



**华龙证券股份有限公司**  
CHINA DRAGON SECURITIES CO.,LTD.

# 2021 年年度报告



## 重要提示

一、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。

二、公司全体董事均出席了审议本次年报的董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人祁建邦、主管会计工作负责人党满龙及会计机构负责人(会计主管人员)熊勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2021 年度利润分配预案：拟以总股本 6,335,194,518 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.4 元(含税)，实际分配现金红利 253,407,780.72 元，占 2021 年度可供投资者分配利润的 58.19%。本预案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用  不适用

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述在经营活动中面临的风险，公司在经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、信息技术系统风险、声誉风险、洗钱风险、廉洁从业风险等。具体内容详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

### 十一、其他

适用  不适用



# 目 录

重要提示.....	1
第一节 释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	2
一、公司信息.....	2
二、联系人和联系方式.....	3
三、基本情况简介.....	4
四、公司其他情况.....	4
五、其他相关资料.....	13
六、主要会计数据和财务指标.....	14
七、非经常性损益项目和金额.....	15
八、采用公允价值计量的项目.....	15
九、其他.....	16
第三节 公司业务概要.....	17
一、报告期内公司从事的主要业务、经营模式及行业情况说明.....	17
二、核心竞争力分析.....	18
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
一、经营情况讨论与分析.....	20
二、报告期内主要经营情况.....	20
三、公司关于公司未来发展的讨论与分析.....	30
四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明.....	36
第五节 重要事项.....	37
一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案.....	37
二、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明.....	37
三、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明.....	38
四、聘任、解聘会计师事务所情况.....	38
五、重大诉讼、仲裁事项.....	39
六、重大关联交易.....	53
七、重大合同及其履行情况.....	55
八、其他重大事项的说明.....	55
九、积极履行社会责任的工作情况.....	56
第六节 股份变动及股东情况.....	60
一、股份变动情况.....	60
二、股东和实际控制人情况.....	60
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....	63
二、任职情况 .....	63
三、董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况 .....	69
四、公司员工情况 .....	70
五、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况 .....	71
第八节 公司治理 .....	72
一、公司治理的基本状况 .....	72
二、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 .....	74
三、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况 .....	75
四、报告期内董事履行职责的情况 .....	78
五、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况 .....	79
六、监事会工作情况 .....	82
七、董事、监事、高级管理人员报酬情况 .....	82
八、公司内部控制体系建设情况 .....	83
九、公司合规管理情况 .....	84
十、公司风险管理情况 .....	86
十一、公司稽核审计情况 .....	88
十二、内部控制评价报告 .....	89
第九节 财务报告 .....	90
一、审计报告 .....	90
二、财务报表 .....	92

## 第一节 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
金城资本	指	金城资本管理有限公司、公司全资子公司
华龙投资	指	华龙金城投资有限公司、公司全资子公司
华龙期货	指	华龙期货股份有限公司、公司控股子公司
华商基金	指	华商基金管理有限公司、公司参股公司
甘肃省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
甘肃金控	指	甘肃金融控股集团有限公司
山东国投	指	山东省国有资产投资控股有限公司
浙江永利	指	浙江永利实业集团有限公司
甘肃公航旅	指	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司
甘肃国投	指	甘肃省国有资产投资集团有限公司
甘肃电投	指	甘肃省电力投资集团有限责任公司
酒钢集团	指	酒泉钢铁（集团）有限责任公司
读者传媒	指	读者出版传媒股份有限公司
新业资产	指	甘肃省新业资产经营有限责任公司
西北永新	指	西北永新集团有限公司
陇神戎发	指	甘肃陇神戎发药业股份有限公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
甘肃证监局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
北交所	指	北京证券交易所
全国股转系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
公司《章程》	指	华龙证券现行有效的公司《章程》
《审计报告》	指	华龙证券股份有限公司 2021 年度审计报告
报告期	指	2021 年 1 月 1 日—2021 年 12 月 31 日
元、千元、万元	指	人民币元、千元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	华龙证券股份有限公司
公司的中文简称	华龙证券
公司的外文名称	CHINA DRAGON SECURITIES CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	CDSE
公司的法定代表人	祁建邦
公司的总经理	苏金奎

公司注册资本和净资产

适用 不适用

单位：元

	本报告期末	上年度末
注册资本	6,335,194,518.00	6,335,194,518.00
净资产	10,979,606,741.86	10,428,748,715.90

公司的各单项业务资格

适用 不适用

经中国证监会及相关主管部门批准，公司的各单项业务资格有：

- (1) 经营证券业务许可资格；
- (2) 股票主承销商资格；
- (3) 经营外资股业务资格；
- (4) 证券受托投资管理业务资格；
- (5) 证券投资咨询业务资格；
- (6) 网上证券委托业务资格；
- (7) 银行间同业拆借业务资格；
- (8) 交易所债券市场 2003 年国债承购包销团成员资格；
- (9) 经营外汇业务资格；
- (10) 全国银行间债券市场 2003 年国债承购包销团成员资格；
- (11) 开放式证券投资基金代销业务资格；

- (12) 权证交易、结算资格；
- (13) 基金通业务交易、结算资格；
- (14) 中国证券登记结算有限责任公司结算参与者资格；
- (15) 新股发行询价对象资格；
- (16) 代办系统主办券商业务资格；
- (17) 直接投资业务资格；
- (18) 融资融券业务资格；
- (19) 代销金融产品资格；
- (20) 中小企业私募债承销资格；
- (21) 约定购回式证券交易资格；
- (22) 转融通业务资格；
- (23) 股票质押式回购业务交易权限；
- (24) 代理证券质押登记业务资格；
- (25) 上海证券交易所转融通证券出借交易权限资格；
- (26) 上海证券交易所沪港通业务交易权限资格；
- (27) 中国证券业协会柜台市场试点资格；
- (28) 上海证券交易所股票期权交易参与者资格；
- (29) 互联网证券业务资格；
- (30) 私募基金综合托管业务资格；
- (31) 深圳证券交易所深港通业务交易权限资格；
- (32) 中证机构间私募产品报价与服务系统做市商的资格；
- (33) 科创板转融券业务。

## 二、联系人和联系方式

	信息披露负责人
姓名	张莘榆
联系地址	兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
电话	0931-4890668
传真	0931-4890515

电子信箱	zhangxy@hlzq.com
------	------------------

### 三、基本情况简介

注册地址	兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
注册地址的邮政编码	730000
办公地址	兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
办公地址的邮政编码	730000
公司网址	www.hlzq.com
电子信箱	zlfzb@hlzq.com

### 四、公司其他情况

#### (一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

华龙证券股份有限公司的前身华龙证券有限责任公司，是经中国证券监督管理委员会《关于同意组建华龙证券有限责任公司并增资扩股的批复》（证监机构字[2000]261 号）及《关于同意华龙证券有限责任公司开业的批复》（证监机构字[2001]64 号）批准，通过合并重组甘肃省信托投资公司、天水市信托投资公司、白银市信托投资公司、兰州市信托投资公司的证券业务及证券资产，由甘肃省财政厅、酒泉钢铁（集团）有限责任公司、甘肃省电力建设投资公司（现更名为“甘肃省电力投资集团有限责任公司”）、酒钢集团宏昌机械制造有限责任公司、甘肃长城电工集团有限责任公司、永登水泥厂、洋浦浦龙物业发展有限公司等七家单位发起设立的有限责任公司。公司于 2001 年 4 月 30 日注册登记，注册资本：人民币 50,589 万元。

2006 年甘肃省人民政府《甘肃省人民政府关于重组华龙证券有限责任公司的函》（甘政函[2006]77 号）决定由甘肃省国资委注资 5 亿元，重组华龙证券有限责任公司。2006 年 11 月 7 日，根据中国证券监督管理委员会证监机构字[2006]271 号文件《关于华龙证券有限责任公司增资扩股、股权变更的批复》，新增注册资本 104,750 万元，注册资本由 50,589 万元增至 155,339 万元，于 2006 年 12 月 28 日完成工商变更登记。

2011 年 10 月 31 日，根据公司股东会于 2010 年 4 月 25 日形成的关于增资的决议及修改后的公司《章程》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准华龙证券有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可[2011]1682 号）核准，公司新增注册资本 60,000 万元，注册资本由 155,339 万元增至 215,339 万元。

根据甘肃省财政厅《关于华龙证券有限责任公司历史遗留问题的批复》（甘财金[2013]20 号）

和甘肃省国资委《省政府国资委关于华龙证券有限责任公司历史遗留问题的批复》（甘国资发产权[2013]119号），公司将成立时接收的6家国债服务部的净资产2,239.16万元转为由甘肃省国资委独享的国有资本公积，转换后注册资本总额仍为215,339万元。

根据中国证券监督管理委员会甘肃监管局《关于华龙证券有限责任公司变更为股份有限公司的无异议函》（甘证监函字[2013]186号）、甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意华龙证券有限责任公司整体变更设立股份有限公司的批复》（甘国资发改组[2013]191号），公司整体变更设立为华龙证券股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以2012年6月30日经审计的净资产2,850,932,538.80元按各股东持股比例折为股份有限公司股本。截至2014年10月28日，折股后公司注册资本为人民币2,200,000,000.00元，差额中保留一般风险准备42,147,101.24元，剩余部分608,785,437.56元计入资本公积。

2016年1月21日，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，股票代码：835337。

根据公司第一届董事会第七次会议决议、2015年度股东大会决议，公司以2015年12月31日公司股本总数2,200,000,000.00股为基础，向全体股东以每10股送2股，共计由未分配利润转增股本440,000,000.00元，转增基准日期为2016年6月16日，变更后注册资本为人民币2,640,000,000.00元。

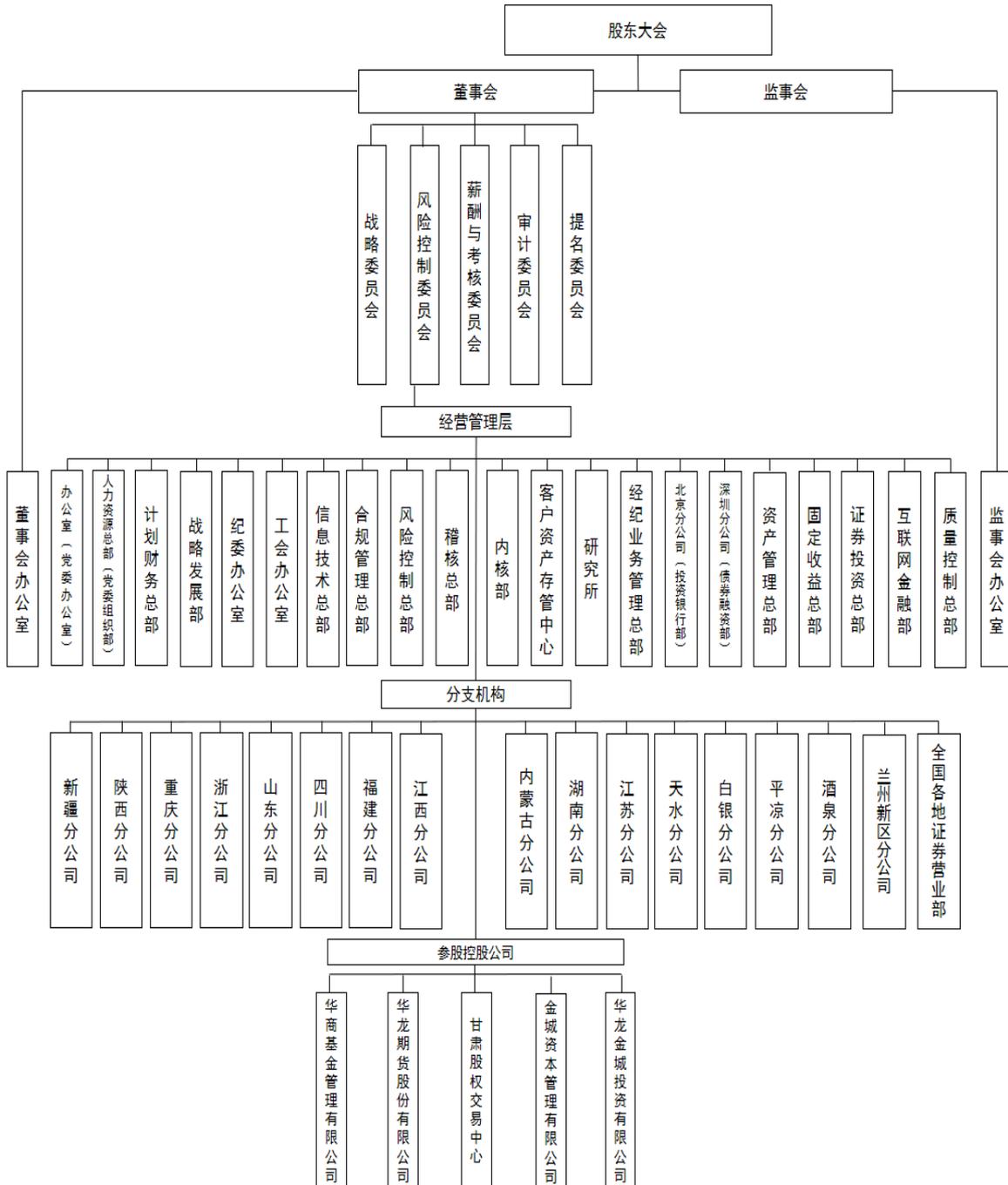
根据公司2016年第一次临时股东大会决议，2016年11月16日由山东省国有资产投资控股有限公司等53名股东向公司增资，增加注册资本人民币3,686,549,173.00元，增资后公司注册资本变更为6,326,549,173.00元。

根据甘肃省国资委《关于华龙证券股份有限公司国有独享资本公积转增股本的函》（甘国资发改组函[2018]112号），公司第一届董事会第二十一次会议、2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于国有独享资本公积定向转增股本的议案》，转增形成的8,645,345股股权由甘肃金融控股集团有限公司持有，转增后剩余的13,466,854.01元国有独享资本公积转为公司资本公积，由全体股东共享。公司注册资本由6,326,549,173.00元变更为6,335,194,518.00元。

根据全国股转公司出具的《关于同意华龙证券股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]2864号），公司股票自2018年8月15日起终止在全国股转系统挂牌。

截至2021年12月31日，公司持有甘肃省市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91620000719077033J的营业执照，注册资本为人民币6,335,194,518.00元；法定代表人：祁建邦；公司住所：兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心21楼。

(二) 公司组织机构情况



(三) 公司证券营业部数量和分布情况

截至本报告期末，公司已开业运营证券营业部共 78 家，其中甘肃省 35 家、北京市 2 家、上海市 3 家、重庆市 3 家、江苏省 2 家、广东省 2 家、浙江省 5 家、安徽省 2 家、新疆维吾尔族自

治区 5 家、陕西省 4 家、河北省 1 家、山西省 2 家、山东省 3 家、青海省 1 家、宁夏回族自治区 1 家、湖北省 1 家、湖南省 2 家、四川省 2 家、福建省 1 家、河南省 1 家。

序号	所在地区	证券营业部名称	注册地址	成立日期
1	甘肃	华龙证券兰州静宁路证券营业部	甘肃省兰州市城关区静宁路 308 号	2001.7.3
2		华龙证券兰州民主东路证券营业部	兰州市城关区民主东路 294 号	2001.7.3
3		华龙证券兰州七里河证券营业部	甘肃省兰州市七里河区西津东路 581 号	2001.7.3
4		华龙证券兰州平凉路证券营业部	甘肃省兰州市城关区皋兰路街道平凉路 366 号中国通信服务大厦四楼北侧房间	2001.7.3
5		华龙证券兰州永昌路证券营业部	甘肃省兰州市城关区白银路街道永昌路 150 号派神国际大厦 6-7 层	2002.2.6
6		华龙证券兰州合水路证券营业部	甘肃省兰州市西固区合水路 14 号	2001.7.4
7		华龙证券兰州民主西路证券营业部	甘肃省兰州市城关区民主西路 9 号兰州 SOHO 大厦七楼 12 号至 24 号	2001.7.4
8		华龙证券兰州东岗西路证券营业部	甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号财富中心 4 楼整层、13 楼整层	2001.7.4
9		华龙证券兰州雁滩路证券营业部	甘肃省兰州市城关区雁滩路 3614-1 号一、二层	2002.2.6
10		华龙证券兰州酒泉路证券营业部	甘肃省兰州市城关区酒泉路鼓楼巷 139 号兰州永利大厦二楼	2002.2.6
11		华龙证券兰州安宁东路证券营业部	甘肃省兰州市安宁区安宁东路 337 号	2010.6.9
12		华龙证券榆中栖云北路营业部	甘肃省兰州市榆中县栖云北路 155 号中国太平洋财产保险股份有限公司榆中支公司办公楼二楼	2013.8.29
13		华龙证券临夏团结路证券营业部	甘肃省临夏州临夏市团结路广播影视产业发展中心综合楼 1-3 层号商铺	2001.2.23
14		华龙证券定西永定东路证券营业部	甘肃省定西市安定区永定东路 60 号	2001.7.26
15		华龙证券平凉西大街证券营业部	甘肃省平凉市崆峒区西大街 117 号糖业烟酒大厦 1 幢	2002.3.6

序号	所在地区	证券营业部名称	注册地址	成立日期
16		华龙证券陇西证券营业部	甘肃省定西市陇西县巩昌镇崇文路南侧速 8 酒店三楼	2013.2.26
17		华龙证券静宁西环路证券营业部	甘肃省平凉市静宁县西环路温馨园大厦 3 层北面商铺楼	2015.4.15
18		华龙证券华亭仪洲大道证券营业部	甘肃省平凉市华亭市仪洲大道鸿昊盛府 2 号-C 楼 1 层门面商铺	2015.4.15
19		华龙证券庆阳九龙路证券营业部	甘肃省庆阳市西峰区九龙路 38 号紫峰大厦	2000.12.7
20		华龙证券武威凤凰路证券营业部	甘肃省武威市凉州区凤凰路 177 号嘉桓综合楼一楼、三楼	2001.2.15
21		华龙证券金昌上海路证券营业部	甘肃省金昌市金川区上海路恒昌国际商铺 30 号(工商银行上海路支行三楼)	2009.3.16
22		华龙证券张掖丹霞路证券营业部	甘肃省张掖市甘州区丹霞东路华府天地综合楼 A 座二层 201 铺	2008.7.21
23		华龙证券酒泉西文化街证券营业部	甘肃省酒泉市肃州区西文化街 6 号 3 号楼	2002.2.6
24		华龙证券敦煌西域路证券营业部	甘肃省酒泉市敦煌市沙州镇西域路天润花园 3 号商业楼 3 号商铺	2010.4.18
25		华龙证券酒泉世纪广场证券营业部	甘肃省酒泉市肃州区世纪广场东路 9 号洪洋大厦 1-6 商业门店房	2015.10.21
26		华龙证券秦安证券营业部	甘肃省天水市秦安县成纪大道	2013.3.5
27		华龙证券天水广场证券营业部	天水市秦州区中心广场金龙大厦	2001.6.15
28		华龙证券天水麦积区证券营业部	甘肃省天水市麦积区商埠路	2002.1.29
29		华龙证券甘谷广场证券营业部	甘肃省天水市甘谷县大什字广场文化楼 C 座 4-5 楼	2012.6.28
30		华龙证券武山证券营业部	甘肃省天水市武山县城关镇民主路电信综合楼二楼	2017.3.22
31		华龙证券陇南建设路证券营业部	甘肃省陇南市武都区建设路	2009.3.5

序号	所在地区	证券营业部名称	注册地址	成立日期
32		华龙证券景泰寿鹿街证券营业部	甘肃省白银市景泰县一条山镇寿鹿街 194 号	2015.4.15
33		华龙证券靖远莲湖路证券营业部	甘肃省白银市靖远县乌兰镇莲湖路 1 号	2015.4.16
34		华龙证券白银平川区证券营业部	甘肃省白银市平川区盘旋路工行三楼	2015.4.17
35		华龙证券白银四龙路证券营业部	甘肃省白银市白银区四龙路 501 号 13-（1-17）	2001.6.25
36	北京	华龙证券北京安外大街证券营业部	北京市东城区安外大街 191 号	2002.2.19
37		华龙证券北京三元桥证券营业部	北京市朝阳区静安东里 12 号院 4 号楼 B110 房间	2016.12.20
38	上海	华龙证券上海大渡河路证券营业部	上海市普陀区大渡河路 168 弄 31 号 603-605 室	1998.6.2
39		华龙证券上海中山北二路证券营业部	上海市虹口区中山北二路 1800 号 3 幢 1 层、4 幢、7 幢 7 层、9 幢 5 层	1998.6.5
40		华龙证券上海桃林路证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区桃林路 18 号 A 楼 1206-1207 室	2016.10.10
41	重庆	华龙证券重庆新华路证券营业部	重庆市渝中区新华路 388 号 4 层 411-422 号	2002.5.20
42		华龙证券重庆永川人民大道证券营业	重庆市永川区人民大道 333 号附 4-2-1#、4-2-2#、4-2-3#的二层	2016.11.4
43		华龙证券重庆万州和平广场证券营业	重庆市万州区和平广场 19 号 1 幢 1 单元 25-办公室 3、办公室 4 部分	2017.1.26
44	江苏	华龙证券无锡人民东路证券营业部	无锡市人民东路 311 号六层	2002.11.20
45		华龙证券扬州邗江路证券营业部	扬州市邗江区邗江路 47 号-103、203	2015.1.13
46	广东	华龙证券深圳民田路证券营业部	深圳市福田区福田街道民田路 178 号华融大厦二楼	1995.5.24
47		华龙证券深圳前海证券营业部	深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼 2401 室	2017.2.20

序号	所在地区	证券营业部名称	注册地址	成立日期
48	浙江	华龙证券杭州玉古路证券营业部	浙江省杭州市西湖区玉古路 168 号武术馆大楼 709-715	2005.9.9
49		华龙证券金华兰溪街证券营业部	浙江省金华市婺城区兰溪街 928 号、930 号、932 号、934 号	2016.4.15
50		华龙证券新昌十九峰路证券营业部	浙江省绍兴市新昌县和悦广场 1 幢 164 号	2016.4.22
51		华龙证券杭州钱江世纪城平澜路证券营业部	杭州市萧山区宁围街道平澜路 259 号 2 单元 701 室	2018.4.23
52		华龙证券温州瓯江路证券营业部	浙江省温州市鹿城区瓯江路锦玉园 2、3 幢 112 室	2018.10.29
53	安徽	华龙证券合肥亳州路证券营业部	安徽省合肥市庐阳区亳州路 58 号综合楼 201 室	2010.4.29
54		华龙证券淮南朝阳西路证券营业部	安徽省淮南市田家庵区朝阳西路玺园小区 5 栋 307	2017.10.10
55	新疆	华龙证券乌鲁木齐红山路证券营业部	新疆乌鲁木齐市天山区红山路 16 号时代广场 D 座 30 层	2002.2.6
56		华龙证券乌鲁木齐澎湖路证券营业部	新疆乌鲁木齐经济技术开发区澎湖路 33 号	2017.7.10
57		华龙证券克拉玛依准格尔路证券营业	新疆克拉玛依市准噶尔路附 110 号（农行大厦二楼）	2015.12.14
58		华龙证券伊宁解放路证券营业部	新疆伊犁州伊宁市解放路 194 号德鸿大厦 2 楼	2015.12.22
59		华龙证券铁门关光明街证券营业部	新疆铁门关市二十九团光明街坤茂商业广场 3 号楼 2 层 3-1 号	2017.9.21
60	陕西	华龙证券西安高新六路证券营业部	西安市高新区丈八街办高新六路 21 号 CROSS 万象汇第 6 幢 1 单元 1 层 10110	2011.4.26
61		华龙证券西安兴庆路证券营业部	陕西省西安市碑林区兴庆路 101 号兰蒂斯城 18 号楼 1703 室	2016.6.16
62		华龙证券咸阳秦皇中路证券营业部	陕西省咸阳市秦都区秦皇中路东侧绿苑商住楼 62 号楼 1-3 层	2016.5.31
63		华龙证券宝鸡中山东路证券营业部	陕西省宝鸡市金台区中山东路 99 号	2013.10.30

序号	所在地区	证券营业部名称	注册地址	成立日期
64	河北	华龙证券廊坊和平路证券营业部	廊坊市广阳区和平路尚都公馆 4-1-102、4-1-202	2013.9.9
65	山西	华龙证券长治府后西街证券营业部	长治市府后西街 264-4 号	2013.12.9
66		华龙证券太原南内环街证券营业部	太原市迎泽区南内环街 135 号山西财经大学北区高层住宅底商三层西区	2017.10.16
67	山东	华龙证券青岛东海西路证券营业部	青岛市市南区东海西路 36 号 2 层 4 户	2014.3.12
68		华龙证券淄博柳泉路证券营业部	山东省淄博市张店县柳泉路 77 甲 17 号	2018.4.27
69		华龙证券济南经十东路证券营业部	山东省济南市高新区经十东路 7000 号汉峪金谷金融商务中心 A2-5 号楼 11 层 1101、1109 房间	2016.10.14
70	青海	华龙证券西宁西大街证券营业部	西宁市城中区西大街 42 号写字楼	2015.5.4
71	宁夏	华龙证券银川正源北街证券营业部	银川市金凤区正源北街东侧大阅城 6 号办公、快捷酒店 504-506 室	2015.4.21
72	湖北	华龙证券武汉青年路证券营业部	武汉市江汉区青年路 324.326.328 号 201	2016.6.6
73	湖南	华龙证券湘潭双拥中路证券营业部	湘潭市岳塘区宝塔街道双拥中路 9 号东方名苑三期一标商铺 3B 栋 0101012、0201012、0301009 号	2018.5.18
74		华龙证券长沙芙蓉中路证券营业部	长沙市开福区芙蓉北路街道芙蓉中路一段 119 号二楼 201 房	2016.6.12
75	四川	华龙证券成都东二环路证券营业部	成都市成华区二环路东三段 8 号附 35-38 号御园 10 幢 1 单元 1 层 9-12 号	2018.5.21
76		华龙证券成都人民南路证券营业部	成都市武侯区人民南路四段 45 号 1 栋 1 单元 4 楼 1 号	2016.6.21
77	福建	华龙证券厦门厦禾路证券营业部	厦门市思明区厦禾路 823 号厦禾裕景 110 号商铺	2016.12.30
78	河南	华龙证券郑州花园路证券营业部	郑州市金水区花园路 27 号河南省科技信息大厦 1 楼门面 5 楼 508、509 室	2018.4.25

报告期内公司撤销 2 家营业部。

经中国证券监督管理委员会甘肃监管局批准，同意公司撤销华龙证券永登胜利街证券营业部、

华龙证券平凉崆峒东路证券营业部。

报告期内公司迁址 3 家营业部。其中：

兰州永昌路证券营业部从兰州市城关区庆阳路 450 号五层迁址到兰州市城关区白银路街道永昌路 150 号派神国际大厦 6-7 层，名称不变；

张掖宁和园证券营业部从张掖市甘州区玉关路宁和园 A 区 40 号楼一、二层迁址到张掖市甘州区丹霞东路华府天地综合楼 A 座二层 201 铺，名称变更为张掖丹霞路证券营业部；

景泰昌林路证券营业部从白银市景泰县一条山镇 705 北路 19-1 号迁址到白银市景泰县一条山镇寿鹿街 194 号，名称变更为景泰寿鹿街证券营业部。

#### （四）其他分支机构数量与分布情况

##### 1. 境内重要分公司

序号	分公司名称	注册地址	设立时间	负责人	联系电话
1	北京分公司	北京市西城区金融大街 33 号 6 层 603、6 层 620、6 层 622	2009 年 07 月 30 日	郭喜明	010-88086668
2	深圳分公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	2014 年 09 月 22 日	阎小健	0755-83936771
3	兰州新区分公司	甘肃省兰州市兰州新区中川街 1 号产业孵化大厦 10 楼 1034 室	2015 年 12 月 02 日	杨艳丽	0931-8252905
4	白银分公司	甘肃省白银市白银区四龙路 501 号 13-(1-17)	2013 年 09 月 26 日	朱之明	0943-8241969
5	平凉分公司	甘肃省平凉市崆峒区西大街 117 号糖业烟酒大厦 1 幢	2013 年 09 月 24 日	马恒太	0933-8239166
6	酒泉分公司	甘肃省酒泉市肃州区西文化街 6 号 3 号楼	2013 年 09 月 27 日	陈 涛	0937-2680818
7	天水分公司	甘肃省天水市秦州区合作北路 1 号天水市财政大厦	2013 年 10 月 16 日	刘 闻	0938-8297118
8	浙江分公司	浙江省杭州市西湖区玉古路 168 号武术馆大楼 716-721	2016 年 06 月 06 日	左正华	0571-28936113
9	新疆分公司	新疆乌鲁木齐市天山区红山路 16 号时代广场 D 座 30 层	2013 年 07 月 25 日	吴 媚	0991-4552566
10	重庆分公司	重庆市渝中区新华路 388 号 4-11 至 4-22#	2013 年 01 月 21 日	黄 锐	023-63843538
11	陕西分公司	西安市高新区丈八街办高新六路 21 号 CROSS 万象汇第 6 幢 1 单元 10601	2013 年 11 月 08 日	李书成	029-88601608

12	山东分公司	山东省济南市高新区经十东路 7000 号汉峪金谷金融商务中心 A2-5 号楼 11 层 1108 房间	2017 年 07 月 10 日	李 凯	0531-88699129
13	四川分公司	成都市武侯区人民南路四段 45 号 1 栋 1 单元 4 楼 8 号	2017 年 08 月 30 日	李延鹏	028-67672699
14	福建分公司	厦门市思明区厦禾路 823 号 109 号商铺	2017 年 10 月 10 日	黄慧明	0592-5812900
15	江西分公司	江西省南昌市红谷滩新区碟子湖中大道莱蒙都会小区商业中心 (B-14 地块) 5# 办公、商业楼 2202-2205 室	2017 年 07 月 27 日	刘江明	0791-88689928
16	内蒙古分公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区远径二路呼和浩特如意总部基地西蒙奈伦广场一期 2 号楼 12 层 1202	2021 年 03 月 03 日	马俊彪	0471-3596393-8016
17	湖南分公司	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道滨江路 188 号滨江基金产业园 (湘江基金小镇) 3 栋第 3 层	2021 年 04 月 16 日	戴 帅	0731-85603700
18	江苏分公司	南京市建邺区庐山路 246 号 3 号楼 901 室 (部分)	2021 年 04 月 19 日	陈 禹	025-52625221

报告期内公司新设 3 家分公司，分别为华龙证券内蒙古分公司、华龙证券湖南分公司、华龙证券江苏分公司。

## 2. 境内控股子公司、参股公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	负责人	联系电话
金城资本管理有限公司	北京市怀柔区雁栖经济开发区雁栖大街 31 号 2 层 2 号	2012 年 05 月 11 日	126,150.00	100.00	苏金奎	010-66212350
华龙金城投资有限公司	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-43581 (集中办公区)	2018 年 02 月 12 日	100,000.00	100.00	赵 廷	0931-4812615
华龙期货股份有限公司	甘肃省兰州市城关区静宁路 308 号 4 楼	1992 年 11 月 12 日	50,000.00	40.87	陈义军	0931-8894644
华商基金管理有限公司	北京市西城区平安里西大街 28 号楼 19 层	2005 年 12 月 20 日	10,000.00	46.00	陈牧原	010-58573526
甘肃股权交易中心股份有限公司	甘肃省兰州市兰州新区兰州新区综合服务中心 1120 号	2013 年 12 月 10 日	43,818.00	17.12	樊亚娟	0931-8732152

## 五、其他相关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	甘肃省兰州市城关区雁园路 601 号甘肃省商会大厦 A 座 12 层
签字会计师姓名	李宗义、张颖莉

## 六、主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年 同期增减 (%)	2019 年
营业收入	1,886,192,546.68	1,907,603,186.39	-1.12%	2,091,583,553.80
归属于母公司股东的净利润	724,438,597.39	493,929,763.76	46.67%	365,248,347.98
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	732,660,754.72	491,369,345.14	49.11%	358,443,795.95
经营活动产生的现金流量净额	2,006,815,839.82	-397,807,656.22	604.47%	2,330,865,533.07
其他综合收益	56,848,002.63	24,433,386.41	132.67%	49,971,935.15
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年 同期末增减 (%)	2019 年末
资产总额	30,160,126,460.75	29,135,074,402.59	3.52%	28,486,067,643.54
负债总额	14,469,029,028.79	14,016,351,616.78	3.23%	13,616,992,712.49
归属于母公司股东的权益	15,360,847,844.96	14,794,050,466.89	3.83%	14,513,268,518.18
所有者权益总额	15,691,097,431.96	15,118,722,785.81	3.79%	14,869,074,931.05

### (二) 主要财务指标

	2021 年	2020 年	本年比上年 同期增减 (%)	2019 年
基本每股收益 (元/股)	0.11	0.08	37.50%	0.06
稀释每股收益 (元/股)	0.11	0.08	37.50%	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.08	50.00%	0.06
加权平均净资产收益率 (%)	4.78%	3.28%	增加 1.5 个百分点	2.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.83%	3.27%	增加 1.56 个百分点	2.51%

### (三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末
净资本	10,979,606,741.86	10,428,748,715.90

净资产	15,106,648,011.63	14,642,124,035.76
各项风险资本准备之和	2,373,557,982.84	2,568,588,633.94
净资本/各项风险资本准备之和 (%)	462.58%	406.01%
资本杠杆率 (%)	50.19%	46.30%
流动性覆盖率 (%)	188.22%	369.08%
净稳定资金率 (%)	186.35%	188.01%
净资本/净资产 (%)	72.68%	71.22%
净资本/负债 (%)	163.30%	133.74%
净资产/负债 (%)	224.69%	187.77%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本 (%)	5.88%	3.56%
自营固定收益类证券/净资本 (%)	70.46%	77.42%

## 七、非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动性资产处置损益	-2,810,379.76	-101,099.76	-1,369,976.65
计入当期损益的政府补助，但与企业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	843,359.29	5,977,247.19	6,512,914.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-5,084,245.90	299,493.00	403,271.19
代收代缴的手续费返还	727,378.41	1,880,527.02	2,505,453.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,638,988.48	-4,642,275.96	1,021,074.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
<b>小 计</b>	<b>-10,962,876.44</b>	<b>3,413,891.49</b>	<b>9,072,736.04</b>
所得税影响额	-2,740,719.11	853,472.87	2,268,184.01
少数股东权益影响额（税后）			
<b>合 计</b>	<b>-8,222,157.33</b>	<b>2,560,418.62</b>	<b>6,804,552.03</b>

## 八、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,852,080,749.37	5,429,220,244.32	1,577,139,494.95	583,002,425.18
其他债权投资	5,663,878,608.07	4,565,510,467.60	-1,098,368,140.47	345,297,430.92
其他权益工具投资	59,038,490.48	63,278,100.00	4,239,609.52	0.00
投资性房地产	195,812,365.80	190,728,119.90	-5,084,245.90	-5,084,245.90
交易性金融负债	102,123,900.00	0.00	-102,123,900.00	134,000.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	-2,157,358.50
<b>合计</b>	<b>9,872,934,113.72</b>	<b>10,248,736,931.82</b>	<b>375,802,818.10</b>	<b>921,192,251.70</b>

## 九、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）报告期内公司从事的主要业务、经营模式

经纪业务：主要包括通过接受客户的委托或按照客户指示代理客户买卖股票、基金、债券及衍生金融工具等赚取手续费及佣金，及代销其他金融机构开发的金融产品赚取手续费。

投资银行业务：主要包括为企业客户提供股票、债券承销与保荐服务，包括 IPO、定向增发、配股、可转债、可交债、公司债、企业债、ABS 等项目的承销与保荐服务；为企业客户的收购兼并、资产重组及企业改制等提供财务顾问服务；为企业客户提供新三板挂牌、区域股权市场挂牌及持续督导等服务。

信用交易业务：主要包括融资融券、股票质押式回购、约定购回等资本中介业务。

资产管理业务：主要是包括由公司作为资产管理人，根据资产管理合同的约定，为客户提供证券及其它金融产品的投资管理服务，主要包括集合资产管理、单一资产管理、资产证券化业务等。

证券投资业务：主要包括以自有资金，通过投资股票、债券、基金、衍生品等金融产品，以及提供新三板做市服务，获取收益。

私募股权基金管理业务：通过全资子公司金城资本从事私募基金管理业务，设立和管理私募股权投资基金。

另类投资业务：通过全资子公司华龙投资从事另类投资业务，进行《证券公司证券自营投资品种清单》以外的金融产品、股权等投资业务。

#### （二）行业情况说明

在疫情散发、限产限电、地产震荡等因素叠加冲击下，2021 年国内经济整体保持复苏态势，增速呈现前高后低走势，全年经济总量 114.37 万亿元，累计同比增长 8.1%。2021 年的经济呈现出复苏中的不平衡态势，需求收缩与供给冲击下复苏表现出外需强于内需、上游产业优于下游产业、大中型企业好于小微企业以及工业生产领先于服务业等诸多特征。整体来看，2021 年的经济仍处于疫情冲击中的修复期。

2021 年是“十四五”开局之年，也是资本市场深化改革的大年。

我国证券行业创新步伐加快，资本金规模稳步增加，盈利能力进一步提升，业务范围和风险管理能力同步增强，行业由过去的周期性特征主导渐变为财富管理转型、注册制推进、北交所扩容、衍生品业务阔步发展等改革方向引导，推进行业多元化发展的模式。按照“打造规范透明开放有活力有韧性资本市场”的总体目标，监管部门多措并举不断深化资本市场改革开放，稳步提高直接融资比重，着力提升资本市场治理能力，推动资本市场服务构建新发展格局和高质量发展。根据证券业协会的统计，2021 年行业 140 家证券公司总资产为人民币 10.59 万亿元，同比增长 19.07%；净资产规模为人民币 2.57 万亿元，同比增长 11.34%，资本实力趋势性增强。2021 年全行业实现营业收入 5,024.10 亿元，同比增长 12.03%；实现净利润 1,911.19 亿元，同比增长 21.32%。

## 二、核心竞争力分析

### （一）良好的区位优势

公司坚持“深耕甘肃，立足西部，放眼全国”的发展战略，多年来持续跟踪与研究甘肃地方经济，为省内各类型企业提供全方位优质服务，特别是在经纪、投资银行、债券发行及私募股权基金管理业务等方面拥有较强的地域与品牌优势，积累了丰富的机构和零售客户资源。公司不断优化业务网点布局，结合本地化人才策略，充分发挥区域差异化业务发展优势，有效服务实体经济，形成了较为完备的金融业态。同时，公司作为甘肃省政府控股的唯一一家综合类证券经营机构，得到了地方政府的大力支持，借助国家“一带一路”倡议的实施正迎来快速发展的政策机遇和历史机遇期，在激烈的市场竞争环境中保持了甘肃辖区绝对优势地位，在西部资本市场发挥着越来越重要的作用。

### （二）雄厚的股东实力

公司股东中既包括甘肃金控及山东国投等省内外知名地方国有企业，也包括浙江永利等具备较强资本实力及市场影响力的省内外民营企业。公司第一大股东甘肃金控是甘肃省国有金融资本投资、融资和管理中心，经营范围包括：投资管理银行、证券、保险、基金、担保、信托、租赁、期货、资产管理、股权交易等金融业务以及投资管理战略性新兴产业和现代服务业等非金融业务。在甘肃金控统筹下能够与其他子公司开展高效的协同工作，进一步打开公司业务发展空间。公司与各股东共谋发展、共同成长，通过加强同股东之间的合作与联系不断拓展新业务、寻找新机会。

### （三）完善的治理结构

公司不断完善股东大会、董事会、监事会和经理层组成的法人治理结构，决策、执行、监督

三大环节之间定位清晰，权责明确，程序规范，运作协调，制衡有效。公司在面对复杂多变的市场环境时，能够快速、准确作出决策判断，对业务发展提供有力支持，促进公司转型发展，为公司规范健康经营奠定了坚实基础。

#### （四）健全的合规风控体系

公司始终高度重视合规与风控体系建设，合规风控部门、业务部门及其他相关部门风险管理职责清晰，风险管理流程完善，风险管理机制科学，部门之间既相互合作又合理制约，建立了协调、高效的良性互动机制。同时不断调整风险管理组织架构，修订合规风控管理制度，完善分级授权体系，优化风险防控措施，搭建风险信息系统，深化推进公司合规风控全覆盖工作，提升风险管控能力，及时对各项业务风险进行识别、评估及管控，为公司业务开展提供坚强保障。

#### （五）优秀的企业文化

公司坚持把企业文化建设作为促进公司持续健康发展、提高干部员工凝聚力和向心力、提高公司品牌知名度和美誉度的重要抓手，在践行行业文化理念的基础上，着力打造符合公司愿景的企业文化，倡导“合规、诚信、专业、共赢”的公司文化核心价值观，并把企业文化核心理念融入经营、管理、服务的全过程，有效的凝聚广大员工，保障公司发展战略的实施。

#### （六）稳定的人才队伍

公司牢固树立人才是第一资源的观念，以五湖四海、任人唯贤的用人导向，建立了民主公开、竞争择优的选人用人机制，根据公司业务发展制定人力资源规划，明确各个条线人才需求，通过外部招募优秀团队、内部加强能力培养等举措建立公司人才“蓄水池”，拥有一批经验丰富、业务精湛的保荐代表人、财富管理专家、金融产品设计专家和债务融资专家。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，新冠疫情在全球范围内持续反复，全球经济不确定性导致资本市场加剧动荡。2021 年 A 股交易规模创历史新高，两市总成交额达 257.18 万亿元，同比提升 24.82%。A 股市场呈现结构性行情，证券行业整体经营业绩保持增长，资产规模与盈利能力稳步提升。根据中国证券业协会数据，2021 年，证券行业总资产 10.59 万亿元，同比上升 19.07%；净资产 2.57 万亿元，同比上升 11.34%；累计实现营业收入 5,024.10 亿元，同比上升 12.03%；实现净利润 1,911.19 亿元，同比上升 21.32%。2021 年，公司统筹疫情防控和业务发展，全力攻坚，克服重重困难，在公司党委和董事会的正确领导下，经过全体干部员工的不懈努力，公司积极创新管理模式，推动业务转型发展，全面强化风险控制，有效配置各项资源，经营业绩持续向好，全年实现营业收入 18.86 亿元，利润总额 10.01 亿元，净利润 7.30 亿元。截至 2021 年末，公司资产总额 301.60 亿元，净资产 156.91 亿元。

### 二、报告期内主要经营情况

#### （一）主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,886,192,546.68	1,907,603,186.39	-1.12%
其中：手续费及佣金收入	770,013,777.65	742,687,128.66	3.68%
利息净收入	139,985,399.57	558,573,406.80	-74.94%
投资收益	489,496,418.88	552,436,641.32	-11.39%
公允价值变动收益	476,775,189.36	39,678,931.46	1101.58%
营业支出	878,934,870.87	1,215,258,952.60	-27.68%
其中：税金及附加	13,865,317.01	13,001,825.14	6.64%
业务及管理费	886,003,397.55	853,700,541.85	3.78%
信用减值损失	-23,049,550.24	338,093,864.57	-106.82%

