



长江证券股份有限公司
2021 年年度报告

二〇二二年四月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司法定代表人李新华、财务总监陈水元及财务总部负责人李世英声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告经公司第九届董事会第十八次会议审议通过。公司 11 位董事亲自参会并行使了表决权，董事赵林授权董事长金才玖代为行使表决权并签署相关文件。没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以本次分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），不转增，不送红股。公司于 2018 年 3 月公开发行的可转换公司债券目前处于转股期，若按照公司截至 2021 年 12 月 31 日的总股本 5,529,950,496 股计算，分配现金红利 1,658,985,148.80 元，剩余未分配利润 3,879,590,652.81 元结转以后年度。实际分配现金红利金额，以实施权益分派时股权登记日的总股本计算为准。

本公司年度财务报告已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。本报告中，部分合计数与各加总直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

本年度报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	22
第四节 公司治理	58
第五节 环境和社会责任	88
第六节 重要事项	91
第七节 股份变动及股东情况	98
第八节 债券相关情况	104
第九节 财务报告	114

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- (四) 《长江证券股份有限公司章程》

释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司	指	长江证券股份有限公司
长江证券	指	长江证券股份有限公司
长江期货	指	长江期货股份有限公司
长江资本	指	长江成长资本投资有限公司
长江保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
长江资管	指	长江证券（上海）资产管理有限公司
长信基金	指	长信基金管理有限责任公司
长江创新	指	长江证券创新投资（湖北）有限公司
长证国际	指	长江证券国际金融集团有限公司
新理益集团、第一大股东	指	新理益集团有限公司
国华人寿	指	国华人寿保险股份有限公司
三峡集团	指	中国长江三峡集团有限公司
三峡资本	指	三峡资本控股有限责任公司
湖北能源	指	湖北能源集团股份有限公司
宏泰集团	指	湖北省宏泰集团有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
会计法	指	中华人民共和国会计法
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
香港证监会	指	香港证券及期货事务监察委员会
中证协	指	中国证券业协会
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
中审众环会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021 年度
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
长证转债	指	长江证券可转换公司债券
元、万元、亿元	指	除特别注明外，均为人民币元、万元、亿元

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅本报告第三节“十三、公司经营活动中可能面临的风险及已采取的对策和措施”部分的内容。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	长江证券	股票代码	000783
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长江证券股份有限公司		
公司的中文简称	长江证券		
公司的外文名称	Changjiang Securities Company Limited		
公司的外文名称缩写	Changjiang Securities		
公司的法定代表人	李新华		
公司的总经理	刘元瑞		
注册地址	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号		
注册地址的邮政编码	430015		
公司注册地址历史变更情况	2007 年，公司注册地址由石家庄市高新技术开发区管委会院内（黄河大道 151 号）变更为武汉市江汉区新华路特 8 号。		
办公地址	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号		
办公地址的邮政编码	430015		
公司网址	www.cjsc.com		
电子信箱	inf@cjsc.com		
公司注册资本	5,529,467,678 元		
公司净资产	27,430,744,034.99 元		

注：2018 年 9 月 17 日，长证转债开始转股。截至 2021 年 12 月 31 日，转股后公司总股本增加至 5,529,950,496 股。公司将按照相关规定办理注册资本的变更登记。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李 佳	黄育文
联系地址	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号
电话	027-65799866	027-65799866
传真	027-85481726	027-85481726
电子信箱	lijia@cjsc.com	huangyw@cjsc.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网站（www.szse.cn）
------------------	------------------------

公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、中国证券报（www.cs.com.cn/ssgs）、证券时报（www.stcn.com）、上海证券报（www.cnstock.com）、证券日报（www.zqrb.cn）
公司年度报告备置地点	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦董事会秘书室

四、注册变更情况

社会信用代码	91420000700821272A
公司上市以来主营业务的变化情况	<p>2007年12月5日中国证监会下发了《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司的通知》（证监公司字（2007）196号文），核准石家庄炼化化工股份有限公司吸收合并长江证券有限责任公司，吸收合并完成后公司名称变更为长江证券股份有限公司，并依法承继长江证券有限责任公司（含分支机构）的各项证券业务资格。公司股票于2007年12月27日在深交所恢复交易，股票简称由“S*ST石炼”变更为“长江证券”，股票代码“000783”保持不变，主营业务由石化产品的生产和销售变更为证券代理买卖、证券自营、证券承销、受托资产管理等证券类业务。</p> <p>目前，公司经营范围主要包括证券与期货经纪；证券自营；证券承销与保荐；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券与期货资产管理；公开募集证券投资基金管理业务；证券与期货投资咨询；融资融券业务；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市业务；证券投资基金托管；私募股权投资基金管理；股权投资、创新投资；多种期现货商品的贸易、贸易经纪及代理。</p>
历次控股股东变更情况	公司无控股股东。

五、各单项业务资格

1、母公司单项业务资格情况

序号	业务资格	批准部门
1	证券经纪业务资格	中国证监会
2	证券投资咨询业务资格	中国证监会
3	证券（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销资格	中国证监会
4	证券自营业务资格	中国证监会
5	融资融券业务资格	中国证监会
6	证券投资基金代销业务资格	中国证监会
7	为期货公司提供中间介绍业务资格	中国证监会
8	代销金融产品业务资格	湖北证监局
9	直接投资业务资格	中国证监会
10	股票期权做市、结算业务资格	中国证监会
11	上交所股票期权经纪、自营业务资格	上交所
12	柜台交易业务资格	中证协
13	港股通业务交易资格	上交所

14	互联网证券业务试点资格	中国证券业协会
15	股权激励行权融资业务试点资格	深交所
16	股权激励限制性股票融资业务资格	深交所
17	私募基金综合托管业务资格	中国证券投资者保护基金有限责任公司
18	权益类收益互换业务	中证协
19	主办券商推荐业务和经纪业务资格	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
20	主办券商做市业务资格	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
21	自营业务参与国债期货业务资格	湖北证监局
22	代办股份转让主办券商业务资格	中证协
23	网上证券委托业务资格	中国证监会
24	受托投资管理业务资格	中国证监会
25	债券质押式报价回购业务试点资格	中国证监会
26	约定购回式证券交易业务试点资格	中国证监会
27	深港通下港股通业务交易权限	深交所
28	银行间市场人民币利率互换业务资格	湖北证监局
29	转融通业务资格	中国证券金融股份有限公司
30	转融通证券出借交易权限	上交所
31	证券业务外汇经营资格	国家外汇管理局
32	进入银行间同业拆借市场和债券市场资格	中国人民银行（货币政策司）
33	从事短期融资券承销业务	中国人民银行
34	短期融资券承销业务资格	中国证监会
35	中国结算证券质押登记业务委托代理资格	中国结算
36	中国结算甲类结算参与者资格	中国结算
37	期权结算业务资格	中国结算
38	电信与信息服务业务经营许可证（ICP 证）	湖北省通信管理局
39	短信息类服务接入代码使用资格	工业和信息化部
40	军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书	国家国防科技工业局
41	深交所股票质押式回购业务交易资格	深交所
42	上交所股票质押式回购业务交易资格	上交所
43	上交所固定收益证券综合电子平台一级交易商资格	上交所
44	上交所大宗交易系统合格投资者资格	上交所
45	上交所会员资格	上交所
46	深交所会员资格	深交所

47	上交所专项业务资格	上交所
48	深交所专项业务资格	深交所
49	上证 50ETF 期权做市业务资格	上交所
50	上交所债券借贷资格	上交所
51	深交所债券借贷资格	深交所
52	Level-2 行情经营许可证	上交所信息网络有限公司、深圳证券信息有限公司
53	北京金融资产交易所综合业务平台业务	北京金融资产交易所
54	沪深 300 交易型开放式指数基金流动性服务商	上交所
55	沪深 300ETF 期权做市商资格	深交所
56	网络版增强行情经营许可证	深交所
57	证券投资基金托管资格	中国证监会
58	创业板转融通业务资格	中国证券金融股份有限公司
59	非金融企业债务融资工具主承销业务资格	中国银行间市场交易商协会
60	场外期权业务二级交易商	中证协
61	参与科创板转融券市场化约定申报资格	中国证券金融股份有限公司
62	北交所会员资格	北交所
63	北交所经纪业务资格	北交所

2、子公司单项业务资格情况

序号	业务资格	批准部门
1	证券（限股票、上市公司发行的公司债券）承销与保荐	中国证监会
2	与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问	中国证监会
3	军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书	国家国防科技工业局
4	商品期货经纪	中国证监会
5	金融期货经纪	中国证监会
6	期货投资咨询	湖北证监局
7	期货资产管理	中国期货业协会
8	公开募集证券投资基金销售业务	湖北证监局
9	银行间债券市场业务	中国人民银行
10	经营证券期货业务许可证（公募）	中国证监会
11	境外证券投资管理业务（QDII）	中国证监会
12	特定客户资产管理业务（专户）	中国证监会
13	保险资金管理资格	中国银行保险监督管理委员会

14	证券资产管理	中国证监会
15	公开募集证券投资基金管理业务	中国证监会
16	受托管理保险资金业务资格	中国证监会
17	私募基金管理人资格	中国基金业协会
18	期货合约交易	香港证监会
19	就期货合约提供意见	香港证监会
20	就证券提供意见	香港证监会
21	提供资产管理	香港证监会
22	就机构融资提供意见	香港证监会
23	证券交易	香港证监会
24	放债人牌照	香港东区裁判法院

3、报告期内各单项业务资格变化情况

报告期内，母公司新增非金融企业债务融资工具主承销业务资格、场外期权业务二级交易商、参与科创板转融券市场化约定申报资格、北交所会员资格和北交所经纪业务资格；子公司长江期货注销股票期权业务资格，长证国际原子公司长江财富管理有限公司注销保险经纪公司牌照及主事中介人资格。

六、公司历史沿革

1991年3月18日，公司前身湖北证券公司经湖北省人民政府和中国人民银行湖北省分行批准成立。成立时实收资本金1700万元人民币。其中，中国人民银行湖北省分行出资1000万元。

1996年8月，公司按照《关于中国人民银行各级分行与其投资入股的证券公司脱钩问题的通知》的要求与中国人民银行湖北省分行脱钩，并在此过程中同时申请增资扩股至1.6亿元。1996年12月，中国人民银行以银复（1996）429号文批准了公司的申请。1997年完成增资扩股至1.6亿元的工作，中国葛洲坝水利水电工程集团公司等13家企业成为新股东。

1998年4月，公司股东会决定以资本公积金及1997年度部分未分配利润转增股本，使公司注册资本扩充至3.02亿元。中国证监会于1998年11月12日以证监机构字（1998）30号文核准了该转增事项。

1999年4月6日，公司股东会通过了《同意湖北证券有限责任公司增资扩股方案的决议》，同意注册资本增加至10.29亿元。中国证监会于2000年2月24日以证监机构字（2000）31号文核准了增资扩股方案，并同意公司更名为“长江证券有限责任公司”。

2001年12月24日，经中国证监会核准，公司注册资本由10.29亿元增至20亿元，同时核准了新增出资单位的股东资格。

经公司董事会以及 2004 年第一次临时股东会审议通过，并经中国证监会 2004 年 12 月 29 日以《关于同意长江证券有限责任公司分立方案的批复》（证监机构字〔2004〕176 号）批准，公司以存续分立方式分立为两个公司，存续公司继续保留长江证券有限责任公司的名称，原注册资本及业务范围不变，同时新设湖北长欣投资发展有限责任公司，承继剥离的非证券类资产。

2005 年 1 月 14 日，中国证监会下发《关于委托长江证券有限责任公司托管大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部的决定》（证监机构字〔2005〕2 号文），批准公司托管原大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部、服务部。2005 年 6 月，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，公司与大鹏证券有限责任公司清算组签订了受让合同，受让了大鹏证券有限责任公司的证券类资产。

2007 年 12 月 5 日，根据中国证监会《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司的通知》（证监公司字〔2007〕196 号），石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司设立长江证券股份有限公司。2007 年 12 月 19 日，公司完成迁址、变更法人代表等工商登记手续，正式更名为长江证券股份有限公司，并于 2007 年 12 月 27 日正式在深圳证券交易所复牌，股票简称“长江证券”，代码“000783”。

2009 年 11 月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2009〕1080 号），公司以截至 2008 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，共计配售 4.96 亿股，募集资金净额 32.02 亿元。配股完成后公司注册资本为 2,171,233,839 元，已于 2009 年 12 月 22 日完成工商登记变更。

2011 年 3 月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司增发股票的批复》（证监许可〔2011〕51 号），公司公开发行股份 2 亿股，募集资金净额 24.76 亿元。增发完成后公司注册资本为 2,371,233,839 元，已于 2011 年 5 月 24 日完成工商登记变更。

2014 年 5 月 15 日，根据公司现金分红政策，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2013 年度利润分配的议案》。2014 年 7 月 1 日，公司在巨潮资讯网等指定媒体刊登了《公司 2013 年度分红派息实施公告》，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），用资本公积金中的股本溢价转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。

2014 年 7 月 9 日，公司 2013 年度分红方案实施完毕，公司总股本由 2,371,233,839 股增至 4,742,467,678 股。

2016 年 7 月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕250 号），公司非公开发行人民币普通股 7.87 亿股，募集资金净额 82.69 亿元。非公开发行完成后公司注册资本为 5,529,467,678 元，已于 2016 年 8 月 11 日完成工商登记变更。

2018年3月12日，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2017〕1832号），公司公开发行5,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额50亿元，募集资金净额495,635万元。经深交所“深证上〔2018〕145号”文同意，公司50亿元可转换公司债券于2018年4月11日起在深交所挂牌交易，债券简称“长证转债”，债券代码“127005”。2018年9月17日，长证转债开始转股。截至2021年12月31日，长证转债累计转股482,818股，转股后公司总股本增加至5,529,950,496股。公司将按照相关规定办理注册资本的变更登记。

七、公司组织机构情况

1、公司组织机构

公司遵循《公司法》《证券法》《证券公司内部控制指引》及《公司章程》等有关规定，构建科学完善的法人治理结构，根据公司发展需要建立并不断调整组织架构和运行机制。

股东大会为公司最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构。公司董事会下设发展战略委员会、风险管理委员会、审计委员会和薪酬与提名委员会四个专门委员会。

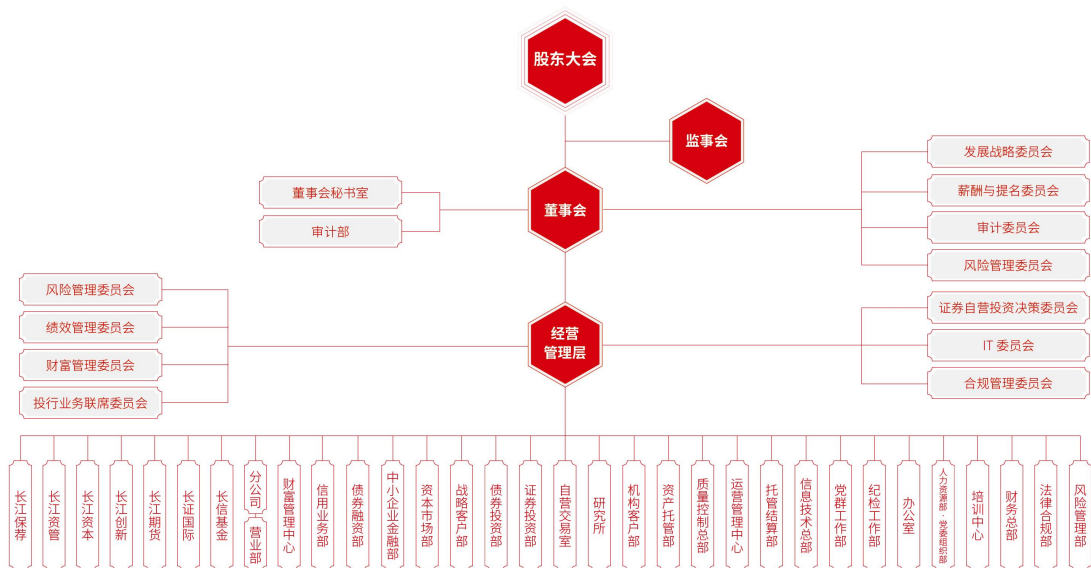
截至目前，公司总部主要职能部门设置及职责分别是：

部门	部门职能
董事会秘书室	负责公司三会运作、信息披露、投资者关系管理、股权事务管理、资本运作等工作。
审计部	负责公司内部审计、内控评估以及专项核查等工作。
研究所	负责国内外证券市场宏观经济、策略分析、债券、行业及公司研究，为客户提供价值增值整套解决方案，同时为公司管理层决策及相关业务部门业务发展提供参考。
机构客户部	负责建立机构客户管理体系的制度及业务流程，构建机构客户服务渠道和服务模式，制定研究产品推介及相关服务方案，开发、服务机构客户群体，并协调内部研究支持。
财富管理中心	根据公司财富管理战略，制定公司财富管理业务的总体规划、中长期发展计划及年度经营计划；以投资者为中心，做好投资者教育和保护；依托金融科技，建设金融产品、投资咨询、营销服务三大体系，满足投资者财富管理需求；强化渠道管理并不断扩大覆盖广度、拓展业务机会；组织建立和完善分支机构绩效考核制度，组织分支机构考核目标及计划下达。
信用业务部	负责公司信用业务的战略、规划、业务运维管理和风险管理等工作，包括业务拓展、客户征信与授信管理、标的证券和担保证券的管理、业务盯市、平仓管理及客户服务等工作。
证券投资部	以创造稳定可持续收益为目标，以大类资产配置为核心，实行多策略投资组合，以主动管理为主，量化投资为辅，负责公司权益类资产的研究、投资等工作；以及公司的场外金融衍生品业务和做市业务。
债券投资部	负责公司固定收益类证券及其衍生品投资业务、全国银行间债券市场做市交易业务的开展等工作。
中小企业金融部	负责全国中小企业股份转让系统业务、区域性股权市场业务、柜台市场业务的组织实施和管理；协调、指导分支机构在授权范围内开展中小企业金融服务；承担对成长型中小企业的中介金融服务职能，发掘、培育、储备具有保荐、投资等业务机会的优质企业客户。

债券融资部	负责公司债、企业债、金融债、非金融企业债务融资工具等各类固定收益类融资业务的承揽、承做及持续督导等工作。
资产托管部	负责研究制定资产托管业务、基金外包服务业务、专业交易系统及相关衍生增值服务的发展规划、服务内容、服务范围、服务标准、服务方式、业务构架、业务制度、操作流程、市场开拓方案、客户关系维护方案，依法合规的为客户提供相关服务。
资本市场部	负责公司承销证券产品的推介、询价、簿记及发行上市等工作。
战略客户部	负责公司战略客户的直接开发及维护，协同相关部门、分支机构、子公司开展客户营销及服务，探索系统性客户服务开发体系。
自营交易室	负责制定自营业务的交易管理制度及流程、执行交易指令；做好合规内控、监控交易风险；优化和完善自营业务交易系统；管理自营账户，配合自营业务部门维护、申请业务资格；以及自营交易数据的统计报送等工作。
质量控制总部	负责对公司债券和新三板推荐业务风险实施过程管理和质量控制等工作，履行前述业务内部控制的第二道防线职责。
信息技术总部	负责公司信息技术规划、信息系统建设、信息技术质量控制、信息安全保障、运维管理等工作。
法律合规部	负责合规制度与机制建设、合规咨询、合规审查、合规检查、合规监测、合规培训与宣导、风险处置、监管沟通与配合、法律事务管理等工作。
风险管理部	负责组织实施公司全面风险管理战略，建立风险管理机制和制度，对公司面临的金融风险进行识别、测量、分析、监控、报告、管理以及风险文化培训宣导等工作。
托管结算部	负责公司各项业务的清算和资金交收工作、客户资金及客户资金银行账户的管理工作。
人力资源部 (党委组织部)	负责公司人力资源规划、人才引进和配置、管理干部的选拔使用和监督管理、薪酬福利管理、绩效管理、员工关系管理、员工执业资格管理等工作。
培训中心	研究制定公司培训与发展制度和计划，负责公司范围的党务培训、文化培训、业务培训等项目实施，以实现人力资本增值。
财务总部	根据公司战略发展规划和年度经营计划，研究、制定并执行公司的财务战略规划，构建科学、合理的财务管理体系；制定公司各项财务管理制度及财务控制措施，负责会计核算、财务管理、资金管理等工作。
党群工作部	按照公司党委工作部署，开展组织党建、纪检、工会、扶贫、机要等相关工作，持续加强党的领导，推进从严治党向基层延伸，落实“以党建引领文化，以党建促进业务”的工作目标。
纪检工作部	围绕公司发展中心，履行党的纪律检查和行政监察职能，负责纪律监督、信访举报、员工监察、工作督查、廉洁从业等工作。
办公室	负责公司战略研究及执行、综合督办与协调、业务协同工作，企业文化建设、品牌宣传、声誉风险管理、公益慈善工作，后勤服务与综合保障工作，数据统计、分析与决策支持工作，公文、机要、档案、证照与保密等日常管理工作。
运营管理中心	负责建立公司级集中运营管理体系、打造公司级集中运营管理平台，为业务发展提供规范高效的运营支持。

注：2022 年 4 月，公司成立纪检工作部。

公司组织机构图如下：



2、重要分公司

截至目前，公司共设立 32 家分公司，其中，湖北 2 家，广东 2 家，辽宁 2 家，山东 2 家，福建 2 家，河北 2 家，北京 1 家，安徽 1 家，海南 1 家，河南 1 家，黑龙江 1 家，湖南 1 家，江苏 1 家，江西 1 家，宁夏 1 家，山西 1 家，陕西 1 家，上海 1 家，四川 1 家，西藏 1 家，新疆 1 家，天津 1 家，浙江 1 家，重庆 1 家，广西 1 家，贵州 1 家。

分公司名称	地址	成立时间	负责人	联系电话
深圳分公司	广东省深圳市福田区福田街道福安社区中心四路 1-1 号嘉里建设广场第三座 T3 座 3604	2009.11.4	曾倩	0755-82750898
重庆分公司	重庆市江北区江北城聚贤岩广场 9 号重庆国华金融中心写字楼[1]单元名义层[11]层 1101、1102 号	2010.5.4	赵锦渝	023-67028757
河南分公司	郑州市金水区金水路 288 号曼哈顿广场 11 号楼 3 层	2011.12.27	杨小圆	0712-2108918
北京分公司	北京市西城区金融街大街 33 号 B 段 15 层	2012.2.27	石寅	010-68350039
广东分公司	广州市天河区林和西路 9 号 3916 室（部位：E 房）	2012.5.4	潘庭晖	020-83986267
四川分公司	成都市武侯区人民南路 46 号附 1 号 2 栋 1501 号	2012.7.27	魏磊	028-61980066
青岛分公司	青岛市崂山区海尔路南端凯旋商务中心 735 室	2012.8.21	庞健	0532-66708756
上海分公司	上海市浦东新区世纪大道 1198 号一座 30 层 04、05A 单元	2012.11.22	陈伟	021-61115803
安徽分公司	安徽省合肥市高新区拓基城市广场金座 A 商 403 室	2015.3.17	柴燕	0551-65300039
河北分公司	河北省石家庄市长安区中山东路 313 号新闻大厦 1 层西侧	2015.3.17	赵雷	0311-68009229
湖南分公司	长沙市芙蓉区晚报大道 89 号 2 楼	2015.3.17	陈隽	0731-82196066
陕西分公司	陕西省西安市碑林区友谊西路 121 号 204 室	2015.3.17	肖莉	029-89185501

新疆分公司	新疆乌鲁木齐经济技术开发区玄武湖路 555 号 14 号楼 1314、1315、1316 室	2015.3.17	顾 帅	0991-3779828
江西分公司	江西省南昌市红谷滩新区赣江中大道 1218 号新地中心办公、酒店式公寓楼 508 室	2016.1.6	易筱凡	0791-86208598
武汉分公司	武汉市江汉区新华下路特 8 号 1 楼	2016.1.19	石长胜	027-65796985
天津分公司	天津市和平区南市街南马路 11 号、13 号-1153-3、1154 号	2016.2.18	张 帆	022-87732227
山东分公司	济南市历城区花园路 84 号振邦大厦 16 楼	2016.3.2	牛子千	0531-81908998
浙江分公司	杭州市上城区甘水巷 42 号	2016.3.23	侯国荣	0571-86658288
大连分公司	辽宁省大连市沙河口区中山区 588-3 号 2 层 1 号	2016.3.29	张学义	0411-84509277
厦门分公司	厦门市思明区鹭江道 52 号海滨大厦十二楼 B、C 单元	2016.3.29	陈幼斌	0592-2112173
黑龙江分公司	哈尔滨市南岗区民益街 76 号 14 层 1408 房间	2016.5.11	朱学辉	0451-53605428
辽宁分公司	辽宁省沈阳市浑南区世纪路 2-4 号 906	2016.5.11	单 红	024-31505868
江苏分公司	江苏省南京市玄武区中山东路 301 号 1001 室	2016.5.20	张晶涛	025-83286606
西藏分公司	拉萨市北京西路 8 号	2016.8.10	袁艺洁	15928153398
山西分公司	山西综改示范区太原学府园区龙兴街 9 号万立科技大厦 6 层	2016.9.18	韩雪飞	0351-5262699
宁夏分公司	宁夏银川市金凤区康平路悦海新天地购物广场 16 号综合楼南侧 3-301 号	2016.11.14	贾 燕	0951-6096006
海南分公司	海南省海口市龙华区滨海大道 117 号海南滨海国际金融中心 A 座 103 单元	2016.12.20	叶纯龙	0898-68582896
福建分公司	福建省福州市鼓楼区五四路 3 号三盛国际中心 12 层 02 单元	2017.4.5	易金成	0591-87616056
湖北自贸区分公司	(湖北) 自由贸易试验区武汉片区光谷三路 777 号	2017.5.9	高颖岚	027-87279750
广西分公司	南宁市青秀区双拥路 38 号广西新谊金融投资大厦 28 楼 A 区	2017.6.20	徐 薇	0771-5735500
河北雄安分公司	河北省保定市容城县奥威路 8 号	2018.3.6	张国新	0312-5678190
贵州分公司	贵州省贵阳市观山湖区林成路贵阳国际金融中心一期商务区 10 号楼 18 层 1 号	2018.4.9	甘忠清	0851-88581388

3、境内外控股子公司、参股公司

(1) 境内主要控股子公司及参股公司

名称	注册地址	成立时间	注册资本 (人民币)	持股比例	法定代表人	联系电话
长江证券承销保荐有限公司	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层	2003 年 9 月	3 亿元	100%	王承军	021-61118978
长江证券(上海)资产管理有限公司	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1198 号世纪汇一座 27 层	2014 年 9 月	23 亿元	100%	周 纯	021-80301388

长江成长资本投资有限公司	武汉东湖新技术开发区光谷大道77号金融后台服务中心基地建设项目A7栋1-7层01室	2009年12月	28亿元	100%	邓忠心	027-65795927
长江证券创新投资(湖北)有限公司	武汉市东湖新技术开发区光谷三路777号A办公楼4层401室02号	2016年12月	20亿元	100%	胡刚	027-65799549
长江期货股份有限公司	武汉市武昌区中北路9号长城汇T2写字楼第27、28层	1996年7月	5.8784亿元	93.56%	潘山	027-65261380
长信基金管理有限责任公司	中国(上海)自由贸易试验区银城中路68号9楼	2003年5月	1.65亿元	44.55%	刘元瑞	021-61009999

注：2022年1月，长江期货法定代表人变更为潘山。

(2) 境外子公司情况

名称	注册地址	成立时间	股本(港币)	持股比例	负责人	联系电话
长江证券国际金融集团有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2011年1月	1,470,413,583.20	95.32%	万励	(852) 28230333

长江证券国际金融集团有限公司下设长江证券经纪(香港)有限公司、长江证券资产管理(香港)有限公司、长江证券期货(香港)有限公司、长江证券融资(香港)有限公司、长江财务(香港)有限公司共5家全资子公司。

名称	注册地址	成立时间	股本(港币)	负责人	联系电话
长江证券经纪(香港)有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2011年8月	50000万元	鞠雷、江威、罗启艺	(852) 28230333
长江证券资产管理(香港)有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2011年8月	3500万元	万励、李聪、江威、王文胜	(852) 28230333
长江证券期货(香港)有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2011年8月	6000万元	万励、江威	(852) 28230333
长江证券融资(香港)有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2011年8月	7000万元	万励、鞠雷、付翔、阮咏溪、张伟奇	(852) 28230333
长江财务(香港)有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2012年10月	17010万元	付翔、江威	(852) 28230333

注：1、上述“负责人”指对应公司董事。

2、原长江财富管理有限公司已于2022年2月15日解散。

4、证券营业部数量和分布情况

截至目前，公司在全国 31 个省、自治区、直辖市的 158 个城市设有 279 个分支机构，其中证券营业部 247 家。证券营业部的具体分布情况为湖北省 72 家、上海市 21 家、广东省 20 家（其中深圳市 7 家）、山东省 15 家（其中青岛市 2 家）、江苏省 11 家、江西省 11 家、浙江省 10 家（其中宁波市 2 家）、北京市 9 家、福建省 9 家（其中厦门市 3 家）、河南省 7 家、湖南省 7 家、辽宁省 7 家（其中大连市 4 家）、河北省 6 家、四川省 6 家、安徽省 5 家、新疆维吾尔自治区 5 家、天津市 4 家、重庆市 4 家、黑龙江省 3 家、陕西省 3 家、广西壮族自治区 2 家、吉林省 2 家、宁夏回族自治区 2 家、云南省 2 家、青海省 1 家、内蒙古自治区 1 家、甘肃省 1 家、山西省 1 家。

地区	营业部家数	地区	营业部家数	地区	营业部家数
湖北	72	湖南	7	广西	2
上海	21	辽宁	7	吉林	2
广东	20	河北	6	宁夏	2
山东	15	四川	6	云南	2
江苏	11	安徽	5	青海	1
江西	11	新疆	5	内蒙古	1
浙江	10	天津	4	甘肃	1
北京	9	重庆	4	山西	1
福建	9	黑龙江	3	合计	247
河南	7	陕西	3		

5、其他分支机构数量与分布情况

截至 2021 年 12 月 31 日，长江期货在湖北、上海、河南、广东设有 5 家分公司，在 8 个省及 2 个直辖市共设有期货营业部 16 家。

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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
签字会计师姓名	余宝玉、郭和珍

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

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业总收入（元）	8,623,165,139.08	7,784,121,537.42	10.78%	7,032,892,044.09
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,409,539,473.91	2,085,377,418.25	15.54%	1,665,799,971.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,353,505,891.83	2,046,696,136.97	14.99%	1,612,056,344.14
其他综合收益的税后净额（元）	284,382,804.20	-148,348,831.46	291.70%	116,839,807.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,000,930,601.88	-4,498,998,998.90	300.07%	2,721,794,768.86
基本每股收益（元/股）	0.44	0.38	15.79%	0.30
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.36	16.67%	0.30
加权平均净资产收益率	8.34%	7.58%	增加 0.76 个百分点	6.35%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	159,665,458,593.41	134,409,613,584.04	18.79%	109,342,996,659.95
负债总额（元）	128,690,793,942.10	105,156,204,422.99	22.38%	81,190,688,073.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	30,862,925,894.11	29,083,435,536.33	6.12%	27,964,591,890.81

母公司

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业总收入（元）	6,465,187,504.25	6,390,023,951.91	1.18%	6,097,258,819.92
净利润（元）	1,612,021,747.30	1,857,771,988.90	-13.23%	2,241,854,994.55
扣除非经常性损益的净利润（元）	1,587,281,228.00	1,850,059,537.95	-14.20%	2,214,151,763.75
其他综合收益的税后净额（元）	319,201,088.47	-65,445,730.53	587.73%	89,491,250.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,272,682,583.71	-5,165,221,011.59	240.80%	3,047,902,881.23
基本每股收益（元/股）	0.29	0.34	-14.71%	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.33	-12.12%	0.39
加权平均净资产收益率	5.85%	6.98%	减少 1.13 个百分点	8.91%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	150,469,633,072.46	126,833,498,719.61	18.64%	103,567,666,543.40
负债总额（元）	121,248,168,005.50	98,715,989,198.33	22.83%	76,413,599,609.80
股东权益总额（元）	29,221,465,066.96	28,117,509,521.28	3.93%	27,154,066,933.60

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

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

十一、分季度主要财务指标

合并

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	1,966,019,980.38	2,298,335,575.69	2,383,706,367.17	1,975,103,215.84
归属于上市公司股东的净利润	701,424,884.14	722,994,710.81	774,777,444.18	210,342,434.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	691,365,563.32	688,557,186.21	773,332,097.18	200,251,045.12
经营活动产生的现金流量净额	1,142,256,798.93	-2,445,086,477.63	10,493,027,454.85	-189,267,174.27

母公司

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	1,491,838,958.22	1,817,482,222.26	1,961,148,160.14	1,194,718,163.63
净利润	530,903,802.14	643,689,470.36	674,208,614.95	-236,780,140.15
扣除非经常性损益的净利润	522,914,844.58	638,651,376.44	672,410,371.87	-246,695,364.89
经营活动产生的现金流量净额	648,376,211.96	-4,017,702,471.97	9,598,092,862.39	1,043,915,981.33

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-1,202,410.15	-1,775,139.70	-1,542,296.63	主要系固定资产、使用权资产改良报废净损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	65,538,698.53	54,086,368.23	48,677,805.03	公司、子公司取得的地方政府补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	500.00	-500.00	101,988.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,529.56			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,991,489.62	715,983.09	29,699,043.78	主要系扣缴税款手续费、违约金等收入
减：所得税影响额	18,178,500.46	14,146,601.93	23,224,925.48	
少数股东权益影响额（税后）	181,725.02	198,828.41	-32,012.74	
合计	56,033,582.08	38,681,281.28	53,743,627.44	--

注：1、各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、非经常性损益项目中的损失类应以负数填写。

3、公司计算同非经常性损益相关的财务指标时，如涉及少数股东损益和所得税影响的，予以扣除。

本公司作为证券经营机构，持有、处置交易性金融资产、交易性金融负债、其他债权投资、其他权益工具投资、债权投资和衍生金融工具均属于正常经营业务，故本公司将因此类业务取得的投资收益、公允价值变动损益界定为经常性损益项目，不作为非经常性损益项目列示。具体项目如下：

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益	910,520,286.69	公司正常经营业务损益
公允价值变动收益	446,763,918.57	公司正常经营业务损益
合计	1,357,284,205.26	

十三、母公司净资产及有关风险控制指标

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
核心净资产	19,499,629,895.82	20,158,749,752.92	-3.27%
附属净资产	3,500,000,000.00	1,500,000,000.00	133.33%
净资产	22,999,629,895.82	21,658,749,752.92	6.19%
净资产	29,221,465,066.96	28,117,509,521.28	3.93%
各项风险资本准备之和	11,233,954,235.24	10,771,815,238.82	4.29%
表内外资产总额	115,647,777,446.76	98,971,034,749.58	16.85%

风险覆盖率	204.73%	201.07%	增加 3.66 个百分点
资本杠杆率	17.47%	20.38%	减少 2.91 个百分点
流动性覆盖率	165.57%	186.45%	减少 20.88 个百分点
净稳定资金率	156.38%	149.32%	增加 7.06 个百分点
净资本/净资产	78.71%	77.03%	增加 1.68 个百分点
净资本/负债	27.13%	30.86%	减少 3.73 个百分点
净资产/负债	34.46%	40.06%	减少 5.60 个百分点
自营权益类证券及其衍生品/净资本	17.99%	24.96%	减少 6.97 个百分点
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	254.13%	206.71%	增加 47.42 个百分点

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业的情况

2021 年，全球疫情仍在持续，世界经济复苏动力不足。我国经济发展和疫情防控保持全球领先地位，在面临需求收缩、供给冲击、预期转弱的三重压力下，产业链体系显示出较强韧性，货币政策总体以稳为主，保持流动性合理充裕，以结构性工具精准引导实体转型；资本市场改革向纵深推进，北交所迅速成立、开市，注册制全面实施在望，证券行业高质量发展。

公司所处的证券行业是典型的资本密集型、知识密集型行业。经过 30 余年的发展，中国证券行业逐步走向成熟和壮大。当前，在政策引导、开放加速和日益激烈的竞争背景下，证券行业正加速分化。未来，随着注册制的全面落地，作为资本市场核心载体的证券公司，有望进入新一轮成长周期。报告期内，一级市场股债融资规模增长明显，股票融资总规模 1.52 万亿元，同比增长 9%，其中 IPO 融资金额 6030 亿元，同比增长 25%，股票再融资规模 9102 亿元，与 2020 年基本持平；券商主承销债券总规模 9.74 万亿元，同比增长 6%。二级市场交易持续增长，市场双边股票基金交易额 552.59 万亿元，同比增长 25.33%；市场指数维持振荡，上证指数涨 4.80%，深证成指涨 2.67%。2021 年，证券行业业绩稳健增长，140 家证券公司实现营业收入 5024 亿元，同比增长 12.03%；实现净利润 1911 亿元，同比增长 21.32%。证券行业资本实力不断增强，截至 2021 年末，证券行业总资产和净资产分别达到 10.59 万亿元和 2.57 万亿元，同比增长 19.07% 和 11.34%。（数据来源于 wind、证券交易所、中国证券业协会）

二、报告期内公司从事的主要业务

公司依托齐全的业务资质，致力于为广大客户提供全方位综合金融服务。经纪及证券金融业务指公司向客户提供证券及期货经纪、财富管理服务、研究业务及向客户提供融资融券、股票质押式回购、转融通、约定购回式证券交易、上市公司股权激励行权融资等资本中介服务。证券自营业务是指公司开展证券投资，包括但不限于权益类、固定收益类及金融衍生品等自营交易和做市业务。投资银行业务指公司向客户提供包括承销与保荐、上市公司并购重组财务顾问、公司债券受托管理、非上市公众公司推荐等具有投资银行特性的金融服务。资产管理业务指公司向客户提供集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理、公募基金管理等业务。另类投资及私募股权投资管理业务是指股权投资、项目投资及管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务等业务。公司通过长证国际积极拓展海外业务，为客户提供经纪、投行、资产管理及期货等境外金融服务。

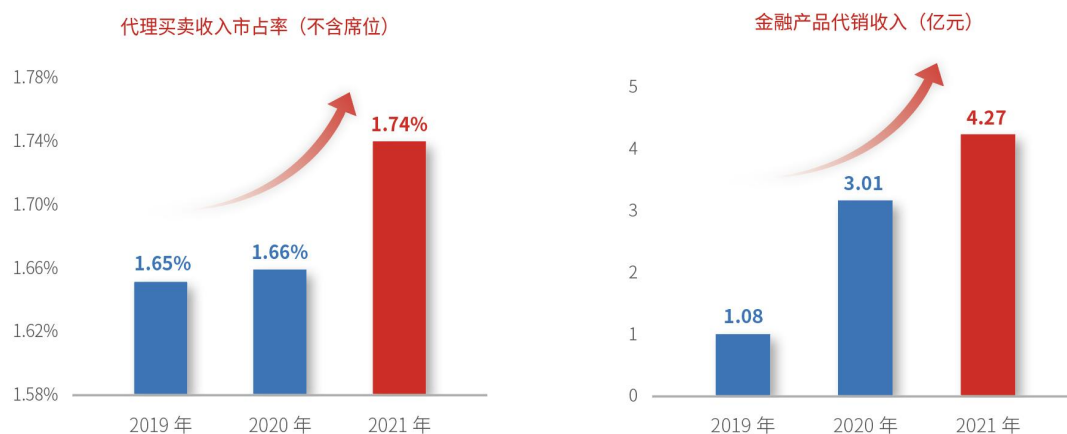
2021 年，公司遵循“稳中求进”的工作基调，持续打造合规风控核心竞争力，全面深化科技赋能，坚定内生培养人才战略，推动文化建设落地生根。公司坚持以客户为中心，以投研为核心，以强化买方业务

为重心，全面建设投资管理、财富管理、企业服务三大平台，综合实力显著增强，盈利能力稳步提升，各项业务均衡发展、势头良好，多项业务发展创历史新高，部分业务保持行业领先优势。报告期内，公司实现营业收入 86.23 亿元，同比增长 10.78%；归属于上市公司股东的净利润 24.10 亿元，同比增长 15.54%。截至报告期末，公司资产总额 1,596.65 亿元，同比增长 18.79%；归属于上市公司股东的净资产 308.63 亿元，同比增长 6.12%。

1、经纪及证券金融业务

报告期内，公司优化组织架构，整合零售客户总部、互联网金融总部、金融产品中心相关职能，成立财富管理中心，集中力量推进财富管理平台建设，加快公司财富管理转型，提升客户服务能力及经营效率，经纪业务收入保持增长的同时收入结构明显优化，财富管理收入再创新高。公司强化科技赋能，统一规划建设产品、员工、客户三大中心的中台系统集群与面向客户的终端平台，产品中心实现生产、承载、供给的定位，员工中心实现运营、营销、绩效的定位，客户中心实现获客、分层、转化的定位。围绕客户引流、产品销售、基金研究、客户画像、线上运营、合规管理等工作，充分利用长江 e 号、SOME 平台（员工营销管理系统）、AIFUND 系统（基金智能投研系统）、企业微信等工具，固化业务要素、服务场景、研究能力，快速响应分支机构与客户需求。

2021 年，公司代理买卖收入市占率（不含席位）为 1.74%。报告期内，公司做大客户资产规模，融合线上线下渠道，拓展获客途径，持续做大客户及托管的可交易资产规模，为财富管理业务转型发展奠定良好基础，有效客户数、高净值客户数均保持连续三年增长。2021 年，公司顺应居民资产配置结构由固定资产向金融资产转移的趋势，加大金融产品供给，甄选优质产品，优化投顾服务，改善服务体验，提升客户粘性和投资收益。金融产品代销收入为 4.27 亿元，保持连续增长，再创历史新高，权益类产品全年日均保有量为 260.27 亿元，同比增长 104.58%。

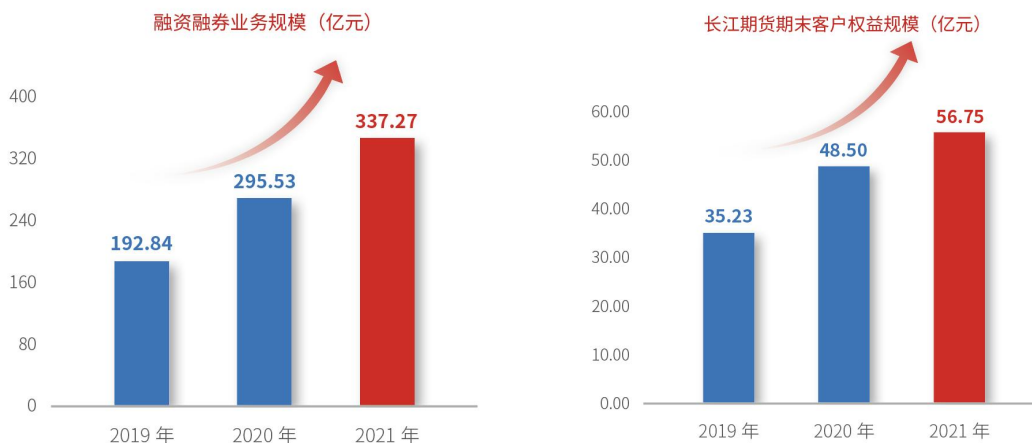


报告期内，公司依托基金托管业务，搭建以私募客群为主，营销、运营、交易、风控“四位一体”的

机构经纪体系，通过金融科技赋能机构客户全生命周期服务，开展专项营销活动、设立托管专员、升级运营平台、完善内控体系，打造“托管+”综合金融服务商和“托管家”智慧运营服务商。在机构客户交易服务上，上线公司自研机构客户投研交易系统-长江交易魔方，在上市公司回购、大股东减持、固收电子化等场景化交易服务形成长江特色。2021 年，基金托管业务实现“开门红”，PB 业务规模及收入连续三年保持高速增长。

2021 年，市场融资融券业务规模持续增长，公司以科技赋能稳步推进融资融券业务发展，通过搭建业务平台提升对客户需求的响应速度和服务效率，以智能化监控提升风险管控效能；股票质押业务保持稳健发展，持续提升资产质量水平。截至本报告期末，公司融资融券业务规模 337.27 亿元，通过自有资金开展股票质押业务规模 29.50 亿元。

长江期货深化联动融合，积极融入公司财富管理业务转型发展，报告期末客户权益 56.75 亿元，同比提升 17.01%；IB 融合成效突出，直销机构经营能力进步明显，机构业务合作模式不断成熟，“保险+期货”初树品牌。2021 年，长江期货持续入选新三板创新层，获得大连商品交易所 2020 年度“优秀会员奖”和“优秀技术支持奖”、中国金融期货交易所 2020 年度“优秀会员金奖”“抗疫贡献奖”和“扶贫贡献奖”。



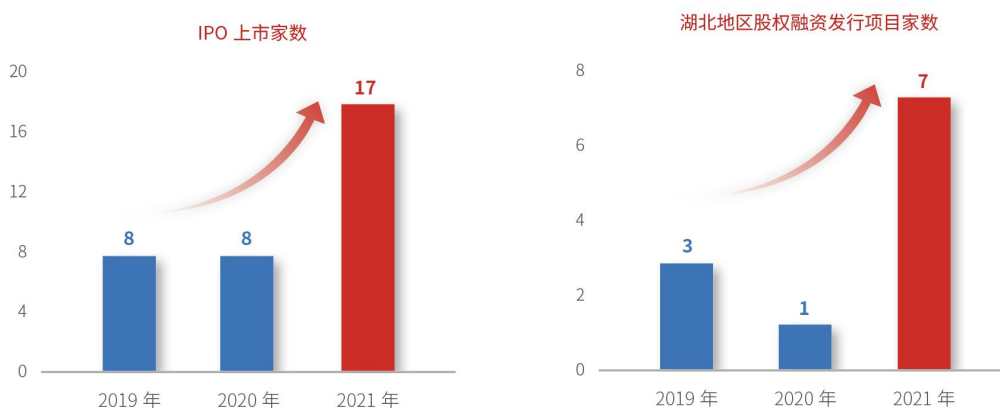
2、证券自营业务

报告期内，公司权益类投资业务坚守价值投资理念，加大资源投入，强化投研交流，完善系统建设，坚持以主动投资为主、量化投资为辅的发展路径；以绝对收益为目标，通过回撤管理降低波动率。组合配置中聚焦科技成长，关注高景气度的新能源产业链，持续挖掘消费升级下的投资机会。金融衍生产品业务坚持以中性策略为主的多策略投资模式，通过模型开发和积累，不断提升投研能力和交易能力，建立了以场外衍生品对冲为核心，多策略自营为基础，多标的做市为外延，全方位风控为保障的投资体系。固定收益投资业务加强投研能力建设，改进投资管理，打造多元化的投资交易能力，在收益率快速波动的环境下，控制了组合估值波动风险，获得了较高的资产配置和波段交易收入；同时强化固定收益投资辅助系统建设，

全面提升了固收业务科技赋能能力。

3、投资银行业务

2021 年，长江保荐 IPO 业务突破式增长，IPO 上市 17 家，市场排名第 11 位，同比提升 9 位。截至 2021 年底，长江保荐全年新增过会项目 18 单，其中过会待发行项目 9 单；股权在审项目合计 28 单，市场排名第 13 位，其中 IPO 在审项目 25 单，市场排名第 12 位。近年来，长江保荐秉承“专业创造价值、创新追求卓越”的发展理念，“专业、专注、专心”地为客户竭诚提供全方位融资服务，努力打造“精品投行、特色投行”的投行品牌，坚持“聚焦区域、聚焦行业、聚焦核心客户”的发展战略，经过长期的发展积淀，凭借自身的专业特长，在高端装备制造、化工、物业、工程、台资、设计等多个领域形成了较强的行业优势和行业并购整合基础。2021 年，长江保荐成功入选 3 家总部级军工央企券商名录；深耕湖北成效尤为显著，在湖北地区的融资家数与融资金额迎来双增长。报告期内，长江保荐在《证券时报》系列评选中，获评“最受上市公司尊敬的成长性投行”；在第十四届《新财富》最佳投行评选中，获评“机械智能制造行业最佳投行”；在“第一财经金融价值榜·金融峰会”评选活动中，荣获“2021 年度投行 TOP10”。



报告期内，公司债券承销业务稳步发展，主承销债券 82 只，承销规模 419.85 亿元，其中企业债承销规模 142 亿元，市场排名第 8 位；积极开展参团分销业务，完成短融中票分销规模 61 亿元，地方政府债券分销规模 161 亿元；新获批非金融企业债务融资工具主承销业务资格，全年主承销发行 2 只相关产品，发行规模 35 亿元；积极开拓债券创新品种，发行扶贫债 2 只，绿色债 3 只；债券项目资质连续三年稳步攀升，主体评级在 AA+及以上的优质项目占比 56.04%。

2021 年，公司新三板各项业务指标均位居行业前十，新三板推荐挂牌企业 3 家，市场排名并列第 6 位；完成股票定向发行 20 次，市场排名并列第 7 位；新三板做市家数 65 家，市场排名第 10 位。截至报告期末，持续督导企业 246 家，市场排名第 6 位，其中，督导创新层企业 44 家。公司持续强化中小企业培育，夯实企业客户基础，输送潜在 IPO 企业登陆多层次资本市场。

4、资产管理业务

长江资管秉承“诚信经营、规范运作、创新发展”的经营理念，适应市场形势，以主动投资管理为核心能力，大力发展公募基金、资产证券化业务，不断创新和丰富产品。报告期内，长江资管稳健经营，新产品严格遵循监管要求和协会自律要求，积极推进标准化的公募资产管理业务及私募业务产品转型发展。截至报告期末，长江资管共有产品 230 只，资产总规模 695.54 亿元。2021 年长江资管新发公募基金 10 只，规模 24.97 亿元；其中新发权益类公募基金 7 只，募集规模 22.79 亿；权益类公募基金存量规模较去年大幅提升约 4 倍。截至报告期末，资管新规整改过渡期结束，长江资管私募资管产品转型工作已完成，通道类产品规模继续下降，主动管理类产品稳步增长。2021 年长江资管在《证券时报》主办的“2021 中国证券业君鼎奖”评选中，荣膺“2021 中国证券业权益资管计划君鼎奖”“2021 中国证券业混合资管计划君鼎奖”；在《中国证券报》评选的“2021 中国证券公司集合资管计划金牛奖”中，荣膺“2021 金牛成长券商集合资产管理人”。

长信基金秉承“坚持价值投资，打造信赖文化，追求绝对收益”的经营理念，着力提升投研能力建设、健全合规内控管理机制、稳步深化与集团公司的融合发展水平。报告期内，长信基金加强研究团队建设、拓宽行业研究覆盖面，提升研究端向投资端的输出和应用能力；建立重点产品的事前风险预警、事中投资监督机制，管理产品收益预期；围绕市场、指数、行业等因素进行研判，提高赛道类产品的业绩稳定性；紧跟集团公司发展规划，推动市场化体系改革，整合营销、品宣、人力等资源，强化对外服务及支持能力，提升企业品牌市场认可度。报告期内，长信基金新发产品 9 只，募集总规模 69.54 亿元。截至报告期末，管理产品总数为 117 只，净资产总规模 1214.61 亿元，公募基金 82 只，净资产规模 1135.63 亿元，专户理财产品 35 只，净资产规模 78.98 亿元。

5、另类投资及私募股权投资管理业务

公司通过全资子公司长江创新开展另类投资业务。长江创新以股权投资业务为核心业务，以“产业聚焦、研究驱动”作为总揽性竞争策略，通过深度产业研究发掘投资机会。报告期内，长江创新共完成 10 个股权投资项目及 4 个科创板跟投项目，并对所投项目进行紧密、持续地跟踪和投后管理，项目情况良好。截至报告期末，长江创新已累计完成 21 个股权投资项目及 7 个科创板跟投项目。

公司通过全资子公司长江资本开展私募股权投资管理业务。长江资本作为公司募集并管理私募股权投资基金的平台，以国家政策为导向，充分发挥金融机构服务实体经济作用，坚定核心投资策略，坚持走市场化募资道路，聚焦 TMT、新能源、新材料、高端制造等战略新兴行业；投资阶段以 pre-IPO 为主，适当布局早中期项目。报告期内，长江资本新设 3 只基金，新增 14 个投资项目，合计投资金额 3.23 亿元。随着在投项目 IPO 梯队的形成，长江资本盈利能力稳步提升。长江资本获评湖北省创业投资同业公会 2020-2021 年度“湖北创业投资突出贡献奖”“湖北最活跃股权投资机构”“湖北最佳区域产业投资机构”；获评湖北省证券投资基金业协会 2021 年度“合规风控体系示范机构奖”“合规风控负责人优秀履职奖”“最

