

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

四、公司负责人翟建强、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 2021 年度利润分配预案为：拟采用现金分红方式，以总股本 3,245,000,000 股为基数，向股权登记日登记在册的股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），共派发现金红利人民币 324,500,000.00 元。本预案尚需提交公司股东大会审议批准。

### 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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司在经营活动中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险、洗钱风险、信息技术风险等。公司秉持“竞进有为，行稳致远”的核心价值观，从制度体系、组织架构、信息技术等方面强化落实全面风险管理体系，以应对上述风险，确保公司持续稳健发展，详情敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析之六、公司关于公司未来发展的讨论与分析之（四）可能面对的风险”。

### 十一、其他

适用 不适用

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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	23
第四节	公司治理.....	42
第五节	环境与社会责任.....	63
第六节	重要事项.....	66
第七节	股份变动及股东情况.....	78
第八节	优先股相关情况.....	85
第九节	债券相关情况.....	86
第十节	财务报告.....	90
第十一节	证券公司信息披露.....	202

备查文件目录	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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 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
财达经纪有限	指	河北财达证券经纪有限责任公司，财达有限前身
财达有限	指	财达证券有限责任公司，财达证券前身
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，山海关商贸	指	秦皇岛市山海关区财道商贸有限公司，原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有限公司，原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
河北省国资委	指	河北省人民政府国有资产监督管理委员会，本公司实际控制人
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所

---

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《财达证券股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 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

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

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	10,410,473,872.28	9,043,031,183.82

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司《营业执照》上载明的经营范围：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。（以上凭许可证经营）为期货公司提供中间介绍业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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。截至本报告披露日，公司业务资格取得情况如下：

#### （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114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5家分公司和5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拆借中心组织的债券交易资格	关于湖北银行股份有限公司等25家机构加入全国银行间债券交易系统的公告	中汇交公告[2011]46号	全国银行间同业拆借中心
5	全国银行间债券市场	中国人民银行全国银行间债券市场	-	中国人民银行

	准入备案	准入备案通知书		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	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
23	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
24	作为做市商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务	主办券商业务备案函	股转系统函[2014]841号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
25	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
26	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
27	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

28	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
29	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
30	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
31	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、财达资本取得的会员资格

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完成管理人登记，登记编号/会员编码为 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。

序号	业务资格/证书名称	批准机构	取得时间
1	私募投资基金管理人（股权、创投）	中国证券投资基金业协会	2020年5月
2	中国证券业协会会员证	中国证券业协会	2020年7月

## 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

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（ <a href="https://www.cs.com.cn/">https://www.cs.com.cn/</a> ） 上海证券报（ <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> ） 证券时报（ <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a> ） 证券日报（ <a href="http://www.zqrb.cn/">http://www.zqrb.cn/</a> ）
公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	财达证券股份有限公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

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、公司其他情况

（一）公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

1、2002年4月，财达经纪有限成立（注册资本22,955万元）

2002年3月26日，中国证监会下发《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），同意财达经纪有限开业，核定财达经纪有限注册资本为22,955万元。

2002年4月5日，中国证监会向财达经纪有限核发了编号为J32813000的《经营证券业务许可证》，2002年4月25日，河北省工商行政管理局向财达经纪有限核发了注册号为1300001002153的《企业法人营业执照》。

2、2006年12月，第一次增资（注册资本增至66,955万元）

2006年7月12日，财达经纪有限作出股东会决议，全体股东一致同意财达经纪有限注册资本由22,955万元增加至66,955万元。2006年9月19日，中国证监会下发《关于河北财达证券经纪有限责任公司增资扩股的批复》（证监机构字[2006]213号），同意财达经纪有限注册资本由22,955万元增加至66,955万元。

2006年12月13日，财达经纪有限在河北省工商行政管理局办理了本次增资涉及的工商登记手续。2017年1月18日，中国证监会向财达经纪有限核发了新的《经营证券业务许可证》。

3、2009年1月，第二次增资（注册资本增至141,690万元）

2008年11月12日，财达经纪有限作出股东会决议，全体股东一致同意注册资本由66,955万元变更为141,690万元。2008年12月31日，中国证监会下发《关于核准河北财达证券经纪有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可[2008]1479号），同意财达经纪有限注册资本由66,955万元变更为141,690万元。

2009年1月8日，财达经纪有限在河北省工商行政管理局办理了本次增资涉及的工商登记手续。2009年2月18日，中国证监会向财达经纪有限核发了新的《经营证券业务许可证》。

#### 4、2010年2月，公司更名

2009年11月30日，财达经纪有限作出股东会决议，全体股东一致同意“河北财达证券经纪有限责任公司”更名为“财达证券有限责任公司”。2010年1月19日，中国证监会下发《关于核准河北财达证券经纪有限责任公司变更公司章程重要条款的批复》（证监许可[2010]87号），核准公司名称变更为“财达证券有限责任公司”。

2010年2月8日，河北省工商行政管理局向财达有限换发了变更名称后的《企业法人营业执照》。2010年2月10日，中国证监会向财达有限核发了变更名称后的《经营证券业务许可证》。

#### 5、2013年11月，第三次增资（注册资本增加至187,000万元）

2013年11月1日，财达有限作出股东会决议，全体股东一致同意注册资本由141,690万元变更为187,000万元。2013年11月14日，河北证监局下发《关于对财达证券有限责任公司调整增资扩股方案的无异议函》（冀证监函[2013]167号），核准财达有限注册资本由141,690万元变更为187,000万元。

2013年11月27日，财达有限在河北省工商行政管理局办理了本次增资涉及的工商登记手续。2013年12月18日，中国证监会向财达有限核发了新的《经营证券业务许可证》。

#### 6、2013年12月，第四次增资（注册资本增至221,000万元）

2013年12月20日，财达有限作出股东会决议，全体股东一致同意注册资本由187,000万元变更为221,000万元。2013年12月27日，河北证监局下发《关于核准财达证券有限责任公司变更注册资本的批复》（冀证监发[2013]91号），核准财达有限注册资本由187,000万元变更为221,000万元。

2013年12月30日，财达有限在河北省工商行政管理局办理了本次增资涉及的工商登记手续。2014年1月20日，中国证监会向财达有限核发了新的《经营证券业务许可证》。

#### 7、2015年1月，第五次增资（注册资本增至274,500万元）

2014年12月26日，财达有限作出股东会决议，全体股东一致同意注册资本由221,000万元增加至274,500万元。2015年1月7日，财达有限在河北省工商行政管理局办理了本次增资涉及的工商登记手续。2015年1月12日，河北证监局出具了《关于接收财达证券有限责任公司增加注册资本且股权结构未发生重大调整备案文件的回执》，财达有限本次增资已在河北证监局备案。2015年1月23日，中国证监会向财达有限核发了新的《经营证券业务许可证》。

#### 8、2016年7月，整体变更设立股份有限公司

2015年12月11日，财达有限作出股东会决议，同意整体变更为股份有限公司。2015年12月15日，河北省国资委下发《关于财达证券有限责任公司整体变更为股份有限公司暨国有股权管理方案的批复》（冀国资发改革改组[2015]126号），同意财达有限整体变更为股份有限公司。2016年6月6日，河北证监局下发《关于核准财达证券有限责任公司变更公司章程重要条款的批复》（冀证监许可[2016]3号）。

2016年7月14日，财达证券在河北省工商行政管理局办理了本次改制涉及的工商登记手续，换发了统一社会信用代码为91130000738711917Q的《营业执照》。2016年7月20日，河北证监局出具了《备案材料回执》，财达证券变更公司类型已在河北证监局备案。2016年7月29日，中国证监会向财达证券核发了统一社会信用代码为91130000738711917Q的《经营证券期货业务许可证》。

#### 9、2021年5月，首次公开发行A股股票并在上交所上市

2021年3月26日，中国证监会下发《关于核准财达证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1017号），核准财达证券公开发行不超过50,000万股新股。本次发行完成后，公司注册资本由274,500万元增加至324,500万元，2021年5月7日，公司在上交所上市。

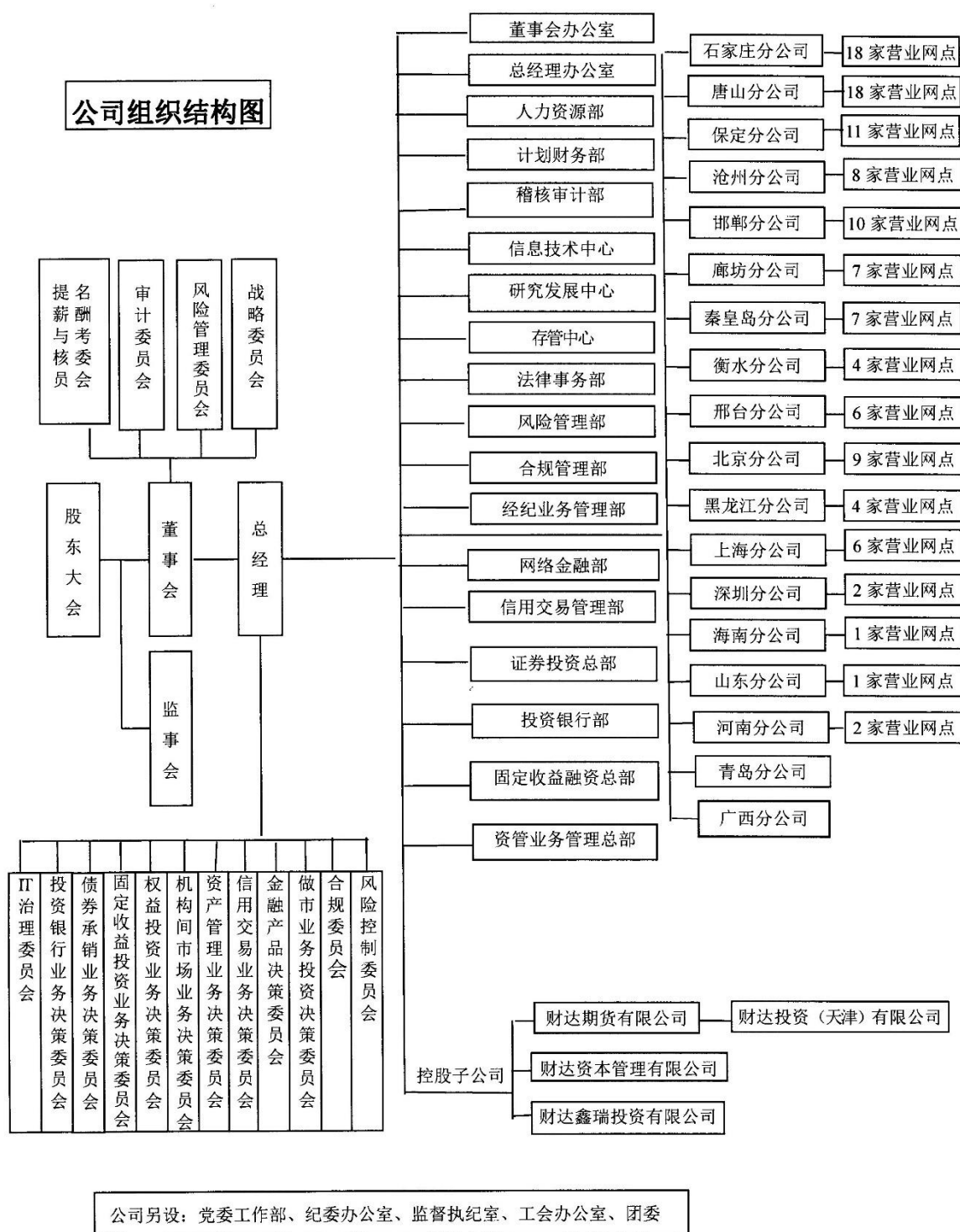
2021年7月9日，公司在石家庄市行政审批局办理了本次发行涉及的工商登记变更手续。2021年7月30日，中国证监会向公司核发了新的《经营证券期货业务许可证》。

(二) 公司组织机构情况

√适用 □不适用

1、公司治理架构及组织结构图

根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的健全、完善的法人治理结构。截至本报告披露日，公司组织结构图如下：



## 2、控股子公司设立情况

### (1) 财达期货

注册地址：天津市和平区君隆广场 1、2 号楼西安道 2 号 501-503

成立时间：1996 年 3 月 1 日

注册资本：50,000 万元

持股比例：财达证券持有 99.20% 的股权

法定代表人：王蒙

经营范围：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（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### (2) 财达资本

注册地址：北京市丰台区金泽西路 8 号院 1 号楼-4 至 22 层 101 内 15 层 1504

成立时间：2019 年 11 月 20 日

注册资本：10,000 万元

持股比例：财达证券持有 100% 的股权

法定代表人：宋松涛

经营范围：股权投资；与股权投资相关的财务顾问业务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### (3) 财达鑫瑞投资

注册地址：河北省石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 23 层 2323 室

成立时间：2021 年 6 月 28 日

注册资本：10,000 万元

持股比例：财达证券持有 100% 的股权

法定代表人：李桂林

经营范围：以自有资金对国家非限制或非禁止的项目进行投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### (4) 财达投资

注册地址：天津自贸试验区（空港经济区）高尔夫球场以北汇津广场 2 号楼-502

成立时间：2016 年 5 月 10 日

注册资本：10,000 万元

持股比例：财达期货持有 100% 的股权

法定代表人：王蒙

经营范围：以自有资金对农、林、牧、渔业、采矿业、制造业、建筑业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、信息传输、软件和信息技术服务业、金融业、房地产业、租赁和商务服务业进行投资；投资管理；批发零售业；代办仓储服务；软件和信息技术服务；从事计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；商务信息咨询；市场信息咨询与调查；国内货运代理；自有房屋租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 3、分公司设立情况

截至本报告披露日，公司共设立 18 家分公司，具体分布及数量如下表：

省（直辖市）名称	分公司家数	省（直辖市）名称	分公司家数	省（直辖市）名称	分公司家数
河北	9家	北京	1家	上海	1家
河南	1家	深圳	1家	黑龙江	1家
山东	2家	海南	1家	广西	1家

18 家分公司基本情况如下表：

序号	分公司	办公地址	办公电话
1	保定市分公司	河北省保定市莲池北大街23号510-516室、711室	0312-5097988
2	沧州分公司	河北省沧州市运河区解放中路269号5幢南楼3层	0317-5630006
3	邯郸分公司	河北省邯郸市复兴区人民西路99号宝利大厦5楼A座	0310-4066226

4	衡水分公司	河北省衡水市桃城区人民东路139号	0318-6683456
5	廊坊分公司	廊坊市广阳区建设北路77号二层北厅	0316-5216283
6	秦皇岛分公司	河北省秦皇岛市海港区河北大街49号四层	0335-3966919
7	石家庄分公司	河北省石家庄市桥西区自强路35号	0311-66008516
8	唐山分公司	河北省唐山市路北区龙泽路裕华嘉苑6号商业楼1单元31号底商	0315-2028896
9	邢台分公司	河北省邢台市桥西区郭守敬北路181号二、三楼	0319-3268999
10	黑龙江分公司	黑龙江省佳木斯市前进区永和社区	0454-8626659
11	深圳分公司	深圳市福田区福田街道福安社区深南大道4019号航天大厦A座1411室	0755-82966506
12	北京分公司	北京市海淀区首体南路20号4、5号楼2层201	010-62356596
13	上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区竹林路101号701+704单元	021-61416888
14	海南分公司	海南省海口市龙华区龙昆南路146号城西商务中心第七层	0898-66895059
15	河南分公司	河南自贸试验区郑州郑东区金水东路33号美盛中心1601	0371-53610108
16	山东分公司	济南市高新区经十东路7000号汉峪金谷金融商务中心A5-5号楼一层101号-1	0531-80962667
17	青岛分公司	青岛市黄岛区漓江西路877号T1栋青岛西海岸国际金融中心1004室	0532-80980786
18	广西分公司	中国（广西）自由贸易试验区南宁片区五象大道399号龙光国际大厦A塔29层02单元	0771-2543906

### （三）公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司共设立 114 家证券营业部，具体分布及数量如下表：

省（直辖市）名称	营业部家数	省（直辖市）名称	营业部家数	省（直辖市）名称	营业部家数
河北	94家	北京	2家	上海	2家
天津	1家	深圳	1家	黑龙江	4家
福建	1家	河南	2家	江苏	2家
安徽	2家	湖南	1家	海南	1家
山东	1家				

证券营业部基本情况如下表：

序号	营业部	办公地址	办公电话
1	保定定州兴定西路证券营业部	河北省保定市定州市兴定西路172号安源大厦1层、13层	0312-2339909
2	保定安国药都北大街证券营业部	河北省保定市安国市药都北大街121号	0312-3595900
3	保定朝阳南大街证券营业部	河北省保定市朝阳南大街164号	0312-3316968
4	保定蠡县永盛南大街证券营业部	河北省保定市蠡县永盛南大街739号	0312-6229696
5	保定莲池北大街证券营业部	河北省保定市莲池北大街23号	0312-5097966
6	保定徐水振兴西路证券营业部	河北省保定市徐水县振兴西路路南322号	0312-8680218
7	保定易县朝阳西路证券营业部	河北省保定市易县朝阳西路41号	0312-5630598
8	保定瑞安路证券营业部	河北省保定市瑞安路72号	0312-3917099
9	保定涿州甲秀路证券营业部	河北省涿州市甲秀路40号	0312-3627806
10	保定高阳三利大街证券营业部	河北省保定市高阳县三利大街43号	0312-6290999
11	保定涿州东兴北街证券营业部	河北省涿州市开发区东兴北街26号	0312-3852912
12	沧州泊头裕华中路证券营业部	河北省泊头市裕华中路325号	0317-8170369
13	沧州广场街证券营业部	河北省沧州市运河区广场街11号	0317-3039907
14	沧州河间新华北路证券营业部	河北省沧州市河间市新华北路东侧建行河间支行西侧楼1-2层	0317-3665333
15	沧州黄骅迎宾大街证券营业部	河北省沧州市黄骅市迎宾北大街23号	0317-5213376
16	沧州解放中路证券营业部	河北省沧州市运河区解放中路269号证券大厦	0317-5637555
17	沧州青县新华路证券营业部	河北省沧州市青县新华路北侧工商银行配楼	0317-4020693
18	沧州任丘建设中路证券营业部	河北省沧州市任丘市建设中路南侧商务局西侧	0317-3378008
19	沧州新华中路证券营业部	沧州市新华区新华中路80号联通大厦b座智慧广场一楼西底商1号	0317-3016889

20	邯郸磁县仁和路证券营业部	河北省邯郸市磁县政通路以东、仁和路以北、平安路以南宝盛世纪名苑14号楼底商01号1-2层	0310-8320359
21	邯郸丛台路证券营业部	河北省邯郸市丛台路5号	0310-3136936
22	邯郸峰峰滏阳东路证券营业部	河北省邯郸市峰峰矿区新市区滏阳东路43号职教中心实训楼二层	0310-5115086
23	邯郸人民西路证券营业部	邯郸市复兴区人民西路99号宝利大厦5楼B座	0310-4068887
24	邯郸光明北大街证券营业部	河北省邯郸市光明北大街349号光明商贸中心E座一层	0310-2068835
25	邯郸人民路证券营业部	河北省邯郸市光明北大街42号（人民路与光明北大街交口千禧大厦5层518室）	0310-3012669
26	邯郸滏河大街证券营业部	河北省邯郸市邯山区滏河南大街288号滏瑞特时代广场（新东方城市广场）A座2楼	0310-5509919
27	邯郸武安中兴路证券营业部	河北省邯郸武安市中兴路1659号	0310-5533381
28	邯郸联纺东路证券营业部	河北省邯郸市丛台区联纺东路518-7号	0310-8060555
29	邯郸永年新谿路证券营业部	河北省邯郸市永年区新谿路55号燃料公司综合商住楼	03106600806
30	衡水冀州兴华大街证券营业部	河北省衡水市冀州区兴华北大街43号	0318-8696677
31	衡水人民东路证券营业部	衡水市人民东路139号	0318-2353456
32	衡水红旗大街证券营业部	衡水市桃城区红旗大街358号	0318-2062199
33	衡水育才大街证券营业部	衡水市桃城区育才南大街219号2幢1层	0318-2167996
34	廊坊霸州迎宾道证券营业部	廊坊霸州市迎宾道南侧、天祥路西侧迎宾山水花园西侧商业-1-07号	0316-7224818
35	廊坊建设路证券营业部	河北省廊坊市广阳区建设北路77号	0316-5216292
36	廊坊三河洵阳西大街证券营业部	廊坊三河市洵阳西大街211号	0316-3119029
37	廊坊三河迎宾南路证券营业部	廊坊市三河市燕郊镇京哈公路南侧迎宾路西侧商办楼	0316-3085532
38	廊坊万庄友好街证券营业部	廊坊市万庄石油矿区友好街与文化路东北角1-2层	0316-6011800
39	廊坊文安西环路证券营业部	廊坊市文安县西环路石油公司宿舍北侧	0316-5216285
40	廊坊新华路证券营业部	廊坊市广阳区永丰道北、新华路东新华广场16号门店	0316-5216261
41	秦皇岛昌黎学院路证券营业部	秦皇岛市昌黎县碣阳大街北规划学院路西侧（富临广场）	0335-2039498
42	秦皇岛抚宁迎宾路证券营业部	河北省秦皇岛市抚宁区迎宾路中段	0335-6681961
43	秦皇岛关城南路证券营业部	秦皇岛市山海关区关城南路52号	0335-5071318
44	秦皇岛海宁路证券营业部	秦皇岛市北戴河区海宁路70号	0335-4049788
45	秦皇岛河北大街证券营业部	秦皇岛市河北大街49号	0335-3027729
46	秦皇岛迎宾路证券营业部	秦皇岛市迎宾路83号泛亚大厦301-304	0335-3658688
47	秦皇岛峨眉山中路证券营业部	秦皇岛市经济技术开发区峨眉山中路9号	0335-8570086
48	石家庄工农路证券营业部	石家庄市工农路558号泊爱蓝岛16号综合楼	0311-83028908
49	石家庄广安大街证券营业部	石家庄市长安区广安大街美东国际商务会馆A座二楼	0311-86059626
50	石家庄槐北路证券营业部	石家庄市槐北路309号	0311-86681888
51	石家庄建设南大街证券营业部	石家庄市建设南大街80号德服商务大厦B座6楼	0311-66777111
52	石家庄晋州中兴路证券营业部	河北省石家庄晋州市中兴路244号	0311-66777133
53	石家庄井陘建设北路证券营业部	石家庄市井陘县建设北路56号	0311-82022890
54	石家庄鹿泉北斗路证券营业部	石家庄鹿泉市北斗路与翠屏大街交口厚德福城9号楼商业网点8	0311-82015059
55	石家庄栾城华兴街证券营业部	石家庄市栾城区汇华路南侧、华兴街西侧沿街商业A段101幢1-16号	0311-66007158
56	石家庄长征街证券营业部	石家庄市长安区长征街101号金角湾大厦110、210室	0311-88632286
57	石家庄东岗路证券营业部	石家庄市裕华区东岗路46号世奥花苑3-1032号	0311-66560856

58	石家庄无极中昌路证券营业部	河北省石家庄市无极县中昌西路19号	0311-87102655
59	石家庄新华路证券营业部	石家庄市新华路199号（华海环球广场2层）	0311-87876018
60	石家庄新乐新华路证券营业部	石家庄新乐市新华路南侧新乐宾馆对面舒心家园一楼	0311-88593918
61	石家庄裕华路证券营业部	石家庄市裕华东路171号	0311-85676326
62	石家庄裕华西路证券营业部	石家庄市裕华西路73号	0311-87674444
63	石家庄中华北大街证券营业部	石家庄市中华北大街183号华兴集团商务综合楼2-3楼	0311-87797052
64	石家庄自强路证券营业部	河北省石家庄市桥西区自强路35号	0311-86085920
65	石家庄正定燕赵南大街证券营业部	正定县正定镇燕赵南大街91号	0311-66007173
66	唐山曹妃甸证券营业部	河北省唐山市曹妃甸区唐海镇长丰路北段海奥大酒店商业楼	0315-8727019
67	唐山国防道证券营业部	河北省唐山市路南区国防道1号财经大厦一层北厅	0315-2835831
68	唐山丰南青年路证券营业部	河北省唐山市丰南区青年路145号	0315-8189435
69	唐山古冶京山道证券营业部	河北省唐山市古冶区京山道15-35号	0315-3517936
70	唐山华岩路证券营业部	河北省唐山市华岩路22号	0315-5910688
71	唐山友谊路证券营业部	河北省唐山市路北区友谊路与翔云道交叉口凤凰世嘉D-1区7号底商	0315-5911179
72	唐山开平新苑路证券营业部	河北省唐山市开平区新苑路74号	0315-3383059
73	唐山乐亭大钊路证券营业部	河北省唐山乐亭县大钊路63号	0315-2020996
74	唐山龙泽路证券营业部	河北省唐山市路北区龙泽路裕华嘉苑6号商业楼1单元31号底商	0315-3249926
75	唐山滦州燕山北路证券营业部	河北省唐山滦州市燕山北路15号	0315-2020889
76	唐山南堡开发区证券营业部	河北省唐山市南堡开发区文明道北侧南源路东侧	0315-5658119
77	唐山迁安惠宁大街证券营业部	河北省唐山迁安市惠宁大街48号	0315-7680335
78	唐山迁西景忠西街证券营业部	河北省唐山市迁西县景忠西街41号	0315-5661675
79	唐山富康道证券营业部	河北省唐山市路北区富康道7号	0315-2021698
80	唐山新城道证券营业部	河北省唐山市丰润区新城道36号帝景豪庭	0315-3249926
81	唐山新华西道证券营业部	河北省唐山市新华西道110号	0315-2856699
82	唐山玉田北环路证券营业部	河北省唐山市玉田县北环路晶玉宾馆	0315-6115100
83	唐山遵化文化北路证券营业部	河北省唐山遵化市文化北路101号	0315-6060777
84	邢台郭守敬北路证券营业部	邢台市郭守敬北路181号	0319-2225458
85	邢台巨鹿新华北街证券营业部	邢台市巨鹿县新华北街199号	0319-4332011
86	邢台宁晋兴宁街证券营业部	邢台市宁晋县兴宁街43号	0319-5895178
87	邢台沙河健康街证券营业部	邢台沙河市健康街东段路南	0319-8990955
88	邢台新华路证券营业部	河北省邢台市桥东区新华北路219号	0319-3286909
89	邢台威县中华大街证券营业部	河北省邢台市威县中华大街西侧182号	0319-5963439
90	佳木斯富锦新开路证券营业部	富锦市新开社区45组宏达商服楼000108门（新开路中段）	0454-2323430
91	佳木斯西林路证券营业部	黑龙江省佳木斯市向阳区西林路280号	0454-8605099
92	佳木斯长安东路证券营业部	佳木斯市前进区长安路882号	0454-8699199
93	哈尔滨宾县西城街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市宾县宾州镇西城街迎宾小区三期西侧15号门市	0451-57980699
94	深圳滨河路证券营业部	深圳市福田区滨河路与彩田路交汇处联合广场A座塔楼A2310、A2311、A2312	0755-82966505
95	莆田镇和路证券营业部	福建省莆田市荔城区镇海街道八二一南街380号6楼	0594-5633399
96	北京知春路证券营业部	北京市海淀区知春路17号一层036	010-62359808
97	北京首体南路证券营业部	北京市海淀区首体南路20号国兴大厦D座一层二层	010-88354678
98	承德都统府大街证券营业部	承德市双桥区都统府大街9号（承德市民族民俗博物馆有限公司1、3、4、5层）	0314-5890100
99	承德宽城金山街证券营业部	承德市宽城满族自治县佳利花园小区2号楼9号底商	0314-5721998
100	张家口怀来县证券营业部	张家口市怀来县沙城镇存瑞东街龙祥啤酒公	0313-6230131

		司综合楼（京张公路东大街北侧）	
101	张家口明德南街证券营业部	张家口市明德南街170号	0313-8022088
102	天津江都路证券营业部	天津市河北区江都路鹤山里3号	022-24588666
103	苏州开平路证券营业部	苏州市吴江区开平路789号金城大厦18层1801	0512-63429289
104	上海浦东新区长岛路证券营业部	上海市浦东新区长岛路1230号	021-61004919
105	上海黄浦区九江路证券营业部	上海市黄浦区九江路399号华盛大厦20楼	021-61419997
106	宿迁沭阳深圳东路证券营业部	沭阳县深圳路北侧巴黎新城60商幢107号	0527-88712003
107	合肥潜山路证券营业部	安徽省合肥市蜀山区潜山路320号新华国际广场B座1305室	0551-68788191
108	铜陵义安大道证券营业部	安徽省铜陵市铜官山区义安大道北段1287号财富广场A2501室	0562-2838666
109	长沙观沙岭路证券营业部	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道茶子山东路112号滨江金融中心T4栋701-703号	0731-82863005
110	海口龙昆南路证券营业部	海南省海口市龙华区龙昆南路146号城西商务中心7楼	0898-66895036
111	商丘神火大道证券营业部	商丘市神火大道中段239号帝景北苑西门	0370-2590899
112	郑州金水东路证券营业部	河南自贸试验区郑州郑东区金水东路33号美盛中心1601	0371-53610102
113	济南经十东路证券营业部	济南市高新区经十东路7000号汉峪金谷金融商务中心A5-5号楼一层101号-2	0531-80962659
114	承德平泉迎宾街证券营业部	平泉市平泉镇迎宾街迎宾小区S-31号门市	0314-5890102

#### （四）其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司控股子公司财达期货共设立 5 家分公司和 5 家期货营业部，基本情况如下表：

序号	分公司/营业部	办公地址	办公电话
1	济南分公司	济南市历城区东风街道办事处华信路3号鑫苑鑫中心7号楼304-307室	0531-83193191
2	上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1500号1602C-1, -2, -3室	021-58931630
3	北京分公司	北京市海淀区首体南路20号国兴大厦D座二层西侧（201）	010-88386866
4	湖南分公司	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道滨江路195号银健大厦南塔6层602室	0731-85308809
5	江苏分公司	南京市建邺区江东中路315号1111室	025-86628158
6	邯郸营业部	河北省邯郸市丛台区人民路千禧大厦5楼520室	0310-3085050
7	石家庄营业部	河北省石家庄市桥西区裕华西路128号乐活时尚广场B座1605室	0311-66187719
8	天津营业部	天津自贸试验区（空港经济区）高尔夫球场以北汇津广场2号楼501	022-58503683
9	唐山营业部	河北省唐山市路北区汇金中心3楼1308室	0315-2213335
10	济南营业部	济南市历下区泉城路26号世贸国际广场2号、3号、4号楼及购物中心、影院1-1113	0531-55803021

#### 七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
	签字会计师姓名	杨洪武、马静
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
	签字的保荐代表人姓名	汪家富、郑欣
	持续督导的期间	2021 年 5 月 7 日至 2023 年 12 月 31 日



## 八、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	2,524,296,711.14	2,049,789,593.71	23.15	1,813,260,306.57
归属于母公司股东的净利润	680,476,070.18	531,912,511.18	27.93	609,173,507.00
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	688,385,288.85	533,958,773.30	28.92	611,400,139.11
经营活动产生的现金流量净额	-90,523,037.85	937,057,999.01	-109.66	3,849,457,314.20
其他综合收益	0.00	-130,000.00	不适用	-70,000.00
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
资产总额	45,292,396,899.95	39,136,067,727.13	15.73	34,214,372,921.17
负债总额	34,128,723,865.99	30,207,860,220.09	12.98	25,543,541,835.62
归属于母公司股东的权益	11,159,416,872.91	8,923,998,114.07	25.05	8,666,715,602.89
所有者权益总额	11,163,673,033.96	8,928,207,507.04	25.04	8,670,831,085.55

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.22	0.19	15.79	0.22
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.19	15.79	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	0.19	15.79	0.22
加权平均净资产收益率(%)	6.58	6.05	增加 0.53 个百分点	7.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.65	6.07	增加 0.58 个百分点	7.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

净资产收益率和每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算。

## (三) 母公司的净资本及风险控制指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	10,410,473,872.28	9,043,031,183.82
净资产	11,134,532,175.98	8,904,012,745.88
各项风险资本准备之和	2,702,613,635.85	2,898,970,815.81
表内外资产总额	32,045,518,430.46	26,569,362,662.95
风险覆盖率(%)	385.20	311.94
资本杠杆率(%)	30.15	28.58
流动性覆盖率(%)	1,377.81	549.13
净稳定资金率(%)	174.52	207.65

净资本/净资产(%)	93.50	101.56
净资本/负债(%)	50.17	51.34
净资产/负债(%)	53.65	50.55
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	3.32	5.90
自营固定收益类证券/净资本(%)	183.39	160.11

### 九、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

### 十、2021 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	498,979,482.90	723,802,723.94	740,492,014.67	561,022,489.63
归属于上市公司股东的净利润	210,171,848.50	220,358,759.97	115,412,947.78	134,532,513.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	224,869,684.73	216,814,658.66	114,868,933.24	131,832,012.22
经营活动产生的现金流量净额	-98,906,524.12	-1,086,026,745.69	213,348,244.66	881,061,987.30

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 十一、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	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	163,458.88		-97,640.55	63,050.96
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
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	7,527,800.68		14,592,234.39	3,238,686.39
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	-324,758.17			
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	2,213,898.08		796,790.95	
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	-21,029,784.60		-18,932,060.91	-6,407,897.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	905,337.41		937,539.04	139,507.21
减：所得税影响额	-2,636,011.93		-675,784.27	-741,663.19
少数股东权益影响额（税后）	1,182.88		18,909.31	1,642.55
合计	-7,909,218.67		-2,046,262.12	-2,226,632.11

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

适用 不适用

## 十二、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	16,157,746,163.34	19,815,458,528.57	3,657,712,365.23	966,430,998.92
衍生金融工具				-17,404,757.86