经营活动产生的现金流量净额	2,006,815,839.82	-397,807,656.22	604.47%
投资活动产生的现金流量净额	-52,335,040.51	-57,314,169.40	8.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-291,683,840.35	-1,630,013,672.32	82.11%

#### 说明:

1.报告期内实现营业收入 18.86 亿元，同比下降 1.12%。其中：

(1) 手续费及佣金净收入：公司报告期手续费及佣金净收入为 7.70 亿元，同比增长 3.68%，手续费及佣金净收入上升的主要原因是年内 A 股结构性行情，两市交易量上升，经纪业务佣金收入实现增长。

(2) 利息净收入：公司报告期内利息净收入主要包括融资融券业务收取的利息、自有资金取得的利息收入和合并资管计划等业务的利息收入。报告期内利息净收入为 1.40 亿元，较上年下降 74.94%，一方面是合并资管计划的影响，另一方面是因新租赁准则确认未确认融资费用分摊计入利息支出。

(3) 投资收益：公司投资收益主要核算交易性金融资产处置收益和债券投资持有期间利息和处置收益。报告期内公司投资收益为 4.89 亿元，同比下降 11.39%。

(4) 公允价值变动收益：公允价值变动收益主要包括交易性金融资产和交易性金融负债。报告期公允价值变动收益 4.77 亿元，较上年实现大幅增长，主要原因是持有的金融工具市值上升。

2.报告期内发生营业支出 8.79 亿元，同比下降 27.68%，主要是信用减值损失转回 0.23 亿元，同比下降 106.82%。全年发生业务及管理费 8.86 亿元，同比增长 3.78%。

#### 1. 收入和成本分析

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业支出	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业支出比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
经纪业务	684,154,740.34	394,522,469.02	42.33%	5.97%	10.03%	减少 2.13 个百分点
自营业务	614,633,283.02	91,565,027.16	85.10%	20.68%	-61.93%	增加 32.33 个百分点

投资银行业务	112,261,940.49	100,462,420.58	10.51%	-10.81%	-13.22%	增加 2.49 个百分点
信用交易业务	305,773,940.78	48,979,892.63	83.98%	0.96%	-14.15%	增加 2.82 个百分点
资产管理业务	126,547,878.28	-35,208,530.92	127.82%	-45.97%	-118.94%	增加 107.18 个百分点
其他	42,820,763.77	278,613,592.40	-550.65%	-52.26%	8.22%	减少 363.59 百分点
<b>合计</b>	<b>1,886,192,546.68</b>	<b>878,934,870.87</b>	<b>53.40%</b>	<b>-1.12%</b>	<b>-27.68%</b>	<b>增加 17.11 个百分点</b>
<b>主营业务分地区情况</b>						
分地区	营业收入	营业支出	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业支出比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
甘肃	1,230,893,167.38	531,390,133.12	56.83%	-12.42%	-28.22%	增加 9.5 个百分点
深圳	396,074,816.42	89,060,706.56	77.51%	37.70%	-63.21%	增加 61.68 个百分点
北京	144,309,579.02	88,282,711.21	38.82%	37.00%	-5.80%	增加 27.80 个百分点
新疆	22,106,902.91	20,201,813.14	8.62%	207.73%	59.34%	增加 85.11 个百分点
上海	19,106,623.22	21,067,506.67	-10.26%	-18.03%	28.38%	减少 39.86 个百分点
陕西	13,258,098.67	15,866,769.19	-19.68%	-0.93%	16.26%	减少 17.69 个百分点
浙江	11,639,198.53	16,747,129.20	-43.89%	-2.15%	12.05%	减少 18.24 个百分点
重庆	10,381,384.93	14,916,970.38	-43.69%	-26.33%	2.36%	减少 40.27 个百分点
福建	7,246,704.21	6,769,123.08	6.59%	70.67%	36.58%	增加 23.32 个百分点
安徽	7,209,076.17	9,810,572.61	-36.09%	-10.95%	17.83%	减少 33.23 个百分点
江苏	5,943,347.90	8,426,921.48	-41.79%	-4.23%	47.50%	减少 49.73 个百分点
山东	4,861,624.58	11,354,278.81	-133.55%	-30.89%	3.14%	减少 77.05 个百分点
四川	3,809,645.34	10,086,643.67	-164.77%	-2.73%	1.45%	减少 10.91 个百分点
山西	3,490,923.57	7,593,826.13	-117.53%	-57.82%	8.65%	减少 133.08 个百分点
湖南	2,448,517.13	8,566,339.73	-249.86%	-23.88%	55.20%	减少 178.26 个百分点
河北	1,033,492.54	1,835,891.96	-77.64%	-17.17%	0.76%	减少 31.62 个百分点

河南	728,473.55	2,836,711.49	-289.40%	14.86%	14.65%	增加 0.73 个百分点
青海	686,472.96	2,129,328.60	-210.18%	31.29%	5.10%	增加 77.31 个百分点
宁夏	555,682.41	1,598,938.70	-187.74%	19.25%	-11.63%	增加 100.58 个百分点
江西	231,143.64	4,853,956.25	-1999.97%	-95.22%	15.42%	减少 2012.92 个百分点
湖北	209,707.51	3,623,376.77	-1627.82%	-36.40%	61.10%	减少 1045.70 个百分点
内蒙古	-32,035.91	1,915,222.12	-6078.36%	-	-	不适用
合计	1,886,192,546.68	878,934,870.87	53.40%	-1.62%	-27.68%	增加 16.79 个百分点

### 说明:

公司营业收入主要包括证券及期货经纪业务、自营投资业务、投资银行业务、信用交易业务、资产管理业务等业务收入。

(1) 2021 年, A 股市场股票基金单边交易量同比增长 24.66%, 但行业平均佣金净费率同比下降 7.88%, 延续了逐年下降的态势。报告期内, 公司实现证券经纪业务收入 6.84 亿元, 同比增长 5.97%, 发生营业支出 3.95 亿元, 营业利润率 42.33%。

(2) 公司自营业务包括权益类自营投资业务以及固定收益业务等。报告期内实现自营投资业务收入 6.15 亿元, 同比增长 20.68%, 营业支出 0.92 亿元, 营业利润率 85.10%。

(3) 公司投资银行业务包括一级市场股票债券发行、保荐承销以及新三板挂牌等业务。报告期内完成 32 只债券的发行, 2 家企业 IPO 和 2 家企业的再融资顺利发行, 督导新三板企业 61 家, 其中创新层企业 7 家。报告期内, 公司实现投行类业务收入 1.12 亿元, 支出 1.00 亿元, 营业利润率 10.51%。

(4) 公司资产管理业务包括集合、单一管理业务、资产证券化、合并结构化产品以及私募基金管理业务。报告期内, 公司实现资管类业务收入 1.27 亿元; 营业支出-0.35 亿元, 主要是合并资管计划转回减值的影响。

## 2. 费用

单位: 元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
职工薪酬	572,329,602.38	528,998,351.62	8.19%
业务招待费	14,656,984.03	13,637,109.29	7.48%

项目	2021 年	2020 年	同比增减
租赁费	0.00	61,227,908.82	不适用
使用权资产折旧费	51,755,424.15	0.00	不适用
固定资产折旧费	34,853,607.79	36,866,670.09	-5.46%
投资者保护基金	26,066,092.06	9,682,998.28	169.19%
咨询费	18,862,866.66	16,969,709.00	11.16%
公杂费	9,016,071.10	9,502,187.50	-5.12%
邮电费	17,281,683.31	18,116,123.70	-4.61%
差旅费	10,667,259.54	9,268,355.78	15.09%
业务宣传费	4,327,397.65	5,541,768.25	-21.91%
无形资产摊销费	32,052,216.29	27,376,579.27	17.08%
长期待摊费用摊销费	9,059,455.34	13,395,158.04	-32.37%
电子设备运转费	31,644,265.34	26,368,878.37	20.01%
中介机构费用	7,174,277.49	6,996,963.40	2.53%
期货风险准备金	1,162,029.96	1,013,758.89	14.63%
其他	45,094,164.46	68,738,021.55	-34.40%
<b>业务及管理费合计</b>	<b>886,003,397.55</b>	<b>853,700,541.85</b>	<b>3.78%</b>

#### 说明:

报告期内，公司业务及管理费共发生 8.86 亿元，同比增长 3.78%。主要项目是：

(1) 报告期发生职工薪酬 5.72 亿元，较上年增长 8.19%，增长的主要原因是社保基数上涨。

(2) 房租物业、折旧摊销等固定费用 1.28 亿元，同比下降 8.03%。

(3) 报告期投资者保护基金 2,606.61 万元，同比增长 169.19%，主要是缴纳比例提升。差旅、公杂、宣传和业务招待费 3,866.77 万元，与上年基本持平。

#### 3. 研发投入

适用  不适用

#### 4. 现金流

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,164,750,546.88	5,052,141,161.74	22.02%

经营活动现金流出小计	4,157,934,707.06	5,449,948,817.96	-23.71%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,006,815,839.82</b>	<b>-397,807,656.22</b>	<b>604.47%</b>
投资活动现金流入小计	28,003,322.53	53,750,096.82	-47.90%
投资活动现金流出小计	80,338,363.04	111,064,266.22	-27.66%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-52,335,040.51</b>	<b>-57,314,169.40</b>	<b>8.69%</b>
筹资活动现金流入小计	11,032,920,000.00	14,098,290,000.00	-21.74%
筹资活动现金流出小计	11,324,603,840.35	15,728,303,672.32	-28.00%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-291,683,840.35</b>	<b>-1,630,013,672.32</b>	<b>82.11%</b>
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,662,577,585.24</b>	<b>-2,086,044,548.17</b>	<b>179.70%</b>

#### 说明：

2021 年公司现金及现金等价物净增加额 16.63 亿元。其中，经营活动产生的现金流量净额为 20.07 亿元，其中，现金流入 61.65 亿元，主要包括收取利息、手续费及佣金的现金 16.94 亿元，代理买卖证券收到现金净额 13.14 亿元，拆入资金净增加额 18.01 亿元，收到其他与经营活动有关的现金 8.55 亿元；现金流出 41.58 亿元，主要包括回购业务资金净减少额 24.66 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 5.36 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 5.52 亿元，支付其他与经营活动有关的现金 2.86 亿元；投资活动产生的现金流量净额为-0.52 亿元，其中现金流入 0.28 亿元，主要是收回投资收到的现金 0.23 亿元，现金流出为 0.80 亿元，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 0.76 亿元；筹资活动产生的现金流量净额-2.92 亿元，其中现金流入 110.33 亿元，主要是发行收益凭证融资 110.33 亿元；现金流出 113.25 亿元，主要是兑付到期收益凭证 109.75 亿元，分配股利和支付各项利息等 2.97 亿元。

#### （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### （三）资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产/ 总负债的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资 产/总负债的比例 (%)	本期期末金额较上期 期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	11,437,343,621.42	37.92%	9,476,647,224.19	32.08%	20.69%	客户资金存款增加
结算备付金	1,041,048,811.79	3.45%	1,244,904,262.66	4.21%	-16.38%	客户备付金减少
融出资金	4,131,999,893.02	13.70%	4,301,563,178.93	14.56%	-3.94%	
买入返售金融资产	666,870,770.78	2.21%	1,141,528,948.24	3.86%	-41.58%	股票质押业务规模下降
存出保证金	41,064,161.83	0.14%	46,471,957.51	0.16%	-11.64%	
交易性金融资产	5,429,220,244.32	18.00%	3,852,080,749.37	13.04%	40.94%	金融产品市值回升
债权投资	33,901,177.21	0.11%	35,252,871.75	0.12%	-3.83%	
其他债权投资	4,565,510,467.60	15.14%	5,663,878,608.07	19.17%	-19.39%	债券套利业务规模下降
其他权益工具投资	63,278,100.00	0.21%	59,038,490.48	0.20%	7.18%	
长期股权投资	850,878,391.27	2.82%	831,591,967.50	2.81%	2.32%	
使用权资产	371,006,638.91	1.23%	不适用	不适用	不适用	执行新租赁准则
其他资产	455,439,529.96	1.51%	850,372,145.88	2.88%	-46.44%	
应付短期融资款	2,614,289,473.89	18.07%	2,562,767,050.30	17.76%	2.01%	
拆入资金	1,800,504,583.33	12.44%	-	0.00%	不适用	银行拆入资金增加
卖出回购金融资产款	1,566,607,667.82	10.83%	4,771,522,708.40	33.07%	-67.17%	债券回购业务规模下降
代理买卖证券款	6,828,482,389.43	47.19%	5,514,565,966.25	38.23%	23.83%	
应付职工薪酬	159,486,769.56	1.10%	139,100,887.95	0.96%	14.66%	

应交税费	88,283,753.73	0.61%	113,203,530.88	0.78%	-22.01%	
租赁负债	368,860,976.13	2.55%	不适用	不适用	不适用	执行新租赁准则
其他负债	901,957,928.12	6.23%	696,894,868.62	4.83%	29.43%	

**说明：**

截至 2021 年末，公司资产 301.60 亿元，较年初增加 6.15 亿元，增幅 2.08%；剔除客户资金后自有资产 233.32 亿元，较年初下降 2.91%。其中：自有资金 53.29 亿元，较年初增长 11.48%。股票市值回升，交易性金融资产同比增长 40.94%。固定收益业务债券套利业务规模减少，其他债权投资同比下降 19.39%。

公司负债 144.69 亿元，与年初基本持平；剔除客户资产后自有负债 76.41 亿元，较年初下降 14.27%。自有负债项目主要是固定收益债券套利业务形成的卖出回购金融资产款 15.67 亿元，同比下降 67.17%；拆入资金余额 18.00 亿元；发行短期固定收益凭证余额 26.14 亿元。剔除客户资产的资产负债率为 32.75%，财务杠杆水平较低。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	受限原因
结算备付金	251,075,900.92	156,812,539.81	交易保证金
交易性金融资产	8,907,210.00	26,786,696.00	限售股
交易性金融资产	-	94,922.00	融出证券
其他债权投资	2,390,000,000.00	1,750,344,079.00	为债券借贷业务设定质押或过户
其他债权投资	102,000,000.00	2,025,715,066.00	为回购业务设定质押或过户
<b>合计</b>	<b>2,751,983,110.92</b>	<b>3,959,753,302.81</b>	

## 3. 其他说明

适用 不适用

### （四）行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“公司业务概要”和“经营情况讨论与分析”中的相关内容。

### （五）投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### （1）重大的股权投资

适用 不适用

公司报告期内不存在重大的股权投资情况。

##### （2）重大的非股权投资

适用 不适用

公司报告期内不存在重大的非股权投资情况。

##### （3）以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期内公司以公允价值计量的金融资产请参阅财务报告附注十、（一）。

### （六）重大资产和股权出售

适用 不适用

公司报告期内不存在重大资产和股权出售情况。

### （七）主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华龙期货股份有限公司	股份有限公司	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理业务	50,000.00	103,093.34	52,264.08	4,683.33	655.40	464.32
华龙金城投资有限公司	有限责任公司	项目投资（以自有资金投资）、股权投资	100,000.00	108,460.73	105,742.23	5,628.53	4,960.62	3,837.28
金城资本管理有限公司	有限责任公司	（一）设立并管理与本机构设立目的一致的私募股权基金； （二）为客户提供与私募股权基金投资管理相关的财务顾问服务； （三）公司在有效控制风险、保持流动性的前提下、可以以现金管理为目的、将闲置资金投资于依法公开发行的国债、央行票据、短期融资券、投资级公司债、货币市场基金及保本型银行理财产品等风险较低、流动性较强的证券； （四）经监管部门认可开展的其他业务	126,150.00	116,768.42	113,550.27	12,380.81	9,833.66	7,261.69
华商基金管理有限公司	有限责任公司	基金募集；基金销售；资产管理和中国证监会许可的其他业务	10,000.00	146,117.90	117,765.70	63,290.90	10,777.24	8,080.34

### （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况请参阅财务报告附注七、（三）。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

全球疫情仍在持续，地缘政治冲突起伏不定，世界经济复苏动力不足，大宗商品价格高位波动，外部环境更趋复杂严峻和不确定。与此同时，国内经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。2022 年政府工作报告强调，今年工作要“稳字当头、稳中求进”，要保持宏观政策连续性，增强有效性。积极的财政政策要提升效能，更加注重精准、可持续。稳健的货币政策要灵活适度，保持流动性合理充裕。宏观政策边际宽松的背景下实体经济融资需求低迷的态势有望得到改观。

对于资本市场来说，在稳增长的经济目标诉求下，设立“金融稳定保障基金”，防风险措施的逐步推进，为市场不发生系统性风险给予了有效的保障。同时，国内国际双循环新发展格局下，资本市场地位愈来愈重要，将成为促进经济高质量发展的“助推器”，金融体系改革开放的不断推进都将为行业提供广阔的发展空间。

2022 年，证券行业将在从严监管背景下，进一步明确行业发展方向。财富管理业务的投入力度将继续强化，注册制推进和北交所成立将加快资本市场扩容，行业分化背景下证券公司将衍生出综合化与差异化路径。在以投资者为核心和出发点的行业导向下，证券公司在专业化、服务意识 and 业务范围拓展层面将持续推进和发展。

### （二）公司发展战略

适用 不适用

公司的战略愿景是成为西部地区综合竞争实力最强、经营业绩良好、专业能力突出、特色经营显著的上市券商。公司将深耕西部地区的业务，逐步在西部地区辐射立足、形成品牌优势，并利用多元化股东背景资源，拓展全国业务机会。持续加强对各类新兴产业客户及中小企业客户的服务力度，满足企业全生命周期金融需求，与客户共成长，最终实现公司业务链条的整体提升与业务结构的持续优化。着力探索差异化发展路径，打造相对竞争优势，在构建全业务链服务体系

的基础上，进一步强化战略聚焦，在特定业务、特定区域、特定行业、特定客户群体、特定渠道做专做精做强，锻造差异化竞争优势。

### （三）经营计划

适用 不适用

2022 年，公司将坚持稳中求进的工作总基调，围绕服务实体经济的国企使命，树牢资源优先、效益优先的经营理念，把牢主板上市发展线，坚守合规风控生命线，以加快业务转型为突破点，以深化国企改革为切入点，以提升专业能力为发力点，以强化内部管理为支撑点，逐步形成综合化、专业化、差异化的业务发展格局。

1.精准客户服务，加大产品供给，构建经纪业务财富管理生态。加快零售财富管理转型，建立适应行业财富管理转型需要的组织架构，积极应对费率下行、存量竞争的挑战，加快由依赖收取佣金的前端模式，向提供专业服务的后端模式转变，深入衔接零售客户、高净值客户、机构客户的财富管理需求，倾力服务客户创造价值；加大代销产品有效供给，强化买方服务账户管理，严格筛选评价机制，优化代销产品销售池，加大客户信息挖掘和数据治理力度，完成客户分层分类，精准描绘客户画像，实现多资产、全周期、立体化金融产品供给；打造投顾精准服务体系，加快基金投顾资格申报，建立专业化投顾队伍，强化资产配置能力，加强投顾陪伴服务，有效提升资产规模和客户粘性。推动信用交易业务发展，提升获客留客效率，拓宽两融业务规模，同时加大对融资标的风险识别，审慎开展股票质押业务，拓宽信用交易业务收入来源。

2.重塑业务架构，储备优质资源，加快注册制下的投行业务转型。推动投行模式转变，紧跟全面注册制趋势，变革投行业务传统模式，推动从以狩猎项目为中心向以深耕客户为中心转变，为不同区域、不同层级的客户提供适合其发展的差异化金融服务。优化内部管理架构，对现有事业部进行整合优化，构建符合投行业务实际、适应转型发展的管理体系；紧跟政策引导方向，聚焦机构客户需求，挖掘国企混改、绿色融资、小额定增等新增长点，形成多元化、梯次式投行产品条线；加大项目承揽力度，推动投行与业务条线、分支机构高效协同，扩大覆盖范围，加大属地支持，深入挖掘市场资源，关注优质企业和重点产业，做好北交所业务开拓，提升市场份额和品牌优势；强化专业服务能力，履行资本市场“看门人”职责，加强项目规范管理，严格把关项目质量和风险控制；深耕细分赛道，提升研究能力，完善估值定价程序，实现从牌照通道服务向价值发现和价格发现转型。

3.丰富承销品种，提升销售能力，拓宽债券融资支持渠道。完善债券收入结构，加大绿色债、专项债、可交债、项目收益债等创新业务开拓力度。积极申请上海票交所存托机构资格，广泛开

展标准化票据业务，实现债券品种齐全、均衡发展；扩大承揽辐射范围，加大与政府部门、地方企业对接，深挖客户融资需求，着力培育项目资源，逐步形成业务特色和优势领域；提高债券销售能力，强化与其他金融机构沟通联系，加大销售团队建设，加快运作效率和完成周期，推动具有市场影响力的项目落地。

4.完善收入结构，发挥联动优势，推动资管回归主动管理赛道。重塑资管价值链条，加速资管业务主动化转型，重新确定资管发展切入点，实现在部分产品条线形成突破，稳步推动资产管理子公司设立；提升主动管理能力，坚持零售与机构业务并重，提升产品设计、投资管理、风险控制等核心能力，强化资产配置，提升盈利水平，打造多品种、规模化、高效益的资管业务服务平台。丰富业务收入结构，紧抓政策导向与市场机遇，优化权益类、固收类、资产证券化业务模式，深入衔接客户差异化需求，摆脱行业同质化竞争，努力重塑业绩优秀、客户认可的资产管理品牌。

5.优化交投模式，严格风险防范，持续强化投资盈利能力。完善交易投资体系，把握股票市场震荡分化的投资基调，紧盯热点板块，动态调整规模，做好风格转换，探索量化投资、港股通、衍生品等交易模式，逐步构建多层次权益投资体系。提升投资研究能力，推动投研队伍建设，加强与头部机构联动，采取线上路演、联合调研、投资报告会等方式，强化研究成果转化，完善选股思路布局，为投资交易决策提供有力支持。加强风险防范化解，完善投资授权体系，通过优化品种配置、择机调整仓位、增加对冲手段等方式，强化标的投后风险管控，有效平滑市场波动造成的收益风险。稳步推动做市业务，紧抓北交所改革红利，拓展做市业务规模，筛选优质创新层项目，加快转板投资回收，丰富做市业务收入结构。

6.抢抓市场机遇，扩大套利规模，稳步提升固收业务收益水平。优化债券交易模式，把握债券市场结构性行情，优选套利撮合标的，在稳妥做好利率债、信用债等业务的基础上，持续关注优质可转债、可交债投资机遇，探索大宗商品、衍生品等交易机会，不断丰富债券套利结构。提升投资管理能力，稳妥提升套利规模，加强重点客户开发维护，做好业务杠杆和负债融资管理，切实保障流动性安全。加强债券市场研究，引进优秀投研人才，加大债券主体调研，推动投资效益水平提升。

7.创新盈利模式，强化基金管理，做好市场化基金新设运营。加快新设基金步伐，通过调整架构、政策倾斜、制度保障等措施，聚集资源开拓市场，拓宽资本引入渠道，积极推动市场化基金设立；加强在管基金管理，深入研究行业政策，夯实尽职调查基础，推动优质项目储备并建立长期跟踪评价机制；完善投后管理，加大项目退出力度，通过兼并收购、实现上市等方式实现基金回收。

8. 紧抓市场机遇，做好项目挖掘，扩大直投业务投资覆盖范围。做好优质标的挖掘，紧抓注册制全面实施机遇，加强与行业先进投资机构合作，与保荐承销、并购重组等业务同步发展，增加中短期金融标的投资，拓宽投资渠道来源，加大优质项目储备；深挖重点行业赛道，审慎推进股权投资、科创板跟投等业务开展，严格执行决策流程，均衡把握投资节奏，强化对已投项目持续跟踪，推动项目退出和资金回收，稳步提高资本收益水平。

#### （四）可能面对的风险

适用 不适用

公司经营期内面临的主要风险有：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、信息技术系统风险、声誉风险、洗钱风险、廉洁从业风险。

##### 1. 市场风险

市场风险是指在证券市场中由于市场价格，如股票价格、利率水平的变动而导致公司资产组合价值发生变化，给公司造成损失的风险。公司当前面临的主要市场风险为权益类市场风险（受股票价格变动影响）和固定收益类市场风险（受利率水平、信用利差水平等变动影响）。

应对措施：公司构建了以风险价值 VaR、风险敏感度指标、压力测试等为核心的指标体系和风险管理模型。对于权益类投资市场风险，采用 VaR、波动率、集中度管理等风险控制指标管理，对于固定收益类投资市场风险，采用投资组合久期、凸性、到期收益率等风险指标管理，确保公司各业务市场风险的可测性；公司定期或不定期对公司的市场风险承受能力进行压力测试，确保公司在风险可控的情况下开展相应业务；公司采取规模控制（业务规模、风险敞口）、授权管理和止盈止损控制等措施来控制市场风险，确保在风险可承受的范围内开展业务。

##### 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公司带来损失的风险。公司面临的信用风险主要包括两类：一是在债券交易业务中，发债企业违约或交易对手违约造成的风险；二是在融资融券、约定购回业务、股票质押式回购业务中，客户违约致使公司借出资金/证券及息费遭受损失的风险。

应对措施：一是在开展债券交易业务的过程中，公司通过数据收集和舆情监测、强化债券的信用等级管理，持续跟踪评估债项评级和主体评级，根据市场环境的变化及时进行压力测试和敏感性分析，有效控制债券交易业务信用风险敞口。二是在开展融资融券业务过程中，公司加强客户征信管理，建立了单一客户授信额度、单一担保证券规模等业务信用风险限额，健全逆周期对客户融资保证金比例和担保证券折算率的动态调整机制，确保融资融券业务的稳健开展；在股票

质押式回购业务中,公司制定标准化业务交易协议,明确交易双方的权利义务以及违约处理措施;建立对单一客户、单一证券交易规模的控制,对客户资信、担保品等进行审慎评估并动态管理,落实盯市和担保品追加机制,以有效规避业务信用风险。

### 3.流动性风险

流动性风险是指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。

应对措施:公司建立了以流动性覆盖率、净稳定资金率、流动性缺口等指标为主的流动性风险监测指标体系,并通过流动性日间监控系统进行监控,逐日报告日间流动性风险指标监测情况,不定期调整流动性风险管理政策,优化资源配置。公司制定了《流动性风险管理办法》《压力测试管理办法》等多项制度,组织开展流动性风险压力测试,综合评定公司抵御流动性风险的能力。同时在新业务开展、债券承销、股票承销等进行专项流动性压力测试,保障业务开展与流动性风险管理相匹配。

公司健全财务指标考核体系,合理安排负债结构,严格执行资金调拨、资金运用的授权审批制度,加强资金筹集的计划管理,通过发行短期债券、收益凭证、交易所债券回购、银行间市场拆借等多元化措施,拓展融资渠道,确保公司流动性充裕。

### 4.操作风险

业务操作风险是指各项业务因经营模式选择不当、人为操作失误对公司造成的直接或间接损失的风险。操作风险广泛存在于公司的各业务中。

应对措施:一是制定操作风险管理办法,上线操作风险管理系统,梳理各业务操作风险节点,开展风险控制措施自我评估,有效地识别、评估、监测、控制、报告操作风险;二是通过授权与制衡明确界定部门、分支机构及不同工作岗位的目标、职责和权限,体现重要部门、关键岗位之间分离、制衡及相互监督的原则;建立健全授权管理制度,明确授权的范围、方式、权限、时效和责任,确保授权管理的有效落实;三是通过完善信息系统风险管理,确保设备、数据、系统的安全,防范信息技术风险,建立应急风险处置预案并定期演练;四是建立内部控制管理学习培训体系,组织各项内控制度的培训,加强员工执业道德教育。

### 5.合规风险

合规风险是指公司或工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。

应对措施:公司已按照监管部门要求建立合规管理体系,持续推动合规文化建设,修订印发了《合规管理办法》等一系列合规管理制度,进一步规范合规审查流程,提高业务申报工作的质

量与效率。同时对各部门、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、上报监管部门的重要专项材料等资料进行严格合规审查，结合工作实际不断提高合规检查的针对性、目的性，为公司各项业务开展保驾护航。

## 6.信息技术系统风险

公司各项业务均依赖信息系统平台的支撑，信息系统一旦发生技术故障，公司将不能正常开展业务活动，信息系统的安全性、稳定性、连续性对公司的业务发展变得至关重要。同时，若公司未能有效、及时地改进或提升信息技术系统，可能对公司的竞争力、财务状况和经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司从组织上设立 IT 治理委员会，制定 IT 中长期规划，加大 IT 投入，加强信息系统建设，确保信息系统安全运行。一是为避免由于数据中心基础环境和重大灾难导致的信息安全事件，公司数据中心采取两地三中心模式，数据中心之间可实现应急切换运行，周边交易系统除在自有机房部署外，在上交所技术公司和腾讯云分别部署行情和交易系统，可有效分散数据中心的集中风险；二是实施“三网分离”措施，做到交易网络与办公网、互联网的彻底物理隔离，交易网络和门户网络的严格分离，确保重要数据安全，保证网上交易安全畅通；三是为提高信息安全技术水平，公司与安全服务厂商和运营商签订长期合作协议，确保信息安全保障充分；四是公司定期进行信息系统应急演练，提升应对突发信息安全事件时的应急处理能力，保障业务连续性。

## 7.声誉风险

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

应对措施：公司建立了有效的声誉风险管理工作机制，制定了《华龙证券股份有限公司声誉风险管理办法》，规范公司对声誉风险进行全方位、全过程管理，包括风险识别、评估、监测和报告、应对等内容。公司持续做好舆情监测分析，对声誉风险及时进行评估识别；制订和实施声誉风险处置方案，分级分类进行处置。

## 8.洗钱风险

洗钱风险是指任何洗钱风险事件或案件的发生都可能带来严重的声誉风险和法律风险，并造成客户流失、业务损失和财务损失等方面的不利影响。

应对措施：公司不断健全反洗钱内控组织体系，明确工作职责，持续修订完善反洗钱内部控制制度体系；公司有效履行客户身份识别义务，积极开展客户身份识别工作，规范开展客户分类

管理，根据不同洗钱风险等级制定对应的风险管理措施，并依法保存客户资料和交易记录；公司持续升级优化反洗钱监测系统，调整完善可疑交易监测指标，优化报告流程，加强对可疑交易信息的监测、识别及报告；公司按年度制定反洗钱培训计划，组织开展反洗钱宣传活动，提升员工反洗钱意识，提高反洗钱履职效能。

### 9. 廉洁从业风险

廉洁从业风险是指公司或工作人员在开展业务及相关活动中，未严格遵守法律法规、社会公德、商业道德、职业道德和行为规范等，直接或者间接向他人输送不正当利益或者谋取不正当利益，给公司带来危害或负面影响的风险。

应对措施：公司将严格落实并遵照执行中国证监会及中国证券业协会下发的廉洁从业相关规定，持续深化廉洁从业管理，不断完善廉洁从业内控体系，夯实制度建设，加强对聘请第三方的廉洁从业风险管控；同时，强化廉洁从业内部检查监督机制，定期开展廉洁从业自查自纠等工作，将廉洁从业要求贯穿于公司全面管理中，确保公司业务开展及员工执业符合廉洁从业要求。

#### （五）其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据公司《章程》规定的利润分配政策、机制，公司历年利润分配方案的制定符合公司长远发展战略，符合股东的整体利益，符合公司《章程》及审议程序的规定。分红标准清晰规范，决策程序完备有序。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	占合并报表中归属于母公司股东的净利润的比率 (%)	分红年度合并报表归属于母公司股东的净利润
2021 年	-	0.4	-	253,407,780.72	34.98	724,438,597.39
2020 年	-	0.3	-	190,055,835.54	37.93	501,064,227.12
2019 年	-	0.3	-	190,055,835.54	53.85	352,967,563.04

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 三、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

报告期内公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明请参阅财务报告附注三(三十四)。

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

报告期内公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明请参阅财务报告附注三(三十五)。

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	148 万元
境内会计师事务所审计年限	3 年

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2020 年度股东大会审议批准,公司聘请大信会计师事务所(特殊普通合伙)担任 2021 年度审计机构。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 五、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 重大诉讼、仲裁情况事项

单位：万元

序号	起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
1	华龙证券	阙文彬、四川恒康发展有限责任公司	无	股票回购合同纠纷	见表下说明	37,092.41	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
2	华龙证券	阙文彬、四川恒康发展有限责任公司	无	股票回购合同纠纷	见表下说明	40,317.04	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
3	华龙证券	中国华阳经贸集团有限公司	无	债券交易纠纷	见表下说明	52,433.34	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
4	华龙证券	曹永贵	湖南临武嘉宇矿业有限责任公司	股票回购合同纠纷	见表下说明	57,010.00	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
5	华龙证券	东旭集团有限公司	无	债券交易纠纷	见表下说明	8,500.00	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
6	华龙证券	庄敏	无	股票回购合同纠纷	见表下说明	60,000.00	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
7	华龙证券	上海关山投资管理中心(有限合伙)、上海惠之稠投资管理有限公司、刘志臣	无	股票回购合同纠纷	见表下说明	8,468.20	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
8	华龙证券	绵阳泰合股权投资中心(有限合伙)、西藏溢海投资管理有限公司、刘志臣	无	股票回购合同纠纷	见表下说明	8,467.81	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
9	华龙证券	宁波善见股权投资合伙企业(有限合伙)、杭州静如投资管理有限公司、	无	股票回购合同纠纷	见表下说明	7,707.40	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明

		刘志臣								
10	华龙证券	浙江京衡律师事务所、毕马威华振会计师事务所	无	破产管理人责任纠纷	见表下说明	9,647.21	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
11	华龙证券	杰隆企业集团有限公司、上海创成健投资发展有限公司	朱佳、成国祥	合同纠纷	见表下说明	5,212.84	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
12	华龙证券	许锡忠	当阳市国中安投资有限公司、深圳腾润盛世基金管理有限公司、海南宗宣达实业投资有限公司、江西朝盛矿业有限公司	股票回购合同纠纷	见表下说明	150,513.91	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
13	华龙证券	甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司、刚泰集团有限公司、徐飞君、徐建刚	无	合同纠纷	见表下说明	14,210.77	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
14	华龙证券	何巧女	无	股票回购合同纠纷	见表下说明	16,016.69	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明
15	华龙证券	深圳大通实业股份有限公司、青岛亚星实业有限公司、姜剑、朱兰英	无	回购合同纠纷	见表下说明	40,000.00	否	见表下说明	见表下说明	见表下说明

说明：

### 1. 公司与阙文彬、四川恒康发展有限责任公司股票回购合同纠纷案之一

公司资产管理业务股票质押回购合同纠纷。2016 年 10 月及 2017 年 1 月，阙文彬与公司签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，累计将其所持有的 9,400 万股恒康医疗股票（现股票简称：\*ST 恒康，股票代码：002219）质押给华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划，该计划向阙文彬提供融资款共计 57,000 万元。阙文彬、四川恒康发展有限责任公司（以下简称“恒康发展”）及公司签署《三方合作协议》，恒康发展作为《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》项下债务的履行义务人。因阙文彬未按时支付利息、到期未回购等多项实质违约行为，公司作为华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划的管理人向甘肃省高级人民法院提起诉讼，要求阙文彬及恒康发展偿还融资本金、利息及违约金等共计 57,772 万元。

2018 年 9 月 30 日，阙文彬偿还融资款 20,000 万元；11 月 23 日，甘肃省高级人民法院作出《民事判决书》（2017 甘民初 183 号），判决：（1）阙文彬及恒康发展偿还公司融资本金 37,000 万元及利息 26 万元；（2）阙文彬及恒康发展向公司支付违约金至实际付清为止；（3）阙文彬及恒康发展向公司支付律师费 66 万元；（4）如阙文彬及恒康发展未履行上述所确定的给付义务，公司有权对阙文彬持有且已办理质押登记的恒康医疗 9,400 万股股票折价、拍卖或变卖，所得价款在上述所确定的债权范围内享有优先受偿权。

阙文彬不服一审判决，向最高人民法院提起上诉。2019 年 6 月 28 日，最高人民法院作出《民事判决书》（2019 最高法民终 764 号），判决驳回上诉，维持原判。

二审判决生效后，阙文彬未履行偿还义务，公司于 2020 年 8 月 21 日向甘肃省高级人民法院申请强制执行。2021 年 1 月 6 日，甘肃省高级人民法院在“京东网”（www.JD.com）上发出竞买公告，公开拍卖阙文彬持有的恒康医疗 9,400 万股股票。公司向甘肃省高级人民法院申请以公司享有的债权数额为限、以竞买人身份参与竞买活动。2 月 8 日，华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划以 14,570 万元竞得 9,400 万股恒康医疗股票，竞拍成交平均价格 1.55 元/股，同日收到“京东网”出具的《网络竞价成交确认书》。3 月 15 日，公司收到甘肃省高级人民法院出具准予过户的《执行裁定书》（2020 甘执 52—1 号）。4 月 12 日，因阙文彬暂无其他财产可供执行，公司向甘肃省高级人民法院申请终止强制执行，待其有可供执行的其他财产再申请恢复执行。截至 2021 年 12 月 31 日，该计划已对质押的恒康医疗股票计提减值 26,161 万元。

2021 年 12 月 2 日至 12 月 17 日，华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划通过集中竞价交易方式在 8 个交易日内卖出 1,258.90 万股恒康医疗股票，交易平均价格 4.28 元/股，共计收

回资金 5,388 万元,尚余 8,141 万股股票待处置。鉴于恒康医疗公司破产重整工作正在依法推进,预计该事项未来不会继续对资管计划产生重大不利影响。

## 2.公司与阙文彬、四川恒康发展有限责任公司股票回购纠纷案之二

公司自有资金股票质押回购合同纠纷。2017 年 2 月,阙文彬与公司签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》,累计将其所持有的 6,000 万股恒康医疗股票(现股票简称:\*ST 恒康,股票代码:002219)质押给公司,公司以自有资金向阙文彬提供融资款共计 40,000 万元。阙文彬、四川恒康发展有限责任公司及公司签署《三方合作协议》,恒康发展作为《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》项下债务的保证人。因阙文彬未按照《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》的约定履行提前回购义务构成实质违约,公司向甘肃省高级人民法院提起诉讼,要求阙文彬及恒康发展偿还融资本金、利息及违约金等共计 41,045 万元。

2018 年 11 月 23 日,甘肃省高级人民法院作出《民事判决书》(2018 甘民初 5 号),判决:(1)阙文彬及恒康发展偿还公司融资本金 40,000 万元及利息 197 万元;(2)阙文彬及恒康发展向公司支付违约金至实际付清为止;(3)阙文彬及恒康发展向公司支付诉讼财产保全责任保险费 120 万元;(4)如阙文彬及恒康发展未履行上述所确定的给付义务,公司有权对阙文彬持有且已办理质押登记的恒康医疗 6,000 万股股票折价、拍卖或变卖,所得价款在上述所确定的债权范围内享有优先受偿权。

阙文彬不服一审判决,向最高人民法院提起上诉。2019 年 6 月 28 日,最高人民法院作出《民事判决书》(2019 最高法民终 765 号),判决驳回上诉,维持原判。

二审判决生效后,阙文彬未履行偿还义务,公司于 2020 年 10 月 14 日向甘肃省高级人民法院申请强制执行。2021 年 1 月 6 日,甘肃省高级人民法院在“京东网”(www.JD.com)上发出竞买公告,公开拍卖被阙文彬持有 6,000 万股恒康医疗股票。公司向甘肃省高级人民法院申请以公司享有的债权数额为限、以竞买人身份参与竞买活动。2 月 8 日,公司以 9,300 万元竞得 6,000 万股恒康医疗股票,竞拍成交平均价格 1.55 元/股,同日收到“京东网”出具的《网络竞价成交确认书》。3 月 15 日,公司收到甘肃省高级人民法院出具准予过户的《执行裁定书》(2020 甘执 51—1 号)。4 月 15 日,因阙文彬无其他财产可供执行,公司向甘肃省高级人民法院申请终止强制执行,待其有可供执行的其他财产再申请恢复执行。

截至 2021 年 12 月 31 日,公司已对质押的恒康医疗股票计提减值 31,240 万元,鉴于恒康医疗公司破产重整工作正在依法推进,预计该事项不会对公司未来经营产生重大不利影响。

## 3.公司与中国华阳经贸集团有限公司债券交易纠纷案

2018年10月8日和2018年10月11日，中国华阳经贸集团有限公司（以下简称“华阳经贸”）发布《中国华阳经贸集团有限公司关于15华阳经贸MTN001违约导致18华阳经贸CP001和18华阳经贸CP002交叉违约相关事项的公告》，因“15华阳经贸MTN001”发生违约，触发公司持有的“18华阳经贸CP001”、“18华阳经贸CP002”和“18华阳经贸SCP002”三只债券的交叉保护条款约定。华阳经贸未按期兑付公司持有的共计50,000万元债券，构成实质违约，公司向北京市第二中级人民法院提起诉讼。

2019年11月26日及11月29日，北京市第二中级人民法院分别作出三份《民事判决书》（2019京02民初13号、14号、15号），判决：（1）华阳经贸向公司偿还本金共计50,000万元；（2）华阳经贸向公司支付利息共计2,433万元；（3）华阳经贸向公司支付违约金至实际付清之日止。一审判决生效后，华阳经贸未履行偿还义务，公司于2020年12月2日向北京市二中院申请强制执行。

因中国华阳经贸集团有限公司不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力，其债权人之一北京乐瑞资产管理有限公司向北京市第一中级人民法院提出破产清算申请。2021年8月20日，北京市一中院作出《民事裁定书》（2021京01破申383号），裁定受理华阳经贸破产清算。9月14日作出《决定书》（2021京01破182号），指定北京金诚同达律师事务所担任管理人。11月18日，公司向破产管理人申报债权共计人民币64,111万元，经破产管理人审查确认债权63,611万元。12月9日，公司参加了北京市一中院主持召开的华阳经贸第一次债权人会议，破产管理人向债权人做了九项工作报告，其中提请审议表决的有六项，分别是《关于中国华阳经贸集团有限公司财产管理方案的报告》《关于破产财产变价方案的报告》《关于提请人民法院和债权人会议审查确定管理人报酬方案的报告》《关于聘请审计机构、评估机构以及辅助拍卖机构的报告》《关于通过借款方式筹集破产费用的报告》和《债权人会议表决规则》，公司对上述议案投赞成票。

