

# 2021

东北证券股份有限公司

## 年度报告

Northeast Securities Co.,Ltd.  
2021 Annual Report



股票代码  
000686.SZ

# 重要提示、目录和释义

## Important Notice, Contents, and Interpretations

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司董事长李福春先生、财务总监王天文先生、财务部总经理刘雪山先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

没有董事、监事、高级管理人员声明对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。本报告经公司第十届董事会第七次会议审议通过，公司 13 名董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

公司本年度财务报告已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

报告期内，公司内部控制不存在重大缺陷。

本报告中所涉及的发展战略、未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，提请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经第十届董事会第七次会议审议通过的 2021 年度利润分配预案为：以公司截至 2021 年 12 月 31 日股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

针对公司自身特点，遵循关联性原则和重要性原则，公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、声誉风险、合规风险、操作风险和洗钱风险等。针对上述风险，公司通过建立全面风险管理体系，逐步优化风险管理的组织职能，不断探索风险管理模式和方法，培育良好的风险管理文化，建立科学的风险识别、评估、应对、监测和报告机制，将风险管理贯穿经营

决策的全过程，确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

请投资者认真阅读本年度报告“第三节 管理层讨论与分析-十二、（三）公司可能面临的各种风险和（四）公司已经或拟采取的对策和措施”部分内容，并特别注意上述风险因素。

## 目录 >>>>

---

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	18
第四节 公司治理.....	52
第五节 环境和社会责任.....	85
第六节 重要事项.....	88
第七节 股份变动及股东情况.....	103
第八节 优先股相关情况.....	107
第九节 债券相关情况.....	108
第十节 财务报告.....	114

## 备查文件目录 >>>>

---

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

在本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

释义项	指	释义内容
东北证券、公司、本公司、母公司	指	东北证券股份有限公司
东证融通	指	东证融通投资管理有限公司
东证融达	指	东证融达投资有限公司
东证融汇	指	东证融汇证券资产管理有限公司
东证融成	指	东证融成资本管理有限公司
渤海期货	指	渤海期货股份有限公司
东方基金	指	东方基金管理股份有限公司
银华基金	指	银华基金管理股份有限公司
亚泰集团	指	吉林亚泰（集团）股份有限公司
吉林信托	指	吉林省信托有限责任公司
吉林银行	指	吉林银行股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证监会吉林监管局、吉林证监局	指	中国证券监督管理委员会吉林监管局
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期、本报告期	指	2021年1月1日-12月31日
上年同期	指	2020年1月1日-12月31日

注：2021 年年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，系由四舍五入造成。

# 公司简介和主要财务指标

## Company Profile and Main Financial Highlights

### 一、公司信息

	股票简称	股票代码	股票种类
	东北证券	000686	A股
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东北证券股份有限公司		
公司的中文简称	东北证券		
公司的外文名称	Northeast Securities Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Northeast Securities		
公司的法定代表人	李福春		
公司的总经理	何俊岩		
公司注册资本	人民币 2,340,452,915 元		
公司净资本	人民币 13,120,712,498.88 元		
注册地址/办公地址	吉林省长春市生态大街 6666 号		
注册地址/办公地址邮政编码	130119		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 11 月 11 日，公司因总部办公地址搬迁，注册地址由“吉林省长春市自由大路 1138 号”变更为“吉林省长春市生态大街 6666 号”。		
客户服务电话	95360		

投资者咨询电话	0431-85096806
公司网址	www.nesc.cn
电子信箱	000686@nesc.cn
主要指数纳入情况	深证综指、深证成指、深证 300、中证 500、MSCI 中国概念指数、富时罗素概念指数、中证 500ESG 基准指数等

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董曼	刘洋
联系地址	吉林省长春市生态大街 6666 号 11 楼	
电话	0431-85096806	0431-85096806
传真	0431-85096816	0431-85096816
电子信箱	dongm@nesc.cn	yang_liu@nesc.cn

## 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 (www.szse.cn)
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	吉林省长春市生态大街 6666 号 11 楼 证券部

## 四、注册变更情况

组织机构代码	91220000664275090B
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限公司的通知》(证监公司字[2007]117号)核准,锦州六陆与东北有限于 2007 年 8 月 20 日完成吸收合并,并实施股权分置改革方案,锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司,注册地址迁至吉林省长春市,公司股票在深圳证券交易所复牌,股票代码不变,股票简称变更为“东北证券”。</p> <p>公司行业分类由“石油化工行业”变更为“证券公司”,主营业务由石油及石油制品的销售、仓储和管输</p>

等变更为证券业务。目前，公司的经营范围为：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；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品业务。

历次控股股东的变更情况（如有）

公司无控股股东，无实际控制人。

## 五、各单项业务资格

### 》》》（一）公司的单项业务资格

序号	批准部门	资格名称	批准文号/批准部门
1		公司经营证券业务资格	中国证监会
2		公司营业网点经营证券业务资格	中国证监会
3		网上交易委托业务资格	证监信息字[2001]8号
4		开放式证券投资基金代销业务资格	证监基金字[2004]108号
5		证券承销与保荐资格	中国证监会
6	中国证监会及其派出机构	实施经纪人制度资格	吉证监发[2009]281号
7		为期货公司提供中间介绍业务资格	证监许可[2010]294号
8		债券质押式报价回购业务试点资格	证监会机构部部函[2012]399号
9		融资融券业务资格	证监许可[2012]623号
10		公司自营业务参与股指期货交易业务资格	吉证监函[2012]144号
11		代销金融产品业务资格	吉证监许字[2013]7号
12		人民币利率互换业务资格	吉证监函[2014]3号
13		上证基金通业务资格	上海证券交易所
14		大宗交易系统合格投资者资格	上海证券交易所
15		保证金现金管理产品资格	深证函[2012]280号
16	上海证券交易所、深圳证券交易所、全国股转系统	约定购回式证券交易业务资格	深证会[2013]21号 上证会字[2013]26号
17		全国股转系统主办券商资格	股转系统函[2013]42号
18		股票质押式回购交易业务资格	深证会[2013]60号 上证会字[2013]87号
19		港股通业务交易权限	上证函[2014]625号 深证会[2016]330号
20		全国股转系统做市业务资格	股转系统函[2014]1165号

21		上海证券交易所股票期权经纪、自营业务交易权限	上证函[2015]60号
22		上市公司股权激励行权融资业务试点资格	深证函[2015]116号
23		上市公司股权激励限制性股票融资业务试点资格	深证函[2016]280号
24		质押式报价回购交易权限	深证会[2019]18号
25		股票期权业务交易权限	深证会[2019]470号
26		中小企业私募债券承销业务资格	中证协函[2012]472号
27		柜台市场试点业务资格	中证协函[2014]775号
28	中国证券业协会	询价对象	中国证券业协会
29		代办股份转让主办券商业务资格和报价转让业务资格	中国证券业协会
30		场外期权业务二级交易商	中国证券业协会
31		结算参与人、权证结算参与人、基金通结算参与人	中国证券登记结算有限责任公司
32	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	中国证券登记结算有限责任公司
33		个人投资者证券账户业务无纸化业务开展资格	中国证券登记结算有限责任公司
34		全国银行间同业拆借市场成员	中国人民银行银复[2002]303号
35		证券业务外汇经营资格	国家外汇管理局 SC201117
36		向保险机构投资者提供综合服务业务资格	保监会资金部函[2012]14号
37		转融通业务试点资格	中证金函[2013]11号
38		转融券业务试点资格	中证金函[2014]129号
39		私募基金综合托管业务资格	证保函[2015]26号
40		军工涉密业务咨询服务资格	国家国防科技工业局
41		银行间债券市场尝做市业务权限	全国银行间同业拆借中心
42	其他部门	信用风险缓释工具核心交易商	中国银行间市场交易商协会
43		定向债务融资工具专项机构投资人	中国银行间市场交易商协会
44		非金融企业债务融资工具承销商（证券公司类）	中国银行间市场交易商协会
45		中国票据交易系统参与者	票交所便函[2019]170号
46		国债期货期转现业务资格	中国金融期货交易所
47		利率互换实时承接业务资格	上海清算所
48		标准化债券远期业务资格	上海清算所
49		银行间市场利率期权市场成员资格	中国外汇交易中心
50		安徽省股权托管交易中心推荐商会员资格	安徽省股权托管交易中心

51	中原股权交易中心推荐机构会员资格	中原股权交易中心
52	齐鲁股权交易中心推荐机构会员资格	齐鲁股权交易中心
53	江苏股权交易中心战略会员资格	江苏股权交易中心
54	山西股权交易中心推荐机构会员资格	山西股权交易中心
55	天津滨海柜台交易市场推荐机构会员资格	天津滨海柜台交易市场
56	宁波股权交易中心推荐机构会员资格	宁波股权交易中心
57	大连股权交易中心推荐机构 A 类会员资格	大连股权交易中心
58	辽宁股权交易中心推荐机构会员资格	辽宁股权交易中心
59	吉林股权交易所推荐机构会员资格	吉林股权交易所
60	陕西股权交易中心推荐商会员资格	陕西股权交易中心

### 》》》 (二) 全资及控股子公司的单项业务资格

序号	子公司名称	资格名称	批准文号/批准部门
1	东证融通	证券公司私募基金子公司管理人	中国证券投资基金业协会
2	东证融达	另类投资业务资格	吉林证监局
3	东证融汇	证券资产管理业务资格	中国证监会
4		经营证券期货业务资格	中国证监会
5	东方基金及其子公司	特定客户资产管理业务资格	证监许可[2011]2118 号
6		合格境内机构投资者资格	证监许可[2015]2003 号
7		投资管理人受托管理保险资金业务资格	中国保险监督管理委员会
8		金融期货经纪业务资格	证监期货[2007]220 号
9		金融期货交易结算业务资格	证监期货[2007]264 号
10		资产管理业务资格	中期协备字[2015]16 号
11		期货投资咨询业务资格	大证监发[2015]123 号
12	渤海期货及其子公司	仓单服务	中期协备字[2016]28 号
13		基差贸易	中期协备字[2016]28 号
14		场外衍生品业务	中期协备字[2016]49 号
15		做市业务	中期协备字[2019]3 号
16		上海证券交易所股票期权交易参与者资格	上证函[2019]2296 号

17	期权结算业务资格	中国结算函字[2020]22 号
18	深圳证券交易所股票期权交易参与人资格	深证函[2020]896 号

## 六、公司历史沿革

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）是经中国证监会核准由锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司（以下简称“锦州六陆”）定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司（以下简称“东北有限”）而设立。

东北有限的前身为吉林省证券有限责任公司（以下简称“吉林证券”）。经中国人民银行《关于同意成立吉林省证券公司的批复》（银复[1988]237 号）批准，1988 年 8 月 24 日吉林省证券公司正式成立，注册地址吉林省长春市。

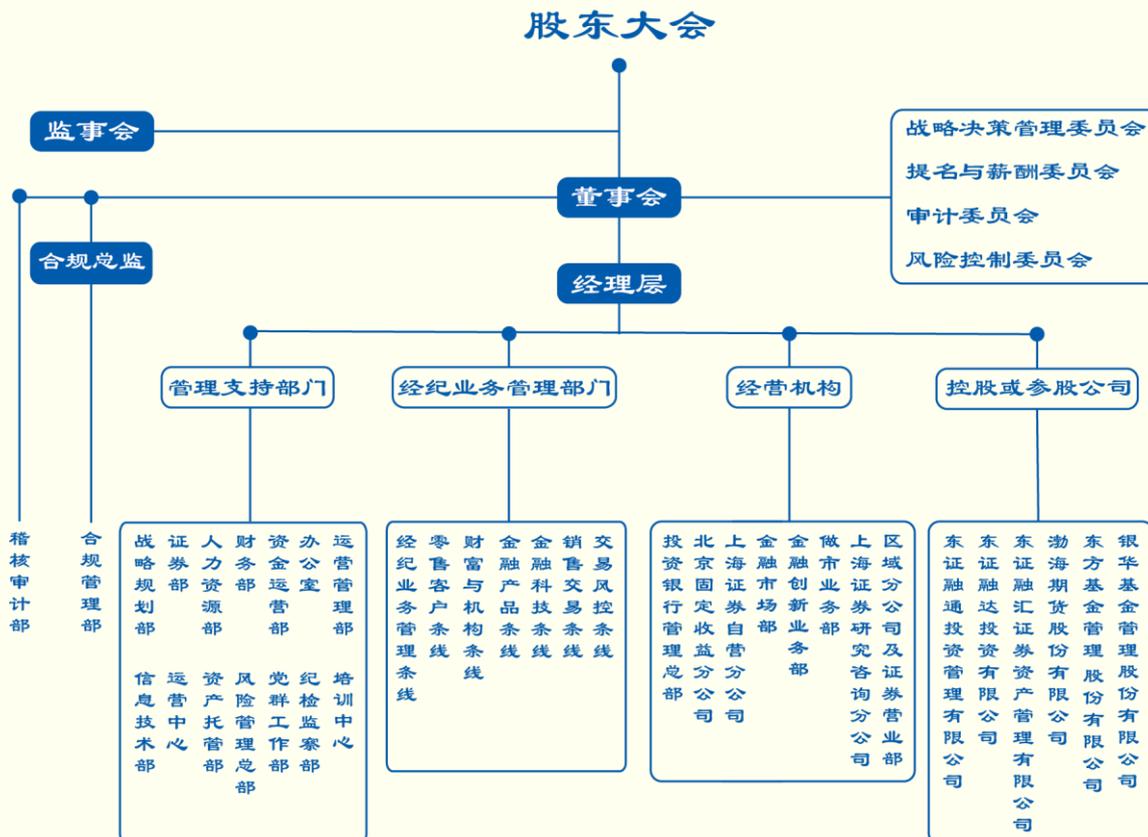
时间	发展大事记
1997 年 10 月 13 日	经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》（银复[1997]396 号）批准，吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”，注册资本增加至 1.2 亿元。
1999 年 9 月 15 日	经中国证监会《关于吉林省证券有限公司和吉林信托投资公司证券部合并重组事宜的批复》（证监机构字[1999]102 号）批准，吉林省证券有限责任公司与吉林省信托投资公司证券部合并重组，在此基础上增资扩股组建新的证券公司。
2000 年 6 月 23 日	经中国证监会《关于核准吉林省证券有限责任公司更名及增资扩股的批复》（证监机构字[2000]132 号）批准，吉林证券更名为“东北证券有限责任公司”，吸收新股东入股，注册资本增至 1,010,222,500 元。
2003 年 12 月 5 日	受中国证监会指定，东北有限托管原新华证券有限公司的客户业务及所属证券营业部；2004 年 4 月 22 日，经中国证监会批准，东北有限在长春、北京、大连、太原、江阴、上海、深圳等大中城市新设 23 家证券营业部和 1 家证券服务部。
2007 年 8 月 20 日	经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司的通知》（证监公司字[2007]117 号）核准，锦州六陆与东北有限于 2007 年 8 月 20 日完成吸收合并，并实施股权分置改革方案，锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司，公司注册地址迁至吉林省长春市，公司经营范围变更为证券业务。
2007 年 8 月 27 日	公司在深圳证券交易所复牌，股票代码不变，股票简称变更为“东北证券”。公司随后在吉林省工商局办理了工商变更登记手续，注册资本变更为 581,193,135 元。
2009 年 6 月 26 日	公司实施完毕 2008 年度利润分配（每 10 股送 1 股派 3 元现金）。2009 年 8 月 13 日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为 639,312,448 元。

2012 年 8 月 22 日	公司以非公开发行股票的方式向 10 名特定投资者发行了 339,270,568 股人民币普通股（A 股）。2012 年 9 月 3 日，新增股份在深圳证券交易所上市。2012 年 10 月 11 日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为 978,583,016 元。
2014 年 4 月 16 日	公司实施完毕 2013 年度利润分配方案，以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，公司股份总数增加至 1,957,166,032 股。2014 年 5 月 15 日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为 1,957,166,032 元。
2016 年 4 月 14 日	公司以向原股东配售的方式发行完成 383,286,883 股人民币普通股（A 股），新增股份于 2016 年 4 月 22 日在深圳证券交易所上市。2016 年 4 月 21 日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为 2,340,452,915 元。

## 七、公司组织机构情况

### 》》》（一）公司组织机构

公司按照《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》及《公司章程》的规定，构建了规范、科学、有效的法人治理结构和组织架构。截至本报告披露日，公司组织机构图如下：



## 》》》 (二) 公司分支机构数量和分布情况

截至本报告披露日, 公司在全国 28 个省、自治区、直辖市的 68 个大中城市设立了 141 家分支机构, 其中包含 41 家分公司 (含 38 家经纪业务区域分公司) 和 100 家证券营业部, 具体情况参见本报告附录一和附录二。

### 1. 公司分公司数量及分布情况

省市/地区	分公司数量	省市/地区	分公司数量
广东省	6	黑龙江省	1
北京市	4	重庆市	1
上海市	3	贵州省	1
山东省	2	陕西省	1
辽宁省	2	山西省	1
浙江省	2	河南省	1
江苏省	2	安徽省	1
吉林省	2	湖北省	1
四川省	2	湖南省	1
天津市	1	福建省	1
内蒙古自治区	1	云南省	1
新疆维吾尔自治区	1	海南省	1
甘肃省	1	-	-

注: 公司分公司具体情况参见本报告附录一。

### 2. 公司证券营业部数量及分布情况

省市/地区	证券营业部数量	省市/地区	证券营业部数量
吉林省	35	北京市	2
上海市	9	内蒙古自治区	2
浙江省	9	山西省	2
江苏省	8	河南省	2
山东省	6	安徽省	2
福建省	6	广西壮族自治区	2

广东省	6	河北省	1
重庆市	3	江西省	1
湖北省	3	湖南省	1

注：公司证券营业部具体情况参见本报告附录二。

### 》》》 (三) 公司控股子公司、参股公司情况

名称	注册地址	成立时间	注册资本	持股比例	法定 代表人	联系电话
东证融通投资管理 有限公司	北京市西城区锦什 坊街28号楼7层	2010/11/26	6亿元	100%	刘 永	010-68588808
东证融达投资有 限公司	上海市浦东新区航 头镇沪南公路 5469弄129号	2013/9/11	30亿元	100%	刘 浩	021-61005189
东证融汇证券资 产管理有限公司	中国（上海）自由 贸易试验区新金桥 路255号540室	2015/12/24	7亿元	100%	李福春	0431-85096806
渤海期货股份有 限公司	中国（上海）自由 贸易试验区新金桥 路 28 号 1201、 3503 室	1996/1/12	5亿元	96%	濮 岩	021-61257850
东方基金管理股 份有限公司	北京市西城区锦什 坊街28号1-4层	2004/6/11	3.3333亿元	57.60%	崔 伟	010-66295867
银华基金管理股 份有限公司	深圳市福田区深南 大道6008号特区 报业大厦19层	2001/5/28	2.222亿元	18.90%	王珠林	010-58163000

### 》》》 (四) 其他分支机构数量及分布情况

截至本报告披露日，公司除上述分公司、子公司及证券营业部外，无其他分支机构。

## 八、聘请会计师事务所情况

会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层
签字会计师姓名	支力、赵幻彤

## 九、主要会计数据和财务指标

报告期内，公司无需追溯调整或重述以前年度会计数据。

》》》 (一) 主要会计数据 (合并报表)

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业总收入 (元)	7,477,801,881.89	6,609,613,343.83	13.14%	7,968,795,586.85
归属于上市公司股东的净利润 (元)	1,623,994,253.62	1,333,325,683.24	21.80%	1,007,080,243.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	1,587,883,429.86	1,319,564,225.82	20.33%	987,451,107.51
其他综合收益的税后净额 (元)	-14,102,256.60	-12,504,115.16	-12.78%	-33,258,250.47
经营活动产生的现金流量净额 (元)	4,309,580,415.93	2,318,368,435.84	85.89%	7,828,127,331.59
基本每股收益 (元/股)	0.69	0.57	21.05%	0.43
稀释每股收益 (元/股)	0.69	0.57	21.05%	0.43
加权平均净资产收益率	9.37%	8.28%	1.09%	6.63%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额 (元)	80,131,868,330.60	68,685,835,383.56	16.66%	68,217,925,983.72
负债总额 (元)	61,443,858,762.29	51,272,623,429.33	19.84%	52,068,101,464.68
归属于上市公司股东的净资产 (元)	18,045,198,014.55	16,669,364,706.11	8.25%	15,583,479,267.38

》》》 (二) 主要会计数据 (母公司)

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业总收入 (元)	3,757,340,165.89	3,699,396,129.72	1.57%	2,875,183,600.01
净利润 (元)	1,176,156,561.71	1,325,843,612.81	-11.29%	759,332,736.66
扣除非经常性损益的净利润 (元)	1,157,336,878.64	1,324,329,906.34	-12.61%	724,306,166.08
其他综合收益的税后净额 (元)	102,965.17	-186,467.12	155.22%	106,765.76
经营活动产生的现金流量净额 (元)	3,078,604,203.16	2,647,571,389.01	16.28%	7,327,184,747.76
基本每股收益 (元/股)	0.50	0.57	-12.28%	0.32
稀释每股收益 (元/股)	0.50	0.57	-12.28%	0.32
加权平均净资产收益率	7.28%	8.75%	-1.47%	5.30%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额 (元)	74,831,188,982.68	64,490,555,063.43	16.03%	64,916,846,530.45
负债总额 (元)	58,178,737,124.71	48,780,317,440.84	19.27%	50,298,220,762.05

所有者权益总额（元） 16,652,451,857.97 15,710,237,622.59 6.00% 14,618,625,768.40

公司不存在最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性的情况。

公司本年度扣除非经常性损益前后的净利润均为正值。

截止披露前一交易日的公司总股本和用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	2,340,452,915
支付的优先股股利	0
支付的永续债利息（元）	0
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.6939

## 十、境内外会计准则下会计数据差异

公司暂未按照国际会计准则披露 2021 年度财务报告。

## 十一、分季度主要财务指标

### 》》》（一）主要财务指标（合并报表）

单位：（人民币）元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	1,296,797,080.83	1,629,624,408.94	2,153,658,399.73	2,397,721,992.39
归属于上市公司股东的净利润	338,436,383.05	364,681,309.85	512,023,720.63	408,852,840.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	332,972,899.06	347,683,699.84	507,486,425.63	399,740,405.33
经营活动产生的现金流量净额	872,719,569.24	-749,520,765.83	1,678,363,725.60	2,508,017,886.92

### 》》》（二）主要财务指标（母公司）

单位：（人民币）元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	710,809,066.42	804,109,701.60	1,136,290,617.15	1,106,130,780.72
净利润	238,757,645.01	226,489,433.48	453,444,447.40	257,465,035.82
扣除非经常性损益的净利润	233,724,199.78	225,639,106.82	449,346,396.85	248,627,175.19

经营活动产生的现金流量净额 829,641,606.98 -1,561,514,359.90 2,063,788,020.47 1,746,688,935.61

上述财务指标或其加总数与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标不存在重大差异。

## 十二、非经常性损益项目及金额（合并报表）

单位：（人民币）元

项目	2021 年	2020 年	2019 年
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,064,987.04	-698,842.50	-1,535,691.96
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	36,325,945.76	18,128,880.00	22,673,988.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,452,025.99	1,130,787.88	5,196,515.45
减：所得税影响数	12,213,952.51	4,642,331.59	6,593,871.00
少数股东权益影响额（税后）	388,208.44	157,036.37	111,805.76
合计	36,110,823.76	13,761,457.42	19,629,135.54

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

项目	涉及金额（元）	原因
交易性金融资产及衍生工具的投资收益	1,534,535,750.60	由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此持有交易性金融资产及衍生工具产生的投资收益不界定为非经常性损益。
交易性金融资产及衍生工具公允价值变动损益	608,013,916.32	由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此持有交易性金融资产及衍生工具产生的公允价值变动收益不界定为非经常性损益。

## 十三、母公司净资产及有关风险控制指标

单位：（人民币）元

项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
核心净资产	10,620,712,498.88	9,891,424,366.15	7.37%
附属净资产	2,500,000,000.00	4,945,712,183.08	-49.45%
净资产	13,120,712,498.88	14,837,136,549.23	-11.57%

净资产	16,652,451,857.97	15,710,237,622.59	6.00%
各项风险资本准备之和	6,383,201,912.60	4,955,486,010.32	28.81%
表内外资产总额	58,974,593,197.81	53,258,023,249.37	10.73%
风险覆盖率	205.55%	299.41%	-93.86%
资本杠杆率	18.52%	19.14%	-0.62%
流动性覆盖率	272.75%	137.42%	135.33%
净稳定资金率	155.08%	150.37%	4.71%
净资本/净资产	78.79%	94.44%	-15.65%
净资本/负债	32.30%	42.22%	-9.92%
净资产/负债	40.99%	44.71%	-3.72%
自营权益类证券及其衍生品/净资本	27.58%	13.71%	13.87%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	181.86%	142.63%	39.23%

# 管理层讨论与分析

## Discussion and Analysis of Executives

### 一、报告期内公司所处行业的情况

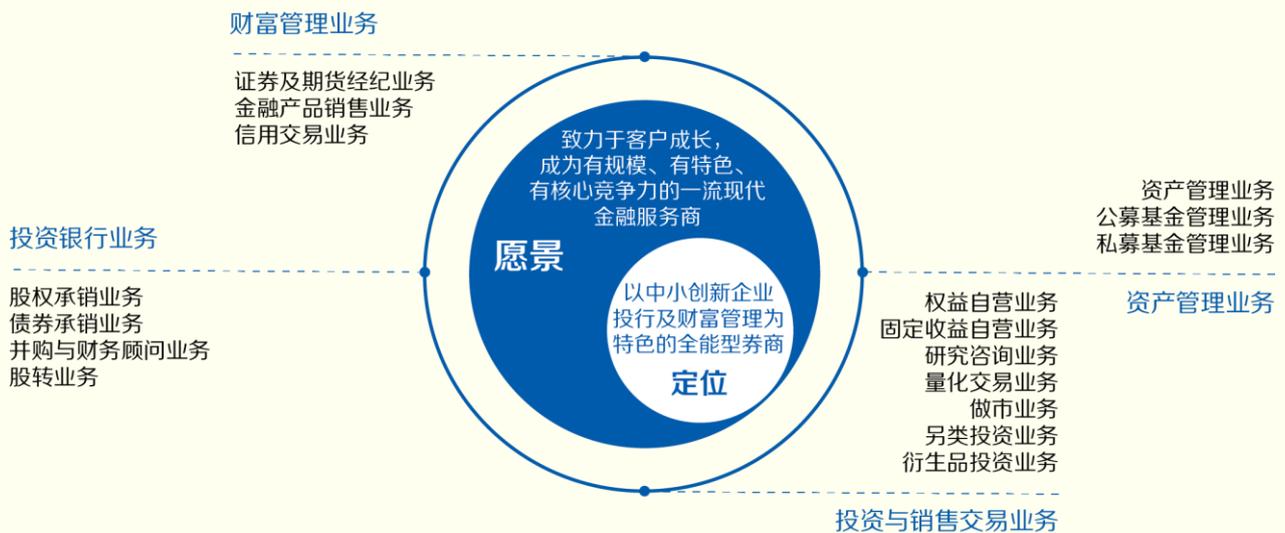
2021年，在新冠疫情的持续影响下，世界经济总体保持复苏态势，但动能有所减弱，不稳定、不确定因素增多。面对复杂严峻的外部环境和国内经济新的下行压力，我国统筹疫情防控和经济社会发展，持续做好“六稳”、“六保”，加强宏观政策跨周期调节，经济保持较好发展态势。市场方面，资本市场运行稳健，市场韧性和抗风险能力不断增强，多层次股权市场和债券、期货市场功能持续强化，股债融资规模创历史新高，服务实体经济实现量质双升。监管方面，始终坚持“建制度、不干预、零容忍”，进一步健全证券执法司法体制机制，加强资本市场法治供给，强化事中事后监管，深化放管服改革，引导上市公司聚焦主业做优做强，有效保护投资者合法权益。

2021年，在全面深化资本市场改革向纵深推进的背景下，证券行业迎来较好的发展机遇期并步入转型发展的新阶段。一方面，A股市场延续结构化行情，整体小幅上涨，交易活跃度较高，券商盈利保持持续增长，但增速有所放缓；IPO、再融资继续保持常态化，多层次资本市场体系更加健全，券商回归投资银行本质，服务实体经济的核心业务能力持续提升；资本市场有序推进金融创新，积极发展金融科技，券商创新业务试点和创新业务资格不断增加，市场功能逐步完善；专业机构投资力量持续壮大，市场资金结构和投资者结构明显改善；金融双向开放提速，境内外市场互联互通深化，为境内券商“走出去”提供更好机遇。另一方面，资本市场与证券行业基础制度逐步完善，进一步压实中介机构“看门人”责任，各类市场主体归位尽责的良性市场生态加速形成；券商持续加大资本补充，核心行业指标集中度加速提升，而中小券商更加强调差异化、特色化发展，向精品化、专业化转型。

根据中国证券业协会统计，140家证券公司2021年度实现营业收入5,024.10亿元，实现净利润1,911.19亿元。截至2021年12月31日，140家证券公司总资产为10.59万亿元，同比增长19.07%；净资产为2.57万亿元，同比增长11.34%。行业整体业绩稳健增长，资本实力不断增强。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司以“致力于客户成长，成为有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商”为长远发展愿景，并确定了“以中小创新企业投行及财富管理为特色的全能型券商”的公司定位，坚持“以客户为中心”的服务理念，为企业提供直接融资服务，为客户投资理财提供全方位、多元化、专业化的金融服务，更好满足客户日益多样化的财富配置需求。公司依托齐全的业务资质，主要从事的业务包括财富管理业务、投资银行业务、投资与销售交易业务和资产管理业务。



**财富管理业务：**公司财富管理业务致力于通过聚合资源为财富客户、机构客户等提供专业的资产配置服务，通过数字化服务陪伴年轻客户成长，通过优质的现代金融衍生品服务满足企业客户风险管理需求，构建服务优质的财富管理生态圈。其中，证券及期货经纪业务主要为客户提供买卖股票、债券、基金、期货及期权等交易服务；金融产品销售业务主要为客户提供各种金融产品销售服务和资产配置服务，其金融产品由本公司及其他合法金融机构管理；信用交易业务主要为客户提供融资融券、股票质押式回购等多样化融资服务。财富管理业务的收入来源为手续费、顾问费、佣金及利息收入。

**投资银行业务：**公司投资银行业务致力于为企业客户提供投融资一揽子综合解决方案。其中，股权承销业务主要为客户提供上市保荐及股权融资服务；债券承销业务主要为客户提供各类债券融资服务；财务顾问业务主要是从产业布局和发展战略角度为客户提供以并购为主的财务顾问服务；股转业务主要为客户提供新三板挂牌及后续融资服务。投资银行业务的收入来源为承销佣金、保荐费、顾问费等业务收入。

**投资与销售交易业务：**公司投资与销售交易业务以权益自营业务与固定收益自营业务为基础，

发挥研究咨询业务的赋能作用，发展特色化的衍生品交易、量化交易、做市交易及另类投资业务，保障公司自有资金实现穿越牛熊周期的稳定收益。投资与销售交易业务的收入来源为投资收入和投资咨询收入。

**资产管理业务：**公司资产管理业务致力于通过建立完整的产品体系与客户服务体系，重点服务以商业银行为主的金融机构、上市公司和财富客户，为客户提供资产管理、公募基金管理和私募股权基金管理业务，以良好的产品业绩驱动打造具有差异化竞争优势的行业财富管理机构。资产管理业务的收入来源为顾问费、管理费、投资收入及业绩报酬。

### 三、核心竞争力分析

#### 》》》》（一）清晰明确的经营理念与战略定位

公司紧紧围绕以客户为中心的核心经营理念，充分挖掘自身比较优势，确定了“以中小创新企业投行及财富管理为特色的全能型券商”的战略定位，聚焦特色化、精品化、生态化的业务体系建设，加速布局金融科技领域，为公司可持续发展赋能，并在经营过程中形成了“融合、创新、专注、至简”的企业精神，为公司落实战略规划提供了思想引领。

#### 》》》》（二）科学完善的治理结构与制度体系

公司不断完善股东大会、董事会、监事会和经理层组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责清晰、相互分离、相互制衡的科学有效的运作机制，同时构建了系统全面的现代企业制度体系，保障公司治理、管理与经营行为均有法可依、有章可循，为公司规范健康经营奠定了坚实基础。

#### 》》》》（三）稳定充足的资金支持与人才储备

公司作为较早上市的证券公司，始终坚持稳中求进、诚信经营，以良好的企业声誉获得了股东和债权人的充分信赖与广泛支持，具有相对充足的资金补充渠道，通过不断优化资本结构与资金运营能力，有效满足各项业务开展的资金需求；公司十分重视人才吸引和储备，建立了多层次的人才培养体系，实施市场化的选拔任用与薪酬激励机制，汇聚了一批素质高、经验丰富、稳定性强的专业精英与管理团队，为公司转型创新发展提供了较好保障。

#### 》》》》（四）高效多元的决策机制与管理体系

公司日常经营始终坚持以客户需求为导向，形成了灵活的决策管理机制和高效的资源调配机制，支持公司充分识别市场变化，快速把握市场机遇；同时，公司秉承“健全、合理、制衡、独立”的经营原则，持续构建和完善合规风控管理体系、资本管理体系、营运管理体系、信息管理体系、人力资源管理体系等多元共建的后台管理支持和管控体系，具有较强的风险管理和抵御能力，为公司平稳高效运转提供了有力支撑。

#### 》》》（五）成熟完整的业务架构与网点布局

公司作为拥有全牌照的综合证券服务商，业务体系日益完整，综合金融服务功能不断加强，已经形成了较好的品牌价值和市场影响力；同时，公司持续优化“三地三中心”布局，其中以北京为中心重点发展固定收益投资业务、投资银行及私募股权基金业务；上海靠近金融、科技人才高地，重点发展权益类投资、资产管理、研究咨询及金融创新业务，打造业务创新中心；长春作为决策、治理中心，保有券商传统经纪业务和管理支持职能。与此同时，公司部分决策职能和合规、风控、信息技术、资金运营等管理职能正逐步向上海、北京等地转移，提供更加高效、强大的后台服务支持，并在全国 28 个省、自治区、直辖市的 68 个大中城市设立了 141 家分支机构，构建了覆盖中国主要经济发达地区的营销网络体系，积累了丰富的营销渠道和充足的客户资源，为公司业务联动协同建设提供了较强平台基础。

报告期内，公司始终坚持以合规经营和有效的风险控制为根本，及时调整、优化风险管理策略，各项业务平稳运行，确保公司在总体风险可测、可控、可承受的范围内开展经营。

## 四、主营业务分析

### 》》》（一）概述

2021 年，公司坚持稳健进取的经营方针，聚焦战略，调整结构，加速转型，推进创新，着力提升专业服务能力，强化核心业务实力，保障公司整体持续健康运转，保持主营业务良好发展势头，实现公司业绩较大幅度增长。报告期内，公司实现营业收入 74.78 亿元，同比增加 13.14%；实现归属于上市公司股东的净利润 16.24 亿元，同比增加 21.80%，利润构成未发生重大变动；截至报告期末，公司总资产为 801.32 亿元，同比增加 16.66%，归属于上市公司股东的所有者权益为 180.45 亿元，同比增加 8.25%。

#### 1. 财富管理业务

报告期内，公司财富管理转型有序推进，客户结构明显改善，高净值客户和机构客户数量及资产增速显著；产品平台构建取得突破，金融产品保有量连续两年高速增长，代销金融产品净收入市占率再创新高；信用交易业务平稳开展，两融业务规模较好增长，股票质押业务结构改善，业务风险平稳可控；期货业务客户权益规模稳步提升，盈利能力明显改善；金融科技赋能与数字化转型加快重塑公司运营管理模式。

### (1) 证券及期货经纪业务

#### 基础经纪与财富管理业务

2021年，证券市场交投活跃，投资者数量较快增长，交易方式更加数字化、多样化和便捷化，行业佣金率持续缓慢下降，券商同质化特征明显的通道中介功能发展空间愈加有限；居民财富持续增长，金融资产在居民财富中的占比持续提升，居民财富管理需求更加多元；基金投顾试点资格不断扩容，券商结算模式基金发行全面爆发，财富直播、私域流量和 APP 迭代升级大举发力，券商投顾人员数量不断攀升，券商基础经纪业务正全力转向专业化、数字化的财富管理新赛道。

报告期内，公司基础经纪业务全面落实“以客户为中心”的服务理念，聚焦营业网点建设，优化网点布局和分支机构管理模式，加速推进市场化人才引进和财富管理人才梯队建设，着力开发客群资源，提供更加专业化、特色化的基础经纪服务，助力公司加快构建具有明显服务优势的财富管理生态圈。报告期内，公司实现 AB 股基金交易量 34,835.34 亿元，同比增加 21.29%，实现较好收益。

报告期内，公司财富管理业务以“客户价值管理”为核心，聚焦客户端服务，加快构建高净值客户财富管理生态体系。一方面，公司紧跟行业发展步伐，全面发力股票投顾业务，巩固传统投资咨询服务优势，开发“组合”类收费投资咨询产品，深入挖掘客户需求，持续调整产品结构，优化业务运营模式，提升客户体验和粘性，实现付费客户数量与付费金额同比大幅提升；另一方面，公司以客户分层分类服务为基础，对投资顾问团队进行分类培育、分级培优，持续打造专业化投资顾问团队，布局公募基金投顾业务，做好展业前期筹备工作，为加快构建公司财富管理核心能力奠定更加坚实基础。2021年，公司在《证券时报》及新媒体平台《券商中国》、《券中社 APP》主办的“2021 中国证券业君鼎奖”评选中获得“2021 中国证券业新锐财富经纪商君鼎奖”；在《华夏时报》举办的“2021 金蝉奖”评选中获得“2021 年度财富管理证券公司奖”；在第四届新财富最佳投资顾问评选中获得“卓越组织奖”，公司 7 名投资顾问获得“最佳股票投资收益奖”，5 名投资顾问获得“最佳资产配置奖”。

#### 机构客户业务

2021年，随着金融体系和资本市场改革加速推进，上市券商机构客户数量实现快速增长，机构客

户对券商综合金融服务需求进一步提升；受监管趋严和北交所成立等外部环境变化影响，券商关于企业挂牌、上市公司财务顾问、资产托管等传统机构客户业务模式或将面临较大改变。

报告期内，公司机构客户业务聚焦公司财富管理转型战略，着力开发机构客户资源、提升财务顾问服务能力和种子基金投资管理。开发机构客户资源方面，公司依托机构业务重点布局区域加大机构客户拓展力度，做好战略客户服务，持续提升机构客户数量，公司客户结构明显改善；公司积极应对监管变化，把握市场机遇，协同投行、资产管理、研究咨询等内部优质资源，针对高净值机构客户财务顾问服务需求、财富管理需求制定综合服务方案，实现公司机构业务收入同比较好增长；种子基金投资管理方面，公司立足自身发展战略调整基金配置方向，适度扩大基金参与规模，发挥种子基金对机构客户的重要支持工具作用，推动公司机构客户的开发和“散户机构化”进程，促进私募 PB 业务、融资融券、期货期权等相关业务更好发展，2021 年公司种子基金参与产品规模与投资收益均实现较大幅度增长。

### **股票期权经纪业务**

2021 年，国内股票期权市场定价较为合理，风控措施有效，整体保持平稳运行；机构客户占比持续提升，头部券商和期货公司凭借其机构客户资源优势进一步占据市场份额。

报告期内，公司股票期权经纪业务聚焦机构客户和高净值个人客户的财富管理需求，立足自身在投资者教育、基础经纪及策略服务等方面的业务优势，进行重点客户开发，提升投顾团队期权服务能力，为客户提供更加有效的期权交易策略支持，助力客户实现更好投资收益；同时，公司持续强化风控系统建设，优化交易系统功能，为客户提供更加安全、顺畅的交易体验，开发更多与新机构客户的合作机会。2021 年，公司股票期权经纪业务客户数量持续提升，核心机构客户交易持续增加，部分机构客户已成为新增资产和交易量的主要贡献来源。2021 年，公司 3 家营业部在上交所举办的“2020 股票期权百强营业部”评比活动中获得“上交所股票期权百强营业部”称号。

### **期货业务**

2021 年，大宗商品价格剧烈波动，企业风险管理需求和投资者套利需求大幅提升，期货品种更加丰富，期货市场交易规模与客户规模快速增长，期货服务实体经济空间不断扩展；同时，行业集中度不断提升，中小期货公司同质化竞争压力加剧，盈利能力受到考验。

公司通过控股子公司渤海期货开展期货业务，渤海期货总部位于上海，全国共有 10 家营业部（其中沈阳营业部正办理注销手续）、3 家分公司，并通过风险管理子公司开展风险管理业务。报告期内，渤海期货积极把握市场机遇，加快推进业务转型。经纪业务方面，通过建设线上投教平台和智能资讯服务平台，借助期货交易所市场培育政策开展合作办会、系列主题营销等多项活动，为客户提供更多增值服务，提升客户权益规模和交易规模；资产管理业务方面，做好存续和新设产品管理，完善统计套利模型和业绩评价体系，为

产品运作提供支持；风险管理业务方面，发掘黑色、农产品、有色等大宗商品基差贸易及产业链服务机会，积极响应政策支持开展“保险+期货”项目。2021年，渤海期货实现客户权益规模稳中有升，盈利能力明显改善，监管评级连续三年保持 A 类 A 级。

### **其他单项业务**

区域股权市场业务方面，报告期内，公司顺应监管形势，发挥风控优势，保持项目质量，把握区域优势，重点参与吉林省内区域性股权市场建设，并兼顾其他区域性股权市场及试点地区业务开发，为多家中小微企业提供规范化改制、区域性股权市场挂牌等专项服务。2021 年，公司新增区域性股权市场推荐挂牌项目 23 单，完成股权交易中心报送项目 12 单。

柜台市场业务方面，公司依托报价系统开展柜台业务。报告期内，为推进营业网点财富管理转型，公司发行 141 期收益凭证，发行规模 78.61 亿元，在补充公司流动资金的同时，通过制定新客专享及定制化发行方案，提升公司重点客户覆盖度，引进财富客户、高净值客户和企业客户等增量客户，并有效维护存量客户。

港股通业务方面，报告期内，公司专注做好客户基础运营服务，完善线上业务功能，辅助客户安全顺畅交易，公司港股通客户数量同比增加 15.97%，港股通总成交额实现同比 96.83% 的大幅增长。

### **金融科技建设**

2021 年，证券行业进入财富管理转型创新发展的加速阶段，交易渠道与投顾服务的数字化、智能化建设成为券商重塑零售业务、赋能财富管理的重要力量，金融科技在券商财富管理领域的应用场景和功能需求更加丰富。

报告期内，公司按照“对外打造一站式线上服务平台，向客户传递卓越体验；对内建立数字化运营平台，为业务融合提供高效支撑；深化金融科技赋能，驱动客户服务模式变革和服务效率提升”的战略定位，持续推动金融科技建设。服务平台方面，公司着力将“融 e 通”打造成面向客户的综合金融服务平台，围绕交易型客户和理财型客户的差异化需求，优化线上开户与行情交易操作体验，完善理财产品与理财工具服务功能，“融 e 通”APP 新增注册用户数、交易客户数与月活跃用户数均实现同比较好增长；数字化运营方面，公司围绕财富管理数字化转型需求，更好的运用金融科技与大数据手段提升线上客户运营能力，推动千人千面项目建设及 Doing 综合运营平台上线，为不同场景下的客户运营赋能；推动 Doit 投顾平台建设，围绕金融产品销售等核心场景上线客户中心和产品中心等核心功能，为营业网点员工赋能，提升一线员工获客展业能力和效率。

## **(2) 金融产品销售业务**

2021 年，居民财富管理需求持续快速增长，受市场环境、行业政策等多重因素影响，资本市场成为社会财富主要投资领域，券商凭借其专业性优势在金融产品销售业务方面迎来较好的发展机遇；券结产品成为行业热点，产品数量和产品规模均实现大幅增长，券结模式为券商财富管理转型打开了新思路。

报告期内，公司金融产品销售业务围绕公司财富管理转型规划，聚焦产品端、客户端、创新端和服务端进行建设，为客户提供符合其风险与收益需求的金融产品，满足客户多层次的财富管理需要。产品端方面，公司持续丰富产品类型，报告期内新上线公募、私募、券商资管、信托计划等各类代销金融产品 1,000 余只，为公司客户提供更丰富的产品选择；客户端方面，加大产品服务覆盖力度，向客户做好资产配置理念普及，做好财富管理基础客群，2021 年参与和持有金融产品的客户数量分别实现同比 11.04%和 25.29%的较好增长；创新端方面，公司积极试点券结产品销售模式，带动银行等同业机构销售资源，打造公司资产配置品牌；服务端方面，加强产品销售管理、信息系统开发、营业网点销售等多条线的联动建设，进一步畅通销售渠道，加大客户培训与产品路演资源投入，采用短视频、云直播、财富论坛等丰富多元的交流方式，引导客户建立长期、健康的投资理念，为投资者提供便捷、高质、高效的购买体验。报告期内，公司实现代销金融产品总金额 93.71 亿元，同比增长 35.08%。

公司 2021 年代理销售金融产品情况表

产品类别	代理销售总金额（元）		
	2021 年	2020 年	2019 年
证券投资基金	7,321,657,702.87	6,103,561,025.28	2,857,478,256.03
其他类型产品	2,049,386,052.13	834,082,600.00	539,182,500.00
合计	9,371,043,755.00	6,937,643,625.28	3,396,660,756.03

注：以上数据来自公司统计，不含母公司代销全资子公司东证融汇、控股子公司东方基金发行的金融产品。

### （3）信用交易业务

#### 融资融券业务

2021 年，A 股市场震荡上行，融资融券交易较为活跃，两融余额规模平稳增长；监管层严格规范市场秩序，加强两融交易监控和违规交易清理，促进两融业务回归本源，为证券公司开展两融业务创造了良好环境。截至报告期末，沪深两市融资融券余额 18,321.83 亿元，同比增长 13.17%。

报告期内，公司顺应市场和行业形势，多措并举促进两融业务稳健发展。客户端建设方面，持续推进两融客户开发与综合服务体系建设，扩大客户规模，优化客户结构，采取积极的差异化专项支持方案，增强高净值客户服务能力；券源供给方面，有效发挥融券战略配置基金机制，提升融券券源获

取能力，拓宽券源配置渠道；风险管理方面，在客户授信等角度实施体系化管理，建立符合客户实际情形的差异化管控机制，主动排查并有效控制两融项目潜在风险。截至报告期末，公司融资融券余额 135.61 亿元，同比增长 4.56%，维持担保比例为 336.59%。

### **股票质押式回购交易业务**

2021 年，监管层对券商股票质押业务的规范性提出更高要求，股票质押流动性风险得到一定程度缓解，但市场股票质押式回购交易业务仍保持主动压缩态势。

报告期内，公司按照“控制增量、调整结构、分散风险、加强风控”的工作思路，提高新项目准入标准，控制单一项目规模，审慎承做小额新项目，优化存量项目结构，加强项目尽职调查与实地贷后检查，主动排查存量项目风险，积极推进风险项目化解工作，探索股票质押业务综合金融服务新路径。截至报告期末，公司以自有资金作为融出方参与股票质押式回购交易业务的待购回初始交易金额 29.78 亿元，相比报告期初增长 7.84%；总体履约保障比例为 275.42%。

## **2. 投资银行业务**

报告期内，公司投行业务全面提升专业能力和执业质量，聚焦新业务领域，积极抢占北交所市场先机；全面深化组织能力建设，充分整合优势资源，区域聚焦初见成效，全力提升保荐承销项目、债券承销项目和财务顾问项目数量；保持股转业务优势，为存量项目提供全生命周期服务，培育更多的业务机会。

### **(1) 股权承销业务**

2021 年，股权一级市场呈现较快发展态势，IPO 和再融资募资金额保持持续增长，证券公司投行业务仍处于较好发展机遇期；北交所设立并定位于服务“专精特新”中小企业，为中小券商投行构建差异化竞争优势提供了重要机遇。监管层进一步明确证券公司投行业务执业标准，压实中介机构责任，推动注册制下的资本市场持续健康发展。

报告期内，公司承销保荐业务充分发挥客户群优势和深耕服务经验，抢抓北交所市场机遇，集中力量完成 3 个北交所首发项目，行业排名并列第 3 位；重点定位京津冀、长三角和珠三角等核心区域，聚焦 TMT、化工与新材料、先进制造业等重点行业，持续加大 IPO、再融资业务的市场开拓力度。同时，公司积极把握“十四五”时期东北全面振兴发展机遇，充分发挥总部优势，成立吉林投行部专项对接吉林省内项目资源，服务吉林省实体经济发展。2021 年，公司完成保荐项目 8 个，其中 IPO 项目 2 个，非公开发行项目 2 个，北交所首发项目 3 个，可转债项目 1 个；新增申报保荐项目 8 个，新增立项保荐项目 16 个；公司投行业务收入同比实现较好增长。

公司 2021 年股权承销业务开展情况

项 目	2021 年		2020 年	
	主承销金额 (万元)	承销家数	主承销金额 (万元)	承销家数
首次公开发行	232,670.68	2	0	0
增 发	207,000.00	3	529,774.56	3
北交所首发 (原“精选层挂牌”)	49,634.60	3	4,428.30	1
合 计	489,305.28	8	534,202.86	4

数据来源：公司统计

## (2) 债券承销业务

2021 年，券商债券承销业务机遇与挑战并存，一方面，金融债、地方债扩张较快，乡村振兴债、碳中和绿色债等债券新品种为债券市场注入新活力，券商债券承销规模保持增长趋势，债券承销集中度进一步上升；另一方面，债券承销业务政策收紧，信用债市场分层加剧，机构避险情绪浓厚，公司债券承销费率偏低，项目收入下行。

报告期内，公司债券承销业务坚持以合规和风险管控为前提，以主体评级 AA+及以上的高信用等级优质客户及城投客户为主要服务对象，布局并深耕优质区域业务资源，加大新客户开发力度，加强存量客户资源维护，探索建立区域化发展格局。2021 年，公司完成公司债券主承销项目 17 个；新增申报债券项目 7 个，新增立项项目 38 个。

公司 2021 年债券承销业务开展情况

项 目	2021 年		2020 年	
	承销金额 (万元)	发行数量	承销金额 (万元)	发行数量
企业债	-	-	-	-
公司债	523,690.00	17	543,100.00	13
金融债	-	-	-	-
可交换债	-	-	-	-
小 计	523,690.00	17	543,100.00	13
分 销				
企业债	10,000.00	3	-	1
公司债	-	4	-	-

金融债	-	-	-	-
可交换债	-	-	-	-
其他	4,993,454.00	615	2,540,000.00	190
小计	5,003,454.00	622	2,540,000.00	191

数据来源：公司统计

### (3) 并购与财务顾问业务

2021 年，监管层明确市场预期，引导并购重组回归服务实体经济功能定位，提高审核透明度，提升并购重组项目质量；2021 年，沪深两市共发生并购交易 8,949 次，同比减少 31.50%，涉及金额 36,957.11 亿元，同比增加 18.60%。

报告期内，公司持续跟踪已储备标的的并购需求，挖掘优质并购投资标的，切实服务实体经济发展，开拓股权融资业务及其他财务顾问业务，新增完成并购及财务顾问项目 6 个，新增立项项目 14 个，包括上市公司重大资产重组项目 3 个，其他财务顾问项目 11 个。

### (4) 股转业务

2021 年，新三板市场迎来改革红利期，基础制度逐步完善，北交所正式设立，一系列深化改革措施助力创新型中小企业打通直接融资通道，为券商投行业务带来新机遇。

报告期内，公司保持股转业务优势，为企业客户提供全生命周期服务策略，为北交所保荐业务积累项目资源，致力成为公司其他各类业务的转化器；2021 年，公司完成股票发行 14 次，行业排名并列第 10 位；截至 2021 年末，公司累计推荐挂牌企业 354 家，行业排名第 8 位；督导挂牌企业 191 家，行业排名第 8 位。

## 3. 投资与销售交易业务

报告期内，公司权益自营业务投资表现稳健，形成多元盈利模式，收益持续跑赢行业；固定收益自营业务动态调整持仓结构，投资收益表现亮眼，资本中介业务获得重要业务资格，行业认可度进一步提升；研究咨询业务实力全面提升，收入创历史新高；布局量化交易投资，持续精进 CTA 策略；做市交易聚焦优质企业，加强项目储备、投资管理与做市服务；另类投资业务稳步转型，不断提升投研能力，实现项目有序退出；金融创新业务立足衍生品投资，探索新业务领域，借助产品投资获取稳定收益。

### (1) 权益自营业务

2021 年，A 股市场主要指数窄幅震荡，日均成交额持续过万亿，成长股重获市场青睐，碳达峰、

碳中和主线突出，行情分化特征明显；证券行业持续加大自营业务投入力度，灵活调整权益投资规模，获得较好的投资收益。

报告期内，公司权益自营投资以获取绝对收益为目标，以二级市场投资业务为核心，以申购业务等其他业务为补充，保持稳健操作，根据市场变化合理控制仓位，较好把握结构性投资机会，综合收益率持续跑赢行业表现；权益类衍生品投资业务团队凭借丰富投资经验和较强创新能力，增加衍生品投资规模，构建多种投资策略，较好地抓住了市场投资机会，实现较高收益率。

## （2）固定收益自营业务

2021 年，债券市场呈现“收益率前高后低、中枢下行”的慢牛行情，信用债走势整体分化，中高等级信用债利差不断收窄，低等级信用债利差维持高位；同时，监管持续完善市场化债券发行和交易机制，稳步扩大交易所债券发行规模，丰富债券品种，信用债市场有望迎来制度改革。

报告期内，公司固定收益自营业务坚持投资业务和资本中介业务“双轮驱动”，聚焦投研能力提升和金融科技赋能，坚持创新发展，逐步形成能够穿越牛熊周期考验并保持稳定财富创造能力的业务模式。投资业务方面，全年较好地把握住了市场投资机会，灵活调整投资策略，获得了亮眼的投资收益；资本中介业务方面，持续提升客户综合服务能力，成功新增地方政府债承销团参团数量 10 家，并获得“银行间市场交易商协会非金融企业债务融资工具承销商（证券公司类）”的重要业务资格，有利于提升公司在债券市场的品牌影响力。

## （3）研究咨询业务

2021 年，资本市场深化改革与对外开放持续推进，A 股市场机构投资者类型、规模和占比持续增加，券商分仓佣金收入保持高速增长，券商研究咨询业务对券商整体资产定价能力提升的重要作用持续增强；中小券商快速加大研究咨询业务的投入力度，抢占市场份额，拓展业务模式，寻求特色化、差异化发展路径，行业集中度有所下降。

报告期内，公司证券研究咨询业务持续加大资源投入力度，全面提升研究实力，打造研究报告、电话会议、各式路演、专家论证、深度调研等立体化综合服务模式，积极开拓私募、券商、银行、保险、信托等非公募客户，实现交易单元、客户数量与佣金收入的同比大幅提升；同时，公司证券研究咨询业务聚焦公司财富管理转型战略，积极发挥公司业务智力平台作用，持续深化公司内部合作协同，为公司各项主营业务开展提供研究支持。2021 年，公司研究咨询分公司完成各类研究报告 2,714 篇，发布深度研究报告 332 篇；开展分析师、专家线上路演服务 6,676 次，通过线上直播和线下交流会的形式举办各类会议 1,133 次；客户数量同比增长 59.43%，分仓佣金收入同比增长 116.79%。

## （4）量化交易业务

2021 年，商品期货主要品种整体上涨，能源、化工品种价格大幅波动；国内量化基金规模迅速发展，受益于市场波动，量化基金收益表现亮眼。

报告期内，公司量化交易业务采取 CTA 趋势交易和统计套利策略，实施多次仓位管理，但受商品期货市场波动影响，超出公司量化策略回撤预期，整体收益率受到较大影响。

### （5）做市业务

2021 年，股转系统新增挂牌企业数量和做市企业数量虽然有所减少，但受北交所成立和新三板深化改革等多项利好政策落地影响，市场流动性大幅提高；为有序实现北交所与股转系统创新层、基础层一体化发展和制度联动，股转系统进一步加强对证券公司提升执业质量要求。

报告期内，公司做市业务以提高业务竞争力、为市场提供更多流动性服务为主要目标，积极开展做市交易撮合，提升优质企业项目储备数量，新增投资项目较多，较好把握了市场机会。同时，公司持续加强投后主动管理，优化持仓结构，提高做市业务持续盈利能力，整体投资收益率大幅跑赢市场指数。截至报告期末，公司累计做市企业 80 家，位列行业第 4 位，并获得“2021 年度优秀流动性提供做市商”荣誉。

### （6）另类投资业务

2021 年，多层次股权市场功能持续强化，IPO 企业数量和融资规模保持增长态势，股权投资业务退出渠道持续拓宽，科创板跟投机制下券商另类投资业务实现了较好的业绩回报；同时，资本市场监管制度与退市制度不断完善，引导上市企业回归主业、提升质量，对券商另类投资机构的价值发现与判断能力提出了更高要求。

公司通过全资子公司东证融达开展另类投资业务。报告期内，东证融达立足投资本质，重点聚焦生物医药、半导体制造、高端制造、高端信息软件等硬科技领域，严选交易对手，精选优质项目，有序推进多个股权投资项目落地；持续做好存量项目的全生命周期管理，全力推进多个投资项目顺利退出，实现投资项目的良性循环；积极建立与优质机构间的业务伙伴关系，拓宽项目渠道资源，加强投研团队建设，打造自身特色能力，为未来业务开展蓄力。

### （7）衍生品投资业务

2021 年，资本市场与证券行业基础制度进一步完善，监管方面审慎有序推进金融创新，衍生品业务凭借其丰富客户服务、完善机构投资策略、平滑权益市场波动等特点成为券商重点发展的创新业务方向。

报告期内，公司紧跟市场形势和行业变化，聚焦成长型业务，立足衍生品投资，探索新业务领域，完成创新业务部门与专业团队搭建，推进量化科技建设，做好场外衍生品业务前期准备工作，开发客

户资源。

## 4. 资产管理业务

报告期内，公司资产管理业务保持良好发展态势，持续去通道、缩非标，大集合公募化规范成效显著；产品创设、创新能力持续增强，产品销售和渠道开拓取得重大进展，主动管理规模实现较好增长；公募基金业务坚持规模导向，非货币基金存续规模保持增长，盈利能力有效提升；私募基金业务推进存量项目资金回流，前期投资企业逐步实现 IPO 退出，业务收入同比大幅提升。

### (1) 资产管理业务

2021 年，资管行业改革持续深化，规则不断完善，产品推陈出新，行业迎来较好发展机遇。券商资管业务规模稳中有增，业务结构有效优化，业绩整体增长同时收入表现分化，市场集中度进一步提升。行业领先机构不断提升信用风险研究水平，加强互联网渠道建设，强化金融科技赋能，加快数字化转型。

公司通过全资子公司东证融汇经营证券资产管理业务。报告期内，东证融汇提升投研实力、开拓销售渠道、丰富产品线、推进大集合产品公募化改造，取得良好经营业绩。资管业务收入行业排名和主动管理规模稳步提升，品牌影响力显著增强；产品销售和渠道开拓取得重大成果，新设产品 91 只，集合资产管理业务规模大幅增长；产品线布局进一步完善，有力支持公司财富管理转型。截至报告期末，东证融汇证券资产管理业务总规模为 385.56 亿元，其中集合资产管理业务规模 203.17 亿元，单一资产管理业务规模 174.51 亿元，专项资产管理业务规模 7.89 亿元。报告期内，东证融汇旗下产品和业务团队在《中国证券报》主办的“2021 中国证券业金牛奖”评选中荣获“一年期混合型金牛资管计划”、在《证券时报》主办的“2021 中国证券业君鼎奖”评选中荣获“2021 年度中国证券业资管固收团队君鼎奖”、“2021 年度中国证券业固收资管计划君鼎奖”和“2021 年度中国证券业创新资管计划君鼎奖”等多个重要奖项。

### (2) 公募基金管理业务

2021 年，公募基金行业延续快速发展态势，发行总规模突破 25 万亿，增速大幅超过银行理财、信托、保险等其他主要资管业务；同时，公募基金公司数量持续增长，头部基金公司基金管理规模市场占比明显提升，行业竞争日趋激烈。

公司通过控股子公司东方基金、参股公司银华基金开展公募基金管理业务。

报告期内，东方基金在保证合规经营、安全运行的前提下，着力加强投研建设，提升主动管理能力和产品投资业绩，抓住 A 股市场结构性投资机会，整体权益类资产投资收益率保持行业前列；持续丰富产品线，布局可转债主题的债券基金、一年持有期偏股混合基金和政金债指数基金，新增公募基

金 6 只，募集规模 49.78 亿元，有效满足投资者需求；以产品促合作，开拓优质银行、券商和电商等销售渠道；以产品拓客户，加快专户业务发展步伐，优化客户结构，提升服务质量，有效提升公司资产管理总规模。截至报告期末，东方基金存续管理公募基金产品 55 只，存续规模 713.41 亿元，同比增长 41.66%，其中非货币基金保有规模 649.90 亿元，同比增长 50.12%。

报告期内，银华基金努力完善投研决策体系，把握投资机遇，保持投资业绩中长期稳健；强化业务优势，社保和基本养老组合规模稳定增长，职业年金和企业年金业务发展平稳；拓展新业务领域，获得基金投顾业务试点资格；完善产品线，重点布局 ETF 和主动权益型产品，新发产品 36 只，发行总规模 669.36 亿元，较上年增长 74.48%；聚焦核心销售渠道，提升营销效率和营销策划能力，引导客户建立长期、科学的投资理念；推进数字化转型，互联网金融业务在销售量、保有量、创收水平和客户数量上保持持续增长；同时严控各类业务和运营风险。截至报告期末，银华基金存续管理公募基金产品 159 只，较上年增加 26 只，管理公募基金规模 5,164.18 亿元，较上年末增加 6.17%。报告期内，银华基金在《中国证券报》主办的“2021 中国证券业金牛奖”评选中，第 8 次荣获“金牛基金管理公司”奖，在其他行业奖项评选中也获得多项殊荣，充分体现出银华基金的行业地位和综合实力。

### （3）私募基金业务

2021 年，股权投资市场回暖，投资案例数量和规模明显回升，但市场竞争激烈，行业集中度提升，市场募资难趋势延续；资本市场全面深化改革，私募股权投资退出渠道更加灵活多元。证券公司私募子公司头部聚集效应明显，整体业绩波动较大。

公司通过全资子公司东证融通开展私募股权基金管理业务。报告期内，东证融通立足自身实力与战略定位，寻找优质标的，推动跟投机制，制定综合投融资方案，打造特色业务模式，完成 1 只新基金备案，积极储备投资项目，为后续业务开展奠定基础；始终将拓展募资渠道作为重中之重，紧紧围绕吉林省省内机构、上市公司实控人等基石投资人及现有客户、潜在客户开展合作、深度服务，持续强化粘性，力争实现战略客户的长期合作；妥善做好存量项目的投后管理工作，保障存量项目顺利退出，实现较好资金回流，3 单存量基金再投资项目实现 IPO。截至报告期末，东证融通存续管理基金 8 只，实缴规模 27.28 亿元，对外投资余额 26.20 亿元。

