东莞证券股份有限公司

审 计 报 告

众环审字(2022)0510381号

目 录

	起始页码
审计报告	1
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
资产负债表	9
利润表	11
现金流量表	12
股东权益变动表	13
财务报表附注	17
财务报表附注补充资料	244

审 计 报 告

众环审字(2022)0510381 号

东莞证券股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东莞证券股份有限公司（以下简称“东莞证券公司”）财务报表，包括2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019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，公允反映了东莞证券公司2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019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，我们独立于东莞证券公司，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2022年1-6月、2021年度、2020年度及2019年度的下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）结构化主体的合并

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
相关会计期间/年度：2022年1-6月、2021年度、2020年度及2019年度 请参见财务报表附注六、（二）。 截至2022年6月30日，东莞证券公司认定无结构化主体需纳入合并财务报表范围。	2022年1-6月、2021年度、2020年度及2019年度财务报表审计中，我们执行了以下程序： 1、了解管理层确定结构化主

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
截至2021年12月31日，东莞证券公司认定无结构化主体需纳入合并财务报表范围。 截至2020年12月31日，东莞证券公司认定3个结构化主体纳入合并财务报表范围，这些产品的净资产为1,079,153,223.17元。 截至2019年12月31日，东莞证券公司认定2个结构化主体纳入合并财务报表范围，这些产品的净资产为1,638,618,951.03元。 东莞证券公司主要从是否对结构化主体拥有权力，通过参与结构化主体的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对结构化主体的权力影响其回报金额三个要素判断是否能够控制结构化主体，进而确定是否合并结构化主体。由于对结构化主体控制权的评估确定涉及管理层的重大判断以及结构化主体的金额重大，因此，我们将该事项确定为关键审计事项。	体合并范围的评估过程及合并财务报表的编制过程，并对相关内部控制进行测试； 2、获取结构化主体的相关合同，分析管理层在结构化主体决策中拥有的权利和义务； 3、复核东莞证券公司在结构化主体中享有的可变回报及相关可变回报的变动性。

（二）融出资金、买入返售金融资产、债权投资和其他债权投资减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
相关会计期间/年度：2022年1-6月、2021年度、2020年度及2019年度 请参见财务报表附注八、（三）、（八）、（十）、（十一）。 截至2022年6月30日，东莞证券公司融出资金为11,959,584,582.21元，计提减值准备3,686,080.17元；买入返售金融资产为1,055,859,345.27元，计提减值准备266,081,419.56元；债权投资为293,419,536.34元，计提减值准备32,198.69元；其他债权投资为11,974,959,773.14元，计入其他综合收益中的减值准备为13,059,620.74元。 截至2021年12月31日，东莞证券公司融出资金为13,442,945,901.05元，计提减值准备3,987,111.01元；买入返售金融资产为518,585,528.35元，计提减值准备226,964,774.52元；债权投资为307,070,996.43元，计提减值准备44,864.06元；其他债权投资为9,260,576,644.21元，计入其他综合收益中的减值准备为86,102,054.35元。 截至2020年12月31日，东莞证券公司融出资金为11,167,799,243.99元，计提减值准备3,303,152.80元；买入返售金融资产为587,940,241.08元，计提减值准备388,217,464.95元；债权投资为84,953,610.80元，计提减值准备77,048.99元；其他债权投资为8,809,692,407.13元，计入其他综合收益中的减值准备为31,080,099.38元。 截至2019年12月31日，东莞证券公司融出资金为7,575,991,083.96元，计提减值准备2,535,478.89元；买入返售金融资产为1,597,127,640.61元，计提减值准备367,925,716.46元；债权投资为128,770,784.18元，计提减值准备152,896.18元；其他债权投资为7,114,714,606.10元，计	2022年1-6月、2021年度、2020年度及2019年度财务报表审计中，我们执行了以下程序： 1、评估并测试了管理层对该类资产减值计提的内部控制的设计和执行的有效性； 2、获取并评估了管理层对减值阶段划分的标准及确定减值损失金额所采用的预期信用减值模型的合理性； 3、抽取样本，对资产减值阶段划分结果与预期信用减值模型的标准进行对比；对预期信用减值模型的关键参数进行评估，包括违约概率、违约损失率、违约风险暴露、前瞻性调整因子等； 4、评价该类资产预期信用损失相关披露是否符合企业会计准则的要求。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
入其他综合收益中的减值准备为 110,637,393.04 元。 东莞证券公司自 2019 年 1 月 1 日起采用修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，并根据该准则要求将金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”。由于预期信用损失模型涉及较多管理层的判断和假设，且上述资产金额重大，因此，我们将该类资产的减值评估确定为关键审计事项。	

（三）管理层和治理层对财务报表的责任

东莞证券公司管理层（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，管理层负责评估东莞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东莞证券公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东莞证券公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东莞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东莞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）就东莞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·武汉

中国注册会计师：

（项目合伙人）：

韩振平

中国注册会计师：

潘桂权

2022年8月30日

合并资产负债表

编制单位：东莞证券股份有限公司　　单位：人民币元

资产	附注八	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
资产：					
货币资金	（一）	18,410,202,365.59	16,532,847,885.03	14,397,089,528.88	12,877,482,609.24
其中：客户资金存款		17,291,609,279.80	14,634,180,849.55	13,248,874,271.75	11,869,036,183.16
结算备付金	（二）	3,058,284,567.42	3,621,574,422.75	4,308,907,477.41	3,060,340,718.10
其中：客户备付金		2,685,347,452.18	3,242,951,474.09	3,625,285,912.25	2,390,256,649.37
拆出资金					
融出资金	（三）	11,959,584,582.21	13,442,945,901.05	11,167,799,243.99	7,575,991,083.96
衍生金融资产	（五）	19,815.00	124,243.85	516,692.00	597,109.00
存出保证金	（六）	255,731,672.23	236,681,407.54	234,241,295.41	99,857,478.37
应收款项	（七）	377,706,125.95	564,604,610.45	776,507,271.82	754,487,367.55
合同资产					不适用
买入返售金融资产	（八）	1,055,859,345.27	518,585,528.35	587,940,241.08	1,597,127,640.61
持有待售资产	（九）				4,993.85
金融投资：					
交易性金融资产	（四）	6,177,982,945.02	4,131,211,264.30	5,060,997,386.60	3,555,546,960.55
债权投资	（十）	293,419,536.34	307,070,996.43	84,953,610.80	128,770,784.18
其他债权投资	（十一）	11,974,959,773.14	9,260,576,644.21	8,809,692,407.13	7,114,714,606.10
其他权益工具投资					
长期股权投资	（十二）	256,240,608.55	255,099,230.73		
投资性房地产	（十三）	424,934.48	849,868.96	2,631,799.80	4,111,446.83
固定资产	（十四）	45,506,542.49	55,630,315.10	54,947,029.77	69,909,320.69
在建工程	（十五）	49,349,224.77	51,126,970.36	44,458,096.94	38,405,320.89
使用权资产	（十六）	171,200,733.25	182,527,590.13	不适用	不适用
无形资产	（十七）	35,285,239.34	32,736,409.67	26,669,390.44	19,659,228.52
商誉	（十八）			3,079,084.78	3,079,084.78
递延所得税资产	（十九）	359,520,321.08	317,404,899.20	331,602,082.83	284,825,322.55
其他资产	（二十）	63,863,068.96	53,797,360.40	92,048,896.81	47,875,858.85
资产总计		**54,545,141,401.09**	**49,565,395,548.51**	**45,984,081,536.49**	**37,232,786,934.62**

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

合并资产负债表（续）

编制单位：东莞证券股份有限公司　　单位：人民币元

负债和股东权益	附注八	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
负债：					
短期借款					
应付短期融资款	（二十二）	4,278,565,153.29	5,455,248,281.84	2,561,940,847.16	901,072,590.04
拆入资金	（二十三）	1,397,146,168.34	595,757,757.05	501,563,333.32	101,166,666.67
交易性金融负债	（二十四）	14,571,918.23	5,663,336.79	17,518,892.87	7,352,919.91
衍生金融负债	（五）	28,480.00	86,944.78	1,176,342.00	1,201,207.82
卖出回购金融资产款	（二十五）	7,811,061,385.27	4,136,598,381.31	8,759,082,503.15	5,563,346,390.94
代理买卖证券款	（二十六）	19,971,417,856.18	17,685,009,313.47	16,878,537,056.61	14,202,669,583.16
代理承销证券款		12,075,000.00			
应付职工薪酬	（二十七）	353,980,286.93	583,064,281.91	425,257,488.23	352,034,047.94
应交税费	（二十八）	94,461,629.13	127,554,718.57	105,486,212.10	87,054,519.79
应付款项	（二十九）	979,828,980.07	438,968,191.09	436,129,949.89	280,385,840.97
合同负债	（三十）	46,140,599.08	38,110,365.33	40,824,340.19	不适用
持有待售负债					
预计负债					
长期借款					
应付债券	（三十一）	11,135,218,883.25	12,370,201,094.81	8,040,755,199.17	7,578,882,527.29
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	（三十二）	174,034,381.02	180,120,807.68	不适用	不适用
递延所得税负债	（十九）	22,788,615.98	37,276,739.61	16,041,638.28	6,036,067.20
其他负债	（三十三）	3,652,710.03	2,474,678.65	904,720,049.18	1,493,712,014.85
负债合计		**46,294,972,046.80**	**41,656,134,892.89**	**38,689,033,852.15**	**30,574,914,376.58**
股东权益：					
股本	（三十四）	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	（三十五）	619,797,355.14	619,797,355.14	619,797,355.14	619,797,355.14
减：库存股					
其他综合收益	（三十六）	-1,093,087.40	83,794,120.54	17,486,940.68	27,053,742.24
盈余公积	（三十七）	568,746,127.47	568,746,127.47	469,728,056.35	392,695,003.99
一般风险准备	（三十八）	1,737,357,766.59	1,733,835,800.62	1,540,847,515.22	1,377,558,131.63
未分配利润	（三十九）	3,825,361,192.49	3,403,087,251.85	2,898,531,357.44	2,507,205,543.38
归属于母公司股东权益合计		8,250,169,354.29	7,909,260,655.62	7,046,391,224.83	6,424,309,776.38
少数股东权益				248,656,459.51	233,562,781.66
股东权益合计		**8,250,169,354.29**	**7,909,260,655.62**	**7,295,047,684.34**	**6,657,872,558.04**
负债和股东权益总计		**54,545,141,401.09**	**49,565,395,548.51**	**45,984,081,536.49**	**37,232,786,934.62**

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

合并利润表

编制单位：东莞证券股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注八	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
二、营业总收入		**1,209,480,560.76**	**3,700,721,181.20**	**3,164,719,266.44**	**2,086,016,338.52**
利息净收入	（四十）	326,605,067.11	735,708,061.94	698,063,635.63	557,112,697.31
其中：利息收入		793,326,910.47	1,678,502,591.77	1,471,048,516.48	1,208,743,390.72
利息支出		466,721,843.36	942,794,529.83	772,984,880.85	651,630,693.41
手续费及佣金净收入	（四十一）	748,528,451.76	1,881,888,084.01	1,706,027,759.66	1,291,767,462.14
其中：经纪业务手续费净收入		542,177,224.00	1,382,612,530.20	1,267,042,578.35	875,905,289.38
投资银行业务手续费净收入		112,671,594.87	370,905,992.07	287,462,730.26	309,214,355.74
资产管理业务手续费净收入		78,147,311.94	65,605,608.46	80,531,550.31	68,432,377.53
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十二）	225,049,153.58	186,673,303.35	130,387,377.57	127,664,309.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,941,377.82	2,847,561.94		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				1,573,516.60	-30.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
其他收益	（四十三）	3,522,751.24	18,423,253.24	24,495,092.51	9,312,422.21
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（四十四）	-112,749,491.73	116,957,989.36	17,750,451.11	89,696,224.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		900,599.40	-424,778.61	-1,169,389.49	291,824.85
其他业务收入	（四十五）	9,267,647.12	761,332,405.60	589,143,981.36	9,927,259.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十六）	8,356,382.28	162,862.31	20,358.09	244,138.61
二、营业总支出		**703,137,689.53**	**2,368,801,755.04**	**2,089,079,671.16**	**1,249,887,974.79**
税金及附加	（四十七）	12,632,557.63	23,200,118.10	20,161,578.74	15,151,163.78
业务及管理费	（四十八）	654,402,043.77	1,594,384,659.78	1,326,626,342.91	1,104,257,959.71
信用减值损失	（四十九）	35,582,700.23	4,907,515.04	157,003,233.09	119,422,915.23
其他资产减值损失	（五十）		-656,432.57	991,594.21	
其他业务成本	（五十一）	520,387.90	746,965,894.69	584,296,922.21	11,055,936.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**506,342,871.23**	**1,331,919,426.16**	**1,075,639,595.28**	**836,128,363.73**
加：营业外收入	（五十二）	111.63	1,008,422.63	964,123.16	6,076,216.37
减：营业外支出	（五十三）	258,668.30	20,098,859.75	15,119,834.68	7,887,564.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**506,084,314.56**	**1,312,828,989.04**	**1,061,483,883.76**	**834,317,015.82**
减：所得税费用	（五十四）	80,288,407.95	295,380,304.04	256,581,955.90	197,684,719.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		**425,795,906.61**	**1,017,448,685.00**	**804,901,927.86**	**636,632,296.31**
（一）按经营持续性分类：					
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		425,795,906.61	1,017,448,685.00	804,901,927.86	636,632,296.31
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类：					
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		425,795,906.61	996,632,002.46	781,648,250.01	624,092,014.61
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			20,816,682.54	23,253,677.85	12,540,281.70
六、其他综合收益的税后净额		**-84,887,207.94**	**66,307,179.86**	**-9,566,801.56**	**-93,512,266.18**
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-84,887,207.94	66,307,179.86	-9,566,801.56	-93,512,266.18
1、不能重分类进损益的其他综合收益					
（1）重新计量设定受益计划变动额					
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益					
2、将重分类进损益的其他综合收益		-84,887,207.94	66,307,179.86	-9,566,801.56	-93,512,266.18
（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		-30,105,382.74	25,040,713.72	50,101,168.65	-11,668,684.20
（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		-54,781,825.20	41,266,466.14	-59,667,970.21	-81,843,581.98
（二）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		**340,908,698.67**	**1,083,755,864.86**	**795,335,126.30**	**543,120,030.13**
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		340,908,698.67	1,062,939,182.32	772,081,448.45	530,579,748.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额			20,816,682.54	23,253,677.85	12,540,281.70
八、每股收益	二十一				
（一）基本每股收益（元/股）		0.28	0.66	0.52	0.42
（二）稀释每股收益（元/股）		0.28	0.66	0.52	0.42

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：东莞证券股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注八	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：					
收取利息、手续费及佣金的现金		1,231,919,804.27	2,944,303,082.21	2,752,720,084.49	1,998,392,099.90
拆入资金净增加额		791,611,477.81	75,887,657.50	384,088,005.46	-115,813,703.73
回购业务资金净增加额		3,030,233,463.04	-4,571,296,958.18	4,043,814,506.41	2,256,865,954.06
融出资金净减少额		1,934,451,555.96			
代理买卖证券收到的现金净额		2,218,965,812.26	2,996,942,854.75	2,606,167,899.54	5,073,705,464.00
收到其他与经营活动有关的现金	（五十五）	90,394,027.89	1,017,920,541.54	963,187,534.14	297,005,471.58
经营活动现金流入小计		**9,297,576,141.23**	**2,463,757,177.82**	**10,749,978,030.04**	**9,510,155,285.81**
融出资金净增加额			1,375,074,920.71	2,865,973,924.64	1,548,247,273.90
代理买卖证券支付的现金净额					
为交易目的而持有的金融资产净增加额		2,047,016,265.58	-839,427,172.79	1,246,410,118.53	16,681,744.35
拆出资金净增加额		-			
支付利息、手续费及佣金的现金		271,508,510.39	629,440,889.82	732,395,402.08	521,706,135.87
支付给职工及为职工支付的现金		701,248,908.20	984,618,296.04	903,239,596.88	690,318,595.72
支付的各项税费		206,014,938.52	462,208,096.24	444,748,634.08	329,000,466.38
支付其他与经营活动有关的现金	（五十五）	1,960,225,574.41	2,384,022,701.11	3,269,864,184.07	4,604,435,440.38
经营活动现金流出小计		**5,186,014,197.10**	**4,995,937,731.13**	**9,462,631,860.28**	**7,710,389,656.60**
经营活动产生的现金流量净额		**4,111,561,944.13**	**-2,532,180,553.31**	**1,287,346,169.76**	**1,799,765,629.21**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金					
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		9,426,349.00	254,370.00	48,963.83	262,752.34
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	（五十五）				
投资活动现金流入小计		**9,426,349.00**	**254,370.00**	**48,963.83**	**262,752.34**
投资支付的现金					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		39,486,355.44	105,587,193.28	73,978,857.58	100,197,553.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	（五十五）		2,264,476,154.41		
投资活动现金流出小计		**39,486,355.44**	**2,370,063,347.69**	**73,978,857.58**	**100,197,553.11**
投资活动产生的现金流量净额		**-30,060,006.44**	**-2,369,808,977.69**	**-73,929,893.75**	**-99,934,800.77**
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					51,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					51,000,000.00
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金		4,500,000,000.00	7,040,000,000.00	2,800,000,000.00	4,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	（五十五）	1,231,020,000.00	2,932,300,000.00	3,129,870,000.00	1,735,340,000.00
筹资活动现金流入小计		**5,731,020,000.00**	**9,972,300,000.00**	**5,929,870,000.00**	**5,786,340,000.00**
偿还债务支付的现金		8,070,630,000.00	2,892,180,000.00	3,817,390,000.00	1,660,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		396,890,015.41	665,516,346.29	556,283,392.74	293,186,913.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	10,200,000.00	8,303,806.99	9,180,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	（五十五）	30,705,278.59	61,727,954.19	2,496,000.00	2,435,625.00
筹资活动现金流出小计		**8,498,225,294.00**	**3,619,424,300.48**	**4,376,169,392.74**	**1,956,442,538.71**
筹资活动产生的现金流量净额		**-2,767,205,294.00**	**6,352,875,699.52**	**1,553,700,607.26**	**3,829,897,461.29**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**900,599.40**	**-424,778.61**	**-1,164,190.09**	**291,824.85**
五、现金及现金等价物净增加额		**1,315,197,243.09**	**1,450,461,389.91**	**2,765,952,693.18**	**5,530,020,114.58**
加：期初现金及现金等价物余额		20,141,518,747.77	18,691,057,357.86	15,925,104,664.68	10,395,084,550.10
六、期末现金及现金等价物余额		**21,456,715,990.86**	**20,141,518,747.77**	**18,691,057,357.86**	**15,925,104,664.68**

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

合并股东权益变动表

编制单位：东莞证券股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2022年1-6月											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		83,794,120.54	568,746,127.47	1,733,835,800.62	3,403,087,251.85		7,909,260,655.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		83,794,120.54	568,746,127.47	1,733,835,800.62	3,403,087,251.85		7,909,260,655.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-84,887,207.94		3,521,965.97	422,273,940.64		340,908,698.67
（一）综合收益总额							-84,887,207.94			425,795,906.61		340,908,698.67
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配									3,521,965.97	-3,521,965.97		
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备									3,521,965.97	-3,521,965.97		
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
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	1,500,000,000.00				619,797,355.14		-1,093,087.40	568,746,127.47	1,737,357,766.59	3,825,361,192.49		8,250,169,354.29

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-10

合并股东权益变动表

编制单位：东莞证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2021年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	**1,500,000,000.00**				**619,797,355.14**		**17,486,940.68**	**469,728,056.35**	**1,540,847,515.22**	**2,898,531,357.44**	**248,656,459.51**	**7,295,047,684.34**
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他								4,787,723.87	9,575,447.74	-14,363,171.61		
二、本年年初余额	**1,500,000,000.00**				**619,797,355.14**		**17,486,940.68**	**474,515,780.22**	**1,550,422,962.96**	**2,884,168,185.83**	**248,656,459.51**	**7,295,047,684.34**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							**66,307,179.86**	**94,230,347.25**	**183,412,837.66**	**518,919,066.02**	**-248,656,459.51**	**614,212,971.28**
（一）综合收益总额							**66,307,179.86**			**996,632,002.46**	**20,816,682.54**	**1,083,755,864.86**
（二）股东投入和减少资本									**-9,687,458.96**	**9,617,707.43**	**-259,273,142.05**	**-259,342,893.58**
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他									-9,687,458.96	9,617,707.43	-259,273,142.05	-259,342,893.58
（三）利润分配								**94,230,347.25**	**193,100,296.62**	**-487,330,643.87**	**-10,200,000.00**	**-210,200,000.00**
1、提取盈余公积								94,230,347.25		-94,230,347.25		
2、提取一般风险准备									193,100,296.62	-193,100,296.62		
3、对股东的分配										-200,000,000.00	-10,200,000.00	-210,200,000.00
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
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	**1,500,000,000.00**				**619,797,355.14**		**83,794,120.54**	**568,746,127.47**	**1,733,835,800.62**	**3,403,087,251.85**		**7,909,260,655.62**

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

3-2-1-11

合并股东权益变动表

编制单位：东莞证券股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		27,053,742.24	392,695,003.99	1,377,558,131.63	2,507,205,543.38	233,562,781.66	6,657,872,558.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		27,053,742.24	392,695,003.99	1,377,558,131.63	2,507,205,543.38	233,562,781.66	6,657,872,558.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-9,566,801.56	77,033,052.36	163,289,383.59	391,325,814.06	15,093,677.85	637,175,126.30
（一）综合收益总额							-9,566,801.56			781,648,250.01	23,253,677.85	795,335,126.30
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配								77,033,052.36	163,289,383.59	-390,322,435.95	-8,160,000.00	-158,160,000.00
1、提取盈余公积								77,033,052.36		-77,033,052.36		
2、提取一般风险准备									163,289,383.59	-163,289,383.59		
3、对股东的分配										-150,000,000.00	-8,160,000.00	-158,160,000.00
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
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	1,500,000,000.00				619,797,355.14		17,486,940.68	469,728,056.35	1,540,847,515.22	2,898,531,357.44	248,656,459.51	7,295,047,684.34

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

3-2-1-12

合并股东权益变动表

编制单位：东莞证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2019年度										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		-2,839,519.23	366,368,353.26	1,317,792,452.16	2,401,809,226.69	179,207,116.89	6,382,134,984.91
加：会计政策变更							123,405,527.65	-35,538,110.47	-71,100,231.79	-265,965,025.46	-4,616.93	-249,202,457.00
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		120,566,008.42	330,830,242.79	1,246,692,220.37	2,135,844,201.23	179,202,499.96	6,132,932,527.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-93,512,266.18	61,864,761.20	130,865,911.26	371,361,342.15	54,360,281.70	524,940,030.13
（一）综合收益总额							-93,512,266.18			624,092,014.61	12,540,281.70	543,120,030.13
（二）股东投入和减少资本											51,000,000.00	51,000,000.00
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配											51,000,000.00	51,000,000.00
1、提取盈余公积								61,864,761.20	130,865,911.26	-252,730,672.46	-9,180,000.00	-69,180,000.00
2、提取一般风险准备								61,864,761.20		-61,864,761.20		
3、对股东的分配									130,865,911.26	-130,865,911.26		
4、其他										-60,000,000.00	-9,180,000.00	-69,180,000.00
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
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	1,500,000,000.00				619,797,355.14		27,053,742.24	392,695,003.99	1,377,558,131.63	2,507,205,543.38	233,562,781.66	6,657,872,558.04

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

3-2-1-13

资产负债表

编制单位：东莞证券股份有限公司　　单位：人民币元

资 产	附注二十	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
资产：					
货币资金		18,336,173,340.02	16,386,353,551.80	13,618,802,527.89	12,065,458,180.57
其中：客户资金存款		17,305,205,550.10	14,654,238,300.87	12,512,593,679.49	11,232,393,185.39
结算备付金		3,058,284,567.42	3,621,574,422.75	3,004,099,318.06	2,248,782,512.52
其中：客户备付金		2,685,347,452.18	3,242,951,474.09	2,504,750,379.44	1,788,672,185.70
拆出资金					
融出资金		11,959,584,582.21	13,442,945,901.05	11,167,799,243.99	7,575,991,083.96
衍生金融资产		19,815.00	124,243.85	9,998.00	
存出保证金		255,731,672.23	236,681,407.54	318,593,115.11	108,717,914.52
应收款项	（一）	358,909,969.13	559,852,847.80	743,336,309.28	690,577,328.56
合同资产					不适用
买入返售金融资产		1,055,859,345.27	518,585,528.35	587,940,241.08	1,566,281,207.28
持有待售资产					4,993.85
金融投资：					
交易性金融资产		5,729,877,186.97	3,699,068,439.18	4,549,779,249.76	3,294,900,036.55
债权投资		293,419,536.34	307,070,996.43	84,953,610.80	128,770,784.18
其他债权投资		11,974,959,773.14	9,260,576,644.21	8,809,692,407.13	7,114,714,606.10
其他权益工具投资					
长期股权投资	（二）	766,240,608.55	765,099,230.73	594,174,088.08	594,174,088.08
投资性房地产		443,886.91	887,773.81	2,696,129.03	4,207,940.66
固定资产		45,472,994.71	55,561,198.68	52,693,294.95	67,552,017.58
在建工程		49,349,224.77	51,126,970.36	43,208,233.84	37,817,313.31
使用权资产		171,200,733.25	182,527,590.13	不适用	不适用
无形资产		35,285,239.34	32,736,409.67	24,454,548.71	16,644,593.36
递延所得税资产		350,893,249.15	308,773,405.71	321,101,022.60	276,513,997.34
其他资产		63,625,548.07	53,773,381.22	45,133,581.28	40,639,227.19
资产总计		**54,505,331,272.48**	**49,483,319,943.27**	**43,968,466,919.59**	**35,831,747,825.61**

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

资产负债表（续）

编制单位：东莞证券股份有限公司　　单位：人民币元

负债和股东权益	附注二十	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
负债：					
短期借款					
应付短期融资款		4,278,565,153.29	5,455,248,281.84	2,561,940,847.16	901,072,590.04
拆入资金		1,397,146,168.34	595,757,757.05	501,563,333.32	101,166,666.67
交易性金融负债		14,571,918.23	5,663,336.79	251,506.32	351,369.87
衍生金融负债		28,480.00	86,944.78	21,090.00	
卖出回购金融资产款		7,811,061,385.27	4,136,598,381.31	8,759,082,503.15	5,563,346,390.94
代理买卖证券款		19,985,014,126.48	17,705,066,764.79	15,118,882,546.87	12,995,401,650.00
代理承销证券款		12,075,000.00			
应付职工薪酬	（三）	351,736,987.25	577,069,603.41	399,424,884.93	338,340,053.75
应交税费		93,992,099.30	110,544,830.99	98,329,409.94	84,257,337.23
应付款项		979,109,850.05	438,473,565.35	393,292,653.25	248,914,481.01
合同负债		46,067,924.52	37,796,679.20	37,505,592.25	不适用
持有待售负债					
预计负债					
长期借款					
应付债券		11,135,218,883.25	12,370,201,094.81	8,040,755,199.17	7,578,882,527.29
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		173,764,600.66	179,915,332.30	不适用	不适用
递延所得税负债		1,741,899.26	9,207,821.11	1,225,878.20	1,141,049.42
其他负债		3,652,710.03	2,260,296.19	1,053,250,112.74	1,626,696,069.15
负债合计		**46,283,747,185.93**	**41,623,890,689.92**	**36,965,525,557.30**	**29,439,570,185.37**
股东权益：					
股本		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		619,797,355.14	619,797,355.14	619,797,355.14	619,797,355.14
减：库存股					
其他综合收益		-1,093,087.40	83,794,120.54	17,486,940.68	27,053,742.24
盈余公积		568,746,127.47	568,746,127.47	469,728,056.35	392,695,003.99
一般风险准备		1,737,357,766.59	1,733,835,800.62	1,531,160,056.26	1,369,728,857.45
未分配利润		3,796,775,924.75	3,353,255,849.58	2,864,768,953.86	2,482,902,681.42
股东权益合计		**8,221,584,086.55**	**7,859,429,253.35**	**7,002,941,362.29**	**6,392,177,640.24**
负债和股东权益总计		**54,505,331,272.48**	**49,483,319,943.27**	**43,968,466,919.59**	**35,831,747,825.61**

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

利润表

编制单位：东莞证券股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注二十	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入		**1,231,954,343.42**	**2,729,198,515.31**	**2,429,593,608.17**	**1,971,938,947.04**
利息净收入	（四）	323,914,915.13	698,971,693.88	647,985,606.26	494,318,056.51
其中：利息收入		790,582,595.66	1,642,236,668.80	1,442,511,459.88	1,186,193,221.70
利息支出		466,667,680.53	943,264,974.92	794,525,853.62	691,875,165.19
手续费及佣金净收入	（五）	746,587,626.07	1,773,473,783.19	1,609,095,250.57	1,226,124,556.71
其中：经纪业务手续费净收入		542,293,116.24	1,291,028,644.74	1,194,004,262.75	817,750,581.87
投资银行业务手续费净收入		112,671,594.87	370,905,992.07	287,462,730.26	309,214,355.74
资产管理业务手续费净收入		78,147,311.94	63,224,442.73	75,799,972.07	67,610,260.87
投资收益（损失以“-”号填列）	（六）	222,377,481.65	199,062,100.34	124,532,804.01	157,631,574.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,941,377.82	22,847,903.98		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				1,573,516.60	-30.00
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）					
其他收益		3,474,179.83	17,866,640.53	14,627,255.47	7,707,118.19
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（七）	-83,421,455.82	37,069,081.64	26,392,808.87	80,708,257.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）		900,599.40	-424,778.61	-1,164,190.09	291,824.85
其他业务收入		9,764,614.88	3,017,132.03	8,103,850.87	4,913,420.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,356,382.28	162,862.31	20,222.21	244,138.61
二、营业总支出		**697,382,942.17**	**1,515,168,672.67**	**1,407,350,716.16**	**1,166,475,475.79**
税金及附加		12,586,236.84	21,406,860.29	19,332,246.46	14,721,798.13
业务及管理费	（八）	648,162,839.59	1,486,485,968.09	1,226,033,515.80	1,026,861,717.01
信用减值损失		35,592,149.25	4,780,054.31	156,919,256.29	119,565,790.54
其他资产减值损失					
其他业务成本		1,041,716.49	2,495,789.98	5,065,697.61	5,326,170.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**534,571,401.25**	**1,214,029,842.64**	**1,022,242,892.01**	**805,463,471.25**
加：营业外收入		111.63	1,001,875.13	907,765.55	6,074,471.42
减：营业外支出		258,668.30	19,997,016.09	14,458,511.37	7,565,656.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**534,312,844.58**	**1,195,034,701.68**	**1,008,692,146.19**	**803,972,286.04**
减：所得税费用		87,270,803.44	252,731,229.15	238,361,622.58	185,324,674.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		**447,042,041.14**	**942,303,472.53**	**770,330,523.61**	**618,647,612.02**
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		447,042,041.14	942,303,472.53	770,330,523.61	618,647,612.02
（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		**-84,887,207.94**	**66,307,179.86**	**-9,566,801.56**	**-93,512,266.18**
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1、重新计量设定受益计划变动额					
2、权益法下不能转损益的其他综合收益					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-84,887,207.94	66,307,179.86	-9,566,801.56	-93,512,266.18
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		-30,105,382.74	25,040,713.72	50,101,168.65	-11,668,684.20
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		-54,781,825.20	41,266,466.14	-59,667,970.21	-81,843,581.98
七、综合收益总额		**362,154,833.20**	**1,008,610,652.39**	**760,763,722.05**	**525,135,345.84**

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：东莞证券股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：					
收取利息、手续费及佣金的现金		1,227,255,281.95	2,794,720,392.98	2,618,113,773.80	1,903,953,162.85
拆入资金净增加额		791,611,477.81	75,887,657.50	384,088,005.46	-115,813,703.73
回购业务资金净增加额		3,030,233,463.04	-4,571,296,958.18	4,043,808,572.83	2,252,234,754.75
融出资金净减少额		1,934,451,555.96			
代理买卖证券收到的现金净额		2,212,505,929.13	2,685,217,841.52	2,055,654,536.58	4,740,965,751.57
收到其他与经营活动有关的现金		90,882,017.68	129,082,623.64	196,479,981.52	249,473,330.39
经营活动现金流入小计		**9,286,939,725.57**	**1,113,611,557.46**	**9,298,144,870.19**	**9,030,813,295.83**
融出资金净增加额			1,375,074,920.71	2,865,973,924.64	1,548,247,273.90
代理买卖证券支付的现金净额					
为交易目的而持有的金融资产净增加额		2,003,614,372.03	-921,683,422.54	1,055,138,761.56	220,495,637.57
拆出资金净增加额					
支付利息、手续费及佣金的现金		271,527,959.44	613,746,624.93	725,650,985.38	513,691,525.22
支付给职工及为职工支付的现金		693,140,602.31	914,454,660.73	845,721,981.60	641,765,314.98
支付的各项税费		189,124,821.66	431,117,950.07	428,634,189.47	317,969,554.61
支付其他与经营活动有关的现金		1,945,526,178.92	1,476,179,509.28	2,568,342,781.09	4,470,266,522.30
经营活动现金流出小计		**5,102,933,934.36**	**3,888,890,243.18**	**8,489,462,623.74**	**7,712,435,828.58**
经营活动产生的现金流量净额		**4,184,005,791.21**	**-2,775,278,685.72**	**808,682,246.45**	**1,318,377,467.25**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金					
取得投资收益收到的现金			9,800,000.00	7,840,000.00	8,820,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,426,349.00	251,585.00	44,261.00	262,005.00
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		**9,426,349.00**	**10,051,585.00**	**7,884,261.00**	**9,082,005.00**
投资支付的现金			110,000,000.00		149,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		39,486,355.44	104,591,900.50	71,775,325.95	96,361,033.54
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		**39,486,355.44**	**214,591,900.50**	**71,775,325.95**	**245,361,033.54**
投资活动产生的现金流量净额		**-30,060,006.44**	**-204,540,315.50**	**-63,891,064.95**	**-236,279,028.54**
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金		4,500,000,000.00	7,040,000,000.00	2,800,000,000.00	4,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,231,020,000.00	2,932,300,000.00	3,129,870,000.00	1,735,340,000.00
筹资活动现金流入小计		**5,731,020,000.00**	**9,972,300,000.00**	**5,929,870,000.00**	**5,735,340,000.00**
偿还债务支付的现金		8,070,630,000.00	2,892,180,000.00	3,817,390,000.00	1,660,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		396,890,015.41	655,316,346.29	547,979,585.75	284,006,913.71
支付其他与筹资活动有关的现金		30,711,758.59	60,268,924.67	2,496,000.00	2,430,000.00
筹资活动现金流出小计		**8,498,231,774.00**	**3,607,765,270.96**	**4,367,865,585.75**	**1,947,256,913.71**
筹资活动产生的现金流量净额		**-2,767,211,774.00**	**6,364,534,729.04**	**1,562,004,414.25**	**3,788,083,086.29**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**900,599.40**	**-424,778.61**	**-1,164,190.09**	**291,824.85**
五、现金及现金等价物净增加额		**1,387,634,610.17**	**3,384,290,949.21**	**2,305,631,405.66**	**4,870,473,349.85**
加：期初现金及现金等价物余额		19,995,081,763.66	16,610,790,814.45	14,305,159,408.79	9,434,686,058.94
六、期末现金及现金等价物余额		**21,382,716,373.83**	**19,995,081,763.66**	**16,610,790,814.45**	**14,305,159,408.79**

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

股东权益变动表

编制单位：东莞证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2022年1-6月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		83,794,120.54	568,746,127.47	1,733,835,800.62	3,353,255,849.58	7,859,429,253.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		83,794,120.54	568,746,127.47	1,733,835,800.62	3,353,255,849.58	7,859,429,253.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-84,887,207.94		3,521,965.97	443,520,075.17	362,154,833.20
（一）综合收益总额							-84,887,207.94			447,042,041.14	362,154,833.20
（二）股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									3,521,965.97	-3,521,965.97	
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备									3,521,965.97	-3,521,965.97	
3、对股东的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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	1,500,000,000.00				619,797,355.14		-1,093,087.40	568,746,127.47	1,737,357,766.59	3,796,775,924.75	8,221,584,086.55

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：陈照星

主管会计工作负责人：李志方

会计机构负责人：刘盛艳

3-2-1-18

股东权益变动表

编制单位：东莞证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2021年度									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		17,486,940.68	469,728,056.35	1,531,160,056.26	2,864,768,953.86	7,002,941,362.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		17,486,940.68	474,515,780.22	1,540,735,504.00	2,898,283,020.92	7,050,818,600.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							66,307,179.86	94,230,347.25	193,100,296.62	454,972,828.66	808,610,652.39
（一）综合收益总额							66,307,179.86			942,303,472.53	1,008,610,652.39
（二）股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配								94,230,347.25	193,100,296.62	-487,330,643.87	-200,000,000.00
1、提取盈余公积								94,230,347.25		-94,230,347.25	
2、提取一般风险准备									193,100,296.62	-193,100,296.62	
3、对股东的分配										-200,000,000.00	-200,000,000.00
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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	1,500,000,000.00				619,797,355.14		83,794,120.54	568,746,127.47	1,733,835,800.62	3,353,255,849.58	7,859,429,253.35

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

3-2-1-19

股东权益变动表

编制单位：东莞证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年度									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		27,053,742.24	392,695,003.99	1,369,728,857.45	2,482,902,681.42	6,392,177,640.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,500,000,000.00				619,797,355.14		27,053,742.24	392,695,003.99	1,369,728,857.45	2,482,902,681.42	6,392,177,640.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-9,566,801.56	77,033,052.36	161,431,198.81	381,866,272.44	610,763,722.05
（一）综合收益总额							-9,566,801.56			770,330,523.61	760,763,722.05
（二）股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配								77,033,052.36	161,431,198.81	-388,464,251.17	-150,000,000.00
1、提取盈余公积								77,033,052.36		-77,033,052.36	
2、提取一般风险准备									161,431,198.81	-161,431,198.81	
3、对股东的分配										-150,000,000.00	-150,000,000.00
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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	1,500,000,000.00				619,797,355.14		17,486,940.68	469,728,056.35	1,531,160,056.26	2,864,768,953.86	7,002,941,362.29

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

3-2-1-20

股东权益变动表

编制单位：东莞证券股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	**1,500,000,000.00**				**619,797,355.14**		**-10,283,508.47**	**366,368,353.26**	**1,311,113,209.36**	**2,364,578,472.88**	**6,151,573,882.17**
加：会计政策变更							130,849,516.89	-35,538,110.47	-71,076,220.94	-248,766,773.25	-224,531,587.77
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	**1,500,000,000.00**				**619,797,355.14**		**120,566,008.42**	**330,830,242.79**	**1,240,036,988.42**	**2,115,811,699.63**	**5,927,042,294.40**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							**-93,512,266.18**	**61,864,761.20**	**129,691,869.03**	**367,090,981.79**	**465,135,345.84**
（一）综合收益总额							**-93,512,266.18**			**618,647,612.02**	**525,135,345.84**
（二）股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配								**61,864,761.20**	**129,691,869.03**	**-251,556,630.23**	**-60,000,000.00**
1、提取盈余公积								61,864,761.20		-61,864,761.20	
2、提取一般风险准备									129,691,869.03	-129,691,869.03	
3、对股东的分配										-60,000,000.00	-60,000,000.00
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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	**1,500,000,000.00**				**619,797,355.14**		**27,053,742.24**	**392,695,003.99**	**1,369,728,857.45**	**2,482,902,681.42**	**6,392,177,640.24**

法定代表人：陈照星　　主管会计工作负责人：李志方　　会计机构负责人：刘盛艳

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

3-2-1-21

东莞证券股份有限公司
财务报表附注
2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度及 2019 年度

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司概述

东莞证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名“东莞证券（有限）公司”，是 1988 年 6 月 21 日经中国人民银行广东省分行（88）粤银管字第 120 号批复成立的非银行金融机构，为全国性综合类证券公司。2014 年 10 月 23 日，经广东省东莞市人民政府国有资产监督管理委员会出具《关于东莞证券有限责任公司变更公司形式的批复》（东国资复【2014】51 号）批准，以股东广东锦龙发展股份有限公司、东莞金融控股集团有限公司、东莞发展控股股份有限公司、东莞金控资本投资有限公司、东莞市新世纪科教拓展有限公司为发起人，由原东莞证券有限责任公司整体变更设立为股份有限公司。公司于 2014 年 12 月 16 日获得新工商营业执照，正式变更为股份有限公司。公司统一社会信用代码号为 914419002818871883。

公司在广东、北京、上海、大连、青岛、厦门等地设立 92 个分支机构，目前全资拥有东证锦信投资管理有限公司、东莞市东证宏德投资有限公司，参股华联期货有限公司。

（二）公司经营范围

本公司及子公司（统称“本集团”）主要经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券；代销金融产品；商品期货经纪；金融期货经纪；期货投资咨询[1]；投资管理；股权投资；投资咨询；财务咨询；商务服务业；保荐的科创板项目跟投和其他法律法规允许的另类投资业务。（凭有效许可证经营）

（三）公司法人及地址

公司法定代表人：陈照星；

注册地址：东莞市莞城区可园南路一号；

公司总部地址：东莞市莞城区可园南路一号。

[1] 公司自 2021 年 11 月失去对华联期货有限公司控制权后，经营范围不再包括商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询等期货业务。

（四）公司实际控制人

东莞市人民政府国有资产监督管理委员会通过下属公司东莞金融控股集团有限公司、东莞发展控股股份有限公司、东莞金控资本投资有限公司合计持有本公司 55.40%股权，为公司的实际控制人。

（五）财务报告批准报出

本财务报告业经本公司董事会于 2022 年 8 月 30 日批准报出。

（六）合并报表范围

本期的合并财务报表范围及其变化情况，参见“附注六、企业合并及合并财务报表”及“附注十、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，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 42 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）的披露规定以及中国证券监督管理委员会针对证券公司年度报告内容与格式的相关规定和指引编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）同一控制下和非同一控制下企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表

中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日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之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。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，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（四）汇总财务报表的编制方法

纳入汇总财务报表的范围为公司本部及其所属的分支机构。汇总财务报表的编制以所属单位的个别财务报表为基础，并对公司内部会计事项进行抵销。

（五）合并财务报表的编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、 合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

（2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

（1）母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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

涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

（3）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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（5）企业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，如果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。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下列一种或多种情况，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。

④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排分类

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，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、共同经营的会计处理方法

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按集团持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按集团持有份额确认共同经营发生的费用。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

外币业务采用分账制进行核算。外币业务发生时，分别以不同的币种按照原币记账。期末编制会计报表时，将记账本位币以外的其他货币余额按当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算为记账本位币。发生外汇买卖业务时的外汇买卖差价、各币种汇总编制会计报表时发生的汇兑差额，计入当期汇兑损益。

外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益。

本集团按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独

列报。

（九）客户交易结算资金的核算

本集团代理客户买卖证券收到的代理买卖证券款，全额存入本集团指定的银行账户；本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。本集团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。

（十）金融工具

1、金融资产的分类

本集团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，将金融资产划分为三类：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。

（1）金融资产同时符合下列条件的，本集团将其划分为以摊余成本计量的金融资产：

①本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

（2）金融资产同时符合下列条件的，本集团将其划分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：

①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，本集团可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经做出，不得撤销。

（3）本集团将分类为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，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产应当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，不得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。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产或承担该金融负债的目的是交易性的：

①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期出售或回购。

②相关金融资产或金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

③相关金融资产或金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将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。该指定一经做出，不得撤销。

2、金融负债的分类

除下列各项外，本集团应当将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

（2）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。对于此类金融负债，本集团应当按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

（3）不属于上述情形的财务担保合同，以及不属于第一类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，应当在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高计量。

在非同一控制下的企业合并中，本集团作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

3、金融工具的计量

（1）金融工具的初始计量

本集团初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于其他类别的

金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

（2）金融工具的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具

初始确认后，本集团应将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或负债的利得或损失计入当期损益。

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，由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应计入其他综合收益，但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息应当计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

被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，除了获得的股利（明确作为投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

③以摊余成本计量的金融工具

以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产或负债，根据摊余成本乘以实际利率计算确定的期间利得或损失、终止确认及金融资产减值产生的利得或损失，均应计入当期损益。

④本集团只有在同时满足以下条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

A、本集团收取股利的权利已经确立；

B、与股利相关的经济利益很可能流入企业；

C、股利的金额能够可靠计量。

4、金融工具的重分类

本集团改变管理金融资产的业务模式时，应当对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本集团对所有金融负债均不得进行重分类。

本集团对金融资产进行重分类，应当自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，

不得对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

重分类日，是指导致本集团对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

（1）本集团将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，应当按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。

本集团将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，应当按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。该金融资产重分类不影响其实际利率和预期信用损失的计量。

（2）本集团将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产的，应当将之前计入其他综合收益的累计利得和损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值，即视同该金融资产一直以摊余成本计量。该金融资产重分类不影响其实际利率和预期信用损失的计量。

本集团将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重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的，应当继续以公允价值计量该金融资产。同时，本集团应当将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转入当期损益。

（3）本集团将一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产的，应当以其在重分类日的公允价值作为新的账面余额。

本集团将一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重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的，应当继续以公允价值计量该金融资产。

对金融资产重分类进行处理的，应当根据该金融资产在重分类日的公允价值确定其实际利率。同时，本集团应当自重分类日起对该金融资产使用金融资产减值的相关规定，并将重分类日视为初始确认日。

5、金融资产转移

（1）金融资产转移的确认依据

本集团发生金融资产转移时，应当评估保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，应当终止确认该金融资产。

②本集团保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，应当继续确认该金融资产。

③本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬（除第一类和第二类之外的其他情形）的，当本集团未保留对该金融资产控制时，应当终止确认该资产；当本集团保留了对该金融资产控制时，应当按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（2）满足终止确认条件的金融资产转移的会计处理

金融资产整体或部分转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值（转移部分金融资产的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊）；

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形，转移部分金融资产的，应当将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额，按照金融资产终止确认部分和继续确认部分的相对公允价值进行分摊）之和。

6、金融工具的估值

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中销售资产或转移负债所能收取或需支付的价格。本集团应当以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

对存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，应将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量。在估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的收盘价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的金融工具，应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确定公允价值。本集团使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

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：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。具体金融工具的估值，本集团参照《证券公司金融工具估值指引》、《非上市公司股权估值指引》中规定的原则确定。

本集团可使用第三方估值机构提供的价格数据计量相关资产或负债的公允价值，并定期对其估值结果进行检验。

7、金融资产的减值

本集团应当以预期信用损失为基础，对下列金融资产进行减值计量并确认信用减值损失：

（1）债权类投资。包括债权投资和其他债权投资。本集团使用债项层面的违约概率/违约损失率等方法，建立预计信用损失模型并计算信用减值损失。

（2）融资类业务产生的金融资产。包括融资融券业务融出资金、约定购回及股票质押式回购交易业务买入返售金融资产。本集团应根据不同融资类业务的特性，并考虑融资人的信用状况、合同期限，以及担保券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素，开发违约概率/违约损失率模型或合理估计损失率，以计量该项金融资产的信用减值损失。

（3）应收款项及合同资产

①融资融券、约定购回交易、股票质押式回购交易等信用业务根据合同约定经强制平仓后形成的应收款项，且客户无其他抵押担保资产的，按100%计提坏账准备。

②其他已发生信用减值或金额重大的应收款项和合同资产，应单独进行减值测试，运用一般模型进行计量，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提坏账准备。

③其他未发生信用减值且金额不重大的应收款项和合同资产，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，运用简化计量方法，按历史损失经验、目前经济状况、预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定其坏账准备。

④因证券清算形成的应收款项、本集团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较低，不计提坏账准备。

（4）本集团对活期存款、结算备付金、存出保证金、合同期限三个月以内的货币市场业务（包括定期存款、银行间或交易所拆出资金、逆回购）等其他信用风险较低的金融资产，

不计提减值准备。

（5）本集团应当在资产负债表日，评估各项金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

①如果该金融资产的信用风险自初始确认后已显著增加，企业应当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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，企业应当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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团应当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。

（十一）融资融券业务

融资融券业务，是指本集团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。本集团发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本集团融资业务中，将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

本集团融券业务中，将证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产。

融资融券利息收入：根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

本集团对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

（十二）合同资产及合同负债（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

合同资产，是指本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团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。

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团

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。

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。

（十三）买入返售及卖出回购款项

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括股票、债券及其他证券），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售交易按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”列示。

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

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。

（十四）持有待售类别的确认标准和会计处理方法

1、持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至

处置组的商誉。

2、持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（十五）长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营

企业的权益性投资。

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本集团以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：本集团按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本集团将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始

投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

（1）采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本集团取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；本集团于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本集团不一致的会计政策及会计期间、以本集团取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本集团取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本集团与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损

益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

（十六）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策。

投资性房地产存在减值迹象的，本集团估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十七）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

本集团对各类固定资产残值率预计为 0%，折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
电器设备	6	16.67
电子设备	3	33.33
通讯设备	5	20.00
办公设备	5	20.00
运输设备	5	20.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法（适用于 2019 年度-2020 年度）

本集团与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本集团；

（2）本集团具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

本集团在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十八）在建工程

1、在建工程计价

按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值。

2、在建工程结转为固定资产、无形资产或长期待摊费用的标准和时点

所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定资产、无形资产或长期待摊费用，并按本集团固定资产折旧政策、无形资产及长期待摊费用摊销政策计提折旧或摊销，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额或摊销额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十九）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十）使用权资产及租赁负债（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

使用权资产、租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见“附注四、（三十四）租赁”。

（二十一）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）本集团取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用

途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
交易席位费	10	本集团会计估计
软件	2	本集团会计估计

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本集团以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本集团难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

（二十三）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本集团对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

（二十四）职工薪酬分类及会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本集团短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，非货币性福利以及其他短期薪酬。本集团离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）本集团在职工为本集团提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①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，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指本集团可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①本集团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；②本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

（二十五）预计负债

本集团涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十六）收入

以下收入会计政策自 2020 年 1 月 1 日起适用：

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并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。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，本集团在相关履约时段内

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：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品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。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

1、手续费及佣金收入

（1）证券经纪业务净收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

（2）期货经纪业务收入

根据《期货经纪合同》及与本集团约定的收费标准确定客户每笔交易的手续费，交易业务发生时从客户保证金账户中实时扣除并确认收入。

（3）投资银行业务收入

证券承销收入：于本集团完成承销合同中的履约义务时确认收入。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：根据合同条款，于本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

（4）资产管理业务收入

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

（5）投资咨询业务收入

根据合同条款，于本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确

认。

2、利息收入

在与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和约定的利率确认收入；融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售证券收入在当期到期返售的，按返售价格与买入成本之间的实际差额确认为当期收入，在当期没有到期的，年末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

3、投资收益

本集团持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益或将计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益；

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于本集团的部分确认当期损益；

采用权益法核算长期股权投资的，按被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认当期损益。

4、公允价值变动损益

本集团对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

5、其他业务收入

根据合同条款，于本集团已履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度：

在各项业务合同签订以后，在规定的计算期内按应收收入的数额确认营业收入的实现，或者在劳务已经提供，同时收讫价款或取得收取价款权利的凭证时，确认营业收入的实现。其中：

1、手续费及佣金收入

（1）证券经纪业务净收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

（2）期货经纪业务收入

根据《期货经纪合同》及与本集团约定的收费标准确定客户每笔交易的手续费，交易业务发生时从客户保证金账户中实时扣除并确认收入。

（3）投资银行业务收入

证券承销收入：以全额承购包销方式出售代发行的证券在将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入；以余额承购包销或代销方式进行承销业务的证券于发行结束后，与发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

（4）资产管理业务收入

资产管理业务中，定向资产管理业务在与委托单位结算收益或损失时，按合同约定计算确认收入；集合资产管理业务依照合同在符合约定条件时按受托资产规模和合同约定的费率计算确认收入。

（5）投资咨询业务收入

在与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

2、利息收入

在与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和约定的利率确认收入；融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售证券收入在当期到期返售的，按返售价格与买入成本之间的实际差额确认为当期收入，在当期没有到期的，年末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

3、投资收益

本集团持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益或将计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益；

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于本集团的部分确认当期损益；

采用权益法核算长期股权投资的，按被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认当期损益。

4、公允价值变动损益

本集团对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

5、其他业务收入

在与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

（二十七）代理发行证券

1、全额包销方式

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

2、余额包销方式

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

3、代销方式

本集团在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

（二十八）代理兑付债券

代理兑付债券业务是本集团接受证券发行人的委托对其发行的债券到期进行债券兑付的业务。代理兑付债券的手续费收入于代理兑付债券业务提供的相关服务完成时确认。

（二十九）资产管理业务

资产管理业务是指本集团接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业

务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

本集团受托资产管理业务独立核算。本集团受托集合资产管理业务，比照《证券投资基金会计核算业务指引》核算，独立建账，独立核算。不同集合资产计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

（三十）期货业务

1、质押品的管理与核算方法

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

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

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

2、实物交割的核算方法

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

（三十一）政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

1、政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

（1）能够满足政府补助所附条件；

（2）能够收到政府补助。

2、政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状

态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，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。

（3）取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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，如果本集团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，本集团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，本集团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、清偿负债同时进行时，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（三十三）利润分配

公司当年实现的税后利润按如下顺序分配：

（1）提取一般风险准备金不低于 10%（具体计提比例根据公司章程相关规定和股东大会决议确定）。

（2）提取 10%法定公积金。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时，可不再提取；法定公积金转为股本时，留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

（3）提取交易风险准备金不低于 10%（具体计提比例根据公司章程相关规定和股东大会决议确定）。

（4）提取任意公积金。任意公积金提取比例由董事会提出方案，股东大会决议通过后实施。

（5）支付股东红利。公司在弥补亏损、提取一般风险准备金、法定公积金和任意公积金之前，不得向股东分配红利。

（三十四）租赁

以下租赁政策自 2021 年 1 月 1 日起适用：

租赁是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团应当评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1、本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

（1）初始计量

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

（2）后续计量

本集团参照《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，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁

资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

（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，本集团采取简化处理方法，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、本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，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

本集团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。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，本集团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。本集团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。

以下租赁政策适用于 2019-2020 年度：

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

（1）承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素（如销售量、使用量、物价指数等）为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

（三十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

（三十六）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

（三十七）分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2、本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3、本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征，并满足一定条件的，可以合并为一个经营分部。

本集团的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为：证券经纪业务分部、自营业务分部、投资银行业务分部、资产管理业务分部、信用业务分部、期货业务分部、私募投资基金业务分部、另类投资业务分部、其他业务分部共九个业务分部。

主要分部报告形式，包括分部营业收入、分部营业支出、分部营业利润（亏损）、分部利润总额、分部资产总额、分部负债总额等。

（三十八）风险准备计提

1、东莞证券股份有限公司

根据《金融企业财务规则》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，按照不低于当期净利润的10%提取一般风险准备，以及根据《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发【2018】106号），本公司按集合资产管理业务管理费收入的10%计提一般风险准备金；根据《证券法》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，按照不低于当期净利润的

10%提取交易风险准备金。提取的一般风险准备和交易风险准备金计入一般风险准备项目核算。

2、华联期货有限公司

根据《金融企业财务规则》及《金融企业财务规则－实施指南》的规定，按照当期净利润的10%提取一般风险准备。提取的一般风险准备计入一般风险准备项目核算。

（三十九）重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

（1）执行新收入准则

本集团自2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020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。

①对2020年1月1日财务报表的影响

项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	本集团	本公司	本集团	本公司
应付款项	280,385,840.97	248,914,481.01	269,383,615.89	238,000,050.42
合同负债			10,379,457.62	10,296,632.63
其他负债	1,493,712,014.85	1,626,696,069.15	1,494,334,782.31	1,627,313,867.11

