



Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ nº 11.406.965/0001-03
Avenida Brigadeiro Faria Lima, 3.729 - 8º andar - Itaim Bibi - São Paulo - SP
Ouviodoria: 0800-7700-668

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas, apresentamos as demonstrações financeiras da Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A., correspondentes às atividades desenvolvidas no exercício findo em 31 de dezembro de 2021, acrescidas das notas explicativas e do relatório dos auditores independentes. No exercício findo em 31 de dezembro de 2021, a Sociedade apresentou lucro de R\$ 652. O patrimônio líquido atingiu R\$ 39.059 ao final do exercício. São Paulo, 15 de fevereiro de 2022. **A Administração**

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Ativo	Nota	31.12.2021	31.12.2020
Ativo Circulante		33.393	33.254
Disponibilidades	4	46	34
Instrumentos Financeiros		33.317	33.190
Aplicações interfinanceiras de liquidez	4	33.317	33.190
Outros ativos		30	30
Impostos e contribuições a compensar		30	30
Ativo não circulante		7.080	6.295
Créditos Tributários	5.b	6.140	6.239
Devedores por depósitos em garantia		940	56
Trabalhistas	9.d	940	30
Outros		—	26
Total		40.473	39.549

(Em milhares de Reais)
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

	Capital Social	Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 1º de janeiro de 2020	51.900	(13.362)	38.538
Prejuízo do exercício	—	(131)	(131)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	51.900	(13.493)	38.407
Lucro Líquido do exercício	—	652	652
Saldos em 31 de dezembro de 2021	51.900	(12.841)	39.059
Saldos em 1º de julho de 2021	51.900	(13.414)	38.486
Lucro Líquido do semestre	—	573	573
Saldos em 31 de dezembro de 2021	51.900	(12.841)	39.059

(Em milhares de Reais)
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em milhares de Reais)

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. ("Sociedade") é subsidiária integral do Haitong Banco de Investimento do Brasil S.A. ("Banco"), controlada direta do Haitong Bank S.A., com sede em Lisboa (Portugal), sendo suas operações conduzidas no contexto de um conjunto de instituições que atuam integradamente no mercado financeiro. A Administração do Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. permanece avaliando suas estratégias de negócios e condições de mercado de forma a buscar rentabilidade e eficiência, com o controle efetivo de custos. Atualmente, decidiu-se em manter suas credenciais ativas e estruturas mínimas de capital e operacional, de modo a permitir uma eventual retomada das suas atividades no futuro próximo.

2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis emanadas da Lei nº 6.404/76 e as alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, para a contabilização das operações, associadas às normas e instruções do Conselho Monetário Nacional (CMN) e do Banco Central do Brasil (BACEN). Estas demonstrações financeiras foram aprovadas pela Administração em 15.02.2022. A Resolução CMN nº 4818/2020 e a Resolução BCB nº 2/2020 estabeleceram os critérios gerais e procedimentos para elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. A Resolução BCB nº 2/2020, revogou a Circular Bacen nº 3959/2019, e entrou em 1º de janeiro de 2021 sendo aplicável na elaboração, divulgação e remessa de demonstrações financeiras a partir de sua entrada em vigor, abrangendo as demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020. As principais alterações implementadas foram: as contas do balanço patrimonial estão apresentadas por ordem decrescente de liquidez e exigibilidade; os saldos do balanço patrimonial do período estão apresentados comparativamente com o final do exercício social imediatamente anterior e as demais demonstrações estão comparadas com os mesmos períodos do exercício social anterior para as quais foram apresentadas; a inclusão da demonstração do resultado abrangente e a evidencição em nota explicativa, de forma segregada, dos resultados recorrentes e não recorrentes (vide nota 3 "h"). As alterações implementadas pelas novas normas não impactaram o lucro líquido ou o patrimônio líquido. Em aderência ao processo de convergência com as normas internacionais de contabilidade, alguns pronunciamentos contábeis e suas interpretações foram emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), os quais serão aplicáveis às instituições financeiras somente quando aprovado pelo CMN. **a)** Resolução nº 3566/08 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos (CPC 01 (R1)), **b)** Resolução nº 4818/20 - Demonstração do Fluxo de Caixa (CPC 03 (R2)), **c)** Resolução nº 4818/20 - Divulgação sobre Partes Relacionadas (CPC 05 (R1)), **d)** Resolução nº 3823/09 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes (CPC 25), **e)** Resolução nº 4818/20 - Evento Subsequente (CPC 24), **f)** Resolução nº 3989/11 - Pagamento Baseado em Ações (CPC 10 (R1)), **g)** Resolução 4007/11 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erros (CPC 23), **h)** Resolução nº 4144/12 - Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação de Relatório Contábil-Financeiro (CPC 00 (R2)), **i)** Resolução nº 4424/15 - Benefícios a Empregados (CPC 33 (R1)), **j)** Resolução nº 4524/16 - Efeitos das mudanças nas taxas de câmbio e conversão de demonstrações contábeis (CPC 02 (R2)), **k)** Resolução nº 4534/16 - Ativo Intangível (CPC 04 (R1)), **l)** Resolução nº 4535/16 - Ativo Imobilizado (CPC 27), **m)** Resolução nº 4818/20 - Resultado por ação (CPC 41 (R1) e **n)** Resolução nº 4748/19 - Mensuração do Valor Justo (CPC 46). Atualmente, não é possível estimar quando o CMN irá aprovar os demais pronunciamentos contábeis do CPC e tampouco se a utilização dos mesmos será de maneira prospectiva ou retrospectiva.