截至2021年12月31日，公司已对华阳经贸债券计提减值49,716.41万元，预计该事项不会对公司未来经营产生重大不利影响。

#### **4.公司与曹永贵、湖南临武嘉宇矿业有限责任公司股票回购合同纠纷案**

2017年3月27日，曹永贵与公司签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，累计将其持有的金贵银业（股票代码：002716）9,861万股的股票质押给华龙证券金智汇质押宝4号集合资产管理计划，该计划向曹永贵提供融资款共计82,300万元。2018年4月13日，曹永贵归还融资款25,300万元。2018年4月18日，公司与湖南临武嘉宇矿业有限责任公司（以下简称“嘉宇矿业”）签订《抵押合同》，约定嘉宇矿业以位于香花岭镇与镇南乡交界处铁砂坪矿区的采矿权为前述债务提供抵押担保。因曹永贵未按时支付利息、到期未回购等行为构成

违约，公司作为华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划的管理人向兰州市中级人民法院提起诉讼。

2020 年 7 月 16 日，甘肃省兰州市中级人民法院作出《民事判决书》（2019 甘 01 民初 872 号），判决：（1）曹永贵向公司支付股票质押回购款 57,000 万元；（2）曹永贵向公司支付违约金及逾期利息至清偿之日止；（3）曹永贵向公司支付律师代理费 10 万元；（4）如曹永贵未能按期足额履行前述债务，则公司对其持有的金贵银业的 9,861 万股股票依法折价或拍卖、变卖，所得价款在上述债权范围内享有优先受偿权；（5）驳回公司其他诉讼请求。

公司因一审未判决嘉宇矿业承担连带清偿责任上诉至甘肃省高级人民法院。2020 年 12 月 17 日，甘肃省高级人民法院作出《民事判决书》（2020 甘民终 645 号），判决：（1）维持原判决第一、二、三、四项；（2）撤销原判决第五项；（3）嘉宇矿业对曹永贵在兰州市中级人民法院（2019）甘 01 民初 872 号民事判决第一、二、三项下债务不能清偿的部分承担二分之一赔偿责任；（5）驳回公司的其他诉讼请求。

2021 年 1 月，公司向兰州市中级人民法院提交了《强制执行申请书》。5 月 12 日，向兰州市中级人民法院提交了《金贵银业股票拍卖申请书》。6 月 24 日，公司向兰州市中级人民法院申请以管理的“华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划”名义依法参与竞拍曹永贵持有的 9,861 万股金贵银业股票。7 月 20 日，公司竞拍获得 9,861 万股金贵银业股票。8 月 2 日，公司收到兰州市中级人民法院《执行裁定书》（2021 甘 01 执 323 号之二），准予将曹永贵持有的 9,861 万股金贵银业股票在冲抵 29,166 万元债务后依法过户到金智汇质押宝 4 号名下。9 月 1 日公司司法过户了曹永贵持有的金贵银业股票共计 9,861 万股（其中无限售流通股 510 万股，首发后限售股 9,351 万股），登记过户红利 965 万元。10 月 20 日，公司向兰州市中级人民法院提交了《临武嘉宇矿业拍卖申请书》，申请对嘉宇矿业名下的铁沙坪有色金属矿采矿权及收益（许可证号 C4300002010033210057497，登记机构：湖南省自然资源厅）进行司法拍卖。目前正在等待法院采取下一步执行措施。

截至 2021 年 12 月 31 日，该计划对质押的金贵银业股票计提减值 29,792.94 万元，预计该事项未来不会继续对资管计划产生重大不利影响。

#### **5.公司与东旭集团有限公司债券交易纠纷案**

公司通过深交所综合交易平台受让东旭集团有限公司（以下简称“东旭集团”）发行的“17 东集 02”债券，券面金额为 10,000 万元。目前，公司持有“17 东集 02”债券的券面金额为 8,500 万元。

2019 年 12 月，东旭集团及其子公司东旭光电股份有限公司发生一系列对该债券偿付有重大

消极影响的事件，公司认为该债券发生实质违约的可能性极大。2019年12月16日，为维护公司合法权益，公司向兰州市中级人民法院提交了《诉前财产保全申请书》，同日兰州市中级人民法院出具《民事裁定书》（2019甘01财保190号），裁定冻结东旭集团名下银行存款8,500万元，或查封、扣押、冻结同等价值的其他财产。经查国家企业信用信息公示系统，甘肃省市场监督管理局已将东旭集团持有公司7,605万股股份予以冻结（轮候冻结）。

2020年1月15日，公司向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求：（1）判令被告支付公司债券本金共计8,500万元以及按照票面利率7%计算到实际支付日的应计利息；（2）判令被告承担本案所有诉讼费、保全费、律师费。5月7日，兰州市中级人民法院依法将本案移送石家庄市中级人民法院管辖，石家庄中院出具了《受理案件通知书》。该案件尚在审理阶段。

截至2021年12月31日，公司已对东旭债券计提减值7,340.73万元，预计该事项不会对公司未来经营产生重大不利影响。

#### **6.公司与庄敏股票回购合同纠纷案**

2016年5月，公司与庄敏签署《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，庄敏将其持有的8,000万股江苏保千里视像科技集团股份有限公司（已退市，以下简称“保千里”）股票质押给华龙证券金智汇36号集合资产管理计划，该计划向庄敏提供融资款共计60,000万元。2017年9月22日，因庄敏未支付利息、未追加担保物等行为构成违约，公司作为华龙证券金智汇36号集合资产管理计划的管理人向甘肃省高级人民法院提起诉讼。

2018年3月30日，甘肃省高级人民法院作出《民事判决书》（2017甘民初149号），判决：（1）庄敏偿还公司融资款60,000万元；（2）庄敏向公司支付利息1,933万元；（3）庄敏向公司支付违约金至实际付清为止；（4）公司有权对庄敏持有且已办理质押登记的保千里8,000万股股票折价、拍卖或者变卖所得价款在上述债权范围内优先受偿。2019年1月17日，公司向甘肃省高级人民法院申请强制执行，先后扣划庄敏名下银行存款共计18万元，强制平仓庄敏名下中国宝安（股票代码：000009、怡亚通（股票代码：002183）股票，将股票出售价款共计243万元返还公司。2020年12月17日，因暂未发现庄敏其他可供执行的财产线索，公司向甘肃省高级人民法院提交了《终结本次执行申请书》，请求将庄敏列入失信被执行人名单，如发现可供执行财产后再申请恢复执行。

本计划无公司自有资金参与。

#### **7.公司与上海关山投资管理中心（有限合伙）、上海惠之稠投资管理有限公司、刘志臣股票回购合同纠纷案**

2016年10月，公司与上海关山投资管理中心（有限合伙）（以下简称“关山投资”）签订

《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，关山投资将其持有新潮能源(股票代码：600777) 共计 7,458 万股股票质押给华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划，该计划向关山投资提供融资款共计 14,930 万元。刘志臣为关山投资就前述债务提供连带保证担保。2019 年 9 月 19 日，关山投资应付未付利息为 1,399 万元，公司根据协议约定处置其抵押财产所得金额为 8,093 万元并用于偿还本金。2019 年 9 月 20 日，关山投资未偿还本金余额为 6,837 万元，因未按协议约定补仓亦未进行回购构成违约。2020 年 7 月，公司作为华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划的管理人向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼，请求判令：（1）关山投资清偿融资本金 6,837 万元，并支付利息 1,631 万元；（2）关山投资支付违约金至实际付清之日止；（3）关山投资支付律师代理费 10 万元；（4）刘志臣和关山投资的普通合伙人上海惠之稠投资管理有限公司对前述债务承担连带还款责任；（5）公司有权对关山投资质押的新潮能源的股份折价或以拍卖、变卖的价款优先受偿。

2021 年 7 月 7 日，兰州市中级人民法院开庭审理该案。8 月 10 日兰州市中级人民法院作出《民事判决书》（2020 甘 01 民初 645 号），判决公司胜诉。2021 年 11 月，因被告未履行裁判文书确定的义务，公司向兰州市中级人民法院提交《强制执行申请书》。目前本案尚在执行过程中。

#### **8.公司与绵阳泰合股权投资中心（有限合伙）、西藏溢海投资管理有限公司、刘志臣股票回购合同纠纷案**

2016 年 10 月，公司与绵阳泰合股权投资中心（有限合伙）（以下简称“绵阳泰合”）签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，绵阳泰合将其持有新潮能源(股票代码：600777) 共计 7,458 万股股票质押给华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划，该计划向绵阳泰合提供融资款共计 14,930 万元。刘志臣为绵阳泰合前述债务提供连带保证担保。截至 2019 年 9 月 19 日，绵阳泰合应付未付利息为 1,399 万元，公司根据协议约定处置其抵押财产所得金额为 8,094 万元并用于偿还本金。2019 年 9 月 20 日，绵阳泰合未偿还本金余额为 6,836 万元，因未按协议约定补仓亦未进行回购构成违约。2020 年 7 月，公司作为华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划的管理人向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求判令：（1）绵阳泰合清偿融资本金 6,836 万元，并支付利息 1,631 万元；（2）绵阳泰合支付违约金至实际付清之日止；（3）刘志臣和绵阳泰合的普通合伙人西藏溢海投资管理有限公司对前述债务承担连带还款责任；（4）对绵阳泰合质押的新潮能源的股份折价或以拍卖、变卖的价款优先受偿。

2021 年 5 月 12 日，兰州市中级人民法院开庭审理该案。5 月 25 日兰州市中级人民法院作出《民事判决书》（2020 甘 01 民初 643 号），判决公司胜诉。11 月 23 日，因被告未履行裁判文

书确定的义务，公司向兰州市中级人民法院提交《强制执行申请书》。目前本案尚在执行过程中。

### **9.公司与宁波善见股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州静如投资管理有限公司、刘志臣股票回购合同纠纷案**

2016年10月，公司与宁波善见股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波善见”）签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购业务协议》，宁波善见将其持有新潮能源（股票代码：600777）共计8,068万股股票质押给华龙证券金智汇质押宝4号集合资产管理计划，该计划向宁波善见提供融资款共计16,140万元。刘志臣为宁波善见前述债务提供连带保证担保。2019年9月19日，宁波善见应付未付利息为1,207万元，公司根据协议约定处置其抵押财产所得金额为9,841万元并用于偿还本金。2019年9月20日，宁波善见未偿还本金为6,299万元，因未按协议约定补仓亦未进行回购构成违约。2020年7月，公司作为华龙证券金智汇质押宝4号集合资产管理计划的管理人向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求判令：（1）宁波善见清偿融资本金6,299万元，并支付利息1,408万元；（2）宁波善见支付违约金至实际付清之日止；（3）刘志臣和宁波善见的普通合伙人杭州静如投资管理有限公司对前述债务承担连带还款责任；（4）对宁波善见质押的新潮能源的股份折价或以拍卖、变卖的价款优先受偿。

2021年7月7日，兰州市中级人民法院开庭审理该案。8月10日兰州市中级人民法院作出《民事判决书》（2020甘01民初644号），判决公司胜诉。11月23日，因被告未履行裁判文书确定的义务，公司向兰州市中级人民法院提交《强制执行申请书》。目前本案尚在执行过程中。

### **10.公司与浙江京衡律师事务所、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）破产管理人责任纠纷案**

2017年1月，公司与浙江大东南集团有限公司（以下简称“大东南集团”）签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，大东南集团将其持有的大东南（股票代码：002263）9,296万股股票质押给华龙证券金智汇质押宝4号集合资产管理计划，该计划向大东南集团提供融资款共计23,010万元。因大东南集团未依约按时回购构成违约，公司作为华龙证券金智汇质押宝4号集合资产管理计划的管理人向诸暨市人民法院提起诉讼。2018年10月16日，诸暨市人民法院裁定受理大东南集团破产重整案，指定浙江京衡律师事务所（以下简称“浙江京衡”）、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威”）作为破产管理人。2019年5月破产管理人制定《浙江大东南集团有限公司重整计划（草案）》及《重整投资者资格拍卖方案》，诸暨市人民法院据此于2019年6月26日作出《民事裁定书》（2018浙0681破23号之四号），批准大东南集团重整计划、终止重整程序。2020年12月30日，破产管理人向公司发出《浙江大东南集团有限公司破产重整案第二期债权清偿报告》及《通知函》，公司于2021年1月28日

收到上述文件。2021 年 2 月 26 日，公司向破产管理人发出关于大东南集团破产重整案第二期《债权清偿报告》及管理人《通知函》的回复及异议函。

公司以破产管理人未能勤勉尽责、忠实执行职务并导致公司优先债权无法得到实现为由向诸暨市人民法院提起诉讼，请求判令浙江京衡、毕马威共同赔偿公司经济损失 9,647 万元。2020 年 12 月 20 日，诸暨市人民法院作出《民事判决书》（2020 浙 0681 民初 14549 号），判决驳回公司全部诉讼请求。2021 年 1 月 13 日，公司向绍兴市中级人民法院提出上诉。3 月 5 日，绍兴市中院开庭进行了二审审理。4 月 21 日，绍兴市中院作出《民事判决书》（2021 浙 06 民终 834 号），维持原判，驳回公司上诉。5 月，公司向浙江省高级人民法院申请再审。7 月 29 日，浙江省高院作出《受理案件及告知合议庭成员通知书》（2021 浙民申 2778 号），受理公司再审申请，截至 2021 年底尚未开庭。

截至 2021 年 12 月 31 日，华龙证券金智汇质押宝 4 号资管计划已对大东南股票计提减值 7,966.21 万元，预计该事项未来不会继续对资管计划产生重大不利影响。

#### **11.公司与杰隆企业集团有限公司、上海创成健投资发展有限公司、朱佳、成国祥回购合同纠纷案**

2017 年 8 月 1 日，公司与杰隆企业集团有限公司（以下简称“杰隆集团”）、白银科健创新基金管理有限公司、甘肃省科技发展投资有限责任公司签订《合伙协议》，约定以公司管理的华龙证券-浦发银行国电靖远定向资产管理计划的资金认缴出资 7,200 万元。2017 年 8 月至 9 月，公司与杰隆集团签署《华龙证券-浦发银行兰州定向资产管理计划之回购协议》及补充协议，约定杰隆集团回购公司持有的白银兰白大健康产业创业投资基金（有限合伙）的基金份额，回购本金 5,040 万元，并由杰隆集团、上海创成健投资发展有限公司（以下简称“创成健投资”）提供股权质押担保；由成国祥、朱佳提供连带责任保证担保。杰隆集团因未支付公司出资回购款 4,650 万元、收益款 257 万元及罚金 38 万元（计算金额截至 2020 年 4 月）构成违约，公司作为华龙证券-浦发银行国电靖远定向资产管理计划的管理人向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，请求判令：（1）杰隆集团支付出资回购款、收益款和罚金共计 4,945 万元（截至 2020 年 4 月）；（2）公司对杰隆集团持有的上海杰隆生物制品股份有限公司 1,964 万股流通股、700 万股限售股和上海杰隆生物工程股份有限公司 1,700 万股流通股及上述股票所产生的全部孳息享有质权，并有权就前述质押股票及孳息拍卖、变卖款项优先受偿；（3）公司对创成健投资持有的上海杰隆生物制品股份有限公司 202 万股流通股享有质权，并有权就该质押股票及孳息拍卖、变卖款项优先受偿；（4）杰隆集团承担公司为实现债权及担保权利支付的律师费 25 万元；（5）成国祥、朱佳对前述债务承担连带保证责任。

2021 年 1 月，上海市第三中级人民法院受理杰隆企业集团有限公司破产清算案件，公司向破产管理人申报债权 5,213 万元。5 月 6 日，上海市浦东新区人民法院作出《民事判决书》（2020 沪 0115 民初 52345 号），判决：（1）被告杰隆企业集团有限公司给付公司出资回购款 4,650 万元、收益款 416 万元和罚金 90 万元；（2）被告杰隆企业集团有限公司给付公司律师费 25 万元；（3）确认公司对被告杰隆企业集团有限公司持有的上海杰隆生物制品股份有限公司 1,964 万股流通股和 700 万股限售股（“杰隆生物”，证券代码 833946）、上海杰隆生物工程股份有限公司 1,700 万股股权及上述股票、股权所产生的全部孳息（包括但不限于送股、配股、股息、红利）享有质权；（4）公司可以与被告上海创成健投资发展有限公司协议，以被告上海创成健投资发展有限公司持有的上海杰隆生物制品股份有限公司 202 万股流通股（“杰隆生物”，证券代码 833946）及该股票所产生的全部孳息（包括但不限于送股、配股、股息、红利）折价，或者申请以拍卖、变卖该质物所得价款优先清偿被告杰隆企业集团有限公司上述第一、第二项债务；（5）被告朱佳、成国祥对被告杰隆企业集团有限公司第一、第二项债务承担连带清偿责任，被告朱佳、成国祥履行保证责任后，有权在清偿范围内依法向被告杰隆企业集团有限公司的破产管理人申报债权或者要求转付原告华龙证券公司在破产程序中应得清偿部分。

本计划无公司自有资金参与。

## 12. 公司与许锡忠、当阳市国中安投资有限公司等五被告股票回购合同纠纷案

2017 年 3 月，公司与许锡忠签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》及补充协议，许锡忠将其持有的三峡新材（股票代码：600293）股票质押给华龙证券-浦发银行-质押宝 8 号定向资产管理计划，该计划向许锡忠提供融资款共计 140,000 万元。2017 年 12 月，当阳市国中安投资有限公司、深圳腾润盛世基金管理有限公司（以下简称“腾润基金”）、海南宗宣达实业投资有限公司、江西朝盛矿业有限公司出具担保函及担保决议，承诺为前述合同涉及的债务承担连带保证责任。因许锡忠存在违约行为，公司作为华龙证券-浦发银行-质押宝 8 号定向资产管理计划的管理人向兰州市中级人民法院提起诉讼。

2020 年 9 月 9 日，兰州市中级人民法院作出《民事判决书》（2020 甘 01 民初 22 号），判决：（1）许锡忠向公司偿还本金、利息共计 150,514 万元并支付利息至本息全部清偿完毕之日止；（2）如许锡忠未能按期履行前述债务，公司有权以许锡忠提供质押的三峡新材股票折价或拍卖、变卖所得价款优先受偿；（3）如许锡忠未能按期履行第一项债务，公司应先就第二项内容实现权利，不足部分由腾润基金承担连带清偿责任。

因被告未履行偿还义务，2021 年 5 月，公司向兰州市中级人民法院提交了《强制执行申请书》。6 月 7 日，公司向兰州市中级人民法院提交了《账户扣划申请书》。9 月 22 日，许锡忠不

服向甘肃省高级人民法院申请再审。9月27日，甘肃省高级人民法院向公司送达《民事申请再审案件应诉通知书》（2021甘民申2667号），受理许锡忠再审申请。截至本报告出具之日，本案正在等待甘肃省高级人民法院开庭再审。11月1日，因兰州市中级人民法院第一次拍卖许锡忠持有的15,600万股三峡新材股票无人竞买导致流拍，公司向兰州市中级人民法院提交了《二次拍卖申请书》，请求依法对标的股票等分三份，分别将三份5,200万股证券以拍卖前20个交易日的收盘均价乘以总股数为拍卖保留价，同时挂网进行第二次司法拍卖。12月6日，兰州市中级人民法院依法组织对标的股票进行了第二次拍卖，两位竞买人分别竞拍成功并缴清尾款。12月10日，兰州市中级人民法院作出《民事裁定书》（2021甘01执609号之二），解除许锡忠名下10,400万股三峡新材股票冻结，准予两位竞买人办理股票过户登记手续。

本计划无公司自有资金参与。

### 13.公司与甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司、刚泰集团有限公司、徐飞君、徐建刚合同纠纷案

2017年1月20日，公司与甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司（以下简称“刚泰控股”）及甘肃浙银天虹资本管理有限公司（以下简称“天虹公司”）签署《杭州富阳正信如金投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，共同设立杭州富阳正信如金投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“富阳正信”），约定以公司管理的华龙证券-浙商兰州1期定向资产管理计划的资金认缴出资14,000万元、刚泰控股认缴出资7,000万元。同日，三方签署《合伙协议之补充协议》，约定刚泰控股应在远期收购日须无条件收购公司的合伙企业份额并支付收购价款。同日，刚泰集团有限公司、徐建刚、徐飞君与公司分别签署《保证合同》，对刚泰控股收购公司合伙企业份额义务提供连带责任保证担保。

2019年12月26日，因刚泰控股未依约履行收购义务，亦未支付投资收益款，构成实质违约，公司作为华龙证券-浙商兰州1期定向资产管理计划的管理人向兰州仲裁委员会申请仲裁。

2020年8月17日，兰州仲裁委员会作出《仲裁裁决书》（兰仲字（2020）第19号），裁决：

- （1）刚泰控股向公司支付股权收购款本金及投资收益共计人民币14,191万元，并支付违约金；
- （2）刚泰控股支付公司律师代理费20万元；
- （3）刚泰集团有限公司、徐建刚、徐飞君在前述债务范围内承担连带清偿责任。

后因被告未履行偿还义务，公司向兰州市中级人民法院申请强制执行，兰州市中级人民法院作出《民事裁定书》（2020甘01执770号），裁定对该生效仲裁裁决书予以立案执行。因本案执行情况较为复杂，执行人名下财产均被其他法院多次轮候查封，目前被执行人名下尚无其他可供执行财产，公司已申请暂时终结执行程序，待执行条件具备后再申请恢复执行。

本计划无公司自有资金参与。

#### 14. 公司与何巧女股票回购合同纠纷案

2017年4月20日，公司与何巧女签订《华龙证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》，并于2018年4月到期后延期一年。何巧女将其所持有的2,280万股东方园林股票（股票代码：002310）质押给公司，公司以自有资金向何巧女提供融资款共计14,976万元。因何巧女未按约定进行回购、未支付利息，构成实质违约。

2020年9月9日，公司向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求判令：（1）何巧女偿还融资本金及利息共计16,017万元（截至2020年7月7日）及相应的违约金及罚息；（2）何巧女以其持有的东方园林股票向公司承担质押担保责任；（3）何巧女承担公司为实现债权而支出的一切费用。9月21日，兰州市中级人民法院受理该案。2021年6月7日，兰州市中级人民法院开庭审理该案。6月15日兰州市中级人民法院作出《民事判决书》（2020甘01民初768号），判决：（1）被告何巧女于本判决生效后十五日内偿还公司融资款本金14,976万元，利息1,041万元（自2019年7月1日起计算至2020年7月7日止），以上本息金额合计16,017万元，2020年7月8日至上述融资本金实际清偿之日止的利息仍按双方合同约定的利率计算；（2）被告何巧女于本判决生效后十五日内偿还公司为此诉讼而支付的财产保全费、律师代理费20万元；（3）如被告何巧女未履行上述第一、二项所确定的给付义务，则原告华龙证券公司诉被告何巧女持有且已经办理质押登记的2,280万股东方园林（证券代码：002310）的股票拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。7月29日，因何巧女未履行生效判决，公司向兰州中院申请强制执行。目前本案尚在执行过程中。

截至2021年12月31日，公司已对东方园林股票计提减值8,457.81万元，预计不会对公司未来经营产生重大不利影响。

#### 15. 公司与深圳大通实业股份有限公司、青岛亚星实业有限公司、姜剑、朱兰英回购合同纠纷案

公司与青岛亚星实业有限公司及甘肃浙银天虹资本管理有限公司共同签署《合伙协议》，协议约定合伙企业首期认缴出资总额为60,001万元，于2017年9月13日设立杭州通锐投资合伙企业（有限合伙），其中甘肃浙银天虹资本管理有限公司为普通合伙人，认缴出资1万元；公司以管理的华龙证券-浙商兰州4期定向资产管理计划的资金认缴出资40,000万元；亚星实业公司为劣后级有限合伙人，认缴出资20,000万元。2017年9月21日，全体合伙人签订《<杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）合伙协议>之补充协议》，协议约定全体合伙人缴付出资后，出资60,000万元人民币对北京星合通达传媒广告有限公司进行股权投资。同时约定公司与深圳大通实业股份

有限公司（以下简称“深大通公司”）另行签署《远期收购及差额补足协议》，由深大通公司对申请人预期投资收益提供差额补足保障，并在公司投资期限到期时购买其持有的合伙企业全部份额。2017年9月21日，公司与深大通公司签订《远期收购及差额补足协议》，协议约定深大通公司对《合伙协议》及《合伙协议之补充协议》项下的公司投资收益以现金方式无条件承担差额补足义务。同时协议约定，公司向合伙企业缴付的出资款出资日起3年的对应日为投资期限到期日，深大通公司应于远期收购日2020年9月27日向公司购买其持有的全部合伙企业财产份额，并在远期收购日足额支付相应收购价款。2017年9月21日，亚星实业公司、姜剑、朱兰英与公司分别签订《保证合同》，合同约定亚星实业公司、姜剑、朱兰英对深大通公司签订的《远期收购及差额补足协议》项下全部付款义务承担连带责任保证担保，担保范围包括深大通公司应当向公司支付的全部款项，包括但不限于收购价款、违约金和实现债权的费用等，保证期间为债务履行期间届满之日起两年。根据协议约定，深大通公司应于2020年9月27日无条件收购公司持有的杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）的全部40,000万元优先级有限合伙份额，并支付相应的收购价款及投资收益款。但深大通公司未依协议履行收购义务，并且未按约定支付投资收益款，构成根本违约。同时保证人亚星实业公司、姜剑、朱兰英应按《保证合同》约定为该收购付款义务承担连带责任保证担保。

2021年10月15日，公司向兰州仲裁委员会申请仲裁。12月3日，兰州仲裁委员会受理仲裁申请。目前本案尚在等待仲裁委开庭审理。

本计划无公司自有资金参与。

## （二）处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型
华龙证券股份有限公司及当事人赵宏志、李纪元	行政处罚决定书	因公司在保荐北京蓝山科技股份有限公司公开发行股票并在精选层挂牌过程中，《发行保荐书》中的部分陈述与事实不符、存在虚假记载、未履行勤勉尽责的义务等，受到行政处罚。	华龙证券责令改正，给予警告，没收业务收入150万元，并处以300万元罚款；对涉案项目直接负责的主管人员（赵宏志、李纪元）给予警告，并分别处以50万元罚款。

## （三）其他说明

适用 不适用

## 六、重大关联交易

### 1. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	561.73 万元	609.35 万元

### 2. 向关联方提供劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
华商基金管理有限公司	代销金融产品手续费	18,516,677.78	10,247,293.18
甘肃省国有资产投资集团有限公司及子公司	手续费及佣金	0.00	14,090.12
甘肃金融控股集团有限公司及子公司	手续费及佣金	436,201.04	91,184.00
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司及子公司	手续费及佣金	0.00	377,358.49
合 计		<b>18,952,878.82</b>	<b>10,729,925.79</b>

### 3. 向关联方提供商标收取使用费收入

单位：元

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
甘肃金融控股集团有限公司	提供商标	11,870.42	47,481.70

### 4. 向关联方收取债券承销收入

单位：元

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
甘肃金融控股集团有限公司	债券承销	1,279,811.32	
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司及子公司	债券承销	226,415.09	
合 计		<b>1,506,226.41</b>	

**5.向关联方认购产品**

单位：元

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
华商基金管理有限公司	认购产品	14,999,000.00	5,000,000.00
华商基金管理有限公司	委托理财		30,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>14,999,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>

**6.关联租赁情况**

单位：元

承租方名称	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
华商基金管理有限公司	交易席位租赁收入	57,585,250.32	39,026,587.60

**7.向关联方支付利息**

单位：元

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
甘肃金融控股集团有限公司及子公司	支付代理买卖证券款利息	133.49	692.70
甘肃省国有资产投资集团有限公司及子公司	支付代理买卖证券款利息	1.44	46,300.69
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司及子公司	支付代理买卖证券款利息	22.30	22.09
<b>合 计</b>		<b>157.23</b>	<b>47,015.48</b>

**8.关联往来情况--关联方应收应付款项**

## (1) 应收账款

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		条款和条件
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)	
华商基金管理有限公司			27,000.00	100.00	
<b>合计</b>			<b>27,000.00</b>	<b>100.00</b>	

## (2) 代理买卖证券款

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	条款和条件
	金额	金额	
甘肃金融控股集团有限公司及子公司	2,611.64	2,103,128.78	
甘肃省国有资产投资集团有限公司及子公司	412.74	16,695,723.74	
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司及子公司	6,382.15	6,359.85	
合计	<b>9,406.53</b>	<b>18,805,212.37</b>	

## 七、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

#### 1. 托管情况

适用  不适用

#### 2. 承包情况

适用  不适用

#### 3. 租赁情况

适用  不适用

### （二）担保情况

适用  不适用

### （三）其他重大合同

适用  不适用

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期后的重大事项：2022 年 4 月 13 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，同意聘任贺强先生担任公司副总经理，张莘榆女士担任公司董事会秘书，任期至第二届董事会届满之日。

## 九、积极履行社会责任的工作情况

### （一）帮扶工作情况

#### 1. 精准帮扶总体情况

2021 年，公司积极贯彻习近平总书记关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接系列重要指示精神，认真落实党中央、国务院和省委省政府的决策部署，切实落实帮扶责任，通过选派驻村干部教育帮扶、消费扶贫、公益扶贫等多种方式对甘南藏族自治州舟曲县和天水市武山县开展帮扶工作。公司党委高度重视，认真贯彻乡村振兴战略，把乡村振兴帮扶工作作为一项重要的政治任务来抓，成立了乡村振兴帮扶工作领导小组，统筹领导公司乡村振兴帮扶工作，全年累计召开 8 次专题会议研究帮扶工作，多次赴武山县、舟曲县和兰州新区慰问帮扶群众。2021 年公司被评为“甘肃省脱贫攻坚先进集体”。

#### 2. 年度精准帮扶概要

##### （1）持续推进教育帮扶工作

公司“垄上人家”爱心基金已累计援助舟曲县果耶镇三角坪中心小学学生 2000 多人次，爱心捐款 300 多万元。为丰富果耶镇中心小学师生精神文化生活，2021 年公司购买了 15 万元的教辅资料和课外读物为该校建设了教师阅览室和华龙证券爱心书屋。为武山县四门镇松树村小学的孩子们购买了 146 件羽绒服，让孩子们能温暖过冬。

##### （2）持续开展公益帮扶项目

为切实有效提升贫困户收入水平，公司针对帮扶的吾德村和真庄磨村 23 个贫困户设置 23 个公益性劳务岗位，负责村内卫生、治安、留守儿童照料等公益性工作，每个岗位给予 500 元/月的劳务性工资。该项工作自 2018 年 7 月开始实施至 2021 年 12 月已累计发放 67.8 万元，其中 2021 年发放 13.8 万元。

##### （3）积极开展消费帮扶和产业帮扶工作

公司结合帮扶村产业和资源特色，2018 年在帮扶村出资设立了 500 亩的花椒种植基地。为帮助帮扶村村民解决花椒销售问题，公司连续 3 年溢价收购花椒，累计采购花椒 7000 斤，金额 41.3 万元，其中 2021 年收购花椒 2300 斤，金额 13.3 万元。为增加村民收入，花椒收购后公司委托村党支部雇佣困难群众对花椒进行筛选整理，并支付劳务报酬 3000 元。

为帮助武山县四门镇松树村村民开展多元化经营拓宽收入渠道，结合当地气候资源，2021 年公司该村捐赠了 100 套蜂箱，帮助发展蜜蜂养殖业。

##### （4）协助地方政府做好帮扶村避险搬迁安置工作

公司帮扶的真庄磨村地处半山腰, 暴洪、泥石流等地质灾害频发, 群众住房安全得不到保障, 交通条件极其不便。为彻底解决地质灾害问题, 按照省政府统一安排, 该村需整体搬迁至兰州新区。公司驻村干部逐户走访宣传搬迁政策, 解答村民的疑问和困惑, 使该村成为舟曲县第一个签署搬迁协议的村, 为其他村镇做了榜样。截止 12 月底, 该村 79 个搬迁户已全部搬迁至兰州新区移民安置点。

#### (5) 开展为民办实事活动

开展“我为群众办实事”活动, 切实为群众解决好“急难愁盼”问题。公司党委班子一行赴兰州新区舟曲避险搬迁移民安置点对搬迁群众开展慰问, 并为 79 户搬迁群众捐赠了品牌抽油烟机。为帮助吾德村藏族群众安全温暖过冬, 公司为该村 83 户群众购买了电烧水壶和暖瓶, 并为该村 36 个困难户和 2 个边缘户购买每户购买了 500 斤煤炭用于冬季取暖。公司为武山县杨河镇特困群众捐赠了 55 吨煤炭用于冬季取暖。

#### (6) 开展党建促帮扶活动

公司党委组织部和机关党支部积极指导驻村干部开展标准化党支部建设。驻村第一书记定期组织帮扶村党员开展理论学习和读书会等活动, 提高帮扶村党支部的理论水平和实践能力。2021 年为两个帮扶村党支部捐赠了中国共产党简史等党建书籍 10 本, 并为帮扶村党支部开展了十九届六中全会精神专题辅导。

### 3. 精准帮扶成效

适用  不适用

单位: 元

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	60,000
2. 物资折款	764,500
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 (人)	-
二、分享投入	
1. 产业发展脱贫	
其中: 1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数 (个)	2

1.3 产业扶贫项目投入金额	176,000
1.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	110
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	-
2.2 职业技能培训人数（人/次）	-
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	23
3.异地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	-
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	249,770
4.2 资助贫困学生人数（人）	148
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	150,000
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	-
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	-
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	-
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	-
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	-
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	-
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	-
8.2 定点扶贫工作投入金额	-
8.3 扶贫公益基金	-
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	3
9.2 投入金额	204,100
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	87
9.4 其他项目说明	-
三、所获奖项（内容、级别）	
甘肃省脱贫攻坚先进集体	省级

#### 4.后续精准帮扶计划

2021 年，公司将继续在习近平新时代中国特色社会主义思想及习近平总书记视察甘肃重要讲话精神指引下，切实担负起帮扶责任，实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，为我省乡村振兴贡献力量。具体工作计划如下：

(1) 持续推进教育帮扶工作。依托“垄上人家”爱心基金，继续对舟曲县果耶镇中心小学开展教育帮扶工作，帮助该校提高教育教学水平。

(2) 大力开展消费扶贫。通过工会福利、号召员工购买等多种方式继续采购帮扶村及我省特色扶贫产品，帮助困难群众进一步提高收入水平。

(3) 做好驻村干部管理。为驻村干部提供工作生活保障，办理人身意外伤害险，严格落实驻村补贴，定期开展驻村干部回访工作，掌握其工作开展情况，帮助解决驻村期间工作和生活中遇到的困难，支持驻村干部做好驻村帮扶工作。

## (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

2021 年，公司持续扛牢疫情防控主体责任，认真落实常态化疫情防控要求。公司总部向甘肃省红十字会专项捐赠急需医疗物资 10 万元，各分支机构及时向属地防疫一线捐赠防护服 2000 余套、消毒酒精 200 余箱、医疗口罩 6 万余只，及其他防疫物资等。组织成立公司志愿者服务队，深入社区开展“党旗在一线飘扬”志愿服务活动，有力支援防疫一线，以实际行动践行“众志成城、共克时艰”，共画疫情防控“同心圆”。

2021 年，公司原创制作了大量通俗易懂的原创投教作品，组织开展了多种形式、生动有趣的投教活动，包括 3.15 投资者保护活动、走进高校、基础设施公募 REITs、深交所主板和中小板合并、“5·15”全国投资者保护宣传日、防范非法证券活动宣传月、中国投资者网宣传、深交所投教动漫大赛、股东来了、投资者教育进社区、防范非法集资宣传月、金融知识宣传月、新三板一周年、北交所业务、雪球产品等主题投资者活动，荣获深交所 2021 年“最佳调查组织奖”奖项，甘肃证券期货业协会 2021 年《股东来了》投资者权益知识竞赛宣传推广金奖。

## (三) 其他说明

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	2,304,970,398	36.38%				-1,903,268,158	-1,903,268,158	401,702,240	6.34%
1.国家持股									
2.国有法人持股	2,170,493,503	34.26%				-1,907,568,158	-1,907,568,158	262,925,345	4.15%
3.其他内资持股	134,476,895	2.12%				4,300,000	4,300,000	138,776,895	2.19%
其中：境内法人持股	86,476,895	1.37%				0	0	86,476,895	1.37%
境内自然人持股	48,000,000	0.76%				4,300,000	4,300,000	52,300,000	0.82%
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	4,030,224,120	63.62%				1,903,268,158	1,903,268,158	5,933,492,278	93.66%
1.人民币普通股									
2.其他									
三、股份总数	6,335,194,518	100.00%				0	0	6,335,194,518	100.00%

### 二、股东和实际控制人情况

#### （一）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	133	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	133	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	--	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	--	
<b>持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况</b>								
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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
甘肃金融控股集团有限公司	国有法人	16.29%	1,032,263,614		8,645,345	1,023,618,269		

山东省国有资产投资控股有限公司	国有法人	7.89%	500,000,000			500,000,000		
浙江永利实业集团有限公司	境内非国有法人	6.31%	400,000,000			400,000,000	质押	400,000,000
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	国有法人	6.02%	381,679,389			381,679,389		
甘肃省国有资产投资集团有限公司	国有法人	5.93%	375,670,500			375,670,500		
广西西瑞添富投资管理中心(有限合伙)	其他	4.49%	284,155,000			284,155,000		
广西金控资产管理有限公司	国有法人	3.75%	237,280,000		237,280,000			
青岛金石灏纳投资有限公司	境内非国有法人	3.61%	229,007,633			229,007,633		
晶龙实业集团有限公司	境内非国有法人	2.72%	172,597,120			172,597,120		
甘肃省电力投资集团有限责任公司	国有法人	2.57%	163,054,170			163,054,170		
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	国有法人	2.57%	163,054,170			163,054,170		

## (二) 持股 10% (含 10%) 以上的前 5 名股东情况

股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主营业务
甘肃金融控股集团有限公司	祁建邦	2016 年 4 月 26 日	91620000MA72EGM36L	1,056,169 万元	投资管理银行、证券、保险、基金、担保、信托、租赁、期货、资产管理、典当、股权交易等金融业务，投资管理和从事战略性新兴产业、现代服务业、商业贸易与物流等非金融业务

### (三) 公司控股股东情况

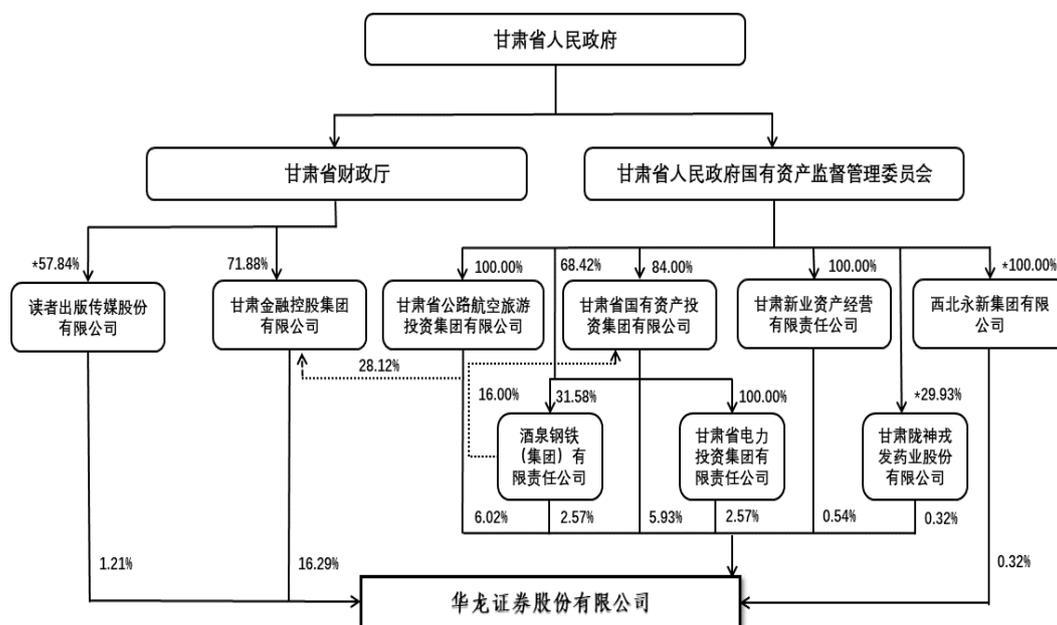
公司无控股股东。

### (四) 公司实际控制人及其一致行动人

公司实际控制人为甘肃省人民政府。

实际控制人名称	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
甘肃省人民政府	任振鹤	1950 年	不适用	不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系，如下图：



\*说明：

- 1.甘肃省财政厅持有读者出版集团有限公司 100.00% 股份，读者出版集团有限公司持有读者传媒 57.84% 股份，读者传媒实际控制人为甘肃省人民政府；
- 2.甘肃省国资委持有甘肃国投 84.00% 股份，甘肃国投持有甘肃药业投资集团有限公司 82.27% 股份，甘肃药业投资集团有限公司持有陇神戎发 29.93% 股份，陇神戎发实际控制人为甘肃省国资委；
- 3.甘肃省国资委持有甘肃国投 84.00% 股份，甘肃国投持有甘肃科技投资集团有限公司 100.00% 股份，甘肃科技投资集团有限公司持有西北永新 100.00% 股份，西北永新实际控制人为甘肃省国资委。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、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
祁建邦	董事长	履任	2021 年 11 月	新任
张琳	董事	履任	2021 年 11 月	新任
陈牧原	董事长	离任	2021 年 7 月	工作调动
陈德华	董事	离任	2021 年 11 月	工作调动
杨艳丽	副总经理	离任	2021 年 2 月	辞任

### 二、任职情况

#### (一) 公司董事任职情况

1. 祁建邦，男，1965 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。现任公司党委书记、董事长。1988 年 7 月至 2019 年 7 月历任甘肃省财政厅预算处副主任科员，省财政厅驻京联络处副主任，省财政厅预算处主任科员，预算处副处长、省财政厅驻京联络处主任，省财政厅行政政法处副处长、处长，预算处处长，省财政厅副巡视员，副厅长、党组成员；2019 年 7 月至 2021 年 7 月任甘肃省人民政府副秘书长，省政府办公厅党组成员；2021 年 7 月至今兼任甘肃金融控股集团有限公司党委书记、董事长；2021 年 7 月至今担任公司党委书记；2021 年 11 月至今担任公司董事长。

2. 苏金奎，男，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司党委副书记、总经理。1989 年 7 月至 2000 年 3 月任化工部化工机械研究院财务处科员；2000 年 3 月至 2001 年 6 月任上海恒科科技有限公司财务经理；2001 年 6 月起历任公司投资银行部项目经理，计划财务总部副总经理、总经理，公司总会计师、副总经理；2020 年 4 月起担任公司党委副书记；2020 年 6 月至今担任公司董事、总经理。

3. 张浩，男，1977 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2006 年 5 月至 2009 年 5 月任职于山东国投投资发展部；2009 年 5 月至 2012 年 7 月历任山东东银投资管理有限公司行政综合部、投资业务部部门经理；2012 年 7 月至 2016 年 8 月历任山东国投资本运营部高级业务经理、资本运营部副部长、综合部部长、资本运营中心总经理；2016 年 4 月至 2018