②对2020年12月31日/2020年度的影响

采用变更后会计政策编制的2020年12月31日合并及公司资产负债表各项目、2020年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

A、对2020年12月31日资产负债表的影响

报表项目	2020年12月31日新收入准则下金额		2020年12月31日旧收入准则下金额	
	本集团	本公司	本集团	本公司
应付款项	436,129,949.89	393,292,653.25	482,865,918.98	433,047,048.06
合同负债	40,824,340.19	37,505,592.25		
其他负债	904,720,049.18	1,053,250,112.74	898,808,420.28	1,051,001,310.18

B、对 2020 年度利润表的影响

本集团及本公司 2020 年度新收入准则下金额，与 2020 年度旧收入准则下金额相比无重大差异，执行新收入准则未对 2020 年度利润表产生重大影响。

（2）执行新租赁准则

本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《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”），依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 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），本集团的具体衔接处理及其影响如下：

①本集团作为承租人

对首次执行日的经营租赁，本集团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，本集团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。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本集团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，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之外的经营租赁，本集团根据每项租赁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。

②本集团作为出租人

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，本集团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。

③执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本集团承租的租赁期超过 12 个月的资产，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 208,992,466.90 元，租赁负债 201,435,959.52 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	本集团	本公司	本集团	本公司
应收账款	776,507,271.82	743,336,309.28	768,950,764.44	735,779,801.90
使用权资产			208,992,466.90	195,172,286.87
租赁负债			201,435,959.52	187,615,779.49

本集团于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 3.08%。

本集团 2020 年度财务报表中披露的 2020 年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与 2021 年 1 月 1 日计入租赁负债的差异调整过程如下：

项目	本集团	本公司
2020 年 12 年 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	231,123,914.22	214,271,183.51
减：采用简化处理的租赁付款额	7,715,129.79	6,332,718.01
其中：短期租赁	7,715,129.79	6,332,718.01
低价值资产租赁		
调整后 2021 年 1 月 1 日重大经营租赁最低付款额	223,408,784.43	207,938,465.50
增量借款利率加权平均值	3.08%	3.08%
2021 年 1 月 1 日租赁负债	201,435,959.52	187,615,779.49
其中：一年内到期的租赁负债		

2、会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

（四十）重大会计判断和估计

资产负债表日，在编制本集团财务报表过程中，管理层需要对无法准确计量的报表项目在一定假设条件的基础上进行判断、估计。该假设、估计及判断主要依赖于过去的历史经验，并考虑相关影响因素作出。上述估计的不确定性会影响资产、负债、收入以及费用等项目的披露，可能存在与实际结果存在较大差异的情况。

本集团对上述判断、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。

1、金融工具的公允价值

对于缺乏活跃市场的金融工具，本集团运用估值方法确定其公允价值。估值方法包括参照在市场中具有完全信息且有买卖意愿的经济主体之间进行公平交易时确定的交易价格，参考市场上另一类似金融工具的公允价值，或运用现金流量折现分析及期权定价模型进行估算。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。

2、金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非权益类）等进行减值处理并确认损失准备。

本集团基于上述金融工具的分类与性质，结合自身风险管理实践及减值指引的相关要求，以概率加权平均为基础，综合考虑货币时间价值和在资产负债表日无须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，建立预期信用损失模型计量上述金融工具的减值损失。预期信用损失模型的相关假设、参数、数据来源和计量程序均需本集团作出专业的判断，这些相关因素假设的变化会对金融工具的预期信用损失计算结果产生影响。

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

3、其他非流动资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产和商誉之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。在进行减值测试时，当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，表明发生了减值。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、所得税

本集团需要对某些交易未来的税务处理作出判断以确认所得税。本集团根据有关税收法

规，谨慎判断交易对应的所得税影响并相应地计提所得税。递延所得税资产只在有可能有未来应纳税利润并可用作抵销有关暂时性差异时才可确认。对此需要就某些交易的税务处理作出重大判断，并需要就是否有足够的未来应纳税利润以抵销递延所得税资产的可能性作出重大的估计。

5、结构化主体的合并

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

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

本集团在评估对结构化主体拥有的权力时，通常考虑下列四方面：

（1）在设立被投资方时的决策及本集团的参与度；

（2）相关合同安排；

（3）仅在特定情况或事项发生时开展的相关活动；

（4）本集团对被投资方做出的承诺。

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

五、税项

本集团经营涉及税项、计算基础及税率如下：

税项	计税基础	主要税率
增值税	按相关税收规定计算的销售额计算销项税额，减可抵扣进项税后的余额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际计缴的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际计缴的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际计缴的流转税税额	2%
企业所得税（注）	应纳税所得额	25%

注：根据《国家税务总局关于印发<跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法>的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）的规定，本公司总部和分支机构实行就地预缴、汇总清算的企业所得税缴纳政策。

六、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1、通过投资设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
东证锦信投资管理有限公司	有限责任	东莞市	私募基金管理	叁亿元	投资管理、股权投资、投资咨询、财务咨询	300,000,000.00		100.00	100.00	是		
东莞市东证宏德投资有限公司（注）	有限责任	东莞市	另类投资	叁亿元	股权投资，股东保荐的科创板项目跟投和其他法律法规允许的另类投资业务	210,000,000.00		100.00	100.00	是		

注：公司于 2019 年 9 月 16 日注册成立的全资子公司，2020 年 11 月 3 日注册资本由 100,000,000.00 元变更为 300,000,000.00 元。

2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

2020 年 5 月及 2021 年 4 月，华联期货有限公司的股东东莞金融控股集团有限公司与本公司续签了一致行动协议书，协议有效期至 2022 年 4 月 30 日，协议期限内东莞金融控股集团有限公司在股东会、董事会等重大决议事项与本公司均保持一致。同时协议约定如东莞金融控股集团有限公司持有华联期货有限公司股权比例超过本公司持股比例，协议自行终止。

2021 年 8 月 5 日，华联期货有限公司召开 2021 年第一次临时股东会，审议通过《关于公司股权转让的议案》，同意东莞信托有限公司将其持有的 25.02%的股权转让给东莞金融控股集团有限公司，广东锦龙发展股份有限公司将其持有的 3%的股权转让给东莞金融控股集团有限公司。同日，东莞信托有限公司、广东锦龙发展股份有限公司分别就前述股权转让事宜与东莞金融控股集团有限公司签署《股权转让协议》。

2021 年 11 月 8 日，华联期货有限公司经中国证监会核准变更股权（证监许可[2021]3549 号）。2021 年 11 月 23 日，华联期货有限公司完成工商变更，东莞金融控股集团有限公司持有华联期货有限公司 51%的股权，成为华联期货有限公司的控股股东，公司丧失对华联期货有限公司的控制权，自 2021 年 12 月起不再将其纳入合并。

（二）纳入合并范围的结构化主体

报告期内，本集团将符合企业会计准则“控制”定义的结构化主体中国中投证券-东莞证券融出资金债权 1 号资产支持专项计划、华联期货-智赢量化对冲二号资产管理计划、华联期货-宝赢一期集合资产管理计划、华联期货-阿尔法动态对冲三号资产管理计划、中国中投证券-东莞证券融出资金债权 2 号资产支持专项计划、华联期货-豁然套利对冲二号集合资产管理计划、华联期货-东冉套利对冲一号集合资产管理计划、华联期货-鑫朗一号集合资产管理计划、华联期货-智赢量化三号集合资产管理计划、华联期货-智赢量化八号集合资产管理计划、华联期货-智赢量化十三号集合资产管理计划、华联期货-智诚 FOF 一号集合资产管理计划纳入了合并报表范围。

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团无纳入合并报表范围的结构化主体。

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团无纳入合并报表范围的结构化主体。

截至 2020 年 12 月 31 日，纳入合并报表范围的结构化主体的净资产为人民币 1,079,153,223.17 元，本集团享有的权益账面价值为人民币 164,165,319.27 元，本集团以外的各方权益账面价值为人民币 914,987,903.90 元。

截至 2019 年 12 月 31 日，纳入合并报表范围的结构化主体的净资产为人民币 1,638,618,951.03 元，本集团享有的权益账面价值为人民币 139,287,322.67 元，本集团以外的各方权益账面价值为人民币 1,499,331,628.36 元。

（三）合并范围变动说明

1、非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

3、合并范围的变更

（1）子公司

本公司之原子公司华联期货有限公司因股东之一东莞金融控股集团有限公司通过收购其他股东股权，持有华联期货有限公司51%的股权，于2021年11月成为华联期货有限公司的控股股东，公司丧失对华联期货有限公司的控制权，不再将华联期货有限公司及其子公司华期资本管理（广州）有限公司纳入合并。

（2）结构化主体

本报告期，本集团纳入合并范围的结构化主体10个，分别是中国中投证券-东莞证券融出资金债权1号资产支持专项计划、华联期货-阿尔法动态对冲三号资产管理计划、中国中投证券-东莞证券融出资金债权2号资产支持专项计划、华联期货-豁然套利对冲二号集合资产管理计划、华联期货-东冉套利对冲一号集合资产管理计划、华联期货-鑫朗一号集合资产管理计划、华联期货-智赢量化三号集合资产管理计划、华联期货-智赢量化八号集合资产管理计划、华联期货-智赢量化十三号集合资产管理计划、华联期货-智诚FOF一号集合资产管理计划。

本公司作为中国中投证券-东莞证券融出资金债权1号资产支持专项计划、中国中投证券-东莞证券融出资金债权2号资产支持专项计划的主要投资人，能够对上述结构化主体实施控制，故将其纳入本公司合并财务报表的合并范围。中国中投证券-东莞证券融出资金债权1号资产支持专项计划于2019年3月到期，本公司对其进行了回购，自回购日起不再纳入合并范围。中国中投证券-东莞证券融出资金债权2号资产支持专项计划于2021年3月到期，本公司对其进行了回购，自回购日起不再纳入合并范围。

本公司之原子公司华联期货有限公司作为资产管理计划管理人，并投资华联期货-阿尔法动态对冲三号资产管理计划、华联期货-豁然套利对冲二号集合资产管理计划、华联期货-东冉套利对冲一号集合资产管理计划、华联期货-鑫朗一号集合资产管理计划、华联期货-智赢量化三号集合资产管理计划、华联期货-智赢量化十三号集合资产管理计划、华联期货-智诚FOF一号集合资产管理计划，能够对上述结构化主体实施控制，故将其纳入本公司合并财务报表的合并范围。除华联期货-智赢量化三号集合资产管理计划、华联期货-智赢量化八号集合资产管理计划、华联期货-智赢量化十三号集合资产管理计划、华联期货-智诚FOF一号集合资产管理计划外，上述其他结构化主体均已清算，自清算日起不再纳入合并范围。自公司丧失对华联期货有限公司的控制权后，不再将前述存续的结构化主体纳入合并。

4、本报告期合并范围发生变动的结构化主体

主体名称	纳入合并范围的时间	不再纳入合并范围的时间
中国中投证券-东莞证券融出资金债权 1 号资产支持专项计划	2016 年 6 月	2019 年 3 月
华联期货-阿尔法动态对冲三号资产管理计划	2018 年 1 月	2019 年 3 月
中国中投证券-东莞证券融出资金债权 2 号资产支持专项计划	2018 年 3 月	2021 年 3 月
华联期货-豁然套利对冲二号集合资产管理计划	2018 年 7 月	2019 年 6 月
华联期货-东冉套利对冲一号集合资产管理计划	2019 年 10 月	2020 年 3 月
华联期货-鑫朗一号集合资产管理计划	2020 年 4 月	2021 年 4 月
华联期货-智赢量化三号集合资产管理计划	2020 年 8 月	2021 年 11 月
华联期货-智赢量化八号集合资产管理计划	2021 年 4 月	2021 年 11 月
华联期货-智赢量化十三号集合资产管理计划	2021 年 8 月	2021 年 11 月
华联期货-智诚 FOF 一号集合资产管理计划	2021 年 9 月	2021 年 11 月

七、截至 2022 年 6 月 30 日纳入公司汇总报表的证券营业部及分公司情况

序号	营业部/分公司名称	统一社会信用代码	营业地址
1	东莞证券股份有限公司东莞长安分公司	91441900741703440A	广东省东莞市长安镇长青南路 303 号长安商业广场一区 401 号
2	东莞证券股份有限公司东莞常平分公司	914419007417 0235X8	广东省东莞市常平镇常平大道 3 号 2001 室
3	东莞证券股份有限公司东莞厚街分公司	914419009327 61678C	广东省东莞市厚街镇珊美大道与 S256 省道交界路口
4	东莞证券股份有限公司东莞虎门分公司	914419007417 2425XG	东莞市虎门镇连升路 63 号地标大厦 3 栋 160 室
5	东莞证券股份有限公司东莞石龙分公司	914419009327 61432A	广东省东莞市石龙镇西湖中路 230 号 201 室
6	东莞证券股份有限公司东莞塘厦证券营业部	914419007417 11037H	广东省东莞市塘厦镇迎宾大道 3 号富康豪庭一期一、二楼
7	东莞证券股份有限公司东莞分公司	914419007417 22772W	广东省东莞市东城街道鸿福东路一号国贸中心 5 栋 8002 至 8006 室
8	东莞证券股份有限公司东莞运河西路证券营业部	914419007436 932070	东莞市东城区花园新村运河西一路东盛大厦裙楼四楼
9	东莞证券股份有限公司上海芳甸路证券营业部	913101058322 469009	上海市浦东新区芳甸路 1155 号 25 层 2504 室
10	东莞证券股份有限公司深圳后海工业八路证券营业部	914403001922 52252R	深圳市南山区蛇口街道深圳湾社区工业八路 89 号致远大厦 B1001-B1009
11	东莞证券股份有限公司东莞清溪证券营业部	914419006649 65104Y	东莞市清溪镇居民聚富路聚富商城 1 号柏斯酒店四楼 401
12	东莞证券股份有限公司东莞桥头证券营业部	914419007701 69179J	广东省东莞市桥头镇桥光大道 581 号 502 室
13	东莞证券股份有限公司东莞黄江证券营业部	914419007929 74507L	广东省东莞市黄江镇田美社区环城路雍雅山庄 28 座 701-708
14	东莞证券股份有限公司东莞大朗证券营业部	914419006730 83867U	东莞市大朗镇巷头社区富康路 229 号纺织交易广场 1 号商业办公楼 B 座 2401-2405 单元
15	东莞证券股份有限公司东莞南城东莞大道证券营业部	914419007455 090553	广东省东莞市南城街道东莞大道南城段 430 号 1 栋 2406-2408 室、3 栋 132-134 室
16	东莞证券股份有限公司东莞东城分公司	914419007520 56496L	广东省东莞市东城街道东城东路 9 号 1201 室
17	东莞证券股份有限公司东莞凤岗证券营业部	914419006649 75759D	东莞市凤岗镇凤深大道 26 号锦龙又一城 20 号楼 104、130 号铺

序号	营业部/分公司名称	统一社会信用代码	营业地址
18	东莞证券股份有限公司东莞石碣证券营业部	91441900668200707E	广东省东莞市石碣镇涌口东风中路1号富盈假日酒店三楼
19	东莞证券股份有限公司东莞南城分公司	91441900746282091L	广东省东莞市南城街道鸿福路200号4栋2单元1501室
20	东莞证券股份有限公司东莞东坑证券营业部	91441900666524679X	广东省东莞市东坑镇东坑大道中62号201室
21	东莞证券股份有限公司厦门分公司	913502066930264560	厦门市湖里区安岭路990、992号1002之二单元
22	东莞证券股份有限公司北京分公司	91110108696334374K	北京市海淀区中关村南大街17号3号楼19层1910、1911、1912、1913
23	东莞证券股份有限公司大连星海广场证券营业部	912102046960076727	大连市沙河口区星海广场E区53号A座3号和E区51号A座2号房屋
24	东莞证券股份有限公司梅州分公司	91441400698132952Y	梅州市梅江区三角镇客都大道北昀廷嘉应商务办公楼首层112、113号商铺及二楼
25	东莞证券股份有限公司惠州分公司	91441300696415633B	广东省惠州市河南岸小石湖演达一路好利广场2层之12、13、14、15、18号商铺
26	东莞证券股份有限公司河源分公司	91441602553604904Q	广东省河源市区东城中片区黄沙大道东边、纬十二路南面广晟中源广场华怡苑5栋23A04-23A07
27	东莞证券股份有限公司江门分公司	91440703553629693Q	江门市蓬江区建设二路104号103室
28	东莞证券股份有限公司揭阳分公司	91445200553618185B	广东省揭阳市东山黄岐山大道以西新阳路以南榕江大酒店商贸中心一层香榭丽舍名店区主楼展厅
29	东莞证券股份有限公司中山分公司	914420005536888103	广东省中山市东区中山四路88号尚峰金融中心2座首层2卡及二层1至2卡
30	东莞证券股份有限公司佛山分公司	91440606553691454Y	广东省佛山市顺德区大良府又居委会新桂路明日广场一座1901办公室
31	东莞证券股份有限公司珠海人民东路证券营业部	914404005645824569	珠海市香洲区人民东路325号13层1301、1302、1303、1304、1305房
32	东莞证券股份有限公司青岛分公司	91370202564721049J	青岛市市南区福州南路16号甲绿岛嘉园108、208网点
33	东莞证券股份有限公司海城永安路证券营业部	91210381564609022M	辽宁省海城市海州区永安路2号万和城B座九层
34	东莞证券股份有限公司徐州中山南路证券营业部	91320300566870865P	江苏省徐州市泉山区中山南路成功大厦15的A
35	东莞证券股份有限公司河北分公司	91130203566166819D	河北省唐山市路北区建设北路50号
36	东莞证券股份有限公司清远凤翔大道证券营业部	91441802570171944C	清远市清城区小市凤翔大道5号东方巴黎一号楼1-3层
37	东莞证券股份有限公司潮州潮枫路证券营业部	91445100572359828D	广东省潮州市湘桥区永护路口（永护路与潮枫路交叉口潮州宾馆第二层一单元）
38	东莞证券股份有限公司阳江西平北路证券营业部	91441702572366905 4	广东省阳江市江城区西平北路343号3楼
39	东莞证券股份有限公司韶关新华南路证券营业部	91440200570175099J	广东省韶关市武江区新华南路与惠民路交汇处南枫花园A座78号二层商铺之二
40	东莞证券股份有限公司湛江军民路证券营业部	91440802572375035D	广东省湛江市赤坎区军民路2号翠堤湾三期1层04-05号商铺
41	东莞证券股份有限公司北京兴华大街证券营业部	91110115582528680H	北京市大兴区金星西路5号及5号院1号楼3层101
42	东莞证券股份有限公司德清东升街证券营业部	913305215826861958	浙江省湖州市德清县武康街道东升街39、41号
43	东莞证券股份有限公司扬州邗江中路证券营业部	913210035810813464	江苏省扬州市邗江中路631号天润国际大厦2001室
44	东莞证券股份有限公司南京分公司	91320114580479846D	江苏省南京市雨花台区玉兰路19号君悦湖滨1栋4层

序号	营业部/分公司名称	统一社会信用代码	营业地址
45	东莞证券股份有限公司浙江分公司	91330100583211888P	浙江省杭州市滨江区西兴街道丹枫路 788 号 1 幢 101 室
46	东莞证券股份有限公司东莞大岭山证券营业部	91441900592187269 2	东莞市大岭山镇玉屏路 11 号领尚天地商住区 4 栋商铺 1087、1088、1089 号
47	东莞证券股份有限公司东莞寮步证券营业部	91441900592176674B	广东省东莞市寮步镇香市路 85 号 1054 室、1055 室
48	东莞证券股份有限公司东莞道滘证券营业部	91441900592183559 5	广东省东莞市道滘镇小河路 8 号彼岸花园二期 4 栋 111 室、112 室、5 栋 113 室、114 室
49	东莞证券股份有限公司中山三乡证券营业部	91442000594093565 9	中山市三乡镇振华路 3 号三乡金融商务中心 105 卡、106 卡、107 卡、209 卡、210 卡及 212 卡之一
50	东莞证券股份有限公司东莞茶山站前路证券营业部	91441900092370948N	广东省东莞市茶山镇茶山站前路 56 号 301 室
51	东莞证券股份有限公司东莞中堂雅苑路证券营业部	91441900094504452 1	广东省东莞市中堂镇中堂雅苑路 1 号 147 室
52	东莞证券股份有限公司汕头金砂路证券营业部	91440500091796592G	广东省汕头市金砂路 123 号时代明珠君庭 1 幢 105、205 号房复式
53	东莞证券股份有限公司佛山顺德均安恒安路证券营业部	91440606092354833Q	广东省佛山市顺德区均安镇均安社区恒安路 24 号景汇名都商铺 193
54	东莞证券股份有限公司东莞横沥中山东路证券营业部	91441900092359175L	广东省东莞市横沥镇横沥中山东路 111 号怡景湾商业楼 1 栋 105 室、205 室、206 室
55	东莞证券股份有限公司四川分公司	91510104343087515J	成都市锦江区东大街紫东楼段 11 号东方广场商业中心第 2 层第 6-2-2 号
56	东莞证券股份有限公司湖南分公司	91430100344698043F	湖南省长沙市天心区芙蓉中路三段 266 号弘林大厦 1919、1920、1921、1922、1923 房
57	东莞证券股份有限公司秦皇岛河北大街证券营业部	911303003477 7198XG	秦皇岛市海港区河北大街中段 448、450 号
58	东莞证券股份有限公司湖北分公司	91420106333555725E	湖北省武汉市武昌区中北路 126 号尚城国际（德成中心）裙楼 3 楼 B 区
59	东莞证券股份有限公司广州体育东路证券营业部	91440101MA59ATLW3W	广州市天河区体育东路 114 号九层自编号 03 单元、九层自编号 05 单元、九层自编号 06 单元
60	东莞证券股份有限公司肇庆星湖大道证券营业部	91441200MA4UJHKE31	肇庆市星湖大道 9 号恒裕海湾三期 A 区 204 号商铺
61	东莞证券股份有限公司佛山顺德陈村证券营业部	91440606MA4UJL694R	佛山市顺德区陈村镇合成社区居民委员会佛陈路 3 号万科缤纷四季花园 43 号楼 103、104
62	东莞证券股份有限公司河源龙川龙川大道证券营业部	91441622MA4UJLLB63	河源市龙川县新城开发区 5 号小区海天大厦一楼面向大门左边二号店铺
63	东莞证券股份有限公司苏州聚茂街证券营业部	91320508MA1MQ9KD9W	苏州市相城区元和街道聚茂街 185 号活力商务广场 B 幢 10 层 1003、1005、1006、1018 室
64	东莞证券股份有限公司惠州惠阳开城大道证券营业部	91441303MA4UTGUN2T	惠州市惠阳区淡水开城大道泰兴国际大厦 3 层 01 号铺
65	东莞证券股份有限公司中山小榄升平中路证券营业部	91442000MA4UTN1F1R	中山市小榄镇升平中路 23 号一楼
66	东莞证券股份有限公司承德迎宾路证券营业部	91130802MA07TYX8XT	河北省承德市双桥区飞机场世纪城五期南 1#楼 105、205 铺
67	东莞证券股份有限公司普宁新河东路证券营业部	91445281MA4UY1CX67	普宁市中信华府西向门市南起第 15、16 间首层至二层
68	东莞证券股份有限公司梅州兴宁人民大道证券营业部	91441481MA4W00NW1B	兴宁市宁新人民大道城南 107 号区联兴雅苑由西至东第 5 卡到第 6 卡
69	东莞证券股份有限公司鞍山解放东路证券营业部	91210300MA0TR5NC9M	辽宁省鞍山市铁东区解放东路 34 号-S4
70	东莞证券股份有限公司襄阳樊城人民路证券营业部	91420600MA48WCKU1G	湖北省襄阳市樊城区人民路 62 号尚城名门 1 幢 2 层 201 室
71	东莞证券股份有限公司宜昌沿江大道证券营业部	91420500MA48YJWQ5J	宜昌市西陵区沿江大道 98 号

序号	营业部/分公司名称	统一社会信用代码	营业地址
72	东莞证券股份有限公司西安高新四路证券营业部	91610131MA6U42NP3B	西安市高新区高新四路 15 号 1 幢 1 单元 10402 室
73	东莞证券股份有限公司北京西城太平街证券营业部	91110102MA00BQDM0M	北京市西城区太平街 8 号院 30 号楼 3 层 301-01
74	东莞证券股份有限公司福建分公司	91350100MA31DGWB1F	福建省福州市晋安区王庄街道长乐中路 3 号福晟钱隆国际主楼 5 层 20、21、22、23 办公
75	东莞证券股份有限公司重庆市渝中区中山一路证券营业部	91500103MA5YPX7C6F	重庆市渝中区中山一路 6 号 4 幢 2 层 2 号
76	东莞证券股份有限公司深圳福田益田路证券营业部	91440300MA5FKNFU2G	深圳市福田区莲花街道福新社区益田路 6009 号新世界商务中心 23 层 2307、2308 室
77	东莞证券股份有限公司合肥聚云路证券营业部	91340104MA2TQDJ64A	安徽省合肥市蜀山区聚云路 138 号白天鹅商务中心 2 号楼 1604 室
78	东莞证券股份有限公司江西分公司	91360125MA3931384X	江西省南昌市红谷滩新区怡园路 899 号名门世家 10 栋 106 室
79	东莞证券股份有限公司东莞麻涌沿江西路证券营业部	91441900MA547AJ73B	广东省东莞市麻涌镇麻涌沿江西路 242 号 126、127 室
80	东莞证券股份有限公司河南分公司	91410100MA47WKRB14	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务内环路 25 号楼 2 单元 1 层 02 号
81	东莞证券股份有限公司广州艺苑路证券营业部	91440101MA5D3DQ053	广东省广州市海珠区艺苑路 205 号 101 铺（部位：自编 207、207 之 01、207 之 02、209 号 A05）
82	东莞证券股份有限公司上海分公司	91310115564784592F	上海市浦东新区芳甸路 1155 号 2501、2502、2503B、2505、2506 室
83	东莞证券股份有限公司深圳分公司	914403005800857833	深圳市福田区莲花街道福新社区益田路 6009 号新世界商务中心 2007.2008.2009.2010 单元
84	东莞证券股份有限公司深圳宝安兴华一路证券营业部	91440300MA5GRBQC1J	深圳市宝安区新安街道海旺社区兴华一路（延伸段）19 号中兴酒店（前海 HOP 国际）1905B、1906
85	东莞证券股份有限公司东莞万江万道路证券营业部	91441900MA56DRE64N	广东省东莞市万江街道万道路万江段北 3 号 108 室
86	东莞证券股份有限公司东莞企石企桥路证券营业部	91441900MA56DETR65	广东省东莞市企石镇企桥路 1 号 1 号楼 102 室
87	东莞证券股份有限公司成都高升桥路证券营业部	91510107MA62BLT1X5	四川省成都市武侯区高升桥路 2 号 1 栋 3 层 1 号
88	东莞证券股份有限公司上海广东路证券营业部	91310101MA1FPMJ34Y	上海市黄浦区广东路 500 号 14 层 06-08 室
89	东莞证券股份有限公司武汉营业部	91420103MA7GBB2J2P	武汉市江汉区青年路 556 号（青洲盛汇）房开大厦 24 层 07 单元
90	东莞证券股份有限公司广州分公司	91440112MA9YCA3P0N	广州市黄埔区开创大道 2817 号之一 104、105、211、212、214 房
91	东莞证券股份有限公司广西分公司	91450103MAA7KD4U70	南宁市青秀区双拥路 38 号广西新谊金融投资大厦第 15 层 A 区
92	东莞证券股份有限公司深圳龙岗腾飞路证券营业部	91440300MA5HDERE78	深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区腾飞路 9 号创投大厦 4104

八、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1、按类别列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
库存现金	39,390.00	139,390.00	138,800.00	72,093.56
银行存款	18,408,200,931.23	16,531,982,075.19	14,396,829,298.31	12,877,347,829.34
其中：客户存款	17,291,609,279.80	14,634,180,849.55	13,248,874,271.75	11,869,036,183.16

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
自有资金	1,116,591,651.43	1,897,801,225.64	1,147,955,026.56	1,008,311,646.18
其他货币资金	1,962,044.36	726,419.84	121,430.57	62,686.34
合计	18,410,202,365.59	16,532,847,885.03	14,397,089,528.88	12,877,482,609.24

2、按币种列示

项目	2022-6-30		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金			
人民币	39,390.00	1.0000	39,390.00
现金合计			39,390.00
银行存款			
其中：自有资金			
人民币	1,099,995,013.69	1.0000	1,099,995,013.69
美元	1,876,386.16	6.7114	12,593,178.07
港币	4,681,313.93	0.8552	4,003,459.67
小计			1,116,591,651.43
客户资金			
人民币	17,188,165,012.52	1.0000	17,188,165,012.52
美元	3,526,860.88	6.7114	23,670,174.11
港币	93,281,212.77	0.8552	79,774,093.17
小计			17,291,609,279.80
银行存款合计			18,408,200,931.23
其他货币资金			
人民币	1,962,044.36	1.0000	1,962,044.36
其他货币资金合计			1,962,044.36
合计			18,410,202,365.59

（续表）

项目	2021-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金			
人民币	139,390.00	1.0000	139,390.00
现金合计			139,390.00
银行存款			
其中：自有资金			
人民币	1,882,340,665.69	1.0000	1,882,340,665.69

项目	2021-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	1,867,719.64	6.3757	11,908,020.11
港币	4,345,082.97	0.8176	3,552,539.84
小计			1,897,801,225.64
客户资金			
人民币	14,553,395,459.55	1.0000	14,553,395,459.55
美元	2,605,160.32	6.3757	16,609,720.65
港币	78,492,746.29	0.8176	64,175,669.35
小计			14,634,180,849.55
银行存款合计			16,531,982,075.19
其他货币资金			
人民币	726,419.84	1.0000	726,419.84
其他货币资金合计			726,419.84
合计			16,532,847,885.03

（续表）

项目	2020-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金			
人民币	138,800.00	1.0000	138,800.00
现金合计			138,800.00
银行存款			
其中：自有资金			
人民币	1,132,900,755.86	1.0000	1,132,900,755.86
美元	1,848,339.60	6.5249	12,060,231.06
港币	3,557,556.61	0.8416	2,994,039.64
小计			1,147,955,026.56
客户资金			
人民币	13,183,874,795.76	1.0000	13,183,874,795.76
美元	2,033,109.29	6.5249	13,265,834.80
港币	61,470,581.27	0.8416	51,733,641.19
小计			13,248,874,271.75
银行存款合计			14,396,829,298.31
其他货币资金			
人民币	121,430.57	1.0000	121,430.57
其他货币资金合计			121,430.57

项目	2020-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
合计			14,397,089,528.88

（续表）

项目	2019-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金			
人民币	72,093.56	1.0000	72,093.56
现金合计			72,093.56
银行存款			
其中：自有资金			
人民币	993,183,521.82	1.0000	993,183,521.82
美元	1,835,760.74	6.9762	12,806,634.07
港币	2,591,527.45	0.8958	2,321,490.29
小计			1,008,311,646.18
客户资金			
人民币	11,796,693,916.68	1.0000	11,796,693,916.68
美元	1,738,331.53	6.9762	12,126,948.42
港币	67,219,600.43	0.8958	60,215,318.06
小计			11,869,036,183.16
银行存款合计			12,877,347,829.34
其他货币资金			
人民币	62,686.34	1.0000	62,686.34
其他货币资金合计			62,686.34
合计			12,877,482,609.24

3、融资融券业务资金列示

项目	2022-6-30		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
自有信用资金			
人民币	4,709,044.85	1.0000	4,709,044.85
小计			4,709,044.85
客户信用资金			
人民币	1,374,097,289.48	1.0000	1,374,097,289.48
小计			1,374,097,289.48
合计			1,378,806,334.33

（续表）

项目	2021-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
自有信用资金			
人民币	2,193,819.44	1.0000	2,193,819.44
小计			2,193,819.44
客户信用资金			
人民币	1,083,175,566.74	1.0000	1,083,175,566.74
小计			1,083,175,566.74
合计			1,085,369,386.18

（续表）

项目	2020-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
自有信用资金			
人民币	9,104,882.83	1.0000	9,104,882.83
小计			9,104,882.83
客户信用资金			
人民币	898,310,803.89	1.0000	898,310,803.89
小计			898,310,803.89
合计			907,415,686.72

（续表）

项目	2019-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
自有信用资金			
人民币	1,202,242.36	1.0000	1,202,242.36
小计			1,202,242.36
客户信用资金			
人民币	820,596,258.06	1.0000	820,596,258.06
小计			820,596,258.06
合计			821,798,500.42

（二）结算备付金

1、按类别列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
客户备付金	2,685,347,452.18	3,242,951,474.09	3,625,285,912.25	2,390,256,649.37

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
自有备付金	372,937,115.24	378,622,948.66	683,621,565.16	670,084,068.73
合计	3,058,284,567.42	3,621,574,422.75	4,308,907,477.41	3,060,340,718.10

2、按币种列示

项目	2022-6-30		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
客户普通备付金：			
人民币	2,272,967,322.42	1.0000	2,272,967,322.42
美元	584,815.66	6.7114	3,924,931.82
港币	29,103,886.04	0.8552	24,889,643.34
小计			2,301,781,897.58
公司自有备付金：			
人民币	372,937,115.24	1.0000	372,937,115.24
小计			372,937,115.24
客户信用备付金：			
人民币	383,565,554.60	1.0000	383,565,554.60
小计			383,565,554.60
合计			3,058,284,567.42

（续表）

项目	2021-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
客户普通备付金：			
人民币	2,766,518,504.98	1.0000	2,766,518,504.98
美元	350,351.69	6.3757	2,233,737.27
港币	28,261,591.38	0.8176	23,106,677.11
小计			2,791,858,919.36
公司自有备付金：			
人民币	378,622,948.66	1.0000	378,622,948.66
小计			378,622,948.66
客户信用备付金：			
人民币	451,092,554.73	1.0000	451,092,554.73
小计			451,092,554.73
合计			3,621,574,422.75

（续表）

项目	2020-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
客户普通备付金：			
人民币	3,235,364,915.37	1.0000	3,235,364,915.37
美元	503,880.98	6.5249	3,287,773.01

项目	2020-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
港币	34,519,653.12	0.8416	29,051,740.07
小计			3,267,704,428.45
公司自有备付金：			
人民币	683,621,565.16	1.0000	683,621,565.16
小计			683,621,565.16
客户信用备付金：			
人民币	357,581,483.80	1.0000	357,581,483.80
小计			357,581,483.80
合计			4,308,907,477.41

（续表）

项目	2019-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
客户普通备付金：			
人民币	2,156,370,840.74	1.0000	2,156,370,840.74
美元	651,849.64	6.9762	4,547,433.46
港币	23,777,178.83	0.8958	21,299,596.80
小计			2,182,217,871.00
公司自有备付金：			
人民币	670,084,068.73	1.0000	670,084,068.73
小计			670,084,068.73
客户信用备付金：			
人民币	208,038,778.37	1.0000	208,038,778.37
小计			208,038,778.37
合计			3,060,340,718.10

（三）融出资金

1、按类别列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
融资融券业务融出资金	11,360,086,324.09	12,853,467,410.89	10,714,088,126.95	7,187,998,139.34
加：利息	603,184,338.29	593,465,601.17	457,014,269.84	390,528,423.51
减：减值准备	3,686,080.17	3,987,111.01	3,303,152.80	2,535,478.89
融出资金净值	11,959,584,582.21	13,442,945,901.05	11,167,799,243.99	7,575,991,083.96

2、按客户列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
个人	11,123,437,469.13	12,481,551,859.32	10,362,190,098.66	6,879,618,527.03
机构	236,648,854.96	371,915,551.57	351,898,028.29	308,379,612.31

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
小计	11,360,086,324.09	12,853,467,410.89	10,714,088,126.95	7,187,998,139.34
加：利息	603,184,338.29	593,465,601.17	457,014,269.84	390,528,423.51
减：减值准备	3,686,080.17	3,987,111.01	3,303,152.80	2,535,478.89
合计	11,959,584,582.21	13,442,945,901.05	11,167,799,243.99	7,575,991,083.96

3、按账龄分析

账龄	2022-6-30			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 个月以内	3,926,522,106.69	32.82	1,209,826.69	0.03
1-3 个月	978,055,564.96	8.18	301,355.17	0.03
3-6 个月	1,454,530,261.61	12.16	448,164.94	0.03
6 个月以上	5,000,978,390.83	41.80	1,540,884.52	0.03
小计	11,360,086,324.09	94.96	3,500,231.32	0.03
加：利息	603,184,338.29	5.04	185,848.85	0.03
合计	11,963,270,662.38	100.00	3,686,080.17	0.03

（续表）

账龄	2021-12-31			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 个月以内	4,493,665,772.04	33.42	1,332,403.91	0.03
1-3 个月	1,675,526,344.77	12.46	496,805.50	0.03
3-6 个月	2,574,754,167.89	19.15	763,432.96	0.03
6 个月以上	4,109,521,126.19	30.56	1,218,502.29	0.03
小计	12,853,467,410.89	95.59	3,811,144.66	0.03
加：利息	593,465,601.17	4.41	175,966.35	0.03
合计	13,446,933,012.06	100.00	3,987,111.01	0.03

（续表）

账龄	2020-12-31			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 个月以内	3,904,359,383.10	34.95	1,154,469.38	0.03
1-3 个月	1,674,916,080.48	14.99	495,251.37	0.03
3-6 个月	2,862,317,832.92	25.62	846,350.95	0.03
6 个月以上	2,272,494,830.45	20.34	671,947.80	0.03

账龄	2020-12-31			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
小计	10,714,088,126.95	95.90	3,168,019.50	0.03
加：利息	457,014,269.84	4.10	135,133.30	0.03
合计	11,171,102,396.79	100.00	3,303,152.80	0.03

（续表）

账龄	2019-12-31			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 个月以内	2,545,699,262.82	33.59	649,827.54	0.03
1-3 个月	943,195,822.87	12.45	230,081.61	0.02
3-6 个月	764,647,936.61	10.09	218,334.45	0.03
6 个月以上	2,934,455,117.04	38.72	1,251,396.00	0.04
小计	7,187,998,139.34	94.85	2,349,639.60	0.03
加：利息	390,528,423.51	5.15	185,839.29	0.05
合计	7,578,526,562.85	100.00	2,535,478.89	0.03

4、担保物公允价值情况

担保物类别	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
股票	35,156,404,768.86	39,901,965,483.60	32,110,914,080.69	22,511,794,841.09
债券	54,199,173.19	28,686,233.73	31,285,239.00	4,504,175.78
基金	517,956,417.86	422,813,467.03	415,087,825.71	145,019,521.23
资金	1,550,569,044.45	1,256,027,559.67	1,198,522,595.94	1,071,959,957.21
其他	3,629,200.00	8,879,800.00	9,308,158.83	3,442,104.75
合计	37,282,758,604.36	41,618,372,544.03	33,765,117,900.17	23,736,720,600.06

5、融出资金期末已逾期情况

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
期末已逾期金额（注）	1,776,889.04	1,904,929.53	2,249,697.08	2,779,495.69

注：期末已逾期金额已转入应收款项核算，并计提坏账。

（四）交易性金融资产

1、按类别列示

项目	2022-6-30					
	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	2,399,151,894.35		2,399,151,894.35	2,372,095,667.57		2,372,095,667.57
公募基金	2,209,613,337.59		2,209,613,337.59	2,237,079,765.82		2,237,079,765.82
股票	916,779,765.23		916,779,765.23	816,890,054.77		816,890,054.77
银行理财产品	211,295,199.23		211,295,199.23	210,000,000.00		210,000,000.00
资管产品	113,114,109.07		113,114,109.07	121,118,087.37		121,118,087.37
其他（注）	328,028,639.55		328,028,639.55	435,969,764.51		435,969,764.51
合计	6,177,982,945.02		6,177,982,945.02	6,193,153,340.04		6,193,153,340.04

（续表）

项目	2021-12-31					
	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	311,623,124.56		311,623,124.56	306,421,850.89		306,421,850.89
公募基金	2,436,151,455.75		2,436,151,455.75	2,436,082,856.59		2,436,082,856.59
股票	650,985,885.16		650,985,885.16	537,893,893.20		537,893,893.20
银行理财产品	200,180,821.92		200,180,821.92	200,000,000.00		200,000,000.00
资管产品	187,518,571.64		187,518,571.64	186,904,716.46		186,904,716.46
其他（注）	344,751,405.27		344,751,405.27	430,623,552.02		430,623,552.02
合计	4,131,211,264.30		4,131,211,264.30	4,097,926,869.16		4,097,926,869.16

（续表）

项目	2020-12-31					
	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	443,901,330.77		443,901,330.77	438,539,391.18		438,539,391.18
公募基金	2,245,318,143.01		2,245,318,143.01	2,254,262,771.41		2,254,262,771.41
股票	1,137,023,219.53		1,137,023,219.53	1,103,058,088.70		1,103,058,088.70

项目	2020-12-31					
	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
银行理财产品	264,122,674.49		264,122,674.49	264,099,900.00		264,099,900.00
资管产品	378,003,307.25		378,003,307.25	385,641,966.65		385,641,966.65
信托计划	25,061,479.45		25,061,479.45	25,000,000.00		25,000,000.00
其他（注）	567,567,232.10		567,567,232.10	662,109,884.11		662,109,884.11
合计	5,060,997,386.60		5,060,997,386.60	5,132,712,002.05		5,132,712,002.05

（续表）

项目	2019-12-31					
	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	686,964,664.78		686,964,664.78	670,491,545.04		670,491,545.04
公募基金	1,349,015,829.27		1,349,015,829.27	1,373,142,868.45		1,373,142,868.45
股票	704,363,405.35		704,363,405.35	730,250,036.81		730,250,036.81
银行理财产品	44,653,252.89		44,653,252.89	44,579,900.00		44,579,900.00
资管产品	133,471,171.42		133,471,171.42	141,772,827.35		141,772,827.35
其他（注）	637,078,636.84		637,078,636.84	677,311,993.20		677,311,993.20
合计	3,555,546,960.55		3,555,546,960.55	3,637,549,170.85		3,637,549,170.85

注：其他主要为公司投资的股权、私募基金及资产支持证券等。

2、变现受限制的交易性金融资产

项目	限售条件	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
债券	已质押	1,068,749,818.28	102,914,282.19	385,496,174.40	615,471,598.92
资产支持证券	已质押			143,352,282.19	
股票	已质押				29,105,063.40
股票	临时停牌	13,951,949.39	12,753,097.60	27,821,217.44	
股票	限售流通股	237,103,514.37	259,910,258.58	178,638,359.84	
合计		1,319,805,282.04	375,577,638.37	735,308,033.87	644,576,662.32

3、交易性金融资产中已融出证券情况

类别	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
股票	61,379,797.00	129,308,398.00	71,572,988.00	22,079,610.00
债券				
基金				
合计	61,379,797.00	129,308,398.00	71,572,988.00	22,079,610.00

4、有承诺条件的交易性金融资产

类别	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
为质押式回购业务而设定质押的债券	1,068,749,818.28	102,914,282.19	385,496,174.40	615,471,598.92
为债券借贷业务而设定质押的资产支持证券			143,352,282.19	
以自有资金参与承诺补偿责任的集合资产管理计划			9,580,222.86	11,506,572.20
合计	1,068,749,818.28	102,914,282.19	538,428,679.45	626,978,171.12

（五）衍生金融资产

类别	2022-6-30		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
利率衍生工具			
利率互换（注）	16,080,000,000.00		
权益衍生工具			
沪深股指期货（注）	540,132,880.00		
其他衍生工具			
国债期货（注）	577,447,650.00		
商品期货（注）	239,316,475.00		
个股期权	1,525,000.00	19,815.00	28,480.00
金融期权			
商品期权			
合计	17,438,422,005.00	19,815.00	28,480.00

（续表）

类别	2021-12-31		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
利率衍生工具			
利率互换（注）	14,910,000,000.00		

类别	2021-12-31		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
权益衍生工具			
沪深股指期货（注）	277,839,020.00		
其他衍生工具			
国债期货（注）	146,102,000.00		
商品期货			
个股期权	11,894,912.44	124,243.85	86,944.78
金融期权			
商品期权			
合计	15,345,835,932.44	124,243.85	86,944.78

（续表）

类别	2020-12-31		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
利率衍生工具			
利率互换（注）	11,985,000,000.00		
权益衍生工具			
沪深股指期货（注）	650,452,320.00		
其他衍生工具			
国债期货（注）	285,140,550.00		
商品期货（注）	54,497,330.00		
个股期权	233,762,873.83	516,692.00	832,622.00
金融期权	99,872,000.00		40,395.00
商品期权	1,651,000.00		303,325.00
合计	13,310,376,073.83	516,692.00	1,176,342.00

（续表）

类别	2019-12-31		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
利率衍生工具			
利率互换（注）	8,905,000,000.00		
权益衍生工具			
沪深股指期货（注）	158,528,640.00		

类别	2019-12-31		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
其他衍生工具			
国债期货（注）	19,631,000.00		
商品期货（注）	7,725,000.00		
个股期权	117,274,840.00	597,109.00	1,201,207.82
合计	9,208,159,480.00	597,109.00	1,201,207.82

注：在当日无负债结算制度下，结算备付金已包含本集团于期末所持有的沪深股指期货合约、国债期货合约、商品期货合约以及利率互换合约产生的持仓损益，衍生金融资产项下的沪深股指期货合约、国债期货合约、商品期货合约、利率互换合约与相关业务的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示。截至 2022 年 6 月 30 日，抵销后的净额为人民币 0.00 元，公允价值变动为人民币-39,874,985.35 元。截至 2021 年 12 月 31 日，抵销后的净额为人民币 0.00 元，公允价值变动为人民币 8,631,076.82 元。截至 2020 年 12 月 31 日，抵销后的净额为人民币 0.00 元，公允价值变动为人民币-2,863,850.17 元。截至 2019 年 12 月 31 日，抵销后的净额为人民币 0.00 元，公允价值变动为人民币 1,907,588.26 元。

（六）存出保证金

1、按项目类别列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
交易保证金	217,963,541.79	208,092,439.99	208,209,013.96	80,348,725.08
信用保证金	13,133,252.26	14,738,034.22	15,979,261.15	9,451,795.44
期货保证金	24,634,878.18	13,850,933.33	10,053,020.30	10,056,957.85
合计	255,731,672.23	236,681,407.54	234,241,295.41	99,857,478.37

2、存出保证金外币原币金额及折算汇率列示

项目	2022-6-30		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
交易保证金			2,667,278.00
美元	270,000.00	6.7114	1,812,078.00
港币	1,000,000.00	0.8552	855,200.00

（续表）

项目	2021-12-31		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
交易保证金			2,539,039.00

项目	2021-12-31		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	270,000.00	6.3757	1,721,439.00
港币	1,000,000.00	0.8176	817,600.00

（续表）

项目	2020-12-31		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
交易保证金			2,603,323.00
美元	270,000.00	6.5249	1,761,723.00
港币	1,000,000.00	0.8416	841,600.00

（续表）

项目	2019-12-31		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
交易保证金			2,779,374.00
美元	270,000.00	6.9762	1,883,574.00
港币	1,000,000.00	0.8958	895,800.00

（七）应收款项

1、按明细列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
业务往来	785,841,171.68	773,227,791.45	811,557,861.58	670,168,449.75
应收清算款项	260,964,633.67	478,265,752.70	541,095,728.57	321,598,543.05
应收手续费及佣金	30,474,611.74	21,438,951.48	21,461,105.97	29,913,775.47
租用房屋及设备押金	14,297,886.81	14,618,128.74	14,598,132.77	14,820,561.89
其他	52,421,881.65	41,697,543.01	50,164,289.32	166,545,962.23
合计	1,144,000,185.55	1,329,248,167.38	1,438,877,118.21	1,203,047,292.39
减：坏账准备（按简化模型计提）	25,531,871.40	22,537,872.30	16,525,043.54	14,045,097.36
减：坏账准备（按一般模型计提）	740,762,188.20	742,105,684.63	645,844,802.85	434,514,827.48
应收款项账面价值	377,706,125.95	564,604,610.45	776,507,271.82	754,487,367.55

2、按账龄分析

账龄	2022-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年（含）以内	338,229,137.80	29.57	108,233.21	0.03

账龄	2022-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1-2 年（含）	4,246,221.29	0.37	156,261.68	3.68
2-3 年（含）	264,175,607.40	23.09	241,211,144.78	91.31
3 年以上	537,349,219.06	46.97	524,818,419.93	97.67
合计	1,144,000,185.55	100.00	766,294,059.60	66.98

（续表）

账龄	2021-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年（含）以内	523,027,875.44	39.35	122,815.34	0.02
1-2 年（含）	204,604,234.39	15.39	191,486,925.47	93.59
2-3 年（含）	74,308,527.45	5.59	57,752,754.27	77.72
3 年以上	527,307,530.10	39.67	515,281,061.85	97.72
合计	1,329,248,167.38	100.00	764,643,556.93	57.52

（续表）

账龄	2020-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年（含）以内	824,429,997.50	57.30	104,261,246.63	12.65
1-2 年（含）	75,569,031.07	5.25	45,350,039.16	60.01
2-3 年（含）	477,894,817.53	33.21	463,159,574.18	96.92
3 年以上	60,983,272.11	4.24	49,598,986.42	81.33
合计	1,438,877,118.21	100.00	662,369,846.39	46.03

（续表）

账龄	2019-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年（含）以内	629,281,395.06	52.30	35,721,258.18	5.68
1-2 年（含）	509,584,148.29	42.36	376,948,724.85	73.97
2-3 年（含）	8,038,370.33	0.67	1,057,662.59	13.16
3 年以上	56,143,378.71	4.67	34,832,279.22	62.04
合计	1,203,047,292.39	100.00	448,559,924.84	37.29

3、按评估方式列示

种类	2022-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提减值准备	764,501,545.24	66.83	749,139,077.24	97.99
组合计提减值准备	379,498,640.31	33.17	17,154,982.36	4.52
合计	1,144,000,185.55	100.00	766,294,059.60	66.98

（续表）

种类	2021-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提减值准备	766,017,782.16	57.63	750,655,314.16	97.99
组合计提减值准备	563,230,385.22	42.37	13,988,242.77	2.48
合计	1,329,248,167.38	100.00	764,643,556.93	57.52

（续表）

种类	2020-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提减值准备	778,691,589.94	54.12	654,694,499.93	84.08
组合计提减值准备	660,185,528.27	45.88	7,675,346.46	1.16
合计	1,438,877,118.21	100.00	662,369,846.39	46.03

（续表）

种类	2019-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提减值准备	602,325,274.56	50.07	443,894,323.17	73.70
组合计提减值准备	600,722,017.83	49.93	4,665,601.67	0.78
合计	1,203,047,292.39	100.00	448,559,924.84	37.29

4、本报告期单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海华信国际集团有限公司（注 1）	415,165,503.76	415,165,503.76	100.00	债券到期违约转入
中国民生投资股份有限公司（注 1）	148,229,000.00	140,817,550.00	95.00	债券到期违约转入

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宜华企业（集团）有限公司（注 1）	53,220,360.03	50,559,342.03	95.00	债券到期违约转入
凯迪生态环境科技股份有限公司（注 1）	53,050,000.00	53,050,000.00	100.00	债券到期违约转入
安徽省华安外经建设（集团）有限公司（注 2）	52,900,000.00	47,610,000.00	90.00	债券到期违约转入
重庆市福星门业（集团）有限公司（注 2）	27,328,792.41	27,328,792.41	100.00	债券到期违约转入
王先雄（注 3）	6,600,000.00	6,600,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古奈伦农业科技股份有限公司（注 2）	6,231,000.00	6,231,000.00	100.00	债券到期违约转入
合计	762,724,656.20	747,362,188.20	97.99	

注 1：参见附注“十九、其他重要事项说明”。

注 2：参见附注“十六、或有事项”。

注 3：客户王先雄应收款项期末账面余额为 660.00 万元，该笔债权于 2005 年产生，账龄为三年以上的打包债权转让余额，已多次致函催收，收回的可能性不大，根据谨慎性原则全额计提了坏账准备。

5、应收款项金额较大的前五名单位情况

2022 年 6 月 30 日：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款项总额的比例（%）	坏账准备金额	款项内容
上海华信国际集团有限公司	非关联方	415,165,503.76	36.29	415,165,503.76	债券到期违约转入
中国民生投资股份有限公司	非关联方	148,229,000.00	12.96	140,817,550.00	债券到期违约转入
宜华企业（集团）有限公司	非关联方	53,220,360.03	4.65	50,559,342.03	债券到期违约转入
凯迪生态环境科技股份有限公司	非关联方	53,050,000.00	4.64	53,050,000.00	债券到期违约转入
安徽省华安外经建设（集团）有限公司	非关联方	52,900,000.00	4.62	47,610,000.00	债券到期违约转入
合计		722,564,863.79	63.16	707,202,395.79	

2021 年 12 月 31 日：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款项总额的比例（%）	坏账准备金额	款项内容
上海华信国际集团有限公司	非关联方	416,509,000.19	31.33	416,509,000.19	债券到期违约转入

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款项总额的比例（%）	坏账准备金额	款项内容
中国民生投资股份有限公司	非关联方	148,229,000.00	11.15	140,817,550.00	债券到期违约转入
宜华企业（集团）有限公司	非关联方	53,220,360.03	4.00	50,559,342.03	债券到期违约转入
凯迪生态环境科技股份有限公司	非关联方	53,050,000.00	3.99	53,050,000.00	债券到期违约转入
安徽省华安外经建设（集团）有限公司	非关联方	52,900,000.00	3.98	47,610,000.00	债券到期违约转入
合计		723,908,360.22	54.46	708,545,892.22	

2020 年 12 月 31 日：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款项总额的比例（%）	坏账准备金额	款项内容
上海华信国际集团有限公司	非关联方	416,320,000.00	28.93	416,320,000.00	债券到期违约转入
中国民生投资股份有限公司	非关联方	153,605,030.00	10.68	61,442,012.00	债券到期违约转入
宜华企业（集团）有限公司	非关联方	53,220,360.03	3.70	42,576,288.02	债券到期违约转入
凯迪生态环境科技股份有限公司	非关联方	53,050,000.00	3.69	42,440,000.00	债券到期违约转入
安徽省华安外经建设（集团）有限公司（注）	非关联方	52,900,000.00	3.68	42,320,000.00	债券到期违约转入
合计		729,095,390.03	50.67	605,098,300.02	

2019 年 12 月 31 日：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款项总额的比例（%）	坏账准备金额	款项内容
上海华信国际集团有限公司	非关联方	416,320,000.00	34.61	333,056,000.00	债券到期违约转入
凯迪生态环境科技股份有限公司	非关联方	53,050,000.00	4.41	39,522,300.00	债券到期违约转入
安徽省华安外经建设（集团）有限公司（注）	非关联方	52,900,000.00	4.40	30,946,500.00	债券到期违约转入
旗峰共赢 4 号集合资产管理计划	本公司作为管理人	29,733,000.00	2.47	594,660.00	代垫清算款
重庆市福星门业（集团）有限公司	非关联方	27,342,500.00	2.27	16,557,300.00	债券到期违约转入
合计		579,345,500.00	48.16	420,676,760.00	

注：安徽省华安外经建设（集团）有限公司：由原安徽省外经建设（集团）有限公司更

名，于 2020 年 4 月 14 日完成公司名称的工商变更登记。

6、外币应收款项原币金额及折算汇率列示

项目	2022-6-30		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	74,777.76	6.7114	501,863.46
合计			501,863.46

（续表）

项目	2021-12-31		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
港元	267,711.16	0.8176	218,880.64
合计			218,880.64

（续表）

项目	2020-12-31		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
港元	3,475,366.71	0.8416	2,924,868.62
美元	6,638.66	6.5249	43,316.59
合计			2,968,185.21

（续表）

项目	2019-12-31		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
港元	516,049.12	0.8958	462,276.80
美元	4,662.27	6.9762	32,524.93
合计			494,801.73

