

公司代码：601901

公司简称：方正证券

# 方正证券股份有限公司 2019年第三季度报告

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况.....	3
三、重要事项 .....	6
四、附录.....	13

## 一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事（除监事曾毅外）、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人施华、主管会计工作负责人尹磊及会计机构负责人（会计主管人员）祖坤保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末 (2019年9月30日)	上年度末 (2018年12月31日)	本报告期末比上 年度末增减(%)
资产总额	141,622,463,380.81	148,221,762,529.66	-4.45
归属于上市公司股东的净资产	38,656,680,163.20	37,753,056,946.74	2.39
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	4.70	4.59	2.40
项目	年初至报告期末 (2019年1-9月)	上年初至上年报告期 末(2018年1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	18,119,761,356.44	-7,294,235,271.16	不适用
每股经营活动产生的现金流量 净额(元/股)	2.20	-0.89	不适用
项目	年初至报告期末 (2019年1-9月)	上年初至上年报告期 末(2018年1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	4,967,250,879.34	3,708,224,136.62	33.95
归属于上市公司股东的净利润	1,074,962,134.10	454,564,543.94	136.48
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,074,420,042.84	459,012,560.21	134.07
加权平均净资产收益率(%)	2.80	1.21	增加1.59个 百分点
基本每股收益(元/股)	0.13	0.06	116.67
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.06	116.67
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.13	0.06	116.67
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	2.80	1.22	增加1.58个 百分点

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (2019年7-9月)	年初至报告期末金额 (2019年1-9月)
非流动资产处置损益	2,036,097.91	2,174,282.31
计入当期损益的政府补助，但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	884,052.55	5,419,052.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,265,382.77	-6,739,587.01
少数股东权益影响额（税后）	-159,499.44	-39,443.14
所得税影响额	-3,047,559.80	-272,213.45
合计	8,978,473.99	542,091.26

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

股东总数（户）		196,537				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量 （股）	比例（%）	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量（股）	
北大方正集团有限公司	2,284,609,852	27.75	0	质押	1,109,050,000	国有法人
北京政泉控股有限公司	1,799,591,164	21.86	0	冻结	1,799,591,164	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	1,454,418,116	17.67	0	无	-	未知
中国证券金融股份有限公司	261,985,096	3.18	0	无	-	国有法人
哈尔滨哈投投资股份有限公司	197,556,999	2.40	0	无	-	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	138,731,200	1.69	0	无	-	国有法人
方正产业控股有限公司	127,048,700	1.54	0	无	-	国有法人
乐山国有资产投资运营（集团）有限公司	105,955,845	1.29	0	质押	40,000,000	国有法人
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	53,580,300	0.65	0	无	-	未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	53,580,300	0.65	0	无	-	未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	53,580,300	0.65	0	无	-	未知
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	53,580,300	0.65	0	无	-	未知

2019年第三季度报告

中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	38,530,759	0.47	0	无	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量(股)	股份种类及数量				
		种类	数量(股)			
北大方正集团有限公司	2,284,609,852	人民币普通股	2,284,609,852			
北京政泉控股有限公司	1,799,591,164	人民币普通股	1,799,591,164			
香港中央结算有限公司	1,454,418,116	人民币普通股	1,454,418,116			
中国证券金融股份有限公司	261,985,096	人民币普通股	261,985,096			
哈尔滨哈投投资股份有限公司	197,556,999	人民币普通股	197,556,999			
中央汇金资产管理有限责任公司	138,731,200	人民币普通股	138,731,200			
方正产业控股有限公司	127,048,700	人民币普通股	127,048,700			
乐山国有资产投资运营(集团)有限公司	105,955,845	人民币普通股	105,955,845			
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	53,580,300	人民币普通股	53,580,300			
嘉实基金-农业银行-嘉实中证金融资产管理计划	53,580,300	人民币普通股	53,580,300			
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	53,580,300	人民币普通股	53,580,300			
银华基金-农业银行-银华中证金融资产管理计划	53,580,300	人民币普通股	53,580,300			
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	38,530,759	人民币普通股	38,530,759			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司向上述股东书面问询并取得书面回复的情况如下：</p> <p>1、北大方正集团有限公司与方正产业控股有限公司确认为关联关系：方正产业控股有限公司为北大方正集团有限公司控股子公司，除此之外，与上述其他股东不存在关联关系或一致行动关系；</p> <p>2、北京政泉控股有限公司、哈尔滨哈投投资股份有限公司、乐山国有资产投资运营(集团)有限公司确认与上述其他股东不存在关联关系或一致行动关系。</p> <p>3、香港中央结算有限公司(以下简称“香港结算”)是以名义持有人的制度持有证券，用于为其结算参与者提供服务。而参与的投资者必须通过一个或多个香港结算参与者，即券商或托管银行(适用于香港/沪股通/深股通证券)经香港结算的账户代其持有香港/沪股通/深股通证券。由于香港是采取名义持有人的制度，有些投资者更是以多层托管的形式持有证券，故此，香港结算是无法完全掌握参与香港/沪股通/深股通证券的投资者的相关资料，包括其名字、持股数量及股东之间的关联关系等资料。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无优先股					

注：1、北大方正集团有限公司持有公司的股份中，通过普通账户持有 1,109,609,852 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,175,000,000 股，合计持有 2,284,609,852 股；方正产业控股有限公司通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 127,048,700 股。

2、公司从辽宁省高级人民法院、大连市中级人民法院官方网站上公开信息获悉，因强迫交易罪，法院判决“对冻结在案的被告单位北京政泉控股有限公司持有的 1,799,561,764 股方正证券股票的价值扣除其投资支出的人民币 6,090,825,100 元后的违法所得予以追缴，上缴国库”。上述判决已生效，正在执行过程中；2019 年 1 月，公司收到政泉控股书面回复称：“我司在未来 3 个月或 6 个月无主动减持贵公司股票计划，但 2018 年 12 月 26 日，我司被辽宁省高级人民法院作出的终审判决判定构成强迫交易罪，法院

判令对我司持有的 1,799,591,164 股方正证券股票的价值扣除其投资支出人民币 6,090,825,100 元后的违法所得予以追缴，上缴国库。鉴于上述情况，我司所持有的贵司全部股票是否将在未来 3 个月或 6 个月进行减持，将取决于法院的具体执行情况。”