## 》》》（二）收入与成本

### 1. 营业总收入构成

单位：（人民币）元

项目	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业总收入 比重	金额	占营业总收入 比重	
手续费及佣金净收入	2,703,058,289.36	36.15%	1,947,983,503.77	29.47%	38.76%
利息净收入	199,919,327.90	2.67%	138,081,904.76	2.09%	44.78%
投资收益	1,706,490,089.96	22.82%	1,925,293,572.24	29.13%	-11.36%
公允价值变动收益	608,013,916.32	8.13%	502,070,208.12	7.60%	21.1%
汇兑收益	-568,557.90	-0.01%	564,842.68	0.01%	-200.66%
其他业务收入	2,229,096,039.83	29.81%	2,068,422,588.17	31.29%	7.77%
资产处置收益（损失 以“-”号填列）	-153,180.24	0.00%	153,867.50	0.00%	-199.55%
其他收益	31,945,956.66	0.43%	27,042,856.59	0.41%	18.13%
营业总收入合计	7,477,801,881.89	100%	6,609,613,343.83	100%	13.14%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

手续费及佣金净收入同比增加 38.76%，主要是由于本报告期证券经纪业务等手续费净收入增加所致；利息净收入同比增加 44.78%，主要是融出资金利息收入增加所致；汇兑收益同比减少 200.66%，主要是人民币汇率变动所致；资产处置收益同比减少 199.55%，主要是由于本期资产处置损失所致。

## 2. 公司签订的重大销售合同、重大采购合同情况

报告期内，公司不存在签订重大销售合同、重大采购合同情况。

## 3. 营业成本构成

单位：（人民币）元

项目	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业支出 比重	金额	占营业支出 比重	
税金及附加	35,909,246.26	0.66%	33,389,802.81	0.70%	7.55%
业务及管理费	3,164,648,829.26	58.59%	2,374,972,881.34	49.55%	33.25%
信用减值损失	32,078,353.13	0.59%	252,052,764.82	5.26%	-87.27%
其他资产减值损失	796,428.32	0.01%	138,581.54	0.00%	474.7%
其他业务成本	2,167,610,707.91	40.13%	2,132,958,660.98	44.50%	1.62%
营业支出合计	5,401,043,564.88	100.00%	4,793,512,691.49	100.00%	12.67%

#### 4. 报告期内公司合并范围变动情况

公司纳入合并范围的子公司本期未发生变更。

公司本期新增 2 家纳入合并范围主体，分别为东证融汇融泰 88 号单一资产管理计划和东证融汇融誉创新 FOF 单一资产管理计划。

#### 5. 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用。

#### 》》》》 (三) 费用

单位：(人民币)元

项目	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
业务及管理费	3,164,648,829.26	2,374,972,881.34	33.25%	职工费用、咨询费等费用增加

#### 》》》》 (四) 研发投入

不适用。

#### 》》》》 (五) 现金流

单位：(人民币)元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	16,281,707,748.77	8,660,643,574.70	88.00%
经营活动现金流出小计	11,972,127,332.84	6,342,275,138.86	88.77%
经营活动产生的现金流量净额	4,309,580,415.93	2,318,368,435.84	85.89%
投资活动现金流入小计	19,933,034,550.38	3,815,584,879.20	422.41%
投资活动现金流出小计	20,063,795,148.33	3,455,473,827.27	480.64%
投资活动产生的现金流量净额	-130,760,597.95	360,111,051.93	-136.31%
筹资活动现金流入小计	25,521,250,000.00	18,052,340,000.00	41.37%
筹资活动现金流出小计	25,569,411,040.82	20,982,633,779.25	21.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-48,161,040.82	-2,930,293,779.25	98.36%
现金及现金等价物净增加额	4,130,514,776.52	-245,927,332.54	1779.57%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1. 经营活动现金流入同比增加 88.00%，主要是本期拆入资金、回购业务资金净流入增加所致。
2. 经营活动现金流出同比增加 88.77%，主要是本期为交易目的而持有的金融资产、返售业务资金净流出增加所致。
3. 投资活动现金流入同比增加 422.41%，主要是本期收回投资收到的现金流入增加所致。
4. 投资活动现金流出同比增加 480.64%，主要是本期投资支付的现金流出增加所致。
5. 筹资活动现金流入同比增加 41.37%，主要是本期发行债券收到的现金流入增加所致。
6. 筹资活动现金流出同比增加 21.86%，主要是本期偿还债务支付的现金流出增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量为 43.10 亿元，公司本年度实现净利润 17.06 亿元，两者存在差异主要是因为经营活动产生的现金净流量受经纪业务客户保证金、回购业务、买卖交易性金融资产及融出资金等业务规模变动等因素的影响。

## 五、主营业务构成情况

### 》》》 (一) 主营业务分业务情况

报告期内，公司主营业务数据统计口径未发生调整，主营业务分业务数据如下：

单位：（人民币）元

业务类型	营业总收入	营业支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
证券经纪业务	1,340,130,515.75	674,613,108.80	49.66%	10.39%	22.22%	-4.87%
投资银行业务	383,037,284.05	201,989,796.94	47.27%	35.07%	81.55%	-13.50%
证券投资业务	1,021,720,698.92	128,374,595.91	87.44%	-37.43%	53.62%	-7.45%
资产管理业务	270,311,613.42	131,621,022.11	51.31%	63.09%	54.49%	2.71%
信用交易业务	998,735,437.54	19,192,263.35	98.08%	7.39%	-89.09%	16.99%

注：证券经纪业务收入含基金分仓收入和代理销售金融产品收入；信用交易业务营业支出未包含公司融入资金成本。

信用交易业务营业支出比上年同期减少 89.09%，主要由于本报告期转回部分前期计提的信用减值损失。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主

## 营业务数据

不适用。

## 》》》 (二) 主营业务分地区情况

### 1. 营业总收入地区分部情况

单位：(人民币)元

地 区	本报告期		上年同期		营业总收入 比上年同期 增减
	营业网点数量	营业总收入	营业网点数量	营业总收入	
东北地区	41	542,500,190.32	41	543,759,533.86	-0.23%
华北地区	13	105,972,085.42	14	94,833,321.25	11.75%
华中地区	9	27,421,333.43	8	27,811,725.37	-1.40%
西南地区	8	51,655,810.48	8	47,569,475.60	8.59%
华东地区	52	400,610,728.12	52	297,321,936.98	34.74%
华南地区	16	58,001,808.43	15	55,213,931.76	5.05%
西北地区	3	5,095,998.12	3	3,843,640.89	32.58%
小计	142	1,191,257,954.32	141	1,070,353,565.71	11.30%
公司总部、分公司、子公司及其他	-	6,286,543,927.57	-	5,539,259,778.12	13.49%
合计	142	7,477,801,881.89	141	6,609,613,343.83	13.14%

注：表内各地区营业网点数量为报告期内实际开展业务的（含报告期内撤销的4家）经纪业务区域分公司和营业部。

### 2. 营业利润地区分部情况

单位：(人民币)元

地 区	本报告期		上年同期		营业利润比 上年同期增 减
	营业网点数量	营业利润	营业网点数量	营业利润	
东北地区	41	301,487,054.78	41	336,554,118.57	-10.42%
华北地区	13	28,644,909.27	14	26,897,853.94	6.50%
华中地区	9	-1,879,533.30	8	5,203,460.23	-136.12%
西南地区	8	19,701,801.43	8	21,595,805.26	-8.77%
华东地区	52	172,833,239.55	52	125,019,609.59	38.24%

华南地区	16	705,469.15	15	7,473,711.77	-90.56%
西北地区	3	-4,848,095.36	3	-3,758,102.38	-29.00%
小计	142	516,644,845.52	141	518,986,456.98	-0.45%
公司总部、分公司、子公司及其他	-	1,560,113,471.49	-	1,297,114,195.36	20.28%
合计	142	2,076,758,317.01	141	1,816,100,652.34	14.35%

注：表内各地区营业网点数量为报告期内实际开展业务的（含报告期内撤销的 4 家）经纪业务区域分公司和营业部。

## 六、非主要经营业务情况

不适用。

## 七、资产及负债状况分析

### 》》》（一）资产构成重大变动情况

截至报告期末，公司资产总额为 801.32 亿元，其中：客户交易结算资金为 199.60 亿元，自有资产总额为 601.72 亿元，归属于母公司的净资产为 180.45 亿元。

截至报告期末，公司扣除客户交易结算资金的资产负债率为 68.94%，资产负债率较年初小幅上升，目前公司长短期债务期限较合理，未来面临的财务风险不大。负债主要为应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、计提的应付职工薪酬、计提的应交税费、应付债券和其他应付款项等。

单位：（人民币）元

项目名称	本报告期末		本年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	22,205,138,158.83	27.71%	17,907,609,345.72	26.07%	1.64%	客户资金增加
结算备付金	1,805,929,728.47	2.25%	1,909,243,962.02	2.78%	-0.53%	自有备付金减少
融出资金	13,499,326,541.11	16.85%	12,958,025,607.82	18.87%	-2.02%	融出资金规模增加
衍生金融资产	12,636,140.00	0.02%	0.00	0.00%	0.02%	
存出保证金	2,720,626,965.80	3.40%	2,118,385,707.40	3.08%	0.32%	
应收款项	297,154,058.45	0.37%	234,771,049.40	0.34%	0.03%	
买入返售金融资产	4,870,743,653.11	6.08%	3,205,292,484.49	4.67%	1.41%	债券买断式回购业务规模增加
交易性金融资产	31,157,451,463.00	38.88%	27,041,487,557.90	39.37%	-0.49%	
债权投资	1,644,320.25	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

其他权益工具投资	10,216,014.00	0.01%	57,220,031.00	0.08%	-0.07%	
长期股权投资	839,165,694.91	1.05%	760,034,346.82	1.11%	-0.06%	
投资性房地产	78,721,909.53	0.10%	75,785,805.59	0.11%	-0.01%	
固定资产	681,542,287.25	0.85%	660,087,487.00	0.96%	-0.11%	
使用权资产	315,055,479.71	0.39%	203,721,396.38	0.30%	0.09%	
无形资产	291,626,596.70	0.36%	298,352,769.82	0.43%	-0.07%	
商誉	75,920,803.93	0.09%	75,920,803.93	0.11%	-0.02%	
递延所得税资产	596,134,826.91	0.74%	638,483,086.67	0.93%	-0.19%	
其他资产	672,833,688.64	0.84%	729,304,341.43	1.06%	-0.22%	
应付短期融资款	6,994,124,654.24	8.73%	3,181,994,211.11	4.63%	4.10%	短期融资规模增加
拆入资金	921,128,388.89	1.15%	201,088,888.89	0.29%	0.86%	
交易性金融负债	-	0.00%	394,756,156.85	0.57%	-0.57%	
衍生金融负债	1,361,574.75	0.00%	1,668,437.77	0.00%	0.00%	
卖出回购金融资产款	14,759,330,834.91	18.42%	11,659,845,651.29	16.98%	1.44%	
代理买卖证券款	18,959,790,244.49	23.66%	15,871,679,764.06	23.11%	0.55%	
代理承销证券款	1,000,000,000.00	1.25%	0.00	0.00%	1.25%	
应付职工薪酬	1,389,494,942.21	1.73%	1,107,441,019.59	1.61%	0.12%	
应交税费	260,452,581.54	0.33%	134,372,154.38	0.20%	0.13%	
应付款项	763,160,610.31	0.95%	269,084,384.58	0.39%	0.56%	
合同负债	40,157,202.60	0.05%	36,046,362.10	0.05%	0.00%	
预计负债	1,048,076.76	0.00%	3,312,000.00	0.00%	0.00%	
应付债券	6,304,615,114.27	7.87%	5,693,149,538.25	8.29%	-0.42%	
租赁负债	301,557,840.35	0.38%	187,890,399.83	0.27%	0.11%	
递延收益	31,901,492.57	0.04%	26,518,894.68	0.04%	0.00%	
递延所得税负债	357,160,702.68	0.45%	322,796,420.86	0.47%	-0.02%	
其他负债	9,358,574,501.72	11.68%	12,368,869,544.92	17.96%	-6.28%	次级债规模减少

## 》》》 (二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：（人民币）元

项目名称	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其中：								
1.交易性金融资产	27,041,487,557.90	590,399,386.18			986,671,029,075.36	983,056,909,794.93		31,157,451,463.00
2.衍生金融资产	0.00	14,865,708.37						12,636,140.00
3.其他债权投资	0.00							0.00
4.其他权益工具投资	57,220,031.00		-109,783,986.00			40,000,000.00	-44,671,992.11	10,216,014.00
金融资产小计	27,098,707,588.90	605,265,094.55	-109,783,986.00	0.00	986,671,029,075.36	983,096,909,794.93	-44,671,992.11	31,180,303,617.00
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
合计	27,098,707,588.90	605,265,094.55	-109,783,986.00	0.00	986,671,029,075.36	983,096,909,794.93	-44,671,992.11	31,180,303,617.00
金融负债	396,424,594.62	2,748,821.77						1,361,574.75

其他变动内容为公司核销其他权益工具投资。

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化。

### 》》》》（三）截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见本报告“第十节 财务报告-五、（一）货币资金、（八）金融投资：交易性金融资产”的相关内容。

### 》》》》（四）比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：（人民币）元

报表项目	本报告期末 （或本报告期）	上年度末 （或上年同期）	变动比率	变动原因
衍生金融资产	12,636,140.00	0.00		
买入返售金融资产	4,870,743,653.11	3,205,292,484.49	51.96%	债券买断式回购业务规模增加
债权投资	1,644,320.25	0.00		
其他权益工具投资	10,216,014.00	57,220,031.00	-82.15%	本期处置部分非交易性权益工具投资

使用权资产	315,055,479.71	0.00		执行新租赁准则
应付短期融资款	6,994,124,654.24	3,181,994,211.11	119.80%	短期融资规模增加
拆入资金	921,128,388.89	201,088,888.89	358.07%	同业拆借业务规模增加
交易性金融负债	0.00	394,756,156.85	-100.00%	
代理承销证券款	1,000,000,000.00	0.00		
应交税费	260,452,581.54	134,372,154.38	93.83%	应交企业所得税增加
应付款项	763,160,610.31	269,084,384.58	183.61%	应付期货质押保证金增加
预计负债	1,048,076.76	3,312,000.00	-68.36%	前期或有事项结案，冲回预计负债
租赁负债	301,557,840.35	0.00		执行新租赁准则
利息净收入	199,919,327.90	138,081,904.76	44.78%	融出资金利息收入增加
手续费及佣金净收入	2,703,058,289.36	1,947,983,503.77	38.76%	证券经纪业务等手续费净收入增加
汇兑收益	-568,557.90	564,842.68	-200.66%	人民币汇率变动影响
资产处置收益	-153,180.24	153,867.50	-199.55%	本期为资产处置损失
业务及管理费	3,164,648,829.26	2,374,972,881.34	33.25%	职工费用、咨询费等费用增加
信用减值损失	32,078,353.13	252,052,764.82	-87.27%	本期计提股票质押回购业务减值损失较上年同期减少
其他资产减值损失	796,428.32	138,581.54	474.70%	期货子公司计提存货跌价损失增加
营业外收入	18,087,081.27	1,001,167.34	1706.60%	本期政府补助增加
营业外支出	1,166,872.98	9,637,066.05	-87.89%	本期对外捐赠减少

## 》》》 (五) 融资渠道、长短期负债结构分析

### 1. 公司融资渠道

从融资方式来看，公司有股权融资和债务融资两种方式。从融资期限来看，公司短期融资渠道包括银行间市场的资金拆借、银行间和交易所市场的债券回购、中国证券金融股份有限公司的转融资、发行证券公司短期融资券和证券公司短期公司债券等；中长期融资渠道包括发行公开发行公司债券、非公开发行公司债券、证券公司次级债券及股权再融资等；公司的融资渠道还包括收益权转让和发行收益凭证。经过多年的实践积累，公司已构建了一套渠道丰富多元、期限搭配合理、规模水平适度的融资规划体系，能够灵活、高效满足公司的资金补充需求，为业务转型与快速发展提供重要资金保障。

## 2. 公司长短期负债结构

截至报告期末，公司短期金融负债本金余额为 225.86 亿元，其中债券回购本金余额为 147.52 亿元、转融通本金余额为 3.20 亿元、拆借资金本金余额为 6 亿元、收益凭证本金余额为 38.14 亿元、短期融资券本金余额为 20 亿元、短期公司债券本金余额为 11 亿元；长期金融负债本金余额为 151.60 亿元，其中公开发行公司债券本金余额为 61.60 亿元、证券公司次级债券本金余额为 90 亿元；公司长短期负债结构合理。报告期内，公司无到期未偿还的债务，公司整体偿债能力较强，流动性风险可控。

## 3. 流动性管理政策及措施

公司高度重视流动性风险管理，坚持以“全面性、审慎性、预见性”为原则，采用与公司风险偏好相匹配的流动性管理措施。公司通过不断完善流动性风险管理体系，强化资产负债期限匹配管理，实施有效的流动性风险识别、评估、计量、监测和控制，分析与评估压力情景下流动性风险监控指标变化，定期开展流动性应急演练等措施，全面衡量公司流动性风险承受能力，不断提升公司流动性应急能力，从根本上保障公司资产的流动性。报告期内，公司各项流动性指标均处于安全状态。

## 4. 公司融资能力分析

公司秉承合规经营的理念，规范运作，稳健经营，始终保持良好信誉，近年来融资渠道和交易对手不断扩充，获得多家商业银行的综合授信，具备较强的短期和长期融资能力。同时，作为上市证券公司，公司也可以通过股权或债务融资的方式，解决长期发展的资金需要，具备较强的筹措资金能力。

# 八、投资状况

### 》》》》（一）总体情况

不适用。

### 》》》》（二）公司报告期内无获取重大股权投资情况

### 》》》》（三）公司报告期内无正在进行的重大非股权投资情况

## 》》》 (四) 金融资产投资

### 1. 证券投资情况

单位：(人民币)元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	RB0011	融宝 11 号集合资产管理计划	4,109,999,993.10	公允价值计量	4,109,999,993.10	199,878,327.23		306,990,000.00	295,812,711.52	225,715,391.83	4,672,291,587.54	交易性金融资产	自有资金
金融债	210203	21 国开 03	890,770,878.01	公允价值计量		7,381,511.28		2,686,767,083.17	1,782,968,214.95	22,294,335.84	922,782,019.73	交易性金融资产	自有资金
国债	210011	21 付息国债 11	759,929,192.96	公允价值计量		3,630,195.25		5,063,790,546.75	4,299,515,234.81	15,830,282.07	771,730,756.16	交易性金融资产	自有资金
契约型开放式基金	510050	50ETF	649,597,903.83	公允价值计量	25,479,209.56	-10,479,034.31		14,554,643,932.48	13,876,310,428.56	-65,428,996.48	640,022,373.41	交易性金融资产	自有资金
金融债	210215	21 国开 15	551,505,287.43	公允价值计量		246,521.31		3,770,673,341.24	3,214,461,564.69	-2,409,363.45	556,938,106.85	交易性金融资产	自有资金
金融债	150210	15 国开 10	466,298,127.00	公允价值计量		4,727,521.74		992,625,613.57	523,804,946.84	16,775,784.74	484,960,080.82	交易性金融资产	自有资金
国债	180001	18 付息国债 01	407,780,500.00	公允价值计量		-643,113.16		419,638,472.60	-	2,029,106.02	421,628,991.78	交易性金融资产	自有资金

地方政府债	1705074	17 辽宁债 07	399,151,010.00	公允价值 计量	-199,462.28	406,165,585.34	-	3,248,326.76	409,401,944.38	交易 性金 融资 产	自有 资金
金融债	210207	21 国开 07	352,310,724.88	公允价值 计量	1,289,033.14	527,102,458.22	172,255,543.47	5,520,953.21	359,372,990.41	交易 性金 融资 产	自有 资金
国债	200018	20 付息 国债 18	301,752,050.00	公允价值 计量	152,217.02	5,283,911,057.51	4,982,159,007.51	22,119,435.98	302,443,208.22	交易 性金 融资 产	自有 资金
期末持有的其他证券投资			21,309,983,480.49		22,963,228,386.24	384,415,668.96	-109,783,986.00	952,658,720,984.48	953,994,294,134.69	1,845,923,751.64	21,626,095,417.70
合计			30,199,079,147.70		27,098,707,588.90	590,399,386.18	-109,783,986.00	986,671,029,075.36	983,141,581,787.04	2,091,619,008.16	31,167,667,477.00
证券投资审批董事会公告披露日期			2021年4月10日								
证券投资审批股东大会公告披露日期(如有)			无								

## 2. 衍生品投资情况

不适用。

### 》》》》 (五) 募集资金使用情况

报告期内，公司无发行股票募集资金使用情况，无募集资金变更项目情况。公司发行的各期债券募集资金使用情况详见本报告“第九节 债券相关情况-二、(五) 募集资金使用情况”部分内容。

## 九、公司报告期无重大资产和股权出售情况

## 十、主要控股参股公司分析

### 》》》》 (一) 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：(人民币)元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
东证融通投资管理 有限公司	全资 子公司	投资管理、项目 投资、财务咨询	600,000,000	1,474,593,900.41	1,107,096,742.92	399,410,109.09	352,433,707.64	266,431,949.49
东证融达 投资有限 公司	全资 子公司	投资管理	3,000,000,000	1,434,958,231.31	1,416,523,022.77	35,997,877.92	17,751,909.82	13,187,432.45
东证融汇 证券资产 管理有限 公司	全资 子公司	证券资产管理业 务	700,000,000	1,212,991,787.73	1,160,185,587.06	239,436,518.88	109,099,792.22	84,753,352.25
渤海期货 股份有限 公司	控股 子公司	商品期货经纪、 金融期货经纪、 资产管理、期货 投资咨询	500,000,000	4,614,824,636.37	766,196,095.43	2,381,064,232.69	62,042,847.66	48,454,808.78
东方基金 管理股份 有限公司	控股 子公司	基金募集、基金 销售、资产管 理、从事境外证 券投 资管理业 务以及中国证监 会许可的其他业 务	333,330,000	1,316,957,742.79	886,188,061.03	696,091,637.06	134,599,023.06	100,511,668.21
银华基金 管理股份 有限公司	参股 公司	基金募集、基金 销售、资产管 理、中国证监 会许可的其他业 务项目	222,200,000	6,558,441,523.88	3,667,894,895.23	3,985,578,486.04	1,239,223,359.57	922,295,401.18

### 》》》》 (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

不适用。

### 》》》》 (三) 主要参控股公司情况说明

报告期内，公司主要参控股公司经营情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析-四、主营业务分

析-（一）概述”部分内容。

## 十一、公司控制的结构化主体情况

公司投资或管理的结构化主体，综合考虑在结构化主体中享有的可变回报，或承担的风险敞口等因素，认定将 7 个结构化主体纳入合并报表范围。具体参见“第十节 财务报告-八、（三）在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”的相关内容。

截至 2021 年 12 月 31 日，纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为 73,349.63 万元，其中本公司享有的权益账面价值为 62,458.54 万元。

## 十二、公司未来发展的展望

### 》》》（一）公司未来发展战略

公司将继续贯彻落实战略规划，围绕“致力于客户成长，成为有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商”的企业愿景，形成差异化竞争优势，在数字化和细分业务领域实现行业领先，进一步加强客户聚焦、区域聚焦、业务聚焦，推动现有业务优化升级，并在财富管理、量化私募、量化投资、投行业务等领域进行创新培育，加快业务转型，打造公司特色，提升核心竞争力。财富管理业务将加强客户聚焦，强化科技赋能，提升专业投顾服务能力；投资银行业务将深耕重点区域，加强团队建设，形成行业专业化能力；机构业务将聚焦重点客户，通过协同机制和平台化能力完善机构服务体系；FICC 业务继续加强自营投资竞争力，稳步建设销售交易能力；权益自营业务将推进投资策略和投资工具多元化，提升对客服务能力；资产管理业务将持续发力主动管理，完善产品体系，拓展第三方销售渠道。同时，公司将加大金融科技投入，全面推进数字化转型；积极研究推进海外市场布局，提升国际化经营能力；打造关键能力，优化组织架构和激励机制，完善战略管理体系；强化资源保障，加大对长期战略的资源投入。

### 》》》（二）公司下一年度经营计划

2021 年，公司坚持稳健进取的经营方针，锚定战略目标，围绕经营计划，积极把握市场机遇，以客户为中心，着力提升专业能力、客户服务能力和协同能力，不断转型创新，打造业务特色；引入高端人才，培养专业团队，完善公司激励约束机制，提升组织活力；通过建立健全合规风险管理体系，提升管理有效性；持续推进战略规划、数字化转型、财富管理体系、客户服务体系建设等重点项目落地，强化公司的服务与管理能力，较好地完成了公司 2021 年度经营计划，并实现重点业务的突破。

2022 年，公司将聚焦战略，坚持“以中小创新企业投行及财富管理为特色的全能型券商”的战略

定位，重点做好以下工作：（1）以科技驱动创业项目和对客户服务战略为核心，围绕增量客户、获客业务、支持能力建设构建业务闭环，有序推进战略实施；（2）聚焦财富管理、股权业务及量化私募三大类核心客户，整合公司资源，强化核心业务能力，构建公司级服务与支持体系，全面落实对客业务的转型升级；（3）发挥科技“赋能、共创、引领”作用，围绕各项业务战略规划，全面推动公司数字化战略的实施；（4）培养全员经营意识，树立经营客户的发展导向，打造平台化组织，以平台化模式为客户提供全业务链一体化服务；（5）巩固成熟业务行业地位，寻找困境业务突破方向，补齐能力短板，提升市场竞争力与价值创造能力；（6）增强公司资本实力，优化资产配置和业务结构，把握市场机遇，突破发展瓶颈，提升抗风险能力，确保公司平稳健康发展；（7）全面提高合规管理的有效性和风险管理的渗透度，从固化于制到深化于治，提升内部控制水平，向实质性合规、全面风险管理进阶；（8）推进管理变革创新，重塑战略管理体系，深化流程变革，加速人才队伍建设与组织机制优化，提升资金、财务和运营支持能力，强化公司治理水平、组织能力和企业文化建设，通过持续完善管理支持体系，提升组织效能，增强公司软实力。

2022 年，公司主要业务具体开展计划如下：

### 1. 财富管理业务

聚合资源，为富裕客户提供专业的资产配置服务，深化金融科技赋能，以数字化服务陪伴年轻客户的成长，构建具有明显服务优势的财富管理生态圈；聚焦重点客群，夯实业务发展基本盘；聚焦核心业务，发力产品销售和机构经纪服务；以特色化经营为导向，调整分支机构定位与组织结构，构建区域竞争优势；推动总部组织架构改革，重构经纪业务中台服务支持体系，推进管理中台向业务中台转型，通过提升专业能力、合规管控能力及科技能力，持续为一线赋能。

期货业务方面，以经纪业务为基础，以风险管理和财富管理为两翼，以团队、科技、服务为推动，打造差异化竞争优势，成为具有核心竞争力的现代大宗商品及金融衍生品服务商。

### 2. 投资银行业务

聚焦京津冀、长三角和珠三角重点区域发展股债业务；立足吉林市场，打造吉林省内投行业务竞争优势；重点培养 TMT、化工与新材料、先进制造业作为优势领域，逐渐打造行业特色；发力北交所业务，打造“专注中小企业投融资服务”特色业务；强化业务协同，建立多业务维度高效协同联动机制；调整组织架构，优化考核激励机制，稳定现有团队，补充人才力量，通过数字化手段对前台业务及后台管控赋能。

### 3. 投资与销售交易业务

权益类投资业务方面，以绝对收益为目标，持续完善研究体系，做精做强二级市场投资业务；探

索非方向性投资新策略和新模式；通过融券业务服务公司核心客户；打造专业性强、稳健优秀的管理团队；通过数字化手段为业务赋能。

固定收益类投资业务方面，聚焦投研能力提升、金融科技赋能，坚持创新发展，形成能够穿越牛熊周期考验并保持稳定财富创造能力的业务模式，提升公司在债券市场的品牌影响力；加快推进新业务、新策略的研发和拓展；稳步推进地方债承销、财务顾问、债务融资工具分销等资本中介业务；完善数字化的投研及管理体系。

研究咨询业务方面，研究实力全面提升，成为行业内规模较大的研究机构，具备对国内核心资产的定价能力，实现对大型机构投资者投研服务的全覆盖；提升公募分仓佣金收入市占率及非公募佣金收入；完成总量、科技、消费、医药四大领域人才梯队建设，完善非公募客户的服务体系和团队建设，形成多个研究优势领域；加强对内研究咨询服务，实现跨业务协同联动。

量化交易业务方面，以债券投资为基础，利用量化 CTA 拓展“固收+”业务，加强量化策略研发和系统建设；培育投顾业务，打造“固收+”专业投顾业务品牌。

做市业务方面，聚焦 pre 北交所项目及北交所优质企业，丰富项目储备；加强投资管理，优化持仓结构，提升资产质量；为优质企业提供做市报价服务，做好混合做市业务准备，稳固行业竞争力和市场影响力。

另类投资业务方面，深化战略机构合作，打造股权投资精品项目；聚焦特色行业，深耕细分领域，强化投研体系专业能力，完善人才梯队建设；加强跨业务协同，发掘合作机会；做好项目全生命周期管理，确保投资的良性循环。

金融创新业务方面，聚焦成长型业务，立足衍生品投资，探索新业务领域，通过极速交易、数据和算力平台建设提升量化科技水平；借助产品投资获取稳定收益，积累产品净值曲线；完善场外业务模式，获取新的业务资格，增加基金做市服务品种；加强团队建设，夯实专业能力。

#### 4. 资产管理业务

资产管理业务方面，以客户需求为中心，增强投研能力与产品创新能力，拓宽银行等金融机构合作渠道，加强布局互联网，做好市场品牌维护；建立完备的产品覆盖体系，实现产品线全面布局；为申请公募牌照进行全方位准备；通过数字化赋能运营服务，提升合规风险管控水平，保障业务高速发展；机制建设与品牌文化建设并举，打造适应战略发展的专业人才队伍。

私募基金管理业务方面，开发优质股权项目，围绕“大消费”、“先进制造”细分领域拓展业务，落实股权基金投资；发掘北交所专项私募股权基金和并购基金业务机会，着力开拓基金客户和募资渠道；优化投资团队架构，提升专业投资能力和风险防控水平；完善中后台服务体系和管理模式，推进

数字化建设工作，提升组织效能。

上述公司经营计划并不代表公司对 2022 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、公司经营实际情况变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者特别注意。

### 》》》 (三) 公司可能面临的各种风险

#### 1. 市场风险

市场风险是指因市场价格（包括但不限于股票及其他产品价格、利率、汇率和商品价格）或者其他市场因子的变化而使公司发生损失的风险。公司当前市场风险主要来源于公司自营投资业务、做市业务以及其他投资交易活动。

#### 2. 信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等不愿或无力履行合同条件而构成违约，致使公司资产遭受损失的风险。公司当前信用风险主要来源于融资类业务、债券投资业务、场外衍生品业务和存在结算风险的经纪业务等。

#### 3. 流动性风险

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

#### 4. 声誉风险

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

#### 5. 合规风险

合规风险是指因公司的经营管理或公司员工的执业行为违反法律、法规或准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。公司当前合规风险来源于公司及工作人员的经营管理和执业行为。

#### 6. 操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、员工、信息技术系统以及外部事件所造成相关损失的风险。公司操作风险来源于公司所有业务活动。

## 7. 洗钱风险

洗钱风险是指公司在开展业务和经营管理过程中可能被违法犯罪活动利用，从事洗钱活动，进而对公司的声誉、运营、财务等方面造成严重的负面影响，并可能导致监管处罚、客户流失、业务损失和财务损失等的风险。公司当前洗钱风险主要来源于公司与客户和交易对手相关的业务活动。

### 》》》（四）公司已经或拟采取的对策和措施

#### 1. 完善全面风险管理体系

公司继续围绕“全面风险管理四大支柱”，即风险管理治理架构、风险管理方法和实践、风险管理基础保障和风险管理文化，持续完善全面风险管理体系、不断加强风险管理信息系统建设、优化风险管理工具和方法、加强专业人才培养、培育良好的风险管理文化，强化风险识别、评估、计量、应对、监测和报告机制，确保风险可测、可控、可承受，为公司业务的稳健、可持续发展提供保障。

#### 2. 加强市场风险管理

公司采取稳健、审慎的策略，在准确识别和计量的基础上审慎评估公司承担的市场风险；同时加强市场预判，及时调整策略。公司规范投资决策流程，采用多元化的资产配置策略，分散投资风险；完善自营业务限额管理，不断优化风险限额体系，以控制盈亏波动水平和市场风险暴露程度；采用 VaR 等对持有金融资产的市场风险进行量化管理，运用压力测试作为必要的补充量化工具；通过风险对冲工具和资本中介业务，降低公司由于市场风险造成的经营波动。

#### 3. 加强信用风险管理

公司以内部信用评级为基础，通过尽职调查、授信管理、同一客户管理等方式进行信用风险的识别与评估；采用违约概率、违约损失率、违约风险敞口和压力测试等计量信用风险；采用准入管理、分级授权审批、限额管理、抵押品缓释、信用风险的监测预警等手段控制信用风险。为控制债券投资业务的信用风险，公司明确了可投资债券的内部评级要求并建立了信用债内部评级制度；公司通过建立债券交易对手库，对交易对手实行分类管理。为控制信用交易业务的信用风险，公司通过制定各项严格的制度和措施，从征信、授信、盯市、违约处置等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制，其中包括建立严格的客户准入制度和征信、授信标准；建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准；建立信用交易逐日盯市制度，及时预警、准确报告，达到平仓线时按照合同约定进行强制平仓等。

#### 4.加强流动性风险管理

公司一方面对融资来源、优质流动性资产、流动性风险限额及市场流动性进行实时监控；另一方面面对各项负债进行统筹管理，通过股权融资、发行公司债、次级债、收益凭证、短期融资券、开展收益权转让等方式筹集资金，并对各业务部门的资金需求及到期债务进行预期管理，从而进一步提高公司防范流动性风险的能力。公司优质流动性资产能覆盖未来一段时间的资金需求，各项流动性指标均处于安全状态。

#### 5.加强声誉风险管理

公司的声誉风险管理已纳入全面风险管理体系，建立了相关制度和管理机制，明确了声誉风险管理的原则、组织架构、责任分工和管理机制等，确保能够主动、有效地识别、评估、控制、监测、应对和报告声誉风险，最大限度防范和减少声誉事件对公司及利益相关方、行业或社会造成的损失和负面影响。公司在声誉风险管理中，坚持统一领导，统一组织，集中管理；建立日常系统化舆情监控和定期报告机制，确保管理层及时了解掌握声誉风险管理状况；组建新闻发言人团队加强同媒体和有关部门的沟通联系，为公司发展营造良好的舆论环境；积极、有序接待媒体采访，保证公司声音得到及时、有效传递；统筹协调应对声誉事件，做好失实信息的监测和管控，必要时通过公开信息披露等渠道作出解释和澄清，防止负面影响进一步扩散，有效降低投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司的负面评价，维护公司和行业声誉。

#### 6.强化合规风险管理

公司合规管理工作以落实分类评价管理为抓手，以促进各单位承担合规主体责任为重点，以全面提升合规管理的有效性为总体工作目标，践行积极合规理念，持续完善合规管理体系并监督其有效运行，持续加强重点业务的合规管控，积极促进合规文化建设与推广，着力提升合规科技化水平，为公司规范经营和业务稳健发展提供了有力支持。公司全年未发生重大违法违规行为，首批入选并保持在证券公司“白名单”中。

#### 7.加强操作风险管理

一是公司在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面，通过适当的职责分工、授权和分级审批等机制，形成合理制约和有效监督；二是操作风险管理的三大工具：通过“自我识别与评估”理论，对公司全业务流程进行了梳理，制定了《风险管理手册》，并自研开发落地系统予以记载和维护；通过“损失数据库”理论，搭建了公司内外部风险损失数据库，实现了公司内外部损失事件的汇

集；通过“操作风险关键指标”理论，设定了公司级操作风险指标，将风险管控环节前置，实现对重大风险事件的提前预警；三是完善用人机制，通过组织内外部竞聘、技能培训等方式提高员工岗位胜任能力；通过员工行为管理、合规培训、签订各类承诺书的方式，有效加强对人员道德风险的管控；四是积极推进 IT 治理，根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；五是建立危机处理机制和流程，针对各项业务、信息系统、结算核算等关键业务环节，制定切实有效的应急措施和预案并通过应急演练检验和提高危机处理机制的有效性。

## 8. 加强洗钱风险管理

公司构建了洗钱风险管理体系，明确了洗钱风险管理目标和管理策略，建立了以《洗钱风险管理制度》为基本制度的反洗钱内部控制制度体系以及洗钱风险评估、报告、应急处置、保密与信息共享等机制，采取了客户身份识别、客户身份资料和交易记录保存、大额交易和可疑交易报告、黑名单管理等洗钱风险管理措施，建立并持续推进反洗钱信息系统优化升级和数据治理，强化了内部检查、审计、考核、奖惩为一体的洗钱风险监督管理机制，持续开展各类宣传培训，建立了“防范洗钱人人有责”的洗钱风险管理文化。公司以定性与定量相结合的方式，在充分评估洗钱固有风险（地域环境、客户群体、产品业务、渠道）与控制措施有效性的基础上，分析判断所面临的剩余风险，并根据剩余洗钱风险敞口以及风险管理政策，合理配置反洗钱资源，采取有针对性的风险控制措施。

## 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

公司高度重视投资者关系管理工作，始终秉持公开、公平、公正的原则，以专业、认真、严谨的态度，及时、准确地回答投资者问询，积极、开放地采纳投资者建议，保持与投资者间良好顺畅的沟通。报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年1月2日-12月31日	公司证券部	电话沟通、深交所互动易平台	个人	-	在避免选择性披露的前提下，对行业状况、公司经营发展情况及未来发展规划等公开信息进行沟通交流。	不适用。
2021年12月31日	吉林省长春市生态大街6666号912室	实地调研	机构	西部证券非银金融首席分析师及其邀请的投资者	公司战略及经营发展情况	详见公司在深交所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司2021年12月31日投资者关系活动记录表》
是否披露、透露或泄露未公开重大信息					否	

# 公司治理

## Corporate Governance

### 一、公司治理的基本状况

公司致力于成为有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商，一直以来高度重视公司治理工作。根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，公司形成了股东大会、董事会、监事会、经理层相互分离、相互制衡、相互配合的成熟有效的公司治理结构和运作机制，制定了《公司章程》、“三会”议事规则及《经理层工作规则》等配套规章制度，建立了完备的合规管理、风险管理和内部控制体系。公司治理结构专业、规范、透明，公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

#### 》》》（一）公司治理制度建设情况

报告期内，根据《证券法》及其配套制度的修订情况，并结合公司实际运作情况，公司制定或修订了《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司战略决策管理委员会工作规则》、《公司提名与薪酬委员会工作规则》、《公司审计委员会工作规则》、《公司风险控制委员会工作规则》、《公司独立董事工作规则》、《公司监事会监督管理制度》、《公司监事履职评价管理办法》、《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》、《公司董事会秘书工作制度》、《公司信息披露管理制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》等多项制度，进一步夯实了公司规范化运作的制度基础。公司已建立的公司治理相关制度情况详见本报告附录三。

#### 》》》（二）“三会一层”运作情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、经理层各司其职、勤勉尽责，法人治理水平、组织运作效率、科学决策能力、监督管控效能进一步提升，公司治理体系实现更高质量建设，为公司稳健运营提供了坚实保障。公司严格按照相关规定组织召开股东大会，确保所有股东充分行使股东权利，有效保障中小股东合法权益；公司董事会严格遵守董事会议事规则规定，会议的召集、召开、提案、表决、决议及记录程序合法有效，确保董事会规范运作，科学决策；董事会成员中有五名独立董事，客观独立、勤勉诚信的履行职责、发表意见，切实维护中小股东权益；公司监事会向股东大会负责，对公司经营情况、财务状况以及公司董事会和经理层履职的合法合规性进行有效监督，并就有关事项向董事会和经理层提出意见及建议，对不断完善和提升公司治理水平发挥了积极作用。董事会下设战略决策管理委员会、提名与薪酬委员会、审计委员会和风险控制委员会 4 个专门委员会，作为公司内部控制的重要组成部分，积极履行其工作职责，对公司董事会负责。

报告期内，公司共召开股东大会 3 次，董事会会议 11 次，监事会会议 6 次，董事会专门委员会会议 17 次。

报告期内，公司“三会一层”运作水平持续有效提升，先后获得《董事会》杂志颁布的第十六届中国上市公司董事会金圆桌奖“优秀董事会”奖、上海证券报颁发的“2021 上市公司‘金质量’奖”之“金质量-公司治理奖”等奖项，并被中国上市公司协会评选为“2021 年度上市公司董办最佳实践案例”。

### >>>> (三) 信息披露情况

自上市以来，公司高度重视维护和提升良好的市场形象，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等监管规定，本着公开、公平、公正的原则，坚持主动披露、自愿披露，认真、及时履行信息披露义务，不断提升披露质量和公司透明度。报告期内，公司通过《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露公告共计 54 则，各项公告披露准确及时、依法合规，内容简明清晰、通俗易懂，确保投资者能够充分全面地了解公司情况。公司 2021 年信息披露索引详见本报告附录四。

### >>>> (四) 投资者关系管理情况

2021 年，公司严格遵守法律法规、《公司章程》以及《公司投资者关系管理制度》的规定，通过官方网站投资者关系专栏、深交所投资者“互动易”平台、投资者咨询电话、公开电子信箱、投资者关系微信公众号等丰富多元的沟通渠道，保持日常与投资者的全方位有效沟通，在信息披露范围内对投资者提问、意见和建议等作出及时反馈和回复，充分保障投资者合法权益；通过举办业绩说明会、

参加投资者网上接待日活动、接待分析师现场调研和拜访机构投资者等专项交流活动，以更加直观高效的交流方式，充分、及时地获取市场和投资者对公司的关心和建议，正面、积极回应疑问和关切，总结、吸收宝贵意见，全面提升投资者交流活动质量和效果。

报告期内，公司成功入选中国上市公司协会“上市公司2020年报业绩说明会优秀实践案例”，获得监管部门和投资者对公司投资者关系管理工作的充分认可与肯定。

#### 》》》》（五）党建工作情况

近年来，公司积极推动党建工作与经营工作深度融合，推动公司平稳、健康、高质量发展。报告期内，公司党委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实党中央国务院、吉林省委省政府的决策部署，充分发挥党委“把方向、管大局、促落实”的关键作用，将党的政治引领与公司经营有机结合，将党的组织建设与各项业务有机结合，将党的思想建设与企业文化建设有机结合，将党的纪律作风建设与公司风险合规管理有机结合，将党的形象建设与履行社会责任有机结合，坚持党建工作与经营工作同部署、同落实，齐抓共管。同时，公司通过组织党史展览、参观红色教育基地、联学联建等“庆祝中国共产党成立100周年”系列活动，为党的百年华诞献礼，更加扎实推进党史学习教育走深走实。

#### 》》》》（六）文化建设情况

公司董事会、监事会和经理层按照行业文化建设相关要求，立足“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化与公司“融合、创新、专注、至简”的企业精神，推进和深化公司文化建设工作的整体落地。

报告期内，公司按照《证券行业文化建设十要素》要求制定了《关于进一步加强企业文化建设的实施意见》、《公司加强企业文化建设工作方案》等纲领性文件，明确了公司文化的整体思路与工作安排；通过企业文化专题培训、职业道德标兵评选、文化建设质量评估、“文化达人秀”企业文化知识竞赛等丰富多元的活动方式，强化公司员工对公司文化内涵的理解；通过东证商学苑、微信公众号、公司官网等媒体平台打造体系化的公司文化宣传阵地，将公司文化融入党建工作、公司战略、公司治理、合规风控、人力资源管理、廉洁从业、社会责任等各个方面，持续提升公司文化建设水平。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司股权结构较为分散，无控股股东，无实际控制人。公司与第一大股东在资产、人员、财务、

机构、业务等方面完全分开，公司股东大会、董事会、监事会、经理层及内部经营管理部门均能独立运作，具有独立完整的资产管理体系、公司治理体系、业务经营体系和自主经营能力。具体情况如下：

#### 》》》》（一）资产独立情况

公司具有开展证券业务所必备的独立完整的资产，包括房产、设备、席位、商标等，公司对资产拥有独立的所有权和使用权，依法独立经营管理公司资产，不存在资产、资金被第一大股东占用而损害公司利益的情形。

#### 》》》》（二）人员独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定选聘公司董事、监事及高级管理人员，不存在股东超越股东大会、董事会的权限任免公司董事、监事和高级管理人员的情形，也不存在公司高级管理人员在股东单位任职和领取薪酬的情形。

公司建立了独立的人力资源管理制度，拥有完整的劳动、人事及薪酬管理体系，不存在受股东干涉的情形。

#### 》》》》（三）财务独立情况

公司制定了独立的财务管理制度，独立做出财务决策，建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务部门，负责管理公司及各分支机构财务工作。

公司拥有独立的银行账户，办理了独立的税务登记。公司与股东单位不存在共用银行账户和混合纳税的情况。公司财务具有独立性。

公司没有为第一大股东等股东单位及其关联方提供担保。

#### 》》》》（四）机构独立情况

公司股东大会、董事会、监事会、经理层及内部经营管理部门独立运作。公司有独立的办公场所和办公系统，拥有独立、完整的证券业务经营管理体系，独立自主地开展业务。公司现有办公机构与场所具有独立性，与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### 》》》》（五）业务独立情况

公司与第一大股东分属不同行业，公司根据中国证监会核准的经营范围内依法独立自主地开展证券业务，具有独立完整的业务体系和自主经营能力，业务经营不受股东单位的控制与影响，能独立面向市场参与竞争，能独立承担风险及责任。

### 三、同业竞争情况

不适用。

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 》》》 (一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.0511%	2021-2-1	2021-2-2	审议通过了 2 项议案： 1.《关于制定<东北证券股份有限公司对外捐赠管理办法>的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司关联交易制度>的议案》
2020 年度股东大会	年度股东大会	43.5041%	2021-5-13	2021-5-14	审议通过了 9 项议案： 1.《公司 2020 年度董事会工作报告》 2.《公司 2020 年度监事会工作报告》 3.《公司 2020 年度财务决算报告》 4.《公司 2020 年度利润分配议案》 5.《公司 2020 年年度报告及其摘要》 6.《公司关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告》 7.《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》 8.《关于聘任公司 2021 年度审计机构的议案》 9.《公司 2021-2023 年股东回报规划》 听取了 4 项报告： 1.《公司 2020 年度董事薪酬及考核情况专项说明》 2.《公司 2020 年度监事薪酬及考核情况专项说明》 3.《公司 2020 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》 4.《公司 2020 年度独立董事述职报告》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.6870%	2021-12-20	2021-12-21	审议通过了 5 项议案： 1.《关于修订<东北证券股份有限公司章程>的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司董事会议事规则>的议案》 3.《关于修订<东北证券股份有限公司独立董事工作规则>的议案》 4.《关于修订<东北证券股份有限公司董事、监事薪酬与考核管理制度>的议案》 5.《关于制定<东北证券股份有限公司监事会监督管理制度>的议案》

注：上述股东大会会议决议具体内容详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

## 》》》（二）表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 》》》（一）基本情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在持有公司股份、股票期权、限制性股票的情况，不存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘等变动情况，其他基本情况如下：

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期
李福春	董事长	现任	男	57	2016.1.15	第十届董事会届满
何俊岩	副董事长	现任	男	53	2017.3.16	第十届董事会届满
	总裁				2015.10.21	
崔伟	副董事长	现任	男	54	2013.12.3	第十届董事会届满
宋尚龙	董事	现任	男	68	2007.1.15	第十届董事会届满
刘树森	董事	现任	男	59	2014.5.6	第十届董事会届满
孙晓峰	董事	现任	男	59	2007.1.15	第十届董事会届满
张洪东	董事	现任	男	56	2020.5.15	第十届董事会届满
项前	董事	现任	男	58	2020.12.29	第十届董事会届满
史际春	独立董事	现任	男	69	2020.5.15	第十届董事会届满
李东方	独立董事	现任	男	58	2020.5.15	第十届董事会届满
崔军	独立董事	现任	男	50	2020.5.15	第十届董事会届满
汪文生	独立董事	现任	男	43	2020.5.15	第十届董事会届满
任冲	独立董事	现任	男	40	2020.5.15	第十届董事会届满
杨树财	监事长	现任	男	58	2016.2.23	第十届监事会届满
王化民	监事	现任	男	59	2007.1.15	第十届监事会届满
田奎武	监事	现任	男	56	2014.1.20	2022.1.21
秦音	监事	现任	女	45	2020.5.15	第十届监事会届满
崔学斌	监事	现任	男	52	2020.5.15	第十届监事会届满
魏益华	监事	现任	女	58	2020.5.15	第十届监事会届满
李庆国	职工监事	现任	男	57	2020.5.15	第十届监事会届满

刘雪山	职工监事	现任	男	48	2020.5.15	第十届监事会届满
薛金艳	职工监事	现任	女	45	2020.5.15	2022.2.23
郭来生	副总裁	现任	男	56	2008.12.4	第十届董事会届满
王安民	副总裁	现任	男	59	2009.5.27	2022.3.31
	首席风险官				2015.12.31	2022.2.23
	首席信息官				2019.5.31	2022.3.31
董晨	副总裁	现任	男	50	2015.8.12	第十届董事会届满
王天文	副总裁	现任	男	52	2014.1.20	第十届董事会届满
	财务总监				2011.10.21	第十届董事会届满
梁化军	副总裁	现任	男	48	2017.4.7	第十届董事会届满
王爱宾	合规总监	现任	男	44	2018.1.8	第十届董事会届满
李雪飞	副总裁	现任	男	49	2018.7.30	第十届董事会届满
董曼	董事会秘书	现任	女	50	2020.5.15	第十届董事会届满

注：1.上表中董事、监事、高级管理人员任职状态为截止 2021 年 12 月 31 日情况。

2.田奎武先生因工作变动原因，已于 2022 年 1 月 21 日辞去公司第十届监事会监事职务，辞职后不在公司担任其他职务。

3.薛金艳女士因工作变动原因，于 2022 年 2 月 21 日向公司监事会递交辞职报告，申请辞去公司第十届监事会职工监事职务。由于薛金艳女士的辞职将导致公司职工监事人数少于监事会成员的三分之一，其辞职申请自公司员工代表大会选举产生新任职工监事后，即 2022 年 2 月 23 日正式生效。2022 年 2 月 28 日，公司第十届董事会 2022 年第二次临时会议决定聘任薛金艳女士为公司首席风险官。

4.王安民先生因工作变动原因，于 2022 年 2 月 23 日辞去公司首席风险官职务；因达到法定退休年龄，于 2022 年 3 月 31 日辞去公司副总裁、首席信息官职务。

## 》》》》 (二) 任职情况

### 1. 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历及目前在公司的主要职责

截至本报告披露日，公司现任董事、监事和高级管理人员专业背景、主要工作经历及目前在公司的主要职责情况如下：

姓名	职务	专业背景及主要工作经历
董事（13名）		
李福春	董事长	1964年4月出生，中共党员，硕士研究生，高级工程师，中国证券业协会第七届理事会理事，深圳证券交易所第五届理事会战略发展委员会委员，上海证券交易所第五届理事会政策咨询委员会委员，吉林省证券业协会会长、证券经营机构分会会长，吉林省资本市场发展促进会会长。曾任一汽集团公司发展部部长；吉林省经济贸易委员会副主任；吉林省发展和改革委员会副主任；长春市副市长；吉林省发展和改革委员会主任；吉林省政府党组成员、秘书长。现任东北证券股份有限公司董事长、党委书记，东证融汇证券资产管理有限公司董事长，银华基金管理股份有限公司董事。

何俊岩	副董事长 总裁	1968年4月出生，中共党员，硕士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师，吉林省第十二届政协委员，吉林省人民政府决策咨询委员会第五届委员，长春市第十六届人大代表，吉林省五一劳动奖章获得者，吉林省特等劳动模范。曾任东北证券有限责任公司计划财务部总经理、客户资产管理总部总经理；福建凤竹纺织科技股份有限公司财务总监；东北证券有限责任公司财务总监；东北证券股份有限公司财务总监、副总裁、常务副总裁。现任东北证券股份有限公司副董事长、总裁、党委副书记，东证融达投资有限公司董事长，东方基金管理股份有限公司董事。
崔伟	副董事长	1967年11月出生，中共党员，博士研究生，中国证券投资基金业协会第二届监事。曾任中国人民银行副主任科员、主任科员、副处级秘书；中国证监会党组秘书、秘书处副处长、处长；中国人民银行东莞中心支行副行长、党委委员；中国人民银行汕头中心支行行长、党委书记兼国家外汇管理局汕头中心支局局长；中国证监会海南监管局副局长兼党委委员、局长兼党委书记；中国证监会协调部副主任兼中国证监会投资者教育办公室召集人；中国证券投资基金业协会第一届理事。现任东方基金管理股份有限公司董事长，东方汇智资产管理有限公司董事长，东北证券股份有限公司副董事长。
宋尚龙	董事	1953年11月出生，中共党员，大学本科，研究员。吉林省第九次党代会代表，长春市二道区第九届、第十届人大代表，长春市第十届、第十一届、第十二届人大代表，吉林省第十届、第十一届、第十二届人大代表，第十一届全国人民代表大会代表。先后被评为长春市创业先锋、长春市有突出贡献企业家、振兴长春老工业基地功臣、感动长春劳动模范、吉林省杰出企业家、吉林省优秀共产党员、吉林省特等劳动模范、吉林省有突出贡献中青年专业技术人才、吉林省杰出创新创业人才、吉林省（资深）高级专家、全国优秀企业家、全国五一劳动奖章获得者、享受国务院政府特殊津贴专家、全国劳动模范。2008年9月当选为中国企业联合会、中国企业家协会副会长。曾任长春市二道区城建局副局长；长春龙达建筑实业公司总经理；吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、总裁。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事长，吉林大学首届董事会董事，吉林银行股份有限公司董事，东北证券股份有限公司董事。
刘树森	董事	1962年9月出生，中共党员，博士研究生，正高级会计师。长春市第十二届、第十三届、第十四届、第十五届、第十六届人大代表。先后被评为长春市五一劳动奖章获得者、长春市劳动模范、享受长春市政府特殊津贴专家、吉林省拔尖创新人才、吉林省高级专家。曾任吉林省第一建筑公司财务处处长、总会计师；吉林亚泰（集团）股份有限公司副总会计师、总会计师、党委书记。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、总裁，亚泰建材集团有限公司董事长，东北证券股份有限公司董事。
孙晓峰	董事	1962年9月出生，中共党员，硕士研究生，研究员。曾任中共吉林省委党校经济学讲师；吉林亚泰（集团）股份有限公司证券部、投资部经理、董事会秘书、副总裁、常务副总裁；长春市政协委员。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长，东北证券股份有限公司董事。
张洪东	董事	1965年11月出生，中共党员，大学本科。曾任白山市农村信用联社副主任；吉林市农村信用联社理事长；吉林省农村信用联社副主任；吉林省信托有限责任公司总经理。现任吉林省信托有限责任公司党委书记、董事长，东北证券股份有限公司董事。
项前	董事	1963年10月出生，中共党员，大学本科，高级会计师，国企一级法律顾问。曾任吉林省榆树市财政局科员；吉林省信托投资公司审计稽核研发部副经理；吉林省信托有限责任公司合规监控部经理助理、审计部副经理。现任吉林省信托有限责任公司法律事务部总经理、职工监事，东北证券股份有限公司董事。
史际春	独立董事	1952年3月出生，中共党员，博士研究生，中国法学会经济法学研究会副会长。曾任中国人民大学法学院副教授。现任中国人民大学教授、博士生导师，《法学家》主编兼社长，贵州航天电器股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。

李东方	独立董事	1963年5月出生，中共党员，博士研究生，中国证券法学会副会长，中国经济法学会常务理事，北京市金融服务法学会副会长。现任中国政法大学教授、博士生导师，中豪（北京）律师事务所律师，北京等嫣雨科技有限公司执行董事，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司外部董事，广东领益智造股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。
崔 军	独立董事	1971年6月出生，中共党员，博士研究生，中国注册会计师。现任中国人民大学教授、博士生导师，中国人民大学公共管理学院副院长，东北证券股份有限公司独立董事。
汪文生	独立董事	1978年3月出生，中共党员，博士研究生。现任中国矿业大学（北京）管理学院教授、博士生导师、校学术委员会委员，晋能控股山西煤业股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。
任 冲	独立董事	1981年1月出生，中共党员，博士研究生，中国环境科学学会气候投融资专业委员会委员。曾任中国科学技术大学环境政策与环境管理研究中心主任、公共事务学院副研究员。现任中国科学技术大学先进技术研究院研究员、博士生导师，东北证券股份有限公司独立董事。
监事（8名）		
杨树财	监事长	1963年12月出生，中共党员，硕士研究生，正高级会计师，中国注册会计师，中国证券业协会财务会计委员会顾问，吉林省高级会计师评审委员会专家库专家，吉林省高级专业技术资格评审委员会评委，吉林省人民政府决策咨询委员会第三届、第四届委员，第十三届长春市人大代表，长春市特等劳动模范，吉林省五一劳动奖章获得者，吉林省劳动模范，全国五一劳动奖章获得者。曾任职吉林省财政厅、吉林会计师事务所涉外业务部主任；广西北海吉兴会计师事务所主任会计师；吉林会计师事务所副所长；东北证券有限责任公司财务总监、副总裁、总裁；东北证券股份有限公司总裁、党委副书记、董事长、党委书记。现任东北证券股份有限公司监事长、党委副书记。
王化民	监事	1962年1月出生，中共党员，博士研究生，研究员，吉林省第十三批有突出贡献中青年专业技术人才，长春市劳动模范。曾任吉林工业大学财务会计系主任；吉林亚泰（集团）股份有限公司证券投资部经理、研究院院长、副总经济师。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总裁、总经济师，东北证券股份有限公司监事。
秦 音	监事	1976年6月出生，大学本科，正高级经济师，长春市第十三届政协委员。曾任吉林亚泰（集团）股份有限公司证券投资部业务经理、证券事务代表、监事。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、董事会秘书，东北证券股份有限公司监事。
崔学斌	监事	1969年9月出生，中共党员，硕士研究生。曾任吉林省国际经济贸易开发公司财务处副处长；吉林省兴业国际有限公司财务部经理；东北证券有限责任公司计划财务部、稽核审计部总经理；吉林省信托投资有限责任公司计划财务部经理。现任吉林省信托有限责任公司党委委员、副总经理，东北证券股份有限公司监事。
魏益华	监事	1963年12月出生，九三学社社员，博士研究生，中国生产力学会理事。曾任吉林大学经济学院讲师、副教授。现任吉林大学经济学院法经济学专业教授、博士生导师，吉林大学教学委员会委员、社科学部教学委员会副主任、经济学院教学委员会主任、学术委员会委员，东北证券股份有限公司监事。
李庆国	职工监事	1964年8月出生，中共党员，硕士研究生，高级工程师。曾任东北证券有限责任公司技术信息部总经理；东北证券股份有限公司长春西安大路营业部总经理、信息技术部总经理、技术总监。现任东北证券股份有限公司总裁助理、经纪业务发展与管理委员会副主任、职工监事，吉林省东北亚大数据交易服务中心有限公司董事。

刘雪山	职工监事	1973年2月出生，中共党员，大学本科，中国注册会计师，注册税务师。曾任东北证券股份有限公司证券部总经理、融资融券部总经理。现任东北证券股份有限公司财务部总经理、职工监事。
陶 丽	职工监事	1976年9月出生，中共党员，硕士，中级会计师。吉林省青年联合会委员，中国证券业协会托管结算委员会委员。曾任东北证券股份有限公司清算托管部总经理助理、副总经理、总经理。现任东北证券股份有限公司运营中心总经理、资产托管部总经理、职工监事。
其他高级管理人员（10名）		
郭来生	副总裁	1965年7月出生，中共党员，博士研究生。曾任东北证券有限责任公司金融与产业研究所所长；东北证券股份有限公司证券投资管理总部总经理、总裁助理。现任东北证券股份有限公司副总裁、党委委员，东证融达投资有限公司副董事长。
董 晨	副总裁	1971年12月出生，中共党员，硕士研究生，中国证券业协会发展战略委员会委员。曾任华夏证券研究所副所长；中信建投证券研发部副总经理；中信建投证券机构业务部执行总经理（行政负责人）；西南证券研发中心总经理；宏源证券研究所（机构客户部）所长（总经理）。现任东北证券股份有限公司副总裁、战略规划部总经理、党委委员，渤海期货股份有限公司董事，东证融汇证券资产管理有限公司监事。
王天文	副总裁 财务总监	1969年10月出生，中共党员，大学本科，吉林省金融学会副会长、学术委员会委员。曾任东北证券有限责任公司延吉证券营业部总经理、稽核审计部总经理、财务部总经理；东北证券股份有限公司稽核审计部总经理、董事会秘书。现任东北证券股份有限公司副总裁、财务总监、党委委员，东证融通投资管理有限公司董事。
梁化军	副总裁	1973年4月出生，中共党员，博士研究生，中国证券业协会投资银行委员会委员。曾任吉林证券有限责任公司投资银行部项目经理；东北证券有限责任公司投资银行部助理总经理、销售部总经理、并购部总经理；东北证券股份有限公司投资银行部副总经理、北京分公司常务副总经理、总裁助理兼北京分公司总经理、投资银行管理总部总经理。现任东北证券股份有限公司副总裁、党委委员。
王爱宾	合规总监	1977年8月出生，中共党员，硕士研究生，中国证券业协会合规管理与廉洁从业委员会委员，吉林省证券业协会监事。曾任河南省焦作市中级人民法院助理审判员；中国证券业协会执业标准工作委员会高级主办、证券纠纷调解中心副主任、创新支持部部门负责人；华林证券股份有限公司合规总监、首席风险官、董事会秘书。现任东北证券股份有限公司合规总监、党委委员，东证融汇证券资产管理有限公司合规总监。
李雪飞	副总裁	1972年3月出生，中共党员，硕士，中国证券业协会投资者服务与保护委员会委员，上海证券交易所市场交易管理委员会副主任委员，吉林省资本市场发展促进会副会长、秘书长，长春市南关区第十八届、第十九届人大代表。曾任东北证券股份有限公司长春自由大路证券营业部、同志街第三证券营业部总经理，营销管理部、客户服务部、机构业务部、金融产品部总经理、总裁助理、经纪业务发展与管理委员会副主任、职工监事。现任东北证券股份有限公司副总裁、经纪业务发展与管理委员会主任、党委委员，东证融汇证券资产管理有限公司副董事长，渤海期货股份有限公司董事长，东方基金管理股份有限公司董事。
王晓丹	副总裁	1965年4月出生，中共党员，本科学历。曾任东北证券有限责任公司长春物贸大厦证券营业部副总经理，东北证券股份有限公司上海总部副总经理（主持工作）、北京总部总经理、办公室主任、北京分公司常务副总经理、行政管理部总经理、北京代表处（筹）总经理、行政总监、总裁助理、工会主席、党委副书记、纪委书记。现任东北证券股份有限公司副总裁、党委委员，东证融汇证券资产管理有限公司董事。

