



华林证券股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 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关晓斌及会计机构负责人(会计主管人员)刘婕声明：保证本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。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬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、操作风险、流动性风险、声誉风险及其他风险。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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,700,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.54 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	23
第四节 公司治理.....	47
第五节 环境和社会责任.....	74
第六节 重要事项.....	77
第七节 股份变动及股东情况.....	90
第八节 优先股相关情况.....	97
第九节 债券相关情况.....	98
第十节 财务报告.....	101

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、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的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
华林证券、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 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 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（ABS）	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、公司信息

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	华林证券		
公司的外文名称	ChinaLin Securities Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	CLS		
公司的法定代表人	林立		
公司的总经理	赵卫星		
注册地址	拉萨市柳梧新区国际总部城 3 幢 1 单元 5-5		
注册地址的邮政编码	850000		
公司注册地址历史变更情况	2007 年 12 月 29 日, 公司注册地址由“广东省江门市港口路 1 号”变更为“广东省珠海市拱北夏湾华平路 96 号二层 202-203 号”; 2009 年 7 月 3 日, 公司注册地址由“广东省珠海市拱北夏湾华平路 92 号二层 202-203 房”变更为“广东省深圳市福田区民田路 178 号华融大厦五、六层”; 2014 年 4 月 14 日, 公司注册地址由“广东省深圳市福田区民田路 178 号华融大厦五、六层”变更为“北京市西城区金融大街 35 号 1 幢 1501-1504, 1511-1514”; 2014 年 7 月 17 日, 公司注册地址由“北京市西城区金融大街 35 号 1 幢 1501-1504, 1511-1514”变更为“北京市丰台区西四环南路 55 号 7 号楼 401”; 2015 年 8 月 13 日, 公司注册地址由“北京市丰台区西四环南路 55 号 7 号楼 401”变更为“西藏自治区拉萨市柳梧新区察古大道 1-1 号君泰国际 B 栋 1 层 3 号”; 2019 年 6 月 24 日, 公司注册地址由“西藏自治区拉萨市柳梧新区察古大道 1-1 号君泰国际 B 栋 1 层 3 号”变更为“拉萨市柳梧新区国际总部城 3 幢 1 单元 5-5”。		
办公地址	深圳市南山区深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 31-33 层		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.chinalin.com		
电子信箱	ir@chinalin.com		
公司注册资本	截至 2021 年 12 月 31 日, 为 2,700,000,000.00 元人民币		
公司净资产	截至 2021 年 12 月 31 日, 为 4,672,089,972.47 元人民币		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谢颖明
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	0755-82707993
电子信箱	ir@china.ln.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	深圳市南山区深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 33 层公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	915400001939663889
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更
历次控股股东的变更情况	无变更

### 五、各单项业务资格

公司所处的证券行业实行严格的市场准入制度，本公司及下属子公司所从事的业务已获得相关主管部门颁发的许可证书或资格证书。

#### （一）经营证券业务许可证

- 1、本公司持有中国证监会颁发的000000029263号《经营证券期货业务许可证》。
- 2、101家证券营业部及36家分公司均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。
- 3、全资子公司华林资本持有中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金管理人》资格证书。

#### （二）其他主要的业务资格

序号	资格名称	文号	批准单位	批准日期	持有者
1	经营股票承销业务资格证书	03-Z17	中国证监会	2003.11.24	华林证券
2	开放式证券投资基金代销业务资格	证监基金字[2004]191号	中国证监会	2004.11.18	华林证券
3	证券资产管理业务资格	深证局发[2012]224号	中国证监会深圳监管局	2012.10.10	华林证券
4	约定购回式证券交易权限	深证会[2013]21号	深圳证券交易所	2013.02.02	华林证券
5	主办券商业务备案函（推荐业务、经纪业务、做市业务）	股转系统函[2016]6500号	股转系统	2016.08.15	华林证券
6	约定购回式证券交易权限	上证会字[2013]41号	上海证券交易所	2013.03.27	华林证券
7	股票质押式回购业务交易权限	深证会[2013]73号	深圳证券交易所	2013.08.09	华林证券
8	股票质押式回购业务交易权限	上证会字[2013]135号	上海证券交易所	2013.08.12	华林证券
9	融资融券业务资格	证监许可[2013]1252号	中国证监会	2013.09.26	华林证券

10	外币有价证券经纪业务	藏汇管复[2016]4号	国家外汇管理局西藏自治区分局	2016.10.27	华林证券
11	主办券商资格业务备案函（做市商资格）	股转系统函[2014]1146号	股转系统	2014.08.06	华林证券
12	机构间私募产品报价与服务系统参与人资格（可开展投资类、代理交易类、创设类、推荐类、展示类5类业务）	报价系统参与人名单公告（第四批）	中证资本市场发展监测中心有限责任公司	2014.08.27	华林证券
13	港股通业务交易权限	上证函[2014]598号	上海证券交易所	2014.10.14	华林证券
14	转融通-转融资格业务资格	中证金函[2014]356号	中国证券金融公司	2014.11.29	华林证券
15	柜台市场试点	中证协函 [2014] 780号	中国证券业协会	2014.12.16	华林证券
16	互联网证券业务试点	中证协函 [2014]817号	中国证券业协会	2014.12.26	华林证券
17	客户资金消费支付服务	证保函[2015]40号	中国证券投资者保护基金有限责任公司	2015.01.22	华林证券
18	代理证券质押登记业务资格	-	中国证券登记结算有限责任公司	2015.01.29	华林证券
19	私募基金综合托管业务	证保函[2015]134号	中国证券投资者保护基金有限责任公司	2015.04.15	华林证券
20	微信开户业务资格	机构部函[2015]1081号	证券投资基金业协会	2015.04.22	华林证券
21	中国期货业协会会员证书（普通会员）	No.G02081	中国期货业协会	2015.07	华林证券
22	中国证券投资基金业协会普通会员	会员代码：PT0300011538	中国证券投资基金业协会	2019.10.20	华林证券
23	期权结算业务资格	中国结算函字[2015]252号	中国证券登记结算公司	2015.11.23	华林证券
24	上海证券交易所股票期权交易参与人资格	上证函[2015]2624号	上海证券交易所	2015.12.28	华林证券
25	银行间债券市场尝试做市机构（综合做市）	-	全国银行间同业拆借中心、中国货币网	2016.04.11	华林证券
26	中国证券业协会会员证	144095	中国证券业协会	2019.12.20	华林证券
27	深圳证券交易所会员	会员编号000059	深圳证券交易所	2016.05.09	华林证券
28	上海证券交易所会员	会员编号0034	上海证券交易所	2016.06.20	华林证券
29	港股通业务交易权限	深证会[2016]330号	深圳证券交易所	2016.11.04	华林证券
30	中国证券业协会会员证	会员代码：813047	中国证券业协会	2017.12.18	华林创新
31	中国证券投资基金业协会会员登记	GC2600030497	中国证券投资基金业协会	2018.04.13	华林资本
32	网上证券委托业务资格	证监信息字[2001]8号	中国证监会	2001.08.21	华林证券

33	乙类结算参与人资格	中国结算函字[2008]57号	中国证券登记结算公司	2008.05.15	华林证券
34	全国银行间同业拆借市场资格	银复[2004]22号	中国人民银行	2004.05.11	华林证券
35	代销金融产品业务资格	深证局许可字[2013]103号	中国证券监督管理委员会 深圳监管局	2013.07.31	华林证券
36	关于同意爱建证券等期权经营机构 开通股票期权业务交易权限的通知	深证会[2019]470号	深圳证券交易所	2019.12.06	华林证券
37	转融通证券出借交易权限	上证函[2017]94号	上海证券交易所	2017.01.20	华林证券
38	转融通证券出借交易权限	深证会[2014]59号	深圳证券交易所	2014.06.20	华林证券
39	中小企业私募债券承销业务资格	中证协函[2015]11号	中国证券业协会	2015.01.06	华林证券
40	关于华林证券股份有限公司接入中 国票据交易系统的通知	票交所便函[2019]53号	上海票据交易所股份有限 公司	2019.2.26	华林证券

## 六、公司历史沿革

1988年4月，中国人民银行广东省分行出具《关于同意成立江门证券（有限）公司的批复》（[88]粤银管字第51号），批准成立江门证券（有限）公司。1988年7月，江门证券（有限）公司领取了核发的《营业执照》，企业性质为全民所有制。1991年10月，中国人民银行出具《关于同意江门证券公司重新登记的批复》（银复[1991]345号），准予江门证券公司重新登记，企业名称为江门证券公司。1992年10月，江门证券公司领取了核发的《企业法人营业执照》，注册资本为1,000万元，企业性质为全民所有制。

1996年11月，中国人民银行批准江门证券公司与中国人民银行脱钩改制并增资扩股，同时更名为“江门证券有限责任公司”。1997年6月，江门证券领取了核发的《企业法人营业执照》，注册资本增至5,600万元。因该次工商登记在册的股东不符合中国人民银行的批复规定，2000年5月，江门证券有限责任公司重新办理股东登记并取得《企业法人营业执照》，注册资本为5,600万元。

2003年2月，中国证监会核准江门证券有限责任公司增资扩股并更名为“华林证券有限责任公司”。2003年4月，华林证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》，注册资本为80,700万元。

2014年9月，中国证监会北京监管局出具回执，确认公司增资且股权结构未发生重大调整，注册资本由80,700万元增加至106,000万元。2014年12月，华林证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2015年1月，中国证监会北京监管局出具回执，确认公司增资且股权结构未发生重大调整，注册资本由106,000万元增加至126,000万元。2015年1月，华林证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2015年8月，中国证监会西藏监管局出具回执，确认增资且股权结构未发生重大调整，公司注册资本由126,000万元增加至208,000万元。2015年8月，华林证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2016年3月，华林证券有限责任公司整体变更为华林证券股份有限公司，华林证券有限责任公司以2015年12月31日经审计后的公司净资产为基数折股整体变更为华林证券股份有限公司，注册资本为243,000万元。2016年3月，华林证券股份有限公司领取了核发的《企业法人营业执照》并在中国证监会西藏监管局履行了备案程序。

2019年1月17日，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票27,000万股并在深圳证券交易所上市，每股发行价格为人民币3.62元。2019年2月18日，公司第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，明确了上市后适用公司章程中的相关条款，公司的注册资本为人民币27亿元。2019年6月，因住所地进行市内变更，公司换领了新的《营业执照》。

## 七、公司组织机构情况

### 1、公司组织机构

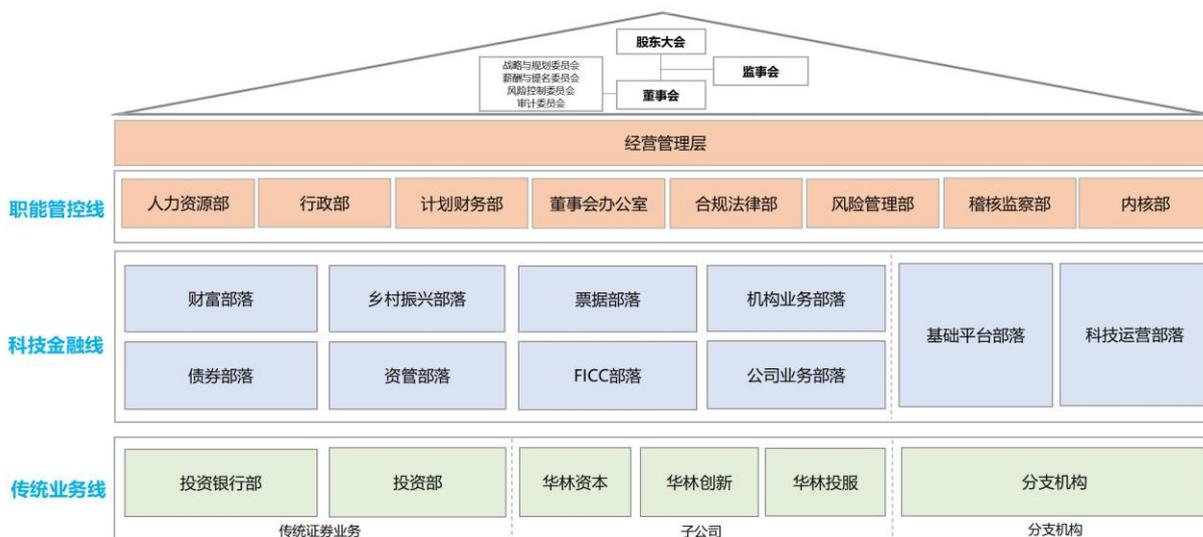
为推动公司互联网战略转型，提高业务运转效率，激发组织活力，公司对组织架构进行了全面升级，目前已形成包括职能管控线、科技金融线和传统业务线的三线管理模式。具体如下：

**职能管控线：**聚焦于对公司规范经营、风险防范等方面的管控和监督，以及为公司各部门从人、财、制度等多方位提供服务与支持。职能管控线由人力资源部、行政部、计划财务部、董事会办公室、合规法律部、风险管理部、稽核监察部和内核部八个部门组成。

**科技金融线：**加强科技赋能业务，打造敏捷组织，布局“8+2”十大部落。即“财富部落、债券部落、票据部落、资管部落、乡村振兴部落、FICC部落、机构业务部落、公司业务部落”八大科技业务部落，以及“基础平台部落”、“科技运营部落”。八大科技业务部落下设科技产品、研发、运营以及业务经营等敏捷小队。

**传统业务线：**投资银行部、投资部、华林资本、华林创新、华林投服和分支机构继续深耕相关赛道业务。

华林证券组织架构图



### 2、境内外重要分公司

分公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	负责人	联系电话
华林证券股份有限公司北京第一分公司	北京市朝阳区北三环东路 28 号易亨大厦 2 层	2003 年 12 月 24 日	0	马乐	13701357085
华林证券股份有限公司安徽分公司	合肥市蜀山区潜山路 320 号	2004 年 04 月 08 日	0	黄晓华	13865907999
华林证券股份有限公司湖南分公司	长沙市雨花区韶山中路 419 号凯宾商业广场 12 楼	2004 年 11 月 25 日	0	龙孝强	13574881088

华林证券股份有限公司重庆分公司	重庆市渝北区龙溪街道红锦大道 86 号中渝广场 3 幢 13 办公 9	2014 年 03 月 28 日	0	申兵	13808318091
华林证券股份有限公司天津分公司	天津市河西区解放南路中段西侧富裕大厦 2-701B 室	2014 年 08 月 06 日	0	汤学军	13102180018
华林证券股份有限公司云南分公司	云南省昆明市盘龙区北京路金色年华 A 座 A2060A、A0601、A0602 号	2014 年 10 月 21 日	0	肖鹏	15887823353
华林证券股份有限公司海南分公司	海南省海口市龙华区滨海大道 81 号南洋大厦 17 楼 1704 房	2014 年 11 月 10 日	0	袁春	18789272518
华林证券股份有限公司厦门分公司	福建省厦门市思明区湖滨南路 55 号禹洲广场 908 单元	2014 年 11 月 20 日	0	许海量	13606073296
华林证券股份有限公司甘肃分公司	甘肃省兰州市城关区广场南路 4-6 号国芳大酒店 12 层 13、14 号	2014 年 12 月 23 日	0	李凡	13919850039
华林证券股份有限公司陕西分公司	陕西省西安市莲湖区高新四路 2 号汇鑫云创空间三层 302 室、306 室	2014 年 12 月 30 日	0	何建勇	18509257997
华林证券股份有限公司吉林分公司	吉林省长春市朝阳区同志街 1560 号 6 层	2015 年 01 月 08 日	0	栗景顺	13331770339
华林证券股份有限公司辽宁分公司	沈阳市沈河区大西路 287-1 号	2015 年 01 月 09 日	0	马红彦	13624000707
华林证券股份有限公司山东分公司	济南市历下区山大路 242-2 大东科技城写字楼 C4 室	2015 年 01 月 14 日	0	宋锋	13969160166
华林证券股份有限公司山西分公司	太原市小店区学府街 132 号华宇百花谷写字楼 D 座 9 层 0903 号	2015 年 01 月 16 日	0	王晓冬	13834599568
华林证券股份有限公司宁波分公司	宁波市江东区惊驾路 800 号 1-9	2015 年 01 月 22 日	0	江挺宇	13454725557
华林证券股份有限公司苏州分公司	苏州工业园区苏雅路 318 号天翔国际 1906	2015 年 01 月 26 日	0	杨颜名	18752267080
华林证券股份有限公司河南分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路 25 号 12 层 1211 号	2015 年 01 月 26 日	0	张振	15003861001
华林证券股份有限公司湖北分公司	武昌区东湖路 10 号水果湖广场 A 单元 6 层 2 号	2015 年 01 月 29 日	0	葛宏光	15827266266
华林证券股份有限公司江西分公司	南昌市红谷滩新区绿茵路 129 号联发广场写字楼 707 室	2015 年 01 月 30 日	0	马征	18507916969

华林证券股份有限公司大连分公司	大连市中山区中山路 88 号 天安国际大厦 3303 室	2015 年 02 月 05 日	0	苏平	18640101999
华林证券股份有限公司黑龙江分公司	哈尔滨经开区南岗集中区长 江路 157 号欧倍德中心 4 层	2015 年 02 月 16 日	0	尹泉	18088708787
华林证券股份有限公司内蒙古分公司	内蒙古呼和浩特市赛罕区昭 乌达路春华水务大厦四楼	2015 年 03 月 16 日	0	贾桐	18504716526
华林证券股份有限公司广西分公司	广西南宁市青秀区金浦路 16 号汇东国际 F 座 0706 房及 0708 房	2015 年 03 月 20 日	0	朱剑云	13878177131
华林证券股份有限公司青岛分公司	山东省青岛市市北区黑龙江 南路 2 号丙 819 户	2015 年 04 月 03 日	0	解蕊	17561920161
华林证券股份有限公司河北分公司	石家庄市长安区谈南路 63 号睿和中心 2202 室	2015 年 04 月 15 日	0	李根虎	18603315898
华林证券股份有限公司贵州分公司	贵阳市云岩区黄金路与枣山 路交叉口“黄金路高层商住 楼”二层	2015 年 04 月 24 日	0	李志毅	13339608667
华林证券股份有限公司新疆分公司	新疆乌鲁木齐市天山区解放 北路 265 号银盛大厦 20 楼 2001 号	2015 年 05 月 04 日	0	韩兵	13999159897
华林证券股份有限公司福建分公司	福州市台江区江滨中大道 363 号华浦华尔街大厦 5 层	2015 年 05 月 20 日	0	吴杰	13799952604
华林证券股份有限公司宁夏分公司	银川市金凤区紫荆花商务中 心 AB 座三层 9 楼营业房	2015 年 06 月 02 日	0	白东	15349689957
华林证券股份有限公司西藏分公司	拉萨市柳梧新区国际总部城 3 幢 1 单元 5 层 4 号、5 号	2015 年 06 月 03 日	0	周涛	18008908889
华林证券股份有限公司青海分公司	西宁市城西区黄河路 36 号 银龙写字楼 16 楼 1611 室	2015 年 06 月 05 日	0	冶麒	13897255254
华林证券股份有限公司江苏分公司	无锡市太湖新城金融八街 1 号商会大厦主楼 201 室	2017 年 12 月 01 日	0	许寿贤	18921288090
华林证券股份有限公司浙江分公司	浙江省杭州市下城区朝晖路 182 号 1 号楼 2612、2613 室	2018 年 10 月 22 日	0	朱琴华	13757186633
华林证券股份有限公司深圳分公司	深圳市南山区粤海街道大冲 社区华润置地大厦 C 座 3102-3107	2018 年 08 月 22 日	0	常屹峰	13316890118
华林证券股份有限公司广东分公司	广州市天河区体育西路 123 号 13 楼 B、D(仅限办公)	2018 年 10 月 30 日	0	段绍球	18675540186
华林证券股份有限公司四川分公司	四川省成都市成华区建设北 路一段 76 号 5 楼 503 号	2021 年 06 月 08 日	0	齐淮钧	18701390600

### 3、境内外控股子公司、参股公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
华林资本投资有限公司	西藏拉萨市柳梧新区国际总部城3幢1单元2层7号	2013年06月26日	6,000万元	100.00%	林立	0755-82707865-1093
华林创新投资有限公司	西藏拉萨市柳梧新区国际总部城3幢1单元2层7号	2014年09月25日	206,000万元	100.00%	蓝映波	0755-82707865-1350
华林投资服务(深圳)有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	2016年01月19日	5,000万元	100.00%	雷杰	0755-82707865-1106
中证机构间报价系统股份有限公司	北京市西城区金融大街4号楼8-10层	2013年02月27日	755,024.45万元	0.40%	安青松	010-83897833
证通股份有限公司	中国(上海)自由贸易试验区新金桥路27号1幢	2015年01月08日	251,875.00万元	4.57%	王关荣	021-20538888

### 4、证券营业部数量和分布情况

截至2021年末，公司共设立营业部101家，具体分布情况如下表：

序号	直辖市、省、区	城市	分支机构名称	地址
1	安徽	马鞍山	华林证券股份有限公司马鞍山江东大道证券营业部	马鞍山市花山区汇金广场3-407
2		蚌埠	华林证券股份有限公司蚌埠涂山东路证券营业部	蚌埠市涂山东路1757投资大厦1308、1310号
3		芜湖	华林证券股份有限公司芜湖皖江财富广场证券营业部	芜湖市鸠江区皖江财富广场A2座1003室
4		六安	华林证券股份有限公司六安皖西路证券营业部	六安市常青路西侧世纪广场红街A楼A1-801室
5	北京	北京	华林证券股份有限公司北京珠市口西大街证券营业部	北京市西城区珠市口西大街120号1号楼5层0506至0509
6			华林证券股份有限公司北京新华西街证券营业部	北京市通州区新华西街60号院2号楼9层912
7			华林证券股份有限公司北京双峪路证券营业部	北京市门头沟区双峪路35号院1号20层2207
8			华林证券股份有限公司北京荣京东街证券营业部	北京市北京经济技术开发区荣京东街3号1幢3层2单元317室
9			华林证券股份有限公司北京石景山路证券营业部	北京市石景山区石景山路乙18号院3号楼20层2209
10	重庆	重庆	华林证券股份有限公司重庆大	重庆市渝中区大坪正街19号10-9

			坪证券营业部		
11	福建	泉州	华林证券股份有限公司泉州田安北路证券营业部	福建省泉州市丰泽区丰泽街道田安北路128号明鑫花苑1号楼A15店面	
12		厦门	华林证券股份有限公司厦门东港北路证券营业部	中国(福建)自由贸易试验区厦门片区东港北路29号3004单元之一	
13		莆田	华林证券股份有限公司莆田学园路证券营业部	福建省莆田市城厢区学园路与东园路交叉口双洋环球广场2栋12层1220房	
14		漳州	华林证券股份有限公司漳州水仙大街证券营业部	福建省漳州市芗城区水仙大街新城苑北区1栋1808号	
15	广东	深圳	华林证券股份有限公司深圳大冲证券营业部	深圳市南山区粤海街道大冲社区华润置地大厦C座3101	
16			华林证券股份有限公司深圳前海证券营业部	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	
17			华林证券股份有限公司深圳彩田路证券营业部	深圳市福田区华富街道新田社区彩田路3030号橄榄鹏苑B座橄榄大厦26层2601室	
18			华林证券股份有限公司深圳桃园路证券营业部	深圳市南山区桃园路8号田厦国际中心A座3501B	
19			华林证券股份有限公司深圳春风路证券营业部	深圳市罗湖区南湖街道春风路佳宁娜友谊广场B座B-3001	
20			华林证券股份有限公司深圳龙华证券营业部	深圳市龙华区龙华街道三联社区三联创业路19号弓村新城商业中心(汇海广场)B座14层1407	
21			华林证券股份有限公司深圳海秀路证券营业部	深圳市宝安区海秀路国际西岸商务大厦1001	
22			华林证券股份有限公司深圳民田路证券营业部	深圳市福田区福田街道福安社区民田路178号华融大厦424	
23			华林证券股份有限公司深圳高新南七道证券营业部	深圳市南山区科技园科技南八路博泰工勘大厦9C	
24			华林证券股份有限公司深圳泰然路证券营业部	深圳市福田区香蜜湖街道泰然九路盛唐商务大厦西座1402	
25			华林证券股份有限公司深圳泰然四路证券营业部	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路29号天安创新科技广场一期A座1206	
26			华林证券股份有限公司深圳华侨城证券营业部	深圳市南山区沙河街道高发社区侨香路4068号智慧广场A栋1501E	
27			广州	华林证券股份有限公司广州体育西路证券营业部	广州市天河区体育西路123号新创举大厦13楼
28				华林证券股份有限公司广州华强路证券营业部	广州市天河区华强路1号1403室(部位:自编1409)

29			华林证券股份有限公司广州万惠一路证券营业部	广州市番禺区南村镇万惠一路36号（二期2栋）2118房、2119房、2120房
30		江门	华林证券股份有限公司江门冈州大道证券营业部	江门市新会区会城冈州大道中52号201-1（自编）
31			华林证券股份有限公司江门港口路证券营业部	广东省江门市港口路1号
32			华林证券股份有限公司江门聚德街证券营业部	江门市蓬江区聚德街3幢6楼
33			华林证券股份有限公司江门恩平证券营业部	广东省恩平市南堤东路31号
34			华林证券股份有限公司江门台山证券营业部	广东省台山市台城镇环北大道26-2号
35			东莞	华林证券股份有限公司东莞鸿福路证券营业部
36		佛山	华林证券股份有限公司佛山岭南大道北证券营业部	广东省佛山市禅城区岭南大道北125号一座705室
37		河源	华林证券股份有限公司河源市建设大道东证券营业部	广东省河源市新市区建设大道南边文昌路东边金色领地C栋105号
38		鹤山	华林证券股份有限公司鹤山东升路证券营业部	鹤山市沙坪镇东升路71,73号
39		惠州	华林证券股份有限公司惠州江北华贸大厦证券营业部	惠州市江北文昌一路7号华贸大厦1号楼27层07号部分、08号
40		开平	华林证券股份有限公司开平东兴大道证券营业部	广东省开平市长沙区东兴大道人和东路3号1幢9-10层
41		梅州	华林证券股份有限公司梅州剑英大道证券营业部	梅州市梅县区剑英大道北梅县富力城E区S13栋1107办公房
42		肇庆	华林证券股份有限公司肇庆天宁北路证券营业部	肇庆市天宁北路75号之一14E04、14E05号写字楼
43		中山	华林证券股份有限公司中山康华路证券营业部	中山市石岐区康华路22号3、4、5卡
44		珠海	华林证券股份有限公司珠海凤凰北路证券营业部	珠海市香洲区凤凰北路2099号804房
45	广西	柳州	华林证券股份有限公司柳州文昌路证券营业部	柳州市文昌路20号乐和大厦地上第11层第20号
46	河北	保定	华林证券股份有限公司保定瑞祥大街证券营业部	河北省保定市竞秀区保定市瑞祥大街66号兰亭酒店5楼
47		沧州	华林证券股份有限公司沧州浮阳北大道证券营业部	河北省沧州市运河区浮阳北大道34号520、522室

48		唐山	华林证券股份有限公司唐山新华西道证券营业部	河北省唐山市路南区新华西道88号宝升昌广场写字楼1003室
49		廊坊	华林证券股份有限公司廊坊爱民东道证券营业部	廊坊市广阳区浙商广场1-2-1817
50		邯郸	华林证券股份有限公司邯郸人民东路证券营业部	河北省邯郸市丛台区人民东路98号招贤大厦13层1306号
51	河南	南阳	华林证券股份有限公司南阳凯旋广场证券营业部	南阳市宛城区孔明路建业凯旋广场10号楼617-618室
52		洛阳	华林证券股份有限公司洛阳展览路证券营业部	洛阳市洛龙区展览路与兴洛东街交叉口泉舜豪生国际商务中心7层715
53		新乡	华林证券股份有限公司新乡振中路证券营业部	新乡市市辖区高新区振中路199号绿科云城共创中心副楼3层301室
54		周口	华林证券股份有限公司周口庆丰路证券营业部	周口市示范区周口大道与庆丰路交叉口昌建新世界A栋3003/3004/3005
55	湖北	武汉	华林证券股份有限公司武汉光谷大道证券营业部	武汉市东湖新技术开发区关山二路特9号天龙投资大厦8楼806室
56	湖南	株洲	华林证券股份有限公司株洲天台路证券营业部	株洲市天元区天台路39号银天广场715号
57		浏阳	华林证券股份有限公司浏阳世纪大道证券营业部	浏阳市集里街道世纪大道125号东方新天地大厦19楼
58		长沙	华林证券股份有限公司长沙向阳路证券营业部	长沙经济技术开发区泉塘街道板仓南路29号和向阳路10号新长海中心3-C栋401
59		宁乡	华林证券股份有限公司宁乡一环西路证券营业部	湖南省长沙市宁乡县玉潭街道一环西路B西区339号春城大厦一楼
60		郴州	华林证券股份有限公司郴州南岭大道证券营业部	郴州市北湖区南岭大道与拥军路龙泽福城国际3028房
61		衡阳	华林证券股份有限公司衡阳蒸阳南路证券营业部	湖南省衡阳市雁峰区蒸阳南路2号崇业商业广场1404室
62		娄底	华林证券股份有限公司娄底娄星南路证券营业部	湖南省娄底市娄星区娄星南路与贤童街交汇处恒隆国际4楼
63		邵阳	华林证券股份有限公司邵阳邵水东路证券营业部	湖南省邵阳市双清区邵水东路青龙王府1号商住楼15楼1503号
64	吉林	吉林	华林证券股份有限公司吉林市解放东路证券营业部	吉林省吉林市昌邑区解放东路818号1号商住楼1单元9层125号
65	江苏	南京	华林证券股份有限公司南京山西路证券营业部	南京市鼓楼区山西路68号20层B座
66		无锡	华林证券股份有限公司无锡和风路证券营业部	无锡市新吴区和风路26号汇融商务广场C栋（6号楼309-311）

67		南通	华林证券股份有限公司南通世纪大道证券营业部	江苏省南通市世纪大道375号
68		扬州	华林证券股份有限公司扬州维扬路证券营业部	扬州开发区维扬路106号商城国际大厦1708
69		常州	华林证券股份有限公司常州太湖东路证券营业部	常州市新北区府琛花园1幢806室
70		盐城	华林证券股份有限公司盐城人民南路证券营业部	盐城市城南新区新都街道华邦东厦2幢3A13号（CND）
71		镇江	华林证券股份有限公司镇江李家山路证券营业部	镇江市润州区李家山路2号常发广场6幢第11层1112室
72		淮安	华林证券股份有限公司淮安淮海东路证券营业部	淮安市清江浦区淮海东路丰惠广场1616室
73	山东	烟台	华林证券股份有限公司烟台胜利路证券营业部	烟台市芝罘区胜利路139号万达广场A3写字楼302
74		淄博	华林证券股份有限公司淄博市博山区中心路证券营业部	山东省淄博市博山城东中心路40号
75		临沂	华林证券股份有限公司临沂沂河路证券营业部	山东省临沂市经济开发区沂河东路181号名都国际1#楼309室
76		威海	华林证券股份有限公司威海青岛中路证券营业部	山东省威海经济技术开发区青岛中路乐天世纪城-6号-B2010
77		德州	华林证券股份有限公司德州滨湖中大道证券营业部	山东省德州市德城区广川街道办事处滨湖中大道89号联通公司大门北侧沿街房屋89号-1室
78		潍坊	华林证券股份有限公司潍坊胜利东街证券营业部	山东省潍坊市奎文区胜利东街5051号1号楼7-1902
79		滨州	华林证券股份有限公司滨州渤海十八路证券营业部	山东省滨州经济技术开发区黄河六路333号丰泽御景18号楼1829
80		聊城	华林证券股份有限公司聊城东昌东路证券营业部	聊城市东昌府区东昌路与花园路交叉口东200米星光大厦15楼
81		枣庄	华林证券股份有限公司枣庄光明中路证券营业部	山东省枣庄市市中区文化街道光明中路68号第1幢市中区交通运输局一楼沿街门市北第2-3室
82		泰安	华林证券股份有限公司泰安长城路证券营业部	泰安市长城路46号城建大厦综合楼（国山中心A座）1702
83	上海	上海	华林证券股份有限公司上海南京西路证券营业部	上海市黄浦区南京西路338号1605-1610
84			华林证券股份有限公司上海浦东新区张杨路证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区张杨路707号1005室
85			华林证券股份有限公司上海闵行区莘松路证券营业部	上海市闵行区莘松路58号6幢506C

86			华林证券股份有限公司上海静安区永兴路证券营业部	上海市静安区永兴路928弄35号908室
87			华林证券股份有限公司上海宝山蕴川路证券营业部	上海市宝山区蕴川路516号3幢A2-20
88			华林证券股份有限公司上海普陀区中江路证券营业部	上海市普陀区中江路106号514室
89	四川	成都	华林证券股份有限公司成都东二环路证券营业部	成都市成华区二环路东二段7号1座1单元1906
90		南充	华林证券股份有限公司南充潞华南路证券营业部	南充市顺庆区潞华工业园仁和春天花园8号楼8幢19层1906号
91		绵阳	华林证券股份有限公司绵阳九洲大道证券营业部	绵阳科创区九洲大道创新中心2号楼三楼1688号
92	西藏	拉萨	华林证券股份有限公司拉萨堆龙德庆区青藏路证券营业部	西藏自治区拉萨市堆龙德庆区青藏路与团结路交汇处远大商厦三楼靠北西侧九间房屋
93		那曲	华林证券股份有限公司那曲市色尼区恰青路证券营业部	那曲市色尼区恰青路2号顶峰大厦2楼文旅众创201-205室
94	浙江	绍兴	华林证券股份有限公司绍兴金柯桥大道证券营业部	绍兴市柯桥区勤业广场1幢1813-1814室
95		温州	华林证券股份有限公司温州车站大道证券营业部	浙江省温州市鹿城区车站大道577号财富中心1210室
96		杭州	华林证券股份有限公司杭州朝晖路证券营业部	浙江省杭州市下城区朝晖路182号1号楼2611室
97		义乌	华林证券股份有限公司义乌江滨中路证券营业部	浙江省义乌市稠城街道江滨中路496号
98		金华	华林证券股份有限公司金华东市南街证券营业部	浙江省金华市金东区东市街以东、李渔路以北金华万达广场4幢1717室
99		湖州	华林证券股份有限公司湖州红旗路证券营业部	湖州市凯欣名座816、818室
100		嘉兴	华林证券股份有限公司嘉兴常秀街证券营业部	嘉兴市尚元名郡3幢605室
101		台州	华林证券股份有限公司台州广场中路证券营业部	台州海洋广场1幢1404室

