

(上接A26版)

证券行业-代理承销证券)的平均余额;
注6:营业利润率=营业利润/营业收入;
注7:营业费用率=业务及管理费/营业收入;
注8:净利润率=净利润/营业收入;
注9:每股现金流量净额=现金及现金等价物增加额/股本;
注10:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注11:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注12:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注13:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注14:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注15:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注16:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注17:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注18:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注19:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注20:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注21:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注22:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注23:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注24:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;
注25:每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/总股本;

按照中国证监会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第1号-财务报表的一般规定》(2014年修订)(证监会公告[2014]4号)的有关规定,本公司报告期内财务报告按照下述方法编制:

一、财务报表编制方法
(一)资产负债表分析
截至报告期末,公司的主要资产项目构成情况如下表:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	9,056,587,191	27.73%	8,251,500,000	22.56%	4,894,392,200	18.61%
其中:客户存款	6,775,328,181	20.75%	4,432,322,162	16.62%	2,974,988,514	11.31%
拆借资产	2,247,287,233	7.00%	2,159,187,739	5.83%	1,353,435,277	5.04%
其中:客户拆出资金	2,219,348,857	6.93%	1,859,130,491	6.33%	1,158,249,911	4.12%
拆出资金	38,283,299	0.12%	-	-	-	-
衍生金融资产	2,434,492,231	7.40%	2,117,722,712	6.20%	4,922,022	0.02%
可供出售金融资产	27,090,222	0.08%	5,587,085	0.02%	60,912	0.00%
持有待售资产	296,330,662	0.81%	21,300,897	0.06%	164,289,443	0.62%
应收款项	101,153,741	0.31%	87,440,561	0.24%	101,991,937	0.38%
买入返售金融资产	1,150,256,447	3.52%	1,748,434	0.00%	2,440,000	0.01%
交易性金融资产	9,058,080,022	27.74%	8,251,500,000	22.57%	4,894,392,200	18.61%
股权投资	298,403,888	0.89%	624,380,971	1.70%	710,366,428	2.74%
其他权益工具投资	5,859,368,113	17.94%	5,072,491	0.01%	55,374	0.00%
其他权益工具	413,815,334	1.27%	1,090,491	0.00%	1,082,366	0.00%
长期股权投资	655,266,727	2.01%	577,110,291	1.58%	448,275,422	1.69%
可供出售金融资产	35,241,314	0.11%	4,046,017	0.01%	3,077,013	0.01%
在建工程	204,030,268	0.62%	201,220,020	0.55%	204,273,078	0.78%
固定资产	2,671,810	0.01%	8,583,026	0.02%	5,003,443	0.02%
无形资产	77,401,298	0.24%	84,738,429	0.23%	100,274,911	0.38%
使用权资产	25,064,866	0.08%	21,531,313	0.06%	16,811,091	0.06%
递延所得税资产	3,213,544	0.01%	3,213,544	0.01%	3,213,544	0.01%
商誉	143,383,878	0.43%	146,502,231	0.40%	76,099,328	0.29%
其他资产	200,300,008	0.62%	213,739,037	0.57%	172,189,398	0.65%
资产总计	32,669,190,000	100.00%	28,111,326,100	100.00%	26,297,100,000	100.00%

注:“-”表示不适用或对应金额为0。
截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司资产总额分别为26,297,144,107.92元,28,111,744,170.32元和32,659,962,191.72元。

报告期内,公司资产主要为客户存款和自有资产组成,客户资产主要包括客户存款和客户拆出资金。截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,上述客户资产余额分别为4,894,392,200.00元、6,878,151,179.49元和9,058,080,022.00元,其中持有待售的客户资产占比分别为0.02%、0.02%和0.02%。报告期内,公司客户资产规模呈上升趋势,主要原因是受市场行情影响,客户投资和交易活跃度提升,客户资产规模增加。

公司自有资产以货币资金、交易性金融资产、股权投资、拆借资产、持有待售资产为主,截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司自有资产规模分别为22,238,906,711.72元、22,414,162,300.71元和23,020,899,454.99元。报告期内,公司自有资产规模呈上升趋势,主要原因是公司交易及投资业务持续加大股票和债券的投资规模,导致交易性金融资产规模增加;同时,投资者向公司融资融券参与股票投资的意愿提升,导致融资融券客户资产规模增加;同时,投资者向公司融资融券参与股票投资的意愿提升,导致融资融券客户资产规模增加。

