

华林证券股份有限公司

2021 年度财务决算报告

华林证券股份有限公司根据 2021 年度经营及财务状况,已编制完成 2021 年度财务决算报告,内容如下:

2021年,公司确立了科技金融转型的战略目标,积极把握市场机遇,进一步优化业务结构,并持续推进管理提升,强化合规风控,全力打造特色经营能力。信用及经纪业务转型成果显著,通过绑定头部流量平台构建核心渠道,线上新增客户显著提升并占绝对优势;通过发挥科技赋能提升线上服务体验,代理买卖证券交易量大幅提升;线下深入推进网点布局优化实现降本增效。投资银行业务继续发挥特色优势,证券承销家数和金额实现较大幅度增长。资管业务方面,公司积极转型,全方位修炼主动投资管理能力,报告期内核心主动管理型产品业绩表现位列行业前茅。自营业务方面,公司积极开展固定收益类和权益类投资,把握市场机会坚持价值投资理念,但受到权益市场波动的影响,自营业务总体收益有所下滑。营业支出方面,因金融科技转型信息技术投入相应增加。2021年,公司全年实现营业收入139,535.60万元,实现营业利润51,415.95万元,实现归属于上市公司股东的净利润48,372.62万元。报告期末,公司总资产2,064,412.07万元,归属于上市公司股东的所有者权益626,372.32万元。

现将公司财务情况报告如下(除特别说明外,均为经审计合并报表数据,若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成):

一、公司资产和负债状况

资产负债简表如下:

单位:亿元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减金额	增减比例
一、资产总计	206.44	247.96	-41.52	-16.74%
其中:货币资金	81.79	74.94	6.85	9.14%
交易性金融资产	19.96	20.34	-0.38	-1.87%
其他债权投资	27.53	94.76	-67.23	-70.95%
融出资金	44.18	32.34	11.84	36.61%
买入返售金融资产	10.08	10.36	-0.28	-2.70%
二、负债合计	143.80	187.76	-43.96	-23.41%
其中:卖出回购金融资产款	15.06	90.9	-75.84	-83.43%

交易性金融负债	14.07	9.29	4.78	51.45%
代理买卖证券款	87.25	70.93	16.32	23.01%
应付短期融资款	19.29	14.69	4.60	31.31%
三、所有者权益合计	62.64	60.20	2.44	4.05%
其中：归属于母公司所有者 权益合计	62.64	60.20	2.44	4.05%

（一）资产情况

截至 2021 年末，公司资产总额 206.44 亿元，较 2020 年末减少 41.52 亿元，降幅为 16.74%，其中：货币资金较上年末增加 6.85 亿元，主要因客户资金存款有所增加所致；交易性金融资产较上年末减少 0.38 亿元，主要因本期售出部分债券获利了结所致；其他债权投资较上年末减少 67.23 亿元，主要因本期固定收益类产品的投资规模减少所致；融出资金较上年末增加 11.84 亿元，主要因本期市场行情回暖，融资融券交易活跃所致；买入返售金融资产较上年末减少 0.28 亿元，主要因本期债权质押式回购业务规模减少所致。

（二）负债情况

截至 2021 年末，公司负债总额 143.80 亿元，较 2020 年末减少 43.96 亿元，降幅为 23.41%。其中：卖出回购金融资产较上年末减少 75.84 亿元，主要因本期固定收益类产品正回购规模减少；交易性金融负债较上年末增加 4.78 亿元，主要因债券卖空规模增加；代理买卖证券款较上年末增加 16.32 亿元，主要受本期经纪业务规模增加影响；应付短期融资款较上年末增加 4.60 亿元，主要因收益凭证规模增加所致。

（三）股东权益（净资产）情况

截至 2021 年末，公司所有者权益总额为 62.64 亿元，较 2020 年末增加 2.44 亿元，增幅为 4.05%，其中：归属于母公司所有者权益总额较上年末增加 2.44 亿元，主要因本期经营实现净利润所致。

二、公司经营效益情况

利润简表如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减金额	增减比例
一、营业收入	139,535.60	148,980.06	-9,444.46	-6.34%
其中：手续费及佣金净收入	85,761.35	65,754.84	20,006.51	30.43%
利息净收入	42,907.39	33,873.17	9,034.22	26.67%
投资收益	4,597.46	18,507.27	-13,909.81	-75.16%
公允价值变动收益	1,223.12	26,359.23	-25,136.11	-95.36%
其他收益	4,987.99	4,578.67	409.32	8.94%

二、营业支出	88,119.64	57,781.75	30,337.89	52.50%
其中：业务及管理费	87,402.74	56,013.03	31,389.71	56.04%
信用资产减值损失	-61.32	1,040.33	-1,101.65	-105.89%
三、营业利润	51,415.95	91,198.32	-39,782.37	-43.62%
四、利润总额	51,062.87	90,250.32	-39,187.45	-43.42%
五、净利润	48,372.62	81,249.63	-32,877.01	-40.46%
其中：归属于母公司所有者 （或股东）的净利润	48,372.62	81,249.63	-32,877.01	-40.46%
七、综合收益总额	48,891.71	81,710.98	-32,819.27	-40.17%
其中：归属于母公司所有者 （或股东）的综合收益总额	48,891.71	81,710.98	-32,819.27	-40.17%