## 5、其他分支机构数量与分布情况

报告期内，除上述分公司、营业部外，公司无其他分支机构。

## 八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京东城区东长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层
签字会计师姓名	吴钟鸣、虞京京

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号	岳东、王玉亭	2019 年 1 月 17 日至 2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 九、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业总收入（元）	1,395,355,967.10	1,489,800,611.89	-6.34%	1,010,603,099.50
归属于上市公司股东的净利润（元）	483,726,211.70	812,496,331.45	-40.46%	441,666,561.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	441,694,563.58	780,177,886.45	-43.39%	398,787,316.23
其他综合收益的税后净额（元）	5,190,914.94	4,613,441.94	12.52%	0.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,029,899,476.31	10,773,784,414.70	-155.97%	1,901,110,891.97
基本每股收益（元/股）	0.18	0.30	-40.00%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.30	-40.00%	0.16
加权平均净资产收益率	7.93%	14.33%	下降 6.40 个百分点	8.69%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	20,644,120,722.96	24,795,999,911.52	-16.74%	16,509,632,681.04
负债总额（元）	14,380,397,501.79	18,775,510,947.10	-23.41%	11,171,270,964.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,263,723,221.17	6,020,488,964.42	4.04%	5,338,361,716.50

母公司

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业总收入（元）	1,263,412,888.50	1,379,294,846.45	-8.40%	989,104,152.89
净利润（元）	362,488,269.32	717,427,519.35	-49.47%	428,530,018.54

扣除非经常性损益的净利润（元）	320,459,090.36	685,109,074.35	-53.23%	385,652,656.63
其他综合收益的税后净额（元）	5,190,914.94	4,613,441.94	12.52%	0.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,996,926,681.62	11,088,491,239.09	-154.08%	4,101,206,111.40
基本每股收益（元/股）	0.13	0.30	-56.67%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.30	-56.67%	0.16
加权平均净资产收益率	6.17%	12.92%	下降 6.75 个百分点	8.53%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	20,214,090,269.36	24,430,979,757.50	-17.26%	18,083,434,726.09
负债总额（元）	14,234,012,564.91	18,572,898,367.42	-23.36%	12,812,411,771.83
所有者权益总额（元）	5,980,077,704.45	5,858,081,390.08	2.08%	5,271,022,954.26

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 十、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。

## 十一、分季度主要财务指标

合并

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	361,513,857.52	416,439,111.09	285,634,304.63	331,768,693.86
归属于上市公司股东的净利润	184,081,022.29	228,388,630.63	68,435,696.17	2,820,862.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	183,930,343.70	194,243,507.56	69,382,025.87	-5,861,313.55
经营活动产生的现金流量净额	6,031,038,423.02	-476,813,370.28	-8,325,795,460.30	-3,258,329,068.75

母公司

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	381,294,983.80	344,514,745.82	243,746,213.55	293,856,945.33
净利润	205,246,361.14	156,613,950.73	27,419,313.58	-26,791,356.13
扣除非经常性损益的净利润	205,095,682.55	122,468,827.66	28,365,643.28	-35,471,063.13
经营活动产生的现金流量净额	6,064,086,443.23	-691,230,515.27	-8,034,282,640.82	-3,335,499,968.76

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 十二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	895,405.81	15,232.22	-369,415.81	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	49,888,911.29	46,218,299.18	50,528,419.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,539,792.61	-9,911,613.26	-2,002,406.44	
减：所得税影响额	5,212,876.37	4,003,473.14	5,277,351.05	
合计	42,031,648.12	32,318,445.00	42,879,245.76	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	12,231,234.26	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，持有金融投资工具、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	45,974,579.29	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，持有及处置金融投资工具、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

### 十三、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	2021 年末	2021 年初	本年末比年初增减
核心净资本	4,672,089,972.47	4,724,551,156.13	-1.11%
附属净资本	-	-	不适用
净资本	4,672,089,972.47	4,724,551,156.13	-1.11%
净资产	5,980,077,704.45	5,858,081,390.08	2.08%
各项风险资本准备之和	1,193,975,256.15	1,585,080,884.14	-24.67%
表内外资产总额	12,436,473,945.31	18,224,595,412.77	-31.76%
风险覆盖率	391.31%	298.06%	上升 93.25 个百分点
资本杠杆率	37.57%	25.92%	上升 11.65 个百分点
流动性覆盖率	181.07%	257.86%	下降 76.79 个百分点
净稳定资金率	176.69%	206.14%	下降 29.45 个百分点
净资本/净资产	78.13%	80.65%	下降 2.52 个百分点
净资本/负债	84.81%	41.16%	上升 43.65 个百分点
净资产/负债	108.55%	51.03%	上升 57.52 个百分点
自营权益类证券及其衍生品/净资本	13.62%	13.11%	上升 0.51 个百分点
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	79.76%	221.30%	下降 141.54 个百分点

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业的情况

证券行业是我国资本市场的核心，党的十九大报告提出要“增强金融服务实体经济能力，提高直接融资比重，促进多层次资本市场健康发展”的重要论述，为证券行业的发展指明了方向。2021年以来，面对新冠肺炎疫情冲击和全球复杂形势的严峻考验，我国资本市场坚持“建制度、不干预、零容忍”的工作方针，坚持稳中求进，坚持市场化法治化，抓改革、防风险、强监管、促稳定。资本市场实现“十四五”良好开局，服务构建新发展格局和高质量发展取得新的成效：全面深化资本市场改革向纵深推进，全面实行股票发行注册制条件逐步具备，设立北京证券交易所，打造服务创新型中小企业主阵地迈出重要步伐；提高上市公司质量取得积极成效，高风险公司持续压降，常态化退市机制加速形成；专业机构投资者力量持续壮大，市场资金结构、投资者结构明显改善；债券违约、私募基金等重点领域风险继续收敛，市场韧性和抗风险能力不断增强；资本市场双向开放和国际监管合作取得新进展；证券执法司法体制机制进一步健全。

新证券法明确全面推行证券发行注册制、提高证券违法成本、完善投资者保护制度、强化信息披露等，将对我国资本市场高质量发展产生系列重大且深远的影响。推进注册制改革是适应经济发展向创新驱动转型的需要，注册制的实施过程是股票市场不断深化改革、市场资源配置能力稳步提高的过程。随着改革的持续推进，以信息披露为核心的注册制理念日益深入人心，注册制改革一方面给证券行业带来巨大机会，推动增强服务实体经济的能力；另一方面，注册制加快向全市场推行，股转市场转板制度落地，对券商责任压实、专业能力要求提升，证券行业高质量发展取得良好开端。

证券行业对信息科技重视度持续提升，数字化转型成为证券公司围绕主责主业做专做精做优做强的关键环节。如何推进证券行业数字化转型，以科技赋能业务发展，从而实现证券公司高质量发展，成为摆在资本市场重要参与主体面前的重大课题。当前证券行业同质化竞争依然明显，行业集中度进一步提升，近年来，随着市场化程度的逐步提高和竞争的日益激烈，我国证券业已初步呈现出业务差异化竞争的格局，一些中小型券商在个别领域做出了鲜明的特色，取得较大优势。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要通过总部以及下属分支机构从事证券经纪、信用业务、投资银行、资产管理以及自营业务等，通过全资子公司华林创新从事另类投资业务、通过全资子公司华林资本从事私募股权投资业务。

证券经纪业务是公司最基本的一项业务，也是渠道驱动型的传统业务。经纪业务的发展与其他各业务发展相结合，广泛的客户基础也带动信用业务、投资咨询、资产管理等业务的发展。

信用业务包括融资融券业务、股票质押式回购交易业务及约定购回式证券交易业务等资本中介型业务，其中融资融券业务收入为公司信用业务收入的最主要组成部分。

投资银行业务是公司的主要业务之一，自获得保荐业务资格以来，投资银行业务部门不断适应市场变化，积极实施业务转型，由单一股权业务向IPO、再融资、并购重组、债券、新三板等各条业务全面发展转变的同时，逐渐提升市场定价和销售能力，逐步构建以客户为中心的业务一体化发展模式和组织架构。

资产管理业务是以收取管理费和业绩报酬为基础的证券业务，主要包括集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理等业务。

自营业务主要包括权益类、固定收益类、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。该交易业务主要通过赚取买卖差价、取得利息等方式获取收益。

其他业务还包括私募股权投资及另类投资业务、期货中间介绍业务（IB业务）等。

### 三、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

2021年7月，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等，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，立业集团一直致力于支持公司长远发展，做大做强。凭借雄厚的经济实力，立业集团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有效的风险控制体系

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，积极完善内控机制，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、有效制衡的“三个层级”、“三道防线”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。公司始终坚持资金运营的稳健审慎原则，资产负债安全系数较高，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。根据中国证监会公布的证券公司分类结果，公司2019年、2020年、2021年分别为A级、B级、A级。

#### （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。

经纪业务方面，公司持续推动互联网战略转型升级，拓宽线上获客渠道，形成持续稳定的收入结构和利润来源。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，公司于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。报告期内，公司信用及经纪业务营业收入占比超过63%。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，报告期内，公司线上新增客户占比接近82%，转型成效显著。

公司在行业率先深耕“投行+投资”赛道，投行业务积极转型升级，由传统的股债承销服务，延伸至覆盖企业成长路径的全生命周期服务，包括财务顾问、IPO、再融资、并购、产业整合、资产证券化等，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。公司投资银行业务拥有丰富的项目经验，设立以来已成功保荐上市30余家具有高成长性的中小民营企业项目，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，储备项目丰富。与此同时，公司通过设立另类子公司华林创新、私募子公司华林资本，专注一级市场股权投资，实现投行投资联动，形成公司积极持续的利润增长极。

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，2021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。2021年，公司固定收益业务债券交易量达3.015万亿元，其中银行间市场2.935万亿元，沪深交易所市场0.08万亿。荣获2021年度银行间本币市场“年度市场影响力奖”、“优秀交易主管”、“优秀交易员”奖项。同时，公司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。2021年度，票据业务交易量达到1.29万亿元，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。公司还打造了纯线上票据业务一体化金融服务平台，全方位精准助力中小微企业发展，推动机构间交易联动智能化、线上化。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

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领先水平，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Wind数据统计，华林证券2019年、2020年、2021年前三季度平均净资产收益率（ROE）在A股上市券商中分别位列：第2名、第2名及第10名，华林证券2019年、2020年、2021年前三季度净利率在A股上市券商中分别排名：第1名、第1名及第2名。

#### （六）金融科技引领，开启全面互联网战略转型

2021年，华林证券正式确立了全新的战略目标：打造以客户为中心，以科技为驱动，以交易为基础，以敏捷为特色的国内领先的科技金融公司，并启动了全方位的“线上数据化改造”。2021年，华林证券信息技术支出约3.47亿元，较2020年的0.88亿元同比大幅增长293.98%，占营业收入比例提升至25.17%。公司通过广泛招聘互联网头部企业的人才，构建科技金融队伍，报告期内公司正式入职的科技金融人才占总部新招聘人员的83%，公司总部科技人才占比已超50%；公司在行业首推“部落制”改革，通过建立扁平化的互联网企业架构，使员工在跨职能、自我组织、自我学习的协作团队中工作，进而实现轻量化的敏捷运营。在组织架构中，公司创新推出了“8+2”的科技金融条线，包含了财富、债券、票据、资管、乡村振兴、FICC、机构业务、公司业务、基础平台、科技运营十大部落，同时部落项下设置了灵活的团队、小队，实现业务与科技高效协同，达到发现商机快、决策速度快、线上开发快，团队执行快的“四快”目标。公司配套推出了匹配互联网战略的考核体系，全面推行OKR和KPI双线并行的考核机制以及“华林工作定律”等互联网化的管理手段，同时推出全新的科技人才卓越生涯体系，助力战略落地；在科技金融产品方面，公司聚焦C端客户，引入头部互联网公司的科技研发、数据运营能力与海量资讯，打造新一代证券App，为客户提供一站式的、量身定制的、伴随式的专业财富管理解决方案的同时，打造用户与盈利增长的第二曲线。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，国民经济持续恢复，主要预期目标全面实现，经济结构调整优化，质量效益逐步改善。证券业务整体市场环境利于业绩延续高增，上证综指上涨4.80%，深证成指上涨2.67%，创业板指数上涨12.02%（源自wind数据），股市呈结构化行情。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。

公司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。2021年，公司确立了科技金融转型的战略目标，积极把握市场机遇，进一步优化业务结构，并持续推进管理提升，强化合规风控，全力打造特色经营能力。信用及经纪业务转型成果显著，通过绑定头部流量平台构建核心渠道，线上新增客户显著提升并占绝对优势；通过发挥科技赋能提升线上服务体验，代理买卖证券交易量大幅提升；线下深入推进网点布局优化实现降本增效。投资银行业务继续发挥特色优势，证券承销家数和金额实现较大幅度增长。资管业务方面，公司积极转型，全方位修炼主动投资管理能力，报告期内核心主动管理型产品业绩表现位列行业前茅。自营业务方面，公司积极开展固定收益类和权益类投资，把握市场机会坚持价值投资理念，但受市场影响，短期权益自营业务有所下降。营业支出方面，因金融科技转型信息技术投入相应增加。

2021年，公司全年实现营业收入139,535.60万元，实现营业利润51,415.95万元，实现归属于上市公司股东的净利润48,372.62万元。报告期末，公司总资产2,064,412.07万元，归属于上市公司股东的所有者权益626,372.32万元。公司各业务板块经营情况如下：

### 1、信用及经纪业务

信用及经纪业务是公司特色化经营中重要的业务抓手，报告期内，公司加强科技金融赋能，优化分支机构结构布局，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。2021年，公司信用及经纪业务实现营业收入8.86亿元，同比增长33.43%，其中，代理买卖证券业务收入5.65亿元，同比增长33.61%，远高于证券行业9.38%的增幅(源自中国证券业协会数据)。截至2021年末，客户数量累计超218万户，较上年年末增长25.84%；托管客户总资产合计1,857.75亿元，较上年年末增长20.00%；交易量达2.63万亿元，同比增长35.70%。

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，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，线上业务收入实现突破，转型成果显著。2021年，线上业务收入3.03亿元，同比增加104.95%；线上交易量9,823.01亿元，同比增加110.58%；新增客户中线上客户占比81.97%，新增客户交易量中线上客户占比74.61%。线下业务收入5.83亿元，同比增长12.83%，收入占信用及经纪业务整体收入的65.83%，仍是信用及经纪业务的主要收入来源。

分支机构布局方面，为了顺应公司互联网转型需要，推动财富管理业务互联网化发展，更好地提升分支机构的运营效率，2021年以来，公司对17家分支机构进行了裁撤，新设了1家营业部，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。截至2021年底，公司共设立36家分公司，营业网点遍布北京、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。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、盈利能力较强的分支机构。未来公司将进一步优化分支机构布局，聚焦产品营销、客户服务、家族办公室等核心职能，向数字化分支机构目标迈进。

代销金融产品方面，公司不断完善金融产品研究评价体系，坚持“以客户为中心”，为不同类型的客户提供优选的金融产品和资产配置服务，满足客户财富管理需求。2021年，代理销售金融产品金额为253.22亿元，同比增长22.65%，产品销量、保有量和代销收入均保持增长。

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，公司融资业务增长较快，融资余额由上年末的32.34亿元增加至44.18亿元，增速达36.60%，高于市场平均水平；融资融券业务平均维持担保比例为305.43%，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）0.60亿元，履约保障比例为385.76%。

股票期权经纪业务方面，随着国内期权交易市场的不断成熟，公司股票期权经纪业务平稳发展。截至2021年底，公司已获批开展股票期权经纪业务的分支机构为83家。2021年，公司股票期权业务累计成交金额为19.42亿元，累计成交量为313.11万张，实现手续费收入686.42万元。

### 2、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。

2021年，华林证券投行坚持以客户为中心、以内控为基石，紧跟政策变化，积极发挥差异化竞争优势，构建适应市场竞争力的组织结构与业务模式，为企业提供一站式的全价值链综合金融解决方案，为藏区乃至中国资本市场健康发展贡献了力量。年内公司凭借在承销保荐西藏企业首发上市、债券承销领域的专业实力和优异业绩，荣膺西藏证券业协会颁发的“优秀在藏承销保荐机构”称号。2021年度，公司投资银行业务共实现营业收入2.12亿元，同比增长61.57%。

华林证券投行坚持“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12月底，公司投行业务团队共有69人，其中保荐代表人25人，准保荐代表人2人，注册会计师及律师等专业资格人员40余人，在深圳、上海、北京三大区域均设立专门的业务团队，业务范围深入全国各地。

股权融资业务方面，公司长期深耕股权融资领域，自成立以来稳健发展，业务资源丰富，项目类型主要包括IPO、可转换公司债券以及定向增发等。2021年，公司投行完成了4个IPO项目和2个上市公司再融资项目，总承销金额34.21亿；与此同时，公司完成了1个上市公司并购重组财务顾问项目，3个新三板定增项目等。此外，公司2021年内完成新申报IPO项目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。

截至报告期末，公司在会及储备的保荐及承销项目、并购重组项目、新三板定增项目等30余个，为未来投行业务的发展积蓄了力量。

### 3、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年国内经济基本面保持稳定恢复局面，央行货币政策以稳字当头，继续保持货币政策的灵活精准和合理适度，市场流动性保持合理充裕；债券市场资金宽松、信用快速收缩的特征较明显，市场配置力量持续下推利率，利率曲线的形态前陡后平。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做市商，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。

票据市场运行总体平稳，票据利率总体下降，市场发展质效不断提高，转贴现交易金额增势平稳，回购交易金额增长较快。价格方面，转贴现和贴现利率同比下降，回购利率同比回升。在此基础上，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，票据类自营业务模式及产品涵盖票据转贴现买卖断、质押式回购、买断式回购等。2021年以来，公司大力发展票据转贴现业务，服务企业客户、机构客户，逐步尝试从交易商到做市商的角色转变。票据业务交易量较去年同期有较大提升，市场占有率排名非银机构前列。

权益类投资方面，公司继续坚持价值投资理念，积极布局安全垫较高、具有长期价值的股票，同时也积极探索新投资工具的运用；但是2021年股票市场风格切换较快，行业分化加剧，以上证50指数、金融板块等为代表的低估值蓝筹股的估值进一步下跌，对公司的股票投资业绩带来一定压力。未来公司会在坚持价值投资理念、关注企业的长期投资价值基础上，进一步完善股票配置和风控体系，继续实现权益自营业务持续、稳健的发展。截止2021年底，公司自营业务股票投资余额为6.36亿元，较上年同期有所增长。

### 4、资产管理业务

2021年是“资管新规”对资管业务整改正式收官之际，也是大资管行业开启新纪元之时，银行理财子纷纷设立，基金、保险、私募规模逐步攀升，券商资管、基金专户、信托规模持续压降，各类资管机构在运作过程中根据自我的能力边界选择发展战略，摸索着能在适合的赛道上创造出竞争优势，以在回归主动管理本源的道路上获取一席之地。2021年度，公司全方位修炼主动投资管理能力，坚定执行科技金融转型战略，运用科技手段，使资管投研决策、客户服务、业务管理与金融科技相结合，并持续优化服务内容，提升客户体验，形成具有“稳健特色”的资管业务品牌和服务。

首先是积极提升投研团队实力，公司从顶级私募、公募引进权益投资经理，从银行引进债券投资经理，强化传统的债券和权益的投资优势；同时逐步引入不同领域的投资研究的专业团队；组建量化赋能小组，精品化的投资研究团队，对原有的

项目人员进行调整和转型；实现投研体系人员数配置占团队整体超65%。

第二是积极打造核心投研和服务能力，进行科技赋能。投研建设方面，形成专业小组深入做投资研究的框架搭建和系统分析，同时探索运用科技手段，辅助以系统化的指标体系和数据处理能力，为投资经理赋能和研究沉淀，保障资产投资业绩的稳定性；在客户服务和投研输出方面，积极打造线上统一的服务平台，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能力与专业服务，全面提升客户的体验感和定制化服务效能。

第三是强化合规和风控能力建设，公司根据资管新规整改和压降产品，全面梳理和优化业务管理流程，更换系统提升业务数据处理的信息化速度和精度，根据主动管理业务情况增加风险监控的指标和跟踪频次，确保业务制度和资管流程得到合规管理和有效监控。

截至2021年12月31日，公司存续资管计划56只，管理资产规模为235.96亿元。其中集合产品8只，管理规模32.15亿元；单一产品45只，管理规模191.52亿元；专项产品3只，管理规模12.29亿元。

## 5、其他业务

公司其他业务主要为子公司华林资本开展的私募股权投资基金业务、华林创新开展的另类投资业务。

华林资本为私募基金子公司。2021年度，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，已有多项在投项目，期末投资规模为1.57亿元。

华林创新作为公司的另类投资子公司，业务范围包括另类股权直投业务与科创板战略配售业务，通过投资未来前景看好、升值潜力较大的企业，以此获得与企业成长性相匹配的业绩回报。2021年，华林创新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年实现收入1.31亿元，同比增长35.62%。新增股权投资业务1项、参与私募股权基金投资1项。截至2021年末，累计投资持有10家企业股份，投资规模9.32亿元。

## 2、收入与成本

### (1) 营业总收入构成

单位：元

项目	2021 年		2020 年		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	885,864,128.91	63.49%	663,927,263.28	44.56%	33.43%
自营业务	43,783,611.47	3.14%	430,746,687.94	28.91%	-89.84%
投资银行业务	212,188,451.03	15.21%	131,332,299.59	8.82%	61.57%
资产管理业务	29,134,224.32	2.08%	49,451,076.57	3.32%	-41.08%
其他	224,385,551.37	16.08%	214,343,284.51	14.39%	4.69%
营业总收入合计	1,395,355,967.10	100%	1,489,800,611.89	100%	-6.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2021年公司实现信用及经纪业务营业收入885,864,128.91元，与上年相比增长了33.43%，主要为市场交易活跃、新增客户贡献、信用业务规模增长所致；

(2) 2021年公司实现自营业务营业收入43,783,611.47元，与上年相比下降了89.84%，主要因本年年权益类自营业务获利减少和自营业务公允价值波动所致；

(3) 2021年公司实现投行业务收入212,188,451.03元，与上年相比增长了61.57%，主要因本年公司投行保荐类业务取得良好成绩，承销保荐业务收入较去年大幅提升所致；

(4) 2021年公司实现资产管理业务收入29,134,224.32元,与上年相比下降了41.08%,主要因本年受“资管新规”转型影响,资产管理规模持续下降所致。

## (2) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同情况

适用  不适用

## (3) 营业成本构成

单位：元

营业成本构成项目	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信用及经纪业务	546,093,353.73	61.97%	271,421,164.22	46.97%	101.20%
自营业务	67,782,317.12	7.69%	77,890,041.91	13.48%	-12.98%
投资银行业务	92,440,554.10	10.49%	74,384,264.25	12.87%	24.27%
资产管理业务	23,253,101.57	2.64%	40,078,205.73	6.94%	-41.98%
其他	151,627,107.01	17.21%	114,043,774.19	19.74%	32.96%
营业总支出合计	881,196,433.53	100.00%	577,817,450.30	100.00%	52.50%

说明

- 2021年公司信用及经纪业务发生营业支出共546,093,353.73元,与上年相比增加了101.20%,主要因公司本年围绕互联网转型战略,加大信息技术投入,导致本年信息技术费用较上年同期增加,此外本年人力薪酬成本也较上年同期增加;
- 2021年公司资产管理业务发生营业支出共23,253,101.57元,与上年相比下降了41.98%,主要为本年人力薪酬成本较上年同期下降;
- 2021年公司其他业务发生营业支出共151,627,107.01元,与上年相比增加了32.96%,主要因公司本年围绕互联网转型战略,加大科技人才引进,本年的人力薪酬成本较上年同期增加所致。

## (4) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期内,本集团纳入合并范围的子公司未发生变动。

## (5) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
员工费用	428,716,989.93	358,434,776.08	19.61%	不适用
租赁费及物业费	19,136,844.76	60,340,141.52	-68.29%	主要因本年执行新租赁准则所致

电子设备运转费	237,673,820.79	31,823,983.85	646.84%	主要因公司本年围绕互联网转型战略，加大信息技术投入
无形资产摊销	32,893,051.84	20,780,638.35	58.29%	主要因公司本年围绕互联网转型战略，加大信息技术投入
席位运行费	20,370,148.39	13,520,251.72	50.66%	主要因市场交易活跃，公司交易单元席位使用增加
业务招待费	8,139,678.37	12,371,059.54	-34.20%	主要因公司本年费用管控增强
固定资产折旧	13,654,868.69	10,970,798.63	24.47%	不适用
使用权资产折旧	41,673,940.07	0.00	不适用	主要因本年执行新租赁准则所致
差旅费	6,433,658.44	6,729,215.34	-4.39%	不适用
长期待摊费用摊销	3,902,701.68	4,443,329.51	-12.17%	不适用
证券投资者保护基金	11,878,688.96	7,926,156.03	49.87%	主要因公司本年证券投资者保护基金的缴纳比例增加
业务宣传费	13,604,668.52	5,966,782.01	128.01%	主要因公司本年围绕互联网转型战略，加大业务宣传投入
办公费	5,687,363.16	5,305,818.10	7.19%	不适用
邮电费	5,358,387.32	4,599,077.94	16.51%	不适用
咨询费	5,055,200.25	1,588,151.61	218.31%	主要因公司本年互联网转型战略需要，咨询费用增加
租赁负债财务费用	4,432,752.95	0.00	不适用	主要因本年执行新租赁准则所致
诉讼及律师服务费	1,178,920.27	816,390.64	44.41%	不适用
低值易耗品摊销	75,163.92	183,880.21	-59.12%	不适用
其他	14,160,569.77	14,329,835.37	-1.18%	不适用
合计	874,027,418.08	560,130,286.45	56.04%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发人员及研发投入情况

	2021 年
研发人员数量（人）	167
研发人员数量占比	12.50%
研发投入金额（元）	223,359,477.87
研发投入占营业总收入比例	16.01%
研发投入资本化的金额（元）	13,410,590.92
资本化研发投入占研发投入的比例	6.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业总收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

2021 年，公司正式确立了全新的战略目标，打造国内领先的科技金融公司，并启动了从用户触点到数据平台再到技术基础设施底座的全方位的“数字化转型”，研发投入占营业总收入比重随之显著增加。

在用户触点层面，加大了自研 App 的投入，在内容引入，智能策略及社交方面投入研发自研，为用户打造全新体验的海豚股票 App；在数据平台层面，打通了内部数据，构建了全新数据中台，赋能前端经营；在技术基础设施底座方面，构建了混合云架构和敏捷研发体系，更加适应互联网券商灵活伸缩的业务模式，同时加强了合规和安全的建设。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,525,290,784.32	13,982,877,421.13	-67.64%
经营活动现金流出小计	10,555,190,260.63	3,209,093,006.43	228.92%
经营活动产生的现金流量净额	-6,029,899,476.31	10,773,784,414.70	-155.97%
投资活动现金流入小计	7,343,265,144.70	334,258,290.57	2,096.88%
投资活动现金流出小计	191,945,997.60	9,496,648,629.31	-97.98%
投资活动产生的现金流量净额	7,151,319,147.10	-9,162,390,338.74	不适用
筹资活动现金流入小计	7,289,215,000.00	3,276,105,000.00	122.50%
筹资活动现金流出小计	7,201,632,084.91	3,320,239,503.53	116.90%
筹资活动产生的现金流量净额	87,582,915.09	-44,134,503.53	不适用
现金及现金等价物净增加额	1,208,584,505.24	1,566,187,581.77	-22.83%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额与上年相比减少 168.04 亿元，主要因回购业务资金净流入同比减少 135.25 亿元，为交易目的而持有的金融资产/(负债)净流入同比减少 44.21 亿元；

(2) 投资活动产生的现金流量净额与上年相比增加 163.14 亿元，主要因公司投资规模调整，收回投资所收到的现金同比增加 72.13 亿元，投资支付的现金同比减少 94.10 亿元；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额与上年相比增加 1.32 亿元，主要因本期公司取得短期融资款收到的现金同比增加 40.13 亿元，偿还短期融资款支付的现金同比增加 37.25 亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

2021 年公司实现净利润 4.84 亿元，与公司经营活动产生的现金净流量存在差异，主要由于经营活动现金流量由回购业务资金净增加额、为交易目的而持有的金融资/(负债)净减少额、拆入资金净增加额、回购业务资金净减少额等项目构成，这些项目的变动与净利润无直接关系。

## 五、主营业务构成情况

### 1、主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业总收入	营业支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业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	885,864,128.91	546,093,353.73	38.35%	33.43%	101.20%	下降 20.77 个百分点
自营业务	43,783,611.47	67,782,317.12	-54.81%	-89.84%	-12.98%	下降 136.73 个百分点
投资银行业务	212,188,451.03	92,440,554.10	56.43%	61.57%	24.27%	上升 13.07 个百分点
资产管理业务	29,134,224.32	23,253,101.57	20.19%	-41.08%	-41.98%	上升 1.24 个百分点
其他	224,385,551.37	151,627,107.01	32.43%	4.69%	32.96%	下降 14.36 个百分点
合计	1,395,355,967.10	881,196,433.53	36.85%	-6.34%	52.50%	下降 24.37 个百分点

变动原因

详见“第三节 管理层讨论与分析 第四项 主营业务分析 2、收入与成本”分析

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 2、主营业务分地区情况

营业总收入地区分部情况

单位：元

地区	2021 年		2020 年		营业总收入比上年同期增减
	分支机构数量	营业总收入	分支机构数量	营业总收入	
安徽	5	18,270,446.02	5	16,673,888.35	9.58%
北京	6	36,498,953.16	6	37,456,608.16	-2.56%
福建	6	13,022,177.46	6	16,458,681.83	-20.88%
甘肃	1	1,413,809.63	1	1,402,332.68	0.82%
广东	32	238,725,813.78	33	219,690,207.81	8.66%
广西	3	680,289.03	3	389,772.91	74.53%
贵州	1	829,939.10	1	219,702.90	277.76%
海南	1	561,108.50	1	591,139.83	-5.08%
河北	7	5,945,827.70	7	4,988,806.70	19.18%
河南	5	2,300,707.83	5	1,082,971.79	112.44%
黑龙江	1	571,997.77	1	428,682.09	33.43%
湖北	3	7,956,473.62	3	6,097,292.14	30.49%
湖南	10	24,385,426.41	10	23,972,328.19	1.72%

吉林	2	1,171,256.42	2	1,544,013.68	-24.14%
江苏	14	7,317,182.80	14	5,925,646.28	23.48%
江西	1	1,186,087.39	1	1,377,255.71	-13.88%
辽宁	2	1,566,265.98	2	1,968,761.42	-20.44%
内蒙古	1	292,012.04	1	216,641.67	34.79%
宁夏	1	541,986.90	1	489,121.26	10.81%
青海	1	76,469.57	1	82,178.71	-6.95%
山东	14	8,088,474.03	14	7,591,567.56	6.55%
山西	1	360,266.80	1	354,591.59	1.60%
陕西	4	1,849,500.72	4	1,472,171.76	25.63%
上海	8	28,687,734.89	8	29,366,759.08	-2.31%
四川	4	1,349,838.88	3	1,456,761.07	-7.34%
天津	1	913,251.27	1	1,258,785.98	-27.45%
西藏	3	281,863,222.72	2	140,783,691.93	100.21%
新疆	1	739,709.86	1	809,369.79	-8.61%
云南	1	1,939,102.64	1	2,127,491.00	-8.85%
浙江	10	9,796,287.74	10	10,335,048.48	-5.21%
重庆	2	2,822,343.59	2	2,787,980.44	1.23%
总部及子公司		693,632,002.85		950,400,359.10	-27.02%
合计	152	1,395,355,967.10	151	1,489,800,611.89	-6.34%

营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2021 年		2020 年		营业利润比上年同期增减
	分支机构数量	营业利润	分支机构数量	营业利润	
安徽	5	8,662,737.23	5	10,075,651.56	-14.02%
北京	6	19,756,181.88	6	22,351,260.11	-11.61%
福建	6	5,177,101.32	6	9,437,122.84	-45.14%
甘肃	1	185,315.20	1	388,508.13	-52.30%
广东	32	157,107,418.37	33	150,516,819.13	4.38%
广西	3	-622,332.87	3	-694,334.60	不适用
贵州	1	-380,655.60	1	-664,257.30	不适用
海南	1	-309,215.72	1	-113,152.79	不适用
河北	7	-812,754.23	7	-49,662.65	不适用
河南	5	-900,838.27	5	-1,103,115.21	不适用

