A leitura na medida certa.

HAITONG

Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 33.894.445/0001-11 Avenida Brigadeiro Faria Lima, 3729 - 8º andar - São Paulo - SP Ouvidoria: 0800-7700-668

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

(Em milhares de Reais)

Senhores Acionistas, Apresentamos as demonstrações financeiras da Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio 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 prejuízo de R\$ 988 decorrente do complemento de provisão para riscos trabalhistas (vide nota 9 "b"). O patrimônio líquido atingiu R\$ 90.670 ao final do exercício São Paulo, 15 de fevereiro de 2022

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Saldos em 1º de ianeiro de 2020

Saldos em 31 de dezembro de 2020 ..

Saldos em 31 de dezembro de 2021

Saldos em 31 de dezembro de 2021

As notas explicativas são parte integrante das de

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES

Saldos em 1º de julho de 2021 ..

1 CONTEXTO OPERACIONAL

Prejuízo do exercício

| Ativo | Nota | 31.12.2021 | 31.12.2020 | Passivo |
|---|----------|--------------|-----------------|------------------------|
| Ativo Circulante | | 92.565 | 684 | Passivo Circulante |
| Disponibilidades | . 4 | 236 | 272 | Outros passivos |
| Instrumentos Financeiros | | 91.862 | _ | Impostos e contribu |
| Aplicações interfinanceiras de liquidez | . 5 | 91.862 | | Negociação e interi |
| Outros ativos | 6.a | 467 | 412 | Diversas |
| Ativo não circulante | | 28.155 | 115.364 | Passivo não Circula |
| Instrumentos Financeiros | | _ | 89.572 | |
| Aplicações interfinanceiras de liquidez | . 5 | _ | 89.572 | Obrigações fiscais |
| Outros Ativos | . 6.a | 240 | 354 | Provisões para risc |
| Créditos Tributários | . 7.b | 12.095 | 9.990 | Fiscais |
| Devedores por depósitos em garantia | | 15.817 | 15.445 | Trabalhistas |
| Fiscais | 9.a | 10.813 | 10.360 | Outros |
| Trabalhistas | 9.b.iii | 4.281 | 4.249 | Patrimônio líquido |
| Outros | | 723 | 836 | Capital - De domicilia |
| Imobilizado de uso | | 3 | 3 | Prejuízos acumulado |
| Total do ativo | | 120.720 | 116.048 | Total do passivo e p |
| | As notas | explicativas | são parte integ | rante das demonstraçõ |

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

A Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A. ("So-

ciedade") 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 da Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio 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 man-

As demonstrações financeiras foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis

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 es tabeleceram 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 apre-sentadas 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 evidenciação em nota explicativa, de forma segregada, dos resultados recorrentes e não recorrentes (vide nota 3 "i"). 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 aprova-

do 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) Re-

solução nº 3989/11 - Pagamento Baseado em Ações (CPC 10 (R1)), g) Resolução 4007/11 - Evidenciação de Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retifica-

cões 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 Valo

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

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 mer-

cado. c. Redução do valor recuperável (impairment) - é reconhecida uma perda por

impairment se o valor da contabilização de um ativo excede seu valor recuperável.

ativos não financeiros, exceto outros valores e bens e créditos tributários, são revis-

tos no mínimo semestralmente para determinar se há alguma indicação de perda

por impairment. d. Os passivos circulante e exigível a longo prazo incluem os passi-

vos conhecidos e calculáveis acrescidos dos encargos e das variações monetárias

(em base pro rata dia) e cambiais incorridos, quando aplicável. e. O reconhecimento,

a mensuração e a divulgação das provisões, das contingências passivas e das obri-

gações legais são efetuados de acordo com os critérios definidos pelo CPC 25 (vide

nota 9), o qual foi aprovado pela Resolução CMN nº 3823, sendo: • Provisões: são

constituídas levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamen

to de Tribunais, sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria

uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os mon-

tantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança; • Passivos Contingentes: de acordo com o CPC 25, o termo "contingente" é utilizado para passivos

que não são reconhecidos, pois a sua existência somente será confirmada pela

ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros e incertos que não estejam total-

mente sob o controle da Administração. Os passivos contingentes não satisfazem os

critérios de reconhecimento, pois são considerados como perdas possíveis, deven-

do ser apenas divulgados em notas explicativas, quando relevantes. As obrigações

mente da avaliação acerca da probabilidade de sucesso, têm os seus montantes reconhecidos integralmente nas demonstrações contábeis. f. As provisões para im-

posto de renda (IRPJ), contribuição social (CSLL), PIS e COFINS são calculadas às

de julho a dezembro 2021); 0,65% e 4%, respectivamente, considerando para efeito

bém é observada a prática contábil de constituição de créditos tributários de impos-

objeto de contestação é sua legalidade ou constitucionalidade que, independen

a. As receitas e as despesas foram apropriadas pelo regime de competência.

