



华林证券股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林立、主管会计工作负责人沈顺宏及会计机构负责人(会计主管人员)刘婕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司所处的证券行业具有较强的周期性，公司的经营业绩受证券市场行情走势影响较大，而我国证券市场行情又受到国民经济发展状况、宏观经济政策、财政政策、货币政策、行业发展状况以及国际证券市场行情等诸多因素影响，未来存在公司的经营业绩随我国证券市场周期性变化而大幅波动的风险。此外，公司在经营活动中还面临市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险及声誉风险。有关公司经营面临的风险，请投资者认真阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任	30
第六节 重要事项	33
第七节 股份变动及股东情况	44
第八节 优先股相关情况	50
第九节 债券相关情况	51
第十节 财务报告	52

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 四、其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本企业	指	华林证券股份有限公司
本集团	指	华林证券股份有限公司及其子公司
华林创新	指	华林创新投资有限公司，系本公司子公司
华林资本	指	华林资本投资有限公司，系本公司子公司
华林投服	指	华林投资服务（深圳）有限公司，系本公司子公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
西藏证监局	指	中国证券监督管理委员会西藏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	非特别注明外，均为人民币元、万元、亿元
融资融券	指	向客户出借资金供其买入上市证券或者出借上市证券供其卖出，并收取担保物的经营活动
资管新规	指	中国人民银行、中国银保监会、中国证监会、国家外汇管理局于 2018 年 4 月发布了《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发〔2018〕106 号文）
买入返售	指	在证券交易所或全国银行间同业市场以合同或协议方式，按一定的价格买入证券等金融资产，到期日再按合同或协议规定的价格返售该金融资产，以获取买入价与返售价差价收入
卖出回购	指	在证券交易所或全国银行间同业市场以合同或协议方式，按一定的价格卖出证券等金融资产，到期日再按合同或协议规定的价格回购该金融资产，以获取一定时期内资金的使用权
股票（权）质押式回购	指	符合条件的资金融入方以所持有的股票或其他证券质押，向符合条件的资金融出方融入资金，并约定在未来返还资金及支付利息、解除质押的交易
资产证券化	指	将缺乏流动性的资产，转换为在金融市场上可以自由买卖的证券的行为，使其具有流动性，是通过在资本市场和货币市场发行证券筹资的一种直接融资方式

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华林证券	股票代码	002945
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华林证券股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华林证券		
公司的外文名称（如有）	ChinaLin Securities Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	CLS		
公司的法定代表人	林立		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	关晓斌
联系地址	深圳市南山区深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 33 层
电话	0755-82707766
传真	0755-82707700
电子信箱	ir@chinalin.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

合并

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	777,952,968.61	574,334,506.45	35.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	412,469,652.92	284,606,973.31	44.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	378,173,851.26	256,253,778.65	47.58%
其他综合收益（元）	-3,887,220.25	-4,848,044.98	不适用
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,554,225,052.74	1,294,717,671.90	328.99%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.11	36.36%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.11	36.36%
加权平均净资产收益率	6.71%	5.20%	上升 1.51 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
资产总额（元）	32,937,476,292.86	24,795,999,911.52	32.83%
负债总额（元）	26,754,087,765.66	18,775,510,947.10	42.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,183,388,527.20	6,020,488,964.42	2.71%

母公司

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	725,809,729.62	560,935,956.19	29.39%
净利润（元）	361,860,311.87	273,847,018.60	32.14%
其他综合收益（元）	-3,887,220.25	-4,848,044.98	不适用
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,372,855,927.96	678,698,901.10	691.64%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.10	30.00%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.10	30.00%
加权平均净资产收益率	6.08%	5.07%	上升 1.01 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
资产总额（元）	32,593,249,566.23	24,430,979,757.50	33.41%
负债总额（元）	26,622,877,954.42	18,572,898,367.42	43.34%
所有者权益总额（元）	5,970,371,611.81	5,858,081,390.08	1.92%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	427,138.21	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	38,653,948.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-585,318.35	
减：所得税影响额	4,199,966.61	
合计	34,295,801.66	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	89,090,008.89	公司作为证券经营机构，证券投资业务为公司的正常经营业务，持有交易性金融资产、交易性金融负债及衍生金融工具产生的公允价值变动损益不作为非经常损益项目披露
投资收益	19,219,483.79	公司作为证券经营机构，证券投资业务为公司的正常经营业务，持有及处置交易性金融资产、交易性金融负债、其他债权投资及衍生金融工具产生的投资收益不作为非经常损益项目披露

七、母公司净资产及有关风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减

核心净资本	4,768,537,241.35	4,724,551,156.13	0.93%
附属净资本	-	-	不适用
净资本	4,768,537,241.35	4,724,551,156.13	0.93%
净资产	5,970,371,611.81	5,858,081,390.08	1.92%
净资本/各项风险资本准备之和	209.35%	298.06%	下降 88.71 个百分点
表内外资产总额	25,712,954,933.40	18,224,595,412.77	41.09%
风险覆盖率	209.35%	298.06%	下降 88.71 个百分点
资本杠杆率	18.55%	25.92%	下降 7.37 个百分点
流动性覆盖率	199.48%	257.86%	下降 58.38 个百分点
净稳定资金率	159.32%	206.14%	下降 46.82 个百分点
净资本/净资产	79.87%	80.65%	下降 0.78 个百分点
净资本/负债	25.50%	41.16%	下降 15.66 个百分点
净资产/负债	31.93%	51.03%	下降 19.10 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	21.14%	13.11%	上升 8.03 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	346.83%	221.30%	上升 125.53 个百分点

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2021年上半年，国内经济稳步复苏，运行质量持续提升，各项经济指标保持稳健发展。证券业务整体市场环境利于业绩延续高增。两市日均股基交易额9,087.63亿元，同比增长21%；IPO募资规模达2,109.5亿元，同比增加52%。股市呈结构化行情，整体表现逊于2020年同期。2021年上半年沪深300指数上涨0.24%，创业板指数上涨17.22%，上证综指上涨3.40%，深证成指上涨4.78%，中长期看，资本市场改革红利细水长流，券商各业务在改革驱动下转型升级，提质增效，行业发展延续稳步向上趋势。在注册制和对外开放的大背景下，证券公司肩负着为“双循环”的新发展格局提供高效金融服务的历史使命。证券公司在激烈的市场竞争中，发挥自身资源禀赋优势，向着市场化、国际化、差异化迈进。

本集团主要业务包括信用及经纪业务、投资银行业务、资产管理业务和自营投资业务等。报告期内，信用及经纪、投资银行等业务取得了较好的业绩，本集团2021年上半年实现营业收入77,795.30万元，较上年同期上升35.45%；实现营业利润45,643.46万元，较上年同期上升40.72%；实现归属于上市公司股东的净利润41,246.97万元，较上年同期上升44.93%。报告期末，本集团总资产3,293,747.63万元，较上年年末增加32.83%；归属于上市公司股东的所有者权益618,338.85万元，较上年年末增加2.71%。2021年上半年，本集团各业务板块经营情况如下：

（一）信用及经纪业务

公司信用及经纪业务主要包括零售经纪、财富管理、融资融券与股票质押业务等。公司实行差异化经营策略，在行业竞争的新形势下，致力打造特色鲜明的线上线下融合发展的综合金融服务平台。作为公司特色化经营中重要的业务抓手，公司经纪业务主要实施三大经营战略：线上线下协同发展、零售与机构业务并重发展、通道业务向财富管理转型战略。随着公司经纪业务转型步伐加快，线上线下融合发展的效果已经初步体现。2021年上半年，公司信用及经纪业务收入和利润均实现增长，实现营业收入3.80亿元，同比增长31.84%，实现营业利润2.25亿元，同比增长28.18%。

公司不断完善和优化金融产品和服务体系，积极探索财富管理转型道路，坚持以客户为中心，为客户提供全面资产配置服务。同时，公司发挥互联网渠道获客优势和遍布全国主要城市的网点服务优势，在客户新增和客户服务体验方面均得到较大幅度提升。截至2021年6月30日，客户数量累计超201万户，较上年年末增长14.15%，新增客户中线上客户占比83.24%；托管客户资产规模合计1,576.24亿元，较上年年末增长12.16%。报告期内，公司代理买卖证券业务累计净收入达2.36亿元，较上年同期增长30.18%，交易量同比增长35.24%，新增客户交易量中线上客户占比65.69%。

分支机构布局方面，为配合公司整体的互联网转型战略，公司致力于加强线下分支机构的提质增效，优化网点布局，提高分支机构的经营效率，努力实现线下实体机构与线上互联网的协同发展。截至2021年6月底，公司在北京、上海、深圳、广州、拉萨等大部分省会城市及沿海经济发达城市设立分公司及证券营业部，网点的合理化布局为公司经纪业务进一步发展打下了坚实基础。随着公司金融产品线的日趋丰富和线上线下业务的融合加深，公司经纪业务的竞争优势也越发明显。公司通过鼓励分支机构特色化经营，在投资咨询服务、期权及衍生品交易业务、创新业务方面，已培育出若干特色鲜明、盈利能力较强的营业部。此外，传统营业部通过业务转型和存量客户深挖，整体收入和利润也实现较大幅度增长。未来公司将进一步整合分支机构布局，优化资源配置，提升运营效率。

代销金融产品方面，公司持续推进传统经纪业务向财富管理转型，逐步建立“买方投顾”思维，为不同类型的客户提供优选的金融产品和资产配置组合产品，满足客户多元化理财和投资需求。2021年上半年，代理销售金融产品金额116.41亿元，同比增长36.67%。

信用业务方面，在行业竞争加剧的情况下，公司通过提升客户服务水平，控制业务风险等系列措施，稳步发展两融业务，巩固市场地位。2021年上半年，证券市场整体环境向好，公司融资业务增长较快，融资余额由上年末的32.08亿元增加至37.53亿元，增速达17%，高于市场平均水平；融资融券业务平均维持担保比例为312.34%，风险水平持续可控。公司紧跟监管政策导向并充分评估市场风险等因素，审慎开展股票质押业务，报告期内股票质押余额（自有资金）为0.7亿元。

股票期权经纪业务方面，随着沪深证券交易所期权稳步发展，相关交易机制不断优化，股票期权经纪业务增长趋势良好。

截止2021年6月底，公司已获批开展股票期权经纪业务的分支机构为123家。2021年上半年，公司股票期权业务累计成交金额为10.68亿元，累计成交量为163.37万张，实现手续费收入325.39万元。

（二）投资银行业务

伴随国内疫情得到控制，2021年国内经济持续复苏，资本市场蓬勃发展。政策方面，监管机构推进注册制改革、继续完善退市制度、提高上市公司质量、发展多层次股权市场、推动扩大双向开放、做好风险防控等，促进金融行业高质量发展，大大激发和释放了资本市场活力。

公司投行紧跟政策变化，为更好地适应证券市场的创新和变革，一方面大力开展业务，加大各类项目业务储备和推进力度；另一方面坚持“自我培养和引进优秀人才并重”的理念，打造了一支稳定专业、素质优良、具有创新精神且经验丰富的投资银行团队。截至2021年6月底，公司投行业务团队共有67人，其中保荐代表人28人，准保荐代表人3人，注册会计师及律师等专业资格人员40余人，在深圳、上海、北京、江苏四大区域均设立专门的业务团队，业务范围深入全国各地。此外，投行团队秉承公司“守法、合规、严谨”的文化理念，严格执行各项内控制度以防控风险，加强业务及内控的培训和交流，不断提升项目质量。公司投行业务逐步构建了以客户为中心、以内控为基石，适应市场竞争力的组织结构和业务一体化的发展模式。2021年上半年，公司投行业务稳步发展，完成了3个IPO项目，1个财务顾问项目，1个新三板定增项目等，共实现营业收入1.55亿元，同比增长245.27%。

股权融资业务方面，公司股票承销业务自成立以来稳健发展，保荐承销的股权融资项目类型主要包括IPO、可转换公司债券以及定向增发等。公司长期深耕股权融资领域，积累了一定的业务资源，同时不断从已挂牌的新三板企业中挖掘潜在客户，项目资源较为丰富。2021年上半年，公司投行完成了3个IPO项目，总承销金额19.34亿元，同比增长117.05%。报告期内，公司新申报IPO项目合计4个，包括主板项目2个、创业板项目2个。

债券融资业务方面，由于近年来债券市场违约事件频发，公司进一步加强债券项目风险管理，提高了债券类项目的准入门槛，债券业务规模相应减少，目前主要以债券分销业务为主。

公司财务顾问业务包括为企业间的兼并、收购提供财务顾问服务，帮助企业进行内部的资产重组、改制等操作。

新三板业务方面，公司积极开拓中小型企业客户资源，满足不同层次企业的融资需求，坚持量质并举，着力增强新三板项目开发力度并加强质量控制，为中小企业客户提供新三板挂牌、定向增发等服务。公司主动调整新三板业务的发展策略，聚焦领域优质企业，开展精准营销。2021年上半年，公司完成新三板定增项目1个；截至2021年上半年末，公司新三板持续督导企业近30家。

截至报告期末，公司在审项目5个IPO（其中显盈科技项目已通过创业板上市委审核并已提交注册），2个再融资项目（万兴科技可转债项目、美联新材非公开发行股票项目）已完成发行，于7月初上市。公司项目资源丰富，在会及储备的保荐及承销项目30余个，并购重组、新三板定增等财务顾问项目近10个，为未来投行业务的发展打下了良好的基础。

（三）自营业务

公司自营业务主要包括固定收益类、权益类及其他金融产品投资及交易。固定收益类自营业务主要包括交易业务（做市交易、撮合交易等）和自营投资（债券投资、票据投资等）两类，通过赚取买卖差价、取得利息等方式获取收益。

2021年上半年国内经济基本面保持稳定恢复局面，央行货币政策维持中性，并继续向常态化回归，债券市场进入窄幅震荡区间；受到违约事件的冲击，信用债市场上半年多处于恢复期，市场结构分化明显，信用债利差整体收窄，期限利差走势分化，收益率整体下行。在此大环境下，公司固定收益自营业务发挥了利率债投资的特色品牌优势，建立趋势性头寸，主力布局国债、地方政府债、政策性银行债、同业存单等，获取收益；以现券、期货、利率互换及利率期权等工具搭建各类利率模型；深入量化投资交易的开发和运用，量化增益。报告期内，公司债券投资收益率大幅跑赢市场，自有资金收益率进一步提升。同时，公司作为银行间债券市场尝试做市商（综合类），对债券提供双边活跃报价，关注债券短期交易性机会。公司通过持续精进债券定价能力，不断提升债券交易和销售水平，深入研究区域利差、行业利差、品种利差、期限利差，高质量推动交易业务拓展。上半年，公司地方债承销金额在券商中排名靠前。

2021年上半年，在宏观经济持续向好、各项政策保持稳健连续的情况下，票据市场运行总体平稳。价格方面，票据转贴现和贴现利率总体下降，回购利率稳中有升；中小机构市场份额同比上升。公司票据类自营业务模式及产品涵盖票据转贴现、质押式回购、买断式回购等。公司坚持贯彻落实逆周期调控政策要求，秉承“守法、合规、严谨”的经营原则，票据转贴现业务模式主要以撮合交易为主，自营持仓交易为辅，交易票据全部为银行承兑汇票。2021年以来，公司大力发展票据转贴现

业务，票据业务交易量较去年同期有较大提升，截至2021年6月30日，公司票据投资余额105.49亿元，占自营投资资产的59.23%。

权益类投资方面，2021年上半年，权益市场波动较大，公司自营权益类投资业务仍稳健发展。公司以平衡风险与收益为原则，在严格把控投资风险的基础上、精准把握投资机会。公司年初准确研判、及时把握时机布局安全垫较高、具有长期价值的股票，为全年获取收益打下基础。公司已经形成了以价值投资策略为主的自营业务模式，实现精准投资，稳中求进。截止2021年6月30日，公司股票投资余额为11.06亿元，较上年同期有所增长。

（四）资产管理业务

“资管新规”实施以来，券商资管一方面积极压降通道规模，另一方面打造主动管理业务，公司资产管理业务加速业务、人员结构调整，紧紧围绕科技赋能主线，积极发展特色权益和固收资管业务和品牌。

在投资研究方面，优化团队人员结构并加大投资、研究、信评、量化等方面的人力引入，提升权益、固定收益两项业务主动管理能力和投资业绩；在产品和服务方面，完善现金类固定收益管理产品和丰富产品线，通过客户服务终端“明镜”系统，创新服务重点客户，打造一站式、全链条、定制化投资服务，高效输出资管投资研究组合的综合分析与专业服务，全面提升客户的体验感和定制化服务效能；在风控合规方面，继续按照资管新规要求压降通道，梳理和优化业务审批和管控流程，重点加强研究、信评等对标的投资的跟踪和风险审查，全面提升业务综合风险管控水平。

截至2021年6月30日，公司存续资管计划68只，管理资产规模继续压降至267.82亿元。其中集合产品9只，管理规模18.23亿元；单一产品55只，管理规模236.29亿元；专项产品4只，管理规模13.30亿元。

产品类型	产品数	期末资产规模（单位：亿元）
单一	55	236.29
集合	9	18.23
专项	4	13.30
合计	68	267.82

（五）其他业务

本集团通过全资子公司华林资本及华林创新分别开展私募股权投资基金业务及另类投资业务。2021年上半年，本集团其他业务实现营业收入12,088.10万元，较上年同期增长40.27%；实现营业利润4,515.09万元，较上年同期增长110.96%。

华林资本为私募基金子公司，主要从事股权投资、创业投资、创业投资管理等业务。2021年1-6月，华林资本继续在高端装备制造、大数据、半导体、新能源、医疗健康等新兴产业挖掘投资机会。报告期末，华林资本管理3只基金，基金管理规模17,688万元，已有多个在投项目，累计投资规模为10,612.80万元。

2021年上半年，华林创新在本集团的另类投资业务中继续秉持稳健的投资风格，并遵循深度价值挖掘的理念，对优质赛道中的优秀企业进行深度关注并战略布局。2021年上半年，华林创新新增投资业务2项，其中股权投资业务1项，参与私募股权基金投资1项。

二、核心竞争力分析

（一）西藏巨大的发展潜力和广阔的资本市场空间为公司提供了重大发展机遇

2020年8月，中央第七次西藏工作座谈会阐释了新时代党的治藏方略，对进一步推进西藏经济社会发展和长治久安工作作了新的战略部署，要求加快推进西藏经济社会高质量发展。今年7月21日-23日，在庆祝西藏和平解放70周年之际，中共中央总书记、国家主席、中央军委主席习近平在西藏考察期间强调，要全面贯彻新时代党的治藏方略，谱写雪域高原长治久安和高质量发展新篇章。国家“一带一路”建设的系列利好消息，也为西藏发展带来了重大历史机遇，特别是在交通、贸易、金融、旅游、能源、物流领域等热点领域，金融监管机构推出了多项政策支持西藏发展。

西藏未来潜力巨大，为资本市场发展提供了广阔空间，为华林证券带来了重大发展机遇。公司将积极响应国家号召，利用资本市场的工具和桥梁，助力西藏经济社会发展，积极履行企业社会责任，推动巩固拓展脱贫攻坚成果同全面推进乡村振兴

兴有效衔接，同时，公司也在此过程中进一步发展壮大。未来，公司将继续完善在西藏的布局，发挥资本市场投融资服务中介优势，进一步加强对西藏金融基础设施、中小成长性企业、特色产业等领域的金融服务，助力藏区企业通过多层次股权市场发展壮大、通过债券市场拓宽资金来源及盘活资产，以及提供普惠金融产品，为藏区人民提供财富管理服务，在支持西藏乡村振兴与高质量发展中发挥更大作用。

（二）控股股东实力雄厚，投资经验丰富

深圳市立业集团有限公司持有华林证券64.46%的股份，是华林证券的控股股东。立业集团是一家以实业投资为主、金融投资为辅的综合性产业控股集团，有着20多年发展历史和丰富的投资经验，旗下拥有电力设备制造、新能源、化工、生物医药、有色金属等众多实体企业，产业遍布全国。在金融投资领域拥有多个成功案例，2003年成为中国平安保险集团股份有限公司十大股东之一；同时还参与融资担保、基金管理、股权投资等领域；2009年参股深圳市创新投资集团有限公司，为其第六大股东；2014年携手腾讯集团共同发起设立了深圳前海微众银行股份有限公司，为其第二大股东。

华林证券作为立业集团控股的唯一上市金融平台，在集团内部具有重要的战略地位。立业集团立足实业投资稳步快速发展，已取得了斐然的业绩，具备了雄厚的经济实力，可以为华林证券提供良好的资金、智力、资源等全方位支持。

（三）稳健的经营理念和有利的风险控制体系

一直以来，公司坚持以客户为中心，积极践行“您财富的成长，是我们的使命；守法合规严谨，是我们的原则”的经营理念，贯彻“忠诚、正直、专业”的核心价值观，不断提升综合金融服务能力。公司坚持不以快速扩张、盲目做大为目标，不为取得短期的高收益而增加公司的经营风险，完善内控机制，实现了公司的持续盈利和稳健发展。

公司经营管理层对全面风险管理工作高度重视，规范各项要求标准，投入资源，完善各项全面风险管理相关工作，积极确保风险管理工作得到有效落实。公司以相互衔接、有效制衡“三个层级”、“三道防线”的风险管理组织架构和职责设计，通过风险评审、监测等风险控制活动嵌入内控运作流程环节，保障风险管理对各风险类型、各业务、各分支机构、子公司的全覆盖，并已建立健全全面风险管理体系和流动性管理制度，实现了风险控制指标的动态监控并保障风险控制指标持续达标，有效保障了公司的平稳健康运营。近年来，公司未发生过重大信用风险损失，未发生过IPO先行赔付、重大金额产品代销程序不规范等重大操作风险损失，亦未出现重大市场风险损失及流动性风险等事项。

（四）实行差异化经营战略，打造了富有竞争力的特色业务

公司成立以来，持续推动经营模式转型升级，优化公司收入结构和利润来源，在强化经纪业务等传统业务的基础上，积极开拓创新的特色经营模式。

传统经纪业务方面，公司通过差异化服务满足零售客户综合理财需求，加快传统通道业务向财富管理业务的转型，进一步优化公司经纪业务的经营模式。在业内，公司较早成立了互联网证券部门，拥有线上服务自主研发和数据分析团队，于2014年12月获得了开展互联网证券业务试点资格，也是首批获得微信证券业务创新试点资格的证券公司。公司不断完善和优化公司金融产品和服务体系，坚持以客户为中心，为客户提供全面资产配置服务。同时，公司发挥互联网渠道获客优势和遍布全国主要城市的网点服务优势，在客户新增和客户服务体验方面均得到进一步提升。

伴随着市场环境改善、注册制改革逐步落地等影响，公司投行业务继续积极实施转型，不断调整结构，由传统的股债承销服务，延伸至覆盖企业成长路径的财务顾问、IPO、再融资、并购、产业整合、资产证券化等综合服务，构建了以客户为中心、以内控为基石，适应市场竞争力的组织结构和业务一体化的发展模式。一直以来，公司投行坚持从客户角度出发，深入挖掘客户的融资需求，加深与企业的沟通和联系，为企业定制一站式的全价值链综合金融解决方案。公司投资银行业务部门拥有丰富的项目经验，设立以来已为超过200家客户提供融资服务，累计为客户融资超过2,000亿元。目前公司投资银行业务已具有一定的品牌优势和行业影响力。

