革迈入新阶段。流动性合理充裕背景下，资本市场持续扩容预期显著，竞争格局优化、资本效率提升以及成本管控加强推动证券行业盈利能力不断改善。根据中国证券业协会公布的证券公司未经审计母公司口径财务数据，截至报告期末，141家证券公司的总资产、净资产分别为人民币11.6万亿元、人民币2.9万亿元；报告期内，实现营业收入人民币2,245亿元、净利润人民币851亿元，同比分别上升9.0%和4.7%。

### （四）本集团所属行业地位

自成立以来，本集团持续保持较强的综合竞争力，公司的资本规模、盈利水平、业务实力和风险管理能力一直位居行业前列。根据中国证券业协会公布的证券公司未经审计母公司报表口径数据，2023年上半年，公司的营业收入、净利润分别位居行业第7和第6，总资产、净资产分别位居行业第4和第6。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

作为汇金公司旗下重要的证券金融平台及证券行业和资本市场的“国家队”，公司可以及时把握国家发展大政方针，享受资源协同便利。经过多年发展，公司建立了显著的竞争优势，具体如下：

（一）公司拥有持续稳健的经营管理。公司始终坚持风控为本、合规为先，坚持审慎稳健的风险偏好，坚持“三不一究”的合规理念（不碰红线，不踩灰色地带，不打擦边球，违法违规责任必究），以优化全面风险管理能力为统领，以内控有效协同为支撑，不断完善内控管理的专业工具，持续提升内控管理的主动性、专业性、前瞻性，牢牢守住不发生重大金融风险的底线，为公司稳健发展持续提供坚实的基础和保障。

（二）公司拥有全面且特色的业务体系。公司是为客户提供全面和综合金融服务的证券公司。公司建立了以客户为中心、覆盖分公司和营业部的财富管理服务体系，证券经纪、金融产品代销、信用业务及期货业务位居行业前列，凭借线下网络和客户规模优势获取财富管理转型先机，保持零售业务服务领先。公司将东南亚地区作为国际业务的发展重点，打造完善的国际服务链条，在新加坡、马来西亚等重点区域市场份额位居前三，海外业务成熟度逐步提升，将成为未来重要的增长点。

(三) 公司拥有优良的品牌形象。公司成立时是国内注册资本最大的国有独资证券公司，分别于 2013 年、2017 年实现 H 股和 A 股两地上市，多次获得政府部门和专业机构颁发的荣誉称号。公司核心业务市场排名长期保持行业前列，积极服务实体经济，助力资本市场形成内生稳定机制，主动融入“双循环”格局，在中国资本市场特别是财富管理领域有着较高的知名度和美誉度。

(四) 公司拥有广泛的渠道网络。公司持续深耕国内市场，通过多年布局，截至报告期末，设立了 37 家分公司、479 家营业部，分布在全国 31 个省、自治区、直辖市，能够近距离满足各类型客户的综合金融服务需求。随着国家“一带一路”战略的深入推进，公司通过联昌并购项目将国际业务网络从中国香港延伸覆盖至新加坡、马来西亚、印度尼西亚、泰国等地，全方位进入东南亚市场，成为在亚洲地区网络最广阔的中资券商。

(五) 公司拥有丰富的客户资源。截至报告期末，公司客户总数突破 1,500 万户，客户托管证券总市值人民币 3.81 万亿元，市场份额为 5.32%，行业排名第 4；客户存款保证金账户余额人民币 808 亿元，市场份额为 4.19%，行业排名第 6。受益于良好的客户基础，公司各业务线间有显著的协同营销增长潜力。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### (一) 总体经营情况

2023 年上半年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻党中央、国务院重大决策部署，深刻领会金融工作的政治性、人民性，坚持把“金融报国”作为战略使命，持续完善“学习 - 宣贯 - 落实 - 监督 - 考核 - 问责”闭环管理机制，形成服务国家战略与高质量发展的有机统一的工作格局。公司以党建引领业务，扎实开展习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，认真落实中央巡视整改“回头看”要求，全面实施“五位一体、三化一同”新战略规划，巩固财富管理业务优势，筑牢客群基础，持续推进投行专业化改革，新成立机构业务线，成功举办“中国 - 东盟商业领袖峰会”，取得投资业务较好收益，公司稳健发展态势延续，战略规划实施开局平稳，推动业务继续向上向好发展。截至报告期末，集团总资产人民币 6,904.91 亿元，归属于母公司所有者权益人民币 1,175.68 亿元。报告期内，集团实现营业收入人民币 174.14 亿元，同比下降 4.38%，归属母公司所有者的净利润人民币 49.39 亿元，同比增长 14.15%；加权平均净资产收益率 5.10%，同比增长 0.90 个百分点。

各业务具体开展情况如下：

#### 1. 财富管理业务

##### (1) 零售经纪及财富管理

报告期内，财富管理业务秉承以客户为中心的服务理念，践行普惠金融的使命，致力于提升投资者的获得感，不断增强公司财富管理品牌影响力。零售业务通过“专业 + 陪伴 + 敏捷”的服务，打造更贴近客户的服务场景，不断夯实客户基础、提升用户体验；运用多维度数据分析完善账户生命周期与财富管理生命周期并重的双周期服务体系框架，提高客户黏性与资产效率；以北交所、期权等交易所创新业务为触点，完善业务场景，为高净值财富客户提供多层次、多品种、多策略的专业化服务，继续保持行业领先地位。截至报告期末，公司客户总数突破 1,500 万户。

### (2) 金融产品销售业务与投资顾问业务

报告期内，公司金融产品业务紧紧围绕老百姓身边的理财顾问的战略目标，为客户提供全谱系、多层次的财富管理产品和服务，满足客户多样化的金融产品配置需求，促进财富管理业务高质量发展。截至报告期末，公司金融产品保有规模人民币 2,007 亿元，其中股票和混合公募基金保有规模人民币 618 亿元，位居行业第 6。投资顾问业务把握市场机遇，进一步夯实市场领先地位，持续做大账户服务业务规模，致力于为客户提供更全面的产品配置解决方案。截至报告期末，公司投资顾问 3,702 人，服务客户 31.03 万人；公司高净值客户服务体系持续完善，优化服务举措，提升服务能力，创新服务模式，“银河金熠”签约客户数量实现快速增长，签约净资产达到人民币 1,036 亿元。

### (3) 信用业务

报告期内，公司信用业务全面聚焦服务国家战略，充分运用信用业务工具服务实体经济，着眼于“新形势、新格局、新要求”，坚持以客户为中心，加强金融科技应用，不断丰富业务服务模式，持续为个人、企业、机构等各类客户提供差异化、精准化服务及产品；积极拓展券源筹集渠道，重点挖掘专业投资者和机构客户，持续优化客户结构；不断健全风险防控体系，提高风险管理和防范能力；持续跟踪市场动态、拓展业务外延、创新业务模式，积极推动行权融资等新业务的增长；打造具有竞争力的信用业务+X 业务集群，为上市公司及其股东、各类专业投资机构提供多元化的综合金融服务。截至报告期末，公司融资融券余额人民币 798 亿元，平均维持担保比例 268%；公司股票质押业务待购回余额人民币 178 亿元，平均履约保障比例 278%，整体风险可控。

## 2. 投资银行业务

报告期内，公司投行业务线贯彻落实公司新三年战略规划部署，以打造企业家信任的投资银行专家为关键业务战略，深入推进投行专业化改革，优化调整团队设置和人员配备，完善管理体制机制，协同拓展客户资源，扎实提升专业能力。具体而言：

(1) 股权融资业务加强项目储备，提高项目的承揽承做标准及综合服务能力，实现 2 单 IPO 项目通过交易所上市委会议、2 单再融资项目注册生效、1 单再融资项目通过交易所审核，财务顾问业务完成 1 单发行股份购买资产业务项目及 1 单收购业务顾问项目；完成新三板推荐挂牌项目 1 单，完成新三板定向发行项目 2 单。截至报告期末，公司取得股转公司同意函的新三板推荐挂牌项目 1 个，在审推荐挂牌项目 8 个。(2) 债券融资业务加强业务协同，进一步发掘地方政府债、金融债、短期融资券、定向工具和中期票据业务机会，债券承销规模增速高于行业平均增速。报告期内，公司债券承销金额人民币 1,762.58 亿元，同比增长 25.25%，市场排名第 10。其中，地方政府债承销规模人民币 882.77 亿元，市场排名第 7；金融债承销规模人民币 604.46 亿元，市场排名第 7。

## 3. 机构业务

报告期内，公司着力打造机构客户依赖的全链条服务商，设立了机构业务管理委员会，积极应对市场交易机构化、专业化的发展趋势，从策略服务、交易服务、专业服务等方面，打造“同业、私募、企业”三个机构业务生态链，依托“机构投研交易平台”和“企业综合金融服务平台”两大业务平台，围绕投研交易、股份回购、股权激励、员工持股计划和股份增持等业务抓手，全方位提升机构客户综合服务能力；打造专业交易策略公开赛与公益慈善“星善计划”板块，建设星耀俱乐部，围绕资金、交易、运管服务、投研支持、品牌建设与咨询五个维度为私募基金管理人提供专业服务；持续推进“服务、渠道、客户”三位一体生态体系，通过算法向机构及高净值个人客户提供科技赋能，客户聚集效应不断增强。截至报告期末，公司机构客户数

2.97 万户，较 2022 年末增加 4.32%；PB（主经纪商）业务规模人民币 2,733 亿元，服务客户数 5,166 户，股基交易量人民币 12,876 亿元。

研究业务积极整合研究力量，解读国家战略政策及趋势，提高研究报告的质量，金股组合收益率排名位居市场前列。同时，积极拓展与服务外部机构投资者，提高服务频次，举办中国银河证券光伏电池新技术主题策略会及多场中国银河证券专题研究沙龙，在高效输出研究成果、积累新的服务方式和服务渠道的同时，为推动资本市场高质量发展提供了有价值的智力支持。在推动研究产品化方面，持续推出高频数据跟踪、各行业研究动态、宏观分析和策略指引等，完善股票池体系，丰富研究产品种类，提升研究综合竞争力。

托管外包业务积极开拓客户资源，实现业务规模持续增长。截至报告期末，公司托管外包规模为人民币 2,812.62 亿元，同比增长 10.23%，产品数量 3,909 只，同比增长 16.72%。

#### 4. 国际业务

报告期内，银河国际控股积极成为国际市场综合的业务提供商，服务国家战略，服务实体经济，聚焦主责主业，积极推进境内外业务一体化协同发展，夯实跨境业务发展基础。得益于多元化的收入布局以及广泛的地域分布，银河国际控股有效应对市场波动，实现营业收入及净利润同比增长。银河国际控股继续优化财富管理业务与资产管理业务的产品布局，东南亚核心市场优势地位持续稳固，证券经纪业务在新加坡和马来西亚市场排名保持前三，在印尼市场排名升至第四，在泰国市场排名保持前十。报告期内，银河国际控股坚守金融初心使命，充分利用境内境外两个市场、两种资源，助力“引进来”“走出去”，服务实体经济高质量发展取得积极成效，共完成 4 单 GDR（境内证券交易所与境外证券交易所互联互通存托凭证）承销及 39 单债券承销（含 16 单离岸人民币债券承销）。

#### 5. 投资交易业务

报告期内，公司投资业务深入践行资本市场专业的投资交易商理念，优化资产配置与负债融资，做大做强 FICC 做市、固收类场外业务、跨境业务，在创新业务资格、优化业务结构、强化业务协同方面取得显著的进步。其中：

权益类投资方面。报告期内，公司对权益投资部门进一步整合，秉承价值投资理念，强化投资管理能力，丰富权益投资工具，拓展投资模式和投资领域，公司权益投资业务实现稳步提升。

固定收益投资方面。报告期内，公司以服务实体经济为出发点，积极参与符合国家战略导向的固定收益类投资业务，构建 FICC 领域的核心竞争力，加快向表外客需业务赋能。公司不断丰富挂钩标的，发行公司首单挂钩中证 10 年期国债指数、上证基准做市国债指数、上证基准做市公司债指数的收益凭证，重点打造普惠金融产品—挂钩“上海金”收益凭证；创设并成功发行公司首单银行间 ABS+CRMW（资产证券化产品信用风险缓释凭证）。公司在 Wind 金融终端发布“中国银河证券股债进取指数”，进一步满足客户多样化的投资需求，丰富投资产品体系。公司积极参与中资美元债、自贸债、点心债（在香港发行的人民币计价债券）、美国国债、美债期货等海外债券市场投资交易，适时把握资产配置机会，快速扩大跨境投资交易量。公司积极履行做市义务，稳步增加做市标的，提升做市质量，并获得沪深交易所债券主做市商，以及商品期货及期权做市业务资格。公司积极开展机构投顾业务，助力中小微金融企业投资业务发展，与中小银行开展投资顾问业务合作。公司助力中国邮政储蓄银行创新发行首单示范性绿色债券，以金融力量推动绿色低碳循环经济体建设。公司为实体经济提供自选流动性服务，新增“乡村振兴”类地方债做市，积极参与地方政府专项债、商业银行小微债等特殊专项债的做市交易，获得外汇交易中心“X-Bond 曲线之星”的称号。

衍生品业务方面。报告期内，公司场外业务进一步开发新的交易结构，为客户提供更丰富的产品矩阵，提升覆盖终端客户的能力，场外期权与收益互换业务保持较快增长；继续优化场外业务 IT 系统，落地多空组合收益互换交易和智能询价功能，支撑业务持续发展；推出公司首单挂钩利率品种的场外衍生产品，存续规模人民币 1.5 亿元，成为客户丰富资产配置和风险管理的有力工具。

## 6. 其他母子公司一体化业务

### (1) 期货业务

银河期货坚决贯彻落实公司各项决策部署，着力以自身发展的确定性应对外部环境的不确定性，强化战略执行。期货经纪业务方面，银河期货深刻践行服务国家战略要求，深入分析期货市场发展情况，结合相关政策变化，组织研讨提升期货客户持仓规模情况，出台相应激励政策，优化核算规则，以核心品种持仓达标为前提降本增收，提升期货业务整体成交规模，拓展线上销售渠道，提升线上获客能力，进一步培育壮大网络引流客户规模，推动期货经纪业务有序发展。

银河德睿在场外衍生品、期现、做市三大业务上保持了良好的发展势头。场外衍生品业务方面，电子化收益互换业务系统经过多次测试调整，已在 2023 年 3 月初步上线，不仅提高了电子化收益互换业务客户交易执行和资金使用效率及优化用户体验，同时也有助于进一步降低结算操作风险。截至报告期末，银河德睿电子化收益互换业务共成交名义本金人民币 30.8 亿元。期现业务方面，2023 年以来银河德睿扩充工业硅及有色金属板块业务，业务品种更加丰富、多元化。同时，在金融市场各主体积极“走出去”开发国际业务，进出口业务成为新发力点的背景下，银河德睿成功通关了塑料和橡胶的美金进口业务。做市业务方面，2023 年以来银河德睿已申请包括上交所中证华夏科创、易方达科创 50ETF 期权、深交所深证 100ETF 期权在内的 12 个做市资格。

### (2) 资产管理业务

报告期内，银河金汇积极践行服务实体经济与国家发展战略，成功设立首只 ESG 产品；聚焦中小微企业融资需求，发行租赁和知识产权 ABS 产品助力企业高质量发展；围绕助力扩大有效投资，继续加大对基础设施建设的支持力度。在持续夯实自身禀赋特色和优势特长基础上，银河金汇进一步构建以客户需求为中心，以专业能力赋能、产品创新驱动的服务支撑体系。一方面是加强自身专业投研能力建设，持续以稳定优异的业绩支撑产品规模平稳发展；另一方面是优化产品体系，在权益、混合类 FOF 等重点产品上精耕细作，进一步加强多元化产品供给。银河金汇重点推进公司营销管理服务体系、产品运营服务体系建设，提升渠道服务和运营效率，为打造核心竞争能力提供支撑。

报告期内，银河金汇受托资产管理规模为人民币 1,108.45 亿元（其中：集合资产管理产品规模为人民币 450.65 亿元，单一资产管理产品规模为人民币 632.29 亿元，专项资产管理产品规模为人民币 25.51 亿元）。截至报告期末，银河金汇管理产品数量 260 只（其中：集合 103 只、单一 152 只、专项 5 只）。

### (3) 另类投资业务

报告期内，银河源汇秉承“风控优先、合规经营”的理念，积极融入和服务国家发展战略，不断拓展投资布局。银河源汇强化科技自强战略，坚持以自有资金助力具有较高创新属性的中小微企业成长，项目选择更聚焦于具有解决“卡脖子”、实现国产替代、自主可控等科技自强战略属性的创新项目。得益于适度前瞻的投资布局、积极稳健的资产配置以及坚守底线的风控合规，

银河源汇业务呈现较好的发展态势，新增 2 个股权项目已上市发行，新增 3 个项目已申报 IPO 获交易所受理。

#### （4）私募股权投资管理业务

报告期内，银河创新聚焦高质量发展主题，以推动资产管理规模增长为主线，以提升投资能力为重点，按照“固基础、上台阶，谋长远、开新局”为主线，全力推进私募基金设立，大力推动子基金、项目储备与投资，牢牢守住风险合规底线，不断提升核心竞争力；突出抓好海南自贸港建设投资基金投资运营，助力打造高水平自由贸易港，完成设立 7 只子基金，母子基金生态群加快形成；多措并举推进项目退出，推动投资、退出良性循环。截至报告期末，银河创新在管私募基金 17 只，认缴规模合计人民币 250.04 亿元，实缴规模合计人民币 29.67 亿元，其中报告期内新增备案基金 3 只，规模合计人民币 7.31 亿元；新增投资项目 / 子基金 12 个，新增投资金额合计人民币 5.12 亿元。

## （二）2023 年下半年挑战与展望

展望 2023 年下半年，在稳增长政策优化、流动性合理充裕环境下，市场风险偏好和风险资产表现有望得到持续改善，对证行业业绩增长提供支撑。公司坚持“金融报国、客户至上”战略使命，围绕公司战略规划细化工作举措，科学规划、配置和管理战略资源投入，更好推动战略规划落实。具体而言：

一是财富管理业务夯实客群基础，做实服务触点。结合智能化营销工具加大宣传推广力度，聚焦高净值客群经营，有序推进创新产品创设，提升智能交易工具使用率。金融产品深化供给侧改革，夯实高质量产品体系基础。投顾服务完善服务品类，持续深化买方投顾服务外延和内涵。信用业务坚守服务国家战略、促进全面协同的业务定位，探索扩大券源筹集渠道并拓展交易型融券客户，深耕同业金融机构综合业务协作。

二是投行业务持续推进专业化改革，扎实提升专业能力，深化团队建设，加大人才储备。持续推进境内外融合展业，加快推进智能投行建设，为投行展业和管理赋能。股权融资业务方面，在不断强化团队方案设计与实施能力的同时，全面提升行业研究、资源整合、价值发掘等综合金融服务水平，力求扩大重点行业、重点区域的 IPO 业务市场份额，稳步扩大再融资业务储备，巩固发展北交所业务优势特色，恢复提升并购重组业务竞争力。债融业务方面，把握国家产业政策调整带来的公司债、企业债机遇；探索开拓创新债券品种；强化资产证券化和 REITs 业务资源投入。

三是机构业务围绕公司战略规划，深化贯彻“一专多能”的业务要求，持续提升专业能力，加强全面协同，争取在更长的服务链条中，为机构客户提供高质量的服务体验。以专项活动为抓手，打造机构客户引流入口，增加客户粘性，成为对外展示服务形象的最佳窗口，扩大公司在机构客群中的影响力，提升行业内认可度。研究业务拓宽研究服务广度，打造基金研究生态圈，继续推进研究销售团队建设，提升卖方研究影响力。

四是国际业务加强一体化协同，巩固提升东南亚竞争力，推动构建中国产业“出海”东盟综合金融服务生态圈，力争实现牵头 GDR 和境外 IPO 项目突破；深化与资产管理机构合作，开发多品种互联互通产品，助力资本市场双向开放。夯实跨境业务发展基础，强化金融科技赋能，加快海外主经纪商服务平台建设，推进跨境财富管理联通发展。巩固东南亚优势地位，不断加强完善对东南亚子公司管理等。

五是投资交易业务积极响应公司战略规划，继续坚持稳中求进总基调，以追求稳健收益为目标。继续深入挖掘客户需求，拓展客需业务范围，积极做大机构投顾业务规模，强化总分间合作。提高跨境投资效率和投资规模，积极布局南向通，提升公司国际业务市场影响力。加大做市人员和资源投入，有效提升做市业务排名和业务收入，为市场提供更多流动性支持。防范信用风

险，控制投资组合波动。进一步加强金融科技赋能，推进系统化、平台化建设发展及利用。

六是全力支持子公司建设，推进集团一体化进程。银河期货加强业务线建设，传统业务与创新业务继续保持争先进位；银河创新加快推进私募股权业务高质量发展，推动投资能力全流程迭代，加快打造可持续稳健的投资业绩；银河金汇秉承以客户为中心的理念，加强集团内协同，进一步丰富产品类别，拓宽营销渠道；银河源汇持续在新能源新材料、先进制造、数字经济、生命科学与医疗科技等创新领域加大投资，不断拓展布局，践行国家战略。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目        | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例 (%) |
|-----------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入      | 17,413,581,025.97 | 18,210,454,119.87 | -4.38    |
| 利息净收入     | 2,204,767,941.37  | 2,673,924,166.61  | -17.55   |
| 手续费及佣金净收入 | 3,290,270,118.80  | 3,776,072,851.91  | -12.87   |
| 投资收益      | 2,337,182,229.59  | 1,884,040,686.63  | 24.05    |
| 其他收益      | 78,529,341.68     | 48,405,065.97     | 62.23    |
| 公允价值变动损益  | 2,320,514,833.21  | 1,517,978,102.08  | 52.87    |
| 汇兑收益      | -981,482.96       | 16,310,862.18     | -106.02  |
| 其他业务收入    | 7,170,017,957.93  | 8,293,385,582.76  | -13.55   |
| 资产处置收益    | 13,280,086.35     | 336,801.73        | 3,843.00 |
| 营业成本      | 12,226,880,970.31 | 13,215,123,008.71 | -7.48    |
| 税金及附加     | 74,013,285.76     | 67,776,287.64     | 9.20     |
| 业务及管理费    | 5,204,388,174.55  | 4,793,185,866.47  | 8.58     |
| 信用减值损失    | -79,178,070.68    | 50,893,619.40     | -255.58  |
| 其他资产减值损失  | 27,640,848.35     | 32,261,791.85     | -14.32   |
| 其他业务成本    | 7,000,016,732.33  | 8,271,005,443.35  | -15.37   |



| 科目            | 本期数                | 上年同期数              | 变动比例 (%)  |
|---------------|--------------------|--------------------|-----------|
| 营业外收入         | 451,779.01         | 11,676,077.33      | -96.13    |
| 营业外支出         | 30,919,045.86      | 8,553,724.55       | 261.47    |
| 所得税费用         | 216,802,838.63     | 670,778,419.62     | -67.68    |
| 其他综合收益的税后净额   | 1,802,611,512.22   | 240,715,317.38     | 648.86    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,759,780,198.40   | 55,852,444,540.20  | -96.85    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,959,997,610.88 | -42,315,365,713.10 | 不适用       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,101,972,554.83   | 6,465,837.77       | 32,408.90 |

营业收入变动原因说明：报告期内，本集团实现营业收入人民币 174.14 亿元，较 2022 年上半年减少人民币 7.97 亿元，降幅为 4.38%。主要科目变动如下：利息净收入较 2022 年上半年下降 17.55%，主要由于信用类业务利息收入减少以及融资利息支出增加；手续费及佣金净收入较 2022 年上半年下降 12.87%，主要由于经纪业务手续费净收入减少；投资收益较 2022 年上半年增长 24.05%，主要由于交易性金融资产取得投资收益增加；公允价值变动损益较 2022 年上半年增长 52.87%，主要由于交易性金融资产公允价值变动的影响；其他收益较 2022 年上半年增长 62.23%，主要由于子公司取得经营性政府补贴收入增加；汇兑收益较 2022 年上半年减少主要由于汇率波动影响；其他业务收入较 2022 年上半年下降 13.55%，主要由于银河德睿大宗商品销售业务带来收入减少；资产处置收益较 2022 年上半年大幅增长，主要由于固定资产处置收益增加。

营业成本变动原因说明：报告期内，本集团营业支出人民币 122.27 亿元，较 2022 年上半年减少人民币 9.88 亿元，降幅为 7.48%。主要科目变动如下：信用减值损失较 2022 年上半年下降 255.58%，主要由于收回信用类业务第三阶段客户款项，信用减值损失相应转回；其他资产减值损失较 2022 年上半年下降 14.32%，主要由于银河德睿大宗商品销售业务计提存货跌价损失减少；其他业务成本较 2022 年上半年下降 15.37%，主要由于银河德睿大宗商品销售规模下降导致成本减少；营业外收入较 2022 年上半年下降 96.13%，主要由于非经营性政府补贴收入减少；营业外支出较 2022 年上半年增长 261.47%，主要为诉讼产生的赔偿支出等增加；所得税费用较 2022 年上半年下降 67.68%，主要由于免税收入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额为人民币 17.60 亿元，较 2022 年上半年减少现金流量净额人民币 540.93 亿元，其中：交易性金融资产与负债及衍生金融工具的现金流量净额同比减少人民币 371.93 亿元；代理买卖证券的现金流量净额同比减少 149.72 亿元；融出资金现金流量净额同比减少人民币 107.53 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，本集团投资活动产生的现金流量净额为人民币 -129.60 亿元，较 2022 年上半年增加现金流量净额人民币 293.55 亿元，其中：债权投资的现金流量净额同比减少 22.41 亿元；其他债权投资的现金流量净额同比增加人民币 302.39 亿元；其他权益工具投资的现金流量净额同比增加人民币 60.27 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，本集团筹资活动产生的现金流量净额为人民币 21.02 亿元，较 2022 年上半年增加现金流量净额人民币 20.96 亿元，主要因发行债券收到的现金同比减少人民币 161.78 亿元，偿还债务支付的现金同比减少人民币 179.10 亿元。

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

报告期内，本集团实现营业收入人民币 174.14 亿元，较 2022 年上半年减少人民币 7.97 亿元，降幅为 4.38%，营业支出人民币 122.27 亿元，较 2022 年上半年减少人民币 9.88 亿元，降幅为 7.48%。

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况   |                  |                  |         |               |               |              |
|-------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 财富管理业务      | 4,955,658,163.25 | 2,384,873,174.02 | 51.88   | -6.06         | -0.41         | -2.72        |
| 投资银行业务      | 163,762,293.12   | 121,947,916.19   | 25.53   | -16.70        | -15.38        | -1.17        |
| 机构业务        | 431,881,252.26   | 61,358,166.59    | 85.79   | -13.12        | 46.57         | -5.79        |
| 国际业务        | 1,061,324,438.90 | 893,194,315.07   | 15.84   | 20.75         | 12.26         | 6.37         |
| 投资交易业务      | 2,530,407,548.30 | 206,551,890.31   | 91.84   | 78.07         | 29.56         | 3.06         |
| 其他母子公司一体化业务 | 8,293,192,266.47 | 7,644,305,642.50 | 7.82    | -16.71        | -16.55        | -0.19        |
| 其他          | -22,644,936.33   | 914,649,865.63   | 不适用     | 不适用           | 不适用           | 不适用          |

| 主营业务分地区情况 |                |                |         |               |               |               |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分地区       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 浙江        | 496,679,492.08 | 194,804,339.93 | 60.78   | -6.83         | 8.39          | 减少 5.50 个百分点  |
| 广东        | 410,679,643.71 | 219,079,715.04 | 46.65   | -6.85         | 7.72          | 减少 7.22 个百分点  |
| 北京        | 373,119,643.84 | 151,280,262.71 | 59.46   | -2.77         | 10.64         | 减少 4.91 个百分点  |
| 上海        | 262,914,774.88 | 123,107,406.88 | 53.18   | -5.09         | 8.96          | 减少 6.03 个百分点  |
| 江苏        | 126,599,877.17 | 77,927,443.51  | 38.45   | 5.85          | 21.14         | 减少 7.77 个百分点  |
| 福建        | 115,486,920.29 | 59,716,412.18  | 48.29   | -0.79         | 10.08         | 减少 5.11 个百分点  |
| 湖北        | 102,531,765.03 | 54,061,339.91  | 47.27   | -6.91         | 7.19          | 减少 6.94 个百分点  |
| 山西        | 84,817,906.53  | 41,086,000.55  | 51.56   | -4.87         | 10.54         | 减少 6.75 个百分点  |
| 四川        | 80,746,282.75  | 32,858,093.15  | 59.31   | -7.04         | 8.07          | 减少 5.69 个百分点  |
| 辽宁        | 65,445,531.57  | 45,332,015.24  | 30.73   | -1.74         | 2.35          | 减少 2.77 个百分点  |
| 河南        | 54,897,555.75  | 30,879,135.86  | 43.75   | -6.63         | 6.79          | 减少 7.07 个百分点  |
| 重庆        | 53,340,355.89  | 35,928,882.98  | 32.64   | -5.54         | 12.36         | 减少 10.73 个百分点 |
| 安徽        | 52,558,011.13  | 27,883,896.30  | 46.95   | -6.85         | 6.53          | 减少 6.66 个百分点  |

| 主营业务分地区情况 |                   |                   |         |               |               |               |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分地区       | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 山东        | 50,361,484.91     | 33,421,462.14     | 33.64   | -2.62         | 9.06          | 减少 7.11 个百分点  |
| 河北        | 47,096,475.80     | 24,234,847.89     | 48.54   | -11.34        | 7.19          | 减少 8.90 个百分点  |
| 云南        | 38,386,918.30     | 12,537,516.80     | 67.34   | -13.73        | 5.57          | 减少 5.97 个百分点  |
| 内蒙古       | 32,491,057.64     | 14,444,625.50     | 55.54   | -6.60         | -3.68         | 减少 1.35 个百分点  |
| 陕西        | 28,963,578.17     | 15,303,411.23     | 47.16   | -1.95         | 8.53          | 减少 5.10 个百分点  |
| 青海        | 27,652,702.57     | 8,382,797.04      | 69.69   | -26.17        | 3.79          | 减少 8.75 个百分点  |
| 湖南        | 26,863,226.61     | 17,873,409.65     | 33.47   | -0.52         | 11.09         | 减少 6.95 个百分点  |
| 国内其他地区    | 127,488,428.66    | 90,675,499.94     | 28.88   | -7.49         | 10.10         | 减少 11.36 个百分点 |
| 公司总部及子公司  | 13,693,134,953.79 | 10,030,264,599.25 | 26.75   | -5.70         | -10.59        | 增加 4.01 个百分点  |
| 海外地区      | 1,061,324,438.90  | 885,797,856.63    | 16.54   | 20.75         | 11.33         | 增加 7.07 个百分点  |
| 合计        | 17,413,581,025.97 | 12,226,880,970.31 | 29.79   | -4.38         | -7.48         | 增加 2.36 个百分点  |

分主营业务板块看，本集团报告期内经营业绩主要来源于财富管理业务、投资交易业务、国际业务、机构业务、投资银行业务及其他母子公司一体化业务等。其中：财富管理业务营业收入人民币 49.56 亿元，占公司营业收入的 28.46%；投资交易业务营业收入人民币 25.30 亿元，占公司营业收入的 14.53%；国际业务营业收入人民币 10.61 亿元，占公司营业收入的 6.09%；机构业务营业收入人民币 4.32 亿元，占公司营业收入的 2.48%；投资银行业务营业收入人民币 1.64 亿元，占公司营业收入的 0.94%；其他母子公司一体化业务营业收入人民币 82.93 亿元，占公司营业收入的 47.62%，其中银河德睿大宗商品销售业务收入人民币 70.01 亿元，占公司营业收入的 40.20%。

分地区看，北京、浙江、广东、上海及海外地区等地区营业收入占公司营业收入的比重居前。

## (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 币种：人民币

| 项目名称     | 本期期末数              | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数              | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明                                       |
|----------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------|--|
| 货币资金     | 108,504,588,048.89 | 15.71            | 115,995,340,538.15 | 18.55            | -6.46               | 主要为客户资金减少                                  |
| 结算备付金    | 42,927,930,129.02  | 6.22             | 39,811,102,770.13  | 6.37             | 7.83                | 主要为自有结算备付金增加                               |
| 融出资金     | 85,970,105,320.71  | 12.45            | 84,329,316,416.57  | 13.49            | 1.95                | 融出资金规模基本持平                                 |
| 衍生金融资产   | 5,256,957,627.55   | 0.76             | 2,630,533,468.95   | 0.42             | 99.84               | 主要为衍生工具价值波动的影响                             |
| 存出保证金    | 14,736,610,900.96  | 2.13             | 16,069,696,108.65  | 2.57             | -8.30               | 主要为交易和信用保证金下降                              |
| 买入返售金融资产 | 19,384,917,127.10  | 2.81             | 20,293,397,520.86  | 3.25             | -4.48               | 主要为股票质押回购和债券质押式回购业务规模下降                    |
| 交易性金融资产  | 223,442,242,255.58 | 32.36            | 171,922,778,715.68 | 27.50            | 29.97               | 主要为债券和基金投资规模增加                             |
| 其他债权投资   | 122,658,117,474.99 | 17.76            | 109,324,962,360.40 | 17.49            | 12.20               | 债券投资规模增加                                   |
| 其他权益工具投资 | 38,309,156,633.81  | 5.55             | 38,395,017,429.52  | 6.14             | -0.22               | 主要由于永续债投资规模下降                              |
| 长期股权投资   | 194,829,717.01     | 0.03             | 61,769,084.26      | 0.01             | 215.42              | 长期股权投资规模增加                                 |
| 递延所得税资产  | 199,312,799.07     | 0.03             | 394,848,157.89     | 0.06             | -49.52              | 主要为金融工具公允价值变动、已计提未支付的职工薪酬和已计提未支付利息支出等因素的影响 |
| 应付短期融资款  | 16,524,196,605.01  | 2.39             | 28,108,143,350.14  | 4.50             | -41.21              | 短期融资券发行规模下降                                |
| 拆入资金     | 14,124,956,441.82  | 2.05             | 19,033,264,163.61  | 3.04             | -25.79              | 转融通融入资金规模下降                                |
| 交易性金融负债  | 51,916,530,898.02  | 7.52             | 33,637,794,769.13  | 5.38             | 54.34               | 债券借贷和挂钩指数浮动型收益凭证规模增加                       |
| 衍生金融负债   | 6,112,283,085.55   | 0.89             | 2,597,859,584.74   | 0.42             | 135.28              | 主要为衍生工具价值波动的影响                             |

| 项目名称      | 本期期末数              | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数              | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明                       |
|-----------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------|----------------------------|
| 卖出回购金融资产款 | 192,103,375,314.08 | 27.82            | 158,495,396,133.20 | 25.35            | 21.20               | 主要为质押式卖出回购业务规模增加           |
| 代理买卖证券款   | 122,431,475,417.19 | 17.73            | 129,645,925,398.92 | 20.74            | -5.56               | 客户资金存款减少                   |
| 应交税费      | 468,751,076.01     | 0.07             | 320,450,521.01     | 0.05             | 46.28               | 主要由于代缴客户个人所得税增加            |
| 预计负债      | 5,875,805.91       | -                | -                  | -                | 不适用                 | 主要为未决诉讼计提预计负债增加            |
| 应付债券      | 101,369,938,483.27 | 14.68            | 96,917,518,404.47  | 15.50            | 4.59                | 主要为发行长期次级债和公司债，应付债券规模增加    |
| 递延所得税负债   | 1,557,172,935.27   | 0.23             | 190,425,743.40     | 0.03             | 717.73              | 主要为金融工具公允价值变化影响            |
| 其他负债      | 41,487,349,545.90  | 6.01             | 29,876,136,057.23  | 4.78             | 38.86               | 主要为场外业务应付客户交易履约保证金增加       |
| 其他权益工具    | 25,425,053,718.44  | 3.68             | 15,935,690,533.20  | 2.55             | 59.55               | 主要为本期发行永续次级债以及可转债部分转股的影响   |
| 其他综合收益    | 1,622,322,830.61   | 0.23             | -116,832,802.17    | -0.02            | 不适用                 | 主要为其他债权投资和其他权益工具投资公允价值变动影响 |

其他说明

(1) 资产结构

报告期末，本集团资产总额为人民币 6,904.91 亿元，较 2022 年末增加 10.44%。其中：货币资金为人民币 1,085.05 亿元，占总资产的 15.71%；结算备付金为人民币 429.28 亿元，占总资产的 6.22%；融出资金为人民币 859.70 亿元，占总资产的 12.45%；交易性金融资产为人民币 2,234.42 亿元，占总资产的 32.36%；其他债权投资为人民币 1,226.58 亿元，占总资产的 17.76%；其他权益工具投资为人民币 383.09 亿元，占总资产的 5.55%。本集团资产流动性良好、结构合理。此外，根据会计政策，本集团以预期信用损失为基础，对金融工具计提相应减值并确认损失准备，资产质量良好。

(2) 负债结构

报告期末，本集团总负债人民币 5,728.99 亿元，扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后，自有负债为人民币 4,504.68 亿元。其中：自有流动负债人民币 3,642.26 亿元，占比 80.86%；自有非流动负债人民币 862.42 亿元，占比 19.14%。自有负债主要为应付短期融资款人民币 165.24 亿元，占比 3.67%；拆入资金人民币 141.25 亿元，占比 3.14%；交易性金融负债人民币

519.17 亿元，占比 11.53%；卖出回购金融资产款人民币 1,921.03 亿元，占比 42.65%；应付债券（长期次级债、长期公司债、可转债和长期收益凭证）人民币 1,013.70 亿元，占比 22.50%；其他负债人民币 414.87 亿元，占比 9.21%。本集团的资产负债率 79.30%，负债结构合理。本集团无到期未偿付债务，经营情况良好，盈利能力强，长短期偿债能力和流动性良好。

### 2. 境外资产情况

适用 不适用

#### (1) 资产规模

其中：境外资产 359.27（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.20%。

#### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

公司所有权或使用权受到限制的资产具体参见“第十节 财务报告 六、合并财务报表主要项目注释 20. 所有权受到限制的资产”。

### 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2022 年 10 月 27 日，公司董事会通过《关于提请审议向银河源汇投资有限公司增资有关事宜的议案》，同意公司向银河源汇分期增资人民币 20 亿元。2023 年 1 月，公司完成第一期人民币 10 亿元增资。

#### (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

公司的证券、基金、衍生品等各类金融资产投资为公司及子公司的主营业务之一，均以公允价值计量，具体情况请参阅本报告“第十节 财务报告 六、合并财务报表主要项目注释 4. 衍生金融工具、8. 交易性金融资产、10. 其他债权投资、11. 其他权益工具投资”。

证券投资情况

适用 不适用

证券自营业务为证券公司主营业务，交易频繁、交易品种类别较多，公司已在“第十节 财务报告”中披露了投资类别、公允价值变动、投资收益等情况。报告期内，公司主要金融资产计量属性未发生重大变化。

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 银河期货有限公司，注册资本人民币 45 亿元，本公司持有 100% 的股权，主要业务范围为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、基金销售。按照中国企业会计准则编制的财务报表，本报告期末，银河期货总资产为人民币 718.10 亿元，净资产为人民币 66.79 亿元。2023 年上半年，银河期货实现合并营业收入人民币 78.51 亿元，实现合并净利润人民币 3.10 亿元。

2. 银河创新资本管理有限公司，注册资本人民币 15 亿元，本公司持有 100% 的股权，主要业务范围为资产管理、项目投资和投资管理。按照中国企业会计准则编制的财务报表，本报告期末，银河创新总资产为人民币 14.44 亿元，净资产为人民币 11.73 亿元。2023 年上半年，银河创新实现营业收入人民币 -0.18 亿元，净利润人民币 -0.16 亿元。

3. 中国银河国际控股有限公司，注册资本港币 70 亿元，本公司持有 100% 的股权，主要业务范围为通过多家全资子公司和控股公司银河 - 联昌证券国际私人有限公司（简称“银河 - 联昌证券”）及银河 - 联昌控股私人有限公司（简称“银河 - 联昌控股”）在中国香港地区及新加坡、马来西亚、印度尼西亚、泰国、韩国、英国、美国和毛里求斯等国家开展证券及期货经纪、研究分析、投资银行、融资融券、资产管理、财富管理、外汇交易以及衍生产品、证券自营等业务。按照中国企业会计准则编制的财务报表，本报告期末，银河国际控股总资产人民币 358.55 亿元，净资产人民币 66.44 亿元。2023 年上半年，银河国际控股实现营业收入人民币 10.61 亿元，净利润人民币 1.18 亿元，归属于母公司净利润人民币 1.18 亿元。

4. 银河金汇证券资产管理有限公司，注册资本人民币 10 亿元，本公司持有 100% 的股权，主要业务范围为证券资产管理。按照中国企业会计准则编制的财务报表，本报告期末，银河金汇总资产为人民币 16.25 亿元，净资产为人民币 13.74 亿元。2023 年上半年，银河金汇实现营业收入人民币 2.18 亿元，净利润人民币 0.23 亿元。

5. 银河源汇投资有限公司，注册资本人民币 50 亿元，实缴资本人民币 40 亿元，本公司持有 100% 的股权，主要业务范围为使用自有资金对企业进行股权投资或债权投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金。按照中国企业会计准则编制的财务报表，本报告期末，银河源汇总资产为人民币 47.20 亿元，净资产为人民币 44.41 亿元。2023 年上半年，银河源汇实现营业收入人民币 2.42 亿元，净利润人民币 1.53 亿元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

本报告期末，本集团合并了 55 家结构化主体，这些主体包括资产管理计划及合伙企业等。上述结构化主体纳入合并范围的判断因素包括：本集团作为管理人或实际控制人，且分别对该等结构化主体持有一定比例的投资，在结构化主体中享有较大可变回报。在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划及部分合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并范围。报告期末，上述纳入合并范围的结构化主体归属于本公司的权益为人民币 308.84 亿元。

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

本公司长期保持稳健的财务政策，注重对资产流动性的管理，融资渠道顺畅。报告期内，公司主要采用拆借、回购、短期融



资券、短期收益凭证、转融通等手段，筹集短期资金。同时，公司可根据市场环境和自身需求，通过发行公司债券、次级债券、永续次级债、可转债等其他主管部门批准的方式融入长期资金。目前，公司已在多家商业银行取得综合授信额度，公司可根据自身业务需要，综合使用上述债务融资工具融入资金。截至报告期末，本公司已获得的授信额度约人民币 4,589 亿元。

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

报告期内，公司围绕继续提升风险管理能力、切实防控重大风险两大目标开展风险管理工作，持续建设完善风险管理制度体系，重点优化完善信用风险管理、内部评级管理、风险事件复盘、风险报告管理等领域风险防控机制；紧跟市场加强风险监测、分析，综合运用压力测试等手段加强前瞻研判，评估审视风险偏好，动态优化调整各级风险限额，保障业务发展的同时降低边际增量风险；持续加大数据治理、系统建设、风险计量等领域的人才和资源投入，推进风险管理专业管理工具进一步丰富，自动化、智能化水平进一步提升；不断深化“穿透式，全覆盖”集团全面风险管理，加强重点领域、重点业务风险评估、排查与管理，有效应对硅谷银行、瑞士信贷等外部突发风险事件。报告期内，公司风险总体可控，未发生重大风险。

#### 1. 影响公司经营的主要风险

公司经营活动面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、网络安全风险等。报告期内，公司采取有效措施，积极有效应对各类风险，保障经营活动安全开展。

##### (1) 市场风险

市场风险指在证券市场中因证券价格、利率、汇率等不利变动而导致所持金融工具的公允价值或未来现金流量发生波动导致公司发生潜在或事实损失的风险，包括证券价格风险、利率风险、汇率风险等。市场风险主要通过敏感性和 VaR 等专业性指标来衡量，通过设置风险敞口、规模、集中度、损失限额、敏感性、VaR 等风险限额，对限额指标进行计量、监控、动态调整来管理市场风险。截至报告期末，集团 VaR (1D,95%)<sup>1</sup> 为人民币 1.91 亿元。

##### ① 证券价格风险

证券价格风险指因股票、商品等证券市场价格变动（利率风险或汇率风险引起的变动除外）而引起的金融工具公允价值或未来现金流量变动导致公司持仓发生损失的风险。

公司的证券价格风险主要来自自有资金投资、做市等业务持仓。为有效控制该风险，公司主要采取以下措施：一是运用期货、期权等金融衍生工具，进行有效的风险对冲；二是实施严格的风险限额管理，控制好风险敞口、规模、集中度、损失限额、VaR、敏感性等指标，对风险限额等指标实施风险监控、计量、分析、评估、报告，及时发现和处置风险，并定期或不定期结合

<sup>1</sup> 指 1 天，95% 的置信区间

市场、业务变化以及风险特征变动等调整风险限额，以应对风险潜在变化；三是采用量化分析方法及时评估风险，结合情景分析、敏感性分析、风险绩效归因、压力测试等方法对证券组合的风险进行动态、前瞻性评估。

### ②利率风险

利率风险指因无风险利率、信用利差、收益率曲线形态、基差变动等不利变化等引起固定收益类资产及衍生品亏损的风险。公司涉及利率风险的资产主要包括银行存款、结算备付金、存出保证金及债券等。公司利用 DV01 等敏感性指标作为监控利率风险的主要工具，通过优化配置固定收益品种的久期、凸性等来控制投资组合的 DV01 等指标，采取国债期货、利率互换等衍生品对冲利率风险，将利率风险控制可控、可承受范围内。报告期内，公司总体的利率风险可控。

### ③汇率风险

汇率风险指由于汇率不利变动而导致公司持仓发生损失的风险。目前，公司大部分交易以人民币结算为主，随着公司国际业务、跨境业务的不断拓展以及人民币国际化进程的推进，汇率风险将逐步显现，目前公司主要采取使用外汇衍生品进行对冲、设置汇率风险敞口限额等合理有效的措施管理汇率风险。

## (2) 信用风险

信用风险指因融资方或交易对手未能按期履行契约中的义务而造成损失的风险。公司主要采用事前评估和事后跟踪的办法管理信用风险。在事前评估阶段，公司持续完善内部信用评级体系，加强授信管理，优化信用风险限额体系，严格执行负面清单管理机制，切实把控前端风险，充分运用同一客户管理工具，有效防范客户集中度风险。在存续期管理阶段，公司定期评估和监控信用风险，持续跟踪影响客户信用资质的重大事项，并根据客户信用状况变化及时调整授信额度；不断提升信用风险计量能力，密切监控信用风险敞口；实施常态化风险排查，加强风险分类管理，持续提升风险预警预判能力，及时发现、报告、处置违约风险，提前制定风险应对措施或预案。

报告期内，公司债券投资信用风险偏好相对稳健，信用债投资主体以央企、国企为主，AA+ 级（含）以上占比约 95.99%，整体信用等级较高，违约风险较低。报告期末，公司融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为 268%，股票质押回购交易负债客户平均履约保障比例为 278%。公司总体信用风险在可承受范围内。

## (3) 流动性风险

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

为有效应对和管理流动性风险，公司主要采取以下措施：一是建立并持续优化流动性风险指标体系，每日计量并监控公司流动性风险情况，及时进行风险预警、报告；二是不断优化流动性风险计量模型，提高指标的精确性和前瞻性；三是开展定期压力测试，分析评估公司压力情景下的流动性风险水平；四是开展定期应急演练，持续加强公司流动性应急能力；五是不断优化资产负债结构，建立分层次的流动性储备体系，并通过货币市场、资本市场和银行授信等实现资本补充渠道的多样化；六是加强对大额资金运用的实时监测和管理，实现资金的集中调度和流动性的统一管理。

报告期内，公司总体的流动性风险可控，优质流动性资产和储备较为充足，各项流动性风险监管指标持续满足监管要求。

#### (4) 操作风险

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

为有效管控操作风险，公司主要采取以下措施：持续完善操作风险管理机制，建立健全操作风险管理制度；建立层次清晰、权责明确的操作风险管理组织架构，将操作风险管理责任落实到具体业务流程环节和具体岗位；培育全员操作风险意识，构建全员参与的操作风险管理文化；强化应用操作风险与控制自我评估（RCSA）、关键风险指标管理（KRI）、操作风险事件收集（LDC）三大管理工具，建立三大工具联动机制，实现事前、事中、事后的闭环管理；建立操作风险识别、计量、监控和报告机制，并对操作风险实行分级管理，对于中等级及以上的操作风险事件、关键风险指标超限、或经评估存在中等级及以上剩余风险的流程，要求各相关单位建立行动计划并切实整改；建立内控监督部门协同工作机制，实现风险信息和监督成果通过系统平台共享，提升内控联动和工作质效，以操作风险管理促进公司内部控制体系的健全发展。报告期内，公司总体操作风险在可承受范围内。

#### (5) 网络安全风险

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

为有效应对和管理网络安全风险，公司主要采取以下措施：建立健全网络安全管理制度，落实网络安全责任制，充分利用各类技术手段，建立健全网络安全技术保障体系；建设同城灾备和异地备份的容灾体系，确保网络物理环境安全；采用数据备份技术和硬件冗余备份技术，提高网络系统的硬件、软件及数据安全。关键节点实现信息安全管控，包括网络规划与隔离、信息系统安全基线、网络准入、办公终端管控等；部署防病毒和数据防泄露系统，在网络边界部署防火墙、应用防火墙、流量安全检测系统等网络安全设备；定期对重要系统开展安全漏洞扫描工作，并聘请外部安全厂商对公司重要系统进行安全评估、渗透测试和等级测评；制定了完善的信息系统突发事件应急预案，并定期组织演练。报告期内，公司总体的网络安全风险可控，公司重要信息技术系统安全稳定运行。

## 2. 公司已或拟采取的对策及措施

公司始终高度重视风险管理，持续完善风险管理体系建设，强化风险管理方法工具应用，持续推进风险管理信息系统建设，实行贯穿全程的风险管理，同时以并表管理为抓手切实推进集团化风险管理工作深入，为公司持续稳健经营保驾护航。

## (1) 深化集团全面风险管理体系建设

公司董事会、经营管理层自上而下高度重视风险管理，牢固树立底线思维，践行防范化解金融风险重要使命，组织领导深化集团全面风险管理各项工作，不断改善风险管理环境，增强风险管理保障，提高风险管理水平。公司建立并实施集团风险偏好，匹配业务发展和风险管理需要优化分级的风险限额体系，持续完善风险管理机制流程，加强 T+1 风险计量监控，不断优化风险报告体系，强化风险管理文化宣传及培训，做实子公司垂直风险管理，切实深化“全覆盖、穿透式”集团化风险管理体系建设。

## (2) 强化风险管理方法工具应用

公司持续加大资源投入力度，加强风险评估和计量手段，强化风险管理方法工具应用，及时充分识别风险，审慎评估各类风险，持续监测风险情况，积极有效应对风险，及时全面报告风险。报告期内，公司在有效计量各类雪球产品估值、希腊字母、VaR 和压力测试损失等风险指标的基础上，提升对计量模型的回测和检验，加强对复杂场外衍生品风险计量模型和参数管理；不断优化资产变现模型、动态现金流模型、流动性压力测试等模型，提升对公司流动性风险指标的计量和评估能力；运用宏观情景压力测试模型以及相应风险传导模型，组织开展集团综合压力测试，加强风险前瞻研判；进一步优化同一客户同一业务管理系统建设，持续推进内部信用评级体系建设与推广应用，优化风险预警模型与系统建设，完善负面清单管理机制，有效执行资产风险等级分类管理机制；持续完善操作风险管理机制，加强对新业务新产品前端操作风险评估，推进 RCSA 关键业务流程全覆盖，提升 KRI 有效性，建立 LDC 与 RCSA 联动工作机制，推动操作风险管理工具提质增效。

## (3) 加强风险管理信息智能化建设

公司依托“数据中台”建设集团风险数据集市，支持集团风险数据集中整合及统一管控，实现母子公司各类风险数据全面、及时、准确的采集与处理。在此基础上，公司搭建专业化风险管理系统集群，提升风险管理的信息化、自动化、智能化水平，全面支持各类风险计量、监控、预警、报告等工作。公司搭建全面风险管理平台，整合各专业风险管理系统成果，实现集团风险信息集中汇总及多维度展示与报告。截至报告期末，公司已搭建了集团风险数据集市、市场风险计量平台、信用内部评级系统、操作风险管理系统、融资类业务风险监控系統、流动性风险管理系统、并表管理系统、经济资本计量系统、全面风险管理平台等。公司持续提升自主研发比例，稳步推进各风险管理系统建设及功能完善，有效支持集团化风险管理工作。

## (4) 实行贯穿全程的风险管理

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

## (5) 深化“全覆盖、穿透式”垂直风险管理

公司建立统一的子公司垂直风险管理机制，制定、落实差异化的子公司风险管理方案。前置评估子公司基础制度、重要限额、重大投资决策、新业务新产品等重要风险环节，有效控制子公司关键风险；将各级子公司纳入集团风险并表管理，推进母子公司系统对接和数据全面采集，将子公司风险纳入 T+1 集团统一风险计量、监测及报告；建立母子公司日常对接沟通机制，落实对子公司首风等关键风险岗位人员垂直管理，针对性实施境外子公司关键岗位人员派驻，切实保障子公司垂直风险管理体系有效运行。

## (二) 其他披露事项

√适用 □不适用

### 1. 证券营业部、分公司新设和处置情况

截至报告期末，公司共有 37 家分公司、479 家证券营业部。

#### (1) 证券营业部撤销情况

报告期内，公司完成了 8 家营业部撤销工作，分别是盘锦市府大街证券营业部、青岛哈尔滨路证券营业部、祁县新建北路证券营业部、东莞东骏路证券营业部、上海翔川路证券营业部、佛山南庄帝景北路证券营业部、翼城解放街证券营业部、德州大学西路证券营业部。