### 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况

适用 不适用

## 三、重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	变动幅度	变动原因说明
存出保证金	5,153,868,231.18	3,022,627,637.23	70.51%	主要系本期交易保证金、信用保证金增加所致。
应收款项	1,483,014,986.67	3,633,679,072.88	-59.19%	主要系本期实施新金融工具准则以及应收清算款项减少所致。
应收利息		1,759,072,410.45	不适用	主要系本期财务报表列示变更所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		34,643,564,632.60	不适用	主要系本期实施新金融工具准则影响所致。
交易性金融资产	30,801,321,791.60		不适用	主要系本期实施新金融工具准则影响所致。
可供出售金融资产		40,248,216,293.51	不适用	主要系本期实施新金融工具准则影响所致。
其他债权投资	27,218,165,769.21		不适用	主要系本期实施新金融工具准则影响所致。
其他权益工具投资	5,067,273,288.70		不适用	主要系本期实施新金融工具准则影响所致。
持有至到期投资		139,830,120.20	不适用	主要系本期实施新金融工具准则影响所致。
递延所得税资产	401,397,931.26	302,884,545.71	32.53%	主要系本期金融工具公允价值变动等影响所致。
短期借款		39,429,000.00	-100%	主要系本期短期借款到期所致。
拆入资金	3,215,179,724.98	1,700,000,000.00	89.13%	主要系本期转融通融入资金以及金融同业拆入资金规模增加所致。
交易性金融负债	13,485,821,505.96		不适用	主要系本期实施新金融工具准则影响所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		17,385,716,400.32	不适用	主要系本期实施新金融工具准则影响所致。
应交税费	299,830,015.07	158,624,825.43	89.02%	主要系本期行情影响，应税收入增加所致。
应付利息		1,413,263,872.62	不适用	主要系本期财务报表列示变更所致。

2019年第三季度报告

预计负债	78,998,126.20	43,458,539.34	81.78%	主要系本期计提未决诉讼所致。
递延所得税负债	3,191,966.69	1,409,824.67	126.41%	主要系本期金融工具公允价值变动等影响所致。
其他负债	277,576,690.94	416,892,614.73	-33.42%	主要系本期子公司应付借款到期所致。
其他综合收益	388,393,045.62	93,742,407.66	314.32%	主要系本期金融工具公允价值变动等影响所致。
<b>项目</b>	<b>2019年1-9月</b>	<b>2018年1-9月</b>	<b>变动幅度</b>	<b>变动原因说明</b>
营业收入	4,967,250,879.34	3,708,224,136.62	33.95%	主要系本期行情影响收益增加所致。
利息净收入	1,020,931,900.87	250,482,011.43	307.59%	主要系本期负债规模变化以及实施新金融工具准则影响所致。
投资银行业务手续费净收入	351,051,790.56	194,716,004.73	80.29%	主要系本期行情影响投资银行业务收益增加所致。
资产管理业务手续费净收入	311,391,712.81	228,143,948.47	36.49%	主要系本期行情影响资产管理业务收益增加所致。
其他业务收入	261,662,140.16	186,801,294.10	40.08%	主要系本期商品现货交易收入增加所致。
资产处置收益	2,340,543.05	33,427,776.19	-93.00%	主要系受上期处置固定资产等所致。
资产减值损失		205,259,374.43	不适用	主要系本期实施新金融工具准则影响所致。
信用减值损失	460,812,809.08		不适用	主要系本期行情影响以及实施新金融工具准则影响所致。
其他业务成本	226,432,862.73	168,902,159.12	34.06%	主要系本期商品现货交易成本增加所致。
净利润	1,059,131,365.71	474,479,553.72	123.22%	主要系受本期行情影响收入增加所致。
其他综合收益的税后净额	231,848,306.99	109,087,311.20	112.53%	主要系本期金融工具公允价值变动所致。
综合收益总额	1,290,979,672.70	583,566,864.92	121.22%	主要系本期行情影响以及实施新金融工具准则影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	18,119,761,356.44	-7,294,235,271.16	不适用	主要系本期金融资产规模减少、客户资金规模增加等所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-12,010,973,242.14	3,778,690,912.19	-417.86%	主要系本期次级债到期以及上期发行债券等所致。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

#### 1、公司获准设立 30 家分支机构

公司于 2019 年 7 月 5 日收到中国证券监督管理委员会湖南监管局《关于核准方正证券股份有限公司设立 30 家分支机构的批复》（湘证监许可字 [2019] 16 号）。根据该批复，公司获准在北京市、天津市、山东省青岛市、浙江省宁波市、广西壮族自治区南宁市、河北省石家庄市、湖南省长沙市、辽宁省沈阳市各设立 1 家分公司，在上海市设立 2 家证券营业

部，在广东省深圳市设立4家证券营业部，在广东省广州市、广东省珠海市、广东省茂名市、广东省湛江市、浙江省杭州市、浙江省余姚市、浙江省绍兴市、江西省萍乡市、江西省新余市、江苏省无锡市、江苏省南通市、山东省青岛市、山东省临沂市、山东省威海市、陕西省西安市、安徽省淮南市各设立1家证券营业部。详见公司于2019年7月6日在指定信息披露媒体刊登的《关于获准设立30家分支机构的公告》。

## 2、公司获准终止在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务

公司于2018年10月30日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过了对全资子公司中国民族证券有限责任公司（以下简称“民族证券”）的业务整合方案，同意民族证券作为方正证券的承销保荐子公司，保留证券承销与保荐业务，其他各项业务全部转移至方正证券；方正证券的全国中小企业股份转让系统推荐业务转移至民族证券。2019年7月26日，公司收到全国股转公司的《主办券商业务终止函》（股转系统函[2019]3335号），同意公司终止在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务。详见公司于2019年7月27日在指定信息披露媒体刊登的《关于获准终止在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务的公告》。

## 3、全资子公司民族证券获准减少注册资本和减少业务范围

公司于2018年10月30日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过了对全资子公司民族证券的净资产减资及业务整合方案，同意民族证券作为方正证券的承销保荐子公司，仅保留证券承销与保荐业务，其他各项业务全部转移至方正证券；方正证券以转移资产与负债的方式减少民族证券净资产，对应减少其实收资本和资本公积，民族证券注册资本由44.87亿元减少至8亿元。2019年7月26日，民族证券收到中国证券监督管理委员会北京监管局《关于核准中国民族证券有限责任公司变更注册资本的批复》，该批复核准民族证券注册资本由44.87亿元变更为8亿元。2019年8月2日，民族证券取得了北京市市场监督管理局换发的《营业执照》，注册资本已由44.87亿元变更为8亿元。详见公司分别于2019年7月30日、2019年8月3日在指定信息披露媒体刊登的《关于全资子公司民族证券获准减少注册资本的公告》、《关于全资子公司民族证券完成减少注册资本工商变更登记的公告》。