年 11 月历任巨能资本管理有限公司总经理、董事长兼总经理；2018 年 11 月起任山东国投总裁助理、巨能资本管理有限公司董事长；2020 年 6 月至今担任公司董事。

4.周永利，男，1956 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。1986 年 12 月起担任浙江永利董事长兼总经理；1995 年 2 月至 2001 年 12 月及 2007 年 4 月至今担任永利地产集团有限公司董事长；2016 年 8 月起担任杭州领浙资产管理有限公司执行董事兼总经理；2016 年 8 月起担任杭州领英资产管理有限公司执行董事兼总经理；2020 年 6 月至今担任公司董事。

5.张琳，女，1976 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。1995 年 7 月至 2011 年 10 月任职于金川集团有限公司；2011 年 11 月起任职于甘肃公航旅，历任经营开发部副主任，物资分公司负责人，财务部副主任，资本运营部主任等职务；2016 年 2 月至 2020 年 9 月担任甘肃公航旅国际贸易有限公司董事长、总经理；2021 年 10 月起担任甘肃公航旅集团（香港）有限公司执行董事、总裁；2021 年 11 月至今担任公司董事。

6.荆引，女，1981 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、经济师、美国注册管理会计师。2004 年 7 月至 2006 年 4 月任职于北京世华国际金融信息有限公司；2006 年 4 月至 2007 年 8 月任职于北京新华信业科技发展有限公司；2007 年 8 月至 2016 年 1 月历任酒钢集团税务主管、董事、财务部长；2016 年 1 月至 2017 年 5 月担任北京久本投资企业（有限合伙）副总经理；2017 年 5 月起历任甘肃国投资金财务部中级主管、部长助理、资金财务部副部长；2020 年 6 月至今担任公司董事。

7.宋磊，男，1979 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2002 年 9 月至 2004 年 8 月任职于中国航空工业规划设计院；2005 年 12 月至 2008 年 8 月担任北大资源集团综合部经理；2008 年 9 月至 2011 年 2 月担任 SOHO 中国有限公司房地产部经理；2011 年 3 月至 2012 年 12 月担任天津沅澧投资合伙企业（有限合伙）总裁；2011 年 1 月起担任普凯（北京）资本管理有限公司执行董事；2013 年 1 月起担任北京银河瀚海投资管理有限公司总裁；2014 年 9 月起担任广西西瑞瀚海投资管理有限公司执行董事兼总经理；2015 年 7 月起担任北京银河瀚瀛投资管理有限公司执行董事、经理；2016 年 8 月起担任广西珠江西江资本管理有限公司董事；2016 年 9 月起担任珠江西江产业投资基金管理有限公司董事；2016 年 9 月至 2020 年 5 月担任珠江西江产业投资基金管理有限公司联合总裁；2020 年 6 月至今担任公司董事。

8.李青标，男，1965 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，正高级会计师。1985 年 2 月至 1997 年 10 月历任甘肃送变电工程公司财务科会计、副科长、科长；1997 年 10 月至 2001 年 11 月担任甘肃省电力公司财务处干事、专业组长；2001 年 11 月至 2003 年 3

月担任中国华能集团平凉发电有限责任公司总会计师；2003年3月至2007年8月担任甘肃省电力建设投资开发公司审计监察部主任；2007年8月起历任甘肃电投财务管理部主任、财务总监、党委委员、副总经理；2020年6月至今担任公司董事。

9.陈景耀，男，1963年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，1995年7月至2010年3月历任财政部国债司主任科员、国债金融司副处长，金融司副处长、处长；2010年3月至2016年7月担任中国东方资产管理公司党委委员、副总裁；2016年7月至2017年5月担任中华联合财产保险股份有限公司党委书记，中华联合保险集团股份有限公司党委书记、董事长；2017年5月至2019年6月担任中国东方资产管理（国际）控股有限公司董事长；2019年7月至2020年8月担任金陵华软科技股份有限公司监事会主席；2021年5月起担任幸福人寿保险股份有限公司独立董事；2020年6月至今担任公司独立董事。

10.钟建兵，男，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师、澳大利亚注册会计师、中国注册资产评估师，中国注册会计师行业领军人才。1995年7月至2012年8月历任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理、副总经理、合伙人；2012年9月至2017年9月担任中国证监会第四届、第五届、第六届创业板发审委员；2017年10月起担任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人、管委会委员；2020年6月起任深圳证券交易所第一届创业板上市委员会委员；2020年6月至今担任公司独立董事。

11.胡国光，男，1957年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级会计师。1978年1月至1988年2月历任南昌市团市委常委、宣传部长、组织部长；1988年3月至1996年8月历任南昌市人大常委办公厅副主任、人大常委会常委、选举任免联络委员会主任；1996年9月至2004年5月担任南昌市市政公用事业管理局局长、党委书记；2002年9月至2009年5月担任南昌市市政公用投资控股有限公司党委书记、董事长；2009年9月至2011年6月担任长城人寿保险股份有限公司党委书记，2016年6月至2017年8月担任其董事长、党委书记；2011年6月至2017年8月担任北京金融街投资（集团）有限公司党委副书记兼金融街控股股份有限公司党委书记、监事会主席；2020年6月至今担任公司独立董事。

12.王启富，男，1963年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984年8月至1988年9月担任航天部八三五八研究所工程师；1988年10月至1989年12月担任海南省改革发展研究所办公室主任；1990年1月至2000年12月作为万通集团创始人之一担任常务董事及副总裁；2001年1月至2009年9月担任新加坡大洋集团董事长；2009年11月起担任天津大洋联合置业投资有限公司执行董事；2010年11月起担任富鼎和股权投资基金管理（天津）有限公司董事长；2013年6月起担任北京富鼎信投资管理有限公司董事长；2020年6月至今担任公

司独立董事。

13.黎文，男，1966年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，副教授。1988年7月至1992年9月担任湖南省税务局干部学校教师；1992年10月至1994年8月担任广东省石油化工职业技术学校教师；1997年7月起历任华南理工大学工商管理学院助教、讲师、副教授；2020年6月至今担任公司独立董事。

## （二）公司监事任职情况

1.娄德全，男，1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。现任公司党委委员、监事会主席。1978年11月至1980年11月在天水市北道区麦积乡插队；1980年11月至1985年8月任天水红山厂技校厂团委书记；1985年8月至1991年4月任天水红山厂研究所项目负责人；1991年4月至1997年6月在天水市信托投资公司工作；1997年6月至2001年3月任天水市信托投资公司副总经理兼天水信托广场证券营业部经理；2001年3月至2007年8月任华龙证券有限责任公司副总裁、工会主席；2007年8月至2014年10月任华龙证券有限责任公司党委副书记、董事；2009年12月至2019年7月兼任华龙期货董事长；2014年10月至2019年9月担任公司党委副书记；2014年10月至2019年12月担任公司董事；2020年1月起担任公司监事，2020年2月至今担任公司监事会主席。

2.孙丽红，女，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、注册税务师。1994年6月至1997年12月担任河北省宁晋县晶隆半导体厂财务部会计；1998年1月至2000年12月担任河北省宁晋县供电有限责任公司财务部会计；2001年1月至2004年12月担任河北省宁晋县阳光电子工贸有限公司财务经理；2005年1月至2021年6月历任晶龙实业集团有限公司财务部经理、财务总监、党委委员、董事、副总经理；2018年9月至2021年3月担任晶龙科技控股有限公司总经理；2014年10月至2020年6月担任公司董事，2020年6月至今担任公司监事。

3.郭继荣，男，1971年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、注册会计师。1995年7月至2002年11月担任白银有色集团股份有限公司财务科科长；2002年11月至2004年5月担任五联联合会计事务所项目经理；2009年7月至2013年3月担任甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司总会计师、财务总监；2004年5月起历任酒钢集团财务部会计科科长、财务部副部长、部长、董事会产权管理委员会副主任、产权管理部副部长、资产运营管理部部长、资本资源管理部部长；2020年6月至今担任公司监事。

4.徐智麟，男，1958年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1976年

5月至1978年3月任职于上海市五七农场；1980年12月至1994年6月担任上海机械专科学校（现名：上海理工大学）信息管理教研室主任；1994年6月至1998年2月担任国泰证券有限公司交易部副总经理；1998年2月至2009年7月担任国泰基金管理有限公司总经理助理；2009年7月起担任上海钧齐投资管理有限公司执行董事；2015年6月至2018年4月担任深圳星润资产管理有限公司副总经理；2018年4月起担任深圳市布恩施利投资管理有限公司执行董事；2020年6月至今担任公司监事。

5.张正，男，1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年9月起任职江苏阳光集团有限公司投资部，并于2013年9月起担任投资部部长；2014年10月至2020年6月担任本公司董事，2020年6月至今担任公司监事。

6.秦晓路，女，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，正高级会计师。1998年7月至2005年3月历任厦门海晟集团有限公司主办会计、审计主管、财务经理；2005年3月至2012年7月历任福建中邮普泰移动设备有限公司财务副总监、财务总监；2012年1月起担任福建奥元集团有限公司执行总裁；2020年6月至今担任公司监事。

7.熊勇，男，1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。现任公司计划财务总部总经理、职工监事。2005年7月至2008年4月担任瑞华会计师事务所甘肃分所审计员；自2008年5月至2014年2月担任靖远第二发电有限公司财务总监助理；自2014年10月起历任公司计划财务总部职员、二级部门经理、总经理助理、副总经理、总经理，2020年6月至今担任公司职工监事。

8.郭煜，男，1981年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。现任公司风险控制总部副总经理、职工监事。2004年7月至2019年5月历任公司兰州民主西路营业部电脑部职员、计划财务总部职员、客户资产存管中心职员、客户资产存管中心清算存管部经理、合规风控管理总部职员、合规风控管理总部总经理助理，2020年8月起担任公司风险控制总部副总经理，2020年6月至今担任公司职工监事。

9.李昕田，女，1981年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司经纪业务管理总部营销总监、职工监事。1999年9月至2001年4月任职于甘肃信托科学宫证券营业部；2001年5月至2021年3月历任公司静宁路营业部客户主管、经纪业务管理总部职员，经纪业务管理总部营销管理中心营销部经理、营销副总监、金融产品总监，2021年3月起担任公司经纪业务管理总部营销总监，2020年6月至今担任公司职工监事。

### （三）公司高级管理人员任职情况

苏金奎先生简历请参见本节“二、任职情况”之“（一）公司董事任职情况”。其他高级管理人员任职情况如下：

1.徐国兴，党委委员、副总经理。男，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1997年7月至1998年3月担任招商银行兰州分行营业部会计；1998年3月至2000年4月担任甘肃省国家税务局计财处科员；2000年4月至2001年3月任职于中国化工集团；2001年5月至2014年10月历任公司委托投资部总经理、投资副总监、党委委员、副总经理，其中2011年3月至2012年1月担任中国证监会上市部调研员（挂职），2014年10月至今担任公司党委委员、副总经理。

2.胡海全，党委委员、副总经理、首席风险官。男，1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、注册税务师。1993年7月至1997年10月担任兰州平板玻璃厂监察审计处审计员；1997年11月至1999年11月担任甘肃华联会计师事务所项目经理；1999年11月至2007年5月历任五联联合会计师事务所项目经理、高级项目经理；2007年5月至2018年8月历任公司计划财务总部副总经理、合规风控管理总部总经理、合规副总监；2018年8月起担任公司内核部总经理，2019年5月起担任公司风险控制总部总经理，2020年4月起担任公司党委委员，2020年6月至今担任公司副总经理、首席风险官。

3.卢卫民，合规总监。男，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1992年1月至1995年4月担任甘肃省政府办公厅印刷厂照排室副主任；1995年5月至1997年12月担任甘肃省经济体制改革委员会办公室干部；1998年1月至1998年7月担任甘肃省证券委员会办公室干部；1998年8月至2004年12月历任中国证监会兰州特派办副主任科员、主任科员；2005年1月至2012年3月历任甘肃证监局机构处主任科员、副处长（主持工作）、办公室调研员；2011年4月至12月担任中国证监会北京监管局期货处副处长（挂职）；2013年1月至2020年8月担任公司党委委员；2014年10月至2020年6月担任公司首席风险官；2014年7月至2020年12月担任公司副总经理；2014年7月至今担任公司合规总监。

4.党满龙，财务总监。男，1967年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年6月至1993年1月任兰州商学院图书馆助理馆员；1993年1月至2001年4月任兰州市信托投资公司财务部会计；2001年5月起历任公司投资银行部财务经理，计划财务总部副总经理、总经理；2020年12月至今担任公司财务总监。

#### (四) 董事、监事在股东单位任职情况

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
祁建邦	甘肃金融控股集团有限公司	党委书记、董事长	2021.07	至今	是
张 浩	山东省国有资产投资控股有限公司	总裁助理	2018.11	至今	是
周永利	浙江永利实业集团有限公司	董事长兼总经理	1986.12	至今	是
张 琳	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	资本运营部主任	2020.09	至今	是
荆 引	甘肃省国有资产投资集团有限公司	资金财务部副部长	2019.01	至今	是
宋 磊	广西西瑞添富投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2014.09	至今	否
李青标	甘肃省电力投资集团有限责任公司	党委委员、副总经理	2018.07	至今	是
孙丽红	晶龙实业集团有限公司	党委委员、副总经理、董事	2014.01	2021.06	是
郭继荣	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	资本资源管理部部长	2019.10	至今	是
张 正	江苏阳光控股集团有限公司	投资部部长	2013.09	至今	是

#### 三、董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职期限	年初持股数	年末持股数	增减变动量及变动原因	从公司获得的税前报酬总额
祁建邦	董事长、党委书记	男	56	2021.11-2023.06	0	0	-	-
苏金奎	董事、党委副书记、总经理	男	54	2020.06-2023.06	0	0	-	64.75
张 浩	董事	男	44	2020.06-2023.06	0	0	-	-
周永利	董事	男	65	2020.06-2023.06	0	0	-	-
张 琳	董事	女	45	2021.11-2023.06	0	0	-	-
荆 引	董事	女	40	2020.06-2023.06	0	0	-	-
宋 磊	董事	男	42	2020.06-2023.06	0	0	-	-
李青标	董事	男	56	2020.06-2023.06	0	0	-	-
陈景耀	独立董事	男	58	2020.06-2023.06	0	0	-	15.00
钟建兵	独立董事	男	48	2020.06-2023.06	0	0	-	15.00
胡国光	独立董事	男	64	2020.06-2023.06	0	0	-	15.00
王启富	独立董事	男	58	2020.06-2023.06	0	0	-	15.00
黎 文	独立董事	男	55	2020.06-2023.06	0	0	-	15.00

姓名	职务	性别	年龄	任职期限	年初持股数	年末持股数	增减变动量及变动原因	从公司获得的税前报酬总额
娄德全	监事会主席、 党委委员	男	59	2020.02-2023.06	0	0	-	54.00
孙丽红	监事	女	47	2020.06-2023.06	0	0	-	-
郭继荣	监事	男	50	2020.06-2023.06	0	0	-	-
徐智麟	监事	男	63	2020.06-2023.06	0	0	-	-
张 正	监事	男	42	2020.06-2023.06	0	0	-	-
秦晓路	监事	女	46	2020.06-2023.06	0	0	-	-
熊 勇	职工监事、计划财务 总部总经理	男	39	2020.06-2023.06	0	0	-	71.54
郭 煜	职工监事、风险控制 总部副总经理	男	40	2020.06-2023.06	0	0	-	54.54
李昕田	职工监事、经纪业务 部营销总监	女	40	2020.06-2023.06	0	0	-	35.63
徐国兴	副总经理、 党委委员	男	46	2014.10-2023.06	0	0	-	55.81
胡海全	副总经理、首席风 险官、党委委员	男	50	2020.06-2023.06	0	0	-	48.56
卢卫民	合规总监	男	51	2014.07-2023.06	0	0	-	61.57
党满龙	财务总监	男	54	2020.12-2023.06	0	0	-	35.22
陈牧原	原董事长	男	60	2018.12-2021.11	0	0	-	-
陈德华	原董事	男	41	2020.06-2021.11	0	0	-	-
杨艳丽	原副总经理	女	55	2014.10-2021.02	0	0	-	5.12

说明：

1.公司属于省管企业负责人的董事、监事及高级管理人员，其薪酬按照《甘肃省省属国有企业负责人薪酬管理办法》执行。报告期内按照上级主管部门相关薪酬政策，经考核，执行薪酬延期支付制度，薪酬总额包含往年延期支付薪酬；

2.公司董事、监事、高级管理人员不存在非现金支付报酬情况；

3.杨艳丽女士薪酬总额统计口径为担任公司副总经理期间（2021年1月-2月）薪酬。

#### 四、公司员工情况

母公司在职员工的数量（人）	1641
主要子公司在职员工的数量（人）	156
在职员工的数量合计（人）	1797

当期领取薪酬员工总人数（人）	1797
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	--
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	292
本科	1337
专科	136
专科以下	28
合计	1797

## 五、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

公司自 2010 年 4 月 24 日经甘肃证监局批准实施经纪人制度起，稳妥有序的推动经纪人制度的实施工作。2021 年，公司新增证券经纪人 23 名，离职证券经纪人 48 名，新增理财经理 77 人，离职理财经理 115 人。截至 2021 年 12 月 31 日，在职证券经纪人 108 名，签订了《证券经纪人委托合同》，在职理财经理 195 名，签订了《理财经理劳动合同》。

公司制定了证券经纪人管理的各项制度、业务流程及合同协议，包括《华龙证券股份有限公司证券经纪人管理办法》《华龙证券股份有限公司证券经纪人绩效管理办法》《华龙证券股份有限公司证券经纪人客户异常交易和操纵监控制度》《华龙证券股份有限公司证券经纪人合规管理办法》等一系列的制度和办法，明确了经纪人管理的组织架构，以及证券经纪人执业资格与管理、委托合同管理、档案管理、信息查询、培训管理、执业行为和规范、客户回访制度、投诉和纠纷处理机制、风险管理与责任追究、绩效考核等实施证券经纪人制度所必须的制度和流程。

## 第八节 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》《证券公司治理准则》等法律法规和规范性文件的规定，本公司制定了公司《章程》，并根据公司《章程》的规定依法选举或者聘任董事、独立董事、监事、职工监事和高级管理人员，建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理和其他高级管理人员组成的公司法人治理结构。董事会设有战略委员会、风险控制委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会五个专门委员会，并制定了各自的议事规则。公司建立健全了股东大会制度、董事会制度、监事会制度，形成了比较完备的公司治理框架文件，并充分发挥股东大会、董事会、监事会的职能作用，持续规范公司治理，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责分明、运作规范、相互协调与制衡的良好状态。

#### （一）公司三会一层治理情况

##### 1. 股东大会

股东大会是公司的权力机构，依法对公司的相关事项行使决定权和审批权。持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，依据法律、法规、规章、规范性文件、公司《章程》及《股东大会议事规则》的规定享有知情权，参与权，质询权和表决权、利润分配权等各项股东权利。

##### 2. 董事会及专门委员会

公司董事会由十三名董事组成，其中独立董事五名。董事长祁建邦、董事苏金奎系甘肃省人民政府任命；董事张浩系公司股东山东省国有资产投资控股有限公司委派；董事周永利系公司股东浙江永利实业集团有限公司委派；董事张琳系公司股东甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司委派；董事荆引系公司股东甘肃省国有资产投资集团有限公司委派；董事宋磊系公司股东广西西瑞添富投资管理中心（有限合伙）委派；董事李青标系公司股东甘肃省电力投资集团有限责任公司委派；独立董事陈景耀、钟建兵、胡国光、王启富、黎文系公司股东大会选举产生。

董事会下设战略委员会、风险控制委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会，各专门委员会在董事会授权下开展工作，为董事会的决策提供咨询意见，对董事会负责。

##### 3. 监事会

公司监事会监督董事会和经理层的行为。公司监事会由九名监事组成，其中职工监事三名。监事会主席姜德全系甘肃省人民政府任命；监事孙丽红系公司股东晶龙实业集团有限公司委派；监事郭继荣系公司股东酒泉钢铁（集团）有限责任公司委派；监事徐智麟系公司股东成都星润博泓企业管理中心（有限合伙）委派；监事张正系公司股东江苏阳光控股集团有限公司委派；监事秦晓路系公司股东厦门金融昌有限公司委派；职工监事熊勇、郭煜、李昕田系公司职工代表大会选举产生。

#### 4. 经营管理层

公司严格按照公司《章程》的规定聘任和变更高级管理人员，经营管理层产生的程序符合《公司法》和公司《章程》的规定。公司总经理对董事会负责，经营管理层按照董事会授权，执行董事会决议事项，依法、合规、勤勉、诚信，对公司的日常经营实施有效管理，努力实现股东、公司和社会效益的最大化，并定期向董事会和监事会汇报公司经营情况。

### （二）公司治理机制、内部管理制度的运行情况

公司设立以来，根据《公司法》《证券法》等法律法规，建立健全了与公司业务、规模等相适应的治理机制，截至报告日，公司治理机制运行良好。

#### 1. 股东权利保护机制

根据公司《章程》，董事会秘书负责处理投资者关系、公司信息对外发布，公司制定了《华龙证券股份有限公司投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的目的和基本原则，投资者关系管理的工作对象和内容，投资者关系管理的沟通方式，投资者关系工作的组织和实施等做了相应规定。根据该制度，公司具有完善的投资者信息沟通渠道，能及时解决投资者投诉问题。

#### 2. 独立董事制度

公司建立了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职条件、选举任免、行权履职等进行了规范。目前公司有独立董事五名，其中独立董事陈景耀、胡国光、钟建兵分别担任董事会下设的薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会主任委员。

#### 3. 关联股东和董事回避制度

关联股东回避制度，根据公司《章程》《股东大会议事规则》《关联交易管理办法》等规定，股东与股东大会拟审议事项有关联关系时，应当回避表决，其所持有表决权的股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

关联董事回避制度，根据公司《章程》《董事会议事规则》《关联交易管理办法》等规定，董事与董事会拟审议事项有关联关系时，关联董事应当回避表决，该董事会会议由过半数的无关

联关系董事出席即可举行，董事会会议决议须经出席会议的无关联关系董事过半数通过。

#### 4.三会运行情况

股东大会是公司的权力机构，分为年度股东大会和临时股东大会。报告期内共召开 3 次股东大会，会议的通知、召集、召开和表决程序均遵照《公司法》和公司《章程》的有关规定，相关会议记录完整且由相关人员正常签署，会议文件完整并予归档保存，会议决议能够得到有效执行。

公司设董事会，对股东大会负责。董事会会议分为定期会议和临时会议。报告期内共召开 4 次董事会会议，会议的通知、召集、召开和表决程序均遵照《公司法》和公司《章程》的有关规定，相关会议记录完整且由相关人员正常签署，会议文件完整并予归档保存，会议决议能够得到有效执行。

公司设监事会，监事会会议分为定期会议和临时会议。报告期内共召开 2 次监事会会议，会议的通知、召集、召开和表决程序均遵照《公司法》和公司《章程》的有关规定，相关会议记录完整且由相关人员正常签署，会议文件完整并予归档保存，会议决议能够得到有效执行。

公司内部控制健全、执行有效，现行的内部控制制度基本建立健全并得到有效执行。在环境控制、业务控制、资金管理和财务会计控制、信息系统控制、人力资源与薪酬管理、风险监控等方面不存在重大缺陷；在信息沟通与披露的管理方面，报告期内，公司能够严格按照法律、法规、公司《章程》及信息披露管理制度的规定，真实、准确、完整地披露信息，确保信息披露的及时性和公平性、信息沟通的顺畅与及时，公司内部控制能够适应经营管理和业务发展需要。

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的运行完全按照上述公司治理机制运行，取得了良好的效果。在今后的贯彻执行中，公司董事会将持续完善、健全相关公司治理机制，从制度上不断应对公司将面临的种种市场变化。

## 二、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

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	会议议案名称	决议情况
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	94.29%	2021 年 3 月 11 日	1.关于购买董监高责任保险暨关联交易的议案 2.关于设立华龙证券资产管理子公司的议案	审议通过
2020 年度股东大会	年度股东大会	98.32%	2021 年 6 月 10 日	1.2020 年度董事会工作报告 2.2020 年度监事会工作报告 3.2020 年度财务决算和 2021 年度财务预算报告	审议通过

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	会议议案名称	决议情况
				4.2020 年度风险控制指标情况报告 5.2020 年度报告 6.关于 2020 年度利润分配的议案 7.关于发行收益凭证的议案 8.关于发行短期融资券的议案 9.关于预计 2021 年度日常关联交易的议案 10.关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案 11.关于延长华龙证券股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市方案有效期的议案 12.关于延长华龙证券股份有限公司股东大会授权董事会办理公司首次公开发行 A 股股票并上市具体事宜有效期的议案 13.关于修订《对外担保管理制度》的议案	
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	94.10%	2021 年 11 月 3 日	1.关于变更公司董事的议案 2.关于确认公司主业的议案	审议通过

### 三、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

#### (一) 本报告期董事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况
第二届董事会第六次会议	2021 年 2 月 23 日	1.关于设立研究所的议案 2.关于公司信息技术三年规划的议案 3.关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案	审议通过
第二届董事会第七次会议	2021 年 4 月 19 日	1.2020 年度董事会工作报告 2.2020 年度经营工作报告 3.2020 年度财务决算和 2021 年度财务预算报告 4.2020 年度合规报告 5.2020 年度内部控制自我评估报告 6.2020 年度风险控制指标情况报告 7.2020 年年度报告 8.关于审议大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2020 年审计报告及各项专项报告的议案	审议通过

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况
		9.关于 2020 年度利润分配的议案 10.关于 2021 年度工资总额预算的议案 11.关于确定 2021 年度公司风险偏好和风险容忍度的议案 12.关于公司投融资业务规模限额的议案 13.关于发行收益凭证的议案 14.关于发行短期融资券的议案 15.关于计提资产减值准备的议案 16.关于预计 2021 年度日常关联交易的议案 17.关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案 18.关于设立监事会办公室的议案 19.关于延长华龙证券股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市方案有效期的议案 20.关于延长华龙证券股份有限公司股东大会授权董事会办理公司首次公开发行 A 股股票并上市具体事宜有效期的议案 21.关于确认 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日公司关联交易的议案 22.关于公司现任经理层成员推行实施任期制契约化管理的议案 23.关于审议《华龙证券股份有限公司经理层成员薪酬管理办法》的议案 24.关于审议《华龙证券股份有限公司经理层成员业绩考核办法》的议案 25.关于审议《华龙证券股份有限公司落实董事会关于公司中长期发展决策权工作计划》的议案 26.关于修订《对外担保管理制度》的议案 27.关于审议《华龙证券股份有限公司债务风险控制方案》的议案 28.关于召开 2020 年度股东大会的议案	
第二届董事会 第八次会议	2021 年 10 月 18 日	1.关于变更公司董事的议案 2.2021 年上半年风险控制指标情况报告 3.关于审议《华龙证券股份有限公司工资总额预算管理办法》的议案 4.关于审议《华龙证券股份有限公司合规有效性评估办法》的议案 5.关于审议《华龙证券股份有限公司工作人员廉洁从业制度》的议案	审议通过

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况
		6.关于审议《华龙证券股份有限公司工作人员廉洁从业实施细则》的议案 7.关于审议《华龙证券股份有限公司操作风险管理办法（试行）》的议案 8.关于调整新三板业务管理机构的议案 9.关于确认公司主业的议案 10.关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案	
第二届董事会第九次会议	2021 年 11 月 19 日	1.关于选举祁建邦同志担任公司董事长的议案 2.关于选举公司董事会专门委员会委员的议案 3.关于设立质量控制总部的议案 4.关于审议《华龙证券股份有限公司董事会议案管理办法》的议案 5.关于审议《华龙证券股份有限公司董事会决议检查督办办法》的议案 6.关于审议《华龙证券股份有限公司董事会向经理层授权管理办法》的议案 7.关于审议《华龙证券股份有限公司总经理向董事会报告工作制度》的议案 8.关于审议《华龙证券股份有限公司声誉风险管理办法》的议案	审议通过

## （二）本报告期监事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况
第二届监事会第四次会议	2021 年 4 月 19 日	1.2020 年度监事会工作报告 2.2020 年度合规报告 3.2020 年度内部控制评价报告 4.2020 年年度报告 5.关于 2020 年度利润分配的议案 6.关于确认 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日公司关联交易的议案 7.关于设立监事会办公室的议案	审议通过
第二届监事会第五次会议	2021 年 11 月 30 日	1.关于审议修订《华龙证券股份有限公司监事会议事规则》的议案 2.关于审议《华龙证券股份有限公司职工监事管理办法（试行）》的议案	审议通过

#### 四、报告期内董事履行职责的情况

##### (一) 董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	职务	出席董事会及股东大会的情况						
		本报告期应参加董事会次数	亲自出席董事会次数	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	投票表决情况	出席股东大会次数
祁建邦	董事长	1	1	0	0	否	均同意	1
苏金奎	董事	4	4	0	0	否	均同意	3
张 浩	董事	4	4	0	0	否	均同意	3
周永利	董事	4	4	0	0	否	均同意	3
张 琳	董事	1	1	0	0	否	均同意	1
荆 引	董事	4	4	0	0	否	均同意	3
宋 磊	董事	4	4	0	0	否	均同意	3
李青标	董事	4	4	0	0	否	均同意	3
陈景耀	独立董事	4	4	0	0	否	均同意	3
钟建兵	独立董事	4	4	0	0	否	均同意	3
胡国光	独立董事	4	4	0	0	否	均同意	3
王启富	独立董事	4	4	0	0	否	均同意	3
黎 文	独立董事	4	4	0	0	否	均同意	3
陈牧原	原董事长	3	2	0	1	否	均同意	2
陈德华	原董事	3	2	0	1	否	均同意	2

##### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

##### (三) 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

报告期内，根据《公司法》《证券法》等相关法律法规、规范性文件，公司独立董事勤勉尽责，积极出席公司股东大会、董事会会议，对公司经营管理有关事项提出合理化建议。

报告期内，公司以多种方式为独立董事提供了解公司经营状况的便利，为其独立判断提供决策依据。公司独立董事通过审阅定期报告、信息披露文件和董事会议案等有关资料，了解公司经

营状况。报告期内，公司独立董事对关联交易、变更公司董事等可能影响中小投资者权益的重要事项认真审议并发表了事前认可意见及独立意见。

## 五、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会专门委员会构成

公司董事会下设战略委员会、风险控制委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会共五个专门委员会。报告期内，各专门成员构成如下：

董事会届次	董事会专门委员会	委员名单	主任委员
第二届董事会	战略委员会	祁建邦、苏金奎、周永利、李青标、黎文	祁建邦
	风险控制委员会	祁建邦、苏金奎、陈景耀、钟建兵、王启富	祁建邦
	审计委员会	钟建兵、苏金奎、荆引、胡国光、黎文	钟建兵
	提名委员会	胡国光、张琳、宋磊、陈景耀、王启富	胡国光
	薪酬与考核委员会	陈景耀、祁建邦、张浩、钟建兵、胡国光	陈景耀

报告期内，因陈牧原先生和陈德华先生工作调动，公司于 2021 年 11 月 19 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于选举公司董事会专门委员会委员的议案》，选举祁建邦先生为公司第二届董事会战略委员会委员、风险控制委员会委员、薪酬与考核委员会委员；选举张琳女士为公司第二届董事会提名委员会委员，同期公司召开第二届董事会战略委员会和风险控制委员会会议，选举祁建邦先生为第二届董事会战略委员会和风险控制委员会主任委员。

### （二）董事会专门委员会职责及召开会议情况

1. 董事会战略委员会在 2021 年勤勉尽责，积极履行专门委员会的职责，召开了 4 次会议，具体情况如下：

召开日期	会议名称	审议事项
2021 年 2 月 23 日	第二届董事会战略委员会第五次会议	1. 关于设立研究所的议案 2. 关于公司信息技术三年规划的议案
2021 年 4 月 19 日	第二届董事会战略委员会第六次会议	1. 关于公司投融资业务规模限额的议案 2. 关于发行收益凭证的议案 3. 关于发行短期融资券的议案 4. 关于延长华龙证券股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市方案有效期的议案 5. 关于延长华龙证券股份有限公司股东大会授权董事会办

		理公司首次公开发行 A 股股票并上市具体事宜有效期的议案 6.关于公司现任经理层成员推行实施任期制契约化管理的议案 7.关于审议《华龙证券股份有限公司落实董事会对公司中长期发展决策权工作计划》的议案
2021 年 10 月 18 日	第二届董事会战略委员会第七次会议	1.关于调整新三板业务管理机构的议案 2.关于确认公司主业的议案
2021 年 11 月 19 日	第二届董事会战略委员会第八次会议	1.关于设立质量控制总部的议案 2.关于审议《华龙证券股份有限公司董事会议案管理办法》的议案 3.关于审议《华龙证券股份有限公司董事会决议检查督办办法》的议案 4.关于审议《华龙证券股份有限公司董事会向经理层授权管理办法》的议案 5.关于审议《华龙证券股份有限公司总经理向董事会报告工作制度》的议案

2.董事会风险控制委员会在 2021 年勤勉尽责，积极履行专门委员会的职责，召开了 3 次会议，具体情况如下：

召开日期	会议名称	审议事项
2021 年 4 月 19 日	第二届董事会风险控制委员会第三次会议	1.2020 年度合规报告 2.2020 年度风险控制指标情况报告 3.关于确定 2021 年度公司风险偏好和风险容忍度的议案 4.关于修订《对外担保管理制度》的议案 5.关于审议《华龙证券股份有限公司债务风险控制方案》的议案
2021 年 10 月 18 日	第二届董事会风险控制委员会第四次会议	1.2021 年上半年风险控制指标情况报告 2.关于审议《华龙证券股份有限公司合规有效性评估办法》的议案 3.关于审议《华龙证券股份有限公司工作人员廉洁从业制度》的议案 4.关于审议《华龙证券股份有限公司工作人员廉洁从业实施细则》的议案 5.关于审议《华龙证券股份有限公司操作风险管理办法（试行）》的议案
2021 年 11 月 19 日	第二届董事会风险控制委员会第五次会议	关于审议《华龙证券股份有限公司声誉风险管理办法》

		的议案
--	--	-----

3.董事会审计委员会在 2021 年勤勉尽责，积极履行专门委员会的职责，召开了 1 次会议，具体情况如下：

召开日期	会议名称	审议事项
2021 年 4 月 19 日	第二届董事会审计委员会第四次会议	1.2020 年度财务决算和 2021 年度财务预算报告 2.2020 年度内部控制评价报告 3.2020 年年度报告 4.关于审议大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2020 年审计报告及各项专项报告的议案 5.关于 2020 年度利润分配的议案 6.关于计提资产减值准备的议案 7.关于预计 2021 年度日常关联交易的议案 8.关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案 9.关于确认 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日公司关联交易的议案

4.董事会提名委员会在 2021 年勤勉尽责，积极履行专门委员会的职责，召开了 2 次会议，具体情况如下：

召开日期	会议名称	审议事项
2021 年 10 月 18 日	第二届董事会提名委员会第二次会议	关于变更公司董事的议案
2021 年 11 月 19 日	第二届董事会提名委员会第三次会议	1. 关于选举祁建邦同志担任公司董事长的议案 2. 关于选举公司董事会专门委员会委员的议案

5.董事会薪酬与考核委员会在 2021 年勤勉尽责，积极履行专门委员会的职责，召开了 2 次会议，具体情况如下：

召开日期	会议名称	审议事项
2021 年 4 月 19 日	第二届董事会薪酬与考核委员会第三次会议	1. 关于 2021 年度工资总额预算的议案 2. 关于审议《华龙证券股份有限公司经理层成员薪酬管理办法》的议案 3. 关于审议《华龙证券股份有限公司经理层成员业绩考核办法》的议案
2021 年 10 月 18 日	第二届董事会薪酬与考核委员会第四次会议	关于审议《华龙证券股份有限公司工资总额预算管理办法》的议案

## 六、监事会工作情况

### (一) 监事参加监事会会议情况

姓名	职务	本报告期应参加监事会次数	亲自出席监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数	投票表决情况
娄德全	监事会主席	2	2	0	0	均同意
孙丽红	监事	2	1	1	0	均同意
郭继荣	监事	2	2	0	0	均同意
徐智麟	监事	2	2	0	0	均同意
张 正	监事	2	2	0	0	均同意
秦晓路	监事	2	2	0	0	均同意
熊 勇	职工监事	2	2	0	0	均同意
郭 煜	职工监事	2	2	0	0	均同意
李昕田	职工监事	2	2	0	0	均同意

### (二) 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。

## 七、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	独立董事报酬经股东大会审议并确定；高级管理人员个人年度考核评价由董事会薪酬与考核委员会负责实施，并由董事会最终确定年度业绩考核结果，决定高级管理人员的报酬和奖惩事项。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	公司外部董事、外部监事不在公司领取薪酬；独立董事薪酬标准参照行业上市公司以及公司实际情况确定，经股东大会审议通过；内部董事、监事会主席、职工监事、高级管理人员报酬按照上级部门相关政策、《甘肃省省属国有企业负责人薪酬管理办法》及公司董事会审议通过的《经理层成员薪酬管理办法》《经理层成员业绩考核办法》等制度执行，与岗位和绩效考核结果挂钩，薪酬激励实行递延支付。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本报告“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	约合人民币 561.73 万元

## 八、公司内部控制体系建设情况

### （一）内部控制责任声明

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。

公司内部控制的目标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局限性，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。

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2021 年 12 月 31 日有效。公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制存在重大缺陷。

### （二）建立财务报告内部控制的依据

按照《证券法》《会计法》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规及要求，公司制定了会计基本制度及相关管理制度，规范了财务分析及财务报告相关工作；明晰了财务报告相关岗位职责和权限，规范了财务报告的编制、审核流程，建立了较为完善的财务报告管理机制；建立了会计信息技术系统，通过技术手段自动生成会计账簿和会计报表，充分发挥了系统在业务核算、收入与支出管理、报表生成等方面的作用。通过以上途径，实现了公司财务报告内部控制的有效性。

建立有效的内部控制机制，逐步形成了“权责明确、逐级授权、相互制衡、严格监督”的治理结构，建立健全了股东大会（股东）、董事会、经营管理层自上而下的授权管理体系和风险管理体制，进一步建立健全了一套与公司治理架构、业务规模、业务性质和复杂程度相适应的内部控制体系。

### （三）内部控制制度建设情况

公司注重内部规章制度和管理体系的建设，按照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本

规范》《证券公司内部控制指引》等相关法律、法规和规则的要求，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情况。

建立健全了《华龙证券股份有限公司内部审计工作制度》《华龙证券股份有限公司全面风险管理制度》《华龙证券股份有限公司合规管理制度》《华龙证券股份有限公司风险控制指标管理办法》《华龙证券股份有限公司信息技术合规与风险管理办法》《华龙证券股份有限公司深港通业务风险管理办法》《华龙证券股份有限公司外部信息系统接入管理指引（试行）》《华龙证券股份有限公司个股期权业务风险管理办法》《华龙证券股份有限公司投资银行类业务内核管理办法》等基本内控和风险管理制度以及《华龙证券股份有限公司固定收益业务制度》《华龙证券股份有限公司约定回购式证券交易业务内部管理制度》《华龙证券股份有限公司股票质押式回购交易业务内部管理制度》《华龙证券股份有限公司为期货公司提供中间（IB）业务管理办法》《华龙证券股份有限公司融资融券业务内部管理制度》等具体业务规范。

## 九、公司合规管理情况

### （一）合规管理制度建设

公司结合外部监管环境及经营管理实际，不断建立完善合规制度体系，根据法律法规变化，进行动态修订和完善。公司建立《华龙证券股份有限公司合规管理制度》作为合规管理的基本制度，公司《章程》明确规定了本公司合规负责人的地位、职责、权限及任免程序；公司在《华龙证券股份有限公司合规管理制度》下制定了《华龙证券股份有限公司合规问责办法》《华龙证券股份有限公司法律文件合规审核及合同管理办法》《华龙证券股份有限公司员工行为监测管理办法》《华龙证券股份有限公司合规风险处置管理办法》《华龙证券股份有限公司合规管理投诉举报办法》《华龙证券股份有限公司合规检查管理办法》《华龙证券股份有限公司合规咨询办法》《华龙证券股份有限公司合规管理有效性评估办法》《华龙证券股份有限公司合规报告办法》《华龙证券股份有限公司合规管理考核评价暂行办法》《华龙证券股份有限公司分支机构合规管理工作考核评估实施办法》《华龙证券股份有限公司工作人员投资行为管理办法》《华龙证券股份有限公司投资银行类业务利益冲突审查办法》《华龙证券股份有限公司信息隔离墙管理办法》《华龙证券股份有限公司信息隔离墙观察名单、限制名单管理细则》《华龙证券股份有限公司信息隔离跨墙管理制度》等 25 项工作制度。另外，还制定了《华龙证券股份有限公司反洗钱内部控制制度》《华龙证券股份有限公司洗钱风险控制制度》《华龙证券股份有限公司反洗钱工作实施办法》等 16 项反洗钱制度。为指导本公司员工切实履行合规管理职责，本公司还编印了《合规手册》作为公司业务开展的基本规范与底线要求。

## （二）合规管理组织体系建设

根据《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》《证券公司合规管理实施指引》的要求，公司搭建完成了董事会、监事会—合规总监、管理层—合规管理总部—子公司、业务部门、分公司及营业部合规风控人员的四层合规管理体系，实现了对所属机构、各项业务和全体工作人员的全覆盖，合规管理工作贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节。公司制定了《华龙证券股份有限公司合规管理制度》作为合规管理的基本制度，对合规管理的工作原则、运行机制、业务覆盖等方面进行了总体规划，并在此基础上积极有序地开展各项合规管理工作；公司设合规总监一人，合规管理总部协助合规总监实施合规管理工作；公司将各子公司、分公司、业务部门、营业机构全面纳入合规风控管理体系，并内设合规风控部门及风控总监、风控监理岗位，在合规及风控部门指导下负责所在部门或分支机构的合规风控管理工作，履行合规风控职能。

## （三）合规管理运行方面

公司合规管理遵循全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司的生存基础的理念，坚持全面性、合规独立性的原则，合规管理工作包括为：组织拟定合规管理的基本制度和其他合规管理制度，督导下属各单位实施；对公司内部规章制度、重大决策、新产品和新业务方案等进行合规审查，并出具书面合规审查意见；按照中国证监会及其派出机构的要求和公司规定，对公司及其工作人员经营管理和执业行为的合规性进行监督检查；协助董事会和高级管理人员建立和执行信息隔离墙、利益冲突管理、廉洁从业管理及反洗钱等制度，按照公司规定为高级管理人员、下属各单位提供合规咨询、组织合规培训，指导和督促公司有关部门处理涉及公司和工作人员违法违规行为的投诉和举报；向董事会、经营管理主要负责人报告公司经营管理合法合规情况和合规管理工作开展情况；及时处理中国证监会及其派出机构和自律组织要求调查的事项，配合中国证监会及其派出机构和自律组织对公司的检查和调查，跟踪和评估监管意见和监管要求的落实情况；出具的合规审查意见、提供的合规咨询意见、签署的公司文件、合规检查工作底稿等与履行职责有关的文件、资料存档备查，并对履行职责的情况作出记录等；公司建立完善反洗钱工作体系，根据监管规定及时制定或修订反洗钱内部控制办法、反洗钱工作实施细则以及洗钱风险评估及客户分类管理操作规程，明确反洗钱原则和 workflows，保障客户身份识别、大额和可疑交易报告、客户身份资料和交易记录保存、以及协助监管部门检查和执法调查工作等反洗钱法定义务得到有效履行；公司建立完善信息隔离墙工作体系，制定信息隔离墙工作管理办法，明确部门职责和 workflows，公司自营业务、客户资产管理业务、投资银行业务、经纪业务、证券投资咨询等相互隔离，公司严格落实跨（回）墙审批、限制名单和观察名单管理等管理措施。