3 RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a. As receitas e as despesas foram apropriadas pelo regime de competência. **b.** Ativos circulante e realizável a longo prazo são demonstrados pelos valores de realização e, quando aplicável, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço, deduzidos de provisão para perdas e ajustados pelos seus valores de mercado. **c.** Redução do valor recuperável (*impairment*) - é reconhecida uma perda por *impairment* se o valor da contabilização de um ativo excede seu valor recuperável. Perdas por *impairment* são reconhecidas no resultado do período. Os valores dos ativos não financeiros, exceto outros valores e bens e créditos tributários, são revisados no mínimo semestralmente para determinar se há alguma indicação de perda por *impairment*. **d.** Os passivos circulante e exigível a longo prazo incluem os passivos conhecidos e calculáveis acrescidos dos encargos e das variações monetárias (em base *pro rata* dia) e cambiais incorridos, quando aplicável. **e.** As provisões para imposto de renda (IRPJ), contribuição social (CSLL), PIS e COFINS são calculadas às alíquotas de 15% mais adicional de 10%, 15% até 30.06.2021 (20% para o período de 1º de julho a 31 de dezembro 2021); 0,65% e 4%, respectivamente, considerando para efeito das respectivas bases de cálculo, a legislação pertinente a cada encargo (vide nota nº 5 "a" para IRPJ e CSLL).

DIRETORIA

Alan do Amaral Fernandes

Carlos José Caetano Guzzo

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores e Acionistas da Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. **Opinião:** Examinamos as demonstrações financeiras da Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. ("Sociedade"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre e exercício findos nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre e exercício findos nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil - BACEN. **Base para opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Sociedade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras:** A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo BACEN e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se

causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Sociedade continuar operando e divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Sociedade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em milhares de Reais, exceto o lucro/prejuízo do semestre/exercício por ação)

Nota	2º semestre 2021	Exercícios findos em 31 de dezembro 2021 2020	
Receitas da intermediação financeira	1.015	1.433	899
Resultado de operações com títulos e valores mobiliários ..	1.015	1.433	899
Resultado bruto da intermediação financeira .	1.015	1.433	899
Outras receitas/(despesas) operacionais ..	(28)	(330)	(1.157)
Outras despesas administrativas ..	9 e (55)	(92)	(108)
Despesas tributárias ..	9 f (73)	(118)	(93)
Provisão para riscos - Trabalhista ..	9 d 100	(120)	(956)
Resultado operacional ..	987	1.103	(258)
Resultado antes da tributação sobre o lucro ..	987	1.103	(258)
Imposto de renda e contribuição social ..	5 a (414)	(451)	127
Impostos correntes ..	(267)	(352)	(169)
Impostos diferidos ..	(147)	(99)	296
Lucro/(Prejuízo) líquido do semestre/exercício ..	573	652	(131)
Número de ações ..	6 a 3.503.519.702	3.503.519.702	3.503.519.702
Lucro/(Prejuízo) por ações em R\$..	0,000164	0,000186	(0,000037)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em milhares de Reais)