será de maneira prospectiva ou retrospectiva

3 RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

(2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Capita Social

100.000

100.000

100.000

100.000

Prejuízos

(6.507)

(1.835)

(8.342)

(9.330)

(9.330)

Total 93.493

(1.835)

91.658 (988)

(737)

90.670

| 354 | Provisoes para riscos | | |
|-------|-----------------------------------|---------|---|
| 9.990 | Fiscais | 9.a | |
| 5.445 | Trabalhistas | 9.b.iii | |
| | Outros | | |
| 0.360 | | | |
| 4.249 | Patrimônio líquido | | |
| 836 | Capital - De domiciliados no País | 8.a | 1 |
| 3 | Prejuízos acumulados | | (|

| Passivo Passivo Circulante | Nota | 31.12.2021 2.557 | 31.12.2020 2.329 | |
|---------------------------------------|---------|---------------------|---------------------|---|
| Outros passivos | 6.b | 2.557 | 2.329 | |
| Impostos e contribuições a recolher | | 679 | 486 | F |
| Negociação e intermediação de valores | | 1.743 | 1.715 | I |
| Diversas | | 135 | 128 | |
| Passivo não Circulante | | 118.163 | 113.719 | ١ |
| Obrigações fiscais diferidas | 7.b | 1.548 | 1.429 | |
| Provisões para riscos | | 25.945 | 20.632 | • |
| Fiscais | 9.a | 10.781 | 10.302 | |
| Trabalhistas | 9.b.iii | 14.576 | 9.742 | |
| Outros | | 588 | 588 | |
| Patrimônio líquido | | 90.670 | 91.658 | |
| Capital - De domiciliados no País | 8.a | 100.000 | 100.000 | |
| Prejuízos acumulados | | (9.330) | (8.342) | |
| Total do passivo e patrimônio líquido | | 120.720 | 116.048 | |
| rante das demonstrações financeiras. | | | | - |

(Em milhares de Reais)

determinados por estimativas baseadas na experiência passada, ambiente legal e de negócios, probabilidade de ocorrência de eventos sujeitos ou não ao controle da Administração, etc.. As principais estimativas envolvem cálculos de provisões para contingências e de realização dos ativos fiscais diferidos líquidos dos passivos dife ridos. Essas estimativas são revistas pelo menos semestralmente, buscando-se determinar valores que mais se aproximem dos futuros valores de liquidação dos ativos ou passivos considerados. h. O lucro por ação é calculado com base nas quantidades de acões do capital social integralizado nas datas das Demonstrações quantidades de ações de capital social integralizado has datas das Definistrações Financeiras. i. A Resolução BCB nº 2 de 27.11.2020, em seu artigo 34º, passou a determinar a divulgação de forma segregada dos resultados recorrentes e não recorrentes. Define-se como resultado não recorrente do exercício aquele que: I - não esteja relacionado ou esteja relacionado incidentalmente com as atividades típicas da instituição: e II - não esteja previsto para ocorrer com frequência nos exercícios futuros. A natureza e o efeito financeiro dos eventos considerados não recorrentes estão evidenciados na nota explicativa nº 11.

4 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Para fins da demonstração dos fluxos de caixa, equivalentes de caixa correspondem aos saldos de caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez, sujeito a um insignificante risco de mudança de valor e com prazo original igual ou inferior a noventa dias. Na data do balanço, o caixa e equivalentes de caixa compreendem: Disponibilidades R\$ 236 (31.12.2020 R\$ 272).

5 APLICAÇÕES INTERFINANCEIRAS DE LIQUIDEZ

Na data do balanço as Aplicações interfinanceiras de liquidez apresentavam o montante de R\$ 91.862 com prazo de vencimento até julho/2022 (31.12.2020 R\$ 89.572 com prazo de vencimento até julho/2022), representados por certificados de depósitos interbancários com rendimento de 100% do CDI.

