

公司代码：600906

公司简称：财达证券

# 财达证券股份有限公司 2021 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人翟建强、主管会计工作负责人唐建君及会计机构负责人（会计主管人员）田新声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本报告期末拟定利润分配预案和公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司主营业务与国内宏观经济环境、资本市场走势高度相关，经济金融政策变化和资产市场的波动都将对公司经营业绩产生重大影响。

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数有不符的情况，均系四舍五入原因造成。

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	15
第四节	公司治理 .....	28
第五节	环境与社会责任 .....	30
第六节	重要事项 .....	33
第七节	股份变动及股东情况 .....	46
第八节	优先股相关情况 .....	50
第九节	债券相关情况 .....	51
第十节	财务报告 .....	54
第十一节	证券公司信息披露 .....	172

备查文件目录	载有公司法定代表人签名并由公司盖章的公司2021年半年度报告文本
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
财达证券、本公司、公司	指	财达证券股份有限公司
财达期货	指	财达期货有限公司，本公司控股子公司
财达投资	指	财达投资（天津）有限公司，财达期货全资子公司
财达资本	指	财达资本管理有限公司，本公司全资子公司
财达鑫瑞投资	指	财达鑫瑞投资有限公司，本公司全资子公司
河北省国资委	指	河北省国有资产监督管理委员会，本公司实际控制人
河钢集团	指	河钢集团有限公司，公司间接控股股东
唐钢集团	指	唐山钢铁集团有限责任公司，本公司控股股东
国控运营	指	河北省国有资产控股运营有限公司
河北港口	指	河北港口集团有限公司
邯郸鹏博	指	邯郸市鹏博贸易集团有限公司
国傲投资	指	河北国傲投资集团有限公司
唐山港口	指	唐山港口实业集团有限公司
唐山金海	指	唐山金海资产开发投资有限公司
河钢控股	指	河钢集团投资控股有限公司
秦皇岛财信	指	秦皇岛市财信资产管理中心
保定财信	指	保定市财信商贸有限公司
荣盛控股	指	荣盛控股股份有限公司
唐山瑞丰	指	唐山瑞丰钢铁（集团）有限公司
河北建投	指	河北建设投资集团有限责任公司
山海关隆福	指	秦皇岛市山海关隆福物资采购供应处
国控投资	指	河北省国控投资管理有限公司
天润纺织	指	泊头市天润纺织有限公司
泰庆投资	指	河北泰庆股权投资基金管理有限公司
清华基金会	指	清华大学教育基金会
福茂投资	指	西藏福茂投资管理有限公司
邯郸计算机	指	邯郸市财达计算机信息中心
北戴河国资公司	指	秦皇岛市北戴河区国有资产经营公司
涿州国资公司	指	涿州市国有资产管理有限公司
沧州培训中心	指	沧州市财政培训中心
衡水建投	指	衡水市建设投资集团有限公司
河北财投，财达企管咨询	指	河北财达企业管理咨询有限公司，原河北财达投资管理服务 服务中心
达盛贸易	指	河北达盛贸易有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
河北证监局	指	中国证券监督管理委员会河北监管局
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
报告期末	指	2021年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	财达证券股份有限公司
公司的中文简称	财达证券
公司的外文名称	CAIDA SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CAIDA SECURITIES
公司的法定代表人	翟建强
公司总经理	张明

### 注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,245,000,000.00	2,745,000,000.00
净资产	10,761,132,143.11	9,043,031,183.82

### 公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司所处的证券行业实行严格的市场准入制度，公司及下属子公司所从事的相关业务均已获得相关有权部门颁发的许可证书或资格证书以及批复文件。

#### （一）经营证券期货业务资格

1、本公司持有中国证监会于2021年7月30日核发的《经营证券期货业务许可证》（统一社会信用代码：91130000738711917Q）。

2、本公司设立113家证券营业部和18家分公司，均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

3、财达期货持有中国证监会于2021年7月20日核发的《经营证券期货业务许可证》（统一社会信用代码：911200001000230581）。

4、财达期货设立2家分公司和6家期货营业部，均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

#### （二）其他主要业务资格

##### 1、本公司取得的其他主要业务资格

序号	资质内容	业务许可文件名称	文号/证件号	批准/备案机构
1	证券经纪业务资格	关于同意河北财达证券有限责任公司开业的批复	证监机构字[2002]81号	中国证监会
2	证券投资咨询和证券自营业务资格	关于核准河北财达证券经纪有限责任公司证券投资咨询和证券自营业务资格的批复	证监许可[2009]1206号	中国证监会
3	证券投资基金销售业务资格	关于核准河北财达证券经纪有限责任公司证券投资基金销售业务资格的批复	证监许可[2009]1469号	中国证监会
4	参与全国银行间同业	关于湖北银行股份有限公司等25家	中汇交公告[2011]46号	全国银行间同

	拆借中心组织的债券交易资格	机构加入全国银行间债券交易系统的公告		业拆借中心
5	全国银行间债券市场准入备案	中国人民银行全国银行间债券市场准入备案通知书	-	中国人民银行上海总部
6	融资融券业务资格	关于核准财达证券有限责任公司融资融券业务资格的批复	证监许可[2012]775号	中国证监会
7	证券资产管理业务和证券承销业务资格	关于核准财达证券有限责任公司证券资产管理业务和证券承销业务资格的批复	冀证监发[2012]63号	河北证监局
8	融资融券业务交易权限	关于同意开通财达证券有限责任公司融资融券交易权限的函	上证会字[2012]141号	上海证券交易所
9	约定购回式证券交易权限	关于确认财达证券有限责任公司约定购回式证券交易权限的通知	上证会字[2012]263号	上海证券交易所
10	债券质押式报价回购交易权限	关于确认财达证券有限责任公司债券质押式报价回购交易权限的通知	上证会字[2013]34号	上海证券交易所
11	从事债券质押式报价回购业务试点	关于财达证券有限责任公司从事债券质押式报价回购业务试点的无异议函	机构部部函[2013]10号	中国证监会
12	约定购回式证券交易权限	关于约定购回式证券交易权限开通的通知	深证会[2013]21号	深圳证券交易所
13	保荐机构资格	关于核准财达证券有限责任公司保荐机构资格的批复	证监许可[2013]147号	中国证监会
14	进入全国银行间同业拆借市场	中国人民银行上海总部关于财达证券有限责任公司进入全国银行间同业拆借市场的批复	银总部函[2013]21号	中国人民银行上海总部
15	参与转融通业务	关于申请参与转融通业务的复函	中证金函[2013]115号	中国证券金融股份有限公司
16	与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务和代销金融产品业务资格	关于核准财达证券有限责任公司与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务和代销金融产品业务资格的批复	冀证监发[2013]27号	河北证监局
17	为期货公司提供中间介绍业务资格	关于报备并公示为期货公司提供中间介绍业务资格的证明	-	河北证监局
18	证券资产管理业务参与股指期货交易资格	关于财达证券有限责任公司证券资产管理业务参与股指期货交易的备案函	冀证监函[2013]98号	河北证监局
19	股票质押式回购交易权限	关于股票质押式回购交易权限开通的通知	深证会[2013]63号	深圳证券交易所
20	作为全国中小企业股份转让系统主办券商从事推荐业务和经纪业务	主办券商业务备案函	股转系统函[2013]639号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
		关于同意财达证券有限责任公司作为全国中小企业股份转让系统主办券商从事推荐业务和经纪业务的公告	股转系统公告[2013]30号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
21	股票质押式回购业务交易权限	关于确认财达证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知	上证会字[2013]109号	上海证券交易所
22	开展中小企业私募债券承销业务	关于反馈证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的函	中证协函[2013]988号	中国证券业协会
		关于证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的公告(第9号)	-	中国证券业协会
23	保险兼业代理业务资格	保险兼业代理业务许可证	机构编码: 130000738711917000	中国银保监会河北监管局
24	参与转融券业务试点资格	关于参与转融券业务试点的通知	中证金函[2014]123号	中国证券金融股份有限公司
25	作为做市商在全国中	主办券商业务备案函	股转系统函[2014]841号	全国中小企业

	小企业股份转让系统从事做市业务			股份转让系统有限责任公司
26	证券自营业务参与股指期货交易业务	关于财达证券有限责任公司证券自营业务参与股指期货交易的备案函	冀证监函[2014]146号	河北证监局
27	在机构间私募产品报价与服务系统的参与人注册及业务权限	报价系统参与人名单公告（第八批）	-	中证机构间报价系统股份有限公司
28	港股通业务交易权限	关于同意开通财达证券有限责任公司港股通业务交易权限的通知	上证函[2014]581号	上海证券交易所
29	上海证券交易所股票期权交易参与人资格	关于财达证券有限责任公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知	上证函[2015]133号	上海证券交易所
30	股票期权自营交易权限	关于开通股票期权自营交易权限的通知	上证函[2015]197号	上海证券交易所
31	开展互联网证券业务	关于同意开展互联网证券业务试点的函	中证协函[2015]115号	中国证券业协会
32	证券质押登记业务代理资格	代理证券质押登记业务资格确认函	-	中国证券登记结算有限责任公司

## 2、财达期货取得的其他主要业务资格

序号	资质内容	业务许可文件名称	文号/证件号	批准/备案机构
1	上海期货交易所会员	上海期货交易所《会员证书》	编号：0561106140681	上海期货交易所
2	大连商品交易所会员	大连商品交易所《会员证书》	证书编号：DCE00037 会员号：0063	大连商品交易所
3	郑州商品交易所会员	郑州商品交易所《会员证书》	编号：0265	郑州商品交易所
4	金融期货经纪业务资格	《关于核准财达期货有限公司金融期货经纪业务资格的批复》	证监许可[2012]1568号	中国证监会
5	中国金融期货交易所交易会员	中国金融期货交易所《交易会员证书》	会员号：0287	中国金融期货交易所股份有限公司
6	资产管理业务登记	《关于财达期货有限公司资产管理业务予以登记的通知》	中期协备字[2016]8号	中国期货业协会
7	设立风险管理公司备案	《关于财达期货有限公司设立风险管理公司予以备案的通知》	中期协备字[2016]38号	中国期货业协会
8	上海国际能源交易中心会员	上海国际能源交易中心《会员证书》	编号No： 1022017060580681	上海国际能源交易中心股份有限公司
9	期货投资咨询业务	《关于核准财达期货有限公司期货投资咨询业务资格的批复》	津证监许可[2018]3号	中国证监会天津监管局

## 3、财达投资取得的其他主要业务资格

序号	资质内容	业务许可文件名称	文号/证件号	批准/备案机构
1	风险管理公司试点业务备案（基差交易和仓单服务）	《关于财达投资（天津）有限公司试点业务予以备案的通知》	中期协备字[2016]50号	中国期货业协会
2	风险管理公司试点业务备案（合作套保）	《关于财达投资（天津）有限公司试点业务予以备案的通知》	中期协备字[2017]4号	中国期货业协会

4、财达资本根据《中华人民共和国证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》等中国法律法规的要求在中国证券投资基金业协会登记，登记编号/会员编码：GC2600031828；根据《证券公司私募投资基金子公司管理规范》，加入中国证券业协会，成为协会会员，会员代码850022。

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张磊	赵霞
联系地址	河北省石家庄市自强路35号	河北省石家庄市自强路35号
电话	031166006224	031166006277
传真	031166006200	031166006200
电子信箱	zhangl@cdzq.com	zzxx@cdzq.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	石家庄市自强路35号
公司注册地址的历史变更情况	1、石家庄市桥西区裕华西路158号（2002年4月25日至2006年8月4日）； 2、因门牌号变更，注册地址变更为石家庄市桥西区裕华西路40号（2006年8月5日至2008年10月8日）； 3、同城迁址，注册地址变更为石家庄市自强路35号（2008年10月9日至今）
公司办公地址	河北省石家庄市自强路35号
公司办公地址的邮政编码	050000
公司网址	www.s10000.com
电子信箱	cdzqdb@cdzq.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	财达证券股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	财达证券	600906	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,222,782,206.84	1,056,491,947.49	15.74
归属于母公司股东的净利润	430,530,608.47	208,913,995.72	106.08
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	441,684,343.39	218,006,228.16	102.60



经营活动产生的现金流量净额	-1,184,933,269.81	2,409,444,241.70	-149.18
其他综合收益	0.00	-30,000.00	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
资产总额	42,785,958,412.58	39,136,067,727.13	9.33
负债总额	31,872,212,285.36	30,207,860,220.09	5.51
归属于母公司股东的权益	10,909,471,411.20	8,923,998,114.07	22.25
所有者权益总额	10,913,746,127.22	8,928,207,507.04	22.24

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.15	0.08	87.50
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.08	87.50
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.15	0.08	87.50
加权平均净资产收益率(%)	4.42	2.38	增加2.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	4.53	2.49	增加2.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## (三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	10,761,132,143.11	9,043,031,183.82
净资产	10,881,355,510.02	8,904,012,745.88
各项风险资本准备之和	3,426,924,441.78	2,898,970,815.81
表内外资产总额	30,112,784,652.31	26,569,362,662.95
风险覆盖率(%)	314.02	311.94
资本杠杆率(%)	31.92	28.58
流动性覆盖率(%)	697.99	549.13
净稳定资金率(%)	204.85	207.65
净资本/净资产(%)	98.90	101.56
净资本/负债(%)	56.22	51.34
净资产/负债(%)	56.85	50.55
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本(%)	4.54	5.90
自营固定收益类证券/净资本(%)	165.94	160.11

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	130,870.21	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,577,505.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	212,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,589,716.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	800,976.28	
少数股东权益影响额	-2,461.25	
所得税影响额	3,717,091.23	
合计	-11,153,734.92	

## 十、其他

√适用 □不适用

公司根据《证券公司年度报告内容与格式准则（2013年修订）》（证监会公告[2013]41号）的相关规定编制财务报告中主要项目会计数据，具体内容如下：

### （一）合并财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	增减
<b>资产总额</b>	<b>42,785,958,412.58</b>	<b>39,136,067,727.13</b>	<b>9.33%</b>
货币资金	9,731,883,206.63	9,358,521,623.25	3.99%
结算备付金	3,259,917,098.27	4,371,021,901.66	-25.42%
融出资金	6,287,559,915.24	5,741,076,616.95	9.52%
存出保证金	362,317,894.79	294,909,143.08	22.86%
应收款项	231,825,270.70	133,484,021.32	73.67%
买入返售金融资产	2,432,336,176.84	2,187,684,120.11	11.18%
交易性金融资产	19,448,540,077.93	16,157,746,163.34	20.37%
其他权益工具	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00%
投资性房地产	67,119,094.91	70,522,251.80	-4.83%
固定资产	161,519,534.27	160,895,125.62	0.39%
使用权资产	127,445,025.78	不适用	不适用
无形资产	91,856,400.76	97,186,331.17	-5.48%
商誉	17,910,191.63	17,910,191.63	0.00%
递延所得税资产	262,695,134.48	309,553,255.68	-15.14%
其他资产	223,033,390.35	155,556,981.52	43.38%

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	增减
<b>负债总额</b>	<b>31,872,212,285.36</b>	<b>30,207,860,220.09</b>	<b>5.51%</b>
应付短期融资款	81,288,767.13	1,313,395,946.71	-93.81%
交易性金融负债	111,550,337.26	100,505,244.57	10.99%
卖出回购金融资产款	10,192,664,782.62	7,835,481,585.26	30.08%
代理买卖证券款	10,904,686,493.21	11,020,035,073.55	-1.05%
应付职工薪酬	525,873,413.94	558,976,526.80	-5.92%
应交税费	57,190,406.98	157,463,325.64	-63.68%
应付款项	203,233,927.42	41,661,759.24	387.82%
合同负债	5,149,795.52	1,268,867.92	305.86%
应付债券	7,978,512,153.27	7,881,425,643.84	1.23%
租赁负债	122,003,908.94	不适用	不适用
递延所得税负债	50,801,220.10	34,452,406.17	47.45%
其他负债	1,639,257,078.97	1,263,193,840.39	29.77%
<b>股东权益总额</b>	<b>10,913,746,127.22</b>	<b>8,928,207,507.04</b>	<b>22.24%</b>
股本	3,245,000,000.00	2,745,000,000.00	18.21%
资本公积	4,729,491,286.18	3,414,948,597.52	38.49%
其他综合收益	-290,000.00	-290,000.00	不适用
盈余公积	233,513,039.37	233,513,039.37	0.00%
一般风险准备	1,758,402,357.37	1,758,264,408.06	0.01%
未分配利润	943,354,728.28	772,562,069.12	22.11%
归属于母公司所有者权益	10,909,471,411.20	8,923,998,114.07	22.25%
项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减
<b>营业收入</b>	<b>1,222,782,206.84</b>	<b>1,056,491,947.49</b>	<b>15.74%</b>
利息净收入	25,919,428.33	66,968,648.65	-61.30%
手续费及佣金净收入	503,029,808.75	475,891,623.11	5.70%
投资收益	442,080,484.79	409,595,444.59	7.93%
公允价值变动损益	47,749,779.90	37,206,612.21	28.34%
其他业务收入	203,360,906.48	64,392,413.89	215.82%
其他营业收入	641,798.59	2,437,205.04	-73.67%
<b>营业支出</b>	<b>597,276,755.79</b>	<b>759,579,669.39</b>	<b>-21.37%</b>
税金及附加	10,451,383.35	10,000,261.81	4.51%
业务及管理费	538,462,565.85	421,932,838.46	27.62%
信用减值损失	-150,316,084.11	265,483,298.47	-156.62%

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减
其他业务成本	198,678,890.70	62,163,270.65	219.61%
<b>营业利润</b>	<b>625,505,451.05</b>	<b>296,912,278.10</b>	<b>110.67%</b>
<b>利润总额</b>	<b>609,520,304.50</b>	<b>282,553,347.09</b>	<b>115.72%</b>
所得税费用	178,924,372.98	73,569,803.00	143.20%
<b>净利润</b>	<b>430,595,931.52</b>	<b>208,983,544.09</b>	<b>106.04%</b>
归属于母公司股东的净利润	430,530,608.47	208,913,995.72	106.08%
<b>综合收益总额</b>	<b>430,595,931.52</b>	<b>208,953,544.09</b>	<b>106.07%</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	430,530,608.47	208,883,995.72	106.11%
项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减
经营活动产生的现金流量净额	-1,184,933,269.82	2,409,444,241.70	-149.18%
投资活动产生的现金流量净额	-28,689,039.81	-24,015,133.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	477,082,817.49	2,280,000,000.00	-79.08%

## (二) 母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	增减
<b>资产总额</b>	<b>40,930,297,844.01</b>	<b>37,538,890,569.36</b>	<b>9.03%</b>
货币资金	9,335,907,992.25	9,031,758,268.44	3.37%
结算备付金	3,160,675,837.26	4,211,278,532.69	-24.95%
融出资金	6,287,559,915.24	5,741,076,616.95	9.52%
存出保证金	92,020,284.08	85,490,725.45	7.64%
应收款项	216,206,719.95	124,177,356.43	74.11%
买入返售金融资产	2,032,500,474.31	1,916,043,633.51	6.08%
交易性金融资产	18,293,938,674.99	14,997,832,383.14	21.98%
其他权益工具	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00%
长期股权投资	621,000,000.00	621,000,000.00	0.00%
投资性房地产	67,119,094.91	70,522,251.80	-4.83%
固定资产	150,190,173.83	149,220,031.66	0.65%
使用权资产	124,732,402.73	不适用	不适用
无形资产	88,982,685.75	93,723,623.35	-5.06%
递延所得税资产	259,802,183.49	307,165,939.97	-15.42%

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	增减
其他资产	119,661,405.22	109,601,205.97	9.18%
<b>负债总额</b>	<b>30,048,942,333.99</b>	<b>28,634,877,823.48</b>	<b>4.94%</b>
应付短期融资款	81,288,767.13	1,313,395,946.71	-93.81%
卖出回购金融资产款	9,825,508,839.07	7,588,906,180.39	29.47%
代理买卖证券款	10,907,965,472.40	11,022,025,913.81	-1.03%
应付职工薪酬	523,069,009.02	554,011,037.14	-5.59%
应交税费	54,227,496.26	154,770,250.77	-64.96%
应付款项	187,266,696.68	40,008,465.80	368.07%
合同负债	5,149,795.52	1,268,867.92	305.86%
应付债券	7,978,512,153.27	7,881,425,643.84	1.23%
租赁负债	119,865,684.03	不适用	不适用
递延所得税负债	48,358,675.07	31,935,508.21	51.43%
其他负债	317,729,745.54	47,130,008.89	574.16%
<b>股东权益总额</b>	<b>10,881,355,510.02</b>	<b>8,904,012,745.88</b>	<b>22.21%</b>
股本	3,245,000,000.00	2,745,000,000.00	18.21%
资本公积	4,731,563,546.98	3,417,020,858.32	38.47%
其他综合收益	-290,000.00	-290,000.00	不适用
盈余公积	258,236,283.55	258,236,283.55	0.00%
一般风险准备	1,755,431,233.24	1,755,293,283.93	0.01%
未分配利润	891,414,446.25	728,752,320.08	22.32%
项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减
<b>营业收入</b>	<b>993,785,276.38</b>	<b>973,977,508.30</b>	<b>2.03%</b>
利息净收入	32,585,811.62	78,749,415.79	-58.62%
手续费及佣金净收入	494,429,803.64	473,307,645.72	4.46%
投资收益	392,247,926.35	368,085,578.02	6.56%
公允价值变动损益	66,547,287.40	45,600,423.99	45.94%
其他业务收入	7,401,871.84	5,891,977.91	25.63%
其他营业收入	572,575.53	2,342,466.87	-75.56%
<b>营业支出</b>	<b>378,129,549.52</b>	<b>685,953,894.68</b>	<b>-44.88%</b>
税金及附加	9,897,018.22	9,630,403.22	2.77%
业务及管理费	515,009,558.89	407,334,308.13	26.43%
信用减值损失	-150,316,956.71	265,474,413.49	-156.62%
其他业务成本	3,539,929.12	3,514,769.84	0.72%

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减
营业利润	<b>615,655,726.86</b>	<b>288,023,613.62</b>	<b>113.75%</b>
利润总额	<b>599,327,811.81</b>	<b>272,164,682.61</b>	<b>120.21%</b>
所得税费用	176,927,736.33	71,255,708.60	148.30%
净利润	<b>422,400,075.48</b>	<b>200,908,974.01</b>	<b>110.24%</b>
综合收益总额	<b>422,400,075.48</b>	<b>200,878,974.01</b>	<b>110.28%</b>
项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减
经营活动产生的现金流量净额	-1,195,251,504.84	2,494,864,668.96	-147.91%
投资活动产生的现金流量净额	-28,011,005.46	-123,298,881.09	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	477,920,215.71	2,280,000,000.00	-79.04%

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司所属行业情况说明

报告期内，中国经济持续复苏，逐步进入常态化发展阶段，中国资本市场全面深化改革，证券行业规模和资本实力稳步增长，服务实体经济和投资者能力不断增强，合规和风险管理体系逐步健全，行业履行社会责任成效显著，行业文化建设全面推进，形成多层次的资本市场结构，市场参与者大大增加，交易规模与交易活跃度总体保持较高水平，截至2021年6月30日，我国证券投资者数量达到18,861.48万，沪深两市的上市公司数量为4,386家，总市值高达863,734.44亿元。中国证券市场在优化资源配置、促进企业转制、改善融资结构、加速经济发展等方面正在发挥着重要作用。

2021年1-6月，从主要指数和行业板块的表现看，上半年市场呈现整体震荡和结构分化的运行特征，上证指数上涨3.40%，创业板指数上涨17.22%。我国证券行业具有较强的周期性，证券公司的经营情况与资本市场波动趋势高度相关，同时，资本市场受国民经济发展、宏观经济政策、行业发展政策以及国际经济金融形势等诸多因素影响。根据中国证券业协会发布的数据，139家证券公司2021年上半年度实现营业收入2,324.14亿元，各主营业务收入分别为代理买卖证券业务净收入（含交易单元席位租赁）580.40亿元、证券承销与保荐业务净收入267.81亿元、财务顾问业务净收入30.54亿元、投资咨询业务净收入24.01亿元、资产管理业务净收入144.68亿元、利息净收入308.54亿元、证券投资收益（含公允价值变动）697.88亿元；2021年上半年度实现净利润902.79亿元，125家证券公司实现盈利。截至2021年6月30日，139家证券公司总资产为9.72万亿元，净资产为2.39万亿元，净资本为1.86万亿元，客户交易结算资金余额（含信用交易资金）1.79万亿元，受托管理资金本金总额10.45万亿元。

报告期内，公司深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，紧紧围绕“治理完善、服务专业、风险可控、业绩优良”的现代金融企业建设目标，以“活机制、强团队、提质量、增效益”为抓手，以IPO上市为契机，持续提升风险合规管理水平，各项业务稳步推进。

##### （二）报告期内公司从事的主要业务

经过多年发展，公司业务范围不断拓宽，形成了包括证券经纪、证券自营、信用交易、投资银行、资产管理等多元化业务发展格局，并通过控股子公司从事期货、私募股权投资基金等业务。

1、证券经纪业务：主要从事证券代理买卖业务和代销金融产品业务。

2、证券自营业务：是指以自有资金在价值投资、稳健经营的前提下，从事股票、债券、衍生品等多种自营证券、交易和做市业务。

3、信用交易业务：主要从事融资融券、股票质押式回购交易、转融通等业务。

4、投资银行业务：是指运用股权融资、债权融资、新三板、并购、财务顾问等多种方式为企业提供直接融资服务，主要包括债券承销、新三板、财务顾问、股票承销与保荐等。

5、资产管理业务：主要从事单一资产管理业务、集合资产管理业务及中国证监会批准的其它业务。

6、期货业务：主要从事期货经纪、期货资产管理、风险管理、期货投资咨询。

7、私募股权投资基金业务：主要从事股权投资；与股权投资相关的财务顾问业务。

公司业务主要围绕上述主营业务展开，通过提供综合金融产品和服务获取手续费及佣金收入、利息收入和自营收入等。详见本报告第三节 管理层讨论与分析之“三、经营情况的讨论与分析”。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本公司多年来持续稳健经营，不断深化改革、夯实基础、加快转型升级步伐，紧紧围绕“治理完善、服务专业、风险可控、业绩优良”的现代金融企业建设目标，以“活机制、强团队、提质量、增效益”为抓手，坚持目标导向、问题导向，扎实推进公司各项改革任务向纵深发展，公司核心竞争力不断提升。