报告期内,公司资产以流动资产为主,固定资产、无形资产等非流动资产占比低,资产结构较为合理,符合行业经营特点。

1.货币资金
截至报告期末,公司货币资金主要为银行存款,具体构成及变动情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
库存现金	28.17	0.00%	28.76	0.00%	26.15	0.00%
银行存款	9,052,817,943.34	99.41%	8,251,500,000	99.40%	4,868,366,073.85	99.76%
其中:客户存款	6,775,328,181	74.82%	4,432,322,162	53.71%	2,974,988,514	60.94%
公司存款	2,247,287,233	24.59%	1,859,187,739	22.67%	1,353,435,277	27.68%
其他货币资金	53,926,028	0.59%	39,126,000	0.48%	18,411,413	0.38%
合计	9,056,190,915.31	100.00%	8,251,500,000	100.00%	4,894,392,200	100.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司货币资金余额分别为4,894,392,200.00元、6,878,151,179.49元和9,058,080,022.00元,其中持有待售的客户资产占比分别为0.02%、0.02%和0.02%。报告期内,公司货币资金规模呈上升趋势,主要原因是2020年股票市场交投活跃度持续提升,客户存款和公司存款余额增加。

2.拆借资产
截至报告期末,公司拆借资产包括客户保证金和公司拆出资金,具体构成及变动情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
客户拆出资金	2,219,348,857	87.13%	1,859,130,491	86.41%	1,082,917,938	81.79%
公司拆出资金	327,938,376	12.87%	282,496,118	13.59%	241,176,441	18.21%
合计	2,547,287,233	100.00%	2,141,626,609	100.00%	1,324,094,379	100.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司拆借资产余额分别为1,324,365,377.22元、2,151,635,667.92元和2,547,287,233.00元。

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司拆借资产余额分别为1,324,365,377.22元、2,151,635,667.92元和2,547,287,233.00元。

3.衍生金融资产
截至报告期末,公司衍生金融资产包括融资融券业务融出资金和开展融融券,具体构成及变动情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
融资融券业务融出资金	2,401,984,646	96.64%	2,096,987,748	98.74%	1,262,992,939	96.29%
拆借资产	37,508,225	1.54%	26,708,338	1.26%	49,810,973	3.71%
合计	2,439,492,871	100.00%	2,123,696,086	100.00%	1,312,803,912	100.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司其他权益工具投资账面价值分别为1,083,287,321.91元、1,093,645,767.92元和1,815,344.91元。

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司其他权益工具投资账面价值分别为1,083,287,321.91元、1,093,645,767.92元和1,815,344.91元。

4.股权投资
截至报告期末,公司股权投资包括股权投资、后续投资和其他,具体构成及变动情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
股权投资	277,015,819	3.37%	298,228,289	3.56%	193,288,898	3.97%
股权投资	2,286,677	0.03%	6,183,889	0.02%	6,917	0.00%
股权投资	7,782,523	0.09%	17,511,301	0.06%	4,614,100	0.09%
股权投资	92,028	0.00%	168,879	0.00%	4,010	0.00%
股权投资	150,986,524	1.84%	234,444,411	2.94%	97,597,327	1.18%
合计	8,214,233	100.00%	8,038,234	100.00%	4,894,392,200	100.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司融出资金净额分别为1,321,426,227.22元、1,117,191,944.92元和1,434,492,211.91元。

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司融出资金净额分别为1,321,426,227.22元、1,117,191,944.92元和1,434,492,211.91元。

5.持有待售资产
截至报告期末,公司持有待售资产包括交易保证金、信用保证金和履约保证金,具体构成及变动情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
交易保证金	15,543,427	28.04%	42,024,779	37.99%	68,509,111	40.62%
信用保证金	4,902,222	8.84%	4,849,222	4.39%	2,246,416	1.40%
履约保证金	158,075,118	60.00%	130,534,933	60.96%	96,428,588	60.00%
合计	268,520,767	100.00%	217,408,934	100.00%	167,184,115	100.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司持有待售资产净额分别为164,298,423.71元、218,308,977.10元和268,520,767.00元。