佳县域发展及乡村振兴投资机构奖”。

6、海外业务

公司主要通过控股子公司长证国际开展海外业务。2021 年，长证国际继续围绕“聚焦主业、夯实基础”的经营战略，进一步强化协同与联动，积极寻找市场机会，重点推进经纪业务向财富管理转型，海外研究业务影响力初显，自营、债券等业务稳健发展。同时，长证国际持续完善内部管理，在落实公司垂直管理要求的基础上，不断加强合规风控体系建设，提高信息化管理水平，经营能力和整体管理水平得到持续提升。

三、核心竞争力分析

1、公司治理科学稳健，管理机制全面强化

公司法人治理结构健全完善，股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职、协调运作，以党建为引领，形成了董事会战略决策、监事会独立监督、管理层负责落实的治理结构，保障了公司的科学决策和稳健经营，为公司战略实施、经营管理和业务拓展营造了良好的内部环境；公司具有多元化的股东类型和科学合理的股权结构，为公司发展带来丰富的外部资源和市场化的活力。报告期内，公司以“稳中求进”为工作基调，锚定主业、回归本源，业务资格不断完善，各项主营业务发展势头良好。公司持续强化管理机制，完善内控管理，深化垂直管理，升级协同机制，开展文化建设，重视干部管理和团队建设，坚持“德才兼备、以德为先，内生培养、长效激励”的人力资源理念，为企业稳健发展提供内生动力。

2、研究业务水平持续领先，投行业务实力增长迅速

公司坚持“投研驱动”战略，坚定不移提升投研能力，研究业务行业排位、影响力不断提升，头部地位继续夯实：2018 年公募佣金市占排名第一，2019 至 2021 年连续三年排名第二。报告期内，公司荣获新财富“最具影响力研究机构”大奖及 9 个研究领域最佳分析师第 1 名，公募佣金分仓收入创历史新高，同时推进研究业务国际化，影响力逐步辐射海外。

公司坚持打造“精品投行、特色投行”品牌影响力，牢牢把握注册制改革及北交所设立机遇，聚焦区域、行业、核心客户，持续巩固军工、台企、物业、化工、设计五大领域的优势，已具备一定的市场口碑。报告期内，公司 IPO 业务突破式增长，IPO 上市 17 家，市场排名第 11 位，同比提升 9 位。

3、金融科技持续赋能，助力公司数字化转型

公司高度重视“科技赋能”战略，积极发挥金融科技优势，在运维管理、自主研发、数据挖掘等方面持续发力，成效显著，助力公司数字化转型，促进全面高质量发展。报告期内，公司进一步推进金融科技技术应用，夯实稳健运营基础，落地“运维+安全”一体化融合管理体系，以科学化、体系化的管理模式保障信息系统运行安全，强化长效管控机制；强化中台建设，通过金融科技基础技术支撑平台的持续迭代优

化，推进企业级 RPA（机器人流程自动化）平台、AI（人工智能）中台等平台建设，为公司数字化转型提供动力；拓展公司业务能力上限，在 IT 核心能力构建过程中推行平台化、敏捷化和产品化，支持投资管理平台、财富管理平台、企业服务平台以及总部能力建设，以全面平台化的思路构建数字化、智能化、互联化的平台，提供开放、高效、灵活、共享的综合服务。

4、坚持稳健经营理念，贯彻落实实质合规风控

公司坚定不移推进稳健经营、合规经营，把风险防控放在工作首位，坚持合规管理“实质重于形式”，构建了与业务发展相适应的全面风险管理体系，形成了规范化、系统化的合规风控管理流程，有效覆盖公司各部门、子公司、分支机构和业务条线，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，实现公司业务发展与风险管理的动态平衡。公司各项主要风控指标均持续符合监管指标，具有较强的风险抵御能力。报告期内，公司合规管理以主动管理向弹性管理转型升级为方向，防控合规风险、深化源头治理、落实合规前置，全方位保障公司综合化战略发展，多渠道促进内生性合规文化建设；以并表管理为抓手，构建综合性风险管理平台，管理半径覆盖各业务条线和各子公司，不断夯实风险管理体系基础；持续深化垂直管理，健全组织架构，提升数字化水平，优化推动母子公司一体化发展机制。

5、深化服务实体经济，社会责任奋力担当

公司坚持服务实体经济的责任担当，在拓宽融资渠道、降低融资成本、投资实体企业、民营企业纾困等方面持续发力，发挥资本市场在推动实体经济高水平循环的枢纽作用。努力搭建为客户提供全生命周期服务的企业服务平台，深耕重点区域、重点行业、重点客户，陪伴优质客户共同成长。

公司坚定做社会责任的践行者、倡导者、传播者，在守法、合规创造财富的同时，感恩回馈社会，彰显“责任券商”的使命与担当。依托国内券商首家成立的慈善基金会——“湖北省长江证券公益慈善基金会”持续开展公益慈善事业；公司积极响应中证协“巩固拓展结对帮扶成果 担当推进乡村振兴新使命”倡议，充分发挥金融服务实体经济功能，切实履行“一司一县”结对帮扶责任，积极谋划定点帮扶任务，从“产业、人才、文化、生态、组织”五个方面持续推动脱贫地区发展和乡村全面振兴，为帮扶地区“输血”的同时增强“造血”功能，实现稳定脱贫和可持续发展。

四、主营业务分析

1、概述

请见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”。

2、收入与成本

(1) 营业总收入构成

单位：元

项目	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
利息净收入	1,589,463,439.61	18.43%	1,280,650,855.34	16.45%	24.11%
手续费及佣金净收入	5,143,325,989.26	59.65%	4,342,318,916.17	55.78%	18.45%
投资收益	1,009,491,901.90	11.71%	1,854,268,258.46	23.82%	-45.56%
其他收益	63,912,795.68	0.74%	66,608,373.22	0.86%	-4.05%
公允价值变动收益	446,763,918.57	5.18%	135,085,400.66	1.74%	230.73%
汇兑收益	515,955.55	0.01%	-1,784,363.36	-0.02%	128.92%
其他业务收入	369,235,926.07	4.28%	106,328,112.94	1.37%	247.26%
资产处置收益	455,212.44	0.01%	645,983.99	0.01%	-29.53%
营业总收入合计	8,623,165,139.08	100.00%	7,784,121,537.42	100.00%	10.78%

报告期内，公司实现营业总收入 86.23 亿元，同比增加 8.39 亿元，增幅 10.78%。主要变动情况如下：

①利息净收入 15.89 亿元，同比增加 3.09 亿元，增幅 24.11%。主要系公司持续加大债券投资规模，分类为其他债权投资的债券利息收入增加；2021 年市场持续向好，公司融资融券业务规模提升，两融利息收入实现增长。

②手续费及佣金净收入 51.43 亿元，同比增加 8.01 亿元，增幅 18.45%。其中：经纪业务手续费净收入 39.27 亿元，同比增加 8.77 亿元，增幅 28.75%，主要源于市场股基交易量同比增长，同时公司经纪业务市占提升；投资银行业务手续费净收入 7.88 亿元，同比基本持平；资产管理业务手续费净收入 2.61 亿元，同比减少 0.70 亿元，降幅 21.17%，主要系券商资产管理业务处于转型调整阶段，管理规模收缩。

③投资收益及公允价值变动收益 14.56 亿元，同比减少 5.33 亿元，降幅 26.80%。2021 年，权益投资市场波动加剧，市场表现弱于去年，导致权益类投资业务收入有所减少；固定收益类投资业务紧抓市场机遇，加大投资规模，同时根据趋势变化调节风险敞口，提升组合信用资质，结合其他债权投资利息收入来看固定收益类投资业务收入有所提升。

④其他业务收入 3.69 亿元，同比增加 2.63 亿元，增幅 247.26%，主要系子公司贸易销售业务收入增加。

(2) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同情况

适用 不适用

(3) 营业总支出构成

单位：元

项目	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业总支出比重	金额	占营业总支出比重	
税金及附加	61,976,480.35	1.14%	57,195,086.19	1.16%	8.36%
业务及管理费	4,962,601,090.88	91.12%	4,333,763,121.98	87.72%	14.51%
信用减值损失	104,512,255.87	1.92%	463,151,704.97	9.37%	-77.43%
其他资产减值损失	7,083,754.98	0.13%	6,018,300.00	0.12%	17.70%
其他业务成本	309,797,325.07	5.69%	80,224,736.98	1.62%	286.16%
营业总支出合计	5,445,970,907.15	100.00%	4,940,352,950.12	100.00%	10.23%

报告期内，公司营业总支出 54.46 亿元，同比增加 5.06 亿元，增幅 10.23%。主要变动情况如下：

①业务及管理费 49.63 亿元，同比增加 6.29 亿元，增幅 14.51%，主要系职工薪酬、咨询费、广告宣传及业务招待费、差旅费等运营成本随公司业务增长和业绩上升而增加，资讯产品及信息技术服务等投入随公司金融科技建设加快而增加，同时上年社保费用、投资者保护基金等费用因享受疫情期间减免政策相对较低。

②信用减值损失 1.05 亿元，同比减少 3.59 亿元，降幅 77.43%，主要系融资类业务和债券投资业务计提的减值损失减少。

③其他业务成本 3.10 亿元，同比增加 2.30 亿元，增幅 286.16%，主要系子公司贸易销售业务成本增加。

(4) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见“《公司 2021 年度财务报表附注》九、合并范围的变更”。

(5) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

3、费用

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
业务及管理费	4,962,601,090.88	4,333,763,121.98	14.51%	主要系职工薪酬、咨询费、广告宣传及业务招待费、差旅费等运营成本随公司业务增长和业绩上升而增加，资讯产品及信息技术服务等投入随公司金融科技建设加快而增加，同时上年社保费用、投资者保护基金等费用因享受疫情期间减免政策相对较低。

4、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	32,854,864,031.60	23,344,325,729.29	40.74%
经营活动现金流出小计	23,853,933,429.72	27,843,324,728.19	-14.33%
经营活动产生的现金流量净额	9,000,930,601.88	-4,498,998,998.90	300.07%
投资活动现金流入小计	955,411,065.16	313,429,654.81	204.82%
投资活动现金流出小计	1,618,864,373.04	606,080,636.16	167.10%
投资活动产生的现金流量净额	-663,453,307.88	-292,650,981.35	-126.70%
筹资活动现金流入小计	35,588,572,592.00	34,543,261,302.14	3.03%
筹资活动现金流出小计	34,936,711,490.50	26,812,604,307.43	30.30%
筹资活动产生的现金流量净额	651,861,101.50	7,730,656,994.71	-91.57%
现金及现金等价物净增加额	8,954,333,216.62	2,854,347,731.43	213.71%

2021 年度，公司现金及现金等价物净增加额为 89.54 亿元，其中：

①经营活动产生的现金流量净额 90.01 亿元，其中：经营活动现金流入 328.55 亿元，占现金流入总量 47.34%，主要系回购业务净增加现金 103.95 亿元，收取利息、手续费及佣金增加现金 96.20 亿元，客户交易结算资金净流入现金 90.14 亿元，拆入资金净增加现金 20.80 亿元；经营活动现金流出 238.54 亿元，占现金流出总量的 39.49%，主要系合并结构化主体支付其他参与人款项 81.68 亿元，融出资金规模净增加导致现金流出 39.36 亿元，购买和处置金融资产净减少现金 31.97 亿元，支付给职工及为职工支付现金 29.60 亿元，支付利息、手续费及佣金减少现金 19.42 亿元，支付各项税费 16.35 亿元。

2021 年度经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 300.07%，主要系购买和处置金融资产、融出资金净流出出现现金减少，以及客户交易结算资金净流入现金增加。

报告期内，公司经营活动产生现金流量净额与本期净利润存在较大差异，主要与公司所处行业的现金流特点相关，公司的客户交易结算资金、融出资金、购买和处置金融资产、回购以及同业拆借等业务涉及较大现金流量，但与净利润关联度不高。

②投资活动产生的现金流量净额-6.63 亿元，其中：投资活动现金流入 9.56 亿元，占现金流入总量的 1.38%，主要系收回投资收到现金 6.70 亿元，取得投资收益收到现金 2.85 亿元；投资活动现金流出 16.19 亿元，占现金流出总量的 2.68%，主要系购建固定资产、无形资产等长期资产支付现金 11.43 亿元，投资支付现金 4.76 亿元。

2021 年度投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 126.70%，主要系公司本年购置总部办公楼。

③筹资活动产生的现金流量净额 6.52 亿元，其中：筹资活动现金流入 355.89 亿元，占现金流入总量的

51.28%，主要系公司通过发行收益凭证、公司债券和次级债券等方式募集资金；筹资活动现金流出 349.37 亿元，占现金流出总量的 57.83%，主要系兑付收益凭证、公司债券等的本金和利息以及实施 2020 年度利润分配方案。

2021 年度筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 91.57%，主要系通过发行债券、收益凭证净募集资金规模同比减少。

五、主营业务构成情况

1、主营业务分业务情况

单位：万元

业务类别	营业总收入	营业总支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业总支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪及证券金融业务	627,625.98	371,970.31	40.73%	24.75%	22.74%	增加 0.96 个百分点
证券自营业务	54,910.67	21,728.49	60.43%	-55.74%	-55.94%	增加 0.18 个百分点
投资银行业务	83,434.07	57,229.63	31.41%	0.28%	9.75%	减少 5.92 个百分点
资产管理业务	36,618.49	16,126.98	55.96%	12.12%	-5.08%	增加 7.98 个百分点
另类投资及私募股权投资管理业务	50,399.06	5,241.24	89.60%	172.33%	-0.10%	增加 17.95 个百分点
海外业务	2,700.75	11,100.47	-311.01%	-12.57%	188.71%	减少 286.55 个百分点

报告期内，公司经纪及证券金融业务、证券自营业务、资产管理业务、另类投资及私募股权投资管理等主要业务营业利润率同比增长。

经纪及证券金融业务利润率同比增长，主要来源于公司持续强化客户服务与拓展，扎实推进财富管理能力建设，客户资产规模和权益类金融产品销量持续增长，财富管理业务收入持续增加；证券自营业务持续优化投资策略和配置结构，利润率水平较为稳定；投资银行业务利润率有所下滑，主要系公司在本年度适当加大了在投资银行业务方面的投入，此类长周期业务成本投入与效益产出存在一定期间错配；资产管理业务持续优化产品结构，提高主动管理能力，收入及利润率双升；另类投资及私募股权投资管理业务收入及利润率同比增长，公司股权投资业务布局稳健，已投资项目情况良好，优质项目储备充足；海外业务利润率同比降幅较大，主要受市场影响及信用减值损失增加所致。

2、主营业务分地区情况

(1) 营业总收入地区分部情况

单位：元

地区	2021 年		2020 年		营业总收入比上年同期增减
	分支机构数量	营业总收入	分支机构数量	营业总收入	
湖北省	80	883,767,905.79	80	832,271,033.00	6.19%
上海市	25	605,827,556.23	25	419,807,846.17	44.31%
广东省	24	274,825,364.07	24	258,863,576.37	6.17%
北京市	12	182,322,910.99	12	143,805,209.52	26.78%
四川省	8	90,685,797.62	8	90,980,206.23	-0.32%
浙江省	12	86,951,057.52	12	85,636,856.75	1.53%
福建省	12	77,777,916.15	12	75,510,056.00	3.00%
山东省	17	72,123,951.65	17	65,974,518.92	9.32%
黑龙江省	4	65,049,064.32	4	64,661,544.36	0.60%
河南省	9	56,654,300.31	9	52,962,112.84	6.97%
辽宁省	10	56,586,776.94	10	54,273,139.71	4.26%
江苏省	12	46,567,478.53	12	45,806,722.91	1.66%
湖南省	9	45,455,627.89	9	40,029,346.49	13.56%
重庆市	5	39,923,512.46	5	38,881,963.13	2.68%
新疆维吾尔自治区	6	37,056,291.38	6	37,120,239.04	-0.17%
安徽省	6	36,573,218.89	6	25,960,267.33	40.88%
陕西省	5	36,118,146.23	5	34,945,063.90	3.36%
江西省	12	34,967,049.89	12	29,904,892.99	16.93%
河北省	8	33,799,560.73	8	31,653,702.45	6.78%
天津市	5	28,806,282.62	5	29,029,608.38	-0.77%
广西壮族自治区	3	9,385,603.29	3	8,090,452.93	16.01%
宁夏回族自治区	3	8,957,421.39	3	7,938,464.30	12.84%
云南省	2	6,651,623.15	2	5,450,808.83	22.03%
山西省	3	4,007,341.43	3	4,616,408.77	-13.19%
甘肃省	1	3,442,142.35	1	3,348,091.21	2.81%
海南省	1	3,158,539.75	1	2,563,040.54	23.23%
青海省	1	2,872,856.85	1	2,537,157.59	13.23%
贵州省	1	2,762,705.80	1	1,503,629.50	83.74%
内蒙古自治区	1	2,318,405.36	1	2,261,077.18	2.54%
吉林省	2	2,144,314.74	2	1,579,714.23	35.74%
西藏自治区	1	344,696.08	1	317,807.74	8.46%
分支机构小计	300	2,837,885,420.40	300	2,498,284,559.31	13.59%

地区	2021 年		2020 年		营业总收入比上年同期增减
	分支机构数量	营业总收入	分支机构数量	营业总收入	
公司总部及境内子公司总部	-	5,758,272,228.14	-	5,254,945,795.43	9.58%
境内合计	-	8,596,157,648.54	-	7,753,230,354.74	10.87%
境外	-	27,007,490.54	-	30,891,182.68	-12.57%
合计	-	8,623,165,139.08	-	7,784,121,537.42	10.78%

注：上表中分支机构数量包含公司下属证券分支机构及期货分支机构，下同。

(2) 营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2021 年		2020 年		营业利润比上年同期增减
	分支机构数量	营业利润	分支机构数量	营业利润	
湖北省	80	419,434,255.53	80	465,761,388.74	-9.95%
上海市	25	391,933,167.88	25	252,954,386.81	54.94%
广东省	24	115,719,470.35	24	125,104,134.71	-7.50%
北京市	12	105,530,762.06	12	85,309,852.40	23.70%
四川省	8	41,698,824.40	8	48,630,980.02	-14.25%
浙江省	12	33,103,913.34	12	40,793,935.01	-18.85%
福建省	12	25,307,166.97	12	33,727,802.65	-24.97%
山东省	17	13,625,433.08	17	19,977,784.14	-31.80%
黑龙江省	4	26,727,344.58	4	30,548,410.51	-12.51%
河南省	9	16,800,778.27	9	19,062,106.72	-11.86%
辽宁省	10	2,470,004.46	10	7,840,554.01	-68.50%
江苏省	12	4,287,038.31	12	11,459,553.49	-62.59%
湖南省	9	9,626,065.36	9	13,610,766.40	-29.28%
重庆市	5	4,804,969.69	5	5,713,689.86	-15.90%
新疆维吾尔自治区	6	4,499,598.49	6	12,635,437.26	-64.39%
安徽省	6	12,700,625.12	6	5,279,336.39	140.57%
陕西省	5	16,324,723.55	5	18,467,243.45	-11.60%
江西省	12	-1,105,215.31	12	1,363,771.41	-181.04%
河北省	8	7,449,142.08	8	9,104,574.72	-18.18%
天津市	5	5,593,843.98	5	11,032,541.92	-49.30%
广西壮族自治区	3	-4,777,700.12	3	-3,142,076.56	-52.06%
宁夏回族自治区	3	-248,000.67	3	679,139.67	-136.52%

地区	2021 年		2020 年		营业利润比上年同期增减
	分支机构数量	营业利润	分支机构数量	营业利润	
云南省	2	1,945,975.58	2	1,247,176.67	56.03%
山西省	3	-3,498,347.29	3	-2,657,720.44	-31.63%
甘肃省	1	695,131.47	1	687,090.23	1.17%
海南省	1	-2,028,066.64	1	-642,159.79	-215.82%
青海省	1	-41,761.74	1	-456,425.99	90.85%
贵州省	1	-2,784,067.97	1	-2,056,346.90	-35.39%
内蒙古自治区	1	249,343.80	1	-99,937.27	349.50%
吉林省	2	-1,215,592.38	2	-1,100,250.45	-10.48%
西藏自治区	1	-1,708,959.07	1	-1,518,273.07	-12.56%
分支机构小计	300	1,243,119,867.16	300	1,209,318,466.72	2.80%
公司总部及境内子公司总部	-	2,018,071,594.29	-	1,642,007,436.89	22.90%
境内合计	-	3,261,191,461.45	-	2,851,325,903.61	14.37%
境外	-	-83,997,229.52	-	-7,557,316.31	-1011.47%
合计	-	3,177,194,231.93	-	2,843,768,587.30	11.72%

六、非主要经营业务情况

适用 不适用

七、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

2021 年末，公司资产总额为 1,596.65 亿元，较年初增加 248.26 亿元，增幅为 18.41%，扣除客户资金后的资产总额为 1,175.20 亿元，较年初增加 158.11 亿元，增幅为 15.55%。从资产结构看，公司金融投资为 666.99 亿元，占总资产比例为 41.77%，且信用等级较高、风险较低的债券投资及货币基金投资占有较大比例；货币资金、结算备付金及存出保证金合计为 519.17 亿元，占总资产比例为 32.52%；融出资金及买入返售金融资产合计为 364.61 亿元，占总资产比例为 22.84%；长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉、长期待摊费用等长期资产合计为 28.86 亿元，占总资产比例为 1.81%；公司短期和中长期资产配置均衡，主要资产变现能力较强，资产流动性较高，资产结构和资产质量良好。

公司资产结构见下表：

单位：元

资产项目	2021 年末		2021 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	42,416,202,594.58	26.57%	34,513,012,375.09	25.60%	0.97%	
结算备付金	6,702,151,926.70	4.20%	5,638,486,343.31	4.18%	0.02%	
融出资金	33,778,394,883.49	21.16%	29,858,273,925.45	22.14%	-0.98%	
衍生金融资产	24,070,154.95	0.02%	6,569,120.14	0.00%	0.02%	场外期权规模增加
存出保证金	2,798,623,167.04	1.75%	2,365,890,687.98	1.75%	0.00%	
应收款项	762,638,959.86	0.48%	466,649,344.34	0.35%	0.13%	应收衍生品业务交易款和应收手续费及佣金增加
买入返售金融资产	2,682,742,828.59	1.68%	6,221,032,060.00	4.61%	-2.93%	质押式回购规模减少
持有待售资产	79,943,074.16	0.05%	-	0.00%	0.05%	符合持有待售条件资产转入
交易性金融资产	27,862,388,486.68	17.45%	33,497,739,537.24	24.84%	-7.39%	
其他债权投资	38,775,366,862.41	24.29%	16,600,003,826.03	12.31%	11.98%	债券投资规模增加
其他权益工具投资	60,986,773.31	0.04%	2,522,557,660.17	1.87%	-1.83%	其他权益工具投资规模减少
长期股权投资	1,063,722,142.69	0.67%	1,294,922,864.06	0.96%	-0.29%	
投资性房地产	129,948.93	0.00%	-	0.00%	0.00%	购置投资性房产
固定资产	1,083,937,801.30	0.68%	263,302,926.70	0.20%	0.48%	购置总部办公楼
在建工程	43,373,715.66	0.03%	2,700,119.83	0.00%	0.03%	总部办公楼的装修工程增加
使用权资产	461,709,105.03	0.29%	454,265,849.28	0.34%	-0.05%	
无形资产	100,671,239.11	0.06%	104,657,086.72	0.08%	-0.02%	
商誉	65,732,108.60	0.04%	71,767,008.60	0.05%	-0.01%	
递延所得税资产	796,866,247.21	0.50%	740,779,079.08	0.55%	-0.05%	
其他资产	105,806,573.11	0.07%	217,085,117.96	0.16%	-0.09%	对其他资产计提的信用减值准备增加

境外资产占比较高

 适用 不适用

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	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产	33,497,739,537.24	399,753,612.21	-	-	337,816,314,278.55	344,078,554,706.32	27,862,388,486.68

产(不含衍生金融资产)							
2.衍生金融资产	6,569,120.14	-51,570,984.60	-	-	-	-	24,070,154.95
3.其他债权投资	16,600,003,826.03	-	452,440,270.34	35,872,539.48	53,549,254,906.63	32,442,739,170.62	38,775,366,862.41
4.其他权益工具投资	2,522,557,660.17	-	-	-	178,572.00	2,347,150,000.00	60,986,773.31
金融资产小计	52,626,870,143.58	348,182,627.61	452,440,270.34	35,872,539.48	391,365,747,757.18	378,868,443,876.94	66,722,812,277.35
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	52,626,870,143.58	348,182,627.61	452,440,270.34	35,872,539.48	391,365,747,757.18	378,868,443,876.94	66,722,812,277.35
1.交易性金融负债(不含衍生金融负债)	78,937,816.19	391,284.56	-	-	-	-	31,013,763.85
2.衍生金融负债	14,829,227.27	98,190,006.40	-	-	-	-	34,185,864.97

注：①上表不存在必然的勾稽关系。

②上表金融资产(衍生金融资产除外)填列购买、出售金额。

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

详见“《公司 2021 年度财务报表附注》八、23、所有权或使用权受到限制的资产”。

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	2021 年末	2020 年末	增减幅度	主要变动原因
衍生金融资产	24,070,154.95	6,569,120.14	266.41%	场外期权规模增加
应收款项	762,638,959.86	489,155,658.73	55.91%	应收衍生品业务交易款和应收手续费及佣金增加
买入返售金融资产	2,682,742,828.59	6,221,032,060.00	-56.88%	质押式回购规模减少
持有待售资产	79,943,074.16	-	-	符合持有待售条件资产转入
其他债权投资	38,775,366,862.41	16,600,003,826.03	133.59%	债券投资规模增加
其他权益工具投资	60,986,773.31	2,522,557,660.17	-97.58%	其他权益工具投资规模减少
投资性房地产	129,948.93	-	-	购置投资性房产
固定资产	1,083,937,801.30	263,302,926.70	311.67%	购置总部办公楼
在建工程	43,373,715.66	2,700,119.83	1506.36%	总部办公楼的装修工程增加

项目	2021 年末	2020 年末	增减幅度	主要变动原因
使用权资产	461,709,105.03	不适用	不适用	执行新租赁会计准则影响
其他资产	105,806,573.11	218,763,304.91	-51.63%	对其他资产计提的信用减值准备增加
拆入资金	6,981,948,241.69	4,901,701,111.10	42.44%	通过银行间市场和转融通业务拆入资金规模增加
交易性金融负债	31,013,763.85	78,937,816.19	-60.71%	其他参与人在合并结构化主体中享有的权益减少
衍生金融负债	34,185,864.97	14,829,227.27	130.53%	场外期权规模增加
卖出回购金融资产款	26,643,658,922.41	20,085,062,439.61	32.65%	质押式回购规模增加
应交税费	490,836,239.18	709,336,047.68	-30.80%	应交企业所得税减少
应付款项	1,821,452,037.01	462,659,799.72	293.69%	应付证券清算款和衍生品业务交易款增加
预计负债	147,619.05	500.00	29423.81%	执行新租赁会计准则影响
租赁负债	445,073,799.40	不适用	不适用	执行新租赁会计准则影响
递延所得税负债	367,306,661.05	109,684,527.75	234.88%	金融工具公允价值变动产生的应纳税暂时性差异增加
其他综合收益	284,999,922.82	-2,988,342.99	9637.06%	其他债权投资公允价值变动收益增加
少数股东权益	111,738,757.20	169,973,624.72	-34.26%	收购子公司少数股东的股权
项目	2021 年	2020 年	增减幅度	主要变动原因
投资收益	1,009,491,901.90	1,854,268,258.46	-45.56%	交易性金融资产投资收益减少
公允价值变动收益	446,763,918.57	135,085,400.66	230.73%	交易性金融资产公允价值变动收益增加
汇兑收益	515,955.55	-1,784,363.36	128.92%	人民币对美元和港币汇率变动
其他业务收入	369,235,926.07	106,328,112.94	247.26%	子公司贸易销售业务收入增加
信用减值损失	104,512,255.87	463,151,704.97	-77.43%	融资类业务和债券投资业务计提的减值损失减少
其他业务成本	309,797,325.07	80,224,736.98	286.16%	子公司贸易销售业务成本增加
营业外收入	16,529,462.22	10,134,334.95	63.10%	与日常活动无关的政府补助增加
营业外支出	6,569,192.34	24,361,980.54	-73.04%	捐赠、赔偿支出减少
少数股东损益	5,347,611.08	891,029.81	500.16%	控股子公司的净利润及其少数股东持股比例变化
其他综合收益的税后净额	284,382,804.20	-148,348,831.46	291.70%	其他债权投资公允价值变动收益增加
经营活动产生的现金流量净额	9,000,930,601.88	-4,498,998,998.90	300.07%	购买和处置金融资产、融出资金净流出金额减少，以及客户交易结算资金净流入现金增加

5、融资渠道、长短期负债结构分析

(1) 负债结构

2021 年末，公司负债总额为 1,286.91 亿元，较年初增加 231.04 亿元，增幅为 21.88%。扣除客户资金后负债总额为 865.45 亿元，较年初增加 140.90 亿元，增幅为 19.45%。从 2021 年末负债融资结构看，公司各项债务融资总额为 796.63 亿元，其中，融资剩余期限在一年以内的为 492.04 亿元，融资剩余期限在一年以上的为 304.59 亿元，分别占上述债务总额比例为 61.77%和 38.23%，公司长短期负债搭配合理，与资产结构匹配情况良好。公司扣除客户资金后的资产负债率为 73.64%，较年初增长 2.40 个百分点。在风险可控的前提下，公司维持了适当的杠杆经营水平，确保公司负债的规模及期限结构满足各项业务发展的需求。目前公司无到期未偿还的债务，经营情况良好，整体偿债能力强，流动性风险可控，未来面临的财务风险较低。

公司负债结构见下表：

单位：元

负债项目	2021 年末		2021 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		
应付短期融资款	5,165,781,499.96	3.24%	5,000,857,042.41	3.71%	-0.47%	
拆入资金	6,981,948,241.69	4.37%	4,901,701,111.10	3.64%	0.73%	通过银行间市场和转融通业务拆入资金规模增加
交易性金融负债	31,013,763.85	0.02%	78,937,816.19	0.06%	-0.04%	其他参与人在合并结构化主体中享有的权益减少
衍生金融负债	34,185,864.97	0.02%	14,829,227.27	0.01%	0.01%	场外期权规模增加
卖出回购金融资产款	26,643,658,922.41	16.69%	20,085,062,439.61	14.90%	1.79%	质押式回购规模增加
代理买卖证券款	42,145,888,076.68	26.40%	33,131,426,837.47	24.57%	1.83%	
应付职工薪酬	3,068,751,492.21	1.92%	2,510,665,813.88	1.86%	0.06%	
应交税费	490,836,239.18	0.31%	709,336,047.68	0.53%	-0.22%	应交企业所得税减少
应付款项	1,821,452,037.01	1.14%	462,659,799.72	0.34%	0.80%	应付证券清算款和衍生品业务交易款增加
合同负债	41,348,597.04	0.03%	36,072,573.89	0.03%	0.00%	
预计负债	147,619.05	0.00%	148,119.05	0.00%	0.00%	
应付债券	40,871,365,536.55	25.60%	37,559,394,675.05	27.85%	-2.25%	
租赁负债	445,073,799.40	0.28%	430,142,902.57	0.32%	-0.04%	
递延所得税负债	367,306,661.05	0.23%	109,684,527.75	0.08%	0.15%	金融工具公允价值变动产生的应纳税暂时性差异增加
其他负债	582,035,591.05	0.36%	555,576,010.97	0.41%	-0.05%	

（2）融资渠道

公司的融资渠道包括股权融资和债权融资，其中债权融资渠道可分为短期融资渠道和中长期融资渠道，公司短期债权融资渠道包括银行间市场信用拆借、转融通、银行间和交易所市场债券回购、短期债权收益权转让与回购、短期收益凭证、短期公司债券、短期借款等；中长期融资渠道包括长期债权收益权转让与回购、次级债券、公司债券、可转换公司债券、长期收益凭证、长期借款等。

报告期内，公司综合运用收益凭证、银行间市场信用拆借、转融通、银行间和交易所市场债券回购等渠道满足自身短期资金周转需求。同时，公司通过公开发行公司债券、次级债券等方式募集长期运营资金，支持公司业务的发展。

（3）公司维持流动性水平所采取的措施和相关管理政策

科学合理的流动性管理体系既是保证公司健康稳健经营的重要条件，也是监管层关注的重点。公司高度重视流动性管理，强调资金安全性、流动性和收益性的有机结合，通过合理的资产配置，多元化的融资工具运用，动态的资产负债表管理，实现资金来源与资金运用之间在期限、结构等方面的合理匹配，将流动性保持在合理水平，保证到期负债的偿还和业务发展的需要。

在实际工作中，公司一方面严格规范资金操作管理，制定合理的资金划拨流程及审批机制，确保资金使用效率的同时有效控制和防范资金操作风险，另一方面建立科学合理的预算管理体系，实行全面预算管理，对各业务条线确定了规模限额和风险限额，同时建立和完善内部流动性监控系统及压力测试机制，开展流动性风险应急演练，动态监控流动性风险指标，保障公司流动性安全。

（4）公司融资能力分析

公司规范经营，信誉良好，资产质量优良，具备较好的盈利能力和较强的偿债能力。近年来融资渠道和交易对手不断扩充，与各大国有商业银行和股份制商业银行均保持良好的合作关系，授信额度充足，融资渠道畅通，具有较强的长短期融资能力。作为上市券商，公司也可以通过股权再融资等方式，解决长期发展的资金需求。

八、投资状况

1、对外股权投资总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
328,543,121.46	434,883,985.68	-24.45%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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	年初账面价值	本年公允价值变动损益	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	2005784	20 江苏债 17	1,852,693,518.30	公允价值计量	-	-	6,738,981.70	1,852,693,518.30	-	24,378,422.21	1,884,746,228.26	其他债权投资	自有资金
债券	2105664	21 河南债 45	1,212,982,190.82	公允价值计量	-	-	10,367,739.18	1,362,982,190.82	150,119,000.00	15,657,620.17	1,239,045,734.35	交易性金融资产、其他债权投资	自有资金
基金	004137	博时合惠货币 B 基金	803,464,912.08	公允价值计量	-	-	-	2,375,938,337.72	1,572,473,425.64	25,681,611.72	803,464,912.08	交易性金融资产	自有资金
债券	2105470	21 江苏债 15	768,584,313.87	公允价值计量	-	-	2,654,566.13	768,584,313.87	-	10,423,700.39	782,863,162.61	其他债权投资	自有资金
债券	2105661	21 江苏债 21	760,088,869.26	公允价值计量	-	-	9,070,650.74	970,088,869.26	210,000,000.00	9,518,147.74	778,817,922.17	其他债权投资	自有资金
债券	2105722	21 陕西债 36	759,469,211.25	公允价值计量	-	-	-1,083,451.25	759,469,211.25	-	9,276,515.60	767,728,803.48	其他债权投资	自有资金
债券	173718	21 四川 21	698,507,565.57	公允价值计量	-	-	8,619,814.43	798,507,565.57	100,060,000.00	9,236,598.96	708,619,418.46	其他债权投资	自有资金
债券	2105714	21 湖北债 84	539,723,477.04	公允价值计量	-	-	2,575,842.96	539,723,477.04	-	6,565,172.66	548,911,972.17	其他债权投资	自有资金
债券	2005545	20 江苏债 12	526,812,491.70	公允价值计量	-	-	4,213,788.30	526,812,491.70	-	2,862,310.32	532,478,462.32	其他债权投资	自有资金
债券	160697	20 江苏 10	498,394,275.20	公允价值计量	-	-	3,132,224.80	498,394,275.20	-	6,542,076.30	503,807,301.10	其他债权投资	自有资金
期末持有的其他证券投资			56,863,683,583.28	—	52,620,301,023.44	399,753,612.21	406,150,113.35	380,912,553,506.45	376,835,791,451.30	2,405,324,141.08	58,148,258,205.40	—	—
合计			65,284,404,408.37	—	52,620,301,023.44	399,753,612.21	452,440,270.34	391,365,747,757.18	378,868,443,876.94	2,525,466,317.15	66,698,742,122.40	—	—

注：①本表填列公司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报告期损益情况等。

- ②对于非以公允价值计量的金融资产投资，公允价值相关项目填不适用。
- ③本表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、利息收入及公允价值变动损益。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额（不含利息）	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额（不含利息）
2018	公开发行可转换公司债券	495,635.00	18,000.00	472,700.00	-	-	-	22,935.00	主要为增加对子公司的投入	22,935.00

募集资金总体使用情况说明

2018年3月，公司公开发行可转换公司债券募集资金为人民币4,956,350,000.00元，累计使用募集资金4,727,000,000.00元（不含支付银行手续费），其中本报告期使用募集资金180,000,000.00元（不含支付银行手续费）；累计募集资金利息收入为56,335,642.01元，其中本报告期募集资金利息收入为220,456.62元，截至本报告期末，用于暂时补充流动资金的募集资金为280,000,000.00元，募集资金专户实际余额为5,685,092.01元（含未使用的资金利息）。

公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及《长江证券股份有限公司募集资金管理制度》《三方监管协议》的规定和要求存放、使用和管理募集资金，并及时、真实、准确、完整地对相关进行了披露，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

注：除2018年公开发行可转换公司债券募集资金外，公司发行的各期债券募集资金使用情况详见本报告“第八节 债券相关情况”中相关内容。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

2018年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.扩大资本中介业务规模,增强公司盈利能力	否	495,635.00	495,635.00	—	200,000.00	—	—	—	—	否
2.增加对子公司的投入,增强子公司盈利能力	否			18,000.00	222,700.00	—	—	—	—	否
3.扩大证券投资及做市业务规模,增加投资范围,丰富公司收入来源	否			—	50,000.00	—	—	—	—	—
承诺投资项目小计	—	495,635.00	495,635.00	18,000.00	472,700.00	—	—	—	—	—
超募资金投向:	—									
超募资金投向小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	495,635.00	495,635.00	18,000.00	472,700.00	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				无						
募集资金投资项目实施方式调整情况				无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				不适用						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				<p>2020年2月19日,公司第九届董事会第四次会议、第九届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用6.6亿元可转换公司债券闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。前述6.6亿元闲置募集资金于2020年2月25日用于暂时补充流动资金,2020年归还1.97亿元,2021年2月归还4.63亿元,已在批准使用期限内全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2021年3月16日,公司第九届董事会第十次会议、第九届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用4亿元可转换公司债券闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。前述可转换公司债券闲置募集资金已于2021年3月23日用于暂时补充流动资金,报告期内归还1.2亿元,截至报告期末用于暂时补充流动资金的募集资金为2.8亿元。</p>						

用闲置募集资金进行现金管理情况	无
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	截至报告期末，公司公开发行可转换公司债券募集资金募投项目部分尚未完成，不存在募投项目节余资金的情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，公司尚未使用的公开发行可转换公司债券募集资金用途主要为增加对子公司的投入，视子公司的项目投资进度逐步向其拨付经营资金。为提升资金使用效率和节约财务成本，公司将尚未使用的募集资金部分用于暂时补充流动资金，其余尚未使用的募集资金在募集资金专户中存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目情况。

九、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

十、主要控股参股公司分析

1、主要子公司、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
长江证券承销保荐有限公司	子公司	证券（限股票、上市公司发行的公司债券）承销与保荐，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问	RMB30,000万元	1,026,140,071.41	569,613,584.91	600,271,581.59	157,022,562.88	117,040,830.48
长江证券（上海）资产管理有限公司	子公司	证券资产管理，公开募集证券投资基金管理业务	RMB230,000万元	3,515,608,336.07	3,264,080,970.82	520,767,906.33	357,861,712.34	267,969,083.81
长江证券国际金融集团	子公司	金融控股公司，主要通过下设专业子公司从事	实收资本 HK\$147,041.	842,512,180.25	497,688,987.97	27,007,490.54	-83,997,229.52	-94,964,568.30

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
有限公司		证券经纪、期货经纪、资产管理、投资银行等业务	36 万元					
长江期货股份有限公司	子公司	期货业务、证券投资基金销售服务、债券市场业务；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	RMB58,784 万元	6,821,154,202.59	1,003,943,447.49	656,390,264.29	148,623,211.28	111,292,818.12
长江成长资本投资有限公司	子公司	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	RMB280,000 万元	1,760,815,350.77	1,611,196,162.27	166,802,274.30	140,231,504.15	107,159,232.18
长江证券创新投资（湖北）有限公司	子公司	股权投资、项目投资	RMB200,000 万元	1,289,095,796.19	1,145,133,427.29	337,416,994.70	311,575,406.75	235,167,579.47
长信基金管理有限责任公司	参股公司	基金管理业务、发起设立基金	RMB16,500 万元	1,558,185,901.90	1,172,518,542.58	769,654,300.63	264,205,404.41	199,122,119.57

2、报告期内取得和处置子公司的情况

详见“《公司 2021 年度财务报表附注》九、合并范围的变更”。

3、主要控股公司、参股公司经营情况及业绩分析

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”。

十一、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

对于本公司作为结构化主体的管理人或投资人的情形，本公司在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并财务报表范围。截至 2021 年末，公司纳入合并财务报表范围的结构化主体共有 53 个，主要包括资产管理计划、信托计划和基金，上述纳入合并财务报表范围的结构化主体的总资产为人民币 119.48 亿元。公司在上述纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益为人民币 113.57 亿元。

十二、公司未来发展的展望

1、对中国证券市场的展望

2022 年是实施“十四五”规划、全面建设社会主义现代化国家的重要一年，经济工作的核心依然是一个“稳”字。监管层把稳增长、防风险、促改革放到更加突出的位置，拟推出科创板做市商制度、启动货银对付改革，并明确以全面注册制为主线，深化境内外市场互联互通、加快推进监管转型等重点工作。在新的政策环境和发展生态下，证券行业将迎来高质量

发展新时期。

（1）财富管理业务将取得较大发展

近年来，我国居民财富管理意识不断增强。未来，资金端的规模扩容和资产端的结构转型或将共同推动财富管理业务持续发展。在资金端，“房住不炒”、银行理财去刚兑、净值化转型等推动居民调整资产结构，加码金融产品投资；银行理财子公司、养老和海外资金的持续增配，为市场带来长期增量资金。在资产端，全面注册制的实施、退市执行力度加大，将加速资本市场的优胜劣汰，提升上市公司质量。这些均为财富管理市场的扩容提供更大的动力。2022 年，随着基金投顾业务的规范开展、券结基金的持续扩容以及券商账户管理功能的迭代优化等，财富管理业务有望迈入新高点。

（2）“投行+投资”模式迎来发展空间

注册制改革下，科创板、创业板跟投政策相继推出，给券商风险定价能力带来更大的挑战，也给券商盈利带来增长空间。证券公司紧跟监管导向，在合规的前提下，通过“投行+投资”的模式深度参与企业全生命周期服务，提升综合服务能力、增厚全业务链收益。同时，科创板做市制度落地预期加大，通过做市交易和做市研究有望提升市场的流动性、稳定性，促使企业的内在价值被市场所认可，将进一步催生企业后续融资需求，为券商投行业务带来更多的业务机遇。

（3）市场投资手段进一步丰富

伴随资本市场改革的深入推进和规范发展，投资者投资工具、投资策略进一步丰富，衍生品等逐步成为重要的投资手段。证券公司抢抓政策机遇，布局衍生品业务，将其作为服务机构客户，增强客户粘性的重要手段，在增厚业绩的同时也将有效平滑证券公司的业绩波动，提高业绩的稳定性与持续成长性。预计，随着相关政策的有序落地，证券公司将进一步规范衍生品业务发展模式，发挥定价、风险管理、销售等多方面的能力，创设产品以满足客户多样化的投资需求。

2、公司优势及经营中存在的问题

2021 年，公司坚持稳中求进，坚定回归本源，始终以客户为中心，以能力建设为核心，持续推进投资管理、财富管理、企业服务三大平台建设。科学经营风险，实现风险可控；主动前置合规，筑牢发展底线；完善制度建设，不断强化执行力；加快数字化转型，赋能业务发展。报告期内，公司多项业务行业地位明显提升，研究业务表现突出，稳居市场前二，具有较强的市场影响力；经纪业务持续增长，收入结构明显优化，借助科技赋能，财富管理转型逐步见效；投行业务稳步成长，IPO 业务提升明显，市场口碑进一步提升；资管业务产品布局进一步优化。在综合化发展进程中，公司还存在资本实力不足、业务发展不均衡等制约因素。公司与头部券商相比，资本实力存在一定差距；在债券等业务领域还存在一定短板。

3、公司战略规划及经营计划

2022 年，公司将继续秉持“汇聚财智、共享成长”的企业使命和“忠于职守、追求卓越”核心价值观，践行“诚信经营、规范运作、专业服务、稳健发展”的经营理念，坚持“扩张与整固、激励与约束、放权与监督、结果与过程”四个并重，夯实“投研驱动”“科技赋能”两大战略，以强化买方业务能力为重心，全力打造“投资管理、财富管理、企业服务”三大

平台，通过专业积累、能力沉淀、优势整合、价值创造，进一步提升投研核心竞争力，全面转向业务发展。

2022 年，公司将践行平台化发展之路；强化合规风控长效机制，服务业务高质量发展；提升运营管理效能，全面支持业务发展；坚持人才内生培养，抓好干部队伍建设；以党建引领文化建设，落实行业文化要求；强化执行力建设，为业务保驾护航。

4、业务创新情况

报告期内，公司紧跟市场创新改革，持续推进产品和业务发展创新，积极研究和探索智能投研、债券、衍生品等业务，取得了一定的创新成果。

坚持科技赋能研究服务。持续丰富长江行业主题指数、金股指数、风格指数等指数产品线，为投资者提供覆盖面更广、更具代表性的基准工具，满足投资者对于不同细分风格的需求。

推进创新债券融资品种。积极开拓扶贫债、双创债等债券创新品种，为不同客户群体提供差异化、多层次的金融服务，强化了对中小微企业的金融支持，完成扶贫债 1 只、乡村振兴公司债券 1 只、创新创业公司债 3 只。

提供 REITs 等创新金融服务。持续研究和跟踪政策，以绿色基础设施资产收费权为基础资产，协同基础设施主体，推进公募 REITs 等创新金融服务。

推进衍生品业务落地。获批场外期权二级交易商资格，报告期内开展了股指期货多空策略、雪球、安全气囊、折价看涨、助推器等结构化产品的研究覆盖和投资落地。

5、公司资金需求说明

2021 年，公司各项业务有序开展，自营业务、融资融券、股票质押融资等均为资金占用型业务，需要大量资金支持。报告期内，公司综合运用各类融资工具筹措资金，包括但不限于：公司债券、次级债券、收益凭证以及两融收益权转让与回购等。2022 年，公司将继续加强资金管理，根据市场变化及业务实际需求，合理运用融资工具，支持业务发展，保障公司经营规划的顺利完成。

十三、公司经营过程中可能面临的风险及已采取的对策和措施

公司始终认为，有效的风险管理和内部控制对公司的成功运作至关重要。通过实施全面的风险管理机制和完善的内部控制流程，做到对各类风险的全覆盖，确保公司整体风险可测、可控、可承受。公司在日常经营活动中可能面临主要风险有：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、声誉风险等。同时，针对新业务开展过程中面临的上述各种风险，公司建立了新业务风险管理长效机制，加强了对新业务风险的评估和管理力度，能够有效地管控各类风险。

1、市场风险

公司面临的市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格、衍生品价格、商品价格等）不利波动而导致公司资产、自营投资组合损失的风险，主要集中于权益价格风险和利率风险领域。

（1）权益价格风险

权益价格风险指因权益类证券市场发生变动而导致损失的风险，主要来源于自营股票投资、新三板做市股票、股指期货等衍生品投资、资管计划投资的权益类证券等。股票价格风险具有较大的不确定性，是公司面对的主要市场风险类型。报告期内，A股市场区间震荡，各板块指数分化较大，上证综指、中证500、创业板指收涨，年累计涨幅分别为4.80%、15.58%、12.02%，上证50、沪深300收跌，跌幅分别为10.06%、5.20%。

（2）利率风险

利率风险是指因市场利率变动而导致损失的风险，主要来源于自营固定收益类证券投资、融资类业务、债务融资等。2021年，中债新综合财富总值指数上涨，累计涨幅5.09%，中债五年期、十年期国债到期收益率较上年末分别下行34个和37个基点，年末收益率分别为2.61%、2.78%。信用债收益率明显下行，信用利差缩窄。

报告期内，公司总体上对市场风险持积极进取的态度，采取了多项措施进行防范：①基于市场变化和业务趋势，分级授权投资品种范围、投资规模和损失等限额，严格落实风险限额机制；②执行多元化投资策略，灵活选择投资品种及比重，积极开展策略研究，适当运用股指期货、国债期货等金融衍生品对冲市场风险；③规范、科学使用金融估值工具、内部风险计量模型，动态监控相关风险控制指标和业务状况，综合运用风险净敞口、VaR值（在险价值）、希腊字母、久期、基点价值、风险调整收益、敏感性分析及压力测试等计量手段，定期量化分析、评估市场风险，有效反映内在风险状况。

报告期内，公司自营投资等各项业务量化指标保持平稳，未出现重大市场风险事件。

2、信用风险

公司面临的信用风险主要是指融资人、发行人或交易对手未能履行合同规定的义务，或由于信用评级变动或履约能力变化导致债务的市场价值变动，从而造成损失的风险。信用风险主要来源于以下业务类别：一是融资融券、股票质押式回购、约定购回式证券交易、限制性股票融资等融资类业务；二是债券投资交易等信用类产品投资业务；三是利率互换、场外期权、远期等场外衍生品业务；四是承担信用风险管理职责的其他业务。

2021年我国经济保持了稳定恢复的态势，政策环境保持相对宽松，企业盈利水平逐步改善。受行业政策影响，部分民营房企发生了信用风险，对信用市场产生一定冲击。整体来看，2021年债券市场新增违约主体数量和金额同比有所下降。

报告期内，公司总体上对信用风险采取稳健进取的态度，采取了多项措施进行管控：（1）完善信用风险评估体系，通过信用风险管理系统对客户违约风险和资产回收风险进行识别和评估；（2）健全信用风险限额管理体系，对各业务风险限额进行分级授权，严格控制敞口集中度等监控指标；（3）优化信用风险计量体系，对违约率、违约损失率、风险暴露等风险因子进行计量，开展压力测试并对测试结果采取应对措施；（4）建立资产质量管理体系，定期开展风险排查和资产分类，针对风险资产及时采取处置措施。

报告期内，公司融资类业务资产质量稳定向好，存量风险逐步压缩化解；自营投资持仓债券年内未发生违约事件，整体违约率低于市场水平，整体信用风险可控。

3、流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理的成本及时获取充足资金，以偿付到期负债、履行其他支付义务、满足公司正常业务开展所需资金需求的风险。2021 年市场资金面相对宽松，公司持续关注市场资金面的变化，使用多项融资工具优化负债期限结构，确保资产负债期限错配处于合理范围。公司各项主要业务合理发展，流动性指标处于正常水平，公司外部融资渠道保持平稳运行。

报告期内，公司实施稳健的流动性风险管理策略，通过多项措施进行积极防范：（1）坚持资金统一管理运作，强化资金头寸和现金流量管理，动态计算资金缺口，评估公司资金支付能力；（2）根据风险偏好建立规模适当的优质流动性资产储备并逐日监测；（3）基于监管要求及内部流动性风险管理需要，对流动性风险指标实行限额管理，每日计算、监控相关限额指标；（4）定期和不定期开展流动性风险压力测试，评估公司风险承受能力，并针对性改进提升公司流动性风险承压能力；（5）定期开展流动性风险应急演练，不断完善流动性风险管理应急机制，提高流动性风险应急处置能力；（6）持续完善流动性风险报告体系，向经营管理层及董事会及时报告公司流动性风险水平及管理状况。

