



广东锦龙发展股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 3 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

二、公司负责人张丹丹、主管会计工作负责人张海梅及会计机构负责人（会计主管人员）骆伟明声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、所有董事均已出席了审议本报告的第八届董事会第二十八次会议。

四、公司声明本报告所载未来经营发展计划不构成公司对投资者的实质承诺，公司提醒投资者应当对此保持足够的风险认识，注意投资风险。

五、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：影响公司未来发展的风险因素及应对措施详见本年度报告第四节之“十、公司未来发展的展望”“（三）影响公司未来发展的风险因素及应对措施”。

六、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

广东锦龙发展股份有限公司董事会

董事长：张丹丹

二〇二一年三月十五日

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	4
第三节	公司业务概要	19
第四节	经营情况讨论与分析	21
第五节	重要事项	37
第六节	股份变动及股东情况	48
第七节	优先股相关情况	55
第八节	可转换公司债券相关情况	55
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第十节	公司治理	63
第十一节	公司债券相关情况	73
第十二节	财务报告	74
第十三节	备查文件目录	197

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
公司、本公司或锦龙股份	指	广东锦龙发展股份有限公司
新世纪公司	指	东莞市新世纪科教拓展有限公司
中山证券	指	中山证券有限责任公司
大陆期货	指	上海大陆期货有限公司
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
金泰发展	指	广东金泰发展股份有限公司
董事会	指	广东锦龙发展股份有限公司董事会
监事会	指	广东锦龙发展股份有限公司监事会
股东大会	指	广东锦龙发展股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《广东锦龙发展股份有限公司章程》
本期、报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上期、上年同期、去年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
本报告、本年度报告	指	广东锦龙发展股份有限公司 2020 年年度报告
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	锦龙股份	股票代码	000712
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东锦龙发展股份有限公司		
公司的中文简称	锦龙股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Golden Dragon Development Inc.		
公司的法定代表人	张丹丹		
公司的总经理	张丹丹		
注册地址	广东省东莞市凤岗镇雁田东深二路 66 号天安数码城 S3 栋 19 楼 03 单元		
注册地址的邮政编码	523700		
办公地址	广东省清远市新城八号区方正二街 1 号锦龙大厦		
办公地址的邮政编码	511518		
公司网址	http://www.jlhf.com		
电子信箱	jlhf000712@163.com		
公司注册资本	896,000,000 元		
公司净资产	3,850,557,809.64 元		
注：上述“公司净资产”为中山证券 2020 年末净资产			

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗序浩	潘威豪
联系地址	广东省清远市新城八号区方正二街 1 号锦龙大厦	广东省清远市新城八号区方正二街 1 号锦龙大厦
电话	0763-3369393	0763-3369393
传真	0763-3362693	0763-3362693
电子信箱	jlhf000712@163.com	jlhf000712@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91441900MA4URYHQ25
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	金泰发展系经广东省人民政府办公厅以粤办函（1997）11 号文、中国证监会证监发字（1997）87 号、88 号文批准于 1997 年 4 月 9 日设立的股份有限公司，于 1997 年 4 月 15 日在深交所上市，主营业务为纺织、化纤长丝生产。2000 年公司实施了重大资产重组，2001 年 7 月 16 日公司名称变更为广东锦龙发展股份有限公司，公司业务逐步从纺织业务向自来水业务和房地产业务过渡。2007 年起公司进行新一轮资产和业务的整合，逐步剥离公司房地产业务，通过收购证券公司股权的方式介入金融业务。2009 年 6 月，公司完成收购东莞证券合计 40% 股权的重大资产购买交易。2014 年 3 月公司完成了转让清远市自来水有限责任公司 80% 股权事宜，公司不再经营自来水业务。2014 年 5 月公司完成了收购中山证券控股的重大资产重组事项，公司主要经营业务变更为证券公司业务，公司所属行业分类自 2014 年 7 月起由原来的“电力、热力、燃气及水生产和供应业（D）46 水的生产和供应业”变更为“金融业（J）67 资本市场服务”。公司目前主要经营业务为证券公司业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	金泰发展 1997 年在深交所上市时，控股股东为广东金泰企业集团公司，2000 年公司实施重大资产重组后控股股东变更为新世纪公司。截至报告期末新世纪公司持有本公司 250,000,000 股，占公司总股本的 27.90%。 详见本年度报告第六节之“三、股东和实际控制人情况”“3、公司控股股东情况”。

五、各单项业务资格

- 2003年12月，国家外汇管理局深圳市分局《关于中山证券有限责任公司申请经营外汇业务的批复》（深外管〔2003〕317号），同意中山证券经营外汇业务，颁发《证券业务外汇经营许可证》。
- 2004年5月，中国证监会《关于第一证券有限公司等五家证券公司网上证券委托业务资格的批复》（证监信息字〔2004〕2号），核准中山证券开展网上证券委托业务资格。
- 2005年6月，中国人民银行《中国人民银行关于中山证券有限责任公司等3家证券公司成为全国银行间同业拆借市场成员的批复》（银复〔2005〕42号），批准中山证券成为全国银行间同业拆借市场成员。
- 2005年10月，中国证监会网站公布，中山证券注册登记为保荐机构。
- 2006年3月，登记结算公司《关于同意中山证券有限责任公司成为中国登记结算有限责任公司结算参与人的批复》（中国结算函字〔2006〕26号），同意中山证券成为登记结算公司结算参与人。
- 2007年4月，深交所授予中山证券会员资格，会员编号：000290。
- 2007年4月，上交所授予中山证券会员资格，会员编号：0028。
- 2008年1月，中国证监会《关于核准上海大陆期货经纪有限公司金融期货经纪业务资格的批复》（证监许可〔2008〕152号），核准中山证券控股子公司大陆期货金融期货经纪业务资格。
- 2008年3月，中国证监会《关于核准中山证券有限责任公司证券投资基金代销业务资格的批复》（证监许可〔2008〕467号），核准中山证券证券投资基金代销业务资格。
- 2008年4月，中国国债协会授予中山证券会员资格，证书号码：132。
- 2009年3月，中国证监会《关于核准中山证券有限责任公司证券资产管理业务资格的批复》（证监许可〔2009〕187号），核准中山证券证券资产管理业务资格。
- 2010年3月，中国银行间市场交易商协会《中国银行间市场交易商协会会员资格通知书》（中市协会〔2010〕7号），

接受中山证券为协会会员。

13. 2010年8月，中国证监会《关于核准中山证券有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》（证监许可〔2010〕1181号），核准中山证券为大陆期货提供中间介绍业务的资格。

14. 2010年10月，中山证券向中国证券业协会报送《关于报备询价对象推荐规则的报告》（中山证〔2010〕100号），备案完成后，中山证券即可开展询价对象推荐工作。

15. 2011年9月，中国证监会《关于核准上海大陆期货有限公司期货投资咨询业务资格的批复》（证监许可〔2011〕1457号），核准中山证券控股子公司大陆期货期货投资咨询业务资格。

16. 2012年8月，中国证监会《关于核准中山证券有限责任公司融资融券业务资格的批复》（证监许可〔2012〕1028号），核准中山证券融资融券业务资格。

17. 2012年8月，中国证券业协会《关于反馈证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的函》（中证协函〔2012〕572号），同意中山证券开展中小企业私募债承销业务。

18. 2012年11月，中山证券向深圳证监局报送《关于拟开展人民币利率互换业务的备案报告》（中山证〔2012〕134号），深圳证监局未表示异议，中山证券即可开展利率互换业务。

19. 2013年2月，深交所《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》（深证会〔2013〕21号），同意中山证券开通约定购回式证券交易权限。

20. 2013年3月，全国中小企业股份转让系统有限责任公司《主办券商业务备案函》（股转系统函〔2013〕100号），同意中山证券作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务。

21. 2013年4月，中山证券向国家发展与改革委员会财政金融司报送《中山证券有限责任公司关于企业债券主承销商资格的备案报告》（中山证〔2013〕65号），备案完成后，中山证券即取得企业债主承销商资格。

22. 2013年4月，中国证券金融股份有限公司《关于申请参与转融通业务的复函》（中证金函〔2013〕134号），同意中山证券作为转融通业务借入人，参与转融通业务。

23. 2013年9月，登记结算公司登记托管部《代理证券质押登记业务资格确认函》，核准中山证券代理证券质押登记业务资格。

24. 2013年9月，上交所《关于确认中山证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知》（上证函〔2013〕84号），确认中山证券股票质押式回购业务交易权限。

25. 2013年9月，深交所《关于同意中山证券开通股票质押式回购交易权限的通知》（深证会〔2013〕110号），同意中山证券开通股票质押式回购交易权限。

26. 2013年12月，深圳证监局《关于核准中山证券有限责任公司代销金融产品业务资格的批复》（深证局许可字〔2013〕184号），核准中山证券代销金融产品业务资格。

27. 2014年1月，深圳证监局《关于中山证券有限责任公司实施证券经纪人制度的核查意见》（深证局机构字〔2014〕7号），对中山证券实施证券经纪人制度无异议。

28. 2014年6月，中国证券金融股份有限公司《关于新增转融券业务试点证券公司的公告》，同意中山证券参与转融券业务试点。

29. 2014年6月，深交所《关于扩大转融通证券出借交易业务试点范围有关事项的通知》（深证会〔2014〕59号），同意中山证券开通转融通证券出借交易权限。

30. 2014年6月，全国中小企业股份转让系统有限责任公司《主办券商业务备案函》（股转系统函〔2014〕729号），同意中山证券作为做市商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务。

31. 2014年7月，上交所《关于确认中山证券有限责任公司转融通证券出借交易权限的通知》（上证函〔2014〕408号），确认中山证券转融通证券出借交易权限。

32. 2014年10月，上交所《关于同意确认中山证券有限责任公司约定购回式证券交易权限的函》（上证函〔2014〕682号），确认中山证券约定购回式证券交易权限。

33. 2014年11月，中国投资信息有限公司《关于发布首批参与港股通业务证券公司名单的通知》（中投信〔2014〕1号），同意中山证券开通港股通业务。

34. 2015年1月，上交所《关于中山证券有限责任公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》（上证函〔2015〕

161号)，同意中山证券开通股票期权经纪业务交易权限。

35. 2015年3月，中国证券业协会《关于同意开展互联网证券业务试点的函》（中证协函〔2015〕115号），同意中山证券开展互联网证券业务试点。

36. 2015年4月，中国证监会证券基金机构监管部《关于中山证券非现场开户业务试点方案的无异议函》（机构部函〔2015〕1080号），对中山证券开展非现场开户业务试点无异议。

37. 2017年3月，北京金融资产交易所《开户通知书》，同意中山证券北京金融资产交易所综合业务平台副主承销商资格。

38. 2018年5月，中国证券投资基金业协会正式核准中山证券全资子公司深圳锦弘和富投资管理有限公司会员资格（会员编码GC2600031287）。

39. 2019年12月，深交所《关于同意爱建证券等期权经营机构开通股票期权业务交易权限的通知》（深证会〔2019〕470），同意中山证券开通股票期权业务交易权限。

40. 2020年6月，上交所《关于确认中山证券有限责任公司转融通证券出借交易权限的通知》（上证函〔2020〕1117号），同意中山证券开通转融通证券出借交易权限。

六、公司历史沿革

1. 锦龙股份历史沿革

公司系经广东省人民政府办公厅[粤办函（1997）11号]批文、中国证监会[证监发字（1997）87号]文和[证监发字（1997）88号]文批准，由清远市纺织工业总公司作为主要发起人，联合清远金泰化纤股份有限公司、清远市奥美制衣厂、清远市远德针织制衣厂、深圳市清泰威贸易有限公司等五个发起人共同发起，采用公开募集方式设立的股份有限公司。五名发起人以经评估的净资产和现金合计150,288,845.32元投入公司，折为股本50,096,300股，同时向社会公开发行人民币普通股16,707,000股（含公司职工股1,670,700股）。1997年4月15日，公司在深圳证券交易所挂牌上市，公司总股本为66,803,300股。公司股票简称：金泰发展；股票代码：0712。

1997年11月，公司向全体股东每10股送1股转增8股，送股和转增完成后，公司总股本由66,803,300股增加至126,926,270股。

1999年6月，公司向全体股东每10股送2股，送股完成后，公司总股本由126,926,270股增加至152,311,524股。

2001年6月，经公司2000年度股东大会批准，公司注册名称由“广东金泰发展股份有限公司”变更为“广东锦龙发展股份有限公司”。2001年7月，公司完成注册名称的工商登记变更手续，公司股票简称由“金泰发展”变更为“锦龙发展”。2001年11月，经深圳证券交易所核准，公司简称由“锦龙发展”变更为“锦龙股份”，证券代码为“000712”。

2007年10月，公司向全体股东以资本公积转增股本每10股转增10股，转增完成后，公司总股本由152,311,524股增加至304,623,048股。

2012年8月，中国证监会核发了《关于核准广东锦龙发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2012〕1020号），核准公司非公开发行不超过143,376,952股新股。2012年8月，公司发行的143,376,952股新股在深交所上市。新股发行完成后，公司总股本由304,623,048股增加至448,000,000股。

2013年9月，中国证监会下发《关于核准广东锦龙发展股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可〔2013〕1188号），核准公司收购中山证券66.0517%股权的重大资产购买方案，公司以259,550万元现金购买中山证券66.0517%股权。2013年9月，上述66.0517%股权（对应中山证券89,500万元注册资本）中的60.15%股权（对应中山证券81,500万元注册资本）已过户至公司名下。2014年4月，上述66.0517%股权（对应中山证券89,500万元注册资本）中的61.62%股权（对应中山证券83,500万元注册资本）已过户至公司名下。

2014年5月，公司向全体股东以资本公积转增股本每10股转增10股，转增完成后，公司总股本由448,000,000股增加至896,000,000股。

2014年9月，公司收购广东省广新控股集团有限公司持有的中山证券4.43%股权过户至公司名下，至此，公司共持有中山证券66.05%的股权。

2017年9月，中山证券完成增资扩股工作，注册资本由13.55亿元增加至17亿元，公司出资10.90亿元参与了增资，公司对中山证券的持股比例增至70.96%（对应中山证券120,639.38万元注册资本）。

2. 中山证券历史沿革

中山证券公司系1992年11月经中国人民银行批准设立的全国性证券专营机构。

2000年12月，中国人民银行总行批准中山证券与人民银行脱钩。中山市工商行政管理局将中山证券名称从“中山证券公司”规范为“中山证券有限公司”。

2001年12月，中国证监会下发了《关于中山证券有限公司增资扩股及迁址总体方案的批复》（证监机构字〔2001〕320号），同意中山证券注册资金增至人民币5亿元，并迁往深圳市。

2003年1月，根据中国证监会《关于同意中山证券有限公司增资扩股并更名的批复》（证监机构字〔2003〕39号），中山证券迁址深圳市，注册资金增至人民币5.35亿元，并正式更名为中山证券有限责任公司。

2008年7月，根据中国证监会《关于核准中山证券有限责任公司变更股权及注册资本的批复》（证监许可〔2008〕864号），中山市岐源投资有限公司受让深圳市端木投资控股有限公司持有的5,000万元股权，西部矿业集团有限公司等九家公司以现金方式对中山证券增资扩股84,500万元，注册资金增至人民币13.55亿元。

2013年8月、2013年9月，深圳证监局分别下发《关于核准中山证券有限责任公司变更持有5%以上股权的股东的批复》（深证局许可字〔2013〕119号）、《关于中山证券有限责任公司变更持有5%以下股权股东的无异议函》（深证局机构字〔2013〕95号），本公司成为中山证券控股股东。

2014年4月、2014年8月，深圳证监局分别下发《关于中山证券有限责任公司变更持有5%以下股权股东的无异议函》（深证局许可字〔2014〕23号）、《关于中山证券有限责任公司变更持有5%以下股权股东的无异议函》（深证局机构字〔2014〕63号），本公司分别受让晋江市恒隆建材有限公司持有的2,000万元股权、广东省广新控股集团有限公司持有的6,000万元股权，中山证券股东变更为7家。

2017年10月，深圳证监局下发《关于中山证券有限责任公司增加注册资本且股权结构发生重大调整备案文件的回执》（深证局机构字〔2017〕148号），中山证券注册资本由13.55亿元增加至17亿元，本公司对中山证券的持股比例增至70.96%。

2019年10月，中山证券2019年第四次临时股东会审议通过了《关于同意公司股东转让所持部分股权的议案》，晋江七尚贸易有限公司受让上海迈兰德实业发展有限公司3,273.06万元股权，中山证券股东变更为8家。

七、公司组织机构情况

1、公司组织机构

（1）锦龙股份组织机构

公司遵循《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》的规定，规范运作，努力构建科学完善的法人治理结构，建立符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

公司最高权力机构为股东大会，决策机构为董事会，监督机构为监事会，董事长为法定代表人。董事会下设发展战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会。目前，公司设有董事会办公室、公司办公室、行政部、财务部、法务部、内审部、证券部。公司控股子公司和参股公司主要有：中山证券有限责任公司、东莞证券股份有限公司、上海胜鹏投资管理有限公司、华联期货有限公司、广东清远农村商业银行股份有限公司。

（2）中山证券组织机构

中山证券遵循《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《证券公司内部控制指引》、中国证监会有关规章制度及《公司章程》的规定，规范运作，努力构建科学完善的法人治理结构，建立符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

中山证券最高权力机构为股东会，决策机构为董事会，监督机构为监事会，董事长为法定代表人。董事会下设战略发展委员会、薪酬与提名委员会、风险管理委员会、审计委员会。目前，中山证券设有零售业务事业部、投资银行管理总部、资产管理事业部、固定收益事业部、证券投资部、做市商业部、董事会办公室、公司办公室、人力资源部、计划财务部、风险管理部、合规法务部、稽核审计部、信息技术部、清算部、研究所、内核办公室、资管运营管理中心等业务与职能部门；中山证券共有20家分公司。中山证券控股子公司和参股公司主要有：深圳锦弘和富投资管理有限公司、深圳锦弘劲晖投资有限公司、上海大陆期货有限公司（及其下设全资子公司上海杰询资产管理有限公司）及世纪证券有限责任公司。

2、境内外重要分公司

分公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	负责人	联系电话
中山证券有限责任公司深南分公司	深圳市南山区沙河街道华侨城保龄球馆 201、202B	1994 年 2 月 2 日	-	秦爱慧	0755-88261399
中山证券有限责任公司北京分公司	北京市西城区车公庄大街乙 1 号	1995 年 11 月 14 日	-	孙虎城	010-68346977
中山证券有限责任公司上海徐汇分公司	上海市徐汇区零陵路 231 号 1 号楼 2 楼	1995 年 11 月 23 日	-	邹培杰	021-64038908
中山证券有限责任公司中山分公司	中山市东区竹苑新村竹苑路 102 号	1999 年 8 月 16 日	-	吕宁	0760-88339050
中山证券有限责任公司沈阳分公司	沈阳市沈河区市府大路 451、453 号	2005 年 4 月 13 日	-	张海波	024-31306198
中山证券有限责任公司广州分公司	广州市天河区花城大道 18 号 1501 房之自编号 15F03 单元	2007 年 11 月 7 日	-	张恺	020-38297808
中山证券有限责任公司山东分公司	济南市历城区华信路 3 号鑫苑鑫中心 7 号楼历程金融大厦 1502、1503、1505 室	2014 年 3 月 6 日	-	张泰乾	0531-80993077
中山证券有限责任公司上海浦东分公司	中国（上海）自由贸易试验区花园石桥路 33 号 1003B 室	2014 年 4 月 4 日	-	陶鸿祥	021-61621935
中山证券有限责任公司河南分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）和顺街 6 号广地和顺中心 B 座 901 号	2016 年 12 月 2 日	-	郭莉萍	0371-63910009
中山证券有限责任公司重庆分公司	重庆市江北区聚贤岩广场 9 号国华天平大厦 2 单元 20 层 2001-1 室	2016 年 12 月 13 日	-	程建峰	023-67533822
中山证券有限责任公司湖南分公司	湖南省长沙市芙蓉区定王台街道五一大道 826 号新华大厦 1201	2017 年 1 月 9 日	-	李顺意	0731-82732993
中山证券有限责任公司西南分公司	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区天府大道中段 88 号 1 栋 14 层 7 号	2017 年 2 月 15 日	-	蔡鸿	028-62750251
中山证券有限责任公司佛山分公司	佛山市南海区桂城街道灯湖东路 8 号华亚金融中心 1907-1909 单元（住所申报）	2017 年 3 月 10 日	-	陈菊	0757-82914219
中山证券有限责任公司福建分公司	福建省福州市鼓楼区东街 8 号利达大厦 5B-5 单元	2018 年 1 月 24 日	-	陈竞	0591-87620093
中山证券有限责任公司南京分公司	南京市建邺区庐山路 168 号南京新地中心二期 3 层 E 区 E02、E03 单元	2018 年 11 月 2 日	-	陆琳琳	0513-85594276
中山证券有限责任公司合肥分公司	安徽省合肥市庐阳区四里河路 68 号汇银广场 1-2201 室	2018 年 11 月 23 日	-	黄莉	0551-62879756
中山证券有限责任公司泉州分公司	福建省泉州市丰泽区云鹿路兴祥大厦 B 座 302 室	2016 年 12 月 2 日	-	洪伟钦	0595-28832280
中山证券有限责任公司厦门分公司	厦门市思明区台南路 73 号福兴国际中心 1 楼	2016 年 6 月 30 日	-	马敏华	0592-5702075
中山证券有限责任公司陕西分公司	西安市曲江新区雁展路南侧紫薇永和坊 2 幢 2 单元 20101 室	2017 年 12 月 27 日	-	朱琳	029-85569365
中山证券有限责任公司湖北分公司	武汉市江汉区新华路 385 号南达大楼 2 楼 201 室	2020 年 5 月 21 日	-	叶绩	027-85608181

3、境内外控股子公司、参股公司

(1) 锦龙股份境内外控股子公司、参股公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
中山证券有限责任公司	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区创业路1777号海信南方大厦21层、22层	1993年4月20日	170,000万元	70.96%	吴小静	95329
东莞证券股份有限公司	东莞市莞城区可园南路一号	1997年6月9日	150,000万元	40.00%	陈照星	95328
上海胜鹏投资管理有限公司	中国(上海)自由贸易试验区富特北路211号302部位368室	2014年2月26日	3,000万元	100.00%	张丹丹	0763-3369393
华联期货有限公司	广东省东莞市城区可园南路1号金源中心16层、17层	1993年4月10日	37,587.55万元	3.00%	周毅夫	0769-22213338
广东清远农村商业银行股份有限公司	清远市新城广清大道113号	2008年12月23日	140,000万元	0.06%	陆松开	0763-3868951

(2) 中山证券境内外控股子公司、参股公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
上海大陆期货有限公司	上海市凯旋路3131号25、26楼	1993年4月21日	15,000万元	51.00%	刘义鹏	021-54071888
深圳锦弘和富投资管理有限公司	深圳市福田区莲花街道益田路6013号江苏大厦B1501	2018年1月10日	10,000万元	100.00%	骆勇	0755-25310158
深圳锦弘劲晖投资有限公司	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区创业路1777号海信南方大厦22层2206	2019年6月21日	20,000万元	100.00%	魏春	0755-86095959
世纪证券有限责任公司	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇对冲基金中心406	1990年12月28日	400,000万元	0.48%	李强	0755-83199599

(3) 大陆期货境内外控股子公司、参股公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
上海杰询资产管理有限公司	上海市闵行区平阳路258号一层E1161室	2012年6月20日	2,000万元	100.00%	乔樑	021-54071557

4、证券营业部数量和分布情况

截至2020年12月31日，中山证券共有79家证券营业部获监管许可开业，分布情况为：北京2家；天津1家；内蒙古1家；辽宁4家；吉林1家；黑龙江1家；上海8家；江苏8家；浙江8家；福建3家；江西1家；山东1家；河南1家；湖北3家；湖南2家；广东20家；海南1家；重庆2家；贵州1家；深圳9家；厦门1家。

证券营业部详细情况如下：

序号	营业部名称	地址	负责人	联系电话
1	北京宣武门外大街证券营业部	北京市西城区宣武门外大街6号629室	李岩	010-63109188
2	北京方庄证券营业部	北京市丰台区方庄芳城园一区十号楼10-59幢1层102	贾召增	010-87619288
3	天津大沽南路证券营业部	天津市河西区大沽南路与爱国道交口中钢大厦大沽路底商二层	王志刚	022-59068533
4	呼和浩特呼伦南路证券营业部	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区呼伦南路东达城市广场写字楼21楼21011室、21014室	乔洁	0471-3338998
5	鞍山前进路证券营业部	鞍山市铁东区前进路26号	齐飞	0412-5505577
6	沈阳北站路证券营业部	辽宁省沈阳市沈河区北站路57号2门02号	韩峰	024-31973727
7	海城海州大街证券营业部	辽宁省海城市海州大街48号普临购物中心4楼	张会库	0412-3209995
8	鞍山南胜利路证券营业部	鞍山市铁东区南胜利路21号	徐徽	0412-6965999
9	长春金川街证券营业部	经济开发区金川街419号绿城米兰公馆7层706室	张实	0431-85811984
10	哈尔滨金江路证券营业部	哈尔滨市道里区金江路1113号3层4号	柳耀东	0451-51135518
11	上海众仁路证券营业部	上海市嘉定区众仁路399号1幢A区1层102室	祁宁	021-69126831
12	上海浦东新区东方路证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区东方路8号12H室	郑振伟	021-68368868
13	上海长宁区中山西路证券营业部	上海市长宁区中山西路933号1611、1612室	兰文彬	021-31225076
14	上海华泾路证券营业部	上海市徐汇区华泾路507号3号楼1-1室	张可	021-31598658
15	上海长宁区延安西路证券营业部	上海市长宁区延安西路777号1501室	郭钦	021-52911079
16	上海望园南路证券营业部	上海市奉贤区望园南路1288弄83号1210、1211室	唐巍	021-64037552
17	上海嘉定区海川路证券营业部	上海市嘉定区海川路205号	孟佳佳	021-35081766
18	上海浦东新区浦东南路证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路360号2606E	叶盛	021-60953210
19	常州新堂北路证券营业部	常州市天宁区青龙街道新堂北路新丰苑13幢2号	宋可为	0519-83588801
20	南京洪武路证券营业部	南京秦淮区洪武路23号1408室	刘风贵	025-58155008
21	张家港暨阳中路证券营业部	张家港杨舍镇暨阳中路158号M501	唐苏青	0512-80158688
22	南京学津路证券营业部	南京市栖霞区仙林街道仙林大学城学津路8号高科大厦B座701、702室	杨力恒	025-87793505
23	海安中坝南路证券营业部	海安市海安镇中坝南路4号3幢301室	陈国新	0513-81810988

24	无锡惠山大道证券营业部	无锡市惠山区惠山大道108-2-2404-13（地铁西漳站区）	吴鸣烨	0510-66906620
25	南通姚港路证券营业部	南通市姚港路2号鸿运大厦C座4楼	李海	0513-85116882
26	昆山中山路证券营业部	昆山市玉山镇中山路348号、350号	郑丽丽	0512-57227515
27	杭州新塘路证券营业部	浙江省杭州市江干区新塘路238号	贺行强	0571-87249817
28	杭州庆春路证券营业部	杭州市下城区庆春路118号1707室	卢肖坪	0571-28257895
29	台州爱华路证券营业部	浙江省台州市新台州大厦5-A	郑舸	0576-88785373
30	杭州江陵路证券营业部	杭州市滨江区西兴街道江陵路2028号星耀城3幢1001-3、1001-4室	顾巍	0571-87853612
31	宁波慈溪新城大道北路证券营业部	浙江省慈溪市白沙路街道锦泰商务大厦<7-1>、<7-2>室	朱的活	0574-56563072
32	义乌城北路证券营业部	浙江省义乌市福田街道金融商务区城北路877号23层J单元（自主申报）	楼小望	0579-85537787
33	绍兴延安东路证券营业部	浙江省绍兴市越城区延安东路190号-1	陈超	0575-88376880
34	泉州丰泽街证券营业部	泉州市丰泽区丰泽街建设银行大厦17层C区	邱加伟	0595-36611669
35	福州五四路证券营业部	福建省福州市鼓楼区温泉街道五四路71号国贸广场三层A单元	吴明贵	0591-83719526
36	福州八一七中路证券营业部	福建省福州市台江区洋中街道八一七中路760号群升国际二期E地块E2#楼6层6004#	陈谦	13509375891
37	南昌澄湖西路证券营业部	江西省南昌市南昌县莲塘镇澄湖西路2167号	辛煜鹏	0791-86473778
38	济南华信路证券营业部	济南市历城区华信路3号鑫苑鑫中心7号楼历城金融大厦1504室	石统军	0531-55765577
39	洛阳中州西路证券营业部	洛阳市涧西区中州西路92号院一楼西厅	刘姣	0379-60606096
40	武汉新华路证券营业部	武汉市江汉区新华路383号	徐成斌	027-85605252
41	武汉江汉北路证券营业部	武汉市江汉区新华街296号汉江国际第1幢1单元24层5号房	徐寅	027-85500910
42	武汉中北路证券营业部	武昌区中北路109号武汉1818中心（二期）第6-7幢6栋22层12号	王鹏	027-68874826
43	株洲新华西路证券营业部	株洲市芦淞区新华西路1238号双银大厦917-919房	余更祥	0731-22133266
44	长沙潇湘北路证券营业部	湖南省长沙市岳麓区潇湘北路三段889号江汇苑3栋102号	全磊	0731-85781395
45	广州福场路证券营业部	广州市海珠区福场路5号3608房	苏兴旺	020-38917367
46	江门建设二路证券营业部	江门市蓬江区建设二路131号205号商铺	曾贺升	0750-3221303

47	中山小榄升平东路证券营业部	中山市小榄镇升平东路1号海港城（商业主楼）1单元1807房	胡永浩	0760-2288388
48	茂名市电白证券营业部	茂名市电白区水东镇海滨新区小区A15号	李瑞池	0668-5121091
49	东莞凤岗祥新西路证券营业部	东莞市凤岗镇雁田村祥新西路翠湖新苑13号铺位	李俊	0769-82096642
50	揭阳普宁河滨路证券营业部	普宁市流沙河滨路1号金叶大厦一楼	许锦敦	0663-3891188
51	广州广州大道中证券营业部	广东省广州市越秀区广州大道中307号（c栋）2404房	何少壮	020-87006468
52	广州番禺大道北证券营业部	广州市番禺区东环街番禺大道北555号番禺节能科技园内天安科技大厦106之一	张继清	020-39122281
53	珠海江湾三路证券营业部	广东省珠海市斗门区井岸镇江湾三路61号一层1卡及二层1-4卡	马志辉	0756—5888225
54	韶关站南路证券营业部	韶关市浈江区站南路26号韶关市白马综合楼1幢201商场2室（自编）	罗泽伟	0751-8770195
55	广州滨江东路证券营业部	广州市海珠区滨江东路1046号三层自编303房	郭海波	020-89117248
56	中山古镇华廷路证券营业部	中山市古镇镇华廷路灯都华廷A型9号D区7卡商铺一、二层	廖伟煌	0760-88339051
57	广州华夏路证券营业部	广州市天河区华夏路49号之一1308房	代伟	020-89285334
58	中山坦洲南坦路证券营业部	广东省中山市坦洲镇南坦路68号州际新天花园赛乐苑60卡	贺国鹏	0760-86652313
59	广州云城东路证券营业部	广州市白云区云城东路511号107房	何冬妮	020-38903312
60	佛山灯湖东路证券营业部	佛山市南海区桂城街道灯湖东路1号友邦金融中心一座第20层3单元	祁晨旭	0757-86281219
61	广州逸景路证券营业部	广州市海珠区逸景路679至685号广州长江（中国）轻纺城sc039、040、041、042、043	曾波	020-34395387
62	东莞常平大道证券营业部	东莞市常平镇常平大道板石村路段珀丽大厦一座2103室	王雪岩	0769-82822980
63	惠州文昌一路证券营业部	惠州市江北文昌一路7号华贸大厦2单元19层08号（仅限办公）	刘一	0752-5306996
64	肇庆星湖大道证券营业部	广东省肇庆市星湖大道9号恒裕海湾自用综合楼五层2号商场546、547卡	曾月红	0758-2258608
65	三亚金鸡岭路证券营业部	海南省三亚市天涯区金鸡岭路20号新世纪花园一区3号	王晓艳	15595954396
66	重庆红锦大道证券营业部	重庆市渝北区红锦大道57号嘉州协信中心2幢901	周昱霖	023-88561352
67	重庆北城天街证券营业部	重庆市江北区北城天街11号附9号5-3	巫寒一	023-86069632
68	贵阳瑞金北路证券营业部	贵州省贵阳市云岩区瑞金北路23号富中·才智中心12层1号	王林林	13908511047

69	深圳福华路证券营业部	深圳市福田区福田街道福安社区益田路4068号卓越时代广场大厦4801-4809	刘小青	0755-88261393
70	深圳车公庙证券营业部	深圳市福田区沙头街道深南路与广深高速公路交汇处东南侧大庆大厦32A、F	袁辉	0755-23092939
71	深圳益田路证券营业部	深圳市福田区莲花街道益田路6013号江苏大厦B座15楼	陈新	0755-86933252
72	深圳香梅路特发证券营业部	深圳市福田区香蜜湖街道办香梅路特发小区嘉隆星苑裙楼108C	叶元	0755-83136595
73	深圳深南中路证券营业部	深圳福田区福田街道中心区深南大道附道与民田路交汇处兴业银行大厦221	滕辉	0755-23964801
74	深圳水贝证券营业部	深圳市罗湖区水贝珠宝总部大厦IBC写字楼A座15层1502号	邹源	0755-86721621
75	深圳香蜜湖路证券营业部	深圳市福田区香蜜湖街道东海社区深南大道7008阳光高尔夫大厦2508	陈超鑫	0755-82794291
76	深圳粤海街道海德三道证券营业部	深圳市南山区粤海街道海珠社区海德三道199号天利中央广场1410	董昆仑	0755-26900016
77	深圳莲花路证券营业部	深圳市福田区莲花街道景华社区景田东路45号怡枫园C栋207	李文	0755-23619950
78	厦门湖滨南路证券营业部	厦门市思明区湖滨南路90号立信广场1204	李福兴	0592-2286559
79	温州瓯江路证券营业部	浙江省温州市鹿城区瓯江路鹿港大厦1幢1901室-5	陈彦伶	0577-88868518

5、其他分支机构数量与分布情况

不适用

八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市天河区林和西路9号耀中广场A座11楼1105室
签字会计师姓名	姜干、肖翔

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

九、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

合并

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业总收入（元）	1,673,021,432.45	1,519,266,123.74	10.12%	978,554,468.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,075,368.81	70,577,457.89	-6.38%	-181,168,933.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,664,809.82	-20,359,298.97	368.50%	-159,704,810.79
其他综合收益的税后净额（元）	-11,522,727.97	-80,809,639.36	85.74%	-145,224.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,532,054,827.86	2,543,021,731.44	38.89%	1,830,892,529.89
基本每股收益（元/股）	0.07	0.08	-12.50%	-0.20
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.08	-12.50%	-0.20
加权平均净资产收益率	1.96%	2.03%	减少 0.07 个百分点	-5.06%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	23,702,118,815.95	27,305,938,998.43	-13.20%	29,914,460,712.77
负债总额（元）	18,336,379,724.77	22,070,631,054.31	-16.92%	24,631,569,072.42
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,399,089,921.89	3,342,302,360.52	1.70%	3,447,725,668.47