固定收益自营业务方面，近年来保持着稳健、务实、创新的运营风格，是公司业务重要增长点之一。公司采取全链条式服务模式，集债券投资、销售、交易职能于一体。自营团队凭借多年债券市场研究和分析水平的积淀，打造利率债投资的特色品牌优势，在国内外投资者中具有广泛的市场影响和良好的市场反馈，自有资金收益率水平居业内前列。债券销售方面，今年上半年公司地方政府债销售规模和只数取得显著增长，在券商中排名靠前。做市商交易方面，公司拥有专业的交易团队和先进的交易理念，量化增益，具备多种固定收益产品双边报价的能力，与市场主要投资机构建立了稳定的交易合作关系，并提供了高质量的交易机会。上半年，公司固定收益业务债券交易量达13,354.57亿，其中银行间市场12,987.44亿，沪深交易所市场367.13亿。在探索数字化转型、新一代信息技术纵深发展的社会大进程中，公司抢先布局，积极投入金融科技生态构建，着力打造业内领先的信息科技自主研发系统，在交易效率、舆情跟踪、机构合作体验等方面都体现了科技赋能的水平和

效果，巩固了固定收益业务的竞争优势，为将来相关业务发展拓宽了增长空间。

票据自营业务方面，公司2018年成为上海票据交易所会员单位，成立了票据业务专营部门，同时制定了完善的内部管理制度；业务模式主要为票据转贴现、质押式回购、买断式回购等。截至2021年6月30日，业务交易量累计超2万亿元，交易对手数超350家，市场占有率在非银机构中排名前列。公司连续两年荣获上海票据交易所颁发的“优秀非银行类交易商”、“优秀票据交易主管”和“优秀票据交易员”等奖项。在做大做强票据业务，助力提升票据市场交易活跃度，提升票据市场运行效率的基础上，公司打造了纯线上票据撮合交易平台，将服务进一步延伸至实体经济，全方位精准助力中小微企业发展，符合国家应收账款票据化政策实施落地。同时，公司已逐步与多家股份制商业银行建立合作，发展长期稳定的票据领域合作关系，推动公司票据业务的持续做大做强。

（五）持续保持较高水平的资本回报率和盈利能力

华林证券一直恪守稳健经营的理念，塑造优势业务、提升服务品质，并持续推进管理提升，不断强化稳健经营能力，始终将回馈社会、回报广大客户及投资者放在首位。作为成长型上市券商的一员，华林证券为股东创造财富的能力在行业内处于顶尖水平，净资产收益率和净利率水平指标近几年在全部上市券商中均名列前茅，体现出良好的盈利能力。根据中国证券业协会数据统计，华林证券2018年、2019年、2020年净资产收益率（ROE）在券商中分别位列：第1名、第2名及第3名；根据Wind数据统计，华林证券2018年、2019年、2020年净利率在A股上市券商中分别排名：第2名、第1名、第2名。

（六）金融科技引领，开启全面互联网战略转型

2021年上半年，公司围绕互联网转型战略，以客户为中心，以科技为驱动，以交易为基础，以敏捷为特色的经营理念，加大科技投入及核心人才引进，构建敏捷化、扁平化、互联网化的组织架构，落地自主可控的研发体系，打造行业领先的科技研发与产品创新核心竞争力。

中国未来经济增长是消费驱动、体验驱动，新消费即“新技术+新商业模式+新消费关系”驱动的消费行为，80、90、00后的新生代已成为品质消费新力量。公司将通过构建以Z世代互联网原住民为主体的财富零售用户、以乡村振兴为目标的广大乡村用户、以债券、票据、FICC交易为媒介的公司、同业用户三大特色客群汇聚而成的超级流量入口和特色场景服务，打造财富管理、票据、乡村振兴、FICC、资产管理、投资银行六大业务赋能平台，实现生态场景的全覆盖和公私域渠道的全触达，满足个人、机构和公司客户的综合金融需求。公司还将重构人力资源系统、行政办公系统、财务系统、合规风控系统、运营管理系统五大管理支持系统，实现敏捷办公、高效协同；同时通过大力提升数据治理、数据运营、数据分析、数据应用水平，持续夯实云原生技术保障底座，为互联网战略转型保驾护航。

财富管理条线：聚焦Z世代互联网原住民财富管理需求，引入互联网巨头科技能力，打造“有得看、有得玩、有得学、有得赚”的新一代证券APP。通过构建“客户平台、投顾平台、运营中台”三大财富管理零售平台和“人设打造、用户养成、用户经营”三大内容营销体系，实现“工具+获客+运营”一体化；通过大数据、人工智能等技术手段精准感知用户财富管理需求，为客户打造一站式的、量身定制的、伴随式的专业财富管理解决方案；同时全面提升公司机构交易平台整体服务能力，引领公司机构业务服务体系稳步发展。

票据业务条线：为公司客户提供快速融资秒贴服务，打通票据业务一二级市场联动交易，打造“华林票号”业务平台，连接广大中小微企业与第三方银行，助力中小微企业快速贴现融资，解决融资难问题。

乡村振兴条线：立足乡村振兴的国家战略，面向“三农”发展建设中的信息贯通、金融链接、生态协调需求，以农产服务平台为载体、以新金融科技应用为驱动、以数字化推动组织治理为抓手，致力于成为全面推动实现农业强、农村美、农民富的综合型科技金融服务平台。

FICC业务条线：打造涵盖投研、交易、综合管理、大数据的FICC平台，支持销售、交易、做市、投资等全业务环节，实现询价、做市、交易、风控、结算以及财务核算等步骤的线上化、系统化、智能化，带来便捷高效的全链路一体化业务体验。

资产管理条线：携手外部优秀团队研发“明镜”系统，打造“明镜资管”专业化品牌，创新服务重点客户，输出投后综合分析能力与工具集，以及一体化的信息获取与投研能力，打造一站式、全链条投资服务。

投资银行业务条线：集中优势科技资源，建设投行业务全线闭环管理平台，不仅支持投行项目全生命周期管理和底稿管理，同时支持股权、债券、可转债的网下询价发行簿记，大幅降低投行业务风险，提升业务运营质量。

2021年是公司互联网战略裂变元年，公司将以此为契机，通过金融与科技的深度融合，积极布局大数据、人工智能、区块链、云计算、5G等技术领域，产品优先，技术前置，赋能业务创新，持续提升公司核心竞争力。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业总收入	777,952,968.61	574,334,506.45	35.45%	主要因公司本期信用及经纪业务收入和投资银行业务收入较上年同期增加
营业总支出	321,518,393.83	249,978,443.16	28.62%	
所得税费用	44,379,603.51	34,985,214.07	26.85%	
经营活动产生的现金流量净额	5,554,225,052.74	1,294,717,671.90	328.99%	主要原因是受自营业务规模等因素影响，回购业务资金净增加额较上年同期减少 83.87 亿元，为交易目的而持有的金融资产净增加额较上年同期减少 137.76 亿元，且代理买卖证券收到的现金净额较上年同期减少 5.15 亿元
投资活动产生的现金流量净额	-5,847,631,622.57	542,801,426.87	-1,177.31%	主要原因为公司投资规模调整，投资业务支付的现金净额较上年同期增加 66.11 亿元
筹资活动产生的现金流量净额	545,667,322.54	187,762,084.50	190.62%	主要原因为本期发行收益凭证收到的现金净额较上年同期增加 36.61 亿元，偿还收益凭证支出及偿还利息和分配股利的现金支出之和较上年同期增加 33.04 亿元
现金及现金等价物净增加额	252,088,185.47	2,025,570,842.74	-87.55%	主要因上述经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额变动影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业总收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
信用及经纪业务	380,258,199.01	48.88%	288,421,972.16	50.22%	31.84%

自营业务	106,125,636.99	13.64%	128,725,832.94	22.41%	-17.56%
投行业务	155,461,991.49	19.98%	45,026,062.15	7.84%	245.27%
资管业务	15,226,109.24	1.96%	25,980,281.43	4.52%	-41.39%
其他业务	120,881,031.88	15.54%	86,180,357.77	15.01%	40.27%
营业总收入合计	777,952,968.61	100%	574,334,506.45	100%	35.45%

变动原因:

- 1、本集团 2021 年上半年信用及经纪业务营业收入 380,258,199.01 元，较上年同期增加 31.84%，主要因本期沪深两市股、基成交额同比增长，公司股、基成交量随之同比大幅提升，代理买卖证券业务收入同比增长，此外公司通过加强分支机构的人员管理，实现经纪业务营业收入较快增长。
- 2、本集团 2021 年上半年投行业务营业收入 155,461,991.49 元，较上年同期增加 245.27%，主要因本期承销业务收入较去年同期增加较多。
- 3、本集团 2021 年上半年资管业务营业收入 15,226,109.24 元，较上年同期减少 41.39%，主要因“资管新规”的实施导致资管规模下降，资产管理费收入相应减少。
- 4、本集团 2021 年上半年其他业务营业收入 120,881,031.88 元，较上年同期增加 40.27%，主要因本期子公司华林创新营业收入较去年同期增加。

主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业总收入	营业总支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业总支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
信用及经纪业务	380,258,199.01	155,704,789.55	59.05%	31.84%	37.50%	下降 1.69 个百分点
自营业务	106,125,636.99	30,364,414.56	71.39%	-17.56%	30.71%	下降 10.56 个百分点
投行业务	155,461,991.49	50,069,362.99	67.79%	245.27%	33.34%	上升 51.19 个百分点
资管业务	15,226,109.24	9,649,706.42	36.62%	-41.39%	-13.68%	下降 20.35 个百分点
其他业务	120,881,031.88	75,730,120.31	37.35%	40.27%	16.91%	上升 12.52 个百分点
合计	777,952,968.61	321,518,393.83	58.67%	35.45%	28.62%	上升 2.19 个百分点

报告期内，本集团各项主营业务收入、营业利润率具体情况如下：

- 1、信用及经纪业务营业收入同比增加31.84%，营业利润率同比下降1.69个百分点，主要是由于今年上半年沪深两市股、基成交额同比增长，公司股、基成交量随之同比大幅提升，代理买卖证券业务收入同比增长，此外公司通过加强分支机构的人员管理，实现经纪业务营业收入和利润较快增长。
- 2、自营业务营业收入同比下降17.56%，营业利润率同比下降10.56个百分点，主要是公司自营业务收益受市场波动影响较大。
- 3、投资银行业务营业收入同比增加245.27%，营业利润率同比上升51.19个百分点，主要是因本期投行业务承销收入较去年同期增加。
- 4、资产管理业务营业收入同比减少41.39%，营业利润率同比下降20.35个百分点，主要是因“资管新规”的实施导致公司资

管规模下降，资产管理费收入相应减少。

5、其他业务营业收入同比增加40.27%，营业利润率同比上升12.52个百分点，主要因本期子公司华林创新营业收入较去年同期增加。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

主营业务分地区情况

(1) 营业总收入地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业总收入比上年同期增减
	营业部数量	营业总收入	营业部数量	营业总收入	
安徽省	5	7,645,406.98	5	7,423,473.07	2.99%
北京	7	16,195,353.31	7	18,078,463.65	-10.42%
福建省	6	5,062,320.13	6	8,882,148.27	-43.01%
甘肃省	1	649,346.22	1	606,165.04	7.12%
广东	32	105,244,962.01	32	99,903,161.75	5.35%
广西	3	251,211.72	3	181,032.11	38.77%
贵州省	1	451,921.13	1	-44,264.11	不适用
海南省	1	338,548.59	1	263,634.44	28.42%
河北省	7	2,851,407.75	7	2,014,077.30	41.57%
河南省	5	758,234.56	5	422,877.31	79.30%
黑龙江	1	233,865.45	1	191,850.40	21.90%
湖北省	3	3,332,531.49	3	2,651,686.00	25.68%
湖南省	10	10,985,566.86	10	10,936,114.40	0.45%
吉林省	2	519,703.49	2	823,898.16	-36.92%
江苏省	14	2,905,737.22	14	2,581,817.18	12.55%
江西省	1	626,973.65	1	597,459.58	4.94%
辽宁省	2	727,491.43	2	1,013,080.90	-28.19%
内蒙古	1	145,342.67	1	91,777.91	58.36%
宁夏	1	283,639.96	1	206,705.10	37.22%
青海省	1	26,740.04	1	37,970.27	-29.58%
山东省	14	3,719,280.85	14	2,695,096.36	38.00%
山西省	1	160,769.50	1	167,968.82	-4.29%
陕西	4	828,715.50	4	566,405.18	46.31%
上海	8	13,012,419.00	8	13,351,956.79	-2.54%
四川省	4	603,245.33	3	655,606.76	-7.99%

天津	1	462,474.38	1	495,304.05	-6.63%
西藏	2	114,040,836.65	2	51,670,879.66	120.71%
新疆	1	305,684.00	1	414,926.24	-26.33%
云南省	1	902,551.56	1	916,597.66	-1.53%
浙江	10	4,709,633.29	10	4,387,353.94	7.35%
重庆	2	1,345,269.40	2	1,336,216.11	0.68%
总部及子公司		478,625,784.49		340,813,066.15	40.44%
合计	152	777,952,968.61	151	574,334,506.45	35.45%

(2) 营业利润地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
安徽省	5	3,139,606.93	5	4,804,163.54	-34.65%
北京	7	8,246,133.86	7	11,406,286.50	-27.71%
福建省	6	1,239,025.85	6	5,913,127.72	-79.05%
甘肃省	1	-22,818.05	1	208,660.65	-110.94%
广东	32	65,889,024.26	32	69,637,218.01	-5.38%
广西	3	-384,224.28	3	-386,237.78	不适用
贵州省	1	-124,253.23	1	-527,105.19	不适用
海南省	1	-57,423.62	1	-58,656.13	不适用
河北省	7	-316,858.34	7	-56,233.00	不适用
河南省	5	-718,306.27	5	-509,182.18	不适用
黑龙江	1	-282,998.08	1	-64,023.96	不适用
湖北省	3	-4,039,101.05	3	-1,052,482.52	不适用
湖南省	10	3,269,638.64	10	6,302,593.86	-48.12%
吉林省	2	-191,739.47	2	75,887.40	-352.66%
江苏省	14	-1,246,247.40	14	-1,215,019.38	不适用
江西省	1	-295,329.52	1	35,847.83	-923.84%
辽宁省	2	-385,073.09	2	258,750.98	-248.82%
内蒙古	1	-89,220.90	1	-158,162.70	不适用
宁夏	1	-157,128.46	1	-162,540.03	不适用
青海省	1	-338,364.92	1	-225,797.64	不适用
山东省	14	-1,085,143.46	14	-1,038,256.50	不适用
山西省	1	-173,968.53	1	-73,796.23	不适用

陕西	4	-165,387.95	4	-230,288.89	不适用
上海	8	4,785,888.10	8	6,671,204.59	-28.26%
四川省	4	-327,905.13	3	-115,855.29	不适用
天津	1	-199,882.12	1	-21,682.57	不适用
西藏	2	109,544,403.80	2	50,406,506.62	117.32%
新疆	1	-105,822.53	1	30,158.64	-450.89%
云南省	1	135,864.11	1	393,107.89	-65.44%
浙江	10	489,530.89	10	629,563.17	-22.24%
重庆	2	211,607.91	2	322,100.20	-34.30%
总部及子公司		270,191,046.83		173,156,205.68	56.04%
合计	152	456,434,574.78	151	324,356,063.29	40.72%

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	2,419,693.98	0.53%	主要为与非日常经营活动相关的政府补助	否
营业外支出	2,005,012.33	0.44%	主要为捐赠支出	否
资产处置收益	427,138.21	0.09%	主要为处置固定资产收益	否
其他业务收入	81,270.45	0.02%	主要为租金收入	是
其他业务成本	55,512.12	0.01%	主要为租金成本	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,721,551,990.19	23.44%	7,494,163,729.63	30.22%	-6.78%	不适用
结算备付金	1,174,808,285.71	3.57%	1,150,610,074.11	4.64%	-1.07%	不适用
交易性金融资产	2,271,837,323.66	6.90%	2,033,633,154.64	8.20%	-1.30%	不适用
债权投资	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	不适用
其他债权投资	15,537,697,253.71	47.17%	9,475,704,870.02	38.21%	8.96%	不适用
其他权益工具投资	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	不适用

应收账款	12,093,707.44	0.04%	4,530,675.31	0.02%	0.02%	不适用
合同资产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	不适用
存货	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	不适用
投资性房地产	1,674,617.32	0.01%	1,730,129.44	0.01%	0.00%	不适用
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	不适用
固定资产	62,672,829.10	0.19%	51,297,761.39	0.21%	-0.02%	不适用
在建工程	28,669,553.28	0.09%	41,097,902.54	0.17%	-0.08%	不适用
使用权资产	85,765,177.64	0.26%	-	0.00%	0.26%	新租赁准则所致
拆入资金	78,005,277.78	0.24%	-	0.00%	0.24%	不适用
卖出回购金融资产款	13,929,587,122.04	42.29%	9,090,153,722.52	36.66%	5.63%	不适用
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	不适用
合同负债	1,443,396.23	0.00%	5,056,603.79	0.02%	-0.02%	不适用
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	不适用
租赁负债	87,276,871.92	0.26%	-	0.00%	0.26%	新租赁准则所致
融出资金	3,778,287,041.15	11.47%	3,233,957,313.03	13.04%	-1.57%	不适用
衍生金融资产	67,033,401.50	0.20%	-	0.00%	0.20%	不适用
买入返售金融资产	1,264,415,893.93	3.84%	1,036,249,459.31	4.18%	-0.34%	不适用
存出保证金	136,849,585.51	0.42%	150,592,321.19	0.61%	-0.19%	不适用
无形资产	133,231,505.57	0.40%	73,034,351.33	0.29%	0.11%	不适用
递延所得税资产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	不适用
其他资产	660,888,127.15	2.01%	49,398,169.58	0.20%	1.81%	不适用
交易性金融负债	2,188,592,464.26	6.64%	928,845,056.86	3.75%	2.89%	不适用
代理买卖证券款	7,926,353,672.35	24.06%	7,093,288,017.64	28.61%	-4.55%	不适用
代理承销证券款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	不适用
应付短期融资款	2,297,936,088.96	6.98%	1,469,397,427.61	5.93%	1.05%	不适用
应付职工薪酬	20,342,822.31	0.06%	56,934,798.93	0.23%	-0.17%	不适用
应交税费	41,732,407.63	0.13%	31,831,225.94	0.13%	0.00%	不适用
应付款项	16,714,893.69	0.05%	44,819,634.12	0.18%	-0.13%	不适用
递延所得税负债	35,716,583.51	0.11%	35,885,626.65	0.14%	-0.03%	不适用
其他负债	130,386,164.98	0.40%	19,298,833.04	0.08%	0.32%	不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期成本变动	其他变动	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	2,033,633,154.64	109,497,181.13	-	-	128,706,987.89		2,271,837,323.66
2.衍生金融资产							
3.其他债权投资	9,475,704,870.02	-	-4,483,904.69	419,810.44	6,066,476,288.38		15,537,697,253.71
4. 其他权益工具投资							
金融资产小计	11,509,338,024.66	109,497,181.13	-4,483,904.69	419,810.44	6,195,183,276.27		17,809,534,577.37
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	11,509,338,024.66	109,497,181.13	-4,483,904.69	419,810.44	6,195,183,276.27		17,809,534,577.37
金融负债	928,845,056.86	2,801,698.97	-	-	-1,262,549,106.37		2,188,592,464.26
衍生金融工具	-	-23,208,871.21	-	-	67,033,401.50		67,033,401.50

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
货币资金	-	501,713.31
交易性金融资产	475,793,708.30	571,493,691.94
其他债权投资	14,991,285,685.59	8,835,027,369.07
买入返售金融资产	1,194,156,715.83	917,218,287.61
固定资产	8,480,548.77	8,868,572.34

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
70,000,000.00	14,074,710.83	397.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期成本变动	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
股票	600908.SZ	无锡银行	378,315,459.19	以公允价值计量	446,609,482.56	-20,567,541.96	-	-	-20,567,541.96	426,041,940.60	交易性金融资产	自营资金
非上市公司股权	-	沙河文体	400,000,000.00	以公允价值计量	406,613,698.63	13,221,917.81	-	-	19,835,616.43	419,835,616.44	交易性金融资产	自营资金
债券	170013	17 附息国债 13	-	以公允价值计量	-	-	-638,240.00	411,159,440.00	1,115,805.48	410,521,200.00	其他债权投资	自营资金/回购业务
债券	210210	21 国开 10	-	以公允价值计量	-	-	336,559.97	397,943,040.03	304,685.27	398,279,600.00	其他债权投资	自营资金/回购业务
债券	180210	18 国开 10	146,899,366.25	以公允价值计量	147,420,560.00	-	-650,851.39	250,865,221.39	6,110,823.90	397,634,930.00	其他债权投资	自营资金/回购业务
债券	210002	21 附息国债 02	-	以公允价值计量	-	-	11,793.43	354,810,156.57	1,345,179.29	354,821,950.00	其他债权投资	自营资金/回购业务

华林证券股份有限公司 2021 年半年度报告全文

债券	180013	18 附息国债 13	84,670,943.45	以公允价值计量	83,984,800.00	-	1,053,905.38	266,835,114.62	3,131,818.59	351,873,820.00	其他债权投资	自营资金/回购业务
债券	180403	18 农发 03	-	以公允价值计量	-	-	-532,222.22	316,782,022.22	4,480,278.38	316,249,800.00	其他债权投资	自营资金/回购业务
债券	092118002	21 农发清发 02	-	以公允价值计量	-	-	338,488.23	303,657,511.77	233,744.16	303,996,000.00	其他债权投资	自营资金/回购业务
股票	688508.SH	芯朋微	61,499,094.29	以公允价值计量	233,718,602.04	60,546,251.17	-	-	61,002,611.17	294,264,853.21	交易性金融资产	自营资金
期末持有的其他证券投资			10,100,502,743.60	--	10,190,990,881.43	56,296,554.11	-4,403,338.09	3,893,130,769.67	422,796,313.53	14,136,014,867.12	--	--
合计			11,171,887,606.78	--	11,509,338,024.66	109,497,181.13	-4,483,904.69	6,195,183,276.27	499,789,334.24	17,809,534,577.37	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2021 年 3 月 31 日									
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）			2021 年 4 月 24 日									

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

本集团报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
华林创新投资有限公司	子公司	创业投资、企业管理	2,060,000,000.00	1,124,634,833.20	863,186,632.03	52,216,924.15	51,731,159.10	51,731,159.10

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

华林创新投资有限公司为公司的全资子公司，主营业务：创业投资、企业管理。截至2021年6月30日，华林创新投资有限公司总资产11.25亿元，净资产8.63亿元；2021年1-6月，营业总收入0.52亿元，营业利润0.52亿元，净利润0.52亿元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

截至2021年6月30日，本集团持有3家纳入合并范围的结构化主体，报告期内未新增纳入合并范围的结构化主体。

本集团同时作为管理人和投资人，综合评估了因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使公司面临可变回报的影响，认定应将3家结构化主体纳入合并范围。