公司 2021 年度实现营业收入 139,535.60 万元，较 2020 年度减少 6.34%。其中：手续费及佣金净收入 85,761.35 万元，利息净收入 42,907.39 万元，投资收益 4,597.46 万元，公允价值变动收益 1,223.12 万元，其他收益 4,987.99 万元。

公司 2021 年度发生营业支出 88,119.64 万元，较 2020 年度增加 52.50%。其中：业务及管理费 87,402.74 万元；信用资产减值损失-61.32 万元。

公司 2021 年度实现归属于母公司所有者的净利润 48,372.62 万元，较 2020 年度减少 40.46%。

（一）分部业务经营情况

单位：万元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率增减百分点
信用及经纪业务	88,586.41	54,609.34	38.35%	33.43%	101.20%	下降 20.77 个百分点
自营业务	4,378.36	6,778.23	-54.81%	-89.84%	-12.98%	下降 136.73 个百分点
投资银行业务	21,218.85	9,244.06	56.43%	61.57%	24.27%	上升 13.07 个百分点
资产管理业务	2,913.42	2,325.31	20.19%	-41.08%	-41.98%	上升 1.24 个百分点
其他	22,438.56	15,162.71	32.43%	4.69%	32.96%	下降 14.36 个百分点
合计	139,535.60	88,119.64	36.85%	-6.34%	52.50%	下降 24.37 个百分点

分部营业收入较上年变动幅度超过 30%的主要原因如下：

1、2021 年公司实现信用及经纪业务营业收入 88,586.41 万元，与上年相比增长了 33.43%，主要为市场交易活跃、新增客户贡献、信用业务规模增长所致。

2、2021 年公司实现自营业务营业收入 4,378.36 万元，与上年相比下降了 89.84%，主要因本年衍生品业务较上年获利减少和自营股票公允价值波动所致。

3、2021 年公司实现投行业务收入 21,218.85 万元，与上年相比增长了 61.57%，主要因本年公司投行保荐类业务取得良好成绩，项目完成数量较去年大幅提升所致。

4、2021 年公司实现资产管理业务收入 2,913.42 万元，与上年相比下降了 41.08%，主要因本年受“资管新规”转型影响，资产管理规模继续下降所致。

（二）营业支出情况

公司 2021 年度发生营业支出 88,119.64 万元，较 2020 年增加 52.50%，明细项目如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减金额	增减比例
税金及附加	767.12	717.29	49.83	6.95%
业务及管理费	87,402.74	56,013.03	31,389.71	56.04%
信用资产减值损失	-61.32	1,040.33	-1,101.65	-105.89%
其他业务成本	11.1	11.1	-	-
营业支出合计	88,119.64	57,781.75	30,337.89	52.50%

1、业务及管理费

2021 年度公司业务及管理费发生额为 87,402.74 万元，较 2020 年增加 31,389.71 万元，增幅为 56.04%，主要因电子设备运转费较上年增加 20,584.98 万元，员工费用较上年增加 7,028.22 万元，席位运行费较上年增加 684.98 万元，证券投资者保护基金较上年增加 395.25 万元，业务宣传费较上年增加 763.79 万元，咨询费较上年增加 346.70 万元。业务及管理费明细如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减金额	增减比例
员工费用	42,871.70	35,843.48	7,028.22	19.61%
电子设备运转费	23,767.38	3,182.40	20,584.98	646.84%
使用权资产折旧	4,167.39	-	-	不适用
无形资产摊销	3,289.31	2,078.06	1,211.25	58.29%
席位运行费	2,037.01	1,352.03	684.98	50.66%
租赁费及物业费	1,913.68	6,034.01	-4,120.33	-68.29%
固定资产折旧	1,365.49	1,097.08	268.41	24.47%
业务宣传费	1,360.47	596.68	763.79	128.01%
证券投资者保护基金	1,187.87	792.62	395.25	49.87%
业务招待费	813.97	1,237.11	-423.14	-34.20%
差旅费	643.37	672.92	-29.55	-4.39%
办公费	568.74	530.58	38.16	7.19%
邮电费	535.84	459.91	75.93	16.51%
咨询费	505.52	158.82	346.70	218.30%
租赁负债财务费用	443.28	-	-	不适用
长期待摊费用摊销	390.27	444.33	-54.06	-12.17%

诉讼及律师服务费	117.89	81.64	36.25	44.40%
低值易耗品摊销	7.52	18.39	-10.87	-59.11%
其他	1,416.06	1,432.98	-16.92	-1.18%
合计	87,402.74	56,013.03	31,389.71	56.04%