母公司

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业总收入（元）	-69,009,241.98	-61,772,735.35	-11.71%	-192,996,220.24
净利润（元）	-115,401,176.67	-100,298,927.49	-15.06%	-229,158,449.14
扣除非经常性损益的净利润（元）	-114,780,714.75	-175,157,333.44	34.47%	-229,130,918.68
其他综合收益的税后净额（元）	-3,826,720.62	-37,404,906.47	89.77%	10,841,778.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,844,010.76	-36,948,453.65	-21.37%	-34,853,514.61
基本每股收益（元/股）	-0.13	-0.11	-18.18%	-0.26
稀释每股收益（元/股）	-0.13	-0.11	-18.18%	-0.26
加权平均净资产收益率	-5.08%	-3.98%	减少 1.10 个百分点	-8.44%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	6,567,016,805.69	6,369,504,872.13	3.10%	6,405,238,110.12
负债总额（元）	4,356,495,756.08	4,039,755,925.23	7.84%	3,838,106,193.23
所有者权益总额（元）	2,210,521,049.61	2,329,748,946.90	-5.12%	2,567,131,916.89

公司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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

十、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

十一、分季度主要财务指标

合并

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	437,415,335.04	737,711,317.76	438,518,878.90	59,375,900.75
归属于上市公司股东的净利润	45,753,344.44	117,102,775.79	39,034,130.79	-135,814,882.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,254,798.14	111,939,315.60	37,256,994.50	-124,786,298.42
经营活动产生的现金流量净额	593,582,069.25	1,016,312,727.66	-532,478,740.84	2,454,638,771.79

母公司

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	-14,631,993.55	-27,816,139.31	30,587,562.71	-57,148,671.83
净利润	-29,190,223.23	-38,606,124.47	19,895,128.35	-67,499,957.32
扣除非经常性损益的净利润	-29,255,028.29	-38,669,984.02	19,900,797.92	-66,756,500.36
经营活动产生的现金流量净额	-14,650,077.72	-9,455,025.22	-10,841,662.55	-9,897,245.27

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

十二、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	61,256.44	6,119,608.75	-105,621.28	
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）	9,916,099.48	4,978,310.82	1,989,831.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-743,647.28	74,920,000.00		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,179,261.49	18,805,998.98		
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	1,545,400.00	430,600.00	-4,996,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,535,110.12	-153,365.38	-35,646,219.40	
减：所得税影响额	10,001,517.36	7,503,773.31	-8,433,429.71	
少数股东权益影响额（税后）	5,081,403.90	6,660,623.00	-8,860,856.76	
合计	11,410,558.99	90,936,756.86	-21,464,122.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

十三、母公司净资产及有关风险控制指标

单位：元

项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
核心净资产	3,850,557,809.64	3,719,267,282.22	3.53%
附属净资产	0.00	150,000,000.00	-100.00%
净资产	3,850,557,809.64	3,869,267,282.22	-0.48%

净资产	2,210,521,049.61	2,329,748,946.90	-5.12%
净资本/各项风险资本准备之和	244.67%	204.76%	增加 39.91 个百分点
表内外资产总额	10,219,329,836.59	12,422,191,024.47	-17.73%
风险覆盖率	244.67%	204.76%	增加 39.91 个百分点
资本杠杆率	37.75%	30.00%	增加 7.75 个百分点
流动性覆盖率	337.82%	165.45%	增加 172.37 个百分点
净稳定资金率	183.80%	160.31%	增加 23.49 个百分点
净资本/净资产	70.86%	74.40%	下降 3.54 个百分点
净资本/负债	90.49%	58.56%	增加 31.93 个百分点
净资产/负债	127.69%	78.71%	增加 48.98 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	13.30%	11.66%	增加 1.64 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	111.26%	147.02%	下降 35.76 个百分点
注：本表所述“净资产”项目按锦龙股份母公司口径填写，其余项目按中山证券母公司口径填写。			

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要经营业务为证券公司业务，公司持有中山证券70.96%股权，持有东莞证券40%股份，参股华联期货有限公司3%股权。公司主要依托中山证券和东莞证券开展证券业务，中山证券和东莞证券的业务范围涵盖了经纪、投资咨询、财务顾问、承销与保荐、证券自营、资产管理、基金代销、期货IB、直接投资、融资融券等领域。截至报告期末，中山证券设立了20家分公司、79家证券营业部，东莞证券设立了27家分公司、56家证券营业部，营业网点主要分布在珠三角、长三角及环渤海经济圈。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
结算备付金	较上年度末增加 108.93%，主要是中山证券客户备付金增加所致。
存出保证金	较上年度末增加 37.69%，主要是中山证券交易保证金增加所致。
买入返售金融资产	较上年度末减少 35.53%，主要是中山证券开展股票质押业务、债券逆回购业务规模缩小所致。
交易性金融资产	较上年度末减少 50.09%，主要是中山证券债券持仓规模缩小所致。
递延所得税资产	较上年度末增加 67.77%，主要是中山证券期末可抵扣暂时性差异增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1. 控股子公司中山证券的核心竞争力

(1) 灵活高效的民营控股机制

中山证券是民营控股券商，公司控股中山证券有利于中山证券明确战略发展目标、提高决策效率、降低代理成本、提高市场化程度、把握证券市场机会、提升经营业绩。

(2) 健全有效的公司治理机制

中山证券建立了完整的业务及管理制流程，并以构建全面风控管理体系为目标，建立了配套的合规管理、风险控制体系，为中山证券合规经营、稳健发展打下坚实基础。中山证券健全有效的内部治理机制、对风险的认知和管控能力使其在经营中得以稳健成长。

(3) 快速发展的投资银行业务

证券公司作为资本市场直接融资渠道中最重要的金融中介，是我国证券公司建立行业核心竞争力的关键。中山证券投资银行等部门始终坚持以客户为中心的经营理念，以独具市场竞争力的专业化团队为客户提供增值服务，在公司债券业务上取得了较好的业绩，具有相当的知名度和美誉度，打造了良好的市场品牌。

(4) 具有竞争力的固定收益业务

中山证券固定收益业务的业务方向明确，发展策略得力，业务发展均衡，风险控制有效，已同大批金融机构建立了稳定的合作关系，持续规范运营所形成的市场信用已得到众多机构的认可，市场参与度和影响力不断提升。中国债券市场整体发展空间巨大，固定收益业务面临难得的市场机遇，随着业务规模的稳健扩张，未来有望为中山证券带来持续良好收益。

2. 参股公司东莞证券的核心竞争力

公司参股40%股份的东莞证券是全国首批承销保荐机构之一，业务范围涵盖了经纪、投资咨询、财务顾问、承销与保荐、证券自营、资产管理、基金代销、期货IB、直接投资、融资融券等领域。营业网点遍布珠三角、长三角及环渤海经济圈，“立足东莞、面向华南、走向全国”的格局基本形成。东莞证券全资拥有东证锦信投资管理有限公司、东莞市东证宏德投资有限公司，并参股华联期货有限公司。未来东莞证券将有望借助资本市场实现新的发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年第一季度，受疫情影响，国内主要证券指数出现下跌。第二季度以来，随着复工复产的推进，国内国民经济运行企稳回升，证券市场回暖，国内主要证券指数出现前低后高、持续向好的态势。报告期内，上证指数上涨13.87%，深证成指上涨38.73%，沪深300指数上涨27.21%，上证50指数上涨18.85%，中小板指上涨43.91%，创业板指上涨64.96%，沪深两市交投较为活跃，股票基金总成交金额同比增长。

报告期内，在公司股东的大力支持下，公司董事会勤勉尽责、锐意进取，充分发挥科学决策和战略管理作用，不断提升公司治理水平，协调推进各项业务发展。报告期内，公司筹划了非公开发行股票事项、依法召集召开了中山证券临时股东会、完成了降低东莞证券股权质押比例任务。报告期内，投行业务方面，中山证券积极践行金融服务实体经济的理念，在股权业务和债券业务方面均取得了较好成绩；零售业务方面，中山证券积极加快财富管理业务转型，为投资者提供多样化的财富管理服务，全年投顾业务取得快速发展；投研方面，中山证券继续推进投研力量对经营管理支持，强化与业务部门的深度合作；投资方面，中山证券根据对市场的前瞻性研判，灵活调整及优化持仓结构，严格控制风险，取得了较好的投资收益。此外，中山证券不断完善合规风控管理，加强IT建设和人才队伍建设，继续开展精准扶贫，各项管理工作稳步推进。报告期内，参股公司东莞证券全面实施“五个强司3.0”战略带动全局工作，获得了“2020年度抗疫贡献特别奖”、2020年东莞金融“卓越品牌服务奖”等多项荣誉，各项业务稳健发展，IPO工作有序推进。

报告期内，公司共实现营业总收入167,302.14万元，比上年同期增加10.12%；营业利润23,455.39万元，比上年同期增加13.41%；实现投资收益86,707.89万元，比上年同期减少15.54%；利润总额24,606.90万元，比上年同期增加18.38%；归属于母公司所有者的净利润6,607.54万元，比上年同期减少6.38%。

报告期内，控股子公司中山证券实现营业收入174,203.07万元，实现归属于母公司所有者的净利润25,574.54万元；参股公司东莞证券实现营业收入316,471.93万元，实现归属于母公司所有者的净利润78,164.83万元。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业总收入构成

单位：元

项目	2020年		2019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	
利息净收入	-363,647,720.21	-21.74%	-547,538,343.98	-36.04%	33.58%
手续费及佣金净收入	1,361,675,878.92	81.39%	1,162,374,132.35	76.51%	17.15%
投资收益	867,078,945.30	51.83%	1,026,631,551.00	67.57%	-15.54%

其他收益	15,431,727.97	0.92%	5,324,545.26	0.35%	189.82%
公允价值变动收益	-233,126,747.99	-13.93%	-156,239,083.42	-10.28%	-49.21%
汇兑收益	-2,165,611.13	-0.13%	644,769.37	0.04%	-435.87%
其他业务收入	27,713,703.15	1.66%	28,404,727.64	1.87%	-2.43%
资产处置收益	61,256.44	0.00%	-336,174.48	-0.02%	118.22%
营业总收入合计	1,673,021,432.45	100%	1,519,266,123.74	100%	10.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 利息净收入较上年同期增加 33.58%，主要是中山证券本期卖出回购金融资产利息支出、公司债券利息支出、次级债券利息支出以及纳入合并范围的应付结构化产品投资者的利息减少所致。

2. 其他收益较上年同期增加 189.82%，主要是中山证券本期收到政府补助与个税手续费返还增加所致。

3. 公允价值变动收益较上年同期减少 49.21%，主要是中山证券本期交易性金融资产产生公允价值变动收益减少所致。

4. 汇兑收益较上年同期减少 435.87%，主要是汇率变动所致。

5. 资产处置收益较上年同期增加 118.22%，主要是中山证券本期处置固定资产的收益增加所致。

(2) 公司已签订的重大业务合同情况

适用 不适用

(3) 营业支出构成

单位：元

营业支出构成项目	2020 年		2019 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	13,474,429.12	0.94%	11,811,512.79	0.90%	14.08%
业务及管理费	1,339,323,267.40	93.11%	1,302,928,783.38	99.27%	2.79%
信用减值损失	81,866,757.96	5.69%	-4,898,118.30	-0.37%	1,771.39%
其他资产减值损失	1,529,360.00	0.11%			
其他业务成本	2,273,720.56	0.16%	2,612,361.78	0.20%	-12.96%
合计	1,438,467,535.04	100.00%	1,312,454,539.65	100.00%	9.60%

说明

信用减值损失较上年同期增加 1,771.39%，主要是中山证券本期计提坏账损失增加所致。

(4) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

3、费用

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
业务及管理费	1,339,323,267.40	1,302,928,783.38	2.79%
所得税费用	96,765,132.50	63,527,888.49	52.32%

相关数据同比发生重大变动的主要驱动因素说明

适用 不适用

所得税费用较上年同期增加52.32%，主要是中山证券本年经营利润增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,148,015,708.38	2,629,147,751.34	57.77%
经营活动现金流出小计	615,960,880.52	86,126,019.90	615.19%
经营活动产生的现金流量净额	3,532,054,827.86	2,543,021,731.44	38.89%
投资活动现金流入小计	60,656,293.29	291,620,904.01	-79.20%
投资活动现金流出小计	92,552,959.46	125,389,633.66	-26.19%
投资活动产生的现金流量净额	-31,896,666.17	166,231,270.35	-119.19%
筹资活动现金流入小计	4,181,275,500.00	7,219,541,800.00	-42.08%
筹资活动现金流出小计	5,967,030,404.31	7,929,534,544.47	-24.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,785,754,904.31	-709,992,744.47	-151.52%
现金及现金等价物净增加额	1,712,237,646.25	1,999,905,026.69	-14.38%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1.经营活动现金流入小计较上年同期增加57.77%，主要是中山证券代理买卖证券收到的现金增加所致。

2.经营活动现金流出小计较上年同期增加615.19%，主要是中山证券为交易目的而持有的金融资产现金净流出较上年同期增加所致。

3.经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加38.89%，主要是经营活动现金流入增加所致。

4.投资活动现金流入小计较上年同期减少79.20%，主要是收回投资所收到的现金减少所致。

5.投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少119.19%，主要是投资活动现金流入减少所致。

6.筹资活动现金流入小计较上年同期减少42.08%，主要是借款及发行债券所收到的现金减少所致。

7.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少151.52%，主要是筹资活动现金流入减少所致。

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

√ 适用 □ 不适用

产生差异的原因参见本报告第十二节 财务报告之“七、合并财务报表项目注释”“58、现金流量表补充资料（1）”。

三、主营业务构成情况

1、主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	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	295,513,967.61	239,118,493.38	19.08%	37.15%	17.11%	13.85%
期货经纪业务	404,912,666.95	378,968,893.31	6.41%	23.62%	19.68%	3.09%
证券投资业务	9,133,774.51	114,301,546.59	-1,151.42%	-95.02%	-5.38%	-1,185.50%
投资银行业务	725,521,275.52	142,985,842.18	80.29%	15.00%	2.26%	2.45%
信用交易业务	123,909,168.02	92,569,572.42	25.29%	-7.68%	19.21%	-16.85%
资产管理业务	59,803,424.27	44,635,041.06	25.36%	-38.90%	-38.36%	-0.67%
投资咨询业务	8,646,961.75	62,258.12	99.28%	14.66%	7.78%	0.05%
结构化主体业务	84,276,780.31	81,407,512.13	3.40%	-46.48%	131.08%	-74.23%
私募业务	1,055,493.30	4,572,495.69	-333.21%	-48.80%	-8.87%	-189.83%
另类投资	24,560,021.07	5,995,916.86	75.59%	43,509.55%	902.14%	1,037.97%
总部（含中山证券总部）	-34,422,629.60	349,758,847.69	-1,116.07%	61.54%	-4.57%	-606.58%
抵消	-29,889,471.26	-15,908,884.39	-46.77%	79.76%	-39.95%	-35.29%
合计	1,673,021,432.45	1,438,467,535.04	14.02%	10.12%	9.60%	0.41%

变动原因

1.证券经纪业务营业收入较去年同期增长37.15%，主要是中山证券本年证券经纪业务客户及业务交易量较去年同期增加，代理买卖证券业务净收入增加所致。

2.证券投资业务营业收入较去年同期减少95.02%，主要是公允价值变动损益波动所致。

3.证券投资业务营业利润率减少1,185.50%，主要是营业收入减少所致。

4.资产管理业务营业收入较去年同期减少38.90%，主要是本期管理费收入减少所致。

5.资产管理业务营业支出较去年同期减少38.36%，主要是业务及管理费随收入减少所致。

6.结构化主体业务营业收入较去年同期减少46.48%，主要是本期资管产品投资收益减少所致。

7.结构化主体业务营业支出较去年同期增加131.08%，主要是本期资管产品计提信用减值损失所致。

8.结构化主体业务营业利润率减少74.23%，主要是营业支出增加所致。

9.私募业务营业收入较去年同期减少48.80%，主要是本期投资收益减少所致。

10.私募业务营业利润率减少189.83%，主要是营业收入减少所致。

11.另类投资业务营业收入较去年同期增加43,509.55%，主要是本期公允价值变动损益增加所致。

12.另类投资业务营业支出较去年同期增加902.14%，主要是业务及管理费随收入增加所致。

13.另类投资业务营业利润率增加1,037.97%，主要是营业收入增加所致。

14.总部营业收入较去年同期增加61.54%，主要是利息支出较去年同期减少所致。

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

适用 不适用

2、主营业务分地区情况

营业总收入地区分部情况

单位：元

地区	2020 年		2019 年		营业总收入比上年同期增减
	营业部数量	营业总收入	营业部数量	营业总收入	
安徽	1	143,738.54	1	38,378.53	274.53%
北京	3	16,412,811.52	3	11,105,593.19	47.79%
福建	7	2,826,272.62	7	1,310,283.08	115.70%
广东	33	104,883,672.93	33	64,408,377.35	62.84%
贵州	1	80,802.15	2	11,402.89	608.61%
海南	1	245,416.29	1	11,068.47	2,117.26%
河南	2	452,876.00	2	302,950.85	49.49%
黑龙江	1	650,039.10	1	369,122.36	76.10%
湖北	4	7,509,457.91	3	4,469,057.55	68.03%
湖南	3	2,133,066.43	3	219,209.96	873.07%
吉林	1	100,268.80	1	94,936.72	5.62%
江苏	9	7,816,500.25	9	5,373,361.31	45.47%
江西	1	49,794.23	1	13,547.18	267.56%
辽宁	5	39,194,360.36	5	30,526,574.41	28.39%
内蒙古	1	152,213.63	1	89,406.45	70.25%
山东	2	916,633.20	3	817,005.89	12.19%
陕西	1	166,094.28	1	13,776.08	1,105.67%
上海	10	25,156,119.67	10	25,134,016.90	0.09%
四川	1	674,287.72	1	699,649.74	-3.62%
天津	1	508,055.92	1	51,245.91	891.41%
浙江	8	4,787,084.08	8	3,698,832.61	29.42%
重庆	3	991,200.06	3	561,770.78	76.44%
总部（含中山证券总部）		972,255,176.39		1,030,465,025.80	-5.65%
结构化		84,276,780.31		157,474,947.40	-46.48%
期货		404,912,666.95		327,548,343.69	23.62%
私募		1,055,493.30		2,061,546.74	-48.80%
另类		24,560,021.07		56,317.99	43,509.55%
抵消		-29,889,471.26		-147,659,626.09	79.76%
合计	99	1,673,021,432.45	100	1,519,266,123.74	10.12%

营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2020 年		2019 年		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
安徽	1	-668,208.31	1	-517,161.40	-29.21%
北京	3	4,321,345.45	3	1,642,757.36	163.05%
福建	7	-4,689,360.55	7	-3,336,638.18	-40.54%
广东	33	41,748,769.76	33	12,685,368.46	229.11%
贵州	1	-1,484,380.53	2	-1,541,681.59	3.72%
海南	1	-277,183.87	1	-470,005.09	41.03%
河南	2	-1,583,070.96	2	-1,295,753.74	-22.17%
黑龙江	1	-367,266.81	1	-419,149.44	12.38%
湖北	4	532,611.67	3	-2,389,527.11	122.29%
湖南	3	-2,596,992.84	3	-2,586,219.18	-0.42%
吉林	1	-375,435.81	1	-391,472.98	4.10%
江苏	9	-1,982,031.33	9	-4,825,237.22	58.92%
江西	1	-611,469.57	1	-523,703.67	-16.76%
辽宁	5	18,021,145.43	5	8,731,598.24	106.39%
内蒙古	1	-385,962.81	1	-570,122.67	32.30%
山东	2	-2,124,900.74	3	-3,559,262.48	40.30%
陕西	1	-923,953.59	1	-587,230.88	-57.34%
上海	10	8,715,489.01	10	7,022,365.96	24.11%
四川	1	-1,181,044.42	1	-603,243.64	-95.78%
天津	1	-559,672.41	1	-507,806.34	-10.21%
浙江	8	-5,557,502.50	8	-3,779,568.56	-47.04%
重庆	3	-3,368,000.72	3	-1,151,176.90	-192.57%
总部（含中山证券总部）		160,071,417.09		197,319,590.38	-18.88%
结构化		2,869,268.18		122,245,863.89	-97.65%
期货		25,943,773.64		10,884,563.27	138.35%
私募		-3,517,002.39		-2,955,904.72	-18.98%
另类		18,564,104.21		-541,991.72	3,525.16%
抵消		-13,980,586.87		-121,167,665.96	88.46%
合计	99	234,553,897.41	100	206,811,584.09	13.41%

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	867,078,945.30	352.37%	主要是权益法核算的长期股权投资收益及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益。	是
公允价值变动损益	-233,126,747.99	-94.74%	主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动。	是
信用减值损失	81,866,757.96	33.27%	主要是中山证券本期计提坏账损失增加所致。	否
营业外收入	31,725,524.16	12.89%	主要是中山证券本期冲回计提集合资产管理计划的补偿支出影响所致。	否
营业外支出	20,210,414.04	8.21%	主要是中山证券计提舜远金融大厦超期竣工所致。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	5,362,775,215.23	22.63%	5,259,263,917.80	19.26%	3.37%	无重大变动
结算备付金	3,088,809,208.77	13.03%	1,478,369,471.73	5.41%	7.62%	无重大变动
交易性金融资产	4,988,918,772.44	21.05%	9,996,173,815.79	36.60%	-15.55%	无重大变动
其他债权投资	1,203,588,147.46	5.08%	1,405,508,490.34	5.15%	-0.07%	无重大变动
其他权益工具投资	17,751,266.90	0.07%	19,555,879.00	0.07%	0.00%	无重大变动
投资性房地产	1,046,186,700.00	4.41%	1,044,641,300.00	3.83%	0.58%	无重大变动
长期股权投资	2,840,582,289.59	11.98%	2,591,787,466.83	9.49%	2.49%	无重大变动
固定资产	99,565,067.56	0.42%	105,988,803.41	0.39%	0.03%	无重大变动
在建工程	322,214,324.60	1.36%	310,694,686.64	1.14%	0.22%	无重大变动
拆入资金		0.00%	802,313,888.89	2.94%	-2.94%	无重大变动
卖出回购金融资产款	3,217,656,570.24	13.58%	4,110,068,355.14	15.05%	-1.47%	无重大变动
短期借款	831,012,940.33	3.51%	1,862,060,572.22	6.82%	-3.31%	无重大变动
长期借款	3,524,766,722.21	14.87%	2,176,924,766.67	7.97%	6.90%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	9,996,173,815.79	-229,929,376.72			16,698,979,483.42	20,352,645,485.69		4,988,918,772.44
2.衍生金融资产	-2,738,167.67	-4,742,771.27						-7,480,938.94
3.其他债权投资	1,405,508,490.34		2,954,882.12	-50,512.72	1,030,000,000.00	1,205,413,000.00		1,203,588,147.46
4. 其他权益工具投资	19,555,879.00		-26,613,455.68			4,484,912.01		17,751,266.90
金融资产小计	11,418,500,017.46	-234,672,147.99	-23,658,573.56	-50,512.72	17,728,979,483.42	21,562,543,397.70		6,202,777,247.86
投资性房地产	1,044,641,300.00	1,545,400.00						1,046,186,700.00
上述合计	12,463,141,317.46	-233,126,747.99	-23,658,573.56	-50,512.72	17,728,979,483.42	21,562,543,397.70		7,248,963,947.86
金融负债	187,879,586.09					187,830,794.44		48,791.65

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,957,838.55	计提业务风险准备金及被冻结
结算备付金	1,657,425.00	被冻结
交易性金融资产	3,089,971,421.16	开展债券质押式回购业务、融券业务及限售股
其他债权投资	1,183,413,848.73	开展债券质押式回购业务
长期股权投资	1,412,258,081.77	公司将所持东莞证券股权质押用于融资
固定资产	2,934,315.76	未办妥产权证书及政府保障性企业人才住房
合计	5,731,192,930.97	

4、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	2020 年末	2019 年末	增减	变动原因
结算备付金	3,088,809,208.77	1,478,369,471.73	108.93%	主要是中山证券客户备付金增加所致。
存出保证金	1,006,644,712.19	731,109,570.14	37.69%	主要是中山证券交易保证金增加所致。
买入返售金融资产	507,368,042.00	786,953,502.44	-35.53%	主要是中山证券开展股票质押业务、债券逆回购业务规模缩小所致。
交易性金融资产	4,988,918,772.44	9,996,173,815.79	-50.09%	主要是中山证券债券持仓规模缩小所致。
递延所得税资产	237,396,715.66	141,503,285.46	67.77%	主要是中山证券可抵扣暂时性差异增加所致。
短期借款	831,012,940.33	1,862,060,572.22	-55.37%	主要是本公司减少短期借款借入所致。
应付短期融资款	332,458,573.76	1,156,529,391.31	-71.25%	主要是中山证券本期减少发行收益凭证所致。
拆入资金		802,313,888.89	-100.00%	主要是中山证券本期减少银行资金借入所致。
交易性金融负债	48,791.65	187,879,586.09	-99.97%	主要是中山证券纳入合并范围的结构化主体规模减少所致。
衍生金融负债	7,480,938.94	2,738,167.67	173.21%	主要是中山证券持有利率互换及国债期货公允价值变动所致。
代理买卖证券款	8,195,383,988.44	5,484,735,410.82	49.42%	主要是中山证券期末客户保证金增加所致。
应交税费	131,049,647.40	40,260,796.43	225.50%	主要是中山证券本期应交个人所得税及企业所得税增加所致。
应付款项	250,302,365.07	189,349,483.72	32.19%	主要是中山证券本期经纪业务应付款及其他应付款增加所致。
预计负债	17,432,571.43	34,758,534.56	-49.85%	主要是中山证券本期将以前年度计提的集合资产管理计划补偿支出转回所致。
长期借款	3,524,766,722.21	2,176,924,766.67	61.91%	主要是本公司增加长期借款借入所致。
应付债券	306,229,315.10	1,146,463,837.65	-73.29%	主要是中山证券兑付公司债 15 中山 02、16 中山 01、17 中山 01 本息所致。
递延所得税负债	984,960.70	3,252,509.28	-69.72%	主要是中山证券本期地方政府债公允价值变动所致。
其他负债	1,192,934,838.11	4,509,954,186.47	-73.55%	主要是中山证券纳入合并范围的结构化主体规模减少所致。
其他综合收益	10,014,580.96	17,458,399.15	-42.64%	主要是中山证券处置部分地方政府债公允价值变动转回以及确认联营企业东莞证券其他综合收益变动的的影响所致。

项目	2020 年	2019 年	增减	变动原因
利息净收入	-363,647,720.21	-547,538,343.98	33.58%	主要是中山证券本期卖出回购金融资产利息支出、公司债券利息支出、次级债券利息支出以及纳入合并范围的应付结构化产品投资者的利息减少所致。
其他收益	15,431,727.97	5,324,545.26	189.82%	主要是中山证券本期收到政府补助与个税手续费返还增加所致。
公允价值变动收益	-233,126,747.99	-156,239,083.42	-49.21%	主要是中山证券本期交易性金融资产产生公允价值变动收益减少所致。
汇兑收益	-2,165,611.13	644,769.37	-435.87%	主要是汇率变动所致。
资产处置收益	61,256.44	-336,174.48	118.22%	主要是中山证券本期处置固定资产的收益增加所致。
信用减值损失	81,866,757.96	-4,898,118.30	1,771.39%	主要是中山证券本期计提坏账损失增加所致。
营业外收入	31,725,524.16	5,219,555.26	507.82%	主要是中山证券本期冲回计提集合资产管理计划的补偿支出影响所致。
营业外支出	20,210,414.04	4,159,720.64	385.86%	主要是中山证券计提舜远金融大厦超期竣工所致。
所得税费用	96,765,132.50	63,527,888.49	52.32%	主要是中山证券本年经营利润增加所致。
经营活动现金流入小计	4,148,015,708.38	2,629,147,751.34	57.77%	主要是中山证券代理买卖证券收到的现金增加所致。
经营活动现金流出小计	615,960,880.52	86,126,019.90	615.19%	主要是中山证券为交易目的而持有的金融资产现金净流出较上年同期增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	3,532,054,827.86	2,543,021,731.44	38.89%	主要是经营活动现金流入增加所致。
投资活动现金流入小计	60,656,293.29	291,620,904.01	-79.20%	主要是收回投资所收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-31,896,666.17	166,231,270.35	-119.19%	主要是投资活动现金流入减少所致。
筹资活动现金流入小计	4,181,275,500.00	7,219,541,800.00	-42.08%	主要是借款及发行债券所收到的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,785,754,904.31	-709,992,744.47	-151.52%	主要是筹资活动现金流入减少所致。

5、融资渠道、长短期负债结构分析

公司的融资渠道包括股权融资和债权融资，债权融资渠道包括短期融资渠道和长期融资渠道，短期融资渠道主要通过银行间市场进行拆借，通过银行间和交易所市场进行债券回购，短期场外协议回购，发行短期融资券、短期公司债和短期收益凭证，长期融资渠道包括发行公司债券、次级债券等。公司一直重视融资渠道的拓展，实现了股权融资与债权融资相结合，有力支持了公司的业务发展。

报告期末，公司合并负债总额为183.36亿元，其中短期借款8.31亿元，应付短期融资款3.32亿元，应付债券3.06亿元，长期借款35.25亿元，公司资产负债率为77.36%，同比降低3.47个百分点。

六、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00	43,000,000.00	-76.74%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表的进展	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
深圳锦弘助晖投资有限公司	股权投资、科创板项目跟投；其他法律法规允许的另类投资业务；中国证监会同意的其他业务。	增资	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	无	无	已完成	0.00	13,914,346.92	否	-	-
合计	--	--	10,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	13,914,346.92	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：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
债券	200018	20 附息国债 18	530,000,000.00	公 允 价 值 计 量			1,101,567.82	530,000,000.00		515,958.55	533,102,634.52	其他债 权投资	自有资金购入
债券	200011	20 附息国债 11	390,000,000.00				596,389.13	390,000,000.00		266,859.55	393,396,648.90	其他债 权投资	自有资金购入
其他	101801410	18 绿城房产 MTN003	200,000,000.00		204,773,387.98	-1,499,000.00				10,283,557.23	203,276,945.21	交易性 金融资 产	自有资金购入
债券	112315	16 宝龙债	177,650,999.68		190,104,261.48	-1,373,856.00				11,826,144.00	188,730,405.48	交易性 金融资 产	自有资金购入
其他	101801409	18 北辰实业 MTN001	160,000,000.00		163,753,884.15	-681,920.00				8,360,042.43	163,073,926.58	交易性 金融资 产	自有资金购入
其他	101800969	18 泛海 MTN001	170,000,000.00		162,959,705.46	-1,298,200.00				12,991,857.71	161,669,458.90	交易性 金融资 产	自有资金购入及 集合资管计划购 入
境内外股票	688518	联赢激光	107,018,622.98		62,779,623.30	65,083,535.01		29,439,591.94	230,191.94	65,641,082.14	157,072,558.31	交易性 金融资 产	自有资金购入
债券	112924	19 金科 03	150,000,000.00		155,301,363.93	73,950.00				9,836,868.26	155,388,232.19	交易性 金融资 产	自有资金购入
其他	101801499	18 粤珠江 MTN002	130,000,000.00		133,022,887.87	-760,370.00				6,507,445.97	132,263,333.84	交易性 金融资 产	自有资金购入
债券	190011	19 附息国债 11	110,000,000.00				199,352.54	110,000,000.00		117,951.31	111,234,200.00	其他债 权投资	自有资金购入
期末持有的其他证券投资			4,578,390,595.90	--	10,345,804,903.29	-294,216,287.00	-25,555,883.08	16,669,539,891.48	21,562,313,205.76	201,385,664.85	4,003,568,903.93	--	--
合计			6,703,060,218.56	--	11,418,500,017.46	-234,672,147.99	-23,658,573.59	17,728,979,483.42	21,562,543,397.70	327,733,432.00	6,202,777,247.86	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			本表所述证券投资为控股子公司中山证券根据其股东会授权范围内的投资事项										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			—										

注：

1. 本对报告期内持有的以公允价值计量的境内外股票、基金、债券、信托产品等金融资产的初始投资成本、资金来源、报告期内购入或售出及投资收益情况、公允价值变动情况等进行披露。
2. 对于非以公允价值计量的金融资产投资，公允价值相关项目可填不适用。
3. 本表要求按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况。
4. 其他证券投资指：除前十只证券以外的其他证券投资。
5. 报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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：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
中山证券有限责任公司	子公司	证券经纪、资产管理等业务	1,700,000,000	20,441,349,635.78	6,461,465,667.09	1,742,030,665.68	350,014,237.87	264,705,442.95
东莞证券股份有限公司	参股公司	证券经纪、资产管理等业务	1,500,000,000	45,984,081,536.49	7,295,047,684.34	3,164,719,266.44	1,075,639,595.28	804,901,927.86

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，控股子公司中山证券实现营业收入174,203.07万元，比上年同期增加10.57%；实现归属于母公司所有者的净利润25,574.54万元，比上年同期增加8.54%；参股公司东莞证券实现营业收入316,471.93万元，比上年同期增加51.75%，实现归属于母公司所有者的净利润78,164.83万元，比上年同期增加25.25%。

九、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

1、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

2、公司兼并购或分立情况

适用 不适用

3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，中山证券共完成1家分公司、1家证券营业部的设立及工商登记事宜，均已领取《经营证券期货业务许可证》。

报告期内，中山证券共完成3家证券营业部的撤销工作，均已缴回《经营证券期货业务许可证》。

经监管部门批准，中山证券在报告期内将3家证券营业部变更为分公司，并完成经营许可证换领，变更情况如下：

序号	变更前	变更后
1	中山证券有限责任公司泉州丰海街证券营业部	中山证券有限责任公司泉州分公司
2	中山证券有限责任公司厦门台南路证券营业部	中山证券有限责任公司厦门分公司
3	中山证券有限责任公司西安长安北路证券营业部	中山证券有限责任公司陕西分公司

4、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

纳入合并范围的结构化主体：本期本公司之子公司中山证券有限责任公司作为集合资产管理计划管理人并投资中山证券稳健收益集合资产管理计划、中山证券富盈1号集合资产管理计划、中山证券稳赢2号集合资产管理计划，综合考虑中山证券有限责任公司合计享有这些集合资产管理计划的可变回报比重及变动性，或承担的风险敞口等因素，对其实施控制，故认定将此三个集合资产管理计划纳入本公司合并财务报表的合并范围。

本公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体为本公司之子公司中山证券发起设立的资产管理计划或其他方发起设立的资产管理计划，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或获取投资回报。本公司之子公司中山证券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。期末本公司之子公司中山证券通过直接持有其发起设立的资产管理计划和持有其他方发起的资产管理计划中享有的权益在其资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元

产品名称	期末账面价值	最大损失敞口
中山金百灵贵宾定制1号集合资产管理计划	1,327,500.00	1,327,500.00
中山金百灵贵宾定制2号集合资产管理计划	1,276,200.00	1,276,200.00
中山金百灵贵宾定制3号集合资产管理计划	1,177,000.00	1,177,000.00
中山多策略1号集合资产管理计划	1,123,839.62	1,123,839.62
合计	4,904,539.62	4,904,539.62

5、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

□ 适用 √ 不适用

6、重组其他公司情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司目前的主营业务为证券公司业务。从证券行业层面来看，随着国民经济发展、个人及家庭收入的增加，机构客户和个人客户的投资、融资需求均会持续增加。在中国深化改革和加快经济转型的背景下，大力发展资本市场，提高直接融资比重，促进系统重要性的现代投行建设已经上升为一项国家战略。在国家政策的有利支持和积极引导下，我国证券行业的发展面临良好的机遇，公司盈利前景良好。