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司持有待售资产净额分别为164,298,423.71元、218,308,977.10元和268,520,767.00元。

6.买入返售金融资产
截至报告期末,公司买入返售金融资产按照业务类别分别按股票质押回购、融资融券业务、代理承销证券和回购业务,具体构成及变动情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
股票	1,150,256,447	100.00%	1,748,434	0.00%	2,440,000	0.00%
合计	1,150,256,447	100.00%	1,748,434	0.00%	2,440,000	0.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司买入返售金融资产净额分别为1,150,256,447.00元、1,748,434.00元和2,440,000.00元。

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司买入返售金融资产净额分别为1,150,256,447.00元、1,748,434.00元和2,440,000.00元。

7.其他资产
截至报告期末,公司其他资产包括其他资产,具体构成及变动情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其他资产	102,100,000	100.00%	119,320,000	100.00%	102,100,000	100.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司其他资产净额分别为102,100,000.00元、119,320,000.00元和102,100,000.00元。

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司其他资产净额分别为102,100,000.00元、119,320,000.00元和102,100,000.00元。

8.买入返售金融资产
截至报告期末,公司买入返售金融资产按照业务类别分别按股票质押回购、融资融券业务、代理承销证券和回购业务,具体构成及变动情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
股票	1,150,256,447	100.00%	1,748,434	0.00%	2,440,000	0.00%
合计	1,150,256,447	100.00%	1,748,434	0.00%	2,440,000	0.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司买入返售金融资产净额分别为1,150,256,447.00元、1,748,434.00元和2,440,000.00元。

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司买入返售金融资产净额分别为1,150,256,447.00元、1,748,434.00元和2,440,000.00元。

9.其他资产
截至报告期末,公司其他资产包括其他资产,具体构成及变动情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其他资产	102,100,000	100.00%	119,320,000	100.00%	102,100,000	100.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司其他资产净额分别为102,100,000.00元、119,320,000.00元和102,100,000.00元。

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司其他资产净额分别为102,100,000.00元、119,320,000.00元和102,100,000.00元。

10.资产减值准备
截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司资产减值准备净额分别为173,261,883.75元、213,799,977.00元和200,890,888.70元,具体构成情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其他减值准备	48,812,411	28.13%	60,000,000	28.13%	21,469,818	12.35%
买入返售金融资产减值准备	5,388,250	3.05%	30,394,146	14.21%	180,796,251	104.75%
股权投资减值准备	2,220	0.00%	66,481	0.03%	34,923,137	19.69%
其他资产减值准备	157,678,862	93.82%	71,599,873	33.27%	3,770,407	2.13%
其他减值准备	300,799,693	100.00%	297,060,710	100.00%	246,848,133	100.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司资产减值准备净额分别为173,261,883.75元、213,799,977.00元和200,890,888.70元。

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司资产减值准备净额分别为173,261,883.75元、213,799,977.00元和200,890,888.70元。

11.其他资产
截至报告期末,公司其他资产包括其他资产,具体构成及变动情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其他资产	102,100,000	100.00%	119,320,000	100.00%	102,100,000	100.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司其他资产净额分别为102,100,000.00元、119,320,000.00元和102,100,000.00元。

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司其他资产净额分别为102,100,000.00元、119,320,000.00元和102,100,000.00元。

12.其他资产
截至报告期末,公司其他资产包括其他资产,具体构成及变动情况如下:

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其他资产	102,100,000	100.00%	119,320,000	100.00%	102,100,000	100.00%

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司其他资产净额分别为102,100,000.00元、119,320,000.00元和102,100,000.00元。

截至2019年12月31日,2020年12月31日和2021年12月31日,公司其他资产净额分别为102,100,000.00元、119,320,000.00元和102,100,000.00元。

单位:万元,百分比除外

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	9,056,587,191	27.73%	8,251,500,000	22.56%	4,894,392,200	18.61%
其中:客户存款	6,775,328,181	20.75%	4,432,322,162	16.62%	2,974,988,514	11.31%
拆借资产	2,					