十、公司面临的风险和应对措施

影响本集团业务经营活动的重大风险因素主要有市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险及声誉风险。本集团根据市场环境和业务开展情况，建立了涵盖各类风险的全面风险管理体系，采取有效应对措施防范、管理和控制业务经营活动中面临的各类风险；同时从风险偏好、指标限额、风险识别与评估、风险计量与监测、压力测试、风险处置等方面采取措施，管理本集团面临的各类风险。

（一）市场风险

市场风险是指因本集团的金融资产持仓随着投资品种的市场价格变化而波动所引起损失的风险。引起市场风险的因素包

括利率、权益类资产价格、股指期货价格等。本集团的市场风险主要来源于自有资金参与的投资与交易业务。

对于市场风险，本集团的管理措施主要有：（1）制定并严格执行投资决策制度、证券池制度、风险限额管理制度、逐日盯市制度、止损制度、风险监控报告制度等管理制度；（2）建立以风险价值(VaR)、基点价值(DV01)等指标在内的市场风险监控和业绩评估体系，结合情景分析、压力测试、敏感性分析等手段，持续对市场风险进行识别、评估、测量和管理；（3）加强宏观经济政策和产业政策研究，加强净资本等风险控制指标的监控，适时调整自营投资策略和投资规模的方式控制证券自营业务的市场风险；（4）通过期货、利率互换等金融衍生产品来对冲持仓头寸的市场风险；（5）本集团针对新产品新业务及时制定了符合监管要求、满足本集团需要的风险管理指标，结合现有风险管理指标对新产品新业务的市场风险进行有效识别和评估，进一步建立健全了本集团关于市场风险管理的指标体系。

（二）信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约或履约能力下降而为本集团带来损失的风险。本集团面临的信用风险主要来自于信用证券的发行人、交易对手、信贷业务或类信贷业务的融资方等，主要来自固定收益业务、融资融券业务、股票质押式回购业务、衍生品业务等。

对于信用风险，本集团的管理措施主要有：（1）公司建立健全了业务部门与内部控制部门的双重信用风险管理机制，在充分了解交易对手经营状况、历史履约情况等资信信息的基础上，通过对交易对手进行信用评级、加强合同管理等手段，实现对信用风险的识别与评估；（2）公司建立了交易对手库管理制度，并根据信用产品评级实施相应的投资限制，有效控制了信用风险暴露水平；（3）在信用交易业务方面，公司构建了多层级的业务授权管理体系，并通过客户尽职调查、授信审批、担保品准入与动态调整、逐日盯市、强制平仓、违约处置等方式，建立了完善的事前、事中、事后全流程风险管理体系。

（三）流动性风险

流动性风险是指本公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。从资产角度看，本公司的流动性风险主要与资产是否在公开市场上交易及其交易规模有关，涉及流动性较差的固定收益类证券、未上市股权投资、流通受限的股票等。

对于流动性风险，本公司的管理措施主要有：（1）公司设立投资决策委员会，在股东大会的授权额度内对公司资金进行一级资产配置，根据市场状况、风险敞口等决定权益类投资、债券类投资等投入的资金，确保公司流动性充足；（2）公司建立了全面的流动性风险管理及报告机制，实现了对各部门、业务线资产配置和资金运用情况的实时监控，及时识别和管理公司在经营过程中的流动性风险；（3）公司建立健全了回购等资金业务的风险评估与监测机制，严格控制流动性风险。

（四）操作风险

操作风险指本集团由于不充足或不完善的内部流程、人员和系统，或者外部的事件而产生的直接或间接损失。包括信息系统故障风险；授权不当产生的风险；财务程序不恰当或不正确而导致未能符合财务标准、指引或法规的风险等。

对于操作性风险，本集团的管理措施主要有：（1）公司通过严格权限管理、实行重要岗位双人、双职、双责等方法，从源头上防范操作风险；（2）公司通过采取风险自我评估、关键风险指标、风险归因等多种方法，注重对业务开展过程中所面临的各类操作风险进行识别；（3）公司通过在日常经营中将风险管理和内部控制工作重心前移，充分发挥风险管理部及合规法律部等内部控制部门的操作风险控制职能。例如，公司风险管理部门在新产品新业务开发初期即参与制度流程设计，充分识别和全面评估操作风险，通过规范业务运作、加强合同管理等，落实业务关键风险点的内部控制措施，有效避免由于操作不规范、不标准、部门间缺乏协调机制等引起的操作风险。

（五）合规风险

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

本集团树立全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础的理念，倡导和推进合规文化建设，培育全体工作人员合规意识。本集团不断完善合规管理体系，深入推进各项合规管理工作，有效防范各类合规风险。公司按照监管规定及内部制度要求，对各部门、分支机构拟发布实施的重要制度流程、新业务和新产品方案、重大决策材料、上报监管部门的报告文件及专项材料等进行严格的合规审查。本集团积极开展各项内部自查及合规检查工作，监督和督促各业务部门及分支机构依法合规开展各项业务，及时发现业务开展和合规管理中存在的问题，不断整改完善。本集团持续推动合规风

险事件的处置，做好风险事件的跟踪，并及时向监管机构报告。公司严肃合规问责，对在经营管理和执业过程中违反法律、法规和准则的责任人或责任单位，进行严格的责任追究。

（六）声誉风险

声誉风险是指由本集团经营、管理及其他行为或外部事件导致监管部门、公共媒体、重要利益相关方（如重要客户、合作伙伴）对本集团负面评价的风险。

对于声誉风险，本集团的管理措施主要有：（1）从强化投资者教育和风险提示、解决客户问题、确保客户合法权益、提升客户满意度等方面积极服务客户，并妥善处理客户投诉；（2）指定部门负责信息发布和新闻工作的归口管理，及时准确地向公众发布信息，主动接受舆论监督；（3）建立舆情监控机制，实时关注舆情信息，及时澄清虚假信息或不完整信息；（4）完善突发事件的分级分类处理机制，明确相应的管理权限、职责和报告路径，完善突发事件声誉风险控制机制。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	90.04%	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 24 日	披露网址：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，公告名称：《华林证券：2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-018。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	90.07%	2021 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 16 日	披露网址：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，公告名称：《华林证券：2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-027。

2、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

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	类型	日期	原因
翟效华	副总裁、执行委员会委员	解聘	2021 年 01 月 12 日	因个人原因主动辞职
陈彬霞	副总裁、执行委员会委员	解聘	2021 年 04 月 23 日	因个人原因主动辞职
沈顺宏	副总裁、执行委员会委员	聘任	2021 年 04 月 09 日	董事会聘任
沈顺宏	财务总监	聘任	2021 年 05 月 28 日	董事会聘任
关晓斌	财务总监	解聘	2021 年 05 月 28 日	因工作调整不再担任公司财务总监，继续担任公司董事会秘书、执行委员会委员

朱文瑾	副董事长	被选举	2021 年 06 月 15 日	2021 年第一次临时股东大会选举朱文瑾女士为董事,第二届董事会第二十五次会议选举其为副董事长
朱文瑾	总裁、执行委员会主任委员	任免	2021 年 06 月 15 日	因工作调整不再担任公司总裁、执委会主任委员
朱文瑾	执行委员会委员	聘任	2021 年 06 月 15 日	董事会聘任
韦洪波	总裁、执行委员会主任委员	聘任	2021 年 06 月 15 日	董事会聘任
雷杰	合规总监	聘任	2021 年 06 月 15 日	董事会聘任
雷杰	首席风险官	聘任	2021 年 08 月 06 日	董事会聘任
温雪斌	合规总监	解聘	2021 年 06 月 15 日	因工作调整不再担任公司合规总监
温雪斌	首席风险官、执行委员会委员	解聘	2021 年 08 月 06 日	因个人原因主动辞职
李华强	执行委员会委员	解聘	2021 年 08 月 06 日	因工作调整不再担任公司执行委员会委员
王健瑛	执行委员会委员	聘任	2021 年 08 月 06 日	董事会聘任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，但公司在践行企业社会责任的过程中，十分重视能源节约和环境保护。

公司建立并使用办公自动化OA管理系统，通过电子流转的方式进行业务审批，同时配备视频会议系统和电子文件借阅系统、通讯内线系统等，实现随时随地在线办公，线上会议、远程培训等，有效提高了工作效率，降低办公运行成本和能耗。

公司持续强化办公节能管理，将办公场地照明更换成节能省电的LED灯具，将空调、文印设备等更换成1-2级低能耗设备；总部及营业网点办公场地装修一律要求采用无污染、甲醛含量低于国际标准的环保装饰材料，并在施工时作防尘处理、降低噪音、文明施工，尽量降低对环境的影响，减少能源消耗。

在办公耗材方面，公司推行“绿色采购”，优先采购可循环利用的替换或补充装，以减少一次性办公用品的消耗。在公司宣传品印刷过程中，优先选择使用环保纸与绿色大豆油墨印刷制作，降低对环境污染。对于非正式的内部交流文件，鼓励纸张重复利用。同时做好办公设备使用保养工作，合理使用办公设备，不使用时随即关闭，减少待机能耗,延长使用寿命。

2021年上半年，公司积极响应国家节能减排、绿色出行号召，通过车辆改革，对总部及营业部共计16辆公车进行了处置，减少企业采购自养车辆带来的能源损耗和环境污染，与此同时，公司借助移动互联网渠道解决公务用车问题，提倡员工上下班乘坐公共交通、地铁和节能车辆出行，减少能源使用和废气排放。

为进一步体现员工关怀，构建良好的企业文化范围，公司倾力打造了总部绿色食堂，满足了近300名员工中午用餐需求。食堂积极响应国家关于“共同减少粮食浪费”的号召，明确了绿色环保的目标，把食品安全放在首位，最大限度节约能源，降低排放耗能，提供可循环使用餐具，通过“光盘行动”、“文明餐桌”、“按需取餐”等系列宣传，引导员工形成简约适度、绿色低碳、文明健康的生活方式。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

（一）践行责任投资 服务实体经济高质量发展

长期以来，华林证券高度重视并积极践行企业社会责任，充分发挥公司精品投行业务优势，高效服务实体经济，助力全国中小企业破解融资难题。报告期内，公司成功保荐3家企业首次公开发行并上市，募集资金19.34亿元；保荐2家创业板上市公司再融资，募集资金8.44亿元；推荐新三板挂牌公司定向发行，发行规模0.17亿元，报告期内公司投行助力企业融资合计27.95亿元。

华林证券植根西藏，以全面特色的金融服务支持体系助力西藏产业的转型升级，推动西藏多层次资本市场稳步发展。报告期内，公司成功保荐万兴科技集团股份有限公司（以下简称“万兴科技”）向不特定对象公开发行可转换公司债券融资3.79

亿元。万兴科技是一家注册地在西藏拉萨的创业板上市公司，主营消费类软件研发、销售及提供相应技术支持服务，是国家高新技术企业。本次募投项目——数字创意资源商城项目、AI数字创意研发中心建设项目符合国家信息产业发展政策，有助于补充和完善万兴科技业务布局，募投项目的顺利实施将有助于提升西藏地区软件和信息技术服务业的整体水平。

（二）加强投资者教育，提升金融消费者素养

报告期内，华林证券推出多项举措，大力普及投资者教育，弘扬和培育理性投资文化，积极践行投资者保护、维护资本市场稳健发展的责任，让每一位投资人真切感受到“投教在身边”。公司先后利用“3·15 投资者保护日”、“4·15 国家安全教育日”等契机，围绕市场热点及投资者关注的问题，通过知识普及、风险提示和宣传，引导投资者正确认识资本市场，提升风险防范意识，强化自我保护意识，坚持长期投资、价值投资、理性投资。上半年，公司组织全国分支机构、投教基地积极开展线上线下投教活动1300余场，覆盖人次超过190万人，发放实物投教产品总数超过5万件。未来，华林证券将继续深耕投资者教育工作，升级投资者教育体系，为投资人提供更专业、可靠、便捷的金融服务。

同时，公司在西藏设立了首家实体投资者教育基地，通过搭建完善的投资者保护体系，持续加强国民教育为地区经济发展保驾护航。华林证券投教基地以服务西藏、宣传西藏，做深、做透、做扎实西藏自治区投教工作为目标，聚焦“高校学生培养”、“中老年投资者保护”、“偏远地区投资者帮扶”等重点工作方向，通过看得见、易理解、易参与的形式，让西藏地区投资者持续便利地获得全面化、差异化、互补化的投资者教育服务。基地利用线上线下相结合的方式，通过系列特色鲜明的活动、丰富有层级的课程体系，提高投教受众面和影响力，致力打造雪域高原最具温度与特色的投资者教育基地。目前，该投教基地设置了签到留言、模拟交易、互动沟通、产品展示、风险警示、意见征集、证券历史、国民教育、西藏资本市场、专家讲堂十大功能展区，也是国内首个兼具汉语藏语的双语投教基地。

（三）巩固脱贫成果 助力乡村振兴

报告期内，公司积极落实国家巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的决策部署，贯彻中国证监会、中国证券业协会要求，发挥证券行业专业优势、资源优势，多措并举持续推进脱贫攻坚，助力乡村振兴，切实履行企业社会责任。

1、增资慈善基金，助力义工助老

作为根植于西藏自治区的企业，公司已于2017年12月成立西藏华林慈善基金会（原西藏立业慈善基金会），持续开展各项社会公益活动，帮助西藏地区完善教育、医疗、基础设施建设。2021年1月，公司向西藏华林慈善基金会增资80万元，用于公益捐赠、扶危助困帮扶，进一步支持西藏地区扶贫慈善公益工作。

2021年5月，为帮助特困老年人生活质量提升，西藏华林慈善基金会捐赠25万元用于支持西藏自治区爱心公益社区服务中心开展的“‘关爱夕阳’——义工助老，我们在行动”公益项目。项目将在半年时间内为拉萨市林周县特困人员集中供养服务中心的老年人提供健康保健、护理、陪护等服务，开展讲座等活动，并为该中心护理人员提供专业培训。

2、加深“一司一县”合作，推动公益项目落地实施

自与西藏那曲市色尼区签订“一司一县”对口帮扶协议以来，公司积极响应西藏自治区政府号召，结合自身特点，从支持产业发展、完善基础设施建设、教育帮扶、公益捐赠等方面巩固拓展脱贫攻坚成果。

2021年上半年，公司进一步加深“一司一县”合作，巩固定点帮扶成果。3月，为提升那曲市色尼区古露镇乡村用电环境，公司向当地政府捐资20万元，用于古露镇乡村安全用电环境优化工程、“电网入户”线路维护工程、“电网入户”配件采购工程，保障当地百姓用电安全。

2021年5月，为协助解决那曲市色尼区古露镇完全小学教学资源匮乏、师资力量薄弱、教学质量不高等问题，公司捐赠100万元，支持那曲市色尼区古露镇完全小学通用语言教学建设项目。项目的成功落地，使智慧教育走进我国最偏远的藏北高原，助推“科技扶智”开展，在未来能够有效促进古露镇完全小学教育质量、教师教学能力、学生整体素质三方面提升，也将让更多边远地区的孩子共享到优质教育资源，提升自身眼界与素养。

公司在2021年6月末走进古露镇完全小学开展了百年党庆公益活动，通过互联网智慧教育工具，让远在高原的学生们能够了解到深圳这座城市，并为他们带去了一堂特殊的党课。同时，公司还向古露镇完全小学捐赠了价值万元的书籍、画笔等学习用品，并建立落成图书角，大大丰富学生们的课余时间，帮助学生开阔眼界。

（四）加强文化建设 引领发展方向

2021年2月28日，中国证券业协会正式发布了《证券行业文化建设十要素》，从观念、组织、行为三个层次，提出落实

行业文化理念的具体行动指引。2021年上半年，公司上下通力合作，积极践行行业文化，不断提升合规、稳健经营的发展理念，将文化理念嵌入业务流程、内部控制、合规管理中，推动公司健康发展。

1、强党建、重合规，文化理念与公司战略深度融合

上半年度，公司积极推动文化建设与党建和精神文明建设工作紧密结合，公司党委围绕党史学习教育，持续巩固深化“不忘初心、牢记使命”主题教育成果。公司坚持党的领导和完善公司治理相统一，牢固树立“践行国家战略、服务实体经济”意识，把党建工作成效转化为公司发展活力和竞争实力。

公司确定了与行业文化理念一脉相承的文化理念，坚持“您财富的成长 是我们的使命，守法合规严谨 是我们的原则”，强调“忠诚、正直、专业”的核心价值观，做到对客户忠诚、对公司忠诚，对员工忠诚、对股东忠诚，对社会忠诚；坚持合规经营、筑牢风控基石，发挥专业能力和科技赋能，为客户持续创造价值。

2021年6月，公司正式宣布互联网转型战略，提出“打造行业领先的科技金融公司”的战略目标。公司将秉承“以客户为中心，以科技为驱动，以交易为基础，以敏捷为特色”的经营理念，加大科技投入及核心人才引进，全面推动前中后台数字化转型，为个人、企业及机构客户提供全价值链的综合金融服务，为经济社会发展积极贡献力量。

2、定架构、建机制，确保文化建设工作有效推进

上半年度，公司文化建设领导小组积极贯彻落实证券基金行业文化建设、道德风险防范的总体工作要求，统筹推进各项文化建设工作。定期召开文化建设领导小组会议，制定了2021年企业文化建设整体规划并组织实施；建立了文化建设工作长效机制，定期对企业文化建设进行检查、评估和优化等，为文化建设提供了有效的机制保障。

3、广宣传、控风险，持续提升员工文化与职业素养

公司广泛开展文化培训和教育活动，通过有效而多样化的培训课程和警示教育，引导督促员工践行行业和公司文化理念，提升员工的职业素养。2021年3月，公司合规法律部组织公司全体员工进行合规测试，测试内容覆盖全业务线，包括合规管理基本规定、从业人员执业行为准则、反洗钱、信息隔离墙、廉洁从业等知识点并兼顾业务类型的特点。公司对员工进行了从业人员职业道德教育，继续贯彻落实《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》的各项具体要求，加强廉洁从业内部控制管理，从廉洁从业培训、廉洁从业合规检查等方面深化廉洁从业管理。另外，公司还开展了包括“专业培训”、“管理培训”和“通用培训”在内的三大类培训项目，多方面提升员工专业素养，促进员工成长及公司核心竞争力提升。

（五）倾听员工心声、加强员工关爱

报告期内，公司积极从员工关爱角度出发，以保障员工身心健康及倾听员工心声为方向，解决员工诉求，提升员工凝聚力、归属感与安全感。

1、建立员工食堂 提供健康用餐

员工食堂建设事关每一个员工的切身利益，对于增强员工的凝聚力和归属感，促进工作效率的提高都有着重要的作用。报告期内，公司为总部员工创建绿色食堂，构建和谐的就餐环境，倡导“文明用餐”，深入开展“光盘行动”。公司食堂注重营养搭配和健康饮食，做到一周内伙食不重样，确保让职工吃放心饭、就满意餐。同时，公司通过建立健全食堂管理及食品卫生安全规章制度，保障食堂的有序服务及用餐安全。

2、开展主题活动 提倡快乐工作

报告期内，公司协同党委、工会围绕员工“快乐工作、健康生活”宗旨，开展多场党群共建主题活动，涵盖元宵、女神节、端午节等各大节庆。通过创新、轻松有趣、多元化的形式，让全体员工体会到公司的温暖，提升员工与企业的融合，深受员工喜爱和好评。与此同时，公司通过消费扶贫形式，采购价值18万元的西藏日喀则扶贫农产品，作为员工节日慰问，体现员工关怀的同时，带领员工积极践行企业社会责任。

2021年是我国全面推进乡村振兴的开局之年，公司将严格落实中共中央、各级政府、证监会和行业协会的各项工作要求，结合行业特点及自身专业优势，继续围绕服务实体经济提质增效、脱贫攻坚成果巩固拓展、支持乡村振兴等方面积极履行社会责任，持续关注对口帮扶地区事业发展，让更多百姓能够共享乡村振兴成果，助力人民美好生活。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市立业集团有限公司	发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺	不转让或者委托他人持有或管理其本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份	2019年01月17日	自公司股票在证券交易所上市之日起锁定36个月	正常履行中
	深圳市怡景食品饮料有限公司	发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺	不转让或者委托他人持有或管理其本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份	2019年01月17日	自公司股票在证券交易所上市之日起锁定12个月	履行完毕
	深圳市希格玛计算机技术有限公司	发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺	不转让或者委托他人持有或管理其本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份	2019年01月17日	自公司股票在证券交易所上市之日起锁定36个月	正常履行中
	深圳市立业集团有限公司	稳定股价预案	公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，将通过控股股东增持公司股份、公司回购股票等方式稳定股价。上述稳定股价方式的实施应当符合当时有效的相关法律法规的要求，且不应导致公司股权分布不符合上市条件	2019年01月17日	自公司股票在证券交易所上市之日起36个月	正常履行中
	深圳市立业集团有限公司	首次公开发行摊薄即期回报相关事项的承诺	作为华林证券股份有限公司的主要股东，本公司谨此对公司及其股东承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本公司作出处罚或采取相关管理措施。	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中
	林立	首次公开发行摊薄即期回报相关事项的承诺	作为华林证券股份有限公司的实际控制人，本人谨此对公司及其股东承诺：不越权干预公司经营管理活动，	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中

			不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。			
全体董事和高级管理人员	首次公开发行摊薄即期回报相关事项的承诺		(一) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中
深圳市立业集团有限公司	公开发行前持股5%以上股东的持股意向		本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的比例不超过华林证券发行上市时本公司持有华林证券股份总数的25%，且减持价格不低于本次发行价格；如自公司首次公开发行股票至减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月。本公司在锁定期满后两年内进行减持时，将提前三个交易日通知华林证券并予以公告，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式；减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月内（含六个月期满当日），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中
深圳市怡景食品饮料有限公司	公开发行前持股5%以上股东的持股意向		本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的比例不超过华林证券发行上市时本公司持有华林证券股份总数的25%，且减持价格不低于本次发行价格；如自公司首次公开发行股票至减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整；本公司在锁定期满后两年内进行减持时，将	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中

			提前三个交易日通知华林证券并予以公告，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式；减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月内（含六个月期满当日），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。			
深圳市希格玛计算机技术有限公司	公开发行前持股 5%以上股东的持股意向	本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的比例不超过华林证券发行上市时本公司持有华林证券股份总数的 25%，且减持价格不低于本次发行价格；如自公司首次公开发行股票至减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。本公司在锁定期满后两年内进行减持时，将提前三个交易日通知华林证券并予以公告，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式；减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月内（含六个月期满当日），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。	2019 年 01 月 17 日	长期承诺	正常履行中	
林立	避免同业竞争和关联交易的承诺	1、本人与华林证券股份有限公司之间不存在损害华林证券股份有限公司及其他股东利益的关联交易的情形。2、本人所间接控制的企业立信基金管理有限公司和深圳华鼎投资基金管理有限公司于报告期前已投资的股权投资项目，将维持其投资规模现状，存量项目解散清算或投资期限到期后，将不再续期及开展新业务；立信基金管理有限公司将予以更	2019 年 01 月 17 日	长期承诺	正常履行中	