公司将密切关注证券行业现状和发展变化趋势，及时制定与公司经营现状和资产布局相匹配的投资战略，继续寻找新的投资机会，以保证公司的持续盈利能力和市场竞争能力，为公司股东带来良好的投资回报。

（二）公司2021年的经营发展计划

1. 新《证券法》已于2020年3月1日起施行，《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》已于2020年10月发布，为主动适应新形势的要求，公司将及时健全完善公司治理和内控制度。

2. 公司将努力逐步提高公司总资产、净资产规模，积极把握市场机遇，使公司的经营和收入规模迈上新的台阶，为全体股东创造良好的投资回报。

3. 公司将继续推进非公开发行股票项目，同时积极寻求多元化的融资方式，为公司后续的发展提供资金支持。

4. 公司将加强对控股子公司中山证券的管控，及时了解中山证券的经营和风险状况，提升中山证券董事会的运作效率，督促中山证券内控及风险管理工作，促进中山证券持续健康发展。

5. 公司将积极推进东莞证券的IPO工作，使东莞证券的资本实力更雄厚、业务结构更合理、品牌知名度更高、盈利能力更强。

（三）影响公司未来发展的风险因素及应对措施

证券行业与经济运行周期具有较强的相关性，国民经济发展速度、宏观经济政策、利率、汇率、行业发展状况以及投资心理等诸多因素均对证券行业有着深刻的影响。证券市场的业务竞争激烈，本公司的证券业务受行业竞争、自身净资产规模偏小等因素影响。本公司拟采取的应对措施：

1. 通过上市公司平台为证券业务的发展提供资本支持

本公司可以利用上市公司平台的融资优势为中山证券提供资本支持，促进其开拓证券业务。

2. 通过市场化的经营理念促进证券业务的发展

本公司将利用民营企业决策效率高的优势，促进中山证券以市场化经营理念及时把握市场机会开拓证券业务，提升中山证券的业绩。

十一、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

中山证券严格执行监管机关相关要求，从制度建设、人员配备、系统建设等方面建立了动态的以净资产和流动性为核心的风险控制指标监控及补足机制。

中山证券已建立净资产等风控指标监控系统，由专人负责监控风险控制指标变化情况，定期、不定期向中山证券管理层、董事会、股东会和监管部门报告净资产等风险控制指标数据。同时，按照制度规定，开展综合压力测试；在重大投资决策、利润分配及开展新业务前，均对净资产等风控指标的影响进行专项压力测试，并将压力测试结果作为决策的必要依据。

中山证券制定并下发了《风险控制指标管理制度》、《压力测试管理办法》、《风险控制指标风险事件应急预案》、《风险控制指标监控系统操作指引》等制度，持续完善相关流程，对中山证券风控指标管理组织体系、监控系统管理、指标监控、预警及报告机制、报表编制与披露、压力测试、应急处理与资本补足机制、档案管理等做出了详细、明确的规定。报告期内，中山证券启动对相关制度的评估与修订，进一步完善管理架构、操作流程，保证制度的落地实施。

中山证券建立资本预警与补足的工作机制，补足途径包括但不限于：外部融资、调整资产结构和业务规模、发行长期次级债务、增资扩股等。

截至2020年12月31日，中山证券经审计净资产为人民币3,850,557,809.64元，净资产为人民币5,433,659,723.40元。报告期内中山证券各项风险控制指标均保持持续达标。

十二、风险管理情况

中山证券高度重视合规风控。中山证券合规风控投入主要包括（按照证券公司并表监管试点合规风控投入统计口径，即母公司口径）：合规风控相关系统购置和开发支出、合规风控部门日常运营费用以及合规风控人员投入等。2020年，中山证券合规风控投入总额为18,362,859.27元。

中山证券投入大量资源提高信息技术、优化信息系统。中山证券信息技术投入主要包括（按照证券公司信息系统建设投入指标统计口径）：IT投入固定资产和无形资产的折旧摊销费用、IT日常运营费用、机房租赁费用、IT线路租赁、IT自主研发费用以及IT人员投入等。2020年，中山证券信息技术投入总额为93,850,350.50元。

十三、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年6月29日召开的2019年度股东大会审议通过的2019年度利润分配方案为：不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度的利润分配方案为：不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

2019年度的利润分配方案为：不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

董事会根据公司目前未分配利润的实际情况，拟定2020年度利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

根据《公司章程》第一百五十七条规定：“公司连续三年以现金方式累计分配的利润应不少于三年实现的年均可分配利润的百分之五十”。公司2018年、2019年、2020年可分配利润分别为-18,116.89万元、7,057.75万元、6,607.54万元，三年平均可分配利润的百分之五十为-741.93万元。公司连续三年以现金方式累计分配的利润为0.00万元，符合《公司章程》的规定。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司 普通股股东的 净利润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	0.00	66,075,368.81	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	70,577,457.89	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-181,168,933.25	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司近三年以现金方式累计分配的利润符合《公司章程》的规定，公司将2020年度未分配利润滚存至下一年度，满足公司未来经营运转的资金需求。	用于公司日常经营使用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	东莞市新世纪科教拓展有限公司、杨志茂	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为公司控股股东、实际控制人期间，保证上市公司独立性、避免与公司同业竞争、规范和减少关联交易。	2012年8月31日	-	正常履行中
	广东锦龙发展股份有限公司	其他承诺	公司不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情况，不存在直接或通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者补偿的情况。	2020年8月4日	-	正常履行中
	陈志锋、刘伟文、罗序浩、汤海鹏、王天广、姚作为、曾坤林、张丹丹、张海梅、赵莉莉	其他承诺	公司董事和高级管理人员承诺：1. 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2. 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3. 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4. 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5. 承诺公司未来若实行股权激励计划，公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2020年8月4日	-	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该准则施行未导致公司收入确认方式发生重大变化，本公司2020年1月1日起执行上述准则，在本报告期内无重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	姜干、肖翔
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	姜干 2 年、肖翔 5 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经公司于2020年6月29日召开的2019年度股东大会审议通过，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，聘期一年。内部控制审计费用35万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲 裁)审理 结果及 影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
中山证券、兴业银行股份有限公司青岛分行作为共同原告，以佛山市中鸿酒店投资有限公司、中国进出口银行深圳分行作为共同被告，就金融借款合同纠纷向广东省高级人民法院提起诉讼一案	46,635.2	否	2021年1月，收到民事裁定书，准许中山证券提出的财产保全申请	未判决	未执行	2017年5月5日	详见公司于2017年5月5日、2019年1月23日、2019年5月6日、2019年12月14日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于控股子公司重大诉讼的公告》(公告编号：2017-25)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号：2019-03)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号：2019-31)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号：2019-73)。
中金创新(北京)资产管理有限公司作为原告，以江苏北极皓天科技有限公司、中海信达担保有限公司南京分公司、中海信达担保有限公司、中山证券及江苏北极皓天科技有限公司时任董事、监事及高级管理人员共6人作为被告，以嘉实资本管理有限公司作为第三人，就公司债券交易纠纷向江苏省宜兴市人民法院提起诉讼一案	3,709.4	否	2019年9月，开庭审理	未判决	未执行	2017年7月27日	详见公司分别于2017年7月27日、2017年8月18日、2018年3月13日、2018年6月1日、2018年11月9日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于控股子公司诉讼事项公告》(公告编号：2017-57)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号：2017-58)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号：2018-16)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号：2018-42)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号：2018-85)。
中国对外经济贸易信托有限公司作为原告，以亿阳集团、中山证券及华泰联合证券有限责任公司(下称“华泰联合证券”)作为被告，就证券虚假陈述责任纠纷提起诉讼一案	6,148.11	否	并入中信信托有限责任公司案审查，未开庭	未判决	未执行	2020年11月5日	详见公司于2020年11月5日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于控股子公司涉及诉讼的公告》(公告编号：2020-75)。
深圳市融通资本管理股份有限公司作为原告，以亿阳集团、中山证券及华泰联合证券作为被告，就证券虚假陈述责任纠纷提起诉讼一案	60,238.92	否	并入中信信托有限责任公司案审查，未开庭	未判决	未执行	2020年11月5日	详见公司于2020年11月5日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于控股子公司涉及诉讼的公告》(公告编号：2020-75)。
中山证券作为申请执行人，以御马坊置业有限公司、北京中弘毅投资有限公司、中弘控股股份有限公司、王某作为被执行人，向法院申请强制执行一案	81,878.44	否	中山证券已申请恢复强制执行	-	执行中	2018年4月9日	详见公司于2018年4月9日、2020年10月31日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于控股子公司重大诉讼的公告》(公告编号：2018-23)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号：2020-74)。
上海致开实业有限公司(下称“上海致开”)作为原告，以中山证券为被告，就公司决议撤销纠纷向深圳市南山区人民法院(下称“南山法院”)提起诉讼	0	否	已撤诉	-	-	2020年9月11日	详见公司于2020年9月11日、2020年10月13日、2020年11月5日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《公告》(公告编号：2020-66)、《关于诉讼事项进展公告》(公告编号：2020-69)、《关于诉讼事项进展公告》(公告编号：2020-76)。

上海致开作为原告，以中山证券为被告，就公司决议撤销纠纷向南山法院提起诉讼	0	否	已撤诉	-	-	2020年9月15日	详见公司于2020年9月15日、2020年11月6日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《公告》(公告编号:2020-67)、《关于诉讼事项进展公告》(公告编号:2020-77)。
中山证券作为亿阳集团股份有限公司(下称“亿阳集团”)公开发行2016年公司债券(第二期)的承销商与受托管理人,经债券持有人会议决议授权,代表债券持有人,就债券出现预期违约情形向北京市高级人民法院(下称“北京高院”)提起诉讼一案	80,330.63	否	根据执行裁定书及重整计划草案,重整计划执行完毕,已结案。	已生效	-	2018年1月4日	详见公司于2018年1月4日、2020年3月31日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于控股子公司重大诉讼的公告》(公告编号:2018-01)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号:2020-23)。
中山证券作为亿阳集团公开发行2016年公司债券(第一期)的承销商与受托管理人,经债券持有人会议决议授权,代表债券持有人,就债券出现预期违约情形向北京市第一中级人民法院(下称“北京一中院”)提起诉讼一案	22,374.71	否	根据执行裁定书及重整计划草案,重整计划执行完毕,已结案。	已生效	-	2018年1月10日	详见公司于2018年1月10日、2019年1月4日、2019年1月23日、2019年5月30日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于控股子公司诉讼的公告》(公告编号:2018-03)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号:2019-01)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号:2019-03)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号:2019-36)。
中山证券作为亿阳集团公开发行2016年公司债券(第三期)的承销商与受托管理人,经债券持有人会议决议授权,代表债券持有人,就债券出现违约情形向北京高院提起诉讼一案	131,017.15	否	根据执行裁定书及重整计划草案,重整计划执行完毕,已结案。	已生效	-	2018年6月13日	详见公司于2018年6月13日、2020年3月31日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于控股子公司重大诉讼的公告》(公告编号:2018-46)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号:2020-23)。
中山证券作为亿阳集团公开发行2016年公司债券(第四期)的承销商与受托管理人,经债券持有人会议决议授权,代表债券持有人,就债券出现预期违约情形向北京高院提起诉讼一案	34,758.66	否	根据执行裁定书及重整计划草案,重整计划执行完毕,已结案。	已生效	-	2018年6月13日	详见公司于2018年6月13日、2020年3月31日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于控股子公司重大诉讼的公告》(公告编号:2018-46)、《关于控股子公司诉讼事项进展公告》(公告编号:2020-23)。

其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中山证券作为原告,以易某为被告,就被告未按时清偿融资本金及利息等债务的情况,向深圳市福田区人民法院提起诉讼	403.35	否	2020年4月,中山证券收到法院查证结果通知书、执行裁定书,因暂未发现可供执行财产或线索,法院裁定终结本次执行程序,同时对易某发布了限制消费令。如发现被执行人新的财产线索,可申请恢复强制执行。	已生效	裁定终结本次执行程序,若发现有可供执行财产的,可申请恢复强制执行。	2019年8月31日	巨潮资讯网
中山证券作为中山证券稳健收益集合资产管理计划的管理人,代表集合计划委托人,就雏鹰农牧集团股份有限公司在全国银行间债券市场公开发行的2018年度第一期超短期融资券承兑纠纷一案提起诉讼	5,304.7	否	2020年9月,中山证券收到法院执行裁定书,裁定终结本次执行程序,如发现被执行人有可供执行的财产,可再次申请执行。	已生效	裁定终结本次执行程序,若发现有可供执行财产的,可申请恢复强制执行。	2019年8月31日	巨潮资讯网
中山证券作为原告,以广东天富电气股份有限公司为被告,就广东天富电气股份有限公司违约情形,向南山法院提起诉讼	216.68	否	2019年12月,中山证券收到法院执行裁定书,裁定终结本次执行程序,若发现有可供执行财产的(或其他符合恢复执行的条件),可申请恢复强制执行。同时收到法院执行决定书,法院将被告纳入失信被执行人名单。	已生效	裁定终结本次执行程序。若发现有可供执行财产的,可申请恢复强制执行。	2019年8月31日	巨潮资讯网
中山证券作为仲裁申请人或原告,分别以何某、范某、徐某、梁某、陈某为被申请人或被告,就被告未按时清偿融资融券业务融资本金及利息等债务的情况,提起仲裁或诉讼	249.8	否	何某案、范某案、梁某案已结案;徐某案终结本次执行程序,若发现新线索可申请恢复强制执行;陈某某一审判决	-	-	2020年3月6日	巨潮资讯网
中山证券作为原告,以白某、张某为被告,就被告未按时清偿融资融券业务融资本金及利息等债务的情况,向深圳市福田区人民法院提起诉讼	2,801.18	否	已受理	未判决	未执行	2020年3月6日	巨潮资讯网
巨某作为原告,以鞍山市华轩商务信息咨询有限公司、中山证券鞍山前进路证券营业部为被告,就民间借贷纠纷一案,向辽宁省鞍山市铁东区人民法院提起诉讼	70	否	2020年4月,中山证券收到二审判决书,驳回上诉,维持原判。	已生效	-	2020年3月6日	巨潮资讯网

中山证券作为原告，以胡某为被告，就被被告未按照合同约定支付款项的情况，向南山法院提起诉讼	85.57	否	2020 年 12 月，中山证券收到法院执行裁定书，裁定终结本次执行程序。若发现被执行人有可供执行财产的，可申请恢复执行。	已判决	裁定终结本次执行程序，若发现有可供执行财产的，可申请恢复强制执行。	2020 年 3 月 6 日	巨潮资讯网
中山证券作为原告，以山东宝华国际集团有限公司、金某为被告，就被被告未按照合同约定支付股权转让款的情况，向山东省临沂市兰陵县人民法院提起诉讼	173.07	否	收到执行裁定书，若发现被执行人具备执行能力后，可申请恢复执行。	已生效	若发现被执行人具备执行能力后，可申请恢复执行。	2020 年 3 月 6 日	巨潮资讯网
中信信托有限责任公司作为原告，以亿阳集团、中山证券及华泰联合证券作为被告，就证券虚假陈述责任纠纷提起诉讼	2,353.65	否	裁定移送黑龙江省哈尔滨市中级人民法院处理，未开庭	未判决	未执行	2021 年 3 月 16 日	巨潮资讯网
中信建投基金管理有限公司作为原告，以亿阳集团、中山证券、华泰联合证券、邓某、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）及北京中银律师事务所作为被告，就证券虚假陈述责任纠纷提起诉讼	8,568.46	否	已受理	未判决	未执行	2021 年 3 月 16 日	巨潮资讯网
中山证券与其他公司作为共同原告，向青岛市即墨区人民法院提起股东知情权纠纷诉讼	0	否	2018 年 11 月，青岛市即墨区人民法院出具民事调解书。2018 年 12 月，中山证券向青岛市即墨区人民法院申请强制执行民事调解书内容。	已调解	未执行	2021 年 3 月 16 日	巨潮资讯网
中山证券作为原告，分别以刘某 1、刘某 2、曹某、张某为被告，就被被告未按时清偿融资本金及利息等债务的情况，向法院提起诉讼	457.38	否	刘某 1 已结案；刘某 2 一审判决、曹某、张某均提起上诉	-	-	2021 年 3 月 16 日	巨潮资讯网
中山证券作为原告，以北京聚信量化科技有限公司为被告，就被被告构成根本违约情况，向南山法院提起诉讼	97.47	否	已受理	未判决	未执行	2021 年 3 月 16 日	巨潮资讯网
巨某作为原告，以中山证券鞍山前进路证券营业部为被告，就不当得利纠纷一案，向法院提起诉讼	0.1	否	已受理	未判决	未执行	2021 年 3 月 16 日	巨潮资讯网
曹某作为申请人，以中山证券重庆红棉大道证券营业部、中山证券作为被申请人，提起劳动仲裁	7	否	裁决驳回申请人曹某全部仲裁请求	-	-	2021 年 3 月 16 日	巨潮资讯网
中山证券作为原告，以上海云克网络科技有限公司、上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司为被告，就债券交易纠纷向南山法院提起诉讼	4,808.59	否	已达成调解，已结案	已调解	-	2020 年 3 月 6 日	巨潮资讯网
中山证券作为仲裁申请人，以靳某为被申请人，就被申请人未按时清偿融资本金及利息等债务的情况，向深圳国际仲裁院提起仲裁	127.64	否	已达成和解，已按和解协议履行完毕，撤回仲裁	-	-	2020 年 8 月 19 日	巨潮资讯网

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
锦龙股份	其他	涉嫌违反《证券公司股权管理规定》有关规定	被中国证监会立案调查	-	2020 年 8 月 20 日	详见公司于 2020 年 8 月 20 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于收到立案调查通知书的公告》（公告编号：2020-62）。
中山证券及相关人员	其他	公司治理和内控问题	其他	-	2020 年 8 月 20 日	详见公司于 2020 年 8 月 20 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于中山证券及相关人员收到行政监管措施决定书公告》（公告编号：2020-63）。

整改情况说明

适用 不适用

中山证券根据监管要求认真开展了整改工作，进一步健全了公司治理、完善了内部控制。

十三、报告期内各单项业务资格的变化情况

2020年6月，上交所《关于确认中山证券有限责任公司转融通证券出借交易权限的通知》（上证函〔2020〕1117号），同意中山证券开通转融通证券出借交易权限。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

无

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
东莞市新世纪科 教拓展有限公司	股东	借入	90,636.50	101,840.83	109,376.04	10.00%	5,415.62	83,101.29
关联债务对公司经营成果及财 务状况的影响		公司向新世纪公司借款补充公司流动资金等能够缓解公司财务压力,降低公司财务成本;本期利息支出 5,415.62 万元,相应减少利润 5,415.62 万元。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2020年1月20日,公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于借款暨关联交易的议案》,公司股东大会同意公司向股东新世纪公司借款,借款总额不超过人民币15亿元,期限一年。

2020年8月4日,公司第八届董事会第二十二次(临时)会议审议通过了《非公开发行股票预案》等相关议案,公司拟向股东朱凤廉女士非公开发行股票募集资金总额不超过35.5608亿元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2020年1月4日	巨潮资讯网
关联交易进展公告	2020年3月6日	巨潮资讯网
关于非公开发行股票涉及关联交易公告	2020年8月5日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任的情况

公司《2020年度社会责任报告》将随本年度报告同时在巨潮资讯网上披露。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司主要通过控股子公司中山证券开展精准扶贫工作。

中山证券在深入的实地调研基础上，认真分析各方资源禀赋，充分发挥自身专业优势，紧扣帮扶地区的产业发展内在需求，以推动帮扶地区实现“造血”功能为目的，以产业扶贫为核心抓手，积极探索多渠道、多方式的精准扶贫工作方式。

建立长效帮扶机制。探索组建中山证券领导及扶贫县相关领导任站长、副站长的“金融扶贫工作站”，并将金融扶贫工作站的工作宗旨、工作职责、工作方式等具体实施内容正式纳入战略合作协议中，以建立规范化、制度化和长效化的扶贫工作机制；同时，积极构建帮扶工作责任落实机制、双方主要领导现场及电话会议等会谈机制、重要信息及时交流机制、发动客户积极参与扶贫机制等工作机制，保障扶贫工作的实施。

强化实地调研。摸清帮扶对象底数，找准帮扶工作切入点，由中山证券主要领导带队、业务部门人员组成的工作调研组

前往“一县一企”结对帮扶企业开展实地产业调研工作，以充分详实、具备参考价值的调研成果，为精准扶贫提供第一手资料。

抓好金融扶贫工作。在调研的基础上，研究开展金融产品和服务方式创新，积极支持贫困地区企业利用多层次资本市场拓宽融资渠道。通过产业扶贫的方式，发挥中山证券资本市场资源配置功能，拓宽帮扶地区企业的融资渠道，降低企业融资成本，提高企业融资效率，增强帮扶地区产业自我发展能力和造血功能。

落实开展教育扶贫。继续与中国扶贫基金会等单位合作，通过开设自强班、捐赠爱心包裹等项目给贫困地区的学生予以帮助，加大教育帮扶力度，同时继续发挥专业优势，积极在贫困地区开展金融知识培训。

积极推动消费扶贫。继续利用好中证互联公司的平台优势，协助推荐结对帮扶县农产品上线金融扶贫综合服务平台。同时，积极发动中山证券广大员工、客户等，购买结对帮扶县的农产品，切实帮助结对帮扶县农户提高收入。

(2) 年度精准扶贫概要

截至目前，中山证券已与云南省永仁县、贵州省普定县、湖北省建始县、广西隆林县等4个国家级贫困县建立了结对帮扶关系，并与4个结对帮扶县的4家企业建立“一县一企”帮扶关系。截至目前，所有结对帮扶县均已脱贫摘帽。

2020年，中山证券捐赠80万元开展4个结对帮扶县的新长城自强班及爱心包裹项目，并通过家访、向贫困家庭献爱心、与受助学生及家长深入交流等方式，将扶贫工作落到实处，组织研究所、零售业务事业部相关人员陆续前往4个结对帮扶县开展资本市场专题培训，进一步提升贫困地区政府和企业人员开发多重融资功能的水平。此外，2020年中山证券通过工会支持继续批量采购结对帮扶县的特色农产品30余万元，助力当地企业去库存和资金回笼。

根据中国证券业协会《证券公司脱贫攻坚等社会责任履行情况专项评价指标》的标准，中山证券在2019年脱贫攻坚等社会责任履行情况专项评价得分0.65分。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	112.96
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	80
4.2 资助贫困学生人数	人	4,200
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	32.96
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

下一阶段，控股子公司中山证券将在中国证监会、中国证券业协会的指导下，按照既定工作规划与目标，继续推进产业扶贫工作，继续发挥“金融扶贫工作站”功能，继续大力推动消费、教育、公益等扶贫工作，积极协助做好招商推介工作，以加大对已签署战略合作协议结对帮扶贫困县的精准扶贫工作力度，继续做好精准扶贫工作。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 公司于2019年6月12日收到深交所出具的《无异议函》，深交所确认公司申请发行面值不超过20亿元人民币的2019年非公开发行公司债券符合深交所转让条件，深交所无异议。公司应当自无异议函出具之日（2019年6月5日）起12个月内正式向深交所提交转让申请文件，逾期未提交的，无异议函自动失效。鉴于债券市场环境、融资成本等方面发生变化，公司未在无异议函有效期内实施本次非公开发行公司债券，因此本次非公开发行公司债券无异议函自动失效。具体情况详见公司于2020年6月5日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于非公开发行公司债券无异议函到期失效的公告》（公告编号：2020-31）。

2. 公司第八届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了《非公开发行股票预案》等相关议案，公司拟非公开发行股票不超过2.64亿股，募集资金总额不超过35.5608亿元，募集资金拟用于偿还公司借款和补充公司流动资金；杨志茂先生和新世纪公司于2020年8月4日分别出具了《关于放弃表决权的承诺函》，杨志茂先生拟放弃其持有的本公司共66,300,000股股份（占本公司总股本的7.40%）的表决权，新世纪公司拟放弃其持有的本公司共250,000,000股股份（占本公司总股本的27.90%）的表决权。上述放弃表决权的具体生效日期以本公司后续进展公告为准。具体情况详见公司于2020年8月5日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于实际控制人拟变更及非公开发行股票的提示性公告》（公告编号：2020-47）等相关公告。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 为切实履行社会责任，公司控股子公司中山证券董事会决定：中山证券紧急向湖北省疫情地区捐款500万元人民币支持抗击新型冠状病毒肺炎疫情。具体情况详见公司于2020年2月3日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于捐款支持湖北抗击疫情的公告》（公告编号：2020-10）。

2. 公司控股子公司中山证券完成了法定代表人由“林炳城”变更为“吴小静”的工商变更登记手续，并领取了深圳市市场监督管理局换发的新营业执照。具体情况详见公司于2020年10月16日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《关于子公司完成法定代表人工商变更登记的公告》（公告编号：2020-71）。

3. 公司控股子公司深圳锦弘和富投资管理有限公司完成了法定代表人由“林炳城”变更为“骆勇”的工商变更登记手续，并领取了深圳市市场监督管理局换发的新营业执照。具体情况详见公司于2020年11月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《公告》（公告编号：2020-78）。

4. 公司控股子公司深圳锦弘晖投资有限公司完成了法定代表人由“孙学斌”变更为“魏春”的工商变更登记手续，并领取了深圳市市场监督管理局换发的新营业执照。具体情况详见公司于2020年12月24日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登和在巨潮资讯网上发布的《公告》（公告编号：2020-85）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,003,203	11.16%				33,027,626	33,027,626	133,030,829	14.85%
3、其他内资持股	100,003,203	11.16%				33,027,626	33,027,626	133,030,829	14.85%
境内自然人持股	100,003,203	11.16%				33,027,626	33,027,626	133,030,829	14.85%
二、无限售条件股份	795,996,797	88.84%				-33,027,626	-33,027,626	762,969,171	85.15%
1、人民币普通股	795,996,797	88.84%				-33,027,626	-33,027,626	762,969,171	85.15%
三、股份总数	896,000,000	100.00%						896,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年8月5日，公司公告董事会于近日收到董事长朱凤廉女士的书面辞职报告，朱凤廉女士因个人原因提出辞去公司第八届董事会董事、董事长、发展战略委员会委员和主任委员、提名委员会委员职务，朱凤廉女士在辞职后六个月内不转让其所持公司股份。截止报告期末，公司原董事长朱凤廉、代理董事长/董事/总经理张丹丹、董事/副总经理/财务总监张海梅、董事曾坤林、董事刘伟文分别持有公司股份132,110,504股、354,500股、355,200股、302,600股、214,800股。根据《公司法》第一百四十一条规定：公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

报告期内，公司股本中有限售条件股份增加33,027,626股为朱凤廉女士新增有限售条件股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱凤廉	99,082,878	33,027,626	0	132,110,504	高管锁定股	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事、监事和高级管理人员持有的有限售条件股份。
张丹丹	265,875	0	0	265,875	高管锁定股	
张海梅	266,400	0	0	266,400	高管锁定股	
曾坤林	226,950	0	0	226,950	高管锁定股	
刘伟文	161,100	0	0	161,100	高管锁定股	
合计	100,003,203	33,027,626	0	133,030,829	--	

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	55,314	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	57,514	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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）（参见注 8）	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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
东莞市新世纪科教拓展有限公司	境内非国有法人	27.90%	250,000,000	0	0	250,000,000	质押	199,500,000
朱凤廉	境内自然人	14.74%	132,110,504	0	132,110,504	0	质押	131,500,000
杨志茂	境内自然人	7.40%	66,300,000	0	0	66,300,000	质押	66,300,000
黄海晓	境内自然人	1.29%	11,575,440	+1,843,500	0	11,575,440		
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	其他	1.06%	9,454,100	+5,427,200	0	9,454,100		
黄雪林	境内自然人	0.85%	7,587,174	+6,877,474	0	7,587,174		
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	其他	0.58%	5,219,497	+3,672,554	0	5,219,497		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.51%	4,575,395	-695,463	0	4,575,395		
戴宇波	境内自然人	0.29%	2,600,000	-39,900	0	2,600,000		
伍建华	境内自然人	0.29%	2,570,000	+2,570,000	0	2,570,000		
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（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据公司已有的资料，上述前十名股东中：新世纪公司为杨志茂先生控制的公司，朱凤廉女士为杨志茂先生之配偶。除此之外，未发现本公司前十名股东之间存在关联关系，或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	杨志茂先生和新世纪公司于2020年8月4日分别出具了《关于放弃表决权的承诺函》，杨志茂先生拟放弃其持有的本公司共66,300,000股股份（占本公司总股本的7.40%）的表决权，新世纪公司拟放弃其持有的本公司共250,000,000股股份（占本公司总股本的27.90%）的表决权。上述放弃表决权的具体生效日期以本公司后续进展公告为准。							

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
东莞市新世纪科教拓展有限公司	250,000,000	人民币普通股	250,000,000
杨志茂	66,300,000	人民币普通股	66,300,000
黄海晓	11,575,440	人民币普通股	11,575,440
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	9,454,100	人民币普通股	9,454,100
黄雪林	7,587,174	人民币普通股	7,587,174
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	5,219,497	人民币普通股	5,219,497
香港中央结算有限公司	4,575,395	人民币普通股	4,575,395
戴宇波	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
伍建华	2,570,000	人民币普通股	2,570,000
徐飞虎	2,468,070	人民币普通股	2,468,070
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	根据公司已有的资料,上述前十名股东中:新世纪公司为杨志茂先生控制的公司,朱凤廉女士为杨志茂先生之配偶。除此之外,未发现本公司前十名股东之间存在关联关系,或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	股东黄海晓通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,575,440 股;股东黄雪林除通过普通证券账户持有 4,023,770 股外,还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,563,404 股,实际合计持有 7,587,174 股;股东戴宇波通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,600,000 股;股东伍建华通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,570,000 股;股东徐飞虎除通过普通证券账户持有 1,011,700 股外,还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,456,370 股,实际合计持有 2,468,070 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、持股 10% (含 10%) 以上的前 5 名股东情况

适用 不适用

法人

适用 不适用

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	主营业务
东莞市新世纪科教拓展有限公司	杨梅英	禤振生	1997 年 1 月 14 日	91441900719384674B	80,000 万	科教投资, 房地产投资, 实业项目投资, 工程管理服务(不含建设工程监理), 工程咨询服务(不含工程造价专业咨询), 房地产咨询服务, 房地产中介服务。

自然人

√ 适用 □ 不适用

股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱凤廉	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	曾任东莞市新世纪英才学校执行董事，广东博信投资控股股份有限公司董事长，广东锦龙发展股份有限公司董事长；现任东莞市新世纪英才学校董事长，中山证券有限责任公司董事，东莞证券股份有限公司董事，清远市供水拓展有限责任公司董事，东莞市金舜房地产投资有限公司董事长，环球实业科技控股有限公司执行董事，好盈证券有限公司董事。	

3、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
东莞市新世纪科教拓展有限公司	杨梅英	1997 年 1 月 14 日	91441900719384674B	科教投资，房地产投资，实业项目投资，工程管理服务（不含建设工程监理），工程咨询服务（不含工程造价专业咨询），房地产咨询服务，房地产中介服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

为使锦龙股份能顺利推进拟非公开发行股票事项，公司实际控制人杨志茂先生和控股股东新世纪公司于 2020 年 8 月 4 日分别出具了《关于放弃表决权的承诺函》，杨志茂先生拟放弃其持有的本公司共 66,300,000 股股份（占本公司总股本的 7.40%）的表决权，新世纪公司拟放弃其持有的本公司共 250,000,000 股股份（占本公司总股本的 27.90%）的表决权。前述放弃表决权事项是否需要履行相关批准程序尚需征询证券监管部门意见，放弃表决权的具体生效日期以本公司后续进展公告为准。该等放弃表决权承诺生效后，公司第二大股东朱凤廉女士（持有本公司股份 132,110,504 股，占总股本的 14.74%）将被动成为本公司实际控制人和控股股东。具体内容详见公司于 2020 年 8 月 5 日披露的《简式权益变动报告书》。

4、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

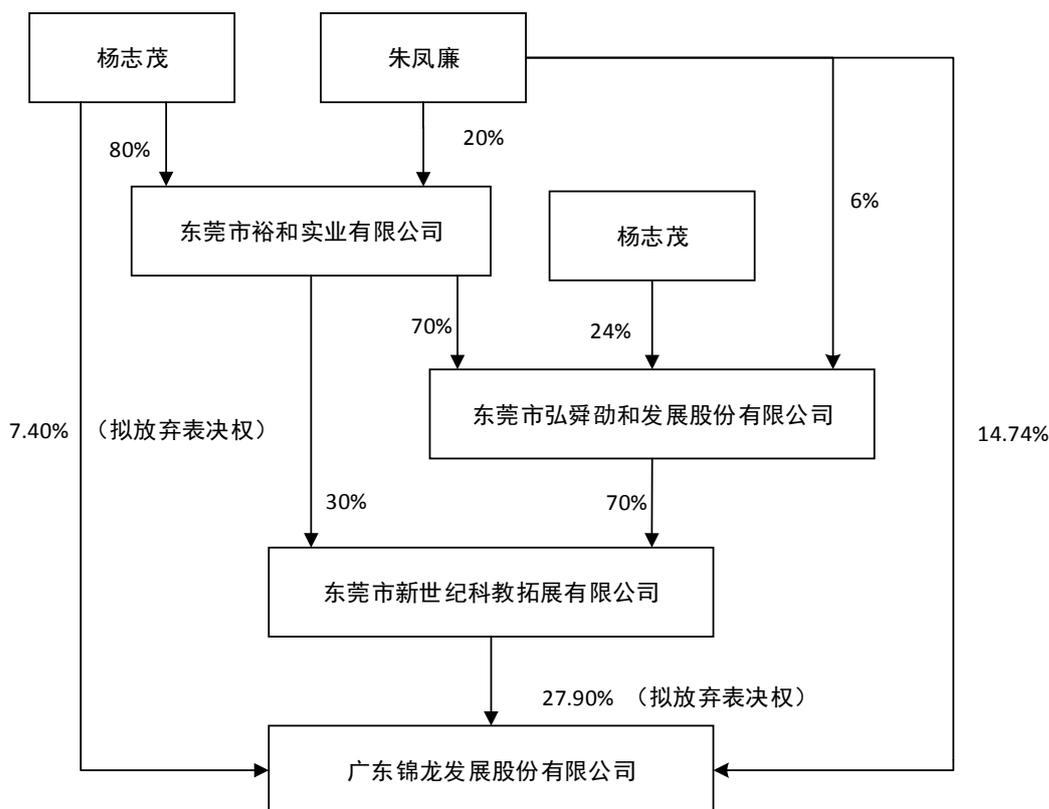
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨志茂	本人	中国	否
主要职业及职务	曾任广东锦龙发展股份有限公司董事长，东莞证券股份有限公司董事，上海胜鹏投资管理有限公司执行董事兼经理；现任东莞市擎珩置业有限公司监事。		

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截至2016年1月6日，杨志茂持有上海证券交易所上市公司广东博信投资控股股份有限公司（证券代码：600083，证券简称：博信股份）3,240万股股份（占博信股份总股本的14.09%），为博信股份第一大股东、实际控制人。杨志茂于2015年11月25日与深圳前海烜卓投资发展中心（有限合伙）签署了《股份转让协议》，约定将其所持有的博信股份3,240万股股份（占博信股份总股本的14.09%）转让给深圳前海烜卓投资发展中心（有限合伙），该部分股份于2016年1月7日完成过户手续，至此杨志茂不再持有博信股份的股份。
----------------------	--