	2º semestre 2021	Exercícios findos em 31 de dezembro 2021 2020	
Lucro/(Prejuízo) líquido do semestre/exercício	573	652	(131)
Total de Resultados Abrangentes do semestre/exercício ..	573	652	(131)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em milhares de Reais)

	2º semestre 2021	Exercícios findos em 31 de dezembro 2021 2020	
Atividades operacionais			
Lucro/(Prejuízo) líquido do semestre/exercício	573	652	(131)
Ajustes ao Lucro ..	414	571	829
- Provisão para riscos trabalhista ..	—	120	956
- Impostos correntes ..	267	352	169
- Impostos diferidos ..	147	99	(296)
(Aumento)/Redução nos ativos operacionais	(854)	(884)	(9)
Outros ativos e devedores por depósitos em garantia ..	(854)	(884)	(9)
Aumento/(Redução) nos passivos operacionais ..	(158)	(200)	(391)
Outros passivos ..	(115)	(10)	(8)
Imposto de renda e Contribuição social pagos	(43)	(190)	(383)
Caixa líquido originado/(aplicado) em atividades operacionais ..	(25)	139	298
Aumento/(Redução) líquida de caixa e equivalentes de caixa ..	(25)	139	298
Início do semestre/exercício ..	33.388	33.224	32.926
Fim do semestre/exercício ..	33.363	33.363	33.224
Aumento/(Redução) de caixa e equivalentes de caixa ..	(25)	139	298

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

8 RESULTADOS RECORRENTE E NÃO RECORRENTE

	2021	Exercícios findos em 31 de dezembro 2021 2020	
Resultado recorrente			
• Complemento da provisão para riscos - Trabalhista (nota 9.d) ..	—	(120)	(956)
• Complemento de créditos tributários (nota 5.b) ..	—	48	382
• Impacto do resultado não recorrente ..	—	(72)	(574)
Lucro do exercício ..	573	652	(131)

9 OUTRAS INFORMAÇÕES

a. Baseleia: a gestão de capital de acordo com a Baseleia é efetuada no conjunto das empresas integrantes do conglomerado Haitong no Brasil, conforme permitido pelo Banco Central do Brasil. b. Gerenciamento de riscos: o gerenciamento e monitoramento dos riscos de mercado, de liquidez, de crédito e operacional são efetuados em uma estrutura definida na instituição líder do conglomerado Haitong no Brasil, de forma integrada e independente, contemplando o conjunto das empresas integrantes desse conglomerado. c. Em 31.12.2021 e 31.12.2020 não há operações de derivativos em aberto. d. Passivos contingentes: na data do balanço, a Sociedade possui contingências de natureza trabalhista, cuja perda máxima atribuída pelos nossos assessores legais totalizava R\$ 1.179 (31.12.2020 R\$ 1.307). Para essas contingências trabalhistas, espera-se perdas por execuções e/ou acordos futuros, sendo constituída provisão no valor de R\$ 1.076 (31.12.2020 R\$ 956), registrada na rubrica "Provisões para riscos - Trabalhistas". Para esses processos existem depósitos judiciais no valor de R\$ 940 (31.12.2020 R\$ 30), registrado na rubrica "Devedores por Depósitos em Garantia - Trabalhistas". e. Outras despesas administrativas: composta por serviço técnico especializado R\$ 51 (2º semestre/2021 R\$ 36 e 2020 R\$ 68) e outras despesas administrativas R\$ 41 (2º semestre/2021 R\$ 19 e 2020 R\$ 40). f. Despesas tributárias: composta basicamente por despesas com tributos federais (PIS, COFINS, IOF, Taxa fiscalização CVM) R\$ 118 (2º semestre/2021 R\$ 73 e 2020 R\$ 93).

CONTADOR

Marcos Tetsuo Takeda - CRC 1SP 197374/O-1

opinião sobre a eficácia dos controles internos da Sociedade. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração. • Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Sociedade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar a atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Sociedade a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com a Administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

DELOITTE TOUCHE TOHMATSU Auditores Independentes

CRC nº 2 SP 011609/O-8

Vanderlei Minoru Yamashita

Contador

CRC nº 1 SP 201506/O-5



Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Gazeta de S.Paulo em seu site de notícias. **AUTENTICIDADE DA PÁGINA.** A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link <https://publicidadelegal.gazetasp.com.br>

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.

