



# 2020年 年度报告

ANNUAL REPORT  
2020





方正证券 正在你身边

**Founder Securities** Always with you



## 重要提示

---

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、本报告经公司第四届董事会第十一次会议审议通过。公司全体董事出席会议并一致同意本报告。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

四、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）祖坤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本

公司拟以 2020 年末总股本 8,232,101,395 股为基数，向 2020 年利润分配股权登记日登记在册的全体股东，每 10 股派发现金红利人民币 0.10 元（含税），拟派发现金红利总额不超过人民币 82,321,013.95 元（含税），本次不进行资本公积转增股本。此预案尚需公司股东大会批准。根据最高人民法院（2020）最高法民终 285 号《民事判决书》，在公司股东政泉控股改正抽逃出资行为前，其持股对应的现金红利将不予派发。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况：否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况：否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性：否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细披露存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中关于未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素。

### 十一、其他

适用  不适用



## 执行委员会主任致辞

各位股东：

1988年，浙江证券、湖南证券、中国民族证券同年诞生。不曾想，后来三家公司融合发展成今天的方正证券。

1992年，28岁的我加入湖南证券，自此，人生与公司联结在一起，见证了三家公司的坎坷沉浮与砥砺征程。我的29年，投注在方正证券33年发展长河里，每一朵浪花都令人心潮澎湃。

我们一直在追梦。2003年，浙江证券更名为方正证券；2008年西进长沙，吸收合并泰阳证券（前身为湖南证券），从此同饮钱江湘水；2011年IPO上市，仅靠经纪业务撑起了“中西部最大”的名号；在2012年的凛冬寒风里，毅然北上京华；2014年，收购中国民族证券，向大型综合类证券公司又迈进了一步。

我们一个个地找客户，一处处地建网点，一块块地补牌照，用这种朴素的方式拼搏，锻造出财富管理业务的强大竞争力。把想明白且能做的事做到极致，这是在资源有限局面下追求卓越之举。

我们走出了一条独具特色的财富管理转型发展之路。经过长期探索，形成了“扁平化、标准化、精细化、柔性化”的营业部管理模式；打造了“客户分包、量化考核”的考核模式；积极拥抱科技，持续成建制、大批量引进互联网人才，塑造了“科技赋能，中台驱动”的发展生态。我们快速将想法变成方案，将方案变成行动，将行动变成效益。公司财富管理的前两个阶段“交易型财富管理”、“产品型财富管理”大见成效，正阔步迈向第三阶段的“资产配置型财富管理”。从客户总数、分支机构总数、移动APP月活数、代理买卖证券业务净收入市场份额、投顾业务收入、金融产品销售收入、高净值客户增速、营业网点综合经营成果等核心指标来看，公司财富管理已稳居行业第一梯队。

强大的财富管理能力，为综合实力提升奠定了坚实基础。公司探索出符合自身禀赋的业务模式：财富管理带动资产管理，助力投资银行、投资交易、机构服务；金融科技、研究驱动财富管理、投资交易、机构服务；财富管理、资产管理、投资银行、投资交易、机构服务五大业务均衡、协同发展。有赖于此，公司在投资银行、股权投资、研究、资产管理等业务上的短板，渐次补齐。

目前，公司主要业务均有核心指标进入行业前列。财富管理业务综合实力居行业前列；资产管理业务积极向主动管理转型，财富管理与资产管理相伴相生、共赢发展模式成型；投资银行业务一年迈上一个台阶，债权业务执业能力已进入行业前

列，股权业务发展势头良好；投资与交易业务布局全面，不断完善投研体系，已成为重要收入和利润来源；机构服务业务能全方位满足机构客户的研究、经纪、融资、融券、做市、托管、对冲等需求。

却顾所来径，苍苍横翠微。33年来，公司于磨难中奋进，从一家区域性证券公司起步，通过内涵发展、外延扩张，已经成为一家大型综合类证券公司，途程并不平坦。尤其是2014年底以来，接连经历股东纷争及由此引发的行政处罚、C类评级、控股股东重整等，期间国际化探索呛水、股票质押等业务受挫，但我们都挺了过来。之所以能一次次闯过难关，在于有长期积累的客户、渠道、市场口碑、合规风控、特色业务模式等禀赋；在于有与时俱进、不断迭代升级的经营理念 and 强大执行力；在于有三家券商融合发展中形成的“客户至上、专业稳健、开放协同、简单专注、勤奋坚持、追求卓越”的价值观；在于有一支年轻、专业、坚韧、凝聚力和执行力强的8000多人队伍。

2020年控股股东重整，公司融资渠道临时受限，融资成本增加，展业难度加大。我们迎难而上，努力作为，着力建设资产负债配置、投资研究、产品创设与销售、机构客户服务、技术驱动业务、有效协同、风险管理等七大能力，维持了经营稳定和队伍稳定，主要业务发展态势良好。

2021年，经济复苏势成，财富管理潮涌，市场改革利好，也是公司三年战略规划攻坚之年。冬去春来，一季度业绩传来佳讯，北京总部乔迁兆泰国际中心，控股股东重整收官在即，公司环境触底反转，东风渐起。我们肩负“以金融服务成就美好生活”的使命，将主动融入和服务经济社会发展大局，积极进取，奋力拼搏，成为“广受客户信赖的投资银行”，持续为股东创造优秀的回报。

执行委员会主任



2021年4月29日

# 2020年 年度报告

ANNUAL REPORT  
2020





# CONTENTS

## 目录

011	第一节	释义
012	第二节	公司简介和主要财务指标
027	第三节	公司业务概要
030	第四节	经营情况讨论与分析
056	第五节	重要事项
076	第六节	普通股股份变动及股东情况
083	第七节	优先股相关情况
084	第八节	董事、监事和高级管理人员和员工情况
097	第九节	公司治理
106	第十节	公司债券相关情况
110	第十一节	财务报告
110	第十二节	备查文件目录
111	第十三节	证券公司信息披露
111	附录一	分支机构名录

力争成为各项业务稳健发展、经营高效、特色鲜明  
具有重要影响力和一定国际竞争力的大型综合类券商

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、母公司、方正证券	指	方正证券股份有限公司
本集团、集团	指	方正证券股份有限公司及在合并报表范围内的所有子公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
期后	指	2021年1月1日至2021年4月29日
方正集团、控股股东	指	北大方正集团有限公司
政泉控股	指	北京政泉控股有限公司
方正产控	指	方正产业控股有限公司
方正承销保荐	指	公司全资子公司方正证券承销保荐有限责任公司，原中国民族证券有限责任公司
中国民族证券	指	公司全资子公司，原中国民族证券有限责任公司
方正和生投资	指	公司全资子公司方正和生投资有限责任公司
方正中期期货	指	公司控股子公司方正中期期货有限公司
方正证券投资	指	公司全资子公司方正证券投资有限公司
方正富邦基金	指	公司控股子公司方正富邦基金管理有限公司
方正香港金控	指	公司全资子公司方正证券（香港）金融控股有限公司
方正富邦创融	指	北京方正富邦创融资产管理有限公司，系方正富邦基金管理有限公司的子公司
瑞信方正	指	公司参股子公司瑞信方正证券有限责任公司
上海际丰	指	上海际丰投资管理有限责任公司，系方正中期期货有限公司的子公司
资管分公司	指	方正证券股份有限公司北京证券资产管理分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司《章程》	指	方正证券股份有限公司章程
ABS	指	资产证券化
VAR	指	风险价值
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本报告、本年度报告	指	方正证券股份有限公司2020年年度报告
指定信息披露媒体	指	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

#### (一) 基本信息

公司的中文名称：  
方正证券股份有限公司

公司的中文简称：  
方正证券

公司的外文名称：  
Founder Securities Co., Ltd.

公司的外文名称缩写：  
Founder Securities

公司的法定代表人：  
施华

公司执行委员会主任：  
何亚刚

#### (二) 注册资本和净资产

##### 注册资本（元）

本报告期末  
(2020年12月31日)

**8,232,101,395.00**

上年度末  
(2019年12月31日)

**8,232,101,395.00**

##### 净资本（元）

本报告期末  
(2020年12月31日)

**20,958,329,450.55**

上年度末  
(2019年12月31日)

**20,903,236,065.74**

#### (三) 各单项业务资格情况

- 1、证券经纪业务资格；
- 2、证券投资咨询资格；
- 3、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问资格；
- 4、证券自营资格；
- 5、证券资产管理业务资格；
- 6、证券投资基金销售资格；
- 7、融资融券业务资格；
- 8、网上证券委托业务资格；
- 9、全国银行间同业拆借市场准入资格；
- 10、新股网下询价业务资格；
- 11、为期货公司提供中间介绍业务资格；
- 12、证券经纪人制度实施资格；
- 13、上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格；
- 14、中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格；
- 15、债券质押式报价回购业务资格；
- 16、约定购回式证券交易业务资格；
- 17、质押式回购业务资格；
- 18、转融通业务资格；
- 19、代销金融产品业务资格；
- 20、受托管理保险资金业务资格；
- 21、上海证券交易所股票期权交易参与者；
- 22、上海证券交易所上市基金主做市业务资格；
- 23、场外期权业务二级交易商；
- 24、信用衍生品卖出业务资格；
- 25、证券承销与保荐资格；
- 26、全国银行间债券交易资格；
- 27、交易所债券市场成员；
- 28、证券业务外汇经营资格；
- 29、企业债券主承销商资格；
- 30、IPO 询价对象资格；
- 31、全国中小企业股份转让系统主办券商业务资格；
- 32、军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格；
- 33、证券公司私募基金子公司管理人资格；
- 34、另类投资业务资格；
- 35、商品期货经纪业务资格；
- 36、金融期货经纪业务资格；
- 37、期货投资咨询业务资格；
- 38、上海期货交易所会员；
- 39、大连商品交易所会员；
- 40、郑州商品交易所会员；
- 41、中国金融期货交易所交易全面结算会员；
- 42、上海国际能源交易中心会员；
- 43、中国银行间市场交易商协会会员；
- 44、上海证券交易所交易参与者；
- 45、深圳证券交易所交易参与者；
- 46、中国证券业协会会员资格；
- 47、中国期货业协会会员资格；
- 48、中国上市公司协会会员资格；
- 49、公开募集证券投资基金管理资格；
- 50、特定客户资产管理公司资格；

51、香港证券及期货事务监察委员会证券公司牌照第 1 类（证券交易）、第 4 类（就证券提供意见）；  
52、香港证券及期货事务监察委员会期货公司牌照第 2 类（期货合约交易）；

53、香港证券及期货事务监察委员会资产管理公司牌照第 9 类（提供资产管理）；  
54、香港证券及期货事务监察委员会资产管理公司牌照第 6 类（就机构融资提供意见）。

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	合规总监	证券事务代表
姓名	何亚刚	孙斌	谭剑伟
电话	0731-85832367	0731-85832367	0731-85832367
传真	0731-85832366	0731-85832366	0731-85832366
电子信箱	pub@foundersc.com	pub@foundersc.com	pub@foundersc.com
联系地址	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远华中心 4、5 号楼 3701-3717		

## 三、基本情况简介

公司注册地址	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远华中心 4、5 号楼 3701-3717
公司注册地址的邮政编码	410002
公司办公地址	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远华中心 4、5 号楼 3701-3717
公司办公地址的邮政编码	410002
公司网址	http://www.foundersc.com
电子信箱	pub@foundersc.com
统一社会信用代码	914300001429279950
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远华中心 4、5 号楼 3701-3717
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	方正证券	601901	不适用