实际控制人报告期内变更

为使锦龙股份能顺利推进拟非公开发行股票事项，公司实际控制人杨志茂先生和控股股东新世纪公司于 2020 年 8 月 4 日分别出具了《关于放弃表决权的承诺函》，杨志茂先生拟放弃其持有的本公司共 66,300,000 股股份（占本公司总股本的 7.40%）的表决权，新世纪公司拟放弃其持有的本公司共 250,000,000 股股份（占本公司总股本的 27.90%）的表决权。前述放弃表决权事项是否需要履行相关批准程序尚需征询证券监管部门意见，放弃表决权的具体生效日期以本公司后续进展公告为准。该等放弃表决权承诺生效后，公司第二大股东朱凤廉女士（持有本公司股份 132,110,504 股，占总股本的 14.74%）将被动成为本公司实际控制人和控股股东。具体内容详见公司于 2020 年 8 月 5 日披露的《简式权益变动报告书》。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
朱凤廉	董事长	离任	女	57	2006年6月30日	2020年8月3日	132,110,504	0	0	0	132,110,504
张丹丹	代理董事长 董事 总经理	现任	女	52	2010年6月28日	2021年6月14日	354,500	0	0	0	354,500
王天广	副董事长	现任	男	48	2020年6月29日	2021年6月14日	0	0	0	0	0
张海梅	董事 副总经理 财务总监	现任	女	54	2011年6月24日	2021年6月14日	355,200	0	0	0	355,200
曾坤林	董事	现任	男	63	2009年6月29日	2021年6月14日	302,600	0	0	0	302,600
禤振生	董事	离任	男	52	2018年6月15日	2020年6月7日	0	0	0	0	0
刘伟文	董事	现任	男	53	2015年6月30日	2021年6月14日	214,800	0	0	0	214,800
姚作为	独立董事	现任	男	57	2015年6月30日	2021年6月14日	0	0	0	0	0
汤海鹏	独立董事	现任	男	48	2018年6月15日	2021年6月14日	0	0	0	0	0
赵莉莉	独立董事	现任	女	52	2018年6月15日	2021年6月14日	0	0	0	0	0
陈志锋	副总经理	现任	男	51	2019年5月29日	2021年6月14日	0	0	0	0	0
罗序浩	董事会秘书	现任	男	33	2018年6月15日	2021年6月14日	0	0	0	0	0
杨天舒	监事会主席	现任	女	52	2009年12月31日	2021年6月14日	0	0	0	0	0
郭金球	监事	现任	男	56	2012年6月22日	2021年6月14日	0	0	0	0	0
潘威豪	监事 证券事务代表	现任	男	30	2018年6月15日	2021年6月14日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	133,337,604	0	0	0	133,337,604

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
禤振生	董事	离任	2020年6月7日	个人原因
王天广	副董事长	被选举	2020年6月29日	被选举
朱凤廉	董事长	离任	2020年8月3日	个人原因

三、任职情况

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

代理董事长、董事、总经理：张丹丹，女，52岁，本科学历，曾任广东锦龙发展股份有限公司办公室主任、人力资源部经理、董事会秘书、副总经理，上海胜鹏投资管理有限公司监事；现任广东锦龙发展股份有限公司第八届董事会代理董事长、董事、总经理，上海胜鹏投资管理有限公司执行董事兼经理，中山证券有限责任公司董事，东莞证券股份有限公司董事，华联期货有限公司董事。

副董事长：王天广，男，48岁，本科学历，注册会计师、律师，曾任长城证券股份有限公司副总裁，深圳威华万弘稀土贸易有限责任公司执行董事，四环锌锗科技股份有限公司董事，广东威华股份有限公司董事长；现任广东锦龙发展股份有限公司第八届董事会副董事长，北海国发海洋生物产业股份有限公司董事，金地（集团）股份有限公司独立董事，深圳顺络电子股份有限公司独立董事，广东顶固集创家居股份有限公司董事。

董事、副总经理、财务总监：张海梅，女，54岁，大专学历，曾任广东锦龙发展股份有限公司财务部经理、总经理助理，清远市供水拓展有限责任公司董事；现任广东锦龙发展股份有限公司第八届董事会董事、副总经理、财务总监，上海胜鹏投资管理有限公司监事，东莞证券股份有限公司监事，东莞市新弘晟企业管理有限公司监事，睿进股权投资基金管理（深圳）有限公司监事，环球实业科技控股有限公司执行董事。

董事：曾坤林，男，63岁，本科学历，曾任东莞市新世纪英才学校执行董事，东莞市新世纪科教拓展有限公司董事；现任广东锦龙发展股份有限公司第八届董事会董事、董事会办公室主任，中山证券有限责任公司董事，东莞市新世纪科教拓展有限公司监事，东莞市弘舜劲和发展股份有限公司董事。

董事：刘伟文，男，53岁，法学硕士，曾任广东省清远市德晟投资集团有限公司董事、副董事长，广东锦龙发展股份有限公司副总经理、总经理，中山证券有限责任公司董事；现任广东锦龙发展股份有限公司第八届董事会董事，中山证券有限责任公司党委书记。

独立董事：姚作为，男，57岁，管理学博士，曾任亚洲（澳门）国际公开大学高级工商管理（MBA）班硕士生导师；现任广东行政学院经济管理教授、硕士生导师，广东省社会责任研究会常务理事，南兴装备股份有限公司独立董事，广东惠伦晶体科技股份有限公司独立董事，广东锦龙发展股份有限公司第八届董事会独立董事。

独立董事：汤海鹏，男，48岁，经济学硕士，注册会计师协会非执业会员，曾任国信证券股份有限公司广州营业部投资顾问，比音勒芬服饰股份有限公司独立董事；现任招商证券股份有限公司南山南油大道营业部高级财富顾问，广东锦龙发展股份有限公司第八届董事会独立董事。

独立董事：赵莉莉，女，52岁，经济学硕士，高级会计师，曾任中国电信广州研究院会计师；现任广州创想科技有限公司董事长，广州创想云科技有限公司董事，广州市新华聚科信息科技有限公司监事，广东锦龙发展股份有限公司第八届董事会独立董事。

副总经理：陈志锋，男，51岁，本科学历，曾任东莞证券股份有限公司合规总监、董事会秘书、首席风控官、副总裁，华联期货有限公司董事，东证锦信投资管理有限公司监事；现任广东锦龙发展股份有限公司副总经理。

董事会秘书：罗序浩，男，33岁，经济学学士、法学学士，曾任广东锦龙发展股份有限公司监事、证券事务代表；现任广东锦龙发展股份有限公司董事会秘书。

监事会主席：杨天舒，女，52岁，大专学历，曾任东莞市新世纪英才学校财务部主任、校务委员会委员，东莞市新世纪科教拓展有限公司财务部经理；现任东莞市新世纪科教拓展有限公司董事、副总经理兼财务总监，东莞市弘舜劲和发展股份有限公司董事兼总经理，东莞市新世纪英才学校董事，清远市锦弘实业有限公司监事，清远市供水拓展有限责任公司董事，清远市清新区汇科置业有限公司监事，清远市旌誉置业有限公司监事，清远市锦诚水质检测有限公司监事，广东锦龙发展股份有限公司第八届监事会主席。

监事：郭金球，男，56岁，本科学历，曾在东莞市新世纪英才学校任教；现任东莞市新世纪英才学校副总校长，东莞市弘舜劲和发展股份有限公司监事会主席，广东锦龙发展股份有限公司第八届监事会监事。

监事、证券事务代表：潘威豪，男，30岁，本科学历，曾任广东豪美铝业股份有限公司战略投资部战略投资专员，广东锦龙发展股份有限公司董事会办公室业务主办；现任广东锦龙发展股份有限公司第八届监事会监事、证券事务代表。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曾坤林	东莞市新世纪科教拓展有限公司	监事	2018年4月	—	是
杨天舒	东莞市新世纪科教拓展有限公司	董事、副总经理兼财务总监	2011年10月	—	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张丹丹	华联期货有限公司	董事	2010年6月	—	是
	中山证券有限责任公司	董事	2013年12月		是
	东莞证券股份有限公司	董事	2016年7月		是
	上海胜鹏投资管理有限公司	执行董事兼经理	2018年5月		否
王天广	北海国发海洋生物产业股份有限公司	董事	2017年5月	—	是
	金地（集团）股份有限公司	独立董事	2017年4月		是
	深圳顺络电子股份有限公司	独立董事	2020年12月		是
	广东顶固集创家居股份有限公司	董事	2020年11月		是
	中山证券有限责任公司	董事	2020年8月		是
张海梅	东莞证券股份有限公司	监事	2010年2月	—	是
	上海胜鹏投资管理有限公司	监事	2018年5月		否
	东莞市新弘晟企业管理有限公司	监事	2016年12月		否
	睿进股权投资基金管理（深圳）有限公司	监事	2017年2月		否
	环球实业科技控股有限公司	执行董事	2015年12月		是
曾坤林	中山证券有限责任公司	董事	2017年1月	—	是
	东莞市弘舜和发展股份有限公司	董事	2020年12月		否
刘伟文	中山证券有限责任公司	党委书记	2018年9月	—	是
姚作为	广东行政学院	教授	2007年12月	—	是
	南兴装备股份有限公司	独立董事	2018年1月		是
	广东惠伦晶体科技股份有限公司	独立董事	2019年5月		是
汤海鹏	招商证券股份有限公司南山南油大道营业部	高级财富顾问	2008年9月	—	是
赵莉莉	广州创想科技有限公司	董事长	2004年11月	—	是
	广州创想云科技有限公司	董事	2014年4月		否
	广州市新华聚科信息科技有限公司	监事	2018年9月		否

杨天舒	东莞市弘舜劭和发展股份有限公司	董事兼总经理	2020 年 12 月	—	否
	东莞市新世纪英才学校	董事	2010 年 12 月		否
	清远市锦弘实业有限公司	监事	2015 年 4 月		否
	清远市供水拓展有限责任公司	董事	2015 年 6 月		否
	清远市清新区汇科置业有限公司	监事	2015 年 6 月		否
	清远市旌誉置业有限公司	监事	2015 年 4 月		否
	清远市锦诚水质检测有限公司	监事	2015 年 6 月		否
郭金球	东莞市新世纪英才学校	副总校长	2018 年 8 月	—	是
	东莞市弘舜劭和发展股份有限公司	监事会主席	2020 年 12 月		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

公司董事、监事及高级管理人员报酬经董事会薪酬与考核委员会、董事会审议后提交股东大会审议批准；公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案依据公司规模及公司所处的行业的薪酬水平，结合公司各项业务的实际经营状况制定；2020年度支付董事、监事、高级管理人员报酬为1,705.12万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：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
朱凤廉	董事长	女	57	离任	252.6	是
张丹丹	代理董事长、董事、总经理	女	52	现任	274.8	是
王天广	副董事长	男	48	现任	103.9	否
张海梅	董事、副总经理、财务总监	女	54	现任	214.8	是
曾坤林	董事	男	63	现任	234.9	是
禰振生	董事	男	52	离任	0	是
刘伟文	董事	男	53	现任	187.52	否
姚作为	独立董事	男	57	现任	12.30	否
汤海鹏	独立董事	男	48	现任	12.30	否
赵莉莉	独立董事	女	52	现任	12.30	否
陈志锋	副总经理	男	51	现任	201.7	否
罗序浩	董事会秘书	男	33	现任	158	否
杨天舒	监事会主席	女	52	现任	0	是
郭金球	监事	男	56	现任	0	是
潘威豪	监事、证券事务代表	男	30	现任	40	否
合计	--	--	--	--	1,705.12	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	61
主要子公司在职员工的数量（人）	1,509
在职员工的数量合计（人）	1,570
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,667
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	13
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	0
技术人员	77
财务人员	71
行政人员	286
研究人员	34
投行业务人员	209
经纪业务人员	711
资管业务人员	44
证券投资人员	31
清算人员	16
其他人员	91
合计	1,570
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	10
硕士	336
本科	957
大专	223
大专以下	44
合计	1,570

2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，建立了完善的薪酬制度和具备市场竞争力的薪酬机制。公司根据国家有关规定，建立了全面的福利保障体系，包括社会保险、住房公积金、工会福利等。

3、培训计划

公司根据行业特点和公司经营发展实际，重视员工与企业的共同成长与全面发展。2020年公司组织员工进行了一系列的培训活动。此外，公司多次外派员工参加行业研讨会、交流会等活动，进一步拓宽了员工对于行业发展的认知，在交流中提升了自身的业务能力与知识水平。

2021年，公司将根据公司发展要求开展各类培训，着力构建多层次员工培训发展体系。

4、劳务外包情况

适用 不适用

六、董事会下设各类专门委员会构成情况

适用 不适用

1. 发展战略委员会：张丹丹女士、曾坤林先生；
2. 提名委员会：赵莉莉女士、汤海鹏先生，其中赵莉莉女士担任主任委员；
3. 审计委员会：汤海鹏先生、姚作为先生、王天广先生，其中汤海鹏先生担任主任委员；
4. 薪酬与考核委员会：姚作为先生、赵莉莉女士、张海梅女士，其中姚作为先生担任主任委员。

七、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

2020年中山证券营销人员数量总体小幅增加：截至12月底，中山证券营销人员数量共计1291人，其中员工制营销人员328人，证券经纪人963人；全年营销人员总体净增25人，其中员工制营销人员增加56人，经纪人减少31人。

中山证券2020年继续加强对营销人员的管理，完善营销管理内部控制机制，升级相关系统并优化流程，提高分支机构营销管理水平，保证营销人员合规展业，并持续通过营销人员进行市场拓展并为客户提供优质服务。

1. 中山证券建立有完整的营销管理组织架构。零售业务事业部是营销人员管理的归口部门，负责建立健全营销人员管理制度，指导分支机构营销人员管理，并落实日常业务监督；总部相关职能部门根据自身职责行使业务管理和业务支持的职能，实现合理的分权制衡职能和互相监督职能；分支机构是开展营销活动的基本业务单位，归属零售业务事业部直接管理，严格落实营销管理制度和相关规定，对营销人员的授权范围、业务职责、组织控制、绩效考核及禁止行为等方面进行管理，并采取前、中、后台相互分离、相互制约的原则，防范营销人员在执业过程中发生违法违规行，保护客户的合法权益。

2. 按照《证券公司监督管理条例》《证券经纪人管理暂行规定》等的要求，中山证券制定有一系列营销人员管理制度，对营销人员管理的组织管理架构、各职能部门的职能进行了明确的界定，并对人员招聘、合同管理、培训管理、执业资格与证书管理、信息查询、档案管理、绩效考核、客户回访、客户投诉、风险管理等各方面做了详细规范。

3. 中山证券极为重视营销团队的建设，将继续扩大营销团队。2020年举办了多次营销竞赛活动，选拔优秀人才，营造人人争优的积极氛围。

4. 中山证券加强营销人员素质及技能提升。2020年对接内外部培训资源，组织各类培训，受疫情影响主要以在线培训的形式开展，努力提升员工素质；继续鼓励营销人员参加基金、投顾、期货专项资格考试，提高各类资格考试的通过率。

5. 中山证券继续加强营销人员有关的技术系统建设和运行管理工作，着重建立有客户关系管理系统（简称CRM系统）、移动展业APP、在线培训系统等营销管理及支持系统。总部配备专人负责系统运营，指导各分支机构做好运行管理，2020

年系统多次优化升级，目前系统运行平稳。

6. 持续优化营销人员管理流程，包括入职流程、合同流程、关系管理流程等，提升整体效率。

7. 中山证券严格按照监管要求，对营销人员及其执业行为进行统一管理和风险监控，贯彻落实各项内控机制；确实落实合规执业的考核力度，将规范营销人员执业行为纳入分支机构整体绩效考核中。中山证券将营销人员风控纳入整体风控管理体系中，对营销人员的异常行为及其客户的异常操作、异常交易和异常资金流动情况进行持续监控，并及时预警。总部及分支机构配备有相应风控人员，对监控到的异常情况进行及时处理。

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规和上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范上市公司的经营运作。公司严格按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求执行，在公司治理的制度和规范运作等方面与证监会的要求不存在差异。具体情况如下：

1. 关于公司股东与股东大会：本公司严格按照《上市公司股东大会规则》的要求，依法召集、召开股东大会。报告期内本公司召开的股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格和表决程序都符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》等规范性文件的规定。

2. 关于上市公司的独立性：本公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；控股股东对本公司董事、监事候选人的提名，严格遵循相关法律、法规和《公司章程》规定的条件和程序。

3. 关于董事与董事会：本公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事（含独立董事），按照《上市公司治理准则》及《公司章程》等的有关规定和要求召开董事会会议，保障和发挥董事会的管理、决策职能。

4. 关于监事与监事会：本公司按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事，监事会会议按照《公司章程》的规定召集和召开，对董事会和管理层进行监督，维护上市公司和全体股东的利益，全面有效地发挥了监事会的职责。

5. 关于利益相关者：本公司尊重银行及其它债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权利，并积极合作共同推动公司持续、稳健发展。

6. 关于信息披露与透明度：本公司严格按照《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律、法规的规定，及时、准确地履行信息披露义务，公司能真实、准确、及时、完整地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1. 人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司高级管理人员在公司领取薪酬，没有在股东单位担任除董事、监事以外的其他行政职务。

2. 资产方面：本公司与控股股东产权关系明确。

3. 财务方面：本公司设有独立的财务部门，配备了独立的财务人员；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；在银行设立独立账户。

4. 机构方面：本公司设立了完全独立于控股股东的、完整的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况，也不存在与控股股东之间机构和人员重叠的现象。

5. 业务方面：本公司及控股子公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 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

1、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	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.44%	2020 年 1 月 20 日	《关于向广东华兴银行股份有限公司申请综合授信的议案》、《关于向华润深国投信托有限公司申请贷款的议案》、《关于借款暨关联交易的议案》	所有议案均获通过	2020 年 1 月 21 日	2020 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2020-07）
2019 年度股东大会	年度股东大会	51.06%	2020 年 6 月 29 日	《2019 年年度报告》及《2019 年年度报告摘要》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2019 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于非独立董事、监事及高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》、《关于独立董事 2020 年度薪酬的议案》、《关于增补董事的议案》	所有议案均获通过	2020 年 6 月 30 日	2019 年度股东大会决议公告（公告编号：2020-38）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	15.73%	2020 年 12 月 22 日	《关于副董事长 2020 年度薪酬的议案》	议案获通过	2020 年 12 月 23 日	2020 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2020-83）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

1、本报告期董事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第八届董事会第十六次会议	2020 年 1 月 3 日	《关于向广东华兴银行股份有限公司申请综合授信的议案》、《关于向华润深国投信托有限公司申请贷款的议案》、《关于借款暨关联交易的议案》、《关于召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》	所有议案均获通过	2020 年 1 月 4 日	第八届董事会第十六次会议决议公告（公告编号：2020-01）
第八届董事会第十七次会议	2020 年 3 月 5 日	《2019 年年度报告》及《2019 年年度报告摘要》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2019 年度利润分配预案》、《2019 年度内部控制评价报告》、《2019 年度社会责任报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于非独立董事、监事及高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》、《关于独立董事 2020 年度薪酬的议案》	所有议案均获通过	2020 年 3 月 6 日	第八届董事会第十七次会议决议公告（公告编号：2020-13）
第八届董事会第十八次会议	2020 年 4 月 29 日	《2020 年第一季度报告》	议案获通过	会议决议免于公告	

第八届董事会第十九次（临时）会议	2020年6月8日	《关于增补董事的议案》、《关于召开2019年度股东大会的议案》	所有议案均获通过	2020年6月9日	第八届董事会第十九次（临时）会议决议公告（公告编号：2020-33）
第八届董事会第二十次会议	2020年6月29日	《关于选举公司副董事长的议案》、《关于副董事长2020年度薪酬的议案》、《关于增补审计委员会委员的议案》	所有议案均获通过	2020年6月30日	第八届董事会第二十次会议决议公告（公告编号：2020-39）
第八届董事会第二十一（临时）会议	2020年7月10日	《关于提请中山证券有限责任公司召开临时股东大会的议案》	议案获通过	2020年7月11日	第八届董事会第二十一（临时）会议决议公告（公告编号：2020-41）
第八届董事会第二十二次（临时）会议	2020年8月4日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《非公开发行股票预案》、《本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》、《关于公司与朱凤廉签署附条件生效的非公开发行股份认购协议的议案》、《关于非公开发行股票涉及关联交易的议案》、《关于同意朱凤廉免于发出要约的议案》、《关于非公开发行股票后填补被摊薄即期回报措施及相关主体承诺的议案》、《未来三年（2020年-2022年）股东回报规划》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》	所有议案均获通过	2020年8月5日	第八届董事会第二十二次（临时）会议决议公告（公告编号：2020-48）
第八届董事会第二十三次会议	2020年8月18日	《2020年半年度报告》及《2020年半年度报告摘要》	议案获通过	会议决议免于公告	
第八届董事会第二十四次会议	2020年10月30日	《2020年第三季度报告》	议案获通过	会议决议免于公告	
第八届董事会第二十五次会议	2020年12月4日	《关于召开2020年第二次临时股东大会的议案》	议案获通过	2020年12月5日	第八届董事会第二十五次会议决议公告（公告编号：2020-80）
第八届董事会第二十六次会议	2020年12月23日	《关于贷款展期的议案》	议案获通过	2020年12月24日	第八届董事会第二十六次会议决议公告（公告编号：2020-84）

2、本报告期监事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第八届监事会第九次会议	2020年1月3日	《关于借款暨关联交易的议案》	议案获通过	2020年1月4日	第八届监事会第九次会议决议公告（公告编号：2020-02）
第八届监事会第十次会议	2020年3月5日	《2019年年度报告》及《2019年年度报告摘要》、《2019年度监事会工作报告》、《2019年度财务决算报告》、《2019年度利润分配预案》、《2019年度内部控制评价报告》、《关于非独立董事、监事及高级管理人员2020年度薪酬的议案》	所有议案均获通过	2020年3月6日	第八届监事会第十次会议决议公告（公告编号：2020-14）
第八届监事会第十一次会议	2020年4月29日	《2020年第一季度报告》	议案获通过	会议决议免于公告	

第八届监事会第十二次会议	2020年6月29日	《关于副董事长2020年度薪酬的议案》	议案获通过	2020年6月30日	第八届监事会第十二次会议决议公告（公告编号：2020-40）
第八届监事会第十三次（临时）会议	2020年8月4日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《非公开发行股票预案》、《本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》、《关于公司与朱凤廉签署附条件生效的非公开发行股票认购协议的议案》、《关于非公开发行股票涉及关联交易的议案》、《关于同意朱凤廉免于发出要约的议案》、《未来三年（2020年-2022年）股东回报规划》	所有议案均获通过	2020年8月5日	第八届监事会第十三次（临时）会议决议公告（公告编号：2020-49）
第八届监事会第十四次会议	2020年8月18日	《2020年半年度报告》及《2020年半年度报告摘要》	议案获通过	会议决议免于公告	
第八届监事会第十五次会议	2020年10月30日	《2020年第三季度报告》	议案获通过	会议决议免于公告	

六、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

出席董事会及股东大会的情况									
董事姓名	职务	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	投票表决情况	出席股东大会次数
朱凤廉	董事长（离任）	6	6	0	0	0	否	同意全部应参加表决的议案	3
张丹丹	代理董事长、董事、总经理	11	11	0	0	0	否		3
王天广	副董事长	7	6	0	1	0	否		1
张海梅	董事、副总经理、财务总监	11	11	0	0	0	否		3
曾坤林	董事	11	10	1	0	0	否		3
禤振生	董事（离任）	3	3	0	0	0	否		1
刘伟文	董事	11	7	4	0	0	否		2
姚作为	独立董事	11	8	3	0	0	否		3
汤海鹏	独立董事	11	7	4	0	0	否		3
赵莉莉	独立董事	11	8	3	0	0	否		3

独立董事连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事积极了解公司的各项运作情况，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性建议。

七、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 审计委员会履职情况

审计委员会根据《公司章程》和《董事会专门委员会工作制度》的规定积极开展工作，2020年主要履职情况如下：

(1) 认真阅读了公司2019年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司2019年度财务报告审计工作的时间安排，协商确定了公司2019年度审计报告提交的时间，督促年审注册会计师按照审计计划的安排开展审计工作，并在审计计划约定的时限内提交审计报告；

(2) 年审注册会计师进场后，就审计过程中发现的问题与年审注册会计师沟通和交流；

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审阅了公司2019年度财务会计报表；

(4) 在立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具2019年度审计报告后，再一次审阅了公司2019年度财务会计报表，并对财务报告进行了表决，就公司年度财务会计报表形成意见：“对会计师事务所出具的公司2019年度审计意见没有异议，经会计师审计后的财务报告中，会计信息真实可靠，内容完整，能够真实、全面反映公司2019年度的财务状况和经营情况。”同意将会计师事务所审定的2019年度财务报表提交董事会审议；

(5) 2019年度年审过程中，年审注册会计师严格按照相关法律法规执业，重视了解公司经营情况，了解公司财务管理制度及相关内控制度，及时与董事会审计委员会、独立董事、公司高级管理人员进行沟通。审计委员会认为：年审工作符合中国证监会、深圳证券交易所和广东证监局关于2019年度报告工作的相关规定；立信会计师事务所（特殊普通合伙）较好地完成了2019年度报告的审计工作。审计委员会提议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度的审计机构及内控审计机构，聘期一年。

此外，审计委员会还认真审阅了公司《2020年第一季度报告》、《2020年半年度报告》、《2020年第三季度报告》，指导和监督了内部审计部门工作。

2. 薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《董事会专门委员会工作制度》的规定积极开展工作，2020年主要履职情况如下：

报告期内，薪酬与考核委员会听取了公司董事、高级管理人员关于2019年度的述职及自我工作评价的汇报，并根据2019年度的业绩情况及工作分工情况，对董事及高级管理人员进行了绩效评价，提出了报酬数额和奖励方式，在表决通过后，报送了公司董事会。

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员2020年度薪酬方案进行了审议，认为该薪酬方案是依据

公司规模及公司所处的行业的薪酬水平，结合公司的实际经营状况和盈利情况制定的，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定。2020年6月，薪酬与考核委员会审议通过了《关于副董事长2020年度薪酬的议案》。

3. 发展战略委员会履职情况

发展战略委员会根据《公司章程》和《董事会专门委员会工作制度》的规定积极开展工作，2020年主要履职情况如下：报告期内，发展战略委员会对公司非公开发行股票、向金融机构申请贷款等重大事项进行了研究和讨论，提出了宝贵的意见。

4. 提名委员会履职情况

提名委员会根据《公司章程》和《董事会专门委员会工作制度》的规定积极开展工作，2020年主要履职情况如下：

2020年6月，提名委员会对第八届董事会非独立董事候选人王天广先生的任职资格进行了审查，认为王天广先生的任职资料符合证券监管部门关于非独立董事的任职要求，同意提名王天广先生为第八届董事会非独立董事候选人，后经公司股东大会审议通过。

八、监事会工作情况

1、监事参加监事会会议情况

姓名	职务	本报告期应参加监事会次数	亲自出席监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数	投票表决情况
杨天舒	监事会主席	7	7	0	0	同意全部议案
郭金球	监事	7	7	0	0	
潘威豪	监事、证券事务代表	7	7	0	0	

2、监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

根据法律法规和监管要求，公司证券业务需要开展合规管理体系建设工作。公司控股子公司中山证券在2020年结合其经营管理实际情况，不断完善合规管理制度体系，持续健全合规管理组织架构，不断深化合规管理工作，保障证券业务的持续规范发展。

1. 中山证券合规管理体系建设情况

中山证券严格按照《证券法》《证券公司监督管理条例》和《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》等法律、法规、规章和规范性文件的规定，制定和执行合规管理制度，建立合规管理机制，防范合规风险。中山证券合规管理覆盖所有业务、各部门、各分支机构、各层级子公司及全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节。中山证券建立了与自身经营范围、组织结构和业务规模相适应的合规管理组织体系。中山证券总部部门合规管理组织架构按照董事会-管理委员会-合规总监-合规法务部-总部业务部门合规团队或合规专员/总部职能部门合规联络人的模式设置。中山证券分支机构合规管理组织架构按照董事会-管理委员会-合规总监-合规法务部-零售业务事业部合规团队-分支机构合规管理人的模式设置。

中山证券董事会、监事会、经营管理层重视中山证券经营的合规性。中山证券董事会决定中山证券的合规管理目标，对

中山证券合规管理的有效性承担责任，履行审议批准合规管理的基本制度、审议批准年度合规报告、建立与合规总监的直接沟通机制等合规管理职责。中山证券监事会履行对董事、高级管理人员履行合规管理职责的情况进行监督，对发生重大合规风险负有主要责任或者领导责任的董事、高级管理人员提出罢免的建议等合规管理职责。中山证券经营管理主要负责人对中山证券合规运营承担责任，履行建立健全合规管理组织架构，遵守合规管理程序，配备充足、适当的合规管理人员，并为其履行职责提供充分的人力、物力、财力、技术支持和保障等合规管理职责。中山证券其他高级管理人员对其分管领域的合规运营承担责任，履行提醒、督导分管领域下属各单位负责人认真履行合规管理职责，落实合规管理要求等合规管理职责。中山证券各部门、各分支机构、各层级子公司负责人负责落实本单位的合规管理目标和要求，对本单位合规运营承担责任，履行建立并完善本单位的合规管理制度与机制，将各项经营活动的合规性要求嵌入业务管理制度与操作流程中等合规管理职责。中山证券全体工作人员对其执业行为的合规性承担责任，履行积极参加合规培训和合规宣导活动、在执业过程中充分关注执业行为的合法合规性等合规管理职责。

中山证券合规总监作为中山证券合规负责人，直接向中山证券董事会负责，对中山证券及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查。中山证券合规法务部，按照合规总监的安排履行合规审查、合规咨询等合规管理职责。中山证券各业务部门、各分支机构根据需要设置合规团队或合规专员，履行协助本单位负责人在业务开展前充分论证业务的合法合规性，有效评估业务的合规风险，主动避免开展存在合规风险的业务等合规管理职责。

2020年，中山证券为了不断完善合规管理制度体系，不断深化合规管理工作，中山证券合规法务部对《中山证券有限责任公司客户交易行为合规管理办法》《中山证券有限责任公司零售业务合规管理办法》《中山证券有限责任公司新股网下询价及申购业务合规管理办法》等业务合规管理制度，及对《中山证券有限责任公司合规监测制度》《中山证券有限责任公司举报管理制度》《中山证券有限责任公司打击非法证券活动管理办法》《中山证券有限责任公司非居民金融账户涉税信息尽职调查管理办法》《中山证券有限责任公司金融消费者权益保护制度》等合规管理工作制度进行了完善、修订。报告期内，根据监管政策变化及内部管理需要，中山证券合规法务部新增了《中山证券有限责任公司内部控制组织管理办法》《中山证券有限责任公司新股网下询价及申购合规审查实施细则》等重要制度。

2. 中山证券合规法务部报告期内完成的检查情况

中山证券合规法务部在合规总监领导下，合规审查、合规咨询、合规检查、合规监测、合规报告、反洗钱、信息隔离墙等合规管理工作持续开展，加强投资银行业务、资产管理业务、零售业务及自营业务等各项业务的合规管理工作，顺应从严监管的监管环境变化，全力以赴为公司各单位提供合规法务支持，并妥善处理法律诉讼和客户权益纠纷，维护公司利益和合法权益，提升中山证券核心竞争力。

2020年，中山证券合规法务部根据监管规定、内部管理要求，对业务、专项工作共开展了多次合规检查（含合规法务部主导的合规检查、自查或联合零售业务事业部等其他部门进行的检查），检查事项主要包括中山证券投资银行类业务合规检查、客户交易行为管理自查、投资者适当性自查、私募子公司合规检查、证券账户业务自查、廉洁从业内控建设及廉洁风险自查、广东辖区分支机构合规风控情况自查自纠专项检查等。合规检查结束后，中山证券合规法务部对发现的问题，及时督促各部门整改。

3. 中山证券稽核审计部报告期内完成的稽核情况

2020年，中山证券稽核审计部按照监管规定要求和年度工作计划，围绕中山证券业务的发展与创新，转变观念，强化监督与服务，助力中山证券经营管理层更加全面了解中山证券业务经营和风险控制状况，促进中山证券的规范经营及制度和流程的持续完善，为中山证券的经营决策提供了有效支持，满足了监管要求，较好履行了检查、评价、报告和建议职能。

报告期内，中山证券稽核审计部主要完成了59个项目的审计工作，具体包括：1、完成年度合规管理有效性评估、信息技术审计、投资银行类业务内控有效性评估、基金代销业务审计、固定收益业务审计、反洗钱审计、廉洁从业管理审计、征信工作审计等9项，其中年度合规管理有效性评估和信息技术审计由聘请的第三方专业机构进行；2、完成公司及子公司高管离任审计、资产管理业务投资经理离任审查、分支机构负责人离任审计33人次；3、完成厦门辖区证券营业部合规风控审计、分支机构常规离岗审计等17项。

十、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据“分级授权、分工负责”的管理原则，对公司高级管理人员实行经营绩效和工作任务完成情况考核，由公司董事会薪酬与考核委员会根据业绩情况及工作分工情况，对高级管理人员进行绩效评价，提出报酬数额和奖励方式，在表决通过后，报送公司董事会。通过实施以上的绩效考核机制，有效地提高了公司高级管理人员的工作积极性，提高了工作效率和业务创新精神，对完善公司内部管理和提高经营效益起到了较好的促进作用。

十一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，综合考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内外部监督等因素，结合公司实际情况，进行内部控制规范实施建设，不断完善各项内部控制制度和操作流程，建立了覆盖董事会、监事会、管理层与全体员工各层级，贯穿决策、执行与监督各环节，覆盖公司及子公司各种业务和管理事项的内部控制体系。公司于2016年8月22日召开的第七届董事会第十五次会议审议通过了《广东锦龙发展股份有限公司内部控制管理制度》等相关制度。

公司明确了董事会、监事会、内审部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及其实施情况的有效性及对公司内、外部审计的监督和核查；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、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督和质询，维护公司及股东的合法权益；内审部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、相互制衡并相互调节。

十二、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和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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

十三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《企业会计准则》等相关法律、法规的要求，公司建立了较为完善的业务和财务管理体系，健全财务报告各环节授权批准机制，制定并不断完善相应的规章制度，规范了公司财务报告控制流程，明晰各岗位职责，并充分发挥会计信息技术在业务核算、收入与成本费用支出等方面的管理，切实保障公司财务报告内部控制的有效性。

十四、内部控制评价情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年3月15日	
内部控制评价报告全文披露索引	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	100.00%	
纳入评价范围单位营业总收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>(1)对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>(2)被外部审计出具保留意见或无法出具意见的审计报告；</p> <p>(3)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>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>(1)合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；</p> <p>(2)已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。</p>	<p>出现下列事件或迹象的，公司认为非财务报告内部控制存在重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <p>(1)发生严重违反国家法律、法规事项；</p> <p>(2)公司重要业务缺乏制度控制或内部控制体系失效，严重影响公司战略目标或经营目标的实现；</p> <p>(3)受到监管处罚，对公司造成严重的负面影响或重大损失；</p> <p>(4)业务操作出现重大失误，致使重要业务活动长期中断，对业务正常经营造成重大影响，并对公司声誉造成严重负面影响；</p> <p>(5)公司内部控制重大缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：错报<利润总额的5%，错报<资产总额的0.5%；</p> <p>重要缺陷：利润总额的5%≤错报<利润总额的10%，资产总额的0.5%≤错报<资产总额的1%；</p> <p>重大缺陷：错报≥利润总额的10%，错报≥资产总额的1%。</p>	<p>一般缺陷：损失<利润总额的5%；</p> <p>重要缺陷：利润总额的5%≤损失<利润总额的10%；</p> <p>重大缺陷：损失≥利润总额的10%。</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	