报告期内，公司流动性覆盖率（LCR）和净稳定资金率（NSFR）持续满足监管要求，整体流动性风险可控。

4、操作风险

操作风险是指内部流程不完善、人为操作失误、信息系统故障或外部事件给公司造成损失的风险。操作风险贯穿于公司各部门、各子公司、各分支机构的各个岗位、各项工作流程，具有覆盖面广、种类繁多且贯穿始终的特点。随着公司业务规模的不断增加、业务种类的日趋复杂、综合化经营及国际化等进程的推进，如未能及时识别各条线和日常经营的关键操作风险点并采取有效的缓释措施，可能导致公司因操作风险管理不善而造成重大损失。

报告期内，公司对操作风险采取厌恶的态度，通过多项措施进行管理：（1）事前梳理业务流程、梳理业务风险点、收集外部风险信息，持续完善、优化现有业务流程、系统功能、业务管控措施等，排除风险隐患；（2）事中通过各类信息系统监控业务数据、预警信息等，分析、排查潜在风险；（3）事后对风险事件进行深入分析，及时制定整改方案，督导、落实整改措施并举一反三，确保风险事件不再发生。同时，对风险事件的责任单位和个人进行问责，通过考核机制，进一步强化全员风险意识。

报告期内，公司未出现重大操作风险事件。

5、合规风险

《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》所称合规风险，是指因证券基金经营机构或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使证券基金经营机构被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

报告期内，公司采取多种措施防范与化解合规风险：（1）积极培育合规文化，包括深化教育培训，加强新规解读，优化合规考试，拓展宣传渠道等；（2）强化专业能力建设，包括加强合规人员能力建设与考核力度，持续优化合规管理模式，

强化重点领域风险监测管控等；（3）落实穿透管理，包括提高管控标准，扩大审查范围，健全定期汇报机制，强化监督、检查、整改及问责等；（4）夯实合规管理闭环，包括加强员工执业行为管理，完善检查整改问责一体化机制，丰富管理抓手与工具，加强合规监测、考核与问责力度等；（5）健全管理长效机制，包括进一步完善合规管理制度，强化执行力建设与事前防范机制，加强向监管部门的请示汇报沟通，落实主动作为与责任担当。

报告期内，公司未受到重大行政处罚。

6、声誉风险

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

公司持续强化声誉风险管理力度，采取多项举措提升声誉风险事件防范及处置能力：（1）完善声誉风险管理制度体系，明确董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构及子公司的职责分工，强化垂直管理和过程管理；（2）强化各条线风险识别，全面、系统、持续地收集和识别职责范围内的声誉风险驱动因素并及时上报，提升对声誉风险事件的前瞻预防能力；（3）实时监测公司舆情，及时发现、处置风险隐患，降低负面影响；（4）建立工作人员声誉约束机制，做好员工声誉信息登记和管理，员工个人声誉情况作为员工管理、考核、晋升等事项的重要判断依据。

7、新业务风险

新业务风险种类新颖复杂，风险点多样不定。公司持续建立并完善新业务风险管理制度和流程，持续优化相应的风险计量模型和风险对冲方法。

公司采取多项措施控制新业务风险：（1）明确新业务的风险管理制度与流程，落实事前评估、事中监控、事后稽核等管理机制；（2）新业务上线后，加强监控力度，提高专项评估频率；（3）不断核查业务运作中的问题，总结各类业务的风险特点，持续健全新业务制度与流程；（4）定期针对不同新业务现状，开展研讨学习，借鉴同业经验，提高风险管理水平。

报告期内，公司新业务运行情况良好，新业务风险在公司可承受范围内，未对公司的经营成果和财务状况产生重大影响。

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈及的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021-05-18	无	网上业绩说明会	个人	公众投资者	在避免选择性披露的前提下，就公司经营情况、利润分配、企业文化等方面进行交流沟通。	互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn

2021-06-24	无	投资者网上集体接待活动	个人	公众投资者	在避免选择性披露的前提下, 就公司经营情况、竞争优势、公司治理等方面进行沟通交流。	互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn
2021-10-11	无	电话沟通	机构	Evli Group (Burton Flynn、Ivan Nechunaev)	在避免选择性披露的前提下, 就公司面临的挑战以及公司经营目标和宗旨等方面进行沟通交流。	互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn

十五、已披露重要信息索引

序号	公告名称	公告日期
1	2020 年第四季度可转债转股情况公告	2021-01-05
2	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书	2021-01-06
3	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书摘要	2021-01-06
4	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告	2021-01-06
5	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告	2021-01-06
6	2020 年面向专业投资者公开发行公司债券更名公告	2021-01-06
7	关于公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2021-01-07
8	关于延长公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2021-01-07
9	关于延长公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2021-01-07
10	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）票面利率公告	2021-01-08
11	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告	2021-01-11
12	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告	2021-01-19
13	2020 年度业绩快报	2021-01-23
14	第九届董事会第九次会议决议公告	2021-01-23
15	关于公司监事辞职的公告	2021-01-23
16	关于计提资产减值准备的公告	2021-01-23
17	关于召开 2021 年第一次临时股东大会的通知	2021-01-23
18	关于召开 2021 年第一次临时股东大会的提示性公告	2021-02-04
19	长江证券股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告	2021-02-09
20	长江证券 2021 年第一次临时股东大会的法律意见书	2021-02-09
21	长江证券股份有限公司章程	2021-02-09
22	2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2021 年付息公告	2021-02-18
23	长江证券股份有限公司关于归还募集资金的公告	2021-02-19
24	长江证券股份有限公司可转换公司债券 2021 年付息公告	2021-03-09

25	关于第一大股东新理益集团有限公司进行股票质押式回购交易的公告	2021-03-13
26	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	2021-03-17
27	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2021-03-17
28	关于向长江证券承销保荐有限公司提供净资本及流动性担保承诺的公告	2021-03-17
29	联席保荐机构关于长江证券使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见	2021-03-17
30	长江证券股份有限公司第九届监事会第七次会议决议公告	2021-03-17
31	长江证券股份有限公司第九届董事会第十次会议决议公告	2021-03-17
32	长江证券股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）2021 年付息公告	2021-03-19
33	长江证券股份有限公司 2021 年第一季度可转债转股情况公告	2021-04-02
34	长江证券股份有限公司 2021 年第一季度业绩预告	2021-04-15
35	关于选举公司第九届职工代表监事的公告	2021-04-17
36	2020 年年度报告摘要	2021-04-30
37	2020 年年度审计报告	2021-04-30
38	董事会决议公告	2021-04-30
39	年度股东大会通知	2021-04-30
40	监事会决议公告	2021-04-30
41	内部控制自我评价报告	2021-04-30
42	年度募集资金使用情况专项说明	2021-04-30
43	年度募集资金使用鉴证报告	2021-04-30
44	年度关联方资金占用专项审计报告	2021-04-30
45	内部控制审计报告	2021-04-30
46	独立董事对担保等事项的独立意见	2021-04-30
47	2021 年第一季度报告正文	2021-04-30
48	一季报董事会决议公告	2021-04-30
49	国泰君安证券股份有限公司、长江证券承销保荐有限公司关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见	2021-04-30
50	公司关于拟续聘会计师事务所的公告	2021-04-30
51	公司关于 2021 年度日常关联交易预计的公告	2021-04-30
52	独立董事关于公司 2021 年度日常关联交易预计和聘用 2021 年度审计机构的事前认可函	2021-04-30
53	公司会计制度	2021-04-30
54	公司 2020 年度风险控制指标报告	2021-04-30
55	关于公司董事 2020 年度薪酬与考核情况的专项说明	2021-04-30
56	公司廉洁从业制度	2021-04-30

57	公司 2020 年度监事会工作报告	2021-04-30
58	关于公司监事 2020 年度薪酬与考核情况的专项说明	2021-04-30
59	公司关于会计政策变更的公告	2021-04-30
60	公司 2020 年度独立董事述职报告（田轩）	2021-04-30
61	公司 2020 年度独立董事述职报告（史占中）	2021-04-30
62	公司 2020 年度独立董事述职报告（余振）	2021-04-30
63	公司 2020 年度独立董事述职报告（潘红波）	2021-04-30
64	关于聘任公司高级管理人员的独立意见	2021-04-30
65	关于公司管理层 2020 年度绩效考核及薪酬情况的专项说明	2021-04-30
66	公司关于高级管理人员辞职的公告	2021-04-30
67	2020 年年度报告	2021-04-30
68	2021 年第一季度报告全文	2021-04-30
69	社会责任报告	2021-04-30
70	长江证券股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的公告	2021-05-11
71	公司关于召开 2020 年度网上业绩说明会的公告	2021-05-12
72	公司召开 2020 年年度股东大会的提示性公告	2021-05-18
73	华泰联合证券有限责任公司关于长江证券股份有限公司累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的事项受托管理事务临时报告	2021-05-18
74	长江证券 2020 年年度股东大会法律意见书	2021-05-22
75	公司章程(2021 年 5 月)	2021-05-22
76	公司 2020 年年度股东大会决议公告	2021-05-22
77	1-1 长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）募集说明书	2021-06-03
78	1-2 长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）募集说明书摘要	2021-06-03
79	1-4 长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）评级报告	2021-06-03
80	1-14 长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行次级债券更名公告	2021-06-03
81	1-3 长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）发行公告	2021-06-03
82	关于延长长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）簿记建档时间的公告	2021-06-04
83	关于延长长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）簿记建档时间的公告	2021-06-04
84	关于延长长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）簿记建档时间的公告	2021-06-04
85	关于延长长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）簿记建档时间的公告	2021-06-04

86	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）票面利率公告	2021-06-07
87	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）发行结果公告	2021-06-09
88	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告	2021-06-11
89	长江证券股份有限公司公开发行公司债券受托管理事务报告（2020 年度）	2021-06-29
90	长江证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债跟踪评级报告	2021-06-29
91	公司 2021 年可转换公司债券跟踪评级报告	2021-06-30
92	公司 2021 年第二季度可转债转股情况公告	2021-07-02
93	公司 2021 年半年度业绩预告	2021-07-06
94	长江证券股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的公告	2021-07-06
95	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）发行公告	2021-07-07
96	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）募集说明书	2021-07-07
97	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）募集说明书摘要	2021-07-07
98	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）信用评级报告	2021-07-07
99	长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行次级债券更名公告	2021-07-07
100	关于延长长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）簿记建档时间的公告	2021-07-08
101	关于延长长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）簿记建档时间的公告	2021-07-08
102	关于延长长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）簿记建档时间的公告	2021-07-08
103	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）票面利率公告	2021-07-08
104	公司关于购置总部办公楼的公告	2021-07-12
105	华泰联合证券有限责任公司关于长江证券股份有限公司累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的事项受托管理事务临时报告	2021-07-12
106	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）发行结果公告	2021-07-12
107	长江证券股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告	2021-07-13
108	长江证券股份有限公司关于根据 2020 年度权益分派方案调整长证转债转股价格的公告	2021-07-13
109	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）在深圳证券交易所上市的公告	2021-07-14
110	公司关于向专业投资者公开发行公司债券获得中国证券监督管理委员会注册批复的公告	2021-07-22
111	长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）2021 年付息公告	2021-07-28
112	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行公告	2021-08-13
113	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书	2021-08-13
114	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书摘要	2021-08-13

115	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告	2021-08-13
116	关于延长长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）簿记建档时间的公告	2021-08-16
117	关于延长长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）簿记建档时间的公告	2021-08-16
118	关于延长长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）簿记建档时间的公告	2021-08-16
119	关于延长长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）簿记建档时间的公告	2021-08-16
120	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）票面利率公告	2021-08-16
121	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行结果公告	2021-08-18
122	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）在深圳证券交易所上市的公告	2021-08-23
123	独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2021-08-28
124	公司 2021 年半年度风险控制指标报告	2021-08-28
125	公司会计制度	2021-08-28
126	公司信息披露事务管理制度	2021-08-28
127	公司独立董事关于公司会计估计变更的独立意见	2021-08-28
128	公司关于募集资金 2021 年半年度存放与使用情况的专项报告	2021-08-28
129	财务报告	2021-08-28
130	半年报董事会决议公告	2021-08-28
131	半年报监事会决议公告	2021-08-28
132	公司关于会计估计变更的公告	2021-08-28
133	2021 年半年度报告摘要	2021-08-28
134	2021 年半年度报告	2021-08-28
135	公司关于控股子公司为其全资子公司提供担保的公告	2021-09-01
136	长江证券股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之四十的公告	2021-09-06
137	华泰联合证券有限责任公司关于长江证券股份有限公司累计新增借款超过上年末净资产百分之四十的事项受托管理事务临时报告	2021-09-10
138	长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）2021 年付息公告	2021-09-16
139	1-3 长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）发行公告	2021-10-08
140	1-4 长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）信用评级报告	2021-10-08
141	1-1 长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）募集说明书	2021-10-08
142	1-2 长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）募集说明书摘要	2021-10-08
143	公司 2021 年第三季度可转债转股情况公告	2021-10-09

144	关于延长“长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）”簿记建档时间的公告	2021-10-12
145	关于延长“长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）”簿记建档时间的公告	2021-10-12
146	关于延长“长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）”簿记建档时间的公告	2021-10-12
147	关于延长“长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）”簿记建档时间的公告	2021-10-12
148	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）票面利率公告	2021-10-12
149	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）发行结果公告	2021-10-14
150	长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）在深圳证券交易所上市的公告	2021-10-20
151	2021 年第三季度报告	2021-10-30
152	长江证券股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之四十的公告	2021-11-04
153	华泰联合证券有限责任公司关于长江证券股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产百分之四十的事项受托管理事务临时报告	2021-11-11
154	长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）2021 年本息兑付及摘牌公告	2021-11-11

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、监管规章及自律要求，不断完善法人治理结构，规范业务运作，健全和完善合规管理制度和内控管理体系，以党建为引领，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层级在其职责与权限范围内各司其职，保障公司治理科学、规范、透明、有效。公司信息披露及时、准确、完整，2021 年公司连续十一年在深交所年度信息披露考核中获得“A”类评价。

报告期内，公司根据政策与法律法规变化，及时修订了《公司章程》《公司信息披露事务管理制度》等基本制度，持续完善了《廉洁从业管理制度》《会计制度》《声誉风险管理办法》《客户异常交易行为管理办法》等管理规范，进一步扎紧了制度篱笆，强化了制度约束作用。

报告期内，公司着力于健全“全覆盖管理、全流程控制、全链条监督、全方位预防”机制体制，聚焦关键岗位与主要业务人员，深入开展“一岗一策”“强军计划”“清廉企业”等专项行动，加强注册制下投行业务、债券业务、综合金融咨询服务长效机制建设，不断建立健全事前防范、事中管控、事后问责体系机制，促进依法依规治企理念的落实。

公司严格贯彻落实《内幕信息及知情人登记管理制度》，保障公司内幕信息管理合法合规。报告期内，公司做好内幕信息管理及知情人登记工作，真实、准确、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等环节中所有内幕信息知情人名单，以及内幕信息内容和知悉时间等信息。

截至目前，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定不存在重大差异。

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

公司不存在控股股东。公司与第一大股东新理益集团在业务、人员、资产、机构以及财务等方面完全保持独立。公司经营活动不受股东单位及其关联方的控制和影响，业务体系完整独立，能够保持充分的自主经营能力。

公司设立了人力资源部，建立了独立的人员选聘、工资薪酬等体系和制度，根据业务需要自主招聘人员、确定岗位和签订劳动合同，公司的劳动人事管理与股东单位完全分离。

公司具有开展证券业务所必备的独立完整的资产，公司对资产拥有独立清晰的所有权和使用权，与股东单位产权关系明确，资产界定清晰，公司依法独立经营管理公司资产，拥有业务经营所需的特许经营权、房产、经营设备及商标。公司未对股东单位提供担保，不存在股东单位及关联方非经营性占用公司资产、资金以及损害公司、公司其他股东、公司客户合法权益的情况。

公司建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与第一大股东及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

公司按照《企业会计准则》《企业会计准则-应用指南》《金融企业财务规则》等规定，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度。公司独立进行财务决策，不存在股东单位及关联方干预公司资金使用的情况。公司设立了独立的财务部门，由公司董事会任命财务总监，并配备了独立的专职财务会计人员，不存在财务会计人员在股东单位兼职的现象。公司开设了独立的银行账户，不存在与股东单位及关联方共用账户的情况。公司作为独立纳税人，办理了独立的税务登记，依法按财税制度规定缴纳各类税款，与股东单位无混合纳税现象。

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	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.77%	2021-02-08	2021-02-09	审议通过《关于<公司 2020 年半年度风险控制指标报告>的议案》《关于修订<公司章程>的议案》等议案
2020 年年度股东大会	年度股东大会	52.58%	2021-05-21	2021-05-22	审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》《公司 2020 年度监事会工作报告》《公司 2020 年年度报告及其摘要》《公司 2020 年度财务决算报告》《关于公司聘用 2021 年度审计机构的议案》《关于公司 2020 年度利润分配的议案》《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》《公司 2020 年度风险控制指标报告》《关于公司 2021 年度风险偏好授权的议案》《关于公司董事 2020 年度薪酬与考核情况的专项说明》《关于公司监事 2020 年度薪酬与考核情况的专项说明》《关于公司管理层 2020 年度绩效考核及薪酬情况的专项说明》《关于增补公司董事的议案》《关于修订<公司章程>的议案》等议案

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	期末持股数(股)	报告期内从公司获得的税前报酬(万元)	是否在公司关联方获取报酬
金才玖	董事长	男	56	现任	2022-02-25	至届满	0	0	0	是
	副董事长			离任	2016-12-12	2022-02-25				
陈佳	副董事长	男	39	现任	2016-12-12	至届满	0	0	0	是
李新华	董事	男	58	现任	2018-12-10	至届满	0	0	181.7	否
	董事长			离任	2018-12-10	2022-02-24				
黄雪强	董事	男	54	现任	2019-11-01	至届满	0	0	20	是
陈文彬	董事	男	35	现任	2019-11-01	至届满	0	0	20	是
郝伟	董事	男	48	现任	2021-05-21	至届满	0	0	0	是
赵林	董事	男	55	现任	2020-05-20	至届满	0	0	0	是
刘元瑞	董事	男	39	现任	2018-12-10	至届满	0	0	188.4	否
	总裁				2017-12-29	至届满				
史占中	独立董事	男	53	现任	2019-11-01	至届满	0	0	20	否
余振	独立董事	男	41	现任	2019-11-01	至届满	0	0	20	否
潘红波	独立董事	男	41	现任	2019-11-01	至届满	0	0	20	否
田轩	独立董事	男	43	现任	2018-05-21	至届满	0	0	20	否
宋望明	监事长	男	54	现任	2019-11-01	至届满	0	0	85.1	否
	职工代表监事			现任	2019-11-01	至届满				
俞锋	监事	男	49	现任	2019-11-01	至届满	0	0	8	是
邓涛	监事	男	55	现任	2016-12-12	至届满	0	0	0	是
李庚	职工代表监事	男	40	现任	2019-11-01	至届满	0	0	66.0	否
邹伟	职工代表监事	男	37	现任	2019-11-01	至届满	0	0	69.7	否
蔡廷华	职工代表监事	女	36	现任	2021-04-16	至届满	0	0	38.4	否
胡曹元	常务副总裁	男	56	现任	2019-11-01	至届满	0	0	115.5	否
	首席信息官			现任	2019-06-14	至届满				
	首席风险官			离任	2019-06-14	2021-04-29				
陈水元	副总裁	男	52	现任	2019-11-01	至届满	0	0	113.5	否
	财务总监			现任	2019-01-22	至届满				
李佳	副总裁	女	50	现任	2019-11-01	至届满	0	0	113.8	否

	董事会秘书			现任	2016-06-03	至届满	0	0		
吴勇	副总裁	男	52	现任	2019-11-01	至届满	0	0	112.9	否
周纯	副总裁	男	45	现任	2019-11-01	至届满	0	0	136.7	否
胡勇	副总裁	女	51	现任	2019-11-01	至届满	0	0	114.0	否
	合规总监			现任	2019-06-28	至届满				
	首席风险官			现任	2021-04-29	至届满				
肖剑	副总裁	男	48	现任	2022-02-11	至届满	0	0	72.6	否
杨星	监事	男	40	离任	2019-11-01	2021-01-21	0	0	0	否
韦洪波	副总裁、首席金融科技官	男	49	离任	2019-01-22	2021-04-28	0	0	57.5	否
罗国华	副总裁	男	50	离任	2019-11-01	2021-12-31	0	0	114.7	否
合计	-	-	-	-	-	-	0	0	1708.5	

注：1、2022年1月27日，公司独立董事田轩先生因其任职单位相关规定申请辞去公司第九届董事会独立董事、薪酬与提名委员会委员职务。田轩先生辞职后，将导致公司独立董事人数低于董事会成员三分之一的情形发生，根据有关法律、法规和《公司章程》的规定，田轩先生的辞职报告应当在新任独立董事填补因其辞职产生的空缺后方能生效，在此之前田轩先生仍将继续履行公司独立董事的职责。

2、上表“公司关联方”认定依据为《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》。

3、报告期内公司全薪履职的董事、监事长和高级管理人员及职工代表监事薪酬为归属2021年计提并发放的薪酬。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

具体情况详见下表。

2、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
金才玖	董事长	选任	2022-02-25	董事会选任
郝伟	董事	选任	2021-05-21	股东大会选任
蔡廷华	职工代表监事	选任	2021-04-16	职工代表大会选任
胡勇	首席风险官	聘任	2021-04-29	董事会聘任
肖剑	副总裁	聘任	2022-02-11	董事会聘任
李新华	董事长	离任	2022-02-24	工作需要
杨星	监事	辞职	2021-01-21	个人原因

罗国华	副总裁	辞职	2021-12-31	个人原因
韦洪波	副总裁、首席金融科技官	辞职	2021-04-28	个人原因
胡曹元	首席风险官	离任	2021-04-29	工作调整

3、任职情况

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

董事

金才玖，男，1965 年出生，中共党员，管理学硕士，高级会计师。现任公司董事长、董事会发展战略委员会主任委员和风险管理委员会委员；三峡金石私募基金管理有限公司董事，北京央企投资协会监事长。曾任宜昌地区（市）财政局预算科、宜昌市财务开发公司综合部经理，中国人民政治协商会议北京海淀区第十届委员会委员，中国三峡总公司财务部主任科员、筹资处主任会计师、综合财务处副处长、综合财务处处长，中国三峡总公司改制办公室副主任，长江电力股份有限公司财务部经理，三峡财务有限责任公司党支部书记、副董事长、董事、总经理，中国长江三峡集团有限公司资产财务部主任，三峡资本控股有限责任公司党委书记、董事长、执行董事、总经理，云南解化清洁能源开发有限公司副董事长，长江证券股份有限公司副董事长。

陈佳，男，1982 年出生，EMBA。现任公司副董事长、董事会发展战略委员会委员；国华人寿保险股份有限公司投资总监兼资产管理中心不动产投资事业部总经理，中手游移动科技有限公司董事。曾任上海硕鼎企业管理咨询有限公司顾问，上海康健广告传媒有限公司总经理助理，国华人寿保险股份有限公司人事行政部总经理，长江证券股份有限公司副董事长，新理益地产投资股份有限公司总经理，国华人寿保险股份有限公司监事长，湖北匡时文化艺术股份有限公司法人代表、董事长。

李新华，男，1963 年出生，中共党员，管理学硕士，中共湖北省第十届、第十一届省委委员。现任公司党委书记、董事、董事会薪酬与提名委员会委员。曾任共青团湖北省委青工部正科级干事，省团校（省青年政治学院）党委委员、办公室主任、党委副书记、校长，共青团湖北省委副书记、党组成员（其间：2001 年 3 月至 2001 年 12 月兼任省团校党委书记）、党组副书记、书记、党组书记，湖北省政府副秘书长、办公厅党组成员、办公厅党组副书记，襄樊市委副书记、代市长，襄阳（樊）市委副书记、市长，襄阳市委书记、市人大常委会主任，荆州市委书记、市人大常委会主任，湖北省委副秘书长，长江证券国际金融集团有限公司非执行董事，长江证券股份有限公司董事长。

黄雪强，男，1967 年出生，中共党员，工学硕士，经济师，注册会计师。现任公司董事、董事会风险管理委员会主任委员；新理益集团有限公司财务总监，湖北亨迪药业股份有限公司董事，新理益地产投资股份有限公司董事，国华兴益保险资产管理有限公司董事。曾任南昌飞机制造公司十车间技术组助理工程师，上海住总（集团）总公司投资部负责人兼财务部副经理，中华网络游戏集团财务总监，国华人寿保险股份有限公司财务总监。

陈文彬，男，1986 年出生，EMBA。现任公司董事、董事会审计委员会委员；上海百济投资管理有限公司监事、首席投资官。曾任中国人寿保险股份有限公司权益投资部总经理助理，安盛天平财产保险股份有限公司高级投资经理，中国人寿保险股份有限公司权益投资部总经理。

郝伟，男，1973 年出生，中共党员，工程硕士，高级工程师。现任公司董事；三峡资本控股有限责任公司党委副书记、董事、总经理，三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司董事长，长江绿色发展私募基金管理有限公司董事，中央企业乡村产业投资基金股份有限公司董事，北京中水科水电科技开发有限公司监事长。曾任葛洲坝电厂大江分厂保护班班员，中国长江电力股份有限公司三峡电厂保护分部副主任，中国长江电力股份有限公司资本运营部产业规划助理、资本运营业务经理、综合业务高级经理、股权管理处处长，中国长江三峡集团有限公司战略规划部资本运营处处长，三峡资本控股有限责任公司党委委员、副总经理，长江生态环保集团有限公司董事，上海勘测设计研究院有限公司董事。

赵林，男，1966 年出生，中共党员，经济学硕士，高级经济师，高级会计师。现任公司董事、董事会风险管理委员会委员；湖北宏泰集团有限公司高管，湖北省资产管理有限公司董事长，航天科工金融租赁有限公司董事。曾任湖北省政府办公厅工会副主任、秘书一处副处长、总值班室副主任、秘书七处副处长，湖北省农信联社办公室主任、宜昌办事处主任，孝感市农信联社理事长，湖北省农信联社稽核监察处处长、人事教育处处长、人力资源部总经理，湖北省中小企业金融服务中心有限公司董事长，湖北省宏泰城市发展有限公司董事，湖北省宏泰基础建设投资有限公司董事，华塑控股股份有限公司董事长。

刘元瑞，男，1982 年出生，中共党员，管理学硕士，现任公司党委副书记、总裁、董事、董事会发展战略委员会委员；长江证券承销保荐有限公司监事会主席，长江证券国际金融集团有限公司董事会主席，长信基金管理有限责任公司董事长，中国证券业协会第七届理事会理事，中国证券业协会证券分析师与投资顾问委员会主任委员，上海证券交易所第五届理事会政策咨询委员会委员，政协武汉市第十四届委员会委员。曾任长江证券股份有限公司研究所分析师、副总经理、总经理，长江证券股份有限公司副总裁，长江证券承销保荐有限公司、长江证券（上海）资产管理有限公司、长江成长资本投资有限公司、长江证券创新投资（湖北）有限公司董事。

史占中，男，1968 年出生，中共党员，经济学博士，高级经济师。现任公司独立董事、董事会发展战略委员会委员和审计委员会委员；上海交通大学安泰经济与管理学院教授、博士生导师，产业经济研究中心主任，湖北均瑶大健康股份有限公司、上海申达股份有限公司、常州瑞华化工工程技术股份有限公司、金华银行股份有限公司独立董事，上海市科学学研究会副理事长、中国软科学研究会理事、中国科学与科技政策研究会常务理事、上海市科学技术预见专家、《中国科技论坛》杂志编委。曾任上海住总（集团）总公司投资部高级经理，上海中复科技有限公司董事、总经理，东方日升新能源股份有限公司独立董事。

余振，男，1980 年出生，中共党员，经济学博士，南开大学理论经济学博士后。现任公司独立董事、董事会薪酬与提名委员会主任委员；武汉大学经济与管理学院教授、博士生导师、副院长。曾任武汉大学经济与管理学院讲师、副教授、世

界经济系党支部书记、副主任。

潘红波，男，1980 年出生，中共党员，管理学博士，会计学教授、博士生导师、全国会计领军人才、武汉大学珞珈青年学者、中国注册会计师非职业会员。现任公司独立董事、董事会审计委员会主任委员和薪酬与提名委员会委员；武汉大学经济与管理学院会计系主任，株洲华锐精密工具股份有限公司、天壕环境股份有限公司、株洲科能新材料股份有限公司、武汉逸飞激光股份有限公司独立董事，湖北省会计学会财务管理专业委员会主任、湖北省会计学会常务理事、武汉市会计学会常务理事、湖北省审计专业高级职称评审委员会委员、武汉市会计专业高级职务评审委员会委员、国家自然科学基金和国家社会科学基金同行评议专家。曾任武汉大学经济与管理学院讲师、副教授、会计系副主任，株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司、兴民智通（集团）股份有限公司独立董事。

田轩，男，1978 年出生，金融学博士，教育部“长江学者”特聘教授（2016），国家杰出青年基金获得者，北京高校卓越青年科学家获得者。现任公司独立董事；清华大学五道口金融学院副院长、金融学讲席教授、清华大学国家金融研究院副院长、博士生导师，清华大学五道口金融学院金融 MBA 教育中心主任，清华大学国家金融研究院创业金融与经济增长研究中心主任、全球并购重组研究中心主任，中央统战部党外知识分子建言献策专家组成员，首都党外人才高端智库专家，深交所第一届创业板上市委员会委员和第一届创业板并购重组委员会委员，中国中期投资股份有限公司独立董事。曾任中国证监会第六届上市公司并购重组审核委员会委员，世界银行咨询专家，印第安纳大学凯雷商学院教授，清华大学五道口金融学院院长助理，上海华峰超纤材料股份有限公司独立董事。

以上公司董事按照相关法律、行政法规、部门规章及《公司章程》等规定履行董事、独立董事职责，其中公司内部董事还按照其在公司担任的相应职务和分工履行职责。

监事

宋望明，男，1967 年出生，民盟盟员，工学学士。现任公司监事长、职工代表监事、工会副主席；长江期货股份有限公司监事会主席，长江证券创新投资（湖北）有限公司监事，湖北省长江经济带产业基金管理有限公司监事，湖北省证券投资基金业协会副会长，湖北省创业投资同业公会监事长。曾任中国工商银行孝感分行科员、孝感城东支行副行长，三峡证券有限责任公司孝感营业部总经理助理、深圳营业部副总经理、孝感营业部总经理，长江证券有限责任公司武汉彭刘杨路营业部总经理、武汉武珞路营业部总经理、深圳南方片区负责人、深圳深南中路营业部总经理、深圳燕南路营业部总经理、深圳代表处主管、经纪业务总部副主管，长江证券股份有限公司营销管理总部副总经理、公司客户部筹备组负责人、场外市场部总经理、新三板业务总部总经理、新三板业务总监、总裁助理，长江证券创新投资（湖北）有限公司董事，长江成长资本投资有限公司董事长、总裁，湖北新能源投资管理有限公司董事长，湖北新能源创业投资基金有限公司董事。

俞锋，男，1972 年出生，中共党员，本科学历，行政管理专业。现任公司监事；上海海欣集团股份有限公司党委书记、副董事长。曾任武警上海总队二支队十一中队文书，松江区洞泾镇人民政府法律服务所科员，松江区洞泾镇人民武装部干事，共青团松江区洞泾镇委员会书记，松江区洞泾镇塘桥村党支部书记，江西省万载县人民政府县长助理，松江区洞泾镇工业贸

易办主任，松江区洞泾镇渔洋浜村党总支支部书记，上海洞泾城市建设发展有限公司总经理，松江区洞泾镇人民政府建设办主任，松江区洞泾镇人民政府党政办主任，长江证券股份有限公司董事，上海海欣集团股份有限公司董事长。

邓涛，男，1966 年出生，中共党员，经济学学士，高级会计师。现任公司监事；武汉城市建设集团有限公司总会计师，武汉地产集团有限责任公司党委委员、董事，武汉城发投资基金管理有限公司董事长。曾任武汉市住宅建设总公司出纳，武汉市住宅统建办公室科员、副主任科员、主任科员、副处长、处长，武汉地产开发投资集团有限公司财务资产部经理。

李庚，男，1981 年出生，中共党员，工商管理硕士。现任公司职工代表监事、办公室总经理；长江证券创新投资（湖北）有限公司监事。曾任长江证券股份有限公司武汉武珞路营业部交易助理、行政助理，办公室秘书，营销管理总部营销策划岗，零售客户总部渠道业务部主管，孝感营业部总经理，互联网金融总部副总经理、总经理，金融产品中心总经理。

邹伟，男，1984 年出生，中共党员，经济学硕士。现任公司职工代表监事、证券投资部总经理。曾任长江证券股份有限公司经纪业务总部渠道业务管理岗，风险管理部市场风险管理岗、副总经理、总经理，长江证券股份有限公司内核负责人，长江证券创新投资（湖北）有限公司、长江证券承销保荐有限公司、长江证券（上海）资产管理有限公司董事，长江证券国际金融集团有限公司非执行董事，长江成长资本投资有限公司监事。

蔡廷华，女，1985 年出生，中共党员，管理学硕士。现任公司职工代表监事、人力资源部招聘管理岗；长江证券公益慈善基金会监事。曾任长江证券股份有限公司办公室企划宣传岗、品牌与文化管理岗、企业文化建设岗。

以上公司监事按照相关法律、行政法规、部门规章及《公司章程》等规定履行监事职责，其中职工代表监事还按照其任在公司担任的相应职务履行职责。

高级管理人员

刘元瑞任职情况见董事部分。

胡曹元，男，1965 年出生，中共党员，工学硕士。现任公司常务副总裁兼首席信息官；长江证券承销保荐有限公司首席信息官，中国证券业协会场外市场与衍生品业务委员会委员，上海证券交易所第五届理事会科技发展委员会委员。曾任华中理工大学讲师，中国教育科研计算机网华中网络中心 NIC 部主任，大鹏证券有限责任公司信息技术部开发部经理、首席助理总经理、副总经理、总经理，大鹏网络有限责任公司副总经理、董事，大鹏证券有限责任公司信息技术部总经理，长江证券有限责任公司信息技术中心总经理、信息技术总部主管，长江证券股份有限公司营运管理总部主管、信息技术总部总经理、运营管理中心总经理、风险管理部总经理、执行副总裁、副总裁、首席风险官、内核负责人，长江证券（上海）资产管理有限公司、长江期货股份有限公司、长江成长资本投资有限公司董事，长江证券创新投资（湖北）有限公司监事，长江证券承销保荐有限公司董事长。

陈水元，男，1969 年出生，EMBA，会计师，经济师。现任公司副总裁兼财务总监；武汉股权托管交易中心监事会主席，中国证券业协会财务会计委员会委员。曾任湖北证券有限责任公司营业部财务主管、经纪事业部财务经理，长江证券有限责任公司经纪事业部总经理助理、经纪业务总部总经理助理、营业部总经理，长江证券股份有限公司营业部总经理、总裁

特别助理、执行副总裁、财务负责人、首席风险官、合规负责人，长江证券承销保荐有限公司董事，长信基金管理有限责任公司监事。

李佳，女，1971 年出生，中共党员，EMBA。现任公司副总裁兼董事会秘书、董事会秘书室总经理；长江期货股份有限公司董事，长江证券国际金融集团有限公司非执行董事，长江证券公益慈善基金会副理事长，中国证券业协会国际合作委员会委员。曾任湖北证券有限责任公司综合人事部员工、业务主管，湖北证券有限责任公司投资银行总部业务主管、北京分部副经理，长江证券有限责任公司董事会秘书处副经理、经理，长江证券股份有限公司董事会秘书室副总经理（主持工作）、总经理、董事会秘书。

吴勇，男，1969 年出生，中共党员，经济学硕士。现任公司副总裁；长江证券承销保荐有限公司董事长，武汉股权托管交易中心董事，中国证券业协会区域性股权市场委员会委员，上海证券交易所第五届理事会薪酬与财务委员会委员、债券发展委员会委员。曾任武汉工程大学教师，长江证券有限责任公司投资银行总部业务部经理、人力资源部管理部经理、人力资源部开发部经理、经纪业务总部副总经理，长江证券股份有限公司营销管理总部副总经理、零售客户总部副总经理、风险管理部副总经理、风险管理部总经理、总裁助理、首席风险官兼内核负责人。

周纯，男，1976 年出生，中共党员，法学硕士。现任公司副总裁；长江证券（上海）资产管理有限公司董事长、董事会秘书，长江成长资本投资有限公司董事长，中国证券业协会资产管理业务委员会委员。曾任长江证券有限责任公司法律合规部合规管理岗，长江证券股份有限公司法律合规部副总经理、质量控制总部总经理、总裁助理，长江证券创新投资（湖北）有限公司监事。

胡勇，女，1970 年出生，中共党员，经济学硕士。现任公司副总裁兼合规总监、首席风险官、审计部总经理；中国证券业协会合规管理与廉洁从业委员会委员，上海证券交易所第五届理事会会员自律管理委员会副主任委员。曾任武汉证券公司财务部职员，中科信武汉营业部副总经理，中国证监会武汉证管办机构监管处干部、副主任科员、主任科员，中国证监会湖北监管局机构监管处主任科员、期货监管处副处长、新业务监管处副处长、新业务监管处副处长（主持工作）、机构监管处处长，长江证券股份有限公司法律合规部总经理。

肖剑，男，1973 年出生，中共党员，工商管理硕士。现任公司副总裁、财富管理中心总经理；曾任武汉市安泰焊管有限责任公司会计主管，中国建设银行湖北省分行上海证券业务部出市代表，大鹏证券上海金陵东路证券营业部总经理助理，华夏证券上海五莲路证券营业部副总经理，金元证券上海徐虹北路证券营业部副总经理，长江证券上海后长街证券营业部总经理、上海分公司总经理。

以上公司高级管理人员按照相关法律、行政法规、部门规章及《公司章程》等规定及公司内部分工履行相应职责。

（2）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期期间	在股东单位是否领取报酬津贴
金才玖	三峡资本控股有限责任公司	党委书记、董事长	2017年12月至 2022年2月	是
陈佳	国华人寿保险股份有限公司	投资总监兼资产管理中心不动产投资事业部总经理	2019年2月至今	是
黄雪强	新理益集团有限公司	财务总监	2017年7月至今	是
郝伟	三峡资本控股有限责任公司	党委副书记、董事、总经理	2018年3月至今	是
赵林	湖北宏泰集团有限公司	高管	2017年4月至今	是
俞锋	上海海欣集团股份有限公司	党委书记、副董事长	2016年9月至今	是
邓涛	武汉城市建设集团有限公司	总会计师	2010年1月至今	是

注：任多个职务的董事、监事，只列举其主要职务，详细情况见本节“1.公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责”，下同。

(3) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期期间	在其他单位是否领取报酬津贴
金才玖	三峡金石私募基金管理有限公司	董事	2016年3月至今	否
	三峡财务有限责任公司	董事	2003年7月至2021年5月	否
陈佳	中手游移动科技有限公司	董事	2015年10月至今	否
黄雪强	湖北亨迪药业股份有限公司	董事	2020年6月至今	否
	新理益地产投资股份有限公司	董事	2021年2月至今	否
	国华兴益保险资产管理有限公司	董事	2021年12月至今	否
陈文彬	上海百济投资管理有限公司	监事、首席投资官	2019年9月至今	是
郝伟	三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司	董事长	2019年11月至今	否
	长江绿色发展私募基金管理有限公司	董事	2019年10月至今	否
	中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	董事	2019年8月至今	否
	北京中水科水电科技开发有限公司	监事长	2019年7月至今	否
	上海勘测设计研究院有限公司	董事	2018年11月至 2021年12月	否
赵林	湖北省资产管理有限公司	董事长	2020年8月至今	否
	华塑控股股份有限公司	董事长	2020年12月至 2022年3月	否
	航天科工金融租赁有限公司	董事	2020年9月至今	否
刘元瑞	长信基金管理有限责任公司	董事长	2021年4月至今	否
史占中	上海交通大学安泰经济与管理学院	教授、博士生导师、产业经济研究中心主任	2000年8月至今	是

	上海申达股份有限公司	独立董事	2019年6月至今	是
	湖北均瑶大健康股份有限公司	独立董事	2019年12月至今	是
	常州瑞华化工工程技术股份有限公司	独立董事	2021年5月至今	是
	金华银行股份有限公司	独立董事	2021年9月至今	是
余 振	武汉大学经济与管理学院	教授	2016年11月至今	是
		博士生导师	2017年5月至今	
		副院长	2018年1月至今	
潘红波	武汉大学经济与管理学院	会计系主任	2018年3月至今	是
		博士生导师	2015年5月至今	
		教授	2014年11月至今	
	天壕环境股份有限公司	独立董事	2020年4月至今	是
	株洲华锐精密工具股份有限公司	独立董事	2018年6月至今	是
	株洲科能新材料股份有限公司	独立董事	2021年7月至今	是
	武汉逸飞激光股份有限公司	独立董事	2021年12月至今	是
	兴民智通（集团）股份有限公司	独立董事	2020年6月至2022年1月	是
田 轩	清华大学五道口金融学院	副院长	2018年11月至今	是
		金融学讲席教授、金融 MBA 教育中心主任	2014年8月至今	是
	清华大学国家金融研究院	副院长	2021年9月至今	是
		创业金融与经济增长研究中心主任	2014年9月至今	是
		全球并购重组研究中心主任	2018年9月至今	是
	上海华峰超纤科技股份有限公司	独立董事	2019年1月至2022年4月	是
	中国中期投资股份有限公司	独立董事	2017年4月至今	是
宋望明	湖北省长江经济带产业基金管理有限公司	监事	2019年11月至今	否
邓 涛	武汉城发投资基金管理有限公司	董事长	2016年11月至今	否
	武汉地产集团有限责任公司	党委委员、董事	2020年1月至今	否
陈水元	武汉股权托管交易中心	监事会主席	2017年12月至今	否
	长信基金管理有限责任公司	监事	2012年11月至2022年1月	否
吴 勇	武汉股权托管交易中心	董事	2021年12月至今	否

（4）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

无。

4、董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司董事、监事报酬分别由董事会、监事会制订，报股东大会审议决定；高级管理人员报酬由董事会根据《公司高级管

理人员薪酬管理制度》《公司高级管理人员绩效管理制度》审议决定。

公司外部董事、监事薪酬水平依据公司经营规模、薪酬制度、行业薪酬水平确定；公司内部董事、监事、高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定；公司根据《公司高级管理人员薪酬管理制度》和《公司高级管理人员绩效管理制度》对高级管理人员薪酬进行了规范，其基本工资依据岗位和市场水平由董事会确定，年度绩效奖金根据当年绩效考核结果确定。

根据《证券公司治理准则》的规定，高级管理人员绩效奖金部分延期支付。应在 2021 年支付的年度绩效奖金、基本工资和福利，由公司代扣个人所得税后定期支付至个人账户。2021 年度发放历史绩效奖金及其递延支付部分金额为：李新华 273.4 万元，刘元瑞 460.0 万元，宋望明 142.6 万元，李庚 111.0 万元，邹伟 108.0 万元，蔡廷华 27.9 万元，胡曹元 311.1 万元，陈水元 275.9 万元，李佳 247.3 万元，吴勇 170.7 万元，周纯 198.4 万元，胡勇 154.6 万元，肖剑 240.1 万元，韦洪波 166.3 万元，罗国华 179.9 万元（以上薪酬均以人民币计算）。

六、报告期内召开的董事会会议的有关情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第九次会议	2021-01-22	2021-01-23	审议通过《关于修订<公司章程>的议案》《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》等议案
第九届董事会第十次会议	2021-03-16	2021-03-17	审议通过《关于授权经营管理层在武汉建设或购置总部办公楼的议案》《关于向长江证券承销保荐有限公司提供净资本及流动性担保承诺的议案》《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》等议案
第九届董事会第十一次会议	2021-04-29	2021-04-30	审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》《公司 2020 年度经营工作报告》《公司 2020 年度财务决算报告》《关于公司 2020 年度利润分配的预案》《公司 2020 年年度报告及其摘要》《关于<募集资金年度存放与使用情况的专项报告>的议案》《公司 2020 年度内部控制评价报告》《公司 2020 年度内部审计工作报告》《关于公司聘用 2021 年度审计机构的议案》《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》《关于修订<公司会计制度>的议案》《公司 2020 年度合规工作报告》《公司 2020 年度风险控制指标报告》《公司 2020 年度全面风险管理有效性评估报告》《关于公司 2021 年度风险偏好授权的议案》《关于增补公司董事的议案》《关于公司董事 2020 年度薪酬与考核情况的专项说明》《关于公司管理层 2020 年度绩效考核及薪酬情况的专项说明》《公司 2020 年度社会责任报告》《关于修订<公司章程>的议案》《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》《公司 2020 年度信息技术管理专项报告》《关于修订<公司廉洁从业管理制度>的议案》《公司 2020 年度廉洁从业管理工作报告》等议案
第九届董事会第十二次会议	2021-04-29	2021-04-30	审议通过《关于<公司 2021 年第一季度报告>的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》等议案
第九届董事会第十三次会议	2021-07-15	会议决议免于公告	审议通过《关于公司受让西藏智象投资有限公司持有的长江证券国际金融集团有限公司股权的议案》

第九届董事会第十四次会议	2021-08-27	2021-08-28	审议通过《公司 2021 年半年度经营工作报告》《公司 2021 年半年度报告及其摘要》《关于<募集资金 2021 年半年度存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于公司会计估计变更及修订<公司会计制度>的议案》《公司 2021 年半年度风险控制指标报告》《关于修订<公司信息披露事务管理制度>的议案》等议案
第九届董事会第十五次会议	2021-10-29	会议决议免于公告	审议通过《公司 2021 年第三季度报告》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金才玖	7	2	4	1	0	否	2/2
陈佳	7	2	5	0	0	否	2/2
李新华	7	4	3	0	0	否	2/2
黄雪强	7	2	5	0	0	否	2/2
陈文彬	7	2	5	0	0	否	2/2
郝伟	3	0	3	0	0	否	0/0
赵林	7	0	7	0	0	否	2/2
刘元瑞	7	4	3	0	0	否	2/2
史占中	7	2	5	0	0	否	2/2
余振	7	2	5	0	0	否	2/2
潘红波	7	2	5	0	0	否	2/2
田轩	7	0	6	1	0	否	2/2

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

报告期内，公司各位董事勤勉尽责、忠于职守，充分运用自身专业优势和实践经验，对提交董事会审议的事项进行深入研究、全面分析、审慎判断，保证董事会决策的科学性与严谨性；通过多种渠道和形式全面、深入了解行业发展状况和公司运营情况，与公司经营管理层保持密切沟通，并提出诸多宝贵建议；持续跟踪股东大会、董事会决议的执行情况，促进公司经营管理的合理布局和稳步开展，为公司长远发展夯实了基础。其中，各专门委员会委员还在委员会中发挥专业特长，在公

司治理、战略发展、合规风控、审计稽核、薪酬考核等领域建言献策，所发表建议均被采纳；各独立董事还对公司对外担保、日常关联交易、内部控制评价等重大事项发表了独立意见或事前认可。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的履职情况

报告期内，公司共组织召开 13 次董事会专门委员会会议，其中发展战略委员会召开会议 2 次、风险管理委员会召开会议 2 次、审计委员会召开会议 6 次、薪酬与提名委员会召开会议 3 次，充分发挥了董事会专门委员会作用，提高了董事会议事效率和决策质量。

1、董事会发展战略委员会

(1) 人员构成

主任委员：金才玖

委员：陈佳、刘元瑞、史占中

(2) 履职情况

2021 年 1 月 22 日、2021 年 4 月 28 日，公司第九届董事会发展战略委员会第三、四次会议审议了《公司 2020 年度经营工作报告》等议案，并就公司经营情况、战略执行、发展目标等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《公司董事会发展战略委员会 2020 年度工作总结和 2021 年度工作计划》。

2、董事会风险管理委员会

(1) 人员构成

主任委员：黄雪强

委员：金才玖、赵林

(2) 履职情况

2021 年 4 月 28 日、2021 年 8 月 27 日，公司第九届董事会风险管理委员会第三、四次会议审议了《公司 2020 年度合规工作报告》《公司 2020 年度全面风险管理有效性评估报告》《公司 2021 年半年度风险控制指标报告》等议案，并就公司合规风控运行情况、合规风控管理目标以及合规风控有效性等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《公司董事会风险管理委员会 2020 年度工作总结和 2021 年度工作计划》。

3、董事会审计委员会

(1) 人员构成

主任委员：潘红波

委员：陈文彬、史占中

(2) 履职情况

2021 年 3 月 16 日，公司第九届董事会审计委员会第八次会议审议了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的

议案》，并就公司募集资金管理与使用等重要事项发表了专门意见。

2021 年 3 月 25 日，审计委员会委员及全体独立董事就公司 2020 年年度报告审计工作过程中关注的重要事项与公司年审注册会计师进行了沟通。

2021 年 4 月 28 日，公司第九届董事会审计委员会第九次会议审议了《公司 2021 年度财务预算报告》《公司 2020 年年度报告及其摘要》《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》《关于<募集资金年度存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于修订<公司会计制度>的议案》《关于公司聘用 2021 年度审计机构的议案》《公司 2020 年度内部控制评价报告》和《公司 2020 年度内部审计工作报告》，并就公司财务审计结果、审计管理与评估、内外部审计沟通等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《中审众环会计师事务所关于公司 2020 年年审工作的总结》《公司董事会审计委员会 2020 年度工作总结和 2021 年度工作计划》和《公司 2020 年第四季度募集资金存放与使用情况的检查报告》。

2021 年 4 月 28 日，公司第九届董事会审计委员会第十次会议审议了《公司 2021 年第一季度报告》，并就报告编制有效性等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《公司 2021 年第一季度内部审计工作报告》和《公司 2021 年第一季度募集资金存放与使用情况的检查报告》。

2021 年 8 月 26 日，公司第九届董事会审计委员会第十一次会议审议了《公司 2021 年半年度报告及其摘要》《关于公司会计估计变更及修订<公司会计制度>的议案》和《关于<募集资金 2021 年半年度存放与使用情况的专项报告>的议案》，并就报告编制有效性、公司募集资金管理与使用等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《关于公司 2021 年第二季度募集资金存放与使用情况的检查报告》和《公司 2021 年第二季度内部审计工作报告》。

2021 年 10 月 29 日，公司第九届董事会审计委员会第十二次会议审议了《公司 2021 年第三季度报告》，并就报告编制有效性等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《公司 2021 年度第三季度内部审计工作报告》和《关于公司 2021 年第三季度募集资金存放与使用情况的检查报告》。

2021 年 12 月 21 日，公司第九届董事会审计委员会第十三次会议听取了《公司内部控制审计与财务报表审计整合审计计划（2021 年度）》，审计委员会委员及全体独立董事就公司 2021 年度财务报表和内部控制整合审计计划和方案进行了现场沟通。

4、董事会薪酬与提名委员会

（1）人员构成

主任委员：余 振

委 员：李新华、潘红波

（2）履职情况

2021 年 1 月 22 日、2021 年 4 月 28 日，公司第九届董事会薪酬与提名委员会第三、四、五次会议审议了《关于增补公司董事的议案》《关于公司董事 2020 年度薪酬与考核情况的专项说明》《关于公司管理层 2020 年度绩效考核及薪酬情况的专项说明》《关于提名公司高级管理人员的议案》等议案，并就提名董事及高级管理人员、董事及公司管理层年度薪酬与考

核等重要事项发表了专门意见。会议还听取了公司高级管理人员述职并进行 2020 年度工作考核、《关于确定 2021 年公司层面战略性指标和高级管理人员绩效合同的报告》《董事会薪酬与提名委员会 2020 年度工作总结和 2021 年度工作计划》等报告。