## 六、公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

公司系由方正证券有限责任公司整体变更设立，方正证券有限责任公司前身为浙江省证券公司。

**1992.04**

经中国人民银行浙江省分行和浙江省工商局核准，浙江省证券公司注册资本由 1,000 万元增加至 5,100 万元。

**2002.08.29**

根据中国证监会“机构部部函 [2002]270 号”《关于同意北京北大方正集团公司受让浙江证券有限责任公司股权的函》，方正集团受让了浙江证券有限责任公司全体股东所持 51% 的股权。

**1988.06.06**

经中国人民银行“银复 [1988]259 号”《关于同意设立浙江省证券公司的批复》批准，浙江省证券公司成立，注册资金为 1,000 万元，资金来源为中国人民银行拨款，注册地为浙江省杭州市。

**1994.10.26**

经中国人民银行“银复 [1994]232 号”《关于浙江省证券公司改制的批复》和中国人民银行浙江省分行“浙银发 [1994]331 号”《关于同意浙江省证券公司改制的批复》批准，浙江省证券公司按有限责任公司形式进行改制，名称变更为“浙江证券有限责任公司”，注册资本增加至 4.5 亿元。

**2003.08.13**

根据中国证监会“机构部部函 [2003]248 号”《关于浙江证券有限责任公司更名有关材料备案的回函》，浙江证券有限责任公司名称变更为“方正证券有限责任公司”。

**2008.03**

经中国证监会“证监许可[2008]52号”《关于核准方正证券有限责任公司迁址的批复》批准，方正证券有限责任公司住所迁至“湖南省长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦22-24层”。

**2010.09**

经中国证监会“证监许可[2010]1199号”《关于核准方正证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》批准，方正证券有限责任公司整体变更为方正证券股份有限公司，变更后的注册资本为46亿元。

**2014.08**

经中国证监会“证监许可[2014]795号”《关于核准方正证券股份有限公司向北京政泉控股有限公司等发行股份购买资产的批复》批准，公司向政泉控股等五家法人发行2,132,101,395股股份，购买中国民族证券100%股权。2014年8月11日，公司在湖南省工商行政管理局完成注册资本工商变更登记手续，注册资本增加至8,232,101,395元。

**2008.07**

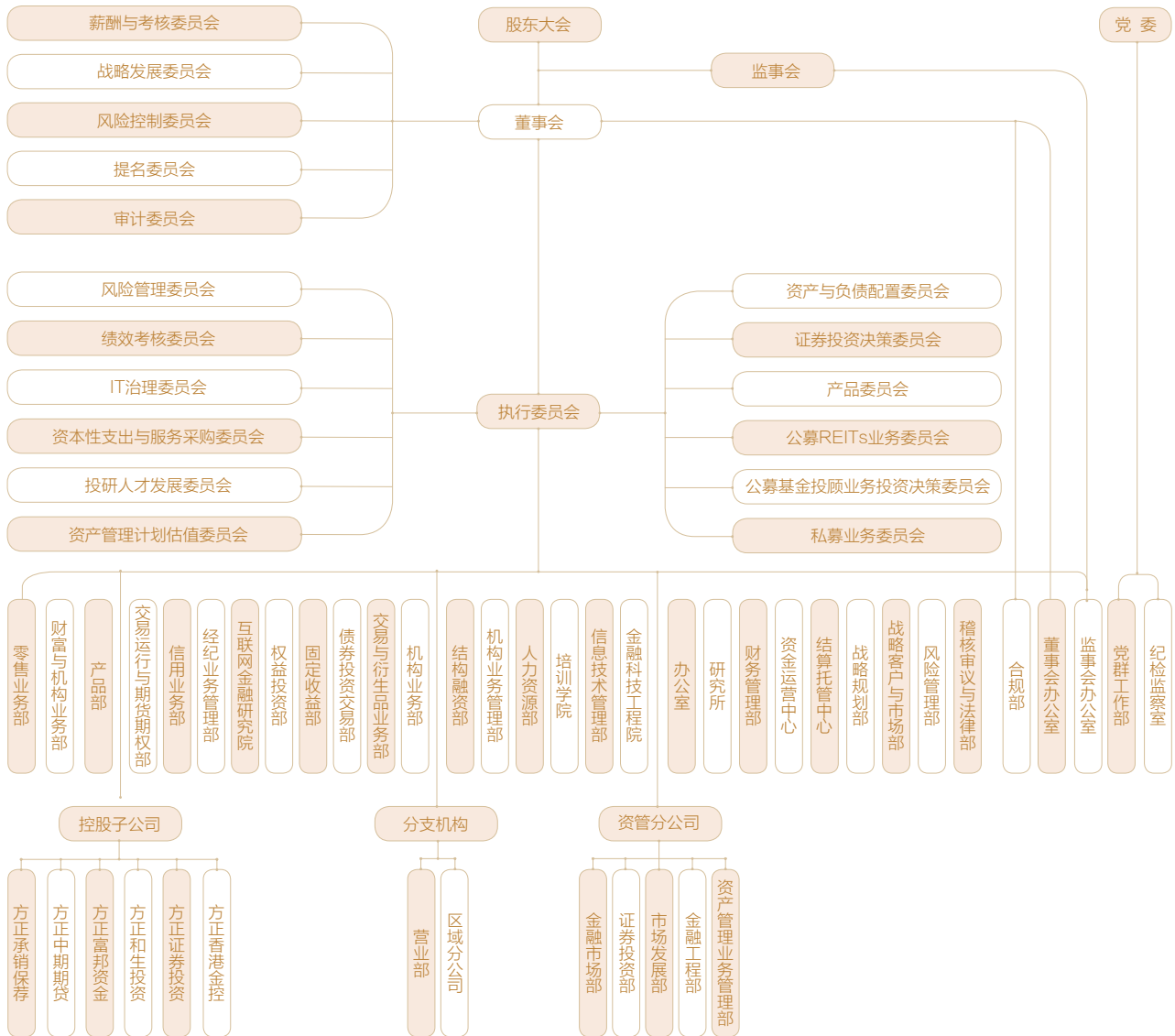
经中国证监会“证监许可[2008]663号”《关于核准泰阳证券有限责任公司股权变更以及方正证券有限责任公司换股吸收合并泰阳证券有限责任公司的批复》批准，方正证券有限责任公司吸收合并了泰阳证券有限责任公司，合并后的注册资本为1,653,879,170.34元。

**2011.08**

经中国证监会“证监许可[2011]1124号”《关于核准方正证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）15亿股，共募集资金净额5,648,175,312.34元，并于2011年8月10日在上海证券交易所上市。2012年2月14日，公司在湖南省工商行政管理局完成注册资本工商变更登记手续，注册资本增加至61亿元。

## (二) 公司组织机构情况

### 1、公司组织结构图（截至报告期末）





## 2、子公司情况

## (1)方正承销保荐

成立日期	2002年4月29日
注册地址	北京市朝阳区北四环中路27号院5号楼
注册资本	14亿元
公司持股比例	100%
法定代表人	陈琨
联系电话	010-56992500
经营范围	证券承销与保荐

## (2)方正和生投资

成立日期	2010年8月5日
注册地址	拉萨市金珠西路158号阳光新城B区1栋2单元5-1号
注册资本	20亿元
公司持股比例	100%
法定代表人	何亚刚
联系电话	010-66058719
经营范围	私募基金管理；为客户提供财务顾问咨询服务

## (3)方正中期期货

成立日期	2005年8月9日
注册地址	北京市石景山区金府路32号院3号楼5层512室
注册资本	10.05亿元
公司持股比例	92.44%
法定代表人	姜志军
联系电话	010-85881183
经营范围	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理；基金销售

## (4)方正证券投资

成立日期	2014年8月7日
注册地址	北京市怀柔区雁栖经济开发区雁栖大街53号院13号楼二层208室
注册资本	15亿元
公司持股比例	100%
法定代表人	高利
联系电话	010-59355727
经营范围	从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的金融产品、股权等另类投资业务

(5)方正富邦基金

成立日期	2011年7月8日
注册地址	北京市朝阳区北四环中路27号院5号楼11层(11)1101内02-11单元
注册资本	6.6亿元
公司持股比例	66.7%
法定代表人	何亚刚
联系电话	010-57303886
经营范围	公开募集证券投资基金管理、基金销售、特定客户资产管理。

(6)方正香港金控

成立日期	2012年3月21日
注册地址	香港中环康乐广场1号怡和大厦1715-1719A
注册资本	1,046,268,980 港元
公司持股比例	100%
联系电话	852-37983333

(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

截至2020年12月31日，方正证券共有347家证券营业部。详情请参见本报告“附录一、分支机构名录”。

(四) 其他分支机构数量与分布情况

截至2020年12月31日，方正证券共有25家分公司。详情请参见本报告“附录一、分支机构名录”。

七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	晁小燕、杜伟

## 八、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	7,541,809,241.46	6,594,941,981.46	14.36	5,722,593,356.59
营业利润	1,598,955,369.10	1,105,519,767.03	44.63	875,574,918.89
利润总额	1,548,030,137.32	1,129,262,131.04	37.08	753,725,560.06
归属于上市公司股东的净利润	1,096,492,270.90	1,007,595,631.59	8.82	661,365,890.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	976,834,421.17	943,677,264.06	3.51	718,000,701.23
其他综合收益的税后净额	-106,644,667.74	194,340,160.59	-154.88	-207,183,214.35
经营活动产生的现金流量净额	7,560,165,073.16	25,308,338,518.16	-70.13	-6,389,566,460.98
项目	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
资产总额	123,256,369,688.39	136,595,190,001.95	-9.77	148,221,762,529.66
负债总额	82,898,959,138.82	97,114,809,390.97	-14.64	109,556,020,921.86
归属于上市公司股东的所有者权益	39,620,740,244.32	38,551,805,514.29	2.77	37,753,056,946.74
所有者权益总额	40,357,410,549.57	39,480,380,610.98	2.22	38,665,741,607.80
总股本	8,232,101,395.00	8,232,101,395.00	-	8,232,101,395.00

## (二) 主要财务指标

项目	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.13	0.12	8.33	0.08
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.12	8.33	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.11	9.09	0.09
加权平均净资产收益率(%)	2.81	2.65	增加0.16个百分点	1.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.50	2.48	增加0.02个百分点	1.91
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.92	3.07	-70.03	-0.78
项目	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.81	4.68	2.78	4.59
资产负债率(%)	52.51	62.23	减少9.72个百分点	67.77

注：计算资产负债率时不包括客户交易结算资金。

### (三) 母公司的净资本及风险控制指标

项目	本报告期末 (2020年12月31日)	上年度末 (2019年12月31日)
净资本 (元)	20,958,329,450.55	20,903,236,065.74
净资产 (元)	39,381,435,005.68	38,501,756,893.55
风险覆盖率 (%)	337.16	255.34
资本杠杆率 (%)	27.30	23.38
流动性覆盖率 (%)	154.60	232.05
净稳定资金率 (%)	142.08	139.58
净资本 / 净资产 (%)	53.22	54.29
净资本 / 负债 (%)	54.91	42.83
净资产 / 负债 (%)	103.17	78.88
自营权益类证券及其衍生品 / 净资本 (%)	32.96	32.77
自营非权益类证券及其衍生品 / 净资本 (%)	104.03	175.87
各项风险资本准备之和 (元)	6,216,214,828.00	8,186,378,690.77