黑龙江	1	-485,426.76	1	-271,546.56	不适用
湖北	3	-6,822,690.89	3	-4,567,654.97	不适用
湖南	10	9,811,257.69	10	12,539,379.28	-21.76%
吉林	2	-524,283.68	2	36,230.96	-1,547.06%
江苏	14	-875,729.10	14	-1,771,060.72	不适用
江西	1	-583,552.64	1	-85,189.83	不适用
辽宁	2	-474,653.71	2	373,126.31	-227.21%
内蒙古	1	-191,986.31	1	-259,088.80	不适用
宁夏	1	-262,169.74	1	-249,275.46	不适用
青海	1	-539,549.26	1	-444,865.59	不适用
山东	14	-1,619,855.24	14	-318,458.85	不适用
山西	1	-286,504.01	1	-181,121.27	不适用
陕西	4	-258,732.61	4	-215,859.42	不适用
上海	8	12,465,867.60	8	14,418,496.27	-13.54%
四川	4	-1,385,456.48	3	-40,833.74	不适用
天津	1	-347,941.27	1	163,631.76	-312.64%
西藏	3	264,077,707.24	2	134,998,694.65	95.62%
新疆	1	-109,073.86	1	81,684.04	-233.53%
云南	1	347,019.42	1	879,874.93	-60.56%
浙江	10	1,013,353.34	10	1,888,321.38	-46.34%
重庆	2	655,176.68	2	825,120.98	-20.60%
总部及子公司		52,693,799.85		564,038,717.02	-90.66%
合计	152	514,159,533.57	151	911,983,161.59	-43.62%

说明：营业收入、营业利润地区分部情况包括本年撤并的分支机构的财务数据。

## 六、非主要经营业务情况

适用  不适用

## 七、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	8,179,443,203.24	39.62%	7,494,163,729.63	30.07%	9.55%	不适用

结算备付金	1,673,413,392.43	8.11%	1,150,610,074.11	4.62%	3.49%	不适用
交易性金融资产	1,995,829,977.36	9.67%	2,033,633,154.64	8.16%	1.51%	不适用
其他债权投资	2,752,538,177.25	13.33%	9,475,704,870.02	38.02%	-24.69%	不适用
其他权益工具投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用
应收款项	7,046,442.12	0.03%	4,530,675.31	0.02%	0.01%	不适用
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用
投资性房地产	1,619,105.20	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	0.00%	0.00%	不适用
固定资产	62,879,602.61	0.30%	51,297,761.39	0.21%	0.09%	不适用
在建工程	36,167,296.33	0.18%	41,097,902.54	0.16%	0.02%	不适用
使用权资产	86,979,205.06	0.42%	127,822,575.83	0.51%	-0.09%	不适用
拆入资金	428,115,000.00	2.07%	0.00	0.00%	2.07%	不适用
卖出回购金融资产款	1,505,709,908.94	7.29%	9,090,153,722.52	36.48%	-29.19%	不适用
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用
合同负债	3,500,000.00	0.02%	5,056,603.79	0.02%	0.00%	不适用
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用
租赁负债	86,454,150.30	0.42%	125,325,646.76	0.50%	-0.08%	不适用
融出资金	4,417,701,764.55	21.40%	3,233,957,313.03	12.98%	8.42%	不适用
存出保证金	105,496,290.87	0.51%	150,592,321.19	0.60%	-0.09%	不适用
买入返售金融资产	1,008,245,413.68	4.88%	1,036,249,459.31	4.16%	0.72%	不适用
无形资产	128,162,545.35	0.62%	73,034,351.33	0.29%	0.33%	不适用
其他资产	188,598,306.91	0.91%	46,901,240.51	0.19%	0.72%	不适用
应付短期融资款	1,928,773,609.73	9.34%	1,469,397,427.61	5.90%	3.44%	不适用
交易性金融负债	1,406,532,398.55	6.81%	928,845,056.86	3.73%	3.08%	不适用
代理买卖证券款	8,724,796,168.60	42.26%	7,093,288,017.64	28.46%	13.80%	不适用
应付职工薪酬	67,080,854.24	0.32%	56,934,798.93	0.23%	0.09%	不适用
应交税费	6,759,144.64	0.03%	31,831,225.94	0.13%	-0.10%	不适用
应付款项	77,157,381.20	0.37%	44,819,634.12	0.18%	0.19%	不适用
递延所得税负债	32,810,123.23	0.16%	35,885,626.65	0.14%	0.02%	不适用
其他负债	112,708,762.36	0.55%	19,298,833.04	0.08%	0.47%	不适用

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、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	本期购买金额	本期出售金额	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	39,051,894.16	0.00	0.00	70,491,680,502.55	70,568,535,573.99	0.00	1,995,829,977.36
2.其他债权投资	9,475,704.870.02	0.00	7,258,639.57	2,086,986.77	1,280,864,859,508.06	1,287,595,284,840.40	0.00	2,752,538,177.25
金融资产小计	11,509,338,024.66	39,051,894.16	7,258,639.57	2,086,986.77	1,351,356,540,010.61	1,358,163,820,414.39	0.00	4,748,368,154.61
上述合计	11,509,338,024.66	39,051,894.16	7,258,639.57	2,086,986.77	1,351,356,540,010.61	1,358,163,820,414.39	0.00	4,748,368,154.61
金融负债	928,845.056.86	-26,820,659.90	0.00	0.00	12,263,687,407.65	12,730,751,433.03	0.00	1,406,532,398.55

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金	-	501,713.31
交易性金融资产	273,458,096.78	571,493,671.94
其他债权投资	2,071,178,869.67	8,835,027,369.07
买入返售金融资产	987,636,711.71	917,218,287.61
固定资产	8,092,525.20	8,868,572.34

## 4、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	增减	变动原因
结算备付金	1,673,413,392.43	1,150,610,074.11	45.44%	主要为客户结算备付金增加所致
融出资金	4,417,701,764.55	3,233,957,313.03	36.60%	主要因本期市场行情回暖，融资融券交易活跃

应收款项	7,046,442.12	4,530,675.31	55.53%	主要因应收资产管理费增加
其他债权投资	2,752,538,177.25	9,475,704,870.02	-70.95%	主要因本期减少固定收益类金融资产的投资规模
使用权资产	86,979,205.06	0.00	不适用	主要因本期使用新租赁准则所致
无形资产	128,162,545.35	73,034,351.33	75.48%	主要因本期信息系统投入增加
其他资产	188,598,306.91	49,398,169.58	281.79%	主要因本期预付款项增加和应收股利增加所致
应付短期融资款	1,928,773,609.73	1,469,397,427.61	31.26%	主要因本期发行收益凭证规模增加所致
交易性金融负债	1,406,532,398.55	928,845,056.86	51.43%	主要因债券卖空规模增加所致
卖出回购金融资产款	1,505,709,908.94	9,090,153,722.52	-83.44%	主要因本期固定收益类产品投资规模减少，融入资金规模相应减少
应交税费	6,759,144.64	31,831,225.94	-78.77%	主要因本期应交企业所得税减少所致
应付款项	77,157,381.20	44,819,634.12	72.15%	主要因本期应付清算款增加所致
合同负债	3,500,000.00	5,056,603.79	-30.78%	主要因本期预收投行业务的保荐收入减少所致
其他负债	112,708,762.36	19,298,833.04	484.02%	主要因本期应付信息技术服务款增加所致
其他综合收益	9,804,356.88	4,613,441.94	112.52%	主要因本期债券的公允价值变动增加所致
项目	2021 年	2020 年	增减	变动原因
手续费及佣金净收入	857,613,485.78	657,548,354.41	30.43%	主要因本期经纪业务净收入、投资银行业务手续费净收入增加所致
其中：经纪业务手续费净收入	600,737,774.26	451,702,599.67	32.99%	主要因市场回暖，两市交易上升
其中：投资银行业务手续费净收入	212,188,451.03	131,332,299.59	61.57%	主要因证券承销业务收入增加所致
其中：资产管理业务手续费净收入	29,528,458.70	49,441,623.73	-40.28%	主要因本期资产管理费收入减少
利息收入	872,815,787.02	655,963,754.42	33.06%	主要因本期其他债权投资利息收入增加
利息支出	443,741,855.17	317,232,066.91	39.88%	主要因本期卖出回购金融资产利息支出增加
投资收益	45,974,579.29	185,072,673.85	-75.16%	主要因本期权益类自营业务获利减少所致
公允价值变动收益	12,231,234.26	263,592,295.58	-95.36%	主要因本期自营业务公允价值收益波动所致
汇兑损益	-418,080.64	-1,071,990.66	不适用	主要受汇率变动的影响
资产处置收益	895,405.81	15,232.22	5,778.37%	主要因本期资产处置收益增加
业务及管理费	874,027,418.08	560,130,286.45	56.04%	主要因本期信息技术投入增加和人力薪酬成本增加
信用减值损失	-613,244.45	10,403,282.94	-105.89%	主要因本期应收款项计提的减值准备减少

营业外支出	6,752,617.83	12,653,505.97	-46.63%	主要因本期的捐赠支出减少
所得税费用	26,902,529.26	90,006,858.18	-70.11%	主要因本期的利润总额减少
经营活动产生的现金流量净额	-6,029,899,476.31	10,773,784,414.70	-155.97%	主要因本期回购业务资金净流入减少、为交易目的而持有的金融资产净流入减少所致
投资活动产生的现金流量净额	7,151,319,147.10	-9,162,390,338.74	不适用	主要因本期收回固定收益类金融资产投资净流入增加
筹资活动产生的现金流量净额	87,582,915.09	-44,134,503.53	不适用	主要因本期短期融资款净流入增加

## 5、融资渠道、长短期负债结构分析

### （1）融资渠道

公司的融资渠道灵活多样，包括银行借款、同业拆借、次级债券、公司债券、收益凭证、短期融资券、收益权转让、证券回购等场内及场外融资渠道。

### （2）负债结构

截至2021年12月31日，公司负债总额为143.80亿元，扣除代理买卖证券款和代理承销证券款合计87.25亿元，自有负债为56.56亿元。其中应付短期融资款占34.10%，卖出回购金融资产款占26.62%，交易性金融负债占24.87%，拆入资金占7.57%。公司报告期内无到期未偿还的债务，经营情况良好，现金流充裕，流动性风险较低。

### （3）流动性风险管理措施

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，主要控制措施包括建立多元化的融资渠道和方式、流动性压力测试机制、审慎选择融资抵（质）押品、融资抵（质）押品折算率控制、日间流动性管理、资产减值、资产负债期限错配、资本补充等。

## 八、投资状况

### 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	649,450,722.83	-89.22%

## 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	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
非上市公司股权	-	沙河文体	400,000.00	公允价值计量	406,613.69	-6,613.69				40,000.00	400,000.00	交易性金融资产	自有资金
债券	180406	18农发06		公允价值计量			2,065,702.95	1,655,162.35	1,330,947.89	6,666,984.82	326,280.16	其他债权投资	自有资金以及融入资金

华林证券股份有限公司 2021 年年度报告全文

境内外股票	600908.SH	无锡银行	378,315,459.19	公允价值 计量	446,609,482.56	-42,171,308.28			119,453,887.35	-17,944,536.81	284,984,286.93	交易性金融资产	自有资金
债券	2005197	20 河北债 11	266,597,105.00	公允价值 计量	263,665,480.00		3,396,120.00	27,817,240.00	27,817,240.00	7,384,000.00	267,061,600.00	其他债权投资	自有资金以及融入资金
债券	180023	18 付息国债 23	0.00	公允价值 计量			293,000.00	459,329,940.41	203,837,690.41	177,667.24	255,785,250.00	其他债权投资	自有资金以及融入资金
境内外股票	688508.SH	芯朋微	61,499,094.29	公允价值 计量	233,718,602.04	12,995,755.68			10,241,548.80	82,267,586.31	236,472,808.92	交易性金融资产	自有资金
非上市公司股权	-	天润化肥	200,000,000.00	公允价值 计量	200,000,000.00					13,175,983.56	200,000,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	3328.HK	交通银行	0.00	公允价值 计量		9,798,123.97		227,888,107.62	64,511,438.47	31,854,953.10	173,174,793.12	交易性金融资产	自有资金
债券	170215	17 国开 15	0.00	公允价值 计量			2,431,473.50	865,694,494.07	705,707,917.57	7,729,623.99	162,418,850.00	其他债权投资	自有资金以及融入资金
债券	170010	17 付息国债 10	0.00	公允价值 计量			-20,040.00	470,425,693.76	344,616,373.76	1,819,445.06	125,789,280.00	其他债权投资	自有资金以及融入资金

期末持有的其他证券投资	9,865,475 ,948.30	--	9,958,730 ,761.43	65,043,02 1.42	-907,616.88	1,347,650,2 22,183.39	1,355,356, 686,423.72	680,604,4 11.29	2,316,401, 925.64	--	--
合计	11,171,88 7,606.78	--	11,509,33 8,024.66	39,051,89 4.16	7,258,639.5 7	1,351,356,5 40,010.61	1,358,163, 820,414.39	853,736,1 18.56	4,748,368, 154.61	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2021 年 03 月 31 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	2021 年 04 月 24 日										

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 九、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 十、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	1,073,306,200.40	1,053,599,272.14	130,687,871.51	129,404,151.23	122,143,799.21

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。2021年度，华林创新投资的非上市公司股权项目盈利增长。截至报告期末，华林创新投资有限公司总资产10.73亿元，净资产10.54亿元，营业总收入1.31亿元，营业利润1.29亿元，净利润1.22亿元。

## 十一、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

截至2021年12月31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。

## 十二、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

近年来，金融科技正处于飞速发展的时期，证券行业作为金融行业的重要领域，目前也进入了发展金融科技的新时代。金融科技成为各大证券公司较量比拼的重要阵地，是各大证券公司未来重点布局的领域，更是推动证券业实现高质量发展的核心动力。推进金融科技的应用与数字化转型，以金融科技驱动证券行业发展已是大势所趋。公司深入分析国内外金融机构的金融科技发展之路，深刻领悟金融科技理念对券商未来发展的引领作用，未来将坚定推进科技金融转型战略，持续增强公

司自身的核心技术力量，加大技术人才储备，将金融科技的引领与赋能作用深入贯彻到业务发展理念当中，探索全新商业模式，降低经营成本，促进业务协同，增厚资产收益，打造新的价值增长引擎。具体战略实施如下：

### 1、升级科技金融人才战略，打造全新组织敏捷体系与业务增长体系

首先是把发展人才队伍放在首位，建立行业领先的科技人才评价标准、引进及培养机制与激励办法，优化科技金融人才结构，通过动力体系、推力体系、活力体系、吸力体系和风控体系五大体系的建设，助力人才发展。二是打造敏捷总部和数字化分公司，实现“发现商机快、决策速度快、开发上线快、团队执行快的“四快”目标：其中，总部设立职能管控线、科技金融线、传统业务线三线管理模式，开辟专业序列发展通道，打破协同障碍，打造敏捷组织；分支机构开展敏捷改造，设立数字化分公司，通过科技赋能、业务赋能与基本法考核，充分唤醒和提升分支机构效能。三是以OKR为组织发展驱动力，构建渠道获客能力、队伍发展能力、产品经营能力，提升人才效能，驱动业务飞轮增长。

### 2、引入头部互联网公司科技金融实力，加大金融科技系统建设投入

公司通过收购头部互联网公司字节跳动旗下海豚股票App和文星在线，坚定“打造新一代年轻化的互联网券商”的战略定位。新海豚股票App将延续原海豚股票App的独家流量入口，全量接入字节头条全部泛财经资讯，并嫁接金融大数据处理技术及运营能力，为用户带来全新便捷的交易体验。公司还将持续通过与字节跳动旗下火山云全面合作，引入内容数据、云计算等基础设施能力。与此同时，公司将持续强化自主研发团队实力，加大金融大数据计算及AI场景应用研发投入，持续开发并推出符合用户交互体验的产品，打造智能客服、投顾平台、网络信息安全等系列服务体系。

### 3、打造内容、场景、服务三大运营与服务体系，全面提升用户体验

公司将引入头部互联网机构的运营和服务模式，升级内容、场景、服务三大体系，将用户体验做到极致，以高水平的服务来赢得客户的选择与信任。首先，升级打造智能化的“内容生产-内容处理-内容分发-内容消费”体系，实现海量内容精细化运营，做到千人千面，提高用户活跃度；第二，升级建立用户全生命周期成长体系，实现全场景运营覆盖，提升用户粘性；第三，升级提供全方位的产品和服务体系，实现内容与交易闭环，打造开放式财富与社交平台。

### 4、加强业务协同联动，丰富金融产品货架，打造轻资本经营生态圈

未来，公司将进一步深化“以客户为中心”的理念，构建以财富管理为核心，投资投行联动为特色，自营和资管协同发展，其他业务为补充的综合服务体系，打造金融机构生态圈，满足客户多元化的需求。

具体战略实施上，财富管理要实现线上线下联动，发挥线上用户成长团队与线下数字化分公司各自优势，为客户提供全生命周期的产品与服务；投资银行业务将持续推动由以产品为中心向以客户为中心转型，围绕客户需求打造全产业链的综合服务能力，打造特色化的精品投资银行，同时加强与财富管理、私募子公司、另类子公司之间的协同作用；资产管理业务强化固定收益和权益投资的传统优势，打造“稳健特色”的资管业务品牌和服务，满足中小银行、信托及高净值个人客户的投资需求；债券和票据业务要进一步强化科技赋能主线，打造投资、交易、销售一体化智能平台。

## （二）经营计划

### 1、财富管理业务

#### （1）证券经纪业务

2022年，公司将坚持经纪业务本源，全面贯彻以客户为中心的经营理念和帮助客户实现资产保值增值的经营宗旨，深化财富管理转型发展，提升资产配置服务能力，推动财富客户及其资产规模稳定增长，优化业务收入结构。继续加快数字化转型，推动传统营销模式向数字化营销模式转变，拓宽获客渠道，坚持增量开发与存量维护“两条腿走路”，做大客户市场规模。搭建专业队伍，提升专业能力，丰富产品类型，为高净值客户提供合适的大类资产配置和全方位的财富管理服务，更好地满足客户财富的保值、增值、传承需求。

#### （2）信用业务

公司信用业务将依托经纪业务良好的客户基础，紧紧围绕服务证券市场，加大融资融券业务拓展力度，通过优化体系设计，进一步规范执业操作并提升信用业务的服务质量。全面注册制改革的推进，给证券市场带来了历史性的发展机遇，也同时给信用业务带来了更多的风控管理挑战。2022年，公司信用业务在强化现有优势的基础上，将探索电子化、体系化的方式对标的证券和担保证券、投资者适当性管理、授信额度动态管理等方面进行精细化管理，从源头上有效控制业务风险。

#### （3）投顾业务

公司投顾业务以财富部落制改革为契机，大力推进科技金融转型，探索以人工+智能投顾为切入点的全链路投顾服务体系，包括基于客户风险属性确定股票、债券和货币的配置模式、利用金融语义和金融大数据分析的数据服务模式、以及根据市场舆情监测分析提供主题投资策略和跟投牛人炒股的跟投模式。致力为更多中小投资者提供全方位的投资教育、投资分析、投资研究和制定投资方案的综合投顾服务。

#### （4）基金代销业务

公司基金代销业务将围绕“产品差异化战略+客户经理伴随服务”开展；产品方面，重点突出券商渠道在股票基金方面的竞争优势、专业储备，实现产品路线的差异化战略。客户方面，将以投教为抓手，培育消费者投资意识，引导客户长期投资。同时，公司将采用线下客户经理与线上App相结合的经营策略，为广大投资者提供优选基金智能化推荐策略、以及投前投中投后的陪伴式基金财富管理服务。

#### （5）会员增值业务

公司会员增值业务将以全新的“海豚股票App”为核心，围绕客户投资决策价值链，以客户需求为导向，聚焦客群在核心高频交易场景的差异化需求，对前端交互、产品供给、服务体验等方面进行全面升级。依托公司科技赋能的智能运营系统，打造极具创新性的会员增值服务体系，满足用户多方面的个性化投资诉求。

### 2、投资银行业务

公司投资银行业务将继续秉承资本服务产业的运作理念，按照高端装备、先进制造、TMT、生物医药和大消费等进行目标行业细分，从产业链的角度提升对客户产业的理解和专业服务能力；加强优秀人才引入和现有人员的专业能力提升，提升客户综合服务能力；按照内控指引“三道防线”的要求，进行项目的精细化管理，提高项目运作质量，有效控制项目风险；依据公司现有的区域优势，积极布局珠三角、长三角区域，开发武汉、成都、南京等新的业务中心；全面梳理存量项目资源、沟通潜在北交所客户意向，积极拓展北交所业务资源，将北交所业务发展成为公司IPO业务的重要补充。

### 3、自营业务

公司固定收益自营业务目标建设成集量化交易、宏观对冲、利率投研、信用挖掘、创新品种投资于一体的平台，追求中长期的绝对收益率。中期战术上，公司固定收益将继续巩固投研实力，拓宽外汇、商品研究维度，以更全面的视角布局投资。

票据自营业务将通过自主开拓并加强与机构合作等方式，从一级市场积累优质客户资源，进一步打造行业领先票据交易平台。

权益类自营业务将继续坚持以价值投资为宗旨，综合考虑公司内在价值、投资风险以及建仓时机等因素选取投资标的。同时结合业务发展需求和自身资源情况，适时增加更多元策略的应用，同时加强对新业务的风险控制能力，使得权益自营业务得到持续、稳健的发展。

### 4、资产管理业务

公司资产管理业务将坚定落实精品化的主动管理战略布局，打造行业内独具特色的资管业务品牌。继续保持和发扬原有固定收益类产品和权益类产品的投资研究优势，形成具有“稳健特色”的资管业务品牌和服务。同时，继续运用科技手段，通过客户服务终端“明镜”系统更好地服务客户，使“数字化+稳健”成为华林证券资管的新标签，铸造符合客户预期的核心竞争力。

### 5、其他业务

另类投资业务将继续推进对优势赛道的提前规划布局。在进一步扩大公司的投资管理规模的同时科学、高效地做好项目的投后管理。

私募股权投资业务方面，将继续秉持稳健经营的理念，逐步健全投资机制，大力培育专业团队，积极探索私募股权投资基金新业务模式，寻求多渠道多平台合作，开创多元化业务结构和营运模式。

#### （三）公司可能面临的风险及应对措施

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。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。

### 1、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。

### 2、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。

### 3、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。

### 4、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。

### 5、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。

#### 6、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。

### 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，本公司建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，明确了股东大会、董事会、监事会、执行委员会的权责范围和工作程序，为公司法人治理结构的规范化运行进一步提供了制度保证。

根据相关法律、法规及规范性文件的要求，本公司制定了《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《执行委员会工作细则》、《董事会秘书工作制度》等相应配套的规章制度，并在董事会下设战略与规划委员会、风险控制委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会。目前，公司治理结构规范完善，股东大会、董事会、监事会制度及对应的议事规则均能按照相关法律、法规和《公司章程》严格有效地运作，没有违法、违规的情况发生。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，规范运作。本公司的业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一）业务独立

本公司各项业务具有完整的业务流程、独立的经营场所。本公司经营的业务未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系，而使得本公司经营自主权的独立性和完整性受到不良影响。

#### （二）资产独立

本公司拥有独立完整的经营证券业务相关资产，与本公司股东及其控制的其他企业资产完全分离，不存在本公司股东及其控制的其他企业违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。

#### （三）人员独立

本公司设立了专门的人力资源管理部门，建立了独立的人力资源管理制度。本公司的首席执行官、执委会委员、财务总监、合规总监、首席风险官、董事会秘书等高级管理人员，未在本公司股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在本公司股东及其控制的其他企业领薪；本公司的财务人员未在本公司股东及其控制的其他企业中兼职。本公司的高级管理人员实行聘任制，全体员工实行劳动合同制。本公司的人员独立于股东单位及其控制的企业。

本公司董事、监事及高级管理人员的选聘符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，公司已就董事、监事及高级管理人员的任职资格提交证券监督主管部门核准或备案。

#### （四）财务独立

本公司按照《企业会计准则》、《证券公司财务制度》等规定建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务会计部门。本公司开设了独立的银行账户，办理了独立的税务登记，依法照章纳税，与本公司股东无混合纳税的情形。截至报告日，本公司不存在为本公司股东及其控制的其他企业提供担保的情形。

#### （五）机构独立

本公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，建立了股东大会、董事会、监事会等议事、决策、监督机构，聘任了首席执行官、执委会委员、财务总监、合规总监、首席风险官、董事会秘书等高级管理人员。本公司作为面向市场独立运营的经济实体，根据自身经营管理需要设置了适应业务发展的组织机构，不存在与本公司股东的职能部门之间的从属关系，本公司经营办公场所与本公司股东完全分离，不存在合署办公的情形。

### 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

### 四、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	审议通过如下议案：1.公司 2020 年度董事会工作报告；2.公司 2020 年度监事会工作报告；3.公司 2020 年年度报告及摘要；4.公司 2020 年度财务决算报告；5.公司 2020 年度利润分配预案；6.关于公司 2021 年度日常关联交易预计的提案；7.关于确定公司自营投资额度的提案；8.关于设立基金管理子公司的提案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《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	审议通过如下议案：1.关于修订《华林证券股份有限公司章程》的提案；2.关于修订《华林证券股份有限公司股东大会议事规则》的提案；3.关于修订《华林证券股份有限公司董事会议事规则》的提案；4.关于提名朱文瑾女士为公司董事的提案；5.关于修订《华林证券股份有限公司关联交易管理办法》的提案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《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）。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	90.20%	2021 年 09 月 27 日	2021 年 09 月 28 日	审议通过如下议案：1.关于修订《华林证券股份有限公司章程》的提案；2.关于修订《华林证券股份有限公司股东大会议事规则》的提案；3.关于修订《华林证券股份有限公司董事会议事规则》的提案；4.关于修订《华林证券股份有限公司监事会议事规则》的提案；5.关于变更会计师事务所的议案；6.关于申请发行证券公司短期融资券的议案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-043）。

## 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
林立	董事长	现任	男	59	2014年10月08日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
朱文瑾	副董事长	现任	女	47	2021年06月15日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
李华强	董事	现任	男	64	2020年02月26日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
李葛卫	董事	现任	男	55	2013年11月27日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
齐大宏	独立董事	现任	男	55	2016年03月06日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
米旭明	独立董事	现任	男	47	2017年04月10日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
吴伟中	职工代表监事	现任	男	54	2019年08月16日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
吴伟中	监事会主席	现任	男	54	2019年12月31日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
张则胜	监事	现任	男	52	2008年11月27日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
薛梅梅	监事	现任	女	54	2019年11月28日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
赵卫星	首席执行官、执委会主任委员	现任	男	47	2021年11月26日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
朱文瑾	执委会委员	现任	女	47	2019年12月28日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
雷杰	执委会委员	现任	男	39	2019年04月22日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-

华林证券股份有限公司 2021 年年度报告全文

雷杰	合规总监	现任	男	39	2021年06月15日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
雷杰	首席风险官	现任	男	39	2021年08月06日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
关晓斌	执委会委员	现任	男	49	2019年11月13日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
关晓斌	财务总监	现任	男	49	2021年09月29日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
王健瑛	执委会委员	现任	男	40	2021年08月06日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
张大威	首席信息官、执委会委员	现任	男	47	2021年09月10日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
谢颖明	董事会秘书、执委会委员	现任	女	39	2021年09月29日	2022年05月15日	0	0	0	0	0	-
翟效华	执委会委员	离任	男	37	2019年04月22日	2021年01月12日	0	0	0	0	0	-
陈彬霞	执委会委员	离任	女	37	2019年04月22日	2021年04月23日	0	0	0	0	0	-
关晓斌	财务总监	离任	男	49	2019年11月13日	2021年05月28日	0	0	0	0	0	-
温雪斌	合规总监	离任	男	47	2019年12月03日	2021年06月15日	0	0	0	0	0	-
温雪斌	首席风险官、执委会委员	离任	男	47	2019年07月19日	2021年08月06日	0	0	0	0	0	-
李华强	执委会委员	离任	男	64	2019年08月06日	2021年08月06日	0	0	0	0	0	-
沈顺宏	财务总监	离任	男	45	2021年04月09日	2021年09月29日	0	0	0	0	0	-
沈顺宏	执委会委员	离任	男	45	2021年05月28日	2021年10月16日	0	0	0	0	0	-
韦洪波	首席执行官、执委会主任委员	离任	男	50	2021年06月15日	2021年11月26日	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

详见“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

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	执委会委员	解聘	2021 年 01 月 12 日	因个人原因主动辞职
陈彬霞	执委会委员	解聘	2021 年 04 月 23 日	因个人原因主动辞职
沈顺宏	执委会委员	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	任免	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、执委会委员
朱文瑾	总裁、执委会主任委员	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	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
韦洪波	总裁、执委会主任委员	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	任免	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、执委会委员	解聘	2021 年 08 月 06 日	因个人原因主动辞职
李华强	执委会委员	解聘	2021 年 08 月 06 日	因工作调整不再担任公司执委会委员
王健瑛	执委会委员	聘任	2021 年 08 月 06 日	董事会聘任
张大威	执委会委员、首席信息官	聘任	2021 年 09 月 10 日	董事会聘任
雷杰	首席信息官	任免	2021 年 09 月 10 日	因工作调整不再担任首席信息官
沈顺宏	财务总监	任免	2021 年 09 月 29 日	因工作调整不再担任财务总监
关晓斌	财务总监	聘任	2021 年 09 月 29 日	董事会聘任
关晓斌	董事会秘书	任免	2021 年 09 月 29 日	因工作调整不再担任董事会秘书
谢颖明	董事会秘书、执委会委员	聘任	2021 年 09 月 29 日	董事会聘任
沈顺宏	执委会委员	解聘	2021 年 10 月 16 日	因个人原因主动辞职
韦洪波	首席执行官、执委会主任委员	解聘	2021 年 11 月 26 日	因个人原因主动辞职

赵卫星	首席执行官、 执委会主任委员	聘任	2021 年 11 月 26 日	董事会聘任
-----	-------------------	----	------------------	-------

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 本公司董事简历如下:

林立先生, 董事长, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1963年5月出生, 金融学博士, 会计师。林立先生1979年11月至1983年3月任中国人民银行河源紫金县支行信贷员; 1983年3月至1984年10月任中国农业银行河源紫金县支行会计; 1984年10月至1985年9月任深圳市中华贸易公司财务部经理; 1985年9月至1993年5月任中国银行深圳上步支行会计科长; 1993年5月至1994年10月任中国银行深圳滨河支行行长; 1994年10月至1995年4月任中国银行深圳上步支行总稽核; 1995年5月至2019年5月、2020年5月至今任深圳市立业集团有限公司董事长; 2006年5月至2009年5月、2012年6月至2015年6月任中国平安保险(集团)股份有限公司监事; 2005年6月至今担任华林证券董事; 2014年10月至2019年4月、2021年4月至今任深圳市创新投资集团有限公司董事; 2014年10月至今担任华林证券董事长; 2014年10月至今任深圳前海微众银行股份有限公司董事; 2021年9月至今担任证通股份有限公司董事。现任华林证券董事长、深圳市立业集团有限公司董事长、深圳前海微众银行股份有限公司董事、深圳市创新投资集团有限公司董事、证通股份有限公司董事、深圳市航天立业实业发展有限公司董事。

朱文瑾女士, 副董事长、执委会委员, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1975年8月出生, 1998年6月毕业于上海财经大学投资经济管理专业, 获本科学历、学士学位, 2004年6月毕业于上海交通大学工商管理专业, 获硕士研究生学历、硕士学位。1998年7月至2004年8月, 任职于三九医药股份有限公司国际拓展部; 2004年8月至2004年12月, 任职于麦格伦投资咨询(深圳)有限公司, 担任总经理助理; 2004年12月至2012年9月, 任职于平安证券有限责任公司投资银行事业部, 担任执行总经理; 2012年9月至2015年7月, 任职于华林证券投资银行事业部, 担任执行总经理; 2015年7月至2019年3月, 任华林证券内核部总经理; 2016年12月至2019年2月, 担任华林证券首席风险官; 2017年3月至2019年12月, 担任华林证券副总裁; 2019年7月至12月, 担任华林证券董事会秘书; 2019年12月至2021年6月担任华林证券总裁、执委会主任委员; 2021年6月至今担任华林证券副董事长、执委会委员。

李华强先生, 董事, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1958年出生, 湖南醴陵人, 中共党员, 北京钢铁学院工学学士、中南大学商学院MBA、北京大学光华管理学院EMBA。主要经历如下: 1982年至1990年, 任中国有色金属工业总公司株洲冶炼厂工程师、分厂副厂长、下属合资公司总经理; 1990至1996年, 任深圳科技工业园总公司深莫公司(中俄合资)部门总经理, 1997年至2002年, 任国信证券有限责任公司投资银行总部项目经理、高级经理、部门副总经理、总经理、总部副总经理; 2002年至2011年, 先后担任方正证券有限责任公司董事长兼总裁、华西证券有限责任公司副总裁、华林证券有限责任公司总裁; 2011年至2018年, 先后担任中央汇金投资有限责任公司非银行部资本市场处主任、中国中投证券有限责任公司非执行董事、中信建投证券股份有限公司副董事长、中国光大集团股份公司和中国光大银行股份有限公司专职董事。2019年8月至2021年8月担任华林证券执委会委员, 2020年2月至今任华林证券董事。

李葛卫先生, 董事, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1967年10月出生, 1985年毕业于兰州大学应用数学专业, 获理学学士学位。李葛卫先生1989年7月至1991年12月任职于甘肃省刘化总厂总工办; 1993年8月至1996年9月, 任西安福帝尔化工有限公司总经理; 1996年10月至1999年6月, 任神府能源发展有限公司副董事长; 1999年7月至2002年3月, 任北京中嘉投资管理公司副总经理; 2002年4月至2004年2月, 任北京首都国际投资管理公司常务副总裁; 2008年6月至2014年6月, 任东方集团股份有限公司独立董事; 2011年5月至2014年12月, 任海通证券股份有限公司董事; 2014年2月至2016年3月, 任锦州港股份有限公司独立董事。现任华林证券董事、新世界策略投资有限公司执行董事、新世界(中国)投资有限公司常务副总经理、新世界策略(北京)投资顾问有限公司执行董事、西藏林芝新策略投资有限公司执行董事兼总经理、上海开开艺网络科技有限公司董事长、北京天济投资管理有限公司执行董事兼经理、云南国一矿业投资有限公司董事长、北京中北电视艺术中心有限公司副董事长、新余永向荣投资管理有限公司监事、北京中宏赛思生物技术有限公司董事兼经理、北京兰大英才信息咨询中心执行董事兼经理、西藏林芝正源策略投资有限公司执行董事兼总经理、北京中晨光雕科技发展有限公司监事、航天新世

