

华龙证券股份有限公司

# 审计报告

大信审字【2022】第9-00516号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字[2022]第 9-00516 号

**华龙证券股份有限公司全体股东：**

### 一、 审计意见

我们审计了华龙证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）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 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期间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。

（一）融出资金、买入返售金融资产、债权投资、其他债权投资的预期信用损失评估







大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 1、事项描述

如附注三、（九）6及附注六、（四）（六）（十一）（十二）所述，截止2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日，贵公司融出资金账面价值分别为36.42亿元、41.32亿元、43.02亿元、28.66亿元，其中减值准备余额分别为0.07亿元、0.08亿元、0.04亿元、0.06亿元；买入返售金融资产账面价值分别为6.66亿元、6.67亿元、11.42亿元、15.83亿元，其中减值准备为0.95亿元、0.82亿元、3.50亿元、2.98亿元；债权投资账面价值为0.34亿元、0.34亿元、0.35亿元、2.28亿元，其中减值准备余额为5.48亿元、5.48亿元、5.47亿元、3.96亿元；其他债权投资账面价值为41.99亿元、45.66亿元、56.64亿元、48.69亿元，其中反映在其他综合收益中的减值准备余额为0.03亿元、0.03亿元、0.04亿元、0.04亿元。

融出资金及买入返售金融资产、债权投资、其他债权投资金额重大，其预期信用损失计量涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将融出资金及买入返售金融资产、债权投资、其他债权投资的预期信用损失评估识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对融出资金、买入返售金融资产、债权投资、其他债权投资减值准备评估执行的主要审计程序包括：

(1) 了解与融出资金、买入返售金融资产、债权投资、其他债权投资预期信用损失评估和计量的相关信用风险管理的关键控制，评价这些控制的设计，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对预期信用损失模型及相关参数和假设的合理性进行评估，包括阶段划分、违约概率、违约损失率、违约风险暴露等；

(3) 对于已发生信用减值的金融资产，检查管理层基于相关债务人的偿债能力以及抵押品变现能力确定的预期信用损失是否适当；

(4) 检查预期信用损失计算的准确性；





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(5) 检查与融出资金及买入返售金融资产、债权投资、其他债权投资减值准备相关的信息是否已在财务报表中恰当披露。

## (二) 结构化主体合并的判断

### 1、事项描述

如财务报表附注八、(三)所述,贵公司2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日纳入合并财务报表的结构化主体总资产计人民币8.70亿元、9.83亿元、7.63亿元、9.17亿元。贵公司及其子公司在多个资产管理计划中持有份额或担任管理人,在确定是否应将结构化主体纳入合并范围时涉及重大的管理层判断,且纳入合并范围的结构化主体的确定对合并资产负债表产生重大影响,因此我们将结构化主体的合并识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对结构化主体合并的判断事项执行的主要审计程序包括:

- (1) 了解并评价与判断结构化主体纳入合并范围相关的关键内部控制,并测试相关内部控制运行的有效性;
- (2) 取得结构化主体相关合同,从贵公司对结构化产品拥有的权力、享有的可变回报以及运用权力影响回报金额的能力等方面评价管理层作出的判断是否合理;
- (3) 测试贵公司在结构化主体中享有的收益情况,检查贵公司运用对结构化主体的权力影响其回报金额的情况;
- (4) 评估已合并的结构化主体的相关信息是否已按照企业会计准则的要求予以充分披露。

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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







大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

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

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）

张有全



中国注册会计师：

张颖莉



二〇二二年十一月十四日



## 合并资产负债表

编制单位：华龙证券股份有限公司

单位：人民币元


项 目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>资产：</b>					
货币资金	六、（一）	12,219,624,345.65	11,437,343,621.42	9,476,647,224.19	11,737,644,132.16
其中：客户资金存款		6,787,947,598.54	6,107,953,319.77	4,696,110,910.92	4,213,339,360.40
结算备付金	六、（二）	1,008,719,665.78	1,041,048,811.79	1,244,904,262.66	1,031,711,398.26
其中：客户备付金		841,989,861.02	939,228,479.43	1,004,666,523.81	820,812,149.30
拆出资金	六、（三）				248,105,055.55
融出资金	六、（四）	3,641,526,788.93	4,131,999,893.02	4,301,563,178.93	2,866,126,249.61
衍生金融资产	六、（五）	358,150.00			
买入返售金融资产	六、（六）	666,199,725.13	666,870,770.78	1,141,528,948.24	1,582,996,611.80
应收款项	六、（七）	2,249,145.61	20,500,389.11	492,116,161.53	84,147,665.95
应收利息	六、（八）				
存出保证金	六、（九）	42,855,766.14	41,064,161.83	46,471,957.51	32,705,768.85
<b>金融投资：</b>					
交易性金融资产	六、（十）	5,315,706,229.76	5,429,220,244.32	3,852,080,749.37	2,719,167,074.01
债权投资	六、（十一）	33,861,246.85	33,901,177.21	35,252,871.75	228,256,788.53
其他债权投资	六、（十二）	4,198,611,825.53	4,565,510,467.60	5,663,878,608.07	4,869,412,378.53
其他权益工具投资	六、（十三）	63,760,300.00	63,278,100.00	59,038,490.48	60,003,183.26
长期股权投资	六、（十四）	818,009,500.65	850,878,391.27	831,591,967.50	857,532,167.97
投资性房地产	六、（十五）	190,845,828.50	190,728,119.90	195,812,365.80	195,512,872.80
固定资产	六、（十六）	373,591,800.00	384,778,351.32	397,107,077.56	368,877,053.66
使用权资产	六、（十七）	342,199,563.40	371,006,638.91		
无形资产	六、（十八）	188,649,839.66	183,438,024.18	176,671,254.55	168,302,292.21
商誉	六、（十九）	1,543,615.63	1,543,615.63	1,543,615.63	1,543,615.63
递延所得税资产	六、（二十）	321,787,603.30	291,576,152.50	351,191,017.04	287,692,351.71
其他资产	六、（二十一）	510,471,503.66	455,439,529.96	867,674,651.78	1,146,330,983.05
<b>资产总计</b>		<b>29,940,572,444.18</b>	<b>30,160,126,460.75</b>	<b>29,135,074,402.59</b>	<b>28,486,067,643.54</b>



祁建邦  
法定代表人



党满龙  
主管会计工作负责人



熊勇  
会计机构负责人

刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。




## 合并资产负债表（续）

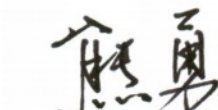
编制单位：华龙证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	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	六、（二十三）	2,334,177,438.48	2,614,289,473.89	2,562,767,050.30	3,881,367,046.44
拆入资金	六、（二十四）	1,884,580,618.34	1,800,504,583.33		900,441,833.32
交易性金融负债	六、（二十五）	52,523,751.58		102,123,900.00	
衍生金融负债	六、（二十六）				1,340,700.00
卖出回购金融资产款	六、（二十七）	797,580,000.40	1,566,607,667.82	4,771,522,708.40	2,748,871,275.04
代理买卖证券款	六、（二十八）	7,401,703,306.58	6,828,482,389.43	5,514,565,966.25	5,000,585,119.07
代理承销证券款					
应付职工薪酬	六、（二十九）	114,811,279.60	159,486,769.56	139,100,887.95	77,003,232.84
应交税费	六、（三十）	85,291,012.06	88,283,753.73	113,203,530.88	102,946,314.76
应付款项	六、（三十一）	70,744,451.98	5,646,506.03	8,722,733.28	6,843,947.90
应付利息					
预计负债					
长期借款					
应付债券					
递延所得税负债	六、（二十）	143,632,278.51	134,908,980.75	107,449,971.10	84,253,275.57
租赁负债	六、（三十二）	348,461,579.69	368,860,976.13		
其他负债	六、（三十三）	1,062,048,319.55	901,957,928.12	696,894,868.62	813,339,967.55
负债合计		14,295,554,036.77	14,469,029,028.79	14,016,351,616.78	13,616,992,712.49
股东权益：					
股本	六、（三十四）	6,335,194,518.00	6,335,194,518.00	6,335,194,518.00	6,335,194,518.00
资本公积	六、（三十五）	6,391,341,069.19	6,391,341,069.19	6,391,341,069.19	6,388,894,499.96
其他综合收益	六、（三十六）	51,708,879.96	56,848,002.63	24,433,386.41	49,971,935.15
盈余公积	六、（三十七）	391,098,426.55	391,098,426.55	328,881,907.03	284,007,591.19
一般风险准备	六、（三十八）	418,319,798.01	418,319,798.01	355,819,875.82	310,803,874.83
交易风险准备	六、（三十九）	408,017,190.62	408,017,190.62	345,800,671.10	300,926,355.26
未分配利润	六、（四十）	1,322,394,344.62	1,360,028,839.96	1,012,579,039.34	843,469,743.79
归属于母公司股东权益合计		15,318,074,226.95	15,360,847,844.96	14,794,050,466.89	14,513,268,518.18
少数股东权益		326,944,180.46	330,249,587.00	324,672,318.92	355,806,412.87
股东权益合计		15,645,018,407.41	15,691,097,431.96	15,118,722,785.81	14,869,074,931.05
负债和股东权益总计		29,940,572,444.18	30,160,126,460.75	29,135,074,402.59	28,486,067,643.54

  
祁建邦  
法定代表人

  
党满龙  
主管会计工作负责人

  
熊勇  
会计机构负责人



# 合并利润表


编制单位：华龙证券股份有限公司

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、营业收入		674,388,136.68	1,886,192,546.68	1,907,603,186.39	2,091,583,553.80
手续费及佣金净收入	六、（四十一）	349,100,399.04	770,013,777.65	742,687,128.66	588,947,392.41
其中：经纪业务手续费净收入		249,318,006.38	568,291,298.12	522,984,158.85	367,980,936.13
投资银行业务手续费净收入		70,147,936.07	117,389,062.27	126,682,326.98	120,211,540.59
资产管理业务手续费净收入		8,466,770.59	22,450,798.44	18,295,961.21	21,367,663.54
利息净收入	六、（四十二）	259,303,995.81	139,985,399.57	558,573,406.80	820,635,072.23
投资收益（亏损以“-”号填列）	六、（四十三）	198,442,592.32	489,496,418.88	552,436,641.32	382,884,907.62
其他收益	六、（四十四）	1,293,140.90	739,158.50	6,396,527.02	3,085,453.18
公允价值变动收益（亏损以“-”号填列）	六、（四十五）	-138,984,043.28	476,775,189.36	39,678,931.46	281,216,397.48
汇兑收益（亏损以“-”号填列）		705,547.68	-219,373.72	-909,050.23	241,781.42
其他业务收入	六、（四十六）	4,445,846.72	9,401,976.44	8,649,817.36	14,572,549.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（四十七）	80,657.49		89,784.00	
二、营业支出		392,902,498.90	878,934,870.87	1,215,258,952.60	1,621,190,138.02
税金及附加	六、（四十八）	5,526,530.82	13,865,317.01	13,001,825.14	12,261,047.27
业务及管理费	六、（四十九）	375,468,268.41	886,003,397.55	853,700,541.85	795,903,022.97
资产减值损失	六、（五十）			8,797,618.48	
信用减值损失	六、（五十一）	10,408,787.71	-23,049,550.24	338,093,864.57	812,426,140.37
其他业务成本	六、（四十六）	1,498,911.96	2,115,706.55	1,665,102.56	599,927.41
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		281,485,637.78	1,007,257,675.81	692,344,233.79	470,393,415.78
加：营业外收入	六、（五十二）	764,570.87	1,915,992.72	1,886,903.90	9,319,043.14
减：营业外支出	六、（五十三）	547,302.97	8,522,001.67	5,258,816.43	3,735,031.47
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		281,702,905.68	1,000,651,666.86	688,972,321.26	475,977,427.45
减：所得税费用	六、（五十四）	69,235,026.84	270,384,878.00	202,545,496.23	112,442,521.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		212,467,878.84	730,266,788.86	486,426,825.03	363,534,906.12
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		212,467,878.84	730,266,788.86	486,426,825.03	363,534,906.12
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）		215,773,285.38	724,438,597.39	493,929,763.76	365,248,347.98
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,305,406.54	5,828,191.47	-7,502,938.73	-1,713,441.86
六、其他综合收益的税后净额		-5,139,122.67	32,414,616.22	-25,538,548.74	87,771,105.96
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-5,139,122.67	32,414,616.22	-25,538,548.74	87,771,105.96
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		361,650.00	929,707.13	-723,519.59	5,252,387.44
（1）权益法下不能转损益的其他综合收益					
（2）其他权益工具投资公允价值变动		361,650.00	929,707.13	-723,519.59	5,252,387.44
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-5,500,772.67	31,484,909.09	-24,815,029.15	82,518,718.52
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			1,466,138.14	880,198.82	2,030,150.34
（2）其他债权投资公允价值变动		-5,100,696.70	30,901,615.66	-25,874,387.69	113,378,292.81
（3）其他债权投资信用减值准备		-400,075.97	-882,844.71	179,159.72	-32,889,724.63
（4）外币财务报表折算差额					
（5）其他					
（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		207,328,756.17	762,681,405.08	460,888,276.29	451,306,012.08
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		210,634,162.71	756,853,213.61	468,391,215.02	453,019,453.94
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,305,406.54	5,828,191.47	-7,502,938.73	-1,713,441.86
八、每股收益					
（一）基本每股收益		0.03	0.11	0.08	0.06
（二）稀释每股收益		0.03	0.11	0.08	0.06

  
邢建邦  
法定代表人

  
党满龙  
主管会计工作负责人

  
熊勇  
会计机构负责人

刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





## 合并现金流量表

编制单位：华龙证券股份有限公司

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：					
为交易目的而持有的金融资产净减少额		542,555,807.73	338,806,218.45		1,983,827,554.90
交易性金融负债净增加额		51,862,900.00		102,123,900.00	
收取利息、手续费及佣金的现金		720,495,788.97	1,694,169,136.39	1,650,543,359.83	1,990,154,348.12
拆入资金净增加额		84,076,035.01	1,800,504,583.33		
拆出资金净减少额				248,105,055.55	51,894,944.45
回购业务资金净增加额				2,101,368,553.03	79,457,525.78
融出资金净减少额		485,379,580.88	162,001,097.15		
代理买卖证券收到的现金净额		573,220,917.15	1,313,916,423.18	513,980,847.19	1,313,656,833.36
收到其他与经营活动有关的现金	六、(五十五)	198,819,757.23	855,353,088.38	436,019,446.14	614,505,651.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,656,410,786.97</b>	<b>6,164,750,546.88</b>	<b>5,052,141,161.74</b>	<b>6,033,496,857.88</b>
为交易目的而持有的金融资产净增加额				1,987,391,747.24	
交易性金融负债净减少额			102,123,900.00		811,436,670.00
拆入资金净减少额				900,441,833.32	819,558,166.68
融出资金净增加额				1,415,393,237.78	870,220,048.95
回购业务资金净减少额		778,095,821.06	2,465,789,859.28		
支付利息、手续费及佣金的现金		61,576,962.57	535,662,191.90	121,275,220.25	287,618,376.53
支付给职工以及为职工支付的现金		284,386,955.59	551,943,420.77	464,191,103.32	438,943,443.71
支付的各项税费		97,529,411.48	216,685,583.00	248,166,810.00	211,772,444.12
支付其他与经营活动有关的现金	六、(五十五)	297,253,119.71	285,729,752.11	313,088,866.05	263,082,174.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,518,842,270.41</b>	<b>4,157,934,707.06</b>	<b>5,449,948,817.96</b>	<b>3,702,631,324.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,137,568,516.56</b>	<b>2,006,815,839.82</b>	<b>-397,807,656.22</b>	<b>2,330,865,533.07</b>
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		40,000,000.00	23,000,000.00	29,100,000.00	1,562,330.30
取得投资收益收到的现金		35,153,940.53	4,820,000.00	17,301,907.25	259,383,706.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		94,134.35	183,322.53	1,738,189.57	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				5,610,000.00	14,470,740.00
收到其他与投资活动有关的现金					
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>75,248,074.88</b>	<b>28,003,322.53</b>	<b>53,750,096.82</b>	<b>275,416,776.47</b>
投资支付的现金			4,570,000.00	1,543,100.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,837,767.22	75,768,363.04	109,521,166.22	74,518,891.93
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>32,837,767.22</b>	<b>80,338,363.04</b>	<b>111,064,266.22</b>	<b>74,518,891.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>42,410,307.66</b>	<b>-52,335,040.51</b>	<b>-57,314,169.40</b>	<b>200,897,884.54</b>
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(五十五)	4,602,720,000.00	11,032,920,000.00	14,098,290,000.00	15,729,350,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,602,720,000.00</b>	<b>11,032,920,000.00</b>	<b>14,098,290,000.00</b>	<b>15,729,350,000.00</b>
偿还债务支付的现金					1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,865,355.12	297,156,368.16	322,253,672.32	198,144,952.07
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(五十五)	4,904,110,370.63	11,027,447,472.19	15,406,050,000.00	16,020,375,733.26
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,939,975,725.75</b>	<b>11,324,603,840.35</b>	<b>15,728,303,672.32</b>	<b>17,218,520,685.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-337,255,725.75</b>	<b>-291,683,840.35</b>	<b>-1,630,013,672.32</b>	<b>-1,489,170,685.33</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		705,547.68	-219,373.72	-909,050.23	447,276.91
五、现金及现金等价物净增加额	六、(五十六)	843,428,646.15	1,662,577,585.24	-2,086,044,548.17	1,043,040,009.19
加：期初现金及现金等价物余额	六、(五十六)	12,227,316,532.29	10,564,738,947.05	12,650,783,495.22	11,607,743,486.03
六、期末现金及现金等价物余额	六、(五十六)	13,070,745,178.44	12,227,316,532.29	10,564,738,947.05	12,650,783,495.22

  
祁建邦  
法定代表人

  
党满龙  
主管会计工作负责人

  
熊勇  
会计机构负责人

刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

目	2022年1-6月									
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、2021年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,391,341,069.19	56,848,002.63	391,098,426.55	418,319,798.01	408,017,190.62	1,360,028,839.96	15,360,847,844.96	330,249,587.00	15,691,097,431.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、2022年1月1日余额	6,335,194,518.00	6,391,341,069.19	56,848,002.63	391,098,426.55	418,319,798.01	408,017,190.62	1,360,028,839.96	15,360,847,844.96	330,249,587.00	15,691,097,431.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-5,139,122.67				-37,634,495.34	-42,773,618.01	-3,305,406.54	-46,079,024.56
（一）综合收益总额			-5,139,122.67				215,773,285.38	210,634,162.71	-3,305,406.54	207,328,756.17
（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. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 提取交易风险准备										
4. 对股东的分配										
5. 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. 其他综合收益结转留存收益										
4. 其他										
（五）其他										
四、2022年6月30日余额	6,335,194,518.00	6,391,341,069.19	51,708,879.96	391,098,426.55	418,319,798.01	408,017,190.62	1,322,394,344.62	15,318,074,226.95	326,944,180.46	15,645,018,407.41



编制单位：华龙证券股份有限公司

**祁建邦**  
祁建邦  
法定代表人

**党满龙**  
党满龙  
主管会计工作负责人

**熊勇**  
熊勇  
会计机构负责人

刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的重要组成部分。



# 合并股东权益变动表


单位：人民币元

目	2021年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计		
一、2020年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,391,341,069.19	24,433,386.41	328,881,907.03	355,819,875.82	345,800,671.10	1,012,579,039.34	14,794,050,466.89	324,672,318.92	15,118,722,785.81		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、2021年1月1日余额	6,335,194,518.00	6,391,341,069.19	24,433,386.41	328,881,907.03	355,819,875.82	345,800,671.10	1,012,579,039.34	14,794,050,466.89	324,672,318.92	15,118,722,785.81		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			32,414,616.22	62,216,519.52	62,499,922.19	62,216,519.52	347,449,800.62	566,797,378.07	5,577,268.08	572,374,646.15		
（一）综合收益总额			32,414,616.22				724,438,597.39	756,853,213.61	5,828,191.47	762,681,405.08		
（二）股东投入和减少资本									-250,923.39	-250,923.39		
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配				62,216,519.52	62,499,922.19	62,216,519.52	-376,988,796.77	-190,055,835.54	-250,923.39	-190,055,835.54		
1. 提取盈余公积				62,216,519.52			-62,216,519.52					
2. 提取一般风险准备					62,499,922.19		-62,499,922.19					
3. 提取交易风险准备						62,216,519.52	-62,216,519.52					
4. 对股东的分配							-190,055,835.54	-190,055,835.54		-190,055,835.54		
5. 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. 其他综合收益结转留存收益												
4. 其他												
（五）其他												
四、2021年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,391,341,069.19	56,848,002.63	391,098,426.55	418,319,798.01	408,017,190.62	1,360,028,839.96	15,360,847,844.96	330,249,587.00	15,691,097,431.96		



编制单位：华龙证券股份有限公司

  
 法定代表人

  
 主管会计工作负责人

  
 会计机构负责人

刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

	2020年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	小计				
一、2019年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,388,894,499.96	49,971,935.15	284,007,591.19	310,803,874.83	300,926,355.26	843,469,743.79	14,513,268,518.18		355,806,412.87	14,869,074,931.05	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、2020年1月1日余额（重述后）	6,335,194,518.00	6,388,894,499.96	49,971,935.15	284,007,591.19	310,803,874.83	300,926,355.26	843,469,743.79	14,513,268,518.18		355,806,412.87	14,869,074,931.05	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,446,569.23	-25,538,548.74	44,874,315.84	45,016,000.99	44,874,315.84	169,109,295.55	280,781,948.71		-31,134,093.95	249,647,854.76	
（一）综合收益总额			-25,538,548.74				493,929,763.76	468,391,215.02		-7,502,938.73	460,888,276.29	
（二）股东投入和减少资本										-23,631,155.22	-23,631,155.22	
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配				44,874,315.84	45,016,000.99	44,874,315.84	-324,820,468.21	-190,055,835.54		-23,631,155.22	-190,055,835.54	
1.提取盈余公积				44,874,315.84			-44,874,315.84					
2.提取一般风险准备					45,016,000.99		-45,016,000.99					
3.提取交易风险准备						44,874,315.84	-44,874,315.84					
4.对股东的分配							-190,055,835.54	-190,055,835.54			-190,055,835.54	
5.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.其他综合收益结转留存收益												
4.其他												
（五）其他		2,446,569.23						2,446,569.23			2,446,569.23	
四、2020年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,391,341,069.19	24,433,386.41	328,881,907.03	355,819,875.82	345,800,671.10	1,012,579,039.34	14,794,050,466.89		324,672,318.92	15,118,722,785.81	

**祁连邦**  
祁建邦  
法定代表人

**党满龙**  
党满龙  
主管会计工作负责人

**熊勇**  
熊勇  
会计机构负责人

刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

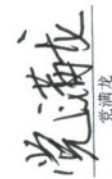
## 合并股东权益变动表（续）

单位：人民币元

项目	2019年度									
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、2018年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,388,894,499.96	-237,687,101.57	265,646,433.83	291,217,077.45	282,565,197.90	797,188,300.64	14,123,018,926.21	410,229,165.83	14,533,248,092.04
加：会计政策变更			199,887,930.76	-19,150,378.16	-19,150,378.16	-19,150,378.16	-205,206,658.25	-62,769,861.97	-2,186,965.08	-64,956,827.05
前期差错更正										
其他										
二、2019年1月1日余额（重述后）	6,335,194,518.00	6,388,894,499.96	-37,799,170.81	246,496,055.67	272,066,699.29	263,414,819.74	591,981,642.39	14,060,249,064.24	408,042,200.75	14,468,291,264.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			87,771,105.96	37,511,535.52	38,737,175.54	37,511,535.52	251,488,101.40	453,019,453.94	-52,235,787.88	400,783,666.06
（一）综合收益总额			87,771,105.96				365,248,347.98	453,019,453.94	-1,713,441.86	451,306,012.08
（二）股东投入和减少资本									-21,390,000.00	-21,390,000.00
1. 股东投入的普通股									-21,390,000.00	-21,390,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配				37,511,535.52	38,737,175.54	37,511,535.52	-113,760,246.58	-37,511,535.52	-29,132,346.02	-29,132,346.02
1. 提取盈余公积				37,511,535.52			-37,511,535.52			
2. 提取一般风险准备					38,737,175.54		-38,737,175.54			
3. 提取交易风险准备						37,511,535.52	-37,511,535.52			
4. 对股东的分配									-29,132,346.02	-29,132,346.02
5. 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. 其他综合收益结转留存收益										
4. 其他										
（五）其他										
四、2019年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,388,894,499.96	49,971,935.15	284,007,591.19	310,803,874.83	300,926,355.26	843,469,743.79	14,513,268,518.18	355,806,412.87	14,869,074,931.05



  
 傅建邦  
 法定代表人

  
 党满龙  
 主管会计工作负责人

  
 熊勇  
 会计机构负责人




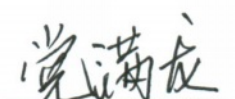
## 母公司资产负债表

编制单位：华龙证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>资产：</b>					
货币资金		10,622,771,845.46	9,755,434,099.06	7,908,893,052.92	10,398,003,295.61
其中：客户资金存款		6,649,174,149.60	5,926,444,218.05	4,520,510,314.21	4,108,957,451.38
结算备付金		751,109,474.05	753,103,031.48	1,034,064,443.44	825,549,236.94
其中：客户备付金		569,842,581.33	632,820,359.87	772,789,734.52	613,397,182.37
拆出资金					248,105,055.55
融出资金		3,641,526,788.93	4,131,999,893.02	4,301,563,178.93	2,866,126,249.61
衍生金融资产		358,150.00			
买入返售金融资产		659,046,725.13	664,170,770.78	1,140,638,948.24	1,578,996,611.80
应收款项		2,249,145.61	20,500,389.11	492,116,161.53	82,713,426.52
应收利息					
存出保证金		48,449,618.32	41,056,346.72	46,459,163.43	50,208,405.15
<b>金融投资：</b>					
交易性金融资产		3,922,342,038.76	4,013,586,970.72	3,041,379,149.48	2,051,633,780.00
债权投资		33,861,246.85	33,901,177.21	35,252,871.75	228,256,788.53
其他债权投资		4,198,611,825.53	4,565,510,467.60	5,663,878,608.07	4,869,412,378.53
其他权益工具投资		63,760,300.00	63,278,100.00	59,038,490.48	60,003,183.26
长期股权投资	十六、（一）	2,716,123,236.19	2,726,520,648.37	2,686,469,890.76	2,556,700,693.31
投资性房地产		190,845,828.50	190,728,119.90	195,812,365.80	195,512,872.80
固定资产		370,774,517.17	381,542,718.45	391,571,725.57	362,375,538.74
使用权资产		319,972,581.14	346,389,346.46		
无形资产		186,590,207.27	180,810,445.76	172,722,893.84	163,199,879.90
商誉					
递延所得税资产		324,128,375.50	295,436,405.22	328,098,746.86	252,820,991.71
其他资产		74,446,209.56	45,528,450.28	87,661,206.55	150,953,672.23
资产总计		28,126,968,113.97	28,209,497,380.14	27,585,620,897.65	26,940,572,060.19

  
祁建邦  
法定代表人

  
党满龙  
主管会计工作负责人

  
熊勇  
会计机构负责人

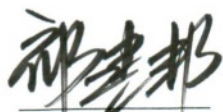
刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

## 母公司资产负债表（续）

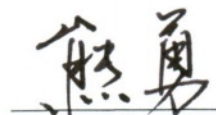
编制单位：华龙证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	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		2,334,177,438.48	2,614,289,473.89	2,562,767,050.30	3,881,367,046.44
拆入资金		1,884,580,618.34	1,800,504,583.33		900,441,833.32
交易性金融负债		52,523,751.58		102,123,900.00	
衍生金融负债					1,340,700.00
卖出回购金融资产款		797,580,000.40	1,566,607,667.82	4,771,522,708.40	2,748,871,275.04
代理买卖证券款		7,038,313,663.48	6,379,429,668.72	5,145,585,407.55	4,722,192,899.80
应付职工薪酬		111,492,954.96	152,894,656.78	136,884,775.60	74,762,512.39
应交税费		70,463,417.27	69,975,201.42	84,295,465.14	81,409,710.94
应付款项		70,744,451.98	5,646,506.03	8,722,733.28	3,586,407.31
应付利息					
预计负债					
长期借款					
应付债券					
递延所得税负债		114,725,720.08	112,787,082.82	92,989,571.10	76,777,975.57
租赁负债		324,309,674.45	343,024,990.06		
其他负债		307,887,779.92	57,689,537.64	38,605,250.52	43,977,755.23
负债合计		13,106,799,470.94	13,102,849,368.51	12,943,496,861.89	12,534,728,116.04
股东权益：					
股本		6,335,194,518.00	6,335,194,518.00	6,335,194,518.00	6,335,194,518.00
资本公积		6,389,946,516.88	6,389,946,516.88	6,389,946,516.88	6,386,815,199.34
其他综合收益		51,708,879.96	56,848,002.63	24,433,386.41	49,971,935.15
盈余公积		391,098,426.55	391,098,426.55	328,881,907.03	284,007,591.19
一般风险准备		408,017,190.62	408,017,190.62	345,800,671.10	300,926,355.26
交易风险准备		408,017,190.62	408,017,190.62	345,800,671.10	300,926,355.26
未分配利润		1,036,185,920.40	1,117,526,166.33	872,066,365.24	748,001,989.95
股东权益合计		15,020,168,643.03	15,106,648,011.63	14,642,124,035.76	14,405,843,944.15
负债和股东权益总计		28,126,968,113.97	28,209,497,380.14	27,585,620,897.65	26,940,572,060.19

  
祁建邦  
法定代表人

  
党满龙  
主管会计工作负责人

  
熊勇  
会计机构负责人

刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



## 母公司利润表


编制单位：华龙证券股份有限公司

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、营业收入		590,951,331.83	1,734,766,822.23	1,598,914,551.29	1,447,070,141.18
手续费及佣金净收入	十六、（二）	319,125,798.99	687,063,225.64	656,639,702.14	507,822,775.43
其中：经纪业务手续费净收入		240,410,428.87	544,877,333.55	502,722,715.62	352,329,568.54
投资银行业务手续费净收入		70,147,936.07	117,389,062.27	126,682,326.98	120,211,540.59
资产管理业务手续费净收入		8,650,670.96	23,194,655.63	18,687,604.22	21,108,762.78
利息净收入		175,450,709.02	328,973,772.67	400,597,431.82	357,914,036.74
投资收益（亏损以“-”号填列）	十六、（三）	180,052,060.16	450,081,299.61	520,693,070.94	395,970,752.88
其他收益		1,261,761.18	700,993.40	1,868,907.90	2,425,748.33
公允价值变动收益（亏损以“-”号填列）		-89,322,653.99	259,508,137.44	12,103,189.23	169,089,240.22
汇兑收益（亏损以“-”号填列）		668,720.22	-309,207.63	-909,050.23	241,781.42
其他业务收入		3,634,278.76	8,748,601.10	7,831,515.49	13,605,806.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		80,657.49		89,784.00	
二、营业支出		368,542,931.98	890,585,130.16	996,705,681.44	976,669,480.78
税金及附加		5,355,459.58	12,998,804.31	12,054,781.19	11,025,166.21
业务及管理费		350,540,802.01	817,631,550.16	776,066,719.94	723,940,078.27
资产减值损失					
信用减值损失		12,642,334.28	59,940,775.69	207,932,836.64	241,250,308.89
其他资产减值损失					
其他业务成本		4,336.11	14,000.00	651,343.67	453,927.41
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		222,408,399.85	844,181,692.07	602,208,869.85	470,400,660.40
加：营业外收入		748,105.07	1,756,611.14	1,808,614.88	8,879,532.90
减：营业外支出		473,771.11	8,329,442.03	5,074,781.68	3,691,112.13
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		222,682,733.81	837,608,861.18	598,942,703.05	475,589,081.17
减：所得税费用		50,615,199.02	215,443,665.99	150,199,544.70	100,473,725.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		172,067,534.79	622,165,195.19	448,743,158.35	375,115,355.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		172,067,534.79	622,165,195.19	448,743,158.35	375,115,355.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额		-5,139,122.67	32,414,616.22	-25,538,548.74	87,771,105.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		361,650.00	929,707.13	-723,519.59	5,252,387.44
1、权益法下不能转损益的其他综合收益					
2、其他权益工具投资公允价值变动		361,650.00	929,707.13	-723,519.59	5,252,387.44
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-5,500,772.67	31,484,909.09	-24,815,029.15	82,518,718.52
1、权益法下可转损益的其他综合收益			1,466,138.14	880,198.82	2,030,150.34
2、其他债权投资公允价值变动		-5,100,696.70	30,901,615.66	-25,874,387.69	113,378,292.81
3、其他债权投资信用减值准备		-400,075.97	-882,844.71	179,159.72	-32,889,724.63
七、综合收益总额		166,928,412.12	654,579,811.41	423,204,609.61	462,886,461.16

  
祁建邦  
法定代表人

  
党满龙  
主管会计工作负责人

  
熊勇  
会计机构负责人

刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



## 母公司现金流量表

编制单位：华龙证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
为交易目的而持有的金融资产净减少额		539,755,334.26	1,173,184,660.98		2,389,012,572.61
交易性金融负债净增加额		52,203,100.00		102,123,900.00	
代理买卖证券收到的现金净额		658,883,994.76	864,863,702.47	423,392,507.75	1,344,340,690.31
收取利息、手续费及佣金的现金		681,048,470.11	1,510,933,808.41	1,492,943,140.99	1,382,591,428.16
拆入资金净增加额		84,076,035.01	1,800,504,583.33		
拆出资金净减少额				248,105,055.55	51,894,944.45
回购业务资金净增加额				2,396,187,864.50	55,880,882.02
融出资金净减少额		485,379,580.88	162,001,097.15		
收到其他与经营活动有关的现金		87,600,960.01	406,071,839.45	4,378,603.64	85,194,027.32
经营活动现金流入小计		2,588,947,475.03	5,917,559,691.79	4,667,131,072.43	5,308,914,544.87
为交易目的而持有的金融资产净增加额				1,753,389,077.14	
拆入资金净减少额				900,441,833.32	819,558,166.68
回购业务资金净减少额		770,942,821.06	2,463,089,859.28		
融出资金净增加额				1,415,393,237.78	870,220,048.95
交易性金融负债净减少额			102,123,900.00		811,436,670.00
支付利息、手续费及佣金的现金		93,910,577.91	268,315,831.51	200,323,341.06	266,174,553.01
支付给职工以及为职工支付的现金		265,235,442.10	513,877,903.87	427,742,608.97	408,211,423.98
支付的各项税费		80,522,734.88	188,929,085.52	220,499,297.01	149,394,967.11
支付其他与经营活动有关的现金		171,499,212.76	448,819,119.38	140,060,814.98	177,942,820.38
经营活动现金流出小计		1,382,110,788.71	3,985,155,699.56	5,057,850,210.26	3,502,938,650.11
经营活动产生的现金流量净额		1,206,836,686.32	1,932,403,992.23	-390,719,137.83	1,805,975,894.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					14,470,740.00
取得投资收益收到的现金		26,220,000.00		3,630,000.00	172,773,596.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		94,134.35	183,322.53	1,738,189.57	1,994,137.28
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		26,314,134.35	183,322.53	5,368,189.57	189,238,473.45
投资支付的现金			3,000,000.00	150,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,559,505.74	74,378,116.84	106,573,937.86	66,210,261.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		32,559,505.74	77,378,116.84	256,573,937.86	66,210,261.14
投资活动产生的现金流量净额		-6,245,371.39	-77,194,794.31	-251,205,748.29	123,028,212.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金		4,602,720,000.00	11,032,920,000.00	14,098,290,000.00	15,729,350,000.00
筹资活动现金流入小计		4,602,720,000.00	11,032,920,000.00	14,098,290,000.00	15,729,350,000.00
偿还债务支付的现金					1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,865,355.12	297,156,368.16	330,001,099.84	177,747,618.78
支付其他与筹资活动有关的现金		4,902,770,491.06	11,025,083,987.95	15,406,050,000.00	15,475,690,000.00
筹资活动现金流出小计		4,938,635,846.18	11,322,240,356.11	15,736,051,099.84	16,653,437,618.78
筹资活动产生的现金流量净额		-335,915,846.18	-289,320,356.11	-1,637,761,099.84	-924,087,618.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		668,720.22	-309,207.63	-909,050.23	447,276.91
五、现金及现金等价物净增加额		865,344,188.97	1,565,579,634.18	-2,280,595,036.19	1,005,363,765.20
加：期初现金及现金等价物余额		10,508,537,130.54	8,942,957,496.36	11,223,552,532.55	10,218,188,767.35
六、期末现金及现金等价物余额		11,373,881,319.51	10,508,537,130.54	8,942,957,496.36	11,223,552,532.55

祁建邦

祁建邦  
法定代表人

党满龙

党满龙  
主管会计工作负责人

熊勇

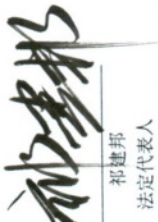
熊勇  
会计机构负责人

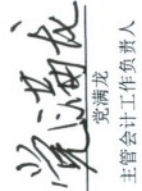
刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

## 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

		2022年1-6月						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、2021年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,389,946,516.88	56,848,002.63	391,098,426.55	408,017,190.62	408,017,190.62	1,117,526,166.33	15,106,648,011.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、2022年1月1日余额（重述后）	6,335,194,518.00	6,389,946,516.88	56,848,002.63	391,098,426.55	408,017,190.62	408,017,190.62	1,117,526,166.33	15,106,648,011.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-5,139,122.67				-81,340,245.93	-86,479,368.60
（一）综合收益总额			-5,139,122.67				172,067,534.79	166,928,412.12
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他								
（三）利润分配							-253,407,780.72	-253,407,780.72
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 提取交易风险准备								
4. 对股东的分配							-253,407,780.72	-253,407,780.72
5. 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. 其他综合收益结转留存收益								
4. 其他								
（五）其他								
四、2022年6月30日余额	6,335,194,518.00	6,389,946,516.88	51,708,879.96	391,098,426.55	408,017,190.62	408,017,190.62	1,036,185,920.40	15,020,168,643.03