注: 根据中国证监会公告 [2020]10号《证券公司风险控制指标计算标准规定》, 对2019年12月31日净资本等指标进行重述。

### (四) 按《证券公司年度报告内容与格式准则》(2013年修订), 公司合并财务报表和母公司财务报表主要项目会计数据

#### 1、合并财务报表主要项目会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020年末	2019年末	增减幅度
货币资金	35,428,712,061.76	32,774,928,025.34	8.10%
结算备付金	6,054,103,285.88	6,905,622,238.38	-12.33%
融出资金	23,952,491,443.95	20,282,441,857.80	18.09%
存出保证金	6,939,831,312.77	4,974,011,035.99	39.52%
应收款项	469,132,776.49	575,289,743.53	-18.45%
买入返售金融资产	1,487,479,876.71	3,853,273,932.37	-61.40%
交易性金融资产	20,905,910,709.74	29,503,157,282.29	-29.14%
其他债权投资	14,190,249,453.69	24,901,391,747.20	-43.01%
其他权益工具投资	5,156,843,276.17	5,041,986,770.20	2.28%
长期股权投资	720,691,984.96		不适用
商誉	4,523,034,174.49	4,523,034,174.49	0.00%
递延所得税资产	674,333,414.84	431,637,049.20	56.23%

接上表：1、合并财务报表主要项目会计数据

项目	2020年末	2019年末	增减幅度
其他资产	1,745,104,709.52	1,866,751,893.07	-6.52%
资产总计	123,256,369,688.39	136,595,190,001.95	-9.77%
短期借款	317,783,132.80		不适用
应付短期融资款	10,719,391,771.17	2,017,503,661.39	431.32%
拆入资金	5,016,955,555.53	5,915,946,944.42	-15.20%
交易性金融负债	4,806,183,918.95	11,982,384,656.09	-59.89%
卖出回购金融资产款	13,332,074,099.80	21,291,594,888.89	-37.38%
代理买卖证券款	27,835,009,932.39	25,111,795,977.07	10.84%
应付职工薪酬	1,682,653,941.79	1,327,393,195.50	26.76%
应交税费	361,069,511.10	342,889,591.38	5.30%
应付款项	11,075,970,165.60	8,561,417,151.62	29.37%
预计负债	236,030,590.76	132,600,448.41	78.00%
应付债券	6,854,255,985.84	19,939,519,050.91	-65.62%
递延所得税负债	17,199,223.30	6,265,273.27	174.52%
其他负债	583,621,533.21	230,805,946.40	152.86%
负债合计	82,898,959,138.82	97,114,809,390.97	-14.64%
股本	8,232,101,395.00	8,232,101,395.00	0.00%
资本公积	16,397,305,054.58	16,376,028,946.43	0.13%
减：库存股		57,811,018.72	-100.00%
其他综合收益	226,165,409.48	332,810,077.22	-32.04%
盈余公积	1,551,266,608.66	1,463,783,727.60	5.98%
一般风险准备	3,841,555,827.87	3,737,116,520.04	2.79%
未分配利润	9,372,345,948.73	8,467,775,866.72	10.68%
归属于母公司股东权益合计	39,620,740,244.32	38,551,805,514.29	2.77%
少数股东权益	736,670,305.25	928,575,096.69	-20.67%
股东权益合计	40,357,410,549.57	39,480,380,610.98	2.22%

接上表：1、合并财务报表主要项目会计数据

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业收入	7,541,809,241.46	6,594,941,981.46	14.36%
利息净收入	1,560,455,807.96	1,376,192,562.28	13.39%
其中：利息收入	3,229,493,356.36	3,899,629,546.32	-17.18%
利息支出	1,669,037,548.40	2,523,436,984.04	-33.86%
手续费及佣金净收入	5,238,940,907.22	3,670,492,803.69	42.73%
其中：经纪业务手续费净收入	4,148,640,930.64	2,756,328,754.26	50.51%
投资银行业务手续费净收入	655,146,543.73	501,257,276.28	30.70%
资产管理业务手续费净收入	259,405,126.92	331,419,236.48	-21.73%
投资收益	1,254,728,040.03	1,918,070,762.16	-34.58%
其他收益	53,918,734.38	61,831,934.87	-12.80%
公允价值变动收益	-619,277,200.12	-703,790,131.19	不适用
汇兑收益	6,155,833.15	1,124,965.79	447.20%
其他业务收入	45,324,123.61	267,726,770.88	-83.07%
资产处置收益	1,562,995.23	3,292,312.98	-52.53%
营业支出	5,942,853,872.36	5,489,422,214.43	8.26%
税金及附加	59,360,410.19	47,981,025.95	23.72%
业务及管理费	4,899,293,308.24	4,744,571,416.74	3.26%
信用减值损失	969,932,834.64	469,342,916.18	106.66%
其他业务成本	13,617,319.29	227,526,855.56	-94.02%
营业利润	1,598,955,369.10	1,105,519,767.03	44.63%
营业外收入	33,680,522.88	42,421,475.47	-20.61%
营业外支出	84,605,754.66	18,679,111.46	352.94%
利润总额	1,548,030,137.32	1,129,262,131.04	37.08%
所得税费用	349,887,040.37	146,391,644.65	139.01%
净利润	1,198,143,096.95	982,870,486.39	21.90%
其他综合收益的税后净额	-106,644,667.74	194,340,160.59	-154.88%
综合收益总额	1,091,498,429.21	1,177,210,646.98	-7.28%

## 2、母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年末	2019 年末	增减幅度
货币资金	28,761,258,712.13	25,020,815,833.35	14.95%
结算备付金	5,476,608,651.94	6,362,649,078.69	-13.93%
融出资金	23,862,102,366.43	19,894,628,439.40	19.94%
存出保证金	1,737,491,753.41	1,435,475,481.05	21.04%
应收款项	288,661,564.89	201,938,830.02	42.95%
买入返售金融资产	1,317,676,551.74	3,327,705,418.05	-60.40%
交易性金融资产	9,733,566,575.97	11,955,341,127.31	-18.58%
其他债权投资	14,190,249,453.69	24,901,391,747.20	-43.01%
其他权益工具投资	5,156,843,276.17	5,041,986,770.20	2.28%
长期股权投资	9,289,480,075.87	8,894,014,844.31	4.45%
商誉	3,688,455,328.74	3,688,455,328.74	0.00%
递延所得税资产	534,730,664.26	249,415,988.57	114.39%
其他资产	350,533,122.51	526,651,092.43	-33.44%
资产总计	105,248,467,483.85	112,301,942,662.81	-6.28%
应付短期融资款	10,719,391,771.17	2,017,503,661.39	431.32%
拆入资金	5,016,955,555.53	5,915,946,944.42	-15.20%
衍生金融负债	14,592,268.25	219,932,498.35	-93.37%
卖出回购金融资产款	13,179,893,350.81	20,417,142,605.04	-35.45%
代理买卖证券款	27,696,746,098.78	24,991,735,808.31	10.82%
应付职工薪酬	1,254,353,284.00	1,033,477,835.83	21.37%
应交税费	278,912,881.60	270,994,138.90	2.92%
应付款项	32,301,446.02	25,700,460.87	25.68%
预计负债	236,030,590.76	132,600,448.41	78.00%
应付债券	6,854,255,985.84	18,532,510,894.93	-63.01%
其他负债	552,771,834.11	162,307,719.15	240.57%
负债合计	65,867,032,478.17	73,800,185,769.26	-10.75%
股本	8,232,101,395.00	8,232,101,395.00	0.00%
资本公积	16,613,430,921.83	16,591,842,508.28	0.13%
减：库存股		57,811,018.72	-100.00%
其他综合收益	231,347,405.24	311,114,557.03	-25.64%
盈余公积	1,551,022,096.84	1,463,017,513.69	6.02%
一般风险准备	3,348,845,405.77	3,333,930,556.36	0.45%
未分配利润	9,404,687,781.00	8,627,561,381.91	9.01%
股东权益合计	39,381,435,005.68	38,501,756,893.55	2.28%

接上表：2、母公司财务报表主要项目会计数据

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业收入	6,288,134,945.18	5,253,576,439.84	19.69%
利息净收入	1,421,017,529.79	1,115,974,639.30	27.33%
其中：利息收入	2,967,665,642.90	3,448,624,030.70	-13.95%
利息支出	1,546,648,113.11	2,332,649,391.40	-33.70%
手续费及佣金净收入	4,091,302,054.39	2,975,516,643.84	37.50%
其中：经纪业务手续费净收入	3,675,772,988.95	2,371,206,446.40	55.02%
投资银行业务手续费净收入	39,328,339.30	42,024,074.09	-6.41%
资产管理业务手续费净收入	281,991,630.07	532,119,837.76	-47.01%
投资收益	1,095,191,345.05	1,198,231,866.05	-8.60%
其他收益	47,974,705.34	58,498,361.64	-17.99%
公允价值变动收益	-378,660,159.27	-108,811,808.59	不适用
汇兑收益	-1,566,841.32	463,108.93	-438.33%
其他业务收入	11,111,299.63	10,720,363.79	3.65%
资产处置收益	1,765,011.57	2,983,264.88	-40.84%
营业支出	5,069,498,132.90	3,904,976,580.98	29.82%
税金及附加	49,913,506.15	39,156,068.44	27.47%
业务及管理费	3,527,042,332.00	3,405,885,452.18	3.56%
信用减值损失	862,649,242.31	459,935,060.36	87.56%
其他资产减值损失	629,893,052.44		不适用
营业利润	1,218,636,812.28	1,348,599,858.86	-9.64%
营业外收入	9,591,411.98	34,080,052.28	-71.86%
营业外支出	80,977,873.68	13,937,007.22	481.03%
利润总额	1,147,250,350.58	1,368,742,903.92	-16.18%
所得税费用	272,421,539.86	89,296,034.74	205.08%
净利润	874,828,810.72	1,279,446,869.18	-31.62%
其他综合收益的税后净额	-79,767,151.79	186,173,708.97	-142.85%
综合收益总额	795,061,658.93	1,465,620,578.15	-45.75%



## 九、境内外会计准则下会计数据差异

□ 适用 √ 不适用

## 十、2020年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	第一季度（1-3月份）	第二季度（4-6月份）	第三季度（7-9月份）	第四季度（10-12月份）
营业收入	1,935,684,801.34	1,457,261,176.35	2,331,597,482.31	1,817,265,781.46
归属于上市公司股东的净利润	378,859,238.84	262,753,523.55	840,813,744.87	-385,934,236.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	374,736,659.24	288,033,423.76	843,800,346.45	-529,736,008.28
经营活动产生的现金流量净额	8,740,684,768.57	-3,752,772,987.86	1,080,013,359.09	1,492,239,933.36

## 十一、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020年	2019年	2018年
非流动资产处置损益	-578,467.68	1,524,022.94	28,118,223.27
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	44,374,140.26	48,905,007.39	49,815,237.85
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-3,652,232.70	-3,206,819.67	-24,132,681.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,239,174.75	38,437,581.53	-116,268,839.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	159,145,455.57		
少数股东权益影响额	-741,361.90	-263,719.20	-576,238.95
所得税影响额	-39,650,509.07	-21,477,705.46	6,409,488.13
合计	119,657,849.73	63,918,367.53	-56,634,810.72