界（中国）科技有限公司董事、北京弘成立业科技股份有限公司独立董事、北京正源策略投资有限公司董事、深圳市翔龙通讯有限公司常务副总经理。

齐大宏先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1967年10月出生，研究生学历，注册会计师。1993年1月毕业于大连理工大学夜大工业民用建筑专业，获本科学历，2002年12月毕业于香港浸会大学工商管理专业，获硕士学位。齐大宏先生1989年8月至1993年12月任大连理工大学审计处职员；1994年1月至1998年12月任大连北方会计师事务所（辽宁天健）评估部部长；1999年1月至2006年12月任大连立信会计师事务所所长；2007年1月起任北京中则会计师事务所有限责任公司董事；2008年5月至2013年底任联合创业担保集团有限公司副总裁。2010年9月至2015年1月任宏源证券独立董事；2015年1月至2018年12月任申万宏源股份有限公司独立董事，2013年12月15日至2021年12月6日任沈阳东管电力科技集团股份有限公司董事。现任华林证券独立董事、大连立信工程造价咨询事务所有限公司执行董事兼总经理、沈阳东管电力科技集团股份有限公司监事、北京中则会计师事务所有限责任公司董事、北京中鼎浩瀚投资管理有限公司监事、北京中则宏益税务师事务所有限责任公司总经理、大连友信资产评估有限公司监事、博纳影业集团股份有限公司董事。

米旭明先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1975年10月出生，管理学博士、应用经济学博士后。米旭明先生1998年7月至2000年8月任上海宝钢冶金建设公司技术员；2006年7月至2007年10月任深圳大学讲师；2007年11月至2009年10月任厦门大学经济学院应用经济学博士后流动站博士后；2009年12月至今任深圳大学副教授；2012年12月至2018年9月，任深圳冰川网络股份有限公司独立董事；2015年4月至2016年4月任英国埃克塞特大学（University of Exeter）会计系访问学者。现任华林证券独立董事，深圳大学副教授，同时担任深圳经济特区房地产(集团)股份有限公司独立董事、深圳市法本信息技术股份有限公司独立董事。

（二）本公司监事简历如下：

吴伟中先生，监事会主席、职工监事，中国国籍，无境外永久居留权，1968年8月出生，本科学历，计算机软件专业。1996年12月加入华林证券工作，历任营业部电脑经理，信息技术部深圳区域中心高级经理，信息技术部总经理助理、副总经理、总经理；2019年5月至今任金融科技中心（现更名为科技运营部运维团队）总经理；2019年8月起任华林证券职工监事；2019年11月至今任华林证券监事会主席、职工监事。

张则胜先生，监事，中国国籍，无境外永久居留权，1970年9月出生，1995年毕业于广东商学院财会专业。1995年7月至1999年8月任深圳市英特投资有限公司副总经理；1999年9月至今任深圳市怡景食品饮料有限公司董事长兼总经理；2008年11月至今任华林证券监事。

薛梅梅女士，监事，中国国籍，无境外永久居留权，1968年8月出生，大专学历。1991年1月至1994年10月任海南凯利达贸易有限公司担任商务主管；1994年11月至2002年8月任吉林省白山市中国旅行社商务总监；2002年9月至今任深圳市希格玛计算机技术有限公司总经理助理，2019年11月至今任华林证券监事。

（三）本公司高级管理人员简历如下：

赵卫星先生，首席执行官、执委会主任委员，中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，华东理工大学投资经济管理专业本科学历、学士学位；上海财经大学投资经济管理专业硕士学位。先后任职华夏银行股份有限公司（总行、分行）科长；浦东发展银行股份有限公司总行零售业务部高级经理；民生银行股份有限公司总行零售银行部消费金融中心副总经理；杭州银行股份有限公司总行零售业务总部副总经理（主持工作）、总经理；浙江网商银行股份有限公司筹建负责人、执行董事兼副行长；四川新网银行股份有限公司筹建工作组主要负责人、执行董事兼行长；尚乘（珠海）股权投资基金管理有限公司筹建工作组负责人、董事长兼总经理等职；天星数科科技有限公司（小米金融）副总裁；2021年11月至今担任华林证券首席执行官、执委会主任委员。

朱文瑾女士，执委会委员，见公司董事简历。

雷杰先生，合规总监、首席风险官、执委会委员，中国国籍，无境外永久居留权，1983年5月出生，2003年毕业于武汉大学计算机学院，获本科学历、学士学位，2008年毕业于华中科技大学计算机学院，获博士研究生学历、博士学位。2008年7月至2014年10月就职于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司，历任电脑部经理、高级经理，2012年8月至2014年10月借调至中国证券登记结算有限责任公司总部账户管理部工作；2014年10月至2019年5月，担任华林证券总裁助理；雷杰先生自2015年1月至2019年5月履行互联网金融部负责人职责；2016年11月至2018年3月，兼任深圳前海证券营业部总经理；2017年8月至2021年4月兼任财富管理中心总经理；2018年8月至2019年6月，兼任深圳分公司总经理。2019年5月至今，担任

华林证券执委会委员，2019年8月至2021年9月期间兼任首席信息官；并自2021年6月起兼任合规总监；自2021年8月起兼任首席风险官。

关晓斌先生，财务总监、执委会委员，中国国籍，无境外永久居留权，1973年4月出生，1995年7月毕业于深圳大学会计学专业，获本科学历、学士学位；2006年7月毕业于香港城市大学国际会计专业，获硕士学位。1995年9月至1996年10月任深圳市建筑材料进出口总公司财务部会计；1996年10月至2002年11月先后任英大证券有限责任公司武汉营业部财务经理、华福证券有限责任公司深圳营业部财务经理；2002年11月至2011年6月先后任第一创业证券股份有限公司计划财务部会计经理、总经理助理、副总经理；2011年6月至2016年4月任第一创业摩根大通证券有限责任公司副首席财务官兼财务部负责人；2016年4月至2017年9月任第一创业投资管理有限公司财务负责人；2017年9月至2018年10月任国厚金融资产管理股份有限公司董事、财务总监；2018年10月至2019年10月任东亚前海证券有限责任公司计划财务部总经理；2019年11月至2021年5月，担任华林证券财务总监；2019年12月至2021年10月，担任华林证券董事会秘书、执委会委员；2021年10月至今，担任华林证券财务总监、执委会委员。

王健瑛先生，执委会委员，中国国籍，无境外永久居留权，1982年8月出生，2005年7月毕业于东北大学，获管理学学士学位；2019年8月获美国班尼迪克大学工商管理硕士学位。2005年7月至2008年3月，任东芝电梯中国有限公司科员；2008年5月至2013年12月，任平安保险集团股份有限公司人力资源经理；2014年1月至2019年5月，任平安银行股份有限公司沈阳分行人力资源部总经理，2017年至2018年期间先后兼任办公室总经理、财务企划部总经理等职务；2019年5月至2021年1月，任辽宁振兴银行股份有限公司人力资源总监兼人力资源部总经理；2021年2月至2021年8月，任华林证券首席人力资源官兼人力资源部总经理；2021年8月至今担任华林证券执委会委员、首席人力资源官兼人力资源部总经理。

张大威先生，执委会委员、首席信息官，中国国籍，无境外永久居留权，1975年9月出生，1998年7月毕业于山东大学国际金融专业，获经济学学士学位；2001年7月毕业于天津财经大学金融学专业，获经济学硕士学位；2004年7月毕业于南开大学金融学专业，获经济学博士学位。2004年9月至2006年6月，任联合证券宏观及金融行业分析师；2006年6月至2011年6月，历任中国证券投资者保护基金法律部、网站部副总监、总监；2011年6月至2015年2月，任中国证券业协会会员服务二部主任；2015年2月至2021年8月，任中证机构间报价系统股份有限公司执委会委员，期间于2017年3月至2021年8月兼任中证互联有限责任公司董事长、总经理，2020年9月至2021年6月兼任中证技术有限责任公司董事长，2021年6月至2021年8月兼任中证技术有限责任公司执行董事；2021年9月至今，担任华林证券执委会委员兼首席信息官。

谢颖明女士，董事会秘书、执委会委员，中国国籍，无境外永久居留权，1983年2月出生，2005年7月毕业于西南政法大学新闻学专业，获本科学历、学士学位；2012年6月毕业于武汉大学传播专业，获硕士学位。2005年7月至2006年9月任证券日报记者；2006年9月至2008年6月担任深圳市长城物业集团媒介经理、内刊主编；2008年6月至2021年4月就职于平安信托有限责任公司，先后任品牌经理、品牌公关团队负责人、董事会秘书处负责人；2021年4月至2021年9月任华林证券董事会办公室总经理；2021年9月至今，任华林证券董事会秘书、执委会委员、董事会办公室总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林立	深圳市立业集团有限公司	董事长	1995年05月01日		否
张则胜	深圳市怡景食品饮料有限公司	董事长兼总经理	1999年09月01日		是
薛梅梅	深圳市希格玛计算机技术有限公司	总经理助理	2002年09月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林立	深圳前海微众银行股份有限公司	董事	2014 年 10 月 22 日		否
林立	深圳市航天立业实业发展有限公司	董事	1999 年 10 月 06 日		否
林立	深圳市创新投资集团有限公司	董事	2021 年 04 月 25 日		否
林立	证通股份有限公司	董事	2021 年 09 月 15 日		否
李葛卫	新世界策略投资有限公司	执行董事	2003 年 06 月 01 日		是
李葛卫	新世界（中国）投资有限公司	常务副总经理	2004 年 03 月 01 日		否
李葛卫	新世界策略（北京）投资顾问有限公司	执行董事	2008 年 04 月 18 日		否
李葛卫	西藏林芝新策略投资有限公司	执行董事兼总经理	2010 年 09 月 10 日		否
李葛卫	上海开示艺网络科技有限公司	董事长	2016 年 05 月 26 日		否
李葛卫	北京天济投资管理有限公司	执行董事兼经理	2015 年 01 月 04 日		否
李葛卫	云南国一矿业投资有限公司	董事长	2013 年 11 月 02 日		否
李葛卫	北京中北电视艺术中心有限公司	副董事长	2006 年 08 月 02 日		否
李葛卫	新余永向荣投资管理有限公司	监事	2015 年 07 月 22 日		否
李葛卫	北京中宏赛思生物技术有限公司	董事兼经理	2012 年 04 月 24 日		否
李葛卫	北京兰大英才信息咨询中心	执行董事兼经理	2016 年 04 月 12 日		否
李葛卫	西藏林芝正源策略投资有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 11 月 23 日		否
李葛卫	北京中晨光雕科技发展有限公司	监事	2013 年 05 月 16 日		否
李葛卫	航天新世界（中国）科技有限公司	董事	2004 年 04 月 23 日		否
李葛卫	北京弘成立业科技股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月 18 日		否
李葛卫	北京正源策略投资有限公司	董事	2007 年 12 月 26 日		否
李葛卫	深圳市翔龙通讯有限公司	常务副总经理	2006 年 03 月 01 日		否
齐大宏	大连立信工程造价咨询事务所有限公司	执行董事兼总经理	2002 年 12 月 11 日		是
齐大宏	沈阳东管电力科技集团股份有限公司	董事	2013 年 12 月 15 日	2021 年 12 月 6 日	否
齐大宏	沈阳东管电力科技集团股份有限公司	监事	2021 年 12 月 6 日		否

齐大宏	北京中则会计师事务所有限责任公司	董事	2001 年 01 月 01 日		是
齐大宏	北京中鼎浩瀚投资管理有限公司	监事	2014 年 05 月 21 日		否
齐大宏	北京中则宏益税务师事务所有限责任公司	总经理	2008 年 02 月 05 日		否
齐大宏	大连友信资产评估有限公司	监事	2018 年 03 月 26 日		否
齐大宏	博纳影业集团股份有限公司	董事	2018 年 05 月 30 日		否
米旭明	深圳大学	副教授	2009 年 12 月 01 日		是
米旭明	深圳经济特区房地产(集团)股份有限公司	独立董事	2020 年 06 月 30 日		是
米旭明	深圳市法本信息技术股份有限公司	独立董事	2021 年 01 月 29 日		是
张则胜	西藏怡景食品饮料有限公司	执行董事 兼总经理	2015 年 10 月 30 日		否
在其他 单位任 职情况 的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事薪酬方案由公司董事会、监事会拟定，经股东大会审议批准。高级管理人员薪酬与绩效管理方案由董事会批准。公司董事、监事津贴结合自身工作性质并参照行业上市公司水平确定；公司内部董事、职工监事不领取董事、监事津贴；公司内部董事、职工监事及高级管理人员的薪酬按公司薪酬制度和考核结果执行。

高管人员的薪酬由基本年薪、绩效年薪和其他福利构成。基本年薪是高管人员的年度固定薪酬，按月平均发放；绩效年薪由董事会根据《高级管理人员薪酬与绩效管理方案》和当年考核结果决定，考核的主要内容包括公司经营管理目标完成情况、分管领域绩效目前完成情况、合规专项性考核、个人考评等方面。对任期内出现重大失误、公司造成重大损失的，将追究高管人员相应责任，视情节轻重在绩效年薪中予以相应追索扣回。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
林立	董事长	男	59	现任	61.91	否
李葛卫	董事	男	55	现任	9.6	是
李华强	董事	男	64	现任	40.11	否
齐大宏	独立董事	男	55	现任	14.46	是
米旭明	独立董事	男	47	现任	14.46	是
薛梅梅	监事	女	54	现任	9.6	是

张则胜	监事	男	52	现任	9.6	是
吴伟中	监事会主席、职工监事	男	54	现任	88.67	否
朱文瑾	副董事长、执委会委员	女	47	现任	168.2	否
韦洪波	首席执行官、执委会主任委员	男	50	离任	189.06	否
赵卫星	首席执行官、执委会主任委员	男	47	现任	90.11	否
雷杰	合规总监、首席风险官、执委会委员	男	39	现任	221.97	否
翟效华	副总裁	男	37	离任	18.9	否
陈彬霞	副总裁	女	37	离任	44.19	否
温雪斌	首席风险官、执委会委员	男	47	离任	75.93	否
李华强	执委会委员	男	64	离任	81.35	否
沈顺宏	执委会委员	男	45	离任	70.98	否
关晓斌	财务总监、执委会委员	男	49	现任	119.68	否
王健瑛	执委会委员	男	40	现任	141.84	否
张大威	执委会委员、首席信息官	男	47	现任	89.53	否
谢颖明	董事会秘书、执委会委员	女	39	现任	65.8	否
合计	--	--	--	--	1,625.95	--

## 六、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第二十次会议	2021年03月29日	2021年03月31日	审议通过如下议案：1.公司2020年度经营情况报告；2.公司2020年度董事会工作报告；3.公司2020年年度报告及摘要；4.公司2020年度财务决算报告；5.公司2020年度利润分配预案；6.公司2020年度募集资金存放与使用情况专项报告；7.关于公司2021年度日常关联交易预计的议案；8.关于公司会计政策变更的议案；9.关于确定公司自营投资额度的议案；10.关于调整公司融资融券业务总规模的议案；11.公司2020年年度合规报告；12.公司2020年度全面风险管理报告；13.关于公司风险偏好的议案；14.公司2020年度风险控制指标情况报告；15.公司2020年度内部控制自我评价报告；16.公司2021年度高级管理人员薪酬与绩效管理方案；17.公司2020年度信息技术管理专项报告；18.关于授权召开公司2020年度股东大会的议案。
第二届董事会第二十一次会议	2021年04月02日	2021年04月03日	审议通过如下议案：1.关于设立基金管理子公司的议案；2.关于召开公司2020年年度股东大会的议案。
第二届董事会第二十二次会议	2021年04月	2021年04月	审议通过如下议案：1.关于聘任公司副总裁的议案

议	09 日	10 日	
第二届董事会第二十三次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	审议通过如下议案：1.公司 2021 年第一季度报告全文及正文；2.公司 2020 年监管年度报告；3.公司 2021 年度财务预算报告。
第二届董事会第二十四次会议	2021 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 29 日	审议通过如下议案：1.关于修订《华林证券股份有限公司章程》的议案；2.关于修订《华林证券股份有限公司股东大会会议事规则》的议案；3.关于修订《华林证券股份有限公司董事会议事规则》的议案；4.关于提名朱文瑾女士为公司董事的议案；5.关于聘任沈顺宏先生为公司财务总监的议案；6.关于修订《华林证券股份有限公司关联交易管理办法》的议案；7.关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案。
第二届董事会第二十五次会议	2021 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 16 日	审议通过如下议案：1.关于选举公司副董事长的议案；2.关于调整公司董事会专门委员会成员的议案；3.关于聘任韦洪波先生为公司总裁的议案；4.关于聘任雷杰先生为公司合规总监的议案。
第二届董事会第二十六次会议	2021 年 08 月 06 日	2021 年 08 月 07 日	审议通过如下议案：1.关于聘任王健瑛为公司执行委员会委员的议案；2.关于聘任雷杰为公司首席风险官的议案。
第二届董事会第二十七次会议	2021 年 08 月 16 日	2021 年 08 月 18 日	审议通过如下议案：1.公司 2021 年半年度报告及摘要；2.公司 2021 年上半年风险控制指标情况报告；3.关于全面升级公司组织架构打造科技金融公司的议案；4.关于对全资子公司增资的议案；5.关于出资 1000 万元参与设立资本市场公益基金会的议案；6.关于修订《华林证券股份有限公司章程》的议案；7.关于修订《华林证券股份有限公司股东大会会议事规则》的议案；8.关于修订《华林证券股份有限公司董事会议事规则》的议案；9.关于修订《华林证券股份有限公司监事会议事规则》的议案。
第二届董事会第二十八次会议	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 11 日	审议通过如下议案：1.关于变更会计师事务所的议案；2.关于申请发行证券公司短期融资券的议案；3.关于修订《华林证券股份有限公司洗钱和恐怖融资风险管理规定》的议案；4.关于聘任张大威为公司执委会委员兼首席信息官的议案；5.关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案。
第二届董事会第二十九次会议	2021 年 09 月 29 日	2021 年 09 月 30 日	审议通过如下议案：1.关于聘任公司高级管理人员的议案
第二届董事会第三十次会议	2021 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 24 日	审议通过如下议案：1.公司 2021 年第三季度报告
第二届董事会第三十一次会议	2021 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 27 日	审议通过如下议案：1.关于聘任公司首席执行官兼执委会主任委员的议案；2.关于修订《华林证券股份有限公司执行委员会工作细则》的议案。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
林立	12	3	9	0	0	否	3
朱文瑾	7	2	5	0	0	否	1
李华强	12	3	9	0	0	否	3
李葛卫	12	3	9	0	0	否	3
齐大宏	12	3	9	0	0	否	3
米旭明	12	3	9	0	0	否	3

说明：2021 年 5 月 28 日公司召开第二届董事会第二十四次会议，修订了《公司章程》，将董事人数从 5 名增加至 6 名，同时董事会提名朱文瑾为第二届董事会董事。2021 年 6 月 15 日公司 2021 年第一次临时股东大会选举朱文瑾为公司第二届董事会董事。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关法律、法规、规范性文件等规定，参加公司召开的董事会会议、股东大会会议，充分了解了公司经营运作情况。对公司重大决策事项积极建言献策，发表意见，行使权利，提高了公司决策的科学性，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略与规划委员会	林立、李华强、李葛卫、朱文瑾	4	2021年03月29日	审议通过如下议案：1.公司2020年度经营情况报告；2.公司2020年年度报告及摘要；3.公司董事会战略与规划委员会2020年度工作报告。		无	无
			2021年04月02日	1.关于设立基金管理子公司的议案		无	无
			2021年08月16日	1.公司2021年半年度报告及摘要；2.关于全面升级公司组织架构打造科技型券商的议案；3.关于修订<华林证券股份有限公司章程>的议案。	公司战略转型需要有清晰的战略图谱，传统业务实施转型，关键在于公司未来如何获取流量。公司转型战略应注意以下几点：获客成本如何降低；如何对客户进行定性；应时刻关注国家宏观经济政策的变化以及互联网金融的发展方向。	无	无
			2021年09月10日	1.关于申请发行证券公司短期融资券的议案		无	无
风险控制委员会	李华强、林立、李葛卫、朱文瑾	2	2021年03月29日	1.关于确定公司自营投资额度的议案；2.关于调整公司融资融券业务总规模的议案；3.公司2020年年度合规报告；4.公司2020年度全面风险管理报告；5.关于公司风险偏好的议案；6.公司2020年度风险控制指标情况报告；7.公司2020年度信息技术管理专项报告；8.公司董事会风险控制委员会2020年度		无	无

				工作报告。			
			2021 年 08 月 16 日	1.公司 2021 年上半年风险控制指标情况报告		无	无
审计委员会	齐大宏、林立、米旭明	7	2021 年 03 月 12 日	1.公司 2020 年第四季度稽核工作报告及 2021 年第一季度工作计划；2.公司 2020 年下半年度募集资金、关联交易等事项专项审计报告；3.公司 2020 年度内部审计报告。		无	无
			2021 年 03 月 29 日	1.公司 2020 年年度报告及摘要；2.公司 2020 年度财务决算报告；3.关于公司 2020 年度利润分配预案的议案；4.公司 2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告；5.关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案；6.关于公司会计政策变更的议案；7.公司 2020 年度内部控制自我评价报告；8.公司董事会审计委员会 2020 年度工作报告。		无	无
			2021 年 04 月 27 日	1.公司 2021 年第一季度报告全文及正文；2.公司 2021 年度财务预算报告；3.公司 2021 年第一季度稽核工作报告及 2021 年第二季度工作计划。		无	无
			2021 年 08 月 16 日	1.公司 2021 年半年度报告及摘要；2.公司 2021 年上半年度关联交易、对外担保等事项专项审计报告；3.公司 2021 年第二季度稽核工作报告及第三季度工作计划。		无	无
			2021 年 09 月 10 日	1.关于变更会计师事务所的议案		无	无
			2021 年 10 月 22 日	1.公司 2021 年第三季度报告；2.公司 2021 年第三季度稽核工作报告及 2021 年第四季度工作计划。		无	无

			2021 年 12 月 24 日	1.关于公司 2021 年度财务报表审计工作计划的议案		无	无
薪酬与提名委员会	米旭明、林立、齐大宏	8	2021 年 03 月 29 日	1.公司 2021 年度高级管理人员薪酬与绩效管理方案；2.关于公司 2020 年度董事薪酬及考核情况专项说明；3.关于公司 2020 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明；4.公司董事会薪酬与提名委员会 2020 年度工作报告。		无	无
			2021 年 04 月 09 日	1.关于聘任公司副总裁的议案		无	无
			2021 年 05 月 28 日	1.关于提名朱文瑾女士为公司董事的议案；2.关于聘任沈顺宏先生为公司财务总监的议案。		无	无
			2021 年 06 月 15 日	1.关于选举公司副董事长的议案；2.关于调整公司董事会专门委员会成员的议案；3.关于聘任韦洪波先生为公司总裁的议案；4.关于聘任雷杰先生为公司合规总监的议案。		无	无
			2021 年 08 月 06 日	1.关于聘任王健瑛为公司执行委员会委员的议案；2.关于聘任雷杰为公司首席风险官的议案。		无	无
			2021 年 09 月 10 日	1.关于聘任张大威为公司执委会委员兼首席信息官的议案		无	无
			2021 年 09 月 29 日	1.关于聘任公司高级管理人员的议案		无	无
			2021 年 11 月 26 日	1.关于聘任公司首席执行官兼执委会主任委员的议案		无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,336
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	7
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,343
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,343
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
经纪业务人员	827
投资银行人员	68
资产管理人员	17
自营业务人员	66
内核人员	3
财务人员	24
运营人员	14
信息技术人员	148
合规、风控及稽核人员	141
其他职能部门人员	28
子公司人员	7
合计	1,343
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士研究生	212
本科	928
大专及以下	198
合计	1,343

## 2、薪酬政策

本集团已建立支持业务发展的薪酬福利体系和以目标管理为基础的绩效考核管理体系，完善员工薪酬职级晋升通道，同时高度关注员工福利保障，根据国家、地方有关法律法规建立了公司员工多层次的福利保障体系。

## 3、培训计划

本集团注重人才培养与发展，目前已逐步建立并完善人才培养体系，覆盖总部和分支机构全体员工。公司培训以合规经营为基础，以提升员工专业技能、推动公司业务发展为目标，实现合规培训与业务技能培训并重发展。

为了更好地开展培训工作提升员工素养，2021年公司成立了华林培训学院，下设业务能力提升组、领导力发展组、教研开发组。业务能力提升组主要负责在全公司推广合规经营与企业价值观相结合的新人培养内容，强化合规教育学习，通过学习合规政策、行业内外合规案例，进一步深化全员尤其是重点岗位人员的合规意识及从业行为。此外，公司还在内部加强专业能力提升，对金融产品、投资分析等内容通过内部分享及外部赋能，提升在岗人员知识储备，形成良好的持续学习氛围。

2021年为华林证券科技金融转型元年，在新的发展战略下，华林培训学院将紧密配合公司发展，增加在领导力与通用能力的培养资源。对管培生、产研岗位开发多种学习模式及学习方法相结合的培养项目，对公司内部的储备干部、中层管理者开发行之有效的学习项目，并对公司内部形成的良好管理模式及管理经验进行组织经验萃取，形成具有公司特色的管理模式。

此外，公司将在线上平台进行更新迭代，推进培训线上化，将优秀精品课程不断进行推广。在学习平台上进行全员知识普及性互联网及金融行业专题分享，让公司员工在科技金融转型过程中更加轻松地理解战略逻辑。与此相配套还将进行讲师团队的赋能与培养，开展课程开发的评比评优，通过逐渐规模化、专业化的讲师团队，以及高质量的精品课程，促进公司内部形成相互学习、持续学习的浓厚学习氛围。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

截止2021年底，公司共有经纪人1067人，较2020年增加57人，其中2021年新签委托代理协议271人，解除委托代理协议214人。经纪人与公司签署委托代理合同，接受公司委托，在公司授权范围内从事客户招揽、客户服务。公司对经纪人实施统一管理，通过建立和完善规章制度、内控机制、系统平台，规范对经纪人的管理。公司对经纪人展业采取事前防范、事中监控、事后审查的措施，通过对经纪人开展岗前培训、展业培训，加强经纪人的执业管理，通过非现场监控平台对经纪人客户的交易情况进行监控和跟踪，及时发现风险问题，有效控制经纪人业务风险。公司还定期通过面谈、电话或其他方式对经纪人招揽和服务的客户进行回访，了解经纪人的执业合规情况。

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

### （一）股利分配的原则

公司实行持续、稳定的股利分配政策，公司的股利分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司将根据公司盈利状况和经营发展需要，结合对投资者的合理投资回报等情况，制定当年的利润分配方案，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

## （二）股利分配的形式选择

公司采用现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利，在公司盈利、符合净资产等监管要求及公司正常经营和长期发展的前提下，公司应当优先采取现金方式分配股利。

## （三）股利分配的顺序

根据《公司法》、《证券法》等法律、法规及规范性文件和《公司章程》的相关规定，本公司的税后利润按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取百分之十列入公司法定公积金；
- 3、提取百分之十列入公司一般风险准备金；
- 4、提取百分之十列入公司交易风险准备金；
- 5、提取任意公积金；
- 6、分配红利；

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。一般风险准备金累计余额达到公司注册资本的百分之二十的，可不再提取。

公司分配红利时，按照股东持有的股份比例分配。公司可供分配利润中向股东进行现金分配的部分必须符合相关法律法规的要求，并应确保利润分配方案实施后，公司净资产等风险控制指标不低于国家证券监督管理机构规定的预警标准。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金、公益金及交易风险准备金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

## （四）股利分配的时间间隔

公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。

## （五）现金分红的条件和最低比例

公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的30%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；
- 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；
- 3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照第（3）项规定处理。“现金分红在本次利润分配中所占比例”指现金股利除以现金股利与股票股利之和。

公司当年盈利，董事会未提出现金利润分配预案的，应当在董事会决议公告和定期报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；公司还应在定期报告中披露现金分红政策的执行情况。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## （六）发放股票股利的条件

公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。公司在面临净资产约束或现金流不足时可考虑采用发放股票股利的利润分配方式。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

## （七）未分配利润的用途

公司未分配利润应当用于公司的经营，在确保公司高速发展的资金需求后，兼顾公司发展和保护投资者利益，适当提高分红比例。

### （八）利润分配政策的调整程序

公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营情况和证监会的有关规定拟定，提交股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

董事会拟定调整利润分配政策议案过程中，应当充分听取独立董事意见。董事会审议通过调整利润分配政策议案的，应经董事会全体董事过半数以上表决通过，经全体独立董事三分之二以上表决通过，独立董事发表独立意见，并及时予以披露。

监事会应当对董事会拟定的调整利润分配政策议案进行审议，充分听取不在公司任职的外部监事意见（如有），并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

股东大会审议调整利润分配政策议案，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。股东大会应充分听取社会公众股东意见，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持。

### （九）股利分配方案的实施时间

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。其中派送红股或以公积金转增股本的，应自中国证监会核准之次日起算两个月的期限。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.54
分配预案的股本基数（股）	2,700,000,000.00
现金分红金额（元）（含税）	145,800,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	145,800,000.00
可分配利润（元）	374,826,644.11
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达

到 40%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计【毕马威华振审字第 2203666 号】，公司 2021 年度合并报表实现归属于母公司股东的净利润 483,726,211.70 元，基本每股收益 0.18 元。</p> <p>根据《公司法》、《公司章程》及中国证监会的有关规定，母公司净利润在提取法定公积金、准备金后可以向股东分配。公司提取法定盈余公积、一般风险准备、交易风险准备合计 108,899,567.59 元后，2021 年当年实现的可供分配利润为 374,826,644.11 元。</p> <p>为积极回报公司股东，在保证公司正常运营和长远发展的前提下，董事会同意 2021 年度利润分配预案如下：</p> <p>以现有总股本 2,700,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.54 元（含税），实际分配现金红利为 145,800,000.00 元，占公司 2021 年度合并报表归属于母公司所有者净利润 483,726,211.70 元的 30.14%，公司剩余的未分配利润转入下一年度。</p> <p>董事会审议利润分配预案后公司总股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。</p> <p>公司 2021 年度利润分配尚需提交公司股东大会审议。</p>

## 十二、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。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

本集团根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《证券公司内部控制指引》等法律法规要求并结合自身实际情况，不断建立和完善内部控制制度，已建立起一套较为完善的内部控制制度体系。制定了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《合规管理规定》、《全面风险管理规定》、《印章管理办法》等多个内部控制制度及具体的管理制度。内部控制制度体系涵盖公司所有运营环节，具有较强的指导性和可执行性。

本集团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，确保本集团各项规章制度的贯彻执行。本集团各业务部门、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。

本集团设立了顺序递进、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。本集团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。

本集团执行聘用、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。本集团实行员工、干部的年度考核制度，不断加强对员工的岗位管理。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司主要通过《华林证券股份有限公司子公司董事、监事和高级管理人员委派管理制度》、《华林证券股份有限公司重大信息内部报告制度》、《华林证券股份有限公司信息披露事务管理制度》、《华林证券股份有限公司印章管理办法》、《华林证券股份有限公司子公司风险管理办法》、《华林证券股份有限公司稽核管理规定》等制度对子公司进行管控。公司对子公司的具体管理措施主要包括：公司向子公司委派董事长、副董事长、董事、监事，以及高级管理人员，代表公司参与子公司的重大决策和各项管理，并按照子公司章程规定，履行相关职责；公司要求子公司指派专人负责相关信息披露文件、资料的管理，并及时向公司董事会秘书报告，确保重大事项传递渠道畅通。公司财务管理制度、资金划拨权限、会计政策和会计估计、以及印章管理办法等制度均适用于子公司，子公司需严格遵守相关制度。公司还制定的专门的子公司风险管理办法，通过风险识别、风险评估、风险监测与报告、风险应对与处置等环节实现对子公司的全面风险管理。

## 十五、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业总收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：</p> <p>1.董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；</p> <p>2.更正已经公布的财务报表；</p> <p>3.注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现；</p> <p>4.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1.未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2.未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>4.对于期末财务报告过程的控制存在一</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>1.关键岗位管理人员和技术人员流失严重，影响业务正常开展；</p> <p>2.重要业务内部控制系统性失效；</p> <p>3.因内控缺陷致使公司面临严重法律风险；</p> <p>4.因内控缺陷致使声誉受到重大影响；</p> <p>5.因内部控制缺陷致使公司被监管部门撤销相关业务许可或受到严重行政处罚。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1.部分关键岗位管理人员和技术人员流失，可通过一定措施弥补；</p> <p>2.重要业务内部控制局部失效，业务风险上升，但仍可控；</p> <p>3.负面消息在区域流传，对公司声誉造成一定伤害；</p> <p>4.受到行政处罚或暂停新增业务规模等</p>

	项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	较为严重的监管措施。 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：指该内部控制缺陷导致错报的影响金额大于或等于年度净利润的 5%； 重要缺陷：指影响金额介于年度净利润的 1%-5%； 一般缺陷：指影响金额小于年度净利润的 1%。	重大缺陷：指该内部控制缺陷导致错报的影响金额大于或等于年度净利润的 5%； 重要缺陷：指影响金额介于年度净利润的 1%-5%； 一般缺陷：指影响金额小于年度净利润的 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华林证券股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十六、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