#### （四）合规检查情况

报告期内，根据监管要求和公司实际情况，合规部门积极组织开展或参与了相关检查或自查，具体如下：

1. 合规有效性评估工作。根据最新业务指引，牵头组织相关部门及人员逐项修订完善检查底稿，在全公司范围内开展合规有效性评估工作，排查业务风险，并对检查发现的缺陷、问题，进行及时评估、反馈、督促整改。其中：评估采取现场及非现场方式，现场抽查评估了 2 家子公司、11 家分公司（含专业分公司 1 家）和 11 个业务部门、27 家证券营业部；评估内容涉及各项业务评估、廉洁从业管理、反洗钱等方面。

2. 投行业务专项评估工作。根据《证券公司投资银行类业务内部控制指引》第四十三条的规定，公司因蓝山科技事项收到中国证监会的立案告知书后，合规部门牵头对公司投资银行业务内控体系建设运行情况以及保荐业务执业质量及内控有效性进行了评估。

3. 专项自查自纠工作。一是牵头开展公司重大事项报告工作内部自查，对执行重大事项报告工作情况进行了梳理，建立起重大事项工作台账，并逐条对照监管要求开展内部自查和落实整改工作，以及完成了公司违规经营投资责任追究“回头看”梳理自查工作；二是牵头开展公司廉洁从业专项自查工作，从公司层面的廉洁从业目标机制及制度建立情况、内部监督检查情况、委托聘用第三方机构情况、信息技术外包情况、教育培训开展情况、廉洁从业情况等九个方面以及投资银行业务、经纪业务、资管业务、自营业务领域入手，开展廉洁从业专项自查和落实整改工作；三是牵头完成了针对公司强化股权管理、健全“三会一层”、完善薪酬激励机制、加强内控合规、做好信息披露、加强投资者保护工作等涉及公司治理方面的自查；四是牵头对公司从业人员管理情况开展内部自查整改；五是牵头对投行业务执行内控指引落实情况、公司廉洁从业落实情况开展自查；六是合规部门协调开展子公司合规风控落实情况自查、公司防范场外配资情况自查、私募资产管理业务自查、数据报送质量自查、投资者适当性及反洗钱制度落实、落实北京证券交易所平稳开市有关情况自查等一系列工作。

### 十、公司风险管理情况

报告期内，公司始终坚持依法合规、稳健经营的理念，对风险管理实行统一领导、分级负责、专业监督与全员参与相结合的管理制度，搭建了多层次的风险管理组织架构，逐步形成了“权责明确、逐级授权、相互制衡、严格监督”的治理结构，确保公司对各种风险能够识别、监控和综合管理。公司全面风险管理概况如下：

#### 1. 落实风险全覆盖

公司建立董事会及监事会—经理层—公司风险管理职能部门—各部门、分支机构及子公司的风险管理组织架构，明确董事会、监事会、经营管理层、各部门和分支机构履行全面风险管理的职责分工，将各部门、各分支机构的合规风控岗位人员纳入公司统一管理体系，实行垂直管理，实现了全面风险管理的一致性。公司完善了全面风险管理体系，能够覆盖市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险等各风险类型，并对不同类型风险实施差别化管理。

## 2.健全风险管理制度

公司完善《华龙证券股份有限公司全面风险管理制度》《华龙证券股份有限公司风险控制指标管理办法》等 8 项管理办法，修订《华龙证券股份有限公司融资融券风险管理办法》《华龙证券股份有限公司权益类证券自营业务风险控制办法》等 27 项业务风控细则，保障了全面风险管理的规范运行。

## 3.强化风险监测

按照风险与收益相匹配的原则，根据不同风险种类和各业务条线的特点，公司经理层在授权范围内设定市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险等风险的风险偏好、风险容忍度和风险限额，并将风险限额进一步分解至各业务、各部门、各分支机构层面，将指标监控责任明确到具体部门，实现了风险的统一管理，统一监控。

## 4.完善风险评估计量

公司对各项业务逐日计算风险资本准备，通过 VaR 值、久期等值来计量公司面临的市场风险状况，每日采集债券业务和信用业务数据，评估公司业务的信用风险情况。建立压力测试工作机制，明确了压力测试管理的组织架构、情景设定、测试方法、工作流程等，定期或不定期进行压力测试。

## 5.加快风控系统建设

一是建立全面风险管理系统，通过采集业务操作系统和管理系统数据，实现了对信用风险、市场风险、流动性风险的实时计量；二是部署上线监控系统，全面覆盖公司经纪业务、信用业务、自营业务、债券交易、资管业务等各项业务，实现了业务风险节点的实时监测。

## 6.健全报告机制

建立公司层面各业务风险台账，制定了包括各类风险日报、风险管理月报、经营情况分析报告等各类风险报告机制，对市场风险、信用风险、流动性风险和全面风险监控情况进行分析，报送经营管理层，及时反映公司风险状况。

## 7.风险管理效果

2021 年公司董事会、监事会、经理层及其授权机构、风险控制总部和合规管理总部等职能部门、各业务部门、分支机构及子公司认真履行各自风险防控职责，积极应对经营过程中面临的各类风险，确保公司整体风险可测、可控、可承受。

## 十一、公司稽核审计情况

报告期内，稽核总部根据监管要求和公司实际情况，紧扣审计要求，聚焦风险防控，创新审计理念、突出审计重点，依法依规全面履行内部审计监督职能。报告期内共完成审计项目 32 个。其中：离任审计 26 个，任中审计 4 个，清算审计 2 个。具体如下：

**1.任中审计。**依据中国证监会《关于加强证券经纪业务管理的规定》《证券公司董事、监事和高级管理人员任职资格监管办法》和《证券公司内部控制指引》等相关规定，2021 年稽核总部对济南经十东路营业部、深圳前海营业部、陇西营业部、临夏团结路营业部等 4 家分支机构负责人开展任中审计，重点关注经营情况、财务管理、内控建设、合规经营风险、合同签订与执行、反洗钱工作开展情况、投资者权益保护情况、廉洁从业执行情况、客户投诉和纠纷处理等内容。

**2.离任审计。**一是根据公司人事调动安排，按照监管要求，2021 年稽核总部对兰州民主西路营业部、庆阳九龙路营业部、平凉西大街营业部、山东分公司等 24 家分支机构负责人开展离任审计，对分支机构负责人任职期间是否合法经营、合规管理，财务管理是否规范，是否贯彻执行监管要求和公司规章制度，是否完成公司下达业绩任务等内容进行了重点检查。二是对金城资本管理有限公司负责人开展离任审计，重点关注基金投向、尽职调查、投后管理、基金退出及收益、风险控制、基金资产的安全完整性、基金管理费用收取和使用、会计核算及制度执行情况等内容。三是对信息技术总部负责人开展离任审计，重点关注信息技术系统规范建设和运维管理、机房管理、网络管理、运维管理、重要信息系统（包括集中交易系统、网上信息系统、第三方存管系统等）与操作规程创建执行情况、业务授权及公司业务部门审批事项的执行情况、合同签署及履行情况、人员管理、内控制度执行等内容。

**3.清算审计。**根据公司对分支机构撤销的安排和中国证监会《关于加强证券经纪业务管理的规定》，2021 年稽核总部对平凉崆峒东路营业部和永登胜利街营业部共 2 家分支机构开展了清算审计，重点关注资产状况、撤销安置情况、向监管部门履行报备审批情况等内容。

**4.专项审计。**根据《证券投资基金经营机构信息技术管理办法》《证券期货业信息系统审计规范》《证券期货业信息系统审计指南第 5 部分：证券公司》《证券公司内部控制指引》《证券公司信息技术管理规范》以及《华龙证券股份有限公司内部稽核制度》等制度要求，2021 年稽核总部对

信息技术总部进行了专项审计，与信息技术总部负责人离任审计同步开展。

## 十二、内部控制评价报告

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 4 月 27 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2022]第 9-00051 号
注册会计师姓名	李宗义、张颖莉

### 审计报告

大信审字[2022]第 9-00051 号

华龙证券股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了华龙证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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、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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 四、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 · 北京

中国注册会计师：李宗义  
中国注册会计师：张颖莉  
二〇二二年四月二十七日

## 二、财务报表

### 1.合并资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>		
货币资金	11,437,343,621.42	9,476,647,224.19
其中：客户资金存款	6,107,953,319.77	4,696,110,910.92
结算备付金	1,041,048,811.79	1,244,904,262.66
其中：客户备付金	939,228,479.43	1,004,666,523.81
拆出资金	0.00	0.00
融出资金	4,131,999,893.02	4,301,563,178.93
衍生金融资产	0.00	0.00
买入返售金融资产	666,870,770.78	1,141,528,948.24
应收款项	20,500,389.11	492,116,161.53
存出保证金	41,064,161.83	46,471,957.51
<b>金融投资：</b>		
交易性金融资产	5,429,220,244.32	3,852,080,749.37
债权投资	33,901,177.21	35,252,871.75
其他债权投资	4,565,510,467.60	5,663,878,608.07
其他权益工具投资	63,278,100.00	59,038,490.48
长期股权投资	850,878,391.27	831,591,967.50
投资性房地产	190,728,119.90	195,812,365.80
固定资产	384,778,351.32	397,107,077.56
使用权资产	371,006,638.91	427,355,723.04
无形资产	183,438,024.18	176,671,254.55
商誉	1,543,615.63	1,543,615.63
递延所得税资产	291,576,152.50	351,191,017.04
其他资产	455,439,529.96	850,372,145.88
<b>资产总计</b>	<b>30,160,126,460.75</b>	<b>29,545,127,619.73</b>
<b>负债：</b>		
应付短期融资款	2,614,289,473.89	2,562,767,050.30
拆入资金	1,800,504,583.33	0.00

交易性金融负债	0.00	102,123,900.00
衍生金融负债	0.00	0.00
卖出回购金融资产款	1,566,607,667.82	4,771,522,708.40
代理买卖证券款	6,828,482,389.43	5,514,565,966.25
应付职工薪酬	159,486,769.56	139,100,887.95
应交税费	88,283,753.73	113,203,530.88
应付款项	5,646,506.03	8,722,733.28
递延所得税负债	134,908,980.75	107,449,971.10
租赁负债	368,860,976.13	410,053,217.14
其他负债	901,957,928.12	696,894,868.62
<b>负债合计</b>	<b>14,469,029,028.79</b>	<b>14,426,404,833.92</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	6,335,194,518.00	6,335,194,518.00
资本公积	6,391,341,069.19	6,391,341,069.19
其他综合收益	56,848,002.63	24,433,386.41
盈余公积	391,098,426.55	328,881,907.03
一般风险准备	418,319,798.01	355,819,875.82
交易风险准备	408,017,190.62	345,800,671.10
未分配利润	1,360,028,839.96	1,012,579,039.34
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>15,360,847,844.96</b>	<b>14,794,050,466.89</b>
<b>少数股东权益</b>	<b>330,249,587.00</b>	<b>324,672,318.92</b>
<b>股东权益合计</b>	<b>15,691,097,431.96</b>	<b>15,118,722,785.81</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>30,160,126,460.75</b>	<b>29,545,127,619.73</b>

法定代表人：祁建邦

主管会计工作负责人：党满龙

会计机构负责人：熊勇

## 2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>		
货币资金	9,755,434,099.06	7,908,893,052.92
其中：客户资金存款	5,926,444,218.05	4,520,510,314.21
结算备付金	753,103,031.48	1,034,064,443.44
其中：客户备付金	632,820,359.87	772,789,734.52

拆出资金	0.00	0.00
融出资金	4,131,999,893.02	4,301,563,178.93
衍生金融资产	0.00	0.00
买入返售金融资产	664,170,770.78	1,140,638,948.24
应收款项	20,500,389.11	492,116,161.53
存出保证金	41,056,346.72	46,459,163.43
金融投资：		
交易性金融资产	4,013,586,970.72	3,041,379,149.48
债权投资	33,901,177.21	35,252,871.75
其他债权投资	4,565,510,467.60	5,663,878,608.07
其他权益工具投资	63,278,100.00	59,038,490.48
长期股权投资	2,726,520,648.37	2,686,469,890.76
投资性房地产	190,728,119.90	195,812,365.80
固定资产	381,542,718.45	391,571,725.57
使用权资产	346,389,346.46	399,425,580.08
无形资产	180,810,445.76	172,722,893.84
递延所得税资产	295,436,405.22	328,098,746.86
其他资产	45,528,450.28	71,474,588.30
<b>资产总计</b>	<b>28,209,497,380.14</b>	<b>27,968,859,859.48</b>
负债：		
应付短期融资款	2,614,289,473.89	2,562,767,050.30
拆入资金	1,800,504,583.33	0.00
交易性金融负债	0.00	102,123,900.00
衍生金融负债	0.00	0.00
卖出回购金融资产款	1,566,607,667.82	4,771,522,708.40
代理买卖证券款	6,379,429,668.72	5,145,585,407.55
应付职工薪酬	152,894,656.78	136,884,775.60
应交税费	69,975,201.42	84,295,465.14
应付款项	5,646,506.03	8,722,733.28
递延所得税负债	112,787,082.82	92,989,571.10
租赁负债	343,024,990.06	383,238,961.83
其他负债	57,689,537.64	38,605,250.52
<b>负债合计</b>	<b>13,102,849,368.51</b>	<b>13,326,735,823.72</b>

<b>股东权益：</b>		
股本	6,335,194,518.00	6,335,194,518.00
资本公积	6,389,946,516.88	6,389,946,516.88
其他综合收益	56,848,002.63	24,433,386.41
盈余公积	391,098,426.55	328,881,907.03
一般风险准备	408,017,190.62	345,800,671.10
交易风险准备	408,017,190.62	345,800,671.10
未分配利润	1,117,526,166.33	872,066,365.24
<b>股东权益合计</b>	<b>15,106,648,011.63</b>	<b>14,642,124,035.76</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>28,209,497,380.14</b>	<b>27,968,859,859.48</b>

法定代表人：祁建邦

主管会计工作负责人：党满龙

会计机构负责人：熊勇

### 3.合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	<b>1,886,192,546.68</b>	<b>1,907,603,186.39</b>
手续费及佣金净收入	770,013,777.65	742,687,128.66
其中：经纪业务手续费净收入	568,291,298.12	522,984,158.85
投资银行业务手续费净收入	117,389,062.27	126,682,326.98
资产管理业务手续费净收入	22,450,798.44	18,295,961.21
利息净收入	139,985,399.57	558,573,406.80
投资收益（亏损以“-”号填列）	489,496,418.88	552,436,641.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,716,423.77	11,057,569.90
其他收益	739,158.50	6,396,527.02
公允价值变动收益（亏损以“-”号填列）	476,775,189.36	39,678,931.46
汇兑收益(亏损以“-”号填列)	-219,373.72	-909,050.23
其他业务收入	9,401,976.44	8,649,817.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	89,784.00
<b>二、营业支出</b>	<b>878,934,870.87</b>	<b>1,215,258,952.60</b>
税金及附加	13,865,317.01	13,001,825.14
业务及管理费	886,003,397.55	853,700,541.85
资产减值损失		8,797,618.48
信用减值损失	-23,049,550.24	338,093,864.57

其他资产减值损失	-	-
其他业务成本	2,115,706.55	1,665,102.56
<b>三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>1,007,257,675.81</b>	<b>692,344,233.79</b>
加：营业外收入	1,915,992.72	1,886,903.90
减：营业外支出	8,522,001.67	5,258,816.43
<b>四、利润总额（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,000,651,666.86</b>	<b>688,972,321.26</b>
减：所得税费用	270,384,878.00	202,545,496.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>730,266,788.86</b>	<b>486,426,825.03</b>
（一）按经营持续性分类：		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	730,266,788.86	486,426,825.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类：		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	724,438,597.39	493,929,763.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	5,828,191.47	-7,502,938.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>32,414,616.22</b>	<b>-25,538,548.74</b>
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	32,414,616.22	-25,538,548.74
1.不能重分类进损益的其他综合收益	929,707.13	-723,519.59
（1）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
（2）其他权益工具投资公允价值变动	929,707.13	-723,519.59
2.将重分类进损益的其他综合收益	31,484,909.09	-24,815,029.15
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	1,466,138.14	880,198.82
（2）其他债权投资公允价值变动	30,901,615.66	-25,874,387.69
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
（4）其他债权投资信用减值准备	-882,844.71	179,159.72
（5）外币财务报表折算差额	-	-
（6）其他	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>762,681,405.08</b>	<b>460,888,276.29</b>
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	756,853,213.61	468,391,215.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额	5,828,191.47	-7,502,938.73
<b>八、每股收益</b>		
（一）基本每股收益	<b>0.11</b>	<b>0.08</b>

(二) 稀释每股收益	0.11	0.08
------------	------	------

法定代表人：祁建邦

主管会计工作负责人：党满龙

会计机构负责人：熊勇

#### 4. 母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	<b>1,734,766,822.23</b>	<b>1,598,914,551.29</b>
手续费及佣金净收入	687,063,225.64	656,639,702.14
其中：经纪业务手续费净收入	544,877,333.55	502,722,715.62
投资银行业务手续费净收入	117,389,062.27	126,682,326.98
资产管理业务手续费净收入	23,194,655.63	18,687,604.22
利息净收入	328,973,772.67	400,597,431.82
投资收益（亏损以“-”号填列）	450,081,299.61	520,693,070.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,050,757.61	-31,928,193.05
其他收益	700,993.40	1,868,907.90
公允价值变动收益（亏损以“-”号填列）	259,508,137.44	12,103,189.23
汇兑收益（亏损以“-”号填列）	-309,207.63	-909,050.23
其他业务收入	8,748,601.10	7,831,515.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		89,784.00
<b>二、营业支出</b>	<b>890,585,130.16</b>	<b>996,705,681.44</b>
税金及附加	12,998,804.31	12,054,781.19
业务及管理费	817,631,550.16	776,066,719.94
资产减值损失	-	-
信用减值损失	59,940,775.69	207,932,836.64
其他资产减值损失	-	-
其他业务成本	14,000.00	651,343.67
<b>三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>844,181,692.07</b>	<b>602,208,869.85</b>
加：营业外收入	1,756,611.14	1,808,614.88
减：营业外支出	8,329,442.03	5,074,781.68
<b>四、利润总额（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>837,608,861.18</b>	<b>598,942,703.05</b>
减：所得税费用	215,443,665.99	150,199,544.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>622,165,195.19</b>	<b>448,743,158.35</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	622,165,195.19	448,743,158.35

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>32,414,616.22</b>	<b>-25,538,548.74</b>
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	929,707.13	-723,519.59
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
2. 其他权益工具投资公允价值变动	929,707.13	-723,519.59
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	31,484,909.09	-24,815,029.15
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	1,466,138.14	880,198.82
2. 其他债权投资公允价值变动	30,901,615.66	-25,874,387.69
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-882,844.71	179,159.72
<b>七、综合收益总额</b>	<b>654,579,811.41</b>	<b>423,204,609.61</b>

法定代表人：祁建邦

主管会计工作负责人：党满龙

会计机构负责人：熊勇

## 5. 合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
为交易目的而持有的金融资产净减少额	338,806,218.45	0.00
交易性金融负债净增加额	0.00	102,123,900.00
收取利息、手续费及佣金的现金	1,694,169,136.39	1,650,543,359.83
拆入资金净增加额	1,800,504,583.33	0.00
拆出资金净减少额	0.00	248,105,055.55
回购业务资金净增加额	0.00	2,101,368,553.03
融出资金净减少额	162,001,097.15	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	1,313,916,423.18	513,980,847.19
收到其他与经营活动有关的现金	855,353,088.38	436,019,446.14
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>6,164,750,546.88</b>	<b>5,052,141,161.74</b>
为交易目的而持有的金融资产净增加额	0.00	1,987,391,747.24
交易性金融负债净减少额	102,123,900.00	0.00
代理买卖证券支付的现金净额	0.00	0.00
拆入资金净减少额	0.00	900,441,833.32
拆出资金净增加额	0.00	0.00
融出资金净增加额	0.00	1,415,393,237.78

回购业务资金净减少额	2,465,789,859.28	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	535,662,191.90	121,275,220.25
支付给职工以及为职工支付的现金	551,943,420.77	464,191,103.32
支付的各项税费	216,685,583.00	248,166,810.00
支付其他与经营活动有关的现金	285,729,752.11	313,088,866.05
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>4,157,934,707.06</b>	<b>5,449,948,817.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,006,815,839.82</b>	<b>-397,807,656.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	23,000,000.00	29,100,000.00
取得投资收益收到的现金	4,820,000.00	17,301,907.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,322.53	1,738,189.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	5,610,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>28,003,322.53</b>	<b>53,750,096.82</b>
投资支付的现金	4,570,000.00	1,543,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,768,363.04	109,521,166.22
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>80,338,363.04</b>	<b>111,064,266.22</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-52,335,040.51</b>	<b>-57,314,169.40</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11,032,920,000.00	14,098,290,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>11,032,920,000.00</b>	<b>14,098,290,000.00</b>
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,156,368.16	322,253,672.32
支付其他与筹资活动有关的现金	11,027,447,472.19	15,406,050,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>11,324,603,840.35</b>	<b>15,728,303,672.32</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-291,683,840.35</b>	<b>-1,630,013,672.32</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-219,373.72</b>	<b>-909,050.23</b>

五、现金及现金等价物净增加额	1,662,577,585.24	-2,086,044,548.17
加：期初现金及现金等价物余额	10,564,738,947.05	12,650,783,495.22
六、期末现金及现金等价物余额	12,227,316,532.29	10,564,738,947.05

法定代表人：祁建邦

主管会计工作负责人：党满龙

会计机构负责人：熊勇

## 6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
为交易目的而持有的金融资产净减少额	1,173,184,660.98	0.00
交易性金融负债净增加额	0.00	102,123,900.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	423,392,507.75
收取利息、手续费及佣金的现金	1,510,933,808.41	1,492,943,140.99
拆入资金净增加额	1,800,504,583.33	0.00
拆出资金净减少额	0.00	248,105,055.55
回购业务资金净增加额	0.00	2,396,187,864.50
融出资金净减少额	162,001,097.15	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	864,863,702.47	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	406,071,839.45	4,378,603.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>5,917,559,691.79</b>	<b>4,667,131,072.43</b>
为交易目的而持有的金融资产净增加额	0.00	1,753,389,077.14
交易性金融负债净减少额	102,123,900.00	0.00
代理买卖证券支付的现金净额	0.00	0.00
拆入资金净减少额	0.00	900,441,833.32
拆出资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净减少额	2,463,089,859.28	0.00
融出资金净增加额	0.00	1,415,393,237.78
支付利息、手续费及佣金的现金	268,315,831.51	200,323,341.06
支付给职工以及为职工支付的现金	513,877,903.87	427,742,608.97
支付的各项税费	188,929,085.52	220,499,297.01
支付其他与经营活动有关的现金	448,819,119.38	140,060,814.98
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>3,985,155,699.56</b>	<b>5,057,850,210.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,932,403,992.23</b>	<b>-390,719,137.83</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	3,630,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,322.53	1,738,189.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>183,322.53</b>	<b>5,368,189.57</b>
投资支付的现金	3,000,000.00	150,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,378,116.84	106,573,937.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>77,378,116.84</b>	<b>256,573,937.86</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-77,194,794.31</b>	<b>-251,205,748.29</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11,032,920,000.00	14,098,290,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>11,032,920,000.00</b>	<b>14,098,290,000.00</b>
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,156,368.16	330,001,099.84
支付其他与筹资活动有关的现金	11,025,083,987.95	15,406,050,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>11,322,240,356.11</b>	<b>15,736,051,099.84</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-289,320,356.11</b>	<b>-1,637,761,099.84</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-309,207.63</b>	<b>-909,050.23</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,565,579,634.18</b>	<b>-2,280,595,036.19</b>
加：期初现金及现金等价物余额	8,942,957,496.36	11,223,552,532.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>10,508,537,130.54</b>	<b>8,942,957,496.36</b>

法定代表人：祁建邦

主管会计工作负责人：党满龙

会计机构负责人：熊勇

## 7.合并所有者权益变动表

## 本期金额

单位：元

项 目	2021 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权 益	股东 权益合计
	股本	资本公积	其他综合 收益	盈余公积	一般风险准 备	交易风险准 备	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	6,335,194,518.0 0	6,391,341,069.1 9	24,433,386.4 1	328,881,907.0 3	355,819,875.8 2	345,800,671.1 0	1,012,579,039.3 4	14,794,050,466.8 9	324,672,318.9 2	<b>15,118,722,785.81</b>
加：会计政策变更								0.00		0.00
前期差错更正								0.00		0.00
其他								0.00		0.00
二、本年期初余额	6,335,194,518.0 0	6,391,341,069.1 9	24,433,386.4 1	328,881,907.0 3	355,819,875.8 2	345,800,671.1 0	1,012,579,039.3 4	14,794,050,466.8 9	324,672,318.9 2	<b>15,118,722,785.81</b>
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			32,414,616.2 2	62,216,519.52	62,499,922.19	62,216,519.52	347,449,800.62	566,797,378.07	5,577,268.08	<b>572,374,646.15</b>
（一）综合收益总额			32,414,616.2 2				724,438,597.39	756,853,213.61	5,828,191.47	762,681,405.08
（二）股东投入和减少资本								0.00	-250,923.39	-250,923.39
1.股东投入的普通股								0.00		0.00
2.其他权益工具持有者投入资本								0.00		0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额								0.00		0.00

4.其他								0.00	-250,923.39	-250,923.39
(三) 利润分配				62,216,519.52	62,499,922.19	62,216,519.52	-376,988,796.77	-190,055,835.54	0.00	-190,055,835.54
1.提取盈余公积				62,216,519.52			-62,216,519.52	0.00		0.00
2.提取一般风险准备					62,499,922.19		-62,499,922.19	0.00		0.00
3.提取交易风险准备						62,216,519.52	-62,216,519.52	0.00		0.00
4.对股东的分配							-190,055,835.54	-190,055,835.54		-190,055,835.54
5.其他								0.00		0.00
(四) 股东权益内部结转								0.00		0.00
1.资本公积转增股本								0.00		0.00
2.盈余公积转增股本								0.00		0.00
3.其他综合收益结转留存收益								0.00		0.00
4.其他								0.00		0.00
(五) 其他								0.00		0.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,335,194,518.0</b>	<b>6,391,341,069.1</b>	<b>56,848,002.6</b>	<b>391,098,426.5</b>	<b>418,319,798.0</b>	<b>408,017,190.6</b>	<b>1,360,028,839.9</b>	<b>15,360,847,844.9</b>	<b>330,249,587.0</b>	<b>15,691,097,431.9</b>
	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>

法定代表人：祁建邦

主管会计工作负责人：党满龙

会计机构负责人：熊勇

## 上期金额

项 目	2020 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	6,335,194,518.00	6,388,894,499.96	62,252,720.09	282,779,512.70	309,575,796.34	299,698,276.77	834,873,194.32	14,513,268,518.18	355,806,412.87	<b>14,869,074,931.05</b>
加：会计政策变更								0.00		0.00
前期差错更正			-12,280,784.94	1,228,078.49	1,228,078.49	1,228,078.49	8,596,549.47	0.00		0.00
其他								0.00		0.00
二、本年期初余额	6,335,194,518.00	6,388,894,499.96	49,971,935.15	284,007,591.19	310,803,874.83	300,926,355.26	843,469,743.79	14,513,268,518.18	355,806,412.87	<b>14,869,074,931.05</b>
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	2,446,569.23	-25,538,548.74	44,874,315.84	45,016,000.99	44,874,315.84	169,109,295.55	280,781,948.71	-31,134,093.95	<b>249,647,854.76</b>
（一）综合收益总额			-25,538,548.74				493,929,763.76	468,391,215.02	-7,502,938.73	460,888,276.29
（二）股东投入和减少资本								0.00	-23,631,155.22	-23,631,155.22
1. 股东投入的普通股								0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00		0.00

4.其他								0.00	-23,631,155.22	-23,631,155.22
(三) 利润分配				44,874,315.84	45,016,000.99	44,874,315.84	-324,820,468.21	-190,055,835.54	0.00	-190,055,835.54
1.提取盈余公积				44,874,315.84			-44,874,315.84	0.00		0.00
2.提取一般风险准备					45,016,000.99		-45,016,000.99	0.00		
3.提取交易风险准备						44,874,315.84	-44,874,315.84	0.00		
4.对股东的分配							-190,055,835.54	-190,055,835.54		-190,055,835.54
5.其他								0.00		0.00
(四) 股东权益内部结转								0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增股本								0.00		0.00
2.盈余公积转增股本								0.00		0.00
3.其他综合收益结转留存收益								0.00		0.00
4.其他								0.00		0.00
(五) 其他		2,446,569.23						2,446,569.23		2,446,569.23
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,335,194,518.00</b>	<b>6,391,341,069.19</b>	<b>24,433,386.41</b>	<b>328,881,907.03</b>	<b>355,819,875.82</b>	<b>345,800,671.10</b>	<b>1,012,579,039.34</b>	<b>14,794,050,466.89</b>	<b>324,672,318.92</b>	<b>15,118,722,785.81</b>

法定代表人：祁建邦

主管会计工作负责人：党满龙

会计机构负责人：熊勇

## 8. 母公司所有者权益变动表

## 本期金额

单位：元

项 目	2021 年度							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	6,335,194,518.00	6,389,946,516.88	24,433,386.41	328,881,907.03	345,800,671.10	345,800,671.10	872,066,365.24	<b>14,642,124,035.76</b>
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年期初余额	6,335,194,518.00	6,389,946,516.88	24,433,386.41	328,881,907.03	345,800,671.10	345,800,671.10	872,066,365.24	<b>14,642,124,035.76</b>
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			32,414,616.22	62,216,519.52	62,216,519.52	62,216,519.52	245,459,801.09	<b>464,523,975.87</b>
（一）综合收益总额			32,414,616.22				622,165,195.19	654,579,811.41
（二）股东投入和减少资本								0.00
1. 股东投入的普通股								0.00
2. 其他								0.00
（三）利润分配				62,216,519.52	62,216,519.52	62,216,519.52	-376,705,394.10	-190,055,835.54
1. 提取盈余公积				62,216,519.52			-62,216,519.52	0.00
2. 提取一般风险准备					62,216,519.52		-62,216,519.52	
3. 提取交易风险准备						62,216,519.52	-62,216,519.52	

4.对股东的分配							-190,055,835.54	-190,055,835.54
5.其他								0.00
(四) 股东权益内部结转								0.00
1.资本公积转增股本								0.00
2.盈余公积转增股本								0.00
3.其他综合收益结转留存收益								0.00
4.其他								0.00
(五) 其他								0.00
<b>四、本期末余额</b>	<b>6,335,194,518.00</b>	<b>6,389,946,516.88</b>	<b>56,848,002.63</b>	<b>391,098,426.55</b>	<b>408,017,190.62</b>	<b>408,017,190.62</b>	<b>1,117,526,166.33</b>	<b>15,106,648,011.63</b>

法定代表人：祁建邦

主管会计工作负责人：党满龙

会计机构负责人：熊勇

## 上期金额

单位：元

项 目	2020 年度							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	6,335,194,518.00	6,386,815,199.34	62,252,720.09	282,779,512.70	299,698,276.77	299,698,276.77	739,405,440.48	<b>14,405,843,944.15</b>
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正			-12,280,784.94	1,228,078.49	1,228,078.49	1,228,078.49	8,596,549.47	0.00
其他								0.00
二、本年期初余额	6,335,194,518.00	6,386,815,199.34	49,971,935.15	284,007,591.19	300,926,355.26	300,926,355.26	748,001,989.95	<b>14,405,843,944.15</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,131,317.54	-25,538,548.74	44,874,315.84	44,874,315.84	44,874,315.84	124,064,375.29	<b>236,280,091.61</b>
（一）综合收益总额			-25,538,548.74				448,743,158.35	423,204,609.61
（二）股东投入和减少资本								0.00
1. 股东投入的普通股								0.00
2. 其他								0.00
（三）利润分配				44,874,315.84	44,874,315.84	44,874,315.84	-324,678,783.06	-190,055,835.54
1. 提取盈余公积				44,874,315.84			-44,874,315.84	0.00
2. 提取一般风险准备					44,874,315.84		-44,874,315.84	0.00
3. 提取交易风险准备						44,874,315.84	-44,874,315.84	0.00
4. 对股东的分配							-190,055,835.54	-190,055,835.54
5. 其他								0.00

(四) 股东权益内部结转								0.00
1.资本公积转增股本								0.00
2.盈余公积转增股本								0.00
3.其他综合收益结转留存收益								0.00
4.其他								0.00
(五) 其他		3,131,317.54						3,131,317.54
<b>四、本期末余额</b>	<b>6,335,194,518.00</b>	<b>6,389,946,516.88</b>	<b>24,433,386.41</b>	<b>328,881,907.03</b>	<b>345,800,671.10</b>	<b>345,800,671.10</b>	<b>872,066,365.24</b>	<b>14,642,124,035.76</b>

法定代表人：祁建邦

主管会计工作负责人：党满龙

会计机构负责人：熊勇

# 华龙证券股份有限公司 财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

## 一、公司的基本情况

### （一）有限责任公司时期

华龙证券股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身华龙证券有限责任公司，是经中国证券监督管理委员会证监机构字[2000]261号文《关于同意组建华龙证券有限责任公司并增资扩股的批复》及证监机构字[2001]64号文批准，通过合并重组甘肃省信托投资公司、天水市信托投资公司、白银市信托投资公司、兰州市信托投资公司的证券业务及证券资产，由甘肃省财政厅、酒泉钢铁（集团）有限责任公司、甘肃省电力建设投资公司（现更名为“甘肃省电力投资集团有限责任公司”）、酒钢集团宏昌机械制造有限公司、甘肃长城电工集团有限责任公司、永登水泥厂、洋浦浦龙物业发展有限公司等七家单位发起设立的有限责任公司。公司于2001年4月30日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：6200001051549；注册资本：人民币50,589万元。

2006年甘肃省人民政府甘政函[2006]77号《甘肃省人民政府关于重组华龙证券有限责任公司的函》决定由省政府国资委注资5亿元，重组华龙证券有限责任公司。2006年11月7日根据中国证券监督管理委员会证监机构字[2006]271号文件《关于华龙证券有限责任公司增资扩股、股权变更的批复》，新增注册资本104,750万元，新增注册资本中甘肃省国资委货币出资50,000万元、债转股54,750万元，本公司注册资本由50,589万元增至155,339万元。

2011年10月31日，根据公司股东会于2010年4月25日形成的关于增资的决议及修改后的公司章程，并经中国证券业监督管理委员会《关于核准华龙证券有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可[2011]1682号）核准，公司于2011年10月31日止新增注册资本60,000万元，增资后，公司注册资本由155,339万元增至215,339万元。

### （二）股份公司成立

根据中国证券业监督管理委员会甘肃监管局甘证监函字[2013]186号《关于华龙证券有限责任公司变更为股份有限公司的无异议函》、甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会甘国资改组[2013]191号《关于同意华龙证券有限责任公司整体变更设立股份有限公司的批复》，公司整体变更设立为华龙证券股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以2012年6月30日经审计的净资产2,850,932,538.80元按各股东持股比例折为股份有限公司股本。截止2014年10月28日，折股后本公司注册资本为人民币220,000.00万元，差额中保留一般风险准备42,147,101.24元，剩余部分608,785,437.56元计入资本公积（其中包括甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会专享资本公积22,391,608.24元）。

根据本公司第一届董事会第七次会议决议、2015年度股东大会决议，公司以2015年12月31日公司股本总数220,000.00万股为基础，向全体股东以每10股送2股，共计由未分配利润转增股本44,000.00万元，转增基准日期为2016年6月16日，变更后注册资本为人民币

264,000.00 万元。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议，2016 年 11 月 16 日由山东省国有资产投资控股有限公司等 53 名股东向本公司增资，增加注册资本人民币 3,686,549,173.00 元，增资后本公司注册资本变更为 6,326,549,173.00 元。

根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议，增加注册资本人民币 8,645,345.00 元，由国有独享资本公积定向转增股本，增资后本公司注册资本变更为 6,335,194,518.00 元。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司持有甘肃省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91620000719077033J 的营业执照；注册资本为人民币陆拾叁亿叁仟伍佰壹拾玖万肆仟伍佰壹拾捌元整；法定代表人：祁建邦；公司住所：兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 27 日决议批准报出，尚需提交股东大会审议。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本期间变化情况参见附注七。

### （三）组织结构

公司现设有办公室、人力资源总部、战略发展部、计划财务部、稽核总部、合规管理总部、风险控制总部、客户资产存管中心、信息技术总部、经纪业务管理总部、证券投资总部、资产管理总部、新三板业务管理总部、互联网金融部等职能业务部门，下设 18 家分公司及 78 家证券营业部（见附注五、纳入汇总范围内的分公司及营业部情况）。

### （四）经营范围

证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；以及中国证监会批准或允许开展的其他业务。

#### 1. 经营证券业务、许可资格

本公司持有中国证监会颁发的许可证号为 Z10662000 的《经营证券业务许可证书》。

#### 2. 主承销商资格

2001 年 12 月，中国证券监督管理委员会证监机构字[2001]317 号文批准华龙证券有限责任公司取得主承销商资格。

#### 3. 经营外资股业务资格

2002 年 7 月 9 日，中国证监会证监信息字[2002]3 号文批准华龙证券有限责任公司取得经营外资股业务资格。

#### 4. 证券受托投资管理业务资格

2002 年 5 月 24 日，中国证监会证监机构字[2002]140 号文批准华龙证券有限责任公司取得受托投资管理业务资格。

#### 5. 证券投资咨询业务资格

2002 年 3 月 26 日，中国证监会证监机构字[2002]82 号文批准华龙证券有限责任公司取得

证券投资咨询从业资格。

#### 6. 网上证券委托业务资格

2002 年 3 月 26 日，中国证监会证监信息字 [2002] 3 号文批准华龙证券有限责任公司取得网上证券委托业务资格。

#### 7. 银行间同业拆借业务资格

2002 年 10 月 25 日，中国人民银行银复 [2002] 303 号文同意华龙证券有限责任公司成为全国银行间同业拆借市场成员。

2013 年 4 月 12 日，中国人民银行上海总部银总部函 [2013]25 号文《中国人民银行上海总部关于华龙证券有限责任公司进入全国银行间同业拆借市场的批复》，批准公司从事同业拆借业务，核定最高拆入、拆出资金限额均为 15 亿元人民币。

#### 8. 交易所债券市场 2003 年国债承购包销团成员资格

2002 年至 2003 年，连续两年获得财政部、中国证监会批准的证券交易所债券市场国债承购包销团成员资格。

#### 9. 经营外汇业务资格

2001 年 12 月，国家外汇管理局汇复 [2001]361 号文同意华龙证券有限责任公司经营外汇业务。

#### 10. 全国银行间债券市场 2003 年国债承购包销团成员资格

2002 年至 2003 年，连续两年获得财政部、中国人民银行批准的财库 (2003) 10 号全国银行间债券市场国债承购包销团成员资格。

#### 11. 开放式证券投资基金代销业务资格

2003 年，中国证监会证监基金字 [2003] 6 号文核准华龙证券有限责任公司开办开放式证券投资基金代销业务资格。

#### 12. 权证交易、结算资格

2005 年 8 月 22 日，上海证券交易所下发《关于开通宏源证券股份有限公司等 39 家公司权证交易的函》，批准华龙证券有限责任公司开展权证交易业务。

#### 13. 基金通业务交易、结算资格

2005 年 8 月 30 日，上海证券交易所下发《关于同意华龙证券有限责任公司开展“上证基金通”业务的函》。

#### 14. 中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格

2006 年 3 月 14 日，中国证券登记结算公司中国结算函字 [2006] 42 号文《关于同意华龙证券有限责任公司成为中国证券登记结算有限责任公司结算参与人的批复》，同意公司成为中国证券登记结算有限责任公司结算参与人。

#### 15. 代办系统主办券商业务资格

2011 年 9 月 2 日，中国证券业协会中证协发 [2011]342 号文《关于授予代办系统主办券商业

务资格的函》，授予公司代办系统主办券商业务资格，可从事业务种类为股份转让业务和股份报价业务。

#### 16. 直接投资业务资格

2012年4月25日，甘肃证监局甘证监函字[2012]57号文《甘肃证监局关于华龙证券有限责任公司设立直接投资子公司的反馈意见函》，批准公司设立直投子公司开展直接投资业务。

#### 17. 融资融券业务资格

2012年5月4日，中国证监会证监许可[2012]618号文《关于核准华龙证券有限责任公司融资融券业务资格的批复》，批准公司开展融资融券业务。

#### 18. 中小企业私募债承销资格

2012年8月27日，中国证券业协会中证协函[2012]578号文《关于反馈证券公司中小企业私募债承销业务试点实施方案专业评价结果的函》，批准公司可开展中小企业私募债业务。

#### 19. 约定购回式证券交易资格

2012年11月28日，上海证券交易所上证会字[2012]234号文《关于确认华龙证券有限责任公司约定购回式证券交易权限的通知》，确认公司约定购回式证券交易权限。

2013年1月16日，深圳证券交易所深证会[2013]15号文《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》，开通公司开展约定购回式证券交易权限。

#### 20. 转融通业务资格

2013年1月18日，中国证券金融公司中证金函[2013]19号《关于申请参与转融通业务的复函》，同意公司参与转融通业务。

#### 21. 代销金融产品的资格

2013年3月15日，甘肃证监局甘证监发字[2013]43号文，《甘肃证监局关于核准华龙证券有限责任公司代销金融产品业务资格的批复》，核准公司开展代销金融产品业务。

#### 22. 代理证券质押登记业务资格

2013年9月18日，中国证券登记结算有限责任公司《代理证券质押登记业务资格确认函》，同意公司开展代理证券质押登记业务。

#### 23. 上海证券交易所转融通证券出借交易权限资格

2014年7月30日，上海证券交易所上证函[2014]388号文《关于确认华龙证券有限责任公司转融通证券出借交易权限的通知》，确认公司的转融通证券出借交易权限。

#### 24. 上海证券交易所沪港股通业务交易权限资格

2014年10月10日，上海证券交易所上证函[2014]602号文《关于同意开通华龙证券有限责任公司港股通业务交易权限的通知》，同意开通公司A股交易单元的港股通业务交易权限。