## 十二、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年12月31日	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融工具	-217,347,917.55	-2,759,627.24	214,588,290.31	-247,824,481.56
交易性金融资产	29,503,157,282.29	20,905,910,709.74	-8,597,246,572.55	969,473,741.95
其他债权投资	24,901,391,747.20	14,190,249,453.69	-10,711,142,293.51	550,204,679.02
其他权益工具投资	5,041,986,770.20	5,156,843,276.17	114,856,505.97	
投资性房地产	171,374,388.69	167,722,155.99	-3,652,232.70	-3,652,232.70
交易性金融负债	11,982,384,656.09	4,806,183,918.95	-7,176,200,737.14	-337,726,810.10
合计	71,382,946,926.92	45,224,149,887.30	-26,158,797,039.62	930,474,896.61

注：对当年利润的影响金额包括：1、交易性金融工具、投资性房地产和衍生金融工具公允价值变动损益；2、持有和处置这些项目取得的投资收益；3、其他债权投资信用减值损失。

## 十三、其他

适用  不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司所从事的主要业务及经营模式

本集团主要业务分为财富管理、投资银行、资产管理、机构服务、投资与交易等五大板块。

财富管理业务主要是通过营业网点及互联网金融平台，向各类客户提供证券经纪、期货经纪、融资融券、代理销售金融产品、投资顾问、资产配置、财富保值增值规划、股票质押、期权等服务，并向客户收取佣金、手续费或利息。

投资银行业务主要是通过方正承销保荐为企业客户提供一站式综合金融服务，具体包括股权及债券融资、并购重组、新三板推荐挂牌、财务顾问，并向客户收取保荐费、承销费或财务顾问费。

资产管理业务是指本集团作为资产管理人，向个人、企业和机构客户提供投资管理服务，包括证券资产管理、期货资产管理、公募基金管理和私募股权基金投资管理。公司的资管分公司为客户提供包括定向资产管理、集合资产管理、专项资产管理等各类资产管理服务；方正中期期货为客户提供期货及其他金融衍生产品的投资管理服务；方正富邦基金提供为客户公募基金管理服务；方正和生投资为客户提供私募股权基金投资管理服务。

机构服务业务主要是依托研究所的研究实力及本集团的分支机构网络，为机构客户提供研究咨询、主经纪商、机构金融产品销售、融资融券等服务，并向客户收取佣金、手续费、财务顾问费或利息。

投资与交易业务主要是本集团运用自有资金开展权益类证券投资、固定收益类证券投资、FOF 投资、另类投资以及衍生金融工具的交易和做市，赚取投资收益。本集团通过方正证券投资开展另类投资业务。

报告期内，本集团业务经营情况请参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”。

#### (二) 公司所属行业情况说明

2020年，为了应对全球新冠疫情带来的经济下行压力，各国央行都不同程度地采用了宽松的货币政策，流动性宽松支撑了全球资本市场的繁荣，经济逐步复苏。在国内，随着新《证券法》正式实施，资本市场和证券行业迎来重大变革，一系列促进直接融资、扶持实体经济政策落地。IPO注册制从科创板向创业板推进，新三板转板制度及债券市场注册制，资管新规过渡期延长至2021年年底等，都极大激发了资本市场的活力。

2020年资本市场深化改革持续推进，证券公司充分发挥资本市场中介职能，不断提高投资银行业务水平。

2020年度，证券行业通过股票IPO、再融资分别募集5,260.31亿元、7,315.02亿元，同比增加74.69%、41.67%，通过债券融资13.54万亿元，同比增加28.02%，服务实体经济取得显著成效。

2020年，A股在经历短暂的调整之后迎来了上涨行情，A股全年成交额达到206.06万亿元，同比增长62%；融资融券余额1.62万亿元，同比增长59%。上证综指上涨14%，沪深300上涨27%，创业板涨幅达65%。

### （三）公司所处的行业地位

方正证券作为中国首批综合类证券公司，经过多年发展，截至 2020 年 12 月 31 日，业务网络包括 347 家证券营业部、36 家期货营业部、24 家区域分公司、1 家资管分公司、6 家境内外控股子公司和 1 家参股子公司，证券营业部数量跃居行业第 2 位。2020 年公司在证监会分类监管评价中获评 A 类 A 级。



本集团坚持客户至上的服务理念，围绕既定的战略目标，通过充分发挥自身在客户、渠道、市场口碑、合规风控、人才队伍、企业文化等方面的丰厚禀赋，持续完善符合自身禀赋的业务模式，致力于构建稳健均衡的业务结构，不断提升自身的品牌影响力和综合竞争力。

本集团拥有业内领先的财富管理业务体系，通过线下营业网点、线上金融服务平台为客户提供一流的产品和服务体验。本集团财富管理的前两个阶段“交易型财富管理”、“产品型财富管理”大见成效，正阔步迈向第三阶段的“资产配置型财富管理”。报告期内，本集团证券经纪业务、期货经纪业务位居行业第一梯队。本集团自主研发的“小方”APP 月活跃度位列行业第 4；客户数超过 1200 万，排名行业第 6；期权经纪商交易量行业排名第 9，连续三年被上海证券交易所评为“年度十佳期权经纪商”；代理买卖证券业务净收入行业排名第 12；代理销售金融产品净收入行业排名第 15；期货经纪业务年度手续费收入市场份额排名行业前 10。

#### 2020 年 / 第三届《新财富》最佳投资顾问评选中公司获得

🏆 新财富最佳投资顾问团队

🏆 卓越组织奖

#### 2020 年 / 小方 APP 获得

🏆 中国证券业十大品牌 APP 君鼎奖

🏆 中国证券业理财服务 APP 君鼎奖

🏆 中国证券业 APP 运营团队君鼎奖

🏆 中国证券公司杰出 APP

本集团资产管理业务积极向主动管理转型，产品谱系逐步

完善，管理精细化和业务标准化程度持续提升。报告期内，证券资产管理业务大集合产品公募化改造取得重大突破，两只产品改造完成；各类产品业绩行业对标优秀，现金类前 3%、量化类前 22%、固收类前 27%、权益类前 32%，产品投资业绩得到市场认可；资产管理受托规模行业排名第 22，净收入行业排名第 24。私募股权投资基金业务聚焦重点区域、重点行业、重点客户，累计认缴管理规模、累计项目投资成果大幅增长，进入行业前列。公募基金业务以投资研究、市场营销、产品布局为着力点，持续提升业务水平，基金管理规模快速增长、实现突破。期货资产管理业务充分发挥期货行业特色，成为集团资管产品谱系建设的重要组成部分。

#### 2020 年 / 公司获得

🏆 《证券时报》2020 绝对收益产品君鼎奖  
2020 中国量化投资团队君鼎奖

🏆 《中国证券报》三年期金牛券商集合资产管理计划  
金牛奖

🏆 《每日经济新闻》“2020 年度最受投资者  
青睐‘固收+’产品”

本集团投资银行业务深耕重点区域与行业，为机构客户提供一站式的综合金融服务。报告期内，投资银行业务净收入市场份额达到 0.89%，行业排名第 28，较 2019 年、2018 年分别提升 4 名、22 名。方正承销保荐的债券承销业务执业能力居行业前列，公司债、企业债总承销规模跃居行业第 16 名，在中国证监会及发改委组织的公司债、企业债执业能力评价中，均获得 A 类评级。

#### 唯一连续两年获得

🏆 “中国区债券融资团队君鼎奖”的投资银行

#### 中债登

🏆 “业务创新优秀机构、连续四年进步显著、  
市场潜力机构”

本集团投资与交易业务布局全面、资格丰富，通过持续丰富方向、品种、策略，夯实 IT 系统，完善投研体系，强化队伍建设，成为重要的收入和利润来源。报告期内，在有限的用资规模下，交易与衍生品业务创历史最佳业绩，基金做市业务位居行业第一梯队，沪深两市基金做市数量持续增加，评级优良率 100%，做市基金数量分别在深沪交易所排名行业第 1、第 2，被上交所、深交所评价为“AA 级 ETF 主做市商”。债券投资顾问业务通过有效的协同路径和客户服务模式实现跨越式发展，服务客户数量、业务管理规模行业领先。股权投资业务深耕新能源新材料、高端制造、医疗医药、节能环保、新一代信息技术等重点领域，成为集团为重点领域优秀企业提供融资服务的重要抓手。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

2020年12月末，公司资产总额为1,232.56亿元，较上年末减少9.77%。其中货币资金为354.29亿元，较上年末增加8.10%，主要系本期客户资金增加所致；结算备付金为60.54亿元，较上年末减少12.33%，主要系本期客户备付金减少所致；融出资金为239.52亿元，较上年末增加18.09%，主要系本期两融规模增加所致；交易性金融资产为209.06亿元，较上年末减少29.14%，主要系本期金融资产投资规模减少所致；其他债权投资为141.90亿元，较上年末减少43.01%，主要系本期金融资产投资规模减少所致；其他权益工具投资为51.57亿元，较上年末增加2.28%；买入返售金融资产为14.87亿元，较上年末减少61.40%，主要系本期股票质押式回购与债券质押式回购业务规模减少所致；应收款项为4.69亿元，较上年末减少18.45%，主要系本期应收期货业务保证金、应收清算款项等减少所致；存出保证金为69.40亿元，较上年末增加39.52%，主要系本期交易保证金增加所致；递延所得税资产为6.74亿元，较上年末增加56.23%，主要系本期金融资产等减值准备增加所致；其他资产为17.45亿元，较上年末减少6.52%。

其中：境外资产759,655,528.30元，占总资产的比例为0.62%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

### 1、综合实力强

本集团经过33年的发展已经成为一家全国性的大型综合类证券公司。在中国证券业协会2020年证券公司经营业绩排名中，主要财务指标方面，公司总资产、净资产、营业收入、净资本分别位列行业第19、15、19、21名；主要业务指标方面，经纪业务净收入、利息净收入、代理销售金融产品净收入分别位列行业第11、14、15名。本集团的投资银行业务排名在最近几年也快速提升，综合实力不断增强。

### 2、财富管理业务行业领先

截至报告期末，本集团拥有逾1200万客户和覆盖全国28个省（市、自治区）的407家分支机构。通过长期探索和实践，本集团积累了独具特色的财富管理业务优势，形成了“扁平化、标准化、精细化、柔性化”的营业部管理模式，打造了“客户分包、量化考核”的考核模式，塑造了“科技赋能，中台驱动”的发展生态。从客户总数、分支机构总数、移动APP月活数、代理买卖证券业务净收入市场份额、投顾业务收入、金融产品销售规模和销售收入、高净值客户数量和资产规模增速、分支机构综合经营成果、期货经纪业务年度手续费收入等财富管理业务核心指标来看，本集团财富管理业务已稳居行业第一梯队。财富管理业务上的强大实力，为本集团综合实力提升奠定了坚实基础。