#### (2) 分公司、营业部迁址情况

公司持续进行营业网点布局调整和优化，报告期内完成分支机构同城迁址共计 25 家，其中分公司 3 家，证券营业部 22 家。

##### ①分公司迁址

| 序号 | 省 / 自治区 / 直辖市 | 分公司   | 现地址  |
|----|---------------|-------|--|
| 1  | 重庆市           | 重庆分公司 | 重庆市渝中区民族路 188 号 24 层 2 单元                  |
| 2  | 湖南省           | 湖南分公司 | 湖南省长沙市雨花区芙蓉中路二段 279 号二层                    |
| 3  | 广东省           | 中山分公司 | 中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 2 座三层 1-4 卡、3 层 7 卡 |

##### ②证券营业部迁址

| 序号 | 省 / 自治区 / 直辖市 | 原证券营业部名称    | 现证券营业部名称    | 现地址   |
|----|---------------|-------------|-------------|---|
| 1  | 湖南省           | 长沙芙蓉中路证券营业部 | 长沙芙蓉中路证券营业部 | 湖南省长沙市雨花区芙蓉中路二段 279 号二层   |
| 2  | 河北省           | 廊坊银河北路证券营业部 | 廊坊永兴路证券营业部  | 廊坊市广阳区永兴路香堤小区商业 4 号楼 1 单元 1 层 101 号、6 层 601 号、609 号、610 号、611 号、612 号 |
| 3  | 福建省           | 泉州南俊路证券营业部  | 泉州崇福路证券营业部  | 福建省泉州市鲤城区崇福路 247 号东亚之窗文化创意产业园 K 栋 1 层 A1 区、2 层 A1 区                   |

| 序号 | 省 / 自治区 / 直辖市 | 原证券营业部名称       | 现证券营业部名称       | 现地址   |
|----|---------------|----------------|----------------|---|
| 4  | 山东省           | 青岛即墨市烟青路证券营业部  | 青岛即墨区墨城路证券营业部  | 山东省青岛市即墨区墨城路 520、522 号                                    |
| 5  | 广东省           | 广州天河北路证券营业部    | 广州天河北路证券营业部    | 广州市天河区天河北路 235 号 2803 房、2804 房、2805 房                     |
| 6  | 上海市           | 上海浦东南路证券营业部    | 上海浦东新区银城路证券营业部 | 中国（上海）自由贸易试验区银城路 16 号 23 层 2307、2308 单元                   |
| 7  | 上海市           | 上海临潼路证券营业部     | 上海纪念路证券营业部     | 上海市虹口区纪念路 486 号 -10 号 1-2 层、-6 号 2 层                      |
| 8  | 北京市           | 北京亦庄证券营业部      | 北京亦庄证券营业部      | 北京市北京经济技术开发区宏达北路 10 号 1 号楼 1 层 105、7 层 710-711            |
| 9  | 山西省           | 晋城景西路证券营业部     | 晋城黄华街证券营业部     | 山西省晋城市城区南街街道黄华街 C 区商业综合楼主楼商业 2 号，1-2 层 2 号                |
| 10 | 辽宁省           | 阜新新华路证券营业部     | 阜新西山路证券营业部     | 阜新市海州区西山路 10-2-5 门  |
| 11 | 浙江省           | 奉化岳林路证券营业部     | 宁波奉化长汀路证券营业部   | 浙江省宁波市奉化区锦屏街道长汀路 10,12,14 号                               |
| 12 | 广东省           | 广州阅江中路证券营业部    | 广州阅江中路证券营业部    | 广州市海珠区阅江中路 686 号 301、302、303 房                            |
| 13 | 广东省           | 佛山顺德龙江东华路证券营业部 | 佛山顺德龙江东华路证券营业部 | 佛山市顺德区龙江镇文华社区居民委员会龙洲西路 96 号王鼎商务大厦 104 单元之二、203 单元及 204 单元 |
| 14 | 天津市           | 天津开华道证券营业部     | 天津水上公园北道证券营业部  | 天津市南开区水上公园北道与水上公园东路交口鲁能国际中心 17 层 06 单元                    |
| 15 | 广东省           | 深圳前海证券营业部      | 深圳前海证券营业部      | 深圳市前海深港合作区南山街道梦海大道 5033 号前海卓越金融中心（一期）8 号楼 1207            |
| 16 | 山西省           | 太谷康源路证券营业部     | 晋中定阳路证券营业部     | 山西省晋中市榆次区定阳路 580 号汇通风情商业广场 1-082 号商铺                      |
| 17 | 浙江省           | 杭州体育场路证券营业部    | 杭州建国北路证券营业部    | 浙江省杭州市建国北路 586 号嘉联华铭座 102 室 -1、201 室 -1、202 室 -1          |
| 18 | 浙江省           | 杭州艮山西路证券营业部    | 杭州东宁路证券营业部     | 浙江省杭州市上城区东宁路 586 号悦郡城 2 幢 1 层 101、102 室，10 层 1002、1003 室  |
| 19 | 江苏省           | 苏州三香路证券营业部     | 苏州三香路证券营业部     | 苏州市姑苏区三香路 718 号   |
| 20 | 广东省           | 广州花城大道证券营业部    | 广州海明路证券营业部     | 广州市天河区珠江新城海明路华府街 13 号 1A 房之四、1B                           |
| 21 | 浙江省           | 安吉胜利西路证券营业部    | 安吉递铺中路证券营业部    | 浙江省湖州市安吉县昌硕街道递铺中路 278 号                                   |
| 22 | 广东省           | 广州大沙东路证券营业部    | 广州黄埔大道证券营业部    | 广州市天河区黄埔大道中 660 号之一 3618、3619、3620、3621 房                 |

## 2. 动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

公司建立了完善的风险控制指标管理机制，制定了《公司风险控制指标管理办法》，从制度上规范风险控制指标管理工作；建立并持续优化风险控制指标动态监控系统，实现对风险控制指标的动态监控、预警及分析，及时报告并处理各种异常情况，确保各项风险控制指标始终满足监管部门要求。报告期内，公司净资本保持稳健，各项风险控制指标持续符合监管标准。

报告期内，公司加强资产负债的匹配管理，确保公司流动性安全、合理资产定价、优化资产配置等工作，努力提高公司资产负债管理水平。公司建立了净资本动态补足机制和长期补足规划，公司通过发行收益凭证、短期融资券等筹措短期资金提高流动性覆盖率，并通过发行长期公司债、永续次级债等方式补充长期可用稳定资金，提升净稳定资金率，从而确保公司业务发展与抗风险能力的动态平衡。公司做好资本配置和债务融资安排，当资本充足目标持续下降或存在潜在大幅下降因素时，根据市场条件适时启动融资计划，以保障资本充足水平。截至报告期末，公司发行的长期次级债存续 8 只，永续次级债 5 只，补充附属净资本人民币 302.38 亿元。报告期内，本公司净资本等各项风险控制指标均持续符合相关监管要求。

## 3. 员工人数、薪酬及培训计划

报告期末，本集团员工 13,411 人（含销售类客户经理），其中本公司 9,975 人（含销售类客户经理）。

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

员工培训方面，公司坚持集中统筹与分层管理相结合的管理模式，在合理分配培训资源、提升培训有效性的前提下，加大培训力度，尤其是对一线业务人员的培训力度，以实现培训促进业务发展、人力资本全面增值的目标。报告期内，公司组织实施线上线下培训共 33 期，累计参训 28,000 人次。培训内容涉及管理培训、业务培训、职业技能培训、新员工培训、党校培训等方面，使得各条线专业人员的综合素质、专业深度、执行能力及创新能力得到提升。

# 04

## 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   |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 3 月 10 日 | http://www.sse.com.cn<br>http://www.hkexnews.hk<br>http://www.chinastock.com.cn | 2023 年 3 月 11 日 | 1. 通过《关于提请审议〈中国银河证券股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》。<br>2. 通过《关于提请审议〈中国银河证券股份有限公司规范与关联方资金往来的管理制度〉的议案》。<br>3. 通过《关于推荐李慧女士为公司董事候选人的议案》。<br>4. 通过《关于提请审议 2021 年度陈共炎先生、陈静女士、屈艳萍女士薪酬清算方案的议案》。<br>5. 通过《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》。  |
| 2022 年度股东大会     | 2023 年 6 月 29 日 | http://www.sse.com.cn<br>http://www.hkexnews.hk<br>http://www.chinastock.com.cn | 2023 年 6 月 30 日 | 1. 通过《关于审议公司 2022 年财务决算方案的议案》。<br>2. 通过《关于审议公司 2022 年度利润分配方案的议案》。<br>3. 通过《关于审议公司 2022 年年度报告的议案》。<br>4. 通过《中国银河证券股份有限公司董事会 2022 年度工作报告》。<br>5. 通过《中国银河证券股份有限公司监事会 2022 年度工作报告》。<br>6. 通过《关于审议公司 2023 年度资本性支出预算的议案》。<br>7. 通过《关于聘任公司 2023 年度外部审计机构的议案》。<br>8. 通过《关于公司与银河金控签订〈证券和金融产品交易框架协议〉并设定 2023-2025 年关联交易上限的议案》。 |

具体详见公司于指定媒体披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-010）和《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-038）。

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 |
|-----|--------------------|------|
| 李慧  | 董事                 | 选举   |
| 杜鹏飞 | 业务总监、执行委员会委员、董事会秘书 | 离任   |
| 刘冰  | 业务总监、执行委员会委员       | 聘任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1.2023年3月10日，公司召开2023年第一次临时股东大会，选举李慧女士为公司第四届董事会非执行董事。

2.2023年4月27日，公司第四届董事会第十七次会议（定期）审议通过《关于提请审议杜鹏飞先生不再担任公司业务总监、董事会秘书、执行委员会委员的议案》，同意杜鹏飞先生不再担任公司业务总监、董事会秘书、执行委员会委员及其他相关职务，并由公司副总裁、财务负责人、执行委员会委员薛军先生代行董事会秘书职责。2023年7月27日，薛军先生代行董事会秘书职责已满三个月。根据《上交所上市规则》的有关规定，公司董事长陈亮先生于即日起代行董事会秘书职责。

3.2023年8月10日，公司第四届董事会第十八次会议（临时）审议通过《关于提请聘任刘冰先生担任公司业务总监、执行委员会委员的议案》，同意聘任刘冰先生为公司业务总监、执委会委员，自本议案审议通过之日起生效。

## 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）    | - |
| 每10股派息数（元）（含税） | - |
| 每10股转增数（股）     | - |

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

董事会不建议向公司股东分配截至2023年6月30日止六个月的中期股息

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

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

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况股权激励情况

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

## 五、公司章程修订情况

公司于2022年9月16日收到了《关于核准中国银河证券股份有限公司上市证券做市交易业务资格的批复》(证监许可〔2022〕2170号)、2022年11月21日收到《关于核准中国银河证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复》(证监许可〔2022〕2941号),根据证监会批复要求,需要在《公司章程》第十三条经营范围中增加“股票期权做市”和“上市证券做市交易业务”。按照公司治理程序,上述章程修订内容经2023年2月17日第四届董事会第十四次会议(临时)和2023年3月10日2023年第一次临时股东大会审议通过。

# 05

## 环境与 社会责任

---

## 一、环境信息情况

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

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

经核查，本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

本公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法规而受到处罚的情况。公司对环境的影响主要是日常办公的能源资源消耗和排放，对环境的影响较小。公司 2023 年社会责任报告中将对具体办公排放数据和相关信息予以披露。

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司共承销相关绿色债券 9 只，总规模近人民币 1,270 亿元，为推动实现“碳达峰、碳中和”目标贡献银河力量。其中，公司协助新疆银行发行绿色金融债券，进一步服务“一带一路”地区双碳战略；协助荆州市荆州开发集团有限公司发行湖北省地市首笔“碳中和”绿色公司债券，推动地方经济绿色低碳发展，具强烈示范效应；协助山西省政府发行黄河流域生态保护和高质量发展专项债券，支持黄河流域生态环境治理、推进水资源节约集约利用。同时，公司作为亚洲合作金融协会绿色金融委员会的主任单位与学术支持单位，连续四年牵头撰写《亚金协绿色金融实践报告》。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

本公司属于低能耗、轻污染的以商务办公为主的金融企业，不会对自然环境及自然资源产生重大影响，日常资源消耗主要为办公用电、公务用车使用的汽油、自来水以及办公用纸，排放物主要来自能源消耗所产生的碳排放、生活污水、日常办公产生的办公及生活垃圾等无害废弃物。公司基于自身运营实际，承诺将单位面积温室气体排放量、单位面积耗电量、单位面积耗水量控制在较低水平，同时进一步完善废弃物的来源识别、统计，努力降低无害废弃物、有害废弃物产生量。

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

在废弃物管理方面，公司挑选有资质的专业回收公司将硒鼓、墨盒类办公设备耗材回收，完成 100% 回收，减少环境污染。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司深入学习贯彻习近平总书记关于乡村振兴重要论述，认真落实中投公司关于定点帮扶工作决策部署，以及中国证监会、中国证券业协会有关帮扶工作号召和要求，始终把做好乡村振兴帮扶工作作为政治任务和光荣使命，聚焦“守底线、促发展、促振兴、强保障”，深入推动帮扶地区巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

报告期内，公司先后多次审议部署帮扶工作、召开帮扶工作专题会议，赴甘肃省静宁县（以下简称“静宁县”）开展调研。

报告期内，公司系统列支帮扶资金共计人民币 826 万元。其中，公司投入静宁县帮扶资金人民币 680 万元，引入无偿帮扶资金人民币 2,606 万元、有偿帮扶资金人民币 1,305 万元，用于巩固脱贫攻坚成果和产业、文化、人才、生态、组织振兴等帮扶项目；公司向内蒙古兴和县捐款人民币 30 万元，用于医疗帮扶项目；子公司银河期货捐款人民币 116 万元，用于在陕西省延长县、河北省望都县、河南省宁陵县、贵州省施秉县等地开展帮扶项目。

报告期内，公司消费帮扶人民币 542.5 万元，帮助销售农产品人民币 391.1 万元，向静宁县 454 名困难学生每人捐赠一套过冬棉衣。

报告期内，公司系统与静宁县相关局、村、企业开展结对共建活动。

报告期内，公司在静宁县保持挂职干部 5 人，分别是副县长、乡村振兴局副局长、农业农村局副局长、人力资源和社会保障局副局长以及驻村第一书记；公司在山东省菏泽市保持挂职干部 1 人，为驻村第一书记。

报告期内，公司在静宁县产业帮扶经验被国家乡村振兴局《乡村振兴简报》、中投公司《工作动态》刊发，帮扶成果被新华网、央广网、期货日报等多家媒体广泛报道。

# 06

## 重要事项

---



## 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方            | 承诺内容                             | 承诺时间及期限                 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|----------------|----------------------------------|-------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他   | 汇金公司           | 对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺     | 长期                      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 汇金公司           | 避免同业竞争承诺                         | 自公司 A 股上市之日至不再为公司实际控制人  | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 银河金控           | 对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺     | 长期                      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 银河金控           | 避免同业竞争承诺                         | 自公司 A 股上市之日至不再为银河证券控股股东 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司董事、高级管理人员    | 摊薄即期回报采取填补措施的承诺                  | 长期                      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司董事、高级管理人员    | 对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺     | 长期                      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司监事           | 对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺     | 长期                      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 本公司            | 对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺     | 长期                      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与再融资相关的承诺    | 其他   | 公司董事、高级管理人员    | 摊薄即期回报采取填补措施的承诺                  | 长期                      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司董事、监事、高级管理人员 | 对募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | 长期                      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 银河金控           | 摊薄即期回报采取填补措施的承诺                  | 长期                      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 银河金控           | 减少及规范关联交易的承诺                     | 长期                      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

自报告期初至本报告披露日，本公司已披露的相关诉讼、仲裁事项情况如下：

1. 太平基金管理有限公司对公司提起仲裁案、浦银安盛基金管理有限公司对公司提起仲裁案、公司诉葛洪涛融资融券交易纠纷案、公司诉徐国栋融资融券交易纠纷案及公司对周伟洪、王惠芬、江苏国澄装备技术研究院有限公司、周晨、周艳萍、周政申请强制执行案等案件，具体情况详见公司 2022 年报相关内容。截至本报告披露日，前述案件尚无实质性进展。

2. 公司与长春市祥升投资管理有限公司股票质押式回购交易纠纷案

该案件详见公司 2022 年度报告相关内容。本案剩余购回交易金额、利息、违约金等款项仍在执行中，具体情况见公司 2023 年 2 月 2 日于指定媒体披露的《关于仲裁进展的公告》（公告编号：2023-004）。

## 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

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、与日常经营相关的主要关联 / 连交易

本集团严格按照《上交所上市规则》、《联交所上市规则》、《公司信息披露管理制度》和《公司关联交易管理办法》开展关联 / 连交易，本集团的关联 / 连交易遵循公平、公开、公允的原则，关联 / 连交易协议的签订遵循平等、自愿、等价、有偿的原则。报告期内，本集团根据《上交所上市规则》与《联交所上市规则》对关联 / 连交易披露如下：

● 上交所上市规则项下的日常关联交易

(1) 手续费及佣金净收入

单位：元 币种：人民币

| 关联方名称                             | 关联交易内容                        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------------------------|-------------------------------|--------------|--------------|
| 银河基金及旗下管理的各基金                     | 证券经纪业务、代理销售金融产品及交易席位租赁业务手续费收入 | 5,948,446.91 | 5,217,681.44 |
| 银河资本资产管理有限公司（以下简称“银河资本”）及旗下管理的各产品 | 证券经纪业务、代理销售金融产品及托管等业务手续费收入    | 1,316,943.70 | 2,617,567.81 |

(2) 其他业务收入

单位：元 币种：人民币

| 关联方名称   | 关联交易内容             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------------|--------------|--------------|
| 合营公司（注） | 银河创新向其合营公司收取的管理费收入 | 5,802,384.98 | 1,054,729.91 |

注：合营公司详情参见“第十节 财务报表 八、关联方关系及其交易”。

(3) 业务及管理费

单位：元 币种：人民币

| 关联方名称                    | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------------|--------|--------------|--------------|
| 中国银河投资管理有限公司（以下简称“银河投资”） | 房屋租赁支出 | 2,254,177.36 | 7,305,834.54 |

(4) 应收款项

单位：元 币种：人民币

| 关联方名称         | 关联交易内容               | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|----------------------|--------------|--------------|
| 银河基金及旗下管理的各基金 | 应收代理销售金融产品及交易席位租赁手续费 | 1,730,332.43 | 2,216,445.16 |

(5) 代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

| 关联方名称                 | 关联交易内容 | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------------|--------|---------------|----------------|
| 吉林省国家汽车电子产业创业投资有限责任公司 | 证券经纪业务 | 35,935,853.39 | 1,046.44       |
| 北京银河吉星创业投资有限责任公司      | 证券经纪业务 | 14,447,138.55 | 18,128,823.91  |
| 银河基金及旗下管理的各基金         | 证券经纪业务 | 5,352,776.70  | 150,291,822.43 |

| 关联方名称                     | 关联交易内容 | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------------------|--------|--------------|--------------|
| 银河投资及旗下管理的各产品             | 证券经纪业务 | 4,325,049.27 | 9,834,542.90 |
| 银河资本及旗下管理的各产品             | 证券经纪业务 | 3,581,967.48 | 2,574,674.87 |
| 吉林省银河生物产业创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 证券经纪业务 | 3,201,136.15 | 63,872.19    |
| 银河金控                      | 证券经纪业务 | 3,003,884.88 | 307,766.13   |
| 中国银河资产管理有限公司              | 证券经纪业务 | 53,886.48    | 1,369,638.33 |

注：其他关联交易详情参见“第十节 财务报告 八、关联方关系及其交易”。

## ●《联交所上市规则》项下的持续关连交易

### (1) 本公司与银河金控之间的《证券及金融服务框架协议》

2021年12月28日，本公司与银河金控订立了《证券及金融服务框架协议》，据此，于2022年1月1日至2024年12月31日之期间内，本集团按一般商业条款向银河金控及其附属公司（以下简称“银河金控集团”）提供证券及金融服务，包括①证券经纪服务、②代理销售服务、③交易席位出租及④任何其他相关证券及金融服务。本公司就提供该等服务向银河金控集团收取手续费及佣金，并就该等服务中所涉及的托管资金向银河金控集团支付利息。本公司所收取的手续费和佣金以及所支付的利息由双方参考当时市价并按照有关法律及法规协商厘定。由于银河金控为本公司控股股东，因而为本公司的关连人士。因此，上述交易构成本公司在《联交所上市规则》下的持续关连交易。

就截至2024年12月31日止三个年度，本集团根据《证券及金融服务框架协议》向银河金控集团提供的证券及金融服务所收取的手续费及佣金的年度上限分别为人民币4.58亿元、人民币4.99亿元及人民币5.41亿元；本集团就托管资金向银河金控集团支付利息的年度上限分别为人民币0.25亿元、人民币0.30亿元及人民币0.35亿元。由于年度上限按《联交所上市规则》的适用百分比率计算高于0.1%但低于5%，因此，根据《联交所上市规则》，本公司须遵守申报、公告及年度审核的规定，但可豁免遵守独立股东批准的规定。

报告期内，本集团向银河金控集团提供证券及金融服务的收支如下表：

单位：元 币种：人民币

|             | 2023年1月1日至6月30日期间实际交易额 | 2023年年度上限             |
|-------------|------------------------|-----------------------|
| <b>收入</b>   | <b>8,191,322.27</b>    | <b>499,000,000.00</b> |
| 其中：证券经纪服务   | 1,411,470.09           |                       |
| 代理销售服务      | 2,140,351.77           |                       |
| 交易席位出租      | 3,759,835.00           |                       |
| 其他相关证券及金融服务 | 879,665.41             |                       |
| <b>费用</b>   | <b>475,508.10</b>      | <b>30,000,000.00</b>  |
| 其中：利息支出     | 475,508.10             |                       |

说明：其他相关证券及金融服务收入为应收银河金控集团托管业务及资产管理业务等手续费收入。

**(2) 本公司与银河金控之间的《收益凭证认购与赎回框架协议》**

2022年11月4日，本公司与银河金控订立了《收益凭证认购与赎回框架协议》，据此，于截至2024年12月31日之期间内，银河金控集团将认购或赎回本集团所发行的收益凭证，包括本金保障固定收益型收益凭证（简称“固定收益凭证”）和本金保障浮动收益型收益凭证（简称“浮动收益凭证”）。对于固定收益凭证，利率参考证券公司所发行的短期融资券、公司债券价格及当时市场价格走势，并结合本集团资金及市场需求等情况确定；对于浮动收益凭证，利率按照衍生品定价模型确定，或参考相关目标物价格的预期变动确定。收益凭证的利率及其他条款将统一适用于认购同一收益凭证的所有投资者。由于银河金控为本公司控股股东，因而为本公司的关连人士。因此，上述交易构成本公司在《联交所上市规则》下的持续关连交易。

就截至2024年12月31日止三个年度每年，银河金控集团根据《收益凭证认购与赎回框架协议》认购本集团所发行的收益凭证的年度上限均为人民币35亿元，且银河金控集团根据《收益凭证认购与赎回框架协议》赎回本集团所发行的收益凭证的年度上限均为人民币35亿元。由于年度上限按《联交所上市规则》的适用百分比率计算高于0.1%但低于5%，因此，根据《联交所上市规则》，本公司须遵守申报、公告及年度审核的规定，但可豁免遵守独立股东批准的规定。

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023年1月1日至6月30日期间实际交易额 | 2023年年度上限        |
|-----------------------|------------------------|------------------|
| 银河金控集团认购本集团所发行的收益凭证金额 | 940,000,000.00         | 3,500,000,000.00 |
| 银河金控集团赎回本集团所发行的收益凭证金额 | 372,233,216.00         | 3,500,000,000.00 |

**(3) 本公司与银河金控之间的《证券和金融产品交易框架协议》**

2023年6月30日，本公司与银河金控订立了《证券和金融产品交易框架协议》，据此，于2023年6月30日至2025年12月31日之期间内，本集团于日常业务过程中按一般商业条款与银河金控集团开展证券和金融产品的交易业务，包括：①固定收益类证券产品、②固定收益类产品相关的衍生产品、③权益类产品、④融资交易及⑤监管部门允许的其他相关证券和金融产品交易。证券和金融产品交易（无论在中国银行间债券市场、中国交易所市场、开放式基金市场或其他场外市场开展）应按照一般商务条款并以与独立第三方进行类似交易的当时市场价格或市场费率开展。该等交易的定价须受中国严格监管且须遵守适用中国法律及法规的规定。由于银河金控为本公司控股股东，因而为本公司的关连人士。因此，上述交易构成本公司在《联交所上市规则》下的持续关连交易。

《证券和金融产品交易框架协议》已于2023年6月29日获得本公司独立股东批准，并自签订之日（2023年6月30日）起生效。自《证券和金融产品交易框架协议》生效后，本公司与银河金控于2022年11月4日订立之《收益凭证认购与赎回框架协议》被终止，且其下之交易及年度上限已纳入《证券和金融产品交易框架协议》规管。

就截至2025年12月31日止三个年度，本集团根据《证券和金融产品交易框架协议》从证券和金融产品交易（不包括融资交易）而产生的总净流入上限分别为人民币255亿元、人民币309亿元和人民币391亿元，总净流出上限分别为人民币260亿元、人民币314亿元和人民币397亿元。银河金控集团根据《证券和金融产品交易框架协议》通过质押式回购交易向本集团提供融资的每日最高结余（包括应计利息）均为人民币53亿元。由于年度上限按《联交所上市规则》的适用百分比率计算高于5%，因此，根据《联交所上市规则》，本公司须遵守申报、公告、年度审核及独立股东批准的规定。

报告期内，本集团未与银河金控集团开展须根据《联交所上市规则》予以披露的证券和金融产品交易。

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

随着公司业务不断发展，为满足公司经营管理需要，进一步优化公司经营环境，2018年7月18日，公司第三届董事会第四十次会议（临时）审议通过了《关于提请审议中国银河证券股份有限公司参与北京丽泽商务区地块联合投标建设经营性用房的议案》，同意公司建设自持独栋经营性用房，预计面积约4万平方米，预估费用约人民币19.2亿元（最终以实际发生为准，最高不超过人民币20亿元）。公司参与该联合投标建设项目相关后续事宜，授权经营管理层具体办理，项目推进情况分阶段适时向董事会汇报。

公司与合作方中证机构间报价系统股份有限公司注册项目公司——中证丽泽置业（北京）有限责任公司，截至本报告披露日，公司实际出资比例为 34.16%。公司共向项目公司中证丽泽置业（北京）有限责任公司投入资金（含地价款、契税、印花税、建设开发资金等）人民币 11.63 亿元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用



## 十一、重大合同及其履行情况

### 1. 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

### 2. 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |      |       |         |  |        |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|-------|---------|--|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕   | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 无                                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |  |        |        |       |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |      |       |         | -  |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |      |       |         | -  |        |        |       |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |       |      |       |         |  |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       |      |       |         | 77,624,274.99  |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         | 8,194,997,569.19   |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |      |       |         |  |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |      |       |         | 8,194,997,569.19   |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       |      |       |         | 6.97   |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |      |       |         |  |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |      |       |         | -  |        |        |       |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       |      |       |         | -  |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |      |       |         | -  |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         | -  |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         | 无  |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |      |       |         | (1)2016年8月及2017年8月，公司先后向本公司下属子公司银河金汇提供净资本担保人民币10亿元及人民币20亿元，以满足其业务发展的需要。<br>(2)截至2023年6月30日，银河国际控股对子公司提供担保合计人民币51.95亿元。 |        |        |       |          |      |

另外，公司其他授权担保事项情况如下：

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

(2) 2021年8月30日,公司第四届董事会第二次会议(定期)审议并通过了《关于提请审议银河国际控股增持银河-联昌股份履行提高担保和类担保金额的议案》。根据业务发展需要,同意为银河-联昌证券及其子公司和银河-联昌控股及其子公司(以下合称“银河-联昌”)提供的担保和类担保授权额度上限由现有人民币35亿元分阶段增加至人民币70亿元。其中,在联昌并购项目第一次期权行权交割即银河国际控股于银河-联昌持股75%后,银河国际控股为银河-联昌提供的担保和类担保金额上限为人民币55亿元;在第二次期权行权交割即银河国际控股于银河-联昌持股100%后,银河国际控股为银河-联昌提供的担保和类担保金额上限为人民币70亿元。截至2023年6月30日,银河国际控股为银河-联昌提供的担保和类担保金额上限为人民币55亿元。

### 3. 其他重大合同

√适用 □不适用

截至报告期末,本公司采购合同事项及以前期间延续至本报告期内的此类事项详见下表:

单位:万元 币种:人民币

| 项目合作方全称                           | 合同签署日期                                     | 合同期限截止日期  | 合同主要内容描述   | 合同金额         | 备注          |
|-----------------------------------|--|---|--|--------------|-------------|
| 上交所技术有限责任公司                       | 2017年12月18日、2020年9月11日(续签)、2021年10月15日(续签) | 合同有效期自2019年1月1日至2019年12月31日止。合同双方如无异议,合同可顺延一年,以此类推。 | 上交所技术有限责任公司向本公司提供上海浦东外高桥自贸区华京路1号“证券技术大厦”数据中心服务项目包括:基础服务、运营支撑服务、定制服务。       | 按照收费标准每年据实结算 | -           |
| 上交所技术有限责任公司                       | 2021年1月25日、2021年10月12日(续签)                 | 合同有效期自2021年6月1日至2025年5月31日止。合同约定可顺延。                | 上交所技术有限责任公司向本公司提供上海浦东新区龙沪路399号“金桥”数据中心服务项目包括:数据中心技术服务、数据中心运营支撑服务、数据中心定制服务。 | 按照收费标准每年据实结算 | -           |
| 上海卡方信息科技有限公司                      | 2023年6月12日                                 | 合同服务期限至2023年12月31日。                                 | 由上海卡方信息科技有限公司向本公司提供卡方主动智能折单算法服务,并负责卡方主动智能折单算法相关系统的安装、使用培训、技术支持和维护。         | 1,920.00     | -           |
| Contemi Trading Solutions Sdn Bhd | 2022年11月23日                                | 合同服务期限至2027年11月22日。                                 | 后台系统采购及开发  | 2,531.90     | 境外子公司信息系统采购 |

## 十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 十三、公司及分支机构面临的行政监管措施及相关事项

1. 报告期内，本公司未收到金融监管部门的行政处罚和行政监管措施。
2. 报告期末至本报告披露日，本公司收到的金融监管部门的行政处罚和行政监管措施。

2023年7月19日，公司日照威海路证券营业部收到《山东证监局关于对中国银河证券股份有限公司日照威海路证券营业部采取出具警示函监管措施的决定》，山东证监局指出“你营业部存在以下问题：一是开展营销活动过程中向客户赠送礼品。二是在知悉他人操作客户账户情况后，未及时采取相应的管理措施。三是未及时发现并纠正客户回访过程中存在的问题。四是营业部营销、合规风控、账户业务岗位未有效分离。”公司已督促营业部积极整改，采取有效措施，健全内部控制，加强对营销活动的管理，落实账户实名制和客户回访工作相关要求，确保合规和账户业务与营销岗位职责有效分离，提高合规管理水平。

## 十四、其他披露事项

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

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

### （二）董事监事购入股份或债权证的权利

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

### （三）购买、出售或赎回公司上市证券

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

### （四）遵守《企业管治守则》

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

报告期内，公司严格遵守《企业管治守则》，遵守了全部守则条文，并达到了《企业管治守则》中所列建议的大多数最佳常规条文的相关要求。

### （五）遵守《标准守则》

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

### （六）董事会及其专门委员会运作情况

报告期内，董事会召集 1 次年度股东大会，提交审议议案 8 项，审阅议案 1 项；召集 1 次临时股东大会，提交审议议案 5 项。董事会积极组织、督促落实股东大会决议，并对决议执行情况进行跟踪。董事会召开 4 次会议，审议议案 26 项。战略发展委员会召开 3 次会议，合规与风险管理委员会召开 1 次会议，提名与薪酬委员会召开 2 次会议，审计委员会召开 3 次会议。各专门委员会充分发挥专业优势，为董事会决策提供有力支持，进一步提高董事会的决策效率和决策水平。

### （七）监事会及其专门委员会运作情况

报告期内，监事会召开 2 次会议。履职监督检查委员会召开 3 次会议，财务监督检查委员会召开 2 次会议。

### （八）报告期内证券发行情况

单位：亿元 币种：人民币

| 股票及其衍生<br>证券的种类                     | 发行完成日     | 发行价格<br>(或利率) | 发行数量 | 上市日期       | 获准上市<br>交易数量 | 交易终止<br>日期 |
|-------------------------------------|-----------|---------------|------|------------|--------------|------------|
| <b>债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）</b> |           |               |      |            |              |            |
| 23 银河 C1                            | 2023/1/13 | 3.58%         | 25   | 2023/01/19 | 25           | 2025/1/13  |
| 23 银河 F2                            | 2023/2/17 | 3.28%         | 30   | 2023/02/22 | 30           | 2026/2/17  |
| 23 银河 F1                            | 2023/2/17 | 3.09%         | 10   | 2023/02/22 | 10           | 2025/2/17  |
| 23 银河 F3                            | 2023/3/9  | 3.25%         | 10   | 2023/03/15 | 10           | 2025/3/9   |
| 23 银河 F4                            | 2023/3/9  | 3.35%         | 32   | 2023/03/15 | 32           | 2026/3/9   |
| 23 银河 C4                            | 2023/4/17 | 3.34%         | 40   | 2023/04/21 | 40           | 2026/4/17  |
| 23 银河 C3                            | 2023/4/17 | 3.09%         | 10   | 2023/04/21 | 10           | 2025/4/17  |
| 23 银河 Y1                            | 2023/5/18 | 3.63%         | 50   | 2023/05/23 | 50           | 不适用        |
| 23 银河 Y2                            | 2023/6/9  | 3.58%         | 50   | 2023/06/15 | 50           | 不适用        |
| <b>短期融资券</b>                        |           |               |      |            |              |            |
| 23 银河证券 CP001                       | 2023/4/10 | 2.48%         | 40   | 2023/04/11 | 40           | 2023/7/11  |

## （九）其他期后事项

### 1. 债券发行情况

详见本报告“第九节 债券相关情况”。

### 2. 短期融资券发行情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称            | 债券简称          | 发行金额 | 发行完成日    | 到期日       | 期限    | 票面利率  |
|-----------------|---------------|------|----------|-----------|-------|-------|
| 2023 年度第二期短期融资券 | 23 银河证券 CP002 | 45   | 2023/7/7 | 2023/11/9 | 125 天 | 2.14% |

### 3. 子公司增资情况

2023 年 7 月，公司对银河创新增资人民币 5 亿元，银河创新已完成工商变更登记，注册资本和实收资本均由人民币 10 亿元增至人民币 15 亿元。

### 4. 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

详见本报告“第四节 公司治理 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况”相关内容。

### 5. “中银转债”持续转股情况

详见本报告“第七节 股份变动及股东情况 一、股本变动情况”和“第九节 债券相关情况 二、可转换公司债券情况”相关内容。

# 07

## 股份变动及 股东情况

---

## 一、股本变动情况

### (一) 股份变动情况表

#### 1、股份变动情况表

单位：股

|            | 本次变动前          |       | 本次变动增减(+, -) |    |       |             |             | 本次变动后          |       |
|------------|----------------|-------|--------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|-------|
|            | 数量             | 比例(%) | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量             | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份  | -              | -     | -            | -  | -     | -           | -           | -              | -     |
| 二、无限售条件流通股 | 10,137,279,676 | 100   | -            | -  | -     | 209,837,449 | 209,837,449 | 10,347,117,125 | 100   |
| 1、人民币普通股   | 6,446,295,043  | 63.59 | -            | -  | -     | 209,837,449 | 209,837,449 | 6,656,132,492  | 64.33 |
| 2、境内上市的外资股 | -              | -     | -            | -  | -     | -           | -           | -              | -     |
| 3、境外上市的外资股 | 3,690,984,633  | 36.41 | -            | -  | -     | -           | -           | 3,690,984,633  | 35.67 |
| 4、其他       | -              | -     | -            | -  | -     | -           | -           | -              | -     |
| 三、股份总数     | 10,137,279,676 | 100   | -            | -  | -     | 209,837,449 | 209,837,449 | 10,347,117,125 | 100   |

#### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据《公司公开发行 A 股可转换公司债券募集说明书》的约定及相关法律法规的规定，“中银转债”自 2022 年 9 月 30 日起可转换为公司股份，转股期限至 2028 年 3 月 23 日。

报告期内转股情况。报告期内共有人民币 2,083,703,000 元“中银转债”转为公司 A 股普通股股票，因转股形成的股份数量为 209,837,449 股。

累计转股情况。自 2022 年 9 月 30 日起至本报告期末，累计共有人民币 2,083,912,000 元“中银转债”转为公司 A 股普通股股票，因转股形成的股份数量为 209,858,368 股。

综上，报告期末，公司总股本由 10,137,279,676 股变更为 10,347,117,125 股。

#### 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

“中银转债”持有人于报告期末至报告披露日期间持续转股，具体转股情况详见上交所网站每日公开的“中银转债”转股信息及公司相关公告。报告期末，“中银转债”尚未转股额人民币 57.16 亿元。经测算，假设“中银转债”报告期后全部转为公司 A 股普通股，对公司本报告期每股收益摊薄不超过人民币 0.03 元 / 股，对报告期末每股净资产摊薄不超过人民币 0.48 元 / 股，公司每股收益、每股净资产等财务指标影响相对较小。

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)       | 121,427 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | -       |

注：股东总数包括 A 股普通股股东和 H 股登记股东。报告期末 A 股普通股股东 120,769 户、H 股登记股东 658 户。

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

单位：股

| 前十名股东持股情况                             |             |               |           |                     |                |    |         |
|---------------------------------------|-------------|---------------|-----------|---------------------|----------------|----|---------|
| 股东名称<br>(全称)                          | 报告期内<br>增减  | 期末持股数量        | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押、标记或<br>冻结情况 |    | 股东性质    |
|                                       |             |               |           |                     | 股份状态           | 数量 |         |
| 中国银河金融控股有限责任公司                        | 0           | 5,186,538,364 | 50.13     | 0                   | 无              | 0  | 国有法人    |
| 香港中央结算(代理人)有限公司(注1)                   | 35,000      | 3,688,353,546 | 35.65     | 0                   | 无              | 0  | 境外法人    |
| 中国证券金融股份有限公司                          | 0           | 84,078,210    | 0.81      | 0                   | 无              | 0  | 国有法人    |
| 香港中央结算有限公司(注2)                        | -33,135,496 | 52,599,955    | 0.51      | 0                   | 无              | 0  | 境外法人    |
| 兰州银行股份有限公司                            | 0           | 41,941,882    | 0.41      | 0                   | 无              | 0  | 境内非国有法人 |
| 中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | -1,383,074  | 25,613,550    | 0.25      | 0                   | 无              | 0  | 其他      |
| 中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | -261,254    | 19,510,328    | 0.19      | 0                   | 无              | 0  | 其他      |
| 中山金融投资控股有限公司                          | -3,124,500  | 15,728,813    | 0.15      | 0                   | 无              | 0  | 国有法人    |
| 全国社保基金六零二组合                           | 14,988,855  | 14,988,855    | 0.14      | 0                   | 无              | 0  | 其他      |
| 嘉兴市高等级公路投资有限公司                        | 0           | 11,497,828    | 0.11      | 0                   | 无              | 0  | 国有法人    |



| 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种类   | 股份种类及数量 |               |
|   |   | 种类      | 数量            |
| 中国银河金融控股有限责任公司                          | 5,186,538,364   | 人民币普通股  | 5,160,610,864 |
|   |   | 境外上市外资股 | 25,927,500    |
| 香港中央结算（代理人）有限公司（注1）                     | 3,688,353,546   | 境外上市外资股 | 3,688,353,546 |
| 中国证券金融股份有限公司                            | 84,078,210  | 人民币普通股  | 84,078,210    |
| 香港中央结算有限公司（注2）                          | 52,599,955  | 人民币普通股  | 52,599,955    |
| 兰州银行股份有限公司                              | 41,941,882  | 人民币普通股  | 41,941,882    |
| 中国建设银行股份有限公司 - 国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 25,613,550  | 人民币普通股  | 25,613,550    |
| 中国建设银行股份有限公司 - 华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 19,510,328  | 人民币普通股  | 19,510,328    |
| 中山金融投资控股有限公司                            | 15,728,813  | 人民币普通股  | 15,728,813    |
| 全国社保基金六零二组合                             | 14,988,855  | 人民币普通股  | 14,988,855    |
| 嘉兴市高等级公路投资有限公司                          | 11,497,828  | 人民币普通股  | 11,497,828    |
| 前十名股东中回购专户情况说明                          | 无   |         |               |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明                | 无   |         |               |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 未知上述股东之间是否存在关联 / 连关系或构成一致行动人。其中，香港中央结算（代理人）有限公司所持有股份为境外投资者委托代理持有的 H 股股份；香港中央结算有限公司所持有股份为境外投资者通过沪股通所持有的 A 股股份。 |         |               |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                     | 无   |         |               |

注 1：香港中央结算（代理人）有限公司为公司 H 股非登记股东所持股份的名义持有人，为代表多个客户持有，其中包括银河金控持有公司的 25,927,500 股 H 股。

注 2：香港中央结算有限公司是沪股通投资者所持有公司 A 股股份的名义持有人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 五、主要股东及其他人士于股份及相关股份拥有的权益及淡仓

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

| 主要股东名称  | 股份类别 | 权益性质      | 持有的股份数目 (股) (附注 1) | 占本公司已发行股份总数的百分比 (%) | 占本公司已发行 A 股 / H 股总数的百分比 (%) | 好仓 / 淡仓 / 可供借出的股份 |
|---|------|-----------|--------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------|
| 汇金公司 (附注 2)                                       | A 股  | 受控制的法团的权益 | 5,160,610,864      | 49.87               | 77.53                       | 好仓                |
|   | H 股  | 受控制的法团的权益 | 25,927,500         | 0.25                | 0.70                        | 好仓                |
| 银河金控 (附注 2)                                       | A 股  | 实益拥有人     | 5,160,610,864      | 49.87               | 77.53                       | 好仓                |
|   | H 股  | 实益拥有人     | 25,927,500         | 0.25                | 0.70                        | 好仓                |
| Wenze International Investment Limited (附注 3 及 4) | H 股  | 实益拥有人     | 219,524,000        | 2.12                | 5.95                        | 好仓                |
| 王义礼 (附注 3)  | H 股  | 受控制的法团的权益 | 219,524,000        | 2.12                | 5.95                        | 好仓                |

| 主要股东名称                 | 股份类别 | 权益性质      | 持有的股份数目(股)(附注1) | 占本公司已发行股份总数的百分比(%) | 占本公司已发行A股/H股总数的百分比(%) | 好仓/淡仓/可供借出的股份 |
|------------------------|------|-----------|-----------------|--------------------|-----------------------|---------------|
| 焉雨晴(附注4)               | H股   | 受控制的法团的权益 | 219,524,000     | 2.12               | 5.95                  | 好仓            |
| Black Rock, Inc. (附注5) | H股   | 受控制的法团的权益 | 185,878,203     | 1.80               | 5.04                  | 好仓            |
|                        | H股   | 受控制的法团的权益 | 12,261,500      | 0.12               | 0.33                  | 淡仓            |

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

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

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

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

附注5: Black Rock, Inc. 透过其控制的多间实体持有185,878,203股H股好仓及12,261,500股H股淡仓。其中, 3,470,000股H股淡仓乃涉及衍生工具, 类别为: 非上市衍生工具 - 以现金交收。

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

# 08

## 优先股相关情况

---

## 优先股相关情况

适用 不适用

# 09

## 债券相关情况

---

## 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### (一) 企业债券

适用 不适用

### (二) 公司债券

适用 不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称                                       | 简称     | 代码        | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式                                     | 交易所 | 投资者适当性安排 (如有)     | 交易机制                     | 是否存在终止上市交易的风险 |
|--|--------|-----------|------------|------------|------------|------|--------|--|-----|-------------------|--------------------------|---------------|
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2020年公司债券(第二期)(品种二) | 20银河G2 | 175272.SH | 2020/10/21 | 2020/10/23 | 2023/10/23 | 30   | 3.70   | 单利按年计息, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付       | 上交所 | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司公开发行2020年永续次级债券(第一期)           | 20银河Y1 | 175196.SH | 2020/11/23 | 2020/11/24 | 不适用(注1)    | 50   | 4.80   | 若未行使发行人延期支付利息权, 每年付息一次                     | 上交所 | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2021年公司债券(第一期)(品种二) | 21银河G2 | 175653.SH | 2021/1/19  | 2021/1/21  | 2024/1/21  | 32   | 3.58   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2021年公司债券(第二期)(品种二) | 21银河G4 | 175731.SH | 2021/2/2   | 2021/2/4   | 2024/2/4   | 25   | 3.67   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |

| 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 |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|--------|--|------|-------------------|---------------------------|---------------|
| 中国银河证券股份有限公司公开发行 2021 年永续次级债券 (第一期)            | 21 银河 Y1 | 175879.SH | 2021 3/26 | 2021 3/29 | 不适用 (注2)  | 50    | 4.57   | 若未行使发行人延期支付利息权, 每年付息一次                     | 上交所  | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交  | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司公开发行 2021 年永续次级债券 (第二期)            | 21 银河 Y2 | 188024.SH | 2021 4/20 | 2021 4/21 | 不适用 (注3)  | 50    | 4.30   | 若未行使发行人延期支付利息权, 每年付息一次                     | 上交所  | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、否竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年公司债券 (第三期) (品种一) | 21 银河 G5 | 188399.SH | 2021 7/16 | 2021 7/20 | 2024 7/20 | 32    | 3.13   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交  | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年公司债券 (第三期) (品种二) | 21 银河 G6 | 188400.SH | 2021 7/16 | 2021 7/20 | 2026 7/20 | 18    | 3.45   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交  | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第一期) (品种二)       | 21 银河 F2 | 178270.SH | 2021 8/6  | 2021 8/9  | 2024 8/9  | 40    | 3.15   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交       | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第二期) (品种一)       | 21 银河 F3 | 197137.SH | 2021 9/14 | 2021 9/15 | 2023 9/15 | 32    | 3.15   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交       | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第二期) (品种二)       | 21 银河 F4 | 197138.SH | 2021 9/14 | 2021 9/15 | 2024 9/15 | 13.05 | 3.30   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交       | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第三期) (品种一)       | 21 银河 F5 | 197242.SH | 2021 9/27 | 2021 9/28 | 2023 9/28 | 25    | 3.30   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交       | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第三期) (品种二)       | 21 银河 F6 | 197243.SH | 2021 9/27 | 2021 9/28 | 2024 9/28 | 10    | 3.40   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交       | 否             |



## 债券相关情况

| 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 |
|--|----------|-----------|------------|------------|------------|-------|--------|--|------|-------------------|--------------------------|---------------|
| 中国银河证券股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第四期) (品种一)       | 21 银河 F7 | 197384.SH | 2021 10/19 | 2021 10/20 | 2023 10/20 | 42    | 3.40   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第四期) (品种二)       | 21 银河 F8 | 197386.SH | 2021 10/19 | 2021 10/20 | 2024 10/20 | 18    | 3.55   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第五期) (品种一)       | 21 银河 F9 | 197663.SH | 2021 11/19 | 2021 11/22 | 2023 11/22 | 24    | 3.10   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第五期) (品种二)       | 21 银河 10 | 197664.SH | 2021 11/19 | 2021 11/22 | 2024 11/22 | 36    | 3.35   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券 (第六期)             | 21 银河 11 | 197962.SH | 2021 12/17 | 2021 12/20 | 2024 12/20 | 39.95 | 3.20   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2022 年次级债券 (第一期) (品种一) | 22 银河 C1 | 185291.SH | 2022 1/17  | 2022 1/18  | 2024 1/18  | 10    | 2.97   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2022 年次级债券 (第一期) (品种二) | 22 银河 C2 | 185287.SH | 2022 1/17  | 2022 1/18  | 2025 1/18  | 30    | 3.15   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2022 年次级债券 (第二期)       | 22 银河 C3 | 185587.SH | 2022 3/18  | 2022 3/21  | 2025 3/21  | 10.55 | 3.38   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2022 年公司债券 (第一期)       | 22 银河 G1 | 185727.SH | 2022 4/22  | 2022 4/26  | 2025 4/26  | 15    | 2.95   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |

| 债券名称  | 简称     | 代码        | 发行日       | 起息日       | 到期日       | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式                                     | 交易所 | 投资者适当性安排 (如有)     | 交易机制                     | 是否存在终止上市交易的风险 |
|---|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|--------|--|-----|-------------------|--------------------------|---------------|
| 中国银河证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)      | 22银河F1 | 194665.SH | 2022/6/8  | 2022/6/9  | 2025/6/9  | 50   | 3.06   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种一) | 22银河F2 | 182306.SH | 2022/7/25 | 2022/7/26 | 2024/7/26 | 20   | 2.60   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种二) | 22银河F3 | 182307.SH | 2022/7/25 | 2022/7/26 | 2025/7/26 | 20   | 2.83   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年次级债券(第三期)(品种一)  | 22银河C4 | 137624.SH | 2022/8/5  | 2022/8/8  | 2024/8/8  | 17   | 2.46   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年次级债券(第三期)(品种二)  | 22银河C5 | 137625.SH | 2022/8/5  | 2022/8/8  | 2025/8/8  | 33   | 2.72   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)  | 22银河G3 | 137650.SH | 2022/8/10 | 2022/8/11 | 2027/8/11 | 50   | 3.08   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)  | 22银河G4 | 137768.SH | 2022/9/2  | 2022/9/5  | 2025/9/5  | 10   | 2.54   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)  | 22银河G5 | 137769.SH | 2022/9/2  | 2022/9/5  | 2027/9/5  | 40   | 2.95   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2023年次级债券(第一期)(品种一)  | 23银河C1 | 138821.SH | 2023/1/12 | 2023/1/13 | 2025/1/13 | 25   | 3.58   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |

## 债券相关情况

| 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 |
|---|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|--------|--|------|-------------------|--------------------------|---------------|
| 中国银河证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种一) | 23银河F1 | 114951.SH | 2023/2/16 | 2023/2/17 | 2025/2/17 | 10   | 3.09   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种二) | 23银河F2 | 114952.SH | 2023/2/16 | 2023/2/17 | 2026/2/17 | 30   | 3.28   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种一) | 23银河F3 | 250214.SH | 2023/3/8  | 2023/3/9  | 2025/3/9  | 10   | 3.25   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种二) | 23银河F4 | 250215.SH | 2023/3/8  | 2023/3/9  | 2026/3/9  | 32   | 3.35   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业投资者发行和交易的债券   | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交      | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2023年次级债券(第二期)(品种一)  | 23银河C3 | 115240.SH | 2023/4/14 | 2023/4/17 | 2025/4/17 | 10   | 3.09   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2023年次级债券(第二期)(品种二)  | 23银河C4 | 115241.SH | 2023/4/14 | 2023/4/17 | 2026/4/17 | 40   | 3.34   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期)     | 23银河Y1 | 115343.SH | 2023/5/17 | 2023/5/18 | 不适用(注4)   | 50   | 3.63   | 若未行使发行人延期支付利息权, 每年付息一次                     | 上交所  | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第二期)     | 23银河Y2 | 115461.SH | 2023/6/8  | 2023/6/9  | 不适用(注5)   | 50   | 3.58   | 若未行使发行人延期支付利息权, 每年付息一次                     | 上交所  | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)  | 23银河G1 | 115642.SH | 2023/7/14 | 2023/7/17 | 2026/7/17 | 30   | 2.74   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所  | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |

| 债券名称   | 简称       | 代码        | 发行日       | 起息日       | 到期日       | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式                                     | 交易所 | 投资者适当性安排 (如有)     | 交易机制                     | 是否存在终止上市交易的风险 |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|--------|--|-----|-------------------|--------------------------|---------------|
| 中国银河证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) (品种二) | 23 银河 G2 | 115643.SH | 2023 7/14 | 2023 7/17 | 2028 7/17 | 20   | 3.08   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期) (品种一) | 23 银河 G3 | 115817.SH | 2023 8/17 | 2023 8/18 | 2026 8/18 | 20   | 2.66   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |
| 中国银河证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期) (品种二) | 23 银河 G4 | 115818.SH | 2023 8/17 | 2023 8/18 | 2028 8/18 | 30   | 2.98   | 单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 利息随本金的兑付一起支付 | 上交所 | 面向专业机构投资者发行和交易的债券 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否             |

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

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

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

注 4: 2023 年 5 月 18 日, 公司公开发行 2023 年面向专业投资者公开发行永续次级债券 (第一期) 人民币 50 亿元, 利率 3.63%, 在债券存续的前 5 个计息年度内保持不变, 若公司不行使赎回权, 自第 6 个计息年度起, 每 5 年重置一次票面利率。

注 5: 2023 年 6 月 9 日, 公司公开发行 2023 年面向专业投资者公开发行永续次级债券 (第二期) 人民币 50 亿元, 利率 3.58%, 在债券存续的前 5 个计息年度内保持不变, 若公司不行使赎回权, 自第 6 个计息年度起, 每 5 年重置一次票面利率。

说明:

(1) 国泰君安证券股份有限公司担任公司存续债券“20 银河 Y1”、“21 银河 Y1”、“21 银河 Y2”的主承销商和债券受托管理人。

(2) 国信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、光大证券股份有限公司担任公司存续债券“20 银河 G2”、“21 银河 G2”、“21 银河 G4”、“21 银河 G5”、“21 银河 G6”、“22 银河 G1”的主承销商, 国信证券股份有限公司担任债券受托管理人。

(3) 招商证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、中国国际金融股份有限公司担任公司存续债券“21 银河 F2”、“21

银河 F3”、“21 银河 F4”、“21 银河 F5”、“21 银河 F6”、“21 银河 F7”、“21 银河 F8”、“21 银河 F9”、“21 银河 10”、“21 银河 11”、“22 银河 C1”、“22 银河 C2”、“22 银河 C3”、“22 银河 C4”、“22 银河 C5”、“23 银河 C1”、“23 银河 C3”和“23 银河 C4”的主承销商，招商证券股份有限公司担任债券受托管理人。