其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00	
交易性金融负债	100,505,244.57	312,844,721.29	212,339,476.72	-16,455,194.60
合计	16,338,251,407.91	20,208,303,249.86	3,870,051,841.95	932,571,046.46

### 十三、 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》（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12月31日	2020年12月31日	增减(%)
<b>资产总额</b>	<b>45,292,396,899.95</b>	<b>39,136,067,727.13</b>	<b>15.73</b>
货币资金	11,341,167,258.88	9,358,521,623.25	21.19
结算备付金	3,315,016,569.12	4,371,021,901.66	-24.16
融出资金	6,867,116,744.26	5,741,076,616.95	19.61
存出保证金	382,472,281.64	294,909,143.08	29.69
应收款项	523,465,073.53	133,484,021.32	292.16
买入返售金融资产	1,937,010,436.45	2,187,684,120.11	-11.46
交易性金融资产	19,815,458,528.57	16,157,746,163.34	22.64
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00
投资性房地产	63,715,938.02	70,522,251.80	-9.65
固定资产	158,433,208.86	160,895,125.62	-1.53
使用权资产	123,055,338.15	不适用	不适用
无形资产	112,965,061.11	97,186,331.17	16.24
商誉	17,910,191.63	17,910,191.63	0.00
递延所得税资产	324,150,724.65	309,553,255.68	4.72
其他资产	230,459,545.08	155,556,981.52	48.15
<b>负债总额</b>	<b>34,128,723,865.99</b>	<b>30,207,860,220.09</b>	<b>12.98</b>
应付短期融资款	3,327,833,423.52	1,313,395,946.71	153.38
交易性金融负债	312,844,721.29	100,505,244.57	211.27
卖出回购金融资产款	10,671,391,175.48	7,835,481,585.26	36.19
代理买卖证券款	12,118,635,681.28	11,020,035,073.55	9.97
应付职工薪酬	545,560,309.83	558,976,526.80	-2.40
应交税费	54,820,269.87	157,463,325.64	-65.19
应付款项	344,525,845.57	41,661,759.24	726.96
合同负债	9,447,070.18	1,268,867.92	644.53
预计负债	324,758.17	0.00	不适用
应付债券	5,860,136,435.62	7,881,425,643.84	-25.65
租赁负债	117,073,320.34	不适用	不适用
递延收益	1,543,859.64	1,649,122.80	-6.38
递延所得税负债	52,026,602.18	34,452,406.17	51.01
其他负债	712,560,393.02	1,261,544,717.59	-43.52
<b>股东权益总额</b>	<b>11,163,673,033.96</b>	<b>8,928,207,507.04</b>	<b>25.04</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	0.00	-290,000.00	不适用
盈余公积	301,070,713.51	233,513,039.37	28.93
一般风险准备	949,328,149.16	880,930,894.68	7.76

交易风险准备	944,891,187.52	877,333,513.38	7.70
未分配利润	989,635,536.54	772,562,069.12	28.10
归属于母公司所有者权益	11,159,416,872.91	8,923,998,114.07	25.05
<b>项目</b>	<b>2021 年度</b>	<b>2020 年度</b>	<b>增减(%)</b>
<b>营业收入</b>	<b>2,524,296,711.14</b>	<b>2,049,789,593.71</b>	<b>23.15</b>
利息净收入	98,779,303.29	94,136,129.77	4.93
手续费及佣金净收入	1,096,871,085.21	1,037,602,895.61	5.71
投资收益	843,622,551.77	821,035,174.14	2.75
公允价值变动损益	88,948,494.69	-67,603,296.79	不适用
其他业务收入	395,355,648.78	162,352,328.48	143.52
其他营业收入	719,627.40	2,266,362.50	-68.25
<b>营业支出</b>	<b>1,597,845,628.07</b>	<b>1,323,629,650.31</b>	<b>20.72</b>
税金及附加	20,424,726.62	20,849,192.10	-2.04
业务及管理费	1,099,067,816.60	812,296,391.66	35.30
信用减值损失	93,663,100.50	336,747,867.20	-72.19
其他业务成本	384,689,984.35	153,736,199.35	150.23
<b>营业利润</b>	<b>926,451,083.07</b>	<b>726,159,943.40</b>	<b>27.58</b>
营业外收入	7,766,322.09	14,558,477.94	-46.65
营业外支出	21,852,690.74	21,194,979.25	3.10
<b>利润总额</b>	<b>912,364,714.42</b>	<b>719,523,442.09</b>	<b>26.80</b>
所得税费用	231,841,876.16	187,517,020.60	23.64
<b>净利润</b>	<b>680,522,838.26</b>	<b>532,006,421.49</b>	<b>27.92</b>
归属于母公司股东的净利润	680,476,070.18	531,912,511.18	27.93
综合收益总额	680,522,838.26	531,876,421.49	27.95
归属于母公司股东的综合收益总额	680,476,070.18	531,782,511.18	27.96
<b>项目</b>	<b>2021 年度</b>	<b>2020 年度</b>	<b>增减(%)</b>
经营活动产生的现金流量净额	-90,523,037.85	937,057,999.01	-109.66
投资活动产生的现金流量净额	-99,958,271.61	-65,212,693.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,117,463,578.41	1,109,676,569.07	0.70

## (二) 母公司财务报表主要项目数据:

单位: 元 币种: 人民币

<b>项目</b>	<b>2021 年 12 月 31 日</b>	<b>2020 年 12 月 31 日</b>	<b>增减 (%)</b>
<b>资产总额</b>	<b>44,009,867,921.84</b>	<b>37,538,890,569.36</b>	<b>17.24</b>
货币资金	10,883,578,056.66	9,031,758,268.44	20.50
结算备付金	3,129,208,752.70	4,211,278,532.69	-25.69
融出资金	6,867,116,744.26	5,741,076,616.95	19.61
存出保证金	117,612,743.26	85,490,725.45	37.57
应收款项	520,935,078.44	124,177,356.43	319.51
买入返售金融资产	1,403,419,704.17	1,916,043,633.51	-26.75
交易性金融资产	19,317,617,652.66	14,997,832,383.14	28.80
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00
长期股权投资	721,000,000.00	621,000,000.00	16.10
投资性房地产	63,715,938.02	70,522,251.80	-9.65
固定资产	147,436,537.97	149,220,031.66	-1.20
使用权资产	120,080,230.26	不适用	不适用
无形资产	110,952,369.31	93,723,623.35	18.38
递延所得税资产	321,580,718.61	307,165,939.97	4.69

其他资产	205,613,395.52	109,601,205.97	87.60
<b>负债总额</b>	<b>32,875,335,745.86</b>	<b>28,634,877,823.48</b>	<b>14.81</b>
应付短期融资款	3,327,833,423.52	1,313,395,946.71	153.38
卖出回购金融资产款	10,402,299,354.29	7,588,906,180.39	37.07
代理买卖证券款	12,122,887,889.86	11,022,025,913.81	9.99
应付职工薪酬	539,951,298.31	554,011,037.14	-2.54
应交税费	53,945,572.30	154,770,250.77	-65.14
应付款项	341,232,717.25	40,008,465.80	752.90
合同负债	9,447,070.18	1,268,867.92	644.53
预计负债	324,758.17	0.00	不适用
应付债券	5,860,136,435.62	7,881,425,643.84	-25.65
租赁负债	114,509,933.66	不适用	不适用
递延所得税负债	50,853,141.61	31,935,508.21	59.24
其他负债	51,914,151.09	47,130,008.89	10.15
<b>股东权益总额</b>	<b>11,134,532,175.98</b>	<b>8,904,012,745.88</b>	<b>25.05</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	0.00	-290,000.00	不适用
盈余公积	325,793,957.69	258,236,283.55	26.16
一般风险准备	945,786,838.68	877,959,770.55	7.73
交易风险准备	944,891,187.52	877,333,513.38	7.70
未分配利润	941,496,645.11	728,752,320.08	29.19
<b>项目</b>	<b>2021 年度</b>	<b>2020 年度</b>	<b>增减 (%)</b>
<b>营业收入</b>	<b>2,082,550,721.30</b>	<b>1,853,595,457.12</b>	<b>12.35</b>
利息净收入	76,159,689.99	115,508,083.73	-34.07
手续费及佣金净收入	1,079,246,818.80	1,030,201,338.03	4.76
投资收益	835,262,629.71	744,279,804.11	12.22
公允价值变动损益	76,111,083.59	-53,871,920.49	不适用
其他业务收入	15,191,328.66	15,365,681.99	-1.13
其他营业收入	579,170.55	2,112,469.75	-72.58
<b>营业支出</b>	<b>1,162,508,377.66</b>	<b>1,138,718,548.32</b>	<b>2.09</b>
税金及附加	19,250,108.93	20,061,253.20	-4.04
业务及管理费	1,045,362,896.66	774,915,206.84	34.90
信用减值损失	91,021,216.95	336,738,757.38	-72.97
其他业务成本	6,874,155.12	7,003,330.90	-1.84
<b>营业利润</b>	<b>920,042,343.64</b>	<b>714,876,908.80</b>	<b>28.70</b>
营业外收入	7,324,419.42	7,558,477.94	-3.10
营业外支出	21,472,690.74	21,192,638.85	1.32
<b>利润总额</b>	<b>905,894,072.32</b>	<b>701,242,747.89</b>	<b>29.18</b>
所得税费用	230,317,330.88	181,081,618.03	27.19
<b>净利润</b>	<b>675,576,741.44</b>	<b>520,161,129.86</b>	<b>29.88</b>
综合收益总额	675,576,741.44	520,031,129.86	29.91
<b>项目</b>	<b>2021 年度</b>	<b>2020 年度</b>	<b>增减 (%)</b>
经营活动产生的现金流量净额	-154,511,450.41	880,462,945.22	-117.55
投资活动产生的现金流量净额	-196,904,393.70	-163,065,966.16	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,121,531,719.76	1,109,676,569.07	1.07

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，公司深入贯彻党的十九大、十九届历次全会精神 and 中央经济工作会议精神，全面落实河北省委第十次党代会精神、中国证监会系统工作会议精神和全省国资国企工作会议精神和，认真落实中央“六稳”、“六保”工作要求和河北省委省政府安排部署，以党史学习教育为契机，紧紧围绕公司 2020 年度会议精神，努力克服疫情带来的不利影响，稳步推进首发上市工作，扎实推进深化国企改革落地生效，经营业绩稳步攀升，改革发展、转型升级各项工作蹄疾步稳、成效显著。公司 2021 年证券公司分类结果为 A 类 A 级，公司党委荣获河北省优秀基层党组织和河北省国资委“十佳党委”荣誉称号。截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 452.92 亿元、归属于母公司股东权益 111.59 亿元、净资产 104.10 亿元，分别较上年末增长 15.73%、25.05%、15.12%。2021 年，公司累计实现营业收入 25.24 亿元，同比增长 23.15%，利润总额 9.12 亿元，同比增长 26.80%，归属于母公司股东的净利润 6.80 亿元，同比增长 27.93%。

##### （一）证券经纪业务

2021 年，公司经纪业务适应行业变革新趋势，依托“机构业务”和“智能投顾”积极探索向财富管理转型新路径、新模式，加强金融科技赋能，提升客户服务体验，开展各项投顾服务专项活动，增强服务客户能力，为逐步建立更加完善的投顾营销服务体系奠定基础，证券经纪业务向财富管理转型稳步推进。

##### 1、代理买卖证券业务

公司以优化机制为抓手，以团队建设为引领，不断强化能力建设，全面提升竞争力。截至报告期末，公司经纪业务新增客户 15.45 万户，同比增长 65.8%，客户累计开户数 240.75 万户，较上年末 226.11 万户增长 6.47%；累计实现股票、基金成交金额 17,626.19 亿元，较上年 16,215.19 亿元增长 8.70%；托管客户资产 2,170 亿元，较上年 1,973 亿元增长 9.98%。

证券种类	2021年年度		2020年年度	
	交易额（亿元）	市场份额（%）	交易额（亿元）	市场份额（%）
A股	17,027.53	0.33	15,899.89	0.38
基金	598.66	0.16	315.30	0.12
债券	374.13	0.00	303.16	0.00

##### 2、产品销售

公司加强产品引进和筛选，丰富了产品种类，基本形成现金类、权益类、高净值固定收益类、高净值权益类四大类产品体系，为客户财富管理提供多样化选择。全年实现 126 只产品上线和 202 批次的产品销售，代销公募基金 722 只，同比增长 38.05%。

##### 3、投资者教育

投资者教育工作不仅是证券公司加强投资者保护的重要环节，也是履行社会责任的一项义务。2021 年，公司全面推进投资者教育工作，投资 540 万元建成了河北省内首家由法人券商运营的投资者教育基地，为服务资本市场改革创新，积极践行社会责任、开展投资者保护和教育，帮助投资者树立理性投资理念、提升风险防范意识、普及证券基础知识发挥了积极的公益性作用。

2021 年，公司投教基地接待有关单位团队来访 31 场次，参观人数 6192 人次；开展公益性投教活动 937 场次，服务投资者 26 万余人次；发布原创投教产品 197 篇；投教基地与河北省图书馆共建了河北省图书馆财达证券分馆，打造多维度公共阅读服务新模式，将投资者教育与社会教育深度融合，为推广全民阅读、培育国民金融素养发挥了积极作用。

公司加强投资者教育质量建设，全方位提升投资者教育水平。积极开展投资者教育各项活动及制作投教作品，荣获深交所 2021 年度投教工作评选“红色投教行”优秀组织奖；投教漫画作品《中国制造 循梦而行》荣获深交所、《讽刺与幽默》报社、证券时报社联合举办的第三届“全国投教动漫大赛”机构组“最佳作品”奖、两部投教视频作品荣获全景网“景 show 前程”--2021 资本市场企业责任短视频展播活动“最佳投资者教育视频短片”、“最佳创意宣传视频短片”奖项；公司及河北辖区内 9 家分公司、12 家营业部投教工作荣获河北省证券期货业协会“2021 年度投资者教育工作先进会员单位”称号；投教活动与国民教育分别收到沪、深、港交易所、中国证监会金融研究院、河北证监局等多方感谢信。

## （二）证券投资业务

2021 年，上证综指和深证成指分别较上年末上涨 4.80%、2.67%，科创板指数和创业板指数分别上涨 0.37% 和 12.02%。从债券市场看，10 年期国债收益率震荡下行，截至 12 月 31 日，10 年期国债收益率为 2.84%，较上年末下行 38BP。从大宗商品看，环保减碳背景下主要商品价格出现较大上涨，10 月出台保供稳价政策后，商品价格出现较大回调，南华工业品指数全年上涨 25.89%。

### 1、证券投资业务

2021 年，证券自营业务持续增强投研综合实力，完善固收、商品期货、权益投资业务的“FICE”战略布局，强化科技赋能，优化投资策略，夯实投资基本盘。非权益投资方面，债券业务积极构建“S-T-R（销售-投资交易-研究）”的联动业务模式，形成业务间的相互支持、协作，主动降低信用风险偏好，并适度对冲风险敞口，提高资产质量，债券投资业绩稳步提升，债券交易规模和收入不断扩大；商品期货采用趋势跟随策略、库存策略、基差策略等量化子策略，在不断优化现有投资策略的同时，加大新策略开发研究力度，投资业绩较为突出，对股票市场、债券市场形成了良好的补充。权益投资方面，在不断完善投资策略的基础上，持续拓展新业务新产品，同时加大量化投入，增加科技赋能对业务渗透率，实现了权益投资业务的良好发展。2021 年，证券自营业务实现营业收入 4.89 亿元。

### 2、新三板做市业务

自 2014 年 7 月 11 日取得做市商业资格以来，公司累计已做市新三板项目 64 个，2021 年全年退出 2 家做市项目，截至 2021 年 12 月 31 日，正在做市新三板项目 23 个，做市股票期末账面价值为 8,844.15 万元，占期末交易性金融资产的比例为 0.45%，占比较小。

## （三）信用交易业务

2021 年，公司以“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，随着政策面严监管的态势，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和合规管理，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。

### 1、融资融券业务

2021 年，公司共有 113 家营业部开展融资融券业务，融资融券规模稳步提升，已经成为公司营业收入和利润的重要来源。2021 年累计实现融资融券业务利息收入 42,312.56 万元，较上年 35,853.76 万元增长 18.01%。

项目	2021年度/ 2021年12月31日	2020年度/ 2020年12月31日	增减幅度
期末融资融券余额（万元）	679,611.16	570,750.33	19.07%
其中：融资成本余额（万元）	678,804.25	569,618.93	19.17%
融券期末公允价值（万元）	806.91	1,131.40	-28.68%
期末维持担保比例	265.39%	259.75%	增加5.64个百分点
融资融券业务利息收入（万元）	42,312.56	35,853.76	18.01%

### 2、股票质押业务

2021 年，公司继续压缩股票质押业务规模，严把项目准入关，审慎评估项目风险，审慎开展股票质押业务，股票质押业务在途客户持续跟踪工作落实到位。2021 年累计实现股票质押回购业务利息收入 6,703.38 万元，较上年 16,841.74 万元减少 60.20%。

项目	2021年度/ 2021年12月31日	2020年度/ 2020年12月31日	增减幅度
期末股票质押回购本金余额（万元）	178,583.47	249,957.17	-28.55%
股票质押回购利息收入（万元）	6,703.38	16,841.74	-60.20%

## （四）投资银行业务

2021 年，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，发挥专业能力积极为企业和地方政府提供专业服务，解决融资难题，债券承销业务和股票承销与保荐业务均取得突破性进展。

### 1、债券承销业务

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 72 期，同比增长 35.85%，实际承销规模 322.33 亿元，同比增长 22.54%，累计为企业实现直接融资 585.05 亿元，信用类债券的承销数量、承销规模继续



保持增长，其中非政策性金融债承销进步迅速。报告期内，公司完成河北省信用债券承销 21 期，实际承销金额 89.70 亿元。

项目	2021年度	2020年度	增减幅度(%)
<b>公司债券</b>			
主承销项目总规模(亿元)	475.05	468.25	1.45
主承销金额(亿元)	263.33	255.04	3.25
发行数量(单)	64	51	25.49
<b>企业债券</b>			
主承销项目总规模(亿元)	37.00	5.00	640.00
主承销金额(亿元)	23.00	5.00	360.00
发行数量(单)	5	1	400.00
<b>非政策性金融债</b>			
主承销项目总规模(亿元)	73.00	15.00	386.67
主承销金额(亿元)	36.00	3.00	1,100.00
发行数量(单)	3	1	200.00
<b>合计</b>			
主承销项目总规模(亿元)	585.05	488.25	19.83
主承销金额(亿元)	322.33	263.04	22.54
发行数量(单)	72	53	35.85

除信用债外，公司于 2018 年开始积极参与各个省市地方政府债的参团和投标工作。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已加入河北、河南、天津等二十余家省市的地方政府债承销团，在地方政府专项债券、地方政府投融资研究等领域进入行业领先，在市场上打响了财达品牌。2021 年地方债承销累计中标 292 期次，中标金额 165.44 亿元，其中承销河北省地方债 21 期次，累计中标金额 15.98 亿元。

## 2、股票承销与保荐业务

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，紧紧围绕公司年度目标，将精选层（北交所）保荐与承销工作作为全年重点工作，沪深交易所主板、创业板、科创板项目的培育作为后续发展动力。2021 年 9 月，公司完成了新三板挂牌公司凯腾精工精选层项目的保荐与承销工作，并于 11 月 15 日成功转板，成为北京证券交易所首批上市公司，该项目是中国证监会实施投资银行业务内控工作指引以来，公司的第一单保荐项目，同时也是公司自开展新三板推荐挂牌业务以来培育孵化出的第一个新三板精选层项目，实现了承销保荐业务突破。

## 3、新三板业务

公司积极把握京津冀协同发展的历史契机，立足河北，努力开拓京津冀市场，为中小企业提供多方位资本市场服务，并致力于与客户发展长期合作关系，关注将来为其提供 IPO 及其他金融服务的业务机会。截至 2021 年 12 月 31 日，公司持续督导新三板企业 65 家；新三板推荐挂牌项目在审项目 1 家。

### （五）资产管理业务

报告期内，公司资产管理业务以防风险、强管理、稳发展为主线，不断提升投资管理能力和风险控制能力，积极拓展主动管理业务，目前固定收益类、权益类、FOF 类、混合类等主动管理为特色的业务稳步发展，并不断完善、创新产品体系，业务结构进一步优化。2021 年，公司新成立 17 只资管计划，其中集合计划 10 只，管理规模 7.52 亿元，单一计划 7 只，管理规模 3.00 亿元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产管理业务存续产品 63 只，总规模（资产净值）128.93 亿元，集合存续产品 37 只，存续规模 36.64 亿元，单一存续产品 26 只，存续规模 92.29 亿元。

项目	2021年	2020年	增减幅度(%)
期末资产管理计划(只)	63	59	6.78
其中：集合资产管理计划(只)	37	30	23.33
定向资产管理计划(只)	26	29	-10.34
期末受托资产管理规模(亿元)	128.93	124.45	3.60
其中：集合资产管理业务(亿元)	36.64	25.89	41.50
定向资产管理业务(亿元)	92.29	98.56	-6.36
年度资管业务收入情况(亿元)	0.51	0.35	45.71

报告期内，公司根据中国证监会《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，已于 2021 年底整改完毕，同时完成了对两只大集合产品的平层改造工作。大集合产品为稳达系列集合资产管理计划，分别为财达证券稳达中短债债券型集合资产管理计划，管理规模 1.94 亿元；财达证券稳达三个月滚动持有债券型集合资产管理计划，管理规模 2.67 亿元，两只产品于 2022 年 2 月 21 日取得了中国证监会变更合同的确认函，已于 2022 年 3 月 28 日完成了参公改造工作，目前对标公募基金的投资要求进行运作。

#### （六）期货业务

公司通过控股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，并通过全资子公司财达投资开展基差交易、仓单服务和合作套保等风险管理业务。2021 年，财达期货秉承“合规务实、多元发展、创新制胜”的经营理念，坚定战略定位，紧扣市场机遇，不断开拓进取，新设湖南、江苏两家公司，截至报告期末，财达期货共设立 5 家分公司、5 家营业部。同时依托财达证券的分支机构开展为期货公司提供中间介绍业务，打造覆盖全国的业务网络。2021 年保证金峰值达到 8.83 亿元，比 2020 年增长 52.50%；交易量 1412.11 万手，比 2020 年增长 57.01%。截至 2021 年 12 月 31 日，财达期货资产总额 15.38 亿元，净资产 5.32 亿元，2021 年累计实现营业收入 4.44 亿元、利润总额 0.08 亿元。

#### （七）私募股权投资基金业务

公司通过全资子公司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，财达资本坚持以服务实体经济，助推“双循环”发展格局与新兴产业的高质量发展为愿景，依托河北省国资委及母公司财达证券，深入对接河北省内产业引导基金及保定、唐山、石家庄、张家口等多地市投融资平台，积极推动母基金、产业基金的合作事宜，确定了一批基金设立合作意向，为业务开展奠定良好基础。截至报告期末，财达资本设立完成基金两支，分别是北京财达嘉德长实科技投资基金、北京财达先进物流产业投资基金。其中，北京财达嘉德长实科技投资基金已完成清算退出，北京财达先进物流产业投资基金已完成主要投资，主要围绕现代物流仓储行业进行投资布局。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2021 年是全面建设社会主义现代化国家新征程的开启之年，也是“十四五”开局之年。公司所处的证券行业主动融入经济社会发展全局和国家发展战略，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，积极服务资本市场改革发展，服务实体经济和居民财富管理持续增强，合规风控水平不断提升，整体经营成效稳中有进。

根据中国证券业协会的统计，截至 2021 年底，我国共有 140 家证券公司，总资产、净资产、净资本分别为人民币 10.59 万亿元、人民币 2.57 万亿元、人民币 2.00 万亿元，同比分别增长 18.99%、11.26%、9.89%；共实现营业收入、净利润分别为人民币 5,024.10 亿元、人民币 1,911.19 亿元，同比分别增长 12.03%、21.32%，整体经营业绩持续改善，但幅度同比出现收敛。

经过十余年的发展，公司已成为具有独特区域优势的综合性证券公司。2021 年，公司荣获河北服务业企业 100 强、2021 年石家庄市纳税 20 强企业、“石家庄市诚信创建示范单位”等多项荣誉称号；资管量化团队获“2021 年中国证券业资管量化团队君鼎奖”；投资者教育工作荣获深交所 2021 年度投教工作评选“红色投教行”优秀组织奖；投教漫画作品《中国制造 循梦而行》荣获深交所、《讽刺与幽默》报社、证券时报社联合举办的第三届“全国投教动漫大赛”机构组“最佳作品”奖等诸多奖项。2021 年，公司在证券公司分类评价中被评为 A 类 A 级；中国证券业协会首次行业文化建设评估中位列行业前 32 名，荣获 B 类评级；公司党委获评“全省先进基层党组织”、“省国资委系统十佳党委”；扶贫脱贫帮扶工作连续三年荣获河北省委组织部“优秀”等次。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

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、另类投资等业务。

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。

8、**另类投资业务**：主要开展另类投资业务，业务范围包括《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的金融产品、股权等。

详见本报告第三节 管理层讨论与分析之“五、报告期内主要经营情况”。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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。2021年，河北省GDP总额达4.04万亿元，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12月末，沪深两市上市公司数量只有70家，全国占比1.47%，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 12 月 31 日，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，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，认真贯彻新时代党的建设总要求和党的组织路线，全面落实中央和省委、省国资委决策部署，以庆百年、学党史为主线，隆重庆祝中国共产党成立一百周年，深入开展党史学习教育，引导广大党员干部员工深刻认识“两个确立”的重大意义，不断增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”。坚持抓基层、打基础增活力，深入开展落实国企党建会精神“回头看”，持续推动党支部标准化、规范化建设提档进位。坚持融入中心服务大局，聚焦落实“服务实体经济、防范金融风险、深化金融改革”三大任务，持续深化以“四强四融·守正共赢”为主线的“1+31”党建品牌建设，以党建项目化破解改革难题，实施项目攻坚，推动公司改革发展稳中有进，实现“十四五”良好开局。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期末，公司资产总额 452.92 亿元，较上年末增长 15.73%；负债总额 341.29 亿元，较上年末增长 12.98%；股东权益 111.64 亿元，较上年末增长 25.04%。报告期内，公司实现营业总收入 25.24 亿元，同比增长 23.15%，利润总额 9.12 亿元、归属于母公司股东的净利润 6.80 亿元，同比分别增长 26.80%、27.93%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	2,524,296,711.14	2,049,789,593.71	23.15
营业成本	1,597,845,628.07	1,323,629,650.31	20.72
管理费用	1,099,067,816.60	812,296,391.66	35.30
经营活动产生的现金流量净额	-90,523,037.85	937,057,999.01	-109.66

投资活动产生的现金流量净额	-99,958,271.61	-65,212,693.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,117,463,578.41	1,109,676,569.07	0.70

营业收入变动原因说明：2021 年度，公司营业收入同比上涨 23.15%，主要原因为经纪业务、投资银行业务收入与上年基本持平；自营业务、资产管理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增长 20.72%，主要原因为业务及管理费同比增加 2.87 亿元、信用业务减值损失同比减少 2.43 亿元，同时财达投资现货交易商品成本同比增加 2.31 亿元。

管理费用变动原因说明：公司本期业务及管理费用同比增长 35.30%，主要原因为职工费用增加 2.53 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 -0.91 亿元，去年同期为净流入 9.37 亿元。其中，经营活动现金流入 68.36 亿元，主要流入项目为收取利息、手续费及佣金的现金 22.49 亿元、回购业务资金净增加额 29.62 亿元、代理买卖证券收到的现金净额 10.98 亿元、收到其他与经营活动有关的现金净额 5.27 亿元；经营活动现金流出 69.26 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 24.29 亿元、融出资金净增加额 10.90 亿元、支付利息、手续费及佣金的现金 5.73 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 8.21 亿元、支付的各项税费 4.85 亿元、支付的其他与经营活动有关的现金 15.29 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。

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 1 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 1 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 11.17 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 46.80 亿元，主要流出项目为偿还债务支付的现金 46.80 亿元、分配股利、利润或偿付利息支付的现金 6.58 亿元、支付其他与筹资活动有关的现金 0.39 亿元，同比增加的主要原因为吸收投资收到现金及报告期偿还债务支付现金减少。

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

具体情况见本节“一、经营情况的讨论与分析”。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2021 年度，公司实现营业收入 25.24 亿元，较上年增加 4.75 亿元，增幅为 23.15%，其中手续费及佣金净收入 10.97 亿元，占营业收入的 43.45%；投资收益 8.44 亿元，占营业收入的 33.42%，公允价值变动损益 0.89 亿元，占营业收入的 3.52%，其他业务收入 3.95 亿元，占营业收入的 15.66%。公司营业支出 15.98 亿元，较上年增加 2.74 亿元，增幅为 20.72%。其中业务及管理费 10.99 亿元，占比 68.78%，其他业务成本 3.85 亿元，占比 24.08%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪	900,633,662.11	546,632,246.16	39.31	4.43	8.41	减少 2.22 个百分点
证券自营	489,136,649.16	71,198,678.33	85.44	70.16	51.41	增加 1.80 个百分点
信用交易	270,127,317.41	113,112,943.54	58.13	-6.37	-67.52	增加 78.86 个百分点
资产管理	57,884,943.93	34,534,619.54	40.34	57.02	21.54	增加 17.42 个百分点

投资银行	294,930,328.10	192,444,565.25	34.75	9.13	51.89	减少 18.37 个百分点
期货业务	443,514,535.26	435,574,359.70	1.79	122.66	136.09	减少 5.59 个百分点
结构化产品	95,359,598.38	14,363,396.44	84.94	45.88	73.52	减少 2.40 个百分点
总部及其他	72,695,709.35	209,848,415.79	-188.67	-33.87	140.96	减少 209.45 个百分点
合并抵销	-99,986,032.56	-19,863,596.68	不适用	不适用	不适用	不适用
<b>主营业务分地区情况</b>						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
河北	793,461,282.88	399,417,747.97	49.66	1.19	-2.33	增加 1.81 个百分点
黑龙江	33,239,993.57	11,466,062.66	65.51	-2.24	-23.44	增加 9.56 个百分点
北京	12,300,316.21	16,906,825.10	-37.45	-33.30	-29.16	减少 8.05 个百分点
天津	11,810,793.16	6,556,828.56	44.48	-2.06	5.45	减少 3.96 个百分点
上海	7,832,236.48	7,280,144.00	7.05	-8.69	-40.06	增加 48.65 个百分点
深圳	6,833,672.45	3,441,643.82	49.64	35.03	-39.51	增加 62.05 个百分点
福建	2,000,285.92	2,376,703.00	-18.82	-6.37	23.42	减少 28.68 个百分点
河南	2,979,258.47	4,001,647.35	-34.32	16.76	-10.33	增加 40.58 个百分点
江苏	2,421,706.84	2,260,441.48	6.66	26.21	7.41	增加 16.34 个百分点
安徽	752,263.47	3,110,047.90	-313.43	-14.29	4.49	减少 74.29 个百分点
湖南	849,812.57	1,396,853.80	-64.37	27.10	-27.22	增加 122.68 个百分点
海南	460,648.39	2,576,319.71	-459.28	-69.11	-23.14	减少 334.51 个百分点
山东	77,267.97	779,248.33	-908.50	1,229.55	-37.64	增加 20,491.82 个百分点
非经纪业务、子公司及其他	1,649,277,172.76	1,136,275,114.39	31.10	40.03	36.28	增加 1.89 个百分点
合计	2,524,296,711.14	1,597,845,628.07	36.70	23.15	20.72	增加 1.27 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

适用  不适用

2021 年，公司证券自营板块实现营业收入 4.89 亿元，同比增长 70.16%，主要原因为交易性金融资产公允价值增加 1.66 亿元；资产管理业务实现营业收入 0.58 亿元，同比增长 57.02%，主要原因为收入增加 1,545 万元；期货业务实现营业收入 4.44 亿元，同比增长 122.66%，主要原因为从事基差交易的现货销售收入增加 2.32 亿元。

(2). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

(3). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告之九合并范围的变更说明。

(4). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### 3. 费用

适用 不适用

报告期内，本公司的业务及管理费情况请详见本报告“第十节 财务报告”之“七、64.业务及管理费”。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

#### (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

2021 年公司现金及现金等价物的净增加额为 9.26 亿元，年末现金及现金等价物余额为 146.47 亿元。经营活动产生的现金流量净流出额为 0.91 亿元，其中，经营活动现金流入 68.36 亿元，主要流入项目为收取利息、手续费及佣金的现金 22.49 亿元、回购业务资金净增加额 29.62 亿元、代理买卖证券收到的现金净额 10.98 亿元、收到其他与经营活动有关的现金净额 5.27 亿元；经营活动现金流出 69.26 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 24.29 亿元、融出资金净增加额 10.90 亿元、支付利息、手续费及佣金的现金 5.73 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 8.21 亿元、支付的各项税费 4.85 亿元、支付的其他与经营活动有关的现金 15.29 亿元。投资活动产生的现金流量净流出额为 1 亿元，其中现金流入 0.002 亿元，现金流出为 1 亿元，包括购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 1 亿元。筹资活动产生的现金流量净额 11.17 亿元，其中现金流入 64.95 亿元，主要包括吸收投资收到的现金 18.15 亿元，发行债券收到的现金 46.80 亿元；现金流出 53.77 亿元，主要包括偿还债务支付的现金 46.80 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金 6.58 亿元，其他 0.39 亿元。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	11,341,167,258.88	25.04	9,358,521,623.25	23.91	21.19	
结算备付金	3,315,016,569.12	7.32	4,371,021,901.66	11.17	-24.16	