#### 25. 中国证券业协会柜台市场试点资格

2014年12月16日，中国证券业协会中证协函[2014]781号文《关于同意开展柜台市场试点的函》，同意公司开展柜台市场试点。

#### 26. 中国证券业协会互联网证券业务资格

#### 27. 股票质押式回购业务交易

2013年7月25日，上海证券交易所上证会字[2013]115号文《关于股票质押式回购业务交易权限》，同意公司进行股票质押式回购业务交易权限。

2013年7月25日，深圳证券交易所深证会[2013]64号文《关于股票质押式回购业务交易权限》，同意公司进行股票质押式回购业务交易权限。

#### 28. 私募基金综合托管业务

2015年3月9日，中国证券投资者保护基金有限责任公司证保函[2015]80号文《关于私募基金综合托管业务的无异议函》，同意公司进行私募基金综合托管业务。

#### 29. 上海证券交易所股票期权交易参与人资格

2015年1月23日，上海证券交易所上证函[2015]142号文《关于华龙证券有限责任公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》，同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人，并开通股票期权经纪业务交易权限。

#### 30. 深圳证券交易所深港通业务交易权限资格

2016年11月4日，深圳证券交易所深证会[2016]330号文《关于同意开通财达证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》，同意开通本公司相关交易单元的深港通下港股通业务交易权限。

#### 31. 中证机构间私募产品报价与服务系统做市商的资格

2016年5月10日，中证机构间报价系统股份有限公司中证报价函[2016]143号文《关于同意华龙证券成为机构间私募产品报价与服务系统做市商的复函》，同意本公司成为机构间私募产品报价与系统做市商，在报价系统开展做市业务。

#### 32. 科创板转融券业务

2021年7月14日，中国证券金融股份有限公司中证金函[2021]151号文《关于申请参与科创板转融券市场化约定申报的复函》，同意本公司通过约定申报方式参与科创板转融券业务。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策、会计估计的说明

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## （二）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 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。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 2. 非同一控制下企业合并

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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本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，首先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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、（五）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、（十九）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （五）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债

表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十九）“长期股权投资”或本附注三、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （六）外币业务和外币折算方法

### 1. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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：（1）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；以及（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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。

## （八）汇总财务报表的编制方法

纳入汇总财务报表的范围为公司本部、单独核算业务部门及其所属的证券营业部（或分支机构）。汇总财务报表的编制以所属单位的个别财务报表为基础，并对公司内部交易及往来余额进行抵销。

## （九）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1. 金融工具的初始确认和分类

#### （1）金融资产

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

本公司根据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，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司在确定

一组金融资产业务模式时考虑的因素包括：以往如何收取该组资产的现金流量、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理、以及业务管理人员获得报酬的方式。

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性，即相关金融资产在特定日期产生的合同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，其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值，本金金额可能因提前还款等原因在金融资产的存续期内发生变动；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。

本公司对债务工具资产和权益工具资产的分类具体如下：

#### a 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类与后续计量取决于：本公司管理该资产的业务模式；该资产的现金流量特征。

基于这些因素，本公司将其债务工具划分为以下三种计量类别：

(1) 以摊余成本计量：如果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，且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，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，同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照摊余成本计量。此类金融资产主要包括货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金等。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：如果管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，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，同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。此类金融资产列示为其他债权投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益：不满足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，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。

#### b 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具；即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具，例如普通股。

本公司的权益工具投资以公允价值计量且其变动计入损益，列示为交易性金融资产，但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的除外。该指定一经做出，不得撤销。本公司对上述指定的政策为，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，列示为其他权益工具投资。

#### (2) 金融负债

本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的负债，但以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融负债除外。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适用于衍生工具、交易性金融负债以及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其他金融负债。

在初始确认时，满足下列条件的金融负债可以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：①能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的本公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

## 2. 金融资产的重分类

本公司改变其管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不得对以前已经确认的利得、损失(包括减值损失或利得)或利息进行追溯调整。重分类日，是指导致对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

## 3. 衍生金融工具

本公司使用远期外汇合约、利率掉期、期货合约和收益互换合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。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，衍生工具的公允价值变动而产生的利得和损失直接计入当期损益。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。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得(包括最近的市场交易价格等)，或使用估值技术确定(例如：现金流量折现法、期权定价模型等)。

## 4. 金融工具的公允价值

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格(即脱手价格)。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，本公司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。

对于存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。本公司使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。估值技术的应用中，包括使用可观察输入值和/或不可观察输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。

对于以公允价值计量的负债，本公司已考虑不履约风险，并假定不履约风险在负债转移前后保持不变。不履约风险是指企业不履行义务的风险，包括但不限于企业自身信用风险。

本公司对于以公允价值计量的资产和负债，按照其公允价值计量所使用的输入值划分为以下三个层级：

第一层级：输入值是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。

第二层级：输入值是除第一层级输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层级：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层级，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层级决定。

## 5. 金融工具的计量

### (1) 初始计量

金融工具在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (2) 后续计量

金融工具的后续计量取决于其分类：

#### a 以摊余成本计量的金融资产和金融负债

对于金融资产或金融负债的摊余成本，应当以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，并列示为“利息收入”，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本（即，账面余额扣除预期减值损失准备之后的净额）和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入

#### b 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### 债务工具

该金融资产摊余成本相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息和汇兑损益计入当期损益。除此之外，账面价值的变动均计入其他综合收益。本公司采用实际利率法计算该资产的利息收入，并列示为“利息收入”。

该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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 权益工具

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。当该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应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。作为投资回报的股利收入在本公司确定对其收取的权利成立时进行确认并计入当期损益。企业只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：①企业收取股利的权利已经确立；②与股利相关的经济利益很可能流入企业；③股利的金额能够可靠计量。

### c 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

该金融资产以公允价值计量，其产生的所有利得或损失计入当期损益。

### d 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该金融负债以公允价值计量，其产生的所有利得或损失计入当期损益，除非是将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的，则该金融负债所产生的利得或损失应当按照下列规定进行处理：①由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，应当计入其他综合收益；②该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。按照①对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，应当将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

## 6. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具有：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债务工具投资。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司结合前瞻性信息进行了预期信用损失评估，并在每个资产负债表日确认相关的损失准备。对预期信用损失的计量反映了以下各种要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本公司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，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第1阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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；

第2阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，本公司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；

第3阶段：对于已发生信用减值的金融工具，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。

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，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

#### ①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

#### ②其他金融资产计量损失准备的方法

本公司根据款项性质将其他金融资产损失准备划分为单项计提和账龄组合：

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0
1-2 年	5
2-3 年	25
3 年以上	50

### 7. 金融工具的终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或现金流量已满足“过手”的要求转移给独立第三方；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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。现有金融负债被同一债

权人实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理。

本公司对现存金融负债部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债的相关部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，企业应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 8. 金融工具的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利现在是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在财务状况表中列示。

##### （十）买入返售和卖出回购业务

买入返售交易是指按照返售协议先买入再按固定价格出售资产的交易。买入返售业务按买入返售相关资产时实际支付的款项入账。对于买入待返售之资产，买入该等资产的成本作为质押拆出款项，买入的资产则作为该笔拆出款项的质押品。

卖出回购交易是指按照回购协议先卖出再按固定价格回购资产的交易。卖出回购业务按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，出售该等资产所得的金额将确认为负债。对于卖出待回购的资产，该等资产将持续于本公司的资产负债表上反映，并按照相关的会计政策核算。

买入返售协议中所赚取的利息收入及卖出回购协议须支付的利息支出在协议期间确认为相应的利息收入及利息支出。

##### （十一）客户交易结算资金

本公司代理客户买卖证券收到的代买卖证券款，必须全额存入指定的银行账户，实行专户管理，并在“银行存款”科目中单设明细科目进行核算，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算；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收入；

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

本公司于每季末按银行同期活期存款利率向客户统一结息，增加客户交易结算资金。

## （十二）代理承销证券业务

### 1. 全额包销方式

在按承购价格购入待发售证券时，确认一项资产，本公司将证券转售给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承销价格转为本公司的自营证券或长期投资。

### 2. 余额包销方式

本公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为本公司的自营证券或长期投资。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

### 3. 代销方式

本公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。

代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

## （十三）受托投资管理业务

本公司受托投资管理资产，按实际受托资产（或资金）的金额，同时确认为一项资产和一项负债，在表外核算；对受托管理的资产进行证券买卖，按代买卖证券业务的会计核算进行处理。定期或在合同到期与委托客户进行结算，按合同规定的收益分成方式和比例计算受托投资管理手续费及佣金收入。

本公司的受托理财业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

## （十四）融资融券业务

融资融券业务，是指向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务分为融资业务和融券业务两类。

关于融资业务，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理，按融出资金金额确认债权，根据客户实际使用资金及使用时间，按每笔融资交易计算并确认相应的融资利息收入。

关于融券业务，按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，对融出的证券不做金融资产转移处理，根据客户实际卖出证券市值及使用时间，按每笔融券交易计算并确认相应的融券利息收入。

本公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

#### （十五）转融通业务

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给本公司，供本公司办理融资融券业务的经营活动。本公司发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

对于转融资业务，本公司对融入的资金，确认对出借方的负债，并确认相应利息费用。

对于转融券业务，本公司对于融入的证券，由于其主要风险或收益不由本公司享有或承担，不确认该证券，并确认相应利息费用。

#### （十六）质押品的管理与核算方法

本公司接受的质押品包括：交易所注册的标准仓单、在中国境内流通的已上市国债、外币现钞。上述凭证必须在凭证的有效期限内。

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

质押品是上市国债、外币现钞的，按人民银行公布的市价、牌价确定其基价市值，但质押额不高于其市值的 70%。

质押品按上一个合约品种最后交易日的结算价的 80% 确定质押价。按会员交易保证金 40% 的部分作为保证金使用。

#### （十七）实物交割的核算方法

客户进行实物交割时发生的交割货款、交割手续费、税金和其他交割费用通过客户保证金结算账户进行结算。

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

#### （十八）期货会员资格投资核算方法

期货会员资格按发生时支付交易所的实际成本计价。

#### （十九）长期股权投资

##### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；

以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （二十）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。本公司投资性房地产为已出租的建筑物。本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

## （二十一）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### 2. 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	40 年	3.00	2.43	年限平均法
电子设备	5 年	3.00	19.40	年限平均法
运输工具	10 年	3.00	9.70	年限平均法
其他	8 年	3.00	12.13	年限平均法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十五）“长期资产减值”。

### 4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## （二十二）借款费用

公司借款费用包括拆入资金利息支出、买入返售金融资产利息支出及发行债券所产生的利息支出等，公司将借款期间内产生的利息计入当期费用。

### （二十三）无形资产

#### 1. 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2. 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。公司无形资产主要为软件和交易席位费，软件摊销年限为 10 年。

#### 3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十五）“长期资产减值”。

### （二十四）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示：

装修费内容	摊销方法	摊销年限
其中：租入固定资产改良支出	年限平均法	租赁合同剩余年限与该资产改良可使用年限比较后，期限较短者
其中：租入固定资产装修费	年限平均法	租赁合同剩余年限与至该资产下次装修期限比较后，期限较短者

### （二十五）长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值

损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十六）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正

常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

#### （二十七）收入

本公司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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；②客户能够控制履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

##### （1）经纪业务

佣金收入于交易日在完成有关交易后确认。手续费收入在本公司提供相关服务完成后确认收入。

##### （2）证券承销、保荐业务

承销及保荐费按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务的交易结果能够可靠计量、合理估计时确认收入，通常在项目发行完成后。

##### （3）受托资产管理业务

资产管理业务收入于本公司按照合同约定有权收取资产管理业务服务费时确认当期收入。

##### （4）利息收入

本公司利息收入以实际利率法在相应期间予以确认。

#### （二十八）租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。

##### 1.作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为经营使用房屋建筑物。

#### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### ②后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

本公司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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择予以简化处理，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 2.作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### （二十九）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### （三十）所得税的会计处理方法

#### 1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对报告期内税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差

异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 4. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （三十一）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指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.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.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。

当存在相似经济特征的两个或多个经营分部，同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 劳务的性质相同或相似；
- (2) 客户类型相同或相似；
- (3) 提供劳务的方式相同或相似；
- (4) 提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### (三十二) 利润分配

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、并按财政部及证监会等监管机构规定的比例 10%提取交易风险准备金后，余额按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取。

公司计提的一般风险准备金和交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。公司的公积金用于弥补公司的亏损或者转为增加公司股本，但资本公积不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

### (三十三) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 1. 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的长期资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的长期资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 2. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 3. 合并范围的确定

对于本公司管理并投资的结构化主体（如资产管理计划及基金等），本公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变现回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明公司对结构化主体拥有控制权。若本公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

#### 4. 运用估值技术确定金融工具的公允价值

对于不存在活跃市场报价的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。估值技术在使用前需经过验证和调整，以确保估值结果反映实际市场状况。在实际操作中，本公司制定的估值模型尽可能只使用可观测数据，但是本公司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。这些相关估计具有不确定性，其变化会对金融工具公允价值产生影响。本公司管理层定期复核上述估计和假设，必要时作出调整。

#### 5. 预期信用损失的计量

对于以摊余成本计量的金融资产和公允价值计量且其变动计入其他综合收益计量的债务工具投资，其预期信用损失的计量中使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为(例如，客户违约的可能性及相应损失)。

根据会计准则的要求对预期信用损失进行计量涉及许多重大判断，例如：

- (1) 判断信用风险显著增加的标准；
- (2) 选择计量预期信用损失的适当模型和假设；
- (3) 针对不同类型的产品，在计量预期信用时确定需要使用的前瞻性信息和权重

本公司在计量预期信用损失时，充分考虑了前瞻性信息。预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率、违约风险敞口及违约损失率三者乘积折现后的结果。

#### 6. 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时，需要对金融资产的业务模式和合同现金流量特征进行一些重要判断。本公司在确定一组金融资产业务模式时考虑的因素包括：以往如何收取该金融资产的现金流，该资产组的业绩如何评估并上报给关键管理人员，风险如何评估和管理，以及业务管理人员获得报酬的方式。在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相符时，本公司的主要考虑如下：本金在金融资产的寿命内是否可能变化（如偿还本金），利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与持有该金融资产一定时期的利润率的对价。

#### (三十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），对会计政策相关内容进行了调整，公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目的影 响汇总如下：

## 1.对合并资产负债表相关科目的影响

变更内容	2020年12月31日	2021年1月1日	变动额
使用权资产		427,355,723.04	427,355,723.04
预付款项	23,111,391.82	6,541,599.02	-16,569,792.80
长期待摊费用	20,678,287.00	19,945,573.90	-732,713.10
租赁负债		410,053,217.14	410,053,217.14

## 2.对母公司资产负债表相关科目的影响

变更内容	2020年12月31日	2021年1月1日	变动额
使用权资产		399,425,580.08	399,425,580.08
预付款项	20,837,517.11	4,944,456.99	-15,893,060.12
长期待摊费用	18,309,609.96	18,016,051.83	-293,558.13
租赁负债		383,238,961.83	383,238,961.83

## 3.对合并及公司 2021 年度利润表的影响如下：

利润表项目	对合并利润表的影响	对公司利润表的影响
业务及管理费	-9,472,484.67	-9,086,278.68
利息净收入	-17,190,518.05	-16,921,181.19
合计	7,718,033.38	7,834,902.51

## (三十五) 会计差错更正

因以下事项，公司对 2020 年度财务报表进行了更正：

本公司持有的可转债及可交债计入了其他债权投资，本期进行追溯调整至交易性金融资产进行核算并相应调整利润分配项目。

## 1.对 2020 年末合并资产负债表相关科目的影响

报表科目	更正前金额	更正后金额	更正影响额
交易性金融资产	3,370,016,407.37	3,852,080,749.37	482,064,342.00
其他债权投资	6,145,942,950.07	5,663,878,608.07	-482,064,342.00
其他综合收益	29,579,707.99	24,433,386.41	-5,146,321.58
盈余公积	328,367,274.87	328,881,907.03	514,632.16
一般风险准备	355,305,243.66	355,819,875.82	514,632.16
交易风险准备	345,286,038.94	345,800,671.10	514,632.16
未分配利润	1,008,976,614.24	1,012,579,039.34	3,602,425.10

## 2.对 2020 年度合并利润表相关科目的影响

报表科目	更正前金额	更正后金额	更正影响额
公允价值变动损益	49,332,951.72	39,678,931.46	-9,654,020.26
信用减值损失	338,235,267.01	338,093,864.57	-141,402.44
所得税费用	204,923,650.69	202,545,496.23	-2,378,154.46

## 3.对 2020 年末母公司资产负债表相关科目的影响

报表科目	更正前金额	更正后金额	更正影响额
交易性金融资产	3,370,016,407.37	3,852,080,749.37	482,064,342.00
其他债权投资	6,145,942,950.07	5,663,878,608.07	-482,064,342.00
其他综合收益	29,579,707.99	24,433,386.41	-5,146,321.58
盈余公积	328,367,274.87	328,881,907.03	514,632.16
一般风险准备	355,305,243.66	355,819,875.82	514,632.16
交易风险准备	345,286,038.94	345,800,671.10	514,632.16
未分配利润	1,008,976,614.24	1,012,579,039.34	3,602,425.10

## 4.对 2020 年度母公司利润表相关科目的影响

报表科目	更正前金额	更正后金额	更正影响额
公允价值变动损益	49,332,951.72	39,678,931.46	-9,654,020.26
信用减值损失	338,235,267.01	338,093,864.57	-141,402.44
所得税费用	204,923,650.69	202,545,496.23	-2,378,154.46

## 四、税项

税种	具体税率情况
增值税	一般纳税人按应税收入6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按应税收入的3%计缴；资产管理产品按3%的征收率缴纳增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

## 五、纳入汇总范围内的分公司及营业部情况

## (一) 分公司情况

序号	分公司名称	注册地址	成立日期	经营范围
1	华龙证券股份有限公司北京分公司	北京市西城区金融大街 33 号 6 层 603、6 层 620、6 层 622	2009 年 7 月 30 日	证券承销与保荐业务
2	华龙证券股份有限公司重庆分公司	重庆市渝中区新华路 388 号 4-11 至 4-22#	2013 年 1 月 21 日	证券投资咨询、证券承销与保荐、代销金融产品等
3	华龙证券股份有限公司新疆分公司	新疆乌鲁木齐市天山区红山路 16 号时代广场 D 座 30 层	2013 年 7 月 25 日	证券投资咨询、证券承销与保荐、代销金融产品等
4	华龙证券股份有限公司陕西分公司	西安市高新区丈八街办高新六路 21 号 CROSS 万象汇第 6 幢 1 单元 10601	2013 年 11 月 8 日	证券投资咨询、证券承销与保荐、代销金融产品等
5	华龙证券股份有限公司天水分公司	甘肃省天水市秦州区合作北路 1 号天水市财政大厦	2013 年 10 月 16 日	证券投资咨询、证券承销与保荐、代销金融产品等
6	华龙证券股份有限公司平凉分公司	甘肃省平凉市崆峒区西大街 117 号糖业烟酒大厦 1 幢	2013 年 9 月 24 日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；代销金融产品；证券投资基金代销；为期货公司提供 IB 业务等
7	华龙证券股份有限公司酒泉分公司	甘肃省酒泉市肃州区西文化街 6 号 3 号楼	2013 年 9 月 27 日	证券投资咨询、证券承销与保荐、代销金融产品等
8	华龙证券股份有限公司白银分公司	甘肃省白银市白银区四龙路 501 号 13- (1-17)	2013 年 9 月 26 日	证券投资咨询、证券承销与保荐、代销金融产品等
9	华龙证券股份有限公司深圳分公司	深圳市前海深港合作区前海一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)经营场所:福田区民田路 178 号华融大厦二楼	2014 年 9 月 22 日	证券承销与保荐、证券自营
10	华龙证券股份有限公司兰州新区分公司	甘肃省兰州市兰州新区中川街 1 号产业孵化大厦 10 楼 1034 室	2015 年 12 月 2 日	证券投资咨询、证券承销与保荐、代销金融产品等
11	华龙证券股份有限公司浙江分公司	浙江省杭州市西湖区玉古路 168 号武术馆大楼 716-721	2016 年 6 月 6 日	与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理等
12	华龙证券股份有限公司四川分公司	成都市武侯区人民南路四段 45 号 1 栋 1 单元 4 楼 8 号	2017 年 8 月 30 日	证券经纪、证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理等
13	华龙证券股份有限公司江西分公司	江西省南昌市红谷滩新区碟子湖中大道莱蒙都会小区商业中心 (B-14 地块) 5# 办公、商业楼 2202-2205 室	2017 年 7 月 27 日	证券经纪、证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理等
14	华龙证券股份有限公司山东分公司	山东省济南市高新区经十东路 7000 号汉峪金谷金融商务中心 A2-5 号楼 11 层 1108 房间	2017 年 7 月 10 日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理等
15	华龙证券股份有限公司	厦门市思明区厦禾路 823 号	2017 年 10 月 10 日	证券经纪交易服务；证券承销

序号	分公司名称	注册地址	成立日期	经营范围
	公司福建分公司	109号商铺		与保荐；证券资产管理
16	华龙证券股份有限公司内蒙古分公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区远径二路呼和浩特如意总部基地西蒙奈伦广场一期2号楼12层1202	2021年3月3日	证券经纪、证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理等
17	华龙证券股份有限公司江苏分公司	南京市建邺区庐山路246号3号楼901室（部分）	2021年4月19日	一般项目：证券分支机构证券业务（不含证券自营、股票期权做市）
18	华龙证券股份有限公司湖南分公司	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道滨江路188号滨江基金产业园（湘江基金小镇）3栋第3层	2021年4月16号	证券经纪、证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理等

## (二) 营业部情况

序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
1	华龙证券股份有限公司兰州静宁路证券营业部	甘肃省兰州市城关区静宁路308号	2001年7月3日	10421004
2	华龙证券股份有限公司兰州民主东路证券营业部	兰州市城关区民主东路294号	2001年7月3日	10421005
3	华龙证券股份有限公司兰州七里河证券营业部	甘肃省兰州市七里河区西津东路581号	2001年7月3日	10421008
4	华龙证券股份有限公司兰州平凉路证券营业部	甘肃省兰州市城关区皋兰路街道平凉路366号中国通信服务大厦四楼北侧房间	2001年7月3日	10421007
5	华龙证券股份有限公司兰州永昌路证券营业部	甘肃省兰州市城关区白银路街道永昌路150号派神国际大厦6-7层	2002年2月6日	10421015
6	华龙证券股份有限公司兰州合水路证券营业部	甘肃省兰州市西固区合水路14号	2001年7月4日	10421003
7	华龙证券股份有限公司兰州民主西路证券营业部	甘肃省兰州市城关区民主西路9号兰州SOHO大厦七楼12号至24号	2001年7月4日	10421006
8	华龙证券股份有限公司兰州东岗西路证券营业部	甘肃省兰州市城关区东岗西路638号财富中心4楼整层、13楼整层	2001年7月4日	10421002
9	华龙证券股份有限公司兰州雁滩路证券营业部	甘肃省兰州市城关区雁滩路3614-1号一、二层	2002年2月6日	10421017
10	华龙证券股份有限公司兰州酒泉路证券营业部	甘肃省兰州市城关区酒泉路鼓楼巷139号兰州永利大厦二楼	2002年2月6日	10421016
11	华龙证券股份有限公司兰州安宁东路证券营业部	甘肃省兰州市安宁区安宁东路337号	2010年6月9日	10421035
12	华龙证券股份有限公司临夏团结路证券营业部	甘肃省临夏州临夏市团结路广播影视产业发展中心综合楼1-3层号商铺	2001年2月23日	10421032

序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
13	华龙证券股份有限公司定西永定东路证券营业部	甘肃省定西市安定区永定东路 60 号	2001 年 7 月 26 日	10421028
14	华龙证券股份有限公司平凉西大街证券营业部	甘肃省平凉市崆峒区西大街 117 号糖业烟酒大厦 1 幢	2002 年 3 月 6 日	10421021
15	华龙证券股份有限公司庆阳九龙路证券营业部	甘肃省庆阳市西峰区九龙路 38 号紫峰大厦	2000 年 12 月 7 日	10421033
16	华龙证券股份有限公司武威凤凰路证券营业部	甘肃省武威市凉州区凤凰路 177 号嘉恒综合楼一楼、三楼	2001 年 2 月 15 日	10421025
17	华龙证券股份有限公司金昌上海路证券营业部	甘肃省金昌市金川区上海路恒昌国际商铺 30 号（工商银行上海路支行三楼）	2009 年 3 月 16 日	10421030
18	华龙证券股份有限公司张掖丹霞路证券营业部	甘肃省张掖市甘州区丹霞东路华府天地综合楼 A 座 2 层 201 铺	2008 年 7 月 21 日	10421022
19	华龙证券股份有限公司酒泉西文化街证券营业部	甘肃省酒泉市肃州区西文化街 6 号 3 号楼	2002 年 2 月 6 日	10421020
20	华龙证券股份有限公司天水广场证券营业部	天水市秦城区中心广场金龙大厦	2001 年 6 月 15 日	10421014
21	华龙证券股份有限公司天水麦积区证券营业部	甘肃省天水市麦积区商埠路	2002 年 1 月 29 日	10421029
22	华龙证券股份有限公司陇南建设路证券营业部	甘肃省陇南市武都区建设路	2009 年 3 月 5 日	10421031
23	华龙证券股份有限公司白银四龙路证券营业部	甘肃省白银市白银区四龙路 501 号 13-(1-17)	2001 年 6 月 25 日	10421001
24	华龙证券股份有限公司敦煌西域路证券营业部	甘肃省酒泉市敦煌市沙洲镇西域路天润花园 3 号商业楼 3 号商铺	2010 年 4 月 18 日	10421034
25	华龙证券股份有限公司北京安外大街证券营业部	北京市东城区安外大街 191 号	2002 年 2 月 19 日	10421023
26	华龙证券股份有限公司上海大渡河路证券营业部	上海市普陀区大渡河路 168 弄 31 号 603-605 室	1998 年 6 月 2 日	10421011
27	华龙证券股份有限公司上海中山北二路证券营业部	上海市虹口区中山北二路 1800 号 3 幢 1 层、4 幢、7 幢 7 层、9 幢 5 层	1998 年 6 月 5 日	10421012
28	华龙证券股份有限公司重庆新华路证券营业部	重庆市渝中区新华路 388 号 4 层 411-422 号	2002 年 5 月 20 日	10421024
29	华龙证券股份有限公司无锡人民东路证券营业部	无锡市人民东路 311 号六层	2002 年 11 月 20 日	10421009
30	华龙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民田路 178 号华融大厦二楼	1995 年 5 月 24 日	10421013

序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
31	华龙证券股份有限公司杭州玉古路证券营业部	浙江省杭州市西湖区玉古路 168 号武术馆大楼 709-715	2005 年 9 月 9 日	10421019
32	华龙证券股份有限公司合肥亳州路证券营业部	安徽省合肥市庐阳区亳州路 58 号综合楼 20 号 1 室	2010 年 4 月 29 日	10421027
33	华龙证券股份有限公司乌鲁木齐红山路证券营业部	新疆乌鲁木齐市天山区红山路 16 号时代广场 D 座 30 层	2002 年 2 月 6 日	10421010
34	华龙证券股份有限公司西安高新六路证券营业部	西安市高新区丈八街办高新六路 21 号 CROSS 万象汇第 6 幢 1 单元 1 层 10110	2011 年 4 月 26 日	10421026
35	华龙证券股份有限公司甘谷广场证券营业部	甘肃省天水市甘谷县大什字广场文化楼 C 座 4-5 楼	2012 年 6 月 28 日	10421036
36	华龙证券股份有限公司陇西证券营业部	甘肃省定西市陇西县巩昌镇崇文路南侧速 8 酒店三楼	2013 年 2 月 26 日	10421039
37	华龙证券股份有限公司秦安证券营业部	甘肃省秦安县成纪大道	2013 年 3 月 5 日	10421038
38	华龙证券股份有限公司榆中栖云北路证券营业部	甘肃省兰州市榆中县栖云北路 155 号中国太平洋财产保险股份有限公司榆中支公司办公楼 2 楼	2013 年 8 月 29 日	10421040
39	华龙证券股份有限公司廊坊和平路证券营业部	廊坊市广阳区和平路尚都公馆 4-1-102、4-1-202	2013 年 9 月 9 日	10421041
40	华龙证券股份有限公司宝鸡中山东路证券营业部	陕西省宝鸡市金台区中山东路 99 号	2013 年 10 月 30 日	10421043
41	华龙证券股份有限公司长治府后西街证券营业部	山西省长治市府后西街 246-4 号	2013 年 12 月 9 日	10421042
42	华龙证券股份有限公司青岛东海西路证券营业部	青岛市市南区东海西路 36 号 2 层 4 户	2014 年 3 月 12 日	10421044
43	华龙证券股份有限公司白银平川区证券营业部	甘肃省白银市平川区盘旋路工行三楼	2015 年 4 月 17 日	10421047
44	华龙证券股份有限公司西宁西大街证券营业部	青海省西宁市城中区西大街 42 号写字楼	2015 年 5 月 4 日	10421049
45	华龙证券股份有限公司扬州邗江路证券营业部	扬州市邗江区邗江路 47 号-103、203	2015 年 1 月 13 日	10421045
46	华龙证券股份有限公司银川正源北街证券营业部	银川市金凤区正源北街东侧大阅城 6 号办公、快捷酒店 504-506 室	2015 年 4 月 21 日	10421048
47	华龙证券股份有限公司景泰寿鹿街证券营业部	甘肃省白银市景泰县一条山镇寿鹿街 194 号	2015 年 4 月 15 日	10421054
48	华龙证券股份有限公司靖远莲湖路证券营业部	甘肃省白银市靖远县乌兰镇莲湖路 1 号	2015 年 4 月 16 日	10421046

序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
49	华龙证券股份有限公司静宁西环路证券营业部	甘肃省平凉市静宁县西环路温馨园大厦3层北面商铺楼	2015年4月15日	10421050
50	华龙证券股份有限公司华亭仪洲大道证券营业部	甘肃省平凉市华亭市仪洲大道鸿昊盛府2号-C楼1层门面商铺	2015年4月15日	10421052
51	华龙证券股份有限公司伊宁解放路证券营业部	新疆伊犁州伊宁市解放路194号德鸿大厦2楼	2015年12月22日	10421057
52	华龙证券股份有限公司克拉玛依准噶尔路附玛依准格尔证券营业部	新疆克拉玛依市准噶尔路附110号(农行大厦二路)	2015年12月14日	10421055
53	华龙证券股份有限公司酒泉世纪广场东路证券营业部	甘肃省酒泉市肃州区世纪广场东路9号洪洋大厦1-6商业门店房	2015年10月21日	10421056
54	华龙证券股份有限公司金华兰溪街证券营业部	浙江省金华市婺城区兰溪街928号、930号、932号、934号	2016年4月15日	10421059
55	华龙证券股份有限公司新昌十九峰路证券营业部	新昌县和悦广场1幢164号	2016年4月22日	10421061
56	华龙证券股份有限公司咸阳秦皇中路证券营业部	陕西省咸阳市秦都区秦皇中路东侧绿苑商住楼62号楼1-3层	2016年5月31日	10421063
57	华龙证券股份有限公司武汉青年路证券营业部	武汉市江汉区青年路324.326.328号201	2016年6月6日	10421065
58	华龙证券股份有限公司长沙芙蓉中路证券营业部	长沙市开福区芙蓉北路街道芙蓉中路一段119号二楼201房	2016年6月12日	10421064
59	华龙证券股份有限公司西安兴庆路证券营业部	陕西省西安市碑林区兴庆路101号兰蒂斯城18号楼1703室	2016年6月16日	10421062
60	华龙证券股份有限公司成都人民南路证券营业部	成都市武侯区人民南路四段45号1栋1单元4楼1号	2016年6月21日	10421066
61	华龙证券股份有限公司上海桃林路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区桃林路18号A楼1206-1207室	2016年10月10日	10421067
62	华龙证券股份有限公司济南经十东路证券营业部	山东省济南市高新区经十东路7000号汉峪金谷A2-5号楼11层1101、1109房	2016年10月14日	10421068
63	华龙证券股份有限公司重庆永川人民大道证券营业部	重庆市永川区人民大道333号附4-2-1#、4-2-2#、4-2-3#的二层	2016年11月4日	10421069
64	华龙证券股份有限公司北京三元桥证券营业部	北京市朝阳区静安东里12号院4号楼B110房间	2016年12月20日	10421071
65	华龙证券股份有限公司厦门厦禾路证券营业部	厦门市思明区厦禾路823号厦禾裕景110商铺	2016年12月30日	10421070
66	华龙证券股份有限公司重庆万州和平广场证券营业部	重庆市万州区和平广场19号1幢1单元25-办公室3、办公室4部分	2017年1月26日	10421072

序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
67	华龙证券股份有限公司武山证券营业部	甘肃省天水市武山县城关镇民主路电信综合楼二楼	2017年3月22日	10421074
68	华龙证券股份有限公司深圳前海证券营业部	深圳市南山区深南大道9678号大冲商务中心1栋2号楼2401室	2017年2月20日	10421073
69	华龙证券股份有限公司乌鲁木齐澎湖路证券营业部	新疆乌鲁木齐经济技术开发区澎湖路33号	2017年7月10日	10421075
70	华龙证券股份有限公司铁门关光明街证券营业部	新疆铁门关市二十九团光明街坤茂商业广场3号楼2层3-1号	2017年9月21日	10421076
71	华龙证券股份有限公司淮南朝阳西路证券营业部	安徽省淮南市田家庵区朝阳西路玺园小区5栋307	2017年10月10日	10421077
72	华龙证券股份有限公司太原南内环街证券营业部	太原市迎泽区南内环街135号山西财经大学北区高层住宅底商三层西区	2017年10月16日	10421078
73	华龙证券股份有限公司杭州钱江世纪城平澜路证券营业部	浙江省杭州市萧山区宁围街道平澜路259号2单元701室	2018年4月23日	10421079
74	华龙证券股份有限公司温州瓯江路证券营业部	浙江省温州市鹿城区瓯江路锦玉园2、3幢112室	2018年10月29日	10421084
75	华龙证券股份有限公司湘潭双拥中路证券营业部	湘潭市岳塘区宝塔街道双拥中路9号东方名苑三期一标商铺3B栋0101012、0201012、0301009	2018年5月18日	10421083
76	华龙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三段8号附35-38号御园10幢1单元1层9-12号	2018年5月21日	10421082
77	华龙证券股份有限公司淄博柳泉路证券营业部	山东省淄博市张店区柳泉路77甲17号	2018年4月27日	10421081
78	华龙证券股份有限公司郑州花园路证券营业部	郑州市金水区花园路27号河南省科技信息大厦1楼门面5楼508、509室	2018年4月25日	10421080

## 六、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金			8,979.31			13,385.73
其中：人民币			8,979.31			13,385.73
银行存款			11,437,330,198.24			9,476,144,403.54

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算 汇率	折合人民 币金额	原币金额	折算 汇率	折合人民 币金额
其中：客户资金存款			6,107,953,319.77			4,696,110,910.92
人民币			6,104,012,184.82			4,692,117,110.45
美元	501,628.70	6.3757	3,198,234.10	508,141.25	6.5249	3,315,570.84
港元	908,636.07	0.8176	742,900.85	805,881.22	0.8416	678,229.63
自有资金存款			5,329,376,878.47			4,780,033,492.62
人民币			5,319,122,477.85			4,769,275,941.27
美元	1,568,071.18	6.3757	9,997,551.42	1,567,912.20	6.5249	10,230,470.31
港元	314,150.20	0.8176	256,849.20	626,284.51	0.8416	527,081.04
银行存款小计			11,437,330,198.24			9,476,144,403.54
其他货币资金			4,443.87			489,434.92
其中：人民币			4,443.87			489,434.92
合 计			11,437,343,621.42			9,476,647,224.19

其中信用资金：

项 目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
自有信用资金						
其中：人民币			129,986.27			152,747.70
自有信用资金小计			129,986.27			152,747.70
客户信用资金						
其中：人民币			798,278,329.12			316,369,079.83
客户信用资金小计			798,278,329.12			316,369,079.83
合 计			798,408,315.39			316,521,827.53

注：（1）自有信用资金系公司期末存放在银行的用于融资融券业务的自有资金，客户信用资金系客户用于融资融券的交易或担保的资金。（2）年末、年初均无受限资金。

## （二）结算备付金

### 1.按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
自有备付金	101,820,332.36	240,237,738.85
客户备付金	632,820,359.87	772,789,734.52

项 目	期末余额	期初余额
期货相关业务保证金	306,408,119.56	231,876,789.29
其中：结算准备金	55,332,218.64	75,064,249.48
交易保证金	251,075,900.92	156,812,539.81
合 计	1,041,048,811.79	1,244,904,262.66

## 2.按币种列示

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币 金额	原币金额	折算汇率	折合人民币 金额
自有结算备付金			101,820,332.36			240,237,738.85
其中：人民币			101,820,332.36			240,237,738.85
自有备付金小计			101,820,332.36			240,237,738.85
客户结算备付金			534,252,973.14			610,663,958.74
其中：人民币			521,484,546.36			601,554,749.16
美元	1,762,809.35	6.3757	11,239,143.57	1,179,282.51	6.5249	7,694,700.45
港元	1,870,454.02	0.8176	1,529,283.21	1,680,738.03	0.8416	1,414,509.13
客户信用备付金			98,567,386.73			162,125,775.78
其中：人民币			98,567,386.73			162,125,775.78
客户备付金小计			632,820,359.87			772,789,734.52
期货相关业务保证金			306,408,119.56			231,876,789.29
其中：人民币			306,408,119.56			231,876,789.29
其中：交易保证金			251,075,900.92			156,812,539.81
客户资金合计			939,228,479.43			1,004,666,523.81
合 计			1,041,048,811.79			1,244,904,262.66

注：交易保证金为受限资金，年末受限资金 251,075,900.92 元，年初受限资金 156,812,539.81 元。

## (三) 融出资金

## 1.按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	4,139,676,255.37	4,305,811,375.15
合 计	4,139,676,255.37	4,305,811,375.15
减：减值准备	7,676,362.35	4,248,196.22

项 目	期末余额	期初余额
融出资金净额	4,131,999,893.02	4,301,563,178.93

## 2.按交易对手列示

项 目	期末余额	期初余额
个人	3,797,431,681.95	3,861,423,222.42
机构	342,244,573.42	444,388,152.73
合 计	4,139,676,255.37	4,305,811,375.15
减：减值准备	7,676,362.35	4,248,196.22
融出资金净额	4,131,999,893.02	4,301,563,178.93

## 3.按账龄列示

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	比例 (%)		金额	比例 (%)	
0-3 个月 (含 3 个月,下同)	2,055,606,768.07	49.66	1,027,803.38	2,199,765,778.19	51.09	1,071,216.89
4-6 个月	757,763,185.49	18.30	378,881.59	1,329,450,802.64	30.88	664,725.40
7 个月-1 年	554,661,027.29	13.40	277,330.52	178,911,292.81	4.16	89,455.65
1 年以上	771,645,274.52	18.64	5,992,346.86	597,683,501.51	13.87	2,422,798.28
合 计	4,139,676,255.37	100.00	7,676,362.35	4,305,811,375.15	100.00	4,248,196.22

## 4.期末融出资金担保物的公允价值

担保物类别	期末余额	期初余额
资金	751,195,500.00	558,787,988.66
债券	5,608,200.00	5,234,312.00
股票	12,170,566,200.00	11,533,732,042.00
基金	74,509,000.00	200,113,647.00
合 计	13,001,878,900.00	12,297,867,989.66

## (四) 买入返售金融资产

## 1.按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	期初余额
股票	640,445,606.04	1,337,600,972.82
债券	108,729,621.92	153,860,482.60

标的物类别	期末余额	期初余额
合计	749,175,227.96	1,491,461,455.42
减：减值准备	82,304,457.18	349,932,507.18
买入返售金融资产净值	666,870,770.78	1,141,528,948.24

## 2.按交易对手列示

交易对手	期末余额	期初余额
非银金融机构	108,729,621.92	152,970,482.60
其他机构	104,069,990.50	316,113,368.58
个人	536,375,615.54	1,022,377,604.24
合计	749,175,227.96	1,491,461,455.42
减：减值准备	82,304,457.18	349,932,507.18
买入返售金融资产净值	666,870,770.78	1,141,528,948.24

## 3.按业务类别列示

业务类别	期末余额	期初余额
股票质押式回购	640,445,606.04	1,337,600,972.82
债券买断式回购	106,029,621.92	152,970,482.60
国债逆回购	2,700,000.00	890,000.00
合计	749,175,227.96	1,491,461,455.42
减：减值准备	82,304,457.18	349,932,507.18
买入返售金融资产净值	666,870,770.78	1,141,528,948.24

## 4.按剩余期限列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1个月以内	372,265,748.51	49.69	1,040,411,455.42	69.76
1个月-3个月(含3个月)			71,000,000.00	4.76
4个月-1年(含1年)	376,909,479.45	50.31	380,050,000.00	25.48
1年以上				
合计	749,175,227.96	100.00	1,491,461,455.42	100.00
减：减值准备	82,304,457.18		349,932,507.18	
买入返售金融资产净值	666,870,770.78		1,141,528,948.24	

## 5.买入返售金融资产的担保物信息

项 目	期末余额	期初余额
股票	1,588,125,234.00	2,501,608,816.20
债券	111,600,000.00	170,000,000.00
合 计	1,699,725,234.00	2,671,608,816.20

## (五) 应收款项

## 1. 应收款项分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	20,500,389.11	100.00			20,500,389.11
单项计提坏账准备的应收款项					
合 计	20,500,389.11	100.00			20,500,389.11

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	492,116,161.53	100.00			492,116,161.53
单项计提坏账准备的应收款项					
合 计	492,116,161.53	100.00			492,116,161.53

## 2. 按账龄列示

账 龄	期末余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,500,389.11	100.00		
合 计	20,500,389.11	100.00		

(续)

账 龄	期初余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	492,116,161.53	100.00		
合 计	492,116,161.53	100.00		

## 3.按明细列式

项 目	期末余额	期初余额
应收清算款	20,500,389.11	492,116,161.53
合 计	20,500,389.11	492,116,161.53
减：减值准备		
应收款项账面净值	20,500,389.11	492,116,161.53