  
 祁建邦  
 法定代表人

  
 党满龙  
 主管会计工作负责人

  
 熊勇  
 会计机构负责人




## 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2021年度							股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	
一、2020年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,389,946,516.88	24,433,386.41	328,881,907.03	345,800,671.10	345,800,671.10	872,066,365.24	14,642,124,035.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、2021年1月1日余额（重述后）	6,335,194,518.00	6,389,946,516.88	24,433,386.41	328,881,907.03	345,800,671.10	345,800,671.10	872,066,365.24	14,642,124,035.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			32,414,616.22	62,216,519.52	62,216,519.52	62,216,519.52	245,459,801.09	464,523,975.87
（一）综合收益总额			32,414,616.22				622,165,195.19	654,579,811.41
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他								
（三）利润分配				62,216,519.52	62,216,519.52	62,216,519.52	-376,705,394.10	-190,055,835.54
1. 提取盈余公积				62,216,519.52			-62,216,519.52	
2. 提取一般风险准备					62,216,519.52		-62,216,519.52	
3. 提取交易风险准备						62,216,519.52	-62,216,519.52	
4. 对股东的分配							-190,055,835.54	
5. 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. 其他综合收益结转留存收益								
4. 其他								
（五）其他								
四、2021年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,389,946,516.88	56,848,002.63	391,098,425.55	408,017,190.62	408,017,190.62	1,117,526,166.33	15,106,648,011.63

编制单位：华龙证券股份有限公司



  
 祁建邦  
 法定代表人

  
 党满龙  
 主管会计工作负责人

  
 熊勇  
 会计机构负责人

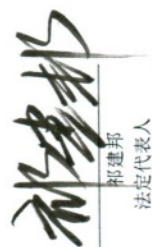
刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

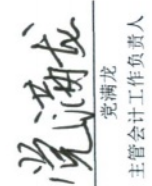
# 母公司股东权益变动表

编制单位：华龙证券股份有限公司

单位：人民币元

		2020年度						
项目	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、2019年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,386,815,199.34	49,971,935.15	284,007,591.19	300,926,355.26	300,926,355.26	748,001,989.95	14,405,843,944.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、2020年1月1日余额（重述后）	6,335,194,518.00	6,386,815,199.34	49,971,935.15	284,007,591.19	300,926,355.26	300,926,355.26	748,001,989.95	14,405,843,944.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,131,317.54	-25,538,548.74	44,874,315.84	44,874,315.84	44,874,315.84	124,064,375.29	236,280,091.61
（一）综合收益总额			-25,538,548.74				448,743,158.35	423,204,609.61
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他								
（三）利润分配				44,874,315.84	44,874,315.84	44,874,315.84	-324,678,783.06	-190,055,835.54
1. 提取盈余公积				44,874,315.84			-44,874,315.84	
2. 提取一般风险准备					44,874,315.84		-44,874,315.84	
3. 提取交易风险准备						44,874,315.84	-44,874,315.84	
4. 对股东的分配							-190,055,835.54	-190,055,835.54
5. 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. 其他综合收益结转留存收益								
4. 其他								
（五）其他		3,131,317.54						3,131,317.54
四、2020年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,389,946,516.88	24,433,386.41	328,881,907.03	345,800,671.10	345,800,671.10	872,066,365.24	14,642,124,035.76

  
 郝建邦  
 法定代表人

  
 党满龙  
 主管会计工作负责人

  
 熊勇  
 会计机构负责人

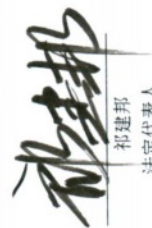
刊载于第22页至第191页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

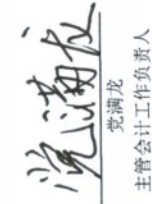


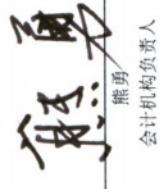
## 母公司股东权益变动表（续）

单位：人民币元

项目	2019年度							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、2018年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,386,815,199.34	-243,452,094.71	265,646,433.83	282,565,197.90	282,565,197.90	619,473,888.38	13,928,808,350.64
加：会计政策变更			205,652,913.90	-19,150,378.16	-19,150,378.16	-19,150,378.16	-134,052,647.07	14,149,132.35
前期差错更正								
其他								
二、2019年1月1日余额	6,335,194,518.00	6,386,815,199.34	-37,799,170.81	246,496,055.67	263,414,819.74	263,414,819.74	485,421,241.31	13,942,957,462.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			87,771,105.96	37,511,535.52	37,511,535.52	37,511,535.52	262,580,748.64	462,886,461.16
（一）综合收益总额			87,771,105.96				375,115,355.20	462,886,461.16
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积				37,511,535.52			-112,534,606.56	
2. 提取一般风险准备							-37,511,535.52	
3. 提取交易风险准备							-37,511,535.52	
4. 对股东的分配							-37,511,535.52	
5. 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. 其他综合收益结转留存收益								
4. 其他								
（五）其他								
四、2019年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,386,815,199.34	49,971,935.15	284,007,591.19	300,926,355.26	300,926,355.26	748,001,989.95	14,405,843,944.15

  
 祁建邦  
 法定代表人

  
 袁满龙  
 主管会计工作负责人

  
 熊勇  
 会计机构负责人



# 华龙证券股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 有限责任公司时期

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

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

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

#### (二) 股份公司成立

根据中国证券业监督管理委员会甘肃监管局甘证监函字[2013]186号《关于华龙证券有限责任公司变更为股份有限公司的无异议函》、甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会甘国资发改组[2013]191号《关于同意华龙证券有限责任公司整体变更设立股份有限公司的批复》,公司整体变更设立为华龙证券股份有限公司,变更前后各股东的持股比例不变,并以2012年



6月30日经审计的净资产2,850,932,538.80元按各股东持股比例折为股份有限公司股本。截止2014年10月28日,折股后本公司注册资本为人民币220,000.00万元,差额中保留一般风险准备42,147,101.24元,剩余部分608,785,437.56元计入资本公积(其中包括甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会专享资本公积22,391,608.24元)。

根据本公司2015年度股东大会决议,公司以2015年12月31日公司股本总数220,000.00万股为基础,向全体股东以每10股送2股,共计由未分配利润转增股本44,000.00万元,转增基准日期为2016年6月16日,变更后注册资本为人民币264,000.00万元。

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

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

截止2022年6月30日,公司持有甘肃省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91620000719077033J的营业执照;注册资本为人民币陆拾叁亿叁仟伍佰壹拾玖万肆仟伍佰壹拾捌元整;法定代表人:祁建邦;公司住所:兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心21楼。

本财务报表业经本公司董事会于2022年11月14日决议批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本期间变化情况参见附注七。

### (三) 组织结构

公司现设有办公室、人力资源总部、战略发展部、计划财务总部、稽核总部、合规管理总部、风险控制总部、客户资产存管中心、信息技术总部、财富管理业务总部、证券投资总部、固定收益总部、资产管理总部、北京分公司、深圳分公司、内核部、质量控制总部等职能业务部门,下设18家分公司及79家证券营业部(见附注五、纳入汇总范围内的分公司及营业部情况)。

### (四) 经营范围

证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;融资融券;代销金融产品;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;以及中国证监会批准或允许开展的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

### (五) 主要业务资格





1、经营证券业务许可资格

2001年4月26日，华龙证券有限责任公司取得了中国证监会核发的编号为Z10662000的《经营证券业务许可证》。

2、主承销商资格

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

3、证券受托投资管理业务资格

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

4、证券投资咨询业务资格

2002年3月12日，中国证监会证监机构字[2002]82号文批准华龙证券有限责任公司取得证券投资咨询从业资格。

5、网上证券委托业务资格

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

6、银行间同业拆借业务资格

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

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

7、经营外汇业务资格

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

8、开放式证券投资基金代销业务资格

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

9、权证交易、结算资格

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



#### 10、基金通业务交易、结算资格

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

#### 11、中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格

2006年3月13日，中国证券登记结算公司中国结算函字[2006]42号文《关于同意华龙证券有限责任公司成为中国证券登记结算有限责任公司结算参与人的批复》，同意公司成为中国证券登记结算有限责任公司结算参与人。

#### 12、代办系统主办券商业务资格

2011年9月2日，中国证券业协会中证协发[2011]342号文《关于授予代办系统主办券商业务资格的函》，授予公司代办系统主办券商业务资格，可从事业务种类为股份转让业务和股份报价业务。

#### 13、直接投资业务资格

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

#### 14、融资融券业务资格

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

#### 15、中小企业私募债承销资格

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

#### 16、约定购回式证券交易资格

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

2013年1月12日，深圳证券交易所深证会[2013]15号文《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》，开通公司开展约定购回式证券交易权限。

#### 17、转融通业务资格

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

#### 18、代销金融产品的资格





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

#### 19、代理证券质押登记业务资格

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

#### 20、上海证券交易所转融通证券出借交易权限资格

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

#### 21、上海证券交易所沪港股通业务交易权限资格

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

#### 22、中国证券业协会柜台市场试点资格

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

#### 23、中国证券业协会互联网证券业务资格

2015年3月3日，中国证券业协会中证协函[2015]115号文《关于同意开展互联网证券业务试点的函》，同意开展互联网证券业务试点。

#### 24、股票质押式回购业务交易权限

2013年7月25日，上海证券交易所上证会字[2013]115号文《关于确认华龙证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知》，同意公司进行股票质押式回购业务交易权限。

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

#### 25、私募基金综合托管业务资格

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

#### 26、上海证券交易所股票期权交易参与者资格

2015年1月23日，上海证券交易所上证函[2015]142号文《关于华龙证券有限责任公司



成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》，同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与者，并开通股票期权经纪业务交易权限。

#### 27、深圳证券交易所深港通业务交易权限资格

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

#### 28、中证机构间私募产品报价与服务系统做市商的资格

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

#### 29、科创板转融券业务

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

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日的财务状况以及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相关信息。

### (二) 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### (三) 记账本位币





本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### 2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件



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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、（五）2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、（二十）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

#### （五）合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

##### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并





范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（二十）“长期股权投资”或本附注三、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发



生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （六）外币业务和外币折算方法

##### 1、外币交易的折算方法

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

##### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率(中国人民银行或授权单位公布的人民币汇率中间价)折算为记账本位币。以外币计价，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货币性项目，其外币折算差额分解为由摊余成本变动产生的折算差额和该项目的其他账面金额变动产生的折算差额，分别计入当期损益和其他综合收益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，对于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及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，则分别计入其他综合收益和当期损益。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （八）汇总财务报表的编制方法

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





## （九）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的初始确认和分类

#### （1）金融资产

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

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司在确定一组金融资产业务模式时考虑的因素包括：以往如何收取该组资产的现金流量、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理、以及业务管理人员获得报酬的方式。

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

本公司对债务工具资产和权益工具资产的分类具体如下：

#### a 债务工具

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

基于这些因素，本公司将其债务工具划分为以下三种计量类别：

（1）以摊余成本计量：如果管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照摊余成本计量。此类金融资产主要包括货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金等。



(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：如果管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。此类金融资产列示为其他债权投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益：不满足以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。

#### b 权益工具

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

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

#### (2) 金融负债

本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的负债，但以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债除外。分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债适用于衍生工具、交易性金融负债以及初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他金融负债。

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

#### 2、金融资产的重分类

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

#### 3、衍生金融工具





本公司使用远期外汇合约、利率掉期、期货合约和收益互换合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量，衍生工具的公允价值变动而产生的利得和损失直接计入当期损益。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得(包括最近的市场交易价格等)，或使用估值技术确定(例如：现金流量折现法、期权定价模型等)。

#### 4、金融工具的公允价值

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格(即脱手价格)。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

第一层级：输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第三层级：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

#### 5、金融工具的计量

##### (1) 初始计量

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



## (2) 后续计量

金融工具的后续计量取决于其分类：

### a 以摊余成本计量的金融资产和金融负债

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

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

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

### b 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

#### 债务工具

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

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 权益工具

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产





的，该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。作为投资回报的股利收入在本公司确定对其收取的权利成立时进行确认并计入当期损益。企业只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：①企业收取股利的权利已经确立；②与股利相关的经济利益很可能流入企业；③股利的金额能够可靠计量。

**c 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

该金融资产以公允价值计量，其产生的所有利得或损失计入当期损益。

**d 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

**6、金融工具的减值**

本公司以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具有：以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

**第 1 阶段：**如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

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



生信用减值，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第 3 阶段：对于已发生信用减值的金融工具，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

#### ①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

#### ②其他金融资产计量损失准备的方法

本公司根据款项性质将其他金融资产损失准备划分为单项计提和账龄组合：

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收款项计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	0.00
1-2年	5.00
2-3年	25.00
3年以上	50.00

### 7、金融工具的终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；





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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理。

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

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

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

## 8、金融工具的抵销

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

### (十) 买入返售和卖出回购业务

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

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

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



### （十一）客户交易结算资金

本公司代理客户买卖证券收到的代买卖证券款，必须全额存入指定的银行账户，实行专户管理，并在“银行存款”科目中单设明细科目进行核算，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算；支付给证券交易所的各项费用在与证券交易所清算时确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项结算时确认为手续费收入；

本公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金；与证券交易所清算的资金单独存入指定清算银行，结算备付金由证券交易所确定后经清算银行划入证券登记公司。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，并与客户进行清算。

本公司于每季末按银行同期活期存款利率向客户统一结息，增加客户交易结算资金。

### （十二）代理承销证券业务

#### 1、全额包销方式

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

#### 2、余额包销方式

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

#### 3、代销方式

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

### （十三）受托投资管理业务

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





本公司的受托理财业务，包括单一资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

#### （十四）融资融券业务

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

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

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

本公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

#### （十五）合同资产和合同负债（2020 年 1 月 1 日起适用）

##### 1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

##### 2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### （十六）转融通业务

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

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

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

#### （十七）质押品的管理与核算方法

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



#### （十八）实物交割的核算方法

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

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

#### （十九）期货会员资格投资核算方法

期货会员资格按发生时支付交易所的实际成本计价。

#### （二十）长期股权投资

##### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

##### 2、后续计量及损益确认方法

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

##### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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





## （二十一）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产为已出租的建筑物。本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

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

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

## （二十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

### 2、固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

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

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

### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十六）“长期资产减值”。

### 4、其他说明

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



续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### （二十三）借款费用

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

### （二十四）无形资产

#### 1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

#### 2、无形资产的摊销

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

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

#### 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十六）“长期资产减值”。

### （二十五）长期待摊费用

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

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





装修费内容	摊销方法	摊销年限
		修期限比较后，期限较短者

#### （二十六）长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十七）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

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

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



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

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

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

#### （二十八）收入（2020年1月1日起适用）

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

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

##### （1）经纪业务

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

##### （2）证券承销、保荐业务

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

##### （3）受托资产管理业务

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

##### （4）利息收入

本公司利息收入以实际利率法在相应期间予以确认。





(二十九) 收入 (2020年1月1日之前适用)

本公司在与交易相关的经济利益能够流入企业, 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。

(1) 经纪业务

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

(2) 证券承销、保荐业务

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

(3) 受托资产管理业务

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

(4) 利息收入

本公司利息收入以实际利率法在相应期间予以确认。

(三十) 租赁 (2021年1月1日起适用)

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。

1. 作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为经营使用房屋建筑物。

① 初始计量

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

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

② 后续计量



本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

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

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

## 2.作为出租人

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

### （三十一）租赁（2021年1月1日之前适用）

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本公司报告期内租赁为经营租赁。

#### 1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### 2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （三十二）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有





者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

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

### （三十三）所得税的会计处理方法

#### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对报告期内税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易



中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 4、所得税的抵销

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

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

#### （三十四）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；





- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

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

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

#### (三十五) 利润分配

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

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

#### (三十六) 重大会计判断和估计

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

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

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



### 1、预期信用损失的计量

对于以摊余成本计量的金融资产和公允价值计量且其变动计入其他综合收益计量的债务工具投资，其预期信用损失的计量中使用了模型和假设。

根据会计准则的要求对预期信用损失进行计量涉及许多重大判断，例如：

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

### 2、金融资产的分类

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

### 3、合并范围的确定

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

### 4、运用估值技术确定金融工具的公允价值

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

## (三十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1、会计政策变更及依据





(1) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

(2) 财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。在新收入准则下, 本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准, 具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十八)。

(3) 财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则, 具体的会计政策参见附注三、(三十)。

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

①对于首次执行日前的融资租赁, 本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债。

②对于首次执行日前的经营租赁, 本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 并根据每项租赁选择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。

## 2、会计政策变更的影响

(1) 执行新收入准则对本公司无重大影响。

(2) 执行新租赁准则对本公司的影响如下:

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

### ①对合并资产负债表相关科目的影响

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



②对母公司资产负债表相关科目的影响

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

③对合并及公司 2021 年度利润表的影响如下：

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

四、税项

税种	具体税率情况
增值税	一般纳税人按应税收入13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按应税收入的3%计缴；资产管理产品按3%的征收率缴纳增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

五、纳入汇总范围内的分公司及营业部情况

(一) 母公司分公司情况

序号	分公司名称	注册地址	成立日期	经营范围
1	华龙证券股份有限公司北京分公司	北京市西城区金融大街 33 号 6 层 603、6 层 620、6 层 622	2009 年 7 月 30 日	证券承销与保荐（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）
2	华龙证券股份有限公司重庆分公司	重庆市渝中区新华路 388 号 4-11 至 4-22#	2013 年 1 月 21 日	证券承销与保荐（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）；证券资产管理（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问
3	华龙证券股份有限公司新疆分公司	新疆乌鲁木齐市天山区红山路 16 号时代广场 D 座 30 层	2013 年 7 月 25 日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；代销金融产品；证券投资基金代销；融资融券；证券资产管理（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）；





序号	分公司名称	注册地址	成立日期	经营范围
				证券承销与保荐（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）
4	华龙证券股份有限公司陕西分公司	西安市高新区丈八街办高新六路21号CROSS万象汇第6幢1单元10601	2013年11月8日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品
5	华龙证券股份有限公司天水分公司	甘肃省天水市秦州区合作北路1号天水市财政大厦	2013年10月16日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；代销金融产品；证券投资基金代销
6	华龙证券股份有限公司平凉分公司	甘肃省平凉市崆峒区西大街117号糖业烟酒大厦1幢	2013年9月24日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；代销金融产品；证券投资基金代销
7	华龙证券股份有限公司酒泉分公司	甘肃省酒泉市肃州区西文化街6号3号楼4-1	2013年9月27日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；代销金融产品；证券投资基金代销
8	华龙证券股份有限公司白银分公司	甘肃省白银市白银区四龙路501号13-（1-17）	2013年9月26日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；代销金融产品；证券投资基金代销
9	华龙证券股份有限公司深圳分公司	深圳市前海深港合作区前海一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）经营场所：福田区民田路178号华融大厦二楼	2014年9月22日	证券承销与保荐（除中小企业私募债、中国证券监督管理委员会核准发行公司债券之外的债券承销）
10	华龙证券股份有限公司兰州新区分公司	甘肃省兰州市兰州新区中川街1号产业孵化大厦10楼1034室	2015年12月2日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销
11	华龙证券股份有限公司浙江分公司	浙江省杭州市西湖区玉古路168号武术馆大楼716-721	2016年6月6日	与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）；证券资产管理（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）
12	华龙证券股份有限公司四川分公司	成都市武侯区人民南路四段45号1栋1单元4楼8号	2017年8月30日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销
13	华龙证券股份有限公司江西分公司	江西省南昌市红谷滩新区碟子湖中大道莱蒙都会小区商业中心（B-14地块）5#办公、商业楼2202-2205室	2017年7月27日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销
14	华龙证券股份有限公司山东分公司	山东省济南市高新区经十东路7000号汉峪金谷金融商务中心A2-5号楼11层1108房间	2017年7月10日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理
15	华龙证券股份有限公司福建分公司	厦门市思明区厦禾路823号109号商铺	2017年10月10日	与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理
16	华龙证券股份有限公司内蒙古分公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区远径二路呼和浩特市如意总部基地西蒙奈伦广	2021年3月3日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐（限项目承揽、项目信息传递





序号	分公司名称	注册地址	成立日期	经营范围
		场一期2号楼12层1202		与推荐、客户关系维护等辅助工作)； 证券资产管理；融资融券；代销金融产品； 证券投资基金销售
17	华龙证券股份有限公司湖南分公司	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道滨江路188号滨江基金产业园(湘江基金小镇)3栋第3层	2021年4月16号	证券经纪；证券投资咨询；证券投资基金代销；融资融券；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；代销金融产品； 证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)； 证券承销与保荐(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)
18	华龙证券股份有限公司江苏分公司	南京市建邺区庐山路246号3号楼901室(部分)	2021年4月19日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问； 证券承销与保荐；证券资产管理；融资融券； 代销金融产品；证券投资基金代销

(二) 子公司华龙期货股份有限公司分公司情况

序号	分公司名称	注册地址	成立日期	经营范围
1	华龙期货股份有限公司深圳分公司	深圳市南山区粤海街道大冲社区大冲商务中心(三期)4栋17B、17C1702	2017年4月6日	商品期货经纪、金融期货经纪
2	华龙期货股份有限公司宁夏分公司	银川市金凤区正源北街馨和苑10号商业楼18号营业房	2001年9月17日	商品期货经纪；金融期货经纪(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 母公司营业部情况

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





序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
13	华龙证券股份有限公司定西陇西路证券营业部	甘肃省定西市安定区陇西路23号(创新大厦11楼)	2001年7月26日	10421028
14	华龙证券股份有限公司平凉西大街证券营业部	甘肃省平凉市崆峒区西大街117号糖业烟酒大厦1幢	2002年3月6日	10421021
15	华龙证券股份有限公司庆阳九龙路证券营业部	甘肃省庆阳市西峰区九龙路38号紫峰大厦	2000年12月7日	10421033
16	华龙证券股份有限公司武威凤凰路证券营业部	甘肃省武威市凉州区凤凰路177号嘉恒综合楼一楼、三楼	2001年2月15日	10421025
17	华龙证券股份有限公司金昌昆明路证券营业部	甘肃省金昌市金川区昆明路金沙公馆C20-6商铺二楼	2009年3月16日	10421030
18	华龙证券股份有限公司张掖丹霞路证券营业部	甘肃省张掖市甘州区丹霞东路华府天地综合楼A座2层201铺	2008年7月21日	10421022
19	华龙证券股份有限公司酒泉西文化街证券营业部	甘肃省酒泉市肃州区西文化街6号3号楼5-1	2002年2月6日	10421020
20	华龙证券股份有限公司天水广场证券营业部	天水市秦城区中心广场金龙大厦	2001年6月15日	10421014
21	华龙证券股份有限公司天水麦积区证券营业部	甘肃省天水市麦积区商埠路	2002年1月29日	10421029
22	华龙证券股份有限公司陇南建设路证券营业部	甘肃省陇南市武都区建设路	2009年3月5日	10421031
23	华龙证券股份有限公司白银四龙路证券营业部	甘肃省白银市白银区四龙路501号13-(1-17)	2001年6月25日	10421001
24	华龙证券股份有限公司敦煌西域路证券营业部	甘肃省酒泉市敦煌市沙洲镇西域路天润花园3号商业楼3号商铺	2010年4月18日	10421034
25	华龙证券股份有限公司北京安外大街证券营业部	北京市东城区安外大街191号	2002年2月19日	10421023
26	华龙证券股份有限公司上海大渡河路证券营业部	上海市普陀区大渡河路168弄31号603-605室	1998年6月2日	10421011
27	华龙证券股份有限公司上海中山北二路证券营业部	上海市虹口区中山北二路1800号3幢1层、4幢、7幢7层、9幢5层	1998年6月5日	10421012
28	华龙证券股份有限公司重庆新华路证券营业部	重庆市渝中区新华路388号4层411-422号	2002年5月20日	10421024
29	华龙证券股份有限公司无锡人民东路证券营业部	无锡市人民东路311号六层	2002年11月20日	10421009
30	华龙证券股份有限公司深圳民田路证券营业部	深圳市福田区福田街道民田路178号华融大厦二楼	1995年5月24日	10421013
31	华龙证券股份有限公司杭州玉古路证券营业部	浙江省杭州市西湖区玉古路168号武术馆大楼709-715	2005年9月9日	10421019
32	华龙证券股份有限公司合肥临泉路证券营业部	安徽省合肥市庐阳区临泉路7363号正奇金融广场A-办601	2010年4月29日	10421027
33	华龙证券股份有限公司乌鲁木齐红山路证券营业部	新疆乌鲁木齐市天山区红山路16号时代广场D座30层	2002年2月6日	10421010
34	华龙证券股份有限公司西安高新六路证券营业部	西安市高新区丈八街办高新六路21号CROSS万象汇第6幢1单元1层10110	2011年4月26日	10421026
35	华龙证券股份有限公司甘谷广场证券营业部	甘肃省天水市甘谷县大什字广场文化楼C座4-5楼	2012年6月28日	10421036
36	华龙证券股份有限公司陇西证券营业部	甘肃省定西市陇西县巩昌镇崇文路南侧速8酒店三楼	2013年2月26日	10421039
37	华龙证券股份有限公司秦安证券营业部	甘肃省天水市秦安县成纪大道	2013年3月5日	10421038
38	华龙证券股份有限公司榆中栖云北路证券营业部	甘肃省兰州市榆中县栖云北路155号中国太平洋财产保险股份有限公司榆中支公司办公楼二楼	2013年8月29日	10421040





序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
39	华龙证券股份有限公司廊坊和平路证券营业部	廊坊市广阳区和平路尚都公馆4-1-102、4-1-202	2013年9月9日	10421041
40	华龙证券股份有限公司宝鸡中山东路证券营业部	陕西省宝鸡市金台区中山东路99号	2013年10月30日	10421043
41	华龙证券股份有限公司长治府后西街证券营业部	长治市府后西街246-4号	2013年12月9日	10421042
42	华龙证券股份有限公司青岛东海西路证券营业部	青岛市市南区东海西路36号2层4户	2014年3月12日	10421044
43	华龙证券股份有限公司白银平川区证券营业部	甘肃省白银市平川区盘旋路工行三楼	2015年4月17日	10421047
44	华龙证券股份有限公司西宁西大街证券营业部	西宁市城中区西大街42号写字楼	2015年5月4日	10421049
45	华龙证券股份有限公司扬州邗江路证券营业部	扬州市邗江区邗江路47号-103、203	2015年1月13日	10421045
46	华龙证券股份有限公司银川正源北街证券营业部	银川市金凤区正源北街东侧大阅城6号办公、快捷酒店504-506室	2015年4月21日	10421048
47	华龙证券股份有限公司景泰寿鹿街证券营业部	甘肃省白银市景泰县一条山镇寿鹿街194号	2015年4月15日	10421054
48	华龙证券股份有限公司靖远莲湖路证券营业部	甘肃省白银市靖远县乌兰镇莲湖路1号	2015年4月16日	10421046
49	华龙证券股份有限公司静宁西环路证券营业部	甘肃省平凉市静宁县西环路温馨园大厦3层北面商铺楼	2015年4月15日	10421050
50	华龙证券股份有限公司华亭仪洲大道证券营业部	甘肃省平凉市华亭市仪洲大道鸿昊盛府2号-C楼1层门面商铺	2015年4月15日	10421052
51	华龙证券股份有限公司伊宁解放路证券营业部	新疆伊犁州伊宁市解放路194号德鸿大厦2楼	2015年12月22日	10421057
52	华龙证券股份有限公司克拉玛依准噶尔路证券营业部	新疆克拉玛依市准噶尔路附110号(农行大厦二楼)	2015年12月14日	10421055
53	华龙证券股份有限公司酒泉世纪广场东路证券营业部	甘肃省酒泉市肃州区世纪广场东路9号洪洋大厦1-6商业门店房	2015年10月21日	10421056
54	华龙证券股份有限公司金华兰溪街证券营业部	浙江省金华市婺城区兰溪街928号、930号、932号、934号	2016年4月15日	10421059
55	华龙证券股份有限公司新昌十九峰路证券营业部	浙江省新昌县和悦广场1幢164号	2016年4月22日	10421061
56	华龙证券股份有限公司咸阳秦皇中路证券营业部	陕西省咸阳市秦都区秦皇中路东侧绿苑商住楼62号楼1-3层	2016年5月31日	10421063
57	华龙证券股份有限公司武汉青年路证券营业部	武汉市江汉区青年路324.326.328号201	2016年6月6日	10421065
58	华龙证券股份有限公司长沙芙蓉中路证券营业部	长沙市开福区芙蓉北路街道芙蓉中路一段119号二楼201房	2016年6月12日	10421064
59	华龙证券股份有限公司西安兴庆路证券营业部	陕西省西安市碑林区兴庆路101号兰蒂斯城18号楼1703室	2016年6月16日	10421062
60	华龙证券股份有限公司成都人民南路证券营业部	成都市武侯区人民南路四段45号1栋1单元4楼1号	2016年6月21日	10421066
61	华龙证券股份有限公司上海桃林路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区桃林路18号A楼1206-1207室	2016年10月10日	10421067
62	华龙证券股份有限公司济南经十东路证券营业部	山东省济南市高新区经十东路7000号汉峪金谷金融商务中心A2-5号楼11层1108房间	2016年10月14日	10421068
63	华龙证券股份有限公司重庆永川人民大道证券营业部	重庆市永川区人民大道333号附4-2-1#、4-2-2#、4-2-3#的二层	2016年11月4日	10421069
64	华龙证券股份有限公司北京三元桥证券营业部	北京市朝阳区静安东里12号院4号楼B110房间	2016年12月20日	10421071
65	华龙证券股份有限公司厦门	厦门市思明区厦禾路823号厦禾裕景	2016年12月30日	10421070





序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
	厦禾路证券营业部	110 商铺		
66	华龙证券股份有限公司重庆万州和平广场证券营业部	重庆市万州区和平广场 19 号 1 幢 1 单元 25-办公室 3、办公室 4 部分	2017 年 1 月 26 日	10421072
67	华龙证券股份有限公司武山证券营业部	甘肃省天水市武山县城关镇民主路电信综合楼二楼	2017 年 3 月 22 日	10421074
68	华龙证券股份有限公司深圳前海证券营业部	深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼 2401 室	2017 年 2 月 20 日	10421073
69	华龙证券股份有限公司乌鲁木齐澎湖路证券营业部	新疆乌鲁木齐经济技术开发区澎湖路 33 号	2017 年 7 月 10 日	10421075
70	华龙证券股份有限公司铁门关光明街证券营业部	新疆铁门关市二十九团光明街坤茂商业广场 3 号楼 2 层 3-1 号	2017 年 9 月 21 日	10421076
71	华龙证券股份有限公司淮南朝阳西路证券营业部	安徽省淮南市田家庵区朝阳西路玺园小区 5 栋 307	2017 年 10 月 10 日	10421077
72	华龙证券股份有限公司太原南内环街证券营业部	太原市迎泽区南内环街 135 号山西财经大学北区高层住宅底商三层西区	2017 年 10 月 16 日	10421078
73	华龙证券股份有限公司杭州钱江世纪城平澜路证券营业部	浙江省杭州市萧山区宁围街道平澜路 259 号 2 单元 701 室	2018 年 4 月 23 日	10421079
74	华龙证券股份有限公司温州瓯江路证券营业部	浙江省温州市鹿城区瓯江路锦玉园 2、3 幢 112 室	2018 年 10 月 29 日	10421084
75	华龙证券股份有限公司湘潭双拥中路证券营业部	湘潭市岳塘区宝塔街道双拥中路 9 号东方名苑三期一标商铺 3B 栋 0101012、0201012、0301009 号	2018 年 5 月 18 日	10421083
76	华龙证券股份有限公司成都东二环路证券营业部	成都市成华区二环路东三段 8 号附 35-38 号御园 10 幢 1 单元 1 层 9-12 号	2018 年 5 月 21 日	10421082
77	华龙证券股份有限公司淄博柳泉路证券营业部	山东省淄博市张店区柳泉路 77 甲 17 号	2018 年 4 月 27 日	10421081
78	华龙证券股份有限公司郑州花园路证券营业部	河南省郑州市金水区花园路 27 号河南省科技信息大厦 1 楼门面 5 楼 508、509 室	2018 年 4 月 25 日	10421080
79	华龙证券股份有限公司绍兴金柯桥大道证券营业部	浙江省绍兴市柯桥区柯桥街道金柯桥大道 1418 号永利大厦 105、206 室	2022 年 6 月 29 号	10421085

(四) 子公司华龙期货股份有限公司营业部情况

序号	营业部名称	注册地址	成立日期
1	华龙期货股份有限公司上海营业部	中国（上海）自由贸易试验区桃林路 18 号 A 楼 1309、1310 室	2001 年 5 月 18 日
2	华龙期货股份有限公司酒泉营业部	甘肃省酒泉市肃州区西文化街 6 号 3 号楼 2-2 室	2005 年 6 月 29 日

六、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	2022 年 6 月 30 日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金			18,979.31
其中：人民币			18,979.31



项 目	2022年6月30日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
银行存款			12,218,961,466.33
其中：客户资金存款			6,787,947,598.54
人民币			6,784,448,125.04
美元	416,372.08	6.7114	2,794,439.58
港元	824,408.23	0.8552	705,033.92
自有资金存款			5,431,013,867.79
人民币			5,420,315,492.07
美元	1,568,110.38	6.7114	10,524,216.00
港元	203,647.94	0.8552	174,159.72
银行存款小计			12,218,961,466.33
其他货币资金			643,900.01
其中：人民币			643,900.01
合 计			12,219,624,345.65

(续)

项 目	2021年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金			8,979.31
其中：人民币			8,979.31
银行存款			11,437,330,198.24
其中：客户资金存款			6,107,953,319.77
人民币			6,104,012,184.82
美元	501,628.70	6.3757	3,198,234.10
港元	908,636.07	0.8176	742,900.85
自有资金存款			5,329,376,878.47
人民币			5,319,122,477.85
美元	1,568,071.18	6.3757	9,997,551.42
港元	314,150.20	0.8176	256,849.20
银行存款小计			11,437,330,198.24
其他货币资金			4,443.87
其中：人民币			4,443.87
合 计			11,437,343,621.42





(续)

项 目	2020年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金			13,385.73
其中：人民币			13,385.73
银行存款			9,476,144,403.54
其中：客户资金存款			4,696,110,910.92
人民币			4,692,117,110.45
美元	508,141.25	6.5249	3,315,570.84
港元	805,881.22	0.8416	678,229.63
自有资金存款			4,780,033,492.62
人民币			4,769,275,941.27
美元	1,567,912.20	6.5249	10,230,470.31
港元	626,284.51	0.8416	527,081.04
银行存款小计			9,476,144,403.54
其他货币资金			489,434.92
其中：人民币			489,434.92
合 计			9,476,647,224.19

(续)

项 目	2019年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金			269,012.74
其中：人民币			269,012.74
银行存款			11,693,375,119.42
其中：客户资金存款			4,213,339,360.40
人民币			4,208,896,336.30
美元	465,180.74	6.9762	3,245,193.88
港元	1,337,162.56	0.8958	1,197,830.22
自有资金存款			7,480,035,759.02
人民币			7,471,526,149.44
美元	1,214,564.27	6.9762	8,473,043.26
港元	40,819.74	0.8958	36,566.32
银行存款小计			11,693,375,119.42



项 目	2019年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
其他货币资金			44,000,000.00
其中：人民币			44,000,000.00
合 计			11,737,644,132.16

其中信用资金：

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
自有信用资金	1,165,286.61	129,986.27	152,747.70	114,037.59
客户信用资金	796,630,758.47	798,278,329.12	316,369,079.83	243,177,361.69
合 计	797,796,045.08	798,408,315.39	316,521,827.53	243,291,399.28

注：自有信用资金系公司期末存放在银行的用于融资融券业务的自有资金，客户信用资金系客户用于融资融券的交易或担保的资金。

截至2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日，均无受限资金。

## （二）结算备付金

### 1、按类别列示

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
自有备付金	166,729,804.76	101,820,332.36	240,237,738.85	210,899,248.96
客户备付金	841,989,861.02	939,228,479.43	1,004,666,523.81	820,812,149.30
其中：交易保证金	157,598,832.99	251,075,900.92	156,812,539.80	118,572,035.20
合 计	1,008,719,665.78	1,041,048,811.79	1,244,904,262.66	1,031,711,398.26

### 2、按币种列示

项 目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
自有结算备付金			166,729,804.76			101,820,332.36
其中：人民币			166,729,804.76			101,820,332.36
自有结算备付金小计			166,729,804.76			101,820,332.36
客户结算备付金			487,901,053.33			534,252,973.14
其中：人民币			473,529,460.90			521,484,546.36
美元	1,854,663.19	6.7114	12,447,386.53	1,762,809.35	6.3757	11,239,143.57
港元	2,250,006.90	0.8552	1,924,205.90	1,870,454.02	0.8176	1,529,283.21





项 目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	原币金额	折算汇 率	折合人民币金 额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
自有结算备付金			166,729,804.76			101,820,332.36
其中：人民币			166,729,804.76			101,820,332.36
自有结算备付金小计			166,729,804.76			101,820,332.36
客户信用备付金			81,941,528.00			98,567,386.73
其中：人民币			81,941,528.00			98,567,386.73
客户备付金小计			569,842,581.33			632,820,359.87
期货相关业务保证金			272,147,279.69			306,408,119.56
其中：人民币			272,147,279.69			306,408,119.56
其中：交易保证金			157,598,832.99			251,075,900.92
客户备付金合计			841,989,861.02			939,228,479.43
合 计			1,008,719,665.78			1,041,048,811.79

(续)

项 目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	原币金额	折算汇 率	折合人民币金 额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
自有结算备付金			240,237,738.85			210,899,248.96
其中：人民币			240,237,738.85			210,899,248.96
自有结算备付金小计			240,237,738.85			210,899,248.96
客户结算备付金			610,663,958.74			504,909,722.92
其中：人民币			601,554,749.16			491,449,689.17
美元	1,179,282.51	6.5249	7,694,700.45	1,649,298.07	6.9762	11,505,833.20
港元	1,680,738.03	0.8416	1,414,509.13	2,181,514.35	0.8958	1,954,200.55
客户信用备付金			162,125,775.78			108,487,459.45
其中：人民币			162,125,775.78			108,487,459.45
客户备付金小计			772,789,734.52			613,397,182.37
期货相关业务保证金			231,876,789.29			207,414,966.93
其中：人民币			231,876,789.29			207,414,966.93
其中：交易保证金			156,812,539.80			118,572,035.20
客户备付金合计			1,004,666,523.81			820,812,149.30
合 计			1,244,904,262.66			1,031,711,398.26

注：期货保证金中的交易保证金为受限资金，2022年6月30日受限资金为



157,598,832.99元，2021年12月31日受限资金为251,075,900.92元，2020年12月31日受限资金为156,812,539.80元，2019年12月31日受限资金118,572,035.20元。

(三) 拆出资金

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
同业拆借				248,105,055.55

(四) 融出资金

1、按类别列示

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
融资融券业务融出资金	3,648,620,554.82	4,139,676,255.37	4,305,811,375.15	2,872,071,686.94
减：减值准备	7,093,765.89	7,676,362.35	4,248,196.22	5,945,437.33
账面价值	3,641,526,788.93	4,131,999,893.02	4,301,563,178.93	2,866,126,249.61