融出资金	6,867,116,744.26	15.16	5,741,076,616.95	14.67	19.61	
存出保证金	382,472,281.64	0.84	294,909,143.08	0.75	29.69	期货交易保证金增加
应收款项	523,465,073.53	1.16	133,484,021.32	0.34	292.16	应收清算款增加
买入返售金融资产	1,937,010,436.45	4.28	2,187,684,120.11	5.59	-11.46	
交易性金融资产	19,815,458,528.57	43.75	16,157,746,163.34	41.29	22.64	
其他权益工具投资	80,000,000.00	0.18	80,000,000.00	0.2	0	
投资性房地产	63,715,938.02	0.14	70,522,251.80	0.18	-9.65	
固定资产	158,433,208.86	0.35	160,895,125.62	0.41	-1.53	
使用权资产	123,055,338.15	0.27	不适用	不适用	不适用	租赁准则新增科目
无形资产	112,965,061.11	0.25	97,186,331.17	0.25	16.24	
商誉	17,910,191.63	0.04	17,910,191.63	0.05	0	
递延所得税资产	324,150,724.65	0.72	309,553,255.68	0.79	4.72	
其他资产	230,459,545.08	0.51	155,556,981.52	0.4	48.15	本年增加托管基金
应付短期融资款	3,327,833,423.52	7.35	1,313,395,946.71	3.36	153.38	发行短期公司债券
交易性金融负债	312,844,721.29	0.69	100,505,244.57	0.26	211.27	其他参与人在合并结构化主体中享有的权益增加
卖出回购金融资产款	10,671,391,175.48	23.56	7,835,481,585.26	20.02	36.19	债券回购规模增加
代理买卖证券款	12,118,635,681.28	26.76	11,020,035,073.55	28.16	9.97	
应付职工薪酬	545,560,309.83	1.2	558,976,526.80	1.43	-2.4	
应交税费	54,820,269.87	0.12	157,463,325.64	0.4	-65.19	年末应交企业所得税同比减少
应付款项	344,525,845.57	0.76	41,661,759.24	0.11	726.96	应付清算款增加
合同负债	9,447,070.18	0.02	1,268,867.92	0	644.53	预收佣金及手续费等款项增加
预计负债	324,758.17	0	不适用	不适用	不适用	本年新增未决诉讼
应付债券	5,860,136,435.62	12.94	7,881,425,643.84	20.14	-25.65	
租赁负债	117,073,320.34	0.26	不适用	不适用	不适用	租赁准则新增科目
递延收益	1,543,859.64	0	1,649,122.80	0	-6.38	
递延所得税负债	52,026,602.18	0.11	34,452,406.17	0.09	51.01	交易性金融工具公允价值变动影响额增加
其他负债	712,560,393.02	1.57	1,261,544,717.59	3.22	-43.52	应付资管计划优先级持有人款项减少

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

具体内容详见本报告第三节之经营情况讨论与分析。

##### (五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司合并层面无长期股权投资。

##### 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”

##### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

###### 1、财达期货有限公司

注册地址：天津市和平区君隆广场 1、2 号楼西安道 2 号 501-503

成立时间：1996 年 3 月 1 日

注册资本：50,000 万元

持股比例：财达证券持有其 99.20% 的股权

法定代表人：王蒙

经营范围：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（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至 2021 年 12 月 31 日，财达期货资产总额 15.54 亿元，净资产 5.36 亿元，2021 年累计实现营业收入 0.60 亿元、利润总额 0.06 亿元。

###### 2、财达资本管理有限公司

注册地址：北京市丰台区金泽西路 8 号院 1 号楼-4 至 22 层 101 内 15 层 1504

成立时间：2019 年 11 月 20 日

注册资本：10,000 万元

持股比例：财达证券持有其 100%的股权

法定代表人：宋松涛

经营范围：股权投资；与股权投资相关的财务顾问业务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截至 2021 年 12 月 31 日，财达资本资产总额 1 亿元，净资产 1 亿元，2021 年累计实现营业收入 281.34 万元、利润总额-236.12 万元。

### 3、财达鑫瑞投资有限公司

注册地址：河北省石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 23 层 2323 室

成立时间：2021 年 6 月 28 日

注册资本：10,000 万元

持股比例：财达证券持有其 100%的股权

法定代表人：李桂林

经营范围：以自有资金对国家非限制或非禁止的项目进行投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至 2021 年 12 月 31 日，财达鑫瑞资产总额 1 亿元，净资产 1 亿元，2021 年累计实现营业收入 4.45 万元、利润总额-4.40 万元。

### 4、财达投资（天津）有限公司

注册地址：天津自贸试验区（空港经济区）高尔夫球场以北汇津广场 2 号楼-502

成立时间：2016 年 5 月 10 日

注册资本：10,000 万元

持股比例：财达期货持有其 100%的股权

法定代表人：王蒙

经营范围：以自有资金对农、林、牧、渔业、采矿业、制造业、建筑业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、信息传输、软件和信息技术服务业、金融业、房地产业、租赁和商务服务业进行投资；投资管理；批发零售业；代办仓储服务；软件和信息技术服务；从事计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；商务信息咨询；市场信息咨询与调查；国内货运代理；自有房屋租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至 2021 年 12 月 31 日，财达投资资产总额 0.98 亿元，净资产 0.96 亿元，2021 年累计实现营业收入 3.83 亿元、利润总额 0.02 亿元。

## （八）公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

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。

本年本公司纳入合并范围的结构化主体共 13 家，分别为 7 只集合资产管理计划，3 只单一资产管理计划及 3 只私募证券投资基金。合并结构化主体的资产总额为人民币 992,726,067.48 元，本公司在上述合并结构化主体中的权益金额为人民币 636,057,421.49 元。

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

当前中国经济处在转型关键期，资本市场继续发挥更加重要的作用，市场规模与市场活跃度均会得到提升，证券行业会保持稳健发展，证券公司将直接受益于全面注册制、多层次资本市场改革、直接融资比重上升等改革政策。同时，2022 年 1 月，中国证监会召开 2022 年系统工作会

议，将“坚持稳字当头，切实维护资本市场平稳健康发展”放在年度工作的首位，把稳增长、防风险放到突出位置，继续全面深化改革开放。

2020 年至 2021 年，证券市场成交活跃，证券行业各项业务发展较快。受到高基数影响，预计 2022 年证券行业增速或将有所放缓，证券公司会将业务重心主要聚焦在能够带来更多增量空间的业务方面，主要包括：传统经纪业务向财富管理模式的转型，以及规模不断扩大的融券业务、需求旺盛的场内衍生品业务、不断成熟的券结基金等创新型业务。这些增量业务将对证券公司的业务能力和创新能力提出更高的要求，既会导致行业竞争愈发激烈，也能促进行业良性发展。证券行业发展的周期性特征逐渐弱化，而成长性特征逐渐增强。

#### 1、促协同促发展，加快财富管理转型

共同富裕是“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要的核心目标之一。共同富裕具有“普惠性”，包括“着力扩大中等收入群体规模”等六大目标。通过资本市场的财富管理功能，优化金融产品和服务供给，拓宽居民财产性收入，是实现共同富裕目标的关键路径。2021 年，我国人均 GDP 已达 1.25 万美元，这为居民财富管理提出更高要求。

经过近两年的试点运行后，基金投顾业务有望进入规范化发展阶段，将成为证券公司财富管理转型的重要途径，为证券公司实现从卖方投顾模式向买方投顾模式转型提供支撑。

对于证券公司而言，财富管理业务不但面临广阔的发展空间，而且可以通过发展广义的财富管理业务，打通上游客户端的资金链、中游资产管理机构端的销售链，以及下游产品端的资产链，充分发挥各业务的协同效应，促进各业务的全面发展。

#### 2、大公募时代资产管理业务机遇与挑战并举

从资金层面看，居民大类资产配置再平衡增加对公募产品的需求。近年来，随着“房住不炒”政策坚定推进，房地产的投资属性明显下降，居民资产配置逐渐由实物资产过渡至金融资产，居民大类资产配置日趋平衡。自 2020 年开始，受新冠疫情影响，居民消费意愿趋弱。在资管新规政策影响下，银行理财预期收益率不断下降，权益市场对居民吸引力持续增强。与成熟市场相比，现阶段 A 股市场仍存在较大的波动性和较多的不确定性，公募产品有望成为居民增量投资资金进入权益市场的首选方向。

从政策层面看，财富管理转型是资本市场深化改革的重要组成部分，资本市场的财富管理功能日益受到监管部门的重视，政策支持资产管理机构与资产管理业务的发展。在此背景下，预计公募产品发行规模仍将保持较快增长。

综合资金和政策角度分析，公募产品有望保持供需两旺，中国资本市场迎来大公募时代，证券公司资产管理业务面临广阔的发展空间，同时也将面临激烈的业务竞争。

#### 3、全面注册制重塑投行业务模式

中央经济工作会议定调全面实行股票发行注册制后，证监会抓紧制定全市场注册制改革方案。在科创板、创业板和北交所成功经验的基础上，发行注册制有望在 2022 年扩展至主板市场。全市场注册制将刺激上市需求，为证券公司投行业务提供新的发展契机。

在注册制试点期间，发行审核周期缩短，IPO 规模明显扩容，定价效率大幅改善，一级市场发行效率显著提升。注册制对证券公司的定价能力、销售能力和质控能力提出了更高要求，会重塑证券公司投行业务的运营模式。

注册制试点阶段的增量 IPO 项目很大比例是单均融资规模不高的中小科技企业，区域特色明显的中小券商在此类项目上具有竞争力，这带给中小券商投行业务差异化发展的机遇。未来全面实行发行注册制后，或将影响证券行业投行业务的竞争格局。

注册制一方面带来政策的宽松，另一方面也带来监管的强化。2021 年，监管部门不断加强业务监管，已经开出数十张投行业务违规罚单。内控流程更为严谨、风控体系更为完善、业务开展更为规范的头部券商更具有竞争力，合规与风控水平较低的部分中小券商反而难以受惠于注册制的全面实施。

#### 4、需求多元化且稳定的机构业务发展空间广阔

在成熟市场中，机构业务已经成为大投行的主要收入来源，其机构业务主要涉及投行业务条线的企业融资、收购兼并、财务顾问等服务，资管业务条线的投资理财等服务，以及财富管理业务条线的投资策略、资产规划、风险管理等服务。

机构客户的需求涉及到交易、投资、融资、托管、咨询等多方面，与零售客户相比，机构客户的需求多元化，且更稳定。对标成熟市场经验，为机构客户提供综合服务能够在多业务条线获

得收入。国内证券行业的机构化趋势逐渐加强，机构客户占比逐渐提高，与机构客户业务相关的衍生品等业务发展迅速。

需求多元化且稳定的机构业务具有广阔的发展空间，会越来越得到证券公司的重视，成为行业竞争的重点领域。

#### 5、金融科技赋能精细化运营

近年来，全球金融行业对金融科技的重视程度日益提高，强化金融科技方面的投资已成全球趋势。具体到国内证券行业，零售客户是证券公司加快数字化转型的重要方向。

更便捷的数字化财富管理平台正受到各证券公司的重视，智能投顾和在线平台受到的关注度最高，证券公司希望以此来完善现有业务领域和开拓新兴业务领域。在完善现有业务领域方面，通过搭建相关平台和集成系统，归集分析与资产和客户相关的各类信息，通过大数据和人工智能等技术形式提供综合服务，逐步实现数字化转型。在开拓新兴业务领域方面，依托金融科技建立多层次渠道，利用互联网降低获客成本，增加获客方式，实现快速拓客。精细化运营在证券行业业务发展中的重要性明显提升，通过精细化运行，可为客户提供针对性、全方位的金融服务。精细化运营的基础是金融科技，提高信息技术投入为精细化运营提供基础保障。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2022 年是公司正式登陆资本市场后的发展启航年，也是公司成立 20 周年，是公司抢抓新机遇、开启新征程、续写新篇章的新起点，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大、十九届历次全会精神 and 中央经济工作会议精神，全面落实河北省委第十次党代会精神、中国证监会系统工作会议精神、河北省国资国企工作会议精神，认真落实河北省委省政府和省国资委决策部署，在公司“十四五”发展规划确立的发展战略、发展理念和发展目标基础上，紧紧围绕把公司建设成为“治理完善、服务专业、风险可控、业绩优良”的现代金融企业，以“改革攻坚、创新发展”为主线，持续完善体制机制建设，突出抓好“国企改革三年行动”，团结和带领广大员工努力践行“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念，补短板、强弱项，在稳固现有优势业务的基础上，全力推动经纪业务向财富管理转型有所突破，中后台职能部门践行宗旨意识，释放辅助支持功能，助力业务部门做强做优做大，全面提升公司的盈利水平和行业排名；加强合规和风险管理工作，不断夯实管理基础，提升管控方法和能力，确保公司各项业务稳中求进，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年，公司将紧紧围绕“治理完善、服务专业、风险可控、业绩优良”的现代金融企业目标，实现新阶段公司由弱到强新跨越、新发展这一中心任务，聚焦主要矛盾，在“活机制、强团队、提质量、增效益”具体措施上出实招、见实效。重点做好以下工作：

#### 1、以新户开发和产品销售为抓手，全力推动经纪业务增规模、增效益

一是以打造投顾团队为抓手，加强团队建设，积极完善存量客户服务体系。要逐步完善以研发为支撑、以投顾为传导的服务体系，切实加强投顾团队建设，围绕股票、基金、期权等产品打造不同的投顾团队，借力金融科技，丰富产品体系，优化服务方式，切实盘活和维护存量客户，增强客户粘性，有效减少客户流失，从存量和增量扩大客户规模。

二是丰富获客体系，加强科技赋能，积极推进新客户拓展工作。要通过渠道建设、互联网引流、引进专业型成熟团队等方式，不断提升获客能力，扩大增量客户数量和规模。要加大快速交易、ETF 套利等此类系统的建设力度，吸引、服务机构核心客户，积极开展机构经纪业务，开发经纪业务蓝海。

三是以产品销售为抓手，切实推动经纪业务向财富管理转型。要加强与投资机构的联动，借力投资机构的专业能力，有效提升公司产品筛选、组合和销售能力。要严格产品的筛选、评价、引进工作流程和标准，优化基金公司和基金经理白名单，完善基金池，为基金超市精选产品。要全力加强策略研究工作，切实做好股市、基金市场、经济走势的策略研判，此基础上灵活确定资产配置策略，提升客户投资体验。

#### 2、加大风险防范和化解工作，稳健推动信用业务良性发展

信用交易业务风险防范和化解工作仍是重中之重。今年，要在公司信用风险处置领导小组带领下，加大力度化解存量风险，一案一台账，一案一专班，多措并举，追偿债务，最大程度减少公司损失。对于存量项目，要做好持续跟踪管理工作，定期开展项目后续评估，及时监测、识别并防范业务风险。要进一步优化信用业务制度体系和流程，加强标的证券池及可充抵保证金证券池管理，严格标的证券筛选，严把项目准入关，审慎开展股票质押和两融业务，做好动态调整和客户持续管理，推进信用业务平稳健康发展。

### 3、优化投资配置，稳固打造投资业务核心竞争力

投资条线要在现有业务和团队基础上，持续提升投研综合实力，完善固收、权益、商品期货业务布局，强化科技赋能，优化投资策略，夯实投资基本盘，开拓新业务品种，申请做市商和场外衍生产品二级交易商资格，通过资本中介业务与投资业务的协同，强化团队内部合作机制，丰富业务品种。要进一步完善 FICE 业务框架，构建跨固定收益、权益和大宗商品领域的综合交易平台，提升公司在三大领域的交易能力、风险管理能力，为客户提供跨市场、跨品种的特色金融交易服务，打造具有较大市场影响力、品牌知名度、同业竞争力的科技赋能投资交易商，实现收入贡献稳步提升。

### 4、债线、股线齐头并进，稳妥推动投行条线双轮驱动

2022 年，投行条线要充分利用市场化招聘职业经理人契机，发挥专业优势，有效整合内外部资源，深度挖掘内外部潜力，发挥公司协同优势，切实推动业务收入和行业排名的双提升。

股线方面，要利用好凯腾精工精选层首发上市契机，大力发展保荐业务，尤其要努力扩大新三板优质挂牌项目的引进督导工作，加强对现有督导新三板项目公司的挖潜、培育，为今后 IPO 做好项目储备。要加强对目前签约项目的辅导和申报工作，助力更多中小企业登陆资本市场，力争主板市场业务有突破，努力完成上级下达的目标。要加强人才资源储备和团队建设，尤其要加大“专精特新”中小企业服务能力建设，提升专业水平，为优质挂牌公司提供全方位多层次的综合金融服务支持。

债线方面，要加强发展的可持续性，以做强、做稳、做大债券业务为目标，持续提升债券业务的规模、排名和行业影响力。要在巩固京津冀市场份额的基础上，加大大型优质项目、创新项目、省外项目的拓展力度，充分开发山东、广西、四川、江苏等省外市场，做大业务规模，持续提升行业排名。要尽快重建上海债券部，扩大深圳团队规模，打造规模和专业能力一流的业务团队，在长三角和珠三角站稳脚跟。要充分加强与分支机构的协同，发挥专业能力和地方优势，深耕地方，有效服务地方经济。

### 5、资产管理业务丰富产品体系，稳步做大业务规模

经过几年不断努力，公司资管业务目前已经具备全盘主动管理的能力，现有的资管产品、大集合产品均完成整改和改造，以“固收+”为核心的产品线系列已经成型，投顾业务、量化投资等处在良性发展轨道。资管条线要持续完善投研组织体系，优化激励约束机制、决策机制，加强管理平台建设和核心投研团队建设，在“固收+”产品基础上逐步丰富权益、转债等产品，切实打造覆盖不同资产类别、不同投资策略、不同投资周期和不同客群的产品体系。同时，还要加强渠道建设，尤其要加强与经纪业务条线的联动，以加强公司特色产品销售为突破点，服务并助力经纪业务向财富管理转型，并以公司大集合参公改造为契机，开拓银行代销渠道，实现产品和客户结构的调整、优化，努力扩大规模、实现业务收入的较大增长。

### 6、优化集团化管控模式，推动子公司与母公司协同发展

期货公司要科学有效运用国企改革三年行动和“双百企业”支持子公司发展的“政策包”和“工具箱”，积极推动全面落实董事会职权、混合所有制改革和中长期激励等改革措施落地。要以传统期货经纪业务为基础，以资产管理和投资咨询业务为两翼，积极借助母公司 IB 业务优势，不断加强市场业务团队引进，释放财富管理中心功能，逐步形成传统业务与新型业务协同发展的战略新格局，实现持续稳定发展。

同时，财达资本和财达鑫瑞要积极对标对表私募投资基金行业，建立健全具有市场竞争力的管理和激励机制，打造专业团队，探索建立“项目跟投”等中长期激励机制，围绕高科技、战略新兴产业布局，深耕京津冀区域，紧密加强与公司股东和其他业务条线的业务协同，打造新的盈利增长点。

## (四) 可能面对的风险 (包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况)

√适用 □不适用

## 1、公司经营活动面临的风险

报告期内,公司经营活动中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险、洗钱风险、信息技术风险。

## (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。报告期内,由于公司未开展境外业务,公司涉及的市场风险主要是指以自有资金进行证券投资时因利率变动和证券市场价格变动而导致亏损的可能性。

报告期内,公司获得较好的投资回报,市场风险有效控制在各项风险限额指标范围内。

## (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以下三方面,一是信用交易类业务中融资融券业务、股票质押式回购业务、转融通业务中客户未能按期偿付本金、利息导致违约而带来损失的风险;二是债券投资,其发行人违约造成的投资损失;三是债券回购、债券借贷、同业短期拆借交易对手违约引发的损失风险。

报告期末,公司信用风险总体可控,未发生债券发行人、交易对手重大信用违约事件。

## (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。

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,并修订完善了相关配套制度,为操作风险的管理提供了技术及制度保障,未发生重大操作风险事件。

## (4) 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。

报告期内,公司各项流动性指标均符合监管标准,未发生任何流动性风险事件。

## (5) 声誉风险

声誉风险是指由于证券经营机构行为或外部事件、及其工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为,导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对证券公司形成负面评价,从而损害其品牌价值,不利其正常经营,甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

报告期内,公司经营管理运行平稳,舆论环境良好,未发生重大声誉风险事件。

## (6) 洗钱风险

洗钱风险是指公司在开展业务和经营过程中可能被违法犯罪活动利用而面临的风险。

报告期内,公司严格践行反洗钱义务,未发生重大洗钱风险。

## (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,公司信息系统安全、平稳运行,未发生重大信息技术风险事件。

## 2、全面风险管理情况

公司秉持“竞进有为,行稳致远”的核心价值理念,坚持贯彻全面性、适应性、有效性、制衡性、独立性、重要性六项风险管理原则,通过建立健全完善的全面风险管理制度体系、权责明确运行高效的风险管理组织架构、科学完备的风险管理信息技术系统及各项风险管理措施,对经营活动中面临的各类风险进行及时准确的识别、评估、计量、监测,实现对风险的有效监控与管理,从而确保公司长远、稳健发展。

## (1) 风险管理制度体系

公司建立并持续完善由公司风险管理基本制度、具体风险管理制度、部门(业务)工作规章(实施细则)三个层面构成的制度体系,针对公司面临的各类风险进行识别和控制,建立了风险导向型风险管理工作机制和全面风险管理制度体系。

公司依据各项法律法规和自律监管规则制定的《风险管理基本制度》是对公司全面风险管理的总体要求；具体风险管理制度是对相关行业监管法规和公司基本管理制度的细化和落实，涵盖风险偏好管理体系、风险限额管理、风险控制指标、压力测试、新业务风险管理、应急管理、风险管理考核等方面及各专业风险类型。其中，专业风险管理制度主要包括《流动性风险管理办法》《市场风险管理办法》《信用风险管理办法》《操作风险管理办法》《声誉风险管理办法》《信息技术风险管理办法》《洗钱风险管理办法》；部门（业务）工作规章（实施细则）主要是公司在具体业务层面制定的针对债券投资交易、内部信用评级、信用交易业务、金融工具估值与减值、投资银行类业务等风险管理制度。将全面风险管理工作贯穿落实到公司各项日常工作的工作流程和操作细则当中，确保公司风险管理制度的完整性、合理性、有效性和可操作性。

#### （2）风险管理组织架构

公司建立组织健全、职责边界清晰的风险管理组织架构体系，形成多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。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。公司于 2018 年聘任首席风险官，负责领导并推动公司全面风险管理工作的实施。

#### （3）风险管理信息技术系统

公司根据自身实际情况和全面风险管理工作的要求，持续提升数据治理质量，不断完善风险管理系统建设。目前已建立覆盖各类风险的专业风险管理系统，包含市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等风险管理系统及声誉风险监测模块，通过搭建风险度量模型，完善风险分析及预警功能，有效提升了公司风险识别、监测的智能化水平，稳步提升风险评估量化分析能力，全面加强公司风险管理效率。

在业务风险管理方面，公司已建立与业务复杂程度和风险指标体系相适当的覆盖各业务条线的风险管理信息技术系统，能够对各项业务的集中风险进行实时监测、分析与管理，以支持业务运作的全系统化管理，以及风险指标的控制、监测和预警，实现了公司对各类业务风险的准确计量、动态监测、科学评估和及时应对。

报告期内，基于对集团整体风险管理的需求，公司正全面推进并表管理系统上线运行，从母公司角度对子、孙公司风险进行集中管理，是公司主动落实全面风险管理的一个重要举措。

#### （4）风险防范机制及措施

##### ①市场风险

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风险管理部门，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。

##### ②信用风险

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，严格客户资质审核和授信，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；公司采取收取保证金、合格抵质押物等方式进行信用风险缓释。

在债券投资类业务信用风险管理方面，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，并根据内部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；公司业务部门组建了信用研究团队，在公司内部评级体系框架下建立了适用于业务的部门级内部评级标准及投资限额管理机制，并不断优化完善。

在交易对手管理方面，公司制定交易对手管理办法，明确交易对手评级方法及联动的授信机制，实时关注交易对手信用状况，及时调整交易对手内部评级及授信额度，对黑名单内交易对手严格禁止交易。

同时，公司通过信用风险舆情监测系统，加强业务存续期间舆情监控，为信用风险管理提供了有效手段。

### ③操作风险

公司制定了《操作风险管理办法》及配套的管理规定，明确了操作风险的管理组织架构、职责分工、管理工具、监测与计量、控制与缓释等内容。公司通过风险与控制自我评估、关键风险指标、损失数据收集等工具，对操作风险进行识别、评估、监测，加强操作风险的管控能力。

同时，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。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、落实关键风险点的内控措施等，有效规避由于操作不规范、不标准等引起的操作风险。

报告期内，公司完成了操作风险管理系统的升级改造，并修订完善了相关配套制度，为提升操作风险的管理能力提供技术及制度保障。

### ④流动性风险

公司建立以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系，完善压力测试工作机制，加强对流动性的监测、分析与报告，及时识别和管理公司在经营过程中的流动性风险。

公司关注并加强资金流动性风险管理，充分考量公司的风险偏好和风险承受，公司财务部门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，通过净稳定资金率、流动性覆盖率、资产负债率等指标的监测对公司流动性风险进行精准管控。

报告期内，公司股权融资实现重大进展，通过首发上市融资 18.8 亿元，增加股本 5 亿股，补充核心净资本 18.15 亿元，进一步增强公司净资本水平和净稳定资金率等流动性指标；公司持续加强流动性风险管控，合理安排债务融资，先后发行 2 期短期公司债、10 期收益凭证，募集资金 46.8 亿元，优化了债务结构并有效降低和防范流动性风险。

### ⑤声誉风险

公司坚持“全程全员、预防第一、审慎管理、快速响应”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，为进一步加强和规范全面风险管理，有效管理声誉风险，公司根据中国证券业协会《关于发布〈证券公司声誉风险管理指引〉的通知》精神，对公司制定的《声誉风险管理办法》进行了完善修订，同时，公司不断完善企业舆情监测平台和大数据搜索平台各项功能，加强对相关舆情的监测频次，及时发现公司负面信息，并建立了相关工作台账，切实做好声誉风险管理工作。

### ⑥洗钱风险

公司构建了完善的洗钱风险管理制度体系，包括《洗钱风险管理制度》、《反洗钱内部控制制度》等，并根据洗钱风险状况及市场变化及时调整。

公司分别建立有针对机构、客户、业务（产品或服务）多个维度的洗钱风险识别与评估体系，全面推进多维度的洗钱风险评估进程。并在识别和评估洗钱风险的基础上，实施差异化的风险控制措施，同时兼顾普惠金融，在有效管理洗钱风险的基础上，采取合理的客户身份识别措施，为社会不同群体提供差异化、有针对性的金融服务。

此外，公司建设以客户为单位的反洗钱信息系统，配备了洗钱风险应急机制及信息管理机制，严格履行客户身份识别、身份资料和交易记录保存、洗钱风险评估及分类管理、大额可疑交易监测管理、监控名单管理等各项反洗钱义务，通过加强反洗钱培训宣传、组织反洗钱内部监督检查、落实反洗钱考核及奖惩等管理措施，有效防范洗钱风险，确保公司合规稳健健康发展。

### ⑦信息技术风险

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件应急预案，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。

(5) 公司合规风控、信息技术投入情况

① 公司合规风控投入情况

公司持续加强合规风控专业队伍建设及合规风控信息技术系统建设，保障风控合规人员的配置水平，优化全面风险管理系统功能，实现各类风险识别、监测与预警的信息化管理，完善业务监控系统的监测报告和分析功能，实现合规风控全覆盖，公司整体合规风控管理能力稳步提升。报告期内，公司合规风控投入主要包括：人力成本、各类培训和服务项目支出，以及信息系统建设等方面，累计达 6100 万元。

② 公司信息技术投入情况

公司高度重视信息系统建设和信息技术管理，持续加大信息系统建设的投入，优化信息技术基础设施和架构，加强自主研发队伍建设，提高信息系统服务效率与容量，确保信息系统安全、高效、稳定，提高运营维护的科学性、全面性和严密性，提高后台的服务能力和保障能力。报告期内，公司信息技术累计投入约 1.12 亿元。

(6) 公司风险控制指标监控和补足机制建立情况

公司建立了以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系以及各项业务规模与净资本水平的动态调整机制，制定了风险控制指标动态监控管理制度，健全了风险监控工作组织体系，明确了监控系统建设、运行职责。通过净资本监控系统实现对净资本等风险控制指标的动态监控和自动预警，公司建立三级预警机制，设定了严于监管标准、预警标准的公司标准，加强对各项风险控制指标的监控、预警和报告。报告期内，公司净资本等主要风险控制指标均符合监管要求，未发生触及预警标准、不符合规定标准的情况。但存在着单一集中度指标超标的情形，公司及时启动预警处理流程，了解触发因素及影响原因，制定了整改措施，在规定的期限内按要求及时向监管部门进行了书面报告，并重新梳理了业务流程，完善了公司业务系统的前端控制功能。2021 年末，公司各项风险控制指标均符合规定标准。

公司已建立动态的风险控制指标补足机制，并根据经营战略、风险状况和监管要求制定了资本补充规划，成立资本战略规划领导小组。当净资本或其他风险控制指标达到公司预警标准时，公司采取措施调整业务规模和资产负债结构，对严重影响净资本充足性的资产进行处置，补充净资本，提高净资本水平，同时积极拓宽融资渠道，并确保融资渠道稳定、有效。

公司不断健全完善压力测试工作机制，针对利润分配、重大投资、确定业务规模等情形开展压力测试，评估上述情形对净资本及风控指标的影响，并考虑和关注资金的流动性，提出应对措施和意见，为管理层提供决策依据。

(五) 其他

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

#### (一) 公司治理基本情况

根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的健全、完善的公司组织结构和治理结构，明确了股东大会、董事会、监事会、总经理、独立董事、董事会秘书等的职责范围和工作机制，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间职责明确、运作规范、制衡有效的公司治理机制。

公司制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等一系列公司治理相关的规章制度，为公司法人治理结构的规范化运作提供了制度保证。同时，公司董事会下设了战略委员会、风险管理委员会、审计委员会和提名、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制订了相应的工作细则，明确了董事会各专门委员会的权责和决策程序，有效保障了公司治理结构规范健全，治理机制完善有效。同时，公司还根据上市公司有关要求，制定了《募集资金管理办法》《对外担保管理制度》《关联交易管理办法》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《特定对象来访接待管理制度》《累积投票制实施细则》《声誉风险管理办法》《子企业董事会规范运作指引》等规章制度，为公司治理的规范化运行进一步提供制度保证。

#### 1、股东和股东大会

报告期内，公司股东大会严格按照有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，审议通过议案 21 项并形成有效决议。公司股东大会的召集、召开和表决程序等均符合《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定规范运作，切实维护了公司和股东的合法权益，所作决议合法、合规、真实、有效。

#### 2、董事和董事会

截止报告期末，公司董事会由 11 人组成，其中独立董事 4 人，职工代表董事 1 人。董事会设董事长 1 人，副董事长 1 人，董事长、副董事长由全体董事的过半数选举产生。报告期内，公司董事会严格按照有关法律、法规和规范性文件、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开 12 次董事会，审议通过议案 62 项并形成有效决议。公司董事会的召集、召开和表决程序等均符合《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，所作决议合法、合规、真实、有效。

#### 3、监事和监事会

截止报告期末，公司监事会由 5 人组成，其中公司职工代表担任的监事 2 名。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会民主选举产生。报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》《监事会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开 6 次监事会，审议通过议案 16 项并形成有效决议。公司监事会在召集、召开和表决程序等方面按照《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》的规定规范运作，公司监事会按照相关规定行使权利并履行义务。

#### 4、高级管理层

公司高级管理人员由董事会聘任，负责具体落实公司日常经营管理工作，对董事会负责。截止报告期末，公司高级管理层由 10 人组成，其中总经理 1 名，副总经理 5 名（其中 1 名兼任财务负责人），合规负责人 1 名，首席风险官 1 名，董事会秘书 1 名，首席信息官 1 名。公司高级管理人员的选聘程序符合《公司法》《公司章程》《提名、薪酬与考核委员会工作细则》等规章制度的规定。

#### (二) 内幕信息知情人登记管理制度的建立和实施情况

为加强公司内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》《重大信息内部报告制度》等规定并严格遵照执行。报告期内，公司严格按制度要求做好重大事项内幕消息的报告、传递和控制，加强内幕信息的保密工

作，认真履行内幕信息知情人的登记和报备工作，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易，认真做好公司信息披露工作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司在资产、人员、财务、机构和业务方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### （一）资产独立完整情况

公司拥有独立完整的经营证券业务的业务体系及相关资产，与唐钢集团、河钢集团及其控制的其他企业资产有效分离，不存在资产、资金被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

### （二）人员独立情况

公司总经理、副总经理、合规负责人、首席风险官、财务负责人、董事会秘书、首席信息官等高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立情况

公司设立有独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立地做出财务决策。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

### （四）机构独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等规定，完善了以股东大会、董事会、监事会为基础的公司治理结构，聘任了总经理、副总经理、合规负责人、首席风险官、财务负责人、董事会秘书、首席信息官等高级管理人员。公司已建立适应自身发展需要和市场规范要求的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同、合署办公的情况。

### （五）业务独立情况

公司独立自主地开展证券经营业务，各项业务具有完整的业务流程和独立的经营场所。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间无同业竞争或者显失公平的关联交易。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、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，并听取了《2020 年度独立董事述职报告》。详见公司 2021-015 号公告。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 12 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 12 月 23 日	审议通过《关于修订<财达证券股份有限公司章程>的议案》《关于修订<财达证券股份有限公司董事会议事规则>的议案》《关于修订<财达证券股份有限公司监事会议事规则>的议案》《关于修订<财达证券股份有限公司独立董事工作制度>的议案》《关于修订<财达证券股份有限公司关联交易管理办法>的议案》《关于审议<财达证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员薪酬与考核管理制度>的议案》《关于审议<财达证券股份有限公司累积投票实施细则>的议案》《关于选举财达证券股份有限公司第三届董事会非独立董事的议案》《关于选举财达证券股份有限公司第三届董事会独立董事的议案》《关于选举财达证券股份有限公司第三届监事会非职工代表监事的议案》等 10 项议案。详见公司 2021-034 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