(4) 中信建投证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、东方证券承销保荐有限公司、东兴证券股份有限公司担任公司存续债券“22 银河 F1”、“22 银河 F2”、“22 银河 F3”、“23 银河 F1”、“23 银河 F2”、“23 银河 F3”、“23 银河 F4”、“22 银河 G3”、“22 银河 G4”、“22 银河 G5”、“23 银河 G1”、“23 银河 G2”、“23 银河 G3”和“23 银河 G4”的主承销商，中信建投证券股份有限公司担任债券受托管理人。

(5) 中信建投证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、申万宏源证券有限责任公司、广发证券股份有限公司、光大证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司担任公司存续债券“23 银河 Y1”和“23 银河 Y2”的主承销商，中信建投证券股份有限公司担任债券受托管理人。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

### 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

公司发行的“20 银河 Y1”、“21 银河 Y1”、“21 银河 Y2”、“23 银河 Y1”、“23 银河 Y2”永续次级债券，设置了发行人续期选择权、发行人赎回权和延期支付利息权。报告期内，公司未行使延期支付利息权，已按时足额支付“21 银河 Y1”、“21 银河 Y2”当期利息，“20 银河 Y1”、“23 银河 Y1”、“23 银河 Y2”未到付息日。截至报告期末，发行人续期选择权、发行人赎回权均未到行权日。

### 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无。

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

其他说明

无。

5. 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

(1) 报告期内募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称  | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况 | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|---|---------|-------|-------|--------------|---------------------------|
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2023 年次级债券 (第一期) (品种一)  | 25      | 25    | 0     | 正常           | 是                         |
| 中国银河证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第一期) (品种一) | 10      | 10    | 0     | 正常           | 是                         |
| 中国银河证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第一期) (品种二) | 30      | 30    | 0     | 正常           | 是                         |
| 中国银河证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第二期) (品种一) | 10      | 10    | 0     | 正常           | 是                         |
| 中国银河证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第二期) (品种二) | 32      | 32    | 0     | 正常           | 是                         |

| 债券名称   | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况 | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|--|---------|-------|-------|--------------|---------------------------|
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2023 年次级债券 (第二期) (品种一) | 10      | 10    | 0     | 正常           | 是                         |
| 中国银河证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2023 年次级债券 (第二期) (品种二) | 40      | 40    | 0     | 正常           | 是                         |
| 中国银河证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续次级债券 (第一期)     | 50      | 50    | 0     | 正常           | 是                         |
| 中国银河证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续次级债券 (第二期)     | 50      | 50    | 0     | 正常           | 是                         |

(2) 公司债券相关中介机构情况

| 中介机构名称              | 办公地址                                | 签字会计师姓名 | 联系人   | 联系电话         |
|---------------------|-------------------------------------|---------|-------|--------------|
| 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         | 不适用     | 张帆、刘嘉 | 010-85172818 |
| 中信建投证券股份有限公司        | 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 2 层        | 不适用     | 申伟    | 010-86451352 |
| 国泰君安证券股份有限公司        | 上海市静安区南京西路 768 号                    | 不适用     | 史韵恒   | 010-83939168 |
| 国信证券股份有限公司          | 北京市西城区金融大街兴盛街 6 号国信证券大厦 4 层         | 不适用     | 郭睿    | 010-88005006 |
| 招商证券股份有限公司          | 北京市西城区月坛南街 1 号院 3 号楼 16 层           | 不适用     | 韩旭、钱奕 | 010-57783091 |
| 光大证券股份有限公司          | 上海市静安区南京西路 1266 号 51 楼              | 不适用     | 王一聪   | 021-52523176 |
| 兴业证券股份有限公司          | 北京市朝阳区建国门外大街甲 6 号 SK 大厦 32 层        | 不适用     | 张安妮   | 010-59655417 |
| 申万宏源证券有限公司          | 北京市西城区锦什坊街 26 号                     | 不适用     | 夏刚    | 010-88013891 |
| 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 | 不适用     | 刘浏    | 010-65051166 |
| 东方证券承销保荐有限公司        | 上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层               | 不适用     | 王怡斌   | 021-23153888 |
| 东兴证券股份有限公司          | 北京市西城区金融大街 5 号 (新盛大厦) 12、15 层       | 不适用     | 张嘉澍   | 010-66559702 |
| 安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙) | 中国北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 楼       | 梁成杰、宋雪强 | 梁成杰   | 010-58153305 |
| 德勤华永会计师事务所 (特殊普通合伙) | 上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼               | 郭新华、马晓波 | 马晓波   | 010-85207289 |
| 国浩律师 (北京) 事务所       | 北京市朝阳区东三环北路 38 号泰康金融大厦 9 层          | 不适用     | 杨君珺   | 010-65890699 |

注：1. 国泰君安证券股份有限公司担任公司存续债券“20 银河 Y1”、“21 银河 Y1”、“21 银河 Y2”的主承销商和债券受托管理人。

2. 国信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、光大证券股份有限公司担任公司存续债券“20 银河 G2”、“21 银河 G2”、“21 银河 G4”、“21 银河 G5”、“21 银河 G6”、“22 银河 G1”的主承销商，国信证券股份有限公司担任债券受托管理人。

3. 招商证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、中国国际金融股份有限公司担任公司存续债券“21 银河 F1”、“21 银河 F2”、“21 银河 F3”、“21 银河 F4”、“21 银河 F5”、“21 银河 F6”、“21 银河 F7”、“21 银河 F8”、“21 银河 F9”、“21 银河 10”、“21 银河 11”、“22 银河 C1”、“22 银河 C2”、“22 银河 C3”、“22 银河 C4”、“22 银河 C5”、“23 银河 C1”、“23 银河 C3”和“23 银河 C4”的主承销商，招商证券股份有限公司担任债券受托管理人。

4. 中信建投证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、东方证券承销保荐有限公司、东兴证券股份有限公司担任公司存续债券“22 银河 F1”、“22 银河 F2”、“22 银河 F3”、“23 银河 F1”、“23 银河 F2”、“23 银河 F3”、“23 银河 F4”、“22 银河 G3”、“22 银河 G4”、“22 银河 G5”、“23 银河 G1”、“23 银河 G2”、“23 银河 G3”和“23 银河 G4”的主承销商，中信建投证券股份有限公司担任债券受托管理人。

5. 中信建投证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、申万宏源证券有限公司、广发证券股份有限公司、光大证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司担任公司存续债券“23 银河 Y1”和“23 银河 Y2”的主承销商，中信建投证券股份有限公司担任债券受托管理人。

### (3) 有息债务情况

截至报告期末，公司合并报表范围内有息债务总额为人民币 3,850.00 亿元，有息债务规模较上年末增加 11.73%。具体情况如下表：

单位：亿元 币种：人民币

| 项目        | 2023 年 6 月末     |               | 2022 年末         |               |
|-----------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|           | 金额              | 占比 (%)        | 数额              | 占比 (%)        |
| 短期借款      | 89.61           | 2.33          | 83.90           | 2.43          |
| 应付短期融资款   | 165.24          | 4.29          | 281.08          | 8.16          |
| 拆入资金      | 141.25          | 3.67          | 190.33          | 5.52          |
| 交易性金融负债   | 519.17          | 13.48         | 336.38          | 9.76          |
| 卖出回购金融资产款 | 1,921.03        | 49.90         | 1,584.95        | 46.00         |
| 应付债券      | 1,013.70        | 26.33         | 969.18          | 28.13         |
| <b>合计</b> | <b>3,850.00</b> | <b>100.00</b> | <b>3,445.82</b> | <b>100.00</b> |

注：2022 年末公司永续次级债券本金为人民币 150 亿元，截至报告期末公司永续次级债券本金为人民币 250 亿元，均已计入权益工具，未包含在有息负债中，具体详见“第十节 财务报告 六、合并财务报表主要项目注释 34. 其他权益工具”。



2022 年末母公司有息债务总额为人民币 3,330.75 亿元，截至报告期末，母公司有息债务总额为人民币 3,727.98 亿元，有息债务同比变动 11.93%。具体情况如下表：

单位：亿元 币种：人民币

| 项目        | 2023 年 6 月末     |               | 2022 年末         |               |
|-----------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|           | 金额              | 占比 (%)        | 数额              | 占比 (%)        |
| 短期借款      | -               | -             | -               | -             |
| 应付短期融资款   | 165.24          | 4.43          | 281.08          | 8.44          |
| 拆入资金      | 141.25          | 3.79          | 190.33          | 5.71          |
| 交易性金融负债   | 499.97          | 13.41         | 316.82          | 9.51          |
| 卖出回购金融资产款 | 1,907.82        | 51.18         | 1,573.35        | 47.24         |
| 应付债券      | 1,013.70        | 27.19         | 969.18          | 29.10         |
| <b>合计</b> | <b>3,727.98</b> | <b>100.00</b> | <b>3,330.75</b> | <b>100.00</b> |

截至报告期末合并报表范围内有息债务中，剩余期限在 1 年以内（含 1 年）的债务余额为人民币 3,015.89 亿元，占全部有息债务比例为 78.33%；剩余期限在 1 年以上的债务余额为人民币 834.11 亿元，占全部有息债务比例为 21.67%。具体情况如下表：

单位：亿元 币种：人民币

| 有息债务类别    | 到期时间            |               | 小计              |
|-----------|-----------------|---------------|-----------------|
|           | 一年以内（含一年）       | 一年以上          |                 |
| 短期借款      | 89.61           | -             | 89.61           |
| 应付短期融资款   | 165.24          | -             | 165.24          |
| 拆入资金      | 141.25          | -             | 141.25          |
| 交易性金融负债   | 407.21          | 111.96        | 519.17          |
| 卖出回购金融资产款 | 1,921.03        | -             | 1,921.03        |
| 应付债券      | 291.55          | 722.15        | 1,013.70        |
| <b>合计</b> | <b>3,015.89</b> | <b>834.11</b> | <b>3,850.00</b> |

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

适用 不适用

**(五) 主要会计数据和财务指标**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标                   | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 (%) | 变动原因                 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 流动比率                   | 1.28             | 1.26             | 2.12             | -                    |
| 速动比率                   | 1.28             | 1.26             | 2.12             | -                    |
| 资产负债率 (%)              | 79.30            | 79.29            | 上升 0.01 个百分点     | -                    |
|                        | 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                 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,917,077,994.70 | 4,324,521,558.96 | 13.70            | -                    |
| EBITDA 全部债务比           | 0.03             | 0.03             | -6.34            | -                    |
| 利息保障倍数                 | 2.13             | 2.28             | -6.82            | -                    |
| 现金利息保障倍数               | 1.62             | 25.28            | -93.59           | 主要系经营活动产生的现金流量净额下降所致 |
| EBITDA 利息保障倍数          | 2.24             | 2.40             | -6.50            | -                    |
| 贷款偿还率 (%)              | 100.00           | 100.00           | -                | -                    |
| 利息偿付率 (%)              | 100.00           | 100.00           | -                | -                    |

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**(一) 报告期内转债发行情况**

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 可转换公司债券名称               | 中银转债   |
| 期末转债持有人数                | 93,901 |
| 本公司转债的担保人               | 不适用    |
| 担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况 | 不适用    |

前十名转债持有人情况如下：

| 可转换公司债券持有人名称                           | 期末持债数量（元）   | 持有比例（%） |
|--|-------------|---------|
| 登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）               | 541,973,000 | 9.48    |
| 登记结算系统债券回购质押专用账户（中国农业银行）               | 387,290,000 | 6.78    |
| 登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银行）                 | 231,551,000 | 4.05    |
| 登记结算系统债券回购质押专用账户（交通银行）                 | 202,328,000 | 3.54    |
| 登记结算系统债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）           | 156,970,000 | 2.75    |
| 登记结算系统债券回购质押专用账户（中信银行）                 | 122,995,000 | 2.15    |
| 中国建设银行股份有限公司 - 华商信用增强债券型证券投资基金         | 116,729,000 | 2.04    |
| 登记结算系统债券回购质押专用账户（中国建设银行）               | 114,748,000 | 2.01    |
| 华夏基金延年益寿 9 号固定收益型养老金产品 - 招商银行股份有限公司    | 114,001,000 | 1.99    |
| 光大永明资管 - 兴业银行 - 光大永明资产聚财 121 号定向资产管理产品 | 106,023,000 | 1.85    |

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前         | 本次变动增减        |    |    | 本次变动后         |
|-----------|---------------|---------------|----|----|---------------|
|           |               | 转股            | 赎回 | 回售 |               |
| 中银转债      | 7,799,791,000 | 2,083,703,000 | -  | -  | 5,716,088,000 |

**(四) 报告期转债累计转股情况**

|                            |               |
|----------------------------|---------------|
| 可转换公司债券名称                  | 中银转债          |
| 报告期转股额 (元)                 | 2,083,703,000 |
| 报告期转股数 (股)                 | 209,837,449   |
| 报告期末累计转股数 (股)              | 209,858,368   |
| 报告期末累计转股数占转股前公司已发行股份总数 (%) | 2.07          |
| 报告期末尚未转股额 (元)              | 5,716,088,000 |
| 报告期末未转股转债占转债发行总量比例 (%)     | 73.28         |
| 报告期末尚未转股数 (股)              | 575,638,267   |

注：报告期末尚未转股数 (股) = 报告期末尚未转股额 (元) / 报告期末转股价格 (元 / 股)

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称      |         | 中银转债       |                       |                            |
|----------------|---------|------------|-----------------------|----------------------------|
| 转股价格调整日        | 调整后转股价格 | 披露时间       | 披露媒体                  | 转股价格调整说明                   |
| 2022年7月15日     | 9.93元/股 | 2022年7月11日 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 | 公司派发2021年年度股东红利，每股人民币0.31元 |
| 2023年7月17日     | 9.70元/股 | 2023年7月11日 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 | 公司派发2022年年度股东红利，每股人民币0.23元 |
| 截至本报告披露日最新转股价格 |         | 9.70元/股    |                       |                            |

注1：2022年7月15日，因公司派发2021年度现金红利每股人民币0.31元，公司A股可转债转股价格由人民币10.24元/股调整为人民币9.93元/股。

注2：2023年7月17日，因公司派发2022年度现金红利每股人民币0.23元，公司A股可转债转股价格由人民币9.93元/股调整为人民币9.70元/股。

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

截至报告期末，本集团总资产人民币6,904.91亿元，资产负债率79.30%。联合资信评估股份有限公司于2023年5月27日就公司发行的A股可转债出具了《中国银河证券股份有限公司公开发行A股可转换公司债券2023年跟踪评级报告》，维持公司主体信用评级为AAA，维持本次发行的A股可转债信用评级为AAA，评级展望稳定。

未来公司偿付 A 股可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流及债务融资工具募集资金。最近三年，公司主营业务稳定，财务状况良好，经营活动产生的现金流量充足，债务融资工具丰富、渠道畅通，具有较强的偿债能力。

### (七) 转债其他情况说明

1. “中银转债”募集资金使用情况。截至 2022 年末，“中银转债”募集资金已使用完毕，具体情况详见公司 2023 年 3 月 30 日于指定媒体披露的《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2023-020）。

2. “中银转债”转股情况。“中银转债”持有人于报告期内持续转股，具体转股情况详见本报告“第七节 股份变动及股东情况 一、股本变动情况”相关内容和公司于指定媒体持续披露的相关公告。

# 10

## 财务报告

---

## 一、审计报告

适用 不适用

## 二、财务报表

公司 2023 年上半年财务报表（未经审计）及审阅报告（附后）。

董事长：陈亮

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

# 11

## 证券公司 信息披露

---



## 一、公司重大行政许可事项的相关情况

适用 不适用

| 序号 | 批复日期       | 批复标题及文号   |
|----|------------|---|
| 1  | 2023年6月15日 | 《关于中国银河证券股份有限公司申请开展商品期货及期权做市业务的监管意见书》<br>(机构部函【2023】796号) |

## 二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用

中国银河证券股份有限公司

2023年上半年度财务报表（未经审计）及审阅报告

（按中国会计准则编制）

目录

|               | 页次       |
|---------------|----------|
| 一、 审阅报告       | 1        |
| 二、 公司及合并资产负债表 | 2 - 5    |
| 公司及合并利润表      | 6 - 8    |
| 公司及合并现金流量表    | 9 - 12   |
| 公司及合并股东权益变动表  | 13 - 14  |
| 财务报表附注        | 15 - 138 |

## 审阅报告

安永华明（2023）专字第61517561\_A11号  
中国银河证券股份有限公司

中国银河证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了中国银河证券股份有限公司（“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）的财务报表，包括2023年6月30日的合并及公司资产负债表，2023年1月1日至6月30日止期间的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

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

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁成杰

中国注册会计师：郭 燕

中国 北京

2023年8月30日

中国银河证券股份有限公司  
合并资产负债表  
2023年6月30日

单位：人民币元

|           | 附注六 | 2023年6月30日<br>(未经审计)      | 2022年12月31日<br>(未经审计)<br>重述 |
|-----------|-----|---------------------------|-----------------------------|
| <b>资产</b> |     |                           |                             |
| 货币资金      | 1   | 108,504,588,048.89        | 115,995,340,538.15          |
| 其中：客户资金存款 | 1   | 87,539,773,678.88         | 97,230,303,426.09           |
| 结算备付金     | 2   | 42,927,930,129.02         | 39,811,102,770.13           |
| 其中：客户备付金  | 2   | 29,299,465,084.72         | 29,856,237,546.64           |
| 融出资金      | 3   | 85,970,105,320.71         | 84,329,316,416.57           |
| 衍生金融资产    | 4   | 5,256,957,627.55          | 2,630,533,468.95            |
| 存出保证金     | 5   | 14,736,610,900.96         | 16,069,696,108.65           |
| 应收款项      | 6   | 12,670,823,287.01         | 10,481,417,359.41           |
| 买入返售金融资产  | 7   | 19,384,917,127.10         | 20,293,397,520.86           |
| 金融投资：     |     |                           |                             |
| 交易性金融资产   | 8   | 223,442,242,255.58        | 171,922,778,715.68          |
| 债权投资      | 9   | 2,753,574,641.67          | 2,707,918,533.69            |
| 其他债权投资    | 10  | 122,658,117,474.99        | 109,324,962,360.40          |
| 其他权益工具投资  | 11  | 38,309,156,633.81         | 38,395,017,429.52           |
| 长期股权投资    | 12  | 194,829,717.01            | 61,769,084.26               |
| 投资性房地产    |     | 7,345,912.50              | 7,444,237.50                |
| 固定资产      | 13  | 557,024,800.49            | 578,818,831.74              |
| 使用权资产     | 14  | 1,582,793,091.75          | 1,687,952,338.10            |
| 无形资产      | 15  | 752,445,038.87            | 750,259,129.09              |
| 商誉        | 16  | 1,039,968,967.32          | 1,046,185,376.52            |
| 递延所得税资产   | 17  | 199,312,799.07            | 394,848,157.89              |
| 其他资产      | 18  | 9,541,801,979.45          | 8,734,169,819.08            |
| 资产总计      |     | <u>690,490,545,753.75</u> | <u>625,222,928,196.19</u>   |

中国银河证券股份有限公司  
合并资产负债表(续)  
2023年6月30日

单位：人民币元

|              | 附注六 | 2023年6月30日<br>(未经审计) | 2022年12月31日<br>(未经审计)<br>重述 |
|--------------|-----|----------------------|-----------------------------|
| <b>负债</b>    |     |                      |                             |
| 短期借款         | 21  | 8,960,902,126.28     | 8,390,374,238.19            |
| 应付短期融资款      | 22  | 16,524,196,605.01    | 28,108,143,350.14           |
| 拆入资金         | 23  | 14,124,956,441.82    | 19,033,264,163.61           |
| 交易性金融负债      | 24  | 51,916,530,898.02    | 33,637,794,769.13           |
| 衍生金融负债       | 4   | 6,112,283,085.55     | 2,597,859,584.74            |
| 卖出回购金融资产款    | 25  | 192,103,375,314.08   | 158,495,396,133.20          |
| 代理买卖证券款      | 26  | 122,431,475,417.19   | 129,645,925,398.92          |
| 应付职工薪酬       | 27  | 5,823,325,322.81     | 5,677,301,478.23            |
| 应交税费         | 28  | 468,751,076.01       | 320,450,521.01              |
| 应付款项         | 29  | 8,399,440,946.60     | 7,986,424,412.53            |
| 应付债券         | 30  | 101,369,938,483.27   | 96,917,518,404.47           |
| 递延所得税负债      | 17  | 1,557,172,935.27     | 190,425,743.40              |
| 租赁负债         | 14  | 1,613,619,809.69     | 1,724,003,445.29            |
| 预计负债         | 31  | 5,875,805.91         | -                           |
| 其他负债         | 32  | 41,487,349,545.90    | 29,876,136,057.23           |
| 负债合计         |     | 572,899,193,813.41   | 522,601,017,700.09          |
| <b>股东权益</b>  |     |                      |                             |
| 股本           | 33  | 10,347,117,125.00    | 10,137,279,676.00           |
| 其他权益工具       | 34  | 25,425,053,718.44    | 15,935,690,533.20           |
| 其中：永续债       |     | 24,848,039,622.68    | 14,885,850,943.44           |
| 资本公积         | 35  | 26,955,424,885.15    | 25,051,651,212.07           |
| 其他综合收益       | 52  | 1,622,322,830.61     | ( 116,832,802.17)           |
| 盈余公积         | 36  | 8,428,158,723.86     | 8,428,158,723.86            |
| 一般风险准备       | 37  | 15,206,495,006.51    | 15,188,399,700.06           |
| 未分配利润        | 38  | 29,583,386,955.56    | 27,974,378,903.16           |
| 归属于母公司股东权益合计 |     | 117,567,959,245.13   | 102,598,725,946.18          |
| 少数股东权益       |     | 23,392,695.21        | 23,184,549.92               |
| 股东权益合计       |     | 117,591,351,940.34   | 102,621,910,496.10          |
| 负债和股东权益总计    |     | 690,490,545,753.75   | 625,222,928,196.19          |

本财务报表由以下人士签署：

|                |                    |                  |
|----------------|--------------------|------------------|
| 陈亮             | 薛军                 | 樊敏非              |
| _____<br>法定代表人 | _____<br>主管会计工作负责人 | _____<br>会计机构负责人 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国银河证券股份有限公司  
 公司资产负债表  
 2023年6月30日

单位：人民币元

|           | 附注十四 | 2023年6月30日<br>(未经审计)      | 2022年12月31日<br>(未经审计)<br>重述 |
|-----------|------|---------------------------|-----------------------------|
| <b>资产</b> |      |                           |                             |
| 货币资金      |      | 72,290,754,632.08         | 72,833,797,504.06           |
| 其中：客户资金存款 |      | 61,670,737,325.92         | 60,955,132,238.24           |
| 结算备付金     |      | 32,418,251,119.65         | 29,797,130,582.43           |
| 其中：客户备付金  |      | 18,923,025,925.69         | 20,208,507,290.42           |
| 融出资金      |      | 80,169,562,566.68         | 78,352,672,734.40           |
| 衍生金融资产    |      | 2,684,405,719.70          | 1,875,111,851.58            |
| 存出保证金     |      | 4,617,908,833.40          | 5,059,509,462.07            |
| 应收款项      |      | 333,100,083.75            | 239,942,475.32              |
| 买入返售金融资产  |      | 19,109,422,972.01         | 20,025,586,141.22           |
| 金融投资：     |      |                           |                             |
| 交易性金融资产   |      | 197,700,525,506.56        | 150,727,826,788.40          |
| 债权投资      |      | 1,705,795,649.19          | 1,823,552,842.88            |
| 其他债权投资    |      | 122,658,117,474.99        | 109,324,962,360.40          |
| 其他权益工具投资  |      | 38,267,181,585.80         | 38,355,796,296.57           |
| 长期股权投资    | 1    | 16,283,208,970.57         | 15,283,208,970.57           |
| 固定资产      |      | 470,733,476.42            | 494,386,497.38              |
| 使用权资产     |      | 1,349,310,951.44          | 1,418,662,733.90            |
| 无形资产      |      | 582,295,454.40            | 566,867,229.10              |
| 商誉        |      | 223,277,619.51            | 223,277,619.51              |
| 递延所得税资产   |      | -                         | 161,956,620.01              |
| 其他资产      |      | 14,143,529,449.52         | 11,256,300,772.73           |
| 资产总计      |      | <u>605,007,382,065.67</u> | <u>537,820,549,482.53</u>   |

中国银河证券股份有限公司  
 公司资产负债表(续)  
 2023年6月30日

单位：人民币元

|             | 附注十四 | 2023年6月30日<br>(未经审计)      | 2022年12月31日<br>(未经审计)<br>重述 |
|-------------|------|---------------------------|-----------------------------|
| <b>负债</b>   |      |                           |                             |
| 应付短期融资款     |      | 16,524,196,605.01         | 28,108,143,350.14           |
| 拆入资金        |      | 14,124,956,441.82         | 19,033,264,163.61           |
| 交易性金融负债     |      | 49,997,062,753.85         | 31,681,745,287.83           |
| 衍生金融负债      |      | 3,785,961,598.18          | 2,543,721,852.25            |
| 卖出回购金融资产款   |      | 190,782,059,342.24        | 157,334,577,925.00          |
| 代理买卖证券款     |      | 80,802,987,882.97         | 81,411,762,328.79           |
| 应付职工薪酬      |      | 4,962,807,190.67          | 4,628,683,037.34            |
| 应交税费        |      | 334,760,977.14            | 136,192,931.09              |
| 应付款项        |      | 261,729,890.90            | 113,478,001.46              |
| 应付债券        |      | 101,369,938,483.27        | 96,917,518,404.47           |
| 递延所得税负债     |      | 1,323,309,222.71          | -                           |
| 租赁负债        |      | 1,361,538,544.94          | 1,435,587,052.14            |
| 预计负债        |      | 5,875,805.91              | -                           |
| 其他负债        |      | 25,818,517,855.48         | 15,228,535,724.97           |
| 负债合计        |      | <u>491,455,702,595.09</u> | <u>438,573,210,059.09</u>   |
| <b>股东权益</b> |      |                           |                             |
| 股本          |      | 10,347,117,125.00         | 10,137,279,676.00           |
| 其他权益工具      |      | 25,425,053,718.44         | 15,935,690,533.20           |
| 其中：永续债      |      | 24,848,039,622.68         | 14,885,850,943.44           |
| 资本公积        |      | 26,911,101,174.67         | 25,007,089,035.95           |
| 其他综合收益      |      | 1,572,745,010.27          | ( 96,179,490.30)            |
| 盈余公积        |      | 8,428,158,723.86          | 8,428,158,723.86            |
| 一般风险准备      |      | 14,493,359,923.22         | 14,493,359,923.22           |
| 未分配利润       |      | 26,374,143,795.12         | 25,341,941,021.51           |
| 股东权益合计      |      | <u>113,551,679,470.58</u> | <u>99,247,339,423.44</u>    |
| 负债和股东权益总计   |      | <u>605,007,382,065.67</u> | <u>537,820,549,482.53</u>   |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中国银河证券股份有限公司  
合并利润表  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

|                        | 附注六 | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计) | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计)<br>重述 |
|------------------------|-----|----------------------------------|--|
| 营业收入                   |     | 17,413,581,025.97                | 18,210,454,119.87                      |
| 利息净收入                  | 39  | 2,204,767,941.37                 | 2,673,924,166.61                       |
| 其中：利息收入                |     | 7,299,315,235.35                 | 7,096,371,759.54                       |
| 利息支出                   |     | ( 5,094,547,293.98)              | ( 4,422,447,592.93)                    |
| 手续费及佣金净收入              | 40  | 3,290,270,118.80                 | 3,776,072,851.91                       |
| 其中：经纪业务手续费净收入          |     | 2,884,416,743.93                 | 3,293,894,347.54                       |
| 投资银行业务手续费净收入           |     | 187,195,545.40                   | 233,452,299.17                         |
| 资产管理业务手续费净收入           |     | 223,430,201.28                   | 240,556,599.94                         |
| 投资收益                   | 41  | 2,337,182,229.59                 | 1,884,040,686.63                       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资损失     |     | ( 7,245,559.25)                  | ( 178,108.44)                          |
| 以摊余成本计量的金融资产<br>终止确认收益 |     | 25,307,137.31                    | 38,991,432.56                          |
| 其他收益                   |     | 78,529,341.68                    | 48,405,065.97                          |
| 公允价值变动收益               | 42  | 2,320,514,833.21                 | 1,517,978,102.08                       |
| 汇兑损益                   |     | ( 981,482.96)                    | 16,310,862.18                          |
| 其他业务收入                 | 43  | 7,170,017,957.93                 | 8,293,385,582.76                       |
| 资产处置收益                 |     | 13,280,086.35                    | 336,801.73                             |
| 营业支出                   |     | 12,226,880,970.31                | 13,215,123,008.71                      |
| 税金及附加                  | 44  | 74,013,285.76                    | 67,776,287.64                          |
| 业务及管理费                 | 45  | 5,204,388,174.55                 | 4,793,185,866.47                       |
| 信用减值损失/(转回)            | 46  | ( 79,178,070.68)                 | 50,893,619.40                          |
| 其他资产减值损失               | 47  | 27,640,848.35                    | 32,261,791.85                          |
| 其他业务成本                 | 48  | 7,000,016,732.33                 | 8,271,005,443.35                       |
| 营业利润                   |     | 5,186,700,055.66                 | 4,995,331,111.16                       |
| 加：营业外收入                | 49  | 451,779.01                       | 11,676,077.33                          |
| 减：营业外支出                | 50  | 30,919,045.86                    | 8,553,724.55                           |
| 利润总额                   |     | 5,156,232,788.81                 | 4,998,453,463.94                       |
| 减：所得税费用                | 51  | 216,802,838.63                   | 670,778,419.62                         |
| 净利润                    |     | 4,939,429,950.18                 | 4,327,675,044.32                       |
| (一)按经营持续性分类：           |     |                                  |  |
| 持续经营净利润                |     | 4,939,429,950.18                 | 4,327,675,044.32                       |
| (二)按所有权归属分类：           |     |                                  |  |
| 1.归属于母公司股东的净利润         |     | 4,939,221,804.89                 | 4,327,003,099.62                       |
| 2.少数股东损益               |     | 208,145.29                       | 671,944.70                             |

中国银河证券股份有限公司  
合并利润表(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

|                          | 附注六 | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计) | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计)<br>重述 |
|--------------------------|-----|----------------------------------|--|
| 其他综合收益的税后净额              | 52  | 1,802,611,512.22                 | 240,715,317.38                         |
| (一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 |     | 1,802,611,512.22                 | 240,715,317.38                         |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益        |     | 793,935,421.20                   | 191,036,222.65                         |
| -其他权益工具投资公允价值变动          |     | 793,935,421.20                   | 191,036,222.65                         |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益         |     | 1,008,676,091.02                 | 49,679,094.73                          |
| -其他债权投资公允价值变动            |     | 940,452,932.08                   | 43,512,753.02                          |
| -其他债权投资信用损失准备            | (   | 2,224,281.11)                    | 6,522,260.23                           |
| -现金流量套期储备                | (   | 800,575.20)                      | ( 4,747,458.70)                        |
| -外币财务报表折算差额              |     | 71,248,015.25                    | 4,391,540.18                           |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |     | -                                | -                                      |
| 综合收益总额                   |     | 6,742,041,462.40                 | 4,568,390,361.70                       |
| 归属于母公司股东的综合收益总额          |     | 6,741,833,317.11                 | 4,567,718,417.00                       |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |     | 208,145.29                       | 671,944.70                             |
| 每股收益                     |     |                                  |  |
| 基本每股收益                   | 53  | 0.45                             | 0.39                                   |
| 稀释每股收益                   | 53  | 0.43                             | 0.38                                   |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国银河证券股份有限公司  
公司利润表  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

|                           | 附注十四 | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计) | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计)<br>重述 |
|---------------------------|------|----------------------------------|--|
| 营业收入                      |      | 8,143,039,425.40                 | 7,530,345,847.97                       |
| 利息净收入                     | 2    | 1,513,339,463.75                 | 2,077,060,969.53                       |
| 其中：利息收入                   |      | 5,936,301,942.43                 | 6,035,655,907.63                       |
| 利息支出                      |      | (4,422,962,478.68)               | (3,958,594,938.10)                     |
| 手续费及佣金净收入                 | 3    | 2,630,784,070.52                 | 2,987,884,070.09                       |
| 其中：经纪业务手续费净收入             |      | 2,456,325,856.87                 | 2,761,140,511.51                       |
| 投资银行业务手续费净收入              |      | 163,726,583.79                   | 196,546,031.26                         |
| 投资收益                      | 4    | 1,771,300,468.60                 | 1,381,437,563.32                       |
| 其中：以摊余成本计量的金融资产<br>终止确认收益 |      | -                                | 28,068,865.43                          |
| 其他收益                      |      | 31,753,162.31                    | 37,992,160.23                          |
| 公允价值变动收益                  |      | 2,201,288,575.86                 | 1,037,304,221.82                       |
| 汇兑(损失)/收益                 |      | (24,275,435.46)                  | 6,304,359.21                           |
| 其他业务收入                    |      | 3,376,682.22                     | 1,743,510.37                           |
| 资产处置收益                    |      | 15,472,437.60                    | 618,993.40                             |
| 营业支出                      |      | 3,787,253,641.81                 | 3,418,566,150.51                       |
| 税金及附加                     |      | 47,117,743.79                    | 53,340,376.40                          |
| 业务及管理费                    | 5    | 3,818,470,672.72                 | 3,406,890,547.83                       |
| 信用减值损失                    |      | (78,334,774.70)                  | (41,664,773.72)                        |
| 营业利润                      |      | 4,355,785,783.59                 | 4,111,779,697.46                       |
| 加：营业外收入                   |      | 250,548.17                       | 11,383,273.21                          |
| 减：营业外支出                   |      | 17,387,051.80                    | 7,425,318.89                           |
| 利润总额                      |      | 4,338,649,279.96                 | 4,115,737,651.78                       |
| 减：所得税费用                   |      | (5,671,939.69)                   | 433,770,259.99                         |
| 净利润                       |      | 4,344,321,219.65                 | 3,681,967,391.79                       |
| 按经营持续性分类：                 |      |                                  |  |
| 持续经营净利润                   |      | 4,344,321,219.65                 | 3,681,967,391.79                       |
| 其他综合收益的税后净额               |      | 1,732,380,380.01                 | 245,811,373.31                         |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益         |      | 794,151,729.04                   | 194,657,387.33                         |
| -其他权益工具投资公允价值变动           |      | 794,151,729.04                   | 194,657,387.33                         |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益          |      | 938,228,650.97                   | 51,153,985.98                          |
| -其他债权投资公允价值变动             |      | 940,452,932.08                   | 44,631,725.75                          |
| -其他债权投资信用损失准备             |      | (2,224,281.11)                   | 6,522,260.23                           |
| 综合收益总额                    |      | 6,076,701,599.66                 | 3,927,778,765.10                       |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国银河证券股份有限公司  
合并现金流量表  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

|                          | 附注六   | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计) | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计) |
|--------------------------|-------|----------------------------------|----------------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：           |       |                                  |                                  |
| 交易性金融资产与负债及衍生金融工具的净减少额   |       | -                                | 6,063,581,876.17                 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金           |       | 11,819,181,277.79                | 11,523,923,666.40                |
| 回购业务资金净增加额               |       | 34,622,326,296.25                | 38,154,998,210.89                |
| 融出资金净减少额                 |       | -                                | 9,263,980,430.03                 |
| 代理买卖证券收到的现金净额            |       | -                                | 7,758,772,638.43                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金           | 54(1) | 19,635,003,680.00                | 13,279,056,773.73                |
| 经营活动现金流入小计               |       | 66,076,511,254.04                | 86,044,313,595.65                |
| 交易性金融资产与负债及衍生金融工具的净增加额   |       | 31,128,986,603.24                | -                                |
| 拆入资金净减少额                 |       | 4,902,000,000.00                 | 7,534,000,000.00                 |
| 融出资金净增加额                 |       | 1,489,112,468.79                 | -                                |
| 代理买卖证券的现金净减少额            |       | 7,213,544,706.12                 | -                                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金           |       | 4,200,644,759.53                 | 3,492,719,649.66                 |
| 支付给职工及为职工支付的现金           |       | 3,315,910,297.90                 | 3,234,436,172.21                 |
| 支付的各项税费                  |       | 932,365,960.51                   | 1,265,750,212.91                 |
| 支付其他与经营活动有关的现金           | 54(2) | 11,134,166,259.55                | 14,664,963,020.67                |
| 经营活动现金流出小计               |       | 64,316,731,055.64                | 30,191,869,055.45                |
| 经营活动产生的现金流量净额            | 55(1) | 1,759,780,198.40                 | 55,852,444,540.20                |
| 二、投资活动产生的现金流量：           |       |                                  |                                  |
| 取得投资收益收到的现金              |       | 4,543,468,110.83                 | 2,181,142,501.55                 |
| 债权投资的净减少额                |       | -                                | 2,209,981,737.96                 |
| 其他权益工具投资的净减少额            |       | 1,059,862,877.18                 | -                                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金  |       | 14,076,891.53                    | 357,009.83                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金           | 54(3) | 8,009,412,771.60                 | 1,909,294,054.84                 |
| 投资活动现金流入小计               |       | 13,626,820,651.14                | 6,300,775,304.18                 |
| 投资支付的现金                  |       | 140,306,192.00                   | 9,180,000.00                     |
| 债权投资的净增加额                |       | 30,991,818.99                    | -                                |
| 其他债权投资的净增加额              |       | 12,972,040,316.91                | 43,211,040,577.39                |
| 其他权益工具投资的净增加额            |       | -                                | 4,966,774,552.89                 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |       | 307,361,034.12                   | 242,231,152.60                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金           | 54(4) | 13,136,118,900.00                | 186,914,734.40                   |
| 投资活动现金流出小计               |       | 26,586,818,262.02                | 48,616,141,017.28                |
| 投资活动使用的现金流量净额            |       | (12,959,997,610.88)              | (42,315,365,713.10)              |

中国银河证券股份有限公司  
合并现金流量表(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

|                        | 附注六   | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计) | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计) |
|------------------------|-------|----------------------------------|----------------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：         |       |                                  |                                  |
| 发行永续债收到的现金             |       | 9,962,188,679.24                 | -                                |
| 取得借款收到的现金              |       | 569,512,887.92                   | 462,631,114.73                   |
| 发行长期债券及长期收益凭证<br>收到的现金 |       | 16,528,340,000.00                | 12,180,250,000.00                |
| 发行短期债券及短期收益凭证<br>收到的现金 |       | 12,446,440,000.00                | 35,190,320,000.00                |
| 发行可转换公司债券收到的现金         |       | -                                | 7,744,223,858.45                 |
| 筹资活动现金流入小计             |       | <u>39,506,481,567.16</u>         | <u>55,577,424,973.18</u>         |
| 偿还债务支付的现金              |       | 35,092,208,862.38                | 53,002,535,081.08                |
| 分配股利、利润或偿付利息<br>支付的现金  |       | 1,911,071,993.91                 | 2,208,224,379.16                 |
| 合并结构化主体支付的现金           |       | 39,145,710.88                    | 35,780,539.24                    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金         | 54(5) | <u>362,082,445.16</u>            | <u>324,419,135.93</u>            |
| 筹资活动现金流出小计             |       | <u>37,404,509,012.33</u>         | <u>55,570,959,135.41</u>         |
| 筹资活动产生的现金流量净额          |       | <u>2,101,972,554.83</u>          | <u>6,465,837.77</u>              |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响     |       | <u>203,840,420.87</u>            | <u>339,522,664.12</u>            |
| 五、现金及现金等价物净(减少)/增加额    | 55(2) | ( 8,894,404,436.78)              | 13,883,067,328.99                |
| 加：期初现金及现金等价物余额         | 55(2) | <u>134,685,625,232.25</u>        | <u>122,515,013,386.31</u>        |
| 六、期末现金及现金等价物余额         | 55(3) | <u>125,791,220,795.47</u>        | <u>136,398,080,715.30</u>        |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国银河证券股份有限公司  
公司现金流量表  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

|                          | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计) | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计) |
|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：           |                                  |                                  |
| 交易性金融资产与负债及衍生金融工具的净减少额   | -                                | 6,503,332,517.16                 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金           | 9,061,537,412.99                 | 9,348,674,466.76                 |
| 回购业务资金净增加额               | 34,471,961,366.37                | 37,962,537,035.36                |
| 融出资金净减少额                 | -                                | 9,916,416,287.78                 |
| 代理买卖证券的现金净增加额            | -                                | 9,970,928,340.47                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金           | 7,997,027,587.88                 | 2,259,405,855.55                 |
| 经营活动现金流入小计               | 51,530,526,367.24                | 75,961,294,503.08                |
| 交易性金融资产与负债及衍生金融工具的净增加额   | 27,600,871,111.00                | -                                |
| 融出资金净增加额                 | 1,664,570,472.92                 | -                                |
| 拆入资金净减少额                 | 4,902,000,000.00                 | 7,534,000,000.00                 |
| 代理买卖证券的现金净减少额            | 607,869,170.21                   | -                                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金           | 2,546,461,029.06                 | 2,106,223,042.68                 |
| 支付给职工及为职工支付的现金           | 2,297,660,321.14                 | 2,289,408,674.99                 |
| 支付的各项税费                  | 659,179,796.81                   | 594,459,993.48                   |
| 支付其他与经营活动有关的现金           | 2,342,924,706.56                 | 2,076,823,375.22                 |
| 经营活动现金流出小计               | 42,621,536,607.70                | 14,600,915,086.37                |
| 经营活动产生的现金流量净额            | 8,908,989,759.54                 | 61,360,379,416.71                |
| 二、投资活动产生的现金流量：           |                                  |                                  |
| 取得投资收益收到的现金              | 4,278,394,826.23                 | 1,972,594,239.09                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金  | 16,400,783.86                    | 656,133.00                       |
| 其他权益工具投资的净减少额            | 1,062,875,843.56                 | -                                |
| 债权投资的净减少额                | 129,870,129.07                   | 1,403,025,837.43                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金           | 110,722,100.00                   | 120,485,800.00                   |
| 投资活动现金流入小计               | 5,598,263,682.72                 | 3,496,762,009.52                 |
| 投资支付的现金                  | 1,000,000,000.00                 | 2,200,000,000.00                 |
| 其他债权投资的净增加额              | 12,979,741,272.48                | 43,177,570,187.42                |
| 其他权益工具投资的净增加额            | -                                | 4,879,954,542.75                 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 248,836,553.29                   | 191,010,132.93                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金           | 114,841,000.00                   | 186,914,734.40                   |
| 投资活动现金流出小计               | 14,343,418,825.77                | 50,635,449,597.50                |
| 投资活动使用的现金流量净额            | (8,745,155,143.05)               | (47,138,687,587.98)              |

中国银河证券股份有限公司  
公司现金流量表(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

|                        | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计) | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(未经审计) |
|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：         |                                  |                                  |
| 发行永续债收到的现金             | 9,962,188,679.24                 | -                                |
| 发行可转换公司债券收到的现金         | -                                | 7,744,223,858.45                 |
| 发行长期债券及长期收益凭证<br>收到的现金 | 16,528,340,000.00                | 12,180,250,000.00                |
| 发行短期债券及短期收益凭证<br>收到的现金 | 12,446,440,000.00                | 35,190,320,000.00                |
| 筹资活动现金流入小计             | <u>38,936,968,679.24</u>         | <u>55,114,793,858.45</u>         |
| 偿还债务支付的现金              | 35,092,208,862.38                | 53,002,535,081.08                |
| 分配股利、利润或偿付利息<br>支付的现金  | 1,702,874,738.60                 | 2,132,093,394.15                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金         | 298,426,505.33                   | 243,215,598.03                   |
| 筹资活动现金流出小计             | <u>37,093,510,106.31</u>         | <u>55,377,844,073.26</u>         |
| 筹资活动产生/(使用)的现金流量净额     | <u>1,843,458,572.93</u>          | <u>( 263,050,214.81)</u>         |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响     | <u>65,673,285.62</u>             | <u>73,781,711.78</u>             |
| 五、现金及现金等价物净增加额         | 2,072,966,475.04                 | 14,032,423,325.70                |
| 加：期初现金及现金等价物余额         | <u>102,466,223,484.17</u>        | <u>92,665,663,016.82</u>         |
| 六、期末现金及现金等价物余额         | <u>104,539,189,959.21</u>        | <u>106,698,086,342.52</u>        |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国银河证券股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

2023年1月1日至6月30日止期间

|                      | 附注六 | 归属于母公司股东的权益              |                          |                          |                          |                         |                          |                          | 少数股东权益               | 股东权益合计                    |
|----------------------|-----|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |     | 股本                       | 资本公积                     | 其他权益工具                   | 其他综合收益                   | 盈余公积                    | 一般风险准备                   | 未分配利润                    |                      |                           |
| 一、2022年12月31日余额（经审计） |     | 10,137,279,676.00        | 25,051,651,212.07        | 15,935,690,533.20        | ( 116,832,802.17)        | 8,428,158,723.86        | 15,188,399,700.06        | 27,965,366,126.36        | 23,184,549.92        | 102,612,897,719.30        |
| 加：会计政策变更             |     | -                        | -                        | -                        | -                        | -                       | -                        | 9,012,776.80             | -                    | 9,012,776.80              |
| 二、2023年1月1日余额（重述）    |     | <u>10,137,279,676.00</u> | <u>25,051,651,212.07</u> | <u>15,935,690,533.20</u> | <u>( 116,832,802.17)</u> | <u>8,428,158,723.86</u> | <u>15,188,399,700.06</u> | <u>27,974,378,903.16</u> | <u>23,184,549.92</u> | <u>102,621,910,496.10</u> |
| 三、本年增减变动金额           |     |                          |                          |                          |                          |                         |                          |                          |                      |                           |
| (一) 综合收益总额           | 52  | -                        | -                        | -                        | 1,802,611,512.22         | -                       | -                        | 4,939,221,804.89         | 208,145.29           | 6,742,041,462.40          |
| (二) 所有者投入和减少资本       |     |                          |                          |                          |                          |                         |                          |                          |                      |                           |
| 1. 其他权益工具持有者投入资本     |     | 209,837,449.00           | 1,903,773,673.08         | 9,489,363,185.24         | -                        | -                       | -                        | -                        | -                    | 11,602,974,307.32         |
| (三) 利润分配             |     |                          |                          |                          |                          |                         |                          |                          |                      |                           |
| 1. 提取一般风险准备          | 37  | -                        | -                        | -                        | -                        | -                       | 18,095,306.45            | ( 18,095,306.45)         | -                    | -                         |
| 2. 对股东的分配            |     | -                        | -                        | -                        | -                        | -                       | -                        | ( 2,331,574,325.48)      | -                    | ( 2,331,574,325.48)       |
| 3. 对其他权益工具持有者的分配     |     | -                        | -                        | -                        | -                        | -                       | -                        | ( 1,044,000,000.00)      | -                    | ( 1,044,000,000.00)       |
| (四) 股东权益内部结转         |     |                          |                          |                          |                          |                         |                          |                          |                      |                           |
| 1. 其他综合收益结转留存收益      |     | -                        | -                        | -                        | ( 63,455,879.44)         | -                       | -                        | 63,455,879.44            | -                    | -                         |
| 四、2023年6月30日余额（未经审计） |     | <u>10,347,117,125.00</u> | <u>26,955,424,885.15</u> | <u>25,425,053,718.44</u> | <u>1,622,322,830.61</u>  | <u>8,428,158,723.86</u> | <u>15,206,495,006.51</u> | <u>29,583,386,955.56</u> | <u>23,392,695.21</u> | <u>117,591,351,940.34</u> |

2022年1月1日至6月30日止期间

|                      | 附注六 | 归属于母公司股东的权益              |                          |                          |                       |                         |                          |                          | 少数股东权益               | 股东权益合计                    |
|----------------------|-----|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |     | 股本                       | 资本公积                     | 其他权益工具                   | 其他综合收益                | 盈余公积                    | 一般风险准备                   | 未分配利润                    |                      |                           |
| 一、2021年12月31日余额（经审计） |     | 10,137,258,757.00        | 25,051,469,662.73        | 14,885,850,943.44        | 797,238,628.57        | 7,732,341,274.17        | 13,601,538,103.99        | 26,750,101,054.97        | 22,252,753.88        | 98,978,051,178.75         |
| 加：会计政策变更             |     | -                        | -                        | -                        | -                     | -                       | -                        | 2,005,971.70             | -                    | 2,005,971.70              |
| 二、2022年1月1日余额（重述）    |     | <u>10,137,258,757.00</u> | <u>25,051,469,662.73</u> | <u>14,885,850,943.44</u> | <u>797,238,628.57</u> | <u>7,732,341,274.17</u> | <u>13,601,538,103.99</u> | <u>26,752,107,026.67</u> | <u>22,252,753.88</u> | <u>98,980,057,150.45</u>  |
| 三、本年增减变动金额           |     |                          |                          |                          |                       |                         |                          |                          |                      |                           |
| (一) 综合收益总额           | 52  | -                        | -                        | -                        | 240,715,317.38        | -                       | -                        | 4,327,003,099.62         | 671,944.70           | 4,568,390,361.70          |
| (二) 所有者投入和减少资本       |     |                          |                          |                          |                       |                         |                          |                          |                      |                           |
| 1. 其他权益工具持有者投入资本     |     | -                        | -                        | 1,049,867,715.71         | -                     | -                       | -                        | -                        | -                    | 1,049,867,715.71          |
| (三) 利润分配             |     |                          |                          |                          |                       |                         |                          |                          |                      |                           |
| 1. 提取一般风险准备          | 37  | -                        | -                        | -                        | -                     | -                       | 13,053,086.43            | ( 13,053,086.43)         | -                    | -                         |
| 2. 对股东的分配            |     | -                        | -                        | -                        | -                     | -                       | -                        | ( 3,142,550,214.67)      | -                    | ( 3,142,550,214.67)       |
| 3. 对其他权益工具持有者的分配     |     | -                        | -                        | -                        | -                     | -                       | -                        | ( 683,500,000.00)        | -                    | ( 683,500,000.00)         |
| (四) 股东权益内部结转         |     |                          |                          |                          |                       |                         |                          |                          |                      |                           |
| 1. 其他综合收益结转留存收益      |     | -                        | -                        | -                        | ( 54,429,672.64)      | -                       | -                        | 54,429,672.64            | -                    | -                         |
| 2022年6月30日余额（未经审计）   |     | <u>10,137,258,757.00</u> | <u>25,051,469,662.73</u> | <u>15,935,718,659.15</u> | <u>983,524,273.31</u> | <u>7,732,341,274.17</u> | <u>13,614,591,190.42</u> | <u>27,294,436,497.83</u> | <u>22,924,698.58</u> | <u>100,772,265,013.19</u> |
| 四、（重述）               |     | <u>10,137,258,757.00</u> | <u>25,051,469,662.73</u> | <u>15,935,718,659.15</u> | <u>983,524,273.31</u> | <u>7,732,341,274.17</u> | <u>13,614,591,190.42</u> | <u>27,294,436,497.83</u> | <u>22,924,698.58</u> | <u>100,772,265,013.19</u> |



中国银河证券股份有限公司  
 公司股东权益变动表  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

**2023年1月1日至6月30日止期间**

|                       | 股本                       | 资本公积                     | 其他权益工具                   | 其他综合收益                  | 盈余公积                    | 一般风险准备                   | 未分配利润                    | 股东权益合计                    |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 一、 2022年12月31日余额（经审计） | 10,137,279,676.00        | 25,007,089,035.95        | 15,935,690,533.20        | ( 96,179,490.30)        | 8,428,158,723.86        | 14,493,359,923.22        | 25,337,709,941.95        | 99,243,108,343.88         |
| 加：会计政策变更              | -                        | -                        | -                        | -                       | -                       | -                        | 4,231,079.56             | 4,231,079.56              |
| 二、 2023年1月1日余额（重述）    | <u>10,137,279,676.00</u> | <u>25,007,089,035.95</u> | <u>15,935,690,533.20</u> | <u>( 96,179,490.30)</u> | <u>8,428,158,723.86</u> | <u>14,493,359,923.22</u> | <u>25,341,941,021.51</u> | <u>99,247,339,423.44</u>  |
| 三、 本年增减变动金额           |                          |                          |                          |                         |                         |                          |                          |                           |
| (一) 综合收益总额            | -                        | -                        | -                        | 1,732,380,380.01        | -                       | -                        | 4,344,321,219.65         | 6,076,701,599.66          |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                          |                          |                          |                         |                         |                          |                          |                           |
| 1. 其他权益工具持有者投入资本      | 209,837,449.00           | 1,904,012,138.72         | 9,489,363,185.24         | -                       | -                       | -                        | -                        | 11,603,212,772.96         |
| (三) 利润分配              |                          |                          |                          |                         |                         |                          |                          |                           |
| 1. 对股东的分配             | -                        | -                        | -                        | -                       | -                       | -                        | ( 2,331,574,325.48)      | ( 2,331,574,325.48)       |
| 2. 对其他权益工具持有者的分配      | -                        | -                        | -                        | -                       | -                       | -                        | ( 1,044,000,000.00)      | ( 1,044,000,000.00)       |
| (四) 股东权益内部结转          |                          |                          |                          |                         |                         |                          |                          |                           |
| 1. 其他综合收益结转留存收益       | -                        | -                        | -                        | ( 63,455,879.44)        | -                       | -                        | 63,455,879.44            | -                         |
| 四、 2023年6月30日余额（未经审计） | <u>10,347,117,125.00</u> | <u>26,911,101,174.67</u> | <u>25,425,053,718.44</u> | <u>1,572,745,010.27</u> | <u>8,428,158,723.86</u> | <u>14,493,359,923.22</u> | <u>26,374,143,795.12</u> | <u>113,551,679,470.58</u> |