十五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
内部控制审计报告	
信会师报字[2021]第ZM10010号	
广东锦龙发展股份有限公司全体股东：	
按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了广东锦龙发展股份有限公司（以下简称“锦龙股份”）2020年12月31日的财务报告内部控制的有效性。	
一、企业对内部控制的责任	
按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是锦龙股份董事会的责任。	
二、注册会计师的责任	
我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。	
三、内部控制的固有局限性	
内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。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，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。	
四、财务报告内部控制审计意见	
我们认为，锦龙股份于2020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。	
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：姜干 中国注册会计师：肖翔 中国·上海 二〇二一年三月十五日	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021年3月15日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	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

是 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 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021年3月15日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZM10009 号
注册会计师姓名	姜干、肖翔

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2021]第ZM10009号

广东锦龙发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东锦龙发展股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）融出资金减值准备的计提	
<p>贵公司之子公司中山证券有限责任公司（以下简称中山证券）从事融资融券业务。如财务报表附注五（三）、附注五（六）所述，截至2020年12月31日，中山证券融资融券业务形成的融出资金（含应收利息）账面余额合计为人民币1,985,908,543.94元，计提减值准备余额合计为33,410,420.83元；融资融券业务产生的应收融资融券客户款账面余额合计为人民币32,134,870.19元，计提减值准备32,134,870.19元。</p> <p>根据中山证券的会计政策，对于上述金融工具计提减值准备采用预期信用损失模型和个别认定法相结合的方式。中山证券采用预期信用损失模型确定信用业务融出资金</p>	<p>我们对中山证券融出资金的减值准备估值执行的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.评价预期信用损失模型所使用的关键假设和参数的适当性，评价信用风险显著增加确定标准的适当性，根据样本测试使用的关键数据源； 2.对于阶段三已发生信用风险减值的金融资产，我们抽取样本，检查管理层基于相关债务人和担保人的财务信息和抵押物市场价值而计算的减值准备的适当性； 3.对于采用个别认定法计提减值准备的客户，我们从中选取样本，评估管理层用于确定回收金额时所依据的包括抵押物的

<p>金减值准备过程中涉及若干参数和假设的应用，包括发生信用减值的阶段划分、历史参数观察期的选择、违约率、违约损失率、前瞻性调整因子等参数的确定。</p> <p>采用个别认定法计提减值准备时，中山证券需考虑个别客户的抵押物价值、可收回金额等因素。</p>	<p>评估价值、交易对手的资产情况等证据是否充足，评估计提的减值准备的适当性。</p>
<p>(二) 结构化主体的合并</p>	
<p>如财务报表附注一、(二) 所列示，截至2020年12月31日，中山证券认定3个结构化主体纳入合并财务报表范围，这些产品的资产总额为1,444,301,948.47元。</p> <p>中山证券在多项结构化主体中担任资产管理人或投资者角色。中山证券管理层需就是否对结构化主体存在控制，以确定结构化主体是否应纳入合并报表范围作出重大判断。在确定结构化主体是否纳入合并报表范围时，中山证券管理层对中山证券在结构化主体中享有的权力进行评估，综合考虑中山证券合计享有这些结构化主体的可变回报或承担风险敞口等因素评估中山证券从这些结构化主体中获取的可变回报以及权力与可变回报的联系。</p> <p>由于确认是否控制涉及中山证券管理层重大判断，其结果直接影响合并财务报表的合并范围，因此我们认为该事项属于财务报表审计的关键审计事项。</p>	<p>我们对纳入合并范围的结构化主体的确定执行的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.检查中山证券确定相关合并范围的程序与方法； 2.查看结构化主体的相关合同，评估中山证券对结构化主体的权利范围，对结构化主体承担或享有的可变回报及权力与可变回报的联系； 3.复核中山证券在结构化主体中享有的收益情况，包括持有份额应当享有的收益和作为管理人应当收取的管理费等； 4.评估结构化主体是否符合纳入合并范围的条件。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就贵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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姜 干（项目合伙人）

中国注册会计师：肖 翔

中国·上海

二〇二一年三月十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东锦龙发展股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	5,362,775,215.23	5,259,263,917.80
其中：客户资金存款	4,446,773,982.77	3,826,829,042.27
结算备付金	3,088,809,208.77	1,478,369,471.73
其中：客户备付金	2,938,041,409.13	1,197,489,555.67
贵金属		
拆出资金		
融出资金	1,952,498,123.11	2,346,617,995.81
衍生金融资产		
存出保证金	1,006,644,712.19	731,109,570.14
应收款项	133,050,988.15	166,467,879.83
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产	507,368,042.00	786,953,502.44
持有待售资产		
金融投资：	6,210,258,186.80	11,421,238,185.13
交易性金融资产	4,988,918,772.44	9,996,173,815.79
债权投资		
其他债权投资	1,203,588,147.46	1,405,508,490.34
其他权益工具投资	17,751,266.90	19,555,879.00
长期股权投资	2,840,582,289.59	2,591,787,466.83
投资性房地产	1,046,186,700.00	1,044,641,300.00
固定资产	99,565,067.56	105,988,803.41
在建工程	322,214,324.60	310,694,686.64
使用权资产		
无形资产	413,326,396.01	425,641,692.82
商誉	402,276,866.77	403,806,226.77
递延所得税资产	237,396,715.66	141,503,285.46
其他资产	79,165,979.51	91,855,013.62
资产总计	23,702,118,815.95	27,305,938,998.43

负债：		
短期借款	831,012,940.33	1,862,060,572.22
应付短期融资款	332,458,573.76	1,156,529,391.31
拆入资金		802,313,888.89
交易性金融负债	48,791.65	187,879,586.09
衍生金融负债	7,480,938.94	2,738,167.67
卖出回购金融资产款	3,217,656,570.24	4,110,068,355.14
代理买卖证券款	8,195,383,988.44	5,484,735,410.82
代理承销证券款		
应付职工薪酬	308,554,361.59	363,341,567.39
应交税费	131,049,647.40	40,260,796.43
应付款项	250,302,365.07	189,349,483.72
合同负债	20,083,139.80	
持有待售负债		
预计负债	17,432,571.43	34,758,534.56
长期借款	3,524,766,722.21	2,176,924,766.67
应付债券	306,229,315.10	1,146,463,837.65
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
递延收益		
递延所得税负债	984,960.70	3,252,509.28
其他负债	1,192,934,838.11	4,509,954,186.47
负债合计	18,336,379,724.77	22,070,631,054.31
所有者权益：		
股本	896,000,000.00	896,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	708,119,647.99	708,119,647.99
减：库存股		
其他综合收益	10,014,580.96	17,458,399.15
盈余公积	201,792,963.86	201,792,963.86
一般风险准备	270,521,438.06	
未分配利润	1,312,641,291.02	1,518,931,349.52
归属于母公司所有者权益合计	3,399,089,921.89	3,342,302,360.52
少数股东权益	1,966,649,169.29	1,893,005,583.60
所有者权益合计	5,365,739,091.18	5,235,307,944.12
负债和所有者权益总计	23,702,118,815.95	27,305,938,998.43

法定代表人：张丹丹

主管会计工作负责人：张海梅

会计机构负责人：骆伟明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	9,283,646.46	45,910,776.29
其中：客户资金存款		
结算备付金		
其中：客户备付金		
贵金属		
拆出资金		
融出资金		
衍生金融资产		
存出保证金		
应收款项	1,505,782.23	1,980,623.12
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产		
持有待售资产		
金融投资	13,732,310.59	14,475,957.87
交易性金融资产	13,732,310.59	14,475,957.87
债权投资		
其他债权投资		
其他权益工具投资		
长期股权投资	6,525,228,097.10	6,276,395,517.72
投资性房地产		
固定资产	761,983.02	856,740.00
在建工程		
使用权资产		
无形资产	4,346.66	840.00
商誉		
递延所得税资产		
其他资产	16,500,639.63	29,884,417.13
资产总计	6,567,016,805.69	6,369,504,872.13
负债：		
短期借款	831,012,940.33	1,862,060,572.22
应付短期融资款		
拆入资金		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬		
应交税费	447,759.77	501,252.57
应付款项	268,333.77	269,333.77
合同负债		
持有待售负债		
预计负债		
长期借款	3,524,766,722.21	2,176,924,766.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他负债		
负债合计	4,356,495,756.08	4,039,755,925.23
所有者权益：		
股本	896,000,000.00	896,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	733,452,638.40	733,452,638.40
减：库存股		
其他综合收益	6,640,945.79	10,467,666.41
盈余公积	197,332,172.35	197,332,172.35
一般风险准备		
未分配利润	377,095,293.07	492,496,469.74
所有者权益合计	2,210,521,049.61	2,329,748,946.90
负债和所有者权益总计	6,567,016,805.69	6,369,504,872.13

法定代表人：张丹丹

主管会计工作负责人：张海梅

会计机构负责人：骆伟明

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,673,021,432.45	1,519,266,123.74
利息净收入	-363,647,720.21	-547,538,343.98
利息收入	323,055,816.13	402,116,536.72
利息支出	686,703,536.34	949,654,880.70
手续费及佣金净收入	1,361,675,878.92	1,162,374,132.35
其中：经纪业务手续费净收入	581,068,117.88	448,107,644.77
投资银行业务手续费净收入	725,521,275.52	630,913,316.72
资产管理业务手续费净收入	44,767,668.58	73,254,143.00
投资收益（损失以“-”列示）	867,078,945.30	1,026,631,551.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	312,621,543.38	249,260,628.54
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	15,431,727.97	5,324,545.26
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	-233,126,747.99	-156,239,083.42
汇兑收益（损失以“-”列示）	-2,165,611.13	644,769.37
其他业务收入	27,713,703.15	28,404,727.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	61,256.44	-336,174.48
二、营业总支出	1,438,467,535.04	1,312,454,539.65
税金及附加	13,474,429.12	11,811,512.79
业务及管理费	1,339,323,267.40	1,302,928,783.38
资产减值损失		
信用减值损失	81,866,757.96	-4,898,118.30
其他资产减值损失	1,529,360.00	
其他业务成本	2,273,720.56	2,612,361.78
三、营业利润（亏损以“-”列示）	234,553,897.41	206,811,584.09
加：营业外收入	31,725,524.16	5,219,555.26
减：营业外支出	20,210,414.04	4,159,720.64
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）	246,069,007.53	207,871,418.71
减：所得税费用	96,765,132.50	63,527,888.49
五、净利润（净亏损以“-”列示）	149,303,875.03	144,343,530.22

（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	149,303,875.03	144,343,530.22
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	66,075,368.81	70,577,457.89
2.少数股东损益	83,228,506.22	73,766,072.33
六、其他综合收益的税后净额	-11,522,727.97	-80,809,639.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,287,807.44	-68,204,904.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-417,533.63	-13,658,860.26
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	-417,533.63	-13,658,860.26
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-8,870,273.81	-54,546,044.68
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-3,823,591.29	-39,438,843.58
2.其他债权投资公允价值变动	-4,827,157.42	-14,421,989.56
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	-219,525.10	-685,211.54
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,234,920.53	-12,604,734.42
七、综合收益总额	137,781,147.06	63,533,890.86
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	56,787,561.37	2,372,552.95
归属于少数股东的综合收益总额	80,993,585.69	61,161,337.91
八、每股收益	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.08
（二）稀释每股收益	0.07	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张丹丹

主管会计工作负责人：张海梅

会计机构负责人：骆伟明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	-69,009,241.98	-61,772,735.35
利息净收入	-381,779,753.46	-398,947,743.91
利息收入	591,598.06	355,404.77
利息支出	382,371,351.52	399,303,148.68
手续费及佣金净收入		
其中：经纪业务手续费净收入		
投资银行业务手续费净收入		
资产管理业务手续费净收入		
投资收益（损失以“-”列示）	313,313,604.80	335,716,964.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	312,659,300.00	249,636,805.84
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	140,503.08	82,085.77
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	-743,647.28	1,375,957.87
汇兑收益（损失以“-”列示）		
其他业务收入		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	60,050.88	
二、营业总支出	46,450,707.23	38,382,512.32
税金及附加	142,921.39	291,886.72
业务及管理费	46,062,959.04	38,084,419.40
资产减值损失		
信用减值损失	244,826.80	6,206.20
其他资产减值损失		
其他业务成本		
三、营业利润	-115,459,949.21	-100,155,247.67
加：营业外收入	67,104.57	151,474.02

减：营业外支出	8,332.03	295,153.84
四、利润总额	-115,401,176.67	-100,298,927.49
减：所得税费用		
五、净利润	-115,401,176.67	-100,298,927.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-115,401,176.67	-100,298,927.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-3,826,720.62	-37,404,906.47
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-3,826,720.62	-37,404,906.47
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-3,826,720.62	-37,404,906.47
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	-119,227,897.29	-137,703,833.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.13	-0.11
（二）稀释每股收益	-0.13	-0.11

法定代表人：张丹丹

主管会计工作负责人：张海梅

会计机构负责人：骆伟明

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	2,238,367,562.15	1,995,769,778.28
拆入资金净增加额	-800,000,000.00	450,000,000.00
回购业务资金净增加额	-615,232,903.71	-1,648,128,703.59
融出资金净减少额	393,942,363.08	
代理买卖证券收到的现金净额	2,710,648,577.62	1,660,663,765.14
收到其他与经营活动有关的现金	220,290,109.24	170,842,911.51
经营活动现金流入小计	4,148,015,708.38	2,629,147,751.34
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-1,592,178,770.73	-2,414,447,289.13
融出资金净增加额		683,479,103.32
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	575,105,217.57	434,152,580.18
支付给职工及为职工支付的现金	714,698,480.20	702,494,088.78
支付的各项税费	367,078,347.14	245,534,710.14
支付其他与经营活动有关的现金	551,257,606.34	434,912,826.61
经营活动现金流出小计	615,960,880.52	86,126,019.90
经营活动产生的现金流量净额	3,532,054,827.86	2,543,021,731.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		255,241,000.00
取得投资收益收到的现金	60,654,304.80	35,160,159.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,988.49	-389,205.07
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		1,608,950.00

投资活动现金流入小计	60,656,293.29	291,620,904.01
投资支付的现金		3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	92,552,959.46	122,389,633.66
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,552,959.46	125,389,633.66
投资活动产生的现金流量净额	-31,896,666.17	166,231,270.35
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	3,460,252,100.00	5,157,505,000.00
发行债券收到的现金	694,640,000.00	2,057,470,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	26,383,400.00	4,566,800.00
筹资活动现金流入小计	4,181,275,500.00	7,219,541,800.00
偿还债务支付的现金	5,464,535,000.00	7,365,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	493,495,404.31	527,176,766.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,350,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00	37,077,777.78
筹资活动现金流出小计	5,967,030,404.31	7,929,534,544.47
筹资活动产生的现金流量净额	-1,785,754,904.31	-709,992,744.47
四、汇率变动对现金的影响	-2,165,611.13	644,769.37
五、现金及现金等价物净增加额	1,712,237,646.25	1,999,905,026.69
加：期初现金及现金等价物余额	6,696,731,514.20	4,696,826,487.51
六、期末现金及现金等价物余额	8,408,969,160.45	6,696,731,514.20

法定代表人：张丹丹

主管会计工作负责人：张海梅

会计机构负责人：骆伟明

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	591,598.06	355,404.77
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	637,711.02	599,834.66
经营活动现金流入小计	1,229,309.08	955,239.43
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	30,853,145.70	23,149,816.31
支付的各项税费	108,895.90	117,187.50
支付其他与经营活动有关的现金	15,111,278.24	14,636,689.27
经营活动现金流出小计	46,073,319.84	37,903,693.08
经营活动产生的现金流量净额	-44,844,010.76	-36,948,453.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		231,000,000.00
取得投资收益收到的现金	60,654,304.80	35,160,159.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,000.00	

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,728,304.80	266,160,159.08
投资支付的现金		3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	317,796.00	109,018.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	317,796.00	3,109,018.00
投资活动产生的现金流量净额	60,410,508.80	263,051,141.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,460,252,100.00	5,157,505,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	26,383,400.00	4,566,800.00
筹资活动现金流入小计	3,486,635,500.00	5,162,071,800.00
偿还债务支付的现金	3,144,505,000.00	4,943,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	385,324,127.87	395,785,335.25
支付其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00	37,077,777.78
筹资活动现金流出小计	3,538,829,127.87	5,375,883,113.03
筹资活动产生的现金流量净额	-52,193,627.87	-213,811,313.03
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-36,627,129.83	12,291,374.40
加：期初现金及现金等价物余额	45,910,776.29	33,619,401.89
六、期末现金及现金等价物余额	9,283,646.46	45,910,776.29

法定代表人：张丹丹

主管会计工作负责人：张海梅

会计机构负责人：骆伟明

7、合并所有者权益变动表

本金额

单位：元

项目	2020 年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	896,000,000.00				708,119,647.99		17,458,399.15	201,792,963.86		1,518,931,349.52	1,893,005,583.60	5,235,307,944.12
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	896,000,000.00				708,119,647.99		17,458,399.15	201,792,963.86		1,518,931,349.52	1,893,005,583.60	5,235,307,944.12
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							-7,443,818.19		270,521,438.06	-206,290,058.50	73,643,585.69	130,431,147.06
（一）综合收益总额							-9,287,807.44			66,075,368.81	80,993,585.69	137,781,147.06
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									270,521,438.06	-270,521,438.06	-7,350,000.00	-7,350,000.00
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备									270,521,438.06	-270,521,438.06		
3.对所有者（或股东）的分配											-7,350,000.00	-7,350,000.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转							1,843,989.25			-1,843,989.25		
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益							1,843,989.25			-1,843,989.25		
6.其他												
四、本年年末余额	896,000,000.00				708,119,647.99		10,014,580.96	201,792,963.86	270,521,438.06	1,312,641,291.02	1,966,649,169.29	5,365,739,091.18

法定代表人：张丹丹

主管会计工作负责人：张海梅

会计机构负责人：骆伟明

上年金额

单位：元

项目	2019 年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他									
一、上年年末余额	896,000,000.00				708,119,647.99		15,813,730.68	201,792,963.86		1,625,999,325.94	1,835,165,971.88	5,282,891,640.35
加：会计政策变更							69,849,573.41			-177,501,593.82	-3,262,860.24	-110,914,880.65
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	896,000,000.00				708,119,647.99		85,663,304.09	201,792,963.86		1,448,497,732.12	1,831,903,111.64	5,171,976,759.70
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							-68,204,904.94			70,433,617.40	61,102,471.96	63,331,184.42
（一）综合收益总额							-68,348,745.43			70,577,457.89	61,161,337.91	63,390,050.37
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转							143,840.49			-143,840.49	-58,865.95	-58,865.95
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益							143,840.49			-143,840.49	-58,865.95	-58,865.95
6.其他												
四、本年年末余额	896,000,000.00				708,119,647.99		17,458,399.15	201,792,963.86		1,518,931,349.52	1,893,005,583.60	5,235,307,944.12

法定代表人：张丹丹

主管会计工作负责人：张海梅

会计机构负责人：骆伟明

8、母公司所有者权益变动表

本金额

单位：元

项目	2020 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	896,000,000.00				733,452,638.40		10,467,666.41	197,332,172.35		492,496,469.74	2,329,748,946.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	896,000,000.00				733,452,638.40		10,467,666.41	197,332,172.35		492,496,469.74	2,329,748,946.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,826,720.62			-115,401,176.67	-119,227,897.29
（一）综合收益总额							-3,826,720.62			-115,401,176.67	-119,227,897.29
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	896,000,000.00				733,452,638.40		6,640,945.79	197,332,172.35		377,095,293.07	2,210,521,049.61

法定代表人：张丹丹

主管会计工作负责人：张海梅

会计机构负责人：骆伟明

上年金额

单位：元

项目	2019 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	896,000,000.00				733,452,638.40		-1,489,638.18	197,332,172.35		741,836,744.32	2,567,131,916.89
加：会计政策变更							49,362,211.06			-149,041,347.09	-99,679,136.03
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	896,000,000.00				733,452,638.40		47,872,572.88	197,332,172.35		592,795,397.23	2,467,452,780.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-37,404,906.47			-100,298,927.49	-137,703,833.96
（一）综合收益总额							-37,404,906.47			-100,298,927.49	-137,703,833.96
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	896,000,000.00				733,452,638.40		10,467,666.41	197,332,172.35		492,496,469.74	2,329,748,946.90

法定代表人：张丹丹

主管会计工作负责人：张海梅

会计机构负责人：骆伟明

三、公司基本情况

广东锦龙发展股份有限公司（原名为“广东金泰发展股份有限公司”，以下简称本公司或公司）系经广东省人民政府办公厅以粤办函（1997）11号文、中国证券监督管理委员会证监发字（1997）87号、88号文批准于1997年4月9日设立的股份有限公司，于1997年4月15日在深圳证券交易所上市。由清远市纺织工业总公司等五家公司共同发起向本公司投入资本总额合计150,288,845.32元，其中股本50,096,300.00元，资本公积金100,192,545.32元；同时向社会公开发行人民币普通股16,707,000股（含公司职工股1,670,700股），共募集资金121,626,960.00元（未扣除发行费用），其中转入股本16,707,000.00元，其余资金转入资本公积。本公司实收股本为66,803,300.00元。

根据本公司2000年度股东大会决议，本公司名称变更为现名，于2001年7月16日获广东省工商行政管理局核准。

经广东省工商行政管理局核准，2001年12月21日本公司经营范围变更为：纺织、化纤长丝生产、房地产开发。2004年11月15日本公司经营范围变更为：实业投资、房地产开发。2006年3月27日本公司完成股权分置改革。

2009年11月25日，本公司取得了注册号为440000000021235号的企业法人营业执照，2016年7月21日，本公司取得了统一社会信用代码为91441900MA4URYHQ25的营业执照，本公司法定代表人变更为蓝永强。

2017年3月17日，本公司经营范围变更为股权投资、投资咨询与管理、企业管理咨询服务，住所变更为广东省东莞市南城街道鸿福路106号南峰中心第十二层。

2018年6月19日，本公司法定代表人变更为朱凤廉。2018年8月27日，本公司住所变更为广东省东莞市凤岗镇雁田东深二路66号天安数码城S3栋19楼03单元。

2020年8月3日，朱凤廉辞去公司董事长等职务，根据《公司章程》的规定，经公司半数以上董事推举，在公司新任董事长选举产生前，暂由公司董事张丹丹女士代理履行公司董事长（法定代表人）职务。

本财务报表业经公司全体董事于2021年3月15日批准报出。

截止2020年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司和结构化主体如下：

子公司名称
上海胜鹏投资管理有限公司
中山证券有限责任公司
上海大陆期货有限公司
深圳锦弘和富投资管理有限公司
深圳锦弘劭晖投资有限公司
上海杰询资产管理有限公司
结构化主体名称
中山证券稳健收益集合资产管理计划
中山证券富盈1号集合资产管理计划
中山证券稳赢2号集合资产管理计划

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》、《证券公司财务报表附注编制的特别规定（2018）》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

自本报告期末起12个月内公司具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整

个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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，本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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

公司外币业务采用分账制，外币业务按上期末汇率记账，期末对货币性外币项目按期末汇率进行调整，差额计入当期汇兑损益。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融工具的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产于初始确认时划分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：

(1) 公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

(2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司将同时符合下列条件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（债务工具）：

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

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

对于非交易性权益工具投资，公司可以在初始确认时将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定一经作出，不得撤销。

按照上述条件分类为以摊余成本计量的金融资产或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，公司将其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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，公司可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。

2、金融负债的分类

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。

3、金融工具的计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

该金融资产按摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息及预期减值准备计入当期损益。

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）

该金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。持有期间发生的预期减值准备在其他综合收益中确认，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。

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）

该金融资产按公允价值进行后续计量，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。

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

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

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

该金融负债按摊余成本进行后续计量，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。

4、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。

5、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。

6、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产及负债的市场活跃程度决定其流动性和市场价格有效性，而市场活跃程度又可以通过公允价值可观察程度体现出来。公司将金融资产及负债按照公允价值的可观察程度分为三个层次，并通过不同层次之间的转换，对损益、资产负债的影响，来评价目前金融资产及负债不同层次对公司整体流动性及市场价格有效性的影响。关于三个层次的具体内容详见本附注“十三、公允价值的披露”。

7、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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（债务工具）；
- (2) 租赁应收款；
- (3) 按《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》中规定应进行减值处理的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、银行存款等。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值

公司于每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列三个阶段分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

① 信用风险自初始确认后未显著增加（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，公司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 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值（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，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

③ 初始确认后发生信用减值（第三阶段）

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

对于不含重大融资成分的合同资产和应收款项，公司采用简化模型计提其减值损失，即公司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。

11、应收款项

公司采用简化模型计提应收款项减值损失，即公司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。公司对在员工的借款及备用金、与中国证券登记结算有限责任公司往来款项等特定应收款项不计提减值准备。

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额在100万元以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合1：以纳入合并报表范围的单位为应收款项组合。	以纳入合并报表范围的应收款项具有类似信用风险特征。
组合2：押金和员工周转金组合	押金及员工周转金等应收款项具有类似信用风险特征。
组合3：以账龄特征划分为若干应收款项组合。	除组合1、组合2外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：以纳入合并报表范围的单位为应收款项组合。	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
组合2、押金和员工周转金组合。	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
组合3：以账龄特征划分为若干应收款项组合。	账龄分析法，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收款项计提比例（%）
1年以内（含1年）	
1—2年（含2年）	10
2—3年（含3年）	20
3—4年（含4年）	30
4—5年（含5年）	50
5年以上	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

2、发出存货的计价方法

存货的发出采用加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

13、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、金融工具 7、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”。

14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

15、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，

冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

1、投资性房地产的定义

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

2、投资性房地产的范围

本公司的投资性房地产主要包括：

- （1）已出租的土地使用权；
- （2）持有并准备增值后转让的土地使用权；
- （3）已出租的建筑物。

3、本公司的投资性房地产采用公允价值模式进行计量

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，且满足下列条件的投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量：

- （1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

（2）能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

4、投资性房地产公允价值的确认

本公司以独立的市场经纪公司定期向非特定对象以刊物的形式公开发布的各类房地产的市场调研价格或价格变动幅度或聘请的资产评估公司的评估报告作为确定公允价值的指导依据，其所公布的与本公司投资性房地产所在地同地段其他同质物业市场交易价格或平均变动幅度作为本公司投资性房地产公允价值或变动幅度，据此直接确认或计算确定的价格，与上一期同质投资性房地产账面价值比较后，其差额计入当年公允价值变动损益。

本公司选取上述经纪公司公布价格区间内的最低价格作为本公司的公允价值,或用其公布的平均价格变动幅度作为本公司公允价值变动幅度,每季度重新确认一次投资性房地产的价值。

如其公布的市场调研价格高于本公司同质投资性房地产账面价值时,其差额计入投资性房地产—公允价值变动,同时确认公允价值变动损益;如其公布的市场调研价格低于本公司同质投资性房地产账面价值时,其差额确认为公允价值变动损益,同时计入投资性房地产—公允价值变动。

如其公布的市场调研价格平均变动幅度与本公司同质投资性房地产上一期账面价值的乘积为本年价格变动幅度。如为增长,其增值额计入投资性房地产—公允价值变动,同时确认公允价值变动损益;如为下降,其降低额确认为公允价值变动损益,同时计入投资性房地产—公允价值变动。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15—50	5%	1.90%—6.33%
机械设备	年限平均法	3—10	5%	9.50%—31.66%
运输设备	年限平均法	5—8	5%	11.88%—19.00%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:(1)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;(2)公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;(3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;(4)租赁开始日的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,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,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

19、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）	依据
中山证券网站	10	受益年限
交易席位费	10	受益年限
软件	5	受益年限
土地使用权	48年3个月	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售且在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，

先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

23、商誉

本公司的商誉是非同一控制下的企业合并形成的，合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量，不进行摊销，但每年末需进行减值测试。

对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失一经计提，不再转回。

24、附回购条件的资产转让

1、买入返售金融资产

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

2、卖出回购金融资产款

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

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

25、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

27、预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

28、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

公司提供金融产品服务取得的收入，在同时满足以下条件时才能予以确认：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与提供劳务相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 公司因向客户提供劳务而有权取得的对价很可能收回。对于不符合上述条件的，只有在不再负有向客户提供劳务的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，应当将已收取的对价作为负债进行会计处理。

满足下列条件之一的，公司在某一时段内确认收入，否则应在某一时点确认收入：

- (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- (3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，若公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

公司营业收入，主要包括手续费及佣金收入、利息收入等。

1、手续费及佣金收入

(1) 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

(2) 投资银行业务手续费收入

证券承销收入：于承销服务已提供且收取的金额能够可靠计量时，按承销协议约定的金额或比例确认收入。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

(3) 资产管理业务手续费收入

资产管理业务收入，在资产管理合同到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失，确认为受托投资管理手续费及佣金收入。

2、利息收入

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

2020年1月1日前的会计政策

1、销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，

按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、手续费收入及佣金收入

(1) 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

(2) 投资银行业务手续费收入

证券承销收入：于承销服务已提供且收取的金额能够可靠计量时，按承销协议约定的金额或比例确认收入。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。(3) 资产管理业务手续费收入

资产管理业务收入：在资产管理合同到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失，确认为受托投资管理手续费及佣金收入。

5、利息收入

存款利息收入：在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

买入返售证券收入：在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按摊余成本和实际利率计提利息确认为当期收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。

6、投资收益

公司确认的长期股权投资的投资收益或投资损失，公司持有交易性金融资产、其他权益工具投资期间取得的投资收益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、其他债权投资、衍生金融工具等实现的损益。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

7、公允价值变动损益

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

8、其他业务收入

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、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的条件下，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认当期收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

30、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入

费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

3、会计处理

（1）与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，公司应区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，公司应当整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（5）公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司，公司应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债

转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(i) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(ii) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(i) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(ii) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

33、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

34、套期会计

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

35、融资融券业务

公司融资融券业务中，将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

公司融资融券业务中，将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产；同时确认一项债权（融出证券）。

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

36、资产管理业务的核算方法

资产管理业务是指公司接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

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

37、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

38、资产证券化业务

本公司将部分“信托财产”证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- (1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；
- (2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；
- (3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

39、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。

40、代理发行证券核算办法

- 1、全额包销方式

在按承购价格购入待发售证券时，确认为一项资产，公司将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入。承销期结束后，如有未售出的证券，则按承销价款，转为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、余额包销方式

公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。代理发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

3、代销方式

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

41、其他重要的会计政策和会计估计

(一)客户交易结算资金核算办法

客户交易结算资金与公司自有资金分开核算，并在“货币资金”项目中单设明细科目核算，公司代理客户买卖证券收到的客户交易结算资金，全额存入公司指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

(二)期货业务核算办法

1、质押品的管理与核算方法

期货公司对质押品采用备查登记方法进行核算。以国债质押的，按同日该品种上海证券交易所收盘价中较低价格作为基准价；以标准仓单质押的，按该品种最近已交割合约最后交易日的结算价作为基准价，质押价不高于基准价的80%。

2、实物交割的核算方法

在进行实物交割时，由期货交易所就实物交割进行买卖双方配对，并通知买方会员和卖方会员，由买卖双方会员交换实物信息。然后，卖方开具增值税发票，并通过卖方会员交给买方会员，由买方会员交给买方客户。

公司根据交割货款金额数收取货款或扣减其保证金，设置“应收货币保证金”科目反映买方客户的交割货款，设置“应付货币保证金”科目反映卖方客户的交割货款。对于以实物交割形式了结的合约，按最后交易日的结算价先作对冲平仓处理，再依据交割单据，按实际收到的货款或实际支付的交割货款与客户进行货款结算。

(三)一般风险准备计提

公司之子公司中山证券有限责任公司按照净利润（减弥补亏损）的10% 计提一般风险准备，以及根据《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》（中国证监会公告（2018）39号）的规定，本公司之子公司中山证券有限责任公司、二级子公司深圳锦弘和富投资管理有限公司按大集合资产管理业务管理费收入之10%计提一般风险准备金。

(四)交易风险准备计提

公司之子公司中山证券有限责任公司按照不低于净利润（减弥补亏损）的10% 计提交易风险准备。

42、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该准则施行未导致公司收入确认方式发生重大变化，本公司 2020 年 1 月 1 日起执行上述准则，在本报告期内无重大影响。	-	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年首次执行新收入准则、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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	5,259,263,917.80	5,259,263,917.80	
其中：客户资金存款	3,826,829,042.27	3,826,829,042.27	
结算备付金	1,478,369,471.73	1,478,369,471.73	
其中：客户备付金	1,197,489,555.67	1,197,489,555.67	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	2,346,617,995.81	2,346,617,995.81	
衍生金融资产			
存出保证金	731,109,570.14	731,109,570.14	
应收款项	166,467,879.83	169,311,861.66	2,843,981.83

应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	786,953,502.44	786,953,502.44	
持有待售资产			
金融投资：	11,421,238,185.13	11,421,238,185.13	
交易性金融资产	9,996,173,815.79	9,996,173,815.79	
债权投资			
其他债权投资	1,405,508,490.34	1,405,508,490.34	
其他权益工具投资	19,555,879.00	19,555,879.00	
长期股权投资	2,591,787,466.83	2,591,787,466.83	
投资性房地产	1,044,641,300.00	1,044,641,300.00	
固定资产	105,988,803.41	105,988,803.41	
在建工程	310,694,686.64	310,694,686.64	
使用权资产			
无形资产	425,641,692.82	425,641,692.82	
商誉	403,806,226.77	403,806,226.77	
递延所得税资产	141,503,285.46	141,503,285.46	
其他资产	91,855,013.62	91,855,013.62	
资产总计	27,305,938,998.43	27,308,782,980.26	2,843,981.83
负债：			
短期借款	1,862,060,572.22	1,862,060,572.22	
应付短期融资款	1,156,529,391.31	1,156,529,391.31	
拆入资金	802,313,888.89	802,313,888.89	
交易性金融负债	187,879,586.09	187,879,586.09	
衍生金融负债	2,738,167.67	2,738,167.67	
卖出回购金融资产款	4,110,068,355.14	4,110,068,355.14	
代理买卖证券款	5,484,735,410.82	5,484,735,410.82	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	363,341,567.39	363,341,567.39	
应交税费	40,260,796.43	40,260,796.43	
应付款项	189,349,483.72	189,349,483.72	
合同负债		2,843,981.83	2,843,981.83
持有待售负债			
预计负债	34,758,534.56	34,758,534.56	

长期借款	2,176,924,766.67	2,176,924,766.67	
应付债券	1,146,463,837.65	1,146,463,837.65	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,252,509.28	3,252,509.28	
其他负债	4,509,954,186.47	4,509,954,186.47	
负债合计	22,070,631,054.31	22,073,475,036.14	2,843,981.83
所有者权益：			
股本	896,000,000.00	896,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	708,119,647.99	708,119,647.99	
减：库存股			
其他综合收益	17,458,399.15	17,458,399.15	
盈余公积	201,792,963.86	201,792,963.86	
一般风险准备			
未分配利润	1,518,931,349.52	1,518,931,349.52	
归属于母公司所有者权益合计	3,342,302,360.52	3,342,302,360.52	
少数股东权益	1,893,005,583.60	1,893,005,583.60	
所有者权益合计	5,235,307,944.12	5,235,307,944.12	
负债和所有者权益总计	27,305,938,998.43	27,308,782,980.26	2,843,981.83

调整情况说明

财政部于2017年修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该准则执行未导致公司收入确认方式发生重大变化，公司2020年1月1日起执行上述准则，在本报告期内无重大影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
资产：			
货币资金	45,910,776.29	45,910,776.29	
其中：客户资金存款			