#### (一) 2020 年年度股东大会

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，唐钢集团等 7 家股东回避表决；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 日刊登于上交所网站（<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) 2021 年第一次临时股东大会

2021 年 12 月 22 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 2021 年第一次临时股东大会。公司董事长翟建强先生主持会议，会议审议通过了 10 项议案：1、《关于修订<财达证券股份有限公司章程>的议案》；2、《关于修订<财达证券股份有限公司董事会议事规则>的议案》；3、《关于修订<财达证券股份有限公司监事会议事规则>的议案》；4、《关于修订<财达证券股份有限公司独立董事工作制度>的议案》；5、《关于修订<财达证券股份有限公司关联交易管理办法>的议案》；6、《关于审议<财达证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员薪酬与考核管理制度>的议案》；7、《关于审议<财达证券股份有限公司累积投票实施细则>的议案》；8、《关于选举财达证券股份有限公司第三届董事会非独立董事的议案》；9、《关于选举财达证券股份有限公司第三届董事会独立董事的议案》；10、《关于选举财达证券股份有限公司第三届监事会非职工代表监事的议案》。其中议案 1 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。本次股东大会

会决议公告已于 2021 年 12 月 23 日刊登于上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》。

#### 四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
翟建强	董事长	男	57	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	116.10	否
张明	副董事长、总经理	男	53	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	116.10	否
庄立明	董事	男	55	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	0.00	是
孙鹏	董事	男	46	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	0.00	是
张元	董事、副总经理	男	57	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	99.10	否
唐建君	董事、副总经理、财务负责人	女	48	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	95.83	否
韩旭	职工代表董事	男	36	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	59.76	否
龙传喜	独立董事	男	50	2021.12.22	2022.06.16	0	0	0	--	7.14	否
李世银	独立董事	男	57	2021.12.22	2022.06.16	0	0	0	--	7.14	否
张宏斌	独立董事	男	53	2021.12.22	2023.09.12	0	0	0	--	7.14	否
李长皓	独立董事	男	39	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	7.14	否
付继松	监事会主席、职工代表监事	男	58	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	116.10	否
徐立果	职工代表监事	男	56	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	99.10	否
苏动	监事	男	52	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	0.00	是
李建海	监事	男	50	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	0.00	是
周立占	监事	男	42	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	0.00	是
郭爱文	副总经理	男	54	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	99.10	否
刘洪斌	副总经理	男	59	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	99.10	否
李华素	合规负责人、法务总监	女	54	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	99.10	否
赵景亮	副总经理	男	43	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	264.00	否
刘丽	首席风险官	女	47	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	67.63	否
张磊	董事会秘书	男	48	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	18.14	否
谢井民	首席信息官	男	49	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	--	15.86	否

温建国	董事（离任）	男	59	2014.04.25	2021.06.03	0	0	0	--	0.00	是
张晓刚	职工代表董事（离任）	男	57	2017.09.05	2021.06.21	0	0	0	--	28.22	否
孟玉梅	监事（离任）	女	56	2014.04.25	2021.12.21	0	0	0	--	0.00	是
常平	信息技术负责人、首席信息官（离任）	男	59	2014.12.08	2021.08.09	0	0	0	--	51.56	否
合计	/	/	/	/	/				/	1473.36	/

- 注：1、翟建强、张明、张元、唐建君、付继松、徐立果、郭爱文、刘洪斌、李华素等报告期内从公司获得的税前报酬总额含以前年度递延支付部分；  
2、韩旭、张磊、谢井民等报告期内从公司获得的税前报酬总额仅包含担任上表所列职务后领取的薪酬；  
3、在任董事、监事、高级管理人员任期起始时间为第三届董事会、监事会起任时间以及第三届董事会聘任高级管理人员的起任时间。

姓名	主要工作经历
翟建强	1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，正高级会计师。1986年7月至1992年3月任河北省财政厅科员；1992年4月至1994年12月任河北省财政厅国债服务中心副主任科员；1995年1月至2002年3月历任河北财达证券公司总经理助理、副总经理；2002年4月至2010年2月历任财达经纪有限副总经理、总经理、董事；2010年2月至2016年7月历任财达有限总经理、董事、副董事长、董事长、党委书记、党委副书记；2016年7月至2016年10月任财达证券董事长、党委副书记；2016年11月至今任财达证券董事长、党委书记。翟建强先生目前还担任中国证券业协会第七届理事会理事。
张明	1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中级经济师。1993年8月至1996年8月任河北新兴铸管石家庄公司办公室主任；1996年8月至2002年3月历任河北财达证券公司办公室职员、石家庄和平东路证券营业部经理、公司总经理助理、经纪业务部经理；2002年4月至2010年2月历任财达经纪有限总经理助理、经纪业务部经理、业务总监、副总经理、董事会秘书；2010年2月至2016年7月历任财达有限副总经理、董事会秘书、总经理、董事、党委常委；2016年7月至2021年8月任财达证券股份有限公司总经理、副董事长、董事会秘书、党委常委；2021年8月至2022年2月任财达证券总经理、副董事长、党委常委；2022年2月至今任党委副书记、副董事长、总经理。张明先生目前还担任上交所会员理事、上交所会员自律管理委员会委员、河北证券业协会监事会监事长、财达资本管理有限公司董事长。
庄立明	1966年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，会计师。1986年7月至1993年7月任河北省商业厅审计处外派审计科员；1993年7月至1999年7月任河北华联商厦深州商场副经理；1999年7月至2000年12月任河北省贸易厅财审处会计；2000年12月至2004年3月任河北省商贸集团财审处主任科员；2004年3月至2007年1月任河北省工贸资产经营有限公司财务监督处副处长、财务监督部副部长；2007年1月至2016年11月历任国控运营财务监督部部长、副总会计师、董事；2016年11月至2022年1月任国控运营董事、总会计师；2022年1月至今任国控运营总会计师；2017年9月至今任财达证券董事。
孙鹏	1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，硕士学位。1998年7月至1998年10月任秦皇岛港六分公司科员；1998年11月至2003年3月任秦港集团经营处科员；2003年4月至2008年5月任秦港集团投资中心科员、副科长；2008年6月至2010年7月任秦港集团企发部副科长、科长；2010年8月至2011年11月任河北港口集团投资发展处处长；2011年12月至2013年9月任河北港口集团战略发展部部长、科长；2013年10月2016年4月任河北港口集团投资管理中心副主任；2016年5月至2020年9月任河北港口集团投资管理有限公司副总经理；2017年10月2019年9月兼任河北港口集团资本运营部副部长；2020年11月至今任河北港口集团（天津）投资管理有限公司总经理；2021年6月至今任财达证券董事。
张元	1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，正高级政工师。1980年10月至1992年12月在中国人民解放军服役；1993年1月至1999年8月历任中国人民解放军陆军学院教练营摩步二连司务长、院务部军需处助理员；1999年8月至1999年10月任河北省财政厅国债服务中心秘书；1999年11月至2002年4月任河北财达证券公司总经理办公室行政管理员、秘书；2002年4月至2010年2月历任财达经纪有限总经理办公室行政管理员、秘书、石家庄青园街证券营业部副总经理、公司总经理办公室主任；2010年2月至2016年7月历任财达有限总经理办公室主任、副总经理；2016年7月至2017年6月任财达证券副总经理；2017年

	6月至今任财达证券董事、副总经理。张元先生目前还担任河北省证券期货业协会副会长。
唐建君	1973年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，正高级会计师，注册会计师。1995年9月至2000年10月历任保定天威集团有限公司内审部审计员、资产财务部会计、党群工作部党务干事；2000年10月至2006年2月任唐山钢铁股份有限公司财务处会计；2006年2月至2008年8月历任唐钢集团资产财务部会计、高级主办；2008年8月至2014年6月历任河钢集团资产财务部资金管理处副处长、处长、资产财务部主任会计师、河钢集团财务有限公司财务总监；2014年6月至2017年8月任河钢集团财务有限公司董事、总经理；2017年8月入职财达证券并于2017年12月任财达证券董事；2018年1月至今任财达证券董事、副总经理、财务负责人。唐建君女士目前还担任财达资本管理有限公司董事。
韩旭	1985年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，学士学位。2009年7月至2014年10月，石家庄钢铁有限责任公司财务部职员；2014年11月至2015年4月，石钢京城装备技术有限公司财务部资金科副科长；2015年5月至2016年5月，河钢集团有限公司借调；2016年6月至2020年6月，河钢融资租赁有限公司、河钢商业保理有限公司风险控制部副经理、总经理；2020年7月至2021年5月，河钢融资租赁有限公司董事、副总经理；2021年6月至今，历任财达证券职员、职工董事、固定收益融资总部副总经理。韩旭先生目前还担任河北财达企业管理咨询有限公司总经理、河北达盛贸易有限公司总经理。
龙传喜	1971年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，注册会计师。1993年7月至1999年3月历任首钢总公司冷轧带钢厂财务科科长、科长；1999年4月至今任致同会计师事务所（特殊普通合伙）经理、总监、合伙人；2016年6月任财达有限独立董事；2016年7月至今任财达证券独立董事。
李世银	1964年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，副教授。1987年6月至1989年9月任宁夏大学教师；1989年9月至1992年9月就读于中国人民大学；1992年9月至今历任中国人民大学教师、副教授；2016年6月任财达有限独立董事；2016年7月至今任财达证券独立董事。
张宏斌	1968年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，法学硕士，一级律师。1990年7月至1996年1月任煤炭工业部石家庄煤矿设计研究院经济师；1996年2月至1998年11月任河北三和律师事务所律师；1998年12月至今任河北三和时代律师事务所律师、高级合伙人；2017年9月至今任财达证券独立董事；2021年9月至今任河北神玥软件科技股份有限公司独立董事。
李长皓	1982年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，律师。2008年7月至2010年9月任北京市中闻律师事务所律师助理；2010年10月至2012年7月任北京市炜衡律师事务所律师；2012年8月至今任国浩律师（北京）事务所律师、合伙人；2020年8月至今任财达证券独立董事。
付继松	1963年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位，正高级政工师。1983年8月至1985年12月任邯郸矿务局技术员、助理工程师；1985年12月至2003年8月历任河北省煤炭工业厅、河北煤炭工业局办公室秘书、副主任、行业管理一处处长、综合处处长，河北省煤炭工业办公室副主任；2003年8月至2013年2月历任河北省国资委宣传处处长、办公室主任；2013年2月至2014年3月任财达有限党委书记；2014年4月至2016年7月任财达有限党委书记、董事；2016年7月至2016年11月任财达证券党委书记、董事；2016年11月至2017年2月任财达证券党委副书记、董事；2017年2月至今任财达证券监事会主席、党委副书记。
徐立果	1965年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。1987年9月至1990年5月任石家庄光电设备厂助理工程师；1990年6月至1996年6月任民盟河北省主任科员；1996年7月至1999年5月任河北省经贸委主任科员；1999年6月至2002年5月历任河北省经贸委副总调度长、新疆巴州经贸委副主任（援疆）；2002年6月至2003年8月任河北省经贸委办公室副主任；2003年9月至2014年3月任河北省国资委调研员；2014年4月任河钢集团职员；2014年4月至2015年3月任财达有限职员；2015年4月至2015年7月任财达有限职工监事；2015年8月至2016年7月任财达有限职工监事、总经理办公室主任；2016年7月至2018年4月任财达证券职工监事、总经理办公室主任；2018年4月至今任财达证券职工监事。
苏动	1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，会计师。1987年9月至1998年9月任石家庄轴承设备股份有限公司财务主管；1998年9月至2000年9月任浙江帅康电器公司石家庄分公司财务部部长；2000年9月至2004年1月任河北新兴格力电器销售有限公司财务部部长；2004年1月至2013年1月任保定京海房地产开发有限公司副总经理；2013年1月至2017年10月任石家庄鹏泰置业投资有限公司副总经理；2013年1月至今任国傲投资监事、副总经理；2017年7月至今任财达证券监事。苏动先生目前还担任河北电机股份有限公司董事、河北普傲汽车科技有限公司董事及财务总监、江苏德澳压缩机制冷技术有限公司董事、天津市鹏龙九州汽车销售服务有限公司董事及中科宇能科技发展有限公司等12家公司监事。
李建海	1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，律师，经济师。1995年11月至2004年11月历任石家庄建工集团有限公司三分公司合同预算科科长、办公室主任；2004年11月至2005年8月任石家庄建工集团有限公司法律事务部副部长；2005年8月至今历任国控运营资产管理中心项目经理、法律事务部副部长、部长；2018年6月至今任财达证券监事。李建海先生目前还担任邢台钢铁有限责任公司监事、石家庄仲裁委员会仲裁员。



周立占	1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2002年7月至2003年2月任京唐港务局财务处会计；2003年2月至2006年4月任京唐港股份有限公司计划财务部收入会计；2006年4月至2008年4月任京唐港股份有限公司计划财务部副部长；2008年4月至2011年7月任唐山港集团股份有限公司财务部副部长；2011年7月至2014年5月任唐山港集团股份有限公司财务部副部长；2014年5月至2019年8月任唐山港集团股份有限公司财务部部长；2019年8月至2020年1月任唐山港集团股份有限公司财务部部长；2020年1月至2021年5月任唐山港集团股份有限公司总经理助理；2021年5月至今任唐山港口实业集团有限公司总经理助理。周立占先生目前还担任唐山津航疏浚工程有限责任公司监事、唐山港口集团国际集装箱发展有限公司监事。
郭爱文	1967年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，正高级会计师。1989年8月至1993年6月任石家庄市食品公司职员；1993年6月至1995年12月任石家庄市食品集团公司批发经营公司财务科长；1995年12月至2002年4月历任河北财达证券公司华西营业部主管会计、河北财达证券公司财务部经理、总经理助理；2002年4月至2010年2月历任财达经纪有限财务负责人、合规负责人；2010年2月至2016年7月历任财达有限合规负责人、副总经理；2016年7月至今任财达证券副总经理。郭爱文先生目前还担任财达期货董事长。
刘洪斌	1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。1985年7月至1989年12月历任甘肃省第六建筑工程公司办公室秘书、团委副书记；1989年12月至1996年12月历任甘肃省经济体制改革委员会科员、副主任科员、主任科员；1996年12月至2002年12月历任甘肃省证券委员会办公室/甘肃省证券监督管理委员会/中国证监会兰州特派员办事处（现甘肃证监局）主任科员、副处长、调研员；2002年12月至2010年2月任中国证监会石家庄特派员办事处/河北证监局调研员；2010年2月至2012年1月任河北省证券期货业协会专职高级顾问；2012年1月至2016年7月任财达有限副总经理；2016年7月至今任财达证券副总经理。
李华素	1967年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位，高级经济师。1988年7月至1989年11月任无极县郭庄镇土地管理所所长；1989年11月至1991年4月任无极县司法局律师；1991年4月至1993年7月任石家庄有色金属加工厂职员；1993年7月至2007年3月历任河北证券债券业务部总经理助理、法律事务部副总经理、总经理、企业总法律顾问（总裁助理）；2007年3月至2010年2月历任财达经纪有限稽核监察部职员、法律事务部总经理；2010年2月至2016年7月历任财达有限法律事务部总经理、法务总监、首席风险官、合规负责人；2016年7月至2018年6月任财达证券合规负责人、首席风险官、法务总监、法律事务部总经理；2018年6月至2021年5月任财达证券合规负责人、法务总监、法律事务部总经理；2021年5月至今任财达证券合规负责人、法务总监。
赵景亮	1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，特许金融分析师。2005年8月至2015年9月历任中信银行金融市场部资金业务部交易员、金融市场部投资管理部投资经理、总经理助理；2015年9月至2019年11月历任民生加银基金管理有限公司专户理财一部副总监、总监；2019年11月入职财达证券，2020年2月至今任财达证券副总经理。
桂洋洋	1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2005年7月至2005年12月，UT斯达康(中国)有限公司软件开发工程师。2006年1月至2015年9月，历任深圳证监局稽查一处科员、副主任科员；深圳证监局机构监管处主任科员、副处级干部。2015年10月至2021年8月，历任第一创业证券合规总监助理、零售经纪部负责人、网络营销部兼市场研究部负责人、经纪业务发展委员会副主任兼渠道发展部负责人，同时于2017年10月至2021年8月期间，任第一创业证券纪委书记、党委委员；2021年9月至2022年3月，华林证券拟任高管(其中自2022年1月任公司总裁助理)；2022年3月入职财达证券；2022年3月至今任财达证券副总经理。
刘丽	1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年7月至1996年7月任石家庄市化工厂职员；1996年7月至2002年4月历任河北财达证券公司华西营业部职员、资产管理部职员、网络部职员；2002年4月至2010年2月历任财达经纪有限总经理办公室文秘、副主任；2010年2月至2016年7月历任财达有限总经理办公室副主任、董事会办公室主任、经纪业务管理总部总经理、总经理助理；2016年7月至2018年6月任财达证券总经理助理、经纪业务管理总部总经理；2018年6月至2018年9月任财达证券首席风险官、总经理助理；2018年9月至今任财达证券首席风险官、总经理助理、风险管理部总经理。刘丽女士目前还担任财达期货董事、河北省证券期货业协会副会长、常务理事。
张磊	1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。1996年9月至2007年2月，历任河北证券有限责任公司职员、机构管理部总经理助理；2007年3月至2016年6月，历任财达有限（原财达经纪有限）职员、经纪业务部副总经理、廊坊新华路证券营业部总经理、董事会办公室主任；2016年7月至2021年8月任财达证券董事会办公室主任；2021年8月至今任财达证券董事会秘书、董事会办公室主任。张磊先生目前还担任河北省国有资产监督管理工作协会理事。
谢井民	1972年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。1995年7月至1999年7月任河北汽车贸易总公司职员；1999年8月至2002年3月历任河北财达证券公司职员、信息技术中心主管、副总经理；2002年4月至2010年2月历任财达经纪有限信息技术中心主管、副总经理；2010年2月至2016年7月历任财达有限信息技术中心主管、副总经理、首席工程师、总经理；2016年7月至2021年8月任财达证券信息技术中心总经理；2021年8月至2022年1月任财达证券首席信

息官、信息技术中心总经理；2022 年 1 月至今任财达证券首席信息官。
--------------------------------------

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

##### 1、董事变更情况

(1) 温建国先生因工作调动原因，申请辞去公司第二届董事会董事职务，根据《公司法》等有关规定，温建国先生的辞职未导致公司董事会成员低于法定最低人数，其辞职报告自送达公司董事会之日起生效。2021 年 6 月 4 日公司召开的第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于选举董事的议案》，同意提名孙鹏先生为董事候选人。该议案经 2021 年 6 月 25 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过，孙鹏先生自 2021 年 6 月 25 日担任公司第二届董事会董事，任期至第二届董事会届满日止。

(2) 职工代表董事张晓刚先生因工作需要，向董事会递交了《辞职报告》，申请辞去公司第二届董事会职工代表董事职务，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为职工代表董事，与现任董事会其他成员一并组成公司第二届董事会，任期至第二届董事会届满日止。

##### 2、监事变更情况

2021 年 12 月 3 日公司召开第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于提名财达证券股份有限公司第三届监事会非职工代表监事的议案》，第二届监事会监事孟玉梅女士任期届满，根据股东唐山港口推荐意见，提名周立占先生为第三届监事会非职工代表监事候选人。该议案经 2021 年 12 月 22 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过，周立占先生自 2021 年 12 月 22 日担任公司第三届监事会监事，任期三年。

##### 3、高级管理人员变更情况

(1) 2021 年 8 月 10 日公司召开第二届董事会第三十次会议审议通过《关于变更董事会秘书的议案》，同意副董事长、总经理张明先生辞去董事会秘书职务，聘任张磊先生为公司董事会秘书，任期至第二届董事会届满日止。

(2) 2021 年 8 月 10 日公司召开第二届董事会第三十次会议审议通过《关于变更首席信息官的议案》，同意常平先生辞去信息技术负责人、首席信息官职务，聘任谢井民先生为公司首席信息官，任期至第二届董事会届满日止。

(3) 2022 年 3 月 16 日公司召开第三届董事会第二次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任桂洋洋先生为公司副总经理，任期至第三届董事会届满日止。

##### 4、董事会换届

(1) 2021 年 12 月 3 日公司召开第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于提名财达证券股份有限公司第三届董事会非独立董事的议案》《关于提名财达证券股份有限公司第三届董事会独立董事的议案》，该等议案经 2021 年 12 月 22 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过，选举翟建强先生、张明先生、庄立明先生、孙鹏先生、张元先生、唐建君女士为第三届董事会非独立董事，分别选举李世银先生、龙传喜先生、张宏斌先生、李长皓先生为第三届董事会独立董事，与公司职工代表大会选举产生的职工代表董事韩旭先生一并组成公司第三届董事会，任期三年。

(2) 2021 年 12 月 22 日公司召开第三届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》《关于选举公司副董事长的议案》《关于选举第三届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理等高级管理人员的议案》，选举翟建强先生为公司第三届董事会董事长，选举张明先生为公司第三届董事会副董事长，聘任张明先生为公司总经理，聘任郭爱文先生为副总经理，刘洪斌先生为副总经理，张元先生为副总经理，李华素女士为合规负责人，唐建君女士为副总经理、财务负责人，赵景亮先生为副总经理，刘丽女士为首席风险官，张磊先生为

董事会秘书，谢井民先生为首席信息官，任期三年，自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满日止，并同意公司第三届董事会战略委员会、风险管理委员会、审计委员会及提名、薪酬与考核委员会等四个专门委员会的组成如下：（1）战略委员会主任委员：翟建强；委员：张明、张宏斌；（2）风险管理委员会主任委员：翟建强；委员：张明、李长皓；（3）审计委员会主任委员：龙传喜；委员：张明、李长皓；（4）提名、薪酬与考核委员会主任委员：李世银；委员：龙传喜、张宏斌。

#### 5、监事会换届

（1）2021 年 12 月 3 日公司召开第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于提名财达证券股份有限公司第三届监事会非职工代表监事的议案》，该议案经 2021 年 12 月 22 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过，选举苏动先生、李建海先生、周立占先生为第三届监事会非职工代表监事，与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事付继松先生、徐立果先生一并组成公司第三届监事会，任期三年。

（2）2021 年 12 月 22 日公司召开第三届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》，选举付继松先生为公司第三届监事会主席，任期三年，自本次监事会审议通过之日起至第三届监事会届满日止。

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
温建国	河北港口	党委常委、董事、总会计师	2009年7月	2020年10月
庄立明	河北国控	总会计师	2016年11月	-
张晓刚	河北财投	总经理	2016年11月	2021年6月
张晓刚	达盛贸易	董事、总经理	2016年11月	2021年6月
韩旭	财达企管咨询	总经理	2021年6月	-
韩旭	达盛贸易	总经理	2021年6月	-
苏动	国傲投资	监事、副总经理	2013年1月	-
李建海	河北国控	法律事务部部长	2012年3月	-
周立占	唐山港口	总经理助理	2021年5月	-
孟玉梅	唐山港口	董事、总会计师	2009年10月	-
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
翟建强	中国证券业协会	第七届理事会理事	2021年5月	-
张明	上海证券交易所	会员理事	2020年4月	-
张明	上海证券交易所	会员自律管理委员会委员	2020年4月	-
张明	河北省证券期货业协会	监事长	2017年9月	-
张明	财达资本	董事长	2019年11月	2022年11月
温建国	冀中能源集团有限责任公司	董事	2021年7月	-
孙鹏	河北港口集团(天津)投资管理有限公司	总经理	2020年11月	-
张元	河北省证券期货业协会	副会长	2017年9月	-
唐建君	财达资本	董事	2019年11月	2022年11月
张晓刚	北京络神万兴信息技术有限公司	董事	2017年8月	-
李世银	中国人民大学	副教授	1992年9月	-
龙传喜	致同会计师事务所	合伙人	1999年4月	-
张宏斌	河北三和时代律师事务所律师	高级合伙人	1996年2月	-
李长皓	国浩律师(北京)事务所	合伙人	2012年8月	-
苏动	河北电机股份有限公司	董事	2014年8月	-
苏动	江苏德澳压缩机制冷技术有限公司	董事	2019年8月	-
苏动	河北普傲汽车科技有限公司	董事、财务总监	2019年9月	-
苏动	中科宇能科技发展有限公司	监事	2008年1月	-
苏动	河北邦硕教育科技有限公司	监事	2019年7月	-
苏动	北京乾元亨九和酒业有限公司	监事	2013年1月	-
苏动	河北欧德投资有限公司	监事	2014年12月	-
苏动	法澳供应链管理邢台有限公司	监事	2020年1月	-
苏动	保定华阳可再生资源开发有限公司	监事	2008年4月	-
苏动	保定市新联合物业管理有限公司	监事	2018年1月	-
苏动	京海互联网科技发展有限公司	监事	2006年8月	-
苏动	保定京海房地产开发有限公司	监事	2004年2月	-
苏动	河北耀泰商贸有限公司	监事	2017年2月	-
苏动	石家庄卡弗特鞋业有限责任公司	监事	2020年1月	-
苏动	河北富州农业发展有限公司	监事	2021年12月	-
苏动	天津市鹏龙九州汽车销售服务有限公司	董事	2021年1月	-
李建海	邢台钢铁有限责任公司	监事	2019年12月	-
李建海	石家庄仲裁委员会	仲裁员	2016年6月	-

周立占	唐山津航疏浚工程有限责任公司	监事	2016年12月	-
周立占	唐山曹妃甸实业港务有限公司	监事	2017年5月	2021年12月
周立占	唐山港口集团国际集装箱发展有限公司	监事	2021年7月	-
周立占	京唐港首钢码头有限公司	董事	2019年4月	2021年11月
周立占	唐山港集团（北京）国际贸易有限公司	董事长	2019年7月	2022年2月
周立占	唐山港集团（香港）国际有限公司	董事长	2019年7月	2022年2月
郭爱文	财达期货	董事长	2021年6月	2024年6月
刘丽	财达期货	董事	2021年6月	2024年6月
刘丽	河北省证券期货业协会	副会长、常务理事	2016年10月	-
张磊	河北省国有资产监督管理工作协会	理事	2021年11月	-
在其他单位任职情况的说明			无	

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会批准，高级管理人员报酬由董事会提名、薪酬与考核委员会拟定报董事会审议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	除独立董事在公司领取津贴外，其他外部董事、监事不在公司领取报酬。公司内部董事、监事和高级管理人员的报酬由公司薪酬管理制度决定，其中由省国资委任命的企业负责人的报酬由省国资委根据相关规定核定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见第四节之四、（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及报酬情况
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员（含退、离人员）实际获得的报酬合计 1,473.36 万元

## (四) 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	变动原因
温建国	董事	离任	工作调整
孙鹏	董事	选举	新任董事
张晓刚	职工代表董事	离任	工作调整
韩旭	职工代表董事	选举	新任职工代表董事
孟玉梅	监事	离任	工作调整
周立占	监事	选举	新任监事
张明	董事会秘书	离任	工作调整
张磊	董事会秘书	聘任	新任董事会秘书
常平	信息技术负责人、首席信息官	离任	到龄退休
谢井民	首席信息官	聘任	新任首席信息官

## (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第二十三次会议	2021年1月29日	审议通过《关于发行证券公司短期融资券的议案》《关于非公开发行短期公司债券的议案》《关于提请董事会授权经营层办理发行证券公司短期融资券相关事宜的议案》《关于提请董事会授权经营层办理非

		公开发行短期公司债券相关事宜的议案》《关于审议<2020 年度投资项目后评价工作总结和 2021 年工作计划>的议案》《关于审议<2021 年度投资计划>的议案》《关于申请提高自营权益类证券及其衍生品投资业务规模的议案》等 7 项议案
第二届董事会第二十四次会议	2021 年 2 月 3 日	审议通过《关于审议公司 2020 年 1—12 月财务报表的议案》
第二届董事会第二十五次会议	2021 年 3 月 19 日	审议通过《关于对公司 2020 年年度财务会计报表等申报的财务资料予以审议的议案》《关于对公司 2020 年关联交易予以确认的议案》《关于对 2020 年度财务审计报告减值准备事项予以审议的议案》《2020 年度内部控制评价报告》《关于执行<企业会计准则第 21 号—租赁>的议案》等 5 项议案
第二届董事会第二十六次会议	2021 年 4 月 15 日	审议通过《关于开立募集资金银行账户并签署三方监管协议的议案》
第二届董事会第二十七次会议	2021 年 4 月 23 日	审议通过《2020 年年度报告》《2020 年公司债券年度报告》《2020 年度合规报告》《2020 年度董事会工作报告》《2020 年全面风险管理报告》《2020 年度合规管理有效性评估报告及授权事项》《投行类业务内部控制执行有效性评估报告》《关于对合规负责人 2020 年度履行职责情况考核的议案》等 8 项议案，同时，还审阅了《2020 年净资本等风险控制指标情况报告》《2021 年年度综合压力测试报告》《2020 年度洗钱风险管理情况专项报告》《2020 年度业务（产品或服务）洗钱风险评估专项报告》《2020 年度大额可疑交易监测指标评估报告》
第二届董事会第二十八次会议	2021 年 4 月 28 日	审议通过《关于审议 2021 年 1—3 月财务报表的议案》
第二届董事会第二十九次会议	2021 年 6 月 4 日	审议通过《关于审议<2020 年度总经理工作报告>的议案》《关于审议<2020 年度董事会工作报告>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》《关于提请召开公司 2020 年度股东大会的议案》等 12 项议案
第二届董事会第三十次会议	2021 年 8 月 10 日	审议通过《关于变更董事会秘书的议案》《关于变更首席信息官的议案》《关于聘任证券事务代表的议案》《关于授权经理层决定分支机构设置相关事宜的议案》《关于审议<公募资产管理业务管理制度><公募资产管理业务关联交易管理办法>的议案》等 5 项议案
第二届董事会第三十一次会议	2021 年 8 月 26 日	审议通过《关于审议<2021 年半年度报告>的议案》《关于审议<2021 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于审议<2021 年半年度全面风险管理报告>的议案》《关于审议<2021 年上半年风险控制指标报告>的议案》《关于修订<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》《关于修订<融资融券业务管理制度>的议案》《关于审议<定期报告编报管理制度>的议案》等 7 项议案
第二届董事会第三十二次会议	2021 年 10 月 27 日	审议通过《关于审议<2021 年第三季度报告>的议案》
第二届董事会第三十三次会议	2021 年 12 月 3 日	审议通过《关于提名财达证券股份有限公司第三届董事会非独立董事的议案》《关于提名财达证券股份有限公司第三届董事会独立董事的议案》《关于修订<财达证券股份有限公司章程>的议案》《关于修订<财达证券股份有限公司董事会议事规则>的议案》《关于修订<财达证券股份有限公司独立董事工作制度>等 6 项治理制度的议案》《关于审议<财达证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员薪酬与考核管理制度>等 4 项治理制度的议案》《关于提请召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》等 7 项议案
第三届董事会第一次会议	2021 年 12 月 22 日	审议通过《关于选举公司董事长的议案》《关于选举公司副董事长的议案》《关于选举公司第三届董事会各专门委员会的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理等高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于审议<财达证券股份有限公司董事会授权管理办法（试行）>的议案》等 7 项议案

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
翟建强	否	12	12	8	0	0	否	2
张明	否	12	12	10	0	0	否	2
庄立明	否	12	12	9	0	0	否	2
孙鹏	否	5	5	5	0	0	否	1
张元	否	12	12	8	0	0	否	2
唐建君	否	12	12	8	0	0	否	2
韩旭	否	5	5	2	0	0	否	2
龙传喜	是	12	12	12	0	0	否	2
李世银	是	12	12	12	0	0	否	2
张宏斌	是	12	12	10	0	0	否	2
李长皓	是	12	12	12	0	0	否	2
温建国 (离任)	否	6	6	6	0	0	否	0
张晓刚 (离任)	否	7	6	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	4

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	龙传喜（主任委员）、张明、李长皓
风险管理委员会	翟建强（主任委员）、张明、李长皓
提名、薪酬与考核委员会	李世银（主任委员）、龙传喜、张宏斌
战略委员会	翟建强（主任委员）、张明、张宏斌

## (2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 27 日	审议《2020 年度投资项目后评价工作总结和 2021 年工作计划》《2021 年度投资计划》	同意议案提交董事会审议	龙传喜、张明、李长皓出席会议
2021 年 2 月 2 日	审议《关于审议公司 2020 年 1—12 月财务报表的议案》	同意议案提交董事会审议	龙传喜、张明、李长皓出席会议
2021 年 3 月 18 日	审议《关于对公司 2020 年年度财务会计报表等申报的财务资料予以审议的议案》《关于对公司 2020 年关联交易予以确认的议案》《关于对 2020 年度财务审计报告减值准备事项予以审议的议案》《关于执行<企业会计准则第 21 号—租赁>的议案》	同意议案提交董事会审议	龙传喜、张明、李长皓出席会议
2021 年 4 月 21 日	审议《关于审议公司 2020 年财务报告的议案》	同意议案提交董事会审议	龙传喜、张明、李长皓出席会议
2021 年 6 月 1 日	审议《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》	同意议案提交董事会审议	龙传喜、张明、李长皓出席会议
2021 年 8 月 23 日	审议《关于审议<2021 年半年度报告>的议案》《关于审议<2021 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》	同意议案提交董事会审议	龙传喜、张明、李长皓出席会议
2021 年 10 月 25 日	审议《关于审议<2021 年第三季度报告>的议案》	同意议案提交董事会审议	龙传喜、张明、李长皓出席会议