薛金艳	首席风险官	1976年4月出生，九三学社社员，大学本科，高级会计师，中国注册会计师，注册资产评估师，中国证券业协会风险管理委员会委员。曾任中准会计师事务所有限公司部门经理；东北证券股份有限公司财务部副总经理、合规风险管理部总经理、职工监事。现任东北证券股份有限公司首席风险官、风险管理总部总经理，东证融通投资管理有限公司董事，东证融达投资有限公司董事，东证融汇证券资产管理有限公司首席风险官，渤海期货股份有限公司监事会主席。
孔亚洲	首席信息官	1976年9月出生，中共党员，硕士研究生，中国证券业协会信息技术委员会委员。曾任中兴通讯股份有限公司核心网产品线产品研发经理，华泰证券股份有限公司信息技术部数据科学研发中心负责人、技术创新总监。现任东北证券股份有限公司首席信息官、信息技术部总经理，东证融汇证券资产管理有限公司首席信息官。
董曼	董事会秘书	1971年1月出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师，吉林省证券业协会董秘委员会副主任委员。曾任东北证券股份有限公司人力资源部总经理助理、副总经理、总经理。现任东北证券股份有限公司董事会秘书、东证融汇证券资产管理有限公司董事。

## 2. 在股东单位任职情况

截至本报告披露日，公司现任董事、监事和高级管理人员在公司股东单位任职情况如下：

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期期间	在股东单位是否领取报酬津贴
宋尚龙	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事长	2020年5月至今	是
刘树森	吉林亚泰（集团）股份有限公司	副董事长、总裁	2020年5月至今	是
孙晓峰	吉林亚泰（集团）股份有限公司	副董事长	2020年5月至今	是
王化民	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事、副总裁、总经济师	2020年5月至今	是
秦音	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事、董事会秘书	2020年5月至今	是
张洪东	吉林省信托有限责任公司	党委书记、董事长	2021年2月至今	是
项前	吉林省信托有限责任公司	法律事务部总经理、职工监事	2013年5月至今	是
崔学斌	吉林省信托有限责任公司	党委委员、副总经理	2008年3月至今	是

## 3. 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任职期间	在其他单位是否领取报酬津贴
史际春	中国人民大学	教授、博士生导师	1991年7月至今	是
	贵州航天电器股份有限公司	独立董事	2018年6月至今	是
李东方	中国政法大学	教授、博士生导师	2002年9月至今	是
	中豪北京律师事务所	主任律师	2004年10月至今	是

	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	外部董事	2015年8月至今	是
	广东领益智造股份有限公司	独立董事	2018年9月至今	是
	北京等嫣雨科技有限公司	执行董事	2019年10月至今	否
崔 军	中国人民大学	教授、博士生导师	2005年7月至今	是
汪文生	中国矿业大学（北京）	教授、博士生导师	2006年5月至今	是
	晋能控股山西煤业股份有限公司	独立董事	2020年5月至今	是
任 冲	中国科学技术大学	博士生导师	2013年5月至今	是
魏益华	吉林大学	教授、博士生导师	2006年6月至今	是

#### 》》》（四）公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

不适用。

#### 》》》（五）董事、监事、高级管理人员报酬情况

##### 1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员报酬决策程序	公司董事、监事薪酬分别由董事会、监事会制定，报股东大会审议决定；高级管理人员薪酬由董事会审议决定。
董事、监事和高级管理人员报酬确定依据	公司根据《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》确定董事、监事薪酬，公司内部董事、监事薪酬由基本年薪、绩效年薪、津贴和福利等构成，公司外部董事、监事仅在公司领取津贴。 公司根据《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》确定高级管理人员薪酬，高级管理人员薪酬由基本年薪、绩效年薪、津贴和福利等构成，其中绩效年薪的 40% 采取延期支付的方式，延期支付期限为 3 年。延期支付薪酬的发放遵循等分原则。
董事、监事和高级管理人员报酬实际支付情况	根据公司的薪酬制度，将代扣个人所得税后金额定期支付至个人账户。 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员归属 2021 年计提并发放税前薪酬合计 1,967.73 万元，归属 2020 年度及以前年度递延发放税前薪酬合计 5,786.83 万元。

注：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员归属 2020 年度及以前年度递延发放税前薪酬情况具体如下：李福春：682.24 万元；何俊岩：682.24 万元；崔伟：94.83 万元；杨树财：682.24 万元；李庆国：92.18 万元；刘雪山：69.97 万元；薛金艳：71.88 万元；郭来生：454.83 万元；王安民：454.83 万元；董晨：477.17 万元；王天文：454.83 万元；梁化军：485.07 万元；王爱宾：454.83 万元；李雪飞：454.83 万元；董曼：174.86 万元。

## 2. 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：（人民币）万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关联方 获取报酬
李福春	董事长	男	57	现任	193.00	是
何俊岩	副董事长 总裁	男	53	现任	190.48	否
崔伟	副董事长	男	54	现任	12.00	否
宋尚龙	董事	男	68	现任	12.00	是
刘树森	董事	男	59	现任	12.00	是
孙晓峰	董事	男	59	现任	12.00	是
张洪东	董事	男	56	现任	0.00	是
项前	董事	男	58	现任	0.00	是
史际春	独立董事	男	69	现任	12.00	是
李东方	独立董事	男	58	现任	12.00	是
崔军	独立董事	男	50	现任	12.00	否
汪文生	独立董事	男	43	现任	12.00	是
任冲	独立董事	男	40	现任	12.00	否
杨树财	监事长	男	58	现任	187.53	否
王化民	监事	男	59	现任	7.20	是
田奎武	监事	男	56	离任	7.20	是
秦音	监事	女	45	现任	7.20	是
崔学斌	监事	男	52	现任	0.00	是
魏益华	监事	女	58	现任	7.20	否
李庆国	职工监事	男	57	现任	83.33	否
刘雪山	职工监事	男	48	现任	43.39	否
薛金艳	职工监事	女	45	离任	48.40	否
郭来生	副总裁	男	56	现任	141.42	否
王安民	副总裁 首席风险官 首席信息官	男	59	离任	144.73	否
董晨	副总裁	男	50	现任	141.34	否

王天文	副总裁 财务总监	男	52	现任	143.12	否
梁化军	副总裁	男	48	现任	142.75	否
王爱宾	合规总监	男	44	现任	144.91	否
李雪飞	副总裁	男	49	现任	142.53	否
董 曼	董事会秘书	女	50	现任	84.00	否
合计	-	-	-	-	1,967.73	-

注：1.上表中公司董事、监事、高级管理人员任职状态为截至本报告披露日情况。

2.上表中公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬总额为归属 2021 年计提并发放的金额。

3.公司现任董事张洪东、项前不在公司领取董事津贴；公司现任监事崔学斌不在公司领取监事津贴。

4.根据相关规定，公司独立董事史际春先生、李东方先生、汪文生先生任职董事、高级管理人员的其他公司属于公司关联方，其在该等公司所获取报酬构成在公司关联方获取报酬情况。除前述关系外，公司与该等关联方无其他关联关系。

## 六、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

### 》》》 (一) 本报告期董事会会议情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会 2021 年第一次 临时会议	2021-1-15	2021-1-16	审议通过了 3 项议案： 1.《关于制定<东北证券股份有限公司对外捐赠管理办法>的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司关联交易制度>的议案》 3.《关于提议召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第十届董事会 第四次会议	2021-4-8	2021-4-10	审议通过了 28 项议案： 1.《公司 2020 年度董事会工作报告》 2.《公司 2020 年度经理层工作报告》 3.《公司 2020 年度财务决算报告》 4.《公司 2020 年度利润分配议案》 5.《公司 2020 年年度报告及其摘要》 6.《公司 2020 年度合规管理工作报告》 7.《公司 2020 年度内部控制评价报告》 8.《公司 2020 年度洗钱风险管理报告》 9.《公司 2020 年度廉洁从业管理情况报告》 10.《公司 2020 年度全面风险管理报告》 11.《公司 2020 年度风险控制指标情况报告》 12.《公司 2020 年度信息技术管理专项报告》 13.《公司 2020 年度社会责任报告》 14.《公司关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告》 15.《公司 2020 年度董事会战略决策管理委员会工作报告》 16.《公司 2020 年度董事会提名与薪酬委员会工作报告》 17.《公司 2020 年度董事会审计委员会工作报告》 18.《公司 2020 年度董事会风险控制委员会工作报告》

			<p>19.《公司 2020 年度董事薪酬及考核情况专项说明》</p> <p>20.《公司 2020 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》</p> <p>21.《公司高级管理人员 2021 年度薪酬与绩效管理方案》</p> <p>22.《关于会计政策变更的议案》</p> <p>23.《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》（分项表决）</p> <p>24.《关于聘任公司 2021 年度审计机构的议案》</p> <p>25.《公司 2021-2023 年股东回报规划》</p> <p>26.《关于制定〈东北证券股份有限公司董事会秘书工作制度〉的议案》</p> <p>27.《关于修订〈公司风险偏好管理体系与政策〉的议案》</p> <p>28.《关于授权召开公司 2020 年度股东大会的议案》</p> <p>听取了 2 项报告：</p> <p>1.听取《公司 2020 年度独立董事述职报告》（非表决事项）</p> <p>2.听取《董事会审计委员会关于公司 2020 年度内部审计工作情况的报告》（非表决事项）</p>
第十届董事会 第五次会议	2021-4-26	-	审议通过了《公司 2021 年第一季度报告》
第十届董事会 2021 年第二次 临时会议	2021-6-10	2021-6-11	<p>审议通过了《关于公司苏州苏雅路营业部升级为苏州分公司的议案》</p> <p>听取了《董事会审计委员会关于公司 2021 年一季度稽核审计工作情况的报告》</p>
第十届董事会 2021 年第三次 临时会议	2021-7-15	2021-7-16	<p>审议通过了 2 项议案：</p> <p>1.《关于撤销公司集安文化路营业部的议案》</p> <p>2.《关于修订〈东北证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》</p>
第十届董事会 第六次会议	2021-8-18	2021-8-20	<p>审议通过了 7 项议案：</p> <p>1.《公司 2021 年半年度报告及摘要》</p> <p>2.《公司关于募集资金 2021 年上半年存放与使用情况的专项报告》</p> <p>3.《公司 2021 年半年度风险评估报告》</p> <p>4.《公司 2021 年半年度风险控制指标报告》</p> <p>5.《关于修订〈东北证券股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》</p> <p>6.《关于修订〈东北证券股份有限公司证券自营业务管理制度〉的议案》</p> <p>7.《关于废止〈东北证券股份有限公司股指期货自营投资业务管理制度〉的议案》</p> <p>听取了《董事会审计委员会关于公司 2021 年上半年稽核审计工作情况的报告》</p>
第十届董事会 2021 年第四次 临时会议	2021-9-3	2021-9-4	<p>审议通过了 2 项议案：</p> <p>1.《关于设立金融市场部的议案》</p> <p>2.《关于量化交易部更名的议案》</p>
第十届董事会 2021 年第五次 临时会议	2021-9-28	2021-9-29	<p>审议通过了 4 项议案：</p> <p>1.《关于设立培训中心的议案》</p> <p>2.《关于修订〈东北证券股份有限公司合规管理有效性评估制度〉的议案》</p> <p>3.《关于撤销江西分公司和广西分公司的议案》</p> <p>4.《关于新设两家营业网点的议案》</p>

第十届董事会 2021 年第六次 临时会议	2021-10-25	-	审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》
第十届董事会 2021 年第七次 临时会议	2021-12-3	2021-12-4	审议通过了 6 项议案： 1.《关于修订<东北证券股份有限公司章程>的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司董事会议事规则>的议案》 3.《关于修订<东北证券股份有限公司独立董事工作规则>的议案》 4.《关于修订<东北证券股份有限公司董事、监事薪酬与考核管理制度>的议案》 5.《公司 2020 年度洗钱风险自评估报告》 6.《关于提议召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》 听取了《董事会审计委员会关于公司 2021 年三季度稽核审计工作情况的报告》
第十届董事会 2021 年第八次 临时会议	2021-12-20	2021-12-21	审议通过了 7 项议案： 1.《关于修订<东北证券股份有限公司战略决策管理委员会工作规则>的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司提名与薪酬委员会工作规则>的议案》 3.《关于修订<东北证券股份有限公司审计委员会工作规则>的议案》 4.《关于修订<东北证券股份有限公司风险控制委员会工作规则>的议案》 5.《关于修订<东北证券股份有限公司信息技术管理制度>的议案》 6.《关于修订<公司高级管理人员 2021 年度薪酬与绩效管理方案>的议案》 7.《关于营业网点调整的议案》

注：公司第十届董事会第五次会议、2021 年第六次临时会议决议仅含审议定期报告一项议案且无反对票或弃权票情形，根据监管规定可免于公告；除上述情况外，报告期内其他董事会会议决议具体内容详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

## 》》》》（二）董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席董 事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席董 事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两次 未亲自参加 董事会会议	出席股东 大会次数
李福春	11	3	8	0	0	否	3
何俊岩	11	3	8	0	0	否	2
崔伟	11	2	9	0	0	否	2
宋尚龙	11	2	8	1	0	否	3
刘树森	11	0	9	2	0	否	0
孙晓峰	11	1	8	2	0	否	0
张洪东	11	1	8	2	0	否	0
项前	11	2	9	0	0	否	3
史际春	11	3	8	0	0	否	3
李东方	11	3	8	0	0	否	3

崔军	11	3	8	0	0	否	3
汪文生	11	3	8	0	0	否	3
任冲	11	3	8	0	0	否	3

注：报告期内，公司不存在董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 》》》（三）董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司董事对公司有关事项未提出异议。

### 》》》（四）董事履行职责的其他说明

报告期内，公司董事及时关注市场及行业变化形势，为公司发展建言献策，尤其对公司在股权融资研究推动、公司品牌建设与管理能力提升等重要方面提出了切实可行的意见建议，公司董事会均予以采纳并积极落实。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议
战略决策管理委员会	李福春 何俊岩 宋尚龙 刘树森 张洪东	1	2021-3-29	1.《公司 2020 年度董事会战略决策管理委员会工作报告》 2.《公司 2021-2023 年股东回报规划》 3.《公司 2021 年度财务预算及投资预算报告》	同意将议案提交公司董事会审议。
提名与薪酬委员会	史际春 崔军 孙晓峰	3	2021-3-29	1.《公司 2020 年度董事会提名与薪酬委员会工作报告》 2.《公司 2020 年度董事薪酬及考核情况专项说明》 3.《公司 2020 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》 4.《公司高级管理人员 2021 年度薪酬与绩效管理方案》	同意将议案提交公司董事会审议。
			2021-12-1	《关于修订〈东北证券股份有限公司董事、监事薪酬与考核管理制度〉的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。
			2021-12-15	《关于修订〈公司高级管理人员 2021 年度薪酬与绩效管理方案〉的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。
风险控制委员会	李东方 史际春 任冲	5	2021-3-29	1.《公司 2020 年度董事会风险控制委员会工作报告》 2.《公司 2020 年度合规管理工作报告》 3.《公司 2020 年度全面风险管理报告》 4.《公司 2020 年度风险控制指标情况报告》 5.《公司 2020 年度合规管理有效性评估报告》 6.《公司 2020 年度洗钱风险管理报告》	对《公司 2020 年度合规管理有效性评估报告》内容无异议，同意将其他议案提交公司董事会审议。
			2021-5-24	《公司 2021 年一季度风险评估报告》	无

审计委员会	崔军 汪文生 张洪东	8	2021-8-7	1.《公司 2021 年半年度风险评估报告》 2.《公司 2021 年半年度风险控制指标情况报告》	同意将议案提交公司董事会审议。
			2021-12-1	《公司 2021 年三季度风险评估报告》	无
			2021-12-15	《关于公司 2020 年度反洗钱工作落实情况专项稽核审计及整改情况的议案》	无
			2021-1-15	《公司 2020 年度内部控制评价工作方案》	无
			2021-3-29	1.《公司 2020 年度董事会审计委员会工作报告》 2.《公司 2020 年度稽核审计工作情况报告》 3.《公司 2020 年度内部控制评价报告》 4.《公司 2020 年度财务决算报告》 5.《关于会计政策变更的议案》 6.《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》 7.《关于聘任公司 2021 年度审计机构的议案》 8.听取《关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告》 9.听取《关于公司募集资金存放与使用情况的专项审计报告（2020 年四季度）》	向董事会汇报公司稽核审计工作相关情况，对听取事项无异议，同意将其他议案提交公司董事会审议。
			2021-4-26	听取《关于对公司重大事件实施情况和资金往来情况的检查报告（2020 年下半年）》	无
			2021-5-24	1.《公司 2021 年一季度稽核审计工作情况报告》 2.听取《关于公司募集资金存放与使用情况的专项审计报告（2021 年一季度）》	向董事会汇报公司稽核审计工作相关情况，对听取事项无异议。
			2021-8-7	1.《公司 2021 年上半年稽核审计工作情况报告》 2.听取《关于募集资金 2021 年上半年存放与使用情况的专项报告》 3.听取《关于公司募集资金存放与使用情况的专项审计报告（2021 年二季度）》	向董事会汇报公司稽核审计工作相关情况，对于听取事项无异议。
			2021-9-3	听取《关于对公司重大事件实施情况和资金往来情况的检查报告（2021 年上半年）》	无
			2021-11-12	1.《公司 2021 年三季度稽核审计工作情况报告》 2.听取《关于公司募集资金存放与使用情况的专项审计报告（2021 年三季度）》	向董事会汇报公司稽核审计工作相关情况，对听取事项无异议。
2021-12-27	1.《公司 2021 年度内部控制评价工作方案》 2.《公司 2022 年度稽核审计工作计划》	无			

注：报告期内，公司董事会专门委员会不存在异议事项情况。

报告期内，董事会下设专门委员会其他履职情况如下：

#### 1.战略决策管理委员会履行其他职责情况

报告期内，公司战略决策管理委员会着力引导并支持公司制定五年发展战略规划，并就公司战略规划动态完善与推动落实提出了切实可行的建议；同时，积极研判公司关于文化建设、可持续发展

和环境、社会及治理（ESG）的战略建设需求，对自身职责内容进行了补充完善，为服务支持公司战略发展奠定了更好的履职基础。

## 2. 审计委员会履行其他职责情况

报告期内，审计委员会围绕公司 2020 年度财务报告审计工作需要，开展了以下具体工作：

- （1）与审计机构进行了审前及审后沟通并签署了相应沟通函；
- （2）提请审计机构按时出具审计报告并出具了相应意见函；
- （3）认真审阅了《公司 2020 年度审计报告》，就报告中的“关键审计事项”内容与审计机构进行了沟通确认；
- （4）对审计机构的审计工作开展情况进行了全面总结和客观评价，并出具了相应的总结报告。

## 八、监事会工作情况

公司监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大经营或管理风险，对报告期内的监督事项无异议。监事会会议情况如下：

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	披露日期
第十届监事会 第四次会议	2021-4-8	全体监事	1.《公司 2020 年度监事会工作报告》 2.《公司 2020 年年度报告及其摘要》 3.《公司 2020 年度财务决算报告》 4.《公司 2020 年度利润分配议案》 5.《公司 2020 年度监事薪酬及考核情况专项说明》 6.《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》 7.《关于会计政策变更的议案》 8.听取《公司 2020 年度内部控制评价报告》 9.听取《公司 2020 年度合规管理工作报告》 10.听取《公司 2020 年度全面风险管理报告》 11.听取《公司 2020 年度洗钱风险管理报告》 12.听取《公司 2020 年度廉洁从业管理情况报告》 13.听取《公司 2020 年度社会责任报告》 14.听取《公司关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告》	所有议案均审议通过，听取事项无异议。	2021-4-10
第十届监事会 第五次会议	2021-4-26	全体监事	《公司 2021 年第一季度报告》	议案审议通过。	-
第十届监事会 2021 年第一次	2021-6-28	全体监事	《关于制定〈东北证券股份有限公司监事履职评价管理办法〉的议案》	议案审议通过。	2021-6-29

临时会议					
第十届监事会第六次会议	2021-8-18	全体监事	1.《公司 2021 年半年度报告及摘要》 2.听取《公司关于募集资金 2021 年上半年存放与使用情况的专项报告》 3.听取《公司 2021 年半年度风险评估报告》	议案审议通过，听取事项无异议。	2021-8-20
第十届监事会 2021 年第二次临时会议	2021-10-25	全体监事	《公司 2021 年第三季度报告》	议案审议通过。	-
第十届监事会 2021 年第三次临时会议	2021-12-3	全体监事	1.《关于修订<东北证券股份有限公司章程>的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司董事、监事薪酬与考核管理制度>的议案》 3.《关于制定<东北证券股份有限公司监事会监督管理制度>的议案》	所有议案均审议通过。	2021-12-4

注：公司第十届监事会第五次会议、2021 年第二次临时会议决议仅含审议定期报告一项议案且无反对票或弃权票情形，根据监管规定可免于公告；除上述情况外，报告期内其他监事会会议决议具体内容详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

## 九、公司员工情况

### 》》》（一）员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工数量（人）	2,828
报告期末主要子公司在职员工数量（人）	537
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,365
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,443
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	78

#### 专业构成

类别	人数（人）	占比（%）	分布图
财富管理业务	2,043	60.71	
投资银行业务	199	5.91	
投资与销售交易业务	260	7.73	
资产管理业务	124	3.68	
行政管理	65	1.93	
资金财务	104	3.09	
法律、合规、风控、稽核、纪检	96	2.85	
信息技术	195	5.79	

其他	279	8.29
合计	3,365	100.00

#### 教育程度

类别	人数(人)	占比(%)	分布图
博士	35	1.04	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 博士</li> <li>■ 硕士</li> <li>■ 本科</li> <li>■ 本科以下</li> </ul>
硕士	1,074	31.92	
本科	1,934	57.47	
本科以下	322	9.57	
合计	3,365	100.00	

### 》》》 (二) 薪酬政策

报告期内，公司薪酬体系持续优化，薪酬政策的激励引导作用有效发挥，逐步建立了以价值贡献为导向的付薪理念，保持员工薪酬对外具有竞争性、对内具有公平性。

公司员工薪酬由固定薪酬、变动薪酬和福利构成。固定薪酬主要依据任职岗位价值、业绩贡献、能力评估以及市场薪酬数据综合确定；变动薪酬主要依据任职岗位价值、业绩贡献及绩效考核情况综合确定；福利是公司依据相关法律法规和公司规章制度规定，为员工提供的五险一金、带薪休年假等法定福利和公司福利。

### 》》》 (三) 员工培训计划

报告期内，公司围绕战略发展和行业文化建设指导精神，结合员工职业培养和专业能力提升需要，敏捷应对疫情变化，积极开展培训工作，在提升效能、创新形式、强化数字化运营、推进知识管理以及促进成果转化等方面取得良好成效。

在业务支持方面，公司着眼财富管理转型，持续发挥培训效能，创新设计了“以学带训、以训促效”的培训形式，组织实施了“金盏花投顾在线投教行动学习”、“财富顾问技术力训练营”、“销售能力炼金特训营”等专业力提升项目；在知识资产建设方面，公司启动“强基工程”，实施关键重点岗位应知应会学习地图与课程开发工作，内生构建公司基础业务知识资产，完成《东北证券业务知识全集（第二版）》的编制修订工作，开发公司专属微课 695 门，累计 4,329 门。

报告期内，公司适应后疫情数字化学习时代需要，依托数字技术，丰富教学活动，开展多样的混合式学习形式。其中完成混合式培训 2 期，230 人参训；现场培训 9 期，617 人参训；线上项目 23 期，专题培训 44 次，考试 432 次，累计 4 万人次参加；外派培训 23 期，80 人参训；公司线上课程

累计学习 72.32 万人次，人均学习时长 2,837 分钟，员工日均学习 2,072 人次。

#### 》》》 (四) 劳务外包情况

截至报告期末，公司共有劳务派遣人员 49 人，2021 年支付劳务派遣人员报酬总额 302.47 万元；共有劳务外包 85 人，2021 年支付劳务外包人员报酬总额 1,284 万元。

## 十、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

公司已建立健全证券经纪人管理制度，证券经纪人需在与公司签署委托代理合同并获得证券经纪人执业资格后，在合同约定的代理权限、代理期间、执业地域范围内从事客户招揽和客户服务等活动，并向客户充分揭示投资风险。公司对证券经纪人实施“规范化、系统化”的统一管理模式，严格按照监管要求对证券经纪人进行岗前培训及后续培训。报告期内，公司证券经纪人均严格按照与公司签署的委托代理合同，在合同约定范围内从事客户招揽和客户服务等活动。公司建立了较为合理的管控流程，通过风险监控对证券经纪人及其名下客户的异常行为进行监控，实现经纪人日常风险监控、评估及预警机制，有效控制经纪人展业风险。截至报告期末，证券经纪人共计约 210 余人。

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

#### 》》》 (一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司在致力于成长和发展的同时高度重视给予投资者合理的投资回报，严格按照《公司章程》相关规定，结合公司发展情况、行业发展趋势、自身经营模式以及是否有重大投资计划等因素，科学制定并严格执行积极、持续、稳定的利润分配政策。

报告期内，公司根据 2020 年度股东大会审议通过的《公司 2020 年度利润分配议案》，于 2021 年 5 月 31 日实施完成了 2020 年度利润分配工作。公司利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，分红标准和比例明确，独立董事履职尽责发表独立意见，充分保护了中小投资者的合法权益。2021 年，公司未制定新的利润分配政策，也未对公司已有利润分配政策进行调整。

#### 现金分红政策的专项说明

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

相关的决策程序和机制是否完备	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	不适用

### 》》》》（二）公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

不适用。

### 》》》》（三）董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	2,340,452,915
现金分红金额（元）（含税）	234,045,291.50
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	234,045,291.50
可分配利润（元）	6,130,790,516.10
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

#### 本次现金分红情况

以公司截至 2021 年 12 月 31 日股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 234,045,291.50 元。

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现归属于母公司股东净利润为 1,623,994,253.62 元，其中母公司实现净利润 1,176,156,561.71 元。

依据相关法规及《公司章程》，公司合并口径提取盈余公积、风险准备 420,146,796.74 元（其中母公司本年度提取盈余公积、风险准备共计 352,846,968.51 元）后，2021 年末公司合并报表累计未分配利润为 6,130,790,516.10 元。

以公司截至 2021 年 12 月 31 日股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 234,045,291.50 元，派现后未分配利润转入下一年度。派现后公司累计未分配利润为 5,896,745,224.60 元。公司现金分红水平与行业上市公司平均水平不存在重大差异。

## 十二、公司报告期内无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 》》》》（一）内部控制建设及实施情况

公司治理基本制度层面，公司根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《企业内部控制基本规范》和《证券公司内部控制指引》等相关规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构。

公司内部控制体系建设层面，公司内部控制工作涵盖了内部控制环境、风险评估、控制活动、信息沟通与披露、内部监督等方面，保障经营活动的合法合规及风险可控、客户资产及自有资产安全、财务报告及相关信息真实、完整及准确。

公司明确了董事会、监事会、稽核审计部门和其他内部机构在内部控制的监督检查和评价方面的职责权限：董事会审计委员会主要负责审查公司内部控制制度，并监督公司的稽核审计制度及其实施；监事会独立行使监督职权，向全体股东负责，对公司财务及公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督和质询，维护公司及股东的合法权益；稽核审计部和合规管理部、风险管理总部、各业务及管理部门分工协作，对内部控制制度建立和执行情况进行定期、不定期监督检查，确保了公司权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间权责明确、运作规范、相互制衡并相互配合。

结合内外部环境变化和业务开展情况，公司有针对性地对重要环节进行内部控制流程梳理和评价，及时发现不足，不断完善制度规定，细化流程及措施，持续完善公司整体内部控制。

### 》》》》（二）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷。

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

报告期内，公司无子公司新设、购买及其他整合事项。

公司依据《东北证券股份有限公司子公司管理办法》规定，参与子公司经营决策，对子公司进行

管理控制。公司子公司其他重大事项详见本报告“第六节 重要事项-十七、公司子公司重大事项”。

## 十五、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 》》》 (一) 内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 4 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2022 年 4 月 15 日巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.36%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	90.69%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p><b>重大缺陷:</b></p> <p>①董事、监事或高级管理人员发生与财务报表相关的舞弊行为;</p> <p>②由于舞弊或错误造成重大错报, 公司更正已公布的财务报告;</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报;</p> <p>④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p><b>重要缺陷:</b></p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或控制措施;</p> <p>③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p>	<p><b>重大缺陷:</b></p> <p>①公司被采取撤销部分业务行政许可处罚措施或被采取刑事处罚措施;</p> <p>②重要信息技术系统在交易时间内发生重大故障, 发生大部分客户数据泄露、损毁或者错误等影响系统数据完整性和安全性的异常情况, 对公司业务当日或者后续交易日运营造成重大影响, 公司业务大规模停滞;</p> <p>③公司披露的信息出现错误, 可能导致使用者做出重大的错误决策或截然相反的决策, 造成不可挽回的决策损失;</p> <p>④重要业务缺乏控制制度或控制制度系统性失效;</p> <p>⑤内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改;</p> <p>⑥其他可能导致公司严重偏离战略目标、资产安全、经营目标、合规目标等控制目标的一个或多个控制缺陷的组合。</p> <p><b>重要缺陷:</b></p> <p>①公司被采取暂停业务许可、没收违法所得等重大行政处罚措施;</p> <p>②发生部分客户数据泄露、损毁或者错误等影响系统数据完整性和安全性的异常情况; 重要信息技术系统在交易时间内系统性能明显下降, 对公司业务运营造成一定影</p>

	响，公司业务操作效率大幅下降； ③公司披露的信息出现错误，可能影响使用者对于事物性质的判断，在一定程度上可能导致错误的决策； ④内部控制评价的结果是重要缺陷但未得到整改。
定量标准	<p>公司根据错报金额占年度净利润或年末净资产的大小确定财务报告内部控制缺陷的定量标准。公司确定的定量标准如下：</p> <p>非财务报告内部控制缺陷的定量标准，公司确定的定量标准如下：</p> <p>①重大缺陷：错报金额在年度净利润的 5%（含）以上；或在年末净资产的 0.5%（含）以上；</p> <p>②重要缺陷：错报金额在年度净利润的 3%（含）以上 5%（不含）以下；或在年末净资产的 0.3%（含）以上（不含）以下。</p> <p>公司根据内部控制缺陷可能导致的财产损失占净资产金额的大小确定非财务报告内部控制缺陷的定量标准，公司确定的定量标准如下：</p> <p>①重大缺陷：财产损失金额达到公司净资产的 0.5%（含）以上；</p> <p>②重要缺陷：财产损失金额达到公司净资产的 0.3%（含）以上 0.5%（不含）以下。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 》》》（二）内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
中准会计师事务所（特殊普通合伙）认为：东北证券公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告披露情况	与本报告同日披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 4 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见 2022 年 4 月 15 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内部控制审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

否。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是。

## 十六、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

### 》》》》（一）风险控制指标监控情况

公司始终坚持稳健经营，注重风险管理，建立了以净资本和流动性为核心的风险控制指标监控体系，制定了《公司净资本等风险控制指标管理办法》和《公司净资本等风险控制指标监控工作指引》，通过制度保障、组织保障、技术保障等措施，确保公司净资本和流动性等风险控制指标在任一时点的合规性。公司对净资本和流动性等风险控制指标设定了规定标准、预警标准和公司标准三级监控指标；对原有的内部风险控制平台不断升级改造，进一步优化了系统功能。公司设立专人对净资本等各项风险控制指标的达标状况进行日常监控，及时掌握业务变动对净资本和流动性等风险控制指标的影响，严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》等规定，定期向监管部门报告风险控制指标数据和达标情况。报告期内，公司风险控制指标未发生触及监管标准的情况。

### 》》》》（二）净资本补足机制的建立情况

为有效管理风险，公司制定了《公司净资本补足管理办法》和《公司净资本等风险控制指标监控工作指引》，对于证监会规定的“不得低于”一定标准的风险控制指标，公司内部的预警标准根据指标敏感性的不同，分别进行不同程度调高；对于规定“不得超过”一定标准的风险控制指标，预警标准分别进行不同程度调低。预警指标在本公司风险监控系统中予以设置并动态预警。风险管理总部作为公司净资本等风险控制指标的动态监控部门，负责实施对净资本等风险控制指标的动态监控、汇总、分析，并根据指标状况提出调整相关指标和净资本补足的意见建议。当公司净资本等风险控制指标出现预警时，公司风险管理总部将向公司经理层及相关部门发出风险提示，公司将视具体情况，通过增资扩股、借入次级债、减少长期资产占比、提高盈利能力或采取其他符合规定的措施，增强公司资产流动性，提高净资本。2021年，公司以净资本为核心的各项风险控制指标持续符合监管标准，未出现触及监管标准或出现不符合规定标准的情况。

## 十七、风险管理情况

### 》》》》（一）公司全面风险管理落实情况

2021年，公司不断优化“四大支柱、18个核心要素”的全面风险管理体系，促进各主体归位尽责。公司经过不断的充实完善，全面风险管理体系的设计能够适应公司业务发展的现状，能够满足全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对的风险管理目标。

#### 1. 风险管理治理架构

在风险管理组织架构方面，公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，结合自身的运营需求，建立了四个层级、三道防线的全面风险管理组织架构，并明确了监事会在全面风险管理中的监督职责。

四个层级是指：董事会层面，包括董事会及董事会下设的风险控制委员会；经理层层面，包括总裁办公会及下设的风险管理委员会、资产配置委员会、信息技术治理委员会、客户融资业务委员会、财富管理业务委员会以及各业务条线决策小组等；风险管理相关职能部门层面，包括负责全面风险管理的风险管理总部、负责合规风险管理的合规管理部、负责流动性风险管理的资金运营部、负责声誉风险管理的证券部和负责信息技术风险管理的信息技术部等；各业务条线层面，包括业务部门负责人、业务部门内设的风险控制部门（或岗位）和全体员工。

三道防线是指：业务部门、风险管理相关职能部门和稽核审计部门共同构成了风险管理三道防线，实施事前、事中与事后的风险防范、监控与评价工作。

在风险授权方面，公司建立了《公司授权管理制度》和《公司投资方向与分级决策授权政策》。公司授权按层级划分包括“三会”（股东大会、董事会、监事会）授权、经理层授权和各业务单位内部授权；按授权范围划分包括财务管理权、财产管理权、人事管理权和业务管理等。公司授权管理体系完善，在授权上兼顾了风险和效率的动态平衡，符合公司业务发展和风险管理需要。

## 2. 风险管理方法和实践

公司建立了《公司风险偏好管理体系与政策》，明确了公司风险偏好管理体系、公司风险偏好政策、公司风险容忍度以及公司实行风险限额管理。公司由董事会制定风险偏好，由经理层对其进行分解至各业务条线、各分支机构、各子公司，由风险管理部门协助拟定相关风险偏好政策并对已经分解至各业务的风险限额指标实施监测，对预警超限情况进行报告并跟踪处理。公司按照业务类型和风险类型两个维度，建立了风险识别、计量、应对、监控与报告的风险管理政策、流程、标准和方法，工作流程清晰，职责明确。

## 3. 风险管理基础保障

公司从人才、技术和数据治理等方面加强对风险管理的基础保障。公司聘任了首席风险官，设置了风险管理部门协助首席风险官开展全面风险管理工作；风险管理部门配备了计量、金融、技术、财务、法律等方面的专业人才；公司建立健全全面风险管理信息系统，力求实现各类风险的识别、评估、计量、监控和报告；公司持续积极推进数据中心的建立健全，目前已取得了阶段性成果。

## 4. 风险管理文化建设

公司强调“风险管理、人人有责”的风险文化理念，把风险文化提升到企业文化的高度来重视，纳入企业文化建设体系中，明确了风险管理文化建设的一个内涵、两大举措、三大核心要素以及十大行动规范。公司通过制定完善的风险管理培训和评估计划，对于不同层级和岗位的人员开展风险管理培训。通过优化风险管理考核指标，将风险管理纳入员工和部门的绩效管理体系。公司在宣传风险文化理念的同时，更注重业务培训，提升一线员工专业水平，加强岗位胜任能力评估，使一线员工知风险才能控风险。

## 》》》》（二）公司合规风控投入情况

报告期内，公司高度重视合规风控建设，在加强团队建设、优化合规管理系统、建设全面风险管理信息平台、完善培训机制、提升履职能力等方面持续加大资源投入和自主研发力度。公司合规风控投入主要包括母公司系统建设开发费用、人员薪酬、日常运营费用等，2021 年，公司合规风控投入总额为 11,094.61 万元。

## 》》》》（三）公司信息技术投入情况

### 1. 公司数字化建设情况

近年来，证券行业积极拥抱科技变革，加快数字化建设，聚焦财富管理转型，联合外部生态快速打造科技服务核心竞争力。

2021 年，公司立足自身发展需要，制定数字化转型战略，确立了“赋能、共创、引领，实现券商银行领先的数字化能力”的科技定位与发展愿景。能力建设方面，公司优化信息技术治理组织架构，制定金融科技建设行动方案，加强 IT 基础设施建设、云网一体化建设和金融科技应用研究，打造强有力的技术支撑平台，为公司重要信息系统安全稳定运行提供有力保障，为公司数字化建设奠定能力基础。客户服务方面，公司应用自然语言处理（NLP）技术，建设智能在线客服，提升线上客户服务效能；建设财富管理综合运营平台-营销平台，建立基于大数据的营销推荐与运营策略，形成营销活动的全过程闭环管理，实现端到端推荐运营场景的落地和“千人千面”的个性化推荐能力；通过 OCR 识别和人脸识别、人脸比对等人工智能手段，实现单向视频开户，有效降低了客户开户的平均时长，提升客户体验。业务赋能方面，公司应用大数据及人工智能技术，建设投顾平台，形成了标准的客户全景视图，打造重点金融产品销售的闭环流程，为一线投顾人员展业赋能，带动了公司各类金融产品和服务的销售能力提升；利用深度学习、自然语言处理（NLP）等技术，建设投行底稿智能复核系统，提高文件审核效率，实现投行项目管理、文档复核、底稿管理的一体化流程。

## 2. 公司信息技术资源投入情况

2021 年，公司信息技术投入（按照证券公司信息系统建设投入指标统计口径）总额为 24,016.92 万元，主要包括硬件电子设备、系统或软件采购、IT 人力外包、IT 咨询服务、IT 日常运维费、机房租赁或折旧、线路租费以及 IT 人员薪酬等投入。

## 十八、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

### 》》》（一）公司合规管理体系建设情况

#### 1. 建立了较为完善的合规管理组织架构

公司根据《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》以及《证券公司合规管理实施指引》等规定，构建了权责清晰的四个层级的合规管理组织架构，分别为董事会及其下设的风险控制委员会、经理层及其下设的业务决策委员会或业务决策小组、合规总监及合规管理部、各单位合规管理人员，并明确了各层级的合规管理职责。报告期内，公司各层级合规管理主体归位尽责，为公司合规管理工作开展提供有效的组织保障。

#### 2. 持续完善合规管理制度体系

公司建立了公司章程、基本制度、管理办法、工作指引、操作规程五个层级的制度管理体系。报告期内，公司修订或制定了 21 项合规管理制度，为公司规范运作、合规展业提供了坚实的制度保障。

#### 3. 强化合规管理团队建设

报告期内，公司持续加强合规管理团队建设，通过引进专业人才、加大培训力度、强化考核与问责等方式持续提高合规管理人员的专业能力。

#### 4. 优化合规管理信息系统

报告期内，公司持续优化合规管理系统，通过系统升级进一步加强对员工执业行为、信息隔离墙、反洗钱、异常交易、非法配资等合规监测，为合规管理工作开展提供必要的技术支持。

#### 5. 加强合规文化建设

报告期内，公司充分利用合规日报、合规专刊、合规析案等合规刊物追踪并传达监管要求，通过专项培训、培训课程等方式有效宣导合规管理的目标、理念、原则及具体要求，使全体员工全面深入

地了解证券从业人员的各项执业行为规范，有效提升全员合规意识，促使合规文化成为企业文化的重要组成部分。

## 6. 优化合规协作工作机制

公司在经理层、各单位、合规总监及合规管理部、其他内控部门间建立了职责明确、分工合理、相互支持的合规管理协作机制。报告期内，公司进一步加强合规稽核联席会议机制，实现内控部门间信息共享，共同对公司经营管理活动中的各类风险进行识别、评估及防范。

### 》》》（二）公司稽核部门报告期内完成的检查稽核情况

2021 年，稽核审计部紧紧围绕监管关注重点，结合公司实际，构建动态的以风险和问题为导向，以内部控制和合规有效性评估为抓手，以监督鉴证和管理咨询为任务、以增值服务和改善运营为目标精细化审计模式，明确了“全面提高稽核审计有效性”的年度工作核心。

2021 年，公司稽核审计部将公司主要业务和事项以及重点关注的高风险领域全部纳入稽核审计范围，通过完善以案例为导向的工作机制，提升稽核审计检查要点的前瞻性和适应性；通过完善对合规风险、业务风险的核查和管控机制，降低高发问题的发生频率；通过丰富跟踪督办形式，提升稽核审计发现问题的整改落实效果；通过开展效能审计等增值服务，为公司经营决策提供管理建议，有效履行了发现问题、分析问题、解决问题一体化的综合审计职能。报告期内，稽核审计部完成年度计划稽核审计项目和公司交办的稽核审计项目共 108 项，其中常规稽核审计项目 46 项、离任稽核审计项目 47 项、专项稽核审计项目 15 项。

## 十九、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是提高公司经营管理水平和风险防范能力，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。公司董事会已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求对公司内部控制进行了评价，认为公司内部控制于 2021 年 12 月 31 日持续有效，未发现公司存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，未发现公司存在非财务报告内部控制重大缺陷。自

内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## 二十、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第 14 号—财务报告》、《企业会计准则》和《证券公司内部控制指引》等建立了财务报告内部控制体系。公司建立了完善的法人治理结构，按互相牵制原则设置财务会计组织架构，明确财务会计岗位标准、职责和考核机制，按照国家财税法规和会计准则等制定财务会计制度体系，使用安全稳定的会计核算系统，建立了完善的会计核算、复核、报告和内部审核机制。

公司聘请的会计师事务所对公司 2021 年度财务报告进行了全面审计。在审计过程中，公司董事会审计委员会与会计师事务所就审计总体策略和重要会计事项进行了充分的沟通；公司监事会组织召开监事代表与年审会计师沟通会议，针对公司 2021 年度审计重点工作进行沟通、交流。审计结束后，公司独立董事和董事会审计委员会就审计报告初稿发表了初审意见。

公司财务报告内部控制合理有效，能够真实、准确、完整地反映公司报告期末财务状况、报告期经营成果和现金流量。公司自上市以来，所有定期报告都及时进行披露，年度财务报告未被出具非标准无保留意见，财务报告内部控制无重大缺陷或重要缺陷。

## 二十一、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021 年，公司积极响应上市公司治理专项自查行动，顺利完成全面自查，及时报送自查结果，准确落实整改计划，自查发现问题及整改情况具体如下：

### 1.关于自查清单第 19 题的问题发现及整改情况

关于自查清单第 19 题“上市公司是否建立专门的董事会秘书工作制度”，自查期内，公司在《公司章程》中明确规定了董事会秘书的任职条件、选聘程序、工作职责、履职保障等内容，尚未建立专门的工作制度。

针对上述自查问题，公司制定了《东北证券股份有限公司董事会秘书工作制度》，已于 2021 年 4 月 8 日经公司第十届董事会第四次会议审议通过并发布实施。

### 2.关于自查清单第 67 题的问题发现及整改情况

关于自查清单第 67 题“是否存在独立董事现场工作时间少于 10 个工作日的情形”，自查期内，因公司独立董事主要为北京、合肥等地高校教授，2020 年以来，受新冠肺炎疫情影响，为满足国家疫情防控政策要求，公司主动减少人员聚集，较多地利用视频会议等通讯方式召开股东大会、董事会和

专门委员会会议以及其他沟通交流活动，独立董事现场调研及现场工作时间不足 10 个工作日。

针对上述自查问题，结合《上市公司独立董事履职指引》（2020 年修订）对独立董事最低工作时限要求做出的调整，“独立董事每年为所任职上市公司有效工作的时间原则上不少于十五个工作日”，公司制定了切实可行的独立董事工作计划，组织公司独立董事通过参加股东大会、董事会和董事会专门委员会会议，与公司内控部门、合规风险管理部门、资金财务部门及其分管高管定期进行交流座谈，与外部审计机构等进行交流讨论，参加监管部门、自律组织以及公司组织的履职培训等方式，确保独立董事投入充足的精力和时间履职，有效保障独立董事对公司经营运作的深入了解，充分发挥独立董事在公司治理中的重要作用。

# 环境和社会责任

## Environmental and Social Responsibility

### 一、重大环保问题情况

公司及公司子公司作为金融企业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在重大环保问题或因环境问题受到行政处罚等情况。

报告期内，公司积极响应国家“十四五”规划绿色发展号召，持续深入践行绿色发展理念，着力构建绿色经营环境，积极履行企业环境责任。环境保护方面，公司努力推行绿色采购，充分考虑环境保护、资源节约、安全健康、循环低碳和回收促进，优先采购和使用节能、节水、节材等有利于环境保护的原材料、产品和服务；积极落实垃圾分类投放工作，确保公司北京、上海等主要办公区域实现生活垃圾集中收集并规范转运处理；组织公司员工参加户外植树公益活动，为保护绿水青山贡献力量。绿色运营方面，公司大力提升数字化办公能力，搭建线上绩效考核平台，实现档案数字化管理，降低办公能耗；有效整合闲置办公设施，加强办公资源回收再利用，做好办公区域绿植规划，创造绿色办公环境。低碳减排方面，公司鼓励员工班车通勤，减少私车乘用频率，同时，公司开通了非现场开户单向视频见证功能，提倡员工与客户进行线上业务办理和沟通，减少客户出行碳排放。

### 二、社会责任情况

一直以来，公司始终践行“创新、协调、绿色、开放、共享”的新发展理念，持续推动社会责任与公司经营管理有机深度融合，致力成为一家运作规范、真实透明、诚信负责的上市证券公司。2021年，公司聚焦实体经济，服务中小微企业，发展绿色金融，践行疫情防控、乡村振兴等国家政策，支持双碳战略，充分发挥公司资源配置的积极作用，助力社会可持续发展。公司高度重视股东和债权人利益，加强投资者合法权益保护，关爱并保障员工基本权益，推动“绿色+X”发展模式，积极开展公益和志愿服务工作，持续赋能利益相关方，全方位回报社会，践行企业公民责任。公司2021年度社会

责任履行情况具体内容详见《东北证券股份有限公司 2021 年度社会责任报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极响应中国证券业协会《巩固拓展结对帮扶成果 担当推进乡村振兴新使命倡议书》要求，坚持“摘帽不摘责任，摘帽不摘帮扶”原则，充分发挥行业优势，加大在消费帮扶、智力帮扶、公益帮扶、人才帮扶、组织帮扶、生态帮扶、产业帮扶等方面的资源投入和金融支持力度，把巩固脱贫攻坚成果和推动乡村振兴工作落到实处。

#### 1. 建立合作，响应监管倡议精神

报告期内，公司响应监管倡议，传承脱贫攻坚精神，签署了证券行业促进乡村振兴公益行动发起人协议；接续“一司一县”帮扶行动，公司与吉林省大安市、汪清县、靖宇县、和龙市、镇赉县，子公司渤海期货与海南省五指山市毛道乡、毛阳镇分别签订乡村振兴战略合作框架协议，发挥与整合各自优势，通过资本市场积极助力帮扶县乡村振兴工作的全面开展。

#### 2. 消费帮扶，促进乡村经济发展

报告期内，公司推荐结对帮扶地区木耳、大米、菊花茶、酱油、中华参等特色产品上线各地农副产品网络销售平台，并通过线上直播推广、线下动员员工及客户购买等方式，助力帮扶地区拓展销售渠道。子公司渤海期货大力开展消费帮扶，采购帮扶地区农副产品合计约 4.26 万元，协助汪清县大松树绿色养殖合作社搭建线上销售平台。

#### 3. 智力帮扶，助力乡村人才振兴

报告期内，公司组织帮扶县所在地分支机构及企业相关人员召开《发展乡村产业 实现巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴》主题会议，学习、推广乡村振兴优秀做法和成熟经验；组织业务部门对帮扶县基层干部、专业技术人员、乡村振兴带头人等群体开展金融知识培训，引领帮扶县政企人员做好经济金融知识积累。

#### 4. 公益帮扶，支持乡村教育事业

报告期内，公司通过“东北证券融·新希望公益基金”出资 55 万元帮扶贫困学子实现学业梦想；积极参与靖宇县团县委组织的“以爱之名、圆梦微心愿”公益活动，为贫困县留守儿童购买书包、文具、衣物等学习生活用品；出资 20 万元支持吉林财经大学基础科研创新，培育科研人才，服务乡村振兴。子公司渤海期货聘用乡村振兴工作地区实习生 8 位，向甘肃省秦安县捐赠帮扶资金 6 万元用于支持开展文化研究工作。

## 5. 生态帮扶，助力乡村环境建设

报告期内，公司通过“东北证券融·新希望公益基金”出资 5 万元帮助大安市烧锅镇购买环保用品，出资 10 万元支持汪清县、和龙县太阳能路灯照明项目，助力改善乡村环境设施，服务美丽乡村建设。

## 6. 联学联建，激发乡村组织活力

报告期内，公司出资支持靖宇县赤松镇二道河子村党支部购置书籍、打印机设施，改善农村基层党组织办公条件，更好发挥支部战斗堡垒作用。

## 7. 兴旺产业，推进乡村共同富裕

报告期内，公司多次出资支持帮扶县完成榨油坊改造升级、购置中药材、特色产业种苗及大棚棚膜、扩建村部房舍等多项产业帮扶工作，助力帮扶县提升优化生产环境。子公司渤海期货向河南省封丘县捐赠 20 万元，用于支持当地防汛救灾及灾后农业恢复重建工作，取得实效。

# 重要事项

## Significant Matters

### 一、承诺事项履行情况

#### 》》》》（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

#### 》》》》（二）公司资产或项目盈利预测情况

公司资产或项目不存在盈利预测。

### 二、公司报告期不存在第一大股东及其他关联方对公司的非经营性占用资金

### 三、公司报告期无违规对外担保情况

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。公司前期财务报告不存在被注册会计师出具非标准审计意见情况。

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。中准会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

根据财政部《关于修订印发<企业会计准则第 21 号-租赁>的通知》和《企业会计准则解释第 14 号》的有关要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并对租赁相关会计政策进行变更，具体内容详见“第十节 财务报告-三、（三十三）重要会计政策和会计估计变更”部分内容。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司纳入合并范围的子公司本期未发生变更。

本期新纳入合并范围的主体共 2 家，分别为东证融汇融泰 88 号单一资产管理计划和东证融汇融誉创新 FOF 单一资产管理计划。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

### 》》》》（一）现聘任的会计师事务所

报告期内，经公司 2020 年度股东大会审议批准，公司续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，聘期一年。公司当期及审计期间均未改聘会计师事务所。

境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	人民币 70 万元（含公司 2021 年度内部控制审计费用）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	支力、赵幻影
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

### 》》》》（二）聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

报告期内，公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度内部控制审计会计师事务所，审计费用与公司 2021 年度财务报告审计费用合计为人民币 70 万元整。公司无聘任财务顾问或保荐人情况。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

不适用。

## 十、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

》》》（一）公司报告期内未发生破产重整相关事项

》》》（二）公司报告期内无兼并或分立情况

》》》（三）子公司、分公司、营业网点新设和处置情况

### 1. 营业网点新设、撤销和迁址情况

报告期内，公司聚焦财富管理转型发展战略，持续优化营业网点布局，逐步撤销盈利能力欠佳、缺乏后续业绩提升潜力的营业网点，加密在经济发达地区和经济高速发展地区的网点布局，共完成5家营业网点新设和升级、4家营业网点撤销和14家营业网点迁址工作。具体如下：

#### （1）营业网点设立和升级情况

序号	营业网点名称	设立和升级进展	地址	联系方式
1	广州黄埔证券营业部	2021年3月取得营业执照和经营许可证，已正式开业。	广州市黄埔区兆昌路4号101房	020-37816530
2	南京溧水天生桥大道证券营业部	2021年3月取得营业执照和经营许可证，已正式开业。	南京市溧水区永阳镇天生桥大道388号时代国际广场1楼1013室	025-83314219
3	长沙晴岚路证券营业部	2021年12月取得营业执照和经营许可证，已正式开业。	长沙市开福区新河街道湘江北路三段1200号北辰三角洲奥体C3区G层、商业及地下室G层047、048	0731-82756558
4	苏州分公司	2021年7月办理完成升级手续，由苏州苏雅路营业部升级为苏州分公司。	苏州市工业园区苏雅路158号1幢302室	0512-68633106
5	云南分公司	2021年12月办理完成升级手续，由昆明安康路营业部升级为云南分公司。	昆明市五华区南屏街4号信托大厦A座14层	0871-64561975

#### （2）营业网点撤销情况

序号	营业网点名称	撤销进展
1	青岛分公司	2021年6月完成全部撤销工作。
2	集安文化路证券营业部	2021年10月完成全部撤销工作。
3	广西分公司	2021年11月完成全部撤销工作。

### (3) 营业网点迁址情况

报告期内，公司完成 14 家营业网点的迁址、更名工作，详见下表：

序号	原营业网点名称	迁址后营业网点名称	原地址	新地址	迁址时间
1	天津分公司	天津分公司	天津市河西区平山道森森公寓底商 306	天津市河西区平山道森森公寓底商 305-306	2021-2-5
2	白山通江路证券营业部	白山通江路证券营业部	白山市通江路 13 号 3-6 层	白山市通江路 13 号 3-5 层	2021-2-26
3	山东分公司	山东分公司	济南市高新区经十东路 6599 号普利广场七楼	中国（山东）自由贸易试验区济南片区经十东路 6599 号普利广场 7 楼 701、702、703、710、713 室	2021-4-13
4	济南经十东路证券营业部	济南经十东路证券营业部	济南市高新区经十东路 6599 号普利广场一层商业四室	中国（山东）自由贸易试验区济南片区经十东路 6599 号普利广场一楼商业四室及七楼 705、706、711 室	2021-4-25
5	上海虹口区吴淞路证券营业部	上海虹口区海伦路证券营业部	上海市虹口区吴淞路 328 号 1 层丙、2 层甲	上海市虹口区海伦路 440 号 15 层 05 单元	2021-5-17
6	辽宁分公司	辽宁分公司	沈阳市和平区南三好街 7 号（10 门 401、422）	沈阳市和平区青年大街 356 号 2201	2021-6-22
7	厦门莲前东路证券营业部	厦门湖滨南路证券营业部	厦门市思明区莲前东路 652 号	厦门市思明区湖滨南路 357-359 号海晟国际大厦第 14 层 1405B、1406 单元	2021-7-6
8	泉州丰泽街证券营业部	泉州丰泽街证券营业部	泉州市丰泽街信息大厦一楼店面及二楼办公楼	泉州市鲤城区鲤中街道促进社区丰泽街 724 号及二楼办公室	2021-8-5
9	杭州市心北路证券营业部	杭州市心北路证券营业部	杭州市萧山区宁围街道博地世纪中心 1 幢 1803 室 1 号	杭州市萧山区宁围街道博地世纪中心 1 幢 1803 室	2021-8-11
10	盐城建军东路证券营业部	盐城腾飞路证券营业部	盐城市建军东路 63 号 2 层（1）	盐城市盐都区腾飞路万达广场 28 号楼，东一楼、三、楼（E）	2021-9-27
11	长春百汇街证券营业部	长春卫星路证券营业部	长春市自由大路 1112 号（百汇街与自由大路交汇处）	长春市南关区卫星路 5829 号	2021-10-19
12	河南分公司	河南分公司	郑州市高新区瑞达路 96 号创业广场一号楼 4 层 D408 号	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商鼎路 78 号 2 单元 7 层 710 号、711 号	2021-11-2
13	南京分公司	江苏分公司	南京市鼓楼区中山北路 168 号六楼	南京市建邺区庐山路 248 号 4 号楼 1303-1309 室	2021-11-10
14	广州南沙金沙路证券营业部	广州燕翔路证券营业部	广州市南沙区金沙路 3 号北塔首层 9 号	广州市海珠区燕翔路 221 号-229 号（单）101 房自编 04、102	2021-12-3

### 》》》》 (四) 公司报告期内无重大资产处置、收购、置换、剥离情况

》》》》(五) 公司报告期内无重组其他公司情况

## 十一、重大诉讼仲裁事项

》》》》(一) 报告期内发生的重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司未发生《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司信用类债券信息披露管理办法》要求披露的重大诉讼仲裁事项。

》》》》(二) 公司以前年度已披露且在报告期内有实质进展的诉讼仲裁事项

事件概述及查询索引	涉案金额 (万元)	进展情况
吉林敦化农村商业银行股份有限公司与吉林昊融集团股份有限公司、东北证券股份有限公司、恒丰银行股份有限公司南通分行(第三人)合同纠纷案 (详见公司 2017-2020 年年度报告)	-	2021 年 12 月 17 日, 敦化农商行向最高人民法院提出复议申请。
公司诉国民信托有限公司、陈雄、刘秀琴合同纠纷案件 (详见公司 2018-2020 年年度报告)	4,000	2021 年 8 月, 公司收到执行款 19.16 万元。 2021 年 8 月 20 日, 公司向北京市高级人民法院申请再审。 2021 年 11 月 5 日, 公司收到北京市高级人民法院民事裁定书, 裁定驳回公司的再审申请。
公司诉山东玖龙海洋产业股份有限公司(原名山东海益宝水产股份有限公司)案 (详见公司 2018-2020 年年度报告)	17,910	公司已于上一年度转让本案所涉债权, 报告期内收到剩余转让款 3,000 万元及利息 60.20 万元; 截至报告期末, 公司共收到转让款 8,060.20 万元。本案结案。
公司诉阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司股票质押式回购合同纠纷案 (详见公司 2018-2020 年年度报告)	50,000	2021 年 9 月, 长春市中级人民法院裁定以阙文彬持有的恒康医疗 9,887 万股股票抵偿公司债务 32,429.36 万元, 并已将上述股票过户至公司名下。
曹亮诉公司及上海吴淞路证券营业部证券交易代理合同纠纷案 (详见公司 2019-2020 年年度报告)	1,098.03	2021 年 6 月, 上海市虹口区人民法院裁定驳回曹亮起诉。本案结案。
公司与何巧女、唐凯股票质押合同纠纷案 (详见公司 2020 年年度报告)	15,000	2022 年 1 月, 公司根据生效判决向长春市中级人民法院申请强制执行。
公司与中国华力、丁明山、罗琼英股票质押合同纠纷案 (详见公司 2020 年年度报告)	5,937.60	2021 年 8 月, 长春市中级人民法院将中国华力控股集团有限公司持有的北京京西文化旅游股份有限公司 9,666,960 股股票及对应的 160.78 万元股息划转至公司银行账户。

公司诉张永侠、王民、吉林利源精制股份有限公司 股票质押式回购合同纠纷案 (详见公司 2018-2020 年年度报告)	46,867	2022 年 2 月 10 日, 吉林省高级人民法院裁定将张永侠持有的 9,450 万股吉林利源精制股份有限公司股票作价 176,053,500.00 元, 交付公司用以抵偿吉林省高级人民法院(2018)吉民初 69 号民事判决书确定的金钱给付义务, 包括截至 2022 年 1 月 13 日的利息 24,197,521.64 元、本次执行费 243,453.50 元, 剩余财产价值 151,612,524.86 元冲抵本金。同日, 吉林省高级人民法院裁定将王民持有的 2,500 万股吉林利源精制股份有限公司股票作价 46,575,000.00 元, 交付公司用以抵偿长春市中级人民法院(2018)吉 01 民初 517 号民事判决书确定的金钱给付义务, 包括截至 2022 年 1 月 13 日的利息 5,459,429.24 元、本次执行费 113,975.00 元、剩余财产价值 41,001,595.76 元冲抵本金。
吉林森林工业集团有限责任公司破产重整案 (详见公司 2020 年年度报告)	23,139.77	截至 2021 年 10 月 31 日, 森工集团未按重整计划规定期限偿付公司债务。2021 年 12 月, 长春市中级人民法院裁定森工集团重整计划执行期限延长至 2022 年 6 月 30 日。
是否形成公司预计负债	-	截至本报告披露日, 经公司综合评估, 上述诉讼仲裁事项暂未形成公司预计负债。

公司以前年度已披露但在本报告期内无实质进展的诉讼仲裁事项详见公司历年定期报告。

### 》》》(三) 其他诉讼事项

报告期内, 公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项的涉案总金额约 19,963.91 万元。

## 十二、处罚及整改情况

2021 年 5 月 19 日, 中国证券监督管理委员会山东监管局出具《关于对东北证券股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》([2021]19 号), 因公司作为山东如意科技集团有限公司“18 如意 01”债券的受托管理人, 未充分履行督导发行人履行信息披露义务的职责, 对公司采取出具警示函的监管措施并记入证券期货市场诚信档案数据库, 具体情况详见公司于 2021 年 5 月 29 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会山东监管局行政监管措施决定书的公告》(2021-026)。

收到上述监管函件后, 公司立刻召开专题会议查找问题原因, 明确责任主体, 制定整改方案, 并责成相关部门落实整改要求。公司已向相关责任人员进行内部问责, 并向山东证监局提交整改报告。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

报告期内，公司及公司第一大股东亚泰集团均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《公司关联交易制度》等规定开展关联交易，公司各项关联交易始终遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不存在损害公司和非关联股东合法权益的情况。

公司监事会对关联交易情况进行了审慎监督，认为公司 2021 年度日常关联交易的审议、表决、披露及履行情况均符合法律、法规及《公司章程》的有关规定，定价原则公平、合理，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年关联交易情况进行了专项审计并出具了《东北证券股份有限公司关于 2021 年度与第一大股东及其相关方发生关联交易情况的专项审计报告》，认为公司建立了较为完善的关联交易制度和重大关联交易专项审计机制，公司及全资证券子公司的关联交易事项均已履行关联交易决策程序，依法合规开展，并充分披露了关联交易信息，未发现有关损害公司和股东利益的关联交易情况。

### ▶▶▶ (一) 与日常经营相关的关联交易

经公司 2020 年度股东大会审议通过，公司对 2021 年度拟开展的日常关联交易进行了预计。报告期内，公司预计的日常关联交易实际开展情况如下：

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
<b>证券和金融服务：</b>						
吉林银行股份有限公司	第一大股东亚泰集团 关联法人	向关联方提供资产管理服务取得收入	市场原则	286.69	1.39	银行结算
		在关联方开立银行账户取得存款利息收入	市场原则	11,275.29	20.02	银行结算
		向关联方提供研究咨询服务取得收入	市场原则	283.02	1.20	银行结算
		向关联方支付网银手续费	市场原则	0.62	0.00	银行结算
		接受关联方提供代销金融产品服务发生的手续费支出	市场原则	0.09	0.00	银行结算
吉林金塔投资股份有限公司	第一大股东亚泰集团 关联法人	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	35.79	0.03	银行结算
		向关联方管理的金融产品提供综合服务取得收入	市场原则	4.90	7.19	银行结算
		向关联方提供金融产品代销服务取得收入	市场原则	83.47	0.87	银行结算