（八）买入返售金融资产

1、按金融资产种类列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
股票	387,794,864.82	595,794,864.82	946,224,895.66	1,604,164,691.60
债券	921,899,000.00	136,900,000.00	11,900,000.00	309,330,000.00
其中：国债	921,899,000.00	40,900,000.00	11,900,000.00	233,800,000.00
金融债		96,000,000.00		
企业债				
中期票据				
短期融资券				
其他				75,530,000.00

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
其他				30,800,000.00
小计	1,309,693,864.82	732,694,864.82	958,124,895.66	1,944,294,691.60
加：利息	12,246,900.01	12,855,438.05	18,032,810.37	20,758,665.47
减：减值准备	266,081,419.56	226,964,774.52	388,217,464.95	367,925,716.46
合计	1,055,859,345.27	518,585,528.35	587,940,241.08	1,597,127,640.61

2、按业务类别列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
股票质押式回购	387,794,864.82	595,794,864.82	946,224,895.66	1,604,164,691.60
债券质押式回购	921,899,000.00	136,900,000.00	11,900,000.00	309,330,000.00
债券买断式回购				
其他				30,800,000.00
小计	1,309,693,864.82	732,694,864.82	958,124,895.66	1,944,294,691.60
加：利息	12,246,900.01	12,855,438.05	18,032,810.37	20,758,665.47
减：减值准备	266,081,419.56	226,964,774.52	388,217,464.95	367,925,716.46
合计	1,055,859,345.27	518,585,528.35	587,940,241.08	1,597,127,640.61

3、股票质押式回购融出资金按剩余期限分类列示

期限	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
1 个月内	387,794,864.82	387,794,864.82	434,104,895.66	315,391,577.97
1-3 个月内			10,000,000.00	183,000,000.00
3-12 个月内		208,000,000.00	454,120,000.00	907,773,113.63
12 个月以上			48,000,000.00	198,000,000.00
小计	387,794,864.82	595,794,864.82	946,224,895.66	1,604,164,691.60
加：利息	12,244,493.61	12,849,518.60	18,032,810.37	20,569,318.94
减：减值准备	266,081,419.56	226,964,774.52	388,217,464.95	367,925,716.46
合计	133,957,938.87	381,679,608.90	576,040,241.08	1,256,808,294.08

4、买入返售金融资产担保物的公允价值信息

担保物类型	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
股票	322,382,251.56	1,242,662,336.12	1,999,143,695.03	5,002,449,654.51
债券	921,899,000.00	145,808,500.00	11,900,000.00	314,903,948.00
其他				39,360,000.00
合计	1,244,281,251.56	1,388,470,836.12	2,011,043,695.03	5,356,713,602.51

注：截至 2022 年 6 月 30 日，可出售或可再次向外抵押的担保物金额为 921,899,000.00 元，无已出售或已再次向外抵押的担保物；截至 2021 年 12 月 31 日，可出售或可再次向外抵押的担保物金额为 145,808,500.00 元，无已出售或已再次向外抵押的担保物；截至 2020 年

12 月 31 日，可出售或可再次向外抵押的担保物金额为 11,900,000.00 元，无已出售或已再次向外抵押的担保物；截至 2019 年 12 月 31 日，可出售或可再次向外抵押的担保物金额为 314,903,948.00 元，无已出售或已再次向外抵押的担保物。

（九）持有待售资产

项目	2022-6-30			2021-12-31			2020-12-31			2019-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售的非流动资产										4,993.85		4,993.85
合计										4,993.85		4,993.85

1、持有待售的非流动资产

项目	2022-6-30 账面价值	公允价值（协议交易价格）	预计处置时间
塘厦办公用房		464,530.00	2022 年 12 月
合计		464,530.00	

（续表）

项目	2021-12-31 账面价值	公允价值（协议交易价格）	预计处置时间
塘厦办公用房		464,530.00	2022 年 12 月
合计		464,530.00	

（续表）

项目	2020-12-31 账面价值	公允价值（协议交易价格）	预计处置时间
塘厦办公用房		464,530.00	2021 年 12 月
合计		464,530.00	

（续表）

项目	2019-12-31 账面价值	公允价值（协议交易价格）	预计处置时间
塘厦办公用房		464,530.00	2020 年 12 月
里昂花园 602	4,993.85	5,796,138.00	2020 年 4 月
合计	4,993.85	6,260,668.00	

注：2019 年 1 月，公司第一次临时股东大会作出决议，拟处置部分网点自有房产，房产在当前状况下可立即出售。公司于 2019 年 12 月 19 日与自然人成某就里昂花园 602 的转让签订了几乎不可撤销的协议，该房产已于 2020 年 4 月完成转让。公司于 2019 年 12 月 10 日与自然人余某就塘厦办公用房的转让签订了几乎不可撤销的协议。因塘厦办公用房的房屋产权证需变更为不动产权证后方可过户，截至 2022 年 6 月 30 日仍待广东省国土部门对塘厦片区颁发不动产权编号；待获得不动产权编号后，公司将立即将该房产改证过户，预计将于 2022 年 12 月前完成房产的转让。

（十）债权投资

1、债权投资情况

项目	2022-6-30			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
国债	260,000,000.00	8,830,286.26		268,830,286.26
地方债				
金融债				
公司债				
中期票据				
企业债	24,000,000.00	621,448.77	32,198.69	24,589,250.08
其他				
合计	284,000,000.00	9,451,735.03	32,198.69	293,419,536.34

（续表）

项目	2021-12-31			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
国债	260,000,000.00	9,317,113.01		269,317,113.01
地方债				
金融债				
公司债				
中期票据				
企业债	36,000,000.00	1,798,747.48	44,864.06	37,753,883.42
其他				
合计	296,000,000.00	11,115,860.49	44,864.06	307,070,996.43

（续表）

项目	2020-12-31			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
国债				
地方债				
金融债				
公司债				
中期票据	30,000,000.00	523,435.32	18,201.05	30,505,234.27
企业债	52,000,000.00	2,507,224.47	58,847.94	54,448,376.53
其他				
合计	82,000,000.00	3,030,659.79	77,048.99	84,953,610.80

（续表）

项目	2019-12-31			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
国债				
地方债				
金融债				
公司债				
中期票据	30,000,000.00	515,683.72	32,207.17	30,483,476.55
企业债	93,500,000.00	4,907,996.64	120,689.01	98,287,307.63
其他				
合计	123,500,000.00	5,423,680.36	152,896.18	128,770,784.18

2、存在限售期限及有承诺条件的债权投资

种类	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
为质押式回购业务而设定质押的债券	24,589,250.08	31,532,089.23	62,037,207.97	99,626,808.71
为国债期货业务而设定质押的债券	268,830,286.26	269,317,113.01		
为买断式回购业务而转让过户的债券				
合计	293,419,536.34	300,849,202.24	62,037,207.97	99,626,808.71

（十一）其他债权投资

1、其他债权投资情况

项目	2022-6-30				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	1,100,000,000.00	57,981,752.82	-842,389.55	1,157,139,363.27	
地方债	8,016,000,000.00	304,805,231.75	-15,969,302.44	8,304,835,929.31	3,050,028.61
金融债	440,000,000.00	11,136,647.14	-3,080,890.56	448,055,756.58	198,562.23
企业债	1,024,915,000.00	37,310,411.31	10,713,493.31	1,072,938,904.62	3,998,837.68
公司债	558,476,000.00	10,905,922.79	-2,752,376.72	566,629,546.07	3,612,105.35
中期票据	420,000,000.00	7,945,877.87	-2,585,604.58	425,360,273.29	2,200,086.87
短期融资券					
其他					
合计	11,559,391,000.00	430,085,843.68	-14,517,070.54	11,974,959,773.14	13,059,620.74

（续表）

项目	2021-12-31				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	1,800,000,000.00	84,115,038.39	4,066,130.00	1,888,181,168.39	

项目	2021-12-31				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
地方债	3,246,000,000.00	104,179,353.03	1,105,907.23	3,351,285,260.26	1,238,018.75
金融债	410,000,000.00	9,771,538.00	347,650.22	420,119,188.22	121,250.71
企业债	1,549,415,000.00	46,930,512.07	19,083,230.82	1,615,428,742.89	14,629,849.49
公司债	1,181,976,000.00	29,245,761.20	-3,235,941.82	1,207,985,819.38	65,130,920.71
中期票据	750,000,000.00	23,320,001.74	4,256,463.33	777,576,465.07	4,982,014.69
短期融资券					
其他					
合计	8,937,391,000.00	297,562,204.43	25,623,439.78	9,260,576,644.21	86,102,054.35

（续表）

项目	2020-12-31				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	1,040,000,000.00	39,027,093.13	-12,369,866.69	1,066,657,226.44	
地方债	2,201,000,000.00	80,052,809.09	-12,956,485.00	2,268,096,324.09	999,361.59
金融债	1,080,000,000.00	26,806,108.97	3,689,163.45	1,110,495,272.42	284,164.46
企业债	1,550,180,000.00	52,064,580.41	7,973,498.88	1,610,218,079.29	10,617,668.56
公司债	1,424,432,000.00	44,265,044.75	-358,374.17	1,468,338,670.58	18,404,505.24
中期票据	1,040,000,000.00	30,657,825.44	5,986,659.61	1,076,644,485.05	755,215.08
短期融资券					
其他	209,727,405.56	-756,281.71	271,225.41	209,242,349.26	19,184.45
合计	8,545,339,405.56	272,117,180.08	-7,764,178.51	8,809,692,407.13	31,080,099.38

（续表）

项目	2019-12-31				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	40,000,000.00	74,969.14	461,379.43	40,536,348.57	
地方债	411,000,000.00	11,564,916.08	240,105.84	422,805,021.92	201,867.72
金融债	1,170,000,000.00	31,638,586.60	6,021,586.99	1,207,660,173.59	317,692.49
企业债	2,044,474,000.00	76,332,006.70	15,271,515.66	2,136,077,522.36	20,090,002.73
公司债	1,723,459,000.00	43,123,246.80	-95,262,769.79	1,671,319,477.01	71,013,472.29
中期票据	1,440,000,000.00	40,718,148.14	-1,405,721.68	1,479,312,426.46	18,855,879.13
短期融资券	30,000,000.00	613,114.75	85,200.00	30,698,314.75	15,446.51
其他	120,000,000.00	6,282,354.60	22,966.84	126,305,321.44	143,032.17
合计	6,978,933,000.00	210,347,342.81	-74,565,736.71	7,114,714,606.10	110,637,393.04

2、存在限售期限及有承诺条件的其他债权投资

种类	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
为质押式回购业务而设定质押的债券	7,708,131,338.68	4,893,504,317.85	7,218,254,734.72	4,931,029,256.43
为买断式回购业务而转让过户的债券				
合计	7,708,131,338.68	4,893,504,317.85	7,218,254,734.72	4,931,029,256.43

（十二）长期股权投资

1、按类别列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31
联营企业	256,240,608.55	255,099,230.73	
合营企业			
小计	256,240,608.55	255,099,230.73	
减：减值准备			
合计	256,240,608.55	255,099,230.73	

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2021-12-31账面余额	本期增加	本期减少	2022-6-30账面余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
华联期货有限公司	权益法	194,174,088.08	255,099,230.73	10,941,377.82	9,800,000.00	256,240,608.55	49.00	49.00			9,800,000.00
合计		194,174,088.08	255,099,230.73	10,941,377.82	9,800,000.00	256,240,608.55	49.00	49.00			9,800,000.00

（续表）

被投资单位	核算方法	投资成本	2020-12-31账面余额	本期增加	2021-12-31账面余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
华联期货有限公司（注）	权益法	194,174,088.08		255,099,230.73	255,099,230.73	49.00	49.00			
合计		194,174,088.08		255,099,230.73	255,099,230.73	49.00	49.00			

注：2021 年 11 月 8 日，华联期货有限公司经中国证监会核准变更股权（证监许可[2021]3549 号）。2021 年 11 月 23 日，华联期货有限公司完成工商变更，东莞金融控股集团有限公司持有华联期货有限公司 51%的股权，成为华联期货有限公司的控股股东，公司丧失对华联期货有限公司的控制权，不再将其纳入合并，但具有重大影响，转为按权益法进行核算。

3、联营企业基本情况：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	2022-6-30 资产总额（元）	2022-6-30 负债总额（元）	2022-6-30 净资产总额（元）	2022 年 1-6 月营业收入总额（元）	2022 年 1-6 月净利润（元）	统一社会信用代码
华联期货有限公司	有限责任公司（国有控股）	东莞	周毅夫	资本市场服务	37,587.554942	49.00	49.00	2,816,258,339.94	2,299,477,482.85	516,780,857.09	329,757,508.39	22,454,028.61	91440000100021204Q

（续表）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	2021-12-31 资产总额（元）	2021-12-31 负债总额（元）	2021-12-31 净资产总额（元）	2021 年度营业收入总额（元）	2021 年度净利润（元）	统一社会信用代码
华联期货有限公司	有限责任公司（国有控股）	东莞	周毅夫	资本市场服务	37,587.554942	49.00	49.00	2,831,889,843.17	2,317,563,014.69	514,326,828.48	915,184,976.25	46,628,375.47	91440000100021204Q

4、合营企业基本情况：无。

5、联营企业、合营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计有无重大差异的说明：无。

（十三）投资性房地产

1、投资性房地产增减变动表

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、原价：			
2021-12-31	25,664,089.45		25,664,089.45
本期增加			
本期减少（注）	2,194,096.10		2,194,096.10
2022-6-30	23,469,993.35		23,469,993.35
二、累计折旧：			
2021-12-31	24,814,220.49		24,814,220.49
本期增加	424,934.48		424,934.48
本期减少（注）	2,194,096.10		2,194,096.10
2022-6-30	23,045,058.87		23,045,058.87
三、减值准备：			
2021-12-31			
本期增加			
本期减少			
2022-6-30			
四、账面价值：			
2022-6-30	424,934.48		424,934.48
2021-12-31	849,868.96		849,868.96

注：房屋及建筑物本期减少为出售持有的投资性房地产引起。

（续表）

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、原价：			
2020-12-31	37,164,708.43		37,164,708.43
本期增加			
本期减少	11,500,618.98		11,500,618.98
2021-12-31	25,664,089.45		25,664,089.45
二、累计折旧：			
2020-12-31	34,532,908.63		34,532,908.63
本期增加	109,687.52		109,687.52
本期减少	9,828,375.66		9,828,375.66
2021-12-31	24,814,220.49		24,814,220.49
三、减值准备：			

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
2020-12-31			
本期增加			
本期减少			
2021-12-31			
四、账面价值：			
2021-12-31	849,868.96		849,868.96
2020-12-31	2,631,799.80		2,631,799.80

（续表）

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、原价：			
2019-12-31	37,164,708.43		37,164,708.43
本期增加			
本期减少			
2020-12-31	37,164,708.43		37,164,708.43
二、累计折旧：			
2019-12-31	33,053,261.60		33,053,261.60
本期增加	1,479,647.03		1,479,647.03
本期减少			
2020-12-31	34,532,908.63		34,532,908.63
三、减值准备：			
2019-12-31			
本期增加			
本期减少			
2020-12-31			
四、账面价值：			
2020-12-31	2,631,799.80		2,631,799.80
2019-12-31	4,111,446.83		4,111,446.83

（续表）

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、原价：			
2018-12-31	39,821,582.79		39,821,582.79
本期增加			
本期减少	2,656,874.36		2,656,874.36
2019-12-31	37,164,708.43		37,164,708.43

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
二、累计折旧：			
2018-12-31	33,406,399.58		33,406,399.58
本期增加	1,967,240.37		1,967,240.37
本期减少	2,320,378.35		2,320,378.35
2019-12-31	33,053,261.60		33,053,261.60
三、减值准备：			
2018-12-31			
本期增加			
本期减少			
2019-12-31			
四、账面价值：			
2019-12-31	4,111,446.83		4,111,446.83
2018-12-31	6,415,183.21		6,415,183.21

2、产权存在瑕疵的投资性房地产

（1）位于东莞市长安镇锦厦管理区的惠如楼 8、9、13 号铺位的房产，面积 133.00 平方米，由公司于 1996 年购买，属集体土地，具有村委会房屋使用权证，无法取得房产证。

（2）位于东莞市石龙镇西湖中路的西湖商业铺 D 座 2 楼的石龙分公司房产，面积 1,478.00 平方米，公司于 1993 年购买，因开发商未办理建设工程施工手续，至今无法办理房产证。

3、投资性房地产中出售、置换、抵押、担保或封存等情况

公司于 2015 年 12 月 31 日，将建筑面积为 3,184.32 平方米，评估价为 2,947.38 万元的投资性房地产为公司发行“15 东莞债”（参见附注“八、（三十一）”）的担保人提供抵押反担保。“15 东莞债”发行规模 9 亿元，由担保人广东省融资再担保有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。“15 东莞债”已于 2020 年 9 月 10 日到期，抵押的投资性房地产已于 2020 年 9 月 24 日撤销抵押。

（十四）固定资产

1、账面价值

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
固定资产原值	341,696,005.03	336,658,632.23	316,951,915.06	302,570,316.09
减：累计折旧	296,189,462.54	281,028,317.13	262,004,885.29	232,660,995.40
固定资产减值准备				
固定资产账面价值	45,506,542.49	55,630,315.10	54,947,029.77	69,909,320.69

2、固定资产增减变动

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	通讯设备	电器设备	办公设备	合计
一、原值：							
1.2021-12-31 账面余额	163,237,269.59	2,714,989.34	161,692,316.67	16,352.65	4,964,368.03	4,033,335.95	336,658,632.23
2.本期增加		873,008.48	8,767,849.75		41,840.24	217,620.44	9,900,318.91
(1)本期购置		873,008.48	8,743,134.71		41,840.24	186,378.84	9,844,362.27
(2)在建工程转入			24,715.04			31,241.60	55,956.64
(3)其他增加							
3.本期减少（注）	1,680,837.18	396,525.14	2,433,381.65		175,092.63	177,109.51	4,862,946.11
(1)清理报废	1,680,837.18	396,525.14	2,433,381.65		175,092.63	177,109.51	4,862,946.11
(2)其他减少							
4. 2022-6-30 账面余额	161,556,432.41	3,191,472.68	168,026,784.77	16,352.65	4,831,115.64	4,073,846.88	341,696,005.03
二、累计折旧：							
2021-12-31	152,485,544.13	2,651,271.59	120,459,710.00	16,190.82	2,919,502.05	2,496,098.54	281,028,317.13
(1)本期计提	5,375,750.47	61,166.02	14,015,951.64	161.83	273,354.41	265,475.80	19,991,860.17
(2)其他增加							
(3)本期减少（注）	1,680,837.18	396,525.14	2,433,381.65		158,191.20	161,779.59	4,830,714.76
(4)其他减少							
2022-6-30	156,180,457.42	2,315,912.47	132,042,279.99	16,352.65	3,034,665.26	2,599,794.75	296,189,462.54
三、减值准备：							
2021-12-31							
本期计提							

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	通讯设备	电器设备	办公设备	合计
本期减少							
2022-6-30							
四、账面价值：							
2022-6-30	5,375,974.99	875,560.21	35,984,504.78		1,796,450.38	1,474,052.13	45,506,542.49
2021-12-31	10,751,725.46	63,717.75	41,232,606.67	161.83	2,044,865.98	1,537,237.41	55,630,315.10

注：房屋及建筑物本期减少为出售持有的自用房产引起。

（续表）

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	通讯设备	电器设备	办公设备	合计
一、原值：							
1. 2020-12-31 账面余额	147,550,517.48	3,082,896.68	157,892,684.73	16,352.65	4,242,627.74	4,166,835.78	316,951,915.06
2.本期增加	15,686,752.11		28,645,566.11		1,685,601.05	1,118,438.42	47,136,357.69
(1)本期购置			20,663,665.66		1,396,024.32	857,274.45	22,916,964.43
(2)在建工程转入			7,981,900.45		289,576.73	261,163.97	8,532,641.15
(3)其他增加	15,686,752.11						15,686,752.11
3.本期减少		367,907.34	24,845,934.17		963,860.76	1,251,938.25	27,429,640.52
(1)清理报废			17,929,113.13		963,860.76	479,032.69	19,372,006.58
(2)其他减少		367,907.34	6,916,821.04			772,905.56	8,057,633.94
4.2021-12-31 账面余额	163,237,269.59	2,714,989.34	161,692,316.67	16,352.65	4,964,368.03	4,033,335.95	336,658,632.23
二、累计折旧：							
2020-12-31	133,154,933.84	2,939,433.07	119,658,408.69	14,707.16	3,170,615.39	3,066,787.14	262,004,885.29
(1)本期计提	8,557,897.76	79,745.86	24,062,076.87	1,483.66	668,697.53	524,880.34	33,894,782.02

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	通讯设备	电器设备	办公设备	合计
(2)其他增加	10,772,712.53						10,772,712.53
(3)本期减少			17,928,862.74		919,810.87	459,059.31	19,307,732.92
(4)其他减少		367,907.34	5,331,912.82			636,509.63	6,336,329.79
2021-12-31	152,485,544.13	2,651,271.59	120,459,710.00	16,190.82	2,919,502.05	2,496,098.54	281,028,317.13
三、减值准备：							
2020-12-31							
本期计提							
本期减少							
2021-12-31							
四、账面价值：							
2021-12-31	10,751,725.46	63,717.75	41,232,606.67	161.83	2,044,865.98	1,537,237.41	55,630,315.10
2020-12-31	14,395,583.64	143,463.61	38,234,276.04	1,645.49	1,072,012.35	1,100,048.64	54,947,029.77

注：房屋及建筑物原值及累计折旧其他增加主要为公司将部分出租的房屋自用，由投资性房地产转至本科目进行核算。其他减少原因参见“六、(一)、2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司”。

（续表）

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	通讯设备	电器设备	办公设备	合计
一、原值：							
1.2019-12-31 账面余额	147,550,517.48	3,082,896.68	143,797,402.57	16,352.65	4,196,377.74	3,926,768.97	302,570,316.09
2.本期增加			17,155,851.47		186,778.41	395,962.01	17,738,591.89
(1)本期购置			17,025,934.08		172,786.69	288,806.40	17,487,527.17
(2)在建工程转入			129,917.39		13,991.72	107,155.61	251,064.72
3.本期减少			3,060,569.31		140,528.41	155,895.20	3,356,992.92

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	通讯设备	电器设备	办公设备	合计
(1)清理报废			3,060,569.31		140,528.41	155,895.20	3,356,992.92
(2)其他减少							
4.2020-12-31 账面余额	147,550,517.48	3,082,896.68	157,892,684.73	16,352.65	4,242,627.74	4,166,835.78	316,951,915.06
二、累计折旧：							
2019-12-31	125,953,308.53	2,857,340.65	98,191,781.05	13,052.63	2,830,459.17	2,815,053.37	232,660,995.40
(1)本期计提	7,201,625.31	82,092.42	24,523,454.26	1,654.53	461,819.15	402,344.13	32,672,989.80
(2)本期减少			3,056,826.62		121,662.93	150,610.36	3,329,099.91
2020-12-31	133,154,933.84	2,939,433.07	119,658,408.69	14,707.16	3,170,615.39	3,066,787.14	262,004,885.29
三、减值准备：							
2019-12-31							
本期计提							
本期减少							
2020-12-31							
四、账面价值：							
2020-12-31	14,395,583.64	143,463.61	38,234,276.04	1,645.49	1,072,012.35	1,100,048.64	54,947,029.77
2019-12-31	21,597,208.95	225,556.03	45,605,621.52	3,300.02	1,365,918.57	1,111,715.60	69,909,320.69

（续表）

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	通讯设备	电器设备	办公设备	合计
一、原值：							
1.2018-12-31 账面余额	146,278,877.48	3,809,806.68	117,389,950.43	153,252.65	4,629,636.86	4,177,048.48	276,438,572.58
2.本期增加	3,566,752.66		35,892,935.66		358,879.45	656,337.29	40,474,905.06

3-2-1-106

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	通讯设备	电器设备	办公设备	合计
(1)本期购置			21,255,891.94		236,051.87	495,298.93	21,987,242.74
(2)在建工程转入			14,637,043.72		122,827.58	161,038.36	14,920,909.66
(3)其他增加（注）	3,566,752.66						3,566,752.66
3.本期减少	2,295,112.66	726,910.00	9,485,483.52	136,900.00	792,138.57	906,616.80	14,343,161.55
(1)清理报废		726,910.00	9,485,483.52	136,900.00	792,138.57	906,616.80	12,048,048.89
(2)其他减少	2,295,112.66						2,295,112.66
4. 2019-12-31 账面余额	147,550,517.48	3,082,896.68	143,797,402.57	16,352.65	4,196,377.74	3,926,768.97	302,570,316.09
二、累计折旧：							
2018-12-31	117,624,808.81	3,470,052.12	90,028,153.98	148,099.13	3,111,466.34	3,400,337.47	217,782,917.85
(1)本期计提	7,388,361.88	114,198.53	17,635,443.89	1,853.50	441,310.27	309,710.30	25,890,878.37
(2)其他增加（注）	2,460,344.76						2,460,344.76
(3)本期减少	1,520,206.92	726,910.00	9,471,816.82	136,900.00	722,317.44	894,994.40	13,473,145.58
2019-12-31	125,953,308.53	2,857,340.65	98,191,781.05	13,052.63	2,830,459.17	2,815,053.37	232,660,995.40
三、减值准备：							
2018-12-31							
本期计提							
本期减少							
2019-12-31							
四、账面价值：							
2019-12-31	21,597,208.95	225,556.03	45,605,621.52	3,300.02	1,365,918.57	1,111,715.60	69,909,320.69
2018-12-31	28,654,068.67	339,754.56	27,361,796.45	5,153.52	1,518,170.52	776,711.01	58,655,654.73

注：房屋及建筑物原值及累计折旧其他增加主要为公司将部分出租的房屋自用，由投资性房地产转至本科目进行核算。

3、产权存在瑕疵的固定资产

位于东莞市长安镇锦厦管理区的惠如楼201号、501号的长安分公司房产，面积227.20平方米，由公司于1995年购买，属集体土地，具有村委会房屋使用权证，无法取得房产证。

4、固定资产中出售、置换、抵押、担保或封存等情况

公司于2015年12月31日，将建筑面积为15,872.77平方米，评估价为11,924.23万元的房屋建筑物为公司发行“15东莞债”（参见附注“八、（三十一）”）的担保人提供抵押反担保。“15东莞债”发行规模9亿元，由担保人广东省融资再担保有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。“15东莞债”已于2020年9月10日到期，抵押的房屋建筑物已于2020年9月24日撤销抵押。

（十五）在建工程

1、在建工程基本情况

项目	2022-6-30			2021-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	5,550,846.91		5,550,846.91	3,553,320.15		3,553,320.15
软件安装工程	42,908,931.44		42,908,931.44	47,539,685.91		47,539,685.91
家具安装工程	379,293.70		379,293.70			
其他在建工程	510,152.72		510,152.72	33,964.30		33,964.30
合计	49,349,224.77		49,349,224.77	51,126,970.36		51,126,970.36

（续表）

项目	2020-12-31			2019-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	1,632,240.12		1,632,240.12	3,946,203.96		3,946,203.96
软件安装工程	42,608,419.08		42,608,419.08	34,277,149.87		34,277,149.87
家具安装工程	92,431.51		92,431.51	118,069.92		118,069.92
设备安装工程	85,480.53		85,480.53			
其他在建工程	39,525.70		39,525.70	63,897.14		63,897.14
合计	44,458,096.94		44,458,096.94	38,405,320.89		38,405,320.89

2、在建工程项目变动情况

工程名称	资金来源	2021-12-31	本期增加	本期减少		2022-6-30
				本期转入固定资产	其他减少（注）	
装修工程	自筹	3,553,320.15	8,377,155.78	24,715.04	6,354,913.98	5,550,846.91
软件安装工程	自筹	47,539,685.91	13,567,135.69		18,197,890.16	42,908,931.44

工程名称	资金来源	2021-12-31	本期增加	本期减少		2022-6-30
				本期转入固定资产	其他减少（注）	
家具安装工程	自筹		1,115,142.92	31,241.60	704,607.62	379,293.70
其他在建工程	自筹	33,964.30	871,423.00		395,234.58	510,152.72
合计		51,126,970.36	23,930,857.39	55,956.64	25,652,646.34	49,349,224.77

注：在建工程其他减少项目中，其中转入无形资产 18,309,344.49 元，转入长期待摊费用 7,343,301.85 元。

（续表）

工程名称	资金来源	2020-12-31	本期增加	本期减少		2021-12-31
				本期转入固定资产	其他减少（注）	
装修工程	自筹	1,632,240.12	14,433,951.40	7,867,762.02	4,645,109.35	3,553,320.15
软件安装工程	自筹	42,608,419.08	38,086,017.77		33,154,750.94	47,539,685.91
家具安装工程	自筹	92,431.51	1,557,382.65	261,163.97	1,388,650.19	
设备安装工程	自筹	85,480.53	403,715.16	403,715.16	85,480.53	
其他在建工程	自筹	39,525.70	1,976,321.33		1,981,882.73	33,964.30
合计		44,458,096.94	56,457,388.31	8,532,641.15	41,255,873.74	51,126,970.36

注：在建工程其他减少项目中，其中转入无形资产 34,050,579.84 元，转入长期待摊费用 6,435,382.40 元。

（续表）

工程名称	资金来源	2019-12-31	本期增加	本期减少		2020-12-31
				本期转入固定资产	其他减少（注）	
装修工程	自筹	3,946,203.96	9,293,082.43	41,147.69	11,565,898.58	1,632,240.12
软件安装工程	自筹	34,277,149.87	26,999,711.12		18,668,441.91	42,608,419.08
家具安装工程	自筹	118,069.92	1,197,426.93	100,265.49	1,122,799.85	92,431.51
设备安装工程	自筹		223,640.18	102,761.42	35,398.23	85,480.53
其他在建工程	自筹	63,897.14	523,879.03	6,890.12	541,360.35	39,525.70
合计		38,405,320.89	38,237,739.69	251,064.72	31,933,898.92	44,458,096.94

注：在建工程其他减少项目中，其中转入无形资产 18,506,236.21 元，转入长期待摊费用 12,424,008.18 元。

（续表）

工程名称	资金来源	2018-12-31	本期增加	本期减少		2019-12-31
				本期转入固定资产	其他减少（注）	
装修工程	自筹	1,037,835.71	18,405,609.96	140,349.70	15,356,892.01	3,946,203.96
软件安装工程	自筹	25,218,201.44	21,215,924.16		12,156,975.73	34,277,149.87
家具安装工程	自筹	228,716.06	1,166,721.43	135,873.74	1,141,493.83	118,069.92
设备安装工程	自筹	371,227.99	14,872,008.33	14,637,043.72	606,192.60	
其他在建工程	自筹	314,150.94	284,474.62	7,642.50	527,085.92	63,897.14
合计		27,170,132.14	55,944,738.50	14,920,909.66	29,788,640.09	38,405,320.89

注：在建工程其他减少项目中，其中转入无形资产 11,934,561.95 元，转入长期待摊费用 17,173,759.46 元。

（十六）使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
2021-12-31	236,812,871.06	236,812,871.06
本期增加	19,785,421.35	19,785,421.35
本期减少	3,657,308.87	3,657,308.87
2022-6-30	252,940,983.54	252,940,983.54
二、累计折旧：		
2021-12-31	54,285,280.93	54,285,280.93
本期增加	29,382,313.67	29,382,313.67
本期减少	1,927,344.31	1,927,344.31
2022-6-30	81,740,250.29	81,740,250.29
三、减值准备：		
2021-12-31		
本期增加		
本期减少		
2022-6-30		
四、账面价值：		
2022-6-30	171,200,733.25	171,200,733.25
2021-12-31	182,527,590.13	182,527,590.13

（续表）

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
2021-1-1	208,992,466.90	208,992,466.90

项目	房屋及建筑物	合计
本期增加	39,180,613.46	39,180,613.46
本期减少	11,360,209.30	11,360,209.30
2021-12-31	236,812,871.06	236,812,871.06
二、累计折旧：		
2021-1-1		
本期增加	56,633,811.34	56,633,811.34
本期减少	2,348,530.41	2,348,530.41
2021-12-31	54,285,280.93	54,285,280.93
三、减值准备：		
2021-1-1		
本期增加		
本期减少		
2021-12-31		
四、账面价值：		
2021-12-31	182,527,590.13	182,527,590.13
2021-1-1	208,992,466.90	208,992,466.90

（十七）无形资产

1、无形资产增减变动表

项目	计算机软件	交易席位费	合计
一、原值：			
2021-12-31	138,190,592.67	2,871,494.94	141,062,087.61
本期增加	18,309,344.50		18,309,344.50
本期减少			
2022-6-30	156,499,937.17	2,871,494.94	159,371,432.11
二、累计摊销：			
2021-12-31	105,570,849.62	2,754,828.32	108,325,677.94
本期增加	15,735,514.84	24,999.99	15,760,514.83
本期减少			
2022-6-30	121,306,364.46	2,779,828.31	124,086,192.77
三、减值准备：			
2021-12-31			
本期增加			
本期减少			
2022-6-30			
四、账面价值：			

项目	计算机软件	交易席位费	合计
2022-6-30	35,193,572.71	91,666.63	35,285,239.34
2021-12-31	32,619,743.05	116,666.62	32,736,409.67

（续表）

项目	计算机软件	交易席位费	合计
一、原值：			
2020-12-31	110,959,059.33	2,871,494.94	113,830,554.27
本期增加	34,484,431.10		34,484,431.10
本期减少（注）	7,252,897.76		7,252,897.76
2021-12-31	138,190,592.67	2,871,494.94	141,062,087.61
二、累计摊销：			
2020-12-31	84,456,335.49	2,704,828.34	87,161,163.83
本期增加	26,292,002.04	49,999.98	26,342,002.02
本期减少（注）	5,177,487.91		5,177,487.91
2021-12-31	105,570,849.62	2,754,828.32	108,325,677.94
三、减值准备：			
2020-12-31			
本期增加			
本期减少			
2021-12-31			
四、账面价值：			
2021-12-31	32,619,743.05	116,666.62	32,736,409.67
2020-12-31	26,502,723.84	166,666.60	26,669,390.44

注：本期减少是由于公司不再将原控股子公司华联期货有限公司纳入合并，参见附注“六、（三）合并范围变动说明”。

（续表）

项目	计算机软件	交易席位费	合计
一、原值：			
2019-12-31	85,057,025.96	2,871,494.94	87,928,520.90
本期增加	25,904,453.80		25,904,453.80
本期减少	2,420.43		2,420.43
2020-12-31	110,959,059.33	2,871,494.94	113,830,554.27
二、累计摊销：			
2019-12-31	65,614,464.02	2,654,828.36	68,269,292.38
本期增加	18,844,291.90	49,999.98	18,894,291.88

项目	计算机软件	交易席位费	合计
本期减少	2,420.43		2,420.43
2020-12-31	84,456,335.49	2,704,828.34	87,161,163.83
三、减值准备：			
2019-12-31			
本期增加			
本期减少			
2020-12-31			
四、账面价值：			
2020-12-31	26,502,723.84	166,666.60	26,669,390.44
2019-12-31	19,442,561.94	216,666.58	19,659,228.52

（续表）

项目	计算机软件	交易席位费	合计
一、原值：			
2018-12-31	67,548,161.41	2,871,494.94	70,419,656.35
本期增加	17,508,864.55		17,508,864.55
本期减少			
2019-12-31	85,057,025.96	2,871,494.94	87,928,520.90
二、累计摊销：			
2018-12-31	48,279,835.86	2,604,828.38	50,884,664.24
本期增加	17,334,628.16	49,999.98	17,384,628.14
本期减少			
2019-12-31	65,614,464.02	2,654,828.36	68,269,292.38
三、减值准备：			
2018-12-31			
本期增加			
本期减少			
2019-12-31			
四、账面价值：			
2019-12-31	19,442,561.94	216,666.58	19,659,228.52
2018-12-31	19,268,325.55	266,666.56	19,534,992.11

2、交易席位

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-6-30
一、原值合计	2,871,494.94			2,871,494.94
1．上海证券交易所	1,771,494.94			1,771,494.94

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-6-30
其中：A 股	510,000.00			510,000.00
B 股	1,261,494.94			1,261,494.94
2．深圳证券交易所	600,000.00			600,000.00
其中：A 股	600,000.00			600,000.00
B 股				
3.北京证券交易所	500,000.00			500,000.00
二、累计摊销额合计	2,754,828.32	24,999.99		2,779,828.31
1．上海证券交易所	1,771,494.94			1,771,494.94
其中：A 股	510,000.00			510,000.00
B 股	1,261,494.94			1,261,494.94
2．深圳证券交易所	600,000.00			600,000.00
其中：A 股	600,000.00			600,000.00
B 股				
3.北京证券交易所	383,333.38	24,999.99		408,333.37
三、账面价值合计	116,666.62		24,999.99	91,666.63
1．上海证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
2．深圳证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
3.北京证券交易所	116,666.62		24,999.99	91,666.63

（续表）

项目	2020-12-31	本期增加	本期减少	2021-12-31
一、原值合计	2,871,494.94			2,871,494.94
1．上海证券交易所	1,771,494.94			1,771,494.94
其中：A 股	510,000.00			510,000.00
B 股	1,261,494.94			1,261,494.94
2．深圳证券交易所	600,000.00			600,000.00
其中：A 股	600,000.00			600,000.00
B 股				
3.北京证券交易所	500,000.00			500,000.00
二、累计摊销额合计	2,704,828.34	49,999.98		2,754,828.32
1．上海证券交易所	1,771,494.94			1,771,494.94
其中：A 股	510,000.00			510,000.00

项目	2020-12-31	本期增加	本期减少	2021-12-31
B 股	1,261,494.94			1,261,494.94
2．深圳证券交易所	600,000.00			600,000.00
其中：A 股	600,000.00			600,000.00
B 股				
3.北京证券交易所	333,333.40	49,999.98		383,333.38
三、账面价值合计	166,666.60		49,999.98	116,666.62
1．上海证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
2．深圳证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
3.北京证券交易所	166,666.60		49,999.98	116,666.62

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
一、原值合计	2,871,494.94			2,871,494.94
1．上海证券交易所	1,771,494.94			1,771,494.94
其中：A 股	510,000.00			510,000.00
B 股	1,261,494.94			1,261,494.94
2．深圳证券交易所	600,000.00			600,000.00
其中：A 股	600,000.00			600,000.00
B 股				
3.北京证券交易所	500,000.00			500,000.00
二、累计摊销额合计	2,654,828.36	49,999.98		2,704,828.34
1．上海证券交易所	1,771,494.94			1,771,494.94
其中：A 股	510,000.00			510,000.00
B 股	1,261,494.94			1,261,494.94
2．深圳证券交易所	600,000.00			600,000.00
其中：A 股	600,000.00			600,000.00
B 股				
3.北京证券交易所	283,333.42	49,999.98		333,333.40
三、账面价值合计	216,666.58		49,999.98	166,666.60
1．上海证券交易所				
其中：A 股				
B 股				

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
2．深圳证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
3.北京证券交易所	216,666.58		49,999.98	166,666.60

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
一、原值合计	2,871,494.94			2,871,494.94
1．上海证券交易所	1,771,494.94			1,771,494.94
其中：A 股	510,000.00			510,000.00
B 股	1,261,494.94			1,261,494.94
2．深圳证券交易所	600,000.00			600,000.00
其中：A 股	600,000.00			600,000.00
B 股				
3.北京证券交易所	500,000.00			500,000.00
二、累计摊销额合计	2,604,828.38	49,999.98		2,654,828.36
1．上海证券交易所	1,771,494.94			1,771,494.94
其中：A 股	510,000.00			510,000.00
B 股	1,261,494.94			1,261,494.94
2．深圳证券交易所	600,000.00			600,000.00
其中：A 股	600,000.00			600,000.00
B 股				
3.北京证券交易所	233,333.44	49,999.98		283,333.42
三、账面价值合计	266,666.56		49,999.98	216,666.58
1．上海证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
2．深圳证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
3.北京证券交易所	266,666.56		49,999.98	216,666.58

（十八）商誉

被投资单位名称	2020-12-31	本期增加	本期减少（注）	2021-12-31	期末减值准备
华联期货有限公司	3,079,084.78		3,079,084.78		
合计	3,079,084.78		3,079,084.78		

注：本期减少是由于公司不再将原控股子公司华联期货有限公司纳入合并，参见附注“六、（三）合并范围变动说明”。

（续表）

被投资单位名称	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31	期末减值准备
华联期货有限公司	3,079,084.78			3,079,084.78	
合计	3,079,084.78			3,079,084.78	

（续表）

被投资单位名称	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31	期末减值准备
华联期货有限公司	3,079,084.78			3,079,084.78	
合计	3,079,084.78			3,079,084.78	

报告期内商誉为公司合并原控股子公司华联期货有限公司产生。报告期内公司商誉减值测试程序及方法按《企业会计准则第 8 号——资产减值》执行，2019 年、2020 年末商誉不存在减值的情况。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产递延所得税资产

项目	2022-6-30		2021-12-31	
	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
应收款项坏账准备	766,081,696.83	191,520,424.23	764,428,168.74	191,107,042.21
融出资金减值准备	3,686,080.17	921,520.04	3,987,111.01	996,777.75
买入返售金融资产减值准备	266,081,419.56	66,520,354.91	226,964,774.52	56,741,193.64
债权投资减值准备	32,198.69	8,049.66	44,864.06	11,216.01
其他债权投资公允价值变动	14,517,070.54	3,629,267.63		
交易性金融资产公允价值变动	70,082,363.39	17,520,590.85	24,766,560.28	6,191,640.00
应付职工薪酬	179,291,088.64	44,822,772.15	146,751,469.30	36,687,867.34
其他	138,309,366.67	34,577,341.61	102,676,649.23	25,669,162.25
合计	1,438,081,284.49	359,520,321.08	1,269,619,597.14	317,404,899.20

（续表）

项目	2020-12-31		2019-12-31	
	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
应收款项坏账准备	662,369,846.39	165,592,461.61	448,559,514.47	112,139,878.63
融出资金减值准备	3,303,152.80	825,788.20	2,535,478.89	633,869.72
买入返售金融资产减值准备	388,217,464.95	97,054,366.25	367,925,716.46	91,981,429.12
债权投资减值准备	77,048.99	19,262.25	152,896.18	38,224.05

项目	2020-12-31		2019-12-31	
	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
其他债权投资公允价值变动	7,764,178.51	1,941,044.63	74,565,736.71	18,641,434.17
交易性金融资产公允价值变动	87,026,368.74	21,756,592.12	118,068,443.32	29,517,110.77
应付职工薪酬	119,565,759.61	29,891,439.92	108,946,165.57	27,236,541.40
其他	58,084,511.37	14,521,127.85	18,547,338.95	4,636,834.69
合计	1,326,408,331.36	331,602,082.83	1,139,301,290.55	284,825,322.55

（2）递延所得税负债

项目	2022-6-30		2021-12-31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动			25,623,439.78	6,405,859.95
交易性金融资产公允价值变动	84,186,866.88	21,046,716.72	112,275,674.00	28,068,918.50
其他	6,967,597.04	1,741,899.26	11,207,844.64	2,801,961.16
合计	91,154,463.92	22,788,615.98	149,106,958.42	37,276,739.61

（续表）

项目	2020-12-31		2019-12-31	
	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
交易性金融资产公允价值变动	58,957,460.30	14,739,365.08	19,584,910.12	4,896,227.53
其他	5,209,092.80	1,302,273.20	4,559,358.68	1,139,839.67
合计	64,166,553.10	16,041,638.28	24,144,268.80	6,036,067.20

2、未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损等金额

公司报告期末，未确认递延所得税资产的交易性金融资产账面价值和计税基础之间的可抵扣暂时性差异金额为 80,775,530.22 元，应收款项账面价值和计税基础之间的可抵扣暂时性差异金额为 212,362.77 元，由于公司全资子公司东证锦信投资管理有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认为递延所得税资产。

（二十）其他资产

1、按类别列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
长期待摊费用	46,875,787.60	44,946,226.09	42,100,641.94	38,627,699.78
预交、留抵增值税、所得税、附加税费及待抵扣进项税	6,944,263.96	8,719,170.29	10,327,366.70	3,635,583.69
期货会员资格			1,400,000.00	1,400,000.00
存货（注 1）			35,946,337.14	4,210,407.09
其他（注 2）	10,043,017.40	131,964.02	2,274,551.03	2,168.29

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
合计	63,863,068.96	53,797,360.40	92,048,896.81	47,875,858.85

注 1：截至 2020 年 12 月 31 日，存货中 8,496,961.70 元为质押给上海国际能源交易中心、郑州商品交易所的 20 号胶及 PTA。

注 2：其他主要为期末应收股利。

2、长期待摊费用

项目	2021-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2022-6-30	其他减少的原因
经营场所装修	44,946,226.09	9,854,871.15	7,925,309.64		46,875,787.60	
合计	44,946,226.09	9,854,871.15	7,925,309.64		46,875,787.60	

（续表）

项目	2020-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021-12-31	其他减少的原因
经营场所装修	42,100,641.94	18,860,771.94	15,312,930.03	702,257.76	44,946,226.09	参见六、（三）
合计	42,100,641.94	18,860,771.94	15,312,930.03	702,257.76	44,946,226.09	

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020-12-31	其他减少的原因
经营场所装修	38,627,699.78	17,728,326.71	14,255,384.55		42,100,641.94	
合计	38,627,699.78	17,728,326.71	14,255,384.55		42,100,641.94	

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019-12-31	其他减少的原因
经营场所装修	23,463,052.84	25,052,700.07	9,888,053.13		38,627,699.78	
合计	23,463,052.84	25,052,700.07	9,888,053.13		38,627,699.78	

3、期货会员资格

项目	投资成本	2020-12-31	本期增加额	本期减少额（注）	2021-12-31
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00		400,000.00	
上海期货交易所	500,000.00	500,000.00		500,000.00	
大连商品交易所	500,000.00	500,000.00		500,000.00	
合计	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	

注：本期减少是由于公司丧失原控股子公司华联期货有限公司的控制权，不再将其纳入合并，参见附注“六、（三）合并范围变动说明”。

（续表）

项目	投资成本	2019-12-31	本期增加额	本期减少额	2020-12-31
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00			400,000.00
上海期货交易所	500,000.00	500,000.00			500,000.00
大连商品交易所	500,000.00	500,000.00			500,000.00
合计	1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00

（续表）

项目	投资成本	2018-12-31	本期增加额	本期减少额	2019-12-31
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00			400,000.00
上海期货交易所	500,000.00	500,000.00			500,000.00
大连商品交易所	500,000.00	500,000.00			500,000.00
合计	1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00

（二十一）资产减值准备

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少		2022-6-30
			转回	转销	
融出资金减值准备	3,987,111.01		301,030.84		3,686,080.17
应收款项坏账准备	764,643,556.93	1,653,528.09	3,025.42		766,294,059.60
买入返售金融资产减值准备	226,964,774.52	39,116,645.04			266,081,419.56
债权投资减值准备	44,864.06		12,665.37		32,198.69
其他债权投资减值准备	86,102,054.35		4,870,751.27	68,171,682.34	13,059,620.74
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,081,742,360.87	40,770,173.13	5,187,472.90	68,171,682.34	1,049,153,378.76
存货跌价准备					
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					
使用权资产减值准备					
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	1,081,742,360.87	40,770,173.13	5,187,472.90	68,171,682.34	1,049,153,378.76

（续表）

项目	2020-12-31	本期增加	本期减少			2021-12-31
			转回	转销	其他（注 3）	
融出资金减值准备	3,303,152.80	683,958.21				3,987,111.01

项目	2020-12-31	本期增加	本期减少			2021-12-31
			转回	转销	其他（注 3）	
应收款项坏账准备	662,369,846.39	109,431,691.44	42,449.99	7,104,002.83	11,528.08	764,643,556.93
买入返售金融资产减值准备	388,217,464.95		161,252,690.43			226,964,774.52
债权投资减值准备	77,048.99		32,184.93			44,864.06
其他债权投资减值准备	31,080,099.38	56,119,190.74		1,097,235.77		86,102,054.35
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,085,047,612.51	166,234,840.39	161,327,325.35	8,201,238.60	11,528.08	1,081,742,360.87
存货跌价准备	991,594.21	1,087,395.83	1,743,828.40	219,605.10	115,556.54	
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						
使用权资产减值准备						
无形资产减值准备						
商誉减值准备						
其他资产减值准备小计	991,594.21	1,087,395.83	1,743,828.40	219,605.10	115,556.54	
合计	1,086,039,206.72	167,322,236.22	163,071,153.75	8,420,843.70	127,084.62	1,081,742,360.87

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少			2020-12-31
			转回	转销	其他（注 2）	
融出资金减值准备	2,535,478.89	767,673.91				3,303,152.80
应收款项坏账准备	448,559,924.84	213,811,290.27	1,368.72			662,369,846.39
买入返售金融资产减值准备	367,925,716.46	20,291,748.49				388,217,464.95
债权投资减值准备	152,896.18		75,847.19			77,048.99
其他债权投资减值准备	110,637,393.04		12,260,072.32	1,767,029.99	65,530,191.35	31,080,099.38
金融工具及其他项目信用减值准备小计	929,811,409.41	234,870,712.67	12,337,288.23	1,767,029.99	65,530,191.35	1,085,047,612.51
存货跌价准备		991,594.21				991,594.21
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		991,594.21				991,594.21

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少			2020-12-31
			转回	转销	其他（注 2）	
合计	929,811,409.41	235,862,306.88	12,337,288.23	1,767,029.99	65,530,191.35	1,086,039,206.72

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少			2019-12-31
			转回	转销	其他（注 1）	
融出资金减值准备	11,456,160.50		8,920,681.61			2,535,478.89
应收款项坏账准备	383,267,298.92	65,430,333.62	137,624.50	83.20		448,559,924.84
买入返售金融资产减值准备	230,652,156.02	137,273,560.44				367,925,716.46
债权投资减值准备	10,564,880.05		10,411,983.87			152,896.18
其他债权投资减值准备	219,762,169.01		32,919,964.19	45,314,087.12	30,890,724.66	110,637,393.04
可供出售金融资产减值准备						
金融工具及其他项目信用减值准备小计	855,702,664.50	202,703,894.06	52,390,254.17	45,314,170.32	30,890,724.66	929,811,409.41
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	855,702,664.50	202,703,894.06	52,390,254.17	45,314,170.32	30,890,724.66	929,811,409.41

注 1：其他为“16 皖经 02”债券到期违约，由其他债权投资转至应收款项科目核算，已计提的减值准备由其他综合收益转至应收款项坏账准备。

注 2：其他为“17 中民 G1”、“17 宜华企业 MTN001”债券到期违约，由其他债权投资转至应收款项科目核算，已计提的减值准备由其他综合收益转至应收款项坏账准备。

注 3：其他为由于公司不再将原控股子公司华联期货有限公司纳入合并，参见附注“六、（三）合并范围变动说明”。

金融工具及其他项目预期信用损失准备情况：

项目	2022-6-30			
	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	3,686,080.17			3,686,080.17
应收款项坏账准备（简化模型）		17,154,982.36	8,376,889.04	25,531,871.40

项目	2022-6-30			
	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
应收款项坏账准备（一般模型）			740,762,188.20	740,762,188.20
买入返售金融资产减值准备			266,081,419.56	266,081,419.56
债权投资减值准备	32,198.69			32,198.69
其他债权投资减值准备	5,044,109.59	8,015,511.15		13,059,620.74
合计	8,762,388.45	25,170,493.51	1,015,220,496.80	1,049,153,378.76

（续表）

项目	2021-12-31			
	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	3,987,111.01			3,987,111.01
应收款项坏账准备（简化模型）		13,988,242.77	8,549,629.53	22,537,872.30
应收款项坏账准备（一般模型）			742,105,684.63	742,105,684.63
买入返售金融资产减值准备	35,573.05		226,929,201.47	226,964,774.52
债权投资减值准备	44,864.06			44,864.06
其他债权投资减值准备	4,058,928.23	82,043,126.12		86,102,054.35
合计	8,126,476.35	96,031,368.89	977,584,515.63	1,081,742,360.87

（续表）

项目	2020-12-31			
	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	3,303,152.80			3,303,152.80
应收款项坏账准备（简化模型）		7,675,346.46	8,849,697.08	16,525,043.54
应收款项坏账准备（一般模型）			645,844,802.85	645,844,802.85
买入返售金融资产减值准备	209,553.29		388,007,911.66	388,217,464.95
债权投资减值准备	77,048.99			77,048.99
其他债权投资减值准备	16,521,998.22	14,558,101.16		31,080,099.38
合计	20,111,753.30	22,233,447.62	1,042,702,411.59	1,085,047,612.51

（续表）

项目	2019-12-31			
	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	2,535,478.89			2,535,478.89
应收款项坏账准备（简化模型）		4,665,601.67	9,379,495.69	14,045,097.36
应收款项坏账准备（一般模型）			434,514,827.48	434,514,827.48
买入返售金融资产减值准备	961,737.56		366,963,978.90	367,925,716.46
债权投资减值准备	152,896.18			152,896.18
其他债权投资减值准备	6,166,966.05	56,240,568.41	48,229,858.58	110,637,393.04
合计	9,817,078.68	60,906,170.08	859,088,160.65	929,811,409.41

（二十二）应付短期融资款

债券名称	面值（亿元）	起息日期	债券期限	发行金额（亿元）	票面利率	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-6-30
21 东莞证券 CP001	5	2021-11-25	2022-11-25	5	2.95%	501,495,205.48	7,314,383.58		508,809,589.06
21 东莞证券 CP002	5	2021-11-25	2022-5-25	5	2.77%	501,403,972.60	5,464,109.59	506,868,082.19	
21 东莞证券 CP003	10	2021-12-20	2022-12-20	10	3.00%	1,000,986,301.37	14,876,712.33		1,015,863,013.70
21 东莞证券 CP004	10	2021-12-20	2022-6-20	10	2.80%	1,000,920,547.95	13,041,095.89	1,013,961,643.84	
22 东莞证券 CP001	6	2022-2-14	2023-2-14	6	2.85%		606,418,356.17		606,418,356.17
22 东莞证券 CP002	4	2022-2-14	2022-8-14	4	2.70%		404,053,698.02		404,053,698.02
22 东莞证券 CP003	5	2022-3-11	2022-8-11	5	2.70%		504,142,465.75		504,142,465.75
收益凭证（注）						2,450,442,254.44	1,249,310,508.77	2,460,474,732.62	1,239,278,030.59
合计						5,455,248,281.84	2,804,621,330.10	3,981,304,458.65	4,278,565,153.29

（续表）

债券名称	面值（亿元）	起息日期	债券期限	发行金额（亿元）	票面利率	2020-12-31	本期增加	本期减少	2021-12-31
21 东莞证券 CP001	5	2021-11-25	2022-11-25	5	2.95%		501,495,205.48		501,495,205.48
21 东莞证券 CP002	5	2021-11-25	2022-5-25	5	2.77%		501,403,972.60		501,403,972.60
21 东莞证券 CP003	10	2021-12-20	2022-12-20	10	3.00%		1,000,986,301.37		1,000,986,301.37
21 东莞证券 CP004	10	2021-12-20	2022-6-20	10	2.80%		1,000,920,547.95		1,000,920,547.95
收益凭证（注 2）						2,561,940,847.16	2,855,519,430.28	2,967,018,023.00	2,450,442,254.44
合计						2,561,940,847.16	5,860,325,457.68	2,967,018,023.00	5,455,248,281.84

（续表）

债券名称	面值（亿元）	起息日期	债券期限	发行金额（亿元）	票面利率	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
收益凭证（注 2）						901,072,590.04	3,203,135,215.76	1,542,266,958.64	2,561,940,847.16
合计						901,072,590.04	3,203,135,215.76	1,542,266,958.64	2,561,940,847.16