结算备付金			
其中：客户备付金			
贵金属			
拆出资金			
融出资金			
衍生金融资产			
存出保证金			
应收款项	1,980,623.12	1,980,623.12	
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产			
持有待售资产			
金融投资	14,475,957.87	14,475,957.87	
交易性金融资产	14,475,957.87	14,475,957.87	
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资			
长期股权投资	6,276,395,517.72	6,276,395,517.72	
投资性房地产			
固定资产	856,740.00	856,740.00	
在建工程			
使用权资产			
无形资产	840.00	840.00	
商誉			
递延所得税资产			
其他资产	29,884,417.13	29,884,417.13	
资产总计	6,369,504,872.13	6,369,504,872.13	
负债：			
短期借款	1,862,060,572.22	1,862,060,572.22	
应付短期融资款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费	501,252.57	501,252.57	
应付款项	269,333.77	269,333.77	
合同负债			
持有待售负债			
预计负债			
长期借款	2,176,924,766.67	2,176,924,766.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他负债			
负债合计	4,039,755,925.23	4,039,755,925.23	
所有者权益：			
股本	896,000,000.00	896,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	733,452,638.40	733,452,638.40	
减：库存股			
其他综合收益	10,467,666.41	10,467,666.41	
盈余公积	197,332,172.35	197,332,172.35	
一般风险准备			
未分配利润	492,496,469.74	492,496,469.74	
所有者权益合计	2,329,748,946.90	2,329,748,946.90	
负债和所有者权益总计	6,369,504,872.13	6,369,504,872.13	

调整情况说明

财政部于2017年修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该准则执行未导致公司收入确认方式发生重大变化，公司2020年1月1日起执行上述准则，在本报告期内无重大影响。

(4) 2020 年首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□ 适用 √ 不适用

43、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%-6%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

无

2、税收优惠

本期未享受税收优惠政策。

3、其他

注：（1）根据国家税务总局公告2012年第57号“关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告”，本公司下属子公司中山证券有限责任公司实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理。

根据财政部和国家税务总局《关于明确金融、房地产开发、教育辅助等增值税政策的通知》(财税[2016]140号)、《关于资管产品增值税有关问题的补充通知》(财税[2017]2号)以及《关于资管产品增值税有关问题的通知》(财税[2017]56号)规定，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，自2018年1月1日(含)起，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
现金	—	—	377,054.39	—	—	179,737.76
其中：人民币			375,169.12			177,731.21
港币	2,240.00	0.84164	1,885.27	2,240.00	0.89578	2,006.55
银行存款	—	—	5,362,344,302.20	—	—	5,258,469,287.95
其中：自有资金	—	—	915,570,319.43	—	—	1,431,640,245.68
其中：人民币			884,964,560.02			1,399,609,716.41
美元	2,188,912.21	6.52490	14,282,433.28	2,146,239.23	6.97620	14,972,594.12
港币	19,394,665.33	0.84164	16,323,326.13	19,042,549.68	0.89578	17,057,935.15
客户资金	—	—	4,446,773,982.77	—	—	3,826,829,042.27
其中：人民币			4,429,176,988.31			3,797,813,042.94
美元	989,796.31	6.52490	6,458,321.99	2,056,849.23	6.97620	14,348,991.60
港币	13,234,485.64	0.84164	11,138,672.47	16,373,448.54	0.89578	14,667,007.73
其他货币资金	—	—	53,858.64	—	—	614,892.09
其中：人民币			53,858.64			614,892.09
合计	—	—	5,362,775,215.23	—	—	5,259,263,917.80

其中，融资融券业务

单位：元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	—	—	58,023,338.89	—	—	35,636,023.13
其中：人民币			58,023,338.89			35,636,023.13
客户信用资金	—	—	180,467,986.08	—	—	319,915,495.58
其中：人民币			180,467,986.08			319,915,495.58
合计	—	—	238,491,324.97	—	—	355,551,518.71

其他说明

1、截至2020年12月31日，货币资金中存在使用有限的金额为40,957,838.55元，主要为本公司之子公司中山证券有限责任公司及二级子公司深圳锦弘和富投资管理有限公司计提风险准备金以及银行存款被冻结导致。

2、结算备付金

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	—	—	150,767,799.64	—	—	280,879,916.06
其中：人民币			150,745,562.54			280,863,573.08
美 元	1,691.44	6.52490	11,036.48	1,067.98	6.97620	7,450.44
港 币	13,308.09	0.84164	11,200.62	9,927.15	0.89578	8,892.54
客户普通备付金：	—	—	2,864,166,042.07	—	—	947,706,272.87
其中：人民币			2,832,588,532.07			918,368,171.11
美 元	2,059,680.47	6.52490	13,439,209.10	2,081,776.02	6.97620	14,522,885.87
港 币	21,551,139.32	0.84164	18,138,300.90	16,538,900.05	0.89578	14,815,215.89
客户信用备付金：	—	—	73,875,367.06	—	—	249,783,282.80
其中：人民币			73,875,367.06			249,783,282.80
美 元						
港 币						
合计	—	—	3,088,809,208.77	—	—	1,478,369,471.73

3、融出资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境内	1,985,908,543.94	2,370,226,475.88
其中：个人	1,903,830,556.30	2,323,091,181.03
机构	82,077,987.64	47,135,294.85
减：减值准备	33,410,420.83	23,608,480.07
账面价值小计	1,952,498,123.11	2,346,617,995.81
账面价值合计	1,952,498,123.11	2,346,617,995.81

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

单位：元

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	255,555,243.44	477,012,143.66
债券	4,232,675.85	1,812,034.62

股票	5,788,601,947.65	6,056,455,901.00
基金	137,270,590.02	17,407,466.94
合计	6,185,660,456.96	6,552,687,546.22

如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明：

适用 不适用

1、减值准备变动表

单位：元

类别	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销/核销	
融出资金减值准备	23,608,480.07	9,801,940.76			33,410,420.83

2、减值准备情况表

单位：元

金融工具类别	期末余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
融出资金减值准备	1,014,707.41	1,101,471.85	31,294,241.57	33,410,420.83
金融工具类别	期初余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
融出资金减值准备	1,159,035.04	37,004.27	22,412,440.76	23,608,480.07

4、衍生金融工具

单位：元

类别	期末金额						期初金额						
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具			
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债	
利率衍生工具													
利率互换			2,290,000,000.00		7,234,938.94				8,890,000,000.00				2,738,167.67
货币衍生工具													
权益衍生工具													
信用衍生工具													
其他衍生工具													
国债期货			107,761,500.00		246,000.00								
合计			2,397,761,500.00		7,480,938.94				8,890,000,000.00				2,738,167.67

已抵销的衍生金融工具

适用 不适用

5、存出保证金

单位：元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	—	—	987,492,385.39	—	—	708,786,495.11
其中：人民币			985,309,842.39			706,455,031.11
美 元	270,000.00	6.52490	1,761,723.00	270,000.00	6.97620	1,883,574.00
港 币	500,000.00	0.84164	420,820.00	500,000.00	0.89578	447,890.00
信用保证金	—	—	5,405,421.53	—	—	5,700,040.15
其中：人民币			5,405,421.53			5,700,040.15
履约保证金	—	—	13,746,905.27	—	—	16,623,034.88
其中：人民币			13,746,905.27			16,623,034.88
合计			1,006,644,712.19			731,109,570.14

如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明：

适用 不适用

6、应收款项

(1) 按明细列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收资产管理费	32,990,378.91	35,530,346.84
应收手续费及佣金	23,465,923.33	40,099,422.73
应收融资融券客户款	40,694,539.87	44,651,901.36
应收申购款		50,879,000.00
其他	252,321,879.00	142,344,380.35
减：坏账准备（按简化模型计提）	216,421,732.96	144,193,189.62
应收款项账面价值	133,050,988.15	169,311,861.66

(2) 账龄情况

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	170,081,792.54	48.67%	142,054,315.46	45.31%
1-2年	21,735,406.78	6.22%	83,347,547.54	26.59%
2-3年	71,067,807.20	20.33%	1,856,423.45	0.59%
3年以上	86,587,714.59	24.78%	86,246,764.83	27.51%
合计	349,472,721.11	100.00%	313,505,051.28	100.00%

(3) 坏账准备计提情况

单位：元

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例	金额	坏账准备计提比例	金额	占账面余额合计比例	金额	坏账准备计提比例
单项计提减值准备								
单项计提减值准备	191,367,506.96	54.76%	160,769,371.41	84.01%	98,858,193.46	31.53%	91,865,610.70	92.93%
单项小计	191,367,506.96	54.76%	160,769,371.41	84.01%	98,858,193.46	31.53%	91,865,610.70	92.93%
组合计提减值准备								
押金及备用金组合计提减值准备	3,647,346.71	1.04%	2,072,136.24	56.81%	3,714,649.73	1.18%	2,086,118.14	56.16%
账龄组合计提减值准备	154,457,867.44	44.20%	53,580,225.31	34.69%	210,932,208.09	67.29%	50,241,460.78	23.82%
组合小计	158,105,214.15	45.24%	55,652,361.55	35.20%	214,646,857.82	68.47%	52,327,578.92	24.38%
合计	349,472,721.11	100.00%	216,421,732.96	61.93%	313,505,051.28	100.00%	144,193,189.62	45.99%

如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明：

√ 适用 □ 不适用

1、减值准备变动表

单位：元

类别	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销/核销	
应收款项坏账准备	144,193,189.62	77,407,804.83	5,179,261.49		216,421,732.96

2、减值准备情况表

单位：元

金融工具类别	期末余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
应收款项坏账准备（简化模型）		6,479,173.80	209,942,559.16	216,421,732.96
金融工具类别	期初余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
应收款项坏账准备（简化模型）		3,220,916.10	140,972,273.52	144,193,189.62

7、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

单位：元

项目	期末余额	期初余额	备注
股票质押式回购		218,720,000.00	
债券质押式回购	507,300,042.00	564,901,181.10	
加：应收利息	68,000.00	3,463,401.81	
减：减值准备		131,080.47	
合计	507,368,042.00	786,953,502.44	--

(2) 按金融资产类别

单位：元

标的物类别	期末余额	期初余额
股票		218,720,000.00
债券	507,300,042.00	564,901,181.10
加：应收利息	68,000.00	3,463,401.81
减：减值准备		131,080.47
合计	507,368,042.00	786,953,502.44

(3) 担保物金额

单位：元

	期末公允价值	期初公允价值
担保物		1,028,732,594.08

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类

1) 约定购回式证券融出资金按剩余期限分类

无

2) 股票质押式回购融出资金按剩余期限分类

单位：元

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内		53,870,000.00
三个月至一年内		164,850,000.00
合计		218,720,000.00

(5) 如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明

√ 适用 □ 不适用

1、减值准备变动表

单位：元

类别	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销/核销	
买入返售金融资产减值准备	131,080.47		131,080.47		

2、减值准备情况表

单位：元

金融工具类别	期末余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
买入返售金融资产减值准备				
金融工具类别	期初余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
买入返售金融资产减值准备	131,080.47			131,080.47

8、交易性金融资产

单位：元

类别	期末余额						期初余额					
	公允价值			初始成本			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	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	4,148,856,569.21		4,148,856,569.21	4,716,258,938.79		4,716,258,938.79	8,987,287,091.88		8,987,287,091.88	9,123,322,134.15		9,123,322,134.15
公募基金	24,754,112.49		24,754,112.49	22,000,000.97		22,000,000.97	29,438,800.97		29,438,800.97	31,000,000.97		31,000,000.97
股票	548,744,665.80		548,744,665.80	471,630,420.01		471,630,420.01	431,764,328.98		431,764,328.98	430,255,391.23		430,255,391.23
券商资管产品	64,419,647.26		64,419,647.26	64,000,000.61		64,000,000.61	125,104,188.88		125,104,188.88	124,000,000.00		124,000,000.00
其他	202,143,777.68		202,143,777.68	196,869,983.70		196,869,983.70	422,579,405.08		422,579,405.08	422,877,730.00		422,877,730.00
合计	4,988,918,772.44		4,988,918,772.44	5,470,759,344.08		5,470,759,344.08	9,996,173,815.79		9,996,173,815.79	10,131,455,256.35		10,131,455,256.35

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

1、期末变现有限制的交易性金融资产的公允价值为3,089,971,421.16元。

9、其他债权投资

单位：元

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	1,030,000,000.00	5,203,737.44	2,529,745.98	1,037,733,483.42						
地方债	162,165,000.00	2,279,567.22	1,410,096.82	165,854,664.04	50,512.72	1,367,578,000.00	24,920,453.22	13,010,037.12	1,405,508,490.34	462,998.81
合计	1,192,165,000.00	7,483,304.66	3,939,842.80	1,203,588,147.46	50,512.72	1,367,578,000.00	24,920,453.22	13,010,037.12	1,405,508,490.34	462,998.81

如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明：

√ 适用 □ 不适用

1、减值准备变动表

单位：元

类别	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销/核销	
其他债权投资减值准备	462,998.81		32,645.67	379,840.42	50,512.72

2、减值准备情况表

单位：元

金融工具类别	期末余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
其他债权投资减值准备	50,512.72			50,512.72
金融工具类别	期初余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
其他债权投资减值准备	462,998.81			462,998.81

其他说明：

- 1、期末变现有限制的其他债权投资的公允价值为1,183,413,848.73元。

10、其他权益工具投资

(1) 按项目披露

单位：元

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
非交易性权益工具	53,235,874.48	17,751,266.90	171,945.52	57,720,786.49	19,555,879.00	207,885.00	公司管理业务模式
合计	53,235,874.48	17,751,266.90	171,945.52	57,720,786.49	19,555,879.00	207,885.00	—

(2) 本期终止确认的其他权益工具

单位：元

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	处置该项投资的原因
非交易性权益工具	2,551,883.04	46,524.80	-2,598,631.97	规避系统性风险
合计	2,551,883.04	46,524.80	-2,598,631.97	—

其他说明：

无

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
珠海锦富御风股权投资合伙企业(有限合伙)	1,910,334.11			-37,756.62						1,872,577.49	
小计	1,910,334.11			-37,756.62						1,872,577.49	
二、联营企业											
东莞证券股份有限公司	2,589,877,132.72			312,659,300.00	-3,826,720.62		60,000,000.00			2,838,709,712.10	
小计	2,589,877,132.72			312,659,300.00	-3,826,720.62		60,000,000.00			2,838,709,712.10	
合计	2,591,787,466.83			312,621,543.38	-3,826,720.62		60,000,000.00			2,840,582,289.59	

其他说明

1、注：（1）本公司之二级子公司深圳锦弘和富投资管理有限公司为珠海锦富御风股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。珠海锦富御风股权投资合伙企业（有限合伙）组建投资决策委员会，委员3名，其中深圳锦弘和富投资管理有限公司委派2名委员、深圳御风投资管理有限公司委派1名委员，委员一人一票，等于或超过2/3视为通过决议（其中有一票来自深圳御风投资管理有限公司），投资决策委员会对投资机会进行专业的决策。

2、联营企业基本情况

单位：元

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
东莞证券股份有限公司	其他股份有限公司	东莞	陈照星	证券投资	1,500,000,000.00	40	40

单位：元

被投资单位名称	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
东莞证券股份有限公司	45,984,081,536.49	38,689,033,852.15	7,295,047,684.34	3,164,719,266.44	804,901,927.86

注：期末受限制的长期股权投资的账面价值为1,412,258,081.77元。

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。

3、合营企业基本情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
珠海锦富御风股权投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	珠海市	股权投资	10,400,000.00	14.42	见第1点[注1]

单位：元

被投资单位名称	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
珠海锦富御风股权投资合伙企业（有限合伙）	12,986,671.26	2,614.64	12,984,056.62	-19,882.47	-261,835.14

合营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,044,641,300.00			1,044,641,300.00
二、本期变动	1,545,400.00			1,545,400.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	1,545,400.00			1,545,400.00
三、期末余额	1,046,186,700.00			1,046,186,700.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

其他说明

1、北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）接受本公司的委托，根据国家有关资产评估的规定，本着客观、独立、公正、科学的原则，按照公认的资产评估方法，对本公司之子公司中山证券有限责任公司所持有的投资性房地产进行减值测试所涉及的投资性房地产在评估基准日2020年12月31日所表现的市场价值进行了评估，评估值1,046,186,700.00元，并于2021年3月5日出具评估意见书。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	固定资产装修	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	70,285,246.21	25,512,836.34	101,954,978.81	655,661.00	2,083,837.40	200,492,559.76
2.本期增加金额		1,334,100.21	10,381,499.31		82,217.00	11,797,816.52
(1) 购置		1,334,100.21	10,381,499.31		82,217.00	11,797,816.52
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,241,007.90	3,191,802.63		67,382.67	4,500,193.20
(1) 处置或报废		1,241,007.90	3,191,802.63		67,382.67	4,500,193.20
4.期末余额	70,285,246.21	25,605,928.65	109,144,675.49	655,661.00	2,098,671.73	207,790,183.08
二、累计折旧						
1.期初余额	8,625,671.09	18,713,432.23	64,756,072.84	625,377.95	1,783,202.24	94,503,756.35
2.本期增加金额	2,250,445.08	2,436,483.53	12,506,896.60		67,195.01	17,261,020.22
(1) 计提	2,250,445.08	2,436,483.53	12,506,896.60		67,195.01	17,261,020.22
3.本期减少金额		1,117,383.17	2,363,227.24		59,050.64	3,539,661.05
(1) 处置或报废		1,117,383.17	2,363,227.24		59,050.64	3,539,661.05
4.期末余额	10,876,116.17	20,032,532.59	74,899,742.20	625,377.95	1,791,346.61	108,225,115.52
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	59,409,130.04	5,573,396.06	34,244,933.29	30,283.05	307,325.12	99,565,067.56
2.期初账面价值	61,659,575.12	6,799,404.11	37,198,905.97	30,283.05	300,635.16	105,988,803.41

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,528,060.66	政府保障性企业人才住房，无房产证
房屋及建筑物	1,406,255.10	因历史原因，该房产尚未取得产权证
合计	2,934,315.76	

其他说明

无

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
舜远金融大厦（原中山金融大厦）	305,643,547.92		305,643,547.92	294,177,967.99		294,177,967.99
固定资产装修支出				3,092,118.35		3,092,118.35
系统工程	16,008,415.18		16,008,415.18	12,890,210.12		12,890,210.12
其他	562,361.50		562,361.50	534,390.18		534,390.18
合计	322,214,324.60		322,214,324.60	310,694,686.64		310,694,686.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
舜远金融大厦（原中山金融大厦）	390,004,900.00	294,177,967.99	11,465,579.93			305,643,547.92	78.37%	完成大厦主体结构建设				其他
合计	390,004,900.00	294,177,967.99	11,465,579.93			305,643,547.92	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明

无

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期货经纪业务许可证	土地使用权	计算机软件	交易席位费（含期货会员资格）	中山证券网站	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	8,660,000.00	457,320,085.00	10,306,010.37	42,244,269.29	12,210,000.00	530,740,364.66
2. 本期增加金额			330,977.87			330,977.87
(1) 购置			330,977.87			330,977.87
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	8,660,000.00	457,320,085.00	10,636,988.24	42,244,269.29	12,210,000.00	531,071,342.53
二、累计摊销						
1. 期初余额		66,346,955.64	7,437,799.47	19,473,916.73	11,734,000.00	104,992,671.84
2. 本期增加金额		9,478,136.52	1,047,394.57	2,020,743.59	100,000.00	12,646,274.68
(1) 计提		9,478,136.52	1,047,394.57	2,020,743.59	100,000.00	12,646,274.68
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额		75,825,092.16	8,485,194.04	21,494,660.32	11,834,000.00	117,638,946.52
三、减值准备						
1.期初余额					106,000.00	106,000.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额					106,000.00	106,000.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	8,660,000.00	381,494,992.84	2,151,794.20	20,749,608.97	270,000.00	413,326,396.01
2.期初账面价值	8,660,000.00	390,973,129.36	2,868,210.90	22,770,352.56	370,000.00	425,641,692.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

- 1、期末无用于抵押或担保的无形资产。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
中山证券南通姚港路营业部	2,708,315.00					2,708,315.00
中山证券武汉新华路营业部（原中山证券武汉新华下路营业部）	1,430,000.00					1,430,000.00
中山证券杭州新塘路营业部（原中山证券杭州杨公堤营业部）	4,300,000.00					4,300,000.00
上海大陆期货有限公司	15,022,560.82					15,022,560.82
中山证券有限责任公司	380,345,350.95					380,345,350.95
合计	403,806,226.77					403,806,226.77

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
中山证券杭州新塘路营业部（原中山证券杭州杨公堤营业部）		1,529,360.00				1,529,360.00
合计		1,529,360.00				1,529,360.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 对于收购中山证券南通姚港路营业部、中山证券武汉新华路营业部（原中山证券武汉新华下路营业部）、中山证券杭州新塘路营业部（原中山证券杭州杨公堤营业部）形成的商誉，将被评估单位主营业务经营性资产认定为一个资产组，即将全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形性资产认定为一个资产组。

(2) 对于收购上海大陆期货有限公司（以下简称“大陆期货”）形成的商誉，将被评估单位主营业务经营性资产认定为一个资产组。

(3) 对于收购中山证券有限责任公司形成的商誉，将被评估单位主营业务经营性资产认定为一个资产组，即剔除在建工程、投资性房地产、无形资产-土地使用权部分等。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

(1) 中山证券南通姚港路营业部、中山证券武汉新华路营业部（原中山证券武汉新华下路营业部）、中山证券杭州新塘路营业部（原中山证券杭州杨公堤营业部）：公司采用预计未来净现金流量现值的方法分别计算三家营业部包含商誉的经营性资产组的可收回金额，依据公司之子公司中山证券管理层批准的五年期预算确定预测期现金流量，预测期以后年度采用的现金流量增长率预计为0，采用能够反映特定风险的税前利率：南通姚港路营业部17.14%、中山证券武汉新华路营业部17.47%、杭州新塘路营业部17.45%作为折现率。公司之子公司中山证券管理层根据历史年度的经营状况、未来的战略规划、对市场发展的预期编制上述财务预算，预计2021年至2025年之间，中山证券南通姚港路营业部、中山证券武汉新华路营业部（原中山证券武汉新华下路营业部）、中山证券杭州新塘路营业部（原中山证券杭州杨公堤营业部）收入增长率区间为-49%至8%。

经测算，中山证券南通姚港路营业部、中山证券武汉新华路营业部（原中山证券武汉新华下路营业部）包含商誉的经营性资产组于2020年12月31日的可收回金额大于其账面价值，商誉未发生减值，中山证券杭州新塘路营业部（原中山证券杭州杨公堤营业部）商誉资产组可收回金额为329.00万元，包含商誉的资产组账面价值为481.94万元，需计提商誉减值152.94万元。对三家营业部包含商誉的经营性资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的评估本公司参考了北京北方亚事资产评估事务所于2021年3月5日出具的北方亚事评报字[2021]第01-086号《中山证券有限责任公司拟进行商誉减值测试所涉及的资产组的可收回价值资产评估报告》的评估结果。

(2) 上海大陆期货有限公司：公司采用公允价值减处置费用后的净额预计大陆期货包含商誉的经营性资产组的可收回金额。对可收回金额的评估，公司参考了北京北方亚事资产评估事务所于2021年3月5日出具的北方亚事评报字[2021]第01-086号《中山证券有限责任公司拟进行商誉减值测试所涉及的资产组的可收回价值资产评估报告》的评估结果。评估师对大陆期货包含商誉的经营性资产组公允价值的评估采用上市公司比较法，选取在中国大陆新三板上市的3家与被评估单位所处行业、经营规模相似期货公司，使用市净率（P/B）作为评估的价值比率，对比分析大陆期货与选取的可比上市公司盈利能力、经营增长状况、偿付能力三个方面的指标差异并计算调整系数，得出修正后的市净率为1.85。经评估，大陆期货包含商誉的经营性资产组于2020年12月31日的可回收价值为43,491.00万元。

2020年12月31日，公司因收购大陆期货51%股权而确认的商誉账面价值为1,502.26万元，未确认归属于少数股东权益的

商誉价值为1,443.34万元，调整后的商誉账面价值为2,945.60万元。大陆期货经营性资产组的账面价值为25,895.37万元，包含商誉的资产组账面价值为28,840.97万元。

经测算，大陆期货包含商誉的经营性资产组于2020年12月31日的可收回金额大于其账面价值，商誉未发生减值。

(3) 中山证券有限责任公司：公司采用公允价值减处置费用后的净额预计中山证券包含商誉的经营性资产组的可收回金额。对可收回金额的评估公司参考了北京北方亚事资产评估事务所于2021年3月05日出具的北方亚事评报字[2021]第01-088号《广东锦龙发展股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的资产组可回收价值资产评估报告》的评估结果。评估师对中山证券包含商誉的经营性资产组公允价值的评估采用可比上市公司比较法，选取在中国大陆上市的4家与被评估单位所处行业、经营规模相似证券公司，使用市净率（P/B）作为评估的价值比率，对比分析中山证券与可比公司在盈利能力、经营增长状况、资产质量、偿付能力等方面的指标差异并计算调整系数，得出修正后的市净率为1.4897，同时考虑流动性折扣率23%及控股权溢价率13.98%。经评估，中山证券包含商誉的经营性资产组于2020年12月31日的可回收价值为682,146.00万元。

2020年12月31日，公司因收购中山证券61.6237%股权而确认的商誉账面价值为38,034.54万元，未确认归属于少数股东权益的商誉价值为23,686.09万元，调整后的商誉账面价值为61,720.63万元。中山证券经营性资产组的账面价值为526,617.79万元，包含商誉的资产组账面价值为588,352.16万元。

经测算，中山证券包含商誉的经营性资产组于2020年12月31日的可收回金额大于其账面价值，商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
坏账准备	158,662,088.30	39,665,522.08	143,860,967.30	35,965,241.83
融资融券减值准备	33,410,420.83	8,352,605.21	23,608,480.07	5,902,120.02
买入返售金融资产减值准备			131,080.47	32,770.12
衍生金融资产公允价值变动	7,480,938.94	1,870,234.74	2,738,167.67	684,541.92
无形资产减值准备	106,000.00	26,500.00	106,000.00	26,500.00
尚未支付的职工薪酬	297,359,690.47	74,339,922.62	152,853,030.69	38,213,257.67
其他权益工具投资公允价值变动	35,484,607.58	8,871,151.90	38,164,907.49	9,541,226.87
预计负债	4,112,571.43	1,028,142.86	34,758,534.56	8,689,633.64
交易性金融资产公允价值变动	135,800,677.53	33,950,169.38	47,146,572.47	11,786,643.12
可抵扣亏损	13,142,981.72	3,285,745.43	5,742,930.57	1,435,732.64
纳入合并的结构化主体利润	262,497,525.76	65,624,381.44	116,902,470.54	29,225,617.63
商誉减值准备	1,529,360.00	382,340.00		
合计	949,586,862.56	237,396,715.66	566,013,141.83	141,503,285.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
其他债权投资公允价值变动	3,939,842.80	984,960.70	13,010,037.12	3,252,509.28
合计	3,939,842.80	984,960.70	13,010,037.12	3,252,509.28

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		237,396,715.66		141,503,285.46
递延所得税负债		984,960.70		3,252,509.28

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	144,262.28	83,055.58
可抵扣亏损	382,416,317.90	326,512,891.60
合计	382,560,580.18	326,595,947.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		199,227,421.77	
2021 年	208,285,977.83	208,285,977.83	
2022 年	221,312,531.33	221,312,531.33	
2023 年	315,332,565.38	315,332,565.38	
2024 年	361,893,070.08	361,893,070.08	
2025 年	422,841,126.96		
合计	1,529,665,271.58	1,306,051,566.39	--

其他说明：

- 1、未确认递延所得税负债明细

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
应纳税暂时性差异	158,077.65	1,375,957.87
合 计	158,077.65	1,375,957.87

注：1、应纳税暂时性差异未确认递延所得税负债是由公司交易性金融资产公允价值变动形成。

2、递延所得税资产较年初增加67.77%，主要是本公司之子公司中山证券有限责任公司本期尚未支付的职工薪酬、交易性金融资产公允价值以及纳入合并的结构化主体利润变动导致。

3、递延所得税负债较年初减少69.72%，主要是本公司之子公司中山证券有限责任公司本期地方政府债公允价值变动导致。

4、未确认递延所得税资产明细说明：

(1) 可抵扣亏损未确认递延所得税资产是由公司及公司之三级子公司上海杰询资产管理有限公司亏损形成。

(2) 可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产是由公司应收款项坏账准备形成。

(3) 本期纳入合并范围的结构化产品计提的应收款项坏账准备未确认递延所得税资产。

18、其他资产

(1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	48,674,066.28	52,602,472.19
待摊费用	13,041,568.22	9,242,139.70
增值税项目	949,705.38	125,984.60
信托业保障基金	16,500,000.00	29,883,400.00
其 他	639.63	1,017.13
合计	79,165,979.51	91,855,013.62

(2) 长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	11,081,602.49	6,211,680.08	5,672,901.42		11,620,381.15
系统费用及其他	41,520,869.70	13,624,389.55	18,091,574.12		37,053,685.13
合计	52,602,472.19	19,836,069.63	23,764,475.54		48,674,066.28

其他说明

无

19、资产减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
融出资金减值准备	23,608,480.07	9,801,940.76			33,410,420.83
应收款项坏账准备	144,193,189.62	77,407,804.83	5,179,261.49		216,421,732.96
买入返售金融资产减值准备	131,080.47		131,080.47		
其他债权投资减值准备	462,998.81		32,645.67	379,840.42	50,512.72
金融工具及其他项目信用减值准备小计	168,395,748.97	87,209,745.59	5,342,987.63	379,840.42	249,882,666.51
无形资产减值准备	106,000.00				106,000.00
商誉减值准备		1,529,360.00			1,529,360.00
其他资产减值准备小计	106,000.00	1,529,360.00			1,635,360.00
合计	168,501,748.97	88,739,105.59	5,342,987.63	379,840.42	251,518,026.51

20、金融工具及其他项目预期信用损失准备

单位：元

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	1,014,707.41	1,101,471.85	31,294,241.57	33,410,420.83
应收款项坏账准备（简化模型）	—	6,479,173.80	209,942,559.16	216,421,732.96
其他债权投资减值准备	50,512.72			50,512.72
合计	1,065,220.13	7,580,645.65	241,236,800.73	249,882,666.51

单位：元

金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	1,159,035.04	37,004.27	22,412,440.76	23,608,480.07
应收款项坏账准备（简化模型）	—	3,220,916.10	140,972,273.52	144,193,189.62
买入返售金融资产减值准备	131,080.47			131,080.47
其他债权投资减值准备	462,998.81			462,998.81
合计	1,753,114.32	3,257,920.37	163,384,714.28	168,395,748.97

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	828,252,100.00	903,005,000.00
质押、担保借款		950,000,000.00
加：应付利息	2,760,840.33	9,055,572.22
合计	831,012,940.33	1,862,060,572.22

短期借款分类的说明：

- 1、期末信用借款828,252,100.00元为东莞市新世纪科教拓展有限公司向本公司提供的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

其他说明：

- 1、短期借款较年初减少55.37%，主要是本公司减少短期借款借入导致。其中，东莞信托有限公司向本公司提供的借款350,000,000.00元因展期一年，期末在长期借款中列示。

22、应付短期融资款

单位：元

债券名称	面值	起息日期	债券期限（天）	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
中山证券尊享23号	1.00	2019年4月2日	365	50,000,000.00	4.70%	51,764,109.57	585,890.43	52,350,000.00	
中山证券金中75号	1.00	2019年3月22日	348	32,610,000.00	4.80%	33,832,204.93	270,171.62	34,102,376.55	
中山金中92号	1.00	2019年8月23日	264	29,990,000.00	4.40%	30,463,595.52	480,825.96	30,944,421.48	
中山金中102号	1.00	2019年12月20日	243	15,040,000.00	4.10%	15,060,273.10	390,257.09	15,450,530.19	
中山证券金中82号	1.00	2019年5月17日	236	30,990,000.00	4.60%	31,884,379.89	27,339.12	31,911,719.01	
中山证券金中87号	1.00	2019年6月21日	243	12,920,000.00	4.50%	13,229,018.09	78,050.95	13,307,069.04	
中山证券金中89号	1.00	2019年7月12日	187	100,000,000.00	4.40%	102,085,479.46	168,767.12	102,254,246.58	
中山证券尊享26号	1.00	2019年7月19日	237	200,000,000.00	4.60%	204,184,109.57	1,789,589.06	205,973,698.63	
中山金中103号	1.00	2019年12月27日	201	14,510,000.00	4.00%	14,517,950.68	311,666.85	14,829,617.53	
中山尊享28号	1.00	2019年9月11日	245	100,000,000.00	4.40%	101,350,136.99	1,603,287.67	102,953,424.66	
中山证券金中90号	1.00	2019年8月9日	243	27,660,000.00	4.40%	28,143,481.63	326,766.92	28,470,248.55	

中山金中 91 号	1.00	2019 年 8 月 16 日	250	27,230,000.00	4.40%	27,682,987.85	367,642.29	28,050,630.14	
中山金中 93 号	1.00	2019 年 8 月 30 日	306	20,000,000.00	4.40%	20,298,958.92	438,794.50	20,737,753.42	
中山金中 105 号	1.00	2020 年 1 月 17 日	201	82,190,000.00	4.00%		84,000,431.78	84,000,431.78	
中山金中 94 号	1.00	2019 年 9 月 6 日	257	27,740,000.00	4.30%	28,122,356.00	457,520.00	28,579,876.00	
中山金中 95 号	1.00	2019 年 9 月 20 日	306	15,550,000.00	4.40%	15,743,075.63	380,527.66	16,123,603.29	
中山证券兴中 45 号	1.00	2019 年 9 月 27 日	362	200,000,000.00	4.20%	202,209,315.07	6,121,643.83	208,330,958.90	
中山金中 96 号	1.00	2019 年 10 月 18 日	299	21,050,000.00	4.20%	21,231,664.38	542,570.96	21,774,235.34	
中山金中 97 号	1.00	2019 年 11 月 8 日	306	32,860,000.00	4.20%	33,064,182.14	952,849.97	34,017,032.11	
中山尊享 29 号	1.00	2019 年 11 月 25 日	273	9,730,000.00	4.40%	9,773,398.47	276,811.83	10,050,210.30	
中山金中 98 号	1.00	2019 年 11 月 15 日	194	12,560,000.00	4.00%	12,624,692.60	202,336.44	12,827,029.04	
中山金中 99 号	1.00	2019 年 11 月 22 日	250	24,410,000.00	4.10%	24,519,677.81	575,808.49	25,095,486.30	
中山金中 100 号	1.00	2019 年 11 月 29 日	201	17,250,000.00	4.00%	17,312,383.56	317,589.04	17,629,972.60	
中山金中 101 号	1.00	2019 年 12 月 6 日	194	17,130,000.00	4.00%	17,178,808.77	315,379.72	17,494,188.49	
中山尊享 30 号	1.00	2019 年 12 月 10 日	267	100,000,000.00	4.20%	100,253,150.68	2,819,178.09	103,072,328.77	
中山金中 106 号	1.00	2020 年 3 月 6 日	152	29,870,000.00	3.90%		30,355,121.53	30,355,121.53	
中山金中 104 号	1.00	2020 年 1 月 10 日	152	22,940,000.00	3.90%		23,312,570.74	23,312,570.74	
中山金中 109 号	1.00	2020 年 4 月 24 日	334	23,760,000.00	3.95%		24,407,964.50		24,407,964.50
中山金中 107 号	1.00	2020 年 3 月 12 日	251	14,570,000.00	4.10%		14,980,794.16	14,980,794.16	
中山证券兴中 46 号	1.00	2020 年 3 月 26 日	364	100,000,000.00	4.05%		103,117,945.18		103,117,945.18
中山金中 108 号	1.00	2020 年 4 月 10 日	243	12,430,000.00	3.75%		12,740,324.32	12,740,324.32	
中山新客专享 2 号	1.00	2020 年 5 月 27 日	14	3,150,000.00	6.80%		3,158,215.89	3,158,215.89	
中山尊享 32 号	1.00	2020 年 4 月 13 日	268	50,000,000.00	3.85%		51,387,054.80		51,387,054.80
中山新客专享 1 号	1.00	2020 年 5 月 13 日	14	3,750,000.00	6.80%		3,759,780.82	3,759,780.82	
中山金中 110 号	1.00	2020 年 5 月 15 日	243	13,490,000.00	3.50%		13,788,812.74		13,788,812.74
中山尊享 33 号	1.00	2020 年 5 月 15 日	292	100,000,000.00	3.80%		102,404,931.53		102,404,931.53
中山金中 112 号	1.00	2020 年 5 月 29 日	327	6,900,000.00	3.70%		7,051,781.08		7,051,781.08
中山证券兴中 47 号	1.00	2020 年 5 月 20 日	204	200,000,000.00	3.00%		203,353,424.66	203,353,424.66	
中山金中 111 号	1.00	2020 年 5 月 22 日	257	11,900,000.00	3.50%		12,155,605.48		12,155,605.48
中山新客专享 3 号	1.00	2020 年 6 月 09 日	14	1,900,000.00	6.80%		1,904,955.62	1,904,955.62	
中山金中 113 号	1.00	2020 年 6 月 12 日	327	8,480,000.00	3.70%		8,654,502.13		8,654,502.13
中山金中 114 号	1.00	2020 年 6 月 19 日	292	9,310,000.00	3.60%		9,489,976.32		9,489,976.32
合计	--	--	—	—	--	1,156,529,391.31	729,825,458.89	1,553,896,276.44	332,458,573.76