(1) 租赁费及物业费本年发生额较上年减少 68.29%，主要因本期根据新租赁准则转换，对应计入使用权资产折旧及租赁负债财务费用。

(2) 电子设备运转费本年发生额较上年增加 646.84%，主要因本期信息系统投入增加，系统服务费相应增加。

(3) 无形资产摊销本年发生额较上年增加 58.29%，主要因本期在建工程转入无形资产增加，无形资产摊销相应增加。

(4) 席位运行费本年发生额较上年增加 50.66%，主要因本期交易单元席位使用增加。

(5) 证券投资者保护基金本年发生额较上年增加 49.87%，主要因投资者保护基金缴纳比例增加，投保基金费用相应增加。

(6) 业务宣传费本年发生额较上年增加 128.01%，主要因公司战略转型，增加宣传力度。

(7) 咨询费本年发生额较上年增加 218.30%，主要因公司本年互联网转型战略需要，咨询费用增加。

2、信用减值损失

2021 年度公司信用减值损失发生额为-61.32 万元，2020 年度公司资产减值损失发生额为 1,040.33 万元，主要因本期冲回其他债权投资减值损失和其他应收款减值损失金额增加。资产减值损失项目明细如下：

单位：万元

	2021 年度
应收款项减值损失	0.53
其他应收款减值损失	-51.01
融出资金减值损失	133.74
买入返售金融资产减值损失	-0.43
其他债权投资减值损失	-144.15
合计	-61.32
	2020 年度
应收款项减值损失	879.24
其他应收款减值损失	89.89
融出资金减值损失	50.55
买入返售金融资产减值损失	-145.62

其他债权投资减值损失	166.27
合计	1,040.33

三、现金流量情况

公司现金流情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减金额
经营活动产生的现金流量净额	-602,989.95	1,077,378.44	-1,680,368.39
投资活动产生的现金流量净额	715,131.91	-916,239.03	1,631,370.94
筹资活动产生的现金流量净额	8,758.29	-4,413.45	13,171.74
现金及现金等价物净增加额	120,858.45	156,618.76	-35,760.31

（一）经营活动产生的现金流量净额较上年减少 1,680,368.39 万元，主要为回购业务资金净流入同比减少 1,352,500.30 万元，为交易目的而持有的金融资产/(负债)净流入同比减少 442,056.24 万元。

（二）投资活动产生的现金流量净额较上年增加 1,631,370.94 万元，主要因公司投资规模调整，收回投资收到的现金同比增加 721,330.44 万元，投资支付的现金同比减少 941,022.03 万元。

（三）筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 13,171.74 万元，主要因本期公司取得短期融资款收到的现金同比增加 401,311.00 万元，偿还短期融资款支付的现金同比增加 372,510.20 万元。

四、主要财务及风控状况指标（母公司）

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
核心净资本	467,209.00	472,455.12	-1.11%
附属净资本	-	-	不适用
净资本	467,209.00	472,455.12	-1.11%
净资产	598,007.77	585,808.14	2.08%
各项风险资本准备之和	119,397.53	158,508.09	-24.67%
表内外资产总额	1,243,647.39	1,822,459.54	-31.76%
风险覆盖率	391.31%	298.06%	上升 93.25 个百分点
资本杠杆率	37.57%	25.92%	上升 11.65 个百分点
流动性覆盖率	181.07%	257.86%	下降 76.79 个百分点
净稳定资金率	176.69%	206.14%	下降 29.45 个百分点
净资本/净资产	78.13%	80.65%	下降 2.52 个百分点
净资本/负债	84.81%	41.16%	上升 43.65 个百分点
净资产/负债	108.55%	51.03%	上升 57.52 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	13.62%	13.11%	上升 0.51 个百分点

自营非权益类证券及其衍生品/净资本	79.76%	221.30%	下降 141.54 个百分点
-------------------	--------	---------	----------------

2021 年末公司净资本余额较上年末减少，主要因为公司长期股权投资、无形资产规模增加。2021 年末，因公司发行的收益凭证到期兑付金额较大，货币资金较上年减少，进而导致流动性覆盖率有所下降。2021 年末公司自营业务开展的正回购业务大幅下降，使得可用稳定资金下降，净稳定资金率较上年下降。公司风险覆盖率较上年末有所上升，主要是公司金融资产投资规模较上年末下降引起。净资本/负债和净资产/负债指标受净资本、净资产和负债余额的影响而变化。自营权益类证券及其衍生品/净资本指标和自营权益类证券的投资规模较上年末未发生重大变化。自营非权益类证券及其衍生品/净资本指标较上年末有所下降，主要原因在于公司减少了对固定收益类证券的投资规模所致。总体而言，公司的各项风控指标表现良好，均符合监管机构的规定。

华林证券股份有限公司董事会

二〇二二年三月二十六日