

(上接 D19 版) 8.母公司所有者权益变动表

Table showing equity changes for the parent company from 2018 to 2020. Columns include items like 股本, 资本公积, 未分配利润, etc.

Table showing equity changes for the parent company from 2019 to 2020. Columns include items like 股本, 资本公积, 未分配利润, etc.

Table showing equity changes for the parent company from 2020 to 2021. Columns include items like 股本, 资本公积, 未分配利润, etc.

Table listing subsidiaries and their financial details, including company name, registered capital, and main business.

3. 2018年度合并报表范围变化情况
本公司本年度合并报表范围子公司1家,为云南紫燕燕麦有限公司。截至2018年12月31日,公司纳入合并报表范围的理财产品共9只。

Table showing consolidated financial data for 2018, 2019, and 2020. Columns include 2018年度, 2019年度, 2020年度.

Table showing consolidated financial data for 2019 and 2020. Columns include 2019年度, 2020年度.

Table showing consolidated financial data for 2019 and 2020. Columns include 2019年度, 2020年度.

注:上表中的财务指标计算公式为:
1.资产负债率=(负债总额+代理买卖证券款)/(总资产+代理买卖证券款)

第五节 管理层讨论与分析

一、财务状况分析

(一)资产结构变动分析

Table showing asset structure changes from 2018 to 2020. Columns include 2018年12月31日, 2019年12月31日, 2020年12月31日.

2020年末,2019年末,2020年末,公司总资产分别为2,738,442.94万元、4,546,095.11万元和3,831,778.18万元。

报告期内,公司主要资产情况如下:
1.货币资金
报告期末,公司货币资金构成如下:

Table showing cash and monetary assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,货币资金占资产总额的比例分别为12.08%、12.77%和14.58%。

2019年末,公司货币资金余额较2018年末增加249,457.77万元,主要原因为:(1)2019年国内股票市场行情回暖,客户投资意愿增强,期末客户存款增长较多;(2)公司通过首次公开发行股票上市,募集资金到账,有效补充了流动资金,使得期末自有资金增长较多。

2020年末,公司货币资金余额较2019年末变化较大。

2.结算备付金

Table showing settlement funds from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

公司结算备付金主要与备付金科目有关,报告期内,公司结算备付金余额主要受证券经纪业务及证券投资业务的交易影响。2018年末,2019年末,2020年末,公司结算备付金余额分别为60,090.68万元、161,276.98万元和109,182.24万元。

2019年末,公司结算备付金余额较2018年末增加101,186.30万元,主要原因为:2019年末,公司客户交易规模增长导致客户备付金增加,另一方面是公司加大了自营规模使得自有备付金增加;2020年末,公司结算备付金较2019年末有所减少,主要是由于公司降低了自营规模,期末自有备付金较2019年末同比减少。

3. 融出资金

(1)融出资金及对应担保物情况
报告期末,公司融出资金构成如下:

Table showing funds lent out from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末,2020年末,公司融出资金余额分别为96,908.69万元、115,038.52万元、130,628.84万元,持续增长的原因是客户融资融券需求持续增长。

报告期末,客户融资融券业务占公司融出的担保物公允价值情况:

Table showing margin loan and securities lending from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

由上表可知,报告期各期末担保物公允价值/融出资金余额分别为272.40%、326.38%、344.74%,整体呈上升趋势,担保物公允价值充足,对融出资金本金安全提供了保障。

(2)融出资金减值准备情况

2018年,2019年,2020年,公司融出资金减值准备分别为194.21万元、120.49万元、134.54万元。2018年末,2019年末,2020年末,由于融出资金资产,当期计提减值准备金额均较小,仍未能收回的本金余额分别为413.19万元、413.19万元、413.19万元,公司对上述未能收回的本金,从融出资金转入应收账款核算,并全额计提坏账准备,因此,各期末融出资金减值准备,不包含已发生违约的客户金额计提的坏账准备。

综上所述,公司对融出资金业务计提了充分的减值准备,可以覆盖实际损失金额,相关会计政策和会计估计合理。

4. 存出保证金

报告期末,公司存出保证金构成如下:

Table showing margin deposits from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

报告期内,公司存出保证金主要包括交易保证金、信用保证金。2020年末,存出保证金余额为65,124.47万元,较上年末增加111.97%,主要系公司当期衍生品交易保证金增加所致。

报告期末,公司应收账款余额构成如下:

Table showing accounts receivable from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

由上表可知,报告期各期末应收账款账面价值/融出资金余额分别为0.27%、0.23%和0.30%。其中,应收账款账龄结构合理,2019年末,2020年末软件应收款项占比均偏低。

16. 其他应收款

报告期末,公司其他资产具体情况如下:

Table showing other assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2019年末,2018年末和2020年末,无形资产账面价值占总资产的比例为0.27%、0.23%和0.26%。其中,无形资产转入无形资产,2019年末,2020年末软件无形资产占比均偏低。

报告期末,公司其他应收款余额构成如下:

Table showing other receivables from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

由上表可知,报告期各期末其他应收款余额/总资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他应收款账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他应收款占比均偏低。

17. 资产减值准备

报告期末,公司资产减值准备计提情况如下:

Table showing asset impairment from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2019年末,2018年末和2020年末,资产减值准备占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,资产减值准备账龄结构合理,2019年末,2020年末软件资产减值准备占比均偏低。

18. 公允价值变动损益

报告期末,公司公允价值变动损益构成如下:

Table showing fair value changes from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,公允价值变动损益占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,公允价值变动损益账龄结构合理,2019年末,2020年末软件公允价值变动损益占比均偏低。

19. 其他综合收益

报告期末,公司其他综合收益构成如下:

Table showing other comprehensive income from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他综合收益占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他综合收益账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他综合收益占比均偏低。

20. 其他权益工具投资

报告期末,公司其他权益工具投资构成如下:

Table showing other equity investments from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他权益工具投资占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他权益工具投资账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他权益工具投资占比均偏低。

21. 其他流动资产

报告期末,公司其他流动资产构成如下:

Table showing other current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他流动资产占比均偏低。

22. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

23. 其他长期资产

报告期末,公司其他长期资产构成如下:

Table showing other long-term assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他长期资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他长期资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他长期资产占比均偏低。

24. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

25. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

26. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

27. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

28. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

29. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

30. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

31. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

32. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

33. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

34. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

35. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

36. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

37. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

38. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

39. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

40. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

41. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

42. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

43. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

44. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

45. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.

2018年末,2019年末和2020年末,其他非流动资产占净资产的比例为0.02%、0.02%和0.02%。其中,其他非流动资产账龄结构合理,2019年末,2020年末软件其他非流动资产占比均偏低。

46. 其他非流动资产

报告期末,公司其他非流动资产构成如下:

Table showing other non-current assets from 2020 to 2021. Columns include 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日.