八、监事会工作情况

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

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议披露的查询索引
第九届监事会第七次会议	2021-03-16	全体监事亲自出席	《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	议案表决通过	详见 2021 年 3 月 17 日巨潮资讯网
第九届监事会第八次会议	2021-04-29	全体监事亲自出席	《公司 2020 年度监事会工作报告》 《关于公司监事 2020 年度薪酬与考核情况的专项说明》 《公司 2020 年度全面风险管理有效性评估报告》 《公司 2020 年度风险控制指标报告》 《公司 2020 年度廉洁从业管理工作报告》 《公司 2020 年年度报告及其摘要》 《公司 2020 年度内部控制评价报告》 《公司 2020 年度内部审计工作报告》 《公司 2020 年度合规工作报告》	全部议案表决通过	详见 2021 年 4 月 30 日巨潮资讯网
第九届监事会第九次会议	2021-04-29	全体监事亲自出席	《公司 2021 年第一季度报告》	议案表决通过	会议决议免于公告
第九届监事会第十次会议	2021-08-27	全体监事亲自出席	《公司 2021 年半年度报告及其摘要》 《关于公司会计估计变更及修订<公司会计制度>的议案》 《公司 2021 年半年度风险控制指标报告》	全部议案表决通过	详见 2021 年 8 月 28 日巨潮资讯网
第九届监事会第十一次会议	2021-10-29	全体监事亲自出席	《公司 2021 年第三季度报告》	议案表决通过	会议决议免于公告

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、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）	5774
主要子公司在职员工的数量（人）	875
在职员工的数量合计（人）	6649

当期领取薪酬员工总人数（人）		6649	
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）		109	
	项目	人数	比例
专业结构	研究与机构销售人员	250	3.76%
	经纪业务人员	4454	66.99%
	投资管理人员	149	2.24%
	资产管理人員	126	1.90%
	财务人员	133	2.00%
	信息技术人员	312	4.69%
	行政人员	357	5.37%
	其他岗位人员	868	13.05%
	合计	6649	100.00%
学历	博士	51	0.77%
	硕士	1883	28.32%
	本科	4262	64.10%
	大专及以下	453	6.81%
	合计	6649	100.00%
年龄	25 岁以下	580	8.72%
	25-35 岁	3408	51.26%
	35-45 岁	1885	28.35%
	45 岁以上	776	11.67%
	合计	6649	100.00%

2、薪酬政策

公司员工薪酬采用总量控制管理模式，薪酬总量与公司上一年度整体经营情况相关，确保整体薪酬投入符合董事会对公司发展的要求，与整体经营效率、业务发展情况相匹配。公司实行“按能定级、以级定薪、按绩取酬”的薪酬制度，固定薪酬以职级标准、岗位价值和同业水平为依据。浮动薪酬根据业务的性质与特点，采用差异化的激励模式，以业务稳健发展为基础，为员工提供具有市场竞争力的激励模式。

公司注重员工的配套福利政策，严格按照国家法律法规要求，为员工提供五险一金、带薪年假等法定福利；同时，公司还建立了企业年金计划，并为员工及其子女提供重大疾病等补充医疗保险，为员工生活增添保障，减轻社会压力。

3、培训计划

2022 年，作为培训中心成立一级部门以来的起航之年，将围绕公司战略导向，通过对人才梯队供应链数量缺口的补充和质量的提升，全面促进员工成长与发展。培训中心将从人才、业务、党务、文化四个维度构建培养体系架构。在人才培养方面，稳步推进现有精品项目，逐步突破中高管培训瓶颈、善养高潜人才池，分层级、全职涯赋能员工；在业务培养方面，摸准部门需求，通过多种培养方式、评估方式，赋能全业务链；在党务方面，抓住关键人群，促进党务工作标准动作的规范化达标和非标动作的创新展开；在文化方面，秉承文化浸润理念，唤醒基层员工活力，提升文化向心力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

公司按照中国证监会和湖北证监局的相关规定，制定了《公司证券经纪人管理办法》及《公司营业部证券经纪人实施细则》，内容涵盖经纪人资格管理、委托合同管理、培训管理、行为规范、信息查询、客户回访与投诉、异常交易监控、责任追究、绩效考核、档案管理等，并设定了审批及操作流程。报告期内，公司严格按照管理办法及实施细则的要求开展业务，各项制度在经纪人业务实施过程中得到较好落实。

公司统一建立了证券经纪人后台技术支持和业务保障系统，保障经纪业务服务水准和合规经营，有效防范证券经纪人执业行为导致的风险，保护投资者合法权益。具体包括：经纪人管理系统、风控系统及经纪人展业的支持系统。经过运行和优化，系统状况良好，能够满足经纪人业务开展的需要。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司证券经纪人人数为 1772 人。2021 年，公司该项业务稳步发展，没有历史遗留问题，没有出现经纪人重大投诉事件、重大违法违规行为及重大不稳定事件。

十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

1、报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司可持续发展，实行持续、稳定的分配政策，在《公司章程》中纳入利润分配方案尤其是现金分红方案的决策程序和机制，明确现金分红在利润分配中的优先顺序，并规定“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。

2021 年 5 月 21 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了公司 2020 年度利润分配方案：以本次分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。2021 年 7 月 13 日，公司在巨潮资讯网刊登了《公司 2020 年年度权益分派实施公告》。2021 年 7 月 20 日，公司 2020 年度利润分配工作实施完毕。

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等规定，经公司第九届董事会第五次会议审议通过，公司编制了《长

江证券股份有限公司未来三年股东回报规划（2020-2022）》。详情请参见公司于 2020 年 4 月 29 日在巨潮资讯网发布的《公司第九届董事会第五次会议决议公告》。

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

2、公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

3、董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0.00
分配预案的股本基数（股）	5,529,950,496
现金分红金额（元）（含税）	1,658,985,148.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	1,658,985,148.80
可分配利润（元）	6,022,182,325.80
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况

以本次分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）。公司于 2018 年 3 月公开发行的可转换公司债券目前处于转股期，若按照公司截至 2021 年 12 月 31 日的总股本 5,529,950,496 股计算，分配现金红利 1,658,985,148.80 元，剩余未分配利润 3,879,590,652.81 元结转以后年度。实际分配现金红利金额，以实施权益分派时股权登记日的总股本计算为准。

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 2,409,539,473.91 元，母公司 2021 年度净利润为 1,612,021,747.30 元。

2021 年初母公司未分配利润为 5,239,651,935.80 元，减去 2021 年度母公司分配的 2020 年度现金红利 829,491,357.30 元，加上 2021 年度母公司实现的净利润 1,612,021,747.30 元，2021 年度母公司可供分配利润为 6,022,182,325.80 元。根据相关法律法规和《公司章程》规定，公司提取法定盈余公积金、一般风险准备金和交易风险准备金共计 483,606,524.19 元。扣除上述三项提取后，母公司 2021 年度可供投资者分配的利润为 5,538,575,801.61 元。根据证监会相关规定，证券公司可

供分配利润中公允价值变动收益部分不得用于现金分配，扣减累计公允价值变动收益部分后，母公司 2021 年度可供投资者现金分配的利润为 5,121,968,103.44 元。

从公司长远发展和股东利益等综合因素考虑，公司 2021 年度利润分配预案如下：以本次分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），不转增，不送红股。公司于 2018 年 3 月公开发行的可转换公司债券目前处于转股期，若按照公司截至 2021 年 12 月 31 日的总股本 5,529,950,496 股计算，分配现金红利 1,658,985,148.80 元，剩余未分配利润 3,879,590,652.81 元结转以后年度。实际分配现金红利金额，以实施权益分派时股权登记日的总股本计算为准。

十二、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

十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

为深入贯彻落实法律法规及监管规定，进一步加强公司内部控制制度建设，健全内部控制机制，规范业务流程，确保内部控制贯穿于公司业务的决策、执行和监督全过程，覆盖公司各业务和管理环节。公司充分考虑控制环境、风险识别与评估、控制活动与措施、信息沟通与反馈、监督与评价等要素，在报告期内不断建立健全各项制度，完善业务与管理流程。

公司治理基本制度层面，修订《公司章程》等制度，为公司治理形成良好的规范基础。

公司基本管理制度层面，修订《廉洁从业管理制度》《信息披露事务管理制度》《会计制度》等制度，为公司合规经营提供了有力保障。

公司具体规章、实施细则层面，修订《声誉风险管理办法》《流动性风险管理办法》《客户异常交易行为管理办法》等制度。为促进各项业务规范运作，针对科创板、私募基金、金融产品代销、债券质押式回购、融资融券、转融通、新三板、债券承销、研究、区域股权市场、证券自营等具体业务，颁布了相应办法及实施细则。这些业务规程的颁布实施，促进了公司业务制度标准化、管理规范化、操作流程化、控制可视化。

2021 年，公司通过实施内部审计、合规检查以及年度内部控制评价与合规管理、全面风险管理有效性评估等工作，对公司内部控制制度的建设及实施情况进行检查，对发现的问题及时推进整改，促进公司内部控制制度进一步完善、执行力进一步增强。

通过实施符合监管规定和公司实际情况的内部控制自我评价程序，并根据公司内部控制缺陷认定标准，评价认为：公司结合业务开展情况定期或不定期组织开展内部控制制度的梳理、更新工作，确保内部控制制度符合监管要求和公司发展战略、经营目标；截至报告期末，公司已建立与业务性质、规模和复杂程度相适应的内部控制体系，已按照企业内部控制规范体系相关规定保持了有效的内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司对子公司的管控以“四个并重、五个穿透”（整固和扩张并重，激励和约束并重，放权与监督并重，结果与过程并重；人力资源穿透、财务穿透、合规穿透、风控穿透、行政办公穿透）为核心，按照“统一管理与充分授权相结合”的原则，在保障子公司独立性的基础上，建立了统一的人力资源、财务、合规、风险与行政办公管理穿透式体系，切实提升子公司经营管理能力和风险防范能力。

报告期内，为强化统一管理理念，贯彻落实垂直管理要求，公司持续优化垂直管理制度体系，不断完善《子公司管理办法》及配套《子公司人力资源管理实施细则》《子公司财务管理实施细则》《子公司合规管理实施细则》《子公司风险管理实施细则》等制度基础。

人力资源管理方面，公司建立统一的子公司人力资源管理体系，依托委派的董事、监事切实履行管理和监督责任，强化对子公司的垂直管理；在内部制定涵盖子公司人力资源管理各环节的管控规则，贯彻公司人力资源管理理念；协助子公司进行人力资源管理信息化转型，提升人力资源管理效率；全面贯彻落实公司“内生培养”的选人用人理念，促进子公司人才结构转型和优化，将文化建设融入子公司人力资源管理全过程。

财务管理方面，公司对子公司财务管理工作进行整体规划，实施统一的管理标准，以资金管理、信息披露、制度优化、报告体系、系统建设五大抓手深化子公司财务垂直管理，提升安全性和协同效率。报告期内，公司进一步完善子公司资金管理相关制度及流程，强化子公司资金管理；健全子公司会计核算对接机制和财务报告考核制度，提升子公司会计信息质量；持续督导子公司在公司财务管理制度框架内优化相关制度；严格落实子公司定期报告和重大事项报告制度；持续推进子公司财务系统建设。

合规管理方面，以强化合规审查检查、整改监督、考核问责为抓手，全面加强子公司管理，包括但不限于：定期听取子公司工作汇报；审议子公司制度及重大事项；审议提名子公司董事、监事及高管的事项；加强子公司监督检查与考核问责，全面深化子公司合规管理体系。

风险管理方面，公司从组织架构、风险制度、风控人员、风控指标、报告机制、风险考核、信息系统和专业风险管理等八个维度进行了统一要求和规范，深化集团统一风险管理体系建设。2021 年，公司进一步完善子公司风险管理组织架构；督导子公司对照母公司风险管理制度体系，加强体系建设；扩充子公司风控人员数量；优化子公司风险计量和报告机制；持续推进子公司风险管理信息系统建设；对子公司重大项目开展实质性审核。在日常风险管理中，公司结合子公司业务发展情况，实施差异化管理。

行政办公管理方面，将子公司战略执行、综合督办、文化宣传、声誉风险、行政后勤等纳入公司管理框架，提升员工队伍凝聚力和执行力。指导各子公司在公司战略规划下制定各自发展规划，强化战略执行和督导，凝聚发展合力；统一管理规范，组织各子公司参照公司公文、印章、会议、用车等相关管理办法完善自身管理体系；加强业务协同，深化母子公司学习

交流和业务合作，创造协同价值；全面贯彻落实“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化和“忠于职守、追求卓越”的公司核心价值观，归口管理对外宣传和声誉风险，提升公司整体性认知、员工整体性认同。

十五、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 4 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 30 日在巨潮资讯网披露的《公司 2021 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.54%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	97.89%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：财务报告存在错误信息，导致信息使用者做出重大错误决策；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>重要缺陷：财务报告存在错误信息，导致信息使用者做出重要错误决策；外部审计出具的管理建议书包含了与损益、财务状况相关的重大事项。</p> <p>一般缺陷：财务报告存在错误信息，导致信息使用者做出一般错误决策；外部审计中非重要、不影响审计结论的发现。</p>	<p>重大缺陷：公司被证监会及其派出机构采取撤销部分业务许可行政处罚措施或被司法机关采取刑事处罚措施；重要信息技术系统在交易时间内或清算交收阶段发生重大故障，或发生大面积客户数据泄露、损毁或者错误等影响系统数据完整性和安全性的重大异常情况，并对公司当日或后续交易日业务运营造成重大影响，公司业务大规模停滞；披露的信息出现重大错误，导致信息使用者做出重大错误决策；发生重大诉讼，并引发全国关注的负面消息，对公司声誉造成重大损害。</p> <p>重要缺陷：公司被证监会及其派出机构采取暂停业务许可、没收违法所得等重大行政处罚措施；重要信息技术系统在交易时间内系统性能明显下降，或发生部分客户数据泄露、损毁或者错误等影响系统数据完整性和安全性的异常情况，并对公司业务运营造成重要影响；披露的信息出现重要错误，导致信息使用者做出错误决策；发生重大诉讼，并引发在某区域流传的负面消息，对公司</p>

		声誉造成重要损害。 一般缺陷：公司被证监会及其派出机构采取公开谴责、限制业务活动等监管措施；重要信息技术系统在交易时间内系统性能轻微下降，并对公司业务运营造成一般影响；披露的信息出现一般错误，对信息使用者不会产生影响，或对信息准确性有轻微影响，但不会影响信息使用者判断；发生一般诉讼，并引发在局部小范围内流传的负面消息，对公司声誉造成一般损害。
定量标准	<p>1、净利润潜在错报： 重大缺陷：错报\geq净利润的 3% 重要缺陷：净利润的 1%\leq 错报$<$净利润的 3% 一般缺陷：错报$<$净利润的 1%</p> <p>2、净资产潜在错报： 重大缺陷：错报\geq净资产的 3% 重要缺陷：净资产的 1%\leq 错报$<$净资产的 3% 一般缺陷：错报$<$ 净资产的 1%</p>	<p>直接财产损失： 重大缺陷：损失\geq净资产的 3% 重要缺陷：净资产的 1%\leq损失$<$净资产的 3% 一般缺陷：损失$<$ 净资产的 1%</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

2、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	
长江证券按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	全文披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 4 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于巨潮资讯网披露的《内部控制审计报告》
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

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

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

十六、监事会对公司内部控制评价报告的意见

监事会认为，《公司 2021 年度内部控制评价报告》的编制符合相关法律法规和规范性文件的要求，真实、准确地反映了公司内部控制现状，将公司各主要单位、业务和事项及重点关注的高风险领域纳入评价范围，覆盖公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；内部控制缺陷认定标准科学、清晰、有效，且符合公司经营情况和风险管理的要求。报告期内，公司不存在内部控制的重大及重要缺陷。

十七、关于与第一大股东及其关联方关联交易的审计报告

根据中国证监会《关于进一步加强证券公司关联交易监管有关事项的通知》（证监办发〔2018〕51 号）以及湖北证监局有关监管要求和公司《关联交易管理制度》规定，公司审计部就公司与第一大股东及其关联方于 2021 年度发生的关联交易开展了专项审计工作，现就审计情况报告如下：

1、2021 年度与第一大股东及其关联方日常关联交易预计及披露情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定，公司在分析 2020 年度日常关联交易基础上，结合日常经营和业务开展的需要，对 2021 年度日常关联交易进行了预计，其中，与第一大股东一致行动人国华人寿及其关联方预计发生的关联交易详见下表：

关联交易类别	关联交易内容	预计交易金额	定价原则
证券和金融服务	向关联人提供或接受关联人提供：证券或期货经纪；投资银行；投资咨询；资产管理；出租交易单元；代销；资金存放等证券和金融服务的收入或支出。	80.19 万元	参照市场水平定价
证券和金融产品交易	与关联人进行回购、同业拆借等交易产生的利息收入或支出；与关联人进行债券、衍生品等交易或交易关联人发行的债券；关联人持有公司发行或管理的金融产品；关联人持有公司非公开发行的债务工具；公司持有关联人发行或管理的金融产品；公司持有关联人非公开发行的债务工具。	因业务的发生及规模的不确定性，以实际发生数计算	参照市场水平定价
房屋租赁相关服务	公司租赁关联人房产发生的相关支出。	209.18 万元	参照市场价格

2021 年 4 月 28 日，公司独立董事对《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》文件履行事前审阅，签署《独立董事关于公司 2021 年度日常关联交易预计和聘用 2021 年度审计机构的事前认可函》，并同意将该议案提交公司第九届董事会第十一次会议审议；2021 年 4 月 29 日，公司董事会审议通过该议案，关联董事陈佳、黄雪强、陈文彬对该议案的子议案《与国华人寿保险股份有限公司及其相关企业预计发生的日常关联交易》回避表决，且未代理其他董事行使表决权；2021 年 5 月 21 日，公司 2020 年年度股东大会表决同意该议案，关联股东新理益集团、国华人寿对该议案的子议案《与国华人寿保险股份有限公司及其相关企业预计发生的日常关联交易》回避表决，且未接受其他股东委托进行投票，其所代表的有表决

权的股份数不计入有效表决总数。

公司对 2021 年度日常关联交易预计，以及与日常关联交易预计议案有关的独立董事事前认可与独立意见、董事会决议和股东大会决议均进行了公开披露，相关程序及流程符合有关监管规定及公司内部制度规定。

根据有关监管规定，公司已在 2021 年半年度报告、年度报告中对报告期内发生的关联交易事项进行了披露。

2、与第一大股东及其关联方发生关联交易的审计情况

2021 年，公司与国华人寿及其关联方未发生重大关联交易，期间，因证券和金融服务（出租交易单元、代销）、证券和金融产品交易（关联人持有公司发行的金融产品）和房屋租赁相关服务而与其发生关联交易。

（1）关于以支付交易佣金方式租用交易单元

公司与关联方国华人寿先后于 2013 年、2016 年及 2018 年签署了三份《证券交易单元租用协议》，由国华人寿以支付交易佣金方式向公司租用交易单元 6 个。2021 年，根据协议，公司累计向国华人寿收取交易佣金 110.47 万元。审计人员调阅了双方签署的交易单元租用协议，审阅了交易佣金计算确认等资料，确认佣金标准符合国家有关规定并与协议约定一致，双方就与租用交易单元相关的佣金计算、支付的责任与权利等约定得到有效落实。

（2）关于产品代销服务费

公司子公司长江资管与关联方华瑞保险销售有限公司（以下简称华瑞保险）遵循中国证监会《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》和《关于实施〈公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法〉的规定》等监管规定签署了销售服务协议，明确了双方在产品代销中的权利与义务，并参照市场水平确定了代销服务费率。2021 年，依据协议约定，长江资管共需向华瑞保险支付产品代销服务费 16.78 万元。审计人员调阅了相关协议、费用确认函、费用划付审批流程及财务账簿，确认相关程序符合协议约定。

（3）关于持有公司发行的金融产品

截至 2021 年 12 月末，国华人寿持有长江资管发行的证券投资基金 1 亿份额，市值 1.29 亿元。上述证券投资基金的认购、赎回均以产品净值为交易价格，交易费用遵循产品统一的收费政策，符合关联交易定价原则。

（4）关于房屋租赁

公司重庆分公司、重庆聚贤岩营业部及荆门天山路营业部先后于 2016 年、2017 年分别与关联方重庆平华置业有限公司（以下简称平华置业）、荆门市城华置业有限公司签署房屋租赁合同，租赁其房产作为经营场所。2021 年 12 月，平华置业与公司达成《房屋租赁合同补充协议》，以疫情影响因素调整并减半收取 2021 年 5 月至 10 月期间房屋租金；同月，因原租赁合同到期，公司重庆分公司、重庆聚贤岩营业部在履行合规审核和内部审批程序后，参照市场价格分别与平华置业重新签署租赁合同，租赁期限自 2021 年 11 月至 2026 年 10 月。

2021 年，公司根据租赁合同及补充协议累计向关联方支付房屋租金合计 156.66 万元。审计人员审阅了相关房屋租赁合同及其审批流程，调阅了财务记账凭证、租金发票，确认相关租赁合同的合规审核及内部审批程序齐全，租金支付严格按合

同约定执行。

3、审计结论

审计认为，公司 2021 年度日常关联交易预计事项经公司独立董事事前审阅并出具事前认可函，履行了公司董事会、股东大会审议等必要的决策程序；事前审阅、审议及表决结果均按要求予以公开披露，并在公司半年度、年度报告中对关联交易进行了披露，符合有关法律法规和规范性文件的规定。公司与第一大股东及其关联方发生的关联交易均因公司正常业务运营而产生，双方系互利双赢的平等互惠关系，不存在影响公司独立性的情形。公司关联交易的交易价格均参照市场价格和市场水平定价，交易过程透明且履行了必要的合规审查和内部审核程序，符合公司及股东整体利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

十八、公司资本充足相关信息

1、满足资本充足标准情况

公司严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》及《证券公司流动性风险管理办法》监管要求，确立了动态风险控制指标监控机制，确保净资本等风险控制指标持续优于监管要求。报告期内，公司及证券牌照子公司各项主要风险控制指标持续符合监管标准。

2、内部资本充足评估程序

公司在对表内表外主要风险资本计量结果汇总的基础上，通过对比资本需求和资本供给，结合资本缓冲方案，对公司内部资本充足水平进行评估，建立适合自身风险特征和管理需要的资本充足评估程序，包括明确资本充足目标、内部核心资本定义及测算、评估频率、相关主体责任以及压力测试等内容，根据评估的结果确定能够全面覆盖各类风险的内部资本要求，确保公司经营安全。

3、影响资本充足的内外部主要风险因素

①外部市场流动性状况。外部资金市场流动性紧张会导致融资渠道收窄，融资成本升高，融资规模缩小，公司的资金来源受限。

②证券市场异常波动。证券市场出现极端行情会导致公司金融资产价值及规模发生较大变动，资本充足水平将受到影响。

③公司整体盈利能力和分红政策。盈利能力影响公司内生资本的补充，分红政策影响净资本水平的稳定。当盈利能力与资本扩张不匹配，或将导致公司面临营运资本不足的风险。

④公司业务结构和规模的配置。公司重资本业务规模逐年上升，对公司资本规模、自身盈利能力和外部融资能力提出了更高的要求，因而业务结构和规模配置也是影响资本充足的重要风险因素。

⑤融资渠道和融资工具的拓展及维护。单一的融资途径和有限的交易对手方将限制公司的融资规模，多元化的融资渠道和融资工具以及增加交易对手方数量能增强融资的选择性和成功率。

4、实收资本或普通股及其它资本工具的变化情况

公司实收资本或普通股及其它资本工具的变化情况详见本报告第七节“股份变动及股东情况”和第八节“债券相关情况”。

十九、动态风险控制指标监控和净资本补足机制建立情况

1、风险控制指标动态监控情况

公司持续完善以净资本和流动性为核心的风险控制指标监控机制，建立了动态监控系统，能够覆盖影响净资本及其他风险控制指标的各项业务，按照监管规则每日计算各项风险控制指标，按照预先设定的阈值对风险控制指标进行自动预警。公司安排专人专岗对风险控制指标实施动态监控，当风险控制指标出现异常情形时，公司均按规定及时向监管机构提交了书面报告说明情况。总体而言，公司对风险控制指标建立了事前评估、事中监控、事后分析的动态管控机制，能够全面监控各项风险控制指标的变动情况，及时预警并采取有效措施，确保各项风险控制指标持续满足监管要求。

2、净资本补足机制情况

公司根据中证协发布的《证券公司资本补充指引》，建立了动态的净资本补足机制，持续拓展资本补充渠道，确保公司净资本与业务发展需要相匹配：（1）优化资产结构，适时调节风险性较高的资产品种和规模；（2）综合评估补充资本的必要性、可行性，制定外部资本补充方案，包括资本补充工具的类型、发行规模、发行市场、投资者群体、定价机制等；（3）提高公司自身盈利能力，同时调整资本补充期间分红政策。

二十、风险管理情况

1、公司全面风险管理落实情况

公司以《证券公司全面风险管理规范》为指引，持续打造和夯实能够实现风险全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对的全面风险管理体系，不断加深风险管理单元在业务中的渗透能力和管控能力，深化对各类业务与子公司的风险全流程管理，确保公司各类风险可测、可控、可承受。

（1）管理理念。公司推行专业、稳健、主动、全员的风险管理文化，树立经营风险的管理理念，倡导“人人都是风控官”“主动管理风险”“风险管理创造价值”的核心风险观。

（2）组织架构。公司构建层次明晰的风控组织架构，包括董事会决策授权、监事会监督检查、经营层直接领导、风险管理职能部门全面推动，子公司、业务部门和分支机构密切配合五个层级，形成业务部门自控、相关部门互控、风险管理职能部门监控的三道防线，从审议、决策、执行和监督等方面确保公司风险管理的合理有效。

（3）管理制度。公司风险管理制度按层级划分为四级，即一级制度——纲领性风险管理制度；二级制度——按专业风险类别（流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险、洗钱风险）和特定风险管理领域（风控指标、压力测试、风险计量等）制定的风险管理办法；三级制度——按业务条线和特定风险管理领域制定的风险管理实施细则或管理规范；四级制度——部门层面的风险管理细则。同时，公司通过评价、检查、稽核等措施对各子公司、业务和职能部门、分支机构的

制度执行情况进行核查，保障风险管理制度得到有效执行。

(4) 计量体系。公司采用定性和定量相结合的方法，按照风险的影响程度和发生的概率对识别的风险进行分析计量，并进行等级评价或量化排序，确定关注重点和优先控制的风险，并在考虑风险关联性的基础上，汇总公司层面的风险总量，审慎评估公司面临的总体风险水平。风险计量体系主要应用于量化评估和限额管理，结合目前管理状况来看，运行机制较为成熟，各类已使用的风险指标、模型等持续合理有效。

(5) 信息系统。公司已建立适应公司管理发展需要的全面风险管理平台及净资产并表管理信息系统，覆盖公司主要风险类型、业务条线、各部门、分支机构及子公司，支持风险信息搜集、风险指标监控、指标预警、数据提取以及压力测试等功能。

(6) 应对机制。公司根据风险评估和预警结果，选择与公司风险偏好相适应的风险回避、降低、转移和承受等应对策略，建立覆盖各项业务、各类风险的风险应对机制，包括合理有效的资产减值、风险对冲、资本补充、规模调整、资产负债管理等方式，并根据公司实际情况的变化，及时调整相应的风险应对策略。公司针对流动性危机、交易系统事故等重大风险和突发事件建立风险应急机制，明确应急触发条件、风险处置的组织体系、措施、方法和程序，并通过压力测试、应急演练等机制进行持续改进。

2、公司合规风控及信息技术投入情况

公司高度重视合规风控体系建设，近年来不断加强投入，为全面风险管理体系和合规体系建设提供了有力保障。根据证券公司并表监管试点统计口径，合规风控投入主要包括系统建设开发费用、人员薪酬投入、日常运营费用等。2021 年公司合规风控投入总额为 9417.42 万元。

公司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。2021 年，公司信息技术投入总额为 48,447 万元。

二十一、合规管理体系建设情况和内审部门稽核情况

1、合规管理体系建设情况

报告期内，公司拓展管理深度，细化风险防范处置，加强关键岗位及重点人员风险控制，多头推进源头治理，努力减少合规风险事件发生概率。一是深入开展制度体系建设及合规管理长效机制建设，包括：制定修订《廉洁从业管理制度》《规章制度管理办法》《合规管理有效性评估工作实施细则》等规章制度；重点完善注册制下投行债券业务、综合金融咨询服务等内控机制；组织开展“一岗一策”“强军计划”等专项行动。二是不断优化合规监测、考核、问责及反洗钱、信息隔离等工作，健全合规检查、监督、整改、考核、问责机制，完善合规信息反馈及报告机制。三是组建合规文化建设综合研究小组，深入开展新规解读、培训宣导、课题研究、警示教育等工作，加速形成内生性合规文化。

报告期内，公司根据监管要求及业务新规出台情况，结合公司业务开展现状，积极配合监管检查，主动开展合规自查，以查促改，以改促好。配合监管检查方面，主要包括：配合湖北证监局对公司网络安全、私募股权投资业务、债券业务、投行业务、托管业务检查；配合中证协对公司研究业务检查；配合中国结算对公司证券登记业务、债券质押式回购业务检查；配合深交所对公司客户交易行为管理、投资者适当性、投资者教育检查，以及配合各地监管机构、自律组织对公司分支机构的专项检查。公司自主开展的合规检查主要包括对新三板持续督导业务、债券融资业务、研报业务进行合规检查，对厦门、佛山等地分支机构开展合规检查。

2、公司内审部门稽核情况

报告期内，审计部坚持问题导向，以“发挥主动管理职能，帮助解决重点问题”为指导思想，克服疫情等不利因素影响，全面完成年度审计工作计划。内部审计工作重点围绕“促进业务发展”和“加强能力建设”两条主线开展，一方面，以审计专报为抓手，积极为业务发展建言献策，强化对管理决策的信息支持，同时，以整改闭环为抓手，通过建立健全闭环化整改机制，持续跟踪、督导整改，帮助业务部门夯实稳健发展的根基。另一方面，致力于审计部自身能力建设，顺利完成新的审计管理平台一期开发及上线工作，通过审计作业规范化、标准化以及审计整改闭环化提升了审计实效，公司内部审计数字化转型取得突破性进展。

报告期内，公司审计部全年完成分支机构负责人离任审计和强制离岗现场审计项目共计 120 个；在做好审计确认与评价的基础上，审计部聚焦经营管理与合规问题，从制度与机制层面剖析审计发现的问题，积极主动献计献策，着力履行审计咨询职能。同时，围绕公司三大平台建设、支持保障公司重点业务及子公司发展等方面开展专项审计工作，包括：对公司重点业务和管理条线进行专项审计，就其关键业务环节内部控制制度的健全性、执行的有效性进行检查和评估；结合监管关注重点和公司穿透管理需求，对子公司实现审计服务全覆盖，对其内部控制制度和 workflows 的完整性、合理性及执行的有效性进行审计和建议。

报告期内，公司审计部根据中国证监会第 179 号令的有关规定，对公司与长证国际之间的交易管理情况进行了审计。经审计，长证国际于 2012 年在中国开立沪深 B 股证券账户各一个，账户的开立满足 B 股开户有关要求，佣金费率按市场水平设置；长证国际将该账户仅限用于代理客户进行 B 股交易。报告期内，该账户内除股息、季度结息以及证券卖出资金入账外，无其他资金往来记录；公司根据预设的佣金费率对发生的证券交易收取代理买卖佣金。

报告期内，公司审计部委托外聘专业机构实施公司及分支机构装饰工程结算审计项目 15 个，综合审减率 9.62%，确保公司装修管理相关制度得到严格执行，并合理控制装修改造支出。

二十二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事声明：本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责任。

报告期内，董事会严格依据财政部、中国证监会等五部委《企业内部控制基本规范》等法律法规的规定，要求公司按照《企业内部控制配套指引》等规范不断完善内部控制机制与体制，包括内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等，深入推进内部控制各项工作，负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会及经营管理层根据公司实际情况，对战略目标、经营管理的效率和效果目标、财务报告及相关信息真实完整目标、资产安全目标、合法合规目标等单个或整体控制目标的实现进行评价，认为自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日公司内部控制制度进一步健全完善，执行较有效，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

二十三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《证券公司内部控制指引》等法律、法规和规则。同时，公司结合实际情况，不断完善各项内部控制制度，进一步建立、健全与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的内部控制体系。

公司依据《会计法》《企业会计准则》《会计基础工作规范》《企业内部控制基本规范》等法律法规建立了科学、完整的会计核算、财务管理和会计监督体系。公司通过设置科学的财务会计组织架构、配备合格财务会计专业人员、使用规范严密的财务会计管理系统、选用恰当的会计政策和合理的会计估计等确保公司财务信息真实、准确、完整。

公司自上市以来，年度财务报告均被出具标准无保留意见。

二十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，根据中国证监会和湖北证监局的部署，公司积极推进上市公司治理专项行动自查工作。以本次行动为契机，公司及时将外部监管效应转化为推动公司治理水平提升的内生动力，围绕监管要求和《自查清单》内容开展多次专题讨论和全面梳理，核查公司在治理实践中的落实情况，真正实现用问题解决难题、以自查指导规范的现实作用。

对自查中发现的问题公司均积极整改落实，已按期分别完成一名董事和监事的补选工作，公司董事会和监事会构成符合法律法规和《公司章程》的规定；同时公司积极督促独立董事履职，不断丰富履职场景，并为独立董事开展现场工作提供便利和支持，公司四位独立董事工作时长均满足制度和监管要求。

公司始终严格按照《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，持续完善法人治理结构。后续，公司将继续以本次专项行动为蓝本，在监管部门的指导下，持续加强公司治理和内部控制工作的管理，推动公司治理朝着更规范、健全的方向前进。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司深入贯彻绿色经营及绿色办公理念，全面落实低碳环保要求。在日常经营中，持续优化办公模式，公司公文流转、费用报销、文件签发等主要通过线上办理，最大化节省纸质文件和单据印刷；利用公司办公平台长江 e 家 APP 集成线上办公、线下会议采用无纸化会议系统，进一步节约人力、物力资源，为减少碳排放贡献一份力量。同时，在物业、食堂以及运营保障等各个方面，公司积极倡导节能理念，督促员工节约用水用电，鼓励员工按需取餐，杜绝浪费，日常按照标准投放垃圾，优化办公环境。

在新总部大楼装修过程中，公司严格按照环保要求施工，规范现场管理，确保工程达到环保标准。在材料方面选用“零甲醛”板材，在通风、照明、水电等设施设计方面，持续改进和提升资源使用效率，避免重复浪费；通过统筹规划、合理分区，打造智慧办公系统，切实履行环境保护职责。

二、社会责任情况

公司于 2022 年 4 月 30 日在巨潮资讯网发布了《公司 2021 年度社会责任报告》，敬请查阅。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

1、乡村振兴规划

公司乡村振兴基本方略和总体目标：认真贯彻落实党中央国务院关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的决策部署，积极响应中证协“巩固拓展结对帮扶成果 担当推进乡村振兴新使命”倡议，充分发挥金融服务实体经济功能，切实履行“一司一县”结对帮扶责任，积极谋划定点帮扶任务，从“产业、人才、文化、生态、组织”五个方面持续推动脱贫地区发展和乡村全面振兴，为帮扶地区“输血”的同时增强自身“造血”功能，实现稳定脱贫和可持续发展。

2、2021 年度乡村振兴概要

2021 年，公司在第一时间成立了乡村振兴工作领导小组，由公司党委主要成员和相关部门负责人组成，统筹部署精准扶贫及乡村振兴工作。在各重点帮扶区域，公司积极组建专班，设立专门服务机构，派出优秀干部扎根当地，为政府与企业提供贴身服务；同时积极调动内外部资源，落实各项金融帮扶政策，在优质企业、创业者与合适的地域、政府之间搭起桥梁、促进合作，因地制宜地提供针对性、建设性的建议。

公司乡村振兴工作计划稳步推进，取得了一系列成果，也获得了行业和社会的广泛认可。2021 年，《每日经济新闻》对公司脱贫攻坚及乡村振兴工作进行专题报道；公司多个服务实体经济案例被湖北证监局收录转发；公司 ESG 实践在湖北证券期货业协会刊物《湖北资本市场》上刊载。公司在公益慈善方面的工作在《上海证券报》2021 年主办的评选中荣获“最

具社会责任机构”第二名，在《每日经济新闻》主办的 2021 年中国金鼎奖评选中获评年度“最具社会责任感券商”，在第十五届“金蝉奖”中荣获“2021 年度 ESG 优秀企业”称号，在第十届金融届“金智奖”中获得“杰出社会责任奖”。

(1) 金融帮扶。2021 年，公司充分发挥专业优势，通过 IPO、债券、新三板、产业基金等多种方式为帮扶地区提供综合金融服务。长江保荐服务位于原国家级贫困县安徽舒城县以及河南柘城县的“英力电子”“力量钻石”首次公开发行并在创业板上市；公司主承销“21 麻城债”融资规模达 10 亿元；公司参与了重庆浦里开发投资集团有限公司 2021 年非公开发行扶贫专项公司债券(第一期)；长征(郟西)产业发展股权投资基金积极支持湖北郟西企业发展。由长江保荐担任保荐机构的湖北华阳汽车变速系统股份有限公司在新三板精选层挂牌，并于 11 月 15 日成为首批北交所上市公司，系原国家级贫困县湖北省十堰市郟阳区诞生的首家 A 股上市公司。公司积极服务国家战略，2021 年作为主承销商成功发行 2 只创新创业债，合计金额达 26.5 亿元；长江资管成功发行长江楚越-常德公交经营收费收益权绿色资产支持专项计划，融资规模 3.06 亿元；长江期货升级产品设计，从价格险升级为收入险，创新开展“保险+期货”项目。

(2) 产业帮扶。公司结合帮扶地区资源禀赋，利用资源与资本优势，持续加大对发展乡村特色产业、完善基础设施建设、强化绿色环境保护等方面的支持力度，促进县域经济健康、可持续发展。2021 年，公司向四川古蔺县桑木村捐赠人民币 60 万元，用于支持基础设施建设和乡村产业发展，增加集体经济收入，改善村民生活水平；公司向内蒙古兴和县投入近 30 万用于兴胜庄村绿色种养循环农业示范项目，以推动绿色低碳循环发展、提高种养效益为目标，探索推进“为养而种、以养定种”绿色循环发展模式，有效提升了整体效益，促使农户能够从中分享更多的增值收益，辐射带动全村 365 名村民(包括 22 户 60 名脱贫户)进一步提高收入；在湖北保康县，公司投入 25 万元参与凤凰山村利用 100 亩耕地新发展魔芋种植基地，有望成为发展县域经济的特色产业。

(3) 公益帮扶。2021 年，公司积极响应中证协号召，作为首批发起人参与“证券行业促进乡村振兴公益行动”，以湖北省长江证券公益慈善基金会为平台，陆续策划并推出了系列公益活动。2021 年 6 月，公司组织开展“童书乐捐”公益活动，向湖北省红安县熊河联校捐赠书籍近千册；10 月，公司基金会与长江保荐在湖北省罗田县汤河小学举办了“播种希望·梦想同行”爱心活动，为学校修缮教室，捐赠空调、钢琴、图书等教学设施设备，并为优秀学生颁发奖学金，全面提升帮扶地区学生学习生活质量；公司连续第 7 年组织开展“衣心衣意”公益助学活动，项目覆盖公司“一司一县”结对帮扶地区以及“三区三州”国家重点关注区域十余个省份，累计帮扶 70 余所学校，两万余学生受益。2021 年，10 所学校，近 7500 名学生受到“衣心衣意”及“十年十人”项目的帮助。2021 年公司以购助销，在陕西省隰县、湖北省保康县以及中青企协结对帮扶的山西省灵丘县采购了大米、茶叶、核桃等农产品超 50 万余元。

(4) 智力帮扶。自开展结对帮扶工作以来，公司多次向帮扶地区派驻挂职干部及驻村队伍，积极提供专业服务，助力乡村人才振兴。2021 年，公司通过座谈交流、走访调研等多种形式为帮扶地区政府及企业提供智力及专业支持；公司积极贯彻金融普惠理念，在帮扶地区开展资本市场培训，提升当地金融素养；参加“投资者教育进百校”“国民金融讲师进校园”等活动，在湖北省黄冈县、江西省乐安县等地学校开展金融普及工作，向乡村学子传播金融知识。

(5) 定点帮扶。在湖北省委省政府的统一部署及指导下，公司持续推进在湖北省保康县凤凰山村的定点帮扶工作，公司党委领导定期带队深入开展实地调研，统筹安排乡村振兴工作，并成立了 3 人组成的驻村工作队，积极深化农村改革，大力发展特色产业，确保乡村振兴工作落实落细。2021 年，公司以驻村队为支点，严格按照证监会、中证协结对帮扶工作要求以及省委省政府定点帮扶的行动要求落实各项具体工作，完成乡村振兴目标任务；加强同帮扶区域之间的联系，第一时间了解当地困难户的合理需求并及时上报解决；实事求是、脚踏实地地开展相关工作，全面提升资金投入的精准性和有效性，确保帮扶村得到实惠。

3、后续乡村振兴计划

随着脱贫攻坚逐步向乡村振兴战略转移，公司将积极落实新目标、新要求，充分发挥专业优势，围绕乡村资源禀赋，从帮扶理念、模式、机制以及方式方法等多方面、多维度进行优化升级，持续巩固拓展脱贫攻坚成果、推进乡村振兴战略落地。

(1) 坚持党建引领，发挥组织凝聚力。坚持党的领导，认真贯彻落实党中央、国务院及湖北省委省政府关于乡村振兴的决策部署，切实发挥公司党委的政治核心作用，确保乡村振兴工作落实落细。在公司乡村振兴工作领导小组的统一部署下，广泛深入开展工作调研，积极召开乡村振兴工作会议，针对帮扶县域在基础设施建设、民生改善等方面存在的主要问题展开充分讨论，分析困难原因，谋划致富措施，因地制宜制定并落实帮扶方案。

(2) 强化金融驱动，提升产业竞争力。充分利用自身在行业研究、股权融资、债券融资、并购重组、产业政策、上市政策等方面专业优势，积极落实金融帮扶政策，为帮扶地区资本市场建设做好顾问和参谋，针对基础建设、规范治理、风险管理等各个方面出具定制化服务方案，满足当地政府的多元服务需求。为企业提供综合投融资服务，助力企业资本实力及市场竞争力持续提升，全面推动县域经济发展和产业结构升级。

(3) 落实双碳战略，促进生态成长力。在双碳战略下，深入贯彻绿色金融理念，积极发挥金融中介职能，创新绿色金融产品和服务，满足实体经济转型带来的绿色低碳投融资需求，以投融两端协同助力“碳中和”战略目标实现；同时着力创新生态帮扶机制，积极践行企业社会责任，实现生态改善与脱贫致富双赢，真正实现健康、可持续发展，推进乡村实现全面振兴。

(4) 聚焦人才培养，激发乡村内生力。一方面强化专业支持，深入践行普惠金融，持续输出人才和理念作为“造血干细胞”，持续提供长效、专业的“融智服务”。另一方面加大教育帮扶力度，在改善教学环境的基础上，深入分析乡村教育难点痛点，为学生、教师、学校等提供精准帮扶方案，助力教育教学水平的全面提升。

(5) 拓展合作模式，扩大帮扶影响力。对内做好活动设计、项目评审以及推广宣传等工作，创新活动形式，丰富活动内容，扩大活动覆盖面；对外加强与其他慈善机构的交流合作，学习先进经验，并做好公益活动组织及宣传工作，加强公益慈善与公司文化理念的深度融合，多维利用行业宣传平台及公司线上渠道，持续提升公司公益品牌的影响力。

第六节 重要事项

一、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	长江证券股份有限公司	公司承诺使用募集资金暂时补充流动资金期间不进行除主营业务以外的高风险投资，且不为他人提供财务资助。	2020年2月19日	不超过12个月	截至2021年2月18日，相关承诺人已按期履行承诺。
承诺是否按时履行	是				

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

报告期内，公司无控股股东和实际控制人，不存在大股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

公司于2022年4月30日在巨潮资讯网刊登了中审众环会计师事务所对公司大股东及其他关联方占用资金情况出具的专项说明（众环专字（2022）0110110号），敬请查阅。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更情况

财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，公司依据该准则规定自 2021 年 1 月 1 日起施行，将执行该准则的累积影响数调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不对前期比较财务报表数据进行调整。此次会计政策变更具体情况详见“《公司 2021 年度财务报表附注》六、重要会计政策和会计估计变更”。

2、会计估计变更情况

2021 年 8 月 27 日，公司第九届董事会第十四次会议、第九届监事会第十次会议审议通过了《关于公司会计估计变更及修订〈公司会计制度〉的议案》。为了更加客观、合理地反映公司房屋及建筑物的使用情况，综合考虑房屋及建筑物的性质、土地使用权剩余年限、更新改造周期及处置回收金额等因素，公司决定将房屋及建筑物折旧年限由 40 年变更为 10-40 年、预计净残值率由 5%变更为 0-5%。本次会计估计变更自 2021 年 7 月 1 日起执行并采用未来适用法处理，无需对已披露的财务数据进行追溯调整。会计估计变更具体情况详见“《公司 2021 年度财务报表附注》六、重要会计政策和会计估计变更”。

3、报告期内，公司不存在重大会计差错更正的情况

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见“《公司 2021 年度财务报表附注》九、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

经公司 2020 年年度股东大会审议批准，公司继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	人民币 80 万元
境内会计师事务所审计服务的连续年限	23 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	余宝玉、郭和珍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	余宝玉：1 年，郭和珍：1 年

注：年限从审计机构与公司首次签订审计业务约定书之日起开始计算。

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 2020 年度股东大会审议批准，公司继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度内部控制审计机构，内部控制审计费用为 40 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

1、破产重整相关事项

适用 不适用

2、公司兼并或分立情况

适用 不适用

3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

报告期内子公司新设和处置情况详见“《公司 2021 年度财务报表附注》九、合并范围的变更”。

报告期内公司未新设和处置分公司和营业部。

4、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用 不适用

5、重组其他公司情况

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上且绝对金额超过 1,000 万元的重大诉讼、仲裁事项。公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。公司其他未达到重大诉讼、仲裁披露标准的案件总金额为 101,127.70 万元。

十二、处罚及整改情况

报告期内，公司及现任董事、监事、高级管理人员、第一大股东不存在被有权机关调查，被司法机关或纪检部门采取强制措施，被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被市场禁入、被认定为不适当人选，被其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。公司及现任董事、监事、高级管理人员、第一大股东被采取行政监管措施的情形如下：

2021 年 11 月 24 日，长江资管因存在资产管理产品运作不规范，投资决策不审慎，投资对象尽职调查和风险评估不到位等问题，被中国证监会采取责令改正措施；杨忠作为长江资管总经理、吴迪作为长江资管合规负责人，被中国证监会采取监管谈话措施的决定。长江资管正在整改自纠，并将按时向中国证监会上海监管局提交整改报告。

十三、公司及第一大股东的诚信状况

报告期内，公司、第一大股东及其实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

报告期内，公司不存在日常关联交易预计范围之外的重大关联交易。公司发生的关联交易具体情况详见“《公司 2021 年度财务报表附注》十三、关联方关系及其交易”。

1、与日常经营相关的关联交易

公司第九届董事会第十一次会议和 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》，并发布了《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》，公司在分析日常关联交易基础上，结合日常经营和业务开展的需要，对 2021 年度可能发生的日常关联交易进行了预计。公司报告期内发生的日常关联交易详见“《公司 2021 年度财务报表附注》十三、关联方关系及其交易”，未发生预计范围外的与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

(1) 报告期内，公司与关联方不存在重大非经营性关联债权债务往来。

(2) 报告期内，公司不存在与关联方的对外担保事项。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

7、其他重大关联交易

适用 不适用

十五、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

报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大托管事项情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大承包事项情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大租赁事项情况。

2、重大担保

(1) 报告期内，不存在公司及子公司对外担保情况。

(2) 报告期内，公司对子公司的担保情况。

2021年3月16日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于向长江证券承销保荐有限公司提供净资本及流动性担保承诺的议案》，公司董事会同意公司为子公司长江保荐提供7亿元的净资本担保承诺和5亿元流动性担保承诺，担保有效期截至2023年底；授权公司经营管理层办理担保相关具体事宜。2021年5月26日，中国证监会出具了《关于长江证券为长江承销保荐提供净资本和流动性担保承诺事项的复函》（机构部函〔2021〕1581号），对公司上述出具净资本和流动性担保承诺事项无异议。2021年6月23日，中国证监会上海监管局出具了《关于对长江证券股份有限公司向长江证券承销保荐有限公司出具净资本和流动性担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字〔2021〕203号），对公司出具净资本和流动性担保承诺事项无异议。具体内容详见公司于2021年3月17日发布在巨潮资讯网的《关于向长江证券承销保荐有限公司提供净资本及流动性担保承诺的公告》。

（3）报告期内，子公司其他担保情况。

2021 年 8 月 30 日，长证国际周年股东大会审议通过了《关于向长江证券经纪（香港）有限公司提供财务担保的议案》，同意长证国际为长江证券经纪（香港）有限公司（以下简称经纪公司）向渣打银行（香港）有限公司申请的不超过 32,500 万港元银行贷款授信提供连带责任担保，授信将仅供经纪公司在渣打银行（香港）有限公司的证券交易清算使用。本次担保金额按 2021 年 8 月 30 日港币对人民币折算汇率 0.83039:1 计算，折合人民币 26,987.68 万元。

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

（2）委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十六、报告期内公司行政许可情况

1、母公司行政许可情况

2021 年 1 月 29 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级债券注册的批复》（证监许可〔2021〕387 号），同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过 80 亿元次级债券的注册申请，首期发行自中国证监会同意注册之日起 12 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会同意注册之日起 24 个月内完成。

2021 年 5 月 26 日，中国证监会出具了《关于长江证券为长江承销保荐提供净资本担保和流动性担保承诺事项的复函》（机构部函〔2021〕1581 号），对公司向长江保荐提供 7 亿元净资本担保和 5 亿元流动性担保承诺无异议。

2021 年 7 月 16 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕2381 号），同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过 280 亿元公司债券的注册申请，本批复自同意注册之日起 24 个月内有效，公司在注册有效期内可以分期发行公司债券。

2、子公司行政许可情况

2021 年 6 月 23 日，中国证监会上海监管局对长江保荐核发《关于对长江证券股份有限公司向长江证券承销保荐有限公司出具净资本和流动性担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字〔2021〕203 号），对公司为长江保荐提供 7 亿元的净资本担保承诺和 5 亿元流动性担保承诺事项无异议。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2021 年 3 月 16 日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于授权经营管理层在武汉建设或购置总部办公楼的议案》。2021 年 7 月 8 日，公司与武汉中心大厦开发投资有限公司就公司购买办公大楼事项签署了《“泛海创业中心项目”之资产整体转让协议书》，详情参见公司于 2021 年 7 月 12 日发布在巨潮资讯网的《关于购置总部办公楼的公告》。

2、2021 年 5 月 11 日、7 月 6 日，公司在巨潮资讯网披露了《公司当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告》；2021 年 9 月 6 日、11 月 4 日，公司在巨潮资讯网披露了《公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之四十的公告》。

3、在中国证监会证券公司分类监管评级中，公司 2021 年获评 A 类 A 级。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

十九、公司账户规范工作的专项说明

公司认真落实中国证监会、中国结算关于账户管理的各项要求，持续优化账户管理的组织架构、制度流程、系统建设和人员管理，进一步完善健全账户规范管理的长效机制，严格履行账户开立及使用环节实名制等规范工作职责。

2021 年，公司在账户规范方面重点完成了以下工作：

(1) 继续做好不合格账户规范管理。公司严格执行不合格账户激活工作流程，全国分支机构业务通办、总部集中审核，对每一个激活账户建立了反映账户规范工作过程的电子记录和档案凭证。截至 2021 年 12 月 31 日，公司存量不合格账户 929 户，小额休眠账户 362,233 户，司法冻结账户 9 户，风险处置账户 103,668 户，纯资金账户 35,293 户，均单独存放管理并中止交易。

(2) 持续完善账户管理长效机制。制度建设方面，优化了《公司账户业务网上办理标准化细则》《公司非现场见证人员管理细则》《公司重点监控账户管理实施细则》《公司客户身份信息核查和数据保密管理细则》等制度规范，强化了制度保障；业务流程方面，推出了单向视频见证开户服务，并通过公安联网核查、人像比对、活体识别、集中审核及复核、人工电话回访等措施，做好客户身份识别与风险控制；系统完善方面，加强账户实名制及客户身份识别管理系统的建设和应用，设立了 30 个规范性指标，对账户规范情况进行动态监控，及时提示相关客户完成账户规范。

(3) 有序开展账户核查和规范工作。公司在客户身份识别、客户档案管理、账户信息更新、账户使用实名制核查等方面，日常化开展账户规范工作。2021 年全年重点进行了账户反洗钱信息规范、职业类别信息规范、同一客户多一码通账户合并规范、重点关注账户实名制核查等专项工作，进一步提高了账户规范化水平。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