2、按交易对手列示

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
个人	3,379,832,396.43	3,797,431,681.95	3,861,423,222.42	2,719,512,521.58
机构	268,788,158.39	342,244,573.42	444,388,152.73	152,559,165.36
账面余额	3,648,620,554.82	4,139,676,255.37	4,305,811,375.15	2,872,071,686.94
减：减值准备	7,093,765.89	7,676,362.35	4,248,196.22	5,945,437.33
账面价值	3,641,526,788.93	4,131,999,893.02	4,301,563,178.93	2,866,126,249.61

3、按账龄列示

账 龄	2022年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
0-3个月(含3个月,下同)	1,508,476,250.36	41.35	754,238.12
4-6个月	577,683,051.76	15.83	288,841.53
7个月-1年	594,836,495.58	16.30	297,418.25
1年以上	967,624,757.12	26.52	5,753,267.99
合 计	3,648,620,554.82	100.00	7,093,765.89

(续)

账 龄	2021年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	





账 龄	2021年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
0-3个月(含3个月,下同)	2,055,606,768.07	49.66	1,027,803.38
4-6个月	757,763,185.49	18.30	378,881.59
7个月-1年	554,661,027.29	13.40	277,330.52
1年以上	771,645,274.52	18.64	5,992,346.86
合 计	4,139,676,255.37	100.00	7,676,362.35

(续)

账 龄	2020年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
0-3个月(含3个月,下同)	2,199,765,778.19	51.09	1,071,216.89
4-6个月	1,329,450,802.64	30.88	664,725.40
7个月-1年	178,911,292.81	4.16	89,455.65
1年以上	597,683,501.51	13.87	2,422,798.28
合 计	4,305,811,375.15	100.00	4,248,196.22

(续)

账 龄	2019年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
0-3个月(含3个月,下同)	1,277,904,720.97	44.49	619,459.59
4-6个月	476,505,147.35	16.59	238,252.57
7个月-1年	585,837,239.69	20.40	292,918.62
1年以上	531,824,578.93	18.52	4,794,806.55
合 计	2,872,071,686.94	100.00	5,945,437.33

#### 4、期末融出资金担保物的公允价值

担保物类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
资金	786,389,043.44	751,195,500.00	558,787,988.66	271,379,995.09
债券	2,127,957,760.06	5,608,200.00	5,234,312.00	4,435,582.68
股票	8,310,408,811.91	12,170,566,200.00	11,533,732,042.00	6,725,529,793.85
基金	62,090,140.59	74,509,000.00	200,113,647.00	68,942,189.97



担保物类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
合计	11,286,845,756.00	13,001,878,900.00	12,297,867,989.66	7,070,287,561.59

(五) 衍生金融资产

类别	2022年6月30日			2021年12月31日		
	套期工具			套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
国债期货	280,330,150.00	358,150.00				
合计	280,330,150.00	358,150.00				

(六) 买入返售金融资产

1、按标的物类别列示

标的物类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
股票	754,458,725.13	640,445,606.04	1,337,600,972.82	1,687,020,869.76
债券	7,153,000.00	108,729,621.92	153,860,482.60	193,808,706.86
账面余额	761,611,725.13	749,175,227.96	1,491,461,455.42	1,880,829,576.62
减：减值准备	95,412,000.00	82,304,457.18	349,932,507.18	297,832,964.82
账面价值	666,199,725.13	666,870,770.78	1,141,528,948.24	1,582,996,611.80

2、按交易对手列示

交易对手	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
商业银行				90,043,150.68
非银金融机构	2,200,000.00	108,729,621.92	152,970,482.60	103,765,556.18
其他机构	212,976,452.05	104,069,990.50	316,113,368.58	541,279,826.20
个人	546,435,273.08	536,375,615.54	1,022,377,604.24	1,145,741,043.56
账面余额	761,611,725.13	749,175,227.96	1,491,461,455.42	1,880,829,576.62
减：减值准备	95,412,000.00	82,304,457.18	349,932,507.18	297,832,964.82
账面价值	666,199,725.13	666,870,770.78	1,141,528,948.24	1,582,996,611.80

3、按业务类别列示

业务类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
股票质押式回购	754,458,725.13	640,445,606.04	1,337,600,972.82	1,687,020,869.76
债券买断式回购		106,029,621.92	152,970,482.60	
债券质押式回购				189,808,706.86
国债逆回购	7,153,000.00	2,700,000.00	890,000.00	4,000,000.00





业务类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
账面余额	761,611,725.13	749,175,227.96	1,491,461,455.42	1,880,829,576.62
减：减值准备	95,412,000.00	82,304,457.18	349,932,507.18	297,832,964.82
账面价值	666,199,725.13	666,870,770.78	1,141,528,948.24	1,582,996,611.80

#### 4、按剩余期限列示

剩余期限	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1个月以内	166,626,163.48	21.88	372,265,748.51	49.69
1个月-3个月(含3个月)	335,977,315.07	44.11		
4个月-1年(含1年)	259,008,246.58	34.01	376,909,479.45	50.31
1年以上				
账面余额	761,611,725.13	100.00	749,175,227.96	100.00
减：减值准备	95,412,000.00		82,304,457.18	
账面价值	666,199,725.13		666,870,770.78	

(续)

剩余期限	2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1个月以内	1,040,411,455.42	69.76	903,621,039.37	48.04
1个月-3个月(含3个月)	71,000,000.00	4.76	285,053,170.41	15.16
4个月-1年(含1年)	380,050,000.00	25.48	631,155,366.84	33.56
1年以上			61,000,000.00	3.24
账面余额	1,491,461,455.42	100.00	1,880,829,576.62	100.00
减：减值准备	349,932,507.18		297,832,964.82	
账面价值	1,141,528,948.24		1,582,996,611.80	

#### 5、买入返售金融资产的担保物信息

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
股票	1,855,271,780.00	1,588,125,234.00	2,501,608,816.20	3,816,644,296.38
债券		111,600,000.00	170,000,000.00	208,000,000.00
合计	1,855,271,780.00	1,699,725,234.00	2,671,608,816.20	4,024,644,296.38

#### (七) 应收款项



项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收清算款	2,249,145.61	20,500,389.11	492,116,161.53	84,147,665.95
合 计	2,249,145.61	20,500,389.11	492,116,161.53	84,147,665.95

(八) 应收利息

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1. 持有证券应计票面利息				
其中： 账面余额	24,330,532.86	24,330,532.86	24,330,532.86	22,570,970.03
减值准备	24,330,532.86	24,330,532.86	24,330,532.86	22,570,970.03
账面价值				
2. 融资融券应收利息				
其中： 账面余额	562,897.81	618,386.07	1,005,061.02	1,219,406.08
减值准备	562,897.81	618,386.07	1,005,061.02	1,219,406.08
账面价值				
3. 股票质押应收利息				
其中： 账面余额	2,762,148.82	2,762,148.82	8,164,888.54	8,164,888.54
减值准备	2,762,148.82	2,762,148.82	8,164,888.54	8,164,888.54
账面价值				
4. 结构化产品融出资金应收利息				
其中： 账面余额	92,702,470.93	92,702,470.93	92,702,470.93	92,702,470.93
减值准备	92,702,470.93	92,702,470.93	92,702,470.93	92,702,470.93
账面价值				
5. 其他回购业务应收利息				
其中： 账面余额	6,794,045.50	6,794,045.50	6,794,045.50	2,248,183.79
减值准备	6,794,045.50	6,794,045.50	6,794,045.50	2,248,183.79
账面价值				
账面余额合计	127,152,095.92	127,207,584.18	132,996,998.85	126,905,919.37
减： 减值准备	127,152,095.92	127,207,584.18	132,996,998.85	126,905,919.37
账面价值				

(九) 存出保证金

类 别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
交易保证金	29,641,694.72	25,090,328.63	30,903,922.35	22,688,799.33
信用交易保证金	13,214,071.42	15,973,833.20	15,568,035.16	10,016,969.52





类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
合计	42,855,766.14	41,064,161.83	46,471,957.51	32,705,768.85

(十) 交易性金融资产

类别	2022年6月30日		2021年12月31日	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性金融资产	5,080,097,383.48	5,315,706,229.76	5,088,256,997.74	5,429,220,244.32
其中：债务工具投资	1,701,570,729.48	1,758,394,148.75	1,773,516,349.42	1,846,743,336.66
权益工具投资	3,365,522,337.22	3,544,307,764.23	3,292,833,132.60	3,560,569,391.94
应计利息	13,004,316.78	13,004,316.78	21,907,515.72	21,907,515.72
合计	5,080,097,383.48	5,315,706,229.76	5,088,256,997.74	5,429,220,244.32

(续)

类别	2020年12月31日		2019年12月31日	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性金融资产	3,540,277,025.52	3,852,080,749.37	2,808,976,627.42	2,719,167,074.01
其中：债务工具投资	1,696,802,100.43	1,713,393,502.00	278,870,855.26	296,126,142.68
权益工具投资	1,824,641,825.09	2,119,854,147.37	2,527,346,972.16	2,420,282,131.33
应计利息	18,833,100.00	18,833,100.00	2,758,800.00	2,758,800.00
合计	3,540,277,025.52	3,852,080,749.37	2,808,976,627.42	2,719,167,074.01

(十一) 债权投资

项目	2022年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
公司债	82,326,345.51	73,447,259.01	8,879,086.50
短期融资券	499,575,333.41	474,593,173.06	24,982,160.35
合计	581,901,678.92	548,040,432.07	33,861,246.85

(续)

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
公司债	82,326,345.51	73,407,328.65	8,919,016.86
短期融资券	499,575,333.41	474,593,173.06	24,982,160.35
合计	581,901,678.92	548,000,501.71	33,901,177.21

(续)

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
公司债	82,326,345.51	73,407,328.65	8,919,016.86
短期融资券	499,575,333.41	474,593,173.06	24,982,160.35
合计	581,901,678.92	548,000,501.71	33,901,177.21



项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
公司债	82,326,345.51	72,067,247.96	10,259,097.55
短期融资券	499,575,333.41	474,581,559.21	24,993,774.20
合计	581,901,678.92	546,648,807.17	35,252,871.75

(续)

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
公司债	122,324,871.84	21,112,218.94	101,212,652.90
短期融资券	499,575,333.41	375,000,000.00	124,575,333.41
应计利息	2,468,802.22		2,468,802.22
合计	624,369,007.47	396,112,218.94	228,256,788.53

(十二) 其他债权投资

项目	2022年6月30日				
	成本	利息调整	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	2,468,084,260.00	1,101,410.64	31,490,079.36	2,500,675,750.00	2,253,810.66
公司债	370,000,000.00	-4,182,816.55	5,948,556.55	371,765,740.00	198,802.07
定向工具	160,000,000.00	-309,512.07	2,471,942.07	162,162,430.00	76,532.46
中期票据	352,000,000.00	-1,002,270.33	8,665,920.33	359,663,650.00	135,357.37
金融债	670,000,000.00	-4,035,561.84	9,896,241.84	675,860,680.00	47,630.60
应计利息	128,483,575.53			128,483,575.53	
合计	4,148,567,835.53	-8,428,750.15	58,472,740.15	4,198,611,825.53	2,712,133.16

(续)

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





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

(续)

项 目	2020年12月31日				
	成本	利息调整	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	3,407,333,200.00	-621,165.46	19,847,469.46	3,426,559,504.00	3,428,110.50
公司债	530,300,000.00	763,549.26	-1,975,854.36	529,087,694.90	431,436.27
定向工具	160,000,000.00	-416,599.64	2,015,289.64	161,598,690.00	111,035.81
中期票据	1,000,000,000.00	-7,233,031.52	2,588,731.52	995,355,700.00	394,595.80
资产支持证券	40,000,000.00	-2,919,731.42	2,432,131.42	39,512,400.00	40,963.30
金融债	370,000,000.00	-2,038,607.18	-836,252.82	367,125,140.00	16,552.40
应计利息	144,639,479.17			144,639,479.17	
合 计	5,652,272,679.17	-12,465,585.96	24,071,514.86	5,663,878,608.07	4,422,694.08

(续)

项 目	2019年12月31日				
	成本	利息调整	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	3,560,628,545.00	7,209,956.88	51,831,454.16	3,619,669,956.04	3,693,307.76
公司债	105,000,000.00	-147,473.17	-23,746.83	104,828,780.00	89,019.13
定向工具	70,000,000.00		1,397,780.00	71,397,780.00	44,850.00
中期票据	430,000,000.00	-1,376,395.59	7,061,035.59	435,684,640.00	308,829.21
金融债	500,000,000.00	8,818,624.47	-1,695,824.47	507,122,800.00	47,808.36
应计利息	130,708,422.49			130,708,422.49	
合 计	4,796,336,967.49	14,504,712.59	58,570,698.45	4,869,412,378.53	4,183,814.46

### (十三) 其他权益工具投资

#### 1. 其他权益工具投资情况

项目	投资成本	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00	58,053,700.00	57,489,000.00	56,000,000.00	57,000,000.00
甘肃征信股份有限公司	6,000,000.00	5,706,600.00	5,789,100.00	3,038,490.48	3,003,183.26
合 计	56,000,000.00	63,760,300.00	63,278,100.00	59,038,490.48	60,003,183.26



(十四) 长期股权投资  
(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	2022年1月1日	本期增减变动						2022年6月30日	累计减值准备	本年现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)		
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润						计提减值准备	
联营企业																
华商基金管理有限公司	权益法	46,000,000.00	541,521,765.35			15,153,418.96				26,220,000.00			530,455,184.31		46.00	46.00
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	79,087,683.02			669,168.86							79,756,851.88		17.12	17.12
甘肃国通大京商品供应链管理股份有限公司	权益法	45,000,000.00	52,980,115.28			-19,006.77							52,961,108.51		30.00	30.00
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	权益法	45,000,000.00	25,160,920.67			1,338,986.50							26,499,907.17	8,797,618.48	16.67	16.67
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	权益法	19,199,100.00	31,745,752.74			1,644,971.23							33,390,723.97		19.87	19.87
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	权益法	24,000,000.00	27,439,548.51		40,000,000.00	12,560,451.49										
甘肃绿色矿产投资发展基金(有限合伙)	权益法	81,676,100.00	92,942,605.70			5,026,419.11				3,023,300.00			94,945,724.81		13.93	13.93
合计		335,875,200.00	850,878,391.27		40,000,000.00	36,374,409.38				29,243,300.00			818,009,500.65	8,797,618.48		

(续)





被投资单位	核算方法	投资成本	2021年1月1日	本期增减变动						2021年12月31日	累计减值准备	本年现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润						计提减值准备
联营企业															
华商基金管理有限责任公司	权益法	46,000,000.00	504,352,194.34			37,169,571.01						541,521,765.35		46.00	46.00
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	76,206,496.42			2,881,186.60						79,087,683.02		17.12	17.12
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	权益法	45,000,000.00	52,829,440.37			150,674.91						52,980,115.28		30.00	30.00
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	权益法	45,000,000.00	32,265,454.26			-7,104,533.59						25,160,920.67	8,797,618.48	16.67	16.67
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	权益法	19,199,100.00	28,902,758.41			2,842,994.33						31,745,752.74		19.87	19.87
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	权益法	24,000,000.00	27,340,393.80			99,154.71						27,439,548.51		16.00	16.00
甘肃绿色矿产投资发展基金(有限合伙)	权益法	81,676,100.00	109,695,229.90	1,570,000.00	23,000,000.00	4,677,375.80						92,942,605.70		13.93	13.93
合计		335,875,200.00	831,591,967.50	1,570,000.00	23,000,000.00	40,716,423.77						850,878,391.27	8,797,618.48		

(续)



被投资单位	核算方法	投资成本	2020年1月1日	本期增减变动						2020年12月31日	累计减值准备	本年现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)		
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润						计提减值准备	
联营企业																
华商基金管理有限公司	权益法	46,000,000.00	520,097,042.76			-15,744,848.42							504,352,194.34		46.00	46.00
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	80,692,450.55			-5,366,152.95	880,198.82						76,206,496.42		17.12	17.12
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	权益法	45,000,000.00	51,502,836.93			1,326,603.44							52,829,440.37		30.00	30.00
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	权益法	45,000,000.00	44,014,511.68		4,000,000.00	1,048,561.06						8,797,618.48	32,265,454.26	8,797,618.48	16.67	16.67
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	权益法	19,199,100.00	36,378,775.62		6,304,518.49	-1,171,498.72							28,902,758.41		19.87	19.87
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	权益法	24,000,000.00	22,587,676.54			4,752,717.26							27,340,393.80		16.00	16.00
杭州华胃投资管理有限公司	权益法	5,100,000.00	534,534.29		534,534.29											
甘肃绿色矿产投资发展基金(有限合伙)	权益法	103,106,100.00	101,724,339.60	1,543,100.00		6,427,790.30							109,695,229.90		13.93	13.93
合计		362,405,200.00	857,532,167.97	1,543,100.00	10,839,052.78	-8,726,828.03	880,198.82					8,797,618.48	831,591,967.50	8,797,618.48		

(续)





被投资单位	核算方法	投资成本	2019年1月1日	本期增减变动						2019年12月31日	累计减值准备	本年现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润						计提减值准备
联营企业															
华商基金管理有限公司	权益法	46,000,000.00	521,285,988.46			23,719,650.47				24,908,596.17		520,097,042.76		46.00	46.00
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	77,436,114.46			1,226,185.75	2,030,150.34					80,692,450.55		17.12	17.12
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	权益法	45,000,000.00	47,810,770.63			3,692,066.30						51,502,836.93		30.00	30.00
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	权益法	50,000,000.00	44,671,176.40			-656,664.72						44,014,511.68		16.67	16.67
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	权益法	19,199,100.00	37,682,980.84			-1,304,205.22						36,378,775.62		26.49	26.49
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	权益法	24,000,000.00	24,283,762.64			-1,696,086.10						22,587,676.54		16.00	16.00
杭州华胃投资管理咨询有限公司	权益法	5,100,000.00	2,195,396.83			-1,660,862.54						534,534.29		51.00	51.00
金诚高投资资本管理有限公司(武汉)有限公司	权益法	2,550,000.00	1,562,330.30		1,562,330.30										
甘肃绿色矿产投资发展基金(有限合伙)	权益法	101,563,000.00		101,563,000.00		3,351,339.60				3,190,000.00		101,724,339.60		13.93	13.93
合计		368,412,100.00	756,928,520.56	101,563,000.00	1,562,330.30	26,671,423.54	2,030,150.34			28,098,596.17		857,532,167.97			

(2) 其中：对联营企业投资



被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人/执行事务合伙人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	2022年6月30日资产总额	2022年6月30日负债总额	2022年6月30日净资产总额	2022年1-6月营业收入总额	2022年1-6月净利润
华商基金管理有限公司	有限公司	北京	陈牧原	基金募集、销售、资产管理	10,000.00	46.00	1,327,680,222.01	174,081,020.02	1,153,599,201.99	327,996,573.76	32,942,215.13
甘肃股权交易中心股份有限公司	股份公司	甘肃兰州	樊亚娟	股权、债券和其他权益类产品及其衍生品的交易服务	43,818.00	17.12	480,912,411.83	14,901,012.01	466,011,399.82	9,302,752.68	3,908,696.62
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	有限公司	甘肃兰州	韩晓东	仓储、物流；运输代理；货物销售；商品加工及包装	15,000.00	30.00	1,128,515,823.39	953,809,857.54	174,705,965.85	3,587,076,336.84	-63,355.91
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	有限公司	甘肃武威	李福之	股权投资、创业投资、创业投资咨询、创业管理服务	27,000.00	16.67	210,763,361.11	846,634.01	209,916,727.10	8,075,791.38	8,032,312.55
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	有限合伙	兰州新区	北京金城高新创投投资管理有限公司	股权投资	17,000.00	19.87	188,037,704.57	954,488.30	187,083,216.27	8,354,534.38	8,278,667.49
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	有限公司	甘肃定西	贾文举	股权投资、创业投资、创业投资咨询、创业管理服务	25,000.00						
甘肃绿色矿产投资发展基金(有限合伙)	有限合伙	甘肃兰州	甘肃金控基金管理有限公司(梁娟)	股权投资、投资管理、资产管理、矿产企业管理、矿产企业发展顾问、矿产企业咨询		13.93	790,884,291.43	-747,233.44	791,631,524.87	40,327,653.66	36,083,410.68

(续)





被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人/执行事务合伙人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	2021年12月31日资产总额	2021年12月31日负债总额	2021年12月31日净资产总额	2021年度营业收入总额	2021年度净利润
华商基金管理有限公司	有限公司	北京	陈牧原	基金募集、销售、资产管理	10,000.00	46.00	1,461,178,977.00	283,521,990.00	1,177,656,987.00	632,909,014.24	80,803,415.24
甘肃股权交易中心股份有限公司	股份公司	甘肃兰州	樊亚娟	股权、债券和其他权益类产品及其衍生品的交易服务	43,818.00	17.12	479,829,548.83	17,583,866.80	462,245,682.03	31,646,208.19	16,829,360.98
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	有限公司	甘肃兰州	韩晓东	仓储、物流；运输代理；货物销售；商品加工及包装	15,000.00	30.00	1,118,862,953.75	944,093,631.99	174,769,321.76	12,523,759,229.06	502,249.69
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	有限公司	甘肃武威	李福之	股权投资、创业投资、创业投资咨询、创业管理服务	27,000.00	16.67	198,713,247.82	849,070.18	197,864,177.64	-48,793,818.28	-42,618,677.83
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	有限合伙	兰州新区	北京金城高新创投投资管理有限公司	股权投资	17,000.00	19.87	179,785,717.58	981,168.80	178,804,548.78	15,294,392.50	14,307,973.50
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	有限公司	甘肃定西	贾文举	股权投资、创业投资、创业投资咨询、创业管理服务	25,000.00	16.00	257,810,446.44	80,198,028.61	177,612,417.83	1,027,775.33	619,716.92
甘肃绿色矿产投资发展基金(有限合伙)	有限合伙	甘肃兰州	甘肃金控基金管理有限公司(梁娟)	股权投资、投资管理、资产管理、矿产企业管理、矿产企业发展顾问、矿产企业咨询		13.93	797,228,314.19		797,228,314.19	42,529,780.85	34,234,915.73

(续)



被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人/执行事务合伙人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	2020年12月31日资产总额	2020年12月31日负债总额	2020年12月31日净资产总额	2020年度营业收入总额	2020年度净利润
华商基金管理有限公司	有限公司	北京	陈牧原	基金募集、销售,资产管理	10,000.00	46.00	1,308,405,539	211,551,967	1,096,853,572	353,333,003.66	-34,227,931.34
甘肃股权交易中心股份有限公司	股份公司	甘肃兰州	樊亚娟	股权、债券和其他权益类产品及其衍生品的交易服务	43,818.00	17.12	456,823,830.25	11,692,425.97	445,131,404.28	30,018,843.67	-31,344,351.33
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	有限公司	甘肃兰州	韩晓东	仓储、物流;运输代理;货物销售;商品加工及包装	15,000.00	30.00	1,071,728,560.09	895,630,425.52	176,098,134.57	10,264,202,688.26	5,005,820.83
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	有限公司	甘肃武威	李福之	股权投资、创业投资、创业投资咨询、创业管理服务	30,000.00	16.67	241,413,742.26	930,886.79	240,482,855.47	9,068,861.67	6,290,108.32
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	有限合伙	兰州新区	北京金城高新创投投资管理有限公司	股权及债权投资	17,000.00	19.87	164,511,335.48	14,760.20	164,496,575.28	-4,909,391.41	-5,895,816.41
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	有限公司	甘肃定西	贾文举	股权投资、创业投资、创业投资咨询、创业管理服务	25,000.00	16.00	250,049,700.42	79,172,239.20	170,877,461.22	30,259,075.06	29,704,482.86
甘肃绿色矿产投资发展基金(有限合伙)	有限合伙	甘肃兰州	甘肃金控基金管理有限公司(梁娟)	股权投资、投资管理、资产管理、矿产企业管理、矿产企业发展顾问、矿产企业咨询		13.93	584,410,216.49	27,855,193.58	556,555,022.91	56,985,774.09	46,343,116.80

(续)





被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人/执行事务合伙人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	2019年12月31日资产总额	2019年12月31日负债总额	2019年12月31日净资产总额	2019年度营业收入总额	2019年度净利润
华商基金管理有限公司	有限公司	北京	陈牧原	基金募集、销售, 资产管理	10,000.00	46.00	1,250,499,281.84	119,853,536.70	1,130,645,745.14	412,829,672.54	51,564,457.54
甘肃股权交易中心股份有限公司	股份公司	甘肃兰州	樊亚娟	股权、债券和其他权益类产品及其衍生品的交易服务	43,818.00	17.12	483,101,189.09	11,766,781.70	471,334,407.39	28,189,840.56	7,162,299.91
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	有限公司	甘肃兰州	韩晓东	仓储、物流; 运输代理; 货物销售; 商品加工及包装	15,000.00	30.00	779,835,890.39	608,743,576.65	171,092,313.74	5,754,454,033.25	12,306,887.68
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	有限公司	甘肃武威	李福之	股权投资、创业投资、创业投资咨询、创业管理服务	30,000.00	16.67	264,192,747.15		264,192,747.15	569,712.77	-3,941,564.93
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	有限合伙	兰州新区	北京金城高新创投投资管理有限公司	股权及股权投资	17,000.00	26.49	170,407,151.89	14,760.20	170,392,391.69	-5,122,082.26	-6,108,689.57
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	有限公司	甘肃定西	贾文举	股权投资、创业投资、创业投资咨询、创业管理服务	25,000.00	16.00	220,377,983.36	79,205,005.00	141,172,978.36	-6,858,058.47	-10,600,538.14
杭州华胃投资管理有限公司	有限公司	浙江杭州	刘伟健	投资管理, 投资咨询, 实业投资, 企业管理	1,000.00	51.00	1,058,988.64	10,882.18	1,048,106.46	9,154.48	-3,256,593.22
甘肃绿色矿产投资发展基金(有限合伙)	有限合伙	甘肃兰州	甘肃金控基金管理有限公司(梁娟)	股权投资、投资管理、资产管理、矿产企业管理、矿产企业发展顾问、矿产企业咨询		13.93	744,715,959.13	1,456,453.02	743,259,506.11	32,158,156.56	24,162,506.11



(十五) 投资性房地产

1、投资性房地产明细情况

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产	190,845,828.50	190,728,119.90	195,812,365.80	195,512,872.80
合 计	190,845,828.50	190,728,119.90	195,812,365.80	195,512,872.80

2、按公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、2022年1月1日	190,728,119.90	190,728,119.90
二、本期变动	117,708.60	117,708.60
公允价值变动	117,708.60	117,708.60
三、2022年6月30日	190,845,828.50	190,845,828.50

(续)

项目	房屋及建筑物	合计
一、2021年1月1日	195,812,365.80	195,812,365.80
二、本期变动	-5,084,245.90	-5,084,245.90
公允价值变动	-5,084,245.90	-5,084,245.90
三、2021年12月31日	190,728,119.90	190,728,119.90

(续)

项目	房屋及建筑物	合计
一、2020年1月1日	195,512,872.80	195,512,872.80
二、本期变动	299,493.00	299,493.00
公允价值变动	299,493.00	299,493.00
三、2020年12月31日	195,812,365.80	195,812,365.80

(续)

项目	房屋及建筑物	合计
一、2019年1月1日	195,109,601.61	195,109,601.61
二、本期变动	403,271.19	403,271.19
公允价值变动	403,271.19	403,271.19
三、2019年12月31日	195,512,872.80	195,512,872.80

(十六) 固定资产





项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值					
1.2022年1月1日	402,230,065.75	211,856,756.07	51,135,403.14	61,922,127.03	727,144,351.99
2.本期增加金额		5,905,194.24		1,320,611.48	7,225,805.72
(1) 购置		5,905,194.24		1,320,611.48	7,225,805.72
3.本期减少金额		842,119.64	3,441,237.30	312,372.54	4,595,729.48
(1) 处置或报废		842,119.64	3,441,237.30	312,372.54	4,595,729.48
4.2022年6月30日	402,230,065.75	216,919,830.67	47,694,165.84	62,930,365.97	729,774,428.23
二、累计折旧					
1.2022年1月1日	99,283,375.38	161,999,033.38	35,011,329.67	46,072,262.24	342,366,000.67
2.本期增加金额	4,877,441.94	8,845,028.28	2,085,316.56	1,326,090.64	17,133,877.42
(1) 计提	4,877,441.94	8,845,028.28	2,085,316.56	1,326,090.64	17,133,877.42
3.本期减少金额		816,856.05	2,197,392.44	303,001.37	3,317,249.86
(1) 处置或报废		816,856.05	2,197,392.44	303,001.37	3,317,249.86
4.2022年6月30日	104,160,817.32	170,027,205.61	34,899,253.79	47,095,351.51	356,182,628.23
三、2022年6月30日账面价值	298,069,248.43	46,892,625.06	12,794,912.05	15,835,014.46	373,591,800.00

(续)

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值					
1.2021年1月1日	403,897,679.67	208,173,537.82	50,066,795.28	63,496,871.95	725,634,884.72
2.本期增加金额		20,502,739.93	3,495,499.05	782,619.68	24,780,858.66
(1) 购置		20,502,739.93	3,495,499.05	782,619.68	24,780,858.66
3.本期减少金额	1,667,613.92	16,819,521.68	2,426,891.19	2,357,364.60	23,271,391.39
(1) 处置或报废	1,667,613.92	16,819,521.68	2,426,891.19	2,357,364.60	23,271,391.39
4.2021年12月31日	402,230,065.75	211,856,756.07	51,135,403.14	61,922,127.03	727,144,351.99
二、累计折旧					
1.2021年1月1日	88,857,566.91	159,875,492.60	34,664,479.54	45,130,268.11	328,527,807.16
2.本期增加金额	10,479,728.01	18,438,476.87	2,706,765.12	3,228,637.79	34,853,607.79
(1) 计提	10,479,728.01	18,438,476.87	2,706,765.12	3,228,637.79	34,853,607.79
3.本期减少金额	53,919.54	16,314,936.09	2,359,914.99	2,286,643.66	21,015,414.28
(1) 处置或报废	53,919.54	16,314,936.09	2,359,914.99	2,286,643.66	21,015,414.28



项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合计
4.2021年12月31日	99,283,375.38	161,999,033.38	35,011,329.67	46,072,262.24	342,366,000.67
三、2021年12月31日账面价值	302,946,690.37	49,857,722.69	16,124,073.47	15,849,864.79	384,778,351.32

(续)

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1.2020年1月1日	361,016,587.40	198,233,061.72	53,807,533.06	63,035,226.83	676,092,409.01
2.本期增加金额	44,655,680.94	22,222,826.96	848,294.77	763,635.54	68,490,438.21
(1) 购置	44,655,680.94	22,222,826.96	848,294.77	763,635.54	68,490,438.21
3.本期减少金额	1,774,588.67	12,282,350.86	4,589,032.55	301,990.42	18,947,962.50
(1) 处置或报废	1,774,588.67	12,282,350.86	4,589,032.55	301,990.42	18,947,962.50
4.2020年12月31日	403,897,679.67	208,173,537.82	50,066,795.28	63,496,871.95	725,634,884.72
二、累计折旧					
1.2020年1月1日	79,264,757.85	150,965,838.15	34,072,183.74	42,912,575.61	307,215,355.35
2.本期增加金额	9,744,961.56	20,949,437.52	3,779,753.56	2,392,517.45	36,866,670.09
(1) 计提	9,744,961.56	20,949,437.52	3,779,753.56	2,392,517.45	36,866,670.09
3.本期减少金额	152,152.50	12,039,783.07	3,187,457.76	174,824.95	15,554,218.28
(1) 处置或报废	152,152.50	12,039,783.07	3,187,457.76	174,824.95	15,554,218.28
4.2020年12月31日	88,857,566.91	159,875,492.60	34,664,479.54	45,130,268.11	328,527,807.16
三、2020年12月31日账面价值	315,040,112.76	48,298,045.22	15,402,315.74	18,366,603.84	397,107,077.56

(续)

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1.2019年1月1日	356,438,116.34	185,852,665.71	55,685,365.41	62,984,258.99	660,960,406.45
2.本期增加金额	4,578,471.06	17,168,546.33	2,033,618.00	1,105,845.84	24,886,481.23
(1) 购置	4,578,471.06	17,168,546.33	2,033,618.00	1,105,845.84	24,886,481.23
3.本期减少金额		4,788,150.32	3,911,450.35	1,054,878.00	9,754,478.67
(1) 处置或报废		4,788,150.32	3,911,450.35	1,054,878.00	9,754,478.67
4.2019年12月31日	361,016,587.40	198,233,061.72	53,807,533.06	63,035,226.83	676,092,409.01
二、累计折旧					
1.2019年1月1日	70,591,908.91	133,775,370.19	33,851,500.84	40,277,851.03	278,496,630.97
2.本期增加金额	8,672,848.94	21,753,185.11	3,854,564.97	3,421,963.72	37,702,562.74





项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合计
(1) 计提	8,672,848.94	21,753,185.11	3,854,564.97	3,421,963.72	37,702,562.74
3.本期减少金额		4,562,717.15	3,633,882.07	787,239.14	8,983,838.36
(1) 处置或报废		4,562,717.15	3,633,882.07	787,239.14	8,983,838.36
4.2019年12月31日	79,264,757.85	150,965,838.15	34,072,183.74	42,912,575.61	307,215,355.35
三、2019年12月31日账面价值	281,751,829.55	47,267,223.57	19,735,349.32	20,122,651.22	368,877,053.66

注：本公司固定资产于期末未发生可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提减值准备。

截至2022年6月30日，本公司尚有部分房屋及建筑物仍未办妥有关的房产证，其资产净值金额为人民币2,549,292.31元。

于2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日，本公司无所有权受到限制的固定资产。

#### (十七) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2022年1月1日	421,527,064.23	421,527,064.23
2.本期增加金额	5,060,151.72	5,060,151.72
(1) 新增租赁	5,060,151.72	5,060,151.72
(2) 其他		
3.本期减少金额	14,285,912.37	14,285,912.37
(1) 处置	14,285,912.37	14,285,912.37
(2) 其他		
4.2022年6月30日	412,301,303.58	412,301,303.58
二、累计折旧		
1.2022年1月1日	50,520,425.32	50,520,425.32
2.本期增加金额	25,992,808.82	25,992,808.82
(1) 计提	25,992,808.82	25,992,808.82
(2) 其他		
3.本期减少金额	6,411,493.96	6,411,493.96
(1) 处置	6,411,493.96	6,411,493.96
(2) 其他		
4.2022年6月30日	70,101,740.18	70,101,740.18



项目	房屋及建筑物	合计
三、2022年6月30日账面价值	342,199,563.40	342,199,563.40

(续)

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2021年1月1日	427,355,723.04	427,355,723.04
2.本期增加金额	373,150.02	373,150.02
(1) 新增租赁	373,150.02	373,150.02
(2) 其他		
3.本期减少金额	6,201,808.83	6,201,808.83
(1) 处置	6,201,808.83	6,201,808.83
(2) 其他		
4.2021年12月31日	421,527,064.23	421,527,064.23
二、累计折旧		
1.2021年1月1日		
2.本期增加金额	51,755,424.15	51,755,424.15
(1) 计提	51,755,424.15	51,755,424.15
(2) 其他		
3.本期减少金额	1,234,998.83	1,234,998.83
(1) 处置	1,234,998.83	1,234,998.83
(2) 其他		
4.2021年12月31日	50,520,425.32	50,520,425.32
三、2021年12月31日账面价值	371,006,638.91	371,006,638.91

(十八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	交易席位费	合计
一、账面原值			
1.2022年1月1日	328,887,367.46	11,058,572.37	339,945,939.83
2.本期增加金额	21,371,074.25		21,371,074.25
(1) 购置	21,371,074.25		21,371,074.25
3.本期减少金额			
(1) 处置			





项目	软件	交易席位费	合计
4.2022年6月30日	350,258,441.71	11,058,572.37	361,317,014.08
二、累计摊销			
1.2022年1月1日	145,920,176.59	10,587,739.06	156,507,915.65
2.本期增加金额	16,159,258.77		16,159,258.77
(1) 计提	16,159,258.77		16,159,258.77
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2022年6月30日	162,079,435.36	10,587,739.06	172,667,174.42
三、2022年6月30日账面价值	188,179,006.35	470,833.31	188,649,839.66

(续)

项目	软件	交易席位费	合计
一、账面原值			
1.2021年1月1日	303,123,909.29	11,058,572.37	314,182,481.66
2.本期增加金额	42,052,642.66		42,052,642.66
(1) 购置	42,052,642.66		42,052,642.66
3.本期减少金额	16,289,184.49		16,289,184.49
(1) 处置	16,289,184.49		16,289,184.49
4.2021年12月31日	328,887,367.46	11,058,572.37	339,945,939.83
二、累计摊销			
1.2021年1月1日	126,923,488.05	10,587,739.06	137,511,227.11
2.本期增加金额	32,052,216.29		32,052,216.29
(1) 计提	32,052,216.29		32,052,216.29
3.本期减少金额	13,055,527.75		13,055,527.75
(1) 处置	13,055,527.75		13,055,527.75
4.2021年12月31日	145,920,176.59	10,587,739.06	156,507,915.65
三、2021年12月31日账面价值	182,967,190.87	470,833.31	183,438,024.18

(续)

项目	软件	交易席位费	合计
一、账面原值			
1.2020年1月1日	267,378,367.68	11,058,572.37	278,436,940.05
2.本期增加金额	35,745,541.61		35,745,541.61



项目	软件	交易席位费	合计
(1) 购置	35,745,541.61		35,745,541.61
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2020年12月31日	303,123,909.29	11,058,572.37	314,182,481.66
二、累计摊销			
1.2020年1月1日	99,546,908.78	10,587,739.06	110,134,647.84
2.本期增加金额	27,376,579.27		27,376,579.27
(1) 计提	27,376,579.27		27,376,579.27
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2020年12月31日	126,923,488.05	10,587,739.06	137,511,227.11
三、2020年12月31日账面价值	176,200,421.24	470,833.31	176,671,254.55

(续)

项目	软件	交易席位费	合计
一、账面原值			
1.2019年1月1日	227,584,429.11	11,058,572.37	238,643,001.48
2.本期增加金额	39,793,938.57		39,793,938.57
(1) 购置	39,793,938.57		39,793,938.57
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2019年12月31日	267,378,367.68	11,058,572.37	278,436,940.05
二、累计摊销			
1.2019年1月1日	75,208,226.03	10,587,739.06	85,795,965.09
2.本期增加金额	24,338,682.75		24,338,682.75
(1) 计提	24,338,682.75		24,338,682.75
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2019年12月31日	99,546,908.78	10,587,739.06	110,134,647.84
三、2019年12月31日账面价值	167,831,458.90	470,833.31	168,302,292.21

(十九) 商誉

1.商誉账面原值





项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
收购华龙期货股份有限公司过程中形成的合并商誉	1,543,615.63	1,543,615.63	1,543,615.63	1,543,615.63
合计	1,543,615.63	1,543,615.63	1,543,615.63	1,543,615.63