6 OUTROS ATIVOS E OUTROS PASSIVOS

a. Outros Ativos: a.1) Circulante: composto por adiantamentos e pagamentos a ressarcir R\$ 86 (31.12.2020 R\$ 59), devedores diversos no país R\$ 201 (31.12.2020 ter suas credenciais ativas e estruturas mínimas de capital e operacional, de modo a permitir uma eventual retomada das suas atividades no futuro próximo. R\$ 201) e despesa antecipada R\$ 180 (31.12.2020 R\$ 152), a.2) Não Circulante: composto por despesas antecipadas R\$ 240 (31.12.2020 R\$ 354). **b. Outros Passivos (Circulante):** composto por impostos e contribuições a recolher R\$ 679 (31.12.2020 R\$ 486), Negociação e Intermediação de Valores R\$ 1.743 (31.12.2020 R\$ 1.715) e provisão para pagamentos de despesas administrativas R\$ 135 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 (31.12.2020 R\$ 128).

7 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

| <i>a.</i> Demonstração de cálculo do imposto o | | da conti | | ocial 12.2020 |
|--|-----------|----------|-----------|------------------|
| | 31. | Contri- | | Contri- |
| | Imposto | | | |
| | | | de Renda | |
| Resultado antes da tributação sobre | ue nellua | Social | ue nellua | Social |
| o lucro e participações | (2.120) | (2.120) | (2.541) | (2.541) |
| Adições/(Exclusões) Permanentes | (2.120) | (2.120) | (2.541) | (2.541) |
| e Temporárias | 5.040 | 5.040 | 4.443 | 4.443 |
| Despesas não dedutíveis | 16 | 16 | 43 | 43 |
| Provisões Indedutíveis | 5.024 | 5.024 | 4.400 | 4.400 |
| Base de cálculo antes da compensação | 2.920 | 2.920 | 1.902 | 1.902 |
| –) Compensação de Prejuízos Fiscais | (876) | (876) | (571) | (571) |
| Base de cálculo dos encargos | 2.044 | 2.044 | 1.331 | 1.331 |
| Total dos encargos devidos no período | (475) | (379) | (298) | (200) |
| Constituição/(Reversão) de créditos | | , , | | , , |
| tributários tributários | 1.316 | 789 | 798 | 479 |
| Constituição)/Reversão de impostos | | | | |
| diferidos | (74) | (45) | (46) | (27) |
| Renda e C. Social debitados | | | | |
| ao Resultado | 767 | 365 | 454 | 252 |
| b. Créditos tributários e provisões diferid | | | | |
| | | | Reali- | |
| Sald | o om Cone | ti zacă | o elou S | aldo om |

| Base de cálculo dos encargos | | 2.044 2 | 2.044 | 1.331 | 1.331 | |
|---|--------------|-----------|----------|-------------|------------|--|
| Total dos encargos devidos no períod | o | (475) | (379) | (298) | (200) | |
| Constituição/(Reversão) de créditos | | . , | . , | . , | . , | |
| tributários | | 1.316 | 789 | 798 | 479 | |
| (Constituição)/Reversão de impostos | | | | | | |
| diferidos | | (74) | (45) | (46) | (27) | |
| I.Renda e C. Social debitados | | | | | | |
| ao Resultado | | 767 | 365 | 454 | 252 | |
| b. Créditos tributários e provisões | diferidas | | | | | |
| • | | | F | Reali- | | |
| | Saldo em | Consti- | zação | e/ou S | aldo em | |
| | 31.12.2020 | | | | | |
| Prejuizo fiscal de IRPJ | 949 | 205 | | (219) | 935 | |
| Base negativa de CSLL | 737 | 123 | | (132) | 728 | |
| Provisão para riscos fiscais | 4.121 | 192 | | ` <u>-</u> | 4.313 | |
| Provisão para passivos trabalhistas | 3.897 | 2.080 | | (147) | 5.830 | |
| Provisão para riscos de crédito | 235 | _ | | ` <u>_</u> | 235 | |
| Outros créditos tributários | 51 | 37 | | (34) | 54 | |
| Total Créditos Tributários | 9.990 | 2.637 | | (532) | 12.095 | |
| Atualização dos depósitos judiciais | (1.429) | (119) | | ` <i>-</i> | (1.548) | |
| Total Passivos diferidos | (1.429) | (119) | | - | (1.548) | |
| Total Posição líquida e variação | | | | | | |
| em 31.12.2021 | 8.561 | 2.518 | | (532) | 10.547 | |
| Total Posição líquida e variação | | | | | | |
| em 31.12.2020 | 7.357 | 1.964 | | (760) | 8.561 | |
| O saldo de créditos tributários líquid | o de obriga | ções fisc | ais dife | eridas tota | alizou R\$ | |
| 10.547 (31.12.2020 R\$ 8.561) representando 11,63% (31.12.2020 9,34%) do patri- | | | | | | |
| mânia líquida finali + Oa aráditaa tribut | ários do imp | acta da r | anda a | contribuio | ño cocial | |