## (3). 报告期内风险管理委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 18 日	审议《2020 年度内部控制评价报告》	同意议案提交董事会审议	翟建强、张明、李长皓出席会议
2021 年 4 月 21 日	审议《关于审议<2020 年度合规报告>的议案》《关于审议<2020 年度全面风险管理报告>的议案》《关于审议<2020 年度合规管理有效性评估报告>的议案》	同意议案提交董事会审议	翟建强、张明、李长皓出席会议
2021 年 8 月 23 日	审议《2021 年半年度全面风险管理报告》	同意议案提交董事会审议	翟建强、张明、李长皓出席会议
2021 年 11 月 23 日	审议《关于修订<财达证券股份有限公司关联交易管理办法>的议案》、《关于修订<财达证券股份有限公司信息披露管理制度>的议案》、《关于修订<财达证券股份有限公司声誉风险管理办法>的议案》	同意议案提交董事会审议	翟建强、张明、李长皓出席会议

## (4). 报告期内提名、薪酬与考核委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 6 月 1 日	审议《关于选举董事的议案》	同意议案提交董事会审议	李世银、龙传喜、张宏斌出席会议



2021 年 8 月 6 日	审议《关于变更董事会秘书的议案》《关于变更首席信息官的议案》	同意议案提交董事会审议	李世银、龙传喜、张宏斌出席会议
2021 年 11 月 23 日	审议《关于提名财达证券股份有限公司第三届董事会非独立董事的议案》《关于提名财达证券股份有限公司第三届董事会独立董事的议案》《关于审议<财达证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员薪酬与考核管理制度>的议案》《关于修订<财达证券股份有限公司职业经理人绩效考核管理办法>的议案》	同意议案提交董事会审议	李世银、龙传喜、张宏斌出席会议
2021 年 12 月 15 日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》	同意议案提交董事会审议	李世银、龙传喜、张宏斌出席会议

#### (5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

2021 年，公司监事会严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定的要求，认真履行法律、法规所赋予的各项职权和义务，对公司经营决策程序、依法运作情况、财务状况以及内部管理等方面进行核查，对公司董事会和高级管理人员履职情况的合法性、合规性进行监督，在促进公司规范运作和健康发展方面积极发挥监事会监督作用，切实有效地维护了股东、公司和员工的合法权益。

2021 年，公司监事会依法认真履行职责，共召开 6 次监事会，审议通过议案 16 项并形成有效决议。

##### (一) 监事参加监事会情况

监事姓名	应出席监事会次数	亲自出席	委托出席	缺席	表决情况
付继松	6	6	0	0	同意
徐立果	6	6	0	0	同意
周立占	1	1	0	0	同意
苏动	6	6	0	0	同意
李建海	6	6	0	0	同意
孟玉梅（离任）	5	5	0	0	同意

##### (二) 监事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届监事会第十次会议	2021 年 4 月 23 日	审议通过《2020 年年度报告》《2020 年公司债券年度报告》《2020 年度合规报告》等 3 项议案
第二届监事会第十一次会议	2021 年 6 月 4 日	审议通过《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》等 7 项议案
第二届监事会第十二次会议	2021 年 8 月 26 日	审议通过《关于审议<2021 年半年度报告>的议案》《关于审议<2021 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》等 2 项议案
第二届监事会第十三次会议	2021 年 10 月 27 日	审议通过《关于审议<2021 年第三季度报告>的议案》
第二届监事会第十	2021 年 12 月 3 日	审议通过《关于提名财达证券股份有限公司第三届监事会非职

四次会议		工代表监事的议案》《关于修订〈财达证券股份有限公司监事会议事规则〉的议案》等 2 项议案
第三届监事会第一次会议	2021 年 12 月 22 日	审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,026
主要子公司在职员工的数量	187
在职员工的数量合计	2,213
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	171
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
证券经纪业务人员	1,301
投资银行业务人员	139
资产管理业务人员	60
证券投资业务人员	66
期货业务人员	98
信用交易业务人员	23
研究人员	40
信息技术人员	143
合规、风控与稽核人员	102
财务人员	120
行政管理及其他人员	121
合计	2,213
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士生	11
硕士	441
本科	1,455
大专及以下	306
合计	2,213

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司充分发挥薪酬激励在战略目标牵引中的作用，建立了既体现市场化要求，又符合公司特点的薪酬管理体系，同时构建了包括社会保险、住房公积金、补充医疗保险和企业年金在内的完善的福利体系。公司薪酬政策遵循以下原则：

1、价值导向原则。员工职级的聘任与尊重专业人才、注重绩效结果、强调团队竞争力的核心价值观相匹配。致力于发掘和激励优秀人才，推动业务拓展，保证关键专业岗位骨干人员的稳定和职业发展。

2、对标市场、兼顾公平。以公司经营业绩为基础，以证券行业市场薪酬水平为参考，根据不同岗位职责、价值贡献程度按照市场化原则确定薪酬。

3、有效激励、动态管理原则。员工职级实行动态管理，与部门整体绩效、个人年度考核紧密挂钩，建立薪酬能升能降、职级能上能下的职级体系。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司高度重视人才培养、培养工作，以坚定理想信念为根本，以全面增强综合素质和专业能力为重点，聚焦“公司发展我发展，我与公司共成长”的理念，建立了与公司企业文化、人才梯队建设、经营发展战略相匹配的培训培养管理体系。报告期内，公司不断整合资源，以“改革攻坚、创新发展”为抓手，通过线上结合线下的科技赋能培训模式，克服疫情因素开展各类培训；通过建立内部培训师队伍，结合业务骨干带动指导等形式，开展多层次专业人才培养；通过新员工入职培训、基础技能培训、专业知识培训、营销能力培训、党支部书记培训等多种方式，形成了入职源头、跟踪进阶、业务能力、营销能力、干部领导力进阶及素质能力提升等全面的培训培养体系，有针对性的覆盖人才成长全过程，员工队伍素质和能力得到普遍提升。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	537,428.59 小时
劳务外包支付的报酬总额	8,028,157.03 元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

一直以来，公司高度重视对股东的合理投资回报，在《公司章程》中明确了利润分配政策，要求在不影响公司持续经营的情况以及未来长远发展的前提下，应保持利润分配的持续性和稳定性。同时，为完善和健全公司科学、持续和稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策的透明度和可操作性，切实保护公众投资者的合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及上交所有关规定，并结合《公司章程》，经公司2019年第三次临时股东大会批准，制定了《财达证券股份有限公司首次公开发行并上市后三年分红回报规划》，规划着眼于长远和可持续发展，在综合考虑公司盈利能力、经营发展规划、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，规划自公司首次公开发行A股股票并在上交所上市之日起生效施行，即自2021年至2023年生效。

报告期内，公司完成了以下利润分配方案的实施及预案拟定：

1、根据公司2020年年度股东大会审议通过的《关于审议〈2020年度利润分配预案〉的议案》，公司完成了2020年度利润分配方案的实施工作，以总股本3,245,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），共派发现金红利259,600,000.00元，现金股利总额占2020年合并口径下归属于母公司股东净利润的48.81%。

2、根据《公司章程》《财达证券股份有限公司首次公开发行并上市后三年分红回报规划》，结合公司所处的发展阶段及未来的发展规划，公司拟定了2021年度利润分配预案：以截至2021年12月31日公司总股本3,245,000,000股为基数，向股权登记日登记在册的股东每10股派发现金红利1.00元（含税），拟派发现金红利324,500,000.00元，剩余未分配利润转入下一年度。以上分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

公司独立董事对以上利润分配预案发表了独立意见。独立董事认为：公司2021年度利润分配预案符合公司长远利益，符合《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2022年修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《公司章程》等相关规定。

## (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否

相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

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

适用 不适用

## 十一、 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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

董事会依据国有监管企业负责人综合考评和薪酬管理的各项政策以及《职业经理人绩效考核管理办法》，结合高级管理人员的考核结果，按期兑现高级管理人员的基本年薪、绩效年薪和任期激励。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

### (一) 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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

### (二) 建立财务报告内部控制的依据

公司根据中国财政部、中国证监会、中国审计署、中国银行业监督管理委员会、中国保险监督管理委员会联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、中国证监会发布的《证券公司内部控制指引》和上交所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规文件，并结合公司实际情况，建立健全财务报告内部控制制度。

### (三) 内部控制制度建设情况

公司高度重视内部控制机制和内部控制制度建设，建立健全了规范的法人治理结构，形成了科学的决策、执行和监督机制。按照《公司法》《证券法》《证券公司治理准则》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规、规范性文件的有关要求，结合公司实际情况，综合考虑公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，公司制定了公司章程、基本制度、一般管理制度和业务规范四个层次的内控制度，成立了固定收益投资业务决策委员会、权益投资业务决策委员会、信用交易业务决策委员会、资产管理业务决策委员会等专业委员会，对各类业务的开展进行风险评估。公司内控部门与其他职能部门、业务部门相互配合，形成了覆盖事前、事中和事后的风险管理与内部控制体系，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。公司对截至 2021 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了自我评价，详见公司 2021 年度内部控制评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

截至报告期末，公司下设境内控股子公司 4 家，其中一级控股子公司 3 家，二级控股子公司 1 家。长期以来，公司高度重视控股子公司组织体系、制度体系、内控体系等建设，制定了《子公司管理暂行规定》《子公司管理实施细则》《子企业董事会规范运作指引》等管理办法，通过子公司的股东会以及向子公司委派或推荐的董事、监事对子公司的重大经营决策行使表决权，在不影响子公司独立性的原则下，对子公司的人力资源、财务、风控、合规、稽核等内部控制以及重大事项与信息报送等事项进行管理，从管理层面至业务层面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。报告期内，子公司稳步发展，均未发生重大风险。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司内部控制审计机构，认为公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详情请参阅与本报告同时在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《财达证券股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不涉及

### 十六、 其他

适用 不适用

#### （一）公司合规管理情况

##### 1、合规管理体系说明

公司建立以合规负责人为核心的合规管理体系，公司合规组织架构由合规负责人、合规部门和合规管理人员三层架构组成。公司设立合规负责人并为其履职提供制度保障，合规负责人为公司高级管理人员，由董事会任免和考核，对内向董事会负责，对外向监管部门负责，对公司及其工作人员的经营管理与执业行为的合规性进行审查、监督和检查，促进法律、法规及准则在公司内部的贯彻实施。公司设立专门的合规部门，协助合规负责人工作并对其负责，按照公司规定和合规负责人的安排履行合规管理职能。

公司为各部门配备合规管理人员（专职或兼职），负责本部门经营活动的合规审查、监控、检查以及履行报告等职责，并接受公司合规负责人的评价、考核，不承担与合规管理职责相冲突

的工作职责。公司为各分支机构配备合规管理人员（专职或兼职），负责本机构经营活动和执业行为的合规审查、监控、检查以及履行报告等职责，接受公司合规负责人的评价、考核。

## 2、合规管理制度建设

公司建立了合规管理基本制度体系。公司现有合规制度能够适应公司合规管理的要求，为编制真实、完整、公允的财务报表提供了合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。

公司《合规管理制度》保障了公司合规负责人的独立性，保障其能够充分行使履行职责所必需的知情权和调查权，并指定合规管理部作为公司合规管理归口部门，协助合规负责人工作；《信息隔离墙制度》有效控制敏感信息的不当流动和使用，切实防范内幕交易和管理利益冲突，保证公司各项业务的正常开展；《合规人员管理办法》明确了合规管理的概念、要求、合规人员的职能、员工守则、义务以及禁止行为；《合规问责办法》明确了合规问责的措施、措施适用、违规程度界定标准、问责程序等；反洗钱内控制度和洗钱风险管理等相关制度规定了反洗钱管理的内控程序、人员职责、反洗钱义务履行、洗钱风险管理，规范公司反洗钱工作开展；《廉洁从业管理制度》要求员工在展业及相关活动中遵守法律、法规、规定以及自律规则，规范从业行为，从而促进公司健康发展，保护投资者合法权益；《员工证券投资行为管理规定》规范了员工证券投资行为，加强从业人员执业行为管理，防范了公司员工因违规证券投资行为而产生的合规风险；

《金融营销宣传内控制度》建立健全了公司金融营销宣传长效管理机制，明确了公司开展经纪、信用、资产管理、投资银行、自营等业务的公司各业务部门、研究发展中心及分支机构，应依法合规开展金融营销宣传行为并采取合理有效的风险控制措施。

## 3、合规管理机制优化

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；在监管处罚风险防范方面，通过每月编制《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，对员工进行警示教育。2021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。

### （二）公司稽核审计情况

报告期内公司稽核审计部根据监管政策要求和公司制度规定，围绕年度审计工作计划和目标，积极开展各项工作。2021年共完成常规稽核项目29个，离任审计项目30个，业务及管理专项审计项目7个，评估和评价项目2个，工程审核验收项目10个，为公司分支机构和各业务条线的规范发展发挥了重要的审计监督作用。通过持续督促各被审计单位对稽核审计揭示问题进行认真整改，提交整改情况报告，并适时开展整改情况“回头看”等专项检查，有效促进了公司内部控制机制的日趋完善和规范运行。

### （三）投行类业务内部控制执行有效性评估情况

公司认真贯彻中国证监会《证券公司投资银行类业务内部控制指引》精神，构建了清晰、合理的投资银行类业务内部控制组织架构，建立分工合理、权责明确、相互制衡、有效监督的三道防线，建立健全投资银行类业务内部控制体系和机制，保证内部控制有效执行。

公司按照监管要求开展了投行类业务内部控制执行有效性评估，从评估结果来看，公司投资银行类业务已形成了较为完善的内控体系，建立了全面、系统的内部控制制度，内控流程已涵盖相关业务，能够做到事前防范、事中监控和事后检查。内部控制机制和内部控制制度健全，实际执行中不存在重大偏差。

## 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环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

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。

本公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法规而受到处罚的情况。

(三) 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

为加强区域生态文明建设，促进绿色可持续发展，2021年，公司通过承销扬州易盛德产业发展有限公司非公开发行的一只绿色债券，为江苏省扬州市生态科技新城生态水环境综合治理项目募集资金。

(四) 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

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。

### 二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司作为河北省国资委监管企业，全面贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，秉持“竞进有为，行稳致远”的核心价值观，在服务实体经济、金融科技、应对气候变化、员工关爱、绿色金融、脱贫攻坚等方面持续履责，努力实现环境、社会和公司治理的可持续发展。具体内容详见公司在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的公司 2021 年度社会责任报告。

### 三、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

公司持续深入学习贯彻习近平总书记关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接重要论述，坚决贯彻党中央决策部署，认真落实河北省巩固拓展脱贫攻坚成果领导小组办公室《关于进

一步深入开展“五包一”“三包一”包联帮扶、省直部门定点帮扶、省内区域性结对帮扶的意见》及中国证券业协会“一司一县”倡议，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，积极投入“五包一”帮扶丰宁县、“一司一县”结对帮扶威县、涞源县工作，立足发挥资本市场支持贫困地区发展作用，紧盯产业扶贫项目建设，努力克服疫情反复带来的不利影响，紧密联系包联工作责任，积极打造“人才+实干”“输血+造血”“扶志+扶智”等具有公司特色的金融扶贫新模式。

2021 年以来，公司进一步完善帮扶组织领导，及时调整结对帮扶责任人，多次听取汇报，组织召开专题会议，制定下发了《财达证券股份有限公司推进巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴的工作方案（2021-2025）》《2021 年巩固拓展脱贫攻坚工作计划》，进一步明确目标、落实责任，调动公司业务条线及客户等社会力量，从项目、消费帮扶等方面，积极投身“持续巩固脱贫攻坚成果，接续推进乡村振兴”工作，同时，积极响应中国证券业协会号召，于 2021 年 10 月签署《证券行业促进乡村振兴公益行动发起人协议》。年内，公司领导带队先后 4 次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，同时结对帮扶责任人定期入户宣讲中央和省重大脱贫攻坚决策部署，把惠农政策、扶贫脱贫政策讲清讲透，帮助引导贫困群众克服“等靠要”思想，研究解决困难问题，确保脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接各项工作的扎实开展。

#### （一）帮扶工作开展情况

##### 1、以首发上市为契机，借助专业优势支持丰宁县发展

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，认真梳理丰宁企业需求，围绕完善法人治理结构、借助资本市场融资实现更好发展开展工作。一是持续跟踪辅导在区域股权市场挂牌的某农业发展集团股份有限公司；二是对一家科技企业进行尽职调查并作为我司投行重点工作，瞄准科创板进行上市辅导，积极推介创投基金参与，助力公司发展；三是对两家企业实地考察调研和对接，开展多层次的资本市场培训活动，重点孵化规范发展辅导整合，努力争取通过兼并收购、并购重组、招商引资等多种手段推荐丰宁县企业在多层次资本市场上市融资；四是相关专业团队正在探讨“美丽乡村振兴债”的发行工作，以期对结对帮扶县接续乡村振兴提供新的发展动力。在对帮扶项目持续跟踪管理的同时，做到有需求就有回应，全力助推企业发展。驻村帮扶队员对于围绕证券市场在农村开展投资者教育及金融知识的普及中发现的问题，进行了归纳总结，帮助帮扶群众加强风险防范意识。

##### 2、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，探索消费帮扶机制，号召公司员工优先采购帮扶县农产品。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，购买金额近 40 万元，同时公司内部食堂与县域企业达成了优质扶贫农产品直供合作意向。

开展公益慈善助力“两不愁三保障”，公司继续以电商扶贫为突破口，打通渠道推广认购当地特色产品，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，实现消费扶贫累计 170 余万元。同时依托帮扶村优质旅游资源，筹措 40 万元开展了民宿扶贫试点项目建设，逐步引领民宿旅游发展，助力脱贫攻坚与乡村振兴的有效衔接。

##### 3、选优配强驻村工作队员，协助帮扶村提升基层组织建设和治理水平

公司按照干部当代表、组织做后盾的要求，把派员驻村工作作为转变作风、锻炼干部、联系群众的有效途径。按照“优中选优、优中选适”的原则，2021 年 5 月调整驻村工作人员 3 人，第一时间到岗工作，他们的工作表现得到了所在村及上级有关部门的充分肯定。目前公司驻村帮扶队员共 8 人，其中 2 人任帮扶村第一书记。为了给扶贫任务提供坚强的组织保证，两个驻村工作队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。为庆祝中国共产党成立 100 周年，七一前后，两个驻村工作队组织党员举办了重温入党誓词、驻村第一书记讲党课、为老党员发放“光荣在党五十年”纪念章、党员知识竞赛、合唱歌颂党的歌曲等系列活动，通过上述工作的开展，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充分显现。

在 2021 年度河北省脱贫攻坚总结表彰中，公司主管领导荣获“河北省脱贫攻坚先进个人”荣誉称号，在 2021 年河北省组织部、河北省扶贫开发办公室组织的 2020 年度全省扶贫脱贫工作评



选中，公司驻两间房村工作队被评为“先进驻村工作队”，驻三岔口村工作队一名队员被评为“优秀驻村第一书记”。

#### 4、助力打赢疫情防控和脱贫攻坚“双战役”

2021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，党员干部积极组织协调贫困劳动力返岗就业、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”。

#### 5、多渠道推介、宣传丰宁

公司积极联系人民网、新华网、长城网、河北新闻网等媒体，介绍丰宁县脱贫攻坚成果，宣传脱贫攻坚成效。河北日报专栏报道了公司金融扶贫的新模式；长城新媒体以三岔口村工作队为蓝本，制作了“我和我的扶贫故事”视频，发表了《从“新”出发 | 丰宁：接续奋斗乡村振兴谱新篇》专门报道，通过帮扶村民的切实感受，宣传公司民宿项目帮扶、“道德银行--爱心超市”等创新帮扶形式，通过全面传播正能量，增加了帮扶对象脱贫的内生动力。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，为接续乡村振兴工作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

公司将按照河北省巩固拓展脱贫攻坚成果领导小组办公室关于“五包一”帮扶工作职责要求和中国证券业协会号召，结合自身实际，采取更加有效的措施，更加聚焦防止返贫。保持与包联单位的密切联系，及时通报帮扶情况，努力形成帮扶的强大合力。

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

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，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。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、积极探索帮扶新模式

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。根据需要，将适时组织专家走进丰宁县，召开项目推进会、金融帮扶政策宣讲会等，同时定期编辑金融帮扶信息向丰宁企业进行推送。

脱贫摘帽不是终点，而是新生活、新奋斗的起点。2022年，是党的二十大召开之年，是实施“十四五”规划、落实省十次党代会精神的关键一年，公司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。	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	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	邯鄲鹏博、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、邯鄲计算机、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；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起至其减持之日，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	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起至其减持之日，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	锁定期满后 24 个月内	是	是	不适用	不适用

			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	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	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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明  
 已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响  
 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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见第十节财务报告中五、48. “重要会计政策和会计估计的变更”

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2021年6月25日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于续聘2021年会计师事务所的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务审计机构及内部控制审计机构，年度财务报告审计费用60万元，内部控制审计费用20万元。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

## (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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) 截至本报告披露日，公司作为一方当事人涉及的标的金额超过1,000万元的尚未了结的诉讼或仲裁案件及进展情况如下：

## 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。

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) 英达钢构于本判决生效之日起十日内偿还公司本金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) 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) 山东英达钢结构有限公司于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。

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。

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。后周某某向法院递交了撤回上诉申请。2021年11月8日，公司收到中华人民共和国最高人民法院民事裁定书，裁定准许周某某撤回上诉，一审判决自此裁定送达之日起生效。

## 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。

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。

2021 年 9 月 14 日，公司收到河南省商丘市中级人民法院（2020）豫 14 破 8 号之九民事裁定书、（2020）豫 14 破 8 号之十民事决定书、（2020）豫 14 破 8 号之十一民事裁定书、（2020）豫 14 破 8 号之十二决定书，其中河南省商丘市中级人民法院（2020）豫 14 破 8 号之十一民事裁定书以裁定方式认定了本公司对科迪食品集团股份有限公司享有 84,049,728.35 元的债权，其中本金、利息、违约金 30,696,307.17 元、案件诉讼费、律师代理费予以认定为优先债权，对本金及利息所产生的迟延履行金 1,616,361.38 元认定为劣后债权。2021 年 9 月 22 日，公司收到河南省商丘市中级人民法院做出的（2020）豫 14 破 8 号之十三民事裁定书，其中增加了河南科迪大磨坊食品有限公司、河南省科迪便民超市有限公司、河南省科迪面业有限责任公司、河南科迪速冻食品有限公司、河南科迪罐头食品有限公司、五大连池市绿色大米开发有限公司、科迪便利连锁商贸有限责任公司、科迪食品集团电子商务有限公司、商丘市科苑牧业有限公司，与科迪食品集团股份有限公司合并重整。公司不同意将科迪食品和九家子公司进行实质破产合并审理，并已向法院申请复议。2022 年 1 月 24 日，公司收到河南省高院的（2021）豫破申 1 号民事裁定书（终审裁定），驳回了本公司的复议申请。

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。

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公司偿还本金 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公司支付未按期回购股票的违约金（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公司支付律师费 30,000 元；④公司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公司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》已生效，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 1,200 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。

2021 年 9 月 22 日，石家庄市中级人民法院启动对金花投资所持有的宏达股份（证券代码 600331）股票的拍卖程序，原定开拍时间为 2021 年 10 月 25 日，由于金花投资向河北省石家庄市中级人民法院提出执行异议申请，法院于拍卖前撤回上述拍卖。公司向法官提出金花的执行异议缺乏事实和法律依据并提交了相关材料。2021 年 11 月 3 日，公司向法院出具担保函，并申请恢复对金花股票的拍卖程序。2021 年 11 月 30 日 17 时 10 分，金花投资提出执行异议之诉，并于 2021 年 12 月 1 日在石家庄市中级人民法院举行听证。

2021 年 12 月 17 日，法院已对金花持有的宏达股份股票进行拍卖，拍得价格为 98,977,565 元，现该笔款项已划入公司账户。

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。

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，驳回公司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。判决已生效，公司已申请强制执行，本案已进入执行阶段。

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 2022 年 1 月 24 日，振发能源已按《执行和解协议》还款 5000 万元。

6、与华讯方舟科技有限公司、河北华讯方舟装备技术有限公司、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。

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。

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，现管理人已对本公司债权金额予以认定。

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于判决生效之日起十日内偿还财达证券本金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于判决生效之日起十日内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、林某某、李某某、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。

2021年10月14日，公司收到深圳市利利安科技有限公司、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上诉状。后深圳市利利安科技有限公司、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均已向法院申请撤诉，2021年11月10日，石家庄市中级人民法院作出生效证明，（2020）冀01民初155号一审判决书于2021年9月4日已生效。公司已向法院申请强制执行，广东省深圳市中级人民法院于2021年12月6日已受理。

截至目前，本案处于执行阶段。

#### 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。

公司于2021年11月30日收到河北省石家庄市中级人民法院（2021）冀01民初363号《民事判决书》，判令：一、被告龚某某、关某某于本判决生效之日起十日内共同偿还原告财达证券股份有限公司融资本金共计111170000元、利息（利息以本金111170000元为基数，自2019年3月21日起按年利率9%计算至实际付清之日止）及违约金（违约金以本金111170000元为基数，自2019年1月31日起按日万分之三计算至实际付清之日止）；二、被告龚某某、被告关某某于本判决生效之日起十日内支付原告财达证券股份有限公司已付出的律师费230000元；三、原告财达证券股份有限公司对被告龚某某质押的3035万股三五互联股票（股票代码300051，其中1051万股流通股，1984万股高管锁定股）及相应孳息依法享有优先受偿权，在本判决第一、二项所确定的债权范围内及案件诉讼费、保全费范围内有权以折价、拍卖或变卖所得价款优先受偿。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费823186元，保全费5000元，由被告龚某某、被告关某某负担。

截至目前，公司正准备材料向法院申请强制执行。

(二) 公司作为资产管理计划管理人涉案金额超过 1,000 万元的其他诉讼或仲裁案件及进展情况如下：

#### 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，石家庄市中级人民法院已出具民事调解书，该案进入执行阶段。

### 十、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

### 十一、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。

### 十二、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

详见同日披露的《财达证券股份有限公司关于预计 2022 年度日常关联交易的公告》

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》以及《财达证券股份有限公司信息披露管理制度》和《财达证券股份有限公司关联交易管理办法》开展关联交易，关联交易定价公允、决策程序合规、信息披露规范。2021年6月25日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于预计2021年度日常关联交易的议案》。详见同日披露的《财达证券股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易的公告》

### 十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

## 2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## (一) 子公司新设、变更情况

## 1、 财达鑫瑞投资完成工商注册

财达鑫瑞投资为公司的全资子公司，注册资本为 1 亿元，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，财达鑫瑞投资完成工商注册，取得《营业执照》，统一社会信用代码：91130104MA0GHKRR1R，资本金于 2021 年 12 月 7 日实缴到位。

## (二) 分公司、证券营业部新设、撤销情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司共设立分公司 18 家，分布于 9 个省市地区；共设立 113 家证券营业部，分布于 13 个省市地区。

2021 年公司新设分公司 1 家，名称为：广西分公司；新设证券营业部 1 家，名称为：哈尔滨宾县西城街证券营业部；

2021 年公司完成同城迁址的分支机构有 6 家、完成负责人变更的分支机构有 38 家。

2021 年公司没有撤销分支机构的情况。

## (三) 《公司章程》变更情况

2021 年 6 月 25 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过《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》，详见《财达证券股份有限公司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公告》（公告编号：2021-011）和《财达证券股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-015）。

2021 年 12 月 22 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订<财达证券股份有限公司章程>的议案》，详见《财达证券股份有限公司关于修订<公司章程>的公告》（公告编号：2021-031）和《财达证券股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-034）。

## (四) 会计政策变更情况

2021 年 3 月 19 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于执行<企业会计准则第 21 号—租赁>的议案》，根据财政部《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>（财会[2018]35 号）的要求，公司对会计政策予以相应变更，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。本次会计政策变更预计不会对公司所有者权益、净利润产生重大影响。

## (五) 权益分配实施情况

2021 年 6 月 25 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过《关于审议<2020 年度利润分配预案>的议案》，公司完成了 2020 年度利润分配方案的实施工作，以总股本 3,245,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），共派发现金红利 259,600,000.00 元。本次权益分派事项的股权登记日为 2021 年 8 月 12 日，除息日、现金红利发放日为 2021 年 8 月 13 日，已实施完毕，详见《财达证券股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-019）。

## 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、无限售条件流通股份			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	15.41
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日在上交所上市交易。本次发行完成后，公司总股本由274,500万股增至324,500万股。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司公开发行普通股新股50,000万股，股本由274,500万股增至324,500万股。如按照本次发行前的总股本274,500万股计算，公司2021年度基本每股收益为0.25元，报告期末归属于上市公司股东的每股净资产为4.07元；按照总股本324,500万股计算，公司2021年度基本每股收益为0.22元，报告期末归属于上市公司股东的每股净资产3.44元。

## 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、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>普通股股票类</b>						
A 股	2021.4.19	3.76 元	5 亿股	2021.5.7	5 亿股	-
<b>债券(包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具)</b>						
2018 年非公开发行次级债券(第二期)	2018.11.22	5.24%	20 亿元	2018.11.22	20 亿元	2021.11.26
2019 年非公开发行次级债券(第一期)	2019.12.12	5.38%	8 亿元	2019.12.12	8 亿元	2022.12.13
2020 年非公开发行次级债券(第一期)	2020.5.13	4.5%	15 亿元	2020.5.13	15 亿元	2023.5.14
面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券(第一期)	2020.10.19	4.26%	20 亿元	2020.10.19	20 亿元	2025.10.20
面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券(第二期)	2020.11.3	3.98%	15 亿元	2020.11.3	15 亿元	2024.11.4
2021 年非公开发行证券公司短期公司债券(第一期)	2021.7.26	3.07%	15 亿元	2021.7.26	15 亿元	2022.7.27
2021 年非公开发行证券公司短期公司债券(第二期)	2021.11.8	3.2%	10 亿元	2021.11.8	10 亿元	2022.11.10

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

√适用 □不适用

1、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 日在上交所上市交易。本次发行完成后,公司总股本由 274,500 万股增至 324,500 万股。

## 2、债券发行情况

(1) 公司 2018 年 11 月以非公开方式向合格投资者发行次级债人民币 20 亿元, 债券期限为 3 年, 票面利率 5.24%, 2021 年 11 月已足额还本付息。

(2) 公司 2019 年 8 月 30 日经第二届董事会第九次会议决议通过向合格投资者非公开发行次级债券不超过 38 亿元(含 38 亿元)。2019 年 9 月 29 日, 河北省人民政府国有资产监督管理委员会下发《关于财达证券股份有限公司申请发行次级债有关问题的批复》(冀国资发产权管理[2019]175 号), 同意公司发行总规模不超过 38 亿元(含)、期限不超过 3 年(含)的次级债。公司 2019 年 12 月 11 日以非公开方式向合格投资者发行次级债, 2019 年第一期发行规模为人民币 8 亿元, 期限 3 年, 票面利率 5.38%; 2020 年 5 月 13 日以非公开方式向合格投资者发行次级债, 2020 年第一期发行规模为人民币 15 亿元, 期限 3 年, 票面利率 4.50%。

(3) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2371 号文核准, 公司向专业投资者公开发行面值不超过人民币 35 亿元的公司债券, 2020 年 10 月、11 月, 公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券, 分两期发行, 第一期发行规模 20 亿元, 期限 3+2 年, 票面利率 4.26%, 第二期发行规模 15 亿元, 期限 2+2 年, 票面利率 3.98%。

(4) 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；11 月 10 日完成 2021 年非公开发行证券公司短期公司债券（第二期）的发行，发行规模为人民币 10 亿元，票面利率为 3.20%，期限为 1 年期。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1、公司股份总数及股东结构变动详见本报告第七节 股份变动及股东情况之“一、（一）股份变动情况表”；

2、公司资产和负债结构变动详见本报告第三节 管理层讨论与分析之“五、（三）资产、负债情况分析”。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	102,708
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	99,704
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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
中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	12,155,217	人民币普通股	12,155,217
中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	8,437,700	人民币普通股	8,437,700
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,756,400	人民币普通股	4,756,400
中国银行股份有限公司－南方中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	3,135,600	人民币普通股	3,135,600
刘宝军	2,413,900	人民币普通股	2,413,900
华泰证券股份有限公司	1,953,004	人民币普通股	1,953,004
高文仁	1,733,900	人民币普通股	1,733,900
郑锡龙	1,698,000	人民币普通股	1,698,000
何世超	1,580,300	人民币普通股	1,580,300
国泰君安证券股份有限公司－天弘中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	1,505,900	人民币普通股	1,505,900
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 7 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

#### 四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	唐山钢铁集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	谢海深
成立日期	1995 年 12 月 28 日
主要经营业务	资产经营：外经外贸（详见进出口商品目录）；冶金技术开发、咨询、服务；机电修理；职业技工；教育培训；职业技能服务；互联网数据服务；互联网接入服务；以下限分支经营：矿山开采；焦化产品；钢铁冶炼；钢材轧制；钢材加工；金属废料和碎屑加工、销售；建筑安装；工程设计研究；普通货运、危险货物运输（2 类 1 项、2 类 2 项、第 3 类）；货运站（场）经营（仓储、配载、理货、信息服务、装卸）；国际货运代理；煤气、二次及多次能源、资源再利用产品生产及销售；节能、新材料技术推广服务；合同能源管理；机械设备及其零部件修理；液压设备、液压管件的生产、维修；劳务输出；电子产品、建材（木材、石灰除外）、钢材批发、零售；信息技术管理及相关咨询；计算机软件开发、硬件集成及系统服务；计算机及辅助设备、办公设备、计算机耗材、工业自动化控制系统装置、通讯设备批发、零售；焦炭、煤焦油、纯苯、甲苯、二甲苯、重苯、苯酚生产销售；住宿、生活美容、理发、正餐、预包装食品零售；食品经营；餐饮及配送服务；日用品、五金交电、橡胶制品、炊具、家具、灯具、文具用品、服装、电子产品、化妆品及卫生用品、针纺织品、花卉、装饰材料、卫生洁具、百货、陶瓷制品批发及零售；烟酒、国内版图书零售；洗衣服务；汽车租赁；房地产租赁经营；物业管理（以上各项涉及法律、法规专项审批的，未经批准，不得经营）***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，持有河钢股份有限公司 17.45% 股份。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