吉林宝鼎投资股份有限公司	第一大股东亚泰集团 关联法人	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	0.73	0.00	银行结算
龙创控股有限公司	第一大股东亚泰集团 关联法人	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	1.73	0.00	银行结算
长春净月高新技术产业开发 区科创投资有限公司	第一大股东亚泰集团 关联法人	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	0.07	0.00	银行结算
吉林省信托有限责任公司	持股 5%以上股东	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	0.18	0.00	银行结算
吉林九台农村商业银行股份 有限公司	持股 5%以上股东 关联法人	在关联方开立银行账户取得存款利息 收入	市场原则	1,844.50	3.26	银行结算
		向关联方提供研究咨询服务取得收入	市场原则	198.11	0.84	银行结算
长春农村商业银行股份有限 公司	持股 5%以上股东 关联法人	在关联方开立银行账户取得存款利息 收入	市场原则	2,735.66	4.83	银行结算
天治基金管理有限公司	持股 5%以上股东 关联法人	向关联方提供金融产品代销服务取得 收入	市场原则	0.10	0.00	银行结算
鹏华基金管理有限公司	独立董事任职的其他 公司	向关联方提供金融产品代销、出租交 易席位、研究咨询等证券和金融服务 取得收入	市场原则	152.31	1.59	银行结算
银华基金管理股份有限公司	参股公司	向关联方提供金融产品代销服务取得 收入	市场原则	161.01	1.68	银行结算

**证券和金融产品交易:**

银华基金管理股份有限公司	参股公司	认购关联方发行或管理的金融产品产 生的现金流出总额	市场原则	20,800.00	0.02	银行结算		
吉林省信托有限责任公司	持股 5%以上股东	与关联方进行现券买卖、债券借贷和 利率互换等固定收益类及衍生品交易 产生的现金流入总额	市场原则	2,022.06	0.00	银行结算		
吉林九台农村商业银行股份 有限公司	持股 5%以上股东 关联法人	与关联方进行现券买卖、债券借贷和 利率互换等固定收益类及衍生品交易 产生的现金流入总额	市场原则	121,924.60	0.13	银行结算		
		与关联方进行现券买卖、债券借贷和 利率互换等固定收益类及衍生品交易 产生的现金流出总额	市场原则	138,970.22	0.14	银行结算		
长春农村商业银行股份有限 公司	持股 5%以上股东 关联法人	与关联方进行现券买卖、债券借贷和 利率互换等固定收益类及衍生品交易 产生的现金流入总额	市场原则	3,367.09	0.00	银行结算		
鹏华基金管理有限公司	独立董事任职的其他 公司	与关联方进行现券买卖、债券借贷和 利率互换等固定收益类及衍生品交易 产生的现金流入总额	市场原则	116,291.14	0.12	银行结算		
		收取回购交易或同业拆借利息	市场原则	17.26	0.54	银行结算		
		认购关联方发行或管理的金融产品产 生的现金流出总额	市场原则	1,296.00	0.00	银行结算		
		与关联方进行现券买卖、债券借贷和 利率互换等固定收益类及衍生品交易 产生的现金流出总额	市场原则	51,988.23	0.05	银行结算		
		支付回购交易或同业拆借利息	市场原则	40.45	0.14	银行结算		
合计				-	-	473,781.32	-	-

大额销货退回的详细情况

无。

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预  
计的,在报告期内的实际履行情况(如有)

报告期内,公司实际发生的日常关联交易类型及金额均未超出预计范围。

交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适  
用)

不适用。

注：1.以上交易事项均为经公司预计的 2021 年度日常关联交易，预计情况详见公司于 2021 年 4 月 10 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于预计公司 2021 年度日常关联交易的公告》（2021-014）。

2.以上交易事项中，证券及金融服务的定价参照市场化价格水平、行业惯例、中国人民银行批准及发布的存贷款利率等，经公平协商确定，不涉及与可获得同类交易市价间的比较；证券及金融产品交易的价格或费率参照市场价格或市场费率，经公平协商确定，不涉及与可获得同类交易市价间的比较。

3.以上交易事项在 2021 年度的预计金额均以实际发生数计算，无固定的获批额度，亦不存在超过获批额度开展交易情况。

4.上表中个别项目关联交易金额较小，在计算占同类交易金额比例时按保留两位小数取值为 0.00%。

#### 》》》》（二）公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易

#### 》》》》（三）公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易

#### 》》》》（四）公司报告期不存在关联债权债务往来

#### 》》》》（五）与存在关联关系的财务公司的往来情况

不适用。报告期内，公司不存在有关联关系的财务公司。

#### 》》》》（六）公司控股的财务公司与关联方的往来情况

不适用。报告期内，公司无控股的财务公司。

#### 》》》》（七）公司报告期无其他重大关联交易

## 十五、重大合同及其履行情况

#### 》》》》（一）托管、承包、租赁事项情况

公司报告期不存在为公司带来损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管、承包及租赁项目。

#### 》》》》（二）重大担保

报告期内，公司及子公司无对外担保情况，无子公司对子公司担保情况。公司与子公司之间担保情况如下：

公司对子公司的担保情况

单位：（人民币）万元

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东证融汇证券资产管理有限公司	2018-12-26	30,000	2019-1-14	30,000	连带责任担保	无	无	自 2019 年 1 月 14 日起至东证融汇净资本持续满足监管部门相关要求为止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计			30,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计			30,000			
实际担保总额占公司净资产的比例									1.66%	
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额									0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额									0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额									0	
上述三项担保金额合计									0	
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）									无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）									无	

》》》（三）公司报告期内不存在委托他人进行现金资产管理情况

》》》（四）公司报告期内不存在其他重大合同

## 十六、其他重大事项的说明

》》》（一）公司组织架构调整情况

### 1. 公司部门新设情况

为推动公司业务发展，经公司第十届董事会 2021 年第四次临时会议审议通过，公司董事会同意设立金融市场部。为推动公司培训工作实现平台化、集约化和智能化，经公司第十届董事会 2021 年第五次临时会议审议通过，公司董事会同意设立培训中心。上述部门设立情况详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司第十届董事会 2021 年第四次临时会议决议公告》（2021-040）、《东北证券股份有限公司第十届董事会 2021 年第五次临时会议决议公告》

(2021-043)。

## 2. 公司部门更名情况

为构建公司多元化盈利模式，提升公司稳定创利能力，经公司第十届董事会 2021 年第四次临时会议审议通过，公司董事会同意将量化交易部更名为金融创新业务部。具体情况详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司第十届董事会 2021 年第四次临时会议决议公告》（2021-040）。

### 》》》（二）债务融资情况

#### 1. 证券公司短期融资券发行情况

根据公司 2017 年第二次临时股东大会、2020 年第二次临时股东大会授权，以及《中国人民银行关于核定东北证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知》（银发[2017]231 号）的批复，报告期内，公司共发行了 8 期短期融资券，具体情况如下：

简称	起息日	发行规模 (亿元)	票面利率	到期日	期限	付息兑付情况
21 东北证券 CP001	2021-1-11	18.00	2.63%	2021-4-9	88 天	已兑付
21 东北证券 CP002	2021-3-18	15.00	2.92%	2021-6-17	91 天	已兑付
21 东北证券 CP003	2021-4-13	11.00	2.90%	2021-7-9	87 天	已兑付
21 东北证券 CP004	2021-6-15	15.00	2.65%	2021-9-10	87 天	已兑付
21 东北证券 CP005	2021-7-6	10.00	2.58%	2021-9-29	85 天	已兑付
21 东北证券 CP006	2021-9-1	15.00	2.56%	2021-12-1	91 天	已兑付
21 东北证券 CP007	2021-9-27	10.00	2.89%	2022-1-7	102 天	已兑付
21 东北证券 CP008	2021-11-25	10.00	2.78%	2022-3-8	103 天	已兑付

注：上述短期融资券发行具体情况详见公司在巨潮资讯网、中国债券信息网、中国货币网、上海清算所披露的相关公告。

#### 2. 公司向专业投资者公开发行短期公司债券发行情况

根据公司 2017 年第二次临时股东大会、2020 年第二次临时股东大会授权，以及中国证监会《关于同意东北证券股份有限公司向专业投资者公开发行短期公司债券注册的批复》（证监许可[2020]1542 号），2021 年 2 月 3 日，公司完成 2021 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第

一期) 发行工作, 发行规模 11 亿元, 期限 351 天, 发行利率 3.55%。

### 3. 公司向专业投资者公开发行公司债券发行情况

根据公司 2017 年第二次临时股东大会、2020 年第二次临时股东大会授权, 以及中国证监会《关于同意东北证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》(证监许可[2021]150 号), 2021 年 4 月 9 日, 公司完成 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)发行工作, 发行规模 36.6 亿元, 期限 3 年, 发行利率 4.38%; 2021 年 8 月 20 日, 公司完成 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)发行工作, 发行规模 25 亿元, 期限 3 年, 发行利率 3.50%。

#### 》》》(三) 公司 2020 年度利润分配实施情况

2021 年 5 月 13 日, 公司 2020 年度股东大会审议通过了《公司 2020 年度利润分配议案》, 决议以公司现有总股本 2,340,452,915 股为基数, 向全体股东每 10 股派送现金股利 1.00 元(含税), 合计派发现金股利 234,045,291.50 元, 派现后未分配利润转入下一年度。公司于 2021 年 5 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登了《东北证券股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》(2021-025), 公司 2020 年度利润分配工作已于 2021 年 5 月 31 日实施完毕。

#### 》》》(四) 期后事项

##### 1. 公司监事和高级管理人员变动情况

2022 年 2 月 21 日, 薛金艳女士因工作变动原因, 向公司监事会递交辞职报告, 申请辞去公司第十届监事会职工监事职务。由于薛金艳女士的辞职将导致公司职工监事人数少于监事会成员的三分之一, 其辞职申请自公司员工代表大会选举产生新任职工监事后生效。公司第二届员工代表大会 2022 年第 1 次会议选举陶丽女士为公司第十届监事会职工监事, 任期自 2022 年 2 月 23 日起至第十届监事会届满之日止; 薛金艳女士辞职申请同日正式生效。

2022 年 2 月 23 日, 王安民先生因工作变动原因, 辞去公司首席风险官职务。2022 年 2 月 28 日, 公司召开第十届董事会 2022 年第二次临时会议, 同意聘任王晓丹先生为公司副总裁、聘任薛金艳女士为公司首席风险官, 任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会届满之日止。

2022 年 3 月 31 日, 王安民先生因达到法定退休年龄, 辞去公司副总裁、首席信息官职务。2022 年 4 月 1 日, 公司召开第十届董事会 2022 年第五次临时会议, 同意聘任孔亚洲先生为公司首席信息官, 任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会届满之日止。

## 2. 公司营业网点变动情况

### (1) 营业网点设立情况

2022 年 1 月，公司完成 1 家营业网点新设工作，具体如下：

序号	营业网点名称	设立进展	地址	联系方式
1	四川第二分公司	2022 年 1 月取得营业执照和经营许可证，已正式开业。	成都市成华区二环路东二段 508 号 1 栋 4 单元成华科技大厦 16 层 3、4 号	028-62616211

### (2) 营业网点迁址情况

序号	原营业网点名称	迁址后营业网点名称	原地址	新地址	迁址时间
1	莆田东圳东路证券营业部	莆田东圳东路证券营业部	莆田市荔城区拱辰街道东圳东路 1203 号	莆田市荔城区拱辰街道东圳东路 1199 号中海天下 2 号楼 216 室	2022-1-21
2	珠海石花西路证券营业部	珠海兴业路证券营业部	珠海市香洲区石花西路 215-39#商铺	珠海市香洲区兴业路 88 号优特总部大厦 17 层 02、03、04 室	2022-3-17

### (3) 营业网点升级情况

序号	营业网点名称	升级进展	地址	联系方式
1	四平分公司	2022 年 2 月办理完成升级手续，由四平新华大街证券营业部升级为四平分公司。	四平市铁西区仁兴街七委凯虹大厦南辅楼三层	0434-3233983
2	北京朝阳分公司	2022 年 3 月办理完成升级手续，由北京朝外大街证券营业部升级为北京朝阳分公司。	北京市朝阳区朝外大街乙 6 号 20 层 2303、2305	010-58699518

## 3. 证券公司短期融资券发行情况

根据《中国人民银行关于核定东北证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知》（银发[2017]231 号），经公司 2020 年 12 月 29 日召开的 2020 年第二次临时股东大会授权，公司发行完成四期短期融资券，具体情况如下：

简称	起息日	发行规模 (亿元)	票面利率	到期日	期限
22 东北证券 CP001	2022-1-7	10.00	2.64%	2022-4-13	96 天
22 东北证券 CP002	2022-2-16	10.00	2.49%	2022-8-12	177 天
22 东北证券 CP003	2022-3-7	10.00	2.58%	2022-7-13	128 天
22 东北证券 CP004	2022-4-12	10.00	2.45%	2022-7-27	106 天

注：上述短期融资券发行具体情况详见公司在巨潮资讯网、中国债券信息网、中国货币网、上海清算所披露的相关公告。

## 4. 公司向专业投资者公开发行公司债券发行情况

根据公司 2017 年第二次临时股东大会、2020 年第二次临时股东大会授权，以及中国证监会《关于同意东北证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可[2021]150 号），2022 年 1 月 17 日，公司完成 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）发行工作，发行规模 9 亿元，期限 361 天，发行利率 2.75%；2022 年 3 月 25 日，公司完成 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行工作，发行规模 18.4 亿元，期限 3 年，发行利率 3.48%。

## 十七、公司子公司重大事项

### 》》》（一）渤海期货下属孙公司收到中国证监会立案告知书情况

2021 年 12 月 27 日，公司控股子公司渤海期货的全资孙公司渤海融幸（上海）商贸有限公司（以下简称“渤海融幸”）收到中国证监会出具的《立案告知书》（证监立案字 0062021047 号），因渤海融幸涉嫌操纵期货合约，中国证监会决定对其立案。具体情况详见公司于 2021 年 12 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于控股子公司之下属孙公司收到中国证监会立案告知书的公告》（2021-054）。

截至本报告披露日，上述案件仍在调查中。

### 》》》（二）子公司重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司子公司未发生《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司信用类债券信息披露管理办法》要求披露的重大诉讼仲裁事项。

以前年度已披露且在报告期内有实质进展的诉讼仲裁事项如下：

事件概述及查询索引	涉案金额 (万元)	进展情况
东证融通与安徽蓝博旺系列案件 (详见公司 2016-2020 年年度报告)	10,000	2021 年 12 月，蓝博旺液压流体和精密液压破产财产分配方案表决通过，东证融通收到液压流体破产债权分配款 41.12 万元、收到精密液压破产债权分配款 18.07 万元。 2022 年 1 月，蓝博旺合诚机械公司破产财产分配方案表决通过，东证融通收到合诚机械破产债权分配款 83.21 万元。
东证融成诉阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司、商永强合同纠纷案 (详见公司 2020 年年度报告)	6,000	2021 年 4 月，东证融成收到第一期债权转让价款 2,100 万元；2022 年 1 月，东证融成收到第二期债权转让价款 2,100 万元。本案结案。
东证融成诉商永强、阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司合同纠纷案 (详见公司 2020 年年度报告)	3,000	2021 年 4 月，东证融成收到第一期债权转让价款 1,050 万元；2022 年 1 月，东证融成收到第二期债权转让价款 1,050 万元。本案结案。

东证融通诉阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司、商永强、陈军萍、胡新光合同纠纷案 (详见公司 2020 年年度报告)	1,500	2021 年 4 月, 东证融通收到第一期债权转让价款 525 万元; 2022 年 1 月, 东证融通收到第二期债权转让价款 525 万元。本案结案。
东证怀新股权投资基金合伙企业(有限合伙)诉阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司、阿拉山口自由贸易区有限公司、商永强合同纠纷案 (详见公司 2020 年年度报告)	1,000	2021 年 4 月, 东证怀新收到第一期债权转让价款 350 万元; 2022 年 1 月, 东证怀新收到第二期债权转让价款 350 万元。本案结案。
东证融通诉丁志明股权转让纠纷案 (详见公司 2020 年年度报告)	6,145.19	2021 年 8 月 25 日, 北京市第二中级人民法院向东证融通送达一审判决书, 判决: 一、丁志明于本判决生效后十日内向东证融通给付股权转让款[截至 2020 年 7 月 21 日股权转让款为 61,451,900 元, 自 2020 年 7 月 22 日起至款付清之日止的股权转让款按以下公式计算: 未交易股份数 × 4.29 元/股 × (1+10%) × (1+12% × 2020 年 7 月 22 日至股权转让款实际清偿之日的自然天数 ÷ 365 天)]; 二、上述判决第一项所确定的债务履行完毕后十日内, 丁志明与东证融通共同配合将东证融通持有的湖北远东卓越科技股份有限公司 8,248,300 股股权变更登记至丁志明名下; 三、驳回东证融通其他诉讼请求。 2021 年 11 月, 东证融通向北京市第二中级人民法院申请强制执行。
东证融汇与德邦证券股份有限公司、大信会计师事务所(特殊普通合伙)纠纷案 (详见公司 2019-2020 年年度报告)	6,735.80	2022 年 1 月 4 日, 杭州市中级人民法院向东证融汇送达一审判决书, 判决: 一、驳回东证融汇对五洋建设的起诉(因为已有生效仲裁裁决); 二、陈志樟、德邦证券、大信会计师事务所就五洋建设对东证融汇所负 79,443,620.38 元债务承担连带赔偿责任; 三、上海锦天城律师事务所就五洋建设对东证融汇所负 79,443,620.38 元债务在 5% 范围内承担连带赔偿责任; 四、大公国际资信评估有限公司就五洋建设对东证融汇所负 79,443,620.38 元债务在 10% 范围内承担连带赔偿责任; 上述第二、三、四项各被告应承担的连带赔偿责任于本判决生效之日起十日内履行; 五、驳回东证融汇其他诉讼请求。 德邦证券、大信会计师事务所、大公国际资信评估有限公司已提起上诉。
是否形成公司预计负债	-	截至本报告披露日, 经公司综合评估, 上述各诉讼仲裁事项暂未形成公司预计负债。

## 十八、报告期内各单项业务资格的变化情况

2021 年 9 月, 公司获得了中国银行间市场交易商协会“非金融企业债务融资工具承销商(证券公司类)”业务资格。公司全部单项业务资格详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标-五、各单项业务资格”部分内容。

# 股份变动及股东情况

## Changes in Shares and Shareholders

### 一、股份变动情况

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化，不存在限售股份变动情况。公司股本情况如下：

单位：股

	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,340,452,915	100.00%
1.人民币普通股	2,340,452,915	100.00%
2.境内上市的外资股	-	-
3.境外上市的外资股	-	-
4.其他	-	-
三、股份总数	2,340,452,915	100.00%

### 二、证券发行与上市情况

#### 》》》》（一）报告期内证券发行（不含优先股）情况

报告期内，公司无股票类证券发行情况，公司发行债券情况详见本报告“第九节 债券相关情况”部分内容。

#### 》》》》（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、向特定对象发行股票、权证行权、实施

股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因引起公司股份总数及股东结构变动情况。

公司因发行债券等因素导致的资产和负债结构变动情况，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析—七、资产及负债状况分析”部分内容。

### 》》》 (三) 公司报告期内无内部职工股情况

## 三、股东和实际控制人情况

### 》》》 (一) 公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数	100,068	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	96,261	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吉林亚泰(集团)股份有限公司	境内一般法人	30.81	721,168,744	0	0	721,168,744	质押	455,190,000
吉林省信托有限责任公司	国有法人	11.80	276,073,582	0	0	276,073,582	冻结	276,073,582
万忠波	境内自然人	2.49	58,196,063	58,196,063	0	58,196,063		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.71	40,103,260	-882,500	0	40,103,260		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.48	34,681,684	1,324,163	0	34,681,684		
潘锦云	境内自然人	1.07	25,118,441	12,290,600	0	25,118,441		
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	1.02	23,981,741	-7,582,659	0	23,981,741		
广州一本投资管理有限公司-一本平顺1号私募证券投资基金	基金、理财产品等	0.74	17,288,200	-1,914,900	0	17,288,200		
吉林省投资集团有限公司	国有法人	0.67	15,600,000	0	0	15,600,000		
中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	0.62	14,451,271	-2,556,000	0	14,451,271		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							

上述股东涉及委托、受托表决权、放弃表决权情况的说明 无

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 无

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吉林亚泰（集团）股份有限公司	721,168,744	人民币普通股	721,168,744
吉林省信托有限责任公司	276,073,582	人民币普通股	276,073,582
万忠波	58,196,063	人民币普通股	58,196,063
中央汇金资产管理有限责任公司	40,103,260	人民币普通股	40,103,260
香港中央结算有限公司	34,681,684	人民币普通股	34,681,684
潘锦云	25,118,441	人民币普通股	25,118,441
中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	23,981,741	人民币普通股	23,981,741
广州一本投资管理有限公司－一本平顺 1 号私募证券投资基金	17,288,200	人民币普通股	17,288,200
吉林省投资集团有限公司	15,600,000	人民币普通股	15,600,000
中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	14,451,271	人民币普通股	14,451,271
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	截至 2021 年 12 月 31 日，自然人股东万忠波、潘锦云所持公司股份均通过信用证券账户持有；广州一本投资管理有限公司－一本平顺 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持股 6,770,000 股，通过信用证券账户持股 10,518,200 股，实际合计持有 17,288,200 股。		

注：1.人民币普通股（A 股）股东性质为股东在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记的账户性质。

2.香港中央结算有限公司是深股通投资者所持有公司 A 股股份的名义持有人。

3.因公司股票为融资融券标的证券，股东持股数量按照其通过普通证券账户、信用证券账户持有的股票及权益数量合并计算。

4.公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东在报告期内未进行约定购回交易。

》》》（二）持股 10%（含 10%）以上的前 5 名股东情况

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本（元）	主营业务
吉林亚泰（集团）股份有限公司	宋尚龙	刘树森	1993-11-9	91220000123961012F	3,248,913,588	建材、房地产开发、煤炭批发经营、药品生产及经营（以上各项由取得经营资格的集团公司下属企业经营）、国家允许的进出口经营业务。
吉林省信托有限责任公司	张洪东	张兆义	2002-3-19	91220000123916641Y	1,596,597,510.87	（本外币）资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产

或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

注：截至本报告披露日，张兆义不再担任吉林省信托有限责任公司总经理职务。

### 》》》》（三）公司控股股东情况

公司无控股股东，报告期内控股股东情况未发生变更。

公司股权较为分散，根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等关于上市公司控股股东的界定规则，公司无持股超过 50%或虽然持股比例不足 50%但其所享有的表决权足以对公司股东大会产生重大影响的股东，也无通过实际享有的表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的股东。

### 》》》》（四）公司实际控制人及其一致行动人

公司无实际控制人，报告期内实际控制人情况未发生变更。

根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等关于上市公司实际控制人的界定规则，公司不存在通过投资关系、协议或者其他安排能够实际支配公司行为的主体。

### 》》》》（五）公司第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例未达到 80%

### 》》》》（六）公司报告期内无其他持股在 10%以上的法人股东

### 》》》》（七）公司报告期内无控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

不适用。

# 优先股相关情况

## Preferred Share

报告期内公司不存在优先股，本节不适用。

# 债券相关情况

## Bond Information

### 一、企业债券

公司报告期不存在企业债券。

### 二、公司债券

#### 》》》 (一) 公司债券基本信息

##### 1. 公开发行公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息 方式
东北证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	21 东北 01	149445	2021-4-7	2021-4-9	2024-4-9	366,000	4.38%	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	21 东北 03	149608	2021-8-18	2021-8-20	2024-8-20	250,000	3.50%	到期一次性还本付息。
东北证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	22 东北 D1	149778	2022-1-13	2022-1-17	2023-1-13	90,000	2.75%	到期一次性还本付息。
东北证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	22 东北 01	149857	2022-3-23	2022-3-25	2025-3-25	184,000	3.48%	单利按年计息，不计复利，按年付息，到期一次还本。

交易场所	深圳证券交易所。
投资者适当性安排	公司公开发行的“21 东北 01”、“21 东北 03”、“22 东北 D1”、“22 东北 01”投资者为专业投资者。
适用的交易机制	上市交易。
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止上市交易的风险。

## 2. 非公开发行公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
东北证券股份有限公司 2019 年公司次级债券（第一期）	19 东北 C1	115101	2019-5-10	2019-5-14	2022-5-14	300,000	4.60%	
东北证券股份有限公司 2019 年公司次级债券（第二期）	19 东北 C2	115100	2019-11-15	2019-11-19	2022-11-19	100,000	4.80%	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2020 年公司次级债券（第一期）	20 东北 C1	115113	2020-4-29	2020-5-7	2023-5-7	300,000	3.93%	
东北证券股份有限公司 2020 年公司次级债券（第二期）	20 东北 C2	115121	2020-11-25	2020-11-27	2023-11-27	200,000	5.50%	
交易场所	深圳证券交易所							
投资者适当性安排	公司非公开发行的“19 东北 C1”、“19 东北 C2”、“20 东北 C1”、“20 东北 C2”投资者均为符合相关监管要求的专业机构投资者。							
适用的交易机制	挂牌转让。							
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止挂牌转让的风险。							

### 》》》》（二）逾期未偿还债券

公司不存在逾期未偿还债券。

### 》》》》（三）发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

“21 东北 01”、“21 东北 03”、“22 东北 D1”、“22 东北 01”、“19 东北 C1”、“19 东北 C2”、“20 东北 C1”及“20 东北 C2”均未附发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款等特殊条款。

#### 》》》 (四) 债券中介机构信息

债券项目名称	中介机构类型	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系人电话
21 东北 01 21 东北 03 22 东北 01	主承销商、 受托管理人	东吴证券股份有限公司	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号	-	周 添	0512-62938558
	律师事务所	北京德恒律师事务所	北京市西城区金融大街 19 号富凯大厦 B 座 12 层	-	杨继红	010-52682833
	会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D	支力 赵幻影	支 力	010-88356126
	信用评级机构	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	张晨露	010-85679696
22 东北 D1	主承销商、 受托管理人	东吴证券股份有限公司	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号	-	黄相奇	0512-62936216
	律师事务所	北京德恒律师事务所	北京市西城区金融大街 19 号富凯大厦 B 座 12 层	-	杨继红	010-52682833
	会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D	支力 赵幻影	赵幻影	010-88356126
	信用评级机构	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	潘岳辰	010-85679228
19 东北 C1 19 东北 C2 20 东北 C1 20 东北 C2	受托管理人	东莞证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1155 号浦东嘉里城 25 楼	-	宋 好	021-50158806

报告期内，上述中介机构均未发生变更。

#### 》》》 (五) 募集资金使用情况

报告期内，公司债券募集资金无用于建设项目情况，未发生变更募集资金用途情况。具体情况如下：

##### 1. 公开发行公司债券募集资金

债券简称	21 东北 01	21 东北 03	22 东北 D1	22 东北 01
募集资金总额(元)	3,660,000,000.00	2,500,000,000.00	900,000,000.00	1,840,000,000.00
已使用金额(元)	3,660,000,000.00	2,500,000,000.00	900,000,000.00	840,000,000.00
未使用金额(元)	0.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00

募集资金专项账户运作情况	均正常。
募集资金违规使用的整改情况	无。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是，均与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

## 2. 非公开发行公司债券募集资金

债券简称	19 东北 C1	19 东北 C2	20 东北 C1	20 东北 C2
募集资金总额（元）	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
已使用金额（元）	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
未使用金额（元）	0.00	0.00	0.00	0.00
募集资金专项账户运作情况	均正常。			
募集资金违规使用的整改情况	无。			
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是，均与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。			

### 》》》》（六）报告期内信用评级结果调整情况

公司聘请联合资信评估股份有限公司对“21 东北 01”、“21 东北 03”、“22 东北 D1”、“22 东北 01”存续期内的资信情况进行评级。公司发行的“19 东北 C1”、“19 东北 C2”、“20 东北 C1”、“20 东北 C2”不进行债券评级和债券跟踪评级。

2021 年 6 月 8 日，联合资信评估股份有限公司对“21 东北 01”出具了《东北证券股份有限公司公开发行公司债券 2021 年跟踪评级报告》，确定维持公司主体长期信用等级为 AAA，债券信用等级为 AAA，均为最高信用等级。上述信用等级表明公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。

上述跟踪评级报告已在资信评级机构网站、深圳证券交易所网站、巨潮资讯网予以公布，请投资者关注。

### 》》》》（七）担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

截至本报告披露日，公司存续债券不存在担保情况。

公司存续债券偿债计划是在债券存续期内，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，付息兑付日如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息。公司已根据债券募集说明书和债券偿债计划要求，按时完成本节披露债券的 2021 年度付息工作。

公司偿债保障措施包括制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿付工

作小组，提高盈利能力、优化资产负债结构，严格履行信息披露义务等内容。此外，在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：（1）不向公司股东分配利润；（2）暂缓公司重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（3）调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金；（4）公司主要责任人不得调离。

公司已建立一套完整的负债融资规划框架，并不断完善、优化，以提高负债融资管理的科学性、及时性和有效性；公司定期召开资产配置委员会及资产配置与风控联席会议，加强业务部门资金需求的获取频度，高效运用募集资金，提升资金配置效率；公司实施有效的流动性风险识别、评估、计量和控制，定期开展流动性应急演练，从根本上保障了资产的流动性；公司已制定付息兑付等操作指引，规范相应流程，确保资金划款及时、准确，更好地维护债权人权益。

报告期内，公司存续债券偿债计划及其他偿债保障措施均未发生变更并得到有效执行，公司信用记录良好，各项风险监管指标均满足相关要求，外部融资渠道畅通，具有较好的偿债能力，不存在偿债风险。

### 三、非金融企业债务融资工具

公司报告期不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

公司报告期不存在可转换公司债券。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

报告期内，公司不存在合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%的情况。

### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

报告期内，公司不存在有息债务逾期情况。

### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

报告期内，公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

### 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比 上年末增减
流动比率	214.45%	278.96%	-64.51%
资产负债率	68.94%	67.03%	1.91%
速动比率	214.45%	278.96%	-64.51%
	本报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	166,936.64	145,354.93	14.85%
EBITDA 全部债务比	9.66%	9.55%	0.11%
利息保障倍数	2.52	2.44	3.28%
现金利息保障倍数	3.96	2.76	43.48%
EBITDA 利息保障倍数	2.67	2.54	5.12%
贷款偿还率	100%	100%	0
利息偿付率	100%	100%	0

# 财务报告

## Financial Report

### 审计报告

中准审字[2022]2022 号

东北证券股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东北证券公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）结构化主体纳入合并范围的确定

## 1、事项描述

东北证券公司管理或投资了多项结构化主体（如证券投资基金、资产管理计划、合伙企业等），担任投资管理人或者在其中拥有权益。东北证券公司管理层（以下简称管理层）需就是否控制结构化主体作出判断并据以确定结构化主体是否应纳入合并范围。在确定结构化主体是否纳入合并报表范围时，管理层需结合前述结构化主体的设立目的，对拥有的权力进行评估，并综合评估东北证券公司参与结构化主体相关活动而享有的可变回报以及运用对结构化主体的权力影响可变回报的能力。

截至 2021 年 12 月 31 日，纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为人民币 7.33 亿元，详见财务报表附注八、（三）所述，在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的情况，详见财务报表附注八、（四）所述。

管理层在确定结构化主体是否纳入合并范围时，需要考虑的因素并非完全可量化，需要做出重大判断，这些判断具有一定的复杂性且结果与合并财务报表广泛相关，因此我们认定该事项属于财务报表审计的关键审计事项。

## 2、审计应对

针对该关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序予以应对：

（1）了解管理层确定结构化主体是否纳入合并报表范围的评估过程及合并财务报表的编制过程，评价在确定结构化主体是否纳入合并范围时建立的关键财务报告内部控制设计的合理性，并测试其执行的有效性；

（2）选取不同类型结构化主体样本实施下列程序：①检查合同文件及公司内部工作流程记录，了解该结构化主体设立目的及东北证券公司参与程度，以评价管理层对结构化主体拥有的权力的判断；②检查结构化主体对风险和报酬的结构化设计，以评价管理层就参与结构化主体相关活动而拥有可变回报或承担风险敞口做出的判断；③检查管理层对享有或承担结构化主体收益或风险比重及变动性的计算，结合管理层可能进行的定性分析，评价管理层关于东北证券公司对影响来自结构化主体可变回报的能力所作的判断；④综合评价管理层对结构化主体是否纳入合并范围做出的判断；

（3）评价东北证券公司是否已按照企业会计准则的要求对已合并及未合并的结构化主体作出恰当列报并予以充分披露。

## （二）融出资金和买入返售金融资产减值评估

### 1、事项描述

截至 2021 年 12 月 31 日，东北证券公司融出资金 135.40 亿元，减值准备 0.41 亿元，买入返售金融资产 52.02 亿元，减值准备 3.32 亿元，详见财务报表附注五、（三）融出资金、（七）买入返售金

融资产所述。

东北证券公司开展融资融券业务和股票质押式回购交易业务，形成大额融出资金和买入返售金融资产。根据东北证券公司的会计政策，东北证券公司采取预期信用损失模型法计量金融工具减值。该模型方法是通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EXP）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失的方法。该模型方法以信用评级或基于历史数据推导出的迁徙率或滚动率、历史违约损失率等风险参数为基础，经前瞻性调整得到各风险参数之后计量预期信用损失。

由于融出资金和买入返售金融资产金额重大，其预期信用损失的认定和计量涉及管理层的判断和估计，且其估计结果对财务报表影响重大，因此我们认为该事项属于财务报表审计的关键审计事项。

## 2、审计应对

针对管理层对融出资金和买入返售金融资产预期信用损失的估计，我们主要实施了以下审计程序予以应对：

（1）评价并测试管理层识别融出资金和买入返售金融资产预期信用损失计量相关的内部控制制度设计和执行的有效性；

（2）评估预期信用损失计量模型的合理性，包括模型中使用的关键假设和参数、信用风险是否显著增加或是否发生信用减值的标准、模型中使用的违约风险暴露、违约概率、违约损失率、风险敞口、前瞻性调整倍数等；并基于风险导向的方法选取样本查看相关资产的逾期信息，评估管理人基于融资人的信用状况，担保券所属板块以及流动性、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等信息选用的关键假设和参数的适当性；

（3）针对类似风险特征金融资产组合测试减值准备的计提，我们结合市场惯例和历史损失经验检查了管理层采用的模型和输入值的合理性和适当性；对管理层确定的融资类业务减值准备金额进行了重新计算，以验证减值准备计提的正确性；

（4）评价东北证券公司对融出资金和买入返售金融资产减值准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### （三）以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值

#### 1、事项描述

东北证券公司以公允价值计量的金融工具估值以市场数据和估值模型相结合为基础进行，其中估值模型通常需要大量的输入值，大部分输入值来源于可观察的、可靠的市场数据。当可观察的输入值无法获取时，需要采用不可观察输入值（即第三层次输入值）作为关键假设进行公允价值计量，此类输入值包括流动性折扣、波动率、风险调整折扣等。截至 2021 年 12 月 31 日，东北证券公司按输入值

层次不同将以公允价值计量结果划分为第三层次的金融工具公允价值为人民币 13.70 亿元，详见财务报表附注十五、（四）所述。

由于东北证券公司按输入值层次不同将以公允价值计量结果划分为第三层次的金融工具金额重大，采用估值技术对第三层次金融工具的公允价值进行评估时，估值技术的选择及其中所使用的不可观察输入值涉及管理层的重大判断，因此我们认为该事项属于财务报表审计的关键审计事项。

## 2、审计应对

针对管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具的估值事项，我们主要实施了以下审计程序予以应对：

（1）了解和测试东北证券公司对于以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具的估值流程和关键内部控制设计和执行的有效性；

（2）基于对行业惯例的了解，评估管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值时所采用的模型是否适当；

（3）选取样本，查阅本年度签署的投资协议等相关支持性文件，了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条款，评估管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值时所采用的不可观察输入值及可观察输入值是否适当；

（4）评价管理层在以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值中采用的估值技术的一贯性；

（5）评价东北证券公司对于以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具的估值是否按照企业会计准则的规定予以充分披露。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东北证券公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

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

（5）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。

（6）就东北证券公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审

计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：支力  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：赵幻彤

二〇二二年四月十三日

合并资产负债表  
2021年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资产	附注	期末余额	上年年末余额
资产：			
货币资金	五-（一）	22,205,138,158.83	17,907,609,345.72
其中：客户资金存款		16,994,654,083.07	13,735,993,325.64
结算备付金	五-（二）	1,805,929,728.47	1,909,243,962.02
其中：客户备付金		1,204,935,190.86	1,096,813,081.39
贵金属			
拆出资金			
融出资金	五-（三）	13,499,326,541.11	12,958,025,607.82
衍生金融资产	五-（四）	12,636,140.00	
存出保证金	五-（五）	2,720,626,965.80	2,118,385,707.40
应收款项	五-（六）	297,154,058.45	234,771,049.40
合同资产			
买入返售金融资产	五-（七）	4,870,743,653.11	3,205,292,484.49
持有待售资产			
金融投资：		31,169,311,797.25	27,098,707,588.90
交易性金融资产	五-（八）	31,157,451,463.00	27,041,487,557.90
债权投资	五-（九）	1,644,320.25	
其他债权投资			
其他权益工具投资	五-（十）	10,216,014.00	57,220,031.00
长期股权投资	五-（十一）	839,165,694.91	760,034,346.82
投资性房地产	五-（十二）	78,721,909.53	75,785,805.59
固定资产	五-（十三）	681,542,287.25	660,087,487.00
在建工程			
使用权资产	五-（十四）	315,055,479.71	
无形资产	五-（十五）	291,626,596.70	298,352,769.82
商誉	五-（十六）	75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产	五-（十七）	596,134,826.91	638,483,086.67
其他资产	五-（十八）	672,833,688.64	745,135,337.98
资产总计		80,131,868,330.60	68,685,835,383.56

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并资产负债表（续）  
2021年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

负债及股东权益	附注	期末余额	上年年末余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	五-（二十一）	6,994,124,654.24	3,181,994,211.11
拆入资金	五-（二十二）	921,128,388.89	201,088,888.89
交易性金融负债	五-（二十三）		394,756,156.85
衍生金融负债	五-（四）	1,361,574.75	1,668,437.77
卖出回购金融资产款	五-（二十四）	14,759,330,834.91	11,659,845,651.29
代理买卖证券款	五-（二十五）	18,959,790,244.49	15,871,679,764.06
代理承销证券款	五-（二十六）	1,000,000,000.00	
应付职工薪酬	五-（二十七）	1,389,494,942.21	1,107,441,019.59
应交税费	五-（二十八）	260,452,581.54	134,372,154.38
应付款项	五-（二十九）	763,160,610.31	269,084,384.58
合同负债	五-（三十）	40,157,202.60	36,046,362.10
持有待售负债			
预计负债	五-（三十一）	1,048,076.76	3,312,000.00
长期借款			
应付债券	五-（三十二）	6,304,615,114.27	5,693,149,538.25
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五-（三十三）	301,557,840.35	
递延收益	五-（三十四）	31,901,492.57	26,518,894.68
递延所得税负债	五-（十七）	357,160,702.68	322,796,420.86
其他负债	五-（三十五）	9,358,574,501.72	12,368,869,544.92
负债合计		61,443,858,762.29	51,272,623,429.33
股东权益：			
股本	五-（三十六）	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五-（三十七）	5,746,127,442.25	5,746,127,442.25
减：库存股			
其他综合收益	五-（五十六）	-85,542,748.66	-114,478,289.06
盈余公积	五-（三十八）	1,190,202,662.76	1,072,587,006.59
一般风险准备	五-（三十九）	2,723,167,227.10	2,420,636,086.53
未分配利润	五-（四十）	6,130,790,516.10	5,204,039,544.80
归属于母公司股东权益合计		18,045,198,014.55	16,669,364,706.11
少数股东权益		642,811,553.76	743,847,248.12
股东权益合计		18,688,009,568.31	17,413,211,954.23
负债及股东权益总计		80,131,868,330.60	68,685,835,383.56

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

资产负债表  
2021年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资产	附注	期末余额	上年年末余额
资产：			
货币资金	十六-（一）	19,118,348,801.41	15,623,766,732.14
其中：客户资金存款		14,661,889,506.73	12,181,545,042.82
结算备付金	十六-（二）	1,698,873,018.20	1,883,948,205.54
其中：客户备付金		1,264,069,106.32	1,200,936,872.68
贵金属			
拆出资金			
融出资金		13,499,326,541.11	12,958,025,607.82
衍生金融资产		12,384,340.00	-
存出保证金		1,471,214,067.14	1,132,496,186.44
应收款项	十六-（三）	147,745,306.52	121,539,588.70
合同资产			
买入返售金融资产		4,679,243,653.11	3,102,392,484.49
持有待售资产			
金融投资：		27,347,820,606.21	23,091,599,457.15
交易性金融资产	十六-（四）	27,347,820,606.21	23,091,599,457.15
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资			
长期股权投资	十六-（五）	4,043,474,370.55	3,861,966,007.39
投资性房地产		86,522,330.42	147,485,790.38
固定资产		651,974,803.81	573,770,576.36
在建工程			
使用权资产		268,391,831.00	
无形资产		253,192,591.43	261,855,949.35
递延所得税资产		451,693,910.28	460,243,580.82
其他资产	十六-（六）	1,100,982,811.49	1,271,464,896.85
资产总计		74,831,188,982.68	64,490,555,063.43

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

资产负债表（续）  
2021年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

负债及股东权益	附注	期末余额	上年年末余额
<b>负债：</b>			
短期借款		-	
应付短期融资款		6,994,124,654.24	3,181,994,211.11
拆入资金		921,128,388.89	201,088,888.89
交易性金融负债		-	394,756,156.85
衍生金融负债		-	1,227,965.00
卖出回购金融资产款		14,715,126,336.32	11,659,845,651.29
代理买卖证券款		16,420,917,268.52	13,784,805,282.81
代理承销证券款		1,000,000,000.00	
应付职工薪酬	十六-（七）	1,151,813,221.42	917,124,904.82
应交税费		126,092,750.36	57,700,358.40
应付款项		182,536,096.52	191,003,874.84
合同负债		23,211,793.06	14,229,245.15
持有待售负债			
预计负债		-	3,312,000.00
长期借款			
应付债券		6,304,615,114.27	5,693,149,538.25
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		253,931,985.73	
递延收益		216,992.57	207,294.68
递延所得税负债		310,439,343.75	303,752,055.73
其他负债		9,774,583,179.06	12,376,120,013.02
<b>负债合计</b>		<b>58,178,737,124.71</b>	<b>48,780,317,440.84</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,731,707,549.24	5,731,707,549.24
减：库存股			
其他综合收益		550,995.01	448,029.84
盈余公积		1,195,645,288.33	1,078,029,632.16
一般风险准备		2,391,290,576.66	2,156,059,264.32
未分配利润		4,992,804,533.73	4,403,540,232.03
<b>股东权益合计</b>		<b>16,652,451,857.97</b>	<b>15,710,237,622.59</b>
<b>负债及所有者权益总计</b>		<b>74,831,188,982.68</b>	<b>64,490,555,063.43</b>

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并利润表  
2021年1-12月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		7,477,801,881.89	6,609,613,343.83
利息净收入	五-(四十一)	199,919,327.90	138,081,904.76
其中：利息收入		1,653,974,934.92	1,453,939,059.98
利息支出		1,454,055,607.02	1,315,857,155.22
手续费及佣金净收入	五-(四十二)	2,703,058,289.36	1,947,983,503.77
其中：经纪业务手续费净收入		1,180,570,398.78	940,655,026.56
投资银行业务手续费净收入		376,815,824.12	281,016,516.91
资产管理业务手续费净收入		205,781,396.48	154,214,622.55
投资收益（损失以“-”号填列）	五-(四十三)	1,706,490,089.96	1,925,293,572.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		171,954,339.36	141,923,009.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		-	-1,606,222.22
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五-(四十四)	31,945,956.66	27,042,856.59
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五-(四十五)	608,013,916.32	502,070,208.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-568,557.90	564,842.68
其他业务收入	五-(四十六)	2,229,096,039.83	2,068,422,588.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五-(四十七)	-153,180.24	153,867.50
二、营业支出		5,401,043,564.88	4,793,512,691.49
税金及附加	五-(四十八)	35,909,246.26	33,389,802.81
业务及管理费	五-(四十九)	3,164,648,829.26	2,374,972,881.34
信用减值损失	五-(五十)	32,078,353.13	252,052,764.82
其他资产减值损失	五-(五十一)	796,428.32	138,581.54
其他业务成本	五-(五十二)	2,167,610,707.91	2,132,958,660.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,076,758,317.01	1,816,100,652.34
加：营业外收入	五-(五十三)	18,087,081.27	1,001,167.34
减：营业外支出	五-(五十四)	1,166,872.98	9,637,066.05
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		2,093,678,525.30	1,807,464,753.63
减：所得税费用	五-(五十五)	387,813,103.40	339,996,912.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,705,865,421.90	1,467,467,840.99
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”填列）		1,705,865,421.90	1,467,467,840.99
2.终止经营净利润（净亏损以“-”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“-”填列）		1,623,994,253.62	1,333,325,683.24

2.少数股东损益（净亏损以“-”填列）	81,871,168.28	134,142,157.75
六、其他综合收益的税后净额	-14,102,256.60	-12,504,115.16
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,115,653.68	-12,394,064.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-14,216,642.19	-8,131,452.98
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-14,216,642.19	-8,131,452.98
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	100,988.51	-4,262,611.60
1.权益法下将重分类进损益的其他综合收益	102,965.17	-186,467.12
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用损失准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,976.66	-4,076,144.48
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	13,397.08	-110,050.58
七、综合收益总额	1,691,763,165.30	1,454,963,725.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,609,878,599.94	1,320,931,618.66
归属于少数股东的综合收益总额	81,884,565.36	134,032,107.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.69	0.57
（二）稀释每股收益（元/股）	0.69	0.57

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

利润表

2021年1-12月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,757,340,165.89	3,699,396,129.72
利息净收入	十六-（八）	170,385,288.09	113,586,051.80
其中：利息收入		1,604,981,255.59	1,409,802,205.41
利息支出		1,434,595,967.50	1,296,216,153.61
手续费及佣金净收入	十六-（九）	1,710,529,414.15	1,288,320,168.81
其中：经纪业务手续费净收入		1,106,721,664.57	883,515,846.38
投资银行业务手续费净收入		376,815,824.12	281,016,516.91
资产管理业务手续费净收入		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十六-（十）	1,437,029,687.96	1,726,860,692.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		174,331,354.43	156,473,085.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		11,707,588.44	10,705,990.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十六-（十一）	406,330,493.63	537,708,722.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-503,446.51	-1,453,888.60
其他业务收入		21,882,072.48	23,560,692.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-20,932.35	107,699.95
二、营业支出		2,370,537,891.30	2,000,527,316.92
税金及附加		28,696,800.82	28,384,239.03
业务及管理费	十六-（十二）	2,314,476,742.00	1,731,184,553.05
信用减值损失		22,923,701.08	236,577,329.22
其他资产减值损失		-	-
其他业务成本		4,440,647.40	4,381,195.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,386,802,274.59	1,698,868,812.80
加：营业外收入		13,839,180.13	512,554.79
减：营业外支出		425,496.01	9,306,095.44
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		1,400,215,958.71	1,690,075,272.15
减：所得税费用		224,059,397.00	364,231,659.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,176,156,561.71	1,325,843,612.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”填列）		1,176,156,561.71	1,325,843,612.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”填列）			
六、其他综合收益的税后净额		102,965.17	-186,467.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	102,965.17	-186,467.12
1.权益法下将重分类进损益的其他综合收益	102,965.17	-186,467.12
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用损失准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
七、综合收益总额	1,176,259,526.88	1,325,657,145.69

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并现金流量表  
2021年1-12月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	本报告期	上年同期
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		4,924,244,350.81	3,761,719,707.59
拆入资金净增加额		720,000,000.00	-2,200,000,000.00
回购业务资金净增加额		3,102,185,971.43	685,278,995.89
代理买卖证券收到的现金净额		3,123,870,587.50	2,425,012,262.42
收到其他与经营活动有关的现金	五-（五十七）	4,411,406,839.03	3,988,632,608.80
经营活动现金流入小计		16,281,707,748.77	8,660,643,574.70
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,872,062,556.81	-3,648,041,072.56
拆出资金净增加额		-	-
返售业务资金净增加额		1,472,555,370.11	-1,128,068,878.11
融出资金净增加额		549,189,318.57	3,162,103,120.72
支付利息、手续费及佣金的现金		944,938,933.20	760,188,317.72
支付给职工以及为职工支付的现金		1,819,959,878.00	1,458,618,738.82
支付的各项税费		704,451,479.77	618,924,754.89
支付其他与经营活动有关的现金	五-（五十七）	4,608,969,796.38	5,118,550,157.38
经营活动现金流出小计		11,972,127,332.84	6,342,275,138.86
经营活动产生的现金流量净额		4,309,580,415.93	2,318,368,435.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,568,820,743.47	3,370,942,846.75
取得投资收益收到的现金		363,412,950.74	444,440,296.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800,856.17	201,736.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五-（五十七）	-	-
投资活动现金流入小计		19,933,034,550.38	3,815,584,879.20
投资支付的现金		19,849,531,944.93	3,322,544,314.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		214,263,203.40	132,929,512.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五-（五十七）	-	-
投资活动现金流出小计		20,063,795,148.33	3,455,473,827.27
投资活动产生的现金流量净额		-130,760,597.95	360,111,051.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			54,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	54,300,000.00

取得借款收到的现金		-	
发行债券收到的现金		25,521,250,000.00	17,998,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		25,521,250,000.00	18,052,340,000.00
偿还债务支付的现金		8,500,000,000.00	2,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,299,886,463.25	1,307,746,779.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		94,488,153.13	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五-(五十七)	15,769,524,577.57	17,674,887,000.00
筹资活动现金流出小计		25,569,411,040.82	20,982,633,779.25
筹资活动产生的现金流量净额		-48,161,040.82	-2,930,293,779.25
四、汇率变动对现金的影响		-144,000.64	5,886,958.94
五、现金及现金等价物净增加额		4,130,514,776.52	-245,927,332.54
加：期初现金及现金等价物余额		19,475,265,340.45	19,721,192,672.99
六、期末现金及现金等价物余额		23,605,780,116.97	19,475,265,340.45

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

现金流量表  
2021年1-12月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	本报告期	上年同期
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		3,951,393,826.60	3,111,964,238.21
拆入资金净增加额		720,000,000.00	-2,200,000,000.00
回购业务资金净增加额		3,058,058,383.56	685,278,995.89
代理买卖证券收到的现金净额		2,635,950,132.75	2,054,731,129.64
收到其他与经营活动有关的现金		1,335,182,365.83	1,263,674,427.15
经营活动现金流入小计		11,700,584,708.74	4,915,648,790.89
为交易目的而持有的金融资产净增加额		2,520,952,353.51	-4,301,171,834.53
拆出资金净增加额		-	-
返售业务资金净增加额		1,383,955,370.11	-748,668,878.11
融出资金净增加额		549,189,318.57	3,162,103,120.72
支付利息、手续费及佣金的现金		833,097,767.35	673,005,031.64
支付给职工以及为职工支付的现金		1,415,936,031.66	1,140,585,865.07
支付的各项税费		389,320,161.47	398,606,252.21
支付其他与经营活动有关的现金		1,529,529,502.91	1,943,617,844.88
经营活动现金流出小计		8,621,980,505.58	2,268,077,401.88
经营活动产生的现金流量净额		3,078,604,203.16	2,647,571,389.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		92,925,956.44	61,049,955.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		794,556.17	201,736.11
收到其他与投资活动有关的现金		313,546,142.42	-
投资活动现金流入小计		407,266,655.03	61,251,691.91
投资支付的现金		100,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付 的现金		170,619,408.24	112,161,222.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		300,619,408.24	112,161,222.53
投资活动产生的现金流量净额		106,647,246.79	-50,909,530.62
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		-	-
取得借款收到的现金		-	-

发行债券收到的现金	25,521,250,000.00	17,998,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	25,521,250,000.00	17,998,040,000.00
偿还债务支付的现金	8,500,000,000.00	2,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,205,398,310.12	1,286,587,469.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	15,690,751,074.93	17,672,970,000.00
筹资活动现金流出小计	25,396,149,385.05	20,959,557,469.67
筹资活动产生的现金流量净额	125,100,614.95	-2,961,517,469.67
四、汇率变动对现金的影响	-845,682.97	4,532,274.70
五、现金及现金等价物净增加额	3,309,506,381.93	-360,323,336.58
加：期初现金及现金等价物余额	17,507,711,437.68	17,868,034,774.26
六、期末现金及现金等价物余额	20,817,217,819.61	17,507,711,437.68

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表  
2021 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本年金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,746,127,442.25	-	-114,478,289.06	1,072,587,006.59	2,420,636,086.53	5,204,039,544.80	16,669,364,706.11	743,847,248.12	17,413,211,954.23
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年初余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,746,127,442.25	-	-114,478,289.06	1,072,587,006.59	2,420,636,086.53	5,204,039,544.80	16,669,364,706.11	743,847,248.12	17,413,211,954.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	28,935,540.40	117,615,656.17	302,531,140.57	926,750,971.30	1,375,833,308.44	-101,035,694.36	1,274,797,614.08
（一）综合收益总额							-14,115,653.68			1,623,994,253.62	1,609,878,599.94	81,884,565.36	1,691,763,165.30
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-71,476,634.66	-71,476,634.66
1.股东投入的普通股													-
2.其他权益工具持有者投入资本													-
3.股份支付计入股东权益的金额													-
4.其他					-							-71,476,634.66	-71,476,634.66
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-		117,615,656.17	302,531,140.57	-654,192,088.24	-234,045,291.50	-111,443,625.06	-345,488,916.56
1.提取盈余公积								117,615,656.17		-117,615,656.17			-
2.提取一般风险准备									302,531,140.57	-302,531,140.57			-
3.对股东的分配										-234,045,291.50	-234,045,291.50	-111,443,625.06	-345,488,916.56
4.其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	43,051,194.08	-	-	-43,051,194.08			-
1.资本公积转增股本													-
2.盈余公积转增股本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益							43,051,194.08			-43,051,194.08			-
6.其他													-
四、本期期末余额	2,340,452,915.00				5,746,127,442.25		-85,542,748.66	1,190,202,662.76	2,723,167,227.10	6,130,790,516.10	18,045,198,014.55	642,811,553.76	18,688,009,568.31

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表（续）

2021 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	上年金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年年末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,747,128,330.68	-	-102,084,224.48	940,002,645.31	2,105,453,856.36	4,552,525,744.51	15,583,479,267.38	566,345,251.66	16,149,824,519.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,747,128,330.68	-	-102,084,224.48	940,002,645.31	2,105,453,856.36	4,552,525,744.51	15,583,479,267.38	566,345,251.66	16,149,824,519.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-1,000,888.43	-	-12,394,064.58	132,584,361.28	315,182,230.17	651,513,800.29	1,085,885,438.73	177,501,996.46	1,263,387,435.19
（一）综合收益总额							-12,394,064.58			1,333,325,683.24	1,320,931,618.66	134,032,107.17	1,454,963,725.83
（二）股东投入和减少资本	-				-			-		-	-	56,383,000.00	56,383,000.00
1.股东投入的普通股	-				-							56,383,000.00	56,383,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配	-				-			132,584,361.28	315,182,230.17	-681,811,882.95	-234,045,291.50	-13,913,999.14	-247,959,290.64
1.提取盈余公积								132,584,361.28		-132,584,361.28			
2.提取一般风险准备									315,182,230.17	-315,182,230.17			
3.对股东的分配										-234,045,291.50	-234,045,291.50	-13,913,999.14	-247,959,290.64
4.其他													
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-1,000,888.43	-	-	-	-	-	-1,000,888.43	1,000,888.43	-
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他					-1,000,888.43						-1,000,888.43	1,000,888.43	
四、本期期末余额	2,340,452,915.00				5,746,127,442.25		-114,478,289.06	1,072,587,006.59	2,420,636,086.53	5,204,039,544.80	16,669,364,706.11	743,847,248.12	17,413,211,954.23

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

股东权益变动表  
2021 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,731,707,549.24	-	448,029.84	1,078,029,632.16	2,156,059,264.32	4,403,540,232.03	15,710,237,622.59
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
同一控制下企业合并											-
其他											-
二、本年年初余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,731,707,549.24	-	448,029.84	1,078,029,632.16	2,156,059,264.32	4,403,540,232.03	15,710,237,622.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	102,965.17	117,615,656.17	235,231,312.34	589,264,301.70	942,214,235.38
（一）综合收益总额							102,965.17			1,176,156,561.71	1,176,259,526.88
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入股东权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	117,615,656.17	235,231,312.34	-586,892,260.01	-234,045,291.50
1.提取盈余公积								117,615,656.17		-117,615,656.17	-
2.提取一般风险准备									235,231,312.34	-235,231,312.34	-
3.对股东的分配										-234,045,291.50	-234,045,291.50
4.其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本											-
2.盈余公积转增股本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益											-
5.其他综合收益结转留存收益											-
6.其他											-
四、本期期末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,731,707,549.24	-	550,995.01	1,195,645,288.33	2,391,290,576.66	4,992,804,533.73	16,652,451,857.97

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

股东权益变动表（续）

2021 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	上年金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,731,707,549.24	-	634,496.96	945,445,270.88	1,890,890,541.76	3,709,494,994.56	14,618,625,768.40
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
同一控制下企业合并											-
其他											-
二、本年初余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,731,707,549.24	-	634,496.96	945,445,270.88	1,890,890,541.76	3,709,494,994.56	14,618,625,768.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-186,467.12	132,584,361.28	265,168,722.56	694,045,237.47	1,091,611,854.19
（一）综合收益总额							-186,467.12			1,325,843,612.81	1,325,657,145.69
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入股东权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	132,584,361.28	265,168,722.56	-631,798,375.34	-234,045,291.50
1.提取盈余公积								132,584,361.28		-132,584,361.28	-
2.提取一般风险准备									265,168,722.56	-265,168,722.56	-
3.对股东的分配										-234,045,291.50	-234,045,291.50
4.其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本											-
2.盈余公积转增股本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益											-
5.其他综合收益结转留存收益											-
6.其他											-
四、本期期末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,731,707,549.24	-	448,029.84	1,078,029,632.16	2,156,059,264.32	4,403,540,232.03	15,710,237,622.59

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

## 2021 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

东北证券股份有限公司(以下简称“公司”)是经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)核准由锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司(以下简称“锦州六陆”)定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司(以下简称“东北有限”)而设立。东北有限的前身为吉林省证券有限责任公司(以下简称“吉林证券”)。经中国人民银行《关于同意成立吉林省证券公司的批复》(银复[1988]237号)批准,1988年8月24日吉林省证券公司正式成立,注册地址吉林省长春市。

1997年10月13日,经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》(银复[1997]396号)批准,吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”,注册资本增加至120,000,000.00元。

1999年9月15日,经中国证监会《关于吉林省证券有限公司和吉林信托投资公司证券部合并重组事宜的批复》(证监机构字[1999]102号)批准,吉林省证券有限责任公司与吉林省信托投资公司证券部合并重组,在此基础上增资扩股组建新的证券公司。

2000年6月23日,经中国证监会《关于核准吉林省证券有限责任公司更名及增资扩股的批复》(证监机构字[2000]132号)批准,吉林证券更名为“东北证券有限责任公司”,吸收新股东入股,注册资本增至1,010,222,500元。

2003年12月5日,受中国证监会指定,东北有限托管原新华证券有限公司的客户业务及所属证券营业部;2004年4月22日,经中国证监会批准,东北有限在长春、北京、大连、太原、江阴、上海、深圳等大中城市新设23家证券营业部和1家证券服务部。

经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司的通知》(证监公司字[2007]117号)核准,锦州六陆与东北有限于2007年8月20日完成吸收合并,并实施股权分置改革方案,锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司,公司注册地址迁至吉林省长春市,公司经营范围变更为证券业务;2007年8月27日,公司在深圳证券交易所复牌,股票代码不变,股票简称变更为“东北证券”。

2007年8月31日,公司在吉林省工商局办理了工商变更登记手续,注册资本变更为581,193,135

元。

2009年6月26日，公司实施完毕2008年度利润分配（每10股送1股派3元现金）；2009年8月13日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为639,312,448元。

经中国证监会《关于核准东北证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1016号）核准，公司于2012年8月22日以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了339,270,568股人民币普通股（A股），2012年10月11日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为978,583,016元。

2014年4月16日，公司实施完毕2013年度利润分配（每10股转增10股派0.80元现金）；2014年5月15日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为1,957,166,032元。

经中国证监会《关于核准东北证券股份有限公司配股的批复》（证监许可[2016]241号）核准，2016年4月14日，公司配股（向全体股东每10股配售2股）发行了383,286,883股人民币普通股（A股）；2016年4月21日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为2,340,452,915元。

公司经营范围：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；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。公司统一社会信用代码：91220000664275090B。

截至2021年12月31日，公司母公司共有在职员工2,828人（其中：高级管理人员9人），下设上海证券自营分公司、上海证券研究咨询分公司、北京固定收益分公司、北京分公司、深圳福田分公司、上海浦东分公司、湖北分公司、河南分公司、安徽分公司、延边分公司、重庆分公司、山东分公司、黑龙江分公司、陕西分公司、云南分公司、江苏分公司、山西分公司、福建分公司、内蒙古分公司、广东分公司、辽宁分公司、宁波分公司、深圳南山分公司、浙江分公司、天津分公司、大连分公司、北京中关村分公司、佛山分公司、新疆分公司、海南分公司、贵州分公司、甘肃分公司、四川分公司、深圳分公司、深圳科技园分公司、湖南分公司、烟台分公司、苏州分公司等38家分公司；人力资源部、办公室、财务部、运营管理部、证券部、战略规划部、风险管理总部、信息技术部、资金运营部、运营中心、资产托管部、经纪业务管理条线、交易风控条线、零售客户条线、财富与机构条线、金融产品条线、金融科技条线、销售交易条线、党群工作部、纪检监察部、合规管理部、稽核审计部、培训中心、投资银行管理总部、金融市场部、金融创新业务部、做市业务部等27个部门及102家证券营业部；公司母公司具有公司经营证券业务资格、公司营业网点经营证券业务资格、网上交易委托业务资格、开放式证券投资基金代销业务资格、证券承销与保荐资格、实施经纪人制度资格、为期货公司提供中间介绍业务资格、债券质押式报价回购业务试点资格、融资融券业务资格、公司自营