### （一）风险控制指标动态监控情况

报告期内，公司按照监管要求及《华林证券股份有限公司风险控制指标和动态监控系统管理办法》要求，持续加强净资本等风控指标监控，及时根据各项业务计划或实际开展情况对公司风险控制指标进行敏感性分析或压力测试，评估各项业务对公司风险控制指标带来的影响。

#### 1、风险控制指标日常监控情况

公司按照监管法规的规定计算净资本、风险资本准备、表内外资产总额、流动性覆盖率、净稳定资金率、风险控制指标等计算表，按规定准时上报监管部门，风险管理部及计划财务部通过风险控制指标动态监控系统，对公司净资本等各项风险

控制指标进行动态监控。通过月报告的形式向公司经营管理层和相关部门负责人报告风险控制指标变化情况和监控情况。

在动态监控过程中出现风险控制指标与上月末相比不利变动超过20%的情形时，风险管理部按要求及时进行报告并说明变化的情况和原因。

### 2、风控指标敏感性分析测算及专项压力测试情况

在对风险控制指标进行日常监控的同时，公司密切跟踪公司各项业务规模、投资盈亏等变动情况，评估公司各项业务对风险控制指标的影响，针对公司各项业务规模变动影响风控指标情形，进行例行化的敏感性分析测算或专项压力测试。同时，当业务规模发生重大变化等情况时，及时开展了风险控制指标敏感性分析测算或专项压力测试。

2021年，公司根据业务及市场等变动情况，进行了8次敏感性分析测算或专项压力测试，具体包括：针对业务规模变动进行了3次敏感性分析测算或专项压力测试；针对承销业务进行了4次敏感性分析测算或专项压力测试；针对公司发放股利进行了1次敏感性分析测算或专项压力测试。

### 3、综合压力测试情况

报告期内，公司根据监管要求或公司实际情况，组织进行了1次综合压力测试，并向监管部门提交了压力测试报告，具体情况如下：

为促进公司提升风险管理能力，公司按照《关于报送证券公司2021年度综合压力测试报告的通知》（中证协发[2021]73号）、《证券公司压力测试指引（修订稿）》（中证协发[2016]251号）等相关要求，由公司领导牵头，组织风险管理部、计划财务部等职能部门以及科技金融线和传统业务线相关部门，于2021年4月开展了2021年度综合压力测试工作，评估未来压力情景下公司整体风险状况及风险承受能力，并向中国证券业协会报送了相关压力测试表及压力测试报告。

为有效开展综合压力测试工作，公司建立了“董事会风险控制委员-公司经营管理层-首席风险官-实施部门-支持部门”的多层级组织架构，组织各相关部门共同学习中国证券业协会下发的通知、测试方案等监管要求及公司制度规定，掌握压力测试工作的具体要求，探讨公司财务状况及风险控制指标状况，分析当前已开展或计划开展的各项业务情况，研究业务特点和业务风险，做好压力测试的准备工作。

## （二）净资本等风险控制指标达标情况

报告期内，公司各项业务稳健运行，“净资本”、“风险覆盖率”、“资本杠杆率”、“净资本/净资产”、“净资本/负债”、“净资产/负债”、“流动性覆盖率”、“净稳定资金率”、“自营权益类证券及其衍生品/净资本”、“自营非权益类证券及其衍生品/净资本”等指标运行情况良好，持续达标。

在建立风控指标动态监控及净资本动态补足机制方面，《华林证券股份有限公司风险控制指标和动态监控系统管理办法》明确了各相关部门责任分工与相关数据监控时效和报告路径。同时，公司为建立健全资本管理机制，积极拓宽资本补充渠道，提高资本质量，强化资本约束，促进公司更加科学、可持续发展。

## 十七、风险管理情况

公司根据《证券公司全面风险管理规范》、《证券公司流动性风险管理指引》等规定及监管相关指导通知要求，并结合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、风险指标体系、风险应对机制、风险管理信息技术系统、风险管理文化等。

### 1、风险管理组织体系

作为防范和控制风险的首要措施，公司按照《证券公司全面风险管理规范》建立了以董事会及其专门委员会、经营管理层、首席风险官、合规总监及合规法律部、风险管理部和稽核监察部、职能部门、各业务部门及分支机构共同构成的风险管理组织架构。各机构均制定了议事规则，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。

### 2、风险管理制度

公司制订了一系列风险管理的规章制度，主要的规章制度包括：《华林证券股份有限公司全面风险管理规定》、《华林证券股份有限公司风险偏好体系管理办法》、《华林证券股份有限公司流动性风险管理办法》、《华林证券股份有限公司市场风险管理办法》、《华林证券股份有限公司信用风险管理办法》、《华林证券股份有限公司操作风险管理办法》、《华林证券股份有限公司

公司风险控制指标和动态监控系统管理办法》、《华林证券股份有限公司压力测试管理办法》、《华林证券股份有限公司子公司风险管理办法》、《华林证券股份有限公司风控履职考核实施管理办法》等。2021年，为进一步夯实全面风险管理制度体系，公司修订发布了《华林证券股份有限公司固定收益类自营业务风险管理实施细则》、《华林证券股份有限公司权益类证券自营业务风险管理实施细则》等制度。

### 3、风险应对机制

公司已建立了针对市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险等各类风险的应对机制，通过采取相应控制措施来有效降低风险。

针对市场风险，主要控制措施包括投资规模控制、投资组合集中度控制、投资论证、发行时机控制等，并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，包括期货等衍生产品对冲风险、发行方式控制等；针对信用风险，主要控制措施包括建立债券备选池、交易对手池、客户信用评估、债项评级控制、融资类业务集中度控制等；针对融资类业务的信用风险，公司适时选择通过强制平仓措施来转移风险；针对操作风险，主要控制措施包括员工教育、岗位牵制、复核机制、操作限额、避免手工操作、差错处置、灾难备份系统等；针对流动性风险，公司建立多元化的融资渠道和方式、流动性压力测试机制、审慎选择融资抵（质）押品、融资抵（质）押品折算率控制、日间流动性管理、资本补充等；针对声誉风险，公司建立了声誉风险管理体系，可对声誉风险进行识别、评估、监控和报告，主要控制措施包括强化投资者教育和风险提示、积极服务客户并妥善处理客户投诉、建立新闻发言人制度、建立舆情监控机制、建立突发舆情危机事件的分级分类处理机制等。

### 4、风险指标体系

公司建立了由总体控制类和业务控制类、监测类等部分组成的风险指标体系，覆盖了市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等各类风险的控制与监测。总体控制类风险指标是指控制公司总体风险的相关风险指标，主要包括风险控制监管指标、其他总体控制类指标等。业务控制类风险指标是指控制各项业务风险的相关风险指标，涵盖了监管要求、集中度控制、风险敞口控制、盈亏控制、信用等级控制、单笔业务控制等多方位控制。监测类风险指标是指风险监控系统中用于揭示特别业务情形的预警指标，及时提示监控人员进行相应的跟踪分析并判断潜在的风险事件。公司明确了风险偏好，制定了主要风险指标的风险容忍度与风险限额，经公司董事会审议通过并执行。

### 5、风险管理信息系统

为全面、有效监控公司风险，公司自2014年开始对风险管理信息技术系统平台进行了更换升级，上线了恒生内控系统。此后，根据监管规则指标的变化，公司连续对恒生内控系统各项功能模块进行了升级。

2019年公司建设了金仕达风险管理系统，主要针对科创板监控、配资及异常交易等内容监控，并自行开发相关风险管理及监控模型，自行开发主要涉及报告生成自动化、信用业务监控、投资类业务监控、信用风险预期损失计量等内容。

2020年按照《证券公司风险控制指标计算标准规定》（证监会公告[2020]10号）等相关要求，对公司净资本管理系统进行升级，确保了公司风控指标监控及管理复核最新的监管要求，同时公司自主研发了新三板做市监控功能及资管新规相关监控功能。

2021年公司根据业务发展情况将公司净资本系统对接了票据业务系统，自动化提取相关业务数据，提高了公司风控指标监控及管理效率，同时更新升级了公司自主开发的信用风险预期损失计量风险管理模型。

## 十八、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

### （一）合规管理体系建设情况

报告期内，公司按照《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》等法律法规和监管部门的要求，并结合公司实际情况，继续有序推进合规管理工作，完善制度体系，细化工作流程，丰富合规管理内容。公司合规管理体系建设情况如下：

#### 1、建立和完善公司合规管理组织架构

公司根据《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》和《华林证券股份有限公司合规管理规定》，基于“全员合规”的理念，建立多层次合规管理架构和责任体系，并明确各层级的合规职责。

公司董事会决定公司的合规管理目标，对公司合规管理的有效性承担责任；合规总监是公司的合规负责人，合规总监对

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；公司合规法律部为合规部门，对合规总监负责，按照公司规定和合规总监的安排履行合规管理职责，截至报告期末合规法律部专职人员共6人，承担合规审查、合规咨询、合规检查等职责；公司在一级业务部门设置6个专职合规管理岗，在分支机构设置66个专职合规管理岗和63个兼职合规管理岗，协助和配合公司合规法律部开展合规管理工作，对部门及部门员工经营管理活动和执业行为的合规性承担审核、监督、检查等合规管理职能，把好防范合规风险的第一道关口。公司经营管理主要负责人对公司合规运营承担责任，公司其他高级管理人员对其分管领域的合规运营承担责任，公司下属各单位负责人负责落实本单位的合规管理要求，对本单位合规运营承担责任，公司的全体员工都对自身经营活动范围内所有业务事项和执业行为的合规性负责。

## 2、继续推进各项合规管理工作

公司合规管理部门在合规总监的领导下，依照法律法规和监管部门规定履行职责，以对经营管理和执业行为的审查、监督和检查为主线，以合规咨询、培训宣导、合规报告、动态关注与跟踪法律法规和准则、监管协同、投诉举报等为辅助机构，建立起系统的合规管理机制。

### （1）建立对内部管理制度的事前审核机制

公司在对合同等法律性文件的审核基础上，已建立起对内部管理制度的事前审核机制，对内部管理制度的内容和程序严格把关，切实将法律法规和准则的具体要求嵌入公司内部管理制度和业务流程中。合规人员参与到公司重大决策活动中，对重大决策的合规性进行评估。公司高度关注新产品和新业务方案等开发全过程的合规性，将事前合规审查作为新产品和新业务方案等的前置程序。对于对外报送的各类材料和监管部门要求出具专项合规意见的报送材料，合规总监组织合规管理部门人员进行复核与审查。

### （2）定期和不定期检查经营管理和执业行为

公司根据监管要求和内部规定对各单位及工作人员的经营管理和执业行为进行定期和不定期的检查，积极排查合规风险，并通过督促相关部门整改，及时修正存在的合规管理缺陷。

### （3）搭建反洗钱的组织体系，完善监测机制

公司搭建了反洗钱的组织体系，完善了反洗钱内控机制，通过监控系统及时监控和报告可疑交易数据；公司建立了信息隔离墙管理机制，对各类敏感信息的不当流动进行限制和监控，对存在利益冲突的业务部门进行有效隔离，利用信息隔离墙管理系统，使信息隔离监控工作进一步系统化、规范化、标准化。

### （4）设置合规管理岗、完善报告机制

公司在各部门设置了合规管理岗，建立了违规事件和风险隐患临时报告机制，并实施定期报告制度。公司合规管理部门向各部门和全体员工提供合规咨询、组织合规培训宣导，协助公司各部门和全体员工更有效地识别和控制合规风险。

## 3、建立与证券监管机构和自律组织的联系沟通及协作机制

公司已建立与证券监管机构和自律组织的联系沟通及协作机制，定期与辖区监管部门进行沟通和汇报，合规管理部门依据规定及时处理证券监管机构和自律组织要求调查的事项，并配合证券监管机构和自律组织对公司的检查和调查，跟踪、评估监管意见和监管要求的落实情况。

## （二）稽核部门检查稽核情况

公司设置了独立于业务及职能管理部门的稽核监察部，负责内部审计等各项检查实施工作，公司稽核监察部主要围绕证券行业监管强制性检查规定、深圳证券交易所上市公司内部审计相关规范、公司业务管理需要等，制定检查项目计划，根据稽核资源实际配置情况，实施各项检查工作。2021年度稽核监察部共计开展检查项目95项，年度检查工作计划如期完成。其中，行业监管强制要求的各项检查工作均及时高效完成，各实施的项目程序均符合监管要求；《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》关于内部审计要求的各项工作均全部落实到位；稽核监察部对检查发现的问题及时跟踪整改，有效地推动了公司在内控完善、合规遵从等方面的完善提升。

## 十九、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经营管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司

董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有限制，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

## 二十、建立财务报告内部控制的依据

公司按照国家法律法规、部门规章的规定建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，公司的内部控制制度能够贯彻落实执行，在内部控制环境、风险识别与评估、控制活动与措施、信息沟通与反馈、监督与评价等重要方面发挥了较好的管理控制作用。公司内部控制整体上是有效的，不存在重大和重要缺陷，能够实现业务合法合规的开展、发现和风险控制风险及提高经营效率和效果等目标提供合理的保证。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

## 二十一、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司关于上市公司治理专项行动自查的问题及整改情况如下：

### （一）进一步强化高级管理人员列席股东大会要求

公司董事、监事、高管基本能按照《公司章程》及三会议事规则等规定参加公司董事会、监事会会议，并列席股东大会会议。自查发现公司部分高级管理人员由于工作原因未能列席会议，但相关人员均提交了请假函。2021年，公司已将严格按照三会议事规则以及《上市公司股东大会规则》等规定，要求公司高管列席股东大会，规范三会的运作。

### （二）进一步加强独立董事对公司现场检查工作要求

2020年度，由于新冠肺炎疫情影响，公司常驻外省的独立董事主要通过通讯方式参加会议、履行相关职责，现场工作时间少于10个工作日。2021年，公司积极协助独立董事安排合理时间，对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场检查。

### （三）进一步加强公司投资者关系管理工作

经自查，公司2020年度在深交所互动易平台共收到投资者咨询34条，其中有3条回复超时。2021年度，公司继续严格遵照相关法律法规、《公司章程》和公司投资者关系管理制度的规定，做好投资者关系管理工作。在积极通过电话、接待来访等方式回答投资者咨询的同时，公司安排了专人每日关注深交所互动易平台，确保在规定时间内回复，加强与投资者的沟通。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

本集团作为金融企业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在重大环保问题情况。

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国节约能源法》等法律法规，始终将绿色经营贯穿于经营管理全过程中，在践行企业社会责任的过程中，也十分重视能源节约和环境保护。

公司积极倡导绿色低碳办公和无纸化办公，充分利用网络资源，在保障业务规范安全的前提下，进行网络传阅文件资料；建立并使用OA办公系统，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会议电子文件借阅系统、公司通讯内线系统。在办公耗材方面推行“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。

在日常宣导中，公司倡导节能节约办公，减少水电、办公耗材浪费现象，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。公司设置有“安全员”专岗，保证全年24小时值班，在安全保障外还同时进行绿色办公督促与支持。

为总部员工创建绿色食堂，倡导“文明用餐”，深入开展“光盘行动”，杜绝粮食浪费行为的发生。

### 二、社会责任情况

公司履行社会责任工作情况，请详见公司于深交所网站（www.szse.cn）披露的《公司2021年度社会责任暨环境、社会及管治（ESG）报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

本集团作为西藏唯一一家上市券商，深入贯彻落实国家和党的“乡村振兴”伟大战略规划，积极响应中国证券业协会在第七次会员大会上发出的《巩固拓展结对帮扶成果担当推进乡村振兴新使命倡议书》，深耕社会公益，依托布局全国的分支机构，持续广泛开展“华林公益行”系列公益慈善活动，号召全国各地员工组建志愿者服务小组，通过持续结对帮扶、医疗捐赠、产业扶持、智慧教育项目帮扶等多种方式积极践行社会责任、立足资本市场参与者的身份，以专业的金融服务与资源优势为依托，秉承踏实服务的作风，扎实开展扶贫公益事业来回馈社会。华林证券公益行足迹遍布西藏、江西、广西、河南、广东等地，成为了公司一道靓丽的文化风景。2021年，公司积极开展各项公益慈善活动：

#### （一）公益帮扶精准发力

##### 1.公司向西藏华林慈善基金会捐赠380万元

作为根植于西藏自治区的企业，公司于2017年12月出资发起设立了西藏华林慈善基金会（简称华林基金会），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。华林证券分别于2021年1月、2021年9月向西藏华林慈善基金会捐赠80万元、300万元，用于设立“乡村振兴可持续发展慈善信托计划”，开展西藏乡村振兴与可持续发展公益事业，包括但不限于教育就业、医疗救助、绿色金融、新农村建设等领域的公益活动，进一步支持西藏地区公益慈善工作。

##### 2.华林基金会捐赠25万元助力拉萨林周县助老公益项目

2021年5月，为帮助特困老年人生活质量提升，华林基金会捐赠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。

##### 3.公司向西藏自治区慈善总会捐赠20万元

为支持西藏自治区慈善总会发展，助力巩固脱贫攻坚成果，推动辖区慈善事业健康发展，公司于2021年11月向西藏自治区慈善总会捐赠20万元。

## （二）“一司一县”持续帮扶

### 1. 公司向那曲市色尼区捐赠20万元

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。

西藏自治区那曲市色尼区古露镇入户电路及电表老化，群众安全用电隐患较大，极大地影响了乡村环境和安全用电，更影响了全镇安全生产工作，给全镇范围内社会持续稳定、人民生命财产安全带来较大影响。在了解到上述情况后，公司于2021年3月向古露镇捐赠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。项目的实施，符合乡村振兴战略要求，有利于进一步优化古露镇安全用电环境，促进乡村和谐发展，切实保障群众生命财产安全。

### 2. 公司向河南新县捐赠15万元

地处大别山腹地的河南省新县是鄂豫皖苏区首府所在地，被称作“红军的故乡，将军的摇篮”，因为是典型的深山区县，新县的发展一直受到了地理条件的制约。2018年，华林证券与河南新县结成“一司一县”对口帮扶对子并进行持续帮扶。2021年9月，公司向新县捐赠15万元，用于落实“新县周河乡乡村文化合作社提升项目”、“新县周河乡日间照料中心建设项目”以及“新县九九周河敬老院环境整治提升项目”。项目为当地五保户家庭营造了一个整洁舒适的生活环境，让老人从内心感受到政府的关注与社会的温暖。

### 3. 公司向江西寻乌捐赠18万元

2021年11月，公司向江西寻乌县捐赠18万元，用于落实“未来少年班趣成长计划”、“乡村青年教师成长计划”、“东江源守护行动”、“助力非遗听障守艺人”等项目。

### 4. 公司向广西凤山捐赠16万元

2021年11月，公司向凤山县捐赠16万元，用于落实“燃料行动项目”、“科学素养提升行动项目”、“乡土文化振兴行动项目”以及“外婆敬老包项目”。

### 5. 公司向堆龙德庆捐赠20万元

2021年12月，公司向堆龙德庆县捐赠20万元，用于落实“德庆镇邦村辣椒种植发展建设项目”、“德庆镇邦村藏式辣椒加工厂升级改造项目”以及“德庆镇邦村农村剩余劳动力再就业培训项目”。

## （三）捐资助学科技扶智

### 1. 公司捐赠100万元支持古露镇完全小学通用语言教学建设项目

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1.35万元的书籍、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。

### 2. 华林基金会捐赠100万元支持西藏那曲申扎县智慧教育项目

2021年9月，华林基金会捐赠100万元，用于“石榴籽计划”——西藏那曲申扎县完小和巴扎乡初小智慧教育、人才振兴与产业振兴公益项目。“石榴籽计划”以推广普及国家通用语言文字为手段，以促进文化认同、国家认同为核心，以增进民族团结、维护社会稳定为目标，积极实践普通话精准帮扶，铸牢中华民族共同体意识，加强各民族交往交流交融，促进各民族像石榴籽一样紧紧抱在一起。

## （四）消费帮扶助农发展

公司总部及分支机构积极响应号召参与消费帮扶。2021年6月，公司在西藏日喀则购买了18万元的西藏特产，作为公司员工节日慰问礼品，同时还借助公司渠道向外进行宣传推广，促进当地农牧民增收。

## （五）设立乡村振兴可持续发展慈善信托计划

华林证券积极与各界慈善机构共同探索公益慈善方式，发挥资本市场独特优势，打造慈善公益新模式。2021年12月，华

林证券携手平安信托、北京语泽公益基金会，在拉萨正式宣布成立“平安华林乡村振兴可持续发展慈善信托”，初始规模为600万元，这是国内首只支持西藏乡村振兴与可持续发展的慈善信托计划，也是证券公司依托旗下公益基金会与信托公司开展合作的创新之举。该慈善信托以ESG绿色发展理念为指导，专注开展西藏乡村振兴与可持续发展公益事业，未来将持续助力智慧教育、医疗救助、绿色金融、新农村建设等多个领域的公益活动，进一步支持西藏地区公益慈善工作与乡村振兴事业发展。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
股改承诺	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，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。	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中
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	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中

			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。	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	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值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（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。</p>	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中
	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	<p>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。</p>	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	<p>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。</p>	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、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	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。	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中
	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	承诺履行的约束措施	本公司将严格履行行为华林证券本次 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。	2019年01月17日	长期承诺	正常履行中

	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
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
承诺是否按时履行	是					

注：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。

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

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。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，本集团纳入合并报表范围的子公司未发生变动。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	---------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴钟鸣、虞京京
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吴钟鸣：1 年、虞京京：1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

#### 1、前任会计师事务所审计工作概况

公司自2014年以来连续聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）担任公司财务报告和内部控制审计机构。至2020年度，安永华明已连续7年为公司提供审计服务，对公司财务报告、内部控制评价报告均出具了标准无保留意见的审计意见。安永华明履行了审计机构应尽的职责，顺利完成了公司各项审计工作，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。此外，公司不存在已委托安永华明开展部分审计工作后解聘的情况。

#### 2、变更会计师事务所原因

因与前任会计师事务所的合同期届满，综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等实际情况，公司聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）担任公司2021年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2021年，公司聘请毕马威华振担任公司财务报告审计机构及内部控制审计机构，公司支付给毕马威华振的2021年年度审计及内部控制审计的报酬合计90万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

### 1、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 2、公司兼并购或分立情况

适用  不适用

### 3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

适用  不适用

(1) 分支机构新设情况

报告期内，公司新设1家营业部。新设情况具体如下表所示：

序号	分支机构名称
1	华林证券股份有限公司那曲市色尼区恰青路证券营业部

(2) 分支机构撤销情况

报告期内，公司撤销了17家分支机构。撤销情况具体如下表所示：

序号	分支机构名称
1	华林证券股份有限公司湘潭芙蓉路证券营业部
2	华林证券股份有限公司黄石天桥街证券营业部
3	华林证券股份有限公司北京分公司
4	华林证券股份有限公司江阴澄江西路证券营业部
5	华林证券股份有限公司徐州解放南路证券营业部
6	华林证券股份有限公司宜兴新城路证券营业部
7	华林证券股份有限公司西咸新区世纪大道证券营业部
8	华林证券股份有限公司济宁太白楼中路证券营业部
9	华林证券股份有限公司菏泽人民路证券营业部
10	华林证券股份有限公司宝鸡高新大道证券营业部
11	华林证券股份有限公司榆林朝阳路证券营业部
12	华林证券股份有限公司无锡金融街证券营业部
13	华林证券股份有限公司上海松江乐都路证券营业部
14	华林证券股份有限公司上海分公司
15	华林证券股份有限公司秦皇岛河北大街证券营业部
16	华林证券股份有限公司桂林漓江路证券营业部
17	华林证券股份有限公司上海普陀区中江路证券营业部

(3) 搬迁及变更情况

报告期内，公司完成15家分支机构的搬迁及更名，变更情况具体如下表所示：

序号	原名称	原注册地址	新名称	新注册地址
1	华林证券股份有限公司拉萨堆龙德庆区青藏路证券营业部	西藏拉萨市堆龙德庆区青藏路青年文化活动中心3楼	华林证券股份有限公司拉萨堆龙德庆区青藏路证券营业部	西藏自治区拉萨市堆龙德庆区青藏路与团结路交汇处远大商厦三楼靠北西侧九间房屋
2	华林证券股份有限公司枣庄光明大道证券营业部	山东省枣庄市市中区文化街道光明中路68号第1幢	华林证券股份有限公司枣庄光明中路证券营业部	山东省枣庄市市中区文化街道光明中路68号第1幢市中区交通运

		市中区交通运输局一楼沿街门市北第2-3室		输局一楼沿街门市北第2-3室
3	华林证券股份有限公司厦门东黄路证券营业部	厦门市湖里区东黄路213-219号海西金融广场B栋911单元	华林证券股份有限公司厦门东港北路证券营业部	中国(福建)自由贸易试验区厦门片区东港北路29号3004单元之一
4	华林证券股份有限公司德州三八东路证券营业部	山东省德州市经济技术开发区三八东路1288号鑫星国际大厦9楼	华林证券股份有限公司德州滨湖中大道证券营业部	山东省德州市德城区广川街道办事处滨湖中大道89号联通公司大门北侧沿街房屋89号-1室
5	华林证券股份有限公司江门冈州大道证券营业部	江门市新会区冈州大道中50号102—52号二楼	华林证券股份有限公司江门冈州大道证券营业部	江门市新会区会城冈州大道中52号201-1(自编)
6	华林证券股份有限公司长沙星沙大道证券营业部	湖南省长沙县星沙街道星沙大道以西、星沙中学东南角102号	华林证券股份有限公司长沙向阳路证券营业部	长沙经济技术开发区泉塘街道板仓南路29号和向阳路10号新长海中心3-C栋401
7	华林证券股份有限公司重庆邹容路证券营业部	重庆市渝中区邹容路68号第11层07号	华林证券股份有限公司重庆大坪证券营业部	重庆市渝中区大坪正街19号10-9
8	华林证券股份有限公司梅州府前大道证券营业部	梅州市梅县区新城府前路泰鸿科技综合大楼D栋3号、4号单层店铺	华林证券股份有限公司梅州剑英大道证券营业部	梅州市梅县区剑英大道北梅县富力城E区S13栋1107办公房
9	华林证券股份有限公司无锡和风路证券营业部	无锡市新吴区和风路26号汇融商务广场C栋(6号楼307-311)	华林证券股份有限公司无锡和风路证券营业部	无锡市新吴区和风路26号汇融商务广场C栋(6号楼309-311)
10	华林证券股份有限公司深圳深南大道证券营业部	深圳市福田区莲花街道福中社区深南大道2008号中国凤凰大厦2栋1010	华林证券股份有限公司深圳泰然四路证券营业部	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路29号天安创新科技广场一期A座1206
11	华林证券股份有限公司淮安淮海东路证券营业部	淮安市清河区淮海东路淮海第一城办公楼505室	华林证券股份有限公司淮安淮海东路证券营业部	淮安市清江浦区淮海东路丰惠广场1616室
12	华林证券股份有限公司临沂沂河路证券营业部	山东省临沂市经济开发区芝麻墩沂河路181	华林证券股份有限公司临沂沂河路证券营业部	山东省临沂市经济开发区沂河东路181号名都国际1#楼309室
13	华林证券股份有限公司贵州分公司	贵州省贵阳市南明区花果园彭家湾花果园项目F区第6栋1单元36层4、5、6号[花果园社区]	华林证券股份有限公司贵州分公司	贵阳市云岩区黄金路与枣山路交叉口“黄金路高层商住楼”二层
14	华林证券股份有限公司周口西大街证券营业部	周口市川汇区大闸路与西大街交叉口滨江国际星城7-1317室	华林证券股份有限公司周口庆丰路证券营业部	周口市示范区周口大道与庆丰路交叉口昌建新世界A栋3003/3004/3005
15	华林证券股份有限公司武汉新华路证券营业部	武汉市江汉区新华路186号福星城市花园4栋25层18室	华林证券股份有限公司武汉光谷大道证券营业部	武汉市东湖新技术开发区关山二路特9号天龙投资大厦8楼806室

#### 4、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用  不适用

#### 5、重组其他公司情况

适用  不适用

### 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额为 1676.40 万元，无预计负债。其中，涉案金额 1287.59 万元的诉讼已结案，公司均无需承担责任；未决诉讼 4 项，涉及金额 388.82 万元。

### 十二、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。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司控股股东为深圳市立业集团有限公司，实际控制人为林立先生。公司控股股东及实际控制人不存在未履行法院生效判决，或所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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 十四、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

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司不存在有关联关系的财务公司。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司不存在控股的财务公司。

#### 7、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。

### 十五、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。

交易涉及的归属于2021年金额未达到公司当年经审计利润总额的10%以上。

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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 十八、报告期内各单项业务资格的变化情况

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%

华林证券股份有限公司 2021 年年度报告全文

股份变动的的原因

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

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	76,159	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	58,743	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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			
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			
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	0.23%	6,086,634	-242,800		6,086,634		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.15%	4,102,422	4,102,422		4,102,422		
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	0.13%	3,528,195	288,003		3,528,195		
陆海荣	境内自然人	0.09%	2,391,200	2,391,200		2,391,200		
金虹	境内自然人	0.06%	1,722,000	397,900		1,722,000		
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.06%	1,569,130	1,569,130		1,569,130		
中国邮政储蓄银行股份有限公司－恒越优势精选混合型发起式证券投资基金	其他	0.06%	1,527,400	1,527,400		1,527,400		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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 0.10% 的股权，钟菊清女士与林立先生为母子关系，除此之外，公司未知其他股东（追溯至自然人）之间是否存在关联关系、一致行动人关系。</p>		
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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称报告	期末持有无限售条件股份数量	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
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	6,086,634	人民币普通股	6,086,634
香港中央结算有限公司	4,102,422	人民币普通股	4,102,422
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	3,528,195	人民币普通股	3,528,195
陆海荣	2,391,200	人民币普通股	2,391,200
金虹	1,722,000	人民币普通股	1,722,000
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,569,130	人民币普通股	1,569,130
中国邮政储蓄银行股份有限公司－恒越优势精选混合型发起式证券投资基金	1,527,400	人民币普通股	1,527,400
中国银行股份有限公司－南方中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	1,304,428	人民币普通股	1,304,428
中国农业银行股份有限公司－富国中证 500 指数增强型证券投资基金（LOF）	1,143,400	人民币普通股	1,143,400
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情况说明	报告期内，股东陆海荣通过信用交易担保证券账户持有公司股票 2,391,200 股。		

注：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。

## 2、持股 10%（含 10%）以上的前 5 名股东情况

√ 适用 □ 不适用

法人

√ 适用 □ 不适用

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本	主营业务
深圳市立业集团有限公司	林立	潘宁	1995 年 04 月 13 日	91440300192329539C	1,000,000 万元	投资电力行业、新能源行业和高科技项目；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经济信息咨询（不含限制项目）；计算机软件、通信产品的技术开发；金属新材料、非金属新材料的技术开发与销售及其他国内贸易；从事生物医药科技的技术开发及技术咨询。
深圳市怡景食品饮料有限公司	张则胜	张则胜	1995 年 12 月 15 日	91440300192339905B	3,660 万元	国内贸易；农业技术的研发。瓶、桶装包装饮用水（饮用纯净水、其他饮用水）的生产、销售。

自然人

□ 适用 √ 不适用

## 3、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市立业集团有限公司	林立	1995 年 04 月 13 日	91440300192329539C	投资电力行业、新能源行业和高科技项目；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经济信息咨询（不含限制项目）；计算机软件、通信产品的技术开发；金属新材料、非金属新材料的技术开发与销售及其他国内贸易；从事生物医药科技的技术开发及技术咨询。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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

#### 4、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

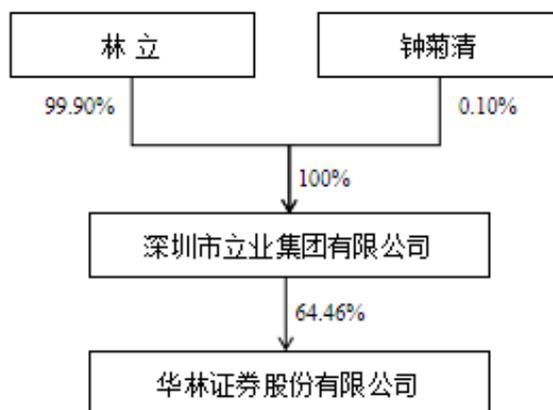
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林立	本人	中国	否
林锡照	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
钟菊清	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
潘宁	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
潘立人	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
张新志	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
林帝邦	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
林丛	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
林潜	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
林纯青	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈小玲	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
刘明洋	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	林立先生系公司董事长。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**5、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**6、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**7、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### **四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 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

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
华林证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	22 华林 01	149791	2022 年 1 月 24 日至 1 月 25 日	2022 年 1 月 25 日	2024 年 1 月 25 日	1,000,000,000.00	4.50%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施			否						

逾期未偿还债券

适用  不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

#### 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
华林证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	中国北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层	赵英、王自清、朱宝钦	赵英	010-58153000

开发行公司债券 (第一期)					
------------------	--	--	--	--	--

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

#### 4、募集资金使用情况

截至本报告披露日，募集资金使用情况如下：

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
华林证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	767,594,747.11	232,405,252.89	公司严格按照相关法律法规和《华林证券股份有限公司募集资金管理办法》的规定，指定专项账户存放募集资金；公司募集资金专项账户运作符合相关规定。	不适用	是

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

#### 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.58	0.69	128.99%
资产负债率	47.45%	65.99%	下降 18.54 个百分点
速动比率	1.58	0.69	128.99%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	44,169.46	78,017.79	-43.39%
EBITDA 全部债务比	19.00%	10.71%	上升 8.29 个百分点
利息保障倍数	2.23	4.09	-45.48%
EBITDA 利息保障倍数	2.45	4.22	-41.94%