1、股份变动情况表

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	0	0.0000						0	0.0000
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	5,529,623,307	100.00				+327,189	+327,189	5,529,950,496	100.00
1、人民币普通股	5,529,623,307	100.00				+327,189	+327,189	5,529,950,496	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	5,529,623,307	100.00				+327,189	+327,189	5,529,950,496	100.00

2、股份变动的理由

√适用 □不适用

公司发行的“长证转债”自 2018 年 9 月 17 日起开始进入转股期。本报告期内，“长证转债”转股数量为 327,189 股，公司总股本由 5,529,623,307 股增至 5,529,950,496 股。

3、股份变动的批准情况

□适用 √不适用

4、股份变动的过户情况

□适用 √不适用

5、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

报告期内公司可转债转股数量较小，对公司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无重大影响。

6、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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	2021 年 1 月 11 日	3.74%	41 亿元	2021 年 1 月 19 日	41 亿元	2024 年 1 月 10 日	详见巨潮资讯网的《2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2021 年 1 月 19 日
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	2021 年 6 月 8 日	3.87%	30 亿元	2021 年 6 月 15 日	30 亿元	2024 年 6 月 7 日	详见巨潮资讯网的《2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2021 年 6 月 11 日
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）	2021 年 7 月 12 日	3.83%	20 亿元	2021 年 7 月 15 日	20 亿元	2024 年 7 月 11 日	详见巨潮资讯网的《2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2021 年 7 月 14 日

长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	2021 年 8 月 18 日	3.20%	20 亿元	2021 年 8 月 24 日	20 亿元	2024 年 8 月 17 日	详见巨潮资讯网的《2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2021 年 8 月 23 日
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	2021 年 8 月 18 日	3.58%	10 亿元	2021 年 8 月 24 日	10 亿元	2026 年 8 月 17 日	详见巨潮资讯网的《2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2021 年 8 月 23 日
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）	2021 年 10 月 14 日	2.85%	25 亿元	2021 年 10 月 21 日	25 亿元	2022 年 10 月 16 日	详见巨潮资讯网的《2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2021 年 10 月 20 日
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）	2021 年 10 月 14 日	3.35%	25 亿元	2021 年 10 月 21 日	25 亿元	2024 年 10 月 13 日	详见巨潮资讯网的《2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2021 年 10 月 20 日

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

公司通过发行债券等方式，维持了适当的杠杆经营水平，确保公司负债的规模及期限结构满足各项业务发展的需求。“长证转债”已于 2018 年 9 月 17 日进入转股期，报告期内，公司可转债合计转股 327,189 股。公司资产和负债结构的变动情况详见本报告第三节第七项。

除上述情况外，报告期内公司无送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、减资、内部职工股上市或其他原因引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构变动的情况。

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（户）		176,958		年度报告披露日上一月末普通股股东总数（户）		174,715			
前 10 名股东持股情况									
序号	股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
								股份状态	数量
1	新理益集团有限公司	境内非国有法人	14.89%	823,332,320	0	0	823,332,320	质押	354,149,000
								标记	0
								冻结	0
2	湖北能源集团股份有限公司	国有法人	9.58%	529,609,894	0	0	529,609,894	质押	0
								标记	0
								冻结	0
3	三峡资本控股有限责任公司	国有法人	6.02%	332,925,399	0	0	332,925,399	质押	0
								标记	0
								冻结	0
4	国华人寿保险股份有限公司一分红三号	其他	4.38%	242,173,322	0	0	242,173,322	质押	0
								标记	0
								冻结	0
5	上海海欣集团股份有限公司	境内非国有法人	3.62%	200,188,900	-48,011,100	0	200,188,900	质押	0
								标记	0
								冻结	0
6	武汉城市建设集团有限公司	国有法人	3.62%	200,000,000	0	0	200,000,000	质押	0
								标记	0
								冻结	0
7	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	国有法人	3.22%	178,000,000	0	0	178,000,000	质押	0
								标记	0
								冻结	0
8	中国证券金融股份有限公司	国有法人	2.99%	165,331,237	0	0	165,331,237	质押	0
								标记	0
								冻结	0
9	中国葛洲坝集团股份有限公司	国有法人	2.46%	135,879,152	0	0	135,879,152	质押	0
								标记	0
								冻结	0
10	香港中央结算有限公司	境外法人	1.83%	101,363,697	+23,917,963	0	101,363,697	质押	0
								标记	0
								冻结	0
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）			无						
上述股东关联关系或一致行动的说明			截至报告期末，湖北能源和三峡资本控股股东均为三峡集团；新理益和国华人寿实际控制人均为刘益谦先生。宏泰集团及其控股子公司持有湖北能源 27.39% 股份，宏泰集团持有国华人寿 9.22% 股份。						

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	无			
前 10 名无限售条件股东持股情况				
序号	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
1	新理益集团有限公司	823,332,320	人民币普通股	823,332,320
2	湖北能源集团股份有限公司	529,609,894	人民币普通股	529,609,894
3	三峡资本控股有限责任公司	332,925,399	人民币普通股	332,925,399
4	国华人寿保险股份有限公司一分红三号	242,173,322	人民币普通股	242,173,322
5	上海海欣集团股份有限公司	200,188,900	人民币普通股	200,188,900
6	武汉城市建设集团有限公司	200,000,000	人民币普通股	200,000,000
7	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	178,000,000	人民币普通股	178,000,000
8	中国证券金融股份有限公司	165,331,237	人民币普通股	165,331,237
9	中国葛洲坝集团股份有限公司	135,879,152	人民币普通股	135,879,152
10	香港中央结算有限公司	101,363,697	人民币普通股	101,363,697
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		截至报告期末，湖北能源和三峡资本控股股东均为三峡集团；新理益和国华人寿实际控制人均为刘益谦先生。宏泰集团及其控股子公司持有湖北能源 27.39%股份，宏泰集团持有国华人寿 9.22%股份。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）		截至报告期末，宏泰集团通过普通账户持有 78,000,000 股，通过信用账户持有 100,000,000 股，实际合计持有 178,000,000 股。		

注：1、报告期内，上海海欣集团股份有限公司将部分公司股份用于参与转融通证券出借业务。截至

2021 年 12 月 31 日，出借状态股数 48,011,100 股。

2、湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司现已更名为湖北省宏泰集团有限公司。

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

2、持股 10%（含 10%）以上的前 5 名股东情况

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本	主营业务
新理益集团有限公司	刘益谦	刘益谦 (执行董事)	2000年 1月25日	913100006316 85608Q	600,000 万元	投资管理，经济信息咨询服务，投资咨询，从事电子信息科技、化工科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，房地产开发经营，百货、建筑材料、钢材、化工原料及产品、工艺品（象牙及其制品除外）、珠宝首饰的销售，医药投资。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

3、公司控股股东、实际控制人情况

目前，公司任何单一股东及其实际控制人均未持有或控制超过公司 50%以上的股权，且无法支配超过公司 30%以上的表决权，无法决定超过公司董事会半数以上的成员选任，无法对公司股东大会的决议产生重大影响。根据《公司法》和《上市公司收购管理办法》的规定，当前公司主要股东均未拥有对公司的控制权，公司无控股股东及实际控制人。

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 债券相关情况

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式	交易场所
长江证券股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	20 长江 01	149041	2020 年 2 月 24 日	2020 年 2 月 24 日	2023 年 2 月 24 日	400,000.00	3.20%	按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	20 长江 03	149070	2020 年 3 月 24 日	2020 年 3 月 23 日	2023 年 3 月 23 日	230,000.00	3.20%	按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	20 长江 04	149180	2020 年 7 月 30 日	2020 年 7 月 30 日	2022 年 7 月 30 日	300,000.00	3.53%	按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	20 长江 05	149240	2020 年 9 月 21 日	2020 年 9 月 21 日	2023 年 9 月 21 日	420,000.00	3.99%	按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	21 长江 01	149345	2021 年 1 月 11 日	2021 年 1 月 11 日	2024 年 1 月 11 日	410,000.00	3.74%	按年计息，不计复利。利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	21 长江 C1	149502	2021 年 6 月 8 日	2021 年 6 月 8 日	2024 年 6 月 8 日	300,000.00	3.87%	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司	21 长江 C2	149546	2021 年 7 月	2021 年 7 月	2024 年 7 月	200,000.00	3.83%	按年付息、到期一次还	深圳证券

司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）			12 日	12 日	12 日			本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	交易所
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	21 长江 02	149606	2021 年 8 月 18 日	2021 年 8 月 18 日	2024 年 8 月 18 日	200,000.00	3.20%	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	21 长江 03	149607	2021 年 8 月 18 日	2021 年 8 月 18 日	2026 年 8 月 18 日	100,000.00	3.58%	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）	21 长江 04	149656	2021 年 10 月 14 日	2021 年 10 月 14 日	2022 年 10 月 17 日	250,000.00	2.85%	到期一次还本付息，本金及利息于兑付日一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）	21 长江 05	149657	2021 年 10 月 14 日	2021 年 10 月 14 日	2024 年 10 月 14 日	250,000.00	3.35%	按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	22 长江 01	149781	2022 年 1 月 17 日	2022 年 1 月 17 日	2025 年 1 月 17 日	400,000.00	2.98%	按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	22 长江 D1	149866	2022 年 3 月 30 日	2022 年 3 月 30 日	2022 年 9 月 26 日	300,000.00	2.55%	到期时一次性还本付息。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	<p>本公司公开发行的“20 长江 01”和“20 长江 03”投资者为符合《公司债券发行与交易管理办法》（以下简称《管理办法》）且在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的合格投资者。本公司公开发行的“20 长江 04”“20 长江 05”和“21 长江 01”投资者为符合法律、法规规定且在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的专业投资者。本公司公开发行的“21 长江 C1”和“21 长江 C2”投资者为在中国证券登记结算有限责任公司开立合格证券账户（法律、法规禁止购买者除外），并且符合《管理办法》《证券公司次级债管理规定》及深交所有关规定条件的可以参与公开发行次级债券认购和转让的专业投资者。本公司公开发行的“21 长江 02”“21 长江 03”“21 长江 04”“21 长江 05”和“22 长江 01”投资者为在中国证券登记结算有限责任公司开立合格证券账户（法律、法规禁止购买者除外），并且符合《管理办法》及深交所有关规定条件的可以参与公开发行公司债券认购和转让的专业投资者。本公司公开发行的“22 长江 D1”投资者为在中国证</p>								

	券登记结算有限责任公司深圳分公司开立 A 股证券账户的专业投资者（法律、法规禁止购买者除外）。
适用的交易机制	在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止上市交易的风险

注：上表统计在年度报告批准报出日存续的债券情况，包括 2022 年发行的债券。公司已分别于 2022 年 3 月 14 日、2022 年 4 月 17 日按照募集说明书相关约定完成长江证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债券（第一期）、长江证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）的付息兑付工作，因此债券相关信息未在上表中列示。

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
20 长江 01 20 长江 03	长江证券承销保荐有限公司	湖北省武汉市新华路特 8 号	余宝玉、罗明国	武利华、赵颖歆、周永刚、魏易	027-85481899
	华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 3 层		陈探、袁志鹏、江启泓	010-57615900
	国浩律师（上海）事务所	上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层		陈枫、张伟、鞠宏钰	021-52341668
	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层		余宝玉、罗明国	027-86770549
	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 picc 大厦 10 层		刘嘉、张帆	010-85172818
20 长江 04 20 长江 05 21 长江 01	长江证券承销保荐有限公司	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号	余宝玉、罗明国、刘钧	武利华、赵颖歆、周永刚、魏易	027-85481899
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 3 层	陈探、袁志鹏、江启泓		010-57615900	

	中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦		宋颐岚、寇志博、陈赟、王洲、王君烁	010-60837524
	国浩律师（上海）事务所	上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层		陈枫、张伟、鞠宏钰	021-52341668
	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层		余宝玉、罗明国、刘钧	027-86770549
	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 picc 大厦 10 层		刘嘉、张帆	010-85172818
21 长江 C1	中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	刘钧、罗明国、余宝玉、喻友志	宋颐岚、寇志博、陈赟、王洲、王君烁	010-60837524
21 长江 C2	华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 3 层		陈探、袁志鹏、江启泓	010-57615900
21 长江 02	中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 16 层		王雯雯、冯伟、王煜民、梁志浩	010-85156482
21 长江 04	国浩律师（上海）事务所	上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层		陈枫、张伟、鞠宏钰	021-52341668
21 长江 05					
22 长江 01	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层		刘钧、罗明国、余宝玉、喻友志	027-86771215
	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 picc 大厦 10 层		刘嘉、张帆	010-85172818
22 长江 D1	中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	刘钧、罗明国、余宝玉、喻友志	宋颐岚、寇志博、陈赟、王洲、王君烁	010-60837524
	华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 3 层		陈探、袁志鹏、江启泓	010-57615900
	中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 16 层		王雯雯、冯伟、王煜民、梁志浩	010-85156482
	国浩律师（上海）事务所	上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层		陈枫、张伟、鞠宏钰	021-52341668
	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层		刘钧、罗明国、余宝玉、喻友志	027-86771215

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额 (不含利息)	未使用金额 (不含利息)	募集资金专项账户 运作情况(如有)	募集资金违规使 用的整改情况 (如有)	是否与募集说明 书承诺的用途、 使用计划及其他 约定一致
长江证券股份有 限公司 2019 年证 券公司次级债券 (第一期)	2,995,500,000.00	2,995,500,000.00	0.00	按照相关规定正常 运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2019 年非 公开发行公司债 券(第一期)	1,698,640,000.00	1,698,640,000.00	0.00	按照相关规定正常 运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2019 年非 公开发行公司债 券(第二期)	3,856,912,000.00	3,856,912,000.00	0.00	按照相关规定正常 运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2019 年非 公开发行公司债 券(第三期)	1,848,520,000.00	1,848,520,000.00	0.00	按照相关规定正常 运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2019 年非 公开发行公司债 券(第四期)	2,587,928,000.00	2,587,928,000.00	0.00	按照相关规定正常 运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2020 年面 向合格投资者公 开发行公司债券 (第一期)	3,998,000,000.00	3,998,000,000.00	0.00	按照相关规定正常 运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2020 年面 向合格投资者公 开发行公司债券 (第二期)	2,298,850,000.00	2,298,850,000.00	0.00	按照相关规定正常 运作	无	是

长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	2,999,190,000.00	2,999,190,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	4,199,496,000.00	4,199,496,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）	3,699,556,000.00	3,699,556,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	4,099,508,000.00	4,099,508,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	2,999,400,000.00	2,999,400,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）	1,999,760,000.00	1,999,760,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	1,999,200,000.00	1,999,200,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	999,600,000.00	999,600,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是

长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）	2,499,700,000.00	2,499,700,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）	2,499,700,000.00	2,499,700,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是

注：上表统计各债券项目截至报告期末的募集资金使用情况，包括报告期内到期兑付的债券项目。

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

公司发行的公司债券报告期内不存在担保情况。

公司债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的利润及经营性现金流。报告期内，公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对公司债券的本息偿付提供了有力的保障。

报告期内，公司债券担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为本期债券的按时、足额偿付作出一系列安排，包括制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。报告期内，公司按期完成了债券的付息兑付工作。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

1、转股价格历次调整情况

转股价格调整实施日期	调整后转股价格	转股价格调整说明	披露索引
2018年7月17日	7.45元/股	公司实施2017年年度权益分派方案，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及有关规定调整转股价格。	详情请见公司于2018年7月10日发布在巨潮资讯网的《关于根据2017年度权益分派方案调整长证转债转股价格的公告》。
2019年7月15日	7.43元/股	公司实施2018年年度权益分派方案，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税），根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及有关规定调整转股价格。	详情请见公司于2019年7月6日发布在巨潮资讯网的《关于根据2018年度权益分派方案调整长证转债转股价格的公告》。
2020年6月2日	7.28元/股	公司实施2019年年度权益分派方案，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及有关规定调整转股价格。	详情请见公司于2020年5月27日发布在巨潮资讯网的《关于根据2019年度权益分派方案调整长证转债转股价格的公告》。
2021年7月20日	7.13元/股	公司实施2020年年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及有关规定调整转股价格。	详情请见公司于2021年7月13日发布在巨潮资讯网的《关于根据2020年度权益分派方案调整长证转债转股价格的公告》。
经调整后的最新转股价格	7.13元/股		

2、累计转股情况

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
长证转债	2018-9-17 至 2024-3-11	5,000万	50亿元	3,531,800	482,818	0.0087%	4,996,468,200	99.93%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	其他	3,232,641	323,264,100	6.47%
2	中国工商银行股份有限公司-博时信用债券投资基金	其他	3,200,016	320,001,600	6.4%
3	武汉城市建设集团有限公司	国有法人	1,808,400	180,840,000	3.62%
4	中国工商银行股份有限公司—泓德裕祥债券型证券投资基金	其他	1,328,805	132,880,500	2.66%
5	光大证券股份有限公司	国有法人	1,241,818	124,181,800	2.49%
6	中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	其他	1,070,804	107,080,400	2.14%
7	中信银行股份有限公司—华夏鼎利债券型发起式证券投资基金	其他	818,486	81,848,600	1.64%
8	中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金	其他	723,887	72,388,700	1.45%
9	华夏银行股份有限公司—诺安优化收益债券型证券投资基金	其他	672,025	67,202,500	1.35%
10	国寿安保基金—招商银行—国寿安保—私享纯债 4 号集合资产管理计划	其他	642,505	64,250,500	1.29%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截至 2021 年末,公司扣除客户资金后的负债总额为 865.45 亿元,扣除客户资金后的资产负债率 73.64%。

2021 年 6 月 26 日,联合资信评估股份有限公司出具了“长证转债”的跟踪评级报告,维持公司的主体长期信用等级为 AAA,对公司的评级展望维持为“稳定”;同时维持“长证转债”的债项信用等级为 AAA。详情请见公司于 6 月 30 日在巨潮资讯网公布的《公司 2021 年可转换公司债券跟踪评级报告》(联合〔2021〕5557 号)。在债券存续期内,联合资信评估股份有限公司将在每年公司年报告后 2 个月内进行一次定期跟踪评级,并在债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级结果将在资信评级机构网站、深交所网站、巨潮资讯网予以公布。

未来公司偿付“长证转债”本息的资金主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。

最近三年，公司主营业务稳定，财务状况良好，经营活动产生的现金流量充足，具有较强的偿债能力。报告期末公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	256.29%	290.82%	减少 34.53 个百分点
资产负债率	73.64%	71.12%	增加 2.52 个百分点
速动比率	233.45%	261.84%	减少 28.39 个百分点
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	235,350.59	204,669.61	14.99%
EBITDA 全部债务比	7.77%	7.61%	增加 0.16 个百分点
利息保障倍数	2.19	2.35	-6.81%
现金利息保障倍数	4.19	-0.94	545.74%
EBITDA 利息保障倍数	2.32	2.45	-5.31%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

本报告期现金利息保障倍数较上年增长 545.74%，主要系购买和处置金融资产、融出资金净流出减少，以及客户交易结算资金净流入现金增加，且上年因购买和处置金融资产以及融出资金规模净增加使经营活动产生的现金流量净额为负数所致，公司客户交易结算资金、融出资金、购买和处置金融资产、回购以及同业拆借等业务涉及较大现金流量属行业特点，与净利润关联度不高。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 4 月 29 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2022）0110612 号
注册会计师姓名	余宝玉、郭和珍

审计报告

众环审字(2022)0110612 号

长江证券股份有限公司全体股东:

一、审计意见

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

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了长江证券 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及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,我们独立于长江证券,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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

(一) 金融工具的公允价值认定

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注十二所列,截至 2021 年 12 月 31 日,长江证券以公允价值计量的金融资产和金融负债分别为 667.23 亿元和 0.65 亿元。其中公允价值分类为第二层次的金融资产和金融负债分别为 586.50 亿元和 0.03 亿元;公允价值分类为第三层次的金融资产和金融负债分别为 27.32 亿元和 0.33 亿元。</p> <p>长江证券上述各层次的金融工具估值是以市场数据和估值模型相结合为基础,其中估值模型、估值方法选择涉及主观判断;估值模型的运用中通常需要大量可观察的或不可观察的输入值。这些输入值的确定有赖于长江证券作出的估计。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 测试并评价长江证券管理层对估值相关内控设计和运行的有效性。 2. 将长江证券管理层采用的公允价值与公开可获取的市场数据相比较,评价第一层次公允价值计量的金融工具的估值。 3. 对于公允价值属于第二层次和第三层次的金融工具,采取抽样方式检查合同,了解合同条款并识别与金融工具估值相关的条款。 4. 评价长江证券管理层用于评估第二层次和第三层次公允价值金融工具的估值模型,并检查和

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
由于部分金融工具公允价值的评估较为复杂，且在确定估值模型、估值方法和使用输入值时涉及长江证券管理层的重大判断和估计，故我们将金融工具公允价值的评估识别为关键审计事项。	<p>复核估值结果的正确性。</p> <p>5. 复核并评价在财务报表中的相关披露是否满足企业会计准则的要求。</p>

(二) 融出资金、买入返售金融资产以及贷款的减值准备计提

关键审计事项	审计应对
<p>如财务报表附注八、3、7、20 项所列，截至 2021 年 12 月 31 日，长江证券融资类业务包括融出资金、买入返售金融资产、贷款和对应逾期利息等账面价值合计为人民币 364.76 亿元，其中已计提信用减值准备 15.66 亿元。</p> <p>长江证券采用预期信用损失模型三阶段减值模型计量预期信用损失。对于阶段一和阶段二的融资类业务，管理层运用信用风险敞口、违约概率、违约损失率并考虑前瞻性因子的风险参数模型法评估信用减值损失。对于阶段三的融资类业务，管理层通过预估未来与该笔融资类业务相关的现金流并进行前瞻性考虑评估信用减值损失。</p> <p>长江证券于每个资产负债表日对融资类业务进行减值测试，预期信用损失计量模型中涉及管理层的重大判断和假设主要包括：（1）三阶段划分的标准包括信用风险显著增加的判断标准以及违约和已发生信用减值的定义；（2）选择恰当的预期信用损失计量模型并确定相关关键参数；（3）采用的前瞻性信息。</p> <p>由于融资类业务金额重大，其减值评估需要长江证券管理层作出重大判断和估计，故我们将融出资金、买入返售金融资产以及贷款的信用减值准备计提认定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 测试并评价长江证券管理层与融资类业务相关的预期信用损失计量相关内部控制设计和运行的有效性。 2. 评估长江证券管理层对融资类业务减值三阶段划分的标准的合理性，以及用于确定各个阶段减值损失所采用的预期信用损失模型的合理性。 3. 取得管理层测试记录，选取样本执行了以下审计程序：（1）对样本的减值阶段划分结果与预期信用损失模型的标准进行对比；（2）对管理层计算减值损失时采用的风险敞口、违约概率、违约损失率、折现率、前瞻性因子等关键参数的合理性进行评估；（3）结合历史损失经验和市场惯例，评估管理层减值模型计算结果的合理性。 4. 复核并评价财务报表中针对融出资金、买入返售金融资产及贷款信用减值评估的相关披露是否满足企业会计准则的要求。

(三) 结构化主体的合并

关键审计事项	审计应对
<p>纳入或不纳入合并财务报表范围的结构化主体的情况详见财务报表附注九和附注十。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日，长江证券纳入合并财务报表范围结构化主体的资产总额为人民币 119.48 亿元。</p> <p>当判断是否应该将结构化主体纳入合并财务报表范围时，长江证券管理层考虑其对结构化主体相关活动拥有的权力，享有的可变回报，以及通过运用该权力而影响其可变回报的能力。</p> <p>在确定是否合并结构化主体时，长江证券管理层需要进行定性或定量分析，这其中涉及运用主观判断和重大估计。因此，我们将结构化主体是否纳入合并财务报表范围认定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 检查并评价长江证券管理层在确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围的相关内控设计和运行的有效性。 2. 抽样检查结构化主体的合同、其他法律文件或相关内部文件记录，了解和评估结构化主体的设立或存在的目的。 3. 检查长江证券管理层对结构化主体的参与程度和结构化主体对风险和报酬的结构设计，检查长江证券管理层对结构化主体是否控制进行的定性分析或定量分析记录，了解和评估长江证券享有可变回报以及影响可变回报金额的能力。 4. 从长江证券对结构化主体拥有的权力、享有可变回报以及运用权力影响可变回报金额的能力等综合评价长江证券管理层对是否合并结构化主体所作的判断。 5. 复核并评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

长江证券管理层对其他信息负责。其他信息包括长江证券 2021 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

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

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

治理层负责监督长江证券的财务报告过程。

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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

江证券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长江证券不能持续经营。

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

（六）就长江证券中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）： _____

余宝玉

中国注册会计师： _____

郭和珍

中国

武汉

2022 年 4 月 29 日

合并资产负债表(资产)

会证合01表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
资产：			
货币资金	八、1	42,416,202,594.58	34,513,012,375.09
其中：客户资金存款	八、1	35,076,648,285.49	26,364,788,662.64
结算备付金	八、2	6,702,151,926.70	5,638,486,343.31
其中：客户备付金	八、2	5,933,475,098.96	4,904,534,688.15
拆出资金			
融出资金	八、3	33,778,394,883.49	29,858,273,925.45
衍生金融资产	八、4	24,070,154.95	6,569,120.14
存出保证金	八、5	2,798,623,167.04	2,365,890,687.98
应收款项	八、6	762,638,959.86	489,155,658.73
合同资产			
买入返售金融资产	八、7	2,682,742,828.59	6,221,032,060.00
持有待售资产	八、8	79,943,074.16	
金融投资：			
交易性金融资产	八、9	27,862,388,486.68	33,497,739,537.24
债权投资	八、10		
其他债权投资	八、11	38,775,366,862.41	16,600,003,826.03
其他权益工具投资	八、12	60,986,773.31	2,522,557,660.17
长期股权投资	八、13	1,063,722,142.69	1,294,922,864.06
投资性房地产		129,948.93	
固定资产	八、14	1,083,937,801.30	263,302,926.70
在建工程	八、15	43,373,715.66	2,700,119.83
使用权资产	八、16	461,709,105.03	不适用
无形资产	八、17	100,671,239.11	104,657,086.72
商誉	八、18	65,732,108.60	71,767,008.60
递延所得税资产	八、19	796,866,247.21	740,779,079.08
其他资产	八、20	105,806,573.11	218,763,304.91
资产总计		159,665,458,593.41	134,409,613,584.04

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

合并资产负债表(负债及股东权益)

会证合01表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	八、24	5,165,781,499.96	5,000,857,042.41
拆入资金	八、25	6,981,948,241.69	4,901,701,111.10
交易性金融负债	八、26	31,013,763.85	78,937,816.19
衍生金融负债	八、4	34,185,864.97	14,829,227.27
卖出回购金融资产款	八、27	26,643,658,922.41	20,085,062,439.61
代理买卖证券款	八、28	42,145,888,076.68	33,131,426,837.47
代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、29	3,068,751,492.21	2,510,665,813.88
应交税费	八、30	490,836,239.18	709,336,047.68
应付款项	八、31	1,821,452,037.01	462,659,799.72
合同负债	八、32	41,348,597.04	36,072,573.89
持有待售负债			
预计负债		147,619.05	500.00
长期借款			
应付债券	八、33	40,871,365,536.55	37,559,394,675.05
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、34	445,073,799.40	不适用
递延所得税负债	八、19	367,306,661.05	109,684,527.75
其他负债	八、35	582,035,591.05	555,576,010.97
负债合计		128,690,793,942.10	105,156,204,422.99
股东权益：			
股本	八、36	5,529,950,496.00	5,529,623,307.00
其他权益工具	八、37	929,174,964.61	929,617,713.28
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、38	10,362,730,409.03	10,450,981,193.81
减：库存股			
其他综合收益	八、39	284,999,922.82	-2,988,342.99
盈余公积	八、40	2,169,316,994.59	2,008,114,819.86
一般风险准备	八、41	4,959,540,747.47	4,522,165,452.84
未分配利润	八、42	6,627,212,359.59	5,645,921,392.53
归属于母公司股东权益合计		30,862,925,894.11	29,083,435,536.33
少数股东权益		111,738,757.20	169,973,624.72
股东权益合计		30,974,664,651.31	29,253,409,161.05
负债和股东权益总计		159,665,458,593.41	134,409,613,584.04

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

合并利润表

会证合02表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		8,623,165,139.08	7,784,121,537.42
利息净收入	八、43	1,589,463,439.61	1,280,650,855.34
利息收入	八、43	4,402,788,079.68	3,508,448,311.99
利息支出	八、43	2,813,324,640.07	2,227,797,456.65
手续费及佣金净收入	八、44	5,143,325,989.26	4,342,318,916.17
其中：经纪业务手续费净收入	八、44	3,926,921,505.77	3,050,014,707.22
投资银行业务手续费净收入	八、44	788,453,440.63	794,003,363.46
资产管理业务手续费净收入	八、44	261,442,445.14	331,641,118.73
投资收益（损失以“-”号填列）	八、45	1,009,491,901.90	1,854,268,258.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、45	98,971,615.21	70,731,318.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益			
其他收益	八、46	63,912,795.68	66,608,373.22
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、47	446,763,918.57	135,085,400.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）		515,955.55	-1,784,363.36
其他业务收入	八、48	369,235,926.07	106,328,112.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		455,212.44	645,983.99
二、营业总支出		5,445,970,907.15	4,940,352,950.12
税金及附加	八、49	61,976,480.35	57,195,086.19
业务及管理费	八、50	4,962,601,090.88	4,333,763,121.98
信用减值损失	八、51	104,512,255.87	463,151,704.97
其他资产减值损失	八、52	7,083,754.98	6,018,300.00
其他业务成本	八、48	309,797,325.07	80,224,736.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,177,194,231.93	2,843,768,587.30
加：营业外收入	八、53	16,529,462.22	10,134,334.95
减：营业外支出	八、54	6,569,192.34	24,361,980.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,187,154,501.81	2,829,540,941.71
减：所得税费用	八、55	772,267,416.82	743,272,493.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,414,887,084.99	2,086,268,448.06
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,414,887,084.99	2,086,268,448.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,409,539,473.91	2,085,377,418.25
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,347,611.08	891,029.81
六、其他综合收益的税后净额	八、56	284,382,804.20	-148,348,831.46
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		287,988,265.81	-136,664,212.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-85,949,594.14	41,091,310.95
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
2. 其他权益工具投资公允价值变动		-85,949,594.14	41,091,310.95
（二）将重分类进损益的其他综合收益		373,937,859.95	-177,755,523.77
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		378,246,278.00	-182,693,312.30
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		26,904,404.61	76,127,344.53
5. 外币财务报表折算差额		-31,212,822.66	-71,189,556.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,605,461.61	-11,684,618.64
七、综合收益总额		2,699,269,889.19	1,937,919,616.60
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		2,697,527,739.72	1,948,713,205.43
归属于少数股东的综合收益总额		1,742,149.47	-10,793,588.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、57	0.44	0.38
（二）稀释每股收益	八、57	0.42	0.36

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

合并现金流量表

会证合03表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		9,620,123,724.30	8,212,779,961.30
拆入资金净增加额		2,080,000,000.00	240,000,000.00
回购业务资金净增加额		10,394,837,574.94	8,565,292,733.04
代理买卖证券收到的现金净额		9,013,925,344.31	5,872,809,526.57
收到其他与经营活动有关的现金	八、58	1,745,977,388.05	453,443,508.38
经营活动现金流入小计		32,854,864,031.60	23,344,325,729.29
为交易目的而持有的金额工具净增加额		3,197,139,213.63	9,584,963,112.05
融出资金净增加额		3,936,034,170.09	10,233,581,075.11
支付利息、手续费及佣金的现金		1,942,126,552.04	1,456,326,855.29
支付给职工以及为职工支付的现金		2,960,388,478.79	2,377,669,010.45
支付的各项税费		1,635,360,914.03	1,420,929,744.42
支付其他与经营活动有关的现金	八、58	10,182,884,101.14	2,769,854,930.87
经营活动现金流出小计		23,853,933,429.72	27,843,324,728.19
经营活动产生的现金流量净额		9,000,930,601.88	-4,498,998,998.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		669,740,315.15	210,478,732.81
取得投资收益收到的现金		284,813,964.30	102,414,391.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		856,785.71	536,530.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		955,411,065.16	313,429,654.81
投资支付的现金		475,578,557.74	439,043,985.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,143,285,815.30	167,036,650.48
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		1,618,864,373.04	606,080,636.16
投资活动产生的现金流量净额		-663,453,307.88	-292,650,981.35
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			435,845,500.14
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		35,588,572,592.00	34,107,415,802.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,588,572,592.00	34,543,261,302.14
偿还债务支付的现金		32,422,750,000.00	24,705,555,500.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,346,725,655.86	2,106,169,807.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,505,038.25	2,270,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	八、58	167,235,834.64	879,000.00
筹资活动现金流出小计		34,936,711,490.50	26,812,604,307.43
筹资活动产生的现金流量净额		651,861,101.50	7,730,656,994.71
四、汇率变动对现金的影响		-35,005,178.88	-84,659,283.03
五、现金及现金等价物净增加额		8,954,333,216.62	2,854,347,731.43
加：期初现金及现金等价物余额	八、59	40,121,296,485.31	37,266,948,753.88
六、期末现金及现金等价物余额	八、59	49,075,629,701.93	40,121,296,485.31

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

合并股东权益变动表

会证合04表

单位：人民币元

编制单位：长江证券股份有限公司

项 目	2021年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	5,529,623,307.00			929,617,713.28	10,450,981,193.81		-2,988,342.99	2,008,114,819.86	4,522,165,452.84	5,645,921,392.53	169,973,624.72	29,253,409,161.05
加：会计政策变更										-179,680.19	-29,493.49	-209,173.68
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	5,529,623,307.00			929,617,713.28	10,450,981,193.81		-2,988,342.99	2,008,114,819.86	4,522,165,452.84	5,645,741,712.34	169,944,131.23	29,253,199,987.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	327,189.00			-442,748.67	-88,250,784.78		287,988,265.81	161,202,174.73	437,375,294.63	981,470,647.25	-58,205,374.03	1,721,464,663.94
（一）综合收益总额							287,988,265.81			2,409,539,473.91	1,742,149.47	2,699,269,889.19
（二）股东投入和减少资本	327,189.00			-442,748.67	-88,250,784.78						-56,442,485.25	-144,808,829.70
1. 股东投入的普通股	327,189.00				2,342,166.25						-131,885,033.27	-129,215,678.02
2. 其他权益工具持有者投入资本				-442,748.67								-442,748.67
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他					-90,592,951.03						75,442,548.02	-15,150,403.01
（三）利润分配								161,202,174.73	437,375,294.63	-1,428,068,826.66	-3,505,038.25	-832,996,395.55
1. 提取盈余公积								161,202,174.73		-161,202,174.73		
2. 提取一般风险准备									437,375,294.63	-437,375,294.63		
3. 对股东的分配										-829,491,357.30	-3,505,038.25	-832,996,395.55
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 一般风险准备弥补亏损												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	5,529,950,496.00			929,174,964.61	10,362,730,409.03		284,999,922.82	2,169,316,994.59	4,959,540,747.47	6,627,212,359.59	111,738,757.20	30,974,664,651.31

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

合并股东权益变动表

会证合04表

单位：人民币元

编制单位：长江证券股份有限公司

项目	2020年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	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	5,529,563,428.00			929,699,014.71	10,450,100,713.16		132,847,159.60	1,822,337,620.97	4,043,758,846.39	5,056,285,107.98	187,716,695.86	28,152,308,586.67
加：会计政策变更										-1,293,246.68	-212,279.14	-1,505,525.82
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,529,563,428.00			929,699,014.71	10,450,100,713.16		132,847,159.60	1,822,337,620.97	4,043,758,846.39	5,054,991,861.30	187,504,416.72	28,150,803,060.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,879.00			-81,301.43	880,480.65		-135,835,502.59	185,777,198.89	478,406,606.45	590,929,531.23	-17,530,792.00	1,102,606,100.20
（一）综合收益总额							-136,664,212.82			2,085,377,418.25	-10,793,588.83	1,937,919,616.60
（二）股东投入和减少资本	59,879.00			-81,301.43	880,480.65						-4,466,803.17	-3,607,744.95
1. 股东投入的普通股	59,879.00				422,477.48						-4,000,000.00	-3,517,643.52
2. 其他权益工具持有者投入资本				-81,301.43								-81,301.43
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他					458,003.17						-466,803.17	-8,800.00
（三）利润分配								185,777,198.89	478,406,606.45	-1,493,619,176.79	-2,270,400.00	-831,705,771.45
1. 提取盈余公积								185,777,198.89		-185,777,198.89		
2. 提取一般风险准备									478,406,606.45	-478,406,606.45		
3. 对股东的分配										-829,435,371.45	-2,270,400.00	-831,705,771.45
4. 其他												
（四）股东权益内部结转							828,710.23			-828,710.23		
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 一般风险准备弥补亏损												
5. 其他综合收益结转留存收益							828,710.23			-828,710.23		
6. 其他												
四、本年年末余额	5,529,623,307.00			929,617,713.28	10,450,981,193.81		-2,988,342.99	2,008,114,819.86	4,522,165,452.84	5,645,921,392.53	169,973,624.72	29,253,409,161.05

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

资产负债表(资产)

会证01表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
资产：			
货币资金		35,641,518,374.08	28,280,822,365.71
其中：客户资金存款		31,586,902,054.71	23,605,208,356.37
结算备付金		6,553,810,704.66	5,761,095,135.16
其中：客户备付金		5,725,206,759.30	4,748,884,013.31
拆出资金			
融出资金		33,749,553,286.00	29,825,961,937.91
衍生金融资产		19,617,690.02	3,065,590.00
存出保证金		572,229,927.80	398,644,482.55
应收款项		630,630,979.52	388,848,315.84
合同资产			
买入返售金融资产		2,252,717,093.94	4,809,788,806.76
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产		23,109,406,973.70	30,478,168,168.09
债权投资			
其他债权投资		38,775,366,862.41	16,600,003,826.03
其他权益工具投资		40,000,000.00	2,501,629,458.86
长期股权投资	十七、1	6,790,839,606.49	6,663,343,910.49
投资性房地产		129,948.93	
固定资产		1,070,001,457.31	249,948,365.01
在建工程		43,373,715.66	2,700,119.83
使用权资产		369,129,741.07	不适用
无形资产		80,184,676.46	89,890,381.47
递延所得税资产		696,925,006.49	620,919,330.09
其他资产		74,197,027.92	158,668,525.81
资产总计		150,469,633,072.46	126,833,498,719.61

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

资产负债表(负债及股东权益)

会证01表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		5,165,781,499.96	5,000,857,042.41
拆入资金		6,981,948,241.69	4,901,701,111.10
交易性金融负债			
衍生金融负债		19,758,816.16	6,283,784.90
卖出回购金融资产款		26,589,669,722.41	19,805,165,238.61
代理买卖证券款		36,457,515,919.04	28,521,964,956.53
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十七、2	2,561,376,465.61	2,090,418,972.42
应交税费		396,322,045.39	572,909,058.57
应付款项		1,597,170,425.18	181,799,054.98
合同负债		19,649,779.65	13,343,416.63
持有待售负债			
预计负债		147,619.05	500.00
长期借款			
应付债券		40,866,381,623.23	37,546,945,982.25
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		353,594,103.88	不适用
递延所得税负债		217,261,992.12	56,182,895.19
其他负债		21,589,752.13	18,417,184.74
负债合计		121,248,168,005.50	98,715,989,198.33
股东权益：			
股本		5,529,950,496.00	5,529,623,307.00
其他权益工具		926,003,929.46	926,445,167.14
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,421,524,857.70	10,419,186,741.81
减：库存股			
其他综合收益		339,330,202.76	20,129,114.29
盈余公积		2,169,316,994.59	2,008,114,819.86
一般风险准备		4,296,762,784.84	3,974,358,435.38
未分配利润		5,538,575,801.61	5,239,651,935.80
股东权益合计		29,221,465,066.96	28,117,509,521.28
负债和股东权益总计		150,469,633,072.46	126,833,498,719.61

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

利润表

会证02表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		6,465,187,504.25	6,390,023,951.91
利息净收入	十七、3	1,458,502,340.51	1,043,479,746.93
利息收入	十七、3	4,132,790,647.78	3,270,716,160.43
利息支出	十七、3	2,674,288,307.27	2,227,236,413.50
手续费及佣金净收入	十七、4	4,101,247,486.06	3,392,919,078.07
其中：经纪业务手续费净收入	十七、4	3,701,743,947.98	2,892,766,800.51
投资银行业务手续费净收入	十七、4	234,069,071.46	333,781,301.39
资产管理业务手续费净收入	十七、4		
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	654,994,681.62	1,777,026,610.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	87,516,165.46	76,158,107.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益			
其他收益		21,353,198.48	25,478,019.64
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十七、6	218,714,936.51	152,902,452.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-822,494.42	-2,518,097.39
其他业务收入		11,106,280.56	737,054.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		91,074.93	-911.92
二、营业总成本		4,380,151,279.24	3,962,605,896.47
税金及附加		50,102,817.23	47,160,035.34
业务及管理费	十七、7	4,028,808,360.13	3,474,982,515.84
信用减值损失		64,723,463.44	440,405,173.87
其他资产减值损失		230,990,105.74	
其他业务成本		5,526,532.70	58,171.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,085,036,225.01	2,427,418,055.44
加：营业外收入		15,911,702.30	8,746,568.10
减：营业外支出		4,428,683.41	22,294,053.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,096,519,243.90	2,413,870,570.07
减：所得税费用		484,497,496.60	556,098,581.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,612,021,747.30	1,857,771,988.90
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,612,021,747.30	1,857,771,988.90
2. 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		319,201,088.47	-65,445,730.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-85,949,594.14	41,120,237.24
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
2. 其他权益工具投资公允价值变动		-85,949,594.14	41,120,237.24
（二）将重分类进损益的其他综合收益		405,150,682.61	-106,565,967.77
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		378,246,278.00	-182,693,312.30
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		26,904,404.61	76,127,344.53
5. 外币财务报表折算差额			
七、综合收益总额		1,931,222,835.77	1,792,326,258.37

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

现金流量表

会证03表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		8,179,527,501.88	6,904,399,553.32
拆入资金净增加额		2,080,000,000.00	240,000,000.00
回购业务资金净增加额		9,371,069,767.10	8,038,934,535.04
代理买卖证券收到的现金净额		7,935,015,067.61	4,717,332,673.40
收到其他与经营活动有关的现金		1,232,760,234.27	36,582,945.76
经营活动现金流入小计		28,798,372,570.86	19,937,249,707.52
为交易目的而持有的金额工具净增加额		11,232,001,739.97	8,775,033,576.49
融出资金净增加额		3,942,233,899.61	10,268,918,505.89
支付利息、手续费及佣金的现金		1,580,638,823.35	1,402,583,595.83
支付给职工以及为职工支付的现金		2,411,741,423.49	1,935,590,314.15
支付的各项税费		1,245,667,215.26	1,051,566,489.33
支付其他与经营活动有关的现金		1,113,406,885.47	1,668,778,237.42
经营活动现金流出小计		21,525,689,987.15	25,102,470,719.11
经营活动产生的现金流量净额		7,272,682,583.71	-5,165,221,011.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,165,000,000.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		456,777,345.08	328,666,711.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		627,212.69	318,685.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,622,404,557.77	828,985,396.27
投资支付的现金		327,035,436.28	707,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,116,248,559.80	133,433,956.88
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		1,443,283,996.08	840,433,956.88
投资活动产生的现金流量净额		179,120,561.69	-11,448,560.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		35,588,438,000.00	34,103,522,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,588,438,000.00	34,103,522,000.00
偿还债务支付的现金		32,422,750,000.00	24,369,710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,343,203,212.73	2,161,341,431.61
支付其他与筹资活动有关的现金		130,281,509.74	879,000.00
筹资活动现金流出小计		34,896,234,722.47	26,531,930,431.61
筹资活动产生的现金流量净额		692,203,277.53	7,571,591,568.39
四、汇率变动对现金的影响		-822,494.42	-2,518,097.39
五、现金及现金等价物净增加额		8,143,183,928.51	2,392,403,898.80
加：期初现金及现金等价物余额	十七、8	34,015,517,858.01	31,623,113,959.21
六、期末现金及现金等价物余额	十七、8	42,158,701,786.52	34,015,517,858.01

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

股东权益变动表

会证04表
单位：人民币元

编制单位：长江证券股份有限公司

项 目	2021年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,529,623,307.00			926,445,167.14	10,419,186,741.81		20,129,114.29	2,008,114,819.86	3,974,358,435.38	5,239,651,935.80	28,117,509,521.28
加：会计政策变更 前期差错更正 其他											
二、本年年初余额	5,529,623,307.00			926,445,167.14	10,419,186,741.81		20,129,114.29	2,008,114,819.86	3,974,358,435.38	5,239,651,935.80	28,117,509,521.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	327,189.00			-441,237.68	2,338,115.89		319,201,088.47	161,202,174.73	322,404,349.46	298,923,865.81	1,103,955,545.68
（一）综合收益总额							319,201,088.47			1,612,021,747.30	1,931,222,835.77
（二）股东投入和减少资本	327,189.00			-441,237.68	2,338,115.89						2,224,067.21
1. 股东投入的普通股	327,189.00				2,338,115.89						2,665,304.89
2. 其他权益工具持有者投入资本				-441,237.68							-441,237.68
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								161,202,174.73	322,404,349.46	-1,313,097,881.49	-829,491,357.30
1. 提取盈余公积								161,202,174.73		-161,202,174.73	
2. 提取一般风险准备									322,404,349.46	-322,404,349.46	
3. 对股东的分配										-829,491,357.30	-829,491,357.30
4. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 一般风险准备弥补亏损											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	5,529,950,496.00			926,003,929.46	10,421,524,857.70		339,330,202.76	2,169,316,994.59	4,296,762,784.84	5,538,575,801.61	29,221,465,066.96

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

股东权益变动表

会证04表
单位：人民币元

编制单位：长江证券股份有限公司

项 目	2020年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,529,563,428.00			926,526,191.11	10,418,613,896.08		85,574,844.82	1,822,337,620.97	3,602,804,037.60	4,768,646,915.02	27,154,066,933.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	5,529,563,428.00			926,526,191.11	10,418,613,896.08		85,574,844.82	1,822,337,620.97	3,602,804,037.60	4,768,646,915.02	27,154,066,933.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,879.00			-81,023.97	572,845.73		-65,445,730.53	185,777,198.89	371,554,397.78	471,005,020.78	963,442,587.68
（一）综合收益总额							-65,445,730.53			1,857,771,988.90	1,792,326,258.37
（二）股东投入和减少资本	59,879.00			-81,023.97	572,845.73						551,700.76
1. 股东投入的普通股	59,879.00				421,645.73						481,524.73
2. 其他权益工具持有者投入资本				-81,023.97							-81,023.97
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他					151,200.00						151,200.00
（三）利润分配								185,777,198.89	371,554,397.78	-1,386,766,968.12	-829,435,371.45
1. 提取盈余公积								185,777,198.89		-185,777,198.89	
2. 提取一般风险准备									371,554,397.78	-371,554,397.78	
3. 对股东的分配										-829,435,371.45	-829,435,371.45
4. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 一般风险准备弥补亏损											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	5,529,623,307.00			926,445,167.14	10,419,186,741.81		20,129,114.29	2,008,114,819.86	3,974,358,435.38	5,239,651,935.80	28,117,509,521.28

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

财务报表附注

(2021年12月31日)

一、公司基本情况

长江证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是2007年12月5日经中国证监会批复，由石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司而设立。2007年12月19日，公司完成迁址、变更法人代表等工商登记手续，正式更名为长江证券股份有限公司。

长江证券有限责任公司的前身为湖北证券公司，经湖北省人民政府和中国人民银行湖北省分行批准于1991年3月18日成立。成立时实收资本金1,700万元人民币。其中，中国人民银行湖北省分行出资1,000万元。

1996年8月，公司按照《关于中国人民银行各级分行与其投资入股的证券公司脱钩问题的通知》的要求与中国人民银行湖北省分行脱钩，并在此过程中同时申请增资扩股至1.6亿元。1996年12月，中国人民银行以银复〔1996〕429号文批准了公司的申请。1997年完成增资扩股至1.6亿元的工作，中国葛洲坝水利水电工程集团公司等13家企业成为新股东。

1998年4月，公司股东会决定以资本公积金及1997年度部分未分配利润转增股本，使公司注册资本扩充至3.02亿元。中国证监会于1998年11月12日以证监机构字〔1998〕30号文核准了该转增事项。

1999年4月6日，公司股东会通过了《同意湖北证券有限责任公司增资扩股方案的决议》，同意注册资本增加至10.29亿元。中国证监会于2000年2月24日以证监机构字〔2000〕31号文核准了增资扩股方案，并同意公司更名为“长江证券有限责任公司”。

2001年12月24日，经中国证监会核准，公司注册资本由10.29亿元增至20亿元，同时核准了新增出资单位的股东资格。

经公司董事会以及2004年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证监会2004年12月29日以《关于同意长江证券有限责任公司分立方案的批复》（证监机构字〔2004〕176号）批准，公司以存续分立方式分立为两个公司，存续公司继续保留长江证券有限责任公司的名称，原注册资本及业务范围不变，同时新设湖北长欣投资发展有限责任公司，承继剥离的非证券类资产。

2005年1月14日，中国证监会下发《关于委托长江证券有限责任公司托管大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部的决定》（证监机构字〔2005〕2号文），批准公司托管原大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部、服务部。2005年6月，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，公司与大鹏证券有限责任公司清算组签订了受让合同，受让了大鹏证券有限责任公司的证券类资产。

根据中国证监会《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司的通知》（证监公司字〔2007〕196号），2007年12月27日，公司完成重组后正式在深交所复牌，股票简称“长江证券”，代码“000783”。

2009年11月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2009〕1080号），公司以截至2008年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股配售3股，共计配售4.96亿股，募集资金净额32.02亿元。配股完成后公司注册资本为2,171,233,839元，已于2009年12月22日完成工商登记变更。

2011年3月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司增发股票的批复》（证监许可〔2011〕51号），公司公开发行股份2亿股，募集资金净额24.76亿元。增发完成后公司注册资本为2,371,233,839元，已于2011年5月24日完成工商登记变更。

2014年5月15日，根据公司现金分红政策，公司2013年年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配的议案》。2014年7月1日，公司在巨潮资讯网等指定媒体刊登了《公司2013年度分红派息实施公告》，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.50元（含税），用资本公积金中的股本溢价转增股本，向全体股东每10股转增10股。

2014年7月9日，公司2013年度分红方案实施完毕，公司总股本由2,371,233,839股增至4,742,467,678股。

2016年7月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕250号），公司非公开发行人民币普通股7.87亿股，募集资金净额82.69亿元。非公开发行完成后公司注册资本为5,529,467,678元，已于2016年8月11日完成工商登记变更。

2018年3月12日，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2017〕1832号），公司公开发行5,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额50亿元。经深交所“深证上〔2018〕145号”文同意，公司50亿元可转换公司债券于2018年4月11日起在深交所挂牌交易，债券简称“长证转债”，债券代码“127005”。2018年9月17日，长证转债开始转股。截至2021年12月31日，长证转债累计转股482,818股，转股后公司总股本增加至5,529,950,496股。公司将按照相关规定办理注册资本的变更登记。

截至本报告期末，公司共有正式员工6,649人，其中高级管理人员7人；正式营运的证券营业部247家、证券分公司32家、期货营业部16家、期货分公司5家，营业网点遍布全国。

1、本公司法人统一社会信用代码为91420000700821272A。

2、本公司注册资本为人民币5,529,467,678.00元。

3、本公司注册地及总部所在地为湖北省武汉市江汉区新华路特8号。

4、本公司类型为股份有限公司（上市），行业为金融证券业。

5、本集团公司的主要经营范围为：证券与期货经纪；证券自营；证券承销与保荐；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券与期货资产管理；公开募集证券投资基金管理业务；证券与期货投资咨询；融资融券业务；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市业务；证券投资基金托管；私募股权投资基金管理；股权投资、创新投资；多种期现货商品的贸易、贸易经纪及代理。

