

## 东北证券股份有限公司 关于 2019 年度财务决算的报告

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 6,821,793 万元，负债总额为 5,206,810 万元，归属于母公司股东权益总额为 1,558,348 万元，2019 年度归属于母公司股东的净利润为 100,708 万元，基本每股收益为 0.43 元，年度加权平均净资产收益率为 6.63%。现将 2019 年度财务决算情况报告如下：

### 一、公司 2019 年财务状况及经营成果情况

#### （一）公司资产、负债、所有者权益情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 6,821,793 万元。其中：客户货币资金及结算备付金存款 1,258,855 万元，自有货币资金及自有结算备付金存款 734,836 万元，存出保证金 212,348 万元，融出资金 977,758 万元，交易性金融资产 2,815,835 万元，衍生金融资产 234 万元，买入返售金融资产 447,958 万元，应收款项 23,772 万元，其他权益工具投资 6,871 万元，长期股权投资 71,084 万元，固定资产 68,725 万元，投资性房地产 7,801 万元，无形资产 24,540 万元，商誉 7,592 万元，递延所得税资产 56,287 万元，其他资产 107,296 万元。扣除代理买卖证券款和代理承销证券款

后的资产总额为 5,397,514 万元，比上年末减少了 49,108 万元，下降 0.90%。

负债总额为 5,206,810 万元，其中：应付短期融资款 509,307 万元，拆入资金 240,127 万元，衍生金融负债 627 万元，卖出回购金融资产款 1,097,825 万元，代理买卖证券款 1,344,594 万元，代理承销证券款 79,685 万元，应付职工薪酬 92,345 万元，应交税费 12,437 万元，应付款项 16,972 万元，预计负债 331 万元，递延所得税负债 17,295 万元，应付债券 857,154 万元，递延收益 2,152 万元，其他负债 935,962 万元。扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后的负债总额为 3,782,532 万元，比上年末减少了 51,706 万元，下降 1.35%。

归属于母公司股东权益总额为 1,558,348 万元，比上年增加了 54,805 万元，上升 3.65%，其中：股本 234,045 万元，资本公积 574,713 万元，其他综合收益-10,208 万元，盈余公积 94,000 万元，一般风险准备 210,545 万元，未分配利润 455,253 万元。

## （二）公司收入、支出、利润情况

2019 年度公司实现营业收入 796,880 万元，比上年增加了 118,869 万元，上升 17.53%，包括：手续费及佣金净收入 155,939 万元，占总收入的 19.56%，其中经纪业务手续费净收入 75,109 万元(含证券经纪业务及期货经纪业务)，投资

银行业务手续费净收入 33,057 万元，资产管理业务手续费净收入 16,321 万元；利息净收入-8,017 万元，占总收入的-1.01%；投资收益 117,070 万元，占总收入 14.69%，其中：对银华基金的投资收益为 10,852 万元；公允价值变动收益 109,975 万元；其他业务收入 418,963 万元。

营业支出为 669,137 万元，比上年增加了 16,038 万元，上升 2.46%，其中：税金及附加 2,854 万元，占营业支出的 0.43%；业务及管理费 231,157 万元，占营业支出的 34.56%；信用减值损失 24,137 万元；其他资产减值损失 74 万元；其他业务成本 410,916 万元。

营业外收入 875 万元，营业外支出 1,044 万元。

利润总额为 127,574 万元，比上年增加了 97,644 万元，上升 326.24%，所得税费用 23,239 万元，归属于母公司净利润 100,708 万元，比上年上升 234.19%。

### （三）母公司 2019 年度各项风险指标及财务指标

#### 1. 净资本及风险监控指标

截止 2019 年 12 月 31 日，公司净资本为 1,313,295 万元，年初为 1,088,967 万元，本年比上年增加了 224,328 万元，上升 20.60%，主要是公司本年度盈利净资产增加、为子公司提供担保金额下降导致扣减金额减少等原因导致核心净资本金额增加，同时新发行次级债导致计入附属净资本金额增加等原因所致。

2019 年末公司各项风险控制指标均符合监管规定，详见下表。

单位：亿元

项目名称	2019 年末	2019 年初	增减百分比	2018 年末
核心净资本	88.33	77.90	13.39%	80.02
附属净资本	43.00	31.00	38.71%	31.00
净资本	131.33	108.90	20.60%	111.02
净资产	146.19	140.93	3.73%	142.54
各项风险资本准备之和	50.33	63.47	-20.70%	63.78
表内外资产总额	542.36	533.59	1.64%	535.23
风险覆盖率	260.92%	171.56%	89.36%	174.06%
资本杠杆率	16.84%	16.10%	0.74%	16.45%
流动性覆盖率	249.89%	170.51%	79.38%	177.51%
净稳定资金率	146.14%	141.54%	4.60%	145.57%
净资本/净资产	89.84%	77.27%	12.57%	77.89%
净资本/负债	34.77%	29.09%	5.68%	29.89%
净资产/负债	38.70%	37.65%	1.05%	38.37%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	18.30%	23.45%	-5.15%	25.15%
自营固定收益类证券/净资本	184.68%	240.83%	-56.15%	231.70%

## 2. 偿债能力

2019 年末公司资产负债率为 70.08%(扣除客户交易结算资金后数据，下同)，比上年同期下降了 0.32 个百分点。公司目前长短期债务结构合理。

## 3. 盈利能力

2019 年公司加权平均净资产收益率 6.63%，比上年同期上升 4.67 个百分点；每股收益 0.43 元，比上年同期上升 230.77%；营业净利润率为 12.64%，比上年同期上升 8.20 个

百分点；营业费用率为 29.01%，比上年同期下降 1.96 个百分点。

## 二、2019 年度公司重大财务事项

### （一）执行新金融工具准则

根据财政部 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等四项准则。公司根据相关规定于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期比较财务报表数据，金融工具原账面价值和在准则施行日的新账面价值之间的差额，计入施行日所在年度（即 2019 年度）报告期间的期初留存收益或其他综合收益。新金融工具准则实施在金融资产分类、计量（减值）、列报等方面的变化对本公司财务报告产生较广泛影响。由于新金融工具准则导致的资产重分类以及按照预期损失法计提的减值准备导致归属于母公司净资产减少 1.24%。

（二）计提信用减值损失和其他资产减值损失 24,210.36 万元

1、公司本年度计提信用减值损失 24,136.59 万元，主要涉及以下资产：

#### （1）买入返售金融资产

公司本年度共计提买入返售金融资产减值准备 17,054.88 万元，其中：股票质押回购业务计提 17,054.88

万元, 主要涉及利源精制 (002501)、恒康医疗 (002219)、上海莱士 (002252) 等质押股票。

### (2) 应收利息

公司本年度共计提应收利息坏账准备 3,527.03 万元, 其中: 股票质押违约利息计提减值准备 3,379.05 万元; 融出资金违约利息计提减值准备 2.09 万元。

### (3) 应收款项和其他应收款

公司本年度共计提应收账款和其他应收款坏账准备 2,797.47 万元, 其中按单项计提坏账准备 2,861.20 万元; 按组合计提坏账准备-63.73 万元。

### (4) 融出资金

公司本年度共计提融出资金减值准备 757.21 万元。

2、公司本年度计提其他资产减值损失 73.77 万元, 其中: 期货子公司现货业务计提的存货跌价损失 50.71 万元。

东北证券股份有限公司

二〇二〇年四月八日