totalizaram R\$ 12.095 (31.12.2020 R\$ 9.990) representando 13,34% (31.12.2020 10,90%) do patrimônio líquido final. • As obrigações fiscais diferidas de R\$ 1.548 (31.12.2020 R\$ 1.429) foram calculadas sobre a receita não tributável de atualizacão dos depósitos judiciais. A constituição desses créditos tributários está em consonância com o artigo 1º da Resolução CMN nº 3059 de 20.12.2002 (nova redação pela Resolução CMN nº 3355 de 31.03.2006), que leva em consideração o histórico de lucro tributável comprovado em pelo menos três dos últimos cinco exercícios e a expectativa de geração de lucros em períodos subsequentes e correspondentes obrigações fiscais que permitam a realização desses créditos tributários no prazo máximo de dez anos, amparada por estudo técnico. Em 31.12.2021, não havia cré ditos tributários não ativados (31.12.2020 R\$ 327). O valor presente dos créditos tributários líquidos das obrigações diferidas, calculados com base na taxa Selic, monta em R\$ 9.454 (31.12.2020 R\$ 8.135). A Administração estima que a realizacão desses créditos tributários e a exigibilidade das obrigações diferidas ocorrerá em até 4 anos na seguinte proporção: 2022 - 14,7%, 2023 - 27,7%, 2024 - 31,5% e 2025 - 26.2%

8 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social: em 31.12.2021 e 31.12.2020 o capital social de R\$ 100.000 está representado por 25.338.410 acões nominativas, está dividido em 12.809.890 acões

ordinárias e 12.528.520 ações preferenciais, sem valor nominal. b) Dividendos: o Estatuto Social prevê dividendos mínimos de 25% do lucro líquido

9 PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E OBRIGAÇÕES LEGAIS

alíquotas de 15% mais adicional de 10%, 15% até 30.06.2021 (20% para o período A Sociedade, no curso normal de suas atividades, é parte em processos de natureza fiscal, previdenciária, trabalhista e cível. As respectivas provisões foram constituídas levando-se em conta a legislação em vigor, a opinião dos assessores legais, a das respectivas bases de cálculo, a legislação pertinente a cada encargo (vide nota nº 7 "a" para IRPJ e CSLL). A alíquota da CSLL, para as sociedades corretoras, foi natureza e complexidade dos processos, o posicionamento dos Tribunais, o histórico elevada de 15% para 20% com vigência até 31.12.2021, nos termos da Medida de perdas e outros critérios que permitam a sua estimativa da forma mais adequada Provisória nº 1034 de 01.03.2021 (convertida na Lei nº 14183 de 14.07.2021). Tampossível. a. Obrigações Legais: as obrigações legais referem-se a obrigações tributárias cuja legalidade ou constitucionalidade é objeto de contestação na esfera judito de renda e contribuição social, calculados sobre prejuízos fiscais e adições tem- cial, representadas pelo recolhimento das contribuições ao PIS e à COFINS sobre o porárias às mesmas alíquotas vigentes utilizadas para constituição de provisão (vide nota nº 7 "b"). Tais créditos tributários são reconhecidos contabilmente com base nas faturamento, afastando-se a aplicação do artigo 3º da Lei nº 9.718, que promoveu o indevido alargamento da base de cálculo das referidas contribuições, cuja provisão expectativas atuais de realização, considerando os estudos técnicos e análises rea- e depósito judicial correspondente totalizavam R\$ 10.781 (31.12.2020 R\$ 10.302) e gos e despesas R\$ 26 (2° semestre/2021 R\$ 25 e 2020 R\$ 31) e Outras Despesas lizadas pela Administração. g. As demonstrações financeiras, de acordo com as R\$ 10.751 (31.12.2020 R\$ 10.298), respectivamente. Tanto os saldos da obrigação práticas contábeis brasileiras, incluem algumas contas cujos valores são legal como do depósito judicial foram atualizados com base na variação da taxa