			<p>名及变更经营范围，修改之后，该公司名称中将不再包含“基金”字样，营业范围亦不再包括“受托管理股权投资基金”相关内容，改为从事实业经营；深圳华鼎投资基金管理有限公司将按公允价格予以对外转让给无关联第三方…。除上述外，本人及本人所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不存在从事与华林证券股份有限公司（包括下属企业）相竞争的业务。同时承诺，本人及本人所控制的企业今后也不会以任何方式从事与华林证券股份有限公司相同或相似的有竞争关系的业务。3、如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺并造成华林证券股份有限公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失。4、上述承诺持续有效，直至本人不再直接或间接持有华林证券股份有限公司的股份且不是其股东的一致行动人，或者华林证券股份有限公司从证券交易所摘牌退市。</p>			
深圳市立业集团有限公司	避免同业竞争和关联交易的承诺	<p>1、本公司（含下属子公司，下同）与华林证券股份有限公司之间不存在损害华林证券股份有限公司及其他股东利益的关联交易的情形。2、本公司所控制的企业立信基金管理有限公司和深圳华鼎投资基金管理有限公司于报告期前已投资的股权投资项目，将维持其投资规模现状，存量项目解散清算或投资期限到期后，将不再续期及开展新业务；立信基金管理有限公司将予以更名及变更经营范围，修改之后，该公司名称中将不再包含“基金”字样，营业范围亦不再包括“受托管理股权投资基金”相关内容，改为从事实业经营；深圳华鼎投资基金管理有限公司将按公允价格予以对外转让给无关联第三方…。除上述外，本公司及本公司所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不存在从事与华林证券股份有限公司</p>	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中	

			（包括下属企业）相竞争的业务。同时承诺，本公司及本公司所控制的企业今后也不会以任何方式从事与华林证券股份有限公司相同或相似的有竞争关系的业务。3、如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺并造成华林证券股份有限公司经济损失的，本公司同意赔偿相应损失。4、上述承诺持续有效，直至本公司不再是华林证券股份有限公司的股东或股东的一致行动人，或者华林证券股份有限公司从证券交易所摘牌退市。			
	深圳华鼎投资基金管理有限公司、立信基金管理有限公司	避免同业竞争和关联交易的承诺	1、本公司与华林证券股份有限公司之间不存在损害华林证券股份有限公司及其他股东利益的关联交易的情形。2、本公司及本公司所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不存在从事与华林证券股份有限公司（包括下属企业）相竞争的业务。同时，本公司及本公司所控制的企业今后也不会以任何方式从事与华林证券股份有限公司相同或相似的有竞争关系的业务。3、本公司已投资的股权投资项目，将维持其投资规模现状，存量项目解散清算或投资期限到期后，也将不再续期及开展新的投资项目。	2019年 01月17 日	长期承诺	正常履行中
	深圳市怡景食品饮料有限公司、深圳市希格玛计算机技术有限公司	避免同业竞争和关联交易的承诺	1、本公司与华林证券股份有限公司之间不存在损害华林证券股份有限公司及其他股东利益的关联交易的情形。2、本公司及本公司所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不存在从事与华林证券股份有限公司（包括下属企业）相竞争的业务。同时，本公司及本公司所控制的企业今后也不会以任何方式从事与华林证券股份有限公司相同或相似的有竞争关系的业务。	2019年 01月17 日	长期承诺	正常履行中
	林立、深圳市立业集团有限公司	减少及规范关联交易的承诺	1、本公司将善意履行作为股份公司股东的义务，不利用股东地位，就股份公司与本公司或本公司控制的其	2019年 01月17 日	长期承诺	正常履行中

	司、深圳市怡景食品饮料有限公司、深圳市希格玛计算机技术有限公司		他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使股份公司的股东大会或董事会作出侵犯股份公司和其他股东合法权益的决议。如果股份公司必须与本公司或本公司控制的其他企业发生任何关联交易，则本公司承诺将严格遵守股份公司章程及其他规定，依法履行审批程序。2、如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺并造成股份公司经济损失的，本公司同意赔偿相应损失。3、上述承诺持续有效，直至本公司不再是股份公司的股东或股东的一致行动人。			
	华林证券股份有限公司	承诺履行的约束措施	本公司将严格履行本公司就 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本公司违反相关承诺，需接受如下约束措施：1、在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉；2、对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员停发薪酬；3、因未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中
	林立	承诺履行的约束措施	本人将严格履行为华林证券本次 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本人违反相关承诺，需接受如下约束措施：1、在华林证券股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、在违反行为纠正前，不得转让间接持有的华林证券的股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股份的情形除外。	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中
	深圳市立业集团有	承诺履行的约束措施	本公司将严格履行为华林证券本次 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积	2019年01月17日	长期承诺	正常履行

	限公司、深圳市怡景食品饮料有限公司、深圳市希格玛计算机技术有限公司		极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本公司违反相关承诺，需接受如下约束措施：1、在华林证券股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、在违反行为纠正前，不得转让所持有的华林证券的股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股份的情形除外；3、在违反行为纠正前，暂不领取华林证券分配利润中归属于本公司的部分。	日		中
	全体董事、监事及高级管理人员	承诺履行的约束措施	本人将严格履行本人为公司 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本人违反相关承诺，需接受如下约束措施：1、在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2、停止在公司领取薪酬；3、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。	2019 年 01 月 17 日	长期承诺	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市怡景食品饮料有限公司	股份减持承诺	自愿承诺自 2020 年 1 月 17 日（其持有的公司首发限售股上市流通之日）起至 2022 年 1 月 17 日止，24 个月内不减持其持有的公司股份。若未履行上述承诺，其减持所得收益全部归公司所有。	2019 年 12 月 03 日	2 年	正常履行中
承诺是否及时履行	是					

说明：立信基金管理有限公司已于 2018 年 2 月 5 日更名为天津市立德汇业科技有限公司，股东现为：深圳市希格玛计算机技术有限公司和深圳市怡景食品饮料有限公司。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
张天颖与华林证券兰州广场南路证券营业部劳动争议仲裁案： 2020年1月19日，张天颖因与与兰州广场南路证券营业部解除劳动合同等事宜发生争议申请劳动仲裁，仲裁请求为要求营业部支付解除劳动	2.1	否	该仲裁案件已于2020年10月13日开庭审理，截至2021年6月30日尚未作出仲裁裁决。	无	未决		无

合同赔偿金等。							
徐久原与华林证券兰州广场南路证券营业部劳动争议案：2020年12月3日，徐久原因不服与兰州广场南路证券营业部追索劳动报酬仲裁案的裁决，向法院起诉。请求为要求营业部按照《华林证券甘肃3号（银河1号）定向资管计划》每年业务收入向其支付提成。	172.8	否	该案件已于2021年3月10日开庭审理，截至2021年6月30日尚未作出仲裁裁决。	无	未决		无

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易，与日常经营相关的关联交易详见第十节财务报告 十三、关联方及关联交易

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司董事会于2019年10月25日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于租赁公司新办公场地的议案》。公司深圳分公司于2019年11月19日与华润置地(深圳)有限公司签订了《租赁合同》，租赁物业：华润置地大厦C座31、32、33、35层，面积合计：7,849.9平方米，租赁期限：2019年11月20日至2024年11月19日，租赁期限内租金总额：9,828.04万元。

2020年5月1日，公司深圳分公司根据经营发展需要，已与华润置地(深圳)有限公司、深圳市立业集团有限公司签订了《合同主体变更三方协议》，约定原租赁的35层变更为由深圳市立业集团有限公司承租并与华润置地(深圳)有限公司重新签定35层租赁合同。变更后，公司深圳分公司承租物业为：华润置地大厦C座31、32、33层，面积合计：5,887.4平方米，租赁期限：2019年11月20日至2024年11月19日，租赁期限内租金总额：7,371.05万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、各单项业务资格的变化情况

报告期内，公司各单项业务资格未发生变化。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	1,945,210,911	72.04%	0	0	0	0	0	1,945,210,911	72.04%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,945,210,911	72.04%	0	0	0	0	0	1,945,210,911	72.04%
其中：境内法人持股	1,945,210,911	72.04%	0	0	0	0	0	1,945,210,911	72.04%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	754,789,089	27.96%	0	0	0	0	0	754,789,089	27.96%
1、人民币普通股	754,789,089	27.96%	0	0	0	0	0	754,789,089	27.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,700,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	2,700,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,407			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市立业集团有限公司	境内非国有法人	64.46%	1,740,397,076		1,740,397,076	0		
深圳市怡景食品饮料有限公司	境内非国有法人	17.96%	484,789,089		0	484,789,089	质押	240,000,000
深圳市希格玛计算机技术有限公司	境内非国有法人	7.59%	204,813,835		204,813,835	0		
招商银行股份有限公司—景顺长城核	其他	0.22%	6,000,054		0	6,000,054		

心招景混 合型证券 投资基金								
中国银行 股份有限 公司—景 顺长城核 心中景一 年持有期 混合型证 券投资基 金	其他	0.22%	6,000,000		0	6,000,000		
中国建设 银行股份 有限公司 —国泰中 证全指证 券公司交 易型开放 式指数证 券投资基 金	其他	0.21%	5,736,434		0	5,736,434		
景顺长城 基金—建 设银行— 中国人寿 —中国人 寿委托景 顺长城基 金股票型 组合	其他	0.21%	5,621,200		0	5,621,200		
阿布达比 投资局	境外法人	0.17%	4,569,300		0	4,569,300		
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	其他	0.14%	3,889,203		0	3,889,203		

平安基金 —中国平安 安人寿保 险股份有 限公司— 分红— 险—平安 安人寿— 平安基 金权益委 托投资 2 号单一资 产管理计 划	其他	0.13%	3,546,131		0	3,546,131		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东深圳市立业集团有限公司实际控制人林立和股东深圳市希格玛计算机技术有限公司实际控制人钟纳是表兄弟关系，但双方各自在不同的行业创业和经营，独立作出决策，不存在一致行动关系。钟菊清女士持有公司控股股东深圳市立业集团有限公司 0.1% 的股权，钟菊清女士与林立先生为母子关系，除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市怡景食品饮料有限公司	484,789,089	人民币普通股	484,789,089					
招商银行股份有限公司—景顺长城核心招景混合型证券投资基金	6,000,054	人民币普通股	6,000,054					
中国银行股份有限公司—景顺长城核心中景一年持有期混合型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
中国建设银行股份有	5,736,434	人民币普通股	5,736,434					

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			
景顺长城基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托景顺长城基金股票型组合	5,621,200	人民币普通股	5,621,200
阿布达比投资局	4,569,300	人民币普通股	4,569,300
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	3,889,203	人民币普通股	3,889,203
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	3,546,131	人民币普通股	3,546,131
中国农业银行股份有限公司—景顺长城核心竞争力混合型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
景顺长城基金—建设银行—中信保诚人寿—积极成长—中信保诚人寿资产管理计划	2,856,500	人民币普通股	2,856,500
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未获知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东深圳市怡景食品饮料有限公司通过开源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 39,700,000 股，普通账户持股 445,089,089 股，实际合计持有 484,789,089 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华林证券股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	7,721,551,990.19	7,494,163,729.63
其中：客户资金存款	6,887,296,996.18	6,099,131,061.40
结算备付金	1,174,808,285.71	1,150,610,074.11
其中：客户备付金	1,065,190,903.93	1,044,185,727.58
贵金属		
拆出资金		
融出资金	3,778,287,041.15	3,233,957,313.03
衍生金融资产	67,033,401.50	-
存出保证金	136,849,585.51	150,592,321.19
应收款项	12,093,707.44	4,530,675.31
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产	1,264,415,893.93	1,036,249,459.31
持有待售资产		
金融投资：	17,809,534,577.37	11,509,338,024.66
交易性金融资产	2,271,837,323.66	2,033,633,154.64
债权投资		

其他债权投资	15,537,697,253.71	9,475,704,870.02
其他权益工具投资		
长期股权投资		
投资性房地产	1,674,617.32	1,730,129.44
固定资产	62,672,829.10	51,297,761.39
在建工程	28,669,553.28	41,097,902.54
使用权资产	85,765,177.64	-
无形资产	133,231,505.57	73,034,351.33
商誉		
递延所得税资产		
其他资产	660,888,127.15	49,398,169.58
资产总计	32,937,476,292.86	24,795,999,911.52
负债：		
短期借款		
应付短期融资款	2,297,936,088.96	1,469,397,427.61
拆入资金	78,005,277.78	-
交易性金融负债	2,188,592,464.26	928,845,056.86
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款	13,929,587,122.04	9,090,153,722.52
代理买卖证券款	7,926,353,672.35	7,093,288,017.64
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,342,822.31	56,934,798.93
应交税费	41,732,407.63	31,831,225.94
应付款项	16,714,893.69	44,819,634.12
合同负债	1,443,396.23	5,056,603.79
持有待售负债		
预计负债		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	87,276,871.92	-
递延收益		
递延所得税负债	35,716,583.51	35,885,626.65

其他负债	130,386,164.98	19,298,833.04
负债合计	26,754,087,765.66	18,775,510,947.10
所有者权益：		
股本	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	677,164,470.75	677,164,470.75
减：库存股		
其他综合收益	726,221.69	4,613,441.94
盈余公积	249,946,614.02	249,946,614.02
一般风险准备	841,071,640.89	841,071,640.89
未分配利润	1,714,479,579.85	1,547,692,796.82
归属于母公司所有者权益合计	6,183,388,527.20	6,020,488,964.42
少数股东权益		
所有者权益合计	6,183,388,527.20	6,020,488,964.42
负债和所有者权益总计	32,937,476,292.86	24,795,999,911.52

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：沈顺宏

会计机构负责人：刘婕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
资产：		
货币资金	7,504,675,908.64	7,395,174,186.71
其中：客户资金存款	6,887,296,996.18	6,099,131,061.40
结算备付金	1,174,808,285.71	1,150,610,074.11
其中：客户备付金	1,065,190,903.93	1,044,185,727.58
贵金属		
拆出资金		
融出资金	3,778,287,041.15	3,233,957,313.03
衍生金融资产	67,033,401.50	-
存出保证金	136,849,585.51	150,592,321.19
应收款项	11,426,354.34	3,713,572.89
应收款项融资		

合同资产		
买入返售金融资产	1,264,415,893.93	1,036,249,459.31
持有待售资产		
金融投资	16,669,143,284.92	10,480,099,446.62
交易性金融资产	1,131,446,031.21	1,004,394,576.60
债权投资		
其他债权投资	15,537,697,253.71	9,475,704,870.02
其他权益工具投资		
长期股权投资	764,810,000.00	764,810,000.00
投资性房地产	1,674,617.32	1,730,129.44
固定资产	62,600,008.97	51,205,699.35
在建工程	28,669,553.28	41,097,902.54
使用权资产	85,765,177.64	-
无形资产	132,948,961.59	72,465,060.99
商誉		
递延所得税资产		
其他资产	910,141,491.73	49,274,591.32
资产总计	32,593,249,566.23	24,430,979,757.50
负债：		
短期借款		
应付短期融资款	2,297,936,088.96	1,469,397,427.61
拆入资金	78,005,277.78	-
交易性金融负债	2,005,118,300.00	739,143,420.00
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款	13,929,587,122.04	9,090,153,722.52
代理买卖证券款	7,926,353,672.35	7,093,288,017.64
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,342,822.31	56,934,798.93
应交税费	40,137,141.16	30,031,945.06
应付款项	16,676,833.95	44,819,634.12
合同负债	1,443,396.23	5,056,603.79
持有待售负债		
预计负债		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	87,276,871.92	-
递延收益		
递延所得税负债	24,745,455.61	24,914,498.75
其他负债	195,254,972.11	19,158,299.00
负债合计	26,622,877,954.42	18,572,898,367.42
所有者权益：		
股本	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	674,439,133.67	674,439,133.67
减：库存股		
其他综合收益	726,221.69	4,613,441.94
盈余公积	249,946,614.02	249,946,614.02
一般风险准备	840,553,949.24	840,553,949.24
未分配利润	1,504,705,693.19	1,388,528,251.21
所有者权益合计	5,970,371,611.81	5,858,081,390.08
负债和所有者权益总计	32,593,249,566.23	24,430,979,757.50

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：沈顺宏

会计机构负责人：刘婕

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	777,952,968.61	574,334,506.45
利息净收入	197,497,039.22	148,993,664.27
利息收入	496,134,994.91	231,354,472.94
利息支出	298,637,955.69	82,360,808.67
手续费及佣金净收入	434,156,646.88	253,878,457.42
其中：经纪业务手续费净收入	254,000,108.10	194,355,095.56
投资银行业务手续费净收入	155,461,991.49	45,026,062.15

资产管理业务手续费净收入	15,220,391.44	25,980,281.43
投资收益（损失以“－”列示）	19,219,483.79	178,858,425.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	37,653,948.41	36,629,326.31
公允价值变动收益（损失以“－”列示）	89,090,008.89	-44,374,674.07
汇兑收益（损失以“－”列示）	-172,567.24	289,659.47
其他业务收入	81,270.45	59,647.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	427,138.21	-
二、营业总支出	321,518,393.83	249,978,443.16
税金及附加	3,830,376.15	2,630,023.05
业务及管理费	316,737,739.84	247,017,717.38
资产减值损失		
信用减值损失	894,765.72	275,190.61
其他资产减值损失		
其他业务成本	55,512.12	55,512.12
三、营业利润（亏损以“－”列示）	456,434,574.78	324,356,063.29
加：营业外收入	2,419,693.98	1,258,934.25
减：营业外支出	2,005,012.33	6,022,810.16
四、利润总额（亏损总额以“－”列示）	456,849,256.43	319,592,187.38
减：所得税费用	44,379,603.51	34,985,214.07
五、净利润（净亏损以“－”列示）	412,469,652.92	284,606,973.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	412,469,652.92	284,606,973.31
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	412,469,652.92	284,606,973.31
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-3,887,220.25	-4,848,044.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,887,220.25	-4,848,044.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,887,220.25	-4,848,044.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	-4,314,861.55	-4,848,044.98
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用损失准备	427,641.30	-
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	408,582,432.67	279,758,928.33
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	408,582,432.67	279,758,928.33
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益	--	--
(一) 基本每股收益	0.15	0.11
(二) 稀释每股收益	0.15	0.11

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：沈顺宏

会计机构负责人：刘婕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	725,809,729.62	560,935,956.19
利息净收入	197,264,778.09	142,261,320.06
利息收入	495,902,733.78	224,622,128.73
利息支出	298,637,955.69	82,360,808.67
手续费及佣金净收入	434,105,143.49	253,789,136.91
其中：经纪业务手续费净收入	254,000,108.10	194,355,095.56

投资银行业务手续费净收入	155,461,991.49	45,026,062.15
资产管理业务手续费净收入	15,220,391.44	26,001,765.07
投资收益（损失以“-”列示）	11,740,196.33	170,872,209.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	37,653,948.41	36,629,326.31
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	44,709,821.88	-42,965,343.71
汇兑收益（损失以“-”列示）	-172,567.24	289,659.47
其他业务收入	81,270.45	59,647.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	427,138.21	-
二、营业总支出	320,040,827.15	248,402,378.70
税金及附加	3,829,623.89	2,625,171.93
业务及管理费	315,260,925.42	245,446,504.04
资产减值损失		
信用减值损失	894,765.72	275,190.61
其他资产减值损失		
其他业务成本	55,512.12	55,512.12
三、营业利润（损失以“-”列示）	405,768,902.47	312,533,577.49
加：营业外收入	2,419,693.98	1,258,934.25
减：营业外支出	2,005,012.33	6,022,810.16
四、利润总额（损失以“-”列示）	406,183,584.12	307,769,701.58
减：所得税费用	44,323,272.25	33,922,682.98
五、净利润（损失以“-”列示）	361,860,311.87	273,847,018.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	361,860,311.87	273,847,018.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-3,887,220.25	-4,848,044.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,887,220.25	-4,848,044.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	-4,314,861.55	-4,848,044.98
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用损失准备	427,641.30	-
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
七、综合收益总额	357,973,091.62	268,998,973.62
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.13	0.10
(二) 稀释每股收益	0.13	0.10

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：沈顺宏

会计机构负责人：刘婕

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	761,991,352.35	617,066,644.36
拆入资金净增加额	78,000,000.00	-
回购业务资金净增加额	4,613,317,166.10	12,999,866,829.22
代理买卖证券收到的现金净额	837,181,075.06	1,352,133,839.00
为交易目的而持有的金融资产净减少额	1,191,708,722.17	-
收到其他与经营活动有关的现金	46,188,325.97	58,753,466.03
经营活动现金流入小计	7,528,386,641.65	15,027,820,778.61
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	12,583,901,743.10
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金	365,849,024.81	125,812,134.68
支付给职工及为职工支付的现金	226,735,766.08	183,355,857.69
支付的各项税费	56,153,783.37	65,263,332.53
支付其他与经营活动有关的现金	1,325,423,014.65	774,770,038.71
经营活动现金流出小计	1,974,161,588.91	13,733,103,106.71
经营活动产生的现金流量净额	5,554,225,052.74	1,294,717,671.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	85,699,502.96	883,700,000.00
取得投资收益收到的现金	275,683,828.98	11,402,961.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,098,418.02	423,141.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	362,481,749.96	895,526,103.13
投资支付的现金	6,127,194,590.52	314,074,710.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,918,782.01	38,649,965.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,210,113,372.53	352,724,676.26
投资活动产生的现金流量净额	-5,847,631,622.57	542,801,426.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行收益凭证收到的现金	4,388,568,000.00	728,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,388,568,000.00	728,000,000.00
偿还收益凭证支付的现金	3,570,340,000.00	533,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	272,560,677.46	6,027,915.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	3,842,900,677.46	540,237,915.50

筹资活动产生的现金流量净额	545,667,322.54	187,762,084.50
四、汇率变动对现金的影响	-172,567.24	289,659.47
五、现金及现金等价物净增加额	252,088,185.47	2,025,570,842.74
加：期初现金及现金等价物余额	8,644,272,090.43	7,078,084,508.66
六、期末现金及现金等价物余额	8,896,360,275.90	9,103,655,351.40

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：沈顺宏

会计机构负责人：刘婕

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	760,699,983.49	610,274,899.77
拆入资金净增加额	78,000,000.00	-
回购业务资金净增加额	4,613,317,166.10	12,599,866,829.22
代理买卖证券收到的现金净额	837,181,075.06	1,352,133,839.00
为交易目的而持有的金融资产净减少额	1,193,843,133.33	-
收到其他与经营活动有关的现金	212,907,753.33	1,253,539,867.30
经营活动现金流入小计	7,695,949,111.31	15,815,815,435.29
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	12,583,960,824.24
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	365,845,610.45	125,807,838.24
支付给职工及为职工支付的现金	225,848,406.68	182,609,906.94
支付的各项税费	55,859,348.21	65,135,282.26
支付其他与经营活动有关的现金	1,675,539,818.01	2,179,602,682.51
经营活动现金流出小计	2,323,093,183.35	15,137,116,534.19
经营活动产生的现金流量净额	5,372,855,927.96	678,698,901.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	85,699,502.96	959,000,000.00
取得投资收益收到的现金	268,664,701.82	10,195,796.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,098,418.02	423,141.72