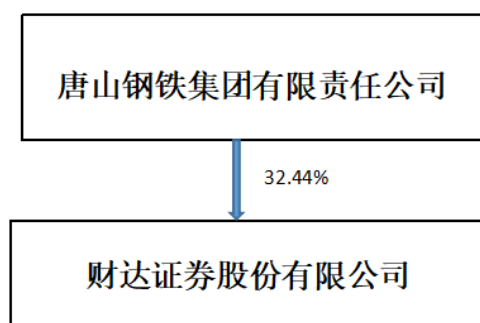
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	河北省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	王普清
成立日期	2003年8月27日
主要经营业务	代表河北省政府对省国有大中型骨干企业履行出资人职能
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

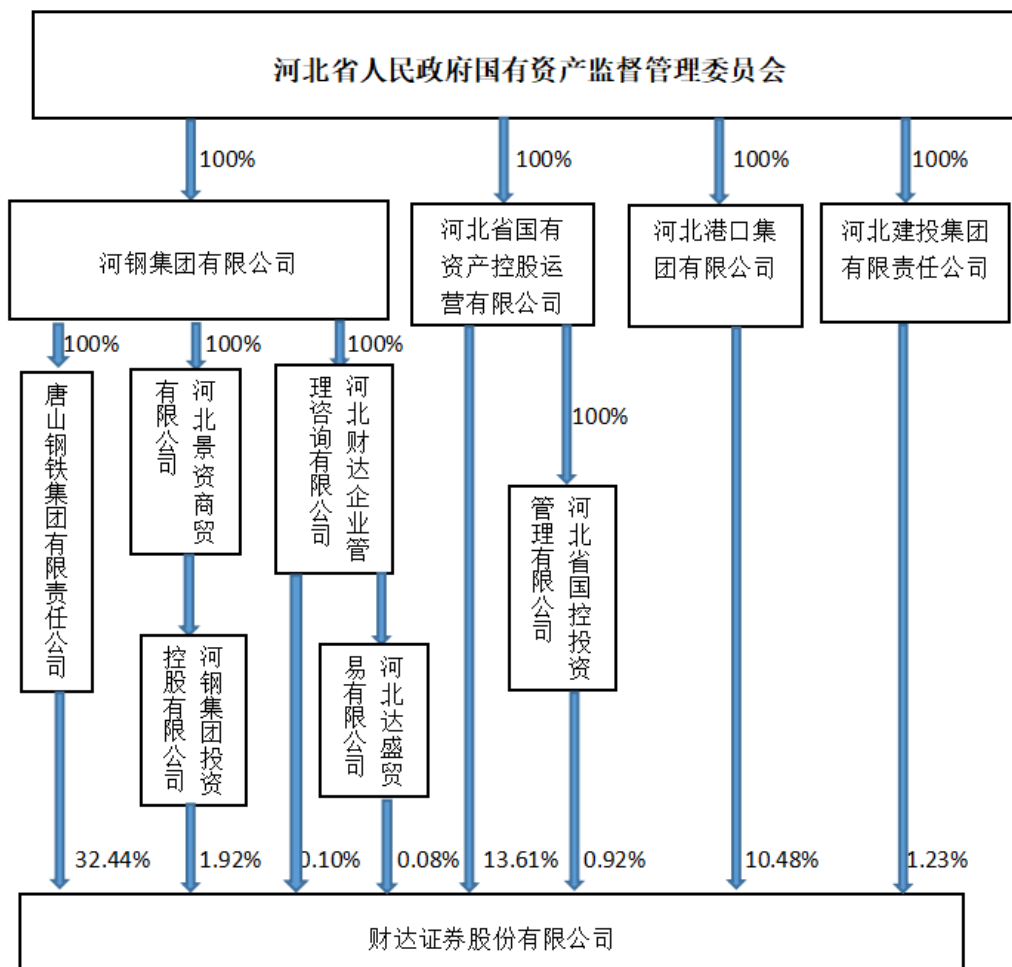
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
国控运营	陈君朝	2004.7.20	91130000765163354T	2,100,000,000	经省政府批准，负责所出资企业及托管企业的资产管理，负责省属国有企业不良资产的接收、管理和处置；对外投资；投资咨询（法律、法规、国务院决定禁止或限制经营的除外）、企业管理咨询和财务咨询；项目策划；房地产开发与经营（凭资质经

					营)；受委托出租房屋。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
河北港口	曹子玉	2002.8.2 日	9113000074 15436008	8,000,000,000	港口建设投资及投资管理；房屋、港口设施、设备租赁；为船舶提供码头设施；港口经营；港口旅客运输服务；为委托人提供货物装卸、仓储；从事港口设施、设备和港口机械的租赁、维修业务；企业管理服务；(以下限分支机构经营)：输送机、装卸货物用机械、起重机械及部件的制造、安装、维修；国内外船舶航修；水上辅助服务(船舶加水、接送检疫人员)；承包境外港务工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；自动消防设施安装、施工；通信电力及低压配电安装、电气安装、维修；综合布线；钢结构制造；锅炉非压力容器部分维修；帆船、游艇、水上运动器材、救生设备、户外运动器材的销售、租赁和维修；通信及有线广播、电视设计、施工、安装、维修；锅炉修理、改造、安装；管道安装、维修；供水、供暖服务；计算机设计、开发、安装、维修及咨询服务；餐饮服务、住宿、房屋设备租赁、清洁服务；日用百货、针纺织品、卷烟、雪茄烟的销售；预包装食品、食用农产品零售；计量检定、核准和检测(区域和项目以授权证书核定为准)；会议服务；职业卫生检测、油品检测(凭资质证经营)；计量器具、仪器仪表及配件销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
情况说明	无				

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

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	2018.11.22	2018.11.26	2021.11.26	0	5.24	按年付息、到期一次还本	上交所	面向合格机构投资者非公开发行	固收平台	否
2019 年非公开发行次级债券 (第一期)	19 财达 C1	162690.SH	2019.12.12	2019.12.13	2022.12.13	8	5.38	按年付息、到期一次还本	上交所	面向合格机构投资者非公开发行	固收平台	否
2020 年非公开发行次级债券 (第一期)	20 财达 C1	166816.SH	2020.5.13	2020.5.14	2023.5.14	15	4.5	按年付息、到期一次还本	上交所	面向合格机构投资者非公开发行	固收平台	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	2020.10.19	2020.10.20	2025.10.20	20	4.26	按年付息、到期一次还本	上交所	面向专业投资者公开发行	固收+竞价	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	2020.11.3	2020.11.4	2024.11.4	15	3.98	按年付息、到期一次还本	上交所	面向专业投资者公开发行	固收+竞价	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	2021.7.26	2021.7.27	2022.7.27	15	3.07	到期一次还本付息	上交所	面向专业机构投资者非公开发行	固收平台	否
2021 年非公开发行证券公司短期公司债券 (第二期)	21 财达 D2	197372.SH	2021.11.8	2021.11.10	2022.11.10	10	3.20	到期一次还本付息	上交所	面向专业机构投资者非公开发行	固收平台	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

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
------	-----------

18 财达 C2	已按时足额还本付息
19 财达 C1	已按时足额支付当年利息
20 财达 C1	已按时足额支付当年利息
20 财达 01	已按时足额支付当年利息
20 财达 02	已按时足额支付当年利息
21 财达 D1	报告期内尚未产生本息兑付义务
21 财达 D2	报告期内尚未产生本息兑付义务

## 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

20 财达 01 和 20 财达 02 均设置回售条款，报告期内，未触发投资者回售选择权。

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)	河北省石家庄市裕华区槐安东路 105 号怀特商业广场 B 座 1302 室	马英强、马静	马静	0311-67267969
申万宏源证券有限公司	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层		宋耀龄	010-88013923
北京德恒律师事务所	北京市西城区金融街 19 号富凯 大厦 B 座 12 层		杨继红	010-52682888
中诚信国际信用评级有 限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101		郑耀宗	021-60330988
中德证券有限责任公司	山西省太原市府西街 69 号国贸 中心东塔 24 层		高飞	0351-8687926
九州证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 30 号仰山 公园东一门 2 号楼		马翔	010-57672114

上述中介机构发生变更的情况

□适用 √不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
19 财达 C1	8	8	0	运作正常	不适用	是
20 财达 C1	15	15	0	运作正常	不适用	是
20 财达 01	20	20	0	运作正常	不适用	是
20 财达 02	15	15	0	运作正常	不适用	是
21 财达 D1	15	15	0	运作正常	不适用	是
21 财达 D2	10	10	0	运作正常	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
19 财达 C1	中诚信国际信用评级有限责任公司	AA+	调高	发行人于上交所上市以来资本实力有所增强，整体业务稳健增长，盈利水平显著提升。
20 财达 C1	中诚信国际信用评级有限责任公司	AA+	调高	发行人于上交所上市以来资本实力有所增强，整体业务稳健增长，盈利水平显著提升。
20 财达 01	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	调高	发行人于上交所上市以来资本实力有所增强，整体业务稳健增长，盈利水平显著提升。
20 财达 02	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	调高	发行人于上交所上市以来资本实力有所增强，整体业务稳健增长，盈利水平显著提升。

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
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。	正常执行	否				

## 7. 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) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用



## (七) 截至报告期末公司近 2 年的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	2021 年	2020 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	688,385,288.85	533,958,773.30	28.92	
流动比率	1.95	2.11	-7.58	
速动比率	1.95	2.11	-7.58	
资产负债率 (%)	65.72	67.62	下降 1.90 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.09	0.09	0	
利息保障倍数	2.31	1.99	16.08	
现金利息保障倍数	-0.32	0.26	-223.08	本年经营性 现金净流量 为负
EBITDA 利息保障倍数	2.48	2.08	19.23	
贷款偿还率 (%)	不适用	不适用		
利息偿付率 (%)	100	100		

## 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

## 审计报告

众环审字(2022)2710187 号

财达证券股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了财达证券公司 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）结构化主体合并事宜

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>参见财务报表附注五、47（8）⑪和附注十。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日，财达证券纳入合并财务报表范围的结构化主体资产总额为 99,272.61 万元。</p> <p>在确定结构化主体是否纳入合并财务报表的合并范围时，财达证券管理层根据相关合同条款，按照企业会计准则关于“控制”的定义，对财达证券是否控制结构化主体作出判断。判断时考虑财达证券对结构化主体相关活动拥有的权力、享有的可变回报，以及通过运用该权力而影响其可变回报的能力。</p> <p>由于在确定是否应将结构化主体纳入财达证券的合并范围时需要涉及重大的管理层判断，且合并结构化主体可能对财务报表产生重大影响，因此，我们将财达证券结构化主体合并范围的确定识别为关键审计事项。</p>	<p>针对财达证券结构化主体的合并事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对：</p> <p>1、评价和测试财达证券在确定结构化主体是否纳入合并财务报表的合并范围时建立的相关内部控制设计、运行的有效性。</p> <p>2、抽样检查结构化主体相关合同、设立文件以及其他公开披露信息，从财达证券对结构化主体拥有的权力、享有的可变回报以及运用权力影响回报金额的能力等方面综合评价管理层就是否将结构化主体纳入合并范围所作出的判断。</p> <p>3、评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

#### （二）融出资金、买入返售金融资产减值准备评估

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>参见财务报表附注五、10、附注五 47（8）③、附注七、5 及附注七、11。</p>	<p>针对财达证券上述金融资产信用减值损失计量的事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对：1、评价和测试与融出资金及</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>截至 2021 年 12 月 31 日，财达证券融出资金原值为人民币 678,804.25 万元，其减值准备余额为人民币 770.32 万元；买入返售金融资产原值为人民币 276,868.50 万元，其减值准备余额为人民币 83,418.23 万元。</p> <p>财达证券于每个资产负债表日以预期信用损失为基础，对融出资金、买入返售金融资产进行减值测试并确认信用减值损失。</p> <p>财达证券运用三阶段减值模型计量预期信用损失。如果信用风险自初始确认后未显著增加，财达证券按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量减值准备。如果信用风险自初始确认后已显著增加，财达证券按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量减值准备。如果已发生信用损失，财达证券确认整个存续期内的信用减值。</p> <p>对于阶段一和阶段二的融资类业务，管理层运用包含信用风险敞口和考虑前瞻性因子的损失率等关键参数的风险参数模型法评估损失准备。对于阶段三的融资类业务，管理层通过预估考虑前瞻性因子的未来与该笔融资类业务相关的现金流，评估损失准备。</p> <p>由于融出资金及买入返售金融资产金额重大，其减值评估需要管理层作出重大判断，我们将融出资金及买入返售金融资产减值事项识别为关键审计事项。</p>	<p>1、评估管理层作出的上述金融资产信用风险自初始确认后是否显著增加的判断以及是否已发生信用减值的判断标准的合理性。</p> <p>2、评估管理层作出的上述金融资产信用风险自初始确认后是否显著增加的判断以及是否已发生信用减值的判断标准的合理性。</p> <p>3、评价管理层用于评估融出资金及买入返售金融资产减值的预期信用损失模型及所用的关键假设、参数的合理性进行评估，包括信用风险阶段划分、违约概率、违约损失率、违约风险暴露、前瞻性调整因子等，并评估其中所涉及关键管理层判断的合理性。</p> <p>4、选取样本，对财达证券融出资金及买入返售金融资产减值评估结果执行了以下审计程序：对样本减值阶段划分结果与预期信用损失模型的标准进行比对；对管理层计算减值损失时使用的关键参数的合理性进行评估；对于已发生信用减值的金融资产，选取样本，检查管理层基于相关债务人和担保人的财务信息以及抵押物的最新评估价值的预计未来现金流而计算的减值准备是否恰当。</p> <p>5、评价融出资金及买入返售金融资产减值评估在财务报表中的相关披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估财达证券公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算财达证券公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督财达证券公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就财达证券公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： 杨洪武

中国注册会计师： 马静

中国 武汉

2022年4月15日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	七、1	11,341,167,258.88	9,358,521,623.25
其中：客户资金存款	七、1	10,105,981,783.34	7,928,965,947.01
结算备付金	七、2	3,315,016,569.12	4,371,021,901.66
其中：客户备付金	七、2	2,442,353,811.17	3,406,843,599.61
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七、5	6,867,116,744.26	5,741,076,616.95
衍生金融资产	七、6		
存出保证金	七、7	382,472,281.64	294,909,143.08
应收款项	七、8	523,465,073.53	133,484,021.32
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	七、11	1,937,010,436.45	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	19,815,458,528.57	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	63,715,938.02	70,522,251.80
固定资产	七、19	158,433,208.86	160,895,125.62
在建工程			
使用权资产	七、21	123,055,338.15	
无形资产	七、22	112,965,061.11	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	324,150,724.65	309,553,255.68
其他资产	七、25	230,459,545.08	155,556,981.52
资产总计		45,292,396,899.95	39,136,067,727.13
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款	七、30	3,327,833,423.52	1,313,395,946.71
拆入资金			
交易性金融负债	七、32	312,844,721.29	100,505,244.57
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	七、33	10,671,391,175.48	7,835,481,585.26
代理买卖证券款	七、34	12,118,635,681.28	11,020,035,073.55
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、36	545,560,309.83	558,976,526.80
应交税费	七、37	54,820,269.87	157,463,325.64
应付款项	七、38	344,525,845.57	41,661,759.24

合同负债	七、39	9,447,070.18	1,268,867.92
持有待售负债			
预计负债	七、41	324,758.17	
长期借款			
应付债券	七、43	5,860,136,435.62	7,881,425,643.84
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、44	117,073,320.34	
递延收益	七、45	1,543,859.64	1,649,122.80
递延所得税负债	七、24	52,026,602.18	34,452,406.17
其他负债	七、46	712,560,393.02	1,261,544,717.59
负债合计		34,128,723,865.99	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
盈余公积	七、52	301,070,713.51	233,513,039.37
一般风险准备	七、53	949,328,149.16	880,930,894.68
交易风险准备	七、53	944,891,187.52	877,333,513.38
未分配利润	七、54	989,635,536.54	772,562,069.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,159,416,872.91	8,923,998,114.07
少数股东权益		4,256,161.05	4,209,392.97
所有者权益（或股东权益）合计		11,163,673,033.96	8,928,207,507.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		45,292,396,899.95	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 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金		10,883,578,056.66	9,031,758,268.44
其中：客户资金存款		9,855,752,248.74	7,717,787,250.60
结算备付金		3,129,208,752.70	4,211,278,532.69
其中：客户备付金		2,200,516,542.90	3,228,171,586.04
贵金属			
拆出资金			
融出资金		6,867,116,744.26	5,741,076,616.95
衍生金融资产			

存出保证金		117,612,743.26	85,490,725.45
应收款项		520,935,078.44	124,177,356.43
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		1,403,419,704.17	1,916,043,633.51
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		19,317,617,652.66	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	721,000,000.00	621,000,000.00
投资性房地产		63,715,938.02	70,522,251.80
固定资产		147,436,537.97	149,220,031.66
在建工程			
使用权资产		120,080,230.26	
无形资产		110,952,369.31	93,723,623.35
商誉			
递延所得税资产		321,580,718.61	307,165,939.97
其他资产		205,613,395.52	109,601,205.97
资产总计		44,009,867,921.84	37,538,890,569.36
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		3,327,833,423.52	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		10,402,299,354.29	7,588,906,180.39
代理买卖证券款		12,122,887,889.86	11,022,025,913.81
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十九、2	539,951,298.31	554,011,037.14
应交税费		53,945,572.30	154,770,250.77
应付款项		341,232,717.25	40,008,465.80
合同负债		9,447,070.18	1,268,867.92
持有待售负债			
预计负债		324,758.17	
长期借款			
应付债券		5,860,136,435.62	7,881,425,643.84
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		114,509,933.66	
递延收益			
递延所得税负债		50,853,141.61	31,935,508.21
其他负债		51,914,151.09	47,130,008.89
负债合计		32,875,335,745.86	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
盈余公积		325,793,957.69	258,236,283.55
一般风险准备		945,786,838.68	877,959,770.55
交易风险准备		944,891,187.52	877,333,513.38
未分配利润		941,496,645.11	728,752,320.08
所有者权益（或股东权益）合计		11,134,532,175.98	8,904,012,745.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		44,009,867,921.84	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,524,296,711.14	2,049,789,593.71
利息净收入	七、55	98,779,303.29	94,136,129.77
其中：利息收入		794,045,639.20	820,741,800.85
利息支出		695,266,335.91	726,605,671.08
手续费及佣金净收入	七、56	1,096,871,085.21	1,037,602,895.61
其中：经纪业务手续费净收入		753,995,749.28	732,129,898.22
投资银行业务手续费净收入		275,822,169.02	271,530,809.07
资产管理业务手续费净收入		42,380,689.94	30,838,584.84
投资收益（损失以“-”号填列）	七、57	843,622,551.77	821,035,174.14
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	1,328,422.85	3,231,873.43
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、60	88,948,494.69	-67,603,296.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-608,795.45	-870,210.78
其他业务收入	七、61	395,355,648.78	162,352,328.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、62		-95,300.15
二、营业总支出		1,597,845,628.07	1,323,629,650.31
税金及附加	七、63	20,424,726.62	20,849,192.10
业务及管理费	七、64	1,099,067,816.60	812,296,391.66
信用减值损失	七、65	93,663,100.50	336,747,867.20
其他资产减值损失			
其他业务成本	七、67	384,689,984.35	153,736,199.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		926,451,083.07	726,159,943.40
加：营业外收入	七、68	7,766,322.09	14,558,477.94
减：营业外支出	七、69	21,852,690.74	21,194,979.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		912,364,714.42	719,523,442.09



减：所得税费用	七、70	231,841,876.16	187,517,020.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		680,522,838.26	532,006,421.49
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		680,522,838.26	532,006,421.49
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）		680,476,070.18	531,912,511.18
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		46,768.08	93,910.31
六、其他综合收益的税后净额	七、71		-130,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-130,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			-130,000.00
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		680,522,838.26	531,876,421.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		680,476,070.18	531,782,511.18
归属于少数股东的综合收益总额		46,768.08	93,910.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.22	0.19
（二）稀释每股收益(元/股)		0.22	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,082,550,721.30	1,853,595,457.12

利息净收入	十九、 3	76,159,689.99	115,508,083.73
其中：利息收入		762,372,701.06	802,156,890.05
利息支出		686,213,011.07	686,648,806.32
手续费及佣金净收入	十九、 4	1,079,246,818.80	1,030,201,338.03
其中：经纪业务手续费净收入		728,736,528.00	719,548,350.15
投资银行业务手续费净收入		275,822,169.02	271,530,809.07
资产管理业务手续费净收入		50,563,309.40	35,105,179.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、 5	835,262,629.71	744,279,804.11
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		1,187,966.00	3,077,980.68
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十九、 6	76,111,083.59	-53,871,920.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-608,795.45	-870,210.78
其他业务收入		15,191,328.66	15,365,681.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-95,300.15
二、营业总支出		1,162,508,377.66	1,138,718,548.32
税金及附加		19,250,108.93	20,061,253.20
业务及管理费	十九、 7	1,045,362,896.66	774,915,206.84
信用减值损失		91,021,216.95	336,738,757.38
其他资产减值损失			
其他业务成本		6,874,155.12	7,003,330.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		920,042,343.64	714,876,908.80
加：营业外收入		7,324,419.42	7,558,477.94
减：营业外支出		21,472,690.74	21,192,638.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		905,894,072.32	701,242,747.89
减：所得税费用		230,317,330.88	181,081,618.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		675,576,741.44	520,161,129.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		675,576,741.44	520,161,129.86
（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			-130,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-130,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额			-130,000.00
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			
七、综合收益总额		675,576,741.44	520,031,129.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		2,249,131,357.34	2,007,703,396.32
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		2,961,705,554.78	1,926,467,839.33
代理买卖证券收到的现金净额		1,098,203,166.06	1,517,900,613.10
收到其他与经营活动有关的现金	七、72	526,785,396.06	412,422,580.25
经营活动现金流入小计		6,835,825,474.24	5,864,494,429.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		2,429,158,843.69	931,360,030.33
融出资金净增加额		1,089,947,095.87	1,825,186,750.23
拆入资金净减少额			200,000,000.00
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		572,523,360.05	486,624,884.33
支付给职工及为职工支付的现金		820,945,956.29	624,741,017.61
支付的各项税费		484,770,242.91	249,996,242.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、72	1,529,003,013.28	609,527,504.65
经营活动现金流出小计		6,926,348,512.09	4,927,436,429.99
经营活动产生的现金流量净额		-90,523,037.85	937,057,999.01
<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		206,451.69	154,964.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		206,451.69	154,964.12
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		100,164,723.30	65,367,658.07
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		100,164,723.30	65,367,658.07
投资活动产生的现金流量净额		-99,958,271.61	-65,212,693.95
<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		4,680,000,000.00	7,980,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,494,542,688.66	7,980,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,680,000,000.00	6,178,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		658,119,614.28	691,573,430.93
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	38,959,495.97	
筹资活动现金流出小计		5,377,079,110.25	6,870,323,430.93
筹资活动产生的现金流量净额		1,117,463,578.41	1,109,676,569.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,315,980.43	-3,366,779.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、73	925,666,288.52	1,978,155,094.80
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	14,646,739,987.44	13,721,073,698.92

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		2,098,586,538.87	1,964,219,001.52
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		3,203,221,231.73	2,096,664,473.85
代理买卖证券收到的现金净额		1,100,464,534.38	1,518,160,593.56
收到其他与经营活动有关的现金		27,213,212.52	68,637,912.24
经营活动现金流入小计		6,429,485,517.50	5,647,681,981.17
为交易目的而持有的金融资产净增加额		3,340,836,291.90	1,198,084,821.73
融出资金净增加额		1,089,947,095.87	1,825,186,750.23
拆入资金净减少额			200,000,000.00
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		500,399,051.76	441,570,939.09

支付给职工及为职工支付的现金		790,627,905.08	606,611,413.61
支付的各项税费		474,120,436.95	241,319,412.95
支付其他与经营活动有关的现金		388,066,186.35	254,445,698.34
经营活动现金流出小计		6,583,996,967.91	4,767,219,035.95
经营活动产生的现金流量净额		-154,511,450.41	880,462,945.22
<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		189,668.36	154,964.12
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		189,668.36	154,964.12
投资支付的现金		100,000,000.00	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		97,094,062.06	63,220,930.28
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		197,094,062.06	163,220,930.28
投资活动产生的现金流量净额		-196,904,393.70	-163,065,966.16
<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		4,680,000,000.00	7,980,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,494,542,688.66	7,980,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,680,000,000.00	6,178,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		658,119,614.28	691,573,430.93
支付其他与筹资活动有关的现金		34,891,354.62	
筹资活动现金流出小计		5,373,010,968.90	6,870,323,430.93
筹资活动产生的现金流量净额		1,121,531,719.76	1,109,676,569.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,315,980.43	-3,366,779.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		768,799,895.22	1,823,706,768.80
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>		14,003,681,471.89	13,234,881,576.67

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	交易风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,745,000,000.00				3,414,948,597.52		-290,000.00	233,513,039.37	880,930,894.68	877,333,513.38	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、本年年初余额	2,745,000,000.00				3,414,948,597.52		-290,000.00	233,513,039.37	880,930,894.68	877,333,513.38	772,562,069.12	4,209,392.97	8,928,207,507.04
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	500,000,000.00				1,314,542,688.66		290,000.00	67,557,674.14	68,397,254.48	67,557,674.14	217,073,467.42	46,768.08	2,235,465,526.92
(一) 综合收益总额											680,476,070.18	46,768.08	680,522,838.26
(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								67,557,674.14	68,397,254.48	67,557,674.14	-463,112,602.76		-259,600,000.00
1. 提取盈余公积								67,557,674.14			-67,557,674.14		
2. 提取一般风险准备									68,397,254.48	67,557,674.14	-135,954,928.62		
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						290,000.00					-290,000.00		
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						290,000.00					-290,000.00		
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
四、本年年末余额	3,245,000,000.00				4,729,491,286.18		301,070,713.51	949,328,149.16	944,891,187.52	989,635,536.54	4,256,161.05	11,163,673,033.96	

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	交易风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,745,000,000.00				3,414,948,597.52		-160,000.00	181,496,926.38	827,247,046.82	825,317,400.39	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、本年初余额	2,745,000,000.00				3,414,948,597.52		-160,000.00	181,496,926.38	827,247,046.82	825,317,400.39	672,865,631.78	4,115,482.66	8,670,831,085.55	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-130,000.00	52,016,112.99	53,683,847.86	52,016,112.99	99,696,437.34	93,910.31	257,376,421.49	
(一) 综合收益总额							-130,000.00				531,912,511.18	93,910.31	531,876,421.49	
(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						52,016,112.99	53,683,847.86	52,016,112.99	-432,216,073.84				-274,500,000.00
1. 提取盈余公积						52,016,112.99			-52,016,112.99				
2. 提取一般风险准备							53,683,847.86	52,016,112.99	-105,699,960.85				
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、本年年末余额	2,745,000,000.00				3,414,948,597.52		-290,000.00	233,513,039.37	880,930,894.68	877,333,513.38	772,562,069.12	4,209,392.97	8,928,207,507.04

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
		其他权益工具	资本公积			盈余公积				未分配利润	



	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益		一般风险准备	交易风险准备		所有者权益合计
一、上年年末余额	2,745,000,000.00				3,417,020,858.32		-290,000.00	258,236,283.55	877,959,770.55	877,333,513.38	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、本年年初余额	2,745,000,000.00				3,417,020,858.32		-290,000.00	258,236,283.55	877,959,770.55	877,333,513.38	728,752,320.08	8,904,012,745.88
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	500,000,000.00				1,314,542,688.66		290,000.00	67,557,674.14	67,827,068.13	67,557,674.14	212,744,325.03	2,230,519,430.10
（一）综合收益总额											675,576,741.44	675,576,741.44
（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								67,557,674.14	67,827,068.13	67,557,674.14	-462,542,416.41	-259,600,000.00
1. 提取盈余公积								67,557,674.14			-67,557,674.14	
2. 提取一般风险准备									67,827,068.13	67,557,674.14	-135,384,742.27	
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							290,000.00				-290,000.00	
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							290,000.00				-290,000.00	
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	3,245,000,000.00				4,731,563,546.98			325,793,957.69	945,786,838.68	944,891,187.52	941,496,645.11	11,134,532,175.98

项目	2020 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	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,745,000,000.00				3,417,020,858.32		-160,000.00	206,220,170.56	825,317,400.39	825,317,400.39	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、本年初余额	2,745,000,000.00				3,417,020,858.32		-160,000.00	206,220,170.56	825,317,400.39	825,317,400.39	639,765,786.36	8,658,481,616.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-130,000.00	52,016,112.99	52,642,370.16	52,016,112.99	88,986,533.72	245,531,129.86
（一）综合收益总额							-130,000.00				520,161,129.86	520,031,129.86
（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								52,016,112.99	52,642,370.16	52,016,112.99	-431,174,596.14	-274,500,000.00
1. 提取盈余公积								52,016,112.99			-52,016,112.99	
2. 提取一般风险准备									52,642,370.16	52,016,112.99	-104,658,483.15	
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、本年年末余额	2,745,000,000.00				3,417,020,858.32		-290,000.00	258,236,283.55	877,959,770.55	877,333,513.38	728,752,320.08	8,904,012,745.88

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,经第五次临时股东大会决议通过,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,经第四次临时股东大会决议通过,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日在上交所上市,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12月31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2022年4月15日第三届董事会第三次会议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并范围新增1个子公司财达鑫瑞投资有限公司及6个结构化主体,由于赎回份额或清算合并范围减少4个结构化主体。本公司合并范围及其变化情况详见附注九“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2014年修订)》的披露规定编制。此

外，本财务报表亦按照财政部《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36 号）以及中国证券监督管理委员会《证券公司财务报表附注编制的特别规定（2018）》（会计部函〔2018〕590 号）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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 个月内的持续经营能力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，对金融工具、客户交易结算资金、买入返售及卖出回购金融资产、融资融券业务的核算、客户资产管理业务以及收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五的各项描述。

### 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年初数和对比数。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，详见本附注四、19“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、19、

（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

### （1）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

1、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。

### 2、金融资产减值

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：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、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。因证券清算形成的应收款项、公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和席位佣金等由于信用风险不重大，作为特定款项组合判断减值准备。

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。

#### (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：

①发行方或债务人发生重大财务困难。

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

③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。

- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- ⑤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。
- ⑥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。
- ⑦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. 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。

## 12. 贵金属

适用 不适用

## 13. 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

详见附注五、10、金融工具

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

## 15. 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

详见附注五、10、金融工具

**16. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**17. 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

详见附注五、10、金融工具

**18. 其他债权投资****(1). 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

详见附注五、10、金融工具

**19. 长期股权投资**

√适用 □不适用

本部分所指的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四、9“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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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。

## 21. 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	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	19-9.50

### (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

## 22. 在建工程

适用  不适用

## 23. 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。

## 24. 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、本公司发生的初始直接费用、本公司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、25“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。

## 25. 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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、30“长期资产减值”。

### (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。

## 26. 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。

## 27. 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。

## 28. 附回购条件的资产转让

适用  不适用

## 29. 合同负债

### (1). 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。

### 30. 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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (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。

### 31. 预计负债

√适用  不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。



**32. 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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

**33. 股份支付**

□适用 √不适用

**34. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**35. 回购本公司股份**

□适用 √不适用

**36. 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

**37. 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该成本增加了本公司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。

**38. 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。

**39. 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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

**(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界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府

文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40. 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。

## 41. 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

### (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 年度及以后）

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、本公司发生的初始直接费用、本公司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（详见本附注四、21 “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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 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。

## 42. 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。

## 43. 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。

## 44. 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。

#### 45. 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。

#### 46. 资产证券化业务

适用 不适用

#### 47. 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) 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。

##### (3) 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。

##### (4) 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。

##### (5) 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，本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。

#### **(6) 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。

#### **(7) 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。

#### **(8) 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。

### ②金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### 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租赁

#### A. 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。

#### B. 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。

#### C. 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。

### ⑤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。

### ⑥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。

### ⑦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。

#### ⑧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。

#### ⑨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。

#### ⑩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。

#### ⑪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。

## 48. 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 49.（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		127,147,632.77	127,147,632.77
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	147,568,055.09	-7,988,926.43
资产总计	39,136,067,727.13	39,255,226,433.47	119,158,706.34
<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		119,158,706.34	119,158,706.34
递延收益	1,649,122.80	1,649,122.80	
递延所得税负债	34,452,406.17	34,452,406.17	
其他负债	1,261,544,717.59	1,261,544,717.59	
负债合计	30,207,860,220.09	30,327,018,926.43	119,158,706.34

<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	880,930,894.68	880,930,894.68	
交易风险准备	877,333,513.38	877,333,513.38	
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	39,255,226,433.47	119,158,706.34

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。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，采用简化处理，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁和将于 12 个月内完成的短期租赁，本公司采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

● 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

#### B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。

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 127,147,632.77 元，增加租赁负债 119,158,706.34 元，减少其他资产 7,988,926.43 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	3,228,171,586.04	3,228,171,586.04	
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		124,215,811.90	124,215,811.90
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	102,024,384.15	-7,576,821.82
资产总计	37,538,890,569.36	37,655,529,559.44	116,638,990.08
<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		116,638,990.08	116,638,990.08
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	47,130,008.89	