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

| (Em milhares de Reais, exceto o lucro/prejuízo do semestre/exercício por ação) | | | | |
|--|-------------|------------|-------------|--|
| | | Exercícios | s findos em | |
| <u>Nota</u> | 2° semestre | 31 de | e dezembro | |
| | 2021 | 2021 | 2020 | |
| Receitas da intermediação financeira | 2.762 | 3.893 | 2.486 | |
| Resultado de operações com títulos | | | | |
| e valores mobiliários | 2.762 | 3.893 | 2.486 | |
| Resultado bruto da intermediação | | | | |
| financeira | 2.762 | 3.893 | 2.486 | |
| Outras receitas/(despesas) | | | | |
| operacionais | (4.444) | (6.013) | (5.027) | |
| Outras despesas administrativas 12 d | (370) | (626) | (542) | |
| Despesas tributárias 12 e | (45) | (89) | (89) | |
| Provisão para riscos - Fiscais 12 f | (130) | (182) | (117) | |
| Provisão para riscos - Trabalhista 9.b.iii | (3.674) | (4.834) | (4.274) | |
| Outras receitas operacionais 12 g | 25 | 26 | 31 | |
| Outras despesas operacionais 12 g | (250) | (308) | (36) | |
| Resultado operacional | (1.682) | (2.120) | (2.541) | |
| Resultado antes da tributação sobre | | | | |
| o lucro | (1.682) | (2.120) | (2.541) | |
| Imposto de renda e contribuição | | | | |
| social 7 a | 945 | 1.132 | 706 | |
| Impostos correntes | (646) | (854) | (498) | |
| Impostos diferidos | 1.591 | 1.986 | 1.204 | |
| Prejuízo do semestre/exercício | (737) | (988) | (1.835) | |
| Número de ações 8 a | 25.338.410 | 25.338.410 | 25.338.410 | |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações finance SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

| (Em milhare | s a | le Reais |
|---|-----|----------|
| (Fm milhare | s a | le Reais |
| (ZIII IIIIII C | | , |
| Exercícios | fin | dos em |
| 2° semestre 31 de | De | zembro |
| 2021 20 | 21 | 2020 |
| rejuízo do semestre/exercício (737) (98 | 88) | (1.835) |
| otal de Resultados Abrangentes do | | |
| semestre/exercício (737) (98 | 8) | (1.835) |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. **DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA** SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em milhares de Reais)