2019年9月9日，民族证券收到中国证券监督管理委员会北京监管局《关于核准中国民族证券有限责任公司减少证券经纪等业务的批复》，该批复核准民族证券变更业务范围，减少证券经纪、证券投资咨询、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问、证券自营、证券资产管理、证券投资基金代销、融资融券、代销金融产品业务。2019年9月18日，民族证券取得了北京市市场监督管理局换发的《营业执照》，经营范围变更为证券承销与保荐。详见公司于2019年9月11日、9月20日在指定信息披露媒体刊登的《关于全资子公司民



族证券获准减少业务范围的公告》、《关于全资子公司民族证券完成减少业务范围工商变更登记的公告》。

#### 4、全资子公司方正和生投资与方正信产共同设立产业基金的关联交易

公司全资子公司方正和生投资有限责任公司（简称“方正和生投资”）拟出资 9.98 亿元与安徽省三重一创产业发展基金有限公司、蚌埠市产业引导基金有限公司、北大方正信息产业集团有限公司（以下简称“方正信产”）、蚌埠禹会建设投资有限责任公司共同发起设立目标规模为 50 亿元的基金。方正信产与公司的控股股东均为北大方正集团有限公司（以下简称“方正集团”），本次与关联法人共同设立基金构成关联交易。依据《上海证券交易所股票上市规则》及公司《章程》的有关规定，公司于 2019 年 9 月 19 日召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于方正和生投资与方正信产共同设立产业基金的关联交易议案》。详见公司于 2019 年 9 月 21 日在指定信息披露媒体刊登的《关于全资子公司参与设立产业基金暨关联交易公告》。

#### 5、向全资子公司方正香港金控增资收到中国证监会复函

公司于 2018 年 6 月 15 日召开的第三届董事会第十六次会议审议同意向全资子公司方正证券（香港）金融控股有限公司（简称“方正香港金控”）增资 5 亿元人民币。

2019 年 10 月 24 日，公司收到中国证监会《关于方正证券股份有限公司向方正证券（香港）金融控股有限公司增资有关意见的复函》（机构部函（2019）2431 号，以下简称“《复函》”），该《复函》对公司向方正香港金控增资 5 亿元人民币无异议。详见公司于 2019 年 10 月 26 日在指定信息披露媒体刊登的《关于向全资子公司方正香港金控增资收到中国证监会复函的公告》。

#### 6、公司涉及诉讼的情况

##### （1）广州瑞丰集团股份有限公司融资纠纷案

广州瑞丰集团股份有限公司、林永飞、翁武强等客户作为融入方分别与公司开展股票质押式回购交易。因上述融入方开展的股票质押式回购交易均发生了违约，公司依法向湖南省高级人民法院（以下简称“湖南高院”）申请了强制执行，要求各融入方及保证人等被执行人立即偿还欠付公司的融资本金及相应的利息、违约金、实现债权和质权的费用等全部债务。2019 年 3 月，湖南高院受理了公司对上述 3 起案件的执行申请，2019 年 4 月，公司与各被执行人达成了分期偿还债务的《执行和解协议》。因各被执行人未按期履行执行和解协议的内容，公司向长沙市中级人民法院（以下简称“长沙中院”）申请恢复执行或立案执行，2019 年 7 月公司收到长沙中院出具的《恢复执行通知书》及《受理通知书》，长沙中院已对 3 起

案件恢复执行及立案执行。公司已申请法院对上述案件各被执行人,采取强制执行措施。截至本报告披露日,上述案件均在执行过程中。详见公司于2019年7月10日在指定信息披露媒体刊登的《关于公司涉及诉讼的进展公告》。

### **(2) 政泉控股诉公司决议撤销纠纷案**

公司于2019年5月29日召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于停止向政泉控股发放公司2018年度红利的议案》,公司股东北京政泉控股有限公司(以下简称“政泉控股”)以公司决议撤销纠纷为由对公司提起诉讼,要求撤销上述董事会决议。

2019年7月,湖南省长沙市天心区人民法院受理了该案。2019年9月18日,公司收到湖南省长沙市天心区人民法院送达的《民事判决书》((2019)湘0103民初5419号),法院判决驳回政泉控股的诉讼请求,案件受理费由政泉控股承担。详见公司分别于2019年7月12日、2019年9月19日在指定信息披露媒体刊登的《关于公司涉及诉讼的公告》、《关于公司涉及诉讼的进展公告》。

### **(3) 政泉控股诉公司决议确认纠纷案**

公司于2019年6月20日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于停止向政泉控股发放公司2018年度红利的议案》。政泉控股以公司决议确认纠纷为由对公司提起诉讼,要求确认2018年年度股东大会表决通过《关于停止向政泉控股发放公司2018年度红利的议案》的决议无效,判令公司承担本案的全部诉讼费用。湖南省长沙市天心区人民法院受理了该案。详见公司分别于2019年8月1日在指定信息披露媒体刊登的《关于公司涉及诉讼的公告》。

### **(4) 投资者诉公司及方正集团等证券虚假陈述责任纠纷案**

2017年5月,公司因未依法披露控股股东与其他股东的关联关系受到中国证监会的行政处罚。部分买入公司股票的投资人主张前述事项对其造成了损失,以证券虚假陈述责任纠纷为由,对公司、方正集团等被告提起诉讼。截至2019年9月26日,公司涉及证券虚假陈述责任纠纷案件共计1259件,合计涉诉金额为36,801.11万元;公司合计收到长沙中院送达的共计862件案件《民事判决书》,法院判决公司等被告需按30%的责任比例承担赔偿责任,赔偿金额合计10,958.72万元(含赔偿金额、案件受理费)。针对长沙中院上述一审判决,公司、方正集团及部分原告等案件当事人已向湖南高院提起上诉。

2019年10月12日,公司收到湖南高院送达的247件上诉案件的二审终审《民事判决书》及2件上诉案件二审撤回上诉的《民事裁定书》。前述249件案件,一审判决公司、方正集团等需按30%的责任比例承担赔偿责任,赔偿金额合计2,240.72万(含赔偿金额、案件受理费);

二审终审判决，对于247件上诉案件，湖南高院改判公司、方正集团等按照15%的责任比例承担赔偿责任，2件案件撤回上诉，一审判决发生法律效力，公司、方正集团等需承担赔偿责任的金额合计减少为1,122.09万元（含赔偿金额及案件一、二审受理费）。