### 3、业务模式优

本集团根据自身禀赋打造出了适合自身发展的集团业务模式，即财富管理带动资产管理，助力投资银行、投资交易、机构服务；金融科技、研究驱动财富管理、投资交易、机构服务；财富管理、资产管理、投资银行、投资交易、机构服务五大业务均衡、协同发展。在这种模式驱动下，2020年，集团的投资银行业务再上台阶，债券投资顾问业务规模进入行业第一梯队，资产管理主动权益类规模突破性提升。金融科技为公司的小方APP在线平台、基金做市业务稳居行业第一梯队提供了有力的支撑。本集团这种业务模式使集团各项业务形成了良好的互动关系，业务均衡发展的势头良好。

### 4、优秀的专业人才队伍

市场化机制是本集团能够持续吸引优秀人才的重要原因。本集团倡导“客户至上、开放协同、勤奋坚持、专业稳健、简单专注、追求卓越”的企业文化，建立并完善以能力和贡献为导向的人才选拔任用机制，“善待英雄、关注中庸”，确立了市场化用人机制和薪酬激励机制。公司围绕经营发展需要，市场化多渠道引进海内外优秀年轻人才，尤其是金融科技人才、投研人才，提升人才厚度，打造面向未来的人才梯队。

### 5、稳健的合规风控能力

合规及风险管理能力建设已被提升到集团战略高度，全员合规意识显著提升，各项业务开展坚持合法合规的经营理念，严守合规底线；公司正确处理各项业务发展速度与发展质量之间的关系，适度从严，审慎经营，确保各项风险指标符合监管规定，严防重大风险的发生。

公司连续三年取得中国证监会监管分类评价A类，人民银行反洗钱监管评价A类及以上；方正中期期货连续8年获得监管AA评级；方正承销保荐的公司债、企业债执业能力均获得监管A类评价。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020年，新冠疫情的蔓延给全球经济带来巨大冲击，中国GDP增长2.3%，成为全球主要经济体中唯一正增长的国家，全面注册制等利好政策的逐步落地也让证券行业迎来了难得的发展机遇，基本面、政策面以及资金面等推动股票市场走牛。全年A股有396家企业IPO，IPO募资总额创2011年以来新高；年底公募基金规模突破20万亿元，规模创历史新高。

2020年2月19日开始的公司控股股东重整使公司的融资渠道临时受限，融资成本增加，展业难度加大，一定程度上影响了公司财务指标、业务指标的行业排名。

公司上下一心，抓住市场机遇，克服了控股股东重整带来的不利影响，经营业绩指标较2019年度均实现增长。报告期末，本集团资产总额1,232.56亿元，比上年度末减少9.77%；净资产403.57亿元，比上年度末增加2.22%；报告期内实现营业收入75.42亿元，比上年同期增加14.36%；营业利润15.99亿元，比上年同期增加44.63%；归属于上市公司股东的净利润10.96亿元，比上年同期增加8.82%。

### 本集团各项业务报告期内经营情况

#### 1、财富管理业务

##### (1) 证券经纪业务

报告期内，公司立足分布广泛的营业网点，依托独具特色的经纪业务管理考核模式，持续巩固零售经纪业务优势。同时，公司继续坚持以客户为中心，扩大财富管理业务，增厚非佣金类收入，优化收入结构，并加强金融科技投入，进一步实现科技赋能，助力经纪业务高质量发展。公司全年实现证券经纪业务净收入36.89亿元、同比增长51.67%，各项业绩指标大幅向好。

##### 1) 重要指标排名、行业地位居第一梯队

2020年公司新设营业部36家，营业部数量达347家，跃居行业第2位，开业满3年的301家营业部中盈利数量占比达98%。小方APP月活排名行业第4；公司多渠道引流，新开客户91万户，客户总数超过1200万，排名行业第6；上海证券交易所期权经纪商行业排名第9；代理买卖证券业务净收入排名行业第12；代理销售的金融产品净收入排名行业第15。



## 2) “四化”营业部管理模式持续优化

公司坚持并优化独特的“扁平化、柔性化、精细化、标准化”管理模式，并不断强化过程管理，持续推进营业部间的学习、帮扶，营销客服队伍融合高效，一线队伍凝聚力、执行力持续提升。

## 3) 财富管理转型成效显著

公司坚持证券经纪业务向财富管理转型，2020年在证券投资顾问业务、代销金融产品业务、私募机构及高净值客户服务业务等方面取得了显著成效。

证券投资顾问业务持续领跑行业，截至报告期末，公司证券投资顾问数达2,223名，行业排名第8。2020年，公司证券投资顾问业务收入4.35亿元，同比增长88%，创历史新高，其中线上签约收入突破5,600万元。公司代销金融产品全面发展，坚持内部渠道与外部渠道并重、公募产品与私募产品并重、权益产品与固收产品并重，产品谱系完善，产品代销收入排名第15名，步入行业第二梯队。2020年，公司金融产品日均保有额峰值达到667亿元，较2019年增长33%，其中权益类产品销售额累计约300亿元，同比增长288%，权益公募基金销售额达260亿元。报告期内，公司实现代销金融产品收入3.21亿元，同比增长334%；公司为私募机构及高净值客户提供量化交易、极速系统、T0策略、智能工具、量化私募产品等五大特色工具和服务，全年量化交易规模达2,699亿元，同比增长13.7倍。

## 4) 线上金融服务平台发展迅速

公司一直致力于发展金融科技，以科技赋能金融，通过智能工具、策略持续创新，升级线上金融服务平台、展业工具，以技术创新引领业务发展。公司基于小方APP及微方打造了一系列线上投顾服务平台，构建起完整的线上投顾社区服务，为客户提供大量先进的智能投顾工具。从内部客户服务数据来看，公司超过80%的客户交易订单、超过95%的客户理财订单、超过98%的客户投顾签约在“小方APP”实现。报告期内，线上金融产品销售规模达12.2亿元、同比增长近12倍，智能服务产品创收3,400万元、同比增长超过120%。

## 5) 财富管理带动资产管理，助力投资银行、投资交易、机构服务的模式基本成型

公司遍布全国的证券营业部，是资管分公司、方正富邦基金、方正中期期货产品的重要销售渠道，全年销售本集团内部权益类产品规模达58.2亿元；证券营业部也是投资银行、债券投资顾问、ABS等业务的重要承揽力量，全年由证券营业部承揽的投资银行业务股权及债券项目立项共24单、发行规模87亿元，新增债券投资顾问业务规模141亿元。“财富管理带动资产管理，助力投资银行、投资交易、机构服务”的模式使证券营业部收入结构明显改善，证券营业部综合经营收入占比由2013年的3%提升至2020年的22%。

## (2) 期货经纪业务

2020年，方正中期期货经纪业务以合规稳健发展为原则，加强内控、优化网点、提高效率，并通过持续投资者教育、市场推广培育、渠道建设、培训提升等多重举措巩固传统经纪业务优势，同时以产品销售、金融科技、场外期权为重点抓手积极推动公司业务向机构化转型，并在国际业务上取得较大进步。报告期内，方正中期期货经纪业务业绩持续增长，实现营业收入4.60亿元，同比增长42.10%；客户日均权益104.74亿元，同比增长18.23%；期末权益112.58亿元，同比增长30.72%。成交量27,038.10万手，成交额192,110.54亿元，同比分别增长29.90%和40.05%。

### （3）信用业务

公司信用业务坚持以客户服务为中心，通过不断提升专业服务水平和优化风险管控体系实现融资融券业务的稳健持续发展。报告期内公司积极拓展融券渠道，大力开展转融通市场化约定出借及公募基金出借业务，做好 QFII 客户展业等创新业务准备。截至报告期末，公司信用账户数 162,590 户，融资融券余额 230.82 亿元，较报告期初增长 20.50%。报告期内，公司融资融券业务实现利息收入 16.59 亿元。

2020 年，公司坚持“化解存量，控制增量”的策略，采取多种措施加大股票质押式回购存续项目的清收力度，大幅降低了存量风险规模，减轻了资产减值压力。截至本报告期末，股票质押式回购业务规模 23.46 亿元，较 2019 年末下降 42.68%，业务风险得到有效控制。约定购回业务方面，2020 年末，公司已无存续约定购回项目。

## 2、投资银行业务

本集团的投资银行业务通过全资子公司方正承销保荐开展。报告期内，方正承销保荐依托本集团在分支机构布局、客户积累、研究、股权投资等方面的优势，聚焦重点区域、重点行业打造精品化投行，不断提升承揽、承做、承销、质控内核等环节的人才队伍竞争力，持续完善与资本市场环境、行业发展阶段相匹配的管理模式、内控体系，进一步优化内部业务协同推进机制，致力于为客户提供一流的投资银行服务。报告期内，方正承销保荐在股票、债券承销业务方面实现规模和收入双增长，投资银行业务实现营业收入 6.04 亿元，创历史新高。

### （1）股权业务良性循环

经过两年积累，方正承销保荐的股权业务已经实现了完成一批、在审一批、申报一批、储备一批的良性循环。2020 年完成科创板 IPO 项目恒誉环保，完成首批新三板精选层挂牌项目鹿得医疗，还完成了奥佳华可转债、北斗星通定增、仙坛股份定增等再融资项目。截至报告期末，新三板业务持续督导企业 148 家，其中精选层 1 家，创新层 13 家。报告期内方正承销保荐实现股票承销规模 36.5 亿元，同比增长 142%；实现股权业务收入 1.54 亿元，较去年同期增长 43%。

### （2）债券业务稳步提升

2020 年方正承销保荐全年累计完成公司债、企业债、非政策性金融债、地方政府债等各类债券承销规模 750.34 亿元，综合排名创历史新高，企业债、公司债行业排名第 16。方正承销保荐的债券执业能力得到行业和社会充分肯定，被中国证券业协会评为“公司债券业务执业能力评价 A 类券商”，被国家发展改革委员会评为“企业债券主承销商信用评价 A 类券商”，荣获《证券时报》颁发的“中国区债券融资团队君鼎奖”，中央国债登记结算有限责任公司颁发的“业务创新优秀

机构”“市场潜力机构”“连续四年进步显著奖”。报告期内，方正承销保荐债券业务收入 4.50 亿元，较去年同期增长 49%。

#### 被中国证券业协会评为

“公司债券业务执业能力评价 A 类券商”

#### 被国家发展改革委员会评为

“企业债券主承销商信用评价 A 类券商”

#### 荣获《证券时报》颁发的

“中国区债券融资团队君鼎奖”

#### 中央国债登记结算有限责任公司颁发的

“业务创新优秀机构”

“市场潜力机构”

“连续四年进步显著奖”

## 3、资产管理业务

### （1）证券资产管理业务

2020 年，公司一边规范产品，一边发展业务，一边防范新增风险，取得了优良的成绩。截至报告期末，公司受托资产总规模 1,273.82 亿元，其中，集合资产管理计划受托规模 225.85 亿元；定向资产管理计划受托规模为 993.94 亿元；专项资产管理计划受托规模为 54.02 亿元。2020 年度公司实现资管业务净收入 2.82 亿元。



2020 年，公司证券资产管理业务积极向主动管理转型，增质减量，优化业务结构，权益规模和权益产品新发数量均创历史新高，权益规模达 35.52 亿元，增长 6.36 倍；完成方正证券金立方一年持有期混合型集合资产管理计划（简称“金立方”）和方正证券金港湾六个月持有期债券型集合资产管理计划两只产品的大集合公募化改造，其中金立方募集超 21 亿元，成为公司历史上最大的权益类产品；公司积极压降清理不符合