业务参与股指期货交易业务资格、代销金融产品业务资格、人民币利率互换业务资格、上证基金通业务资格、大宗交易系统合格投资者资格、保证金现金管理产品资格、约定购回式证券交易业务资格、全国股转系统主办券商资格、股票质押式回购交易业务资格、港股通业务交易权限、全国股转系统做市业务资格、上海证券交易所股票期权经纪与自营业务交易权限、上市公司股权激励行权融资业务试点资格、上市公司股权激励限制性股票融资业务试点资格、质押式报价回购交易权限、股票期权业务交易权限、中小企业私募债券承销业务资格、柜台市场试点业务资格、询价对象、代办股份转让主办券商业务资格和报价转让业务资格、场外期权业务二级交易商、结算参与者、权证结算参与者、基金通结算参与者、代理证券质押登记业务资格、个人投资者证券账户业务无纸化业务开展资格、全国银行间同业拆借市场成员、证券业务外汇经营资格、向保险机构投资者提供综合服务业务资格、转融通业务试点资格、转融券业务试点资格、私募基金综合托管业务资格、军工涉密业务咨询服务资格、银行间债券市场尝试做市业务权限、信用风险缓释工具核心交易商、定向债务融资工具专项机构投资人、非金融企业债务融资工具承销商（证券公司类）、中国票据交易系统参与者、国债期货期转现业务资格、利率互换实时承接业务资格、标准化债券远期业务资格、银行间市场利率期权市场成员资格、安徽省股权托管交易中心推荐商会员资格、中原股权交易中心推荐机构会员资格、齐鲁股权交易中心推荐机构会员资格、江苏股权交易中心战略会员资格、山西股权交易中心推荐机构会员资格、天津滨海柜台交易市场推荐机构会员资格、宁波股权交易中心推荐机构会员资格、大连股权交易中心推荐机构 A 类会员资格、辽宁股权交易中心推荐机构会员资格、吉林股权交易所推荐机构会员资格、陕西股权交易中心推荐商会员资格；公司全资子公司东证融通投资管理有限公司具有证券公司私募基金子公司管理人业务资格；全资子公司东证融达投资有限公司具有另类投资业务资格；全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司具有证券资产管理业务资格；控股子公司东方基金管理股份有限公司具有经营证券期货业务资格、特定客户资产管理业务资格、合格境内机构投资者资格、投资管理人受托管理保险资金业务资格；控股子公司渤海期货股份有限公司具有金融期货经纪业务资格、资产管理业务资格、金融期货交易结算业务资格、期货投资咨询业务资格、场外衍生品业务、仓单服务、基差贸易、做市业务、上海证券交易所股票期权交易参与人资格、期权结算业务资格、深圳证券交易所股票期权交易参与人资格等。

## （二）合并财务报表范围

截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
渤海期货股份有限公司

---

东证融通投资管理有限公司

---

东证融达投资有限公司

---

东方基金管理股份有限公司

---

东证融汇证券资产管理有限公司

---

注：渤海期货股份有限公司、东证融通投资管理有限公司、东方基金管理股份有限公司之子公司及公司控制的结构化主体均纳入公司合并范围，具体详见“八、在其他主体中的权益”部分。

## 二、重要会计政策及会计估计

### （一）编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会《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（2014年修订）》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### （三）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### （四）会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### （五）营业周期

公司营业周期为12个月。

### （六）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

公司之境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### （七）同一控制下和非同一控制下企业合并

#### 1.同一控制下企业合并

公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 2.非同一控制下的企业合并

公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：（1）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；（3）在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。（1）购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；（2）购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；经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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

### （八）合并财务报表

#### 1.公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定

被母公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）均纳入合并财务报表。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有

可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。通常情况下母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

(1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权，或其他投资方持有的表决权份额相对于公司而言分散度极高；

(2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

(3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

(4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

## 2.合并财务报表编制方法

公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。并根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

## 3.少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

## 4.超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 5.当期增加减少子公司的合并报表处理

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以

前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司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转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，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。

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，公司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。

## （九）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指公司享有该安排相关资产

且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### （十）现金及现金等价物的确定标准

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持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （十一）外币业务和外币报表折算

公司外币业务采用统账制核算。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或与交易发生日即期汇率近似的汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易初始确认时的汇率折算，不改变其记账本位币金额。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中“其他综合收益”项目列示。

#### （十二）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.金融工具的分类

公司根据其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，将金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

##### 2.金融工具的确认依据和计量方法

###### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

###### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

(2) 终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认被转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

以下金融资产转移不符合终止确认条件，不应当终止确认金融资产：

(1) 采用附追索权方式出售金融资产；

(2) 将应收款项整体出售，同时保证对金融资产购买方可能发生的信用损失等进行全额补偿；

(3) 附回购协议的金融资产出售，回购价固定或是原售价加合理回报；

(4) 附总回报互换的金融资产出售，该互换使市场风险又转回给了公司；

(5) 附重大价内看跌（涨）期权的金融资产出售；

(6) 开展融资融券业务融出的自有证券。

#### 4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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。

## 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

对存在活跃市场的投资品种，如资产负债表日有市价的，采用市价确定公允价值。活跃市场的市场价格包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易价格。资产负债表日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化的，采用最近交易市价确定公允价值。资产负债表日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，对最近交易的市价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的投资品种，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

运用估值技术得出的结果，应反映估值日在公平条件下进行正常商业交易所采用的交易价格。采用估值技术确定公允价值时，尽可能使用市场参与者在定价时考虑的所有市场参数，并通过定期校验，确保估值技术的有效性。

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

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

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

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

## 6.金融工具的减值

(1) 公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- ②租赁应收款；
- ③部分贷款承诺和财务担保合同；

计入上述分类的金融工具包括但不限于融资类业务（含融资融券业务、约定购回式证券交易业务和股票质押式回购交易业务等）形成的资产、符合条件的债券、货币市场拆出或借出的资金或证券（含银行间质押式回购、银行间买断式回购、证交所协议回购等）、应收款项、银行存款等。

## （2）金融工具减值阶段的划分

公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：

### ①第一阶段：

在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，应当按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；

### ②第二阶段：

自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

### ③第三阶段：

初始确认后已发生信用减值的金融工具，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

上述三阶段的划分，适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生的已发生信用减值的金融工具，应当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。对于符合准则规定条件且如适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项、租赁应收款，应当始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## （3）对信用风险显著增加的评估

公司在每个资产负债表日，评估信用风险自初始确认后是否显著增加。公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期间内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时，应考虑以下事项，包括但不限于：

①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；

③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的

能力很强，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （4）金融工具减值计量

公司采取预期信用损失模型法计量金融工具减值。该模型方法是通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EXP）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失的方法。该模型方法以信用评级或基于历史数据推导出的迁徙率或滚动率、历史违约损失率等风险参数为基础，经前瞻性调整得到各风险参数之后计量得到预期信用损失。

对于公司在经营活动过程中发生的除经营性资产以外的各类应收和未包含重大融资成分的租赁应收款等，对于未发生信用风险且金额不重大的按信用风险特征的相似性和相关性对金融工具进行分组。坏账准备金额根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

但应对下述情况进行特别处理：

①因融资融券、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务平仓形成的应收账款按照预期回收情况计算预期信用损失；

②因证券清算形成的应收款项、证券公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和席位佣金、母子公司之间形成的应收款项等不计提减值准备；

③已发生信用风险或金额重大（100万元以上）的应收款项应单独进行减值测试，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提减值准备；

④对于不含重大融资成分的应收款项，公司运用简化模型计量，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收款项预期信用损失率(%)
一年以内（含，下同）	1.00
一至二年	10.00
二至三年	20.00
三年以上	50.00

#### （5）金融工具减值的账务处理

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，公司应当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。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权类资产，公司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，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

### （十三）融资融券业务

公司对客户融出的资金，确认应收债权，并确认相应的利息收入；公司转融通融入的资金，确认为资产，同时确认为对出借方的负债。

公司对客户融出自有证券，不终止确认该证券，但确认相应的利息收入；公司转融通融入证券，不计入资产负债表，但应在财务报表附注中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值、未融出证券期末市值等。

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

转融通业务指公司通过证券金融公司融入资金或证券。对于融入的资金，在资产负债表内按照融入金额确认为资产，同时确认一项对出借方的负债；对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表的金融资产项目，只在表外登记备查。资产负债表日，按照转融资业务和转融券业务利率计提利息费用，在转融通业务到期时支付相应利息。

公司对融资类业务以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注二、“(十二)金融工具”之“6.金融工具的减值”部分。

### （十四）长期股权投资

#### 1.投资成本的确定

##### （1）同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股

本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

非同一控制下的企业合并：公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本。在购买日按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为取得对被购买方的控制权而付出资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### (3) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值(不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 2. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### (1) 共同控制

公司在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下情况作为确定基础：

- ①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- ②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- ③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

### (2) 重大影响

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面要考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时也要考虑公司及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

### 3.后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 4.减值测试方法及减值准备计提方法

除金融资产外的其他主要资产减值的核算方法详见附注二-（二十一）除金融资产外的其他主要资产减值。

### （十五）投资性房地产

投资性房地产是指公司为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

某项房地产，部分用于赚取租金或资本增值，部分自用，能够单独计量和出售的，用于赚取租金或资本增值的部分，确认为投资性房地产；不能单独计量和出售的，全部确认为自用房地产（包括固定资产和无形资产）；但当用于赚取租金或资本增值的部分超过90%（含90%）时，全部确认为投资性房地产。

公司对投资性房地产采用成本模式计量，并采用与公司固定资产相同的折旧政策。公司投资性房地产的减值核算方法详见附注二-（二十一）除金融资产外的其他主要资产减值。

### （十六）固定资产

公司为提供劳务、出租或经营管理等而持有的，使用年限在1年（不含1年）以上的有形资产，计入固定资产。包括房屋及建筑物、机器设备、交通运输设备等。购买计算机硬件所附带的软件，未单独计价的，应并入计算机硬件作为固定资产管理；单独计价的软件，计入无形资产。

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20至40	5	2.375-4.75
机器设备及电子通讯设备	5至12	5	7.92-19

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5至6	5	15.83-19

公司固定资产的减值核算方法详见附注二-（二十一）除金融资产外的其他主要资产减值。

### （十七）在建工程

在建工程是指公司进行基建、更新改造等各项建筑和安装工程发生的支出。

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产或使用权资产改良已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等按估计的价值转入固定资产或长期待摊费用并计提折旧或摊销；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

当资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件同时具备时，为购建符合资本化条件的资产占用借款的借款费用开始利息资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款利息资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### （十八）无形资产

1.无形资产是指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。公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠计量的支出对无形资产进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

2.公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

（1）公司将为进一步开发活动而进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益；

（2）在公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

3.每年年度终了，公司对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如无形资产的使用寿命及摊销方法与原估计有差异，须改变摊销期限和摊销方法，采用未来适用法，不进行追溯调整。

4.对使用寿命确定的无形资产当存在减值迹象时进行减值测试；对使用寿命不确定的无形资产每年都进行减值测试，无形资产减值的核算详见附注二-（二十一）除金融资产外的其他主要资产减值。

5.公司出售无形资产，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。

### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

公司对以租赁方式租入的固定资产进行的改良，其发生的符合资本化条件的各项支出，记入本科目，并在 5 年内进行摊销。如果 5 年内同一租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

## （二十）抵债资产

抵债资产按其取得时的公允价值进行初始确认，按其账面价值与可收回金额孰低进行后续计量，对可收回金额低于其账面价值的抵债资产，计提减值准备。

## （二十一）除金融资产外的其他主要资产减值

对以成本模式计量的投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，公司在期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。使用寿命不确定的无形资产和商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回，在相关资产处置时予以转出。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

## （二十二）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

## （二十三）买入返售与卖出回购款项

### 1. 买入返售金融资产

公司按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关金融资产，同时约定于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融资产，该金融资产不在资产负债表内确认，买入该金融资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示，买入返售的金融资产在表外做备查登记。买入价与返售价之间的差额，计入利息收入。公司约定购回业务融出资金及股票质押回购融出资金确认为买入返售金融资产。

### 2. 卖出回购金融资产款

公司按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关金融资产出售给交易对手，同时约定公司于未来某确定日期再以约定价格回购相同的金融资产，不在资产负债表内终止确认该金融资产，出售该金融资产所得款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额，计入利息支出。公司报价回购业务融入资金及债权收益权转让业务确认为卖出回购金融资产款。

## （二十四）预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司（指可能性超过50%但小于或等于95%）；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （二十五）应付债券

应付债券指公司发行期限一年以上的债券，公司自主选择发行方式，如：平价发行、溢价发行及折价发行。公司按照债券发行面值计入应付债券面值，按照实际收到的价款与面值之间的差额计入应付债券利息调整，资产负债表日，按照实际利率法计提债券利息费用，按照债券发行时约定的利率及日期支付利息。

## （二十六）职工薪酬

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

短期薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

离职后福利指企业为获得员工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬及福利。主要分为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

辞退福利指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

其他长期职工福利是指除上述职工薪酬以外的情况，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。对于支付义务在报告期末之后 12 个月以上职工薪酬，公司应当予以折现，以现值列示。

## （二十七）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。合同开始日，公司应当对合同进行评估，识别该合同所包括的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是指公司因向客户转让商品或提供服务而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，应当作为负债进行会计处理，不计入交易价格。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利（不包括仅取决于时间流逝因素的权利）作为合同资产列示。本公司拥有的、无条件向客户收取对价的权利（仅取决于时间流逝因素的权利）作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司取得收入的主要业务具体会计政策如下：

1. 手续费及佣金收入的金额按照本公司在日常经营活动中提供服务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。本公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入。

### （1）经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

## （2）投资银行业务收入

本公司根据投资银行业务合同，在履行各单项履约义务的过程中确认收入，或于各单项履约义务完成的时点确认收入。

## （3）咨询服务业务收入

根据咨询服务的性质及合同条款，在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认收入。

## （4）资产管理业务收入

公司根据合同条款，在本公司履行履约义务的过程中，根据合同或协议约定的收入计算方法，在累计收入金额极可能不会发生重大转回时，确认为当期收入；或于受托投资管理合同到期，按合同规定与委托人结算，确认收益。

2.利息收入和利息支出按借出和借入货币资金的期间和实际利率计算确定。

3.投资收益和公允价值变动损益执行金融工具和长期股权投资相关会计政策。

4.其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，在同时满足：收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入公司、交易中已发生和将发生的成本能够可靠计量的条件下，按照有关合同或协议的约定计算确认当期收入。

## （二十八）政府补助

### 1.政府补助的确认

公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

（1）企业能够满足政府补助所附条件；

（2）企业能够收到政府补助。

### 2.政府补助的会计分类

政府补助会计处理上划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助

包括用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息以及政府向公司无偿划拨的长期非货币性资产等。

（2）与收益相关的政府补助

不能划入上述与资产相关的政府补助范围或者难以区分是否属于与资产相关的政府补助应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### 3.政府补助的计量

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

(2) 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益；

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支；

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别按下列情况处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### (二十九) 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税费用根据财务报表中资产和负债账面金额与其计税基础之间的差额产生的暂时性差异和适用税率计算：

1.所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，除非应纳税暂时性差异产生是由于商誉的初始确认或是在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中（该交易不是公司合并）的资产和负债的初始确认下产生的。对于联营公司与合营公司投资等相关的应纳税暂时性差异，在公司能够控制暂时性差异转回的时间及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回时，不确认递延所得税负债。

2.可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产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。当可抵扣暂时性差异是在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），也不影响会计利润的交易中（该交易不是公司合并）的资产和负债的初始确认下产生时，不确认递延所得税资产。

3.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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债计入所有者权益外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，均采用与收回资产或清偿负债的预期方式相一致的税率和计税基础。

### （三十）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

公司在合同开始日评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

公司对合同中同时包含多项单独租赁或非租赁部分的，将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

#### 1.公司作为承租人的处理

在租赁期开始日，公司对短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2）公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括下列四项：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额；存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励金额；
- ③承租人发生的初始直接费用；
- ④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

（3）公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- ①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- ②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- ③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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。涉及借款费用资本化的除外。

（4）在租赁期开始日后，当发生下列四种情形时，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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

- ①实质固定付款额发生变动；

- ②担保余值预计的应付金额发生变动;
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动;
- ④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

(5) 在租赁期开始日后, 公司按照成本模式对使用权资产进行后续计量, 即, 以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。重新计量租赁负债的, 相应调整使用权资产的账面价值。

(6) 对于短期租赁和低价值资产租赁, 公司选择不确认使用权资产和租赁负债。

## 2. 公司作为出租人的处理

(1) 公司作为出租人, 在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指融资租赁以外的其他租赁。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的会计处理遵循以下原则:

①在租赁期内各个期间, 采用直线法或者其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入;

②提供免租期的, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法或其他合理的方法将租金总额进行分配;

③与经营租赁有关的初始直接费用, 资本化至租赁标的资产的成本, 在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益;

④对于经营租赁资产中的固定资产, 采用类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 根据该资产适用的企业会计准则, 采用系统合理的方法进行摊销;

⑤对于取得的可变租赁付款额, 如果是与指数或比率挂钩的, 在租赁开始日计入租赁收款额; 除此之外, 在实际发生时计入当期损益;

⑥经营租赁发生变更的, 自变更生效日开始, 作为一项新的租赁进行会计处理, 与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 公司作为转租出租人, 基于原租赁中产生的使用权资产, 而不是租赁资产, 对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁, 且公司作为承租人已经按照前述简化办法处理的, 应将转租赁分类为经营租赁。

## (三十一) 利润分配方法

公司按下列顺序和比例分配当年税后利润:

1. 弥补以前年度公司亏损;

2.提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取；

3.公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，可以提取任意公积金；

4.公司在税后利润中，按照相关法律、法规提取一般风险准备金和交易风险准备金；

5.公司弥补亏损和提取上述各项公积金后所余利润，按股东持有股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的公司股份不参与分配利润。

### （三十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。仅仅同受国家控制而不存在其他关联关系的企业，不构成公司的关联方。

### （三十三）分部报告

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

1.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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

3.公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式，可以合并为一个经营分部。

### （三十四）风险准备金

1.公司根据财政部《关于印发<金融企业财务规则实施指南>的通知》（财金[2007]23 号）的规定，按照当期净利润的 10%提取一般风险准备金。提取的一般风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

2.公司根据财政部《关于印发<金融企业财务规则实施指南>的通知》（财金[2007]23 号）的规定，按照当期净利润的 10%提取交易风险准备金。根据财政部《关于印发<金融企业财务规则实施指南>的通知》财会[2013]26 号文件要求，提取的交易风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

3.渤海期货股份有限公司按照其收取的交易手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%提取期货公司风险准备金，提取的交易损失准备金计入“业务及管理费”项目核算。

4.东方基金管理股份有限公司根据中国证监会基金部通知[2007]39 号《关于基金管理公司提高风

险准备金提取比例有关问题的通知》的规定，应当按照不低于基金管理费收入 10%的比例计提一般风险准备金。同时，根据证监会[第 94 号令]《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》规定，风险准备金余额达到上季末管理基金资产净值的 1%时可以不再提取。风险准备金余额高于上季末管理基金资产净值 1%的，基金管理人可以申请转出部分资金，但转出后的风险准备金余额不得低于上季末管理基金资产净值的 1%。风险准备金主要用于弥补因基金管理人或托管人违法违规、违反基金合同、操作错误或因技术故障等原因给基金财产或基金份额持有人造成的损失，以及中国证监会规定的其他用途。风险准备金可投资于银行存款、国债、中央银行票据、中央企业债券、中央级金融机构发行的金融债券，以及中国证监会规定的其他投资品种。风险准备金专户应当保持不低于风险准备金总额 10%的现金或者到期日在一年以内的政府债券。基金管理人与托管人应当选定一家具有基金托管资格的商业银行开立专门的风险准备金账户，用于风险准备金的归集、存放与支付。该账户不得与其他类型账户混用，不得存放其他性质资金。

5.东证融汇证券资产管理有限公司根据 2018 年 11 月 28 日中国证监会印发的《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》的规定，按照大集合资产管理产品管理费和业绩报酬收入的 10%提取一般风险准备金。提取的一般风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。风险准备金主要用于弥补因基金管理人或托管人违法违规、违反基金合同、操作错误或因技术故障等原因给基金财产或基金份额持有人造成的损失，以及中国证监会规定的其他用途。风险准备金可投资于银行存款、国债、中央银行票据、中央企业债券、中央级金融机构发行的金融债券，以及中国证监会规定的其他投资品种。风险准备金专户应当保持不低于风险准备金总额 10%的现金或者到期日在一年以内的政府债券。基金管理人与托管人应当选定一家具有基金托管资格的商业银行开立专门的风险准备金账户，用于风险准备金的归集、存放与支付。该账户不得与其他类型账户混用，不得存放其他性质资金。

### （三十五）划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- 1.该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2.公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3.公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4.该项转让将在一年内完成。

### 三、会计政策、会计估计的变更以及差错更正的说明

## (一) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序
<p>财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁 (2018 修订)》(财会[2018]35 号, 以下简称“新租赁准则”), 修订后的准则规定, 首次执行该准则应当根据累计影响数调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据准则的规定, 本公司仅根据累计影响数调整首次执行新租赁准则当年年初财务报表相关项目金额, 不调整可比期间信息。</p>	<p>本次变更经公司第十届董事会第四次会议审议通过。</p>

对于首次执行日前已存在的合同, 公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁, 公司首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况:

### 1.合并资产负债表: (单位: 人民币元)

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
资产:			
货币资金	17,907,609,345.72	17,907,609,345.72	
其中: 客户资金存款	13,735,993,325.64	13,735,993,325.64	
结算备付金	1,909,243,962.02	1,909,243,962.02	
其中: 客户备付金	1,096,813,081.39	1,096,813,081.39	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	12,958,025,607.82	12,958,025,607.82	
衍生金融资产			
存出保证金	2,118,385,707.40	2,118,385,707.40	
应收款项	234,771,049.40	234,771,049.40	
合同资产			
买入返售金融资产	3,205,292,484.49	3,205,292,484.49	
持有待售资产			
金融投资:	27,098,707,588.90	27,098,707,588.90	
交易性金融资产	27,041,487,557.90	27,041,487,557.90	
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资	57,220,031.00	57,220,031.00	
长期股权投资	760,034,346.82	760,034,346.82	
投资性房地产	75,785,805.59	75,785,805.59	
固定资产	660,087,487.00	660,087,487.00	
在建工程			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
使用权资产		203,721,396.38	203,721,396.38
无形资产	298,352,769.82	298,352,769.82	
商誉	75,920,803.93	75,920,803.93	
递延所得税资产	638,483,086.67	638,483,086.67	
其他资产	745,135,337.98	729,304,341.43	-15,830,996.55
资产总计	68,685,835,383.56	68,873,725,783.39	187,890,399.83
负债:			
短期借款			
应付短期融资款	3,181,994,211.11	3,181,994,211.11	
拆入资金	201,088,888.89	201,088,888.89	
交易性金融负债	394,756,156.85	394,756,156.85	
衍生金融负债	1,668,437.77	1,668,437.77	
卖出回购金融资产款	11,659,845,651.29	11,659,845,651.29	
代理买卖证券款	15,871,679,764.06	15,871,679,764.06	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,107,441,019.59	1,107,441,019.59	
应交税费	134,372,154.38	134,372,154.38	
应付款项	269,084,384.58	269,084,384.58	
合同负债	36,046,362.10	36,046,362.10	
持有待售负债			
预计负债	3,312,000.00	3,312,000.00	
长期借款			
应付债券	5,693,149,538.25	5,693,149,538.25	
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		187,890,399.83	187,890,399.83
递延收益	26,518,894.68	26,518,894.68	
递延所得税负债	322,796,420.86	322,796,420.86	
其他负债	12,368,869,544.92	12,368,869,544.92	
负债合计	51,272,623,429.33	51,460,513,829.16	187,890,399.83
股东权益:			
股本	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	5,746,127,442.25	5,746,127,442.25	
减: 库存股			
其他综合收益	-114,478,289.06	-114,478,289.06	

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
盈余公积	1,072,587,006.59	1,072,587,006.59	
一般风险准备	2,420,636,086.53	2,420,636,086.53	
未分配利润	5,204,039,544.80	5,204,039,544.80	
归属于母公司股东权益合计	16,669,364,706.11	16,669,364,706.11	
少数股东权益	743,847,248.12	743,847,248.12	
股东权益合计	17,413,211,954.23	17,413,211,954.23	
负债及股东权益总计	68,685,835,383.56	68,873,725,783.39	187,890,399.83

2. 母公司资产负债表：（单位：人民币元）

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
资产：			
货币资金	15,623,766,732.14	15,623,766,732.14	
其中：客户资金存款	12,181,545,042.82	12,181,545,042.82	
结算备付金	1,883,948,205.54	1,883,948,205.54	
其中：客户备付金	1,200,936,872.68	1,200,936,872.68	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	12,958,025,607.82	12,958,025,607.82	
衍生金融资产			
存出保证金	1,132,496,186.44	1,132,496,186.44	
应收款项	121,539,588.70	121,539,588.70	
合同资产			
买入返售金融资产	3,102,392,484.49	3,102,392,484.49	
持有待售资产			
金融投资：	23,091,599,457.15	23,091,599,457.15	
交易性金融资产	23,091,599,457.15	23,091,599,457.15	
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资			
长期股权投资	3,861,966,007.39	3,861,966,007.39	
投资性房地产	147,485,790.38	147,485,790.38	
固定资产	573,770,576.36	573,770,576.36	
在建工程			
使用权资产		192,199,779.50	192,199,779.50
无形资产	261,855,949.35	261,855,949.35	
递延所得税资产	460,243,580.82	460,243,580.82	
其他资产	1,271,464,896.85	1,256,190,445.61	-15,274,451.24
资产总计	64,490,555,063.43	64,667,480,391.69	176,925,328.26

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	3,181,994,211.11	3,181,994,211.11	
拆入资金	201,088,888.89	201,088,888.89	
交易性金融负债	394,756,156.85	394,756,156.85	
衍生金融负债	1,227,965.00	1,227,965.00	
卖出回购金融资产款	11,659,845,651.29	11,659,845,651.29	
代理买卖证券款	13,784,805,282.81	13,784,805,282.81	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	917,124,904.82	917,124,904.82	
应交税费	57,700,358.40	57,700,358.40	
应付款项	191,003,874.84	191,003,874.84	
合同负债	14,229,245.15	14,229,245.15	
持有待售负债			
预计负债	3,312,000.00	3,312,000.00	
长期借款			
应付债券	5,693,149,538.25	5,693,149,538.25	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		176,925,328.26	176,925,328.26
递延收益	207,294.68	207,294.68	
递延所得税负债	303,752,055.73	303,752,055.73	
其他负债	12,376,120,013.02	12,376,120,013.02	
负债合计	48,780,317,440.84	48,957,242,769.10	176,925,328.26
股东权益：			
股本	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,731,707,549.24	5,731,707,549.24	
减：库存股			
其他综合收益	448,029.84	448,029.84	
盈余公积	1,078,029,632.16	1,078,029,632.16	
一般风险准备	2,156,059,264.32	2,156,059,264.32	
未分配利润	4,403,540,232.03	4,403,540,232.03	
股东权益合计	15,710,237,622.59	15,710,237,622.59	
负债及股东权益总计	64,490,555,063.43	64,667,480,391.69	176,925,328.26

## (二) 重要会计估计变更

本报告期公司无会计估计变更。

### (三) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

## 四、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、16.5%、25%

### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
渤海融盛商贸（香港）有限公司	8.25%、16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### (二) 税收优惠及批文

本期无税收优惠政策。

### (三) 其他说明

根据香港特别行政区《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》的有关规定，企业所得税实行两级制税率，法人单位年度应纳税所得额不超过 200 万港币税率为 8.25%，年度应纳税所得额超过 200 万港币部分税率为 16.5%。公司之子公司渤海期货股份有限公司下属子公司渤海融盛商贸（香港）有限公司适用所得税税率为 16.5%、8.25%。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”均指 2021 年 1 月 1 日）

### (一) 货币资金

#### 1.按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,893.95	838.78
银行存款	22,191,486,749.39	17,904,351,694.30
其中：客户资金存款	16,994,654,083.07	13,735,993,325.64
公司资金存款	4,859,149,708.77	3,909,295,545.21

风险准备金存款	337,682,957.55	259,062,823.45
其他货币资金	10,123,488.09	735,168.80
小计	22,201,612,131.43	17,905,087,701.88
加：应计利息	3,526,027.40	2,521,643.84
合计	22,205,138,158.83	17,907,609,345.72

## 2.按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
库存现金			1,893.95			838.78
人民币			1,893.95			838.78
银行存款			22,191,486,749.39			17,904,351,694.30
其中：公司资金存款			4,859,149,708.77			3,909,295,545.21
其中：公司自有资金			4,859,048,758.92			3,909,187,760.07
人民币			4,852,701,931.23			3,902,237,449.10
港币	2,231,478.37	0.8176	1,824,456.72	23,605.94	0.8416	19,867.70
美元	709,313.64	6.3757	4,522,370.97	1,062,152.99	6.5249	6,930,443.27
其中：公司信用资金			100,949.85			107,785.14
人民币			100,949.85			107,785.14
其中：客户资金存款			16,994,654,083.07			13,735,993,325.64
其中：客户普通资金			12,772,304,728.56			11,014,639,112.80
人民币			12,730,745,630.21			10,945,510,305.80
港币	12,660,649.80	0.8176	10,351,347.24	15,645,734.76	0.8416	13,167,450.40
美元	4,894,796.04	6.3757	31,207,751.11	8,576,584.56	6.5249	55,961,356.60
其中：客户信用资金			1,773,735,107.52			1,059,231,489.82
人民币			1,773,735,107.52			1,059,231,489.82
其中：客户期货业务资金			2,448,614,246.99			1,662,122,723.02
人民币			2,448,614,246.99			1,662,122,723.02
其中：风险准备金存款			337,682,957.55			259,062,823.45
人民币			337,682,957.55			259,062,823.45
其他货币资金			10,123,488.09			735,168.80
人民币			10,123,488.09			735,168.80
加：应计利息			3,526,027.40			2,521,643.84
人民币			3,526,027.40			2,521,643.84
合计			22,205,138,158.83			17,907,609,345.72

### (1) 融资融券业务

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金			100,949.85			107,785.14
人民币			100,949.85			107,785.14
客户信用资金			1,773,735,107.52			1,059,231,489.82
人民币			1,773,735,107.52			1,059,231,489.82

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合计			1,773,836,057.37			1,059,339,274.96

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 期末余额中使用受限制的货币资金 405,287,770.33 元，具体包括：

①公司基本户中冻结 4,000.00 元，为办理 ETC 的保证金；

②东方基金管理股份有限公司一般风险准备金专户银行存款余额 305,989,031.84 元；

③东方基金管理股份有限公司子公司东方汇智资产管理有限公司浦发银行广渠门支行存款 6,906,011.36 元因涉及诉讼被冻结；

④东证融汇证券资产管理有限公司一般风险准备金专户银行存款余额 31,693,925.71 元；

⑤东证融通投资管理有限公司兴业银行股份有限公司长春分行存款 18,774.02 元因未完成受益人识别业务被限制使用（2022 年 2 月 22 日办理完毕解除使用限制）；

⑥渤海期货股份有限公司办理三年期定期存单 50,000,000.00 元（自 2020 年 3 月 11 日至 2023 年 3 月 11 日），并将其全部质押给中信银行股份有限公司，为其办理票据、信用证、保函等业务提供同期最高额质押担保，担保期为 2021 年 12 月 27 日到 2022 年 6 月 27 日。定期存单应计利息为 3,526,027.40 元。

⑦渤海期货股份有限公司信用证保证金存款余额 7,150,000.00 元。

## (二) 结算备付金

### 1.按类别列示

项目	期末余额	期初余额
公司备付金	600,994,537.61	812,430,880.63
客户备付金	1,204,935,190.86	1,096,813,081.39
合计	1,805,929,728.47	1,909,243,962.02

### 2.按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金			600,994,537.61			812,430,880.63
其中：人民			600,994,537.61			812,430,880.63
公司信用备付金						
其中：人民						
公司备付金小计			600,994,537.61			812,430,880.63
客户普通备付金			846,030,757.73			898,576,170.00
其中：人民			777,044,782.03			850,755,005.00

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	7,617,910.46	0.8176	6,228,403.59	3,499,737.56	0.8416	2,945,379.13
美元	9,843,244.21	6.3757	62,757,572.11	6,877,620.48	6.5249	44,875,785.87
客户信用备付金			358,904,433.13			198,236,911.39
其中：人民			358,904,433.13			198,236,911.39
客户备付金小计			1,204,935,190.86			1,096,813,081.39
合计			1,805,929,728.47			1,909,243,962.02

期末结算备付金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情形。

### (三) 融出资金

#### 1.按类别列示

项目	期末余额	期初余额
境内	13,382,072,309.05	12,832,882,990.48
其中：个人	10,940,855,621.66	9,621,499,299.62
机构	2,441,216,687.39	3,211,383,690.86
加：应计利息	158,711,923.02	166,571,717.05
减：减值准备	41,457,690.96	41,429,099.71
账面价值小计	13,499,326,541.11	12,958,025,607.82
境外		
其中：个人		
机构		
加：应计利息		
减：减值准备		
账面价值小计		
合计	13,499,326,541.11	12,958,025,607.82

#### 2.融资融券担保物

项目	期末公允价值	期初公允价值
资金	2,119,785,065.32	1,315,431,543.55
股票	44,550,817,724.12	40,242,233,315.75
合计	46,670,602,789.44	41,557,664,859.30

依照金融工具减值阶段的划分：

2021年度，阶段一转至阶段三的本金人民币 45,702.05 元，对应减值准备人民币 45,660.67 元，其他阶段无转移金额。

截至 2021 年 12 月 31 日，阶段一、阶段二及阶段三的减值准备分别为人民币 26,482,584.96 元、

人民币 0.00 元和人民币 14,975,106.00 元。

#### (四) 衍生金融工具

类别	期末				
	套期工具		名义金额	非套期工具	
	名义金额	公允价值 资产 负债		公允价值 资产 负债	
利率互换			36,700,000,000.00		96,848,413.63
减：可抵销的暂收暂付					-96,848,413.63
国债期货			2,002,584,000.00		6,857,307.60
减：可抵销的暂收暂付					-6,857,307.60
股指期货			84,443,720.00	1,881,960.00	
减：可抵销的暂收暂付				-1,881,960.00	
商品期货			3,649,594,539.40	421,133.42	
减：可抵销的暂收暂付				-421,133.42	
股票期权			1,372,303,200.00	12,384,340.00	
商品期权			294,059,713.92	251,800.00	1,361,574.75
收益互换					
合计			44,102,985,173.32	12,636,140.00	1,361,574.75

类别	期初				
	套期工具		名义金额	非套期工具	
	名义金额	公允价值 资产 负债		公允价值 资产 负债	
利率互换			67,570,000,000.00		52,942,997.50
减：可抵销的暂收暂付					-52,942,997.50
国债期货			2,035,057,950.00		5,508,298.23
减：可抵销的暂收暂付					-5,508,298.23
股指期货			193,165,020.00		9,107,880.00
减：可抵销的暂收暂付					-9,107,880.00
商品期货					
减：可抵销的暂收暂付					
股票期权			24,150,451.40		1,227,965.00
商品期权			62,664,000.00		440,472.77
收益互换					
合计			69,885,037,421.40		1,668,437.77

注：当日无负债结算制度下，公司 2021 年 12 月 31 日持有的利率互换合约、国债期货合约、股指期货合约、商品期货合约以资产负债抵销后的净额列示。因此，衍生金融资产项下的利率互换、国债期货、股指期货、商品期货与暂收暂付款抵销后无余额。

## (五) 存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
一、交易保证金			2,451,448,665.55			1,861,039,006.43
1.中国证券登记结算有限责任公司上海分公司			1,012,382,932.65			686,062,457.97
人民币			1,011,107,792.65			684,757,477.97
港币						
美元	200,000.00	6.3757	1,275,140.00	200,000.00	6.5249	1,304,980.00
2.中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司			37,326,642.61			50,565,870.58
人民币			36,471,543.61			49,688,327.58
港币	500,000.00	0.8176	408,800.00	500,000.00	0.8416	420,800.00
美元	70,000.00	6.3757	446,299.00	70,000.00	6.5249	456,743.00
3.中国证券登记结算有限责任公司北京分公司			2,437,730.55			929,710.14
人民币			2,437,730.55			929,710.14
港币						
美元						
4.期货存出保证金			1,280,645,137.42			1,034,844,224.70
5.期权保证金			32,772,909.00			4,250,969.66
6.转融通保证金			85,883,313.32			84,385,773.38
二、信用保证金			140,405,384.85			127,077,023.72
三、履约保证金			66,500.00			66,500.00
四、其他存出保证金			128,706,415.40			130,203,177.25
人民币			128,706,415.40			129,538,793.22
港币				789,392.17	0.8416	664,384.03
美元						
合计			2,720,626,965.80			2,118,385,707.40

## (六) 应收款项

### 1.按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收清算款		22,000,000.00
应收资产管理费	45,739,849.27	22,104,474.20
应收手续费及佣金	284,297,302.45	215,473,624.95
应收私募托管费	451,066.52	460,839.72
合计	330,488,218.24	260,038,938.87
减：坏账准备（按简化模型计提）	33,334,159.79	25,267,889.47

项目	期末余额	期初余额
应收款项账面价值	297,154,058.45	234,771,049.40

## 2.按账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	284,642,512.27	86.13	7,061,481.28	2.48	222,112,035.46	85.42	1,233,560.65	0.56
一至二年	17,934,157.64	5.43	4,706,971.69	26.25	13,152,582.82	5.06	4,158,782.96	31.62
二至三年	8,273,507.64	2.50	3,352,739.14	40.52	10,491,432.37	4.03	8,487,490.52	80.90
三年以上	19,638,040.69	5.94	18,212,967.68	92.74	14,282,888.22	5.49	11,388,055.34	79.73
合计	330,488,218.24	100.00	33,334,159.79		260,038,938.87	100.00	25,267,889.47	

## 3.按评估方式列示

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提减值准备	170,955,153.03	51.73	28,096,117.54	16.43	149,558,426.09	57.51	21,492,657.76	14.37
组合计提减值准备	159,533,065.21	48.27	5,238,042.25	3.28	110,480,512.78	42.49	3,775,231.71	3.42
合计	330,488,218.24	100.00	33,334,159.79		260,038,938.87	100.00	25,267,889.47	

### ①期末单项计提减值准备的应收账款

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质
资管产品佣金及手续费	95,387,677.15			未出现信用风险的基金手续费及佣金
应收资产管理费	36,831,421.45			未出现信用风险的集合计划和主动管理类定向产品管理费
应收投行业务手续费佣金收入	12,110,131.97	12,110,131.97	100.00	预计无法收回的手续费及佣金
东方汇智春华五期资产管理计划	8,338,690.00	4,169,345.00	50.00	逾期未收到的手续费及佣金
东方基金定增优选 1 号资产管理计划	5,687,948.39	5,687,948.39	100.00	预计无法收回的手续费及佣金
东方汇智-智道 61 号单一资产管理计划	5,197,777.56	2,598,888.79	50.00	逾期未收到的手续费及佣金
东方汇智春华二期资产管理计划	5,095,083.36	2,547,541.69	50.00	逾期未收到的手续费及佣金
东方汇智-智盈 9 号单一资产管理计划	983,406.42	491,703.22	50.00	逾期未收到的手续费及佣金

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质
东方汇智-智道 50 号单一资产管理计划	943,128.08	471,564.04	50.00	逾期未收到的手续费及佣金
东方汇智-善长 1 号资产管理计划	379,888.65	18,994.44	5.00	逾期未收到的手续费及佣金
合计	170,955,153.03	28,096,117.54		

## ②期末组合计提减值准备的应收账款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	143,569,340.49	89.99	1,435,693.38	1.00	97,650,588.19	88.39	979,735.18	1.00
一至二年	7,031,222.74	4.41	703,122.28	10.00	7,784,710.37	7.05	778,471.03	10.00
二至三年	4,556,748.00	2.86	911,349.59	20.00	1,685,272.03	1.52	337,054.40	20.00
三年以上	4,375,753.98	2.74	2,187,877.00	50.00	3,359,942.19	3.04	1,679,971.10	50.00
合计	159,533,065.21	100.00	5,238,042.25		110,480,512.78	100.00	3,775,231.71	

## (七) 买入返售金融资产

### 1.按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券		
股票质押式回购	2,977,583,947.57	2,761,179,459.34
债券质押式回购	352,380,000.00	965,600,000.00
债券买断式回购	1,869,370,881.88	
合计	5,199,334,829.45	3,726,779,459.34
加：应计利息	3,036,698.23	907,338.73
减：减值准备	331,627,874.57	522,394,313.58
账面合计	4,870,743,653.11	3,205,292,484.49

### 2.按金融资产类别列示

项目	期末余额	期初余额
股票	2,977,583,947.57	2,761,179,459.34
债券	2,221,750,881.88	965,600,000.00
基金		
合计	5,199,334,829.45	3,726,779,459.34
加：应计利息	3,036,698.23	907,338.73
减：减值准备	331,627,874.57	522,394,313.58
账面价值	4,870,743,653.11	3,205,292,484.49

### 3.担保物金额

项目	期末公允价值	期初公允价值
担保物	10,671,371,591.07	5,183,708,344.00
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	2,107,770,505.00	

### 4.股票质押式回购业务按剩余期限分类

项目	期末余额	期初余额
一个月内	1,543,511,588.37	2,077,978,059.34
一个月至三个月内	497,982,359.20	200,000,000.00
三个月至一年内	837,090,000.00	483,201,400.00
一年以上	99,000,000.00	
合计	2,977,583,947.57	2,761,179,459.34

依照金融工具减值阶段的划分：截至 2021 年 12 月 31 日，阶段一、阶段二及阶段三的减值准备分别为人民币 8,885,429.16 元、人民币 0.00 元和人民币 322,742,445.41 元。

## (八) 金融投资：交易性金融资产

### 1.按类别列示

类别	期末余额				初始成本合计
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
债券	16,366,245,182.15	16,366,245,182.15	16,009,841,331.94	16,009,841,331.94	
公募基金份额	2,466,851,165.35	2,466,851,165.35	2,401,180,572.36	2,401,180,572.36	
股票/股权	3,128,115,542.63	3,128,115,542.63	3,273,881,336.06	3,273,881,336.06	
银行理财产品	41,023,994.80	41,023,994.80	41,000,000.00	41,000,000.00	
券商资管产品	687,714,289.99	687,714,289.99	784,399,652.69	784,399,652.69	
信托计划	1,018,356,271.22	1,018,356,271.22	997,569,499.85	997,569,499.85	
其他	7,449,145,016.86	7,449,145,016.86	6,569,206,754.80	6,569,206,754.80	
合计	31,157,451,463.00	31,157,451,463.00	30,077,079,147.70	30,077,079,147.70	

类别	期初余额				
	公允价值		初始成本		
	分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资 产	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 当期损益 的金融资 产	公允价值合计	分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资 产	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 当期损益 的金融资 产
债券	13,895,798,321.64	13,895,798,321.64	13,895,798,321.64	13,613,251,937.89	13,613,251,937.89
公募基金份额	2,006,088,543.44	2,006,088,543.44	2,006,088,543.44	1,967,035,449.70	1,967,035,449.70
股票/股权	2,797,528,501.38	2,797,528,501.38	2,797,528,501.38	2,888,328,961.73	2,888,328,961.73
银行理财产品	300,412.29	300,412.29	300,412.29	300,000.00	300,000.00
券商资管产品	1,040,370,059.82	1,040,370,059.82	1,040,370,059.82	1,162,183,675.71	1,162,183,675.71
信托计划	936,844,849.28	936,844,849.28	936,844,849.28	970,000,000.00	970,000,000.00
其他	6,364,556,870.05	6,364,556,870.05	6,364,556,870.05	5,861,859,842.24	5,861,859,842.24
合计	27,041,487,557.90	27,041,487,557.90	27,041,487,557.90	26,462,959,867.27	26,462,959,867.27

## 2. 存在限售期限及有承诺条件的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
交易性债券企业债	质押式回购交易	10,810,785,692.36
交易性金融资产基金专户	质押式报价回购交易	4,672,291,587.54
交易性债券企业债	买断式回购交易	556,938,106.85
融出证券	证券已融出	178,907,496.08
股票/股权	限售期内	280,930,854.93
股票/股权	期权备兑备用证券	118,200,000.00
合计		16,618,053,737.76

## 3. 融出证券

项目	期末余额	期初余额
融出证券		
——交易性金融资产	178,907,496.08	132,799,942.40
——转融通融入证券		2,678,208.70
转融通融入证券总额		3,143,819.00

注：本年融券业务无违约情况。

### (九) 金融投资：债权投资

项目	期末余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
企业债	2,000,000.00	-287,129.75	68,550.00	1,644,320.25

### (十) 金融投资：其他权益工具投资

## 1.其他权益工具投资情况

项目	期末余额		
	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入
非交易性权益工具投资	120,000,000.00	10,216,014.00	

项目	期初余额		
	初始成本	期初公允价值	本期确认的股利收入
非交易性权益工具投资	204,671,992.11	57,220,031.00	

## 2.本期终止确认的其他权益工具投资

项目	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或 损失本期从其他综合收益 转入留存收益的金额
阿拉山口自由贸易区有限公司	7,000,000.00		-3,000,000.00
阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司	21,000,000.00		-6,750,000.00
成都华塑电子技术开发有限公司			-33,503,994.00
合计	28,000,000.00		-43,253,994.00

## (十一) 长期股权投资

### 1.长期股权投资分类如下:

项目	期末余额	期初余额
合营企业		
联营企业	837,765,694.91	758,634,346.82
其他股权投资	1,400,000.00	1,400,000.00
小计	839,165,694.91	760,034,346.82
减: 减值准备		
长期股权投资账面价值	839,165,694.91	760,034,346.82

## 2.合营企业、联营企业相关信息

被投资单位名称	本企业 持股比例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
银华基金管理股份有限公司	18.90	18.90	6,558,441,523.88	2,890,546,628.65	3,667,894,895.23	3,985,578,486.04	922,295,401.18
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）*	69.70	33.33	122,160,697.63	246.00	122,160,451.63	-2,094,709.05	-3,410,351.61

\*根据襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）合伙协议约定，投资决策委员会享有相关投资和退出决策的最终决策权，公司占投资决策委员会 1/3 席位，即投资决策表决权比例为 33.33%，对其形成重大影响。

## 3.长期股权投资明细情况

被投资单位	核算 方法	投资成本	期初余额	本年增减变动				期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资 单位持股比 例与表决权 比例不一致 的说明	减值 准备
				权益法下确认的投 资收益	联营及合营企 业其他综合收 益变动中享有 的份额	本期现金红利	增减变动小计					
1.对联营企业的投资												
银华基金管理股份有限公司	权益法	42,000,000.00	671,111,496.96	174,331,354.43	102,965.17	-92,925,956.44	81,508,363.16	752,619,860.12	18.90	18.90		
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）	权益法	93,963,156.93	87,522,849.86	-2,377,015.07			-2,377,015.07	85,145,834.79	69.70	33.33		
权益法小计		135,963,156.93	758,634,346.82	171,954,339.36	102,965.17	-92,925,956.44	79,131,348.09	837,765,694.91				
2.其他长期股权投资												
大连商品交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00					500,000.00				
郑州商品交易所会员资格投资	成本法	400,000.00	400,000.00					400,000.00				
上海期货交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00					500,000.00				

成本法小计	1,400,000.00	1,400,000.00					1,400,000.00
合计	137,363,156.93	760,034,346.82	171,954,339.36	102,965.17	-92,925,956.44	79,131,348.09	839,165,694.91

4.向投资企业转移资金的能力未受到限制。

5.公司期末无有限售条件的长期股权投资。

6.联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

## (十二) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	93,231,322.09	93,231,322.09
2.本期增加金额	5,556,182.80	5,556,182.80
(1) 外购		
(2) 存货/固定资产/在建工程转入	5,556,182.80	5,556,182.80
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	98,787,504.89	98,787,504.89
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	17,445,516.50	17,445,516.50
2.本期增加金额	2,620,078.86	2,620,078.86
(1) 存货/固定资产/在建工程转入	334,573.38	334,573.38
(2) 计提或摊销	2,285,505.48	2,285,505.48
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	20,065,595.36	20,065,595.36
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	78,721,909.53	78,721,909.53
2.期初账面价值	75,785,805.59	75,785,805.59

1.截至 2021 年 12 月 31 日公司无作为抵押或担保的投资性房地产。

2.截至 2021 年 12 月 31 日，公司投资性房地产不存在减值迹象，未计提投资性房地产减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1.账面价值

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产原价	1,236,057,568.31	1,189,638,867.83
减：累计折旧	554,515,281.06	529,551,380.83
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	681,542,287.25	660,087,487.00

## 2. 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机器及电子 通讯设备	运输设备	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	736,627,670.53	431,733,446.84	21,277,750.46	1,189,638,867.83
2. 本期增加金额		93,863,861.45	2,658,336.44	96,522,197.89
(1) 购置		93,863,861.45	2,658,336.44	96,522,197.89
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3. 本期减少金额	5,643,403.58	41,843,551.75	2,616,542.08	50,103,497.41
(1) 处置或报废		41,843,551.75	2,616,542.08	44,460,093.83
(2) 其他减少	5,643,403.58			5,643,403.58
4. 期末余额	730,984,266.95	483,753,756.54	21,319,544.82	1,236,057,568.31
<b>二、累计折旧</b>				
1. 年初余额	211,192,259.18	299,831,242.44	18,527,879.21	529,551,380.83
2. 本期增加金额	17,733,741.96	48,801,970.34	946,099.32	67,481,811.62
(1) 计提	17,733,741.96	48,801,970.34	946,099.32	67,481,811.62
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额	334,573.38	40,047,786.96	2,135,551.05	42,517,911.39
(1) 处置或报废		40,047,786.96	2,135,551.05	42,183,338.01
(2) 其他减少	334,573.38			334,573.38
4. 期末余额	228,591,427.76	308,585,425.82	17,338,427.48	554,515,281.06
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	502,392,839.19	175,168,330.72	3,981,117.34	681,542,287.25
2. 期初账面价值	525,435,411.35	131,902,204.40	2,749,871.25	660,087,487.00

3. 截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在尚未办妥产权证书的固定资产。

4. 公司固定资产无抵押、担保情况。

5.截至期末公司固定资产中有原值为 162,884,919.25 元，净值为 113,467,847.37 元的房屋建筑物处于暂时闲置状态。经减值测试不存在减值迹象。

#### (十四) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	203,721,396.38	203,721,396.38
2.本期增加金额	192,985,541.73	192,985,541.73
(1)新增租赁	192,985,541.73	192,985,541.73
(2)企业合并增加		
(3)重估调整		
3.本期减少金额	671,251.31	671,251.31
(1)转出至固定资产		
(2)处置	671,251.31	671,251.31
4.期末余额	396,035,686.80	396,035,686.80
二、累计折旧		
1.年初余额		
2.本期增加金额	81,251,450.33	81,251,450.33
计提	81,251,450.33	81,251,450.33
3.本期减少金额	271,243.24	271,243.24
(1)转出至固定资产		
(2)处置	271,243.24	271,243.24
4.期末余额	80,980,207.09	80,980,207.09
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本期增加金额		
计提		
3.本期减少金额		
(1)转出至固定资产		
(2)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	315,055,479.71	315,055,479.71
2.年初账面价值	203,721,396.38	203,721,396.38

#### (十五) 无形资产

##### 1.无形资产增减变动表

项目	交易席位费	计算机软件	房屋使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	39,425,700.93	500,315,888.93	12,000,000.00	551,741,589.86

项目	交易席位费	计算机软件	房屋使用权	合计
2.本期增加金额		40,447,010.86		40,447,010.86
(1) 购置		40,447,010.86		40,447,010.86
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		273,100.00		273,100.00
处置		273,100.00		273,100.00
4.期末余额	39,425,700.93	540,489,799.79	12,000,000.00	591,915,500.72
<b>二、累计摊销</b>				
1.期初余额	39,139,730.43	207,959,020.07	5,920,844.49	253,019,594.99
2.本期增加金额		46,789,257.75	379,947.24	47,169,204.99
计提		46,789,257.75	379,947.24	47,169,204.99
3.本期减少金额		269,121.01		269,121.01
处置		269,121.01		269,121.01
4.期末余额	39,139,730.43	254,479,156.81	6,300,791.73	299,919,678.97
<b>三、减值准备</b>				
1.期初余额		369,225.05		369,225.05
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
处置				
4.期末余额		369,225.05		369,225.05
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	285,970.50	285,641,417.93	5,699,208.27	291,626,596.70
2.期初账面价值	285,970.50	291,987,643.81	6,079,155.51	298,352,769.82

2.期末无形资产无用于抵押或担保之情形。

## (十六) 商誉

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
购置(东方基金)股权溢价	75,920,803.93			75,920,803.93	
合计	75,920,803.93			75,920,803.93	

公司以整个东方基金管理股份有限公司为一个资产组进行减值测试。确认可收回金额时采用该资产的公允价值减去处置费用的金额后确定。公允价值采用可比交易法进行确定。通过公司选取的可比交易金额，并根据谨慎性原则进行调整，调整后的可收回金额仍大于持有成本及商誉的账面价值，合并产生的商誉不存在减值迹象。

## (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1.递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	454,440,053.58	113,610,013.42	304,612,203.83	76,153,050.97
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	467,168,263.56	116,792,065.90	713,765,755.25	178,752,597.29
其他权益工具投资估值	19,863,939.00	4,965,984.75	144,252,561.11	36,063,140.28
递延绩效工资	676,920,846.72	169,230,211.68	478,481,312.50	119,620,328.13
应付未付利息	48,370,557.88	12,092,639.47	53,258,041.97	13,314,510.49
融出资金减值准备	41,457,690.96	10,364,422.74	41,429,099.71	10,357,274.93
买入返售金融资产减值准备	331,627,874.57	82,906,968.64	522,394,313.58	130,598,578.40
可抵扣亏损	214,555,182.02	53,638,795.52	187,525,298.98	46,881,324.75
应收利息坏账准备	47,482,372.49	11,870,593.14	59,547,659.18	14,886,914.80
其他	82,652,526.64	20,663,131.65	47,422,139.33	11,855,366.63
合计	2,384,539,307.42	596,134,826.91	2,552,688,385.44	638,483,086.67

(2) 递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,124,837,320.29	281,163,050.75	803,906,616.27	200,976,654.14
固定资产评估增减值	57,946,307.44	14,486,576.86	60,070,192.09	15,017,548.02
应收未收利息	246,044,300.28	61,511,075.07	427,208,874.79	106,802,218.70
合计	1,428,827,928.01	357,160,702.68	1,291,185,683.15	322,796,420.86

2.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损明细

项目	期末余额	期初余额
与子公司会计期间不同产生可抵扣暂时性差异	20,134,918.86	
可抵扣亏损		124,493.04
合计	20,134,918.86	124,493.04

(十八) 其他资产

1.分项列示

项目	期末余额	期初余额
1.其他应收款	195,764,323.10	262,891,362.98
2.预付账款	269,645,715.36	225,893,975.95
3.抵债资产	7,155,895.00	7,155,895.00

项目	期末余额	期初余额
4.长期待摊费用	26,744,927.96	28,650,524.65
5.预缴企业所得税	717,755.68	574,282.06
6.应收利息	12,117,226.86	35,322,119.28
7.存货*	98,433,930.28	107,022,866.99
8.待抵扣税金	60,467,291.18	61,754,036.56
9.其他	59,726.26	39,277.96
10.研发支出	1,726,896.96	
合计	672,833,688.64	729,304,341.43

\*截至 2021 年 12 月 31 日存货账面余额中用于质押的库存商品为 44,550,588.36 元。

## 2.其他应收款

### (1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	617,185,725.41	541,957,253.03
减：坏账准备	421,421,402.31	279,065,890.05
其他应收款价值	195,764,323.10	262,891,362.98

### (2) 其他应收款账龄分析

	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	302,155,870.62	48.96	196,828,057.96	65.14	135,613,523.40	25.02	49,341,295.79	36.38
一至二年	72,302,702.79	11.71	49,355,988.49	68.26	3,961,845.37	0.73	391,660.14	9.89
二至三年	2,427,970.55	0.39	476,693.30	19.63	2,685,918.44	0.50	535,628.89	19.94
三年以上	240,299,181.45	38.94	174,760,662.56	72.73	399,695,965.82	73.75	228,797,305.23	57.24
合计	617,185,725.41	100.00	421,421,402.31		541,957,253.03	100.00	279,065,890.05	

### (3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	598,786,350.11	97.02	419,766,614.28	70.10
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,399,375.30	2.98	1,654,788.03	8.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	617,185,725.41	100.00	421,421,402.31	

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	528,460,871.67	97.51	277,607,515.48	52.53
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,488,878.84	2.49	1,450,872.05	10.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,502.52	0.00	7,502.52	100.00
合计	541,957,253.03	100.00	279,065,890.05	

①单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质
重庆市福星门业(集团)有限公司	212,219,163.91	148,943,405.91	70.18	私募债逾期本息
阙文彬(恒康项目)	179,416,400.00	179,416,400.00	100.00	股票质押逾期处置剩余本息款
华晨汽车集团控股有限公司	67,860,890.41	48,987,079.05	72.19	公募债逾期本息
阿拉山口综合保税区金港开发有限责任公司	40,250,000.00	402,500.00	1.00	金融资产转让款
“长沙事件”垫付款项	24,370,517.00	24,370,517.00	100.00	垫付投资者款
三胞集团有限公司	20,627,959.21	405,953.99	1.97	公募债逾期本息
中国华力控股集团有限公司(北京文化)	14,862,501.42	14,862,501.42	100.00	股票质押逾期处置剩余本息款
东方基金运营部资管产品增值税及附加汇划专户	12,178,099.64			基金产品增值税
鲁证资本管理有限公司	3,735,519.42	18,677.60	0.50	场外期权损益结算款
浙江浙期实业有限公司	2,547,363.05	12,736.80	0.50	场外期权损益结算款
北京金坤丽泽置业有限公司第二分公司	2,785,293.20	27,852.93	1.00	租赁保证金
中央储备粮丹东直属库有限公司	2,057,222.14	10,286.11	0.50	渤海现货业务货款
天水勤丰果业有限责任公司	1,995,180.00	9,975.90	0.50	渤海现货业务货款
沅沅弘(北京)控股集团有限公司	1,869,247.47	18,692.47	1.00	诉讼费
公司员工-甲	1,850,000.00	370,000.00	20.00	备用金
北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50.00	诉讼费
公司员工-乙	1,500,000.00	750,000.00	50.00	备用金
天津福泓泽科技有限责任公司	1,349,115.06	13,491.15	1.00	印刷费
上海证券交易所	1,197,911.00	11,979.11	1.00	期权经手费
恒生电子股份有限公司	1,139,323.78	11,393.24	1.00	系统服务费
中国平安人寿保险股份有限公司北京分公司	1,076,208.30	107,620.83	10.00	房租押金
何巧女	1,050,738.00	105,073.80	10.00	诉讼费

其他应收款内容	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质
支付宝(中国)网络技术有限公司	1,047,697.10	10,476.97	1.00	营销活动款
合计	598,786,350.11	419,766,614.28		

②单项金额不重大组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	13,075,559.13	71.07	176,390.12	9,306,835.00	69.00	88,268.41
一至二年	2,314,866.08	12.58	156,214.82	916,408.91	6.79	87,116.49
二至三年	577,970.55	3.14	106,693.30	1,185,918.44	8.79	235,628.89
三年以上	2,430,979.54	13.21	1,215,489.79	2,079,716.49	15.42	1,039,858.26
合计	18,399,375.30	100.00	1,654,788.03	13,488,878.84	100.00	1,450,872.05

(4) 期末其他应收款中无持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
重庆市福星门业(集团)有限公司	非关联方	212,219,163.91	三年以上	34.38
阙文彬(恒康项目)	非关联方	179,416,400.00	一年以内	29.07
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	67,860,890.41	两年以内	11.00
阿拉山口综合保税区金港开发有限责任公司	非关联方	40,250,000.00	一年以内	6.52
“长沙事件”垫付款项	非关联方	24,370,517.00	三年以上	3.95
合计		524,116,971.32		84.92

(6) 其他应收款中无应收关联方款项。

(7) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

### 3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
一年以内	256,000,415.65	94.95	205,740,448.34	91.08
一至二年	5,540,391.90	2.05	18,900,610.11	8.37
二至三年	7,156,819.06	2.65	93,623.64	0.04
三年以上	948,088.75	0.35	1,159,293.86	0.51
合计	269,645,715.36	100.00	225,893,975.95	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	时间	未结算原因
哈尔滨兴隆华粮粮食储备有限公司	非关联方	48,330,983.40	2021年	渤海现货未到结算期
恒生电子股份有限公司	非关联方	32,325,727.95	2021年	未完工
营口中瑞粮食贸易有限公司	非关联方	29,400,219.12	2021年	渤海现货未到结算期
路易达孚(天津)国际贸易有限公司	非关联方	9,233,600.00	2021年	渤海现货未到结算期
中储粮储运有限公司	非关联方	9,047,760.00	2021年	渤海现货未到结算期
合计		128,338,290.47		

(3) 期末预付款项中无持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

#### 4. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收买入返售金融资产利息	42,672,672.50	49,310,842.98
应收债券投资利息	2,610,261.07	35,377,058.10
应收融资融券业务利息	14,316,665.78	10,181,877.38
合计	59,599,599.35	94,869,778.46
减: 减值准备	47,482,372.49	59,547,659.18
应收利息净额	12,117,226.86	35,322,119.28

#### 5. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
安装及装修费	28,650,524.65	11,036,007.30	12,801,009.53	140,594.46	26,744,927.96	处置安装及装修费
合计	28,650,524.65	11,036,007.30	12,801,009.53	140,594.46	26,744,927.96	

#### 6. 抵债资产

项目	期末余额	期初余额
抵债资产余额	22,254,396.18	22,254,396.18
减: 抵债资产减值准备	15,098,501.18	15,098,501.18
抵债资产净额	7,155,895.00	7,155,895.00

#### (十九) 资产减值准备变动表

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
融出资金减值准备	41,429,099.71	399,207.11	370,615.86		41,457,690.96
买入返售金融资产减值准备	522,394,313.58	147,841,825.02	338,608,264.03		331,627,874.57
应收款项坏账准备	25,267,889.47	10,825,007.63	2,758,737.31		33,334,159.79
其他应收款坏账准备	279,065,890.05	221,874,137.32	213,869.64	79,304,755.42	421,421,402.31
应收利息坏账准备	59,547,659.18	713,549.99	7,692,437.10	5,086,399.58	47,482,372.49
债权投资减值准备		68,550.00			68,550.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
金融工具及其他项目信用减值准备小计	927,704,851.99	381,722,277.07	349,643,923.94	84,391,155.00	875,392,050.12
无形资产减值准备	369,225.05				369,225.05
抵债资产减值准备	15,098,501.18				15,098,501.18
存货减值准备		796,428.32			796,428.32
其他资产减值准备小计	15,467,726.23	796,428.32			16,264,154.55
合计	943,172,578.22	382,518,705.39	349,643,923.94	84,391,155.00	891,656,204.67

## (二十) 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	26,482,584.96		14,975,106.00	41,457,690.96
买入返售金融资产减值准备	8,885,429.16		322,742,445.41	331,627,874.57
应收款项坏账准备(简化模型)		15,536,079.43	17,798,080.36	33,334,159.79
债权投资减值准备		68,550.00		68,550.00
其他应收款坏账准备		4,435,544.95	416,985,857.36	421,421,402.31
应收利息坏账准备			47,482,372.49	47,482,372.49
合计	35,368,014.12	20,040,174.38	819,983,861.62	875,392,050.12

金融工具类别	期初余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	26,853,200.82		14,575,898.89	41,429,099.71
买入返售金融资产减值准备	3,977,024.57		518,417,289.01	522,394,313.58
应收款项坏账准备(简化模型)		3,775,231.71	21,492,657.76	25,267,889.47
其他应收款坏账准备		4,193,010.04	274,872,880.01	279,065,890.05
应收利息坏账准备			59,547,659.18	59,547,659.18
合计	30,830,225.39	7,968,241.75	888,906,384.85	927,704,851.99