- 6、本公司无控股股东和实际控制人。
- 7、本财务报告于2022年4月29日经公司第九届董事会第十八次会议批准报出。
- 8、本年度合并财务报表范围及其变化详细情况参见本附注九项及十项。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对自2021年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的情况和事项。故本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策及会计估计

1、会计期间

公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

2、营业周期

本公司属于金融证券业，不具有明显可识别的营业周期。

3、记账本位币

公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。除有特殊说明外，金额均以人民币元为单位表示。

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

发生同一控制下企业合并的，公司采用权益结合法进行会计处理。公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始计量金额。企业合并形成母子公司关系的，由母公司编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 非同一控制下企业合并

发生非同一控制下企业合并的，公司采用购买法进行会计处理。公司区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；购买日之前持有的股权投资按照本公司制定的“金融工具”会计政策进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益或留存收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

③公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工

具的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入合并成本。

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。

公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。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。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并基础

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，抵销母公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

(3) 少数股东权益、损益和综合收益的列报

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

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司及业务，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司及业务在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一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 当期减少子公司的合并报表处理

①一般处理方法

在报告期内处置子公司及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司及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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时采用与原子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

②分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该

子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按照后述“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理，在丧失控制权时，按照前述“一般处理方法”进行会计处理。

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，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策进行会计处理。

（7）购买子公司少数股权

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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（8）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的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

6、现金及现金等价物的确定标准

公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

公司外币业务采用统账制核算。外币业务发生时采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率将外币金额折算为记账本位币。即期汇率为中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价。

公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项产生的汇兑差额，计入当期汇兑损益。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率波动产生的汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的

成本。

公司对境外子公司的财务报表按照以下方法进行折算：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或近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

8、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司初始确认金融资产时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产按不同分类进行后续计量：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、结算备付金、拆出资金、融出资金、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产和债权投资等。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实

际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的此类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。此类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当此类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将持有的划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具，但被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。当且仅当公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

公司的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。金融负债在初始确认时，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债按不同分类进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回

购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具，但被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关的外，所有公允价值变动均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：能够消除或显著减少会计错配；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

对于此类金融负债，公司按照公允价值进行后续计量，除由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

公司在初始确认时将某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后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②以摊余成本计量的金融负债

对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移（含终止）确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，公司予以终止对该项金融资产的确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且公司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；③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控

制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

附回购条件的资产转让具体会计政策详见本附注四、20项。

（4）金融负债的终止确认

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（5）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（6）可转换债券

公司发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成分。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成分的，在初始确认时将负债和权益成分进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成分的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成分初始确认金额后的金额确定权益成分的初始确认金额。交易费用在负债成分和权益成分之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成分作为负债列示，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。权益成分作为权益列示，在初始计量后不再重新计量。

可转换债券转换时，本公司将负债成分和权益成分转至权益相关项目。可转换债券被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

（7）权益工具

权益工具，是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（8）金融资产修改

本公司与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

（9）金融工具的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（10）金融资产的预期信用损失确认与计量

公司对分类为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债务工具投资、合同资产、租赁应收款以及符合条件的贷款承诺和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

公司基于单项或组合评估金融资产的预期信用损失。

对于应收款项、合同资产和租赁应收款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备，在资产负债表日将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。公司对应收款项、合同资产和租赁应收款信用损失准备的计提，分以下情形处理：（1）因证券清算形成的应收款项、公司作为管理人或托管人应收的手续费及佣金等，若信用风险不重大，不计提信用损失准备；（2）对于已发生信用风险或单项金额重大的应收款项、合同资产和租赁应收款，单独进行减值测试，通过评估金融工具未来预期收取的现金流量现值低于账面价值的差额或预估其坏账损失率计量信用损失准备；（3）对于未发生信用风险且金额不重大的应收款项、合同资产和租赁应收款，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，采用账龄分析法预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定信用损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第一阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；当金融工具只具有较低的信用风险时，公司认为金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

第二阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，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；当金融工具触发以下情形时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加，将其调整为“第二阶段”，包括：债务人逾期30天以上，融资类业务履约保障比例触发平仓或追保措施，以及抵押物价值的显著下降，债券投资业务内外部评级自初始确认后明显恶化等。

第三阶段：对于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；当金融工具触发以下情形时，公司认为金融工具已发生信用减值，将其调整为“第三阶段”，包括：发行方或债务人发生重大财务困难后风险指标显著恶化；债务人违反合同，利息或本金违约或逾期超过90天；公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失等。

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

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

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

（11）金融工具的公允价值

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

益最大化所使用的假设。

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

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

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

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

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

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

9、存货的分类和计量

本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的商品，主要包括库存商品、发出商品等。

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：与该存货有关的经济利益很可能流入企业；该存货的成本能够可靠地计量。

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按个别计价法确定发出存货的实际成本。

资产负债表日，存货通常按单个存货项目成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。其中：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。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。

本公司对存货采用永续盘存制。

10、持有待售和终止经营

(1) 持有待售类别的确认标准和会计处理方法

①持有待售类别的确认标准

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

A、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；

B、出售极可能发生，即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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

②持有待售类别的会计处理方法

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

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

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

(2) 终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

A、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作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、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。合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值加上购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。与发行债券性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

无论是以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收项目单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（2）后续计量及损益确认方法

①公司对子公司的长期股权投资，在个别财务报表中，采用成本法核算，按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告发放的现金股利或利润，公司按应享有的部分确认为当期投资收益，但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除外；编制合并财务报表时，按照权益法进行调整。

②公司对联营企业或合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

对联营企业或合营企业的长期股权投资，其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，同时调整长期股权投资的成本。

权益法下，公司取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司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；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外所有者权益的其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认应享有或应分担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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司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，予以全额确认。

公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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，计入投资损益。已计提减值准备的，同时结转减值准备。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。

(3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的判断标准

①共同控制的判断标准

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。

公司在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。仅享有保护性权利的参与方不享有共同控制。

②重大影响的判断标准

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司直接或通过子公司间接持有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，还要考虑公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转

换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- C、与被投资单位之间发生重要交易。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

12、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权等。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本；其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋及建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，本公司将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产，房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值：

- ①投资性房地产开始自用；
- ②作为存货的房地产，改为出租；
- ③自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；
- ④自用建筑物停止自用，改为出租。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，本公司终止确认该项投资性房地产。

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

投资性房地产的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

13、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为提供服务、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。包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备、电子设备、安全防卫设备、运输设备等。固定资产在同时满足下列两个条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该资产的运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，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固定资产的成本。

以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

(3) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产采用年限平均法分类计提折旧。固定资产类别及各类固定资产折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-40	0-5	2.38-10
机器设备	10	5	9.50
办公设备	5	3	19.40
电子设备	3	3	32.33
安全防卫设备	5	3	19.40

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	6	5	15.83

公司按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。固定资产提足折旧后，不论能否继续使用，均不再提取折旧；提前报废的固定资产，也不再补提折旧。

公司的固定资产采用个别折旧法计提折旧，固定资产的应计折旧额为固定资产原价扣除其预计净残值后的金额，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额，固定资产提取的折旧计入当期损益。

公司至少每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

(4) 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

14、在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目进行分类，包括建筑工程、装修工程等。

(2) 在建工程的计量

在建工程按实际发生的支出确定工程成本，包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 结转为固定资产或长期待摊费用（使用权资产改良）的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产或使用权资产改良达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产或长期待摊费用的入账价值。所建造的固定资产或使用权资产改良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，按照估计的价值转入固定资产或长期待摊费用，并按本公司固定资产折旧政策或长期待摊费用（使用权资产改良）摊销政策计提折旧或摊销，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额或摊销额。

(4) 在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

15、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间、暂停资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：①资产支出已经发生；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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产的确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。主要包括软件、席位费等。无形资产在同时满足下列两个条件时予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价方法和使用寿命

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

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。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，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无形资产的成本。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，公司在使用寿命期限内采用直线法摊销，摊销金额计入当期损益。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命
交易席位费（交易单元开设初费）	10 年
软件	3 年

公司至少每年年度终了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，必要时进行调整。

无法预见无形资产为公司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。公司在每个会计期间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，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在预计使用寿命内合理摊销。

（3）无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

17、长期资产减值

（1）范围及减值方法

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。

存在下列迹象的，表明公司资产可能发生了减值：

①资产的市价在当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

公司在资产负债表日对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等资产判断是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。经测试，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

公司对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（2）资产组认定的依据及其减值

①资产组的认定

资产组是公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

②资产组的减值

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者

之间较高者确定。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉，但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

18、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已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，包括使用权资产改良等。

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

使用权资产发生的改良支出，公司予以资本化，作为长期待摊费用，按租赁期限与5年孰短平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，则将该项目的摊余价值予以转销，一次性计入当期损益。

19、商誉

非同一控制下企业合并时，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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

20、附回购条件的资产转让

(1) 买入返售证券业务

根据合同或协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在合同或协议期内按实际利率法确认（实际利率与合同或协议约定利率差别较小的，按合同或协议约定利率计算），计入利息收入。

(2) 卖出回购证券业务

根据合同或协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在合同或协议期内按实际利率法确认（实际利率与合同或协议约定利率差别较小的，按合同或协议约定利率计算），计入利息支出。

(3) 债券借贷

根据债券借贷协议，公司以自持的债券作为质押债券，从其他金融机构借入其他债券，同时约定在未来某一时期归还所借入的标的债券，且向债券融出方支付借贷费用，并由债券融出方返还相应质押债券。持有期间债券利息归债券融出方所有，借入的债券不在公司资产负债表内确认。如果该类债券出售给第三方，则将偿还标的债券的义务确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

21、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式

的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

① 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。包括企业年金计划等。

② 设定受益计划

公司目前没有设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同至期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

公司与或有事项相关的义务在同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ① 该义务是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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，

且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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，补偿金额只有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。

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

23、利润分配

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，根据相关法律法规和《公司章程》分别按照 10% 提取法定盈余公积、一般风险准备金和交易风险准备金，按照股东大会决议提取任意盈余公积后，余额按照股东大会批准的方案进行分配。

公司法定盈余公积累计额达到公司注册资本的50%时，可以不再提取。

24、收入

收入是指本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

(1) 收入的确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

本公司于合同开始日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已

完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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，本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。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者既定的佣金金额或比例等确定。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

① 手续费及佣金收入

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

A、经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。

B、投资银行业务收入

承销业务手续费收入于本公司完成承销合同中的履约义务时确认收入。

根据合约条款，保荐业务收入、财务顾问业务收入在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

C、资产管理及基金管理业务收入

根据合同条款，受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入在本公司履行履约义务的过程中，根据合同或协议约定的收入计算方法，且已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，确认为当期收入。

D、投资咨询业务收入

根据合约条款，投资咨询业务收入在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认收入。

②其他业务收入

根据合约条款，其他业务收入在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

(2) 合同资产和合同负债

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，将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司对应收款项和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备，预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、8项。

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

25、政府补助

(1) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，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。

(2) 政府补助的确认条件

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(3) 政府补助的会计处理方法

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

②与资产相关的政府补助，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，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司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与企业日常活动相关的政府补助，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，计入营业外收支。

④已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况处理：

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

26、递延所得税资产和递延所得税负债

资产负债表日，公司根据资产、负债的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产、负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该交易不是企业合并；
- ②交易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。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异，公司均据以确认递延所得税负债。但是，下列交易中产生的递延所得税负债除外：

①商誉的初始确认。

②同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。

③公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制，并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 递延所得税资产和递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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

27、租赁

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

(1) 公司作为承租人的租赁业务

①使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期，是指本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括：

A、租赁负债的初始计量金额；

B、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C、承租人发生的初始直接费用；

D、承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若公司不取得该租赁，则不会发生的成本。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，并采用与自有固定资产相一致的折旧政策。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

②租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- A、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- C、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- D、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- E、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

③租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；
- B、增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司采用简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

(2) 公司作为出租人的租赁业务

①租赁的分类

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

②经营租赁

在租赁期内各个期间，公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

③融资租赁

在租赁期开始日，本公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

在租赁期内，本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

28、资产管理业务

资产管理业务是指公司接受客户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、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

公司资产管理业务的会计核算比照证券投资基金会计核算办法进行，以每个资产管理计划为会计核算主体，独立建账，独立核算，并定期与托管人核对账务。

29、融资融券业务

融资融券业务，是指公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。融出的资金确认为应收债权

（融出资金），并确认相应利息收入。融出的证券，按照金融资产转移的有关规定，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

30、转融通业务

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给公司，供公司办理融资融券业务的经营活动。转融通业务包括转融资业务和转融券业务。对于融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对出借方的负债，并确认相应利息支出。对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，仅确认相应利息支出，不将其计入资产负债表，只在表外登记备查，并在财务报表附注中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值、未融出证券期末市值等信息。

31、资产证券化业务

融出资金债权资产证券化：本公司将部分融出资金债权资产证券化，将融出资金债权资产转让给结构化主体，由该主体向投资者发行优先级资产支持证券和次级资产支持证券，本公司持有全部次级资产支持证券，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和定期编制资产服务报告等服务；结构化主体采用循环购买方式购买本公司的融出资金债权，并约定本公司有义务回购不合格基础资产、风险基础资产和不良基础资产；本公司另向结构化主体提供流动性支持。

在运用资产证券化金融资产的会计政策时，本公司考虑金融资产转移至其他主体的风险和报酬转移程度，以及本公司对该主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）若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。如果本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

32、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。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，不构成公司的关联方。

此外，本公司根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》确定本公司的关联方。

33、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；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；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。公司以经营分部为基础确定报告分部。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。本公司以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

五、重大会计判断以及会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用上述附注四所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要在编制财务报表时运用会计判断、估计和假设。这些会计判断、估计和假设是本公司管理层参考过去的历史经验及其他相关因素作出的，实际的结果可能与本公司的估计存在差异。这种差异可能会造成对未来受影响的资产或负债的账面金额的调整。

1、会计判断

业务模式：本公司管理金融资产的业务模式是决定金融资产分类的因素之一，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征：金融资产的合同现金流量特征是决定金融资产分类的因素之一，在判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值修正的评估需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

结构化主体的合并：管理层需要对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本公司的财务状况和经营成果。本公司在评估控制时，需要考虑：（1）投资方对被投资方的权力；（2）因参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报

的金额。本公司通常考虑下列四方面：（1）在设立被投资方时的决策及本公司的参与度；（2）相关合同安排；（3）仅在特定情况或事项发生时开展的相关活动；（4）本公司对被投资方做出的承诺等来评估对结构化主体拥有的权力。本公司通过考虑本公司之决策行为是以主要责任人的身份还是以代理人的身份来进行判断是否控制结构化主体，具体考虑因素通常包括对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本公司的薪酬水平以及本公司因持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

2、会计估计的不确定性

运用估值技术确定金融工具的公允价值：对于无法获得活跃市场报价的金融工具，本公司使用了现金流贴现分析模型等估值模型计算其公允价值。在实际操作中，现金流贴现模型尽可能地只使用可观测数据，但是管理层仍需要对如交易双方信用风险、市场利率波动性及相关性等因素进行估计。若上述因素的假设发生变化，金融工具公允价值的评估将受到影响。

递延所得税资产及负债：根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。在很可能有足够的应纳税所得额来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额以及适用的税率，结合税务筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产和负债的金额。

金融工具减值：本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据和结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

商誉减值：本公司至少每年测试商誉是否发生减值，这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合未来产生的现金流量进行预计，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

六、重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

财政部于2018年12月修订印发了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2019年1月1日起施行，其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司依据前述规定对会计政策作出相应变更，自2021年1月1日起执行新租赁准则。

公司变更后的会计政策参见本附注四、27项。

新租赁准则统一了经营租赁和融资租赁下承租人的会计处理，要求初始确认时对租赁确认使用权资产

和租赁负债；后续计量时对使用权资产在租赁期内计提折旧、评估减值情况并进行相应会计处理，对租赁负债在租赁期内计提利息费用；对于短期租赁和低价值资产租赁，可选择简化处理，按照系统合理的方法计入当期损益。

根据新租赁准则衔接规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。此外，本公司对于首次执行日前的经营租赁采用了下列简化处理：

- (1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理，不确认使用权资产和租赁负债；
- (2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- (3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- (4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- (5) 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日计入资产负债表的租赁负债，本公司所采用的增量借款利率的加权平均值为4.10%-4.18%。本公司于2021年1月1日确认的租赁负债与2020年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额的调节信息如下：

项目	合并	母公司
2020年12月31日重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	495,813,747.67	393,293,328.90
减：2021年1月1日尚未起租的最低经营租赁付款额	11,547,102.15	11,547,102.15
采用简化处理的最低经营租赁付款额	15,999,568.00	13,934,353.80
其中：短期租赁	451,237.71	228,219.05
剩余租赁期少于12个月的租赁	15,548,330.29	13,706,134.75
调整后的最低经营租赁付款额	468,267,077.52	367,811,872.95
上述调整后的最低经营租赁付款额按增量借款利率折现的现值	430,142,902.57	338,145,285.33
2021年1月1日的租赁负债	430,142,902.57	338,145,285.33

执行新租赁准则对本公司2021年1月1日合并及母公司资产负债表相关项目的影响如下：

项目	合并	母公司
资产：		
应收款项	-22,506,314.39	-21,001,144.87
使用权资产	454,265,849.28	359,535,792.78
其他资产	-1,678,186.95	-241,743.53
负债：		
预计负债	147,619.05	147,619.05
租赁负债	430,142,902.57	338,145,285.33
股东权益：		
未分配利润	-179,680.19	
少数股东权益	-29,493.49	

执行新租赁准则后，公司原采用经营租赁（采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）方式取得的资产及支付义务需在资产负债表中列示，导致资产、负债同时增加，但未对公司股东权益、净利润产生重大影响。

2、会计估计变更

2021年8月27日，公司第九届董事会第十四次会议、第九届监事会第十次会议审议通过了《关于公司会计估计变更及修订<公司会计制度>的议案》。根据《企业会计准则第4号——固定资产》第十九条，“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命。净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值”。为了更加客观、合理地反映公司房屋及建筑物的使用情况，公司综合考虑房屋及建筑物的性质、土地使用权剩余年限、更新改造周期及处置回收金额等因素，自2021年7月1日起将房屋及建筑物折旧年限由40年变更为10-40年、预计净残值率由5%变更为0-5%。

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理，无需对已披露的财务数据进行追溯调整，不会对公司已披露的财务报告产生影响。假设公司2021年6月末的房屋及建筑物保持不变，测算本次会计估计变更增加2021年度固定资产折旧费用434万元，分别减少2021年度归属于母公司股东的净利润和归属于母公司股东权益325万元。

3、2021年首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，首次执行日对合并报表、母公司报表的具体影响项目及金额见下述调整报表：

合并资产负债表

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
资产：			
货币资金	34,513,012,375.09	34,513,012,375.09	
其中：客户资金存款	26,364,788,662.64	26,364,788,662.64	
结算备付金	5,638,486,343.31	5,638,486,343.31	
其中：客户备付金	4,904,534,688.15	4,904,534,688.15	
拆出资金			
融出资金	29,858,273,925.45	29,858,273,925.45	
衍生金融资产	6,569,120.14	6,569,120.14	
存出保证金	2,365,890,687.98	2,365,890,687.98	
应收款项	489,155,658.73	466,649,344.34	-22,506,314.39
合同资产			
买入返售金融资产	6,221,032,060.00	6,221,032,060.00	
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	33,497,739,537.24	33,497,739,537.24	
债权投资			
其他债权投资	16,600,003,826.03	16,600,003,826.03	
其他权益工具投资	2,522,557,660.17	2,522,557,660.17	
长期股权投资	1,294,922,864.06	1,294,922,864.06	
投资性房地产			
固定资产	263,302,926.70	263,302,926.70	
在建工程	2,700,119.83	2,700,119.83	
使用权资产	不适用	454,265,849.28	454,265,849.28
无形资产	104,657,086.72	104,657,086.72	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
商誉	71,767,008.60	71,767,008.60	
递延所得税资产	740,779,079.08	740,779,079.08	
其他资产	218,763,304.91	217,085,117.96	-1,678,186.95
资产总计	134,409,613,584.04	134,839,694,931.98	430,081,347.94
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	5,000,857,042.41	5,000,857,042.41	
拆入资金	4,901,701,111.10	4,901,701,111.10	
交易性金融负债	78,937,816.19	78,937,816.19	
衍生金融负债	14,829,227.27	14,829,227.27	
卖出回购金融资产款	20,085,062,439.61	20,085,062,439.61	
代理买卖证券款	33,131,426,837.47	33,131,426,837.47	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,510,665,813.88	2,510,665,813.88	
应交税费	709,336,047.68	709,336,047.68	
应付款项	462,659,799.72	462,659,799.72	
合同负债	36,072,573.89	36,072,573.89	
持有待售负债			
预计负债	500.00	148,119.05	147,619.05
长期借款			
应付债券	37,559,394,675.05	37,559,394,675.05	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用	430,142,902.57	430,142,902.57
递延所得税负债	109,684,527.75	109,684,527.75	
其他负债	555,576,010.97	555,576,010.97	
负债合计	105,156,204,422.99	105,586,494,944.61	430,290,521.62
股东权益：			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
股本	5,529,623,307.00	5,529,623,307.00	
其他权益工具	929,617,713.28	929,617,713.28	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	10,450,981,193.81	10,450,981,193.81	
减：库存股			
其他综合收益	-2,988,342.99	-2,988,342.99	
盈余公积	2,008,114,819.86	2,008,114,819.86	
一般风险准备	4,522,165,452.84	4,522,165,452.84	
未分配利润	5,645,921,392.53	5,645,741,712.34	-179,680.19
归属于母公司股东权益合计	29,083,435,536.33	29,083,255,856.14	-179,680.19
少数股东权益	169,973,624.72	169,944,131.23	-29,493.49
股东权益合计	29,253,409,161.05	29,253,199,987.37	-209,173.68
负债和股东权益总计	134,409,613,584.04	134,839,694,931.98	430,081,347.94

母公司资产负债表

单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	28,280,822,365.71	28,280,822,365.71	
其中：客户资金存款	23,605,208,356.37	23,605,208,356.37	
结算备付金	5,761,095,135.16	5,761,095,135.16	
其中：客户备付金	4,748,884,013.31	4,748,884,013.31	
拆出资金			
融出资金	29,825,961,937.91	29,825,961,937.91	
衍生金融资产	3,065,590.00	3,065,590.00	
存出保证金	398,644,482.55	398,644,482.55	
应收款项	388,848,315.84	367,847,170.97	-21,001,144.87
合同资产			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
买入返售金融资产	4,809,788,806.76	4,809,788,806.76	
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	30,478,168,168.09	30,478,168,168.09	
债权投资			
其他债权投资	16,600,003,826.03	16,600,003,826.03	
其他权益工具投资	2,501,629,458.86	2,501,629,458.86	
长期股权投资	6,663,343,910.49	6,663,343,910.49	
投资性房地产			
固定资产	249,948,365.01	249,948,365.01	
在建工程	2,700,119.83	2,700,119.83	
使用权资产	不适用	359,535,792.78	359,535,792.78
无形资产	89,890,381.47	89,890,381.47	
商誉			
递延所得税资产	620,919,330.09	620,919,330.09	
其他资产	158,668,525.81	158,426,782.28	-241,743.53
资产总计	126,833,498,719.61	127,171,791,623.99	338,292,904.38
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	5,000,857,042.41	5,000,857,042.41	
拆入资金	4,901,701,111.10	4,901,701,111.10	
交易性金融负债			
衍生金融负债	6,283,784.90	6,283,784.90	
卖出回购金融资产款	19,805,165,238.61	19,805,165,238.61	
代理买卖证券款	28,521,964,956.53	28,521,964,956.53	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,090,418,972.42	2,090,418,972.42	
应交税费	572,909,058.57	572,909,058.57	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
应付款项	181,799,054.98	181,799,054.98	
合同负债	13,343,416.63	13,343,416.63	
持有待售负债			
预计负债	500.00	148,119.05	147,619.05
长期借款			
应付债券	37,546,945,982.25	37,546,945,982.25	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用	338,145,285.33	338,145,285.33
递延所得税负债	56,182,895.19	56,182,895.19	
其他负债	18,417,184.74	18,417,184.74	
负债合计	98,715,989,198.33	99,054,282,102.71	338,292,904.38
股东权益：			
股本	5,529,623,307.00	5,529,623,307.00	
其他权益工具	926,445,167.14	926,445,167.14	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	10,419,186,741.81	10,419,186,741.81	
减：库存股			
其他综合收益	20,129,114.29	20,129,114.29	
盈余公积	2,008,114,819.86	2,008,114,819.86	
一般风险准备	3,974,358,435.38	3,974,358,435.38	
未分配利润	5,239,651,935.80	5,239,651,935.80	
股东权益合计	28,117,509,521.28	28,117,509,521.28	
负债和股东权益总计	126,833,498,719.61	127,171,791,623.99	338,292,904.38

4、2021 年首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

公司首次执行新租赁准则未追溯调整前期比较数据。

七、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以应税销售额为基础计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分计缴	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实缴增值税额计缴	7%、5%
教育费附加	按实缴增值税额计缴	3%
地方教育附加	按实缴增值税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）、《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税〔2016〕46号）以及《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》（财税〔2016〕70号）等规定，自2016年5月1日起，本公司一般纳税人的主营业务收入适用增值税税率为6%，本公司小规模纳税人的主营业务收入适用增值税税率为3%。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

(2) 根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）及《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号）等规定，自2021年1月1日至2021年12月31日，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；其中，自2021年1月1日至2021年3月31日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税。

(3) 本公司及本公司境内子公司适用所得税率为25%，长江证券国际金融集团有限公司及其所属香港地区子公司执行香港特别行政区综合利得税率16.5%。

2、其他

根据财政部和国家税务总局发布的《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》（财税〔2016〕140号）、《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》（财税〔2017〕2号文）及《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56号），2018年1月1日（含）以后，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，以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

八、合并财务报表主要项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2021 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2021 年 1 月 1 日账面余额，本期发生额指 2021 年度发生额，上期发生额指 2020 年度发生额，金额单位为人民币元）

1、货币资金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
现金	7,719.47	7,239.67
银行存款	42,361,812,812.05	34,482,693,390.91
其中：自有资金	7,293,084,431.10	8,125,177,682.97
客户资金	35,068,728,380.95	26,357,515,707.94
其他货币资金	54,382,063.06	30,311,744.51
其中：自有资金	46,462,158.52	23,038,789.81
客户资金	7,919,904.54	7,272,954.70
合计	42,416,202,594.58	34,513,012,375.09
其中：存放在境外的款项总额	675,854,209.05	752,633,544.71

(2) 按币种列示

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
现金			
其中：人民币			3,631.47
港币	5,000.00	0.8176	4,088.00
现金合计			7,719.47
银行存款			
其中：自有资金			
其中：人民币			6,905,820,094.13
美元	7,161,544.79	6.3757	45,659,861.12
港币	417,094,821.62	0.8176	341,016,726.16
其他			587,749.69
小计			7,293,084,431.10

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
客户资金			
其中：人民币			34,640,688,896.83
美元	22,816,288.56	6.3757	145,469,810.96
港币	345,183,433.23	0.8176	282,221,975.01
其他			347,698.15
小计			35,068,728,380.95
银行存款合计			42,361,812,812.05
其他货币资金			
其中：自有资金			
其中：人民币			46,462,158.52
小计			46,462,158.52
客户资金			
其中：美元	993,330.20	6.3757	6,333,175.35
港币	645,600.98	0.8176	527,843.36
其他			1,058,885.83
小计			7,919,904.54
其他货币资金合计			54,382,063.06
货币资金合计			42,416,202,594.58

项目	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
现金			
其中：人民币			3,031.47
港币	5,000.00	0.84164	4,208.20
现金合计			7,239.67
银行存款			
其中：自有资金			

项目	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
其中：人民币			7,665,935,348.85
美元	7,936,097.73	6.5249	51,782,244.08
港币	483,864,741.64	0.84164	407,239,921.15
其他			220,168.89
小计			8,125,177,682.97
客户资金			
其中：人民币			25,856,439,137.33
美元	26,915,457.34	6.5249	175,620,667.60
港币	385,716,445.82	0.84164	324,634,389.46
其他			821,513.55
小计			26,357,515,707.94
银行存款合计			34,482,693,390.91
其他货币资金			
其中：自有资金			
其中：人民币			23,038,789.81
小计			23,038,789.81
客户资金			
其中：美元	897,369.97	6.5249	5,855,249.32
港币	351.23	0.84164	295.61
其他			1,417,409.77
小计			7,272,954.70
其他货币资金合计			30,311,744.51
货币资金合计			34,513,012,375.09

(3) 融资融券业务信用资金明细

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
自有信用资金			

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
人民币			479,086,572.57
自有信用资金合计			479,086,572.57
客户信用资金			
人民币			3,813,464,705.61
美元	23,588.18	6.3757	150,391.16
港币	65,022,879.07	0.8176	53,162,705.93
客户信用资金合计			3,866,777,802.70
融资融券业务资金合计			4,345,864,375.27

项目	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
自有信用资金			
人民币			711,314,951.57
自有信用资金合计			711,314,951.57
客户信用资金			
人民币			2,900,754,416.84
美元	33,206.60	6.5249	216,669.74
港币	95,772,396.48	0.84164	80,605,879.77
客户信用资金合计			2,981,576,966.35
融资融券业务资金合计			3,692,891,917.92

注1: 期末存放在境外的款项系长江证券国际金融集团有限公司及其子公司存放在香港等地区的货币资金。

注2: 因子公司长江证券(上海)资产管理有限公司开展的公募基金和大集合资产管理业务、子公司长江期货股份有限公司开展的经纪业务, 期末专户存放的风险准备金余额为249,247,002.16元, 上述款项仅在特定情况下使用。

注3: 期末本公司使用权受到限制的货币资金为人民币14,734,232.32元, 主要为股票、基金申购、赎回在途资金等。

2、结算备付金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	5,933,475,098.96	4,904,534,688.15
公司备付金	768,676,827.74	733,951,655.16
合计	6,702,151,926.70	5,638,486,343.31

(2) 按币种列示

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
客户普通备付金			
人民币			4,929,765,190.31
美元	13,856,082.39	6.3757	88,342,224.49
港币	71,531,226.45	0.8176	58,483,930.75
小计			5,076,591,345.55
客户信用备付金			
人民币			856,883,753.41
小计			856,883,753.41
客户备付金合计			5,933,475,098.96
公司自有备付金			
人民币			757,356,132.67
美元	900,568.97	6.3757	5,741,757.58
港币	6,823,553.68	0.8176	5,578,937.49
小计			768,676,827.74
公司备付金合计			768,676,827.74
合计			6,702,151,926.70

项目	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
客户普通备付金			

项目	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
人民币			4,110,563,640.35
美元	6,716,357.14	6.5249	43,823,558.70
港币	44,040,899.67	0.84164	37,066,582.80
小计			4,191,453,781.85
客户信用备付金			
人民币			713,080,906.30
小计			713,080,906.30
客户备付金合计			4,904,534,688.15
公司自有备付金			
人民币			723,752,833.27
美元	775,446.70	6.5249	5,059,712.17
港币	6,106,066.40	0.84164	5,139,109.72
小计			733,951,655.16
公司备付金合计			733,951,655.16
合计			5,638,486,343.31

3、融出资金

(1) 按客户类别列示

项目	期末余额	年初余额
境内:		
其中: 个人	30,235,755,963.38	27,152,612,162.59
机构	3,258,985,374.06	2,399,895,275.24
小计	33,494,741,337.44	29,552,507,437.83
加: 应计利息	379,312,194.98	387,665,780.47
减: 减值准备	124,500,246.42	114,211,280.39
账面价值小计	33,749,553,286.00	29,825,961,937.91
境外:		

项目	期末余额	年初余额
其中：个人	29,462,680.43	33,193,817.04
机构	82,338,859.25	84,807,452.16
小计	111,801,539.68	118,001,269.20
减：减值准备	82,959,942.19	85,689,281.66
账面价值小计	28,841,597.49	32,311,987.54
账面价值合计	33,778,394,883.49	29,858,273,925.45

(2) 客户因融资融券类业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	4,764,631,462.31	3,729,952,183.12
股票	106,547,354,169.68	88,311,361,413.40
债券	125,439,940.46	117,745,705.03
基金	1,451,238,814.02	1,441,685,713.10
合计	112,888,664,386.47	93,600,745,014.65

4、衍生金融工具

类别	期末余额					
	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	
		资产	负债		资产	负债
1. 利率衍生工具						
利率互换			12,040,000,000.00	40,125,676.87	54,370,548.38	
抵销：利率互换暂收暂付款				-40,125,676.87	-54,370,548.38	
2. 权益衍生工具						
股指期货	223,926,000.00		11,012,560.00	751,763,160.91	16,231,585.19	200,593.90
抵销：股指期货暂收暂付款			-11,012,560.00		-16,231,585.19	-200,593.90

类别	期末余额					
	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	
		资产	负债		资产	负债
场内股票期权				76,479,500.00	195,748.00	727,627.00
场外个股期权				63,330,000.00	6,039,914.56	3,063,961.25
场外股指期权				1,076,805,717.42	16,321,331.53	28,596,934.55
收益互换				122,230,000.00	703,656.55	819,141.46
3. 其他衍生工具						
国债期货				4,449,141,135.34	4,783,100.00	7,208,564.66
抵销：国债期货暂收暂付款					-4,783,100.00	-7,208,564.66
商品期货				3,331,473,005.00	30,753,360.00	30,360,605.00
抵销：商品期货暂收暂付款					-30,753,360.00	-30,360,605.00
商品期权				93,444,262.75	809,504.31	978,200.71
合计					24,070,154.95	34,185,864.97

类别	年初余额					
	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	
		资产	负债		资产	负债
1. 利率衍生工具						
利率互换				19,120,000,000.00	112,021,943.43	148,317,359.31
抵销：利率互换暂收暂					-112,021,943.43	-148,190,760.12

类别	年初余额					
	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	
		资产	负债		资产	负债
付款						
2. 权益衍生工具						
股指期货	209,458,420.00		5,619,980.00	176,085,969.86	629,848.39	7,437,021.75
抵销：股指期货暂收暂付款			-5,619,980.00		-629,848.39	-7,437,021.75
场内股票期权				707,250,099.10	3,065,590.00	6,157,185.71
3. 其他衍生工具						
国债期货				2,993,100.00	1,200.00	
抵销：国债期货暂收暂付款					-1,200.00	
商品期货				3,371,868,990.80	43,492,167.28	43,237,367.36
抵销：商品期货暂收暂付款					-43,492,167.28	-43,237,367.36
商品期权				237,715,680.25	3,503,530.14	8,545,442.37
合计					6,569,120.14	14,829,227.27

注：在当日无负债结算制度下，公司结算备付金已包括期货合约和利率互换合约产生的持仓损益金额，因此报表项目衍生金融资产和衍生金融负债项下的期货投资和利率互换以与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）抵销后的净额列示，为人民币零元。

5、存出保证金

(1) 按类别列示

类别	期末余额	年初余额
交易保证金	2,554,038,190.95	2,275,598,440.31

类别	期末余额	年初余额
信用保证金	45,779,870.31	37,383,068.47
结算担保金	32,120,216.09	31,066,212.83
转融通业务担保金	166,525,427.38	21,757,399.81
小计	2,798,463,704.73	2,365,805,121.42
加：应计利息	159,462.31	85,566.56
合计	2,798,623,167.04	2,365,890,687.98

(2) 按币种列示

类别	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
交易保证金			
人民币			2,545,934,286.67
美元	368,711.92	6.3757	2,350,796.59
港币	7,036,579.86	0.8176	5,753,107.69
小计			2,554,038,190.95
信用保证金			
人民币			45,779,870.31
小计			45,779,870.31
结算担保金			
人民币			32,120,216.09
小计			32,120,216.09
转融通业务担保金			
人民币			166,525,427.38
小计			166,525,427.38
小计			2,798,463,704.73
加：应计利息			159,462.31
合计			2,798,623,167.04

类别	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
交易保证金			
人民币			2,264,378,232.76
美元	369,391.92	6.5249	2,410,245.34
港币	10,467,613.48	0.84164	8,809,962.21
小计			2,275,598,440.31
信用保证金			
人民币			37,383,068.47
小计			37,383,068.47
结算担保金			
人民币			31,066,212.83
小计			31,066,212.83
转融通业务担保金			
人民币			21,757,399.81
小计			21,757,399.81
小计			2,365,805,121.42
加：应计利息			85,566.56
合计			2,365,890,687.98

6、应收款项

(1) 按明细列示

类别	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
应收手续费及佣金	438,456,735.01	51.53%	353,536,637.85	66.21%
应收衍生品业务交易款	204,688,307.58	24.06%	7,286,456.78	1.37%
应收证券清算款	42,156,151.35	4.95%	689,485.50	0.13%
应收资产管理费	22,656,371.18	2.66%	32,157,231.66	6.02%
其他应收款项	142,907,068.44	16.80%	140,283,454.07	26.27%

类别	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
合计	850,864,633.56	100.00%	533,953,265.86	100.00%
减：坏账准备(按简化模型计提)	88,225,673.70	10.37%	67,303,921.52	12.60%
应收款项账面价值	762,638,959.86	89.63%	466,649,344.34	87.40%

注：其他应收款项主要为预付款、暂垫款及押金等。

(2) 按账龄分析列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
1年以内(含1年)	757,283,506.45	89.00%	27,726,950.42	3.66%
1年至2年(含2年)	37,477,111.19	4.41%	19,112,637.67	51.00%
2年至3年(含3年)	6,761,408.37	0.79%	3,653,506.54	54.03%
3年以上	49,342,607.55	5.80%	37,732,579.07	76.47%
合计	850,864,633.56	100.00%	88,225,673.70	10.37%

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
1年以内(含1年)	453,978,938.52	85.02%	26,758,244.92	5.89%
1年至2年(含2年)	23,345,547.03	4.37%	3,813,466.20	16.33%
2年至3年(含3年)	31,746,535.53	5.95%	11,849,965.62	37.33%
3年以上	24,882,244.78	4.66%	24,882,244.78	100.00%
合计	533,953,265.86	100.00%	67,303,921.52	12.60%

(3) 按评估方式列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备:				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	248,311,122.69	29.18%	36,922,335.72	14.87%
单项小计	248,311,122.69	29.18%	36,922,335.72	14.87%
组合计提坏账准备:				
其中: 特定款项组合	74,652,390.09	8.77%		
账龄组合	527,901,120.78	62.05%	51,303,337.98	9.72%
组合小计	602,553,510.87	70.82%	51,303,337.98	8.51%
合计	850,864,633.56	100.00%	88,225,673.70	10.37%

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备:				
单项计提坏账准备	35,494,140.49	6.65%	17,483,627.81	49.26%
单项小计	35,494,140.49	6.65%	17,483,627.81	49.26%
组合计提坏账准备:				
其中: 特定款项组合	42,591,830.95	7.98%		
账龄组合	455,867,294.42	85.37%	49,820,293.71	10.93%
组合小计	498,459,125.37	93.35%	49,820,293.71	9.99%
合计	533,953,265.86	100.00%	67,303,921.52	12.60%

(4) 应收款项的其他说明事项

①应收款项期末余额中, 应收关联方的款项情况详见本附注十三、8 项。

②应收款项前五名单位情况

单位名称	欠款金额	占应收款项总额的比例	年限	款项性质
交易对手方 A	68,950,000.00	8.10%	1 年以内	应收衍生品业务交易款
交易对手方 B	59,729,467.50	7.02%	1 年以内	应收衍生品业务交易款

单位名称	欠款金额	占应收款项总额的比例	年限	款项性质
交易对手方 C	39,000,000.00	4.59%	1 年以内	应收衍生品业务交易款
长江资管荆楚 6 号集合资产管理计划	23,160,000.00	2.72%	3 年以上	暂垫款
上海世纪汇置业有限公司	12,079,324.95	1.42%	5 年以内	押金及预付款
合计	202,918,792.45	23.85%		

7、买入返售金融资产

(1) 按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额
股票质押式回购	3,276,023,058.93	4,970,646,035.80
债券质押式回购	128,800,088.00	2,019,216,634.00
小计	3,404,823,146.93	6,989,862,669.80
加：应计利息	2,544,677.55	8,878,843.55
减：减值准备	724,624,995.89	777,709,453.35
合计	2,682,742,828.59	6,221,032,060.00

(2) 按金融资产种类列示

标的物类别	期末余额	年初余额
股票	3,276,023,058.93	4,970,646,035.80
债券	128,800,088.00	2,019,216,634.00
小计	3,404,823,146.93	6,989,862,669.80
加：应计利息	2,544,677.55	8,878,843.55
减：减值准备	724,624,995.89	777,709,453.35
合计	2,682,742,828.59	6,221,032,060.00

(3) 担保物金额

项目	期末公允价值	年初公允价值
担保物	8,700,189,781.58	13,599,626,425.95
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

(4) 股票质押式回购融出资金按剩余期限分类

期限	期末余额	年初余额
1个月内	1,041,451,934.20	1,103,378,866.51
1-3个月内	245,141,124.73	301,980,805.73
3个月-1年内	1,989,430,000.00	3,448,786,363.56
1年以上		116,500,000.00
合计	3,276,023,058.93	4,970,646,035.80

8、持有待售资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
公司持有的宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙）部分份额	79,943,074.16	96,441,054.41		2022年
合计	79,943,074.16	96,441,054.41		

注：本报告期，子公司长江成长资本投资有限公司与受让方签订转让协议，拟转让其持有的宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙）部分份额，相关转让手续正在办理之中，其公允价值参考转让协议约定交易价格确定。

9、交易性金融资产

项目	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	8,867,200,416.44		8,867,200,416.44	9,187,888,289.66		9,187,888,289.66
公募基金	6,774,100,550.27		6,774,100,550.27	6,660,147,945.15		6,660,147,945.15
股票/股权	6,298,961,357.78		6,298,961,357.78	5,594,779,719.38		5,594,779,719.38
券商资管产品	5,260,224,697.44		5,260,224,697.44	5,246,740,929.51		5,246,740,929.51
银行理财产品	472,286,395.46		472,286,395.46	467,331,398.28		467,331,398.28
其他	189,615,069.29		189,615,069.29	182,224,387.55		182,224,387.55
合计	27,862,388,486.68		27,862,388,486.68	27,339,112,669.53		27,339,112,669.53
其中：融出证券	201,632,205.00		201,632,205.00	122,172,142.79		122,172,142.79

项目	年初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	17,702,920,417.88		17,702,920,417.88	17,952,517,237.93		17,952,517,237.93
公募基金	3,514,948,126.67		3,514,948,126.67	3,389,022,893.02		3,389,022,893.02
股票/股权	5,238,169,448.30		5,238,169,448.30	4,861,694,060.54		4,861,694,060.54
券商资管产品	6,073,577,452.73		6,073,577,452.73	6,050,908,906.35		6,050,908,906.35
银行理财产品	463,893,328.78		463,893,328.78	462,240,000.00		462,240,000.00
其他	504,230,762.88		504,230,762.88	486,954,486.05		486,954,486.05
合计	33,497,739,537.24		33,497,739,537.24	33,203,337,583.89		33,203,337,583.89
其中：融出证券	132,612,992.60		132,612,992.60	91,043,975.02		91,043,975.02

注：本公司期末交易性金融资产余额中，为卖出回购证券业务而设定质押、为债券借贷业务而设定质押的债券，其公允价值情况详见本附注八、23项。

10、债权投资

项目	期末余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
应收款项类投资	58,920,000.00		58,920,000.00	
合计	58,920,000.00		58,920,000.00	

项目	年初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
应收款项类投资	58,920,000.00		58,920,000.00	
合计	58,920,000.00		58,920,000.00	

11、其他债权投资

项目	期末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
地方政府债	17,403,662,151.57	177,037,649.60	115,770,888.43	17,696,470,689.60	
金融债	150,000,000.00	3,245,095.89	3,466,450.00	156,711,545.89	24,195.42
企业债	20,271,722,813.96	504,851,862.22	145,609,950.74	20,922,184,626.92	187,568,785.75
合计	37,825,384,965.53	685,134,607.71	264,847,289.17	38,775,366,862.41	187,592,981.17

项目	年初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
金融债	1,520,632,363.67	20,566,271.24	-30,046,006.68	1,511,152,628.23	83,879.63
同业存单	3,164,736,950.00	21,350,855.57	4,644,100.00	3,190,731,905.57	173,015.92
企业债	11,835,982,566.89	276,215,900.15	-214,079,174.81	11,898,119,292.23	151,463,546.14
合计	16,521,351,880.56	318,133,026.96	-239,481,081.49	16,600,003,826.03	151,720,441.69

注：本公司期末其他债权投资余额中，为卖出回购证券业务而设定质押、为债券借贷业务而设定质押的债券，其公允价值情况详见本附注八、23项。

12、其他权益工具投资

(1) 按项目列示

项目	期末余额	
	初始成本	公允价值
非交易性权益工具	60,986,773.31	60,986,773.31
合计	60,986,773.31	60,986,773.31

项目	年初余额	
	初始成本	公允价值
非交易性权益工具	2,407,958,201.31	2,522,557,660.17
合计	2,407,958,201.31	2,522,557,660.17

注：本公司将部分战略性投资和拟长期持有目的的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融资产。

(2) 本期终止确认的其他权益工具投资

项目	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其他综合收益转入留存收益的金额
非交易性权益工具	2,347,150,000.00	145,250,679.50	
合计	2,347,150,000.00	145,250,679.50	

13、长期股权投资

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
联营企业	786,248,758.90	771,379,376.29
合营企业	277,473,383.79	523,543,487.77
小计	1,063,722,142.69	1,294,922,864.06
减：减值准备		
合计	1,063,722,142.69	1,294,922,864.06

(2) 明细情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动								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、联营企业											
长信基金管理有限责任公司	451,629,955.56			87,516,165.46			56,065,800.00			483,080,321.02	
兵器工业股权投资（天津）有限公司	36,378,060.20			-95,310.95						36,282,749.25	
武汉城发投资基金管理有限公司	1,485,802.96			113,601.91			383,462.42			1,215,942.45	
宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙）（注 1）	281,885,557.57		79,943,074.16	62,121,189.51						264,063,672.92	
宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司（注 2）				1,606,073.26						1,606,073.26	
二、合营企业											
长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）	523,543,487.77		243,780,000.00	-51,908,956.87						227,854,530.90	
株洲长证国创星火投资合伙企业（有限合伙）		50,000,000.00		-381,147.11						49,618,852.89	
合计	1,294,922,864.06	50,000,000.00	323,723,074.16	98,971,615.21			56,449,262.42			1,063,722,142.69	

注1：对宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙）的部分份额已转至持有待售资产，详见本附注八、8项。

注2：对宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司的长期股权投资账面价值因该公司亏损于2020年减记至零，本年收益分享额弥补未确认的亏损分担额之后恢复确认投资收益。

注3：被投资单位向公司转移资金的能力未受到限制。

14、固定资产

(1) 固定资产账面价值

项目	期末余额	年初余额
固定资产原值	1,598,043,671.57	749,736,336.65
减：累计折旧	514,105,870.27	486,433,409.95
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	1,083,937,801.30	263,302,926.70

(2) 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	安全防卫设备	运输设备	合计
一、账面原值：							
1.年初余额	256,385,257.65	37,386,511.17	43,480,030.58	391,610,803.62	2,046,789.03	18,826,944.60	749,736,336.65
2.本期增加	894,811,620.02	34,832.74	2,943,565.75	34,868,281.44	384,450.05	903,790.35	933,946,540.35
(1) 外购	894,811,620.02	34,832.74	2,943,565.75	34,868,281.44	384,450.05	903,790.35	933,946,540.35
3.本期减少	50,000,000.00	698,285.00	3,213,109.72	29,443,496.21	164,136.37	1,686,185.00	85,205,212.30
(1) 处置或报废		698,285.00	3,213,109.72	29,443,496.21	164,136.37	1,686,185.00	35,205,212.30
(2) 其他	50,000,000.00						50,000,000.00
4.外币报表折算差额			-13,582.18	-368,578.91		-51,832.04	-433,993.13

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	安全防卫设备	运输设备	合计
5.期末余额	1,101,196,877.67	36,723,058.91	43,196,904.43	396,667,009.94	2,267,102.71	17,992,717.91	1,598,043,671.57
二、累计折旧：							
1.年初余额	90,249,283.08	29,028,316.50	31,942,204.55	319,087,070.97	1,319,446.48	14,807,088.37	486,433,409.95
2.本期增加	19,310,523.77	2,098,417.37	4,994,310.53	33,985,639.84	257,372.01	1,091,624.20	61,737,887.72
(1) 计提	19,310,523.77	2,098,417.37	4,994,310.53	33,985,639.84	257,372.01	1,091,624.20	61,737,887.72
3.本期减少		661,496.26	3,050,441.27	28,210,076.99	157,713.14	1,601,875.75	33,681,603.41
(1) 处置或报废		661,496.26	3,050,441.27	28,210,076.99	157,713.14	1,601,875.75	33,681,603.41
4.外币报表折算差额			-11,399.77	-327,697.69		-44,726.53	-383,823.99
5.期末余额	109,559,806.85	30,465,237.61	33,874,674.04	324,534,936.13	1,419,105.35	14,252,110.29	514,105,870.27
三、减值准备：							
1.年初余额							
2.本期增加							
3.本期减少							
4.外币报表折算差额							
5.期末余							

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	安全防卫设备	运输设备	合计
额							
四、账面价值：							
1.期末账面价值	991,637,070.82	6,257,821.30	9,322,230.39	72,132,073.81	847,997.36	3,740,607.62	1,083,937,801.30
2.年初账面价值	166,135,974.57	8,358,194.67	11,537,826.03	72,523,732.65	727,342.55	4,019,856.23	263,302,926.70

注：房屋及建筑物账面原值本期减少详见本附注八、61项。

(3) 报告期末，公司通过经营租赁租出的固定资产账面价值为318,592,336.34元。

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

截至2021年12月31日，公司尚未办妥产权证书的固定资产账面价值为人民币54,579,090.04元。

(5) 期末公司无用于抵押或担保的固定资产。

15、在建工程

(1) 在建工程账面价值

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修改造工程	43,373,715.66		43,373,715.66	2,700,119.83		2,700,119.83
合计	43,373,715.66		43,373,715.66	2,700,119.83		2,700,119.83

(2) 在建工程项目变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期转入长期待摊费用金额	其他减少	期末余额	期末减值准备
装修改造工程	2,700,119.83	64,126,179.71		23,452,583.88		43,373,715.66	
合计	2,700,119.83	64,126,179.71		23,452,583.88		43,373,715.66	

16、使用权资产

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值：			
1.年初余额	452,730,543.97	1,535,305.31	454,265,849.28
2.本期增加	158,650,878.05	1,349,933.86	160,000,811.91
3.本期减少	13,794,343.82		13,794,343.82
4.外币报表折算差额	2,142,885.66		2,142,885.66
5.期末余额	599,729,963.86	2,885,239.17	602,615,203.03
二、累计折旧			
1.年初余额			
2.本期增加	148,725,008.50	683,410.35	149,408,418.85
(1) 计提	148,725,008.50	683,410.35	149,408,418.85
3.本期减少	11,069,061.51		11,069,061.51
(1) 处置	11,069,061.51		11,069,061.51
4.外币报表折算差额	2,566,740.66		2,566,740.66
5.期末余额	140,222,687.65	683,410.35	140,906,098.00
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本期增加			
(1) 计提			
3.本期减少			
(1) 处置			
4.外币报表折算差额			
5.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	459,507,276.21	2,201,828.82	461,709,105.03
2.年初账面价值	452,730,543.97	1,535,305.31	454,265,849.28

注：使用权资产期末余额中，关联方的使用权资产情况详见本附注十三、7项。

17、无形资产

(1) 无形资产增减变动表

项目	软件	交易席位费及其他	合计
一、账面原值			
1.年初余额	412,234,746.60	68,371,780.31	480,606,526.91
2.本期增加	65,269,275.51	832,080.00	66,101,355.51
(1) 外购	65,269,275.51	832,080.00	66,101,355.51
3.本期减少	16,379,811.16		16,379,811.16
(1) 处置或报废	16,379,811.16		16,379,811.16
4.外币报表折算差额		-98,620.00	-98,620.00
5.期末余额	461,124,210.95	69,105,240.31	530,229,451.26
二、累计摊销			
1.年初余额	317,665,483.72	58,283,956.47	375,949,440.19
2.本期增加	69,693,583.12	295,000.00	69,988,583.12
(1) 计提	69,693,583.12	295,000.00	69,988,583.12
3.本期减少	16,379,811.16		16,379,811.16
(1) 处置或报废	16,379,811.16		16,379,811.16
4.外币报表折算差额			
5.期末余额	370,979,255.68	58,578,956.47	429,558,212.15
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本期增加			
3.本期减少			
4.外币报表折算差额			
5.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	90,144,955.27	10,526,283.84	100,671,239.11
2.年初账面价值	94,569,262.88	10,087,823.84	104,657,086.72