23、拆入资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行间市场拆入资金		500,161,111.11
转融通融入资金		302,152,777.78
合计		802,313,888.89

其中，转融通融入资金

单位：元

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 至 3 个月			100,943,055.56	3.5%
3 至 12 个月			201,209,722.22	2.5%
合计		--	302,152,777.78	--

24、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别	期末账面余额			期初账面余额		
	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
第三方在结构化主体中享有的利益		48,791.65	48,791.65		187,879,586.09	187,879,586.09
合计		48,791.65	48,791.65		187,879,586.09	187,879,586.09

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明

□ 适用 √ 不适用

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

适用 不适用

25、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式卖出回购	3,214,206,947.53	4,105,760,990.34
加：应付利息	3,449,622.71	4,307,364.80
合计	3,217,656,570.24	4,110,068,355.14

(2) 按金融资产种类

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	3,214,206,947.53	4,105,760,990.34
加：应付利息	3,449,622.71	4,307,364.80
合计	3,217,656,570.24	4,110,068,355.14

(3) 担保物金额

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	3,703,717,772.02	5,013,088,812.19
合计	3,703,717,772.02	5,013,088,812.19

(4) 质押式回购按剩余期限分类

单位：元

剩余期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
一个月以内	2,840,353,947.53	2.119%-4.5%	4,099,733,990.34	2.355%-4.2%
一个月至三个月内	362,342,000.00		6,027,000.00	
三个月至一年内	11,511,000.00			
加：应付利息	3,449,622.71		4,307,364.80	
合计	3,217,656,570.24		4,110,068,355.14	

26、代理买卖证券款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	5,384,872,702.32	4,138,130,123.49
机构	2,554,956,042.68	869,593,143.67
小计	7,939,828,745.00	5,007,723,267.16
信用业务		
其中：个人	225,284,878.05	453,108,901.24
机构	30,270,365.39	23,903,242.42
小计	255,555,243.44	477,012,143.66
合计	8,195,383,988.44	5,484,735,410.82

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	363,305,463.42	713,201,182.11	768,612,420.81	307,894,224.72
二、离职后福利-设定提存计划	36,103.97	3,354,630.46	3,380,597.56	10,136.87
三、辞退福利		3,320,910.00	2,670,910.00	650,000.00
合计	363,341,567.39	719,876,722.57	774,663,928.37	308,554,361.59

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	356,237,772.15	660,785,857.13	717,671,035.53	299,352,593.75
2、职工福利费		4,323,159.26	4,323,159.26	
3、社会保险费	18,441.99	12,882,127.99	12,861,361.67	39,208.31
其中：医疗保险费	16,581.97	11,862,046.34	11,842,444.52	36,183.79
工伤保险费	305.46	33,556.70	33,763.87	98.29
生育保险费	1,554.56	956,528.37	955,156.70	2,926.23
其他		29,996.58	29,996.58	
4、住房公积金	4,197.00	22,417,854.33	22,418,595.33	3,456.00
5、工会经费和职工教育经费	7,045,052.28	12,524,683.40	11,070,769.02	8,498,966.66
6、其他		267,500.00	267,500.00	
合计	363,305,463.42	713,201,182.11	768,612,420.81	307,894,224.72

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	35,285.78	3,272,144.57	3,297,533.91	9,896.44
2、失业保险费	818.19	82,485.89	83,063.65	240.43
合计	36,103.97	3,354,630.46	3,380,597.56	10,136.87

其他说明：

无

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,439,766.32	16,826,896.45
企业所得税	44,554,260.93	14,669,192.06
个人所得税	56,821,243.91	2,950,972.77
城市维护建设税	7,171,992.78	1,238,464.27
教育费附加及地方教育附加	5,120,664.44	878,969.37
其他	1,941,719.02	3,696,301.51
合计	131,049,647.40	40,260,796.43

其他说明：

1、应交税费较年初增加225.50%，主要是本公司之子公司中山证券有限责任公司本期应交个人所得税及企业所得税增加导致。

29、应付款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	11,336,447.96	99,745,273.95
经纪业务应付款	86,020,992.40	25,568,295.34
押金	4,739,665.46	5,184,807.99
风险保证金	1,621,229.56	601,737.81
其他	146,584,029.69	58,249,368.63
合计	250,302,365.07	189,349,483.72

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收业务账款	20,083,139.80	2,843,981.83
合计	20,083,139.80	2,843,981.83

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

31、预计负债

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
集合产品补偿支出	34,758,534.56		30,645,963.13	4,112,571.43	
违约金		13,320,000.00		13,320,000.00	
合计	34,758,534.56	—	—	17,432,571.43	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、本公司之子公司中山证券有限责任公司以自有资金认购富盈1号集合理财计划，对持有的委托人承担有限补偿责任，期末中山证券根据 2020年12月31日客户持有份额，按照资产负债表日单位累计亏损额与份额估计数的乘积作为预计负债金额，中山证券以自有资金认购部分的账面价值及已计提但未支付的管理费作为限额承担补偿责任，中山证券不存在以其他资产予以清偿的义务。

2、本公司之子公司中山证券有限责任公司的舜远金融大厦项目超期竣工，根据《深圳市建设用地上开工竣工管理办法（试行）》的相关规定，计提需支付违约金计人民币13,320,000.00元。

3、预计负债较年初减少49.85%，主要是本公司之子公司中山证券有限责任公司以自有资金认购富盈1号的账面价值已为0，本期将以前年度计提的集合资产管理计划补偿支出转回导致。

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押、担保借款	3,516,500,000.00	2,172,000,000.00
加：应付利息	8,266,722.21	4,924,766.67
合计	3,524,766,722.21	2,176,924,766.67

长期借款分类的说明：

(1) 期末质押、担保借款719,000,000.00元为平安银行股份有限公司广州分行向本公司提供的长期借款。

(2) 期末质押、担保借款750,000,000.00元为东莞信托有限公司为本公司提供的长期借款。

(3) 期末质押、担保借款1,170,000,000.00元为广州华兴银行股份有限公司广州分行为本公司提供的长期借款。

(4) 期末质押、担保借款877,500,000.00元为华润深国投信托有限公司为本公司提供的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

- 1、长期借款较年初增加61.91%，主要是本公司增加长期借款借入导致。
- 2、长期借款利率区间：7%-12.5%。

33、应付债券

单位：元

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
15 中山 02	100.00	2015 年 10 月 16 日	5 年 (4+1)	600,000,000.00	6.05%	113,539,115.46	3,114,069.54	116,653,185.00	
16 中山 01	100.00	2016 年 8 月 10 日	7 年 (4+3)	200,000,000.00	5.00%	204,416,666.60	5,583,333.40	210,000,000.00	
16 中山 02	100.00	2016 年 8 月 10 日	7 年 (5+2)	300,000,000.00	5.30%	307,022,500.09	15,106,815.01	15,900,000.00	306,229,315.10
17 中山 01	100.00	2017 年 2 月 28 日	3 年	500,000,000.00	4.88%	521,485,555.50	2,914,444.50	524,400,000.00	
合计	--	--	--	1,600,000,000.00	--	1,146,463,837.65	26,718,662.45	866,953,185.00	306,229,315.10

其他说明

1、应付债券较年初减少73.29%，主要是本公司之子公司中山证券有限责任公司兑付公司债15中山02、16中山01、17中山01本息导致。

34、其他负债

(1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货风险准备金	83,364,900.38	65,451,004.71
应付结构化产品投资者款项	1,109,569,937.73	4,444,503,181.76
合计	1,192,934,838.11	4,509,954,186.47

35、股本

单位：元

	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	896,000,000.00						896,000,000.00

其他说明：

无

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	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	-20,311,363.77	81,667.94		-2,598,631.97	670,074.97	1,426,455.62	583,769.32	-18,884,908.15
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-20,311,363.77	81,667.94		-2,598,631.97	670,074.97	1,426,455.62	583,769.32	-18,884,908.15
二、将重分类进损益的其他综合收益	37,769,762.92	-3,083,026.54	10,221,964.50		-2,370,670.10	-8,870,273.81	-2,064,047.13	28,899,489.11
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	30,599,413.18	-3,822,310.63				-3,823,591.29	1,280.66	26,775,821.89
其他债权投资公允价值变动	6,923,941.77	771,929.76	9,842,124.08		-2,267,548.58	-4,827,157.42	-1,975,488.32	2,096,784.35
其他债权投资信用损失准备	246,407.97	-32,645.67	379,840.42		-103,121.52	-219,525.10	-89,839.47	26,882.87
其他综合收益合计	17,458,399.15	-3,001,358.60	10,221,964.50	-2,598,631.97	-1,700,595.13	-7,443,818.19	-1,480,277.81	10,014,580.96

单位：元

项目	期初余额	上期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	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	-6,652,503.51	-25,935,176.15		-202,706.44	-6,483,794.04	-13,658,860.26	-5,589,815.41	-20,311,363.77
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-6,652,503.51	-25,935,176.15		-202,706.44	-6,483,794.04	-13,658,860.26	-5,589,815.41	-20,311,363.77
二、将重分类进损益的其他综合收益	92,315,807.60	-45,848,355.03	17,823,470.82		-2,110,862.16	-54,546,044.68	-7,014,919.01	37,769,762.92
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	70,038,256.76	-37,404,906.47	2,866,314.96			-39,438,843.58	-832,377.85	30,599,413.18
其他债权投资公允价值变动	21,345,931.33	-8,203,418.12	14,171,547.97		-2,050,854.53	-14,421,989.56	-5,902,122.00	6,923,941.77
其他债权投资信用损失准备	931,619.51	-240,030.44	785,607.89		-60,007.63	-685,211.54	-280,419.16	246,407.97
其他综合收益合计	85,663,304.09	-71,783,531.18	17,823,470.82	-202,706.44	-8,594,656.20	-68,204,904.94	-12,604,734.42	17,458,399.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

1、其他综合收益较年初减少42.64%，主要是本公司之子公司中山证券有限责任公司处置部分地方政府债公允价值变动转回以及确认联营企业东莞证券股份有限公司其他综合收益变动的影响导致。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	706,668,390.51			706,668,390.51
其他资本公积	1,451,257.48			1,451,257.48
合计	708,119,647.99			708,119,647.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	201,792,963.86			201,792,963.86
合计	201,792,963.86			201,792,963.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、一般风险准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备		139,252,831.99		139,252,831.99
交易风险准备		131,268,606.07		131,268,606.07
合计		270,521,438.06		270,521,438.06

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	1,518,931,349.52	1,625,999,325.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		-177,501,593.82
调整后期初未分配利润	1,518,931,349.52	1,448,497,732.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,075,368.81	70,577,457.89
减：提取一般风险准备	270,521,438.06	
其他综合收益结转留存收益	1,843,989.25	143,840.49
期末未分配利润	1,312,641,291.02	1,518,931,349.52

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

41、营业总收入

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

42、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	323,055,816.13	402,116,536.72
其中：货币资金及结算备付金利息收入	140,526,528.12	108,921,991.10
融出资金利息收入	158,514,824.44	153,467,787.87
买入返售金融资产利息收入	16,155,627.98	64,894,707.58
其中：股权质押回购利息收入	5,622,953.00	35,507,373.30
其他债权投资利息收入	7,858,835.59	74,832,050.17
利息支出	686,703,536.34	949,654,880.70
拆入资金利息支出	10,154,326.35	11,229,821.99
其中：转融通利息支出	7,836,987.47	6,500,555.55
卖出回购金融资产款利息支出	70,118,505.39	157,508,117.98
代理买卖证券款利息支出	13,500,009.85	10,828,467.52
借款利息支出	382,371,351.52	343,803,997.18
公司债券利息支出	2,914,444.50	59,575,952.71
收益凭证利息支出	35,185,458.89	47,219,764.65
次级债券利息支出	23,804,217.95	56,723,152.76
债券借贷利息支出	421,523.29	843,150.69
其他	148,233,698.60	261,922,455.22
利息净收入	-363,647,720.21	-547,538,343.98

43、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	221,989,814.88	153,342,942.12
其中：证券经纪业务收入	351,834,472.18	227,698,452.04
其中：代理买卖证券业务	335,874,146.36	219,446,100.32
交易单元席位租赁	6,018,795.05	5,431,885.69
代销金融产品业务	6,300,138.75	1,339,808.02
证券经纪业务支出	129,844,657.30	74,355,509.92
其中：代理买卖证券业务	121,909,425.60	71,582,800.69
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	359,078,303.00	294,764,702.65
其中：期货经纪业务收入	359,078,303.00	294,764,702.65
期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	725,521,275.52	630,913,316.72
其中：投资银行业务收入	740,608,535.49	640,422,007.92
其中：证券承销业务	678,055,217.77	549,130,485.99
证券保荐业务	2,358,490.57	5,849,056.59
财务顾问业务	60,194,827.15	85,442,465.34
投资银行业务支出	15,087,259.97	9,508,691.20
其中：证券承销业务	15,087,259.97	9,819,823.28
证券保荐业务		
财务顾问业务		-311,132.08
资产管理业务净收入	44,767,668.58	73,254,143.00
其中：资产管理业务收入	56,444,466.87	86,242,022.86
资产管理业务支出	11,676,798.29	12,987,879.86
基金管理业务净收入	205,847.44	240,180.85
其中：基金管理业务收入	205,847.44	240,180.85
基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	8,646,961.75	7,541,604.41
其中：投资咨询业务收入	8,646,961.75	7,972,767.96
投资咨询业务支出		431,163.55
其他手续费及佣金净收入	1,466,007.75	2,317,242.60
其中：其他手续费及佣金收入	1,687,958.71	2,829,498.18
其他手续费及佣金支出	221,950.96	512,255.58
合计	1,361,675,878.92	1,162,374,132.35
其中：手续费及佣金收入合计	1,518,506,545.44	1,260,169,632.46
手续费及佣金支出合计	156,830,666.52	97,795,500.11

(2) 财务顾问业务净收入

单位：元

财务顾问业务净收入	本期发生额	上期发生额
其他财务顾问业务净收入	60,194,827.15	85,753,597.42

(3) 代理销售金融产品业务收入情况

单位：元

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	11,936,936,633.27	5,935,138.79	7,719,994,768.25	1,229,803.82
其他	73,882,500.00	364,999.96	42,510,043.55	110,004.20
合计	12,010,819,133.27	6,300,138.75	7,762,504,811.80	1,339,808.02

(4) 资产管理业务开展及收入情况

单位：元

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	18	171	69
期末客户数量	10,185	171	896
其中：个人客户	10,164	32	
机构客户	21	139	896
年初受托资金	13,590,341,661.06	59,579,573,342.27	17,618,015,400.00
其中：自有资金投入	312,221,567.28		
个人客户	4,954,891,514.52	125,600,000.00	
机构客户	8,323,228,579.26	59,453,973,342.27	17,618,015,400.00
期末受托资金	6,326,324,029.27	35,578,602,710.04	45,574,651,300.00
其中：自有资金投入	1,147,596,601.18		40,000,000.00
个人客户	1,440,974,609.52	125,600,000.00	
机构客户	3,737,752,818.57	35,453,002,710.04	45,534,651,300.00
期末主要受托资产初始成本	5,735,832,271.89	34,609,540,681.85	61,695,314,845.46
其中：股票	632,271,556.06	199,928,196.00	
其他债券	4,448,584,633.10	1,390,775,968.22	
基金	94,183,651.22	11,295,400,000.00	
信托		2,136,000,000.00	
其他	560,792,431.51	19,587,436,517.63	61,695,314,845.46
当期资产管理业务净收入	6,877,704.82	34,038,025.01	3,851,938.75

44、投资收益

(1) 投资收益情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	312,621,543.38	249,260,628.54
处置长期股权投资产生的投资收益		6,455,783.23
金融工具投资收益	554,457,401.92	770,915,139.23
其中：持有期间取得的收益	401,750,708.16	632,075,024.31
其中：交易性金融工具	401,578,762.64	631,867,138.71
其他权益工具投资	171,945.52	207,885.60

处置金融工具取得的收益	152,706,693.76	138,840,114.92
其中：交易性金融工具	142,772,286.24	109,222,785.20
其他债权投资	10,178,702.17	26,871,099.27
衍生金融工具	-244,294.65	2,746,230.45
合计	867,078,945.30	1,026,631,551.00

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	401,578,762.64	631,867,138.71
	处置取得收益	142,772,286.24	109,222,785.20

其他说明：

- 1、投资收益汇回无重大限制。
- 2、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东莞证券股份有限公司	312,659,300.00	249,636,805.84	被投资单位年度净利润发生变化
益民基金管理有限公司		-785,754.73	股权已出售
珠海锦富御风股权投资合伙企业（有限合伙）	-37,756.62	409,577.43	被投资单位年度净利润发生变化
合计	312,621,543.38	249,260,628.54	

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	6,495,628.49	63,969.57
深圳市人力资源和社会保障局"受影响企业"政府补助	4,958,080.53	
南京河西中央商务区管理委员会第十二批入驻南京（河西）金融集聚区机构奖补资金	2,000,000.00	
湖南湘江新区管理委员会 2020 年湖南金融中心产业扶持政策款	837,696.00	
稳岗补贴	518,005.37	290,889.22
三亚市金融发展局金融业发展扶持奖励	200,000.00	
上海市徐汇区财政局下拨企业发展专项资金	190,000.00	40,000.00
厦门市思明区财政局金融机构发展扶持资金	112,986.74	78,749.90
其他	119,330.84	

广州市地方金融监督管理局 2019 年金融发展专项资金		2,000,000.00
税收返还		1,495,464.87
南京市河西中央商务区管理委员会 2018 年金融业上市发展扶持资金		1,000,000.00
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项补助		174,000.00
珠海市斗门区金融服务中心政府补贴		100,000.00
大连市沙河口区财政局 2018 年大连期货市场建设奖励资金		75,471.70
深圳市退役军人事务局随军家属企业奖励及社保补贴款		6,000.00
合计	15,431,727.97	5,324,545.26

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-229,929,376.72	-148,370,633.71
衍生金融工具	-4,742,771.27	-8,299,049.71
其他	1,545,400.00	430,600.00
合计	-233,126,747.99	-156,239,083.42

其他说明：

1、本年公允价值变动收益减少49.21%，主要是本公司之子公司中山证券有限责任公司本期交易性金融资产产生公允价值变动收益减少较大导致。

47、其他业务收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出租业务	26,739,109.92	27,542,014.11
其他	974,593.23	862,713.53
合计	27,713,703.15	28,404,727.64

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	61,256.44	-336,174.48

49、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,137,129.28	5,002,875.38
教育费附加	4,429,185.58	3,529,578.67
房产税	2,510,003.06	2,797,102.11
其他	398,111.20	481,956.63
合计	13,474,429.12	11,811,512.79

其他说明：

无

50、业务及管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	723,639,414.63	738,066,980.56
租赁费	66,541,961.77	79,894,210.83
折旧费	16,673,078.89	17,283,974.42
长期待摊费用摊销	23,764,475.54	24,717,792.57
业务招待费	29,073,140.52	30,677,946.62
投资者保护基金	6,452,723.70	8,915,003.63
居间人劳务费用	298,756,617.80	242,760,104.50
电子设备运转费	53,979,398.12	39,800,990.66
期货风险准备金	17,953,995.67	15,547,192.88
其他	102,488,460.76	105,264,586.71
合计	1,339,323,267.40	1,302,928,783.38

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	72,228,543.34	-11,945,509.26
融资融券减值损失	9,801,940.76	14,951,820.05
其他债权投资减值损失	-32,645.67	-240,030.44
买入返售金融资产减值损失	-131,080.47	-7,664,398.65
合计	81,866,757.96	-4,898,118.30

其他说明：

1、信用减值损失较上年同期增加1771.39%，主要是本公司之子公司中山证券有限责任公司本期计提坏账损失增加导致。

52、其他资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失	1,529,360.00	
合计	1,529,360.00	

其他说明：

1、本公司之子公司中山证券有限责任公司本期计提中山证券杭州新塘路营业部（原中山证券杭州杨公堤营业部）商誉减值准备1,529,360.00元。

53、其他业务成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出租业务	2,273,720.56	2,612,361.78
其他		
合计	2,273,720.56	2,612,361.78

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	980,000.00	1,213,200.00	980,000.00
其他	30,745,524.16	4,006,355.26	30,745,524.16
合计	31,725,524.16	5,219,555.26	31,725,524.16

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2020年人才 安居住房补 租房款	深圳市南山 区财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	920,000.00		与收益相关

第十二批入驻南京(河西)金融集聚区机构奖补资金(高管奖励)	南京河西中央商务区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
十三批入驻南京(河西)金融集聚区机构奖补资金(高管奖励)	南京河西中央商务区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
2019年人才安居住房补租房款	深圳市南山区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,240,000.00	与收益相关
2018年度资本市场专项款	洛阳市小微企业创新创业基地	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		8,700.00	与收益相关
退2017年人才安居住房补租房款	深圳市南山区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		-35,500.00	与收益相关

其他说明:

1、营业外收入较上年同期增加507.82%，主要是本公司之子公司中山证券有限责任公司本期冲回计提集合资产管理计划的补偿支出影响导致。

2、营业外收入-其他主要是本公司之子公司中山证券有限责任公司自有资金持有的产品富盈1号本期根据产品计划合同约定冲回以前年度计提的预计负债30,645,963.13元。

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	81,716.71	171,829.55	81,716.71
其中：固定资产处置损失	81,716.71	171,829.55	81,716.71
对外捐赠	4,939,129.32	1,520,167.00	4,939,129.32

其中：公益性捐赠支出	4,939,129.32	1,519,340.00	4,939,129.32
罚款支出	13,617,390.93	262,585.70	13,617,390.93
其他	1,572,177.08	2,205,138.39	1,572,177.08
合计	20,210,414.04	4,159,720.64	20,210,414.04

其他说明：

1、营业外支出较上年同期增加385.86%，主要是本期本公司之子公司中山证券有限责任公司计提舜远金融大厦超期竣工导致。

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	156,984,000.26	81,013,814.90
递延所得税费用	-60,419,185.97	-17,663,068.36
以前年度所得税调整	200,318.21	177,141.95
合计	96,765,132.50	63,527,888.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	246,069,007.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,517,251.88
调整以前期间所得税的影响	200,318.21
非应税收入的影响	-4,797,806.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,202,008.73
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	106,989,368.67
归属于合营企业和联营企业的损益的影响	-78,154,499.57
其他	808,491.20
所得税费用	96,765,132.50

其他说明

1、所得税费用较上年增加52.32%，主要是本公司之子公司中山证券有限责任公司本年经营利润增加导致。

57、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	26,739,109.92	28,647,399.44
资管产品增值税	105,348,267.64	107,263,617.26
政府补助	9,916,099.48	4,978,310.82
收到的三代手续费	6,495,628.49	1,559,434.44
收回的融资融券客户款	3,692,702.51	24,937,215.53
收到的经纪业务款	60,452,697.06	
其他	7,645,604.14	3,456,934.02
合计	220,290,109.24	170,842,911.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金	275,535,142.05	206,399,362.53
租赁费	66,541,961.77	79,894,210.83
电子设备运转费	53,979,398.12	39,800,990.66
业务招待费	29,073,140.52	30,677,946.62
中介费	12,531,877.25	11,431,200.34
邮电费	10,213,314.77	12,476,604.93
差旅费	12,497,734.35	16,031,816.28
证券投资者保护基金	9,176,770.23	18,191,054.39
公杂费	4,657,435.33	6,199,686.66
业务宣传费	4,315,583.27	3,513,262.50
水电费	2,124,001.28	2,621,686.55
其他	70,611,247.40	7,675,004.32
合计	551,257,606.34	434,912,826.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
舜远大厦保函保证金变化		1,608,950.00
合计		1,608,950.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回的信托业保障基金	26,383,400.00	4,566,800.00
合计	26,383,400.00	4,566,800.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信托保障基金认购	9,000,000.00	10,000,000.00
财务顾问费		27,077,777.78
合计	9,000,000.00	37,077,777.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	149,303,875.03	144,343,530.22
加：信用减值损失	81,866,757.96	-4,898,118.30
其它资产减值准备	1,529,360.00	
固定资产折旧	16,673,078.89	17,283,974.42
使用权资产折旧		
无形资产摊销	12,646,274.68	12,295,324.70
长期待摊费用摊销	23,764,475.54	24,717,792.57
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）	-61,256.44	336,174.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	81,549.10	142,139.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	233,126,747.99	156,239,083.42
利息支出	592,509,171.46	522,400,645.08
汇兑损失（收益以“-”号填列）	2,165,611.13	-644,769.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-313,275,848.18	-341,796,570.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-96,563,505.17	8,852,088.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-6,237,141.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	4,840,593,824.28	4,360,301,049.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	293,199,460.53	31,178,086.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,305,504,748.94	-2,381,491,558.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,532,054,827.86	2,543,021,731.44
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	8,408,969,160.45	6,696,731,514.20
减：现金的年初余额	6,696,731,514.20	4,696,826,487.51
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	1,712,237,646.25	1,999,905,026.69

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,408,969,160.45	6,696,731,514.20
其中：库存现金	377,054.39	179,737.76
可随时用于支付的银行存款	5,321,386,463.65	5,219,224,837.62
可随时用于支付的其他货币资金	53,858.64	614,892.09
可随时用于支付的结算备付金	3,087,151,783.77	1,476,712,046.73
二、期末现金及现金等价物余额	8,408,969,160.45	6,696,731,514.20

其他说明：

无

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,957,838.55	计提业务风险准备金及被冻结
固定资产	2,934,315.76	未办妥产权证书及政府保障性企业人才住房
结算备付金	1,657,425.00	被冻结
交易性金融资产	3,089,971,421.16	开展债券质押式回购业务、融券业务及限售股
其他债权投资	1,183,413,848.73	开展债券质押式回购业务
长期股权投资	1,412,258,081.77	公司将所持东莞证券股权质押用于融资
合计	5,731,192,930.97	--

其他说明：

无

60、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,178,708.52	6.52490	20,740,755.27
欧元			

港币	32,631,390.97	0.84164	27,463,883.87
结算备付金			
其中：美元	2,061,371.91	6.52490	13,450,245.58
港币	21,564,447.41	0.84164	18,149,501.52
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.52490	1,761,723.00
港币	500,000.00	0.84164	420,820.00
代理买卖证券款			
其中：美元	3,048,786.59	6.52490	19,893,002.35
港币	35,284,987.76	0.84164	29,697,257.08

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

61、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市人力资源和社会保障局"受影响企业"政府补助	4,958,080.53	其他收益	4,958,080.53
南京河西中央商务区管理委员会第十二批入驻南京（河西）金融集聚区机构奖补资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
深圳市南山区财政局 2020 年人才安居住房补租款	920,000.00	营业外收入	920,000.00
湖南湘江新区管理委员会 2020 年湖南金融中心产业扶持政策款	837,696.00	其他收益	837,696.00
稳岗补贴	518,005.37	其他收益	518,005.37
三亚市金融发展局金融业发展扶持奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
上海市徐汇财政局下拨企业发展专项资金	190,000.00	其他收益	190,000.00
厦门市思明区财政局金融机构发展扶持资金	112,986.74	其他收益	112,986.74

其他	119,330.84	其他收益	119,330.84
南京河西中央商务区管理委员会第十二批入驻南京(河西)金融集聚区机构奖补资金(高管奖励)	30,000.00	营业外收入	30,000.00
南京河西中央商务区管理委员会第十三批入驻南京(河西)金融集聚区机构奖补资金(高管奖励)	30,000.00	营业外收入	30,000.00
合计	9,916,099.48		9,916,099.48

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

62、金融工具项目计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

单位：元

金融资产项目	期末账面价值					
	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	5,362,775,215.23					
结算备付金	3,088,809,208.77					
融出资金	1,952,498,123.11					
存出保证金	1,006,644,712.19					
应收款项	133,050,988.15					
买入返售金融资产	507,368,042.00					
交易性金融资产				4,988,918,772.44		
其他债权投资		1,203,588,147.46				
其他权益工具投资			17,751,266.90			
合计	12,051,146,289.45	1,203,588,147.46	17,751,266.90	4,988,918,772.44		

期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	5,259,263,917.80					
结算备付金	1,478,369,471.73					
融出资金	2,346,617,995.81					
存出保证金	731,109,570.14					
应收款项	169,311,861.66					
买入返售金融资产	786,953,502.44					
交易性金融资产				9,996,173,815.79		
其他债权投资		1,405,508,490.34				
其他权益工具投资			19,555,879.00			
合计	10,771,626,319.58	1,405,508,490.34	19,555,879.00	9,996,173,815.79		

(2) 金融负债计量基础分类表

单位：元

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	831,012,940.33			
应付短期融资款	332,458,573.76			
拆入资金				
交易性金融负债			48,791.65	
衍生金融负债				7,480,938.94
卖出回购金融资产款	3,217,656,570.24			
代理买卖证券款	8,195,383,988.44			
应付款项	250,302,365.07			
长期借款	3,524,766,722.21			
应付债券	306,229,315.10			
合计	16,657,810,475.15		48,791.65	7,480,938.94

期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	1,862,060,572.22			
应付短期融资款	1,156,529,391.31			
拆入资金	802,313,888.89			
交易性金融负债			187,879,586.09	
衍生金融负债				2,738,167.67
卖出回购金融资产款	4,110,068,355.14			
代理买卖证券款	5,484,735,410.82			
应付款项	189,349,483.72			
长期借款	2,176,924,766.67			
应付债券	1,146,463,837.65			
合计	16,928,445,706.42		187,879,586.09	2,738,167.67

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

其他说明：

无

(2) 合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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	
上海胜鹏投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
中山证券有限责任公司	深圳	深圳	证券投资业务	70.96%		购入
深圳锦弘和富投资管理有限公司	深圳	深圳	私募基金业务		100.00%	设立
深圳锦弘劲晖投资有限公司	深圳	深圳	另类投资业务		100.00%	设立
上海杰询资产管理有限公司	上海	上海	资产管理		100.00%	设立
上海大陆期货有限公司	上海	上海	金融期货		51.00%	购入

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

纳入合并范围的结构化主体：本期本公司之子公司中山证券有限责任公司作为集合资产管理计划管理人并投资中山证券稳健收益集合资产管理计划、中山证券富盈1号集合资产管理计划、中山证券稳赢2号集合资产管理计划，综合考虑中山证券有限责任公司合计享有这些集合资产管理计划的可变回报比重及变动性，或承担的风险敞口等因素，对其实施控制，故认定将此三个集合资产管理计划纳入本公司合并财务报表的合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
中山证券有限责任公司	29.04%	83,228,506.22		1,966,649,169.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
中山证券有限责任公司	17,015,617,914.08	3,425,731,721.70	20,441,349,635.78	13,655,237,121.46	324,646,847.23	13,979,883,968.69	20,702,662,996.48	3,540,018,364.09	24,242,681,360.57	16,846,400,247.59	1,184,474,881.49	18,030,875,129.08

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业总收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业总收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中山证券有限责任公司	1,742,030,665.68	264,705,442.95	257,009,435.60	3,576,899,229.87	1,575,454,544.39	239,063,944.01	195,659,211.12	2,579,967,681.27

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

无

3、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	
东莞证券股份有限公司	东莞	东莞	证券投资	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	东莞证券股份有限公司	东莞证券股份有限公司
流动资产	36,533,999,137.19	29,521,435,961.23
非流动资产	9,450,082,399.30	7,711,350,973.39
资产合计	45,984,081,536.49	37,232,786,934.62
流动负债	29,727,516,965.52	21,496,283,767.24
非流动负债	8,961,516,886.63	9,078,630,609.34
负债合计	38,689,033,852.15	30,574,914,376.58
少数股东权益	248,656,459.51	233,562,781.66
归属于母公司股东权益	7,046,391,224.83	6,424,309,776.38
按持股比例计算的净资产份额	2,818,556,489.94	2,569,723,910.56
调整事项	-20,153,222.16	-20,153,222.16
对联营企业权益投资的账面价值	2,838,709,712.10	2,589,877,132.72
营业收入	3,164,719,266.44	2,085,509,911.23
净利润	804,901,927.86	636,632,296.31
其他综合收益	-9,566,801.56	-93,512,266.18
综合收益总额	795,335,126.30	543,120,030.13
本年度收到的来自联营企业的股利	60,000,000.00	24,000,000.00

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,872,577.49	1,910,334.11
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-26,792.10	290,636.14
--综合收益总额	-26,792.10	290,636.14
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体为本公司之子公司中山证券发起设立的资产管理计划或其他方发起设立的资产管理计划，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或获取投资回报。本公司之子公司中山证券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。期末本公司之子公司中山证券通过直接持有其发起设立的资产管理计划和持有其他方发起的资产管理计划中享有的权益在其资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元

产品名称	期末账面价值	最大损失敞口
中山金百灵贵宾定制1号集合资产管理计划	1,327,500.00	1,327,500.00
中山金百灵贵宾定制2号集合资产管理计划	1,276,200.00	1,276,200.00
中山金百灵贵宾定制3号集合资产管理计划	1,177,000.00	1,177,000.00
中山多策略1号集合资产管理计划	1,123,839.62	1,123,839.62
合计	4,904,539.62	4,904,539.62

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司之子公司中山证券有限责任公司（下称：“中山证券”）经营活动面临的具体风险和在本报告期的具体表现
中山证券业务经营活动面临的风险主要有：市场风险、信用风险、流动性风险、技术风险、声誉风险和操作风险等，具体来讲，主要表现在以下几个方面：

1、 市场风险

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

（1）利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。公司固定收益投资主要是央票、国债、地方政府债、短期融资券、中期票据、国债期货、利率互换等。公司每日计量监测固定收益投资组合久期、凸性、风险价值等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险，公司鼓励业务部门通过参与利率衍生品如利率互换、国债期货等以对冲利率波动风险。