（一）河北省内区域经济优势特别是雄安新区规划和建设，为公司长期持续发展提供了良好的环境

1、河北省实体经济与资本市场发展不均衡，为公司发展提供了机遇

河北省经济体量大，具备雄厚的经济基础，但资本市场发展与经济体量相比相对滞后，未来上升空间巨大。2020年，河北省GDP总额达3.62万亿元，全国占比3.56%，位居全国第12位。但河北省的资本市场发展相对滞后，截至2021年6月末，沪深两市上市公司数量只有67家，全国占比1.53%，与东南部发达省份相比差距巨大。为此，近年来河北省陆续出台文件，加快推进资本市场发展，加大企业上市资金扶持，优化资本市场环境，为公司做优做强做大带来了发展机遇，为本公司各项业务的持续扩张提供了良好的外部环境。

2、京津冀协同发展战略的提出，为公司发展提供了机遇

京津冀协同发展，是新形势下提升和完善首都功能、打造新的首都经济圈，推进区域均衡发展体制机制创新的需要，是促进环渤海经济区发展的重大国家战略。河北省面临着京津向河北疏解功能、转移产业、辐射要素的巨大机遇，在河北省经济调结构、促转型、谋发展的政策推动下，资本市场将会大有作为，这为财达证券发展提供了良好机遇。公司享有立足河北、熟悉河北的区位优势，借助于京津冀协同发展战略，公司将以服务河北融入京津、促进经济转型升级大局为切入点，充分借助北京、天津在人才、信息、资金、资源和政策等方面的优势，充分发挥资本中介功能，积极加强服务实体经济、服务河北经济发展的力度。

3、规划建设雄安新区，为公司跨越发展带来机遇

设立雄安新区，是党中央深入推进京津冀协同发展的一项重大决策部署，是河北千载难逢的重大历史机遇。雄安新区肩负着集中疏解北京非首都功能、探索人口经济密集地区优化开发新模式、调整优化京津冀城市布局 and 空间结构、培育全国创新驱动发展新引擎的历史重任。公司自2002



年成立以来，定位于立足河北，辐射全国的经营发展理念，主要业务、骨干团队、分支机构均位于京、津、冀区域内，长期深耕河北证券市场，积极参与雄安新区建设，切实肩负起历史使命和责任担当，公司具有得天独厚的区位优势，为公司实现跨越发展带来重要机遇。

（二）强大的政府扶持和股东背景，成为公司发展强有力的保障，为公司发展提供了支撑

公司通过股权融资，陆续引入唐钢集团、国控运营、河北港口等多家大型国有股东，资本实力得到了提升，资本结构进一步优化。公司间接控股股东河钢集团，是多年位居世界 500 强的大型国有企业，有着先进的管理经验和深厚的企业文化底蕴；国控运营是河北省政府和河北省国资委打造的国有资产经营管理、资本运作和投融资平台，承担着国有资本运作、国企重组整合、国有资产经营管理、国企改革发展投融资、省政府专项任务等“五大功能”；河北港口是集港口建设、开发，国有资产运营、管理以及投融资功能于一体的综合性国有独资企业。公司作为河北省国资委监管企业，与上述大型国有企业建立了良好的战略合作关系，为公司发展提供了强大的支撑。

（三）公司已经形成立足河北、辐射东部、进军全国的分支机构网络发展态势，为传统经纪业务长期稳定发展奠定了基础

证券经纪业务是本公司营业收入的重要来源，是公司实现盈利的重要支撑。公司积极开拓河北省市场空间，深耕省内市场需求，具备较高的网点覆盖率。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在我国 13 个省、直辖市共计设立 18 家分公司和 113 家证券营业部，其中在河北省内设立 93 家证券营业部，覆盖省内 11 个地级市和主要发达县域地区，有效地促进了公司在省内品牌认知度的提升。同时，公司还分别在北京、天津、上海、广东、福建、河南、江苏、安徽、湖南、黑龙江、海南、山东等地设立分支机构，形成了立足河北、辐射东部、进军全国的营业网点布局。

2021 年上半年，公司紧跟行业发展趋势，以科技赋能和提升团队建设为抓手，进一步完善智能助理服务功能，加强 CRM 平台升级，持续深化分支机构改革，全面强化投顾、营销两个团队建设，适时推动主题投教服务活动，大力拓展渠道引流，全面加强分支机构与各业务条线的协同联动，经纪业务向财富管理转型稳步推进。

（四）秉承扎实稳健经营风格，持续为客户实现中长期、稳健的投资回报

公司始终牢固树立“合规促发展、风控增效益”的价值理念，合规风控意识不断强化，合规风控管理体系不断完善，持续为股东创造稳定回报，主要体现在以下方面：

公司树立全面合规的意识，“稳健、合规”是公司一贯秉承的发展理念。公司建立了合规管理机制，培育良好的合规文化，把合规性要求融入各业务运营中，使合规管理与公司业务发展紧密结合。

公司高度重视全面风险管理，搭建了适合业务实际、执行有力的风险管理组织架构，通过全面规范和可操作的风险管理制度，建立了一套全面、科学的业务条线风险指标体系，组建了专业的风控团队，引进了能够满足日常风险计量、监测和报告需求的风险管理技术系统，对各主要风险制定了有针对性的、有效的应对机制。公司全面风险管理体系运行稳健，可有效防范和化解各类主要风险，保障公司持续稳健发展，实现风险管理与提高效益的协调、统一。

### （五）全面加强党建融合，以高质量党建引领推动公司经营发展

公司党委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻新时代党的建设总要求和党的组织路线，积极探索新形势下加强党建工作的新思路、新方法，以全力推进“四强四融、守正共赢”党建品牌建设为抓手，坚持把政治建设摆在首位，特别是今年以来，以扎实开展党史学习教育为契机，教育引导广大党员干部学史明理、学史增信、学史崇德、学史力行，不断增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，切实把党的政治优势贯穿到公司经营发展全过程，将政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设与深化改革、经营发展有机融合，坚持把党的建设融入公司经营发展的中心任务，坚持把公司发展融入经济社会发展大局，以一流党建引领一流券商建设，推动公司经营发展实现新跨越。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，持续推进党史学习教育，紧紧围绕公司年度会议精神，努力克服疫情影响，稳步推进首发上市工作，扎实推进《改革三年行动实施方案》落地生效，改革发展、转型升级各项工作蹄疾步稳、成效显著。

2021 年上半年，上证综指累计上涨 3.4%，深证成指上涨 4.78%，创业板指上涨 17.22%；两市日均成交额为 9,087.46 亿元，同比增长 20.04%，股票基金交易金额为 231.4 万亿元，同比增长 22.21%（数据来源为沪深交易所）。截至 2021 年 6 月 30 日，公司资产总额 427.86 亿元、归属于母公司股东权益 109.09 亿元、净资产 107.61 亿元，分别较上年末增长 9.33%、22.25%、19%。2021 年上半年，公司累计实现营业收入 12.23 亿元，同比增长 15.74%，利润总额 6.1 亿元，同比上升 115.72%，归属于母公司股东的净利润 4.31 亿元，同比增长 106.08%。

### （一）证券经纪业务

报告期内，公司紧跟行业发展趋势，以科技赋能和提升团队建设为抓手，进一步完善智能助理服务功能，加强 CRM 平台升级，持续深化分支机构改革，全面强化投顾、营销两个团队建设，适时推动主题投教服务活动，大力拓展渠道引流，全面加强分支机构与各业务条线的协同联动，业务整体发展态势良好。截至 2021 年 6 月 30 日，公司共设立分公司 18 家，证券营业部 113 家，1-6 月累计新开客户 94488 户，实现 A 股股票+基金交易金额为 7412 亿元，与上年同期基本持平。同时，公司积极践行社会责任，采取线上线下相结合的多种灵活方式，多角度扩展投资者教育工作内容，积极开展投资者教育活动。5 月，公司投资者教育基地建成并试运行，7 月 8 日正式揭牌，填补了河北辖区券商投教基地的空白，试运行期间共举办投资者教育活动近 300 场次，参加人数近 6 万人，有效提升了公司知名度和品牌影响力。

### （二）证券投资业务

报告期内，公司证券投资业务实现快速发展，在销售、投资、研究相互支持、相互促进的“S-T-R”业务模式下，业务收入得到稳步提升，自营业务条线不断完善，FICE（固定收益、商品、权益）战略布局持续优化。一方面，在做好自营投资业务基本盘的前提下，形成以债券、股票为主，综

合运用国债期货、股指期货以及相关衍生工具对冲投资风险,有效提升了自营投资业绩的稳定性;另一方面,加大科技赋能投入力度,稳步推进股票和商品期货量化业务,完成了量化交易专用交易服务器及金融数据库的搭建,商品期货业务作为大类资产配置的重要工具,与股债的关联性较低,也为大类资产配置提供了新的风险分散工具。未来,公司将继续扎好自营业务根基,不断丰富投资策略,稳步提升投资收益,同时还要进一步提高中间收入占比,积极申请做市业务资格,不断提升公司的金融市场地位、行业形象和持续竞争力。

### (三) 信用交易业务

报告期内,公司信用交易业务以年度工作会议确定的“加强风险化解和处置,稳健开展信用业务”为指导思想,秉承“合规促发展,风控增效益”的理念,进一步完善业务制度,优化业务流程,加强前端审核,借助金融科技加强风险监控,稳步提升融资融券业务规模,择优审慎开展股票质押业务,集中精力推动信用交易风险化解处置,整体运行平稳。截至报告期末,公司融资融券本金余额 62.17 亿元,较年初增长 9.05%,平均维持担保比例 266.32%;股票质押融资本金余额 21.82 亿元,较年初减少 12.72%,有效缩减规模,严控增量风险;在信用风险处置领导小组领导下,公司安排专门队伍,集中精力推动信用交易风险化解处置,共收回风险客户债权 5000 多万元。

### (四) 投资银行业务

报告期内,公司集中精力打造特色投资银行业务团队,不断巩固债券条线业务优势,深挖股线业务潜力,努力融入我省经济社会发展大局,坚持深耕河北、服务全国,有效释放直接融资功能,积极为企业和地方政府提供专业服务,解决融资难题。

#### 1、债券发行承销业务

公司近年来持续加大专业人才团队建设,创新能力不断增强,债券品种不断丰富,行业排名不断提升。报告期内,公司完成信用债承销 38 期,实际承销规模 208.09 亿元,同比增长 96.05%,累计为企业实现直接融资 359.78 亿元;其中承销公司债和企业债规模 174.09 亿元,同比增长 70.66%;地方债承销方面,累计中标 119 期次,中标金额 70.21 亿元,其中承销河北省地方债 3 期,累计中标金额 4.98 亿元。

#### 2、股票发行承销业务

公司严格按照证券监管要求,不断完善投行业务内部控制体系,持续提升内控水平,严控项目风险。报告期内,公司保荐的凯腾精工精选层项目顺利通过全国股转公司第 12 次审核会议,是自开展新三板推荐挂牌业务以来公司培育孵化出的第一家新三板精选层项目,该项目已于 8 月完成发行并在精选层成功上市。

### (五) 资产管理业务

报告期内,公司资产管理业务不断加强人员配置,优化管控模式,以“固收+”为核心,不断提高产品创设能力,优化产品结构、丰富产品体系,扎实推进渠道销售,积极开拓外部市场,持续做大资管业务规模,继续保持了良好的发展势头,取得明显成效。截至报告期末,公司资产管理业务存续产品 61 只,总规模 114.37 亿元。报告期内,根据中国证监会《证券公司大集合资产管

理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》有关要求，公司对存续的两只大集合产品的公募化改造工作稳步推进，现已完成相关业务系统升级改造，产品、部门、人员和制度规范整改以及《公募资产管理业务管理制度》等 33 项制度的拟定或修订，达到监管部门验收要求，拟尽快向河北证监局正式提交现场验收申请，力争早日完成产品改造。

#### （六）期货业务

公司通过子公司财达期货开展期货业务。财达期货的经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理业务（金融资产除外）、期货投资咨询业务，截至报告期末，财达期货共设立 2 家分公司，6 家期货营业部。除传统的期货经纪业务外，财达期货正在开展期货资产管理业务、风险管理业务和期货投资咨询业务，其中风险管理业务由财达期货风险管理子公司财达投资经营。报告期内，财达期货积极借助母公司 IB 业务优势，释放财富管理中心功能，不断加强市场业务团队引进，不断尝试开拓南方市场，集中资源扩大经纪业务规模。同时，经过和公司固定收益部的合作，实现了公司首单国债冲抵保证金业务，拓展了新业务范围，也为客户打开了新的融资渠道。截至报告期末，财达期货资产总额 15.47 亿元，同比增长 45.15%；净资产 5.34 亿元，同比增长 2.14%；净资本 2.99 亿元，同比下降 11.26%。2021 年上半年，公司累计实现营业收入 2.31 亿元，利润总额 0.11 亿元。

#### （七）私募股权投资基金业务

公司通过设立全资子公司财达资本管理有限公司（简称财达资本）从事私募股权投资业务和与股权投资相关的财务顾问业务。报告期内，财达资本作为新设立的私募投资基金管理机构，依托河北省国资委及母公司财达证券，稳步推进经营计划，积极对接重点客户，推动基金合作事宜；深度挖掘重点行业投资机会，聚焦于国家重点支持的信息技术、高端装备与新材料、生物医药以及新能源与节能环保等新兴产业，坚持项目投资质量要求，加大项目筛选力度，丰富项目资源，筑牢业务基础；紧紧把握科创板及注册制等新制度所带来的资本市场机遇，投资于知识、技术密集型等高成长性企业，通过企业公开上市等方式获取丰厚收益。截至报告期末，财达资本设立并管理私募股权投资基金 2 支，已完成股权投资项目 1 个。

主营业务分部如下图：

单位：元 币种：人民币

主营业务	2021 年 1-6 月			同比变动比例 (%)		
	营业收入	营业支出	利润总额	营业收入	营业支出	利润总额
证券经纪	398,951,466.73	247,191,754.10	155,892,096.42	0.45	11.65	-12.45
证券自营	250,916,827.42	37,315,921.11	213,600,906.31	11.02	74.67	4.38
信用交易	131,870,800.76	-142,803,317.40	274,679,392.16	-15.45	-152.80	不适用
资产管理	28,597,602.04	17,970,815.94	10,626,786.10	39.01	48.50	25.46
投资银行	149,292,534.09	91,052,906.98	58,239,627.11	28.44	43.38	10.60
财达期货	230,508,100.20	220,157,829.64	10,694,870.56	177.84	201.08	-5.71
财达资本	780,007.73	2,649,512.48	-1,871,336.25	不适用	不适用	不适用
公司总部及其他	34,156,045.34	127,401,468.79	-113,710,996.29	-41.62	30.30	不适用
结构化主体	45,272,806.54	6,085,419.69	39,187,386.85	49.27	62.32	47.43
抵销	-47,563,984.01	-9,745,555.54	-37,818,428.47	不适用	不适用	不适用
合计	1,222,782,206.84	597,276,755.79	609,520,304.50	15.74	-21.37	115.72

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,222,782,206.84	1,056,491,947.49	15.74
营业成本	597,276,755.79	759,579,669.39	-21.37
经营活动产生的现金流量净额	-1,184,933,269.81	2,409,444,241.70	-149.18
投资活动产生的现金流量净额	-28,689,039.81	-24,015,133.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	477,082,817.49	2,280,000,000.00	-79.08

营业收入变动原因说明：2021 年上半年，公司营业收入同比上涨 15.74%，主要原因为经纪业务收入与上年基本持平；自营业务、资产管理业务、投资银行业务均实现了营业收入增长，同时财达投资现货交易的商品销售收入同比增长。

营业成本变动原因说明：公司本期营业成本同比下降 21.37%，主要原因为本期转回信用减值损失 1.50 亿元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司经营活动产生的现金净流入 -11.85 亿元，去年同期为净流入 24.09 亿元。其中，经营活动现金流入 39.28 亿元，主要流入项目为收取利息、手续费及佣金的现金 13.07 亿元、回购业务资金净增加额 22.62 亿元、收到其他与经营活动有关的现金净额 3.59 亿元；经营活动现金流出 51.13 亿元，主要流出项目是交易目的而持有的金融资产净增加额 30.77 亿元、融出资金净增加额 5.17 亿元、代理买卖证券支付的现金净额 1.13 亿元、支付利息、手续费及佣金的现金 2.42 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 4.40 亿元、支付的各项税费 3.02 亿元、支付的其他与经营活动有关的现金 4.20 亿元。经营活动产生的现金流量净额比上年减少的主要原因是公司报告期内持有金融资产净增加额同比增加以及回购业务规模同比下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，投资活动产生的现金净流出 0.29 亿元，流入项目为处置固定资产收回的现金净额，流出项目为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 0.29 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，筹资活动现金净流入 4.77 亿元，其中流入项目为吸收投资收到的现金 18.15 亿元、发行债券收到现金 13.80 亿元，主要流出项目为偿还债务支付的现金 26 亿元、分配股利、利润或偿付利息支付的现金 1 亿元、支付其他与筹资活动有关的现金 0.17 亿元，同比减少的主要原因为报告期偿还债务支付现金增加。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

2021年1-6月，公司累计实现营业收入12.23亿元、利润总额6.10亿元。经纪业务收入与上年基本持平，整体发展态势良好；自营业务、资产管理业务、投资银行业务均实现了营业收入、利润总额双增长；信用交易业务有效缩减股票质押业务规模，严控增量风险，集中精力推动股质业务交易风险化解处置，冲回信用减值损失1.50亿元。具体情况见本节“三、经营情况的讨论与分析”。

### (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的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	9,731,883,206.63	22.75	9,358,521,623.25	23.91	3.99	
结算备付金	3,259,917,098.27	7.62	4,371,021,901.66	11.17	-25.42	
融出资金	6,287,559,915.24	14.70	5,741,076,616.95	14.67	9.52	
存出保证金	362,317,894.79	0.85	294,909,143.08	0.75	22.86	
应收款项	231,825,270.70	0.54	133,484,021.32	0.34	73.67	应收清算款增加
交易性金融资产	19,448,540,077.93	45.46	16,157,746,163.34	41.29	20.37	
其他权益工具	80,000,000.00	0.19	80,000,000.00	0.20	0.00	
买入返售金融资产	2,432,336,176.84	5.68	2,187,684,120.11	5.59	11.18	
投资性房地产	67,119,094.91	0.16	70,522,251.80	0.18	-4.83	
固定资产	161,519,534.27	0.38	160,895,125.62	0.41	0.39	
无形资产	91,856,400.76	0.21	97,186,331.17	0.25	-5.48	
使用权资产	127,445,025.78	0.30	不适用	不适用	不适用	租赁准则新增科目
商誉	17,910,191.63	0.04	17,910,191.63	0.05	0.00	
递延所得税资产	262,695,134.48	0.61	309,553,255.68	0.79	-15.14	
其他资产	223,033,390.35	0.52	155,556,981.52	0.4	43.38	应收质押保证金、现货交易预付款等增加
应付短期融资款	81,288,767.13	0.19	1,313,395,946.71	3.36	-93.81	到期收益凭证还款
交易性金融负债	111,550,337.26	0.26	100,505,244.57	0.26	10.99	
卖出回购金融资产款	10,192,664,782.62	23.82	7,835,481,585.26	20.02	30.08	债券质押业务规模增大

代理买卖证券款	10,904,686,493.21	25.49	11,020,035,073.55	28.16	-1.05	
应付职工薪酬	525,873,413.94	1.23	558,976,526.80	1.43	-5.92	
应交税费	57,190,406.98	0.13	157,463,325.64	0.40	-63.68	缴纳上年四季度及上年汇算清缴所得税
应付款项	203,233,927.42	0.48	41,661,759.24	0.11	387.82	应付清算款增加
合同负债	5,149,795.52	0.01	1,268,867.92	0.00	305.86	预收佣金及手续费等款项增加
应付债券	7,978,512,153.27	18.65	7,881,425,643.84	20.14	1.23	
租赁负债	122,003,908.94	0.29	不适用	不适用	不适用	新租赁准则新增科目
递延所得税负债	50,801,220.10	0.12	34,452,406.17	0.09	47.45	交易性金融工具公允价值变动影响额增加
其他负债	1,639,257,078.97	3.83	1,263,193,840.39	3.23	29.77	

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告第十节七、75、“所有权或使用权受到限制的资产”的相关内容。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司持有中证机构间报价系统股份有限公司 3000 万元权益投资，列示于“其他权益工具投资”。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见本报告第十节十二、“公允价值的披露”及十八.9、“以公允价值计量的资产和负债”

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、财达期货有限公司，注册资本为1亿元，公司持有其99.20%的股权，经营范围为：商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理业务（金融资产除外）、期货投资咨询业务。截至报告期末，财达期货资产总额15.38亿元、净资产5.40亿元，2021年上半年累计实现营业收入0.34亿元、利润总额0.10亿元。

2、财达投资（天津）有限公司，注册资本为1亿元，财达期货持有其100%股权，主要开展基差交易、仓单服务和合作套保等风险管理业务。截至报告期末，财达投资资产总额1.12亿元、净资产0.95亿元，2021年上半年累计实现营业收入1.97亿元、利润总额38.84万元。

3、财达资本管理有限公司，注册资本为1亿元，为公司的全资子公司，经营范围为：股权投资；与股权投资相关的财务顾问业务。截至报告期末，财达资本资产总额1.02亿元、净资产1.01亿元，2021年上半年累计实现营业收入78万元、利润总额-187.13万元。

4、财达鑫瑞投资有限公司，注册资本为1亿元，为公司的全资子公司，经营范围为：以自有资金对国家非限制或非禁止的项目进行投资。2021年6月28日，财达鑫瑞完成工商注册，取得《营业执照》，尚未开展业务。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司合并的结构化主体主要是指本公司作为管理人或投资者的资产管理计划。本公司通过综合评估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。

本期本公司纳入合并范围的结构化主体共11家，合并结构化主体的资产总额为人民币1,547,025,013.88元。

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

报告期内，公司秉持“竞进有为，行稳致远”的核心价值理念，不断探索适宜的风险管理模式和方法，以确保公司长期稳健发展。公司在经营中面临的市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险以及其他风险等风险状况及其应对措施如下：

#### 1. 市场风险

市场风险是指由于金融资产价格、利率、汇率及其他市场因素的不利波动使公司发生潜在损失的风险。公司涉及的市场风险主要是指在以自有资金进行各类投资时因利率变动、汇率变动和证券市场价格变动而导致亏损的可能性。



公司制定了风险限额管理办法，建立了风险限额管理分级授权机制，健全了包括投资规模、损失限额、预警限额等风险限额指标体系，同时根据对宏观经济、市场环境、政策变化、监管要求的判断和变化情况，及时调整公司的相关风险限额控制指标。公司通过情景分析、压力测试、敏感性分析等手段，持续对市场风险进行评估、测量与管理。根据对市场的研判，综合分析自营投资业务条线状况，公司适时调整自营证券投资的授权规模，有效控制风险。

公司业务部门作为市场风险的直接承担者，负责一线风险管理工作。风险管理部作为独立的监控管理部门，使用专业风险管理工具和方法，对市场风险进行评估、监测和管理，并将评估、监测结果向公司首席风险官汇报。同时报告以周报、月报、季报、半年报、年度报等不同形式报送公司经营管理层，为公司决策提供依据。公司使用的主要风险测量工具为 VaR，用于对短期市场正常波动下的可能损失进行衡量，用久期、DV01 作为衡量固定收益类资产市场风险状况的指标，同时使用压力测试对极端情况下的可能损失进行评估。

报告期内，公司紧密跟踪市场变化，通过既设的业务规模和风险限额控制市场风险暴露程度，并根据市场变化及时调整业务策略，通过风险敞口调整或增加风险对冲等操作，以控制公司投资组合的市场风险。

## 2.信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约给公司带来损失的可能性。公司信用风险主要来源于信用交易业务、自营的固定收益业务等。

在信用交易业务的信用风险管理方面，加强对信用交易业务的主动管控，不断完善、优化制度和流程，严把项目准入关，严格客户资质审核，并通过风险指标计算表来量化评估项目中可能存在的风险。公司通过建立逐日盯市制度，对达到平仓线的账户进行强制平仓，加强监控和违约项目处理，防范信用风险。

在自营的固定收益业务信用风险管理方面，公司逐步构建科学合理的信用风险内部评级体系，制定了内部信用评级管理办法等相关制度，建立了公司级交易对手库、产品库，并根据产品信用评级实施相应的投资限制，通过系统风控指标实现控制或预警，有效防范信用风险。

报告期内，融资类业务方面，公司始终贯彻严格全流程风险管控、化解措施，深入把控业务信用风险，但融资类业务风险敞口依然存在，公司已对相关风险项目计提减值准备。投资类业务方面，公司对信用债投资实行严格的底线管控，并稳步推进信用风险管理系统完善，提升公司整体风险识别和管控能力。

## 3.操作风险

操作风险是指由不完善的或有问题的内部操作流程或程序、有缺陷的信息技术系统、不当员工行为以及其他外部事件给公司造成损失的风险。

公司通过严格业务系统权限管理、实行重要岗位双人复核等方法，从源头上防范并控制操作风险。公司充分发挥合规、风控、稽核等部门的作用，将控制端口前移，通过采取日常合规监督、

定期合规检查以及年度稽核等，加强对业务开展过程中所面临的各类操作风险的识别与评估，有效防范操作风险。

同时，公司注重新产品、新业务的制度流程设计，充分识别和全面评估操作风险，通过规范业务运作、加强合同管理、落实关键风险点的内控措施等，有效规避由于操作不规范、不标准、部门间缺乏协调机制等引起的操作风险。