(2) 期末公司无用于抵押或担保的无形资产。

18、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购长江期货有限公司少数股权形成商誉	6,687,130.21					6,687,130.21
吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司形成商誉	134,221,178.39					134,221,178.39
合计	140,908,308.60					140,908,308.60

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司形成商誉	69,141,300.00	6,034,900.00				75,176,200.00
合计	69,141,300.00	6,034,900.00				75,176,200.00

注1：2007年8月，公司收购子公司长江期货有限公司（为非同一控制下的企业合并取得）少数股权，购买成本为23,822,871.75元，按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为17,135,741.54元，形成商誉6,687,130.21元。2013年4月，公司子公司长江期货有限公司吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司，合并成本为220,000,000.00元，购买日湘财祈年期货经纪有限公司可辨认净资产的公允价值为85,778,821.61元，形成商誉134,221,178.39元。

注2：公司进行商誉减值测试时，将长江期货股份有限公司、原湘财祈年期货经纪有限公司8家营业部分别确认为单个资产组。资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，其中未来现金流量基于2022年至2026年的业绩预测确定，资产组超过5年的现金流量以2026年的预测数永续计量。使用的关键假设主要基于历史水平及对行业的预判，折现率根据资本资产定价模型确定。商誉减值测试运用的关键参数及确认依据如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
经纪业务预测关键假设：		
各交易所成交额增长率	2022年至2026年的区间范围： -6%至13%	交易所历史成交水平及行业预判
各交易所成交额市占率增长率	2022年至2026年的区间范围： 0%至5%	各交易所成交额市占率历史增幅及行业预判

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
各交易所佣金费率增长率	2022 年至 2026 年的区间范围： -10%至-5%	各交易所净佣金费率历史水平及行业预判
折现率	15.24%	加权平均资本成本模型

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

①递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	43,513.46	10,878.36
长期股权投资	666,408.01	166,602.00
资产减值准备	1,224,070,560.29	305,956,566.99
应付职工薪酬	1,885,883,126.15	471,470,781.54
其他	77,045,673.29	19,261,418.32
合计	3,187,709,281.20	796,866,247.21

项目	年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	34,522,536.02	8,630,634.02
长期股权投资	543,708.77	135,927.19
资产减值准备	1,172,233,730.46	293,058,432.64
应付职工薪酬	1,599,670,902.52	399,917,725.64
可抵扣亏损	65,813,034.73	10,859,150.73
其他	112,708,835.43	28,177,208.86
合计	2,985,492,747.93	740,779,079.08

②递延所得税负债

项目	期末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	1,005,103,495.21	251,275,873.81

项目	期末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资、其他权益工具投资公允价值变动	452,440,270.34	113,110,067.58
长期股权投资	11,682,878.63	2,920,719.66
合计	1,469,226,644.18	367,306,661.05

项目	年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	410,170,197.93	102,542,549.50
其他债权投资、其他权益工具投资公允价值变动	26,838,819.06	6,709,704.77
长期股权投资	1,729,093.86	432,273.48
合计	438,738,110.85	109,684,527.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	795,030,717.45	643,013,801.64
合计	795,030,717.45	643,013,801.64

注：子公司长江证券国际金融集团有限公司及其相关子公司在可预见的未来能否获得持续且足够的应纳税所得额弥补亏损具有不确定性，因此未确认相应的递延所得税资产。根据所在地区现行税务规定，上述未确认递延所得税资产的可抵扣亏损无到期期限。

20、其他资产

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
长期待摊费用	67,210,000.02	80,434,715.47
贷款（注1）	9,542,602.40	82,547,933.07
信托保障基金	9,310,725.74	
应收利息	7,028,369.50	36,326,486.04
应收股利	6,064,208.42	10,280,900.16
其他（注2）	6,650,667.03	7,495,083.22
合计	105,806,573.11	217,085,117.96

注 1：贷款主要系子公司长江证券国际金融集团有限公司开展财务借贷业务产生。

注 2：其他期末余额包含增值税及所得税资产、融券利息等。

(2) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修改造工程	66,372,770.91	23,452,583.88	34,969,408.95	691,747.96	54,164,197.88	注
其他	14,061,944.56	16,213,540.12	17,229,682.54		13,045,802.14	
合计	80,434,715.47	39,666,124.00	52,199,091.49	691,747.96	67,210,000.02	

注：其他减少主要系办公场所迁址等发生的报废损失。

(3) 贷款

项目	期末余额	年初余额
贷款余额	596,384,766.49	616,384,715.08
减：减值准备	586,842,164.09	533,836,782.01
贷款账面价值合计	9,542,602.40	82,547,933.07

(4) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
应收利息余额	53,805,288.39	42,866,356.64
减：减值准备	46,776,918.89	6,539,870.60
应收利息账面价值合计	7,028,369.50	36,326,486.04

21、融出证券、转融通融入证券情况

(1) 项目列示

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	201,632,205.00	132,612,992.60
—转融通融入证券	38,928,247.00	78,016,047.61
转融通融入证券总额	204,568,840.00	81,392,300.00

(2) 本期融券业务无违约情况发生。

注：相关的担保物信息见本附注八、3项。

22、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
货币资金减值准备	453.96	364.74			818.70
融出资金减值准备	199,900,562.05	10,288,966.03	2,729,339.47		207,460,188.61
应收款项坏账准备	67,303,921.52	21,172,648.99	250,896.81		88,225,673.70
买入返售金融资产减值准备	777,709,453.35	314,326.77	53,398,784.23		724,624,995.89
债权投资减值准备	58,920,000.00				58,920,000.00
其他债权投资减值准备	151,720,441.69	35,872,539.48			187,592,981.17
其他金融资产减值准备	540,376,652.61	95,019,930.37	1,777,500.00		633,619,082.98
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,795,931,485.18	162,668,776.38	58,156,520.51		1,900,443,741.05
商誉减值准备	69,141,300.00	6,034,900.00			75,176,200.00
存货跌价准备		1,048,854.98		1,048,854.98	
其他资产减值准备小计	69,141,300.00	7,083,754.98		1,048,854.98	75,176,200.00
合计	1,865,072,785.18	169,752,531.36	58,156,520.51	1,048,854.98	1,975,619,941.05

其中：金融工具及其他项目预期信用损失准备

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月	整个存续期(未发生信用减值)	整个存续期(已发生信用减值)	
货币资金减值准备	818.70			818.70
融出资金减值准备	16,747,485.94	516,287.46	190,196,415.21	207,460,188.61
应收款项坏账准备(简化模型)		51,303,337.98	36,922,335.72	88,225,673.70
买入返售金融资产减值准备	1,106,000.75		723,518,995.14	724,624,995.89
债权投资减值准备			58,920,000.00	58,920,000.00
其他债权投资减值准备	6,617,231.44	30,854,602.15	150,121,147.58	187,592,981.17
其他金融资产减值准备			633,619,082.98	633,619,082.98
合计	24,471,536.83	82,674,227.59	1,793,297,976.63	1,900,443,741.05

金融工具类别	年初余额			合计
	未来 12 个月	整个存续期（未发生信用减值）	整个存续期（已发生信用减值）	
货币资金减值准备	453.96			453.96
融出资金减值准备	2,881.87	1,041,198.61	198,856,481.57	199,900,562.05
应收款项坏账准备（简化模型）		49,820,293.71	17,483,627.81	67,303,921.52
买入返售金融资产减值准备	70,984.84	1,148,729.43	776,489,739.08	777,709,453.35
债权投资减值准备			58,920,000.00	58,920,000.00
其他债权投资减值准备	8,823,078.98	3,046,530.76	139,850,831.95	151,720,441.69
其他金融资产减值准备			540,376,652.61	540,376,652.61
合计	8,897,399.65	55,056,752.51	1,731,977,333.02	1,795,931,485.18

23、所有权或使用权受到限制的资产

项目及受限原因	期末账面余额
申购、赎回证券存出的货币资金	14,734,232.32
为质押式回购业务而设定质押的交易性金融资产	1,239,087,605.23
为质押式回购业务而设定质押的其他债权投资	21,167,341,071.87
为融资融券业务而转让过户的交易性金融资产	201,632,205.00
为债券借贷业务而设定质押的交易性金融资产	1,402,024,966.48
为债券借贷业务而设定质押的其他债权投资	4,068,118,540.02
为场外回购业务而转让的信用业务债权收益权	780,019,734.37
合计	28,872,958,355.29

24、应付短期融资款

类型	面值	发行金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
柜台收益凭证	5,126,550,000.00	5,126,550,000.00	5,000,857,042.41	18,733,654,930.12	18,568,730,472.57	5,165,781,499.96
合计	5,126,550,000.00	5,126,550,000.00	5,000,857,042.41	18,733,654,930.12	18,568,730,472.57	5,165,781,499.96

注：公司本期共发行409期期限小于一年的收益凭证，期末未到期62期产品的收益率为2.90%至6.00%。

25、拆入资金

项目	期末余额	年初余额
银行间市场拆入资金	6,500,000,000.00	4,900,000,000.00
转融通融入资金	480,000,000.00	
加：应计利息	1,948,241.69	1,701,111.10
合计	6,981,948,241.69	4,901,701,111.10

其中，转融通融入资金情况如下表所示：

剩余期限	期末		年初	
	余额	利率	余额	利率
1至3个月	480,000,000.00	2.80%		
合计	480,000,000.00			

26、交易性金融负债

类别	期末余额		
	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
股票	29,158,597.36		29,158,597.36
其他参与人在合并结构化主体中享有的权益	1,855,166.49		1,855,166.49
合计	31,013,763.85		31,013,763.85

类别	年初余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
股票	20,505,812.30		20,505,812.30
其他参与人在合并结构化主体中享有的权益	58,432,003.89		58,432,003.89
合计	78,937,816.19		78,937,816.19

27、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别列示

项目	期末金额	年初余额
质押式回购	25,454,368,200.00	19,372,460,201.00
买断式回购	510,668,826.09	692,100,336.25
信用业务债权收益权转让及回购	650,000,000.00	
小计	26,615,037,026.09	20,064,560,537.25
加：应计利息	28,621,896.32	20,501,902.36
合计	26,643,658,922.41	20,085,062,439.61

(2) 按金融资产种类列示

标的物类别	期末余额	年初余额
债券	25,965,037,026.09	20,064,560,537.25
信用业务债权收益权	650,000,000.00	
加：应计利息	28,621,896.32	20,501,902.36
合计	26,643,658,922.41	20,085,062,439.61

(3) 担保物金额信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
债券	28,534,270,234.64	22,027,451,357.60
信用业务债权收益权	780,019,734.37	
合计	29,314,289,969.01	22,027,451,357.60

28、代理买卖证券款

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务		
其中：个人	28,796,081,552.29	24,695,119,777.66
机构	8,580,775,852.29	4,702,473,060.38
小计	37,376,857,404.58	29,397,592,838.04
信用业务		
其中：个人	3,510,581,665.64	3,344,555,827.46
机构	1,254,049,796.67	385,414,857.08
小计	4,764,631,462.31	3,729,970,684.54

项目	期末余额	年初余额
加：应计利息	4,399,209.79	3,863,314.89
合计	42,145,888,076.68	33,131,426,837.47

注：上述个人业务和机构业务含境外业务。

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期末余额	年初余额
一、短期薪酬	2,681,007,202.67	2,123,789,828.66
二、离职后福利—设定提存计划	8,392,836.82	7,905,411.34
三、辞退福利		250,000.00
四、其他长期职工福利	379,351,452.72	378,720,573.88
合计	3,068,751,492.21	2,510,665,813.88

(2) 短期薪酬及其他长期职工福利列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,413,133,098.86	3,015,373,126.78	2,473,430,383.46	2,955,075,842.18
2、职工福利费		52,357,051.01	52,357,051.01	
3、社会保险费	969,886.18	88,453,715.89	88,316,735.93	1,106,866.14
其中：医疗保险费	849,934.04	78,245,789.14	78,121,889.65	973,833.53
工伤保险费	4,960.49	1,695,861.81	1,690,907.62	9,914.68
生育保险费	114,991.65	8,512,064.94	8,503,938.66	123,117.93
4、住房公积金	3,638,548.11	111,269,417.08	111,006,630.21	3,901,334.98
5、工会经费和职工教育经费	68,071,526.75	24,589,905.05	12,314,742.94	80,346,688.86
6、短期带薪缺勤	16,697,342.64	19,927,923.23	16,697,342.64	19,927,923.23
合计	2,502,510,402.54	3,311,971,139.04	2,754,122,886.19	3,060,358,655.39
其中：短期薪酬	2,123,789,828.66			2,681,007,202.67
其他长期职工福利	378,720,573.88			379,351,452.72

(3) 离职后福利—设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,468,755.49	166,231,350.41	165,845,907.84	3,854,198.06
2、失业保险费	97,254.53	5,675,285.58	5,646,904.56	125,635.55
3、企业年金缴费	4,339,401.32	32,102,042.86	32,028,440.97	4,413,003.21
合计	7,905,411.34	204,008,678.85	203,521,253.37	8,392,836.82

(4) 辞退福利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	250,000.00	3,774,515.67	4,024,515.67	

注：报告期内，公司实际发放的关键管理人员任职期间（含以前年度）薪酬总额为5,482.86万元。

30、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	112,346,932.40	117,562,836.37
城市维护建设税	7,899,432.64	8,303,106.83
教育费附加及地方教育附加	5,644,944.19	5,510,021.73
企业所得税	129,683,071.61	480,057,895.26
个人所得税	39,155,729.62	38,812,412.86
限售股个人所得税	194,970,439.16	57,917,637.05
利息税	233,919.05	542,334.73
其他	901,770.51	629,802.85
合计	490,836,239.18	709,336,047.68

31、应付款项

项目	期末余额	年初余额
证券清算款	1,019,984,357.02	90,245,840.27
应付衍生品业务交易款	465,317,412.02	4,327,933.04
股权转让预收款	110,148,040.41	
证券（期货）投资者保护（障）基金	34,392,803.65	19,358,735.79
原大鹏证券非正常经纪类账户交易款等	21,785,760.15	21,762,171.41

项目	期末余额	年初余额
销售服务费	14,965,810.32	22,608,215.45
应付并表结构化主体服务费	13,765,166.51	73,495,914.82
其他	141,092,686.93	230,860,988.94
合计	1,821,452,037.01	462,659,799.72

注：应付款项期末余额中，应付关联方的款项情况详见本附注十三、8项。

32、合同负债

项目	期末余额	年初余额
手续费及佣金预收款	38,865,050.64	32,640,717.68
其他	2,483,546.40	3,431,856.21
合计	41,348,597.04	36,072,573.89

33、应付债券

债券名称	期末面值总额	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长证转债	4,996,468,200.00	2018.03.12	6 年	5,000,000,000.00	累进利率	4,649,345,478.07	245,584,912.07	52,192,167.79	4,842,738,222.35
19 长江 C1	3,000,000,000.00	2019.03.14	3 年	3,000,000,000.00	4.24%	3,101,811,224.64	127,447,232.06	127,200,000.00	3,102,058,456.70
19 长江 01	1,700,000,000.00	2019.04.17	3 年	1,700,000,000.00	4.15%	1,749,835,778.21	70,723,858.77	70,550,000.00	1,750,009,636.98
19 长江 02		2019.05.21	2 年	3,860,000,000.00	4.10%	3,957,486,926.92	60,773,073.08	4,018,260,000.00	
19 长江 03		2019.07.22	2 年	1,850,000,000.00	4.00%	1,882,991,888.57	41,008,111.43	1,924,000,000.00	
19 长江 04		2019.10.28	2 年	2,590,000,000.00	4.00%	2,608,336,001.13	85,263,998.87	2,693,600,000.00	
20 长江 01	4,000,000,000.00	2020.02.24	3 年	4,000,000,000.00	3.20%	4,108,643,815.86	128,200,494.67	128,000,000.00	4,108,844,310.53
20 长江 03	2,300,000,000.00	2020.03.23	3 年	2,300,000,000.00	3.20%	2,357,138,301.92	73,659,609.85	73,600,000.00	2,357,197,911.77
20 长江 04	3,000,000,000.00	2020.07.30	2 年	3,000,000,000.00	3.53%	3,044,527,651.19	106,153,768.45	105,900,000.00	3,044,781,419.64
20 长江 05	4,200,000,000.00	2020.09.21	3 年	4,200,000,000.00	3.99%	4,246,487,755.32	167,701,702.95	167,580,000.00	4,246,609,458.27
20 长江 06		2020.11.09	370 天	3,700,000,000.00	3.40%	3,717,996,200.24	109,527,085.86	3,827,523,286.10	
21 长江 01	4,100,000,000.00	2021.01.11	3 年	4,100,000,000.00	3.74%		4,248,906,919.24		4,248,906,919.24
21 长江 C1	3,000,000,000.00	2021.06.08	3 年	3,000,000,000.00	3.87%		3,065,158,766.34		3,065,158,766.34
21 长江 C2	2,000,000,000.00	2021.07.12	3 年	2,000,000,000.00	3.83%		2,036,113,948.72		2,036,113,948.72
21 长江 02	2,000,000,000.00	2021.08.18	3 年	2,000,000,000.00	3.20%		2,023,015,459.11		2,023,015,459.11

债券名称	期末面值总额	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 长江 03	1,000,000,000.00	2021.08.18	5 年	1,000,000,000.00	3.58%		1,012,899,786.12		1,012,899,786.12
21 长江 04	2,500,000,000.00	2021.10.14	368 天	2,500,000,000.00	2.85%		2,515,168,067.99		2,515,168,067.99
21 长江 05	2,500,000,000.00	2021.10.14	3 年	2,500,000,000.00	3.35%		2,517,863,172.79		2,517,863,172.79
收益凭证						2,134,793,652.98	46,937,313.51	2,181,730,966.49	
合计	40,296,468,200.00			52,300,000,000.00		37,559,394,675.05	18,682,107,281.88	15,370,136,420.38	40,871,365,536.55

注1：经中国证监会核准，本公司于2018年3月公开发行票面金额为人民币50亿元的A股可转换公司债券。本次可转债存续期限为六年，票面利率第一年为0.2%、第二年为0.4%、第三年为1.0%、第四年为1.5%、第五年为1.8%、第六年为2.0%，初始转股价格为人民币7.60元/股。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司A股股票的权利。

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将以本次可转债票面面值上浮5%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。在本次发行的可转债转股期内，如果公司股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于当期转股价格的130%（含130%），或本次发行的可转债未转股余额不足人民币3,000万元时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

本公司对发行的可转换公司债券中负债部分及权益部分进行了拆分，在考虑了直接交易成本之后，本公司在所有者权益中其他权益工具项下确认了权益部分人民币929,831,757.45元。

注2：2018年3月27日，深圳证券交易所出具了《关于长江证券股份有限公司2018年证券公司次级债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函〔2018〕159号）。公司于2019年3月14日完成“长江证券股份有限公司2019年证券公司次级债券（第一期）”的发行工作，发行规模为人民币30亿元，期限为3年期，票面利率为4.24%。

注3：2019年3月18日，深圳证券交易所出具了《关于长江证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函〔2019〕119号）。公司分别于2019年4月17日、2019年5月21日、2019年7月22日、2019年10月28日完成“长江证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期）”、“长江证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第二期）”、“长江证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第三期）”、“长江证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第四期）”的发行工作，发行规模分别为人民币17亿元、38.6亿元、18.5亿元、25.9亿元，期限分别为3年、2年、2年、2年，票面利率分别为4.15%、4.10%、4.00%、4.00%。“19长江02”、“19长江03”和“19长江04”已分别于2021年5月21日、2021年7月22日和2021年10月28日到期兑付。

注4：2020年1月17日，中国证监会出具了《关于核准长江证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2020〕130号）。公司分别于2020年2月24日和2020年3月24日完成了“长江证券股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”和“长江证券股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）”的发行工作，发行规模分别为人民币40亿元和23亿元，期限均为3年，票面利率均为3.20%。

注5：2020年7月6日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司

债券注册的批复》（证监许可〔2020〕1357号）。公司分别于2020年7月30日、2020年9月21日、2020年11月9日和2021年1月11日完成了“长江证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”、“长江证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）”、“长江证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）”和“长江证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”的发行工作，发行规模分别为人民币30亿元、42亿元、37亿元和41亿元，期限分别为2年、3年、370天和3年，票面利率分别为3.53%、3.99%、3.40%和3.74%。“20长江06”已于2021年11月15日到期兑付。

注6：2021年1月29日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级债券注册的批复》（证监许可〔2021〕387号）。公司分别于2021年6月8日和2021年7月12日完成了“长江证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）”和“长江证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）”的发行工作，发行规模分别为人民币30亿元和20亿元，期限均为3年，票面利率分别为3.87%和3.83%。

注7：2021年7月16日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕2381号）。公司于2021年8月18日完成了“长江证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）”和“长江证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）”的发行工作，于2021年10月14日完成了“长江证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）”和“长江证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）”的发行工作，发行规模分别为人民币20亿元、10亿元、25亿元和25亿元，期限分别为3年、5年、368天和3年，票面利率分别为3.20%、3.58%、2.85%和3.35%。

注8：报告期内，公司未发行期限超过一年的收益凭证，期末不存在未到期产品。

34、租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁负债	445,073,799.40	430,142,902.57
其中：一年以内到期的租赁负债	137,550,661.89	120,233,837.17

注：租赁负债期末余额中，关联方的租赁负债情况详见本附注十三、7项。

35、其他负债

项目	期末余额	年初余额
应付员工激励基金计划权益	448,912,776.22	437,673,492.62
期货风险准备金	108,943,184.02	97,910,886.57
代理兑付证券款	14,691,542.33	14,691,542.33
应付股利	2,267,778.89	2,267,778.89
其他	7,220,309.59	3,032,310.56
合计	582,035,591.05	555,576,010.97

注：其他期末余额包含债券借贷业务应付利息、待转销项税额、长期应付款等。

36、股本

单位：股

项目	年初余额		本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
	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									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4.外资持股									
其中：									
境外法人持									

项目	年初余额		本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	5,529,623,307	100.00%				327,189	327,189	5,529,950,496	100.00%
1、人民币普通股	5,529,623,307	100.00%				327,189	327,189	5,529,950,496	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	5,529,623,307	100.00%				327,189	327,189	5,529,950,496	100.00%

37、其他权益工具

发行在外的金融工具	年初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
可转换公司债券拆分的权益部分	929,617,713.28		442,748.67	929,174,964.61
合计	929,617,713.28		442,748.67	929,174,964.61

注：可转换公司债券发行事项详见附注八、33项。

38、资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	10,453,356,077.41	2,342,166.25	90,592,951.03	10,365,105,292.63
其他资本公积	-2,374,883.60			-2,374,883.60
合计	10,450,981,193.81	2,342,166.25	90,592,951.03	10,362,730,409.03

注：股本溢价本期增加系可转债转股所致，本期减少系收购子公司长江证券国际金融集团有限公司少数股东权益所致。

39、其他综合收益

项目	年初余额	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	103,634,644.71	-114,599,458.86			-28,649,864.72	-85,949,594.14		17,685,050.57
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	17,685,050.57							17,685,050.57
其他权益工具投资公允价值变动	85,949,594.14	-114,599,458.86			-28,649,864.72	-85,949,594.14		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-106,622,987.70	441,248,121.37	-64,134,504.50		135,050,227.53	373,937,859.95	-3,605,461.61	267,314,872.25
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	-179,610,811.12	440,193,866.16	-64,134,504.50		126,082,092.66	378,246,278.00		198,635,466.88
其他债权投资信用损失准备	113,790,331.27	35,872,539.48			8,968,134.87	26,904,404.61		140,694,735.88
外币财务报表折算差额	-40,802,507.85	-34,818,284.27				-31,212,822.66	-3,605,461.61	-72,015,330.51
合计	-2,988,342.99	326,648,662.51	-64,134,504.50		106,400,362.81	287,988,265.81	-3,605,461.61	284,999,922.82

40、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,008,114,819.86	161,202,174.73		2,169,316,994.59
合计	2,008,114,819.86	161,202,174.73		2,169,316,994.59

41、一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	2,367,990,896.94	237,680,266.91		2,605,671,163.85
交易风险准备	2,154,174,555.90	199,695,027.72		2,353,869,583.62
合计	4,522,165,452.84	437,375,294.63		4,959,540,747.47

42、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年年末余额	5,645,921,392.53	5,056,285,107.98	
加：会计政策变更	-179,680.19	-1,293,246.68	
调整后年初余额	5,645,741,712.34	5,054,991,861.30	
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,409,539,473.91	2,085,377,418.25	
减：提取法定盈余公积	161,202,174.73	185,777,198.89	注 1
提取一般风险准备	437,375,294.63	478,406,606.45	注 1
应付普通股股利	829,491,357.30	829,435,371.45	注 2
加：其他综合收益转留存收益		-828,710.23	
期末余额	6,627,212,359.59	5,645,921,392.53	

注 1：根据相关法律法规和《公司章程》规定，公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，按 10% 的比例分别提取法定盈余公积金、一般风险准备和交易风险准备，并根据中国证监会《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的规定，每月分别按照基金和大集合管理费收入的 20% 计提一般风险准备金。

注 2：2021 年 5 月 21 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配的议案》，公司 2020 年度权益分派方案为：以分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向分红派息股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。2021 年 7 月 13 日，公司在巨潮资讯网刊登了《公

司 2020 年年度权益分派实施公告》，2021 年 7 月 20 日，公司 2020 年度利润分配工作实施完毕。

43、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,402,788,079.68	3,508,448,311.99
其中：货币资金及结算备付金利息收入	899,176,003.87	858,167,305.06
融资融券业务利息收入	2,089,843,519.06	1,722,062,118.40
买入返售金融资产利息收入	299,879,563.52	426,389,690.72
其中：约定购回利息收入		267,976.23
股权质押回购利息收入	275,250,894.42	381,110,347.44
其他债权投资利息收入	1,111,675,944.55	496,800,848.12
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	2,213,048.68	5,028,349.69
利息支出	2,813,324,640.07	2,227,797,456.65
其中：短期借款利息支出	17,404.88	123,657.65
应付短期融资款利息支出	242,084,930.12	224,804,778.80
拆入资金利息支出	128,639,524.43	131,340,091.77
其中：转融通利息支出	6,141,366.67	
卖出回购金融资产款利息支出	555,234,728.84	462,480,271.89
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	145,069,680.40	126,079,534.62
应付债券利息支出	1,585,501,062.96	1,265,015,960.76
其中：次级债券利息支出	229,771,534.87	190,424,940.84
租赁负债利息支出	17,669,119.93	
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	139,108,188.51	17,953,161.16
利息净收入	1,589,463,439.61	1,280,650,855.34

44、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	3,706,882,919.84	2,896,454,933.36

项目	本期发生额	上期发生额
其中：证券经纪业务收入	4,459,598,277.22	3,581,591,552.97
其中：代理买卖证券业务	2,646,131,332.76	2,333,196,236.09
交易单元席位租赁	1,386,680,566.48	946,877,918.38
代销金融产品业务	426,786,377.98	301,517,398.50
证券经纪业务支出	752,715,357.38	685,136,619.61
其中：代理买卖证券业务	752,715,357.38	685,136,619.61
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	220,038,585.93	153,559,773.86
其中：期货经纪业务收入	220,038,585.93	153,559,773.86
期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	788,453,440.63	794,003,363.46
其中：投资银行业务收入	817,602,255.22	806,844,684.14
其中：证券承销业务	684,666,905.66	678,886,668.80
证券保荐业务	54,328,301.89	26,233,018.87
财务顾问业务	78,607,047.67	101,724,996.47
投资银行业务支出	29,148,814.59	12,841,320.68
其中：证券承销业务	27,590,188.61	12,255,471.63
证券保荐业务		
财务顾问业务	1,558,625.98	585,849.05
资产管理业务净收入	174,704,929.58	257,644,772.92
其中：资产管理业务收入	174,704,929.58	257,644,772.92
资产管理业务支出		
基金管理业务净收入	86,737,515.56	73,996,345.81
其中：基金管理业务收入	86,737,515.56	73,996,345.81
基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	158,175,980.85	158,913,499.33
其中：投资咨询业务收入	158,175,980.85	158,913,499.33

项目	本期发生额	上期发生额
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	8,332,616.87	7,746,227.43
其中：其他手续费及佣金收入	8,332,616.87	7,746,227.43
其他手续费及佣金支出		
合计	5,143,325,989.26	4,342,318,916.17
其中：手续费及佣金收入合计	5,925,190,161.23	5,040,296,856.46
手续费及佣金支出合计	781,864,171.97	697,977,940.29

其中：财务顾问业务净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	4,367,924.53	26,749,256.60
并购重组财务顾问业务净收入--其他	3,604,716.99	1,556,603.78
其他财务顾问业务净收入	69,075,780.17	72,833,287.04
合计	77,048,421.69	101,139,147.42

45、投资收益

(1) 投资收益情况

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	98,971,615.21	70,731,318.81
金融工具投资收益	910,520,286.69	1,783,536,939.65
其中：持有期间取得的收益	1,054,053,635.55	1,118,553,322.17
其中：交易性金融工具	908,403,052.05	1,118,553,322.17
其他权益工具投资	145,650,583.50	
处置金融工具取得的收益	-143,533,348.86	664,983,617.48
其中：交易性金融工具	-226,588,647.41	752,504,206.21
其他债权投资	186,321,395.64	40,881,171.71
衍生金融工具	-103,266,097.09	-128,401,760.44
合计	1,009,491,901.90	1,854,268,258.46

注：对联营企业和合营企业的投资收益详见本附注八、13项。

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

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	912,289,364.53	1,124,894,673.86
	处置取得收益	-230,224,583.28	765,287,674.08
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-3,886,312.48	-6,341,351.69
	处置取得收益	3,635,935.87	-12,783,467.87
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		

46、其他收益

(1) 其他收益分类情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	54,286,299.68	52,891,959.81	54,286,299.68
扣缴税款手续费及减免税款	9,626,496.00	13,716,413.41	9,626,496.00
合计	63,912,795.68	66,608,373.22	63,912,795.68

(2) 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	54,286,299.68	52,891,959.81	与收益相关
合计	54,286,299.68	52,891,959.81	

47、公允价值变动收益

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	399,753,612.21	122,281,093.89
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	391,284.56	3,196,184.36

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-1,031.94
衍生金融工具	46,619,021.80	9,608,122.41
合计	446,763,918.57	135,085,400.66

48、其他业务收入和其他业务成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
贸易销售业务	295,419,055.46	293,990,467.15
商品期货做市业务	54,873,360.75	
资产出租	10,498,206.22	5,122,518.53
其他	8,445,303.64	10,684,339.39
合计	369,235,926.07	309,797,325.07

项目	上期发生额	
	收入	成本
贸易销售业务	80,173,402.81	80,166,565.56
商品期货做市业务	22,776,612.66	
资产出租	548,374.84	58,171.42
其他	2,829,722.63	
合计	106,328,112.94	80,224,736.98

49、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	32,866,260.71	32,288,682.95
教育费附加	14,162,461.04	13,893,885.04
其他税费	14,947,758.60	11,012,518.20
合计	61,976,480.35	57,195,086.19

50、业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,520,765,354.77	3,045,202,049.81
广告宣传及业务招待费	222,014,526.95	199,036,382.46
使用权资产折旧费	149,408,418.85	
差旅、交通及车耗费	119,920,765.00	99,655,175.00
咨询费	117,452,841.65	70,581,177.12
资讯信息费	109,703,314.32	70,114,737.23
交易所设施使用费	93,538,426.59	72,138,962.56
公杂费	84,430,577.28	53,623,053.00
证券（期货）投资者保护（障）基金	70,664,322.60	15,661,948.54
无形资产摊销	69,988,583.12	91,682,829.24
租赁费	34,518,321.10	193,216,510.54
其他	370,195,638.65	422,850,296.48
合计	4,962,601,090.88	4,333,763,121.98

51、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
货币资金减值损失	364.74	-723.45
融出资金减值损失	7,559,626.56	95,324,451.91
应收款项坏账损失	20,921,752.18	13,623,558.35
买入返售金融资产减值损失	-53,084,457.46	246,724,040.07
债权投资减值损失		19,359,924.42
其他债权投资减值损失	35,872,539.48	101,503,126.04
其他金融资产减值损失	93,242,430.37	-13,382,672.37
合计	104,512,255.87	463,151,704.97

52、其他资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	1,048,854.98	
商誉减值损失	6,034,900.00	6,018,300.00
合计	7,083,754.98	6,018,300.00

53、营业外收入

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利得	48,103.11	367,305.16	48,103.11
与企业日常活动无关的政府补助	11,252,398.85	1,194,408.42	11,252,398.85
其他	5,228,960.26	8,572,621.37	5,228,960.26
合计	16,529,462.22	10,134,334.95	16,529,462.22

其中：与企业日常活动无关的政府补助

政府补助的种类		本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	财政奖励与财政补贴	11,252,398.85	1,194,408.42
合计		11,252,398.85	1,194,408.42

54、营业外支出

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	1,705,725.70	2,788,428.85	1,705,725.70
对外捐赠	3,336,269.86	12,091,080.00	3,336,269.86
赔偿、补偿、违约及罚款支出	1,501,915.31	9,323,173.05	1,501,915.31
其他	25,281.47	159,298.64	25,281.47
合计	6,569,192.34	24,361,980.54	6,569,192.34

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	677,132,814.46	951,651,180.23
递延所得税费用	95,134,602.36	-208,378,686.58
合计	772,267,416.82	743,272,493.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,187,154,501.81	2,829,540,941.71
按法定税率计算的所得税费用	796,788,625.45	707,385,235.43
子公司适用不同税率的影响	7,159,037.56	653,234.03
调整以前期间所得税的影响	-26,049.33	-3,938,309.46
非应税收入的影响	-108,772,329.74	-44,620,693.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,169,888.91	62,475,340.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-191,571.57
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	25,082,791.11	26,076,656.80
其他	-4,134,547.14	-4,567,398.72
所得税费用	772,267,416.82	743,272,493.65

56、其他综合收益的税后净额

详见本附注八、39项。

57、每股收益

项目	本期数	上期数
基本每股收益	0.44	0.38
稀释每股收益	0.42	0.36

(1) 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

①基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(2) 计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润（人民币元）：		
归属于公司普通股股东的净利润	2,409,539,473.91	2,085,377,418.25
可转换公司债券利息费用的税后影响	183,556,699.48	176,940,083.43
调整后归属于公司普通股股东的净利润	2,593,096,173.39	2,262,317,501.68
股份（股）：		
发行在外的普通股加权平均数	5,529,890,380.00	5,529,575,635.00
假定可转换公司债券全部转换为普通股的加权平均数	700,827,044.00	686,702,754.00
调整后发行在外的普通股加权平均数	6,230,717,424.00	6,216,278,389.00
每股收益（元/股）：		
基本每股收益	0.44	0.38
稀释每股收益	0.42	0.36

58、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,745,977,388.05	453,443,508.38
其中：		
收到的证券清算款	962,955,436.76	
贸易业务收到的现金	333,823,532.85	88,492,071.08
代扣代缴限售股个人所得税	137,052,802.11	

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助及其他机构奖励款	115,538,698.53	54,086,368.23
收到的资管产品增值税	66,876,318.46	118,938,872.47
收回的对外贷款	19,749,772.24	74,990,219.27
合并结构化主体收到的其他参与人款项		57,522,076.77
合并结构化主体收回的信托保障基金		1,600,000.00
其他	109,980,827.10	57,813,900.56

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	10,182,884,101.14	2,769,854,930.87
其中：		
合并结构化主体支付的其他参与人款项	8,168,172,575.92	144,391,620.38
支付的存出保证金	432,467,975.65	684,226,826.74
贸易业务支付的现金	333,373,582.46	88,486,122.72
支付的投资者保护（障）基金	58,968,070.01	26,238,308.21
合并结构化主体支付的信托保障基金	9,310,725.74	
支付的代理承销证券款		700,000,000.00
代扣代缴限售股个人所得税		95,820,759.07
支付的证券清算款		49,112,863.09
支付的除职工薪酬、折旧、摊销、投资者保护（障）基金、税费外的其他支出	1,180,591,171.36	981,578,430.66

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	167,235,834.64	879,000.00
其中：		
支付租赁负债的现金	166,875,834.64	
发行债券等支付的中介费用	360,000.00	879,000.00

59、现金流量表补充资料

(1) 明细项目相关信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,414,887,084.99	2,086,268,448.06
加: 资产减值准备	110,547,155.87	469,170,004.97
固定资产折旧	61,737,887.72	48,638,600.87
使用权资产折旧	149,408,418.85	
无形资产摊销	69,988,583.12	91,682,829.24
长期待摊费用摊销	52,199,091.49	73,086,421.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-455,212.44	-645,983.99
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	1,657,622.59	2,421,123.69
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-446,763,918.57	-135,085,400.66
利息支出	1,845,272,517.89	1,490,363,562.69
汇兑损失(收益以“一”号填列)	-515,955.55	1,784,363.36
投资损失(收益以“一”号填列)	-397,732,649.26	-281,551,645.24
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-56,087,168.13	-256,434,026.97
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	151,221,770.49	48,055,340.39
存货的减少(增加以“一”号填列)		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具等的减少(增加以“一”号填列)	-5,217,343,875.54	-11,755,257,115.89
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-753,291,147.39	-10,384,802,553.89
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	10,966,200,895.75	14,003,306,533.28
其他	49,999,500.00	500.00
经营活动产生的现金流量净额	9,000,930,601.88	-4,498,998,998.90
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		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	49,075,629,701.93	40,121,296,485.31
减：现金的年初余额	40,121,296,485.31	37,266,948,753.88
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	8,954,333,216.62	2,854,347,731.43

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	49,075,629,701.93	40,121,296,485.31
其中：库存现金	7,719.47	7,239.67
可随时用于支付的银行存款	42,337,381,567.84	34,463,168,987.59
可随时用于支付的结算备付金	6,698,601,883.25	5,635,692,575.43
可随时用于支付的其他货币资金	39,638,531.37	22,427,682.62
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	49,075,629,701.93	40,121,296,485.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

报表项目	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	30,971,163.55	6.3757	197,462,847.43
港币	762,929,857.17	0.81760	623,771,451.23
其他币种			1,994,333.67
结算备付金			
其中：美元	14,756,651.36	6.3757	94,083,982.07

报表项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	78,354,780.13	0.81760	64,062,868.24
融出资金			
其中：美元	8.41	6.3757	53.62
港币	136,743,500.57	0.81760	111,801,486.06
应收款项			
其中：美元	915,282.34	6.3757	5,835,565.62
港币	27,772,228.07	0.81760	22,706,573.67
存出保证金			
其中：美元	368,711.92	6.3757	2,350,796.59
港币	7,036,579.86	0.81760	5,753,107.69
其他资产			
1、应收利息			
其中：港币	8,067,638.12	0.81760	6,596,100.93
2、贷款			
其中：港币	718,792,522.61	0.81760	587,684,766.49
代理买卖证券款			
其中：美元	37,591,705.34	6.3757	239,673,435.74
港币	434,663,275.93	0.81760	355,380,694.40
其他币种			504,719.18
应付款项			
其中：美元	178,442.93	6.3757	1,137,698.59
港币	6,559,390.27	0.81760	5,362,957.48
其他币种			494,463.09
长期应付款			
其中：港币	1,139,000.00	0.81760	931,246.40

(2) 境外实体经营说明

本公司主要境外经营实体为子公司长江证券国际金融集团有限公司及其下属公司，其经营地在香港，记账本位币为港币。记账本位币依据境外经营实体的主要经济环境决定，报告期内未发生变化。

61、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	50,000,000.00	冲减：固定资产	
与收益相关的政府补助	54,286,299.68	计入：其他收益	54,286,299.68
与收益相关的政府补助	11,252,398.85	计入：营业外收入	11,252,398.85
合计	115,538,698.53		65,538,698.53

(2) 政府补助退回情况

项目	金额
财政补贴	121,802.00

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

3、处置子公司

本报告期不存在处置对子公司的投资而丧失控制权的情形。

4、其他原因的合并范围变动

本报告期，公司新增 16 个纳入合并范围的结构化主体，因清算或赎回减少 6 个纳入合并范围的结构化主体。

十、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	子公司类型	主要经营地	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
长江证券承销保荐有限公司	全资子公司	上海	上海	王承军	证券业务	RMB30,000万元	证券（限股票、上市公司发行的公司债券）承销与保荐，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问	RMB30,669.28万元
长江证券（上海）资产管理有限公司	全资子公司	上海、武汉	上海	周纯	证券业务	RMB230,000万元	证券资产管理，公开募集证券投资基金管理业务	RMB230,000万元
长江期货股份有限公司	控股子公司	武汉	武汉	潘山	期货业务	RMB58,784万元	期货业务、证券投资基金销售服务、债券市场业务；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	RMB50,852.29万元
长江成长资本投资有限公司	全资子公司	武汉	武汉	邓忠心	私募股权投资基金管理	RMB280,000万元	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	RMB135,000万元
长江证券创新投资（湖北）有限公司	全资子公司	武汉	武汉	胡刚	股权投资	RMB200,000万元	股权投资、项目投资	RMB85,200万元
长江证券国际金融集团有限公司	控股子公司	香港	香港	不适用	控股	实收资本 HK\$147,041.36 万元	控股、投资	HK\$140,641.36 万元
长江证券经纪（香港）有限公司	间接控股子公司	香港	香港	不适用	证券业务	实收资本 HK\$50,000 万元	证券经纪	HK\$50,000 万元
长江证券期货（香港）有限公司	间接控股子公司	香港	香港	不适用	期货业务	实收资本 HK\$6,000 万元	期货经纪	HK\$6,000 万元

子公司名称	子公司类型	主要经营地	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
长江证券资产管理(香港)有限公司	间接控股子公司	香港	香港	不适用	证券业务	实收资本 HK\$3,500 万元	资产管理	HK\$3,500 万元
长江证券融资(香港)有限公司	间接控股子公司	香港	香港	不适用	证券业务	实收资本 HK\$7,000 万元	投资银行	HK\$7,000 万元
长江财务(香港)有限公司	间接控股子公司	香港	香港	不适用	投资及贷款	实收资本 HK\$17,010 万元	投资及贷款	HK\$17,010 万元
长江财富管理有限公司	间接控股子公司	香港	香港	不适用	财富管理	实收资本 HK\$1,500 万元	财富管理	HK\$1,500 万元
湖北新能源投资管理有限公司	间接控股子公司	武汉	武汉	邓忠心	私募股权投资基金管理	RMB3,333 万元	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	RMB2,752.94 万元
长江证券私募产业基金管理(湖北)有限公司	间接控股子公司	武汉	武汉	邓忠心	私募股权投资基金管理	RMB10,000 万元	管理及受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	RMB2,850 万元
长江产业金融服务(武汉)有限公司	间接控股子公司	武汉	武汉	潘山	金融服务业	RMB20,000 万元	合作套保、仓单服务、基差贸易、场外衍生品业务、做市业务；实业投资、投资管理；提供金融产品、金融衍生品知识培训；软件和信息技术服务、数据处理；仓储服务、供应链管理及相关配套服务；商品贸易、贸易经纪与代理等	RMB19,810 万元

子公司名称	持股比例		表决权比例		取得方式
	直接	间接	直接	间接	
长江证券承销保荐有限公司	100%		100%		设立
长江证券（上海）资产管理有限公司	100%		100%		设立
长江期货股份有限公司	93.56%		93.56%		非同一控制下企业合并
长江成长资本投资有限公司	100%		100%		设立
长江证券创新投资（湖北）有限公司	100%		100%		设立
长江证券国际金融集团有限公司	95.32%		95.32%		设立
长江证券经纪（香港）有限公司		100%		100%	设立
长江证券期货（香港）有限公司		100%		100%	设立
长江证券资产管理（香港）有限公司		100%		100%	设立
长江证券融资（香港）有限公司		100%		100%	设立
长江财务（香港）有限公司		100%		100%	设立
长江财富管理有限公司		100%		100%	设立
湖北新能源投资管理有限公司		70%		70%	非同一控制下企业合并
长江证券私募产业基金管理（湖北）有限公司		95%		95%	设立
长江产业金融服务（武汉）有限公司		96.50%		96.50%	设立

注：长江证券国际金融集团有限公司注册的股份总数为 170,949.82 万股，公司持有其中的 162,949.82 万股，持股比例为 95.32%。

（2）纳入合并财务报表范围的结构化主体

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本公司作为管理人或投资人的结构化主体。本公司在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对该等结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并财务报表范围。报告期末，本公司将 53 个结构化主体纳入合并财务报表范围，上述结构化主体的总资产为人民币 11,948,012,272.11 元，公司在上述结构化主体中的权益为人民币 11,356,880,476.98 元。对于公司以外其他参与人所持上述纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，公司确认为交易性金融负债。

(3) 重要的非全资子公司

子公司名称	期末少数 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
长江期货股份有限公司	6.44%	7,563,336.58	3,060,962.45	71,957,957.87
长江证券国际金融集团有限公司	4.68%	-5,133,738.02		23,291,844.64

注：上表子公司数据为其合并报表数据，下同。

(4) 重要非全资子公司的主要财务信息

长江期货股份有限公司：

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	6,821,154,202.59	5,846,165,082.08
负债合计	5,817,210,755.10	4,906,453,490.26
营业总收入	656,390,264.29	341,166,309.25
净利润	111,292,818.12	67,057,815.84
综合收益总额	111,292,818.12	67,029,634.58
经营活动现金流量净额	588,493,102.63	594,756,919.44

长江证券国际金融集团有限公司：

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	842,512,180.25	952,354,269.51
负债合计	344,823,192.28	324,882,428.97
营业总收入	27,007,490.54	30,891,182.68
净利润	-94,964,568.30	-27,056,327.19
综合收益总额	-129,782,852.57	-109,931,246.86
经营活动现金流量净额	-30,399,040.76	83,644,919.72

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

公司于本报告期收购子公司长江证券国际金融集团有限公司少数股东权益，公司对其持股比例由 85.90% 变更为 95.32%。

(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

项目	长江证券国际金融集团有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	147,035,436.28
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	147,035,436.28
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	56,442,485.25
差额	90,592,951.03
其中：调整资本公积	-90,592,951.03
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 合营企业和联营企业的基础信息

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	
合营企业						
长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）	武汉	武汉	非证券类股权投资		51% (注1)	权益法
株洲长证国创星火投资合伙企业（有限合伙）	武汉	株洲	非上市类股权投资		50%	权益法
联营企业						
长信基金管理有限责任公司	上海	上海	基金管理	44.55%		权益法
宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙）	北京	宁波	私募股权投资		48.29%	权益法
宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司	北京	宁波	私募股权投资管理、资产管理		51% (注2)	权益法
兵器工业股权投资（天津）有限公司	北京	天津	投资		30%	权益法
武汉城发投资基金管理有限公司	武汉	武汉	基金管理、投资、投资管理、资产管理		17.5% (注3)	权益法

注 1：公司对长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）的持股比例为 51%，但根据合伙协议

及相关安排，公司对其仅有共同控制，因此作为合营企业按照权益法核算。

注 2：公司对宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司的持股比例为 51%，但根据其公司章程，公司对其仅有重大影响，因此作为联营企业按照权益法核算。

注 3：公司对武汉城发投资基金管理有限公司的持股比例为 17.5%，但根据其公司章程，公司向其派驻董事，对其具有重大影响，因此作为联营企业按照权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	446,704,451.05	1,026,471,719.42
负债合计	15,000.00	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	446,689,451.05	1,026,471,719.42
按持股比例计算的净资产份额	227,811,620.03	523,500,576.90
调整事项	42,910.87	42,910.87
对合营企业权益投资的账面价值	227,854,530.90	523,543,487.77
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	-85,499,643.73	7,734,119.71
所得税费用		
净利润	-101,782,268.37	-957,066.29
其他综合收益的税后净额		
综合收益总额	-101,782,268.37	-957,066.29
本期收到的来自合营企业的股利		

注：调整事项系 2020 年利润分配时根据合伙协议普通合伙人暂未分配的金额。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	长信基金管理有限责任公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	1,558,185,901.90	1,504,889,291.17
负债合计	385,667,359.32	396,830,868.16
少数股东权益	88,163,164.32	94,298,702.34

项目	长信基金管理有限责任公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
归属于母公司股东权益	1,084,355,378.26	1,013,759,720.67
按持股比例计算的净资产份额	483,080,321.02	451,629,955.56
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	483,080,321.02	451,629,955.56
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	769,654,300.63	677,258,298.25
净利润	199,122,119.57	178,753,527.12
其他综合收益的税后净额		
综合收益总额	199,122,119.57	178,753,527.12
本期收到的来自联营企业的股利	56,065,800.00	29,253,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	49,618,852.89	
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-381,147.11	
其他综合收益的税后净额		
综合收益总额	-381,147.11	
联营企业:		
投资账面价值合计	383,111,512.04	319,749,420.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	63,745,553.73	-4,938,684.80
其他综合收益的税后净额		
综合收益总额	63,745,553.73	-4,938,684.80

注：因子公司长江成长资本投资有限公司拟对外转让宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙）部分份额的相关手续尚未完成，故上述联营企业期末投资账面价值包括分别反映在长期股权投资和持有待售资产中的账面价值。

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金的能力未受到限制。

(6) 联营企业发生的超额亏损

联营企业名称	年初累积未确认的损失	本期分享的净利润	本期末累积未确认的损失
宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司	33,051.98	33,051.98	

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

(1) 本公司发起设立的结构化主体

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的投资基金和资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费收入，其募资方式是向投资者发行投资产品。

本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有的投资、管理这些结构化主体收取的管理费和业绩报酬。

本公司通过直接持有本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体享有权益，本报告期末在本公司资产负债表中相关资产负债项目的账面价值为 5,509,956,244.39 元，本公司所面临的风险敞口与账面价值相若；本公司作为投资管理人，本报告期从未纳入合并财务报表范围的结构化主体中获取的管理费和业绩报酬的金额为 211,016,357.60 元（企业所得税前）。

(2) 第三方机构发起设立的结构化主体

本公司通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益，本报告期末在本公司资产负债表中相关资产负债项目的账面价值为 6,762,194,018.12 元，本公司所面临的风险敞口与账面价值相若。

十一、与金融工具相关的风险

1、风险管理政策和组织架构

(1) 风险管理政策

公司坚持稳健的风险文化，始终秉持风险与收益相匹配的风险管理理念，持续完善全面风险管理体系，不断优化风险管理组织体系、制度体系，加强全面风险管理信息系统建设，提高风险管理专业水平，选择与公司业务发展相适应的风险偏好，合理制定风险控制指标和风险限额，运用科学的风险管理方法和风险计量模型，对市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、声誉风险等各类风险进行有效的识别、计量、分析及应对，对子公司采取风险垂直管理模式，从人员、限额、报告、系统等方面制定了集团层面的管理

机制和统一标准。报告期内，公司各项业务稳步发展，日常经营活动中的各类风险可测、可控和可承受。

（2）风险管理组织架构

公司构建了层次明晰的风险管理组织架构。包括董事会决策授权，监事会监督检查，经营层直接领导，风险管理职能部门全面推动，子公司、业务部门和分支机构密切配合五个层级，形成了自控、互控、监控三道防线，从审议、决策、执行和监督等方面确保公司风险管理的合理有效。

2、信用风险

（1）公司面临的信用风险及其具体情况

公司面临的信用风险主要是指发行人或交易对手未能履行合同规定的义务，或由于信用评级变动或履约能力变化导致债务的市场价值变动，从而造成损失的风险，主要来源于融资类业务和固定收益类金融资产。

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本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。2021 年，公司融资融券业务客户的平均维持担保比例为 277.33%，股票质押式回购业务（资金融出方为证券公司）客户的平均履约保障比例为 227.83%，融资类业务担保品充足，信用风险基本可控。此外，公司通过建立信用业务风险评估体系，持续识别和监测信用业务的风险状况，提高风险监控的及时性和有效性。