注

1) 流动比率(速动比率) = (货币资金+结算备付金+融出资金+存出保证金+以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收款项+应收利息-代理买卖证券款-代理承销证券款+其他应收款+应收股利) / (拆入资金+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+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税费+应付利息+应付短期融资款+应付款项+其他应付款)

2) 资产负债率 = (负债总额-代理买卖证券款-代理承销证券款) / (资产总额-代理买卖证券款-代理承销证券款)

3) EBITDA 全部债务比 = EBITDA / 全部债务

4) 利息保障倍数 = (利润总额+利息支出-客户资金利息支出) / (利息支出-客户资金利息支出)

5) EBITDA 利息保障倍数 = EBITDA / (利息支出-客户资金利息支出)

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 24 日
审计机构名称	毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)
审计报告文号	毕马威华振审字第 2203666 号
注册会计师姓名	吴钟鸣、虞京京

### 审计报告正文

毕马威华振审字第2203666号

华林证券股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的华林证券股份有限公司（以下简称“华林证券”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了华林证券2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华林证券，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

金融工具公允价值的评估	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”36所述的会计政策及“十三、公允价值的披露”	
关键审计事项：	在审计中如何应对该事项：
<p>公允价值计量的金融工具是华林证券持有和承担的重要资产。金融工具公允价值调整会影响损益或其他综合收益。</p> <p>华林证券以公允价值计量的金融工具的估值以市场数据和估值模型为基础，其中估值模型通常需要大量的输入值。大部分输入值来源于能够可靠获取的数据。当可观察的输</p>	<p>与评价金融工具公允价值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>了解和评价与估值、独立价格验证及金融工具估值模型审批相关的财务报告内部控制的设计和运行有</li> </ul>

<p>入值无法可靠获取时，即第三层次公允价值计量的金融工具的情形下，不可观察输入值的确定会使用到管理层估计，这当中会涉及管理层的重大判断。</p>	<p>效性；</p>
<p>由于金额重大，公允价值的估值技术较为复杂，且在确定估值模型使用的输入值时涉及管理层重要判断，我们将金融工具公允价值的评估识别为关键审计事项。</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 通过比较华林证券采用的公允价值与公开可获取的市场数据，评价第一层次公允价值计量的金融工具的估值；</li> <li>• 就第二层次和第三层次公允价值计量的金融工具，选取金融工具样本，查阅本年度签署的投资协议，了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条件；</li> <li>• 利用毕马威的估值专家的工作，评价华林证券用于第二层次和第三层次公允价值计量的金融工具的估值方法的适当性。同时选取金融工具样本，对第二层次和第三层次公允价值计量的金融工具进行平行分析，并将我们的估值结果与华林证券的估值结果进行比较。上述程序具体包括将华林证券的估值模型与我们了解的行业惯例进行比较，测试公允价值计算的输入值，以及进行平行分析测算；及</li> <li>• 根据相关会计准则，评价与金融工具公允价值相关的披露的合理性。</li> </ul>

<p><b>融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资减值准备的确定</b></p>	
<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”9、10和12所述的会计政策</p>	
<p><b>关键审计事项：</b></p>	<p><b>在审计中如何应对该事项：</b></p>
<p>华林证券根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》，采用预期信用损失模型计量融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资减值准备。华林证券运用预期信用损失模型确定融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资的减值准备的过程中涉及到若干关键参数和假设的应用，包括信用风险阶段划分，违约概率、违约损失率、违约风险暴露、前瞻性调整系数等参数估计，同时考虑前瞻性调整中的经济指标预测数据以及其他调整因素等，在这些参数的选取和假设的应用过程中涉及较多的管理层判断。</p>	<p>与评价以融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资的减值准备的确定相关的审计程序中包括以下程序：</p>
<p>外部宏观环境和华林证券内部信用风险管理策略对预期信用损失模型的确定有很大的影响。在评估关键参数和假设时，华林证券考虑的因素包括历史损失率、内部信用评级、外部信用评级及其他调整因素；</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 了解和评价与融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资在审批、记录、监控以及减值准备计提相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性。</li> </ul>
<p>在运用判断确定违约损失率时，管理层会考虑多种因素。这些因素包括可收回金额，在涉及以上市公司股票作为担保物的情形下，还会考虑担保券所属板块、流动性、限售情况、集中度、履约保障情况等。</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 利用毕马威的金融风险管理专家的工作，评价管理层评估减值准备时所用的预期信用损失模型和参数的适当性，包括评价信用风险阶段划分，违约概率、违约损失率、违约风险暴露、前瞻性调整系数等，以及评价前瞻性调整中的经济指标预测数据以及新冠疫情的影响和其他调整因素等，并评价其中所涉及的关键管理层判断的合理性。</li> </ul>
<p>由于融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资的减值准备的确定存在固有不确定性以及涉及到管理层判断，同时其对华林证券的经营状况和资本状况会产生重要影响，我们将融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资减值准备的确定识别为关键审计事项。</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 评价预期信用损失模型的参数使用的关键数据的完整性和准确性。针对与原始资料相关的关键内部数据，我们将管理层用以评估减值准备的业务台账与总账进行比较，以评价清单的完整性；选取单项金融资产的信息，与相关协议以及其他有关文件进行比较，以评价清单信息的准确性；针对关键外部数据，我们将其与公开信息来源进行核对，以检查其准确性。</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 针对涉及主观判断的输入参数，我们进行了审慎评价，包括从外部寻求支持证据，比对内部记录。我们对比模型中使用的经济因素与市场信息，评价其是否与市场以及经济发展情况相符。</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 基于风险导向的方法选取金融资产检查管理层发生信用减值的阶段划分结果的合理性。我们在选取项目的基础上，利用毕马威信息技术专家的工作检查相关资产的逾期信息、了解融资人的信用状况、履约保障情况等。</li> <li>• 基于上述工作，我们选取金融资产，利用预期信用损失模型复核了融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资的减值准备的计算准确性。</li> <li>• 评价财务报表中有关披露是否符合相关会计准则的要求。</li> </ul>
--	---

<b>结构化主体合并范围的确定</b>	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”6所述的会计政策及“九、在其他主体中的权益”	
<b>关键审计事项:</b>	<b>在审计中如何应对该事项:</b>
<p>结构化主体通常是为实现具体而明确的目的设计并成立的，并在确定的范围内开展业务活动。</p> <p>华林证券可能通过发起设立、直接持有投资等方式在结构化主体中享有权益。这些结构化主体主要包括理财产品、投资基金、资产管理计划、信托计划或资产支持证券。</p> <p>当判断华林证券是否在结构化主体中享有部分权益或者是否应该将结构化主体纳入集团合并范围时，管理层应考虑华林证券对结构化主体相关活动拥有的权利，享有的可变回报，以及通过运用该权利而影响其可变回报的能力。在某些情况下，即使华林证券并未持有结构化主体的权益，也可能需要合并该主体。这些因素并非完全可量化的，需要综合考虑整体交易的实质内容。</p>	<p>与评价结构化主体的合并相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 通过询问管理层和检查与管理层对结构化主体是否合并作出的判断过程相关的文档，以评价华林证券就此设立流程是否适当；</li> <li>• 就各主要产品类型中的结构化主体选取项目，并执行了以下程序： <ul style="list-style-type: none"> <li>- 检查相关合同和内部记录，以了解结构化主体的设立目的和华林证券对结构化主体的参与程度，并评价管理层关于华林证券对结构化主体是否拥有权力的判断；</li> <li>- 检查结构化主体对风险和报酬的结构设计，包括对任何资本或回报的担保、提供和流动性支持的安排、佣金的支付以及收益的分配等，以评价管理层就华林证券因参与结构化主体的相关活动而拥有的对结构化主体的风险敞口、权力及可变回报所作的判断；</li> <li>- 检查管理层对结构化主体的分析，包括定性分析和华林证券对享有结构化主体的经济利益的比重及可变性的计算，以评价管理层关于华林证券影响其来自结构化主体可变回报的能力所作的判断；</li> <li>- 评价管理层就是否应合并结构化主体所作的判断；</li> <li>- 根据相关会计准则，评价与结构化主体合并相关的财务报表披露的合理性。</li> </ul> </li> </ul>

#### 四、其他信息

华林证券管理层对其他信息负责。其他信息包括华林证券2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华林证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非华林证券计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华林证券的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华林证券持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华林证券不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就华林证券中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

吴钟鸣（项目合伙人）

中国 北京

虞京京

2022年3月24日

## 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 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	8,179,443,203.24	7,494,163,729.63
其中：客户资金存款	7,233,781,413.05	6,099,131,061.40
结算备付金	1,673,413,392.43	1,150,610,074.11
其中：客户备付金	1,554,790,501.25	1,044,185,727.58
贵金属		
拆出资金		
融出资金	4,417,701,764.55	3,233,957,313.03
衍生金融资产		

存出保证金	105,496,290.87	150,592,321.19
应收款项	7,046,442.12	4,530,675.31
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产	1,008,245,413.68	1,036,249,459.31
持有待售资产		
金融投资：	4,748,368,154.61	11,509,338,024.66
交易性金融资产	1,995,829,977.36	2,033,633,154.64
债权投资		
其他债权投资	2,752,538,177.25	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	1,619,105.20	1,730,129.44
固定资产	62,879,602.61	51,297,761.39
在建工程	36,167,296.33	41,097,902.54
使用权资产	86,979,205.06	
无形资产	128,162,545.35	73,034,351.33
商誉		
递延所得税资产		
其他资产	188,598,306.91	49,398,169.58
资产总计	20,644,120,722.96	24,795,999,911.52
负债：		
短期借款		
应付短期融资款	1,928,773,609.73	1,469,397,427.61
拆入资金	428,115,000.00	
交易性金融负债	1,406,532,398.55	928,845,056.86
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款	1,505,709,908.94	9,090,153,722.52
代理买卖证券款	8,724,796,168.60	7,093,288,017.64
代理承销证券款		
应付职工薪酬	67,080,854.24	56,934,798.93
应交税费	6,759,144.64	31,831,225.94
应付款项	77,157,381.20	44,819,634.12
合同负债	3,500,000.00	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	86,454,150.30	
递延收益		
递延所得税负债	32,810,123.23	35,885,626.65
其他负债	112,708,762.36	19,298,833.04
负债合计	14,380,397,501.79	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	9,804,356.88	4,613,441.94
盈余公积	286,195,440.95	249,946,614.02
一般风险准备	913,722,381.55	841,071,640.89
未分配利润	1,676,836,571.04	1,547,692,796.82
归属于母公司所有者权益合计	6,263,723,221.17	6,020,488,964.42
少数股东权益		
所有者权益合计	6,263,723,221.17	6,020,488,964.42
负债和所有者权益总计	20,644,120,722.96	24,795,999,911.52

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：关晓斌

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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	8,002,687,878.24	7,395,174,186.71
其中：客户资金存款	7,233,781,413.05	6,099,131,061.40

结算备付金	1,673,413,274.40	1,150,610,074.11
其中：客户备付金	1,554,790,501.25	1,044,185,727.58
贵金属		
拆出资金		
融出资金	4,417,701,764.55	3,233,957,313.03
衍生金融资产		
存出保证金	105,496,290.87	150,592,321.19
应收款项	6,415,319.84	3,713,572.89
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产	1,008,245,413.68	1,036,249,459.31
持有待售资产		
金融投资	3,659,107,378.90	10,480,099,446.62
交易性金融资产	906,569,201.65	1,004,394,576.60
债权投资		
其他债权投资	2,752,538,177.25	9,475,704,870.02
其他权益工具投资		
长期股权投资	884,810,000.00	764,810,000.00
投资性房地产	1,619,105.20	1,730,129.44
固定资产	62,826,024.39	51,205,699.35
在建工程	36,167,296.33	41,097,902.54
使用权资产	86,979,205.06	
无形资产	128,017,069.55	72,465,060.99
商誉		
递延所得税资产		
其他资产	140,604,248.35	49,274,591.32
资产总计	20,214,090,269.36	24,430,979,757.50
负债：		
短期借款		
应付短期融资款	1,928,773,609.73	1,469,397,427.61
拆入资金	428,115,000.00	
交易性金融负债	1,280,935,660.00	739,143,420.00
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款	1,505,709,908.94	9,090,153,722.52

代理买卖证券款	8,724,962,063.96	7,093,288,017.64
代理承销证券款		
应付职工薪酬	67,080,854.24	56,934,798.93
应交税费	1,876,990.15	30,031,945.06
应付款项	77,041,579.78	44,819,634.12
合同负债	3,500,000.00	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	86,454,150.30	
递延收益		
递延所得税负债	16,879,767.35	24,914,498.75
其他负债	112,682,980.46	19,158,299.00
负债合计	14,234,012,564.91	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	9,804,356.88	4,613,441.94
盈余公积	286,195,440.95	249,946,614.02
一般风险准备	913,051,603.10	840,553,949.24
未分配利润	1,396,587,169.85	1,388,528,251.21
所有者权益合计	5,980,077,704.45	5,858,081,390.08
负债和所有者权益总计	20,214,090,269.36	24,430,979,757.50

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：关晓斌

会计机构负责人：刘婕

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,395,355,967.10	1,489,800,611.89
利息净收入	429,073,931.85	338,731,687.51
利息收入	872,815,787.02	655,963,754.42
利息支出	443,741,855.17	317,232,066.91
手续费及佣金净收入	857,613,485.78	657,548,354.41
其中：经纪业务手续费净收入	600,737,774.26	451,702,599.67
投资银行业务手续费净收入	212,188,451.03	131,332,299.59
资产管理业务手续费净收入	29,528,458.70	49,441,623.73
投资收益（损失以“-”列示）	45,974,579.29	185,072,673.85
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	49,879,911.29	45,786,657.88
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	12,231,234.26	263,592,295.58
汇兑收益（损失以“-”列示）	-418,080.64	-1,071,990.66
其他业务收入	105,499.46	125,701.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	895,405.81	15,232.22
二、营业总支出	881,196,433.53	577,817,450.30
税金及附加	7,671,235.66	7,172,856.67
业务及管理费	874,027,418.08	560,130,286.45
资产减值损失		
信用减值损失	-613,244.45	10,403,282.94
其他资产减值损失		
其他业务成本	111,024.24	111,024.24
三、营业利润（亏损以“-”列示）	514,159,533.57	911,983,161.59
加：营业外收入	3,221,825.22	3,173,534.01
减：营业外支出	6,752,617.83	12,653,505.97
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）	510,628,740.96	902,503,189.63
减：所得税费用	26,902,529.26	90,006,858.18
五、净利润（净亏损以“-”列示）	483,726,211.70	812,496,331.45

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	483,726,211.70	812,496,331.45
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	483,726,211.70	812,496,331.45
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	5,190,914.94	4,613,441.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,190,914.94	4,613,441.94
(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	5,190,914.94	4,613,441.94
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	6,473,193.10	3,133,977.40
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	-1,282,278.16	1,479,464.54
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	488,917,126.64	817,109,773.39
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	488,917,126.64	817,109,773.39
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	0.18	0.30
(二) 稀释每股收益	0.18	0.30

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：关晓斌

会计机构负责人：刘婕

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,263,412,888.50	1,379,294,846.45
利息净收入	424,619,945.83	330,170,433.71
利息收入	868,361,899.51	647,402,500.62
利息支出	443,741,953.68	317,232,066.91
手续费及佣金净收入	857,552,432.25	656,903,055.17
其中：经纪业务手续费净收入	600,737,774.26	451,702,599.67
投资银行业务手续费净收入	212,188,451.03	131,332,299.59
资产管理业务手续费净收入	29,528,458.70	49,441,623.73
投资收益（损失以“-”列示）	-19,227,463.66	171,887,591.16
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	49,877,140.49	45,786,657.88
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	-49,991,991.04	175,478,165.87
汇兑收益（损失以“-”列示）	-418,080.64	-1,071,990.66
其他业务收入	105,499.46	125,701.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	895,405.81	15,232.22
二、营业总支出	877,753,135.84	573,661,827.45
税金及附加	7,371,948.66	7,170,781.28
业务及管理费	870,883,407.39	555,976,738.99
资产减值损失		
信用减值损失	-613,244.45	10,403,282.94
其他资产减值损失		
其他业务成本	111,024.24	111,024.24
三、营业利润（损失以“-”列示）	385,659,752.66	805,633,019.00
加：营业外收入	3,221,825.22	3,173,534.01
减：营业外支出	6,752,617.83	12,653,505.97
四、利润总额（损失以“-”列示）	382,128,960.05	796,153,047.04
减：所得税费用	19,640,690.73	78,725,527.69
五、净利润（损失以“-”列示）	362,488,269.32	717,427,519.35

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	362,488,269.32	717,427,519.35
（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	5,190,914.94	4,613,441.94
（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	5,190,914.94	4,613,441.94
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	6,473,193.10	3,133,977.40
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	-1,282,278.16	1,479,464.54
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	367,679,184.26	722,040,961.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.30
（二）稀释每股收益	0.13	0.30

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：关晓斌

会计机构负责人：刘婕

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	1,645,099,401.39	1,288,840,115.59
拆入资金净增加额	428,230,000.00	
回购业务资金净增加额		5,972,633,073.03
代理买卖证券收到的现金净额	1,630,258,747.40	1,556,117,327.56
为交易目的而持有的金融资产/(负债)净减少额	682,024,532.28	5,102,586,979.24
收到其他与经营活动有关的现金	139,678,103.25	62,699,925.71
经营活动现金流入小计	4,525,290,784.32	13,982,877,421.13
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
融出资金净增加额	1,173,756,868.43	1,140,613,665.33
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	669,993,489.28	459,510,289.70
回购业务资金净减少额	7,552,369,942.25	
代理承销证券款净减少额		271,856,300.00
拆入资金净减少额		562,000,000.00
支付给职工及为职工支付的现金	442,164,892.50	341,072,976.75
支付的各项税费	100,907,681.62	115,214,514.97
支付其他与经营活动有关的现金	615,997,386.55	318,825,259.68
经营活动现金流出小计	10,555,190,260.63	3,209,093,006.43
经营活动产生的现金流量净额	-6,029,899,476.31	10,773,784,414.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	7,316,340,800.20	103,036,367.47
取得投资收益收到的现金	25,788,685.40	231,194,799.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,135,659.10	27,123.69
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	7,343,265,144.70	334,258,290.57
投资支付的现金		9,410,220,283.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	191,945,997.60	86,428,346.11
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	191,945,997.60	9,496,648,629.31
投资活动产生的现金流量净额	7,151,319,147.10	-9,162,390,338.74
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	7,289,215,000.00	3,276,105,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,289,215,000.00	3,276,105,000.00
偿还收益凭证支付的现金	6,850,227,000.00	3,125,125,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	307,240,977.87	195,114,503.53
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	44,164,107.04	
筹资活动现金流出小计	7,201,632,084.91	3,320,239,503.53
筹资活动产生的现金流量净额	87,582,915.09	-44,134,503.53
四、汇率变动对现金的影响	-418,080.64	-1,071,990.66
五、现金及现金等价物净增加额	1,208,584,505.24	1,566,187,581.77
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	9,852,856,595.67	8,644,272,090.43

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：关晓斌

会计机构负责人：刘婕

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	1,640,394,817.00	1,280,439,359.89
拆入资金净增加额	428,230,000.00	
回购业务资金净增加额		5,572,633,073.03
代理买卖证券收到的现金净额	1,630,424,642.76	1,556,117,327.56
为交易目的而持有的金融资产/(负债)净减少额	655,739,943.39	5,816,055,619.37
收到其他与经营活动有关的现金	138,887,878.04	62,709,298.73
经营活动现金流入小计	4,493,677,281.19	14,287,954,678.58
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
融出资金净增加额	1,173,756,868.43	1,140,613,665.33
回购业务资金净减少额	7,552,369,942.25	
代理承销证券款净减少额		271,856,300.00
拆入资金净减少额		562,000,000.00
返售业务资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	649,819,808.94	459,510,289.70
支付给职工及为职工支付的现金	416,924,221.76	339,252,892.76
支付的各项税费	121,425,660.27	114,668,183.67
支付其他与经营活动有关的现金	576,307,461.16	311,562,108.03
经营活动现金流出小计	10,490,603,962.81	3,199,463,439.49
经营活动产生的现金流量净额	-5,996,926,681.62	11,088,491,239.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	6,906,610,855.70	103,036,367.47
取得投资收益收到的现金	446,759,956.53	231,194,799.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,143,580.59	27,123.69
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,354,514,392.82	334,258,290.57
投资支付的现金	120,000,000.00	9,820,219,783.20

其中：对子公司增资支付的现金	120,000,000.00	400,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	194,435,653.84	76,428,846.11
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	314,435,653.84	9,896,648,629.31
投资活动产生的现金流量净额	7,040,078,738.98	-9,562,390,338.74
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	7,289,215,000.00	3,276,105,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,289,215,000.00	3,276,105,000.00
偿还收益凭证支付的现金	6,850,227,000.00	3,125,125,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	307,240,977.87	195,114,503.53
支付其他与筹资活动有关的现金	44,164,107.03	
筹资活动现金流出小计	7,201,632,084.90	3,320,239,503.53
筹资活动产生的现金流量净额	87,582,915.10	-44,134,503.53
四、汇率变动对现金的影响	-418,080.64	-1,071,990.66
五、现金及现金等价物净增加额	1,130,316,891.82	1,480,894,406.16
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	9,676,101,152.64	8,545,784,260.82

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：关晓斌

会计机构负责人：刘婕

7、合并所有者权益变动表

本金额

单位：元

项目	2021 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、上年年末余额	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、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							5,190,914.94	36,248,826.93	72,650,740.66	129,143,774.22		243,234,256.75
(一) 综合收益总额							5,190,914.94			483,726,211.70		488,917,126.64
(二) 所有者投入和减少 资本												
1.所有者投入的普通 股												

华林证券股份有限公司 2021 年年度报告全文

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							36,248,826.93	72,650,740.66	-354,582,437.48		-245,682,869.89
1.提取盈余公积							36,248,826.93		-36,248,826.93		
2.提取一般风险准备								72,650,740.66	-72,650,740.66		
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											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	2,700,000,000.00			677,164,470.75	9,804,356.88	286,195,440.95	913,722,381.55	1,676,836,571.04			6,263,723,221.17

单位：元

项目	2020 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、上年年末余额	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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							4,613,441.94	71,742,751.94	144,003,195.53	461,767,858.51		682,127,247.92
(一) 综合收益总额							4,613,441.94			812,496,331.45		817,109,773.39
(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												

华林证券股份有限公司 2021 年年度报告全文

3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三) 利润分配						71,742,751.94	144,003,195.53	-350,728,472.94			-134,982,525.47
1.提取盈余公积						71,742,751.94		-71,742,751.94			
2.提取一般风险准备							144,003,195.53	-144,003,195.53			
3.对所有者（或股东）的分配									-134,982,525.47		-134,982,525.47
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、本年年末余额	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

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：关晓斌

会计机构负责人：刘婕

**8、母公司所有者权益变动表**

本年金额

单位：元

项目	2021 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、上年年末余额	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											
前期差错更正											
其他											
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
三、本年增减变动金额 (减少以“－”号填列)							5,190,914.94	36,248,826.93	72,497,653.86	8,058,918.64	121,996,314.37
(一) 综合收益总额							5,190,914.94			362,488,269.32	367,679,184.26
(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							36,248,826.93	72,497,653.86	-354,429,350.68	-245,682,869.89
1.提取盈余公积							36,248,826.93		-36,248,826.93	
2.提取一般风险准备								72,497,653.86	-72,497,653.86	
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										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
四、本年年末余额	2,700,000,000.00			674,439,133.67	9,804,356.88	286,195,440.95	913,051,603.10	1,396,587,169.85	5,980,077,704.45	

单位：元

项目	2020 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、上年年末余额	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、本年增减变动金额 (减少以“－”号填列)							4,613,441.94	71,742,751.94	143,485,503.88	367,216,738.06	587,058,435.82
(一) 综合收益总额							4,613,441.94			717,427,519.35	722,040,961.29
(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							71,742,751.94	143,485,503.88	-350,210,781.29	-134,982,525.47
1.提取盈余公积							71,742,751.94		-71,742,751.94	
2.提取一般风险准备								143,485,503.88	-143,485,503.88	
3.对所有者（或股东）的分配									-134,982,525.47	-134,982,525.47
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、本年年末余额	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	1,388,528,251.21	5,858,081,390.08

法定代表人：林立

主管会计工作负责人：关晓斌

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(以下简称“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年第三次临时股东大会审议通过,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年第七次临时股东大会审议通过,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年第二次临时股东大会审议通过,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,本次注册资本变更业经会计师事务所验证确认并出具验资报告。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会计师事务所验证确认并出具验资报告。

本集团的母公司和最终控股公司为于中国成立的深圳市立业集团有限公司。

本公司及子公司(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。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变更情况参见本节第八部分合并范围的变更。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本集团自2019年1月1日和2020年1月1日起分别执行了中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则和《企业会计准则第14号——收入》,并自2021年1月1日起执行了财政部2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》。

#### 2、持续经营

公司对报告期末起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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并财务状况和财务

状况、2021年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

## 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。本公司及本公司子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。

如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (1) 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。

### (2) 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) 该金融资产已转移，且本集团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；
- (3) 该金融资产已转移，虽然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，但是未保留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。如果原有金融负债被同一债权人以承担新金融负债方式替换，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，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附注十、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。

金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 本集团将收取金融资产现金流量的合同权利转移给其他方；
- (2) 本集团保留了收取金融资产现金流量的合同权利，但承担了将收取的该现金流量支付给一个或多个最终收款方的合同义务，且同时满足下列条件：

本集团只有从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业提供短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场利率计收利息的，视同满足本条件；

转让合同规定禁止企业出售或抵押该金融资产，但企业可以将其作为向最终收款方支付现金流量义务的保证；

本集团有义务将代表最终收款方收取的所有现金流量及时划转给最终收款方，且无重大延误。企业无权将该现金流量进行再投资，但在收款日和最终收款方要求的划转日之间的短暂结算期内，将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资，并且按照合同约定将此类投资的收益支付给最终收款方的，视同满足本条件。

## **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“货币资金”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、融资业务

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。

## 13、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。

#### 14、投资性房地产

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。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35 年	-	2.86%

## 15、固定资产

固定资产仅在与其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。

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

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35 年	-	2.86%
运输工具	5 年	-	20%
办公设备及电子设备	5 年	-	20%
其他	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。

## 16、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，此前列于在建工程，且不计提折旧。

## 17、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。

## 18、无形资产

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。

各项无形资产的摊销年限如下：

项目	使用寿命
土地使用权	38年
软件费	1- 20年
交易席位费	5 - 10年
股权交易会员费	5年
其他	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。

## 19、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	3 - 5 年
网络及通讯系统费用	3 - 5 年

## 20、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。

## 21、除金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

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

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

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

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、职工薪酬

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

### 短期薪酬

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。

### 离职后福利(设定提存计划)

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。

### 辞退福利

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。

### 其他长期职工福利

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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

### (1) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

本集团履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入：

(a) 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。

(b) 承销及保荐业务

承销收入于本集团完成承销合同中的履约义务时确认收入。

根据合约条款，保荐收入在本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

(c) 资产管理业务

根据合同条款，受托客户资产管理业务收入在本集团履行履约义务的过程中，根据合同或协议约定的收入计算方法，且已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，确认为当期收入。

(2) 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。

## 26、合同资产与合同负债

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

### 合同资产

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。

### 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。

## 27、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。

## 28、与合同成本有关的资产

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。

## 29、所得税

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。

### 30、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

-合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

-承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

-承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注五、25所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。使用权资产按附注五、21所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债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，本公司采用增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、9所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 31、持有待售和终止经营

#### (1) 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注五、36）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注五、9）、递延所得税资产（参见附注五、29）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注五、36）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

#### (2) 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### 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、股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

### 34、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，不构成本公司的关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

### 35、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。

### 36、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。

### 37、主要会计估计及判断

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商业模式，在判断商业模式时，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。

#### 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。

## 38、主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
<p>本集团于 2021 年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则规定及 2021 年财政部发布的企业会计准则实施问答及案例，主要包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》（财会 [2018] 35 号）（“新租赁准则”）</li> <li>- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会 [2020] 10 号）及《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会 [2021] 9 号）</li> <li>- 《企业会计准则解释第 14 号》（财会 [2021] 1 号）</li> </ul>	<p>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。</p>	<p>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</p>

（“解释第 14 号”）		
--------------	--	--

(a) 新租赁准则

新租赁准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“原租赁准则”）。本集团自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，本集团在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团作为承租人

原租赁准则下，本集团根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本集团，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本集团不再区分融资租赁与经营租赁。本集团对所有租赁（选择简化处理方法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。

在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，本集团按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

本集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本集团增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下方法计量使用权资产：

-与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在应用上述方法时同时采用了如下简化处理：

-对对于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

-计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

-使用权资产的计量不包含初始直接费用；

-存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

-作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第13号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；

-对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前的融资租赁，本集团在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本集团作为出租人

在新租赁准则下，本集团作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本集团在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本集团将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本集团无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本集团自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

在新租赁准则下，本集团根据新收入准则关于交易价格分摊的规定将合同对价在每个租赁组成部分和非租赁组成部分之间进行分摊。

2021年1月1日执行新租赁准则对财务报表的影响

在计量租赁负债时，本集团使用2021年1月1日的增量借款利率对租赁付款额进行折现。本集团和本公司使用的加权平均利率均为4.70%。

2020年12月31日披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与2021年1月1日租赁负债的调节表：

	本集团	本公司
2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	123,956,562.72	123,956,562.72
按2021年1月1日本集团增量借款利率折现的现值	119,819,885.50	119,819,885.50
自2021年1月1日后12个月内将完成的短期租赁和低价值租赁的影响金额	-5,607,555.73	-5,607,555.73
低价值租赁的影响金额	-23,511.78	-23,511.78
可合理确定将行使的终止选择权的影响金额	-	-
可合理确定将行使的续约选择权的影响金额	11,136,828.77	11,136,828.77
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	125,325,646.76	125,325,646.76

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的调节表如下：

	本集团		
	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	-	127,822,575.83	127,822,575.83
其他资产	49,398,169.58	46,901,240.51	-2,496,929.07
租赁负债	-	125,325,646.76	125,325,646.76

	本公司		
	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	-	127,822,575.83	127,822,575.83
其他资产	49,274,591.32	46,777,662.25	-2,496,929.07
租赁负债	-	125,325,646.76	125,325,646.76

(b) 财会 [2020] 10号及财会 [2021] 9号

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10号) 对于满足一定条件的, 由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法, 则不需要评估是否发生租赁变更, 也不需要重新评估租赁分类。结合财会 [2021] 9号的规定, 该简化方法的租金减让期间为针对2022年6月30日前的应付租赁付款额。本集团将执行上述规定的累积影响数调整2021年度的年初留存收益及其他相关的财务报表项目, 不调整前期比较财务报表数据。

采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(c) 解释第14号

解释第14号自2021年1月26日 (“施行日”) 起施行。

(i) 基准利率改革

解释第14号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求。本集团对2020年12月31日前发生的以及2021年1月1日至施行日新增的有关基准利率改革相关业务进行追溯调整, 将累计影响数调整2021年度的年初留存收益或其他综合收益, 无需调整前期比较财务报表数据。

采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 2021年起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  不适用

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	0.00

其中：客户资金存款	6,099,131,061.40	6,099,131,061.40	0.00
结算备付金	1,150,610,074.11	1,150,610,074.11	0.00
其中：客户备付金	1,044,185,727.58	1,044,185,727.58	0.00
贵金属			
拆出资金			
融出资金	3,233,957,313.03	3,233,957,313.03	0.00
衍生金融资产			
存出保证金	150,592,321.19	150,592,321.19	0.00
应收款项	4,530,675.31	4,530,675.31	0.00
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	0.00
持有待售资产			
金融投资：	11,509,338,024.66	11,509,338,024.66	0.00
交易性金融资产	2,033,633,154.64	2,033,633,154.64	0.00
债权投资			
其他债权投资	9,475,704,870.02	9,475,704,870.02	0.00
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	0.00
固定资产	51,297,761.39	51,297,761.39	0.00
在建工程	41,097,902.54	41,097,902.54	0.00
使用权资产	-	127,822,575.83	127,822,575.83
无形资产	73,034,351.33	73,034,351.33	0.00
商誉			
递延所得税资产			
其他资产	49,398,169.58	46,901,240.51	-2,496,929.07
资产总计	24,795,999,911.52	24,921,325,558.28	125,325,646.76
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	1,469,397,427.61	1,469,397,427.61	0.00
拆入资金			
交易性金融负债	928,845,056.86	928,845,056.86	0.00
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	0.00
代理买卖证券款	7,093,288,017.64	7,093,288,017.64	0.00
代理承销证券款			
应付职工薪酬	56,934,798.93	56,934,798.93	0.00
应交税费	31,831,225.94	31,831,225.94	0.00
应付款项	44,819,634.12	44,819,634.12	0.00
合同负债	5,056,603.79	5,056,603.79	0.00
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	-	125,325,646.76	125,325,646.76
递延收益			
递延所得税负债	35,885,626.65	35,885,626.65	0.00
其他负债	19,298,833.04	19,298,833.04	0.00
负债合计	18,775,510,947.10	18,900,836,593.86	125,325,646.76
所有者权益：			
股本	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	0.00
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	0.00
减：库存股			
其他综合收益	4,613,441.94	4,613,441.94	0.00
盈余公积	249,946,614.02	249,946,614.02	0.00
一般风险准备	841,071,640.89	841,071,640.89	0.00
未分配利润	1,547,692,796.82	1,547,692,796.82	0.00
归属于母公司所有者权益合计	6,020,488,964.42	6,020,488,964.42	0.00
少数股东权益			
所有者权益合计	6,020,488,964.42	6,020,488,964.42	0.00
负债和所有者权益总计	24,795,999,911.52	24,921,325,558.28	125,325,646.76