报告期内，公司强化操作风险管理，完成了操作风险管理系统的升级改造，通过操作风险与控制的自我评估、关键风险指标监测、风险事件与损失数据收集等工具的应用，进一步完善操作风险管理体系，并加强业务培训、优化业务流程，未发生重大操作风险事件。

#### 4.合规风险

合规风险是指因经营管理或员工的执业行为违反法律、法规或相关监管部门的规定而使公司受到法律制裁、被采取监管措施，从而造成公司遭受财务或声誉损失的风险。

为应对合规风险，公司建立公司合规管理组织架构，健全并完善公司合规管理制度体系；高度重视合规文化的培育和合规管理制度的严格贯彻执行，落实了各项合规保障，并加强对违规责任的追究；各部门、业务条线和分支机构主动合规，及时报告本部门存在的合规风险；合规负责人、合规管理部、合规专员全面履行合规管理职责，加强与各部门的沟通与联系，通过合规咨询、合规审查、合规检查、合规监测等方法与手段，及时对公司经营管理中的合规风险进行识别与评估，有效防范合规风险。

报告期内，公司逐步优化合规管理机制，及时汇总法规及监管动态，持续完善优化制度体系；在员工执业行为风险方面，着力加强员工行为监测，并多次组织开展员工执业行为、投资行为培训，完成了员工行为监测系统升级。报告期内未发现员工违规买卖股票或者代他人买卖股票，泄露敏感信息等违规展业、禁止性行为；在监管处罚风险方面，每月编制《证券处罚案例汇编》、每周编写合规周报汇总通报监管处罚情况。上半年，公司各业务经营管理过程中能够按照监管要求开展，未出现被监管部门处罚的事项。

#### 5.流动性风险

流动性风险主要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。

为防范和化解流动性风险，公司建立了以净资本和流动性为核心的风险控制体系以及各项业务规模与净资本水平的动态调整机制。公司结合业务发展状况和流动性风险管理情况，制定了流动性风险监控指标，确保流动性覆盖率和净稳定资金比率等流动性风险监控指标持续符合监管要求。同时，公司持续、动态、实时地监控净资本及风险控制指标的变化，保证公司业务发展与净资本水平相匹配，确保公司净资本等风险监控指标均符合监管要求。

报告期内，公司多措并举，做好流动性风险管理工作，未发生任何流动性风险事件。公司通过做好流动性日常管理，统筹安排自有资金调度，加强现金流缺口预测，合理优化债务结构，对

公司流动性风险进行精准管控；推进多家金融机构续授信工作，为有效融资提供保障；公司已实现 IPO 首发上市，进一步增强了公司资本实力，提升公司应对流动性风险的能力。

#### 6. 声誉风险

声誉风险是指由公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。

公司坚持“全员有责、预防为主、及时报告、审慎管理”的声誉风险管理原则，建立常态的声誉风险管理机制，注重事前评估和日常防范。公司已明确声誉风险管理的相关程序，通过发现并解决经营管理中存在的问题，消除影响公司声誉和形象的隐患，提高声誉风险的管理水平。

报告期内，公司声誉风险管理机制运行平稳，未发生重大声誉风险事件。公司围绕战略和重点业务，强化与媒体的沟通，加强声誉风险的监测和处理，为公司发展营造良好的媒体环境。同时，公司持续完善相关的管理制度和工作流程，强化事前管理和内部宣导，进一步提升声誉风险应对水平。

#### 7. 信息技术风险

信息技术风险是指公司经营及业务开展过程中所依赖的电子信息系统可能会面临软硬件故障、通讯线路故障、恶意入侵等不可预料事件带来的信息系统风险隐患，影响公司的声誉和服务质量，甚至会带来经济损失和法律纠纷。

报告期内，公司持续加大信息技术投入，不断完善信息技术风险管理流程，从信息技术风险识别、评估、监测、处置和报告等环节，推动落实信息技术风险管理工作，风险管理成效进一步提升。公司制定网络与信息安全事故应急预案，定期开展评估与演练，不断完善应急预案。公司牢牢守住技术合规底线，不断加强信息技术质量控制。报告期内，公司信息系统安全、平稳运行，未发生重大信息技术风险事件。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 6 月 26 日	审议通过《关于审议<2020 年度董事会工作报告>的议案》《关于审议<2020 年度监事会工作报告>的议案》《关于审议<2020 年度财务决算报告>的议案》《关于审议<2020 年度利润分配预案>的议案》《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》《关于续聘 2021 年会计师事务所的议案》《关于变更公司注册资本、公司类型、修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》《关于修订<股东大会议事规则>的议案》《关于境内外债务融资工具一般性授权的议案》《关于核准 2021 年度证券投资额度的议案》《关于选举董事的议案》等 11 项议案，详见公司 2021-015 号公告。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年 6 月 25 日，公司在河北省石家庄市自强路 35 号庄家金融大厦 2321 会议室以现场结合网络投票的方式召开 2020 年年度股东大会。公司董事长翟建强先生主持会议，会议审议通过了 11 项议案：1、《关于审议<2020 年度董事会工作报告>的议案》；2、《关于审议<2020 年度监事会工作报告>的议案》；3、《关于审议<2020 年度财务决算报告>的议案》；4、《关于审议<2020 年度利润分配预案>的议案》；5、《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》；6、《关于续聘 2021 年会计师事务所的议案》；7、《关于变更公司注册资本、公司类型、修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》；8、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；9、《关于境内外债务融资工具一般性授权的议案》；10、《关于核准 2021 年度证券投资额度的议案》；11、《关于选举董事的议案》。其中议案 7 为特别决议议案，获得有效表决权股份总数的三分之二以上通过，其他均为普通议案，均获审议通过；议案 5 表决时，唐山钢铁集团有限责任公司等股东回避表决；本次会议还听取了《2020 年度独立董事述职报告》。本次股东大会决议公告已于 2021 年 6 月 26 日刊登于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形
温建国	董事	离任
孙鹏	董事	选举
张晓刚	职工董事	离任
韩旭	职工董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

1、2021年6月25日，公司2020年年度股东大会审议通过《关于选举董事的议案》，选举孙鹏先生担任公司董事，原董事温建国先生不再担任公司董事；

2、2021年6月22日，公司职工代表大会一届二十四次会议选举韩旭先生担任公司职工董事，原职工董事张晓刚不再担任公司职工董事。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及下属子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。公司所属证券行业，主要经营业务为证券经纪；证券投资咨询；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；代销金融产品；为期货公司提供中间介绍业务。在低碳经济的背景下，公司始终认真贯彻落实国家环境保护方面的法律法规，倡导与推行“绿色办公，低碳生活”的理念，高度重视节能环保，履行社会责任，寻求节能、环保、高效的管理模式，有效借助科学信息技术，建立并使用 OA 办公系统，将绿色环保概念贯彻于公司的经营管理过程中，积极履行企业公民的责任。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021年7月1日，习近平总书记在庆祝中国共产党成立一百周年大会上的重要讲话中庄严宣告：经过全党全国各族人民持续奋斗，我们实现了第一个百年奋斗目标，在中华大地上全面建成了小康社会，历史性地解决了绝对贫困问题，正在意气风发向着全面建成社会主义现代化强国的第二个百年奋斗目标迈进。在脱贫攻坚过程中，财达证券始终以高度的责任感和使命感，持续深入学习贯彻习近平总书记关于脱贫攻坚工作的系列讲话和批示指示精神，坚决贯彻党中央决策部署，认真落实河北省委、省国资委党委相关工作要求，积极响应中国证券业协会发起的“一司一县”结对帮扶行动倡议，努力为脱贫攻坚战贡献财达力量。

今年以来，公司党委坚持把巩固拓展脱贫成果、全面推进乡村振兴工作放在重要位置。有关领导多次组织召开专题会议，围绕“持续巩固脱贫攻坚成果，接续推进乡村振兴”展开讨论、深入研究，深入帮扶项目和帮扶村走访调研，实地查看帮扶项目运营情况，调研后续需要跟进解决的问题，走访慰问驻村干部和帮扶群众，确保了脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接各项工作的开展。

#### （一）帮扶工作具体举措

##### 1、以首发上市为契机，借助专业优势支持帮扶县发展

公司持续发挥资本中介平台作用和专业资源整合优势，结合丰宁满族自治县、威县、涞源县实际，多渠道提供全方位的综合金融服务，因地制宜分类帮扶，认真梳理当地企业需求，积极探索帮助企业完善法人治理结构、借助资本市场融资实现更好发展。目前相关专业团队正在探讨“美丽乡村振兴债”的发行工作，以期为结对帮扶县接续乡村振兴提供新的发展动力。

##### 2、选优配强驻村工作队员，协助帮扶村完善基层组织建设

公司驻村帮扶队员共8人，其中2人任帮扶村第一书记。报告期内，公司按照“优中选优、优中选适”的原则，调整驻村工作人员3人，进一步加强了驻村工作人员力量。

为落实好扶贫任务提供坚强的组织保证，公司积极协助帮扶村加强基层服务型党组织建设，协助完成村“两委”班子换届工作。七一前夕，公司组织开展庆“七一”致敬建党百年、为老党员佩戴“光荣在党五十年”纪念章、党史学习知识竞赛、第一书记讲党课等活动，进一步增强了帮扶村党员干部在乡村振兴中的责任感、光荣感、使命感，基层党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用更加突显。

##### 3、克服重重困难，做好抗击新冠疫情疫工作

今年年初，在新冠疫情再次来袭的严峻时刻，驻村帮扶队统筹疫情防控和普及新冠疫苗接种，队员冲在前，干在先，坚守岗位，为贫困群众送去生活物资、防疫物资。复工复产中，党员干部积极协调就业、恢复产业，经受住新冠肺炎疫情的重大考验，真正成为贫困群众“贴心人”“主心骨”。

##### 4、多措并举，积极组织消费扶贫工作的推进

公司认真落实《财达证券股份有限公司扶贫日活动实施方案》中的“消费扶贫”举措，积极号召公司员工优先采购贫困县农产品，在职工个人踊跃购买的基础上，公司工会、后勤服务中心累计为干部职工团购扶贫产品10余种，同时公司内部食堂与贫困县还达成了优质扶贫农产品直供合作意向。上半年，公司继续以电商扶贫为突破口，帮助帮扶县优质企业在京东扶贫馆、腾讯为村、农行在线商城建立店铺，开展优质农产品展销活动，依托帮扶村优质旅游资源，开展了民宿扶贫试点项目建设，逐步引领民宿旅游发展，助力乡村振兴。

##### 5、多渠道推介、宣传帮扶成效

报告期内，公司积极联系人民网、新华网、长城网、河北新闻网等媒体，介绍帮扶县脱贫攻坚成果，宣传脱贫攻坚成效。长城网新媒体专栏报导了公司金融扶贫的新模式，制作了“我和我的扶贫故事”短视频，宣传公司首创的村民道德超市的好做法，全面传播正能量。另外，驻村工作队

组织开展了贫困户档案案卷目录、归档文件目录工作，目前已按要求完成目录归档，为日后乡村振兴提供有力的资料保障。

#### 6、给予对口帮扶深度贫困县 2000 万元帮扶资金支持

根据河北省委省政府的统一部署，河北省承德市丰宁满族自治县确定为公司“五包一”对口帮扶深度贫困县。公司紧密配合帮扶县乡党委关于脱贫攻坚的战略规划和决策部署，聚焦“五个一批”、“六个精准”要求、围绕“两不愁三保障”标准，扎实推进产业项目、基础设施、村容村貌和基层组织建设，尽力提供力所能及的支持和帮助，向丰宁县捐赠帮扶资金 2000 万元。

#### (二) 下一步工作措施

##### 1、接续推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，落实“四个不摘”要求，建立长效机制

公司将在巩固拓展脱贫县帮扶成果的基础上，持续发挥专业优势，深化拓展金融帮扶，逐步实现由集中资源支持脱贫攻坚向全面推进乡村振兴平稳过渡。公司按照认真落实“四个不摘”要求，建立健全巩固脱贫攻坚成果长效机制，做好与乡村振兴的有序衔接。各驻村干部认真落实各项工作制度，做到思想不乱、工作不断、干劲不减。

##### 2、全力配合做好扶贫工作验收及各项规定动作落实

公司将协调解决工作中的难点堵点，确保项目落实见效。将进一步加大对驻村工作队的支持，为产业脱贫项目、美丽乡村建设在政策范围内提供尽可能多的财力物力人力支持。同时根据最新要求，督促指导驻村工作队等做好帮扶工作各项规定动作。

##### 3、持续创新帮扶模式全员参与助力精准帮扶

以消费扶贫为突破口，继续推进帮扶村“爱心超市-道德银行”模式，发动各级党团组织和全体员工，包补超市货源，并作为开发客户、维护客户的手段，利用营销资金，积极购买帮扶县优质农产品，宣传帮扶县、推介帮扶县，大力实施消费帮扶巩固拓展脱贫攻坚成果。

脱贫摘帽不是终点，而是新生活、新奋斗的起点。2021年是“十四五”规划开局之年，也是全面推进乡村振兴的第一年。财达证券将持续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，认真落实党中央、河北省委和省国资委党委有关决策部署，以更有力的举措、汇聚更强大的力量，推动帮扶工作取得新的更大成效，让脱贫基础更加稳固、成效更可持续，为加快建设经济强省、美丽河北，打造有信仰、有担当的国有金融企业作出新的更大贡献。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	唐钢集团、河钢集团	避免同业竞争的承诺相关内容，详见公司《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为财达证券的控股股东/间接控股股东之日止	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	唐钢集团、河钢集团	关于规范和减少关联交易的承诺相关内容，详见公司《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为财达证券的股东或其他关联方之日止	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	唐钢集团、河钢控股、河北财投、达盛贸易	自 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份，也不由财达证券回购该部分股份。自公司 A 股股票上市交易之日 6 个月内，如连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价其直接或间接持有股票的锁定期限	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

			自动延长至少 6 个月。其直接或间接持有公司股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	河钢集团	严格遵守相关法律、法规及政策规定，同时根据孰高孰长原则确定持股期限。在持股期限内，不转让或委托他人持有或管理其直接或间接持有的财达证券股份，也不由财达证券回购该部分股份。督促唐钢集团、河钢控股、河北财投、达盛贸易就其持有的财达证券的股份切实履行股份锁定、减持意向等相关承诺	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国控运营、河北港口、国控投资	自 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份，也不由财达证券回购该部分股份	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	邯郸鹏博、国傲投资、唐山港口、唐山金海、秦皇岛财信、天润纺织、保定财信、荣盛控股、唐山瑞丰、河北建投、山海关隆福、泰庆投资、清华基金会、福茂投资、邯郸计算机、北戴河国资公司、涿州国资公司、沧州培训中心、衡水建投	自 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份，也不由财达证券回购该部分股份	自公司 A 股上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、公司控股股东唐钢集团、公司董事和高级管理人员	稳定股价的承诺相关内容，详见公司《招股说明书》“重大事项提示”二“关于上市后三年内稳定公司股价的预案”	自公司 A 股上市之日起三年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	唐钢集团	所持股份锁定期满后 24 个月内，如需减持的，将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式进行；	锁定期满后 24 个月内	是	是	不适用	不适用

			将以不低于财达证券首次公开发行的价格，24个月内减持股份数合计不得超过其所持财达证券股份总数的10%；自财达证券上市之日至其减持之日，若财达证券发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整；若其违反承诺则自愿将减持所得收益上缴至财达证券，并同意归财达证券所有					
与首次公开发行相关的承诺	其他	国控运营	所持股份锁定期满后24个月内，如需减持的，将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式进行；将以不低于财达证券首次公开发行的价格，24个月内减持股份数合计不得超过其所持财达证券股份总数的35%；自财达证券上市之日至其减持之日，若财达证券发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整；若其违反承诺则自愿将减持所得收益上缴至财达证券，并同意归财达证券所有	锁定期满后24个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	河北港口	所持股份锁定期满后24个月内，如需减持的，将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式进行；将以不低于财达证券首次公开发行的价格，24个月内减持股份数合计不得超过其所持财达证券股份总数的50%；自财达证券上市之日至其减持之日，若财达证券发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整；若其违反承诺则自愿将减持所得收益上缴	锁定期满后24个月内	是	是	不适用	不适用

			至财达证券，并同意归财达证券所有					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、唐钢集团、河钢集团、国控运营、河北港口、公司董事、监事、高级管理人员	关于履行承诺的约束措施	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、监事和高级管理人员	关于信息披露与投资者教育的专项承诺	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、唐钢集团、河钢集团、公司董事、监事、高级管理人员、发行保荐机构、发行人律师、会计师	关于招股说明书真实、准确、完整的承诺	长期有效	否	是	不适用	不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币1,000万元并占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上的重大诉讼、仲裁。

（一）公司在2021年4月16日《财达证券股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第十六节其他重要事项”之“四、重大诉讼和仲裁”中已披露了重大诉讼和仲裁，截至本报告披露日，该等重大诉讼和仲裁的进展情况如下：

### 1、与山东英达钢结构有限公司质押式证券回购纠纷

因山东英达钢结构有限公司违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，公司以质押式证券回购纠纷为案由，于2018年7月5日向河北省高级人民法院提起诉讼，请求法院判令：（1）山东英达钢结构有限公司向公司偿还融资本金16,329万元及融资期间利息525.2495万元，以及自2017年6月1日起至本息还清之日止的违约金（违约金计算方式：以本金16,329万元为基数，按照每日0.05%，根据逾期天数计算）；（2）公司对质押的2,780万股斯太尔动力股份有限公司股票享有优先受偿权；（3）本案诉讼费、保全费、律师费由山东英达钢结构有限公司承担。

2019年5月24日，河北省高级人民法院作出（2018）冀民初68号《民事判决书》，判决：

（1）山东英达钢结构有限公司于本判决生效之日起十日内偿还财达证券本金16,329万元，利息525.2495万元及违约金（以16,329万元为基数，按照每日0.05%，自2017年6月1日起计算至全部清偿完毕止）；（2）财达证券对质押的2,780万股斯太尔动力股份有限公司股票享有优先受偿权；（3）山东英达钢结构有限公司于本判决生效之日起十日内给付公司律师费6万元。判决生效后，公司已申请强制执行。

2021年2月26日，公司收到东营市东营区人民法院作出的（2021）鲁0502破申1号裁定受理山东英达钢结构有限公司破产清算案的民事裁定书。公司已申报债权，破产管理人认定了公司申报的债权金额。破产管理人正在对案涉股票进行拍卖。

因山东英达钢结构有限公司被申请破产清算，法院裁定终结本次执行，待发现可供执行财产时可申请恢复执行。

根据中国证监会对标的股权的上市公司有关财务造假的行政处罚告知书，公司向公安机关提出刑事控告，公安机关已刑事立案。

### 2、与周某某、童某质押式证券回购纠纷

因周某某违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，公司以质押式证券回购纠纷为案由，于2018年8月14日向河北省高级人民法院提起诉讼，请求法院判令：（1）周某某向公司偿还融资本金22,100万元及利息（自2018年6月27日起至本息还清之日止，按年利率6%计算），以及自2017年12月27日起至本息还清之日止的违约金（违约金计算方式为，以本金22,100万元为基数，按照每日0.05%计算）；（2）童某对其配偶周某某的上述债务承担连带赔偿责任；（3）公司对周某某质押的1,639.08万股巴士在线股份有限公司股票以及1,000万股金亚科技股份有限公司股票享有优先受偿权；（4）本案诉讼费、保全费、律师费以及其他实现债权的费用由周某某及童某承担。

经公司申请，2018年7月2日，河北省石家庄市中级人民法院作出（2018）冀01财保39号《民事裁定书》，裁定冻结周某某、童某名下9,700万元银行存款或查封、扣押、冻结同等价值的其他财产。

河北省高级人民法院于2020年8月25日作出（2018）冀民初89号民事判决书，判决周某某自判决生效之日起支付公司回购交易金额22,100.00万元，以及相应的利息和违约金；公司对周某某质押的1,639.08万股巴士在线股票及1,000万股金亚科技股票的拍卖、变价款享有优先受偿权；周某某支付公司律师费11.50万元。

2020年10月15日，周某某已向河北省高级人民法院递交上诉状。中华人民共和国最高人民法院于2021年6月24日立案。

### 3、与科迪食品集团股份有限公司质押式证券回购纠纷

因科迪食品集团股份有限公司违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，公司以质押式证券回购纠纷为案由，于2019年7月1日向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令：（1）科迪食品集团股份有限公司向公司偿还融资本金8,466.5328万元，并支付自2018年9月1日起至还本付息日止的利息（利息计算方式：以本金8,600万元为基数，按照年利率6.5%计算）；（2）科迪食品集团股份有限公司以融资本金8,600万元为基数，按照每日0.03%，支付自违约之日起至还清之日止的违约金；（3）科迪食品集团股份有限公司以融资本金8,600万元为基数，自解除限售日2018年7月3日起至解除限售手续止，按照每日0.01%支付违约金；（4）科迪食品集团股份有限公司支付因违约延长已经质押给公司的河南

科迪乳业股份有限公司股票的限售期而产生的违约金 430,000 元；（5）科迪食品集团股份有限公司办理质押给公司的 3,420 万股河南科迪乳业股份有限公司股票的解除限售手续；（6）公司对质押的 3,420 万股河南科迪乳业股份有限公司股票享有优先受偿权；（7）本案诉讼费、保全费、律师费由科迪食品集团股份有限公司承担。

科迪食品集团股份有限公司提出管辖权异议，河北省石家庄市中级人民法院作出（2019）冀 01 民初 806 号《民事裁定书》驳回管辖异议申请。科迪食品集团股份有限公司不服裁定提起上诉，河北省高级人民法院已于 2019 年 11 月 4 日作出（2019）冀民辖终 153 号《民事裁定书》，裁定驳回科迪食品集团股份有限公司上诉，维持原裁定。

2020 年 3 月 18 日，河北省石家庄市中级人民法院作出（2019）冀 01 民初 806 号《民事判决书》，判决：（1）科迪食品集团股份有限公司于判决生效之日起十日内向财达证券偿还融资本金 8,404.972835 万元及利息 147.20375 万元；（2）科迪食品集团股份有限公司于判决生效之日起十日内向财达证券支付未按期回购股票的违约金（自 2018 年 7 月 4 日至付清之日止，以 8,404.972835 万元为基数，按日万分之三计算）；（3）科迪食品集团股份有限公司于判决生效之日起十日内向财达证券支付未办理解除限售手续期间的违约金（自 2018 年 7 月 3 日至完成解除限售手续止，以 8,404.972835 万元为基数，按日万分之一计算）；（4）科迪食品集团股份有限公司于判决生效之日起十日内向财达证券支付擅自承诺延长限售股票期的违约金 43 万元；（5）科迪食品集团股份有限公司于判决生效之日起十日内向财达证券支付 5 万元律师费；（6）财达证券对科迪食品集团股份有限公司质押的河南科迪乳业股份有限公司 3,420 万股股票及相应孳息在前述判决债权金额内享有优先受偿权；（7）科迪食品集团股份有限公司于判决生效之日起十日内办理完毕河南科迪乳业股份有限公司 3,420 万股股票的解除限售手续；（8）驳回财达证券其他诉讼请求。

判决生效后，公司于 2020 年 12 月 1 日向河北省石家庄市中级人民法院申请强制执行。公司于 2021 年 2 月 26 日收到河南省商丘市中级人民法院作出的（2020）豫 14 破 8 号之五关于科迪食品破产重整案的申报债权通知书，公司已申报债权。2021 年 4 月 7 日召开第一次债权人会议，破产管理人认定了公司申报的债权金额。

2021 年 3 月 18 日，公司收到石家庄市中级人民法院作出的（2020）冀 01 执 831 号执行裁定书，因科迪食品破产重整，财产暂时无法处置，法院裁定终结本次执行程序，待发现可供执行财产时恢复执行。

4、与金花投资控股集团有限公司、西安秦岭国际高尔夫俱乐部有限公司及西安智康物业管理服务有限公司质押式证券回购纠纷

因金花投资控股集团有限公司（以下简称“金花投资”）违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，财达证券以质押式证券回购纠纷为案由，向河北省石家庄市中级人民法院对金花投资、西安秦岭国际高尔夫俱乐部有限公司及西安智康物业管理服务有限公司提起诉讼，请求法院判令：（1）判令金花投资支付融资本金 149,508,992.25 元及自 2017 年 12 月 21 日至本金还清期间的利息（利息按照 6.2% 的利率标准，以 219,555,361.1 元本金为基

数)、违约金(违约金以初始交易额2.9亿元为基数,按照0.05%/日计算至实际清偿之日止);

(2)判令财达证券对金花投资质押的8,500万股四川宏达股份有限公司股票享有优先受偿权;(3)判令财达证券对西安秦岭国际高尔夫俱乐部有限公司名下的户国用(2013)第94号、户国用(2013)第67号两宗土地使用权享有优先受偿权;(4)判令财达证券对西安智康物业管理服务有限公司持有的6%金花投资股权享有优先受偿权;(5)判令本案诉讼费、保全费、律师费由被告承担。

2020年6月27日,石家庄市中级人民法院作出(2020)冀01民初9号《民事判决书》,判令:①金花投资集团有限公司于判决生效之日起十日内向财达证券偿还本金149,508,992.25元及利息(利息以本金149,508,992.25元为基数,自2017年12月21日至实际付清之日止,按年利率6.2%计算);②金花投资集团有限公司于判决生效之日起十日内向财达证券支付未按期购回股票的违约金(违约金计算方式为:2018年2月8日至2019年9月20日,以初始交易金额2.9亿元为基数,按日万分之三为计算比例;2019年9月21日至实际还清期间,以尚欠本金数额149,508,992.25元为基数,以日万分之三为计算比例,计算至实际付清之日止。)③金花投资集团有限公司于判决生效之日起十日内向财达证券支付律师费30,000元;④财达证券对金花投资集团有限公司质押的30,800,999股四川宏达股份有限公司股份及相应孳息依法享有优先受偿权,在前述第一、二、三项所确定的债权范围内有权以折价、拍卖或变卖所得价款优先受偿;⑤财达证券对西安智康物业管理服务有限公司持有的6%金花投资控股集团有限公司的股权享有优先受偿权,在前述第一、二、三项所确定的债权范围内有权以折价、拍卖或变卖所得价款优先受偿;⑥驳回公司的其他诉讼请求。