负债合计	28,634,877,823.48	28,751,516,813.56	116,638,990.08
<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	877,959,770.55	877,959,770.55	
交易风险准备	877,333,513.38	877,333,513.38	
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	37,655,529,559.44	116,638,990.08

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

实施新租赁准则对母公司会计核算和相关列报的主要影响有：期初增加使用权资产 124,215,811.90 元，增加租赁负债 116,638,990.08 元，减少其他资产 7,576,3821.82 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

#### 49. 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%	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

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：	/	/	15,173.68			13,698.68
人民币	/	/	15,173.68			13,698.68
银行存款：	/	/	11,268,573,689.79			9,326,164,522.66
其中：自有资金	/	/	1,162,591,906.45	/	/	1,397,198,575.65
人民币	/	/	1,156,116,165.09			1,390,572,107.10
美元	1,015,691.04	6.3757	6,475,741.36	1,015,566.30	6.5249	6,626,468.55
客户资金	/	/	10,105,981,783.34			7,928,965,947.01
人民币	/	/	10,084,201,597.18	/	/	7,908,625,765.34
美元	2,696,705.07	6.3757	17,193,382.51	2,591,725.35	6.5249	16,910,748.76
港元	5,610,082.75	0.8176	4,586,803.65	4,074,896.50	0.8416	3,429,432.91
其他货币资金：	/	/	65,636,080.19			26,573,353.72
人民币	/	/	65,636,080.19			26,573,353.72
加：应收利息			6,942,315.22			5,770,048.19
合计	/	/	11,341,167,258.88			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	/	/	3,991,934.41			10,163,585.05
人民币	/	/	3,991,934.41			10,163,585.05
客户信用资金	/	/	683,265,306.57			529,832,890.35
人民币	/	/	683,265,306.57			529,832,890.35
合计	/	/	687,257,240.98			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：	/	/	428,030,162.36			558,621,606.17
人民币	/	/	428,030,162.36			558,621,606.17
公司信用备付金：	/	/	442,974,422.53			403,413,450.05
人民币	/	/	442,974,422.53			403,413,450.05
客户普通备付金：	/	/	2,442,353,811.17			3,327,525,939.33
人民币	/	/	2,417,986,847.24			3,304,803,529.60
美元	2,313,981.27	6.3757	14,753,250.38	1,756,251.85	6.5249	11,459,367.70
港元	11,758,455.91	0.8176	9,613,713.55	13,382,892.14	0.8416	11,263,042.03
客户信用备付金：	/	/				79,317,660.28
人民币	/	/				79,317,660.28
加：应收利息			1,658,173.06			2,143,245.83
合计	/	/	3,315,016,569.12			4,371,021,901.66

结算备付金的说明：

无

## 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		

其中：个人	6,752,540,581.53	5,681,206,373.77
机构	35,501,870.62	14,982,942.68
加：应计利息	86,777,449.53	82,676,720.54
减：减值准备	7,703,157.42	37,789,420.04
境外		
其中：个人		
机构		
减：减值准备		
账面价值小计		
账面价值合计	6,867,116,744.26	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	634,737,668.01	629,612,615.68
债券	90,208,063.98	309,403,498.12
股票	19,791,660,002.82	15,512,709,383.73
基金	207,441,869.95	308,705,599.75
其他		1,837,745.52
合计	20,724,047,604.76	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 770.32 万元，较年初减少 3,008.62 万元，主要原因为两融业务违约客户报告期内偿还债务。

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	98,263,460.00			34,395,438.00		
股指期货	98,263,460.00			34,395,438.00		
其他衍生工具	2,148,138,790			271,724,850.00		
国债期货	1,917,142,250.00			259,607,250.00		
商品期货	230,996,540.00			12,117,600.00		
合计	2,246,402,250.00			306,120,288.00		

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	44,320.00	44,320.00	
国债期货	21,800.00	21,800.00	
商品期货	835,245.00	835,245.00	
合计	901,365.00	901,365.00	

衍生金融工具的说明：

在当日无负债结算制度下，公司结算备付金已包括期货合约产生的持仓损益金额，衍生金融资产和衍生金融负债项下的期货投资与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，抵销后的净额为人民币 0.00 元。

## 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	/	/	57,454,289.68			61,161,978.90
其中：人民币	/	/	55,324,050.68			58,979,455.90
美元	270,000.00	6.3757	1,721,439.00	270,000.00	6.5249	1,761,723.00
港元	500,000.00	0.8176	408,800.00	500,000.00	0.8416	420,800.00
信用保证金	/	/	22,622,405.60			23,530,339.03
其中：人民币	/	/	22,622,405.60			23,530,339.03
期货保证金			302,361,595.97			210,181,247.49
其中：人民币	/	/	302,361,595.97			210,181,247.49
加：应收利息			33,990.39			35,577.66
合计	/	/	382,472,281.64	/	/	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	465,553,719.83	103,130,580.96
应收资产管理费	30,423,714.35	18,501,871.07
应收手续费及佣金	21,832,882.09	11,224,220.47
应收融资融券客户款	12,054,663.02	13,960,702.85
应收租赁款	5,111,687.26	5,267,726.41
应收票据		
其他	6,127,906.61	454,943.55
合计	541,104,573.16	152,540,045.31

减：坏账准备(按简化模型计提)	17,639,499.63	19,056,023.99
减：坏账准备(按一般模型计提)		
应收款项账面价值	523,465,073.53	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	511,009,125.71	94.44	125,595,778.13	82.33
1-2 年	7,075,672.81	1.31	7,062,542.01	4.63
2-3 年	5,374,085.92	0.99	15,190,444.72	9.96
3 年以上	17,645,688.72	3.26	4,691,280.45	3.08
合计	541,104,573.16	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	12,054,663.02	2.23	12,054,663.02	100.00	13,960,702.85	9.15	13,960,702.85	100.00
应收手续费及佣金	4,435,000.00	0.82	4,435,000.00	100.00	4,165,000.00	2.73	4,165,000.00	100.00
应收租赁费	591,268.39	0.11	591,268.39	100.00				
单项计小计	17,080,931.41	3.16	17,080,931.41		18,125,702.85	11.88	18,125,702.85	100.00
组合计提坏账准备：								
账龄组合	34,648,819.25	6.40	558,568.22	1.61	12,781,890.43	8.38	930,321.14	7.28
特定款项组合	489,374,822.5	90.44			121,632,452.03	79.74		
组合小计	524,023,641.75	96.84	558,568.22	0.11	134,414,342.46	88.12	930,321.14	0.69
合计	541,104,573.16	100.00	17,639,499.63		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

## (4) 应收票据

□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
约定购回式证券		
股票质押式回购	2,237,269,956.60	2,751,285,528.06
债券质押式回购	531,415,069.10	141,973,151.90
债券买断式回购		
加：应计利息	2,507,686.24	4,120,798.53
减：减值准备	834,182,275.49	709,695,358.38
账面价值合计	1,937,010,436.45	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	2,237,269,956.60	2,751,285,528.06
债券	531,415,069.10	141,973,151.90
基金		
加：应计利息	2,507,686.24	4,120,798.53
减：减值准备	834,182,275.49	709,695,358.38
买入返售金融资产账面价值	1,937,010,436.45	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
股票质押式回购业务	3,006,037,099.49	5,118,103,843.51
债券质押式回购业务	576,488,221.00	142,151,422.66
担保物	3,582,525,320.49	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	1,935,712,125.70	1,662,936,329.96
一个月至三个月内	493,770,000.00	287,030,000.00
三个月至一年内	339,202,900.00	943,292,350.00
一年以上		
合计	2,768,685,025.70	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

报告期末，股票质押式回购业务减值准备 8.34 亿元，较年初增加 1.24 亿元，主要原因为市场低迷，担保证券市值下降，补提减值准备。

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			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	18,385,042,045.73		18,385,042,045.73	17,895,296,612.50		17,895,296,612.50
公募基金	514,195,561.21		514,195,561.21	506,425,980.29		506,425,980.29
股票	490,127,277.54		490,127,277.54	487,773,011.41		487,773,011.41
银行理财产品						
券商资管产品	70,790,200.77		70,790,200.77	62,649,584.07		62,649,584.07
信托计划						
其他	355,303,443.32	0.00	355,303,443.32	349,379,199.07	0.00	349,379,199.07
合计	19,815,458,528.57		19,815,458,528.57	19,301,524,387.34		19,301,524,387.34
期初余额						

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	427,549,333.64		427,549,333.64	414,485,872.49		414,485,872.49
股票	571,601,620.23		571,601,620.23	518,638,472.81		518,638,472.81
银行理财产品	45,305,214.39		45,305,214.39	45,000,000.00		45,000,000.00
券商资管产品	21,419,840.36		21,419,840.36	19,708,446.00		19,708,446.00
信托计划						
其他	13,999,556.88		13,999,556.88	14,000,000.00		14,000,000.00
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

#### 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	6,806,313.78			6,806,313.78
(1) 计提或摊销	6,806,313.78			6,806,313.78
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	82,910,049.01			82,910,049.01
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	63,715,938.02		63,715,938.02
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	电子设备及通讯设备	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	2,208,293.27	28,434,023.84		2,468,354.30	33,110,671.41
(1) 购置	2,208,293.27	23,053,982.19		2,468,354.30	27,730,629.76
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		5,380,041.65			5,380,041.65
3.本期减少金额		15,162,255.09	557,279.00	5,908,130.73	21,627,664.82
(1) 处置或报废		15,162,255.09	557,279.00	528,089.08	16,247,623.17
(2) 其他				5,380,041.65	5,380,041.65
4.期末余额	306,169,715.48	199,783,428.02	4,363,688.24	41,488,826.55	551,805,658.29
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	13,558,412.35	19,721,875.86	119,460.90	1,803,762.36	35,203,511.47
(1) 计提	13,558,412.35	14,667,918.10	119,460.90	1,803,762.36	30,149,553.71
(2) 其他		5,053,957.76			5,053,957.76
3.本期减少金额		15,158,556.09	544,535.60	5,555,496.43	21,258,588.12
(1) 处置或报废		15,158,556.09	544,535.60	501,538.67	16,204,630.36
(2) 其他				5,053,957.76	5,053,957.76
4.期末余额	182,900,664.47	172,069,895.17	4,063,948.40	34,337,941.39	393,372,449.43
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	123,269,051.01	27,713,532.85	299,739.84	7,150,885.16	158,433,208.86
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	19,678,430.18	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。
秦皇岛海宁路证券营业部营业楼	862,217.90	由于房地产开发公司手续不全，暂未办理房屋产权证书。
石家庄槐中路华脉新村房产	60,933.33	原房产所有人未办理房产证，且原房产所有人已经注销。
唐山龙泽路营业部营业楼	18,846,929.28	正在办理房屋产权证书。

其他说明：

适用 不适用

本年度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	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	127,147,632.77		127,147,632.77
2.本期增加金额	36,179,970.54	137,251.41	36,317,221.95
3.本期减少金额			
4.期末余额	163,327,603.31	137,251.41	163,464,854.72
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	40,398,078.95	11,437.62	40,409,516.57



计提	40,398,078.95	11,437.62	40,409,516.57
3.本期减少金额			
处置			
4.期末余额	40,398,078.95	11,437.62	40,409,516.57
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	122,929,524.36	125,813.79	123,055,338.15
2.期初账面价值	127,147,632.77		127,147,632.77

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	专利权	交易席位费	软件	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				47,515,128.16	47,515,128.16
(1)购置				47,515,128.16	47,515,128.16
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额				400,150.36	400,150.36
(1)处置				400,150.36	400,150.36
4.期末余额	19,715,768.00		34,010,000.00	280,650,183.55	334,375,951.55
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	402,966.48			31,333,431.74	31,736,398.22
(1)计提	402,966.48			31,333,431.74	31,736,398.22
3.本期减少金额				400,150.36	400,150.36
(1)处置				400,150.36	400,150.36
4.期末余额	8,045,573.66		33,643,328.00	179,721,988.78	221,410,890.44
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	11,670,194.34		366,672.00	100,928,194.77	112,965,061.11

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事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购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	864,558,653.85	216,139,663.47	773,562,424.33	193,390,606.08
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	10,223,590.13	2,555,897.53	9,498,127.20	2,374,531.80
应付职工薪酬	421,812,510.50	105,453,127.63	455,152,471.21	113,788,117.80
交易性金融资产公允价值变动	8,144.07	2,036.02		
合计	1,296,602,898.55	324,150,724.65	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
交易性金融资产及衍生工具公允价值变动	208,106,408.73	52,026,602.18	137,809,624.68	34,452,406.17
合计	208,106,408.73	52,026,602.18	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
托管基金	103,446,527.65	
预付账款	50,823,385.50	69,285,796.75
应收利息	43,476,212.48	46,860,818.25
其他应收款	9,941,640.02	11,158,122.02
长期待摊费用	19,022,250.21	8,272,201.66
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
待抵扣进项税额	2,349,241.55	1,118,707.65
待认证进项税额	287.67	1,686,761.01
存货		7,785,647.75
合计	230,459,545.08	147,568,055.09

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	4,863,768.78	5,591,869.57
应收河北证券破产管理人	1,195,107.31	1,195,107.31
代垫款项	1,629,999.65	862,993.00
备用金	8,209.06	195.00

其他	243,127.01	849,700.31
坏账准备	-7,678,450.54	-7,021,621.92
合计	9,941,640.02	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	8,069,139.78	11,313,959.57
—交易性金融资产	8,069,139.78	11,313,959.57
—转融通融入证券	3,811,731.00	7,454,954.00
转融通融入证券总额	3,878,721.00	7,454,954.00

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	-30,086,262.62			7,703,157.42
应收款项坏账准备	19,056,023.99	819,515.47	2,213,898.08	22,141.75	17,639,499.63
买入返售金融资产减值准备	709,695,358.38	124,486,917.11			834,182,275.49
其他应收款坏账准备	7,021,621.92	656,828.62			7,678,450.54
金融工具及其他项目信用减值准备小计	773,562,424.33	95,876,998.58	2,213,898.08	22,141.75	867,203,383.08
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	95,876,998.58	2,213,898.08	22,141.75	867,203,383.08

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
融出资金减值准备	2,438,796.52	710,095.98	4,554,264.92	7,703,157.42
应收款项坏账准备（简化模型）	/	558,568.22	17,080,931.41	17,639,499.63
买入返售金融资产减值准备		4,619,751.11	829,562,524.38	834,182,275.49
其他应收款坏账准备	6,698,644.85		979,805.69	7,678,450.54
合计	9,137,441.37	5,888,415.31	852,177,526.40	867,203,383.08
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	2,260,397.23	681,170.25	34,847,852.56	37,789,420.04
应收款项坏账准备（简化模型）	/	930,321.14	18,125,702.85	19,056,023.99
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
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	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
21 财达 D1	1,500,000,000.00	2021-7-27	365 天	1,500,000,000.00	3.07%		1,519,934,030.38		1,519,934,030.38
21 财达 D2	1,000,000,000.00	2021-11-10	365 天	1,000,000,000.00	3.20%		1,004,545,968.50		1,004,545,968.50
财运达 75 号	200,000,000.00	2019-09-02	183 天	200,000,000.00	3.92%	202,599,013.69	1,331,726.04	203,930,739.73	0.00
财运达 76 号	200,000,000.00	2020-09-02	195 天	200,000,000.00	3.9%	202,621,666.67	1,603,333.33	204,225,000.00	0.00
财运达 78 号	100,000,000.00	2020-09-22	184 天	100,000,000.00	3.9%	101,094,166.66	899,166.67	101,993,333.33	0.00
财运达 79 号	100,000,000.00	2020-09-22	177 天	100,000,000.00	4.1%	101,150,277.79	865,555.54	102,015,833.33	0.00
财运达 80 号	200,000,000.00	2020-09-22	189 天	200,000,000.00	4.0%	202,213,698.62	1,928,767.13	204,142,465.75	0.00
财运达 83 号	500,000,000.00	2020-10-26	92 天	500,000,000.00	4.05%	503,717,123.28	1,386,986.31	505,104,109.59	0.00
财运达 84 号	80,000,000.00	2021-01-14	182 天	80,000,000.00	3.5%	0.00	81,396,164.38	81,396,164.38	0.00
财运达 85 号	200,000,000.00	2021-01-28	84 天	200,000,000.00	3.85%	0.00	201,772,054.79	201,772,054.79	0.00
财运达 86 号	300,000,000.00	2021-01-28	85 天	300,000,000.00	3.85%	0.00	302,689,726.03	302,689,726.03	0.00
财运达 87 号	100,000,000.00	2021-03-15	92 天	100,000,000.00	3.9%	0.00	100,983,013.70	100,983,013.70	0.00
财运达 88 号	200,000,000.00	2021-03-17	82 天	200,000,000.00	3.85%	0.00	201,793,150.68	201,793,150.68	0.00
财运达 89 号	100,000,000.00	2021-03-15	93 天	100,000,000.00	3.9%	0.00	100,993,698.63	100,993,698.63	0.00
财运达 90 号	100,000,000.00	2021-03-17	92 天	100,000,000.00	3.85%	0.00	100,983,888.89	100,983,888.89	0.00
财运达 91 号	300,000,000.00	2021-04-22	62 天	300,000,000.00	3.7%	0.00	301,885,479.45	301,885,479.45	0.00
财运达 92 号	400,000,000.00	2021-11-22	178 天	400,000,000.00	3.8%	0.00	401,665,753.41		401,665,753.41
财运达 93 号	400,000,000.00	2021-11-22	213 天	400,000,000.00	3.85%	0.00	401,687,671.23		401,687,671.23
合计	/	/	/	5,980,000,000.00	/	1,313,395,946.71	4,728,346,135.09	2,713,908,658.28	3,327,833,423.52

## 应付短期融资款的说明：

注 1：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；11 月 10 日完成 2021 年非公开发行证券公司短期公司债券（第二期）的发行，发行规模为人民币 10 亿元，票面利率为 3.20%，期限为 1 年期。

注 2：公司 2021 年共发行 10 期收益凭证，一年以下收益凭证未到期产品共 2 期，固定收益率为 3.80%-3.85%。



## 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
其他参与人在合并结构化主体中享有的权益	312,844,721.29		312,844,721.29	100,505,244.57		100,505,244.57
合计	312,844,721.29		312,844,721.29	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	750,639,260.27	
质押式卖出回购	9,763,311,000.00	7,630,617,359.75
质押式报价回购	154,496,000.00	200,697,000.00
加：应付利息	2,944,915.21	4,167,225.51
合计	10,671,391,175.48	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	10,668,446,260.27	7,831,314,359.75
其他		
加：应付利息	2,944,915.21	4,167,225.51
合计	10,671,391,175.48	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
股票		
债券	12,413,804,417.85	9,146,744,848.24
合计	12,413,804,417.85	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	107,249,000.00	2.10%-6.00%	139,237,000.00	2.20%-6.00%
一个月至三个月内	35,150,000.00		46,097,000.00	
三个月至一年内	12,097,000.00		15,363,000.00	
一年以上				
合计	154,496,000.00		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	11,241,014,993.96	10,231,010,207.92
机构	242,596,711.56	158,201,190.19
小计	11,483,611,705.52	10,389,211,398.11
信用业务		
其中：个人	623,001,783.42	628,704,741.78
机构	10,413,690.91	907,873.90
小计	633,415,474.33	629,612,615.68
加：应付利息	1,608,501.43	1,211,059.76
合计	12,118,635,681.28	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	717,503,395.64	833,048,363.99	415,159,607.38
二、离职后福利-设定提存计划	12,192,258.72	83,780,723.19	80,823,975.36	15,149,006.55
离职后福利-设定受益计划	15,870,044.35	105,696,833.70	6,524,830.15	115,042,047.90
三、辞退福利	209,648.00	12,000.00	12,000.00	209,648.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	558,976,526.80	906,992,952.53	920,409,169.50	545,560,309.83

## (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	584,992,786.49	713,656,102.04	313,794,115.89
二、职工福利费		25,503,433.60	25,503,433.60	
三、社会保险费	1,125,979.76	39,846,675.31	39,838,484.07	1,134,171.00
其中：医疗保险费	927,630.65	31,417,405.93	31,409,879.65	935,156.93
补充医疗保险		6,065,136.08	6,065,136.08	
工伤保险费	190,818.75	1,679,662.29	1,678,700.01	191,781.03
生育保险费	7,530.36	684,471.01	684,768.33	7,233.04
四、住房公积金	2,686,740.60	39,373,315.88	39,373,315.08	2,686,741.40
五、工会经费和职工教育经费	84,434,423.93	27,787,184.36	14,677,029.20	97,544,579.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	530,704,575.73	717,503,395.64	833,048,363.99	415,159,607.38

## (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	51,270,645.84	51,275,913.19	256,692.33
2、失业保险费	15,402.32	2,366,981.95	2,367,875.68	14,508.59
3、企业年金缴费	11,914,896.72	30,143,095.40	27,180,186.49	14,877,805.63
合计	12,192,258.72	83,780,723.19	80,823,975.36	15,149,006.55

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据员工参保城市的政策要求，本公司按规定的缴存基数和比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 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	7,145,535.41	9,403,548.97
企业所得税	34,987,884.21	141,627,315.62
代扣代缴税费	11,747,599.46	5,024,198.99
城市维护建设税	453,604.75	791,612.24
教育费附加及地方教育费附加	290,798.56	565,531.03
房产税	159,068.68	38,589.81
其他税项	35,778.80	12,528.98
合计	54,820,269.87	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	314,455,219.59	25,214,283.20
应付经纪业务风险金	5,949,598.29	5,470,653.35
应付投资者保护基金	12,984,320.52	6,822,559.25
应付手续费及佣金	260,646.06	2,213,252.69
应付设备工程款	4,090,997.58	
其他	6,785,063.53	1,941,010.75
合计	344,525,845.57	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	9,447,070.18	1,268,867.92
合计	9,447,070.18	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

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	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
未决诉讼		324,758.17		324,758.17	
合计		324,758.17		324,758.17	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**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	94,463,561.64	2,104,800,000.00	
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	2019-12-11	3 年	800,000,000.00	5.38%	802,240,438.36	43,040,000.00	43,040,000.00	802,240,438.36
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	67,500,000.00	67,500,000.00	1,542,719,178.08
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	87,130,779.26	93,551,314.04	2,010,386,040.56
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	61,451,220.11	65,983,455.19	1,504,790,778.62
合计				7,800,000,000.00		7,881,425,643.84	353,585,561.01	2,374,874,769.23	5,860,136,435.62

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

注 1：公司 2019 年 8 月 30 日经第二届董事会第九次会议决议通过向合格投资者非公开发行次级债券不超过 38 亿元（含 38 亿元）。2019 年 9 月 29 日，河北省人民政府国有资产监督管理委员会下发《关于财达证券股份有限公司申请发行次级债有关问题的批复》（冀国资发产权管理[2019]175 号），同意公司发行总规模不超过 38 亿元（含）、期限不超过 3 年（含）的次级债。公司 2019 年 12 月 11 日以非公开方式向合格投资者发行次级债，2019 年第一期发行规模为人民币 8 亿元，期限 3 年，票面利率 5.38%；2020 年 5 月 13 日以非公开方式向合格投资者发行次级债，2020 第一期发行规模为人民币 15 亿元，期限 3 年，票面利率 4.50%。

注 2：经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2371 号文核准，公司向专业投资者公开发行面值不超过人民币 35 亿元的公司债券，2020 年 10 月、11 月，公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券，分两期发行，第一期发行规模 20 亿元，期限 3+2 年，票面利率 4.26%，第二期发行规模 15 亿元，期限 2+2 年，票面利率 3.98%。

**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
房屋建筑物及其他	117,073,320.34	119,158,706.34
合计	117,073,320.34	119,158,706.34

其他说明：

其中：一年内到期的租赁负债期末余额为 36,131,918.68 元，期初余额为 33,342,325.71 元。

**45、递延收益**

√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	形成原因
政府补助	1,649,122.80		105,263.16	1,543,859.64	落户奖励，用于天津空港区内购置自用办公用房
合计	1,649,122.80		105,263.16	1,543,859.64	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
落户奖励	1,649,122.80			105,263.16		1,543,859.64	与资产相关
合计	1,649,122.80			105,263.16		1,543,859.64	

其他说明：

√适用 □不适用

此笔落户奖励为天津空港经济区管理委员会与公司之子公司财达期货有限公司签订的《关于风险管理子公司及期货营业部项目投资合作协议》，一次性给予 200.00 万人民币落户奖励，专项用于在区内购置自用办公用房。

**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
应付利息	2,698,489.10	738,082.17
应付股利	7,939,726.03	7,939,726.03
其他应付款	40,311,628.24	38,975,801.18
应付货币保证金	610,359,441.06	539,683,538.61
应付质押保证金	40,341,560.00	
期货风险准备金	8,690,552.73	6,715,732.18
预收款项	1,650,355.05	238,707.24

应付资管计划优先级持有人款项		665,812,347.68
其他	568,640.81	1,440,782.50
合计	712,560,393.02	1,261,544,717.59

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
代扣代缴款	9,778,653.88	7,026,974.76
应付河北证券有限责任公司破产管理人	4,074,959.50	4,061,704.95
质保金	711,520.60	657,378.18
应付租赁款		2,545,286.10
应付设备及工程款		1,684,888.18
其他	25,746,494.26	22,999,569.01
合计	40,311,628.24	38,975,801.18

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的批复》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：

无

## 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	290,000.00	290,000.00		0.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-290,000.00				-290,000.00	290,000.00	290,000.00		0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益									
其他综合收益合计	-290,000.00				-290,000.00	290,000.00	290,000.00		0.00

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	-130,000.00				-130,000.00	-130,000.00		-290,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-160,000.00	-130,000.00				-130,000.00	-130,000.00		-290,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益									
其他综合收益合计	-160,000.00	-130,000.00				-130,000.00	-130,000.00		-290,000.00

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	67,557,674.14		301,070,713.51
合计	233,513,039.37	67,557,674.14		301,070,713.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	68,397,254.48	10.00		949,328,149.16
交易风险准备	877,333,513.38	67,557,674.14	10.00		944,891,187.52

一般风险准备的说明：

一般风险准备本期增加系按母公司财达证券股份有限公司、子公司财达期货有限公司 2021 年度净利润的 10% 计提的一般风险准备，以及根据中国证监会[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 年计提 839,580.34 元。

交易风险准备本期增加系按母公司财达证券股份有限公司 2021 年度净利润的 10% 计提的交易风险准备。

**54、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
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	680,476,070.18	531,912,511.18
减：提取法定盈余公积	67,557,674.14	52,016,112.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	68,397,254.48	53,683,847.86
提取交易风险准备	67,557,674.14	52,016,112.99
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		
其他	290,000.00	
期末未分配利润	989,635,536.54	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	794,045,639.20	820,741,800.85
其中：货币资金及结算备付金利息收入	273,075,693.33	279,408,024.48
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	423,125,646.04	358,537,582.12
买入返售金融资产利息收入	94,811,153.21	182,796,194.25
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	86,413,055.02	178,875,468.65
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入		
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
其他	3,033,146.62	
利息支出	695,266,335.91	726,605,671.08
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	48,345,835.09	44,880,978.67
拆入资金利息支出	295,555.55	102,777.78
其中：转融通利息支出		
卖出回购金融资产款利息支出	237,877,870.49	214,412,067.46
其中：报价回购利息支出	5,669,497.29	6,575,061.03
代理买卖证券款利息支出	42,818,489.30	42,308,953.65
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	353,809,582.35	387,950,239.72
其中：次级债券利息支出	207,352,566.11	259,891,420.76
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
债券借贷利息支出	6,466,982.28	5,079,150.68
租赁负债利息支出	4,982,930.99	
资管计划优先级持有人利息支出		31,279,176.67
其他利息支出	669,089.86	592,326.45
利息净收入	98,779,303.29	94,136,129.77

利息净收入的说明：

其他利息收入主要为国债冲抵保证金业务利息收入，其他利息支出主要为设定受益计划义务的利息费用等。

## 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	728,242,607.13	719,190,061.66
证券经纪业务收入	926,203,794.63	904,504,437.51
其中：代理买卖证券业务	908,499,800.81	894,936,407.58
交易单元席位租赁	4,767,138.92	2,591,795.07
代销金融产品业务	12,936,854.90	6,976,234.86
证券经纪业务支出	197,961,187.50	185,314,375.85
其中：代理买卖证券业务	197,961,187.50	185,314,375.85
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	25,753,142.15	12,939,836.56
期货经纪业务收入	89,000,197.26	17,947,700.69

期货经纪业务支出	63,247,055.11	5,007,864.13
3.投资银行业务净收入	275,822,169.02	271,530,809.07
投资银行业务收入	294,140,647.15	273,617,558.35
其中：证券承销业务	237,000,451.50	190,161,389.48
证券保荐业务	943,396.23	100,000.00
财务顾问业务	56,196,799.42	83,356,168.87
投资银行业务支出	18,318,478.13	2,086,749.28
其中：证券承销业务	14,383,075.62	957,921.09
证券保荐业务		
财务顾问业务	3,935,402.51	1,128,828.19
4.资产管理业务净收入	42,380,689.94	30,838,584.84
资产管理业务收入	42,380,689.94	30,841,886.73
资产管理业务支出		3,301.89
5.基金管理业务净收入	673,539.23	
基金管理业务收入	673,539.23	
基金管理业务支出		
6.投资咨询业务净收入	25,020,196.88	3,103,603.48
投资咨询业务收入	25,020,196.88	3,103,603.48
投资咨询业务支出		
7.其他手续费及佣金净收入	-1,021,259.14	
其他手续费及佣金收入		
其他手续费及佣金支出	1,021,259.14	
合计	1,096,871,085.21	1,037,602,895.61
其中：手续费及佣金收入	1,377,419,065.09	1,230,015,186.76
手续费及佣金支出	280,547,979.88	192,412,291.15

## (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	52,261,396.91	82,227,340.68

## (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	1,501,892,400.00	12,936,854.90	1,193,941,800.00	6,976,234.86
合计	1,501,892,400.00	12,936,854.90	1,193,941,800.00	6,976,234.86

## (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	36	25	
期末客户数量	3,521	25	
其中：个人客户	3,474	1	
机构客户	47	24	
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	3,331,809,716.93	7,118,160,983.90	
其中：自有资金投入	80,279,504.80		
个人客户	2,790,895,526.48	12,522,033.67	
机构客户	460,634,685.65	7,105,638,950.23	
期末主要受托资产初始成本	3,607,373,625.36	8,121,503,900.70	
其中：股票	315,850,044.83	316,333,648.02	
债券	3,153,485,065.64	4,146,034,540.68	
基金	9,040,438.70		
其他	128,998,076.19	3,659,135,712.00	
当期资产管理业务净收入	23,814,139.98	18,566,549.96	

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	843,622,551.77	821,035,174.14
其中：持有期间取得的收益	797,125,814.65	761,774,434.28
— 交易性金融工具	797,125,814.65	761,774,434.28
处置金融工具取得的收益	46,496,737.12	59,260,739.86
— 交易性金融工具	65,155,640.91	63,979,913.07
— 衍生金融工具	-18,658,903.79	-4,719,173.21
合计	843,622,551.77	821,035,174.14

### (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	797,125,814.65	761,774,434.28
	处置取得收益	65,155,640.91	63,979,913.07
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

## 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
政府补助	423,085.44	2,294,334.39
代扣个人所得税手续费返还	905,337.41	937,539.04
合计	1,328,422.85	3,231,873.43

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	104,149,543.36	-61,553,395.84
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	-16,455,194.60	-5,051,486.95
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	1,254,145.93	-998,414.00
其他		
合计	88,948,494.69	-67,603,296.79

公允价值变动收益的说明：

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	379,047,499.33	146,852,813.98
房屋租赁	14,790,429.62	14,794,876.75
其他	1,517,719.83	704,637.75
合计	395,355,648.78	162,352,328.48

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
非流动资产处置收益		-95,300.15
合计		-95,300.15

其他说明：

无

**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	8,631,927.14	9,309,304.34	7%或 5%
教育费附加	6,191,776.56	6,514,593.27	3%
房产税	4,378,472.14	4,396,731.78	1.2%或 12%
土地使用税	418,876.18	418,351.18	按规定缴纳
印花税	793,911.20	198,934.90	按规定缴纳
其他	9,763.40	11,276.63	按规定缴纳
合计	20,424,726.62	20,849,192.10	/

税金及附加的说明：

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	803,609,300.35	550,293,604.22
租赁及物业费	13,385,309.29	58,110,016.84
使用权资产折旧	40,409,516.57	
固定资产折旧	30,149,553.71	29,962,858.82
无形资产摊销	31,736,398.22	25,459,378.85
长期待摊费用摊销	7,133,377.62	5,055,135.71
差旅费	11,258,874.44	11,290,430.88
业务招待费	21,938,883.41	20,212,129.84
投资者保护基金	20,825,507.21	11,121,572.74
电子设备运转费	32,055,017.34	23,127,944.30
邮电通讯费	18,322,484.61	17,402,768.11
交易单元年费	12,348,867.08	11,372,472.68
水电及取暖费	8,590,177.29	8,480,451.06
业务宣传及广告费	7,886,381.59	3,808,940.79
咨询费及中介机构服务费	6,670,071.79	5,468,336.58
公杂费	5,668,468.42	5,978,512.80
其他	27,079,627.66	25,151,837.44
合计	1,099,067,816.60	812,296,391.66

业务及管理费的说明：

无

**65、信用减值损失**

√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
融出资金减值损失	-30,086,262.62	3,477,041.42
应收款项坏账损失	-1,394,382.61	646,926.89
买入返售金融资产减值损失	124,486,917.11	332,043,622.89
其他应收款坏账损失	656,828.62	580,276.00
合计	93,663,100.50	336,747,867.2