监管导向产品，压缩通道型资管产品规模超过 500 亿元。

2020 年，公司资产管理的投研队伍不断夯实，引入了一些投资能力突出的领军人物，构建了一只拥有丰富卖方和买方经验的投研队伍，行业研究覆盖到消费、医药、TMT、新能源、先进制造等各个重点领域，“投资引领研究，研究驱动投资”的良好互动生态正在形成。报告期内，公司各类产品业绩行业对标优秀，分别达到现金类前 2%，量化类前 29%，固收类前 18%，权益类前 32%（数据来源：WIND）。公司证券资产管理的业绩也得到了外部机构的认可，获得《证券时报》评选的“2020 绝对收益产品君鼎奖”“2020 中国量化投资团队君鼎奖”，《中国证券报》评选的“三年期金牛券商集合资产管理计划”金牛奖，以及由《每日经济新闻》评选的“2020 年度最受投资者青睐‘固收+’产品”等奖项。

#### 获得《证券时报》评选的

- 🏆 “2020 绝对收益产品君鼎奖”
- 🏆 “2020 中国量化投资团队君鼎奖”

#### 《中国证券报》评选的

- 🏆 “三年期金牛券商集合资产管理计划”金牛奖

#### 由《每日经济新闻》评选的

- 🏆 “2020 年度最受投资者青睐‘固收+’产品”

### （2）私募股权基金管理业务

方正和生投资是从事私募基金管理及相关业务的专业性私募投资基金公司，始终坚持价值投资，经过多年的优化磨合，已经打造出一支专业突出、结构合理、核心稳定、氛围优良的投资团队。报告期内，方正和生投资设立了安徽和壮高新技术成果基金合伙企业（有限合伙）、蚌埠市禹会区和泰产业发展基金合伙企业（有限合伙）、湖南益阳高发和生股权投资基金合伙企业（有限合伙）3 支基金，基金规模合计 65.01 亿元。截至报告期末，方正和生投资的基金管理认缴规模已达 113 亿元。

方正和生投资保持在大健康和大数据领域内的优势，深入挖掘智能制造、新材料、战略新兴和军民融合发展等领域的投资机会，报告期内共投出 29 个项目，金额合计 18.65 亿元；共上市或并购 1 个项目。方正和生从成立到报告期末，已累计投资 68 个项目。

方正和生投资荣获投中集团评选的“中国最佳券商私募基金子公司 TOP10”“中国最佳中资私募股权投资机构 TOP50”“中国最佳私募股权投资机构 TOP100”“2020 年中国最佳医疗器械领域投资案例 TOP10”和“2020 年中国医疗及健康服务产业最佳退出案例 TOP10”等奖项。

#### 方正和生投资荣获投中集团评选的

- 🏆 “中国最佳券商私募基金子公司 TOP10”
- 🏆 “中国最佳中资私募股权投资机构 TOP50”
- 🏆 “中国最佳私募股权投资机构 TOP100”
- 🏆 “2020 年中国最佳医疗器械领域投资案例 TOP10”
- 🏆 “2020 年中国医疗及健康服务产业最佳退出案例 TOP10”

### （3）公募基金管理业务

方正富邦基金作为公司的公募基金子公司，主要从事公开募集证券投资基金管理、基金销售、特定客户资产管理业务。方正富邦基金坚定发展战略，坚持以公募业务为核心，回归资产管理本源，做大固定收益，做强主动权益，布局全谱系指数产品，形成多引擎驱动模式，打造多元投资管理能力，塑造投研驱动型资产管理公司。

报告期内，方正富邦基金新发公募基金 8 只，募集规模 56 亿元，实现非货币基金资产规模突破“百亿元”。公募产品结构趋于良性，权益类、债券类、货币类基金均衡发展，权益类基金规模在 2020 年从 26.91 亿元增长至 67.56 亿元，增长 151%。方正富邦基金在 2020 年引进行业领军人物，包括 2 名投资研究及市场销售领军人物和金牛明星基金经理 1 人，投研队伍实力明显提升，销售能力进一步增强。通过持续优化客户服务，提升客户粘性，搭建多元化活动平台，全年新增机构客户 105 家。

作为一家专业化的资产管理公司，方正富邦基金始终将满足客户需求作为产品设计方向，锐意进取，积极创新，不断丰富产品线，深化产品布局。截至报告期末，方正富邦基金已创设并管理 29 只公开募集证券投资基金（货币市场基金 2 只、混合型证券投资基金 11 只、债券型证券投资基金 7 只、股票型证券投资基金 9 只），涵盖指数型、股票型、混合型、债券型、货币市场基金等多种类型，管理基金份额规模 299.66 亿份，管理基金资产规模 315.73 亿元；管理特定客户资产管理（专户业务）计划 16 只，资产管理规模为 61.11 亿元；方正富邦基金子公司方正富邦创融存续项目共计 9 个，资产管理规模为 26.85 亿元。

### （4）期货资产管理业务

2020 年，方正中期货资产管理业务实现营业收入 748.25 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，受托资产管理规模 27.84 亿元，其中自主管理产品规模 26.68 亿，占总管理规模的 95.81%；其中个人客户占比 16.72%，机构客户占比 83.28%。

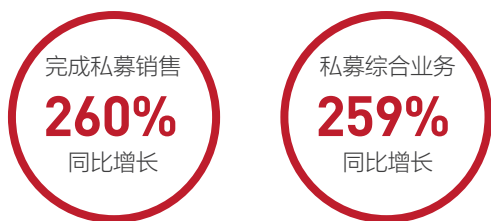
## 4、机构服务业务

### (1) 研究业务

公司研究所肩负着外部研究服务、内部研究赋能和培养专业人才三大使命。外部研究服务方面，研究所在巩固传统公募保险客户的前提下，进一步拓展银行理财子公司、私募和高净值等客户群体，不断提升客户覆盖面，培育潜在研究服务收入增长点，报告期内实现研究佣金收入 2.42 亿元。内部研究赋能方面，研究所完成了对内服务体系搭建，修订了对内服务管理制度，建立了全面评价反馈机制。人才培养方面，研究所团队规模接近 160 人，实现研究行业领域全覆盖，中生代分析师与销售人才快速成长。同时，研究所积极为资产管理业务、权益投资业务等内部投研部门输送投研人才，助力公司投研能力提升。

### (2) 私募综合服务业务

公司于 2020 年通过充分协调公司各业务条线相关资源，推动私募综合业务快速发展。公司目前已经建立了包括孵化、募资、交易系统、研究、绩效评估等内容的一站式私募业务服务体系，并通过发行私募 FOF 产品以及积极开展高净值客户定制业务，完成了从销售单一产品到大类资产配置的全面升级，同时充分利用金融科技手段，在极速交易系统、量化交易平台方面持续发力，显著提升了私募业务综合竞争力。2020 年公司完成私募销售同比增长 260%，实现私募综合业务同比增长 259%。



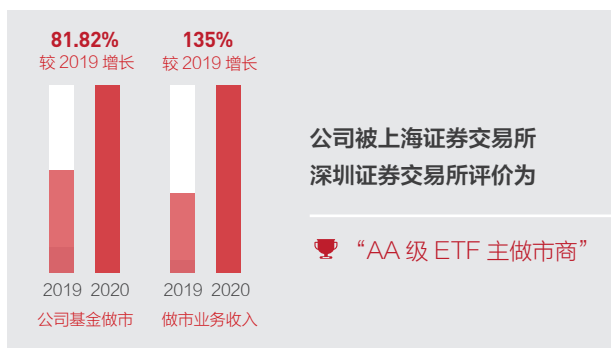
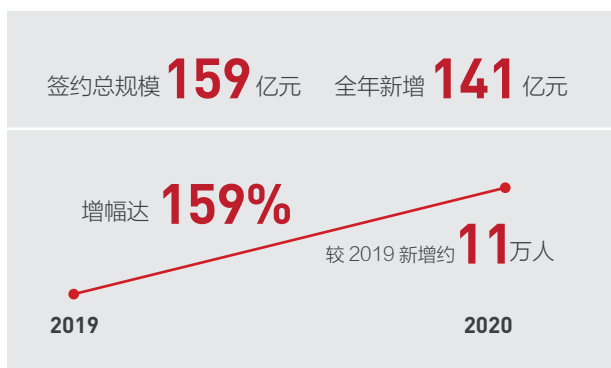
## 5、投资与交易业务

报告期内，投资与交易业务为公司贡献了稳定收益，实现“减量不减收”。2020 年，公司不断提升投研能力、完善投资策略、强化风控体系，形成了包括权益投资、固定收益投资、资本中介、交易与衍生品、股权投资等投资交易业务体系，多项业务表现可圈可点。

权益投资方面，公司把握住市场结构性机会，加大了医药、食品饮料、新能源行业中的优质蓝筹品种配置，同时稳妥推进新股申购、CTA（商品交易顾问）、FOF（投资于其他证券投资基金的基金）等各项业务。

固定收益投资方面，2020 年债券市场震荡幅度加大，违约风险频发，操作难度加大。公司加强研究的前瞻性、提高研究的深度广度，守住以固收大类资产配置为基本盘的策略，并应用衍生品投资加大对冲力度，兼辅之以可转债市场的投资，稳扎稳打。2020 年，固定收益投资实现收入 4.72 亿元。

公司发展了债券投资顾问、债券销售交易、报价回购等资本中介业务，稳步提高风险中性的非占资类业务的比例。报告期内，公司债券投资顾问产品谱系不断完善，从纯利率债拓展到可投信用债；投资范围从银行间拓展到交易所；客户从农商行拓展到城商行、农联社。截至报告期末，债券投资顾问业务累计签约总规模达 159 亿元，全年新增 141 亿元。债券销售交易业务 2020 年实现收入 2256 万元，成为除了债券投资收益以外的又一项稳定收入来源。报价回购规模大幅提升，年内业务峰值超 10 亿元，参与客户超过 18 万人，较 2019 年新增约 11 万人，增幅达 159%，有效增强了客户黏性。



交易与衍生品投资方面，公司开展风险中性的权益销售交易业务，其中基金做市业务规模和做市服务质量连续数年保持在行业前列。2020 年，公司基金做市达 160 支，较 2019 年增长 81.82%；公司基金做市业务收入 1.45 亿元，较 2019 年增长 135%。公司被上海证券交易所、深圳证券交易所评价为“AA 级 ETF 主做市商”。衍生品业务方面，公司在稳步推进现有业务的同时，积极推进业务创新，丰富交易策略，积极探索新的挂钩标的种类及收益结构，满足客户个性化的投资和风险管理需求。报告期内，公司收益互换新增交易 7 笔，新增名义本金 2.34 亿元，场外期权业务新增交易 176 笔，新增名义本金 169.88 亿元。

股权投资方面，方正证券投资深耕于新能源新材料、高端制造、医疗医药、节能环保、新一代信息技术领域，持续关注发展潜力巨大的行业龙头、有较大市场影响力和技术领先优势的投资标的。报告期内，方正证券投资完成股权投资项目 5 个，投资金额 4.04 亿元。截至报告期末，方正证券投资累计完成股权投资项目 16 个，投资金额 10.03 亿元。