(2020)冀01民初9号《民事判决书》生效后,公司已向法院申请强制执行。2021年2月2日,河北省石家庄市中级人民法院作出(2020)冀01执614号之四执行裁定书,裁定对被执行人持有的1200万元商联卡进行拍卖。经法院两次拍卖后,全部商联卡已拍卖完毕,款项已到公司账户。公司已向法院申请拍卖宏达股份的股票。

截至目前,本案处于执行阶段。

5、与振发能源集团有限公司、江苏振发控股集团有限公司及中启能能源科技发展无锡有限公司质押式证券回购纠纷

因振发能源集团有限公司(以下简称“振发能源”)违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定,2019年9月,财达证券以质押式证券回购纠纷为案由,向河北省石家庄市中级人民法院对振发能源、江苏振发控股集团有限公司及中启能能源科技发展无锡有限公司提起诉讼,请求法院判令:(1)判令振发能源支付融资本金16,881万元及利息(其中,本金3,063万元的利息自2017年7月21日起算至实际支付完本金之日止,年利率为6.3%;本金8,518万元的利息自2017年12月12日起算至实际支付完本金之日止,年利率为6.6%;本金5,300万元的利息自2017年12月19日起算至实际支付完本金之日止,年利率为6.6%)、违约金(其中,本金3,063万元的违约金自2017年7月21日起算至实际支付完本金之日止,按0.05%/日的标准计算;本金8,518万元的违约金自2018年12月7日起算至实际支付完本金之日止,按0.05%/



日的标准计算；本金 5,300 万元的违约金自 2018 年 12 月 14 日起算至实际支付完本金之日止，按 0.05%/日的标准计算）；（2）判令财达证券对质押的 2,259 万股珈伟新能源股份有限公司股份享有优先受偿权；（3）判令江苏振发控股集团有限公司在《股权质押合同》约定的质押担保范围内对上述债务承担连带清偿责任，且财达证券对江苏振发控股集团有限公司所质押的股权享有优先受偿权；（4）判令中启能能源科技发展无锡有限公司在《抵押合同》约定的担保范围内对上述债务承担连带清偿责任；（5）判令本案诉讼费、保全费、律师费等实现债权的费用由被告承担。

提起诉讼后公司修改诉讼请求再次向河北省石家庄市中级人民法院提交起诉书，将上述第（1）项诉讼请求中违约金条款修改为“违约金（违约金自 2018 年 7 月 3 日起至实际清偿之日止，按照合同约定的 0.05%/日计算）”，将上述第（2）项诉讼请求修改为“判令公司对质押的 2,250 万股珈伟新能源股份有限公司股份享有优先受偿权”。

2020 年 7 月 8 日，河北省石家庄市中级人民法院作出（2020）冀 01 民初 37 号《民事判决书》，判令振发能源支付融资本金 16,881 万元及利息、违约金（截至 2018 年 6 月 20 日，利息 282.3779 万元；自 2018 年 6 月 21 日至 2018 年 7 月 3 日，以 3,063 万元为基数按照年利率 6.3%、以 8,518 万元为基数按照年利率 6.6%、以 5,300 万元为基数按照年利率 6.6% 分别计算利息；自 2018 年 7 月 4 日至实际清偿之日止以 16,881 万元为基数按照年利率 24% 计算利息及违约金，以上金额再扣减 654.949451 万元），支付律师费 12 万元；②判令财达证券对振发能源质押的 450 万股珈伟新能源股份有限公司股份在融资本金 3,063 万元及相应利息、违约金范围内优先受偿，对振发能源所质押的 1,100 万股珈伟新能源股份有限公司股份在融资本金 8,518 万元及相应利息、违约金范围内优先受偿，对振发能源质押的 700 万股珈伟新能源股份有限公司股份在融资本金 5,300 万元及相应利息、违约金范围内优先受偿；③财达证券对江苏振发控股集团有限公司质押的振发能源 6% 的股权在判决第①项确定的债权范围内享有优先受偿权；④判令中启能能源科技发展无锡有限公司在《抵押合同》约定的担保范围内对判决第①项确定的债务承担连带清偿责任；⑤驳回财达证券的其他诉讼请求。

2020 年 8 月 20 日，振发能源集团有限公司及中启能能源科技发展无锡有限公司不服一审判决，向河北省高级人民法院提起上诉，请求法院撤销（2020）冀 01 民初 37 号《民事判决书》第①项及第④项判决内容，驳回财达证券要求振发能源集团有限公司支付违约金以及要求中启能能源科技发展无锡有限公司对振发能源集团有限公司的债务承担连带责任的诉讼请求。

因振发能源和中启能能源科技发展无锡有限公司逾期缴纳诉讼费，法院按撤回上诉处理。截止目前，该判决已生效，公司已申请强制执行，本案处于执行阶段。

执行过程中，2021 年 5 月 24 日，公司与振发能源等被告和吉县晋发新能源科技有限公司签订《执行和解协议》，截止 2021 年 8 月 24 日，振发能源已按《执行和解协议》还款 3000 万元。

6、与华讯方舟科技有限公司、深圳市狼翔投资有限公司、林某某、李某某、深圳市华讯方舟投资有限公司、深圳市金森宝能计算机科技有限公司、深圳市馨谷景科技有限公司、深圳市利利安科技有限公司、上海富嘉通讯技术有限公司、深圳华弘电力科技有限公司质押式证券回购纠纷

因华讯方舟科技有限公司（以下简称“华讯科技”）违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，公司以质押式证券回购纠纷为案由，向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令：（1）华讯科技向公司偿还融资本金 40,000 万元及利息（利息以本金 40,000 万元为基数，自 2019 年 12 月 21 日起至本金实际清偿之日止，按年利率 8.3% 计算）；（2）华讯科技支付自 2020 年 3 月 17 日起至实际清偿之日止的违约金（违约金计算方式为，以本金 40,000 万元为基数，按照每日 0.03% 计算）；（3）河北华讯方舟装备技术有限公司（以下简称“华讯装备”）按担保总额的 20% 支付违约金；（4）华讯装备、深圳市狼翔投资有限公司（以下简称“狼翔投资”）、林某某、李某某对融资本金、利息和违约金承担连带保证责任；（5）公司对华讯科技质押的 12,569.5802 万股华讯方舟股份有限公司股票享有优先受偿权；（6）本案诉讼费、保全费、律师费以及其他实现债权的费用由华讯科技、华讯装备、狼翔投资、林某某、李某某承担。

2020 年 5 月，公司依法追加深圳市华讯方舟投资有限公司为被告。

2020 年 7 月 13 日，公司向深圳市中级人民法院申请执行异议，申请将 12,569.5802 万股华讯方舟股份有限公司股票变更为可售性冻结，现正等待深圳市中级人民法院执行异议结果。

一审开庭前，公司收到河北省石家庄市中级人民法院送达的华讯科技提出的管辖权异议申请。2020 年 8 月 26 日，石家庄中院作出（2020）冀 01 民初 155-1 号民事裁定书，裁定驳回华讯科技的管辖权异议。

2020 年 11 月 23 日，公司依法向河北省石家庄市中级人民法院申请追加深圳市金森宝能计算机科技有限公司、深圳市馨谷景科技有限公司、深圳市利利安科技有限公司为被告。并要求其对申请人诉讼请求中的融资本金、利息和违约金、诉讼费、律师费等承担连带保证责任。

公司于 2021 年 1 月 11 日收到广东省深圳市中级人民法院作出（2020）粤 03 破申 603 号关于深圳市华讯方舟投资有限公司的听证通知书，并于 2021 年 1 月 12 日对深圳市华讯方舟投资有限公司破产重整进行了听证调查。公司于 2021 年 4 月 26 日收到深圳市中级人民法院作出的关于受理深圳市华讯方舟投资有限公司破产重整案的（2020）粤 03 破申 603 号民事裁定书和相关债权申报通知书。公司已申报债权。

诉讼过程中，公司向法院申请追加上海富嘉通讯技术有限公司、深圳华弘电力科技有限公司为被告，并申请撤回对河北华讯方舟装备技术有限公司的诉讼。

本案已于 2021 年 6 月 7 日一审开庭完毕。公司于 2021 年 8 月 19 日收到河北省石家庄市中级人民法院 2021 年 6 月 27 日作出的（2020）冀 01 民初 155 号《民事判决书》，判令：①华讯方舟科技有限公司偿还财达证券本金 4 亿元及利息（利息以本金 4 亿元为基数，自 2019 年 12 月 21 日起至实际付清之日止，按年利率 8.3% 计算）；②华讯方舟科技有限公司向财达证券支付违约金（以本金 4 亿元为基数，按照日万分之一计算，自 2020 年 3 月 17 日起至上述本金实际清偿之日止）；③深圳华讯方舟投资有限公司、深圳市馨谷景科技有限公司、深圳市金森宝能计算机科技有限公司、深圳市利利安科技有限公司、深圳市狼翔投资有限公司、林文峰、李小环、上海富嘉

通讯技术有限公司对①、②确定的本金、利息、违约金承担连带保证责任；④财达证券对华讯方舟科技有限公司质押的 125695802 股华讯方舟（证券代码 000687）股票折价、拍卖或变卖所得价款依法享有优先受偿权；⑤财达证券对深圳华弘电力科技有限公司质押的上海富嘉通讯技术有限公司 100%的股权折价拍卖或变卖所得价款享有优先受偿权；⑥驳回财达证券的其他诉讼请求。

#### 7、与龚某某、关某某质押式证券回购纠纷

因龚某某违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，公司向广东省深圳市中级人民法院申请诉前财产保全，广东省深圳市中级人民法院于 2021 年 2 月 9 日作出（2021）粤 03 财保 25 号《民事裁定书》，裁定查封、扣押、冻结被申请人龚某某名下价值 13,413.63 万元的财产。

2021 年 3 月 9 日，公司以质押式证券回购纠纷为案由，向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令：（1）龚某某、关某某向公司偿还融资本金 11,117.00 万元及本息偿还完毕日止的利息（利息计算方式：2019 年 3 月 21 日至本息偿还完毕之日止，以本金 11,117.00 万元为基数，按照年利率 9%计算，截止 2021 年 3 月 1 日利息金额暂计 1,976.05 万元），以及自 2019 年 1 月 31 日起至本息还清之日止的违约金（违约金计算方式：以 11,117.00 万元为基数，按照日利率 0.03%计算，自 2019 年 1 月 31 日起计算至本息偿还完毕日止。截至 2021 年 3 月 1 日的违约金暂计为 2,534.68 万元），截至 2021 年 3 月 1 日，本息及违约金暂计 15,627.72 万元；（2）公司对龚某某、关某某质押的 3,035 万股三五互联股票（股票代码 300051，其中 1,051 万股流通股，1,984 万股高管锁定股）享有优先受偿权；（3）本案诉讼费、保全费、律师费及其他实现债权的费用由龚某某、关某某承担。

河北省石家庄市中级人民法院已对本案立案受理，本案已经一审开庭完毕。

截至目前，正在等待一审判决。

#### （二）公司代表资管计划提起的重大诉讼、仲裁情况

##### 1、与龚某某股权转让纠纷

因龚某某违反签订的《股份转让意向书》《交易协议书》内容，未将其名下 19,000,000 股三五互联股票（股票代码 300051）过户至公司管理的《证券行业支持民企发展系列之财达证券 5 号集合资产管理计划》名下。2021 年 5 月 18 日，公司管理的《证券行业支持民企发展系列之财达证券 5 号集合资产管理计划》以股权转让纠纷为案由，向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令：（1）龚某某履行双方签订的《股份转让意向书》《交易协议书》内容，将其名下 1900 万股三五互联股票（股票代码 300051）过户至证券行业支持民企发展系列之财达证券 5 号集合资产管理计划名下；（2）龚某某向民企 5 号支付自 2020 年 1 月 21 日至完成 1900 万股股票过户之日止，以本金 102312350 元为基数，按年利率 8.5%计算的利息（暂计至 2021 年 5 月 5 日利息金额为 11353829.06 元）；（3）龚某某支付截止 1900 万股三五互联股票完成过户之日止的补偿款（补偿款金额=本金 102312350 元+以本金 102312350 元为基数，按年利率 8.5%计算，自 2020 年 1 月 21 日至完成 1900 万股股票过户之日止的利息-1900 万股股票对应的过户当天的市值）；并判

令龚某某将其名下 696.53 万股三五互联股票（股票代码 300051）过户至证券行业支持民企发展系列之财达证券 5 号集合资产管理计划名下，按照过户当日对应的股票市值计算支付上述补偿款：

（4）本案诉讼费、保全费、公告费及其他实现债权的费用由龚某某承担。

河北省石家庄市中级人民法院已对本案立案受理。

截至目前，本案处于一审诉讼阶段。

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### （一）与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### （二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

公司日常关联交易详见财务报表附注。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	2,745,000,000	100						2,745,000,000	84.59
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,318,228,000	84.45						2,318,228,000	71.44
3、其他内资持股	426,772,000	15.55						426,772,000	13.15
其中：境内非国有法人持股	426,772,000	15.55						426,772,000	13.15
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			500,000,000				500,000,000	500,000,000	15.41
1、人民币普通股			500,000,000				500,000,000	500,000,000	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,745,000,000	100	500,000,000				500,000,000	3,245,000,000	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证监会《关于核准财达证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]1017号）核准，公司首次公开发行A股股票50,000万股，并于2021年5月7日在上海证券交易所上市交易。本次发行完成后，公司总股本由274,500万股增至324,500万股。

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	159,494
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
唐山钢铁集团有限 责任公司	0	1,052,631,050	32.44	1,052,631,050	无		国有法人
河北省国有资产控 股运营有限公司	0	441,780,550	13.61	441,780,550	质押	441,780,550	国有法人
河北港口集团有限 公司	0	340,000,000	10.48	340,000,000	无		国有法人
邯郸市鹏博贸易集 团有限公司	0	119,772,000	3.69	119,772,000	质押	119,772,000	境内非国有法人
河北国傲投资集团 有限公司	0	100,000,000	3.08	100,000,000	无		境内非国有法人
唐山港口实业集团 有限公司	0	80,000,000	2.47	80,000,000	无		国有法人
唐山金海资产开发 投资有限公司	0	67,088,000	2.07	67,088,000	无		国有法人
河钢集团投资控股 有限公司	0	62,280,000	1.92	62,280,000	无		国有法人
泊头市天润纺织有 限公司	0	60,000,000	1.85	60,000,000	无		境内非国有法人
秦皇岛市财信资产 管理中心	0	58,150,400	1.79	58,150,400	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
陈启涛	2,366,600	人民币普通股	2,366,600				
上海阿杏投资管理有 限公司-阿杏世纪私募证 券投资基金	2,070,000	人民币普通股	2,070,000				
上海嘉息资产管理有 限公司-嘉息兴丰8号私 募证券投资基金	1,721,288	人民币普通股	1,721,288				
杨永刚	1,450,000	人民币普通股	1,450,000				
辛晓艳	1,060,000	人民币普通股	1,060,000				
方爱景	1,002,100	人民币普通股	1,002,100				
黄淑卿	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
攀华集团有限公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
温州启元资产管理有 限公司-启元私享4号私 募证券投资基金	988,800	人民币普通股	988,800				
袁魁首	960,000	人民币普通股	960,000				

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告期末，唐钢集团及河钢控股同为河钢集团子公司，上述两家股东因关联关系而构成一致行动关系。除此之外，公司未发现上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	唐山钢铁集团有限责任公司	1,052,631,050	2024年5月7日	0	自公司股票上市之日起锁定36个月
2	河北省国有资产控股运营有限公司	441,780,550	2024年5月7日	0	自公司股票上市之日起锁定36个月
3	河北港口集团有限公司	340,000,000	2024年5月7日	0	自公司股票上市之日起锁定36个月
4	邯郸市鹏博贸易集团有限公司	119,772,000	2022年5月9日	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
5	河北国傲投资集团有限公司	100,000,000	2022年5月9日	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
6	唐山港口实业集团有限公司	80,000,000	2022年5月9日	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
7	唐山金海资产开发投资有限公司	67,088,000	2022年5月9日	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
8	河钢集团投资控股有限公司	62,280,000	2024年5月6日	0	自公司股票上市之日起锁定36个月
9	泊头市天润纺织有限公司	60,000,000	2022年5月9日 /2022年8月22日	0	其中20,000,000股自上市之日起锁定12个月，40,000,000股自上市之日起锁定12个月且不早于2022年8月
10	秦皇岛市财信资产管理中心	58,150,400	2022年5月9日	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		截至本报告期末，唐钢集团及河钢控股同为河钢集团子公司，上述两家股东因关联关系而构成一致行动关系。除此之外，公司未发现上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用



**三、董事、监事和高级管理人员情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2018年非公开发行次级债券(第二期)	18财达C2	150873.SH	2018年11月22日	2018年11月26日	2021年11月26日	20	5.24	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	报价、询价和协议交易	否
2019年非公开发行次级债券(第一期)	19财达C1	162690.SH	2019年12月12日	2019年12月13日	2022年12月13日	8	5.38	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	报价、询价和协议交易	否
2020年非公开发行次级债券(第一期)	20财达C1	166816.SH	2020年5月13日	2020年5月14日	2023年5月14日	15	4.5	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所	面向合格机构投资者非公开发行	报价、询价和协议交易	否
面向专业投资者公开发行2020年公司债券(第一期)	20财达01	175261.SH	2020年10月19日	2020年10月20日	2025年10月20日	20	4.26	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
面向专业投资者公开发行2020年公司债券(第二期)	20财达02	175346.SH	2020年11月3日	2020年11月4日	2024年11月4日	15	3.98	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者公开发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
2021年非公开发行证券公司短期公司债券(第一期)	21财达D1	196642.SH	2021年7月26日	2021年7月27日	2022年7月27日	15	3.07	到期一次还本付息	上海证券交易所	面向专业投资者非公开发行	报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

1、20 财达 01 附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内，尚未触发投资者回售选择权。

2、20 财达 02 附第 2 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内，尚未触发投资者回售选择权。

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

1、担保情况：报告期内存续的公司债券“18 财达 C2”、“19 财达 C1”、“20 财达 C1”、“20 财达 01”、“20 财达 02”、“21 财达 D1”均无担保。

2、偿债计划：报告期内，公司债券偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为到期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

3、增信机制：报告期内存续的公司债券“18 财达 C2”、“19 财达 C1”、“20 财达 C1”、“20 财达 01”、“20 财达 02”、“21 财达 D1”暂无增信安排。

4、专项偿债账户情况：公司已为所有存续债券均开立偿债资金专户，并与银行及受托管理人签订三方监管协议。报告期内，所有债券兑付兑息均通过偿债资金账户支付。

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
------	-------	------	------------------	------

流动比率	2.13	2.11	0.95	
速动比率	2.13	2.11	0.95	
资产负债率(%)	65.12	67.62	下降 2.50 个百分点	
	<b>本报告期 (1-6月)</b>	<b>上年同期</b>	<b>本报告期比上年 同期增减(%)</b>	<b>变动原因</b>
扣除非经常性损益后 净利润	441,684,343.39	218,006,228.16	102.60	主要原因是 本期净利润 增加
EBITDA 全部债务比	0.06	0.04	50.00	
利息保障倍数	2.75	1.82	51.10	主要原因是 利润总额增 加
现金利息保障倍数	-1.66	3.78	-143.92	主要原因是 经营性现金 净流量减少
EBITDA 利息保障倍数	2.90	1.92	51.04	主要原因是 净利润增加
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：财达证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>资产：</b>			
货币资金	七、1	9,731,883,206.63	9,358,521,623.25
其中：客户资金存款	七、1	9,102,930,064.70	7,928,965,947.01
结算备付金	七、2	3,259,917,098.27	4,371,021,901.66
其中：客户备付金	七、2	2,176,022,687.63	3,406,843,599.61
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七、5	6,287,559,915.24	5,741,076,616.95
衍生金融资产	七、6		
存出保证金	七、7	362,317,894.79	294,909,143.08
应收款项	七、8	231,825,270.70	133,484,021.32
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	七、11	2,432,336,176.84	2,187,684,120.11
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	七、13	19,448,540,077.93	16,157,746,163.34
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资	七、16	80,000,000.00	80,000,000.00
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	67,119,094.91	70,522,251.80
固定资产	七、19	161,519,534.27	160,895,125.62
在建工程			
使用权资产	七、21	127,445,025.78	
无形资产	七、22	91,856,400.76	97,186,331.17
商誉	七、23	17,910,191.63	17,910,191.63
递延所得税资产	七、24	262,695,134.48	309,553,255.68
其他资产	七、25	223,033,390.35	155,556,981.52
资产总计		42,785,958,412.58	39,136,067,727.13
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款	七、30	81,288,767.13	1,313,395,946.71
拆入资金			
交易性金融负债	七、32	111,550,337.26	100,505,244.57
衍生金融负债			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
卖出回购金融资产款	七、33	10,192,664,782.62	7,835,481,585.26
代理买卖证券款	七、34	10,904,686,493.21	11,020,035,073.55
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、36	525,873,413.94	558,976,526.80
应交税费	七、37	57,190,406.98	157,463,325.64
应付款项	七、38	203,233,927.42	41,661,759.24
合同负债	七、39	5,149,795.52	1,268,867.92
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	七、43	7,978,512,153.27	7,881,425,643.84
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、44	122,003,908.94	
递延收益			
递延所得税负债	七、24	50,801,220.10	34,452,406.17
其他负债	七、46	1,639,257,078.97	1,263,193,840.39
负债合计		31,872,212,285.36	30,207,860,220.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、47	3,245,000,000.00	2,745,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、49	4,729,491,286.18	3,414,948,597.52
减：库存股			
其他综合收益	七、51	-290,000.00	-290,000.00
盈余公积	七、52	233,513,039.37	233,513,039.37
一般风险准备	七、53	1,758,402,357.37	1,758,264,408.06
未分配利润	七、54	943,354,728.28	772,562,069.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,909,471,411.20	8,923,998,114.07
少数股东权益		4,274,716.02	4,209,392.97
所有者权益（或股东权益）合计		10,913,746,127.22	8,928,207,507.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		42,785,958,412.58	39,136,067,727.13

公司负责人：翟建强 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：财达证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>资产：</b>			
货币资金		9,335,907,992.25	9,031,758,268.44
其中：客户资金存款		8,840,765,442.62	7,717,787,250.60

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
结算备付金		3,160,675,837.26	4,211,278,532.69
其中：客户备付金		2,080,313,421.32	2,543,044,180.09
贵金属			
拆出资金			
融出资金		6,287,559,915.24	5,741,076,616.95
衍生金融资产			
存出保证金		92,020,284.08	85,490,725.45
应收款项		216,206,719.95	124,177,356.43
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		2,032,500,474.31	1,916,043,633.51
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		18,293,938,674.99	14,997,832,383.14
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资		80,000,000.00	80,000,000.00
长期股权投资	十九、1	621,000,000.00	621,000,000.00
投资性房地产		67,119,094.91	70,522,251.80
固定资产		150,190,173.83	149,220,031.66
在建工程			
使用权资产		124,732,402.73	
无形资产		88,982,685.75	93,723,623.35
商誉			
递延所得税资产		259,802,183.49	307,165,939.97
其他资产		119,661,405.22	109,601,205.97
资产总计		40,930,297,844.01	37,538,890,569.36
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		81,288,767.13	1,313,395,946.71
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		9,825,508,839.07	7,588,906,180.39
代理买卖证券款		10,907,965,472.40	11,022,025,913.81
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十九、2	523,069,009.02	554,011,037.14
应交税费		54,227,496.26	154,770,250.77
应付款项		187,266,696.68	40,008,465.80
合同负债		5,149,795.52	1,268,867.92
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		7,978,512,153.27	7,881,425,643.84
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		119,865,684.03	



项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
递延收益			
递延所得税负债		48,358,675.07	31,935,508.21
其他负债		317,729,745.54	47,130,008.89
负债合计		30,048,942,333.99	28,634,877,823.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,245,000,000.00	2,745,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,731,563,546.98	3,417,020,858.32
减：库存股			
其他综合收益		-290,000.00	-290,000.00
盈余公积		258,236,283.55	258,236,283.55
一般风险准备		1,755,431,233.24	1,755,293,283.93
未分配利润		891,414,446.25	728,752,320.08
所有者权益（或股东权益）合计		10,881,355,510.02	8,904,012,745.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,930,297,844.01	37,538,890,569.36

公司负责人：翟建强 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

### 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		<b>1,222,782,206.84</b>	<b>1,056,491,947.49</b>
利息净收入	七、55	25,919,428.33	66,968,648.65
其中：利息收入		374,366,778.50	410,233,465.60
利息支出		348,447,350.17	343,264,816.95
手续费及佣金净收入	七、56	503,029,808.75	475,891,623.11
其中：经纪业务手续费净收入		331,466,747.22	342,080,030.10
投资银行业务手续费净收入		136,760,805.75	118,069,748.24
资产管理业务手续费净收入		20,563,201.97	14,230,291.10
投资收益（损失以“-”号填列）	七、57	442,080,484.79	409,595,444.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、59	904,781.65	2,244,093.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、60	47,749,779.90	37,206,612.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-262,983.06	188,492.72
其他业务收入	七、61	203,360,906.48	64,392,413.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、62		4,618.54
二、营业总支出		<b>597,276,755.79</b>	<b>759,579,669.39</b>
税金及附加	七、63	10,451,383.35	10,000,261.81
业务及管理费	七、64	538,462,565.85	421,932,838.46