（续表）

债券名称	面值（亿元）	起息日期	债券期限	发行金额（亿元）	票面利率	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
18 东莞 D1（注 1）	10	2018-5-24	12 个月	10.00	5.38%	1,032,722,191.78	21,077,808.22	1,053,800,000.00	
收益凭证（注 2）						16,829,919.45	1,553,621,657.17	669,378,986.58	901,072,590.04
合计						1,049,552,111.23	1,574,699,465.39	1,723,178,986.58	901,072,590.04

注 1：公司 2018 年 5 月发行 2018 年非公开发行短期公司债券（第一期）10 亿元，票面利率为 5.38%。该短期公司债券于 2019 年 5 月 24 日到期兑付。

注 2：2022 年 1-6 月公司共发行 53 只期限小于一年（含一年）的收益凭证，截至 2022 年 6 月 30 日未到期产品的收益率为 3.20%-3.60%。2021 年度公司共发行 65 只期限小于一年（含一年）的收益凭证，截至 2021 年 12 月 31 日未到期产品的收益率为 3.50%-4.50%。2020 年度公司共发行 36 只期限小于一年（含一年）的收益凭证，截至 2020 年 12 月 31 日未到期产品的收益率为 3.20%-4.30%。2019 年公司共发行 42 只期限小于一年（含一年）的收益凭证，截至 2019 年 12 月 31 日未到期产品的收益率为 3.80%-4.30%

（二十三）拆入资金

1、按类别列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
银行拆入资金	800,000,000.00			
转融通融入资金	595,000,000.00	595,000,000.00	500,000,000.00	100,000,000.00
小计	1,395,000,000.00	595,000,000.00	500,000,000.00	100,000,000.00
加：利息	2,146,168.34	757,757.05	1,563,333.32	1,166,666.67
合计	1,397,146,168.34	595,757,757.05	501,563,333.32	101,166,666.67

2、银行拆入资金情况

2022-6-30			
融出单位	金额	利率区间	期限
江西新干农村商业银行股份有限公司	150,000,000.00	1.50%	2022 年 6 月 24 日-2022 年 7 月 1 日
江西庐陵农村商业银行股份有限公司	100,000,000.00	2.00%	2022 年 6 月 24 日-2022 年 7 月 1 日
江西永新农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00	2.00%	2022 年 6 月 24 日-2022 年 7 月 1 日
江西遂川农村商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2.00%	2022 年 6 月 27 日-2022 年 7 月 4 日
创兴银行有限公司广州分行	100,000,000.00	2.00%	2022 年 6 月 28 日-2022 年 7 月 5 日
温州银行股份有限公司	200,000,000.00	2.00%	2022 年 6 月 29 日-2022 年 7 月 4 日
合计	800,000,000.00		

3、转融通融入资金按剩余期限分析

剩余期限	2022-6-30		2021-12-31	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1 个月以内			595,000,000.00	2.90%
1-3 个月	595,000,000.00	2.80%		
3-12 个月				
合计	595,000,000.00		595,000,000.00	

（续表）

剩余期限	2020-12-31		2019-12-31	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1 个月以内				
1-3 个月	500,000,000.00	2.80%	100,000,000.00	3.50%
3-12 个月				
合计	500,000,000.00		100,000,000.00	

（二十四）交易性金融负债

项目	2022-6-30		
	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	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
浮动收益凭证	14,571,918.23		14,571,918.23
合计	14,571,918.23		14,571,918.23

（续表）

项目	2021-12-31		
	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	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	278,356.48		278,356.48
浮动收益凭证	5,384,980.31		5,384,980.31
合计	5,663,336.79		5,663,336.79

（续表）

项目	2020-12-31		
	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	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
第三方在结构化主体中享有的权益		17,267,386.55	17,267,386.55
债券	251,506.32		251,506.32
合计	251,506.32	17,267,386.55	17,518,892.87

（续表）

项目	2019-12-31		
	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	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
第三方在结构化主体中享有的权益		7,001,550.04	7,001,550.04
债券	351,369.87		351,369.87
合计	351,369.87	7,001,550.04	7,352,919.91

（二十五）卖出回购金融资产款

1、按金融资产种类列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
债券	7,600,476,000.00	4,029,560,000.00	7,020,720,000.00	5,255,075,000.00
其中：国债	6,583,300,000.00	2,920,750,000.00	3,338,140,000.00	966,900,000.00
金融债	173,860,000.00	158,300,000.00	961,862,400.00	929,129,800.00

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
公司债	144,830,280.00	174,424,236.00	892,117,196.64	1,199,530,087.36
企业债	698,485,720.00	776,085,764.00	1,828,600,403.36	2,159,515,112.64
票据				
其他	200,000,000.00	100,000,000.00	1,727,400,000.00	300,000,000.00
小计	7,800,476,000.00	4,129,560,000.00	8,748,120,000.00	5,555,075,000.00
加：利息	10,585,385.27	7,038,381.31	10,962,503.15	8,271,390.94
合计	7,811,061,385.27	4,136,598,381.31	8,759,082,503.15	5,563,346,390.94

2、按业务类别列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
债券质押式报价回购	404,266,000.00	656,980,000.00	700,780,000.00	971,463,000.00
银行间质押式回购	5,519,710,000.00	3,372,580,000.00	4,628,940,000.00	2,498,612,000.00
银行间买断式回购				
交易所质押式回购	1,676,500,000.00		1,879,000,000.00	1,785,000,000.00
融资融券及股票质押出让收益权回购	200,000,000.00	100,000,000.00	1,539,400,000.00	300,000,000.00
票据质押式回购				
票据买断式回购				
小计	7,800,476,000.00	4,129,560,000.00	8,748,120,000.00	5,555,075,000.00
加：利息	10,585,385.27	7,038,381.31	10,962,503.15	8,271,390.94
合计	7,811,061,385.27	4,136,598,381.31	8,759,082,503.15	5,563,346,390.94

3、债券质押式报价回购的剩余期限和利率区间

剩余期限	2022-6-30		2021-12-31	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1 个月内	133,441,000.00	1.50%-6.00%	408,265,000.00	1.80%-6.00%
1-3 个月内	97,203,000.00	2.30%-3.50%	77,980,000.00	2.60%-3.50%
3-12 个月内	173,622,000.00	2.60%-3.50%	170,735,000.00	2.90%-3.50%
合计	404,266,000.00		656,980,000.00	

（续表）

剩余期限	2020-12-31		2019-12-31	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1 个月内	472,754,000.00	2.00%-6.00%	712,319,000.00	2.70%-6.00%
1-3 个月内	61,829,000.00	2.60%-3.90%	82,399,000.00	3.00%-4.20%
3-12 个月内	166,197,000.00	2.90%-3.50%	176,745,000.00	3.40%-4.10%
合计	700,780,000.00		971,463,000.00	

4、卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
债券	8,123,287,211.25	4,322,110,917.88	7,571,718,093.34	5,677,418,139.22
票据				
融资融券及股票质押出让收益权	200,000,000.00	100,000,000.00	1,539,400,000.00	300,000,000.00
同业存单			199,358,000.00	
合计	8,323,287,211.25	4,422,110,917.88	9,310,476,093.34	5,977,418,139.22

（二十六）代理买卖证券款

1、按客户类别进行列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
普通经纪业务	18,418,680,572.39	16,426,755,830.36	15,677,892,342.44	13,129,201,698.93
-个人	17,841,734,308.17	15,681,880,958.01	14,995,035,024.46	12,410,879,375.13
-机构	576,946,264.22	744,874,872.35	682,857,317.98	718,322,323.80
信用交易业务	1,550,569,044.45	1,256,027,559.67	1,198,522,595.94	1,071,959,957.21
-个人	1,536,887,766.96	1,216,921,231.66	1,147,051,075.20	920,793,233.94
-机构	13,681,277.49	39,106,328.01	51,471,520.74	151,166,723.27
小计	19,969,249,616.84	17,682,783,390.03	16,876,414,938.38	14,201,161,656.14
加：利息	2,168,239.34	2,225,923.44	2,122,118.23	1,507,927.02
合计	19,971,417,856.18	17,685,009,313.47	16,878,537,056.61	14,202,669,583.16

2、按币种进行列示

项目	2022-6-30		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
人民币	19,838,119,546.07	1.0000	19,838,119,546.07
美元	4,181,854.49	6.7114	28,066,098.26
港币	123,049,826.78	0.8552	105,232,211.85
合计			19,971,417,856.18

（续表）

项目	2021-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
人民币	17,578,792,504.68	1.0000	17,578,792,504.68
美元	2,937,586.95	6.3757	18,729,173.14
港币	107,005,425.23	0.8176	87,487,635.65
合计			17,685,009,313.47

（续表）

项目	2020-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
人民币	16,777,684,331.55	1.0000	16,777,684,331.55
美元	2,537,819.27	6.5249	16,559,016.95
港币	100,158,873.73	0.8416	84,293,708.11
合计			16,878,537,056.61

（续表）

项目	2019-12-31		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
人民币	14,103,323,773.91	1.0000	14,103,323,773.91
美元	2,393,632.86	6.9762	16,698,461.58
港币	92,260,937.33	0.8958	82,647,347.67
合计			14,202,669,583.16

（二十七）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬

项目	2021-12-31	本期增加	本期支付	2022-6-30
一、短期薪酬	580,755,276.38	417,097,004.54	646,692,871.06	351,159,409.86
二、设定提存计划	2,309,005.53	49,556,331.22	49,044,459.68	2,820,877.07
三、设定受益计划				
四、辞退福利		501,388.51	501,388.51	
五、以现金结算的股份支付				
六、其他长期福利				
合计	583,064,281.91	467,154,724.27	696,238,719.25	353,980,286.93

（续表）

项目	2020-12-31	本期增加	本期支付	其他减少（注）	2021-12-31
一、短期薪酬	423,846,186.89	1,066,239,473.13	885,169,606.68	24,160,776.96	580,755,276.38
二、设定提存计划	1,411,301.34	89,754,904.99	88,587,242.22	269,958.58	2,309,005.53
三、设定受益计划					
四、辞退福利		220,511.12	220,511.12		
五、以现金结算的股份支付					
六、其他长期福利					
合计	425,257,488.23	1,156,214,889.24	973,977,360.02	24,430,735.54	583,064,281.91

注：其他减少是由于公司丧失原控股子公司华联期货有限公司的控制权，不再将其纳

入合并，参见附注“六、（三）合并范围变动说明”。

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加	本期支付	2020-12-31
一、短期薪酬	350,258,474.79	943,345,525.14	869,757,813.04	423,846,186.89
二、设定提存计划	1,775,573.15	21,856,020.93	22,220,292.74	1,411,301.34
三、设定受益计划				
四、辞退福利		363,348.49	363,348.49	
五、以现金结算的股份支付				
六、其他长期福利				
合计	352,034,047.94	965,564,894.56	892,341,454.27	425,257,488.23

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加	本期支付	2019-12-31
一、短期薪酬	281,475,886.62	721,816,090.62	653,033,502.45	350,258,474.79
二、设定提存计划	1,975,867.58	52,212,072.02	52,412,366.45	1,775,573.15
三、设定受益计划				
四、辞退福利		1,599,981.27	1,599,981.27	
五、以现金结算的股份支付				
六、其他长期福利				
合计	283,451,754.20	775,628,143.91	707,045,850.17	352,034,047.94

2、短期薪酬

项目	2021-12-31	本期增加	本期支付	2022-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	471,356,416.43	347,370,108.48	582,530,528.86	236,195,996.05
二、职工福利费		3,418,149.49	3,418,149.49	
三、社会保险费	453,959.36	16,130,292.94	16,160,615.20	423,637.10
其中：医疗保险费	442,887.31	14,558,955.82	14,589,433.15	412,409.98
工伤保险费	7,916.95	363,071.19	362,555.37	8,432.77
生育保险费	3,155.10	1,201,431.71	1,201,792.46	2,794.35
四、住房公积金	67,523.84	30,058,265.98	27,122,612.77	3,003,177.05
五、工会经费和职工教育经费	108,877,376.75	12,427,691.18	9,768,468.27	111,536,599.66
六、短期带薪缺勤		7,692,496.47	7,692,496.47	
七、短期利润分享计划				
合计	580,755,276.38	417,097,004.54	646,692,871.06	351,159,409.86

（续表）

项目	2020-12-31	本期增加	本期支付	其他减少（注）	2021-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	332,500,207.20	946,293,960.79	784,101,887.89	23,335,863.67	471,356,416.43
二、职工福利费		7,955,905.30	7,955,905.30		
三、社会保险费	259,004.66	29,426,987.56	29,221,130.68	10,902.18	453,959.36
其中：医疗保险费	257,670.15	26,169,744.77	25,974,929.63	9,597.98	442,887.31
工伤保险费	57.53	604,437.02	596,383.18	194.42	7,916.95
生育保险费	1,276.98	2,643,743.32	2,640,755.42	1,109.78	3,155.10
四、住房公积金	1,280,304.24	32,072,261.07	33,285,041.47		67,523.84
五、工会经费和职工教育经费	89,806,670.79	32,911,730.02	13,027,012.95	814,011.11	108,877,376.75
六、短期带薪缺勤		17,578,628.39	17,578,628.39		
七、短期利润分享计划					
合计	423,846,186.89	1,066,239,473.13	885,169,606.68	24,160,776.96	580,755,276.38

注：其他减少是由于公司丧失原控股子公司华联期货有限公司的控制权，不再将其纳入合并，参见附注“六、（三）合并范围变动说明”。

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加	本期支付	2020-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	274,969,970.12	843,090,233.20	785,559,996.12	332,500,207.20
二、职工福利费		9,600,616.08	9,600,616.08	
三、社会保险费	210,002.21	21,289,458.15	21,240,455.70	259,004.66
其中：医疗保险费	189,335.98	19,049,155.53	18,980,821.36	257,670.15
工伤保险费	3,529.51	35,687.38	39,159.36	57.53
生育保险费	17,136.72	2,195,219.78	2,211,079.52	1,276.98
四、住房公积金	1,143,532.72	28,067,052.50	27,930,280.98	1,280,304.24
五、工会经费和职工教育经费	73,934,969.74	29,627,961.44	13,756,260.39	89,806,670.79
六、短期带薪缺勤		11,670,203.77	11,670,203.77	
七、短期利润分享计划				
合计	350,258,474.79	943,345,525.14	869,757,813.04	423,846,186.89

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加	本期支付	2019-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	218,818,336.49	637,185,822.31	581,034,188.68	274,969,970.12
二、职工福利费		10,725,592.31	10,725,592.31	
三、社会保险费	227,732.27	17,631,062.37	17,648,792.43	210,002.21

项目	2018-12-31	本期增加	本期支付	2019-12-31
其中：医疗保险费	205,809.98	15,481,293.85	15,497,767.85	189,335.98
工伤保险费	4,228.26	303,111.90	303,810.65	3,529.51
生育保险费	17,694.03	1,738,860.73	1,739,418.04	17,136.72
四、住房公积金	928,121.50	24,137,346.25	23,921,935.03	1,143,532.72
五、工会经费和职工教育经费	61,501,696.36	21,536,648.35	9,103,374.97	73,934,969.74
六、短期带薪缺勤		10,599,619.03	10,599,619.03	
七、短期利润分享计划				
合计	281,475,886.62	721,816,090.62	653,033,502.45	350,258,474.79

3、设定提存计划

项目	2021-12-31	本期增加	本期支付	2022-6-30
一、基本养老保险	685,575.21	37,645,463.13	37,642,982.04	688,056.30
二、失业保险费	21,730.32	924,058.09	923,777.64	22,010.77
三、企业年金缴费	1,601,700.00	10,986,810.00	10,477,700.00	2,110,810.00
合计	2,309,005.53	49,556,331.22	49,044,459.68	2,820,877.07

（续表）

项目	2020-12-31	本期增加	本期支付	其他减少（注）	2021-12-31
一、基本养老保险		67,603,456.40	66,902,088.91	15,792.28	685,575.21
二、失业保险费	201.34	1,798,398.59	1,776,303.31	566.30	21,730.32
三、企业年金缴费	1,411,100.00	20,353,050.00	19,908,850.00	253,600.00	1,601,700.00
合计	1,411,301.34	89,754,904.99	88,587,242.22	269,958.58	2,309,005.53

注：其他减少是由于公司丧失原控股子公司华联期货有限公司的控制权，不再将其纳入合并，参见附注“六、（三）合并范围变动说明”。

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加	本期支付	2020-12-31
一、基本养老保险	288,549.36	3,702,387.79	3,990,937.14	
二、失业保险费	14,043.79	108,313.14	122,155.60	201.34
三、企业年金缴费	1,472,980.00	18,045,320.00	18,107,200.00	1,411,100.00
合计	1,775,573.15	21,856,020.93	22,220,292.74	1,411,301.34

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加	本期支付	2019-12-31
一、基本养老保险	388,758.09	34,113,683.46	34,213,892.19	288,549.36
二、失业保险费	15,949.49	1,107,028.56	1,108,934.26	14,043.79

项目	2018-12-31	本期增加	本期支付	2019-12-31
三、企业年金缴费	1,571,160.00	16,991,360.00	17,089,540.00	1,472,980.00
合计	1,975,867.58	52,212,072.02	52,412,366.45	1,775,573.15

（二十八）应交税费

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
企业所得税	67,205,163.73	83,231,903.44	68,820,463.12	48,211,633.30
增值税	15,605,917.14	15,531,420.37	10,198,660.91	7,816,275.17
城市维护建设税	1,104,726.91	1,084,758.48	706,153.24	534,160.62
教育费附加	473,993.22	465,847.72	304,601.91	229,635.40
地方教育费附加	315,995.52	310,565.14	201,409.69	152,589.39
个人所得税	5,460,824.88	25,519,242.71	24,212,615.84	28,209,794.57
房产税	693,253.31	5,362.34		
其他	3,601,754.42	1,405,618.37	1,042,307.39	1,900,431.34
合计	94,461,629.13	127,554,718.57	105,486,212.10	87,054,519.79

（二十九）应付款项

1、按类别列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
应付客户款项	75,656,896.27	360,457,131.96	315,842,679.02	171,864,662.58
代理清算款（注 1）	22,855,489.95	22,952,308.94	23,468,129.64	23,659,081.50
期货风险准备金			31,954,846.85	27,945,831.06
外部业务往来	31,236,098.06	27,799,900.93	33,235,814.79	36,597,850.07
应付募集款			1,000,000.00	447,790.33
其他（注 2）	850,080,495.79	27,758,849.26	30,628,479.59	19,870,625.43
合计	979,828,980.07	438,968,191.09	436,129,949.89	280,385,840.97

注 1：应付款项-代理清算款为待兑付款项，包括公司受东莞市自来水股份有限公司清算组的委托，向其公司部分股东兑付尚未分派完毕的剩余资金及利息收入。

注 2：其他主要是应付自营结算备付金。

2、按账龄列示

账龄	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
1 年（含）以内	951,209,674.51	409,259,619.21	375,196,067.11	222,945,906.20
1-2 年（含）	1,078,380.62	1,324,412.75	6,821,124.09	6,802,945.32
2-3 年（含）	465,795.35	841,072.11	4,599,464.77	4,786,999.34
3 年以上	27,075,129.59	27,543,087.02	49,513,293.92	45,849,990.11
合计	979,828,980.07	438,968,191.09	436,129,949.89	280,385,840.97

3、本报告期末应付款项中金额较大的前五名明细内容如下：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占应付款项总额的比例(%)
中国证券投资者保护基金有限责任公司	非关联方	应付投保基金	13,026,939.42	1 年以内	1.33
杭州核新软件技术有限公司	非关联方	营销推广费	4,686,973.40	1 年以内	0.48
东莞证券德益 6 个月持有期债券型集合资产管理计划	非关联方	代收代付申购款	2,240,831.17	1 年以内	0.23
中国农业银行股份有限公司	非关联方	应付三方存管手续费支出	1,552,577.99	1 年以内	0.16
恒生电子股份有限公司	非关联方	应付软件款	869,769.35	1 年以内	0.09
合计			22,377,091.33		2.28

（三十）合同负债

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31
预收财务顾问款	19,718,867.93	18,339,842.82	11,973,516.76
预收保荐收入款	26,301,886.81	19,443,396.23	22,000,000.02
预收销售货物款			3,239,050.33
预收投资顾问款			3,559,433.98
预收基金管理款	119,844.34	327,126.28	52,339.10
合计	46,140,599.08	38,110,365.33	40,824,340.19

（三十一）应付债券

债券名称	面值（亿元）	起息日期	债券期限	发行金额（亿元）	票面利率	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-6-30
17 东莞债（注 3）	11.00	2017-3-8	60 个月	11.00	4.62%	1,089,322,778.10	9,365,785.40	1,098,688,563.50	
19 东莞 01（注 5）	10.00	2019-3-15	36 个月	10.00	4.50%	1,036,000,000.00	9,000,000.00	1,045,000,000.00	
19 东莞债（注 6）	20.00	2019-4-19	36 个月	20.00	4.90%	2,069,002,739.75	28,997,260.25	2,098,000,000.00	
19 东莞 02（注 7）	10.00	2019-9-12	36 个月	10.00	4.60%	1,013,989,041.06	22,999,999.98		1,036,989,041.04
20 东莞 01（注 8）	28.00	2020-9-25	60 个月	28.00	4.40%	2,833,078,356.16	61,093,698.62		2,894,172,054.78
21 东莞 C1（注 9）	18.40	2021-3-23	36 个月	18.40	5.00%	1,911,583,561.66	45,621,917.80	92,000,000.00	1,865,205,479.46
21 东莞 01（注 10）	22.00	2021-7-22	60 个月	22.00	3.75%	2,236,842,465.77	40,910,958.92		2,277,753,424.69
22 东莞 01（注 11）	30.00	2022-4-6	36 个月	30.00	3.50%		3,024,739,726.03		3,024,739,726.03
收益凭证（注 2）						180,382,152.31	3,102,100.83	147,125,095.89	36,359,157.25
合计						12,370,201,094.81	3,245,831,447.83	4,480,813,659.39	11,135,218,883.25

（续表）

债券名称	面值（亿元）	起息日期	债券期限	发行金额（亿元）	票面利率	2020-12-31	本期增加	本期减少	2021-12-31
17 东莞债（注 3）	11.00	2017-3-8	60 个月	11.00	4.62%	1,088,685,062.15	48,283,848.65	47,646,132.70	1,089,322,778.10
19 东莞 01（注 5）	10.00	2019-3-15	36 个月	10.00	4.50%	1,036,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	1,036,000,000.00
19 东莞债（注 6）	20.00	2019-4-19	36 个月	20.00	4.90%	2,069,002,739.75	98,000,000.00	98,000,000.00	2,069,002,739.75
19 东莞 02（注 7）	10.00	2019-9-12	36 个月	10.00	4.60%	1,013,989,041.10	45,999,999.96	46,000,000.00	1,013,989,041.06
20 东莞 01（注 8）	28.00	2020-9-25	60 个月	28.00	4.40%	2,833,078,356.17	123,199,999.99	123,200,000.00	2,833,078,356.16
21 东莞 C1（注 9）	18.40	2021-3-23	36 个月	18.40	5.00%		1,911,583,561.66		1,911,583,561.66
21 东莞 01（注 10）	22.00	2021-7-22	60 个月	22.00	3.75%		2,236,842,465.77		2,236,842,465.77
收益凭证（注 2）							180,382,152.31		180,382,152.31

债券名称	面值（亿元）	起息日期	债券期限	发行金额（亿元）	票面利率	2020-12-31	本期增加	本期减少	2021-12-31
合计						8,040,755,199.17	4,689,292,028.34	359,846,132.70	12,370,201,094.81

（续表）

债券名称	面值（亿元）	起息日期	债券期限	发行金额（亿元）	票面利率	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
15 东莞债（注 1）	8.9975	2015-9-10	60 个月	8.9975	5.20%	913,771,231.28	32,596,096.05	946,367,327.33	
17 东莞债（注 3）	11.00	2017-3-8	60 个月	11.00	4.62%	1,139,806,304.23	49,237,146.47	100,358,388.55	1,088,685,062.15
17 东莞 01（注 4）	11.50	2017-5-9	36 个月	11.50	5.50%	1,190,310,229.04	22,686,634.78	1,212,996,863.82	
19 东莞 01（注 5）	10.00	2019-3-15	36 个月	10.00	4.50%	1,036,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	1,036,000,000.00
19 东莞债（注 6）	20.00	2019-4-19	36 个月	20.00	4.90%	2,069,002,739.73	98,000,000.02	98,000,000.00	2,069,002,739.75
19 东莞 02（注 7）	10.00	2019-9-12	36 个月	10.00	4.60%	1,013,989,041.10	46,000,000.00	46,000,000.00	1,013,989,041.10
20 东莞 01（注 8）	28.00	2020-9-25	60 个月	28.00	4.40%		2,833,078,356.17		2,833,078,356.17
收益凭证（注 2）						216,002,981.91	7,492,645.20	223,495,627.11	
合计						7,578,882,527.29	3,134,090,878.69	2,672,218,206.81	8,040,755,199.17

（续表）

债券名称	面值（亿元）	起息日期	债券期限	发行金额（亿元）	票面利率	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
15 东莞债（注 1）	8.9975	2015-9-10	60 个月	8.9975	5.20%	913,836,209.59	46,825,765.93	46,890,744.24	913,771,231.28
17 东莞债（注 3）	11.00	2017-3-8	60 个月	11.00	4.62%	1,139,230,742.60	51,020,161.66	50,444,600.03	1,139,806,304.23
17 东莞 01（注 4）	11.50	2017-5-9	36 个月	11.50	5.50%	1,190,257,807.94	63,409,486.96	63,357,065.86	1,190,310,229.04
19 东莞 01（注 5）	10.00	2019-3-15	36 个月	10.00	4.50%		1,036,000,000.00		1,036,000,000.00
19 东莞债（注 6）	20.00	2019-4-19	36 个月	20.00	4.90%		2,069,002,739.73		2,069,002,739.73
19 东莞 02（注 7）	10.00	2019-9-12	36 个月	10.00	4.60%		1,013,989,041.10		1,013,989,041.10

债券名称	面值（亿元）	起息日期	债券期限	发行金额（亿元）	票面利率	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
收益凭证（注 2）						11,993,137.81	204,800,771.23	790,927.13	216,002,981.91
合计						3,255,317,897.94	4,485,047,966.61	161,483,337.26	7,578,882,527.29

注 1：经中国证监会《关于核准东莞证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]1604 号）批准，公司于 2015 年 9 月 10 日公开发行公司债券。本次发行的公司债券证券代码“112278”，证券简称“15 东莞债”，发行总额 9 亿元，票面利率 4.00%，债券期限 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。2015 年 12 月 16 日，公司债券在深圳证券交易所上市交易。2018 年 9 月，公司决定上调票面利率至 5.20%，投资者选择回售 25 万元，公司债券余额 89,975.00 万元。2020 年 9 月，债券到期兑付。

注 2：2019 年发行期限大于一年的收益凭证 1 只，无收益凭证到期赎回，2019 年末未到期产品的收益率为 4.6%、7.00%；2020 年度未发行期限大于一年的收益凭证，其中 3 只收益凭证共计 211,330,000.00 元到期赎回，无未到期产品；2021 度发行期限大于一年的收益凭证 22 只，无收益凭证到期赎回，2021 年 12 月 31 日未到期产品的收益率为 4.00%至 4.50%。

注 3：经中国证监会《关于核准东莞证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2016]2817 号）核准，公司于 2017 年 3 月公开发行公司债券。本次发行的公司债券证券代码“143019”，证券简称“17 东莞债”，发行总额 11 亿元，票面利率 4.62%，债券期限 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。2017 年 3 月 17 日，公司债券在上海证券交易所上市交易。

注 4：本公司于 2017 年 5 月非公开发行次级债券（简称“17 东莞 01”，证券代码：145536），本期发行的次级债券募集资金 11.50 亿元，票面利率为 5.50%，债券期限 3 年，在上海证券交易所挂牌和转让；2020 年 5 月，债券到期兑付。

注 5：本公司于 2019 年 3 月非公开发行公司债券（简称“19 东莞 01”，证券代码：151256），本期发行的公司债券募集资金 10 亿元，票面利率为 4.50%，债券期限 3 年，在上海证券交易所挂牌和转让。

注 6：本公司于 2019 年 4 月非公开发行次级债券（简称“19 东莞债”，证券代码：151438），本期发行的次级债券募集资金 20 亿元，票面利率为 4.90%，债券期限 3 年，在上海证券交易所挂牌和转让。

注 7：本公司于 2019 年 9 月非公开发行公司债券（第二期）（简称“19 东莞 02”，证券代码：162093），本期发行的公司债券募集资金 10 亿元，票面利率为 4.60%，债券期限 3 年，在上海证券交易所挂牌和转让。

注 8：本公司于 2020 年 9 月公开发行公司债券（第一期）（简称“20 东莞 01”，证券代码：175215），本期发行的公司债券募集资金 28 亿元，票

3-2-1-139

面利率为4.40%，债券期限5年，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，在上海证券交易所挂牌和转让。

注9：本公司于2021年3月非公开发行次级债券（第一期）（简称“21东莞C1”，证券代码：178179），本期发行的公司债券募集资金18.40亿元，票面利率为5.00%，债券期限3年，在上海证券交易所挂牌和转让。

注10：本公司于2021年7月公开发行公司债券（第一期）（简称“21东莞01”，证券代码：188393），本期发行的公司债券募集资金22亿元，票面利率为3.75%，债券期限5年，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，在上海证券交易所挂牌和转让。

注11：本公司于2022年4月公开发行公司债券（第一期）（简称“22东莞01”，证券代码：149869），本期发行的公司债券募集资金30亿元，票面利率为3.50%，债券期限3年，在深圳证券交易所挂牌和转让。

（三十二）租赁负债

项目	2021-12-31	本期增加			本期减少	2022-6-30
		新增租赁	本期利息	其他		
房屋及建筑物	180,120,807.68	20,124,557.07	3,242,545.51		29,453,529.24	174,034,381.02
合计	180,120,807.68	20,124,557.07	3,242,545.51		29,453,529.24	174,034,381.02

（续表）

项目	2021-1-1	本期增加			本期减少	其他减少（注）	2021-12-31
		新增租赁	本期利息	其他			
房屋及建筑物	201,435,959.52	44,430,133.08	7,906,430.59		65,222,788.45	8,428,927.06	180,120,807.68
合计	201,435,959.52	44,430,133.08	7,906,430.59		65,222,788.45	8,428,927.06	180,120,807.68

注：其他减少是由于公司丧失原控股子公司华联期货有限公司的控制权，不再将其纳入合并，参见附注“六、（三）合并范围变动说明”。

（三十三）其他负债

1、按类别列示

项目	2022-6-30		2021-12-31	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
应交增值税-待转销项税额	3,652,710.03	100.00	2,474,678.65	100.00
合计	3,652,710.03	100.00	2,474,678.65	100.00

（续表）

项目	2020-12-31		2019-12-31	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
应付结构化产品投资者款项	897,720,517.35	99.23	1,492,330,078.32	99.91
应交增值税-待转销项税额	5,911,628.90	0.65		
其他	1,087,902.93	0.12	1,381,936.53	0.09
合计	904,720,049.18	100.00	1,493,712,014.85	100.00

（三十四）股本

投资者名称	2021-12-31	本年增加	本年减少	2022-6-30	持股比例（%）
广东锦龙发展股份有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00	40.00
东莞金融控股集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	20.00
东莞发展控股股份有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	20.00
东莞金控资本投资有限公司	231,000,000.00			231,000,000.00	15.40
东莞市新世纪科教拓展有限公司	69,000,000.00			69,000,000.00	4.60
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	100.00

（续表）

投资者名称	2020-12-31	本年增加	本年减少	2021-12-31	持股比例（%）
广东锦龙发展股份有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00	40.00
东莞金融控股集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	20.00
东莞发展控股股份有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	20.00
东莞金控资本投资有限公司	231,000,000.00			231,000,000.00	15.40
东莞市新世纪科教拓展有限公司	69,000,000.00			69,000,000.00	4.60
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	100.00

（续表）

投资者名称	2019-12-31	本年增加	本年减少	2020-12-31	持股比例（%）
广东锦龙发展股份有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00	40.00
东莞金融控股集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	20.00
东莞发展控股股份有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	20.00
东莞金控资本投资有限公司	231,000,000.00			231,000,000.00	15.40
东莞市新世纪科教拓展有限公司	69,000,000.00			69,000,000.00	4.60
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	100.00

（续表）

投资者名称	2018-12-31	本年增加	本年减少	2019-12-31	持股比例（%）
广东锦龙发展股份有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00	40.00
东莞金融控股集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	20.00
东莞发展控股股份有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	20.00
东莞金控资本投资有限公司（注）	231,000,000.00			231,000,000.00	15.40
东莞市新世纪科教拓展有限公司	69,000,000.00			69,000,000.00	4.60
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	100.00

注：东莞金控资本投资有限公司：由原东莞市金信发展有限公司更名，于 2019 年 7 月 11 日完成公司名称的工商变更登记。

（三十五）资本公积

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-6-30
一、股本溢价				
股本溢价	619,797,355.14			619,797,355.14
小计	619,797,355.14			619,797,355.14
二、其他资本公积				
小计				
合计	619,797,355.14			619,797,355.14

（续表）

项目	2020-12-31	本期增加	本期减少	2021-12-31
一、股本溢价				
股本溢价	619,797,355.14			619,797,355.14
小计	619,797,355.14			619,797,355.14
二、其他资本公积				
小计				
合计	619,797,355.14			619,797,355.14

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
一、股本溢价				
股本溢价	619,797,355.14			619,797,355.14
小计	619,797,355.14			619,797,355.14
二、其他资本公积				
小计				
合计	619,797,355.14			619,797,355.14

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
一、股本溢价				
股本溢价	619,797,355.14			619,797,355.14
小计	619,797,355.14			619,797,355.14
二、其他资本公积				
小计				
合计	619,797,355.14			619,797,355.14

（三十六）其他综合收益

项目	2021-12-31	本期发生金额					2022-6-30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	83,794,120.54	-21,829,762.96	91,353,180.97	-28,295,735.99	-84,887,207.94		-1,093,087.40
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动	19,217,579.83	-16,959,011.69	23,181,498.63	-10,035,127.58	-30,105,382.74		-10,887,802.91
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用损失准备	64,576,540.71	-4,870,751.27	68,171,682.34	-18,260,608.41	-54,781,825.20		9,794,715.51
其他综合收益合计	83,794,120.54	-21,829,762.96	91,353,180.97	-28,295,735.99	-84,887,207.94		-1,093,087.40

（续表）

项目	2020-12-31	本期发生金额					2021-12-31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,486,940.68	106,510,193.14	18,100,619.88	22,102,393.40	66,307,179.86		83,794,120.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动	-5,823,133.89	50,391,002.40	17,003,384.11	8,346,904.57	25,040,713.72		19,217,579.83
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用损失准备	23,310,074.57	56,119,190.74	1,097,235.77	13,755,488.83	41,266,466.14		64,576,540.71
其他综合收益合计	17,486,940.68	106,510,193.14	18,100,619.88	22,102,393.40	66,307,179.86		83,794,120.54

3-2-1-145

（续表）

项目	2019-12-31	本期发生金额					2020-12-31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	27,053,742.24	3,941,047.83	16,696,783.29	-3,188,933.90	-9,566,801.56		17,486,940.68
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动	-55,924,302.54	81,731,311.50	14,929,753.30	16,700,389.55	50,101,168.65		-5,823,133.89
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用损失准备	82,978,044.78	-77,790,263.67	1,767,029.99	-19,889,323.45	-59,667,970.21		23,310,074.57
其他综合收益合计	27,053,742.24	3,941,047.83	16,696,783.29	-3,188,933.90	-9,566,801.56		17,486,940.68

（续表）

项目	2018-12-31	本期发生金额					2019-12-31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	120,566,008.42	-95,260,054.13	29,422,967.42	-31,170,755.37	-93,512,266.18		27,053,742.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动	-44,255,618.34	-31,449,365.28	-15,891,119.70	-3,889,561.38	-11,668,684.20		-55,924,302.54
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用损失准备	164,821,626.76	-63,810,688.85	45,314,087.12	-27,281,193.99	-81,843,581.98		82,978,044.78
其他综合收益合计	120,566,008.42	-95,260,054.13	29,422,967.42	-31,170,755.37	-93,512,266.18		27,053,742.24

（三十七）盈余公积

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-6-30
法定盈余公积	568,746,127.47			568,746,127.47
任意盈余公积				
合计	568,746,127.47			568,746,127.47

（续表）

项目	2020-12-31	其他变动（注）	2021-1-1	本期增加	本期减少	2021-12-31
法定盈余公积	469,728,056.35	4,787,723.87	474,515,780.22	94,230,347.25		568,746,127.47
任意盈余公积						
合计	469,728,056.35	4,787,723.87	474,515,780.22	94,230,347.25		568,746,127.47

注：其他减少是由于公司丧失原控股子公司华联期货有限公司的控制权，不再将其纳入合并，参见附注“六、（三）合并范围变动说明”。

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
法定盈余公积	392,695,003.99	77,033,052.36		469,728,056.35
任意盈余公积				
合计	392,695,003.99	77,033,052.36		469,728,056.35

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
法定盈余公积	330,830,242.79	61,864,761.20		392,695,003.99
任意盈余公积				
合计	330,830,242.79	61,864,761.20		392,695,003.99

（三十八）一般风险准备

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-6-30
一般风险准备	880,656,541.85	3,521,965.97		884,178,507.82
交易风险准备	853,179,258.77			853,179,258.77
合计	1,733,835,800.62	3,521,965.97		1,737,357,766.59

（续表）

项目	2020-12-31	其他变动（注）	2021-1-1	本期增加	本期减少	其他减少（注）	2021-12-31
一般风险准备	786,686,327.57	4,787,723.87	791,474,051.44	98,869,949.37		9,687,458.96	880,656,541.85
交易风险准备	754,161,187.65	4,787,723.87	758,948,911.52	94,230,347.25			853,179,258.77
合计	1,540,847,515.22	9,575,447.74	1,550,422,962.96	193,100,296.62		9,687,458.96	1,733,835,800.62

注：其他变动、其他减少是由于公司丧失原控股子公司华联期货有限公司的控制权，不再将其纳入合并，参见附注“六、（三）合并范围变动说明”。

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
一般风险准备	700,429,996.34	86,256,331.23		786,686,327.57
交易风险准备	677,128,135.29	77,033,052.36		754,161,187.65
合计	1,377,558,131.63	163,289,383.59		1,540,847,515.22

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
一般风险准备	631,428,846.28	69,001,150.06		700,429,996.34
交易风险准备	615,263,374.09	61,864,761.20		677,128,135.29
合计	1,246,692,220.37	130,865,911.26		1,377,558,131.63

（三十九）未分配利润

1、未分配利润变动情况

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31	提取或分配比例
期初未分配利润	3,403,087,251.85	2,898,531,357.44	2,507,205,543.38	2,135,844,201.23	
加：其他（注）		-14,363,171.61			
加：本期归属于母公司股东的净利润	425,795,906.61	996,632,002.46	781,648,250.01	624,092,014.61	
减：提取法定盈余公积		94,230,347.25	77,033,052.36	61,864,761.20	10%
提取任意盈余公积					
提取一般风险准备	3,521,965.97	98,869,949.37	86,256,331.23	69,001,150.06	10%
提取交易风险准备		94,230,347.25	77,033,052.36	61,864,761.20	10%
对股东的分配		200,000,000.00	150,000,000.00	60,000,000.00	
转作股本的普通股股利					
其他（注）		-9,617,707.43			
期末未分配利润	3,825,361,192.49	3,403,087,251.85	2,898,531,357.44	2,507,205,543.38	

注：其他是由于公司丧失原控股子公司华联期货有限公司的控制权，不再将其纳入合并，参见附注“六、（三）合并范围变动说明”。

2、利润分配情况

（1）根据 2021 年 4 月 15 日经本公司 2020 年度股东大会批准的《东莞证券股份有限公司 2020 年度利润分配方案》，本公司向全体股东分配股利共计人民币 200,000,000.00 元。

（2）根据 2020 年 4 月 23 日经本公司 2019 年度股东大会批准的《东莞证券股份有限公司 2019 年度利润分配方案》，本公司向全体股东分配股利共计人民币 150,000,000.00 元。

（3）根据 2019 年 4 月 19 日经本公司 2018 年度股东大会批准的《东莞证券股份有限公司 2018 年度利润分配方案》，本公司向全体股东分配股利共计人民币 60,000,000.00 元。

（四十）利息净收入

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、利息收入				
其中：货币资金及结算备付金利息收入	198,519,378.97	391,991,482.75	380,782,785.52	297,534,987.61
融出资金利息收入	425,272,836.04	862,772,888.47	685,473,472.71	502,620,822.64
买入返售金融资产利息收入	16,581,814.38	50,496,193.07	77,298,886.54	126,687,170.83
其中：股权质押回购利息收入	3,695,679.11	29,964,016.16	61,420,497.02	99,288,879.82
债权投资利息收入	4,802,683.17	8,328,866.18	4,237,123.92	11,551,531.86
其他债权投资利息收入	145,860,479.30	356,411,748.72	317,093,988.40	270,198,062.33
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	2,289,718.61	8,501,412.58	6,162,259.39	150,815.45
利息收入小计	793,326,910.47	1,678,502,591.77	1,471,048,516.48	1,208,743,390.72
二、利息支出				
其中：短期借款利息支出				
应付短期融资款利息支出	88,081,330.10	128,015,457.68	73,265,215.76	38,704,122.93
拆入资金利息支出	9,776,933.48	18,306,766.23	16,308,661.19	16,766,481.48
其中：转融通利息支出	8,095,888.88	15,353,722.29	13,979,583.31	12,036,111.12
卖出回购金融资产利息支出	84,642,633.59	231,715,106.73	190,950,592.26	153,607,979.32
其中：报价回购利息支出	7,847,622.57	20,075,467.17	23,926,582.82	25,416,371.37
代理买卖证券款利息支出	35,063,132.13	67,801,346.37	66,166,851.16	50,726,546.35
长期借款利息支出				
应付债券利息支出	245,652,884.33	475,115,895.64	334,975,298.99	285,867,898.94
其中：次级债券利息支出	74,619,178.05	169,583,561.66	120,939,770.98	132,305,160.83
租赁负债利息支出	3,242,545.51	7,906,430.59		
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	262,384.22	13,933,526.59	91,318,261.49	105,957,664.39
利息支出小计	466,721,843.36	942,794,529.83	772,984,880.85	651,630,693.41
三、利息净收入	326,605,067.11	735,708,061.94	698,063,635.63	557,112,697.31

（四十一）手续费及佣金净收入

1、手续费及佣金净收入情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
证券经纪业务净收入	538,910,624.36	1,276,572,509.48	1,184,739,910.90	810,645,671.09
其中：证券经纪业务收入	751,524,030.28	1,759,081,404.14	1,624,181,571.40	1,091,893,509.10
其中：代理买卖证券业务	729,590,345.02	1,681,111,022.94	1,569,675,037.83	1,075,655,029.66

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
交易单元席位租赁	4,570,834.67	25,128,861.49	13,018,619.60	945,577.68
代销金融产品业务	17,362,850.59	52,841,519.71	41,487,913.97	15,292,901.76
证券经纪业务支出	212,613,405.92	482,508,894.66	439,441,660.50	281,247,838.01
其中：代理买卖证券业务	212,613,405.92	482,337,121.55	437,662,356.34	279,809,754.57
交易单元席位租赁		171,773.11	1,779,304.16	1,438,083.44
代销金融产品业务				
期货经纪业务净收入	2,881,263.35	104,638,769.62	80,025,967.17	62,415,843.14
其中：期货经纪业务收入	2,881,263.35	201,265,814.08	190,180,577.51	156,702,071.92
期货经纪业务支出		96,627,044.46	110,154,610.34	94,286,228.78
投资银行业务净收入	112,671,594.87	370,905,992.07	287,462,730.26	309,214,355.74
其中：投资银行业务收入	121,589,847.26	388,555,001.87	327,866,513.60	337,729,704.77
其中：证券承销业务	80,329,658.69	293,044,350.86	264,236,189.52	252,109,287.94
证券保荐业务	7,650,943.40	22,716,981.15	11,047,169.81	15,188,679.24
财务顾问业务	33,609,245.17	72,793,669.86	52,583,154.27	70,431,737.59
投资银行业务支出	8,918,252.39	17,649,009.80	40,403,783.34	28,515,349.03
其中：证券承销业务	2,341,132.05	13,741,433.93	35,157,332.71	23,909,354.70
证券保荐业务				
财务顾问业务	6,577,120.34	3,907,575.87	5,246,450.63	4,605,994.33
资产管理业务净收入	78,147,311.94	65,605,608.46	80,531,550.31	68,432,377.53
其中：资产管理业务收入	78,171,447.07	65,618,569.14	80,606,018.82	68,594,176.52
资产管理业务支出	24,135.13	12,960.68	74,468.51	161,798.99
基金管理业务净收入	1,959,889.56	5,339,753.02	5,104,755.40	4,840,288.79
其中：基金管理业务收入	1,982,025.48	5,384,024.86	5,149,027.24	5,077,829.25
基金管理业务支出	22,135.92	44,271.84	44,271.84	237,540.46
投资咨询业务净收入	13,572,431.39	57,424,200.26	65,886,145.34	33,375,150.70
其中：投资咨询业务收入	13,572,431.39	57,424,200.26	65,901,420.58	33,375,150.70
投资咨询业务支出			15,275.24	
其他手续费及佣金净收入	385,336.29	1,401,251.10	2,276,700.28	2,843,775.15
其中：其他手续费及佣金收入	385,336.29	1,401,251.10	2,276,700.28	2,843,775.15
其他手续费及佣金支出				
手续费及佣金净收入合计	748,528,451.76	1,881,888,084.01	1,706,027,759.66	1,291,767,462.14
其中：手续费及佣金收入合计	970,106,381.12	2,478,730,265.45	2,296,161,829.43	1,696,216,217.41
手续费及佣金支出合计	221,577,929.36	596,842,181.44	590,134,069.77	404,448,755.27

2、财务顾问业务净收入

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	283,018.87	2,853,489.65	950,000.00	2,200,000.00
并购重组财务顾问业务净收入-其他	310,377.36	474,528.31	94,339.62	5,288,972.33
其他财务顾问业务净收入	26,438,728.60	65,558,076.03	46,292,364.02	58,336,770.93
合计	27,032,124.83	68,886,093.99	47,336,703.64	65,825,743.26

3、代理销售金融产品收入

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	销售总金额	总收入	销售总金额	总收入
基金	1,132,994,521.71	17,362,850.59	5,025,598,235.82	52,841,519.71
其他				
合计	1,132,994,521.71	17,362,850.59	5,025,598,235.82	52,841,519.71

（续表）

项目	2020 年度		2019 年度	
	销售总金额	总收入	销售总金额	总收入
基金	3,514,988,589.31	41,487,913.97	2,217,286,566.01	15,174,922.51
其他			330,000,000.00	117,979.25
合计	3,514,988,589.31	41,487,913.97	2,547,286,566.01	15,292,901.76

4、资产管理业务开展及收入情况

项目	2022 年 1-6 月		
	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	29	23	2
期末客户数量	14,993	23	6
其中：个人客户	14,904		
机构客户	89	23	6
期初受托资金	4,529,532,739.13	6,172,034,629.11	311,750,000.00
其中：自有资金投入	39,454,138.44		
个人客户	4,038,532,119.01		
机构客户	451,546,481.68	6,172,034,629.11	311,750,000.00
期末受托资金	5,441,812,669.02	4,315,198,981.71	311,750,000.00
其中：自有资金投入	15,029,620.66		
个人客户	4,549,530,602.64		
机构客户	877,252,445.72	4,315,198,981.71	311,750,000.00
期末主要受托资产初始成本	4,205,429,219.55	4,315,198,981.71	311,750,000.00
其中：股票	461,049,738.80		

项目	2022 年 1-6 月		
	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
债券	3,639,043,939.06		
基金	105,335,541.69		
当期资产管理业务净收入	77,100,478.13	1,046,833.81	

（续表）

项目	2021 年度		
	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	27	53	2
期末客户数量	14,018	53	6
其中：个人客户	13,948		
机构客户	70	53	6
期初受托资金	5,006,333,481.50	11,150,884,622.68	463,750,000.00
其中：自有资金投入	120,182,129.53		
个人客户	4,558,241,084.92		
机构客户	327,910,267.05	11,150,884,622.68	463,750,000.00
期末受托资金	4,529,532,739.13	6,172,034,629.11	311,750,000.00
其中：自有资金投入	39,454,138.44		
个人客户	4,038,532,119.01		
机构客户	451,546,481.68	6,172,034,629.11	311,750,000.00
期末主要受托资产初始成本	4,040,774,377.70	6,172,034,629.11	311,750,000.00
其中：股票	354,985,347.80		
债券	3,541,808,490.12		
基金	143,980,539.78		
当期资产管理业务净收入	61,071,722.16	4,533,886.30	

（续表）

项目	2020 年度		
	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	25	52	2
期末客户数量	19,253	52	9
其中：个人客户	19,195		3
机构客户	58	52	6
期初受托资金	6,630,519,836.41	9,681,543,000.00	603,750,000.00
其中：自有资金投入	22,272,884.61		383,500,000.00
个人客户	6,347,366,586.67		

项目	2020 年度		
	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
机构客户	260,880,365.13	9,681,543,000.00	220,250,000.00
期末受托资金	5,006,333,481.50	11,150,884,622.68	463,750,000.00
其中：自有资金投入	120,182,129.53		
个人客户	4,558,241,084.92		
机构客户	327,910,267.05	11,150,884,622.68	463,750,000.00
期末主要受托资产初始成本	4,908,341,989.69	11,150,884,622.68	463,750,000.00
其中：股票	29,973,206.80		
债券	3,489,704,804.95	3,073,055,500.00	
基金	111,022,306.25		
当期资产管理业务净收入	74,181,233.93	6,350,316.38	

（续表）

项目	2019 年度		
	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	17	34	2
期末客户数量	35,729	34	10
其中：个人客户	35,661		
机构客户	68	34	10
期初受托资金	5,955,264,601.31	9,817,645,182.26	480,750,000.00
其中：自有资金投入	33,235,582.61		240,500,000.00
个人客户	5,399,733,609.30		
机构客户	522,295,409.40	9,817,645,182.26	240,250,000.00
期末受托资金	6,630,519,836.41	9,681,543,000.00	603,750,000.00
其中：自有资金投入	22,272,884.61		383,500,000.00
个人客户	6,347,366,586.67		
机构客户	260,880,365.13	9,681,543,000.00	220,250,000.00
期末主要受托资产初始成本	6,740,192,302.56	9,681,043,000.00	603,750,000.00
其中：股票	14,992,733.91		
债券	6,447,350,400.39	2,717,053,000.00	
基金	27,842,253.58		
当期资产管理业务净收入	55,716,497.07	12,715,880.46	

（四十二）投资收益

1、投资收益明细情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1.成本法核算的长期股权投资收益				
2.权益法核算的长期股权投资收益	10,941,377.82	2,847,561.94		
3.处置长期股权投资产生的投资收益				
4.金融工具投资收益	222,091,111.19	201,367,139.71	151,282,553.31	132,346,296.17
其中：持有期间取得的收益	105,575,302.84	104,089,209.91	112,374,207.63	153,843,618.37
—交易性金融工具	105,575,302.84	114,013,236.91	107,128,678.33	153,843,618.37
—其他权益工具投资				
—衍生金融工具		-9,924,027.00	5,245,529.30	
处置金融工具取得的收益	116,515,808.35	97,277,929.80	38,908,345.68	-21,497,322.20
—交易性金融工具	-24,588,764.83	103,048,231.41	78,450,001.52	-48,261,612.69
—其他债权投资	96,696,358.55	31,552,234.89	24,112,035.86	42,839,411.73
—债权投资			1,573,516.60	
—衍生金融工具	44,408,214.63	-37,322,536.50	-65,227,208.30	-16,075,121.24
5.其他	-7,983,335.43	-17,541,398.30	-20,895,175.74	-4,681,986.75
合计	225,049,153.58	186,673,303.35	130,387,377.57	127,664,309.42

2、交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
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	105,575,302.84	114,013,236.91	107,128,678.33	153,843,618.37
	处置取得收益	-24,588,764.83	103,048,231.41	78,450,001.52	-48,261,612.69
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				

3、对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	2022 年 1-6 月	2021 年度	增减变动的原因
华联期货有限公司	10,941,377.82	2,847,561.94	被投资企业盈亏

4、投资收益汇回无重大限制

（四十三）其他收益

1、其他收益分类情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
与企业日常活动相关的政府补助	737,891.57	14,571,461.98	23,132,112.06	9,058,476.33
代扣个人所得税手续费返回	2,784,859.67	3,851,791.26	1,362,980.45	253,945.88
合计	3,522,751.24	18,423,253.24	24,495,092.51	9,312,422.21

2、与企业日常活动相关的政府补助

项目	金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	717,209.75	与收益相关
残疾人岗位补贴	13,200.00	与收益相关
免征增值税	7,481.82	与收益相关
2022 年 1-6 月合计	**737,891.57**	
东莞市总部企业补助	8,731,200.00	与收益相关
上海浦东新区经济发展财政扶持	4,611,000.00	与收益相关
稳岗补贴	369,442.51	与收益相关
办公用房租赁补贴	366,523.80	与收益相关
企业大宗商品价格风险管理平台+培训实践基地	265,738.05	与收益相关
莞城街道骨干企业购买第三方服务补贴	141,509.43	与收益相关
券商落户奖励	33,333.00	与收益相关
2020 年度济南历城区金融政策扶持资金	25,150.00	与收益相关
免征增值税	14,365.19	与收益相关
残疾人岗位补贴	13,200.00	与收益相关
2021 年度合计	**14,571,461.98**	
稳岗补贴	9,476,443.67	与收益相关
广州市南沙区企业扶持奖励资金	6,120,000.00	与收益相关
上海市浦东新区经济发展财政扶持	3,682,000.00	与收益相关
2019 年度济南历城区金融政策扶持资金	3,041,900.00	与收益相关
企业大宗商品价格风险管理平台+培训实践基地	389,491.19	与收益相关
郑东新区加快金融业金融业发展扶持	200,000.00	与收益相关
莞城街道骨干企业购买第三方服务补贴	150,000.00	与收益相关
崇左市财政局奖励资金	57,000.00	与收益相关
退役士兵创业就业税收优惠	14,250.00	与收益相关
政府性基金免征	1,027.20	与收益相关
2020 年度合计	**23,132,112.06**	
上海市浦东新区经济发展财政扶持	6,947,000.00	与收益相关
2019 年广东省促进经济发展专项资金（金融服务）扶持	1,605,049.04	与收益相关
青岛市南区引进金融机构奖励	200,000.00	与收益相关

项目	金额	与资产相关/与收益相关
东莞证券 2018 年大良街道中介服务机构资金补贴	200,000.00	与收益相关
稳岗补贴	59,761.29	与收益相关
撬动资本市场资源服务实体经济奖补（主承销商债券融资服务奖励款）	30,000.00	与收益相关
襄阳券商落户奖励	16,666.00	与收益相关
2019 年度合计	**9,058,476.33**	

（四十四）公允价值变动收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产	-72,826,949.35	110,222,913.92	20,607,937.00	87,871,879.85
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	-49,577.36	-32,635.11		-1,306.99
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融工具	-39,872,965.02	6,767,710.55	-2,857,485.89	1,825,651.48
合计	-112,749,491.73	116,957,989.36	17,750,451.11	89,696,224.34

（四十五）其他业务收入

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
大宗商品贸易收入		759,234,192.43	582,211,124.06	5,844,187.28
出租收入	884,633.66	1,101,244.32	1,928,845.21	2,442,075.62
其他	8,383,013.46	996,968.85	5,004,012.09	1,640,996.74
合计	9,267,647.12	761,332,405.60	589,143,981.36	9,927,259.64

（四十六）资产处置收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得（损失“-”）				
处置非流动资产的利得（损失“-”）	8,356,382.28	162,862.31	20,358.09	244,138.61
债务重组中处置非流动资产的利得（损失“-”）				
非货币性资产交换的利得（损失“-”）				
合计	8,356,382.28	162,862.31	20,358.09	244,138.61