## 6、业务创新情况以及风险管理

公司的金融科技一直致力于以科技赋能金融，通过提升技术能力，赋能业务创新发展。报告期内，公司持续加强系统研发投入，推动业务、产品、服务及管理模式创新。

### 财富管理业务方面

科技赋能为公司财富管理收入增长做出了重大贡献。小方 APP 平台理财服务全面升级，在产品数量丰富的基础上，采用大数据量化模型 + 人工研判双保险的方式精选产品，致力于为用户提供适合的优质产品。公司优化理财销售功能，成为行业首家上线私募基金代销电子签约系统的券商，实现了私募基金销售全流程覆盖，充分提升客户金融产品购买体验。定投升级版“省心投”，通过多种策略，优化用户投资结构，达成投资目标。在功能体验上，通过 7\*24 小时基金下单、基金定投等功能，突破交易时间下单限制，让客户理财更自由。通过优化升级实时解盘直播间，赋能投顾服务，取得显著成果。在量化交易领域，聚焦 Apama 量化平台的建设，实现对科创板等众多新业务品种的支持，完成零售柜台交易对接，持续推进日内 T0、组合交易等策略优化迭代的同时完成对日内回转、委撤比等量化交易风控指标的计算优化，深受客户好评。

### 投资与交易业务方面

公司完成量化策略的模型构建，大幅提升量化投资策略的实时行情解析效率；在 ETF 做市业务领域，持续推进 ETF 做市交易平台行情及交易速度优化，交易内部耗时降低 75%，系统性能保持行业领先水平，进一步提升 ETF 做市交易业务的执行效率与盈利能力。

### 机构服务业务方面

通过系统的优化升级，私募极速交易初见规模，机构 PB 交易稳健运行。

### 业务管理赋能方面

坚持自主研发，全面可控的原则，通过建设各类业务管理数字化平台，降本增效、防范风险。自研场外衍生品系统，实现监管报送自动化，位居行业领先地位；全面风险管理系统各功能发布上线，大幅度提升了风控效率；通过数字化平台全面实现分支机构和分子公司合规管理的全覆盖；在办公支持领域，通过人力、财务、OA 办公系统等数字化平台提效降本。

在创新业务开展前，公司相关部门、分支机构及子公司制定新业务方案，并配备了相应的人员、系统及资金开展该项业务，对创新业务的组织结构、业务模式、估值方法或模型、各主要风险、以及压力情景下的潜在损失等进行充分分析和说明，组织开展洗钱风险评估。经公司风险管理部和合规部审核，确保公司已充分识别创新业务的主要风险，并制定相应的业务及风险管理制度和流程、相应的风险管理措施。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
利息支出	1,669,037,548.40	2,523,436,984.04	-33.86%	主要系本期负债结构变化所致。
手续费及佣金净收入	5,238,940,907.22	3,670,492,803.69	42.73%	主要系本期行情影响经纪与投资银行等业务收入增加所致。
其中：经纪业务手续费净收入	4,148,640,930.64	2,756,328,754.26	50.51%	主要系本期行情影响经纪业务收入增加所致。
投资银行业务手续费净收入	655,146,543.73	501,257,276.28	30.70%	主要系本期投资银行业务收入增加所致。
投资收益	1,254,728,040.03	1,918,070,762.16	-34.58%	主要系本期自营等业务收入减少所致。
其他业务收入	45,324,123.61	267,726,770.88	-83.07%	主要系本期商品现货交易收入减少所致。
信用减值损失	969,932,834.64	469,342,916.18	106.66%	主要系本期金融资产计提信用减值损失所致。
其他业务成本	13,617,319.29	227,526,855.56	-94.02%	主要系本期商品现货交易成本减少所致。
营业外支出	84,605,754.66	18,679,111.46	352.94%	主要系本期赔款、未决诉讼等增加所致。
所得税费用	349,887,040.37	146,391,644.65	139.01%	主要系本期应税收入增加所致。
净利润	1,198,143,096.95	982,870,486.39	21.90%	主要系本期行情影响收益增加所致。
其他综合收益的税后净额	-106,644,667.74	194,340,160.59	-154.88%	主要系本期金融资产等公允价值变动所致。
综合收益总额	1,091,498,429.21	1,177,210,646.98	-7.28%	主要系本期行情影响收益增加以及金融资产等公允价值变动所致。
经营活动产生的现金流量净额	7,560,165,073.16	25,308,338,518.16	-70.13%	主要系本期金融资产规模、回购业务规模、拆入资金规模等变化所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,190,796,877.90	-239,545,088.79	不适用	主要系本期将瑞信方正移出合并范围而减少的现金。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,041,628,804.32	-19,448,797,688.10	不适用	主要系本期到期债券规模减少且发行收益凭证规模增加所致。

## 2、营业收入分行业情况

单位：万元 币种：人民币

项目	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪及信用交易	568,829.26	238,800.44	58.02%	18.38%	1.72%	6.87%
自营投资	73,812.77	24,112.77	67.33%	-49.62%	35.81%	-20.55%
资产管理	27,148.74	9,990.79	63.20%	-43.42%	-56.92%	11.53%
投资银行	65,570.11	51,144.39	22.00%	13.27%	-9.04%	19.13%
总部及其他	18,820.04	270,237.00	-	-	24.52%	-
合计	754,180.92	594,285.39	21.20%	14.36%	8.26%	4.44%

## 3、成本分析

业务类别	成本构成项目	本期金额(万元)	本期占总成本比例	上年同期金额(万元)	上年同期占总成本比例	本期金额较上年同期变动比例
经纪及信用交易	业务及管理费、税金及附加等	238,800.44	40.19%	234,755.23	42.78%	1.72%
自营投资	业务及管理费、税金及附加等	24,112.77	4.06%	17,754.37	3.23%	35.81%
资产管理	业务及管理费、税金及附加等	9,990.79	1.68%	23,189.76	4.22%	-56.92%
投资银行	业务及管理费、税金及附加等	51,144.39	8.61%	56,224.35	10.24%	-9.04%
总部及其他	业务及管理费、税金及附加等	270,237.00	45.46%	217,018.51	39.53%	24.52%
合计		594,285.39	100.00%	548,942.22	100.00%	8.26%

## 4、业务及管理费用

项目	本期数(万元)	本期占业务及管理费用比例	上年同期数(万元)	上年同期占业务及管理费用比例	变动幅度
职工薪酬	343,931.41	70.20%	324,969.59	68.49%	5.83%
租赁及物业费	32,736.26	6.68%	33,637.06	7.09%	-2.68%
折旧及摊销费	26,193.62	5.35%	23,441.53	4.94%	11.74%
营销费用	15,016.02	3.06%	21,369.82	4.50%	-29.73%
咨询费	11,833.49	2.42%	9,341.95	1.97%	26.67%
差旅费	3,944.18	0.81%	8,487.63	1.79%	-53.53%
邮电通讯费	8,833.20	1.80%	8,185.57	1.73%	7.91%
公杂费	3,089.55	0.63%	4,217.60	0.89%	-26.75%
证券投资者保护基金	3,413.49	0.70%	2,695.00	0.57%	26.66%
其他	40,938.11	8.35%	38,111.39	8.03%	7.42%
小计	489,929.33	100.00%	474,457.14	100.00%	3.26%

## 5、现金流转情况

2020 年度公司现金及现金等价物净增加额为 13.34 亿元，主要为经营活动产生的现金流量净额增加所致。

### 5.1 经营活动产生的现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额为 75.60 亿元，其中：

经营活动现金流入 386.05 亿元，占现金流入总量的 81.22%，主要包括：为交易目的而持有的金融资产净减少 96.34 亿元，收取利息、手续费及佣金增加现金 97.70 亿元，返售业务资金净减少 20.80 亿元，客户交易结算资金增加 27.23 亿元，收到其他与经营活动有关的现金增加 143.98 亿元。

经营活动现金流出 310.45 亿元，占现金流出总量的 67.21%，主要包括：支付利息、手续费及佣金的现金 21.91 亿元，向其他金融机构拆入资金净减少 9.00 亿元，回购业务资金净减少 79.60 亿元，融出资金净增加 37.46 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 31.00 亿元，支付的各项税费 10.22 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金 121.26 亿元。

2020 年度经营活动产生的现金流量净额较 2019 年同期减少 177.48 亿元，主要系本期金融资产规模、回购业务与拆入资金规模变化等资金变动影响所致。

### 5.2 投资活动产生的现金流量分析

投资活动产生的现金流量净额为 -11.91 亿元，其中：

投资活动现金流入 0.06 亿元，占现金流入总量的 0.01%，主要为处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额。

投资活动现金流出 11.97 亿元，占现金流出总量的 2.59%，主要为投资支付的现金 0.18 亿元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产的现金流出 2.55 亿元，将瑞信方正移出合并范围而减少的现金 9.24 亿元。

### 5.3 筹资活动产生的现金流量分析

筹资活动产生的现金流量净额为 -50.42 亿元，其中：

筹资活动现金流入 89.11 亿元，占现金流入总量的 18.75%，主要为取得借款所收到的现金 3.16 亿元，收到其他与筹资活动有关的现金 85.95 亿元。

筹资活动现金流出 139.53 亿元，占现金流出总量的 30.20%，主要包括：偿还债务所支付的现金 127.30 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金 12.23 亿元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在差异，主要是因为客户交易结算资金净流入资金、回购业务净融出资金、金融资产投资规模以及融资融券业务融出资金等方面涉及大额现金的流入流出所致。

## (二) 主营业务分地区情况

## 1、营业收入地区分布情况

地区	2020年		2019年		增减百分比
	营业部家数	营业收入(元)	营业部家数	营业收入(元)	
湖南省	104	1,217,776,718.15	100	848,327,687.70	43.55%
浙江省	56	577,195,330.36	50	393,125,530.38	46.82%
广东省	35	218,914,420.27	25	180,596,372.83	21.22%
河南省	23	98,659,311.71	23	63,430,409.55	55.54%
北京市	12	161,649,625.28	10	99,123,662.11	63.08%
上海市	12	96,378,844.55	10	65,952,031.33	46.13%
江西省	8	24,876,348.93	7	15,802,746.33	57.42%
河北省	5	46,931,391.06	5	30,339,935.97	54.69%
江苏省	13	35,305,808.53	8	25,033,500.66	41.03%
云南省	5	21,766,255.49	5	13,335,362.62	63.22%
天津市	6	27,676,932.93	6	16,913,742.52	63.64%
贵州省	3	15,632,513.44	3	10,091,573.24	54.91%
陕西省	4	27,550,704.31	4	16,057,856.46	71.57%
山东省	12	20,784,907.33	9	10,489,562.37	98.15%
重庆市	3	14,446,681.49	2	7,516,509.04	92.20%
湖北省	5	12,974,540.98	4	6,925,843.96	87.34%
四川省	6	75,214,842.86	6	52,285,717.61	43.85%
福建省	4	15,374,694.22	3	11,017,274.54	39.55%
山西省	2	7,935,366.91	2	4,405,877.86	80.11%
广西壮族自治区	4	13,174,059.52	4	9,949,301.69	32.41%
甘肃省	1	3,301,785.53	1	1,970,985.49	67.52%
安徽省	4	5,743,216.59	2	774,158.72	641.87%
黑龙江省	2	8,963,051.48	2	6,536,657.47	37.12%
吉林省	7	73,094,861.73	7	52,660,877.62	38.80%
辽宁省	9	108,170,967.88	9	77,938,003.26	38.79%
内蒙古自治区	1	4,915,622.90	1	5,596,250.20	-12.16%
宁夏回族自治区	1	510,202.53			-
新疆维吾尔自治区	1	9,760,126.63	1	6,433,460.60	51.71%
小计	348	2,944,679,133.59	309	2,032,630,892.13	44.87%
本部及子公司		4,597,130,107.87		4,562,311,089.33	0.76%
总计		7,541,809,241.46		6,594,941,981.46	14.36%