(二十一) 应付短期融资款

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东北证券收益凭证-融银 71 号	1,500,000,000.00	2021/10/25	113 天	1,500,000,000.00	4.00%		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21 东北 D1	1,100,000,000.00	2021/2/3	351 天	1,100,000,000.00	3.55%		1,100,000,000.00		1,100,000,000.00
21 东北证券 CP007	1,000,000,000.00	2021/9/27	102 天	1,000,000,000.00	2.89%		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
21 东北证券 CP008	1,000,000,000.00	2021/11/25	103 天	1,000,000,000.00	2.78%		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
东北证券收益凭证-融银 65 号	500,000,000.00	2021/7/9	221 天	500,000,000.00	3.80%		500,000,000.00		500,000,000.00
东北证券收益凭证-融银 66 号	500,000,000.00	2021/9/17	180 天	500,000,000.00	3.70%		500,000,000.00		500,000,000.00
东北证券收益凭证-融银 72 号	400,000,000.00	2021/11/12	151 天	400,000,000.00	3.85%		400,000,000.00		400,000,000.00
东北证券收益凭证-融银 73 号	300,000,000.00	2021/11/19	180 天	300,000,000.00	3.85%		300,000,000.00		300,000,000.00
东北证券收益凭证-融银 67 号	200,000,000.00	2021/9/13	190 天	200,000,000.00	4.05%		200,000,000.00		200,000,000.00
东北证券收益凭证-融银 70 号	150,000,000.00	2021/10/21	208 天	150,000,000.00	4.15%		150,000,000.00		150,000,000.00
东北证券收益凭证-融银 69 号	100,000,000.00	2021/10/29	210 天	100,000,000.00	3.80%		100,000,000.00		100,000,000.00
东北证券收益凭证-融发 27 号	30,000,000.00	2021/11/9	91 天	30,000,000.00	3.60%		30,000,000.00		30,000,000.00
东北证券客户臻享 69 期	16,390,000.00	2021/11/30	56 天	16,390,000.00	4.80%		16,390,000.00		16,390,000.00
东北证券收益凭证-融发 25 号	15,000,000.00	2021/8/11	181 天	15,000,000.00	3.60%		15,000,000.00		15,000,000.00
东北证券客户臻享 68 期	14,600,000.00	2021/11/23	56 天	14,600,000.00	4.80%		14,600,000.00		14,600,000.00
东北证券客户臻享 67 期	13,490,000.00	2021/11/16	56 天	13,490,000.00	4.80%		13,490,000.00		13,490,000.00
东北证券客户臻享 70 期	8,890,000.00	2021/12/7	49 天	8,890,000.00	4.80%		8,890,000.00		8,890,000.00
东北证券新客户专享 147 期	8,550,000.00	2021/12/22	28 天	8,550,000.00	5.60%		8,550,000.00		8,550,000.00
东北证券客户臻享 73 期	6,960,000.00	2021/12/28	56 天	6,960,000.00	4.80%		6,960,000.00		6,960,000.00
东北证券客户臻享 72 期	6,790,000.00	2021/12/21	56 天	6,790,000.00	4.80%		6,790,000.00		6,790,000.00
东北证券客户臻享 71 期	6,460,000.00	2021/12/14	56 天	6,460,000.00	4.80%		6,460,000.00		6,460,000.00
东北证券客户尊享 136 期	6,320,000.00	2021/12/8	28 天	6,320,000.00	4.60%		6,320,000.00		6,320,000.00

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东北证券客户尊享 139 期	6,000,000.00	2021/12/29	28 天	6,000,000.00	4.60%		6,000,000.00		6,000,000.00
东北证券客户尊享 137 期	5,800,000.00	2021/12/15	28 天	5,800,000.00	4.60%		5,800,000.00		5,800,000.00
东北证券新客户专享 146 期	5,090,000.00	2021/12/15	28 天	5,090,000.00	5.60%		5,090,000.00		5,090,000.00
东北证券新客户专享 145 期	5,080,000.00	2021/12/8	28 天	5,080,000.00	5.60%		5,080,000.00		5,080,000.00
东北证券客户尊享 138 期	4,600,000.00	2021/12/22	28 天	4,600,000.00	4.60%		4,600,000.00		4,600,000.00
东北证券新客户专享 148 期	4,270,000.00	2021/12/29	28 天	4,270,000.00	5.60%		4,270,000.00		4,270,000.00
20 东北证券 CP007	1,500,000,000.00	2020/10/14	91 天	1,500,000,000.00	3.10%	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	
20 东北证券 CP008	1,000,000,000.00	2020/12/3	91 天	1,000,000,000.00	3.31%	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
东北证券融银 59 号保本固定收益凭证	500,000,000.00	2020/12/30	62 天	500,000,000.00	3.98%	500,000,000.00		500,000,000.00	
东北证券收益凭证-融发 21 号	50,000,000.00	2020/9/22	182 天	50,000,000.00	4.00%	50,000,000.00		50,000,000.00	
东北证券新客户专享 99 期	17,500,000.00	2020/12/23	28 天	17,500,000.00	5.60%	17,500,000.00		17,500,000.00	
东北证券新客户专享 100 期	17,410,000.00	2020/12/30	28 天	17,410,000.00	5.60%	17,410,000.00		17,410,000.00	
东北证券客户尊享 90 期	14,770,000.00	2020/12/23	28 天	14,770,000.00	4.60%	14,770,000.00		14,770,000.00	
东北证券新客户专享 97 期	11,910,000.00	2020/12/9	28 天	11,910,000.00	5.60%	11,910,000.00		11,910,000.00	
东北证券客户尊享 91 期	11,780,000.00	2020/12/30	28 天	11,780,000.00	4.60%	11,780,000.00		11,780,000.00	
东北证券新客户专享 98 期	10,310,000.00	2020/12/16	28 天	10,310,000.00	5.60%	10,310,000.00		10,310,000.00	
东北证券客户尊享 88 期	8,770,000.00	2020/12/9	28 天	8,770,000.00	4.60%	8,770,000.00		8,770,000.00	
东北证券客户尊享 89 期	6,610,000.00	2020/12/16	28 天	6,610,000.00	4.60%	6,610,000.00		6,610,000.00	
东北证券客户臻享 46 期	4,260,000.00	2020/12/23	63 天	4,260,000.00	4.00%	4,260,000.00		4,260,000.00	
东北证券客户臻享 42 期	3,290,000.00	2020/11/25	63 天	3,290,000.00	4.00%	3,290,000.00		3,290,000.00	
东北证券客户臻享 43 期	2,890,000.00	2020/12/2	63 天	2,890,000.00	4.00%	2,890,000.00		2,890,000.00	
东北证券客户臻享 47 期	2,510,000.00	2020/12/30	63 天	2,510,000.00	4.00%	2,510,000.00		2,510,000.00	
东北证券客户臻享 45 期	2,160,000.00	2020/12/16	49 天	2,160,000.00	4.00%	2,160,000.00		2,160,000.00	

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东北证券客户臻享 44 期	1,940,000.00	2020/12/9	56 天	1,940,000.00	4.00%	1,940,000.00		1,940,000.00	
东北证券客户臻享 41 期	1,720,000.00	2020/11/18	63 天	1,720,000.00	4.00%	1,720,000.00		1,720,000.00	
东北证券客户臻享 40 期	680,000.00	2020/11/11	63 天	680,000.00	4.00%	680,000.00		680,000.00	
21 东北证券 CP001	1,800,000,000.00	2021/1/11	88 天	1,800,000,000.00	2.63%		1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	
21 东北证券 CP002	1,500,000,000.00	2021/3/18	91 天	1,500,000,000.00	2.92%		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
21 东北证券 CP004	1,500,000,000.00	2021/6/15	87 天	1,500,000,000.00	2.65%		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
21 东北证券 CP003	1,100,000,000.00	2021/4/13	87 天	1,100,000,000.00	2.90%		1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	
21 东北证券 CP006	1,500,000,000.00	2021/9/1	91 天	1,500,000,000.00	2.56%		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
21 东北证券 CP005	1,000,000,000.00	2021/7/6	85 天	1,000,000,000.00	2.58%		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
东北证券收益凭证-融银 64 号	900,000,000.00	2021/3/19	90 天	900,000,000.00	3.99%		900,000,000.00	900,000,000.00	
东北证券收益凭证-融银 60 号	500,000,000.00	2021/1/29	180 天	500,000,000.00	3.90%		500,000,000.00	500,000,000.00	
东北证券收益凭证-融银 62 号	500,000,000.00	2021/2/5	193 天	500,000,000.00	3.80%		500,000,000.00	500,000,000.00	
东北证券收益凭证-融银 61 号	500,000,000.00	2021/2/10	181 天	500,000,000.00	3.80%		500,000,000.00	500,000,000.00	
东北证券收益凭证-融银 63 号	500,000,000.00	2021/3/12	180 天	500,000,000.00	4.00%		500,000,000.00	500,000,000.00	
东北证券收益凭证-融发 24 号	75,000,000.00	2021/5/13	90 天	75,000,000.00	4.00%		75,000,000.00	75,000,000.00	
东北证券收益凭证-融发 23 号	70,000,000.00	2021/4/1	90 天	70,000,000.00	4.00%		70,000,000.00	70,000,000.00	
东北证券新客户专享 121 期	17,850,000.00	2021/6/9	28 天	17,850,000.00	5.60%		17,850,000.00	17,850,000.00	
东北证券新客户专享 120 期	16,940,000.00	2021/6/2	28 天	16,940,000.00	5.60%		16,940,000.00	16,940,000.00	
东北证券新客户专享 107 期	16,890,000.00	2021/2/24	28 天	16,890,000.00	5.60%		16,890,000.00	16,890,000.00	
东北证券客户尊享 111 期	15,440,000.00	2021/6/2	28 天	15,440,000.00	4.60%		15,440,000.00	15,440,000.00	
东北证券客户尊享 108 期	15,260,000.00	2021/5/12	28 天	15,260,000.00	4.60%		15,260,000.00	15,260,000.00	
东北证券新客户专享 116 期	15,210,000.00	2021/4/28	28 天	15,210,000.00	5.60%		15,210,000.00	15,210,000.00	
东北证券收益凭证-融发 28 号	15,000,000.00	2021/11/9	50 天	15,000,000.00	4.20%		15,000,000.00	15,000,000.00	

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东北证券客户尊享 100 期	14,690,000.00	2021/3/10	28 天	14,690,000.00	4.60%		14,690,000.00	14,690,000.00	
东北证券新客户专享 118 期	14,540,000.00	2021/5/19	28 天	14,540,000.00	5.60%		14,540,000.00	14,540,000.00	
东北证券客户尊享 98 期	14,480,000.00	2021/2/24	28 天	14,480,000.00	4.60%		14,480,000.00	14,480,000.00	
东北证券客户臻享 51 期	14,450,000.00	2021/7/13	56 天	14,450,000.00	4.80%		14,450,000.00	14,450,000.00	
东北证券新客户专享 108 期	14,430,000.00	2021/3/3	28 天	14,430,000.00	5.60%		14,430,000.00	14,430,000.00	
东北证券新客户专享 106 期	14,160,000.00	2021/2/10	28 天	14,160,000.00	5.60%		14,160,000.00	14,160,000.00	
东北证券新客户专享 117 期	13,960,000.00	2021/5/12	28 天	13,960,000.00	5.60%		13,960,000.00	13,960,000.00	
东北证券新客户专享 104 期	13,730,000.00	2021/1/27	28 天	13,730,000.00	5.60%		13,730,000.00	13,730,000.00	
东北证券新客户专享 122 期	13,730,000.00	2021/6/16	28 天	13,730,000.00	5.60%		13,730,000.00	13,730,000.00	
东北证券客户尊享 109 期	13,680,000.00	2021/5/19	28 天	13,680,000.00	4.60%		13,680,000.00	13,680,000.00	
东北证券客户臻享 66 期	13,570,000.00	2021/11/9	49 天	13,570,000.00	4.80%		13,570,000.00	13,570,000.00	
东北证券客户尊享 112 期	13,460,000.00	2021/6/9	28 天	13,460,000.00	4.60%		13,460,000.00	13,460,000.00	
东北证券客户臻享 65 期	12,980,000.00	2021/11/2	56 天	12,980,000.00	4.80%		12,980,000.00	12,980,000.00	
东北证券客户臻享 64 期	12,880,000.00	2021/10/26	56 天	12,880,000.00	4.80%		12,880,000.00	12,880,000.00	
东北证券新客户专享 119 期	12,350,000.00	2021/5/26	28 天	12,350,000.00	5.60%		12,350,000.00	12,350,000.00	
东北证券新客户专享 114 期	12,320,000.00	2021/4/14	28 天	12,320,000.00	5.60%		12,320,000.00	12,320,000.00	
东北证券新客户专享 105 期	12,250,000.00	2021/2/3	28 天	12,250,000.00	5.60%		12,250,000.00	12,250,000.00	
东北证券新客户专享 109 期	12,250,000.00	2021/3/10	28 天	12,250,000.00	5.60%		12,250,000.00	12,250,000.00	
东北证券客户尊享 96 期	11,850,000.00	2021/2/3	28 天	11,850,000.00	4.60%		11,850,000.00	11,850,000.00	
东北证券新客户专享 123 期	11,840,000.00	2021/6/23	28 天	11,840,000.00	5.60%		11,840,000.00	11,840,000.00	
东北证券客户尊享 106 期	11,820,000.00	2021/4/21	28 天	11,820,000.00	4.60%		11,820,000.00	11,820,000.00	
东北证券新客户专享 101 期	11,790,000.00	2021/1/6	43 天	11,790,000.00	5.60%		11,790,000.00	11,790,000.00	
东北证券客户尊享 99 期	11,630,000.00	2021/3/3	28 天	11,630,000.00	4.60%		11,630,000.00	11,630,000.00	

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东北证券客户臻享 59 期	11,120,000.00	2021/9/7	56 天	11,120,000.00	4.80%		11,120,000.00	11,120,000.00	
东北证券客户尊享 95 期	11,090,000.00	2021/1/27	28 天	11,090,000.00	4.60%		11,090,000.00	11,090,000.00	
东北证券客户臻享 61 期	10,870,000.00	2021/9/28	56 天	10,870,000.00	4.80%		10,870,000.00	10,870,000.00	
东北证券客户臻享 57 期	10,780,000.00	2021/8/24	56 天	10,780,000.00	4.80%		10,780,000.00	10,780,000.00	
东北证券客户尊享 107 期	10,760,000.00	2021/4/28	28 天	10,760,000.00	4.60%		10,760,000.00	10,760,000.00	
东北证券客户尊享 114 期	10,740,000.00	2021/6/23	28 天	10,740,000.00	4.60%		10,740,000.00	10,740,000.00	
东北证券客户臻享 60 期	10,650,000.00	2021/9/14	56 天	10,650,000.00	4.80%		10,650,000.00	10,650,000.00	
东北证券客户尊享 110 期	10,550,000.00	2021/5/26	28 天	10,550,000.00	4.60%		10,550,000.00	10,550,000.00	
东北证券客户臻享 62 期	10,350,000.00	2021/10/12	56 天	10,350,000.00	4.80%		10,350,000.00	10,350,000.00	
东北证券客户臻享 58 期	10,300,000.00	2021/8/31	56 天	10,300,000.00	4.80%		10,300,000.00	10,300,000.00	
东北证券客户尊享 101 期	10,200,000.00	2021/3/17	28 天	10,200,000.00	4.60%		10,200,000.00	10,200,000.00	
东北证券新客户专享 102 期	10,150,000.00	2021/1/13	36 天	10,150,000.00	5.60%		10,150,000.00	10,150,000.00	
东北证券永嘉客户尊享 8 号	10,000,000.00	2021/5/27	47 天	10,000,000.00	5.00%		10,000,000.00	10,000,000.00	
东北证券新客户专享 125 期	10,000,000.00	2021/7/7	28 天	10,000,000.00	5.60%		10,000,000.00	10,000,000.00	
东北证券客户臻享 56 期	9,950,000.00	2021/8/17	56 天	9,950,000.00	4.80%		9,950,000.00	9,950,000.00	
东北证券新客户专享 115 期	9,920,000.00	2021/4/21	28 天	9,920,000.00	5.60%		9,920,000.00	9,920,000.00	
东北证券新客户专享 111 期	9,780,000.00	2021/3/24	28 天	9,780,000.00	5.60%		9,780,000.00	9,780,000.00	
东北证券新客户专享 103 期	9,720,000.00	2021/1/20	35 天	9,720,000.00	5.60%		9,720,000.00	9,720,000.00	
东北证券客户尊享 92 期	9,440,000.00	2021/1/6	43 天	9,440,000.00	4.60%		9,440,000.00	9,440,000.00	
东北证券客户尊享 116 期	9,390,000.00	2021/7/7	28 天	9,390,000.00	4.60%		9,390,000.00	9,390,000.00	
东北证券客户尊享 129 期	9,350,000.00	2021/10/20	28 天	9,350,000.00	4.60%		9,350,000.00	9,350,000.00	
东北证券客户尊享 117 期	9,150,000.00	2021/7/14	28 天	9,150,000.00	4.60%		9,150,000.00	9,150,000.00	
东北证券客户尊享 97 期	9,010,000.00	2021/2/10	28 天	9,010,000.00	4.60%		9,010,000.00	9,010,000.00	

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东北证券新客户专享 110 期	8,970,000.00	2021/3/17	28 天	8,970,000.00	5.60%		8,970,000.00	8,970,000.00	
东北证券新客户专享 124 期	8,890,000.00	2021/6/30	28 天	8,890,000.00	5.60%		8,890,000.00	8,890,000.00	
东北证券新客户专享 112 期	8,810,000.00	2021/3/31	28 天	8,810,000.00	5.60%		8,810,000.00	8,810,000.00	
东北证券客户尊享 93 期	8,720,000.00	2021/1/13	36 天	8,720,000.00	4.60%		8,720,000.00	8,720,000.00	
东北证券客户臻享 48 期	8,430,000.00	2021/6/22	56 天	8,430,000.00	4.80%		8,430,000.00	8,430,000.00	
东北证券客户尊享 113 期	8,270,000.00	2021/6/16	28 天	8,270,000.00	4.60%		8,270,000.00	8,270,000.00	
东北证券新客户专享 126 期	8,210,000.00	2021/7/14	28 天	8,210,000.00	5.60%		8,210,000.00	8,210,000.00	
东北证券客户尊享 118 期	8,180,000.00	2021/7/21	28 天	8,180,000.00	4.60%		8,180,000.00	8,180,000.00	
东北证券客户臻享 63 期	8,090,000.00	2021/10/19	56 天	8,090,000.00	4.80%		8,090,000.00	8,090,000.00	
东北证券客户尊享 105 期	8,020,000.00	2021/4/14	28 天	8,020,000.00	4.60%		8,020,000.00	8,020,000.00	
东北证券客户尊享 115 期	7,830,000.00	2021/6/30	28 天	7,830,000.00	4.60%		7,830,000.00	7,830,000.00	
东北证券客户臻享 50 期	7,800,000.00	2021/7/6	56 天	7,800,000.00	4.80%		7,800,000.00	7,800,000.00	
东北证券新客户专享 133 期	7,790,000.00	2021/9/1	28 天	7,790,000.00	5.60%		7,790,000.00	7,790,000.00	
东北证券客户臻享 54 期	7,680,000.00	2021/8/3	56 天	7,680,000.00	4.80%		7,680,000.00	7,680,000.00	
东北证券客户臻享 52 期	7,660,000.00	2021/7/20	56 天	7,660,000.00	4.80%		7,660,000.00	7,660,000.00	
东北证券客户尊享 131 期	7,650,000.00	2021/11/3	28 天	7,650,000.00	4.60%		7,650,000.00	7,650,000.00	
东北证券新客户专享 136 期	7,580,000.00	2021/9/29	28 天	7,580,000.00	5.60%		7,580,000.00	7,580,000.00	
东北证券客户尊享 94 期	7,550,000.00	2021/1/20	35 天	7,550,000.00	4.60%		7,550,000.00	7,550,000.00	
东北证券客户臻享 53 期	7,490,000.00	2021/7/27	49 天	7,490,000.00	4.80%		7,490,000.00	7,490,000.00	
东北证券客户臻享 49 期	7,390,000.00	2021/6/29	56 天	7,390,000.00	4.80%		7,390,000.00	7,390,000.00	
东北证券客户尊享 104 期	7,200,000.00	2021/4/7	21 天	7,200,000.00	4.60%		7,200,000.00	7,200,000.00	
东北证券客户臻享 55 期	6,930,000.00	2021/8/10	49 天	6,930,000.00	4.80%		6,930,000.00	6,930,000.00	
东北证券新客户专享 135 期	6,620,000.00	2021/9/15	28 天	6,620,000.00	5.60%		6,620,000.00	6,620,000.00	

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东北证券新客户专享 113 期	6,480,000.00	2021/4/7	21 天	6,480,000.00	5.60%		6,480,000.00	6,480,000.00	
东北证券新客户专享 131 期	6,380,000.00	2021/8/18	28 天	6,380,000.00	5.60%		6,380,000.00	6,380,000.00	
东北证券客户尊享 127 期	6,340,000.00	2021/9/29	28 天	6,340,000.00	4.60%		6,340,000.00	6,340,000.00	
东北证券新客户专享 130 期	6,280,000.00	2021/8/11	28 天	6,280,000.00	5.60%		6,280,000.00	6,280,000.00	
东北证券新客户专享 129 期	6,150,000.00	2021/8/4	28 天	6,150,000.00	5.60%		6,150,000.00	6,150,000.00	
东北证券客户尊享 133 期	5,990,000.00	2021/11/17	28 天	5,990,000.00	4.60%		5,990,000.00	5,990,000.00	
东北证券客户尊享 119 期	5,900,000.00	2021/7/28	28 天	5,900,000.00	4.60%		5,900,000.00	5,900,000.00	
东北证券新客户专享 127 期	5,890,000.00	2021/7/21	28 天	5,890,000.00	5.60%		5,890,000.00	5,890,000.00	
东北证券客户尊享 126 期	5,620,000.00	2021/9/15	28 天	5,620,000.00	4.60%		5,620,000.00	5,620,000.00	
东北证券新客户专享 140 期	5,610,000.00	2021/11/3	28 天	5,610,000.00	5.60%		5,610,000.00	5,610,000.00	
东北证券客户尊享 130 期	5,560,000.00	2021/10/27	28 天	5,560,000.00	4.60%		5,560,000.00	5,560,000.00	
东北证券客户尊享 128 期	5,500,000.00	2021/10/13	28 天	5,500,000.00	4.60%		5,500,000.00	5,500,000.00	
东北证券新客户专享 134 期	5,440,000.00	2021/9/8	21 天	5,440,000.00	5.60%		5,440,000.00	5,440,000.00	
东北证券新客户专享 139 期	5,400,000.00	2021/10/27	28 天	5,400,000.00	5.60%		5,400,000.00	5,400,000.00	
东北证券新客户专享 144 期	5,300,000.00	2021/12/1	28 天	5,300,000.00	5.60%		5,300,000.00	5,300,000.00	
东北证券新客户专享 132 期	5,290,000.00	2021/8/25	21 天	5,290,000.00	5.60%		5,290,000.00	5,290,000.00	
东北证券新客户专享 142 期	5,120,000.00	2021/11/17	28 天	5,120,000.00	5.60%		5,120,000.00	5,120,000.00	
东北证券新客户专享 137 期	5,110,000.00	2021/10/13	28 天	5,110,000.00	5.60%		5,110,000.00	5,110,000.00	
东北证券新客户专享 141 期	5,110,000.00	2021/11/10	28 天	5,110,000.00	5.60%		5,110,000.00	5,110,000.00	
东北证券客户尊享 103 期	5,100,000.00	2021/3/31	28 天	5,100,000.00	4.60%		5,100,000.00	5,100,000.00	
东北证券客户尊享 102 期	5,050,000.00	2021/3/24	28 天	5,050,000.00	4.60%		5,050,000.00	5,050,000.00	
东北证券新客户专享 138 期	5,050,000.00	2021/10/20	28 天	5,050,000.00	5.60%		5,050,000.00	5,050,000.00	
东北证券客户尊享 135 期	5,000,000.00	2021/12/1	28 天	5,000,000.00	4.60%		5,000,000.00	5,000,000.00	

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东北证券新客户专享 143 期	4,970,000.00	2021/11/24	28 天	4,970,000.00	5.60%		4,970,000.00	4,970,000.00	
东北证券客户尊享 132 期	4,960,000.00	2021/11/10	28 天	4,960,000.00	4.60%		4,960,000.00	4,960,000.00	
东北证券客户尊享 134 期	4,880,000.00	2021/11/24	28 天	4,880,000.00	4.60%		4,880,000.00	4,880,000.00	
东北证券客户尊享 122 期	4,800,000.00	2021/8/18	28 天	4,800,000.00	4.60%		4,800,000.00	4,800,000.00	
东北证券客户尊享 124 期	4,800,000.00	2021/9/1	28 天	4,800,000.00	4.60%		4,800,000.00	4,800,000.00	
东北证券客户尊享 125 期	4,500,000.00	2021/9/8	21 天	4,500,000.00	4.60%		4,500,000.00	4,500,000.00	
东北证券新客户专享 128 期	4,470,000.00	2021/7/28	28 天	4,470,000.00	5.60%		4,470,000.00	4,470,000.00	
东北证券客户尊享 123 期	3,350,000.00	2021/8/25	21 天	3,350,000.00	4.60%		3,350,000.00	3,350,000.00	
东北证券客户尊享 120 期	3,200,000.00	2021/8/4	28 天	3,200,000.00	4.60%		3,200,000.00	3,200,000.00	
东北证券客户尊享 121 期	2,900,000.00	2021/8/11	28 天	2,900,000.00	4.60%		2,900,000.00	2,900,000.00	
小计	22,529,760,000.00			22,529,760,000.00		3,168,510,000.00	19,361,250,000.00	15,615,470,000.00	6,914,290,000.00
加：应付利息						13,484,211.11	199,994,061.48	133,643,618.35	79,834,654.24
合计	22,529,760,000.00			22,529,760,000.00		3,181,994,211.11	19,561,244,061.48	15,749,113,618.35	6,994,124,654.24

## (二十二) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行拆入资金	600,000,000.00	
转融通融入资金	320,000,000.00	200,000,000.00
加：应计利息	1,128,388.89	1,088,888.89
合计	921,128,388.89	201,088,888.89

其中：转融通拆入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额		期初余额	
	金额	利率区间	金额	利率区间
一个月以内	200,000,000.00	2.8%		
一至三个月	120,000,000.00	2.8%	200,000,000.00	2.8%
合计	320,000,000.00		200,000,000.00	

## (二十三) 交易性金融负债

类别	期末余额			期初余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券			394,756,156.85			394,756,156.85
合计			394,756,156.85			394,756,156.85

## (二十四) 卖出回购金融资产款

### 1.按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	11,911,545,067.32	8,776,609,895.89
基金	2,840,723,500.00	2,873,472,700.00
小计	14,752,268,567.32	11,650,082,595.89
加：应付利息	7,062,267.59	9,763,055.40
合计	14,759,330,834.91	11,659,845,651.29

### 2.按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
买断式卖出回购	555,077,479.45	200,559,895.89
质押式卖出回购	11,356,467,587.87	8,576,050,000.00
质押式报价回购	2,840,723,500.00	2,873,472,700.00
小计	14,752,268,567.32	11,650,082,595.89
加：应付利息	7,062,267.59	9,763,055.40

合计	14,759,330,834.91	11,659,845,651.29
----	-------------------	-------------------

### 3. 卖出回购金融资产款的担保物信息

项目	期末公允价值	期初公允价值
债券	13,162,030,550.00	8,792,659,895.89
基金	4,672,291,587.54	4,449,243,272.19
合计	17,834,322,137.54	13,241,903,168.08

### 4. 报价回购融入资金按剩余期限分类

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	2,755,152,300.00	2.30%-8.88%	2,862,027,600.00	1.90%-7.0003%
一个月至三个月内	77,499,200.00	2.40%-5.00%	10,631,000.00	2.10%-3.50%
三个月至一年内	8,072,000.00	2.5999%-3.00%	814,100.00	2.00%-3.20%
合计	2,840,723,500.00		2,873,472,700.00	

### (二十五) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	11,863,152,805.57	10,706,709,854.60
机构	2,379,419,885.16	1,757,431,331.43
小计	14,242,572,690.73	12,464,141,186.03
信用业务		
其中：个人	2,119,785,065.32	1,315,431,543.55
机构		
小计	2,119,785,065.32	1,315,431,543.55
加：应付利息	1,843,757.28	1,681,904.32
应付期货保证金	2,595,588,731.16	2,090,425,130.16
合计	18,959,790,244.49	15,871,679,764.06

### (二十六) 代理承销证券款

项目	期末余额	期初余额
代理承销债券款	1,000,000,000.00	
合计	1,000,000,000.00	

### (二十七) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,107,301,065.62	1,892,950,221.68	1,611,427,248.03	1,388,824,039.27
离职后福利设定提存计划	139,953.97	94,246,065.05	93,715,116.08	670,902.94
辞退福利		1,734,019.43	1,734,019.43	

一年内到期的其他福利

合计	1,107,441,019.59	1,988,930,306.16	1,706,876,383.54	1,389,494,942.21
----	------------------	------------------	------------------	------------------

2.短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,050,315,779.12	1,730,400,859.45	1,456,268,694.17	1,324,447,944.40
2.职工福利费	4,665.60	18,847,651.19	18,852,316.79	
3.社会保险费	343,303.10	68,520,881.78	68,538,921.83	325,263.05
其中：医疗保险费	318,243.87	66,243,729.30	66,296,872.50	265,100.67
工伤保险费	5,847.84	999,931.21	964,828.06	40,950.99
生育保险费	19,211.39	1,277,221.27	1,277,221.27	19,211.39
4.住房公积金	122,240.15	53,613,268.58	53,613,268.58	122,240.15
5.工会经费和职工教育经费	56,511,277.65	21,547,706.04	14,134,192.02	63,924,791.67
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.其他短期薪酬	3,800.00	19,854.64	19,854.64	3,800.00
合计	1,107,301,065.62	1,892,950,221.68	1,611,427,248.03	1,388,824,039.27

3.设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	132,670.00	90,887,765.88	90,370,814.79	649,621.09
失业保险费	7,283.97	3,358,299.17	3,344,301.29	21,281.85
企业年金缴费				
合计	139,953.97	94,246,065.05	93,715,116.08	670,902.94

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1.企业所得税	91,929,832.27	36,755,749.26
2.增值税	73,802,475.18	54,575,278.06
3.城建税	5,160,695.34	3,105,246.59
4.教育费附加	3,704,461.59	2,208,582.04
5.代扣代缴个人所得税	83,467,158.56	35,738,142.91
其中：代扣代缴限售股个人所得税	17,328,280.13	15,127,364.44
6.房产税	38,589.10	434,457.03
7.印花税	487,999.21	16,130.15
8.其他	1,861,370.29	1,538,568.34
合计	260,452,581.54	134,372,154.38

(二十九) 应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付客户现金股利	6,131,005.34	6,269,830.26
应付在途清算款	118,896,826.77	169,986,477.83
应付投资者保护基金	35,512,202.84	10,086,114.29
应付期货投资者保障基金	133,660.00	132,777.09
应付尾随佣金款	118,944,930.73	61,407,309.71
应付期货质押保证金	477,995,960.00	15,216,800.00
应付手续费及佣金	546,024.63	985,075.40
应付期权结算担保金	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	763,160,610.31	269,084,384.58

### (三十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收财务顾问款	13,044,811.51	9,182,075.48
预收货款	13,216,416.81	13,541,517.36
预收管理费及咨询服务费	12,999,747.25	13,322,769.26
预收经纪业务佣金收入	896,227.03	
合计	40,157,202.60	36,046,362.10

### (三十一) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
租赁房屋预计恢复费用		1,048,076.76		1,048,076.76
其他	3,312,000.00		3,312,000.00	
合计	3,312,000.00	1,048,076.76	3,312,000.00	1,048,076.76

注：公司以前年度因为吉林昊融集团股份有限公司（以下简称“昊融集团”）在吉林敦化农村商业银行股份有限公司（以下简称“敦化农商行”）债务担保事项计提预计负债 3,312,000.00 元。2021 年 6 月 11 日吉林省高级人民法院因昊融集团经法院批准的重整计划确定拟通过以股抵债等方式实现对债务的全额清偿，从而裁定驳回敦化农商行提出的强制执行异议。虽敦化农商行于 2021 年 12 月 17 日对吉林省最高人民法院（2019）吉执 102 号执行裁定、（2021）吉执异 6 号裁定提出复议申请，公司及法律顾问均预期该事项不会给公司造成损失。公司据此将前期确认的预计负债全额冲回。

(三十二) 应付债券

债券名称	面值	起息日期	债券 期限 (年)	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
96 三号	77,600.00	1996 年	1	77,600.00	10.50%	85,748.00			85,748.00
96 四号	6,000.00	1996 年	1	6,000.00	10.50%	6,630.00			6,630.00
96 五号	2,300.00	1996 年	1	2,300.00	10.50%	2,541.50			2,541.50
96 六号	3,000.00	1996 年	3	3,000.00	10.50%	3,315.00			3,315.00
97 一号	15,000.00	1997 年	2	15,000.00	10.00%	16,500.00			16,500.00
97 三号	20,000.00	1997 年	2	20,000.00	8.69%	25,214.00			25,214.00
97 四号	37,000.00	1997 年	2	37,000.00	8.31%	43,149.40			43,149.40
98 二号	16,900.00	1998 年	2	16,900.00	8.31%	19,708.78			19,708.78
98 三号	4,000.00	1998 年	2	4,000.00	7.81%	4,624.80			4,624.80
98 四号	40,000.00	1998 年	2	40,000.00	7.81%	46,248.00			46,248.00
2000 一号券	173,000.00	2000 年	1	173,000.00	5.54%	192,168.40			192,168.40
2000 二号券	21,000.00	2000 年	1	21,000.00	5.54%	23,326.80			23,326.80
2001 年一号券	10,000.00	2001 年	1	10,000.00	4.00%	10,800.00			10,800.00
18 东北债	2,500,000,000.00	2018 年	3	2,500,000,000.00	4.50%	2,520,344,563.57	92,286,061.43	2,612,630,625.00	
18 东北 01	3,000,000,000.00	2018 年	3	3,000,000,000.00	6.10%	3,172,325,000.00	10,834,150.00	3,183,159,150.00	
21 东北 01 公开债	3,660,000,000.00	2021 年	3	3,660,000,000.00	4.38%		3,778,051,806.24	6,000,000.00	3,772,051,806.24
21 东北 03 公开债	2,500,000,000.00	2021 年	3	2,500,000,000.00	3.50%		2,532,093,333.35	10,000.00	2,532,083,333.35
合计	11,660,425,800.00			11,660,425,800.00		5,693,149,538.25	6,413,265,351.02	5,801,799,775.00	6,304,615,114.27

### (三十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房产租赁负债	301,557,840.35	187,890,399.83
合计	301,557,840.35	187,890,399.83

项目	2021 年度
租赁负债利息费用	9,402,138.31
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁费用	23,287,351.02
与租赁相关的总现金流出	115,995,814.17

2021 年 12 月 31 日，本公司无重大未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出。

### (三十四) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,518,894.68	5,571,623.82	189,025.93	31,901,492.57	稳岗补贴及奖励款
合计	26,518,894.68	5,571,623.82	189,025.93	31,901,492.57	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益的金额	其他变动	期末余额	与资产相关与收益相关
社保稳岗补贴款	207,294.68	198,723.82	189,025.93		216,992.57	与收益相关
落户奖励*	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
金融发展专项资金（资管规模追加奖励）**	16,500,000.00				16,500,000.00	与收益相关
总部企业集聚扶持奖励资金	2,500,000.00	1,500,000.00			4,000,000.00	与收益相关
2019 年第一批总部企业贡献扶持资金	5,311,600.00	3,872,900.00			9,184,500.00	与收益相关
合计	26,518,894.68	5,571,623.82	189,025.93		31,901,492.57	

\*落户奖励为深圳市财政委员会向公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司发放的金融机构落户奖励，文件规定落户未满 10 年，奖励款全额退还。

\*\*金融发展专项资金为深圳市财政委员会向公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司发放的金融发展专项资金（资管规模追加奖励），根据文件规定公司承诺自申请奖励金获批之日起，十年内不迁离深圳，若在承诺期间内迁离深圳，公司将退回所获奖励额。

### (三十五) 其他负债

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	74,802,684.03	44,556,625.79

代理兑付证券款	664,000.40	664,000.40
期货风险准备金*	55,035,200.00	49,796,205.98
预收款	4,767,689.92	52,054,301.79
次级债	9,179,112,094.57	12,192,112,094.53
债券借贷利息		2,481,968.92
待结转销项税	44,192,832.80	27,204,347.51
合计	9,358,574,501.72	12,368,869,544.92

\*期货风险准备金系根据中国证监会的要求，公司子公司渤海期货股份有限公司按当期手续费收入的 5%提取期货风险准备金。

## 2.其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

项目	期末余额	期初余额
应付单位工程尾款	15,480,536.26	9,869,393.56
代扣代缴员工保险	9,710,293.54	1,996,780.46
应付房租	8,049,353.80	1,098,904.80
应付个人报销款	1,031,271.58	291,718.23
应付咨询服务费款	7,819,768.64	7,693,003.65
应付经纪人劳务费	5,784,827.40	7,190,109.51
场外外盘期货、期权结算款	7,345,007.35	2,794,000.62
其他	19,581,625.46	13,622,714.96
合计	74,802,684.03	44,556,625.79

(2) 期末无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 3.次级债

项目	金额	期限	利率（%）
19 东北 C1	3,000,000,000.00	2019.05.14-2022.05.14	4.60
19 东北 C2	1,000,000,000.00	2019.11.19-2022.11.19	4.80
20 东北 C1	3,000,000,000.00	2020.05.07-2023.05.07	3.93
20 东北 C2	2,000,000,000.00	2020.11.27-2023.11.27	5.50
加：应付利息	179,112,094.57		
合计	9,179,112,094.57		

(三十六) 股本

1.按股份列示

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,340,452,915.00						2,340,452,915.00

2.分类列示

股份类别	期初余额		本次变动增减(+、-)					期末余额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	2,340,452,915.00	100.00						2,340,452,915.00	100.00
1.人民币普通股	2,340,452,915.00	100.00						2,340,452,915.00	100.00
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									

股份类别	期初余额		本次变动增减(+, -)					期末余额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
5.高管股份									
三、股份总数	2,340,452,915.00	100.00						2,340,452,915.00	100.00

### 3. 股东持股被质押股权情况

股东名称	质押股数	股份性质	质权人名称	质押日期	解质押日期
吉林亚泰(集团)股份有限公司	100,000,000	无限售流通股	中国工商银行股份有限公司长春二道支行	2016-03-29	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	12,590,000	无限售流通股	上海浦东发展银行股份有限公司长春分行	2019-02-12	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	24,600,000	无限售流通股	上海浦东发展银行股份有限公司长春分行	2019-02-12	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	318,000,000	无限售流通股	中国建设银行股份有限公司长春二道支行	2019-04-23	至办理解冻手续日
合计	455,190,000				

### 4. 股东持股被司法冻结情况

股东名称	冻结股数	股份性质	司法冻结执行人名称	冻结日期	解冻日期
吉林省信托有限责任公司	253,073,582	无限售流通股	辽宁省沈阳市中级人民法院	2019-10-14	2022-10-13
吉林省信托有限责任公司	23,000,000	无限售流通股	辽宁省沈阳市中级人民法院	2019-10-14	2022-10-13
其他自然人	40,500	无限售流通股	北川县人民法院	2021-07-26	2024-07-23
其他自然人	5,100	无限售流通股	东莞市第一人民法院	2020-08-24	2023-08-21
其他自然人	4,600	无限售流通股	上海市宝山区人民法院	2021-12-17	2024-12-16
其他自然人	3,600	无限售流通股	三明市梅列区人民法院	2019-10-08	2022-09-28
其他自然人	1,680	无限售流通股	廉江市人民法院	2021-12-16	2024-12-02
其他自然人	1,560	无限售流通股	济南市槐荫区人民法院	2017-09-07	2023-09-07
其他自然人	1,500	无限售流通股	乐昌市人民法院	2019-04-24	2022-04-23
其他自然人	1,248	无限售流通股	沈阳市皇姑区人民法院	2021-06-18	2024-06-17

股东名称	冻结股数	股份性质	司法冻结执行人名称	冻结日期	解冻日期
其他自然人	1,160	无限售流通股	灵宝市人民法院	2020-07-20	2023-07-17
其他自然人	880	无限售流通股	天津市第三中级人民法院	2020-06-30	2023-06-29
其他自然人	700	无限售流通股	东莞市第一人民法院	2020-08-24	2023-08-21
其他自然人	500	无限售流通股	庆城县人民法院	2020-04-15	2023-04-14
其他自然人	360	无限售流通股	北京市昌平区人民法院	2021-08-17	2024-08-16
其他自然人	300	无限售流通股	沈阳市铁西区人民法院	2019-06-10	2022-06-09
其他自然人	220	无限售流通股	社旗县人民法院	2021-08-09	2024-08-06
其他自然人	120	无限售流通股	深圳市宝安区人民法院	2021-10-14	2024-10-13
其他自然人	100	无限售流通股	灵宝市人民法院	2021-08-06	2024-08-05
其他自然人	100	无限售流通股	普宁市人民法院	2020-11-09	2023-11-06
其他自然人	22	无限售流通股	深圳市宝安区人民法院	2021-11-16	2024-11-12
其他自然人	1	无限售流通股	韶关市浈江区人民法院	2020-08-31	2023-08-28
合计	276,137,833				

### (三十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,746,193,588.76			5,746,193,588.76
其他资本公积	-66,146.51			-66,146.51
合计	5,746,127,442.25			5,746,127,442.25

### (三十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,072,587,006.59	117,615,656.17		1,190,202,662.76
合计	1,072,587,006.59	117,615,656.17		1,190,202,662.76

### (三十九) 一般风险准备

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	1,479,165,866.99	1,302,725,717.82
交易风险准备	1,244,001,360.11	1,117,910,368.71
合计	2,723,167,227.10	2,420,636,086.53

依据财政部《关于印发<金融企业财务规则实施指南>的通知》(财金[2007]23号)的规定,公司年末按照税后利润的10%提取一般风险准备金及交易风险准备金。

一般风险准备还包括公司下属子公司东方基金管理股份有限公司、渤海期货股份有限公司、东证融汇证券资产管理有限公司根据所属行业或所属地区适用法律法规要求提取的一般风险准备。

### (四十) 未分配利润

项目	本期金额
调整前上期末未分配利润	5,204,039,544.80
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	
调整后期初未分配利润	5,204,039,544.80
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,623,994,253.62
减:提取法定盈余公积	117,615,656.17
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备*	176,440,149.17
提取交易风险准备*	126,090,991.40
应付普通股股利**	234,045,291.50
转作股本的普通股股利	
其他***	43,051,194.08
期末未分配利润	6,130,790,516.10

\*一般风险准备及交易风险准备提取比例详见附注五、合并财务报表主要项目注释-(三十九)。

\*\*公司于2021年5月13日召开的2020年度股东大会上审议并通过了《公司2020年度利润分配议案》,以公司股份总数2,340,452,915股为基数,向全体股东每10股派送现金股利1.00元(含税),合计派发现金股利

234,045,291.50 元。

\*\*\*公司本期处置及核销其他权益工具投资将前期计入其他综合收益的累计损失转出调整计入留存收益-43,051,194.08 元。

### (四十一) 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	1,653,974,934.92	1,453,939,059.98
其中：货币资金及结算备付金利息收入	565,929,822.72	525,561,034.82
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	925,522,845.98	753,521,656.56
买入返售金融资产利息收入	156,833,597.50	169,057,426.15
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	124,733,116.06	127,453,264.32
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入		
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	5,688,668.72	5,674,032.51
其他利息收入		124,909.94
利息支出	1,454,055,607.02	1,315,857,155.22
其中：短期借款利息支出		
客户资金存款利息支出		
应付短期融资款利息支出	111,652,358.98	116,052,677.01
拆入资金利息支出	36,943,914.87	29,728,248.86
其中：转融通利息支出	8,345,234.39	5,502,262.77
卖出回购金融资产款利息支出	346,333,533.85	218,833,756.87
其中：报价回购利息支出	52,468,740.39	71,569,109.59
代理买卖证券款利息支出	73,593,880.47	64,957,962.33
长借款利息支出		
应付债券利息支出	864,516,678.83	835,314,092.78
其中：次级债券利息支出	519,260,745.04	419,997,561.10
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	16,110,797.97	39,453,953.54
其他利息支出	4,904,442.05	11,516,463.83
利息净收入	199,919,327.90	138,081,904.76

注：利息净收入同比增加 44.78%，主要系本期因融出资金规模上升相应收取利息收入增加所致。

### (四十二) 手续费及佣金净收入

#### 1. 手续费及佣金净收入情况

项目	本期金额	上期金额
证券经纪业务净收入	1,077,223,675.02	867,177,092.68
—证券经纪业务收入	1,415,449,581.86	1,177,858,326.09
代理买卖证券业务	1,103,432,981.82	1,011,998,414.90

项目	本期金额	上期金额
交易单元席位租赁	216,337,940.80	115,149,687.47
代销金融产品业务	95,678,659.24	50,710,223.72
—证券经纪业务支出	338,225,906.84	310,681,233.41
代理买卖证券业务	338,225,906.84	310,681,233.41
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务净收入	103,346,723.76	73,477,933.88
—期货经纪业务收入	103,346,723.76	73,477,933.88
—期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	376,815,824.12	281,016,516.91
—投资银行业务收入	377,417,603.37	281,158,026.34
证券承销业务	255,430,681.84	156,435,329.82
证券保荐业务	15,502,830.21	5,001,886.79
财务顾问业务	106,484,091.32	119,720,809.73
—投资银行业务支出	601,779.25	141,509.43
证券承销业务	601,779.25	
证券保荐业务		141,509.43
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	205,781,396.48	154,214,622.55
—资产管理业务收入	205,781,396.48	154,214,622.55
—资产管理业务支出		
基金管理业务净收入	693,692,711.31	429,073,263.65
—基金管理业务收入	693,692,711.31	429,073,263.65
—基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	235,656,025.02	124,648,125.58
—投资咨询业务收入	235,656,025.02	124,648,125.58
—投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	10,541,933.65	18,375,948.52
—其他手续费及佣金收入	10,541,933.65	18,454,978.72
—其他手续费及佣金支出		79,030.20
合计	2,703,058,289.36	1,947,983,503.77
其中：手续费及佣金收入合计	3,041,885,975.45	2,258,885,276.81
手续费及佣金支出合计	338,827,686.09	310,901,773.04

## 2.财务顾问业务净收入

项目	本期金额	上期金额
财务顾问业务净收入	106,484,091.32	119,720,809.73
并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	1,202,830.19	17,084,905.66
并购重组财务顾问业务净收入——其他	2,438,679.24	

项目	本期金额	上期金额
其他财务顾问业务净收入	102,842,581.89	102,635,904.07

### 3.代理销售金融产品销售情况列示如下:

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	7,321,657,702.87	70,167,644.77	6,103,561,025.28	42,350,492.56
资管计划	105,101,052.13	4,798,002.70		
其他	1,944,285,000.00	20,713,011.77	834,082,600.00	8,359,731.16
合计	9,371,043,755.00	95,678,659.24	6,937,643,625.28	50,710,223.72

### 4.资产管理业务开展情况及收入列示如下:

项目	集合资产管理业务	单一(定向)资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	114.00	40	1
期末客户数量	33,161	40	5
其中: 个人客户	33,006		
机构客户	155	40	5
年初受托资金	12,437,224,518.04	22,450,999,713.07	1,075,000,000.00
其中: 自有资金投入	581,088,024.02		
个人客户	11,379,835,791.52	1,000,000.00	
机构客户	476,300,702.50	22,449,999,713.07	1,075,000,000.00
期末受托资金	20,032,189,869.58	16,710,899,032.89	640,000,000.00
其中: 自有资金投入	449,682,250.72		
个人客户	15,564,666,033.42		
机构客户	4,017,841,585.44	16,710,899,032.89	640,000,000.00
期末受托资产初始成本	18,173,910,468.09	14,117,869,044.81	640,000,000.00
其中: 股票	37,178,469.86	359,447,640.18	
国债	2,176,852.00		
其他债券	17,472,459,785.03	10,843,810,242.12	
基金	26,928,864.59	64,221,722.51	
非标产品	635,166,496.61	2,850,389,440.00	640,000,000.00
当期资产管理业务净收入	184,264,205.42	21,426,211.48	90,979.58

## (四十三) 投资收益

### 1.投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	171,954,339.36	141,923,009.07
处置长期股权投资产生的投资收益		

项目	本期金额	上期金额
债务重组产生的投资收益		
金融工具投资收益	1,534,535,750.60	1,784,976,785.39
其中：持有期间取得的收益	804,077,572.38	757,578,276.99
交易性金融工具	803,385,043.64	757,578,276.99
债权投资	692,528.74	
处置金融工具取得的收益	730,458,178.22	1,027,398,508.40
交易性金融工具	697,142,049.60	929,995,946.12
债权投资		
衍生金融工具	33,316,128.62	97,402,562.28
其他		-1,606,222.22
合计	1,706,490,089.96	1,925,293,572.24

## 2.交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		本期金额	上期金额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	803,385,043.64	757,578,276.99
	处置取得收益	708,079,825.65	903,073,510.49
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	-10,937,776.05	26,922,435.63
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		

## 3.投资收益汇回无重大限制。

### (四十四) 其他收益

产生其他收益的来源	本期金额	上期金额
稳岗补贴	330,847.20	1,217,828.56
限售股减持奖励	93,035.85	1,762,613.21
三代手续费收入	8,757,230.92	5,890,926.30
地方财政奖励	22,753,859.54	18,128,880.00
其他	10,983.15	42,608.52
合计	31,945,956.66	27,042,856.59

### (四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	590,399,386.18	559,760,814.56
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	2,748,821.77	-2,748,821.83

其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

衍生金融工具	14,865,708.37	-54,941,784.61
合计	608,013,916.32	502,070,208.12

#### (四十六) 其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
租金收入	7,546,256.04	7,708,508.93
其他收入	7,698,668.26	28,494,486.05
现货买卖	2,213,851,115.53	2,032,219,593.19
合计	2,229,096,039.83	2,068,422,588.17

#### (四十七) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	-134,135.88	153,867.50
使用权资产终止收益	-19,044.36	
合计	-153,180.24	153,867.50

#### (四十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	15,778,640.85	14,701,061.43
教育费附加及地方教育费附加	11,452,947.80	10,489,505.23
房产税	6,913,921.40	6,681,134.39
土地使用税	151,831.74	148,492.95
车船使用税	29,148.88	29,728.88
印花税	1,582,755.59	1,339,879.93
合计	35,909,246.26	33,389,802.81

#### (四十九) 业务及管理费

项目	本期金额	上期金额
职工费用	1,776,315,110.50	1,372,113,894.45
租赁费	23,287,351.02	92,425,183.58
折旧费	67,481,092.20	68,367,702.90
使用权资产折旧	81,251,450.33	
无形资产摊销	47,169,204.99	40,145,490.16
长期待摊费用摊销	12,801,009.53	13,102,112.31
租赁负债利息费用	9,402,138.31	
差旅费	26,823,265.01	19,091,882.71
业务招待费	71,520,674.53	55,958,839.63
投资者保护基金	56,684,299.69	18,468,501.73
劳动保险费	161,947,678.58	81,837,702.74

项目	本期金额	上期金额
咨询费	156,097,384.07	75,515,431.97
业务宣传费	89,085,843.30	69,183,355.83
住房公积金	52,338,617.35	46,050,308.07
尾随佣金支出	168,104,139.42	79,220,704.15
其他	364,339,570.43	343,491,771.11
合计	3,164,648,829.26	2,374,972,881.34

#### (五十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
融出资金	28,591.25	12,341,694.69
股票质押回购融出资金	-190,766,439.01	140,859,055.24
坏账损失	222,747,650.89	98,852,014.89
债权投资	68,550.00	
合计	32,078,353.13	252,052,764.82

#### (五十一) 其他资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	796,428.32	
无形资产减值损失		138,581.54
合计	796,428.32	138,581.54

#### (五十二) 其他业务成本

项目	本期金额	上期金额
投资性房地产折旧额	2,285,505.48	2,226,053.70
现货买卖	2,164,399,640.04	2,102,903,011.86
其他	925,562.39	27,829,595.42
合计	2,167,610,707.91	2,132,958,660.98

#### (五十三) 营业外收入

##### 1.按类别列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得合计	37,635.33	2,959.98	37,635.33
其中：毁损报废固定资产利得	37,635.33	2,959.98	37,635.33
政府补助	13,572,086.22		13,572,086.22
违约金	4,347,067.96	350,000.00	4,347,067.96
减免税款	1,803.51		1,803.51
其他	128,488.25	648,207.36	128,488.25
合计	18,087,081.27	1,001,167.34	18,087,081.27

注：营业外收入较上年增加 1,706.60%，主要由于本期收到的与非经营相关的政府补助增加所致。

## 2.政府补助明细

补助项目	发放原因	政府补助文件	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关
北京市东城区重点企业奖励资金	因符合东城区支持重点企业发展的相关政策而获得的补助		4,890,000.00	与收益相关
租房补贴	因符合长春净月高新技术产业开发区租房资金补贴相关政策而获得的收入		4,461,246.22	与收益相关
发展专项资金	因符合长春市金融工作办公室规定而获得的补助	长财[2017]1289号、 长府发[2015]15号、 长府发[2018]1号、 长金联发[2018]1号	2,540,840.00	与收益相关
北京市东城区人才奖励资金	因符合《东城区构建高精尖经济结构人才激励办法》相关规定而获得的补助		1,380,000.00	与收益相关
资本市场开放创新发展引导资金	因符合烟台市人民政府办公室印发《关于进一步支持企业对接资本市场加快上市挂牌的政策》而获得的补助	烟政办发〔2019〕15号	300,000.00	与收益相关
合计			13,572,086.22	

\*本期收到的上述政府补助，根据公司会计政策划分标准及政府补助业务实质，全部确认为与收益相关。

## (五十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	1,949,442.13	855,669.98	1,949,442.13
其中：固定资产毁损报废损失	1,799,338.39	595,656.23	1,799,338.39
长期待摊毁损报废损失	140,594.46	165,733.43	140,594.46
无形资产毁损报废损失	9,509.28	94,280.32	9,509.28
罚款及滞纳金	134,825.34	8,500.95	134,825.34
对外捐赠	1,190,600.00	6,113,000.00	1,190,600.00
其中：公益性捐赠支出	1,182,600.00	6,113,000.00	1,182,600.00
赔偿及违约金	-3,123,586.30	1,365,526.41	-3,123,586.30
其他	1,015,591.81	1,294,368.71	1,015,591.81
合计	1,166,872.98	9,637,066.05	1,166,872.98

\*公司将前期确认的预计负债 3,312,000.00 元全额冲回相应冲减营业外支出，详见附注五-（三十一）预计负债。

## (五十五) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	340,559,625.01	291,838,607.81
递延所得税调整	47,253,478.39	48,158,304.83
合计	387,813,103.40	339,996,912.64

所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期金额
利润总额	2,093,678,525.30
按法定税率计算的所得税费用	523,419,631.33
子公司适用不同税率的影响	683,881.16
对以前期间所得税的调整	52,282,710.95
不征税、减免税收入的影响	-194,979,693.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,084,311.72
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,322,261.61
利用以前年度可抵扣亏损	
本年所得税费用	387,813,103.40

(五十六) 其他综合收益

项目	上年末归属于母 公司股东的其他 综合收益期初余 额	2021年度						期末归属于母公 司股东的其他综 合收益期末余额	
		所得税前发生 额	减：所得税费 用	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	合计	税后归属于 母公司		税后归属于 少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-111,172,541.39	-18,937,550.33	-4,734,387.58		-43,253,994.08	29,050,831.33	28,834,551.89	216,279.44	-82,337,989.50
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-111,172,541.39	-18,937,550.33	-4,734,387.58		-43,253,994.08	29,050,831.33	28,834,551.89	216,279.44	-82,337,989.50
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,305,747.67	134,541.53	33,635.38			100,906.15	100,988.51	-82.36	-3,204,759.16
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	297,441.84	137,286.89	34,321.72			102,965.17	102,965.17		400,407.01
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的 金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	-3,603,189.51	-2,745.36	-686.34			-2,059.02	-1,976.66	-82.36	-3,605,166.17
合计	-114,478,289.06	-18,803,008.80	-4,700,752.20		-43,253,994.08	29,151,737.48	28,935,540.40	216,197.08	-85,542,748.66

公司本期处置及核销其他权益工具投资将前期计入其他综合收益的累计损失转出调整计入留存收益-43,253,994.08元（其中归属于母公司部分-43,051,194.08元，归属于少数股东权益部分-202,800.00元）。

### (五十七) 现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金 4,411,406,839.03 元，主要项目列示如下：

项目	本期金额
1.其他业务收入	2,492,173,722.16
2.政府补助款	36,325,945.76
3.个税返还	8,757,230.92
4.代管资管产品增值税及附加	61,394,218.05
5.往来款	539,778,116.81
6.代收承销证券款	1,000,000,000.00
7.存出保证金	114,923,185.34

2.支付的其他与经营活动有关的现金 4,608,969,796.38 元，主要项目列示如下：

项目	本期金额
1.现金支付的费用	729,868,613.43
2.支付的投保基金	34,183,252.85
3.存出保证金	338,717,880.70
4.债券借贷业务减少	402,780,181.80
5.结算担保金	5,400,000.00
6.购买商品	2,391,787,734.27
7.在途资金	26,857,778.38

3.支付的其他与筹资活动有关的现金 15,769,524,577.57 元，主要项目列示如下：

项目	本期金额
1.支付房租及租赁负债	86,741,714.90
2.兑付收益凭证	4,715,470,000.00
3.兑付短期融资券	10,900,000,000.00

### (五十八) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,705,865,421.90	1,467,467,840.99
加：信用减值损失	32,078,353.13	252,052,764.82
其他资产减值准备	796,428.32	138,581.54
固定资产折旧	69,767,317.10	70,593,756.60
使用权资产折旧	81,251,450.33	
无形资产摊销	47,169,204.99	40,145,490.16
长期待摊费用摊销	12,801,009.53	13,102,112.31
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）	153,180.24	-153,867.50

项目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,911,806.80	852,710.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-608,013,916.32	-502,070,208.12
利息支出（收益以“-”号填列）	986,946,828.88	958,579,547.56
汇兑损失（收益以“-”号填列）	568,557.90	-564,842.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-171,954,339.36	-141,923,009.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,348,259.76	-75,614,252.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	34,364,281.82	149,849,376.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-3,617,320,547.25	1,829,244,438.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,692,383,921.51	-2,594,771,666.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,788,518,810.00	977,313,890.56
其他*	-405,287,770.33	-125,874,227.92
经营活动产生的现金流量净额	4,309,580,415.93	2,318,368,435.84
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	23,605,780,116.97	19,475,265,340.45
减：现金的年初余额	19,475,265,340.45	19,721,192,672.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,130,514,776.52	-245,927,332.54

\*其他为公司基本户 ETC 冻结资金，东方基金管理股份有限公司、东证融汇证券资产管理有限公司存入专户的风险准备金，渤海期货股份有限公司信用证保证金以及其他被限制使用或冻结资金。

## 2.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,605,780,116.97	19,475,265,340.45
其中：库存现金	1,893.95	838.78
可随时用于支付的银行存款*	21,796,875,006.46	17,565,285,370.85
可随时用于支付的其他货币资金	2,973,488.09	735,168.80
可随时用于支付的结算备付金	1,805,929,728.47	1,909,243,962.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	23,605,780,116.97	19,475,265,340.45

---

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

---

\*可随时用于支付的银行存款、其他货币资金期末余额中不包括：

(1) 公司基本户中冻结 4,000.00 元，为办理 ETC 的保证金；

(2) 东方基金管理股份有限公司一般风险准备金专户银行存款余额 305,989,031.84 元；

(3) 东方基金管理股份有限公司子公司东方汇智资产管理有限公司浦发银行广渠门支行存款 6,906,011.36 元因涉及诉讼被冻结；

(4) 东证融汇证券资产管理有限公司一般风险准备金专户银行存款余额 31,693,925.71 元；

(5) 东证融通投资管理有限公司兴业银行股份有限公司长春分行存款 18,774.02 元因未完成受益人识别业务被限制使用（2022 年 2 月 22 日办理完毕解除使用限制）；

(6) 渤海期货股份有限公司办理三年期定期存单 50,000,000.00 元（自 2020 年 3 月 11 日至 2023 年 3 月 11 日），并将其全部质押给中信银行股份有限公司，为其办理票据、信用证、保函等业务提供同期最高额质押担保，担保期为 2021 年 12 月 27 日到 2022 年 6 月 27 日。定期存单应计利息为 3,526,027.40 元。

(7) 渤海期货股份有限公司信用证保证金存款余额 7,150,000.00 元。

(五十九) 金融工具项目计量基础

1. 金融资产计量基础分类表

金融资产项目	期末余额					
	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	22,205,138,158.83					
结算备付金	1,805,929,728.47					
融出资金	13,499,326,541.11					
买入返售金融资产	4,870,743,653.11					
存出保证金	2,720,626,965.80					
应收款项	297,154,058.45					
衍生金融资产				12,636,140.00		
金融投资：						
交易性金融资产				31,157,451,463.00		
债权投资	1,644,320.25					
其他权益工具投资			10,216,014.00			
其他金融资产	207,941,276.22					
合计	45,608,504,702.24		10,216,014.00	31,170,087,603.00		

期初余额						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	17,907,609,345.72					
结算备付金	1,909,243,962.02					
融出资金	12,958,025,607.82					
买入返售金融资产	3,205,292,484.49					
存出保证金	2,118,385,707.40					
应收款项	234,771,049.40					
衍生金融资产						
金融投资：						
交易性金融资产				27,041,487,557.90		
其他权益工具投资			57,220,031.00			
其他金融资产	298,213,482.26					
合计	38,631,541,639.11		57,220,031.00	27,041,487,557.90		

## 2.金融负债计量基础分类表

金融负债项目	期末余额		
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	6,994,124,654.24		
拆入资金	921,128,388.89		
交易性金融负债			
衍生金融负债		1,361,574.75	
卖出回购金融资产款	14,759,330,834.91		
代理买卖证券款	18,959,790,244.49		
代理承销证券款	1,000,000,000.00		
应付款项	763,160,610.31		
应付债券	6,304,615,114.27		
次级债	9,179,112,094.57		
其他金融负债	74,802,684.03		
合计	58,956,064,625.71	1,361,574.75	

金融负债项目	期初余额			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	3,181,994,211.11			
拆入资金	201,088,888.89			
交易性金融负债		394,756,156.85		
衍生金融负债		1,668,437.77		
卖出回购金融资产款	11,659,845,651.29			
代理买卖证券款	15,871,679,764.06			
代理承销证券款				
应付款项	269,084,384.58			
应付债券	5,693,149,538.25			
次级债	12,192,112,094.53			
其他金融负债	47,038,594.71			
合计	49,152,039,489.52	396,424,594.62		