**2022年1月1日至6月30日止期间**

|                           | 股本                       | 资本公积                     | 其他权益工具                   | 其他综合收益                  | 盈余公积                    | 一般风险准备                   | 未分配利润                    | 股东权益合计                   |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 一、 2021年12月31日余额（经审计）     | 10,137,258,757.00        | 25,006,907,486.61        | 14,885,850,943.44        | 1,063,874,365.52        | 7,732,341,274.17        | 13,014,415,150.86        | 24,380,347,881.81        | 96,220,995,859.41        |
| 加：会计政策变更                  | -                        | -                        | -                        | -                       | -                       | -                        | 1,056,328.93             | 1,056,328.93             |
| 二、 2022年1月1日余额（重述）        | <u>10,137,258,757.00</u> | <u>25,006,907,486.61</u> | <u>14,885,850,943.44</u> | <u>1,063,874,365.52</u> | <u>7,732,341,274.17</u> | <u>13,014,415,150.86</u> | <u>24,381,404,210.74</u> | <u>96,222,052,188.34</u> |
| 三、 本年增减变动金额               |                          |                          |                          |                         |                         |                          |                          |                          |
| (一) 综合收益总额                | -                        | -                        | -                        | 245,811,373.31          | -                       | -                        | 3,681,967,391.79         | 3,927,778,765.10         |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                          |                          |                          |                         |                         |                          |                          |                          |
| 1. 其他权益工具持有者投入资本          | -                        | -                        | 1,049,867,715.71         | -                       | -                       | -                        | -                        | 1,049,867,715.71         |
| (三) 利润分配                  |                          |                          |                          |                         |                         |                          |                          |                          |
| 1. 对股东的分配                 | -                        | -                        | -                        | -                       | -                       | -                        | ( 3,142,550,214.67)      | ( 3,142,550,214.67)      |
| 2. 对其他权益工具持有者的分配          | -                        | -                        | -                        | -                       | -                       | -                        | ( 683,500,000.00)        | ( 683,500,000.00)        |
| (四) 股东权益内部结转              |                          |                          |                          |                         |                         |                          |                          |                          |
| 1. 其他综合收益结转留存收益           | -                        | -                        | -                        | ( 54,429,672.64)        | -                       | -                        | 54,429,672.64            | -                        |
| 四、 2022年6月30日余额（未经审计）（重述） | <u>10,137,258,757.00</u> | <u>25,006,907,486.61</u> | <u>15,935,718,659.15</u> | <u>1,255,256,066.19</u> | <u>7,732,341,274.17</u> | <u>13,014,415,150.86</u> | <u>24,291,751,060.50</u> | <u>97,373,648,454.48</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 一、基本情况

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

本公司及子公司（以下合称“本集团”）的主要经营业务范围包括：证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券承销与保荐，证券自营，融资融券业务，开放式证券投资基金代销，为期货公司提供中间介绍业务，代销金融产品业务，保险兼业代理业务，证券投资基金托管业务，销售贵金属制品，上市证券做市交易，股票期权做市；商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，基金销售；资产管理，项目投资和投资管理；证券及期货经纪、研究分析、投资银行、财富管理、外汇交易以及衍生产品；使用自有资金对企业进行股权投资或债权投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金；证券资产管理及其他中国证监会许可的业务等。

于2023年6月30日，本公司共设有479家证券营业部和37家分公司。本公司下设子公司的情况参见附注五、1。

本公司的母公司为中国银河金融控股有限责任公司（以下简称“银河金控”）。

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

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

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

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

## 二、 财务报表的编制基础

### 编制基础

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

本财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》和中国证监会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号——半年度报告的内容与格式》（2021 年修订）的要求进行列报和披露，本财务报表应与本集团 2022 年度会计报表一并阅读。

### 记账基础和计价原则

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

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

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

### 持续经营

本集团对自本财务报表期末 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况，以及 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

四、重要会计政策以及在执行会计政策中所做出的重要会计估计和判断

会计政策变更

与租赁有关递延所得税的确认

2022年发布的《企业会计准则解释第16号》规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。上述规定自2023年1月1日起施行，对租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，由原不确认递延所得税，变更为分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据衔接规定，对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至会计政策变更日之间发生的上述交易，本集团进行了调整；对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因适用该解释的上述交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

本集团按照上述解释和《企业会计准则第18号——所得税》将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目的规定，相应调整了资产负债表2022年12月31日有关科目数据及利润表上年同期数据。重述前后数据对比如下：

本集团

|         | 会计政策变更前<br>2022年12月31日            | 会计政策变更              | 会计政策变更后<br>2023年1月1日              |
|---------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 递延所得税资产 | 387,644,156.10                    | 7,204,001.79        | 394,848,157.89                    |
| 递延所得税负债 | 192,234,518.41                    | (1,808,775.01)      | 190,425,743.40                    |
| 未分配利润   | <u>27,965,366,126.36</u>          | <u>9,012,776.80</u> | <u>27,974,378,903.16</u>          |
|         | 会计政策变更前<br>2022年1月1日<br>至6月30日止期间 | 会计政策变更              | 会计政策变更后<br>2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
| 所得税费用   | 671,558,511.02                    | ( 780,091.40)       | 670,778,419.62                    |
| 净利润     | <u>4,326,894,952.92</u>           | <u>780,091.40</u>   | <u>4,327,675,044.32</u>           |

四、 重要会计政策以及在执行会计政策中所做出的重要会计估计和判断（续）

会计政策变更（续）

与租赁有关递延所得税的确认（续）

本公司

|         | 会计政策变更前<br>2022年12月31日            | 会计政策变更              | 会计政策变更后<br>2023年1月1日              |
|---------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 递延所得税资产 | 157,725,540.45                    | 4,231,079.56        | 161,956,620.01                    |
| 未分配利润   | <u>25,337,709,941.95</u>          | <u>4,231,079.56</u> | <u>25,341,941,021.51</u>          |
|         | 会计政策变更前<br>2022年1月1日<br>至6月30日止期间 | 会计政策变更              | 会计政策变更后<br>2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
| 所得税费用   | 433,202,598.67                    | 567,661.32          | 433,770,259.99                    |
| 净利润     | <u>3,682,535,053.11</u>           | <u>(567,661.32)</u> | <u>3,681,967,391.79</u>           |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

五、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

本公司主要子公司情况如下：

| 子公司全称                      | 注册地 | 经营地 | 经营范围                                   | 于 2023 年 6 月 30 日<br>已发行及缴足的股本/<br>实收资本 | 直接持股及<br>表决权比例 | 间接持股及<br>表决权比例 | 取得方式           |
|----------------------------|-----|-----|--|---|----------------|----------------|----------------|
| 银河创新资本管理有限公司（以下简称“创新资本”）   | 北京市 | 北京市 | 资产管理、项目投资和<br>投资管理                     | 人民币 10 亿元                               | 100%           | -              | 自行设立           |
| 中国银河国际控股有限公司（以下简称“银河国际”）   | 香港  | 香港  | 投资控股                                   | 港币 70 亿元                                | 100%           | -              | 自行设立           |
| 银河金汇证券资产管理有限公司（以下简称“银河金汇”） | 深圳市 | 北京市 | 证券资产管理                                 | 人民币 10 亿元                               | 100%           | -              | 自行设立           |
| 银河源汇投资有限公司（以下简称“银河源汇”）     | 上海市 | 上海市 | 项目投资和投资管理                              | 人民币 40 亿元                               | 100%           | -              | 自行设立           |
| 银河期货有限公司（以下简称“银河期货”）       | 北京市 | 北京市 | 商品期货经纪、金融期货<br>经纪、期货投资咨询、资<br>产管理、基金销售 | 人民币 45 亿元                               | 100%           | -              | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 中国银河国际期货(香港)有限公司           | 香港  | 香港  | 期货合约交易                                 | 港币 7,200 万元                             | -              | 100%           | 自行设立           |
| 中国银河国际证券(香港)有限公司           | 香港  | 香港  | 证券交易、就证券提供意见<br>和就机构融资提供意见             | 港币 14 亿元                                | -              | 100%           | 自行设立           |
| 中国银河国际投资有限公司               | 香港  | 香港  | 投资和其他相关业务                              | 港币 100 万元                               | -              | 100%           | 自行设立           |
| 中国银河国际资产管理(香港)有限公司         | 香港  | 香港  | 就证券提供意见业务、提<br>供资产管理                   | 港币 2,000 万元                             | -              | 100%           | 自行设立           |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

五、 企业合并及合并财务报表（续）

1. 子公司情况（续）

本公司主要子公司情况如下：

| 子公司全称                          | 注册地  | 经营地  | 经营范围                | 于 2023 年 6 月 30 日<br>已发行及缴足的股本/<br>实收资本 | 直接持股及<br>表决权比例 | 间接持股及<br>表决权比例 | 取得方式       |
|--------------------------------|------|------|---------------------|---|----------------|----------------|------------|
| 中国银河国际金融产品有限公司                 | 香港   | 香港   | 保险经纪、高净值客户财富管理等相关业务 | 港币 50 万元                                | -              | 100%           | 自行设立       |
| 银河粤科私募基金管理有限公司（以下简称“银河粤科”）     | 广州市  | 广州市  | 股权投资管理、投资咨询         | 人民币 2,000 万元                            | -              | 51%            | 自行设立       |
| 银河德睿资本管理有限公司（以下简称“银河德睿”）       | 上海市  | 上海市  | 资产管理、投资管理           | 人民币 20 亿                                | -              | 100.00%        | 自行设立       |
| 银河-联昌证券国际私人有限公司（以下简称“银河-联昌证券”） | 新加坡  | 新加坡  | 投资控股                | 新加坡币 9.08 亿元                            | -              | 74.99%         | 非同一控制下企业合并 |
| 银河-联昌控股私人有限公司（以下简称“银河-联昌控股”）   | 马来西亚 | 马来西亚 | 投资控股                | 马来西亚林吉特 16 亿元                           | -              | 75%            | 非同一控制下企业合并 |

五、 企业合并及合并财务报表（续）

2. 纳入合并范围的结构化主体

合并范围中包括的结构化主体为：

（1）银河粤科（广东）产业投资基金（有限合伙）；（2）中国银河国际资产管理（香港）有限公司管理的 2 只基金；（3）财通基金管理的 3 只资产管理计划；（4）融通基金管理的 2 只资产管理计划；（5）汇安基金管理的 1 只银证 1 号资产管理计划；（6）摩根资产管理（中国）有限公司管理的 1 只尚投赢和美元债单一资产管理计划；（7）诺德基金管理的 2 只资产管理计划；（8）五矿证券管理的 4 只资产管理计划；（9）银河金汇管理的 31 只资产管理计划；（10）中银国际证券管理的 2 只资产管理计划；（11）银河期货管理的 6 只资产管理计划。

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

纳入合并范围的结构化主体详情如下：

| 管理人      | 结构化主体类型 | 于2023年                   | 持有权益比例         |                 | 2023年           | 2023年6月30日                 |
|----------|---------|--------------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------------------|
|          |         | 6月30日<br>实际出资额<br>人民币百万元 | 2023年<br>6月30日 | 2022年<br>12月31日 | 6月30日<br>是否合并报表 | 其他权益持有人<br>持有的权益<br>人民币百万元 |
| 粤科基金     | 合伙企业    | 71.81                    | 40.00%         | 40.00%          | 是               | 229.12                     |
| 银河国际资产管理 | 基金      | 259.14                   | 91.04%-98.48%  | 91.04%-98.48%   | 是               | 14.93                      |
| 财通基金     | 资产管理计划  | 257.42                   | 100.00%        | 100.00%         | 是               | -                          |
| 融通基金     | 资产管理计划  | 9,545.42                 | 100.00%        | 100.00%         | 是               | -                          |
| 汇安基金     | 资产管理计划  | 5,187.10                 | 100.00%        | 100.00%         | 是               | -                          |
| 摩根资产管理   | 资产管理计划  | 10.00                    | 100.00%        | 0.00%           | 是               | -                          |
| 诺德基金     | 资产管理计划  | 519.39                   | 100.00%        | 100.00%         | 是               | -                          |
| 五矿证券     | 资产管理计划  | 4,514.17                 | 100.00%        | 100.00%         | 是               | -                          |
| 银河金汇     | 资产管理计划  | 7,025.54                 | 38.17%-100.00% | 57.96%-100.00%  | 是               | 104.53                     |
| 中银国际证券   | 资产管理计划  | 2,551.63                 | 100.00%        | 100.00%         | 是               | -                          |
| 银河期货     | 资产管理计划  | 54.52                    | 30.92%-100.00% | 24.28%-100.00%  | 是               | 123.33                     |



## 五、 企业合并及合并财务报表（续）

### 2. 纳入合并范围的结构化主体（续）

于 2023 年 6 月 30 日，上述结构化主体归属于本集团的权益为人民币 30,884,118,339.95 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 30,096,329,185.50 元）。纳入合并范围的结构化主体中其他权益持有人持有的权益根据合同条款主要在其他负债（详细信息参见附注六、32）项下列示。

于 2023 年 6 月 30 日，银河证券纳入合并范围的结构化主体净资产总额为人民币 31,356,025,455.79 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 30,607,382,012.22 元）。

### 3. 未纳入合并范围的结构化主体情况参见附注六、57。

### 4. 结构化主体合并范围发生变动的说明

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

### 5. 合并范围发生变动的主体

2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间合并范围发生变动的主体

| 主体               | 合并范围变动情况 | 总资产            | 本期净利润        |
|------------------|----------|----------------|--------------|
| 新纳入合并范围的<br>资管计划 | 纳入合并范围   | 572,751,099.75 | 1,802,075.50 |
| 合计               |          | 572,751,099.75 | 1,802,075.50 |

截至 2023 年 6 月 30 日，银河期货民和 7 号集合资产管理计划、新鑫向融 1 号集合资产管理计划、嘉实基金定增优选 2 号单一资产管理计划、聚汇 21 号单一资管计划、五矿证券 FOF27 号单一资产管理计划、中国银河多策略套利基金、银河恒汇睿智 1 号集合资产管理计划和银河恒汇睿智 2 号集合资产管理计划共 8 只产品由于清算退出不再纳入合并范围。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 按类别列示

|         | 2023年6月30日                | 2022年12月31日               |
|---------|---------------------------|---------------------------|
| 库存现金    | 14,581,072.42             | 153,305.24                |
| 银行存款    | 107,562,606,363.52        | 114,824,464,843.10        |
| 其中：客户存款 | 87,539,773,678.88         | 97,230,303,426.09         |
| 公司存款    | 20,022,832,684.64         | 17,594,161,417.01         |
| 其他货币资金  | 636,368,064.72            | 809,323,679.34            |
| 应计利息    | 291,032,548.23            | 361,398,710.47            |
| 合计      | <u>108,504,588,048.89</u> | <u>115,995,340,538.15</u> |

(2) 按币种列示

|          | 2023年6月30日        |        |                          |
|----------|-------------------|--------|--------------------------|
|          | 原币金额              | 折算率    | 折人民币金额                   |
| 现金       |                   |        |                          |
| 人民币      | 10,334.67         | 1.0000 | 10,334.67                |
| 港币       | 6,680.10          | 0.9220 | 6,159.05                 |
| 美元       | 433.12            | 7.2258 | 3,129.63                 |
| 其他       |                   |        | <u>14,561,449.07</u>     |
| 小计       |                   |        | <u>14,581,072.42</u>     |
| 客户资金存款   |                   |        |                          |
| 人民币      | 76,846,609,518.87 | 1.0000 | 76,846,609,518.87        |
| 港币       | 1,665,937,362.79  | 0.9220 | 1,535,994,248.49         |
| 美元       | 128,248,277.16    | 7.2258 | 926,696,401.10           |
| 其他       |                   |        | <u>43,428,293.82</u>     |
| 小计       |                   |        | <u>79,352,728,462.28</u> |
| 客户信用资金存款 |                   |        |                          |
| 人民币      | 8,187,045,216.60  | 1.0000 | <u>8,187,045,216.60</u>  |
| 小计       |                   |        | <u>8,187,045,216.60</u>  |
| 客户存款合计   |                   |        | <u>87,539,773,678.88</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示(续)

|          | 2023年6月30日        |        |                           |
|----------|-------------------|--------|---------------------------|
|          | 原币金额              | 折算率    | 折人民币金额                    |
| 公司自有资金存款 |                   |        |                           |
| 人民币      | 15,615,342,908.82 | 1.0000 | 15,615,342,908.82         |
| 港币       | 2,059,755,985.35  | 0.9220 | 1,899,095,018.49          |
| 美元       | 130,146,952.03    | 7.2258 | 940,415,845.98            |
| 新加坡元     | 103,709,989.55    | 5.3442 | 554,246,926.15            |
| 泰铢       | 1,067,298,247.98  | 0.2034 | 217,088,463.64            |
| 马来西亚林吉特  | 285,621,595.86    | 1.5512 | 443,056,219.50            |
| 其他       |                   |        | <u>347,628,674.49</u>     |
| 小计       |                   |        | <u>20,016,874,057.07</u>  |
| 公司信用资金存款 |                   |        |                           |
| 人民币      | 5,958,627.57      | 1.0000 | <u>5,958,627.57</u>       |
| 小计       |                   |        | <u>5,958,627.57</u>       |
| 公司存款合计   |                   |        | <u>20,022,832,684.64</u>  |
| 其他货币资金   |                   |        |                           |
| 人民币      | 636,368,064.72    | 1.0000 | <u>636,368,064.72</u>     |
| 小计       |                   |        | <u>636,368,064.72</u>     |
| 应计利息     |                   |        | <u>291,032,548.23</u>     |
| 合计       |                   |        | <u>108,504,588,048.89</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示(续)

|          | 2022年12月31日       |        |                          |
|----------|-------------------|--------|--------------------------|
|          | 原币金额              | 折算率    | 折人民币金额                   |
| 现金       |                   |        |                          |
| 人民币      | 10,368.69         | 1.0000 | 10,368.69                |
| 港元       | 6,680.10          | 0.8933 | 5,967.33                 |
| 美元       | 433.05            | 6.9646 | 3,016.02                 |
| 其他       |                   |        | <u>133,953.20</u>        |
| 小计       |                   |        | <u>153,305.24</u>        |
| 客户资金存款   |                   |        |                          |
| 人民币      | 85,046,727,497.58 | 1.0000 | 85,046,727,497.58        |
| 港币       | 1,935,632,600.91  | 0.8933 | 1,729,100,602.39         |
| 美元       | 149,090,682.15    | 6.9646 | 1,038,356,964.90         |
| 其他       |                   |        | <u>11,543,167.49</u>     |
| 小计       |                   |        | <u>87,825,728,232.36</u> |
| 客户信用资金存款 |                   |        |                          |
| 人民币      | 9,404,575,193.73  | 1.0000 | <u>9,404,575,193.73</u>  |
| 小计       |                   |        | <u>9,404,575,193.73</u>  |
| 客户存款合计   |                   |        | <u>97,230,303,426.09</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示(续)

|          | 2022年12月31日       |        |                           |
|----------|-------------------|--------|---------------------------|
|          | 原币金额              | 折算率    | 折人民币金额                    |
| 公司自有资金存款 |                   |        |                           |
| 人民币      | 13,429,866,596.53 | 1.0000 | 13,429,866,596.53         |
| 港币       | 1,677,942,427.91  | 0.8933 | 1,498,905,970.85          |
| 美元       | 127,814,796.41    | 6.9646 | 890,178,931.08            |
| 新加坡元     | 90,617,756.04     | 5.1831 | 469,680,891.33            |
| 泰铢       | 478,827,882.72    | 0.2014 | 96,435,935.58             |
| 马来西亚林吉特  | 451,164,165.70    | 1.5772 | 711,576,122.14            |
| 其他       |                   |        | <u>496,234,728.95</u>     |
| 小计       |                   |        | <u>17,592,879,176.46</u>  |
| 公司信用资金存款 |                   |        |                           |
| 人民币      | 1,282,240.55      | 1.0000 | <u>1,282,240.55</u>       |
| 小计       |                   |        | <u>1,282,240.55</u>       |
| 公司存款合计   |                   |        | <u>17,594,161,417.01</u>  |
| 其他货币资金   |                   |        |                           |
| 人民币      | 809,323,679.34    | 1.0000 | <u>809,323,679.34</u>     |
| 小计       |                   |        | <u>809,323,679.34</u>     |
| 应计利息     |                   |        | <u>361,398,710.47</u>     |
| 合计       |                   |        | <u>115,995,340,538.15</u> |

- (3) 于2023年6月30日，本集团货币资金存在使用权受到限制的资金为人民币267,247,983.80元，均为子公司银河金汇因大集合资管计划提取的风险准备金，不存在其他抵押、质押、冻结等对变现有限制及存在潜在回收风险的款项。
- (4) 于2023年6月30日，本集团存放在境外的货币资金折合人民币6,178,941,341.59元（2022年12月31日：折合人民币6,433,686,359.60元），主要是本公司和子公司银河国际及其子公司在境外的银行存款。
- (5) 于2023年6月30日，本集团的货币资金的预期信用损失减值准备为人民币982,439.43元（2022年12月31日：人民币1,923,228.05元）。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 结算备付金

(1) 按类别列示

|       | 2023年6月30日               | 2022年12月31日              |
|-------|--------------------------|--------------------------|
| 客户备付金 | 29,299,465,084.72        | 29,856,237,546.64        |
| 公司备付金 | 13,581,306,754.46        | 9,906,620,876.71         |
| 应计利息  | 47,158,289.84            | 48,244,346.78            |
| 合计    | <u>42,927,930,129.02</u> | <u>39,811,102,770.13</u> |

(2) 按币种列示

|         | 2023年6月30日        |        |                          |
|---------|-------------------|--------|--------------------------|
|         | 原币金额              | 折算率    | 折人民币金额                   |
| 客户普通备付金 |                   |        |                          |
| 人民币     | 27,555,035,257.24 | 1.0000 | 27,555,035,257.24        |
| 港币      | 278,213,435.06    | 0.9220 | 256,512,787.13           |
| 美元      | 47,599,324.29     | 7.2258 | 343,943,197.45           |
| 小计      |                   |        | <u>28,155,491,241.82</u> |
| 客户信用备付金 |                   |        |                          |
| 人民币     | 1,143,973,842.90  | 1.0000 | 1,143,973,842.90         |
| 小计      |                   |        | <u>1,143,973,842.90</u>  |
| 客户备付金合计 |                   |        | <u>29,299,465,084.72</u> |
| 公司自有备付金 |                   |        |                          |
| 人民币     | 13,580,177,709.93 | 1.0000 | 13,580,177,709.93        |
| 港币      | 223,098.05        | 0.9220 | 205,696.40               |
| 美元      | 127,784.90        | 7.2258 | 923,348.13               |
| 公司备付金合计 |                   |        | <u>13,581,306,754.46</u> |
| 应计利息    |                   |        | <u>47,158,289.84</u>     |
| 合计      |                   |        | <u>42,927,930,129.02</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 结算备付金(续)

(2) 按币种列示(续)

|         | 2022年12月31日       |        |                          |
|---------|-------------------|--------|--------------------------|
|         | 原币金额              | 折算率    | 折人民币金额                   |
| 客户普通备付金 |                   |        |                          |
| 人民币     | 26,931,869,318.82 | 1.0000 | 26,931,869,318.82        |
| 港币      | 244,764,285.36    | 0.8933 | 218,647,936.11           |
| 美元      | 58,392,537.43     | 6.9646 | 406,680,666.18           |
| 小计      |                   |        | <u>27,557,197,921.11</u> |
| 客户信用备付金 |                   |        |                          |
| 人民币     | 2,299,039,625.53  | 1.0000 | <u>2,299,039,625.53</u>  |
| 小计      |                   |        | <u>2,299,039,625.53</u>  |
| 客户备付金合计 |                   |        | <u>29,856,237,546.64</u> |
| 公司自有备付金 |                   |        |                          |
| 人民币     | 9,853,718,398.02  | 1.0000 | 9,853,718,398.02         |
| 港币      | 59,207,052.35     | 0.8933 | 52,889,659.86            |
| 美元      | 1,840.57          | 6.9646 | 12,818.83                |
| 公司备付金合计 |                   |        | <u>9,906,620,876.71</u>  |
| 应计利息    |                   |        | <u>48,244,346.78</u>     |
| 合计      |                   |        | <u>39,811,102,770.13</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 融资融券业务

(1) 融出资金

(a) 按类别列示融出资金

|         | 2023年6月30日        | 2022年12月31日       |
|---------|-------------------|-------------------|
| 境内      |                   |                   |
| 融出资金    |                   |                   |
| 个人      | 67,539,322,031.89 | 64,623,207,122.72 |
| 机构      | 9,613,193,006.94  | 10,864,737,443.19 |
| 小计      | 77,152,515,038.83 | 75,487,944,565.91 |
| 加：应计利息  | 3,151,666,650.69  | 3,023,030,866.80  |
| 减：减值准备  | ( 134,619,122.84) | ( 158,302,698.31) |
| 合计      | 80,169,562,566.68 | 78,352,672,734.40 |
| 境外      |                   |                   |
| 开展融资    |                   |                   |
| 个人      | 2,731,593,215.20  | 2,560,101,611.06  |
| 机构      | 2,777,041,853.66  | 3,080,938,199.89  |
| 小计      | 5,508,635,068.86  | 5,641,039,810.95  |
| 对外放款(注) |                   |                   |
| 个人      | 48,032,220.94     | 141,328,751.60    |
| 机构      | 347,736,722.06    | 297,493,453.44    |
| 小计      | 395,768,943.00    | 438,822,205.04    |
| 加：应计利息  | 918,952.27        | 890,346.75        |
| 减：减值准备  | ( 104,780,210.10) | ( 104,108,680.57) |
| 合计      | 5,800,542,754.03  | 5,976,643,682.17  |
| 融出资金净值  | 85,970,105,320.71 | 84,329,316,416.57 |

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



六、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 融资融券业务(续)

- (1) 融出资金(续)
- (b) 融出资金中无向持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东融出的资金。
- (c) 于2023年6月30日及2022年12月31日,本集团无将融出资金的收益权作为卖出回购金融资产交易的质押品。

(2) 融出证券

|                    | <u>2023年6月30日</u>       | <u>2022年12月31日</u>      |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 以自有证券作为融出证券的       |                         |                         |
| 交易性金融资产            | 746,986,388.23          | 748,780,905.18          |
| 其他权益工具投资           | 2,400,633.00            | -                       |
| 以转融通融入证券作为融出证券的(a) | <u>1,804,206,321.24</u> | <u>2,931,770,446.57</u> |
| 融出证券合计             | <u>2,553,593,342.47</u> | <u>3,680,551,351.75</u> |

注:

- (a) 本集团向证金公司转融通融入证券未纳入本集团资产负债表核算,于2023年6月30日,转融通融入证券总额为人民币4,031,075,220.13元(2022年12月31日:人民币6,268,139,716.00元)。
- (b) 经强制平仓后仍无法全额收回融出证券的形成融出证券违约,于2023年6月30日及2022年12月31日,本集团未出现融出证券违约。
- (3) 融资融券业务担保物公允价值

|    | <u>2023年6月30日</u>         | <u>2022年12月31日</u>        |
|----|---------------------------|---------------------------|
| 资金 | 9,499,053,220.07          | 12,540,868,553.82         |
| 债券 | 1,317,170,097.59          | 1,354,338,667.23          |
| 股票 | 250,939,481,701.88        | 241,308,396,286.58        |
| 基金 | 8,466,312,228.94          | 7,706,133,131.08          |
| 其他 | <u>840,599.17</u>         | <u>53,999,446.22</u>      |
| 合计 | <u>270,222,857,847.65</u> | <u>262,963,736,084.93</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 衍生金融工具

|              | 2023年6月30日         |                  |                  |
|--------------|--------------------|------------------|------------------|
|              | 名义金额               | 公允价值             |                  |
|              |                    | 资产               | 负债               |
| <b>非套期工具</b> |                    |                  |                  |
| -权益衍生工具      | 187,604,948,990.69 | 4,932,508,677.09 | 6,041,982,129.45 |
| -利率衍生工具      | 656,246,350,950.00 | -                | -                |
| -其他衍生工具      | 52,936,345,911.06  | 324,387,017.59   | 69,979,565.04    |
| 小计           | 896,787,645,851.75 | 5,256,895,694.68 | 6,111,961,694.49 |
| <b>套期工具</b>  |                    |                  |                  |
| -货币远期合约      | 163,721,847.37     | 61,932.87        | 321,391.06       |
| 小计           | 163,721,847.37     | 61,932.87        | 321,391.06       |
| 合计           | 896,951,367,699.12 | 5,256,957,627.55 | 6,112,283,085.55 |
|              | 2022年12月31日        |                  |                  |
|              | 名义金额               | 公允价值             |                  |
|              |                    | 资产               | 负债               |
| <b>非套期工具</b> |                    |                  |                  |
| -权益衍生工具      | 117,470,713,679.48 | 2,272,030,884.03 | 2,358,802,638.02 |
| -利率衍生工具      | 494,286,652,850.00 | -                | -                |
| -其他衍生工具      | 53,982,044,034.81  | 357,261,618.48   | 239,056,946.72   |
| 小计           | 665,739,410,564.29 | 2,629,292,502.51 | 2,597,859,584.74 |
| <b>套期工具</b>  |                    |                  |                  |
| -货币远期合约      | 175,327,369.36     | 1,240,966.44     | -                |
| -商品期货合约      | 105,609,053.44     | -                | -                |
| 小计           | 280,936,422.80     | 1,240,966.44     | -                |
| 合计           | 666,020,346,987.09 | 2,630,533,468.95 | 2,597,859,584.74 |

注：本集团持有的部分衍生金融工具为每日无负债结算，于2023年6月30日本集团持有的未到期的每日无负债结算合约的公允价值为浮亏人民币547,151,361.39元（2022年12月31日：浮亏人民币725,656,359.75元）。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 存出保证金

|       | 2023年6月30日       |        |                                 |
|-------|------------------|--------|---------------------------------|
|       | 原币金额             | 折算率    | 折人民币金额                          |
| 交易保证金 |                  |        |                                 |
| 人民币   | 8,282,851,388.22 | 1.0000 | 8,282,851,388.22                |
| 港币    | 43,722,344.73    | 0.9220 | 40,312,001.84                   |
| 美元    | 10,370,400.14    | 7.2258 | 74,934,437.33                   |
| 新加坡元  | 8,332,439.03     | 5.3442 | 44,530,220.66                   |
| 其他    |                  |        | <u>23,527,915.22</u>            |
| 小计    |                  |        | <u>8,466,155,963.27</u>         |
| 信用保证金 |                  |        |                                 |
| 人民币   | 139,825,652.63   | 1.0000 | 139,825,652.63                  |
| 美元    | 149,381,236.88   | 7.2258 | 1,079,398,941.45                |
| 新加坡元  | 90,294,141.70    | 5.3442 | 482,549,952.07                  |
| 其他    |                  |        | <u>84,134,553.73</u>            |
| 小计    |                  |        | <u>1,785,909,099.88</u>         |
| 履约保证金 |                  |        |                                 |
| 人民币   | 4,484,545,837.81 | 1.0000 | <u>4,484,545,837.81</u>         |
| 小计    |                  |        | <u>4,484,545,837.81</u>         |
| 合计    |                  |        | <u><u>14,736,610,900.96</u></u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 存出保证金(续)

|       | 2022年12月31日      |        |                   |
|-------|------------------|--------|-------------------|
|       | 原币金额             | 折算率    | 折人民币金额            |
| 交易保证金 |                  |        |                   |
| 人民币   | 9,427,109,262.74 | 1.0000 | 9,427,109,262.74  |
| 港币    | 24,720,633.85    | 0.8933 | 22,082,942.22     |
| 美元    | 10,244,740.91    | 6.9646 | 71,350,522.54     |
| 新加坡元  | 12,298,020.61    | 5.1831 | 63,741,870.62     |
| 其他    |                  |        | 1,310,194.19      |
| 小计    |                  |        | 9,585,594,792.31  |
| 信用保证金 |                  |        |                   |
| 人民币   | 870,937,722.87   | 1.0000 | 870,937,722.87    |
| 港币    | 100,000.00       | 0.8933 | 89,330.00         |
| 美元    | 113,742,109.94   | 6.9646 | 792,168,298.89    |
| 新加坡元  | 122,452,697.17   | 5.1831 | 634,684,574.70    |
| 其他    |                  |        | 177,483,285.82    |
| 小计    |                  |        | 2,475,363,212.28  |
| 履约保证金 |                  |        |                   |
| 人民币   | 4,008,738,104.06 | 1.0000 | 4,008,738,104.06  |
| 小计    |                  |        | 4,008,738,104.06  |
| 合计    |                  |        | 16,069,696,108.65 |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收款项

(1) 按明细列示

|              | 2023年6月30日        | 2022年12月31日       |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 应收券商证券清算款    | 6,102,238,623.18  | 4,986,263,583.60  |
| 应收客户证券清算款    | 3,975,440,716.39  | 3,798,962,617.51  |
| 应收交易所清算款     | 2,429,752,154.57  | 1,513,675,795.20  |
| 应收受托客户资产管理费  | 26,723,775.31     | 128,067,419.11    |
| 应收代销基金手续费    | 135,927,079.94    | 79,909,585.99     |
| 应收出租交易席位佣金   | 103,084,890.10    | 75,510,440.26     |
| 应收证券承销手续费及佣金 | 47,696,554.10     | 45,949,947.20     |
| 其他           | 42,533,113.16     | 37,946,956.79     |
| 小计           | 12,863,396,906.75 | 10,666,286,345.66 |
| 减：坏账准备       | ( 192,573,619.74) | ( 184,868,986.25) |
| 应收款项账面价值     | 12,670,823,287.01 | 10,481,417,359.41 |

(2) 按账龄分析

| 账龄   | 2023年6月30日        |        |                |       |
|------|-------------------|--------|----------------|-------|
|      | 账面余额              |        | 坏账准备           |       |
|      | 金额                | 占比(%)  | 金额             | 比例(%) |
| 1年以内 | 12,721,001,465.46 | 98.89  | 121,259,402.28 | 0.95  |
| 1-2年 | 39,423,717.79     | 0.31   | 5,598,944.55   | 14.20 |
| 2-3年 | 46,895,705.40     | 0.36   | 26,999,243.18  | 57.57 |
| 3年以上 | 56,076,018.10     | 0.44   | 38,716,029.73  | 69.04 |
| 合计   | 12,863,396,906.75 | 100.00 | 192,573,619.74 | 1.50  |

  

| 账龄   | 2022年12月31日       |        |                |       |
|------|-------------------|--------|----------------|-------|
|      | 账面余额              |        | 坏账准备           |       |
|      | 金额                | 占比(%)  | 金额             | 比例(%) |
| 1年以内 | 10,497,313,225.95 | 98.41  | 109,248,513.01 | 1.04  |
| 1-2年 | 86,973,794.56     | 0.82   | 30,440,250.97  | 35.00 |
| 2-3年 | 30,091,770.83     | 0.28   | 10,947,360.34  | 36.38 |
| 3年以上 | 51,907,554.32     | 0.49   | 34,232,861.93  | 65.95 |
| 合计   | 10,666,286,345.66 | 100.00 | 184,868,986.25 | 1.73  |

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收款项(续)

(3) 按评估方式列示

| 种类               | 2023年6月30日               |               |                       |             |
|------------------|--------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
|                  | 账面余额                     |               | 坏账准备                  |             |
|                  | 金额                       | 占比(%)         | 金额                    | 比例(%)       |
| 按单项计提坏账准备的应收款项   | 9,206,163,409.25         | 71.58         | 143,070,231.33        | 1.55        |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收款项 |                          |               |                       |             |
| 1年以内             | 3,562,288,762.91         | 27.69         | 24,510,681.33         | 0.69        |
| 1-2年             | 37,546,217.21            | 0.29          | 3,754,621.72          | 10.00       |
| 2-3年             | 24,870,577.77            | 0.19          | 4,974,115.55          | 20.00       |
| 3年以上             | 32,527,939.61            | 0.25          | 16,263,969.81         | 50.00       |
| 合计               | <u>12,863,396,906.75</u> | <u>100.00</u> | <u>192,573,619.74</u> | <u>1.50</u> |

| 种类               | 2022年12月31日              |               |                       |             |
|------------------|--------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
|                  | 账面余额                     |               | 坏账准备                  |             |
|                  | 金额                       | 占比(%)         | 金额                    | 比例(%)       |
| 按单项计提坏账准备的应收款项   | 7,227,115,284.07         | 67.76         | 134,175,596.62        | 1.86        |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收款项 |                          |               |                       |             |
| 1年以内             | 3,318,639,279.16         | 31.11         | 22,619,341.43         | 0.68        |
| 1-2年             | 62,778,545.25            | 0.59          | 6,277,854.53          | 10.00       |
| 2-3年             | 23,601,416.44            | 0.22          | 4,720,283.29          | 20.00       |
| 3年以上             | 34,151,820.74            | 0.32          | 17,075,910.38         | 50.00       |
| 合计               | <u>10,666,286,345.66</u> | <u>100.00</u> | <u>184,868,986.25</u> | <u>1.73</u> |

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

(5) 上述应收款项中应收关联方款项请参见附注八。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

| 标的物类别  | 2023年6月30日               | 2022年12月31日              |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 股票     | 18,073,505,383.02        | 18,628,817,162.29        |
| 债券     | 1,404,594,124.22         | 1,790,829,159.91         |
| 其中：国债  | 1,389,540,305.81         | 1,771,044,012.66         |
| 加：应计利息 | 49,819,257.00            | 65,246,346.76            |
| 减：减值准备 | ( 143,001,637.14)        | ( 191,495,148.10)        |
| 账面价值   | <u>19,384,917,127.10</u> | <u>20,293,397,520.86</u> |

(2) 按业务类别列示

|         | 2023年6月30日               | 2022年12月31日              |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 约定购回式证券 | 123,700,179.69           | 126,595,311.68           |
| 股票质押式回购 | 17,964,859,021.74        | 18,502,221,850.61        |
| 债券质押式回购 | 1,389,540,305.81         | 1,790,829,159.91         |
| 加：应计利息  | 49,819,257.00            | 65,246,346.76            |
| 减：减值准备  | ( 143,001,637.14)        | ( 191,495,148.10)        |
| 合计      | <u>19,384,917,127.10</u> | <u>20,293,397,520.86</u> |

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 买入返售金融资产(续)

(3) 约定购回式证券、股票质押式回购、债券质押式回购的剩余期限

本集团约定购回证券账面价值按剩余期限划分明细如下：

|        | <u>2023年6月30日</u>     | <u>2022年12月31日</u>    |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 1个月以内  | 21,370,567.66         | 2,489,333.65          |
| 1-3个月  | 9,235,848.34          | 21,910,497.70         |
| 3-12个月 | 93,093,763.69         | 102,195,480.33        |
| 减：减值准备 | <u>( 951,415.91)</u>  | <u>( 82,840.75)</u>   |
| 合计     | <u>122,748,763.78</u> | <u>126,512,470.93</u> |

本集团股票质押式回购账面价值按剩余期限划分明细如下：

|        | <u>2023年6月30日</u>        | <u>2022年12月31日</u>       |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 1年以内   | 8,793,309,062.54         | 7,915,645,491.41         |
| 1-2年   | 6,782,316,369.20         | 9,477,216,369.20         |
| 2-3年   | 2,389,233,590.00         | 1,109,359,990.00         |
| 减：减值准备 | <u>( 142,050,221.23)</u> | <u>( 190,519,007.35)</u> |
| 合计     | <u>17,822,808,800.51</u> | <u>18,311,702,843.26</u> |

本集团债券质押式回购融出资金账面价值按剩余期限划分明细如下：

|        | <u>2023年6月30日</u>       | <u>2022年12月31日</u>      |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 1个月以内  | 1,389,540,305.81        | 1,778,390,479.45        |
| 3-12个月 | -                       | 12,438,680.46           |
| 减：减值准备 | <u>-</u>                | <u>( 893,300.00)</u>    |
| 合计     | <u>1,389,540,305.81</u> | <u>1,789,935,859.91</u> |



六、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 买入返售金融资产(续)

- (4) 于2023年6月30日,本集团在购买返售业务中收取的担保物的公允价值为人民币518.82亿元(2022年12月31日:人民币528.89亿元)。于2023年6月30日及2022年12月31日,所接收的担保物均不可以出售或再次向外抵押。
- (5) 于2023年6月30日及2022年12月31日,本集团买入返售金融资产账面价值中均无向持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东作为交易对手方购入的金融资产。

8. 交易性金融资产

(1) 按类别列示

|                | 2023年6月30日                |                         |                           |
|----------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
|                | 成本                        | 公允价值变动                  | 账面价值                      |
| 债券             | 123,668,748,094.49        | 2,122,148,237.67        | 125,790,896,332.16        |
| 股票             | 16,969,453,245.06         | ( 109,360,466.79)       | 16,860,092,778.27         |
| 公募基金           | 36,334,788,677.40         | ( 283,197,930.47)       | 36,051,590,746.93         |
| 结构性存款及<br>理财产品 | 3,463,319,960.18          | 57,438,942.66           | 3,520,758,902.84          |
| 券商资管计划         | 427,001,002.54            | 14,985,057.13           | 441,986,059.67            |
| 信托计划           | 1,232,400,000.00          | 37,139,314.39           | 1,269,539,314.39          |
| 其他             | 38,704,157,679.47         | 803,220,441.85          | 39,507,378,121.32         |
| 合计             | <u>220,799,868,659.14</u> | <u>2,642,373,596.44</u> | <u>223,442,242,255.58</u> |

|                | 2022年12月31日               |                          |                           |
|----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                | 成本                        | 公允价值变动                   | 账面价值                      |
| 债券             | 91,717,662,405.80         | 498,256,039.96           | 92,215,918,445.76         |
| 股票             | 15,495,611,086.06         | ( 739,319,591.89)        | 14,756,291,494.17         |
| 公募基金           | 31,272,360,666.91         | ( 347,997,451.04)        | 30,924,363,215.87         |
| 结构性存款及<br>理财产品 | 3,177,130,263.00          | 22,377,005.72            | 3,199,507,268.72          |
| 券商资管计划         | 559,779,289.12            | ( 16,204,980.27)         | 543,574,308.85            |
| 信托计划           | 521,400,000.00            | 16,871,120.91            | 538,271,120.91            |
| 其他             | 29,610,397,022.81         | 134,455,838.59           | 29,744,852,861.40         |
| 合计             | <u>172,354,340,733.70</u> | <u>( 431,562,018.02)</u> | <u>171,922,778,715.68</u> |

- (2) 交易性金融资产主要核算分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 交易性金融资产(续)

- (3) 于2023年6月30日,本集团交易性金融资产包括融出证券人民币746,986,388.23元(2022年12月31日:人民币748,780,905.18元),详细信息参见附注六、3。
- (4) 于2023年6月30日和2022年12月31日,本集团交易性金融资产中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东作为发行人发行的金融资产。
- (5) 本集团将部分交易性金融资产作为卖出回购、转融通、债券借贷及国债期货业务的质押品,详细信息参见附注六、20。

9. 债权投资

|     | 2023年6月30日              |                      |                        |                         |
|-----|-------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|
|     | 成本                      | 利息                   | 减值准备                   | 账面价值                    |
| 国债  | 467,137,963.17          | 3,261,057.03         | -                      | 470,399,020.20          |
| 企业债 | 2,195,374,568.72        | 43,044,510.80        | (52,791,304.88)        | 2,185,627,774.64        |
| 其他  | 96,780,175.29           | 795,196.64           | (27,525.10)            | 97,547,846.83           |
| 合计  | <u>2,759,292,707.18</u> | <u>47,100,764.47</u> | <u>(52,818,829.98)</u> | <u>2,753,574,641.67</u> |

|     | 2022年12月31日             |                      |                        |                         |
|-----|-------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|
|     | 成本                      | 利息                   | 减值准备                   | 账面价值                    |
| 国债  | 181,411,639.81          | 1,856,003.05         | -                      | 183,267,642.86          |
| 企业债 | 2,173,496,023.04        | 31,273,329.39        | (54,202,921.43)        | 2,150,566,431.00        |
| 其他  | 373,310,018.55          | 952,870.94           | (178,429.66)           | 374,084,459.83          |
| 合计  | <u>2,728,217,681.40</u> | <u>34,082,203.38</u> | <u>(54,381,351.09)</u> | <u>2,707,918,533.69</u> |

- (1) 债权投资主要反映资产负债表日本集团以摊余成本计量的债权投资的期末账面价值。
- (2) 本集团将部分债权投资作为卖出回购和债券借贷业务的质押品,详细信息参见附注六、20。
- (3) 于2023年1月1日至6月30日止期间及2022年度,本集团不存在将部分债权投资重分类为交易性金融资产的情况。
- (4) 于2023年1月1日至6月30日止期间,本集团终止确认了部分债权投资,确认了人民币25,307,137.31元收益(2022年1月1日至6月30日止期间:人民币38,991,432.56元收益),计入投资收益。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 其他债权投资

|     | 2023年6月30日                |                         |                       |                           |                       |
|-----|---------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
|     | 初始成本                      | 利息                      | 公允价值变动                | 账面价值                      | 累计减值准备                |
| 国债  | 17,928,712,285.90         | 157,352,810.47          | 152,895,037.10        | 18,238,960,133.47         | -                     |
| 地方债 | 44,214,024,354.86         | 588,539,642.88          | 594,025,978.13        | 45,396,589,975.87         | 17,381,537.47         |
| 金融债 | 16,731,456,477.79         | 142,301,827.77          | 52,324,034.48         | 16,926,082,340.04         | 24,427,314.72         |
| 企业债 | 26,193,025,908.00         | 622,201,380.33          | 55,590,947.58         | 26,870,818,235.91         | 151,877,604.94        |
| 其他  | 15,225,869,243.00         | -                       | ( 202,453.30)         | 15,225,666,789.70         | 1,994,386.20          |
| 合计  | <u>120,293,088,269.55</u> | <u>1,510,395,661.45</u> | <u>854,633,543.99</u> | <u>122,658,117,474.99</u> | <u>195,680,843.33</u> |

  

|     | 2022年12月31日               |                         |                          |                           |                       |
|-----|---------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
|     | 初始成本                      | 利息                      | 公允价值变动                   | 账面价值                      | 累计减值准备                |
| 国债  | 19,742,610,934.70         | 176,778,758.87          | ( 46,006,669.41)         | 19,873,383,024.16         | -                     |
| 地方债 | 42,703,219,301.40         | 510,934,746.98          | 152,477,171.06           | 43,366,631,219.44         | 17,068,057.21         |
| 金融债 | 17,892,724,330.09         | 117,513,838.89          | ( 36,543,677.02)         | 17,973,694,491.96         | 27,587,318.74         |
| 企业债 | 27,992,804,585.58         | 586,712,024.51          | ( 469,230,637.08)        | 28,110,285,973.01         | 153,991,169.77        |
| 其他  | 967,538.17                | -                       | 113.66                   | 967,651.83                | 5.78                  |
| 合计  | <u>108,332,326,689.94</u> | <u>1,391,939,369.25</u> | <u>( 399,303,698.79)</u> | <u>109,324,962,360.40</u> | <u>198,646,551.50</u> |

- (1) 其他债权投资主要反映资产负债表日本集团分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资的期末账面价值。
- (2) 本集团将部分其他债权投资作为卖出回购金融资产交易和债券借贷交易的质押品，详细信息参见附注六、20。
- (3) 于2023年1月1日至6月30日止期间及2022年度，本集团不存在其他债权投资重分类为交易性金融资产的情况。

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

11. 其他权益工具投资

|        | 2023年6月30日               |                         |                          |                         |
|--------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|        | 成本                       | 公允价值变动                  | 账面价值                     | 本期现金股利                  |
| 股票     | 4,865,194,932.21         | 331,033,732.73          | 5,196,228,664.94         | 211,519,938.26          |
| 永续债(2) | 32,294,981,123.80        | 816,410,903.74          | 33,111,392,027.54        | 632,934,267.21          |
| 其他投资   | 1,536,267.09             | ( 325.76)               | 1,535,941.33             | -                       |
| 合计     | <u>37,161,712,323.10</u> | <u>1,147,444,310.71</u> | <u>38,309,156,633.81</u> | <u>844,454,205.47</u>   |
|        | 2022年12月31日              |                         |                          |                         |
|        | 成本                       | 公允价值变动                  | 账面价值                     | 本年现金股利                  |
| 股票     | 3,413,652,205.52         | ( 118,860,349.96)       | 3,294,791,855.56         | 253,066,056.28          |
| 永续债(2) | 34,807,788,063.50        | 292,302,901.77          | 35,100,090,965.27        | 1,803,322,899.29        |
| 其他投资   | 134,931.26               | ( 322.57)               | 134,608.69               | -                       |
| 合计     | <u>38,221,575,200.28</u> | <u>173,442,229.24</u>   | <u>38,395,017,429.52</u> | <u>2,056,388,955.57</u> |

- (1) 其他权益工具投资主要反映资产负债表日本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。
- (2) 本集团持有的该类金融工具并非为衍生工具，其取得该类金融资产的目的并非为了近期出售或回购，且没有相关客观证据表明近期实际存在短期获利的管理模式，其满足《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》中对权益工具的定义，故本集团选择将该等非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 本集团将部分指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产作为卖出回购及债券借贷业务的质押品，详细信息参见附注六、20。
- (4) 于 2023 年 6 月 30 日，本集团其他权益工具投资包括融出证券人民币 2,400,633.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 0 元），详细信息参见附注六、3。
- (5) 于 2023 年 6 月 30 日，本集团终止确认的其他权益工具投资累计利得从其他综合收益转入留存收益为人民币 63,455,879.44 元（2022 年 6 月 30 日累计利得从其他综合收益转入留存收益为人民币 54,429,672.64 元）。

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

12. 长期股权投资

2023年6月30日

| 被投资单位                       | 2023年1月1日     | 本期增减变动         |      |                 |              |            |                 |            |            |    | 2023年6月30日     | 减值准备<br>年末余额 |
|-----------------------------|---------------|----------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|------------|----|----------------|--------------|
|                             |               | 新增投资           | 减少投资 | 权益法下确认的<br>投资收益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利或利润 | 计提<br>减值准备 | 外币折算<br>差额 | 其他 |                |              |
| 合营企业                        |               |                |      |                 |              |            |                 |            |            |    |                |              |
| 中证丽泽置业(北京)有限责任公司            | 4,913,080.13  | -              | -    | -               | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 4,913,080.13   | -            |
| 甘肃静宁银河发展基金有限公司              | 482,060.94    | -              | -    | ( 4,619.06)     | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 477,441.88     | -            |
| 中山兴中银河绿色产业投资基金(有限合伙)        | 27,632,902.87 | -              | -    | ( 6,300,757.01) | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 21,332,145.86  | -            |
| 银河芯动能壹号股权投资基金(烟台)合伙企业(有限合伙) | 991,323.08    | -              | -    | ( 163,641.48)   | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 827,681.60     | -            |
| 海盐银河时尚智造股权投资基金合伙企业(有限合伙)    | 2,021,202.29  | -              | -    | 14,009.02       | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 2,035,211.31   | -            |
| 海南银河十朋新动能产业投资基金合伙企业(有限合伙)   | 1,992,108.04  | -              | -    | ( 6,117.14)     | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 1,985,990.90   | -            |
| 共青城银河创新九号股权投资合伙企业(有限合伙)     | 668,488.29    | -              | -    | ( 2,921.89)     | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 665,566.40     | -            |
| 招远银河泓旭股权投资基金合伙企业(有限合伙)      | 5,318,767.96  | 22,288,000.00  | -    | ( 794,515.30)   | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 26,812,252.66  | -            |
| 镇江云帆创新投资基金合伙企业(有限合伙)        | 12,972,283.05 | 7,800,000.00   | -    | ( 24,554.80)    | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 20,747,728.25  | -            |
| 湖州银河复瑞股权投资合伙企业(有限合伙)        | 1,784,652.52  | 1,000,000.00   | -    | ( 349,972.43)   | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 2,434,680.09   | -            |
| 招远银河泓博产业投资合伙企业(有限合伙)        | 2,487,996.31  | -              | -    | 2,067.23        | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 2,490,063.54   | -            |
| 甘肃静宁银河振兴基金有限公司              | 504,218.78    | -              | -    | 4,171.62        | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 508,390.40     | -            |
| 吉林银河正元数字经济私募基金合伙企业(有限合伙)    | -             | 100,000,000.00 | -    | ( 77,782.43)    | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 99,922,217.57  | -            |
| 青岛东证数源云澜股权投资中心(有限合伙)        | -             | 6,994,192.00   | -    | 456,792.51      | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 7,450,984.51   | -            |
| 长兴银河坤鑫股权投资基金合伙企业(有限合伙)      | -             | 2,224,000.00   | -    | 2,281.91        | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 2,226,281.91   | -            |
| 合计                          | 61,769,084.26 | 140,306,192.00 | -    | ( 7,245,559.25) | -            | -          | -               | -          | -          | -  | 194,829,717.01 | -            |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期股权投资(续)