（四十七）税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	4,812,115.18	12,282,247.04	10,734,527.35	7,926,768.68
教育费附加及地方教育费附加	3,447,990.22	8,802,993.35	7,673,220.04	5,569,107.43
其它	4,372,452.23	2,114,877.71	1,753,831.35	1,655,287.67
合计	12,632,557.63	23,200,118.10	20,161,578.74	15,151,163.78

（四十八）业务及管理费

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	467,154,724.27	1,156,214,889.24	965,564,894.56	775,628,143.91
租赁费	990,261.08	7,424,835.59	59,559,075.39	54,405,295.87
折旧费	19,991,860.17	33,894,782.02	32,672,989.80	25,890,878.37
使用权资产折旧费	29,382,313.67	56,633,811.34		
业务招待费	12,131,238.09	35,668,937.43	33,292,414.89	34,488,634.66
邮电通讯费	13,296,765.45	29,271,136.13	28,360,758.91	20,440,336.26
长期待摊费用摊销	7,925,309.64	15,312,930.03	14,255,384.55	9,888,053.13
公杂费	6,046,284.71	12,993,916.83	10,957,807.37	9,966,507.36
差旅费	1,371,778.82	8,223,065.55	15,433,137.82	20,102,879.14
交易所费用	14,203,106.70	35,152,242.66	24,594,422.93	17,053,415.74
水电费	1,834,049.04	5,717,040.43	5,317,635.91	6,331,866.05
投资者保护基金	11,518,990.24	25,667,849.75	8,755,022.99	13,976,595.03
咨询费	2,580,934.54	13,998,185.29	15,760,908.34	14,382,088.74
其他费用	65,974,427.34	158,211,037.49	112,101,889.45	101,703,265.45
合计	654,402,043.76	1,594,384,659.78	1,326,626,342.91	1,104,257,959.71

（四十九）信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
融出资金	-301,030.84	683,958.21	767,673.91	-8,920,681.61
应收款项	1,650,502.67	109,389,241.45	148,279,730.20	34,401,984.46
买入返售金融资产	39,116,645.04	-161,252,690.43	20,291,748.49	137,273,560.44
债权投资	-12,665.37	-32,184.93	-75,847.19	-10,411,983.87
其他债权投资	-4,870,751.27	56,119,190.74	-12,260,072.32	-32,919,964.19
合计	35,582,700.23	4,907,515.04	157,003,233.09	119,422,915.23

（五十）其他减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
存货		-656,432.57	991,594.21
合计		-656,432.57	991,594.21

（五十一）其他业务成本

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
大宗商品贸易成本		746,340,751.25	579,218,200.52	5,798,165.41
投资性房地产折旧支出	424,934.48	109,687.52	1,479,647.03	1,967,240.37
其他	95,453.43	515,455.92	3,599,074.66	3,290,530.29
合计	520,387.91	746,965,894.69	584,296,922.21	11,055,936.07

（五十二）营业外收入

1、营业外收入分类情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
债务重组利得				
捐赠利得				
与企业日常活动无关的政府补助		8,400.00	59,800.00	169,223.00
其他	111.63	1,000,022.63	904,323.16	5,906,993.37
合计	111.63	1,008,422.63	964,123.16	6,076,216.37

2、与企业日常活动无关的政府补助

项目	金额	与资产相关/与收益相关
消防工程政府补贴	8,400.00	与收益相关
2021 年度合计	**8,400.00**	
企业新招用员工一次性吸纳就业补贴	49,000.00	与收益相关
北京社会保险补贴及超比例奖励	7,800.00	与收益相关
就业失业监测补贴	3,000.00	与收益相关
2020 年度合计	**59,800.00**	
用人单位招用应届高校毕业生保险补贴	97,722.00	与收益相关
东莞骨干企业留住中层管理人才奖励、引进优质人才资助	70,501.00	与收益相关
东莞市就业管理办公室各项就业补贴	1,000.00	与收益相关
2019 年度合计	**169,223.00**	

（五十三）营业外支出

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
捐赠支出	258,473.16	1,134,250.00	5,030,861.96	6,588,555.84
其他	195.14	18,964,609.75	10,088,972.72	1,299,008.44
合计	258,668.30	20,098,859.75	15,119,834.68	7,887,564.28

（五十四）所得税费用

1、所得税费用明细项目

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	108,596,217.47	281,510,784.25	290,164,593.34	193,775,101.41
递延所得税调整	-28,307,809.52	13,869,519.79	-33,582,637.44	3,909,618.10
合计	80,288,407.95	295,380,304.04	256,581,955.90	197,684,719.51

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	506,084,314.56	1,312,828,989.04	1,061,483,883.76	834,317,015.82
按适用税率（25%）计算的所得税费用	126,521,078.64	328,207,247.26	265,370,970.95	208,579,253.97
不征税、减免税收入的纳税影响	-49,600,046.57	-48,386,727.85	-21,817,788.43	-23,108,770.28
不得扣除的成本、费用和损失的纳税影响	2,458,090.24	5,119,633.32	5,503,455.14	6,260,733.02
以前期间所得税的调整影响	-669,327.51	112,369.56	1,901,633.46	83,351.51
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	1,578,613.15	10,327,781.75	6,454,066.13	5,870,151.29
额外可扣除费用的影响			-830,381.35	
其他				
所得税费用	80,288,407.95	295,380,304.04	256,581,955.90	197,684,719.51

（五十五）现金流量补充信息

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到的大宗商品交易收入		880,720,094.66	663,952,276.09	5,844,187.28
其他业务收入	10,303,006.43	20,318,489.82	22,840,729.79	11,283,763.26
其他（注）	80,091,021.46	116,881,957.06	276,394,528.26	279,877,521.04
合计	90,394,027.89	1,017,920,541.54	963,187,534.14	297,005,471.58

注：2019 年度、2020 年度其他主要为收到处置债权投资的净现金流入额；2021 年度其他主要为收到的存出保证金净现金流入；2022 年 1-6 月其他主要为收到处置债权投资以及其他金融资产的净现金流入额。

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付大宗商品交易成本		824,315,073.39	714,342,162.03	5,798,165.41
支付的营业费用	123,977,456.02	296,948,740.82	313,937,645.68	257,917,750.36
其他（注）	1,836,248,118.39	1,262,758,886.90	2,241,584,376.36	4,340,719,524.61

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	1,960,225,574.41	2,384,022,701.11	3,269,864,184.07	4,604,435,440.38

注：2019 年度、2020 年度其他主要为支付资产证券化款项、清算交收款项、存出保证金及处置其他债权投资及其他金融资产的净现金流出额；2021 年度其他主要为处置债权投资、其他债权投资及其他金融资产的净现金流出额；2022 年 1-6 月其他主要为支付存出保证金及处置其他债权投资的净现金流出额。

3、支付其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他		2,264,476,154.41		
合计		2,264,476,154.41		

注：2021 年度其他主要为公司丧失子公司华联期货有限公司控制权后，导致净现金流出额。

4、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收益凭证	1,231,020,000.00	2,932,300,000.00	3,129,870,000.00	1,735,340,000.00
合计	1,231,020,000.00	2,932,300,000.00	3,129,870,000.00	1,735,340,000.00

5、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付租赁负债的现金	29,476,360.84	59,057,154.19		
债券及 IPO 发行费用	1,028,917.75	1,520,800.00	1,846,000.00	2,430,000.00
其他	200,000.00	1,150,000.00	650,000.00	5,625.00
合计	30,705,278.59	61,727,954.19	2,496,000.00	2,435,625.00

（五十六）现金流量表补充披露

1、现金流量表补充资料

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	425,795,906.61	1,017,448,685.00	804,901,927.86	636,632,296.31
加：信用减值损失	35,582,700.23	4,907,515.04	155,236,203.10	74,108,828.11
资产减值损失		-656,432.57	991,594.21	
固定资产折旧	20,416,794.65	34,004,469.54	34,152,636.83	27,858,118.74
使用权资产折旧	29,382,313.67	56,633,811.34		
无形资产摊销	15,760,514.83	26,342,002.02	18,894,291.88	17,384,628.14
长期待摊费用摊销	7,925,309.64	15,312,930.03	14,255,384.55	9,888,053.13

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
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）	-8,356,382.28	-162,862.31	-20,358.09	-244,138.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	112,749,491.73	-116,957,989.36	-17,750,451.11	-89,696,224.34
利息支出	337,030,599.96	611,208,452.40	408,240,514.75	324,572,021.87
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-900,599.40	424,778.61	1,169,389.49	-291,824.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,941,377.82	-2,847,561.94		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,225,545.85	-2,898,392.34	-43,587,826.40	-959,240.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,082,263.67	16,767,912.13	10,005,188.96	4,870,846.22
交易性金融资产等的减少〔增加以“-”号填列〕	-4,902,118,422.15	-13,133,166.12	-3,045,219,142.01	-2,315,091,201.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,049,376,652.96	-1,944,232,839.76	-4,205,599,080.13	-1,368,227,693.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,027,354,930.27	-2,236,106,770.68	7,153,687,554.02	4,472,815,536.72
其他	811,320.75	1,764,905.66	-2,011,658.15	6,145,622.94
经营活动产生的现金流量净额	4,111,561,944.13	-2,532,180,553.31	1,287,346,169.76	1,799,765,629.21
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	21,456,715,990.86	20,141,518,747.77	18,691,057,357.86	15,925,104,664.68
减：现金的期初余额	20,141,518,747.77	18,691,057,357.86	15,925,104,664.68	10,395,084,550.10
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	1,315,197,243.09	1,450,461,389.91	2,765,952,693.18	5,530,020,114.58

2、现金及现金等价物的构成

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
一、现金	21,456,715,990.86	20,141,518,747.77	18,691,057,357.86	15,925,104,664.68
其中：库存现金	39,390.00	139,390.00	138,800.00	72,093.56
可随时用于支付的银行存款	18,397,359,749.65	16,520,159,412.98	14,382,343,014.38	12,865,010,412.30
可随时用于支付的其他货币资金	1,962,044.36	726,419.84	121,430.57	62,686.34

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
结算备付金	3,057,354,806.85	3,620,493,524.95	4,308,454,112.91	3,059,959,472.48
二、现金等价物				
三、现金及现金等价物余额	21,456,715,990.86	20,141,518,747.77	8,691,057,357.86	15,925,104,664.68

（五十七）所有权或使用权受到限制的资产

参见附注“八、（四）交易性金融资产”、“八、（十）债权投资”、“八、（十一）其他债权投资”、“八、（十三）投资性房地产”、“八、（十四）固定资产”。

（五十八）受托客户资产管理业务

1、集合资产管理业务

资产项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
受托管理资金存款	155,517,915.55	68,202,260.45	121,362,200.19	38,439,208.40
客户结算备付金	33,198,627.62	23,631,552.03	135,907,628.80	102,301,748.31
应收款项	1,768,342,233.48	67,167,424.77	69,411,754.27	168,463,063.27
受托投资	3,822,840,179.52	4,798,613,743.15	5,411,963,436.06	7,170,171,348.48
其中：投资成本	3,889,791,261.60	4,854,513,980.68	5,444,256,799.34	7,191,663,872.42
已实现未结算损益	-66,951,082.08	-55,900,237.53	-32,293,363.28	-21,492,523.94
合计	5,779,898,956.17	4,957,614,980.40	5,738,645,019.32	7,479,375,368.46
负债项目				
受托管理资金	5,432,707,562.91	4,529,532,739.13	5,006,333,481.50	6,630,519,836.41
应付款项	347,191,393.26	428,082,241.27	732,311,537.82	848,855,532.05
合计	5,779,898,956.17	4,957,614,980.40	5,738,645,019.32	7,479,375,368.46

2、单一资产管理业务

资产项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
受托管理资金存款	31,929,679.40	106,993,956.73	715,120.17	2,947,679.69
客户结算备付金	99,908.20	86,041.87	66,735.54	366,242.40
应收款项	592,717,931.67	230,193,349.16	301,279,653.70	252,088,116.56
受托投资	3,707,171,924.75	5,849,965,139.04	10,863,382,647.31	9,436,717,374.71
其中：投资成本	3,948,938,981.71	6,068,166,429.11	11,150,884,622.68	9,681,043,000.00
已实现未结算损益	-241,767,056.96	-218,201,290.07	-287,501,975.37	-244,325,625.29
合计	4,331,919,444.02	6,187,238,486.80	11,165,444,156.72	9,692,119,413.36
负债项目				
受托管理资金	4,315,198,981.71	6,172,034,629.11	11,150,884,622.68	9,681,543,000.00
应付款项	16,720,462.31	15,203,857.69	14,559,534.04	10,576,413.36

资产项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
合计	4,331,919,444.02	6,187,238,486.80	11,165,444,156.72	9,692,119,413.36

3、专项资产管理业务

资产项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
受托管理资金存款	1,168,320.03	1,373,319.51	1,481,217.63	1,524,648.84
客户结算备付金				
应收款项				
受托投资	310,600,026.13	310,413,680.49	462,305,782.37	602,245,351.16
其中：投资成本	311,750,000.00	311,750,000.00	463,750,000.00	603,750,000.00
已实现未结算损益	-1,149,973.87	-1,336,319.51	-1,444,217.63	-1,504,648.84
合计	311,768,346.16	311,787,000.00	463,787,000.00	603,770,000.00
负债项目				
受托管理资金	311,750,000.00	311,750,000.00	463,750,000.00	603,750,000.00
应付款项	18,346.16	37,000.00	37,000.00	20,000.00
合计	311,768,346.16	311,787,000.00	463,787,000.00	603,770,000.00

九、分部报告

项目	2022 年 1-6 月									
	证券经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	信用业务	私募投资基金业务	另类投资业务	其他	合并抵销	合计
一、营业收入	667,420,469.13	172,789,007.40	111,584,629.10	79,451,655.81	428,921,137.35	1,271,895.07	-23,057,662.35	-228,212,555.37	-688,015.38	1,209,480,560.76
其中：手续费及佣金净收入	536,814,862.84	61,393.52	112,671,594.87	78,662,761.59		2,117,327.92		18,377,013.25	-176,502.23	748,528,451.76
利息净收入	128,098,248.45	49,109,035.45	-374,212.23	688,482.54	428,921,137.35	-4,245.64	2,694,397.62	-282,527,776.43		326,605,067.11
投资收益		210,662,284.45				358,689.73	2,327,527.59	11,715,197.20	-14,545.39	225,049,153.58
公允价值变动收益		-87,328,023.90				-1,239,228.77	-28,088,807.14	3,906,568.08		-112,749,491.73
二、营业支出	432,078,800.24	9,551,460.21	58,253,119.48	17,828,485.56	42,656,341.65	6,721,593.76	-238,677.79	137,014,735.03	-728,168.61	703,137,689.53
三、营业利润	235,341,668.89	163,237,547.19	53,331,509.62	61,623,170.25	386,264,795.70	-5,449,698.69	-22,818,984.56	-365,227,290.40	40,153.23	506,342,871.23
四、利润总额	235,336,582.27	163,237,547.19	53,331,509.94	61,623,170.25	386,264,795.70	-5,449,698.69	-22,818,984.56	-365,480,760.77	40,153.23	506,084,314.56
五、资产总额	20,068,502,638.64	8,896,117,994.20	192,458,534.67	88,908,018.70	390,348,325.62	212,720,900.09	355,309,358.83	24,058,995,760.65	-528,220,130.31	53,735,141,401.09
六、负债总额	19,833,166,056.37	8,734,337,896.81	139,127,024.73	9,317,805.61	4,083,529.92	7,652,959.81	21,844,842.95	16,753,714,872.49	-18,272,941.89	45,484,972,046.80
七、补充信息										
1、折旧和摊销费用	31,631,401.29	3,526,812.62	2,479,216.95	1,012,763.70	1,528,052.31	473,456.85	24,648.81	33,288,709.56	-480,129.30	73,484,932.79
2、资本性支出	16,413,960.32	361,205.62	294,929.11	483,231.83	1,627,563.15			20,305,465.41		39,486,355.44
3、信用减值损失	8,063.02	-6,153,761.74	-86,674.60	3,210,200.00	38,815,614.20	-3,025.42		-201,291.63	-6,423.60	35,582,700.23

（续表）

项目	2021年度										
	证券经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	信用业务	期货业务	私募投资基金业务	另类投资业务	其他	合并抵销	合计
一、营业收入	1,478,069,386.72	282,771,193.26	378,722,617.18	65,761,884.40	892,723,460.93	146,128,347.82	-23,940,958.94	130,882,548.01	396,774,295.21	-47,171,593.39	3,700,721,181.20
其中：手续费及佣金净收入	1,233,071,261.54	8,958,416.42	380,177,117.20	64,938,858.86	-19.99	107,210,156.81	14,411,092.44		86,328,149.16	-13,206,948.43	1,881,888,084.01
利息净收入	240,602,073.60	66,377,133.68	-1,458,338.32	790,070.78	892,723,480.92	26,713,927.47	-39,661.23	9,055,124.23	-485,815,919.91	-13,239,829.28	735,708,061.94
投资收益		172,304,349.70				-1,852.81	-55,583,179.00	68,508,410.86	19,537,802.52	-18,092,227.92	186,673,303.35
公允价值变动收益		30,360,443.44				11,096,115.37	17,064,880.68	53,318,213.70	5,878,053.24	-759,717.07	116,957,989.36
二、营业支出	677,997,808.00	208,243,044.77	251,431,758.21	22,104,538.43	-154,650,854.21	90,594,180.33	14,840,962.12	6,008,451.16	1,263,010,461.15	-10,778,594.92	2,368,801,755.04
三、营业利润	800,071,578.72	74,528,148.49	127,290,858.97	43,657,345.97	1,047,374,315.14	55,534,167.49	-38,781,921.06	124,874,096.85	-866,236,165.94	-36,392,998.47	1,331,919,426.16
四、利润总额	777,091,237.22	74,528,148.49	127,290,747.53	43,657,345.97	1,047,374,315.14	55,438,871.33	-38,781,921.06	124,874,096.85	-862,250,853.96	-36,392,998.47	1,312,828,989.04
五、资产总额	17,540,787,653.36	5,840,176,357.34	194,349,746.51	24,395,632.72	4,952,942.65		219,210,462.82	397,711,580.89	25,878,657,610.69	-534,846,438.47	49,565,395,548.51
六、负债总额	17,540,787,653.36	5,728,450,863.21	194,349,746.51	6,428,589.88	4,952,942.65		8,692,823.85	48,412,081.84	18,148,920,894.31	-24,860,702.72	41,656,134,892.89
七、补充信息											
1、折旧和摊销费用	54,868,556.42	6,982,261.73	5,559,265.41	1,722,240.78	1,546,129.77	4,022,001.65	1,031,039.06	49,875.57	57,180,746.55	-668,904.01	132,293,212.93
2、资本性支出	27,776,969.98	366,051.89	543,037.90	77,244.27	8,047,734.77	995,292.78			67,780,861.69		105,587,193.28
3、信用减值损失	26,125.61	159,798,002.47	137,032.72	6,399,844.01	-160,913,499.77	1,083.18	168,827.54		-725,055.97	15,155.25	4,907,515.04

（续表）

项目	2020 年度										
	证券经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	信用业务	期货业务	私募投资基金业务	另类投资业务	其他	合并抵销	合计
一、营业收入	1,390,960,347.70	259,329,621.04	291,079,222.01	82,149,175.94	746,893,969.73	133,379,299.56	-23,193,243.90	43,909,782.25	367,941,197.08	-127,730,104.97	3,164,719,266.44
其中：手续费及佣金净收入	1,146,032,245.59	20,262,636.78	290,153,966.48	78,648,859.59		85,134,856.55	19,074,407.71		73,997,542.13	-7,276,755.17	1,706,027,759.66
利息净收入	233,069,278.16	100,603,762.54	37.77	3,256,356.47	746,893,969.73	24,413,726.90	133,502.24	2,979,343.74	-324,584,501.79	-88,701,840.13	698,063,635.63
投资收益		94,739,493.13				13,178,050.64	9,055,916.33	1,485,887.69	39,603,609.14	-27,675,579.36	130,387,377.57
公允价值变动收益		39,647,540.90				6,428,198.29	-51,483,515.93	39,430,706.40	-14,141,685.84	-2,130,792.71	17,750,451.11
二、营业支出	584,499,467.39	161,220,940.11	192,723,920.08	25,193,988.63	26,346,785.36	85,952,506.09	14,475,885.90	2,597,869.05	1,003,969,617.20	-7,901,308.65	2,089,079,671.16
三、营业利润	806,460,880.31	98,108,680.93	98,355,301.93	56,955,187.31	720,547,184.37	47,426,793.47	-37,669,129.80	41,311,913.20	-636,028,420.12	-119,828,796.32	1,075,639,595.28
四、利润总额	797,314,013.36	98,108,680.93	98,355,259.25	56,955,187.31	720,547,184.37	46,848,505.47	-37,695,506.38	41,311,913.20	-640,432,557.43	-119,828,796.32	1,061,483,883.76
五、资产总额	15,566,538,224.27	8,910,635,835.59	256,362,439.42	69,710,956.78	4,368,414.80	2,474,431,764.30	251,416,473.37	161,165,499.90	20,367,865,984.15	-2,078,414,056.09	45,984,081,536.49
六、负债总额	14,769,224,210.91	8,789,211,233.79	158,007,180.17	6,793,422.84	4,368,414.80	1,995,001,949.60	1,603,970.63	15,487,320.83	14,227,517,668.73	-1,278,181,520.15	38,689,033,852.15
七、补充信息											
1、折旧和摊销费用	14,841,074.13	699,903.80	355,643.41	125,034.08	331,089.88	1,779,444.66	211,697.28	13,880.36	48,944,545.66		67,302,313.26
2、资本性支出	16,852,544.67	2,575,790.48	737,867.68	54,523.99	2,155,100.14	2,189,161.63	7,160.00	2,990.00	49,399,498.99		73,974,637.58
3、信用减值损失	-2,922.57	133,653,539.01	-17,288.16	268,132.00	20,529,623.79	-958.33	30,383.86	-410.39	2,545,777.46	-2,643.58	157,003,233.09

（续表）

项目	2019 年度										
	证券经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	信用业务	期货业务	私募投资基金业务	另类投资业务（注）	其他	合并抵销	合计
一、营业收入	981,330,103.97	345,484,007.62	311,139,395.54	70,936,991.27	601,909,702.46	99,563,346.18	911,603.39	19,692,196.47	-187,704,618.54	-157,246,389.84	2,086,016,338.52
其中：手续费及佣金净收入	791,431,432.52	24,786,904.06	310,908,812.41	70,246,013.76		63,356,605.63	6,584,005.78		28,751,393.96	-4,297,705.98	1,291,767,462.14
利息净收入	186,144,673.12	135,347,435.59	29.73	641,593.78	601,909,702.46	22,122,195.55	87,092.93	165,442.57	-286,473,743.88	-102,831,724.54	557,112,697.31
投资收益		105,929,820.27				13,035,965.40	3,588,147.02		53,638,273.46	-48,527,896.73	127,664,309.42
公允价值变动收益		72,401,358.76				-1,275,810.71	-9,347,642.34	19,526,753.90	8,394,400.28	-2,835.55	89,696,224.34
二、营业支出	502,174,488.81	9,401,317.65	203,746,038.52	22,296,677.47	134,648,088.18	71,683,304.43	9,332,462.08	502,165.63	301,771,759.42	-5,668,327.40	1,249,887,974.79
三、营业利润	479,155,615.16	336,082,689.97	107,393,357.02	48,640,313.80	467,261,614.28	27,880,041.75	-8,420,858.69	19,190,030.84	-489,476,377.96	-151,578,062.44	836,128,363.73
四、利润总额	484,656,656.78	336,082,689.97	107,393,183.95	48,640,313.80	467,562,528.88	27,559,879.05	-8,420,858.69	19,190,030.84	-496,769,346.32	-151,578,062.44	834,317,015.82
五、资产总额	12,645,378,799.21	5,426,758,258.69	104,845,930.95	9,335,530.06	3,307,491.57	1,781,868,339.55	286,889,871.77	119,334,663.88	19,382,968,684.15	-2,527,900,635.21	37,232,786,934.62
六、负债总额	12,645,379,931.68	5,390,686,602.36	104,845,930.95	3,373,183.43	3,307,491.57	1,324,360,663.34	2,605,687.88	4,942,140.76	11,293,609,420.50	-198,196,675.89	30,574,914,376.58
七、补充信息											
1、折旧和摊销费用	11,495,407.25	399,869.30	314,060.68	125,227.59	36,775.41	1,914,575.87	137,391.25	3,308.17	42,718,003.56		57,144,619.08
2、资本性支出	27,034,864.71	546,547.89	324,472.53	189,826.90	1,153,280.67	2,868,962.60	138,863.80	41,290.00	67,216,440.84		99,514,549.94
3、信用减值损失	75,809.44	-12,755,841.97	922,774.78	808,160.00	130,020,557.59	-583.97	-137,040.53	410.39	494,330.70	-5,661.20	119,422,915.23

注：2019 年 9 月，子公司东莞市东证宏德投资有限公司获得另类投资业务资格，正式开展另类投资业务。

3-2-1-168

十、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

2019 年 12 月 31 日：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
华联期货有限公司（注）	广东省东莞市	广东省东莞市	期货	49.00		71.98	非同一控制下企业合并
华期资本管理（广州）有限公司（注）	广东省广州市	广东省广州市	商务服务业		49.00	71.98	设立
东证锦信投资管理有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	私募基金管理	100.00		100.00	设立
东莞市东证宏德投资有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	另类投资	100.00		100.00	设立

（续表）

2020 年 12 月 31 日：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
华联期货有限公司（注）	广东省东莞市	广东省东莞市	期货	49.00		71.98	非同一控制下企业合并
华期资本管理（广州）有限公司（注）	广东省广州市	广东省广州市	商务服务业		49.00	71.98	设立
东证锦信投资管理有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	私募基金管理	100.00		100.00	设立
东莞市东证宏德投资有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	另类投资	100.00		100.00	设立

（续表）

2021 年 12 月 31 日：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
东证锦信投资管理有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	私募基金管理	100.00		100.00	设立
东莞市东证宏德投资有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	另类投资	100.00		100.00	设立

（续表）

2022 年 6 月 30 日：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
东证锦信投资管理有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	私募基金管理	100.00		100.00	设立
东莞市东证宏德投资有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	另类投资	100.00		100.00	设立

注：华联期货有限公司于 2021 年 11 月 23 日起表决权比例降至 49%，参见附注“六、（一）、2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司”。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	2021 年 1-11 月归属于少数股东的损益	2020 年度归属于少数股东的损益	2019 年度归属于少数股东的损益
华联期货有限公司	51.00%	28.02%	20,816,682.54	23,253,677.85	12,540,281.70

（续表）

子公司名称	2021 年度向少数股东宣告分派的股利	2020 年度向少数股东宣告分派的股利	2019 年度向少数股东宣告分派的股利
华联期货有限公司	10,200,000.00	8,160,000.00	9,180,000.00

注：华联期货有限公司于 2021 年 3 月向股东宣告分派股利，并于 2021 年 7 月完成分派。2021 年 11 月 23 日起公司对华联期货有限公司的表决权比例降至 49%，丧失对华联期货有限公司的控制权，参见附注“六、（一）、2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司”。

（续表）

子公司名称	2020 年 12 月 31 日 少数股东权益余额	2019 年 12 月 31 日 少数股东权益余额
华联期货有限公司	248,656,459.51	233,562,781.66

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
华联期货有限公司	2,498,426,504.85	2,010,728,051.84	1,789,017,339.51	1,330,914,333.27

4、使用资产和清偿债务存在的重大限制，以及该限制涉及的资产和负债的金额：无。

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业和联营企业的财务信息：

项目	华联期货有限公司	
	2022 年 6 月 30 日/ 2022 年 1-6 月	2021 年 12 月 31 日/ 2021 年 12 月
资产合计	2,816,258,339.94	2,831,889,843.17
负债合计	2,299,477,482.85	2,317,563,014.69
少数股东权益		
归属于母公司所有者的股东权益	516,780,857.09	514,326,828.48
按持股比例计算的净资产份额	253,222,619.97	252,020,145.95
调整事项：		
其中：购买产生的商誉	3,079,084.78	3,079,084.78

项目	华联期货有限公司	
	2022 年 6 月 30 日/ 2022 年 1-6 月	2021 年 12 月 31 日/ 2021 年 12 月
对联营企业权益投资的账面价值	256,240,608.55	255,099,230.73
营业收入	329,757,508.39	20,303,207.36
净利润	22,454,028.61	5,811,350.89
其他综合收益		
综合收益总额	22,454,028.61	5,811,350.89
本期收到的来自联营企业的股利		

2、不重要的合营企业和联营企业的财务信息：无。

3、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无。

4、合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

5、重要的共同经营：无。

（三）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

1、未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

截至 2022 年 6 月 30 日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体主要为集合资产管理计划，共计 31 只产品，资产净值为 58.19 亿元。

注：上述统计的产品数量、资产净值包含期末尚未完成清算的 2 只产品。

2、本公司作为结构化主体发起人的认定依据

公司在发起设立结构化主体的过程中，作为产品设计人、主要推广机构，发挥了重要作用，且在结构化主体设立后，公司担任该主体管理人。

3、与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	资产负债表列示项目	账面价值	最大损失敞口
		2022 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 30 日
集合资产管理计划	交易性金融资产（+）	21,303,722.44	21,303,722.44

4、从结构化主体取得的收益及收益类型

结构化主体类型	2022 年 1-6 月从结构化主体获得的收益				当期向结构化主体转移资产账面价值
	资产管理业务净收入	向结构化主体出售资产的利得（损失）	红利分配	合计	
集合资产管理计划	13,327,784.52		757,064.94	14,084,849.46	

5、未纳入合并财务报表范围结构化主体的额外信息披露

当期因未纳入合并财务报表范围的结构化主体中持有权益而当期遭受的损失：无

十一、资产证券化业务

（一）交易安排

本公司于2016年6月以向特定融资融券客户借出资金后，对该客户享有的债权及权利（以下简称“融出资金债权”或“基础资产”）转让给“中国中投证券-东莞证券融出资金债权1号资产支持专项计划”（以下简称“融出资金债权1号”）。融出资金债权1号同时发行优先级资产支持证券和次级资产支持证券，其中优先级A资产支持证券规模人民币1,200,000,000.00元，优先级B资产支持证券规模人民币225,000,000.00元，次级资产支持证券规模人民币75,000,000.00元，优先级资产支持证券均由第三方投资者进行认购，次级资产支持证券均由本公司进行认购。优先级A资产支持证券的预期收益率为3.80%，优先级B资产支持证券的预期收益率为4.20%，次级资产支持证券不设预期收益率。

本公司于2018年3月以向特定融资融券客户借出资金后，对该客户享有的融出资金债权转让给“中国中投证券-东莞证券融出资金债权2号资产支持专项计划”（以下简称“融出资金债权2号”）。融出资金债权2号同时发行优先级资产支持证券和次级资产支持证券，其中优先级A资产支持证券规模人民币1,245,000,000.00元，优先级B资产支持证券规模人民币180,000,000.00元，次级资产支持证券规模人民币75,000,000.00元，优先级资产支持证券均由第三方投资者进行认购，次级资产支持证券均由本公司进行认购。优先级A资产支持证券的预期收益率为6.00%，优先级B资产支持证券的预期收益率为6.10%，次级资产支持证券不设预期收益率。

资产支持专项计划所募集的认购资金只能用于融出资金债权1号、融出资金债权2号向本公司购买基础资产，在首批受让的基础资产产生回收款后，融出资金债权1号、融出资金债权2号对符合基础资产合格标准约定的融出资金债权进行循环投资。本公司在融出资金债权1号、融出资金债权2号到期日前对融出资金债权进行回购。

2019年3月，融出资金债权1号到期，本公司对融出资金债权进行了回购。2020年12月，融出资金债权2号兑付本金529,996,500.00元。2021年3月，融出资金债权2号到期，本公司对剩余融出资金债权进行了回购。

（二）会计处理

在本公司个别财务报表中，本公司将融出资金债权转移至资产支持专项计划。由于本公司从融出资金债权获取的现金流量无需即时转移给资产支持专项计划，并且本公司有责任于未来指定日期以约定价格回购融出资金债权，本公司保留了融出资金债权所有权上几乎所有的风险和报酬，不符合终止确认条件，因此本公司未终止确认已转移的融出资金债权，并将

收到的对价确认为一项金融负债。

在本公司合并财务报表中，本公司评估其在资产支持专项计划中的权力、享有的可变回报以及有能力运用权力影响其回报的金额，从而判断本公司作为融出资金债权 1 号、融出资金债权 2 号的主要责任人。因此将融出资金债权 1 号、融出资金债权 2 号纳入本公司的合并财务报表范围。

十二、与金融工具相关的风险

（一）风险管理的政策、目标和组织架构

1、风险管理的政策和目标

公司风险管理的目标是通过建立行之有效的风险管理架构、制度、指标体系、流程和系统，对风险进行事前积极防范、事中动态监控、事后及时评估与改进，将风险控制在可承受的范围内，保障公司可持续发展。

公司风险管理政策包括风险承受能力、风险偏好、风险限额、风险概况四部分内容，其中风险承受能力是指公司在不违反监管资本、流动性需求、债务义务等既定约束的前提下，能够承受的最大风险水平；风险偏好是指公司为了实现战略目标和经营计划而愿意承受的在风险承受能力以内的风险水平；风险限额是指将公司总体风险偏好分配到业务线、法律实体、不同类型的风险和集中度等；风险概况是指在评估时点上公司每一类风险的净风险敞口以及总体净风险敞口。公司每年根据行业发展情况、监管形势及自身经营管理情况修订风险管理政策，通过定性描述和定量描述明确区分风险承受能力、风险偏好、风险限额的概念，统一公司员工对风险战略、风险承受能力和风险偏好的认识，在此基础上设定各业务部门的风险限额并贯彻执行，确保公司整体风险水平控制在合理范围内。

2、风险管理的组织架构

公司已建立全面风险管理组织体系，设置首席风险官，设立风险管理执行委员会，评聘各单位风控专员，建立三道风险防线与四个风险管理层级的风险管理组织架构，并明确各风险防线与层级的职责，将风险管理责任落实到各单位以及每一位员工，其中公司各单位负责人是其本单位风险管理第一责任人，对本单位职能范围内的经营活动履行风险管理责任；各单位设立的风控专员负责落实本单位的风险管理工作，筑牢第一道风险防线。公司已按外部有关监管规定建立健全覆盖各单位、各业务及风险类型的全面风险管理制度体系，自上而下搭建制度架构，明确各项风险管理机制与流程，并贯穿于决策、执行、监督、反馈等各个环节，对风险进行事前积极防范、事中动态监控、事后及时评估与改进，确保风险可测、可控、可承受，保障公司各项业务稳健发展，满足公司经营管理需要。

（二）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导致损失的风险。目前公司的信用风险主要集中在自营和资管固定收益业务、主动管理类融资业务以及信用业务。近几年来，随着债市进入高风险期，债券信用违约事件频发，高污染、高能耗以及过剩行业违约事件日益增加，自营和资管固定收益业务存在所持有债券到期未能兑付本息的信用风险。同时，随着外部违约事件的发生，公司主动管理的融资业务可能出现发行人违约、拒绝支付到期本息、信用等级下降等情况，造成公司资产的损失风险。信用业务的信用风险主要涉及客户逾期还款、提供虚假资料、持仓规模及结构违反合同约定所引起的风险以及因市场风险触发平仓止损线，从而引发的信用风险。

自营和资管固定收益业务的信用风险管理主要是对其持有债券进行信用风险管理，管理措施包括：公司定期计量自营和资管持有债券的信用预期损失，分析债券的债项评级分布情况、主体评级分布情况、行业分布情况、地区分布情况、担保方式分布情况、债券主体公司类型分布情况等，多角度评估和监控债券信用风险状况；同时，公司持续收集和分析解读外部信用风险事件，并有针对性地对持有债券进行梳理及提出操作处置建议；公司通过日报、月报、年报以及不定期专项报告等形式，向公司经营管理层汇报信用风险管理情况。通过前述手段，实现对自营和资管持有债券信用风险的监控和评估，并将持有债券信用风险水平控制在适当的范围之内。

公司主动管理融资类业务的信用风险管理，包括对公司资管非标融资业务、债券承销业务以及其他融资类业务的信用风险管理。管理措施包括：搭建投融资项目双审查体系和评估体系，建立风险管理部、风险管理执行委员会、公司经营管理层会议三级风险评估防控体系。由业务单位与风险管理部联合开展尽职调查，独立评估，通过信用风险内部评分模型对项目进行评分，确保项目尽职调查落到实处，风险评估专业到位，风险制衡机制发挥积极作用。同时，风险管理部持续不定期收集内外部信息，定期识别、评估和跟踪融资项目的信用风险状况。公司建立债券存续期信用风险管理机制、非标融资贷后管理机制等，完善主动管理融资类业务存续项目管理，实现对主动管理融资类项目的事前、事中和事后的全过程信用风险管理，确保其信用风险可控。

公司的信用业务主要包括融资融券业务和股票质押式回购交易业务等，相关的信用风险管理措施主要包括：建立严格的客户审查制度，建立融资融券客户信用评级和授信管理办法，建立客户信用档案、客户授信额度审批、标的证券折算率审批和集中度限额，计算质押标的质押率和下跌概率，并通过舆情系统及时采集标的证券负面舆情信息，完善担保品管理、风

险处置机制等。同时，公司每日对客户信用业务规模及风险限额指标进行监控，评估信用业务信用风险大小，并及时向公司经营管理层报告。

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
货币资金	18,410,202,365.59	16,532,847,885.03	14,397,089,528.88	12,877,482,609.24
结算备付金	3,058,284,567.42	3,621,574,422.75	4,308,907,477.41	3,060,340,718.10
融出资金	11,959,584,582.21	13,442,945,901.05	11,167,799,243.99	7,575,991,083.96
衍生金融资产	19,815.00	124,243.85	516,692.00	597,109.00
存出保证金	255,731,672.23	236,681,407.54	234,241,295.41	99,857,478.37
应收款项	377,706,125.95	564,604,610.45	776,507,271.82	754,487,367.55
买入返售金融资产	1,055,859,345.27	518,585,528.35	587,940,241.08	1,597,127,640.61
交易性金融资产	4,888,291,298.64	3,079,672,318.88	2,912,836,289.16	2,318,075,952.57
债权投资	293,419,536.34	307,070,996.43	84,953,610.80	128,770,784.18
其他债权投资	11,974,959,773.14	9,260,576,644.21	8,809,692,407.13	7,114,714,606.10
合计	52,274,059,081.79	47,564,683,958.54	43,280,484,057.68	35,527,445,349.68

（三）流动性风险

公司资产以流动性资产为主，资产变现能力强。公司主要面临因业务规模扩大而产生的流动性风险，即短期金融资产价值难以覆盖短期金融负债或未预料现金流的风险，同时金融工具的市场风险和信用风险也极易转化为流动性风险。公司严格按照内外部规定控制业务规模，确保业务规模与自身财务状况、净资本规模相适应，并根据市场宏观变化进行动态调整。公司严格按照制度要求开展现金流管理、资产负债期限管理，保持最低现金类储备额度，监控优质流动性资产状况，维护银行应急拆借渠道，组织流动性应急演练，定期做好流动性风险指标监控和压力测试，积极管理流动性风险。近几年，公司积极拓宽融资渠道，创新融资工具，丰富融资品种，分散融资期限，取得的金融同业各种授信额度不断增加，融资渠道稳定性大幅上升。公司进一步梳理现有可操作融资工具的政策要求、发行条件、工作流程等，以备有需要时能及时融入资金，避免发生流动性风险。

流动性影响到公司偿还到期债务的能力。公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：

项目	2022-6-30					
	即期	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上
应付短期融资款		297,296,734.54	1,392,742,619.38	2,633,161,367.89		

项目	2022-6-30					
	即期	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上
拆入资金		800,236,491.22	302,157,179.47	297,174,567.72		
交易性金融负债		2,480,205.48	12,178,315.06			
衍生金融负债		14,710.00	13,770.00			
卖出回购金融资产款		7,336,533,377.48	301,984,615.34	178,611,186.23		
代理买卖证券款	19,985,014,126.48					
代理承销证券款	12,075,000.00					
应付款项	977,175,009.82	2,824,750.41		9,420.00		
应付债券		82,500,000.00	1,169,200,000.00	198,723,887.95	10,713,287,000.96	
租赁负债		1,154,153.99	1,900,361.20	48,523,081.86	128,456,922.84	9,362,560.82
其他金融负债						
金融负债合计	20,974,264,136.30	8,523,040,423.12	3,180,176,860.45	3,356,203,511.65	10,841,743,923.80	9,362,560.82

（续表）

项目	2021-12-31					
	即期	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上
应付短期融资款		709,112,432.66	965,299,449.86	3,864,076,498.82		
拆入资金		596,342,055.56		76,253.20		
交易性金融负债		95,890.41	5,395,963.01	348,493.15		
衍生金融负债		68,646.02	18,298.76			
卖出回购金融资产款		3,787,466,432.10	179,708,302.23	175,750,687.03		
代理买卖证券款	17,705,066,764.79					
应付款项	438,530,930.38	416,267.38	8,333.33	67,600.00		
应付债券			2,235,510,000.00	3,496,825,095.89	7,350,610,888.90	
租赁负债		90,209.36	4,630,243.34	34,737,880.61	140,535,013.60	10,339,053.67
其他金融负债						
金融负债合计	18,143,597,695.17	5,093,591,933.49	3,390,570,590.53	7,571,882,508.70	7,491,145,902.50	10,339,053.67

（续表）

项目	2020-12-31				
	即期	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年
应付短期融资款		203,390,684.93	419,043,797.26	1,977,011,175.92	
拆入资金			503,538,888.89		
交易性金融负债	17,267,386.55	181,479.45	139,684.93		

项目	2020-12-31				
	即期	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年
衍生金融负债	1,155,252.00	1,470.00	11,930.00	7,690.00	
卖出回购金融资产款		6,989,487,840.62	80,003,387.68	1,734,149,571.89	
代理买卖证券款	16,878,537,056.61				
应付款项	435,151,450.42	949,816.14	22,233.33	6,450.00	
应付债券			93,510,000.00	267,200,000.00	8,580,310,000.00
其他金融负债			1,051,001,310.18		
金融负债合计	17,332,111,145.58	7,194,011,291.14	2,147,271,232.27	3,978,374,887.81	8,580,310,000.00

（续表）

项目	2019-12-31				
	即期	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年
应付短期融资款			185,664,876.71	733,804,204.14	
拆入资金			101,769,444.44		
交易性金融负债	7,001,550.04		667,808.22		
衍生金融负债	1,201,207.82				
卖出回购金融资产款		4,902,303,593.14	87,092,684.70	593,856,840.33	
代理买卖证券款	14,202,669,583.16				
应付款项	277,872,707.41	2,476,876.79	25,479.50	10,777.27	
应付债券		7,661,727.94	1,195,820,000.00	2,521,204,671.23	4,378,000,000.00
其他金融负债			85,680,000.00	1,510,680,000.00	
金融负债合计	14,488,745,048.43	4,912,442,197.87	1,656,720,293.57	5,359,556,492.97	4,378,000,000.00

（四）市场风险

公司面临的市场风险是由于持仓资产相关市场的不利变化而导致损失的风险。公司的持仓资产主要来自于自营投资、做市业务以及其他投资活动等，持仓资产的变动主要来自于自营投资的相关策略交易行为以及做市交易行为。公司面临的市场风险可分为利率风险、汇率风险、商品价格及其他价格风险。

针对市场风险，公司严格根据公司风险承受能力和风险偏好审慎确定证券投资额度，合理配置债券、股票投资规模，明确业务风险限额，持续强化市场风险报告机制，加强对投资部门盈亏情况的监管，在严格落实止损机制的基础上，加强策略研究力度，增强对市场的灵敏度和判断力，提高公司抵抗市场风险的能力。在市场价格发生剧烈变动和外部环境发生重大变化时，公司及时根据实际业务性质进行压力测试，评估风险控制指标的变化情况。公司

建立以风险价值（VaR）为核心，包括基点价值（DV01）、夏普比例和时间加权收益率等指标在内的市场风险监控和业绩评估体系，主要采用风险限额的方式对市场风险进行管理。业务单位作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其持仓部分所暴露的市场风险；风险管理部每日计量市场风险水平，对业务单位执行风险限额的情况及公司整体市场风险状况进行监测，定期和不定期地向业务单位提示风险、向公司领导汇报风险状况。

1、利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率不利变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产及债权类投资等，付息负债主要为应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款等。

下表列示各资产负债表日本公司的利率风险情况。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

项目	2022-6-30						
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	非生息	合计
金融资产							
货币资金	18,410,006,505.24					195,860.35	18,410,202,365.59
结算备付金	3,058,284,567.42						3,058,284,567.42
融出资金	11,959,584,582.21						11,959,584,582.21
衍生金融资产						19,815.00	19,815.00
存出保证金	255,731,672.23						255,731,672.23
应收款项						377,706,125.95	377,706,125.95
买入返售金融资产	1,055,859,345.27						1,055,859,345.27
交易性金融资产	435,539,089.06	84,258,506.02	223,015,616.85	1,632,690,128.23	473,715,961.06	3,328,763,643.80	6,177,982,945.02
债权投资				24,589,250.08	268,830,286.26		293,419,536.34
其他债权投资	93,451,460.83	156,150,626.86	1,272,751,660.03	7,348,317,275.37	3,104,288,750.05		11,974,959,773.14
其他金融资产							
金融资产合计	35,268,457,222.26	240,409,132.88	1,495,767,276.88	9,005,596,653.68	3,846,834,997.37	3,706,685,445.10	53,563,750,728.17
金融负债							
应付短期融资款	297,110,139.32	1,386,738,205.53	2,594,716,808.44				4,278,565,153.29
拆入资金	800,162,745.70	596,971,426.72	11,995.92				1,397,146,168.34
交易性金融负债	2,472,518.84	12,099,399.39					14,571,918.23
衍生金融负债						28,480.00	28,480.00
卖出回购金融资产款	7,334,772,086.65	300,679,547.73	175,609,750.89				7,811,061,385.27
代理买卖证券款	19,971,417,856.18						19,971,417,856.18
代理承销证券款	12,075,000.00						12,075,000.00

项目	2022-6-30						
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	非生息	合计
应付款项	195,919.84					979,633,060.23	979,828,980.07
应付债券		3,931,161,095.82	1,661,889.04	7,202,395,898.39			11,135,218,883.25
租赁负债						174,034,381.02	174,034,381.02
其他金融负债							
金融负债合计	28,418,206,266.53	6,227,649,675.19	2,772,000,444.29	7,202,395,898.39		1,153,695,921.25	45,773,948,205.65
利率风险敞口合计	6,850,250,955.73	-5,987,240,542.31	-1,276,233,167.41	1,803,200,755.29	3,846,834,997.37	2,552,989,523.85	7,789,802,522.52

（续表）

项目	2021-12-31						
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	非生息	合计
金融资产							
货币资金	16,532,657,488.59					190,396.44	16,532,847,885.03
结算备付金	3,621,574,422.75						3,621,574,422.75
融出资金	1,376,615,078.55	3,838,596,378.35	8,227,734,444.15				13,442,945,901.05
衍生金融资产						124,243.85	124,243.85
存出保证金	236,681,407.54						236,681,407.54
应收款项						564,604,610.45	564,604,610.45
买入返售金融资产	310,016,076.41		208,569,451.94				518,585,528.35
交易性金融资产	382,087,947.07		12,274,915.07	217,602,998.22	43,910,659.22	3,475,334,744.72	4,131,211,264.30
债权投资			6,221,794.19	31,532,089.23	269,317,113.01		307,070,996.43
其他债权投资		110,165,323.83	945,205,281.00	7,146,254,179.07	1,058,951,860.31		9,260,576,644.21

项目	2021-12-31						
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	非生息	合计
其他金融资产							
金融资产合计	22,459,632,420.91	3,948,761,702.18	9,400,005,886.35	7,395,389,266.52	1,372,179,632.54	4,040,253,995.46	48,616,222,903.96
金融负债							
应付短期融资款	707,206,377.17	960,034,180.62	3,788,007,724.05				5,455,248,281.84
拆入资金	595,744,333.34		13,423.71				595,757,757.05
交易性金融负债	87,671.04	5,384,980.31	190,685.44				5,663,336.79
衍生金融负债						86,944.78	86,944.78
卖出回购金融资产款	3,785,449,480.75	178,904,109.13	172,244,791.43				4,136,598,381.31
代理买卖证券款	17,685,009,313.47						17,685,009,313.47
应付款项						438,968,191.09	438,968,191.09
应付债券		2,125,322,778.10	3,227,746,794.50	7,017,131,522.21			12,370,201,094.81
租赁负债						180,120,807.68	180,120,807.68
其他金融负债							
金融负债合计	22,773,497,175.77	3,269,646,048.16	7,188,203,419.13	7,017,131,522.21		619,175,943.55	40,867,654,108.82
利率风险敞口合计	-313,864,754.86	679,115,654.02	2,211,802,467.22	378,257,744.31	1,372,179,632.54	3,421,078,051.91	7,748,568,795.14

（续表）

项目	2020-12-31						
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	非生息	合计
金融资产							
货币资金	13,986,933,349.96	150,000,000.00	260,000,000.00			156,178.92	14,397,089,528.88

项目	2020-12-31						
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	非生息	合计
结算备付金	4,308,907,477.41						4,308,907,477.41
融出资金	4,069,697,882.83	1,745,844,006.10	3,829,922,367.64	1,239,220,318.89	283,114,668.53		11,167,799,243.99
衍生金融资产						516,692.00	516,692.00
存出保证金	234,241,295.41						234,241,295.41
应收款项	3,117,284.68				10,000,000.00	763,389,987.14	776,507,271.82
买入返售金融资产	74,763,770.50	10,027,103.25	455,175,496.30	47,973,871.03			587,940,241.08
交易性金融资产	322,371,773.31	10,566,531.51	304,113,830.15	254,725,530.55	17,847,720.75	4,151,372,000.33	5,060,997,386.60
债权投资			40,971,124.00	12,450,513.10	31,531,973.70		84,953,610.80
其他债权投资	5,133,061.64	383,652,985.75	426,072,660.64	7,172,328,897.26	822,504,801.84		8,809,692,407.13
其他金融资产							
金融资产合计	23,005,165,895.74	2,300,090,626.61	5,316,255,478.73	8,726,699,130.83	1,164,999,164.82	4,915,434,858.39	45,428,645,155.12
金融负债							
应付短期融资款	203,185,753.42	416,465,079.45	1,942,290,014.28				2,561,940,847.16
拆入资金		501,563,333.32					501,563,333.32
交易性金融负债	153,862.80	97,643.52				17,267,386.55	17,518,892.87
衍生金融负债						1,176,342.00	1,176,342.00
卖出回购金融资产款	6,987,306,593.14	62,616,929.99	1,709,158,980.02				8,759,082,503.15
代理买卖证券款	16,878,537,056.61						16,878,537,056.61
应付款项						436,129,949.89	436,129,949.89
应付债券				8,040,755,199.17			8,040,755,199.17
其他金融负债		897,720,517.35					897,720,517.35

项目	2020-12-31						
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	非生息	合计
金融负债合计	24,069,183,265.97	1,878,463,503.63	3,651,448,994.30	8,040,755,199.17		454,573,678.44	38,094,424,641.52
利率风险敞口合计	-1,064,017,370.23	421,627,122.98	1,664,806,484.43	685,943,931.66	1,164,999,164.82	4,460,861,179.95	7,334,220,513.60

（续表）

项目	2019-12-31						
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	非生息	合计
金融资产							
货币资金	12,722,427,109.24		155,000,000.00			55,500.00	12,877,482,609.24
结算备付金	3,060,340,718.10						3,060,340,718.10
融出资金	2,646,654,579.67	978,919,691.15	2,113,833,303.72	1,836,583,509.42			7,575,991,083.96
衍生金融资产						597,109.00	597,109.00
存出保证金	99,857,478.37						99,857,478.37
应收款项						754,487,367.55	754,487,367.55
买入返售金融资产	444,166,664.75	214,312,968.17	740,413,899.83	198,234,107.86			1,597,127,640.61
交易性金融资产	93,339,895.73	98,318,321.99	-91,387,567.96	861,398,731.80	16,569,428.70	2,577,308,150.29	3,555,546,960.55
债权投资	30,719,296.02		1,862,698.65	66,236,926.40	29,951,863.11		128,770,784.18
其他债权投资	26,990,416.19	87,640,922.59	429,809,496.92	5,443,701,860.40	1,126,571,910.00		7,114,714,606.10
其他金融资产							
金融资产合计	19,124,496,158.07	1,379,191,903.90	3,349,531,831.16	8,406,155,135.88	1,173,093,201.81	3,332,448,126.84	36,764,916,357.66
金融负债							
应付短期融资款		184,274,799.99	716,797,790.05				901,072,590.04

项目	2019-12-31						
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	非生息	合计
拆入资金		101,166,666.67					101,166,666.67
交易性金融负债		351,369.87				7,001,550.04	7,352,919.91
衍生金融负债						1,201,207.82	1,201,207.82
卖出回购金融资产款	4,901,107,961.48	83,099,524.62	579,138,904.84				5,563,346,390.94
代理买卖证券款	14,202,669,583.16						14,202,669,583.16
应付款项						280,385,840.97	280,385,840.97
应付债券	6,771,886.03	1,139,806,304.23	2,313,312,556.20	4,118,991,780.83			7,578,882,527.29
其他金融负债				1,492,330,078.32			1,492,330,078.32
金融负债合计	19,110,549,430.67	1,508,698,665.38	3,609,249,251.09	5,611,321,859.15		288,588,598.83	30,128,407,805.12
利率风险敞口合计	13,946,727.40	-129,506,761.48	-259,717,419.93	2,794,833,276.73	1,173,093,201.81	3,043,859,528.01	6,636,508,552.54

3-2-1-185

公司运用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。敏感性分析主要衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，对净利润和股东权益产生的影响。

下表为基于期末结余的计息资产及负债一直持有至到期且其他变量不变的假设，利率增减 100 个基点对本公司净利润及股东权益的影响情况。

项目	2022-6-30		2021-12-31	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
上升 100 个基点	-138,974,433.77	-723,690,510.04	-8,612,164.76	-440,051,503.94
下降 100 个基点	138,974,433.77	723,690,510.04	8,612,164.76	440,051,503.94

（续表）

项目	2020-12-31		2019-12-31	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
上升 100 个基点	2,385,986.75	-413,805,794.24	-53,391,047.88	-404,436,174.60
下降 100 个基点	-2,385,986.75	413,805,794.24	53,391,047.88	404,436,174.60

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险，本公司面临的汇率变动风险主要为港股通投资中因港币汇率变动所产生的风险，该部分资产占整体资产的比重较低。

3、商品价格风险

商品价格风险是指商品价格变动对公司造成损失的风险，本公司面临的商品价格风险主要为商品期货、期权等衍生品投资交易中因标的商品价格变动所产生的风险，该部分资产占整体资产的比重较低。

4、其他价格风险

其他价格风险是指本公司所持有的权益类金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率、外汇汇率及商品价格以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司所面临的最大其他价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。除监测持仓、交易和盈亏指标外，本公司还在日常监控中计量和监测证券投资组合的风险价值 VaR、风险敏感度指标、压力测试指标等，以对风险进行评估控制。

假设其他变量维持不变，权益工具的价格增加或减少 10%对本公司净利润及股东权益的影响参见下表。

项目	2022-6-30		2021-12-31	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格上升 10%	332,875,497.88	332,875,497.88	347,537,204.38	347,537,204.38
市场价格下降 10%	-332,875,497.88	-332,875,497.88	-347,537,204.38	-347,537,204.38

（续表）

项目	2020-12-31		2019-12-31	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格上升 10%	415,071,235.03	415,071,235.03	257,670,405.15	257,670,405.15
市场价格下降 10%	-415,071,235.03	-415,071,235.03	-257,670,405.15	-257,670,405.15