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
信用减值损失	七、65	-150,316,084.11	265,483,298.47
其他资产减值损失			
其他业务成本	七、67	198,678,890.70	62,163,270.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>625,505,451.05</b>	<b>296,912,278.10</b>
加：营业外收入	七、68	4,623,577.51	6,653,556.94
减：营业外支出	七、69	20,608,724.06	21,012,487.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>609,520,304.50</b>	<b>282,553,347.09</b>
减：所得税费用	七、70	178,924,372.98	73,569,803.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>430,595,931.52</b>	<b>208,983,544.09</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）		430,595,931.52	208,983,544.09
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）		430,530,608.47	208,913,995.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		65,323.05	69,548.37
六、其他综合收益的税后净额	七、71		-30,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-30,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-30,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			-30,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		430,595,931.52	208,953,544.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		430,530,608.47	208,883,995.72
归属于少数股东的综合收益总额		65,323.05	69,548.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	0.08

公司负责人：翟建强 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

**母公司利润表**  
2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		<b>993,785,276.38</b>	<b>973,977,508.30</b>
利息净收入	十九、3	32,585,811.62	78,749,415.79
其中：利息收入		363,219,169.30	400,955,198.49
利息支出		330,633,357.68	322,205,782.70
手续费及佣金净收入	十九、4	494,429,803.64	473,307,645.72
其中：经纪业务手续费净收入		320,476,028.65	337,858,170.59
投资银行业务手续费净收入		136,760,805.75	118,069,748.24
资产管理业务手续费净收入		22,953,915.43	16,056,852.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	392,247,926.35	368,085,578.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		835,558.59	2,149,355.61
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十九、6	66,547,287.40	45,600,423.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-262,983.06	188,492.72
其他业务收入		7,401,871.84	5,891,977.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）			4,618.54
二、营业总支出		<b>378,129,549.52</b>	<b>685,953,894.68</b>
税金及附加		9,897,018.22	9,630,403.22
业务及管理费	十九、7	515,009,558.89	407,334,308.13
信用减值损失		-150,316,956.71	265,474,413.49
其他资产减值损失			
其他业务成本		3,539,929.12	3,514,769.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>615,655,726.86</b>	<b>288,023,613.62</b>
加：营业外收入		4,278,977.51	5,153,556.94
减：营业外支出		20,606,892.56	21,012,487.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>599,327,811.81</b>	<b>272,164,682.61</b>
减：所得税费用		176,927,736.33	71,255,708.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>422,400,075.48</b>	<b>200,908,974.01</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		422,400,075.48	200,908,974.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			-30,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-30,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			-30,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>422,400,075.48</b>	<b>200,878,974.01</b>

公司负责人：翟建强 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

### 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,306,751,891.91	834,743,661.34
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		2,262,379,238.05	3,321,400,674.99
代理买卖证券收到的现金净额			1,670,311,488.61
收到其他与经营活动有关的现金	七、72	358,564,768.64	643,132,873.72
经营活动现金流入小计		3,927,695,898.60	6,469,588,698.66
为交易目的而持有的金融资产净增加额		3,077,426,809.45	2,060,614,916.22
融出资金净增加额		517,268,790.15	881,573,803.27
代理买卖证券支付的现金净额		112,980,339.36	
拆出资金净增加额			
拆入资金净减少额			200,000,000.00
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		242,028,869.56	217,607,421.66
支付给职工及为职工支付的现金		440,376,634.58	269,362,528.81
支付的各项税费		302,340,005.08	180,420,765.79
支付其他与经营活动有关的现金	七、72	420,207,720.23	250,565,021.21
经营活动现金流出小计		5,112,629,168.41	4,060,144,456.96
经营活动产生的现金流量净额		-1,184,933,269.81	2,409,444,241.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,618.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
投资活动现金流入小计			4,618.54
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,689,039.81	24,019,751.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,689,039.81	24,019,751.86
投资活动产生的现金流量净额		-28,689,039.81	-24,015,133.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,814,542,688.66	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		1,380,000,000.00	2,280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,194,542,688.66	2,280,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,600,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,012,493.90	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、72	17,447,377.27	
筹资活动现金流出小计		2,717,459,871.17	
筹资活动产生的现金流量净额		477,082,817.49	2,280,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-580,804.97	871,216.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、73	-737,120,297.10	4,666,300,324.70
加：期初现金及现金等价物余额	七、73	13,721,073,698.92	11,742,918,604.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、73	12,983,953,401.82	16,409,218,928.82

公司负责人：翟建强 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

#### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,267,301,135.41	819,649,806.49
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		2,264,839,388.76	3,305,503,037.46
代理买卖证券收到的现金净额			1,670,370,949.70
收到其他与经营活动有关的现金		74,488,281.55	633,922,427.35
经营活动现金流入小计		3,606,628,805.72	6,429,446,221.00
为交易目的而持有的金融资产净增		3,047,704,355.88	2,090,473,719.87

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
加额			
拆出资金净增加额			
拆入资金净减少额			200,000,000.00
融出资金净增加额		517,268,790.15	881,573,803.27
代理买卖证券支付的现金净额		112,980,339.36	
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		136,280,809.86	194,737,796.71
支付给职工及为职工支付的现金		427,861,275.84	261,109,665.26
支付的各项税费		296,095,044.25	174,372,127.23
支付其他与经营活动有关的现金		263,689,695.22	132,314,439.70
经营活动现金流出小计		4,801,880,310.56	3,934,581,552.04
经营活动产生的现金流量净额		-1,195,251,504.84	2,494,864,668.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,618.54
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			4,618.54
投资支付的现金			100,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,011,005.46	23,303,499.63
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,011,005.46	123,303,499.63
投资活动产生的现金流量净额		-28,011,005.46	-123,298,881.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,814,542,688.66	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		1,380,000,000.00	2,280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,194,542,688.66	2,280,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,600,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,012,493.90	
支付其他与筹资活动有关的现金		16,609,979.05	
筹资活动现金流出小计		2,716,622,472.95	
筹资活动产生的现金流量净额		477,920,215.71	2,280,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-580,804.97	871,216.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-745,923,099.56	4,652,437,004.19
加：期初现金及现金等价物余额		13,234,881,576.67	11,411,174,807.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,488,958,477.11	16,063,611,812.06

公司负责人：翟建强 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,745,000,000.00				3,414,948,597.52		-290,000.00	233,513,039.37	1,758,264,408.06	772,562,069.12	4,209,392.97	8,928,207,507.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,745,000,000.00				3,414,948,597.52		-290,000.00	233,513,039.37	1,758,264,408.06	772,562,069.12	4,209,392.97	8,928,207,507.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	500,000,000.00				1,314,542,688.66				137,949.31	170,792,659.16	65,323.05	1,985,538,620.18
(一) 综合收益总额										430,530,608.47	65,323.05	430,595,931.52
(二) 所有者投入和减少资本	500,000,000.00				1,314,542,688.66							1,814,542,688.66
1. 所有者投入的普通股	500,000,000.00				1,314,542,688.66							1,814,542,688.66
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									137,949.31	-259,737,949.31		-259,600,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									137,949.31	-137,949.31		
3. 对所有者(或股东)										-259,600,000.00		-259,600,000.00

的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本期期末余额	3,245,000,000.00				4,729,491,286.18	-290,000.00	233,513,039.37	1,758,402,357.37	943,354,728.28	4,274,716.02	10,913,746,127.22	

项目	2020 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,745,000,000.00				3,414,948,597.52		-160,000.00	181,496,926.38	1,652,564,447.21	672,865,631.78	4,115,482.66	8,670,831,085.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,745,000,000.00				3,414,948,597.52		-160,000.00	181,496,926.38	1,652,564,447.21	672,865,631.78	4,115,482.66	8,670,831,085.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-30,000.00			-65,586,004.28	69,548.37	-65,546,455.91
(一) 综合收益总额							-30,000.00			208,913,995.72	69,548.37	208,953,544.09
(二) 所有者投入和减少资本												



1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-274,500,000.00			-274,500,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-274,500,000.00			-274,500,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本期期末余额	2,745,000,000.00				3,414,948,597.52		-190,000.00	181,496,926.38	1,652,564,447.21	607,279,627.50	4,185,031.03	8,605,284,629.64

公司负责人：翟建强 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,745,000,000.00				3,417,020,858.32		-290,000.00	258,236,283.55	1,755,293,283.93	728,752,320.08	8,904,012,745.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,745,000,000.00				3,417,020,858.32		-290,000.00	258,236,283.55	1,755,293,283.93	728,752,320.08	8,904,012,745.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,000,000.00				1,314,542,688.66				137,949.31	162,662,126.17	1,977,342,764.14
(一)综合收益总额										422,400,075.48	422,400,075.48
(二)所有者投入和减少资本	500,000,000.00				1,314,542,688.66						1,814,542,688.66
1.所有者投入的普通股	500,000,000.00				1,314,542,688.66						1,814,542,688.66
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									137,949.31	-259,737,949.31	-259,600,000.00
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备									137,949.31	-137,949.31	
3.对所有者(或股东)的分配										-259,600,000.00	-259,600,000.00
4.其他											
(四)所有者权益内											

部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	3,245,000,000.00				4,731,563,546.98		-290,000.00	258,236,283.55	1,755,431,233.24	891,414,446.25	10,881,355,510.02

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,745,000,000.00				3,417,020,858.32		-160,000.00	206,220,170.56	1,650,634,800.78	639,765,786.36	8,658,481,616.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,745,000,000.00				3,417,020,858.32		-160,000.00	206,220,170.56	1,650,634,800.78	639,765,786.36	8,658,481,616.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-30,000.00			-73,591,025.99	-73,621,025.99
（一）综合收益总额							-30,000.00			200,908,974.01	200,878,974.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益 合计
3. 股份支付计入所 有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-274,500,000.00	-274,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准 备											
3. 对所有者(或股 东)的分配										-274,500,000.00	-274,500,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内 部结转											
1. 资本公积转增资 本(或股本)											
2. 盈余公积转增资 本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏 损											
4. 设定受益计划变 动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结 转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	2,745,000,000.00				3,417,020,858.32		-190,000.00	206,220,170.56	<b>1,650,634,800.78</b>	566,174,760.37	8,584,860,590.03

公司负责人：翟建强

主管会计工作负责人：唐建君

会计机构负责人：田新

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

财达证券股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由财达证券有限责任公司(前身为河北财达证券经纪有限责任公司)整体变更设立,系经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)2002年3月26日《关于同意河北财达证券经纪有限责任公司开业的批复》(证监机构字[2002]81号)文件批准设立,于2002年4月25日在河北省工商行政管理局注册登记,成立时注册资本22,955.00万元。

2006年9月经中国证监会证监机构字[2006]213号文件核准,公司注册资本增至人民币66,955.00万元。2008年12月经中国证监会证监许可字[2008]1479号文件核准,公司注册资本增至人民币141,690.00万元。2013年9月和11月经中国证监会河北监管局冀证监发[2013]63号和冀证监函[2013]167号文件核准,公司注册资本增至人民币187,000.00万元。2013年12月经中国证监会河北监管局冀证监发[2013]91号文件核准,公司注册资本增至人民币221,000.00万元。2014年12月,经第五次临时股东会决议通过,公司注册资本增至人民币274,500.00万元,本次增资已在中国证监会河北监管局备案。

2015年12月11日,经第四次临时股东会决议通过,财达证券有限责任公司整体变更设立为股份有限公司,以财达证券有限责任公司经审计的2015年8月31日的净资产按照1:0.3711的比例进行折股,每股1元。2016年7月14日,公司在河北省工商行政管理局办理了变更登记,换发《营业执照》(统一社会信用代码:91130000738711917Q)。2016年7月20日,河北证监局出具了《备案材料回执》,公司组织形式变更已在中国证监会河北监管局备案。

经公司2019年第三次临时股东大会决议通过,并经中国证监会证监许可[2021]1017号文《关于核准财达证券股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,公司向社会公开发行人民币普通股股票50,000.00万股,每股面值人民币1.00元,每股发行价格为人民币3.76元。本次发行完毕后公司股本变更为324,500.00万股。

公司股票于2021年5月7日在上海证券交易所上市,股票代码:600906。

公司统一社会信用代码:91130000738711917Q

公司注册地址:河北省石家庄市自强路35号

本公司属于证券行业,公司及各子公司主要经营范围为:证券经纪;证券投资咨询;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;融资融券;证券投资基金代销;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;代销金融产品;股权投资;与股权投资相关的财务顾问业务;为期货公司提供中间介绍业务;商品期货经纪、金融期货经纪;期货投资咨询及资产管理;投资管理等。

截至2021年6月30日,本公司拥有4家子公司,18家分公司和113家证券营业部。

本财务报表业经本公司2021年8月26日第二届董事会第三十一次会议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并范围及其变化情况详见本附注九“合并范围的变更”及本附注十“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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（参见本附注四、5（2）），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四、19“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）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （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、全部子公司以及企业所控制的结构化主体（资产管理计划）等。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期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年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，详见本附注五、18“长期股权投资”或本附注五、10“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”（详见本附注五、18、（2）④）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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共

同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### （1）外币交易的折算方法

外币业务采用统账制记账方法。

公司发生外币交易时，采用上月期末汇率将外币金额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。

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日的即期汇率进行折算。报表日，对外币项目按报表日汇率进行折算，因汇率波动而产生的汇兑差额，记入当期损益。

##### （2）对于外币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；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。

#### 10. 金融工具

##### 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

在本公司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。

##### （1）金融资产的分类、确认和计量

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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

##### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等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，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## （6）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（7）本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收款项、债权投资、其他债权投资、融出资金、买入返售金融资产等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

预计信用损失，是指本公司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，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对预期信用损失的计量反映了以下各种要素：A.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；B.货币时间价值；C.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的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

公司基于单项或组合评估金融资产的预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本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，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。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确

认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

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，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，但购买或源生的已发生信用减值的金融资产除外。

#### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。公司根据金融工具的特点，针对具有相同风险特征的金融工具界定存在发生信用减值证据的情形。金融工具已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

A. 发行方或债务人发生重大财务困难。

B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

E. 发行方或债务人财务困难导致该金融工具的活跃市场消失。

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融工具，该折扣反映了发生信用损失的事实。

G. 其他表明金融工具已发生信用减值的情形。

#### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### ④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

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，本公司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。

#### 11. 贵金属

适用 不适用

#### 12. 应收款项

##### 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本附注五、10.金融工具。

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。

##### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本附注五、10.金融工具。

#### 15. 持有待售资产

适用 不适用

#### 16. 债权投资

##### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本附注五、10.金融工具。

#### 17. 其他债权投资

##### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本附注五、10.金融工具。

#### 18. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面



价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 19. 投资性房地产

### 采用成本计量模式

#### 折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 20. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备及通讯设备	年限平均法	3	0	33.33
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公及其他设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 21. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### 22. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 23. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指可在租赁期内使用租赁资产的权利。使用权资产按照成本进行初始计量，成本包括：租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额、本集团发生的初始直接费用、本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司参照《企

业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、20 “固定资产”），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。

## 24. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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。

本公司无形资产主要包括土地使用权，软件，交易席位等。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造的建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 25. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资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。

## 26. 长期待摊费用

适用 不适用

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。长期待摊费用按实际成本计价，并按直线法在预计受益期内摊销。

## 27. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

## 28. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。

本公司对同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 29. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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、非货币性福利等。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。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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及设定受益计划。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。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 30. 预计负债

适用 不适用

预计负债，是指因或有事项可能产生的负债，包括公司确认的对外提供担保、未决诉讼、重组义务、亏损性合同等或有负债。按预计负债的交易或事项进行明细管理。公司对外提供担保、未决诉讼、重组义务产生的预计负债，计入营业外支出。

#### 31. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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时，采用增量借款利率作为折现率。在租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率（即折现率）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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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，本集团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，本集团将剩余金额计入当期损益。

#### 32. 股份支付

适用 不适用

#### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 34. 回购本公司股份

适用 不适用

#### 35. 收入

##### (1)、收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，合同中包含两项或多项履约义务的，本公司将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。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。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司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。

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

(2) 投资银行业务收入

证券承销业务在承销合同中约定的履约义务完成时点按照合同或协议约定的金额确认收入；证券发行上市保荐业务，在合同开始日对保荐业务合同中包含的各单项履约义务进行识别，并在各单项履约义务完成时点按照合同或协议约定的金额确认收入。

(3) 资产管理业务收入

资产管理业务在本公司履行履约义务的过程中，根据合同或协议的约定方式确认当期收入。

(4) 其他业务收入

其他业务收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

## (2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用



### 36. 合同成本

√适用 □不适用

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

### 37. 利润分配

√适用 □不适用

公司当年实现的税后利润，按以下顺序分配：1. 弥补上一年度的亏损。2. 按净利润的 10% 提取一般风险准备。3. 按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。4. 按净利润的 10% 提取交易风险准备。5. 提取任意盈余公积金。6. 支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司一般风险准备金按照中国证监会规定的比例提取，一般风险准备金余额达到注册资本的百分之五十的，可不再提取。公司不在弥补公司亏损和提取一般风险准备金、法定公积金、交易风险准备金之前向股东分配利润。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在资产负债表日后事项附注中单独披露。

### 38. 政府补助

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

**39. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

**(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本报告期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。

## 40. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法（适用于 2020 年度及以前）

适用 不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法（适用于 2021 年及以后）

适用 不适用

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。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

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。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指可在租赁期内使用租赁资产的权利。使用权资产按照成本进行初始计量，成本包括：租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额、本集团发生的初始直接费用、本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、20.“固定资产”），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。

#### ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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时，采用增量借款利率作为折现率。在租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率（即折现率）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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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，本集团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。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。对于发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期间内按照与租金收入确认相同的

基础进行分摊，分期计入当期损益。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 41. 融资融券业务

适用 不适用

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，本公司融出的资金，应当确认应收债权，并确认相应利息收入。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，不应终止确认该证券，但应确认相应利息收入。

## 42. 资产证券化业务

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### （1）客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理。为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中进行核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债。

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。

公司于每季度末按规定向客户统一结息时，增加客户交易结算资金。

### （2）买入返售及卖出回购金融资产

买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账。卖出回购业务按卖出回购相关金融产品时实际收到的款项入账。卖出的金融产品仍按原分类列于资产负债表的相关项目内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

### **(3) 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和证券出借给本公司，以供本公司办理融资融券业务的经营活动。转融通业务分为转融资业务和转融券业务。

关于转融资业务，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，按融入资金金额确认资产，同时确认一项对出借方的负债。

关于转融券业务，按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》有关规定，对融入的证券不做金融资产转移处理，不将其计入资产负债表。

### **(4) 证券承销业务**

①对于以全额包销方式进行代理发行证券的业务，公司在收到代发行人发售的证券时，按承购价格同时确认为一项资产和一项负债。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。发行期结束后，如有未售出的证券，按承销价格转为公司的自营证券。

②对于以余额包销方式进行代理发行证券的业务，在约定的期限内售出，同时确认一项资产和负债，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。

③对于以代销方式进行代理发行证券的业务，承销期结束后，如有未售出的证券，将未售出证券退还委托单位。

### **(5) 客户资产管理业务**

客户资产管理业务，指本公司接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括定向资产管理业务、专项资产管理计划和集合资产管理业务。本公司客户资产管理业务参照证券投资基金核算，以托管客户或集合计划为主体，独立建账，独立核算和编制财务报表并定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

对按合同规定的比例计算应由本公司享有的收益或承担的损失，确认为当期损益。

### **(6) 存货**

#### **① 存货的分类**

本公司持有的存货为期货交易而持有的以备出售的商品。

#### **② 发出存货的计价方法**

大连商品交易所、郑州商品交易所交割进来的存货因无法做到批次对应，按先进先出法，其余采用个别认定法。公司基差交易所购进的存货采用加权平均法计价。

### ③存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。公司以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### ④存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## （7）期货客户保证金

期货客户缴存的保证金全额存入公司指定的结算银行，单独立户管理，按每一客户开设保证金进行明细核算。对客户委托的交易，控制在客户存入保证金所允许的风险范围内，并根据当日结算的浮动盈亏，调整客户保证金存款账户的余额。

## （8）期货会员资格核算方法

公司为取得期货会员资格而交纳会员资格费形成的对期货交易所的投资，采用成本法按交易所进行明细核算。

## （9）公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格，即脱手价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

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次，第一层次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。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输

入值是不可观察输入值。本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

### （10）风险准备金

根据《金融企业财务规则》（财政部令第 42 号）和《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320 号）的规定，按照税后利润的 10%提取一般风险准备；根据《证券法》、证监机构字[2007]320 号文件的规定，按税后利润的 10%提取交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。

本公司之子公司财达期货有限公司按《商品期货交易财务管理暂行规定》（财商 [1997] 44 号）有关规定，按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后净收入的 5%提取风险准备金，计入当期损益。当风险准备金达到相当于期货经纪机构注册资本的 10 倍时，不再提取。根据《金融企业财务规则》（财政部令第 42 号）和《金融企业财务规则—实施指南》（财金[2007]23 号）的规定，按本年实现净利润的 10%提取风险准备金。

根据中国证监会[2018]39 号《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》，本公司管理的大集合按照公募基金有关规定计提风险准备金。

### （11）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，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源，评价其业绩；
- （3）本公司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。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征，并且满足一定条件，可以合并为一个经营分部。本公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本公司财务报表所采用的会计政策一致。

### （12）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，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。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）金融资产的分类

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，将金融资产进行分类和计量。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式。在判断业务模式时，本公司考虑包括如何收取该组资产的现金流、评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，考虑本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；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成本和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成本和利润的对价。

#### （3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）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非流动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非流动资产，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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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。

#### (6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (8) 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。

#### (9) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (10) 结构化主体合并范围的确定

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

本公司在评估控制时，需考虑：①投资方对被投资方的权力；②参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；③有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。

本公司在判断是否控制结构化主体时，还需要考虑本公司之决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行。考虑的因素通常包括本公司对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本公司的报酬水平以及本公司持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

对于本公司担任资产管理方的资产管理计划，本公司会持续评估因管理该资产管理计划而获得的薪酬水平和面临的可变回报风险程度是否表明本公司为该资产管理计划的主要责任人。如本公司为该资产管理计划的主要责任人，应将上述资产管理计划纳入合并范围。

#### (11) 租赁

## ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

## ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

## ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。	本次变更经本公司第二届董事会第二十五次会议于 2021 年 3 月 19 日决议通过。	详见本附注五 44.（3）

其他说明：

无

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## (3)、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	9,358,521,623.25	9,358,521,623.25	
其中：客户资金存款	7,928,965,947.01	7,928,965,947.01	
结算备付金	4,371,021,901.66	4,371,021,901.66	
其中：客户备付金	3,406,843,599.61	3,406,843,599.61	

贵金属			
拆出资金			
融出资金	5,741,076,616.95	5,741,076,616.95	
衍生金融资产			
存出保证金	294,909,143.08	294,909,143.08	
应收款项	133,484,021.32	133,484,021.32	
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	2,187,684,120.11	2,187,684,120.11	
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	16,157,746,163.34	16,157,746,163.34	
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00	
长期股权投资			
投资性房地产	70,522,251.80	70,522,251.80	
固定资产	160,895,125.62	160,895,125.62	
在建工程			
使用权资产		69,336,295.79	69,336,295.79
无形资产	97,186,331.17	97,186,331.17	
商誉	17,910,191.63	17,910,191.63	
递延所得税资产	309,553,255.68	309,553,255.68	
其他资产	155,556,981.52	147,929,467.01	-7,627,514.51
资产总计	39,136,067,727.13	39,197,776,508.41	61,708,781.28
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款	1,313,395,946.71	1,313,395,946.71	
拆入资金			
交易性金融负债	100,505,244.57	100,505,244.57	
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	7,835,481,585.26	7,835,481,585.26	
代理买卖证券款	11,020,035,073.55	11,020,035,073.55	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	558,976,526.80	558,976,526.80	
应交税费	157,463,325.64	157,463,325.64	
应付款项	41,661,759.24	41,661,759.24	
合同负债	1,268,867.92	1,268,867.92	
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	7,881,425,643.84	7,881,425,643.84	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		61,613,543.18	61,613,543.18
递延收益			
递延所得税负债	34,452,406.17	34,452,406.17	
其他负债	1,263,193,840.39	1,263,289,078.49	95,238.10

负债合计	30,207,860,220.09	30,269,569,001.37	61,708,781.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,745,000,000.00	2,745,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,414,948,597.52	3,414,948,597.52	
减：库存股			
其他综合收益	-290,000.00	-290,000.00	
盈余公积	233,513,039.37	233,513,039.37	
一般风险准备	1,758,264,408.06	1,758,264,408.06	
未分配利润	772,562,069.12	772,562,069.12	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,923,998,114.07	8,923,998,114.07	
少数股东权益	4,209,392.97	4,209,392.97	
所有者权益（或股东权益）合计	8,928,207,507.04	8,928,207,507.04	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	39,136,067,727.13	39,197,776,508.41	61,708,781.28

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

公司对首次执行日之前已存在并将于首次执行日后 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。实施新租赁准则对会计核算和相关列报的主要影响有：期初增加使用权资产 69,336,295.79 元，增加租赁负债 61,613,543.18 元，增加其他负债 95,238.10 元，减少其他资产 7,627,514.51 元。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	9,031,758,268.44	9,031,758,268.44	
其中：客户资金存款	7,717,787,250.60	7,717,787,250.60	
结算备付金	4,211,278,532.69	4,211,278,532.69	
其中：客户备付金	2,543,044,180.09	2,543,044,180.09	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	5,741,076,616.95	5,741,076,616.95	
衍生金融资产			
存出保证金	85,490,725.45	85,490,725.45	