截至2019年10月15日，公司涉及证券虚假陈述责任纠纷案件共计1259件，长沙中院已作出一审判决案件共计862件，其中前述249件案件湖南高院已作出二审终审判决或裁定，其余上诉案件仍在湖南高院二审审理过程中。详见公司于2019年7月27日、2019年8月27日、2019年9月26日、2019年10月15日在指定信息披露媒体刊登的《关于公司涉及诉讼的进展公告》。

#### **(5) 庞大汽贸集团股份有限公司债券纠纷案**

2016年11月8日，庞大汽贸集团股份有限公司（以下简称“庞大集团”）发行“庞大汽贸集团股份有限公司2016年非公开发行公司债券(第三期)”（以下简称“16庞大03债券”）。公司购买了该债券并与保证人庞庆华签订了保证合同，约定庞庆华对16庞大03债券项下的债务承担不可撤销的连带责任保证。2019年2月20日，庞大集团未按照约定的兑付日向公司兑付债券本息，已构成违约。经公司多次协商及催收，庞大集团仍未支付债券本息及违约金等费用，保证人庞庆华也未承担保证责任。为维护公司自身权益，公司依法向北京市第二中级人民法院起诉保证人庞庆华，请求判令被告承担连带保证责任，向公司支付债券本金人民币8,800万元及利息、违约金等债务。详见公司于2019年10月15日在指定信息披露媒体刊登的《关于公司涉及诉讼的公告》。

#### **7、公司高级管理人员辞职**

公司董事会于2019年10月15日收到高级管理人员吴姚东先生的书面辞职报告。因个人原因，吴姚东先生申请辞去公司执行委员会委员、副总裁职务，并将不再担任公司其他任何职务。吴姚东先生的辞职报告自送达董事会之日起生效。详见公司于2019年10月17日在指定信息披露媒体刊登的《关于高级管理人员辞职的公告》。

#### **8、确认计提预期信用损失**

2019年10月29日召开的公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于确认2019年第三季度计提预期信用损失的议案》，2019年公司按照新的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，对摊余成本计量的金融资产和公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具除切换日计入期初外，后续计量需要确认并计提预期信用损失。2019年第三季度，公司合并层面对摊余成本计量的金融资产和公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的债务工具累计确认信用损失拨备差额 13,272.73 万元，影响 2019 年第三季度合并层面净利润-9,893.62 万元。

公司董事会审计委员会发表意见如下：依据《企业会计准则》和公司会计政策的规定，本次确认计提预期信用损失，符合会计谨慎性原则。

公司独立董事发表意见如下：公司董事会在审议本次计提预期信用损失时，决策程序符合有关法律法规和公司《章程》的规定；本次计提预期信用损失是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和公司会计政策的规定，有助于真实公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

公司监事会发表意见如下：公司按照《企业会计准则》和有关规定确认并计提预期信用损失，符合公司实际情况，体现了公司会计政策的稳健、谨慎，相关决策程序符合相关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东合法利益的情况。监事会同意公司合并层面确认计提信用损失。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

因公司主营业务受证券市场波动影响较大，对年初至下一报告期期末的累计净利润变动情况难以进行准确估计。公司将根据中国证监会《关于加强上市证券公司监管的规定》（2010 年修订），按月对公司主要财务信息进行披露，履行信息披露义务。

公司名称	方正证券股份有限公司
法定代表人	施华
日期	2019 年 10 月 29 日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2019年9月30日

编制单位:方正证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
<b>资产:</b>		
货币资金	33,586,721,641.31	27,453,568,840.05
其中:客户资金存款	23,730,806,992.29	21,344,372,344.99
结算备付金	6,488,762,052.89	6,545,426,846.34
其中:客户备付金	4,301,587,638.17	4,556,648,709.97
贵金属		
拆出资金		
融出资金	18,283,653,343.60	15,454,082,923.17
衍生金融资产	341,926.28	834,327.91
存出保证金	5,153,868,231.18	3,022,627,637.23
应收款项	1,483,014,986.67	3,633,679,072.88
应收利息		1,759,072,410.45
合同资产		
买入返售金融资产	5,908,230,042.74	7,726,595,339.51
持有待售资产		
<b>金融投资:</b>		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		34,643,564,632.60
交易性金融资产	30,801,321,791.60	
债权投资		
可供出售金融资产		40,248,216,293.51
其他债权投资	27,218,165,769.21	
其他权益工具投资	5,067,273,288.70	
持有至到期投资		139,830,120.20
长期股权投资		
投资性房地产	147,425,242.80	147,403,973.20
固定资产	513,554,142.95	528,087,293.37
在建工程	4,860,301.04	3,359,112.89
无形资产	195,037,515.25	214,661,324.22
商誉	4,523,034,174.49	4,523,034,174.49
递延所得税资产	401,397,931.26	302,884,545.71
其他资产	1,845,800,998.84	1,874,833,661.93
资产总计	141,622,463,380.81	148,221,762,529.66
<b>负债:</b>		
短期借款		39,429,000.00

## 2019年第三季度报告

应付短期融资款	1,505,463,287.67	1,547,170,000.00
拆入资金	3,215,179,724.98	1,700,000,000.00
交易性金融负债	13,485,821,505.96	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		17,385,716,400.32
衍生金融负债	24,718,973.71	32,590,245.93
卖出回购金融资产款	23,338,172,425.09	21,912,573,768.61
代理买卖证券款	23,035,168,979.36	20,023,898,562.89
代理承销证券款		
应付职工薪酬	754,738,179.50	763,513,126.19
应交税费	299,830,015.07	158,624,825.43
应付款项	8,709,911,225.36	8,122,498,564.54
应付利息		1,413,263,872.62
合同负债		
持有待售负债		
预计负债	78,998,126.20	43,458,539.34
长期借款		
应付债券	27,240,943,015.03	35,959,064,243.57
递延收益	35,917,333.02	35,917,333.02
递延所得税负债	3,191,966.69	1,409,824.67
其他负债	277,576,690.94	416,892,614.73
负债合计	102,005,631,448.58	109,556,020,921.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	8,232,101,395.00	8,232,101,395.00
其他权益工具		
资本公积	16,376,028,946.43	16,376,028,946.43
减：库存股	57,811,018.72	49,840,082.87
其他综合收益	388,393,045.62	93,742,407.66
盈余公积	1,334,031,558.48	1,352,370,454.61
一般风险准备	3,571,061,683.93	3,574,796,577.18
未分配利润	8,812,874,552.46	8,173,857,248.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	38,656,680,163.20	37,753,056,946.74
少数股东权益	960,151,769.03	912,684,661.06
所有者权益（或股东权益）合计	39,616,831,932.23	38,665,741,607.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	141,622,463,380.81	148,221,762,529.66