（五）模型风险

模型风险是指公司在全面风险管理过程和估值减值过程中，因使用的估值减值模型和风险评估模型的假设条件、参数、数据来源和计量程序不合理或模型使用不当而导致公司受损风险。为防范模型风险，公司建立业务部门、分支机构、子公司与风险管理部门、财务部门的协调机制，确保风险计量基础的科学性；公司在选择金融模型时充分考虑所选方法或模型的局限性，采用有效手段进行补充；公司定期对使用的金融模型的有效性进行检验和评价，并根据检验结果进行调整和改进。

十三、公允价值的披露

（一）金融工具计量基础分类表

2022-6-30 账面价值						
金融资产项目	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		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	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	18,410,202,365.59					
结算备付金	3,058,284,567.42					
融出资金	11,959,584,582.21					
衍生金融资产				19,815.00		
存出保证金	255,731,672.23					

2022-6-30 账面价值						
金融资产项目	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		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	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
应收款项	377,706,125.95					
买入返售金融资产	1,055,859,345.27					
交易性金融资产				6,177,982,945.02		
债权投资	293,419,536.34					
其他债权投资		11,974,959,773.14				
合计	35,410,788,195.01	11,974,959,773.14		6,178,002,760.02		

（续表）

2022-6-30 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	4,278,565,153.29			
拆入资金	1,397,146,168.34			
交易性金融负债		14,571,918.23		
衍生金融负债		28,480.00		
卖出回购金融资产款	7,811,061,385.27			
代理买卖证券款	19,971,417,856.18			
代理承销证券款	12,075,000.00			
应付款项	979,828,980.07			
应付债券	11,135,218,883.25			
租赁负债	174,034,381.02			
其他负债				
合计	45,759,347,807.42	14,600,398.23		

（二）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

其他金融资产及金融负债（不包括衍生工具）的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认。

项目	2022-6-30 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续以公允价值计量的金融资产				
（一）交易性金融资产	1,369,830,764.89	4,494,651,858.39	313,500,321.74	6,177,982,945.02
1、股票	559,902,535.52	356,877,229.71		916,779,765.23
2、票据				
3、债券	330,100,681.06	2,069,051,213.29		2,399,151,894.35
4、基金	469,745,274.33	1,739,868,063.26	89,718,232.03	2,299,331,569.62
5、资产管理计划		113,114,109.07		113,114,109.07
6、信托计划				
7、股权投资			223,782,089.71	223,782,089.71
8、其他	10,082,273.98	215,741,243.06		225,823,517.04
（二）其他债权投资	2,502,992,625.66	9,471,967,147.48		11,974,959,773.14
1、债券	2,502,992,625.66	9,471,967,147.48		11,974,959,773.14
（三）其他权益工具投资				
（四）衍生金融资产	19,815.00			19,815.00
持续以公允价值计量的资产总额	3,872,843,205.55	13,966,619,005.87	313,500,321.74	18,152,962,533.16
二、持续以公允价值计量的金融负债				
（一）交易性金融负债	14,571,918.23			14,571,918.23
（二）衍生金融负债	28,480.00			28,480.00
持续以公允价值计量的负债总额	14,600,398.23			14,600,398.23

（三）第一层次公允价值计量信息

本集团持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

（四）第二层次公允价值计量信息

项目	2022-6-30 公允价值	估值技术	重要可观察输入值
股票	356,877,229.71	折扣法、最近成交价、市场乘数法	投资标的市价
债券	11,541,018,360.77	现金流量折现法	债券收益率
基金	1,739,868,063.26	投资标的市价组合法	投资标的市价
资产管理计划	113,114,109.07	投资标的市价组合法	投资标的市价
其他	215,741,243.06	投资标的市价组合法	投资标的市价

（五）第三层次公允价值计量信息

项目	2022-6-30 公允价值	估值技术	重要不可观察输入值
基金	89,718,232.03	折扣法	流动性折扣
股权投资	223,782,089.71	折扣法、最近融资价格法、市场乘数法	流动性折扣

（六）公允价值计量各层次之间的转换

本集团 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度未发生公允价值计量各层次间的转换事项。

（七）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

十四、关联方关系及其交易

（一）公司的关联方

1、本公司的实际控制人情况

广东省东莞市人民政府国有资产监督管理委员会通过东莞发展控股股份有限公司、东莞金融控股集团有限公司、东莞金控资本投资有限公司合计持有本公司 55.40%的股权，为本公司的实际控制人。

2、国资股东（单独或合计）控制或施加重大影响的企业

关联方名称	关联关系
东莞金控股权投资基金管理有限公司	东莞金融控股集团有限公司持股 100.00%
东莞市中天北晨园区投资有限公司	东莞金控股权投资基金管理有限公司持股 98.04%
东莞市北晨园区物业投资有限公司	东莞市中天北晨园区投资有限公司持股 20.00%
东莞市凤岗起航投资合伙企业（有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 1.00%并担任其执行事务合伙人
东莞市新兴战略性产业投资合伙企业（有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 1.00%并担任执行事务合伙人
东莞市上市莞企二号发展投资合伙企业（有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 0.05%并担任执行事务合伙人，东莞金控资本投资有限公司出资 97.99%，东莞信托有限公司出资 1.47%，东莞资产管理有限公司出资 0.49%
东莞市莞众股权投资合伙企业（有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司曾担任执行事务合伙人，该企业已于 2021 年 6 月注销
东莞市金联川创新产业投资合伙企业（有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 0.001%并担任执行事务合伙人，东莞市上市莞企二号发展投资合伙企业（有限合伙）出资 70.00%
常熟宏智仓储有限公司	东莞市金联川创新产业投资合伙企业（有限合伙）持股 100.00%
苏州市宏川智慧物流发展有限公司	东莞市金联川创新产业投资合伙企业（有限合伙）持股 49.00%
东莞市引导投资合伙企业（有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 0.20%并担任执行事务合伙人，东莞金控资本投资有限公司出资 99.80%，

关联方名称	关联关系
东莞莞信基础设施和公共服务投资基金合伙企业（有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 0.10%并担任执行事务合伙人
东莞市创新投资发展合伙企业(有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 0.10%并担任执行事务合伙人，东莞金控资本投资有限公司出资 99.90%
东莞市莞之光股权投资合伙企业(有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 0.01%并担任执行事务合伙人，东莞市创新投资发展合伙企业（有限合伙）出资 60.39%
东莞市莞邑投资有限公司	东莞金融控股集团有限公司持股 100.00%
东莞民间金融街实业发展有限公司	东莞市莞邑投资有限公司持股 100.00%，该公司于 2021 年 4 月注销
东莞市银达贸易有限公司	东莞市莞邑投资有限公司持股 100.00%
东莞市兆业贸易有限公司	东莞市莞邑投资有限公司持股 100.00%
东莞市中鹏贸易有限公司	东莞市莞邑投资有限公司持股 100.00%
东莞市桥泰实业有限公司	东莞市莞邑投资有限公司持股 50.00%
东莞市产业投资母基金有限公司	东莞金融控股集团有限公司持股 100.00%
深圳前海莞信投资基金管理有限公司	东莞金融控股集团有限公司持股 80.00%，东莞信托有限公司持股 20.00%
东莞市广拓物业投资有限公司	深圳前海莞信投资基金管理有限公司曾持股 85.00%，已于 2021 年 6 月转让其所持有的全部股权
比利木业（东莞）有限公司	东莞市广拓物业投资有限公司持股 100.00%，深圳前海莞信投资基金管理有限公司曾控制的企业
东莞市莞信彬海投资合伙企业(有限合伙）	深圳前海莞信投资基金管理有限公司出资 68.45%
东莞市莞信汇垠私募基金管理有限公司	深圳前海莞信投资基金管理有限公司曾持股 50.00%，已于 2021 年 4 月转让其所持有的全部股权
东莞市华信建筑劳务分包有限公司	深圳前海莞信投资基金管理有限公司曾持股 35.00%，已于 2021 年 3 月转让其所持有的全部股权
东莞市信恒实业投资有限公司	深圳前海莞信投资基金管理有限公司持股 20.00%
东莞市虎门倍增优选股权投资合伙企业（有限合伙）	深圳前海莞信投资基金管理有限公司出资 3.56%并担任其执行事务合伙人
东莞市莞天城合股权投资合伙企业(有限合伙）	深圳前海莞信投资基金管理有限公司出资 2.08%并担任执行事务合伙人，东莞市莞邑投资有限公司出资 97.92%
东莞市凯睿房地产开发有限公司	东莞市莞天城合股权投资合伙企业（有限合伙）持股 20.00%
东莞市莞金民投股权投资合伙企业(有限合伙）	深圳前海莞信投资基金管理有限公司曾出资 0.44%担任其执行事务合伙人，已于 2022 年 7 月转让出资份额并不再担任执行事务合伙人
东莞市莞睿茶香投资开发有限公司	东莞市莞金民投股权投资合伙企业（有限合伙）持股 70.00%，深圳前海莞信投资基金管理有限公司曾控制的企业

关联方名称	关联关系
东莞市寮步镇产城融合投资合伙企业（有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司出资41.18%并担任其执行事务合伙人
东莞莞金城市建设投资合伙企业(有限合伙）	深圳前海莞信投资基金管理有限公司出资 0.25%并担任其执行事务合伙人，东莞金控资本投资有限公司出资 99.75%
东莞市莞信天泰产城更新投资合伙企业（有限合伙）	深圳前海莞信投资基金管理有限公司出资 0.67%并担任执行事务合伙人，东莞莞金城市建设投资合伙企业（有限合伙）出资 99.33%
佛山市琏度股权投资合伙企业(有限合伙）	东莞莞金城市建设投资合伙企业（有限合伙）出资 92.99%
东莞市莞信海田产城融合投资合伙企业（有限合伙）	深圳前海莞信投资基金管理有限公司出资 0.83%并担任执行事务合伙人，东莞金控资本投资有限公司出资 89.17%
东莞市海田实业投资有限公司	东莞市莞信海田产城融合投资合伙企业（有限合伙）持股 70.00%
东莞市智安家科技有限公司	东莞市海田实业投资有限公司持股 28.00%
东莞市城市更新发展投资合伙企业(有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 0.08%并担任执行事务合伙人，东莞金融控股集团有限公司出资 39.97%
东莞市上市莞企发展投资合伙企业(有限合伙）	深圳前海莞信投资基金管理有限公司出资 0.06%并担任执行事务合伙人，东莞金融控股集团有限公司出资 47.03%
东莞市道滘城市更新投资合伙企业(有限合伙）	东莞市城市更新发展投资合伙企业（有限合伙）出资 49.50%，东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 0.99%并担任执行事务合伙人
东莞市莞金产业投资合伙企业(有限合伙）	东莞金控资本投资有限公司出资 91.33%，东莞信托有限公司出资 8.00%，东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 0.67%并担任执行事务合伙人
东莞市莞信宝盈投资合伙企业(有限合伙）	深圳前海莞信投资基金管理有限公司出资 0.20%并担任执行事务合伙人，东莞莞金城市建设投资合伙企业（有限合伙）出资 96.00%，已于 2022 年 6 月注销
东莞市合利家私有限公司	东莞市莞信宝盈投资合伙企业（有限合伙）曾持股 35.00%，已于 2021 年 8 月转让其所持有的全部股权
东莞市信正置峰股权投资合伙企业(有限合伙）	深圳前海莞信投资基金管理有限公司出资 0.63%并担任执行事务合伙人，东莞莞金城市建设投资合伙企业（有限合伙）出资 99.37%
东莞市中正科创置业投资有限公司	东莞市信正置峰股权投资合伙企业（有限合伙）持股 70.00%
东莞市置峰产业投资有限公司	东莞市中正科创置业投资有限公司持股 49.00%
东莞市莞元洋山申港投资合伙企业(有限合伙）	深圳前海莞信投资基金管理有限公司出资 0.50%并担任执行事务合伙人，东莞莞金城市建设投资合伙企业（有限合伙）出资 99.50%
东莞市元亨企业管理有限公司	东莞市莞元洋山申港投资合伙企业（有限合伙）持股 80.00%
洋山申港国际石油储运有限公司	东莞市元亨企业管理有限公司持股 28.01%

关联方名称	关联关系
东莞市莞意中和股权投资合伙企业(有限合伙)	深圳前海莞信投资基金管理有限公司出资 0.17%并担任执行事务合伙人，东莞莞金城市建设投资合伙企业（有限合伙）出资 99.83%
东莞市信晖股权投资有限公司	东莞市莞意中和股权投资合伙企业（有限合伙）持股 80.00%
东莞市中和房地产开发有限公司	东莞市信晖股权投资有限公司持股 100.00%
东莞信托有限公司	东莞金融控股集团有限公司持股 77.79%，东莞发展控股股份有限公司持股 22.21%
北京百朋汇信投资管理中心（有限合伙）	东莞信托有限公司出资 20.00%
东莞泓德投资管理有限公司	东莞金控资本投资有限公司曾持股 40.00%
广东粤科粤莞科技创新投资中心(有限合伙)	东莞金融控股集团有限公司出资 39.53%
东莞资产管理有限公司	东莞金融控股集团有限公司持股 35.00%
广东福地投资有限公司	东莞金融控股集团有限公司持股 30.00%
东莞市红土创新创业产业母基金投资管理有限公司	东莞金融控股集团有限公司持股 20.00%
东莞银行股份有限公司	东莞金融控股集团有限公司直接及间接持股 10.95%且派出 2 名董事
广东融通融资租赁有限公司	东莞发展控股股份有限公司直接和间接持股合计 100.00%
东莞市汇通租车有限公司	广东融通融资租赁有限公司持股 100.00%
广东金信资本投资有限公司	东莞发展控股股份有限公司持股 100.00%
融通投资有限公司	广东金信资本投资有限公司持股 100.00%
东莞市东能新能源有限公司	广东金信资本投资有限公司持股 50.00%
东莞市康亿创新能源科技有限公司	广东金信资本投资有限公司持股 40.00%
福建百源股权投资合伙企业（有限合伙）	广东金信资本投资有限公司出资 33.00%
天津市宏通商业保理有限公司	东莞发展控股股份有限公司持股 97.50%
东莞市轨道一号线建设发展有限公司	东莞发展控股股份有限公司持股 45.81%
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	东莞发展控股股份有限公司持股 20.00%
华联期货有限公司	东莞金融控股集团有限公司持股 51.00%
华期资本管理（广州）有限公司	华联期货有限公司持股 100.00%
东莞金唯科投资合伙企业（有限合伙）	东莞金控股权投资基金管理有限公司出资 1.00%并担任执行事务合伙人，东莞市新兴战略性产业投资合伙企业（有限合伙）出资 49.00%
东莞市民投莞邑产城投资有限公司	东莞市莞邑投资有限公司持股 34.00%
陕建粤莞建设投资有限公司	东莞市莞邑投资有限公司持股 34.00%
宿迁楚联科技有限公司	东莞市上市莞企发展投资合伙企业（有限合伙）曾持股 49.02%，已于 2022 年 2 月转让其所持有的全部股权
东莞市南电鸿运能源有限公司	广东金信资本投资有限公司持股 100.00%

3、本公司的股东

关联方	关联关系
广东锦龙发展股份有限公司	本公司之股东，直接持有本公司 40.00%的股权
东莞发展控股股份有限公司	本公司之股东，直接持有本公司 20.00%的股权
东莞金融控股集团有限公司	本公司之股东，直接持有本公司 20.00%的股权；同时持有东莞金控资本投资有限公司 100.00%的股权
东莞金控资本投资有限公司	本公司之股东，直接持有本公司 15.40%的股权
东莞市新世纪科教拓展有限公司	本公司之股东，直接持有本公司 4.60%的股权；同时亦为广东锦龙发展股份有限公司的控股股东

4、间接持有本公司 5.00%以上股权的股东

关联方	关联关系
东莞市交通投资集团有限公司	通过东莞发展控股股份有限公司间接持有本公司 5.00%以上的股权
福民发展有限公司	通过东莞发展控股股份有限公司间接持有本公司 5.00%以上的股权
东莞市福民集团公司	通过东莞发展控股股份有限公司间接持有本公司 5.00%以上的股权
东莞市弘舜劭和发展股份有限公司	通过新世纪科教、锦龙股份间接持有本公司 5.00%以上股权
东莞市裕和实业有限公司	通过新世纪科教、锦龙股份间接持有本公司 5.00%以上的股权
杨志茂	杨志茂为锦龙股份、新世纪科教的实际控制人，通过上述企业间接持有本公司 5.00%以上股权

注：2020 年 12 月 18 日，东莞市弘舜实业发展有限公司更名为东莞市弘舜劭和发展股份有限公司。

5、本公司的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	主营业务	注册资本(元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
东证锦信投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	广东省东莞市东城街道鸿福东路 1 号国贸中心 5 栋 8001 室	万超	投资管理、股权投资、投资咨询、财务咨询	300,000,000.00	100.00	100.00	91441900574479751B
东莞市东证宏德投资有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	广东省东莞市莞城街道莞城可园南路 1 号 2501 室	杜绍兴	股权投资、股东保荐的科创板项目跟投、其他法律法规允许的另类投资业务	300,000,000.00	100.00	100.00	91441900MA53QMWN21

6、本公司的合营及联营企业

关联方	关联关系
华联期货有限公司	公司投资的具有重大影响的企业，持股比例 49.00%

7、其他关联企业

关联方	关联关系
广州农村商业银行股份有限公司	公司股东东莞发展控股独立董事刘恒曾担任独立董事的企业
天津久丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司董事朱凤廉之配偶杨志茂为有限合伙人的合伙企业
东莞市锦城房地产投资有限公司	公司董事朱凤廉之配偶杨志茂实际控制的企业
易事特集团股份有限公司	公司独立董事周润书曾担任独立董事的企业
前海人寿保险股份有限公司	公司股东东莞发展控股股份有限公司原独立董事徐维军曾担任董事的企业
广东拓斯达科技股份有限公司	公司独立董事周润书曾担任独立董事的企业
广东联合电子服务股份有限公司	公司股东东莞发展控股股份有限公司的控股股东东莞市交通投资集团有限公司董事、副总经理朱铭担任董事的企业
广东惠伦晶体科技股份有限公司	公司股东广东锦龙发展股份有限公司原独立董事姚作为曾担任独立董事的企业
大族激光科技产业集团股份有限公司	公司股东广东锦龙发展股份有限公司副董事长王天广担任独立董事的企业
深圳市道通科技股份有限公司	公司独立董事周润书担任独立董事的企业
汤臣倍健股份有限公司	公司股东东莞发展控股股份有限公司独立董事刘恒曾担任独立董事的企业
广东海印集团股份有限公司	公司股东东莞发展控股股份有限公司独立董事刘恒担任独立董事的企业
广东顺控发展股份有限公司	公司股东广东锦龙发展股份有限公司独立董事聂织锦担任独立董事的企业
东莞市东莞通股份有限公司	公司股东东莞市交通投资集团有限公司副总经理方文革担任董事长的企业
广州视源电子科技股份有限公司	公司股东东莞发展控股股份有限公司独立董事刘恒任独立董事的企业
南方出版传媒股份有限公司	公司股东东莞发展控股股份有限公司独立董事辛宇任独立董事的企业

（二）关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、提供劳务

（1）证券经纪业务手续费收入

公司在日常业务经营过程中，向部分关联方提供代理买卖证券服务并收取佣金收入，上述服务参考一般商业条款进行。报告期内，公司向关联方收取的佣金收入如下：

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华联期货有限公司	代理销售金融产品	协议价	125,697.86			

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华联期货有限公司	证券经纪服务	协议价	22,498.00	125,792.71		
东莞泓德投资管理有限公司	证券经纪服务	协议价	21,921.99	28,398.01	29,767.96	
东莞信托有限公司	代理销售金融产品	协议价		1,933,203.34	2,510,942.06	3,101,531.48
东莞信托有限公司	证券经纪服务	协议价			11,916.08	129,427.22
天津久丰股权投资基金合伙企业(有限合伙)	证券经纪服务	协议价				3,742.02
深圳前海莞信投资基金管理有限公司	证券经纪服务	协议价			61,188.28	22,016.02
福建百源股权投资合伙企业（有限合伙）	证券经纪服务	协议价		1,434.25	4,506.52	
华期资本管理（广州）有限公司	证券经纪服务	协议价		187.71		
关联自然人	证券经纪服务	协议价	90,967.61	235,504.73	210,611.87	171,594.46

（2）期货中间介绍业务手续费收入

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华联期货有限公司	期货中间介绍业务手续费收入	协议价	2,881,263.35	512,869.93		

（3）提供财务顾问服务收入

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022 年 1-6 月	
			金额	占同类交易金额比例（%）
东莞金融控股集团有限公司	财务顾问服务	协议价	140,566.04	0.42

2019 年-2021 年未向关联方提供财务顾问服务。

（4）证券承销业务收入

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2021年度		2020年度		2019年度	
			金额	占同类交易金额比例（%）	金额	占同类交易金额比例（%）	金额	占同类交易金额比例（%）
东莞金融控股集团有限公司	债券承销款	协议价	73,584.91	0.03			1,132,075.47	0.45

2022年1-6月无为关联方提供证券承销业务服务的收入。

3、接受劳务

（1）期货经纪服务手续费支出

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
华联期货有限公司	期货经纪服务	协议价	855,437.72	393,798.67		

（2）其他

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022年1-6月		2021年度	
			金额	占同类交易金额比例（%）	金额	占同类交易金额比例（%）
东莞银行股份有限公司	季度存管费及销售服务费等	协议价	894,984.90	12.57	1,702,472.29	6.17

（续表）

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2020年度		2019年度	
			金额	占同类交易金额比例（%）	金额	占同类交易金额比例（%）
东莞银行股份有限公司	季度存管费及销售服务费等	协议价	1,708,208.48	5.21	1,331,433.95	4.98
易事特集团股份有限公司	电子设备及维护保养费	协议价	7,067.26	1.63	442.48	0.08
广东联合电子服务股份有限公司	公车粤通卡充值费	协议价	15,000.00	0.35		

4、关联租赁情况

（1）关联租赁支出

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022 年 1-6 月		2021 年度	
			金额	占同类交易金额比例（%）	金额	占同类交易金额比例（%）
东莞市锦城房地产投资有限公司	租赁费	协议价	254,171.40	16.94	477,259.44	0.75
朱凤廉	租赁费	协议价			5,714.29	0.83

（续表）

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2020 年度		2019 年度	
			金额	占同类交易金额比例（%）	金额	占同类交易金额比例（%）
东莞市锦城房地产投资有限公司	租赁费	协议价	470,742.84	0.81	442,766.71	0.83
朱凤廉	租赁费	协议价	13,714.29	1.28	1,054,589.52	1.95

注：租赁费主要是本公司 2019 年 11 月起承租公司董事朱凤廉拥有的位于东莞市南城区福民大厦负二层停车场的 4 个固定车位用于停放车辆，双方租赁关系于 2021 年 6 月合同期满终止；本公司凤岗营业部承租公司董事朱凤廉担任董事长的东莞市锦城房地产投资有限公司拥有位于东莞市凤岗镇凤深大道 26 号锦龙又一城 20 号楼 104、130 号铺作为办公及营业场所用。

（2）关联租赁收入

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022 年 1-6 月		2021 年度	
			金额	占同类交易金额比例（%）	金额	占同类交易金额比例（%）
华联期货有限公司	租赁收入	协议价	521,349.94	42.04	84,329.75	7.66

注：本公司向华联期货有限公司出租金源中心十六层、十七层和东莞市东城街道东城东路 9 号 1206-1207 室作为其办公及营业场所。

5、向关联方拆入资金

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
东莞金融控股集团有限公司	200,000,000.00	2019/5/28	2019/11/25	收益凭证
东莞市中鹏贸易有限公司	10,000,000.00	2019/11/1	2020/2/3	收益凭证
东莞金融控股集团有限公司	100,000,000.00	2019/12/3	2020/3/2	收益凭证
东莞金融控股集团有限公司	120,000,000.00	2020/8/7	2020/11/9	收益凭证
东莞市中鹏贸易有限公司	100,000,000.00	2020/8/14	2020/11/12	收益凭证

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
东莞市上市莞企发展投资合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	2020/7/14	2021/1/11	收益凭证
东莞银行股份有限公司	50,000,000.00	2020/7/13	2020/9/24	收益权出让
东莞银行股份有限公司	70,000,000.00	2020/7/13	2020/9/24	收益权出让
东莞银行股份有限公司	80,000,000.00	2020/7/13	2020/9/24	收益权出让
东莞银行股份有限公司	98,700,000.00	2020/7/24	2021/4/23	收益权出让
东莞银行股份有限公司	1,300,000.00	2020/7/24	2021/4/23	收益权出让
东莞银行股份有限公司	21,600,000.00	2020/8/21	2021/5/24	收益权出让
东莞银行股份有限公司	100,000,000.00	2020/10/13	2021/6/25	收益权出让
东莞银行股份有限公司	40,600,000.00	2020/8/11	2021/8/10	收益权出让
东莞银行股份有限公司	65,800,000.00	2020/8/13	2021/8/12	收益权出让
东莞银行股份有限公司	43,400,000.00	2020/8/19	2021/8/17	收益权出让
东莞银行股份有限公司	70,000,000.00	2020/9/10	2021/9/8	收益权出让
东莞银行股份有限公司	88,000,000.00	2020/9/29	2021/9/23	收益权出让
东莞银行股份有限公司	50,000,000.00	2021/3/23	2024/3/22	次级债券
东莞银行股份有限公司	275,000,000.00	2021/7/22	2026/7/22	公司债券
东莞银行股份有限公司	100,000,000.00	2021/11/25	2022/11/25	短期融资券
东莞银行股份有限公司	100,000,000.00	2021/11/25	2022/5/25	短期融资券
东莞银行股份有限公司	100,000,000.00	2021/12/20	2022/6/20	短期融资券
东莞银行股份有限公司	270,000,000.00	2022/4/6	2025/4/6	公司债券
关联自然人	50,000.00	2021/2/26	2021/11/23	收益凭证

6、对关联方的利息支出

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
东莞银行股份有限公司	利息支出	12,414,102.71	20,099,438.24	9,373,473.19	164,517.74
华联期货有限公司	利息支出	6,430.44	973.66		
天津久丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	利息支出	3,924.77	7,890.91	13,668.02	17,246.14
东莞泓德投资管理有限公司	利息支出	2,822.15	4,256.06	2,546.03	
福建百源股权投资合伙企业（有限合伙）	利息支出	475.70	2,785.46	9,830.32	
东莞信托有限公司	利息支出	128.82	258.26	25,550.14	285,063.84
深圳前海莞信投资基金管理有限公司	利息支出	60.64	2,575.98	5,307.72	29,853.20
华期资本管理（广州）有限公司	利息支出	50.54			

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
东莞市新世纪科教拓展有限公司	利息支出	11.81	23.74	24.86	24.83
东莞市中鹏贸易有限公司	利息支出	7.91	15.77	1,003,045.03	65,285.02
东莞金融控股集团有限公司	利息支出	2.40	4.77	1,894,131.41	4,397,449.11
东莞市上市莞企发展投资合伙企业（有限合伙）	利息支出		186,301.35	3,185,753.44	
广州农村商业银行股份有限公司	利息支出		124,876.70	860,290.41	143,261.08
珠海农村商业银行股份有限公司	利息支出		5,713.70	480,326.24	3,251,596.29
广东福地投资有限公司	利息支出			12.61	15.08
广东真美食品股份有限公司	利息支出			1.40	1.42
关联自然人	利息支出	19,533.58	109,210.22	47,946.67	32,832.72

7、关键管理人报酬

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
董事（注 1）	1,078,080.00	2,416,336.00	4,353,681.56	1,941,816.41
其中：独立董事	90,000.00	240,000.00	242,142.86	240,000.00
监事（注 2）	958,080.00	2,051,946.73	4,068,051.68	1,665,816.41
高管人员	21,353,330.99	29,606,381.08	29,338,612.19	15,993,111.48
合计（注 3）	23,389,490.99	34,074,663.81	37,760,345.43	19,600,744.30

注 1：董事薪酬中不包含职工代表董事按职工岗位领取的薪酬，职工代表董事只按其在公司的岗位领取相应职工薪酬，不领取董事报酬。

注 2：监事薪酬中不包含职工代表监事按职工岗位领取的薪酬，职工代表监事只按其在公司的岗位领取相应职工薪酬，不领取监事报酬。

注 3：2019 年度发放的报酬中包含归属于以前年度计提在本年度发放的薪酬 10,190,087.63 元；2020 年度发放的报酬中包含归属于以前年度计提在本年度发放的薪酬 23,013,404.93 元；2021 年度发放的报酬中包含归属于以前年度计提在本年度发放的薪酬 19,118,937.55 元；2022 年 1-6 月发放的报酬中包含归属于以前年度计提在本年度发放的薪酬 16,093,658.99 元。

8、其他关联交易

（1）关联方购买本公司管理的资产管理计划

公司的关联方在公司开设集合资产管理账户申购、赎回公司发行的集合资产管理计划：

产品名称	2022 年 1-6 月			
	份额		金额	
	申购（份）	赎回（份）	申购（元）	赎回（元）
半年盈 15 号	15,300,005.83		15,300,000.00	
旗峰月月盈 1 号	21,132,520.15	1,992,230.30	21,500,000.00	2,037,395.21
旗峰半年盈 9 号	4,108,504.11		4,150,000.00	
旗峰天添利	3,388,000.00	3,221,952.95	3,388,000.00	3,221,952.95
旗峰半年盈 10 号		1,000,000.00		1,000,000.00
共赢 3 号		258,126.50		123,561.09
旗峰季季盈 1 号	31,040,838.10	1,967,535.66	32,000,000.00	2,047,124.74
旗峰半年盈 4 号	14,885,382.55		15,000,000.00	
旗峰季季盈 2 号	14,621,308.12	394,671.93	15,000,000.00	404,412.78
旗峰半年盈 1 号	29,821,073.56		30,000,000.00	
旗峰周周盈	23,118,664.18	7,132,205.65	24,690,000.00	7,326,051.15
东莞证券德益 6 个月	1,453,424.77		1,526,100.00	
旗峰半年盈 5 号	19,696,671.26		20,000,000.00	

（续表）

产品名称	2021 年度			
	份额		金额	
	申购（份）	赎回（份）	申购（元）	赎回（元）
共赢 3 号		2,088,478.03		1,699,603.42
旗峰天添利	12,447,000.00	12,431,351.50	12,447,000.00	12,431,351.50
旗峰周周盈	7,332,161.27	30,710,403.71	7,600,000.00	32,432,706.57
旗峰半年盈 12 号		1,100,042.77		1,100,372.78
东莞证券德益 6 个月	1,355,681.81		1,404,600.00	
旗峰 1 号		200,000.00		202,864.00
旗峰半年盈 10 号	1,000,000.00		1,000,000.00	
旗峰半年盈 4 号		1,500,087.50		1,518,688.59
旗峰半年盈 9 号	1,989,258.01		2,000,000.00	
旗峰避险		5,024,717.60		5,024,717.60
旗峰季季盈 1 号				
旗峰季季盈 2 号	394,671.93		400,000.00	
旗峰季季盈 3 号		19,251,131.00		19,251,131.00
旗峰月月盈 1 号	1,466,745.36	14,883,905.54	1,500,000.00	15,045,402.04
旗峰周周盈 2 号		21,303,379.49		22,305,792.12

（续表）

产品名称	2020年度			
	份额		金额	
	申购（份）	赎回（份）	申购（元）	赎回（元）
共赢3号		389,602.87		375,888.85
旗峰1号	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
旗峰避险	4,484,707.15	199,015.55	5,000,000.00	217,593.42
旗峰天添利	37,803,000.00	37,482,548.07	37,803,000.00	37,482,548.07
旗峰周周盈	49,780,963.76	27,800,000.00	50,000,000.00	28,195,430.15
旗峰周周盈2号	1,085,133.67	1,085,133.67	1,100,000.00	1,082,637.86
旗峰月月盈1号	499,002.00		500,000.00	
旗峰季季盈1号	28,656,032.09		30,000,000.00	
旗峰季季盈2号	800,046.66	800,046.66	800,000.00	813,967.47
旗峰半年盈12号	1,100,042.77		1,100,000.00	

（续表）

产品名称	2019年度			
	份额		金额	
	申购（份）	赎回（份）	申购（元）	赎回（元）
共赢3号		1,155,966.58		1,146,950.04
旗峰1号	31,050,000.00	34,116,000.00	31,050,000.00	34,116,000.00
旗峰避险		484,834.80		496,214.27
旗峰天添利	75,105,000.00	75,760,046.57	75,105,000.00	75,760,046.57
旗峰周周盈	9,984,025.56		10,000,000.00	
旗峰季季盈1号	4,940,223.30		5,000,000.00	
旗峰半年盈4号	1,500,087.50		1,500,000.00	
旗峰半年盈8号	5,000,000.00		5,000,000.00	

（2）为关联方提供定向资产管理服务

2015年4月，本公司与广州农村商业银行股份有限公司签署《旗峰银证3号定向资产管理计划定向资产管理合同》。初始委托资产为现金人民币400,000,000.00元，委托期限为60个月。该定向计划于2020年4月29日全部到期，截至2022年6月30日，尚未完成清算，投资本金余额0.00元，公司累计收取管理费4,877,789.05元。

2016年3月，本公司与广州农村商业银行股份有限公司签署《旗峰银证4号定向资产管理计划定向资产管理合同》。初始委托资产为现金人民币200,000,000.00元，委托期限为60个月。截至2019年6月26日，该定向计划已经清算，公司累计收取管理费682,501.92元。

2015年8月，本公司与东莞银行股份有限公司签署《东莞银行2号定向资产管理计划定向资产管理合同》，初始委托规模200,000,000.00元。该定向计划于2020年12月4日全部到期。自东莞银行股份有限公司纳入关联方日起，公司累计收取管理费167,764.21元。

2016 年 5 月，本公司与东莞银行股份有限公司签署《东莞银行 5 号定向资产管理计划定向定向资产管理合同》，初始委托规模 50,000,000.00 元。该定向计划项下资产于 2019 年 10 月 11 日全部到期。自东莞银行股份有限公司纳入关联方日起，公司累计收取管理费 23,602.94 元。

2018 年 6 月 11 日，本公司与广州农村商业银行股份有限公司签署《合创 2 号定向资产管理计划定向资产管理合同》，初始委托规模 240,000,000.00 元。截至 2022 年 6 月 30 日，该定向计划继续运行，存续规模 400,000,000.00 元，公司累计收取管理费 2,368,412.80 元，其中 2022 年 1-6 月收取管理费 81,889.08 元。

2014 年 4 月，本公司与东莞银行股份有限公司签署《东莞证券-东莞银行 4 号定向资产管理计划定向资产管理合同》，初始委托规模 330,000,000.00 元。截至 2021 年 2 月 24 日，该定向计划已终止清算。自东莞银行股份有限公司纳入关联方日起，公司累计收取管理费 325,661.60 元。

2017 年 10 月，本公司与东莞银行股份有限公司签署《东莞证券东莞银行 6 号定向资产管理计划定向资产管理合同》。截至 2021 年 5 月 10 日，该定向计划已终止清算。自东莞银行股份有限公司纳入关联方日起，公司累计收取管理费 1,038,393.59 元。

（3）与关联方进行债券交易情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2021 年度	2020 年度	2019 年度
			金额	金额	金额
珠海农村商业银行股份有限公司	债券质押式正回购	市场价		2,464,280,000.00	5,700,490,000.00
广州农村商业银行股份有限公司	债券质押式正回购	市场价	499,500,000.00	796,000,000.00	1,298,600,000.00
广州农村商业银行股份有限公司	银行间债券现券交易	市场价	60,888,833.32		
东莞银行股份有限公司	债券质押式正回购	市场价			1,560,870,000.00
前海人寿保险股份有限公司	银行间债券现券交易	市场价			30,416,472.74

2022 年 1-6 月公司未与关联方进行债券交易。

（4）以报价回购方式向关联方融入资金

关联方	关联交易定价原则	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
		金额	金额	金额	金额
深圳前海莞信投资基金管理有限公司	市场价				108,450,000.00
关联自然人	市场价	2,610,000.00	62,293,000.00	85,234,000.00	104,406,000.00
合计		2,610,000.00	62,293,000.00	85,234,000.00	212,856,000.00

（5）购买关联方管理的信托计划

2021 年 4 月 14 日华联期货有限公司赎回东莞信托有限公司作为受托人管理的集合资金信托计划 5,000,000.00 元，2021 年 5 月 7 日赎回东莞信托有限公司作为受托人管理的集合资金信托计划 4,000,000.00 元，2021 年 9 月 12 日清盘赎回东莞信托有限公司作为受托人管理的集合资金信托计划 16,000,000.00 元，2021 年 1-11 月获得投资收益 1,132,032.89 元，自 2021 年 12 月起华联期货有限公司不再纳入合并。

（6）其他

A、2018 年，东证锦信投资管理有限公司（普通合伙人，出资 8,000,000.00 元）、深圳前海莞信投资基金管理有限公司（普通合伙人，出资 3,200,000.00 元）、东莞信托有限公司（有限合伙人，出资 10,000,000.00 元）、东莞金融控股有限公司（有限合伙人，出资 10,000,000.00 元）及其他非关联方等共同出资 90,000,000.00 元设立东莞市虎门倍增优选股权投资合伙企业（有限合伙），截至 2022 年 6 月 30 日，公司作为管理人向东莞市虎门倍增优选股权投资合伙企业（有限合伙）累计收取管理费 1,305,678.60 元，其中 2022 年 1-6 月收取管理费 74,864.22 元。

B、截至 2022 年 6 月 30 日，公司存蓄在东莞银行股份有限公司活期存款 32,078,110.56 元，利息收入 275,613.37 元；客户资金存款 2,194,619,779.84 元，利息收入 23,718,887.52 元；客户信用资金存款 53,256,238.59 元，利息收入 941,411.97 元。

C、2019 年 5 月，公司与东莞市上市莞企发展投资合伙企业、东莞市永绿实业投资有限公司签订《证券账户及资金账户三方监管协议》，约定向东莞市上市莞企发展投资合伙企业定期收取账户监管服务费。截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计收取服务费 132,075.46 元，其中 2022 年 1-6 月收取服务费 18,867.92 元。

D、2020 年 12 月 31 日，公司购买东莞银行股份有限公司玉兰理财莞利宝现金 1 号理财产品，投资金额为 250,000,000.00 元，于 2021 年 1 月 4 日全部卖出，获得投资收益 92,841.31 元，其中归属 2021 年的 73,802.96 元，归属于 2022 年 1-6 月的 0.00 元。2022 年 3 月 31 日，公司购买东莞银行股份有限公司玉兰理财莞利宝现金 1 号理财产品，投资金额为 200,000,000.00 元，于 2022 年 4 月 19 日全部卖出，获得投资收益 267,524.87 元。

E、2021 年 5 月 19 日，公司购买东莞银行股份有限公司莞利宝周周悦享开放式净值型理财产品，投资金额为 200,000,000.00 元，于 2021 年 10 月 27 日全部卖出，投资收益

2,911,258.54 元。2021 年 12 月 21 日，公司购买东莞银行股份有限公司莞利宝周周悦享开放式净值型理财产品，投资金额为 200,000,000.00 元，于 2022 年 1 月 19 日全部卖出，共获得投资收益 506,294.51 元，其中 2021 年度获得投资收益 180,821.92 元，2022 年 1-6 月获得投资收益 325,472.59 元。2022 年 4 月 19 日，公司购买东莞银行股份有限公司莞利宝周周悦享开放式净值型理财产品，投资金额为 200,000,000.00 元，2022 年 1-6 月公允价值变动损益为 1,212,925.25 元。

F、截至 2022 年 6 月 30 日，公司收到华联期货有限公司返还的期货账户利息收入 665,739.66 元，其中 2021 年度收到 64,541.88 元，2022 年 1-6 月收到 601,197.78 元。

（三）关联方应收应付情况

1、应收关联方款项

关联方	备注	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
东莞市锦城房地产投资有限公司	租赁押金	90,000.00	90,000.00	70,000.00	70,000.00
华联期货有限公司	期货中间介绍业务手续费	511,389.67	543,642.13		
合计		601,389.67	633,642.13	70,000.00	70,000.00

十五、股份支付

本报告期末，本集团无需要披露的股份支付情况。

十六、或有事项

（一）未决诉讼或仲裁

1、“12 申环 01”私募债诉讼事项

“12 申环 01”中小企业私募债于 2012 年 8 月 29 日发行和计息，债券期限为 2+1 年，2014 年 8 月 29 日为兑付日。公司于 2012 年 11 月认购 10,000,000.00 元。2014 年 7 月 18 日发行人明确表示因新项目全面投产、运行资金困难的原因无法如期兑付回售款，经协商，发行人与各债券持有人签署展期协议，约定发行人自 2014 年 9 月 29 日起分 12 个月分期偿还债券持有人本金、利息。发行人仅按展期协议约定偿付了 2014 年 9 月及 10 月本息。

2015 年 1 月 26 日，公司向上海市浦东新区人民法院提起民事诉讼，诉请“12 申环 01”私募债发行人申环电缆科技有限公司及担保方无锡市沪安电线电缆有限公司、无锡市申环电工有限公司与戴志祥立即支付所欠本金 8,332,600.00 元、到期和未到期利息 458,062.50 元、违约金 273,948.49 元及其他为实现债权所支出的费用。2015 年 6 月 30 日，本案在上海开庭审理。2015 年 7 月 6 日，上海市浦东新区人民法院作出《判决书》，其中载明判决发行人及担保人共偿付公司债券本金、利息、律师费、诉讼费等款项共计 8,888,491.17 元，并以债券本金为基数按中国人民银行同期同档贷款利率四倍支付公司违约金。2016 年 3 月 29 日、30 日，公司分别参加担保人破产清算债权人会议及发行人破产重整债权人会议，会议核实公司债权共计 10,666,933.89 元。2016 年 6 月 24 日，发行人被江苏省宜兴市人民法院裁定终

止重整程序，并宣告破产。2017 年 6 月 23 日，江苏省宜兴市人民法院出具了（2015）宜商破字第 0026 号之七《民事裁定书》，裁定认可发行人破产管理人制作的《申环电缆科技有限公司第一次破产财产分配方案》，并裁定由破产管理人执行该方案。根据该方案公司可回收债权 587,312.35 元。2017 年 7 月 4 日，公司已收到破产管理人划付的破产债权 587,312.35 元。2018 年 11 月 13 日，江苏省宜兴市人民法院作出《民事裁定书》，裁定公司对无锡市沪安电线电缆有限公司享有普通债权 10,079,621.54 元。2018 年 11 月 26 日，江苏省宜兴市人民法院作出《民事裁定书》，裁定公司在无锡市沪安电线电缆有限公司破产程序中，公司在破产财产中可分配金额为 170,728.63 元。2018 年 12 月 3 日，公司收到无锡市沪安电线电缆有限公司破产管理人划付分配款 170,728.63 元，无锡市沪安电线电缆有限公司破产程序终结。

2019 年 8 月 15 日，江苏省宜兴市人民法院作出的《民事裁定书》，裁定公司对无锡市申环电工有限公司享有普通债权 10,666,933.89 元。2019 年 8 月 26 日，江苏省宜兴市人民法院作出《民事裁定书》，公司在破产财产分配方案中可分配金额为 143,587.51 元，并于 2019 年 9 月 4 日收到管理人划付的分配款。2019 年 10 月 25 日，公司收到江苏省宜兴市人民法院作出的《民事裁定书》，裁定终结无锡市申环电工有限公司破产程序。

2020 年 3 月 3 日，江苏省宜兴市人民法院出具了《民事裁定书》，裁定认可申环电缆科技有限公司管理人制作的《申环电缆科技有限公司破产财产第二次分配方案》，公司在第二次破产财产分配方案中可分配金额为 175,988.20 元。公司已于 2020 年 3 月 31 日收到申环电缆科技有限公司破产清算二次分配款。

2020 年 7 月 23 日，江苏省宜兴市人民法院出具“（2015）宜商破字第 00025 号之十三”《民事裁定书》，裁定认可无锡市申环电工有限公司破产管理人制作的《无锡市申环电工有限公司破产财产第二次分配方案》，根据该方案，公司可回收债权 11,741.49 元。公司已于 2020 年 8 月 12 日收到无锡市申环电工有限公司第二次分配款。2020 年 7 月 30 日，江苏省宜兴市人民法院出具“（2015）宜商破字第 0024 号之三十八”《民事裁定书》，裁定认可无锡市沪安电线电缆有限公司第二次破产财产分配方案》，根据该方案，公司可回收债权 28,177.99 元。公司于 2020 年 8 月 31 日收到无锡市沪安电线电缆有限公司第二次分配款。目前，该案尚未执行完毕。公司已将该项债权核销。

2、“蒙农科”私募债诉讼事项

2012 年 11 月 9 日，发行人内蒙古奈伦农业科技股份有限公司以非公开方式发行面值总额为人民币 250,000,000.00 元私募债券，本金兑付日为 2014 年 11 月 9 日，其担保方为内蒙古奈伦集团股份有限公司。公司在二级市场买入 15,000,000.00 元本期债券（150,000 张）。截至 2014 年 12 月 31 日，发行人仍欠公司本金 6,300,000.00 元。其后，公司对发行人和担保人提请仲裁，请求发行人及担保人向公司支付本金 6,300,000.00 元、延期补偿金 555,236.25 元、逾期利息 180,651.28 元、违约赔偿金及实现债权所需的其他费用。华南国际经济贸易仲

裁委员会于2015年6月26日开庭审理了此案，并于2015年9月7日作出《裁决书》，裁决内蒙古奈伦农业科技股份有限公司向公司支付债券本金、利息及违约赔偿金等共计7,688,061.44元；内蒙古奈伦集团股份有限公司承担连带清偿责任，内蒙古奈伦农业科技股份有限公司及内蒙古奈伦集团股份有限公司共同赔偿公司追偿债权的损失91,267.00元。

2015年10月12日，公司向内蒙古自治区呼和浩特市中级人民法院申请强制执行。2015年11月16日，内蒙古自治区呼和浩特市中级人民法院下发《执行裁定书》，裁定冻结内蒙古奈伦集团股份有限公司名下的内蒙古奈伦农业科技股份有限公司、内蒙古锡林郭勒肉食品有限责任公司等九家公司的股权，查封了内蒙古奈伦集团股份有限公司名下三宗的国有土地使用权。2018年12月26日，中国华融资产管理股份有限公司内蒙分公司明确表示将以54,785,208.40元收购“12蒙农科”债权人持有的债券本金共计105,356,170.00元。

2019年1月2日，经公司领导班子会议审议，同意债权转让方案。2019年4月16日，各债权人已就债权归集协议达成初步共识。2021年5月24日，公司向内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区人民法院提交《恢复申请强制执行书》，重新申请强制执行。呼和浩特市赛罕区人民法院已于2021年11月29日作出“（2021）内0105执恢599号之一”《执行裁定书》，裁定终结公司对内蒙古奈伦集团股份有限公司及内蒙古奈伦农业科技股份有限公司申请强制执行一案的执行程序。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已全额计提减值准备6,231,000.00元。参见附注“八、（七）应收款项”。

3、“12福星门”私募债诉讼事项

重庆市福星门业（集团）有限公司2012年度发行中小企业私募债250,000,000.00元，债券发行期限为3年，债券到期兑付日为2015年11月30日，重庆欧枫投资有限公司用土地使用权及林权、房产等为该项目提供抵押担保，重庆市福星门业（集团）有限公司实际控制人曾果、洪谊提供连带责任保证担保。公司买入该私募债2,500万元。

因重庆市福星门业（集团）有限公司未能按期还本付息，2016年1月6日，公司向重庆市第五中级人民法院起诉，要求重庆市福星门业（集团）有限公司及曾果、洪谊连带清偿债券本金、利息共计27,694,400.00元并承担相关费用，同时申请对该等主体采取冻结银行存款25,000,000.00元或查封、扣押相当于25,000,000.00元财产的保全措施。后公司于2016年2月5日向重庆市第五中级人民法院申请追加重庆欧枫投资有限公司为被告，并申请变更诉讼请求，要求其承担连带清偿责任。2016年3月7日，重庆市第五中级人民法院出具《民事裁定书》，裁定冻结重庆市福星门业（集团）有限公司、曾果、洪谊银行存款25,000,000.00元，或查封扣押其相应价值的财产。2016年4月12日，重庆市第五中级人民法院出具《民事裁定书》，裁定冻结重庆欧枫投资有限公司银行存款25,000,000.00元，或查封扣押其相应价值的财产。本案已于2016年7月26日及2016年11月29日两次开庭审理。

2016年12月21日，重庆市第五中级人民法院作出《判决书》，其中判决书载明：（1）

重庆市福星门业（集团）有限公司支付公司本金 25,000,000.00 元及利息（利息以 2,500 万元为基数，自 2014 年 12 月 1 日起至本息付清日止，按票面年利率 10%计算）；（2）公司对重庆欧枫投资有限公司提供的抵押物享有优先受偿权；（3）曾果、洪谊对重庆市福星门业（集团）有限公司的第一项义务承担连带责任；（4）曾果、洪谊、重庆欧枫投资有限公司向公司支付差旅费 5,448.00 元。2017 年 5 月 24 日，重庆市第五中级人民法院裁定受理重庆欧枫投资有限公司的破产重整申请。2017 年 6 月 20 日，重庆市第五中级人民法院受理公司强制执行申请。2017 年 12 月 13 日，公司向重庆欧枫投资有限公司破产管理人进行破产债权申报。重庆欧枫投资有限公司的首次破产重整债权人会议于 2018 年 2 月 1 日召开，重庆欧枫投资有限公司的破产管理人确认公司享有优先债权为 31,298,611.11 元，普通债权为 190,720.00 元，合计 31,489,331.11 元。公司已于 2018 年 2 月 9 日就首次破产重整债权人会议情况向管理人提出书面异议。重庆第五中级人民法院已于 2018 年 4 月 21 日刊登发行人重庆市福星门业（集团）有限公司破产重整公告，公司于 2018 年 6 月 11 日向重庆市福星门业（集团）有限公司破产管理人进行破产债权债权申报。2018 年 6 月 29 日，重庆市福星门业（集团）有限公司破产重整案首次债权人会议于重庆市九龙坡区人民法院召开，会议听取了破产管理人的工作报告，审议通过财产管理方案，并推选出债权人委员会组成成员。重庆市福星门业（集团）有限公司破产管理人确认公司享有普通债权为 32,885,164.44 元。

2021 年 2 月 24 日，重庆綦江区法院作出（2017）渝 0110 破 2 号之一《民事裁定书》，裁定重庆欧枫投资有限公司由破产重整转入破产清算程序。2021 年 2 月 24 日，重庆市九龙坡区人民法院作出（2018）渝 0107 破 6 号之二《民事裁定书》，裁定重庆市福星门业（集团）有限公司由破产重整转入破产清算程序。2021 年 3 月 26 日，重庆市福星门业（集团）有限公司破产清算案件召开第二次债权人会议，将《财产分配方案》《财产变价方案》提请债权人表决。2021 年 4 月 29 日，重庆欧枫投资有限公司破产清算案件召开第二次债权人会议，将《财产管理方案》《财产分配方案》及《财产变价方案》提请债权人表决。 目前，该案发行人重庆市福星门业（集团）有限公司及担保人重庆欧枫投资有限公司的《财产分配方案》《财产变价方案》已由法院裁定认可，但仍未完成破产清算。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已全额计提减值准备 27,328,792.41 元。参见附注“八、（七）应收款项”。

4、“天神娱乐”（丁杰）股票质押违约纠纷案

公司与丁杰签订了《东莞证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》等合同，约定公司在初始交易日 2017 年 4 月 19 日向丁杰提供融资款人民币 50,000,000.00 元，并约定丁杰须于 2020 年 4 月 18 日向公司偿还 68,351,388.89 元。为担保前述债务的偿还，丁杰将其合法持有的部分“天神娱乐”（证券代码：002354）的股票出质于公司，并办理了质押登记手续。

2018 年 6 月 19 日至 21 日、6 月 27 日至 28 日期间，该笔交易的履约保障比例跌破平仓

线 140%；7 月 5 日，该笔交易再次跌破平仓线。公司依约多次要求丁杰补充质押、提前回购或提前还款均无果，其行为已经构成违约。

鉴于前述违约情况，公司于 2018 年 7 月 9 日向华南国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请，要求丁杰支付本金 50,000,000.00 元、利息 197,916.68 元及违约金 500,446.87 元（违约金及利息暂计至 2018 年 7 月 9 日），并承担公司为实现债权所产生的费用和开支。华南国际经济贸易仲裁委员会受理了本案，并于 2018 年 7 月 19 日出具仲裁通知。经公司申请，广东省深圳市福田区人民法院于 2018 年 7 月 27 日出具“（2018）粤 0304 财保 1697 号”《民事裁定书》，裁定查封、扣押或冻结丁杰名下价值 50,698,363.55 元的财产。2018 年 8 月 22 日，因丁杰向广东省深圳市中级人民法院申请确认仲裁协议效力，华南国际经济贸易仲裁委员会决定中止审理本案。广东省深圳市中级人民法院于 2018 年 12 月 13 日就确认仲裁协议效力案件进行庭询、谈话。2018 年 12 月 17 日，广东省深圳市中级人民法院作出《民事裁定书》，裁定驳回丁杰的申请。其后，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会提交《恢复仲裁申请书》，该案恢复仲裁程序。

2019 年 5 月 27 日，华南国际经济贸易仲裁委员会开庭审理本案。2019 年 8 月 27 日，华南国际经济贸易仲裁委员会作出《裁决书》，裁决：（1）被申请人向申请人归还债务本金人民币 50,000,000.00 元，2018 年 6 月 19 日的违约金人民币 22,602.74 元，同时，以该人民币 50,000,000.00 元本金为基数，按照年利率 24%，从 2018 年 6 月 20 日（含本日）开始合并计算利息、利息滞纳金和违约金，直至被申请人实际全部偿付之日。（2）被申请人向申请人支付财产保全费人民币 5,000.00 元、财产保全担保费人民币 25,349.18 元,合计 30,349.18 元。（3）本案仲裁费人民币 411,090.00 元，全部由被申请人承担。申请人已足额预缴的人民币 411,090.00 元，抵作本案仲裁费不予退回，被申请人应直接向申请人支付人民币 411,090.00 元。本案仲裁员实际开支费人民币 5,652.00 元，全部由被申请人承担。被申请人预缴的人民币 4,000.00 元，抵作本案仲裁员实际开支费不予退回，申请人预缴的仲裁员实际开支费用人民币 4,000.00 元,与本案的仲裁员实际开支费用相抵后,结余款人民币 2,348.00 元将由仲裁院退回给申请人。被申请人应将其承担的仲裁员实际开支费用人民币 1,652.00 元迳付申请人。（4）申请人对被申请人质押的 7,849,386 股“天神娱乐”股票，享有合法有效的质权，对该质物折价或变卖、拍卖所得价款，申请人在上述本金、利息、利息滞纳金、违约金以及仲裁费用等实现债权的费用范围内享有优先受偿权。2019 年 11 月 7 日，公司向河南省开封市中级人民法院递交强制执行申请材料，并已受理强制执行案件。

2020 年 4 月 10 日，河南省开封市中级人民法院出具“（2020）豫 02 执异 4 号”《执行裁定书》，裁定驳回丁杰的不予执行申请。2020 年 9 月 29 日，河南省开封市中级人民法院出具“（2019）豫 02 执 549 号之一”《裁定书》，裁定驳回发行人的强制执行申请。经公司申请复议，2020 年 12 月 1 日，河南省高级人民法院出具“（2020）豫执复 459 号”《执行裁定书》，驳回公司的复议申请，维持开封中院的执行裁定。

2021 年 1 月 12 日，公司通过网上向北京市第三中级人民法院申请强制执行，但法院不予以受理。2021 年 4 月 23 日，公司通过网上立案对河南省高级人民法院作出的“（2020）豫执复 459 号”《执行裁定书》提起再审申请。目前，该案件无实际进展。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已计提减值准备 41,757,753.21 元。