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	377,785,622.99	146,722,218.45
投资性房地产折旧	6,806,313.78	6,905,401.63
其他	98,047.58	108,579.27
合计	384,689,984.35	153,736,199.35

其他业务成本说明：

商品销售成本为本公司之子公司财达投资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	175,833.31		175,833.31
其中：固定资产处置利得	175,833.31		175,833.31
无形资产处置利得			
政府补助	7,104,715.24	12,297,900.00	7,104,715.24
收取违约金		2,246,855.65	
其他	485,773.54	13,722.29	485,773.54
合计	7,766,322.09	14,558,477.94	7,766,322.09

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
济南高新技术开发区管委会划入扶持资金	3,667,000.00		与收益相关
广西一次性落户奖及租房补贴	879,755.24		与收益相关
郑州市郑东新区管理委员会金融服务局金融发展专项资金	400,000.00		与收益相关
成都市新都区财政局支付支持地区经济发展创新服务奖	200,000.00		与收益相关
湘江新区管理委员会财政局租房奖励拨款	65,260.00		与收益相关
唐山市路北区人民政府促进产业转型升级奖励	62,100.00		与收益相关
北京丰台区金融开办费补贴		4,000,000.00	与收益相关
济南市金融产业发展扶持奖励资金	344,600.00	3,000,000.00	与收益相关
上海市浦东新区财政局企业扶持金	1,486,000.00	2,063,000.00	与收益相关
深圳市金融发展专项资金		2,000,000.00	与收益相关
河北省企业挂牌上市融资奖励资金		1,000,000.00	与收益相关
邢台桥西区金融企业入驻奖励		200,000.00	与收益相关
山东省直接债务融资引导奖励资金		10,000.00	与收益相关
唐山市路北区财政局产业转型升级奖励		24,900.00	与收益相关

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	12,374.43	2,340.40	12,374.43
其中：固定资产处置损失	12,374.43	2,340.40	12,374.43
无形资产处置损失			
对外捐赠	20,590,865.49	21,029,646.02	20,590,865.49
未决诉讼	324,758.17		324,758.17
其他	924,692.65	162,992.83	924,692.65
合计	21,852,690.74	21,194,979.25	21,852,690.74

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	228,865,149.12	265,387,482.14
递延所得税费用	2,976,727.04	-77,870,461.54
合计	231,841,876.16	187,517,020.60

**(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	912,364,714.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	228,091,178.61
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,019,677.26
非应税收入的影响	-3,297,554.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,435,146.52
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	
其他	-367,217.13
所得税费用	231,841,876.16

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
应付货币保证金增加额	70,675,902.45	213,808,249.56
销售商品收到的现金	428,323,674.24	165,943,679.80
房租收入收到的现金	14,946,468.77	14,851,730.17
其他	12,839,350.60	17,818,920.72
合计	526,785,396.06	412,422,580.25

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
资产管理计划优先级持有人款项	665,812,347.68	60,405,847.36
支付清算款	73,182,202.48	1,884,816.38
付现业务及管理费	177,781,099.65	195,952,728.35
购买商品支付的现金	408,769,664.32	199,213,663.19
存出保证金的增加	47,223,165.83	123,292,477.15
捐赠支出	20,590,865.49	21,029,646.02
其他	135,643,667.83	7,748,326.20
合计	1,529,003,013.28	609,527,504.65

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	38,959,495.97	
合计	38,959,495.97	

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	680,522,838.26	532,006,421.49
加：资产减值准备		
信用减值损失	93,663,100.50	336,747,867.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,955,867.49	36,868,260.45
使用权资产折旧	40,409,516.57	
无形资产摊销	31,736,398.22	25,459,378.85
长期待摊费用摊销	7,133,377.62	5,055,135.71
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）		95,300.15
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-163,458.88	2,340.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-88,948,494.69	67,603,296.79
财务费用（收益以“－”号填列）	407,138,348.43	432,831,218.39
汇兑损失	1,315,980.43	3,366,779.33
投资损失（收益以“－”号填列）		
交易性金融资产减少	-3,532,615,310.63	-1,857,619,622.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-14,597,468.97	-64,475,027.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	17,574,196.01	-13,395,433.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,785,647.75	-7,785,647.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,568,158,955.66	-1,362,167,441.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,789,725,379.70	2,802,465,173.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-90,523,037.85	937,057,999.01
<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	14,646,739,987.44	13,721,073,698.92
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	925,666,288.52	1,978,155,094.80

#### (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	14,646,739,987.44	13,721,073,698.92
其中：库存现金	15,173.68	13,698.68
可随时用于支付的银行存款	11,267,730,337.51	9,325,607,990.69
可随时用于支付的其他货币资金	65,636,080.19	26,573,353.72
结算备付金	3,313,358,396.06	4,368,878,655.83
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,646,739,987.44	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	843,352.28	风险准备金
交易性金融资产	11,076,432,297.85	为回购业务设定质押
交易性金融资产	1,187,125,484.00	为债券借贷业务设定质押
交易性金融资产	8,069,139.78	融出证券
合计	12,272,470,273.91	/

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	-	-	28,255,927.52
其中：美元	3,712,396.11	6.3757	23,669,123.87
港币	5,610,082.75	0.8176	4,586,803.65
结算备付金	-	-	24,366,963.93
其中：美元	2,313,981.27	6.3757	14,753,250.38
港币	11,758,455.91	0.8176	9,613,713.55
存出保证金	-	-	2,130,239.00
其中：美元	270,000.00	6.3757	1,721,439.00
港币	500,000.00	0.8176	408,800.00
代理买卖证券款	-	-	31,026,578.54
其中：美元	3,704,205.44	6.3757	23,616,902.64
港币	9,062,715.16	0.8176	7,409,675.90
应付款项	-	-	1,401.00

其中：美元	219.74	6.3757	1,401.00
港币			
其他应付款	-	-	21,827.79
其中：美元	2,628.68	6.3757	16,759.68
港币	6,198.76	0.8176	5,068.11

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
济南高新技术开发区管委会划入扶持资金	3,667,000.00	营业外收入	3,667,000.00
广西一次性落户奖及租房补贴	879,755.24	营业外收入	879,755.24
郑州市郑东新区管理委员会金融服务局金融发展专项资金	400,000.00	营业外收入	400,000.00
成都市新都区财政局支付支持地区经济发展创新服务奖	200,000.00	营业外收入	200,000.00
湘江新区管理委员会财政局租房奖励拨款	65,260.00	营业外收入	65,260.00
唐山市路北区人民政府促进产业转型升级奖励	62,100.00	营业外收入	62,100.00
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
上海市浦东新区财政局企业扶持金	1,486,000.00	营业外收入	1,486,000.00
稳岗补贴	317,822.28	其他收益	317,822.28
落户奖励	105,263.16	其他收益	105,263.16
合计	7,527,800.68		7,527,800.68

### 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

本公司合并范围新增 1 个子公司财达鑫瑞投资有限公司及 6 个结构化主体，由于赎回份额或清算合并范围减少 4 个结构化主体。

#### 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	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	99.20		购买
财达投资	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		100.00	投资设立
财达资本	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	100.00		投资设立
财达鑫瑞投资	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	100.00		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。

本年本公司纳入合并范围的结构化主体共 13 家，分别为 7 只集合资产管理计划，3 只单一资产管理计划及 3 只私募证券投资基金。合并结构化主体的资产总额为人民币 992,726,067.48 元，本公司在上述合并结构化主体中的权益金额为人民币 636,057,421.49 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	0.8%	46,768.08		4,256,161.05

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	1,537,619,162.60	1,005,599,032.64	1,236,372,888.31	710,198,768.10

	本期发生额	上期发生额

子公司名称	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	443,514,535.26	5,846,009.75	5,846,009.75	11,431,818.45	199,191,717.98	11,738,788.56	11,738,788.56	54,097,720.26

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

(1) 在本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的资产管理计划及私募投资基金，这些结构化主体的目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费收入，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	年末余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	80,782,056.70	80,782,056.70



—券商资管产品	70,790,200.77	70,790,200.77
—私募基金	9,991,855.93	9,991,855.93

(续)

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	35,419,397.24	35,419,397.24
—券商资管产品	21,419,840.36	21,419,840.36
—私募基金	13,999,556.88	13,999,556.88

本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体，资产负债表日在该结构化主体中没有权益的，公司获取的管理费、业绩报酬等收入本年为人民币 40,352,403.86 元。

(2) 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本公司直接持有的第三方机构发起设立的结构化主体，这些结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围，年末公司通过直接持有第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益在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	年末余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	761,905,354.08	761,905,354.08
—公募基金	514,195,561.21	514,195,561.21
—私募基金	247,709,792.87	247,709,792.87

(续)

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	472,854,548.03	472,854,548.03
—公募基金	427,549,333.64	427,549,333.64
—银行理财产品	45,305,214.39	45,305,214.39

## 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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	5,011,870,860.39	14,491,211,911.71	312,375,756.47	19,815,458,528.57

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,011,870,860.39	14,491,211,911.71	312,375,756.47	19,815,458,528.57
(1) 债券	4,111,468,507.69	14,074,906,749.56	198,666,788.48	18,385,042,045.73
(2) 基金	513,992,187.22	247,913,166.86	9,991,855.93	771,897,210.01
(3) 股票	386,410,165.48		103,717,112.06	490,127,277.54
(4) 券商资管产品		70,790,200.77		70,790,200.77
(5) 其他		97,601,794.52		97,601,794.52
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				
(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>	<b>5,011,870,860.39</b>	<b>14,491,211,911.71</b>	<b>392,375,756.47</b>	<b>19,895,458,528.57</b>
(六) 交易性金融负债		312,844,721.29		312,844,721.29
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		<b>312,844,721.29</b>		<b>312,844,721.29</b>
<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，合并财务报表年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”）持有唐钢集团 100% 股权、财达企管咨询 100% 股权；间接持有河钢控股、达盛贸易 100% 股权。河钢集团间接持有本公司股权比例为 34.53%。

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

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	持股 5%以上的股东
河钢集团投资控股有限公司	同受河钢集团控制
河北燕山大酒店有限责任公司	同受河钢集团控制
河北财达企业管理咨询有限公司	同受河钢集团控制，公司股东
河北达盛贸易有限公司	同受河钢集团控制，公司股东
邯郸钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团控制
河钢股份有限公司	同受河钢集团控制
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	受同一母公司控制
唐山方信投资有限责任公司	受同一母公司控制
河北唐银钢铁有限公司	受同一母公司控制
河北钢铁集团矿业有限公司	受同一母公司控制
河北电机股份有限公司	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	公司原董事担任董事、高级管理人员的其他法人
河北银行股份有限公司	公司原董事担任董事、高级管理人员的其他法人
河北国傲投资集团有限公司	公司董监高担任董事、高级管理人员的其他法人，公司股东
冀中能源集团有限公司	公司原董事担任董事、高级管理人员的其他法人
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	84,070.00	110,504.00
唐钢华冶	钢材		4,412,375.98
合计		84,070.00	4,522,879.98

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	15,187,595.65	

关联自然人	手续费及佣金	35,365.02	97,875.54
邯钢集团	手续费及佣金	4,188.68	1,415.09
财达管理咨询	手续费及佣金		8,336.79
达盛贸易	手续费及佣金	16,122.21	37,746.80
河北电机	手续费及佣金	15,405.46	149,649.99
河钢矿业	手续费及佣金	81,377.06	94,585.85
河钢集团	手续费及佣金	62,644.95	162,462.27
方信投资	手续费及佣金	50,524.25	66,297.26
国傲投资	手续费及佣金	37.74	
河钢集团	手续费及佣金	377,358.49	
河北国控	手续费及佣金	3,254,716.98	
河钢集团	手续费及佣金	92.97	93.25
河钢集团	债券利息收益	3,927,112.95	5,047,169.81
河钢股份	债券利息收益	1,924,528.30	1,924,528.30
河北国控	债券利息收益	2,808,865.34	6,256,913.93
合计		27,745,936.05	13,847,074.88

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
财达管理咨询	房产	12,514.29	12,514.29
合计		12,514.29	12,514.29

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
财达管理咨询	房产	453,751.80	476,190.48
合计		453,751.80	476,190.48

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	14,733,646.88	6,062,066.39

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

#### 1. 本公司向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

币

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
河北银行	债券回购利息	596,439.19	1,603,368.34
河北银行	公司债券利息	3,899,372.23	
财达管理咨询	租赁负债利息	35,024.89	
关联自然人	客户存款利息	2,314.04	3,196.98
河钢控股	客户存款利息	3,101.28	3.24
河北电机	客户存款利息	2,605.53	27,787.83
邯钢集团	客户存款利息	20,644.38	1,030.42
河钢矿业	客户存款利息	1,416.17	952.37
方信投资	客户存款利息	57,812.03	57,056.43
冀中能源	客户存款利息	1,939.89	1,927.73
河钢集团	客户存款利息	31,549.60	74,628.55
国傲投资	客户存款利息	156.25	
财达管理咨询	客户存款利息	334.69	
达盛贸易	客户存款利息	11,671.04	7,022.75
合计		4,664,381.21	1,776,974.64

#### 2. 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	年末余额		年初余额	
	持有份额	年末市值	持有份额	年末市值
方信投资	42,957,528.11	43,809,422.25	37,998,891.80	39,594,972.45
唐银钢铁			200,027,000.00	182,955,592.40
河钢集团	200,000.00	200,173.02	200,000.00	200,022.32
邯钢集团	24,428,744.69	24,663,803.49		
关联自然人	13,611,823.89	13,858,777.60	10,365,542.69	10,486,644.28
合计	81,198,096.69	82,532,176.36	248,591,434.49	233,237,231.45

#### 3. 关联方购买公司承销的证券

单位：元 币种：人民币

关联方名称	产品类别	本年发生额	上年发生额
-------	------	-------	-------

河北银行	债券	200,000,000.00	260,000,000.00
合计		200,000,000.00	260,000,000.00

## 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
应收租赁费	络神万兴	591,268.39	591,268.39	591,268.39	295,634.19

### (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
租赁负债	财达管理咨询	114,779.02	
应付债券	河北银行	303,899,372.23	
代理买卖证券款	关联自然人	939,626.37	490,645.51
代理买卖证券款	河钢控股	1,114.56	913.81
代理买卖证券款	河北电机	54.19	5,689,859.17
代理买卖证券款	邯钢集团	61,414.39	78,962.98
代理买卖证券款	河钢矿业	35,050.13	84,610.77
代理买卖证券款	方信投资	71,127.26	81,979.59
代理买卖证券款	冀中能源	547,873.80	545,933.91
代理买卖证券款	河钢集团		88,973.53
代理买卖证券款	国傲投资	583.04	
代理买卖证券款	财达管理咨询	263,054.69	
代理买卖证券款	达盛贸易	63,066.78	613,316.46

## 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**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**(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

截至 2021 年 12 月 31 日,本公司无需要披露的重要或有事项。

**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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	324,500,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

本公司于 2022 年 4 月 15 日经第三届董事会第三次会议审议通过 2021 年度利润分配预案，以本公司截至 2021 年 12 月 31 日总股本 3,245,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），共派发现金红利人民币 324,500,000.00 元。该利润分配议案尚待股东大会审议通过。

**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

2022 年 4 月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]722 号文，同意公司面向专业投资者公开发行次级债券 30 亿元。



## 十七、 风险管理

公司主要金融工具包括现金、银行存款、结算备付金、交易性金融资产、买入返售金融资产、应收利息、应收款项、融出资金、融出证券、卖出回购金融资产、拆入资金、融入证券、应付利息、应付款项、应付短期融资款、应付债券等。各项金融工具的详细情况说明详见各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，以确保将上述风险控制在限定的范围内。

### 1、 风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

√适用 □不适用

公司坚持稳中求进的经营理念，建立了风险导向型风险管理工作机制和事前、事中、事后控制相统一的全面风险管理制度体系。公司风险管理制度由基本管理制度、具体管理制度、部门（业务）工作规章（实施细则）三个层面构成，覆盖公司所有部门、人员和业务，渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，减少风险管理空白地带，确保公司各项业务能够在合法、合规、风险可测、可控、可承受的前提下持续稳健发展。

公司依据各项法律法规和自律监管规则制定了《公司风险管理基本制度》，对全面风险管理的定义、总体目标、工作原则、组织体系、风险识别与评估、风险指标的计量与监控、风险应对与管控、风险管理工作评估及风险报告等内容进行了规范，是对公司全面风险管理的总体要求；具体管理制度是对相关行业监管法规和公司基本管理制度的细化和落实，包括风险偏好管理体系、风险限额管理、风险控制指标、压力测试、应急管理、新业务风险管理等方面，涵盖市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险、洗钱风险、信息技术风险等各项专业风险类型；部门（业务）工作规章（实施细则）主要是公司在具体业务层面制定的针对债券投资交易、内部信用评级、信用交易业务、金融工具估值与减值、投资银行类业务等风险管理制度。将全面风险管理工作贯穿落实到公司各项日常工作的工作流程和操作细则当中，确保公司风险管理制度的完整性、合理性、有效性和可操作性。

#### (2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司建立组织健全、职责边界清晰的风险管理组织架构体系，形成多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。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。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。

### 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以下三方面，一是信用交易类业务中融资融券业务、股票质押式回购业务、转融通业务中客户未能按期偿付本金、利息导致违约而带来损失的风险；二是债券投资，其发行人违约造成的投资损失；三是债券回购、债券借贷、同业短期拆借交易对手违约引发的损失风险。针对不同业务的信用风险，公司采取了以下措施：

(1) 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，严格客户资质审核和授信，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；公司采取收取保证金、合格抵质押物等方式进行信用风险缓释。

(2) 在债券投资类业务信用风险管理方面，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，并根据内部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；公司业务部门

组建了信用研究团队，在公司内部评级体系框架下建立了适用于业务的部门级内部评级标准及投资限额管理机制，并不断优化完善。

(3)在债券回购、债券借贷、同业短期拆借交易对手管理方面，公司制定交易对手管理办法，明确交易对手评级方法及联动的授信机制，实时关注交易对手信用状况，及时调整交易对手内部评级及授信额度，对黑名单内交易对手严格禁止交易。

同时，公司通过信用风险舆情监测系统，加强业务存续期间舆情监控，为信用管理提供了有效手段。

公司银行存款及存出保证金主要存放于具有良好信用评级的金融机构。结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

若不考虑担保品和其他信用增级，公司最大信用风险敞口为金融资产的账面价值。本公司最大信用风险敞口列示如下：

单位:元 币种:人民币

项目	年末余额	年初余额
货币资金	11,341,167,258.88	9,358,521,623.25
结算备付金	3,315,016,569.12	4,371,021,901.66
融出资金	6,867,116,744.26	5,741,076,616.95
衍生金融资产		
存出保证金	382,472,281.64	294,909,143.08
买入返售金融资产	1,937,010,436.45	2,187,684,120.11
应收款项	523,465,073.53	133,484,021.32
交易性金融资产	19,815,458,528.57	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	53,417,852.50	58,018,940.27
最大信用风险敞口	44,315,124,744.95	38,382,462,529.98

对于合并资产负债表中已确认的公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大敞口，其最大风险敞口将随未来公允价值的变化而改变。

### 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。

公司建立以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系，完善压力测试工作机制，加强对流动性的监测、分析与报告，及时识别和管理公司在经营过程中的流动性风险；公司关注并加强资金流动性风险管理，充分考量公司的风险偏好和风险承受，公司财务部门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，通过对净稳定资金率、流动性覆盖率、资产负债率等指标对公司流动性风险进行精准管控。

年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			3,327,833,423.52			3,327,833,423.52
交易性金融负债		201,584,954.26	49,592,831.62	61,666,935.41		312,844,721.29
卖出回购金融资产款		10,659,280,608.65	12,110,566.83			10,671,391,175.48
代理买卖证券款	12,118,635,681.28					12,118,635,681.28
应付款项	331,491,550.30	13,034,295.27				344,525,845.57
应付债券			860,136,435.62	5,000,000,000.00		5,860,136,435.62
租赁负债		12,165,780.03	27,983,955.78	82,642,697.82	5,514,120.96	128,306,554.59
其他金融负债	675,659,595.32	10,452,629.50		4,384,454.70	3,214,438.88	693,711,118.40

合 计	13,125,786,826.90	10,896,518,267.71	4,277,657,213.37	5,148,694,087.93	8,728,559.84	33,457,384,955.75
-----	-------------------	-------------------	------------------	------------------	--------------	-------------------

#### 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。报告期内，由于公司未开展境外业务，公司涉及的市场风险主要是指在以自有资金进行证券投资时因利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 VaR、久期、DV01、敏感性分析等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、监测结果报送公司经营管理层，为公司决策提供依据。

##### (1) 风险价值

风险价值是指在给定的置信度下衡量给定资产或负债在给定期间内可能发生的最大损失。公司采用风险价值 (VaR) 方法对自营证券投资业务的市场风险进行评估和分析，计量口径为母公司，具体分析如下表所示：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	
	风险价值	风险价值/净资产
VaR (95%, 1天)	2,073.78	0.19%

##### (2) 利率风险

利率风险是指金融工具公允价值或未来现金流量因利率变动而发生波动造成损失引发的风险。报告期内，公司受利率风险影响较大的业务主要为自营债券投资业务。公司主要的应对措施为控制久期长短，避免久期过长导致较大利率风险；加大宏观研究力度，密切跟踪市场情况，预测市场利率变动方向；每日监控投资组合运行情况，结合当前经济形势，制定最新投资策略；通过召开投决会和大类资产配置会议，确立总体投资策略，为各项投资决策制定明确方向。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司自营债券投资的组合修正久期为 2.64，组合基点价值为 592.75 万元。基于自营债券等非权益类投资的利率风险敏感度分析如下表所示：

单位:元 币种:人民币

项目	对净利润的影响
市场利率上升 50 个基点	-29,211.40
市场利率下降 50 个基点	30,080.49

##### (3) 价格风险

价格风险是指金融资产因市场价格波动导致公允价值下降造成损失引发的风险。为应对价格风险，公司紧密跟踪市场变化，加大风险研究力度，通过既设的业务规模和风险限额控制风险暴露程度，并根据市场价格变化及时调整投资策略，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价格风险。基于自营证券投资的价格风险敏感度分析如下表所示：

单位:元 币种:人民币

项目	对净利润的影响
市场价格上升 10%	9,317.62
市场价格下降 10%	-9,317.62

## 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 8 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 8 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、期货业务、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	期货业务	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	900,633,662.11	489,136,649.16	270,127,317.41	57,884,943.93	294,930,328.10	443,514,535.26	72,695,709.35	95,359,598.38	99,986,032.56	2,524,296,711.14
利息净收入	170,900,280.58	-390,597,234.38	270,127,317.41	-12,603,378.52	-6,036,313.27	3,257,698.27	45,199,972.82	18,546,138.89	15,178.51	98,779,303.29
手续费及佣金净收入	728,736,528.00			50,563,309.40	300,966,641.37	39,575,106.96	-347,719.91		22,622,780.61	1,096,871,085.21
投资收益		763,051,165.97		62,688,723.40		25,936,839.51	11,185,437.65	68,258,813.36	87,498,428.12	843,622,551.77
公允价值变动收益		116,682,717.55		-42,763,710.35		-5,554,674.37	1,879,161.05	8,554,646.13	-10,150,354.68	88,948,494.69
其他业务收入						380,164,320.12	15,191,328.66			395,355,648.78
二、营业总支出	546,632,246.16	71,198,678.33	113,112,943.54	34,534,619.54	192,444,565.25	435,574,359.70	209,848,415.79	14,363,396.44	19,863,596.68	1,597,845,628.07
三、营业利润	354,001,415.95	417,937,970.83	157,014,373.87	23,350,324.39	102,485,762.85	7,940,175.56	-137,152,706.44	80,996,201.94	80,122,435.88	926,451,083.07
四、利润总额	360,345,128.76	417,934,390.03	157,064,116.47	23,350,324.39	102,685,762.85	8,002,078.23	-157,890,852.37	80,996,201.94	80,122,435.88	912,364,714.42
五、资产总额	12,384,151,389.31	18,868,698,359.54	9,048,776,763.39	127,062,957.07	391,988,566.51	1,537,619,162.60	3,390,330,397.21	980,924,288.64	1,437,154,984.32	45,292,396,899.95
六、负债总额	12,269,687,721.99	10,420,251,797.69	18,623,070.11	4,453,499.84	67,072,757.66	1,005,599,032.64	10,096,176,873.37	43,762,595.60	-203,096,517.09	34,128,723,865.99

(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

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	104,149,543.36			19,815,458,528.57
2、衍生金融资产		1,254,145.93			
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	105,403,689.29	0.00	0.00	19,895,458,528.57
上述合计	16,237,746,163.34	105,403,689.29	0.00	0.00	19,895,458,528.57
金融负债	100,505,244.57	-16,455,194.60			312,844,721.29

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	11,341,167,258.88					
结算备付金	3,315,016,569.12					
融出资金	6,867,116,744.26					
衍生金融资产	0					
存出保证金	382,472,281.64					
买入返售金融资产	1,937,010,436.45					
应收款项	523,465,073.53					
交易性金融资产				19,815,458,528.57		
其他权益工具投资			80,000,000.00			
其他金融资产	53,417,852.50					
合计	24,419,666,216.38	0.00	80,000,000.00	19,815,458,528.57		
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					
衍生金融资产						
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	58,018,940.27				
合计	22,144,716,366.64	0.00	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	3,327,833,423.52			
交易性金融负债		312,844,721.29		
卖出回购金融资产款	10,671,391,175.48			
代理买卖证券款	12,118,635,681.28			
应付款项	344,525,845.57			
应付债券	5,860,136,435.62			
租赁负债	128,306,554.59			
其他金融负债	693,711,118.40			
合计	33,144,540,234.46	312,844,721.29		
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	132,767,314.22			
其他金融负债	1,244,710,394.71			



合计	29,469,477,717.53	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	21,369.50				23,228.79

## 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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
小计										
三、子公司										
财达期货	521,000,000.00								521,000,000.00	
财达资本	100,000,000.00								100,000,000.00	

财达鑫瑞投资		100,000,000.00							100,000,000.00	
小计	621,000,000.00	100,000,000.00							721,000,000.00	
合计	621,000,000.00	100,000,000.00							721,000,000.00	

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	689,281,276.33	805,469,766.54	409,550,595.86
二、离职后福利-设定提存计划	12,192,258.72	81,041,269.42	78,084,521.59	15,149,006.55
离职后福利-设定受益计划	15,870,044.35	105,696,833.70	6,524,830.15	115,042,047.90
三、辞退福利	209,648.00	12,000.00	12,000.00	209,648.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	554,011,037.14	876,031,379.45	890,091,118.28	539,951,298.31

### (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	562,771,425.82	691,379,769.57	310,674,083.10
二、职工福利费		24,528,294.31	24,528,294.31	
三、社会保险费	1,125,979.76	37,607,430.12	37,599,238.88	1,134,171.00
其中：医疗保险费	927,630.65	29,903,028.90	29,895,502.62	935,156.93
补充医疗保险		5,424,112.73	5,424,112.73	
工伤保险费	190,818.75	1,637,428.05	1,636,465.77	191,781.03
生育保险费	7,530.36	642,860.44	643,157.76	7,233.04
四、住房公积金	2,686,740.60	37,593,876.68	37,593,875.88	2,686,741.40
五、工会经费和职工教育经费	82,643,938.86	26,780,249.40	14,368,587.90	95,055,600.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	525,739,086.07	689,281,276.33	805,469,766.54	409,550,595.86

### (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	48,747,373.27	48,752,640.62	256,692.33
2、失业保险费	15,402.32	2,274,713.71	2,275,607.44	14,508.59
3、企业年金缴费	11,914,896.72	30,019,182.44	27,056,273.53	14,877,805.63
合计	12,192,258.72	81,041,269.42	78,084,521.59	15,149,006.55

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	762,372,701.06	802,156,890.05
其中：货币资金及结算备付金利息收入	263,382,975.73	272,133,117.68
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	423,125,646.04	358,537,582.12
买入返售金融资产利息收入	72,830,932.67	171,486,190.25
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	67,033,780.42	168,417,363.60
其他利息收入	3,033,146.62	
利息支出	686,213,011.07	686,648,806.32
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	48,345,835.09	44,880,978.67
拆入资金利息支出	295,555.55	102,777.78
其中：转融通利息支出		
卖出回购金融资产利息支出	228,914,910.40	205,718,231.77
其中：报价回购利息支出	5,669,497.29	6,575,061.03
代理买卖证券款利息支出	42,818,489.30	42,325,101.25
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	353,809,582.35	387,950,239.72
其中：次级债券利息支出	207,352,566.11	259,891,420.76
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
债券借贷利息支出	6,466,982.28	5,079,150.68
租赁负债利息支出	4,890,371.55	
其他利息支出	671,284.55	592,326.45
利息净收入	76,159,689.99	115,508,083.73

利息净收入的说明：

其他利息收入主要为国债冲抵保证金业务利息收入，其他利息支出主要为设定受益计划义务的利息费用等。

## 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	728,736,528.00	719,548,350.15
证券经纪业务收入	926,697,715.50	904,862,726.00
其中：代理买卖证券业务	908,387,257.41	894,936,407.58
交易单元席位租赁	5,373,603.19	2,950,083.56
代销金融产品业务	12,936,854.90	6,976,234.86
证券经纪业务支出	197,961,187.50	185,314,375.85
其中：代理买卖证券业务	197,961,187.50	185,314,375.85
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	275,822,169.02	271,530,809.07
投资银行业务收入	294,140,647.15	273,617,558.35
其中：证券承销业务	237,000,451.50	190,161,389.48
证券保荐业务	943,396.23	100,000.00
财务顾问业务	56,196,799.42	83,356,168.87
投资银行业务支出	18,318,478.13	2,086,749.28
其中：证券承销业务	14,383,075.62	957,921.09
证券保荐业务		
财务顾问业务	3,935,402.51	1,128,828.19
4.资产管理业务净收入	50,563,309.40	35,105,179.10
资产管理业务收入	50,563,309.40	35,108,480.99
资产管理业务支出		3,301.89
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	25,144,472.35	4,016,999.71
投资咨询业务收入	25,144,472.35	4,016,999.71
投资咨询业务支出		
7.其他手续费及佣金净收入	-1,019,659.97	
其他手续费及佣金收入		
其他手续费及佣金支出	1,019,659.97	
合计	1,079,246,818.80	1,030,201,338.03
其中：手续费及佣金收入	1,296,546,144.40	1,217,605,765.05
手续费及佣金支出	217,299,325.60	187,404,427.02

## (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	52,261,396.91	82,227,340.68

## (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	1,501,892,400.00	12,936,854.90	1,193,941,800.00	6,976,234.86
合计	1,501,892,400.00	12,936,854.90	1,193,941,800.00	6,976,234.86

## (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	37	26	
期末客户数量	3,665	26	
其中：个人客户	3,605	1	
机构客户	60	25	
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	3,815,659,709.16	7,509,443,112.04	
其中：自有资金投入	304,334,741.00	195,641,064.07	
个人客户	3,002,540,669.67	12,522,033.67	
机构客户	508,784,298.49	7,301,280,014.30	
期末主要受托资产初始成本	4,004,866,524.77	8,320,825,400.70	
其中：股票	371,610,593.72	316,333,648.02	
债券	3,377,183,948.97	4,146,034,540.68	
基金	43,673,210.97		
其他投资产品	212,398,771.11	3,858,457,212.00	
当期资产管理业务净收入	30,627,744.84	19,935,564.56	

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	835,262,629.71	744,279,804.11
其中：持有期间取得的收益	724,847,427.66	680,237,945.47
— 交易性金融工具	724,847,427.66	680,237,945.47
— 衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	110,415,202.05	64,041,858.64
— 交易性金融工具	129,090,944.51	65,925,241.96
— 衍生金融工具	-18,675,742.46	-1,883,383.32
合计	835,262,629.71	744,279,804.11

### (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	724,847,427.66	680,237,945.47
	处置取得收益	129,090,944.51	65,925,241.96
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	75,535,418.59	-53,501,370.49

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	575,665.00	-370,550.00
其他		
合计	76,111,083.59	-53,871,920.49

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	772,647,727.28	529,492,727.29
租赁及物业费	12,457,446.02	56,026,340.02
使用权资产折旧	38,948,608.56	
固定资产折旧	28,222,626.29	28,096,347.92
无形资产摊销	29,223,152.10	24,263,015.51
长期待摊费用摊销	6,933,337.00	4,965,609.39
差旅费	10,689,917.45	11,002,737.78
业务招待费	21,189,470.90	19,672,748.54
投资者保护基金	20,825,507.21	11,121,572.74
电子设备运转费	28,309,703.92	19,991,966.57
邮电通讯费	16,784,788.03	16,065,720.83
交易单元年费	12,207,357.65	11,372,472.68
水电及取暖费	8,491,736.66	8,367,496.42
业务宣传及广告费	7,708,836.01	3,542,932.42
咨询费及中介机构服务费	6,492,642.30	5,361,393.19
公杂费	5,273,556.92	5,677,876.73
其他	18,956,482.36	19,894,248.81
合计	1,045,362,896.66	774,915,206.84

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	163,458.88	
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）	7,527,800.68	
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	-324,758.17	
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	2,213,898.08	
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	-21,029,784.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	905,337.41	
减：所得税影响额	-2,636,011.93	
少数股东权益影响额	1,182.88	



合计	-7,909,218.67	
----	---------------	--

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	6.58	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.65	0.22	0.22

## 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：2022 年 4 月 15 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 公开发行股票的批复	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

- 1、公司 2019 年证券公司分类结果为 B 类 BBB 级；
- 2、公司 2020 年证券公司分类结果为 B 类 BBB 级；
- 3、公司 2021 年证券公司分类结果为 A 类 A 级。