注：本公司2009年购入华龙期货股份有限公司87.76%的股权时，共投资44,378,600.00元，购买日为2009年3月31日，华龙期货股份有限公司可辨认净资产公允价值为48,809,234.70元，产生合并商誉计1,543,615.63元。2019年1月1日至2022年6月30日商誉未发生减值。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
其他资产减值准备	88,365,918.82	353,463,675.27	86,296,760.46	345,187,041.86
应收利息减值准备	6,913,894.87	27,655,579.49	6,927,766.93	27,711,067.74
交易性金融资产公允价值变动	63,696,652.62	254,786,610.45	38,856,294.79	155,425,179.16
交易性金融负债公允价值变动	85,050.00	340,200.00		
融出资金减值准备	1,773,441.47	7,093,765.89	1,919,090.59	7,676,362.35
买入返售金融资产减值准备	23,853,000.00	95,412,000.00	20,576,114.30	82,304,457.18
债权投资减值准备	137,010,108.02	548,040,432.07	137,000,125.43	548,000,501.71
衍生金融资产公允价值变动	89,537.50	358,150.00		
小计	321,787,603.30	1,287,150,413.17	291,576,152.50	1,166,304,610.00
递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值变动	19,083,445.68	76,333,782.75	19,054,018.54	76,216,074.15
投资性房地产按税法可抵扣折旧额	7,861,022.16	31,444,088.64	7,513,907.52	30,055,630.09
交易性金融资产公允价值变动	100,129,550.63	400,518,202.53	90,203,112.43	360,812,449.72
其他权益工具投资公允价值变动	1,940,075.00	7,760,300.00	1,819,525.00	7,278,100.00
其他债权投资公允价值变动	14,618,185.04	58,472,740.15	16,318,417.26	65,273,669.07
小计	143,632,278.51	574,529,114.07	134,908,980.75	539,635,923.03

(续)

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异



项 目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
其他资产减值准备	13,458,329.96	53,833,319.86	23,375,285.27	93,501,141.10
应收利息减值准备	8,375,120.61	33,500,482.41	8,550,862.11	34,203,448.44
交易性金融资产公允价值变动	103,911,640.51	415,646,562.03	80,422,854.15	321,691,416.60
交易性金融负债公允价值变动	238,548.33	954,193.33		
衍生金融负债公允价值变动			320,750.00	1,283,000.00
融出资金减值准备	1,062,049.05	4,248,196.22	1,486,359.33	5,945,437.33
买入返售金融资产减值准备	87,483,126.79	349,932,507.18	74,458,241.21	297,832,964.82
债权投资减值准备	136,662,201.79	546,648,807.17	99,028,054.74	396,112,218.94
可抵扣亏损			49,944.90	199,779.62
小 计	351,191,017.04	1,404,764,068.20	287,692,351.71	1,150,769,406.85
递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值变动	20,325,080.02	81,300,320.05	20,250,206.76	81,000,827.05
投资性房地产按税法可抵扣折旧额	6,819,678.24	27,278,712.97	6,125,448.97	24,501,795.87
交易性金融资产公允价值变动	71,111,327.21	284,445,308.85	37,404,260.05	149,617,040.19
其他权益工具投资公允价值变动	1,509,622.62	6,038,490.48	1,750,795.82	7,003,183.26
其他债权投资公允价值变动	7,684,263.01	30,737,052.02	18,722,563.97	74,890,255.87
小 计	107,449,971.10	429,799,884.37	84,253,275.57	337,013,102.24

(二十一) 其他资产

1、其他资产明细

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1.其他应收款账面余	43,509,222.86	27,648,803.93	59,604,645.08	33,101,415.02
减：坏账准备	16,821,127.46	16,476,199.18	21,038,641.49	14,138,413.01
其他应收款账面价值	26,688,095.40	11,172,604.75	38,566,003.59	18,963,002.01
2.应收账款账面余额	349,699,332.87	348,038,562.74	47,503,488.54	60,704,080.43
减：坏账准备	336,642,547.81	336,460,842.70	32,794,678.37	20,370,338.64
应收账款账面价值	13,056,785.06	11,577,720.04	14,708,810.17	40,333,741.79
3.预付款项	21,876,794.67	8,187,930.08	23,111,391.82	49,050,618.81
4.期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00
5.应收股利	3,630,000.00			





项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
6.长期待摊费用	18,314,959.11	18,102,530.22	20,678,287.00	29,225,123.60
7.结构化产品融出资金账面余额	844,141,815.74	844,141,815.74	1,326,589,066.81	1,389,621,625.98
减：减值准备	593,332,871.99	595,831,536.99	657,694,487.28	537,112,879.30
结构化产品融出资金账面价值	250,808,943.75	248,310,278.75	668,894,579.53	852,508,746.68
8.子公司回购业务融资账面余额	152,827,685.94	133,264,387.99	146,449,820.11	184,130,752.95
减：减值准备	59,240,625.14	59,016,868.86	59,016,868.86	58,992,389.45
子公司回购业务融资账面价值	93,587,060.80	74,247,519.13	87,432,951.25	125,138,363.50
9.预缴增值税	5,951,528.01	6,462,065.11	6,192,180.35	10,069,130.40
10.抵债资产	67,637,367.89	68,686,564.85		
11.应计利息	7,519,968.97	7,292,317.03	6,690,448.07	19,642,256.26
其他资产账面余额合计	1,516,508,676.06	1,463,224,977.69	1,638,219,327.78	1,776,945,003.45
减：减值准备	1,006,037,172.40	1,007,785,447.73	770,544,676.00	630,614,020.40
其他资产账面价值	510,471,503.66	455,439,529.96	867,674,651.78	1,146,330,983.05

## 2、其他应收款项

### (1) 其他应收款项情况披露

类 别	2022年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,619,347.60	63.48	931,252.20	5.54	26,688,095.40
单项计提坏账准备的其他应收款	15,889,875.26	36.52	15,889,875.26	94.46	
合 计	43,509,222.86	100.00	16,821,127.46	100.00	26,688,095.40

(续)

类 别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,768,928.68	42.57	596,323.93	3.62	11,172,604.75
单项计提坏账准备的其他应收款	15,879,875.25	57.43	15,879,875.25	96.38	
合 计	27,648,803.93	100.00	16,476,199.18	100.00	11,172,604.75



(续)

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,112,368.00	65.62	546,364.41	2.60	38,566,003.59
单项计提坏账准备的其他应收款	20,492,277.08	34.38	20,492,277.08	97.40	
合计	59,604,645.08	100.00	21,038,641.49	100.00	38,566,003.59

(续)

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,251,098.23	67.22	3,288,096.22	23.26	18,963,002.01
单项计提坏账准备的其他应收款	10,850,316.79	32.78	10,850,316.79	76.74	
合计	33,101,415.02	100.00	14,138,413.01	100.00	18,963,002.01

(2) 按信用风险特征(账龄)列示

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	24,252,780.15		9,218,251.71	
1-2年(含2年)	882,965.39	44,148.28	1,419,655.36	70,982.77
2-3年(含3年)	1,418,788.48	354,697.13	160,678.55	40,169.63
3年以上	1,064,813.58	532,406.79	970,343.06	485,171.53
小计	27,619,347.60	931,252.20	11,768,928.68	596,323.93

(续)

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	37,574,197.82		12,334,731.23	
1-2年(含2年)	364,164.88	18,208.24	3,386,128.29	169,306.41
2-3年(含3年)	235,385.95	58,846.49	585,318.17	146,329.54
3年以上	938,619.35	469,309.68	5,944,920.54	2,972,460.27
小计	39,112,368.00	546,364.41	22,251,098.23	3,288,096.22

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款





项 目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	15,889,875.26	15,889,875.26	15,879,875.25	15,879,875.25
小 计	15,889,875.26	15,889,875.26	15,879,875.25	15,879,875.25

(续)

项 目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	20,492,277.08	20,492,277.08	10,850,316.79	10,850,316.79
小 计	20,492,277.08	20,492,277.08	10,850,316.79	10,850,316.79

(4) 期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2022 年 6 月 30 日，期末余额前五名的其他应收款

客户名称	款项性质	期末余额	所占比例 (%)
甘肃省并购(纾困)基金(有限合伙)	基金管理费	5,266,047.23	19.73
兰州新区城市建设发展基金(有限合伙)	基金管理费	4,083,667.22	15.30
中铁二十一局集团第二工程有限公司	应收利息	1,933,383.53	7.24
大连商品交易所	往来款	998,486.00	3.74
华龙期货股份有限公司-金惠 10 号资产管理计划	管理费	654,514.19	2.45
小 计		12,936,098.17	48.46

3、应收账款

(1) 应收账款情况披露

类 别	2022年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,710,610.76	4.49	2,653,825.70	0.79	13,056,785.06
单项计提坏账准备的应收账款	333,988,722.11	95.51	333,988,722.11	99.21	
合 计	349,699,332.87	100.00	336,642,547.81	100.00	13,056,785.06

(续)

类 别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,049,840.63	4.04	2,472,120.59	0.73	11,577,720.04



类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	333,988,722.11	95.96	333,988,722.11	99.27	
合计	348,038,562.74	100.00	336,460,842.70	100.00	11,577,720.04

(续)

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,306,099.12	38.54	3,597,288.95	10.97	14,708,810.17
单项计提坏账准备的应收账款	29,197,389.42	61.46	29,197,389.42	89.03	
合计	47,503,488.54	100.00	32,794,678.37	100.00	14,708,810.17

(续)

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,625,926.02	86.69	12,292,184.23	60.34	40,333,741.79
单项计提坏账准备的应收账款	8,078,154.41	13.31	8,078,154.41	39.66	
合计	60,704,080.43	100.00	20,370,338.64	100.00	40,333,741.79

(2) 按信用风险特征(账龄)列示

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	8,122,484.31		6,675,689.32	
1-2年(含2年)	1,926,582.52	96,329.13	1,900,988.56	95,049.43
2-3年(含3年)	1,093,101.56	273,275.39	1,438,040.87	359,510.22
3年以上	4,568,442.37	2,284,221.18	4,035,121.88	2,017,560.94
小计	15,710,610.76	2,653,825.70	14,049,840.63	2,472,120.59

(续)

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备





账龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	5,849,537.45		16,000,903.65	
1-2年(含2年)	5,063,250.99	253,162.55	6,708,596.38	335,429.82
2-3年(含3年)	1,410,115.76	352,528.94	12,005,834.38	3,001,458.60
3年以上	5,983,194.92	2,991,597.46	17,910,591.61	8,955,295.81
小计	18,306,099.12	3,597,288.95	52,625,926.02	12,292,184.23

(3) 单项计提坏账准备的应收账款

项目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	333,988,722.11	333,988,722.11	333,988,722.11	333,988,722.11
小计	333,988,722.11	333,988,722.11	333,988,722.11	333,988,722.11

(续)

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	29,197,389.42	29,197,389.42	8,078,154.41	8,078,154.41
小计	29,197,389.42	29,197,389.42	8,078,154.41	8,078,154.41

(4) 期末余额前五名的应收账款情况

截止2022年6月30日，期末余额前五名的应收账款

客户名称	款项性质	期末余额	所占比例(%)
客户1	房租押金	976,486.78	7.48
客户2	财务顾问费	950,000.00	7.28
客户3	资管产品管理费	709,447.43	5.43
客户4	房租	678,004.50	5.19
客户5	财务顾问费	660,000.00	5.05
小计		3,973,938.71	30.43

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	21,021,145.22	96.09	6,338,498.82	77.41



账龄	2022年6月30日		2021年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-2年(含2年)	276,177.74	1.26	1,812,564.26	22.14
2-3年(含3年)	543,289.71	2.48	36,867.00	0.45
3年以上	36,182.00	0.17		
合计	21,876,794.67	100.00	8,187,930.08	100.00

(续)

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	22,465,832.02	97.21	24,718,334.73	50.39
1-2年(含2年)	645,559.80	2.79	1,364,889.08	2.78
2-3年(含3年)			22,967,395.00	46.83
合计	23,111,391.82	100.00	49,050,618.81	100.00

5、长期待摊费用

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2022年6月30日	其他减少原因
租入固定资产装修费	16,365,713.42	4,240,887.25	3,792,256.20		16,814,344.47	
其他	1,736,816.80		236,202.16		1,500,614.64	
合计	18,102,530.22	4,240,887.25	4,028,458.36		18,314,959.11	

(续)

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021年12月31日	其他减少原因
租入固定资产装修费	17,071,317.54	7,216,411.66	7,922,015.78		16,365,713.42	
其他	2,874,256.36		1,137,439.56		1,736,816.80	
合计	19,945,573.90	7,216,411.66	9,059,455.34		18,102,530.22	

(续)

项目	2020年1月1日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2020年12月31日	其他减少原因
租入固定资产装修费	25,842,416.18	4,615,833.87	12,654,219.41		17,804,030.64	
其他	3,382,707.42	232,487.57	740,938.63		2,874,256.36	
合计	29,225,123.60	4,848,321.44	13,395,158.04		20,678,287.00	





(续)

项目	2019年1月1日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2019年12月31日	其他减少原因
租入固定资产装修费	31,834,288.56	5,316,303.83	11,308,176.21		25,842,416.18	
其他	5,356,377.82	2,997,974.70	4,971,645.10		3,382,707.42	
合计	37,190,666.38	8,314,278.53	16,279,821.31		29,225,123.60	

(二十二) 资产减值及损失准备

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
融出资金减值准备	7,676,362.35	-582,596.46		7,093,765.89
买入返售金融资产减值准备	82,304,457.18	13,107,542.82		95,412,000.00
应收利息减值准备	127,207,584.18	-55,488.26		127,152,095.92
债权投资减值准备	548,000,501.71	39,930.36		548,040,432.07
其他债权投资减值准备	3,245,567.80	-533,434.64		2,712,133.16
长期股权投资减值准备	8,797,618.48			8,797,618.48
其他资产减值准备	1,007,785,447.73	-1,567,166.11	181,109.22	1,006,037,172.40
其中：结构化产品融出资金减值准备	595,831,536.99	-2,498,665.00		593,332,871.99
应收账款减值准备	336,460,842.70	362,814.33	181,109.22	336,642,547.81
其他应收款减值准备	16,476,199.18	344,928.28		16,821,127.46
子公司回购业务融资减值准备	59,016,868.86	223,756.28		59,240,625.14
其他减值准备	-9,105,639.61			-9,105,639.61
合计	1,775,911,899.82	10,408,787.71	181,109.22	1,786,139,578.31

(续)

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
融出资金减值准备	4,248,196.22	3,428,166.13		7,676,362.35
买入返售金融资产减值准备	349,932,507.18	26,171,950.00	293,800,000.00	82,304,457.18
应收利息减值准备	132,996,998.85	-5,789,414.67		127,207,584.18
债权投资减值准备	546,648,807.17	1,351,694.54		548,000,501.71
其他债权投资减值准备	4,422,694.08	-1,177,126.28		3,245,567.80
长期股权投资减值准备	8,797,618.48			8,797,618.48
其他资产减值准备	770,544,676.00	246,765,180.04	9,524,408.31	1,007,785,447.73
其中：结构化产品融出资金减值准备	657,694,487.28	-61,862,950.29		595,831,536.99
应收账款减值准备	32,794,678.37	313,190,572.64	9,524,408.31	336,460,842.70



项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
其他应收款减值准备	21,038,641.49	-4,562,442.31		16,476,199.18
子公司回购业务融资减值准备	59,016,868.86			59,016,868.86
其他减值准备	-9,105,639.61			-9,105,639.61
合计	1,808,485,858.37	270,750,449.76	303,324,408.31	1,775,911,899.82

(续)

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
融出资金减值准备	5,945,437.33	-1,697,241.11		4,248,196.22
买入返售金融资产减值准备	297,832,964.82	52,099,542.36		349,932,507.18
应收利息减值准备	126,905,919.37	6,091,079.48		132,996,998.85
债权投资减值准备	396,112,218.94	150,536,588.23		546,648,807.17
其他债权投资减值准备	4,183,814.46	238,879.62		4,422,694.08
长期股权投资减值准备		8,797,618.48		8,797,618.48
其他资产减值准备	630,614,020.40	139,930,655.60		770,544,676.00
其中：结构化产品融出资金减值准备	537,112,879.30	120,581,607.98		657,694,487.28
应收账款减值准备	20,370,338.63	12,424,339.74		32,794,678.37
其他应收款减值准备	14,138,413.02	6,900,228.47		21,038,641.49
子公司回购业务融资减值准备	58,992,389.45	24,479.41		59,016,868.86
其他减值准备		-9,105,639.61		-9,105,639.61
合计	1,461,594,375.32	346,891,483.05		1,808,485,858.37

注 1、买入返售金融资产因本附注十五（二）1、所述违约事项，本公司 2020 年度计提 37,200,000.00 元减值准备；因本附注十五（二）2、所述违约事项，本公司 2020 年度计提 20,064,000.00 元减值准备。

注 2、债权投资因本附注十五（二）3、所述违约事项，本公司 2020 年度计提 99,581,559.21 元减值准备；因本附注十五（二）4、所述违约事项，本公司 2020 年度计提 50,982,232.96 元减值准备。

注 3、因本附注十五（二）5、所述违约事项，本公司合并范围内资产管理计划 2020 年度计提 58,280,000.00 元减值准备；因本附注十五（二）6、所述违约事项，本公司合并范围内资产管理计划 2020 年度计提 20,405,350.84；因本附注十五（二）7、8、9 所述违约事项，本公司合并范围内资产管理计划 2020 年度计提 32,710,188.28 元减值准备。

注 4、本期应收账款、其他应收款按照信用损失模型计提减值准备 19,324,568.21 元。





(续)

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
融出资金减值准备	6,161,875.42	-216,438.09		5,945,437.33
买入返售金融资产减值准备	197,981,344.80	99,851,620.02		297,832,964.82
应收利息减值准备	64,143,170.19	62,762,749.18		126,905,919.37
债权投资减值准备	225,098,704.78	171,013,514.16		396,112,218.94
其他债权投资减值准备	48,036,780.67	-43,852,966.21		4,183,814.46
其他资产减值准备	107,746,359.09	522,867,661.31		630,614,020.40
其中：结构化产品融出资金减值准备	68,226,316.21	468,886,563.09		537,112,879.30
应收账款减值准备	23,905,843.98	-3,535,505.35		20,370,338.63
其他应收款减值准备	11,893,144.99	2,245,268.03		14,138,413.02
子公司回购业务融资减值准备	3,721,053.91	55,271,335.54		58,992,389.45
合 计	649,168,234.95	812,426,140.37		1,461,594,375.32

注 1、买入返售金融资产因本附注十五（二）1、所述违约事项，本公司 2019 年度计提买入返售金融资产减值准备 96,600,000.00 元；因本附注十五（二）2、所述违约事项，本公司 2019 年度计提买入返售金融资产减值准备 37,317,348.82 元。

注 2、因本附注十五（二）3、所述违约事项，本公司 2019 年度计提债权投资减值准备 150,000,000.00 元；因本附注十五（二）4、所述违约事项，本公司 2019 年度计提债权投资减值准备 21,022,515.00 元；

注 3、因本附注十五（二）5、所述违约事项，本公司合并范围内资产管理计划 2019 年度计提 114,030,998.07 元减值准备；因本附注十五（二）6、所述违约事项，本公司合并范围内资产管理计划计提 319,325,348.25 元减值准备；因本附注十五（二）10、所述违约事项，本公司之子公司华龙期货 2019 年度计提 55,271,335.54 元减值准备。

注 4、因本附注十五（二）3、所述违约事项，本公司 2019 年度计提应收利息减值准备 12,414,033.52 元；因本附注十五（二）5、所述违约事项，本公司合并范围内资产管理计划 2019 年度计提应收利息减值准备 6,000,000.00 元；因本附注十五（二）6、所述违约事项，本公司合并范围内资产管理计划计提应收利息减值准备 34,472,434.40 元；因本附注十五（二）11、所述违约事项，本公司之子公司华龙期货 2019 年度计提应收利息减值准备 2,248,183.79 元。

#### 1、2022 年 1-6 月金融工具及其他项目预期信用损失减值准备情况

项目	第 1 阶段	第 2 阶段	第 3 阶段	合计
	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）	



项目	第1阶段	第2阶段	第3阶段	合计
	12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	1,797,901.42		5,295,864.47	7,093,765.89
买入返售金融资产减值准备	600,000.00		94,812,000.00	95,412,000.00
债权投资减值准备			548,040,432.07	548,040,432.07
其他债权投资减值准备	2,712,133.16			2,712,133.16
应收利息减值准备			127,152,095.92	127,152,095.92
其他资产减值准备		768,449.90	1,005,268,722.50	1,006,037,172.40
其中：应收账款		61,859.49	336,580,688.32	336,642,547.81
其他应收款		706,590.41	16,114,537.05	16,821,127.46
其他回购业务融资			59,240,625.14	59,240,625.14
结构化产品融出资金			593,332,871.99	593,332,871.99
其他减值准备			-9,105,639.61	-9,105,639.61
合计	5,110,034.58	768,449.90	1,771,463,475.35	1,777,341,959.83

## 2、2021年度金融工具及其他项目预期信用损失减值准备情况

项目	第1阶段	第2阶段	第3阶段	合计
	12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	2,040,421.17		5,635,941.18	7,676,362.35
买入返售金融资产减值准备	488,457.18		81,816,000.00	82,304,457.18
债权投资减值准备			548,000,501.71	548,000,501.71
其他债权投资减值准备	3,245,567.80			3,245,567.80
应收利息减值准备			127,207,584.18	127,207,584.18
其他资产减值准备		565,712.05	1,007,219,735.68	1,007,785,447.73
其中：应收账款		454,559.65	336,006,283.05	336,460,842.70
其他应收款		111,152.40	16,365,046.78	16,476,199.18
其他回购业务融资			59,016,868.86	59,016,868.86
结构化产品融出资金			595,831,536.99	595,831,536.99
其他减值准备			-9,105,639.61	-9,105,639.61
合计	5,774,446.15	565,712.05	1,760,774,123.14	1,767,114,281.34

## 3、2020年度金融工具及其他项目预期信用损失减值准备情况





项目	第1阶段	第2阶段	第3阶段	合计
	12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	2,123,177.18		2,125,019.04	4,248,196.22
买入返售金融资产减值准备	764,507.18		349,168,000.00	349,932,507.18
债权投资减值准备			546,648,807.17	546,648,807.17
其他债权投资减值准备	4,422,694.08			4,422,694.08
应收利息减值准备			132,996,998.85	132,996,998.85
其他资产减值准备		682,746.22	769,861,929.78	770,544,676.00
其中：应收账款		605,691.49	32,188,986.88	32,794,678.37
其他应收款		77,054.73	20,961,586.76	21,038,641.49
其他回购业务融资			59,016,868.86	59,016,868.86
结构化产品融出资金			657,694,487.28	657,694,487.28
其他减值准备			-9,105,639.61	-9,105,639.61
合计	7,310,378.44	682,746.22	1,791,695,115.23	1,799,688,239.89

#### 4、2019年度金融工具及其他项目预期信用减值准备情况

项目	第1阶段	第2阶段	第3阶段	合计
	12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	1,414,277.49		4,531,159.84	5,945,437.33
买入返售金融资产减值准备	1,063,365.30	792,485.83	295,977,113.69	297,832,964.82
债权投资减值准备	27,203.94		396,085,015.00	396,112,218.94
其他债权投资减值准备	4,183,814.46			4,183,814.46
应收利息减值准备			126,905,919.37	126,905,919.37
其他资产减值准备		3,652,524.37	626,961,496.03	630,614,020.40
其中：应收账款		3,336,888.42	17,033,450.21	20,370,338.63
其他应收款		315,635.95	13,822,777.07	14,138,413.02
其他回购业务融资			58,992,389.45	58,992,389.45
结构化产品融出资金			537,112,879.30	537,112,879.30
合计	6,688,661.19	4,445,010.20	1,450,460,703.93	1,461,594,375.32

#### (二十三) 应付短期融资款

##### 1、按类别列示



2019年1月1日—2022年6月30日

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
收益凭证（一年内到期）	2,334,177,438.48	2,614,289,473.89	2,562,767,050.30	3,881,367,046.44
合 计	2,334,177,438.48	2,614,289,473.89	2,562,767,050.30	3,881,367,046.44





2、收益凭证明细列示：

债券名称	发行日		到期日		发行金额	票面利率(%)	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
	期间	期间	期间	期间						
金智汇收益凭证 14天 179期-224期	2021-1-5至2021-12-28	2021-1-20至2022-1-12	510,170,000.00	2.60-2.65	4,710,000.00	4,710,000.00				
金智汇收益凭证 14天 225期-245期	2022-1-4至2022-6-28	2022-1-19至2022-7-12	293,440,000.00	2.60-2.60	277,160,000.00	277,160,000.00	293,440,000.00		16,280,000.00	
金智汇收益凭证 30天 299期-347期	2021-1-4至2021-12-27	2021-2-4至2022-1-27	2,600,580,000.00	3.55-3.75	180,910,000.00	180,910,000.00		180,910,000.00		
金智汇收益凭证 30天 248期-370期	2022-1-4至2022-6-27	2022-2-9至2022-7-27	1,123,620,000.00	3.45-3.55	1,123,620,000.00	1,123,620,000.00	1,123,620,000.00		196,500,000.00	
金智汇收益凭证 90天 299期-347期	2021-1-6至2021-12-29	2021-4-7至2022-3-30	1,956,080,000.00	3.6-3.8	428,890,000.00	428,890,000.00		428,890,000.00		
金智汇收益凭证 90天 348期-370期	2022-1-5至2022-6-27	2022-4-7至2022-9-27	901,600,000.00	3.50-3.60	464,750,000.00	464,750,000.00	901,600,000.00		436,850,000.00	
金智汇收益凭证 180天 267期-315期	2021-1-7至2021-12-29	2021-7-7至2022-6-29	1,580,740,000.00	3.65-3.85	797,840,000.00	797,840,000.00		797,840,000.00		
金智汇收益凭证 180天 316期-338期	2022-1-6至2022-6-28	2022-7-6至2022-12-27	822,060,000.00	3.55-3.65	822,060,000.00	822,060,000.00	822,060,000.00		822,060,000.00	
金智汇收益凭证专享 64期—72期	2021-1-13至2021-12-29	2021-3-17至2022-1-25	4,040,000,000.00	3.50-4.00	1,140,000,000.00	1,140,000,000.00		1,140,000,000.00		
金智汇收益凭证专享 73期—75期	2022-4-28至2022-6-15	2022-6-27至2022-7-13	1,300,000,000.00	2.50-3.20	500,000,000.00	500,000,000.00	1,300,000,000.00		800,000,000.00	
金智汇收益凭证新手专享 60天 11期—33期	2021-7-15至2021-12-29	2021-9-15至2022-3-2	141,000,000.00	4.70-4.70	48,900,000.00	48,900,000.00		48,900,000.00		
金智汇收益凭证新手专享 60天 34期—56期	2022-1-6至2022-6-28	2022-3-8至2022-9-1	162,000,000.00	4.50-4.70	111,500,000.00	111,500,000.00	162,000,000.00		50,500,000.00	
应计利息					13,039,473.89	13,039,473.89	11,518,677.13	12,570,712.54	11,987,438.48	



债券名称	发行日期 期间	到期日期 期间	发行金额	票面利率(%)		2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
合计			15,431,290,000.00			2,614,289,473.89	4,614,238,677.13	4,894,350,712.54	2,334,177,438.48

(续)

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





债券名称	发行日		到期日		发行金额	票面利率(%)	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
	期区间	期区间	期区间	期区间						
金智汇收益凭证新 手专享60天11期— 33期	2021-7-15至2021-12-29	2021-9-15至2022-3-2	141,000,000.00	4.7-4.7		141,000,000.00		92,100,000.00	48,900,000.00	
金智汇收益凭证新 手新客专享90天1 期	2021-8-18	2021-11-17	10,000,000.00	6.18		10,000,000.00		10,000,000.00		
金智汇收益凭证新 手专享90天80期— 127期	2020-1-19至2020-12-28	2020-4-9至2021-3-30	369,600,000.00	4.9-5.1	74,800,000.00			74,800,000.00		
金智汇收益凭证新 手专享90天128期 —152期	2021-1-7至2021-7-8	2021-4-8至2021-10-14	188,000,000.00	4.9-4.9		188,000,000.00		188,000,000.00		
应计利息					19,377,050.30		33,374,403.53	39,711,979.94	13,039,473.89	
合计			25,114,910,000.00		2,562,767,050.30		11,066,294,403.53	11,014,771,979.94	2,614,289,473.89	

(续)

债券名称	发行日		到期日		发行金额	票面利率(%)	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
	期区间	期区间	期区间	期区间						
金智汇收益凭证14 天90期-135期	2019-1-2至2019-12-24	2019-1-17至2020-1-8	949,450,000.00	2.75-2.90	17,840,000.00			17,840,000.00		
金智汇收益凭证14 天136期-178期	2020-1-2至2020-12-28	2020-1-16至2021-1-13	397,670,000.00	2.65-2.75		397,670,000.00		391,590,000.00	6,080,000.00	
金智汇收益凭证30 天198期-248期	2019-1-2至2019-12-31	2019-1-31至2020-2-5	3,644,630,000.00	3.85-3.95	366,100,000.00			366,100,000.00		
金智汇收益凭证30 天249期-298期	2020-1-6至2020-12-28	2020-2-6至2021-1-28	3,168,690,000.00	3.75-3.85		3,168,690,000.00		2,851,920,000.00	316,770,000.00	



债券名称	发行日		到期日		发行金额	票面利率(%)	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
	期区间	期区间	期区间	期区间						
金智汇收益凭证90天199期-248期	2019-1-2至2019-12-25	2019-4-3至2020-3-25	1,454,540,000.00	3.85-4.00	316,750,000.00	316,750,000.00		316,750,000.00		
金智汇收益凭证90天249期-298期	2020-1-2至2020-12-28	2020-4-2至2021-3-30	1,481,880,000.00	3.8-3.9		1,481,880,000.00		1,103,630,000.00	378,250,000.00	
金智汇收益凭证180天166期-216期	2019-1-3至2019-12-30	2019-7-3至2020-7-1	1,373,580,000.00	3.95-4.10	649,910,000.00			649,910,000.00		
金智汇收益凭证180天217期-266期	2020-1-9至2020-12-28	2020-7-8至2021-6-24	1,464,150,000.00	3.85-3.95		1,464,150,000.00		696,660,000.00	767,490,000.00	
金智汇收益凭证专享31期—50期	2019-1-10至2019-12-1	2019-7-11至2020-1-17	7,860,000,000.00	3.2-3.95	2,400,000,000.00			2,400,000,000.00		
金智汇收益凭证专享51期—56期	2020-1-9至2020-12-10	2020-4-9至2021-3-25	7,200,000,000.00	3.2-3.7		7,200,000,000.00		6,200,000,000.00	1,000,000,000.00	
金智汇收益凭证新手专享60天1期—10期	2020-2-3至2020-4-7	2020-4-2至2020-6-4	16,300,000.00	4.9-4.9		16,300,000.00		16,300,000.00		
金智汇收益凭证新手专享90天24期—79期	2019-1-3至2019-12-30	2019-4-3至2020-4-1	447,150,000.00	5.00-5.10	100,550,000.00			100,550,000.00		
金智汇收益凭证新手专享90天80期—127期	2020-1-19至2020-12-28	2020-4-9至2021-3-30	369,600,000.00	4.9-5.1		369,600,000.00		294,800,000.00	74,800,000.00	
应计利息					30,217,046.44		19,377,050.30	30,217,046.44	19,377,050.30	
合计			29,827,640,000.00		3,881,367,046.44		14,117,667,050.30	15,436,267,046.44	2,562,767,050.30	





(续)

债券名称	发行日期区间	到期日期区间	发行金额	票面利率(%)	2019年1月1日	本年增加	本年减少	2019年12月31日
金智汇收益凭证 14天 44期-89期	2018-1-3 至 2018-12-25	2018-1-18 至 2019-1-9	823,110,000.00	2.90-3.60	18,230,000.00		18,230,000.00	
金智汇收益凭证 14天 90期-135期	2019-1-2 至 2019-12-24	2019-1-17 至 2020-1-8	949,450,000.00	2.75-2.90		949,450,000.00	931,610,000.00	17,840,000.00
金智汇收益凭证 30天 149期-197期	2018-1-2 至 2018-12-24	2018-2-1 至 2019-1-24	2,460,380,000.00	3.95-4.80	180,810,000.00		180,810,000.00	
金智汇收益凭证 30天 198期-248期	2019-1-2 至 2019-12-31	2019-1-31 至 2020-2-5	3,644,630,000.00	2.85-2.95		3,644,630,000.00	3,278,530,000.00	366,100,000.00
金智汇收益凭证 90天 150期-198期	2018-1-3 至 2018-12-26	2018-4-4 至 2019-3-27	929,240,000.00	4.00-4.90	439,890,000.00		439,890,000.00	
金智汇收益凭证 90天 199期-248期	2019-1-2 至 2019-12-25	2019-4-3 至 2020-3-25	1,454,540,000.00	3.85-4.00		1,454,540,000.00	1,137,790,000.00	316,750,000.00
金智汇收益凭证 180天 118期-165期	2018-1-4 至 2018-12-27	2018-7-4 至 2019-6-26	837,090,000.00	4.10-5.00	497,060,000.00		497,060,000.00	
金智汇收益凭证 180天 166期-216期	2019-1-3 至 2019-12-30	2019-7-3 至 2020-7-1	1,373,580,000.00	3.95-4.10		1,373,580,000.00	723,670,000.00	649,910,000.00
金智汇收益凭证 365天 24期-35期	2018-1-4 至 2018-3-29	2019-1-3 至 2019-3-28	14,600,000.00	5.2	14,600,000.00		14,600,000.00	
金智汇收益凭证 专享 19期-30期	2018-2-8 至 2018-10-11	2018-5-9 至 2019-5-7	4,000,000,000.00	4.00-5.68	2,300,000,000.00		2,300,000,000.00	
金智汇收益凭证 专享 31期-50期	2019-1-10 至 2019-12-1	2019-7-11 至 2020-1-17	7,860,000,000.00	3.2-3.95		7,860,000,000.00	5,460,000,000.00	2,400,000,000.00
金智汇收益凭证 新手专享 90天 1期-23期	2018-6-2 至 2018-12-27	2018-11-1 至 2019-3-28	185,150,000.00	5.10-5.20	132,250,000.00		132,250,000.00	
金智汇收益凭证 新手专享 90天 24期-79期	2019-1-3 至 2019-12-30	2019-4-3 至 2020-4-1	447,150,000.00	5.00-5.10		447,150,000.00	346,600,000.00	100,550,000.00
金智汇收益凭证 新手专享 90天 80期-124期	2018-4-11 至 2018-7-25	2018-10-11 至 2019-1-24	63,650,000.00	5.45	14,650,000.00		14,650,000.00	



债券名称	发行日期区间	到期日期区间	发行金额	票面利率(%)	2019年1月1日	本年增加	本年减少	2019年12月31日
手专享180天1期-16期								
应计利息						30,217,046.44		30,217,046.44
合计			25,042,570,000.00		3,597,490,000.00	15,759,567,046.44	15,475,690,000.00	3,881,367,046.44





(二十四) 拆入资金

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
同业拆借	1,884,580,618.34	1,800,504,583.33		900,441,833.32
合 计	1,884,580,618.34	1,800,504,583.33		900,441,833.32

(二十五) 交易性金融负债

类 别	2022年6月30日		2021年12月31日	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性金融负债	52,183,551.58	52,523,751.58		
其中：债券	51,862,900.00	52,203,100.00		
应付利息	320,651.58	320,651.58		
合 计	52,183,551.58	52,523,751.58		

(续)

类 别	2020年12月31日		2019年12月31日	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性金融负债	101,169,706.67	102,123,900.00		
其中：债券	99,614,106.67	100,568,300.00		
应付利息	1,555,600.00	1,555,600.00		
合 计	101,169,706.67	102,123,900.00		

(二十六) 衍生金融负债

类 别	2022年6月30日			2021年12月31日		
	套期工具					
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
国债期货						
合 计						

(续)

类 别	2020年12月31日			2019年12月31日		
	套期工具					
	名义金 额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
国债期货			580,793,050.00		1,340,700.00	



类别	2020年12月31日			2019年12月31日		
	套期工具			套期工具		
	名义金 额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
合计				580,793,050.00		1,340,700.00

(二十七) 卖出回购金融资产

1、按标的物类别列示

标的物类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
债券	797,580,000.40	1,566,607,667.82	4,771,522,708.40	2,748,871,275.04
其中：企业债	400,025,541.50	1,276,300,000.00	945,650,000.00	1,141,800,000.00

2、按业务类别列示

业务类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
债券买断式回购			701,758,447.56	
债券质押式回购	797,580,000.40	1,566,607,667.82	4,069,764,260.84	2,748,871,275.04
合计	797,580,000.40	1,566,607,667.82	4,771,522,708.40	2,748,871,275.04

3、卖出回购金融资产款的担保物信息

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
债券	830,000,000.00	2,202,000,000.00	5,254,500,000.00	3,070,000,000.00
合计	830,000,000.00	2,202,000,000.00	5,254,500,000.00	3,070,000,000.00

4、按剩余期限列示

剩余期限	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1个月以内(含1个月)	395,025,541.50	197,507,667.82	4,771,522,708.40	1,441,971,275.04
1个月至3个月(含3个月)	402,554,458.90	1,369,100,000.00		1,306,900,000.00
合计	797,580,000.40	1,566,607,667.82	4,771,522,708.40	2,748,871,275.04

(二十八) 代理买卖证券款

1、按客户列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
代理买卖证券款	6,283,691,330.68	5,639,778,966.30	4,794,829,679.37	4,450,175,328.09
个人客户	5,408,079,603.00	4,368,690,811.16	4,425,417,188.68	4,164,147,434.20
法人客户	875,611,727.68	1,271,088,155.14	369,412,490.69	286,027,893.89





项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
信用交易代理买卖 证券款	754,622,332.80	739,650,702.42	350,755,728.18	272,017,571.71
个人客户	475,554,529.10	384,057,335.57	284,331,271.41	254,334,998.75
法人客户	279,067,803.70	355,593,366.85	66,424,456.77	17,682,572.96
期货子公司应付客 户款项	363,389,643.10	449,052,720.71	368,980,558.70	278,392,219.27
合 计	7,401,703,306.58	6,828,482,389.43	5,514,565,966.25	5,000,585,119.07

2、按币种列示

项 目	2022年6月30日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
人民币			7,384,677,023.87
美元	2,158,009.92	6.7114	14,483,267.78
港币	2,973,590.89	0.8552	2,543,014.93
合 计			7,401,703,306.58

(续)

项 目	2021年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
人民币			6,812,496,200.00
美元	2,162,705.81	6.3757	13,788,763.43
港币	2,687,654.11	0.8176	2,197,426.00
合 计			6,828,482,389.43