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	0.00
其中：客户资金存款	6,099,131,061.40	6,099,131,061.40	0.00
结算备付金	1,150,610,074.11	1,150,610,074.11	0.00
其中：客户备付金	1,044,185,727.58	1,044,185,727.58	0.00
贵金属			
拆出资金			
融出资金	3,233,957,313.03	3,233,957,313.03	0.00
衍生金融资产			
存出保证金	150,592,321.19	150,592,321.19	0.00
应收款项	3,713,572.89	3,713,572.89	0.00
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	0.00
持有待售资产			
金融投资：	10,480,099,446.62	10,480,099,446.62	0.00
交易性金融资产	1,004,394,576.60	1,004,394,576.60	0.00
债权投资			
其他债权投资	9,475,704,870.02	9,475,704,870.02	0.00
其他权益工具投资			
长期股权投资	764,810,000.00	764,810,000.00	0.00
投资性房地产	1,730,129.44	1,730,129.44	0.00
固定资产	51,205,699.35	51,205,699.35	0.00
在建工程	41,097,902.54	41,097,902.54	0.00
使用权资产	-	127,822,575.83	127,822,575.83
无形资产	72,465,060.99	72,465,060.99	0.00
商誉			
递延所得税资产			
其他资产	49,274,591.32	46,777,662.25	-2,496,929.07
资产总计	24,430,979,757.50	24,556,305,404.26	125,325,646.76
负债：			

短期借款			
应付短期融资款	1,469,397,427.61	1,469,397,427.61	0.00
拆入资金			
交易性金融负债	739,143,420.00	739,143,420.00	0.00
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	0.00
代理买卖证券款	7,093,288,017.64	7,093,288,017.64	0.00
代理承销证券款			
应付职工薪酬	56,934,798.93	56,934,798.93	0.00
应交税费	30,031,945.06	30,031,945.06	0.00
应付款项	44,819,634.12	44,819,634.12	0.00
合同负债	5,056,603.79	5,056,603.79	0.00
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	-	125,325,646.76	125,325,646.76
递延收益			
递延所得税负债	24,914,498.75	24,914,498.75	0.00
其他负债	19,158,299.00	19,158,299.00	0.00
负债合计	18,572,898,367.42	18,698,224,014.18	125,325,646.76
所有者权益：			
股本	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	0.00
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	0.00
减：库存股			
其他综合收益	4,613,441.94	4,613,441.94	0.00
盈余公积	249,946,614.02	249,946,614.02	0.00
一般风险准备	840,553,949.24	840,553,949.24	0.00
未分配利润	1,388,528,251.21	1,388,528,251.21	0.00

所有者权益合计	5,858,081,390.08	5,858,081,390.08	0.00
负债和所有者权益总计	24,430,979,757.50	24,556,305,404.26	125,325,646.76

#### (4) 2021 年起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

### 39、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%-13%
城市维护建设税	按应交增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按应交增值税计征	3%
地方教育附加	按应交增值税计征	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[2021]9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》的通知》，2021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。本年度本公司部分营业部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）以及《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2021年12月31日，增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税。

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	—	—	15,593.51	—	—	12,593.51
其中：人民币	15,593.51	1.0000	15,593.51	12,593.51	1.0000	12,593.51
银行存款	—	—	8,179,427,609.73	—	—	7,494,151,136.12
其中：自有资金	—	—	945,646,196.68	—	—	1,395,020,074.72
其中：人民币	938,948,340.46	1.0000	938,948,340.46	1,388,160,687.45	1.0000	1,388,160,687.45
美元	726,557.99	6.3757	4,632,315.78	725,458.56	6.5249	4,733,544.56
港币	2,526,345.95	0.8176	2,065,540.44	2,525,833.74	0.8416	2,125,842.71
客户资金	—	—	7,233,781,413.05	—	—	6,099,131,061.40
其中：人民币	7,214,571,043.30	1.0000	7,214,571,043.30	6,078,309,637.75	1.0000	6,078,309,637.75
美元	1,667,623.33	6.3757	10,632,266.07	1,623,421.49	6.5249	10,592,662.89
港币	10,491,809.75	0.8176	8,578,103.68	12,153,368.14	0.8416	10,228,760.76
合计	—	—	8,179,443,203.24	—	—	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	—	—	29,596.42	—	—	393,958.13
其中：人民币	29,596.42	1.0000	29,596.42	393,958.13	1.0000	393,958.13
客户信用资金	—	—	356,354,590.97	—	—	258,803,405.56
其中：人民币	356,354,590.97	1.0000	356,354,590.97	258,803,405.56	1.0000	258,803,405.56

合计	—	—	356,384,187.39	—	—	259,197,363.69
----	---	---	----------------	---	---	----------------

其他说明：

截至2021年12月31日，本集团无使用受限制的货币资金（2020年12月31日本集团存在人民币501,713.31元的使用受限制的货币资金，冻结资金已于2021年度解除冻结）。

于2021年12月31日，本集团的货币资金的预期信用损失减值准备为人民币0元（2020年12月31日：人民币0元）。

## 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：	—	—	118,622,891.18	—	—	106,424,346.53
其中：人民币	118,622,891.18	1.0000	118,622,891.18	106,424,346.53	1.0000	106,424,346.53
客户普通备付金：	—	—	1,398,958,613.92	—	—	897,852,087.87
其中：人民币	1,356,156,340.15	1.0000	1,356,156,340.15	855,822,031.63	1.0000	855,822,031.63
美元	1,612,697.74	6.3757	10,282,076.97	1,429,595.14	6.5249	9,327,965.33
港币	39,775,191.78	0.8176	32,520,196.80	38,855,200.45	0.8416	32,702,090.91
客户信用备付金：	—	—	155,831,887.33	—	—	146,333,639.71
其中：人民币	155,831,887.33	1.0000	155,831,887.33	146,333,639.71	1.0000	146,333,639.71
合计	—	—	1,673,413,392.43	—	—	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	4,421,812,063.44	3,236,730,218.42
其中：个人	4,135,943,159.55	3,041,833,833.11
机构	285,868,903.89	194,896,385.31
减：减值准备	4,110,298.89	2,772,905.39
账面价值小计	4,417,701,764.55	3,233,957,313.03
账面价值合计	4,417,701,764.55	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	484,944,576.04	400,482,904.35
证券	12,896,856,037.98	9,761,132,259.73

合计	13,381,800,614.02	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资产减值损失。本期融出资金减值准备账面余额变动为1,337,393.5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				1,940,000,000.00						1,314,690,000.00			
利率互换				25,900,000,000.00						23,310,000,000.00			
货币衍生工具													
权益衍生工具													
信用衍生工具													
其他衍生工具													
合计				27,840,000,000.00						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	—	—	88,713,945.47	—	—	143,731,331.59
其中：人民币	86,338,426.47	1.0000	86,338,426.47	141,548,788.59	1.0000	141,548,788.59
美元	270,000.00	6.3757	1,721,439.00	270,000.00	6.5249	1,761,723.00
港币	800,000.00	0.8176	654,080.00	500,000.00	0.8416	420,820.00
信用保证金	—	—	16,782,345.40	—	—	6,860,989.60
其中：人民币	16,782,345.40	1.0000	16,782,345.40	6,860,989.60	1.0000	6,860,989.60

合计			105,496,290.87			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
应收资产管理费	15,560,694.75	12,194,765.71
应收推荐挂牌费	711,667.00	711,667.00
应收财务顾问费	679,495.92	679,495.92
应收持续督导费	150,000.00	150,000.00
应收其他手续费及佣金	91,787.61	936,644.03
减：坏账准备（按简化模型计提）	10,147,203.16	10,141,897.35
应收款项账面价值	7,046,442.12	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	6,572,619.60	38.23%	4,445,787.08	30.30%
1-2 年	394,240.10	2.29%	4,346,039.39	29.62%
2-3 年	4,346,039.39	25.28%	5,420,746.19	36.94%
3 年以上	5,880,746.19	34.20%	460,000.00	3.14%
合计	17,193,645.28	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	58.95%	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	58.95%	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	7,058,526.70	41.05%	12,084.58	0.17%	4,537,454.08	30.92%	6,778.77	0.15%
组合小计	7,058,526.70	41.05%	12,084.58	0.17%	4,537,454.08	30.92%	6,778.77	0.15%
合计	17,193,645.28	100.00%	10,147,203.16	59.02%	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	60,147,945.22	89,771,111.29	
债券买断式回购	822,856,652.47	420,974,454.50	
票据质押式回购	125,967,974.97	29,991,625.00	
票据买断式回购		496,243,833.11	
减：减值准备	727,158.98	731,564.59	
合计	1,008,245,413.68	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	60,147,945.22	89,771,111.29
债券	822,856,652.47	420,974,454.50
票据	125,967,974.97	526,235,458.11
减：减值准备	727,158.98	731,564.59
合计	1,008,245,413.68	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	1,209,277,550.00	1,316,033,125.60
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	851,824,450.00	935,204,920.00
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	830,405,190.00	935,204,920.00

**(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类**

**1) 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	-	3,513,577.00
一个月至三个月内	-	15,875,342.51
三个月至一年内	60,147,945.22	10,246,575.35
一年以上	-	60,135,616.43
合计	60,147,945.22	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718,740元，较年初减少7,500元；股票质押式回购业务减值准备账面余额为8,418.98元，较年初增加3,094.39元。

8、交易性金融资产

单位：元

类别	期末余额						期初余额					
	公允价值			初始成本			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	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	100,018,943.76		100,018,943.76	99,999,000.00		99,999,000.00						
股票	847,524,869.51		847,524,869.51	581,777,125.04		581,777,125.04	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
其他	1,048,286,164.09		1,048,286,164.09	941,145,600.83		941,145,600.83	964,611,591.00		964,611,591.00	871,145,600.83		871,145,600.83
合计	1,995,829,977.36		1,995,829,977.36	1,622,921,725.87		1,622,921,725.87	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	797,748,817.06	6,500,080.00	2,272,272.94	806,521,170.00	-2,595.46	1,770,748,303.29	12,733,710.00	6,273,166.71	1,789,755,180.00	
地方债	663,425,861.67	10,261,930.00	-746,921.67	672,940,870.00	-163,414.83	783,209,881.67	12,031,230.00	-13,357,471.67	781,883,640.00	-105,563.69
金融债	831,902,743.12	19,382,990.00	9,435,626.88	860,721,360.00	-2,670.97	915,451,472.63	19,943,460.00	2,967,977.37	938,362,910.00	
其他债券						553,360,570.00	8,080,930.00	1,973,920.00	563,415,420.00	-96,283.42
票据	412,506,214.41	28,703.88	-180,141.04	412,354,777.25	-52,594.53	5,387,450,055.61	9,173,059.28	5,664,605.13	5,402,287,720.02	-1,460,885.48
合计	2,705,583,636.26	36,173,703.88	10,780,837.11	2,752,538,177.25	-221,275.79	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221,275.79元，较年初减少1,441,456.8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	111,024.24			111,024.24
(1) 计提或摊销	111,024.24			111,024.24
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,342,588.07			2,342,588.07
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	1,619,105.20			1,619,105.20

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	-	24,859,959.99	148,803.70	25,484,884.69
(1) 购置	476,121.00		21,117,646.45	148,803.70	21,742,571.15
(2) 在建工程转入			3,742,313.54		3,742,313.54
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	-	8,195,181.06	10,538,206.53	948,599.56	19,681,987.15
(1) 处置或报废	-	8,195,181.06	10,538,206.53	948,599.56	19,681,987.15
4.期末余额	67,603,568.10	5,689,476.00	107,091,454.12	4,871,139.70	185,255,637.92
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	1,884,612.66	61,410.16	11,556,048.38	152,797.49	13,654,868.69
(1) 计提	1,884,612.66	61,410.16	11,556,048.38	152,797.49	13,654,868.69
3.本期减少金额		7,966,288.53	10,550,447.25	917,076.59	19,433,812.37
(1) 处置或报废		7,966,288.53	10,550,447.25	917,076.59	19,433,812.37
4.期末余额	42,331,537.20	5,689,476.00	69,845,391.62	4,509,630.49	122,376,035.31
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	25,272,030.90	-	37,246,062.50	361,509.21	62,879,602.61
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	199,707.39

(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	7,561,240.20	尚未完成产权证过名/更名
红树福苑 1205	265,642.50	未办证
红树福苑 1206	265,642.50	未办证

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	27,949,861.54		27,949,861.54	28,990,345.57		28,990,345.57
装修工程	8,217,434.79		8,217,434.79	12,107,556.97		12,107,556.97
合计	36,167,296.33		36,167,296.33	41,097,902.54		41,097,902.54

13、使用权资产

单位：元

项目	营业场所	机房	合计
一、账面原值			
1.期初余额	124,120,981.31	3,701,594.52	127,822,575.83
2.本期增加金额	859,037.55		859,037.55
3.本期减少金额	28,468.25		28,468.25
4.期末余额	124,951,550.61	3,701,594.52	128,653,145.13
二、累计折旧			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	40,266,967.84	1,406,972.23	41,673,940.07
(1) 计提	40,266,967.84	1,406,972.23	41,673,940.07

3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	40,266,967.84	1,406,972.23	41,673,940.07
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			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	84,684,582.77	2,294,622.29	86,979,205.06
2.期初账面价值	124,120,981.31	3,701,594.52	127,822,575.83

于2021年12月31日，本集团认为无需对使用权资产计提减值准备。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件	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	88,021,245.86			88,021,245.86
(1) 购置	3,329,448.08			3,329,448.08
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 在建工程转入	84,691,797.78			84,691,797.78
3.本期减少金额	35,000.00			35,000.00
(1) 处置	35,000.00			35,000.00
4.期末余额	259,491,049.73	4,070,000.00	600,000.00	264,161,049.73
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	32,893,051.84			32,893,051.84
(1) 计提	32,893,051.84			32,893,051.84
3.本期减少金额	35,000.00			35,000.00
(1) 处置	35,000.00			35,000.00
4.期末余额	131,328,504.38	4,070,000.00	600,000.00	135,998,504.38

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	128,162,545.35			128,162,545.35
2.期初账面价值	73,034,351.33			73,034,351.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 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(注 1)	4,435,484.62					4,435,484.62
收购联合证券营业部形成的商誉(注 2)	1,283,750.00			1,283,750.00		0.00
合计	5,719,234.62			1,283,750.00		4,435,484.62

### (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			1,283,750.00		4,435,484.62

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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。2021年，撤并该营业部，冲减商誉人民币1,283,750.00元。

## 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	16,025,565.32	1,744,639.20	16,638,809.77	1,833,946.25
已计提但尚未支付的工资	220,477.36	24,002.49	307,884.22	33,935.31
交易性金融资产/负债	14,829,010.02	1,614,375.00	2,076,529.09	228,877.11
无形资产摊销	43,848,446.01	4,773,604.92	6,009,753.56	662,401.05
租赁	1,971,874.41	214,670.08		
其他	3,500,000.00	381,031.00	5,056,603.79	557,343.93
合计	80,395,373.12	8,752,322.69	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值变动	11,002,112.90	1,197,756.02	5,184,930.13	571,488.19
交易性金融资产/负债公允价值变动	332,726,042.89	32,883,196.78	288,669,676.19	29,554,620.86
衍生金融资产/负债公允价值变动	35,010,806.60	3,811,486.47	51,208,150.19	5,644,213.52
固定资产折旧	33,711,228.97	3,670,006.65	22,973,550.78	2,532,167.73
其他			9,996,000.00	899,640.00
合计	412,450,191.36	41,562,445.92	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	8,752,322.69		3,316,503.65	
递延所得税负债	8,752,322.69	32,810,123.23	3,316,503.65	35,885,626.65

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

本集团未确认递延所得税资产的可抵扣亏损均为华林投资服务(深圳)有限公司产生的累计亏损，于2021年12月31日为人民币10,923,205.75元（2020年12月31日为人民币10,014,102.80元），具体到期日信息如下：

项目	期末余额	期初余额
2022	3,199,390.27	3,199,390.27
2023	4,585,148.13	4,585,148.13
2024	2,229,564.40	2,229,564.40
2025	-	-
2026	909,102.95	
合计	10,923,205.75	10,014,102.80

17、其他资产

(1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付款项	92,489,656.24	7,502,570.93
应收股利	35,000,000.00	
其他应收款	27,322,062.56	16,224,811.94
待摊费用	11,283,841.62	12,395,184.66
长期待摊费用	10,875,155.56	11,407,883.98
其他	12,447,219.43	700,498.85
其他应收款坏账准备	-819,628.50	-1,329,709.85
合计	188,598,306.91	46,901,240.51

## (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 510,081.35 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	13,975,960.97	14,910,459.07
应收业绩补偿款	8,695,397.26	-
应收证券出借利息	3,432,627.17	-
其他	1,218,077.16	1,314,352.87
其他应收款坏账准备	-819,628.50	-1,329,709.85
合计	26,502,434.06	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
内蒙古奈伦集团股份有限公司	应收业绩补偿款	8,695,397.26	1 年以内	32.81%	
华润置地（深圳）有限公司	保证金及押金	4,394,225.70	1 年以内、2-3 年	16.58%	
中国证券金融股份有限公司	应收证券出借利息	3,432,627.17	1 年以内	12.95%	
太平置业（上海）有限公司	保证金及押金	2,045,680.14	1 - 2 年、3 年以上	7.72%	
港力物业管理（上海）有限公司	保证金及押金	866,488.35	3 年以上	3.27%	
合计	--	19,434,418.62	--	73.33%	

## (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
网络及通讯系统费用	720,472.20	412,843.95	533,192.55		600,123.60
租赁物业装修费	10,687,411.78	2,957,129.31	3,369,509.13		10,275,031.96
合计	11,407,883.98	3,369,973.26	3,902,701.68		10,875,155.56

#### (4) 待摊费用

款项性质	期末余额	期初余额
系统维护费、年费	9,637,092.44	7,367,606.10
预付房租	1,543,783.09	3,633,281.30
其他	102,966.09	1,394,297.26
合计	11,283,841.62	12,395,184.66

### 18、信用减值准备和资产减值准备

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	1,337,393.50			4,110,298.89
应收款项坏账准备	10,141,897.35	5,305.81			10,147,203.16
买入返售金融资产减值准备	731,564.59	3,094.39	7,500.00		727,158.98
其他债权投资减值准备	1,662,732.59	2,086,986.77	3,528,443.57		221,275.79
其他应收款坏账准备	1,329,709.85		510,081.35		819,628.50
金融工具及其他项目信用减值准备小计	16,638,809.77	3,432,780.47	4,046,024.92		16,025,565.32
商誉减值准备	5,719,234.62			1,283,750.00	4,435,484.62
其他资产减值准备小计	5,719,234.62			1,283,750.00	4,435,484.62
合计	22,358,044.39	3,432,780.47	4,046,024.92	1,283,750.00	20,461,049.94

### 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	2,797,071.77		1,313,227.12	4,110,298.89
应收款项坏账准备(简化模型)	—	12,084.58	10,135,118.58	10,147,203.16
买入返售金融资产减值准备	8,418.98		718,740.00	727,158.98
其他债权投资减值准备	221,275.79			221,275.79
其他应收款坏账准备(简化模型)		50,597.23	769,031.27	819,628.50
合计	3,026,766.54	62,681.81	12,936,116.97	16,025,565.32

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	期初面值	起息日期	债券期限	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	2021 年 01 月 04 日	28 天-360 天	7,289,215,000.00	3.43%至 5.00%	1,469,397,427.61	7,359,404,471.16	6,900,028,289.04	1,928,773,609.73
合计	--	--	—	—	--	1,469,397,427.61	7,359,404,471.16	6,900,028,289.04	1,928,773,609.73

## 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	400,115,000.00	

转融通融入资金	28,000,000.00	
合计	428,115,000.00	

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 至 3 个月	28,000,000.00	2.80%		
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（注 1）	1,280,935,660.00		1,280,935,660.00	739,143,420.00		739,143,420.00
其他（注 2）		125,596,738.55	125,596,738.55		189,701,636.86	189,701,636.86
合计	1,280,935,660.00	125,596,738.55	1,406,532,398.55	739,143,420.00	189,701,636.86	928,845,056.86

注1：系本集团在银行间市场上卖出的通过买断式逆回购方式购入的债券及通过债券借贷方式借入的债券，需于回购到期日及债券借贷到期日之前买入相同的债券以完成交割。

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2：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	411,463,553.85	1,819,285,299.67
质押式卖出回购	1,094,246,355.09	7,270,868,422.85
合计	1,505,709,908.94	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	1,094,246,355.09	3,224,867,660.75
票据	411,463,553.85	5,865,286,061.77
合计	1,505,709,908.94	9,090,153,722.52

### (3) 担保物金额

项目	期末公允价值	期初公允价值
债券	1,174,495,298.00	3,434,545,870.00
票据	411,768,865.67	5,797,959,659.07
合计	1,586,264,163.67	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	8,061,483,811.82	6,590,970,484.84
机构	178,367,780.74	101,834,628.45
小计	8,239,851,592.56	6,692,805,113.29
信用业务		
其中：个人	443,625,425.50	366,191,030.84
机构	41,319,150.54	34,291,873.51
小计	484,944,576.04	400,482,904.35
合计	8,724,796,168.60	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	403,521,981.21	393,375,925.90	67,080,854.24
二、离职后福利-设定提存计划		24,568,533.11	24,568,533.11	
合计	56,934,798.93	428,090,514.32	417,944,459.01	67,080,854.24

### (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	356,323,810.96	345,789,093.09	64,350,848.55
2、职工福利费	1,596,928.42	11,088,438.68	11,444,991.44	1,240,375.66
3、社会保险费	2,660.96	12,067,870.88	12,070,471.86	59.98
其中：医疗保险费	2,283.39	11,605,243.03	11,607,526.42	
工伤保险费		249,318.77	249,318.77	
生育保险费	377.57	213,309.08	213,626.67	59.98
4、住房公积金	413,305.60	20,487,891.62	20,901,197.22	
5、工会经费和职工教育经费	1,105,773.27	3,264,737.97	2,877,546.55	1,492,964.69
6、其他		289,231.10	292,625.74	-3,394.64
合计	56,934,798.93	403,521,981.21	393,375,925.90	67,080,854.24

### (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		24,069,419.20	24,069,419.20	
2、失业保险费		499,113.91	499,113.91	
合计		24,568,533.11	24,568,533.11	

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	794,903.53	6,728,341.61

企业所得税	3,982,029.51	20,685,135.78
个人所得税	1,847,013.07	3,323,665.55
城市维护建设税	55,679.18	628,048.45
教育费附加及地方教育附加	39,770.86	448,899.41
其它	39,748.49	17,135.14
合计	6,759,144.64	31,831,225.94

## 27、应付款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	43,205,004.41	12,846,464.47
代发股息	11,851,961.73	11,394,089.56
应付投资者保护基金	5,302,445.86	4,902,138.63
其他	16,797,969.20	15,676,941.46
合计	77,157,381.20	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	3,500,000.00	5,056,603.79
合计	3,500,000.00	5,056,603.79

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
手续费及佣金预收款	-1,556,603.79	年初合同负债在本期均已实现收入确认，期末余额为本期新增合同负债
合计	-1,556,603.79	—

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以上的非流动租赁负债	39,307,002.17	86,454,150.30
一年以内到期的租赁负债	47,147,148.13	38,871,496.46
合计	86,454,150.30	125,325,646.76

其他说明

- 1) 本集团租赁主要为房屋及建筑物。本集团租用房屋及建筑物作为其办公场所，办公场所租赁期为1 - 5年不等。
- 2) 本集团对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理。于2021年末确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为人民币3,769,533.79元。
- 3) 本集团2021年度不存在已承诺但尚未开始的租赁。

### 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	112,708,762.36	19,298,833.04
合计	112,708,762.36	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
应付代扣代缴资管产品增值税	6,348,396.92	8,001,377.73
应付暂收款	5,632,923.26	4,553,434.01
应付信息技术服务费	92,571,749.10	0.00
其他	8,155,693.08	6,744,021.30
合计	112,708,762.36	19,298,833.04

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）	期末余额
深圳市立业集团有限公司	1,740,397,075.96		1,740,397,075.96
深圳市怡景食品饮料有限公司	484,789,088.94		484,789,088.94
深圳市希格玛计算机技术有限公司	204,813,835.10		204,813,835.10
社会公众股股东（A股）	270,000,000.00		270,000,000.00
合计	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、将重分类进损益的其他综合收益	4,613,441.94	57,038,293.12	50,649,622.16		1,197,756.02	5,190,914.94		9,804,356.88
其他债权投资公允价值变动	3,133,977.40	54,951,306.35	47,304,446.64		1,173,666.61	6,473,193.10		9,607,170.50
其他债权投资信用损失准备	1,479,464.54	2,086,986.77	3,345,175.52		24,089.41	-1,282,278.16		197,186.38
其他综合收益合计	4,613,441.94	57,038,293.12	50,649,622.16		1,197,756.02	5,190,914.94		9,804,356.88

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、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
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	36,248,826.93		286,195,440.95
合计	249,946,614.02	36,248,826.93		286,195,440.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及公司章程，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本  
公司注册资本50%以上的，可不再提取。经股东大会批准，提取的法定盈余公积可用于弥补亏损或者转增资本。

### 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	36,401,913.73		458,532,018.03
交易风险准备	418,941,536.59	36,248,826.93		455,190,363.52
合计	841,071,640.89	72,650,740.66		913,722,381.55

### 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	483,726,211.70	812,496,331.45
减：提取法定盈余公积	36,248,826.93	71,742,751.94
提取一般风险准备	36,401,913.73	72,260,443.59
对股东的分配	245,682,869.89	134,982,525.47
提取交易风险准备	36,248,826.93	71,742,751.94
期末未分配利润	1,676,836,571.04	1,547,692,796.82

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

说明：

- 1) 本公司于2021年4月23日召开的2020年度股东大会审议通过了《公司2020年度利润分配预案》，方案为：以现有总股

本2,700,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.91元（含税）。

2) 根据 2022 年 3 月 24 日召开的第二届董事会第三十三次会议决议，本公司 2021 年年度利润分配预案为以现有总股本 2,700,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.54 元（含税）。2021 年度利润分配预案尚需本公司股东大会批准。

### 37、营业总收入

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

### 38、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	872,815,787.02	655,963,754.42
其中：货币资金及结算备付金利息收入	182,258,214.45	166,749,729.04
融出资金利息收入	242,811,294.88	175,226,904.85
买入返售金融资产利息收入	22,669,948.37	32,115,702.71
其中：股票质押回购利息收入	4,819,278.45	6,381,428.75
其他债权投资利息收入	420,971,271.13	281,866,417.82
其他利息收入	4,105,058.19	5,000.00
利息支出	443,741,855.17	317,232,066.91
应付短期融资款利息支出	81,946,290.10	66,628,096.53
拆入资金利息支出	7,695,995.98	7,075,254.17
卖出回购金融资产款利息支出	308,434,566.93	207,556,052.71
代理买卖证券款利息支出	28,956,618.73	25,227,800.53
其他利息支出	8,859,895.79	5,077,989.05
债券借贷利息支出	7,848,487.64	5,666,873.92
利息净收入	429,073,931.85	338,731,687.51

### 39、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	600,737,774.26	451,702,599.67
其中：证券经纪业务收入	861,840,194.44	655,914,711.80

其中：代理买卖证券业务	825,961,002.28	626,982,598.35
交易单元席位租赁	12,094,360.45	12,294,384.76
代销金融产品业务	23,784,831.71	16,637,728.69
证券经纪业务支出	261,102,420.18	204,212,112.13
其中：代理买卖证券业务	261,102,420.18	204,212,112.13
投资银行业务净收入	212,188,451.03	131,332,299.59
其中：投资银行业务收入	217,011,387.32	131,332,299.59
其中：证券承销业务	183,413,618.32	94,167,601.22
证券保荐业务	18,339,622.67	12,075,471.60
财务顾问业务	15,258,146.33	25,089,226.77
投资银行业务支出	4,822,936.29	-
其中：证券承销业务	4,716,981.13	-
财务顾问业务	105,955.16	-
资产管理业务净收入	29,528,458.70	49,441,623.73
其中：资产管理业务收入	29,528,883.70	49,442,023.73
资产管理业务支出	425.00	400.00
投资咨询业务	12,792,309.56	22,238,812.50
其中：投资咨询业务收入	12,792,309.56	22,383,466.66
投资咨询业务支出		144,654.16
其他手续费及佣金净收入	2,366,492.23	2,833,018.92
其中：其他手续费及佣金收入	2,366,492.23	2,833,018.92
合计	857,613,485.78	657,548,354.41
其中：手续费及佣金收入合计	1,123,539,267.25	861,905,520.70
手续费及佣金支出合计	265,925,781.47	204,357,166.29

## (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	15,152,191.17	25,089,226.77

## (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	25,322,496,577.59	23,784,831.71	20,646,301,346.25	16,637,728.69
合计	25,322,496,577.59	23,784,831.71	20,646,301,346.25	16,637,728.69

#### (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	8	45	3
期末客户数量	360	45	不适用
其中：个人客户	337	6	不适用
机构客户	23	39	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	不适用
机构客户	1,343,898,046.72	28,051,148,220.74	不适用
期末受托资金	3,215,206,649.21	19,152,076,426.74	1,229,000,000.00
个人客户	415,208,088.56	164,621,763.65	-
机构客户	2,799,998,560.65	18,987,454,663.09	-
期末主要受托资产初始成本	3,973,730,590.99	18,814,648,111.07	1,281,790,000.00
其中：股票	113,317,409.90	145,636,056.93	-
债券	3,640,413,181.09	4,081,804,193.39	-
基金	170,000,000.00	324,000,000.00	52,790,000.00
其他	50,000,000.00	14,263,207,860.75	1,229,000,000.00
当期资产管理业务净收入	12,786,279.21	16,315,211.20	426,968.29

## 40、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	45,974,579.29	185,072,673.85
其中：持有期间取得的收益	51,422,524.85	-7,259,344.76
其中：交易性金融工具	49,746,894.22	29,774,349.40
衍生金融工具	1,675,630.63	-37,033,694.16
处置金融工具取得的收益	-5,447,945.56	192,332,018.61

其中：交易性金融工具	61,382,807.55	140,570,444.23
其他债权投资	189,285,467.50	86,767,265.47
衍生金融工具	-256,116,220.61	-35,005,691.09
合计	45,974,579.29	185,072,673.85

## (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	103,066,197.96	60,779,370.58
	处置取得收益	101,361,287.81	84,475,285.14
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	-53,319,303.74	-31,005,021.18
	处置取得收益	-39,978,480.26	56,095,159.09

## 41、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
与日常活动相关的政府补助	49,879,911.29	45,786,657.88

## 42、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	39,051,894.16	261,193,677.62
交易性金融负债	-10,623,316.31	-43,183,014.81
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	2,129,164.62	-41,106,485.72
衍生金融工具	-16,197,343.59	45,581,632.77
合计	12,231,234.26	263,592,295.58

## 43、其他业务收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入及其他	105,499.46	125,701.10
合计	105,499.46	125,701.10

#### 44、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	895,405.81	15,232.22

#### 45、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	3,581,031.46	3,778,813.26
教育费附加	2,554,369.61	2,694,998.69
房产税	1,162,102.80	533,149.50
土地使用税	71,438.71	71,594.23
车船使用税	1,380.00	7,830.00
印花税	270,760.21	61,090.30
其他	30,152.87	25,380.69
合计	7,671,235.66	7,172,856.67

#### 46、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	428,716,989.93	358,434,776.08
租赁费	19,136,844.76	60,340,141.52
折旧费	13,654,868.69	10,970,798.63
无形资产摊销	32,893,051.84	20,780,638.35
长期待摊费用摊销	3,902,701.68	4,443,329.51
差旅费	6,433,658.44	6,729,215.34
业务招待费	8,139,678.37	12,371,059.54
投资者保护基金	11,878,688.96	7,926,156.03
电子设备运转费	237,673,820.79	31,823,983.85
席位运行费	20,370,148.39	13,520,251.72
使用权资产折旧	41,673,940.07	
业务宣传费	13,604,668.52	5,966,782.01
办公费	5,687,363.16	5,305,818.10

邮电费	5,358,387.32	4,599,077.94
咨询费	5,055,200.25	1,588,151.61
租赁负债财务费用	4,432,752.95	
诉讼及律师服务费	1,178,920.27	816,390.64
低值易耗品摊销	75,163.92	183,880.21
其他	14,160,569.77	14,329,835.37
合计	874,027,418.08	560,130,286.45

#### 47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项	5,305.81	8,792,401.43
其他应收款	-510,081.35	898,898.91
融出资金	1,337,393.50	505,461.55
买入返售金融资产	-4,405.61	-1,456,211.54
其他债权投资	-1,441,456.80	1,662,732.59
合计	-613,244.45	10,403,282.94

#### 48、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	111,024.24	111,024.24
合计	111,024.24	111,024.24

#### 49、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	9,000.00	431,641.30	9,000.00
税收减免	3,212,404.05	2,736,224.55	3,212,404.05
其他	421.17	5,668.16	421.17
合计	3,221,825.22	3,173,534.01	3,221,825.22

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	性质类型	补贴是否	是否特	本期发	上期发	与资产相关/

		因		影响当年 盈亏	殊补贴	生金额	生金额	与收益相关
西藏自治区司 法厅普法小视 频奖金	西藏自治 区司法厅	奖励	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	5,000.00	-	与收益相关
北京市生态环 境局老旧汽车 淘汰更新补贴	北京市生 态环境局	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	4,000.00	-	与收益相关

## 50、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
捐赠支出	6,077,664.08	10,157,211.00	6,077,664.08
其他	674,953.75	2,496,294.97	674,953.75
合计	6,752,617.83	12,653,505.97	6,752,617.83