2022年12月31日

| 被投资单位                       | 2022年1月1日     | 本年增减变动        |      |                 |              |            |                 |            |            | 2022年12月31日 | 减值准备<br>年末余额  |    |
|-----------------------------|---------------|---------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|------------|-------------|---------------|----|
|                             |               | 新增投资          | 减少投资 | 权益法下确认的<br>投资收益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利或利润 | 计提<br>减值准备 | 外币折算<br>差额 |             |               | 其他 |
| 合营企业                        |               |               |      |                 |              |            |                 |            |            |             |               |    |
| 甘肃静宁银河发展基金有限公司              | 504,203.44    | -             | -    | ( 22,142.50)    | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 482,060.94    | -  |
| 中山兴中银河绿色产业投资基金(有限合伙)        | 20,008,602.42 | 4,000,000.00  | -    | 3,624,300.45    | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 27,632,902.87 | -  |
| 银河芯动能壹号股权投资基金(烟台)合伙企业(有限合伙) | 998,232.79    | -             | -    | ( 6,909.71)     | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 991,323.08    | -  |
| 海盐银河时尚智造股权投资基金合伙企业(有限合伙)    | 1,990,447.77  | -             | -    | 30,754.52       | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 2,021,202.29  | -  |
| 海南银河十朋新动能产业投资基金合伙企业(有限合伙)   | -             | 2,000,000.00  | -    | ( 7,891.96)     | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 1,992,108.04  | -  |
| 共青城银河创新九号股权投资合伙企业(有限合伙)     | -             | 690,000.00    | -    | ( 21,511.71)    | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 668,488.29    | -  |
| 招远银河泓旭股权投资基金合伙企业(有限合伙)      | -             | 5,970,000.00  | -    | ( 651,232.04)   | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 5,318,767.96  | -  |
| 镇江云帆创新投资基金合伙企业(有限合伙)        | -             | 13,000,000.00 | -    | ( 27,716.95)    | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 12,972,283.05 | -  |
| 湖州银河复瑞股权投资合伙企业(有限合伙)        | -             | 2,000,000.00  | -    | ( 215,347.48)   | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 1,784,652.52  | -  |
| 招远银河泓博产业投资合伙企业(有限合伙)        | -             | 2,487,500.00  | -    | 496.31          | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 2,487,996.31  | -  |
| 甘肃静宁银河振兴基金有限公司              | -             | 500,000.00    | -    | 4,218.78        | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 504,218.78    | -  |
| 中证丽泽置业(北京)有限责任公司            | 6,748,390.58  | -             | -    | (1,835,310.45)  | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 4,913,080.13  | -  |
| 合计                          | 30,249,877.00 | 30,647,500.00 | -    | 871,707.26      | -            | -          | -               | -          | -          | -           | 61,769,084.26 | -  |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产

|             | 房屋及建筑物           | 电子及通讯设备           | 交通设备            | 办公设备             | 安防设备            | 机器动力设备          | 合计                |
|-------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 原值          |                  |                   |                 |                  |                 |                 |                   |
| 2022年1月1日   | 280,047,756.35   | 1,045,521,961.11  | 78,639,370.09   | 106,769,329.93   | 13,556,138.38   | 25,082,156.16   | 1,549,616,712.02  |
| 本年购置        | 112,472.61       | 344,261,125.30    | 2,134,295.41    | 9,485,885.94     | 461,537.86      | 938,456.51      | 357,393,773.63    |
| 本年减少        | -                | ( 172,219,445.36) | ( 4,550,788.00) | ( 10,387,768.91) | ( 6,212,353.92) | ( 963,297.21)   | ( 194,333,653.40) |
| 汇率折算差异      | ( 85,034.61)     | 11,546,776.02     | ( 27,325.83)    | 3,904,502.10     | ( 2,470.93)     | ( 7,227,272.09) | 8,109,174.66      |
| 2022年12月31日 | 280,075,194.35   | 1,229,110,417.07  | 76,195,551.67   | 109,771,949.06   | 7,802,851.39    | 17,830,043.37   | 1,720,786,006.91  |
| 本期购置        | -                | 101,483,692.46    | 199,800.00      | 3,853,426.49     | 636,842.53      | 5,179,579.87    | 111,353,341.35    |
| 本期减少        | ( 10,662,802.08) | ( 53,668,301.43)  | ( 1,977,626.86) | ( 5,537,266.09)  | ( 398,535.76)   | ( 193,549.66)   | ( 72,438,081.88)  |
| 汇率折算差异      | ( 86,014.07)     | 934,011.56        | ( 124,211.68)   | ( 84,563.95)     | ( 936.80)       | ( 84,929.12)    | 553,355.94        |
| 2023年6月30日  | 269,326,378.20   | 1,277,859,819.66  | 74,293,513.13   | 108,003,545.51   | 8,040,221.36    | 22,731,144.46   | 1,760,254,622.32  |
| 累计折旧        |                  |                   |                 |                  |                 |                 |                   |
| 2022年1月1日   | 185,619,553.26   | 747,422,935.25    | 67,583,348.82   | 84,978,964.24    | 11,354,162.39   | 10,204,564.38   | 1,107,163,528.34  |
| 本年计提        | 12,046,953.45    | 176,848,566.12    | 2,625,462.72    | 9,556,414.60     | 681,422.21      | 2,184,051.87    | 203,942,870.97    |
| 本年减少        | -                | ( 171,449,732.25) | ( 3,520,633.70) | ( 9,270,773.69)  | ( 5,786,931.94) | ( 996,102.94)   | ( 191,024,174.52) |
| 汇率折算差异      | ( 94,040.86)     | 17,182,240.63     | 473,574.62      | 3,537,884.83     | ( 2,470.93)     | 787,762.09      | 21,884,950.38     |
| 2022年12月31日 | 197,572,465.85   | 770,004,009.75    | 67,161,752.46   | 88,802,489.98    | 6,246,181.73    | 12,180,275.40   | 1,141,967,175.17  |
| 本期计提        | 5,698,983.58     | 115,941,051.82    | 1,153,983.12    | 4,378,328.91     | 319,093.87      | 1,081,213.14    | 128,572,654.44    |
| 本期减少        | ( 8,196,921.49)  | ( 51,967,600.74)  | ( 1,688,935.52) | ( 5,207,025.74)  | ( 332,458.97)   | ( 114,545.09)   | ( 67,507,487.55)  |
| 汇率折算差异      | ( 87,370.72)     | 387,015.64        | ( 135,883.43)   | ( 83,488.89)     | ( 936.80)       | 118,143.97      | 197,479.77        |
| 2023年6月30日  | 194,987,157.22   | 834,364,476.47    | 66,490,916.63   | 87,890,304.26    | 6,231,879.83    | 13,265,087.42   | 1,203,229,821.83  |
| 账面价值        |                  |                   |                 |                  |                 |                 |                   |
| 2022年12月31日 | 82,502,728.50    | 459,106,407.32    | 9,033,799.21    | 20,969,459.08    | 1,556,669.66    | 5,649,767.97    | 578,818,831.74    |
| 2023年6月30日  | 74,339,220.98    | 443,495,343.19    | 7,802,596.50    | 20,113,241.25    | 1,808,341.53    | 9,466,057.04    | 557,024,800.49    |

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

- (1) 于 2023 年 6 月 30 日，本集团存在净值为人民币 8,935,385.64 元的尚未办理产权手续的房屋及建筑物（2022 年 12 月 31 日：净值为人民币 9,829,221.29 元）。
- (2) 于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在重大的所有权受到限制的固定资产。
- (3) 于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在重大的暂时闲置的固定资产。
- (4) 于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在重大的融资租赁租入固定资产。
- (5) 于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在重大的持有待售的固定资产。



中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 租赁

(1) 使用权资产

|               | 房屋及建筑物                  | 合计                      |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 成本            |                         |                         |
| 2022年1月1日余额   | 2,466,215,428.85        | 2,466,215,428.85        |
| 本年增加          | 681,023,132.36          | 681,023,132.36          |
| 本年处置          | ( 356,069,426.04)       | ( 356,069,426.04)       |
| 汇率折算差异        | 26,417,737.92           | 26,417,737.92           |
| 2022年12月31日余额 | <u>2,817,586,873.09</u> | <u>2,817,586,873.09</u> |
| 本期增加          | 184,951,422.38          | 184,951,422.38          |
| 本期处置          | ( 116,248,908.00)       | ( 116,248,908.00)       |
| 汇率折算差异        | 8,371,288.57            | 8,371,288.57            |
| 2023年6月30日余额  | <u>2,894,660,676.04</u> | <u>2,894,660,676.04</u> |
| 累计折旧          |                         |                         |
| 2022年1月1日     | 895,436,551.21          | 895,436,551.21          |
| 本年计提          | 545,606,781.42          | 545,606,781.42          |
| 本年处置          | ( 313,682,665.65)       | ( 313,682,665.65)       |
| 汇率折算差异        | 2,273,868.01            | 2,273,868.01            |
| 2022年12月31日   | <u>1,129,634,534.99</u> | <u>1,129,634,534.99</u> |
| 本期计提          | 270,709,461.22          | 270,709,461.22          |
| 本期处置          | ( 92,682,525.69)        | ( 92,682,525.69)        |
| 汇率折算差异        | 4,206,113.77            | 4,206,113.77            |
| 2023年6月30日余额  | <u>1,311,867,584.29</u> | <u>1,311,867,584.29</u> |
| 账面价值          |                         |                         |
| 2022年12月31日   | <u>1,687,952,338.10</u> | <u>1,687,952,338.10</u> |
| 2023年6月30日    | <u>1,582,793,091.75</u> | <u>1,582,793,091.75</u> |
| (2) 租赁负债      |                         |                         |
|               | <u>2023年6月30日</u>       | <u>2022年12月31日</u>      |
| 房屋及建筑物        | <u>1,613,619,809.69</u> | <u>1,724,003,445.29</u> |
| 合计            | <u>1,613,619,809.69</u> | <u>1,724,003,445.29</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产

无形资产增减变动

|             | 交易席位费           | 商标           | 软件及其他            | 合计               |
|-------------|-----------------|--------------|------------------|------------------|
| 原值          |                 |              |                  |                  |
| 2022年1月1日   | 304,908,074.24  | 4,889,749.07 | 814,023,907.62   | 1,123,821,730.93 |
| 本年增加        | -               | -            | 211,133,200.74   | 211,133,200.74   |
| 本年减少        | -               | -            | ( 2,695,964.30)  | ( 2,695,964.30)  |
| 汇率折算差异      | 103,319.04      | 452,732.39   | 19,402,741.75    | 19,958,793.18    |
| 2022年12月31日 | 305,011,393.28  | 5,342,481.46 | 1,041,863,885.81 | 1,352,217,760.55 |
| 本期增加        | -               | -            | 107,976,556.65   | 107,976,556.65   |
| 本期减少        | ( 1,400,000.00) | -            | ( 13,274.21)     | ( 1,413,274.21)  |
| 汇率折算差异      | 27,032.65       | 171,643.59   | ( 33,586.54)     | 165,089.70       |
| 2023年6月30日  | 303,638,425.93  | 5,514,125.05 | 1,149,793,581.71 | 1,458,946,132.69 |
| 累计摊销        |                 |              |                  |                  |
| 2022年1月1日   | -               | 4,889,749.07 | 414,117,821.46   | 419,007,570.53   |
| 本年计提        | -               | -            | 164,241,682.78   | 164,241,682.78   |
| 本年减少        | -               | -            | ( 347,350.01)    | ( 347,350.01)    |
| 汇率折算差异      | -               | 452,732.39   | 17,679,962.54    | 18,132,694.93    |
| 2022年12月31日 | -               | 5,342,481.46 | 595,692,116.77   | 601,034,598.23   |
| 本期计提        | -               | -            | 102,701,321.21   | 102,701,321.21   |
| 本期减少        | -               | -            | ( 934,632.07)    | ( 934,632.07)    |
| 汇率折算差异      | -               | 171,643.59   | 2,574,503.54     | 2,746,147.13     |
| 2023年6月30日  | -               | 5,514,125.05 | 700,033,309.45   | 705,547,434.50   |
| 减值准备        |                 |              |                  |                  |
| 2022年1月1日   | -               | -            | -                | -                |
| 本年计提        | -               | -            | 901,588.29       | 901,588.29       |
| 汇率折算差异      | -               | -            | 22,444.94        | 22,444.94        |
| 2022年12月31日 | -               | -            | 924,033.23       | 924,033.23       |
| 汇率折算差异      | -               | -            | 29,626.09        | 29,626.09        |
| 2023年6月30日  | -               | -            | 953,659.32       | 953,659.32       |
| 账面价值        |                 |              |                  |                  |
| 2022年12月31日 | 305,011,393.28  | -            | 445,247,735.81   | 750,259,129.09   |
| 2023年6月30日  | 303,638,425.93  | -            | 448,806,612.94   | 752,445,038.87   |

于2023年6月30日和2022年12月31日，本集团不存在重大的所有权受到限制的无形资产。

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉

|        | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      |
|--------|------------------|------------------|
| 期/年初余额 | 1,046,185,376.52 | 1,008,712,725.20 |
| 外币折算差额 | ( 6,216,409.20)  | 37,472,651.32    |
| 期/年末余额 | 1,039,968,967.32 | 1,046,185,376.52 |

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组或者资产组组合：

- 证券经纪业务资产组；以及
- 银河-联昌新加坡业务资产组
- 银河-联昌马来西亚业务资产组

证券经纪业务资产组

2007年1月，本公司收购原中国银河证券有限责任公司（以下简称“原银河证券”）证券经纪业务、投资银行业务及其相关资产和负债，以及原银河证券所持有的银河期货的股权，本集团在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将收购成本超过收购业务中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为证券经纪业务资产组的商誉。于2023年6月30日和2022年12月31日，商誉原值及净值均为人民币223,277,619.51元。

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

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉(续)

银河-联昌新加坡业务资产组

本集团于2019年4月1日将银河-联昌证券纳入合并范围。银河国际在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将收购成本超过收购业务中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。于2023年6月30日和2022年12月31日，本次收购形成的商誉原值及净值均为人民币222,586,177.72元与人民币215,657,519.05元。

银河-联昌新加坡业务资产组的可收回金额按照其预计未来现金流量的现值确定。预计未来现金流量的现值系在相关管理层当年财务预算的基础上，按可预测的未来七年银河-联昌新加坡资产组的经营发展规划、现金流量预测及经调整以反映银河-联昌新加坡资产组特定风险的折现率计算确定，假设超过七年的现金流量保持不变。

银河-联昌马来西亚业务资产组

集团于2021年12月7日将银河-联昌控股纳入合并范围。银河国际在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将资产组原控制方所持100%股权的商誉进行确认。于2023年6月30日和2022年12月31日，本次收购形成的商誉原值及净值均为人民币594,105,170.09元与人民币607,250,237.96元。

银河-联昌马来西亚业务资产组的可收回金额按照其预计未来现金流量的现值确定。预计未来现金流量的现值系在相关管理层当年财务预算的基础上，按可预测的未来九年银河-联昌马来西亚资产组的经营发展规划、现金流量预测及经调整以反映银河-联昌马来西亚资产组特定风险的折现率计算确定，假设超过九年的现金流量保持不变。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产及负债

|              | 可抵扣/(应纳税)暂时性差异      |                    | 递延所得税资产/(负债)       |                    |
|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|              | 2023年6月30日          | 2022年12月31日        | 2023年6月30日         | 2022年12月31日        |
|              | (重述)                |                    | (重述)               |                    |
| 递延所得税资产:     |                     |                    |                    |                    |
| 交易性金融资产/负债的  |                     |                    |                    |                    |
| 公允价值变动       | 179,693,160.74      | 351,294,683.60     | 44,921,788.60      | 87,807,826.87      |
| 其他债权投资公允价值变动 | -                   | 399,303,698.79     | -                  | 99,825,924.70      |
| 其他权益工具投资公允价值 |                     |                    |                    |                    |
| 变动           | 3,965,552.02        | 3,706,500.70       | 654,316.08         | 611,572.62         |
| 已计提未支付的职工薪酬  | 1,134,040,208.59    | 2,477,053,649.33   | 280,727,639.86     | 618,162,296.63     |
| 资产减值及损失准备    | 1,299,295,805.10    | 1,448,405,937.41   | 323,646,032.05     | 335,268,824.12     |
| 已计提未支付的利息支出  | 3,565,216,535.05    | 2,515,092,395.95   | 891,289,637.17     | 628,763,131.16     |
| 预提费用         | 330,542,570.07      | 326,152,958.68     | 82,456,834.69      | 81,365,905.12      |
| 衍生金融工具公允价值变动 | -                   | 175,661,264.78     | -                  | 43,915,316.20      |
| 租赁负债         | 1,613,619,809.69    | 1,724,003,445.29   | 403,404,952.44     | 431,000,861.34     |
| 其他           | 303,905,012.30      | 3,808,826,797.61   | 73,733,502.44      | 56,647,579.27      |
| 小计           | 8,430,278,653.56    | 13,229,501,332.14  | 2,100,834,703.33   | 2,383,369,238.03   |
| 递延所得税负债:     |                     |                    |                    |                    |
| 交易性金融资产/负债的  |                     |                    |                    |                    |
| 公允价值变动       | ( 2,545,744,818.28) | ( 951,589,537.60)  | ( 630,091,176.52)  | ( 232,171,589.50)  |
| 其他债权投资公允价值变动 | ( 854,633,543.99)   | -                  | ( 213,658,386.00)  | -                  |
| 其他权益工具投资公允价值 |                     |                    |                    |                    |
| 变动           | ( 1,151,409,862.73) | ( 177,148,729.94)  | ( 287,852,465.67)  | ( 44,287,182.48)   |
| 其他债权投资减值准备   | ( 195,680,843.33)   | ( 198,646,551.50)  | ( 48,920,210.81)   | ( 49,661,637.87)   |
| 衍生金融工具公允价值变动 | ( 887,696,426.91)   | ( 215,707,367.94)  | ( 221,924,106.73)  | ( 53,926,841.99)   |
| 已计提未收到的利息收入  | ( 6,086,397,872.05) | (5,500,093,205.61) | (1,521,599,468.01) | (1,375,023,301.39) |
| 使用权资产        | ( 1,582,793,091.75) | (1,687,952,338.10) | ( 395,698,272.95)  | ( 421,988,084.54)  |
| 可转换权益工具      | ( 359,970,100.61)   | -                  | ( 138,080,832.34)  | -                  |
| 其他           | ( 3,479,682.01)     | ( 7,552,743.06)    | ( 869,920.50)      | ( 1,888,185.77)    |
| 小计           | (13,667,806,241.66) | (8,738,690,473.75) | (3,458,694,839.53) | (2,178,946,823.54) |
| 净额           | ( 5,237,527,588.10) | 4,490,810,858.39   | (1,357,860,136.20) | 204,422,414.49     |

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 递延所得税资产及递延所得税负债(续)

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产及负债

|         | <u>2023年6月30日</u>         | <u>2022年12月31日</u><br>(重述) |
|---------|---------------------------|----------------------------|
| 递延所得税资产 | 199,312,799.07            | 394,848,157.89             |
| 递延所得税负债 | <u>(1,557,172,935.27)</u> | <u>( 190,425,743.40)</u>   |
| 合计      | <u>(1,357,860,136.20)</u> | <u>204,422,414.49</u>      |

(3) 递延所得税余额变动情况

|                        | <u>2023年6月30日</u>         | <u>2022年12月31日</u><br>(重述) |
|------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 期/年初余额                 | 204,422,414.49            | ( 968,512,929.59)          |
| 计入所得税费用的递延<br>所得税净变动数  | ( 793,877,831.95)         | 791,757,039.83             |
| 计入其他综合收益的递延<br>所得税净变动数 | ( 556,265,423.37)         | 381,178,304.25             |
| 其他                     | <u>( 212,139,295.37)</u>  | <u>-</u>                   |
| 期/年末余额                 | <u>(1,357,860,136.20)</u> | <u>204,422,414.49</u>      |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 其他资产

(1) 按类别列示

|           | 2023年6月30日               | 2022年12月31日              |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 其他应收款(2)  | 6,211,937,227.26         | 7,426,782,490.94         |
| 库存商品      | 2,183,899,819.96         | 911,126,202.29           |
| 长期待摊费用(3) | 124,294,148.65           | 109,218,220.65           |
| 预缴税金(4)   | 1,471,431,814.49         | 785,997,997.82           |
| 待摊费用      | 68,609,655.40            | 63,165,291.59            |
| 应收利息      | 348,196.28               | 20,049.63                |
| 其他        | 207,019,132.75           | 161,456,008.24           |
| 小计        | <u>10,267,539,994.79</u> | <u>9,457,766,261.16</u>  |
| 减：坏账准备    | <u>( 725,738,015.34)</u> | <u>( 723,596,442.08)</u> |
| 合计        | <u>9,541,801,979.45</u>  | <u>8,734,169,819.08</u>  |

(2) 其他应收款

(a) 按明细列示

|           | 2023年6月30日               |               | 2022年12月31日              |               |
|-----------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
|           | 金额                       | 占比(%)         | 金额                       | 占比(%)         |
| 预付款项(注)   | 1,474,964,709.57         | 23.73         | 1,530,646,901.03         | 20.61         |
| 应收融资融券客户款 | 203,041,778.99           | 3.27          | 201,309,605.07           | 2.71          |
| 押金        | 120,259,605.52           | 1.94          | 118,901,352.81           | 1.60          |
| 客户交易履约保证金 | 2,768,386,803.24         | 44.57         | 4,230,217,574.14         | 56.96         |
| 其他        | 1,645,284,329.94         | 26.49         | 1,345,707,057.89         | 18.12         |
| 小计        | <u>6,211,937,227.26</u>  | <u>100.00</u> | <u>7,426,782,490.94</u>  | <u>100.00</u> |
| 减：坏账准备    | <u>( 725,738,015.34)</u> |               | <u>( 723,596,442.08)</u> |               |
| 其他应收款净值   | <u>5,486,199,211.92</u>  |               | <u>6,703,186,048.86</u>  |               |

注：预付款项中包含预付合营企业-中证丽泽置业(北京)有限责任公司款项，该款项主要用于中证丽泽置业(北京)有限责任公司支付国有土地开发建设补偿款、政府土地收益款等，具体请参见附注八。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 其他资产(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 按种类列示

| 种类                | 2023年6月30日              |               |                       |              |
|-------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|                   | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |              |
|                   | 金额                      | 占比(%)         | 金额                    | 比例(%)        |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款   | 2,307,625,372.34        | 37.15         | 631,887,052.76        | 27.38        |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 |                         |               |                       |              |
| 1年以内              | 3,689,951,495.47        | 59.40         | 36,576,736.36         | 0.99         |
| 1-2年              | 74,505,063.86           | 1.20          | 7,408,114.52          | 9.94         |
| 2-3年              | 67,728,390.68           | 1.09          | 13,541,678.15         | 19.99        |
| 3年以上              | 72,126,904.91           | 1.16          | 36,324,433.55         | 50.36        |
| 合计                | <u>6,211,937,227.26</u> | <u>100.00</u> | <u>725,738,015.34</u> | <u>11.68</u> |

| 种类                | 2022年12月31日             |               |                       |             |
|-------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
|                   | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |             |
|                   | 金额                      | 占比(%)         | 金额                    | 比例(%)       |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款   | 2,416,558,476.82        | 32.54         | 622,759,956.66        | 25.77       |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 |                         |               |                       |             |
| 1年以内              | 4,806,687,035.41        | 64.72         | 46,555,179.20         | 0.97        |
| 1-2年              | 75,137,179.97           | 1.01          | 7,507,718.00          | 9.99        |
| 2-3年              | 57,847,203.85           | 0.78          | 11,497,290.77         | 19.88       |
| 3年以上              | 70,552,594.89           | 0.95          | 35,276,297.45         | 50.00       |
| 合计                | <u>7,426,782,490.94</u> | <u>100.00</u> | <u>723,596,442.08</u> | <u>9.74</u> |



中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 其他资产(续)

(2) 其他应收款(续)

(c) 按账龄分析

| 账龄   | 2023年6月30日       |        |                |       |
|------|------------------|--------|----------------|-------|
|      | 账面余额             |        | 坏账准备           |       |
|      | 金额               | 占比(%)  | 金额             | 比例(%) |
| 1年以内 | 4,453,621,165.52 | 71.69  | 411,342,170.13 | 9.24  |
| 1-2年 | 155,954,198.33   | 2.51   | 8,657,584.53   | 5.55  |
| 2-3年 | 108,584,628.46   | 1.75   | 28,035,564.09  | 25.82 |
| 3年以上 | 1,493,777,234.95 | 24.05  | 277,702,696.59 | 18.59 |
| 合计   | 6,211,937,227.26 | 100.00 | 725,738,015.34 | 11.68 |

| 账龄   | 2022年12月31日      |        |                |       |
|------|------------------|--------|----------------|-------|
|      | 账面余额             |        | 坏账准备           |       |
|      | 金额               | 占比(%)  | 金额             | 比例(%) |
| 1年以内 | 5,718,949,846.49 | 77.00  | 421,469,704.61 | 7.37  |
| 1-2年 | 124,568,517.36   | 1.68   | 14,006,033.60  | 11.24 |
| 2-3年 | 175,870,869.57   | 2.37   | 21,054,127.06  | 11.97 |
| 3年以上 | 1,407,393,257.52 | 18.95  | 267,066,576.81 | 18.98 |
| 合计   | 7,426,782,490.94 | 100.00 | 723,596,442.08 | 9.74  |

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

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 其他资产(续)

(3) 长期待摊费用

|         | 2023年1月1日             | 本期增加                 | 本期摊销                   | 汇率折算差异            | 2023年6月30日            |
|---------|-----------------------|----------------------|------------------------|-------------------|-----------------------|
| 租入房屋装修费 | 89,611,035.55         | 35,941,574.59        | (23,089,912.90)        | 605,201.55        | 103,067,898.79        |
| 其他      | 19,607,185.10         | 7,878,277.16         | ( 6,259,212.40)        | -                 | 21,226,249.86         |
| 合计      | <u>109,218,220.65</u> | <u>43,819,851.75</u> | <u>(29,349,125.30)</u> | <u>605,201.55</u> | <u>124,294,148.65</u> |

|         | 2022年1月1日             | 本年增加                 | 本年摊销                    | 汇率折算差异              | 2022年12月31日           |
|---------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|
| 租入房屋装修费 | 86,203,155.69         | 38,243,708.31        | ( 42,078,789.25)        | 7,242,960.80        | 89,611,035.55         |
| 其他      | 18,455,783.98         | 15,505,222.21        | ( 14,353,821.09)        | -                   | 19,607,185.10         |
| 合计      | <u>104,658,939.67</u> | <u>53,748,930.52</u> | <u>( 56,432,610.34)</u> | <u>7,242,960.80</u> | <u>109,218,220.65</u> |

(4) 预缴税金

|       | 2023年6月30日              | 2022年12月31日           |
|-------|-------------------------|-----------------------|
| 企业所得税 | 1,462,608,305.36        | 785,098,844.83        |
| 增值税   | <u>8,823,509.13</u>     | <u>899,152.99</u>     |
| 合计    | <u>1,471,431,814.49</u> | <u>785,997,997.82</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 资产减值及损失准备

于2023年6月30日及2022年12月31日, 本集团资产减值及损失准备变动情况汇总如下:

|                 | 2023年1月1日               | 本期计提                  | 本期转回                    | 本期核销                  | 外币折算差额<br>及其他        | 2023年6月30日              |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 货币资金(附注六、1)     | 1,923,228.05            | 123,377.50            | ( 1,104,879.26)         | -                     | 40,713.14            | 982,439.43              |
| 融资融券资产(附注六、3)   | 262,411,378.88          | 46,464,209.55         | ( 70,734,642.56)        | ( 110,311.00)         | 1,368,698.07         | 239,399,332.94          |
| 买入返售金融资产(附注六、7) | 191,495,148.10          | 25,136,704.37         | ( 67,173,483.70)        | -                     | ( 6,456,731.63)      | 143,001,637.14          |
| 应收款项(附注六、6)     | 184,868,986.25          | 4,606,305.92          | ( 4,812,035.47)         | (2,349,887.88)        | 10,260,250.92        | 192,573,619.74          |
| 债权投资(附注六、9)     | 54,381,351.09           | 23,349.62             | ( 1,669,077.52)         | -                     | 83,206.79            | 52,818,829.98           |
| 其他债权投资(附注六、10)  | 198,646,551.50          | 36,635,792.21         | ( 39,601,500.38)        | -                     | -                    | 195,680,843.33          |
| 其他金融资产(附注六、18)  | 723,596,442.08          | 31,986,284.13         | ( 38,948,164.09)        | -                     | 9,103,453.22         | 725,738,015.34          |
| 合计              | <u>1,617,323,085.95</u> | <u>144,976,023.30</u> | <u>(224,043,782.98)</u> | <u>(2,460,198.88)</u> | <u>14,399,590.51</u> | <u>1,550,194,717.90</u> |

|                 | 2022年1月1日               | 本年计提                  | 本年转回                    | 本年核销     | 外币折算差额<br>及其他        | 2022年12月31日             |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|----------------------|-------------------------|
| 货币资金(附注六、1)     | 1,816,982.29            | 132,911.27            | ( 170,102.71)           | -        | 143,437.20           | 1,923,228.05            |
| 融资融券资产(附注六、3)   | 201,144,593.95          | 172,832,736.56        | (120,755,121.81)        | -        | 9,189,170.18         | 262,411,378.88          |
| 买入返售金融资产(附注六、7) | 423,276,758.65          | 54,023,257.59         | (286,092,090.91)        | -        | 287,222.77           | 191,495,148.10          |
| 应收款项(附注六、6)     | 90,478,370.53           | 147,097,422.59        | ( 57,993,619.57)        | -        | 5,286,812.70         | 184,868,986.25          |
| 债权投资(附注六、9)     | 100,481,502.91          | 11,772,810.78         | ( 58,062,415.98)        | -        | 189,453.38           | 54,381,351.09           |
| 其他债权投资(附注六、10)  | 180,087,369.99          | 72,350,092.56         | ( 53,790,911.05)        | -        | -                    | 198,646,551.50          |
| 其他金融资产(附注六、18)  | 452,527,516.84          | 362,013,383.98        | ( 90,455,159.90)        | -        | ( 489,298.84)        | 723,596,442.08          |
| 合计              | <u>1,449,813,095.16</u> | <u>820,222,615.33</u> | <u>(667,319,421.93)</u> | <u>-</u> | <u>14,606,797.39</u> | <u>1,617,323,085.95</u> |

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 资产减值及损失准备(续)

于2023年6月30日和2022年12月31日,本集团按三阶段列示的金融资产信用损失准备情况汇总如下:

|                  | 2023年6月30日            |                              |                              | 合计                      |
|------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|
|                  | 未来12个月<br>预期<br>信用损失  | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                         |
| 货币资金减值准备         | 982,439.43            | -                            | -                            | 982,439.43              |
| 融资融券资产减值         | 128,223,262.12        | 31,548,151.55                | 79,627,919.27                | 239,399,332.94          |
| 买入返售金融资产减值<br>准备 | 42,574,346.37         | 3,139,079.18                 | 97,288,211.59                | 143,001,637.14          |
| 应收款项坏账准备         | 21,404,231.70         | 97,762,920.91                | 73,406,467.13                | 192,573,619.74          |
| 债权投资减值准备         | 4,279,611.06          | -                            | 48,539,218.92                | 52,818,829.98           |
| 其他债权投资减值准备       | 103,940,660.60        | 1,740,182.73                 | 90,000,000.00                | 195,680,843.33          |
| 其他金融资产减值准备       | 68,810,167.73         | -                            | 656,927,847.61               | 725,738,015.34          |
| 合计               | <u>370,214,719.01</u> | <u>134,190,334.37</u>        | <u>1,045,789,664.52</u>      | <u>1,550,194,717.90</u> |
|                  | 2022年12月31日           |                              |                              |                         |
|                  | 未来12个月<br>预期<br>信用损失  | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计                      |
| 货币资金减值准备         | 1,923,228.05          | -                            | -                            | 1,923,228.05            |
| 融资融券资产减值         | 123,809,885.21        | 49,433,358.94                | 89,168,134.73                | 262,411,378.88          |
| 买入返售金融资产减值<br>准备 | 25,820,911.23         | 3,248,654.80                 | 162,425,582.07               | 191,495,148.10          |
| 应收款项坏账准备         | 20,385,361.55         | 96,459,062.23                | 68,024,562.47                | 184,868,986.25          |
| 债权投资减值准备         | 5,842,132.17          | -                            | 48,539,218.92                | 54,381,351.09           |
| 其他债权投资减值准备       | 106,678,989.43        | 1,967,562.07                 | 90,000,000.00                | 198,646,551.50          |
| 其他金融资产减值准备       | 66,361,156.44         | -                            | 657,235,285.64               | 723,596,442.08          |
| 合计               | <u>350,821,664.08</u> | <u>151,108,638.04</u>        | <u>1,115,392,783.83</u>      | <u>1,617,323,085.95</u> |

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 资产减值及损失准备(续)

于2023年6月30日和2022年12月31日,本集团按三阶段列示的金融资产账面原值情况汇总如下:

|              | 2023年6月30日           |                              |                              | 合计                 |
|--------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------|
|              | 未来12个月<br>预期<br>信用损失 | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                    |
| 货币资金账面原值     | 108,505,570,488.32   | -                            | -                            | 108,505,570,488.32 |
| 融资融券资产账面原值   | 83,640,323,593.60    | 2,483,595,123.70             | 85,585,936.35                | 86,209,504,653.65  |
| 买入返售金融资产账面原值 | 19,343,433,908.82    | 87,196,643.83                | 97,288,211.59                | 19,527,918,764.24  |
| 应收款项账面原值     | 12,182,368,796.31    | 595,809,629.62               | 85,218,480.82                | 12,863,396,906.75  |
| 债权投资账面原值     | 2,725,140,669.90     | -                            | 81,252,801.75                | 2,806,393,471.65   |
| 其他债权投资账面原值   | 122,391,993,788.97   | 266,123,686.02               | -                            | 122,658,117,474.99 |
| 其他金融资产账面原值   | 3,043,485,231.60     | -                            | 680,506,779.43               | 3,723,992,011.03   |
| 合计           | 351,832,316,477.52   | 3,432,725,083.17             | 1,029,852,209.94             | 356,294,893,770.63 |
|              | 2022年12月31日          |                              |                              |                    |
|              | 未来12个月<br>预期<br>信用损失 | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期<br>预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计                 |
| 货币资金账面原值     | 115,997,263,766.20   | -                            | -                            | 115,997,263,766.20 |
| 融资融券资产账面原值   | 81,181,188,928.00    | 3,315,760,630.10             | 94,778,237.35                | 84,591,727,795.45  |
| 买入返售金融资产账面原值 | 19,641,104,190.87    | 90,240,410.96                | 753,548,067.13               | 20,484,892,668.96  |
| 应收款项账面原值     | 10,058,316,232.12    | 521,667,142.38               | 86,302,971.16                | 10,666,286,345.66  |
| 债权投资账面原值     | 2,681,047,083.03     | -                            | 81,252,801.75                | 2,762,299,884.78   |
| 其他债权投资账面原值   | 109,241,167,860.40   | 83,794,500.00                | -                            | 109,324,962,360.40 |
| 其他金融资产账面原值   | 5,045,573,914.53     | -                            | 678,330,335.30               | 5,723,904,249.83   |
| 合计           | 343,845,661,975.15   | 4,011,462,683.44             | 1,694,212,412.69             | 349,551,337,071.28 |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 所有权受到限制的资产

|                 | 2023年6月30日         | 2022年12月31日        |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| 交易性金融资产         |                    |                    |
| 为质押式回购业务而设定质押   |                    |                    |
| 国债及地方政府债券       | 43,676,541,700.90  | 26,564,954,216.69  |
| 企业债券            | 11,432,532,976.53  | 7,790,101,749.85   |
| 金融债             | 3,425,158,611.09   | 1,320,517,619.27   |
| 基金              | 13,376,138,617.00  | 18,919,255,939.09  |
| 其他              | 83,430,137.38      | 163,277,619.66     |
| 为转融通业务而设定质押     |                    |                    |
| 国债及地方政府债券       | 602,436,000.00     | 2,759,915,040.00   |
| 为债券借贷业务而设定质押    |                    |                    |
| 国债及地方政府债券       | 16,835,584,270.42  | 7,537,500,664.40   |
| 金融债             | 3,969,382,400.00   | 430,643,494.69     |
| 为国债期货业务而设定质押    |                    |                    |
| 国债及地方政府债券       | 2,060,681,353.50   | 3,807,418,512.77   |
| 债权投资            |                    |                    |
| 为质押式回购业务而设定质押   |                    |                    |
| 国债及地方政府债券       | 175,591,358.56     | 175,551,073.82     |
| 企业债券            | 1,335,858,399.52   | 558,787,536.61     |
| 为债券借贷业务而设定质押    |                    |                    |
| 企业债券            | -                  | 546,944,762.26     |
| 其他债权投资          |                    |                    |
| 为质押式回购业务而设定质押   |                    |                    |
| 国债及地方政府债券       | 42,860,954,107.30  | 30,178,487,490.91  |
| 企业债券            | 12,598,437,253.24  | 12,789,926,672.56  |
| 金融债             | 436,565,047.66     | 2,347,496,481.45   |
| 其他              | 12,662,922,319.08  | -                  |
| 为债券借贷业务而设定质押    |                    |                    |
| 国债及地方政府债券       | 10,199,805,993.54  | 84,094,986,805.19  |
| 企业债券            | -                  | 539,565,587.62     |
| 金融债             | -                  | 1,778,798,298.15   |
| 其他权益工具投资        |                    |                    |
| 为质押式回购业务而设定质押   |                    |                    |
| 企业债券            | 20,129,360,009.46  | 20,434,095,241.53  |
| 金融债             | 1,198,253,844.00   | 1,718,873,882.00   |
| 库存商品            |                    |                    |
| 为期货、期权交易业务而设定质押 |                    |                    |
| 库存商品货款          | 1,608,355,055.00   | 557,582,580.00     |
| 合计              | 198,667,989,454.18 | 225,014,681,268.52 |

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 短期借款

|      | <u>2023年6月30日</u>       | <u>2022年12月31日</u>      |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 8,945,402,956.32        | 8,375,890,068.40        |
| 应计利息 | <u>15,499,169.96</u>    | <u>14,484,169.79</u>    |
| 合计   | <u>8,960,902,126.28</u> | <u>8,390,374,238.19</u> |

注：于2023年6月30日，本集团短期借款系银河国际及银河德睿的银行短期借款，其中银河国际信用借款的期限为1年以内，信用借款利率区间为1.72%-9.75%；银河德睿信用借款期限为6个月，借款利率区间为3.45%-3.50%（2022年12月31日：银河国际信用借款的期限为1年以内，信用借款利率区间为2.30%-5.84%；银河德睿信用借款期限为6个月，借款利率区间为3.45%-3.65%）。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付短期融资款

| 类型                  | 面值               | 发行金额             | 发行日期        | 到期日期        | 票面利率  | 2023年1月1日<br>账面余额 | 本期增加额             | 本期减少额             | 应付利息           | 2023年6月30日<br>账面余额 |
|---------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|
| 短期融资券               |                  |                  |             |             |       |                   |                   |                   |                |                    |
| 22银河证券CP006         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2022年5月23日  | 2023年5月23日  | 2.29% | 4,055,712,876.71  | -                 | 4,055,712,876.71  | -              | -                  |
| 22银河证券CP007         | 3,500,000,000.00 | 3,500,000,000.00 | 2022年6月22日  | 2023年6月22日  | 2.37% | 3,543,633,972.60  | -                 | 3,543,633,972.60  | -              | -                  |
| 22银河证券CP012         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2022年12月14日 | 2023年3月14日  | 2.55% | 4,004,750,684.93  | -                 | 4,004,750,684.93  | -              | -                  |
| 22银河证券CP013         | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 2022年12月22日 | 2023年4月21日  | 2.70% | 3,001,997,260.27  | -                 | 3,001,997,260.27  | -              | -                  |
| 22银河证券CP009         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2022年7月19日  | 2023年7月19日  | 2.25% | 4,040,684,931.51  | -                 | 40,684,931.51     | 85,315,068.49  | 4,085,315,068.49   |
| 22银河证券CP011         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2022年10月13日 | 2023年10月13日 | 2.08% | 4,018,007,671.23  | -                 | 18,007,671.23     | 59,265,753.42  | 4,059,265,753.42   |
| 23银河证券CP001         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2023年4月10日  | 2023年7月11日  | 2.48% | -                 | 4,000,000,000.00  | -                 | 22,014,246.58  | 4,022,014,246.58   |
| 小计                  |                  |                  |             |             |       | 22,664,787,397.25 | 4,000,000,000.00  | 14,664,787,397.25 | 166,595,068.49 | 12,166,595,068.49  |
| 短期收益凭证              |                  |                  |             |             |       |                   |                   |                   |                |                    |
| (2022年10234-13053期) |                  |                  | 注           | 注           | 注     | 5,443,355,952.89  | -                 | 3,007,825,952.89  | 41,317,716.33  | 2,476,847,716.33   |
| (2023年13054-13707期) |                  |                  | 注           | 注           | 注     | -                 | 8,446,440,000.00  | 6,575,790,000.00  | 10,103,820.19  | 1,880,753,820.19   |
| 小计                  |                  |                  |             |             |       | 5,443,355,952.89  | 8,446,440,000.00  | 9,583,615,952.89  | 51,421,536.52  | 4,357,601,536.52   |
| 合计                  |                  |                  |             |             |       | 28,108,143,350.14 | 12,446,440,000.00 | 24,248,403,350.14 | 218,016,605.01 | 16,524,196,605.01  |



中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付短期融资款(续)

| 类型                  | 面值               | 发行金额             | 起息日期        | 到期日期        | 票面利率  | 2022年1月1日<br>账面余额        | 本年增加额                    | 本年减少额                    | 应付利息                  | 2022年12月31日<br>账面余额      |
|---------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 短期融资券               |                  |                  |             |             |       |                          |                          |                          |                       |                          |
| 21银河证券CP010         | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | 2021年9月27日  | 2022年3月25日  | 2.68% | 2,014,097,534.25         | -                        | 2,014,097,534.25         | -                     | -                        |
| 21银河证券CP011         | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 2021年10月15日 | 2022年1月14日  | 2.60% | 3,016,668,493.15         | -                        | 3,016,668,493.15         | -                     | -                        |
| 21银河证券CP012         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2021年10月28日 | 2022年4月28日  | 2.75% | 4,019,589,041.10         | -                        | 4,019,589,041.10         | -                     | -                        |
| 21银河证券CP013         | 3,400,000,000.00 | 3,400,000,000.00 | 2021年11月11日 | 2022年8月11日  | 2.75% | 3,413,064,383.56         | -                        | 3,413,064,383.56         | -                     | -                        |
| 21银河证券CP014         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2021年11月18日 | 2022年11月18日 | 2.76% | 4,013,308,493.15         | -                        | 4,013,308,493.15         | -                     | -                        |
| 21银河证券CP015         | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 2021年12月9日  | 2022年12月9日  | 2.70% | 3,005,104,109.59         | -                        | 3,005,104,109.59         | -                     | -                        |
| 21银河证券CP016         | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | 2021年12月16日 | 2022年9月16日  | 2.70% | 2,002,367,123.29         | -                        | 2,002,367,123.29         | -                     | -                        |
| 22银河证券CP001         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2022年1月12日  | 2022年4月12日  | 2.50% | -                        | 4,000,000,000.00         | 4,000,000,000.00         | -                     | -                        |
| 22银河证券CP002         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2022年2月24日  | 2022年5月25日  | 2.39% | -                        | 4,000,000,000.00         | 4,000,000,000.00         | -                     | -                        |
| 22银河证券CP003         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2022年3月8日   | 2022年6月8日   | 2.39% | -                        | 4,000,000,000.00         | 4,000,000,000.00         | -                     | -                        |
| 22银河证券CP004         | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 2022年3月24日  | 2022年9月22日  | 2.53% | -                        | 3,000,000,000.00         | 3,000,000,000.00         | -                     | -                        |
| 22银河证券CP005         | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 2022年4月14日  | 2022年7月14日  | 2.33% | -                        | 3,000,000,000.00         | 3,000,000,000.00         | -                     | -                        |
| 22银河证券CP006         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2022年5月23日  | 2023年5月23日  | 2.29% | -                        | 4,000,000,000.00         | -                        | 55,712,876.71         | 4,055,712,876.71         |
| 22银河证券CP007         | 3,500,000,000.00 | 3,500,000,000.00 | 2022年6月22日  | 2023年6月22日  | 2.37% | -                        | 3,500,000,000.00         | -                        | 43,633,972.60         | 3,543,633,972.60         |
| 22银河证券CP008         | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 2022年7月12日  | 2022年10月12日 | 1.95% | -                        | 3,000,000,000.00         | 3,000,000,000.00         | -                     | -                        |
| 22银河证券CP009         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2022年7月19日  | 2023年7月19日  | 2.25% | -                        | 4,000,000,000.00         | -                        | 40,684,931.51         | 4,040,684,931.51         |
| 22银河证券CP010         | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 2022年9月16日  | 2022年12月16日 | 1.62% | -                        | 3,000,000,000.00         | 3,000,000,000.00         | -                     | -                        |
| 22银河证券CP011         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2022年10月13日 | 2023年10月13日 | 2.08% | -                        | 4,000,000,000.00         | -                        | 18,007,671.23         | 4,018,007,671.23         |
| 22银河证券CP012         | 4,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00 | 2022年12月14日 | 2023年3月14日  | 2.55% | -                        | 4,000,000,000.00         | -                        | 4,750,684.93          | 4,004,750,684.93         |
| 22银河证券CP013         | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 2022年12月22日 | 2023年4月21日  | 2.70% | -                        | 3,000,000,000.00         | -                        | 1,997,260.27          | 3,001,997,260.27         |
| 小计                  |                  |                  |             |             |       | <u>21,484,199,178.09</u> | <u>46,500,000,000.00</u> | <u>45,484,199,178.09</u> | <u>164,787,397.25</u> | <u>22,664,787,397.25</u> |
| 短期收益凭证              |                  |                  |             |             |       |                          |                          |                          |                       |                          |
| (2021年7413-10233期)  |                  |                  | 注           | 注           | 注     | 6,312,075,321.51         | -                        | 6,312,075,321.51         | -                     | -                        |
| (2021年银河金圆3期-5期)    |                  |                  | 注           | 注           | 注     | 200,705,205.48           | -                        | 200,705,205.48           | -                     | -                        |
| (2022年银河金圆6期-7期)    |                  |                  | 注           | 注           | 注     | -                        | 500,000,000.00           | 500,000,000.00           | -                     | -                        |
| (2022年10234-13053期) |                  |                  | 注           | 注           | 注     | -                        | 18,785,820,000.00        | 13,363,290,000.00        | 20,825,952.89         | 5,443,355,952.89         |
| 小计                  |                  |                  |             |             |       | <u>6,512,780,526.99</u>  | <u>19,285,820,000.00</u> | <u>20,376,070,526.99</u> | <u>20,825,952.89</u>  | <u>5,443,355,952.89</u>  |
| 合计                  |                  |                  |             |             |       | <u>27,996,979,705.08</u> | <u>65,785,820,000.00</u> | <u>65,860,269,705.08</u> | <u>185,613,350.14</u> | <u>28,108,143,350.14</u> |

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付短期融资款(续)

注：2023年1月1日至2023年6月30日止期间，本集团发行2023年第13054期至13707期收益凭证，期限为14天至1103天，融资总额为人民币92.75亿元，票面利率为2.00%至6.00%，其中短期收益凭证期限为14天至365天，融资金额为人民币84.46亿元，票面利率为2.00%至6.00%；长期收益凭证期限为383至1103天，融资金额为人民币8.28亿元，票面利率为2.65%至3.15%。

2022年1月1日至2022年12月31日止期间，本集团发行2022年第10234期至13053期收益凭证，银河金圆6期至7期，期限为7天至403天，融资总额为人民币205.54亿元，票面利率为1.85%至6.66%，其中短期收益凭证期限为7天至365天，融资金额为人民币192.86亿元，票面利率为1.85%至6.66%；长期收益凭证期限为366至403天，融资金额为人民币12.68亿元，票面利率为2.55%至4.00%。

长期收益凭证详见附注六、30。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 拆入资金

| 项目      | 2023年6月30日        | 2022年12月31日       |
|---------|-------------------|-------------------|
| 转融通融入资金 | 6,300,000,000.00  | 11,000,000,000.00 |
| 银行拆入资金  | 7,797,000,000.00  | 7,999,000,000.00  |
| 应计利息    | 27,956,441.82     | 34,264,163.61     |
| 合计      | 14,124,956,441.82 | 19,033,264,163.61 |

期末未到期的转融通融入资金情况如下：

| 剩余期限  | 2023年6月30日       | 利率区间(%)   |
|-------|------------------|-----------|
| 3个月以内 | 20,000,000.00    | 2.64      |
| 3至6个月 | 6,280,000,000.00 | 2.35-2.56 |

24. 交易性金融负债

按类别列示

|                          | 2023年6月30日        |                    |                   |
|--------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                          | 成本                | 公允价值变动             | 账面价值              |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                    |                   |
| -挂钩股指收益凭证(1)             | 20,497,783,631.82 | (1,065,842,750.82) | 19,431,940,881.00 |
| -挂钩黄金远期收益凭证              | 1,449,140,000.00  | 14,729,575.01      | 1,463,869,575.01  |
| -收益互换产品(2)               | 706,690,729.52    | 223,663,163.14     | 930,353,892.66    |
| -收购少数股权的合同负债(3)          | 1,255,809,179.38  | -                  | 1,255,809,179.38  |
| 小计                       | 23,909,423,540.72 | ( 827,450,012.67)  | 23,081,973,528.05 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债   |                   |                    |                   |
| -债券借贷(4)                 | 28,209,257,445.06 | 328,948,703.64     | 28,538,206,148.70 |
| -融入证券                    | 310,006,244.89    | ( 13,655,023.62)   | 296,351,221.27    |
| 小计                       | 28,519,263,689.95 | 315,293,680.02     | 28,834,557,369.97 |
| 合计                       | 52,428,687,230.67 | ( 512,156,332.65)  | 51,916,530,898.02 |

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

24. 交易性金融负债（续）

|                              | 2022年12月31日       |                    |                   |
|------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                              | 成本                | 公允价值变动             | 账面价值              |
| 指定以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |                   |                    |                   |
| -挂钩股指收益凭证(1)                 | 18,452,980,600.43 | (1,429,086,342.64) | 17,023,894,257.79 |
| -挂钩黄金远期收益凭证                  | 1,943,870,000.00  | 47,078,371.18      | 1,990,948,371.18  |
| -收益互换产品(2)                   | 749,014,079.52    | ( 109,482,516.96)  | 639,531,562.56    |
| -收购少数股权的合同负债(3)              | 1,277,713,873.45  | ( 60,995,500.38)   | 1,216,718,373.07  |
| 小计                           | 22,423,578,553.40 | (1,552,485,988.80) | 20,871,092,564.60 |
| 以公允价值计量且其变动计入<br>当期损益的金融负债   |                   |                    |                   |
| -债券借贷(4)                     | 12,532,809,446.02 | ( 12,003,002.21)   | 12,520,806,443.81 |
| -融入证券                        | 261,028,741.56    | ( 15,132,980.84)   | 245,895,760.72    |
| 小计                           | 12,793,838,187.58 | ( 27,135,983.05)   | 12,766,702,204.53 |
| 合计                           | 35,217,416,740.98 | (1,579,621,971.85) | 33,637,794,769.13 |

于 2023 年 6 月 30 日，指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债信用风险敞口的账面价值为人民币 23,081,973,528.05 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 20,871,092,564.60 元）。

- (1) 挂钩股指收益凭证为本集团的发行的融资工具，其对收益凭证持有人的回报与股票指数的表现相关。
- (2) 收益互换产品为本集团与客户签订的与特定股价挂钩的混合合同，客户最终获取的回报与相应的股价表现相关。
- (3) 该款项为 2021 年本集团远期收购银河-联昌证券和银河-联昌控股少数股东权益而基于相关合同条款产生的负债。
- (4) 本集团及本公司与其他金融机构订立债券借贷协议以借入债券。根据债券借贷协议，该等债券的使用权已转让予本集团及本公司。尽管本集团及本公司可于涵盖期间（最长期限 365 天）出售或转押该等债券，但本集团仍有责任于指定未来日期向其他金融机构退还该等债券。因债券借贷业务而设定质押的证券类别及账面价值，详见附注六、20。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别列示

| 标的物类别 | 2023年6月30日                | 2022年12月31日               |
|-------|---------------------------|---------------------------|
| 债券    | 148,362,958,794.33        | 131,383,227,185.14        |
| 基金    | 10,525,757,700.00         | 12,225,834,600.00         |
| 黄金    | 18,084,362,100.00         | 14,093,699,100.00         |
| 短期票据  | 14,689,044,119.83         | -                         |
| 股票    | 73,179,908.63             | 351,762,256.36            |
| 应付利息  | 368,072,691.29            | 440,872,991.70            |
| 合计    | <u>192,103,375,314.08</u> | <u>158,495,396,133.20</u> |

(2) 按业务类别列示

|         | 2023年6月30日                | 2022年12月31日               |
|---------|---------------------------|---------------------------|
| 质押式报价回购 | 34,616,452,700.00         | 36,182,201,600.00         |
| 质押式卖出回购 | 136,049,188,054.32        | 107,083,998,457.96        |
| 买断式卖出回购 | 2,985,299,768.47          | 694,623,983.54            |
| 其他      | 18,084,362,100.00         | 14,093,699,100.00         |
| 应付利息    | 368,072,691.29            | 440,872,991.70            |
| 合计      | <u>192,103,375,314.08</u> | <u>158,495,396,133.20</u> |

(3) 卖出回购金融资产款的担保物信息

|    | 2023年6月30日                | 2022年12月31日               |
|----|---------------------------|---------------------------|
| 债券 | 170,598,457,688.66        | 151,908,752,416.10        |
| 基金 | 14,126,736,349.54         | 18,921,761,321.23         |
| 其他 | 33,749,714,678.90         | 14,256,976,719.66         |
| 合计 | <u>218,474,908,717.10</u> | <u>185,087,490,456.99</u> |

(4) 质押式报价回购融入资金的剩余期限和利率区间

| 剩余期限    | 2023年6月30日               | 利率区间%     | 2022年12月31日              | 利率区间%     |
|---------|--------------------------|-----------|--------------------------|-----------|
| 1个月内    | 22,005,731,200.00        | 1.50-8.18 | 20,373,560,200.00        | 1.70-6.66 |
| 1-3个月   | 5,621,880,500.00         | 2.04-4.00 | 5,276,251,200.00         | 1.75-4.50 |
| 3个月至1年内 | <u>6,988,841,000.00</u>  | 2.21-4.00 | <u>10,532,390,200.00</u> | 1.80-3.10 |
| 合计      | <u>34,616,452,700.00</u> |           | <u>36,182,201,600.00</u> |           |

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 卖出回购金融资产款(续)