## 六、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。

### (一) 分部资产负债情况

2021年12月31日

资产	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	其他业务	信用交易业务	基金管理业务	渤海期货	抵消	合计
资产：										
货币资金	14,763,336,086.25	40,506.30	7,137,877.10	113,459,632.75	4,426,518,794.34		515,821,683.28	2,516,787,827.43	137,964,248.62	22,205,138,158.83
其中：客户存款	14,661,889,506.73							2,448,614,246.99	115,849,670.65	16,994,654,083.07
结算备付金	1,285,413,261.59		413,459,756.61	50,340,955.08					-56,715,755.19	1,805,929,728.47
其中：客户备付金	1,285,413,261.59								80,478,070.73	1,204,935,190.86
内部清算	-152,452,902.56	5,769.36	-148,161,592.37		148,155,823.01	152,452,902.58			0.02	
拆出资金										
融出资金						13,499,326,541.11				13,499,326,541.11
交易性金融资产		526,614.36	25,613,823,408.64	1,629,881,022.67	3,439,872,500.15	228,686,917.55	311,239,097.44	383,618,249.90	450,196,347.71	31,157,451,463.00
衍生金融资产			-89,336,500.40					251,800.00	-101,720,840.40	12,636,140.00
买入返售金融资产			2,031,888,926.69			2,647,354,726.42	191,500,000.00			4,870,743,653.11
应收款项									-297,154,058.45	297,154,058.45
其他权益工具					10,216,014.00					10,216,014.00
内部往来应收款	4,752,665,135.04	1,127,921,133.63	-2,274,471,086.26	-344,358,809.95	-1,911,737,029.50	-9,215,049,611.26			-7,865,030,268.30	
应收所属利润						18,165,422,117.16			18,165,422,117.16	
存出保证金	1,166,827,133.98	493,640.69	296,794,273.19	7,534,280.99	7,165,519.28			1,336,590,480.85	94,778,363.18	2,720,626,965.80
债权投资							1,644,320.25			1,644,320.25
长期股权投资					4,128,620,205.34			1,400,000.00	3,290,854,510.43	839,165,694.91
投资性房地产	7,800,420.89				78,721,909.53				7,800,420.89	78,721,909.53
拨付所属资金					430,475,906.87				430,475,906.87	
固定资产	316,093,670.83	628,176.41	1,105,127.76	2,333,012.26	334,406,983.77		12,865,076.06	6,309,819.27	-7,800,420.89	681,542,287.25
在建工程										
无形资产	6,801,173.08	4,475,730.58	9,237,561.59	9,314,091.09	231,259,710.01		28,094,606.45	2,443,723.90		291,626,596.70
商誉									-75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产			24,169,236.08	11,511,474.25	357,856,273.91	104,489,419.24	51,602,040.41	45,164,708.02	-1,341,675.00	596,134,826.91
其他资产	-19,678,347.49	21,095,958.67	135,924,591.27	57,955,675.93	1,596,955,300.91	12,117,226.86	161,087,592.83	318,281,979.26	1,610,906,289.60	672,833,688.64

使用权资产	138,534,502.37	762,625.85			129,094,702.78		43,103,326.07	3,976,047.74	415,725.10	315,055,479.71
资产总计	22,265,340,133.98	1,155,950,155.85	26,021,571,579.90	1,537,971,335.07	31,573,004,731.56	7,429,378,122.50	1,316,957,742.79	4,614,824,636.37	15,783,130,107.42	80,131,868,330.60
<b>负债及所有者权益</b>	<b>证券经纪业务</b>	<b>证券承销与保荐业务</b>	<b>证券自营业务</b>	<b>证券资产管理业务</b>	<b>其他业务</b>	<b>信用交易业务</b>	<b>基金管理业务</b>	<b>渤海期货</b>	<b>抵消</b>	<b>合计</b>
负债：										
短期借款										
应付短期融资款			3,145,938,629.34		3,848,186,024.90					6,994,124,654.24
拆入资金			600,067,500.00			321,060,888.89				921,128,388.89
交易性金融负债										
衍生金融负债								1,361,574.75		1,361,574.75
卖出回购金融资产			14,715,126,336.32	44,204,498.59						14,759,330,834.91
代理买卖证券款	16,440,417,666.51				1,843,757.28			2,693,555,677.31	176,026,856.61	18,959,790,244.49
代理承销证券款		1,000,000,000.00								1,000,000,000.00
应付职工薪酬	49,124,908.77	205,068,084.76	71,518,348.93	22,350,947.65	877,354,670.43		138,915,458.20	28,883,459.76	3,720,936.29	1,389,494,942.21
应交税费	-3,511,204.33	4,445,801.22	62,709,742.67	13,717,508.76	81,107,779.03	33,209,391.63	92,560,330.88	13,986,134.54	37,772,902.86	260,452,581.54
应付款项									-763,160,610.31	763,160,610.31
预计负债							1,048,076.76			1,048,076.76
内部往来应付款					-7,865,030,268.30				-7,865,030,268.30	
应付上级利润	4,758,240,475.27	-75,089,326.12	7,482,051,522.57	-28,434,773.25	-1,033,729,818.68	7,062,384,037.37			18,165,422,117.16	
长期借款										
应付债券					6,304,615,114.27					6,304,615,114.27
递延所得税负债		68,664.86	213,302,191.94	2,644,857.84	130,178,102.35	5,074,410.08	2,612,502.63	3,301,765.43	21,792.45	357,160,702.68
其他负债	471,969,694.98	3,206,570.30	-335,237,439.20	14,372,030.50	9,911,803,247.60	7,649,394.53	116,795,201.67	1,090,769,962.54	1,922,754,161.20	9,358,574,501.72
合同负债		12,839,151.13		840,100.88	10,489,416.33		2,772,117.45	13,216,416.81		40,157,202.60
递延收益	216,992.57						31,684,500.00			31,901,492.57
租赁负债	123,405,693.34	411,209.70			130,115,082.69		44,381,494.17	3,553,549.80	309,189.35	301,557,840.35
负债合计	21,839,864,227.11	1,150,950,155.85	25,955,476,832.57	69,695,170.97	12,396,933,107.90	7,429,378,122.50	430,769,681.76	3,848,628,540.94	11,677,837,077.31	61,443,858,762.29
股东权益：										
股本			66,000,000.00	984,000,000.00	4,167,274,400.55		333,330,000.00	500,000,000.00	3,710,151,485.55	2,340,452,915.00
上级拨入资金	425,475,906.87	5,000,000.00							430,475,906.87	
资本公积					5,729,048,316.03		1,219,858.71	13,305,949.69	-2,553,317.82	5,746,127,442.25
减：库存股										
其他综合收益					-14,346,959.24			-3,912,243.93	67,283,545.49	-85,542,748.66
盈余公积				48,356,071.78	1,263,094,296.11		495,252.38	28,448,904.28	150,191,861.79	1,190,202,662.76

一般风险准备				130,066,445.39	2,391,290,576.66		287,514,914.28	24,481,206.15	110,185,915.38	2,723,167,227.10
未分配利润		94,747.33		305,853,646.93	5,455,398,476.05		50,561,194.24	203,872,279.24	-115,010,172.31	6,130,790,516.10
外币报表折算差额										
归属于母公司股东权益合计	425,475,906.87	5,000,000.00	66,094,747.33	1,468,276,164.10	18,991,759,106.16		673,121,219.61	766,196,095.43	4,350,725,224.95	18,045,198,014.55
少数股东权益					184,312,517.50		213,066,841.42		-245,432,194.84	642,811,553.76
股东权益合计	425,475,906.87	5,000,000.00	66,094,747.33	1,468,276,164.10	19,176,071,623.66		886,188,061.03	766,196,095.43	4,105,293,030.11	18,688,009,568.31
负债及股东权益总计	22,265,340,133.98	1,155,950,155.85	26,021,571,579.90	1,537,971,335.07	31,573,004,731.56	7,429,378,122.50	1,316,957,742.79	4,614,824,636.37	15,783,130,107.42	80,131,868,330.60

2020 年 12 月 31 日

资产	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	其他业务	信用交易业务	基金管理业务	渤海期货	抵销	合计
资产:										
货币资金	12,281,878,799.96	5,249,746.59	4,340,243.78	29,375,412.69	3,446,149,804.35		504,565,304.59	1,766,905,987.81	130,855,954.05	17,907,609,345.72
其中: 客户存款	12,181,545,042.82							1,662,122,723.02	107,674,440.20	13,735,993,325.64
结算备付金	1,222,099,470.57		661,848,734.97	21,745,107.57					-3,550,648.91	1,909,243,962.02
其中: 客户备付金	1,222,099,470.57								125,286,389.18	1,096,813,081.39
内部清算	-68,606,386.86		-132,597,528.92		125,792,617.81	75,411,298.03			0.06	
拆出资金										
融出资金						12,958,025,607.82				12,958,025,607.82
交易性金融资产			22,002,653,738.93	1,337,290,779.40	2,935,137,331.87	245,203,512.76	259,622,828.01	362,669,688.77	101,090,321.84	27,041,487,557.90
衍生金融资产			-68,787,140.73							-68,787,140.73
买入返售金融资产			862,700,000.00			2,239,692,484.49	102,900,000.00			3,205,292,484.49
应收款项									-234,771,049.40	234,771,049.40
内部往来应收款	4,406,595,456.77	17,529,461.29	-2,621,227,759.97	-364,784,683.02	-1,748,291,207.38	-9,497,863,175.19			-9,808,041,907.50	
应收所属利润					15,812,809,499.27				15,812,809,499.27	
存出保证金	839,979,272.37	493,640.69	286,801,681.28	6,000,000.00	5,288,092.10			1,038,679,424.11	58,856,403.15	2,118,385,707.40
其他权益工具投资					57,220,031.00					57,220,031.00
债权投资										
长期股权投资					3,949,488,857.25			1,400,000.00	3,190,854,510.43	760,034,346.82
投资性房地产	71,699,984.79				75,785,805.59				71,699,984.79	75,785,805.59
拨付所属资金					430,475,906.87				430,475,906.87	
固定资产	264,349,432.66	734,723.60	845,655.44	2,822,395.74	308,221,128.25		4,384,928.49	7,029,238.03	-71,699,984.79	660,087,487.00
在建工程										
无形资产	7,374,725.34	3,772,451.88	9,802,496.25	10,775,899.10	238,824,848.07		25,410,312.44	2,392,036.74		298,352,769.82

资产	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	其他业务	信用交易业务	基金管理业务	渤海期货	抵销	合计
商誉									-75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产			16,843,543.37	30,754,755.59	363,571,806.85	153,848,626.72	23,443,949.04	50,997,824.64	977,419.54	638,483,086.67
其他资产	22,971,103.93	22,109,658.64	141,857,631.80	26,370,591.76	1,331,420,260.17	7,921,626.81	131,835,790.81	357,863,309.17	1,297,214,635.11	745,135,337.98
资产总计	19,048,341,859.53	49,889,682.69	21,165,081,296.20	1,100,350,258.83	27,331,894,782.07	6,182,239,981.44	1,052,163,113.38	3,587,937,509.27	10,832,063,099.85	68,685,835,383.56
负债及所有者权益	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	其他业务	信用交易业务	基金管理业务	渤海期货	抵销	合计
负债：										
短期借款								500,000,000.00	500,000,000.00	
应付短期融资款			2,512,694,246.51		669,299,964.60					3,181,994,211.11
拆入资金						201,088,888.89				201,088,888.89
交易性金融负债			394,756,156.85							394,756,156.85
衍生金融负债								440,472.77	-1,227,965.00	1,668,437.77
卖出回购金融资产			11,659,845,651.29							11,659,845,651.29
代理买卖证券款	13,804,285,976.38				1,681,904.32			2,251,873,591.65	186,161,708.29	15,871,679,764.06
代理承销证券款										
应付职工薪酬	42,965,166.26	150,961,705.86	31,376,056.68	21,936,360.55	722,790,397.51		120,229,766.35	19,529,043.16	2,347,476.78	1,107,441,019.59
应交税费	4,094,086.56	6,350,314.73	35,384,933.00	11,322,622.34	6,152,557.53	35,560,960.95	47,110,096.11	9,957,620.18	21,561,037.02	134,372,154.38
应付款项									-269,084,384.58	269,084,384.58
合同负债		9,182,075.48			5,047,169.67		8,275,599.59	13,541,517.36		36,046,362.10
预计负债					3,312,000.00					3,312,000.00
内部往来应付款					-9,808,041,907.50				-9,808,041,907.50	
应付上级利润	4,424,371,957.81	-122,876,849.88	6,514,211,818.29	-17,866,907.97	-911,588,172.38	5,926,557,653.40			15,812,809,499.27	
长期借款										
应付债券					5,693,149,538.25					5,693,149,538.25
递延所得税负债			165,576,294.65		137,045,775.39	16,437,925.91	378,531.26	3,357,893.65		322,796,420.86
其他负债	346,941,470.97	127,2436.5	-148,763,861.07	9,525,949.10	12,761,684,125.87	259,455,229	64,181,127.25	71,494,024.83	740,060,280.82	12,368,869,544.92
递延收益	207,294.68						26,311,600.00			26,518,894.68
负债合计	18,622,865,952.66	44,889,682.69	21,165,081,296.20	24,918,024.02	9,280,533,353.26	6,182,239,981.44	266,486,720.56	2,870,194,163.60	7,184,585,745.10	51,272,623,429.33
股东权益：										
股本				700,000,000.00	4,067,274,400.55		333,330,000.00	500,000,000.00	3,260,151,485.55	2,340,452,915.00
上级拨入资金	425,475,906.87	5,000,000.00							430,475,906.87	
资本公积					5,729,048,316.03		1,219,858.71	13,305,949.69	-2,553,317.82	5,746,127,442.25

负债及所有者权益	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	其他业务	信用交易业务	基金管理业务	渤海期货	抵消	合计
减:库存股										
其他综合收益					-110,724,511.55			-3,910,184.91	-156,407.40	-114,478,289.06
盈余公积				39,880,736.55	1,119,874,008.74			24,553,658.92	111,721,397.62	1,072,587,006.59
一般风险准备				101,639,519.92	2,156,059,264.32		226,519,311.49	20,585,960.79	84,167,969.99	2,420,636,086.53
未分配利润				233,911,978.34	4,721,616,785.41		30,735,178.36	163,207,961.18	-54,567,641.51	5,204,039,544.80
外币报表折算差额										
归属于母公司股东权益合计	425,475,906.87	5,000,000.00		1,075,432,234.81	17,683,148,263.50		591,804,348.56	717,743,345.67	3,829,239,393.30	16,669,364,706.11
少数股东权益					368,213,165.31		193,872,044.26		-181,762,038.55	743,847,248.12
股东权益合计	425,475,906.87	5,000,000.00		1,075,432,234.81	18,051,361,428.81		785,676,392.82	717,743,345.67	3,647,477,354.75	17,413,211,954.23
负债及股东权益总计	19,048,341,859.53	49,889,682.69	21,165,081,296.20	1,100,350,258.83	27,331,894,782.07	6,182,239,981.44	1,052,163,113.38	3,587,937,509.27	10,832,063,099.85	68,685,835,383.56

## (二) 分部利润情况

2021 年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	其他业务	信用交易业务	基金管理业务	渤海期货	抵消	合计
一、营业收入	1,340,130,515.75	383,037,284.05	1,021,720,698.92	270,311,613.42	481,811,901.67	998,735,437.54	696,091,637.06	2,381,064,232.69	95,101,439.21	7,477,801,881.89
利息净收入	207,443,836.63	81,587.09	-463,216,059.83	1,126,627.72	-615,194,381.72	1,041,963,052.82	15,319,436.19	12,395,229.00		199,919,327.90
其中: 利息收入	264,356,718.99	81,587.09	38,117,661.66	2,697,586.03	252,885,105.82	1,050,308,287.21	15,319,436.19	60,372,677.33	30,164,125.40	1,653,974,934.92
利息支出	56,912,882.36		501,333,721.49	1,570,958.31	868,079,487.54	8,345,234.39		47,977,448.33	30,164,125.40	1,454,055,607.02
手续费及佣金净收入	1,107,756,694.19	376,815,824.12		206,129,777.30	286,616,384.85		680,746,594.12	104,385,948.90	59,392,934.12	2,703,058,289.36
其中: 经纪业务手续费净收入	1,106,318,978.92			178,452.06				103,346,723.76	29,273,755.96	1,180,570,398.78
投资银行业务手续费净收入		377,417,603.37							601,779.25	376,815,824.12
资产管理业务手续费净收入				205,951,325.24					169,928.76	205,781,396.48
投资收益(损失以“-”号填列)		5,815,213.41	1,322,034,023.95	-37,657,500.17	531,080,220.83	2,226,448.06	16,254,417.93	-13,637,901.51	119,624,832.54	1,706,490,089.96
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益					171,954,339.36					171,954,339.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益(损失以“-”号填列)										
其他收益	6,867,259.20	50,000.00	1,203,034.50	13,766,813.26	4,294,036.98		573,448.81	5,191,363.91		31,945,956.66
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		274,659.43	161,699,864.19	86,945,895.31	271,721,262.65	-45,454,063.34	-19,306,208.90	41,871,222.41	-110,261,284.57	608,013,916.32
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-403,916.82				-100,283.39			-64,357.69		-568,557.90
其他业务收入	18,485,686.91				3,396,385.57		2,537,367.53	2,230,922,665.19	26,246,065.37	2,229,096,039.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-19,044.36		-163.89		-1,724.10		-33,418.62	62.48	98,891.75	-153,180.24

二、营业支出	674,613,108.80	201,989,796.94	128,374,595.91	131,621,022.11	1,449,683,655.60	19,192,263.35	561,492,614.00	2,319,021,385.03	84,944,876.86	5,401,043,564.88
营业税金及附加	11,363,729.42	1,767,334.50	6,868,730.24	1,207,362.28	2,179,094.99	7,585,055.25	3,296,530.73	1,641,408.85		35,909,246.26
业务及管理费	661,094,237.46	200,222,462.44	121,505,865.67	129,897,739.12	1,418,511,325.18	14,765,136.57	550,066,087.93	151,375,709.83	82,789,734.94	3,164,648,829.26
信用减值损失				515,920.71	26,707,729.95	-3,157,928.47	8,129,995.34	-117,364.40		32,078,353.13
其他资产减值损益								796,428.32		796,428.32
其他业务成本	2,155,141.92				2,285,505.48			2,165,325,202.43	2,155,141.92	2,167,610,707.91
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	665,517,406.95	181,047,487.11	893,346,103.01	138,690,591.31	-967,871,753.93	979,543,174.19	134,599,023.06	62,042,847.66	10,156,562.35	2,076,758,317.01
加: 营业外收入	344,995.29		6,270,000.00	17,924.53	7,268,335.78		17,590.54	4,168,235.13		18,087,081.27
减: 营业外支出	1,470,401.33	123,220.20	33,809.81	6,336.45	-1,088,111.19		100,841.38	520,375.00		1,166,872.98
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	664,392,000.91	180,924,266.91	899,582,293.20	138,702,179.39	-959,515,306.96	979,543,174.19	134,515,772.22	65,690,707.79	10,156,562.35	2,093,678,525.30
减: 所得税费用		68,664.86	40,400,204.58	40,426,115.38	220,023,310.91	37,995,691.64	34,004,104.01	17,235,899.01	2,340,886.99	387,813,103.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	664,392,000.91	180,855,602.05	859,182,088.62	98,276,064.01	-1,179,538,617.87	941,547,482.55	100,511,668.21	48,454,808.78	7,815,675.36	1,705,865,421.90

## 2020 年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	其他业务	信用交易业务	基金管理业务	渤海期货	抵消	合计
一、营业收入	1,213,953,801.95	283,584,434.26	1,632,796,498.68	165,741,819.13	-189,229,883.33	929,970,347.73	462,093,378.02	2,198,676,711.44	87,973,764.05	6,609,613,343.83
利息净收入	190,520,817.20	1,417,977.08	-365,710,943.56	846,186.15	-586,955,924.30	875,612,630.35	12,206,099.05	-5,916,031.27	-16,061,094.06	138,081,904.76
其中: 利息收入	242,392,429.25	1,417,977.08	33,030,665.63	846,186.15	253,218,869.67	881,114,893.12	12,206,099.05	47,834,559.38	18,122,619.35	1,453,939,059.98
利息支出	51,871,612.05		398,741,609.19		840,174,793.97	5,502,262.77		53,750,590.65	34,183,713.41	1,315,857,155.22
手续费及佣金净收入	963,478,577.88	281,016,516.91		154,545,200.73	122,931,010.53		426,336,312.54	73,477,933.88	73,802,048.70	1,947,983,503.77
其中: 经纪业务手续费净收入	883,185,268.20			330,578.18				73,477,933.88	16,338,753.70	940,655,026.56
投资银行业务手续费净收入		281,016,516.91								281,016,516.91
资产管理业务手续费净收入				154,214,622.55						154,214,622.55
投资收益(损失以“-”号填列)	-3,215,657.52	882,689.52	1,544,197,921.16	-8,867,755.27	309,030,357.80	4,065,068.08	3,743,257.99	91,109,727.97	15,652,037.49	1,925,293,572.24
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益					141,923,009.07					141,923,009.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益(损失以“-”号填列)								-1,606,222.22		-1,606,222.22
其他收益	9,030,288.73		175,420.40	14,246,041.37	1,946,007.16		521,474.88	1,123,624.05		27,042,856.59
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	34,632,564.72	267,250.75	454,134,100.68	4,850,532.00	-38,767,012.84	50,292,649.30	18,464,231.35	-25,611,006.00	-3,806,898.16	502,070,208.12
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-1,136,060.37				-317,828.23			2,018,731.28		564,842.68
其他业务收入	20,655,909.09				2,904,782.97		775,834.66	2,062,473,731.53	18,387,670.08	2,068,422,588.17
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-12,637.78			121,614.15	-1,276.42		46,167.55			153,867.50
二、营业支出	551,954,917.64	111,260,311.09	83,567,249.93	85,198,310.20	1,183,501,167.18	175,892,187.44	390,617,351.97	2,281,953,325.21	70,432,129.17	4,793,512,691.49

营业税金及附加	10,893,930.39	1,334,218.83	10,039,286.85	858,127.24	287,919.97	6,078,818.22	2,353,813.38	1,601,612.34	57,924.41	33,389,802.81
业务及管理费	538,905,845.33	109,926,092.26	73,527,963.08	84,003,334.37	1,091,714,971.86	4,386,652.58	387,517,996.95	150,633,369.77	65,643,344.86	2,374,972,881.34
信用减值损失				336,848.59	89,272,221.65	165,426,716.64	606,960.10	-1,014,264.18	2,575,717.98	252,052,764.82
其他资产减值损益							138,581.54			138,581.54
其他业务成本	2,155,141.92				2,226,053.70			2,130,732,607.28	2,155,141.92	2,132,958,660.98
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	661,998,884.31	172,324,123.17	1,549,229,248.75	80,543,508.93	-1,372,731,050.51	754,078,160.29	71,476,026.05	-82,276,613.77	17,541,634.88	1,816,100,652.34
加: 营业外收入	45,044.34	443,926.50			92,695.49		11,466.86	408,034.15		1,001,167.34
减: 营业外支出	2,531,152.63	111,743.08	226,629.04	6,158.00	6,431,549.68	3,747.67	219,747.16	106,338.79		9,637,066.05
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	659,512,776.02	172,656,306.59	1,549,002,619.71	80,537,350.93	-1,379,069,904.70	754,074,412.62	71,267,745.75	-82,974,918.41	17,541,634.88	1,807,464,753.63
减: 所得税费用	8,658,141.19	66,812.71	113,406,155.32	16,944,448.85	245,875,281.81	-28,783,516.85	11,622,781.42	-28,437,121.31	-643,929.50	339,996,912.64
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	650,854,634.83	172,589,493.88	1,435,596,464.39	63,592,902.08	-1,624,945,186.51	782,857,929.47	59,644,964.33	-54,537,797.10	18,185,564.38	1,467,467,840.99

### (三) 补充信息

#### 2021 年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
累计折旧与摊销费用	73,266,024.75	2,418,793.18	1,789,883.75	2,843,750.75		31,256,346.82	5,199,427.24	107,816,937.66	13,602,182.20	210,988,981.95
资本性支出	9,627,536.08	1,398,340.34	1,519,655.75	889,399.09		19,317,016.24	2,593,116.52	118,216,334.83		153,561,398.85
其他资产减值损失							796,428.32			796,428.32
信用减值损失				515,920.71	-3,157,928.47	8,129,995.34	-117,364.40	26,707,729.95		32,078,353.13

#### 2020 年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
累计折旧与摊销费用	22,578,352.92	992,039.36	1,788,427.31	2,480,709.75		5,970,130.27	3,004,006.41	87,027,693.05		123,841,359.07
资本性支出	11,415,228.42	911,215.04	2,791,897.79	5,923,229.97		5,386,281.78	3,575,601.35	117,342,865.61		147,346,319.96
其他资产减值损失							138,581.54			138,581.54
信用减值损失				336,848.59	165,426,716.64	606,960.10	-1,014,264.18	89,272,221.65	2,575,717.98	252,052,764.82

### 七、合并范围的变更

(一) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(二) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买业务。

(四) 处置子公司

本期未发生处置子公司业务。

(五) 其他原因的合并范围变动

1. 本期新纳入合并范围的主体：

东证融汇融泰 88 号单一资产管理计划；

东证融汇融誉创新 FOF 单一资产管理计划。

2. 本期不再纳入合并范围的主体：无

## 八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东证融通投资管理有限公司	北京	北京	投资业	100		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东证融达投资有限公司	上海	上海	另类投资	100		设立
渤海期货股份有限公司	上海	上海	期货业	96		购入
东方基金管理股份有限公司	北京	北京	金融业	57.60		设立及购入
东证融汇证券资产管理有限公司	上海	上海	证券资产管理	100		设立
东证融成资本管理有限公司*	北京	北京	资本投资服务		100	设立
深圳市东证鼎盛健康医疗投资基金管理有限公司*	深圳	深圳	投资业		70	设立
渤海融盛资本管理有限公司**	上海	上海	资本投资服务		100	设立
渤海融幸(上海)商贸有限公司**	上海	上海	其他批发业		100	设立
渤海融盛商贸(香港)有限公司**	香港	香港	其他批发业		100	设立
渤海能源(广州)有限公司**	广州	广州	批发业		100	设立
东方汇智资产管理有限公司***	北京	深圳	资产管理		52.08	设立

\*东证融通投资管理有限公司的下属子公司

\*\*渤海期货股份有限公司的下属子公司

\*\*\*东方基金管理股份有限公司的下属子公司

## 2.重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
渤海期货股份有限公司	4%	1,938,192.35		30,577,742.68
东方基金管理股份有限公司	42.40%	53,673,150.48		498,470,238.53

## 3.重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
渤海期货股份有限公司	4,501,079,844.71	113,744,791.66	4,614,824,636.37	3,843,921,500.19	4,707,040.75	3,848,628,540.94	3,442,863,232.13	145,074,277.14	3,587,937,509.27	2,866,836,269.95	3,357,893.65	2,870,194,163.60
东方基金管理股份有限公司	1,178,629,921.65	138,327,821.14	1,316,957,742.79	351,043,108.20	79,726,573.56	430,769,681.76	998,350,150.30	53,812,963.08	1,052,163,113.38	239,796,589.29	26,690,131.27	266,486,720.56

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
渤海期货股份有限公司	2,381,064,232.69	48,454,808.78	48,452,749.76	614,180,144.76	2,198,676,711.44	-54,537,797.10	-58,783,780.94	174,970,227.54
东方基金管理股份有限公司	696,091,637.06	100,511,668.21	100,511,668.21	52,650,527.15	462,093,378.02	59,644,964.33	59,644,964.33	7,072,492.40

以上财务数据已按母公司会计政策进行调整。

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
银华基金管理股份有限公司	深圳	深圳	金融业	18.90		长期股权投资权益法
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙)	襄阳	襄阳	投资业	69.70		长期股权投资权益法

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

银华基金管理股份有限公司	期末余额/本期	期初余额/上年同期
资产合计	6,558,441,523.88	5,449,023,296.00
负债合计	2,890,546,628.65	2,212,345,976.41
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,667,894,895.23	3,236,677,319.59

银华基金管理股份有限公司	期末余额/本期	期初余额/上年同期
按持股比例计算的净资产份额	693,232,135.20	611,732,013.40
调整事项	59,378,046.92	59,378,046.92
对联营企业权益投资的账面价值	693,232,135.20	671,111,496.96
营业收入	3,985,578,486.04	3,255,795,304.31
净利润	922,295,401.18	827,816,702.11
其他综合收益	544,734.48	-986,499.34
综合收益总额	922,840,135.66	826,830,202.77
本年度收到的来自联营企业的股利	92,925,956.44	61,049,955.80

### (三) 在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司综合考虑在投资或管理的结构化主体中享有的可变回报，或承担的风险敞口等因素，将下列结构化主体纳入合并报表范围：

名称	持股比例
吉林东证鼎锐投资合伙企业（有限合伙）	67.00%
深圳东证鼎晟一号医疗股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100.00%
福建晋江东证广致投资管理中心（有限合伙）*	20.00%
重庆东证怀新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	93.24%
福建晋江东证奥融投资管理中心（有限合伙）**	20.00%
东证融汇融泰88号单一资产管理计划	100.00%
东证融汇融誉创新FOF单一资产管理计划	100.00%

截至 2021 年 12 月 31 日，纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为 73,349.63 万元，其中公司享有的权益账面价值为 62,458.54 万元。

\*新余东证广致投资管理中心（有限合伙）于 2021 年 5 月 11 日更名为福建晋江东证广致投资管理中心（有限合伙）

\*\*新余东证奥融创新投资管理中心（有限合伙）于 2021 年 5 月 11 日更名为福建晋江东证奥融投资管理中心（有限合伙）

### (四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括公司发起设立的投资基金和资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

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

项目	期末金额	最大风险敞口
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	947,329,607.21	947,329,607.21

## 九、关联方及关联交易

### (一) 公司的第一大股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	股东对公司的 持股比例 (%)	股东对公司的表 决权比例 (%)	公司最 终控制 方	统一信用代码
吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简称“吉林亚泰”）	股东	股份公司	长春市	宋尚龙	建材、房地产开发、煤炭批发经营、药品生产及经营、国家允许的进出口经营业务等	324,891.3588	30.81	30.81	长春市 人民政府 国有资产 监督管 理委员会	91220000123961012F

### (二) 公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一信用代码
东方基金管理股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	北京	崔伟	金融业	33,333	57.60	57.60	911100007635106822
东证融达投资有限公司	全资子公司	有限公司	上海	刘浩	投资业	300,000	100	100	91310115078128151J
渤海期货股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	上海	濮岩	期货业	50,000	96	96	91310000MA1FL1T12Q
东证融通投资管理有限	全资子公司	有限公司	北京	刘永	投资业	60,000	100	100	9111010256579440XR

公司									
东证融汇证券资产管理 有限公司	全资子公司	有限公司	上海	李福春	证券资产 管理	70,000	100	100	91310000MA1FL15YX3

### (三) 公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股比 例(%)	本企业在被投资单位表决 权比例(%)	关联 关系	统一信用代码
一、合营企业									
银华基金管理股份有限公司	股份有限 公司	深圳	王珠林	金融 业	22,220	18.90	18.90	参股	91440300710928 3569
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企 业(有限合伙)	有限合伙 企业	襄阳		投资 业		69.70	33.33	参股	91420606MA48J MJM6E

(四) 其他关联方如下:

关联方单位名称	统一信用代码	其他关联企业与公司关系
吉林省信托有限责任公司	91220000123916641Y	持有 5%以上股权的股东
吉林金塔投资股份有限公司	91220000759345557W	公司第一大股东之关键管理人员控制的公司
吉林银行股份有限公司	9122010170255776XN	公司第一大股东之联营企业 公司第二大股东之参股公司
天治基金管理有限公司	913101157465202565	持有 5%以上股权的股东之控股子公司
吉林九台农村商业银行股份有限公司	912200001243547911	持有 5%以上股权的股东之参股公司
长春农村商业银行股份有限公司	91220201578916955W	持有 5%以上股权的股东之参股公司
鹏华基金管理有限公司	91520000730980020A	由公司独立董事任职董事的公司 (2021 年 3 月起不再担任鹏华基金管理有限公司董事)
吉林宝鼎投资股份有限公司	9122000055979020X1	公司第一大股东之关键管理人员控制的公司
龙创控股有限公司	91460200MA5T87KN0R	公司第一大股东之关键管理人员控制的公司
长春净月高新技术产业开发区科创投资有限公司	91220109MA17GK2D6C	公司第一大股东之联营企业

除上表外满足条件的其他关联方如下:

- 1.公司第一大股东的实际控制人;
- 2.公司第一大股东直接或者间接控制的除公司及公司子公司以外的法人或者其他组织;
- 3.公司第一大股东之合营企业或联营企业;
- 4.公司第一大股东之重要上下游企业;
- 5.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人;
- 6.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人的实际控制人;
- 7.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人直接或者间接控制的除公司及公司子公司以外的法人或者其他组织;
- 8.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人之参股公司;
- 9.公司董事、监事和高级管理人员及关系密切的家庭成员直接或者间接控制的, 或者由其担任董事、高级管理人员的除公司及公司子公司以外的法人或者其他组织。

(五) 关联交易情况

- 1.存在控制关系且已纳入公司合并报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2.提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
银华基金管理股份有限公司	代理销售金融产品收入	市价	1,610,083.58	1.68	1,737,032.71	3.43

- 3.关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬*	64,468,353.45	48,085,117.88

\*上述发生额为当期实际支付关键管理人员的薪酬（税前）。

#### 4.公司本期关联担保的情况

经中国证监会机构部《关于东北证券为东证融汇提供净资本担保承诺事项的复函》（机构部函[2016]2283号）批准，公司向其全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司共提供8亿元净资本担保承诺，在东证融汇证券资产管理有限公司开展业务需要现金支持时，公司无条件在担保额度内为其提供现金。

经公司2018年12月25日第九届董事会2018年第六次临时会议决议，并于2019年1月14日取得中国证监会上海监管局《关于东北证券股份有限公司向东证融汇资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字[2019]14号），公司向全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司净资本担保承诺金额由8亿元调整为3亿元。

（六）根据中国证监会《证券公司股权管理规定》、《关于进一步加强证券公司关联交易监管有关事项的通知》等相关规定，公司按穿透原则发生的主要的关联交易：

#### 1.证券和金融产品交易服务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易比例（%）
吉林银行股份有限公司	存款利息收入	市价	112,752,850.10	20.02
吉林银行股份有限公司	资产管理服务收入	市价	2,866,915.48	1.39
吉林银行股份有限公司	手续费支出	市价	6,180.00	0.00
吉林银行股份有限公司	代理销售金融产品支出	市价	918.00	0.00
吉林银行股份有限公司	投资咨询业务收入	市价	2,830,188.68	1.20
吉林九台农村商业银行股份有限公司	存款利息收入	市价	18,445,018.41	3.26
吉林九台农村商业银行股份有限公司	现券交易现金流入总额	市价	1,219,246,000.00	0.13
吉林九台农村商业银行股份有限公司	现券交易现金流出总额	市价	1,389,702,225.71	0.14
吉林九台农村商业银行股份有限公司	投资咨询业务收入	市价	1,981,132.08	0.84
长春农村商业银行股份有限公司	存款利息收入	市价	27,356,570.23	4.83
长春农村商业银行股份有限公司	现券交易现金流入总额	市价	33,670,947.07	0.00
鹏华基金管理有限公司	代理销售金融产品收入	市价	1,523,066.00	1.59
鹏华基金管理有限公司	认购金融产品现金流出总额	市价	12,960,000.00	0.00
鹏华基金管理有限公司	回购业务利息支出	市价	404,484.14	0.14

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易比例 (%)
鹏华基金管理有限公司	回购业务利息收入	市价	172,608.49	0.54
鹏华基金管理有限公司	现券交易现金流入总额	市价	1,162,911,383.78	0.12
鹏华基金管理有限公司	现券交易现金流出总额	市价	519,882,293.53	0.05
天治基金管理股份有限公司	代理销售金融产品收入	市价	973.95	0.00
吉林金塔投资股份有限公司	代理销售金融产品收入	市价	834,744.63	0.87
吉林金塔投资股份有限公司	私募基金综合服务收入	市价	49,014.36	7.19
吉林金塔投资股份有限公司	证券经纪服务收入	市价	357,930.48	0.03
吉林宝鼎投资股份有限公司	证券经纪服务收入	市价	7,328.99	0.00
龙创控股有限公司	证券经纪服务收入	市价	17,308.14	0.00
长春净月高新技术产业开发区科创投资有限公司	证券经纪服务收入	市价	681.06	0.00
吉林省信托有限责任公司	现券交易现金流入总额	市价	20,220,628.77	0.00
吉林省信托有限责任公司	证券经纪服务收入	市价	1,774.00	0.00

注：上表中个别项目关联交易金额较小，在计算占同类交易金额比例时按保留两位小数取值为 0.00。

## 2. 关联方应收应付款项

### 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林金塔投资股份有限公司	459.76	4.60	199,309.43	1,993.09

## (七) 公司关联方、吉林亚泰除在公司任职外的其他关联自然人参与全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司资产管理计划情况：

关联方	持有产品	期末持有份额 (份)
吉林省信托有限责任公司  公司董事、监事、高管人员 及关系密切家庭成员	东北证券现金管家集合资产管理计划	93,810.31
	东北证券固定收益融通宝 1 号集合资产管理计划	1,498,501.50
	东北证券固定收益融通宝 5 号集合资产管理计划	1,028,965.52
	东北证券现金管家集合资产管理计划	25,752.68
	东北证券 6 号核心优势集合资产管理计划	50,000.00
	东证融汇汇享 1 号集合资产管理计划	5,000,000.00
	东证融汇汇享 30 号集合资产管理计划	770,000.00
	东证融汇汇享 37 号集合资产管理计划	1,600,000.00

	东证融汇汇享 61 号集合资产管理计划	398,366.70
	东证融汇汇赢 7 号集合资产管理计划	3,590,000.00
	东证融汇融达 31 号集合资产管理计划	1,500,000.00
	东证融汇融誉 FOF1 号集合资产管理计划	990,132.34
	东证融汇鑫享 30 天滚动持有中短债债券型集合资产管理计划	228,667.43
吉林亚泰的董事、监事高管人员及关系密切家庭成员	东证融汇鑫享 30 天滚动持有中短债债券型集合资产管理计划	3,981.68
合计		16,778,178.16

#### (八) 东北证券持有关联方发行的产品情况:

产品管理人名称	持有产品	本期认购金融产品现金流出总额(元)	期末持有份额(份)	产品单位净值(元/份)
银华基金管理股份有限公司	银华信用精选 18 个月定期开放债券型证券投资基金	200,000,000.00	198,746,894.56	0.9890
银华基金管理股份有限公司	银华中证全指医药卫生指数增强型发起式证券投资基金	8,000,000.00	-	-

#### 十、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日, 公司未发生影响本期财务报表阅读和理解的重要或有事项。

#### 十一、承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日, 公司未发生影响本期财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

#### 十二、资产负债表日后事项

(一) 2022 年 1 月 6 日公司完成 2022 年第一期短期融资券的发行, 发行总额为 10 亿元, 短期融资券期限为 96 天, 票面利率为 2.64%, 起息日为 2022 年 1 月 7 日。

(二) 2022 年 1 月 21 日起公司短期公司债券(第一期)(22 东北 D1)在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易, 并面向专业投资者交易。发行总额为 9 亿元, 期限为 361 天, 票面利率为 2.75%, 起息日为 2022 年 1 月 17 日。

(三) 2022 年 2 月 15 日公司完成 2022 年第二期短期融资券的发行, 发行总额为 10 亿元, 短期融资券期限为 177 天, 票面利率为 2.49%, 起息日为 2022 年 2 月 16 日。

(四) 2022 年 3 月 4 日公司完成 2022 年第三期短期融资券的发行, 发行总额为 10 亿元, 短期融资券期限为 128 天, 票面利率为 2.58%, 起息日为 2022 年 3 月 7 日。

(五) 2022 年 3 月 30 日起公司公开发行公司债券(第一期)(22 东北 01)在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易, 并面向专业投资者交易。发行总额为 18.4 亿元, 期限为 3 年, 票面利率为 3.48%, 起息日为 2022 年 3 月 25 日。

(六) 2022 年 4 月 11 日公司完成 2022 年第四期短期融资券的发行，发行总额为 10 亿元，短期融资券期限为 106 天，票面利率为 2.45%，起息日为 2022 年 4 月 12 日。

(七) 2022 年 4 月 13 日公司第十届董事会第七次会议审议通过了 2021 年度利润分配议案，拟以公司股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 234,045,291.50 元，2021 年现金股利分配符合公司章程及相关法规规定，派现后未分配利润转入下一年度，派现后公司累计未分配利润为 5,896,745,224.60 元。本议案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议。

### 十三、其他重要事项说明

(一) 2016 年 8 月 1 日，公司与阙文彬签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，阙文彬以其所持有的恒康医疗集团股份有限公司（股票代码：002219）9,887 万股股票提供质押，向公司融入资金 5 亿元，购回交易日期分别为 2018 年 1 月 30 日和 2018 年 2 月 13 日，购回利率为年利率 6.3%。何晓兰作为阙文彬的妻子向公司出具了《配偶声明书》和公证书等文件，四川恒康发展有限责任公司（以下简称“恒康发展”）与公司签订了《担保合同》和参与还款的《协议书》。合同到期后阙文彬未按约定购回股票、偿还本金，公司因此向吉林省高级人民法院提起诉讼并提出财产保全申请，法院于 2018 年 2 月 13 日立案受理。

2018 年 11 月 30 日，吉林省高级人民法院做出一审判决，判决如下：一、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司购回交易本金 5 亿元；二、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司融出资金利息 420 万元（自 2017 年 12 月 27 日起计算至 2018 年 2 月 13 日止）及其后利息（2018 年 2 月 14 日起至实际清偿之日按年利率 6.3% 计算）；三、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司互负连带责任；四、原告东北证券股份有限公司对被告阙文彬持有的 9,887 万股恒康医疗集团股份有限公司股票（股票代码：002219）享有质权，并有权在上述第一项至第二项债权范围内对折价或者以拍卖、变卖该股票的价款优先受偿。判决生效后，因被告未主动履行生效法律文书确定的义务，公司于 2019 年 1 月 18 日向吉林省高级人民法院申请强制执行。2019 年 4 月 23 日，本案已指定长春市中级人民法院执行。2019 年 6 月 13 日，法院轮候查封阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司名下 6 处房产及所持有的股权。经长春市中级人民法院商请，北京一中院已将公司享有优先受偿权的 9,887 万股恒康医疗股票移送长春市中级人民法院执行。2021 年 9 月 8 日，长春市中级人民法院做出裁定，以 9,887 万股股票作价抵偿公司债务，抵偿债务金额为 32,429.36 万元，公司于 2021 年 9 月 15 日完成该等股票的登记过户。截至本财务报告批准报出日

(2022年4月13日)，案件已审理结束，尚未执行完毕。

截至2021年12月31日，公司针对该事项计提减值准备17,941.64万元。

(二) 2016年5月3日和2017年7月2日莱士中国有限公司(以下简称“莱士中国”)与公司分别签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，莱士中国以其所持有的上海莱士3,183.10万股(后因上市公司进行送股，质押股票变更为5,729.58万股，于2017年6月27日部分解质押736.58万股后变更为4,993万股)股票提供质押，向公司融入资金5亿元。后该笔业务经延期购回交易日期为2018年7月3日，购回利率为年利率6.4%。HOANGKIEU(黄凯)(以下简称“黄凯”)、上海凯吉进出口有限公司(以下简称“上海凯吉”)与公司签订《担保合同》，二者为上述股票质押式回购交易项下的全部债权，包括本金、利息、违约金、赔偿金、实现债权的费用(包括但不限于诉讼费、财产保全费、评估费、拍卖费、律师费用等)提供连带责任保证。

2018年7月3日，该笔股票质押式回购交易到期，莱士中国未进行购回交易支付本金，构成违约，公司因此向吉林省高级人民法院提起诉讼，要求莱士中国支付本金5亿元和以该本金为基数、以约定年利率6.4%为标准计算的利息，以及以该本金为基数、按日万分之五标准计算的违约金，直至全部款项支付完毕之日止；要求对莱士中国提供质押的上海莱士(股票代码：002252)4,993万股股票折价或拍卖、变卖后所得价款优先受偿；要求黄凯、上海凯吉作为担保人承担连带清偿责任。

2018年8月10日，莱士中国、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、黄凯、上海凯吉、科瑞集团有限公司与公司达成和解，并与公司签订了《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务补充协议暨和解协议书》(以下简称“和解协议书”)，将购回交易日延至2019年1月3日，购回利率变更为12.8%，约定深圳莱士凯吉投资咨询有限公司加入对莱士中国本金、利息和违约金的支付；同日，科瑞集团有限公司与公司签订了《保证合同》，对涉诉债务提供连带责任保证。《和解协议书》签订后，莱士中国已经向公司支付首笔本金300万元，诉讼费127.09万元，律师费10万元；公司于2018年8月13日向吉林省高级人民法院申请撤诉。

2019年1月4日，莱士中国、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、黄凯、上海凯吉、科瑞集团有限公司等五被告仅偿付部分借款本金，未支付任何利息，因此构成根本违约。2019年1月28日，公司对莱士中国、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、黄凯、上海凯吉、科瑞集团有限公司提起诉讼，请求法院判令上述五被告偿还公司本金4.89亿元、利息及违约金。2020年6月5日收到吉林省高院通知，已经完成司法送达，确认6月30日开庭。2020年8月28日吉林省高院作出一审判决，支持我公司全部诉讼请求，判决各被告连带偿还所欠融资本金4.89亿元及按年利率12%计算的利息，按日0.03%标准计算违约金，对处置被质押股票所得费用优先受偿，诉讼费、保全费由各被告承担。担保人上海

凯吉以一审判决支持的利率及违约金比例过高为由向最高人民法院提起上诉。截至本财务报告批准报出日（2022年4月13日），案件尚在审理阶段。

截至2021年12月31日，公司针对该事项计提减值准备10,486.80万元。

（三）2016年5月19日，公司与张永侠签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，张永侠以其所持有的吉林利源精制股份有限公司（股票代码：002501，以下简称“利源精制”）9,450万股股票提供质押，向公司融入资金38,867万元，购回交易日延期至2019年2月1日，购回利率为年利率6.5%。王民作为张永侠的配偶向公司出具了《配偶声明书》和公证书等文件。张永侠自2018年6月27日起未按约定支付利息。

2018年4月24日，公司与王民、张永侠签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，王民以其所持有的利源精制（股票代码：002501）2,500万股股票提供质押，向公司融入资金8,000万元，购回交易日期为2018年10月22日，购回利率为年利率7.2%。王民自2018年6月27日起未按约定支付利息。

2018年7月2日，公司就上述王民2,500万股股票质押违约事项向长春市中级人民法院提起诉讼；2018年7月31日，公司就上述张永侠9,450万股股票质押违约事项向吉林省高级人民法院提起诉讼。

2019年2月18日，公司收到长春市中级人民法院一审判决，判决：一、王民、张永侠于判决书生效后立即给付公司购回交易本金8,000万元并支付利息、违约金（1.利息计算方式：以8,000万元为基数，自2018年4月25日起至实际给付之日止，按年利率7.2%计算，扣除已付利息5万元；2.违约金计算方式：以8,000万元为基数，自2018年6月28日起至实际给付之日止，按年利率16.8%计算）；二、利源精制对本判决第一项确定的债权承担共同偿还责任；三、公司对王民持有的2,500万股利源精制股票享有质权，有权在本判决确定的债权范围内对折价或者以拍卖、变卖该股票的价款优先受偿。

2019年2月26日，公司收到吉林省高级人民法院一审判决书，判决如下：一、张永侠、王民、利源精制共同偿付公司回购股票款本金38,867万元、相应利息（以上述本金为基数，自2018年3月27日起至实际给付之日止，按年利率6.5%计算）以及违约金（以上述本金为基数，自2018年6月28日至实际给付之日止，按日万分之三计算）；二、如张永侠、王民、利源精制未履行本判决主文第一项确定的给付义务，公司可以对中国证券登记结算有限责任公司登记项下张永侠提供的上市公司利源精制9,450万股股票对应的股权行使质权。上述判决生效后，被告未履行义务，公司已就上述两案申请强制执行。长春市中级人民法院轮候查封利源精制名下土地2处及房产44处、轮候查封张永侠及

王民名下房产 7 处、轮候查封利源精制名下车辆 16 辆、轮候查封利源精制持有的沈阳利源轨道交通装备有限公司 100% 股权。2019 年 11 月 14 日，沈阳利源轨道交通装备有限公司已被法院裁定进入重整程序。2020 年 1 月，吉林省高级人民法院指定由辽源市中级人民法院执行该案件；2020 年 3 月 9 日，辽源市中级人民法院扣划利源精制名下银行存款 9,512.47 元。2020 年 5 月 6 日，公司收到辽源市中级人民法院作出的利源精制执行案件终结本次执行裁定书。2020 年 10 月 14 日，公司收到辽源中院立案通知书，易方达公司对张永侠执行案件提出异议，主张我司查封的利源精制名下银行账户资金为保证金性质，于 12 月 11 日上午 9 时以网络直播会议形式召开第一次债权人会议，表决通过《吉林利源精制股份有限公司重整计划（草案）》，最终确认公司享有带息类普通债权 685,389,541.50 元，抵股价格按照利源精制重整受理日前 20 个交易日的加权平均价 1.51 元/股予以计算，以股抵债部分债券的清偿率约为 15.51% 受偿。2021 年 1 月 18 日，公司收到受偿现金 10 万元。1 月 21 日公司收到受偿股票 70,369,489 股。2021 年 2 月 9 日，公司收到辽源市中级人民法院恢复执行裁定书。2021 年 3 月 30 日，辽源中院终结本次执行。吉林省高级人民法院于 2022 年 2 月 10 日向公司送达以物抵债执行裁定书，裁定将张永侠持有的 9450 万股利源精制股票作价 17,605.35 万元，将王民持有的 2500 万股利源精制股票作价 4,657.5 万元，交付公司用以抵偿吉林省高级人民法院（2018）吉民初 69 号民事判决书确定的金钱给付义务。截至本财务报告批准报出日（2022 年 4 月 13 日），案件已审理结束，尚未执行完毕。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司针对该事项计提减值准备 16,430.80 万元。

（四）2021 年 12 月 27 日，公司之子公司渤海期货股份有限公司之全资孙公司渤海融幸（上海）商贸有限公司因涉嫌操作期货合约被中国证监会出具《立案告知书》（证监立案字 0062021047 号）。截至财务报表批准报出日（2022 年 4 月 13 日），案件尚在处理中。

## 十四、风险管理

### （一）风险管理政策

#### 1. 风险管理目标

公司坚持稳中求进的经营理念，对各项业务经营中面临的所有实质性风险进行管理，强调业务规模、业务收益与风险承受能力、资本充足水平相匹配，不因对利润的追求而牺牲对风险的管控。在此基础上，保持对风险的适度容忍。具体目标如下：

- （1）确保公司经营中面临的风险与公司的风险承受能力相匹配；
- （2）保障公司经营的效率和效果，促进公司实现长期收益的最大化；
- （3）确保公司建立针对各项重大风险的应急处置计划，保护公司不因灾害性风险或人为失误而遭

受重大损失。

## 2.风险管理原则

(1) 全面性原则：风险管理应当覆盖公司所有业务、各个部门、分支机构及子公司、全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈全过程，嵌入公司业务流程和操作环节；

(2) 重要性原则：风险管理应当在对风险进行全面控制的基础上，对重要业务、重大事项、主要操作环节和高风险领域实施重点控制；

(3) 适应性原则：风险管理工作应当与公司业务范围、经营规模、组织架构和风险状况等相适应，并随着市场、技术和法律环境的变化及时加以调整和完善；

(4) 成本效益原则：风险管理应当权衡实施成本与预期收益，以适当的成本实现有效的风险控制。

## 3.风险管理组织架构

公司建立了四个层级、三道防线的全面风险管理组织架构，覆盖了子公司和分支机构，并明确了监事会在全面风险管理中的监督职责。四个层级是指：董事会层面，包括董事会及董事会下设的风险控制委员会；经理层层面，包括总裁办公会及下设的风险管理委员会、资产配置委员会、信息技术治理委员会、客户融资业务委员会、财富管理业务委员会以及各业务线决策小组(包括子公司董事会)；风险管理部门及风险管理相关职能部门，包括负责全面风险管理的风险管理总部，负责合规风险管理的合规管理部，负责流动性风险管理的资金运营部，负责声誉风险管理的证券部，负责技术风险管理的信息技术部等等；各业务层面，包括业务部门负责人、业务部门内设的风险控制部门（或岗位）和全体员工。三道防线是指：业务部门、风险管理相关职能部门和稽核审计部门共同构成了风险管理三道防线，实施事前、事中与事后的风险防范、监控与评价工作。

## 4.风险管理制度

风险管理制度是风险政策、措施和程序的载体。公司对风险管理政策制度进行了持续的评估与完善，建立了包括基本制度、风险授权管理体系、风险偏好管理体系、风险控制指标管理体系、分类型风险管理体系、风险计量管理体系、风险监控与报告管理体系、风险沟通与反馈管理体系、风险处置管理体系和重要业务领域（环节）的管理等方面的风险政策制度。

### (二) 公司可能面临的各种风险

公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等。

#### 1.市场风险

市场风险是指因市场价格（股票价格、利率、汇率和商品价格）或者其它市场因子的变化而使公司发生损失的风险。公司的市场风险主要包括权益类及其他价格风险、利率风险等。公司采取稳健、

审慎的策略，在准确识别和计量的基础上审慎评估公司承担的市场风险；同时加强市场预判，及时调整策略。公司规范投资决策流程，采用多元化的资产配置策略，分散投资风险；完善自营业务限额管理，不断优化风险限额体系，以控制盈亏波动水平和市场风险暴露程度；采用 VaR 等对持有金融资产的市场风险进行量化，运用压力测试作为必要的补充量化工具；通过风险对冲工具和资本中介业务，降低公司由于市场风险造成的经营波动。

### （1）权益类及其他价格风险分析

权益类及其他价格风险是指公司进行的权益类及其他产品投资因资产价格波动而发生损失的风险。公司的权益类及其他价格风险主要来源于公司涉及证券投资的自营业务。

#### 敏感性分析

假设上述投资的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对公司股东权益和净利润的影响如下：

单位：万元

项目	期末余额		期初余额	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
市场价格上升 10%	69,632.34	69,530.18	61,461.96	60,889.76
市场价格下降 10%	-69,632.34	-69,530.18	-61,461.96	-60,889.76

备注：2021 年末数据与 2020 年末数据差异主要因计算口径的变更：对基金、私募产品（集合、信托以及单一产品）进行穿透计算，即区分底层为偏股、偏股权、偏债、偏债权及偏商品；2021 年末对于偏股、偏股权的基金和私募产品纳入价格敏感性敞口分析。

由于投资存在非系统性风险，上述敏感性分析可能与实际情况存在差异，而且并未考虑管理层为减低价格变动风险而可能采取的风险管理活动。

### （2）利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量以及公司自营固定收益类投资价格受市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、融资类业务融出资金、存出保证金及债券投资等。证券经纪业务客户资金存款和代理买卖证券款币种与期限相互匹配，公司经纪业务的利率敏感性资产和负债的币种与期限结构基本匹配，利率风险可控。公司自营固定收益类投资主要集中于公司债、企业债等投资品种。公司通过基点价值等指标监控利率风险，还通过压力测试机制对固定收益类投资组合可能发生的损失进行评估。

对于资产负债表日持有的使公司面临公允价值利率风险的金融工具，公司利用利率重定价敞口分析和敏感性分析作为监控利率风险的主要方法。其中敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率

发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

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

2021年12月31日

单位：万元

项目	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
<b>金融资产：</b>						
货币资金	2,215,161.18		5,000.00		352.64	2,220,513.82
结算备付金	180,592.97					180,592.97
融出资金	890,039.48	444,053.72			15,839.45	1,349,932.65
衍生金融资产					1,263.61	1,263.61
存出保证金	270,626.25				1,436.45	272,062.70
应收款项					29,715.41	29,715.41
买入返售金融资产	393,639.82	83,282.08	9,849.51		302.96	487,074.37
交易性金融资产	105,172.08	128,699.02	1,220,924.71	265,329.65	1,395,619.69	3,115,745.15
债权投资				164.43		164.43
其他债权投资						
其他权益工具投资					1,021.60	1,021.60
其他资产（金融资产）					20,794.13	20,794.13
<b>金融资产总计</b>	<b>4,055,231.78</b>	<b>656,034.82</b>	<b>1,235,774.22</b>	<b>265,494.08</b>	<b>1,466,345.94</b>	<b>7,678,880.84</b>
<b>金融负债：</b>						
<b>短期借款</b>						
应付短期融资款	596,429.00	95,000.00			7,983.47	699,412.47
拆入资金	92,000.00				112.84	92,112.84
<b>交易性金融负债</b>						
衍生金融负债					136.16	136.16
卖出回购金融资产款	1,474,419.65	807.20			706.23	1,475,933.08
代理买卖证券款	1,895,794.65				184.37	1,895,979.02
代理承销证券款					100,000.00	100,000.00
应付款项					76,316.06	76,316.06
<b>持有待售负债</b>						

项目	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
长期借款						
应付债券			616,000.00		14,461.51	630,461.51
次级债		400,000.00	500,000.00		17,911.21	917,911.21
其他负债（金融负债）					7,480.27	7,480.27
金融负债合计	4,058,643.30	495,807.20	1,116,000.00		225,292.12	5,895,742.62
净敞口	-3,411.52	160,227.62	119,774.22	265,494.08	1,241,053.82	1,783,138.22

2020 年 12 月 31 日

单位：万元

项目	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产：						
货币资金	1,782,508.68		8,000.00		252.25	1,790,760.93
结算备付金	190,924.40					190,924.40
融出资金	962,771.61	316,373.77			16,657.18	1,295,802.56
衍生金融资产						
存出保证金	210,669.15				1,169.42	211,838.57
应收款项					23,477.10	23,477.10
买入返售金融资产	272,364.81	48,073.71			90.73	320,529.25
交易性金融资产	190,336.10	248,815.91	858,341.56	149,045.04	1,257,610.15	2,704,148.76
债权投资						
其他债权投资						
其他权益工具投资					5,722.00	5,722.00
其他资产（金融资产）					29,846.82	29,846.82
金融资产总计	3,609,574.75	613,263.39	866,341.56	149,045.04	1,334,825.65	6,573,050.39
金融负债：						
短期借款						
应付短期融资款	316,851.00				1,348.42	318,199.42
拆入资金	20,000.00				108.89	20,108.89
交易性金融负债	38,846.17				629.45	39,475.62
衍生金融负债					166.84	166.84
卖出回购金融资产款	1,164,926.85	81.41			976.31	1,165,984.57

项目	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
代理买卖证券款	1,586,999.79	-			168.19	1,587,167.98
代理承销证券款						
应付款项					26,908.44	26,908.44
持有待售负债						
长期借款						
应付债券	300,000.00	250,000.00			19,314.95	569,314.95
次级债		300,000.00	900,000.00		19,211.21	1,219,211.21
其他负债（金融负债）					4,703.86	4,703.86
金融负债合计	3,427,623.81	550,081.41	900,000.00		73,536.56	4,951,241.78
净敞口	181,950.94	63,181.98	-33,658.44	149,045.04	1,261,289.09	1,621,808.61

公司采用敏感性分析衡量自营固定收益类投资利率变化对公司股东权益和净利润的可能影响。下表列示了公司股东权益和净利润在其他变量固定的情况下，对于自营固定收益类投资可能发生的合理利率变动的敏感性，其中固定收益类投资包括债券（不含可转债和可交换债）、非权益类基金、偏债偏权益的私募产品（集合、信托及单一产品等）、以及国债期货、利率互换等衍生品，且国债期货、利率互换等衍生品按照合约价值（名义本金）多空对冲后，纳入公司总体风险敞口计算敏感性。

假设收益率曲线平行移动 25 个基点，对公司各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

单位：万元

项目	期末余额		期初余额	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 25BP	-22,762.34	-22,762.34	-12,164.75	-12,164.75
收益率曲线向下平移 25BP	23,320.99	23,320.99	12,429.40	12,429.40

上述预测假设收益率平行上移或下移，因此，不反映仅某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期等。而且该影响并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动，因此上述影响可能与实际情况存在差异。

### （3）商品价格风险

商品价格风险是指公司进行的大宗商品投资因标的价格波动而发生损失的风险。商品价格风险主要来源于公司投资的偏商品的私募产品（集合、信托及单一产品等）、大宗商品期货以及期权，其中期货按照合约价值，期权按照 Delta 值多空对冲后，按照净敞口纳入公司总风险敞口计算敏感性。

#### 敏感性分析

假设上述投资的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对公司股东权益和净利润的影响如下：

单位：万元

项目	期末余额		期初余额	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
商品价格上升 10%	2,488.66	2,488.66	5,728.97	5,728.97
商品价格下降 10%	-2,488.66	-2,488.66	-5,728.97	-5,728.97

#### (4) 风险价值 (VaR)

风险价值 VaR 是指在市场正常波动下，某一金融资产或投资组合的最大可能损失，即在某一给定时间范围、一定概率水平（置信度）下，由于利率、权益价格或者市场价格变动，某一金融资产或证券组合价值在未来的最大可能损失。

下表列式的标准化资产 VaR，覆盖标准化的权益类价格风险资产、利率类风险资产、商品类价格风险资产。计量方法采用基于前 12 个月历史数据的历史模拟法。具体如下：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日
股价敏感型金融资产	-3,970.18
利率敏感型金融资产	-1,265.57
商品价格敏感型金融资产	-267.263
风险分散效应	1,308.81
整体组合风险价值	-4,194.20

## 2. 信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等不愿或无力履行合同条件而构成违约，致使公司遭受损失的风险。信用风险包括债务人信用风险、交易对手信用风险及结算风险。公司承担信用风险的业务主要包括债券投资业务、融资类业务（融资融券业务、约定购回式证券交易业务和股票质押式回购业务，以及场外衍生品业务等。

为加强信用风险管理，公司从准入标准、尽职调查、计量评估、内部评级、授信管理、压力测试、风险限额、担保品管理、合同管理、监测报告和预警机制、舆情监控、风险处置等 12 个环节建立健全信用风险管理体系，并针对不同环境建立了相应的规章制度。

对于债券投资业务信用风险，公司开发了债券内部信用评级模型，所有债券投资前均需要通过内评模型检验，符合公司标准后才能准入；对持仓债券进行动态舆情监控，不定期开展风险排查，密切

跟踪发债主体的经营情况和资信水平，以便于及时发现债券风险信息，减低信用风险引发的损失；对债券投资设置规模、集中度等风控指标体系，避免单个债券信用等级下降或违约对公司造成显著损失。

对于融资类业务信用风险，公司建立了严格客户准入、标的券和担保券准入标准，对客户财务状况、资信状况、融资用途、风险承受能力等方面进行审慎评估，判断客户的偿债意愿和偿债能力，评估客户预期违约概率及违约损失，控制客户的授信额度；设置业务规模、单一客户及单一证券集中度等风控指标，建立营业部、业务部门和风险管理部门三个层级的实时监控机制；建立健全风险处置体系，对违约项目设置处置工作小组，及时跟进项目进展，化解风险。

公司基于金融工具的分类与性质，结合自身风险管理实践，以概率加权平均为基础，综合考虑货币时间价值和在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，建立预期信用损失模型计量金融工具的减值损失。

公司根据金融工具自初始确认后信用风险的变化情况，对金融工具划分三个阶段计提减值准备，并定期进行调整：（1）第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，应当按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；（2）第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；（3）第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### ①最大信用风险敞口