法定代表人：施华

主管会计工作负责人：尹磊

会计机构负责人：祖坤

## 母公司资产负债表

2019年9月30日

编制单位:方正证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
<b>资产:</b>		
货币资金	25,925,238,114.19	13,953,516,270.55
其中:客户资金存款	19,033,134,840.68	10,825,020,597.16
结算备付金	5,834,080,666.84	4,559,276,789.09
其中:客户备付金	3,628,061,299.73	2,619,120,650.46
贵金属		
拆出资金		
融出资金	18,086,237,530.22	11,654,019,837.96
衍生金融资产	341,926.28	834,327.91
存出保证金	1,539,452,184.13	469,277,895.04
应收款项	996,705,329.31	1,220,340,254.46
应收利息		1,111,830,934.72
合同资产		
买入返售金融资产	3,896,754,169.07	6,108,844,860.54
持有待售资产		
<b>金融投资:</b>		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,197,215,071.83
交易性金融资产	13,002,204,655.77	
债权投资		
可供出售金融资产		38,480,605,956.25
其他债权投资	27,218,165,769.21	
其他权益工具投资	5,067,273,288.70	
持有至到期投资		139,830,120.20
长期股权投资	8,854,484,827.04	16,959,553,213.48
投资性房地产	147,425,242.80	45,502,575.20
固定资产	430,725,041.78	418,244,616.61
在建工程	3,582,571.70	2,930,060.14
无形资产	128,145,778.64	143,539,618.36
商誉	3,427,985,346.01	
递延所得税资产	222,054,870.88	113,509,000.87
其他资产	297,215,149.91	199,323,585.03
资产总计	115,078,072,462.48	110,778,194,988.24
<b>负债:</b>		
短期借款		
应付短期融资款	1,505,463,287.67	1,547,170,000.00
拆入资金	3,215,179,724.98	1,700,000,000.00

## 2019年第三季度报告

交易性金融负债	268,498,310.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		633,000,006.40
衍生金融负债	24,718,973.71	32,590,245.93
卖出回购金融资产款	21,946,869,018.95	18,803,668,821.92
代理买卖证券款	22,896,066,035.69	13,844,230,304.34
代理承销证券款		
应付职工薪酬	613,407,221.57	487,064,460.94
应交税费	230,752,455.21	47,131,866.91
应付款项	52,904,821.96	18,417,429.46
应付利息		1,395,341,018.37
合同负债		
持有待售负债		
预计负债	78,998,126.20	42,958,539.34
长期借款		
应付债券	25,790,026,958.39	34,586,420,000.00
递延收益	35,917,333.02	35,917,333.02
递延所得税负债		
其他负债	204,103,299.13	198,404,083.85
负债合计	76,862,905,567.14	73,372,314,110.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	8,232,101,395.00	8,232,101,395.00
其他权益工具		
资本公积	16,591,842,508.28	16,591,842,508.28
减：库存股	57,811,018.72	49,840,082.87
其他综合收益	364,029,932.32	107,655,605.65
盈余公积	1,333,265,344.57	1,351,604,240.70
一般风险准备	3,187,081,527.85	3,190,329,383.62
未分配利润	8,564,657,206.04	7,982,187,827.38
所有者权益（或股东权益）合计	38,215,166,895.34	37,405,880,877.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	115,078,072,462.48	110,778,194,988.24

法定代表人：施华

主管会计工作负责人：尹磊

会计机构负责人：祖坤



**合并利润表**  
2019年1—9月

编制单位：方正证券股份有限公司      单位：元    币种：人民币    审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 (2019年7-9月)	2018年第三季度 (2018年7-9月)	2019年前三季度 (2019年1-9月)	2018年前三季度 (2018年1-9月)
一、营业收入	1,378,919,252.00	1,395,726,252.76	4,967,250,879.34	3,708,224,136.62
利息净收入	335,003,524.30	34,930,512.86	1,020,931,900.87	250,482,011.43
其中：利息收入	964,120,464.68	806,210,123.40	2,964,163,145.79	2,516,411,529.49
利息支出	629,116,940.38	771,279,610.54	1,943,231,244.92	2,265,929,518.06
手续费及佣金净收入	900,476,155.71	686,551,445.81	2,835,434,844.46	2,247,939,859.57
其中：经纪业务手续费净收入	652,926,119.61	518,692,773.25	2,171,628,654.66	1,760,002,641.60
投资银行业务手续费净收入	123,954,036.48	70,743,602.52	351,051,790.56	194,716,004.73
资产管理业务手续费净收入	152,646,485.61	74,946,802.30	311,391,712.81	228,143,948.47
投资收益（损失以“-”号填列）	242,922,241.04	420,857,894.42	1,284,395,890.97	1,491,663,510.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产确认产生的收益（损失以“-”号填列）	21,701.42		21,701.42	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
其他收益	2,428,652.06	9,524,791.19	7,752,318.37	13,393,469.63
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-147,591,755.70	102,570,045.83	-447,622,699.70	-517,394,869.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）	3,872.62	1,410,133.55	2,355,941.16	1,911,084.47
其他业务收入	43,445,467.77	106,327,906.44	261,662,140.16	186,801,294.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,231,094.20	33,553,522.66	2,340,543.05	33,427,776.19
二、营业支出	1,113,688,138.20	1,050,801,645.76	3,770,343,041.43	3,064,255,941.54
税金及附加	11,530,271.44	9,423,462.02	37,646,703.37	29,104,686.15
业务及管理费	952,944,035.75	912,060,034.80	3,045,450,666.25	2,660,989,721.84
资产减值损失		30,300,214.94		205,259,374.43
信用减值损失	132,727,298.57		460,812,809.08	
其他资产减值损失				
其他业务成本	16,486,532.44	99,017,934.00	226,432,862.73	168,902,159.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	265,231,113.80	344,924,607.00	1,196,907,837.91	643,968,195.08
加：营业外收入	33,609,416.39	122,941.19	35,387,589.50	265,314.70
减：营业外支出	26,083,629.42	4,508,695.90	44,626,703.07	51,818,069.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	272,756,900.77	340,538,852.29	1,187,668,724.34	592,415,439.79
减：所得税费用	-39,799,578.47	63,656,028.23	128,537,358.63	117,935,886.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	312,556,479.24	276,882,824.06	1,059,131,365.71	474,479,553.72
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	312,556,479.24	276,882,824.06	1,059,131,365.71	474,479,553.72