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	355,462,622.80	969,618,937.90
投资支付的现金	6,057,194,590.52	300,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	82,918,782.01	38,649,965.43
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,140,113,372.53	338,649,965.43
投资活动产生的现金流量净额	-5,784,650,749.73	630,968,972.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行收益凭证收到的现金	4,388,568,000.00	728,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,388,568,000.00	728,000,000.00
偿还收益凭证支付的现金	3,570,340,000.00	533,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	272,560,677.46	5,993,718.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,842,900,677.46	539,203,718.33
筹资活动产生的现金流量净额	545,667,322.54	188,796,281.67
四、汇率变动对现金的影响	-172,567.24	289,659.47
五、现金及现金等价物净增加额	133,699,933.53	1,498,753,814.71
加：期初现金及现金等价物余额	8,545,784,260.82	7,064,889,854.66
六、期末现金及现金等价物余额	8,679,484,194.35	8,563,643,669.37

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：沈顺宏

会计机构负责人：刘婕

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,700,000,000.00	-	-	-	677,164,470.75	-	4,613,441.94	249,946,614.02	841,071,640.89	1,547,692,796.82	-	6,020,488,964.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,700,000,000.00	-	-	-	677,164,470.75	-	4,613,441.94	249,946,614.02	841,071,640.89	1,547,692,796.82	-	6,020,488,964.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填	-	-	-	-	-	-	-3,887,220.25	-	-	166,786,783.03	-	162,899,562.78

华林证券股份有限公司 2021 年半年度报告全文

列)												
(一) 综合 收益总额							-3,887,220.25				412,469,652.92	408,582,432.67
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有 者投入的普 通股												
2. 其他 权益工具持 有者投入资 本												
3. 股份 支付计入所 有者权益的 金额												
4. 其他												
(三) 利润 分配											-245,682,869.89	-245,682,869.89
1. 提取 盈余公积												
2. 提取 一般风险准 备												
3. 对所 有者(或股											-245,682,869.89	-245,682,869.89

华林证券股份有限公司 2021 年半年度报告全文

东) 的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本期末余额	2,700,000,000.00	-	-	-	677,164,470.75	-	726,221.69	249,946,614.02	841,071,640.89	1,714,479,579.85	-	6,183,388,527.20

上年金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其 他									
一、上年期末余额	2,700,000,000.00	-	-	-	677,164,470.75	-	-	178,203,862.08	697,068,445.36	1,085,924,938.31	-	5,338,361,716.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,700,000,000.00	-	-	-	677,164,470.75	-	-	178,203,862.08	697,068,445.36	1,085,924,938.31	-	5,338,361,716.50

华林证券股份有限公司 2021 年半年度报告全文

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)	-	-	-	-	-	-	-4,848,044.98	-	-	284,606,973.31	-	279,758,928.33
(一) 综合 收益总额							-4,848,044.98			284,606,973.31		279,758,928.33
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有 者投入的普 通股												
2. 其他 权益工具持 有者投入资 本												
3. 股份 支付计入所 有者权益的 金额												
4. 其他												
(三) 利润 分配												
1. 提取 盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

四、本期末余额	2,700,000,000.00	-	-	-	677,164,470.75	-	-4,848,044.98	178,203,862.08	697,068,445.36	1,370,531,911.62	-	5,618,120,644.83
---------	------------------	---	---	---	----------------	---	---------------	----------------	----------------	------------------	---	------------------

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：沈顺宏

会计机构负责人：刘婕

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,700,000,000.00	-	-	-	674,439,133.67	-	4,613,441.94	249,946,614.02	840,553,949.24	1,388,528,251.21	5,858,081,390.08
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年初余额	2,700,000,000.00	-	-	-	674,439,133.67		4,613,441.94	249,946,614.02	840,553,949.24	1,388,528,251.21	5,858,081,390.08

华林证券股份有限公司 2021 年半年度报告全文

三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	-	-	-	-	-	-	-3,887,220.25	-	-	116,177,441.98	112,290,221.73
(一) 综合 收益总额							-3,887,220.25			361,860,311.87	357,973,091.62
(二) 所有 者投入和减 少资本											
1. 所有 者投入的普 通股											
2. 其他 权益工具持 有者投入资 本											
3. 股份 支付计入所 有者权益的 金额											
4. 其他											
(三) 利润 分配										-245,682,869.89	-245,682,869.89
1. 提取											

华林证券股份有限公司 2021 年半年度报告全文

盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-245,682,869.89	-245,682,869.89
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

华林证券股份有限公司 2021 年半年度报告全文

5.其他 综合收益结 转留存收益											
6. 其他											
四、本期期 末余额	2,700,000,000.00	-	-	-	674,439,133.67	-	726,221.69	249,946,614.02	840,553,949.24	1,504,705,693.19	5,970,371,611.81

上年金额

单位：元

项目	2020 年半年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,700,000,000.00	-	-	-	674,439,133.67	-	-	178,203,862.08	697,068,445.36	1,021,311,513.15	5,271,022,954.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,700,000,000.00	-	-	-	674,439,133.67	-	-	178,203,862.08	697,068,445.36	1,021,311,513.15	5,271,022,954.26
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-4,848,044.98	-	-	273,847,018.60	268,998,973.62
(一) 综合收益总额							-4,848,044.98			273,847,018.60	268,998,973.62

华林证券股份有限公司 2021 年半年度报告全文

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											

华林证券股份有限公司 2021 年半年度报告全文

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	2,700,000,000.00	-	-	-	674,439,133.67	-	-4,848,044.98	178,203,862.08	697,068,445.36	1,295,158,531.75	5,540,021,927.88

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：沈顺宏

会计机构负责人：刘婕

三、公司基本情况

华林证券股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国西藏自治区注册成立的股份有限公司，系原华林证券有限责任公司整体改制设立，并经西藏自治区工商行政管理局于2016年3月16日核准登记。本公司注册地址：西藏自治区拉萨市柳梧新区国际总部城3幢1单元5-5。

华林证券有限责任公司前身为江门证券（有限）公司，于1988年4月15日经中国人民银行广东省分行（88）粤银管字第51号文批准成立。1996年11月25日，经中国人民银行非银司[1996]193号文批复同意，更名为江门证券有限责任公司。2003年2月8日，经中国证券监督管理委员会证监机构字[2003]42号文批复同意，更名为华林证券有限责任公司，并增资至人民币8.07亿元。2014年7月24日，经华林证券有限责任公司2014年第三次临时股东会审议通过，华林证券有限责任公司注册资本增加至人民币10.6亿元。2014年12月23日，经华林证券有限责任公司2014年第七次临时股东会审议通过，华林证券有限责任公司注册资本增加至人民币12.6亿元。2015年7月14日，经华林证券有限责任公司2015年第二次临时股东会审议通过，华林证券有限责任公司注册资本增加至人民币20.8亿元。

根据2016年3月3日发起人协议和章程的规定，全体发起人申请注册资本人民币2,430,000,000.00元，以华林证券有限责任公司经审计的2015年12月31日净资产人民币2,801,425,988.47元，按1: 0.8674153842折合股份2,430,000,000.00股，每股面值人民币1元，余额中人民币171,665,798.63元计入一般风险准备、人民币168,994,922.57元计入交易风险准备、人民币7,153,534.86元保留在其他综合收益，人民币23,611,732.41元转作资本公积。本次注册资本变更业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具安永华明（2016）验字第61169786_B01号验资报告。2016年3月16日，西藏自治区工商行政管理局核准了该次变更，并核发了股份有限公司的营业执照（统一社会信用代码915400001939663889）。根据2016年4月10日召开的2016年第二次临时股东大会会议决议以及中国证券监督管理委员会于2018年12月4日签发的证监许可[2018]2010号《关于核准华林证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准同意，公司首次向社会公众发行人民币普通股 27,000万股。每股面值人民币1.00元，每股发行价格人民币3.62元。于2019年1月17日在深圳证券交易所上市，本公司首次公开发行后的注册资本为人民币2,700,000,000.00元。本次注册资本变更业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具安永华明（2019）验字第61169786_B01号验资报告。

本公司及全部子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券投资基金代销；证券资产管理；代销金融产品；融资融券业务；股权投资；创业投资（不得从事担保和房地产业务）；创业投资管理；企业管理；金融信息咨询、提供金融中介服务、接受金融机构委托从事金融外包服务；投资管理、投资咨询、财务咨询；企业管理咨询等。

本集团的母公司和最终母公司为于中国成立的深圳市立业集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月16日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，参见附注第十节之八、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团对报告期末起12个月内的持续经营能力进行评价，未发现对持续经营能力有重大不利影响的事项。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2021年6月30日的财务状况以及2021年半年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

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

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

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

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

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收款项未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融负债分类和计量

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

确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

（1）能够消除或显著减少会计错配。

（2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

（3）包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

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

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

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

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

本集团基于单项或组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收款项、其他应收款的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见第十项 风险管理2。

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

金融工具抵销

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

衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产转移

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

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

10、买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

本集团对于买入返售交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券和票据等），同时约定于合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账。

本集团对于卖出回购交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据等）出售给交易对手，同时约定于合同或协议到期日再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账。卖出的金融产品仍按原分类列示于本集团的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期内以实际利率平均确认。

11、客户交易结算资金核算办法

本集团代理客户的交易结算资金必须全额存入指定的商业银行，实行专户管理，并在“银行存款”科目中单设明细科目进行核算。与证券交易所清算的资金单独存入指定清算银行，结算备付金由证券交易所确定后经清算银行划入证券登记公司。本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，并与客户进行清算，支付给证券交易所的各项费用在与证券交易所清算时确认为手续费及佣金支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项结算时确认为手续费及佣金收入。

12、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

13、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、融资会计核算

本集团从事融资业务，即向客户出借资金供其买入证券，并由客户交存相应担保物的经营活动。

融出资金

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

融出资金减值准备

本集团对融出资金参照摊余成本计量的金融资产计提减值准备。

15、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本。

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

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

17、固定资产

（1）确认条件

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	35 年	-	2.86%
运输工具	年限平均法	5 年	-	20%
办公设备及电子设备	年限平均法	5 年	-	20%
其他	年限平均法	2-5 年	-	20%-50%

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

18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时相应转入固定资产、无形资产及长期待摊费用。

19、借款费用

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

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命

不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命
土地使用权	38年
软件	1-5年
交易席位费	10年
股权交易会员费	5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

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

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

21、除金融资产外的其他资产减值

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

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

长期待摊费用采用直线法摊销，主要项目摊销期如下：

项目	摊销期
租赁物业装修费	5年
网络及通讯系统费用	5年

23、商誉

非同一控制下的企业合并，其合并成本超过合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额确认为商誉。对商誉不摊销，以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。商誉的减值方法及会计处理方法参见本节第五部分重要会计政策及会计估计21。

24、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

26、预计负债

除非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将

其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

27、客户资产管理业务

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

本集团受托经营资产管理业务，比照证券投资基金核算，独立建账，独立核算。

本集团按合同规定比例计算的应由本集团享有的收益，确认收入。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

经纪业务

经纪佣金收入于交易日在达成有关交易后确认。经纪业务的处理及结算手续费收入于提供有关服务后确认。

承销及保荐业务

承销及保荐费于承销或保荐责任完成时确认。

资产管理业务

资产管理业务手续费于本集团有权收取资产管理协议收入时确认。

其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

29、政府补助

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

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

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的

计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为出租人

本集团作为出租人，对经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

作为承租人

(1) 使用权资产及租赁负债的确认及初始计量

使用权资产的确认及初始计量

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期，是指本集团作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

(a) 租赁负债的初始计量金额；

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

(c) 承租人发生的初始直接费用；

(d) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

租赁负债的确认及初始计量

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

(2) 使用权资产及租赁负债的后续计量

使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本集团作为承租人，采用成本模式对使用权资产进行后续计量，并采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

租赁负债的后续计量

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁的确认

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。承租人应将这些与租赁有关的付款确认为支出。

32、一般风险准备及交易风险准备

根据2007年12月18日发布的《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320号）的规定，本公司依据《金融企业财务规则》的要求，按税后利润弥补以前年度亏损后的10%提取一般风险准备金。

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

33、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。

34、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、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、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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，则可合并为一个经营分部。

35、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

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

36、其他重要的会计政策和会计估计

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

判断

在应用本集团会计政策时，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

业务模式

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

合同现金流量特征

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

金融资产转移

管理层需要就金融资产的转移作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

结构化主体的合并

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

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

本集团在评估对结构化主体拥有的权力时，通常考虑下列四方面：

- （1）在设立被投资方时的决策及本集团的参与度；
- （2）相关合同安排；

(3) 仅在特定情况或事项发生时开展的相关活动；

(4) 本集团对被投资方做出的承诺。

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

估计的不确定性

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

运用估值技术确定金融工具的公允价值

对于无法获得活跃市场报价的金融工具，本集团使用了估值模型计算其公允价值。估值模型包括现金流贴现分析模型等。在实际操作中，现金流贴现模型尽可能地只使用可观测数据，但是管理层仍需要对如交易双方信用风险、市场利率波动性及相关性等因素进行估计。若上述因素的假设发生变化，金融工具公允价值的评估将受到影响。

递延所得税资产及负债

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额以及适用的税率，结合税务筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产和负债的金额。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年，财政部颁布了经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。该准则的核心变化是，取消承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，要求承租人对所有租赁(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。在出租人方面，该准则基本沿袭了现行租赁准则的会计处理规定，但改进了出租人的信息披露，要求出租人披露对其保留的有关租赁资产的权利所采取的风险管理战略、为降低相关风险所采取的措施等。	本次会计政策变更事项经公司第二届董事会第二十次会议及第二届监事会第九次会议审议批准。	披露网址：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn),公告名称《华林证券：关于会计政策变更的公告》，公告编号：2021-009

新租赁准则的影响

2018年12月，财政部颁布了经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。该准则的核心变化是，取消承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，要求承租人对所有租赁（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。在出租人方面，该准则基本沿袭了现行租赁准则的会计处理规定，但改进了出租人的信息披露，要求出租人披露对其保留的有关租赁资产的权利所采取的风险管理战略、为降低相关风险所采取的措施等。

本集团自2021年1月1日起采用新租赁准则。本集团已经进行了详细评估，上述修订的采用，会增加本集团的总资产和总负债，但未对本集团的所有者权益产生重大影响。

采用新租赁准则对2021年1月1日的报表影响如下：

单位：元

资产	103,203,347.91
使用权资产	103,203,347.91
负债	103,203,347.91
租赁负债	103,203,347.91
所有者权益	-

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	7,494,163,729.63	7,494,163,729.63	
其中：客户资金存款	6,099,131,061.40	6,099,131,061.40	
结算备付金	1,150,610,074.11	1,150,610,074.11	
其中：客户备付金	1,044,185,727.58	1,044,185,727.58	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	3,233,957,313.03	3,233,957,313.03	

衍生金融资产			
存出保证金	150,592,321.19	150,592,321.19	
应收款项	4,530,675.31	4,530,675.31	
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	1,036,249,459.31	1,036,249,459.31	
持有待售资产			
金融投资：	11,509,338,024.66	11,509,338,024.66	
交易性金融资产	2,033,633,154.64	2,033,633,154.64	
债权投资			
其他债权投资	9,475,704,870.02	9,475,704,870.02	
其他权益工具投资			
长期股权投资			
投资性房地产	1,730,129.44	1,730,129.44	
固定资产	51,297,761.39	51,297,761.39	
在建工程	41,097,902.54	41,097,902.54	
使用权资产	-	103,203,347.91	103,203,347.91
无形资产	73,034,351.33	73,034,351.33	
商誉			
递延所得税资产			
其他资产	49,398,169.58	49,398,169.58	
资产总计	24,795,999,911.52	24,899,203,259.43	103,203,347.91
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	1,469,397,427.61	1,469,397,427.61	
拆入资金			
交易性金融负债	928,845,056.86	928,845,056.86	
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	9,090,153,722.52	9,090,153,722.52	
代理买卖证券款	7,093,288,017.64	7,093,288,017.64	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	56,934,798.93	56,934,798.93	
应交税费	31,831,225.94	31,831,225.94	
应付款项	44,819,634.12	44,819,634.12	

合同负债	5,056,603.79	5,056,603.79	
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	-	103,203,347.91	103,203,347.91
递延收益			
递延所得税负债	35,885,626.65	35,885,626.65	
其他负债	19,298,833.04	19,298,833.04	
负债合计	18,775,510,947.10	18,878,714,295.01	103,203,347.91
所有者权益：			
股本	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	677,164,470.75	677,164,470.75	
减：库存股			
其他综合收益	4,613,441.94	4,613,441.94	
盈余公积	249,946,614.02	249,946,614.02	
一般风险准备	841,071,640.89	841,071,640.89	
未分配利润	1,547,692,796.82	1,547,692,796.82	
归属于母公司所有者权益合计	6,020,488,964.42	6,020,488,964.42	
少数股东权益			
所有者权益合计	6,020,488,964.42	6,020,488,964.42	
负债和所有者权益总计	24,795,999,911.52	24,899,203,259.43	103,203,347.91

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	7,395,174,186.71	7,395,174,186.71	
其中：客户资金存款	6,099,131,061.40	6,099,131,061.40	

结算备付金	1,150,610,074.11	1,150,610,074.11	
其中：客户备付金	1,044,185,727.58	1,044,185,727.58	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	3,233,957,313.03	3,233,957,313.03	
衍生金融资产			
存出保证金	150,592,321.19	150,592,321.19	
应收款项	3,713,572.89	3,713,572.89	
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	1,036,249,459.31	1,036,249,459.31	
持有待售资产			
金融投资：	10,480,099,446.62	10,480,099,446.62	
交易性金融资产	1,004,394,576.60	1,004,394,576.60	
债权投资			
其他债权投资	9,475,704,870.02	9,475,704,870.02	
其他权益工具投资			
长期股权投资	764,810,000.00	764,810,000.00	
投资性房地产	1,730,129.44	1,730,129.44	
固定资产	51,205,699.35	51,205,699.35	
在建工程	41,097,902.54	41,097,902.54	
使用权资产	-	103,203,347.91	103,203,347.91
无形资产	72,465,060.99	72,465,060.99	
商誉			
递延所得税资产			
其他资产	49,274,591.32	49,274,591.32	
资产总计	24,430,979,757.50	24,534,183,105.41	103,203,347.91
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	1,469,397,427.61	1,469,397,427.61	
拆入资金			
交易性金融负债	739,143,420.00	739,143,420.00	
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	9,090,153,722.52	9,090,153,722.52	

代理买卖证券款	7,093,288,017.64	7,093,288,017.64	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	56,934,798.93	56,934,798.93	
应交税费	30,031,945.06	30,031,945.06	
应付款项	44,819,634.12	44,819,634.12	
合同负债	5,056,603.79	5,056,603.79	
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	-	103,203,347.91	103,203,347.91
递延收益			
递延所得税负债	24,914,498.75	24,914,498.75	
其他负债	19,158,299.00	19,158,299.00	
负债合计	18,572,898,367.42	18,676,101,715.33	103,203,347.91
所有者权益：			
股本	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	674,439,133.67	674,439,133.67	
减：库存股			
其他综合收益	4,613,441.94	4,613,441.94	
盈余公积	249,946,614.02	249,946,614.02	
一般风险准备	840,553,949.24	840,553,949.24	
未分配利润	1,388,528,251.21	1,388,528,251.21	
所有者权益合计	5,858,081,390.08	5,858,081,390.08	
负债和所有者权益总计	24,430,979,757.50	24,534,183,105.41	103,203,347.91

(4) 2021 年首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)、《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)文件规定,自2011年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。总机构设在西部大开发税收优惠地区的企业,就设在优惠地区的总机构和分支机构的所得确定适用15%优惠税率。

根据藏政发[2018]25号《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》,本年企业所得税适用税率为15%,同时享受西藏自治区地方分享部分的减免优惠。

本公司及子公司华林创新投资有限公司和华林资本投资有限公司适用以上税收优惠。

(2) 增值税

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)的有关规定,自2019年1月1日至2021年12月31日对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;根据《关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第11号)的有关规定,自2021年4月1日至2022年12月31日,对月销售额15万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税。本年度本公司部分分支机构符合上述增值税小规模纳税人认定标准,享受税收减免优惠政策。

根据《关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第13号)、《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》(财政部 税务总局公告2020年第24号)的有关规定,自2020年3月1日至2020年12月31日,除湖北省外,其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人,适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税。根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第7号)的有关规定,将《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第13号)规定的税收优惠政策,执行期限延长至2021年12月31日。其中,自2021年4月1日至2021年12月31日,湖北省增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,减按1%预征率预缴增值税。

3、其他

根据《关于资管产品增值税有关问题的通知》(财税[2017]56号),自2018年1月1日起,资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为,暂适用简易计税方法,按照3%征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程

中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
现金	—	—	12,593.51	—	—	12,593.51
其中：人民币	12,593.51	1.0000	12,593.51	12,593.51	1.0000	12,593.51
银行存款	—	—	7,721,539,396.68	—	—	7,494,151,136.12
其中：自有资金	—	—	834,242,400.50	—	—	1,395,020,074.72
其中：人民币	827,450,417.26	1.0000	827,450,417.26	1,388,160,687.45	1.0000	1,388,160,687.45
美元	726,006.56	6.4601	4,690,074.99	725,458.56	6.5249	4,733,544.56
港币	2,526,089.13	0.8321	2,101,908.25	2,525,833.74	0.8416	2,125,842.71
客户资金	—	—	6,887,296,996.18	—	—	6,099,131,061.40
其中：人民币	6,867,010,664.58	1.0000	6,867,010,664.58	6,078,309,637.75	1.0000	6,078,309,637.75
美元	1,801,257.13	6.4601	11,636,301.14	1,623,421.49	6.5249	10,592,662.89
港币	10,395,671.68	0.8321	8,650,030.46	12,153,368.14	0.8416	10,228,760.76
合计	—	—	7,721,551,990.19	—	—	7,494,163,729.63

其中，融资融券业务

单位：元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	—	—	7,955.82	—	—	393,958.13
其中：人民币	7,955.82	1.0000	7,955.82	393,958.13	1.0000	393,958.13
客户信用资金	—	—	344,255,212.48	—	—	258,803,405.56
其中：人民币	344,255,212.48	1.0000	344,255,212.48	258,803,405.56	1.0000	258,803,405.56
合计	—	—	344,263,168.30	—	—	259,197,363.69

2、结算备付金

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	—	—	109,617,381.78	—	—	106,424,346.53
其中：人民币	109,617,381.78	1.0000	109,617,381.78	106,424,346.53	1.0000	106,424,346.53
客户普通备付金：	—	—	935,179,982.89	—	—	897,852,087.87
其中：人民币	890,078,615.09	1.0000	890,078,615.09	855,822,031.63	1.0000	855,822,031.63
美元	1,199,871.69	6.4601	7,751,291.10	1,429,595.14	6.5249	9,327,965.33
港币	44,887,602.99	0.8321	37,350,076.70	38,855,200.45	0.8416	32,702,090.91
客户信用备付金：	—	—	130,010,921.04	—	—	146,333,639.71
其中：人民币	130,010,921.04	1.0000	130,010,921.04	146,333,639.71	1.0000	146,333,639.71
合计	—	—	1,174,808,285.71	—	—	1,150,610,074.11