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

(6) 于2023年6月30日和2022年12月31日, 本集团卖出回购金融资产款余额中均无向持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东作为交易对手方卖出的金融资产。

26. 代理买卖证券款

|        | 2023年6月30日         | 2022年12月31日        |
|--------|--------------------|--------------------|
| 普通经纪业务 |                    |                    |
| 个人     | 73,622,291,219.25  | 62,204,587,894.11  |
| 机构     | 39,472,398,565.42  | 55,731,050,836.94  |
| 信用业务   |                    |                    |
| 个人     | 8,148,168,215.73   | 9,472,235,447.11   |
| 机构     | 1,182,850,843.77   | 2,231,379,372.13   |
| 应付利息   | 5,766,573.02       | 6,671,848.63       |
| 合计     | 122,431,475,417.19 | 129,645,925,398.92 |

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

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付职工薪酬

|             | 2023年1月1日               | 本期计提                    | 本期支付                      | 2023年6月30日              |
|-------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,012,014,298.30        | 2,808,865,408.50        | (2,617,132,417.58)        | 5,203,747,289.22        |
| 社会保险费       | 21,018,536.60           | 296,705,556.79          | ( 297,673,872.06)         | 20,050,221.33           |
| 其中：养老保险费    | 12,702,525.81           | 182,892,177.63          | ( 183,363,965.47)         | 12,230,737.97           |
| 医疗保险费       | 7,390,681.49            | 103,789,400.66          | ( 104,174,112.97)         | 7,005,969.18            |
| 失业保险费       | 495,601.17              | 6,121,036.24            | ( 6,087,797.18)           | 528,840.23              |
| 工伤保险费       | 292,734.09              | 2,556,140.23            | ( 2,564,200.37)           | 284,673.95              |
| 生育保险费       | 136,994.04              | 1,346,802.03            | ( 1,483,796.07)           | -                       |
| 住房公积金       | 1,539,894.87            | 146,119,606.36          | ( 146,603,471.88)         | 1,056,029.35            |
| 内退福利        | 460,246.00              | -                       | ( 34,592.71)              | 425,653.29              |
| 退休福利        | 421,257,396.95          | 2,480,483.03            | ( 6,491,352.23)           | 417,246,527.75          |
| 工会经费和职工教育经费 | 145,070,146.40          | 45,730,132.66           | ( 50,698,631.63)          | 140,101,647.43          |
| 企业年金        | 57,146,686.45           | 135,839,962.17          | ( 167,326,586.97)         | 25,660,061.65           |
| 企业补充医疗保险    | 276,136.00              | 9,866,555.66            | ( 10,115,031.66)          | 27,660.00               |
| 职工福利费       | 2,863,358.68            | 43,869,434.51           | ( 43,778,180.89)          | 2,954,612.30            |
| 其他          | 15,654,777.98           | 83,936,794.38           | ( 87,535,951.87)          | 12,055,620.49           |
| 合计          | <u>5,677,301,478.23</u> | <u>3,573,413,934.06</u> | <u>(3,427,390,089.48)</u> | <u>5,823,325,322.81</u> |

|             | 2022年1月1日               | 本年计提                    | 本年支付                      | 重估影响                 | 2022年12月31日             |
|-------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,242,008,198.64        | 5,544,945,998.14        | (4,774,939,898.48)        | -                    | 5,012,014,298.30        |
| 社会保险费       | 17,493,523.34           | 566,867,739.80          | ( 563,342,726.54)         | -                    | 21,018,536.60           |
| 其中：养老保险费    | 10,555,827.44           | 350,674,416.53          | ( 348,527,718.16)         | -                    | 12,702,525.81           |
| 医疗保险费       | 6,281,393.23            | 197,486,129.21          | ( 196,376,840.95)         | -                    | 7,390,681.49            |
| 失业保险费       | 351,731.05              | 11,158,203.49           | ( 11,014,333.37)          | -                    | 495,601.17              |
| 工伤保险费       | 265,569.94              | 4,904,763.19            | ( 4,877,599.04)           | -                    | 292,734.09              |
| 生育保险费       | 39,001.68               | 2,644,227.38            | ( 2,546,235.02)           | -                    | 136,994.04              |
| 住房公积金       | 1,387,711.07            | 280,528,074.01          | ( 280,375,890.21)         | -                    | 1,539,894.87            |
| 内退福利        | 510,320.00              | 34,997.00               | ( 85,071.00)              | -                    | 460,246.00              |
| 退休福利        | 405,479,927.04          | 24,250,637.62           | ( 21,453,662.35)          | 12,980,494.64        | 421,257,396.95          |
| 工会经费和职工教育经费 | 151,763,926.38          | 85,836,884.73           | ( 92,530,664.71)          | -                    | 145,070,146.40          |
| 企业年金        | 23,414,287.24           | 259,081,018.82          | ( 225,348,619.61)         | -                    | 57,146,686.45           |
| 企业补充医疗保险    | 21,840.00               | 19,119,346.00           | ( 18,865,050.00)          | -                    | 276,136.00              |
| 职工福利费       | 2,926,609.26            | 223,723,225.27          | ( 223,786,475.85)         | -                    | 2,863,358.68            |
| 其他          | 61,766,228.78           | 125,724,584.07          | ( 171,836,034.87)         | -                    | 15,654,777.98           |
| 合计          | <u>4,906,772,571.75</u> | <u>7,130,112,505.46</u> | <u>(6,372,564,093.62)</u> | <u>12,980,494.64</u> | <u>5,677,301,478.23</u> |

注：2023年6月30日工资、奖金、津贴和补贴中包含的长期薪酬余额为人民币608,678,188.42元（2022年12月31日：人民币1,488,423,956.40元）。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

28. 应交税费

| 税费项目          | 2023年6月30日     | 2022年12月31日    |
|---------------|----------------|----------------|
| 企业所得税         | 169,684,882.10 | 153,198,956.78 |
| 个人所得税         | 187,214,718.02 | 75,734,926.44  |
| 增值税(1)        | 89,854,451.53  | 67,793,706.85  |
| 城市维护建设税       | 6,719,266.12   | 8,213,850.33   |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 4,786,365.85   | 5,889,331.30   |
| 其他(2)         | 10,491,392.39  | 9,619,749.31   |
| 合计            | 468,751,076.01 | 320,450,521.01 |

(1) 金融商品转让涉及的增值税依据《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》(财会[2016]22号)处理。

(2) 其他应交税费主要为印花税和房产税等。

29. 应付款项

|             | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付清算款       | 8,309,775,096.60 | 7,685,604,783.96 |
| 应付资产管理计划服务费 | 36,704,529.21    | 31,826,063.34    |
| 其他          | 52,961,320.79    | 268,993,565.23   |
| 合计          | 8,399,440,946.60 | 7,986,424,412.53 |

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



中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券

| 类型                          | 面值                | 发行金额             | 发行日期        | 到期日期        | 票面利率  | 2023年1月1日         |                  |                  | 应付利息           | 2023年6月30日        |      |
|-----------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------|-------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|------|
|                             |                   |                  |             |             |       | 账面余额              | 本期增加额            | 本期减少额            |                | 账面余额              | 账面余额 |
| 长期次级债                       |                   |                  |             |             |       |                   |                  |                  |                |                   |      |
| 非公开发行2020年第一期次级债券(品种二)(注1)  | 4,000,000,000.00  | 4,000,000,000.00 | 2020年1月14日  | 2023年1月14日  | 3.75% | 4,144,246,575.34  | -                | 4,144,246,575.34 | -              | -                 | -    |
| 公开发行2022年次级债券(第一期)(品种一)(注2) | 3,000,000,000.00  | 3,000,000,000.00 | 2022年1月18日  | 2025年1月18日  | 3.15% | 3,082,292,556.23  | 1,886,792.46     | 89,839,726.03    | 42,201,369.86  | 3,036,540,992.52  |      |
| 公开发行2022年次级债券(第一期)(品种二)(注2) | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2022年1月18日  | 2024年1月18日  | 2.97% | 1,026,348,549.96  | 943,396.20       | 28,235,342.47    | 13,263,287.67  | 1,012,319,891.36  |      |
| 公开发行2022年次级债券(第二期)(注3)      | 1,055,000,000.00  | 1,055,000,000.00 | 2022年3月21日  | 2025年3月21日  | 3.38% | 1,079,968,066.69  | 663,522.00       | 27,843,328.77    | 9,867,284.93   | 1,062,655,544.85  |      |
| 公开发行2022年次级债券(第三期)(品种一)(注4) | 1,700,000,000.00  | 1,700,000,000.00 | 2022年8月8日   | 2024年8月8日   | 2.46% | 1,711,534,808.32  | 2,940,251.60     | 17,949,902.66    | 37,351,561.64  | 1,733,876,718.90  |      |
| 公开发行2022年次级债券(第三期)(品种二)(注4) | 3,300,000,000.00  | 3,300,000,000.00 | 2022年8月8日   | 2025年8月8日   | 2.72% | 3,324,934,811.75  | 3,805,031.45     | 37,387,641.94    | 80,169,205.48  | 3,371,521,406.74  |      |
| 公开发行2023年次级债券(第一期)(品种一)(注5) | 2,500,000,000.00  | 2,500,000,000.00 | 2023年1月13日  | 2025年1月13日  | 3.58% | -                 | 2,502,358,490.56 | 9,433,962.26     | 41,194,520.55  | 2,534,119,048.85  |      |
| 公开发行2023年次级债券(第二期)(品种一)(注6) | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2023年4月17日  | 2025年4月17日  | 3.09% | -                 | 1,000,471,698.10 | 3,773,584.91     | 6,264,657.53   | 1,002,962,770.72  |      |
| 公开发行2023年次级债券(第二期)(品种二)(注6) | 4,000,000,000.00  | 4,000,000,000.00 | 2023年4月17日  | 2026年4月17日  | 3.34% | -                 | 4,001,257,861.63 | 15,094,339.62    | 27,086,027.40  | 4,013,249,549.41  |      |
| 小计                          | 21,555,000,000.00 |                  |             |             |       | 14,369,325,368.29 | 7,514,327,044.00 | 4,373,804,404.00 | 257,397,915.06 | 17,767,245,923.35 |      |
| 长期公司债                       |                   |                  |             |             |       |                   |                  |                  |                |                   |      |
| 非公开发行2020年第一期公司债券(注7)       | 1,800,000,000.00  | 1,800,000,000.00 | 2020年2月17日  | 2023年2月17日  | 3.25% | 1,850,618,170.24  | 188,679.08       | 1,850,806,849.32 | -              | -                 |      |
| 非公开发行2020年第二期公司债券(注7)       | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2020年3月11日  | 2023年3月11日  | 3.03% | 1,024,279,397.39  | 209,643.71       | 1,024,489,041.10 | -              | -                 |      |
| 非公开发行2020年第四期公司债券(注7)       | 3,000,000,000.00  | 3,000,000,000.00 | 2020年7月29日  | 2023年7月29日  | 3.72% | 3,045,504,988.40  | 1,886,792.42     | 47,391,780.82    | 102,733,150.68 | 3,102,733,150.68  |      |
| 公开发行2020年第二期公司债券(注8)        | 3,000,000,000.00  | 3,000,000,000.00 | 2020年10月23日 | 2023年10月23日 | 3.70% | 3,019,568,467.18  | 943,396.20       | 20,983,561.64    | 76,027,397.26  | 3,075,555,699.00  |      |
| 公开发行2021年公司债券(第一期)(注9)      | 1,800,000,000.00  | 1,800,000,000.00 | 2021年1月21日  | 2023年1月21日  | 3.24% | 1,854,964,602.74  | -                | 1,854,964,602.74 | -              | -                 |      |
| 公开发行2021年公司债券(第一期)(注9)      | 3,200,000,000.00  | 3,200,000,000.00 | 2021年1月21日  | 2024年1月21日  | 3.58% | 3,305,956,297.98  | 1,006,289.28     | 107,968,876.71   | 50,218,082.19  | 3,249,211,792.74  |      |
| 公开发行2021年公司债券(第二期)(注10)     | 1,500,000,000.00  | 1,500,000,000.00 | 2021年2月4日   | 2023年2月4日   | 3.50% | 1,547,347,828.93  | 117,924.49       | 1,547,465,753.42 | -              | -                 |      |
| 公开发行2021年公司债券(第二期)(注10)     | 2,500,000,000.00  | 2,500,000,000.00 | 2021年2月4日   | 2024年2月4日   | 3.67% | 2,581,248,700.41  | 786,163.50       | 82,952,054.79    | 36,700,000.00  | 2,535,782,809.12  |      |
| 公开发行2021年公司债券(第三期)(注11)     | 3,200,000,000.00  | 3,200,000,000.00 | 2021年7月20日  | 2024年7月20日  | 3.13% | 3,241,984,529.25  | 1,006,289.28     | 45,003,397.26    | 94,671,780.82  | 3,292,659,202.09  |      |
| 公开发行2021年公司债券(第三期)(注11)     | 1,800,000,000.00  | 1,800,000,000.00 | 2021年7月20日  | 2026年7月20日  | 3.45% | 1,825,525,107.19  | 339,622.62       | 27,902,465.75    | 58,697,260.27  | 1,856,659,524.33  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第一期)(注12)    | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00 | 2021年8月9日   | 2023年8月9日   | 2.93% | 2,022,018,275.10  | 943,396.20       | 23,118,904.11    | 52,178,082.19  | 2,052,020,849.38  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第一期)(注12)    | 4,000,000,000.00  | 4,000,000,000.00 | 2021年8月9日   | 2024年8月9日   | 3.15% | 4,045,726,360.60  | 1,257,861.66     | 49,709,589.04    | 112,191,780.82 | 4,109,466,414.04  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第二期)(注13)    | 3,200,000,000.00  | 3,200,000,000.00 | 2021年9月15日  | 2023年9月15日  | 3.15% | 3,227,537,010.47  | 1,509,433.98     | 29,549,589.04    | 79,535,342.47  | 3,279,032,197.88  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第二期)(注13)    | 1,305,000,000.00  | 1,305,000,000.00 | 2021年9月15日  | 2024年9月15日  | 3.30% | 1,316,256,609.78  | 410,377.38       | 12,624,534.25    | 33,980,054.79  | 1,338,022,507.70  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第三期)(注14)    | 2,500,000,000.00  | 2,500,000,000.00 | 2021年9月28日  | 2023年9月28日  | 3.30% | 2,519,674,248.29  | 1,179,245.28     | 21,246,575.34    | 62,157,534.25  | 2,561,764,452.48  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第三期)(注14)    | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2021年9月28日  | 2024年9月28日  | 3.40% | 1,007,707,946.33  | 314,465.40       | 8,756,164.38     | 25,616,438.36  | 1,024,882,685.71  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第四期)(注15)    | 4,200,000,000.00  | 4,200,000,000.00 | 2021年10月20日 | 2023年10月20日 | 3.40% | 4,225,197,069.02  | 1,981,132.08     | 28,168,767.12    | 98,981,917.81  | 4,297,991,351.79  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第四期)(注15)    | 1,800,000,000.00  | 1,800,000,000.00 | 2021年10月20日 | 2024年10月20日 | 3.55% | 1,810,623,799.39  | 566,037.72       | 12,604,931.51    | 44,292,328.77  | 1,842,877,234.37  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第五期)(注16)    | 2,400,000,000.00  | 2,400,000,000.00 | 2021年11月22日 | 2023年11月22日 | 3.10% | 2,405,119,400.39  | 1,698,113.22     | 7,949,589.04     | 44,843,835.62  | 2,443,711,760.19  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第五期)(注16)    | 3,600,000,000.00  | 3,600,000,000.00 | 2021年11月22日 | 2024年11月22日 | 3.35% | 3,606,659,612.33  | 1,698,113.22     | 12,886,027.40    | 72,690,410.96  | 3,668,162,109.11  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第六期)(注17)    | 3,995,000,000.00  | 3,995,000,000.00 | 2021年12月20日 | 2024年12月20日 | 3.20% | 3,994,036,936.63  | 1,256,289.30     | 3,852,712.33     | 67,247,342.47  | 4,058,687,856.07  |      |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

| 类型                       | 面值                | 发行金额             | 发行日期       | 到期日期       | 票面利率  | 2023年1月1日<br>账面余额 | 本期增加额             | 本期减少额             | 应付利息             | 2023年6月30日<br>账面余额 |
|--------------------------|-------------------|------------------|------------|------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 长期公司债(续)                 |                   |                  |            |            |       |                   |                   |                   |                  |                    |
| 公开发行2022年公司债券(第一期)(注18)  | 1,500,000,000.00  | 1,500,000,000.00 | 2022年4月26日 | 2025年4月26日 | 2.95% | 1,525,941,703.24  | 943,396.20        | 30,186,986.30     | 7,880,136.99     | 1,504,578,250.13   |
| 非公开发行2022年公司债券(第一期)(注19) | 5,000,000,000.00  | 5,000,000,000.00 | 2022年6月9日  | 2025年6月9日  | 3.06% | 5,070,732,345.39  | 3,144,654.06      | 85,931,506.85     | 8,802,739.73     | 4,996,748,232.33   |
| 非公开发行2022年公司债券(第二期)(注20) | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00 | 2022年7月26日 | 2024年7月26日 | 2.60% | 2,016,849,211.69  | 1,886,792.46      | 22,509,589.04     | 48,295,890.41    | 2,044,522,305.52   |
| 非公开发行2022年公司债券(第二期)(注20) | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00 | 2022年7月26日 | 2025年7月26日 | 2.83% | 2,018,211,513.77  | 1,257,861.66      | 24,500,821.92     | 52,568,219.18    | 2,047,536,772.69   |
| 公开发行2022年公司债券(第二期)(注21)  | 5,000,000,000.00  | 5,000,000,000.00 | 2022年8月11日 | 2027年8月11日 | 3.08% | 5,042,616,731.29  | 1,886,792.46      | 59,912,328.77     | 136,279,452.05   | 5,120,870,647.03   |
| 公开发行2022年公司债券(第三期)(注22)  | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2022年9月5日  | 2025年9月5日  | 2.54% | 1,004,787,620.10  | 628,930.80        | 8,141,917.81      | 20,737,534.25    | 1,018,012,167.34   |
| 公开发行2022年公司债券(第三期)(注22)  | 4,000,000,000.00  | 4,000,000,000.00 | 2022年9月5日  | 2027年9月5日  | 2.95% | 4,023,736,607.23  | 1,509,433.98      | 37,824,657.53     | 96,339,726.03    | 4,083,761,109.71   |
| 非公开发行2023年公司债券(第一期)(注23) | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2023年2月17日 | 2025年2月17日 | 3.09% | -                 | 997,012,578.59    | -                 | 11,259,452.05    | 1,008,272,030.64   |
| 非公开发行2023年公司债券(第一期)(注23) | 3,000,000,000.00  | 3,000,000,000.00 | 2023年2月17日 | 2026年2月17日 | 3.28% | -                 | 2,990,251,572.33  | -                 | 35,855,342.47    | 3,026,106,914.80   |
| 非公开发行2023年公司债券(第二期)(注24) | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2023年3月9日  | 2025年3月9日  | 3.25% | -                 | 996,855,345.89    | -                 | 10,061,643.84    | 1,006,916,989.73   |
| 非公开发行2023年公司债券(第二期)(注24) | 3,200,000,000.00  | 3,200,000,000.00 | 2023年3月9日  | 2026年3月9日  | 3.35% | -                 | 3,189,266,247.33  | -                 | 33,187,945.21    | 3,222,454,192.54   |
| 小计                       | 81,500,000,000.00 |                  |            |            |       | 74,180,431,090.75 | 8,203,942,871.78  | 7,089,403,575.33  | 1,574,030,821.94 | 76,869,001,209.14  |
| 收益凭证(注25)                |                   |                  |            |            |       | 1,491,725,512.24  | 828,340,000.00    | 743,805,512.24    | 24,963,671.21    | 1,601,223,671.21   |
| 可转债(注26)                 | 7,800,000,000.00  | 7,800,000,000.00 | 2022年3月24日 | 2028年3月23日 | 0.40% | 6,876,036,433.19  | 346,513,219.36    | 2,095,798,060.98  | 5,716,088.00     | 5,132,467,679.57   |
| 合计                       |                   |                  |            |            |       | 96,917,518,404.47 | 16,893,123,135.14 | 14,302,811,552.55 | 1,862,108,496.21 | 101,369,938,483.27 |

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

| 类型                      | 面值                | 发行金额             | 起息日期        | 到期日期        | 票面利率  | 2022年1月1日         |                   | 本年增加额             | 本年减少额          | 应付利息              | 2022年12月31日      |   |
|-------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|---|
|                         |                   |                  |             |             |       | 账面余额              |                   |                   |                |                   | 账面余额             |   |
| 长期次级债                   |                   |                  |             |             |       |                   |                   |                   |                |                   |                  |   |
| 非公开2019年第一期次级债券         | 4,000,000,000.00  | 4,000,000,000.00 | 2019年1月30日  | 2022年1月30日  | 4.05% | 4,149,128,767.12  | -                 | 4,149,128,767.12  | -              | -                 | -                | - |
| 非公开2019年第二期次级债券         | 3,400,000,000.00  | 3,400,000,000.00 | 2019年2月27日  | 2022年2月27日  | 4.20% | 3,520,143,331.90  | -                 | 3,520,143,331.90  | -              | -                 | -                | - |
| 非公开2019年第三期次级债券         | 3,400,000,000.00  | 3,400,000,000.00 | 2019年3月11日  | 2022年3月11日  | 4.25% | 3,517,579,452.05  | -                 | 3,517,579,452.05  | -              | -                 | -                | - |
| 非公开2020年第一期次级债券         | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2020年1月14日  | 2022年1月14日  | 3.65% | 1,034,487,211.74  | -                 | 1,034,487,211.74  | -              | -                 | -                | - |
| 非公开2020年第一期次级债券         | 4,000,000,000.00  | 4,000,000,000.00 | 2020年1月14日  | 2023年1月14日  | 3.75% | 4,139,626,087.67  | 5,031,446.58      | 144,657,534.25    | 144,246,575.34 | 4,144,246,575.34  | 4,144,246,575.34 |   |
| 公开发行2022年次级债券(第一期)(品种一) | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2022年1月18日  | 2024年1月18日  | 2.97% | -                 | 1,001,886,792.40  | 3,773,584.91      | 28,235,342.47  | 1,026,348,549.96  | 1,026,348,549.96 |   |
| 公开发行2022年次级债券(第一期)(品种二) | 3,000,000,000.00  | 3,000,000,000.00 | 2022年1月18日  | 2025年1月18日  | 3.15% | -                 | 3,003,773,584.92  | 11,320,754.72     | 89,839,726.03  | 3,082,292,556.23  | 3,082,292,556.23 |   |
| 公开发行2022年次级债券(第二期)      | 1,055,000,000.00  | 1,055,000,000.00 | 2022年3月21日  | 2025年3月21日  | 3.38% | -                 | 1,056,105,870.00  | 3,981,132.08      | 27,843,328.77  | 1,079,968,066.69  | 1,079,968,066.69 |   |
| 公开发行2022年次级债券(第三期)(品种一) | 1,700,000,000.00  | 1,700,000,000.00 | 2022年8月8日   | 2024年8月8日   | 2.46% | -                 | 1,701,336,478.00  | 6,415,094.34      | 16,613,424.66  | 1,711,534,808.32  | 1,711,534,808.32 |   |
| 公开发行2022年次级债券(第三期)(品种二) | 3,300,000,000.00  | 3,300,000,000.00 | 2022年8月8日   | 2025年8月8日   | 2.72% | -                 | 3,301,729,559.75  | 12,452,830.19     | 35,658,082.19  | 3,324,934,811.75  | 3,324,934,811.75 |   |
| 小计                      | 25,855,000,000.00 |                  |             |             |       | 16,360,964,850.48 | 10,069,863,731.65 | 12,403,939,693.30 | 342,436,479.46 | 14,369,325,368.29 |                  |   |
| 长期公司债                   |                   |                  |             |             |       |                   |                   |                   |                |                   |                  |   |
| 非公开发行2020年第一期公司债券       | 3,200,000,000.00  | 3,200,000,000.00 | 2020年2月17日  | 2022年2月17日  | 3.15% | 3,287,317,129.22  | 503,144.75        | 3,287,820,273.97  | -              | -                 | -                | - |
| 非公开发行2020年第一期公司债券       | 1,800,000,000.00  | 1,800,000,000.00 | 2020年2月17日  | 2023年2月17日  | 3.25% | 1,848,514,293.21  | 2,264,151.00      | 50,967,123.29     | 50,806,849.32  | 1,850,618,170.24  | 1,850,618,170.24 |   |
| 非公开发行2020年第二期公司债券       | 4,000,000,000.00  | 4,000,000,000.00 | 2020年3月11日  | 2022年3月11日  | 2.88% | 4,092,164,604.17  | 1,257,861.58      | 4,093,422,465.75  | -              | -                 | -                | - |
| 非公开发行2020年第二期公司债券       | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2020年3月11日  | 2023年3月11日  | 3.03% | 1,023,104,549.48  | 1,257,861.60      | 24,572,054.79     | 24,489,041.10  | 1,024,279,397.39  | 1,024,279,397.39 |   |
| 非公开发行2020年第四期公司债券       | 3,000,000,000.00  | 3,000,000,000.00 | 2020年7月29日  | 2022年7月29日  | 3.50% | 3,042,046,523.59  | 2,830,188.74      | 3,044,876,712.33  | -              | -                 | -                | - |
| 非公开发行2020年第四期公司债券       | 3,000,000,000.00  | 3,000,000,000.00 | 2020年7月29日  | 2023年7月29日  | 3.72% | 3,042,037,156.91  | 3,773,584.92      | 47,697,534.25     | 47,391,780.82  | 3,045,504,988.40  | 3,045,504,988.40 |   |
| 公开发行2020年第二期公司债券        | 3,000,000,000.00  | 3,000,000,000.00 | 2020年10月23日 | 2023年10月23日 | 3.70% | 3,017,985,784.37  | 1,886,792.40      | 21,287,671.23     | 20,983,561.64  | 3,019,568,467.18  | 3,019,568,467.18 |   |
| 公开发行2020年第三期公司债券        | 4,000,000,000.00  | 4,000,000,000.00 | 2020年11月27日 | 2022年11月27日 | 3.80% | 4,011,430,688.40  | 3,144,654.07      | 4,014,575,342.47  | -              | -                 | -                | - |
| 2021年公司债券(第一期)          | 1,800,000,000.00  | 1,800,000,000.00 | 2021年1月21日  | 2023年1月21日  | 3.24% | 1,850,092,936.99  | 1,698,113.26      | 51,791,050.25     | 54,964,602.74  | 1,854,964,602.74  | 1,854,964,602.74 |   |
| 2021年公司债券(第一期)          | 3,200,000,000.00  | 3,200,000,000.00 | 2021年1月21日  | 2024年1月21日  | 3.58% | 3,305,226,135.93  | 2,012,578.56      | 109,251,293.22    | 107,968,876.71 | 3,305,956,297.98  | 3,305,956,297.98 |   |
| 2021年公司债券(第二期)          | 1,500,000,000.00  | 1,500,000,000.00 | 2021年2月4日   | 2023年2月4日   | 3.50% | 1,546,076,570.19  | 1,415,094.36      | 47,609,589.04     | 47,465,753.42  | 1,547,347,828.93  | 1,547,347,828.93 |   |
| 2021年公司债券(第二期)          | 2,500,000,000.00  | 2,500,000,000.00 | 2021年2月4日   | 2024年2月4日   | 3.67% | 2,579,927,743.28  | 1,572,327.00      | 83,203,424.66     | 82,952,054.79  | 2,581,248,700.41  | 2,581,248,700.41 |   |
| 2021年公司债券(第三期)          | 3,200,000,000.00  | 3,200,000,000.00 | 2021年7月20日  | 2024年7月20日  | 3.13% | 3,242,290,386.81  | 2,012,578.56      | 47,321,833.38     | 45,003,397.26  | 3,241,984,529.25  | 3,241,984,529.25 |   |
| 2021年公司债券(第三期)          | 1,800,000,000.00  | 1,800,000,000.00 | 2021年7月20日  | 2026年7月20日  | 3.45% | 1,821,573,650.98  | 679,245.24        | 24,630,254.78     | 27,902,465.75  | 1,825,525,107.19  | 1,825,525,107.19 |   |
| 非公开发行2021年公司债券(第一期)     | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00 | 2021年8月9日   | 2023年8月9日   | 2.93% | 2,019,348,634.44  | 1,886,792.40      | 22,336,055.85     | 23,118,904.11  | 2,022,018,275.10  | 2,022,018,275.10 |   |
| 非公开发行2021年公司债券(第一期)     | 4,000,000,000.00  | 4,000,000,000.00 | 2021年8月9日   | 2024年8月9日   | 3.15% | 4,048,377,645.67  | 2,515,723.32      | 54,876,597.43     | 49,709,589.04  | 4,045,726,360.60  | 4,045,726,360.60 |   |
| 非公开发行2021年公司债券(第二期)     | 3,200,000,000.00  | 3,200,000,000.00 | 2021年9月15日  | 2023年9月15日  | 3.15% | 3,224,794,306.89  | 3,018,867.96      | 29,825,753.42     | 29,549,589.04  | 3,227,537,010.47  | 3,227,537,010.47 |   |
| 非公开发行2021年公司债券(第二期)     | 1,305,000,000.00  | 1,305,000,000.00 | 2021年9月15日  | 2024年9月15日  | 3.30% | 1,315,553,841.32  | 820,754.76        | 12,742,520.55     | 12,624,534.25  | 1,316,256,609.78  | 1,316,256,609.78 |   |

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

| 类型                  | 面值                | 发行金额             | 起息日期        | 到期日期        | 票面利率  | 2022年1月1日         |                   |                   | 应付利息             | 2022年12月31日       |      |
|---------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------|
|                     |                   |                  |             |             |       | 账面余额              | 本年增加额             | 本年减少额             |                  | 账面余额              | 账面余额 |
| 长期公司债(续)            |                   |                  |             |             |       |                   |                   |                   |                  |                   |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第三期) | 2,500,000,000.00  | 2,500,000,000.00 | 2021年9月28日  | 2023年9月28日  | 3.30% | 2,514,538,640.48  | 2,358,490.56      | 18,469,458.09     | 21,246,575.34    | 2,519,674,248.29  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第三期) | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2021年9月28日  | 2024年9月28日  | 3.40% | 1,005,736,107.51  | 628,930.80        | 7,413,256.36      | 8,756,164.38     | 1,007,707,946.33  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第四期) | 4,200,000,000.00  | 4,200,000,000.00 | 2021年10月20日 | 2023年10月20日 | 3.40% | 4,222,333,584.91  | 3,962,264.16      | 29,267,547.17     | 28,168,767.12    | 4,225,197,069.02  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第四期) | 1,800,000,000.00  | 1,800,000,000.00 | 2021年10月20日 | 2024年10月20日 | 3.55% | 1,803,157,358.49  | 1,132,075.44      | 6,270,566.05      | 12,604,931.51    | 1,810,623,799.39  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第五期) | 2,400,000,000.00  | 2,400,000,000.00 | 2021年11月22日 | 2023年11月22日 | 3.10% | 2,400,825,070.36  | 3,396,226.44      | 7,051,485.45      | 7,949,589.04     | 2,405,119,400.39  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第五期) | 3,600,000,000.00  | 3,600,000,000.00 | 2021年11月22日 | 2024年11月22日 | 3.35% | 3,611,518,325.10  | 3,396,226.44      | 21,140,966.61     | 12,886,027.40    | 3,606,659,612.33  |      |
| 非公开发行2021年公司债券(第六期) | 3,995,000,000.00  | 3,995,000,000.00 | 2021年12月20日 | 2024年12月20日 | 3.20% | 3,995,177,801.56  | 2,512,578.65      | 7,506,155.91      | 3,852,712.33     | 3,994,036,936.63  |      |
| 公开发行2022年公司债券(第一期)  | 1,500,000,000.00  | 1,500,000,000.00 | 2022年4月26日  | 2025年4月26日  | 2.95% | -                 | 1,495,754,716.94  | -                 | 30,186,986.30    | 1,525,941,703.24  |      |
| 非公开发行2022年公司债券(第一期) | 5,000,000,000.00  | 5,000,000,000.00 | 2022年6月9日   | 2025年6月9日   | 3.06% | -                 | 4,984,800,838.54  | -                 | 85,931,506.85    | 5,070,732,345.39  |      |
| 非公开发行2022年公司债券(第二期) | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00 | 2022年7月26日  | 2024年7月26日  | 2.60% | -                 | 1,994,339,622.65  | -                 | 22,509,589.04    | 2,016,849,211.69  |      |
| 非公开发行2022年公司债券(第二期) | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00 | 2022年7月26日  | 2025年7月26日  | 2.83% | -                 | 1,993,710,691.85  | -                 | 24,500,821.92    | 2,018,211,513.77  |      |
| 公开发行2022年公司债券(第二期)  | 5,000,000,000.00  | 5,000,000,000.00 | 2022年8月11日  | 2027年8月11日  | 3.08% | -                 | 4,982,704,402.52  | -                 | 59,912,328.77    | 5,042,616,731.29  |      |
| 公开发行2022年公司债券(第三期)  | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 2022年9月5日   | 2025年9月5日   | 2.54% | -                 | 996,645,702.29    | -                 | 8,141,917.81     | 1,004,787,620.10  |      |
| 公开发行2022年公司债券(第三期)  | 4,000,000,000.00  | 4,000,000,000.00 | 2022年9月5日   | 2027年9月5日   | 2.95% | -                 | 3,985,911,949.70  | -                 | 37,824,657.53    | 4,023,736,607.23  |      |
| 小计                  | 87,500,000,000.00 |                  |             |             |       | 67,871,149,470.26 | 20,485,805,031.46 | 15,165,926,986.30 | 989,403,575.33   | 74,180,431,090.75 |      |
| 收益凭证                |                   |                  |             |             |       | 3,152,845,376.00  | 1,267,740,000.00  | 2,954,705,376.00  | 25,845,512.24    | 1,491,725,512.24  |      |
| 可转债                 | 7,800,000,000.00  | 7,800,000,000.00 | 2022年3月24日  | 2028年3月23日  | 0.20% | -                 | 6,864,150,372.21  | 209,000.00        | 12,095,060.98    | 6,876,036,433.19  |      |
| 合计                  |                   |                  |             |             |       | 87,384,959,696.74 | 38,687,559,135.32 | 30,524,781,055.60 | 1,369,780,628.01 | 96,917,518,404.47 |      |

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付债券（续）

注：

- (1) 本公司已获得上海证券交易所上证函[2019]1869号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的次级债券。2020年，本公司非公开发行了2020年次级债券(第一期)，发行金额共计人民币50亿元，其中3年期固定利率债券发行金额为人民币40亿元，票面利率为3.75%，已于2023年到期。
- (2) 本公司已获得中国证监会证监许可[2021]1972号文批准公开发行面值不超过人民币300亿元的次级公司债券。2022年，本公司公开发行了2022年次级公司债券(第一期)。发行金额共计人民币40亿元，其中2年期实际发行规模人民币10.00亿元，票面利率为2.97%；3年期实际发行规模人民币30.00亿元，票面利率为3.15%。
- (3) 本公司已获得中国证监会证监许可[2021]1972号文批准公开发行面值不超过人民币300亿元的次级公司债券。2022年，本公司公开发行了2022年次级债券（第二期），发行金额共计人民币10.55亿元，期限为3年，票面利率3.38%。
- (4) 本公司已获得中国证监会证监许可[2021]1972号文批准公开发行面值不超过人民币300亿元的次级公司债券。2022年，本公司公开发行了2022年次级债券（第三期），发行金额共计人民币50亿元，其中2年期债券发行金额为人民币17亿元，票面利率为2.46%；3年期债券发行金额为人民币33亿元，票面利率2.72%。
- (5) 本公司已获得中国证监会证监许可[2021]1972号文批准公开发行面值不超过人民币300亿元的次级公司债券。2023年，本公司公开发行了2023年次级债券（第一期），发行金额共计人民币25亿元，期限为两年，票面利率3.58%。
- (6) 本公司已获得中国证监会证监许可[2021]1972号文批准公开发行面值不超过人民币300亿元的次级公司债券。2023年，本公司公开发行了2023年次级债券（第二期），发行金额共计人民币50亿元，其中2年期债券发行金额为人民币10亿元，票面利率为3.09%；3年期债券发行金额为人民币40亿元，票面利率3.34%。

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

- (7) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2020]66号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2020年,本公司非公开发行了2020年公司债券(第一期),发行金额共计人民币50亿元,3年期债券发行金额为人民币18亿元,票面利率为3.25%,已于2023年到期;非公开发行了2020年公司债券(第二期),发行金额共计人民币50亿元,其中3年期债券发行金额为人民币10亿元,票面利率为3.03%,已于2023年到期;非公开发行了2020年公司债券(第四期),发行金额共计人民币60亿元,其中3年期债券发行金额为人民币30亿元,票面利率为3.72%。
- (8) 本公司已获得中国证监会证监许可[2020]1790号文批准公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年本公司公开发行了2020年公司债券(第二期),发行金额共计人民币50亿元,3年期债券发行金额为人民币30亿元,票面利率为3.70%。
- (9) 本公司已获得中国证监会证监许可[2020]1790号文批准公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年本公司公开发行了2021年公司债券(第一期),总计人民币50亿元,其中2年期债券发行金额共计人民币18亿元,票面利率为3.24%,已于2023年到期;3年期债券发行金额人民币32亿元,票面利率为3.58%。
- (10) 本公司已获得中国证监会证监许可[2020]1790号文批准公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年本公司公开发行了2021年公司债券(第二期),总计人民币40亿元,其中2年期债券发行金额共计人民币15亿元,票面利率为3.50%,已于2023年到期;3年期债券发行金额人民币25亿元,票面利率为3.67%。
- (11) 本公司已获得中国证监会证监许可[2020]1790号文批准公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年本公司公开发行了2021年公司债券(第三期),总计人民币50亿元,其中3年期债券发行金额共计人民币32亿元,票面利率为3.13%;5年期债券发行金额人民币18亿元,票面利率为3.45%。
- (12) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2021]498号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年本公司非公开发行了2021年公司债券(第一期),发行金额共计人民币60亿元,其中2年期债券发行金额为人民币20亿元,票面利率为2.93%;3年期债券发行金额为人民币40亿元,票面利率为3.15%。

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

- (13) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2021]498号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年本公司非公开发行了2021年公司债券(第二期),发行金额共计人民币45.05亿元,其中2年期债券发行金额为人民币32亿元,票面利率为3.15%;3年期债券发行金额为人民币13.05亿元,票面利率为3.30%。
- (14) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2021]498号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年本公司非公开发行了2021年公司债券(第三期),发行金额共计人民币35亿元,其中2年期债券发行金额为人民币25亿元,票面利率为3.30%;3年期债券发行金额为人民币10亿元,票面利率为3.40%。
- (15) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2021]498号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年本公司非公开发行了2021年公司债券(第四期),发行金额共计人民币60亿元,其中2年期债券发行金额为人民币42亿元,票面利率为3.40%;3年期债券发行金额为人民币18亿元,票面利率为3.55%。
- (16) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2021]498号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年本公司非公开发行了2021年公司债券(第五期),发行金额共计人民币60亿元,其中2年期债券发行金额为人民币24亿元,票面利率为3.10%;3年期债券发行金额为人民币36亿元,票面利率为3.35%。
- (17) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2021]498号文批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2021年本公司非公开发行了2021年公司债券(第六期),3年期债券发行金额为人民币39.95亿元,票面利率为3.20%。
- (18) 本公司已获得中国证监会证监许可[2020]1790号文批准公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2022年本公司公开发行了2022年公司债券(第一期),3年期债券发行金额为人民币15亿元,票面利率为2.95%。
- (19) 本公司已获得上海证券交易所上证函[2022]331号批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2022年本公司非公开发行了公司债券(第一期),3年期债券发行金额为人民币50亿元,票面利率为3.06%。
- (20) 本公司已获得上海证券交易所上证函[2022]331号批准非公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2022年本公司非公开发行公司债券(第二期)的发行规模不超过人民币40亿元。其中,债券品种一期限为2年期,发行金额为人民币20亿元,票面利率为2.60%;债券品种二期限为3年期,发行金额为人民币20亿元,票面利率为2.83%。

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付债券（续）

- (21) 本公司已获得中国证监会证监许可[2022]1487号批准公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。2022年本公司公开发行公司债券（第二期）的发行规模不超过人民币50亿元。债券品种二期限为5年期，发行金额为人民币50亿元，票面利率为3.08%。
- (22) 本公司已获得中国证监会证监许可[2022]1487号批准公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。本公司2022年公开发行公司债券（第三期）的发行规模不超过人民币50亿元，分为两个品种：品种一发行期限为3年期，发行金额为人民币10亿元，票面利率为2.54%；品种二发行期限为5年期，发行金额为人民币40亿元，票面利率为2.95%。
- (23) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2022]331号批准公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。本公司2023年非公开发行公司债券（第一期）的发行规模不超过人民币50亿元，分为两个品种：品种一发行期限为2年期，发行金额为人民币10亿元，票面利率为3.09%；品种二发行期限为3年期，发行金额为人民币30亿元，票面利率为3.28%。
- (24) 本公司已获得上海证券交易所许可上证函[2022]331号批准公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。本公司2023年非公开发行公司债券（第二期）的发行规模不超过人民币50亿元，分为两个品种：品种一发行期限为2年期，发行金额为人民币10亿元，票面利率为3.25%；品种二发行期限为3年期，发行金额为人民币32亿元，票面利率为3.35%。
- (25) 本集团发行的收益凭证信息详见附注六、22。



六、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付债券（续）

(26) 经中国证监会证监许可[2022]547号文核准，本公司于2022年3月公开发行票面金额为人民币78亿元的A股可转换公司债券（以下简称“可转债”）。本次可转债存续期限为六年，票面利率第一年为0.2%、第二年为0.4%、第三年为0.6%、第四年为1.0%、第五年为1.8%、第六年为2.0%，到期日为2028年3月23日。初始转股价格为人民币10.24元每股。2022年7月15日转股价格调整为人民币9.93元每股。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间（以下简称“转股期”）内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司A股股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转债的票面面值的106%（含最后一期年度利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。在本次发行的可转债转股期内，如果公司A股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于当期转股价格的130%（含130%），或本次发行的可转债未转股余额不足人民币3,000万元时，公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。本公司对发行的可转换公司债券中负债部分及权益部分进行了拆分，在考虑了直接交易成本之后，本公司在所有者权益中其他权益工具项下确认了权益部分人民币1,049,867,715.71元。截至2023年6月30日止，累计面值为人民币2,083,912,000元的可转换公司债券已被转换为209,858,368股A股普通股。

31. 预计负债

|         | 2023年1月1日 | 本期增加         | 本期减少 | 2023年6月30日   |
|---------|-----------|--------------|------|--------------|
| 未决诉讼（注） | -         | 5,878,805.91 | -    | 5,878,805.91 |
| 合计      | -         | 5,878,805.91 | -    | 5,878,805.91 |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 其他负债

|             |     | 2023年6月30日               | 2022年12月31日              |
|-------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 应付合并结构化主体权益 |     |                          |                          |
| 持有者款项       | (1) | 471,907,115.84           | 511,052,826.72           |
| 其他应付款       | (2) | 35,776,980,651.07        | 27,004,333,060.86        |
| 预提费用        |     | 1,141,683,126.04         | 905,463,889.88           |
| 期货风险准备金     | (3) | 270,971,710.42           | 259,402,015.55           |
| 预收债券受托管理手续费 |     | 18,859,457.59            | 19,107,931.71            |
| 证券投资者保护基金   | (4) | 45,779,061.55            | 38,847,632.35            |
| 代理兑付证券款     |     | 7,172,646.65             | 7,172,646.65             |
| 应付股利        | (5) | 3,375,435,224.08         | 498,978,924.91           |
| 其他          |     | 378,560,552.66           | 631,777,128.60           |
| 合计          |     | <u>41,487,349,545.90</u> | <u>29,876,136,057.23</u> |

(1) 于2023年6月30日和2022年12月31日，应付合并结构化主体权益持有者款项系纳入合并范围的结构化主体形成，详见附注五、2 纳入合并范围的结构化主体。

(2) 其他应付款

|            |  | 2023年6月30日               | 2022年12月31日              |
|------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 应付客户业务资金   |  | 1,324,768,650.36         | 458,865,237.88           |
| 客户交易履约保证金  |  | 33,532,953,860.35        | 26,111,353,807.72        |
| 应付采购款      |  | 69,407,151.92            | 23,939,144.37            |
| 应付境外上市发行费用 |  | 4,046,288.77             | 5,547,513.60             |
| 证券经纪人风险准备金 |  | 24,642,427.89            | 25,621,531.17            |
| 客户经理风险准备金  |  | 158,306.39               | 157,811.61               |
| 其他         |  | 821,003,965.39           | 378,848,014.51           |
| 合计         |  | <u>35,776,980,651.07</u> | <u>27,004,333,060.86</u> |

(3) 本公司之子公司银河期货根据《商品期货交易财务管理暂行规定》(财商[1997]44号)规定，按照代理手续费收入减去应付期货交易所手续费支出后净收入的5%提取期货风险准备金，用于抵补银河期货自行承担的交易损失，以及因客户破产、死亡、逾期未偿付超过3年仍不能收回等原因导致的应收款项坏账损失。期货风险准备金余额达到银河期货注册资本的10倍时不再提取。

(4) 本公司按照营业收入的0.50%计提应向中国证券投资者保护基金有限责任公司缴纳的证券投资者保护基金(2022计提比例：0.50%)。

(5) 于2023年6月30日，本公司应付股利中包括应付本公司发行的永续债利息人民币1,044,000,000.00元。

(6) 上述其他负债中应付关联方款项请参见附注八。

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

33. 股本

|           | 2023年1月1日         | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他（注）          | 小计             | 2023年6月30日        |
|-----------|-------------------|------|----|-------|----------------|----------------|-------------------|
| 无限售条件股份   |                   |      |    |       |                |                |                   |
| 人民币普通股    | 6,446,295,043.00  | -    | -  | -     | 209,837,449.00 | 209,837,449.00 | 6,656,132,492.00  |
| 境外上市外资股   | 3,690,984,633.00  | -    | -  | -     | -              | -              | 3,690,984,633.00  |
| 无限售条件股份合计 | 10,137,279,676.00 | -    | -  | -     | 209,837,449.00 | 209,837,449.00 | 10,347,117,125.00 |
| 股份合计      | 10,137,279,676.00 | -    | -  | -     | 209,837,449.00 | 209,837,449.00 | 10,347,117,125.00 |
|           | 2022年1月1日         | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他（注）          | 小计             | 2022年12月31日       |
| 无限售条件股份   |                   |      |    |       |                |                |                   |
| 人民币普通股    | 6,446,274,124.00  | -    | -  | -     | 20,919.00      | 20,919.00      | 6,446,295,043.00  |
| 境外上市外资股   | 3,690,984,633.00  | -    | -  | -     | -              | -              | 3,690,984,633.00  |
| 无限售条件股份合计 | 10,137,258,757.00 | -    | -  | -     | 20,919.00      | 20,919.00      | 10,137,279,676.00 |
| 股份合计      | 10,137,258,757.00 | -    | -  | -     | 20,919.00      | 20,919.00      | 10,137,279,676.00 |

注：本公司于 2022 年 3 月 23 日公开发行 2022 年可转换为公司 A 股股票的可转债，债券简称为“中银转债”，中银转债自 2022 年 9 月 30 日起可转换为本公司股份。截至 2023 年 6 月 30 日，累计共有人民币 2,083,912,000.00 元“中银转债”转为本公司股份，因转股形成的股份数量为 209,858,368.00 股，其中 2023 年 1 月至 6 月共有人民币 2,083,703,000.00 元“中银转债”转为本公司 A 股普通股股票，因转股形成的股份数量为 209,837,449.00 股。（截至 2022 年 12 月 31 日，累计共有人民币 209,000.00 元“中银转债”转为本公司 A 股普通股股票，因转股形成的股份数量为 20,919 股。）

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他权益工具

|                 | 2023年6月30日        | 2022年12月31日       |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 永续债             | 24,848,039,622.68 | 14,885,850,943.44 |
| 可转债权益成份(附注六、30) | 577,014,095.76    | 1,049,839,589.76  |
| 合计              | 25,425,053,718.44 | 15,935,690,533.20 |

本公司于2020年11月24日公开发行2020年永续次级债券(第一期),债券简称为“20 银河 Y1”。本期债券实际发行规模50亿元,每张面值为人民币100元,按面值平价发行,票面利率为4.80%。

本公司于2021年3月29日公开发行2021年永续次级债券(第一期),债券简称为“21 银河 Y1”。本期债券实际发行规模50亿元,每张面值为人民币100元,按面值平价发行,票面利率为4.57%。

本公司于2021年4月21日公开发行2021年永续次级债券(第二期),债券简称为“21 银河 Y2”。本期债券实际发行规模50亿元,每张面值为人民币100元,按面值平价发行,票面利率为4.30%。

本公司于2023年5月18日公开发行2023年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期)人民币50亿元,利率3.63%,债券简称为“23 银河 Y1”。

本公司于2023年6月9日公开发行2023年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第二期)人民币50亿元,利率3.58%,债券简称为“23 银河 Y2”。

上述五期债券均设置发行人续期选择权,不设投资者回售选择权。即在本期债券每个重定价周期末,发行人有权选择将本期债券延长1个重定价周期,即延续5年,或全额兑付本期债券,而投资者无权要求发行人赎回本期债券。

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

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他权益工具(续)

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

本公司发行的永续次级债券属于权益性工具，在本集团及本公司资产负债表列示于所有者权益中。于2023年6月30日，本公司应付永续债利息为人民币1,044,000,000.00元(2022年12月31日：人民币443,500,000.00元)。

35. 资本公积

|                  | 2023年1月1日         | 本期增加             | 本期减少          | 2023年6月30日        |
|------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 股本溢价             | 25,064,441,119.96 | 1,926,215,476.59 | 22,441,803.51 | 26,968,214,793.04 |
| 其中：投资者投入的资本      | 25,022,895,958.83 | -                | -             | 25,022,895,958.83 |
| 可转换公司债券持有人行使转换权利 | -                 | 1,926,215,476.59 | 22,441,803.51 | 1,903,773,673.08  |
| 其他资本公积           | (12,789,907.89)   | -                | -             | (12,789,907.89)   |
| 合计               | 25,051,651,212.07 | 1,926,215,476.59 | 22,441,803.51 | 26,955,424,885.15 |

|             | 2022年1月1日         | 本年增加       | 本年减少 | 2022年12月31日       |
|-------------|-------------------|------------|------|-------------------|
| 股本溢价        | 25,064,412,994.01 | 28,125.95  | -    | 25,064,441,119.96 |
| 其中：投资者投入的资本 | 25,022,895,958.83 | -          | -    | 25,022,895,958.83 |
| 其他资本公积      | (12,943,331.28)   | 153,423.39 | -    | (12,789,907.89)   |
| 合计          | 25,051,469,662.73 | 181,549.34 | -    | 25,051,651,212.07 |

36. 盈余公积

|         | 2023年1月1日        | 本期增加 | 本期减少 | 2023年6月30日       |
|---------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积金 | 7,203,025,025.11 | -    | -    | 7,203,025,025.11 |
| 任意盈余公积金 | 1,225,133,698.75 | -    | -    | 1,225,133,698.75 |
| 合计      | 8,428,158,723.86 | -    | -    | 8,428,158,723.86 |

|         | 2022年1月1日        | 本年增加           | 本年减少 | 2022年12月31日      |
|---------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积金 | 6,507,207,575.42 | 695,817,449.69 | -    | 7,203,025,025.11 |
| 任意盈余公积金 | 1,225,133,698.75 | -              | -    | 1,225,133,698.75 |
| 合计      | 7,732,341,274.17 | 695,817,449.69 | -    | 8,428,158,723.86 |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 一般风险准备

|         | 2023年1月1日                | 本期计提                 | 本期减少     | 2023年6月30日               |
|---------|--------------------------|----------------------|----------|--------------------------|
| 一般风险准备金 | 7,892,155,255.23         | 18,095,306.45        | -        | 7,910,250,561.68         |
| 交易风险准备金 | 7,296,244,444.83         | -                    | -        | 7,296,244,444.83         |
| 合计      | <u>15,188,399,700.06</u> | <u>18,095,306.45</u> | <u>-</u> | <u>15,206,495,006.51</u> |

|         | 2022年1月1日                | 本年计提                    | 本年减少     | 2022年12月31日              |
|---------|--------------------------|-------------------------|----------|--------------------------|
| 一般风险准备金 | 7,046,089,746.84         | 846,065,508.39          | -        | 7,892,155,255.23         |
| 交易风险准备金 | 6,555,448,357.15         | 740,796,087.68          | -        | 7,296,244,444.83         |
| 合计      | <u>13,601,538,103.99</u> | <u>1,586,861,596.07</u> | <u>-</u> | <u>15,188,399,700.06</u> |

38. 未分配利润

|                | 2023年6月30日               | 2022年12月31日<br>(重述)      |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 上年末未分配利润       | 27,965,366,126.36        | 26,750,101,054.97        |
| 加：会计政策变更       | 9,012,776.80             | 2,005,971.70             |
| 期/年初未分配利润      | 27,974,378,903.16        | 26,752,107,026.67        |
| 加：归属于母公司股东的净利润 | 4,939,221,804.89         | 7,767,550,501.89         |
| 减：提取法定盈余公积     | -                        | 695,817,449.69           |
| 提取一般风险准备金      | 18,095,306.45            | 846,065,508.39           |
| 提取交易风险准备金      | -                        | 740,796,087.68           |
| 对股东的分配(1)      | 2,331,574,325.48         | 3,142,550,214.67         |
| 对永续债持有者分配      | 1,044,000,000.00         | 683,500,000.00           |
| 加：其他综合收益结转     | 63,455,879.44            | ( 436,549,364.97)        |
| 期/年末未分配利润(2)   | <u>29,583,386,955.56</u> | <u>27,974,378,903.16</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 未分配利润(续)