固定收益类金融资产包括货币资金、结算备付金、存出保证金、应收款项类投资和债券投资等，其信用风险主要指交易对手或发行主体未能履行合同规定的风险，最大的信用风险敞口等于这些工具的账面金额。公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所，信用风险较低。公司通过内部评级体系对债券投资类业务进行风险评估并建立相应的准入管理机制，依托信用风险管理系统对债券投资类业务信用风险进行有效的过程管控。

参照《证券公司风险控制指标管理办法》风险资本准备计提系数计量公司信用风险加权资产（RWA），截至 2021 年 12 月末，母公司信用风险加权资产（RWA）为 64.70 亿元。

（2）对信用风险进行管理

报告期内，公司对信用风险采取的管理措施主要有：①建立了客户信用评级体系，通过统一的信用风险管理系统识别和评估客户信用风险，强化交易对手的授信管理；②持续完善信用风险管理制度体系，完善尽职调查、信用评级、准入管理、风险监测、风险处置、风险报告等全流程管控机制；③持续健全风险限额授权体系，对各业务进行风险限额分级授权，严控风险敞口、集中度、信用评级等风控指标；④持续优化信用风险计量体系，对客户违约率、违约损失率、抵押物覆盖率、预期信用损失等风控指标进行计量，

设定合理的信用风险压力情景，开展定期和专项压力测试并对测试结果做出应对；⑤建立了资产质量管理体系，定期开展资产风险排查和资产分类，并通过各类风险缓释措施和各种风险处置手段，逐步化解存量风险；⑥持续加强数据治理和系统建设，不断提升风险评估、计量、监控、预警、报告等管理流程的自动化水平和管理效率。

报告期内，公司融资类业务整体资产质量保持稳定，存量风险逐步化解；自营投资持仓债券未发生违约事件，整体信用风险可控。

（3）预期信用损失的计量

公司评估减值的方法以预期信用损失模型为依据。公司应用简化方法计量应收款项、合同资产和租赁应收款的预期信用损失，并应用一般方法计量其他金融资产（如融出资金、买入返售金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资等）的预期信用损失。根据简易方法，公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。按照一般方法，公司基于金融工具信用风险自初始确认后是否已显著增加，将各笔业务划分为无显著增加或信用风险较低、显著增加但尚无客观减值证据、已发生信用减值三个阶段，对阶段一资产计提 12 个月、阶段二和阶段三计提整个存续期内的预期信用损失。

①预期信用损失计量的参数

公司通过历史统计数据 and 专家经验构建的内部评级模型对预期信用损失计量所需要的违约率、违约风险暴露和违约损失率参数进行计量。

相关定义如下：

违约概率（PD）是考虑前瞻性调整后的客户及其项下资产在未来一定时期内发生违约的可能性，为时点评级违约概率。

违约损失率（LGD）是预计由违约导致的损失金额占风险暴露的比例，充分评估交易对手类型、担保物等交易本身的特定风险。

违约风险暴露（EAD）是预期违约时发生的风险暴露总额，包括本金、利息及相关费用。

②前瞻性调整

公司在评估预期信用损失时，选取对金融工具风险影响较大的宏观经济指标，对选取的宏观经济指标未来一定时期表现情况进行乐观、中性、悲观三种情形预测，计算出乐观、中性、悲观三种情形的发生权重及因子大小，采用回归方法确定宏观情景因子与违约概率和违约损失率之间的影响关系，并据此对各情景下违约率进行前瞻性调整。

若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面价值。

本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
货币资金	42,416,202,594.58	34,513,012,375.09
结算备付金	6,702,151,926.70	5,638,486,343.31
融出资金	33,778,394,883.49	29,858,273,925.45
衍生金融资产	24,070,154.95	6,569,120.14
存出保证金	2,798,623,167.04	2,365,890,687.98
应收款项	762,638,959.86	386,383,355.01
买入返售金融资产	2,682,742,828.59	6,221,032,060.00
交易性金融资产	8,993,061,484.27	17,389,135,848.03
其他债权投资	38,775,366,862.41	16,600,003,826.03
其他资产	20,405,428.22	121,853,035.96
最大信用风险敞口	136,953,658,290.11	113,100,640,577.00

3、市场风险

公司面临的市场风险是因股价、利率、衍生品价格等波动导致公司持仓组合遭受潜在损失的风险。

公司对市场风险采取的管理措施主要有：（1）跟踪国家政策动向，探究宏观基本面，密切关注市场走势；（2）灵活选择投资品种、合理配置资产规模；（3）动态监控业务状况，全面评估计量指标水平；（4）积极开展创新研究、适度开展对冲套保；（5）严格执行风险限额机制，确保损失可控可承受。

公司主要选取风险敞口、风险价值（VaR）、希腊值、久期、基点价值、风险调整收益、敏感性分析、压力测试等市场风险计量手段，辅以数量化模型并定期检验，量化分析和动态监控各类风险控制指标和风险限额。

风险限额是公司管理层授权的在经营活动中愿意承受的最大风险值，该值是根据公司的风险偏好、资本状况、实际的风险承受能力、业务规模等情况综合制定的。风险管理部对风险限额的情况进行动态监控，当接近风险限额时，风险管理部会向相关管理人员进行预警提示。业务部门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其投资组合的市场风险状况，当接近风险限额时，业务部门将制定后续的投资方案，降低持仓的风险暴露程度。

风险价值（VaR）是指在正常的市场条件和给定的置信度内，用于评估和计量某一金融工具或整体组合在既定时期内所面临的市场风险大小和可能遭受的潜在最大价值损失，本公司采用风险价值（VaR）衡量公司投资组合的市场风险状况。

公司根据历史数据计算风险价值（VaR）（置信水平为 95%，观察期为 1 个交易日）。

公司按风险类别分类的风险价值（VaR）分析概况如下：

单位：万元

项目	对期末余额的影响	对本年度的影响		
		平均	最低	最高
股价敏感型金融工具	8,796.72	7,585.41	3,386.78	11,329.23
利率敏感型金融工具	6,854.49	4,867.53	2,885.80	7,054.36
整体组合	11,592.62	9,273.63	5,478.29	14,153.64

（1）利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及固定收益投资等。公司固定收益投资主要是央票、国债、中期票据、优质短期融资券、企业信用债、国债期货和利率互换等，主要采用风险价值（VaR）、压力测试和敏感度指标，通过每日计量监测固定收益投资组合久期、凸性和基点价值等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。

以下敏感性分析是作为监控利率风险的主要工具。该分析假设其他变量不变的情况下，利率发生合理的变动时，期末持有的交易性金融资产及其他债权投资公允价值变动对其收益的影响。

假设市场整体利率发生 50 个基点的平行移动，本公司利率敏感性分析如下，下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，负数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益减少。

利率变动	本期	
	对利润总额的影响（万元）	对其他综合收益的影响（万元）
上升50个基点	-7,239.59	-132,742.19
下降50个基点	7,366.79	141,222.01

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例不大，因此本公司认为面临的汇率风险较小。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，负数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益减少。

项目	本期	
	对利润总额的影响（元）	对其他综合收益的影响（元）
人民币对美元贬值3%	1,767,663.33	
人民币对美元升值3%	-1,767,663.33	
人民币对港元贬值3%	215,525.07	31,605,518.62
人民币对港元升值3%	-215,525.07	-31,605,518.62

（3）其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格、衍生金融工具价格、产品价格和商品价格等的不利变动使本公司表内和表外业务发生损失的风险。本公司该项风险在数量上表现为交易性金融工具、衍生金融工具的市价波动同比例影响本公司的利润变动；其他债务工具投资、其他权益工具投资的市价波动同比例影响本公司的股东权益变动。除了监测持仓、交易和盈亏指标外，本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（VaR）、风险敏感度指标、压力测试指标。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，负数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益减少。

项目	本期	
	对利润总额的影响（元）	对其他综合收益的影响（元）
市价上升10%	1,849,647,585.98	
市价下降10%	-1,849,647,585.98	

4、流动性风险

（1）公司面临的流动风险及其具体情况

流动性风险是指公司无法以合理的成本及时获取充足资金，以偿付到期负债、履行其他支付义务、满足公司正常业务开展所需资金需求的风险。具体表现为外部市场融资环境恶化、公司信用评级下降导致融资能力骤减，或业务规模加速增长、资产负债结构错配、突发性危机事件导致的大额资金需求，若公司融资能力及资产变现能力不足以满足资金需求时，将会给公司带来流动性风险。

2021年，市场资金面相对宽松，公司持续关注市场资金面的变化，使用多项融资工具优化负债期限结构，确保资产负债期限错配处于合理范围。公司各项主要业务合理发展，流动性指标处于正常水平，公司外部融资渠道保持平稳运行。

（2）对流动性风险进行管理

公司实施稳健的流动性风险管理策略，通过多项措施进行积极防范：①坚持资金统一管理运作，强化

资金头寸和现金流量管理，动态计算资金缺口，评估公司资金支付能力；②根据风险偏好建立规模适当的优质流动性资产储备并逐日监测；③基于监管要求及内部流动性风险管理需要，对流动性风险指标实行限额管理，每日计算、监控相关限额指标；④定期和不定期开展流动性风险压力测试，评估公司风险承受能力，并针对性改进提升公司流动性风险承压能力；⑤定期开展流动性风险应急演练，不断完善流动性风险管理应急机制，提高流动性风险应急处置能力；⑥持续完善流动性风险报告体系，向经营层及董事会及时报告公司流动性风险水平及管理状况。

综上所述，公司对流动性风险的管理严格依照监管要求，建立了多层次、全方位、信息化的管理体系，整体流动性风险处于可测、可控的状态。

根据剩余合同期限，本公司期末金融负债（未折现）到期情况如下：

单位：人民币元

金融负债	期末							合计
	即期	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1-5年	5年以上	无固定期限	
应付短期融资款		895,534,150.54	3,172,516,984.67	1,129,213,152.52				5,197,264,287.73
拆入资金		6,503,398,472.24	483,397,333.33					6,986,795,805.57
交易性金融负债							31,013,763.85	31,013,763.85
衍生金融负债		590,974.69	13,979,790.04	8,112,179.40	11,502,920.84			34,185,864.97
卖出回购金融资产款		26,004,082,821.97	5,525,000.00	653,976,111.09				26,663,583,933.06
代理买卖证券款	42,145,888,076.68							42,145,888,076.68
应付款项	1,211,593,780.93							1,211,593,780.93
应付债券		153,340,000.00	3,403,747,023.00	7,992,115,616.44	31,786,293,991.60			43,335,496,631.04
租赁负债	3,438,366.16	15,214,636.38	31,560,521.61	112,330,066.69	360,159,654.15	2,400,710.62		525,103,955.61
其他负债	14,691,542.33	3,578,849.32					508,865.01	18,779,256.66
合计	43,375,611,766.10	33,575,739,905.14	7,110,726,652.65	9,895,747,126.14	32,157,956,566.59	2,400,710.62	31,522,628.86	126,149,705,356.10

5、金融资产的转移

在日常业务中，本公司部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本公司尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

卖出回购协议

本公司通过转让交易性金融资产、其他债权投资予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本公司的义务。本公司认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。截至 2021 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 0.00 元。

本公司通过转让信用业务债权收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本公司转让予交易对手的收益权利包括融资本金及约定利息等本公司在信用业务合同项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本公司。本公司认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。截至 2021 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 780,019,734.37 元。

融出证券业务

本公司与客户订立协议，融出股票及基金予客户，以客户的证券或资金为抵押，由于本公司仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等股票或基金。截至 2021 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 201,632,205.00 元。

十二、公允价值的披露

1、金融工具项目计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	期末账面价值			
		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	42,416,202,594.58				
结算备付金	6,702,151,926.70				

金融资产项目	期末账面价值				
	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		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
融出资金	33,778,394,883.49				
衍生金融资产				24,070,154.95	
存出保证金	2,798,623,167.04				
应收款项	762,638,959.86				
买入返售金融资产	2,682,742,828.59				
交易性金融资产				27,862,388,486.68	
其他债权投资		38,775,366,862.41			
其他权益工具投资			60,986,773.31		
其他金融资产	20,405,428.22				
合计	89,161,159,788.48	38,775,366,862.41	60,986,773.31	27,886,458,641.63	

金融资产项目	年初账面价值				
	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		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	34,513,012,375.09				
结算备付金	5,638,486,343.31				
融出资金	29,858,273,925.45				
衍生金融资产				6,569,120.14	
存出保证金	2,365,890,687.98				
应收款项	466,649,344.34				
买入返售金融资产	6,221,032,060.00				
交易性金融资产				33,497,739,537.24	

金融资产项目	年初账面价值				
	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		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
其他债权投资		16,600,003,826.03			
其他权益工具投资			2,522,557,660.17		
其他金融资产	121,853,035.96				
合计	79,185,197,772.13	16,600,003,826.03	2,522,557,660.17	33,504,308,657.38	

(2) 金融负债计量基础分类表

金融负债项目	期末账面价值		
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	5,165,781,499.96		
拆入资金	6,981,948,241.69		
交易性金融负债		31,013,763.85	
衍生金融负债		34,185,864.97	
卖出回购金融资产款	26,643,658,922.41		
代理买卖证券款	42,145,888,076.68		
应付款项	1,821,452,037.01		
应付债券	40,871,365,536.55		
租赁负债	445,073,799.40		
其他金融负债	18,101,914.20		
合计	124,093,270,027.90	65,199,628.82	

金融负债项目	年初账面价值		
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	5,000,857,042.41		
拆入资金	4,901,701,111.10		
交易性金融负债		78,937,816.19	
衍生金融负债		14,829,227.27	
卖出回购金融资产款	20,085,062,439.61		
代理买卖证券款	33,131,426,837.47		
应付款项	462,659,799.72		
应付债券	37,559,394,675.05		
租赁负债	430,142,902.57		
其他金融负债	15,373,341.14		
合计	101,586,618,149.07	93,767,043.46	

2、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

下表列示了本公司持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期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层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。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。

下表按公允价值三个层次列示了本公司以公允价值计量的金融工具于资产负债表日的账面价值。

项目	期末公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
	公允价值计量	公允价值计量	公允价值计量	
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	5,340,483,882.57	19,874,407,815.36	2,647,496,788.75	27,862,388,486.68
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,340,483,882.57	19,874,407,815.36	2,647,496,788.75	27,862,388,486.68
(1) 债券	171,458,742.66	8,661,216,932.95	34,524,740.83	8,867,200,416.44
(2) 公募基金	953,036,216.77	5,821,064,333.50		6,774,100,550.27
(3) 股票/股权	4,215,988,923.14	14,546,178.72	2,068,426,255.92	6,298,961,357.78
(4) 券商资管产品		5,260,224,697.44		5,260,224,697.44
(5) 银行理财产品		26,374,575.46	445,911,820.00	472,286,395.46
(6) 其他		90,981,097.29	98,633,972.00	189,615,069.29
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资		38,775,366,862.41		38,775,366,862.41
(三) 其他权益工具投资			60,986,773.31	60,986,773.31
(四) 衍生金融资产		195,748.00	23,874,406.95	24,070,154.95
持续以公允价值计量的资产总额	5,340,483,882.57	58,649,970,425.77	2,732,357,969.01	66,722,812,277.35
(五) 交易性金融负债	29,158,597.36	1,855,166.49		31,013,763.85
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	29,158,597.36	1,855,166.49		31,013,763.85
(1) 股票	29,158,597.36			29,158,597.36
(2) 其他参与人在合并结构化主体中享有的权益		1,855,166.49		1,855,166.49
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				
(六) 衍生金融负债		914,397.00	33,271,467.97	34,185,864.97
持续以公允价值计量的负债总额	29,158,597.36	2,769,563.49	33,271,467.97	65,199,628.82

3、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。

4、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

对于固定收益类证券，其公允价值是采用相关债券登记结算机构的估值系统报价。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。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、投资标的市价和中证指数公司提供的流动性折扣等估值参数。

对于其他权益工具投资，其公允价值以第三方提供的投资账户报告确定。

对于衍生金融资产和负债的公允价值是根据不同的估值技术来确定。远期类和互换类利率衍生合约，其公允价值是根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。期权类业务的公允价值是通过期权定价模型来确定，标的物的波动率反映了对应期权的可观察输入值。

5、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

对于限售股票、非交易所交易股票、非上市股权、特殊固定收益类证券、其他未上市证券、金融负债及衍生金融工具，本公司从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法、净资产价值和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率和市场乘数等。第三层次公允价值计量项目对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

6、持续的第三层次公允价值计量项目，年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

项目	交易性金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	衍生金融资产	衍生金融负债
年初余额	2,972,840,925.44	4,934,750.00	60,928,201.31	3,381,530.14	8,452,087.37
自第一层次转入第三层次	34,619,378.07				
自第二层次转入第三层次		28,899,953.42			
第三层次转出至第一层次	-349,825,656.61				
第三层次转出至第二层次	-886,245,928.77				

项目	交易性金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	衍生金融资产	衍生金融负债
本年利得和损失总额	485,834,053.07	-33,955,851.00		14,681,255.41	5,977,733.80
——计入当期损益	485,834,053.07	-905,753.42		14,681,255.41	5,977,733.80
——计入其他综合收益		-33,050,097.58			
增加	1,238,942,051.19	121,147.58	178,572.00	27,519,488.89	67,946,167.50
减少	-848,668,033.64		-120,000.00	-21,707,867.49	-49,104,520.70
期末余额	2,647,496,788.75		60,986,773.31	23,874,406.95	33,271,467.97
对于在报告期末持有的资产和承担的负债，计入损益的当年未实现利得或损失	420,655,876.52			13,133,235.70	-9,333,773.58

7、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

对于持续的公允价值计量项目，本公司在每个报告期末通过重新评估分类（基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值），判断各层级之间是否存在转换。

本报告期内，本公司持续的公允价值计量项目在第一层次和第二层次之间无重大转换。

8、本报告期内发生的估值技术变更及变更原因

本报告期内，本公司上述公允价值计量所使用的估值技术未发生重大变更。

9、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、债权投资、其他金融资产、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、应付债券、租赁负债和其他金融负债等。本报告期末，除应付债券（不含收益凭证）外，其他金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

项目	期末账面价值	期末公允价值	
		第一层次	第二层次
应付债券（不含收益凭证）	40,871,365,536.55	6,423,459,517.92	36,346,182,000.00

十三、关联方关系及其交易

1、本公司关联方的认定标准

本公司按照《企业会计准则》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定确定本公司的关联方。

2、持有本公司5%以上（含5%）股份的股东情况

公司名称	法人代表	主营业务	注册资本（万元）
新理益集团有限公司	刘益谦	投资管理，经济信息咨询服务，投资咨询，从事电子信息科技、化工科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，房地产开发经营，百货、建筑材料、钢材、化工原料及产品、工艺品（象牙及其制品除外）、珠宝首饰的销售，医药投资。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	600,000
湖北能源集团股份有限公司	朱承军	能源投资、开发与管理；国家政策允许范围内的其他经营业务（法律、行政法规或国务院决定需许可经营的除外）。	650,744.9486
三峡资本控股有限公司	金才玖	实业投资；股权投资；资产管理；投资咨询。（1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	714,285.71429

3、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注十、1项。存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

4、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况详见本附注十、3项。本期或上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合营或联营企业情况如下：

合营企业或联营企业名称	与本企业的关系
长信基金管理有限责任公司	联营企业
兵器工业股权投资（天津）有限公司	联营企业
株洲长证国创星火投资合伙企业（有限合伙）	合营企业
长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）	合营企业

5、本公司的其他关联方情况

本期或上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关联方情况如下：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国人寿保险股份有限公司	持有本公司5%以上股份股东的一致行动人
华瑞保险销售有限公司	持有本公司5%以上股份股东的一致行动人的子公司
荆门市城华置业有限公司	持有本公司5%以上股份股东的一致行动人的子公司
重庆平华置业有限公司	持有本公司5%以上股份股东的一致行动人的子公司
中国长江电力股份有限公司	持有本公司5%以上股份股东的实际控制人的子公司
中国三峡建工（集团）有限公司	持有本公司5%以上股份股东的实际控制人的子公司
三峡财务有限责任公司	持有本公司5%以上股份股东的实际控制人的子公司
长江生态环保集团有限公司	持有本公司5%以上股份股东的实际控制人的子公司
三峡财务（香港）有限公司	持有本公司5%以上股份股东的实际控制人的子公司
三峡生态环境有限公司	持有本公司5%以上股份股东的实际控制人的子公司
长江勘测规划设计研究有限责任公司	持有本公司5%以上股份股东的实际控制人的联营企业
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	持有本公司5%以上股份股东的联营企业
北京三峡鑫泰投资基金管理有限公司	持有本公司5%以上股份股东的联营企业
三峡绿色产业（山东）股权投资合伙企业（有限合伙）	持有本公司5%以上股份股东的联营企业
湖北新能源创业投资基金有限公司	持有本公司5%以上股份股东的联营企业
湖北省国有资本运营有限公司	持有本公司5%以上股份股东的联营企业
上海长江财富资产管理有限公司	本公司联营企业的子公司
上海海欣集团股份有限公司	本公司监事担任该关联企业董事
武汉城市建设集团有限公司	本公司监事担任该关联企业高管
兴民智通（集团）股份有限公司	本公司董事担任该关联企业董事
湖北宏泰集团有限公司	本公司董事担任该关联企业高管
湖北省资产管理有限公司	本公司董事担任该关联企业董事长
湖北省长江证券公益慈善基金会	本公司高管担任基金会副理事长
大冶有色金属集团控股有限公司	本公司董事担任高管企业的联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
湖北省证券投资基金业协会	本公司监事长担任协会副会长
上海银行股份有限公司闵行支行	本公司监事的密切亲属曾担任该关联企业高管
湖北银行股份有限公司	本公司曾任董事担任该关联企业董事
武汉九生堂生物科技股份有限公司	本公司曾任董事担任该关联企业董事
罗牛山股份有限公司	本公司曾任董事担任该关联企业董事
吉财菁华资本管理（青岛）有限公司	本公司曾任董事担任该关联企业董事长
华林证券股份有限公司	本公司曾任高管担任该关联企业高管
东吴基金管理有限公司	本公司曾任监事担任该关联企业董事、高管
北方国际信托股份有限公司	本公司曾任监事担任该关联企业董事
渤海银行股份有限公司	本公司曾任监事担任该关联企业董事
天津泰达投资控股有限公司	本公司曾任监事担任该关联企业董事、高管
中国葛洲坝集团股份有限公司	本公司曾任监事担任该关联企业高管

其他关联方还包括本公司董事、监事、高管及其密切亲属。

6、关联方交易

(1) 公司与关联方之间的交易参照市场价格水平及行业惯例，公平协商确定交易价格。

(2) 从关联方取得手续费及佣金等证券金融服务收入情况（不含增值税）

关联方	本期发生额	上期发生额
本公司的联营企业/合营企业	45,046,132.73	35,452,963.05
湖北能源集团股份有限公司	60,146.95	42,104.70
湖北能源集团股份有限公司的联营企业	833,352.11	842,714.56
三峡资本控股有限责任公司	1,634,296.11	1,246,584.84
三峡资本控股有限责任公司的联营企业	56,603.78	
三峡资本控股有限责任公司的实际控制人的子公司及联营企业	405,669.81	814,117.56
新理益集团有限公司的一致行动人	1,104,672.75	1,173,841.69
本公司董监高任职董事、高管的企业	150,385.22	14,171,515.13
本公司董监高任职董事、高管企业的联营企业		32,578.16
公司董事、监事和高管	150.24	28,305.01

关联方	本期发生额	上期发生额
公司董事、监事和高管的密切亲属	44,090.46	28,167.40
合计	49,335,500.16	53,832,892.10

(3) 从关联方取得利息和向关联方支付利息情况 (不含增值税)

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
本公司董监高任职董事、高管的企业	存放金融同业利息收入	17.44	35.59
上海银行股份有限公司闵行支行	存放金融同业利息收入	13,749,355.66	28,049,190.45
本公司董监高任职董事、高管的企业	买入返售利息收入		846,986.51
本公司董监高任职董事、高管的企业	卖出回购利息支出		3,389,574.89
本公司的联营企业/合营企业	客户保证金利息支出	1,068,392.87	867,091.99
三峡资本控股有限责任公司	客户保证金利息支出	84,744.56	64,900.92
三峡资本控股有限责任公司的联营企业	客户保证金利息支出		1.83
湖北能源集团股份有限公司	客户保证金利息支出	25,221.15	5,462.84
三峡资本控股有限责任公司的实际控制人的子公司及联营企业	客户保证金利息支出	15,213.91	42,241.58
本公司董监高任职董事、高管的企业	客户保证金利息支出	45,211.46	134,426.71
本公司董监高任职董事、高管企业的子公司及联营企业	客户保证金利息支出		2,278.84
公司董事、监事和高管	客户保证金利息支出	526.12	1,356.54
公司董事、监事和高管的密切亲属	客户保证金利息支出	3,681.78	1,456.37

(4) 从关联方取得租金收入情况 (不含增值税)

关联方	本期发生额	上期发生额
长信基金管理有限责任公司	171,428.58	171,428.58

(5) 向关联方支付代销服务费等证券金融服务支出情况 (不含增值税)

关联方	本期发生额	上期发生额
华瑞保险销售有限公司	167,803.80	424,136.42
湖北省证券投资基金业协会	56,000.00	

(6) 公司认（申）购、赎回关联方产品情况

投资单位	产品品种	年初持有份额（份）	认（申）购份额（份）	赎回份额（份）	期末持有份额（份）	计入损益的金额（亏损以“-”表示）
长江证券股份有限公司	长信长金通货币 B 基金		502,330,137.62	502,330,137.62		2,503,464.72
长江期货股份有限公司	长信基金-长江私享 CTA1 号集合资产管理计划	9,922,820.30			9,922,820.30	-182,006.35
长江期货股份有限公司	长信企业精选两年定开基金	10,011,150.00			10,011,150.00	1,100,225.39
合计		19,933,970.30	502,330,137.62	502,330,137.62	19,933,970.30	3,421,683.76

(7) 关联方持有公司金融产品情况

关联方	期末净值	年初净值
新理益集团有限公司的一致行动人	128,680,000.00	463,107,210.13
公司董事、监事和高管	4,861,630.81	9,189,451.01
公司董事、监事和高管的密切亲属	689,127.72	
合计	134,230,758.53	472,296,661.14

(8) 向关联方捐赠情况

关联方	本期捐赠金额	上期捐赠金额
湖北省长江证券公益慈善基金会	2,460,744.86	1,730,080.00

(9) 接受关联方捐赠情况

关联方	本期捐赠金额	上期捐赠金额
上海海欣集团股份有限公司		151,200.00

(10) 与关联方共同对外投资情况

关联方	本期本公司投资金额	上期本公司投资金额
长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）		400,000.00
三峡资本控股有限责任公司及其联营企业	28,310,300.00	

(11) 向关联方转让股权情况

本期不存在向关联方转让股权的情况。

(12) 关键管理人员薪酬

报告期内，公司实际发放的关键管理人员任职期间（含以前年度）薪酬总额为 5,482.86 万元。

7、作为承租方发生的关联交易

(1) 与房屋租赁相关的支付

关联方	本期支付金额	上期支付金额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	1,316,964.44	2,352,320.56

(2) 租赁合同对公司的影响

① 租赁负债利息支出

关联方	本期发生金额	上期发生金额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	25,399.66	

② 业务及管理费-使用权资产折旧费

关联方	本期发生金额	上期发生金额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	401,447.28	

③ 业务及管理费-租赁费

关联方	本期发生金额	上期发生金额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	1,139,744.26	2,025,281.33

④ 使用权资产

关联方	期末余额	年初余额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	501,809.10	903,256.38

⑤ 租赁负债

关联方	期末余额	年初余额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	407,713.19	799,067.81

8、关联方往来

(1) 应收关联方款项

关联方	款项性质	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
本公司的联营企业	应收交易单元租赁收入	5,698,855.44	284,942.77	5,728,623.65	286,431.18
新理益集团有限公司的一致行动人及其子公司	营业用房押金、应收手续费及佣金	1,661,882.72	549,477.26	1,876,071.99	425,181.08
合计		7,360,738.16	834,420.03	7,604,695.64	711,612.26

(2) 应付关联方款项

关联方	款项性质	期末余额	年初余额
华瑞保险销售有限公司	应付代销服务费	148,369.41	75,039.46
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	应付营业用房租金	162,663.76	
湖北能源集团股份有限公司的联营企业	应付基金项目退出款		2,911,594.51
合计		311,033.17	2,986,633.97

(3) 合同负债

关联方	款项性质	期末余额	年初余额
湖北能源集团股份有限公司的联营企业	预收基金管理费		45,788.59
合计			45,788.59

(4) 关联方在公司存放的客户保证金余额

关联方	代理买卖证券款
本公司的联营企业/合营企业	58,697,003.88
三峡资本控股有限责任公司	91,797.93
三峡资本控股有限责任公司的实际控制人的子公司及联营企业	159,022.36
湖北能源集团股份有限公司的联营企业	0.83
本公司董监高任职董事、高管的企业	453,986.09
公司董事、监事和高管	200,993.98
公司董事、监事和高管的密切亲属	1,247,889.44
合计	60,850,694.51

9、与关联方发生的债券交易金额

关联方	债券交易金额（含现券交易和交易关联方发行的债券）
三峡资本控股有限责任公司的联营企业	40,121,600.00
本公司董监高任职董事、高管的企业	220,292,606.16
合计	260,414,206.16

10、关联方担保承诺事项

见本附注十四、1 项。

十四、承诺及或有事项**1、重大担保承诺事项**

2021 年 8 月 30 日，公司控股子公司长证国际周年股东大会审议通过了《关于向长江证券经纪（香港）有限公司提供财务担保的议案》，同意长证国际为其全资子公司长江证券经纪（香港）有限公司（以下简称经纪公司）向渣打银行（香港）有限公司申请的不超过 32,500 万港元银行贷款授信提供连带责任担保，授信将仅供经纪公司在渣打银行（香港）有限公司的证券交易清算使用。上述担保不涉及反担保。截至本报告期末，本担保承诺事项持续有效。

2021 年 3 月 16 日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于向长江证券承销保荐有限公司提供净资产及流动性担保承诺的议案》，同意向全资子公司长江保荐提供 7 亿元的净资产担保承诺和 5 亿元流动性担保承诺，担保有效期截至 2023 年底；授权公司经营管理层办理担保相关具体事宜。2021 年 5 月 26 日，中国证监会出具了《关于长江证券为长江承销保荐提供净资产和流动性担保承诺事项的复函》（机构部函〔2021〕1581 号），对公司上述出具净资产和流动性担保承诺事项无异议。2021 年 6 月 23 日，中国证监会上海监管局出具了《关于对长江证券股份有限公司向长江证券承销保荐有限公司出具净资产和流动性担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字〔2021〕203 号），对公司出具净资产和流动性担保承诺书事项无异议。截至本报告期末，本担保承诺事项持续有效。

除上述担保承诺外，本报告期末公司不存在其他重大担保承诺事项。

2、诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上且绝对金额超过 1,000 万元的重大诉讼、仲裁事项。公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。公司其他未达到重大诉讼、仲裁披露标准的案件总金额为 101,127.70 万元。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

(1) 2022年1月5日,中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行短期公司债券注册的批复》(证监许可〔2022〕11号),公司已于2022年3月30日完成2022年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期)的发行工作,发行规模为人民币30亿元,期限180天,票面利率为2.55%。

(2) 2021年7月16日,中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》(证监许可〔2021〕2381号),公司已于2022年1月17日完成2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)的发行工作,发行规模为人民币40亿元,期限三年,票面利率为2.98%。

(3) 根据子公司长江证券国际金融集团有限公司董事会相关决议,其子公司长江财富管理有限公司已于2022年2月15日解散。

(4) 2021年3月16日,公司第九届董事会第十次会议、第九届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。截至2022年3月14日,公司已将前述用于暂时补充流动资金的募集资金4亿元全部归还至募集资金专用账户。详情参见公司于2021年3月17日和2022年3月16日发布在巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》及《关于归还募集资金的公告》。

2、利润分配情况

公司第九届董事会第十八次会议审议通过了2021年度利润分配预案:以分红派息股权登记日的公司总股本为基数,向分红派息股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利3.00元(含税)。若按照公司截至2021年12月31日的总股本5,529,950,496股计算(未考虑2021年12月31日之后可转债转股权),共分配现金红利1,658,985,148.80元。该预案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

除上述事项外,本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

报告期内公司未发生采用追溯重述法的前期会计差错事项。

(2) 未来适用法

报告期内公司未发生采用未来适用法的前期会计差错事项。

2、年金计划

为保障员工退休后的生活，提升员工幸福感，根据国家有关法律法规的规定，经劳动保障部门批准，本公司实行了年金计划方案，公司缴费比例为年金计划参与人上一年度税前实际取得的基本薪酬月平均数的6%。

本公司依据国家政策建立企业年金方案，经过公司内部职工代表大会审议、湖北省人力资源和社会保障厅备案、选聘企业年金管理人等流程后，于2007年12月成立，并为符合年金方案条件的职工缴纳企业年金。公司内设立企业年金管理委员会，在职代会授权的范围内负责企业年金日常工作。该年金计划的受托人为平安养老保险股份有限公司，托管人及账户管理人为招商银行股份有限公司，投资管理人为华夏基金管理有限公司和海富通基金管理有限公司。根据公司企业年金管理委员会与各投资管理人签订的年金投资管理合同规定，由各投资管理人于合同存续期间内，负责企业年金基金的投资管理运作。

3、分部报告

（1）本公司确定报告分部考虑的因素

本公司的报告分部按照经营业务类型的不同，主要划分为：经纪及证券金融业务分部、证券自营业务分部、投资银行业务分部、资产管理业务分部、另类投资及私募股权投资管理业务分部、海外业务分部以及其他业务分部。

（2）各经营业务分部的利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

2021 年	经纪及证券金融业务分部	证券自营业务分部	投资银行业务分部	资产管理业务分部	另类投资及私募股权投资管理业务分部	海外业务分部	其他业务分部	合计
一、营业收入								
手续费及佣金净收入	4,080,393,229.70		788,405,631.98	230,505,044.64	31,516,866.72	13,393,912.55	-888,696.33	5,143,325,989.26
利息净收入	1,822,056,053.87	-231,068,834.52	17,682,726.46	12,895,577.60	964,414.35	3,538,688.45	-36,605,186.60	1,589,463,439.61
投资收益和公允价值变动收益		780,175,519.39	18,335,420.02	92,332,636.83	470,968,973.11	6,813,503.75	87,629,767.37	1,456,255,820.47
其他	373,810,549.18		9,916,874.59	30,451,635.68	540,326.55	3,261,385.79	16,139,117.95	434,119,889.74
营业收入合计	6,276,259,832.75	549,106,684.87	834,340,653.05	366,184,894.75	503,990,580.73	27,007,490.54	66,275,002.39	8,623,165,139.08
二、营业支出	3,719,703,081.88	217,284,915.07	572,296,317.78	161,269,801.35	52,412,358.10	111,004,720.06	611,999,712.91	5,445,970,907.15
三、营业利润	2,556,556,750.87	331,821,769.80	262,044,335.27	204,915,093.40	451,578,222.63	-83,997,229.52	-545,724,710.52	3,177,194,231.93
四、利润总额	2,558,267,115.18	331,821,769.80	261,658,117.24	204,301,559.93	452,185,780.08	-84,223,971.24	-536,855,869.18	3,187,154,501.81
五、资产总额	81,087,120,857.30	62,589,351,304.13	1,817,380,969.38	3,544,581,566.18	3,049,911,146.96	842,512,180.25	6,734,600,569.21	159,665,458,593.41
六、负债总额	69,474,344,477.17	52,190,089,412.34	499,579,426.64	184,429,292.50	293,581,557.40	344,728,846.55	5,704,040,929.50	128,690,793,942.10
七、补充信息								
折旧和摊销费用	192,817,260.90	2,006,774.87	12,206,983.08	18,047,607.75	531,668.00	9,924,014.19	97,799,672.39	333,333,981.18
资本性支出	80,970,290.80	4,665,084.98	4,953,220.70	13,187,058.04	450,399.76	2,488,156.14	1,036,571,604.88	1,143,285,815.30
信用减值损失	29,938,048.17	19,427,087.19	782,782.18	2,739,901.33	5,040.00	53,393,933.12	-1,774,536.12	104,512,255.87
其他资产减值损失	7,083,754.98							7,083,754.98

2020 年	经纪及证券金融业务分部	证券自营业务分部	投资银行业务分部	资产管理业务分部	另类投资及私募股权投资管理业务分部	海外业务分部	其他业务分部	合计
一、营业收入								
手续费及佣金净收入	3,180,359,774.19		796,883,375.32	307,221,478.27	21,750,914.24	13,445,315.90	22,658,058.25	4,342,318,916.17
利息净收入	1,723,769,725.24	-529,598,737.27	16,281,362.28	22,180,611.96	458,867.12	11,591,978.49	35,967,047.52	1,280,650,855.34
投资收益和公允价值变动收益		1,770,192,376.49	11,651,640.00	-33,915,787.03	161,254,423.57	3,612,997.13	76,558,008.96	1,989,353,659.12
其他	126,962,157.31		7,201,608.36	31,102,886.47	1,601,555.28	2,240,891.16	2,689,008.21	171,798,106.79
营业收入合计	5,031,091,656.74	1,240,593,639.22	832,017,985.96	326,589,189.67	185,065,760.21	30,891,182.68	137,872,122.94	7,784,121,537.42
二、营业支出	3,030,476,665.13	493,121,936.15	521,433,237.59	169,897,739.61	52,466,012.09	38,448,498.99	634,508,860.56	4,940,352,950.12
三、营业利润	2,000,614,991.61	747,471,703.07	310,584,748.37	156,691,450.06	132,599,748.12	-7,557,316.31	-496,636,737.62	2,843,768,587.30
四、利润总额	1,998,142,654.28	747,471,703.07	309,777,375.65	156,084,260.73	133,812,664.92	-7,685,106.29	-508,062,610.65	2,829,540,941.71
五、资产总额	65,774,280,726.39	52,963,805,252.94	1,591,473,130.18	3,526,948,764.71	2,372,417,211.33	944,481,016.73	7,236,207,481.76	134,409,613,584.04
六、负债总额	55,227,505,739.26	42,517,348,967.38	424,511,648.86	262,068,151.95	77,970,357.62	316,800,002.51	6,329,999,555.41	105,156,204,422.99
七、补充信息								
折旧和摊销费用	127,950,309.94	2,089,114.77	3,141,529.98	15,553,160.88	339,844.82	339,523.78	63,994,367.13	213,407,851.30
资本性支出	89,379,410.86	435,141.58	3,834,918.24	8,785,465.64	492,956.96	1,036,602.54	63,072,154.66	167,036,650.48
信用减值损失	342,474,698.79	116,987,676.97	93,558.28	5,654,333.03	19,284,735.90	-17,165,014.43	-4,178,283.57	463,151,704.97
其他资产减值损失	6,018,300.00							6,018,300.00

上述分部收入主要系来源于本国（包括香港地区）的对外交易收入，非流动资产所在地亦在本国境内（包括香港地区）。

4、租赁

项目	本期发生额
租赁负债利息支出	17,669,119.93
计入当期损益的采用简化处理的租赁费用	34,518,321.10
与租赁相关的总现金流出	195,762,610.84

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无重大未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出。

5、融资融券业务情况

类别	项目	期末余额	年初余额
融资业务	融出资金	33,778,394,883.49	29,858,273,925.45
融券业务	交易性金融资产	201,632,205.00	132,612,992.60
融券业务	转融通融入证券	38,928,247.00	78,016,047.61

注：融资和融券业务详见本附注八、3 项、9 项和 21 项，客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况详见本附注八、3 项下“融出资金”的相关说明。

6、债券借贷

本公司在银行间债券市场交易平台向银行借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	期末公允价值	年初公允价值
金融债	1,066,855,000.00	884,065,600.00
国债	5,079,028,080.00	756,149,640.00

7、2020 年 2 月 19 日，公司第九届董事会第四次会议、第九届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。截至 2021 年 2 月 18 日，公司已将前述用于暂时补充流动资金的募集资金 6.6 亿元全部归还至募集资金专用账户。详情参见公司于 2020 年 2 月 20 日和 2021 年 2 月 19 日发布在巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》及《关于归还募集资金的公告》。

2021 年 3 月 16 日，公司第九届董事会第十次会议、第九届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 4 亿元可转换公司债券闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。前述可转换公司债券闲置募集资金已于 2021 年 3 月 23 日用于暂时补充流动资金，报告期内已归还 1.2 亿元。截至报告期末，公司用

于暂时补充流动资金的募集资金为 2.8 亿元。详情参见公司于 2021 年 3 月 17 日发布在巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》。

8、2020 年 7 月 6 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2020〕1357 号）。公司已于 2021 年 1 月 11 日完成 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）的发行工作，发行规模为人民币 41 亿元，期限为 3 年，票面利率为 3.74%。

2021 年 1 月 29 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级债券注册的批复》（证监许可〔2021〕387 号）。公司已分别于 2021 年 6 月 8 日和 2021 年 7 月 12 日完成 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）和 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）的发行工作，发行规模分别为人民币 30 亿元和 20 亿元，期限均为 3 年，票面利率分别为 3.87%和 3.83%。

2021 年 7 月 16 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕2381 号）。公司已于 2021 年 8 月 18 日完成 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）和 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）的发行工作，已于 2021 年 10 月 14 日完成 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）和 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）的发行工作，发行规模分别为人民币 20 亿元、10 亿元、25 亿元和 25 亿元，期限分别为 3 年、5 年、368 天和 3 年，票面利率分别为 3.20%、3.58%、2.85%和 3.35%。

9、2021 年 3 月 16 日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于授权经营管理层在武汉建设或购置总部办公楼的议案》。2021 年 7 月 8 日，公司与武汉中心大厦开发投资有限公司就公司购买办公大楼事项签署了《“泛海创业中心项目”之资产整体转让协议书》，详情参见公司于 2021 年 7 月 12 日发布在巨潮资讯网的《关于购置总部办公楼的公告》。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
子公司	6,538,749,391.21	6,211,713,954.93
联营企业	483,080,321.02	451,629,955.56
小计	7,021,829,712.23	6,663,343,910.49
减：减值准备	230,990,105.74	
合计	6,790,839,606.49	6,663,343,910.49

(2) 子公司明细情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动				期末余额	减值准备期末 余额	宣告发放现金 股利或利润
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他			
长江证券承销保荐有限公司	306,692,760.48					306,692,760.48		80,000,000.00
长江期货股份有限公司	508,522,871.75					508,522,871.75		44,000,000.00
长江成长资本投资有限公司	1,350,000,000.00					1,350,000,000.00		
长江证券国际金融集团有限公司	1,074,498,322.70	147,035,436.28		230,990,105.74		990,543,653.24	230,990,105.74	
长江证券(上海)资产管理有限公司	2,300,000,000.00					2,300,000,000.00		
长江证券创新投资(湖北)有限公司	672,000,000.00	180,000,000.00				852,000,000.00		60,000,000.00
合计	6,211,713,954.93	327,035,436.28		230,990,105.74		6,307,759,285.47	230,990,105.74	184,000,000.00

(3) 联营企业明细情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动								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		
长信基金管理有限责 任公司	451,629,955.56			87,516,165.46			56,065,800.00			483,080,321.02	
合计	451,629,955.56			87,516,165.46			56,065,800.00			483,080,321.02	

2、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期末余额	年初余额
一、短期薪酬	2,396,185,179.32	1,913,461,186.36
二、离职后福利—设定提存计划	6,955,725.16	7,103,430.81
三、辞退福利		250,000.00
四、其他长期职工福利	158,235,561.13	169,604,355.25
合计	2,561,376,465.61	2,090,418,972.42

(2) 短期薪酬及其他长期职工福利列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,004,078,353.75	2,456,811,337.35	2,000,819,614.87	2,460,070,076.23
2、职工福利费		42,826,312.26	42,826,312.26	
3、社会保险费	582,009.13	72,057,059.49	71,969,874.96	669,193.66
其中：医疗保险费	528,481.84	63,419,478.41	63,340,000.69	607,959.56
工伤保险费	3,907.87	1,407,275.62	1,406,348.52	4,834.97
生育保险费	49,619.42	7,230,305.46	7,223,525.75	56,399.13
4、住房公积金	3,007,798.18	91,702,563.78	91,471,621.19	3,238,740.77
5、工会经费和职工教育经费	58,700,037.91	19,025,209.23	7,210,440.58	70,514,806.56
6、短期带薪缺勤	16,697,342.64	19,927,923.23	16,697,342.64	19,927,923.23
合计	2,083,065,541.61	2,702,350,405.34	2,230,995,206.50	2,554,420,740.45
其中：短期薪酬	1,913,461,186.36			2,396,185,179.32
其他长期职工福利	169,604,355.25			158,235,561.13

(3) 离职后福利—设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,858,365.61	140,202,100.99	140,289,321.43	2,771,145.17
2、失业保险费	69,785.32	4,813,894.08	4,802,827.03	80,852.37
3、企业年金缴费	4,175,279.88	27,159,140.88	27,230,693.14	4,103,727.62
合计	7,103,430.81	172,175,135.95	172,322,841.60	6,955,725.16

(4) 辞退福利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	250,000.00	3,562,586.67	3,812,586.67	

3、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,132,790,647.78	3,270,716,160.43
其中：货币资金及结算备付金利息收入	753,991,109.02	736,381,376.55
融资融券业务利息收入	2,086,572,976.21	1,717,043,644.27
买入返售金融资产利息收入	180,229,960.47	320,486,659.46
其中：约定购回利息收入		267,976.23
股权质押回购利息收入	162,613,296.73	283,764,461.62
其他债权投资利息收入	1,111,675,944.55	496,800,848.12
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	320,657.53	3,632.03
利息支出	2,674,288,307.27	2,227,236,413.50
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	242,084,930.12	224,804,778.80
拆入资金利息支出	128,639,524.43	131,340,091.77
其中：转融通利息支出	6,141,366.67	
卖出回购金融资产款利息支出	536,065,952.47	458,222,209.89
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	132,415,266.94	117,512,006.96
应付债券利息支出	1,593,090,276.65	1,277,523,872.23
其中：次级债券利息支出	231,235,408.95	194,884,428.36
租赁负债利息支出	14,157,009.90	
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	27,835,346.76	17,833,453.85
利息净收入	1,458,502,340.51	1,043,479,746.93

4、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	3,701,743,947.98	2,892,766,800.51

项目	本期发生额	上期发生额
其中：证券经纪业务收入	4,421,644,126.61	3,546,623,609.13
其中：代理买卖证券业务	2,608,383,731.90	2,298,522,108.99
交易单元席位租赁	1,386,680,566.48	946,877,918.38
代销金融产品业务	426,579,828.23	301,223,581.76
证券经纪业务支出	719,900,178.63	653,856,808.62
其中：代理买卖证券业务	719,900,178.63	653,856,808.62
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		
其中：期货经纪业务收入		
期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	234,069,071.46	333,781,301.39
其中：投资银行业务收入	248,318,074.77	342,644,320.24
其中：证券承销业务	191,320,715.01	281,917,249.63
证券保荐业务		
财务顾问业务	56,997,359.76	60,727,070.61
投资银行业务支出	14,249,003.31	8,863,018.85
其中：证券承销业务	12,690,377.33	8,277,169.80
证券保荐业务		
财务顾问业务	1,558,625.98	585,849.05
资产管理业务净收入		
其中：资产管理业务收入		
资产管理业务支出		
基金管理业务净收入		
其中：基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	157,101,849.75	158,624,748.74
其中：投资咨询业务收入	157,101,849.75	158,624,748.74

项目	本期发生额	上期发生额
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	8,332,616.87	7,746,227.43
其中：其他手续费及佣金收入	8,332,616.87	7,746,227.43
其他手续费及佣金支出		
合计	4,101,247,486.06	3,392,919,078.07
其中：手续费及佣金收入合计	4,833,838,042.02	4,055,638,905.54
手续费及佣金支出合计	732,590,555.96	662,719,827.47
其中：财务顾问业务净收入情况		
项目	本期发生额	上期发生额
其他财务顾问业务净收入	55,438,733.78	60,141,221.56
合计	55,438,733.78	60,141,221.56

5、投资收益

(1) 投资收益情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	184,000,000.00	263,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	87,516,165.46	76,158,107.42
金融工具投资收益	383,478,516.16	1,437,868,502.60
其中：持有期间取得的收益	729,163,915.38	1,030,252,675.88
其中：交易性金融工具	583,913,235.88	1,030,252,675.88
其他权益工具投资	145,250,679.50	
处置金融工具取得的收益	-345,685,399.22	407,615,826.72
其中：交易性金融工具	-458,237,547.23	474,781,368.42
其他债权投资	186,321,395.64	40,881,171.71
衍生金融工具	-73,769,247.63	-108,046,713.41
合计	654,994,681.62	1,777,026,610.02

注：对联营企业的投资收益详见本附注十七、1项。

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

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	587,799,548.36	1,032,359,027.57
	处置取得收益	-463,445,434.03	482,688,189.17
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-3,886,312.48	-2,106,351.69
	处置取得收益	5,207,886.80	-7,906,820.75
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		

6、公允价值变动收益

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	184,485,550.74	133,929,118.33
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债		290,700.00
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	34,229,385.77	18,682,634.14
合计	218,714,936.51	152,902,452.47

7、业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,879,099,149.17	2,541,287,796.44
广告宣传及业务招待费	186,994,272.89	173,962,148.12
使用权资产折旧费	116,580,134.05	
咨询费	109,936,561.45	55,973,057.58
资讯信息费	101,370,433.77	64,092,517.69
交易所设施使用费	93,076,680.47	71,301,169.29
公杂费	79,399,024.97	51,438,551.21
差旅、交通及车耗费	77,185,356.50	65,915,204.70

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	63,292,102.16	80,561,758.55
证券投资者保护基金	59,822,523.62	13,680,512.56
租赁费	30,096,111.89	149,443,693.32
其他	231,956,009.19	207,326,106.38
合计	4,028,808,360.13	3,474,982,515.84

8、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,612,021,747.30	1,857,771,988.90
加: 资产减值准备	295,713,569.18	440,405,173.87
固定资产折旧	54,694,208.16	41,551,745.12
使用权资产折旧	116,580,134.05	
无形资产摊销	63,292,102.16	80,561,758.55
长期待摊费用摊销	40,915,740.09	49,349,647.54
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)	-91,074.93	911.92
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,134,554.48	2,221,126.40
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-218,714,936.51	-152,902,452.47
利息支出	1,849,332,216.67	1,502,328,651.03
汇兑损失(收益以“—”号填列)	822,494.42	2,518,097.39
投资损失(收益以“—”号填列)	-447,939,677.62	-375,571,818.63
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-76,005,676.40	-254,133,953.59
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	54,678,734.12	38,225,613.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具等的减少(增加以“—”号填列)	-12,788,151,733.51	-10,581,540,422.09
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,926,261,169.27	-10,254,406,601.53
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	18,590,661,851.32	12,438,399,022.88

项目	本期发生额	上期发生额
其他	49,999,500.00	500.00
经营活动产生的现金流量净额	7,272,682,583.71	-5,165,221,011.59
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	42,158,701,786.52	34,015,517,858.01
减: 现金的年初余额	34,015,517,858.01	31,623,113,959.21
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	8,143,183,928.51	2,392,403,898.80

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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》的规定，公司非经常性损益发生情况如下：

项目	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）	-1,202,410.15	主要系固定资产、使用权资产改良报废净损失
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	65,538,698.53	公司、子公司取得的地方政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项目	金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	500.00	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	65,529.56	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,991,489.62	主要系扣缴税款手续费、违约金等收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	18,178,500.46	
少数股东损益的影响额（税后）	181,725.02	
合计	56,033,582.08	

注：①各非经常性损益项目按税前金额列示。

②非经常性损益项目中的损失类以负数填写。

本公司作为证券经营机构，持有、处置交易性金融资产、交易性金融负债、其他债权投资、其他权益工具投资、债权投资和衍生金融工具均属于正常经营业务，故本公司将因此类业务取得的投资收益和公允价值变动损益界定为经常性损益项目，不作为非经常性损益项目列示。

具体项目如下：

项目	涉及金额	原因
投资收益	910,520,286.69	公司正常经营业务损益

项目	涉及金额	原因
公允价值变动收益	446,763,918.57	公司正常经营业务损益
合计	1,357,284,205.26	

2、净资产收益率及每股收益

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算公司净资产收益率和每股收益如下：

本报告期数	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.34%	0.44	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.14%	0.43	0.41

法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英