## 2019年第三季度报告

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	311,549,761.88	248,732,678.96	1,074,962,134.10	454,564,543.94
2. 少数股东损益	1,006,717.36	28,150,145.10	-15,830,768.39	19,915,009.78
六、其他综合收益的税后净额	20,125,928.47	206,808,183.53	231,848,306.99	109,087,311.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	20,125,928.47	207,085,166.30	231,848,306.99	110,630,684.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-50,808,232.38		198,562,428.33	
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-50,808,232.38		198,562,428.33	
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益	70,934,160.85	207,085,166.30	33,285,878.66	110,630,684.46
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	63,940,604.21		-22,166,777.56	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		191,179,187.41		91,580,519.72
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备	-2,436,976.37		44,618,611.49	
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额	9,430,533.01	15,905,978.89	10,834,044.73	19,050,164.74
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-276,982.77		-1,543,373.26
七、综合收益总额	332,682,407.71	483,691,007.59	1,290,979,672.70	583,566,864.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	331,675,690.35	455,817,845.26	1,306,810,441.09	565,195,228.40
归属于少数股东的综合收益总额	1,006,717.36	27,873,162.33	-15,830,768.39	18,371,636.52
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.04	0.03	0.13	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）	0.04	0.03	0.13	0.06

法定代表人：施华

主管会计工作负责人：尹磊

会计机构负责人：祖坤

**母公司利润表**  
2019年1—9月

编制单位：方正证券股份有限公司      单位：元    币种：人民币    审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 (2019年7-9月)	2018年第三季度 (2018年7-9月)	2019年前三季度 (2019年1-9月)	2018年前三季度 (2018年1-9月)
一、营业收入	1,024,535,694.46	1,641,278,221.70	3,703,411,972.39	2,920,354,833.73
利息净收入	290,518,444.62	-143,185,573.35	836,628,255.80	-279,690,951.72
其中：利息收入	873,401,942.08	583,276,871.33	2,629,169,088.06	1,824,316,754.82
利息支出	582,883,497.46	726,462,444.68	1,792,540,832.26	2,104,007,706.54
手续费及佣金净收入	675,464,082.66	482,549,957.66	2,390,600,909.16	1,605,570,954.70
其中：经纪业务手续费净收入	539,559,432.36	332,313,508.42	1,896,284,314.02	1,217,797,170.11
投资银行业务手续费净收入	15,300,357.32	17,923,555.42	36,416,709.82	44,914,789.79
资产管理业务手续费净收入	109,525,697.47	127,433,486.36	439,722,342.99	332,409,350.74
投资收益（损失以“-”号填列）	79,570,410.23	943,001,569.47	476,020,607.88	1,380,916,832.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产确认产生的收益（损失以“-”号填列）	21,701.42		21,701.42	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
其他收益	2,406,201.44	9,463,717.61	7,623,479.05	11,892,032.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-27,859,106.29	313,074,117.59	-16,062,217.97	161,763,795.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）	704,317.53	416,185.20	798,231.47	563,692.71
其他业务收入	1,944,766.64	2,281,363.75	6,136,983.53	5,777,641.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,786,577.63	33,676,883.77	1,665,723.47	33,560,836.55
二、营业支出	800,489,469.39	548,586,306.12	2,662,383,365.57	1,696,074,872.83
税金及附加	8,818,412.32	5,276,562.20	30,837,832.66	18,313,621.58
业务及管理费	658,943,758.50	512,964,236.38	2,169,662,888.01	1,488,783,335.40
资产减值损失		30,345,507.54		188,977,915.85
信用减值损失	132,727,298.57		461,882,644.90	
其他资产减值损失				
其他业务成本				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	224,046,225.07	1,092,691,915.58	1,041,028,606.82	1,224,279,960.90
加：营业外收入	32,442,561.19	97,619.10	34,035,232.48	119,187.77
减：营业外支出	25,852,698.78	3,370,653.07	42,670,489.00	39,627,578.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	230,636,087.48	1,089,418,881.61	1,032,393,350.30	1,184,771,570.60
减：所得税费用	-51,524,324.14	37,667,709.93	74,377,032.62	51,783,914.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	282,160,411.62	1,051,751,171.68	958,016,317.68	1,132,987,656.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	282,160,411.62	1,051,751,171.68	958,016,317.68	1,132,987,656.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				

2019年第三季度报告

号填列)				
六、其他综合收益的税后净额	10,695,395.46	194,482,890.57	221,014,262.26	96,906,573.06
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-50,808,232.38		198,562,428.33	
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动	-50,808,232.38		198,562,428.33	
4.企业自身信用风险公允价值变动				
(二)将重分类进损益的其他综合收益	61,503,627.84	194,482,890.57	22,451,833.93	96,906,573.06
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	63,940,604.21		-22,166,777.56	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		194,482,890.57		96,906,573.06
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备	-2,436,976.37		44,618,611.49	
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8.外币财务报表折算差额				
9.其他				
七、综合收益总额	292,855,807.08	1,246,234,062.25	1,179,030,579.94	1,229,894,229.18

法定代表人：施华

主管会计工作负责人：尹磊

会计机构负责人：祖坤

## 合并现金流量表

2019年1—9月

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (2019年1-9月)	2018年前三季度 (2018年1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
为交易目的而持有的金融资产净减少额	6,557,963,154.95	
收取利息、手续费及佣金的现金	5,725,203,386.46	5,471,170,931.27
向其他金融机构拆入资金净增加额	1,490,000,000.00	300,000,000.00
回购业务资金净增加额	3,074,518,314.22	12,198,612,751.35
融出资金净减少额		6,334,524,065.17
代理买卖证券收到的现金净额	3,008,900,035.01	
收到其他与经营活动有关的现金	14,533,859,464.77	1,246,917,294.45
经营活动现金流入小计	34,390,444,355.41	25,551,225,042.24
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		2,068,380,149.60
融出资金净增加额	1,688,846,196.30	
支付利息、手续费及佣金的现金	1,045,085,786.57	1,281,841,182.97
向其他金融机构拆入资金净减少额		
回购业务资金净减少额		
代理买卖证券支付的现金净额		4,483,213,911.81
支付给职工及为职工支付的现金	2,049,041,712.85	2,146,864,758.48
支付的各项税费	698,776,621.75	642,293,155.31
支付其他与经营活动有关的现金	10,788,932,681.50	22,222,867,155.23
经营活动现金流出小计	16,270,682,998.97	32,845,460,313.40
经营活动产生的现金流量净额	18,119,761,356.44	-7,294,235,271.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	36,000,000.00	54,803,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,966,405.73	45,208,568.63
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	38,966,405.73	100,011,968.63
投资支付的现金		6,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,904,694.22	117,238,216.73
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	122,904,694.22	123,238,216.73
投资活动产生的现金流量净额	-83,938,288.49	-23,226,248.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