应收款项	124,177,356.43	124,177,356.43	
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	1,916,043,633.51	1,916,043,633.51	
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	14,997,832,383.14	14,997,832,383.14	
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00	
长期股权投资	621,000,000.00	621,000,000.00	
投资性房地产	70,522,251.80	70,522,251.80	
固定资产	149,220,031.66	149,220,031.66	
在建工程			
使用权资产		66,452,808.04	66,452,808.04
无形资产	93,723,623.35	93,723,623.35	
商誉			
递延所得税资产	307,165,939.97	307,165,939.97	
其他资产	109,601,205.97	102,309,003.69	-7,292,202.28
资产总计	37,538,890,569.36	37,598,051,175.12	59,160,605.76
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款	1,313,395,946.71	1,313,395,946.71	
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	7,588,906,180.39	7,588,906,180.39	
代理买卖证券款	11,022,025,913.81	11,022,025,913.81	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	554,011,037.14	554,011,037.14	
应交税费	154,770,250.77	154,770,250.77	
应付款项	40,008,465.80	40,008,465.80	
合同负债	1,268,867.92	1,268,867.92	
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	7,881,425,643.84	7,881,425,643.84	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		59,065,367.66	59,065,367.66
递延收益			
递延所得税负债	31,935,508.21	31,935,508.21	
其他负债	47,130,008.89	47,225,246.99	95,238.10
负债合计	28,634,877,823.48	28,694,038,429.24	59,160,605.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,745,000,000.00	2,745,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	3,417,020,858.32	3,417,020,858.32	
减：库存股			
其他综合收益	-290,000.00	-290,000.00	
盈余公积	258,236,283.55	258,236,283.55	
一般风险准备	1,755,293,283.93	1,755,293,283.93	
未分配利润	728,752,320.08	728,752,320.08	
所有者权益（或股东权益）合计	8,904,012,745.88	8,904,012,745.88	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	37,538,890,569.36	37,598,051,175.12	59,160,605.76

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

公司对首次执行日之前已存在并将于首次执行日后 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。实施新租赁准则对会计核算和相关列报的主要影响有：期初增加使用权资产 66,452,808.04 元，增加租赁负债 59,065,367.66 元，增加其他负债 95,238.10 元，减少其他资产 7,292,202.28 元。

#### (4)、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%-13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%或 5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税

①根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)过渡政策的规定,国债、地方政府债利息收入以及符合条件的统借统还利息收入免税。

②根据财政部、国家税务总局《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》(财税〔2016〕46号),金融机构开展质押式买入返售金融商品及持有政策性金融债券取得的利息收入免税。

③根据财政部、国家税务总局《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》(财税〔2016〕70号),金融机构开展的同业存款、同业借款、同业代付、买断式买入返售金融商品、持有金融债券以及同业存单取得的利息收入免税。

### (2) 所得税

①根据财政部、国家税务总局《关于地方政府债券利息免征所得税问题的通知》(财税〔2013〕5号),对企业和个人取得的2012年及以后年度发行的地方政府债券利息收入,免征企业所得税和个人所得税。

②证券公司依据《证券投资者保护基金管理办法》(证监会令第27号、第124号)的有关规定,按其营业收入0.5%—5%缴纳的证券投资者保护基金,准予在企业所得税税前扣除。

期货公司依据《期货公司管理办法》(证监会令第43号)(现行有效的为《期货公司监督管理办法》(证监会令第155号))和《商品期货交易财务管理暂行规定》(财商字〔1997〕44号)的有关规定,从其收取的交易手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%提取的期货公司风险准备金,准予在企业所得税税前扣除;

期货公司依据《期货投资者保障基金管理办法》(证监会令第38号、第129号)和《关于明确期货投资者保障基金缴纳比例有关事项的规定》(证监会、财政部公告〔2016〕26号)的有关规定,从其收取的交易手续费中按照代理交易额的亿分之五至亿分之十的比例缴纳的期货投资者保障基金,在基金总额达到有关规定的额度内,准予在企业所得税税前扣除。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位:元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额



现金：	/	/	15,386.64	/	/	13,698.68
人民币	/	/	15,386.64	/	/	13,698.68
美元			0.00			0.00
港元			0.00			0.00
银行存款：	/	/	9,702,411,349.54	/	/	9,326,164,522.66
其中：自有资金	/	/	599,481,284.84	/	/	1,397,198,575.65
人民币	/	/	592,920,155.08	/	/	1,390,572,107.10
美元	1,015,639.41	6.4601	6,561,129.76	1,015,566.30	6.5249	6,626,468.55
港元						
客户资金	/	/	9,102,930,064.70	/	/	7,928,965,947.01
人民币	/	/	9,086,095,488.59	/	/	7,908,625,765.34
美元	2,072,127.36	6.4601	13,386,150.00	2,591,725.35	6.5249	16,910,748.76
港元	4,144,244.80	0.8321	3,448,426.11	4,074,896.50	0.8416	3,429,432.91
其他货币资金：	/	/	23,771,088.36	/	/	26,573,353.72
人民币	/	/	23,771,088.36	/	/	26,573,353.72
加：应计利息			5,685,382.09			5,770,048.19
合计	/	/	9,731,883,206.63	/	/	9,358,521,623.25

其中，融资融券业务：

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	10,437,451.71	/	/	10,163,585.05
人民币	/	/	10,437,451.71	/	/	10,163,585.05
客户信用资金	/	/	516,003,047.40	/	/	529,832,890.35
人民币	/	/	516,003,047.40	/	/	529,832,890.35
合计	/	/	526,440,499.11	/	/	539,996,475.40

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

货币资金的说明：

适用 不适用

## 2、 结算备付金

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	662,693,379.25	/	/	558,621,606.17
人民币	/	/	662,693,379.25	/	/	558,621,606.17
公司信用备付金：	/	/	419,740,166.57	/	/	403,413,450.05
人民币	/	/	419,740,166.57	/	/	403,413,450.05

客户普通备付金：	/	/	2,116,167,080.84	/	/	3,327,525,939.33
人民币	/	/	2,083,887,829.25	/	/	3,304,803,529.60
美元	3,035,585.86	6.4601	19,610,188.21	1,756,251.85	6.5249	11,459,367.70
港元	15,225,409.66	0.8321	12,669,063.38	13,382,892.14	0.8416	11,263,042.03
客户信用备付金：	/	/	59,855,606.79	/	/	79,317,660.28
人民币	/	/	59,855,606.79	/	/	79,317,660.28
应计利息			1,460,864.82			2,143,245.83
合计	/	/	3,259,917,098.27	/	/	4,371,021,901.66

结算备付金的说明：

期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 3、贵金属

适用 不适用

### 4、拆出资金

适用 不适用

### 5、融出资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	6,213,458,106.60	5,696,189,316.45
其中：个人	6,170,927,937.06	5,681,206,373.77
机构	42,530,169.54	14,982,942.68
应计利息	82,257,617.83	82,676,720.54
减：减值准备	8,155,809.19	37,789,420.04
账面价值小计	6,287,559,915.24	5,741,076,616.95

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	596,780,418.75	629,612,615.68
债券	1,147,557,212.56	309,403,498.12
股票	15,443,606,715.25	15,512,709,383.73
基金		
其他	1,965,497,832.90	310,543,345.27
合计	19,153,442,179.46	16,762,268,842.80

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见本附注七、28“金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

报告期末，融出资金减值准备 815.58 万元，较期初 3,778.94 万元减少 2,963.36 万元，主要原因为：两融业务违约客户报告期内偿还债务及追加担保。

融出资金的说明：

适用 不适用

## 6、衍生金融工具

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末			期初		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
权益衍生工具（按类别列示）	40,465,300.00			34,395,438.00		
股指期货	40,465,300.00			34,395,438.00		
其他衍生工具（按类别列示）	952,323,600.00			261,751,118.49		
商品期货				2,143,868.49		
国债期货	952,323,600.00			259,607,250.00		
合计	992,788,900.00			296,146,556.49		

已抵销的衍生金融工具：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	抵销前总额	抵销金额	抵销后净额
股指期货	-63,680.00	-63,680.00	
国债期货	325,050.00	325,050.00	
合计	261,370.00	261,370.00	

衍生金融工具的说明：

无

## 7、存出保证金

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	55,470,904.69	/	/	61,161,978.90
其中：人民币	/	/	53,310,627.69	/	/	58,979,455.90
美元	270,000.00	6.4601	1,744,227.00	270,000.00	6.5249	1,761,723.00
港元	500,000.00	0.8321	416,050.00	500,000.00	0.8416	420,800.00
信用保证金	/	/	20,933,108.98	/	/	23,530,339.03
其中：人民币	/	/	20,933,108.98	/	/	23,530,339.03

期货交易保证金	/	/	285,883,254.69	/	/	210,181,247.49
其中：人民币	/	/	285,883,254.69	/	/	210,181,247.49
应计利息			30,626.43			35,577.66
合计	/	/	362,317,894.79	/	/	294,909,143.08

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

存出保证金的说明：

无

## 8、 应收款项

### (1) 按明细列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	184,948,470.41	103,130,580.96
应收手续费及佣金	35,605,512.43	29,726,091.54
应收融资融券客户款	13,726,561.09	13,960,702.85
应收租赁款	9,044,353.50	5,267,726.41
认购基金占用款	7,001,000.00	
其他	803,294.72	454,943.55
合计	251,129,192.15	152,540,045.31
减：坏账准备(按简化模型计提)	19,303,921.45	19,056,023.99
减：坏账准备(按一般模型计提)		
应收款项账面价值	231,825,270.70	133,484,021.32

### (2) 按账龄分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	213,564,063.24	85.04	125,595,778.13	82.33
1-2年	11,800,907.96	4.70	7,062,542.01	4.63
2-3年	6,216,634.16	2.48	15,190,444.72	9.96
3年以上	19,547,586.79	7.78	4,691,280.45	3.08
合计	251,129,192.15	100.00	152,540,045.31	100.00

### (3) 按计提坏账列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:								
应收融资融券客户款	13,726,561.09	5.47	13,726,561.09	100.00	13,960,702.85	9.15	13,960,702.85	100.00
应收财务顾问费	3,965,000.00	1.58	3,965,000.00	100.00	4,165,000.00	2.73	4,165,000.00	100.00
单项计小计	17,691,561.09	7.04	17,691,561.09	100.00	18,125,702.85	11.88	18,125,702.85	100.00
组合计提坏账准备:								
账龄组合	15,862,849.32	6.32	1,612,360.36	10.16	12,781,890.43	8.38	930,321.14	7.28
特定款项组合	217,574,781.74	86.64			121,632,452.03	79.74		
组合小计	233,437,631.06	92.96	1,612,360.36	0.69	134,414,342.46	88.12	930,321.14	0.69
合计	251,129,192.15	100.00	19,303,921.45	7.69	152,540,045.31	100.00	19,056,023.99	12.49

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

适用 不适用

详见本附注七、28“金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

## 9、应收款项融资

适用 不适用

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 11、 买入返售金融资产

### (1) 按业务类别

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	2,483,378,556.60	2,751,285,528.06
债券质押式回购	533,385,492.50	141,973,151.90
应计利息	4,157,613.05	4,120,798.53
减: 减值准备	588,585,485.31	709,695,358.38
账面价值合计	2,432,336,176.84	2,187,684,120.11

## (2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	2,483,378,556.60	2,751,285,528.06
债券	533,385,492.50	141,973,151.90
基金		
应计利息	4,157,613.05	4,120,798.53
减：减值准备	588,585,485.31	709,695,358.38
买入返售金融资产账面价值	2,432,336,176.84	2,187,684,120.11

## (3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	4,301,684,006.30	5,260,255,266.17

## (4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	1,918,080,199.10	1,662,936,329.96
一个月至三个月内	287,000,000.00	287,030,000.00
三个月至一年内	811,683,850.00	943,292,350.00
一年以上		
合计	3,016,764,049.10	2,893,258,679.96

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见本附注七、28“金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

买入返售金融资产的说明：

□适用 √不适用

## 12、持有待售资产

□适用 √不适用

## 13、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	指定为以公允价值计	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	指定为以公允价值计	初始成本合计

	产	量且其变动计入当期损益的金融资产		产	量且其变动计入当期损益的金融资产	
债券	17,200,101,554.93		17,200,101,554.93	16,711,521,181.53		16,711,521,181.53
公募基金	797,467,551.02		797,467,551.02	788,393,180.94		788,393,180.94
股票	521,388,755.58		521,388,755.58	484,343,762.94		484,343,762.94
银行理财产品	269,000,000.00		269,000,000.00	269,000,000.00		269,000,000.00
私募基金	115,745,118.89		115,745,118.89	113,000,175.00		113,000,175.00
券商资管产品	13,810,833.74		13,810,833.74	12,934,311.00		12,934,311.00
同业存单	515,016,760.00	-	515,016,760.00	515,036,040.00	-	515,036,040.00
其他	16,009,503.77		16,009,503.77	14,000,000.00		14,000,000.00
合计	19,448,540,077.93		19,448,540,077.93	18,908,228,651.41		18,908,228,651.41
<b>期初余额</b>						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	15,077,870,597.84		15,077,870,597.84	14,757,076,285.41		14,757,076,285.41
公募基金	407,549,333.64		407,549,333.64	394,485,872.49		394,485,872.49
股票	571,601,620.23		571,601,620.23	518,638,472.81		518,638,472.81
私募基金	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
券商资管产品	21,419,840.36		21,419,840.36	19,708,446.00		19,708,446.00
其他	59,304,771.27		59,304,771.27	59,000,000.00		59,000,000.00
合计	16,157,746,163.34		16,157,746,163.34	15,768,909,076.71		15,768,909,076.71

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

所有权受限交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	账面价值		受限原因
	期末余额	期初余额	
交易性金融资产	10,056,386,348.20	8,677,661,938.24	为回购业务设定质押
交易性金融资产	10,085,462.59	562,994,789.00	为债券借贷业务设定质押
交易性金融资产	7,491,464.50	11,313,959.57	融出证券

#### 14、 债权投资

适用 不适用

## 15、其他债权投资

□适用 √不适用

## 16、其他权益工具投资

## (1). 按项目披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
中证机构间报价系统股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		
其他	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		
合计	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		/

## (2). 本期终止确认的其他权益工具

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	146,625,987.03			146,625,987.03
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	146,625,987.03			146,625,987.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	76,103,735.23			76,103,735.23
2. 本期增加金额	3,403,156.89			3,403,156.89



计提或摊销	3,403,156.89			3,403,156.89
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	79,506,892.12			79,506,892.12
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	67,119,094.91			67,119,094.91
2. 期初账面价值	70,522,251.80			70,522,251.80

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子及通讯设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	303,961,422.21	186,511,659.27	4,920,967.24	44,928,602.98	540,322,651.70
2. 本期增加金额		19,388,736.57		955,484.03	20,344,220.60
(1) 购置		14,008,694.92		955,484.03	14,964,178.95
(2) 在建工程转入					
(3) 其他		5,380,041.65			5,380,041.65
3. 本期减少金额		10,461,050.00	254,868.00	5,380,041.65	16,095,959.65
(1) 处置或报废		10,461,050.00	254,868.00		10,715,918.00
(2) 其他				5,380,041.65	5,380,041.65
4. 期末余额	303,961,422.21	195,439,345.84	4,666,099.24	40,504,045.36	544,570,912.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	169,342,252.12	167,506,575.40	4,489,023.10	38,089,675.46	379,427,526.08
2. 本期增加金额	6,771,577.61	11,686,923.02	59,730.45	862,753.58	19,380,984.66
(1) 计提	6,771,577.61	6,632,965.26	59,730.45	862,753.58	14,327,026.90
(2) 其他		5,053,957.76			5,053,957.76
3. 本期减少金额		10,461,050.00	242,124.60	5,053,957.76	15,757,132.36
(1) 处置或报废		10,461,050.00	242,124.60		10,703,174.60
(2) 其他				5,053,957.76	5,053,957.76

4. 期末余额	176,113,829.73	168,732,448.42	4,306,628.95	33,898,471.28	383,051,378.38
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	127,847,592.48	26,706,897.42	359,470.29	6,605,574.08	161,519,534.27
2. 期初账面价值	134,619,170.09	19,005,083.87	431,944.14	6,838,927.52	160,895,125.62

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
邯郸丛台路营业部营业楼	20,682,878.48	注 1
秦皇岛海宁路证券营业部营业楼	939,161.51	注 2
石家庄槐中路华脉新村房产	76,644.03	注 3
唐山龙泽路营业部营业楼	19,542,653.40	注 4
合计	41,241,337.42	

注 1：该处房屋系 2007 年打包购买的原河北证券破产资产之一，但因历史原因，尚未办理房屋产权证书。

注 2：由于房地产开发公司手续不全，暂未办理房屋产权证书。

注 3：原房产所有人未办理房产证，且原房产所有人已经注销。

注 4：正在办理房屋产权证书。

其他说明：

√适用 □不适用

报告期内公司无用于抵押或担保的固定资产。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

□适用 √不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	69,336,295.79	69,336,295.79
2. 本期增加金额	75,779,263.58	75,779,263.58
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	145,115,559.37	145,115,559.37
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	17,670,533.59	17,670,533.59
(1) 计提	17,670,533.59	17,670,533.59
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	17,670,533.59	17,670,533.59
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	127,445,025.78	127,445,025.78
2. 期初账面价值	69,336,295.79	69,336,295.79

其他说明：

无

## 22、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	交易席位费	软件	专利权	非专利技术	交易席位费	合计

一、账面原值						
1. 期初余额	19,715,768.00	34,010,000.00	233,535,205.75			287,260,973.75
2. 本期增加金额			9,769,310.33			9,769,310.33
(1) 购置			9,769,310.33			9,769,310.33
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	19,715,768.00	34,010,000.00	243,304,516.08			297,030,284.08
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,642,607.18	33,643,328.00	148,788,707.40			190,074,642.58
2. 本期增加金额	201,483.24		14,897,757.50			15,099,240.74
(1) 计提	201,483.24		14,897,757.50			15,099,240.74
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,844,090.42	33,643,328.00	163,686,464.90			205,173,883.32
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	11,871,677.58	366,672.00	79,618,051.18			91,856,400.76
2. 期初账面价值	12,073,160.82	366,672.00	84,746,498.35			97,186,331.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 23、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------------	------	------	------	------

事项		企业合并形成的		处置	
收购子公司财达期货有限公司	17,910,191.63				17,910,191.63
合计	17,910,191.63				17,910,191.63

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本公司将与期货经纪业务相关资产作为资产组，并将商誉分摊至该资产组。

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

适用 不适用

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量在管理层当年财务预算的基础上按可预测的未来 5 年的现金流量，超过 5 年预测数永续计算，使用的关键假设主要基于历史水平及对管理层对市场发展的预期，折现率根据加权平均资金成本确定。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

本公司根据预计的未来现金流量的现值，测试商誉并不存在减值。

其他说明：

适用 不适用

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	623,224,198.47	155,806,049.62	773,562,424.33	193,390,606.08
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	10,247,093.04	2,561,773.26	9,498,127.20	2,374,531.80
交易性金融工具公允价值变动	1,272,702.68	318,175.67		
应付职工薪酬	416,036,543.72	104,009,135.93	455,152,471.21	113,788,117.80
合计	1,050,780,537.91	262,695,134.48	1,238,213,022.74	309,553,255.68

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具公允价值变动	203,204,880.40	50,801,220.10	137,809,624.68	34,452,406.17
合计	203,204,880.40	50,801,220.10	137,809,624.68	34,452,406.17

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息	42,078,196.38	46,860,818.25
应收股利		
其他应收款	18,825,007.53	18,179,743.94
坏账准备	-7,178,982.52	-7,021,621.92
长期待摊费用	8,699,655.53	8,272,201.66
存货	4,934,599.24	7,785,647.75
应收质押保证金	40,147,240.00	
待抵扣进项税额	2,351,840.89	1,118,707.65
待认证进项税额	839,009.09	1,697,141.72
预付账款	110,696,467.93	69,636,827.96
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
其他	240,356.28	
合计	223,033,390.35	147,929,467.01

其他应收款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待激活小休单资金账户	9,679,878.75	9,679,878.75
押金及保证金	5,484,101.48	5,591,869.57
应收河北证券破产管理人	1,195,107.31	1,195,107.31
备用金	646,262.58	195.00
其他	1,819,657.41	1,712,693.31
坏账准备	-7,178,982.52	-7,021,621.92
合计	11,646,025.01	11,158,122.02

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见本附注七、28“金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他资产的说明：

无

**26、 融券业务情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	7,491,464.50	11,313,959.57
—交易性金融资产	7,491,464.50	11,313,959.57
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

融券业务违约情况：

□适用 √不适用

融券业务的说明：

无

**27、 资产减值准备变动表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
融出资金减值准备	37,789,420.04		29,633,610.85		8,155,809.19
应收款项坏账准备	19,056,023.99	482,039.21	212,000.00	22,141.75	19,303,921.45
买入返售金融资产减值准备	709,695,358.38		121,109,873.07		588,585,485.31
其他应收款坏账准备	7,021,621.92	157,360.60			7,178,982.52
金融工具及其他项目信用减值准备小计	773,562,424.33	639,399.81	150,955,483.92	22,141.75	623,224,198.47
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					

在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他资产减值准备小计					
合计	773,562,424.33	639,399.81	150,955,483.92	22,141.75	623,224,198.47

资产减值准备的说明：

无

## 28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	3,009,094.90	805,578.55	4,341,135.74	8,155,809.19
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备(简化模型)	/	1,612,360.36	17,691,561.09	19,303,921.45
应收款项坏账准备(一般模型)				
合同资产减值准备(简化模型)	/			
合同资产减值准备(一般模型)				
买入返售金融资产减值准备		680,943.85	587,904,541.46	588,585,485.31
债权投资减值准备				
其他债权投资减值准备				
其他应收款坏账准备	6,474,454.34		704,528.18	7,178,982.52
合计	9,483,549.24	3,098,882.76	610,641,766.47	623,224,198.47
金融工具类别	期初余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	2,260,397.23	681,170.25	34,847,852.56	37,789,420.04
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备(简化模型)	/	930,321.14	18,125,702.85	19,056,023.99
应收款项坏账准备(一般模型)				
合同资产减值准备(简化模型)	/			
合同资产减值准备(一般模型)				
买入返售金融资产减值准备	21,512.13	157,163.68	709,516,682.57	709,695,358.38
债权投资减值准备				
其他债权投资减值准备				
其他应收款坏账准备	6,246,600.94		775,020.98	7,021,621.92
合计	8,528,510.30	1,768,655.07	763,265,258.96	773,562,424.33



**29、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**30、应付短期融资款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财运达75号	2020年9月2日	183天	200,000,000	3.92%	202,599,013.69	1,331,726.04	203,930,739.73	0.00
财运达76号	2020年9月2日	195天	200,000,000	3.90%	202,621,666.67	1,603,333.33	204,225,000.00	0.00
财运达78号	2020年9月22日	184天	100,000,000	3.90%	101,094,166.66	899,166.67	101,993,333.33	0.00
财运达79号	2020年9月22日	177天	100,000,000	4.10%	101,150,277.79	865,555.54	102,015,833.33	0.00
财运达80号	2020年9月22日	189天	200,000,000	4.00%	202,213,698.62	1,928,767.13	204,142,465.75	0.00
财运达83号	2020年10月26日	92天	500,000,000	4.05%	503,717,123.28	1,386,986.31	505,104,109.59	0.00
财运达84号	2021年1月14日	182天	80,000,000	3.50%	0.00	81,288,767.13	0.00	81,288,767.13
财运达85号	2021年1月28日	84天	200,000,000	3.85%	0.00	201,772,054.79	201,772,054.79	0.00
财运达86号	2021年1月28日	85天	300,000,000	3.85%	0.00	302,689,726.03	302,689,726.03	0.00
财运达87号	2021年3月15日	92天	100,000,000	3.90%	0.00	100,983,013.70	100,983,013.70	0.00
财运达88号	2021年3月17日	85天	200,000,000	3.85%	0.00	201,793,150.68	201,793,150.68	0.00
财运达89号	2021年3月15日	93天	100,000,000	3.90%	0.00	100,993,698.63	100,993,698.63	0.00
财运达90号	2021年3月17日	92天	100,000,000	3.85%	0.00	100,983,888.89	100,983,888.89	0.00
财运达91号	2021年4月22日	62天	300,000,000	3.70%	0.00	301,885,479.45	301,885,479.45	0.00
合计	/	/	2,680,000,000.00	/	1,313,395,946.71	1,400,405,314.32	2,632,512,493.90	81,288,767.13

应付短期融资款的说明：

无

**31、拆入资金**

□适用 √不适用

## 32、交易性金融负债

## (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券						
其他参与人在合并结构化主体中享有的权益	111,550,337.26		111,550,337.26	100,505,244.57		100,505,244.57
合计	111,550,337.26		111,550,337.26	100,505,244.57		100,505,244.57

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、卖出回购金融资产款

## (1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购		
质押式卖出回购	9,985,267,381.54	7,630,617,359.75
质押式报价回购	203,463,000.00	200,697,000.00
加：应付利息	3,934,401.08	4,167,225.51
合计	10,192,664,782.62	7,835,481,585.26

## (2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票		
债券	10,188,730,381.54	7,831,314,359.75
其他		
加：应付利息	3,934,401.08	4,167,225.51
合计	10,192,664,782.62	7,835,481,585.26

## (3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	11,591,486,193.37	9,146,744,848.24
合计	11,591,486,193.37	9,146,744,848.24

## (4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	144,018,000.00	0.01%-6.00%	139,237,000.00	2.20%-6.00%
一个月至三个月内	43,581,000.00	2.15%-5.20%	46,097,000.00	2.50%-5.20%
三个月至一年内	15,864,000.00	2.2%-4.45%	15,363,000.00	2.60%-4.20%
一年以上				
合计	203,463,000.00		200,697,000.00	

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

## 34、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	10,170,302,496.61	10,231,010,207.92
机构	136,523,475.80	158,201,190.19
小计	10,306,825,972.41	10,389,211,398.11
信用业务		
其中：个人	589,339,703.86	628,704,741.78
机构	7,440,714.89	907,873.90
小计	596,780,418.75	629,612,615.68
加：应付利息	1,080,102.05	1,211,059.76
合计	10,904,686,493.21	11,020,035,073.55

代理买卖证券款的说明：

无

## 35、代理承销证券款

□适用 √不适用

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	530,704,575.73	366,444,874.61	402,708,656.15	494,440,794.19
二、离职后福利-设定提存计划	12,192,258.72	37,613,195.71	34,452,527.03	15,352,927.40
离职后福利-设定受益计划	15,870,044.35	886,394.78	886,394.78	15,870,044.35
三、辞退福利	209,648.00	6,000.00	6,000.00	209,648.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	558,976,526.80	404,950,465.10	438,053,577.96	525,873,413.94