(续)

项 目	2020年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
人民币			5,502,045,924.65
美元	1,604,968.09	6.5249	10,472,256.29
港币	2,433,204.98	0.8416	2,047,785.31
合 计			5,514,565,966.25

(续)

项 目	2019年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
人民币			4,986,370,937.22



项 目	2019年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
美元	1,700,100.90	6.9762	11,860,243.90
港币	2,627,749.44	0.8958	2,353,937.95
合 计			5,000,585,119.07

(二十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年6月30日
短期薪酬	153,625,706.91	206,725,314.14	253,353,375.91	106,997,645.14
离职后福利-设定提存计划	5,861,062.65	32,986,151.49	31,033,579.68	7,813,634.46
合 计	159,486,769.56	239,711,465.63	284,386,955.59	114,811,279.60

(续)

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
短期薪酬	132,519,067.19	515,182,221.82	494,075,582.10	153,625,706.91
离职后福利-设定提存计划	6,581,820.76	57,147,380.56	57,868,138.67	5,861,062.65
合 计	139,100,887.95	572,329,602.38	551,943,720.77	159,486,769.56

(续)

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
短期薪酬	73,256,892.33	488,456,275.63	429,194,100.77	132,519,067.19
离职后福利-设定提存计划	3,746,340.51	37,832,482.80	34,997,002.55	6,581,820.76
合 计	77,003,232.84	526,288,758.43	464,191,103.32	139,100,887.95

(续)

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
短期薪酬	37,229,405.29	415,453,600.24	379,426,113.20	73,256,892.33
离职后福利-设定提存计划	9,875,492.68	56,822,965.76	62,952,117.93	3,746,340.51
合 计	47,104,897.97	472,276,566.00	442,378,231.13	77,003,232.84

2、短期职工薪酬情况

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	153,256,659.33	171,292,997.27	217,756,061.19	106,793,595.41
职工福利费		5,723,574.77	5,723,574.77	
社会保险费	669.52	11,931,624.73	11,907,944.96	24,349.29





2019年1月1日—2022年6月30日

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年6月30日
其中：医疗保险费	92.41	10,946,207.44	10,943,655.16	2,644.69
工伤保险费	577.11	274,927.48	253,799.99	21,704.60
生育保险费		710,489.81	710,489.81	
住房公积金	235,280.74	16,024,815.02	16,214,507.92	45,587.84
工会经费和职工教育经费	133,097.32	1,752,302.35	1,751,287.07	134,112.60
合计	153,625,706.91	206,725,314.14	253,353,375.91	106,997,645.14

(续)

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	132,177,582.30	436,762,423.57	415,683,346.54	153,256,659.33
职工福利费		19,468,853.55	19,468,853.55	
社会保险费	379.82	24,757,247.48	24,756,957.78	669.52
其中：医疗保险费		23,500,258.55	23,500,166.14	92.41
工伤保险费	379.82	353,387.12	353,189.83	577.11
生育保险费		903,601.81	903,601.81	
住房公积金	116,487.64	29,626,645.39	29,507,852.29	235,280.74
工会经费和职工教育经费	224,617.43	4,567,051.83	4,658,571.94	133,097.32
合计	132,519,067.19	515,182,221.82	494,075,582.10	153,625,706.91

(续)

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	72,823,943.63	425,564,218.97	366,210,580.30	132,177,582.30
职工福利费	10,168.62	17,995,079.53	18,005,248.15	
社会保险费	33,691.42	14,469,263.70	14,502,575.30	379.82
其中：医疗保险费	33,331.38	13,583,497.08	13,616,828.46	
工伤保险费	49.08	147,598.22	147,267.48	379.82
生育保险费	310.96	738,168.40	738,479.36	
住房公积金	194,136.10	28,200,378.54	28,278,027.00	116,487.64
工会经费和职工教育经费	194,952.56	2,227,334.89	2,197,670.02	224,617.43
合计	73,256,892.33	488,456,275.63	429,194,100.77	132,519,067.19

(续)

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	36,754,888.21	352,857,388.63	316,799,603.17	72,812,673.67



2019年1月1日—2022年6月30日

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
职工福利费	6,429.76	17,378,820.95	17,375,082.09	10,168.62
社会保险费	93,555.37	17,355,629.95	17,415,493.90	33,691.42
其中：医疗保险费	84,030.16	15,728,988.48	15,779,687.26	33,331.38
工伤保险费	1,995.31	325,063.24	327,009.47	49.08
生育保险费	7,529.90	1,301,578.23	1,308,797.17	310.96
住房公积金	212,148.10	22,309,978.60	22,316,720.64	205,406.06
工会经费和职工教育经费	162,383.85	5,551,782.11	5,519,213.40	194,952.56
合计	37,229,405.29	415,453,600.24	379,426,113.20	73,256,892.33

### 3、设定提存计划情况

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年6月30日
基本养老保险	47,696.99	21,346,864.82	19,473,618.01	1,920,943.80
失业保险费	8,838.55	846,486.75	768,037.96	87,287.34
企业年金缴费	5,804,527.11	10,792,799.92	10,791,923.71	5,805,403.32
合计	5,861,062.65	32,986,151.49	31,033,579.68	7,813,634.46

(续)

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
基本养老保险		36,495,287.41	36,447,590.42	47,696.99
失业保险费		1,331,505.44	1,322,666.89	8,838.55
企业年金缴费	6,581,820.76	19,320,587.71	20,097,881.36	5,804,527.11
合计	6,581,820.76	57,147,380.56	57,868,138.67	5,861,062.65

(续)

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
基本养老保险	101,596.99	17,730,086.75	17,831,683.74	
失业保险费	430.5	702,716.47	703,146.97	
企业年金缴费	3,644,313.02	19,399,679.58	16,462,171.84	6,581,820.76
合计	3,746,340.51	37,832,482.80	34,997,002.55	6,581,820.76

(续)

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
基本养老保险	211,924.79	37,559,226.60	37,669,554.40	101,596.99
失业保险费	18,118.93	1,286,771.19	1,304,459.62	430.50
企业年金缴费	9,645,448.96	17,976,967.97	23,978,103.91	3,644,313.02





项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
合计	9,875,492.68	56,822,965.76	62,952,117.93	3,746,340.51

(三十) 应交税费

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	13,635,829.45	22,641,099.78	27,775,464.51	22,759,540.72
企业所得税	67,853,066.34	56,712,231.13	79,998,638.55	37,558,008.55
城市维护建设税	287,151.89	1,325,513.86	1,223,040.38	1,487,896.24
教育费附加	126,033.76	611,930.10	567,387.58	637,806.66
地方教育费附加	88,115.54	407,481.10	378,055.33	425,365.51
个人所得税	2,344,959.81	5,613,357.37	2,318,436.70	39,140,249.62
房产税	358,608.27	355,008.27	355,008.27	355,008.27
其他税费	597,247.00	617,132.12	587,499.56	582,439.19
合计	85,291,012.06	88,283,753.73	113,203,530.88	102,946,314.76

(三十一) 应付款项

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付清算款	70,744,451.98	5,646,506.03	8,722,733.28	6,843,947.90
合计	70,744,451.98	5,646,506.03	8,722,733.28	6,843,947.90

(三十二) 租赁负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
租赁付款额	410,523,562.55	440,514,568.80
减：未确认融资费用	62,061,982.86	71,653,592.67
合计	348,461,579.69	368,860,976.13

(三十三) 其他负债

1、其他负债明细

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	69,001,435.31	79,655,778.83	126,368,178.92	85,816,133.81
应付账款	3,106,474.50	5,086,560.00	2,040,000.00	5,040,000.00
应付股利	267,755,295.77	14,347,515.05	6,670,999.28	3,658,405.28
合并结构化主体形成的金融负债	651,108,250.07	755,505,030.08	552,558,021.67	710,172,850.27
期货风险准备金	10,760,808.09	10,315,429.20	9,182,802.26	8,233,049.14



项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他	60,316,055.81	37,047,614.96	74,866.49	419,529.05
合 计	1,062,048,319.55	901,957,928.12	696,894,868.62	813,339,967.55

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

## 2、其他应付款项目分析

项 目	2022年6月30	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
租赁费			878,733.02	8,889,758.16
代扣款项	3,070,410.97	7,804,976.50	8,667,383.87	4,164,935.56
复户资金	3,970,295.87	4,031,822.66	4,025,992.42	4,028,621.34
投资者保护基金	13,380,318.49	16,663,610.44	7,516,179.08	5,717,836.79
履约保证金	26,728,435.34	14,619,160.60	13,898,044.24	13,897,311.79
结构化产品履约保证金	9,673,838.00	18,772,609.00	43,580,402.15	12,964,583.00
其他	12,178,136.64	17,763,599.63	47,801,444.14	36,153,087.17
合 计	69,001,435.31	79,655,778.83	126,368,178.92	85,816,133.81

## 3、应付账款款项分析

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付其他券商分销	2,520,000.00	3,066,600.00	2,040,000.00	5,040,000.00
系统、网络设备项目	586,474.50	2,019,960.00		
合 计	3,106,474.50	5,086,560.00	2,040,000.00	5,040,000.00

## 4、应付账款年末余额较大的前五名单位或主要单位列示

截止 2022 年 6 月 30 日，期末余额前五名的应付账款

项 目	款项性质	金 额	账 龄
国开证券股份有限公司	分销费	2,520,000.00	1年以内
用友金融信息技术股份有限公司	软件采购款	219,600.00	1-2年
兰州比特瑞旺电脑有限公司	采购尾款	190,000.00	1年以内
飞驰云联（南京）科技有限公司	采购尾款	70,800.00	1年以内
方圆化集团有限公司	装修工程尾款	64,074.50	1年以内
合 计		3,064,474.50	

## （三十四）股本





投资者名称	2022年1月1日		本年增加	本年减少	2022年6月30日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
甘肃金融控股集团有限公司	1,032,263,614.00	16.29			1,032,263,614.00	16.29
山东省国有资产投资控股有限公司	500,000,000.00	7.89			500,000,000.00	7.89
浙江永利实业集团有限公司	400,000,000.00	6.31			400,000,000.00	6.31
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	381,679,389.00	6.02			381,679,389.00	6.02
甘肃省国有资产投资集团有限公司	375,670,500.00	5.93			375,670,500.00	5.93
广西西瑞添富投资管理中心(有限合伙)	284,155,000.00	4.49			284,155,000.00	4.49
广西金控资产管理有限公司	237,280,000.00	3.75			237,280,000.00	3.75
青岛金石灏沏投资有限公司	229,007,633.00	3.61			229,007,633.00	3.61
晶龙实业集团有限公司	172,597,120.00	2.72			172,597,120.00	2.72
甘肃省电力投资集团有限责任公司	163,054,170.00	2.57			163,054,170.00	2.57
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	163,054,170.00	2.57			163,054,170.00	2.57
成都星润博泓企业管理中心(有限合伙)	133,000,000.00	2.10			133,000,000.00	2.10
江苏阳光控股集团有限公司	122,597,121.00	1.94			122,597,121.00	1.94
盛达矿业股份有限公司(现已更名为“盛达金属资源股份有限公司”)	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
浙江领雁资本管理有限公司	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
珠海兴证六和启航股权投资合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
浙江恒顺投资有限公司	86,470,000.00	1.36			86,470,000.00	1.36
鼎泰海富(北京)投资管理有限公司(现已更名为“鼎泰海富投资管理有限公司”)	80,000,000.00	1.26			80,000,000.00	1.26
读者出版传媒股份有限公司	76,600,000.00	1.21			76,600,000.00	1.21
东旭集团有限公司	76,045,627.00	1.20			76,045,627.00	1.20
三峡金石(深圳)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(现已更名为“长峡金石(武汉)股权投资基金合伙企业(有限合伙)”)	70,000,000.00	1.10			70,000,000.00	1.10
其他股东	1,451,720,174.00	22.94			1,451,720,174.00	22.94
合计	6,335,194,518.00	100.00			6,335,194,518.00	100.00



(续)

投资者名称	2021年1月1日		本年增加	本年减少	2021年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
甘肃金融控股集团有限公司	1,032,263,614.00	16.29			1,032,263,614.00	16.29
山东省国有资产投资控股有限公司	500,000,000.00	7.89			500,000,000.00	7.89
浙江永利实业集团有限公司	400,000,000.00	6.31			400,000,000.00	6.31
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	381,679,389.00	6.02			381,679,389.00	6.02
甘肃省国有资产投资集团有限公司	375,670,500.00	5.93			375,670,500.00	5.93
广西西瑞添富投资管理中心(有限合伙)	284,155,000.00	4.49			284,155,000.00	4.49
广西金控资产管理有限公司	237,280,000.00	3.75			237,280,000.00	3.75
青岛金石灏纳投资有限公司	229,007,633.00	3.61			229,007,633.00	3.61
晶龙实业集团有限公司	172,597,120.00	2.72			172,597,120.00	2.72
甘肃省电力投资集团有限责任公司	163,054,170.00	2.57			163,054,170.00	2.57
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	163,054,170.00	2.57			163,054,170.00	2.57
成都星润博泓企业管理中心(有限合伙)	133,000,000.00	2.10			133,000,000.00	2.10
江苏阳光控股集团有限公司	122,597,121.00	1.94			122,597,121.00	1.94
盛达矿业股份有限公司(现已更名为“盛达金属资源股份有限公司”)	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
浙江领雁资本管理有限公司	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
珠海兴证六和启航股权投资合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
浙江恒顺投资有限公司	86,470,000.00	1.36			86,470,000.00	1.36
鼎泰海富(北京)投资管理有限公司(现已更名为“鼎泰海富投资管理有限公司”)	80,000,000.00	1.26			80,000,000.00	1.26
读者出版传媒股份有限公司	76,600,000.00	1.21			76,600,000.00	1.21
东旭集团有限公司	76,045,627.00	1.20			76,045,627.00	1.20
三峡金石(深圳)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(现已更名为“长峡金石(武汉)股权投资基金合伙企业(有限合伙)”)	70,000,000.00	1.10			70,000,000.00	1.10
其他股东	1,451,720,174.00	22.94			1,451,720,174.00	22.94





投资者名称	2021年1月1日		本年增加	本年减少	2021年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	6,335,194,518.00	100.00			6,335,194,518.00	100.00

(续)

投资者名称	2020年1月1日		本年增加	本年减少	2020年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
甘肃金融控股集团有限公司	1,032,263,614.00	16.29			1,032,263,614.00	16.29
山东省国有资产投资控股有限公司	500,000,000.00	7.89			500,000,000.00	7.89
浙江永利实业集团有限公司	400,000,000.00	6.31			400,000,000.00	6.31
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	381,679,389.00	6.02			381,679,389.00	6.02
甘肃省国有资产投资集团有限公司	375,670,500.00	5.93			375,670,500.00	5.93
广西西瑞添富投资管理中心(有限合伙)	284,155,000.00	4.49			284,155,000.00	4.49
广西远辰投资集团有限公司	261,792,480.00	4.13		237,280,000.00	24,512,480.00	0.39
广西金控资产管理有限公司			237,280,000.00		237,280,000.00	3.75
青岛金石灏纳投资有限公司	229,007,633.00	3.61			229,007,633.00	3.61
晶龙实业集团有限公司	172,597,120.00	2.72			172,597,120.00	2.72
甘肃省电力投资集团有限责任公司	163,054,170.00	2.57			163,054,170.00	2.57
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	163,054,170.00	2.57			163,054,170.00	2.57
成都星润博泓企业管理中心(有限合伙)	133,000,000.00	2.10			133,000,000.00	2.10
江苏阳光控股集团有限公司	122,597,121.00	1.94			122,597,121.00	1.94
江阴澄星实业集团有限公司	100,010,228.00	1.58		48,928,095.00	51,082,133.00	0.81
盛达矿业股份有限公司(现已更名为“盛达金属资源股份有限公司”)	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
浙江领雁资本管理有限公司	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
珠海兴证六和启航股权投资合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
浙江恒顺投资有限公司	86,470,000.00	1.36			86,470,000.00	1.36
鼎泰海富(北京)投资管理有限公司(现已更名为“鼎泰海富投资管理有限公司”)	80,000,000.00	1.26			80,000,000.00	1.26
读者出版传媒股份有限公司	76,600,000.00	1.21			76,600,000.00	1.21



投资者名称	2020年1月1日		本年增加	本年减少	2020年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
东旭集团有限公司	76,045,627.00	1.20			76,045,627.00	1.20
三峡金石(深圳)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(现已更名为“长峡金石(武汉)股权投资基金合伙企业(有限合伙)”)	70,000,000.00	1.10			70,000,000.00	1.10
其他股东	1,327,197,466.00	20.98	86,928,095.00	38,000,000.00	1,376,125,561.00	21.74
合计	6,335,194,518.00	100.00	324,208,095.00	324,208,095.00	6,335,194,518.00	100.00

(续)

投资者名称	2019年1月1日		本年增加	本年减少	2019年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
甘肃金融控股集团有限公司	1,032,263,614.00	16.29			1,032,263,614.00	16.29
山东省国有资产投资控股有限公司	500,000,000.00	7.89			500,000,000.00	7.89
浙江永利实业集团有限公司	400,000,000.00	6.31			400,000,000.00	6.31
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	381,679,389.00	6.02			381,679,389.00	6.02
甘肃省国有资产投资集团有限公司	375,670,500.00	5.93			375,670,500.00	5.93
广西西瑞添富投资管理中心(有限合伙)	294,155,000.00	4.64		10,000,000.00	284,155,000.00	4.49
广西远辰投资集团有限公司	261,243,680.00	4.12	548,800.00		261,792,480.00	4.13
青岛金石灏纳投资有限公司	229,007,633.00	3.61			229,007,633.00	3.61
晶龙实业集团有限公司	172,597,120.00	2.72			172,597,120.00	2.72
甘肃省电力投资集团有限责任公司	163,054,170.00	2.57			163,054,170.00	2.57
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	163,054,170.00	2.57			163,054,170.00	2.57
成都星润博泓企业管理中心(有限合伙)	133,000,000.00	2.10			133,000,000.00	2.10
江苏阳光控股集团有限公司	122,597,121.00	1.94			122,597,121.00	1.94
江阴澄星实业集团有限公司	100,010,228.00	1.58			100,010,228.00	1.58
盛达矿业股份有限公司(现已更名为“盛达金属资源股份有限公司”)	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
浙江领雁资本管理有限公司	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
珠海兴证六和启航股权投资合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58





投资者名称	2019年1月1日		本年增加	本年减少	2019年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
浙江恒顺投资有限公司	86,470,000.00	1.36			86,470,000.00	1.36
鼎泰海富(北京)投资管理有限公司(现已更名为“鼎泰海富投资管理有限公司”)	80,000,000.00	1.26			80,000,000.00	1.26
读者出版传媒股份有限公司	76,600,000.00	1.21			76,600,000.00	1.21
东旭集团有限公司	76,045,627.00	1.20			76,045,627.00	1.20
三峡金石(深圳)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(现已更名为“长峡金石(武汉)股权投资基金合伙企业(有限合伙)”)	70,000,000.00	1.10			70,000,000.00	1.10
其他股东	1,317,746,266.00	20.84	12,000,000.00	2,548,800.00	1,327,197,466.00	20.98
合计	6,335,194,518.00	100.00	12,548,800.00	12,548,800.00	6,335,194,518.00	100.00

注：其他股东为占比不足1%的股东合计。

#### (三十五) 资本公积

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年6月30日
一、资本溢价	6,387,773,927.48			6,387,773,927.48
二、其他资本公积	3,567,141.71			3,567,141.71
合计	6,391,341,069.19			6,391,341,069.19

(续)

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
一、资本溢价	6,387,773,927.48			6,387,773,927.48
二、其他资本公积	3,567,141.71			3,567,141.71
合计	6,391,341,069.19			6,391,341,069.19

(续)

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
一、资本溢价	6,387,773,927.48			6,387,773,927.48
二、其他资本公积	1,120,572.48	3,131,317.54	684,748.31	3,567,141.71
合计	6,388,894,499.96	3,131,317.54	684,748.31	6,391,341,069.19

2020年度，本公司股东甘肃金融控股集团有限公司解决公司历史出资瑕疵，增加资本公积3,131,317.54元。

(续)



项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
一、资本溢价	6,387,773,927.48			6,387,773,927.48
二、其他资本公积	1,120,572.48			1,120,572.48
合 计	6,388,894,499.96			6,388,894,499.96





(三十六) 其他综合收益

项 目	2022年1月1日	本期发生额					2022年6月30日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,458,574.99	482,200.00			120,550.00	361,650.00	5,820,224.99
其中：其他权益工具投资公允价值变动	5,458,574.99	482,200.00			120,550.00	361,650.00	5,820,224.99
二、将重分类进损益的其他综合收益	51,389,427.64	72,518,088.07	79,852,451.63		-1,833,590.89	-5,500,772.67	45,888,654.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
益							
其他债权投资公允价值变动	48,955,251.80	72,518,088.07	79,319,017.00		-1,700,232.23	-5,100,696.70	43,854,555.10
其他债权投资信用减值准备	2,434,175.84		533,434.63		-133,358.66	-400,075.97	2,034,099.87
合 计	56,848,002.63	73,000,288.07	79,852,451.63		-1,713,040.89	-5,139,122.67	51,708,879.96



(续)

项 目	2021年1月1日	本期发生额					2021年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,528,867.86	1,239,609.51			309,902.38	929,707.13	5,458,574.99
其中：其他权益工具投资公允价值变动	4,528,867.86	1,239,609.51			309,902.38	929,707.13	5,458,574.99
二、将重分类进损益的其他综合收益	19,904,518.55	197,373,608.83	155,882,442.76		10,006,256.98	31,484,909.09	51,389,427.64
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,466,138.14	1,466,138.14				1,466,138.14	
其他债权投资公允价值变动	18,053,636.14	197,084,596.97	155,882,442.76		10,300,538.55	30,901,615.66	48,955,251.80
其他债权投资信用减值准备	3,317,020.55	-1,177,126.28			-294,281.57	-882,844.71	2,434,175.84
合 计	24,433,386.41	198,613,218.34	155,882,442.76		10,316,159.36	32,414,616.22	56,848,002.63





(续)

项 目	2020年1月1日	本期发生额					2020年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,252,387.44	-964,692.79			-241,173.20	-723,519.59	4,528,867.85
其中：其他权益工具投资公允价值变动	5,252,387.44	-964,692.79			-241,173.20	-723,519.59	4,528,867.85
二、将重分类进损益的其他综合收益	44,719,547.71	173,462,385.53	206,842,490.67		-8,565,075.99	-24,815,029.15	19,904,518.56
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,346,336.96	880,198.82				880,198.82	-1,466,138.14
其他债权投资公允价值变动	43,928,023.84	172,343,307.08	206,842,490.67		-8,624,795.90	-25,874,387.69	18,053,636.15
其他债权投资信用减值准备	3,137,860.83	238,879.63			59,719.91	179,159.72	3,317,020.55
合 计	49,971,935.15	172,497,692.74	206,842,490.67		-8,806,249.19	-25,538,548.74	24,433,386.41



(续)

项 目	2019年1月1日	本期发生额					2019年12月31日
		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		7,003,183.26		1,750,795.82	5,252,387.44	5,252,387.44	
其他权益工具投资公允价值变动		7,003,183.26		1,750,795.82	5,252,387.44	5,252,387.44	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-37,799,170.80	132,475,039.30	23,126,798.06	26,829,522.73	82,518,718.51	44,719,547.71	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-4,376,487.30	2,030,150.34			2,030,150.34	-2,346,336.96	
其他债权投资公允价值变动	-69,450,268.96	129,618,441.41	-21,552,615.66	37,792,764.27	113,378,292.80	43,928,023.84	
其他债权投资信用减值准备	36,027,585.46	826,447.55	44,679,413.72	-10,863,241.54	-32,889,724.63	3,137,860.83	
合 计	-37,799,170.80	139,478,222.56	23,126,798.06	28,560,318.55	87,771,105.95	49,971,935.15	





(三十七) 盈余公积

项 目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年6月30日
法定盈余公积	391,098,426.55			391,098,426.55
合 计	391,098,426.55			391,098,426.55

(续)

项 目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
法定盈余公积	328,881,907.03	62,216,519.52		391,098,426.55
合 计	328,881,907.03	62,216,519.52		391,098,426.55

(续)

项 目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
法定盈余公积	284,007,591.19	44,874,315.84		328,881,907.03
合 计	284,007,591.19	44,874,315.84		328,881,907.03

(续)

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
法定盈余公积	246,496,055.67	37,511,535.52		284,007,591.19
合 计	246,496,055.67	37,511,535.52		284,007,591.19

(三十八) 一般风险准备

项 目	2022年1月1日	本年计提	本年减少	2022年6月30日
一般风险准备	418,319,798.01			418,319,798.01
合 计	418,319,798.01			418,319,798.01

(续)

项 目	2021年1月1日	本年计提	本年减少	2021年12月31日
一般风险准备	355,819,875.82	62,499,922.19		418,319,798.01
合 计	355,819,875.82	62,499,922.19		418,319,798.01

(续)

项 目	2020年1月1日	本年计提	本年减少	2020年12月31日
一般风险准备	310,803,874.83	45,016,000.99		355,819,875.82
合 计	310,803,874.83	45,016,000.99		355,819,875.82

(续)

项 目	2019年1月1日	本年计提	本年减少	2019年12月31日
一般风险准备	272,066,699.29	38,737,175.54		310,803,874.83



项 目	2019年1月1日	本年计提	本年减少	2019年12月31日
合 计	272,066,699.29	38,737,175.54		310,803,874.83

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

(三十九) 交易风险准备

项 目	2022年1月1日	本年计提	本年减少	2022年6月30日
交易风险准备	408,017,190.62			408,017,190.62
合 计	408,017,190.62			408,017,190.62

(续)

项 目	2021年1月1日	本年计提	本年减少	2021年12月31日
交易风险准备	345,800,671.10	62,216,519.52		408,017,190.62
合 计	345,800,671.10	62,216,519.52		408,017,190.62

(续)

项 目	2020年1月1日	本年计提	本年减少	2020年12月31日
交易风险准备	300,926,355.26	44,874,315.84		345,800,671.10
合 计	300,926,355.26	44,874,315.84		345,800,671.10

(续)

项 目	2019年1月1日	本年计提	本年减少	2019年12月31日
交易风险准备	263,414,819.74	37,511,535.52		300,926,355.26
合 计	263,414,819.74	37,511,535.52		300,926,355.26

(四十) 未分配利润

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
调整前上期末未分配利润	1,360,028,839.96	1,012,579,039.34	843,469,743.79	797,188,300.64
会计政策变更之影响				-205,206,658.25
调整后期初未分配利润	1,360,028,839.96	1,012,579,039.34	843,469,743.79	591,981,642.39
加：本期归属于母公司股东的净利润	215,773,285.38	724,438,597.39	493,929,763.76	365,248,347.98
减：提取法定盈余公积		62,216,519.52	44,874,315.84	37,511,535.52
提取一般风险准备		62,499,922.19	45,016,000.99	38,737,175.54
提取交易风险准备		62,216,519.52	44,874,315.84	37,511,535.52
应付普通股股利	253,407,780.72	190,055,835.54	190,055,835.54	
转作股本的普通股股利				





项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
期末未分配利润	1,322,394,344.62	1,360,028,839.96	1,012,579,039.34	843,469,743.79

2022年6月8日，本公司召开2021年度股东大会决议以总股本6,335,194,518股为基数，每10股派发现金红利0.4元（含税），实际分配现金红利253,407,780.72元。

（四十一）手续费及佣金净收入

1、手续费及佣金净收入明细情况

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
手续费及佣金收入				
1.经纪业务收入	284,486,600.19	656,605,694.19	609,718,852.36	429,264,194.76
其中：证券经纪业务收入	275,579,022.68	633,365,095.47	589,443,674.85	413,612,827.17
代理买卖证券业务	211,235,637.87	541,846,564.64	529,984,729.90	377,283,573.18
交易单元席位租赁	60,469,589.12	57,585,250.32	39,026,587.60	28,938,949.07
代销金融产品业务	3,873,795.69	33,933,280.51	20,432,357.35	7,390,304.92
期货经纪业务收入	8,907,577.51	23,240,598.72	20,275,177.51	15,651,367.59
2.投资银行业务收入	70,368,298.49	118,851,326.43	127,168,176.02	120,211,540.59
其中：证券承销业务	62,768,774.03	82,342,568.73	93,759,919.50	86,279,479.48
保荐服务业务	547,169.81	15,443,396.25	7,424,528.29	3,584,905.66
财务顾问业务	7,052,354.65	21,065,361.45	25,983,728.23	30,347,155.45
3.投资咨询服务收入	970,796.49	2,918,317.40	9,689,682.02	12,601,504.28
4.资产管理业务收入	8,466,770.59	22,450,798.44	18,295,961.21	21,367,663.54
5.基金管理费收入	20,897,032.05	60,399,088.92	66,183,368.77	67,910,395.09
手续费及佣金收入小计	385,189,497.81	861,225,225.38	831,056,040.38	651,355,298.26
手续费及佣金支出				
1.经纪业务支出	35,168,593.81	88,314,396.07	86,734,693.51	61,283,258.63
其中：证券经纪业务支出	35,168,593.81	88,314,396.07	86,734,693.51	61,283,258.63
代理买卖证券业务	35,167,561.24	88,314,396.07	86,734,693.51	61,283,258.63
代销金融产品业务	1,032.57			
2.投资银行业务支出	220,362.42	1,462,264.16	485,849.04	
其中：证券承销业务	220,362.42	1,462,264.16	18,867.92	
财务顾问业务			466,981.12	
3.其他	700,142.54	1,434,787.50	1,148,369.17	1,124,647.22
手续费及佣金支出小计	36,089,098.77	91,211,447.73	88,368,911.72	62,407,905.85



2019年1月1日—2022年6月30日

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
手续费及佣金净收入	349,100,399.04	770,013,777.65	742,687,128.66	588,947,392.41

其中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
融资财务顾问业务净收入	2,996,855.33	9,143,867.84	8,522,894.53	226,415.09
其他财务顾问业务净收入	4,055,499.32	11,921,493.61	16,993,852.58	30,120,740.36
合 计	7,052,354.65	21,065,361.45	25,516,747.11	30,347,155.45

(四十二) 利息净收入

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利息收入:				
1.存放金融同业利息收入	149,315,951.25	327,223,565.78	387,732,642.20	442,659,014.71
其中: 自有资金存款利息收入	86,926,156.20	199,872,599.49	265,358,113.92	342,417,302.43
客户资金存款利息收入	62,389,795.05	127,350,966.29	122,374,528.28	100,241,712.28
2.融资融券利息收入	120,442,447.25	267,562,906.25	239,779,293.34	182,288,592.43
3.买入返售金融资产利息收入	16,462,405.50	37,326,835.82	67,076,967.84	135,980,654.77
其中: 债券回购利息收入	331,556.13	1,432,168.00	6,462,797.20	9,463,831.08
股票质押回购利息收入	16,130,849.37	35,894,667.82	60,614,170.64	126,516,823.69
4.拆出资金利息收入			42,022.23	5,277,631.12
5.其他	4,039,679.41	6,807,743.46	1,076,591.16	15,509,341.08
利息收入小计	290,260,483.41	638,921,051.31	695,707,516.77	781,715,234.11
利息支出:				
1.客户资金存款利息支出	11,388,727.44	23,739,547.28	21,701,229.94	17,888,161.14
2.卖出回购金融资产利息支出	22,512,062.69	102,442,734.72	82,149,635.20	135,850,412.69
3.拆入资金利息支出	7,945,170.92	9,211,619.48	10,201,183.24	21,617,507.53
4.应付债券利息支出	34,813,319.71	93,086,440.44	125,646,587.12	153,460,322.00
5.未确认融资费用	8,373,265.83	18,228,571.92		
6.合并资管计划其他份额持有人支出	-54,076,058.99	252,212,912.41	-102,598,802.08	-368,799,033.86
7.其他		13,825.49	34,276.55	1,062,792.38
利息支出小计	30,956,487.60	498,935,651.74	137,134,109.97	-38,919,838.12
利息净收入	259,303,995.81	139,985,399.57	558,573,406.80	820,635,072.23

(四十三) 投资收益

1、按类别列示





产生投资收益的来源	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
权益法核算的长期股权投资收益	36,374,409.38	40,716,423.77	-8,726,828.03	26,671,423.54
处置长期股权投资产生的投资收益	5,910,640.53	1,967,000.00	6,180,553.25	-987,039.25
交易性金融资产持有期间的投资收益	20,895,896.42	57,833,005.97	29,880,398.10	47,002,812.45
处置交易性金融资产的投资收益	-10,773,826.57	43,443,983.95	235,903,701.25	-48,060,182.50
债权投资持有期间的利息收益			419,037.07	2,735,725.32
处置债权投资的投资收益			1,303,557.50	-179,520.29
其他债权投资持有期间的利息收益	118,970,796.33	299,000,621.14	269,391,988.20	336,408,339.56
处置其他债权投资的投资收益	25,874,228.12	49,149,809.78	31,238,441.68	20,821,868.88
国债期货投资收益	1,190,448.11	-2,157,358.50	-13,155,040.00	-2,479,706.00
其他		-457,067.23	832.3	951,185.91
合 计	198,442,592.32	489,496,418.88	552,436,641.32	382,884,907.62

## 2、对联营企业的投资收益

被投资单位名称	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	1,644,971.23	2,842,994.33	-1,171,498.72	-1,304,205.22
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	1,338,986.50	-7,104,533.59	1,048,561.06	-656,664.72
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	12,560,451.49	99,154.71	4,752,717.26	-1,696,086.10
杭州华胄投资管理有限公司				-1,660,862.54
甘肃国通大宗商品管理有限公司	-19,006.77	150,674.91	1,326,603.44	3,692,066.30
甘肃股权交易中心股份有限公司	669,168.86	2,881,186.60	-5,366,152.95	1,226,185.75
华商基金管理有限公司	15,153,418.96	37,169,571.01	-15,744,848.42	23,719,650.47
甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	5,026,419.11	4,677,375.80	6,427,790.30	3,351,339.60
合 计	36,374,409.38	40,716,423.77	-8,726,828.03	26,671,423.54

### （四十四）其他收益

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
代收代缴手续费返还	1,293,140.90	727,378.41	1,880,527.02	2,505,453.18
政府补助		11,780.09	4,516,000.00	580,000.00
合 计	1,293,140.90	739,158.50	6,396,527.02	3,085,453.18

注：政府补助明细详见本附注六、（五十九）。

### （四十五）公允价值变动收益



2019年1月1日—2022年6月30日

产生公允价值变动收益的来源	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
交易性金融资产	-139,032,851.88	481,725,435.26	38,425,245.13	279,741,046.29
交易性金融负债	-427,050.00	134,000.00	954,193.33	2,355,080.00
按公允价值计量的投资性房地产	117,708.60	-5,084,245.90	299,493.00	403,271.19
国债期货公允价值变动损益	358,150.00			-1,283,000.00
合计	-138,984,043.28	476,775,189.36	39,678,931.46	281,216,397.48

(四十六) 其他业务收入和其他业务成本

项目	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
房租收入等	4,090,974.47	1,049,196.96	8,509,209.48	939,676.59
其他	354,872.25	449,715.00	892,766.96	1,176,029.96
合计	4,445,846.72	1,498,911.96	9,401,976.44	2,115,706.55

(续)

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
房租收入等	7,352,362.90		8,158,464.02	
其他	1,297,454.46	1,665,102.56	6,414,085.44	599,927.41
合计	8,649,817.36	1,665,102.56	14,572,549.46	599,927.41

(四十七) 资产处置收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
资产处置收益	80,657.49		89,784.00	
其中：固定资产处置收益			89,784.00	
合计	80,657.49		89,784.00	

(四十八) 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	1,816,640.06	4,945,869.74	4,609,654.95	4,212,453.10
教育费附加	786,200.19	2,155,554.77	2,020,362.63	1,852,538.87
地方教育费附加	524,384.86	1,435,995.00	1,297,939.54	1,183,442.43
房产税	2,161,263.98	4,716,188.80	4,036,322.16	3,764,677.46
土地使用税	108,310.81	176,167.39	156,461.69	66,852.96
其他	129,730.92	435,541.31	881,084.17	1,181,082.45





项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
合计	5,526,530.82	13,865,317.01	13,001,825.14	12,261,047.27

(四十九) 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	239,711,465.63	572,329,602.38	526,288,758.43	472,276,566.00
业务招待费	6,314,783.23	14,656,984.03	13,637,109.29	16,972,655.64
租赁费			61,227,908.82	66,699,158.07
使用权资产折旧	25,992,808.82	51,755,424.15		
固定资产折旧	17,133,877.42	34,853,607.79	36,866,670.09	37,702,562.74
投资者保护基金	8,600,140.34	26,066,092.06	9,682,998.28	8,584,503.50
咨询费	6,551,005.15	18,862,866.66	16,969,709.00	21,348,993.10
公杂费	3,744,676.40	9,016,071.10	9,502,187.50	11,281,628.67
邮电费	7,308,911.36	17,281,683.31	18,116,123.70	17,221,528.07
差旅费	2,404,279.58	10,667,259.54	9,268,355.78	13,962,921.91
业务宣传费	2,074,651.77	4,327,397.65	5,541,768.25	4,215,029.05
无形资产摊销	16,159,258.77	32,052,216.29	27,376,579.27	24,338,682.75
长期待摊费用摊销	4,028,458.36	9,059,455.34	13,395,158.04	16,279,821.31
电子设备运转费	12,462,950.57	31,644,265.34	26,368,878.37	24,086,707.25
中介机构费	3,662,414.87	7,174,277.49	6,996,963.40	6,516,554.26
期货风险准备金	445,378.89	1,162,029.96	1,013,758.89	782,568.37
其他	18,873,207.25	45,094,164.46	71,447,614.74	53,633,142.28
合计	375,468,268.41	886,003,397.55	853,700,541.85	795,903,022.97

(五十) 资产减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
长期股权投资减值准备			8,797,618.48	
合计			8,797,618.48	

(五十一) 信用减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
其他资产信用减值损失	-1,567,166.11	246,765,180.04	139,930,655.60	522,867,661.31
应收利息信用减值损失	-55,488.26	-5,789,414.67	6,091,079.48	62,762,749.18
融出资金信用减值损失	-582,596.46	3,428,166.13	-1,697,241.11	-216,438.09



项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
买入返售金融资产信用减值损失	13,107,542.82	-267,628,050.00	52,099,542.36	99,851,620.02
债权投资信用减值损失	39,930.36	1,351,694.54	150,536,588.23	171,013,514.16
其他债权投资信用减值损失	-533,434.64	-1,177,126.28	238,879.62	-43,852,966.21
其他			-9,105,639.61	
合计	10,408,787.71	-23,049,550.24	338,093,864.57	812,426,140.37