5、“未名医药”（厦门厦信）股票质押违约纠纷案

公司与厦门厦信投资集团有限公司于 2017 年 1 月 25 日签订《东莞证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及《东莞证券股票质押回购业务交易协议书（初始交易）》。依据前述协议，公司在初始交易日 2017 年 1 月 25 日向厦门厦信投资集团有限公司提供融资款人民币 60,170,000.00 元，并约定厦门厦信投资集团有限公司应于购回交易日 2019 年 1 月 25 日向公司偿还 67,612,694.72 元。厦门厦信投资集团有限公司将其合法持有的部分“未名医药”（证券代码：002581）股票出质于公司，用于担保偿还融资款项。前述证券于 2017 年 1 月 25 日完成质押登记手续。

交易期间，因“未名医药”的股价下跌，该笔交易的履约保障比例于 2018 年 6 月 14 日跌破平仓线，公司依约通过短信通知的方式，敦促厦门厦信投资集团有限公司按照合同约定采取补仓或提前购回的履约保障措施。经催告，厦门厦信投资集团有限公司未在约定时间内进行补充质押、提前回购或提前偿还。2018 年 7 月 5 日，公司就前述债务向华南国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请，要求厦门厦信投资集团有限公司偿还本金 23,076,273.49 元，利息 89,741.06 元，违约金 230,762.73 元，滞纳金 188.46 元（违约金、利息及滞纳金暂计至 2018 年 7 月 4 日）。华南国际经济贸易仲裁委员会受理本案，并于 2018 年 7 月 20 日出具仲裁通知。经公司申请，2018 年 7 月 27 日，广东省深圳市福田区人民法院作出《民事裁定书》，裁定查封、扣押或冻结厦门厦信投资集团有限公司名下价值 23,396,965.74 元的财产，即于 2018 年 8 月 10 日起查封厦门厦信投资集团有限公司名下的 2,735,805 股“未名医药”股票，查封期限为 3 年。华南国际经济贸易仲裁委员会已于 2018 年 12 月 22 日开庭审理本案。

2019 年 3 月 27 日，华南国际贸易经济仲裁委员会作出的《裁决书》，裁决厦门厦信投资集团有限公司向公司支付本金、利息、违约金及滞纳金合计人民币 23,383,957.14 元，并明确利息及违约金计算方式；公司对厦门厦信投资集团有限公司质押的“未名医药”股票折价或拍卖、变卖所得价款在裁决确定债务范围内享有优先受偿权；本案的仲裁费、仲裁员实际开支、财产保全费及财产保全保险费由厦门厦信投资集团有限公司承担。2019 年 5 月 14 日，公司向福建省厦门市中级人民法院提交强制执行申请书。2019 年 6 月 3 日，福建省厦门市中级人民法院作出《受理执行案件通知书》。2019 年 6 月 6 日，福建省厦门市中级人民法院出具《执行裁定书》，裁定：（1）冻结、划拨被执行人厦门厦信投资集团有限公司所有的款项人民币 23,800,000.00 元，或查封、扣押、拍卖、变卖厦门厦信投资集团有限公司相应的等值财产；（2）查封、冻结、拍卖、变卖质押物，即登记于厦门厦信投资集团有限

公司名下2,735,805股“未名医药”股票。2019年7月5日，公司向福建省厦门市中级人民法院提交《财产处置申请书》及《参与执行分配申请书》，请求福建省厦门市中级人民法院执行厦门厦信投资集团有限公司名下持有的“未名医药”股票，并请求参与厦门厦信投资集团有限公司名下其他被查封财产的执行分配程序。因厦门厦信投资集团有限公司破产清算一案已由厦门市中级人民法院受理。2019年11月8日，公司向厦门厦信投资集团有限公司破产管理人提交破产债权申报材料。2019年12月20日，厦门厦信投资集团有限公司破产管理人召开第一次债权人会议。破产管理人认公司所申报的债权总额，将其中30,590,196.73元认定为优先债权，加倍支付迟延履行利息718,528.97元认定为普通债权。2020年8月14日，厦门厦信破产管理人组织召开第二次债权人会议，公司审议管理人执行职务工作报告、并就财产变价、分配方案进行表决。公司于2021年10月18日收到管理人送达的《关于对<厦门厦信投资集团有限公司破产和解协议>进行书面表决的通知》，公司已表决同意《和解协议》，并选择现金清偿方式。

2022年2月17日，公司收到管理人送达的《关于厦信公司和解协议通过后第一次分配的普通债权清偿率等事宜的通知》，该通知载明厦信公司和解协议已经过债权人会议表决，并由厦门市中级人民法院裁定生效。公司已于2022年2月15日收到普通债权第一次分配款项3,591.31元。2022年6月6日，公司收到普通债权分配款项94,045.99元。

目前，管理人正继续推进破产清算程序。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已计提减值准备913,462.63元。

6、“16皖经02”债券诉讼事项

公司于2016年7月12日在一级市场申购面值为5,000.00万元人民币的“16皖经02”债券（票面利率5.8%，起息日2016年7月13日，债券期限5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，债券代码：136545），债券兑付日为2021年7月13日，若投资者行使回售选择权，则债券回售部分兑付日为2019年7月13日。

2019年5月29日，公司与债券发行人安徽省外经建设（集团）有限公司（以下简称“安徽省外经建”）签订协议，约定安徽省外经建应在2019年7月4日前指定第三方从公司处购买总面值为1,500.00万元人民币的“16皖经02”债券，并完成价款的支付。但因安徽省外经建未能按期履约，构成违约，且2019年7月4日，“16皖经02”债的受托管理人向公司表示安徽省外经建将不能履行“安徽省外经建设（集团）有限公司公开发行2016年公司债券（第二期）募集说明书”约定的回购义务，构成预期违约。2019年7月8日，公司向广东省东莞市中级人民法院提起诉讼，要求安徽省外经建向公司偿付债券本金5,000.00万元，利息290.00万元及违约金2.00万元（利息及违约金暂计至2019年7月8日），法院于当日受理。2019年7月15日，广东省东莞市中级人民法院裁定冻结安徽省外经建银行存款52,920,000.00元或冻结、查封、扣押其相应价值的其他财产。安徽省外经建在答辩期间对该案提出管辖异议，广东省东莞市中级人民法院于2019年9月9日裁定驳回其提出的管辖异

议。后安徽省外经建对该裁定不服，向广东省高级人民法院提交上诉申请。2019 年 12 月 31 日，公司收到广东省高级人民法院送达的《民事裁定书》，裁定驳回安徽省外经建的请求，本案仍由广东省东莞市中级人民法院管辖。

2020 年 4 月 14 日，安徽省外经建更名为安徽省华安外经建设（集团）有限公司。

本案已于 2020 年 4 月 23 日进行举证质证，并于 4 月 24 日开庭审理。2020 年 5 月 22 日，公司收到东莞中级人民法院送达的《民事判决书》，判决：（1）被告安徽省华安外经建设（集团）有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内支付东莞证券股份有限公司本息合计 5,290.00 万元，并支付逾期支付本息的违约金（以 5,290.00 万元为基数，按每日万分之一从 2019 年 7 月 15 日期计算至本息付清之日止）。（2）被告安徽省华安外经建设（集团）有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内赔偿东莞证券股份有限公司所支付的财产保全担保费 26,460.00 元。(3)驳回东莞证券股份有限公司其他诉讼请求。本案受理费 306,400.00 元、财产保全费 5,000.00 元，合计 311,400.00 元由被告安徽省华安外经建设（集团）有限公司承担。因安徽省华安外经建设（集团）有限公司不服一审判决，其向广东省高级人民法院提起上诉。2020 年 11 月 26 日，广东省高级人民法院出具“（2020）粤民终 2334 号”《民事判决书》，判决驳回上诉，维持原判。2020 年 12 月 25 日，安徽省合肥中院裁定受理安徽省华安外经建设（集团）有限公司破产重整一案，并指定安徽省华安外经建设（集团）有限公司清算组担任管理人。

2021 年 2 月 4 日，安徽省华安外经建设（集团）有限公司管理人作出“（2020）华安外经建破管字第 83 号”《债权申报及第一次债权人会议通知书》，通知债权人于 2021 年 4 月 18 日前向管理人申报债权。2021 年 3 月 18 日，根据安徽省华安外经建设（集团）有限公司管理人申请，法院裁定安徽省华安外经建设（集团）有限公司、安徽外经大厦有限责任公司、安徽金孔雀温泉旅游度假村有限公司、安徽省外经建设集团亳州德盛置业有限公司、义乌德盛置业有限公司、安徽金孔雀温泉养生中心有限责任公司、亳州德盛旅游发展有限公司、安徽外经凯莱大饭店有限责任公司合并重整（下称“合并重整案”）。公司于 2021 年 3 月 26 日向管理人寄送了有关的债权申报材料。2021 年 5 月 6 日，东莞市中级人民法院作出“（2019）粤 19 民初 63 号之二”《民事裁定书》，裁定解除对安徽省外经建银行账户、股权及房产的查封。管理人已于 2021 年 7 月 9 日召开合并重整案第一次债权人会议。合肥市中级人民法院作出“（2021）皖 01 破申 11 号”“（2021）皖 01 破申 67 号”“（2021）皖 01 破申 68 号”《民事裁定书》，裁定受理上海韵德钻石有限公司、德圣珠宝有限公司、德义珠宝股份有限公司、安徽省宏达建材开发有限公司 4 家公司与正在合并重整的安徽省华安外经建设（集团）有限公司等 8 家公司合并破产重整。管理人已于 2021 年 12 月 24 日召开第二次债权人会议。目前，安徽省华安外经建设（集团）有限公司尚未完成破产重整。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已计提减值准备 47,610,000.00 元。参见附注“八、（七）应收款项”。

7、云南山灞图像传输科技有限公司股权纠纷案

公司子公司东证锦信投资管理有限公司（以下简称“东证锦信”）于 2011 年 10 月 27 日，与刘勇、刘江、刘乐三人共同签订了《刘勇、刘江、刘乐与东证锦信投资管理有限公司关于云南山灞图像传输科技有限公司股权之股权转让合同》及补充协议，约定东证锦信以自有资金 3,360.00 万元受让刘勇、刘江、刘乐三人共 600.00 万股云南山灞图像传输科技有限公司（以下简称“云南山灞”）股份，并约定若云南山灞 2016 年 12 月 31 日前未实现 IPO 或新三板挂牌，将触发转让协议回购条款，刘勇、刘江、刘乐应以投资金额加计年化利率 12.00% 的价格回购东证锦信持有的全部云南山灞股份。

后云南山灞在 2016 年 12 月 31 日前未实现 IPO 或新三板挂牌，东证锦信多次发函要求刘勇、刘江、刘乐三人按约履行回购义务未果。2018 年 6 月 28 日，东证锦信向广东省东莞市中级人民法院提起诉讼，请求判令刘勇、刘江、刘乐三人履行回购义务并连带一次性向东证锦信支付股份回购价款共 60,465,282.56 元及罚息 82,232.31 元。2018 年 7 月 3 日，广东省东莞市中级人民法院正式受理本案。经东证锦信申请，2018 年 7 月 27 日，广东省东莞市中级人民法院出具了《民事裁定书》，裁定冻结刘勇、刘江、刘乐银行存款人民币 60,547,514.87 元或查封、扣押刘勇、刘江、刘乐相当于人民币 60,547,514.87 元的财产。

2019 年 1 月 24 日，广东省东莞市中级人民法院开庭审理本案，并于 2019 年 6 月 6 日出具“（2018）粤 19 民初 59 号”《民事判决书》，限被告于判决发生法律效力之日起十日内支付股权回购价款。因刘勇、刘江、刘乐三人尚未履行该判决，公司于 2019 年 10 月 21 日向广东省东莞市中级人民法院申请强制执行。

2020 年 7 月 24 日，东证锦信收到刘勇的配偶宋琦云向东莞市中级人民法院提交的执行异议申请书，就案涉执行财产提出执行异议，请求法院终止对该房产拍卖、执行程序。东莞市中级人民法院于 2020 年 8 月 21 日出具“（2020）粤 19 执异 40 号”《执行裁定书》，裁定驳回宋琦云的异议请求。2020 年 11 月 18 日，东莞市中级人民法院出具“（2019）粤 19 执 1902 号之一”《执行裁定》，裁定终结本次执行，公司于 2020 年 11 月 27 日收到执行回款 84,563.60 元。

2022 年 1 月 12 日，东证锦信向法院提交恢复执行申请书，申请恢复司法强制执行。2022 年 2 月 25 日，东证锦信向法院提交了《关于请求持续推进被执行人名下财产执行事宜的情况说明暨申请》，请求东莞市中级人民法院积极与相关法院沟通，及时办理参与分配及推进执行相关事宜。

2022 年 3 月 27 日，云南山灞向昆明市市场监督管理局申请注销备案，注销原因为决议解散。2022 年 6 月 8 日，东证锦信参加执行法院组织的执行谈话笔录，笔录记载：1、因上海山灞非本案被执行人，我方无法参与上海山灞地块执行款分配；2、被执行人名下位于昆明的不动产由云南省昆明市中院首先查封，执行法院已向其发出参与分配函；3、刘勇及其妻子名下房产执行因析产诉讼等原因暂无法推进。

目前，云南山灞进入预重整阶段，法院已出具预字号文书（2022）云 01 破申 1 号。

8、湖南泰谷生态科技集团股份有限公司股权纠纷案

公司子公司东证锦信于 2014 年 12 月 3 日，与曹典军、张丽萍共同签订了《关于湖南泰谷生态科技集团股份有限公司之增资协议》及《东证锦信投资管理有限公司与曹典军、张丽萍关于湖南泰谷生态科技集团股份有限公司之股东协议》，并约定东证锦信以自有资金 1,500.00 万元认购湖南泰谷生态科技集团股份有限公司（以下简称“泰谷生态”）2,475,248.00 元新增注册资本，约定若泰谷生态 2014 年度-2016 年度业绩未达标或未在 2016 年 12 月 31 日前提交首次公开发行股票并上市的申请材料或在 2017 年 12 月 31 日前未实现首次公开发行股票并上市，将触发转让协议回购条款，曹典军、张丽萍应以投资金额加计年化利率 12%的价格回购东证锦信持有的全部泰谷生态。

2020 年 3 月 22 日，东证锦信向东莞市第一人民法院起诉，要求判令曹典军、张丽萍向东证锦信支付超额投资款、股权回购款及暂计至 2020 年 3 月 22 日的资金占用费和违约金合计 5,409,846.59 元，并承担东证锦信为实现权利所支出的必要费用，请求泰谷生态科技集团股份有限公司承担违约赔偿责任，并对前述款项承担连带责任。东证锦信于 2020 年 6 月 6 日收到东莞市第一人民法院的《民事裁定书》（2020）粤 1971 民初 8479 号，裁定冻结张丽萍持有泰谷生态 286 万元股权；冻结曹典军持有泰谷生态 518 万元股权；冻结泰谷生态持有新疆泰谷生物肥料有限公司 99%股权，其中 3,500.31 万元为首冻查封，1,449.69 万元为轮候查封；冻结泰谷生态持有云南泰谷生物科技有限公司 89%股权。东莞市第一人民法院分别于 2020 年 9 月 10 日、2020 年 11 月 20 日两次开庭审理该案。

2021 年 1 月 20 日，东证锦信收到开庭传票等司法文书，该案于 3 月 4 日再次开庭。2021 年 3 月 30 日，东莞市第一人民法院出具“（2020）粤 1971 民初 8479 号”民事判决书，判决曹典军、张丽萍应于判决生效之日起 5 日内向东证锦信支付超额投资款、资金占用费、股权回购款及利息、实现权利所支出的必要费用并承担本案大部分诉讼费，该判决经公告送达已生效。由于曹典军、张丽萍未履行生效判决，东证锦信已于 2021 年 7 月 16 日向人民法院申请强制执行，人民法院于 2021 年 8 月 23 日立案受理，案号为（2021）粤 1971 执 30433 号。2021 年 12 月 10 日，东证锦信收到东莞市第一人民法院出具的《东莞市第一人民法院执行情况告知书》：（1）已查封曹典军名下车牌号为湘 AR6668 的车辆，查封期两年，由于上述车辆无法查获且轮候查封，故本案无法处置，除上财产未发现其他可供执行财产；（2）依法对曹典军、张丽萍采取限制消费措施；（3）已委托被执行人户籍所在地调查其他财产线索，但遭退件，故未发现其他可供执行线索；综上，由于暂未发现被执行人有其他可供执行财产，本案暂不具备就执行条件，法院告知东证锦信 3 日内提交被执行财产线索及被执行人下落，并提交有关终本意见，不提交或逾期提交视为终本。2021 年 12 月 13 日，东证锦信提交书面意见，不同意终本，并请法院尽快推进执行变现工作。

2022 年 1 月 12 日，东证锦信收到诉讼费退费 49,259.08 元。2022 年 3 月 9 日，东证锦

信收到东莞市第一人民法院出具的《东莞市第一人民法院执行情况告知书》：（1）已冻结被执行人曹典军名下所持有湖南兆海实业有限公司的股权份额、泰谷生态科技集团股份有限公司的股权份额、芷江唯民农业开发有限公司的股权份额、长沙市泰盈企业管理合伙企业（有限合伙）的合伙份额、长沙谷兴企业管理合伙企业（有限合伙）的合伙份额，已冻结被执行人张丽萍名下所持有泰谷生态科技集团股份有限公司的股权份额、长沙市泰盈企业管理合伙企业（有限合伙）、长沙谷兴企业管理合伙企业（有限合伙）的合伙份额，冻结期限均为三年；轮候查封被执行人曹典军名下车牌号为湘 AR6668 的车辆，查封期限为两年；（2）已依法对被执行人曹典军、张丽萍发出限制消费令；（3）已委托被执行人户籍所在地调查其他财产线索，未发现有其他可供执行财产。综上，由于暂未发现被执行人有其他可供执行财产，本案暂不具备执行条件，法院告知东证锦信 3 日内提交被执行财产线索及其下落，并提交有关终本的意见，不提交或逾期提交视为终本。东证锦信于当天向法院书面反馈被执行人仍持有可供执行财产，且尚未进行执行变现，不属于可以裁定终结执行程序的情形，请求法院尽快开展对被执行人持有股权份额、合伙份额、车辆及其他财产的评估、拍卖或以其他方式推进执行工作。

2022 年 4 月 15 日，东证锦信收到东莞市第一人民法院于 2022 年 3 月 21 日出具的《执行裁定书》，法院于 2022 年 3 月 7 日增加轮候查封曹典军名下房产，同时裁定终结本次执行程序。2022 年 8 月 16 日，东证锦信向东莞市第一人民法院东城法庭提交《恢复执行申请书》《参与分配申请书》，请求法院恢复对本案的执行，并向轮候查封财产的首封法院申请参与分配。

9、“17 宜华企业 MTN001”债券违约事件

宜华企业（集团）有限公司（下称“宜华集团”）于 2017 年 4 月 28 日发布《宜华企业（集团）有限公司 2017 年度第一期中期票据发行公告》（债券代码：101761015.IB，下称“17 宜华企业 MTN001”），公司申购 50,000,000.00 元该债券（票面利率 6.5%，起息日 2017 年 5 月 2 日，债券期限 5 年）。

2020 年 5 月 20 日，公司参加“17 宜华企业 MTN001”债券持有人会议，对延期支付本期债券 2020 年应付利息至 2020 年 7 月 25 日、宜华集团书面回复持有人会议决议等两项议案投反对票，对调整本期债券 2020 年应付利息受偿顺序、进一步完善信息披露相关要求、追加实控人及其配偶担保增信、增加其他增信措施、延期支付本期债券 2020 年应付利息至 2020 年 6 月 24 日、加速清偿条款、宜华集团定向披露相关信息等七项议案投同意票。宜华集团于 2020 年 7 月 20 日发布《宜华企业（集团）有限公司 2017 年度第一期中期票据延期付息的后续进展公告》，公告预计不晚于 2020 年 9 月 30 日之前偿付本期应偿付利息，但未能按公告时间支付利息及违约金。2021 年 1 月 14 日，宜华企业（集团）有限公司公告其子公司宜华健康医疗股份有限公司（简称“宜华健康”）于 2021 年 1 月 12 日发布《关于控股股东签署 <表决权委托协议> 暨公司控制权拟发生变更的提示性公告》，此公告主要内容为

宜华健康将引入战略投资者北京新里程健康产业集团有限公司（简称“新里程健康”），宜华集团将所持宜华健康 87,769,756 股股份（占宜华健康总股本的 10%）的全部表决权、提名和提案权、参会权以及除收益权和股份转让权等财产性权利之外的其他权利不可撤销地委托给新里程健康行使。此外，宜华健康拟向新里程健康非公开发行 A 股股票不超过 263,309,267 股，即不超过宜华健康总股本的 30%，收到公告后公司与“17 宜华企业 MTN001”主承销商光大银行沟通召开债券持有人会议，维护债券投资者权益。

2021 年 2 月 8 日，公司参加“17 宜华企业 MTN001”第四次债券持有人会议，审议“关于同意宜华企业（集团）有限公司子公司宜华健康医疗股份有限公司向北京新里程健康产业集团有限公司非公开发行 A 股股票不超过 263,309,267 股（即不超过宜华健康总股本的 30%）的议案”，投反对票。

2022 年 5 月 5 日，宜华集团作出《关于宜华企业（集团）有限公司 2017 年度第一期中期票据未按期足额兑付本息的公告》，公告称本期中期票据未能按期足额兑付。2022 年 8 月 1 日，公司向广东省汕头市澄海区人民法院（下称“澄海区法院”）提起诉讼，请求判决宜华集团向公司偿付债券本金、应付未付利息及应付利息违约金（上述款项暂计至 2022 年 7 月 28 日）共计人民币 62,324,620.03 元，并由宜华集团承担本案诉讼费用。2022 年 8 月 22 日，澄海区法院受理本案，案号为（2022）粤 0515 民初 2128 号。公司于 2022 年 8 月 26 日收到法院传票，本案将于 2022 年 10 月 12 日开庭审理。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已计提减值准备 50,559,342.03 元。参见附注“八、（七）应收款项”。

（二） 其他或有事项

1、大连营业部客户基金合同纠纷系列案件

公司大连星海广场证券营业部（原大连白山路证券营业部）原负责人于雷，涉嫌合同诈骗犯罪，已于 2017 年 12 月 23 日被大连市公安局沙河口分局立案侦查，该案经大连市人民检察院审查。2019 年 6 月 13 日，大连市中级人民法院经审理认为，于雷在签订合同过程中，诈骗他人财物，数额特别巨大，其行为已经构成合同诈骗罪，并判决于雷犯合同诈骗罪，判处无期徒刑，剥夺政治权利终身，并处没收个人全部财产。于雷不服一审判决上诉至辽宁省高级法院，2019 年 7 月 25 日辽宁省高院经审理认为，于雷的上诉理由及其辩护人的辩护意见均无事实和法律依据，由此，裁定驳回上诉，维持原判。目前与该案相关的民事诉讼及仲裁案件情况如下：

（1）李春香等与公司基金合同纠纷案

于雷涉嫌合同诈骗犯罪，冒用公司名义与受害人签订《泰诚资本管理有限公司王朝系列 8 号私募证券投资基金基金合同》，并违规与部分受害人约定预期收益及担保情况，本案部分受害人李春香、大连顺天阀门有限公司、赵淑凤、刘玉慧、阎聚芬、赵煜红、雷霞、张文峰、宋恩全、赵晨、曹文祥、吴丽萍、林志军、蔡光向中国国际经济贸易仲裁委员会提交仲

裁申请，请求裁决公司返还投资款及支付投资收益损失暂合计 20,013,082.00 元，并承担仲裁费。中国国际经济贸易仲裁委员会已受理该等案件。

公司就前述案件所涉仲裁协议效力向广东省东莞市中级人民法院提起确认之诉，广东省东莞市中级人民法院受理并组织了庭询与听证。2021 年 1 月 5 日，公司收到东莞中院作出的（2018）粤 19 民特 346-355 号裁定书，裁定驳回公司的确认仲裁条款效力的请求。所有案件均已作出仲裁裁决，公司已按照裁决结果支付款项。

（2）郑希勇与公司基金合同纠纷案

2016 年 6 月 3 日，郑希勇与公司、泰诚资本管理有限公司签订《泰诚资本管理有限公司王朝系列 8 号私募证券投资基金合同》，同日向公司运营外包清算专户支付 8,080,000.00 元用于购买该基金，后基金出现亏损，于雷违规与郑希勇约定预期收益及担保并承诺向其应支付欠款 1,048,977.16 元。2018 年 10 月 18 日，郑希勇向中国国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请，请求裁决公司和泰诚资本管理有限公司向其偿还 1,048,977.16 元及至欠款还清之日止的利息，并承担本案仲裁费用。中国国际经济贸易仲裁委员会已受理本案，并于 2019 年 3 月 5 日开庭审理本案。2019 年 11 月 27 日，公司收到《裁决书》，中国国际经济贸易仲裁委员会裁决：（1）公司向郑希勇赔偿人民币 204,488.58 元；（2）驳回郑希勇其他仲裁请求；（3）本案仲裁费为 38,540.00 元，其中 30,832.00 元由公司承担；（4）本案实际费用为 4,750.00 元，其中 2,375.00 元由公司承担。本裁决为终局裁决，公司已履行生效裁决内容。

2020 年 5 月 8 日，郑希勇向北京市第四中级人民法院提起撤销仲裁裁决的申请，公司于 2020 年 5 月 20 日收到北京市第四中级人民法院送达的申请书、传票，已于 2020 年 6 月 2 日视频开庭，因郑希勇方要求必须当庭质证证据原件，受疫情影响无法前往北京。2020 年 8 月 31 日，法院再次组织双方进行举证质证，并审理本案。2020 年 9 月 1 日，北京市第四中级人民法院出具“（2020）京 04 民特 320 号”《民事裁定书》，裁定驳回郑希勇申请。后公司已按照《裁决书》内容向郑希勇足额支付赔偿款本案已办结。

（3）公司诉于雷财产损害赔偿纠纷案

公司大连营业部原负责人于雷，在任职期间通过伪造合同和公章，假借销售产品的名义，骗取客户资金。上述侵权行为发生后，多名客户起诉公司要求赔偿，经法院调解，公司已向 11 名客户共计支付 9,092,565.00 元。2018 年 12 月 27 日，公司向大连市沙河口区人民法院提起民事诉讼，请求判令于雷赔偿公司 9,092,565.00 元，并承担公司为实现权利所支出的必要费用。大连市沙河口区人民法院于 2019 年 1 月 10 日受理本案。2019 年 5 月 23 日，大连市沙河口区人民法院出具“（2019）辽 0204 民初 697 号之一”《民事裁定书》，裁定驳回公司起诉。公司已于 2019 年 6 月 4 日提起上诉，2020 年 4 月 15 日，公司收到大连市中级人民法院送达的《民事裁定书》，裁定：（1）撤销大连市沙河口区人民法院（2019)辽 0204 民初 697 号之一民事裁定；（2）本案指令大连市沙河口区人民法院审理。2020 年 9 月 9 日，

公司向辽宁省大连市沙河口区人民法院提交《变更诉讼请求申请书》，将诉讼请求变更为依法判决于雷赔偿公司人民币 16,256,847.7 元。2020 年 9 月 21 日，辽宁省大连市沙河口区人民法院开庭审理本案。2020 年 11 月 11 日，辽宁省大连市沙河口区人民法院作出《民事判决书》，判决于雷赔偿公司财产损失 15,037,462.83 元并承担本案诉讼费 109,341.08 元。

公司于 2021 年 12 月完成对“于雷犯合同诈骗案”投资人的赔付工作，2022 年 7 月 25 日通过“辽宁省法院诉讼服务网”向大连市沙河口区人民法院提交《起诉状》等材料，另案对于雷提起民事诉讼，要求于雷赔偿公司因赔付投资人所产生的经济损失。因辽宁省大连市沙河口区人民法院以无管辖权为由未受理立案申请，公司已于 2022 年 8 月 18 日向辽宁省大连市甘井子区人民法院重新提交立案申请，待法院审查。

2、虎门分公司客户基金合同纠纷系列案件

2020 年 1 月 13 日，公司收到广东省东莞市第二人民法院送达的《起诉状》、《传票》及证据材料等文书。据《起诉状》记载，2016 年 11 月，公司虎门分公司营销人员致电向投资者文艳红推介理财产品，称产品系保本保收益类型。文艳红对此予以采信后，于 2016 年 11 月 24 日向公司转账人民币 5,100,000.00 元，并于 2016 年 11 月 25 日签订《元成稳利 1 号私募证券投资基金基金合同》。2019 年 8 月 7 日，文艳红收到基金赎回款 824,917.48 元。文艳红认为公司未能如实宣传基金产品，且公司在收到其划付的投资款后再出具合同的行为属于典型欺骗行为，由此导致其投资损失，故其诉至东莞市第二人民法院，请求法院判决公司赔偿其本金损失 5,100,000.00 元及利息损失 80,332.52 元。

2020 年 1 月 20 日，公司向东莞市第二人民法院邮寄了管辖权异议申请书、延期举证申请书、追加赵淦鸿及陈妙仙为被告的申请书以及答辩证据材料。2020 年 2 月 19 日，公司收到法院送达的《民事裁定书》，裁定驳回公司提起的管辖权异议申请。2020 年 2 月 26 日，公司就管辖权裁定向东莞市中级人民法院提起上诉。2020 年 4 月 16 日，东莞市中级人民法院作出“（2020）粤 19 民辖终 202 号”《民事裁定书》，驳回上诉，维持原裁定。本案于 2020 年 9 月 10 日、9 月 23 日、11 月 3 日三次开庭审理。

2021 年 5 月 17 日，东莞市第二人民法院作出“（2020）粤 1972 民初 445 号”《民事判决书》，判决驳回原告文艳红的全部诉讼请求。文艳红不服一审法院判决，向东莞市中级人民法院提起上诉，请求撤销一审判决，改判支持其一审诉讼请求。东莞市中级人民法院已于 2021 年 9 月 8 日开庭审理本案，公司于 2021 年 12 月 28 日收到东莞市中级人民法院送达的《二审判决书》，判决驳回文艳红的上诉请求。

十七、承诺事项

本集团报告期末不存在需要披露的重大承诺事项。

十八、资产负债表日后事项

无。

十九、其他重要事项说明

（一）债务纠纷

1、“16 凯迪 01”债券违约事件

2016 年 9 月 7 日，凯迪生态环境科技股份有限公司发行了“凯迪生态环境科技股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”（债券代码：11241，下称“16 凯迪 01”），公司于 2016 年 9 月 7 日在一级市场申购了面值为 5,000 万元人民币的该债券，该债券票面利率 6.10%，起息日 2016 年 9 月 7 日。

2018 年 8 月 10 日，公司通过指定交易系统进行回售申报，向凯迪生态回售全部持仓债券，凯迪生态应于本债券存续内第 2 个年度付息日（2018 年 9 月 7 日）支付全部回售款，但未能按约支付。

2018 年 8 月 16 日，凯迪生态环境科技股份有限公司发布《凯迪生态环境科技股份有限公司关于“16 凯迪 01”投资者回售申报情况的公告》称，目前资金周转困难，预计不能按期支付回售款项，其行为已经构成实际违约。

公司已授权受托管理人中德证券有限责任公司代为加入凯迪生态环境科技股份有限公司的债权人委员会。2021 年 3 月 15 日，湖北省武汉市中级人民法院出具“（2021）鄂 01 破申 14 号”《民事裁定书》，裁定受理申请人中铁信托有限责任公司对凯迪生态的破产重整申请。“16 凯迪 01”受托管理人中德证券反馈已于 5 月 24 日线上向凯迪重整管理人完成线上债权申报，并于 5 月 26 日向管理人邮寄纸质版债权申报文件。凯迪生态破产重整案第一次债权人会议已于 2021 年 6 月 25 日召开，中德证券代表公司参加会议。2021 年 8 月 12 日，“凯迪债”受托管理人中德证券邮件通知公司，湖北省武汉市中级人民法院已作出《民事裁定书》，裁定对凯迪生态与江陵凯迪等 19 家公司作实质合并重整。2021 年 10 月 13 日，法院通过网络方式召开凯迪生态等 19 家公司实质合并重整的债权人会议。凯迪生态等公司实质合并重整案债权人会议已于 2022 年 5 月 12 日召开，管理人尚未公布表决结果。目前该案尚未完结。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已全额计提减值准备 53,050,000.00 元。参见附注“八、（七）应收款项”。

2、“16 申信 01”债券违约事件

上海华信国际集团有限公司于 2016 年 9 月 7 日以无担保方式公开发行了“上海华信国际集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）”（下称“16 申信 01”）。公司于当日通过簿记建档方式成功获得面值为 40,000.00 万元人民币的该债券配售额，并于 2016 年 9 月 9 日向该债券的主承销商中信建投证券股份有限公司缴款 40,000.00 万元人民币，在一级市场申购该债券，该债券票面利率 4.08%，起息日 2016 年 9 月 9 日。

2018 年 5 月 21 日，上海华信国际集团有限公司未能按期足额兑付“上海华信国际集团有限公司 2017 年度第二期超短期融资券”本息，该事项触发了 16 申信 01 债《募集说明书》约定的违约情形，且该违约事项发生后连续 30 个工作日未得到纠正，此情形触发 16 申信

01 债《募集说明书》中的“加速清偿条款”，导致“16 申信 01”出现债券兑付事由。16 申信 01 受托管理人中信建投证券股份有限公司于 2018 年 7 月 19 日按照《中信建投证券股份有限公司关于上海华信国际集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）2018 年第二次债券持有人会议决议公告》宣布 16 申信 01 债所有未偿还的本金和相应利息立即到期应付，并受“16 申信 01”债券持有人授权于当日书面通知上海华信国际集团有限公司于公告后 5 个工作日内偿付“16 申信 01”的本息。截至 2018 年 7 月 26 日，上海华信国际集团有限公司未履行 16 申信 01 债的本息偿付义务，其行为已构成实际违约。2018 年 9 月 10 日，公司向上海市第三中级人民法院提交《破产申请书》，以未能履行到期债务并且明显缺乏清偿能力为由申请上海华信国际集团有限公司破产。

2019 年 11 月 12 日，公司再次向上海市第三中级人民法院申请上海华信国际集团有限公司破产清算。2019 年 11 月 15 日，上海市第三中级人民法院裁定受理。2019 年 12 月 10 日，公司收到上海华信国际集团有限公司破产管理人送达的《关于案件受理及债权申报通知》。

2020 年 1 月 14 日，公司向破产管理人提交债权申报材料。2020 年 1 月 16 日，公司收到上海市第三中级人民法院送达的《通知书》，决定就中国华信能源有限公司、上海华信国际集团有限公司、海南华信国际控股有限公司、上海华信集团财务有限公司实施合并破产清算事宜于 2020 年 1 月 21 日召开听证会。2020 年 2 月 12 日，上海市第三中级人民法院出具“（2020）沪 03 破 9 号之一”《民事裁定书》，裁定对上海华信国际集团有限公司等四家公司进行实质合并破产清算。2020 年 3 月 20 日，上海华信国际集团有限公司等四家公司破产清算第一次债权人会议召开，经破产管理人核实，公司享有普通债权 446,344,328.77 元，代资产管理计划享有普通债权 33,475,824.66 元。2020 年 3 月 31 日，上海市第三中级人民法院出具《民事裁定书》，宣告前述四家公司破产。

上海市第三中级人民法院于 2020 年 8 月 6 日出具“（2020）沪 03 破 9 号之六”《民事裁定书》及“（2020）沪 03 破 9 号之五”《民事决定书》，裁定上海市华信金融控股有限公司、海南华信国际石油有限公司等 11 家公司与中国华信、上海华信、海南华信、上海华信财务公司进行实质合并破产。相关利害关系人对该裁定提出了复议，2020 年 12 月 7 日，上海市第三中级人民法院出具“（2020）沪破监 2 号”《民事裁定书》，裁定驳回相关利害关系人的复议申请。

2020 年 3 月 31 日，上海市第三中级人民法院出具“（2020）沪 03 破 9 号之二”《民事裁定书》，宣告前述四家公司破产。根据上海市第三中级人民法院出具的“（2020）沪 03 破 9 号之五”“（2020）沪 03 破 9 号之六”“（2020）沪 03 破 9 号之十八”“（2020）沪 03 破 9 号之二十”“（2020）沪 03 破 9 号之二十二”“（2020）沪 03 破 9 号之二十三”“（2020）沪 03 破 9 号之二十四”《民事裁定书》，裁定上海市华信金融控股有限公司、海南华信国际石油有限公司等 66 家公司与上海华信国际集团有限公司、中国华信能源有限公司、上海华信集团财务有限公司、海南华信国际控股有限公司进行实质合并破产。

2022 年 3 月 11 日，破产管理人发布第三次债权人会议表决结果公告，《破产财产分配方案》《关于雨润控股应收账款受偿方案的议案》《关于修改<财产管理及处置方案>的议案》《关于修改<债权人委员会议事规则>的议案》《关于应收账款处置程序的议案》获得通过，《关于以公开拍卖方式追讨海南华信对 SAN TONG 应收账款的议案》等 27 个应收账款拍卖的议案未获得通过。2022 年 4 月 12 日，公司收到破产管理人发来的《关于债权分配方案的通知》及法院出具的对财产分配方案予以认可的裁定书。公司于 2022 年 4 月 26 日收到破产管理人转入的债权分配款 1,343,496.43 元。目前，破产清算尚未完结。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已全额计提减值准备 415,165,503.76 元。参见附注“八、（七）应收款项”。

3、“15 金鸿债”债券违约事件

金鸿控股集团股份有限公司（下称“金鸿公司”）于 2015 年 8 月 24 日发布《中油金鸿能源投资股份有限公司 2015 年公司债券发行公告》（债券代码：112276.SZ，下称“15 金鸿债”），公司申购 35,000,000.00 元该债券（票面利率 5%，起息日 2015 年 8 月 27 日，债券期限 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权）。2018 年 8 月 10 日，双方签署《“15 金鸿债”协议》，约定：“金鸿公司应于 2018 年 8 月 27 日按期兑付公司所持‘15 金鸿债’的到期利息及选择回购不超过 40%的债券本金；公司继续持有‘15 金鸿债’期间的利率调整至年化 9.50%；金鸿公司以其下属公司中油金鸿华东投资管理有限公司（下称‘金鸿华东公司’）55%的股权提供质押担保，并由金鸿华东公司提供连带责任担保。”2018 年 8 月 10 日，金鸿华东公司向公司出具《担保函》，承诺对金鸿公司的“15 金鸿债”承担不可撤销的无限连带责任。2018 年 8 月 28 日，金鸿公司公告称其未能如期兑付已回售部分本金及应付利息，此构成实质违约。

2018 年 10 月 9 日，公司向北京市朝阳区人民法院提交立案材料。后公司与金鸿公司达成和解，并于 2018 年 11 月 21 日与金鸿公司签署《债务和解协议》，同日与金鸿公司、新能国际投资公司（下称“新能公司”）及中油金鸿天然气输送有限公司（下称“金鸿天然气公司”）分别签署《保证合同》。

2018 年 11 月 22 日“15 金鸿债”债券持有人会议审议通过了《关于授权渤海证券股份有限公司签署质押协议的议案》，后渤海证券股份有限公司代表同意和解的“15 金鸿债”债券持有人，并作为名义质权人与出质人金鸿天然气公司签署《股权质押协议》，金鸿天然气公司以其持有的 93.33%的中油金鸿华东投资管理有限公司股权为同意和解的“15 金鸿债”持有人作质押担保。经公司申请，新能公司及金鸿天然气公司同意作为第三人加入公司与金鸿公司的诉讼中。2018 年 12 月 7 日，在北京市朝阳区人民法院主持下，公司与金鸿公司、金鸿华东公司、新能公司、金鸿天然气公司达成《民事调解书》，明确“15 金鸿债”的本息偿还期限、自 2018 年 8 月 27 日开始至债券全部兑付之日止，债券年利率由 5.00%调整为 9.50%、偿还期间利息计算方式、违约责任及由新能公司、金鸿天然气公司就前述应付款项

提供无限连带保证责任。若金鸿公司未能按期付款，公司可对金鸿公司、新能公司、金鸿天然气公司申请强制执行等。2018 年 12 月 29 日，金鸿公司向公司支付“15 金鸿债”2017 年 8 月 27 日至 2018 年 8 月 26 日期间利息 1,750,000.00 元及实现债权费用 20,000.00 元。

2019 年 6 月 30 日，金鸿公司未能按照生效《民事调解书》履行第一期本息兑付义务，公司于 2019 年 7 月 1 日向北京市朝阳区人民法院对金鸿公司、新能公司、金鸿天然气公司提起强制执行申请（强制执行金额为所有债权本息），法院当日受理。2019 年 12 月 9 日，公司收到金鸿公司兑付“15 金鸿债”款项 10,662,661.64 元。

2020 年 1 月 10 日，公司收到北京市朝阳区人民法院划付的“15 金鸿债”执行款 3,050,000.00 元。

公司与金鸿公司、新能公司、金鸿天然气公司协商一致，签订《执行和解协议》，明确各方在强制执行程序中关于和解的相关事项。因各方已达成执行和解，公司于 2020 年 8 月 13 日向朝阳法院提交《中止执行申请书》，请求法院裁定中止执行本案。同日，公司收到金鸿公司支付款项人民币 4,045,208.9 元。2020 年 9 月 9 日，公司与金鸿公司、新能公司、金鸿天然气公司、吉事达国际投资管理（深圳）有限公司签署《债权转让协议》，公司将对金鸿公司的债权转让给吉事达国际投资管理（深圳）有限公司。2020 年 9 月 10 日，公司收到吉事达国际投资管理（深圳）有限公司支付的全额转让价款 13,454,997.25 元。

2020 年 12 月 10 日，北京市朝阳区人民法院出具“（2020）京 0105 执异 1959 号”《执行裁定书》，裁定本案申请执行人由东莞证券股份有限公司变更为吉事达国际投资管理（深圳）有限公司，本案已办结。公司已将该项债权核销。

4、“17 中民 G1”债券违约事件

中国民生投资股份有限公司（下称“中民投”）于 2017 年 12 月 26 日发布《中国民生投资股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（第一期）发行公告》（债券代码：143443.SH，下称“17 中民 G1”），公司申购 150,000,000.00 元该债券（票面利率 7%，起息日 2017 年 12 月 26 日，债券期限 3 年，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权）。截至 2021 年 12 月 31 日，公司持有该债券面值共 148,229,000.00 元。

2019 年 12 月 4 日，公司向中民投申请在 2019 年 12 月 26 日对债券进行回售。公司与中民投签订《“17 中民 G1”兑付和解协议》，协议条款为“公司选择不进行回售的情况下，中民投于 2019 年 12 月 26 日按时兑付上年度利息 1,037.60 万元，并按如下安排分期兑付债券本金及利息：于 2020 年 3 月 26 日偿还持有债券总额的 10%本金及对应利息；于 2020 年 6 月 26 日偿还持有债券总额的 10%本金及对应利息；于 2020 年 12 月 26 日偿还持有债券总额的剩余 80%本金及对应利息。”2019 年 12 月 31 日，公司收到“17 中民 G1”付息款 500.00 万元。

由于 2020 年初突发的新冠病毒疫情对公司业务经营和资产处置工作产生较大影响，2020 年上半年中民投未能按《“17 中民 G1”兑付和解协议》约定支付本金及利息。2020 年

5 月 15 日，中民投成立重组工作委员会，并根据人民银行办公厅《关于中国民生投资股份有限公司整体重组的框架方案》的批复意见，推进具体重组实施方案的制定与落地实施。

公司于 2021 年 1 月 6 日与中民投签订《关于中国民生投资股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（第一期）<募集说明书>之补充协议》。根据补充协议约定条款，公司已于 2021 年 1 月 8 日收到 2018 年 12 月 26 日至 2019 年 12 月 25 日的欠付利息 70.68 万元，于 2021 年 3 月 31 日收到 2019 年 12 月 26 日至 2020 年 12 月 25 日的利息 570.68 万元，本债券到期日变更为 2021 年 12 月 26 日。

2021 年 9 月 24 日，公司收到中民投《关于支持中民投重组实施方案的商请函》，中民投收到上海银保监局《关于商请支持中民投整体重组工作的函》，函中指出人民银行、银保监会、证监会原则同意由全国工商联报送的《中国民生投资股份有限公司整体重组实施方案》。2021 年 12 月 6 日，公司收到中民投《关于中民投实施重组方案的商请函》，中民投提出展期降息的债务偿还解决方案，目前对于债务偿还具体方案还未协商确定。中民投未能按照补充协议约定于 2021 年 12 月 26 日兑付“17 中民 G1”本息，公司已复函督促其偿还债务。目前，公司暂未对其提起诉讼。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已计提减值准备 140,817,550.00 元。参见附注“八、（七）应收款项”。

5、“清水源”股票质押违约事件

公司与史振方签订《东莞证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》等合同，约定公司于初始交易日 2016 年 11 月 28 日向史振方提供融资 19,000,000.00 元，史振方应于 2018 年 5 月 28 日回购，并偿还公司 20,786,633.33 元。其中，史振方将其合法持有的部分“清水源”股票（证券代码 300437）出质于公司，并办理质押登记手续。

2017 年 2 月 17 日，该笔股票质押业务触发合同违约条款，随后公司与史振方多次协商还款均无果。2017 年 5 月 26 日，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，申请史振方偿还公司 21,308,420.72 元。

2017 年 7 月 14 日，史振方与公司签署补充协议，提供位于开封的 2 套房产抵押给公司，并签署借款、抵押合同和办理了抵押登记，其子史祺琳提供连带保证责任。公司于 2017 年 7 月 24 日撤回仲裁申请。2017 年 11 月 20 日该笔股票质押业务再次触发合同违约条款，随后公司与史振方多次协商还款均无果。2018 年 1 月 3 日，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求裁决史振方偿还公司 19,661,958.64 元，并请求裁决担保人承担担保责任等。华南国际经济贸易仲裁委员会受理并于 2018 年 8 月 20 日开庭审理本案。公司于 2018 年 3 月 5 日向广东省深圳市福田区人民法院申请财产保全，法院于 2018 年 3 月 16 日出具了（2018）粤 0304 财保 416 号《民事裁定书》，裁定查封史振方名下价值 19,661,958.64 元的财产。2018 年 11 月 6 日，华南国际经济贸易仲裁委员会作出决定书，称因案情复杂，决定该案的裁决期限延长至 2019 年 1 月 6 日。

华南国际经济贸易仲裁委员会于2018年12月21日作出《仲裁裁决书》，裁决：（1）史振方向公司支付本金17,900,000.00元，暂计至2017年12月31日利息33,910.56元，违约金1,709,567.79元，共计19,643,478.35元，2017年12月31日后的利息以17,900,000元为基数按年化率24%计算；（2）公司对史振方提供质押的“清水源”股票享有优先受偿权；（3）公司有权要求史祺琳承担连带保证责任；（4）公司对史振方及王继华提供抵押的两套房产享有优先受偿权；（5）史振方应向公司支付担保费9,831元、保全费5,000元；（6）史振方应向公司支付上一次仲裁费22,710.25元；（7）本案仲裁费199,502元及仲裁员实际开支4,359.23元由史振方承担。

2019年1月10日，经公司向广东省深圳市中级人民法院申请强制执行，广东省深圳市中级人民法院受理强制执行案件。2019年11月25日，深圳市中级人民法院向公司账户转入执行款15,495,403.93元，扣除已垫付税费及执行费用后实际收到的执行款为12,896,222.79元。

2019年12月31日，深圳市中级人民法院通过网络司法拍卖的方式处置史振方及王继华提供抵押的两套房产，成交价合计1,404,338.14元。由于前述价款未扣除不动产交易涉及的税费、拍卖费及执行费等，公司从本次司法拍卖中可受偿的执行款以法院最终裁定明确金额为准。

2020年5月18日，深圳市中级人民法院出具“（2019）粤03执152号之五”《执行裁定书》，裁定：（1）终结对被执行人王继华的执行；（2）终结本次执行程序。2020年5月22日，公司收到深圳市中级人民法院划转的强制执行款项1,450,404.69元。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已全额计提减值准备4,559,302.49元。

6、“恒康医疗”股票质押违约事件

公司与阙文彬签订《东莞证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》等合同，约定公司在初始交易日2017年7月20日向阙文彬提供融资200,000,000.00元，阙文彬应于2018年7月20日回购，并偿还公司212,470,833.33元。其中，阙文彬将其合法持有的部分“恒康医疗”（证券代码002219）的股票出质于公司，并办理质押登记手续。

2018年1月31日，该笔股票质押业务触发合同违约条款，随后公司与阙文彬多次协商还款均无果。2018年2月7日，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，申请阙文彬偿还公司本金200,000,000.00元、利息649,166.67元及违约金（违约金及利息暂计至2018年2月6日）。其后，仲裁院受理了本案，并于2018年5月15日开庭审理该案。经公司申请，广东省深圳市中级人民法院于2018年3月13日出具“（2018）粤03财保28号”《民事裁定书》，裁定查封、扣押阙文彬名下价值200,649,166.67元的财产。此后，阙文彬向广东省深圳市中级人民法院申请确认仲裁条款效力，该案于2018年6月28日进行听证，广东省深圳市中级人民法院于2018年6月29日出具“（2018）粤03民初1114号”《民事裁定书》，裁定驳回阙文彬申请，确认仲裁条款有效。

2018 年 11 月 14 日，华南国际经济贸易仲裁委员会作出《仲裁裁决书》，裁决：（1）阙文彬向公司偿付所欠债务本金人民币 200,000,000.00 元及计至 2018 年 2 月 6 日利息人民币 649,166.67 元；并向申请人偿付 2018 年 2 月 7 日（含当日）之后的利息、利息滞纳金和违约金（以人民币 200,000,000.00 元为基数，按年利率 24.00%的标准计算至实际清偿之日止）；（2）阙文彬向公司支付公司为实现债权过程中所产生的财产保全费人民币 5,000.00 元和财产保全担保费人民币 100,324.00 元；（3）本案仲裁费人民币 1,386,454.00 元及仲裁员实际开支费用人民币 17,473.00 元，由阙文彬承担；(4)公司对阙文彬提供的质押物 38,000,000 股“恒康医疗”股票有权折价或变卖、拍卖，对所得价款享有优先受偿权。经公司向广东省深圳市中级人民法院申请强制执行，2018 年 11 月 28 日，广东省深圳市中级人民法院受理强制执行案件。

2019 年 9 月 17 日，广东省深圳市中级人民法院出具“（2018）粤 03 执 2630 号之一”《执行裁定书》，裁定终结本次强制执行程序。公司有权申请恢复执行，对享有质押权的“恒康医疗”股票进行处置并优先受偿。

2021 年 2 月 9 日，“恒康医疗”作出公告，称阙文彬、深圳海王集团股份有限公司及五矿金通股权投资基金管理有限公司先前签署的《重整投资合作框架协议》已终止，同时，阙文彬与北京新里程健康产业集团有限公司、五矿金通股权投资基金管理有限公司签署《重整投资合作协议》，明确恒康医疗与新的合作方关于重整方面的相关事宜。2021 年 7 月 8 日，甘肃省陇南市中级人民法院出具“（2020）甘 12 破申 1-1 号”《决定书》，裁定受理恒康医疗集团股份有限公司破产重整一案。

2022 年 6 月 23 日，陇南市中级人民法院作出（2021）甘 12 破 1-6 号《民事裁定书》，裁定确认恒康医疗集团股份有限公司重整计划执行完毕，终结恒康医疗重整程序。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已计提减值准备 126,596,012.64 元。

7、“天神娱乐”（陈嘉）股票质押违约事件

公司与陈嘉签订的《东莞证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》等合同，约定公司于初始交易日 2017 年 6 月 21 日向陈嘉提供融资款 20,000,000.00 元，并约定陈嘉于购回交易日 2020 年 4 月 20 日向公司偿还 26,837,111.11 元。陈嘉将其合法持有的部分“天神娱乐”（证券代码：002354）的股票出质于公司，并办理质押登记手续。

2018 年 6 月至 8 月，因“天神娱乐”的股价下跌，造成履约保障比例低于平仓线，触发违约条款，公司依约多次要求陈嘉补充质押、提前回购或提前还款均无果。2018 年 9 月 25 日，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请，请求裁决陈嘉向公司一次性偿还所欠本金 12,300,675.96 元、利息 344,010.35 元及违约金 125,763.49 元（违约金及利息暂计至 2018 年 9 月 20 日），并承担公司为实现债权所产生的费用和开支。华南国际经济贸易仲裁委员会受理本案，并于 2018 年 10 月 17 日出具仲裁通知。2018 年 11 月 6 日，因陈嘉向广东省深圳市中级人民法院申请确认仲裁协议效力，华南国际经济贸易仲裁委员会决定中

止审理本案。广东省深圳市中级人民法院于 2018 年 12 月 13 日就确认仲裁协议效力案件进行庭询、谈话，并于 2018 年 12 月 17 日作出“（2018）粤 03 民特 841 号”《民事裁定书》，裁定驳回陈嘉确认仲裁条款无效的申请。其后，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会提交《恢复仲裁申请书》，该案恢复仲裁程序。2019 年 5 月 24 日，华南国际经济贸易仲裁委员会开庭审理本案。2019 年 8 月 16 日，华南国仲作出终局《裁决书》，裁决：（1）被申请人向申请人偿还融资本金人民币 12,300,675.96 元并支付如下利息、违约金：1.按照年利率 15%，以融资本金人民币 13,180,675.96 元为基数，支付 2018 年 6 月 22 日（含）至 2018 年 7 月 3 日（不含）期间的利息；2.按照年利率 15%，以融资本金人民币 12,300,675.96 元为基数，支付 2018 年 7 月 3 日（含）至 2018 年 7 月 11 日（不含）期间的利息；3.按照年利率 10%，以融资本金人民币 12,300,675.96 元为基数，支付 2018 年 7 月 11 日（含）至 2018 年 8 月 31 日（不含）期间的利息；4.按照年利率 24%，以融资本金人民币 12,300,675.96 元为基数，自 2018 年 8 月 31 日（含当天）起支付利息和违约金至融资本金全部清偿之日止。（2）申请人在本裁决确定的债权及实现债权的费用范围内对被申请人质押给申请人的 2,463,380 股天神娱乐股票（证券代码 002354）折价或变卖、拍卖所得价款享有优先受偿权。（3）被申请人向申请人支付财产保全费人民币 5,000.00 元、诉讼财产保全责任保险费用人民币 6,385.22 元。（4）本案仲裁费人民币 143,713.00 元，由被申请人承担。经公司申请，甘肃省天水市中级人民法院于 2019 年 11 月 6 日受理强制执行案件。

2020 年 3 月 16 日，公司收到甘肃省天水市中级人民法院送达的《民事裁定书》，裁定驳回陈嘉提起的执行异议申请。

2020 年 8 月 25 日，公司收到甘肃省天水市中级人民法送达的（2019）甘 05 执 167 号《协助执行通知书》，请求公司协助在 30 个证券交易日内以市价卖出陈嘉名下 735,845 股“*st 天娱”股票。公司按照协助执行通知书内容卖出陈嘉名下持有的“*st 天娱”股份可流通部分。2020 年 9 月 11 日，公司已向甘肃省天水市中级人民法划付流通股拍卖款 3,059,873.96 元。2020 年 10 月 10 日，公司收到甘肃省天水市中级人民法划付的执行款 2,996,125.24 元。2020 年 10 月 26 日，陈嘉与公司签订和解协议书，约定：（1）陈嘉应于 2020 年 10 月 26 日前向发行人偿还本金 150 万元；（2）于和解协议生效之日起 6 个月内向发行人偿还本金 300 万元；（3）于和解协议生效之日起一年内向发行人归还全部利息及余下本金。陈嘉已于 2020 年 10 月 26 日向公司支付首期款 150 万元。2020 年 10 月 26 日，甘肃省天水市中级人民法出具“（2019）甘 05 执 167 号之三”《执行裁定书》，裁定终结本案执行。2021 年 4 月 22 日，公司收到陈嘉指令第三人归还的第二期和解款 300 万元。2021 年 10 月 11 日，公司收到林莹代陈嘉归还的第三期和解款中的本金 4,804,550.72 元。2021 年 10 月 26 日，公司收到林莹代陈嘉归还的利息款项 2,190,496.86 元。和解协议已履行完毕。