| | | Exercícios fin | ndos em |
|---|-------------|----------------|-----------------|
| | 2° semestre | 31 de de | ezembro |
| | 2021 | 2021 | 2020 |
| Atividades operacionais | | | |
| Prejuízo do semestre/exercício | (737) | (988) | (1.835) |
| Ajustes ao Lucro | 2.859 | 3.884 | 3.867 |
| - Provisão para riscos fiscais | 130 | 182 | 117 |
| - Provisão para riscos trabalhistas | 3.674 | 4.834 | 4.456 |
| - Impostos correntes | 646 | 854 | 498 |
| - Impostos diferidos | (1.591) | (1.986) | (1.204) |
| (Aumento)/Redução nos ativos | | | |
| operacionais | (1.828) | (2.306) | (93.051) |
| Aplicações Interfinanceiras de Liquidez | (1.810) | (2.290) | (89.572) |
| Outros ativos e devedores por depósitos | | | |
| em garantia | (18) | (16) | (3.479) |
| Aumento/(Redução) nos passivos | | | |
| operacionais | (228) | (626) | (1.639) |
| Outros passivos | (86) | (69) | 798 |
| Imposto de renda e Contribuição | | | |
| social pagos | (142) | (557) | (2.437) |
| Caixa líquido originado/(aplicado) | | | |
| em atividades operacionais | 66 | (36) | <u>(92.658)</u> |
| Aumento/(Redução) líquida de caixa | | | |
| e equivalentes de caixa | | | <u>(92.658)</u> |
| Início do semestre/exercício | 170 | 272 | 92.930 |
| Fim do semestre/exercício | | 236 | 272 |
| Aumento/(Redução) de caixa e equivalentes | | | |
| de caixa | 66 | (36) | (92.658) |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. SELIC. Em 31.12.2020 a provisão totalizava R\$ 10.302, sendo complementada no decorrer do exercício por novas obrigações R\$ 182 (2020 R\$ 117) e atualização R\$ 297 (2020 R\$ 182), atingindo o saldo final de R\$ 10.781 cujo montante ampara integralmente o risco decorrente dessas obrigações. b. Passivos Contingentes: a Sociedade possuía as seguintes contingências fiscais, previdenciárias e trabalhistas em discussão nas esferas administrativa e judicial, as quais foram avaliadas pelos nossos assessores legais como "perda possível": i) cobrança de IRPJ e CSLL sobre a atualização dos títulos patrimoniais das Bolsas e da CETIP R\$ 44.520 (31.12.2020 R\$ 43.418); ii) cobrança de PIS e COFINS sobre os lucros obtidos nas vendas das ações das Bolsas e da CETIP R\$ 41.047 (31.12.2020 R\$ 40.302); e iii) outras contingências de natureza fiscal R\$ 447 (31.12.2020 R\$ 442) que se discute a adequada compensação de créditos fiscais e a dedutibilidade de despesas nas bases de cálculo da CSLL e do IRPJ do ano-base 2006 e trabalhista cuja perda máxima atribuída pelos nossos assessores legais totalizava R\$ 14.101 (31.12.2020 R\$ 14.766). A Sociedade também possuía contingências de nature de "perda provável" cujos processos aguardam a homologação dos valores e a execução final, sendo estimada a perda de R\$ 6.798 (31.12.2020 R\$ 4.187). Para essas contingências trabalhistas, espera-se possíveis perdas por execuções e/ou acordos futuros, sendo constituída provisão no valor de R\$ 14.576 (31.12.2020 R\$ 9.742), registrada na rubrica "Provisões para riscos - Trabalhistas". Para esses processos existem depósitos judiciais no valor de R\$ 4.281 (31.12.2020 R\$ 4.249), registrado

na rubrica "Devedores por Depósitos em Garantia - Trabalhistas". (10) TRANSAÇÕES ENTRE PARTES RELACIONADAS

As transações com partes relacionadas estão assim representadas: Ativos/(Passivos) Receitas/(Despesas) 31.12.2021 31.12.2020 31.12.2021 31.12.2020

Aplicações interfinanceiras de liquidez

Exercícios findos em

Investimento do Controlador 91.862 89.572 3.893 11) RESULTADOS RECORRENTE E NÃO RECORRENTE

| | 2021 | 2020 |
|--|---------|---------|
| Resultado recorrente | 1.912 | 729 |
| Complemento da provisão para riscos - | | |
| Trabalhista (nota 9.b.iii) | (4.834) | (4.274) |
| Complemento de créditos tributários (nota 7.b) | 1.934 | 1.710 |
| Impacto do resultado não recorrente | (2.900) | (2.564) |
| Prejuízo do exercício | (988) | (1.835) |
| | | |