(五十二) 营业外收入

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产毁损报废利得	13,476.86	183,322.53	50,372.03	164,750.15
其中：固定资产毁损报废利得	13,476.86	183,322.53	50,372.03	164,750.15
与日常活动无关的政府补助	627,577.23	1,372,209.34	1,461,247.19	5,932,914.00
其他	123,516.78	360,460.85	375,284.68	3,221,378.99
合计	764,570.87	1,915,992.72	1,886,903.90	9,319,043.14

注：本公司营业外收入全部计入当期非经常性损益。

政府补助明细详见本附注六、（五十九）。

(五十三) 营业外支出

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产毁损报废损失	112,670.94	2,993,702.29	241,255.79	1,534,726.80
其中：固定资产毁损报废损失	112,670.94	1,039,054.61	241,255.79	1,534,726.80
公益性捐赠及扶贫支出	260,468.00	880,081.19	4,863,240.01	1,407,535.10
罚款支出		4,500,000.00（注2）	2,000.00	535.20
其他	174,164.03	148,218.19	152,320.63	792,234.37
合计	547,302.97	8,522,001.67	5,258,816.43	3,735,031.47

注1：本公司营业外支出全部计入当期非经常性损益。

注2：2021年11月2日，中国证券监督管理委员会对本公司下发《行政处罚决定书》（（2021）88号），对本公司在保荐北京蓝山科技股份有限公司公开发行股票并在精选层挂牌过程中，《发行保荐书》中的部分陈述与事实不符、存在虚假记载、未履行勤勉尽责的义务等进行处罚，没收本公司150万元收入并处300万元罚款。本公司已于2021年11月9日缴纳了该罚款。

(五十四) 所得税费用





2019年1月1日—2022年6月30日

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
当期所得税费用	89,010,138.98	181,937,208.67	245,865,785.74	143,056,228.34
递延所得税费用	-19,775,112.14	88,447,669.33	-43,320,289.51	-30,613,707.01
合 计	69,235,026.84	270,384,878.00	202,545,496.23	112,442,521.33

(五十五) 现金流量表项目

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
收到其他与经营活动有关的现金				
其中：定期存款净减少				100,000,000.00
收房租	4,090,974.47	8,509,209.48	8,649,817.36	13,605,806.16
结构化产品净现金		26,284,344.96	63,032,559.17	201,866,540.24
证券清算款净增加	83,349,189.45	468,539,545.17	86,022,753.50	
政府补助及其他营业外收入	2,044,234.91	2,471,828.69	3,677,522.78	12,239,746.17
存出保证金净减少		5,407,795.68		
期货交易保证金净减少	93,477,067.93			40,090,209.39
子公司回购业务减少	15,858,290.47	64,470,502.64		
收回押金、备用金、往来款等		279,669,861.76	274,636,793.33	246,703,349.31
合 计	198,819,757.23	855,353,088.38	436,019,446.14	614,505,651.27
支付其他与经营活动有关的现金				
其中：证券清算款净减少				60,582,201.21
支付押金、备用金、往来款等	175,745,282.92		12,964,583.00	
存出保证金净增加	1,791,604.31		13,766,188.66	4,755,352.80
结构化产品净现金	46,839,201.04			
以现金支付的业务及管理费	72,442,399.41	185,938,091.61	248,117,589.79	197,744,620.81
期货交易保证金净增加		94,263,361.12	38,240,504.60	
支付罚款、捐赠等支出	434,632.03	5,528,299.38		
合 计	297,253,119.71	285,729,752.11	313,088,866.05	263,082,174.82

2、收到或支付的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
收到其他与筹资活动有关的现金				
其中：发行收益凭证融入资金	4,602,720,000.00	11,032,920,000.00	14,098,290,000.00	15,729,350,000.00
合 计	4,602,720,000.00	11,032,920,000.00	14,098,290,000.00	15,729,350,000.00



项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
支付其他与筹资活动有关的现金				
其中：增资费用				
兑付收益凭证	4,881,780,000.00	10,975,060,000.00	15,406,050,000.00	15,475,690,000.00
结构化主体支付的其他投资者赎回款				544,685,733.26
支付的房租	22,330,370.63	52,387,472.19		
合 计	4,904,110,370.63	11,027,447,472.19	15,406,050,000.00	16,020,375,733.26

(五十六) 合并现金流量表补充资料

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	212,467,878.84	730,266,788.86	486,426,825.03	363,534,906.12
加：信用减值损失	10,408,787.71	-23,049,550.24	338,093,864.57	812,426,140.37
资产减值准备			8,797,618.48	
期货风险准备	445,378.89	1,162,029.96	1,013,758.89	782,568.37
固定资产及使用权资产折旧	43,126,686.24	86,609,031.94	36,866,670.09	37,702,562.74
无形资产摊销	16,159,258.77	32,052,216.29	27,376,579.27	24,338,682.75
长期待摊费用摊销	4,028,458.36	9,059,455.34	13,395,158.04	16,279,821.31
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）	-80,657.49		-89,784.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	99,194.08	855,732.08	190,883.76	1,369,976.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	138,984,043.28	-476,775,189.36	-39,678,931.46	-281,216,397.48
利息支出	30,956,487.60	498,935,651.74	137,134,109.97	-38,919,838.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-198,442,592.32	-489,496,418.88	-552,436,641.32	-382,884,907.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,211,450.80	59,614,864.54	-63,498,665.33	-70,530,599.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,723,297.76	27,459,009.65	23,196,695.53	57,288,302.96
融出资金的减少（增加以“-”号填列）	491,055,700.55	166,135,119.78	-1,433,739,688.21	-909,856,363.13
买入返售金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-12,436,497.17	742,286,227.46	389,368,121.20	2,605,965,947.07
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	8,159,614.26	-1,547,979,972.22	-731,300,398.10	331,571,093.88
债权投资的减少（增加以“-”号填列）			42,467,328.55	213,555,897.06
其他债权投资的减少（增加以	365,095,308.08	1,138,609,535.56	-855,935,711.68	909,867,908.51





项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
“—”号填列)				
代理买卖证券款的增加(减少以“—”号填列)	573,220,917.15	1,313,916,423.18	513,980,847.18	1,313,656,833.36
交易性金融负债的增加(减少以“—”号填列)	52,183,551.58	-101,169,706.67	101,169,706.67	-810,645,760.00
卖出回购金融资产的增加(减少以“—”号填列)	-769,027,667.42	-3,204,915,040.58	2,022,651,433.36	-2,538,666,427.69
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-36,824,059.18	652,017,918.18	-283,009,008.56	428,509,508.55
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	229,476,877.79	2,391,221,713.21	-580,248,428.15	246,735,676.57
其他				
经营活动产生的现金流量净额	1,137,568,516.56	2,006,815,839.82	-397,807,656.22	2,330,865,533.07
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	13,070,745,178.44	12,227,316,532.29	10,564,738,947.05	12,650,783,495.22
减: 现金的期初余额	12,227,316,532.29	10,564,738,947.05	12,650,783,495.22	11,607,743,486.03
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	843,428,646.15	1,662,577,585.24	-2,086,044,548.17	1,043,040,009.19

## 2、现金及现金等价物

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
一、现金	13,070,745,178.44	12,227,316,532.29	10,564,738,947.05	12,650,783,495.22
其中: 库存现金	18,979.31	8,979.31	13,385.73	269,012.74
可随时用于支付的银行存款	12,218,961,466.33	11,437,330,198.24	9,476,144,403.54	11,693,375,119.42
可随时用于支付的其他货币资金	643,900.01	4,443.87	489,434.92	44,000,000.00
结算备付金	851,120,832.79	789,972,910.87	1,088,091,722.86	913,139,363.06
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中: 三个月内到期的债券投资				



项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
三、期末现金及现金等价物余额	13,070,745,178.44	12,227,316,532.29	10,564,738,947.05	12,650,783,495.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

(五十七) 使用受限制的资产

项目	2022年6月30日	受限原因
结算备付金	157,598,832.99	交易保证金
交易性金融资产	184,540,770.00	限售股
交易性金融资产	217,126,020.00	为回购业务设定质押或过户
其他债权投资	140,378,900.00	为债券借贷业务设定质押或过户
其他债权投资	674,967,050.00	为回购业务设定质押或过户
合计	1,374,611,572.99	

(续)

项目	2021年12月31日	受限原因
结算备付金	251,075,900.92	交易保证金
交易性金融资产	8,907,210.00	限售股
其他债权投资	2,390,000,000.00	为债券借贷业务设定质押或过户
其他债权投资	102,000,000.00	为回购业务设定质押或过户
合计	2,751,983,110.92	

(续)

项目	2020年12月31日	受限原因
结算备付金	156,812,539.80	交易保证金
交易性金融资产	26,786,696.00	限售股
交易性金融资产	94,922.00	融出证券
其他债权投资	1,750,344,079.00	为债券借贷业务设定质押或过户
其他债权投资	2,025,715,066.00	为回购业务设定质押或过户
合计	3,959,753,302.80	

(续)

项目	2019年12月31日	受限原因
结算备付金	118,572,035.20	交易保证金
交易性金融资产	4,377,100.00	限售股





2019年1月1日—2022年6月30日

项 目	2019年12月31日	受限原因
交易性金融资产	55,093.00	融出证券
其他债权投资	1,969,155,350.00	为回购业务设定质押或过户
其他债权投资	1,408,742,700.00	为债券借贷业务设定质押或过户
合 计	3,500,902,278.20	

(五十八) 外币货币性项目

项 目	2022年6月30日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			14,197,849.22
其中：美元	1,984,482.46	6.7114	13,318,655.58
港币	1,028,056.17	0.8552	879,193.64
结算备付金			14,371,592.43
其中：美元	1,854,663.19	6.7114	12,447,386.53
港币	2,250,006.90	0.8552	1,924,205.90

(续)

项 目	2021年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			14,195,535.57
其中：美元	2,069,699.88	6.3757	13,195,785.52
港币	1,222,786.27	0.8176	999,750.05
结算备付金			12,768,426.78
其中：美元	1,762,809.35	6.3757	11,239,143.57
港币	1,870,454.02	0.8176	1,529,283.21

(续)

项 目	2020年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			14,751,351.82
其中：美元	2,076,053.45	6.5249	13,546,041.15
港币	1,432,165.73	0.8416	1,205,310.67
结算备付金			9,109,209.58
其中：美元	1,179,282.51	6.5249	7,694,700.45
港币	1,680,738.03	0.8416	1,414,509.13



(续)

项 目	2019年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			12,952,633.68
其中：美元	1,679,745.01	6.9762	11,718,237.14
港币	1,377,982.30	0.8958	1,234,396.54
结算备付金			13,460,033.75
其中：美元	1,649,298.07	6.9762	11,505,833.20
港币	2,181,514.35	0.8958	1,954,200.55

(五十九) 政府补助

1、2022年1-6月确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
稳岗补贴	497,577.23			497,577.23		是
专项补贴	130,000.00			130,000.00		是
合 计	627,577.23			627,577.23		

计入2022年1-6月营业外收入的政府补助及相关文件：

补助项目	金额	政府补助文件
稳岗补贴	497,577.23	《江苏省人力资源社会保障厅 江苏省财政厅 国家税务总局江苏省税务局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（苏人社发〔2022〕68号）、《无锡市人力资源社会保障厅 市财政局 市税务局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》、《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（新人社发〔2022〕20号）、《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（人社部发〔2022〕23号）、《甘肃省人力资源和社会保障厅 甘肃省发展和改革委员会 甘肃省财政厅 国家税务总局甘肃省税务局关于落实失业保险稳岗位提技能防失业和阶段性缓缴社会保险费有关政策的通知》（甘人社通〔2022〕224号）、《深圳市人民政府关于印发应对新冠肺炎疫情进一步帮助市场主体纾困解难若干措施的通知》（深府〔2022〕28号）、《人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（人社部发〔2022〕23号）、《关于进一步稳定和扩大就业若干政策措施的通知》（渝人社发〔2022〕20号）、《关于印发扎实稳住经济增长若干政策措施的通知》（川府发〔2022〕16号）、《四川省人力资源和社会保障厅四川省财政厅国家税务总局四川省税务局关于转发〈人力资源社会保障部财政部国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提





补助项目	金额	政府补助文件
		技能防失业工作的通知》的通知》（川人社发〔2022〕8号）、《成都市人民政府关于印发增强发展韧性稳住经济增长若干政策措施的通知》（成府发〔2022〕13号）、《进一步支持市场主体纾困发展若干政策和举措》（皖政办明电〔2022〕6号）、国家税务总局安徽省税务局《关于落实援企稳岗有关政策的通知》（皖人社秘〔2022〕112号）、《关于做好失业保险援企稳岗保障民生有关工作的通知》（陕人社发〔2022〕17号）、《西安市人力资源和社会保障局 西安市财政局 国家税务总局西安市税务局关于做好失业保险援企稳岗保障民生有关工作的通知》、《上海市人力资源和社会保障局 上海市财政局 关于本市延长以工代训补贴政策实施期限有关事项的通知》（沪人社规〔2021〕3号）、《关于发放2022年第一批失业保险稳岗返还资金的通知》（定人社发〔2022〕246号）、《甘肃省失业保险支持企业稳定岗位实施意见》、《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（浙人社发〔2022〕37号）、《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作有关事项的通知》（冀人社规〔2022〕7号）、《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（人社部发〔2022〕23号）、《山西省人力资源和社会保障厅 山西省财政厅 国家税务总局山西省税务局关于转发〈人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知〉的通知》（晋人社厅发〔2022〕37号）、《浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省财政厅 国家税务总局浙江省税务局关于做好失业保险 稳岗位提技能防失业工作的通知》（浙人社发〔2022〕37号）、《关于进一步做好稳岗位扩就业提技能防失业工作的通知》（宁人社发〔2022〕59号）、《关于阶段性减免企业社会保险费的通知》（青人社厅发〔2020〕24号）、《厦门市人力资源和社会保障局 厦门市财政局关于印发发放一次性稳岗补贴与招工奖励实施细则的通知》（厦人社〔2021〕196号）、甘肃省人民政府文件 甘政发【2022】33号 甘肃省人民政府印发关于进一步稳定和扩大就业若干措施的通知、关于开展2021年度兰州市失业保险稳岗返还申报工作的通知。
专项补贴	130,000.00	《关于华龙证券股份有限公司上海大渡河路证券营业部专项扶持政策的答复函》。
合 计	627,577.23	

## 2、2021年度确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
稳岗补贴	176,209.34			176,209.34		是
财政绩效补贴	270,000.00			270,000.00		是
专项补贴	426,000.00			426,000.00		是
湘江新区落户奖励	500,000.00			500,000.00		是
失业保险返还	2,780.09		2,780.09			是



补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
“以工代训”补贴	9,000.00		9,000.00			是
合计	1,383,989.43		11,780.09	1,372,209.34		

计入 2021 年度营业外收入的政府补助及相关文件:

补助项目	金额	政府补助文件
稳岗补贴	176,209.34	《北京市人力资源和社会保障局 北京市财政局 北京市发展和改革委员会 北京市经济和信息化局 关于延续实施失业保险稳岗返还政策的通知》(京人社就发(2021)23号)、《重庆市人力资源和社会保障局重庆市财政局关于进一步做好失业保险稳定岗位工作有关问题的通知》(渝人社发(2015)156号)、《关于发放就业服务补助的通知》(锡人社发(2020)10号)、《关于疫情防控期间落实企业新录用职工岗前培训补贴的通知》(锡人社发(2020)5号)、《关于进一步落实惠企职业培训补贴政策的通知》(锡人社发(2020)38号)《上海市人力资源和社会保障局、上海市教育委员会、上海市财政局关于进一步做好本市稳就业工作有关事项的通知》(沪人社规(2020)15号)、《青海省人社厅、青海省财政厅关于做好延续实施失业保险稳岗扩围政策的通知》(青人社厅发(2021)50号)、《宝鸡市人力资源和社会保障局 宝鸡市财政局关于发放 2021 年度宝鸡市第二批 322 户参保企业稳岗返还资金的通知》(宝人社函[2021]295号)、《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策实施的通知》(晋人社厅发(2021)37号)、《关于继续实施普惠性失业保险稳岗返还政策的有关操作口径》扬人社(2021)65号、《甘肃省人力资源和社会保障厅 甘肃省发展和改革委员会 甘肃省教育厅 甘肃省财政厅 甘肃省乡村振兴局 甘肃省军区动员局关于延续实施和调整优化部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》(甘人社厅发(2021)12号)、《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》(人社部发(2021)29号)、《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》(晋人社厅发[2021]37号)、《关于印发<咸阳市就业补助资金管理实施细则>的通知》(咸财社保(2021)76号)、《关于延续实施失业保险稳岗返还政策的通知》(京人社就发(2021)23号、《关于开展 2021 年失业保险稳岗返还“免报直发”工作的通告》、《关于贯彻落实人力资源社会保障部等部门延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》(皖人社发(2021)15号)、《廊坊市失业保险基金管理中心 关于开展 2021 年失业保险稳岗返还、继续实施失业保险保障扩围政策的公告》、《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》(冀人社字[2021]180号)、《广东省人力资源和社会保障厅关于延续实施稳岗扩围政策的通知》(粤人社发[2021]28号)、《广东省人力资源和社会保障厅关于延续实施稳岗扩围政策的通知》《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》(深人社规(2016)1号)、《甘肃省人社厅 甘肃省财政厅 国家税务总局甘肃省税务分局关于印发<关于阶段性减免企业社会保险费有关问题的实施意见>的通知》(甘人社





补助项目	金额	政府补助文件
		通(2020)87号)、《甘肃省人力资源和社会保障厅 甘肃省发展和改革委员会 甘肃省教育厅 甘肃省财政厅 甘肃省乡村振兴局 甘肃省军区动员局关于延续实施和调整优化部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》(甘人社厅发(2021)12号)、《2021年师市第一批拟享受企业稳岗返还“免申即享”单位名单公示》、《关于延续实施和调整优化部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》(甘人社厅发(2021)12号)、《关于进一步做好延续实施失业保险支持企业稳岗扩就业政策工作的通知》(金人社发(2021)222号)、《关于延续实施和调整优化部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》(甘人社厅发(2021)12号)《新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅 新疆维吾尔自治区财政厅 关于扩大失业保险保障范围有关问题的通知》(新人社发(2020)19号)
财政绩效补贴	270,000.00	《关于开展2021年虹口区企业绩效奖励资金项目申报工作的通知》(虹投促发(2021)2号)
专项补贴	426,000.00	《关于华龙证券股份有限公司上海大渡河路证券营业部专项扶持政策的答复函》、《北京市怀柔区宝山镇人民政府关于完善促进区域经济发展有关财政奖励政策的办法》(宝政发(2017)30号)
湘江新区落户奖励	500,000.00	《湖南湘江新区管理委员会印发<关于支持湖南金融中心发展的若干措施(试行)>的通知》(湘新管发[2020]9号)
合计	1,372,209.34	

计入2021年度其他收益的政府补助及相关文件:

补助项目	金额	政府补助文件
失业保险返还	2,780.09	《北京市人力资源和社会保障局 北京市财政局 北京市发展和改革委员会 北京市经济和信息化局 关于延续实施失业保险稳岗返还政策的通知》(京人社就发(2021)23号)
“以工代训”补贴	9,000.00	《兰州市人力资源和社会保障局 兰州市财政局 关于进一步明确企业稳岗扩岗“以工代训”有关问题的通知》(兰人社发【2020】307号)
合计	11,780.09	

### 3、2020年度确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
稳岗补贴	291,247.19			291,247.19		是
政府入驻补贴	600,000.00			600,000.00		是
税收奖励	136,000.00		136,000.00			是
金融业发展专项补助资金	4,380,000.00		4,380,000.00			是
财政奖励	60,000.00			60,000.00		是
财政补贴	210,000.00			210,000.00		是



2019年1月1日—2022年6月30日

补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
安家补贴	300,000.00			300,000.00		是
合计	5,977,247.19		4,516,000.00	1,461,247.19		

计入 2020 年度营业外收入的政府补助及相关文件：

补助项目	金额	政府补助文件
稳岗补贴	291,247.19	《关于做好 2020 年失业保险稳岗返还工作的通知》（杭人社发[2020]48号）、《甘肃省人力资源和社会保障厅 甘肃省财政厅国家税务总局甘肃省税务局关于阶段性减免企业社会保险费通知》（甘人社规【2020】80号）、《青岛市人民政府办公厅关于应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情支持中小企业保经营稳发展若干政策措施的通知》（青政办发[2020]5号）、《关于印发西宁市应对新冠肺炎疫情支持小微企业发展和推动重大项目开复工政策措施的通知》（宁政【2020】7号）、《关于落实失业保险稳岗返还政策支持疫情防控工作的通知》（并人社发〔2020〕14号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅关于进一步做好受影响企业失业保险费返还工作有关问题的通知》（粤人社规〔2019〕42号） 《深圳市 2020 年度中小微企业加发稳岗补贴（第一批）公示》、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅关于进一步做好受影响企业失业保险费返还工作有关问题的通知》（粤人社规〔2019〕42号） 《深圳市 2020 年度中小微企业加发稳岗补贴（第一批）公示》、《福建省人力资源和社会保障厅等三方四部门关于做好新型冠状病毒感染肺炎疫情防控期间稳定劳动关系支持企业复工复产的意见》（闽人社文〔2020〕24号） 《厦门市人力资源和社会保障局 厦门市工业和信息化局 厦门市商务局关于做好暂时性生产经营困难企业认定及帮扶工作的通知》（厦人社【2020】70号）、关于贯彻落实扩大失业保险保障范围的通知（厦人社规【2020】109号）、《厦门市人力资源和社会保障局 厦门市工业和信息化局 厦门市商务局关于做好暂时性生产经营困难企业认定及帮扶工作的通知》（厦人社【2020】70号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅关于进一步做好受影响企业失业保险费返还工作有关问题的通知》（粤人社规〔2019〕42号）、《甘肃省人力资源和社会保障厅 甘肃省财政厅 国家税务总局甘肃省税务局关于阶段性减免企业社会保险费的通知》（甘人社通[2020]80号）、《关于印发应对新型冠状病毒肺炎疫情支持小微企业共渡难关有关政策措施的通知》（鄂政办发〔2020〕5号）、《关于用好用足社会保险援企稳岗政策积极应对疫情防控支持企业发展的通知》（武人社发〔2020〕5号）、《疫情防控期间稳岗返还操作指导意见》、印发《关于应对新冠肺炎疫情支持小微复工复产健康发展的十六条措施》的通知（新政办发【2020】7号）、《关于阶段性减免企业社会保险费的通知》（苏人社发〔2020〕7号）、《关于印发〈关于阶段性减免企业社会保险费有关问题的实施意见〉的通知》（苏人社发〔2020〕8号）、《关于享受 2020 年失业保险





补助项目	金额	政府补助文件
		支持企业稳定岗位返还的通知》(定人社发【2020】185号)、《关于做好疫情防控期间本市稳就业工作有关事项的通知》(沪人社就【2020】52号)、《关于进一步做好失业保险稳岗返还政策支持疫情防控工作的通知》(甘人社明电[2020]41号)、《甘肃省人力资源和社会保障厅 甘肃省财政厅关于印发<甘肃省企业稳岗扩岗专项支持计划实施方案>的通知》(甘人社通[2020]199号)、《兰州新区民政司法和社会保障局 兰州新区财政局(国有资产监督管理局)关于发放2020年企业社保补助的通知》、《陕西省人力资源和社会保障厅 陕西省财政厅 国家税务总局陕西省税务局关于失业保险基金支持疫情防控稳定就业岗位有关问题的通知》(陕人社发[2020]4号)
政府入驻补贴	600,000.00	《成都市武侯区国有资产监督管理局和金融工作局关于印发<成都市武侯区进一步促进金融业发展若干扶持政策>实施细则的通知》(成武国资和金融局[2019]24号)
财政奖励	60,000.00	《关于开展2019年虹口区企业绩效奖励资金项目申报工作的通知》(虹发改(2019)3号)
财政补贴	210,000.00	《重庆市渝中区人民政府关于印发<渝中区促进产业发展扶持办法>的通知》(渝中府发[2017]32号)、《兰州新区商务和文化旅游局(兰州新区综合保税区管理委员会)关于拨付2019年完成上规入库商业企业奖励资金的通知》(新商文旅发[2020]70号)
安家补贴	300,000.00	《深圳市前海管理局关于2020年度深圳前海深港现代服务业合作区支持金融业发展专项资金审核结果的公示》
合计	1,461,247.19	

计入2020年度其他收益的政府补助及相关文件:

补助项目	金额	政府补助文件
税收奖励	136,000.00	《北京市怀柔区宝山镇人民政府关于完善促进区域经济发展有关财政奖励政策的办法》(宝政发[2017]30号)
金融业发展专项补助资金	4,380,000.00	《北京市怀柔区宝山镇人民政府关于完善促进区域经济发展有关财政奖励政策的办法》(宝政发[2017]30号)、北京市怀柔区发展和改革委员会北京市怀柔区财政局关于印发《关于加快培育怀柔区金融业发展若干措施》和《怀柔区促进金融业发展专项支持资金实施细则(2018修订版)》的通知(怀发改发【2018】23号)
合计	4,516,000.00	

#### 4、2019年确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
稳岗补贴	55,065.20			55,065.20		是
渝中区政府拨来政策扶持金	270,000.00			270,000.00		是
政奖补资金	355,700.00			355,700.00		是



2019年1月1日—2022年6月30日

补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
金融办租房补贴	852,148.80			852,148.80		是
金融中心建设扶持政策	500,000.00			500,000.00		是
政府入驻补贴	900,000.00			900,000.00		是
南昌市红谷滩财政局入驻红谷滩奖励款	2,000,000.00			2,000,000.00		是
财政厅补贴款	1,000,000.00			1,000,000.00		是
税收奖励	580,000.00		580,000.00			是
合计	6,512,914.00		580,000.00	5,932,914.00		是

计入 2019 年度营业外收入的政府补助及相关文件:

补助项目	金额	政府补助文件
稳岗补贴	55,065.20	《市政府关于进一步做好新形势下就业创业工作的实施意见》(锡政发【2015】319号)、《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知-深圳市社会保险基金管理局》(深人社规【2016】1号)、兰州新区民政局和社会保障局兰州新区财政局关于发放 2019 年企业社保补助的通知(新民政【2019】108号)、兰州新区管委会办公室关于印发《兰州新区减轻入驻企业社保费用负担工作方案》的通知(新政办发【2018】36号)
渝中区政府拨来政策扶持金	270,000.00	《重庆市渝中区人民政府关于印发<渝中区促进产业发展扶持办法>的通知》(渝中府发[2017]32号)
财政奖补资金	355,700.00	《兰州新区中川园区管理委员会关于拨付 2018 年 1 月-12 月企业涉税奖励资金的通知》(新中政发[2019]94号)
金融办租房补贴	852,148.80	《关于下达 2018 年第十五批市金融发展专项资金资助计划的通知》(深府金发[2018]24号)
金融中心建设扶持政策	500,000.00	《济南市人民政府关于印发济南市加快区域性金融中心建设促进金融业发展若干扶持政策的通知》(济政发[2016]15号)
政府入驻补贴	900,000.00	《成都市武侯区人民政府关于印发<武侯区进一步促进金融业发展若干扶持政策>的通知》(成武府发[2017]3号)
南昌市红谷滩财政局入驻奖励款	2,000,000.00	《红谷滩新区关于促进全省金融商务区建设的若干政策(试行)》
财政厅补贴款	1,000,000.00	《关于拨付金融机构科研院校中央在甘企业业绩奖补资金的函》(甘财预函[2019]31号)
合计	5,932,914.00	

计入 2019 年度其他收益的政府补助及相关文件:

补助项目	金额	政府补助文件
税收奖励	580,000.00	《北京市怀柔区宝山镇人民政府关于完善促进区域经济发展有关财政奖励政策的办法》(宝政发[2017]30号)





补助项目	金额	政府补助文件
合计	580,000.00	

## 七、合并范围的变更

### （一）子公司设立

无。

### （二）子公司退出、注销及转让

2020年，本公司之子公司甘肃华龙金城投资管理有限公司和甘肃华龙中小企业发展基金管理有限公司注销，自注销之日起该公司不再纳入合并报表合并范围；子公司金城资本管理有限公司转让对北京金城高新创投投资管理有限公司的全部持股，自转让之日起该公司不再纳入合并报表合并范围。

2019年，本公司退出对上海悦宝互联网金融信息服务股份有限公司的全部持有股份、子公司金城资本管理有限公司退出对甘肃兴旅旅游产业投资基金管理有限公司、转让北京龙晋海峰投资管理有限公司和兰州交通发展建设基金管理有限公司的全部持有股份，自退出、转让日起以上公司不再纳入合并范围；子公司金城资本管理有限公司注销了子公司华龙金智投资管理有限公司，自注销之日起，该子公司不再纳入合并报表合并范围。

### （三）结构化产品合并范围变动

2021年度，因华龙证券金智汇灵活配置集合资产管理计划结束，本公司不再将其纳入合并范围。

2020年度，因华龙证券金智汇6号资产管理计划已结束，自结束日起本公司不再将其纳入合并范围。

2019年度，因华龙证券金智汇5号、华龙期货-国能通达1号、华龙期货-金汇1号资产管理计划结束，本公司不再将其纳入合并范围。



## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司的权益

(单位: 万元)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例及表决权比例 (%)				投资额	取得方式
							2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日		
1	华龙期货股份有限公司	二级	境内金融 子企业	甘肃兰州	商品期货经纪、 金融期货经纪、 期货投资咨询	50,000.00	40.87	40.87	40.87	40.87	18,691.12	非同一控 制下的企 业合并
2	金城资本管理有限公司	二级	境内金融 子企业	北京	资产管理	126,150.00	100.00	100.00	100.00	100.00	89,770.00	投资设立
3	华龙金城投资有限公司	二级	境内金融 子企业	广东珠海	投资管理	65,000.00	100.00	100.00	100.00	100.00	102,130.00	投资设立
4	甘肃华龙金城投资管理 有限公司	三级	境内金融 子企业	甘肃兰州	资产管理	1,050.00	不适用	不适用	不适用	95.24	1,000.00	投资设立
5	北京金城高新创投投资 管理有限公司	三级	境内金融 子企业	北京	投资管理、资产 管理	1,100.00	不适用	不适用	不适用	51.00	561.00	投资设立
6	甘肃华龙养老服务产业 发展基金管理有限公司	三级	境内金融 子企业	甘肃兰州	资产管理	1,892.00	75.00	75.00	75.00	59.30	2,032.32	投资设立
7	甘肃华龙中小企业发展 基金管理有限公司	三级	境内金融 子企业	甘肃兰州	投资管理、资产 管理	1,030.00	不适用	不适用	不适用	97.09	1,000.00	投资设立
8	华龙新瑞资本管理有限 公司	三级	境内金融 子企业	甘肃兰州	投资管理	25,000.00	100.00	100.00	100.00	100.00	25,000.00	投资设立
9	上海悦宝互联网金融信 息服务股份有限公司	二级	境内金融 子企业	上海	资产管理	2,070.00	不适用	不适用	不适用	退出	1,530.00	投资设立
10	北京龙晋海峰投资管理 有限公司	三级	境内金融 子企业	北京	投资管理、资产 管理	1,000.00	不适用	不适用	不适用	转让	510.00	投资设立
11	甘肃兴旅旅游产业投资 基金管理有限公司	三级	境内金融 子企业	甘肃张掖	投资管理、资产 管理	1,100.00	不适用	不适用	不适用	退出	561.00	投资设立
12	北京华龙金智投资管理 有限公司	三级	境内金融 子企业	北京	投资管理、资产 管理	1,050.00	不适用	不适用	不适用	注销	1,000.00	投资设立





序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例及表决权比例 (%)					投资额	取得方式
							2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2019年12月31日		
13	兰州交通发展建设基金管理有限公司	三级	境内金融 子企业	甘肃兰州	投资管理、资产管理	1,000.00	不适用	不适用	不适用	不适用	510.00	投资设立	



(二) 在合营企业或联营企业中的权益

详见附注六、(十四)长期股权投资。

(三) 在合并的结构化主体中的权益

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

2022年6月30日，合并结构化主体的总资产为人民币870,445,228.71元。本公司持有在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中资产的金额为人民币150,256,657.98元。

2021年12月31日，合并结构化主体的总资产为人民币983,201,684.69元。本公司持有在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中资产的金额为人民币163,993,316.33元。

2020年12月31日，合并结构化主体的总资产为人民币762,558,965.22元。本公司持有在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中资产的金额为人民币120,640,592.70元。

2019年12月31日，合并结构化主体的总资产为人民币917,401,450.96元。本公司持有在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中资产的金额为人民币160,849,901.28元。

(四) 在未纳入合并报表范围的结构化主体中的权益

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，可以分为两类：第一类是不具有控制的集合资产管理计划，第二类是单一资产管理计划及其他资产管理计划。本公司在未纳入合并财务报表范围内的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

2022年1-6月本公司未持有本公司发起设立但未纳入合并范围的结构化主体。

2022年1-6月由本公司发起设立但未纳入合并报表范围的资产管理计划中获取的收入为人民币8,466,770.59元（其中第一类2,095,686.17元，第二类6,371,084.42元）。

2021年度本公司未持有本公司发起设立但未纳入合并范围的结构化主体。

2021年度由本公司发起设立但未纳入合并报表范围的资产管理计划中获取的收入为人民币22,450,798.44元（其中第一类9,760,275.11元，第二类12,690,523.33元）。

2020年度本公司未持有本公司发起设立但未纳入合并范围的结构化主体。

2020年度由本公司发起设立但未纳入合并报表范围的资产管理计划中获取的收入为人民币18,295,961.21元（其中第一类2,087,985.90元，第二类16,207,975.31元）。





2019年本公司未持有本公司发起设立但未纳入合并范围的结构化主体。

2019年由本公司发起设立但未纳入合并报表范围的资产管理计划中获取的收入为人民币21,367,663.54元（其中第一类10,985,005.61元，第二类10,382,657.93元）。

## 九、与金融工具相关的风险

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

### （一）风险管理政策和组织架构

本公司从事风险管理的目标是保证经营的合法合规及公司内部规章制度的贯彻执行，保障客户及公司资产的安全完整，防范各类风险，增强核心竞争力，保障公司持续稳健运行。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

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

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

### （二）信用风险



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

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

现金、银行存款、结算备付金、存出保证金、融出资金、应收款项、债权投资等金融资产在财务报表中以扣除减值准备后的净额列示，对于合并资产负债表中已确认的公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大敞口，其最大风险敞口将随未来公允价值的变化而改变。本公司2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日的最大信用风险敞口金额列示如下：

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
货币资金	12,219,624,345.65	11,437,343,621.42	9,476,647,224.19	11,737,644,132.16
结算备付金	1,008,719,665.78	1,041,048,811.79	1,244,904,262.66	1,031,711,398.26
融出资金	3,641,526,788.93	4,131,999,893.02	4,301,563,178.93	2,866,126,249.61
存出保证金	42,855,766.14	41,064,161.83	46,471,957.51	32,705,768.85
买入返售金融资产	666,199,725.13	666,870,770.78	1,141,528,948.24	1,582,996,611.80
应收款项	2,249,145.61	20,500,389.11	492,116,161.53	84,147,665.95
交易性金融资产	5,315,706,229.76	5,429,220,244.32	3,852,080,749.37	2,719,167,074.01
债权投资	33,861,246.85	33,901,177.21	35,252,871.75	228,256,788.53
其他债权投资	4,198,611,825.53	4,565,510,467.60	5,663,878,608.07	4,869,412,378.53
其他金融资产	384,140,885.01	345,308,122.67	809,602,344.54	1,036,943,853.98
合 计	27,513,495,624.39	27,712,767,659.75	27,064,046,306.79	26,189,111,921.68





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

### （三）市场风险

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

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

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

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

### （四）流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

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

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

于2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日，本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	2022年6月30日				
	即时偿还	3个月	3个月至1年	1年以上	合计



项目	2022年6月30日				
	即时偿还	3个月	3个月至1年	1年以上	合计
应付短期融资款		1,508,242,112.93	836,683,962.22		2,344,926,075.15
卖出回购金融资产	395,025,541.50	402,642,116.43			797,667,657.93
拆入资金	1,884,580,618.34				1,884,580,618.34
代理买卖证券款	7,401,703,306.58				7,401,703,306.58
应付款项	70,744,451.98				70,744,451.98
租赁负债		5,886,170.88	67,661,399.80	326,975,991.87	400,523,562.55
其他	25,108,323.14				25,108,323.14
金融负债合计	9,777,162,241.54	1,916,770,400.24	904,345,362.02	326,975,991.87	12,925,253,995.67

(续)

项目	2021年12月31日				
	即时偿还	3个月	3个月至1年	1年以上	合计
应付短期融资款		2,226,150,299.51	400,339,522.00		2,626,489,821.51
卖出回购金融资产	194,401,819.18	1,372,944,864.38			1,567,346,683.56
拆入资金	1,800,504,583.33				1,800,504,583.33
代理买卖证券款	6,828,482,389.43				6,828,482,389.43
应付款项	5,646,506.03				5,646,506.03
租赁负债			64,288,284.14	376,226,284.66	440,514,568.80
其他	24,662,944.25				24,662,944.25
金融负债合计	8,853,698,242.22	3,599,095,163.89	464,627,806.14	376,226,284.66	13,293,647,496.91

(续)

项目	2020年12月31日			
	即时偿还	3个月	3个月至1年	合计
应付短期融资款		2,185,593,153.25	391,872,046.09	2,577,465,199.34
卖出回购金融资产	2,236,107,976.72	2,536,812,470.14		4,772,920,446.86
代理买卖证券款	5,514,565,966.25			5,514,565,966.25
应付款项	8,722,733.28			8,722,733.28
其他	15,853,801.54			15,853,801.54
金融负债合计	7,775,250,477.79	4,722,405,623.39	391,872,046.09	12,889,528,147.27

(续)





项目	2019年12月31日			
	即时偿还	3个月	3个月至1年	合计
应付短期融资款		3,517,829,204.10	382,412,053.28	3,900,241,257.38
拆入资金		900,548,249.99		900,548,249.99
卖出回购金融资产	47,536,438.36	4,722,405,623.39		4,769,942,061.75
代理买卖证券款	5,000,585,119.07			5,000,585,119.07
应付款项	6,843,947.90			6,843,947.90
其他	13,232,154.42			13,232,154.42
金融负债合计	5,068,197,659.75	9,140,783,077.48	382,412,053.28	14,591,392,790.51