3、融出资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境内	3,781,540,226.41	3,236,730,218.42
其中：个人	3,606,415,545.12	3,041,833,833.11
机构	175,124,681.29	194,896,385.31
减：减值准备	3,253,185.26	2,772,905.39
账面价值小计	3,778,287,041.15	3,233,957,313.03
账面价值合计	3,778,287,041.15	3,233,957,313.03

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

单位：元

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	468,188,464.95	400,482,904.35
证券	11,252,788,999.67	9,761,132,259.73
合计	11,720,977,464.62	10,161,615,164.08

如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明：

√ 适用 □ 不适用

本集团采用损失率法计量融资融券业务发生的信用减值损失，本期融出资金减值准备账面余额变动为480,279.87元。

4、衍生金融工具

单位：元

类别	期末金额						期初金额								
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具					
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值				
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债			
利率衍生工具															
国债期货				3,322,150,950.00		-							1,314,690,000.00		
利率互换				26,340,000,000.00		-							23,310,000,000.00		
货币衍生工具															
权益衍生工具															
场外期权				2,182,012,899.16	67,033,401.50								-		
信用衍生工具															
其他衍生工具															
合计				31,844,163,849.16	67,033,401.50								24,624,690,000.00		

已抵销的衍生金融工具

适用 不适用

5、存出保证金

单位：元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	—	—	122,989,444.21	—	—	143,731,331.59
其中：人民币	120,662,761.21	1.0000	120,662,761.21	141,548,788.59	1.0000	141,548,788.59
美元	270,000.00	6.4601	1,744,227.00	270,000.00	6.5249	1,761,723.00
港币	700,000.00	0.8321	582,456.00	500,000.00	0.8416	420,820.00
信用保证金	—	—	13,860,141.30	—	—	6,860,989.60
其中：人民币	13,860,141.30	1.0000	13,860,141.30	6,860,989.60	1.0000	6,860,989.60
合计	—	—	136,849,585.51	—	—	150,592,321.19

如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明：

适用 不适用

6、应收款项

(1) 按明细列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收清算款项	-	-
应收资产管理费	16,400,367.51	12,194,765.71
应收手续费及佣金	1,657,518.72	936,644.03
应收财务顾问费	679,495.92	679,495.92
应收推荐挂牌费	711,667.00	711,667.00
应收持续督导费	150,000.00	150,000.00
应收承销保荐费	2,636,555.64	-
减：坏账准备（按简化模型计提）	10,141,897.35	10,141,897.35
应收款项账面价值	12,093,707.44	4,530,675.31

(2) 账龄情况

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,694,441.87	93.07%	4,445,787.08	30.30%
1-2 年	100,000.00	0.45%	4,346,039.39	29.62%
2-3 年	601,667.00	2.71%	5,420,746.19	36.94%
3 年以上	839,495.92	3.78%	460,000.00	3.14%
合计	22,235,604.79	100.00%	14,672,572.66	100.00%

(3) 坏账准备计提情况

单位：元

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面 余额合 计比例	金额	坏账准 备计提 比例	金额	占账面 余额合 计比例	金额	坏账准 备计提 比例
单项计提减值准备								
单项计提减 值准备	10,135,118.58	45.58%	10,135,118.58	100.00%	10,135,118.58	69.08%	10,135,118.58	100.00%

单项小计	10,135,118.58	45.58%	10,135,118.58	100.00%	10,135,118.58	69.08%	10,135,118.58	100.00%
组合计提减值准备								
按信用风险特征组合计提减值准备	12,100,486.21	54.42%	6,778.77	0.06%	4,537,454.08	30.92%	6,778.77	0.15%
组合小计	12,100,486.21	54.42%	6,778.77	0.06%	4,537,454.08	30.92%	6,778.77	0.15%
合计	22,235,604.79	100.00%	10,141,897.35	45.61%	14,672,572.66	100.00%	10,141,897.35	69.12%

如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明：

适用 不适用

7、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

单位：元

项目	期末余额	期初余额	备注
股票质押式回购	70,259,178.10	89,771,111.29	
债券买断式回购	1,194,882,955.83	420,974,454.50	
票据买断式回购	-	496,243,833.11	
票据质押式回购	-	29,991,625.00	
减：减值准备	726,240.00	731,564.59	
合计	1,264,415,893.93	1,036,249,459.31	--

(2) 按金融资产类别

单位：元

标的物类别	期末余额	期初余额
股票	70,259,178.10	89,771,111.29
债券	1,194,882,955.83	420,974,454.50
票据	-	526,235,458.11
减：减值准备	726,240.00	731,564.59
合计	1,264,415,893.93	1,036,249,459.31

(3) 担保物金额

单位：元

	期末公允价值	期初公允价值

担保物	1,449,718,704.84	1,316,033,125.60
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	1,220,567,740.00	935,204,920.00
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	1,220,567,740.00	935,204,920.00

(4) 股票质押式回购融出资金按剩余期限分类

单位：元

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	10,135,890.41	3,513,577.00
一个月至三个月内	-	15,875,342.51
三个月至一年内	-	10,246,575.35
一年以上	60,123,287.69	60,135,616.43
合计	70,259,178.10	89,771,111.29

(5) 如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明

√ 适用 □ 不适用

本期债券逆回购业务减值准备账面余额为726,240.00元，较年初减少0元；股票质押式回购业务减值准备账面余额为0元，较年初减少5,324.59元。

8、交易性金融资产

单位：元

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	44,694,240.00		44,694,240.00	43,456,890.00		43,456,890.00
公募基金						
股票	1,106,278,154.83		1,106,278,154.83	770,419,871.36		770,419,871.36
银行理财产品	73,000,000.00		73,000,000.00	73,000,000.00		73,000,000.00

券商资管产品						
信托计划						
其他	1,047,864,928.83		1,047,864,928.83	941,145,600.83		941,145,600.83
合计	2,271,837,323.66	-	2,271,837,323.66	1,828,022,362.19	-	1,828,022,362.19

类别	期初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	214,788,244.40		214,788,244.40	209,430,200.00		209,430,200.00
公募基金						
股票	784,161,456.23		784,161,456.23	543,714,878.77		543,714,878.77
银行理财产品	70,071,863.01		70,071,863.01	70,000,000.00		70,000,000.00
券商资管产品						
信托计划						
其他	964,611,591.00		964,611,591.00	871,145,600.83		871,145,600.83
合计	2,033,633,154.64	-	2,033,633,154.64	1,694,290,679.60	-	1,694,290,679.60

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

9、其他债权投资

单位：元

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	1,444,635,702.82	4,747,020.00	-218,632.82	1,449,164,090.00	-	1,770,748,303.29	12,733,710.00	6,273,166.71	1,789,755,180.00	-
地方债	753,343,881.67	7,041,350.00	-3,910,621.67	756,474,610.00	-216,589.13	783,209,881.67	12,031,230.00	-13,357,471.67	781,883,640.00	-105,563.69
金融债	2,597,629,756.58	49,590,970.00	903,283.42	2,648,124,010.00	-	915,451,472.63	19,943,460.00	2,967,977.37	938,362,910.00	-
企业债										
其他债券	131,866,300.00	2,691,676.00	74,680.00	134,632,656.00	-15,376.38	553,360,570.00	8,080,930.00	1,973,920.00	563,415,420.00	-96,283.42
票据	10,528,336,053.04	18,776,250.75	2,189,583.92	10,549,301,887.71	-1,850,577.52	5,387,450,055.61	9,173,059.28	5,664,605.13	5,402,287,720.02	-1,460,885.48
合计	15,455,811,694.11	82,847,266.75	-961,707.15	15,537,697,253.71	-2,082,543.03	9,410,220,283.20	61,962,389.28	3,522,197.54	9,475,704,870.02	-1,662,732.59

如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明：

√ 适用 □ 不适用

本期其他债权投资减值准备账面余额为2,082,543.03元，较年初增加419,810.44元。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,961,693.27	-	-	3,961,693.27
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,961,693.27	-	-	3,961,693.27
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,231,563.83			2,231,563.83
2.本期增加金额	55,512.12			55,512.12
(1) 计提或摊销	55,512.12			55,512.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,287,075.95	-	-	2,287,075.95
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,674,617.32	-	-	1,674,617.32
2.期初账面价值	1,730,129.44	-	-	1,730,129.44

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	67,127,447.10	13,884,657.06	92,769,700.66	5,670,935.56	179,452,740.38
2.本期增加金额	476,121.00	-	17,343,404.98	26,404.85	17,845,930.83
(1) 购置	476,121.00	-	13,376,442.52	26,404.85	13,878,968.37
(2) 在建工程转入	-	-	3,966,962.46	-	3,966,962.46
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	-	3,918,762.73	8,598,130.88	480,897.35	12,997,790.96
(1) 处置或报废	-	3,918,762.73	8,598,130.88	480,897.35	12,997,790.96
4.期末余额	67,603,568.10	9,965,894.33	101,514,974.76	5,216,443.06	184,300,880.25
二、累计折旧					
1.期初余额	40,446,924.54	13,594,354.37	68,839,790.49	5,273,909.59	128,154,978.99
2.本期增加金额	939,472.29	33,496.44	5,413,212.62	79,062.33	6,465,243.68
(1) 计提	939,472.29	33,496.44	5,413,212.62	79,062.33	6,465,243.68
3.本期减少金额	-	3,918,762.73	8,598,237.54	475,171.25	12,992,171.52
(1) 处置或报废	-	3,918,762.73	8,598,237.54	475,171.25	12,992,171.52
4.期末余额	41,386,396.83	9,709,088.08	65,654,765.57	4,877,800.67	121,628,051.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	26,217,171.27	256,806.25	35,860,209.19	338,642.39	62,672,829.10
2.期初账面价值	26,680,522.56	290,302.69	23,929,910.17	397,025.97	51,297,761.39

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	388,531.76

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
港口营业部办公楼	7,939,302.21	尚未完成产权证过户/更名手续
红树福苑 1205	270,623.28	未办证
红树福苑 1206	270,623.28	未办证

其他说明

1) 本集团管理层认为本集团取得上述房屋及建筑物的产权证不存在重大障碍，上述事项不会对本集团的整体财务状况构成任何重大不利影响。

2) 于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团无暂时闲置的固定资产。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
系统委托开发项目	21,464,406.41		21,464,406.41	28,990,345.57		28,990,345.57
装修工程	7,205,146.87		7,205,146.87	12,107,556.97		12,107,556.97
合计	28,669,553.28		28,669,553.28	41,097,902.54		41,097,902.54

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

1.期初余额	103,203,347.91	103,203,347.91
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	103,203,347.91	103,203,347.91
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	17,438,170.27	17,438,170.27
(1) 计提	17,438,170.27	17,438,170.27
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	17,438,170.27	17,438,170.27
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	85,765,177.64	85,765,177.64
2.期初账面价值	103,203,347.91	103,203,347.91

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件费	交易席位费	股权交易会员费	合计
一、账面原值				
1.期初余额	171,504,803.87	4,070,000.00	600,000.00	176,174,803.87
2.本期增加金额	74,928,409.06	-	-	74,928,409.06
(1) 购置	74,928,409.06	-	-	74,928,409.06
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
4.期末余额	246,433,212.93	4,070,000.00	600,000.00	251,103,212.93
二、累计摊销				
1.期初余额	98,470,452.54	4,070,000.00	600,000.00	103,140,452.54
2.本期增加金额	14,731,254.82	-	-	14,731,254.82
(1) 计提	14,731,254.82	-	-	14,731,254.82
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	113,201,707.36	4,070,000.00	600,000.00	117,871,707.36
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	133,231,505.57	-	-	133,231,505.57
2.期初账面价值	73,034,351.33	-	-	73,034,351.33

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购上海证券营业部形成的商誉	4,435,484.62					4,435,484.62
收购联合证券营业部形成的商誉	1,283,750.00					1,283,750.00
合计	5,719,234.62					5,719,234.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购上海证券营业部形成的商誉	4,435,484.62					4,435,484.62
收购联合证券营业部形成的商誉	1,283,750.00					1,283,750.00
合计	5,719,234.62					5,719,234.62

注1：2003年，本集团与上海证券有限责任公司签署了《证券营业部转让协议》，受让上海证券有限责任公司武宁路证券营业部，确认商誉人民币4,435,484.62元，已全额计提了减值准备。

注2：2003年，本集团与联合证券有限责任公司签署了《证券营业部转让合同》，受让联合证券有限责任公司深圳红岭中路营业部，确认商誉人民币1,283,750.00元，已全额计提了减值准备。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,638,809.77	1,833,946.25	16,638,809.77	1,833,946.25
已计提但尚未支付的工资	307,884.22	33,935.31	307,884.22	33,935.31
交易性金融资产/负债公允价值变动	2,076,529.09	228,877.11	2,076,529.09	228,877.11
无形资产摊销	6,009,753.56	662,401.05	6,009,753.56	662,401.05
其他	6,627,981.93	726,387.07	5,056,603.79	557,343.93
合计	31,660,958.57	3,485,546.79	30,089,580.43	3,316,503.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价	5,184,930.13	571,488.19	5,184,930.13	571,488.19

值变动				
交易性金融资产/负债公允价值变动	288,669,676.19	29,554,620.86	288,669,676.19	29,554,620.86
衍生金融资产/负债公允价值变动	51,208,150.19	5,644,213.52	51,208,150.19	5,644,213.52
固定资产折旧	22,973,550.78	2,532,167.73	22,973,550.78	2,532,167.73
其他	9,996,000.00	899,640.00	9,996,000.00	899,640.00
合计	378,032,307.29	39,202,130.30	378,032,307.29	39,202,130.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,485,546.79	-	3,316,503.65	-
递延所得税负债	3,485,546.79	35,716,583.51	3,316,503.65	35,885,626.65

17、其他资产

(1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	635,667,811.67	16,224,811.94
长期待摊费用	11,403,232.10	11,407,883.98
待摊费用	14,443,710.59	12,395,184.66
预付款项	-	9,999,500.00
其他	703,082.64	700,498.85
其他应收款坏账准备	-1,329,709.85	-1,329,709.85
合计	660,888,127.15	49,398,169.58

(2) 其他应收款

1) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明：

适用 不适用

2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	15,368,706.40	14,910,459.07
场外期权暂付款	616,312,940.36	-
其他	3,986,164.91	1,314,352.87
其他应收款坏账准备	-1,329,709.85	-1,329,709.85
合计	634,338,101.82	14,895,102.09

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国国际金融股份有限公司	场外期权暂付款	586,982,654.15	1 年以内	92.34%	-
中信证券股份有限公司	场外期权暂付款	29,330,286.21	1 年以内	4.61%	-
华润置地（深圳）有限公司	保证金及押金	4,217,641.50	1 年以内、1-2 年	0.66%	-
新时代国际投资有限公司	保证金及押金	2,141,980.16	1 年以内、1-2 年	0.34%	-
太平置业（上海）有限公司	保证金及押金	1,442,542.15	1 年以内、1-2 年	0.23%	-
合计	--	624,115,104.17	--	98.18%	-

4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
拉萨市柳梧新区委员 管理会	西藏柳梧新区企业综合考核奖励	1,751,745.79	1 年以内	2021 年 7 月已收到

(3) 长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网络及通讯系统	720,472.20	1,342,930.48	312,285.31		1,751,117.37

费用				
租赁物业装修费	10,687,411.78	564,200.53	1,599,497.58	9,652,114.73
合计	11,407,883.98	1,907,131.01	1,911,782.89	11,403,232.10

18、资产减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
融出资金减值准备	2,772,905.39	480,279.87			3,253,185.26
应收款项坏账准备	10,141,897.35				10,141,897.35
买入返售金融资产减值准备	731,564.59		5,324.59		726,240.00
其他债权投资减值准备	1,662,732.59	1,996,557.72	1,576,747.28		2,082,543.03
其他应收款坏账准备	1,329,709.85				1,329,709.85
金融工具及其他项目信用减值准备小计	16,638,809.77	2,476,837.59	1,582,071.87		17,533,575.49
商誉减值准备	5,719,234.62				5,719,234.62
其他资产减值准备小计	5,719,234.62				5,719,234.62
合计	22,358,044.39	2,476,837.59	1,582,071.87		23,252,810.11

19、金融工具及其他项目预期信用损失准备

单位：元

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	1,731,681.03		1,521,504.23	3,253,185.26
应收款项坏账准备(简化模型)	—	6,778.77	10,135,118.58	10,141,897.35
买入返售金融资产减值准备			726,240.00	726,240.00

其他债权投资减值准备	2,082,543.03			2,082,543.03
其他应收款坏账准备	898,898.91		430,810.94	1,329,709.85
合计	4,713,122.97	6,778.77	12,813,673.75	17,533,575.49

单位：元

金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	1,251,401.16		1,521,504.23	2,772,905.39
应收款项坏账准备(简化模型)	—	6,778.77	10,135,118.58	10,141,897.35
买入返售金融资产减值准备	5,324.59		726,240.00	731,564.59
其他债权投资减值准备	1,662,732.59			1,662,732.59
其他应收款坏账准备	898,898.91		430,810.94	1,329,709.85
合计	3,818,357.25	6,778.77	12,813,673.75	16,638,809.77

20、应付短期融资款

单位：元

债券名称	面值	起息日期	债券期限	期末发行金额	票面利率	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
收益凭证	1,460,620,000.00	2020年11月27日至2021年6月30日	28天至360天	2,278,848,000.00	3.63%-5.00%	1,469,397,427.61	4,419,699,283.77	3,591,160,622.42	2,297,936,088.96
合计	--	--	—	—	--	1,469,397,427.61	4,419,699,283.77	3,591,160,622.42	2,297,936,088.96

21、拆入资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行间市场拆入资金	50,005,277.78	-
转融通融入资金	28,000,000.00	-
合计	78,005,277.78	-

其中，转融通融入资金

单位：元

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	15,000,000.00	2.80%		
3至12个月	13,000,000.00	2.50%		
合计	28,000,000.00	--	-	--

22、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元

类别	期末账面余额			期初账面余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	2,005,118,300.00	-	2,005,118,300.00	739,143,420.00		739,143,420.00
其他	-	183,474,164.26	183,474,164.26		189,701,636.86	189,701,636.86
合计	2,005,118,300.00	183,474,164.26	2,188,592,464.26	739,143,420.00	189,701,636.86	928,845,056.86

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明

适用 不适用

注1：系纳入合并范围内的结构化主体中归属于其他投资者的权益，本集团有义务于结构化主体到期或其他投资者赎回时基于账面净值及该结构化主体的有关条款向其他投资者付款。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

23、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购	6,793,220,699.78	1,819,285,299.67
质押式卖出回购	7,136,366,422.26	7,270,868,422.85
合计	13,929,587,122.04	9,090,153,722.52

(2) 按金融资产种类

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	3,692,046,725.24	3,224,867,660.75
票据	10,237,540,396.80	5,865,286,061.77
合计	13,929,587,122.04	9,090,153,722.52

(3) 担保物金额

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	3,914,236,224.00	3,434,545,870.00
票据	10,182,632,773.59	5,797,959,659.07
合计	14,096,868,997.59	9,232,505,529.07

24、代理买卖证券款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	7,003,521,835.64	6,590,970,484.84
机构	454,643,371.76	101,834,628.45
小计	7,458,165,207.40	6,692,805,113.29
信用业务		
其中：个人	430,657,609.27	366,191,030.84
机构	37,530,855.68	34,291,873.51
小计	468,188,464.95	400,482,904.35
合计	7,926,353,672.35	7,093,288,017.64

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,934,798.93	178,903,646.60	215,495,623.22	20,342,822.31
二、离职后福利-设定提存计划	-	10,336,591.33	10,336,591.33	-

合计	56,934,798.93	189,240,237.93	225,832,214.55	20,342,822.31
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	53,816,130.68	159,120,799.69	194,114,801.36	18,822,129.01
2、职工福利费	1,596,928.42	3,424,343.64	5,021,272.06	-
3、社会保险费	2,660.96	5,656,443.05	5,659,044.03	59.98
其中：医疗保险费	2,283.39	5,447,790.45	5,450,073.84	-
工伤保险费	0.00	108,145.30	108,145.30	-
生育保险费	377.57	100,507.30	100,824.89	59.98
4、住房公积金	413,305.60	9,176,060.43	9,182,444.03	406,922.00
5、工会经费和职工教育经费	1,105,773.27	1,337,637.35	1,329,699.30	1,113,711.32
6、其他	-	188,362.44	188,362.44	-
合计	56,934,798.93	178,903,646.60	215,495,623.22	20,342,822.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	10,078,362.52	10,078,362.52	-
2、失业保险费	-	258,228.81	258,228.81	-
合计	-	10,336,591.33	10,336,591.33	-

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,171,150.14	6,728,341.61
企业所得税	28,577,087.42	20,685,135.78
个人所得税	8,498,900.91	3,323,665.55
城市维护建设税	277,741.16	628,048.45
教育费附加及地方教育附加	194,297.45	448,899.41
其他	13,230.55	17,135.14

合计	41,732,407.63	31,831,225.94
----	---------------	---------------

27、应付款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代发股息	11,492,084.88	11,394,089.56
应付清算款	-	12,846,464.47
应付投资者保护基金	4,306,909.55	4,902,138.63
其他	915,899.26	15,676,941.46
合计	16,714,893.69	44,819,634.12

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
手续费及佣金预收款	1,443,396.23	5,056,603.79
合计	1,443,396.23	5,056,603.79

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	87,276,871.92	103,203,347.91
合计	87,276,871.92	103,203,347.91

30、其他负债

(1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	130,386,164.98	19,298,833.04
合计	130,386,164.98	19,298,833.04

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	6,050,685.15	4,553,434.01
应付场外期权费	80,219,299.17	-
其他	44,116,180.66	14,745,399.03
合计	130,386,164.98	19,298,833.04

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,700,000,000.00						2,700,000,000.00

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,613,441.94	-4,064,094.25	-	-	-176,874.00	-3,887,220.25	-	726,221.69
其他债权投资公允价值变动	3,133,977.40	-4,483,904.69	-	-	-169,043.14	-4,314,861.55	-	-1,180,884.15
其他债权投资信用损失准备	1,479,464.54	419,810.44	-	-	-7,830.86	427,641.30	-	1,907,105.84
其他综合收益合计	4,613,441.94	-4,064,094.25	-	-	-176,874.00	-3,887,220.25	-	726,221.69

单位：元

项目	期初余额	上期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	91,952,195.60	86,767,265.47	-	571,488.19	4,613,441.94	-	4,613,441.94
其他债权投资公允价值变动	-	90,289,463.01	86,767,265.47	-	388,220.14	3,133,977.40	-	3,133,977.40
其他债权投资信用损失准备	-	1,662,732.59	-	-	183,268.05	1,479,464.54	-	1,479,464.54
其他综合收益合计	-	91,952,195.60	86,767,265.47	-	571,488.19	4,613,441.94	-	4,613,441.94

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	677,164,470.75			677,164,470.75
合计	677,164,470.75			677,164,470.75

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	249,946,614.02			249,946,614.02
合计	249,946,614.02			249,946,614.02

35、一般风险准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	422,130,104.30			422,130,104.30
交易风险准备	418,941,536.59			418,941,536.59
合计	841,071,640.89			841,071,640.89