(12) OUTRAS INFORMAÇÕES

Haitong Banco de

a. Basileia: a gestão de capital de acordo com a Basileia é efetuada no coniunto das classificadas como remotas não são provisionadas e nem divulgadas; e • Obriga-cões Legais: Provisão para Riscos Fiscais: decorrem de processos judiciais, cujo referenciais é atribuído um dividendo no mínimo 10% superior ao valor atribuído às empresas integrantes do conglomerado Haitong no Brasil, conforme permitido pelo proferenciais é atribuído um dividendo no mínimo 10% superior ao valor atribuído às empresas integrantes do conglomerado Haitong no Brasil, conforme permitido pelo proferenciais é atribuído um dividendo no mínimo 10% superior ao valor atribuído às empresas integrantes do conglomerado Haitong no Brasil, conforme permitido pelo proferenciais é atribuído um dividendo no mínimo 10% superior ao valor atribuído às empresas integrantes do conglomerado Haitong no Brasil, conforme permitido pelo proferenciais é atribuído um dividendo no mínimo 10% superior ao valor atribuído às empresas integrantes do conglomerado Haitong no Brasil, conforme permitido pelo proferenciais é atribuído um dividendo no mínimo 10% superior ao valor atribuído às empresas integrantes do conglomerado Haitong no Brasil, conforme permitido pelo proferenciais é atribuído um dividendo no mínimo 10% superior ao valor atribuído às empresas integrantes do conglomerado Haitong no Brasil, conforme permitido pelo proferenciais é atribuído um dividendo no mínimo 10% superior ao valor atribuído as empresas integrantes do conglomerado Haitong no Brasil, conforme permitido pelo proferenciais experior actual de proferenciais ações ordinárias, conforme inciso I do artigo 17 da Lei nº 6.404/76, com a nova remento 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. Outras Despesas Administrativas: composta por despesas com servicos do sistema financeiro R\$ 126 (2º semestre/2021 R\$ 65 e 2020 R\$ 118). serviço técnico especializado R\$ 272 (2º semestre/2021 R\$ 176 e 2020 R\$ 218), despesa de seguros R\$ 166 (2º semestre/2021 R\$ 89 e 2020 R\$ 152) e outras despesas administrativas R\$ 62 (2° semestre/2021 R\$ 40 e 2020 R\$ 54). e. Despesas Tributárias: composta por taxa de fiscalização CVM R\$ 89 (2° semestre/2021 R\$ 45 e 2020 R\$ 89). f. Provisão para riscos - Fiscais: composta principalmente por despesas com PIS e COFINS R\$ 182 (2° semestre/2021 R\$ 130 e 2020 R\$ 117). g. Outras Receitas Operacionais: composta basicamente por recuperação de encar-Operacionais: composta basicamente por Indenizações Trabalhistas R\$ 308 (2º se-

mestre/2021 R\$ 250 e 2020 R\$ 36). Marcos Tetsuo Takeda - CRC 1SP 197374/O-1

Alan do Amaral Fernandes Carlos José Caetano Guzzo RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores e Acionistas da Haitong Securities do Brasil Corretora de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elabora-Câmbio e Valores Mobiliários S.A. Opinião: Examinamos as demonstrações finan- cão das demonstrações financeiras, a Administração é responsável pela avaliação sobre a eficácia dos controles internos da Sociedade. • Avaliamos a adequação das ceiras da Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários da capacidade de a Sociedade continuar operando e divulgando, quando aplicável, S.A. ("Sociedade"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a Administramutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre e exercício ção pretenda liquidar a Sociedade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhufindos nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o ma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Responsabilida- ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de nanceiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos rele-são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre e exercício findos razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil - BACEN. Base detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser depara opinião: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decinormas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor" sões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações fi- compatível com o objetivo de apresentação adequada. Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos e avaliamos inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos e avaliamos inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos e avaliamos inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos e avaliamos inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos e avaliamos inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos e avaliamos inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos e avaliamos inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos e avaliamos inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos e avaliamos inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos e avaliamos inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos experimentos que identificamos exp Federal de Contabilidade - CFC, e cumprimos com as demais responsabilidades os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independente éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtite se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de audida é sufficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Responsabilidades toria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropria- DELOITTE TOUCHE TOHMATSU da Administração pelas demonstrações financeiras: A Administração é responda e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de sável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, iá que CRC nº 2 SP 011609/O-8 acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis ás instituições auto- a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, rizadas a funcionar pelo BACEN e pelos controles internos que ela determinou como omissão ou representações falsas intencionais. • Obtemos entendimento dos contro- Contador

resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações fivantes, a posição patrimonial e financeira da Haltong Securities do Brasil Corretor conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por de Câmbio e Valores Mobiliários S.A. em 31 de dezembro de 2021, o desempenho pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à nanceiras. Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasi-Sociedade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de leiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ce planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de les internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria CRC nº 1 SP 201506/O-5

apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião 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 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

Comunicamo-nos com a Administração a respeito, entre outros aspectos, do alcan-

camos durante nossos trabalhos. São Paulo, 15 de fevereiro de 2022 Auditores Independentes Ltda. Vanderlei Minoru Yamashita

Deloitte

ANUNCIE: 11. 3729-6600

Acesse: www.gazetasp.com.br