## (六) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
1. 持有证券应计票面利息		
其中： 账面余额	24,330,532.86	24,330,532.87
减值准备	24,330,532.86	24,330,532.87
账面价值		
2. 融资融券应收利息		
其中： 账面余额	618,386.07	1,005,061.01
减值准备	618,386.07	1,005,061.01
账面价值		
3. 股票质押应收利息		
其中： 账面余额	2,762,148.82	8,164,888.54
减值准备	2,762,148.82	8,164,888.54
账面价值		
4. 结构化产品融出资金应收利息		
其中： 账面余额	90,068,903.58	90,068,903.58
减值准备	90,068,903.58	90,068,903.58
账面价值		
5. 其他回购业务应收利息		
其中： 账面余额	9,427,612.85	9,427,612.85
减值准备	9,427,612.85	9,427,612.85
账面价值		
账面余额合计	127,207,584.18	132,996,998.85
减：减值准备	127,207,584.18	132,996,998.85
账面价值		

## (七) 存出保证金

类别	期末余额	期初余额
交易保证金	25,090,328.63	30,903,922.35
信用交易保证金	15,973,833.20	15,568,035.16
合计	41,064,161.83	46,471,957.51

## (八) 交易性金融资产

类别	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性金融资产	5,110,164,513.46	5,429,220,244.32	3,540,277,025.52	3,852,080,749.37
其中：债务工具投资	1,795,423,865.14	1,846,743,336.66	1,221,403,295.59	1,713,393,502.00
权益工具投资	3,292,833,132.60	3,560,569,391.94	2,300,040,629.93	2,119,854,147.37
应收利息	21,907,515.72	21,907,515.72	18,833,100.00	18,833,100.00
合计	5,110,164,513.46	5,429,220,244.32	3,540,277,025.52	3,852,080,749.37

## (九) 债权投资

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
企业债	82,326,345.51	73,407,328.65	8,919,016.86	82,326,345.51	72,067,247.96	10,259,097.55
短期融资券	499,575,333.41	474,593,173.06	24,982,160.35	499,575,333.41	474,581,559.21	24,993,774.20
合计	581,901,678.92	548,000,501.71	33,901,177.21	581,901,678.92	546,648,807.17	35,252,871.75

## (十) 其他债权投资

项目	2021 年 12 月 31 日				
	成本	利息调整	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	2,785,584,260.00	-2,875,795.11	42,797,483.11	2,825,505,948.00	2,463,885.31
公司债	340,000,000.00	-4,370,206.56	6,680,786.56	342,310,580.00	231,378.94
定向工具	100,000,000.00	-541,591.48	1,899,851.48	101,358,260.00	51,531.56
中期票据	762,000,000.00	-3,012,338.50	9,286,964.49	768,274,625.99	376,423.12
资产支持证券	40,000,000.00	-1,769,486.50	1,891,406.50	40,121,920.00	47,603.90
金融债	360,000,000.00	-856,926.93	2,708,776.93	361,851,850.00	62,631.65
其他	20,000,000.00		8,400.00	20,008,400.00	12,113.32
应收利息	106,078,883.61			106,078,883.61	

项 目	2021 年 12 月 31 日				
	成本	利息调整	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
合 计	4,513,663,143.61	-13,426,345.08	65,273,669.07	4,565,510,467.60	3,245,567.80

(续)

项 目	期初余额				
	成本	利息调整	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	3,407,333,200.00	-621,165.46	19,847,469.46	3,426,559,504.00	3,428,110.50
公司债	530,300,000.00	763,549.26	-1,975,854.36	529,087,694.90	431,436.27
定向工具	160,000,000.00	-416,599.64	2,015,289.64	161,598,690.00	111,035.81
中期票据	1,000,000,000.00	-7,233,031.52	2,588,731.52	995,355,700.00	394,595.80
资产支持证券	40,000,000.00	-2,919,731.42	2,432,131.42	39,512,400.00	40,963.30
金融债	370,000,000.00	-2,038,607.18	-836,252.82	367,125,140.00	16,552.40
应计利息	144,639,479.17			144,639,479.17	
合 计	5,652,272,679.17	-12,465,585.96	24,071,514.86	5,663,878,608.07	4,422,694.08

## (十一) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期末公允价值	期初公允价值	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00	57,489,000.00	56,000,000.00			
甘肃征信股份有限公司	6,000,000.00	5,789,100.00	3,038,490.48			
合 计	56,000,000.00	63,278,100.00	59,038,490.48			

## (十二) 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	累计减值准备	本年现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备					
联营企业															
华商基金管理有限公司	权益法	46,000,000.00	504,352,194.34			37,169,571.01					541,521,765.35			46.00	46.00
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	76,206,496.42			2,881,186.60					79,087,683.02			17.12	17.12
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	权益法	45,000,000.00	52,829,440.37			150,674.91					52,980,115.28			30.00	30.00
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	权益法	50,000,000.00	32,265,454.26			-7,104,533.59					25,160,920.67	8,797,618.48		16.66	16.66
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	权益法	32,800,900.00	28,902,758.41			2,842,994.33					31,745,752.74			19.87	19.87
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	权益法	40,000,000.00	27,340,393.80			99,154.71					27,439,548.51			16.00	16.00
甘肃绿色矿产投资发展基金(有限合伙)	权益法	101,563,000.00	109,695,229.90	1,570,000.00	23,000,000.00	4,677,375.80					92,942,605.70			13.87	13.87
合计		390,363,900.00	831,591,967.50	1,570,000.00	23,000,000.00	40,716,423.77					850,878,391.27	8,797,618.48			

## (2) 其中：对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人/执行事务合伙人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
华商基金管理有限公司	有限公司	北京	陈牧原	基金募集、销售, 资产管理	10,000.00	46.00	1,461,178,977.00	283,521,990.00	1,177,656,987.00	632,909,014.24	80,803,415.24
甘肃股权交易中心股份有限公司	股份公司	甘肃兰州	樊亚娟	股权、债券和其他权益类产品及其衍生品的交易服务	43,818.00	17.12	479,829,548.83	17,583,866.80	462,245,682.03	31,646,208.19	16,829,360.98
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	有限公司	甘肃武威	李福之	股权投资、创业投资、创业投资咨询、创业管理服务	27,000.00	16.66	198,713,247.82	849,070.18	197,864,177.64	-48,793,818.28	-42,618,677.83
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	有限合伙	兰州新区	北京金城高新创投投资管理有限公司	股权投资	17,000.00	19.87	179,785,717.58	981,168.80	178,804,548.78	15,294,392.50	14,307,973.50
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	有限公司	甘肃定西	贾文举	股权投资、创业投资、创业投资咨询、创业管理服务	25,000.00	16.00	257,810,446.44	80,198,028.61	177,612,417.83	1,027,775.33	619,716.92
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	有限公司	甘肃兰州	韩晓东	仓储、物流; 运输代理; 货物销售; 商品加工及包装	15,000.00	30.00	1,118,862,953.75	944,093,631.99	174,769,321.76	12,523,759,229.06	502,249.69
甘肃绿色矿产投资发展基金(有限合伙)	有限合伙	甘肃兰州	甘肃金控基金管理有限公司(梁娟)	股权投资、投资管理、资产管理、矿产企业管理、矿产企业发展顾问、矿产企业咨询	73,461.94	13.87	797,228,314.19		797,228,314.19	42,529,780.85	34,234,915.73

## (十三) 投资性房地产

## 1. 投资性房地产明细情况

项 目	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产	93,326,954.75	190,728,119.90	93,326,954.75	195,812,365.80
合 计	93,326,954.75	190,728,119.90	93,326,954.75	195,812,365.80

## 2. 按公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、期初公允价值	195,812,365.80	195,812,365.80
二、本期变动	-5,084,245.90	-5,084,245.90
公允价值变动	-5,084,245.90	-5,084,245.90
三、期末公允价值	190,728,119.90	190,728,119.90

## (十四) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值					
期初余额	403,897,679.67	208,173,537.82	50,066,795.28	63,496,871.95	725,634,884.72
本期增加金额		20,502,739.93	3,495,499.05	782,619.68	24,780,858.66
(1) 购置		20,502,739.93	3,495,499.05	782,619.68	24,780,858.66
本期减少金额	1,667,613.92	16,819,521.68	2,426,891.19	2,357,364.60	23,271,391.39
(1) 处置或报废	1,667,613.92	16,819,521.68	2,426,891.19	2,357,364.60	23,271,391.39
期末余额	402,230,065.75	211,856,756.07	51,135,403.14	61,922,127.03	727,144,351.99
二、累计折旧					
期初余额	88,857,566.91	159,875,492.60	34,664,479.54	45,130,268.11	328,527,807.16
本期增加金额	10,479,728.01	18,438,476.87	2,706,765.12	3,228,637.79	34,853,607.79
(1) 计提	10,479,728.01	18,438,476.87	2,706,765.12	3,228,637.79	34,853,607.79
本期减少金额	53,919.54	16,314,936.09	2,359,914.99	2,286,643.66	21,015,414.28
(1) 处置或报废	53,919.54	16,314,936.09	2,359,914.99	2,286,643.66	21,015,414.28
期末余额	99,283,375.38	161,999,033.38	35,011,329.67	46,072,262.24	342,366,000.67
三、减值准备					
四、账面价值					
期末余额	302,946,690.37	49,857,722.69	16,124,073.47	15,849,864.79	384,778,351.32

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合 计
期初余额	315,040,112.76	48,298,045.22	15,402,315.74	18,366,603.84	397,107,077.56

注：截至 2021 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备；固定资产余额中无置换、抵押、担保等情况；无持有待售的固定资产；

#### （十五）使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	427,355,723.04	427,355,723.04
2.本期增加金额	373,150.02	373,150.02
(1) 新增租赁	373,150.02	373,150.02
(2) 其他		
3.本期减少金额	6,201,808.83	6,201,808.83
(1) 处置		
(2) 其他	6,201,808.83	6,201,808.83
4.期末余额	421,527,064.23	421,527,064.23
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	51,755,424.15	51,755,424.15
(1) 计提	51,755,424.15	51,755,424.15
(2) 其他		
3.本期减少金额	1,234,998.83	1,234,998.83
(1) 处置		
(2) 其他	1,234,998.83	1,234,998.83
4.期末余额	50,520,425.32	50,520,425.32
三、期末余额	371,006,638.91	371,006,638.91
四、期初余额	427,355,723.04	427,355,723.04

#### （十六）无形资产

项 目	软件	交易席位费	合 计
一、账面原值			
期初余额	303,123,909.29	11,058,572.37	314,182,481.66
本期增加金额	42,052,642.66		42,052,642.66
(1) 购置	42,052,642.66		42,052,642.66

项 目	软件	交易席位费	合 计
本期减少金额	16,289,184.49		16,289,184.49
（1）处置或报废	16,289,184.49		16,289,184.49
期末余额	328,887,367.46	11,058,572.37	339,945,939.83
二、累计摊销			
期初余额	126,923,488.05	10,587,739.06	137,511,227.11
本期增加金额	32,052,216.29		32,052,216.29
（1）计提	32,052,216.29		32,052,216.29
本期减少金额	13,055,527.75		13,055,527.75
（1）处置或报废	13,055,527.75		13,055,527.75
期末余额	145,920,176.59	10,587,739.06	156,507,915.65
三、减值准备			
四、账面价值			
期末余额	182,967,190.87	470,833.31	183,438,024.18
期初余额	176,200,421.24	470,833.31	176,671,254.55

## 交易席位费说明

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值				
1.上海证券交易所	6,208,572.37			6,208,572.37
其中：A 股	5,768,572.37			5,768,572.37
B 股	440,000.00			440,000.00
2.深圳证券交易所	4,350,000.00			4,350,000.00
其中：A 股	3,750,000.00			3,750,000.00
B 股	600,000.00			600,000.00
3.其他	500,000.00			500,000.00
原值合计	11,058,572.37			11,058,572.37
二、累计摊销额				
1.上海证券交易所	6,152,195.15			6,152,195.15
其中：A 股	5,712,195.15			5,712,195.15
B 股	440,000.00			440,000.00
2.深圳证券交易所	4,350,000.00			4,350,000.00
其中：A 股	3,750,000.00			3,750,000.00
B 股	600,000.00			600,000.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3.其他	85,543.91			85,543.91
累计摊销合计	10,587,739.06			10,587,739.06
三、账面价值				
1.上海证券交易所	56,377.22			56,377.22
其中：A 股	56,377.22			56,377.22
B 股				
2.深圳证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
3.其他	414,456.09			414,456.09
账面价值合计	470,833.31			470,833.31

## (十七) 商誉

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备
合并华龙期货股份有限公司过程中形成的合并商誉	1,543,615.63			1,543,615.63	
合 计	1,543,615.63			1,543,615.63	

注：本公司 2009 年购入华龙期货股份有限公司 87.76% 的股权时，共投资 44,378,600.00 元，购买日为 2009 年 3 月 31 日，华龙期货股份有限公司可辨认净资产公允价值为 48,809,234.70 元，产生合并商誉计 1,543,615.63 元。本年商誉未发生减值。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
其他资产减值准备	86,296,760.46	345,187,041.86	13,458,329.96	53,833,319.86
应收利息减值准备	6,927,766.93	27,711,067.74	8,375,120.61	33,500,482.41
交易性金融资产公允价值变动	38,856,294.79	155,425,179.16	103,911,640.51	415,646,562.03
交易性金融负债公允价值变动			238,548.33	954,193.33
融出资金减值准备	1,919,090.59	7,676,362.35	1,062,049.05	4,248,196.22
买入返售金融资产减值准备	20,576,114.30	82,304,457.18	87,483,126.79	349,932,507.18

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
债权投资减值准备	137,000,125.43	548,000,501.71	136,662,201.79	546,648,807.17
小 计	291,576,152.50	1,166,304,610.00	351,191,017.04	1,404,764,068.20
递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值变动	19,054,018.54	76,216,074.15	20,325,080.02	81,300,320.05
投资性房地产按税法可抵扣折旧额	7,513,907.52	30,055,630.09	6,819,678.24	27,278,712.97
交易性金融资产公允价值变动	90,203,112.43	360,812,449.72	71,111,327.21	284,445,308.85
其他权益工具投资公允价值变动	16,318,417.26	65,273,669.07	1,509,622.62	6,038,490.48
其他债权投资公允价值变动	1,819,525.00	7,278,100.00	7,684,263.01	30,737,052.02
小计	134,908,980.75	539,635,923.03	107,449,971.10	429,799,884.37

### （十九）其他资产

#### 1.其他资产明细

项 目	期末余额	期初余额
1.其他应收款账面余额	27,648,803.93	38,336,729.59
减：坏账准备	16,476,199.18	21,038,641.49
其他应收款账面价值	11,172,604.75	17,298,088.10
2.应收账款账面余额	348,038,562.74	68,771,404.03
减：坏账准备	336,460,842.70	32,794,678.37
应收账款账面价值	11,577,720.04	35,976,725.66
3.预付款项	8,187,930.08	6,541,599.02
4.期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
5.长期待摊费用	18,102,530.22	19,945,573.90
6.结构化产品融出资金账面余额	844,141,815.74	1,326,589,066.81
减：减值准备	595,831,536.99	657,694,487.28
结构化产品融出资金账面价值	248,310,278.75	668,894,579.53
7.其他回购业务融资账面余额	133,264,387.99	146,449,820.10
减：减值准备	59,016,868.86	59,016,868.85
其他回购业务融资账面价值	74,247,519.13	87,432,951.25
8.其他账面余额	6,462,065.11	6,192,180.35
减：减值准备		
其他账面价值	6,462,065.11	6,192,180.35

项 目	期末余额	期初余额
9.应收利息账面余额	7,292,317.03	6,690,448.07
减：减值准备		
应收利息账面价值	7,292,317.03	6,690,448.07
10.抵债资产	68,686,564.85	
其他资产账面余额	1,463,224,977.69	1,620,916,821.87
减：减值准备	1,007,785,447.73	770,544,675.99
其他资产账面价值	455,439,529.96	850,372,145.88

## 2.其他应收款项

### (1) 其他应收款项情况披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,768,928.68	42.57	596,323.93	5.07	11,172,604.75
单项计提坏账准备的其他应收款	15,879,875.25	57.43	15,879,875.25	100.00	
合 计	27,648,803.93	100.00	16,476,199.18		11,172,604.75

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,844,452.51	46.55	546,364.41	3.06	17,298,088.10
单项计提坏账准备的其他应收款	20,492,277.08	53.45	20,492,277.08	100.00	
合 计	38,336,729.59	100.00	21,038,641.49		17,298,088.10

### (2) 按账龄列示

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
1 年以内(含 1 年)	9,218,251.71		16,306,282.33	
1-2 年(含 2 年)	1,419,655.36	70,982.77	364,164.88	18,208.24
2-3 年(含 3 年)	160,678.55	40,169.63	235,385.95	58,846.49
3 年以上	970,343.06	485,171.53	938,619.35	469,309.68
小 计	11,768,928.68	596,323.93	17,844,452.51	546,364.41

## (3) 单项计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	15,879,875.25	15,879,875.25	20,492,277.08	20,492,277.08
小 计	15,879,875.25	15,879,875.25	20,492,277.08	20,492,277.08

## (4) 期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2021 年 12 月 31 日，期末余额前五名的其他应收款

序号	与本公司关系	款项性质	期末余额	所占比例 (%)
1	非关联方	保证金	2,480,000.00	8.97
2	非关联方	房租押金	1,952,973.56	7.06
3	非关联方	交易所服务费	998,486.00	3.61
4	非关联方	房租押金	904,006.00	3.27
5	非关联方	房租押金	873,505.56	3.16
小 计			7,208,971.12	26.07

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款情况披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,049,840.63	4.04	2,472,120.59	17.60	11,577,720.04
单项计提坏账准备的应收账款	333,988,722.11	95.96	333,988,722.11	100.00	-
合 计	348,038,562.74	100.00	336,460,842.70		11,577,720.04

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,574,014.61	57.54	3,597,288.95	9.09	35,976,725.66
单项计提坏账准备的应收账款	29,197,389.42	42.46	29,197,389.42	100.00	
合计	68,771,404.03	100.00	32,794,678.37		35,976,725.66

## (2) 按账龄列示

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
1 年以内(含 1 年)	6,675,689.32		27,117,452.94	
1-2 年(含 2 年)	1,900,988.56	95,049.43	5,063,250.99	253,162.55
2-3 年(含 3 年)	1,438,040.87	359,510.22	1,410,115.76	352,528.94
3 年以上	4,035,121.88	2,017,560.94	5,983,194.92	2,991,597.46
小计	14,049,840.63	2,472,120.59	39,574,014.61	3,597,288.95

## (3) 单项计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	333,988,722.11	333,988,722.11	29,197,389.42	29,197,389.42
小计	333,988,722.11	333,988,722.11	29,197,389.42	29,197,389.42

## (4) 期末余额前五名的应收账款情况

截止 2021 年 12 月 31 日, 期末余额前五名的应收账款

客户名称	款项性质	期末余额	所占比例 (%)
客户 1	股票质押款	312,402,739.72	89.76
客户 2	财务顾问费	9,300,000.00	2.67
客户 3	管理人报酬	6,824,618.45	1.96
客户 4	股票质押款	2,151,363.94	0.62
客户 5	财务顾问费	1,000,000.00	0.29
小计		331,678,722.11	95.30

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,338,498.82	77.41	5,896,039.22	90.13
1 至 2 年	1,812,564.26	22.14	645,559.80	9.87
2 至 3 年	36,867.00	0.45		
合计	8,187,930.08	100.00	6,541,599.02	100.00

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止 2021 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

序号	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
1	非关联方	1,595,185.00	1 年以内	未完工
2	非关联方	1,141,773.22	1 年以内	未完工
3	非关联方	540,778.02	1-2 年	未到期
4	非关联方	215,000.00	1 年以内	未到期
5	非关联方	100,000.00	1 年以内	未完工
合计		3,592,736.24		

## 5. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
租入固定资产装修费	17,071,317.54	7,216,411.66	7,922,015.78		16,365,713.42	
其他	2,874,256.36		1,137,439.56		1,736,816.80	
合计	19,945,573.90	7,216,411.66	9,059,455.34		18,102,530.22	

## 6. 结构化产品融出资金

项目	期末余额	期初余额
账面余额	844,141,815.74	1,326,589,066.81
减: 减值准备	595,831,536.99	657,694,487.28
账面价值	248,310,278.75	668,894,579.53

## 7. 其他回购业务融资

项目	期末余额	期初余额
账面余额	133,264,387.99	146,449,820.10
减: 减值准备	59,016,868.86	59,016,868.85
账面价值	74,247,519.13	87,432,951.25

## 8.其他项目

项 目	期末余额	期初余额
预缴增值税	6,462,065.11	6,192,180.35
其他		
账面余额	6,462,065.11	6,192,180.35
减：减值准备		
账面价值	6,462,065.11	6,192,180.35

## 9.应收利息

项 目	期末余额	期初余额
账面余额	7,292,317.03	6,690,448.07
减：减值准备		
账面价值	7,292,317.03	6,690,448.07

## (二十) 资产减值及损失准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资产减值准备（注 1）	770,544,676.00	246,765,180.04	9,524,408.31	1,007,785,447.73
应收利息减值准备	132,996,998.85	-5,789,414.67		127,207,584.18
融出资金减值准备	4,248,196.22	3,428,166.13		7,676,362.35
买入返售金融资产减值准备（注 2）	349,932,507.18	26,171,950.00	293,800,000.00	82,304,457.18
债权投资减值准备（注 3）	546,648,807.17	1,351,694.54		548,000,501.71
其他债权投资减值准备	4,422,694.08	-1,177,126.28		3,245,567.80
长期股权投资减值准备	8,797,618.48			8,797,618.48
其他减值准备	-9,105,639.61			-9,105,639.61
合 计	1,808,485,858.37	270,750,449.76	303,324,408.31	1,775,911,899.82

## (二十一) 应付短期融资款

## 1.按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
短期融资券		
收益凭证（一年内到期）	2,601,250,000.00	2,543,390,000.00
应付利息	13,039,473.89	19,377,050.30
合 计	2,614,289,473.89	2,562,767,050.30

## 2.收益凭证证明列示：

债券名称	发行日	到期日	发行金额	票面	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
	期区间	期区间		利率(%)				
金智汇收益凭证 14 天 136 期-178 期	2020-1-2 至 2020-12-28	2020-1-16 至 2021-1-13	397,670,000.00	2.65-2.75	6,080,000.00		6,080,000.00	
金智汇收益凭证 14 天 179 期-224 期	2021-1-5 至 2021-12-28	2021-1-20 至 2022-1-12	510,170,000.00	2.60-2.65		510,170,000.00	505,460,000.00	4,710,000.00
金智汇收益凭证 30 天 249 期-298 期	2020-1-6 至 2020-12-28	2020-2-6 至 2021-1-28	3,168,690,000.00	3.75-3.85	316,770,000.00		316,770,000.00	
金智汇收益凭证 30 天 299 期-347 期	2021-1-4 至 2021-12-27	2021-2-4 至 2022-1-27	2,600,580,000.00	3.55-3.75		2,600,580,000.00	2,419,670,000.00	180,910,000.00
金智汇收益凭证 90 天 249 期-298 期	2020-1-2 至 2020-12-28	2020-4-2 至 2021-3-30	1,481,880,000.00	3.8-3.9	378,250,000.00		378,250,000.00	
金智汇收益凭证 90 天 299 期-347 期	2021-1-6 至 2021-12-29	2021-4-7 至 2022-3-30	1,956,080,000.00	3.6-3.8		1,956,080,000.00	1,527,190,000.00	428,890,000.00
金智汇收益凭证 180 天 217 期-266 期	2020-1-9 至 2020-12-28	2020-7-8 至 2021-6-24	1,464,150,000.00	3.85-3.95	767,490,000.00		767,490,000.00	
金智汇收益凭证 180 天 267 期-315 期	2021-1-7 至 2021-12-29	2021-7-7 至 2022-6-29	1,580,740,000.00	3.65-3.85		1,580,740,000.00	782,900,000.00	797,840,000.00
金智汇收益凭证专享 51 期—63 期	2020-1-9 至 2020-12-10	2020-4-9 至 2021-3-25	7,200,000,000.00	3.2-3.7	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
金智汇收益凭证专享 64 期—72 期	2021-1-13 至 2021-12-29	2021-3-17 至 2022-1-25	4,040,000,000.00	3.5-4.0		4,040,000,000.00	2,900,000,000.00	1,140,000,000.00
金智汇收益凭证新手专享 30 天 1 期—7 期	2021-3-15 至 2021-4-26	2021-4-15 至 2021-5-27	6,350,000.00	4.6-4.6		6,350,000.00	6,350,000.00	
金智汇收益凭证新手专享 60 天	2021-7-15 至	2021-9-15 至	141,000,000.00	4.7-4.7		141,000,000.00	92,100,000.00	48,900,000.00

债券名称	发行日	到期日	发行金额	票面	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
	期区间	期区间		利率(%)				
11期—33期	2021-12-29	2022-3-2						
金智汇收益凭证新手新客专享 90天1期	2021-8-18	2021-11-17	10,000,000.00	6.18		10,000,000.00	10,000,000.00	
金智汇收益凭证新手专享90天 80期—127期	2020-1-19至 2020-12-28	2020-4-9至 2021-3-30	369,600,000.00	4.9-5.1	74,800,000.00		74,800,000.00	
金智汇收益凭证新手专享90天 128期—152期	2021-1-7至 2021-7-8	2021-4-8至 2021-10-14	188,000,000.00	4.9-4.9		188,000,000.00	188,000,000.00	
应计利息					19,377,050.30	33,374,403.53	39,711,979.94	13,039,473.89
合计			25,114,910,000.00		2,562,767,050.30	11,066,294,403.53	11,014,771,979.94	2,614,289,473.89

## (二十二) 拆入资金

项 目	期末余额	期初余额
同业拆借	1,800,000,000.00	
应付利息	504,583.33	
合 计	1,800,504,583.33	

## (二十三) 交易性金融负债

类 别	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性金融负债			101,169,706.67	102,123,900.00
其中：债券			99,614,106.67	100,568,300.00
应付利息			1,555,600.00	1,555,600.00
合 计			101,169,706.67	102,123,900.00

## (二十四) 卖出回购金融资产

## 1.按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	期初余额
债券	1,566,607,667.82	4,771,522,708.40
其中：企业债	1,276,300,000.00	945,650,000.00
合 计	1,566,607,667.82	4,771,522,708.40

## 2.按业务类别列示

业务类别	期末余额	期初余额
债券买断式回购		701,758,447.56
债券质押式回购	1,566,607,667.82	4,069,764,260.84
合 计	1,566,607,667.82	4,771,522,708.40

## 3.卖出回购金融资产款的担保物信息

项目	期末余额	期初余额
债券	2,202,000,000.00	5,254,500,000.00
合 计	2,202,000,000.00	5,254,500,000.00

## 4.按剩余期限列示

剩余期限	期末余额	期初余额
1 个月以内 (含 1 个月)	197,507,667.82	4,771,522,708.40
1 个月 3 个月 (含 3 个月)	1,369,100,000.00	

剩余期限	期末余额	期初余额
合 计	1,566,607,667.82	4,771,522,708.40

(二十五) 代理买卖证券款

1.按客户列示

项 目	期末余额	期初余额
代理买卖证券款	5,639,778,966.30	4,794,829,679.37
个人客户	4,368,690,811.16	4,425,417,188.68
法人客户	1,271,088,155.14	369,412,490.69
信用代理买卖证券款	739,650,702.42	350,755,728.18
个人客户	384,057,335.57	284,331,271.41
法人客户	355,593,366.85	66,424,456.77
应付期货保证金	449,052,720.71	368,980,558.70
合 计	6,828,482,389.43	5,514,565,966.25

2.按币种列示

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
人民币			6,812,496,200.00			5,502,045,924.65
美元	2,162,705.81	6.3757	13,788,763.43	1,604,968.09	6.5249	10,472,256.29
港币	2,687,654.11	0.8176	2,197,426.00	2,433,204.98	0.8416	2,047,785.31
合 计			6,828,482,389.43			5,514,565,966.25

(二十六) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	132,519,067.19	515,182,221.82	494,075,582.10	153,625,706.91
二、离职后福利-设定提存计划	6,581,820.76	57,147,080.56	57,867,838.67	5,861,062.65
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利		300.00	300.00	
合 计	139,100,887.95	572,329,602.38	551,943,720.77	159,486,769.56

2.短期薪酬列示

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	132,177,582.30	436,762,423.57	415,683,346.54	153,256,659.33
2、职工福利费		19,468,853.55	19,468,853.55	
3、社会保险费	379.82	24,757,247.48	24,756,957.78	669.52
其中：医疗保险费		23,500,258.55	23,500,166.14	92.41
工伤保险费	379.82	353,387.12	353,189.83	577.11
生育保险费		903,601.81	903,601.81	
4、住房公积金	116,487.64	29,626,645.39	29,507,852.29	235,280.74
5、工会经费和职工教育经费	224,617.43	4,567,051.83	4,658,571.94	133,097.32
合 计	132,519,067.19	515,182,221.82	494,075,582.10	153,625,706.91

## 3. 设定提存计划列示

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		36,494,987.41	36,447,290.42	47,696.99
2、失业保险费		1,331,505.44	1,322,666.89	8,838.55
3、企业年金缴费	6,581,820.76	19,320,587.71	20,097,881.36	5,804,527.11
合 计	6,581,820.76	57,147,080.56	57,867,838.67	5,861,062.65

## (二十七) 应交税费

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
增值税	27,775,464.51	123,885,561.79	129,019,926.52	22,641,099.78
企业所得税	79,998,638.55	194,687,171.25	217,973,578.67	56,712,231.13
城市维护建设税	1,223,040.38	4,945,869.74	4,843,396.26	1,325,513.86
教育费附加	567,387.58	2,155,554.77	2,111,012.25	611,930.10
地方教育费附加	378,055.33	1,435,995.00	1,406,569.23	407,481.10
个人所得税	2,318,436.70	75,224,526.69	71,929,606.02	5,613,357.37
房产税	355,008.27	4,716,188.80	4,716,188.80	355,008.27
其他税费	587,499.56	611,708.70	582,076.14	617,132.12
合 计	113,203,530.88	407,662,576.74	432,582,353.89	88,283,753.73

## (二十八) 应付款项

项 目	期末余额	期初余额
应付清算款	5,646,506.03	8,722,733.28
合 计	5,646,506.03	8,722,733.28

## (二十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	440,514,568.80	502,360,701.30
减：未确认融资费用	71,653,592.67	92,307,484.16
减：一年内到期的租赁负债		
合计	368,860,976.13	410,053,217.14

## (三十) 其他负债

## 1.其他负债明细

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	79,655,778.83	126,368,178.92
应付账款	5,086,560.00	2,040,000.00
应付股利	14,347,515.05	6,670,999.28
合并结构化主体形成的金融负债	755,505,030.08	552,558,021.67
期货风险准备金	10,315,429.20	9,182,802.26
其他	37,047,614.96	74,866.49
合计	901,957,928.12	696,894,868.62

注：合并结构化主体形成的金融负债为本公司纳入合并范围内结构化主体产生的应付其他权益持有人持有的权益。

## 2.其他应付款项目分析

项目	期末余额	期初余额
租赁费		878,733.02
代扣款项	7,804,976.50	8,667,383.87
复户资金	4,031,822.66	4,025,992.42
投资者保护基金	16,663,610.44	7,516,179.08
履约保证金	14,619,160.60	13,898,044.24
结构化产品履约保证金	18,772,609.00	43,580,402.15
其他	17,763,599.63	47,801,444.14
合计	79,655,778.83	126,368,178.92

## 3.其他应付款项年末余额较大的前五名单位或主要单位列示

截止 2021 年 12 月 31 日，期末余额前五名的其他应付款

项 目	款项性质	金 额	账 龄
中国证券投资者保护基金有限责任公司	投保基金	16,321,449.58	1 年以内
上海市汇业（兰州）律师事务所	律师费	750,000.00	1 年以内
上海美澳口腔医疗投资公司	房租保证金	489,126.00	3 年以上
兰州舞泉洗浴有限公司	房租保证金	361,088.55	1 年以内
上海国能物流有限公司	仓储费	73,543.59	1 年以内
合 计		17,995,207.72	

#### 4.应付账款款项分析

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付其他券商分销费	3,066,600.00	2,040,000.00	5,040,000.00
系统、网络设备项目尾款	2,019,960.00		
合 计	5,086,560.00	2,040,000.00	5,040,000.00

#### 5.应付账款年末余额较大的前五名单位或主要单位列示

截止 2021 年 12 月 31 日，期末余额前五名的应付账款

项 目	款项性质	金 额	账 龄
五矿证券有限公司	分销费	1,935,800.00	1 年以内
中信证券股份有限公司	分销费	1,130,800.00	1 年以内
甘肃程远信息科技有限公司	网络设备项目尾款	836,800.00	1 年以内
丝绸之路信息港股份有限公司	三重一大系统建设项目尾款	740,000.00	1 年以内
西安格瑞德林信息科技有限公司	网络设备项目尾款	223,560.00	1 年以内
合 计		4,866,960.00	

#### （三十一）股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
有限售条件股份	2,304,970,398.00	36.38		1,903,268,158.00	401,702,240.00	6.34
无限售条件股份	4,030,224,120.00	63.62	1,903,268,158.00		5,933,492,278.00	93.66
合 计	6,335,194,518.00	100.00	1,903,268,158.00	1,903,268,158.00	6,335,194,518.00	100.00

#### （三十二）资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	6,387,773,927.48			6,387,773,927.48
其他资本公积	3,567,141.71			3,567,141.71

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	6,391,341,069.19			6,391,341,069.19

## (三十三) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,528,867.86	1,239,609.51			309,902.38	929,707.13		5,458,574.99
其中：其他权益工具投资公允价值变动	4,528,867.86	1,239,609.51			309,902.38	929,707.13		5,458,574.99
二、将重分类进损益的其他综合收益	19,904,518.55	197,373,608.83	155,882,442.76		10,006,256.98	31,484,909.09		51,389,427.64
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,466,138.14	1,466,138.14				1,466,138.14		
其他债权投资公允价值变动	18,053,636.14	197,084,596.97	155,882,442.76		10,300,538.55	30,901,615.66		48,955,251.80
其他债权投资信用减值准备	3,317,020.55	-1,177,126.28			-294,281.57	-882,844.71		2,434,175.84
合 计	24,433,386.41	198,613,218.34	155,882,442.76		10,316,159.36	32,414,616.22		56,848,002.63

## (三十四) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	328,881,907.03	62,216,519.52		391,098,426.55	按净利润的 10% 提取
合 计	328,881,907.03	62,216,519.52		391,098,426.55	

## (三十五) 一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	355,819,875.82	62,499,922.19		418,319,798.01
合 计	355,819,875.82	62,499,922.19		418,319,798.01

注：本公司按母公司净利润的 10% 分别计提一般风险准备及交易风险准备金；子公司华龙期货股份有限公司按其净利润的 10% 计提一般风险准备。

## (三十六) 交易风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易风险准备	345,800,671.10	62,216,519.52		408,017,190.62
合 计	345,800,671.10	62,216,519.52		408,017,190.62

## (三十七) 未分配利润

项 目	本期	上期
期初余额	1,012,579,039.34	834,873,194.32
前期差错更正之影响		8,596,549.47
追溯调整后余额	1,012,579,039.34	843,469,743.79
本年增加额	724,438,597.39	493,929,763.76
其中：本年净利润转入	724,438,597.39	493,929,763.76
本年减少额	376,988,796.77	324,820,468.21
其中：提取盈余公积数（附注六、（三十四））	62,216,519.52	44,874,315.84
提取一般风险准备（附注六、（三十五））	62,499,922.19	45,016,000.99
提取交易风险准备（附注六、（三十六））	62,216,519.52	44,874,315.84
应付普通股股利	190,055,835.54	190,055,835.54
期末余额	1,360,028,839.96	1,012,579,039.34

## (三十八) 手续费及佣金净收入

## 1. 手续费及佣金净收入明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		

项 目	本期发生额	上期发生额
1.经纪业务收入	666,019,175.54	609,718,852.36
其中：证券经纪业务收入	642,778,576.82	589,443,674.85
其中：代理买卖证券业务	551,260,045.99	529,984,729.90
交易单元席位租赁	57,585,250.32	39,026,587.60
代销金融产品业务	33,933,280.51	20,432,357.35
期货经纪业务收入	23,240,598.72	20,275,177.51
2.投资银行业务收入	118,851,326.43	127,168,176.02
其中：证券承销业务	82,342,568.73	93,759,919.50
保荐服务业务	15,443,396.25	7,424,528.29
财务顾问业务	21,065,361.45	25,983,728.23
3.投资咨询服务收入	2,918,317.40	9,689,682.02
4.资产管理业务收入	22,450,798.44	18,295,961.21
5.基金管理费收入	60,399,088.92	66,183,368.77
手续费及佣金收入小计	870,638,706.73	831,056,040.38
手续费及佣金支出		
1.经纪业务支出	97,727,877.42	86,734,693.51
其中：证券经纪业务支出	97,727,877.42	86,734,693.51
其中：代理买卖证券业务	97,727,877.42	86,734,693.51
代销金融产品业务		
2.投资银行业务支出	1,462,264.16	485,849.04
其中：证券承销业务	1,462,264.16	18,867.92
财务顾问业务		466,981.12
3.其他	1,434,787.50	1,148,369.17
手续费及佣金支出小计	100,624,929.08	88,368,911.72
手续费及佣金净收入	770,013,777.65	742,687,128.66
其中财务顾问业务净收入		
项 目	本期发生额	上期发生额
融资财务顾问业务净收入	9,143,867.84	8,522,894.53
其他财务顾问业务净收入	11,921,493.61	16,993,852.58
合 计	21,065,361.45	25,516,747.11

## 2.资产管理业务明细情况

项 目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
年末产品数量	9	15	2
年末客户数量	135	9	16
其中：个人客户	119		
机构客户	16	9	16
年初受托资金	2,805,797,413.01	14,962,631,212.01	
其中：自有资金投入	258,350,864.90		
个人客户	473,862,735.13		
机构客户	2,331,934,677.88	14,962,631,212.01	
年末受托资金	2,543,908,364.70	4,090,965,717.74	727,503,800.00
其中：自有资金投入	290,367,646.82		
个人客户	132,817,677.93		
机构客户	2,120,723,039.95	4,090,965,717.74	727,503,800.00
年末主要受托资产初始成本	2,892,054,074.57	4,007,058,524.85	725,574,370.00
其中：股票	725,871,133.16		
国债			
其他债券	681,281,924.82	755,129,914.52	
基金		423,989,472.38	
信托计划		897,156,222.67	
其他	1,484,901,016.59	1,930,782,915.28	725,574,370.00
本年资产管理净收入	10,504,132.30	9,525,428.98	3,165,094.35

### （三十九）利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入：		
1.存放金融同业利息收入	327,223,565.78	387,732,642.20
其中：自有资金存款利息收入	199,872,599.49	265,358,113.92
客户资金存款利息收入	127,350,966.29	122,374,528.28
2.融资融券利息收入	267,562,906.25	239,779,293.34
3.买入返售金融资产利息收入	37,326,835.82	67,076,967.84
其中：债券回购利息收入	1,432,168.00	6,462,797.20
股票质押回购利息收入	35,894,667.82	60,614,170.64
4.拆出资金利息收入		42,022.23
5.其他	6,807,743.46	1,076,591.16

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入小计	638,921,051.31	695,707,516.77
利息支出：		
1.客户资金存款利息支出	23,739,547.28	21,701,229.94
2.卖出回购金融资产利息支出	102,442,734.72	82,149,635.20
3.拆入资金利息支出	9,211,619.48	10,201,183.24
4.应付债券利息支出	93,086,440.44	125,646,587.12
5.未确认融资费用	18,228,571.92	
6.合并资管计划其他份额持有人支出	252,212,912.41	-102,598,802.08
7.其他	13,825.49	34,276.55
利息支出小计	498,935,651.74	137,134,109.97
利息净收入	139,985,399.57	558,573,406.80

#### (四十) 投资收益

##### 1.按类别列示

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	40,716,423.77	-8,726,828.03
处置长期股权投资产生的投资收益	4,820,000.00	6,180,553.25
交易性金融资产持有期间的投资收益	57,833,005.97	29,880,398.10
处置交易性金融资产的投资收益	43,443,983.95	235,903,701.25
债权投资持有期间的利息收益		419,037.07
处置债权投资的投资收益		1,303,557.50
其他债权投资持有期间的利息收益	296,147,621.14	269,391,988.20
处置其他债权投资的投资收益	49,149,809.78	31,238,441.68
国债期货投资收益	-2,157,358.50	-13,155,040.00
其他	-457,067.23	832.30
合 计	489,496,418.88	552,436,641.32

##### 2.对联营企业的投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	-7,104,533.59	-1,171,498.72
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	2,842,994.33	1,048,561.06
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	99,154.71	4,752,717.26
杭州华胄投资管理有限公司		

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
甘肃国通大宗商品管理有限公司	150,674.91	1,326,603.44
甘肃股权交易中心股份有限公司	2,881,186.60	-5,366,152.95
华商基金管理有限公司	37,169,571.01	-15,744,848.42
甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	4,677,375.80	6,427,790.30
合 计	40,716,423.77	-8,726,828.03

## （四十一）其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
代收代缴手续费返还	727,378.41	1,880,527.02	与收益相关
政府奖励		4,516,000.00	与收益相关
其他	11,780.09		与收益相关
合 计	739,158.50	6,396,527.02	与收益相关

## （四十二）公允价值变动收益

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	481,725,435.26	38,425,245.13
交易性金融负债	134,000.00	954,193.33
按公允价值计量的投资性房地产	-5,084,245.90	299,493.00
合 计	476,775,189.36	39,678,931.46

## （四十三）其他业务收入和其他业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房租收入等	8,509,209.48	939,676.59	7,352,362.90	
其他	892,766.96	1,176,029.96	1,297,454.46	1,665,102.56
合 计	9,401,976.44	2,115,706.55	8,649,817.36	1,665,102.56

## （四十四）资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
资产处置收益		89,784.00	
其中：固定资产处置收益		89,784.00	
合 计		89,784.00	

## （四十五）税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,945,869.74	4,609,654.95
教育费附加	2,155,554.77	2,020,362.63
地方教育费附加	1,435,995.00	1,297,939.54
房产税	4,716,188.80	4,036,322.16
土地使用税	176,167.39	156,461.69
印花税	292,094.93	233,383.53
车船使用税	72,878.89	42,020.00
其他	70,567.49	605,680.64
合 计	13,865,317.01	13,001,825.14

## (四十六) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	572,329,602.38	528,998,351.62
业务招待费	14,656,984.03	13,637,109.29
租赁费		61,227,908.82
使用权资产折旧费	51,755,424.15	
固定资产折旧费	34,853,607.79	36,866,670.09
投资者保护基金	26,066,092.06	9,682,998.28
咨询费	18,862,866.66	16,969,709.00
公杂费	9,016,071.10	9,502,187.50
邮电费	17,281,683.31	18,116,123.70
差旅费	10,667,259.54	9,268,355.78
业务宣传费	4,327,397.65	5,541,768.25
无形资产摊销费	32,052,216.29	27,376,579.27
长期待摊费用摊销费	9,059,455.34	13,395,158.04
电子设备运转费	31,644,265.34	26,368,878.37
中介机构费用	7,174,277.49	6,996,963.40
期货风险准备金	1,162,029.96	1,013,758.89
其他	45,094,164.46	68,738,021.55
合 计	886,003,397.55	853,700,541.85