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	2022年6月30日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,346,279,273.84	1,933,053,471.27	1,036,373,484.65	5,315,706,229.76
1. 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	2,346,279,273.84	1,933,053,471.27	1,036,373,484.65	5,315,706,229.76
(1) 债务工具投资		1,771,398,465.52		1,771,398,465.52
(2) 权益工具投资	2,346,279,273.84	161,655,005.75	1,036,373,484.65	3,544,307,764.24
(3) 衍生金融资产				
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资		4,198,611,825.53		4,198,611,825.53
其中：债务工具投资		4,198,611,825.53		4,198,611,825.53
(三) 其他权益工具投资			63,760,300.00	63,760,300.00
其中：权益工具投资			63,760,300.00	63,760,300.00
(四) 投资性房地产			190,845,828.50	190,845,828.50
其中：出租的建筑物			190,845,828.50	190,845,828.50
(五) 衍生金融资产	358,150.00			358,150.00
其中：国债期货	358,150.00			358,150.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,346,637,423.84	6,131,665,296.8	1,290,979,613.15	9,769,282,333.79

(续)



项 目	2021年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	2,501,310,069.37	1,763,942,497.45	1,163,967,677.50	5,429,220,244.32
1.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	2,501,310,069.37	1,763,942,497.45	1,163,967,677.50	5,429,220,244.32
（1）债务工具投资	1,130,245,050.00	738,405,802.36		1,868,650,852.36
（2）权益工具投资	1,371,065,019.37	1,025,536,695.09	1,163,967,677.50	3,560,569,391.96
（3）衍生金融资产				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（二）其他债权投资		4,565,510,467.60		4,565,510,467.60
其中：债务工具投资		4,565,510,467.60		4,565,510,467.60
（三）其他权益工具投资			63,278,100.00	63,278,100.00
其中：权益工具投资			63,278,100.00	63,278,100.00
（四）投资性房地产			190,728,119.90	190,728,119.90
其中：出租的建筑物			190,728,119.90	190,728,119.90
持续以公允价值计量的资产总额	2,501,310,069.37	6,329,452,965.05	1,417,973,897.40	10,248,736,931.82

（续）

项 目	2020年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	1,534,251,463.95	1,148,279,285.42	1,169,550,000.00	3,852,080,749.37
1.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	1,534,251,463.95	1,148,279,285.42	1,169,550,000.00	3,852,080,749.37
（1）债务工具投资	1,140,361,750.00	572,141,652.00		1,712,503,402.00
（2）权益工具投资	393,889,713.95	576,137,633.42	1,169,550,000.00	2,139,577,347.37
（3）衍生金融资产				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（二）其他债权投资		5,663,878,608.07		5,663,878,608.07
其中：债务工具投资		5,663,878,608.07		5,663,878,608.07
（三）其他权益工具投资			59,038,490.48	59,038,490.48
其中：权益工具投资			59,038,490.48	59,038,490.48
（四）投资性房地产			195,812,365.80	195,812,365.80





项 目	2020年12月31日公允价值			
	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
其中：出租的建筑物			195,812,365.80	195,812,365.80
持续以公允价值计量的资产总额	1,534,251,463.95	6,812,157,893.49	1,424,400,856.28	9,770,810,213.72

(续)

项 目	2019年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	451,225,002.11	1,137,708,354.19	1,130,233,717.71	2,719,167,074.01
1.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	451,225,002.11	1,137,708,354.19	1,130,233,717.71	2,719,167,074.01
(1) 债务工具投资	20,217,540.00	275,908,602.68		296,126,142.68
(2) 权益工具投资	431,007,462.11	861,799,751.51	1,130,233,717.71	2,423,040,931.33
(3) 衍生金融资产				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资		4,869,412,378.53		4,869,412,378.53
其中：债务工具投资		4,869,412,378.53		4,869,412,378.53
(三) 其他权益工具投资			60,003,183.26	60,003,183.26
其中：权益工具投资			60,003,183.26	60,003,183.26
(四) 投资性房地产			195,512,872.80	195,512,872.80
其中：出租的建筑物			195,512,872.80	195,512,872.80
持续以公允价值计量的资产总额	451,225,002.11	6,007,120,732.72	1,385,749,773.77	7,844,095,508.60
(五) 衍生金融负债	1,340,700.00			1,340,700.00
其中：国债期货	1,340,700.00			1,340,700.00

本财务报表期间，公司金融工具的各层级之间没有发生重大转换，金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

(二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他债权投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(三) 持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
交易性金融资产和其他债权投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报



价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

交易性金融资产和其他债权投资、其他权益投资中不存在公开市场的，则其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

(四) 持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息公司制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本公司定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

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

第三层次公允价值的量化信息如下：

2022年6月30日				
项目	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
非上市股权	505,291,514.00	市场法	比率成数、流动性折扣、最新交易价格等	比率乘数越高、最新交易价格越高，公允价值越高；流动性折扣越大，公允价值越低
非上市股权	31,206,600.00	净资产法、成本法	净资产、投资成本	净资产、投资成本越高，公允价值越高
合伙企业出资份额	563,635,670.65	净资产法、成本法	净资产、投资成本	净资产、投资成本越高，公允价值越高
投资性房地产	190,845,828.50	市场法	特征调整系数	特征调整系数越高，公允价值越高
合计	1,290,979,613.15			

(续)

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





(续)

2020年12月31日				
项目	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
非上市股权	623,038,490.48	市场法	比率成数、流动性折扣、最新交易价格等	比率乘数越高、最新交易价格越高，公允价值越高；流动性折扣越大，公允价值越低
非上市股权	96,200,000.00	净资产法、成本法	净资产、投资成本	净资产、投资成本越高，公允价值越高
合伙企业出资份额	509,350,000.00	净资产法、成本法	净资产、投资成本	净资产、投资成本越高，公允价值越高
投资性房地产	195,812,365.80	市场法	特征调整系数	特征调整系数越高，公允价值越高
合计	1,424,400,856.28			

(续)

2019年12月31日				
项目	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
非上市股权	567,500,000.00	市场法	比率成数、流动性折扣、最新交易价格等	比率乘数越高、最新交易价格越高，公允价值越高；流动性折扣越大，公允价值越低
非上市股权	123,214,895.97	净资产法、成本法	净资产、投资成本	净资产、投资成本越高，公允价值越高
合伙企业出资份额	499,522,005.00	净资产法、成本法	净资产、投资成本	净资产、投资成本越高，公允价值越高
投资性房地产	195,512,872.80	市场法	特征调整系数	特征调整系数越高，公允价值越高
合计	1,385,749,773.77			

## 十一、关联方关系及其交易

### (一) 公司实际控制人

本公司实际控制人为甘肃省人民政府。

### (二) 子公司情况详见附注八、(一) 在子公司的权益。

### (三) 联营公司情况详见附注六、(十四) 长期股权投资。

### (四) 其他关联方

#### 1、持股 5%以上股东及一致行动人以及其直接、间接控制的子公司



关联方	关联方名称	与本公司的关系
甘肃金融控股集团有限公司及一致行动人及其直接、间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 16.29%
	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 6.02%
	甘肃省国有资产投资集团有限公司及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 5.93%
	甘肃省电力投资集团有限责任公司及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 2.57%
	酒泉钢铁（集团）有限责任公司及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 2.57%
	读者出版传媒股份有限公司及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 1.21%
	甘肃省新业资产经营有限责任公司及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 0.54%
	西北永新集团有限公司及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 0.32%
	甘肃陇神戎发药业股份有限公司及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 0.32%
持股 5%以上股东	山东省国有资产投资控股有限公司	公司股东，持有公司股权 7.89%
	浙江永利实业集团有限公司	公司股东，持有公司股权 6.31%

## 2、董事、监事、高级管理人员

关联方名称	与本公司的关系
祁建邦	董事长、党委书记
苏金奎	董事、党委副书记、总经理
张浩	董事
周永利	董事
张琳	董事
荆引	董事
宋磊	董事
李青标	董事
陈景耀	独立董事
钟建兵	独立董事
胡国光	独立董事
王启富	独立董事
黎文	独立董事





关联方名称	与本公司关系
娄德全	监事会主席、党委委员
孙丽红	监事
郭继荣	监事
徐智麟	监事
张正	监事
秦晓路	监事
李昕田	职工监事、金融产品部总监
郭煜	职工监事、风险控制管理总部副总经理
熊勇	职工监事、计划财务总部总经理
徐国兴	党委委员、副总经理及首席信息官
贺强	副总经理
胡海全	党委委员、副总经理、首席风险官
卢卫民	合规总监
党满龙	财务总监
张莘榆	董事会秘书

3、公司的董事、监事、高级管理人员的近亲属以及过去 12 个月内担任董事、监事和高级管理人员的人员。

(五) 关联方交易情况

1、 向关联方提供代理买卖证券服务

(1) 向关联方收取的手续费及佣金

关联方	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	273,108.33	122,834.55	103,136.65	38,583.76
山东省国有资产投资控股有限公司	17,614.49	54,095.90	330,633.30	329,247.20
浙江永利实业集团有限公司	23.85	46.07		
合营及联营企业	4,735.45	4,144.39	21,421.00	7,078.50
董事、监事、高级管理人员			9.90	
其他关联方	38,464.78	160,329.34	499,120.38	108,489.54
合计	333,946.90	341,450.25	954,321.23	483,399.00
占代理买卖证券业务手续费及佣金收入比例	0.16%	0.06%	0.18%	0.13%

(2) 截至各期末关联方代理买卖证券款余额



关联方	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	49,658,207.63	65,001,731.76	59,146,083.19	32,018,017.54
山东省国有资产投资控股有限公司				10,866.78
浙江永利实业集团有限公司	30.37	21,976.19		
合营及联营企业	8,720,430.70	0.01	18,645.92	18,706.74
董事、监事、高级管理人员	764.66	760.54	11,360.86	4,845.89
其他关联方	91,173,175.18	3,748,492.10	7,201,391.47	7,023,046.17
合计	149,552,608.54	68,772,960.60	66,377,481.44	39,075,483.12
占代理买卖证券款余额比例	2.02%	1.01%	1.20%	0.78%

(3) 向关联方客户支付的资金存款利息

关联方	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	56,845.70	168,706.36	154,626.65	123,107.37
山东省国有资产投资控股有限公司	10,859.48	33,827.87	65,920.04	69,458.84
浙江永利实业集团有限公司	5.15	28.56		
合营及联营企业	311.30	52.98	64.28	652.21
董事、监事、高级管理人员	1.94	78.75	58.88	17.02
其他关联方	47,041.87	21,801.48	33,816.40	58,819.51
合计	115,065.44	224,496.00	254,486.25	252,054.95
占客户资金存款利息支出比例	1.01%	0.95%	1.17%	1.41%

2、为关联方代销金融产品收取的手续费及佣金

关联方	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
合营及联营企业	1,720,705.89	18,516,677.78	10,247,293.18	2,334,035.34
合计	1,720,705.89	18,516,677.78	10,247,293.18	2,334,035.34
占代销金融产品业务手续费及佣金收入比例	44.42%	54.57%	50.15%	31.58%

3、向关联方提供交易席位租赁收取的手续费及佣金

承租方名称	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
合营及联营企业	60,469,589.12	57,585,250.32	39,026,587.60	28,175,164.53
合计	60,469,589.12	57,585,250.32	39,026,587.60	28,175,164.53
占交易单元席位租赁手续费及佣金收入的比例	100.00%	100.00%	100.00%	97.36%

4、向关联方提供投资咨询服务收取的手续费及佣金





关联方	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	113,207.55	226,415.09	226,415.09	226,415.09
合计	113,207.55	226,415.09	226,415.09	226,415.09
占投资咨询服务手续费及佣金收入的比例	11.66%	7.76%	2.34%	1.80%

#### 5、向关联方提供期货经纪服务

##### (1) 向关联方提供期货经纪服务收取的手续费及佣金

关联方	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
合营及联营企业		132.90	4,112.59	4,652.48
合计		132.90	4,112.59	4,652.48
占期货经纪业务手续费及佣金收入的比例		0.00%	0.02%	0.03%

##### (2) 关联方期货经纪业务资金余额

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
合营及联营企业	5,182,429.46	5,182,429.46	30,746,513.54	29,966,731.14
其他关联方		5.31	3,417.38	2,005.51
合计	5,182,429.46	5,182,434.77	30,749,930.92	29,968,736.65
占代理买卖证券款余额比例	0.07%	0.08%	0.56%	0.60%

#### 6、向关联方提供投资银行服务

年度	关联方	交易类型	项目内容概述	向关联方提供投资银行服务收取的手续费及佣金
2022年1-6月	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	财务顾问	甘肃陇神戎发药业股份有限公司委托华龙证券股份有限公司担任财务顾问，项目内容包括对甘肃陇神戎发药业股份有限公司提供尽职调查、整合等事宜提供财务顾问服务	84,905.66
		持续督导	为兰州金川新材料科技股份有限公司提供新三板挂牌持续督导服务	47,169.81
	山东省国有资产投资控股有限公司	债券承销	2022年4月，山东省国有资产投资控股有限公司2022年公开发行公司债券第一期（22鲁资01），发行规模20亿元，我公司承销份额1600万元；2022年4月，山东省国有资产投资控股有限公司2022年公开发行公司债券第二期（22鲁资02），发行规模5亿元，我公司承销份额2亿元；2022年6月，山东省国有资产投资控股有限公司2022年公开发行公司债券第三期（22鲁资04），发行规模7亿元，我公司承销份额2亿元	431,698.06



2019年1月1日—2022年6月30日

年度	关联方	交易类型	项目内容概述	向关联方提供投资银行服务收取的手续费及佣金
	其他关联方	持续督导	为江苏中江种业股份有限公司提供新三板挂牌持续督导服务	70,754.72
	合 计			634,528.25
	占投资银行业务手续费及佣金收入的比例			0.90%
2021 年度	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	持续督导	为甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司提供新三板挂牌持续督导服务	106,132.08
		财务顾问	甘肃陇神戎发药业股份有限公司委托华龙证券股份有限公司担任财务顾问，项目内容包括对甘肃陇神戎发药业股份有限公司提供尽职调查、整合等事宜提供财务顾问服务	84,905.66
		债券承销	承销甘肃省电力投资集团有限责任公司 2021 年非公开发行可交换公司债券，发行规模 6 亿元。	1,509,433.96
		债券承销	承销甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司 2020 年可续期公司债券，发行规模 12 亿元，公司承销规模 6000 万元	226,415.09
		债券承销	承销甘肃金融控股集团有限公司发行的债券“21 甘金 01”，发行规模 8.5 亿元	1,279,811.32
		持续督导	为兰州金川新材料科技股份有限公司提供新三板挂牌持续督导服务	94,339.62
	山东省国有资产投资控股有限公司	债券承销	山东省国有资产投资控股有限公司公司公开发行 2021 年短期公司债券（第一期），21 鲁资 S1，发行规模 10 亿元	195,399.33
	其他关联方	持续督导	为江苏中江种业股份有限公司提供新三板挂牌持续督导服务	141,509.43
	合 计			3,637,946.49
	占投资银行业务手续费及佣金收入的比例			3.06%
2020 年度	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	其他	业务承揽	91,184.00
		财务顾问	张掖丹霞文化旅游股份有限公司委托华龙证券股份有限公司担任财务顾问，项目内容包括对张掖丹霞文化旅游股份有限公司分立、尽职调查、整改等事宜提供财务顾问服务	377,358.49
		债券承销	承销甘肃电投能源发展股份有限公司发行的债券“20 甘电债”，发行规模 10 亿元	4,716,981.00
		持续督导	为兰州金川新材料科技股份有限公司提供新三板挂牌持续督导服务	94,339.62
	山东省国有资产投资控股有限公司	债券承销	承销山东省国有资产投资控股有限公司发行的债券“20 鲁资 Y1”、“20 鲁资 01”	1,509,433.92
	其他关联方	持续督导	为江苏中江种业股份有限公司提供新三板挂牌持	141,509.40





年度	关联方	交易类型	项目内容概述	向关联方提供投资银行服务收取的手续费及佣金
			续督导服务	
			合计	6,930,806.43
			占投资银行业务手续费及佣金收入的比例	5.45%
2019年度	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	财务顾问	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司与华龙证券股份有限公司之财务顾问，项目内容包括对甘肃省公路航空旅游投资集团有限公下属旅游板块改制、整合、上市辅导、保荐承销等事宜提供相关财务顾问服务	566,037.74
		债券承销	承销甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司发行的债券“19甘公Y1”、“19甘公Y2”、“19甘公01”、“19甘公02”、“19甘公03”	14,528,301.48
		债券承销	承销甘肃省农垦集团有限责任公司发行的债券“19甘农垦”	2,358,490.50
		持续督导	为兰州金川新材料科技股份有限公司提供新三板挂牌持续督导服务	94,339.62
		财务顾问	甘肃省新业资产经营有限责任公司与华龙证券股份有限公司之财务顾问，项目内容包括对甘肃省新业资产经营有限责任公司拟投资项目或标的的进行尽职调查，协助进行方案设计，并提供投融资咨询意见以及对托管企业资产、业务进行梳理，协助进行改制、重组方案设计，并提供业务发展规划或资本运营咨询意见等	943,396.23
	山东省国有资产投资控股有限公司	债券承销	承销山东省国有资产投资控股有限公司发行的债券“19鲁资01”、“19鲁资03”、“19鲁资04”	3,622,641.40
	其他关联方	持续督导	为江苏中江种业股份有限公司提供持续督导服务	141,509.43
				合计
			占投资银行业务手续费及佣金收入的比例	18.51%

## 7、向关联方提供资产管理业务

### (1) 关联方投资公司管理的集合资产管理计划

年度	关联方	期末持有公司管理的集合资产管理计划名称	期末持有的份额	期末净值	当期公司收取的管理费
2022年1-6月	甘肃金控融资担保集团股份有限公司	华龙证券享盈金债2号单一资产管理计划	95,008,180.96	101,753,932.91	273,442.71
	甘肃省新业资产经营有限责任公司	华龙证券金智汇金债5号集合资产管理计划	9,710,623.42	10,028,160.81	2,261.38
		合计	104,718,804.38	111,782,093.72	275,704.09
				2.44%	3.26%
				占资产管理业务净值总额/手续费及佣金收入的比例	



年度	关联方	期末持有公司管理的集合资产管理计划名称	期末持有的份额	期末净值	当期公司收取的管理费
2021年度	甘肃金控融资担保集团股份有限公司	华龙证券享盈金债2号单一资产管理计划	99,659,294.68	104,942,536.70	298,163.44
	董事、监事、高级管理人员	华龙证券金智汇灵活配置集合资产管理计划			4,667.82
合 计			99,659,294.68	104,942,536.70	302,831.26
占资产管理业务净值总额/手续费及佣金收入的比例				2.19%	1.35%
2020年度	董事、监事、高级管理人员	华龙证券金智汇灵活配置集合资产管理计划	693,086.52	552,389.96	6,498.48
	合 计			693,086.52	552,389.96
占资产管理业务净值总额/手续费及佣金收入的比例				0.04%	0.04%
2019年度	董事、监事、高级管理人员	华龙证券金智汇灵活配置集合资产管理计划	693,086.52	474,071.18	5,688.85
	合 计			693,086.52	474,071.18
占资产管理业务净值总额/手续费及佣金收入的比例				0.02%	0.03%

(2) 公司向关联方提供定向资产管理计划管理服务

年度	关联方	定向资产管理计划名称	当期公司收取的管理费
2022年1-6月	其他关联方	华龙证券-甘银金债1号定向资产管理计划	3,388,397.52
合 计			3,388,397.52
占资产管理业务手续费及佣金收入的比例			40.02%
2021年度	其他关联方	华龙证券-甘银金债1号定向资产管理计划	2,259,437.04
		华龙证券-甘肃银行1期定向资产管理计划	
		华龙证券-甘肃银行2期定向资产管理计划	
合 计			2,259,437.04
占资产管理业务手续费及佣金收入的比例			10.06%
2020年度	其他关联方	华龙证券-甘肃银行1期定向资产管理计划	2,385,277.11
		华龙证券-甘肃银行2期定向资产管理计划	
		华龙证券-甘银金债1号定向资产管理计划	
合 计			2,385,277.11
占资产管理业务手续费及佣金收入的比例			13.04%
2019年度	其他关联方	华龙证券-甘肃银行1期定向资产管理计划	2,967,228.70
		华龙证券-甘肃银行2期定向资产管理计划	
		华龙证券-甘银金债1号定向资产管理计划	
合 计			2,967,228.70
占资产管理业务手续费及佣金收入的比例			13.89%





## 8、资本中介

### (1) 股票质押式回购

关联方	关联方交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	向关联方收取的利息收入		2,198,794.52		
	合计		2,198,794.52		
	占股票质押回购利息收入比例		6.13%		

### (2) 融资融券

关联方	关联方交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
其他关联方	向关联方融出资金余额		2,015,803.49	3,852,312.77	295,986.40
	合计		2,015,803.49	3,852,312.77	295,986.40
	占融出资金余额比例		0.05%	0.09%	0.01%
	向关联方收取的利息收入	27,261.16	139,195.54	662,255.46	5,759.70
	合计	27,261.16	139,195.54	662,255.46	5,759.70
	占融资融券利息收入的比例	0.02%	0.05%	0.28%	0.00%

### (3) 债券回购业务

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
其他关联方	向关联方支付的利息支出	73,323.30	245,571.78	72,940.68	
	合计	73,323.30	245,571.78	72,940.68	
	占卖出回购金融资产利息支出的比例	0.33%	0.24%	0.09%	

## 9、投资关联方发行的证券或产品余额及收益情况

### (1) 持有关联方发行的证券或产品

年度	关联方	证券或产品名称	证券或产品余额	证券或产品确认的投资收益	证券或产品确认的公允价值变动收益
2022年1-6月	合营及联营企业	华商双债丰利A	37,961,654.06		548,402.70
		华商智能生活A	4,405,200.58		641,963.92
		华商新兴活力	0.00		-1,355,884.13
		华商卓越成长一年持有A	8,871,290.24		871,290.24
		华商新趋势优选	12,176,375.16		1,031,312.72
		华商现金增利B		152,385.44	
		华商基金睿全1号单一资产管理计划	49,800,000.00		-200,000.00
		华商基金精选成长2号单一资产管理计划	18,971,131.31		-1,784,970.00



2019年1月1日—2022年6月30日

年度	关联方	证券或产品名称	证券或产品余额	证券或产品确认的投资收益	证券或产品确认的公允价值变动收益
		华商基金享阶优选3号单一资产管理计划	24,685,580.75		223,821.50
		合计	156,871,232.10	152,385.44	-24,063.05
2021年度	合营及联营企业	华商双债丰利A	37,413,251.36		1,508,587.37
		华商新兴活力灵活配置混合型证券投资基金	4,814,705.06		-185,294.94
		华商现金增利货币市场基金B类	37,110,429.77		
		华商新趋势优选	11,145,062.44		1,146,062.44
		华商基金享阶优选3号单一资产管理计划	24,734,958.50		5,518,261.09
		华商基金精选成长2号单一资产管理计划	20,772,637.84		3,043,262.96
		合计	135,991,044.97		11,030,878.92
2020年度	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	18农垦01		419,037.07	
	合营及联营企业	华商双债丰利A	41,999,724.94		-14,373,532.24
		华商基金享阶优选3号单一资产管理计划	19,641,000.00		4,641,000.00
		华商基金精选成长2号单一资产管理计划	18,021,000.00		3,021,000.00
		合计	79,661,724.94	419,037.07	-6,711,532.24
2019年度	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	12甘公投MTN002		-179,520.29	
		18农垦01	40,000,000.00	2,374,168.99	
	山东省国有资产投资控股有限公司	17鲁国资MTN001		796,589.38	
	联营企业	华商双债丰利A	80,373,903.74		-24,000,646.56
		合计	120,373,903.74	2,991,238.08	-24,000,646.56

截至2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日和2019年12月31日，本公司持有关联方发行的证券或产品余额分别为156,871,232.10元、135,991,044.97元、79,661,724.94元和120,373,903.74元，占公司金融投资总额的比例分别为1.63%、1.35%、0.83%和1.53%。

(2) 处置关联方发行的证券或产品

年度	关联方	当期处置关联方发行的证券或产品名称	当期处置关联方发行的证券或产品确认的投资收益
2022年1-6月	合营及联营企业	华商新兴活力	304,415.73





年度	关联方	当期处置关联方发行的证券或产品名称	当期处置关联方发行的证券或产品确认的投资收益
		华商现金增利 B	40,391.60
		华商基金精选成长 2 号单一资产管理计划	-16,536.53
		华商基金享阶优选 3 号单一资产管理计划	-273,199.25
合 计			55,071.55
2021 年度	合营及联营企业	华商双债丰利 A	109,531.75
		华商基金精选成长 2 号单一资产管理计划	-492,963.92
		华商基金享阶优选 3 号单一资产管理计划	-86,599.92
合 计			-470,032.09
2020 年度	甘肃省农垦集团有限责任公司	18 农垦 01	1,303,557.50
	合营及联营企业	华商现金增利 B	31,057.40
合 计			1,334,614.90
2019 年度	山东省国有资产投资控股有限公司	17 鲁国资 MTN001	58,700.00
	合营及联营企业	华商双翼平衡	978,437.96
		华商双债丰利 A	-4,668,750.47
		华商价值混合	-15,469,426.22
合 计			-19,101,038.73

2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度和 2019 年度本公司持有及处置关联方发行的证券或产品确认的投资收益和公允价值变动收益合计为 183,393.94 元、10,560,846.83 元、-4,957,880.27 元和-40,110,447.21 元，占公司当期投资收益和公允价值变动收益总额的比例分别为 0.29%、1.09%、-0.84%和-6.04%。

#### 10、关联方认购公司发行的证券

##### (1) 关联方持有公司发行的证券余额

关联方	关联交易内容	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	收益凭证		200,000.00		
合 计			200,000.00		
占应付短期融资款的比例			0.01%		

##### (2) 向关联方支付的利息



关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	收益凭证				39,443.84
董事、监事、高级管理人员	收益凭证			6,298.49	
其他关联方	收益凭证	9,000.00	11,506.85		5,988.55
合计		9,000.00	11,506.85	6,298.49	45,432.39
占应付债券利息支出的比例		0.03%	0.01%	0.01%	0.03%

#### 11、与关联方之间的其他资金往来

与关联方之间的其他资金往来收取或支付的利息

关联方	交易类型	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
合营及联营企业	向关联方收取资金拆借利息				179,891.44
	向关联方支付资金拆借利息	677,750.00	61,888.89		
合计		677,750.00	61,888.89		179,891.44
占拆出资金利息收入/拆入资金利息支出的比例		8.53%	0.67%		3.41%

#### 12、与关联方共同投资

年度	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资额比例（股权比例%）	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资额比例（股权比例%）
2022年1-6月	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司	甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	81,676,100.00	13.93	503,113,300.00	85.93
		甘肃金控基金管理有限公司				1,000,000.00	0.14
		甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	敦煌旅游股份有限公司	250,000.00	5.00	500,000.00	10.00
		甘肃省电力投资集团有限责任公司	甘肃新材料产业创业投资基金有限公司	25,860,000.00	12.00	30,170,000.00	14.00
		甘肃省电力投资集团有限责任公司（代持财政）				43,100,000.00	20.00
		甘肃电投资本管理有限公司				17,240,000.00	8.00
		甘肃高新创业投资管理有限公司				4,310,000.00	2.00
		甘肃电投资本管理有限公司	甘肃高新创业投资管理有限公司	1,500,000.00	15.00	5,500,000.00	55.00
	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融资本集团有限公司	甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,199,100.00	19.87	12,798,200.00	13.24
		北京金城高新创投投资管理有限公司				6,400,900.00	6.62
	甘肃省国有资产					6,400,900.00	6.62





年度	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资额比例（股权比例%）	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资额比例（股权比例%）	
		投资集团有限公司						
		甘肃省电力投资集团有限责任公司				12,798,200.00	13.24	
		甘肃省农垦集团有限责任公司				6,400,900.00	6.62	
		甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技产业发展投资基金（有限合伙）	16,000,000.00	1.96	400,000,000.00	49.02	
		甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技创新创业风险投资基金（有限合伙）	4,000,000.00	1.96	100,000,000.00	49.02	
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃省养老服务产业发展基金（有限合伙）	8,870,000.00	1.68	342,830,000.00	64.93	
			甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	77,989,731.29	7.70	920,733,292.94	90.87	
		甘肃省国有资产投资集团有限公司					1,827,700.00	0.18
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	45,000,000.00	16.67	45,000,000.00	16.67	
			甘肃省中小企业发展基金（有限合伙）	10,000,000.00	1.96	500,000,000.00	98.04	
合 计				290,344,931.29		2,960,123,392.94		
2021年度	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司	甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	81,676,100.00	13.93	503,113,300.00	85.93	
		甘肃金控基金管理有限公司				1,000,000.00	0.14	
		甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	敦煌旅游股份有限公司	250,000.00	5.00	500,000.00	10.00	
		甘肃省电力投资集团有限责任公司	甘肃新材料产业创业投资基金有限公司	25,860,000.00	12.00	30,170,000.00	14.00	
		甘肃省电力投资集团有限责任公司（代持财政）				43,100,000.00	20.00	
		甘肃电投资本管理有限公司				17,240,000.00	8.00	
		甘肃高新创业投资管理有限公司				4,310,000.00	2.00	
		甘肃电投资本管理有限公司	甘肃高新创业投资管理有限公司	1,500,000.00	15.00	5,500,000.00	55.00	
甘肃金融控股集团有限公司	甘肃生物医药产业创业投资基金	24,000,000.00	16.00	30,000,000.00	20.00			



年度	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资额（股权比例）	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资额（股权比例）
	其他关联方	甘肃兴隆景泰投资有限责任公司	有限公司			6,000,000.00	4.00
	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃省金融资本集团有限公司	甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,199,100.00	19.87	12,798,200.00	13.24
		北京金城高新创投投资管理有限公司				6,400,900.00	6.62
		甘肃省国有资产投资集团有限公司				6,400,900.00	6.62
		甘肃省电力投资集团有限责任公司				12,798,200.00	13.24
		甘肃省农垦集团有限责任公司				6,400,900.00	6.62
		甘肃科技投资集团有限公司				兰州科技产业发展投资基金（有限合伙）	16,000,000.00
		甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技创新创业风险投资基金（有限合伙）	4,000,000.00	1.96	100,000,000.00	49.02
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃省养老服务产业发展基金（有限合伙）	18,000,000.00	1.67	700,000,000.00	64.94
						甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	920,733,292.94
		甘肃省国有资产投资集团有限公司	甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	77,584,650.73	7.66	1,827,700.00	0.18
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	45,000,000.00	16.67	45,000,000.00	16.67
						甘肃省中小企业发展基金（有限合伙）	10,000,000.00
合 计				323,069,850.73		3,353,293,392.94	
2020年度	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司	甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	103,106,100.00	13.93	636,023,300.00	85.93
		甘肃金控基金管理有限公司				1,000,000.00	0.14
		甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	敦煌旅游股份有限公司	250,000.00	5.00	500,000.00	10.00
		甘肃省电力投资集团有限责任公司	甘肃新材料产业创业投资基金有限公司	25,860,000.00	12.00	30,170,000.00	14.00
		甘肃省电力投资集团有限责任公司（代持财政）				43,100,000.00	20.00





2019年1月1日—2022年6月30日

年度	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资额比例（股权比例%）	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资额比例（股权比例%）
		甘肃电投资本管理有限责任公司				17,240,000.00	8.00
		甘肃高新创业投资管理有限公司				4,310,000.00	2.00
		甘肃电投资本管理有限责任公司	甘肃高新创业投资管理有限公司	1,500,000.00	15.00	5,500,000.00	55.00
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	24,000,000.00	16.00	30,000,000.00	20.00
	其他关联方	甘肃兴隆景泰投资有限责任公司				6,000,000.00	4.00
	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	北京金城高新创投投资管理有限公司	甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,199,100.00	19.87	6,400,900.00	6.62
		甘肃省国有资产投资集团有限公司				6,400,900.00	6.62
		甘肃省电力投资集团有限责任公司				12,798,200.00	13.24
		甘肃省农垦集团有限责任公司				6,400,900.00	6.62
		甘肃省金融资本集团有限公司				12,798,200.00	13.24
		甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技产业发展投资基金（有限合伙）	16,000,000.00	1.96	400,000,000.00	49.02
		甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技创新创业风险投资基金（有限合伙）	4,000,000.00	1.96	100,000,000.00	49.02
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃省养老服务产业发展基金（有限合伙）	18,000,000.00	1.67	700,000,000.00	64.94
		甘肃省国有资产投资集团有限公司	甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	88,810,424.47	7.42	1,064,057,469.98	88.91
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	45,000,000.00	16.67	45,000,000.00	16.67
			甘肃金融控股集团有限公司	甘肃省中小企业发展基金（有限合伙）	10,000,000.00	1.96	500,000,000.00
合计				355,725,624.47		3,657,117,569.98	
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	101,563,000.00	13.93	626,514,000.00	85.93
		甘肃金控基金管理有限公司				1,000,000.00	0.14
		甘肃省公路航空	敦煌旅游股份有	7,500,000.00	5.00	15,000,000.00	10.00



2019年1月1日—2022年6月30日

年度	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资比例（股权比例%）	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资比例（股权比例%）
2019年度	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	旅游投资集团有限公司	有限公司				
		甘肃省电力投资集团有限责任公司	甘肃新材料产业创业投资基金有限公司	25,860,000.00	12.00	30,170,000.00	14.00
		甘肃省电力投资集团有限责任公司（代持财政）				43,100,000.00	20.00
		甘肃电投资管理有限责任公司				17,240,000.00	8.00
		甘肃高新创业投资管理有限公司				4,310,000.00	2.00
		甘肃电投资管理有限责任公司	甘肃高新创业投资管理有限公司	1,500,000.00	15.00	5,500,000.00	55.00
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司	24,000,000.00	16.00	30,000,000.00	20.00
	其他关联方	甘肃兴隆景泰投资有限责任公司	6,000,000.00			4.00	
	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃省国有资产投资集团有限公司	甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,199,100.00	26.49	6,400,900.00	6.62
		甘肃省电力投资集团有限责任公司				12,798,200.00	13.24
		甘肃省金融资本管理有限公司				12,798,200.00	13.24
		甘肃省农垦集团有限责任公司				6,400,900.00	6.62
		甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技产业发展投资基金（有限合伙）	16,000,000.00	1.96	400,000,000.00	49.02
甘肃科技投资集团有限公司		兰州科技创新创业风险投资基金（有限合伙）	4,000,000.00	1.96	100,000,000.00	49.02	
甘肃金融控股集团有限公司		甘肃省养老服务产业发展基金（有限合伙）	18,000,000.00	1.67	700,000,000.00	64.94	
甘肃金融控股集团有限公司		甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	88,062,583.44	7.42	1,054,208,053.81	88.88	
甘肃省国有资产投资集团有限公司					29,417,700.00	2.48	
甘肃金融控股集团有限公司	甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	50,000,000.00	16.67	50,000,000.00	16.67		
甘肃金融控股集团有限公司	甘肃省中小企业发展基金（有限合伙）	10,000,000.00	1.96	500,000,000.00	98.04		





2019年1月1日—2022年6月30日

年度	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资额比例（股权比例%）	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资额比例（股权比例%）
		甘肃省新业资产经营有限责任公司	甘肃华龙金城投资管理有限公司	10,000,000.00	95.24	500,000.00	4.76
合计				375,684,683.44		3,651,357,953.81	

13、向关联方收取基金管理费

关联方类型	关联方名称	产品名称	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司	甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司			84,000.00	566,037.74
		甘肃省养老服务产业发展基金（有限合伙）	3,011,852.39	9,906,413.21	9,906,413.21	9,906,413.21
		甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司		347,868.30	384,039.06	707,688.68
		甘肃省中小企业发展基金（有限合伙）	3,537,764.15	7,075,528.31	7,075,528.31	7,040,844.35
		甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	4,514,393.50	14,007,773.02	10,461,128.25	7,371,547.88
	北京金城高新创投投资管理有限公司	甘肃金城新三板股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）			32,923.08	62,112.31
	甘肃兴隆景泰投资有限责任公司	甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司			21,000.00	141,509.43
	甘肃省金融资本管理有限公司	甘肃金城新三板股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）			65,846.16	124,224.62
	甘肃省国有资产投资集团有限公司	甘肃金城新三板股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）			32,923.08	62,112.31
		甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	8,942.34	27,735.11	291,796.18	205,686.75
	甘肃省农垦集团有限责任公司	甘肃金城新三板股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）			32,923.08	62,112.31
	甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技产业发展投资基金（有限合伙）	2,853,472.71	6,296,249.04	7,547,230.19	7,547,230.19
		兰州科技创新创业风险投资基金（有限合伙）	713,368.33	1,574,098.79	1,886,807.55	1,886,807.55
	甘肃省电力投资集团有限责任公司	甘肃金城新三板股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）			65,846.16	124,224.62
合计			14,639,793.42	39,235,665.78	37,888,404.31	35,808,551.95
占基金管理费收入比例			70.06%	64.96%	57.25%	52.73%



#### 14、向关联方转让股权投资

关联方	交易内容	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
		交易对价	投资收益	交易对价	投资收益	交易对价	投资收益	交易对价	投资收益
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	金城资本向甘肃金控基金管理有限公司转让北京金城高新创投投资管理有限公司51%股权					6,715,654.85	1,105,654.85		
合计						6,715,654.85	1,105,654.85		

2020年度，本公司上述股权转让交易分别确认的投资收益占公司当期投资收益的比例分别为0.20%。

#### 15、关键管理人员薪酬

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
董事、监事、高级管理人员	向董监高支付的薪酬	3,920,672.54	6,247,459.26	6,093,549.18	5,219,058.34
合计		3,920,672.54	6,247,459.26	6,093,549.18	5,219,058.34

注：上述薪酬包括基本工资、绩效工资、福利补贴和津贴补助。

#### 16、其他关联交易

年度	关联方类型	关联方	关联交易类型	关联交易具体内容	交易发生额
2022年 1-6月	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司	房屋租赁	华龙证券白银四龙路营业部租赁甘肃金融控股集团有限公司房产	112,998.88
		甘肃金控张掖融资担保有限公司	房屋租赁	华龙证券张掖丹霞路营业部租赁甘肃金控张掖融资担保有限公司房产	88,235.51
		兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	房屋租赁	华龙证券兰州永昌路证券营业部租赁兰州三毛纺织（集团）有限责任公司房产	535,249.31
	合营及联营企业	甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	房屋租赁	华龙新瑞租赁甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司的房产	32,479.25
	浙江永利实业集团有限公司	永利地产集团有限公司	房屋租赁	华龙证券绍兴金柯桥大道证券营业部租用永利地产集团有限公司房产	95,238.10
2021年 度	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司	商标授权	甘肃金控向本公司支付商标使用费	11,870.42
			房屋租赁	华龙证券白银四龙路营业部租赁甘肃金融控股集团有限公司房产	230,814.09
		兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	房屋租赁	华龙证券兰州永昌路证券营业部租赁兰州三毛纺织（集团）有限责任公司房产	273,189.18