## 51、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	30,604,300.51	59,997,635.56
递延所得税费用	-3,701,771.25	30,009,222.62
合计	26,902,529.26	90,006,858.18

### (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	510,628,740.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	127,657,185.24
调整以前期间所得税的影响	-1,583,596.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	354,906.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	227,275.74

税率优惠	-74,636,810.08
其他税收优惠	-7,140,520.66
免税收入	-17,676,650.69
税率变动对年初递延所得税余额的影响	-299,260.39
所得税费用	26,902,529.26

## 52、其他综合收益

详见本节七、合并财务报表项目注释 32。

## 53、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
其他收益	49,879,911.29	45,786,657.88
与日常经营活动无关的政府补助	9,000.00	431,641.30
收到经营往来款	43,774,590.32	13,614,032.72
存出保证金净减少额	45,096,030.32	
其他	918,571.32	2,867,593.81
合计	139,678,103.25	62,699,925.71

### (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
支付的业务及管理费	258,562,213.65	167,767,668.15
存出保证金净增加额		82,145,355.40
支付的衍生金融产品现金净流出	270,637,933.57	30,737,611.16
捐赠支付的现金	6,077,664.08	10,157,211.00
应付清算款净减少额		9,309,058.29
支付纳入合并范围的结构化主体其他持有人的现金	61,975,733.69	6,344,827.73
支付的投资者保护基金	11,478,381.73	6,176,497.25
支付经营往来款	7,265,459.83	6,187,030.70
合计	615,997,386.55	318,825,259.68

(3) 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
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	44,164,107.04	-
合计	44,164,107.04	-

54、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	483,726,211.70	812,496,331.45
加：信用减值损失	-613,244.45	10,403,282.94
固定资产折旧	13,654,868.69	10,970,798.63
投资性房地产折旧	111,024.24	111,024.24
使用权资产折旧	41,673,940.07	
无形资产摊销	32,893,051.84	20,780,638.35
长期待摊费用摊销	3,902,701.68	4,443,329.51
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）	-887,484.32	2,480,745.16
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）	-26,299,413.23	-259,117,148.53
利息支出	81,946,290.10	66,628,096.53
汇兑损失（收益以“-”号填列）	418,080.64	1,071,990.66
租赁负债财务费用	4,432,752.95	
投资损失（收益以“-”号填列）		
投资收益及利息收入	-610,256,738.63	-368,633,683.29
递延所得税	-3,701,771.25	30,009,222.62
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（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,098,860,864.80	3,053,166,112.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,952,038,881.54	7,388,973,674.33

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,029,899,476.31	10,773,784,414.70
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	8,179,443,203.24	7,493,662,016.32
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	1,673,413,392.43	1,150,610,074.11
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	1,208,584,505.24	1,566,187,581.77

(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	8,179,443,203.24	7,493,662,016.32
其中: 库存现金	15,593.51	12,593.51
可随时用于支付的银行存款	8,179,427,609.73	7,493,649,422.81
二、现金等价物	1,673,413,392.43	1,150,610,074.11
结算备付金	1,673,413,392.43	1,150,610,074.11
三、期末现金及现金等价物余额	9,852,856,595.67	8,644,272,090.43

55、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	8,092,525.20	未办妥产权证书
交易性金融资产	273,458,096.78	限售股、未过户股权
其他债权投资	2,071,178,869.67	为回购业务和债券借贷设定的质押
买入返售金融资产	987,636,711.71	为回购业务设定的质押以及出售担保物
合计	3,340,366,203.36	--

## 56、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	--	--	
其中：美元	2,394,181.32	6.3757	15,264,581.85
欧元			
港币	13,018,155.70	0.8176	10,643,644.12
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用  不适用

## 57、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
产业发展扶持专项奖励资金	44,243,560.52	其他收益	44,243,560.52
深圳市南山区财政局补贴	2,259,100.00	其他收益	2,259,100.00
厦门市地方金融监督管理局扶持金融业发展专项基金	930,000.00	其他收益	930,000.00
新乡高新区迁入落户奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
南宁市金融工作办公室专项基金	500,000.00	其他收益	500,000.00
苏州工业园金融产业专项扶持基金	276,000.00	其他收益	276,000.00
上海市黄浦区金融服务办公室产业扶持资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
个税手续费返还收入	1,101,250.77	其他收益	1,101,250.77

西藏自治区司法厅普法小视频奖金	5,000.00	营业外收入	5,000.00
北京市生态环境局老旧汽车淘汰更新补贴	4,000.00	营业外收入	4,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 58、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	8,179,443,203.24					
结算备付金	1,673,413,392.43					
融出资金	4,417,701,764.55					
存出保证金	105,496,290.87					
应收款项	7,046,442.12					
买入返售金融资产	1,008,245,413.68					
交易性金融资产				1,995,829,977.36		
其他债权投资		2,752,538,177.25				
其他资产	61,502,434.06					
合计	15,452,848,940.95	2,752,538,177.25		1,995,829,977.36		
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	1,928,773,609.73			
拆入资金	428,115,000.00			
交易性金融负债		1,280,935,660.00	125,596,738.55	
卖出回购金融资产款	1,505,709,908.94			
代理买卖证券款	8,724,796,168.60			
应付款项	77,157,381.20			
其他负债	106,258,624.80			
合计	12,770,810,693.27	1,280,935,660.00	125,596,738.55	
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			

代理承销证券款				
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、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

本集团合并的结构化主体主要为本公司同时作为管理人和投资人的合伙企业和资产管理计划。本集团综合评估因持有的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是否将使本集团面临可变回报的影响重大,并据此判断本集团是否为结构化主体的主要责任人。

于2021年12月31日,本集团纳入合并报表范围的结构化主体共3个(2020年12月31日:4个结构化主体),合并结构化主体的总资产为人民币156,992,234.28元(2020年12月31日:人民币237,776,835.16元)。于2021年12月31日,本公司及其子公司在上述合并结构化主体中的持有的权益体现在其各自的资产负债表中交易性金融资产的金额为人民币31,381,434.95元(2020年12月31日,本公司及其子公司上述合并结构化主体中的权益体现在其各自的资产负债表中交易性金融资产的金额为人民币47,398,600.41元)。

## 九、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%	-	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%	-	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%	-	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:

适用  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:

适用  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（主要是资产管理计划）。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用  不适用

## （2）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用  不适用

## 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12月31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12月31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年度及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29,528,883.7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：

	2021年12月31日	2020年12月31日
交易性金融资产-银行理财产品		70,071,863.01

于2021年12月31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。

## 十、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。本公司认为有效的风险管理是公司安

身立命的基石，长期以来公司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。

## 十一、风险管理

### 1、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工作流程；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，及时报告超限额情况；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。

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

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

### 汇率风险

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。

### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由与单项金融工具或其发行方有关的因素引起的，还是由与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对股票及股权投资、理财产品等的公允价值的每10%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

2021年				
	金融工具公允价值增加/（减少）	净损益增加/（减少）	其他综合收益的税后净额增加/（减少）	股东权益合计
金融工具	10.00%	169,166,742.89	-	169,166,742.89
金融工具	-10.00%	-169,166,742.89	-	-169,166,742.89

2020年				
	金融工具公允价值增加/（减少）	净损益增加/（减少）	其他综合收益的税后净额增加/（减少）	股东权益合计
金融工具	10.00%	146,655,374.91	-	146,655,374.91
金融工具	-10.00%	-146,655,374.91	-	-146,655,374.91

### 3、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,本集团制定了客户信用评级与授信管理制度,并根据客户信用等级与授信额度制定相应的投资限制;本集团根据信用评级建立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资金额。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。本年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：本年末不存在第二阶段股票质押式业务；

第三阶段：本年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。

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金	8,179,427,609.73	7,494,151,136.12
结算备付金	1,673,413,392.43	1,150,610,074.11
融出资金	4,417,701,764.55	3,233,957,313.03
存出保证金	105,496,290.87	150,592,321.19
应收款项	7,046,442.12	4,530,675.31
买入返售金融资产	1,008,245,413.68	1,036,249,459.31
交易性金融资产	-	214,788,244.40
其他债权投资	2,752,538,177.25	9,475,704,870.02
其他资产	61,502,434.06	14,895,102.09
最大信用风险敞口	18,205,371,524.69	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。

## 4、利率风险

下表汇总了本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

2021年12月31日	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	8,179,427,609.73	-	-	-	-	15,593.51	8,179,443,203.24
结算备付金	1,673,413,392.43	-	-	-	-	-	1,673,413,392.43
融出资金	369,031,663.76	1,181,285,830.63	2,826,849,005.60	-	-	40,535,264.56	4,417,701,764.55
存出保证金	105,496,290.87	-	-	-	-	-	105,496,290.87
应收款项	-	-	-	-	-	7,046,442.12	7,046,442.12
买入返售金融资产	947,566,423.29	-	60,000,000.00	-	-	678,990.39	1,008,245,413.68
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-	-

其他债权投资	7,681,928.59	26,789,754.68	377,854,390.10	1,058,817,980.00	1,245,220,420.00	36,173,703.88	2,752,538,177.25
其他金融资产	-	-	-	-	-	61,502,434.06	61,502,434.06
金融资产合计	11,282,617,308.67	1,208,075,585.31	3,264,703,395.70	1,058,817,980.00	1,245,220,420.00	145,952,428.52	18,205,387,118.20

2021年12月31日 (续)	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融负债							
应付短期融资款	876,688,000.00	481,580,000.00	541,340,000.00	-	-	29,165,609.73	1,928,773,609.73
拆入资金	400,000,000.00	28,000,000.00	-	-	-	115,000.00	428,115,000.00
交易性金融负债	1,261,543,000.00	-	-	-	-	144,989,398.55	1,406,532,398.55
卖出回购金融资产款	1,505,378,820.63	-	-	-	-	331,088.31	1,505,709,908.94
代理买卖证券款	8,724,796,168.60	-	-	-	-	-	8,724,796,168.60
应付款项	-	-	-	-	-	77,157,381.20	77,157,381.20
租赁负债	3,655,399.66	6,416,062.69	29,235,539.82	46,955,094.65	192,053.48	-	86,454,150.30
其他金融负债	-	-	-	-	-	106,258,624.80	106,258,624.80
金融负债合计	12,772,061,388.89	515,996,062.69	570,575,539.82	46,955,094.65	192,053.48	358,017,102.59	14,263,797,242.12
利率敏感性缺口	-1,489,444,080.22	692,079,522.62	2,694,127,855.88	1,011,862,885.35	1,245,028,366.52	-212,064,674.07	3,941,589,876.08

2020年12月31日	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	7,494,151,136.12	-	-	-	-	12,593.51	7,494,163,729.63
结算备付金	1,150,610,074.11	-	-	-	-	-	1,150,610,074.11
融出资金	366,266,968.82	757,006,885.37	2,081,473,170.87	-	-	29,210,287.97	3,233,957,313.03
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
买入返售金融资产	948,207,300.06	15,000,000.00	10,000,000.00	60,000,000.00	-	3,042,159.25	1,036,249,459.31
交易性金融资产	-	-	-	167,440,409.70	41,933,580.00	5,414,254.70	214,788,244.40
其他债权投资	103,765,805.69	150,210,568.79	5,336,994,236.26	1,662,588,950.00	2,160,182,920.00	61,962,389.28	9,475,704,870.02
其他金融资产	-	-	-	-	-	14,895,102.09	14,895,102.09
金融资产合计	10,213,593,605.99	922,217,454.16	7,428,467,407.13	1,890,029,359.70	2,202,116,500.00	119,067,462.11	22,775,491,789.09

2020年12月31日 (续)	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融负债							
应付短期融资款	780,140,000.00	372,590,000.00	307,890,000.00	-	-	8,777,427.61	1,469,397,427.61
交易性金融负债	724,962,910.00	-	-	-	-	203,882,146.86	928,845,056.86
卖出回购金融资产款	9,084,121,204.24	-	-	-	-	6,032,518.28	9,090,153,722.52
代理买卖证券款	7,093,288,017.64	-	-	-	-	-	7,093,288,017.64
应付款项	-	-	-	-	-	44,819,634.12	44,819,634.12
其他金融负债	-	-	-	-	-	11,186,861.47	11,186,861.47
金融负债合计	17,682,512,131.88	372,590,000.00	307,890,000.00	-	-	274,698,588.34	18,637,690,720.22
利率敏感性缺口	-7,468,918,525.89	549,627,454.16	7,120,577,407.13	1,890,029,359.70	2,202,116,500.00	-155,631,126.23	4,137,801,068.87

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，年末持有的各类金融工具公允价值变动对损益产生的影响。

假设市场整体利率发生平行移动，且不考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动，本集团利率敏感性分析如下：

#### 利率敏感性

##### 2021年度

利率变更 (基点)	减少 100	增加 100
利率风险导致损益变更	82,521,302.64	74,177,282.55
利率风险导致其他综合收益变更	95,214,247.91	-89,976,181.12

##### 2020年度

利率变更 (基点)	减少 100	增加 100
利率风险导致损益变更	31,409,135.37	-32,748,211.85
利率风险导致其他综合收益变更	277,224,400.91	-256,019,244.41

## 5、流动性风险管理

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2021年12月31日	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	合计	账面价值
金融负债								

应付短期融资款		895,837,301.11	487,814,878.88	558,331,166.30			1,941,983,346.29	1,928,773,609.73
拆入资金		400,193,333.33	28,198,177.78				428,391,511.11	428,115,000.00
交易性金融负债	125,596,738.55	1,281,731,520.28					1,407,328,258.83	1,406,532,398.55
卖出回购金融资产款		1,506,287,817.54					1,506,287,817.54	1,505,709,908.94
代理买卖证券款	8,724,796,168.60						8,724,796,168.60	8,724,796,168.60
应付款项	77,157,381.20						77,157,381.20	77,157,381.20
租赁负债		4,174,669.58	6,962,312.49	35,548,060.72	48,922,805.38	199,350.00	95,807,198.17	86,454,150.30
其他金融负债	106,258,624.80						106,258,624.80	106,258,624.80
金融负债合计	9,033,808,913.15	4,088,224,641.84	522,975,369.15	593,879,227.02	48,922,805.38	199,350.00	14,288,010,306.54	14,263,797,242.12

2020年12月31日	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	合计	账面价值
金融负债								
应付短期融资款		787,699,934.75	375,655,113.97	313,712,833.99			1,477,067,882.71	1,469,397,427.61
交易性金融负债		739,654,220.00			189,701,636.86		929,355,856.86	928,845,056.86
卖出回购金融资产款		9,093,984,164.49					9,093,984,164.49	9,090,153,722.52
代理买卖证券款	7,093,288,017.64						7,093,288,017.64	7,093,288,017.64
应付款项	44,819,634.12						44,819,634.12	44,819,634.12
其他金融负债	11,186,861.47						11,186,861.47	11,186,861.47
金融负债合计	7,149,294,513.23	10,621,338,319.24	375,655,113.97	313,712,833.99	189,701,636.86		18,649,702,417.29	18,637,690,720.22

### 流动风险管理主要措施

#### 建立以净资本为核心的风险监控体系

本集团建立了以净资本为核心的风险监控体系，同时本集团根据《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。同时本集团整体严格按照《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。

#### 严格控制自营业务投资规模

本集团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。

### 实施风险预算

本集团根据董事会的授权，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。

## 6、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。

于2020年1月23日及2020年3月20日，中国证监会先后颁布了《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，并要求于2020年6月1日起施行，本公司须就风险控制指标持续达到下列标准：

1. 净资本与各项风险资本准备之和的比率不得低于100%；
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%；及
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。

## 十二、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。

## 十三、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	612,771,974.69	103,081,531.44	1,279,976,471.23	1,995,829,977.36
1.分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	612,771,974.69	103,081,531.44	1,279,976,471.23	1,995,829,977.36
(1) 股票	562,771,974.69	53,062,587.68	231,690,307.14	847,524,869.51
(2) 基金	50,000,000.00	50,018,943.76		100,018,943.76
(3) 其他			1,048,286,164.09	1,048,286,164.09
(二) 其他债权投资		2,752,538,177.25		2,752,538,177.25
(1) 债券		2,340,183,400.00		2,340,183,400.00
(2) 票据		412,354,777.25		412,354,777.25
持续以公允价值计量的资产总额	612,771,974.69	2,855,619,708.69	1,279,976,471.23	4,748,368,154.61
(三) 交易性金融负债		1,280,935,660.00	125,596,738.55	1,406,532,398.55
1.分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,280,935,660.00		1,280,935,660.00
(1) 债券		1,280,935,660.00		1,280,935,660.00
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			125,596,738.55	125,596,738.55
(1) 其他			125,596,738.55	125,596,738.55
持续以公允价值计量的负债总额		1,280,935,660.00	125,596,738.55	1,406,532,398.55
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年度，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

#### 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。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：

2021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	852,589,839.23	近期交易价	不适用	不适用
股票、其他	283,578,535.22	市场法	流动性折价	流动性折价越高公允价值越低
股票	143,808,096.78	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越低
金融负债	125,596,738.55	市场法	流动性折价	流动性折价越高公允价值越低

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，年初与年末账面价值间的调节信息

2021年度	年初余额	转入第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				年末余额	对于年末持有的资产和承担的负债计入损益的当年未实现损失
			转出第三层次	计入损益	购买	发行	出售	结算		
资产										
交易性金融资产										
- 股票	321,489,710.38		-134,938,790.44	45,139,387.20					231,690,307.14	45,139,387.20
- 银行理财产品										
- 其他	964,611,591.00			13,674,573.09	70,000,000.00				1,048,286,164.09	13,674,573.09
金融资产小计	1,286,101,301.38		-134,938,790.44	58,813,960.29	70,000,000.00				1,279,976,471.23	58,813,960.29
负债										
交易性金融负债	-189,701,636.86			2,129,164.62				61,975,733.69	-125,596,738.55	2,129,164.62
金融负债小计	-189,701,636.86			2,129,164.62				61,975,733.69	-125,596,738.55	2,129,164.62

2020年度	年初余额	转入第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				年末余额	对于年末持有的资产和承担的负债计入损益的当年未实现损失
			转出第三层次	计入损益	购买	发行	出售	结算		
资产										
交易性金融资产										
- 股票	67,640,340.81	8,895,881.34	-	160,104,673.31	89,279,012.00	-	-4,430,197.08	-	321,489,710.38	157,111,361.47
- 银行理财产品	647,624,931.82	-	-	2,298,158.29	-	-	-	-649,923,090.11	-	-
- 其他	747,789,071.76	-	-	72,189,838.94	614,074,710.83	-	-469,442,030.53	-	964,611,591.00	64,755,244.20
金融资产小计	1,463,054,344.39	8,895,881.34	-	234,592,670.54	703,353,722.83	-	-473,872,227.61	-649,923,090.11	1,286,101,301.38	221,866,605.67
负债										
交易性金融负债	-154,939,978.87	-	-	-41,106,485.72	-	-	-	6,344,827.73	-189,701,636.86	-41,106,485.72
金融负债小计	-154,939,978.87	-	-	-41,106,485.72	-	-	-	6,344,827.73	-189,701,636.86	-41,106,485.72

## 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

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项等。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。

## 十四、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	64.46%	64.46%

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本节九、在其他主体中的权益。

### 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
深圳市立业物业管理有限公司	同受母公司控制的企业
林丛等四人	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	67,182.30		否	63,936.30
深圳市希格玛计算机技术有限公司	自关联方购买商品	867,962.93		否	1,367,077.99
深圳市立业物业管理有限公司	自关联方购买商品	152,189.10		否	-

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
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	25,347.68	15,083.09
深圳市立业集团有限公司	向关联方提供劳务	486.15	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- 1) 2021年度，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67,182.30元(2020年：人民币63,936.30元)。
- 2) 2021年度，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867,962.93元（2020年：人民币1,367,077.99元）。
- 3) 2021年度，本集团按市场价向深圳市立业物业管理有限公司采购物业管理服务人民币152,189.10元(2020年度：人民币0元)。
- 4) 2021年度，本集团按市场价向深圳市立业集团有限公司提供代理买卖证券服务，此项交易所获得的收入为人民币486.15元(2020年度：人民币0元)。
- 5) 2021年度，本集团按市场价向母公司最终控制方的关系密切的家庭成员提供代理买卖证券服务，此项交易所获得的收入为人民币25,347.68元(2020年度：人民币15,083.09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	16,259,460.30	14,492,311.98

#### (4) 其他关联交易

向关联方支付利息:

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	向关联方支付利息	20,422.18	4,048.33
天津市立德汇业科技有限公司	向关联方支付利息	0.95	1.28
母公司最终控制方的关系密切的家庭成员	向关联方支付利息	740.81	619.65

### 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	402.44	1,523,957.09
代理买卖证券款	天津市立德汇业科技有限公司	-	371.26
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	81,641.37	605.61

## 十五、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12月31日	2020年12月31日
已签约但未拨付资本承诺	32,363,932.97	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12月31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。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 受让北京文星在线科技有限公司股权及海豚股票App等事项

根据公司战略规划及经营发展需要，华林证券与北京字跳网络技术有限公司签署了海豚股票App购买协议，为了更好地运营海豚股票App及开展客户服务，华林证券于2022年2月21日召开第二届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于受让北京文星在线科技有限公司100%股权暨申请设立信息技术专业子公司的议案》，决定以人民币2,000万元受让北京文星在线科技有限公司100%股权，并将其备案为信息技术专业子公司。该笔交易完成后，本公司持有北京文星在线科技有限公司100%股权，北京文星在线科技有限公司纳入公司合并报表范围。

#### (2) 于会计期间后的利润分配方案

根据2022年3月24日召开的第二届董事会第三十三次会议决议，本公司2021年年度利润分配预案为以现有总股本2,700,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.54元（含税）。2021年度利润分配预案尚需本公司股东大会批准。

#### (3) 发行公司债券

本公司经中国证监会《关于同意华林证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕391号）批准，发行公司债券，详细情况如下：

2022年1月25日，本集团已完成2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）的发行工作，本期债券规模为人民币10亿元，票面利率为4.50%，期限为2年。

## 十七、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

本期发生额

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	合计
营业收入	885,864,128.91	43,783,611.47	212,188,451.03	29,134,224.32	224,385,551.37	1,395,355,967.10
手续费及佣金净收入	601,092,296.12	2,300,438.70	212,188,451.03	29,112,508.81	12,919,791.12	857,613,485.78
利息净收入	282,866,623.83	111,067,046.84		21,715.51	35,118,545.67	429,073,931.85
投资收益		-19,591,883.03			65,566,462.32	45,974,579.29
其他收入	-353,891.04	-49,991,991.04			63,159,940.97	12,814,058.89
其他收益	2,259,100.00				47,620,811.29	49,879,911.29
营业支出	546,093,353.73	67,782,317.12	92,440,554.10	23,253,101.57	151,627,107.01	881,196,433.53
营业利润	339,770,775.18	-23,998,705.65	119,747,896.93	5,881,122.75	72,758,444.36	514,159,533.57
分部资产	13,647,210,089.95	4,389,234,324.93	3,091,320.58	18,479,810.57	2,586,105,176.93	20,644,120,722.96
递延所得税资产						
分部负债	9,007,330,416.22	3,217,120,218.09	14,070,462.99	9,807,673.18	2,099,258,608.08	14,347,587,378.56
递延所得税负债					32,810,123.23	32,810,123.23
折旧和摊销费用	38,591,868.24	2,714,355.50	861,784.08	1,711,287.41	6,571,326.98	50,450,622.21
资本性支出	35,769,489.76	505,367.04	768,524.88	3,767,815.88	44,203,614.64	85,014,812.20
信用减值损失	1,340,487.89	-1,448,956.80			-504,775.54	-613,244.45

上期发生额

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	合计
营业收入	663,927,263.28	430,746,687.94	131,332,299.59	49,451,076.57	214,343,284.51	1,489,800,611.89
手续费及佣金净收入	451,702,599.67	6,595,297.12	131,332,299.59	49,441,623.73	18,476,534.30	657,548,354.41
利息净收入	213,250,052.73	79,892,613.96		9,452.84	45,579,567.98	338,731,687.51
投资收益		167,159,128.98			17,913,544.87	185,072,673.85
其他收入	-1,025,389.12	177,099,647.88			86,586,979.48	262,661,238.24
其他收益					45,786,657.88	45,786,657.88
营业支出	271,421,164.22	77,890,041.91	74,384,264.25	40,078,205.73	114,043,774.19	577,817,450.30
营业利润	392,506,099.06	352,856,646.03	56,948,035.34	9,372,870.84	100,299,510.32	911,983,161.59
分部资产	10,585,534,362.23	11,257,040,665.67	2,936,060.28	14,918,299.99	2,935,570,523.35	24,795,999,911.52

递延所得税资产						
分部负债	7,147,115,179.38	9,870,095,512.93	8,312,619.08	12,045,748.74	1,702,056,260.32	18,739,625,320.45
递延所得税负债					35,885,626.65	35,885,626.65
折旧和摊销费用	28,811,697.63	1,507,912.43	568,817.29	1,344,456.32	4,072,907.06	36,305,790.73
资本性支出	21,244,918.34	290,438.97	20,745.13	1,684,968.53	63,187,275.14	86,428,346.11
信用减值损失	936,113.28	208,066.02	5,583.35	8,813,893.93	439,626.36	10,403,282.94

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

作为出租人

经营租出固定资产，详见本节七、合并财务报表项目注释11。

## 十八、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	884,810,000.00		884,810,000.00	764,810,000.00		764,810,000.00
合计	884,810,000.00		884,810,000.00	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)	追加投资	期末余额(账面价值)
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	120,000,000.00	780,000,000.00
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	120,000,000.00	884,810,000.00

## 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	401,776,561.09	391,630,505.78	67,080,854.24
二、离职后福利-设定提存计划		24,439,263.71	24,439,263.71	
合计	56,934,798.93	426,215,824.80	416,069,769.49	67,080,854.24

## (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	354,814,414.11	344,279,696.24	64,350,848.55
2、职工福利费	1,596,928.42	11,044,052.70	11,400,605.46	1,240,375.66
3、社会保险费	2,660.96	12,003,627.85	12,006,228.83	59.98
其中：医疗保险费	2,283.39	11,546,986.27	11,549,269.66	
工伤保险费		248,364.51	248,364.51	
生育保险费	377.57	208,277.07	208,594.66	59.98
4、住房公积金	413,305.60	20,362,816.46	20,776,122.06	
5、工会经费和职工教育经费	1,105,773.27	3,263,967.97	2,876,776.55	1,492,964.69
6、其他		287,682.00	291,076.64	-3,394.64
合计	56,934,798.93	401,776,561.09	391,630,505.78	67,080,854.24

## (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		23,941,104.60	23,941,104.60	
2、失业保险费		498,159.11	498,159.11	
合计		24,439,263.71	24,439,263.71	

## 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	868,361,899.51	647,402,500.62
其中：货币资金及结算备付金利息收入	181,909,385.13	162,590,312.57
融出资金利息收入	242,811,294.88	175,226,904.85
买入返售金融资产利息收入	22,669,948.37	27,713,865.38
其中：股权质押回购利息收入	4,819,278.45	6,381,428.75

其他债权投资利息收入	420,971,271.13	281,866,417.82
其他利息收入	-	5,000.00
利息支出	443,741,953.68	317,232,066.91
应付短期融资款利息支出	81,946,290.10	66,628,096.53
拆入资金利息支出	7,695,995.98	7,075,254.17
卖出回购金融资产款利息支出	308,434,566.93	207,556,052.71
代理买卖证券款利息支出	28,956,717.24	25,227,800.53
其他利息支出	8,859,895.79	5,077,989.05
债券借贷利息支出	7,848,487.64	5,666,873.92
利息净收入	424,619,945.83	330,170,433.71

#### 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	600,737,774.26	451,702,599.67
其中：证券经纪业务收入	861,840,194.44	655,914,711.80
其中：代理买卖证券业务	825,961,002.28	626,982,598.35
交易单元席位租赁	12,094,360.45	12,294,384.76
代销金融产品业务	23,784,831.71	16,637,728.69
证券经纪业务支出	261,102,420.18	204,212,112.13
其中：代理买卖证券业务	261,102,420.18	204,212,112.13
投资银行业务净收入	212,188,451.03	131,332,299.59
其中：投资银行业务收入	217,011,387.32	131,332,299.59
其中：证券承销业务	183,413,618.32	94,167,601.22
证券保荐业务	18,339,622.67	12,075,471.60
财务顾问业务	15,258,146.33	25,089,226.77
投资银行业务支出	4,822,936.29	-
其中：证券承销业务	4,716,981.13	-
财务顾问业务	105,955.16	-
资产管理业务净收入	29,528,458.70	49,441,623.73
其中：资产管理业务收入	29,528,883.70	49,442,023.73
资产管理业务支出	425.00	400.00

投资咨询业务	12,792,309.56	22,238,812.50
其中：投资咨询业务收入	12,792,309.56	22,383,466.66
投资咨询业务支出		144,654.16
其他手续费及佣金净收入	2,305,438.70	2,187,719.68
其中：其他手续费及佣金收入	2,305,438.70	2,187,719.68
其他手续费及佣金支出		
合计	857,552,432.25	656,903,055.17
其中：手续费及佣金收入合计	1,123,478,213.72	861,260,221.46
手续费及佣金支出合计	265,925,781.47	204,357,166.29

## (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	15,152,191.17	25,089,226.77

## (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	25,322,496,577.59	23,784,831.71	20,646,301,346.25	16,637,728.69
合计	25,322,496,577.59	23,784,831.71	20,646,301,346.25	16,637,728.69

## (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	8	45	3
期末客户数量	360	45	不适用
其中：个人客户	337	6	不适用
机构客户	23	39	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	不适用
机构客户	1,343,898,046.72	28,051,148,220.74	不适用
期末受托资金	3,215,206,649.21	19,152,076,426.74	1,229,000,000.00

其中：自有资金投入	-	-	-
个人客户	415,208,088.56	164,621,763.65	-
机构客户	2,799,998,560.65	18,987,454,663.09	-
期末主要受托资产初始成本	3,973,730,590.99	18,814,648,111.07	1,281,790,000.00
其中：股票	113,317,409.90	145,636,056.93	-
债券	3,640,413,181.09	4,081,804,193.39	-
基金	170,000,000.00	324,000,000.00	52,790,000.00
其他	50,000,000.00	14,263,207,860.75	1,229,000,000.00
当期资产管理业务净收入	12,786,279.21	16,315,211.20	426,968.29

## 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	-19,227,463.66	171,887,591.16
其中：持有期间取得的收益	-14,525,328.49	-19,307,105.95
其中：交易性金融工具	-16,200,959.12	17,726,588.21
衍生金融工具	1,675,630.63	-37,033,694.16
处置金融工具取得的收益	-4,702,135.17	191,194,697.11
其中：交易性金融工具	62,128,617.94	139,433,122.73
其他债权投资	189,285,467.50	86,767,265.47
衍生金融工具	-256,116,220.61	-35,005,691.09
合计	-19,227,463.66	171,887,591.16

### (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	37,118,344.62	48,731,609.39
	处置取得收益	102,107,098.20	83,337,963.64
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	-53,319,303.74	-31,005,021.18
	处置取得收益	-39,978,480.26	56,095,159.09

## 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	-21,042,166.52	131,973,062.19
交易性金融负债	-12,752,480.93	-2,076,529.09
衍生金融工具	-16,197,343.59	45,581,632.77
合计	-49,991,991.04	175,478,165.87

## 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	426,842,350.43	356,615,485.31
租赁费	19,062,986.89	60,267,650.46
折旧费	13,616,384.87	10,932,314.81
无形资产摊销	32,469,237.30	19,362,887.77
长期待摊费用摊销	3,895,711.38	4,436,339.21
差旅费	6,386,268.23	6,662,855.58
业务招待费	8,139,184.37	12,368,274.54
投资者保护基金	11,878,688.96	7,926,156.03
电子设备运转费	237,176,093.33	31,389,574.08
席位运行费	20,370,148.39	13,520,251.72
办公费	5,670,936.85	5,290,877.38
业务宣传费	13,604,668.52	5,966,782.01
邮电费	5,357,665.92	4,597,080.90
咨询费	5,055,200.25	1,486,124.50
诉讼及律师费	1,178,920.27	816,390.64
低值易耗品摊销	75,163.92	183,880.21
使用权资产折旧	41,673,940.07	-
租赁负债财务费用	4,462,041.28	-
其他	13,967,816.16	14,153,813.84
合计	870,883,407.39	555,976,738.99

## 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	362,488,269.32	717,427,519.35
加: 信用减值损失	-613,244.45	10,403,282.94
固定资产折旧	13,616,384.87	10,932,314.81
投资性房地产折旧	111,024.24	111,024.24
使用权资产折旧	41,673,940.07	
无形资产摊销	32,469,237.30	19,362,887.77
长期待摊费用摊销	3,895,711.38	4,436,339.21
租赁负债财务费用	4,432,752.95	
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)	-895,405.81	2,480,745.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	33,794,647.45	-129,896,533.10
利息支出	81,946,290.10	66,628,096.53
汇兑损失(收益以“-”号填列)	418,080.64	1,071,990.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-621,613,866.68	-368,633,683.29
递延所得税	-8,660,999.23	18,587,934.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,049,253,294.43	3,381,364,667.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,890,736,209.34	7,354,214,652.94
经营活动产生的现金流量净额	-5,996,926,681.62	11,088,491,239.09
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	8,002,687,878.24	7,395,174,186.71
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	1,673,413,274.40	1,150,610,074.11
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	1,130,316,891.82	1,480,894,406.16

## 十九、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	895,405.81	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	49,888,911.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,539,792.61	
减：所得税影响额	5,212,876.37	
合计	42,031,648.12	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

项目	涉及金额(元)	原因
公允价值变动损益	12,231,234.26	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，持有金融投资工具、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	45,974,579.29	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，持有及处置金融投资工具、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	7.93%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.24%	0.16	0.16

## 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