(1) 2023年6月29日, 本公司股东周年大会审议通过了《2022年度利润分配方案》, 本公司据此分配截至2022年12月31日止年度的现金股利共计人民币2,331,574,325.48元。

(2) 于2023年6月30日, 本集团未分配利润余额中包括子公司已提取之归属于母公司的盈余公积人民币494,058,946.26元(2022年12月31日: 人民币494,058,946.26元)。

39. 利息净收入

|                | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间     | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间     |
|----------------|----------------------------|----------------------------|
| 利息收入           |                            |                            |
| 存放金融同业利息收入     | 1,897,394,280.04           | 1,706,432,345.86           |
| 其中: 自有资金存款利息收入 | 385,947,050.01             | 231,707,637.33             |
| 客户资金存款利息收入     | 1,217,514,617.31           | 1,467,252,388.43           |
| 融资融券利息收入       | 2,858,155,686.15           | 3,022,283,343.73           |
| 买入返售金融资产利息收入   | 506,070,070.73             | 542,553,076.37             |
| 其中: 股票质押回购利息收入 | 459,034,173.74             | 517,239,100.22             |
| 约定购回利息收入       | 6,203,903.31               | 111,985.04                 |
| 债权投资利息收入       | 46,714,500.95              | 62,247,454.52              |
| 其他债权投资利息收入     | 1,956,012,961.40           | 1,744,904,545.15           |
| 合并结构化主体及其他利息收入 | 34,967,736.08              | 17,950,993.91              |
| 小计             | <u>7,299,315,235.35</u>    | <u>7,096,371,759.54</u>    |
| 利息支出           |                            |                            |
| 代理买卖证券款利息支出    | ( 525,137,240.77)          | ( 530,290,927.21)          |
| 卖出回购金融资产利息支出   | ( 1,879,508,830.81)        | ( 1,612,630,589.98)        |
| 其中: 报价回购利息支出   | ( 439,953,572.97)          | ( 341,859,263.56)          |
| 短期借款利息支出       | ( 187,666,898.61)          | ( 70,805,677.12)           |
| 拆入资金利息支出       | ( 363,693,560.39)          | ( 231,387,891.31)          |
| 其中: 转融通利息支出    | ( 207,489,461.74)          | ( 109,031,646.56)          |
| 短期融资款利息支出      | ( 306,417,296.57)          | ( 443,012,958.66)          |
| 应付债券利息支出       | ( 1,608,874,777.02)        | ( 1,412,904,192.36)        |
| 合并结构化主体及其他利息支出 | ( 223,248,689.81)          | ( 121,415,356.29)          |
| 小计             | <u>( 5,094,547,293.98)</u> | <u>( 4,422,447,592.93)</u> |
| 利息净收入          | <u>2,204,767,941.37</u>    | <u>2,673,924,166.61</u>    |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 手续费及佣金净收入

|             | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间   | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间   |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 手续费及佣金收入    |                          |                          |
| 证券经纪业务      | 3,131,095,940.39         | 3,461,935,450.91         |
| 其中：代理买卖证券业务 | 2,736,102,471.23         | 2,987,947,538.86         |
| 交易单元席位租赁    | 137,832,388.28           | 135,243,019.28           |
| 代销金融产品业务(1) | 257,161,080.88           | 338,744,892.77           |
| 期货经纪业务      | 179,896,290.06           | 285,855,904.02           |
| 投资银行业务      | 195,215,548.91           | 233,895,332.39           |
| 其中：证券承销业务   | 162,948,540.15           | 195,331,405.86           |
| 证券保荐业务      | 3,301,886.79             | 10,806,258.12            |
| 财务顾问业务(2)   | 28,965,121.97            | 27,757,668.41            |
| 资产管理业务      | 223,469,069.04           | 241,071,160.51           |
| 投资咨询业务      | 49,968,159.27            | 54,868,737.00            |
| 其他          | 1,632,144.87             | 2,306,002.03             |
| 小计          | <u>3,781,277,152.54</u>  | <u>4,279,932,586.86</u>  |
| 手续费及佣金支出    |                          |                          |
| 证券经纪业务      | ( 425,043,925.83)        | ( 452,605,941.17)        |
| 其中：代理买卖证券业务 | ( 425,043,925.83)        | ( 452,605,941.17)        |
| 期货经纪业务      | ( 1,531,560.69)          | ( 1,291,066.22)          |
| 投资银行业务      | ( 8,020,003.51)          | ( 443,033.22)            |
| 其中：证券承销业务   | ( 7,964,633.81)          | ( 443,033.22)            |
| 财务顾问业务      | ( 55,369.70)             | -                        |
| 资产管理业务      | ( 38,867.76)             | ( 514,560.57)            |
| 其他          | ( 56,372,675.95)         | ( 49,005,133.77)         |
| 小计          | <u>( 491,007,033.74)</u> | <u>( 503,859,734.95)</u> |
| 手续费及佣金净收入   | <u>3,290,270,118.80</u>  | <u>3,776,072,851.91</u>  |



中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 手续费及佣金净收入(续)

(1) 代销金融产品业务手续费收入明细如下：

|          | 2023年1月1日至6月30日止期间 |                |
|----------|--------------------|----------------|
|          | 销售总金额              | 销售总收入          |
| 代销金融产品业务 |                    |                |
| 基金       | 18,055,027,741.67  | 229,499,448.63 |
| 信托       | 1,431,267,458.61   | 27,661,632.25  |
| 合计       | 19,486,295,200.28  | 257,161,080.88 |

|          | 2022年1月1日至6月30日止期间 |                |
|----------|--------------------|----------------|
|          | 销售总金额              | 销售总收入          |
| 代销金融产品业务 |                    |                |
| 基金       | 19,391,692,270.70  | 215,363,118.05 |
| 信托       | 3,818,867,140.07   | 123,367,506.79 |
| 其他       | 915,280.00         | 14,267.93      |
| 合计       | 23,211,474,690.77  | 338,744,892.77 |

(2) 财务顾问业务净收入明细如下：

|               | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|---------------|------------------------|------------------------|
| 并购重组财务顾问业务净收入 |                        |                        |
| 境内上市公司        | 471,698.11             | 132,075.47             |
| 其他            | 789,487.15             | 2,187,892.40           |
| 其他财务顾问业务净收入   | 27,648,567.01          | 25,437,700.54          |
| 合计            | 28,909,752.27          | 27,757,668.41          |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 投资收益

投资收益明细情况

|                  | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间  | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间  |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资损失   | ( 7,245,559.25)         | ( 178,108.44)           |
| 金融工具投资收益         | 2,344,427,788.84        | 1,884,218,795.07        |
| 其中：持有期间取得的分红和利息  | 3,401,129,448.43        | 2,110,027,007.90        |
| 交易性金融资产          | 2,556,675,242.96        | 1,635,250,775.07        |
| 其他权益工具投资         | 844,454,205.47          | 474,776,232.83          |
| 处置金融工具取得的收益/(损失) | ( 1,056,701,659.59)     | ( 225,808,212.83)       |
| 交易性金融资产          | 384,194,338.91          | ( 387,369,121.56)       |
| 衍生金融工具           | ( 1,031,441,897.78)     | ( 273,433,293.36)       |
| 债权投资             | 25,307,137.31           | 38,991,432.56           |
| 其他债权投资           | 460,000,325.08          | 440,622,545.42          |
| 交易性金融负债          | ( 894,761,563.11)       | ( 44,619,775.89)        |
| 合计               | <u>2,337,182,229.59</u> | <u>1,884,040,686.63</u> |

42. 公允价值变动收益

|                                     | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间  | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间  |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 交易性金融资产                             | 2,526,239,297.74        | ( 2,152,013,583.10)     |
| 债券投资                                | 1,263,506,126.09        | ( 250,121,915.79)       |
| 股票投资                                | 597,990,709.57          | ( 1,690,817,623.73)     |
| 基金投资                                | 491,998,770.95          | ( 394,007,384.16)       |
| 其他投资                                | 172,743,691.13          | 182,933,340.58          |
| 衍生金融工具                              | 827,252,991.91          | 2,311,281,079.05        |
| 交易性金融负债                             | (1,032,588,106.57)      | 1,342,019,815.33        |
| 其中：指定以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益的<br>金融负债 | ( 675,550,703.52)       | 1,256,796,547.78        |
| 套期损益                                | ( 389,349.87)           | 16,690,790.80           |
| 合计                                  | <u>2,320,514,833.21</u> | <u>1,517,978,102.08</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 其他业务收入

|          | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间  | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间  |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 大宗商品销售收入 | 7,000,572,891.43        | 8,194,686,365.15        |
| 租赁收入     | 3,392,620.73            | 1,681,023.39            |
| 其他       | 166,052,445.77          | 97,018,194.22           |
| 合计       | <u>7,170,017,957.93</u> | <u>8,293,385,582.76</u> |

44. 税金及附加

|               | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|---------------|------------------------|------------------------|
| 城市维护建设税       | 31,347,797.22          | 31,404,851.45          |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 21,112,223.57          | 22,733,705.68          |
| 其他            | 21,553,264.97          | 13,637,730.51          |
| 合计            | <u>74,013,285.76</u>   | <u>67,776,287.64</u>   |

45. 业务及管理费

|           | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间  | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间  |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 职工薪酬      | 3,573,413,934.06        | 3,365,646,067.74        |
| 折旧摊销费     | 531,332,562.17          | 453,025,109.36          |
| 电子设备运转费   | 299,308,962.90          | 232,133,929.39          |
| 线路租赁费     | 148,508,697.49          | 143,046,670.93          |
| 房租物业费     | 51,044,652.79           | 54,960,113.78           |
| 交易所设施费    | 143,719,899.09          | 82,860,175.83           |
| 差旅费及交通费   | 47,786,564.25           | 13,854,961.58           |
| 证券投资者保护基金 | 42,338,303.51           | 39,523,008.21           |
| 业务招待费     | 34,296,724.11           | 29,629,329.72           |
| 水电费       | 16,953,215.94           | 16,176,934.30           |
| 劳务费       | 83,237,818.11           | 64,367,845.77           |
| 租赁负债利息费用  | 31,068,486.67           | 27,443,587.25           |
| 其他        | 201,378,353.46          | 270,518,132.61          |
| 合计        | <u>5,204,388,174.55</u> | <u>4,793,185,866.47</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 信用减值损失/(转回)

|                | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间  | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|----------------|-------------------------|------------------------|
| 货币资金信用减值损失     | ( 981,501.76)           | ( 288,163.45)          |
| 应收款项信用减值损失     | ( 205,729.55)           | 36,536,268.15          |
| 其他金融资产信用减值损失   | ( 6,961,879.96)         | 36,964,960.30          |
| 融资融券业务信用减值损失   | ( 24,380,744.01)        | 78,779,715.74          |
| 买入返售金融资产信用减值损失 | ( 42,036,779.33)        | ( 110,495,362.22)      |
| 债权投资信用减值损失     | ( 1,645,727.90)         | 699,853.90             |
| -债券            | ( 1,645,727.90)         | 699,853.90             |
| 其他债权投资信用减值损失   | ( 2,965,708.17)         | 8,696,346.98           |
| 合计             | <u>( 79,178,070.68)</u> | <u>50,893,619.40</u>   |

47. 其他资产减值损失

|          | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|----------|------------------------|------------------------|
| 存货跌价准备   | 27,611,222.26          | 31,733,879.75          |
| 其他资产减值准备 | 29,626.09              | 527,912.10             |
| 合计       | <u>27,640,848.35</u>   | <u>32,261,791.85</u>   |

48. 其他业务成本

|          | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间  | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间  |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 大宗商品销售成本 | 6,952,653,030.44        | 8,189,099,866.44        |
| 其他       | 47,363,701.89           | 81,905,576.91           |
| 合计       | <u>7,000,016,732.33</u> | <u>8,271,005,443.35</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 营业外收入

(1) 按类别列示

|            | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|------------|------------------------|------------------------|
| 非经营性政府补贴收入 | 150,000.00             | 9,684,962.26           |
| 其他         | 301,779.01             | 1,991,115.07           |
| 合计         | <u>451,779.01</u>      | <u>11,676,077.33</u>   |

(2) 非经营性政府补贴收入明细

| 补助项目 | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|------------------------|------------------------|-----------------|
| 其他   | 150,000.00             | 9,684,962.26           | 与收益相关补贴         |
| 合计   | <u>150,000.00</u>      | <u>9,684,962.26</u>    |                 |

50. 营业外支出

|      | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|------|------------------------|------------------------|
| 捐赠支出 | 7,892,618.50           | 6,721,596.30           |
| 未决诉讼 | 5,624,788.68           | -                      |
| 滞纳金  | 3,739,482.63           | 21,830.91              |
| 其他   | 13,662,156.05          | 1,810,297.34           |
| 合计   | <u>30,919,045.86</u>   | <u>8,553,724.55</u>    |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 所得税费用

|               | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|---------------|------------------------|------------------------|
| 当期所得税         | (577,074,993.32)       | 415,022,682.53         |
| 递延所得税(附注六、17) | 793,877,831.95         | 255,755,737.09         |
| 合计            | <u>216,802,838.63</u>  | <u>670,778,419.62</u>  |

所得税费用与会计利润的调节表如下：

|                     | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|---------------------|------------------------|------------------------|
| 会计利润                | 5,156,232,788.81       | 4,998,453,463.94       |
| 法定税率                | 25%                    | 25%                    |
| 按法定税率计算的所得税费用       | 1,289,058,197.20       | 1,249,613,365.99       |
| 不可抵扣费用的纳税影响         | 34,583,631.02          | 24,355,177.01          |
| 免税收入的纳税影响           | ( 960,510,259.72)      | ( 613,831,984.98)      |
| 子公司适用不同税率的影响        | ( 9,507,411.61)        | ( 426,233.34)          |
| 利用以前年度的税务亏损暂时性差异的影响 | ( 3,017,311.96)        | ( 1,906,721.05)        |
| 未确认递延所得税的影响         | -                      | 9,768,204.32           |
| 以前年度所得税调整           | 14,034,076.23          | ( 4,620,853.81)        |
| 其他                  | ( 147,838,082.53)      | 7,827,465.48           |
| 按本公司实际税率计算的税项费用     | <u>216,802,838.63</u>  | <u>670,778,419.62</u>  |

本公司及设立于中国大陆的子公司企业所得税税率为 25% (2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：25%)。

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

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、合并财务报表主要项目注释(续)

52. 其他综合收益

|                      | 2023年1月1日                | 本期所得税前<br>发生额            | 前期计入其他综合<br>收益当期因处置转<br>入损益 | 所得税费用                   | 前期计入其他综合收<br>益当期因处置转入未<br>分配利润 | 合计                      | 税后归属于<br>母公司所有者         | 税后归属于<br>少数股东 | 2023年6月30日              |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益    |                          |                          |                             |                         |                                |                         |                         |               |                         |
| 其中：                  |                          |                          |                             |                         |                                |                         |                         |               |                         |
| 重新计量设定受益计划净负债和净资产的变动 | ( 68,734,717.11)         | -                        | -                           | -                       | -                              | -                       | -                       | -             | ( 68,734,717.11)        |
| 其他权益工具投资的公允价值变动      | 129,766,619.38           | 1,058,609,920.72         | -                           | (264,674,499.52)        | (63,455,879.44)                | 730,479,541.76          | 730,479,541.76          | -             | 860,246,161.14          |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益     |                          |                          |                             |                         |                                |                         |                         |               |                         |
| 其中：                  |                          |                          |                             |                         |                                |                         |                         |               |                         |
| 其他债权投资的公允价值变动        | ( 299,477,774.08)        | 801,637,873.27           | 452,299,369.51              | (313,484,310.70)        | -                              | 940,452,932.08          | 940,452,932.08          | -             | 640,975,158.00          |
| 其他债权投资的信用减值准备        | 148,984,913.64           | ( 2,965,708.17)          | -                           | 741,427.06              | -                              | ( 2,224,281.11)         | ( 2,224,281.11)         | -             | 146,760,632.53          |
| 现金流量套期储备             | (858,560.54)             | ( 800,575.20)            | -                           | -                       | -                              | ( 800,575.20)           | ( 800,575.20)           | -             | ( 1,659,135.74)         |
| 外币财务报表折算差额           | ( 26,513,283.46)         | 71,248,015.25            | -                           | -                       | -                              | 71,248,015.25           | 71,248,015.25           | -             | 44,734,731.79           |
| 其他综合收益合计             | <u>( 116,832,802.17)</u> | <u>1,927,729,525.87</u>  | <u>452,299,369.51</u>       | <u>(577,417,383.16)</u> | <u>(63,455,879.44)</u>         | <u>1,739,155,632.78</u> | <u>1,739,155,632.78</u> | <u>-</u>      | <u>1,622,322,830.61</u> |
|                      | 2022年1月1日                | 本期所得税前<br>发生额            | 前期计入其他综合<br>收益当期因处置转<br>入损益 | 所得税费用                   | 前期计入其他综合收<br>益当期因处置转入未<br>分配利润 | 合计                      | 税后归属于<br>母公司所有者         | 税后归属于<br>少数股东 | 2022年6月30日              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益    |                          |                          |                             |                         |                                |                         |                         |               |                         |
| 其中：                  |                          |                          |                             |                         |                                |                         |                         |               |                         |
| 重新计量设定受益计划净负债和净资产的变动 | ( 55,754,222.47)         | -                        | -                           | -                       | -                              | -                       | -                       | -             | ( 55,754,222.47)        |
| 其他权益工具投资的公允价值变动      | 562,165,562.69           | 237,063,174.32           | -                           | ( 46,026,951.67)        | (54,429,672.64)                | 136,606,550.01          | 136,606,550.01          | -             | 698,772,112.70          |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益     |                          |                          |                             |                         |                                |                         |                         |               |                         |
| 其中：                  |                          |                          |                             |                         |                                |                         |                         |               |                         |
| 其他债权投资的公允价值变动        | 426,837,486.07           | ( 382,453,664.84)        | 440,622,545.42              | ( 14,656,127.56)        | -                              | 43,512,753.02           | 43,512,753.02           | -             | 470,350,239.09          |
| 其他债权投资的信用减值准备        | 135,065,527.50           | 8,696,346.98             | -                           | ( 2,174,086.75)         | -                              | 6,522,260.23            | 6,522,260.23            | -             | 141,587,787.73          |
| 现金流量套期储备             | ( 813,831.08)            | ( 4,747,458.70)          | -                           | -                       | -                              | ( 4,747,458.70)         | ( 4,747,458.70)         | -             | ( 5,561,289.78)         |
| 外币财务报表折算差额           | (270,261,894.14)         | 4,391,540.18             | -                           | -                       | -                              | 4,391,540.18            | 4,391,540.18            | -             | ( 265,870,353.96)       |
| 其他综合收益合计             | <u>797,238,628.57</u>    | <u>( 137,050,062.06)</u> | <u>440,622,545.42</u>       | <u>( 62,857,165.98)</u> | <u>(54,429,672.64)</u>         | <u>186,285,644.74</u>   | <u>186,285,644.74</u>   | <u>-</u>      | <u>983,524,273.31</u>   |

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 每股收益

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

归属于普通股股东的当年净利润的计算过程如下：

|                  | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间   | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(重述) |
|------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 归属于母公司的当期净利润     | 4,939,221,804.89         | 4,327,003,099.62               |
| 减：其他权益工具股息影响(注1) | <u>371,609,589.04</u>    | <u>337,068,493.15</u>          |
| 归属于普通股股东的当期净利润   | <u>4,567,612,215.85</u>  | <u>3,989,934,606.47</u>        |
| 当期发行在外的普通股加权数    | <u>10,172,254,434.83</u> | <u>10,137,258,757.00</u>       |
| 基本每股收益(人民币元/股)   | <u>0.45</u>              | <u>0.39</u>                    |

稀释每股收益以全部稀释性潜在普通股均已转换为假设，以调整后归属于公司普通股股东的当期净利润除以调整后的当期发行在外普通股加权平均数计算。公司的可转换公司债券为稀释性潜在普通股。

|                                     | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间   | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间<br>(重述) |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润                      | 4,567,612,215.85         | 3,989,934,606.47               |
| 加：截至6月30日止六个月期间可转换<br>公司债券的利息费用(税后) | <u>95,099,014.37</u>     | <u>50,705,427.50</u>           |
| 用以计算稀释每股收益的净利润                      | <u>4,662,711,230.22</u>  | <u>4,040,640,033.97</u>        |
| 当期发行在外普通股的加权平均数                     | 10,172,254,434.83        | 10,137,258,757.00              |
| 加：假定可转换公司债券全部转换为<br>普通股的加权平均数       | <u>750,500,958.00</u>    | <u>416,630,698.00</u>          |
| 用以计算稀释每股收益的当期发行在外<br>普通股的加权平均数      | <u>10,922,755,392.83</u> | <u>10,553,889,455.00</u>       |
| 稀释每股收益(人民币元/股)                      | <u>0.43</u>              | <u>0.38</u>                    |

注1：本公司在计算2023年1月1日至6月30日止期间基本每股收益时，将归属于当期的永续债股息共计人民币371,609,589.04元从归属于母公司股东的净利润中予以扣除(2022年1月1日至6月30日止期间：人民币337,068,493.15元)。



中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表补充信息

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

|              | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间   | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间   |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 其他应收/应付款项的变动 | 9,180,785,658.41         | 3,679,861,665.83         |
| 仓单购销收到的现金    | 8,364,588,193.98         | 9,500,876,133.24         |
| 出租营业用房收到的租金  | 3,392,620.73             | 1,681,023.39             |
| 收到政府补贴款      | 78,529,341.68            | 48,405,065.97            |
| 存出保证金减少额     | 1,310,762,776.49         | -                        |
| 使用权受到限制的银行存款 | 533,792,163.38           | -                        |
| 其他           | 163,152,925.33           | 48,232,885.30            |
| 合计           | <u>19,635,003,680.00</u> | <u>13,279,056,773.73</u> |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

|              | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间   | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间   |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 存出保证金增加额     | -                        | 2,967,346,863.28         |
| 其他应收/应付款项的变动 | 996,609,178.16           | 518,501,058.85           |
| 仓单采购支付的现金    | 7,946,002,576.06         | 9,231,702,160.63         |
| 使用权受到限制的银行存款 | -                        | 898,053,077.50           |
| 其他           | 2,191,554,505.33         | 1,049,359,860.41         |
| 合计           | <u>11,134,166,259.55</u> | <u>14,664,963,020.67</u> |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

|                      | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间  | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间  |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 原始期限三个月以上定期<br>存款减少额 | <u>8,009,412,771.60</u> | <u>1,909,294,054.84</u> |

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表补充信息(续)

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

|                      | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间   | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|----------------------|--------------------------|------------------------|
| 原始期限三个月以上<br>定期存款增加额 | <u>13,136,118,900.00</u> | <u>186,914,734.40</u>  |

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

|          | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|----------|------------------------|------------------------|
| 发行债券交易费用 | 59,245,283.03          | 99,379,915.15          |
| 租赁负债相关付款 | <u>302,837,162.13</u>  | <u>225,039,220.78</u>  |
| 合计       | <u>362,082,445.16</u>  | <u>324,419,135.93</u>  |

55. 现金流量表补充披露

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：

|                           | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间   | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间   |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 净利润                       | 4,939,429,950.18         | 4,327,675,044.32         |
| 加：信用减值损失/(转回)             | (79,178,070.68)          | 50,893,619.40            |
| 其他资产减值损失                  | 27,640,848.35            | 32,261,791.85            |
| 固定资产折旧                    | 128,572,654.44           | 94,087,066.04            |
| 投资性房地产折旧                  | 98,325.00                | 98,325.00                |
| 使用权资产折旧                   | 270,709,461.22           | 260,374,725.01           |
| 无形资产摊销                    | 102,701,321.21           | 70,884,029.90            |
| 长期待摊费用摊销                  | 29,349,125.30            | 27,679,288.41            |
| 处置固定资产、无形资产和<br>其他长期资产的收益 | ( 13,280,086.35)         | ( 336,801.73)            |
| 公允价值变动收益                  | ( 2,320,514,833.21)      | ( 1,517,978,102.08)      |
| 利息支出                      | 273,346,171.87           | 223,035,190.85           |
| 汇兑损益                      | 981,482.96               | ( 16,310,862.18)         |
| 投资收益                      | ( 1,322,516,108.61)      | ( 954,212,102.37)        |
| 租赁负债利息费用                  | (31,068,486.67)          | ( 27,443,587.25)         |
| 递延所得税负债增加                 | 793,877,831.95           | 255,755,737.09           |
| 经营性应收项目的(增加)/<br>减少       | (49,737,135,258.24)      | 3,080,768,254.85         |
| 经营性应付项目的增加                | <u>48,696,765,869.68</u> | <u>49,945,212,923.09</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额             | <u>1,759,780,198.40</u>  | <u>55,852,444,540.20</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表补充披露(续)

(2) 现金及现金等价物净变动情况:

|                        | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间     | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间   |
|------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 现金的期末余额                | 125,791,220,795.47         | 136,398,080,715.30       |
| 减：现金的期初余额              | 134,685,625,232.25         | 122,515,013,386.31       |
| 现金及现金等价物的<br>净(减少)/增加额 | <u>( 8,894,404,436.78)</u> | <u>13,883,067,328.99</u> |

(3) 现金及现金等价物的构成

|              | 2023年6月30日                | 2022年6月30日                |
|--------------|---------------------------|---------------------------|
| 现金           |                           |                           |
| 其中：库存现金      | 14,581,072.42             | 11,291,602.08             |
| 可随时用于支付的银行存款 | 82,895,867,883.87         | 101,529,530,413.44        |
| 结算备付金        | 42,880,771,839.18         | 34,857,258,699.78         |
| 现金及现金等价物余额   | <u>125,791,220,795.47</u> | <u>136,398,080,715.30</u> |

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

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

56. 受托客户资产管理业务

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

|              | 2023年6月30日        |                   |                  |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|
|              | 集合资产<br>管理业务      | 单一资产<br>管理业务      | 专项资产<br>管理业务     |
| 期末产品数量       | 134               | 174               | 5                |
| 期初受托资金       | 49,388,461,362.38 | 67,565,058,871.47 | 3,588,480,000.00 |
| 其中：自有资金投入    | 449,939,589.38    | -                 | -                |
| 个人客户         | 32,522,530,089.72 | 755,779,824.01    | -                |
| 机构客户         | 16,415,991,683.28 | 66,809,279,047.46 | 3,588,480,000.00 |
| 期末受托资金       | 47,510,650,517.74 | 63,738,608,862.37 | 2,671,516,000.00 |
| 其中：自有资金投入    | 400,756,677.72    | -                 | -                |
| 个人客户         | 34,906,568,679.95 | 742,591,411.67    | -                |
| 机构客户         | 12,203,325,160.07 | 62,996,017,450.70 | 2,671,516,000.00 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 53,250,516,413.44 | 61,295,230,537.31 | 2,641,989,651.77 |
| 其中：股票        | 305,922,955.93    | 8,134,662,300.13  | -                |
| 债券           | 47,178,669,565.97 | 5,763,837,705.28  | -                |
| 基金           | 1,760,403,629.83  | 7,372,188,969.50  | -                |
| 信托投资         | -                 | 3,831,840,000.00  | -                |
| 其他投资         | 1,264,812,054.62  | 30,192,701,562.40 | 1,372,753,292.80 |
| 协定或定期存款      | 2,740,708,207.09  | -                 | -                |
| 资产收益权        | -                 | 6,000,000,000.00  | 1,269,236,358.97 |
| 当期资产管理业务净收入  | 193,365,400.96    | 29,205,530.24     | 481,415.09       |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 受托客户资产管理业务(续)

|              | 2022年12月31日       |                   |                  |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|
|              | 集合资产<br>管理业务      | 单一资产<br>管理业务      | 专项资产<br>管理业务     |
| 年末产品数量       | 136               | 186               | 5                |
| 年初受托资金       | 45,414,751,896.17 | 76,526,663,568.15 | 4,500,449,000.00 |
| 其中：自有资金投入    | 466,866,035.73    | -                 | -                |
| 个人客户         | 36,768,943,026.89 | 813,155,828.75    | -                |
| 机构客户         | 8,178,942,833.55  | 75,713,507,739.40 | 4,500,449,000.00 |
| 年末受托资金       | 49,388,461,362.38 | 67,565,058,871.47 | 3,588,480,000.00 |
| 其中：自有资金投入    | 449,939,589.38    | -                 | -                |
| 个人客户         | 32,522,530,089.72 | 755,779,824.01    | -                |
| 机构客户         | 16,415,991,683.28 | 66,809,279,047.46 | 3,588,480,000.00 |
| 年末主要受托资产初始成本 | 52,706,320,517.40 | 66,750,705,255.39 | 3,181,104,050.95 |
| 其中：股票        | 418,744,715.15    | 9,934,172,133.64  | -                |
| 债券           | 43,636,848,108.04 | 4,197,039,755.12  | -                |
| 基金           | 1,666,471,646.66  | 8,372,426,606.17  | -                |
| 信托投资         | -                 | 6,794,439,219.18  | -                |
| 其他投资         | 1,434,559,318.16  | 31,057,881,282.89 | 765,957,203.18   |
| 协定或定期存款      | 5,549,696,729.39  | 3,746,258.39      | -                |
| 资产收益权        | -                 | 6,391,000,000.00  | 2,415,146,847.77 |
| 当年资产管理业务净收入  | 387,251,791.11    | 44,577,140.24     | 434,554.54       |

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 在未纳入合并范围的结构化主体中的权益

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

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

本集团通过直接持有投资而在结构化主体中享有的权益均在本集团资产负债表中的交易性金融资产项目核算。下表列示了资产负债表日本集团发起的未合并结构化主体规模、持有的未合并结构化主体中的权益在合并资产负债表中的账面价值信息及对应的最大损失敞口的信息。另外，本集团未有向纳入合并范围或未纳入合并范围结构化主体提供财务支持或其他支持。

|         | 发起规模                      | 投资账面价值                   | 2023年6月30日               |                       |            |
|---------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|------------|
|         |                           |                          | 最大风险敞口                   | 本期收益                  | 主要收益类型     |
| 基金      | N/A                       | 36,051,590,746.93        | 36,051,590,746.93        | 195,489,227.80        | 投资收益       |
| 信托、理财产品 | N/A                       | 1,269,539,314.39         | 1,269,539,314.39         | 6,162,300.70          | 投资收益       |
| 资产管理计划  | 104,177,669,961.26        | 441,986,059.67           | 441,986,059.67           | 220,166,281.76        | 手续费收入和投资收益 |
| 其他      | N/A                       | 16,516,135,709.75        | 16,516,135,709.75        | 10,511,140.65         | 投资收益       |
| 合计      | <u>104,177,669,961.26</u> | <u>54,279,251,830.74</u> | <u>54,279,251,830.74</u> | <u>432,328,950.91</u> |            |

  

|         | 发起规模                      | 投资账面价值                   | 2022年12月31日              |                       |            |
|---------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|------------|
|         |                           |                          | 最大风险敞口                   | 本年收益                  | 主要收益类型     |
| 基金      | N/A                       | 30,959,026,556.27        | 30,959,026,556.27        | 212,330,321.27        | 投资收益       |
| 信托、理财产品 | N/A                       | 2,995,138,227.41         | 2,995,138,227.41         | 44,340,432.29         | 投资收益       |
| 资产管理计划  | 116,100,136,266.75        | 543,574,308.85           | 543,574,308.85           | 342,302,435.85        | 手续费收入和投资收益 |
| 其他      | N/A                       | 16,322,514,289.52        | 16,322,514,289.52        | 18,757,951.67         | 投资收益       |
| 合计      | <u>116,100,136,266.75</u> | <u>50,820,253,382.05</u> | <u>50,820,253,382.05</u> | <u>617,731,141.08</u> |            |

## 七、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入并发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源及评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况和经营成果等有关财务信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

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

- a) 财富管理业务主要为客户提供代理买卖股票、基金、债券、衍生金融工具等，提供投资咨询、投资组合建议、金融产品销售和资产配置等金融服务，向客户提供融资融券、股票质押式回购及约定购回交易等服务；
- b) 投资银行业务主要为各类型企业和政府客户提供一站式投资银行服务，包括股权融资、债券融资、结构化融资，财务顾问、资产证券化及多样化融资解决方案等金融服务；
- c) 机构业务主要为机构客户提供主经纪商、席位租赁、托管外包及投资研究、销售与交易等；
- d) 国际业务主要通过银河国际控股、银河-联昌等业务平台，为全球机构客户、企业客户和零售客户提供经纪和销售、投资银行、研究和资产管理等服务；
- e) 投资交易业务主要以自有资金从事权益类证券、固定收益类证券、大宗商品及衍生金融工具的投资交易，并为客户的投融资及风险管理提供综合金融解决方案；
- f) 其他母子公司一体化业务主要聚焦客户需求、专业发展、协同创收，将期货业务、私募股权投资管理业务、另类投资业务、资产管理业务这些子公司业务平台与前述五大业务线主动进行融合，强化业务协同、资源对接，持续为客户提供综合金融服务；

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

## 七、 分部报告（续）

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

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

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

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



中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

七、 分部报告 (续)

|                 | 2023年6月30日及2023年1月1日至6月30日止期间 |                |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |       |                    |
|-----------------|-------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|-------|--------------------|
|                 | 财富管理业务                        | 投资银行           | 机构业务              | 国际业务              | 投资交易业务             | 其他母公司一体化业务        | 分部合计               | 其他                 | 抵销                   | 重分类调整 | 合计                 |
| 营业收入            |                               |                |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |       |                    |
| 手续费及佣金净收入       | 2,465,008,377.45              | 163,726,583.79 | 19,211,850.87     | 337,067,275.84    | (34,406,664.14)    | 456,649,834.70    | 3,407,257,258.51   | 17,204,250.97      | (134,191,390.68)     | -     | 3,290,270,118.80   |
| 其中：分部间手续费及佣金净收入 | 134,145,684.83                | -              | -                 | -                 | 45,705.85          | -                 | 134,191,390.68     | -                  | (134,191,390.68)     | -     | -                  |
| 利息净收入/(支出)      | 2,297,991,627.42              | 35,709.33      | 51,617,430.02     | 542,618,777.35    | (939,445,919.33)   | 217,602,648.98    | 2,170,420,273.77   | 110,213,191.96     | (75,865,524.36)      | -     | 2,204,767,941.37   |
| 投资收益            | 21,903,064.83                 | -              | (546,236,437.02)  | 46,470,079.74     | 2,527,876,223.46   | 202,853,227.84    | 2,252,866,158.85   | 178,086.56         | 84,137,984.18        | -     | 2,337,182,229.59   |
| 公允价值变动损益        | 120,008,329.22                | -              | 907,288,408.39    | 51,710,142.35     | 975,335,179.07     | 266,074,391.48    | 2,320,416,450.51   | 98,382.70          | -                    | -     | 2,320,514,833.21   |
| 其他              | 50,746,764.33                 | -              | -                 | 83,458,163.62     | 1,048,729.24       | 7,150,012,163.47  | 7,285,265,820.66   | (24,419,917.66)    | -                    | -     | 7,260,845,903.00   |
| 营业收入合计          | 4,955,658,163.25              | 163,762,293.12 | 431,881,252.26    | 1,061,324,438.90  | 2,530,407,548.30   | 8,293,192,266.47  | 17,436,225,962.30  | 103,273,994.53     | (125,918,930.86)     | -     | 17,413,581,025.97  |
| 营业支出            |                               |                |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |       |                    |
| 税金及附加           | 42,743,165.92                 | 1,233,092.30   | 685,332.95        | 14,901,380.75     | 17,522,450.31      | 10,942,607.33     | 88,028,029.56      | (14,014,743.80)    | -                    | -     | 74,013,285.76      |
| 业务及管理费          | 2,405,903,543.97              | 120,508,141.85 | 69,477,389.54     | 879,799,724.87    | 195,211,578.47     | 605,041,959.92    | 4,275,942,338.62   | 1,041,600,783.07   | (113,154,947.14)     | -     | 5,204,388,174.55   |
| 其他              | (63,773,535.87)               | 206,682.04     | (8,804,555.90)    | (1,506,790.55)    | (6,182,138.47)     | 7,028,321,075.25  | 6,948,260,736.50   | 218,773.50         | -                    | -     | 6,948,479,510.00   |
| 营业支出合计          | 2,384,873,174.02              | 121,947,916.19 | 61,358,166.59     | 893,194,315.07    | 206,551,890.31     | 7,644,305,642.50  | 11,312,231,104.68  | 1,027,804,812.77   | (113,154,947.14)     | -     | 12,226,880,970.31  |
| 营业利润/(亏损)       | 2,570,784,989.23              | 41,814,376.93  | 370,523,085.67    | 168,130,123.83    | 2,323,855,657.99   | 648,886,623.97    | 6,123,994,857.62   | (924,530,818.24)   | (12,763,983.72)      | -     | 5,186,700,055.66   |
| 营业外收入/(支出)      | (4,367,389.79)                | -              | -                 | (541,888.20)      | -                  | (12,788,875.02)   | (17,698,153.01)    | (12,769,113.84)    | -                    | -     | (30,467,266.85)    |
| 所得税前利润/(亏损)     | 2,566,417,599.44              | 41,814,376.93  | 370,523,085.67    | 167,588,235.63    | 2,323,855,657.99   | 636,097,748.95    | 6,106,296,704.61   | (937,299,932.08)   | (12,763,983.72)      | -     | 5,156,232,788.81   |
| 分部资产            | 181,813,250,743.45            | 184,640,930.76 | 38,399,182,841.14 | 35,840,684,182.70 | 381,877,048,334.87 | 79,425,750,489.99 | 717,540,557,522.91 | 219,060,891,454.18 | (246,310,216,022.41) | -     | 690,291,232,954.68 |
| 递延所得税资产         |                               |                |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |       | 199,312,799.07     |
| 资产总额            |                               |                |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |       | 690,490,545,753.75 |
| 分部负债            | 176,036,733,672.09            | 31,960,885.62  | 37,842,109,370.74 | 29,213,890,647.15 | 346,721,015,691.65 | 65,697,980,904.66 | 655,543,691,171.91 | 131,719,621,199.91 | (215,921,291,493.68) | -     | 571,342,020,878.14 |
| 递延所得税负债         |                               |                |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |       | 1,557,172,935.27   |
| 负债总额            |                               |                |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |       | 572,899,193,813.41 |
| 补充信息            |                               |                |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |       |                    |
| 资本性支出           | 33,795,940.62                 | -              | -                 | 18,897,432.45     | -                  | 29,726,627.01     | 82,420,000.08      | 182,003,670.58     | -                    | -     | 264,423,670.66     |
| 折旧和摊销费用         | 249,436,909.33                | 9,883,450.68   | 9,793,523.89      | 76,401,849.74     | 8,895,078.65       | 38,310,753.78     | 392,721,566.07     | 138,709,321.10     | -                    | -     | 531,430,887.17     |
| 信用减值损失          | (63,683,620.90)               | 206,682.04     | (8,804,555.90)    | (610,915.54)      | (6,182,138.47)     | (232,380.44)      | (79,306,929.21)    | 128,858.53         | -                    | -     | (79,178,070.68)    |
| 其他资产减值损失        | -                             | -              | -                 | (895,875.01)      | -                  | 28,536,723.36     | 27,640,848.35      | -                  | -                    | -     | 27,640,848.35      |

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

七、 分部报告 (续)

|                 | 2022年12月31日及2022年1月1日至6月30日止期间 |                 |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |                |                    |
|-----------------|--------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------|--------------------|
|                 | 财富管理业务                         | 投资银行            | 机构业务              | 国际业务              | 投资交易业务             | 其他母公司一体化业务        | 分部合计               | 其他                 | 抵销                   | 重分类调整          | 合计                 |
| 营业收入            |                                |                 |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |                |                    |
| 手续费及佣金净收入       | 2,775,090,213.81               | 196,546,031.26  | 21,881,895.06     | 414,272,707.28    | (15,755,787.76)    | 543,715,347.13    | 3,935,750,406.78   | 9,792,965.84       | (169,470,520.71)     | -              | 3,776,072,851.91   |
| 其中：分部间手续费及佣金净收入 | 169,470,520.71                 | -               | -                 | -                 | -                  | -                 | 169,470,520.71     | -                  | (169,470,520.71)     | -              | -                  |
| 利息净收入/(支出)      | 2,621,301,146.16               | 42,662.04       | 8,727,243.62      | 342,706,843.23    | (644,451,591.81)   | 281,730,438.29    | 2,610,056,741.53   | 93,076,202.80      | (29,208,777.72)      | -              | 2,673,924,166.61   |
| 投资收益            | 9,017,619.01                   | -               | (738,017,129.92)  | 44,934,145.30     | 2,295,433,754.97   | 274,511,824.90    | 1,885,880,214.26   | (272,066.82)       | (1,567,460.81)       | -              | 1,884,040,686.63   |
| 公允价值变动损益        | (166,154,629.26)               | -               | 1,204,487,532.36  | (968,222.64)      | (213,888,826.56)   | 623,270,656.40    | 1,446,746,510.30   | 1,163,524.40       | 70,068,067.38        | -              | 1,517,978,102.08   |
| 其他              | 35,960,324.47                  | -               | -                 | 77,978,148.21     | (326,516.07)       | 8,234,127,657.29  | 8,347,739,613.90   | 10,698,698.74      | -                    | -              | 8,358,438,312.64   |
| 营业收入合计          | 5,275,214,674.19               | 196,588,693.30  | 497,079,541.12    | 878,923,621.38    | 1,421,011,032.77   | 9,957,355,924.01  | 18,226,173,486.77  | 114,459,324.96     | (130,178,691.86)     | -              | 18,210,454,119.87  |
| 营业支出            |                                |                 |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |                |                    |
| 税金及附加           | 48,000,267.92                  | 1,416,782.71    | 761,185.74        | 2,335,007.32      | 11,971,834.30      | 11,524,487.09     | 76,009,565.08      | (8,233,277.44)     | -                    | -              | 67,776,287.64      |
| 业务及管理费          | 2,384,172,456.15               | 156,509,941.57  | 63,171,877.86     | 739,332,035.13    | 117,318,110.55     | 806,770,543.01    | 4,267,274,964.27   | 688,084,625.10     | (162,173,722.90)     | -              | 4,793,185,866.47   |
| 其他              | (37,412,557.60)                | (13,817,700.75) | (22,069,697.44)   | 53,995,748.10     | 30,133,443.25      | 8,341,829,880.22  | 8,352,659,115.78   | 1,501,738.82       | -                    | -              | 8,354,160,854.60   |
| 营业支出合计          | 2,394,760,166.47               | 144,109,023.53  | 41,863,366.16     | 795,662,790.55    | 159,423,388.10     | 9,160,124,910.32  | 12,695,943,645.13  | 681,353,086.48     | (162,173,722.90)     | -              | 13,215,123,008.71  |
| 营业利润/(亏损)       | 2,880,454,507.72               | 52,479,669.77   | 455,216,174.96    | 83,260,830.83     | 1,261,587,644.67   | 797,231,013.69    | 5,530,229,841.64   | (566,893,761.52)   | 31,995,031.04        | -              | 4,995,331,111.16   |
| 营业外收入/(支出)      | (155,151.15)                   | -               | -                 | (202,355.15)      | -                  | (633,246.39)      | (990,752.69)       | 4,113,105.47       | -                    | -              | 3,122,352.78       |
| 所得税前利润/(亏损)     | 2,880,299,356.57               | 52,479,669.77   | 455,216,174.96    | 83,058,475.68     | 1,261,587,644.67   | 796,597,767.30    | 5,529,239,088.95   | (562,780,656.05)   | 31,995,031.04        | -              | 4,998,453,463.94   |
| 分部资产            | 185,400,092,130.31             | 43,225,787.98   | 40,605,378,527.13 | 32,854,963,154.48 | 317,651,869,409.80 | 72,892,802,958.19 | 649,448,331,967.89 | 214,519,223,644.80 | (239,955,983,951.78) | 816,508,377.39 | 624,828,080,038.30 |
| 递延所得税资产         |                                |                 |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |                | 394,848,157.89     |
| 资产总额            |                                |                 |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |                | 625,222,928,196.19 |
| 分部负债            | 184,574,911,128.12             | 172,377,280.92  | 34,696,330,737.50 | 26,420,749,985.05 | 288,834,671,897.27 | 66,502,919,660.04 | 601,201,960,688.90 | 130,724,809,924.71 | (210,332,687,034.31) | 816,508,377.39 | 522,410,591,956.69 |
| 递延所得税负债         |                                |                 |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |                | 190,425,743.40     |
| 负债总额            |                                |                 |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |                | 522,601,017,700.09 |
| 补充信息            |                                |                 |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                      |                |                    |
| 资本性支出           | 26,714,826.86                  | -               | -                 | 29,856,822.26     | -                  | 8,874,683.88      | 65,446,333.00      | 137,949,080.84     | -                    | -              | 203,395,413.84     |
| 折旧和摊销费用         | 195,929,879.95                 | 9,190,404.69    | 6,208,208.68      | 62,955,395.35     | 6,319,216.61       | 38,366,435.25     | 318,969,540.53     | 134,153,893.83     | -                    | -              | 453,123,434.36     |
| 信用减值损失          | (38,909,243.11)                | (13,817,700.75) | (22,069,697.44)   | 53,467,836.00     | 31,630,128.76      | 39,090,557.12     | 49,391,880.58      | 1,501,738.82       | -                    | -              | 50,893,619.40      |
| 其他资产减值损失        | -                              | -               | -                 | 527,912.10        | -                  | 31,733,879.75     | 32,261,791.85      | -                  | -                    | -              | 32,261,791.85      |

## 八、 关联方关系及其交易

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

### 1. 本公司的母公司

| 公司名称 | 注册地点 | 业务性质 | 注册资本     | 表决权比例  | 持股比例   |
|------|------|------|----------|--------|--------|
| 银河金控 | 北京市  | 股权投资 | 128.91亿元 | 50.13% | 50.13% |

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

银河金控自2018年8月13日起通过港股通增持本公司H股股份，并承诺12个月内以自身名义通过港股通增持本公司H股期限股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的3%。截至2019年8月12日，该增持计划实施届满。2018年8月13日至2019年8月12日期间，银河金控通过港股通累计增持公司H股股份25,927,500股，约占公司已发行总股本的0.2558%。本次增持完成后，银河金控持有公司5,160,610,864股A股股份及25,927,500股H股股份。截至2023年6月30日，因本公司2022年发行的可转换公司债券转股，导致公司A股数量增加209,858,368股，银河金控约持有本公司已发行总股本的50.13%（2022年12月31日：51.16%）。

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

本集团的实际控制方是中央汇金公司。

本集团及本公司与银河金控的交易

| 资产负债表项目   | 2023年6月30日         | 2022年12月31日        |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 代理买卖证券款   | 3,003,884.88       | 307,766.13         |
| 利润表项目     | 2023年1月1日至6月30日止期间 | 2022年1月1日至6月30日止期间 |
| 手续费及佣金净收入 | 4,702.72           | 156.75             |
| 利息净支出     | 92,908.74          | 69,704.71          |

八、 关联方关系及其交易（续）

2. 本公司的子公司

本公司之子公司相关信息详见附注五、1所述。

本公司与子公司的交易

| 资产负债表项目    | 2023年6月30日             | 2022年12月31日            |
|------------|------------------------|------------------------|
| 结算备付金      | 2,026,029,788.46       | 1,585,121,266.35       |
| 存出保证金      | 1,066,662,645.94       | 1,267,308,605.68       |
| 应收款项       | 141,352,371.51         | 87,010,313.94          |
| 其他资产       | 8,389,291,787.75       | 5,123,178,850.69       |
| 衍生金融资产     | 614,524,548.94         | 717,646,603.29         |
| 代理买卖证券款    | 354,886,952.32         | 133,348,366.57         |
| 交易性金融负债    | 59,997,244.35          | -                      |
| 其他负债       | 926,449,359.30         | 648,023,395.25         |
| 衍生金融负债     | 703,917,938.20         | 824,763,751.45         |
|            |                        |                        |
| 利润表项目      | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
| 手续费及佣金净收入  | 126,786,674.16         | 166,651,273.54         |
| 投资(损失)/收益  | 108,669,711.32         | (529,696,673.07)       |
| 公允价值变动损益   | (258,852,462.22)       | 80,994,985.99          |
| 利息净收入/(支出) | (201,640.40)           | (89,232.41)            |

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

（2）2017年6月22日，2016年度股东大会审议通过《关于向银河金汇增加净资本担保的议案》，同意向银河金汇另行提供净资本担保人民币30亿元，以满足其业务发展需要。截至2023年6月30日，该担保尚未履行。（截至2022年12月31日，同意向银河金汇另行提供净资本担保人民币30亿元，该担保尚未履行）。

（3）2019年2月26日，公司第三届董事会第四十八次会议（临时）审议通过了《关于提请审议授权银河国际对银河-联昌提供银行借款担保的议案》，根据业务发展需要，同意银河国际控股未来三年为银河-联昌证券国际私人有限公司提供贷款担保上限不超过人民币35亿元。2021年8月30日，公司第四届董事会第二次会议（定期）审议并通过了《关于提请审议银河国际控股增持银河-联昌股份履行提高担保和类担保金额的议案》。根据业务发展需要，同意为银河-联昌证券及其子公司和银河-联昌控股及其子公司（以下合称“银河-联昌”）提供的担保和类担保授权额度上限由现有人民币35亿元分阶段增加至人民币70亿元。其中，在联昌并购项目第一次期权行权交割即银河国际控股于银河-联昌持股75%后，银河国际控股为银河-联昌提供的担保和类担保金额上限为人民币55亿元；在第二次期权行权交割即银河国际控股于银河-联昌持股100%后，银河国际控股为银河-联昌提供的担保和类担保金额上限为人民币70亿元。截至2023年6月30日，银河国际控股为银河-联昌提供的担保和类担保金额上限为人民币55亿元。

八、 关联方关系及其交易（续）

3. 与中央汇金公司及中央汇金公司下属公司的交易

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

本集团与中央汇金公司及中央汇金公司下属公司的交易

| <u>资产负债表项目</u> | <u>2023年6月30日</u> | <u>2022年12月31日</u> |
|----------------|-------------------|--------------------|
| 货币资金           | 55,327,885,102.24 | 62,006,770,622.08  |
| 交易性金融资产        | 9,734,865,588.92  | 8,109,432,891.75   |
| 债权投资           | 397,505,548.00    | 383,422,681.51     |
| 其他债权投资         | 7,352,566,276.74  | 1,046,461,840.70   |
| 其他权益工具投资       | 3,324,151,088.29  | 2,529,097,098.41   |
| 应收款项           | 19,869,098.75     | 21,734,928.84      |
| 衍生金融资产         | 104,347,513.53    | 98,157,798.68      |
| 衍生金融负债         | 82,317,216.84     | 28,064,148.72      |
| 短期借款           | 1,199,508,354.40  | 1,317,429,907.00   |
| 应付款项           | 18,660,122.80     | 19,565,094.37      |
| 代理买卖证券款        | 424,614,655.22    | 701,130,709.80     |
| 卖出回购金融资产款      | 60,221,714,894.44 | 40,422,536,304.26  |
| 拆入资金           | -                 | 300,000,000.00     |
| 使用权资产          | 17,520,997.72     | 5,077,013.84       |
| 租赁负债           | 17,528,169.05     | 4,703,478.04       |
| 其他资产           | 138,704,357.81    | 261,042,700.26     |
| 其他负债           | 215,897,365.59    | 1,306,434,165.40   |
|                | <u>2023年1月1日</u>  | <u>2022年1月1日</u>   |
| <u>利润表项目</u>   | <u>至6月30日止期间</u>  | <u>至6月30日止期间</u>   |
| 手续费及佣金净收入      | 22,883,511.89     | 2,621,593.70       |
| 利息净收入          | 254,725,734.22    | 410,149,553.03     |
| 投资收益           | 29,850,066.62     | 186,394,021.30     |
| 业务及管理费         | 45,445,055.21     | 34,515,753.51      |

八、 关联方关系及其交易（续）

3. 与中央汇金公司及中央汇金公司下属公司的交易（续）

本公司与中央汇金公司及中央汇金公司下属公司的交易

| 资产负债表项目   | 2023年6月30日        | 2022年12月31日       |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 货币资金      | 53,200,901,993.78 | 58,602,971,422.37 |
| 交易性金融资产   | 9,653,105,587.26  | 8,062,634,642.49  |
| 其他债权投资    | 7,352,566,276.74  | 1,046,461,840.70  |
| 其他权益工具投资  | 3,283,711,981.60  | 2,488,673,282.60  |
| 应收款项      | 19,869,098.75     | 21,734,928.84     |
| 衍生金融资产    | 77,300,924.63     | 62,935,740.43     |
| 衍生金融负债    | 82,317,216.84     | 19,749,339.25     |
| 代理买卖证券款   | 490,989,736.48    | 296,992,970.41    |
| 其他资产      | 138,704,357.81    | 192,874,888.15    |
| 拆入资金      | -                 | 300,000,000.00    |
| 卖出回购金融资产款 | 60,221,714,894.44 | 40,422,536,304.26 |
| 应付款项      | 15,225,471.73     | 19,565,094.37     |
| 使用权资产     | 17,520,997.72     | 5,077,013.84      |
| 其他负债      | 215,897,365.59    | 1,306,434,165.40  |
| 租赁负债      | 17,528,169.05     | 4,703,478.04      |
|           | <u>2023年1月1日</u>  | <u>2022年1月1日</u>  |
| 利润表项目     | <u>至6月30日止期间</u>  | <u>至6月30日止期间</u>  |
| 手续费及佣金净收入 | 22,883,511.89     | 2,511,122.00      |
| 利息净收入     | 243,545,618.97    | 409,675,053.42    |
| 投资收益      | 55,450,146.84     | 143,182,349.73    |
| 业务及管理费    | 40,316,255.87     | 33,313,762.26     |