## (四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资减值损失		8,797,618.48
合计		8,797,618.48

## (四十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他资产信用减值损失	246,765,180.04	139,930,655.59
应收利息信用减值损失	-5,789,414.67	6,091,079.48
融出资金信用减值损失	3,428,166.13	-1,697,241.11
买入返售金融资产信用减值损失	-267,628,050.00	52,099,542.36
债权投资信用减值损失	1,351,694.54	150,536,588.23
其他债权投资信用减值损失	-1,177,126.28	380,282.07
其他		-9,247,042.05
合计	-23,049,550.24	338,093,864.57

## (四十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	183,322.53	50,372.03	183,322.53
其中：固定资产毁损报废利得	183,322.53	50,372.03	183,322.53
与企业日常活动无关的政府补助	843,359.29	1,461,247.19	843,359.29
其他	889,310.90	375,284.68	889,310.90
合计	1,915,992.72	1,886,903.90	1,915,992.72

## (五十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,993,702.29	241,255.79	2,993,702.29
其中：固定资产毁损报废损失	1,039,054.61	241,255.79	1,039,054.61
公益性捐赠及扶贫支出	880,081.19	4,863,240.01	880,081.19
罚款支出（注）	4,500,000.00		4,500,000.00
其他	148,218.19	154,320.63	148,218.19
合计	8,522,001.67	5,258,816.43	8,522,001.67

注：本期营业外支出增加的原因是：2021年11月2日，中国证券监督管理委员会对本公司下发《行政处罚决定书》（〔2021〕88号），对本公司在保荐北京蓝山科技股份有限公司公开发行股票并在精选层挂牌过

程中，《发行保荐书》中的部分陈述与事实不符、存在虚假记载、未履行勤勉尽责的义务等进行处罚，没收本公司 150 万元收入并处 300 万元罚款。本公司于 2021 年 11 月 9 日缴纳了该罚款。

### （五十一）所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	181,937,208.67	245,865,785.74
递延所得税费用	88,447,669.33	-43,320,289.51
合 计	270,384,878.00	202,545,496.23

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	1,000,651,666.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	250,162,916.72
子公司适用不同税率的影响	22,060,703.44
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-5,818,124.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,979,381.84
年度内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	
所得税费用	270,384,878.00

### （五十二）现金流量表项目

#### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：收房租	8,509,209.48	8,649,817.36
结构化产品净现金	26,284,344.96	63,032,559.17
证券清算款净增加	468,539,545.17	86,022,753.50
政府补助及其他营业外收入	2,471,828.69	3,677,522.78
存出保证金净减少	5,407,795.68	
新瑞回购业务减少	64,470,502.64	
收回押金、备用金、往来款等	279,669,861.76	274,636,793.33
合 计	855,353,088.38	436,019,446.14
支付其他与经营活动有关的现金		

项目	本期发生额	上期发生额
其中：支付押金、备用金、往来款等		12,964,583.00
存出保证金净增加		13,766,188.66
以现金支付的业务及管理费	185,938,091.61	248,117,589.79
期货交易保证金净增加	94,263,361.12	38,240,504.60
支付罚款、捐赠等支出	5,528,299.38	
合计	285,729,752.11	313,088,866.05

## 2.收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：发行收益凭证融入资金	11,032,920,000.00	14,098,290,000.00
合计	11,032,920,000.00	14,098,290,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：增资费用		
兑付收益凭证	10,975,060,000.00	15,406,050,000.00
支付租赁负债	52,387,472.19	
合计	11,027,447,472.19	15,406,050,000.00

## （五十三）合并现金流量表补充资料

### 1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	730,266,788.86	486,426,825.03
加：信用减值损失	-23,049,550.24	338,093,864.57
资产减值准备		8,797,618.48
期货风险准备	1,162,029.96	1,013,758.89
固定资产折旧、使用权资产折旧	86,609,031.94	36,866,670.09
无形资产摊销	32,052,216.29	27,376,579.27
长期待摊费用摊销	9,059,455.34	13,395,158.04
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)		241,255.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-183,322.53	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-476,775,189.36	-39,678,931.46

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	498,935,651.74	137,134,109.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-489,496,418.88	-552,436,641.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	59,614,864.54	-63,498,665.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	27,459,009.65	23,196,695.53
融出资金的减少（增加以“-”号填列）	169,563,285.91	-1,435,436,929.32
买入返售金融资产的减少（增加以“-”号填列）	474,658,177.46	441,467,663.56
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-1,577,139,494.95	-1,132,913,675.36
债权投资的减少	1,351,694.54	193,003,916.78
代理买卖证券款的增加（减少以“-”号填列）	1,313,916,423.18	-1,318,599,996.14
交易性金融负债的增加（减少以“-”号填列）	-102,123,900.00	102,123,900.00
卖出回购金融资产的增加（减少以“-”号填列）	-3,204,915,040.58	2,022,651,433.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	870,113,140.34	-135,055,396.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,605,736,986.61	448,023,130.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,006,815,839.82	-397,807,656.22
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	12,227,316,532.29	10,564,738,947.05
减：现金的期初余额	10,564,738,947.05	12,650,783,495.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,662,577,585.24	-2,086,044,548.17

## 2.现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	12,227,316,532.29	10,564,738,947.04
其中：库存现金	8,979.31	13,385.73
可随时用于支付的银行存款	11,437,330,198.24	9,476,144,403.54
可随时用于支付的其他货币资金	4,443.87	489,434.92
结算备付金	789,972,910.87	1,088,091,722.85

项目	本期发生额	上期发生额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,227,316,532.29	10,564,738,947.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (五十四) 集团内使用受限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限原因
结算备付金	251,075,900.92	156,812,539.81	交易保证金
交易性金融资产	8,907,210.00	26,786,696.00	限售股
交易性金融资产		94,922.00	融出证券
其他债权投资	2,390,000,000.00	1,750,344,079.00	为债券借贷业务设定质押或过户
其他债权投资	102,000,000.00	2,025,715,066.00	为回购业务设定质押或过户
合计	2,751,983,110.92	3,959,753,302.81	

## (五十五) 外币货币性项目

## 1. 外币货币性项目

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			14,195,535.57			14,751,351.82
其中：美元	2,069,699.88	6.3757	13,195,785.52	2,076,053.45	6.5249	13,546,041.15
港币	1,222,786.27	0.8176	999,750.05	1,432,165.73	0.8416	1,205,310.67
结算备付金			12,768,426.78			9,109,209.58
其中：美元	1,762,809.35	6.3757	11,239,143.57	1,179,282.51	6.5249	7,694,700.45
港币	1,870,454.02	0.8176	1,529,283.21	1,680,738.03	0.8416	1,414,509.13

## (五十六) 政府补助

## 1. 本期确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
稳岗补贴	147,359.29			147,359.29		是

补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
财政绩效奖励	270,000.00			270,000.00		是
专项补贴	426,000.00			426,000.00		是
合计	843,359.29			843,359.29		

计入本期营业外收入的政府补助及相关文件：

补助项目	金额	政府补助文件
稳岗补贴	147,359.29	《重庆市人力资源和社会保障局重庆市财政局关于进一步做好失业保险稳定岗位工作有关问题的通知》（渝人社发〔2015〕156号）、《关于发放就业服务补助的通知》（锡人社发〔2020〕10号）、《关于疫情防控期间落实企业新录用职工岗前培训补贴的通知》（锡人社发〔2020〕5号）、《关于进一步落实惠企职业培训补贴政策的通知》（锡人社发〔2020〕38号）、《上海人力资源和社会保障局、上海市教育委员会、上海市财政局关于进一步做好本市稳就业工作有关事项的通知》（沪人社规〔2020〕15号）、《甘肃省人社厅 甘肃省财政厅 国家税务总局甘肃省税务局关于印发<关于阶段性减免企业社会保险费有关问题的实施意见>的通知》（甘人社通〔2020〕87号）、《青海省人社厅、青海省财政厅关于做好延续实施失业保险稳岗扩围政策的通知》（青人社厅发〔2021〕50号）、《宝鸡市人力资源和社会保障厅 宝鸡市财政局关于发放 2021 年度宝鸡市第二批 322 户参保企业稳岗返还资金的通知》、《关于延续失业保险稳岗返还及扩围政策有关问题的通知》（宝人社发〔2021〕3号）、《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策实施的通知》（晋人社厅发〔2021〕37号）、《关于继续实施普惠性失业保险稳岗返还政策的有关操作口径》扬人社〔2021〕65号、《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》（人社部发〔2021〕29号）、《关于印发<咸阳市就业补助资金管理实施细则>的通知》（咸财社保〔2021〕76号）、《关于延续实施失业保险稳岗返还政策的通知》（京人社就发〔2021〕23号）、《关于开展 2021 年失业保险稳岗返还“免报直发”工作的通告》、《关于贯彻落实人力资源社会保障部等部门延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》（皖人社发〔2021〕15号）、《廊坊市失业保险基金管理中心 关于开展 2021 年失业保险稳岗返还、继续实施失业保险保障扩围政策的公告》、《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》（冀人社字〔2021〕180号）、《广东省人力资源和社会保障厅关于延续实施稳岗扩围政策的通知》《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》（深人社规〔2016〕1号）、《甘肃省人力资源和社会保障厅 甘肃省发展和改革委员会 甘肃省教育厅 甘肃省财政厅 甘肃省乡村振兴局 甘肃省军区动员局关于延续实施和调整优化部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》（甘人社厅发〔2021〕12号）、《2021 年师市第一批拟享受企业稳岗返还“免申即享”单位名单公示》、《关于进一步做好延续实施失业保险支持企业稳岗扩就业政策工作的通知》（金人社发〔2021〕222号）、《新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅 新疆维吾尔自治区财政厅 关于扩大失业保险保障范围有关问题的通知》（新人社发〔2020〕

补助项目	金额	政府补助文件
		19 号)
财政绩效奖励	270,000.00	《为进一步优化全区投资环境，我区将开展 2020 年度企业绩效奖励工作的通知》
专项补贴	426,000.00	《关于华龙证券股份有限公司上海大渡河路证券营业部专项扶持政策额答复函》（上海市普陀区投资促进办公室文件）、《北京市怀柔区宝山镇人民政府关于完善促进区域经济发展有关财政奖励政策的办法》（宝政发〔2017〕30 号）
合 计	843,359.29	

## 七、合并范围的变更

### （一）子公司设立

无。

### （二）子公司注销及转让

无。

### （三）结构化产品

本公司根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，对于本公司发行的资产管理计划产品，综合评估了本公司是否对其拥有控制权。对于本公司作为管理人，且综合评估本公司享有的回报以及作为结构化主体管理人取得的管理人报酬和业绩报酬将对本公司取得的可变回报产生重大影响的结构化主体进行了合并。

本公司本年纳入合并范围的结构化主体为华龙证券金智汇灵活配置、金智汇 22 号、金智汇质押宝 4 号以及华龙期货-金惠 21-5 号集合资产管理计划。

上述结构化主体可辨认的资产和负债公允价值 and 账面价值如下：

项 目	公允价值	账面价值
资产	983,136,015.16	983,136,015.16
负债	59,571,211.33	59,571,211.33

本公司上年纳入合并范围的结构化主体为华龙证券金智汇灵活配置、金智汇 6 号、金智汇 22 号、金智汇质押宝 4 号以及华龙期货-金惠 21-5 号集合资产管理计划。上述结构化主体可辨认的资产和负债公允价值 and 账面价值如下：

项 目	公允价值	账面价值
资产	762,558,965.22	762,558,965.22
负债	97,394,059.02	97,394,059.02

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司的权益

单位：万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	投资额	取得方式
1	华龙期货股份有限公司	二级	境内金融子企业	甘肃兰州	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询	50,000.00	40.87	40.87	20,433.40	非同一控制下的企业合并
2	金城资本管理有限公司	二级	境内金融子企业	北京	资产管理	126,150.00	100.00	100.00	126,150.00	投资设立
3	华龙金城投资有限公司	二级	境内金融子企业	甘肃兰州	投资管理	65,000.00	100.00	100.00	65,000.00	投资设立
4	甘肃华龙养老服务产业发展基金管理有限公司	三级	境内金融子企业	甘肃兰州	资产管理	1,892.00	75.00	75.00	2,032.32	投资设立
5	华龙新瑞资本管理有限公司	三级	境内金融子企业	甘肃兰州	投资管理	25,000.00	100.00	100.00	25,000.00	投资设立

## （二）在合营企业或联营企业中的权益

详见附注六（十二）、长期股权投资。

## （三）在合并的结构化主体中的权益

本公司通过综合评估本公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响是否重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。

2021 年 12 月 31 日，合并结构化主体的总资产为人民币 983,136,015.16 元。本公司持有在上述合并结构化主体中的权益体现在母公司资产负债表中交易性金融资产的金额为人民币 163,993,316.33 元。

## （四）在未纳入合并报表范围的结构化主体中的权益

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，可以分为两类：第一类是不具有控制的集合资产管理计划，第二类是定向资产管理计划及其他资产管理计划。本公司在未纳入合并财务报表范围内的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末本公司无通过直接持有本公司发起设立的未纳入合并范围的结构化主体。

2021 年度由本公司发起设立但未纳入合并报表范围的资产管理计划中获取的收入为人民币 22,450,798.44 元（其中第一类 9,760,269.40 元，第二类 12,690,529.04 元）。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、结算备付款、拆出资金、融出资金、融出证券、买入返售金融资产、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、应收款项、卖出回购金融资产、拆入资金、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明详见各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）风险管理政策和组织架构

本公司从事风险管理的目标是保证经营的合法合规及公司内部规章制度的贯彻执行，保障客户及公司资产的安全完整，防范各类风险，增强核心竞争力，保障公司持续稳健运行。基于该风

险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。公司制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本公司建立了以风险管理委员会为核心，风险管理委员会、首席风险官、风险控制总部、合规管理总部、稽核管理总部和相关业务部门构成管理架构体系。风险控制总部、合规管理总部、稽核管理总部是本公司风险管理的主要中后台管理部门。风险控制总部推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。合规管理总部负责定期或不定期对全面风险管理工作的合规性、及时性、完整性和相关内控制度的执行情况进行评价，对存在的问题及时反馈。稽核总部负责对公司各业务部门、分支机构及子公司的业务、财务、会计及其他经营管理活动的合法性、合规性、真实性、效益性等履行检查、评价、报告和建议职能。

## （二）信用风险

信用风险是指本公司客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本公司带来损失的风险。

本公司面临的信用风险主要来自两方面：一是在债券交易业务中，发债企业违约或交易对手违约造成的风险；二是在融资融券、约定购回业务、股票质押式回购业务中，客户违约致使公司借出资金/证券及利息遭受损失的风险。本公司的应对措施有：一、在开展债券交易业务的过程中，公司通过数据收集和舆情监测、强化债券的信用等级管理，持续跟踪评估债项评级和主体评级，根据市场环境的变化及时进行压力测试和敏感性分析，有效控制债券交易业务信用风险敞口。二、在开展融资融券业务过程中，公司通过加强客户征信管理，建立单一客户授信额度、单一担保证券规模等业务信用风险限额，健全逆周期对客户融资保证金比例和担保证券折算率的动态调整机制，确保融资融券业务的稳健开展；在股票质押式回购业务中，公司制定标准化业务交易协议，明确交易双方的权利义务以及违约处理措施；建立对单一客户、单一证券交易规模的控制，对客户资信、担保品等进行审慎评估并动态管理，落实盯市和担保品追加机制，以有效规避业务信用风险。

现金、银行存款、结算备付金、存出保证金、融出资金、应收款项、债权投资等金融资产在财务报表中以扣除减值准备后的净额列示，对于合并资产负债表中已确认的公允价值计量的金融

工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大敞口，其最大风险敞口将随未来公允价值的变化而改变。本公司期末和期初的最大信用风险敞口金额列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
货币资金	11,437,343,621.42	9,476,647,224.19
结算备付金	1,041,048,811.79	1,244,904,262.66
融出资金	4,131,999,893.02	4,301,563,178.93
存出保证金	41,064,161.83	46,471,957.51
买入返售金融资产	666,870,770.78	1,141,528,948.24
应收款项	20,500,389.11	492,116,161.53
交易性金融资产	5,429,220,244.32	3,852,080,749.37
债权投资	33,901,177.21	35,252,871.75
其他债权投资	4,565,510,467.60	5,663,878,608.07
其他金融资产	83,548,137.07	103,105,664.21
合 计	27,451,007,674.15	26,357,549,626.46

综上所述，本公司对各业务的信用风险进行了事前、事中和事后的监控管理，并采取相应的措施和手段将信用风险控制在合理的范围内。

### （三）市场风险

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

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。本公司持有的利率敏感性资产主要是银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资与买入返售金融资产。本公司通过对利率水平的预测、分析收益率曲线等方法对上述利率风险进行管理。

在汇率风险方面，人民币与本公司从事业务的其他货币之间的汇率波动会影响本公司的财务状况和经营业绩。本公司对于自有外汇资产务求通过减少外汇净余额的方法来降低外汇风险。

其他价格风险主要为股票价格和产品价格等的不利变动而使本公司业务发生损失的风险。公司主要采取规模控制（业务规模、风险敞口）、授权管理和止盈止损控制等措施来控制价格风险。

### （四）流动性风险

流动性风险是指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。

公司建立了以流动性覆盖率、净稳定资金率、流动性缺口等指标为主的流动性风险监测指标体系，并通过流动性日间监控系统进行监控，逐日报告日间流动性风险指标监测情况，不定期调整流动性风险管理政策，优化资源配置。同时在新业务开展、债券承销、股票承销等进行专项流动性压力测试，保障业务开展与流动性风险管理相匹配。

公司健全财务指标考核体系，合理安排负债结构，严格执行资金调拨、资金运用的授权审批制度，加强资金筹集的计划管理，通过发行短期债券、收益凭证、交易所债券回购、银行间市场拆借等多元化措施，拓展融资渠道，确保公司流动性充裕。

于 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	2021 年 12 月 31 日				
	即时偿还	3 个月	3 个月至 1 年	1 年以上	合计
应付短期融资券		2,226,150,299.51	400,339,522.00		2,626,489,821.51
卖出回购金融资产	194,401,819.18	1,372,944,864.38			1,567,346,683.56
拆入资金	1,800,504,583.33				1,800,504,583.33
代理买卖证券款	6,828,482,389.43				6,828,482,389.43
应付款项	5,646,506.03				5,646,506.03
租赁负债			53,831,225.85	315,029,750.28	368,860,976.13
其他	24,662,944.25				24,662,944.25
金融负债合计	8,853,698,242.22	3,599,095,163.89	454,170,747.85	315,029,750.28	13,221,993,904.24

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

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
持续的公允价值计量				

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) 交易性金融资产	2,501,310,069.37	1,763,942,497.45	1,163,967,677.50	5,429,220,244.32
1、交易性金融资产	2,501,310,069.37	1,763,942,497.45	1,163,967,677.50	5,429,220,244.32
(1) 债务工具投资	1,130,245,050.00	738,405,802.36		1,868,650,852.36
(2) 权益工具投资	1,371,065,019.37	1,025,536,695.09	1,163,967,677.50	3,560,569,391.96
(3) 衍生金融资产				
2、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				
(二) 其他债权投资		4,565,510,467.60		4,565,510,467.60
其中：债务工具投资		4,565,510,467.60		4,565,510,467.60
(三) 其他权益工具投资			63,278,100.00	63,278,100.00
其中：权益工具投资			63,278,100.00	63,278,100.00
(四) 投资性房地产			190,728,119.90	190,728,119.90
其中：出租的建筑物			190,728,119.90	190,728,119.90
持续以公允价值计量的资产总额	2,501,310,069.37	6,329,452,965.05	1,417,973,897.40	10,248,736,931.82

财务报表期间，公司金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换，金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

## (二) 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、其他债权投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(三) 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

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

交易性金融资产和其他债权投资、其他权益投资中不存在公开市场的，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。

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

(四) 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

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

对于限售股票、非上市股权、投资性房地产, 本公司利用最近融资价格、交易对手询价或者估值技术来确定公允价值, 估值技术包括现金流量折现法及市场比较法等。

第三层次公允价值的量化信息如下:

2021 年 12 月 31 日				
项目	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
非上市股权	589,980,000.00	市场法	比率成数、流动性折扣、最新交易价格等	比率乘数越高、最新交易价格越高, 公允价值越高 流动性折扣越大, 公允价值越低, 公允价值越高
非上市股权	88,939,100.00	净资产法、成本法	净资产、投资成本	净资产、投资成本越高, 公允价值越高
合伙企业出资份额	548,326,677.50	净资产法、成本法	净资产、投资成本	净资产、投资成本越高, 公允价值越高
投资性房地产	190,728,119.90	市场法	特征调整系数	特征调整系数越高, 公允价值越高
合计	1,417,973,897.40			

## 十一、关联方关系及其交易

### (一) 公司实际控制人

本公司实际控制人为甘肃省人民政府。

### (二) 子公司情况详见附注八、(一) 在子公司的权益。

### (三) 联营公司情况详见附注六(十二)、长期股权投资。

### (四) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
甘肃金融控股集团有限公司	公司股东, 持有公司股权 16.29%。

## (五) 关联方交易情况

## 1. 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	561.73 万元	609.35 万元

## 2. 向关联方提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华商基金管理有限公司	代销金融产品手续费	18,516,677.78	10,247,293.18
甘肃省国有资产投资集团有限公司及子公司	手续费及佣金		14,090.12
甘肃金融控股集团有限公司及子公司	手续费及佣金	436,201.04	91,184.00
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司及子公司	手续费及佣金		377,358.49
合 计		18,952,878.82	10,729,925.79

## 3. 向关联方提供商标收取使用费收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃金融控股集团有限公司	提供商标	11,870.42	47,481.70
合 计		11,870.42	47,481.70

## 4. 向关联方收取债券承销收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃金融控股集团有限公司	债券承销	1,279,811.32	
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司及子公司	债券承销	226,415.09	
合 计		1,506,226.41	

## 5. 向关联方认购产品

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华商基金管理有限公司	认购产品	14,999,000.00	5,000,000.00
华商基金管理有限公司	委托理财		30,000,000.00
合 计		14,999,000.00	35,000,000.00

## 6. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
华商基金管理有限公司	交易席位	57,585,250.32	39,026,587.60
合 计		57,585,250.32	39,026,587.60

## 7. 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
甘肃金融控股集团有限公司及子公司	支付代理买卖证券款利息	133.49	692.70
甘肃省国有资产投资集团有限公司及子公司	支付代理买卖证券款利息	1.44	46,300.69
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司及子公司	支付代理买卖证券款利息	22.30	22.09
合计		157.23	47,015.48

## 8. 关联往来情况--关联方应收应付款项

### (1) 应收账款

项目	期末余额		期初余额		条款和条件
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)	
应收账款					
华商基金管理有限公司			27,000.00		

### (2) 代理买卖证券款

项目	期末余额		期初余额		条款和条件
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)	
代理买卖证券款					
甘肃金融控股集团有限公司及子公司	2,611.64		2,103,128.78	0.04	
甘肃省国有资产投资集团有限公司及子公司	412.74		16,695,723.74	0.30	
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司及子公司	6,382.15		6,359.85		
合计	9,406.53		18,805,212.37	0.34	

## 十二、或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十三、承诺事项

不适用。

## 十四、资产负债表日后事项

无。

## 十五、其他重大事项

### (一) 分部报告

#### 2021 年度分部报告

报表项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	信用交易业务	资产管理	其他	合计
一、营业收入	684,154,740.34	614,633,283.02	112,261,940.49	305,773,940.78	126,547,878.28	42,820,763.77	1,886,192,546.68
1.手续费及佣金净收入	570,963,893.81	1,198,964.01	114,215,991.10	-	83,634,928.73	-	770,013,777.65
2.投资收益	-3,259,144.53	458,826,625.02	-	-	33,928,938.39	-	489,496,418.88
3.利息净收入	112,120,133.41	-100,939,675.33	-2,216,338.77	305,773,212.64	-216,834,367.52	42,082,435.14	139,985,399.57
4.其他收入	4,330,585.79	255,547,369.32	262,288.16	-	225,818,378.68	738,328.63	486,696,950.58
二、营业支出	394,522,469.02	91,565,027.16	100,462,420.58	48,979,892.63	-35,208,530.92	278,613,592.40	878,934,870.87
三、营业利润	289,632,271.32	523,068,255.86	11,799,519.91	256,794,048.15	161,756,409.20	-235,792,828.63	1,007,257,675.81
四、利润总额	289,926,837.24	523,068,413.52	11,802,987.09	256,794,058.16	161,939,492.80	-242,880,121.95	1,000,651,666.86
五、资产总额	7,749,826,282.88	5,057,024,564.48	84,867,255.49	256,794,058.16	2,044,224,944.81	14,967,389,354.93	30,160,126,460.75
六、负债总额	7,119,155,595.85	3,404,725,465.79	135,914,370.14	-	870,719,637.14	2,938,513,959.87	14,469,029,028.79
七、补充信息	-	-	-	-	-	-	-
1.折旧与摊销费用	19,476,952.36	215,386.84	2,330,597.20	10,351.72	239,272.54	53,692,718.76	75,965,279.42
2.资本性支出	11,684,915.00	190,861.28	2,605,313.07	-	64,277.85	61,184,547.04	75,729,914.24
3.资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-
4.信用减值损失	419,918.36	174,568.25	-	42,413,441.18	-83,410,244.29	17,352,766.26	-23,049,550.24



## 2020 年度分部报告

报表项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	信用交易业务	资产管理	其他	合计
一、营业收入	645,614,520.83	509,321,041.16	125,865,827.15	302,880,454.14	234,234,181.19	89,687,161.92	1,907,603,186.39
1.手续费及佣金净收入	526,700,486.43	5,134,357.38	125,522,507.85		85,329,777.00		742,687,128.66
2.投资收益		545,548,061.41			6,888,579.91		552,436,641.32
3.利息净收入	115,374,608.60	-78,762,232.20	3,869.91	302,880,454.14	134,374,508.82	84,702,197.53	558,573,406.80
4.其他收入	3,539,425.80	37,400,854.57	339,449.39		7,641,315.46	4,984,964.39	53,906,009.61
二、营业支出	358,557,871.96	240,546,269.56	115,773,151.81	57,056,051.12	185,871,271.28	257,454,336.87	1,215,258,952.60
三、营业利润	287,056,648.87	268,774,771.60	10,092,675.34	245,824,403.02	48,362,909.91	-167,767,174.95	692,344,233.79
四、利润总额	289,352,705.62	267,412,906.55	10,480,597.36	245,824,403.02	48,340,625.83	-172,438,917.12	688,972,321.26
五、资产总额	6,605,222,036.21	9,664,035,394.32	28,096,655.62	314,753,985.71	1,664,539,100.47	11,268,480,447.40	29,545,127,619.73
六、负债总额	5,608,537,450.21	5,328,202,576.57	64,978,378.67	15,562,603.47	651,233,846.03	2,757,889,978.97	14,426,404,833.92
七、补充信息							
1.折旧与摊销费用	23,572,165.76	150,365.65	2,812,073.01	35,933.96	1,465,828.47	49,602,040.55	77,638,407.40
2.资本性支出	8,114,490.12	579,468.53	372,626.73	5,539.82	1,733,534.15	98,278,641.91	109,084,301.26
3.资产减值损失					8,797,618.48		8,797,618.48
4.信用减值损失	7,079,419.96	152,535,030.70		52,339,320.12	123,081,607.97	3,058,485.82	338,093,864.57

## （二）诉讼事项

1.2017 年 2 月，本公司同阙文彬先生开展 2 笔股票质押式回购交易，共计融出资金 4 亿元，阙文彬先生以其持有的恒康医疗集团股份有限公司（证券代码：002219）6000 万股股份进行质押。到期阙文彬先生未履行购回业务构成违约，本公司提起诉讼，2018 年 11 月 23 日，甘肃省高级人民法院判决本公司胜诉。终审判决生效后，融资人仍未能履行偿还义务，本公司于 2020 年 10 月 14 日向甘肃省高级人民法院申请强制执行。2021 年 1 月 6 日，甘肃省高级人民法院在“京东网”(www.JD.com)上发出竞买公告，公开拍卖被执行人阙文彬持有并质押给本公司 002219 的 6000 万股票，本公司以享有的债权数额为限、以竞买人身份参与了竞买活动，2021 年 2 月 8 日，公司以 0.93 亿元竞得 002219 股票 6000 万股。本公司对股票抵偿后尚未收回的融出资金已计提合理减值准备。

2.2017 年 4 月 20 日，本公司与何巧女签订《华龙证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》，何巧女将其所持有的东方园林（股票代码：002310）2,280 万股股份质押给本公司，本公司以自有资金向何巧女提供融资款共计 14,976 万元，期后何巧女未按约定进行回购，2020 年 9 月 9 日，本公司向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼。2021 年 6 月 15 日，甘肃省兰州市中级人民法院判决要求何巧女偿还 14976 万元质押借款，并支付相应利息及违约金等，同时本公司对何巧女持有且已经办理质押登记的 2,280 万股 002310 的股票拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。2021 年 7 月 29 日，因何巧女未履行生效判决，公司向兰州中院申请强制执行，目前本案尚在执行过程中。本公司已对该笔融出资金计提合理减值准备。

3.2018 年 1 月 12 日，公司购买中国华阳经贸集团有限公司（以下简称“华阳经贸”）发行的 18 华阳经贸 CP001 债券人民币 1.5 亿元；2018 年 3 月 21 日购买 18 华阳经贸 SCP002 债券人民币 1.9 亿元；2018 年 6 月 4 日购买 18 华阳经贸 CP002 债券人民币 1.6 亿元，前述债券已全部违约。公司已对华阳经贸提起诉讼，北京市第二中级人民法院判决本公司胜诉。判决生效后，华阳经贸未履行偿还义务，本公司于 2020 年 12 月 2 日向北京市第二中级人民法院申请强制执行。后因中国华阳经贸集团有限公司不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力，其债权人向北京市第一中级人民法院提出破产清算申请。2021 年 8 月 20 日，北京市一中院作出《民事裁定书》（2021 京 01 破申 383 号），裁定受理华阳经贸破产清算。截至本报告日，清算还在进行中，本公司对该笔债券投资计提了合理的减值准备。

4.2018 年 4 月，本公司购买东旭集团发行的“17 东集 02”债券（票面金额 8,500 万元），2019 年 12 月，东旭集团及其子公司东旭光电股份有限公司发生一系列对该债券偿付有重大消

极影响的事件，公司认为该债券发生实质违约的可能性极大，2019年12月16日，为维护公司合法权益，公司向兰州市中级人民法院提交了《诉前财产保全申请书》，要求东旭集团偿付本金8,500万元及利息。2020年5月7日，该案由兰州市中级人民法院依法移送石家庄中级人民法院管辖。截至本报告日，该案尚在审理阶段。公司基于未来回收可能性，对该项债券投资计提了合理的减值准备。

5.2016-2017年，本公司管理的金智汇质押宝4号资产管理计划向阙文彬先生分3期融出资金5.7亿元，阙文彬先生将其持有的恒康医疗集团股份有限公司（证券代码：002219）9400万股股份向本公司进行质押。回购期限到期后阙文彬先生未履行股票购回义务，已构成违约，本公司向甘肃省人民法院提起诉讼。四川恒康发展有限责任公司于2018年9月分别以第三方代为支付的方式向金智汇质押宝4号资产管理计划归还了2亿元。2018年11月23日，甘肃省高级人民法院判决阙文彬于判决生效后十五日内偿还融资款本金3.7亿元，并支付利息26.4万元及违约金。终审判决生效后，阙文彬未履行偿还义务，本公司于2020年8月21日向甘肃省高级人民法院申请强制执行。2021年1月6日，甘肃省高级人民法院在“京东网”（www.JD.com）上发出竞买公告，公开拍卖被执行人阙文彬持有002219的9400万股股票，本公司以享有的债权数额为限、以竞买人身份参与了竞买活动。2021年2月8日，公司以1.457亿元竞得阙文彬持有并质押在资管计划项下的002219股票9400万股。资产管理计划对以股票抵偿后尚未收回的资金已计提合理减值准备。

6.2017年3月27日，本公司管理的金智汇质押宝4号资产管理计划向曹永贵先生提供共计8.23亿元的资金，曹永贵累计将其持有的金贵银业（股票代码：002716）9,861万股的股票进行质押，初始交易日为2017年4月12日，回购日期为2018年4月12日。截止本报告日，尚有5.7亿元本金违约。2019年11月21日，本公司兰州市中级人民法院提起诉讼，兰州市中级人民法院2020年7月16日判决曹永贵于判决生效之日起15日内向本公司支付5.7亿元及相应利息及违约金。2021年1月，公司向兰州市中级人民法院申请强制执行。兰州市中院于2021年5月18日出具《执行裁定书》，同意公司拍卖曹永贵持有并质押给资管计划的金贵银业9861万股股票。2021年7月20日，公司竞拍获得9,861万股金贵银业股票。资产管理计划对以股票抵偿后尚未收回的资金已计提合理减值准备。

7.2016年10月，本公司管理的资产管理计划金智汇质押宝4号与上海关山投资管理中心（有限合伙）（以下简称“关山投资”）签订了《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，向上海关山提供共计1.493亿元资金，购回交易日为2019年10月21日，关山投资将其

持有新潮能源的（600777.SH）共计 74582923 股股票作为质押。期后关山投资违约，2020 年 7 月本公司向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求判令关山投资清偿融资本金并支付利息，2021 年 7 月 7 日，兰州市中级人民法院判决本公司胜诉，2021 年 11 月，因被告未履行裁判文书确定的义务，公司向兰州市中级人民法院提交《强制执行申请书》，目前本案尚在执行过程中。考虑融资收回的可能性，资产管理计划已计提合理减值准备。

8.2016 年 10 月，本公司管理的资产管理计划金智汇质押宝 4 号与绵阳泰合股权投资中心（有限合伙）（以下简称“绵阳泰合”）签订了《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，向绵阳泰合提供共计 1.493 亿元的资金，购回交易日为 2019 年 10 月 21 日，绵阳泰合将其持有新潮能源的（600777.SH）共计 74582923 股股票作为质押。期后因绵阳泰合违约，本公司向兰州市中级人民法院提起诉讼请求判令绵阳泰合清偿融资本金并支付利息。2021 年 5 月 25 日兰州市中级人民法院判决本公司胜诉。2021 年 11 月 23 日，因被告未履行裁判文书确定的义务，公司向兰州市中级人民法院提交《强制执行申请书》，目前本案尚在执行过程中。考虑融资收回的可能情况，资产管理计划已计提合理的减值准备。

9.2016 年 10 月，本公司管理的资产管理计划金智汇质押宝 4 号与宁波善见股权投资合伙企业（有限合伙）（简称“宁波善见”）签订了《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，向宁波善见提供共计 1.614 亿元，初始交易日为 2016 年 10 月 21 日，购回交易日为 2019 年 10 月 21 日，宁波善见将其持有新潮能源的（600777.SH）共计 80679403 股股票作为质押。期后因宁波善见违约，本公司向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求判令宁波善见清偿融资本金并支付利息，2021 年 8 月 10 日，兰州市中级人民法院判决公司胜诉。2021 年 11 月 23 日，因被告未履行裁判文书确定的义务，公司向兰州市中级人民法院提交《强制执行申请书》，目前本案尚在执行过程中。考虑融资收回的可能情况，资产管理计划已计提合理的减值准备。

10.本公司子公司华龙新瑞资产管理公司与江阴大尊贸易有限公司、江阴盛荣雅贸易有限公司、无锡佰亿德特钢有限公司、无锡环鑫钢业有限公司等开展回购业务，货物总价约 8655 万元，到期后对手方仅向本公司支付部分款项，且出现抵押物与约定不符的情况，华龙新瑞公司向兰州市公安局报案，2019 年 12 月 16 日，兰州市公安局出具《立案决定书》，正式立案侦查，因此事项，华龙新瑞公司对融出资金计提了合理的减值准备。

11.2018 年，华龙子公司华龙新瑞与江苏荣柯威国际贸易有限公司（以下简称“荣柯威公司”）签订四份《贸易合作服务协议》，荣柯威公司向华龙新瑞采购指定标准及指定供应商的不锈钢卷板和化工产品，由华龙新瑞以自有资金向供应商支付货款，荣柯威公司应在华龙新瑞支付货款之

日起三个月内向华龙新瑞清偿并支付服务费用，荣柯威公司以位于无锡市财富商业广场的多处房产向华龙新瑞提供了抵押担保。后因荣柯威公司未按照协议约定支付货款构成违约，华龙新瑞向兰州中级人民法院提起诉讼并申请诉讼保全。2020年12月26日，兰州市中级人民法院出具《民事裁定书》，将荣科威公司抵押的房产以6,806万元冲抵华龙新瑞公司相应债权。华龙新瑞对此资金已合理计提减值准备。

12.2017年11月，本公司之子公司华龙期货股份有限公司作为管理人并纳入合并范围的“华龙金惠21-5号资产管理计划”向上海富控互动娱乐股份有限公司（简称“ST富控”）借款4,670万元，因富控互动公司违约，2018年9月，资产管理计划启动法律程序将ST富控、颜静刚、上海富控文化传媒有限公司诉至法院。经陕西省高级人民法院、最高人民法院两审终审，最终在2020年6月16日达成民事调解，目前由西安市中级人民法院强制执行过程中。资产管理计划基于可获得信息计提了合理的减值准备。

### （三）股权质押事项

截至2021年12月31日，公司股东浙江永利实业集团有限公司、广西远辰投资集团有限公司、江苏阳光控股集团有限公司、江阴澄星实业集团有限公司、鸿星尔克（厦门）投资管理有限公司、厦门金融昌有限公司、新洲集团有限公司、浙江领雁资本管理有限公司、正邦集团有限公司、福建南泉集团有限公司、北京海吉星医疗科技集团有限公司、广西江宇房地产有限责任公司、江苏三房巷创业投资有限公司、自然人股东谢龙强所持公司股份共计901,273,212股股份办理了股权质押，质押股份比例占公司总股本比例为14.23%。

## 十六、公司财务报表主要项目注释

### （一）长期股权投资

#### 1.长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	2,105,911,200.00			2,105,911,200.00
对联营企业投资	580,558,690.76	40,050,757.61		620,609,448.37
小 计	2,686,469,890.76	40,050,757.61		2,726,520,648.37
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,686,469,890.76	40,050,757.61		2,726,520,648.37

#### 2.长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
合计		1,124,578,600.00	2,686,469,890.76	40,050,757.61	2,726,520,648.37
金城资本管理有限公司	成本法	208,200,000.00	1,208,200,000.00		1,208,200,000.00
华龙期货股份有限公司	成本法	105,878,600.00	186,911,200.00		186,911,200.00
华龙金城投资有限公司	成本法	689,500,000.00	710,800,000.00		710,800,000.00
华商基金管理有限公司	权益法	46,000,000.00	504,352,194.34	37,169,571.01	541,521,765.35
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	76,206,496.42	2,881,186.60	79,087,683.02

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	累计减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计					
金城资本管理有限公司	100.00	100.00			
华龙期货股份有限公司	40.87	40.87			
华龙金城投资有限公司	100.00	100.00			
华商基金管理有限公司	46.00	46.00			
甘肃股权交易中心股份有限公司	17.12	17.12			

## 3.其中：对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本公司持股比例 (%)
华商基金管理有限公司	有限公司	北京	陈牧原	基金募集、销售，资产管理	10,000.00	46.00
甘肃股权交易中心股份有限公司	有限公司	甘肃兰州	樊亚娟	股权、债券和其他权益类产品及其衍生品的交易服务	43,818.00	17.12

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末总额	本期营业收入总额	本期净利润
华商基金管理有限公司	1,461,178,977.00	283,521,990.00	1,177,656,987.00	632,909,014.24	80,803,415.24
甘肃股权交易中心股份有限公司	479,829,548.83	17,583,866.80	462,245,682.03	31,646,208.19	16,829,360.98

## (二) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		

项 目	本期发生额	上期发生额
1、经纪业务收入	633,191,729.62	589,457,409.13
其中：证券经纪业务收入	633,191,729.62	589,457,409.13
其中：代理买卖证券业务	541,673,198.79	529,998,464.18
交易单元席位租赁	57,585,250.32	39,026,587.60
代销金融产品业务	33,933,280.51	20,432,357.35
2、投资银行业务收入	118,851,326.43	127,168,176.02
其中：证券承销业务	82,342,568.73	93,759,919.50
保荐服务业务	15,443,396.25	7,424,528.29
财务顾问业务	21,065,361.45	25,983,728.23
3、投资咨询服务收入	2,918,317.40	9,689,682.02
4、资产管理业务收入	23,194,655.63	18,687,604.22
5、基金管理费收入	118,644.29	5,742.47
手续费及佣金收入小计	778,274,673.37	745,008,613.86
手续费及佣金支出：		
1、经纪业务支出	88,314,396.07	86,734,693.51
其中：证券经纪业务支出	88,314,396.07	86,734,693.51
其中：代理买卖证券业务	88,314,396.07	86,734,693.51
2、投资银行业务支出	1,462,264.16	485,849.04
3、其他	1,434,787.50	1,148,369.17
手续费及佣金支出小计	91,211,447.73	88,368,911.72
手续费及佣金净收入	687,063,225.64	656,639,702.14

### （三）投资收益

#### 1.按类别列示

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	40,050,757.61	-21,111,001.37
交易性金融资产持有期间的投资收益	54,319,468.19	13,948,139.78
处置交易性金融资产的投资收益	12,571,001.39	238,657,948.08
债权投资持有期间的利息收益		419,037.07
处置债权投资的投资收益		1,303,557.50
其他债权投资持有期间的利息收益	296,147,621.14	269,391,988.20
处置其他债权投资的投资收益	49,149,809.78	31,238,441.68
国债期货投资收益	-2,157,358.50	-13,155,040.00

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	450,081,299.61	520,693,070.94

## 2.对联营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
华商基金管理有限公司	37,169,571.01	-15,744,848.42
甘肃股权交易中心股份有限公司	2,881,186.60	-5,366,152.95
合计	40,050,757.61	-21,111,001.37

## 十七、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-2,810,379.76	-101,099.76
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	843,359.29	5,977,247.19
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-5,084,245.90	299,493.00

项 目	本期发生额	上期发生额
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
代收代缴的手续费返还	727,378.41	1,880,527.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,638,988.48	-4,642,275.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-10,962,876.44	3,413,891.49
所得税影响额	-2,740,719.11	853,472.87
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-8,222,157.33	2,560,418.62

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产	每股收益（元/股）	
		收益率（%）	基本每股收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的 净利润	2021 年度	4.78	0.11	0.11
	2020 年度	3.28	0.08	0.08
扣除非经常损益后归属于 普通股股东的净利润	2021 年度	4.83	0.12	0.12
	2020 年度	3.27	0.08	0.08