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	442,457,431.44	315,805,582.74	357,469,314.82	400,793,699.36
二、职工福利费		3,238,473.60	3,238,473.60	
三、社会保险费	1,125,979.76	18,949,647.17	18,953,216.99	1,122,409.94
其中：医疗保险费	927,630.65	14,346,068.46	14,349,638.28	924,060.83
补充医疗保险费		3,510,024.84	3,510,024.84	
工伤保险费	190,818.75	665,715.80	665,715.80	190,818.75
生育保险费	7,530.36	427,838.07	427,838.07	7,530.36
四、住房公积金	2,686,740.60	16,778,124.03	16,778,124.03	2,686,740.60
五、工会经费和职工教育经费	84,434,423.93	11,673,047.07	6,269,526.71	89,837,944.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	530,704,575.73	366,444,874.61	402,708,656.15	494,440,794.19

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	261,959.68	20,968,606.40	20,979,590.44	250,975.64
2、失业保险费	15,402.32	1,035,742.82	1,036,841.22	14,303.92
3、企业年金缴费	11,914,896.72	15,608,846.49	12,436,095.37	15,087,647.84
合计	12,192,258.72	37,613,195.71	34,452,527.03	15,352,927.40

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,391,841.08	9,403,548.97
企业所得税	43,738,156.52	141,627,315.62

代扣代缴税费	3,826,173.37	5,024,198.99
城市维护建设税	699,433.35	791,612.24
教育费附加及地方教育费附加	499,380.26	565,531.03
房产税	2,669.72	38,589.81
其他	32,752.68	12,528.98
合计	57,190,406.98	157,463,325.64

其他说明：

无

### 38、应付款项

#### (1). 应付款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	178,888,497.14	25,214,283.20
应付经纪业务风险金	5,543,853.09	5,470,653.35
应付投资者保护基金	7,311,489.93	6,822,559.25
应付手续费及佣金	6,593,372.66	1,931,613.62
应付托管费	178,593.90	182,015.05
应付基金代销款	481,850.53	281,639.07
其他	4,236,270.17	1,758,995.70
合计	203,233,927.42	41,661,759.24

#### (2). 应付票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
手续费及佣金预收款	5,149,795.52	1,268,867.92
合计	5,149,795.52	1,268,867.92

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、持有待售负债

适用 不适用

**41、 预计负债**

适用 不适用

**42、 长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

## 43、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财达证券股份有限公司2018年非公开发行次级债券(第二期)	100.00	2018/11/26	3年	2,000,000,000.00	5.24%	2,010,336,438.36	52,399,999.98		2,062,736,438.34
财达证券股份有限公司2019年非公开发行次级债券(第一期)	100.00	2019/12/13	3年	800,000,000.00	5.38%	802,240,438.36	21,520,000.02		823,760,438.38
财达证券股份有限公司2020年非公开发行次级债券(第一期)	100.00	2020/5/14	3年	1,500,000,000.00	4.50%	1,542,719,178.08	33,750,000.00	67,500,000.00	1,508,969,178.08
财达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2020年公司债券(第一期)	100.00	2020/10/20	3+2年	2,000,000,000.00	4.26%	2,016,806,575.34	42,600,000.00	8,490,566.04	2,050,916,009.30
财达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2020年公司债券(第二期)	100.00	2020/11/4	2+2年	1,500,000,000.00	3.98%	1,509,323,013.70	29,175,000.00	6,367,924.53	1,532,130,089.17
合计	100.00			7,800,000,000.00		7,881,425,643.84	179,445,000.00	82,358,490.57	7,978,512,153.27

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

**44、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	122,003,908.94	61,613,543.18
合计	122,003,908.94	61,613,543.18

其他说明：

无

**45、 递延收益**

□适用 √不适用

**46、 其他负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付资管计划优先级持有人款项	665,542,695.51	665,812,347.68
应付股利	267,539,726.03	7,939,726.03
其他应付款	47,433,571.56	39,071,039.28
应付货币保证金	588,627,849.11	539,683,538.61
应付质押保证金	40,147,240.00	
预收款项	16,236,216.43	238,707.24
期货风险准备金	7,606,092.18	6,715,732.18
应付利润	1,405,717.54	1,440,782.50
其他	4,717,970.61	2,387,204.97
合计	1,639,257,078.97	1,263,289,078.49

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付装修工程款	529,479.24	941,463.83
应付河北证券有限责任公司破产管理人	4,074,959.50	4,074,959.50
应付租赁款	216,910.96	2,640,524.20
应付设备款	4,047,549.25	743,424.35
其他	38,564,672.61	30,670,667.40
合计	47,433,571.56	39,071,039.28

其他负债的说明：

应付货币保证金为本公司之子公司财达期货有限公司应付个人及法人的客户保证金。

**47、 股本**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,745,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	3,245,000,000.00

其他说明：

经公司 2019 年第三次临时股东大会决议，并经中国证监会证监许可[2021]1017 号文《关于核准财达证券股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 50,000.00 万股，每股面值人民币 1.00 元。

**48、其他权益工具**

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**49、资本公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,414,948,597.52	1,314,542,688.66		4,729,491,286.18
其他资本公积				
合计	3,414,948,597.52	1,314,542,688.66		4,729,491,286.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司 2019 年第三次临时股东大会决议，并经中国证监会证监许可[2021]1017 号文《关于核准财达证券股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 50,000.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 3.76 元。扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 1,814,542,688.66 元，其中新增注册资本人民币 500,000,000.00 元，余额计人民币 1,314,542,688.66 元转入资本公积。

**50、库存股**

适用 不适用

## 51、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-290,000.00								-290,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-290,000.00								-290,000.00
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益									
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备									
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额									
其他综合收益合计	-290,000.00								-290,000.00

项目	期初余额	上期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-160,000.00	-30,000.00					-30,000.00		-190,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-160,000.00	-30,000.00					-30,000.00		-190,000.00
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									

企业自身信用 风险公允价值 变动									
二、将重分类 进损益的其他 综合收益									
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益									
其他债权投资 公允价值变动									
金融资产重分 类计入其他综 合收益的金额									
其他债权投资 信用损失准备									
现金流量套期 储备									
外币财务报表 折算差额									
其他综合收益 合计	-160,000.00	-30,000.00					-30,000.00		-190,000.00

其他综合收益说明：

无

## 52、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	233,513,039.37			233,513,039.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	233,513,039.37			233,513,039.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 53、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例(%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	880,930,894.68	137,949.31			881,068,843.99
交易风险准备	877,333,513.38				877,333,513.38
合计	1,758,264,408.06	137,949.31			1,758,402,357.37

一般风险准备的说明

根据中国证监会[2018]39号《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》，本公司管理的大集合按照公募基金有关规定计提风险准备金，2021年上半年计提137,949.31元。

## 54、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	772,562,069.12	672,865,631.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	772,562,069.12	672,865,631.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	430,530,608.47	531,912,511.18
减：提取法定盈余公积		52,016,112.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	137,949.31	105,699,960.85
应付普通股股利	259,600,000.00	274,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	943,354,728.28	772,562,069.12

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 55、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	374,366,778.50	410,233,465.60
其中：货币资金及结算备付金利息收入	126,482,821.07	133,080,005.82
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	198,998,989.45	157,371,070.05
买入返售金融资产利息收入	48,884,967.98	119,782,389.73
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	45,758,593.75	118,288,578.23
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入		
利息支出	348,447,350.17	343,264,816.95
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	20,405,314.32	8,934,768.66
拆入资金利息支出	206,111.11	48,333.34
其中：转融通利息支出		
卖出回购金融资产款利息支出	110,049,714.78	93,993,521.78
其中：报价回购利息支出	3,006,159.49	3,635,245.14
代理买卖证券款利息支出	19,443,684.45	19,707,872.82
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	179,445,000.00	202,109,914.39
其中：次级债券利息支出	107,670,000.00	140,435,287.67
债券借贷利息支出	2,405,260.23	2,051,178.08

资管计划优先级持有人利息支出	13,913,018.19	16,236,239.19
其他	2,579,247.09	182,988.69
利息净收入	25,919,428.33	66,968,648.65

利息净收入的说明：

无

## 56、手续费及佣金净收入

### (1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	320,260,648.52	337,618,773.35
证券经纪业务收入	407,560,645.70	420,324,926.87
其中：代理买卖证券业务	399,285,321.04	417,264,462.18
交易单元席位租赁	1,977,364.01	763,941.07
代销金融产品业务	6,297,960.65	2,296,523.62
证券经纪业务支出	87,299,997.18	82,706,153.52
其中：代理买卖证券业务	87,299,997.18	82,706,153.52
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入	11,206,098.70	4,461,256.75
期货经纪业务收入	17,701,717.37	6,214,699.28
期货经纪业务支出	6,495,618.67	1,753,442.53
3. 投资银行业务净收入	136,760,805.75	118,069,748.24
投资银行业务收入	136,760,805.75	119,226,207.57
其中：证券承销业务	127,907,437.64	75,913,830.23
证券保荐业务		
财务顾问业务	8,853,368.11	43,312,377.34
投资银行业务支出		1,156,459.33
其中：证券承销业务		27,631.14
证券保荐业务		
财务顾问业务		1,128,828.19
4. 资产管理业务净收入	20,563,201.97	14,230,291.10
资产管理业务收入	20,563,201.97	14,230,291.10
资产管理业务支出		
5. 基金管理业务净收入		
基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	14,239,053.81	1,511,553.67
投资咨询业务收入	14,239,053.81	1,511,553.67
投资咨询业务支出		
合计	503,029,808.75	475,891,623.11
其中：手续费及佣金收入	596,825,424.60	561,507,678.49
手续费及佣金支出	93,795,615.85	85,616,055.38

### (2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司		
并购重组财务顾问业务净收入—其他		
其他财务顾问业务净收入	8,853,368.11	42,183,549.15

## (3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	412,957,440.59	6,297,960.65	920,180,000.00	2,296,523.62
合计	412,957,440.59	6,297,960.65	920,180,000.00	2,296,523.62

## (4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
期末产品数量	30	29	
期末客户数量	1,402	31	
其中：个人客户	1,376		
机构客户	26	31	
期初受托资金	1,790,120,202.59	8,444,262,763.10	
其中：自有资金投入	30,249,775.27		
个人客户	1,500,483,902.95		
机构客户	259,386,524.37	8,444,262,763.10	
期末受托资金	2,240,952,254.70	8,054,779,153.44	
其中：自有资金投入	25,939,775.27		
个人客户	1,969,854,406.69		
机构客户	245,158,072.74	8,054,779,153.44	
期末主要受托资产初始成本	2,442,677,379.68	9,892,110,301.89	
其中：股票	28,026,893.94	548,082,178.58	
国债	2,053,659,283.10	6,713,934,445.15	
其他债券	334,663,689.02	2,624,372,511.51	
基金	26,327,513.62	5,721,166.65	
当期资产管理业务净收入	10,526,649.95	10,036,552.02	

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

## 57、投资收益

## (1) 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

金融工具投资收益	442,080,484.79	409,595,444.59
其中：持有期间取得的收益	372,587,268.20	377,546,072.34
—交易性金融工具	372,587,268.20	377,546,072.34
—其他权益工具投资		
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	69,493,216.59	32,049,372.25
—交易性金融工具	91,067,648.23	31,968,015.97
—其他债权投资		
—债权投资		
—衍生金融工具	-21,574,431.64	81,356.28
其他		
债务重组收益		
合计	442,080,484.79	409,595,444.59

## (2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	372,587,268.20	377,546,072.34
	处置取得收益	91,067,648.23	31,968,015.97
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	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		
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	持有期间收益		

投资收益的说明：

无

## 58、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	800,976.28	718,980.95
政府补助	103,805.37	1,525,112.83
合计	904,781.65	2,244,093.78

其他说明：

无

**60、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	52,237,338.20	37,574,172.21
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	-6,102,225.80	
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	1,614,667.50	-367,560.00
其他		
合计	47,749,779.90	37,206,612.21

其他说明：

无

**61、其他业务收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
商品销售收入	195,939,223.32	58,415,377.05
房屋租赁	7,205,097.15	5,749,565.65
其他	216,586.01	227,471.19
合计	203,360,906.48	64,392,413.89

其他业务收入说明：

商品销售收入为本公司之子公司财达投资（天津）有限公司从事基差交易的现货销售收入。

**62、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置收益		4,618.54
合计		4,618.54

其他说明：

□适用 √不适用

**63、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	4,419,185.34	4,463,959.94	7%或5%
教育费附加	3,172,987.61	3,078,404.99	3%
房产税	2,057,812.71	2,165,007.70	1.2%或12%
土地使用税	209,438.09	230,735.55	按规定缴纳
印花税	587,162.60	55,936.63	按规定缴纳
其他	4,797.00	6,217.00	按规定缴纳



合计	10,451,383.35	10,000,261.81	/
----	---------------	---------------	---

其他说明：

无

**64、业务及管理费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	405,293,028.58	299,201,635.17
租赁费	7,132,573.62	28,880,908.16
折旧费	14,327,026.90	15,099,553.82
无形资产摊销	15,099,240.74	12,146,151.24
长期待摊费用摊销	3,161,861.24	2,627,425.87
使用权资产折旧费	17,670,533.59	
差旅费	5,002,786.07	4,164,629.90
邮电通讯费	7,445,531.37	8,698,271.66
业务招待费	9,029,382.32	7,146,731.12
投资者保护基金	5,601,131.23	5,857,522.14
电子设备运转费	18,072,576.04	10,554,346.52
其他	30,626,894.15	27,555,662.86
合计	538,462,565.85	421,932,838.46

其他说明：

无

**65、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金减值损失	-29,633,610.85	3,453,665.43
应收款项坏账损失	270,039.21	780,078.00
买入返售金融资产减值损失	-121,109,873.07	260,342,214.03
其他应收款坏账损失	157,360.60	907,341.01
合计	-150,316,084.11	265,483,298.47

其他说明：

无

**66、其他资产减值损失**

□适用 √不适用

**67、其他业务成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
商品销售成本	195,138,961.58	58,648,500.81
投资性房地产折旧	3,403,156.89	3,462,609.60
其他	136,772.23	52,160.24
合计	198,678,890.70	62,163,270.65

其他说明：

商品销售成本为本公司之子公司财达投资（天津）有限公司从事基差交易的现货销售成本。

## 68、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	142,885.99		142,885.99
其中：固定资产处置利得	142,885.99		142,885.99
无形资产处置利得			
债务重组利得			
政府补助	4,473,700.00	4,820,000.00	4,473,700.00
收取违约金		1,825,292.04	
其他	6,991.52	8,264.90	6,991.52
合计	4,623,577.51	6,653,556.94	4,623,577.51

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金融企业扶持金等	4,473,700.00	4,820,000.00	收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

## 69、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,015.78		12,015.78
其中：固定资产处置损失	12,015.78		12,015.78
无形资产处置损失			
对外捐赠	20,590,265.49	20,979,646.02	20,590,265.49
其他	6,442.79	32,841.93	6,442.79
合计	20,608,724.06	21,012,487.95	20,608,724.06

营业外支出的说明：

无

## 70、所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	115,717,437.85	136,238,979.07
递延所得税费用	63,206,935.13	-62,669,176.07
合计	178,924,372.98	73,569,803.00

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	609,520,304.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	152,380,076.13
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-2,356,465.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,900,762.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	178,924,372.98

其他说明：

□适用 √不适用

## 71、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、51“其他综合收益”

## 72、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到清算款	71,856,324.49	513,358,098.68
应付货币保证金增加额	48,944,310.50	39,798,809.28
销售商品收到的现金	221,411,322.35	66,009,376.07
房租收入收到的现金	3,428,470.06	5,089,795.14
其他	12,924,341.24	18,876,794.55
合计	358,564,768.64	643,132,873.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付清算款		
付现业务及管理费	81,240,797.51	89,628,493.97
购买商品支付的现金	236,672,243.81	64,547,787.60
存出保证金的增加	67,408,751.71	71,433,873.31
捐赠支出	20,590,265.49	20,979,646.02
其他	14,295,661.71	3,975,220.31
合计	420,207,720.23	250,565,021.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的现金	17,447,377.27	
合计	17,447,377.27	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 73、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	430,595,931.52	208,983,544.09
加：资产减值准备		
信用减值损失	-150,316,084.11	265,483,298.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	17,730,183.79	18,562,163.42

性生物资产折旧		
使用权资产折旧	17,670,533.59	
无形资产摊销	15,099,240.74	12,146,151.24
长期待摊费用摊销	3,161,861.24	2,627,425.87
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）		-4,618.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	130,870.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-47,749,779.90	-37,206,612.21
财务费用（收益以“-”号填列）	199,850,314.32	211,044,683.05
投资损失（收益以“-”号填列）		
汇兑损失（收益以“-”号填列）	580,804.97	-871,216.32
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-3,139,319,574.70	-2,491,910,729.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	46,858,121.20	-73,794,383.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,348,813.93	11,125,207.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,851,048.51	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-873,438,724.61	-920,640,509.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,275,013,169.49	5,203,899,837.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,184,933,269.81	2,409,444,241.70
<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	12,983,953,401.82	16,409,218,928.82
减：现金的期初余额	13,721,073,698.92	11,742,918,604.12
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	-737,120,297.10	4,666,300,324.70

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,983,953,401.82	13,721,073,698.92
其中：库存现金	15,386.64	13,698.68
可随时用于支付的银行存款	9,701,710,693.37	9,325,607,990.69
可随时用于支付的其他货币资金	23,771,088.36	26,573,353.72
结算备付金	3,258,456,233.45	4,368,878,655.83
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	12,983,953,401.82	13,721,073,698.92

其他说明：

适用 不适用**74、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**75、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	700,656.17	风险准备金
交易性金融资产	10,056,386,348.20	为回购业务设定质押
交易性金融资产	10,085,462.59	为债券借贷业务设定质押
交易性金融资产	7,491,464.50	融出证券
合计	10,074,663,931.46	/

其他说明：

无

**76、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	23,395,705.87
其中：美元	3,087,766.77	6.4601	19,947,279.76
港币	4,144,244.80	0.8321	3,448,426.11
结算备付金	-	-	32,279,251.59
其中：美元	3,035,585.86	6.4601	19,610,188.21

港币	15,225,409.66	0.8321	12,669,063.38
存出保证金	-	-	2,160,277.00
其中：美元	270,000.00	6.4601	1,744,227.00
港币	500,000.00	0.8321	416,050.00
代理买卖证券款			33,859,912.63
其中：美元	3,811,308.80	6.4601	24,621,435.99
港币	11,102,603.81	0.8321	9,238,476.64
应付款项	-	-	8,478.18
其中：美元	1,101.54	6.4601	7,116.05
港币	1,636.98	0.8321	1,362.13
其他应付款	-	-	20,814.71
其中：美元	2,582.86	6.4601	16,685.53
港币	4,962.36	0.8321	4,129.18

其他说明：

无

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

适用 不适用

#### 77、套期

适用 不适用

#### 78、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	49,390.92	其他收益	49,390.92
落户奖励	52,631.58	其他收益	52,631.58
企业发展金	1,782.87	其他收益	1,782.87
济南市高新技术开发区管委会扶持资金	3,667,000.00	营业外收入	3,667,000.00
郑州市新区金融业专项资金	400,000.00	营业外收入	400,000.00
济南市金融产业发展扶持奖励资金	344,600.00	营业外收入	344,600.00
唐山市路北区财政局产业转型升级奖励	62,100.00	营业外收入	62,100.00

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

**79、其他**

适用 不适用

**八、资产证券化业务的会计处理**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本期新增合并子公司财达鑫瑞投资有限公司

**6、其他**

适用 不适用



## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
财达期货有限公司	天津市	天津市和平区	商品期货经纪、金融期货经纪；期货投资咨询及资产管理	99.2		购买
财达投资(天津)有限公司	天津市	天津市自贸试验区	股权投资；投资管理；批发零售业等。		100	投资设立
财达资本管理有限公司	北京市	北京市丰台区	股权投资；与股权投资相关的财务顾问业务	100		投资设立
财达鑫瑞投资有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市桥西区	以自有资金对国家非限制或非禁止的项目进行投资	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司通过综合评估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。本期本公司纳入合并范围的结构化主体共 11 家，分别为财达证券稳达一号集合资产管理计划、财达证券稳达三号集合资产管理计划、财达证券季季稳利集合资产管理计划、证券行业支持民企发展系列之财达证券 5 号集合资产管理计划、财达创新 1 号集合资产管理计划、财达创新 2 号集合资产管理计划、财达燕山 5 号 FOF 集合资产管理计划、财达鑫利 2 号单一资产管理计划、财达期货灵活配置 1 号混合型集合资产管理计划、证券行业支持民企发展系列之财达证券 2 号单一资产管理计划及财通基金财达定增 1 号单一资产管理计划。合并结构化主体的资产总额为人民币 1,547,025,013.88 元，本公司在上述合并结构化主体中的权益金额为人民币 629,458,631.17 元。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
财达期货有限公司	0.8%	65,323.05		4,274,716.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
财达期货有限公司	1,547,065,932.50	1,012,726,431.14	1,233,853,172.05	707,679,051.84

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
财达期货有限公司	230,508,100.20	8,165,381.15	8,165,381.15	36,427,374.27	82,965,037.33	8,693,545.65	8,693,545.65	16,249,578.05

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

本公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本公司发起设立的集合资产管理计划及第三方机构发起设立的资产管理计划。

本公司发起设立集合资产管理计划的目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费及业绩报酬等，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围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及业绩报酬等。

本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	13,810,833.74	13,810,833.74
—证券公司资管计划	13,810,833.74	13,810,833.74

## 6、其他

适用 不适用

### 十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

与金融工具相关的风险情况请参见本节“十七、风险管理”

### 十二、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)交易性金融资产	6,196,587,303.54	13,024,970,440.92	226,982,333.47	19,448,540,077.93
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,196,587,303.54	13,024,970,440.92	226,982,333.47	19,448,540,077.93
1、股票	464,482,970.06		56,905,785.52	521,388,755.58
2、债券	5,655,211,642.94	11,374,813,364.04	170,076,547.95	17,200,101,554.93
3、公募基金	76,892,690.54	720,574,860.48		797,467,551.02
4、银行理财产品		269,000,000.00		269,000,000.00
5、私募基金		115,745,118.89		115,745,118.89
6、证券公司资管计划		13,810,833.74		13,810,833.74
7、同业存单		515,016,760.00		515,016,760.00
8、其他		16,009,503.77		16,009,503.77

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			80,000,000.00	80,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	6,196,587,303.54	13,024,970,440.92	306,982,333.47	19,528,540,077.93
(六) 交易性金融负债		111,550,337.26		111,550,337.26
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		111,550,337.26		111,550,337.26
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他		111,550,337.26		111,550,337.26
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		111,550,337.26		111,550,337.26
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用资产负债表日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体；其公允价值以估值技术确定。估值技术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。

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

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

适用 不适用

对于非上市股权投资、基金投资、债券投资、信托产品及金融负债，本公司从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣和市场乘数等。非上市股权投资、基金投资、其他投资及金融负债的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

公司管理层认为，合并财务报表期末余额中不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

**9、其他**

□适用 √不适用

**十三、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山市路北区	钢铁冶金	553,073.12	32.44	32.44

本企业的母公司情况的说明：

河钢集团有限公司（以下简称“河钢集团”）持有唐山钢铁集团有限责任公司（以下简称“唐钢集团”）100%股权、河北财达企业管理咨询有限公司 100%股权；间接持有河钢集团投资控股有限公司、河北达盛贸易有限公司 100%股权。河钢集团间接持有本公司股权比例为 34.54%。

本企业最终控制方是河北省国资委

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注十、“在其他主体中的权益”

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注十、“在其他主体中的权益”

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河北省国有资产控股运营有限公司（以下简称“国控运营”）	持股 5%以上的股东
河北银行股份有限公司（以下简称“河北银行”）	公司董监高担任董事、高级管理人员的其他法人
河钢集团投资控股有限公司（以下简称“河钢控股”）	同受河钢集团控制
河北燕山大酒店有限责任公司（以下简称“燕山大酒店”）	同受河钢集团控制
河北财达企业管理咨询有限公司（以下简称	同受河钢集团控制，公司股东

“财达企管咨询”）	
河北达盛贸易有限公司（以下简称“达盛贸易”）	同受河钢集团控制，公司股东
邯钢钢铁集团有限责任公司（以下简称“邯钢集团”）	同受河钢集团控制
河钢股份有限公司（以下简称“河钢股份”）	同受河钢集团控制
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司（以下简称“唐钢华冶”）	受同一母公司控制
唐山方信投资有限责任公司（以下简称“方信投资”）	受同一母公司控制
河北唐银钢铁有限公司（以下简称“唐银钢铁”）	受同一母公司控制
河北钢铁集团矿业有限公司（以下简称“河钢矿业”）	受同一母公司控制
河北电机股份有限公司（以下简称“河北电机”）	公司董监高担任董事、高级管理人员的其他法人
北京络神万兴信息技术有限公司（以下简称“络神万兴”）	本公司股东的关联方
关联自然人	公司董监高及其关系密切的家庭成员；母公司董监高及其关系密切的家庭成员；间接控股公司的法人的董事及高级管理人员及其他关联自然人

其他说明：

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
燕山大酒店	会议费、住宿费	52,225.00	79,323.00
唐钢华冶	钢材		4,315,750.23
合计		52,225.00	4,395,073.23

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
唐钢华冶	钢材	7,852,978.40	
关联自然人	手续费及佣金	29,858.33	44,128.85
邯钢集团	手续费及佣金	3,254.72	
财达企管咨询	手续费及佣金		4,827.36
达盛贸易	手续费及佣金	1,299.11	13,874.00
河北电机	手续费及佣金	10,825.89	70,275.69
河钢矿业	手续费及佣金	32,044.34	43,809.43
河钢集团	手续费及佣金	6,272.74	80,321.23
方信投资	手续费及佣金	20,840.34	30,314.42

河钢集团	受托资产管理	40.00	46.37
河钢集团	债券利息收益	2,502,843.11	2,516,670.98
河钢股份	债券利息收益	954,355.13	959,627.80
国控运营	债券利息收益		3,198,759.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明：