2019年第三季度报告

吸收投资收到的现金	28,509,685.65	121,005,618.41
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	28,509,685.65	121,005,618.41
取得借款收到的现金		412,457,836.78
发行债券收到的现金		2,640,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,098,100,000.00	1,913,810,000.00
筹资活动现金流入小计	1,126,609,685.65	5,087,273,455.19
偿还债务支付的现金	11,479,429,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,650,182,991.94	1,308,582,543.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,020,155.00	3,780,349.59
支付其他与筹资活动有关的现金	7,970,935.85	
筹资活动现金流出小计	13,137,582,927.79	1,308,582,543.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,010,973,242.14	3,778,690,912.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	16,708,923.29	20,397,847.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	6,041,558,749.10	-3,518,372,759.30
加：期初现金及现金等价物余额	33,936,592,218.82	36,765,086,412.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	39,978,150,967.92	33,246,713,652.76

法定代表人：施华      主管会计工作负责人：尹磊      会计机构负责人：祖坤

母公司现金流量表

2019年1—9月

编制单位：方正证券股份有限公司      单位：元    币种：人民币    审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (2019年1-9月)	2018年前三季度 (2018年1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
为交易目的而持有的金融资产净减少额	2,345,052,507.08	
收取利息、手续费及佣金的现金	4,993,740,196.36	4,109,275,030.06
向其他金融机构拆入资金净增加额	1,490,000,000.00	300,000,000.00
回购业务资金净增加额	5,191,300,471.34	10,795,655,268.36
融出资金净减少额		4,881,143,179.57
代理买卖证券收到的现金净额	3,576,019,857.32	
收到其他与经营活动有关的现金	8,883,922,190.75	482,838,705.41
经营活动现金流入小计	26,480,035,222.85	20,568,912,183.40
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		3,567,140,054.99
融出资金净增加额	2,306,625,694.48	
支付利息、手续费及佣金的现金	1,026,673,467.61	1,065,119,655.80
向其他金融机构拆入资金净减少额		
回购业务资金净减少额		
代理买卖证券支付的现金净额		2,342,181,398.81
支付给职工及为职工支付的现金	1,407,460,976.41	1,347,443,852.84
支付的各项税费	583,046,418.92	477,793,368.53

支付其他与经营活动有关的现金	1,884,348,335.74	17,954,092,952.28
经营活动现金流出小计	7,208,154,893.16	26,753,771,283.25
经营活动产生的现金流量净额	19,271,880,329.69	-6,184,859,099.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	36,000,000.00	954,803,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,489,353.93	43,899,385.00
收到其他与投资活动有关的现金	5,942,327,856.64	800,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,979,817,210.57	1,798,702,785.00
投资支付的现金		573,420,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,277,003.44	82,206,906.79
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	73,277,003.44	655,626,906.79
投资活动产生的现金流量净额	5,906,540,207.13	1,143,075,878.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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		2,640,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,098,100,000.00	1,913,810,000.00
筹资活动现金流入小计	1,098,100,000.00	4,553,810,000.00
偿还债务支付的现金	11,440,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,571,835,948.86	1,304,802,193.41
支付其他与筹资活动有关的现金	7,970,935.85	
筹资活动现金流出小计	13,019,806,884.71	1,304,802,193.41
筹资活动产生的现金流量净额	-11,921,706,884.71	3,249,007,806.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	798,231.47	563,692.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	13,257,511,883.58	-1,792,211,722.34
加：期初现金及现金等价物余额	18,481,993,059.64	21,576,236,556.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	31,739,504,943.22	19,784,024,834.20

法定代表人：施华

主管会计工作负责人：尹磊

会计机构负责人：祖坤

## 4.2 首次执行新金融工具准则或新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>资产:</b>			
货币资金	27,453,568,840.05	27,529,454,356.14	75,885,516.09
其中:客户资金存款	21,344,372,344.99	21,350,304,283.61	5,931,938.62
结算备付金	6,545,426,846.34	6,547,059,548.11	1,632,701.77
其中:客户备付金	4,556,648,709.97	4,558,209,027.02	1,560,317.05
贵金属			
拆出资金			
融出资金	15,454,082,923.17	15,895,044,290.74	440,961,367.57
衍生金融资产	834,327.91	834,327.91	
存出保证金	3,022,627,637.23	3,022,627,672.87	35.64
应收款项	3,633,679,072.88	3,072,831,066.70	-560,848,006.18
应收利息	1,759,072,410.45		-1,759,072,410.45
合同资产			
买入返售金融资产	7,726,595,339.51	8,031,927,146.70	305,331,807.19
持有待售资产			
<b>金融投资:</b>			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,643,564,632.60		-34,643,564,632.60
交易性金融资产		36,685,087,441.36	36,685,087,441.36
债权投资			
可供出售金融资产	40,248,216,293.51		-40,248,216,293.51
其他债权投资		34,798,575,649.97	34,798,575,649.97
其他权益工具投资		4,802,523,384.25	4,802,523,384.25
持有至到期投资	139,830,120.20		-139,830,120.20
长期股权投资			
投资性房地产	147,403,973.20	147,403,973.20	
固定资产	528,087,293.37	528,087,293.37	
在建工程	3,359,112.89	3,359,112.89	
无形资产	214,661,324.22	214,661,324.22	
商誉	4,523,034,174.49	4,523,034,174.49	
递延所得税资产	302,884,545.71	351,517,312.59	48,632,766.88
其他资产	1,874,833,661.93	1,925,071,240.71	50,237,578.78
资产总计	148,221,762,529.66	148,079,099,316.22	-142,663,213.44
<b>负债:</b>			
短期借款	39,429,000.00	39,429,000.00	
应付短期融资款	1,547,170,000.00	1,590,474,186.98	43,304,186.98
拆入资金	1,700,000,000.00	1,701,288,944.44	1,288,944.44
交易性金融负债		17,387,324,097.47	17,387,324,097.47