（2）汇率风险：主要为公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此公司认为面临的汇率风险并不重大。

（3）其他价格风险：主要为股票价格、衍生金融工具价格、产品价格等的不利变动使公司表内和表外业务发生损失的风险。公司该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响公司的利润变动。除了监测持仓、交易和盈亏指标外，公司主要通过独立的风险管理部在日常监控中计量和监测证券投资组合的风险价值、压力测试指标。

公司承担市场风险的业务主要有自营业务、自有资金参与资管计划开展证券投资及股票承销业务、债券承销业务。当投资的股票、基金、投资组合等，在缺乏有效的对冲机制情景下，面对市场价格或波动率变化时，将可能产生价格风险。公司从事股票及债券承销业务，并需要对部分首次发行新股的申购及债券承销作出余额认购承诺。在该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价低于承销价所产生的价格变动风险将由公司承担。

公司对自有资金投资实行授权管理。同时，在业务部门之外，设立独立的风险管理部门对市场风险进行评估、监测和报告，保证公司整体市场风险水平在可控范围内。公司采取风险限额措施对各业务部门所承担的市场风险进行控制，风险限额主要包括规模限额、止损限额、集中度限额、风险度限额等。董事会确定自营业务年度规模和最大可承受风险限额；投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；自营业务部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等进行前端控制；风险管理部门进行实时监控，及时进行风险提示，督促自营业务部门进行风险处置。此外，公司建立压力测试机制，对极端情景下公司可能面临的市场风险进行分析。极端情景主要包括：宏观经济衰退、证券市场价格及利率大幅不利变动、特殊风险事件等。通过压力测试评估公司自有资金投资在极端情况下的可能损失金额，判断公司整体的市场风险是否在可承受范围之内，并拟定应对措施。

目前权益类证券价格风险和固收产品利率风险是公司主要面对的市场风险。

权益类证券价格风险是指由于股票、基金及衍生品等权益类品种价格波动而导致的风险。

公司通过头寸规模限额、量化风险限额、止损限额、集中度限额等风险限额指标管理市场风险。公司采用风险价值作为衡量投资组合市场风险的主要指标。风险价值指在一定置信度下，证券组合价值在未来特定时期内的最大可能损失。

2、 信用风险

信用风险是指债务人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用等级的变动和履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对公司造成损失的可能性。公司面临信用风险的资产主要包括：（1）固定收益类金融资产及衍生金融资产；

（2）融资融券款及股票质押式款。

固定收益类金融资产包括货币资金、结算备付金、应收款项、债券投资以及买入返售金融资产等，其信用风险主要指交易对手违约风险和标的证券发行主体违约风险，最大的信用风险敞口等于这些工具的账面金额。公司通过信用评估、内部评级、发行人投资池、限额管理等手段防范信用风险，并通过信用风险限额指标监测、舆情监测预警、风险排查等手段持续跟

踪评估发行人的信用状况来管理债券投资业务信用风险。交易对手方面，通过对交易对手信用状况评估，针对不同类别的交易对手区分不同的风险等级，建立交易对手名单制，并区别实施授信额度管理。

公司开展的衍生品交易的交易对手均为国内大中型金融机构，交易对手评级较高。同时受衍生品规模限额、敏感性指标限额的控制，因此公司认为面临的衍生品交易对手信用风险并不重大。另外，公司进行的证券逆回购交易亦会面临一定信用风险，公司仅允许与白名单交易对手开展证券逆回购交易，对交易额度和逆回购标的券均进行了规定，从源头上控制信用风险水平。

融资类业务方面，融资融券业务信用风险敞口包括客户融资买入和融券卖出所产生的负债，股票质押式回购业务的信用风险敞口主要是指融资方提供担保品并从公司融出资金而产生的负债。这些金融资产主要的信用风险来自于交易对手未能及时偿还债务本息而违约的风险。公司通过对融资类业务客户风险教育、征信授信、逐日盯市、风险提示、强制平仓、担保品管理、舆情监控、司法追索等方式，及时有效控制风险。

3、流动性风险

证券公司的流动性风险是指金融工具不能及时变现或资金周转出现困难而产生的风险。在目前的政策制度下，证券公司的融资渠道较为狭窄。在公司业务经营中，若受宏观政策、市场情况变化、经营不力、信誉度下降等因素的影响，或因资产负债结构匹配度不高，资产周转速度过低，可能发生投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大以及负债到期集中度过高等事项。上述事项一旦发生，如果不能及时获得足额款项，将会引发流动性风险。如果公司发生流动性风险却不能及时调整资产结构，使得公司风险控制指标超过监管标准，将导致公司受到监管机构的处罚，严重时可能失去一项或多项业务资格，给业务经营及声誉造成严重的不利影响。

为防范流动性风险，公司采取了如下措施：根据《证券公司流动性风险管理指引》，建立了以流动性覆盖率和净稳定资金率两项指标为核心的流动性风险管理体系。通过建立流动性风险管理系统，实现了对主要指标的监控和分析，并能够可靠计量和评估公司总体流动性风险状况，提高流动性风险日常管理的工作效率；通过建立和不断完善流动性风险限额指标体系，实现对各项业务的流动性风险的监测，有效防控各项业务的流动性风险管理；通过关注资本市场变化，评估发行债券和其他融资工具等补充流动性的能力与成本，以指导公司合理安排资产配置，优化负债结构，并积极改善期限结构错配状况；通过建立并持续完善流动性风险应急计划，采取包括转移、分散化、减少风险暴露等措施降低流动性风险水平，以减少公司可能发生的损失和公司声誉可能受到的损害。

目前，公司构建了由计划财务部与风险管理部构成的流动性风险管理二道防线。计划财务部负责流动性风险的识别、评估、计量与监控，统筹安排资金需求，实施日间流动性管理等，并主动防范流动性风险；风险管理部则对公司的流动性风险进行独立监控，并结合市场风险和信用风险的管理工作，持续关注其他类别风险向流动性风险的转化。公司大规模的资金配置和运作均需要经过公司管理层和风险控制委员会的集体决策。对于金融工具的变现风险，公司主要采取集中度控制、交易限额控制以及监测所持有金融工具的市场流动性状况。因此，本公司对流动性的风险管理严格依照监管要求，主动建立了多层次、全方面、信息化的管理体系，使得整体流动性风险处于可测、可控状态。

本期末，公司持有的较多的现金及银行存款、债券和股票等金融资产，其变现能力强，能于到期日应付可预见的融资承诺或还款需求。因此，本公司面临的流动性风险不重大。

4、技术风险

目前信息技术在证券行业的应用日益广泛与深入，已经成为了推动与支持证券各项业务发展的重要力量。随着证券业务日趋丰富，分工日益精细，金融服务要求越来越高，其对信息技术的依赖程度显著增加。不仅传统业务诸如证券经纪、证券投资、融资融券、固定收益等高度依赖于信息技术的支持，而且诸如资产管理、投资银行等业务也越来越依托信息技术来开展。故信息技术的风险防范与安全管理愈加重要。信息系统风险事件，轻则导致公司相关业务受到影响，重则导致业务无法开展，给公司带来重大损失和负面影响。

信息技术风险防范，包括物理环境、基础设施、系统平台、应用系统、数据管控、制度流程和人员操作等诸多方面，同时也包括地震、海啸等不可抗力力和自然灾害。公司目前已经按照监管要求大体上建立了信息技术治理框架，并根据信息系统的风险管理要求设计有相应的信息安全策略、控制流程和完善的应急管理体系，形成了有效的风险管理机制，具备良好的信息系统安全防范能力和信息技术风险控制水平。

5、声誉风险

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，以防范和识别声誉风险，主动、有效地应

对和处置声誉风险事件，最大程度地减少由此对公司造成的损失和负面影响。公司坚持预防为主的管理理念，建立常态、长效的声誉风险管理机制，注重事前评估和日常防范。通过声誉风险管理流程，加强各部门之间的响应与协作，提高防范声誉风险和处置声誉事件的能力与效率。

6、操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件所造成损失的风险。公司建立健全操作风险管理体系，通过健全操作风险管理组织架构，提高全体员工风险意识；完善内部控制制度、管控措施和流程，使之覆盖公司各项业务活动；完善风险识别与评估、风险事件收集、操作风险指标设定与监测等操作风险管理手段和方法；开发操作风险管理系统，加强信息系统建设与维护；结合事后检查和风险管理绩效考核等措施，强化制度流程的执行力；严密防范不完善的内部程序、人员、信息技术系统以及外部风险事件对公司及客户资产造成的损失。

十一、风险管理

1、市场风险管理

1、风险定义

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

(1) 利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。公司固定收益投资主要是央票、国债、地方政府债、短期融资券、中期票据、国债期货、利率互换等。公司每日计量监测固定收益投资组合久期、凸性等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险，公司鼓励业务部门通过参与利率衍生品如利率互换、国债期货等以对冲利率波动风险。

(2) 汇率风险：主要为公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此公司认为面临的汇率风险并不重大。

(3) 其他价格风险：主要为股票价格、衍生金融工具价格、产品价格等的不利变动使公司表内和表外业务发生损失的风险。公司该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响公司的利润变动。除了监测持仓、交易和盈亏指标外，公司主要通过独立的风险管理部在日常监控中计量和监测证券投资组合的风险价值、压力测试指标。

公司承担市场风险的业务主要有自营业务、自有资金参与资管计划开展证券投资及股票承销业务、债券承销业务。当投资的股票、基金、投资组合等权益类品种及权益类衍生品，在缺乏有效的对冲机制情景下，面对市场价格或波动率变化时，将可能产生价格风险。当投资债券等固定收益类证券面对利率、收益率曲线变化时，将可能产生利率风险。公司从事股票及债券承销业务，并需要对部分首次发行新股的申购及债券承销作出余额认购承诺。该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价低于承销价所产生的价格变动风险将由公司承担。

2、风险管理

公司建对自有资金投资实行授权管理。同时，在业务部门之外，设立独立的风险管理部门对市场风险进行评估、监测和报告，保证公司整体市场风险水平在可控范围。公司采取风险限额措施对各业务部门所承担的市场风险进行控制，风险限额主要包括规模限额、止损限额、集中度限额、风险度限额等。董事会确定自营业务年度规模和最大可承受风险限额；投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；自营业务部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等进行前端控制；风险管理部门进行实时监控，及时进行风险提示，督促自营业务部门进行风险处置。此外，公司建立压力测试机制，对极端情景下公司可能面临的市场风险进行分析。极端情景主要包括：宏观经济衰退、证券市场价格及利率大幅不利变动、特殊风险事件等。通过压力测试评估公司自有资金投资在极端情况下的可能损失金额，判断公司整体的市场风险是否在可承受范围之内，并拟定应对措施。

目前权益类证券价格风险和固收产品利率风险是公司主要面对的市场风险。

权益类证券价格风险是指由于股票、基金及衍生品等权益类品种价格波动而导致的风险。公司通过头寸规模限额、量化风险限额、止损限额、集中度管理等风险限额指标管理市场风险，主要以风险价值为衡量投资组合市场风险工具。风险价值是指在一定时间段内投资组合因市场价格变动造成最大可能的损失。

2、信用风险管理

1、风险定义

信用风险是指债务人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动和履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对公司造成损失的可能性。公司面临信用风险的资产主要包括：1) 固定收益类金融资产及衍生金融资产；2) 融资融券款及股票质押式款。

固定收益类金融资产包括货币资金、结算备付金、应收款项、债券投资以及买入返售金融资产等，其信用风险主要指交易对手违约风险和标的证券发行主体违约风险，最大的信用风险敞口等于这些工具的账面金额。公司通过信用评估、内部评级、发行人投资池、限额管理等手段防范信用风险，并通过信用风险限额指标监测、舆情监测预警、风险排查等手段持续跟踪评估发行人的信用状况来管理债券投资业务信用风险。交易对手方面，通过对交易对手信用状况评估，针对不同类别的交易对手区分不同的风险等级，建立交易对手名单制，并区别实施授信额度管理。

公司开展的衍生品交易的交易对手均为国内大中型金融机构，交易对手评级较高。同时受衍生品规模限额、敏感性指标限额的控制，因此公司认为面临的衍生品交易对手信用风险并不重大。另外，公司进行的证券逆回购交易亦会面临一定信用风险，公司在逆回购标的券、逆回购交易对手及交易限额均进行了规定。故由此面临的信用风险可控。

融资类业务方面，融资融券业务信用风险敞口包括客户融资买入和融券卖出所产生的负债，股票质押式回购业务的信用风险敞口主要是指融资方提供担保品并从公司融出资金而产生的负债。这些金融资产主要的信用风险来自于交易对手未能及时偿还债务本息而违约的风险。

2、风险管理

针对上述风险，公司通过对融资类业务客户风险教育、征信授信、逐日盯市、风险提示、强制平仓、担保品管理、舆情监控、司法追索等方式，及时有效控制风险。

3、流动性风险管理

1、风险定义

证券公司的流动性风险是指金融工具不能及时变现或资金周转出现困难而产生的风险。在目前的政策制度下，证券公司的融资渠道较为狭窄。在公司业务经营中，若受宏观政策、市场情况变化、经营不力、信誉度下降等因素的影响，或因资产负债结构匹配度不高，资产周转速度过低，可能发生投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大以及负债到期集中度过高等事项。上述事项一旦发生，如果不能及时获得足额款项，将会引发流动性风险。如果公司发生流动性风险却不能及时调整资产结构，使得公司风险控制指标超过监管标准，将导致公司受到监管机构的处罚，严重时可能失去一项或多项业务资格，给业务经营及声誉造成严重的不利影响。

2、风险管理

为防范流动性风险，公司采取了如下措施：根据《证券公司流动性风险管理指引》，建立了以流动性覆盖率和净稳定资金率两项指标为核心的流动性风险管理体系。通过对上述主要指标的监控和分析，计量和评估公司总体流动性风险状况；通过建立和不断完善流动性风险限额指标体系，实现对各项业务的流动性风险的监测，保证各项业务的流动性风险管理符合监管要求；通过关注资本市场变化，评估发行债券和其他融资工具等补充流动性的能力与成本，以指导公司合理安排资产配置及资产负债结构，并改善期限结构错配状况；通过建立并持续完善流动性风险应急计划，采取包括转移、分散化、减少风险暴露等措施降低流动性风险水平，以减少公司可能发生的损失和公司声誉可能受到的损害。

目前，公司构建了由计划财务部与风险管理部构成的流动性风险管理二道防线。计划财务部负责流动性风险的识别、评估、计量与监控，统筹安排资金需求，实施日间流动性管理等，并主动防范流动性风险；风险管理部则对公司的流动性风险进行独立监控，并结合市场风险和信用风险的管理工作，持续关注其他类别风险向流动性风险的转化。公司大规模的资金配置和运作均需要经过资产配置委员会和风险控制委员会的集体决策。对于金融工具的变现风险，公司主要采取集中度控制、交易限额控制以及监测所持有金融工具的市场流动性状况。因此，本公司对流动性的风险管理严格依照监管要求，主动建立了多层次、全方面、信息化的管理体系，使得整体流动性风险处于可测、可控状态。

本期末，公司持有的较多的现金及银行存款、货币基金、国开债和股票等金融资产，其变现能力强，能于到期日应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。因此，本公司面临的流动性风险不重大。

十二、金融资产及负债的公允价值管理

1、金融工具公允价值计量的层次

“十三、公允价值的披露”列示了本公司在本报告年末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。

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。三个层次输入值的定义如下：

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。

2、第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及利率互换，其公允价值计量项目的市价为活跃市场期末时点收盘价。

3、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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的资产支持证券，其公允价值以现金流量折现法确定。

可供出售金融资产中的基金投资的公允价值是根据资产净值法确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其公允价值以现金流量折现法确定。

4、第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司制定了相关流程来确定第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。公司风险管理部门定期校验和评价估值的有效性。

5、以公允价值计量项目在各层次之间转换的情况

报告期内，公司上述以公允价值计量的资产各层次之间没有转换。

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期内，公司上述公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	346,276,133.88	4,139,307,934.80	503,334,703.76	4,988,918,772.44
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	346,276,133.88	4,139,307,934.80	503,334,703.76	4,988,918,772.44
（1）债务工具投资	324,336,428.85	3,784,565,814.75	213,363,778.97	4,322,266,022.57
（2）权益工具投资	21,939,705.03	354,742,120.05	289,970,924.79	666,652,749.87
（二）其他债权投资		1,203,588,147.46		1,203,588,147.46

(三) 其他权益工具投资		829,689.40	16,921,577.50	17,751,266.90
(四) 投资性房地产		1,046,186,700.00		1,046,186,700.00
1.出租的建筑物		1,046,186,700.00		1,046,186,700.00
持续以公允价值计量的资产总额	346,276,133.88	6,389,912,471.66	520,256,281.26	7,256,444,886.80
(五) 交易性金融负债		48,791.65		48,791.65
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		48,791.65		48,791.65
(六) 衍生金融负债		7,480,938.94		7,480,938.94
持续以公允价值计量的负债总额		7,529,730.59		7,529,730.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本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。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

合并财务报表持续第二层次公允价值计量项目估值通常基于底层投资（投资组合中的债务证券或公开交易的权益工具）的公允价值计算得出，或由第三方（如中央结算公司）基于现金流贴现模型提供估值。所有重大输入值均为市场中直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
东莞市新世纪科教拓展有限公司	东莞市	科教投资、房地产投资、实业项目投资	80,000.00(万元)	27.90%	27.90%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是杨志茂。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

无

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东莞市裕和实业有限公司	本公司最终控股母公司
东莞市弘舜劭和发展股份有限公司	本公司母公司的母公司
东莞市新世纪英才学校	本公司母公司的母公司控制的企业
清远市旌誉置业有限公司	本公司母公司的母公司间接投资的企业
东莞市金舜房地产投资有限公司	本公司母公司的母公司的参股公司

东证锦信投资管理有限公司	本公司联营企业之子公司
华联期货有限公司	本公司联营企业之子公司
东莞市东证宏德投资有限公司	本公司联营企业之子公司
华期资本管理（广州）有限公司	本公司联营企业之孙公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海锦富御风股权投资合伙企业（有限合伙）	私募基金管理业务管理费	205,847.44	216,879.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
清远市旌誉置业有限公司	房屋租赁	517,428.00	517,428.00

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱凤廉、杨志茂、东莞市新世纪科教拓展有限公司、东莞市金舜房地产投资有限公司	719,000,000.00	2019年12月24日	2022年12月24日	否
朱凤廉、东莞市新世纪科教拓展有限公司、东莞市金舜房地产投资有限公司	350,000,000.00	2019年12月30日	2021年12月30日	否
朱凤廉、东莞市新世纪科教拓展有限公司、东莞市金舜房地产投资有限公司	400,000,000.00	2020年1月14日	2021年7月14日	否
朱凤廉、杨志茂、东莞市新世纪科教拓展有限公司、东莞新世纪英才学校	1,170,000,000.00	2020年2月20日	2023年2月19日	否
朱凤廉、杨志茂、东莞市新世纪科教拓展有限公司、东莞新世纪英才学校	877,500,000.00	2020年2月27日	2023年2月27日	否
合计	3,516,500,000.00			

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
东莞市新世纪科教拓展有限公司	40,000,000.00	2020年3月4日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	170,000,000.00	2020年3月4日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	30,000,000.00	2020年3月9日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	50,000,000.00	2020年3月24日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	5,400,000.00	2020年4月21日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	10,000,000.00	2020年4月23日	2021年3月5日	

东莞市新世纪科教拓展有限公司	40,000,000.00	2020年5月15日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	5,240,000.00	2020年5月18日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	20,000,000.00	2020年5月29日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	5,000,000.00	2020年6月16日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	6,420,000.00	2020年6月19日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	30,000,000.00	2020年7月13日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	5,240,000.00	2020年7月15日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	10,000,000.00	2020年7月30日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	70,000,000.00	2020年8月5日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	10,000,000.00	2020年8月6日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	15,372,100.00	2020年8月18日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	45,310,000.00	2020年9月14日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	15,080,000.00	2020年10月13日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	25,000,000.00	2020年10月16日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	25,000,000.00	2020年11月11日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	15,190,000.00	2020年11月13日	2021年3月5日	
东莞市新世纪科教拓展有限公司	180,000,000.00	2020年12月9日	2021年3月5日	
合计	828,252,100.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	17,051,200.00	15,058,000.00

(8) 其他关联交易

接受服务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
清远市旌誉置业有限公司	电费	21,891.93	22,515.19
东莞市新世纪科教拓展有限公司	借款利息费用	54,156,183.51	34,888,437.52

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
租赁保证金	清远市旌誉置业有限公司	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	东莞市新世纪科教拓展有限公司	831,012,940.33	906,365,016.66
代理买卖证券款	珠海锦富御风股权投资合伙企业（有限合伙）	76,703.30	37,830.68
合计		831,089,643.63	906,402,847.34

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

 适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营性租赁合同情况如下：

单位：元

年度	不可撤销经营性租赁付款额
2021年	38,054,599.08
2022年	20,474,802.01
2023年	5,318,001.23
2024年	1,229,770.15
2025年及以后年度	446,976.00
合计	65,524,148.47

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 公司于2017年7月收到子公司中山证券通知，中山证券收到江苏省宜兴市人民法院（下称“宜兴法院”）快递送达的《传票》等法律文件。中金创新（北京）资产管理有限公司（下称“中金创新”）作为原告，以江苏北极皓天科技有限公司（下称“北极皓天”）、中海信达担保有限公司南京分公司、中海信达担保有限公司及中山证券作为共同被告，以嘉实资本管理有限公司作为第三人，就公司债券交易纠纷于2017年6月向宜兴法院提起诉讼，向四被告主张涉及纠纷的公司债券本金、利息、违约金、律师费用等共计人民币37,093,980.00元及诉讼费用。宜兴法院于2017年7月立案且定于2017年8月开庭审理。2017年8月，公司获悉中山证券收到宜兴法院转发的《民事起诉状（变更后）》，原告追加北极皓天时任董事、监事及高级管理人员共6人作为共同被告，该诉讼开庭时间因此调整。2018年3月，公司收到中山证券转来的《江苏省宜兴市人民法院民事裁定书》，宜兴法院经审查认为，该案属于因虚假陈述引发的民事赔偿案件，宜兴法院对该案无管辖权，裁定将该案移送南京市中级人民法院（下称“南京中院”）处理。2018年5月，公司收到中山证券转来的《南京市中级人民法院应诉通知书》，该案已由南京中院正式立案。2018年11月，公司收到中山证券转来的《江苏省南京市中级人民法院民事裁定书》，因被告杨佳业涉嫌欺诈发行证券罪，裁定案件中止诉讼。2019年8月，中山证券收到南京中院传票及变更合议庭成员通知书，于2019年9月开庭。因中金创新申请财产保全，2019年9月中山证券收到南京中院民事裁定书，裁定查封中山证券名下价值36,793,980.00元的财产。后中山证券对该裁定提出复议申请，请求撤销该民事裁定书。

(2) 2016年7月，亿阳集团股份有限公司（下称“亿阳集团”）公开发行“16亿阳05”公司债券，中国对外经济贸易信托有限公司通过其管理的私募基金共买入16亿阳05债券本金面值4,500万元。2016年3月，亿阳集团公开发行“16亿阳03”公司债券，深圳市融通资本管理股份有限公司通过其管理的私募基金共买入16亿阳03债券本金面值5亿元。2016年4月，亿阳集团公开发行“16亿阳04”公司债券，中信信托有限责任公司通过其管理的私募基金共买入16亿阳04债券本金面值2,000万元。中国对外经济贸易信托有限公司、深圳市融通资本管理股份有限公司、中信信托有限责任公司分别作为原告，以亿阳集团、

中山证券及华泰联合证券有限责任公司作为被告,就证券虚假陈述责任纠纷向北京一中院分别提起诉讼(2020)京01民初416、468、480号。

2020年12月,中山证券收到民事裁定书,将(2020)京01民初416、468号案件并入(2020)京01民初480号案件审查,收到(2020)京01民初480号案件的民事裁定书,裁定移送黑龙江省哈尔滨市中级人民法院处理。三案均暂未开庭。

2016年7月,亿阳集团公开发行人“16亿阳05”公司债券,中信建投基金管理有限公司通过其管理的私募基金共买入16亿阳05债券本金面值6,260万元。中信建投基金管理有限公司作为原告,以亿阳集团、中山证券、华泰联合证券有限责任公司、邓伟、利安达会计师事务所(特殊普通合伙)及北京中银律师事务所作为被告,就证券虚假陈述责任纠纷向北京一中院提起诉讼。暂未开庭。

(3)中山证券作为申请执行人,以御马坊置业有限公司、北京中弘弘毅投资有限公司、中弘控股股份有限公司、王永红作为被执行人,向北京高院申请强制执行,北京高院将该案指定北京市第三中级人民法院(下称“北京三中院”)管辖,中山证券于2018年4月收到北京三中院《协助执行通知书》。2020年9月,中山证券收到北京三中院《执行裁定书》,裁定中止北京市方圆公证处(2016)京方圆内经证字第14604、14605、14606、14607、14608号公证书的执行。中山证券已申请恢复强制执行。

(4)中山证券、兴业银行股份有限公司青岛分行作为共同原告,以佛山市中鸿酒店投资有限公司(下称“中鸿酒店”)、中国进出口银行深圳分行为共同被告,向广东省高级人民法院(下称“广东高院”)提起诉讼。中山证券于2017年5月收到广东高院《受理案件通知书》。2019年1月,中山证券收到广东高院《民事裁定书》。由于检察机关已经就案件原告起诉的借款及担保所涉行为提起公诉,中鸿酒店及中国进出口银行深圳分行人员均涉嫌犯罪,广东高院对案件作驳回原告起诉处理。中山证券、兴业银行股份有限公司青岛分行作为上诉人,向中华人民共和国最高人民法院(下称“最高院”)提起上诉。2019年4月中山证券收到最高院《受理通知书》。2019年12月中山证券收到最高院终审民事裁定书,裁定撤销广东高院(2017)粤民初28号民事裁定,指令广东高院审理。2020年3月,中山证券收到广东高院受理案件通知书。2020年6月中山证券收到法院通知,因广东省佛山市南海区法院已受理申请人对被申请人中鸿酒店提出的破产申请且破产管理人尚未接管中鸿酒店的财产,取消原定于2020年6月的庭审。2021年1月,中山证券收到广东省高级人民法院民事裁定书,准许中山证券提出的财产保全申请。

(5)中山证券稳健收益集合资产管理计划于2018年2月认购了5,000万元雏鹰农牧集团股份有限公司(下称“雏鹰农牧”)2018年度第一期超短期融资券(债券代码:011800207)。该债券本应于2018年11月兑付本息,但发行人雏鹰农牧未按时兑付,债券出现违约。中山证券作为资管计划的管理人,代表资管计划委托人,于2018年12月向法院提起诉讼。诉请被告雏鹰农牧支付所认购债券本金人民币5,000万元及支付利息、违约金,并且本案受理费、财产保全费、财产保全担保费及其他与诉讼有关的费用全部由被告承担。2019年5月,中山证券收到广东省深圳市中级人民法院(下称“深圳中院”)《民事判决书》。深圳中院判决被告雏鹰农牧向中山证券支付债券本金及利息、违约金,案件受理费和财产保全费也由被告负担。2019年5月,中山证券收到雏鹰农牧《民事上诉状》。2019年8月,中山证券收到广东高院《民事裁定书》,裁定该案按上诉人雏鹰农牧自动撤回上诉处理,该裁定为终审裁定。2019年9月中山证券收到深圳中院《案件受理通知书》,受理中山证券申请强制执行一案。

2020年4月,中山证券收到深圳中院执行裁定书,裁定一审民事判决书由深圳市南山区人民法院(下称“南山法院”)执行。南山法院受理了该强制执行案件,并于2020年4月出具了执行裁定书,裁定冻结、划拨被执行人雏鹰农牧存款,扣留、提取其等值收入或查封、扣押、冻结其等值财产。2020年8月,中山证券收到法院《查证结果通知书》和《查封、扣押、冻结财产通知书》,已轮候查封雏鹰农牧相应财产,但法院暂无法处置。2020年9月,中山证券收到法院执行裁定书,裁定终结本次执行程序,如发现被执行人有可供执行的财产,可再次申请执行。

(6)中山证券作为原告,以白秀玲、张贻潭为被告,就被告未按时清偿融资本金及利息等债务的情况,向深圳市福田区人民法院提起诉讼。截至目前,法院已立案受理,暂未正式开庭。2020年9月,中山证券收到法院民事裁定书,法院认为中山证券提出财产保全的申请符合法律规定,裁定查封、扣押或冻结被申请人名下财产。中山证券分别于2021年2月9日和2021年2月25日收到法院关于该案件开庭审理的传票。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于2021年2月2日召开第八届董事会第二十七次会议，于2月18日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于借款暨关联交易的议案》。为偿还公司借款、补充公司流动资金，股东大会同意公司向股东新世纪公司借款，借款总额不超过人民币20亿元，期限一年。在20亿元额度内，公司可根据各时段的资金需求，分期借款，分期还款。公司拟按照不超过新世纪公司综合融资成本的借款年利率向新世纪公司计付借款利息。公司本次向新世纪公司借款无需提供任何抵押或担保。

2、公司之子公司中山证券于2021年1月6日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提请公司股东会审议发行公司债券的议案》。为进一步改善中山证券流动性水平，为中山证券未来存续债务兑付的资金需求提供有效补充，同时充盈净资本，为各项主要业务的发展提供空间，中山证券拟发行不超过人民币40亿元（含40亿元）的公司债券。品种包括但不限于次级债券、公司债、证券公司短期公司债等。本次拟发行公司债券的期限不超过7年（含7年）。本次公司债券的票面利率及其支付方式根据市场情况确定。本次债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于满足中山证券业务发展需要，以及补充中山证券流动资金、偿还借款等用途。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

本公司之子公司中山证券有限责任公司（下称“中山证券”）于2020年8月份收到中国证券监督管理委员会深圳监管局

(下称“深圳证监局”)出具的《深圳证监局关于对中山证券有限责任公司采取限制业务活动及责令限制董事、高级管理人员权利措施的决定》(行政监管措施决定书(2020)148号)。根据相关规定,深圳证监局作出如下监督管理措施:1.自本行政监督管理措施决定作出之日起一年内,暂停新增资管产品备案,暂停新增资本消耗型业务(含股票质押式回购业务、融资融券业务、自营业务、需要跟投或包销的承销保荐业务),暂停以自有资金或资管资金与关联方进行对手方交易,包括债券质押式回购交易等。2.责令限制原董事长兼管委会主任林炳城、原总裁胡映璐、合规总监袁玲领取2019年绩效奖金等基本工资以外的报酬的权利,已领取部分应退回中山证券。中山证券本次被责令暂停部分业务,可能对未来期间经营业绩造成一定影响。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

单位:元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,686,518,385.00		3,686,518,385.00	3,686,518,385.00		3,686,518,385.00
对联营、合营企业投资	2,838,709,712.10		2,838,709,712.10	2,589,877,132.72		2,589,877,132.72
合计	6,525,228,097.10		6,525,228,097.10	6,276,395,517.72		6,276,395,517.72

(1) 对子公司投资

单位:元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中山证券有限责任公司	3,686,518,385.00					3,686,518,385.00	
合计	3,686,518,385.00					3,686,518,385.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位:元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
东莞证券股份有限公司	2,589,877,132.72			312,659,300.00	-3,826,720.62		60,000,000.00			2,838,709,712.10	
小计	2,589,877,132.72			312,659,300.00	-3,826,720.62		60,000,000.00			2,838,709,712.10	
合计	2,589,877,132.72			312,659,300.00	-3,826,720.62		60,000,000.00			2,838,709,712.10	

(3) 其他说明

1、本公司期末持有联营企业的股权用于质押融资，其长期股权投资受限的账面金额为1,412,258,081.77元。

2、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		30,318,378.20	30,318,378.20	
二、离职后福利-设定提存计划		31,249.87	31,249.87	
三、辞退福利		267,500.00	267,500.00	
合计		30,617,128.07	30,617,128.07	

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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		28,315,762.78	28,315,762.78	
2、职工福利费		695,430.85	695,430.85	
3、社会保险费		183,530.74	183,530.74	
其中：医疗保险费		166,985.65	166,985.65	
工伤保险费		405.66	405.66	
生育保险费		15,032.88	15,032.88	
其他		1,106.55	1,106.55	
4、住房公积金		656,558.00	656,558.00	
5、工会经费和职工教育经费		467,095.83	467,095.83	
合计		30,318,378.20	30,318,378.20	

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		30,347.84	30,347.84	
2、失业保险费		902.03	902.03	
合计		31,249.87	31,249.87	

其他说明：

无

3、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	591,598.06	355,404.77
其中：货币资金及结算备付金利息收入	591,598.06	355,404.77
利息支出	382,371,351.52	399,303,148.68
其中：借款利息支出	382,371,351.52	343,803,997.18
公司债利息支出		40,421,373.72
其他		15,077,777.78
利息净收入	-381,779,753.46	-398,947,743.91

4、投资收益

(1) 投资收益情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	312,659,300.00	249,636,805.84
金融工具投资收益	654,304.80	86,080,159.08
其中：持有期间取得的收益	654,304.80	11,160,159.08
其中：交易性金融工具	654,304.80	11,160,159.08
处置金融工具取得的收益		74,920,000.00
其中：交易性金融工具		74,920,000.00
合计	313,313,604.80	335,716,964.92

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	654,304.80	11,160,159.08
	处置取得收益		74,920,000.00

其他说明

1、持有交易性金融资产期间取得的投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东清远农村商业银行股份有限公司	174,304.80	148,159.08	分红金额变动
东莞农村商业银行股份有限公司		10,472,000.00	股权已出售
华联期货有限公司	480,000.00	540,000.00	分红金额变动

2、按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上的单位情况如下：

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东莞证券股份有限公司	312,659,300.00	249,636,805.84	盈利波动

5、公允价值变动收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-743,647.28	1,375,957.87
合计	-743,647.28	1,375,957.87

其他说明

无

6、业务及管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	30,638,203.07	22,999,169.22
租赁费	5,696,473.07	5,635,300.41
折旧费	387,004.50	832,481.09
差旅费	264,377.39	309,010.39
业务招待费	1,221,196.10	930,998.25
聘请中介机构费	5,816,500.00	5,565,000.00
车辆费用	682,052.17	417,543.84
独立董事费	360,000.00	360,000.00
办公费	417,588.31	322,878.68
其他	579,564.43	712,037.52
合计	46,062,959.04	38,084,419.40

7、现金流量表补充资料

单位：元

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	-115,401,176.67	-100,298,927.49
加：信用减值损失	244,826.80	6,206.20
其它资产减值损失		
固定资产折旧	387,004.50	832,481.09
无形资产摊销	493.34	360.00
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）	-60,050.88	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,332.03	8,587.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	743,647.28	-1,375,957.87
利息支出	382,371,351.52	399,303,148.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-313,313,604.80	-335,716,964.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）		420.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	474,840.89	74,317.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-299,674.77	217,874.65
经营活动产生的现金流量净额	-44,844,010.76	-36,948,453.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	9,283,646.46	45,910,776.29
减：现金的年初余额	45,910,776.29	33,619,401.89
现金及现金等价物净增加额	-36,627,129.83	12,291,374.40

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	61,256.44	
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）	9,916,099.48	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-743,647.28	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,179,261.49	
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	1,545,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,535,110.12	
减：所得税影响额	10,001,517.36	
少数股东权益影响额	5,081,403.90	
合计	11,410,558.99	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.96%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、财务部经理签名并盖章的公司2020年度会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的公司2020年度审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

广东锦龙发展股份有限公司

二〇二一年三月十五日