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,547,692,796.82	1,085,924,938.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		
调整后期初未分配利润	1,547,692,796.82	1,085,924,938.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	412,469,652.92	284,606,973.31
减：应付普通股股利	245,682,869.89	-
期末未分配利润	1,714,479,579.85	1,370,531,911.62

37、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	496,134,994.91	231,354,472.94

其中：货币资金及结算备付金利息收入	88,012,892.67	80,211,986.81
融出资金利息收入	110,756,330.61	78,206,671.42
买入返售金融资产利息收入	7,816,192.13	16,234,466.18
其中：股权质押回购利息收入	2,666,784.26	3,084,310.12
其他债权投资利息收入	289,549,579.29	56,701,348.53
其他利息收入	0.21	-
利息支出	298,637,955.69	82,360,808.67
其中：应付短期融资款利息支出	37,188,468.92	27,796,422.12
拆入资金利息支出	3,187,575.17	3,694,611.13
其中：转融通利息支出	136,927.93	-
卖出回购金融资产款利息支出	237,410,777.77	35,155,302.12
代理买卖证券款利息支出	12,860,697.03	11,342,369.70
其他利息支出	4,599,228.59	2,536,692.62
债券借贷利息支出	3,391,208.21	1,835,410.98
利息净收入	197,497,039.22	148,993,664.27

38、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	254,000,108.10	194,355,095.56
其中：证券经纪业务收入	364,303,341.28	281,228,710.22
其中：代理买卖证券业务	345,832,956.97	267,794,316.16
交易单元席位租赁	6,560,589.46	7,256,791.28
代销金融产品业务	11,909,794.85	6,177,602.78
证券经纪业务支出	110,303,233.18	86,873,614.66
其中：代理买卖证券业务	110,303,233.18	86,873,614.66
投资银行业务净收入	155,461,991.49	45,026,062.15
其中：投资银行业务收入	155,567,946.65	45,148,703.66
其中：证券承销业务	129,386,350.53	30,547,169.89
证券保荐业务	14,566,037.75	10,094,339.53
财务顾问业务	11,615,558.37	4,507,194.24
投资银行业务支出	105,955.16	122,641.51

其中：证券承销业务	-	122,641.51
财务顾问业务	105,955.16	-
资产管理业务净收入	15,220,391.44	25,953,822.13
其中：资产管理业务收入	15,220,816.44	25,953,822.13
资产管理业务支出	425.00	-
基金管理业务	51,503.39	137,263.45
其中：基金管理业务收入	51,503.39	137,263.45
投资咨询业务	8,101,968.50	10,100,440.86
其中：投资咨询业务收入	8,101,968.50	10,208,931.48
投资咨询业务支出	-	108,490.62
其他手续费及佣金净收入	1,320,683.96	-21,694,226.73
其中：其他手续费及佣金收入	1,320,683.96	3,266,384.32
其他手续费及佣金支出	-	24,960,611.05
合计	434,156,646.88	253,878,457.42
其中：手续费及佣金收入合计	544,566,260.22	365,943,815.26
手续费及佣金支出合计	110,409,613.34	112,065,357.84

(2) 财务顾问业务净收入

单位：元

财务顾问业务净收入	本期发生额	上期发生额
其他财务顾问业务净收入	11,509,603.21	4,507,194.24

(3) 代理销售金融产品业务收入情况

单位：元

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	11,641,325,827.07	11,909,794.85	8,517,676,835.31	6,177,602.78
合计	11,641,325,827.07	11,909,794.85	8,517,676,835.31	6,177,602.78

(4) 资产管理业务开展及收入情况

单位：元

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	9	55	4
期末客户数量	221	55	不适用

其中：个人客户	202	6	不适用
机构客户	19	49	不适用
年初受托资金	1,682,612,315.28	28,223,033,048.74	1,506,412,100.00
其中：自有资金投入	-	-	-
个人客户	338,714,268.56	171,884,828.00	-
机构客户	1,343,898,046.72	28,051,148,220.74	1,506,412,100.00
期末受托资金	1,822,522,463.77	23,629,176,796.68	1,330,100,000.00
其中：自有资金投入	-	-	-
个人客户	244,172,845.94	167,113,246.39	-
机构客户	1,578,349,617.83	23,462,063,550.29	1,330,100,000.00
期末主要受托资产初始成本	1,872,285,836.17	22,940,380,312.50	1,395,407,636.52
其中：股票	72,395,688.16	180,620,762.83	-
国债	-	149,894,950.00	-
其他债券	1,739,263,148.01	4,118,942,955.25	-
基金	-	-	18,140,000.00
当期资产管理业务净收入	6,142,986.38	8,436,323.91	641,081.15

39、投资收益

(1) 投资收益情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益	19,219,483.79	178,858,425.50
其中：持有期间取得的收益	-11,035,712.36	34,041,698.34
其中：交易性金融工具	-11,035,712.36	34,041,698.34
处置金融工具取得的收益	30,255,196.15	144,816,727.16
其中：交易性金融工具	5,110,388.17	80,515,209.11
其他债权投资	79,844,805.94	108,592,951.70
衍生金融工具	-54,699,997.96	-44,291,433.65
合计	19,219,483.79	178,858,425.50

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元

交易性金融工具	本期发生额	上期发生额
---------	-------	-------

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	10,205,666.15	43,712,891.27
	处置取得收益	10,692,101.73	88,227,655.37
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-21,241,378.51	-9,671,192.93
	处置取得收益	-5,581,713.56	-7,712,446.26

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与非日常活动相关的政府补助	37,653,948.41	36,629,326.31

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	109,497,181.13	-27,859,156.58
交易性金融负债	2,801,698.97	5,988,152.03
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,227,472.60	-
衍生金融工具	-23,208,871.21	-22,503,669.52
合计	89,090,008.89	-44,374,674.07

42、其他业务收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	81,270.45	59,647.55
合计	81,270.45	59,647.55

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	427,138.21	-

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,195,354.25	1,501,853.64
教育费附加	1,565,399.07	1,070,511.12
房产税	6,726.92	5,040.81
车船使用税	1,380.00	5,040.00
印花税	46,608.26	35,109.00
其他	14,907.65	12,468.48
合计	3,830,376.15	2,630,023.05

45、业务及管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	191,340,326.42	154,151,892.46
租赁费	13,044,073.05	31,684,628.55
折旧费	6,465,243.68	5,417,654.86
无形资产摊销	14,731,254.82	9,795,538.86
长期待摊费用摊销	1,911,782.89	2,411,577.93
差旅费	3,558,735.76	2,820,904.20
业务招待费	5,946,996.35	4,962,790.60
投资者保护基金	4,035,891.05	2,645,573.28
使用权资产折旧费	17,445,979.70	-
电子设备运转费	32,518,534.59	13,487,784.64
邮电费	2,116,957.21	2,801,954.76
诉讼及律师服务费	866,763.33	91,754.10
低值易耗品摊销	121,783.16	86,442.88
咨询费	4,271,926.65	1,168,288.45
办公费	2,670,742.15	2,512,182.13
席位运行费	7,191,903.38	6,333,848.50
其他	8,498,845.65	6,644,901.18
合计	316,737,739.84	247,017,717.38

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

融出资金减值损失	480,279.87	271,397.62
其他债权投资减值损失	419,810.44	-
买入返售金融资产减值损失	-5,324.59	3,792.99
合计	894,765.72	275,190.61

47、其他业务成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金成本	55,512.12	55,512.12
合计	55,512.12	55,512.12

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00	70,064.60	1,000,000.00
税收减免	1,419,272.81	1,188,653.15	1,419,272.81
其他	421.17	216.50	421.17
合计	2,419,693.98	1,258,934.25	2,419,693.98

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新乡市高新技术产业开发区管理委员会入驻补助	新乡高新技术产业开发区管理委员会 财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	500,000.00	0.00	与收益相关
南宁市沿边金融综合改革试验区建设加快金融业发展扶持政策	南宁市金融工作办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	500,000.00	0.00	与收益相关

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	-	3,288.28	-
捐赠支出	2,004,800.40	6,019,298.00	2,004,800.40
其他	211.93	223.88	211.93
合计	2,005,012.33	6,022,810.16	2,005,012.33

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,371,772.65	34,420,267.60
递延所得税费用	7,830.86	564,946.47
合计	44,379,603.51	34,985,214.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	456,849,256.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,212,314.11
非应税收入的影响	3,769,278.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	259,529.21
税率优惠	-73,608,578.40
税率变动对年初递延所得税余额的影响	-252,940.22
所得税费用	44,379,603.51

51、其他综合收益

参见本节第七部分 合并报表项目注释 32。

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	38,653,948.41	36,699,367.61
收到经营往来款	6,115,104.75	7,488,060.94
税收返还	1,419,272.81	1,188,653.15
应付清算款净增加额	-	13,377,384.33
合计	46,188,325.97	58,753,466.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投资者保护基金	4,941,136.64	2,156,358.16
应付清算款净减少额	15,677,186.96	-
支付的业务及管理费	93,326,344.47	67,861,234.89
支付经营往来款	503,220,107.49	4,408,756.08
拆入资金净减少额	-	112,000,000.00
支付的衍生金融产品现金净流出	151,885,374.77	72,449,724.81
存出保证金净增加额	-	58,075,513.22
支付代扣代缴资管产品增值税	9,245,833.46	8,552,315.04
捐赠支出	2,004,800.40	6,019,298.00
融出资金净增加额	545,122,230.46	171,390,538.51
代理承销证券款净减少额	-	271,856,300.00
合计	1,325,423,014.65	774,770,038.71

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-	-

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-	-

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-	-

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资产品清算款	-	1,000,000.00
合计	-	1,000,000.00

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	412,469,652.92	284,606,973.31
加：信用减值损失	894,765.72	275,190.61
固定资产折旧	6,465,243.68	5,417,654.86
使用权资产折旧	17,445,979.70	-
无形资产摊销	14,731,254.82	9,795,538.86
长期待摊费用摊销	1,911,782.89	2,411,577.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-427,138.21	3,071.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-23,538,506.08	44,374,674.07

利息支出	37,188,468.92	27,796,422.12
汇兑损失（收益以“-”号填列）	172,567.24	-289,659.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-361,915,097.77	-17,159,004.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	-2,332.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,830.86	567,278.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（减少以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,921,129,409.83	-14,325,894,693.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,369,892,145.76	15,262,759,467.03
其他	55,512.12	55,512.12
经营活动产生的现金流量净额	5,554,225,052.74	1,294,717,671.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,721,551,990.19	7,986,080,572.78
减：现金的年初余额	7,493,662,016.32	5,823,917,707.30
加：现金等价物的期末余额	1,174,808,285.71	1,117,574,778.62
减：现金等价物的年初余额	1,150,610,074.11	1,254,166,801.36
现金及现金等价物净增加额	252,088,185.47	2,025,570,842.74

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,721,551,990.19	7,493,662,016.32
其中：库存现金	12,593.51	12,593.51
可随时用于支付的银行存款	7,721,539,396.68	7,493,649,422.81
二、现金等价物	1,174,808,285.71	1,150,610,074.11
三、期末现金及现金等价物余额	8,896,360,275.90	8,644,272,090.43

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	8,480,548.77	未办妥产权证
交易性金融资产	475,793,708.30	为银行间及交易所回购业务而设定质押
其他债权投资	14,991,285,685.59	为银行间及交易所回购业务、债券借贷业务而设定质押
买入返售金融资产	1,194,156,715.83	为银行间及交易所回购业务而设定质押
合计	16,669,716,658.49	--

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	27,078,314.84
其中：美元	2,527,263.69	6.4601	16,326,376.13
欧元		--	
港币	12,921,760.81	0.8321	10,751,938.71
应收账款	--	--	
其中：美元		--	
欧元		--	
港币		--	
长期借款	--	--	
其中：美元		--	
欧元		--	
港币		--	

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拉萨市柳梧新区管理委员会	37,653,948.41	其他收益	37,653,948.41

2020 年综合考核奖励资金			
新乡市高新技术产业开发区管理委员会入驻补助	500,000.00	营业外收入	500,000.00
南宁市沿边金融综合改革试验区建设加快金融业发展扶持补助	500,000.00	营业外收入	500,000.00

57、金融工具项目计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

单位：元

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	7,721,551,990.19					
结算备付金	1,174,808,285.71					
融出资金	3,778,287,041.15					
存出保证金	136,849,585.51					
应收款项	12,093,707.44					
买入返售金融资产	1,264,415,893.93					
交易性金融资产				2,271,837,323.66		
其他债权投资		15,537,697,253.71				
其他资	18,025,161.46					

产						
合计	14,106,031,665.39	15,537,697,253.71		2,271,837,323.66		
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	7,494,163,729.63					
结算备付金	1,150,610,074.11					
融出资金	3,233,957,313.03					
存出保证金	150,592,321.19					
应收款项	4,530,675.31					
买入返售金融资产	1,036,249,459.31					
交易性金融资产				2,033,633,154.64		
其他债权投资		9,475,704,870.02				
其他资产	14,895,102.09					
合计	13,084,998,674.67	9,475,704,870.02		2,033,633,154.64		

(2) 金融负债计量基础分类表

单位：元

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计	按照《金融工具确认	按照《套期会计》准

		量且其变动计入当期损益的金融负债	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	则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	2,297,936,088.96			
拆入资金	78,005,277.78			
卖出回购金融资产款	13,929,587,122.04			
代理买卖证券款	7,926,353,672.35			
应付款项	16,714,893.69			
交易性金融负债		2,005,118,300.00	183,474,164.26	
其他负债	49,934,693.84			
合计	24,298,531,748.66	2,005,118,300.00	183,474,164.26	
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,469,397,427.61			
拆入资金	-			
卖出回购金融资产款	9,090,153,722.52			
代理买卖证券款	7,093,288,017.64			
应付款项	44,819,634.12			
交易性金融负债		739,143,420.00	189,701,636.86	
其他负债	11,186,861.47			
合计	17,708,845,663.36	739,143,420.00	189,701,636.86	

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华林资本投资有限公司	广东省深圳市	西藏自治区拉萨市	股权投资、创业投资	100.00%	0.00%	投资设立

华林创新投资有限公司	广东省深圳市	西藏自治区拉萨市	创业投资、企业管理	100.00%	0.00%	投资设立
华林投资服务(深圳)有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	受托管理股权投资基金、金融外包服务、受托资产管理	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

本集团根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》(修订),对于本集团作为管理人或投资人,且综合评估本集团因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本集团面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

2、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

本集团主要在金融投资、资产管理等业务中会涉及结构化主体,这些结构化主体通常以发行证券或其他方式募集资金以购买资产。本集团会分析判断是否对这些结构化主体存在控制,以确定是否将其纳入合并财务报表范围。本集团在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益的相关信息如下:

(1) 本集团担任管理人的结构化主体:

于2021年6月30日及2020年12月31日,本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团担任管理人的集合、单一及专项资产管理计划。这些资产管理计划根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于2021年6月30日及2020年12月31日,本集团未持有任何上述集合、单一及专项资产管理计划的份额。

本集团于2021年上半年及2020年度从由本集团担任管理人但未纳入合并财务报表范围的资产管理计划中获取的管理费收入分别为人民币15,220,816.44元和人民币49,442,023.73元。

(2) 第三方金融机构发起的结构化主体

本集团通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益。这些结构化主体主要是银行理财产品,未纳入本集团的合并财务报表范围。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费,其融资方式是向投资者发行投资产品。

合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于本集团因持有第三方机构发行的未合并结构化主体而可能存在的最大风险敞口,详情载列如下:

单位:元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
交易性金融资产-银行理财产品	73,000,000.00	70,071,863.01

于2021年6月30日及2020年12月31日,本集团因投资上述银行理财产品而可能遭受损失的最大风险敞口为其在报告日的公允价值。

九、与金融工具相关的风险

与金融工具相关的风险主要包括市场风险、信用风险、操作风险及流动性风险等。本集团认为有效的风险管理是公司安身立命的基石，长期以来通过不断优化风险管理机制，根据市场环境和业务开展情况，建立了涵盖市场风险、操作风险、信用风险、流动性风险、声誉风险等风险的全面风险管理体系，包括：风险管理组织体系、风险管理制度体系及风险管理措施等，从而有效地计量、监测和应对金融工具带来的风险。

十、风险管理

风险管理政策和组织架构

法人治理结构

作为防范和控制风险的首要措施，本公司建立了以股东大会、董事会、监事会和经营管理层为主体的法人治理结构。各机构均建立了议事规则，并严格遵照执行。机构之间相互独立、相互制约，严格按照《公司法》和公司章程赋予的权利保障公司的有效运作，力求形成高效、完善的决策、执行和监督机制。

公司股东大会由全体股东组成，是本公司的最高权力机构。

本公司设董事会，董事会是股东大会的执行机构，对股东大会负责。

本公司设监事会，监事会对公司财务、董事和经营管理层行使职权、经营管理活动的合规性进行监督，对股东大会负责。

本公司董事会下设薪酬与提名委员会，负责研究本公司董事和高级管理人员的选择标准和程序，研究并实施对本公司经理层高级管理人员的薪酬与考核方案，监督本公司薪酬制度的执行。

本公司董事会下设风险控制委员会，负责对完善本公司合规管理、风险管理和内部控制体系提供建议，对本公司合规管理、风险管理和内部控制的有效性进行监督和检查，以确保本公司能够对与经营活动相关联的各类风险实施有效管理和控制。

本公司董事会下设审计委员会，负责审查本公司内部审计制度、内控制度的实施情况，加强内、外部审计机构间的沟通。

本公司董事会下设战略与规划委员会，负责对本公司长期发展战略、重大投资决策和重大业务创新进行研究和审核。

董事会决定本公司的合规管理目标，对合规管理的有效性承担责任，审议批准合规管理的基本制度，审议批准年度合规报告，决定解聘对发生重大合规风险负有主要责任或者领导责任的高级管理人员，评估合规管理有效性，督促解决合规管理中存在的问题。

本公司设合规总监，由董事会决定任免考核，并建立与合规总监的直接沟通机制。合规总监直接向董事会负责，对本公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查。

经营管理层负责遵循董事会设定的风险管理总体目标，执行董事会制定的风险管理政策，建立健全责任明确、程序清晰的风险管理组织架构，组织实施对各类风险的识别与评估，决定或拟定风险应对策略并向董事会报告公司风险状况。公司总裁对本公司全面风险管理的有效性承担主要责任。

本公司设首席风险官，由董事会任免考核，首席风险官为本公司的全面风险管理负责人，负责本公司全面风险管理工作。

本公司风险管理部、合规法律部、稽核监察部、计划财务部、董事会办公室等部门分别承担相应的风险管理职责。

风险管理部在首席风险官的领导下推动全面风险管理工作。风险管理部负责拟定公司层面风险管理制度，审核各业务部门与风险管理有关的办法、流程与规则；组织落实、监督董事会、管理层制定的风险偏好、风险管理政策在各项业务中的执行情况；构建业务风险计量模型，对业务数据进行收集、分析，运用风险量化指标，识别、评估、监测、报告风险，提出风险防范措施与建议；对本公司各业务部门的市场风险、操作风险、信用风险进行监测和报告；组织进行压力测试与敏感性分析工作；对本公司各项新业务进行风险评估，并出具独立的风险评估报告，为本公司决策提供支持；定期向本公司提交风险评估报告；牵头组织投行类业务后续管理阶段项目重大风险事件的排查和处置工作；进行本公司风险管理体系和策略的研究，推动落实全面风险管理工作；本公司授予的其他职责。

合规法律部是本公司合规风险、法律风险的管理部门，对合规总监负责，按照公司规定和合规负责人的安排履行合规管理职责。具体职责包括制定本公司合规制度流程、对本公司经营管理及全体人员执业行为合规性提供合规法律咨询和建议，

进行合规法律审查、合规检查、合规监测工作；开展法律法规准则的追踪、解读、宣导工作；作为公司和监管机构的沟通枢纽，完成监管配合工作；对已经识别的合规风险隐患、已发生的合规风险事件进行合规风险处置；推动合规文化建设、宣导工作；开展信息隔离墙、反洗钱监测工作；负责投诉、举报、诉讼、仲裁、调解管理工作；负责合规报告工作等。

稽核监察部履行内部审计职责，对本公司及所属分支机构经营活动和内部控制的健全性和有效性进行独立客观的监督和评价，具体职责包括制定本公司内部审计相关制度和流程；对本公司内部控制的健全性和有效性以及风险管理进行审计；对本公司财务收支及其有关的经济活动进行审计；对分支机构的经营管理和效益情况进行审计；对分支机构负责人的任期经济责任进行审计。

计划财务部遵循全面性、审慎性和预见性原则，统筹本公司资金来源与融资管理，协调安排本公司资金需求，开展现金流管理，监控优质流动性资产状况，组织流动性风险应急计划制定、演练和评估；负责制定流动性风险管理策略、措施和流程；监测流动性风险限额执行情况，及时报告超限情况；定期向首席风险官报告流动性风险水平、管理状况及重大变化；组织开展流动性压力测试。

董事会办公室负责建立和制定声誉风险管理体系，负责对声誉风险进行识别、评估、监控和报告，主动、有效地防范声誉风险和协调本公司相关部门应对声誉风险事件，最大程度地减少对本公司造成的损失和负面影响。董事会办公室同时负责本公司的重大信息披露。

内控制度和机制

本公司通过健全逐级授权制度，确保股东大会、董事会、监事会充分履行各自的职权，确保本公司各项规章制度的贯彻执行。本公司各业务部门、各级分支机构在其规定的业务、财务、人事等授权范围内行使相应的经营管理职能。各项业务和管理程序遵从规定的操作规程，经办人员的每一项工作在其业务授权范围内进行。

本公司设立顺序递进、权责统一、严密有效的三道监控防线：

首先，建立一线岗位双人、双职、双责为基础的第一道监控防线。直接与客户、电脑、资金、有价证券、重要空白凭证、业务用章等接触的岗位，实行双人负责的制度。

其次，建立相关部门、相关岗位之间相互监督制衡的第二道监控防线。本公司在相关部门和相关岗位之间建立重要业务处理凭据顺畅传递的渠道，各部门和岗位分别在自己的授权范围内承担各自职责。

最后，建立合规、风控、稽核部门对各岗位、各部门、各机构、各项业务全面实施监督反馈的第三道监控防线。稽核监察部门独立于其他部门和业务活动，并对内部控制制度的执行情况实行严格的检查和反馈。

本公司执行聘用、培训、轮岗、考评、晋升、淘汰等方面的人事管理制度，制订奖效挂钩的薪酬激励制度。通过组织员工的定期业务培训，确保员工具备合格的专业知识。本公司实行员工、干部的年度考核制度，不断加强对员工的岗位管理。

1、市场风险管理

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

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

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

(1) 汇率风险

本集团的汇率风险主要为其财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本集团的绝大部分业务是人民币业务，此外有小额港元和美元业务。由于外币在本集团资产、负债及收入结构中占比较低，因此本集团面临的汇率风险不重大。

(2) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2021年6月30日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的交易性权益工具投

资在新三板和主板上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

（3）利率风险

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，利率发生合理、可能的变动时，期末持有的各类金融工具公允价值变动对损益产生的影响。