8、“天神娱乐”（王玉辉）股票质押违约纠纷案

公司与王玉辉签订了《东莞证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》等合同，

约定公司于 2017 年 4 月 19 日向王玉辉提供融资款人民币 200,000,000.00 元。同日，王玉辉将其持有的部分“天神娱乐”（证券代码：002354）的股票出质于公司，用于担保偿还前述融资款项。王玉辉依约于回购交易日即 2020 年 4 月 18 日偿还所有负债。

交易期间，因“天神娱乐”的股价下跌，该笔交易的履约保障比例于 2018 年 5 月跌破平仓线 140%，公司依约向王玉辉送达《关于天神娱乐股票质押式回购交易业务的风险提示函》，敦促被申请人于指定日期前采取补仓或提前购回的履约保障措施。经公司多次要求王玉辉补充质押、提前回购或提前还款均无果，2018 年 6 月 25 日，公司就前述债务向华南国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请，要求王玉辉偿还所欠本金 118,251,770.01 元、利息 123,939.38 元及违约金 1,478,147.13 元（利息及违约金暂计至 2018 年 6 月 25 日），并承担公司为实现债权所产生的费用和开支。华南国际经济贸易仲裁委员会受理了本案，并于 2018 年 7 月 25 日出具仲裁通知。经公司申请，广东省深圳市福田区人民法院于 2018 年 7 月 27 日出具“（2018）粤 0304 财保 1698 号”《民事裁定书》，裁定查封、扣押或冻结王玉辉名下价值 119,853,856.52 元的财产。2018 年 8 月 31 日，因王玉辉向广东省深圳市中级人民法院申请确认仲裁协议效力，华南国际经济贸易仲裁委员会决定中止审理本案。广东省深圳市中级人民法院于 2018 年 11 月 15 日就仲裁协议效力案件进行法庭调查。2018 年 11 月 16 日，广东省深圳市中级人民法院作出“（2018）粤 03 民特 584 号”《民事裁定书》，裁定驳回王玉辉确认仲裁协议无效的申请。其后，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会提交《恢复仲裁申请书》。

2019 年 5 月 24 日，华南国际经济贸易仲裁委员会开庭审理本案。2019 年 12 月 31 日，华南国际经济贸易仲裁委员会作出终局《裁决书》，裁决：（1）王玉辉向公司支付本金 118,251,781.14 元，并支付自 2018 年 6 月 1 日（含）起，以本金 118,251,781.14 元为基数，按利率 24%计算的利息、违约金、利息滞纳金，直至实际清偿之日止，但应扣减已支付的违约金 847,904.32 元。（2）本案财产保全费 5,000 元、财产保全保险费 59,926.93 元由王玉辉承担。（3）公司有权在第（1）、（2）、（4）项款项以及实现本案债权的其他费用范围内就王玉辉质押的天神娱乐股票（证券代码：002354，共计 14,029,052 股）折价或变卖、拍卖所得价款享有优先受偿权。（4）本案仲裁费 860,600.00 元及仲裁员实际开支 7,995.00 元，由王玉辉承担。本裁决为终局裁决，自作出之日起发生法律效力。

经申请，2020 年 4 月 23 日，公司收到黑龙江省大庆市中级人民法院通知，公司对王玉辉提起的强制执行申请已由该院受理。2020 年 6 月 17 日，黑龙江省大庆市中级人民法院作出《执行裁定书》，裁定查封王玉辉名下房产，查封期限为 3 年，自 2020 年 5 月 27 日起至 2023 年 5 月 26 日止。同时，因王玉辉向广东省深圳市中级人民法院提起撤销仲裁裁决书的书面申请，广东省深圳市中级人民法院于 2020 年 6 月 11 日受理立案，并发出受理案件通知书，黑龙江省大庆市中级人民法院裁定中止执行。

2020 年 8 月 31 日，公司收到深圳中院作出的《民事裁定书》，裁定驳回王玉辉提出的

撤销仲裁裁决申请。2020 年 11 月 12 日，公司收到大庆中院送达的《恢复执行通知书》，该院决定恢复本案强制执行。2020 年 12 月 2 日，公司收到大庆中院送达的《执行裁定书》，裁定强制变卖王玉辉持有的 6,416,547 股“天神娱乐”（证券代码：002354）无限售流通股股票。2020 年 12 月 14 日，发行人收到大庆中院作出的（2020）黑 06 执 218 号之三、之四、之五、之六共四份执行裁定书，裁定内容如下：之三、冻结王玉辉在上海泛阿网络科技有限公司持有的 6%的股权，冻结期限自 2020 年 11 月 13 日起三年；之四、冻结王玉辉持有西藏柏树投资管理合伙企业的出资额为 500 万元的股权，冻结期限自 2020 年 11 月 12 日起三年；之五、冻结王玉辉持有的奇妙时代（北京）科技有限公司出资额为 10 万元的股权，持有的北京快乐玩科技有限公司出资额为 25 万的股权，持有的北京进取号网络科技有限公司出资额为 64.6429 万元的股权；冻结期限自 2020 年 12 月 1 日起三年；之六、冻结王玉辉持有的北京裂变科技有限公司的出资额为 117.19 万元的股权，持有的北京好联网科技有限公司的出资额为 20 万元的股权，持有的北京云中融信网络科技有限公司的出资额为 147.6655 万元的股权，冻结期限自 2020 年 11 月 23 日起三年。2020 年 12 月 23 日，公司收到大庆中院作出的（2020）黑 06 执 218 号之二号执行裁定书及回执，裁定冻结王玉辉向北京金利达房地产开发有限公司支付的购房款 10,837,379.00 元，冻结期限为三年。2020 年 12 月 30 日，公司收到执行法院划付的执行款项 40 万元。

2021 年 8 月 16 日，公司收到大庆市中级人民法院作出的“（2020）黑 06 执 218 号之九”《执行裁定书》，扣留并提取王玉辉在北京金力达房地产开发有限公司房款及车位费人民币 12,735,525.65 元至大庆市中级人民法院执行款专户，并于 2021 年 8 月 26 日收到执行法院划付的执行款项 12,700,000.00 元。2021 年 8 月 30 日，公司收到黑龙江大庆中院作出的（2020）黑 06 执 218 号之十号《民事裁定书》，裁定解除对王玉辉购买的坐落于北京市朝阳区安立路 7 号院 5 号楼 18 层 2102 号房屋及车位的查封。公司于 2021 年 10 月 28 日收到法院转入的强制执行款 105,790.40 元。

公司经评估该项债权预计可回收金额，已计提减值准备 92,254,888.59 元。

9、聚可同财务顾问合同纠纷案件

东证锦信于 2018 年 12 月 28 日与东莞市聚可同股权投资有限公司（以下简称“聚可同”）签订了《东莞市聚可同股权投资有限公司与东证锦信投资管理有限公司之财务顾问服务协议》（以下简称“服务协议”），聚可同拟投资九次方大数据信息集团有限公司（以下简称“九次方”），委托东证锦信为聚可同提供投资方案、风险管理方案、项目调研、投后研究报告相关财务顾问服务。聚可同与其他主体共同投资的东莞市东证锦信三号股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“三号合伙企业”，非私募股权投资基金，聚可同系其执行事务合伙人，东证锦信未持有其合伙份额），于 2019 年 1 月 14 日与北京九宫格信息咨询服务中心（有限合伙）（以下简称“九宫格”）、九次方实控人王叁寿签署了《关于受让九次方大数据信息集团有限公司之股权转让协议》及相关补充协议约，三号合伙企业受让九宫格

持有的九次方股份并支付相应股权转让款。东证锦信已按照服务协议约定完成九次方项目投资方案、风险管理方案、项目调研、投后研究报告相关财务顾问工作，聚可同按照服务协议约定向东证锦信支付了财务顾问费 200,000.00 元。

2022 年 1 月 19 日，东莞证券及东证锦信收到东莞市第一人民法院送达的《民事起诉状》《应诉通知书》、证据等诉讼材料，聚可同以东证锦信、东莞证券为被告，三号合伙企业为第三人向法院提起诉讼，请求法院：1、判决解除聚可同与东证锦信签订的《东莞市聚可同股权投资有限公司与东证锦信投资管理有限公司之财务顾问服务协议》（合同标的额为 20 万元）；2、判令东证锦信立即返还聚可同 20 万元及资金占用期间的利息损失；3、判令东证锦信及东莞证券共同连带赔偿聚可同的损失 1,000 万元及利息损失（利息损失标准按照年化 12%计算，从 2019 年 1 月 16 日计至还清之日，暂计至具状之日为 3,553,333.33 元）；4、判令东证锦信及东莞证券承担聚可同为实现上述债权而支出的担保费、财产保全费、诉讼费等。收到上述案件材料后，公司及东证锦信积极应诉并已向法院提交答辩意见及证明材料，配合法院推进案件的审理进程。2022 年 3 月 21 日，东莞证券及东证锦信收到法院送达的开庭传票，本案已于 2022 年 5 月 13 日、2022 年 5 月 20 日开庭审理。

2022 年 8 月 16 日，东莞市第一人民法院作出（2022）粤 1971 民初 829 号《民事判决书》，判决驳回聚可同的全部诉讼请求。

（二）年金计划

东莞证券股份有限公司企业年金基金于 2008 年 11 月 25 日经广东省劳动和社会保障厅粤劳社函[2008]1849 号文件确认，依据《企业年金基金管理试行办法》（劳社部令第 23 号）和有关规定成立，计划登记号为 441900080153，投资管理人为泰康资产管理有限责任公司、南方基金管理股份有限公司和易方达基金管理有限公司，托管人为中国工商银行广东省分行，截至 2022 年 6 月 30 日总资产净值为 393,674,610.50 元。

（三）融资融券业务

1、融资业务情况

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
融出资金	11,360,086,324.09	12,853,467,410.89	10,714,088,126.95	7,187,998,139.34
加：利息	603,184,338.29	593,465,601.17	457,014,269.84	390,528,423.51
减：减值准备	3,686,080.17	3,987,111.01	3,303,152.80	2,535,478.89
融出资金净值	11,959,584,582.21	13,442,945,901.05	11,167,799,243.99	7,575,991,083.96

注：参见附注“八、（三）融出资金”。

2、融券业务情况

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
融出证券	61,379,797.00	129,308,398.00	71,572,988.00	22,079,610.00
其中：交易性金融资产	61,379,797.00	129,308,398.00	71,572,988.00	22,079,610.00

注：参见附注“八、（四）交易性金融资产”。

（四）社会责任支出

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
慈善捐助	258,473.16	1,134,250.00	5,030,861.96	6,588,555.84

（五）其他重要事项

无。

二十、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收款项

1、按明细列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
业务往来	767,279,365.35	768,755,965.65	786,585,095.94	609,610,375.54
应收清算款项	260,964,633.67	478,265,752.70	541,095,728.57	321,598,543.05
应收手续费及佣金	30,474,611.74	21,438,951.48	22,273,808.04	30,181,577.98
租用房屋及设备押金	14,297,886.81	14,618,128.74	13,985,949.41	14,009,461.29
其他	51,982,690.79	41,203,316.77	41,667,216.97	163,722,915.60
合计	1,124,999,188.36	1,324,282,115.34	1,405,607,798.93	1,139,122,873.46
减：坏账准备（按简化模型计提）	25,327,031.03	22,323,582.91	16,426,686.80	14,030,717.42
减：坏账准备（按一般模型计提）	740,762,188.20	742,105,684.63	645,844,802.85	434,514,827.48
应收款项账面价值	358,909,969.13	559,852,847.80	743,336,309.28	690,577,328.56

2、按账龄分析

账龄	2022-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年（含）以内	319,531,516.00	28.40	115,755.61	0.04
1-2 年（含）	4,246,221.29	0.38	156,261.68	3.68
2-3 年（含）	263,872,232.01	23.46	240,998,782.01	91.33
3 年以上	537,349,219.06	47.76	524,818,419.93	97.67
合计	1,124,999,188.36	100.00	766,089,219.23	68.10

（续表）

账龄	2021-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年（含）以内	518,419,867.73	39.15	123,905.88	0.02

账龄	2021-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1-2 年（含）	204,545,482.54	15.45	191,481,050.28	93.61
2-3 年（含）	74,009,234.97	5.59	57,543,249.53	77.75
3 年以上	527,307,530.10	39.81	515,281,061.85	97.72
合计	1,324,282,115.34	100.00	764,429,267.54	57.72

（续表）

账龄	2020-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年（含）以内	792,010,149.14	56.35	104,217,387.80	13.16
1-2 年（含）	75,043,841.51	5.34	45,308,826.88	60.38
2-3 年（含）	477,653,374.18	33.98	463,147,945.31	96.96
3 年以上	60,900,434.10	4.33	49,597,329.66	81.44
合计	1,405,607,798.93	100.00	662,271,489.65	47.12

（续表）

账龄	2019-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年（含）以内	565,683,413.93	49.66	35,714,206.99	6.31
1-2 年（含）	509,342,704.94	44.71	376,943,095.98	74.01
2-3 年（含）	8,030,982.09	0.71	1,057,514.83	13.17
3 年以上	56,065,772.50	4.92	34,830,727.10	62.12
合计	1,139,122,873.46	100.00	448,545,544.90	39.38

3、按评估方式列示

种类	2022-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提减值准备	764,501,545.24	67.96	749,139,077.24	97.99
组合计提减值准备	360,497,643.12	32.04	16,950,141.99	4.70
合计	1,124,999,188.36	100.00	766,089,219.23	68.10

（续表）

种类	2021-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提减值准备	766,017,782.16	57.84	750,655,314.16	97.99
组合计提减值准备	558,264,333.18	42.16	13,773,953.38	2.47
合计	1,324,282,115.34	100.00	764,429,267.54	57.72

（续表）

种类	2020-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提减值准备	778,691,589.94	55.40	654,694,499.93	84.08
组合计提减值准备	626,916,208.99	44.60	7,576,989.72	1.21
合计	1,405,607,798.93	100.00	662,271,489.65	47.12

（续表）

种类	2019-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提减值准备	602,325,274.56	52.88	443,894,323.17	73.70
组合计提减值准备	536,797,598.90	47.12	4,651,221.73	0.87
合计	1,139,122,873.46	100.00	448,545,544.90	39.38

4、本报告期单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海华信国际集团有限公司（注 1）	415,165,503.76	415,165,503.76	100.00	债券到期违约转入
中国民生投资股份有限公司（注 1）	148,229,000.00	140,817,550.00	95.00	债券到期违约转入
宜华企业（集团）有限公司（注 1）	53,220,360.03	50,559,342.03	95.00	债券到期违约转入
凯迪生态环境科技股份有限公司（注 1）	53,050,000.00	53,050,000.00	100.00	债券到期违约转入
安徽省华安外经建设（集团）有限公司（注 2）	52,900,000.00	47,610,000.00	90.00	债券到期违约转入
重庆市福星门业（集团）有限公司（注 2）	27,328,792.41	27,328,792.41	100.00	债券到期违约转入
王先雄（注 3）	6,600,000.00	6,600,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古奈伦农业科技股份有限公司（注 2）	6,231,000.00	6,231,000.00	100.00	债券到期违约转入

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
合计	762,724,656.20	747,362,188.20	97.99	

注 1：参见附注“十九、其他重要事项说明”。

注 2：参见附注“十六、或有事项”。

注 3：客户王先雄应收款项期末账面余额为 660.00 万元，该笔债权于 2005 年产生，账龄为三年以上的打包债权转让余额，已多次致函催收，收回的可能性不大，根据谨慎性原则全额计提了坏账准备。

5、应收款项金额较大的前五名单位情况

2022 年 6 月 30 日：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款项总额的比例（%）	坏账准备金额	款项内容
上海华信国际集团有限公司	非关联方	415,165,503.76	36.90	415,165,503.76	债券到期违约转入
中国民生投资股份有限公司	非关联方	148,229,000.00	13.18	140,817,550.00	债券到期违约转入
宜华企业（集团）有限公司	非关联方	53,220,360.03	4.73	50,559,342.03	债券到期违约转入
凯迪生态环境科技股份有限公司	非关联方	53,050,000.00	4.72	53,050,000.00	债券到期违约转入
安徽省华安外经建设（集团）有限公司	非关联方	52,900,000.00	4.70	47,610,000.00	债券到期违约转入
合计		722,564,863.79	64.23	707,202,395.79	

2021 年 12 月 31 日：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款项总额的比例（%）	坏账准备金额	款项内容
上海华信国际集团有限公司	非关联方	416,509,000.19	31.45	416,509,000.19	债券到期违约转入
中国民生投资股份有限公司	非关联方	148,229,000.00	11.19	140,817,550.00	债券到期违约转入
宜华企业（集团）有限公司	非关联方	53,220,360.03	4.02	50,559,342.03	债券到期违约转入
凯迪生态环境科技股份有限公司	非关联方	53,050,000.00	4.01	53,050,000.00	债券到期违约转入
安徽省华安外经建设（集团）有限公司	非关联方	52,900,000.00	3.99	47,610,000.00	债券到期违约转入
合计		723,908,360.22	54.66	708,545,892.22	

2020 年 12 月 31 日：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款项总额的比例（%）	坏账准备金额	款项内容
上海华信国际集团有限公司	非关联方	416,320,000.00	29.62	416,320,000.00	债券到期违约转入
中国民生投资股份有限公司	非关联方	153,605,030.00	10.93	61,442,012.00	债券到期违约转入
宜华企业（集团）有限公司	非关联方	53,220,360.03	3.79	42,576,288.02	债券到期违约转入
凯迪生态环境科技股份有限公司	非关联方	53,050,000.00	3.77	42,440,000.00	债券到期违约转入
安徽省华安外经建设（集团）有限公司	非关联方	52,900,000.00	3.76	42,320,000.00	债券到期违约转入
合计		729,095,390.03	51.87	605,098,300.02	

2019 年 12 月 31 日：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款项总额的比例（%）	坏账准备金额	款项内容
上海华信国际集团有限公司	非关联方	416,320,000.00	36.55	333,056,000.00	债券到期违约转入
凯迪生态环境科技股份有限公司	非关联方	53,050,000.00	4.66	39,522,300.00	债券到期违约转入
安徽省华安外经建设（集团）有限公司	非关联方	52,900,000.00	4.64	30,946,500.00	债券到期违约转入
旗峰共赢 4 号集合资产管理计划	本公司作为管理人	29,733,000.00	2.61	594,660.00	代垫清算款
重庆市福星门业（集团）有限公司	非关联方	27,342,500.00	2.40	16,557,300.00	债券到期违约转入
合计		579,345,500.00	50.86	420,676,760.00	

6、外币应收款项原币金额及折算汇率列示

项目	2022-6-30		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	74,777.76	6.7114	501,863.46
合计			501,863.46

（续表）

项目	2021-12-31		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
港元	267,711.16	0.8176	218,880.64
合计			218,880.64

（续表）

项目	2020-12-31		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
港元	3,475,366.71	0.8416	2,924,868.62
美元	6,638.66	6.5249	43,316.59
合计			2,968,185.21

（续表）

项目	2019-12-31		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
港元	516,049.12	0.8958	462,276.80
美元	4,662.27	6.9762	32,524.93
合计			494,801.73

（二）长期股权投资

1、按类别列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
子公司	510,000,000.00	510,000,000.00	594,174,088.08	594,174,088.08
联营企业	256,240,608.55	255,099,230.73		
合营企业				
其他股权投资				
小计	766,240,608.55	765,099,230.73	594,174,088.08	594,174,088.08
减：减值准备				
合计	766,240,608.55	765,099,230.73	594,174,088.08	594,174,088.08

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2021-12-31 账面余额	本期增加	本期减少	2022-6-30 账面余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东证锦信投资管理有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00	100.00	100.00			
东莞市东证宏德投资有限公司	成本法	210,000,000.00	210,000,000.00			210,000,000.00	100.00	100.00			
成本法小计		510,000,000.00	510,000,000.00			510,000,000.00					
华联期货有限公司	权益法	194,174,088.08	255,099,230.73	10,941,377.82	9,800,000.00	256,240,608.55	49.00	49.00			9,800,000.00
权益法小计		194,174,088.08	255,099,230.73	10,941,377.82	9,800,000.00	256,240,608.55					9,800,000.00
合计		704,174,088.08	765,099,230.73	10,941,377.82	9,800,000.00	766,240,608.55					9,800,000.00

（续表）

被投资单位	核算方法	投资成本	2020-12-31 账面余额	其他增加（减少）	2021-1-1 账面余额	本期增加（减少）	2021-12-31 账面余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东证锦信投资管理有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00		300,000,000.00	100.00	100.00			
华联期货有限公司	成本法	194,174,088.08	194,174,088.08	-194,174,088.08								
东莞市东证宏德投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	110,000,000.00	210,000,000.00	100.00	100.00			
成本法小计		594,174,088.08	594,174,088.08	-194,174,088.08	400,000,000.00	110,000,000.00	510,000,000.00					
华联期货有限公司	权益法	194,174,088.08		242,051,326.75	242,051,326.75	13,047,903.98	255,099,230.73	49.00	49.00			9,800,000.00
权益法小计		594,174,088.08		242,051,326.75	242,051,326.75	13,047,903.98	255,099,230.73					9,800,000.00
合计		594,174,088.08	594,174,088.08	47,877,238.67	642,051,326.75	123,047,903.98	765,099,230.73					9,800,000.00

（续表）

被投资单位	核算方法	投资成本	2019-12-31 账面余额	本期增加（减少）	2020-12-31 账面余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东证锦信投资管理有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	100.00	100.00			
华联期货有限公司	成本法	194,174,088.08	194,174,088.08		194,174,088.08	49.00	71.98			7,840,000.00
东莞市东证宏德投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00			
成本法小计		594,174,088.08	594,174,088.08		594,174,088.08					7,840,000.00
合计		594,174,088.08	594,174,088.08		594,174,088.08					7,840,000.00

（续表）

被投资单位	核算方法	投资成本	2018-12-31 账面余额	本期增加（减少）	2019-12-31 账面余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东证锦信投资管理有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	100.00	100.00			
华联期货有限公司	成本法	194,174,088.08	145,174,088.08	49,000,000.00	194,174,088.08	49.00	71.98			8,820,000.00
东莞市东证宏德投资有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00			
成本法小计		594,174,088.08	445,174,088.08	149,000,000.00	594,174,088.08					8,820,000.00
合计		594,174,088.08	445,174,088.08	149,000,000.00	594,174,088.08					8,820,000.00

注：2021 年 11 月 8 日，华联期货有限公司经中国证监会核准变更股权（证监许可[2021]3549 号）。2021 年 11 月 23 日，华联期货有限公司完成工

商变更，东莞金融控股集团有限公司持有华联期货有限公司51%的股权，成为华联期货有限公司的控股股东，公司丧失对华联期货有限公司的控制权，不再将其纳入合并，但具有重大影响，转为按权益法进行核算。

3、联营企业基本情况：附注“八、（十二）、3、联营企业基本情况”。

4、合营企业基本情况：无。

5、联营企业、合营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计有无重大差异的说明：无。

（三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬

项目	2021-12-31	本期增加	本期支付	2022-6-30
一、短期薪酬	574,792,397.88	413,099,783.75	638,938,391.45	348,953,790.18
二、设定提存计划	2,277,205.53	48,876,180.58	48,370,189.04	2,783,197.07
三、设定受益计划				
四、辞退福利		501,388.51	501,388.51	
五、以现金结算的股份支付				
六、其他长期福利				
合计	577,069,603.41	462,477,352.84	687,809,969.00	351,736,987.25

（续表）

项目	2020-12-31	本期增加	本期支付	2021-12-31
一、短期薪酬	398,047,083.59	995,684,833.73	818,939,519.44	574,792,397.88
二、设定提存计划	1,377,801.34	85,107,641.20	84,208,237.01	2,277,205.53
三、设定受益计划				
四、辞退福利		220,511.12	220,511.12	
五、以现金结算的股份支付				
六、其他长期福利				
合计	399,424,884.93	1,081,012,986.05	903,368,267.57	577,069,603.41

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加	本期支付	2020-12-31
一、短期薪酬	336,797,457.60	875,435,421.69	814,185,795.70	398,047,083.59
二、设定提存计划	1,542,596.15	19,793,638.11	19,958,432.92	1,377,801.34
三、设定受益计划				
四、辞退福利		363,348.49	363,348.49	
五、以现金结算的股份支付				
六、其他长期福利				

项目	2019-12-31	本期增加	本期支付	2020-12-31
合计	338,340,053.75	895,592,408.29	834,507,577.11	399,424,884.93

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加	本期支付	2019-12-31
一、短期薪酬	265,103,579.37	679,489,405.33	607,795,527.10	336,797,457.60
二、设定提存计划	1,697,049.33	48,774,187.00	48,928,640.18	1,542,596.15
三、设定受益计划				
四、辞退福利		1,599,981.27	1,599,981.27	
五、以现金结算的股份支付				
六、其他长期福利				
合计	266,800,628.70	729,863,573.60	658,324,148.55	338,340,053.75

2、短期薪酬

项目	2021-12-31	本期增加	本期支付	2022-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	466,148,748.47	344,155,197.75	575,536,445.68	234,767,500.54
二、职工福利费		3,409,579.49	3,409,579.49	
三、社会保险费	453,959.36	15,995,734.38	16,026,056.64	423,637.10
其中：医疗保险费	442,887.31	14,448,862.32	14,479,339.65	412,409.98
工伤保险费	7,916.95	358,597.91	358,082.09	8,432.77
生育保险费	3,155.10	1,181,439.93	1,181,800.68	2,794.35
四、住房公积金	67,523.84	29,647,859.98	26,712,206.77	3,003,177.05
五、工会经费和职工教育经费	108,122,166.21	12,310,754.93	9,673,445.65	110,759,475.49
六、短期带薪缺勤		7,580,657.22	7,580,657.22	
七、短期利润分享计划				
合计	574,792,397.88	413,099,783.75	638,938,391.45	348,953,790.18

（续表）

项目	2020-12-31	本期增加	本期支付	2021-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	307,813,016.73	881,400,835.25	723,065,103.51	466,148,748.47
二、职工福利费		7,540,858.13	7,540,858.13	
三、社会保险费	253,471.49	28,224,651.33	28,024,163.46	453,959.36
其中：医疗保险费	252,613.98	25,128,889.24	24,938,615.91	442,887.31
工伤保险费	57.53	578,871.67	571,012.25	7,916.95
生育保险费	799.98	2,507,827.97	2,505,472.85	3,155.10
四、住房公积金	1,280,304.24	29,832,011.71	31,044,792.11	67,523.84

项目	2020-12-31	本期增加	本期支付	2021-12-31
五、工会经费和职工教育经费	88,700,291.13	31,452,227.66	12,030,352.58	108,122,166.21
六、短期带薪缺勤		17,234,249.65	17,234,249.65	
七、短期利润分享计划				
合计	398,047,083.59	995,684,833.73	818,939,519.44	574,792,397.88

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加	本期支付	2020-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	261,870,909.31	781,029,304.39	735,087,196.97	307,813,016.73
二、职工福利费		8,881,805.53	8,881,805.53	
三、社会保险费	208,464.54	20,229,208.15	20,184,201.20	253,471.49
其中：医疗保险费	188,080.76	18,114,238.35	18,049,705.13	252,613.98
工伤保险费	3,494.85	34,052.36	37,489.68	57.53
生育保险费	16,888.93	2,071,521.98	2,087,610.93	799.98
四、住房公积金	1,143,532.72	25,844,931.24	25,708,159.72	1,280,304.24
五、工会经费和职工教育经费	73,574,551.03	28,263,820.41	13,138,080.31	88,700,291.13
六、短期带薪缺勤		11,186,351.97	11,186,351.97	
七、短期利润分享计划				
合计	336,797,457.60	875,435,421.69	814,185,795.70	398,047,083.59

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加	本期支付	2019-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	202,734,081.86	598,989,922.05	539,853,094.60	261,870,909.31
二、职工福利费		9,981,556.57	9,981,556.57	
三、社会保险费	221,349.89	16,701,542.98	16,714,428.33	208,464.54
其中：医疗保险费	200,155.72	14,670,900.42	14,682,975.38	188,080.76
工伤保险费	4,149.14	287,538.60	288,192.89	3,494.85
生育保险费	17,045.03	1,635,308.07	1,635,464.17	16,888.93
四、住房公积金	928,121.50	22,273,859.25	22,058,448.03	1,143,532.72
五、工会经费和职工教育经费	61,220,026.12	21,322,353.34	8,967,828.43	73,574,551.03
六、短期带薪缺勤		10,220,171.14	10,220,171.14	
七、短期利润分享计划				
合计	265,103,579.37	679,489,405.33	607,795,527.10	336,797,457.60

3、设定提存计划

项目	2021-12-31	本期增加	本期支付	2022-6-30
一、基本养老保险	685,575.21	37,178,701.83	37,176,220.74	688,056.30
二、失业保险费	21,730.32	910,348.75	910,068.30	22,010.77
三、企业年金缴费	1,569,900.00	10,787,130.00	10,283,900.00	2,073,130.00
合计	2,277,205.53	48,876,180.58	48,370,189.04	2,783,197.07

（续表）

项目	2020-12-31	本期增加	本期支付	2021-12-31
一、基本养老保险		64,854,677.07	64,169,101.86	685,575.21
二、失业保险费	201.34	1,719,214.13	1,697,685.15	21,730.32
三、企业年金缴费	1,377,600.00	18,533,750.00	18,341,450.00	1,569,900.00
合计	1,377,801.34	85,107,641.20	84,208,237.01	2,277,205.53

（续表）

项目	2019-12-31	本期增加	本期支付	2020-12-31
一、基本养老保险	283,939.02	3,500,337.43	3,784,276.44	
二、失业保险费	13,957.13	102,500.68	116,256.48	201.34
三、企业年金缴费	1,244,700.00	16,190,800.00	16,057,900.00	1,377,600.00
合计	1,542,596.15	19,793,638.11	19,958,432.92	1,377,801.34

（续表）

项目	2018-12-31	本期增加	本期支付	2019-12-31
一、基本养老保险	376,515.99	32,275,503.93	32,368,080.90	283,939.02
二、失业保险费	15,633.34	1,045,183.07	1,046,859.28	13,957.13
三、企业年金缴费	1,304,900.00	15,453,500.00	15,513,700.00	1,244,700.00
合计	1,697,049.33	48,774,187.00	48,928,640.18	1,542,596.15

（四）利息净收入

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、利息收入				
其中：货币资金及结算备付金利息收入	197,849,434.36	364,218,129.83	355,980,158.65	275,234,449.99
融出资金利息收入	425,272,836.04	862,772,888.47	685,473,472.71	502,620,822.64
买入返售金融资产利息收入	16,581,814.38	50,496,193.07	77,288,633.27	126,588,325.15
其中：股权质押回购利息收入	3,695,679.11	29,964,016.16	61,420,497.02	99,288,879.82
债权投资利息收入	4,802,683.17	8,328,866.18	4,237,123.92	11,551,531.86
其他债权投资利息收入	145,860,479.30	356,411,748.72	317,093,988.40	270,198,062.33
其他	215,348.41	8,842.53	2,438,082.93	29.73
利息收入小计	790,582,595.66	1,642,236,668.80	1,442,511,459.88	1,186,193,221.70

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
二、利息支出				
其中：短期借款利息支出				
应付短期融资款利息支出	88,081,330.10	128,015,457.68	73,265,215.76	38,704,122.93
拆入资金利息支出	9,776,933.48	18,306,766.23	16,308,661.19	16,766,481.48
其中：转融通利息支出	8,095,888.88	15,353,722.29	13,979,583.31	12,036,111.12
卖出回购金融资产利息支出	84,642,633.59	231,715,106.73	190,950,592.26	153,607,979.32
其中：报价回购利息支出	7,847,622.57	20,075,467.17	23,926,582.82	25,416,371.37
代理买卖证券款利息支出	35,082,581.18	67,951,967.03	66,198,882.70	50,733,734.65
长期借款利息支出				
应付债券利息支出	245,652,884.33	475,115,895.64	334,975,298.99	285,867,898.94
其中：次级债券利息支出	74,619,178.05	169,583,561.66	120,939,770.98	132,305,160.83
租赁负债利息支出	3,168,933.63	7,424,516.69		
其他	262,384.22	14,735,264.92	112,827,202.72	146,194,947.87
利息支出小计	466,667,680.53	943,264,974.92	794,525,853.62	691,875,165.19
三、利息净收入	323,914,915.13	698,971,693.88	647,985,606.26	494,318,056.51

（五）手续费及佣金净收入

1、手续费及佣金净收入情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
证券经纪业务净收入	539,026,516.60	1,282,198,385.32	1,186,697,191.83	810,904,673.76
其中：证券经纪业务收入	751,639,922.52	1,764,707,279.98	1,626,138,852.33	1,092,152,511.77
其中：代理买卖证券业务	729,575,799.63	1,685,241,414.29	1,570,865,043.58	1,075,876,296.48
交易单元席位租赁	4,570,834.67	25,128,861.49	13,018,619.60	945,577.68
代销金融产品业务	17,493,288.22	54,337,004.20	42,255,189.15	15,330,637.61
证券经纪业务支出	212,613,405.92	482,508,894.66	439,441,660.50	281,247,838.01
其中：代理买卖证券业务	212,613,405.92	482,337,121.55	437,662,356.34	279,809,754.57
交易单元席位租赁		171,773.11	1,779,304.16	1,438,083.44
代销金融产品业务				
期货经纪业务净收入	2,881,263.35	7,429,008.32	5,030,370.64	4,002,132.96
其中：期货经纪业务收入	2,881,263.35	7,429,008.32	5,030,370.64	4,002,132.96
期货经纪业务支出				
投资银行业务净收入	112,671,594.87	370,905,992.07	287,462,730.26	309,214,355.74
其中：投资银行业务收入	121,589,847.26	388,555,001.87	327,866,513.60	337,729,704.77
其中：证券承销业务	80,329,658.69	293,044,350.86	264,236,189.52	252,109,287.94
证券保荐业务	7,650,943.40	22,716,981.15	11,047,169.81	15,188,679.24
财务顾问业务	33,609,245.17	72,793,669.86	52,583,154.27	70,431,737.59
投资银行业务支出	8,918,252.39	17,649,009.80	40,403,783.34	28,515,349.03
其中：证券承销业务	2,341,132.05	13,741,433.93	35,157,332.71	23,909,354.70
证券保荐业务				

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
财务顾问业务	6,577,120.34	3,907,575.87	5,246,450.63	4,605,994.33
资产管理业务净收入	78,147,311.94	63,224,442.73	75,799,972.07	67,610,260.87
其中：资产管理业务收入	78,171,447.07	63,237,403.41	75,874,440.58	67,772,059.86
资产管理业务支出	24,135.13	12,960.68	74,468.51	161,798.99
基金管理业务净收入				
其中：基金管理业务收入				
基金管理业务支出				
投资咨询业务净收入	13,475,603.02	48,314,703.65	51,828,285.49	31,549,358.23
其中：投资咨询业务收入	13,475,603.02	48,314,703.65	51,828,285.49	31,549,358.23
投资咨询业务支出				
其他手续费及佣金净收入	385,336.29	1,401,251.10	2,276,700.28	2,843,775.15
其中：其他手续费及佣金收入	385,336.29	1,401,251.10	2,276,700.28	2,843,775.15
其他手续费及佣金支出				
手续费及佣金净收入合计	746,587,626.07	1,773,473,783.19	1,609,095,250.57	1,226,124,556.71
其中：手续费及佣金收入合计	968,143,419.51	2,273,644,648.33	2,089,015,162.92	1,536,049,542.74
手续费及佣金支出合计	221,555,793.44	500,170,865.14	479,919,912.35	309,924,986.03

2、财务顾问业务净收入

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	283,018.87	2,853,489.65	950,000.00	2,200,000.00
并购重组财务顾问业务净收入-其他	310,377.36	474,528.31	94,339.62	5,288,972.33
其他财务顾问业务净收入	26,438,728.60	65,558,076.03	46,292,364.02	58,336,770.93
合计	27,032,124.83	68,886,093.99	47,336,703.64	65,825,743.26

3、代理销售金融产品收入

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	销售总金额	总收入	销售总金额	总收入
基金	1,132,994,521.71	17,493,288.22	5,025,598,235.82	54,337,004.20
其他				
合计	1,132,994,521.71	17,493,288.22	5,025,598,235.82	54,337,004.20

（续表）

项目	2020 年度		2019 年度	
	销售总金额	总收入	销售总金额	总收入
基金	3,514,988,589.31	42,255,189.15	2,217,286,566.01	15,174,922.51
其他			330,000,000.00	117,979.25
合计	3,514,988,589.31	42,255,189.15	2,547,286,566.01	15,292,901.76

4、资产管理业务开展及收入情况

项目	2022 年 1-6 月		
	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	29	23	2
期末客户数量	14,993	23	6
其中：个人客户	14,904		
机构客户	89	23	6
期初受托资金	4,529,532,739.13	6,172,034,629.11	311,750,000.00
其中：自有资金投入	39,454,138.44		
个人客户	4,038,532,119.01		
机构客户	451,546,481.68	6,172,034,629.11	311,750,000.00
期末受托资金	5,441,812,669.02	4,315,198,981.71	311,750,000.00
其中：自有资金投入	15,029,620.66		
个人客户	4,549,530,602.64		
机构客户	877,252,445.72	4,315,198,981.71	311,750,000.00
期末主要受托资产初始成本	4,205,429,219.55	4,315,198,981.71	311,750,000.00
其中：股票	461,049,738.80		
债券	3,639,043,939.06		
基金	105,335,541.69		
当期资产管理业务净收入	77,100,478.13	1,046,833.81	

（续表）

项目	2021 年度		
	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	27	53	2
期末客户数量	14,018	53	6
其中：个人客户	13,948		
机构客户	70	53	6
期初受托资金	4,910,758,453.19	11,150,884,622.68	463,750,000.00
其中：自有资金投入	53,722,171.75		
个人客户	4,557,241,084.92		
机构客户	299,795,196.52	11,150,884,622.68	463,750,000.00
期末受托资金	4,529,532,739.13	6,172,034,629.11	311,750,000.00
其中：自有资金投入	39,454,138.44		
个人客户	4,038,532,119.01		
机构客户	451,546,481.68	6,172,034,629.11	311,750,000.00
期末主要受托资产初始成本	4,040,774,377.70	6,172,034,629.11	311,750,000.00
其中：股票	354,985,347.80		
债券	3,541,808,490.12		
基金	143,980,539.78		
当期资产管理业务净收入	58,690,556.43	4,533,886.30	

（续表）

项目	2020 年度		
	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	22	52	2
期末客户数量	19,249	52	9
其中：个人客户	19,194		3
机构客户	55	52	6
期初受托资金	6,549,165,696.28	9,681,543,000.00	603,750,000.00
其中：自有资金投入	12,718,744.48		383,500,000.00
个人客户	6,346,366,586.67		
机构客户	190,080,365.13	9,681,543,000.00	220,250,000.00
期末受托资金	4,910,758,453.19	11,150,884,622.68	463,750,000.00
其中：自有资金投入	53,722,171.75		
个人客户	4,557,241,084.92		
机构客户	299,795,196.52	11,150,884,622.68	463,750,000.00
期末主要受托资产初始成本	4,905,745,091.11	11,150,884,622.68	463,750,000.00
其中：股票	27,410,079.76		
债券	3,489,671,033.41	3,073,055,500.00	
基金	111,022,306.25		
当期资产管理业务净收入	69,449,655.69	6,350,316.38	-

（续表）

项目	2019 年度		
	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	14.00	34.00	2.00
期末客户数量	35,725.00	34.00	10.00
其中：个人客户	35,660.00		
机构客户	65.00	34.00	10.00
期初受托资金	5,871,910,461.18	9,817,645,182.26	480,750,000.00
其中：自有资金投入	11,321,442.48		240,500,000.00
个人客户	5,398,733,609.30		
机构客户	461,855,409.40	9,817,645,182.26	240,250,000.00
期末受托资金	6,549,165,696.28	9,681,543,000.00	603,750,000.00
其中：自有资金投入	12,718,744.48		383,500,000.00
个人客户	6,346,366,586.67		
机构客户	190,080,365.13	9,681,543,000.00	220,250,000.00
期末主要受托资产初始成本	6,731,310,651.64	9,681,043,000.00	603,750,000.00
其中：股票	12,496,456.87		
债券	6,447,350,400.39	2,717,053,000.00	
基金	21,456,879.70		
当期资产管理业务净收入	54,894,380.41	12,715,880.46	

（六）投资收益

1、投资收益明细情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1.成本法核算的长期股权投资收益			7,840,000.00	8,820,000.00
2.权益法核算的长期股权投资收益	10,941,377.82	22,847,903.98		
3.处置长期股权投资产生的投资收益				
4.金融工具投资收益	219,419,439.26	196,770,664.68	138,043,918.56	153,601,533.14
其中：持有期间取得的收益	102,357,467.94	93,931,259.42	99,291,430.43	173,260,201.20
—交易性金融工具	102,357,467.94	93,931,259.42	99,291,430.43	173,260,201.20
—其他权益工具投资				
—衍生金融工具				
处置金融工具取得的收益	117,061,971.32	102,839,405.26	38,752,488.13	-19,658,668.06
—交易性金融工具	-24,042,601.86	112,068,070.50	81,299,674.25	-46,223,050.21
—其他债权投资	96,696,358.55	31,552,234.89	24,112,035.86	42,839,411.73
—债权投资			1,573,516.60	
—衍生金融工具	44,408,214.63	-40,780,900.13	-68,232,738.58	-16,275,029.58
5.其他	-7,983,335.43	-20,556,468.32	-21,351,114.55	-4,789,959.10
合计	222,377,481.65	199,062,100.34	124,532,804.01	157,631,574.04

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2020 年度	2019 年度	增减变动的原因
华联期货有限公司	7,840,000.00	8,820,000.00	分红金额有变化

3、对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	2022 年 1-6 月	2021 年度	增减变动的原因
华联期货有限公司	10,941,377.82	2,847,561.94	被投资企业盈亏

4、投资收益汇回无重大限制

（七）公允价值变动收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产	-43,498,913.44	28,471,867.26	29,757,701.04	78,806,669.21
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融负债	-49,577.36	-32,635.11		
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	-39,872,965.02	8,629,849.49	-3,364,892.17	1,901,588.26

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	-83,421,455.82	37,069,081.64	26,392,808.87	80,708,257.47

（八）业务及管理费

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	462,477,352.84	1,081,012,986.05	895,592,408.29	729,863,573.60
租赁费	940,356.30	6,606,683.85	57,386,327.85	52,066,695.51
折旧费	19,956,291.53	33,042,203.26	31,835,261.12	24,971,795.63
使用权资产折旧费	29,382,313.67	53,305,141.69		
业务招待费	11,858,583.02	33,394,524.28	31,285,526.38	32,125,920.70
邮电通讯费	13,277,933.74	27,306,649.08	26,320,041.41	18,456,894.08
长期待摊费用摊销	7,925,309.64	15,057,485.83	13,980,294.37	9,701,169.24
公杂费	6,016,087.44	12,221,818.38	10,369,317.11	9,428,539.28
差旅费	1,345,995.17	7,787,907.45	14,744,631.42	18,716,829.67
交易所费用	14,203,106.70	34,971,865.32	24,396,309.75	16,827,000.67
水电费	1,815,063.76	5,128,215.42	4,705,393.92	5,761,256.07
投资者保护基金	11,518,990.24	25,531,609.53	8,646,084.24	13,886,409.34
咨询费	2,257,495.92	8,315,831.35	9,784,479.23	8,167,914.13
其他费用	65,187,959.62	142,803,046.60	96,987,440.71	86,887,719.09
合计	648,162,839.59	1,486,485,968.09	1,226,033,515.80	1,026,861,717.01

（九）现金流量表补充披露

1、现金流量表补充资料

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	447,042,041.14	942,303,472.53	770,330,523.61	618,647,612.02
加：信用减值损失	35,592,149.25	4,780,054.31	155,152,226.30	74,251,703.42
资产减值损失				
固定资产折旧	20,400,178.43	33,837,438.56	33,347,072.75	27,007,435.45
使用权资产折旧	29,382,313.67	53,305,141.69		
无形资产摊销	15,760,514.83	25,495,361.91	17,936,976.31	16,364,184.65
长期待摊费用摊销	7,925,309.64	15,057,485.83	13,980,294.37	9,701,169.24
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）	-8,356,382.28	-162,862.31	-20,222.21	-244,138.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	83,421,455.82	-37,069,081.64	-26,392,808.87	-80,708,257.47

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	336,956,988.08	610,726,538.50	408,240,514.75	324,572,021.87
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-900,599.40	424,778.61	1,164,190.09	-291,824.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,941,377.82	-22,847,903.98	-7,840,000.00	-8,820,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,229,967.41	-3,368,916.48	-41,398,091.38	-4,319,964.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,060,061.89	1,576,082.88	84,828.80	-24,171.56
交易性金融资产等的减少〔增加以“-”号填列〕	-4,856,260,968.16	163,485,800.18	-2,794,430,796.02	-2,573,196,474.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,063,017,440.59	-1,819,254,414.04	-4,837,956,290.34	-1,318,805,448.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,041,445,435.97	-2,745,332,567.93	7,118,495,486.44	4,228,097,998.20
其他	811,320.75	1,764,905.66	-2,011,658.15	6,145,622.94
经营活动产生的现金流量净额	4,184,005,791.21	-2,775,278,685.72	808,682,246.45	1,318,377,467.25
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	21,382,716,373.83	19,995,081,763.66	16,610,790,814.45	14,305,159,408.79
减：现金的期初余额	19,995,081,763.66	16,610,790,814.45	14,305,159,408.79	9,434,686,058.94
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	1,387,634,610.17	3,384,290,949.21	2,305,631,405.66	4,870,473,349.85

2、现金和现金等价物的构成

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
一、现金	21,382,716,373.83	19,995,081,763.66	16,610,790,814.45	14,305,159,408.79
其中：库存现金	39,390.00	139,390.00	138,800.00	55,500.00
可随时用于支付的银行存款	18,323,360,132.62	16,373,722,428.87	13,606,722,914.30	12,056,476,105.52
可随时用于支付的其他货币资金	1,962,044.36	726,419.84	21,016.84	7,787.60
结算备付金	3,057,354,806.85	3,620,493,524.95	3,003,908,083.31	2,248,620,015.67
二、现金等价物				

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
三、现金及现金等价物余额	21,382,716,373.83	19,995,081,763.66	16,610,790,814.45	14,305,159,408.79

二十一、财务报表附注补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、非经常性损益项目				
1、非流动资产处置损益	8,356,382.28	162,862.31	20,358.09	244,138.61
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
3、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）	737,891.57	14,579,861.98	23,191,912.06	9,227,699.33
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
5、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				
6、非货币性资产交换损益				
7、委托他人投资或管理资产的损益				
8、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				
9、债务重组损益				
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
11、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				
12、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				
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,343,496.43	82,707.59	215,907.68	859,450.51
16、对外委托贷款取得的损益				
17、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				
18、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				
19、受托经营取得的托管费收入				
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-258,556.67	-19,098,837.12	-14,215,511.52	-1,980,570.91

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目				
税前非经常性损益合计	10,179,213.61	-4,273,405.24	9,212,666.31	8,350,717.54
减：非经常性损益对所得税费用的影响	2,608,220.48	-722,407.51	3,286,049.97	2,227,438.68
二、非经常性损益净额	7,570,993.13	-3,550,997.73	5,926,616.34	6,123,278.86
其中：归属于母公司股东的非经常性损益净额	7,570,993.13	-3,622,168.31	2,426,136.63	5,632,829.87
归属于少数股东的非经常性损益净额		71,170.58	3,500,479.71	490,448.99

2、净资产收益率及每股收益

项目	报告期间	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			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	2022 年 1-6 月	5.24	0.28	0.28
	2021 年度	13.39	0.66	0.66
	2020 年度	11.60	0.52	0.52
	2019 年度	10.02	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2022 年 1-6 月	5.15	0.28	0.28
	2021 年度	13.44	0.67	0.67
	2020 年度	11.56	0.52	0.52
	2019 年度	9.93	0.41	0.41

3、基本每股收益和稀释每股收益计算过程

（1）基本每股收益

项目	编号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
期初股份总数（股）	A	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（股）	B				
报告期因发行新股或债转股等增加股份数（股）	C				
增加股份次月起至报告期期末的累计月数（月）	D				
报告期月份数（月）	E	6	12	12	12
报告期因回购等减少股份数（股）	F				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数（月）	G				
报告期缩股数（股）	H=F÷E				
发行在外的普通股加权平均数（股）	I=A+B+C*D÷E-F*G÷E-H	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

项目		编号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润（元）		J	425,795,906.61	996,632,002.46	781,648,250.01	624,092,014.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（元）		K	418,224,913.48	1,000,254,170.77	779,222,113.38	618,459,184.74
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算		0.28	0.66	0.52	0.42
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算		0.28	0.67	0.52	0.41

（2）稀释每股收益

项目		编号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
期初股份总数（股）		A	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（股）		B				
报告期因发行新股或债转股等增加股份数（股）		C				
增加股份次月起至报告期期末的累计月数（月）		D				
报告期月份数（月）		E	6	12	12	12
报告期因回购等减少股份数（股）		F				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数（月）		G				
报告期缩股数（股）		H=F÷E				
发行在外的普通股加权平均数（股）		I=A+B+C*D÷E-F*G÷E-H	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
认购权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数（股）		J				
归属于公司普通股股东的净利润（元）		K	425,795,906.61	996,632,002.46	781,648,250.01	624,092,014.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（元）		L	418,224,913.48	1,000,254,170.77	779,222,113.38	618,459,184.74
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算		0.28	0.66	0.52	0.42
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算		0.28	0.67	0.52	0.41

二十二、公司主要会计报表项目的变动情况及原因说明

分析对比2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日的资产负债表项目，2021年度、2020年度、2019年度的利润表项目，将占公司报告期末资产总额5%（含5%）、报告期营业收入或营业支出总额10%（含10%）以上，且两个期间的数据变动幅度达30%（含30%）以上的报表项目，对其变动情况进行说明：

项目	2022年6月30日期末数（万元）	2021年12月31日期末数（万元）	变动金额（增加+，减少-）（万元）	变动比率（%）	原因说明
交易性金融资产	617,798.29	413,121.13	204,677.17	49.54	主要由于本期自营业务中债券投资、股票投资规模增加。
卖出回购金融资产款	781,106.14	413,659.84	367,446.30	88.83	主要由于本期卖出回购业务中银行间质押式回购、交易所质押式回购业务规模增加。

（续表）

项目	2021年12月31日期末数或2021年度累计数（万元）	2020年12月31日期末数或2020年度累计数（万元）	变动金额（增加+，减少-）（万元）	变动比率（%）	原因说明
应付短期融资款	545,524.83	256,194.08	289,330.75	112.93	主要由于本期新发行了多期短期融资券。
卖出回购金融资产款	413,659.84	875,908.25	-462,248.41	-52.77	主要由于本期减少卖出回购业务规模。
应付债券	1,237,020.11	804,075.52	432,944.59	53.84	主要由于本期新发行了公开发行公司债券。

（续表）

项目	2020年12月31日期末数或2020年1-12月累计数（万元）	2019年12月31日期末数或2019年1-12月累计数（万元）	变动金额（增加+，减少-）（万元）	变动比率（%）	原因说明
结算备付金	430,890.75	306,034.07	124,856.68	40.80	主要由于本期市场行情好转，市场交易活跃，公司代理买卖证券成交金额同比上升，客户备付金余额增加。
融出资金	1,116,779.92	757,599.11	359,180.81	47.41	主要由于本期市场行情好转，向客户融出资金增加引起。
交易性金融资产	506,099.74	355,554.70	150,545.04	42.34	主要由于本期市场行情好转，交易性金融资产的规模增加引起。
应付短期融资款	256,194.08	90,107.26	166,086.82	184.32	主要由于本期新增发行收益凭证引起。
卖出回购金融资产款	875,908.25	556,334.64	319,573.61	57.44	主要由于公司通过债券正回购方式增加融资规模。
手续费及佣金净收入	170,602.78	129,176.75	41,426.03	32.07	主要由于本期市场行情好转经纪业务手续费净收入增加引起。

项目	2020 年 12 月 31 日期末数或 2020 年 1-12 月累计数（万元）	2019 年 12 月 31 日期末数或 2019 年 1-12 月累计数（万元）	变动金额（增加+，减少-）（万元）	变动比率（%）	原因说明
其他业务收入	58,914.40	992.73	57,921.67	5,834.58	主要由于本期华期资本管理（广州）有限公司大宗商品销售收大幅入增加引起。
其他业务成本	58,429.69	1,105.59	57,324.10	5,184.93	主要由于本期华期资本管理（广州）有限公司大宗商品销售收入大幅增加，成本随之增加引起。

（续表）

项目	2019 年 12 月 31 日期末数或 2019 年 1-12 月累计数（万元）	2018 年 12 月 31 日期末数或 2018 年 1-12 月累计数（万元）	变动金额（增加+，减少-）（万元）	变动比率（%）	原因说明
货币资金	1,287,748.26	689,021.42	598,726.84	86.90	主要由于客户存入银行的存管资金增加引起。
融出资金	757,599.11	517,908.77	239,690.34	46.28	主要由于本期市场行情好转，向客户融出资金增加引起。
交易性金融资产	355,554.70		355,554.70	100	主要由于本期会计政策变更影响。
其他债权投资	711,471.46		711,471.46	100	主要由于本期会计政策变更影响。
代理买卖证券款	1,420,266.96	912,675.13	507,591.83	55.62	主要由于本期市场行情好转，客户资金增加引起。
应付债券	757,888.25	315,882.17	442,006.08	139.93	主要由于本期非公开发行公司债券 20 亿元、非公开发行次级债券 20 亿元引起。
利息净收入	55,711.27	34,088.83	21,622.44	63.43	主要由于客户存入银行的存管资金增加，加上本期市场行情好转两融业务增加引起。
手续费及佣金净收入	129,176.75	89,451.62	39,725.13	44.41	主要由于本期市场行情好转经纪业务手续费净收入增加，以及投资银行业务增加引起。
业务及管理费	110,425.80	81,282.78	29,143.02	35.85	主要由于本期营业收入增加，计提的年终绩效增加引起。

法定代表人：陈照星 主管会计工作负责人：李志方 会计机构负责人：刘盛艳

营业执照

(副 本)

1-5

统一社会信用代码

91420106081978608B

扫描二维码登录'国家企业信用信息公示系统'了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　石文先；管云鸿；杨荣华

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

成立日期　2013年11月06日

合伙期限　长期

主要经营场所　武汉市武昌区东湖路169号2-9层

登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2022　02　24

年　月　日

3-2-1-254

3-2-1-255

会计师事务所

执业证书

名　　称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0010577

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：湖北省财政厅

二〇一八年　九　月　日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　名 Full name　韩振平
性　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1973-01-24
工作单位 Working unit　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
身份证号码 Identity card No.　230826197301241011



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
4201060003116

证书编号：No. of Certificate　230400082089

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　黑龙江省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance　2000 年 /y 12 月 /m 20 日 /d

2022 年 8 月换发

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





年 /y　月 /m　日 /d

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　名 Full name　潘桂权
性　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1989-12-28
工作单位 Working unit　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
身份证号码 Identity card No.　445302198912280351



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
420106000311665

420100050277

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2018 年 /y　02 月 /m　08 日 /d
Date of Issuance

4

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

潘桂权

会员编号 420100050277

最后年检时间	年检结果
2022年09月	年检通过