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

项目	期末余额	期初余额
货币资金	22,205,138,158.83	17,907,609,345.72
结算备付金	1,805,929,728.47	1,909,243,962.02
融出资金	13,499,326,541.11	12,958,025,607.82
交易性金融资产	5,415,047,272.97	8,346,692,035.94
衍生金融资产	12,636,140.00	
债权投资	1,644,320.25	
其他权益工具投资		10,201,500.00
买入返售金融资产	4,870,743,653.11	3,205,292,484.49
应收款项	297,154,058.45	234,771,049.40
存出保证金	2,720,626,965.80	2,118,385,707.40

项目	期末余额	期初余额
其他资产(金融资产)	207,941,276.22	263,146,054.99
最大信用风险敞口合计	51,036,188,115.21	46,953,367,747.78

注：2021 年末数据与 2020 年末数据差异主要因计算口径的变更：2021 年末信用风险敞口增加了附有回购、对赌等承诺的股权项目，并对 2020 年数据进行了追溯。

## ② 债券投资的信用风险评级状况

公司采用信用评级方法来监控债券投资组合的信用风险。下表列示了于资产负债表日公司债券投资的信用评级情况。其中，未评级的债券投资主要包括国债、同业存单、政策性金融债等。

按短期信用评级列示的债券投资如下：

项目	期末余额	期初余额
A-1		120,495,307.81
合计		120,495,307.81

按长期信用评级列示的债券投资如下：

项目	期末余额	期初余额
AAA	6,434,752,236.53	3,655,457,160.36
AA-至 AA+	562,741,042.84	2,795,066,109.83
AA-(含)及以下	53,123,844.40	207,382,148.21
合计	7,050,617,123.77	6,657,905,418.40

未评级债券：

项目	期末余额	期初余额
未评级	9,317,272,378.63	7,117,397,595.43
合计	9,317,272,378.63	7,117,397,595.43

## 3.流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司已建立了规范化流动性风险管理体系，一方面对融资来源、优质流动性资产、流动性风险限额及市场流动性等进行实时监控；另一方面公司对各项负债进行统筹管理，通过股权融资、发行次级债、收益权凭证、短期融资券、开展收益权转让等方式筹集资金，并合理预期各业务单位的资金需求及到期债务，从而进一步提高公司防范资金流动性风险的能力。于资产负债表日，公司各项金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按期末的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

2021年12月31日

项目	即期	一个月内	一个月至三个月	三个月至一年	一年至五年	五年以上	合计
应付短期融资款		45,888,936.11	74,113,687.67	6,910,230,054.80			7,030,232,678.58
拆入资金		600,199,178.08		322,233,863.02			922,433,041.10
交易性金融负债							0.00
衍生金融负债		1,361,574.75					1,361,574.75
卖出回购金融资产款		14,690,820,555.41	79,906,246.91	11,402,889.45			14,782,129,691.77
代理买卖证券款	18,959,790,244.49						18,959,790,244.49
应付款项	603,023,792.11	36,191,887.47	118,944,930.73		5,000,000.00		763,160,610.31
应付债券				247,808,000.00	6,655,616,000.00		6,903,424,000.00
次级债				413,900,000.00	9,641,800,000.00		10,055,700,000.00
租赁负债		8,245,032.78	21,131,062.31	57,422,895.96	212,913,586.97	17,089,532.80	316,802,110.82
其他金融负债	36,656,951.30	22,571,078.41	2,076,852.03	5,784,827.40	7,712,974.89		74,802,684.03
净头寸	19,599,470,987.90	15,405,278,243.01	296,172,779.65	7,968,782,530.63	16,523,042,561.86	17,089,532.80	59,809,836,635.85

2020年12月31日

项目	即期	一个月内	一个月至三个月	三个月至一年	一年至五年	五年以上	合计
应付短期融资款		1,616,775,820.49	1,576,454,581.92				3,193,230,402.41
拆入资金		201,396,164.38					201,396,164.38
交易性金融负债		394,756,156.85					394,756,156.85
衍生金融负债		1,668,437.77					1,668,437.77
卖出回购金融资产款		11,651,949,298.15	10,789,922.22	884,405.78			11,663,623,626.15
代理买卖证券款	15,871,679,764.06						15,871,679,764.06
应付款项	191,473,108.09	11,203,966.78	61,407,309.71		5,000,000.00		269,084,384.58
应付债券		3,183,000,000.00		2,612,500,000.00			5,795,500,000.00

次级债				3,530,900,000.00	9,641,800,000.00	13,172,700,000.00
其他金融负债	18,891,561.65	9,325,231.00	2,250,009.99	8,858,817.18	7,712,974.89	47,038,594.71
净头寸	16,082,044,433.80	17,070,075,075.42	1,650,901,823.84	6,153,143,222.96	9,654,512,974.89	50,610,677,530.91

#### 4.操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、员工、信息技术系统以及外部事件所造成损失的风险。操作风险来源于人员因素、内部流程、系统缺陷和外部事件。操作风险来源于公司各项业务活动。公司不断加强操作风险管理，一是公司在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面，通过适当的职责分工、授权和分级审批等机制，形成合理制约和有效监督；二是操作风险管理的三大工具：通过“自我识别与评估”理论，对公司全业务流程进行了梳理，制定了《风险管理手册》，并开发落地系统予以记载和维护；通过“损失数据库”理论，搭建了公司内外部风险损失数据库，实现了公司内外部损失事件的汇集；通过“操作风险关键指标”理论，设定了公司级操作风险指标，将风险管控环节前置，实现对重大风险事件的提前预警；三是完善用人机制，通过组织内外部竞聘、技能培训等方式提高员工岗位胜任能力；通过员工行为管理、合规培训、签订各类承诺书的方式，有效加强对人员道德风险的管控；四是积极推进 IT 治理，根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；五是建立危机处理机制和流程，针对各项业务、信息系统、结算核算等关键业务环节，制定切实有效的应急措施和预案并通过应急演练检验和提高危机处理机制的有效性。

#### 十五、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

##### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量：				
(一) 交易性金融资产	3,710,124,568.25	26,088,748,300.20	1,358,578,594.55	31,157,451,463.00
(1) 债券	163,402,499.17	16,202,842,682.98		16,366,245,182.15
(2) 公募基金份额	1,123,756,018.45	1,343,095,146.90		2,466,851,165.35
(3) 股票/股权	2,303,668,538.06	140,428,199.78	684,018,804.79	3,128,115,542.63
(4) 银行理财产品		41,023,994.80		41,023,994.80
(5) 券商资管计划		682,264,289.99	5,450,000.00	687,714,289.99
(6) 信托计划		349,246,481.46	669,109,789.76	1,018,356,271.22

(7) 其他	119,297,512.57	7,329,847,504.29	7,449,145,016.86
(二) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		10,216,014.00	10,216,014.00
(1) 其他债权投资			
(2) 其他权益工具投资		10,216,014.00	10,216,014.00
(三) 衍生金融资产	12,384,340.00	251,800.00	12,636,140.00
(四) 交易性金融负债			
(1) 为交易目的而持有的金融负债			
(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
(五) 衍生金融负债		1,361,574.75	1,361,574.75

\*无非持续公允价值计量

#### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
债券投资	16,202,842,682.98	对公开报价计算		债券收益率
股票/股权	140,428,199.78	可比交易		近期回购价格
公募基金份额	1,343,095,146.90	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
集合计划、信托产品、银行理财及其他	8,402,382,270.54	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
合计	26,088,748,300.20			

#### (四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	期末公允价值	估值技术	重大的不可输入观察值	对公允价值的影响
限售股票	280,930,854.93	AAP 期权定价模型	流动性折扣	折扣率越高，公允价值越低
股票/非上市股权	321,195,925.18	BSP 期权定价模型	流动性折扣	折扣率越高，公允价值越低
非上市股权	36,198,974.68	现金流量折现	风险调整折现率	风险调整折现率越高，公允价值越低
股票/股权	55,909,064.00	近期交易价格	不适用	不适用
其他	676,173,164.51	近期交易价格	不适用	不适用
合计	1,370,407,983.30			

(五) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

由于三板市场活跃度降低，公司根据《证券公司估值指引》于 2019 年 1 月 1 日将交易活跃程度较低的三板市场股票由按收盘价计量调整为第二层次公允价值计量。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

#### 1.按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	321.17	
银行存款	19,117,441,960.15	15,623,031,563.34
其中：客户存款	14,661,889,506.73	12,181,545,042.82
公司存款	4,455,552,453.42	3,441,486,520.52
风险准备金存款		
其他货币资金	906,520.09	735,168.80
合计	19,118,348,801.41	15,623,766,732.14

#### 2.按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金			321.17			
其中：人民币			321.17			
银行存款：			19,117,441,960.15			15,623,031,563.34
-自有资金			4,455,552,453.42			3,441,486,520.52
其中：人民币			4,451,508,185.48			3,437,348,029.63
美元	634,325.32	6.3757	4,044,267.94	634,261.01	6.5249	4,138,490.89
-客户资金			14,661,889,506.73			12,181,545,042.82
其中：人民币			14,620,330,408.38			12,112,416,235.82
港币	12,660,649.80	0.8176	10,351,347.24	15,645,734.76	0.8416	13,167,450.40
美元	4,894,796.04	6.3757	31,207,751.11	8,576,584.56	6.5249	55,961,356.60
其他货币资金			906,520.09			735,168.80
其中：人民币						735,168.80
合计			19,118,348,801.41			15,623,766,732.14

#### (1) 融资融券业务

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金			100,949.85			107,785.14
人民币			100,949.85			107,785.14
客户信用资金			1,773,735,107.52			1,059,231,489.82
人民币			1,773,735,107.52			1,059,231,489.82

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合计			1,773,836,057.37			1,059,339,274.96

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项；

(3) 期末余额中使用受限制的货币资金：公司基本户中冻结 4,000.00 元，为办理 ETC 时的保证金金额。

## (二) 结算备付金

### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
公司备付金	434,803,911.88	683,011,332.86
客户备付金	1,264,069,106.32	1,200,936,872.68
合计	1,698,873,018.20	1,883,948,205.54

### 2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金			434,803,911.88			683,011,332.86
其中：人民币			434,803,911.88			683,011,332.86
公司信用备付金						
其中：人民币						
公司备付金小计			434,803,911.88			683,011,332.86
客户普通备付金			905,164,673.19			1,002,699,961.29
其中：人民币			836,178,697.49			954,878,796.29
港币	7,617,910.46	0.8176	6,228,403.59	3,499,737.56	0.8416	2,945,379.13
美元	9,843,244.21	6.3757	62,757,572.11	6,877,620.48	6.5249	44,875,785.87
客户信用备付金			358,904,433.13			198,236,911.39
其中：人民币			358,904,433.13			198,236,911.39
客户备付金小计			1,264,069,106.32			1,200,936,872.68
合计			1,698,873,018.20			1,883,948,205.54

期末结算备付金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情形。

## (三) 应收款项

### 1. 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收手续费及佣金	162,991,700.84	115,224,688.51
应收清算款		22,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
应收私募托管费	451,066.52	460,839.72
合计	163,442,767.36	137,685,528.23
减：坏账准备（按简化模型计提）	15,697,460.84	16,145,939.53
应收款项账面价值	147,745,306.52	121,539,588.70

## 2.按账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	143,112,015.70	87.56	1,403,397.28	0.98	118,142,284.34	85.81	915,240.73	0.77
一至二年	4,537,334.48	2.78	453,733.45	10.00	5,823,985.61	4.23	3,354,398.57	57.60
二至三年	3,144,148.22	1.92	1,950,329.64	62.03	7,514,781.66	5.46	7,145,728.60	95.09
三年以上	12,649,268.96	7.74	11,890,000.47	94.00	6,204,476.62	4.50	4,730,571.63	76.24
合计	163,442,767.36	100.00	15,697,460.84		137,685,528.23	100.00	16,145,939.53	

## 3.应收款项按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提减值准备	14,556,380.41	8.91	12,110,131.97	83.19	40,008,342.50	29.06	13,390,131.97	33.47
组合计提减值准备	148,886,386.95	91.09	3,587,328.87	2.41	97,677,185.73	70.94	2,755,807.56	2.82
合计	163,442,767.36	100.00	15,697,460.84		137,685,528.23	100.00	16,145,939.53	

### (1) 期末单项计提减值准备的应收账款

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质
应收投行业务手续费佣金收入	12,110,131.97	12,110,131.97	100.00	预计无法收回的手续费及佣金
东证融汇证券资产管理有限公司	2,446,248.44			代销资管产品服务费
合计	14,556,380.41	12,110,131.97		

### (2) 期末组合计提减值准备的应收账款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	140,345,767.26	94.26	1,400,197.28	1.00	91,524,073.81	93.70	915,240.73	1.00
一至二年	4,537,334.48	3.05	453,733.45	10.00	2,743,985.61	2.81	274,398.57	10.00
二至三年	894,148.22	0.60	178,829.64	20.00	461,316.32	0.47	92,263.26	20.00
三年以上	3,109,136.99	2.09	1,554,568.50	50.00	2,947,809.99	3.02	1,473,905.00	50.00
合计	148,886,386.95	100.00	3,587,328.87		97,677,185.73	100.00	2,755,807.56	

#### (四) 金融投资：交易性金融资产

##### 1. 按类别列示

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	15,957,378,165.42		15,957,378,165.42	15,608,083,087.75		15,608,083,087.75
公募基金份额	6,342,273,017.33		6,342,273,017.33	5,752,991,056.20		5,752,991,056.20
股票/股权	2,594,518,571.92		2,594,518,571.92	2,668,954,330.35		2,668,954,330.35
银行理财产品	1,000,267.02		1,000,267.02	1,000,000.00		1,000,000.00
券商资管计划	374,175,600.00		374,175,600.00	398,593,174.72		398,593,174.72
信托计划	1,008,394,908.38		1,008,394,908.38	987,569,499.85		987,569,499.85
其他	1,070,080,076.14		1,070,080,076.14	956,074,342.09		956,074,342.09
合计	27,347,820,606.21		27,347,820,606.21	26,373,265,490.96		26,373,265,490.96

类别	期初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	13,883,713,983.42		13,883,713,983.42	13,584,512,788.72		13,584,512,788.72
公募基金份额	868,757,629.23		868,757,629.23	861,065,354.39		861,065,354.39
股票/股权	1,920,507,075.33		1,920,507,075.33	2,058,081,413.03		2,058,081,413.03
银行理财产品	300,412.29		300,412.29	300,000.00		300,000.00
券商资管计划	324,466,002.86		324,466,002.86	413,222,981.09		413,222,981.09

信托计划	936,844,849.28	936,844,849.28	970,000,000.00	970,000,000.00
其他	5,157,009,504.74	5,157,009,504.74	4,674,018,963.52	4,674,018,963.52
合计	23,091,599,457.15	23,091,599,457.15	22,561,201,500.75	22,561,201,500.75

## 2. 存在限售期限及有承诺条件的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的 其他重大限制	期末余额
交易性债券企业债	质押式回购交易	10,810,785,692.36
交易性金融资产基金专户	质押式报价回购交易	4,672,291,587.54
股票/股权	限售期内	190,775,151.93
交易性债券企业债	买断式回购交易	556,938,106.85
融出证券	证券已融出	178,907,496.08
合计		16,409,698,034.76

## 3. 融出证券

项目	期末余额	期初余额
融出证券		
——交易性金融资产	178,907,496.08	132,799,942.40
——转融通融入证券		2,678,208.70
转融通融入证券总额		3,143,819.00

注：本年融券业务无违约情况。

## (五) 长期股权投资

### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
子公司	3,290,854,510.43	3,190,854,510.43
联营企业	752,619,860.12	671,111,496.96
小计	4,043,474,370.55	3,861,966,007.39
减：减值准备		
长期股权投资账面价值	4,043,474,370.55	3,861,966,007.39

## 2.长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本年增减变动					期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备
				追加投资	权益法下确认的投资收益	联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	本期现金红利	增减变动小计					
联营企业:													
银华基金管理股份有限公司	权益法	42,000,000.00	671,111,496.96		174,331,354.43	102,965.17	-92,925,956.44	81,508,363.16	752,619,860.12	18.90	18.90		
权益法小计		42,000,000.00	671,111,496.96		174,331,354.43	102,965.17	-92,925,956.44	81,508,363.16	752,619,860.12				
子公司:													
东方基金管理股份有限公司	成本法	289,535,723.26	289,535,723.26						289,535,723.26	57.60	57.60		
渤海期货股份有限公司	成本法	474,497,301.62	474,497,301.62						474,497,301.62	96.00	96.00		
东证融通投资管理有限公司	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00						600,000,000.00	100.00	100.00		
东证融达投资有限公司	成本法	1,126,821,485.55	1,126,821,485.55	100,000,000.00				100,000,000.00	1,226,821,485.55	100.00	100.00		
东证融汇证券资产管理有限公司	成本法	700,000,000.00	700,000,000.00						700,000,000.00	100.00	100.00		
成本法小计		3,190,854,510.43	3,190,854,510.43	100,000,000.00				100,000,000.00	3,290,854,510.43				
合计		3,232,854,510.43	3,861,966,007.39	100,000,000.00	174,331,354.43	102,965.17	-92,925,956.44	181,508,363.16	4,043,474,370.55				

(1) 公司向投资企业转移资金的能力未受到限制;

(2) 公司期末无有限售条件的长期股权投资。

(六) 其他资产

1. 分项列示

项目	期末余额	期初余额
1.其他应收款	960,867,598.30	1,130,751,707.79
2.预付账款	89,620,086.24	52,229,924.75
3.抵债资产	7,155,895.00	7,155,895.00
4.长期待摊费用	24,772,545.65	27,304,255.95
5.待抵扣税金	4,722,562.48	3,529,940.29
6.应收利息	12,117,226.86	35,218,721.83
7.研发支出	1,726,896.96	
合计	1,100,982,811.49	1,256,190,445.61

2. 其他应收款

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款账面余额	1,381,093,948.05	1,329,889,142.90
减：坏账准备	420,226,349.75	199,137,435.11
其他应收款账面价值	960,867,598.30	1,130,751,707.79

(2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	284,978,892.91	20.64	196,181,891.69	68.84	78,649,421.24	5.91	49,090,645.87	62.42
一至二年	88,369,718.34	6.40	49,136,750.66	55.60	1,008,771,123.40	75.85	312,286.38	0.03
二至三年	767,920,109.41	55.60	384,021.87	0.05	2,653,620.44	0.20	530,724.09	20.00
三年以上	239,825,227.39	17.36	174,523,685.53	72.77	239,814,977.82	18.04	149,203,778.77	62.22
合计	1,381,093,948.05	100.00	420,226,349.75		1,329,889,142.90	100.00	199,137,435.11	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,324,625,328.42	95.91	419,141,602.74	31.64	1,322,282,211.68	99.43	198,099,157.07	14.98
按组合计提坏账准备的其他应收款	56,468,619.63	4.09	1,084,747.01	1.92	7,605,621.74	0.57	1,038,278.04	13.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					1,309.48	0.00		
合计	1,381,093,948.05	100.00	420,226,349.75		1,329,889,142.90	100.00	199,137,435.11	

①期末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质
渤海融幸(上海)商贸有限公司	500,000,000.00			集团内部资金往来
东证融成资本管理有限公司	266,000,000.00			集团内部资金往来及占用利息
重庆市福星门业(集团)有限公司	212,219,163.91	148,943,405.91	70.18	私募债逾期本息
阙文彬(恒康项目)	179,416,400.00	179,416,400.00	100.00	股票质押逾期处置剩余本息款
华晨汽车集团控股有限公司	67,860,890.41	48,987,079.05	72.19	公募债逾期本息
渤海融盛资本管理有限公司	30,000,000.00			集团内部资金往来
“长沙事件”垫付款项	24,370,517.00	24,370,517.00	100.00	垫付投资者款
三胞集团有限公司	20,627,959.21	405,953.99	1.97	公募债逾期本息
中国华力控股集团有限公司(北京文化)	14,862,501.42	14,862,501.42	100.00	股票质押逾期处置剩余本息款
沅沅弘(北京)控股集团有限公司	1,869,247.47	18,692.47	1.00	诉讼费
公司员工-甲	1,850,000.00	370,000.00	20.00	备用金
北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50.00	诉讼费
公司员工-乙	1,500,000.00	750,000.00	50.00	备用金
上海证券交易所	1,197,911.00	11,979.11	1.00	期权经手费
何巧女	1,050,738.00	105,073.80	10.00	诉讼费
合计	1,324,625,328.42	419,141,602.75		

②单项金额不重大组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	34,983,394.81	61.95	47,614.57	4,872,399.56	64.06	48,724.00
一至二年	19,458,089.93	34.46	44,597.82	77,427.31	1.02	7,742.73
二至三年	70,109.41	0.12	14,021.87	1,153,620.44	15.17	230,724.09
三年以上	1,957,025.48	3.47	978,512.75	1,502,174.43	19.75	751,087.22
合计	56,468,619.63	100	1,084,747.01	7,605,621.74	100.00	1,038,278.04

(4) 期末其他应收款中无持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款;

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
渤海融幸(上海)商贸有限公司	控股孙公司	500,000,000.00	三年以内	36.20
东证融成资本管理有限公司	全资孙公司	266,000,000.00	三年以内	19.26
重庆市福星门业(集团)有限公司	非关联方	212,219,163.91	三年以上	15.37
阙文彬(恒康项目)	非关联方	179,416,400.00	一年以内	12.99
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	67,860,890.41	一年以内	4.91
合计		1,225,496,454.32		88.73

(6) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款项金额。

### 3.预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
一年以内	77,311,803.64	86.26	32,700,709.32	62.61
一至二年	4,450,864.79	4.97	18,366,297.93	35.16
二至三年	6,909,329.06	7.71	93,623.64	0.18
三年以上	948,088.75	1.06	1,069,293.86	2.05
合计	89,620,086.24	100.00	52,229,924.75	100.00

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	账面余额	时间	未结算原因
恒生电子股份有限公司	非关联方	32,325,727.95	2021 年	未到结算期
杭州财人汇网络股份有限公司	非关联方	7,182,546.98	2019 年/2020 年/2021 年	未到结算期
中信建投证券股份有限公司	非关联方	4,929,000.00	2021 年	预付新股申购款
浙江同花顺互联信息技术有限公司	非关联方	3,398,058.39	2019 年/2020 年	未到结算期
网易(杭州)网络有限公司	非关联方	3,368,399.57	2021 年	未到结算期
合计		51,203,732.89		

#### (3) 期末预付款项中无持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

### 4.应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收买入返售金融资产利息	42,672,672.50	49,310,842.98
应收债券投资利息		27,577,000.00
应收融资融券业务利息	14,316,665.78	10,181,877.38
合计	56,989,338.28	87,069,720.36
减: 减值准备	44,872,111.42	51,850,998.53
应收利息净额	12,117,226.86	35,218,721.83

### 5.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
安装及装修费	27,304,255.95	9,613,340.32	12,017,989.50	127,061.12	24,772,545.65	处置安装及装修费
合计	27,304,255.95	9,613,340.32	12,017,989.50	127,061.12	24,772,545.65	

### 6.抵债资产

项目	期末余额	期初余额
抵债资产余额	22,254,396.18	22,254,396.18
减: 抵债资产减值准备	15,098,501.18	15,098,501.18
抵债资产净额	7,155,895.00	7,155,895.00

## (七) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	917,032,306.62	1,447,961,154.34	1,213,341,867.39	1,151,651,593.57
离职后福利设定提存计划	92,598.20	76,548,166.38	76,479,136.73	161,627.85
辞退福利		1,363,277.73	1,363,277.73	
一年内到期的其他福利				
合计	917,124,904.82	1,525,872,598.45	1,291,184,281.85	1,151,813,221.42

### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	868,526,185.91	1,321,113,705.53	1,092,932,807.71	1,096,707,083.73
2. 职工福利费	4,665.60	13,115,235.09	13,119,900.69	
3. 社会保险费	36,243.88	54,519,533.42	54,522,884.44	32,892.86
其中：医疗保险费	35,169.44	52,740,263.16	52,772,123.93	3,308.67
工伤保险费	1,074.44	773,281.32	744,771.57	29,584.19
生育保险费		1,005,988.94	1,005,988.94	
4. 住房公积金		40,642,337.12	40,642,337.12	
5. 工会经费和职工教育经费	48,465,211.23	18,564,093.18	12,117,687.43	54,911,616.98
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
8. 其他短期薪酬		6,250.00	6,250.00	
合计	917,032,306.62	1,447,961,154.34	1,213,341,867.39	1,151,651,593.57

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	92,598.20	73,758,750.39	73,689,720.74	161,627.85
失业保险费		2,789,415.99	2,789,415.99	
企业年金缴费				
合计	92,598.20	76,548,166.38	76,479,136.73	161,627.85

## (八) 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	1,604,981,255.59	1,409,802,205.41
其中：货币资金及结算备付金利息收入	494,402,874.66	468,557,158.44
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	925,522,845.98	753,521,656.56
买入返售金融资产利息收入	154,361,904.14	152,273,610.11
其中：约定购回利息收入		

项目	本期金额	上期金额
股权质押回购利息收入	124,733,116.06	127,453,264.32
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入		
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	30,693,630.81	35,449,780.30
利息支出	1,434,595,967.50	1,296,216,153.61
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	111,652,358.98	116,052,677.01
拆入资金利息支出	36,943,914.87	29,728,248.86
其中：转融通利息支出	8,345,234.39	5,502,262.77
卖出回购金融资产款利息支出	344,762,575.54	218,833,756.87
其中：报价回购利息支出	52,468,740.39	71,569,109.59
代理买卖证券款利息支出	56,999,377.04	52,529,738.49
长借款利息支出		
应付债券利息支出	864,516,678.83	835,314,092.78
其中：次级债券利息支出	519,260,745.04	419,997,561.10
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	14,816,620.19	39,453,953.54
其他利息支出	4,904,442.05	4,303,686.06
利息净收入	170,385,288.09	113,586,051.80

## (九) 手续费及佣金净收入

### 1.按类别列示

项目	本期金额	上期金额
证券经纪业务净收入	1,106,721,664.57	883,515,846.38
—证券经纪业务收入	1,444,947,571.41	1,194,197,079.79
代理买卖证券业务	1,103,432,981.82	1,014,289,417.95
交易单元席位租赁	216,337,940.80	115,149,687.47
代销金融产品业务	125,176,648.79	64,757,974.37
—证券经纪业务支出	338,225,906.84	310,681,233.41
代理买卖证券业务	338,225,906.84	310,681,233.41
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务净收入	376,815,824.12	281,016,516.91
—投资银行业务收入	377,417,603.37	281,158,026.34
证券承销业务	255,430,681.84	156,435,329.82
证券保荐业务	15,502,830.21	5,001,886.79
财务顾问业务	106,484,091.32	119,720,809.73
—投资银行业务支出	601,779.25	141,509.43

项目	本期金额	上期金额
证券承销业务	601,779.25	
证券保荐业务		141,509.43
财务顾问业务		
资产管理业务净收入		
—资产管理业务收入		
—资产管理业务支出		
基金管理业务净收入		
—基金管理业务收入		
—基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	235,656,025.02	121,051,414.98
—投资咨询业务收入	235,656,025.02	121,051,414.98
—投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	-8,664,099.56	2,736,390.54
—其他手续费及佣金收入	3,430,209.00	3,059,086.49
—其他手续费及佣金支出	12,094,308.56	322,695.95
合计	1,710,529,414.15	1,288,320,168.81
其中：手续费及佣金收入合计	2,061,451,408.80	1,599,465,607.60
手续费及佣金支出合计	350,921,994.65	311,145,438.79
财务顾问业务净收入：	106,484,091.32	119,720,809.73
并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	1,202,830.19	17,084,905.66
并购重组财务顾问业务净收入—其他	2,438,679.24	
其他财务顾问业务净收入	102,842,581.89	102,635,904.07

## 2.代理销售金融产品销售情况列示如下

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	16,899,638,753.51	71,366,224.41	19,662,410,818.01	43,560,318.31
银行理财产品				
资管计划	35,374,863,854.68	33,097,412.61	39,324,411,189.13	12,837,924.90
其他	1,944,285,000.00	20,713,011.77	834,082,600.00	8,359,731.16
合计	54,218,787,608.19	125,176,648.79	59,820,904,607.14	64,757,974.37

## (十) 投资收益

### 1.投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	174,331,354.43	156,473,085.22
处置长期股权投资产生的投资收益		

项目	本期金额	上期金额
债务重组产生的投资收益		
金融工具投资收益	1,262,698,333.53	1,570,387,607.50
其中：持有期间取得的收益	746,543,588.33	721,601,088.46
交易性金融工具	746,543,588.33	721,601,088.46
其他权益工具投资		
衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	516,154,745.20	848,786,519.04
交易性金融工具	460,899,742.55	842,342,385.96
其他债权投资		
债权投资		
衍生金融工具	55,255,002.65	6,444,133.08
其他		
合计	1,437,029,687.96	1,726,860,692.72

## 2.交易性金融工具投资收益明细表：

交易性金融工具		本期金额	上期金额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	746,543,588.33	721,601,088.46
	处置期间收益	471,837,518.60	815,419,950.33
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置期间收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置期间收益	-10,937,776.05	26,922,435.63
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置期间收益		

## 3.按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理股份有限公司	174,331,354.43	156,473,085.22	2021 年较 2020 年净利润增加
合计	174,331,354.43	156,473,085.22	

## (十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	431,770,145.70	556,410,716.12
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	2,748,821.77	-2,748,821.83
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
衍生金融工具	-28,188,473.84	-15,953,171.46
其他		
合计	406,330,493.63	537,708,722.83

## (十二) 业务及管理费

项目	本期金额	上期金额
职工费用	1,354,105,722.26	1,038,087,880.21
租赁费	14,676,274.29	77,360,506.78
折旧费	59,712,632.69	61,342,826.03
使用权资产折旧	67,638,657.75	
无形资产摊销	41,004,583.97	35,031,988.25
长期待摊费用摊销	12,017,989.50	12,247,493.87
租赁负债利息费用	9,483,613.29	
差旅费	18,908,591.99	12,547,916.99
业务招待费	57,254,808.24	46,048,881.52
投资者保护基金	53,169,908.03	17,449,981.71
劳动保险费	131,225,058.23	68,447,034.43
咨询费	139,537,978.16	63,212,305.78
业务宣传费	79,099,189.48	65,988,263.11
住房公积金	40,642,337.57	34,886,452.22
邮电费	63,857,108.09	50,476,431.25
其他	172,142,288.46	148,056,590.90
合计	2,314,476,742.00	1,731,184,553.05

## (十三) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,176,156,561.71	1,325,843,612.81
加：信用减值损失	22,923,701.08	236,577,329.22
其他资产减值准备		
固定资产折旧	64,153,999.51	63,568,879.73
使用权资产折旧	67,638,657.75	
无形资产摊销	41,004,583.97	35,031,988.25
长期待摊费用摊销	12,017,989.50	12,247,493.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	20,932.35	-107,699.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,720,681.42	736,749.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-406,330,493.63	-537,708,722.83
利息支出	985,652,651.10	951,366,769.79

项目	本期金额	上期金额
汇兑损失（收益以“-”号填列）	503,446.51	1,453,888.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-174,331,354.43	-156,473,085.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,549,670.54	5,264,253.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,687,288.02	131,467,730.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-3,805,010,563.70	2,669,508,771.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,308,782,862.79	-2,184,688,830.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,386,029,814.25	93,482,260.11
其他	-500.00	
经营活动产生的现金流量净额	3,078,604,203.16	2,647,571,389.01
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	20,817,217,819.61	17,507,711,437.68
减：现金的年初余额	17,507,711,437.68	17,868,034,774.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,309,506,381.93	-360,323,336.58

## 十七、补充资料

### （一）非经常性损益明细表

根据中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-2,064,987.04	-698,842.50
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,325,945.76	18,128,880.00
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		

项目	本期金额	上期金额
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,452,025.99	1,130,787.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	48,712,984.71	18,560,825.38
减：非经常性损益的所得税影响数	12,213,952.51	4,642,331.59
扣除所得税影响后的非经常性损益	36,499,032.20	13,918,493.79
其中：归属于上市公司股东的非经常性损益	36,110,823.76	13,761,457.42
归属于少数股东的非经常性损益	388,208.44	157,036.37

对非经常性损益项目的其他说明：

根据中国证监会公告[2008]43 号的规定，由于证券投资业务为公司的主营业务，因此持有交易性金融资产产生的公允价值变动收益以及处置交易性金融资产取得的投资收益不界定为非经常性损益。

具体项目如下：

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,534,535,750.60	1,784,976,785.39
持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益	608,013,916.32	502,070,208.12
合计	2,142,549,666.92	2,287,046,993.51

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	9.37%	0.6939	0.6939

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.16%	0.6785	0.6785
-------------------------	-------	--------	--------

### 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$1. \text{加权平均净资产收益率} = P0 \div (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2. “扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

$$3. \text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司发生配股时，因其是向现有股东以低于当前股票市价的价格发行普通股，则需考虑配股中的送股因素，即配股可理解为按市价发行股票和无对价送股的混合物，计算每股收益时应当计算出一个调整系数，再用配股前发行在外普通股的股数乘以该调整系数，得出计算每股收益时应采用的普通股股数。具体计算公式如下：

每股理论除权价格 = (行权前发行在外普通股的公允价值总额 + 配股收到的款项) ÷ 行权后发行在外的普通股股数

$$\text{调整系数} = \text{行权前发行在外普通股的每股公允价值} \div \text{每股理论除权价格}$$

$$\text{因配股重新计算的上年度基本每股收益} = \text{上年度基本每股收益} \div \text{调整系数}$$

本年度基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷(配股前发行在外普通股股数×调整系数  
×配股前普通股发行在外的时间权重+配股后发行在外普通股加权平均数)

(1) 2021 年 12 月 31 日发行在外的普通股加权平均数计算数据

S=2,340,452,915.00 股

(2) 2021 年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

S0=2,340,452,915.00 股

4.因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

#### 十八、财务报告的批准报出

本财务报告已经公司董事会于 2022 年 4 月 13 日召开的第十届董事会第七次会议批准报出。

东北证券股份有限公司  
二〇二二年四月十三日

附录一：

公司分公司一览表

序号	区域	分公司名称	详细地址	联系电话
1	吉林	延边分公司	图们市友谊街 666 号	0433-2555529
2		四平分公司	四平市铁西区仁兴街七委凯虹大厦南辅楼三层	0434-3233983
3	黑龙江	黑龙江分公司	哈尔滨市南岗区东大直街 255 号龙江大厦 2-3 层	0451-87680866
4	辽宁	辽宁分公司	沈阳市和平区青年大街 356 号 2201	024-83892699
5		大连分公司	大连市西岗区花园广场 3 号 4 层	0411-82100818
6	北京	北京固定收益分公司	北京市西城区锦十坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 层	010-63210854
7		北京分公司	北京市西城区西直门外大街 1 号院 3 号楼 9D1-D3	010-58302526
8		北京中关村分公司	北京市东城区安德路甲 61 号 2 号楼 3 层 A-301、303、305	010-64522789
9		北京朝阳分公司	北京市朝阳区朝外大街乙 6 号 20 层 2303、2305	010-58699518
10	天津	天津分公司	天津市河西区平山道森淼公寓底商 305-306	022-87691012
11	河南	河南分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商鼎路 78 号 2 单元 7 层 710 号、711 号	0371-65357660
12	山东	山东分公司	中国（山东）自由贸易试验区济南片区经十东路 6599 号普利广场 7 楼 701、702、703、710、713 室	0531-55568227
13		烟台分公司	烟台市莱山区迎春大街 171 号内 103 号	0535-6881619
14	山西	山西分公司	太原市迎泽区桃园北路 6 号 2 层 202 室	0351-4052787
15	上海	上海证券自营分公司	上海市浦东新区杨高南路 729 号陆家嘴世纪金融广场 1 号楼 17 层	021-20361028
16		上海证券研究咨询分公司	上海市浦东新区杨高南路 729 号陆家嘴世纪金融广场 1 号楼 17 层	021-20361137
17		上海浦东分公司	中国（上海）自由贸易试验区峨山路 91 弄 100 号 7 层 704 单元	021-68600117
18	江苏	江苏分公司	南京市建邺区庐山路 248 号 4 号楼 1303-1309 室	025-83313297
19		苏州分公司	苏州工业园区苏雅路 158 号 1 幢 302 室	0512-68633106
20	安徽	安徽分公司	合肥市包河区芜湖路 258 号三楼	0551-63505999
21	浙江	浙江分公司	杭州市江干区高德置业中心 1 号楼 3803-3804 室	0571-85382288

22		宁波分公司	宁波市江东区中山东路 1211、1213 号 007 幢 (1-12) (1-13)	0574-89086166
23	湖北	湖北分公司	武汉市江汉区香港路 257 号	027-85517277
24	湖南	湖南分公司	长沙市岳麓区茶子山东路 112 号滨江金融中心 C 栋 2230、2231、2232 号	0731-88338081
25	四川	四川分公司	成都市武侯区龙腾东路 36 号 1 栋 3 层 19-21 号	028-87046619
26		四川第二分公司	成都市成华区二环路东二段 508 号 1 栋 4 单元成华科技大厦 16 层 3、4 号	028-62616211
27	重庆	重庆分公司	重庆市江北区庆云路 10 号国金中心 3 号楼 7-9 单元	023-68636698
28	陕西	陕西分公司	西安市莲湖区南二环西段 180 号财富中心 1 期 (银达大厦) A 座 4 层 10402、10403、10408 室	029-89582146
29	福建	福建分公司	福州市鼓楼区五一中路 57 号闽东大厦 17 层	0591-87555352
30	广东	广东分公司	广州市天河区黄埔大道西 122 号之二 1501、1502、1503 单元	020-87312382
31		佛山分公司	佛山市南海区桂城街道南平西路广东夏西国际橡塑城一期 12 号楼首层 A12-101 至 A12-102	0757-86326697
32		深圳南山分公司	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区中心路 3333 号中铁南方总部大厦 1408	0755-33201760
33		深圳分公司	深圳市福田区福田街道福安社区福华三路 100 号鼎和大厦 13 楼 1301-01、02	0755-83788868
34		深圳科技园分公司	深圳市南山区粤海街道高新南九道 10 号生态园三区 10 栋裙楼 02 层 08 号	0755-33010678
35		深圳福田分公司	深圳市福田区莲花街道福中社区金田路 4028 号荣超经贸中心 B1713、1715	0755-83829865
36	贵州	贵州分公司	贵阳市南明区富水南路与都司高架桥交汇处 186 号“泰祥国际”商办楼 1 单元 19 层 1-4 号房[中南社区]	0851-88255518
37	甘肃	甘肃分公司	兰州市城关区红星巷路 64-2 号昶荣城市印象写字楼一楼南侧 2 号商铺	0931-8280139
38	海南	海南分公司	海口市美兰区大英山东一路 10 号海阔天空国瑞城 (铂仕苑) 3#住宅楼 1 层 商铺 08 房	0898-65251269
39	内蒙古自治区	内蒙古分公司	呼和浩特市赛罕区大学西街 110 号丰业大厦第三层	0471-3450950
40	新疆维吾尔自治区	新疆分公司	乌鲁木齐市新市区长春中路 401 号锦城大厦三栋一层 3 号门面, 五层办公 1、2 号	0991-5056316
41	云南	云南分公司	昆明市五华区南屏街 4 号信托大厦 A 座 14 层	0871-64561975

附录二:

公司证券营业部一览表

序号	区域	证券营业部名称	详细地址	联系电话
1	吉林省长春市	长春西安大路证券营业部	长春市西安大路 699 号	0431-85858999
2		长春同志街第三证券营业部	长春市同志街 2618 号	0431-88769766
3		长春卫星路证券营业部	长春市南关区卫星路 5829 号	0431-85681717
4		长春建设街证券营业部	长春市建设街 2007 号	0431-88528359
5		长春东风大街证券营业部	长春市东风大街 890 号	0431-87616908
6		长春湖西路证券营业部	长春市朝阳区湖西路国信南湖公馆商业 16-101, 111 (1-6/1-7)	0431-85923555
7		长春东朝阳路证券营业部	长春市同志街 25 号	0431-88575077
8		长春自由大路证券营业部	长春市自由大路 4755 号	0431-84677277
9		长春前进大街证券营业部	长春市前进大街 996 号	0431-85116600
10		长春临河街证券营业部	长春市净月开发区临河街 7477 号中海水岸春城 C17 栋 109、110 室	0431-88727771
11		长春飞跃路证券营业部	长春市高新开发区光谷大街以北咖啡小镇小区 S5 号楼	0431-81132888
12		长春东盛大街证券营业部	长春市东盛大街 1808 号	0431-84807077
13		长春丹江街证券营业部	长春市双阳区丹江街 655 号	0431-84225121
14		长春生态大街证券营业部	长春市净月开发区伟峰生态新城 11 栋 1102 室	0431-81172559
15		九台站前路证券营业部	九台市站前路 9 号	0431-82353685
16	吉林省内长春市外	吉林光华路证券营业部	吉林市船营区光华路光荣小区 0 号楼 (光华路 555 号)	0432-62084929
17		吉林遵义东路证券营业部	吉林市龙潭区遵义东路仁信城市广场 22 号网点	0432-63031811
18		四平紫气大路证券营业部	四平市铁西区紫气大路华宇城 A13-D101 号	0434-3219601
19		双辽辽河路证券营业部	双辽市辽河路 2659 号	0434-7225535
20		公主岭证券营业部	公主岭市公主大街 84 号	0434-6285211
21		松原松江大街证券营业部	松原市宁江区松江大街 1528 号	0438-2889809
22		松原团结街证券营业部	松原市宁江区团结街 1473 号	0438-2713177
23		白山通江路证券营业部	白山市通江路 13 号 3-5 层	0439-5008883

24		抚松小南街证券营业部	抚松县抚松镇小南街	0439-6555985
25		临江临江大街证券营业部	临江市临江大街 169 号	0439-5150686
26		延吉光明街证券营业部	延吉光明街 172 号	0433-2555529
27		敦化证券营业部	敦化市民主街民主委一组	0433-6238788
28		珲春证券营业部	珲春市新安街合作区农村信用社综合楼 210、211 室	0433-7508218
29		白城中兴东大路证券营业部	白城市中兴东大路 14-1 号	0436-3323988
30		大安德胜路证券营业部	白城市大安市金北花园小区（中央公馆）德胜路南 7 号楼 1-10	0436-5050686
31		辽源人民大街证券营业部	辽源市（原人民大街 640 号）御峰城市广场中路 1 号门市 1 层 2 层及 2 号门市 3 号门市的 2 层	0437-5085818
32		通化新华大街证券营业部	通化市东昌区新华大街 1239 号	0435-3962221
33		梅河口银河大街证券营业部	梅河口市银河大街-0-3-31	0435-4241340
34		农安利民路证券营业部	农安县农安镇政府广场东侧富贵城小区住宅楼 1 栋东 42 门	0431-83232200
35		德惠德惠路证券营业部	德惠市德惠路 1122 号	0431-81187711
36	北京	北京三里河东路证券营业部	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦四层	010-68581718
37		北京通州证券营业部	北京市通州区玉带河东街 336 号楼 1 层	010-56760808
38	河北	石家庄民生路证券营业部	石家庄市桥西区民生路 89 号新休门燕赵财富中心 D 区	0311-86087336
39	河南	郑州城东路证券营业部	郑州市管城区城东路 106 号远征大厦 2 层南半区	0371-69199989
40		平顶山新华路证券营业部	平顶山市卫东区新华路中段广厦汇商广场一楼门面房 6 号	0375-6193288
41		济南经十东路证券营业部	中国（山东）自由贸易试验区济南片区经十东路 6599 号普利广场一楼商业四室及七楼 705、706、711 室	0531-55512310
42		青岛山东路证券营业部	青岛市市北区延吉路 76 号 6 号楼 76-38	0532-80900599
43	山东	潍坊东风东街证券营业部	潍坊高新区新城街道翰林社区东风东街 5078 号翰林新城状元府 6 号楼 06 商铺	0536-2111193
44		威海世昌大道证券营业部	威海市环翠区世昌大道 93 号半岛印象-印象汇乐活区负一层、一层 5 号商铺	0631-3666699
45		淄博中润大道证券营业部	淄博市高新区中润大道 49 号沿街 1 甲 13 套	0533-6202686
46		济宁洸河路证券营业部	济宁高新区新闻大厦 0104 号房	0537-7977099

47	山西	太原桃园北路证券营业部	太原市迎泽区桃园北路 6 号楼	0351-4052787
48		大同永和路证券营业部	大同市平城区永和路复地御澜湾 18 号楼 2 号商铺	0352-5369111
49	上海	上海永嘉路证券营业部	上海市徐汇区永嘉路 88 号	021-64666277
50		上海虹口区海伦路证券营业部	上海市虹口区海伦路 440 号 15 层 05 单元	021-63065788
51		上海南奉公路证券营业部	上海市奉贤区南桥镇南奉公路 8519 号 8 层 A、B、C、D、E 室	021-61189620
52		上海局门路证券营业部	上海市黄浦区局门路 222 号	021-63050137
53		上海北艾路证券营业部	上海市浦东新区北艾路 1766 号 1001、1002 室	021-68700286
54		上海峨山路证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区峨山路 91 弄 100 号 3 层 305 单元	021-68750918
55		上海迎春路证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区迎春路 873 号 5 楼	021-58993388
56		上海普陀区武宁路证券营业部	上海市普陀区武宁路 19 号 701、702、703、704、713 室	021-62308399
57		上海浦东大道证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区浦东大道 720、728 号 10 层 10K 室	021-68815187
58		江苏	南京标营路证券营业部	南京市秦淮区标营路 4 号紫荆大厦第 4 层
59	南京中山北路证券营业部		南京市鼓楼区中山北路 168 号	025-66605697
60	南京溧水天生桥大道证券营业部		南京市溧水区永阳镇天生桥大道 388 号时代国际广场 1 楼 1013 室	025-83314219
61	常州花园街证券营业部		常州市武进区湖塘镇花园街 168 号 H-12	0519-81681228
62	江阴滨江东路证券营业部		江阴市滨江东路 2 号裙楼 1 楼 107 座	0510-86818238
63	盐城腾飞路证券营业部		盐城市盐都区腾飞路万达公寓 28 号楼, 东一楼、三楼 (E)	0515-81081555
64	南通世纪大道证券营业部		南通市崇川区世纪大道 66 号附 2 号 202 室	0513-83556158
65	无锡清扬路证券营业部		无锡市梁溪区清扬路 131-3	0510-88772801
66	安徽	合肥芜湖路证券营业部	合肥市包河区芜湖路 258 号	0551-63505999
67		六安梅山路证券营业部	六安市梅山路明都北苑 1 号楼	0564-3211833
68	浙江	杭州西湖大道证券营业部	杭州市上城区西湖大道 193 号 218 室、211 号	0571-85107808
69		杭州教工路证券营业部	杭州市西湖区教工路 88 号 1102 室	0571-85365658
70		杭州市心北路证券营业部	杭州市萧山区宁围街道博地世纪中心 1 幢 1803 室	0571-88250306
71		义乌雪峰路证券营业部	义乌市北苑街道雪峰西路 375 号	0579-85526611
72		绍兴金柯桥大道证券营业部	绍兴市柯桥区柯桥蓝宝石公寓 16 幢 114-115 室	0575-85705859

73		温州新城大道证券营业部	温州市鹿城区新城大道正茂大厦 E 幢 114-115 号	0577-88187779
74		台州广场西路证券营业部	台州市椒江区葭沚街道广场西路 135 号 1 层	0576-88665772
75		宁波江安路证券营业部	宁波江北区江安路 478 号 3 幢 81、83、84 号	0574-83068666
76		宁波鄞奉路证券营业部	宁波市海曙区鄞奉路 211 号	0574-87639509
77	江西	南昌阳明路证券营业部	南昌市东湖区阳明路 183 号航洋大厦三楼	0791-86807000
78		武汉香港路证券营业部	武汉市江汉区香港路 257 号	027-85517277
79	湖北	武汉中北路证券营业部	武汉市武昌区中北路 109 号武汉 1818 中心(二期)第 6-7 幢 6 栋 23 层 5 号、6 号房	027-87325859
80		襄阳春园路证券营业部	襄阳市高新区铁威公寓 1 幢 1 层 8、9 室	0710-3722311
81		重庆科园一路证券营业部	重庆市九龙坡区科园一路 6 号 13-3 号、13-5 号	023-68626889
82	重庆	重庆沙南街证券营业部	重庆市沙坪坝区沙南街 001 号南园 2 号附 7 号四层	023-65160686
83		重庆铜梁证券营业部	重庆市铜梁区巴川街道办事处营盘路 1 号	023-45672680
84		福州五一中路证券营业部	福州市鼓楼区五一中路 57 号闽东大厦 2 楼	0591-87556065
85		晋江世纪大道证券营业部	晋江市青阳街道世纪大道宝龙世家 D 栋 905、906 单元	0595-82051166
86		泉州丰泽街证券营业部	泉州市鲤城区鲤中街道促进社区丰泽街 724 号及二楼办公室	0595-68282266
87	福建	厦门湖滨南路证券营业部	厦门市思明区湖滨南路 357-359 号海晟国际大厦第 14 层 1405B、1406 单元	0592-5980765
88		莆田东圳东路证券营业部	莆田市荔城区拱辰街道东圳东路 1199 号中海天下 2 号楼 216 室	0594-2251268
89		福清西环路证券营业部	福州市福清市音西街道西环路 1 号国际华城 A11 号楼 2 层 201、202 店面	0591-85169326
90		韶关新华南路证券营业部	韶关市武江区新华南路 23 号红星大厦二层 11 单元	0751-8800808
91		广州燕翔路证券营业部	广州市海珠区燕翔路 221 号-229 号(单)101 房自编 04、102	020-89571559
92		广州祈福新邨证券营业部	广州市番禺区钟村街福华路 84 号 204、205 房	020-37816527
93	广东	广州黄埔证券营业部	广州市黄埔区兆昌路 4 号 101 房	020-37816530
94		揭阳临江南路证券营业部	揭阳市榕城区临江南路以南、榕华大道以东江南新城五期(御鼎轩)第 14 号铺	0663-8590211
95		珠海兴业路证券营业部	珠海市香洲区兴业路 88 号优特总部大厦 17 层 02、03、04 室	0756-8880650

96	广西壮族 自治区	南宁东葛路证券营业部	南宁市青秀区东葛路 118 号南宁青秀万达广场东 8 栋 142 号	0771-8066080
97		桂林穿山东路证券营业部	桂林市七星区穿山东路 28 号彰泰·春天北苑 1 栋 1、2-12 商铺	0773-3110778
98	内蒙古 自治区	乌兰察布恩和路证券营业部	乌兰察布市集宁区恩和路 79 号 (原乌兰察布日报社)	0474-8281899
99		通辽霍林河大街证券营业部	通辽市科尔沁区霍林河大街恒源花园小区 11#楼 102 室	0475-8959333
100	湖南	长沙晴岚路证券营业部	长沙市开福区新河街道湘江北路三段 1200 号北辰三角洲奥城 C3 区 G 层、商业及地下室 G 层 047、048	0731-82756558

附录三：

公司治理相关制度情况

序号	制度名称	审批机构	披露索引
1	《公司章程》	2021年第二次临时股东大会 (2021年12月20日)	巨潮资讯网
2	《公司股东大会议事规则》	2020年第一次临时股东大会 (2020年7月2日)	巨潮资讯网
3	《公司董事会议事规则》	2021年第二次临时股东大会 (2021年12月20日)	巨潮资讯网
4	《公司监事会议事规则》	2015 年度股东大会 (2016 年 5 月 17 日)	巨潮资讯网
5	《公司战略决策管理委员会工作规则》	第十届董事会 2021 年第八次临时会议 (2021 年 12 月 20 日)	巨潮资讯网
6	《公司提名与薪酬委员会工作规则》	第十届董事会 2021 年第八次临时会议 (2021 年 12 月 20 日)	巨潮资讯网
7	《公司审计委员会工作规则》	第十届董事会 2021 年第八次临时会议 (2021 年 12 月 20 日)	巨潮资讯网
8	《公司风险控制委员会工作规则》	第十届董事会 2021 年第八次临时会议 (2021 年 12 月 20 日)	巨潮资讯网
9	《公司独立董事工作规则》	2021 年第二次临时股东大会 (2021 年 12 月 20 日)	巨潮资讯网
10	《公司经理层工作规则》	第九届董事会 2017 年第四次临时会议 (2017 年 9 月 29 日)	巨潮资讯网
11	《公司董事会公章管理制度》	第十届董事会 2020 年第三次临时会议 (2020 年 11 月 24 日)	未公开披露
12	《公司监事会公章管理制度》	第十届监事会 2020 年第一次临时会议 (2020 年 11 月 24 日)	未公开披露
13	《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》	2020 年第二次临时股东大会 (2020 年 12 月 29 日)	巨潮资讯网
14	《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》	2021 年第二次临时股东大会 (2021 年 12 月 20 日)	巨潮资讯网
15	《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》	第九届董事会第九次会议 (2019 年 4 月 9 日)	巨潮资讯网
16	《公司监事会监督管理制度》	2021 年第二次临时股东大会 (2021 年 12 月 20 日)	巨潮资讯网
17	《公司监事会外部审计交流制度》	第十届监事会 2020 年第二次临时会议 (2020 年 12 月 11 日)	未公开披露
18	《公司监事会工作信息报送管理制度》	第九届监事会 2019 年第二次临时会议 (2019 年 7 月 1 日)	未公开披露
19	《公司高级管理人员离任审计管理制度》	第九届监事会 2019 年第二次临时会议 (2019 年 7 月 1 日)	未公开披露
20	《公司董事会秘书管理制度》	第十届董事会第四次会议 (2021 年 4 月 8 日)	未公开披露
21	《公司信息披露管理制度》	第十届董事会第六次会议 (2021 年 8 月 18 日)	巨潮资讯网
22	《公司投资者关系管理制度》	第十届董事会 2020 年第三次临时会议	巨潮资讯网

(2020年11月24日)			
23	《公司合规管理制度》	第十届董事会2020年第一次临时会议 (2020年6月16日)	巨潮资讯网
24	《公司全面风险管理制度》	第十届董事会2020年第五次临时会议 (2020年12月29日)	巨潮资讯网
25	《公司洗钱风险管理制度》	第十届董事会2022年第一次临时会议 (2022年1月17日)	未公开披露
26	《公司声誉风险管理制度》	第十届董事会2022年第一次临时会议 (2022年1月17日)	未公开披露
27	《公司社会责任制度》	第十届董事会2020年第三次临时会议 (2020年11月24日)	巨潮资讯网
28	《公司关联交易制度》	2021年第一次临时股东大会 (2021年2月1日)	巨潮资讯网
29	《公司募集资金使用管理制度》	第十届董事会2022年第五次临时会议 (2022年4月1日)	巨潮资讯网
30	《公司投资、担保、融资管理制度》	第九届董事会第八次会议 (2018年10月29日)	巨潮资讯网
31	《公司内幕信息知情人登记管理制度》	第十届董事会2021年第三次临时会议 (2021年7月15日)	巨潮资讯网
32	《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》	第六届董事会第十次会议 (2010年3月22日)	未公开披露
33	《公司董事会审计委员会年报工作规程》	第六届董事会第十次会议 (2010年3月22日)	未公开披露
34	《公司独立董事年报工作规程》	第六届董事会第十次会议 (2010年3月22日)	未公开披露
35	《公司监事履职评价管理办法》	第十届监事会2021年第一次临时会议 (2021年6月28日)	未公开披露
36	《公司外部信息使用人管理办法》	第六届董事会第十次会议 (2010年3月22日)	未公开披露

注：上述已披露的制度全文或修订说明请查询巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

》》》附录四：

公司 2021 年度信息披露一览表

序号	公告事项	披露日期
1	东北证券股份有限公司关于 2021 年第一期短期融资券发行结果的公告	2021-1-12
2	东北证券股份有限公司第十届董事会 2021 年第一次临时会议决议公告	2021-1-16
3	东北证券股份有限公司关于召开 2021 年第一次临时股东大会的通知	2021-1-16
4	东北证券股份有限公司 2020 年度业绩快报	2021-1-26
5	东北证券股份有限公司关于召开 2021 年第一次临时股东大会的提示性公告	2021-1-27
6	东北证券股份有限公司关于向专业投资者公开发行公司债券获得中国证监会注册批复的公告	2021-1-28
7	东北证券股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告	2021-2-2
8	东北证券股份有限公司关于 2021 年第二期短期融资券发行结果的公告	2021-3-19
9	东北证券股份有限公司关于股东部分股份解除质押的公告	2021-4-1
10	东北证券股份有限公司第十届董事会第四次会议决议公告	2021-4-10
11	东北证券股份有限公司第十届监事会第四次会议决议公告	2021-4-10
12	东北证券股份有限公司 2020 年年度报告摘要	2021-4-10
13	东北证券股份有限公司关于会计政策变更的公告	2021-4-10
14	东北证券股份有限公司关于预计公司 2021 年度日常关联交易的公告	2021-4-10
15	东北证券股份有限公司关于拟续聘会计师事务所的公告	2021-4-10
16	东北证券股份有限公司关于计提资产减值的公告	2021-4-10
17	东北证券股份有限公司关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告	2021-4-10
18	东北证券股份有限公司关于 2021 年第三期短期融资券发行结果的公告	2021-4-14
19	东北证券股份有限公司关于召开 2020 年度股东大会的通知	2021-4-23
20	东北证券股份有限公司 2021 年第一季度报告正文	2021-4-27
21	东北证券股份有限公司关于参加 2021 年吉林辖区上市公司网上集体业绩说明会的公告	2021-5-11
22	东北证券股份有限公司关于召开 2020 年度股东大会的提示性公告	2021-5-11
23	东北证券股份有限公司 2021 年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告	2021-5-12
24	东北证券股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告	2021-5-14
25	东北证券股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告	2021-5-24
26	东北证券股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会山东监管局行政监管措施决定	2021-5-29

书的公告		
27	东北证券股份有限公司第十届董事会 2021 年第二次临时会议决议公告	2021-6-11
28	东北证券股份有限公司关于 2021 年第四期短期融资券发行结果的公告	2021-6-16
29	东北证券股份有限公司第十届监事会 2021 年第一次临时会议决议公告	2021-6-29
30	东北证券股份有限公司关于 2021 年第五期短期融资券发行结果的公告	2021-7-7
31	东北证券股份有限公司第十届董事会 2021 年第三次临时会议决议公告	2021-7-16
32	东北证券股份有限公司 2021 年半年度业绩快报	2021-7-27
33	东北证券股份有限公司第十届董事会第六次会议决议公告	2021-8-20
34	东北证券股份有限公司第十届监事会第六次会议决议公告	2021-8-20
35	东北证券股份有限公司 2021 年半年度报告摘要	2021-8-20
36	东北证券股份有限公司关于募集资金 2021 年上半年存放与使用情况的专项报告	2021-8-20
37	东北证券股份有限公司关于召开 2021 年半年度网上业绩说明会的公告	2021-8-26
38	东北证券股份有限公司 2021 年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告	2021-9-2
39	东北证券股份有限公司关于 2021 年第六期短期融资券发行结果的公告	2021-9-2
40	东北证券股份有限公司第十届董事会 2021 年第四次临时会议决议公告	2021-9-4
41	东北证券股份有限公司关于警惕假借东北证券名义进行非法证券活动的提示性公告	2021-9-17
42	东北证券股份有限公司关于 2021 年第七期短期融资券发行结果的公告	2021-9-28
43	东北证券股份有限公司第十届董事会 2021 年第五次临时会议决议公告	2021-9-29
44	东北证券股份有限公司关于获得非金融企业债务融资工具承销业务资格的公告	2021-9-30
45	东北证券股份有限公司 2021 年第三季度报告	2021-10-26
46	东北证券股份有限公司关于 2021 年度第八期短期融资券发行结果的公告	2021-11-26
47	东北证券股份有限公司第十届董事会 2021 年第七次临时会议决议公告	2021-12-4
48	东北证券股份有限公司第十届监事会 2021 年第三次临时会议决议公告	2021-12-4
49	东北证券股份有限公司关于召开 2021 年第二次临时股东大会的通知	2021-12-4
50	东北证券股份有限公司关于召开 2021 年第二次临时股东大会的提示性公告	2021-12-16
51	东北证券股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告	2021-12-21
52	东北证券股份有限公司第十届董事会 2021 年第八次临时会议决议公告	2021-12-21
53	东北证券股份有限公司关于股东部分股份解除质押的公告	2021-12-29
54	东北证券股份有限公司关于控股子公司之下属孙公司收到中国证监会立案告知书的公告	2021-12-30

附录五:

公司 2021 年-本报告披露日获得荣誉情况

序号	荣誉名称	颁发机构	颁奖日期
1	最受用户喜爱 APP	新浪财经	2021 年 1 月
2	第十六届中国上市公司董事会金圆桌奖“优秀董事会”奖	《董事会》杂志	2021 年 2 月
3	吉林省“先进基层党组织”荣誉称号	中共吉林省委	2021 年 6 月
4	“捐资助学爱心企业”荣誉称号	吉林省慈善总会	2021 年 8 月
5	国债期货优秀案例	中国金融期货交易所	2021 年 8 月
6	上市公司 2020 年报业绩说明会优秀实践案例	中国上市公司协会	2021 年 9 月
7	2021 博奥奖-最佳直播项目运营奖	在线教育资讯网	2021 年 10 月
8	2021 中国证券业新锐财富经纪商君鼎奖、沪深主板投行君鼎奖	证券时报	2021 年 10 月
9	2021 中国证券业上市公司品牌价值榜 TOP30	每日经济新闻	2021 年 11 月
10	2021 年度中国证券业资管固收团队君鼎奖		
11	2021 年度中国证券业固收资管计划君鼎奖	证券时报	2021 年 11 月
12	2021 年度中国证券业创新资管计划君鼎奖		
13	“吉林辖区投资者教育作品评选”最佳视频奖、最佳图文奖、优秀视频奖、优秀图文奖、最佳创意奖及最佳组织奖	吉林省证券业协会	2021 年 12 月
14	2021 年度吉林省最具品牌价值证券公司	城市晚报	2021 年 12 月
15	2021 年度感动吉林最具社会责任感证券公司		
16	2021 年度（第六届）中国客户联络中心颁奖大会“2021 年度卓越服务奖”	中国客户联络中心	2021 年 12 月
17	2021 年度上市公司董办最佳实践案例	中国上市公司协会	2021 年 12 月
18	投资者服务工作“最佳调查组织奖”	深圳证券交易所	2021 年 12 月
19	2021 上市公司“金质量”奖之“金质量-公司治理奖”	上海证券报	2021 年 12 月
20	2021 资本市场企业责任短视频展播活动“最佳投资者教育视频短片”奖	全景网	2021 年 12 月
21	“2021 中国证券业金牛奖”一年期混合型金牛资管计划奖项	中国证券报	2021 年 12 月
22	优秀证券公司短融发行机构	中央国债登记结算有限责任公司	2022 年 1 月
23	2021 年度优秀流动性提供做市商	全国中小企业股份转让系统	2022 年 1 月
24	2021 年本市市场“年度市场影响力奖-活跃交易商奖”	全国银行间同业拆借中心	2022 年 1 月
25	吉林省“百年赶考 廉洁有我”微视频征集活动优秀作品奖、优秀组织奖	吉林省纪委监委	2022 年 3 月
26	第十七届中国上市公司董事会金圆桌奖“优秀董事会”奖	《董事会》杂志	2022 年 4 月