针对市场风险，公司主要选择通过相应控制措施来有效降低风险的应对机制，主要控制措施具体包括投资规模控制、投资组合集中度控制、投资论证、发行时机控制等，另外公司也根据实际情况，适时选择通过相应措施来对冲或转移风险的应对机制，主要控制措施具体包括期货等衍生产品对冲风险、发行方式控制等。

2、信用风险管理

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、债券投资、票据投资、融资融券、股票质押式回购业务等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

为了控制自营业务产生的信用风险，本集团在交易所进行的交易均与具有相应资质的证券结算机构完成证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性较小；在进行银行间或票据交易所同业市场交易时，本集团多选择信用良好的交易对手，在交易方式上要选用券款对付方式，公司因交易对手违约的整体风险较小。

为了控制融资融券的信用风险，本集团制定了融资融券期限、利率、融资融券的保证金比例、融券上浮保证金比例、授信系数、维持担保比例（警戒线、补仓线、平仓线）、可抵充保证金的证券范围及折算率等标准较证监会指导意见规定标准更为严格。采用分级授权审批的方式严格对融资融券客户的授信额度审批。通过对客户风险教育、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式在事前、事中、事后不同阶段防范信用风险。

预期信用损失

对于融资融券、股票质押式回购等业务，本集团基于实践经验及业务历史违约数据确定违约概率，基于行业信息及市场数据设定了违约损失率，结合前瞻性调整因素，确认预期信用损失。

对于债券和票据类投资，本集团设置了相应的投资限制，建立了信用评级与违约概率的映射关系，基于行业信息及市场数据下设定了违约损失率，结合前瞻性调整因素，确认预期信用损失。

本集团对符合准则规定条件且适用本集团已做出相应会计政策选择的应收款项采用简化模型计量预期信用损失。本集团选择运用简化模型计量预期信用损失时，不再区分信用风险是否显著增加，而是始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除上述采用简化模型以外的金融工具，本集团采用一般模型计量预期信用损失准备。在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团将按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

整个存续期内及或未来12个月内的预期信用损失均基于金融工具本身的性质，以单项金融工具或是金融工具组合进行计算。

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

第一阶段：当金融工具初始确认时，本集团确认未来12个月内的预期信用损失。第一阶段的金融工具也包括因信用风险改善而由第二阶段重分类至第一阶段的金融工具。

第二阶段：当金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团确认整个存续期内预期信用损失。第二阶段的金融工具也包括因信用风险改善而由第三阶段重分类至第二阶段的金融工具。

第三阶段：已经发生信用减值的金融工具。本集团确认整个存续期内的信用减值。

购买或源生的已发生信用减值：购买或源生的已发生信用减值系在初始确认时即确认信用减值的资产。购买或源生的已

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

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

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

影响买入返售金融资产及融出资金预期信用损失减值准备的重大变动因素主要是由于股市波动导致用于抵押的有价证券价值下跌，进而担保物价值不能覆盖融出金额。本集团综合考虑债务人信用状况、还款能力、第三方增信措施、担保品实际可变现能力和处置周期等因素后，确认了买入返售金融资产及融出资金信用减值损失。

对股票质押式回购业务，本集团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的股票质押式回购业务，风险水平划定为安全级，对于履约保障比例大于平仓线，小于等于预警线的股票质押式回购业务，风险水平划定为关注级，安全级和关注级均属于“第一阶段”；

- 对于履约保障比例大于100%，小于等于平仓线的股票质押式回购业务，风险水平划定为风险级，或逾期天数超过30日，或存在权利瑕疵（质押股票冻结），属于“第二阶段”；

- 对于履约保障比例小于等于100%的股票质押式回购业务，风险水平划定为损失级，或逾期天数超过90日，属于“第三阶段”。

信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例、维持担保比例是否低于平仓线、最新评级是否在投资级以下等

- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 融资人发生重大财务困难；
- 融资人未按合同约定偿还本金和利息90天以上（含）；
- 最新评级存在违约级别；
- 履约保障比例为小于100%；
- 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；
- 其他可视情况认定为违约的情况。

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

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如

交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

本集团采用违约概率(PD)/违约损失率(LGD)方法进行减值计量:

- 违约概率(PD)是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以集团内部信用风险评估模型结果为基础进行调整,加入前瞻性信息,以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率;

- 违约损失率(LGD)是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算;

- 违约风险敞口(EAD)是指,在未来12个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本集团应被偿付的金额;

- 前瞻性信息,信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标,定期根据经济指标预测以及专家评估,确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。

对于股票质押式回购业务,本集团基于可获取的内外部信息,如:历史违约数据、履约保障比例、担保物变现能力等因素,定期对融资人进行风险评估。本期期末各阶段减值损失率(综合考虑违约概率和违约损失率)区间如下:

- 第一阶段:根据不同的履约保障比例,减值损失率区间为0.00%-0.15%;
- 第二阶段:本期期末不存在第二阶段股票质押式业务;
- 第三阶段:本期期末不存在第三阶段股票质押式业务。

信用风险敞口

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

单位:元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
货币资金	7,721,551,990.19	7,494,151,136.12
结算备付金	1,174,808,285.71	1,150,610,074.11
融出资金	3,778,287,041.15	3,233,957,313.03
买入返售金融资产	1,264,415,893.93	1,036,249,459.31
应收款项	12,093,707.44	4,530,675.31
存出保证金	136,849,585.51	150,592,321.19
交易性金融资产	2,271,837,323.66	214,788,244.40
其他债权投资	15,537,697,253.71	9,475,704,870.02
其他资产	18,025,161.46	14,895,102.09
信用风险敞口合计	31,915,566,242.76	22,775,479,195.58

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

3、流动性风险管理

(1) 建立以净资本为核心的风险监控体系

本公司建立了以净资本为核心的风险监控体系,同时本公司根据《证券公司风险控制指标管理办法》建立了以“资产负

债率、净资产负债率、自营权益投资比率、净资本比率”等影响本集团流动性风险的监控指标。同时本公司整体严格按照《证券公司流动性风险管理指引》的要求，建立以流动性覆盖率和净稳定资金率为核心指标的流动性风险管理框架，保证各项经营活动符合监管规定的流动性风险要求；建立多层次的优质流动性资产体系，并实施持续监控，维持充足的流动性储备。

(2) 严格控制自营业务投资规模

本公司严格控制自营业务投资规模，自营投资占净资本的比例严格控制在监管机构的要求之内。在控制规模的同时，本集团对所投资证券资产的变现能力也规定了相应的投资比例进行限制并适时监控。

(3) 实施风险预算

本公司根据董事会的授权，每年年初和年中分两次制定各项业务的风险预算，流动性风险管理被纳入风险预算之中。

4、资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

2020年，中国证监会先后颁布实施了《证券公司风险控制指标计算标准规定》（2020年修订版）及《证券公司风险控制指标管理办法》（2020年修订版），对证券公司必须持续符合的风险控制指标体系及标准进行了修改，本公司须就风险控制指标持续达到下列标准：

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

净资本是在净资产的基础上对资产负债等项目和有关业务进行风险调整后得出的综合性风险控制指标。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

十一、金融资产及负债的公允价值管理

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

- 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。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	698,494,005.48	199,212,702.24	1,374,130,615.94	2,271,837,323.66
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	698,494,005.48	199,212,702.24	1,374,130,615.94	2,271,837,323.66
（1）债务工具投资		117,694,240.00		117,694,240.00
（2）权益工具投资	698,494,005.48	81,518,462.24	1,374,130,615.94	2,154,143,083.66
（二）其他债权投资	-	15,537,697,253.71	-	15,537,697,253.71
（三）交易性金融负债	-	2,005,118,300.00	183,474,164.26	2,188,592,464.26
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,005,118,300.00		2,005,118,300.00
（1）债券		2,005,118,300.00		2,005,118,300.00
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			183,474,164.26	183,474,164.26
（1）其他			183,474,164.26	183,474,164.26
持续以公允价值计量的负债总额	-	2,005,118,300.00	183,474,164.26	2,188,592,464.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。此市场报价取自活跃市场中与交易所、经销商及交易对手以公平磋商为基础的市场交易。

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

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

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

对于衍生金融资产和负债，其公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。

2021年上半年，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

本集团制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本集团定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

单位：元

2021年6月30日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票、其他	458,192,894.63	近期交易价	不适用	不适用
股票、其他	176,676,813.38	市场法	流动性折价	流动性折价越高、公允价值越低
股票	303,885,268.30	期权定价模型	波动率	波动率越大、公允价值越低
其他	435,375,639.63	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高、公允价值越低
金融负债	183,474,164.26	市场法	流动性折价	流动性折价越高、公允价值越低

单位：元

2020年12月31日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票、其他	471,820,067.03	近期交易价	不适用	不适用
股票、其他	150,258,341.72	市场法	流动性折价	流动性折价越高、公允价值越低
股票	242,427,531.94	期权定价模型	波动率	波动率越大、公允价值越低
其他	421,595,360.69	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高、公允价值越低
金融负债	189,701,636.86	市场法	流动性折价	流动性折价越高、公允价值越低

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

持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息

单位：元

2021年1-6月	期初余额	转入第 三层次	转出第 三层次	本期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于期末持有的资产和承担的负 债计入损益的当期未实现损失
				计入损益	计入其他 综合收益	购买	发行	出售	结算		
资产											
交易性金融资产											
股票	321,489,710.38			60,067,244.13		0.00				381,556,954.51	60,067,244.13
其他	964,611,591.00			12,962,070.43		15,000,000.00				992,573,661.43	12,962,070.43
金融资产小计	1,286,101,301.38			73,029,314.56		15,000,000.00				1,374,130,615.94	73,029,314.56
负债											
交易性金融负债	-189,701,636.86			7,765,505.05					-1,538,032.45	-183,474,164.26	7,765,505.05
金融负债小计	-189,701,636.86	-	-	7,765,505.05	-	-	-	-	-1,538,032.45	-183,474,164.26	7,765,505.05

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为，期末不以公允价值计量的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。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市立业集团有限公司	深圳	企业股权投资	100 亿元	64.46%	64.46%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林立，通过深圳市立业集团有限公司持有本公司 64.46% 的股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本节第八部分在其他主体中的权益 1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市怡景食品饮料有限公司	持有本公司 5% 以上股份的法人
深圳市希格玛计算机技术有限公司	持有本公司 5% 以上股份的法人
天津市立德汇业科技有限公司	同受母公司控制的企业
林丛等三人	母公司最终控制方的关系密切的家庭成员

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市怡景食品饮料有限公司	自关联方购买商品	23,730.00	不适用	否	25,973.45
深圳市希格玛计算机技术有限公司	自关联方购买商品	804,800.00	不适用	否	182,653.19

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市立业集团有限公司	向关联方提供劳务	486.15	0.00
母公司最终控制方的关系密切的家庭成员	向关联方提供劳务	9,657.80	7,140.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- 1) 2021年1-6月，本集团以市场价向深圳市怡景食品饮料有限公司购入矿泉水人民币23,730.00元(2020年1-6月：人民币25,973.45元)。
- 2) 2021年1-6月，本集团以市场价向深圳市希格玛计算机技术有限公司采购软件设备人民币804,800.00元（2020年1-6月：人民币182,653.19元）。
- 3) 2021年1-6月，本集团以市场价向母公司深圳市立业集团有限公司提供代理买卖证券服务，此交易获得的收入为人民币486.15元（2020年1-6月：人民币0元）。
- 4) 2021年1-6月，本集团以市场价向母公司最终控制人的关系密切的家庭成员提供代理买卖证券服务，此交易获得的收入为人民币9,657.80元（2020年1-6月：人民币7,140.26元）。

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市立业集团有限公司	自关联方买入固定资产	476,121.00	-

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,014,733.79	6,063,137.82

(4) 其他关联交易

向关联方支付利息：

单位：元

关联方名称	2021年1-6月	2020年1-6月
-------	-----------	-----------

深圳市立业集团有限公司	15,793.82	1,616.50
天津市立德汇业科技有限公司	0.65	0.64
母公司最终控制方的关系密切的家庭成员	433.43	98.78

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
代理买卖证券款	深圳市立业集团有限公司	27,017,600.45	1,523,957.09
代理买卖证券款	天津市立德汇业科技有限公司	371.91	371.26
代理买卖证券款	母公司最终控制方的关系密切的家庭成员	833.22	605.61

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
已签约但未拨付资本承诺	18,257,635.78	23,374,557.19

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本集团不存在重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

除报告中经披露的事项外，无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部

出于管理目的，本集团根据业务类型划分成业务单元，本集团有如下5个报告分部：

- (1) 信用及经纪业务；
- (2) 自营业务；
- (3) 投资银行业务；
- (4) 资产管理业务；
- (5) 其他业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括营业外收入及营业外支出之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。本集团所有经营均在中国大陆进行。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	信用及经纪业务	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	380,258,199.01	106,125,636.99	155,461,991.49	15,226,109.24	120,881,031.88		777,952,968.61
手续费及佣金净收入	254,024,657.63	1,315,694.27	155,461,991.49	15,220,391.44	8,133,912.05		434,156,646.88
利息净收入	126,378,500.90	48,379,562.96	-	5,717.80	22,733,257.56		197,497,039.22
投资收益	-	11,720,557.88	-	-	7,498,925.91		19,219,483.79
其他收入	-144,959.52	44,709,821.88	-	-	44,860,987.95		89,425,850.31
其他收益					37,653,948.41		37,653,948.41
营业支出	155,704,789.55	30,364,414.56	50,069,362.99	9,649,706.42	75,730,120.31		321,518,393.83
营业利润	224,553,409.46	75,761,222.43	105,392,628.50	5,576,402.82	45,150,911.57		456,434,574.78
分部资产	9,783,577,993.72	17,293,307,510.16	759,179,098.45	380,621,865.18	4,720,789,825.35		32,937,476,292.86

递延所得 税资产							
分部负债	8,065,045,280.66	16,170,294,023.22	93,630,957.51	29,752,972.25	2,395,364,532.02		26,754,087,765.66
递延所得 税负债							35,716,583.51

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	764,810,000.00		764,810,000.00	764,810,000.00		764,810,000.00
合计	764,810,000.00		764,810,000.00	764,810,000.00		764,810,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动				期末余额(账面 价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华林资本投 资有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	-
华林创新投 资有限公司	660,000,000.00					660,000,000.00	-
华林投资服 务(深圳)有 限公司	44,810,000.00					44,810,000.00	-
合计	764,810,000.00					764,810,000.00	

2、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,934,798.93	177,945,191.86	214,537,168.48	20,342,822.31
二、离职后福利-设定 提存计划	-	10,278,135.68	10,278,135.68	-

合计	56,934,798.93	188,223,327.54	224,815,304.16	20,342,822.31
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	53,816,130.68	158,278,562.01	193,272,563.68	18,822,129.01
2、职工福利费	1,596,928.42	3,391,374.68	4,988,303.10	-
3、社会保险费	2,660.96	5,627,834.55	5,630,435.53	59.98
其中：医疗保险费	2,283.39	5,421,816.19	5,424,099.58	-
工伤保险费	-	107,749.44	107,749.44	-
生育保险费	377.57	98,268.92	98,586.51	59.98
4、住房公积金	413,305.60	9,121,615.83	9,127,999.43	406,922.00
5、工会经费和职工教育经费	1,105,773.27	1,337,637.35	1,329,699.30	1,113,711.32
6、其他	-	188,167.44	188,167.44	-
合计	56,934,798.93	177,945,191.86	214,537,168.48	20,342,822.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	10,020,399.67	10,020,399.67	-
2、失业保险费	-	257,736.01	257,736.01	-
合计	-	10,278,135.68	10,278,135.68	-

3、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	495,902,733.78	224,622,128.73
其中：货币资金及结算备付金利息收入	87,780,631.54	77,881,479.93
融出资金利息收入	110,756,330.61	73,804,834.09
买入返售金融资产利息收入	7,816,192.13	16,234,466.18
其中：股权质押回购利息收入	2,666,784.26	3,084,310.12

其他债权投资利息收入	289,549,579.29	56,701,348.53
其他利息收入	0.21	-
利息支出	298,637,955.69	82,360,808.67
应付短期融资款利息支出	37,188,468.92	27,796,422.12
拆入资金利息支出	3,187,575.17	3,694,611.13
其中：转融通利息支出	136,927.93	-
卖出回购金融资产款利息支出	237,410,777.77	35,155,302.12
代理买卖证券款利息支出	12,860,697.03	11,342,369.70
其他利息支出	4,599,228.59	2,536,692.62
债券借贷利息支出	3,391,208.21	1,835,410.98
利息净收入	197,264,778.09	142,261,320.06

4、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	254,000,108.10	194,355,095.56
其中：证券经纪业务收入	364,303,341.28	281,228,710.22
其中：代理买卖证券业务	345,832,956.97	267,794,316.16
交易单元席位租赁	6,560,589.46	7,256,791.28
代销金融产品业务	11,909,794.85	6,177,602.78
证券经纪业务支出	110,303,233.18	86,873,614.66
其中：代理买卖证券业务	110,303,233.18	86,873,614.66
投资银行业务净收入	155,461,991.49	45,026,062.15
其中：投资银行业务收入	155,567,946.65	45,148,703.66
其中：证券承销业务	129,386,350.53	30,547,169.89
证券保荐业务	14,566,037.75	10,094,339.53
财务顾问业务	11,615,558.37	4,507,194.24
投资银行业务支出	105,955.16	122,641.51
其中：证券承销业务	-	122,641.51
财务顾问业务	105,955.16	-
资产管理业务净收入	15,220,391.44	26,001,765.07

其中：资产管理业务收入	15,220,816.44	26,001,765.07
资产管理业务支出	425.00	-
投资咨询业务	8,101,968.50	10,100,440.86
其中：投资咨询业务收入	8,101,968.50	10,208,931.48
投资咨询业务支出	-	108,490.62
其他手续费及佣金净收入	1,320,683.96	-21,694,226.73
其中：其他手续费及佣金收入	1,320,683.96	3,266,384.32
其他手续费及佣金支出	-	24,960,611.05
合计	434,105,143.49	253,789,136.91
其中：手续费及佣金收入合计	544,514,756.83	365,854,494.75
手续费及佣金支出合计	110,409,613.34	112,065,357.84

(2) 财务顾问业务净收入

单位：元

财务顾问业务净收入	本期发生额	上期发生额
其他财务顾问业务净收入	11,509,603.21	4,507,194.24

(3) 代理销售金融产品业务收入情况

单位：元

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	11,641,325,827.07	11,909,794.85	8,517,676,835.31	6,177,602.78
合计	11,641,325,827.07	11,909,794.85	8,517,676,835.31	6,177,602.78

(4) 资产管理业务开展及收入情况

单位：元

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	9	55	4
期末客户数量	221	55	不适用
其中：个人客户	202	6	不适用
机构客户	19	49	不适用
年初受托资金	1,682,612,315.28	28,223,033,048.74	1,506,412,100.00
其中：自有资金投入	-	-	-
个人客户	338,714,268.56	171,884,828.00	-

机构客户	1,343,898,046.72	28,051,148,220.74	1,506,412,100.00
期末受托资金	1,822,522,463.77	23,629,176,796.68	1,330,100,000.00
其中：自有资金投入	-	-	-
个人客户	244,172,845.94	167,113,246.39	-
机构客户	1,578,349,617.83	23,462,063,550.29	1,330,100,000.00
期末主要受托资产初始成本	1,872,285,836.17	22,940,380,312.50	1,395,407,636.52
其中：股票	72,395,688.16	180,620,762.83	-
国债	-	149,894,950.00	-
其他债券	1,739,263,148.01	4,118,942,955.25	-
基金	-	-	18,140,000.00
当期资产管理业务净收入	6,142,986.38	8,436,323.91	641,081.15

5、投资收益

(1) 投资收益情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益	11,740,196.33	170,872,209.60
其中：持有期间取得的收益	-18,514,999.82	34,041,698.34
其中：交易性金融工具	-18,514,999.82	34,041,698.34
处置金融工具取得的收益	30,255,196.15	136,830,511.26
其中：交易性金融工具	5,110,388.17	72,528,993.21
其他债权投资	79,844,805.94	108,592,951.70
衍生金融工具	-54,699,997.96	-44,291,433.65
合计	11,740,196.33	170,872,209.60

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	2,726,378.69	43,712,891.27
	处置取得收益	10,692,101.73	80,241,439.47
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-21,241,378.51	-9,671,192.93
	处置取得收益	-5,581,713.56	-7,712,446.26

6、公允价值变动收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	71,344,466.72	-32,192,007.22
交易性金融负债	-3,425,773.63	11,730,333.03
衍生金融工具	-23,208,871.21	-22,503,669.52
合计	44,709,821.88	-42,965,343.71

7、业务及管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	190,323,466.03	153,133,981.68
租赁费	13,009,822.89	31,650,884.55
折旧费	6,445,895.11	5,398,412.95
无形资产摊销	14,224,866.70	9,337,852.29
长期待摊费用摊销	1,903,900.14	2,408,082.78
差旅费	3,534,739.94	2,802,390.61
业务招待费	5,946,502.35	4,960,305.60
投资者保护基金	4,035,891.05	2,645,573.28
使用权资产折旧费	17,445,979.70	-
电子设备运转费	32,518,534.59	13,487,784.64
邮电费	2,116,762.21	2,800,752.55
诉讼及律师服务费	866,763.33	91,754.10
低值易耗品摊销	121,783.16	86,442.88
咨询费	4,271,926.65	1,168,288.45
办公费	2,659,197.42	2,506,422.89
席位运行费	7,191,903.38	6,333,848.50
其他	8,642,990.77	6,633,726.29
合计	315,260,925.42	245,446,504.04

8、现金流量表补充资料

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	361,860,311.87	273,847,018.60
加：信用减值损失	894,765.72	275,190.61
固定资产折旧	6,446,001.77	5,398,412.95
使用权资产折旧	17,445,979.70	-
无形资产摊销	14,444,508.46	9,337,852.29
长期待摊费用摊销	1,908,287.74	2,408,082.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-427,138.21	3,071.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-67,918,693.09	42,965,343.71
利息支出	37,188,468.92	27,796,422.12
汇兑损失（收益以“-”号填列）	172,567.24	-289,659.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-369,394,385.23	-10,195,796.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,830.86	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,750,557,419.75	-14,449,769,999.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,120,729,329.84	14,776,867,449.03
其他	55,512.12	55,512.12
经营活动产生的现金流量净额	5,372,855,927.96	678,698,901.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,504,675,908.64	7,446,068,890.75
减：现金的年初余额	7,395,174,186.71	5,810,723,053.30
加：现金等价物的期末余额	1,174,808,285.71	1,117,574,778.62
减：现金等价物的年初余额	1,150,610,074.11	1,254,166,801.36
现金及现金等价物净增加额	133,699,933.53	1,498,753,814.71

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	427,138.21	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	38,653,948.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-585,318.35	
减：所得税影响额	4,199,966.61	
合计	34,295,801.66	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	89,090,008.89	公司作为证券经营机构，证券投资业务为公司的正常经营业务，持有交易性金融资产、交易性金融负债及衍生金融工具产生的公允价值变动损益不作为非经常损益项目披露
投资收益	19,219,483.79	公司作为证券经营机构，证券投资业务为公司的正常经营业务，持有及处置交易性金融资产、交易性金融负债、其他债权投资及衍生金融工具产生的投资收益不作为非经常损益项目披露

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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.71%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.16%	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用