八、 关联方关系及其交易（续）

4. 与合营企业的关联交易情况

本集团及本公司合营企业详见附注“六、12、长期股权投资”。

本集团及本公司与合营企业的关联交易

(1) 应收款项

| <u>关联方名称</u>                    | <u>2023年6月30日</u> | <u>2022年12月31日</u> |
|---------------------------------|-------------------|--------------------|
| 银河芯动能壹号股权投资基金（烟台）<br>合伙企业（有限合伙） | 70,754.71         | -                  |
| 海南银河十册新动能产业投资基金合<br>伙企业（有限合伙）   | 103,737.40        | -                  |
| 湖州银河复瑞股权投资合伙企业（有<br>限合伙）        | 679,245.29        | -                  |
| 镇江云帆创新投资基金合伙企业（有<br>限合伙）        | 64,916.01         | -                  |
| 长兴银河坤鑫股权投资基金合伙企业（<br>有限合伙）      | 14,796.01         | -                  |
| 合计                              | <u>933,449.42</u> | <u>-</u>           |

(2) 其他资产

| <u>关联方名称</u>     | <u>2023年6月30日</u>       | <u>2022年12月31日</u>      |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 中证丽泽置业（北京）有限责任公司 | <u>1,154,126,007.43</u> | <u>1,154,126,007.43</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

八、 关联方关系及其交易（续）

4. 与合营企业的关联交易情况（续）

本集团及本公司与合营企业的关联交易（续）

(3) 其他业务收入

| 关联方名称                           | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| 中山兴中银河绿色产业投资基金<br>（有限合伙）        | 246,005.59             | 827,345.57             |
| 银河芯动能壹号股权投资基金（烟<br>台）合伙企业（有限合伙） | 70,754.71              | 70,754.72              |
| 海南银河十册新动能产业投资基金<br>合伙企业（有限合伙）   | 103,737.40             | 156,629.62             |
| 共青城银河创新九号股权投资合伙<br>企业（有限合伙）     | (22,075.47)            | -                      |
| 招远银河泓旭股权投资基金合伙企<br>业（有限合伙）      | 1,434,996.13           | -                      |
| 湖州银河复瑞股权投资合伙企业<br>（有限合伙）        | 679,245.29             | -                      |
| 镇江云帆创新投资基金合伙企业<br>（有限合伙）        | 64,916.01              | -                      |
| 招远银河泓博产业投资合伙企业<br>（有限合伙）        | 12,283.80              | -                      |
| 吉林银河正元数字经济私募基金合<br>伙企业（有限合伙）    | 3,127,423.11           | -                      |
| 长兴银河坤鑫股权投资基金合伙企<br>业（有限合伙）      | 14,796.01              | -                      |
| 青岛东证数源云澜股权投资中心<br>（有限合伙）        | 70,302.40              | -                      |
| 合计                              | 5,802,384.98           | 1,054,729.91           |



八、 关联方关系及其交易（续）

5. 其他关联方

与本集团发生交易但不存在控制关系的其他关联方如下：

| 单位名称   | 关联方关系    | 统一社会信用代码           |
|--|----------|--------------------|
| 银河基金管理有限公司<br>（以下简称“银河基金”）                           | 受同一母公司控制 | 91310000MA1FL3DY6P |
| 银河资本资产管理有限公司<br>（以下简称“银河资本”）                         | 受同一母公司控制 | 91310109301374655W |
| 中国银河投资管理有限公司<br>（以下简称“银河投资”）                         | 受同一母公司控制 | 91100000710926991D |
| 银河保险经纪（北京）有限责任公司<br>（以下简称“保险经纪”）                     | 受同一母公司控制 | 9111010276350416XE |
| 北京银河鼎发创业投资有限公司<br>（以下简称“鼎发创业”）                       | 受同一母公司控制 | 9111000068510141XD |
| 北京银河吉星创业投资有限责任公司<br>（以下简称“吉星创业”）                     | 受同一母公司控制 | 91110102560356099L |
| 镇江银河创业投资有限公司<br>（以下简称“镇江银河创业”）                       | 受同一母公司控制 | 913211915985551068 |
| 中国银河资产管理有限公司<br>（以下简称“银河资产”）                         | 受同一母公司控制 | 91110000780951519W |
| 吉林省国家汽车电子产业创业投资<br>有限责任公司（以下简称“吉林省<br>国家汽车电子产业创业”）   | 受同一母公司控制 | 91220000559767819H |
| 吉林省国家生物产业创业投资<br>有限责任公司（以下简称“吉林省<br>国家生物产业创业”）       | 受同一母公司控制 | 912200005597678357 |
| 吉林省银河生物产业创业投资基金<br>合伙企业（有限合伙）（以下简称<br>“吉林省银河生物产业创业”） | 受同一母公司控制 | 91220101MA14B10N3W |

八、 关联方关系及其交易（续）

5. 其他关联方（续）

本集团及本公司与其他关联方的交易

(1) 应收款项

| <u>关联方名称</u>   | <u>2023年6月30日</u>   | <u>2022年12月31日</u>  |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 银河基金及其旗下管理的各基金 | 1,730,332.43        | 2,216,445.16        |
| 银河资本及其旗下管理的各产品 | 196,135.25          | 438,480.33          |
| 银河投资及其旗下管理的各产品 | 13,627.68           | 46,615.67           |
| 镇江银河创业         | -                   | 4,797.41            |
| 合计             | <u>1,940,095.36</u> | <u>2,706,338.57</u> |

(2) 其他资产

| <u>关联方名称</u> | <u>2023年6月30日</u> | <u>2022年12月31日</u> |
|--------------|-------------------|--------------------|
| 银河投资         | <u>662,873.78</u> | <u>662,873.78</u>  |

八、 关联方关系及其交易（续）

5. 其他关联方（续）

本集团及本公司与其他关联方的交易（续）

(3) 代理买卖证券款

| <u>关联方名称</u>   | <u>2023年6月30日</u>    | <u>2022年12月31日</u>    |
|----------------|----------------------|-----------------------|
| 吉林省国家汽车电子产业创业  | 35,935,853.39        | 1,046.44              |
| 吉星创业           | 14,447,138.55        | 18,128,823.91         |
| 银河基金及其旗下管理的各基金 | 5,352,776.70         | 150,291,822.43        |
| 银河投资及其旗下管理的各产品 | 4,325,049.27         | 9,834,542.90          |
| 银河资本及其旗下管理的各产品 | 3,581,967.48         | 2,574,674.87          |
| 吉林省银河生物产业创业    | 3,201,136.15         | 63,872.19             |
| 镇江银河创业         | 369,695.51           | 369,233.82            |
| 银河资产           | 53,886.48            | 1,369,638.33          |
| 保险经纪           | 4,803.50             | 4,614.35              |
| 吉林省国家生物产业创业    | 4,155.56             | 4,138.59              |
| 鼎发创业           | 65.05                | 456.24                |
| 合计             | <u>67,276,527.64</u> | <u>182,642,864.07</u> |

(4) 其他负债

| <u>关联方名称</u> | <u>2023年6月30日</u> | <u>2022年12月31日</u> |
|--------------|-------------------|--------------------|
| 银河资本         | <u>9,389.63</u>   | <u>11,226.18</u>   |
| 合计           | <u>9,389.63</u>   | <u>11,226.18</u>   |

(5) 手续费及佣金净收入

| <u>关联方名称</u>   | <u>2023年1月1日<br/>至6月30日止期间</u> | <u>2022年1月1日<br/>至6月30日止期间</u> |
|----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 银河基金及其旗下管理的各基金 | 5,948,446.91                   | 5,217,681.44                   |
| 银河资本及其旗下管理的各产品 | 1,316,943.70                   | 2,617,567.81                   |
| 银河投资及其旗下管理的各产品 | 876,715.82                     | 255,020.26                     |
| 吉林省国家汽车电子产业创业  | 31,919.61                      | -                              |
| 吉星创业           | 7,307.55                       | 5,534.30                       |
| 鼎发创业           | 2,285.11                       | 1,488.90                       |
| 银河资产           | 2,274.16                       | 646.41                         |
| 吉林省银河生物产业创业    | 726.70                         | -                              |
| 镇江银河创业         | -                              | 31,722.81                      |
| 合计             | <u>8,186,619.56</u>            | <u>8,129,661.93</u>            |

八、 关联方关系及其交易（续）

5. 其他关联方（续）

本集团及本公司与其他关联方的交易（续）

(6) 利息支出

| <u>关联方名称</u>   | <u>2023年1月1日<br/>至6月30日止期间</u> | <u>2022年1月1日<br/>至6月30日止期间</u> |
|----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 银河投资及其旗下管理的各产品 | 244,394.12                     | 68,857.50                      |
| 银河基金及其旗下管理的各基金 | 57,453.06                      | 0.2                            |
| 银河资本及其旗下管理的各产品 | 27,446.61                      | 52,940.64                      |
| 鼎发创业           | 19,220.57                      | 14,675.41                      |
| 吉林省国家汽车电子产业创业  | 18,673.63                      | -                              |
| 吉星创业           | 13,498.58                      | 8,604.97                       |
| 银河资产           | 785.81                         | 481.46                         |
| 镇江银河创业         | 487.36                         | 34.57                          |
| 吉林省国家生物产业创业    | 432.88                         | -                              |
| 保险经纪           | 189.48                         | 1480.34                        |
| 吉林省银河生物产业创业    | 17.26                          | -                              |
| 合计             | <u>382,599.36</u>              | <u>147,075.09</u>              |

(7) 业务及管理费

| <u>关联方名称</u> | <u>2023年1月1日<br/>至6月30日止期间</u> | <u>2022年1月1日<br/>至6月30日止期间</u> |
|--------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 银河投资         | <u>2,254,177.36</u>            | <u>7,305,834.54</u>            |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

八、 关联方关系及其交易（续）

6. 关键管理人员报酬

|          | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间<br>人民币千元 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间<br>人民币千元 |
|----------|---------------------------------|---------------------------------|
| 关键管理人员报酬 | 13,813                          | 17,531                          |

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

九、 承诺及或有事项

1. 资本承诺

|                             | 2023年6月30日     | 2022年12月31日    |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的<br>购建长期资产承诺 | 164,075,506.01 | 239,213,696.74 |
| 大额装修合同                      | 32,681,926.99  | 19,927,376.92  |
| 合计                          | 196,757,433.00 | 259,141,073.66 |

2. 或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

## 十、 风险管理

### 1. 风险管理政策和组织架构

#### (1) 风险管理目标和政策

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

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

#### (2) 风险管理原则

风险管理原则包括：全面性原则、审慎性原则、制衡性原则、独立性原则。

#### (3) 风险管理组织架构

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

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

各业务部门、职能部门及分支机构承担风险管理第一责任，执行公司的风险管理政策和制度，全面了解并在决策中充分考虑各类风险，及时有效地识别、评估、监测、应对和报告相应风险。公司在各业务部门、分支机构设置了专/兼职的风险管理人員和合规管理人員，负责具体的风险管理和合规工作。风险管理部门、法律合规部门、案件防控部门、办公室、信息技术部门、内核部门、审计部门、纪检部门等负责对各类风险进行监控和监督管理。

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

## 十、 风险管理 (续)

### 2. 信用风险

信用风险是指交易对手未按照约定履行义务、履约可能性降低或信用品种由于信用评级降低等情形给资产价值造成损失的可能性。本集团面临的信用风险的资产主要来自固定收益类金融资产、融资融券金融资产，以及代理客户买卖证券及期货交易。

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

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

为控制自营业务产生的信用风险，本集团在交易前对交易对手进行信用评估，并选择信用等级良好的对手方进行交易，以控制相应的信用风险。

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

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

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

## 十、 风险管理 (续)

### 2. 信用风险 (续)

#### 预期信用损失

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

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

#### 信用风险是否显著增加

本集团在初始确认金融资产后,将根据减值要求检测其信用风险是否已显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,企业应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

在评估信用风险是否显著增加时,可能考虑的相关因素如下:

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



## 十、 风险管理 (续)

### 2. 信用风险 (续)

#### 预期信用损失 (续)

##### 内部信用评级

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

##### 前瞻性调整

本集团在评估信用风险是否显著增加及测算预期信用损失时，将使用无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的前瞻性信息。该等信息包括一系列可观察的未来的经济变量的预测，以及一系列具有代表性的其他可能的预测情景。外部信息包括政府机构和货币当局公布的经济数据和预测信息。

##### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

## 十、 风险管理 (续)

### 2. 信用风险 (续)

#### 预期信用损失 (续)

#### 预期信用损失的计量 (续)

使用三阶段减值模型对金融工具预期信用损失进行计量的具体内容包括：

- 自初始确认后信用风险未发生显著增加的金融工具进入“第一阶段”，且本集团对其信用风险进行持续监控；
- 如果识别出自初始确认后信用风险发生显著增加，但并未将其视为已发生信用减值的金融工具，则本集团将其转移至“第二阶段”。当触发以下一个或多个定量和定性指标时，本集团认为相应金融工具的信用风险已发生显著增加：
  - 针对融资类业务：融资人或相关担保品出现负面，造成账户信用风险自初始确认后显著增加，履约保障比例低于约定的预警线；
  - 针对债券投资业务：债券发行人或债券的最新外部评级较购买日时点债券发行人或债券的评级出现大幅下调，或债务人在合同付款日后逾期超过 30 天仍未付款。
- 对于已发生信用减值的金融工具，则划分为“第三阶段”。以下情况下本集团认为相应金融工具已发生信用减值：
  - 针对融资类业务：融资人已违约，或融资人自身资产状况出现恶化导致存在较大潜在违约风险，履约保障比低于 100%或融资人触及平仓线后未能按时足额追保，平仓后未能足额偿还负债或维持担保比例低于 100%；
  - 针对债券投资业务：债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别、债务人发生重大财务困难或债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款。

## 十、 风险管理 (续)

### 2. 信用风险 (续)

#### 预期信用损失 (续)

##### 预期信用损失的计量 (续)

本集团股票质押式回购业务充分考虑融资主体的信用状况，合同期限，以及担保证券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线和平仓线，其中预警线一般不低于 150%，平仓线一般不低于 130%。

对于履约保障比例大于预警线，或者履约保障比例小于预警线，大于等于平仓线，且本金或利息未逾期的股票质押式回购业务，属于“阶段一”；

对于履约保障比例大于等于 100%，或者本金或利息发生逾期，或者履约保障比例大于预警线且本金或利息逾期小于 90 日的股票质押式回购业务，属于“阶段二”；

对于已实质违约，包括融资人发生重大财务困难、履约保障比例小于 100%、本金或利息发生逾期且逾期天数超过 90 日、履约保障比例大于等于 130% 小于平仓线且本金或利息逾期小于 90 日、融资人丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序、融资人很可能破产或进行其他财务重组等其他可视情况认定为违约的股票质押式回购业务，属于“阶段三”。

对于分类为阶段一和阶段二的股票质押式回购业务使用违约概率/违约损失率模型计量预期信用损失，根据不同风险水平的资产或资产组合的 EAD、PD、LGD 及前瞻性因子等参数计量预期信用损失并进行减值计提，其中计提减值的风险敞口为在不同履约保障比例下的本金与应计利息之和。对于阶段三的股票质押式回购业务，综合评估每笔股票质押式业务的可收回金额，评估时考虑的因素包括但不限于定性指标如融资人信用状况及还款能力、其他担保资产价值情况、第三方提供连带担保等其他信用增信措施等，和定量指标如质押券的相关情况，并结合股票质押项目的质押券总值、履约保障比例等指标，对项目进行减值测算，并计提相应的减值准备。

本集团的股票质押式回购业务不同阶段对应的损失率比率如下：

第 1 阶段：资产根据不同的维持担保比例，损失率区间为 0.05%~1%；

第 2 阶段：资产损失率区间为 1.5%~10%；

第 3 阶段：资产损失率根据逐项折现现金流量模型，计算预期损失率。

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十、 风险管理 (续)

2. 信用风险 (续)

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

|             | 本集团                |                    |
|-------------|--------------------|--------------------|
|             | 2023年6月30日         | 2022年12月31日        |
| 货币资金        | 108,490,006,976.47 | 115,995,187,232.91 |
| 结算备付金       | 42,927,930,129.02  | 39,811,102,770.13  |
| 融出资金        | 85,970,105,320.71  | 84,329,316,416.57  |
| 衍生金融资产      | 5,256,957,627.55   | 2,630,533,468.95   |
| 存出保证金       | 14,736,610,900.96  | 16,069,696,108.65  |
| 应收款项        | 12,670,823,287.01  | 10,481,417,359.41  |
| 买入返售金融资产    | 19,384,917,127.10  | 20,293,397,520.86  |
| 交易性金融资产     | 125,790,896,332.16 | 92,215,918,445.76  |
| 债权投资        | 2,753,574,641.67   | 2,707,918,533.69   |
| 其他债权投资      | 122,658,117,474.99 | 109,324,962,360.40 |
| 其他金融资产      | 2,998,253,995.69   | 5,000,307,807.75   |
| 表内信用风险敞口小计  | 543,638,193,813.33 | 498,859,758,025.08 |
| 融出证券        | 1,804,206,321.24   | 2,931,770,446.57   |
| 对应的信用风险敞口小计 | 1,804,206,321.24   | 2,931,770,446.57   |
| 最大信用风险敞口合计  | 545,442,400,134.57 | 501,791,528,471.65 |

下表列示了本集团买入返售金融资产损失准备的变动

股票质押式回购减值准备明细如下：

|       | 2023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  | 17,820,657,555.00 | 87,196,643.83  | 97,288,211.59    | 18,005,142,410.42 |
| 减值准备  | 41,622,930.46     | 3,139,079.18   | 97,288,211.59    | 142,050,221.23    |
| 担保物价值 | 49,741,167,303.75 | 206,078,800.00 | 250,773,260.00   | 50,198,019,363.75 |
|       | 2022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  | 17,718,738,171.03 | 90,240,410.96  | 753,548,067.13   | 18,562,526,649.12 |
| 减值准备  | 24,844,770.49     | 3,248,654.79   | 162,425,582.07   | 190,519,007.35    |
| 担保物价值 | 48,602,527,990.51 | 138,165,000.00 | 2,118,924,037.87 | 50,859,617,028.38 |

## 十、 风险管理 (续)

### 3. 市场风险

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

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

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

#### (1) 价格风险

价格风险是指因市场价格变动（利率风险或汇率风险引起的变动除外）而引起的金融工具未来现金流量或公允价值变动的风险，不论该变动是由于个别金融工具或其发行人的特定因素引起的，还是由某些影响整个交易市场中的所有类似金融工具的因素引起的。本集团的价格风险主要来自自营投资、做市等业务持仓。为有效管理风险，本集团主要采取以下措施：一是通过构建证券投资组合，运用金融衍生工具，进行有效的风险对冲；二是统一管理持仓的风险敞口，通过业务部门和风险管理部门两道防线，实施独立的风险监控、分析、报告，及时发现和处置风险；三是实施风险限额管理，控制风险敞口规模、集中度、损失限额等指标，并不定期调整以应对不断变化的市场风险、业务状况或风险承受能力；四是结合情景分析、压力测试等方法对组合的相对风险和绝对风险进行评估。

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

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

十、 风险管理 (续)

3. 市场风险 (续)

(1) 价格风险 (续)

单位：人民币万元

| 本集团     | 2023/6/30 | 2023年1月1日至6月30日止期间 |           |           |
|---------|-----------|--------------------|-----------|-----------|
|         |           | 平均值                | 最低值       | 最高值       |
| 权益类 VaR | 14,630.69 | 16,642.27          | 13,381.67 | 19,317.97 |
| 利率类 VaR | 7,012.13  | 7,762.91           | 4,586.52  | 16,878.61 |
| 商品类 VaR | 1,599.45  | 2,048.77           | 1,413.01  | 2,750.50  |
| 整体组合    | 19,131.55 | 22,309.21          | 17,571.29 | 28,085.34 |

| 本集团     | 2022/12/31 | 2022年度    |           |           |
|---------|------------|-----------|-----------|-----------|
|         |            | 平均值       | 最低值       | 最高值       |
| 权益类 VaR | 7,814.16   | 8,601.37  | 3,598.00  | 22,958.95 |
| 利率类 VaR | 16,450.07  | 10,662.61 | 5,026.46  | 23,412.33 |
| 商品类 VaR | 3,070.18   | 2,924.29  | 2,014.25  | 3,936.47  |
| 整体组合    | 21,536.40  | 17,920.04 | 11,752.03 | 29,953.07 |

(2) 利率风险

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

敏感性分析

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

|                | 2023年1月1日至6月30日止期间    |                         |
|----------------|-----------------------|-------------------------|
|                | 对利润<br>总额的影响<br>人民币千元 | 对其他综合<br>收益的影响<br>人民币千元 |
| 市场利率平行上升100个基点 | (2,492,013)           | (5,885,416)             |
| 市场利率平行下降100个基点 | 2,492,013             | 5,885,416               |

十、 风险管理 (续)

3. 市场风险 (续)

(2) 利率风险 (续)

敏感性分析 (续)

|                | 2022年1月1日至6月30日止期间    |                         |
|----------------|-----------------------|-------------------------|
|                | 对利润<br>总额的影响<br>人民币千元 | 对其他综合<br>收益的影响<br>人民币千元 |
| 市场利率平行上升100个基点 | (1,781,477)           | (5,812,669)             |
| 市场利率平行下降100个基点 | 1,781,477             | 5,812,669               |

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

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

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

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

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

(3) 汇率风险

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

本集团的外汇风险主要与本集团的营运相关（以不同于本集团功能货币的外币结算及付款）。本集团所持有的外币资产及负债相对于总资产及负债占比较小；外币净资产占比低于集团净资产的 5%，并无重大外汇风险。以本集团的收益结构衡量，大部分交易以人民币结算，外币交易占比对于本集团不算重大。本集团认为，鉴于本集团的外币资产、负债及收入占总资产、负债及收入的比例很小，本集团业务的外汇风险不重大。

## 十、 风险管理 (续)

### 4. 流动性风险

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

本集团对流动性风险管理的措施主要包括：

#### (1) 建立资金集中管理机制和有效的资金调控机制

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

#### (2) 建立完善的流动性风险管理报告制度

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

#### (3) 通过发行股票、公司债等补充资本和流动性

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



中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十、 风险管理 (续)

5. 金融工具分类

本集团金融工具项目的计量基础

下表汇总披露了本集团金融资产项目的计量基础：

| 金融资产项目   | 2023年6月30日账面价值     |                             |                                   |                           |                                     |
|----------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
|          | 以摊余成本计量的金融资产       | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益         |                                   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |                                     |
|          |                    | 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 货币资金     | 108,504,588,048.89 | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 结算备付金    | 42,927,930,129.02  | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 融出资金     | 85,970,105,320.71  | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 衍生金融资产   | -                  | -                           | -                                 | 5,256,895,694.68          | 61,932.87                           |
| 买入返售金融资产 | 19,384,917,127.10  | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 应收款项     | 12,670,823,287.01  | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 存出保证金    | 14,736,610,900.96  | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 交易性金融资产  | -                  | -                           | -                                 | 223,442,242,255.58        | -                                   |
| 债权投资     | 2,753,574,641.67   | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 其他债权投资   | -                  | 122,658,117,474.99          | -                                 | -                         | -                                   |
| 其他权益工具投资 | -                  | -                           | 38,309,156,633.81                 | -                         | -                                   |
| 其他金融资产   | 2,998,253,995.69   | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 合计       | 289,946,803,451.05 | 122,658,117,474.99          | 38,309,156,633.81                 | 228,699,137,950.26        | 61,932.87                           |

  

| 金融资产项目   | 2022年12月31日账面价值    |                             |                                   |                           |                                     |
|----------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
|          | 以摊余成本计量的金融资产       | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益         |                                   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |                                     |
|          |                    | 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 货币资金     | 115,995,340,538.15 | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 结算备付金    | 39,811,102,770.13  | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 融出资金     | 84,329,316,416.57  | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 衍生金融资产   | -                  | -                           | -                                 | 2,629,292,502.51          | 1,240,966.44                        |
| 买入返售金融资产 | 20,293,397,520.86  | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 应收款项     | 10,481,417,359.41  | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 存出保证金    | 16,069,696,108.65  | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 交易性金融资产  | -                  | -                           | -                                 | 171,922,778,715.68        | -                                   |
| 债权投资     | 2,707,918,533.69   | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 其他债权投资   | -                  | 109,324,962,360.40          | -                                 | -                         | -                                   |
| 其他权益工具投资 | -                  | -                           | 38,395,017,429.52                 | -                         | -                                   |
| 其他金融资产   | 5,000,307,807.75   | -                           | -                                 | -                         | -                                   |
| 合计       | 294,688,497,055.21 | 109,324,962,360.40          | 38,395,017,429.52                 | 174,552,071,218.19        | 1,240,966.44                        |

十、 风险管理 (续)

5. 金融工具分类 (续)

下表汇总披露了本集团金融负债项目的计量基础：

| 金融负债项目    | 2023年6月30日账面价值     |                           |  |
|-----------|--------------------|---------------------------|--|
|           | 以公允价值计量且其变动计入当期损益  |                           |  |
|           | 以摊余成本计量的金融负债       | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 短期借款      | 8,960,902,126.28   | -                         | -  |
| 应付短期融资款   | 16,524,196,605.01  | -                         | -  |
| 拆入资金      | 14,124,956,441.82  | -                         | -  |
| 交易性金融负债   | -                  | 28,834,557,369.97         | 23,081,973,528.05                        |
| 衍生金融负债    | -                  | 6,111,961,694.49          | 321,391.06                               |
| 卖出回购金融资产款 | 192,103,375,314.08 | -                         | -  |
| 代理买卖证券款   | 122,431,475,417.19 | -                         | -  |
| 应付款项      | 8,399,440,946.60   | -                         | -  |
| 应付债券      | 101,369,938,483.27 | -                         | -  |
| 其他金融负债    | 36,231,259,679.28  | -                         | -  |
| 合计        | 500,145,545,013.53 | 34,946,519,064.46         | 23,082,294,919.11                        |

| 金融负债项目    | 2022年12月31日账面价值    |                           |  |
|-----------|--------------------|---------------------------|--|
|           | 以公允价值计量且其变动计入当期损益  |                           |  |
|           | 以摊余成本计量的金融负债       | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 短期借款      | 8,390,374,238.19   | -                         | -  |
| 应付短期融资款   | 28,108,143,350.14  | -                         | -  |
| 拆入资金      | 19,033,264,163.61  | -                         | -  |
| 交易性金融负债   | -                  | 12,766,702,204.55         | 20,871,092,564.58                        |
| 衍生金融负债    | -                  | 2,597,859,584.74          | -  |
| 卖出回购金融资产款 | 158,495,396,133.20 | -                         | -  |
| 代理买卖证券款   | 129,645,925,398.92 | -                         | -  |
| 应付款项      | 7,986,424,412.53   | -                         | -  |
| 应付债券      | 96,917,518,404.47  | -                         | -  |
| 其他金融负债    | 27,496,779,191.45  | -                         | -  |
| 合计        | 476,073,825,292.51 | 15,364,561,789.29         | 20,871,092,564.58                        |

## 十一、金融资产及负债的公允价值管理

### 1. 按公允价值持续计量金融资产及金融负债的公允价值

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

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

| 项目                       | 2023年6月30日公允价值           |                           |                         | 合计                        |
|--------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
|                          | 第一层次                     | 第二层次                      | 第三层次                    |                           |
| <b>金融资产</b>              |                          |                           |                         |                           |
| 交易性金融资产                  | 54,658,861,078.83        | 163,095,547,446.64        | 5,687,833,730.11        | 223,442,242,255.58        |
| -债券                      | 25,195,139,718.76        | 97,645,747,118.43         | 2,950,009,494.97        | 125,790,896,332.16        |
| -股票                      | 16,234,231,588.51        | -                         | 625,861,189.76          | 16,860,092,778.27         |
| -公募基金                    | 12,996,005,916.36        | 23,055,584,830.57         | -                       | 36,051,590,746.93         |
| -银行理财产品                  | -                        | 3,520,758,902.84          | -                       | 3,520,758,902.84          |
| -券商资管产品                  | -                        | 441,986,059.67            | -                       | 441,986,059.67            |
| -信托计划                    | -                        | 1,269,539,314.39          | -                       | 1,269,539,314.39          |
| -其他                      | 233,483,855.20           | 37,161,931,220.74         | 2,111,963,045.38        | 39,507,378,121.32         |
| 衍生金融资产                   | 389,284,636.99           | 729,691,580.67            | 4,137,981,409.89        | 5,256,957,627.55          |
| 其他债权投资                   | 33,000,618,374.51        | 89,657,499,100.48         | -                       | 122,658,117,474.99        |
| -债券                      | 33,000,618,374.51        | 74,431,832,310.78         | -                       | 107,432,450,685.29        |
| -其他                      | -                        | 15,225,666,789.70         | -                       | 15,225,666,789.70         |
| 其他权益工具投资                 | 5,196,228,664.94         | 33,111,392,027.54         | 1,535,941.33            | 38,309,156,633.81         |
| -股票                      | 5,196,228,664.94         | -                         | -                       | 5,196,228,664.94          |
| -永续债                     | -                        | 33,111,392,027.54         | -                       | 33,111,392,027.54         |
| -其他                      | -                        | -                         | 1,535,941.33            | 1,535,941.33              |
| 合计                       | <u>93,244,992,755.27</u> | <u>286,594,130,155.33</u> | <u>9,827,351,081.33</u> | <u>389,666,473,991.93</u> |
| <b>金融负债</b>              |                          |                           |                         |                           |
| 为交易目的而持有的                |                          |                           |                         |                           |
| 金融负债                     | 296,351,221.27           | 28,538,206,148.70         | -                       | 28,834,557,369.97         |
| -债券借贷                    | -                        | 28,538,206,148.70         | -                       | 28,538,206,148.70         |
| -融入证券                    | 296,351,221.27           | -                         | -                       | 296,351,221.27            |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                          |                           |                         |                           |
| 损益的金融负债                  | 1,297,661,636.18         | 20,528,502,712.49         | 1,255,809,179.38        | 23,081,973,528.05         |
| -收益互换产品                  | 930,353,892.66           | -                         | -                       | 930,353,892.66            |
| -挂钩股指收益凭证                | 367,307,743.52           | 19,064,633,137.48         | -                       | 19,431,940,881.00         |
| -挂钩黄金远期收益凭证              | -                        | 1,463,869,575.01          | -                       | 1,463,869,575.01          |
| -其他                      | -                        | -                         | 1,255,809,179.38        | 1,255,809,179.38          |
| 衍生金融负债                   | 2,681,475,112.23         | 610,689,948.80            | 2,820,118,024.52        | 6,112,283,085.55          |
| 合计                       | <u>4,275,487,969.68</u>  | <u>49,677,398,809.99</u>  | <u>4,075,927,203.90</u> | <u>58,028,813,983.57</u>  |

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十一、金融资产及负债的公允价值管理(续)

1. 按公允价值持续计量金融资产及金融负债的公允价值(续)

| 项目          | 2022年12月31日公允价值           |                           |                         |                           |
|-------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
|             | 第一层次                      | 第二层次                      | 第三层次                    | 合计                        |
| <b>金融资产</b> |                           |                           |                         |                           |
| 交易性金融资产     | 48,718,403,601.74         | 115,417,738,875.87        | 7,786,636,238.07        | 171,922,778,715.68        |
| -债券         | 18,696,066,595.57         | 71,030,463,650.78         | 2,489,388,199.41        | 92,215,918,445.76         |
| -股票         | 11,783,531,326.10         | 44,561,624.04             | 2,928,198,544.03        | 14,756,291,494.17         |
| -公募基金       | 14,205,447,919.72         | 16,718,915,296.15         | -                       | 30,924,363,215.87         |
| -银行理财产品     | -                         | 3,199,507,268.72          | -                       | 3,199,507,268.72          |
| -券商资管产品     | -                         | 543,574,308.85            | -                       | 543,574,308.85            |
| -信托计划       | -                         | 538,271,120.91            | -                       | 538,271,120.91            |
| -其他         | 4,033,357,760.35          | 23,342,445,606.42         | 2,369,049,494.63        | 29,744,852,861.40         |
| 衍生金融资产      | 231,160,338.57            | 772,805,220.11            | 1,626,567,910.27        | 2,630,533,468.95          |
| 其他债权投资      | 31,857,485,262.01         | 77,467,477,098.39         | -                       | 109,324,962,360.40        |
| -债券         | 31,857,485,262.01         | 77,466,509,446.56         | -                       | 109,323,994,708.57        |
| -其他         | -                         | 967,651.83                | -                       | 967,651.83                |
| 其他权益工具投资    | 22,781,576,280.57         | 15,613,306,540.26         | 134,608.69              | 38,395,017,429.52         |
| -股票         | 3,294,791,855.56          | -                         | -                       | 3,294,791,855.56          |
| -永续债        | 19,486,784,425.01         | 15,613,306,540.26         | -                       | 35,100,090,965.27         |
| -其他投资       | -                         | -                         | 134,608.69              | 134,608.69                |
| 合计          | <u>103,588,625,482.89</u> | <u>209,271,327,734.63</u> | <u>9,413,338,757.03</u> | <u>322,273,291,974.55</u> |
| <b>金融负债</b> |                           |                           |                         |                           |
| 为交易目的而持有的   |                           |                           |                         |                           |
| 金融负债        | 245,895,760.72            | 12,520,806,443.81         | -                       | 12,766,702,204.53         |
| -债券借贷       | -                         | 12,520,806,443.81         | -                       | 12,520,806,443.81         |
| -融入证券       | 245,895,760.72            | -                         | -                       | 245,895,760.72            |
| 指定以公允价值计量   |                           |                           |                         |                           |
| 且其变动计入当期    |                           |                           |                         |                           |
| 损益的金融负债     | 998,066,196.07            | 18,656,307,995.46         | 1,216,718,373.07        | 20,871,092,564.60         |
| -收益互换产品     | 639,531,562.56            | -                         | -                       | 639,531,562.56            |
| -挂钩股指收益凭证   | 358,534,633.51            | 16,665,359,624.28         | -                       | 17,023,894,257.79         |
| -挂钩黄金远期收益   |                           |                           |                         |                           |
| 凭证          | -                         | 1,990,948,371.18          | -                       | 1,990,948,371.18          |
| -其他         | -                         | -                         | 1,216,718,373.07        | 1,216,718,373.07          |
| 衍生金融负债      | 988,953,691.16            | 518,058,892.87            | 1,090,847,000.71        | 2,597,859,584.74          |
| 合计          | <u>2,232,915,647.95</u>   | <u>31,695,173,332.14</u>  | <u>2,307,565,373.78</u> | <u>36,235,654,353.87</u>  |

2023年1月1日至6月30日止期间及2022年度,本集团按公允价值计量的金融工具在第一层次及第二层次之间无重大转移。

## 十一、金融资产及负债的公允价值管理（续）

### 1. 按公允价值持续计量金融资产及金融负债的公允价值（续）

#### 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

对于分类为交易性金融负债的挂钩股指收益凭证，按照市场报价计算的公允价值。

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

2023年1月1日至6月30日止期间及2022年度，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

十一、金融资产及负债的公允价值管理(续)

1. 按公允价值持续计量金融资产及金融负债的公允价值(续)

持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

|              | 2023年6月30日<br>公允价值      | 2022年12月31日<br>公允价值     | 估值技术                                   | 不可观察之<br>重要输入值 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|--|----------------|
| <b>金融资产</b>  |                         |                         |  |                |
| 交易性金融资产      |                         |                         |  |                |
| -债券          | 2,950,009,494.97        | 2,489,388,199.41        | 折现现金流，未来现金流基于合同约定估算，并按反映投资标的信用风险的折现率折现 | 折现率(注2)        |
| -股票          | 129,785,721.45          | 26,291,502.44           | 公允价值按可比公司法确定，并给予一定的流动性折扣               | 流动性折价(注3)      |
| -股票          | 496,075,468.31          | 2,901,907,041.59        | 基于期权定价模型考虑流动性折扣调整后的市场报价                | 波动率(注1)        |
| -其他投资(非限售基金) | 157,392,649.25          | 116,287,262.38          | 基于期权定价模型考虑流动性折扣调整后的市场报价                | 波动率(注1)        |
| -其他投资(非限售基金) | 1,935,792,626.37        | 1,875,639,288.24        | 公允价值系参考市场报价或可比公司法确定，并给予一定的流动性折扣        | 流动性折价(注3)      |
| -其他投资(非限售基金) | 18,777,769.76           | 377,122,944.01          | 折现现金流，未来现金流基于合同约定估算，并按反映投资标的信用风险的折现率折现 | 折现率(注2)        |
| 其他权益工具投资     |                         |                         |  |                |
| -其他          | 1,535,941.33            | 134,608.69              | 公允价值按可比公司法确定，并给予一定的流动性折扣               | 流动性折价(注3)      |
| 衍生金融资产       |                         |                         |  |                |
| -场外期权-资产     | 3,725,445,870.40        | 1,478,644,756.30        | 公允价值按照期权估值模型进行价值核算                     | 波动率(注1)        |
| -远期合同-资产     | 412,535,539.49          | 147,923,153.97          | 折现现金流，未来现金流基于合同约定估算，并按反映投资标的信用风险的折现率折现 | 折现率(注2)        |
| 合计           | <u>9,827,351,081.33</u> | <u>9,413,338,757.03</u> |  |                |
| <b>金融负债</b>  |                         |                         |  |                |
| 衍生金融负债       |                         |                         |  |                |
| -场外期权-负债     | 2,769,381,931.91        | 1,079,636,389.93        | 公允价值按照期权估值模型进行价值核算                     | 波动率(注1)        |
| -远期合同-负债     | 50,736,092.61           | 11,210,610.78           | 折现现金流，未来现金流基于合同约定估算，并按反映投资标的信用风险的折现率折现 | 折现率(注2)        |
| 交易性金融负债      |                         |                         |  |                |
| -其他          | 1,255,809,179.38        | 1,216,718,373.07        | 折现现金流，未来现金流基于合同约定估算，并按反映投资标的信用风险的折现率折现 | 折现率(注2)        |
| 合计           | <u>4,075,927,203.90</u> | <u>2,307,565,373.78</u> |  |                |

注 1：不可观察输入值为证券股价的波动率，介乎 5%至 75%（2022 年 12 月 31 日：5%至 81.77%）。历史波动率越高，公允价值越低。

注 2：不可观察输入值为折现率，介乎 0.70%至 100.00%（2022 年 12 月 31 日：0.70%至 99.99%）。折现率越高，公允价值越低。

注 3：不可观察输入值为流动性折价，介乎 25.7%至 73.53%（2022 年 12 月 31 日：20%至 80.89%）。流动性折价越高，公允价值越低。

十一、金融资产及负债的公允价值管理（续）

1. 按公允价值持续计量金融资产及金融负债的公允价值（续）

下表列示了公允价值在第三层级计量的金融资产的变动情况

| 本集团                          | 交易性金融资产                 | 其他权益工具投资            |
|------------------------------|-------------------------|---------------------|
| 2023年1月1日余额                  | 7,786,636,238.07        | 134,608.69          |
| 计入损益                         | 220,929,021.98          | -                   |
| 计入其他综合收益                     | -                       | 1,332.64            |
| 本期增加                         | 2,675,733,126.41        | 1,400,000.00        |
| 本期转出（注）                      | ( 492,484,779.02)       | -                   |
| 本期卖出                         | ( 4,502,979,877.33)     | -                   |
| 2023年6月30日余额                 | <u>5,687,833,730.11</u> | <u>1,535,941.33</u> |
| 于2023年6月30日持有资产/负债的总收益/(损失)  |                         |                     |
| -计入损益                        | <u>946,691,573.98</u>   | <u>-</u>            |
| 本集团                          | 交易性金融资产                 | 其他权益工具投资            |
| 2022年1月1日余额                  | 12,890,349,501.04       | 127,518.86          |
| 计入损益                         | ( 3,318,598,908.49)     | -                   |
| 计入其他综合收益                     | -                       | 7,089.83            |
| 本年增加                         | 5,244,066,086.85        | -                   |
| 本年转出（注）                      | ( 7,029,180,441.33)     | -                   |
| 2022年12月31日余额                | <u>7,786,636,238.07</u> | <u>134,608.69</u>   |
| 于2022年12月31日持有资产/负债的总收益/(损失) |                         |                     |
| -计入损益                        | <u>86,269,984.10</u>    | <u>-</u>            |

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

公允价值评估过程

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

有关厘定不同资产及负债的公允价值所用的估值方法及输入数据于上文披露。

## 十一、金融资产及负债的公允价值管理(续)

### 2. 非持续进行公允价值计量但须披露公允价值的金融资产及金融负债的公允价值

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

#### 本集团

|                 | 2023年6月30日        |                   |
|-----------------|-------------------|-------------------|
|                 | 账面余额              | 公允价值              |
| 一年以上到期的应付债券     | 72,215,224,928.60 | 77,680,565,094.28 |
| 一年以上到期的买入返售金融资产 | 9,145,617,208.99  | 9,257,206,468.16  |
| 债权投资            | 2,753,574,641.67  | 2,688,595,628.96  |

  

|                 | 2022年12月31日       |                   |
|-----------------|-------------------|-------------------|
|                 | 账面余额              | 公允价值              |
| 一年以上到期的应付债券     | 64,834,497,962.81 | 66,997,709,829.58 |
| 一年以上到期的买入返售金融资产 | 10,566,183,511.62 | 10,696,142,313.78 |
| 债权投资            | 2,707,918,533.69  | 2,744,547,149.71  |

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

## 十二、资本管理

本集团资本管理的目标如下：

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

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

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



### 十三、资产负债表日后事项

- 2019年2月26日，本公司第三届董事会第四十八次会议审议通过了《关于提请审议向银河创新资本管理有限公司增资的议案》。2023年7月5日，本公司向子公司创新资本增资人民币5亿元，本次增资完成后，创新资本实收资本已变更为人民币15亿元。
- 本公司已获得中国证监会《关于同意中国银河证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1487号），核准本公司向专业投资者公开发行面值不超过人民币300亿元的公司债券。本公司公开发行的2023年公司债券（第一期），分为两个品种：品种一发行期限为3年期；品种二发行期限为5年期。本期债券品种一实际发行规模人民币30.00亿元，最终票面利率为2.74%；品种二实际发行规模人民币20.00亿元，最终票面利率为3.08%。本公司公开发行的2023年公司债券（第二期），分为两个品种：品种一发行期限为3年期；品种二发行期限为5年期。本期债券品种一实际发行规模人民币20.00亿元，最终票面利率为2.66%；品种二实际发行规模人民币30.00亿元，最终票面利率为2.98%。发行公司债券所募集的资金全部用于补充公司营运资金。
- 本公司于2023年7月6日发行2023年度第二期短期融资券，债券简称“23银河证券CP002”，发行金额45.00亿元，票面年利率2.14%，起息日为2023年7月7日，期限125天，到期日为2023年11月9日。

### 十四、公司财务报表主要项目注释

#### 1. 长期股权投资

##### (1) 按类别列示

|          | <u>2023年6月30日</u>        | <u>2022年12月31日</u>       |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 子公司      | 16,425,795,890.44        | 15,425,795,890.44        |
| 合营企业     | <u>4,913,080.13</u>      | <u>4,913,080.13</u>      |
| 合计       | <u>16,430,708,970.57</u> | <u>15,430,708,970.57</u> |
| 减：减值准备   | <u>( 147,500,000.00)</u> | <u>( 147,500,000.00)</u> |
| 长期股权投资净额 | <u>16,283,208,970.57</u> | <u>15,283,208,970.57</u> |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 长期股权投资(续)

(2) 按成本法核算的子公司基本情况

| 被投资公司名称    | 投资成本              | 2023年1月1日<br>账面价值 | 本期增加             | 2023年6月30日<br>账面价值  | 2023年6月30日<br>减值准备  | 在被投资单位<br>本期现金股利 |
|------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 按成本法核算的子公司 |                   |                   |                  |                     |                     |                  |
| 银河期货       | 4,564,493,768.02  | 4,564,493,768.02  | -                | 4,564,493,768.02    | -                   | -                |
| 创新资本       | 1,000,000,000.00  | 852,500,000.00    | -                | 852,500,000.00      | (147,500,000.00)    | -                |
| 银河国际       | 5,861,302,122.42  | 5,861,302,122.42  | -                | 5,861,302,122.42    | -                   | -                |
| 银河金汇       | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00  | -                | 1,000,000,000.00    | -                   | -                |
| 银河源汇       | 4,000,000,000.00  | 3,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00 | 4,000,000,000.00    | -                   | -                |
| 合计         | 16,425,795,890.44 | 15,278,295,890.44 | 1,000,000,000.00 | 16,278,295,890.44   | (147,500,000.00)    | -                |
| 被投资公司名称    | 投资成本              | 2022年1月1日<br>账面价值 | 本年增加             | 2022年12月31日<br>账面价值 | 2022年12月31日<br>减值准备 | 在被投资单位<br>本期现金股利 |
| 按成本法核算的子公司 |                   |                   |                  |                     |                     |                  |
| 银河期货       | 4,564,493,768.02  | 2,364,493,768.02  | 2,200,000,000.00 | 4,564,493,768.02    | -                   | 500,000,000.00   |
| 创新资本       | 1,000,000,000.00  | 852,500,000.00    | -                | 852,500,000.00      | (147,500,000.00)    | -                |
| 银河国际       | 5,861,302,122.42  | 4,142,502,122.42  | 1,718,800,000.00 | 5,861,302,122.42    | -                   | -                |
| 银河金汇       | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00  | -                | 1,000,000,000.00    | -                   | -                |
| 银河源汇       | 3,000,000,000.00  | 3,000,000,000.00  | -                | 3,000,000,000.00    | -                   | 200,000,000.00   |
| 合计         | 15,425,795,890.44 | 11,359,495,890.44 | 3,918,800,000.00 | 15,278,295,890.44   | (147,500,000.00)    | 700,000,000.00   |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 利息净收入

|               | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间    | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间    |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 利息收入          |                           |                           |
| 存放金融同业利息收入    | 957,354,139.47            | 953,464,680.89            |
| 其中：自有资金存款利息收入 | 214,424,861.77            | 180,205,880.98            |
| 客户资金存款利息收入    | 742,929,277.70            | 773,258,799.91            |
| 融资融券利息收入      | 2,500,841,405.36          | 2,734,155,493.87          |
| 买入返售金融资产利息收入  | 487,699,930.96            | 541,626,132.94            |
| 其中：股权质押回购利息收入 | 446,576,947.59            | 517,239,100.22            |
| 债权投资利息收入      | 34,744,202.16             | 61,974,082.83             |
| 其他债权投资利息收入    | 1,955,405,743.40          | 1,744,423,088.24          |
| 其他利息收入        | 256,521.08                | 12,428.86                 |
| 小计            | <u>5,936,301,942.43</u>   | <u>6,035,655,907.63</u>   |
| 利息支出          |                           |                           |
| 代理买卖证券款利息支出   | ( 105,214,050.98)         | ( 147,074,090.90)         |
| 卖出回购金融资产利息支出  | (1,835,485,859.61)        | (1,608,625,431.91)        |
| 其中：报价回购利息支出   | ( 439,953,572.97)         | ( 341,859,263.56)         |
| 拆入资金利息支出      | ( 363,693,560.39)         | ( 231,387,891.31)         |
| 其中：转融通利息支出    | ( 207,489,461.74)         | ( 109,031,646.56)         |
| 短期融资款利息支出     | ( 306,417,296.57)         | ( 443,012,958.66)         |
| 应付债券利息支出      | (1,608,874,777.02)        | (1,412,904,192.36)        |
| 其他利息支出        | ( 203,276,934.11)         | ( 115,590,372.96)         |
| 小计            | <u>(4,422,962,478.68)</u> | <u>(3,958,594,938.10)</u> |
| 利息净收入         | <u>1,513,339,463.75</u>   | <u>2,077,060,969.53</u>   |

中国银河证券股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 手续费及佣金净收入

|             | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间   | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间  |
|-------------|--------------------------|-------------------------|
| 手续费及佣金收入    |                          |                         |
| 证券经纪业务      | 2,516,805,296.35         | 2,833,955,607.11        |
| 其中：代理买卖证券业务 | 2,029,786,372.03         | 2,218,250,593.15        |
| 交易单元席位租赁    | 137,879,082.36           | 135,449,616.95          |
| 代销金融产品业务    | 349,139,841.96           | 480,255,397.01          |
| 投资银行业务      | 171,262,820.54           | 196,775,376.83          |
| 其中：证券承销业务   | 144,194,845.82           | 170,706,412.92          |
| 证券保荐业务      | 3,301,886.79             | 10,471,698.12           |
| 财务顾问业务      | 23,766,087.93            | 15,597,265.79           |
| 投资咨询业务      | 48,205,206.44            | 53,595,152.08           |
| 其他          | 666,467.42               | 860,171.90              |
| 小计          | <u>2,736,939,790.75</u>  | <u>3,085,186,307.92</u> |
| 手续费及佣金支出    |                          |                         |
| 证券经纪业务      | ( 60,479,439.48)         | ( 72,815,095.60)        |
| 其中：代理买卖证券业务 | ( 60,479,439.48)         | ( 72,815,095.60)        |
| 投资银行业务      | ( 7,536,236.75)          | ( 229,345.57)           |
| 其中：证券承销业务   | ( 7,536,236.75)          | ( 229,345.57)           |
| 其他          | ( 38,140,044.00)         | ( 24,257,796.66)        |
| 小计          | <u>( 106,155,720.23)</u> | <u>( 97,302,237.83)</u> |
| 手续费及佣金净收入   | <u>2,630,784,070.52</u>  | <u>2,987,884,070.09</u> |

中国银河证券股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2023年1月1日至6月30日止期间

单位：人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 投资收益

投资收益明细情况

|                  | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间  | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间  |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 金融工具投资收益         | 1,771,300,468.60        | 1,381,437,563.32        |
| 其中：持有期间取得的分红和利息  | 3,321,782,075.84        | 2,089,772,812.85        |
| 交易性金融资产          | 2,478,010,627.86        | 1,615,626,850.91        |
| 其他权益工具投资         | 843,771,447.98          | 474,145,961.94          |
| 处置金融工具取得的收益/(损失) | ( 1,550,481,607.24)     | ( 708,335,249.53)       |
| 交易性金融资产          | ( 266,477,504.43)       | ( 295,500,964.40)       |
| 衍生金融工具           | ( 843,114,223.44)       | ( 815,100,259.07)       |
| 债权投资             | -                       | 28,068,865.43           |
| 其他债权投资           | 452,299,369.51          | 440,622,545.42          |
| 交易性金融负债          | ( 893,189,248.88)       | ( 66,425,436.91)        |
| 合计               | <u>1,771,300,468.60</u> | <u>1,381,437,563.32</u> |

5. 业务及管理费

|           | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间  | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间  |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 职工薪酬      | 2,728,411,909.21        | 2,502,869,368.31        |
| 折旧摊销费     | 417,322,976.02          | 352,229,445.97          |
| 线路租赁费     | 134,208,820.11          | 128,022,762.98          |
| 房租物业费     | 41,941,281.11           | 45,779,357.64           |
| 电子设备运转费   | 139,994,551.67          | 111,423,952.92          |
| 差旅费及交通费   | 36,065,510.50           | 10,405,506.21           |
| 交易所设施费    | 94,581,556.21           | 76,045,224.28           |
| 证券投资者保护基金 | 40,385,302.05           | 37,516,859.61           |
| 租赁负债利息费用  | 26,069,350.69           | 24,008,347.30           |
| 业务招待费     | 25,321,539.95           | 20,642,356.74           |
| 水电费       | 12,334,990.63           | 12,283,758.39           |
| 劳务费       | 14,719,802.97           | 9,789,191.76            |
| 其他        | 107,113,081.60          | 75,874,415.72           |
| 合计        | <u>3,818,470,672.72</u> | <u>3,406,890,547.83</u> |

十五、财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2023 年 8 月 30 日已经本公司董事会批准报出。

## 补充资料

### 1. 非经常性损益明细表

|  | 2023年1月1日<br>至6月30日止期间 | 2022年1月1日<br>至6月30日止期间 |
|--|------------------------|------------------------|
| 非流动性资产处置收益   | 13,280,086.35          | 336,801.73             |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 48,338,203.35          | 9,684,962.26           |
| 捐赠支出   | ( 7,892,618.50)        | ( 6,721,596.30)        |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额  | ( 22,724,648.35)       | 158,986.82             |
| 合计   | <u>31,001,022.85</u>   | <u>3,459,154.51</u>    |
| 非经常性损益的所得税影响额  | ( 8,802,087.66)        | ( 906,906.85)          |
| 归属少数股东非经常性损益的影响数   | 55,125.00              | 70,707.00              |
| 归属于母公司股东的非经常性损益影响净额  | <u>22,143,810.19</u>   | <u>2,481,540.66</u>    |

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

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

## 补充资料（续）

### 2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润              |                         | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（注） |        |
|--------------------|-------------------------|------------|---------|--------|
|                    |                         |            | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 2023年1月1日至6月30日止期间 | 归属于母公司普通股股东的净利润         | 5.10%      | 0.45    | 0.43   |
|                    | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.08%      | 0.45    | 0.42   |
| 2022年1月1日至6月30日止期间 | 归属于母公司普通股股东的净利润         | 4.20%      | 0.39    | 0.38   |
|                    | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.20%      | 0.39    | 0.38   |

本公司于 2023 年 6 月 30 日发行在外的普通股数为 103.47 亿股（2022 年 12 月 31 日：101.37 亿股）。

根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的相关规定，本公司编制了上述净资产收益率和每股收益计算表。

### 3. 按中国会计准则编制的财务报表与按国际财务报告准则编制的财务报表的差异

按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）（证监会公告[2014]54 号）的有关规定，本集团对境内外财务报表进行比较。

本集团除按照中国会计准则编制合并财务报表外，还按照国际财务报告准则编制合并财务报表，本集团按照国际财务报告准则编制的 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间和 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间合并财务报表经安永会计师事务所审阅。

本集团按照中国会计准则编制的合并财务报表及按照国际财务报告准则编制的合并财务报表中列示的 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间、2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的的净利润以及于 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日的股东权益并无差异。

更多资讯请阅读