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
财达企管咨询	房产	6,257.14	6,257.14

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
财达企管咨询	房产	238,095.24	238,095.24

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用



## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,114,854.32	2,817,081.32

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方持有本公司发行的资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额	期末市值	持有份额	期末市值
邯鄹钢铁	14,997,000.60	15,200,959.81		
方信投资	52,957,978.11	53,615,967.15	37,998,891.80	39,594,972.45
唐银钢铁	100,009,000.00	31,917.98	200,027,000.00	182,955,592.40
河钢集团	200,000.00	200,275.40	200,000.00	200,022.32
关联自然人	11,565,253.36	11,701,490.83	10,365,542.69	10,486,644.28

## 回购交易

关联方名称	关联交易内容	本期回购金额	本期利息支出
河北银行	回购交易	1,913,500,000.00	339,625.04

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	络神万兴	591,268.39	295,634.20	591,268.39	295,634.20

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	燕山大酒店		330.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十四、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	38,716,050.33	35,087,305.27
资产负债表日后第 2 年	30,344,181.85	26,222,149.13
资产负债表日后第 3 年	21,659,138.69	21,997,040.49
以后年度	47,673,819.62	60,669,272.93
合 计	138,393,190.49	143,975,767.82

**(2) 其他承诺事项**

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司作为管理人认购财达证券稳达一号集合资产管理计划、财达证券稳达三号集合管理计划，本公司承诺“若分配完优先级份额预期收益后，集合计划净值小于 1.00，则管理人追加次级资金至净值恢复到 1.00，以保证优先资金的安全”。截至 2021 年 6 月 30

日财达证券稳达一号集合资产管理计划单位净值为 1.0764；财达证券稳达三号集合管理计划单位净值为 1.0410。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

无

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

经上海证券交易所“上证函[2021]593 号”文批准，公司获准非公开发行总额不超过人民币 45 亿元的短期公司债券，本次债券采用分期发行方式。公司于 2021 年 7 月 27 日完成 2021 年非公开发行证券公司短期公司债券（第一期）的发行，发行规模为人民币 15 亿元，票面利率为 3.07%，期限为 1 年期。

## 十七、风险管理

### 1、风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

适用 不适用

报告期内，公司秉持“竞进有为，行稳致远”的核心价值理念，不断探索适宜的风险管理模式和方法，以确保公司长期稳健发展。

#### (2). 风险治理组织架构

适用 不适用

公司风险管理组织架构包括五个主要部分：董事会及风险管理委员会，监事会，总经理办公会及风险控制委员会，风险管理部及各类专业风险管理部门，其他各部门、分支机构及子公司。

#### ①董事会及风险管理委员会

公司董事会承担公司全面风险管理的最终责任，主要负责：推进风险文化建设；审议批准公司全面风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制等。

公司董事会下设风险管理委员会，主要负责：对风险管理的总体目标、基本政策进行审议并提出意见；对需董事会审议的重大决策的风险和重大风险的解决方案进行评估并提出意见；对需董事会审议的风险评估报告进行审议并提出意见等。

#### ②监事会

公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和总经理办公会在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

#### ③总经理办公会及风险控制委员会

公司总经理办公会根据董事会的授权和批准，结合公司经营目标，具体负责实施风险管理工作，对全面风险管理承担主要责任。公司总经理办公会主要负责：制定风险管理基本制度，并适时调整；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实，对其进行监督，对突破规定要求的情况及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制等。

公司总经理办公会下设风险控制委员会，主要负责：对公司业务进行风险授权，明确业务风险底线、管理授权及审批程序、风险报告及处置程序；拟定公司总体年度风险额度、各项业务年度风险额度及调整；审核公司经营层面及各业务风险管理政策；审核公司重大风险事件处置方案；平衡各业务风险与收益，对业务经营计划提出意见，对重大新业务开展前的风险和收益进行评估和决策；对公司各部门、分支机构及子公司风险管理工作提出评价考核意见；拟定公司资本管理方案及年度配置计划，对资本管理有关事项进行决策；审议公司定期和临时风险报告，指导风险管理相关部门工作；审议公司投资银行类业务内核委员会基本制度和流程等。

公司设首席风险官，负责领导并推动公司全面风险管理工作的实施，并向管理层报告公司风险状况。公司对首席风险官履职提供充分保障，保障其能够充分行使履行职责所必要的知情权，首席风险官有权参加或者列席与其履行职责相关的会议，调阅相关文件资料，获取必要信息。公司保障首席风险官的独立性，公司股东、董事不得违反规定的程序，直接向首席风险官下达指令或者干涉其工作。公司各部门、分支机构及其工作人员发现风险隐患时，应当主动、及时向首席风险官报告。

#### ④风险管理部及各类专业风险管理部门

公司指定风险管理部履行全面风险管理职责，主要负责：牵头建立完善公司全面风险管理体系，分解落实全面风险管理的各项要求；监测、计量、评估、报告公司整体风险水平和风险资本

运用，对不同风险类型之间的关联和转化进行整体牵头管理；牵头应对和处置公司层面重大风险事件；协助、指导和检查各部门、分支机构、子公司的风险管理工作等。

各专业风险管理部门对各自牵头管理的专业风险负责，主要负责：制定专业风险管理政策，分解管理和执行责任；进行事前、事中、事后的风险识别、监控、评估、判断、应对、报告的牵头管理；对不同风险类型之间的关联和转化进行预警；接受与之相关风险的管理及执行责任分解和落实等。其中，计划财务部负责牵头管理公司的流动性风险；董事会办公室负责牵头管理公司的声誉风险；信息技术中心负责牵头管理公司的信息技术风险；合规管理部负责牵头管理公司的洗钱风险等。

#### ⑤其他各部门、分支机构及子公司

公司其他各部门、分支机构及子公司对各自线条的各类风险管理工作负责，主要负责：落实公司及各类专业风险牵头管理部门制定的各项政策、流程和措施，接受各类风险牵头管理部门的指导以及对各类风险管理、执行责任的分解。

各部门、分支机构及子公司负责人是所辖机构风险管理的第一责任人，全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，承担风险管理的直接责任，执行所负责业务领域事前、事中、事后的风险识别、监控、评估、判断、应对、报告，以及对不同风险类型之间的关联和转化进行及时预警、控制等。

## 2、信用风险

适用 不适用

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约给公司带来损失的可能性。公司信用风险主要来源于信用交易业务、自营的固定收益业务等。

在信用交易业务的信用风险管理方面，加强对信用交易业务的主动管控，不断完善、优化制度和流程，严把项目准入关，严格客户资质审核，并通过风险指标计算表来量化评估项目中可能存在的风险。公司通过建立逐日盯市制度，对达到平仓线的账户进行强制平仓，加强监控和违约项目处理，防范信用风险。

在自营的固定收益业务信用风险管理方面，公司逐步构建科学合理的信用风险内部评级体系，制定了内部信用评级管理办法等相关制度，建立了公司级交易对手库、产品库，并根据产品信用评级实施相应的投资限制，通过系统风控指标实现控制或预警，有效防范信用风险。

报告期内，融资类业务方面，公司始终贯彻严格全流程风险管控、化解措施，深入把控业务信用风险，但融资类业务风险敞口依然存在，公司已对相关风险项目计提减值准备。投资类业务方面，公司对信用债投资实行严格的底线管控，并稳步推进信用风险管理系统完善，提升公司整体风险识别和管控能力。

若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面余额。公司最大信用风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
货币资金	9,731,883,206.63	9,358,521,623.25
结算备付金	3,259,917,098.27	4,371,021,901.66
融出资金	6,287,559,915.24	5,741,076,616.95
衍生金融资产		
存出保证金	362,317,894.79	294,909,143.08
买入返售金融资产	2,432,336,176.84	2,187,684,120.11
应收款项	231,825,270.70	133,484,021.32
交易性金融资产	19,448,540,077.93	16,157,746,163.34
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00
其他金融资产	94,111,817.67	135,293,663.45
最大信用风险敞口	41,928,491,458.07	38,459,737,253.16

### 3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险主要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。

为防范和化解流动性风险，公司建立了以净资本和流动性为核心的风险控制体系以及各项业务规模与净资本水平的动态调整机制。公司结合业务发展状况和流动性风险管理情况，制定了流动性风险监控指标，确保流动性覆盖率和净稳定资金比率等流动性风险监控指标持续符合监管要求。同时，公司持续、动态、实时地监控净资本及风险控制指标的变化，保证公司业务发展与净资本水平相匹配，确保公司净资本等风险监控指标均符合监管要求。

报告期内，公司多措并举，做好流动性风险管理工作，未发生任何流动性风险事件。公司通过做好流动性日常管理，统筹安排自有资金调度，加强现金流缺口预测，合理优化债务结构，对公司流动性风险进行精准管控；推进多家金融机构续授信工作，为有效融资提供保障；公司已实现 IPO 首发上市，进一步增强了公司资本实力，提升公司应对流动性风险的能力。

期末公司各项金融负债以未折现的合同现金流按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	即期	小于 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计
应付短期融资款	0.00	81,288,767.13	0.00	0.00	0.00	81,288,767.13
交易性金融负债	0.00	107,331,628.87	4,218,708.39	0.00	0.00	111,550,337.26
卖出回购金融资产款	0.00	10,179,606,060.28	13,058,722.34	0.00	0.00	10,192,664,782.62
代理买卖证券款	10,904,686,493.21	0.00	0.00	0.00	0.00	10,904,686,493.21
应付款项	195,891,075.25	7,311,489.93	31,362.24	0.00	0.00	203,233,927.42

项目	即期	小于3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	合计
应付债券	0.00	0.00	2,062,588,888.87	5,915,923,264.40	0.00	7,978,512,153.27
租赁负债	3,398,009.37	8,600,190.55	28,130,740.14	74,242,745.86	20,482,176.64	134,853,862.56
其他金融负债	672,355,734.58	194,613,822.13	470,928,873.38	4,074,959.95	2,899,445.53	1,344,872,835.57
合计	11,776,331,312.41	10,578,751,958.89	2,578,957,295.36	5,994,240,970.21	23,381,622.17	30,951,663,159.04

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指由于金融资产价格、利率、汇率及其他市场因素的不利波动使公司发生潜在损失的风险。公司涉及的市场风险主要是指在以自有资金进行各类投资时因利率变动、汇率变动和证券市场价格变动而导致亏损的可能性。

公司制定了风险限额管理办法，建立了风险限额管理分级授权机制，健全了包括投资规模、损失限额、预警限额等风险限额指标体系，同时根据对宏观经济、市场环境、政策变化、监管要求的判断和变化情况，及时调整公司的相关风险限额控制指标。公司通过情景分析、压力测试、敏感性分析等手段，持续对市场风险进行评估、测量与管理。根据对市场的研判，综合分析自营投资业务条线状况，公司适时调整自营证券投资的授权规模，有效控制风险。

公司业务部门作为市场风险的直接承担者，负责一线风险管理工作。风险管理部作为独立的监控管理部门，使用专业风险管理工具和方法，对市场风险进行评估、监测和管理，并将评估、监测结果向公司首席风险官汇报。同时报告以周报、月报、季报、半年报、年度报等不同形式报送公司经营管理层，为公司决策提供依据。公司使用的主要风险测量工具为 VaR，用于对短期市场正常波动下的可能损失进行衡量，用久期、DV01 作为衡量固定收益类资产市场风险状况的指标，同时使用压力测试对极端情况下的可能损失进行评估。

报告期内，公司紧密跟踪市场变化，通过既设的业务规模和风险限额控制市场风险暴露程度，并根据市场变化及时调整业务策略，通过风险敞口调整或增加风险对冲等操作，以控制公司投资组合的市场风险。

公司采用历史模拟法计算可能损失，通过压力测试的方法对市场风险进行评估。

下表汇总了公司涉及的市场风险敞口：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
股票	521,388,755.58	571,601,620.23
债券	17,200,101,554.93	15,077,870,597.84
基金	913,212,669.91	427,549,333.64
银行理财产品	269,000,000.00	
证券公司资管计划	13,810,833.74	21,419,840.36
同业存单	515,016,760.00	

项 目	期末公允价值	期初公允价值
其他	16,009,503.77	59,304,771.27
合 计	19,448,540,077.93	16,157,746,163.34

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了《财达证券股份有限公司企业年金方案》。

公司选择具备国家人社保行政部门认定资格的法人受托机构进行企业年金管理，建立信托管理关系。根据方案的规定，凡与本公司签订劳动合同，并在本公司试用期满，且已依法参加基本养老保险并履行足额缴费义务的正式职工，可自愿申请参加该方案。

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为9个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了9个报告分部，分别为证券经纪、证券自营、信用交易、资产管理、投资银行、财达期货、财达资本、合并的结构化主体、公司总部及其他。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。



## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券经纪	证券自营	信用交易	资产管理	投资银行	财达期货	财达资本	公司总部及其他	结构化主体	分部间抵销	合计
一、营业总收入	398,951,466.73	250,916,827.42	131,870,800.76	28,597,602.04	149,292,534.09	230,508,100.20	780,007.73	34,156,045.34	45,272,806.54	47,563,984.01	1,222,782,206.84
利息净收入	77,770,770.34	-192,396,331.99	131,870,800.76	-5,921,683.54	-1,707,325.47	1,783,205.40	100,997.18	22,969,581.52	28,365,167.79	36,915,753.66	25,919,428.33
手续费及佣金净收入	320,476,028.65			22,953,915.43	150,999,859.56	17,804,599.35	364,031.09			9,568,625.33	503,029,808.75
投资收益		388,623,605.31		823,676.41		14,167,989.54	533,341.58	2,800,644.63	11,810,229.74	-23,320,997.58	442,080,484.79
公允价值变动收益		54,689,554.10		10,741,693.74		727,662.58	-221,976.49	1,116,039.56	5,097,409.01	24,400,602.60	47,749,779.90
其他业务收入						195,959,034.64		7,401,871.84			203,360,906.48
二、营业总支出	247,191,754.10	37,315,921.11	-142,803,317.40	17,970,815.94	91,052,906.98	220,157,829.64	2,649,512.48	127,401,468.79	6,085,419.69	9,745,555.54	597,276,755.79
三、营业利润	151,759,712.63	213,600,906.31	274,674,118.16	10,626,786.10	58,239,627.11	10,350,270.56	-1,869,504.75	-93,245,423.45	39,187,386.85	37,818,428.47	625,505,451.05
四、利润总额	155,892,096.42	213,600,906.31	274,679,392.16	10,626,786.10	58,239,627.11	10,694,870.56	-1,871,336.25	-113,710,996.29	39,187,386.85	37,818,428.47	609,520,304.50
五、资产总额	11,195,031,861.36	17,759,244,156.01	8,973,122,510.93	218,552,866.20	68,201,643.11	1,547,065,932.50	101,700,549.79	2,716,144,806.40	1,525,529,199.61	1,318,635,113.33	42,785,958,412.58
六、负债总额	11,083,839,877.76	9,841,963,318.46	2,310,127.40	4,961,199.59	62,010,347.20	1,012,726,431.14	1,054,817.90	9,053,857,463.58	140,389,684.81	-669,099,017.52	31,872,212,285.36

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

**7、 租赁**

√适用 □不适用

重大经营租入

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	38,716,050.33	35,087,305.27
资产负债表日后第 2 年	30,344,181.85	26,222,149.13
资产负债表日后第 3 年	21,659,138.69	21,997,040.49
以后年度	47,673,819.62	60,669,272.93
合 计	138,393,190.49	143,975,767.82

**8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

□适用 √不适用

**9、 以公允价值计量的资产和负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	16,157,746,163.34	47,749,779.90			19,448,540,077.93
2、衍生金融资产		1,614,667.50			
3、其他债权投资					
4、其他权益工具投资	80,000,000.00				80,000,000.00
金融资产小计	16,237,746,163.34	49,364,447.40			19,528,540,077.93
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	16,237,746,163.34	49,364,447.40			19,528,540,077.93
金融负债	100,505,244.57				111,550,337.26

**10、 金融工具项目计量基础分类表****(1). 金融资产计量基础分类表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	9,731,883,206.63					
结算备付金	3,259,917,098.27					
融出资金	6,287,559,915.24					
存出保证金	362,317,894.79					
买入返售金融资产	2,432,336,176.84					
应收款项	231,825,270.70					
交易性金融资产				19,448,540,077.93		
其他权益工具投资			80,000,000.00			
其他金融资产	94,111,817.67					
合计	22,399,951,380.14		80,000,000.00	19,448,540,077.93		
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	9,358,521,623.25					
结算备付金	4,371,021,901.66					
融出资金	5,741,076,616.95					
存出保证金	294,909,143.08					
买入返售金融资产	2,187,684,120.11					
应收款项	133,484,021.32					
交易性金融资产				16,157,746,163.34		
其他权益工具投资			80,000,000.00			
其他金融资产	135,293,663.45					

合计	22,221,991,089.82		80,000,000.00	16,157,746,163.34		
----	-------------------	--	---------------	-------------------	--	--

## (2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	81,288,767.13			
交易性金融负债		111,550,337.26		
卖出回购金融资产款	10,192,664,782.62			
代理买卖证券款	10,904,686,493.21			
应付款项	203,233,927.42			
应付债券	7,978,512,153.27			
租赁负债	122,003,908.94			
其他金融负债	1,344,872,835.57			
合计	30,827,262,868.16	111,550,337.26		
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,313,395,946.71			
交易性金融负债		100,505,244.57		
卖出回购金融资产款	7,835,481,585.26			
代理买卖证券款	11,020,035,073.55			
应付款项	41,661,759.24			
应付债券	7,881,425,643.84			
租赁负债	61,613,543.18			
其他金融负债	1,244,805,632.81			
合计	29,398,419,184.59	100,505,244.57		

## 11、外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款					

4、其他债权投资					
5、其他权益工具投资					
金融资产小计					
金融负债	21,369.5				29,292.89

## 12、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 13、其他

□适用 √不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
小计											
三、子公司											
财达期货有限公司	521,000,000.00									521,000,000.00	
财达资本管理有限公司	100,000,000.00									100,000,000.00	
小计	621,000,000.00									621,000,000.00	
合计	621,000,000.00									621,000,000.00	

其他说明：

无

## 2、 应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	525,739,086.07	354,635,817.89	388,738,514.69	491,636,389.27
二、离职后福利-设定提存计划	12,192,258.72	36,351,509.98	33,190,841.30	15,352,927.40
离职后福利-设定受益计划	15,870,044.35	886,394.78	886,394.78	15,870,044.35
三、辞退福利	209,648.00	6,000.00	6,000.00	209,648.00
四、一年内到期的其他福利				

合计	554,011,037.14	391,879,722.65	422,821,750.77	523,069,009.02

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	439,282,426.85	306,336,038.57	345,451,966.06	400,166,499.36
二、职工福利费		2,950,530.06	2,950,530.06	
三、社会保险费	1,125,979.76	18,211,304.28	18,214,874.10	1,122,409.94
其中：医疗保险费	927,630.65	13,644,863.82	13,648,433.64	924,060.83
补充医疗保险费		3,510,024.84	3,510,024.84	
工伤保险费	190,818.75	647,784.97	647,784.97	190,818.75
生育保险费	7,530.36	408,630.65	408,630.65	7,530.36
四、住房公积金	2,686,740.60	16,005,408.63	16,005,408.63	2,686,740.60
五、工会经费和职工教育经费	82,643,938.86	11,132,536.35	6,115,735.84	87,660,739.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	525,739,086.07	354,635,817.89	388,738,514.69	491,636,389.27

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	261,959.68	19,819,424.85	19,830,408.89	250,975.64
2、失业保险费	15,402.32	992,395.12	993,493.52	14,303.92
3、企业年金缴费	11,914,896.72	15,539,690.01	12,366,938.89	15,087,647.84
合计	12,192,258.72	36,351,509.98	33,190,841.30	15,352,927.40

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	363,219,169.30	400,955,198.49
其中：货币资金及结算备付金利息收入	122,646,612.58	129,409,314.91
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	198,998,989.45	157,371,070.05
买入返售金融资产利息收入	41,573,567.27	114,174,813.53
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	39,349,491.88	113,008,758.23
债权投资利息收入		

其他债权投资利息收入		
利息支出	330,633,357.68	322,205,782.70
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	20,405,314.32	8,934,768.66
拆入资金利息支出	206,111.11	48,333.34
其中：转融通利息支出		
卖出回购金融资产利息支出	106,185,606.89	89,161,811.95
其中：报价回购利息支出	3,006,159.49	3,635,245.14
代理买卖证券款利息支出	19,452,233.84	19,716,787.59
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	179,445,000.00	202,109,914.39
其中：次级债券利息支出	107,670,000.00	140,435,287.67
债券借贷利息支出	2,405,260.23	2,051,178.08
其他	2,533,831.29	182,988.69
利息净收入	32,585,811.62	78,749,415.79

利息净收入的说明：

无

#### 4、手续费及佣金净收入

##### (1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	320,476,028.65	337,858,170.59
证券经纪业务收入	407,776,025.83	420,564,324.11
其中：代理买卖证券业务	399,285,321.04	417,264,462.18
交易单元席位租赁	2,192,744.14	1,003,338.31
代销金融产品业务	6,297,960.65	2,296,523.62
证券经纪业务支出	87,299,997.18	82,706,153.52
其中：代理买卖证券业务	87,299,997.18	82,706,153.52
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入		
期货经纪业务收入		
期货经纪业务支出		
3. 投资银行业务净收入	136,760,805.75	118,069,748.24
投资银行业务收入	136,760,805.75	119,226,207.57
其中：证券承销业务	127,907,437.64	75,913,830.23
证券保荐业务		
财务顾问业务	8,853,368.11	43,312,377.34
投资银行业务支出		1,156,459.33
其中：证券承销业务		27,631.14
证券保荐业务		
财务顾问业务		1,128,828.19
4. 资产管理业务净收入	22,953,915.43	16,056,852.47
资产管理业务收入	22,953,915.43	16,056,852.47
资产管理业务支出		
5. 基金管理业务净收入		

基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	14,239,053.81	1,322,874.42
投资咨询业务收入	14,239,053.81	1,322,874.42
投资咨询业务支出		
合计	494,429,803.64	473,307,645.72
其中：手续费及佣金收入	581,729,800.82	557,170,258.57
手续费及佣金支出	87,299,997.18	83,862,612.85

## (2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司		
并购重组财务顾问业务净收入—其他		
其他财务顾问业务净收入	8,853,368.11	42,183,549.15

## (3). 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	412,957,440.5	6,297,960.65	920,180,000.00	2,296,523.62
合计	412,957,440.5	6,297,960.65	920,180,000.00	2,296,523.62

## (4). 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
期末产品数量	32	30	
期末客户数量	3,636	30	
其中：个人客户	3,585	0	
机构客户	51	30	
期初受托资金	2,719,519,889.16	8,604,013,074.12	
其中：自有资金投入	256,401,894.80	149,748,452.78	
个人客户	2,053,504,103.88		
机构客户	409,613,890.48	8,454,264,621.34	
期末受托资金	3,196,231,873.63	8,250,420,217.51	
其中：自有资金投入	257,916,375.96	195,641,064.07	
个人客户	2,541,441,260.03		
机构客户	396,874,237.64	8,054,779,153.44	
期末主要受托资产初始成本	3,445,127,769.14	10,091,431,801.89	
其中：股票	74,351,801.40	548,082,178.58	
国债			
其他债券			
基金	59,245,198.07	5,721,166.65	
债券	2,994,366,656.25	6,713,934,445.15	



其他	317,164,113.42	2,823,694,011.51	
当期资产管理业务净收入	13,281,394.50	9,672,520.93	

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

## 5、投资收益

### (1). 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	392,247,926.35	368,085,578.02
其中：持有期间取得的收益	335,540,813.64	335,825,665.93
— 交易性金融工具	335,540,813.64	335,825,665.93
— 其他权益工具投资		
— 衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	56,707,112.71	32,259,912.09
— 交易性金融工具	77,868,738.39	32,923,894.37
— 其他债权投资		
— 债权投资		
— 衍生金融工具	-21,161,625.68	-663,982.28
其他		
债务重组收益		
合计	392,247,926.35	368,085,578.02

### (2). 交易性金融工具投资收益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	335,540,813.64	335,825,665.93
	处置取得收益	77,868,738.39	32,923,894.37
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	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		
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	持有期间收益		
	处置取得收益		

投资收益的说明：

无

## 6、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	65,692,667.40	45,967,983.99

其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债		
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	854,620.00	-367,560.00
其他		
合计	66,547,287.40	45,600,423.99

公允价值变动收益的说明：

无

## 7、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	392,222,286.13	291,681,784.91
租赁费	7,013,813.37	28,076,044.84
折旧费	13,391,533.37	14,176,457.16
无形资产摊销	14,421,973.59	11,569,477.20
使用权资产折旧费	17,040,844.70	
长期待摊费用摊销	3,137,144.32	2,564,868.10
业务招待费	8,699,770.46	6,985,913.74
投资者保护基金	5,601,131.23	5,843,865.05
电子设备运转费	16,327,256.46	9,226,406.71
安全防范费	244,509.88	319,123.92
邮电通讯费	6,672,953.42	8,069,074.22
其他	30,236,341.96	28,821,292.28
合计	515,009,558.89	407,334,308.13

业务及管理费的说明：

无

## 8、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	130,870.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,577,505.37	
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期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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	212,000.00	
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		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,589,716.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	800,976.28	
所得税影响额	3,717,091.23	
少数股东权益影响额	-2,461.25	
合计	-11,153,734.92	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.42	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.53	0.15	0.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：翟建强

董事会批准报送日期：2021年8月26日

## 修订信息

适用 不适用

## 第十一节 证券公司信息披露

### 一、 公司重大行政许可事项的相关情况

适用 不适用

序号	日期	发文单位	文件名称	文号
1	2021 年 3 月 26 日	中国证监会	关于核准财达证券股份有限公司首次公开发行股票批复	证监许可 [2021]1017 号

### 二、 监管部门对公司的分类结果

适用 不适用

公司 2021 年证券公司分类结果为 A 类 A 级