		甘肃金控张掖融资担保有限公司	房屋租赁	华龙证券张掖宁和园证券营业部租赁甘肃金控张掖融资担保有限公司的房产	33,490.39
	合营及联营企业	甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	房屋租赁	华龙新瑞租赁甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司的房产	53,607.57
	浙江永利实业集团有限公司	永利地产集团有限公司	房屋租赁	华龙证券绍兴金柯桥大道证券营业部租用永利地产集团有限公司房产	95,238.10
2020年度	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃兴隆东泰房地产开发有限责任公司	其他	本公司向兴隆东泰支付购房款用于房产回购	25,016,600.00
		甘肃金融控股集团有限公司	商标授权	甘肃金控向本公司支付商标使用费	47,481.7
			房屋租赁	华龙证券白银四龙路证券营业部向甘肃金控支付房租	184,122.94
	其他关联方	甘肃绿野时代体育文化有限公司	赛事赞助	甘肃绿野时代作为赞助商赞助了“华龙证券杯”2020如意甘肃·自行车骑游行活动	2,000,000.00
2019年度	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃兴隆东泰房地产开发有限责任公司	房屋租赁	华龙期货向兴隆东泰支付的房租	321,690.86
	其他关联方	甘肃兴隆东泰房地产开发有限责任公司	房屋租赁	本公司向兴隆东泰支付用于租赁位于静宁路及天水营业用房的房租	3,291,026.29

#### 17、关联方应收应付款项

关联方	款项类型	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	其他应收款			66,375.00	
合营及联营企业	其他应收款			27,000.00	27,000.00
董事、监事、高级管理人员	其他应收款				100,000.00
其他关联方	其他应收款			100,000.00	4,146,728.34
其他关联方	应收账款	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00
合计		9,300,000.00	9,300,000.00	9,493,375.00	13,573,728.34
占其他资产中其他应收款和应收账款余额的比例		2.37%	2.48%	8.86%	14.47%

(续)

关联方	款项类型	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
其他关联方	其他应付款				7,586,706.00
合计					7,586,706.00



关联方	款项类型	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
	占比				8.84%

## 十二、或有事项

2021年11月2日，中国证券监督管理委员会对本公司下发《行政处罚决定书》（〔2021〕88号），对本公司在保荐北京蓝山科技股份有限公司（简称蓝山科技）公开发行股票并在精选层挂牌过程中，《发行保荐书》中的部分陈述与事实不符、存在虚假记载、未履行勤勉尽责的义务等进行处罚，没收本公司150万元收入并处300万元罚款。

上述事件发生后，蓝山科技的投资者陆续向北京金融法院提起了证券虚假陈述责任纠纷诉讼，并将本公司以蓝山科技主办券商和精选层挂牌保荐机构为由作为被告，要求承担赔偿责任，截至2022年6月30日人民法院共送达本公司蓝山科技虚假陈述案件29件，涉及的原告诉讼标的为1,136.33万元。

截至本报告日，蓝山科技系列案件的审理暂时没有实质性进展，本公司暂未确认本案相关预计负债。

## 十三、承诺事项

不适用。

## 十四、资产负债表日后事项

无。





## 十五、其他重大事项

### (一) 分部报告

#### 2022年1-6月分部报告

报表项目	证券经纪业务	期货经纪业务	自营业务	另类投资业务	投资银行业务	信用交易业务	资产管理业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
一、营业收入	290,290,055.38	21,086,304.40	63,769,044.10	32,713,642.69	69,429,274.50	137,905,942.56	-3,690,396.03	38,541,068.61	24,343,200.47	674,388,136.68
1、手续费及佣金净收入	240,410,428.87	8,907,577.51			70,147,936.07		8,466,770.59	20,897,032.05	270,653.95	349,100,399.04
2、投资收益			173,340,101.61	7,304,419.11			-2,681,125.04	21,455,049.75	-975,853.11	198,442,592.32
3、利息净收入	48,067,821.70	9,849,752.35	-29,171,316.42	3,694,288.43	-969,015.09	137,905,942.56	-546,746.09	16,005,553.57	74,467,714.80	259,303,995.81
4、其他收入	1,811,804.81	2,328,974.54	-80,399,741.09	21,714,935.15	250,353.52		-8,929,295.49	-19,816,566.76	-49,419,315.17	-132,458,850.49
二、营业支出	184,548,267.90	18,618,135.11	12,571,311.42	2,315,938.93	52,124,569.51	16,353,368.98	10,797,497.53	5,852,698.15	89,720,691.37	392,902,498.90
三、营业利润	105,741,787.48	2,468,169.29	51,197,732.68	30,397,703.76	17,304,684.99	121,552,573.58	-14,487,893.56	32,688,370.46	-65,377,490.90	281,485,637.78
四、利润总额	106,171,974.98	2,409,103.23	51,197,725.30	30,397,703.76	17,327,344.98	121,552,573.58	-14,487,893.56	32,690,370.46	-65,555,997.05	281,702,905.68
五、资产总额	7,621,949,559.45	898,666,725.48	3,516,139,398.75	1,118,108,265.99	138,794,538.92	121,631,335.23	10,340,448.72	1,181,604,032.45	15,333,338,139.19	29,940,572,444.18
六、负债总额	7,291,609,013.54	416,069,182.41	2,748,252,820.75	37,623,201.20	123,370,297.02	78,761.65	23,557,296.67	19,367,807.01	3,635,625,656.52	14,295,554,036.77
七、补充信息										
1、折旧与摊销费用	22,195,254.58	2,208,114.32	84,476.20	300,485.74	4,020,330.99	5,111.49	1,340,452.10	484,269.80	32,675,908.15	63,314,403.37
2、资本性支出	5,447,570.36	276,261.48			78,392.63	4,115.04	5,800.00		27,023,627.71	32,837,767.22
3、资产减值损失										
4、信用减值损失		265,118.43	-493,504.27			12,469,458.11			-1,832,284.56	10,408,787.71



2021年度分部报告

报表项目	证券经纪业务	期货经纪业务	自营业务	另类投资业务	投资银行业务	信用交易业务	资产管理业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
一、营业收入	639,798,712.64	45,879,922.79	555,088,791.93	56,285,346.56	115,435,011.66	305,773,212.64	72,179,835.84	123,926,785.65	-28,175,073.03	1,886,192,546.68
1、手续费及佣金净收入	545,050,699.40	23,240,598.72	1,198,964.01		117,389,062.27		22,450,798.44	60,399,088.92	284,565.89	770,013,777.65
2、投资收益			444,467,783.75	11,099,696.74			2,353,563.63	-2,251,167.71	33,826,542.47	489,496,418.88
3、利息净收入	91,750,031.15	20,370,102.26	-107,589,541.72	6,649,866.39	-2,216,338.77	305,773,212.64	-826,025.77	33,121,915.68	-207,047,822.29	139,985,399.57
4、其他收入	2,997,982.09	2,269,221.81	217,011,585.89	38,535,783.43	262,288.16		48,201,499.54	32,656,948.76	144,761,640.90	486,696,950.58
二、营业支出	378,219,728.34	37,768,503.38	94,865,908.53	4,213,355.93	100,462,420.58	48,979,892.63	28,423,687.68	25,471,585.59	160,509,888.21	878,934,870.87
三、营业利润	261,578,984.30	8,111,419.41	460,202,883.40	52,071,990.63	14,972,591.08	256,793,320.01	43,756,248.16	98,455,200.06	-188,684,961.24	1,007,257,675.81
四、利润总额	260,318,578.97	9,666,390.66	460,202,883.40	52,072,148.29	14,976,058.26	256,793,330.02	43,780,108.16	98,614,423.66	-195,772,254.56	1,000,651,666.86
五、资产总额	6,718,892,841.79	959,140,431.52	4,909,043,405.04	1,084,607,324.26	84,867,255.49	256,794,058.16	83,140,305.71	1,167,684,242.74	14,895,956,596.04	30,160,126,460.75
六、负债总额	6,610,862,983.94	508,292,611.91	3,377,540,458.01	27,185,007.78	135,914,370.14		23,461,897.09	32,181,498.64	3,753,590,201.28	14,468,025,028.79
七、补充信息										
1、折旧与摊销费用	46,286,038.65	4,353,599.68	161,475.88	600,971.47	8,028,723.69	10,351.72	2,679,284.22	1,007,573.48	64,592,684.78	127,720,703.57
2、资本性支出	8,717,394.19	1,287,519.55	190,861.28		2,605,313.07			64,277.95	61,184,547.04	74,049,912.98
3、资产减值损失										
4、信用减值损失		419,918.36	174,568.25			42,413,441.18		-2,624,121.95	-63,433,356.08	-23,049,550.24





2020年度分部报告

报表项目	证券经纪业务	期货经纪业务	自营业务	另类投资业务	投资银行业务	信用交易业务	资产管理业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
一、营业收入	602,951,463.91	38,946,729.34	496,474,380.43	12,846,660.73	127,025,646.28	302,880,454.14	-20,483,567.19	111,857,035.38	235,104,383.37	1,907,603,186.39
1、手续费及佣金净收入	502,708,981.34	20,275,177.51	5,172,607.38	-38,250.00	126,682,326.98		18,295,961.21	66,183,368.77	3,406,955.47	742,687,128.66
2、投资收益	96,527,579.99	18,847,028.61	523,294,078.45	22,253,882.96		302,880,454.14	-1,236,414.75	12,716,855.26	-4,591,860.60	552,436,841.32
3、利息净收入	3,714,902.58	-175,476.78	51,571,806.53	-14,170,951.96	339,449.39		37,590,555.83	1,949,322.69	48,267,512.99	53,906,009.61
4、其他收入	316,567,599.01	41,990,272.95	233,640,271.31	6,905,988.25	115,773,151.81	57,056,051.12	15,822,628.31	37,302,156.36	390,200,823.48	1,215,258,952.60
二、营业支出	286,383,864.90	-3,043,543.61	262,834,109.12	5,940,662.48	11,252,494.47	245,824,403.02	-36,306,195.50	74,554,879.02	-155,096,440.11	692,344,233.79
三、营业利润	285,908,714.87	-1,636,929.59	262,834,109.12	5,943,390.19	11,640,416.49	245,824,403.02	-36,306,195.50	74,532,594.94	-159,768,182.28	688,972,321.26
四、利润总额	5,680,269,604.34	889,871,239.11	6,159,770,417.39	1,037,596,348.11	28,096,655.62	237,839,573.13	-34,892,223.91	1,086,788,533.59	14,049,744,255.21	29,135,074,402.59
五、资产总额	5,205,470,556.04	403,603,309.67	4,899,603,748.65	18,536,783.98	64,978,378.67		521,697.19	22,094,411.81	3,401,542,730.77	14,016,351,616.78
六、负债总额										
七、补充信息										
1、折旧与摊销费用	21,104,972.18	2,467,193.58	99,550.88	50,814.77	2,812,073.01	35,933.96	196,081.99	1,269,746.48	49,602,040.55	77,638,407.40
2、资本性支出	6,489,057.07	1,625,433.05	548,349.53	31,119.00	372,626.73	5,539.82	60,202.08	1,673,332.07	98,278,641.91	109,084,301.26
3、资产减值损失								8,797,618.48		8,797,618.48
4、信用减值损失		7,079,419.96	152,535,030.70			52,339,320.12		2,500,000.00	123,640,093.79	338,093,864.57



2019年度分部报告

报表项目	证券经纪业务	期货经纪业务	自营业务	另类投资业务	投资银行业务	信用交易业务	资产管理业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
一、营业收入	439,614,714.52	60,993,112.76	520,851,439.45	3,427,821.06	120,222,224.17	284,599,227.56	-77,084,769.87	117,963,873.63	620,995,910.52	2,091,583,553.80
1、手续费及佣金净收入	352,329,568.54	15,651,367.59	7,984,358.86		120,211,540.59		21,367,663.54	67,910,395.09	3,492,498.20	588,947,392.41
2、投资收益			385,123,769.99	6,076,878.30			-6,898,506.69	-3,927,649.08	2,510,415.10	382,884,907.62
3、利息净收入	83,952,797.77	44,529,107.59	-139,285,866.99	6,609,237.91	10,683.58	284,599,227.56	78,766.76	26,294,536.08	513,846,581.97	820,635,072.23
4、其他收入	3,332,348.21	812,637.58	267,029,177.59	-9,258,295.15			-91,632,693.48	27,686,591.54	101,146,415.25	299,116,181.54
二、营业支出	335,336,816.24	88,955,078.84	177,668,801.13	5,135,021.11	111,828,121.13	106,755,925.15	5,749,567.19	29,592,295.82	760,168,511.41	1,621,190,138.02
三、营业利润	104,277,898.28	-27,961,966.08	343,182,638.32	-1,707,200.05	8,394,103.04	177,843,302.41	-82,834,337.06	88,371,577.81	-139,172,600.89	470,393,415.78
四、利润总额	102,483,824.64	-22,266,245.66	343,182,638.32	-1,707,276.22	9,343,375.80	177,843,302.41	-82,834,337.06	88,371,577.81	-138,439,432.59	475,977,427.45
五、资产总额	5,038,371,717.85	809,007,252.84	4,653,872,490.40	557,521,290.47	45,182,485.15	-8,068,541.89	3,963,545.74	1,364,885,466.14	16,021,331,936.84	28,486,067,643.54
六、负债总额	4,730,917,010.45	298,846,271.39	3,655,384,408.36	3,429,268.98	37,577,580.89		302.36	22,861,778.79	4,867,976,091.27	13,616,992,712.49
七、补充信息										
1、折旧与摊销费用	25,346,924.02	2,059,423.06	93,771.80	35,655.10	2,715,923.81	30,790.46	318,638.22	1,455,148.05	46,264,792.28	78,321,066.80
2、资本性支出	3,989,183.86	6,662,773.46	407,590.84	369,206.90	1,724,825.15	37,415.93	40,669.43	1,276,650.43	58,486,382.33	72,994,698.33
3、资产减值损失										
4、信用减值损失		57,519,519.33	139,574,581.46			102,965,964.75	-3,535,505.35		515,901,580.18	812,426,140.37





## （二）诉讼事项

1、2017年2月，本公司同阙文彬先生开展2笔股票质押式回购交易，共计融出资金4亿元，阙文彬先生以其持有的恒康医疗集团股份有限公司（证券代码：002219）6,000万股股份进行质押。到期阙文彬先生未履行购回业务构成违约，本公司提起诉讼，2018年11月23日，甘肃省高级人民法院判决本公司胜诉。终审判决生效后，融资人仍未能履行偿还义务，本公司于2020年10月14日向甘肃省高级人民法院申请强制执行。2021年1月6日，甘肃省高级人民法院在“京东网”（www.JD.com）上发出竞买公告，公开拍卖被执行人阙文彬持有并质押给本公司002219的6,000万股票，本公司以享有的债权数额为限、以竞买人身份参与了竞买活动，2021年2月8日，公司以0.93亿元竞得002219股票6,000万股。本公司对股票抵偿后尚未收回的融出资金已计提合理减值准备。

2、2017年4月20日，本公司与何巧女签订《华龙证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》，何巧女将其所持有的东方园林（股票代码：002310）2,280万股股份质押给本公司，本公司以自有资金向何巧女提供融资款共计14,976万元，期后何巧女未按约定进行回购，2020年9月9日，本公司向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼。2021年6月15日，甘肃省兰州市中级人民法院判决要求何巧女偿还14,976万元质押借款，并支付相应利息及违约金等，如何巧女未履行给付义务，本公司对其持有且已经办理质押登记的2,280万股002310的股票拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。2022年7月6日，法院将本公司拍得的东方园林2,280万股股票通过中国证券登记结算有限责任公司划转至本公司名下。本公司已对该笔融出资金计提合理减值准备。

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

4、2018年4月，本公司购买东旭集团发行的“17东集02”债券（票面金额10,000万元），



2019年12月，东旭集团及其子公司东旭光电股份有限公司发生一系列对该债券偿付有重大消极影响的事件，公司认为该债券发生实质违约的可能性极大，2019年12月16日，为维护公司合法权益，公司向兰州市中级人民法院提交了《诉前财产保全申请书》，要求东旭集团偿付本金8,500万元及利息。2020年5月7日，该案由兰州市中级人民法院依法移送石家庄中级人民法院管辖。截至本报告日，该案尚在审理阶段。公司基于未来回收可能性，对该项债券投资计提了合理的减值准备。

5、2016-2017年，本公司管理的金智汇质押宝4号资产管理计划向阙文彬先生分3期融出资金5.7亿元，阙文彬先生将其持有的恒康医疗集团股份有限公司（证券代码：002219）9,400万股股份向本公司进行质押。回购期限到期后阙文彬先生未履行股票购回义务，已构成违约，本公司向甘肃省人民法院提起诉讼。四川恒康发展有限责任公司于2018年9月分别以第三方代为支付的方式向金智汇质押宝4号资产管理计划归还了2亿元。2018年11月23日，甘肃省高级人民法院判决阙文彬于判决生效后十五日内偿还融资款本金3.7亿元，并支付利息26.4万元及违约金。终审判决生效后，阙文彬未履行偿还义务，本公司于2020年8月21日向甘肃省高级人民法院申请强制执行。2021年1月6日，甘肃省高级人民法院在“京东网”（www.JD.com）上发出竞买公告，公开拍卖被执行人阙文彬持有002219的9,400万股股票，本公司以享有的债权数额为限、以竞买人身份参与了竞买活动。2021年2月8日，公司以1.457亿元竞得阙文彬持有并质押在资管计划项下的002219股票9,400万股。资产管理计划对以股票抵偿后尚未收回的资金已计提合理减值准备。

6、2017年3月27日，本公司管理的金智汇质押宝4号资产管理计划向曹永贵先生提供共计8.23亿元的资金，曹永贵累计将其持有的金贵银业（股票代码：002716）9,861万股的股票进行质押，初始交易日为2017年4月12日，回购日期为2018年4月12日。2019年11月21日，本公司兰州市中级人民法院提起诉讼，兰州市中级人民法院2020年7月16日判决曹永贵于判决生效之日起15日内向本公司支付5.7亿元及相应利息及违约金。2021年1月，公司向兰州市中级人民法院申请强制执行。兰州市中院于2021年5月18日出具《执行裁定书》，同意公司拍卖曹永贵持有并质押给资管计划的金贵银业9861万股股票。2021年7月20日，公司竞拍获得9,861万股金贵银业股票。资产管理计划对以股票抵偿后尚未收回的资金已计提合理减值准备。

7、2016年10月，本公司管理的资产管理计划金智汇质押宝4号与上海关山投资管理中心（有限合伙）（以下简称“关山投资”）签订了《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业





务协议》，向上海关山提供共计 1.493 亿元资金，购回交易日为 2019 年 10 月 21 日，关山投资将其持有新潮能源的（600777.SH）共计 74,582,923 股股票作为质押。期后关山投资违约，2020 年 7 月本公司向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求判令关山投资清偿融资本金并支付利息，2021 年 8 月 10 日，兰州市中级人民法院判决本公司胜诉，2021 年 11 月，因被告未履行裁判文书确定的义务，公司向兰州市中级人民法院提交《强制执行申请书》，目前本案尚在执行过程中。考虑融资收回的可能性，资产管理计划已计提合理减值准备。

8、2016 年 10 月，本公司管理的资产管理计划金智汇质押宝 4 号与绵阳泰合股权投资中心（有限合伙）（以下简称“绵阳泰合”）签订了《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，向绵阳泰合提供共计 1.493 亿元的资金，购回交易日为 2019 年 10 月 21 日，绵阳泰合将其持有新潮能源的（600777.SH）共计 74,582,923 股股票作为质押。期后因绵阳泰合违约，本公司向兰州市中级人民法院提起诉讼请求判令绵阳泰合清偿融资本金并支付利息。2021 年 5 月 25 日兰州市中级人民法院判决本公司胜诉。2021 年 11 月 23 日，因被告未履行裁判文书确定的义务，公司向兰州市中级人民法院提交《强制执行申请书》，目前本案尚在执行过程中。考虑融资收回的可能情况，资产管理计划已计提合理的减值准备。

9、2016 年 10 月，本公司管理的资产管理计划金智汇质押宝 4 号与宁波善见股权投资合伙企业（有限合伙）（简称“宁波善见”）签订了《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，向宁波善见提供共计 1.614 亿元，初始交易日为 2016 年 10 月 21 日，购回交易日为 2019 年 10 月 21 日，宁波善见将其持有新潮能源的（600777.SH）共计 80679403 股股票作为质押。期后因宁波善见违约，本公司向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求判令宁波善见清偿融资本金并支付利息，2021 年 8 月 10 日，兰州市中级人民法院判决公司胜诉。2021 年 11 月 23 日，因被告未履行裁判文书确定的义务，公司向兰州市中级人民法院提交《强制执行申请书》，目前本案尚在执行过程中。考虑融资收回的可能情况，资产管理计划已计提合理的减值准备。

10、本公司子公司华龙新瑞资产管理公司与江阴大尊贸易有限公司、江阴盛荣雅贸易有限公司、无锡佰亿德特钢有限公司、无锡环鑫钢业有限公司等开展回购业务，货物总价约 8655 万元，到期后对手方仅向本公司支付部分款项，且出现抵押物与约定不符的情况，华龙新瑞公司向兰州市公安局报案，2019 年 12 月 16 日，兰州市公安局出具《立案决定书》，正式立案侦查，因此事项，华龙新瑞公司对融出资金计提了合理的减值准备。

11、2018 年，华龙子公司华龙新瑞与江苏荣柯威国际贸易有限公司（以下简称“荣柯威公



司”)签订四份《贸易合作服务协议》，荣柯威公司向华龙新瑞采购指定标准及指定供应商的不锈钢卷板和化工产品，由华龙新瑞以自有资金向供应商支付货款，荣柯威公司应在华龙新瑞支付货款之日起三个月内向华龙新瑞清偿并支付服务费用，荣柯威公司以位于无锡市财富商业广场的多处房产向华龙新瑞提供了抵押担保。后因荣柯威公司未按照协议约定支付货款构成违约，华龙新瑞向兰州中级人民法院提起诉讼并申请诉讼保全。2020年12月26日，兰州市中级人民法院出具《民事裁定书》，将荣科威公司抵押的房产以6,806万元冲抵华龙新瑞公司相应债权。华龙新瑞对此资金已合理计提减值准备。

### (三) 本公司股东股权受限事项

#### 1、股权质押事项

截至2022年6月30日，公司股东浙江永利实业集团有限公司、广西远辰投资集团有限公司、江苏阳光控股集团有限公司、江阴澄星实业集团有限公司、鸿星尔克(厦门)投资管理有限公司、厦门金融昌有限公司、新洲集团有限公司、浙江领雁资本管理有限公司、正邦集团有限公司、福建南泉集团有限公司、北京海吉星医疗科技集团有限公司、广西江宇房地产有限责任公司、江苏三房巷创业投资有限公司、兰州瑞新股权投资有限责任公司、兰州投资(控股)集团有限公司、自然人股东谢龙强所持公司股份共计889,322,138.00股股份办理了股权质押，质押股份比例占公司总股本比例为14.04%。

#### 2、股权冻结事项

截至2022年6月30日，公司股东东旭集团有限公司、江阴澄星实业集团有限公司、厦门厦信投资集团有限公司、厦农商(上海)资产管理有限公司、荣军、何超所持公司股份共计171,988,723.00股股份处于冻结状态，冻结股份比例占公司总股本比例为2.71%。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类

项 目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
对子公司投资	2,105,911,200.00			2,105,911,200.00
对联营企业投资	620,609,448.37	15,822,587.82	26,220,000.00	610,212,036.19
小 计	2,726,520,648.37	15,822,587.82	26,220,000.00	2,716,123,236.19
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,726,520,648.37	15,822,587.82	26,220,000.00	2,716,123,236.19





(续)

项 目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
对子公司投资	2,105,911,200.00			2,105,911,200.00
对联营企业投资	580,558,690.76	40,050,757.61		620,609,448.37
小 计	2,686,469,890.76	40,050,757.61		2,726,520,648.37
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,686,469,890.76	40,050,757.61		2,726,520,648.37

(续)

项 目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
对子公司投资	1,955,911,200.00	150,000,000.00		2,105,911,200.00
对联营企业投资	600,789,493.31	880,198.82	21,111,001.37	580,558,690.76
小 计	2,556,700,693.31	150,880,198.82	21,111,001.37	2,686,469,890.76
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,556,700,693.31	150,880,198.82	21,111,001.37	2,686,469,890.76

(续)

项 目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
对子公司投资	1,963,711,200.00	60,800,000.00	68,600,000.00	1,955,911,200.00
对联营企业投资	598,722,102.92	26,975,986.56	24,908,596.17	600,789,493.31
小 计	2,562,433,302.92	87,775,986.56	93,508,596.17	2,556,700,693.31
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,562,433,302.92	87,775,986.56	93,508,596.17	2,556,700,693.31

## 2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2022年1月1日	增减变动	2022年6月30日
金城资本管理有限公司	成本法	897,700,000.00	897,700,000.00		897,700,000.00
华龙期货股份有限公司	成本法	186,911,200.00	186,911,200.00		186,911,200.00
华龙金城投资有限公司	成本法	1,021,300,000.00	1,021,300,000.00		1,021,300,000.00
华商基金管理有限公司	权益法	46,000,000.00	541,521,765.35	-11,066,581.04	530,455,184.31
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	79,087,683.02	669,168.86	79,756,851.88
合 计		2,226,911,200.00	2,726,520,648.37	-10,397,412.18	2,716,123,236.19

(续)



被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	累计减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
金城资本管理有限公司	100.00	100.00			
华龙期货股份有限公司	40.87	40.87			
华龙金城投资有限公司	100.00	100.00			
华商基金管理有限公司	46.00	46.00			
甘肃股权交易中心股份有限公司	17.12	17.12			
合 计					

(续)

被投资单位	核算方法	投资成本	2021年1月1日	增减变动	2021年12月31日
金城资本管理有限公司	成本法	897,700,000.00	897,700,000.00		897,700,000.00
华龙期货股份有限公司	成本法	186,911,200.00	186,911,200.00		186,911,200.00
华龙金城投资有限公司	成本法	1,021,300,000.00	1,021,300,000.00		1,021,300,000.00
华商基金管理有限公司	权益法	46,000,000.00	504,352,194.34	37,169,571.01	541,521,765.35
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	76,206,496.42	2,881,186.60	79,087,683.02
合 计		2,226,911,200.00	2,686,469,890.76	40,050,757.61	2,726,520,648.37

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	累计减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
金城资本管理有限公司	100.00	100.00			
华龙期货股份有限公司	40.87	40.87			
华龙金城投资有限公司	100.00	100.00			
华商基金管理有限公司	46.00	46.00			
甘肃股权交易中心股份有限公司	17.12	17.12			
合 计					

(续)

被投资单位	核算方法	投资成本	2020年1月1日	增减变动	2020年12月31日
金城资本管理有限公司	成本法	897,700,000.00	1,208,200,000.00	-310,500,000.00	897,700,000.00
华龙期货股份有限公司	成本法	186,911,200.00	186,911,200.00		186,911,200.00
华龙金城投资有限公司	成本法	1,021,300,000.00	560,800,000.00	460,500,000.00	1,021,300,000.00
华商基金管理有限公司	权益法	46,000,000.00	520,097,042.76	-15,744,848.42	504,352,194.34
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	80,692,450.55	-4,485,954.13	76,206,496.42
合 计		2,226,911,200.00	2,556,700,693.31	129,769,197.45	2,686,469,890.76





(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	累计减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
金城资本管理有限公司	100.00	100.00			
华龙期货股份有限公司	40.87	40.87			
华龙金城投资有限公司	100.00	100.00			
华商基金管理有限公司	46.00	46.00			
甘肃股权交易中心股份有限公司	17.12	17.12			
合计					

(续)

被投资单位	核算方法	投资成本	2019年1月1日	增减变动	2019年12月31日
华商基金管理有限公司	权益法	46,000,000.00	521,285,988.46	-1,188,945.70	520,097,042.76
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	77,436,114.46	3,256,336.09	80,692,450.55
华龙期货股份有限公司	成本法	186,911,200.00	186,911,200.00		186,911,200.00
金城资本管理有限公司	成本法	1,208,200,000.00	1,261,500,000.00	-53,300,000.00	1,208,200,000.00
上海悦宝互联网金融信息服务股份有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00	-15,300,000.00	
华龙金城投资有限公司	成本法	560,800,000.00	500,000,000.00	60,800,000.00	560,800,000.00
合计		2,011,178,600.00	2,562,433,302.92	-5,732,609.61	2,556,700,693.31

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	累计减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
华商基金管理有限公司	46.00	46.00			
甘肃股权交易中心股份有限公司	17.12	17.12			
华龙期货股份有限公司	40.87	40.87			
金城资本管理有限公司	100.00	100.00			
上海悦宝互联网金融信息服务股份有限公司					
华龙金城投资有限公司	100.00	100.00			
合计					

### 3、其中：对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本公司持股比例 (%)
华商基金管理有限公司	有限公司	北京	陈牧原	基金募集、销售，资产管理	10,000.00	46.00
甘肃股权交易中心股份	有限公司	甘肃兰	樊亚娟	股权、债券和其他权益类产	43,818.00	17.12



被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本公司持股 比例(%)
有限公司		州		品及其衍生品的交易服务		

(续)

被投资单位名称	2022年6月30 日资产总额	2022年6月30 日负债总额	2022年6月30日 净资产总额	2022年1-6月营 业收入总额	2022年1-6月 净利润
华商基金管理有限公司	1,327,680,222.01	174,081,020.02	1,153,599,201.99	327,996,573.76	32,942,215.13
甘肃股权交易中心股份 有限公司	480,912,411.83	14,901,012.01	466,011,399.82	9,302,752.68	3,908,696.62

(续)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本公司持股 比例(%)
华商基金管理有限公司	有限公司	北京	陈牧原	基金募集、销售，资产管理	10,000.00	46.00
甘肃股权交易中心股份 有限公司	有限公司	甘肃兰 州	樊亚娟	股权、债券和其他权益类产 品及其衍生品的交易服务	43,818.00	17.12

(续)

被投资单位名称	2021年12月31日 资产总额	2021年12月31 日负债总额	2021年12月31 日净资产总额	2021年度营 业收入总额	2021年度净 利润
华商基金管理有限公司	1,461,178,977.00	283,521,990.00	1,177,656,987.00	632,909,014.24	80,803,415.24
甘肃股权交易中心股份 有限公司	479,829,548.83	17,583,866.80	462,245,682.03	31,646,208.19	16,829,360.98

(续)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本公司持股 比例(%)
华商基金管理有限公司	有限公司	北京	陈牧原	基金募集、销售，资产管理	10,000.00	46.00
甘肃股权交易中心股份 有限公司	有限公司	甘肃兰 州	樊亚娟	股权、债券和其他权益类产 品及其衍生品的交易服务	43,818.00	17.12

(续)

被投资单位名称	2020年12月31 日资产总额	2020年12月31 日负债总额	2020年12月31净 资产总额	2020年度营业收 入总额	2020年度净 利润
华商基金管理有限公司	1,308,405,539	211,551,967	1,096,853,572	353,333,003.66	-34,227,931.34
甘肃股权交易中心股份 有限公司	456,823,830.25	11,692,425.97	445,131,404.28	30,018,843.67	-31,344,351.33

(续)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本公司持股 比例(%)
华商基金管理有限公司	有限公司	北京	陈牧原	基金募集、销售，资产管理	10,000.00	46.00
甘肃股权交易中心股份 有限公司	有限公司	甘肃兰	樊亚娟	股权、债券和其他权益类产	43,818.00	17.12





被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本公司持股 比例(%)
有限公司		州		品及其衍生品的交易服务		

(续)

被投资单位名称	2019年12月31 日资产总额	2019年12月31 日负债总额	2019年12月31日 净资产总额	2019年度营业收 入总额	2019年度净 利润
华商基金管理有限公司	1,250,499,281.84	119,853,536.70	1,130,645,745.14	412,829,672.54	51,564,457.54
甘肃股权交易中心股份有限公司	483,101,189.09	11,766,781.70	471,334,407.39	28,189,840.56	7,162,299.91

(二) 手续费及佣金净收入

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
手续费及佣金收入：				
1.经纪业务收入	275,579,022.68	633,191,729.62	589,457,409.13	413,612,827.17
其中：证券经纪业务收入	275,579,022.68	633,191,729.62	589,457,409.13	413,612,827.17
其中：代理买卖证券业务	211,235,637.87	541,673,198.79	529,998,464.18	377,283,573.18
交易单元席位租赁	60,469,589.12	57,585,250.32	39,026,587.60	28,938,949.07
代销金融产品业务	3,873,795.69	33,933,280.51	20,432,357.35	7,390,304.92
2.投资银行业务收入	70,368,298.49	118,851,326.43	127,168,176.02	120,211,540.59
其中：证券承销业务	62,768,774.03	82,342,568.73	93,759,919.50	86,279,479.48
保荐服务业务	547,169.81	15,443,396.25	7,424,528.29	3,584,905.66
财务顾问业务	7,052,354.65	21,065,361.45	25,983,728.23	30,347,155.45
3.投资咨询服务收入	616,905.63	2,918,317.40	9,689,682.02	12,601,504.28
4.资产管理业务收入	8,650,670.96	23,194,655.63	18,687,604.22	21,108,762.78
5.基金管理费收入		118,644.29	5,742.47	2,696,046.46
手续费及佣金收入小计	355,214,897.76	778,274,673.37	745,008,613.86	570,230,681.28
手续费及佣金支出：				
1.经纪业务支出	35,168,593.81	88,314,396.07	86,734,693.51	61,283,258.63
其中：证券经纪业务支出	35,168,593.81	88,314,396.07	86,734,693.51	61,283,258.63
其中：代理买卖证券业务	35,167,561.24	88,314,396.07	86,734,693.51	61,283,258.63
代销金融产品业务	1,032.57			
2.投资银行业务支出	220,362.42	1,462,264.16	485,849.04	
3.其他	700,142.54	1,434,787.50	1,148,369.17	1,124,647.22
手续费及佣金支出小计	36,089,098.77	91,211,447.73	88,368,911.72	62,407,905.85
手续费及佣金净收入	319,125,798.99	687,063,225.64	656,639,702.14	507,822,775.43



### (三) 投资收益

#### 1、按类别列示

产生投资收益的来源	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
成本法核算的长期股权投资收益				22,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	15,822,587.82	40,050,757.61	-21,111,001.37	24,945,836.22
处置长期股权投资产生的投资收益				-829,260.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	18,617,896.42	54,319,468.19	13,948,139.78	45,837,218.96
处置交易性金融资产的投资收益	-423,896.64	12,571,001.39	238,657,948.08	-56,325,567.29
债权投资持有期间的利息收益			419,037.07	2,735,725.32
处置债权投资的投资收益			1,303,557.50	-179,520.29
其他债权投资持有期间的利息收益	118,970,796.33	296,147,621.14	269,391,988.20	339,598,339.56
处置其他债权投资的投资收益	25,874,228.12	49,149,809.78	31,238,441.68	20,821,868.88
国债期货投资收益	1,190,448.11	-2,157,358.50	-13,155,040.00	-2,479,706.00
其他				-154,182.48
合计	180,052,060.16	450,081,299.61	520,693,070.94	395,970,752.88

#### 2、对联营企业的投资收益

被投资单位	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
华商基金管理有限公司	15,153,418.96	37,169,571.01	-15,744,848.42	23,719,650.47
甘肃股权交易中心股份有限公司	669,168.86	2,881,186.60	-5,366,152.95	1,226,185.75
合计	15,822,587.82	40,050,757.61	-21,111,001.37	24,945,836.22

## 十七、补充资料

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

#### (一) 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
非流动性资产处置损益	-18,536.59	-2,810,379.76	-101,099.76	-1,369,976.65
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	627,577.23	1,383,989.43	5,977,247.19	6,512,914.00





项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	117,708.60	-5,084,245.90	299,493.00	403,271.19
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	982,025.65	-4,440,460.12	-2,761,748.94	3,526,527.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小 计	1,708,774.89	-10,951,096.35	3,413,891.49	9,072,736.04
所得税影响额	427,193.72	-2,737,774.09	853,472.87	2,268,184.01
少数股东权益影响额（税后）				
合 计	1,281,581.17	-8,213,322.26	2,560,418.62	6,804,552.03

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率（%）	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	1.39	0.03	0.03
	2021年度	4.78	0.11	0.11



报告期利润	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
	2020年度	3.35	0.08	0.08
	2019年度	2.55	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属 于普通股股东的净利润	2022年1-6月	1.39	0.03	0.03
	2021年度	4.83	0.12	0.12
	2020年度	3.33	0.08	0.08
	2019年度	2.51	0.06	0.06



第 22 页至第 191 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名: 郝建邦

日期: 2022-11-14

主管会计工作负责人

签名: 党满龙

日期: 2022-11-14

会计机构负责人

签名: 熊勇

日期: 2022-11-14











# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：吴卫星  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010141  
 批准执业文号：京财会许可[2011]0073号  
 批准执业日期：2011年09月09日



仅供华龙证券股份有限公司IPO申报使用

证书序号：0017201

## 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：

北京市财政局  
2011年4月5日

中华人民共和国财政部制





您当前位置: 首页 > 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

## 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

行政区划	执业证书编号	事务所名称	事务所状态	组织形式	注册资本 (万元)	主任会计师/首席合伙人	排
北京市	11010075	亚太 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)	正常	特殊普通合伙	3680	周合军	页
北京市	11010084	北京精勤会计师事务所 (普通合伙)	正常	普通合伙	100	钱耀恒	页
北京市	11010130	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)	正常	特殊普通合伙	600	刘贵彬	页
北京市	11010136	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	正常	特殊普通合伙	6000	谭小青	页
北京市	11010141	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)	正常	特殊普通合伙	4830	吴卫星	页
北京市	11010148	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)	正常	特殊普通合伙	2720	梁春	页
北京市	11010150	天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)	正常	特殊普通合伙	15654	邱靖之	页
北京市	11010156	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)	正常	特殊普通合伙	5190	李惠琦	页



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名	张有全
Full name	张有全
性别	男
Sex	男
出生日期	1971年04月18日
Date of birth	1971年04月18日
工作单位	瑞华会计师事务所甘肃分所
Working unit	瑞华会计师事务所甘肃分所
身份证号码	622223710418081
Identity card No.	622223710418081




仅供华天证券股份有限公司IPO申报使用

以前年度已年检，换发证书

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



张有全 2022

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 620100010023  
No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年11月23日  
Date of Issuance








19609487899



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名 张颖莉  
Full name 张颖莉  
性别 女  
Sex 女  
出生日期 1978年10月20日  
Date of birth 1978年10月20日  
工作单位 甘肃开元会计师事务所  
Working unit 甘肃开元会计师事务所  
身份证号 20103197810201528  
Identity card No. 20103197810201528



ICPA



仅供华龙证券股份有限公司IPO申报使用

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.







张颖莉 2022



年 /y 月 /m 日 /d