## 2019年第三季度报告

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	17,385,716,400.32		-17,385,716,400.32
衍生金融负债	32,590,245.93	32,590,245.93	
卖出回购金融资产款	21,912,573,768.61	21,956,080,372.64	43,506,604.03
代理买卖证券款	20,023,898,562.89	20,027,509,341.56	3,610,778.67
代理承销证券款			
应付职工薪酬	763,513,126.19	763,513,126.19	
应交税费	158,624,825.43	158,624,825.43	
应付款项	8,122,498,564.54	8,125,164,158.18	2,665,593.64
应付利息	1,413,263,872.62		-1,413,263,872.62
合同负债			
持有待售负债			
预计负债	43,458,539.34	43,458,539.34	
长期借款			
应付债券	35,959,064,243.57	37,276,344,311.28	1,317,280,067.71
递延收益	35,917,333.02	35,917,333.02	
递延所得税负债	1,409,824.67	1,409,824.67	
其他负债	416,892,614.73	416,892,614.73	
负债合计	109,556,020,921.86	109,556,020,921.86	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	8,232,101,395.00	8,232,101,395.00	
其他权益工具			
资本公积	16,376,028,946.43	16,376,028,946.43	
减：库存股	49,840,082.87	49,840,082.87	
其他综合收益	93,742,407.66	156,544,738.63	62,802,330.97
盈余公积	1,352,370,454.61	1,334,031,558.48	-18,338,896.13
一般风险准备	3,574,796,577.18	3,537,631,747.44	-37,164,829.74
未分配利润	8,173,857,248.73	7,985,087,084.48	-188,770,164.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	37,753,056,946.74	37,571,585,387.59	-181,471,559.15
少数股东权益	912,684,661.06	951,493,006.77	38,808,345.71
所有者权益（或股东权益）合计	38,665,741,607.80	38,523,078,394.36	-142,663,213.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148,221,762,529.66	148,079,099,316.22	-142,663,213.44

## 各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

中华人民共和国财政部于2017年修订印发了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)(前述四项准则简称“新金融工具准则”),本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,同时根据中华人民共和国财政部《关于修订印发2018年度金融企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕36号)的规定变更财务报表格式。具体影响科目及金额见上述调整报表。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>资产:</b>			
货币资金	13,953,516,270.55	13,962,372,470.76	8,856,200.21
其中:客户资金存款	10,825,020,597.16	10,830,949,433.80	5,928,836.64
结算备付金	4,559,276,789.09	4,560,837,106.14	1,560,317.05
其中:客户备付金	2,619,120,650.46	2,620,680,967.51	1,560,317.05
贵金属			
拆出资金			
融出资金	11,654,019,837.96	12,026,255,149.13	372,235,311.17
衍生金融资产	834,327.91	834,327.91	
存出保证金	469,277,895.04	469,277,895.04	
应收款项	1,220,340,254.46	658,320,313.70	-562,019,940.76
应收利息	1,111,830,934.72		-1,111,830,934.72
合同资产			
买入返售金融资产	6,108,844,860.54	6,409,527,091.76	300,682,231.22
持有待售资产			
<b>金融投资:</b>			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,197,215,071.83		-15,197,215,071.83
交易性金融资产		14,970,139,171.34	14,970,139,171.34
债权投资			
可供出售金融资产	38,480,605,956.25		-38,480,605,956.25
其他债权投资		34,798,575,649.97	34,798,575,649.97
其他权益工具投资		4,802,523,384.25	4,802,523,384.25
持有至到期投资	139,830,120.20		-139,830,120.20
长期股权投资	16,959,553,213.48	16,959,553,213.48	
投资性房地产	45,502,575.20	45,502,575.20	
固定资产	418,244,616.61	418,244,616.61	
在建工程	2,930,060.14	2,930,060.14	
无形资产	143,539,618.36	143,539,618.36	
商誉			

## 2019年第三季度报告

递延所得税资产	113,509,000.87	158,211,547.19	44,702,546.32
其他资产	199,323,585.03	243,521,900.38	44,198,315.35
资产总计	110,778,194,988.24	110,630,166,091.36	-148,028,896.88
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款	1,547,170,000.00	1,590,474,186.98	43,304,186.98
拆入资金	1,700,000,000.00	1,701,288,944.44	1,288,944.44
交易性金融负债		633,000,006.40	633,000,006.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	633,000,006.40		-633,000,006.40
衍生金融负债	32,590,245.93	32,590,245.93	
卖出回购金融资产款	18,803,668,821.92	18,845,473,400.93	41,804,579.01
代理买卖证券款	13,844,230,304.34	13,847,472,942.65	3,242,638.31
代理承销证券款			
应付职工薪酬	487,064,460.94	487,064,460.94	
应交税费	47,131,866.91	47,131,866.91	
应付款项	18,417,429.46	18,417,429.46	
应付利息	1,395,341,018.37		-1,395,341,018.37
合同负债			
持有待售负债			
预计负债	42,958,539.34	42,958,539.34	
长期借款			
应付债券	34,586,420,000.00	35,892,120,669.63	1,305,700,669.63
递延收益	35,917,333.02	35,917,333.02	
递延所得税负债			
其他负债	198,404,083.85	198,404,083.85	
负债合计	73,372,314,110.48	73,372,314,110.48	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	8,232,101,395.00	8,232,101,395.00	
其他权益工具			
资本公积	16,591,842,508.28	16,591,842,508.28	
减：库存股	49,840,082.87	49,840,082.87	
其他综合收益	107,655,605.65	143,015,670.06	35,360,064.41
盈余公积	1,351,604,240.70	1,333,265,344.57	-18,338,896.13
一般风险准备	3,190,329,383.62	3,153,651,591.36	-36,677,792.26
未分配利润	7,982,187,827.38	7,853,815,554.48	-128,372,272.90
所有者权益（或股东权益）合计	37,405,880,877.76	37,257,851,980.88	-148,028,896.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	110,778,194,988.24	110,630,166,091.36	-148,028,896.88

## 各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

中华人民共和国财政部于2017年修订印发了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（前述四项准则简称“新金融工具准则”），本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，同时根据中华人民共和国财政部《关于修订印发2018年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36号）的规定变更财务报表格式。具体影响科目及金额见上述调整报表。

#### 4.3 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 4.4 审计报告

适用 不适用