## 2、营业利润地区分布情况

地区	2020年		2019年		增减百分比
	营业部家数	营业利润(元)	营业部家数	营业利润(元)	
湖南省	104	683,423,874.67	100	399,326,003.72	71.14%
浙江省	56	294,053,511.20	50	143,042,542.76	105.57%
广东省	35	92,811,740.81	25	73,705,347.06	25.92%
上海市	12	21,936,705.46	10	37,355.93	58623.49%
北京市	12	77,904,946.31	10	12,714,213.95	512.74%
云南省	5	7,102,318.74	5	-645,558.99	-
安徽省	4	-4,163,787.61	2	-1,179,139.35	-
四川省	6	41,197,467.91	6	18,383,659.95	124.10%
河北省	5	20,555,156.88	5	6,160,775.51	233.65%
广西壮族自治区	4	4,299,300.04	4	248,360.81	1631.07%
甘肃省	1	-634,694.86	1	-1,744,463.28	-
贵州省	3	6,650,695.20	3	1,490,944.94	346.07%
山西省	2	1,631,250.24	2	-731,186.83	-
陕西省	4	9,856,034.97	4	1,408,583.06	599.71%
重庆市	3	-3,605,781.71	2	-1,725,632.21	-
天津市	6	3,351,716.72	6	-12,228,056.61	-
福建省	4	-1,079,616.54	3	-4,170,558.72	-
山东省	12	-5,471,904.40	9	-8,364,857.08	-
江西省	8	4,444,611.51	7	-1,785,291.91	-
江苏省	13	3,591,421.52	8	2,831,526.31	26.84%
湖北省	5	-2,009,705.65	4	-5,380,030.70	-
河南省	23	29,746,035.28	23	-2,690,748.07	-
黑龙江省	2	1,592,374.66	2	-1,227,345.75	-
吉林省	7	33,920,535.07	7	12,213,168.97	177.74%
辽宁省	9	50,127,345.59	9	19,559,423.98	156.28%
内蒙古自治区	1	371,998.66	1	1,078,950.52	-65.52%
宁夏回族自治区	1	-606,962.81			-
新疆维吾尔自治区	1	3,375,420.40	1	711,604.59	374.34%
小计	348	1,374,372,008.26	309	651,039,592.56	111.10%
本部及子公司		224,583,360.84		454,480,174.47	-50.58%
总计		1,598,955,369.10		1,105,519,767.03	44.63%



## (三) 资产、负债情况分析

## 1、资产负债表变动情况及原因分析

单位：元 币种：人民币

项目	本期期末数 (2020年12月31日)	本期期末数占总 资产比例	上期期末数 (2019年12月31日)	上期期末数占总 资产比例	本期期末金额 较上期期末变动 比例	变动原因说明
存出保证金	6,939,831,312.77	5.63%	4,974,011,035.99	3.64%	39.52%	主要系本期交易保证金增加所致。
买入返售金融资产	1,487,479,876.71	1.21%	3,853,273,932.37	2.82%	-61.40%	主要系本期股票质押式回购和债券质押式回购规模减少所致。
其他债权投资	14,190,249,453.69	11.51%	24,901,391,747.20	18.23%	-43.01%	主要系本期金融资产投资规模减少所致。
长期股权投资	720,691,984.96	0.58%			不适用	主要系本期对瑞信方正转为权益法核算所致。
递延所得税资产	674,333,414.84	0.55%	431,637,049.20	0.32%	56.23%	主要系本期金融资产等减值准备增加所致。

项目	本期期末数 (2020年12月31日)	本期期末数占总 负债比例	上期期末数 (2019年12月31日)	上期期末数占总 负债比例	本期期末金额 较上期期末 变动比例	变动原因说明
应付短期融资款	10,719,391,771.17	12.93%	2,017,503,661.39	2.08%	431.32%	主要系本期收益凭证规模增加所致。
交易性金融负债	4,806,183,918.95	5.80%	11,982,384,656.09	12.34%	-59.89%	主要系本期并表结构化产品结束所致。
卖出回购金融资产款	13,332,074,099.80	16.08%	21,291,594,888.89	21.92%	-37.38%	主要系本期债券质押式回购与收益权转让回购规模减少所致。
预计负债	236,030,590.76	0.28%	132,600,448.41	0.14%	78.00%	主要系本期经纪业务债券正回购担保交收义务计提预计负债所致。
应付债券	6,854,255,985.84	8.27%	19,939,519,050.91	20.53%	-65.62%	主要系本期公司债券到期偿还所致。
其他负债	583,621,533.21	0.70%	230,805,946.40	0.24%	152.86%	主要系本期应付保证金等增加所致。

## 2、资产结构和资产质量

截至报告期末，公司资产总额 1,232.56 亿元，较上年末减少 133.39 亿元，下降 9.77%；公司负债总额 828.99 亿元，较上年末减少 142.16 亿元，下降 14.64%。

截至报告期末，扣除客户交易结算资金后，公司的资产总额为 844.51 亿元，较上年末减少 184.50 亿元，减少 17.93%。扣除客户交易结算资金后的公司资产结构如下：货币资金及结算备付金 77.95 亿元，占比 9.23%；融出资金（包括融出资金、买入返售金融资产）为 254.40 亿元，占比 30.12%；交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资合计 402.53 亿元，占比 47.66%；长期股权投资为 7.21 亿元，占比 0.85%；其他流动资产 38.68 亿元，占比 4.58%；商誉为 45.23 亿元，占比 5.36%；固定资产等其他非流动资产合计 18.51 亿元，占比 2.20%。报告期内，公司资产质量保持优良，资产结构配置兼顾了各类资产的流动性及收益性，符合公司的战略安排及发展需要。

截至报告期末，扣除客户交易结算资金后，公司的负债总额为 443.42 亿元，较上年末减少 196.96 亿元，减少 30.76%。其中，短期借款、应付短期融资款、拆入资金与交易性金融负债合计 208.60 亿元，占比 47.04%；卖出回购金融资产款 133.32 亿元，占比 30.07%；应付债券 68.54 亿元，占比 15.46%；其他负债合计 32.96 亿元，占比 7.43%。截至报告期末，公司扣除客户交易结算资金的资产负债率为 52.51%。

报告期末，母公司净资本 209.58 亿元，风险覆盖率为 337.16%，资本杠杆率为 27.30%，流动性覆盖率 154.60%，净稳定资金率 142.08%，各项风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

项目	年末账面价值（元）	受限原因
货币资金	185,183,023.00	专户风险准备金及保证金
结算备付金	365,000,000.00	结算担保垫款
融出资金	522,774,027.79	场外协议回购业务质押
交易性金融资产	4,317,371,071.00	详见注
其他债权投资	11,245,757,167.50	回购业务债券质押
合计	16,636,085,289.29	

其中，交易性金融资产受限情况如下：

项目	限制条件或变现方面的其他重大限制	年末金额（元）
债券	债券回购业务质押	4,186,706,074.19
股票	限售股	67,940,011.77
	转融通担保证券	2,001,064.00
	融出证券	35,086,186.85
	停牌股票	14,503,500.71
	未确权股票	306,286.38
基金	融出证券	347,947.10
	持有期限未滿 3 年	10,480,000.00
合计		4,317,371,071.00

## 4、融资渠道和融资能力分析

### 4.1 公司融资渠道

公司主要通过债券、收益凭证、转融资、两融资产收益权转让、股票质押资产收益权转让、同业拆借以及债券回购等融资品种，依据相关政策、法规，结合市场环境与自身需求，通过交易所、银行间、柜台市场等场所进行长短期融资。2020年，公司主要通过发行收益凭证、两融资产收益权转让、转融资借款、同业拆借以及债券回购等方式融入资金。

### 4.2 公司负债结构

报告期末，公司总负债 443.42 亿元（扣除客户交易结算资金），其中：卖出回购金融资产款 133.32 亿元、应付短期融资款 107.19 亿元、应付债券 68.54 亿元、拆入资金 50.17 亿元、交易性金融负债 48.06 亿元、应付职工薪酬 16.83 亿元、其他负债 19.31 亿元。报告期末公司无逾期未偿还的债务。

### 4.3 公司为维护流动性水平所采取的措施

公司坚持资金的集中管理和统一调配，不断完善资金计划体系、强化资金头寸管理和现金流监控，确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的多层次的优质流动性资产储备，建立并严格落实净资本和流动性风险日常监测、管理措施，以保障流动性安全。

公司成立了资产负债配置委员会，通过对宏观环境、公司战略、业务特性、融资策略、风控指标的综合分析，调整资产结构、优化负债结构，提升资产负债配置管理能力，从而实现资产端安全性、流动性、收益性的动态平衡。

公司按照集中管理、分层防控的管理模式，分业务制定《流动性风险应对预案》，组织流动性风险应急计划的制定、演练和评估，持续完善公司流动性风险应对机制，进而提升公司流动性风险应急能力。

2020年，公司控股股东重整给公司融资工作带来了一定障碍，公司快速反应、积极应对，与金融机构保持密切沟通，本着保业务规模、防范流动性风险的原则，充分挖掘运用自身的资源优势，及时调整融资策略；加强流动性统筹管理，每日监控资金状况与流动性指标变化并配合多情景未来走势预测，公司全年流动性指标均符合监管规定，保障了各项业务的平稳运行。

### 4.4 公司融资能力分析

针对 2020 年融资环境的变化，公司充分利用资源优势，以收益凭证、转融资和两融资产收益权转让融资为突破点，通过机构与散户并重、金融机构与非金融机构共推，扩大交易对手覆盖面、多维度深层次拓展投资者，全年完成约 230 亿元融资。

## （四）行业经营性信息分析

参见本年度报告“第三节 公司业务概要 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明（二）公司所属行业情况的说明”。

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
报告期内投资额	85,720
上年同期投资额	30,000
变动幅度	186%
被投资的公司名称	投资金额
方正证券投资	35,000
方正香港金控	48,856
瑞信方正	1,864

#### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年12月31日	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融工具	-217,347,917.55	-2,759,627.24	214,588,290.31	-247,824,481.56
交易性金融资产	29,503,157,282.29	20,905,910,709.74	-8,597,246,572.55	969,473,741.95
其他债权投资	24,901,391,747.20	14,190,249,453.69	-10,711,142,293.51	550,204,679.02
其他权益工具投资	5,041,986,770.20	5,156,843,276.17	114,856,505.97	

## (六) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (七) 主要控股参股公司分析 (截至报告期末)

单位: 元 币种: 人民币

## 控股公司

控股公司名称	本公司持股比例 (%)	主要业务	总资产	净资产	营业收入	利润总额	净利润
方正承销保荐	100.00	证券承销与保荐。	3,465,549,284.08	3,148,533,225.21	716,276,398.05	132,809,594.55	100,986,955.67
方正和生投资	100.00	私募基金管理; 为客户提供财务顾问咨询服务。	2,272,652,864.19	2,169,402,096.23	194,408,210.69	128,594,315.32	125,764,433.37
方正证券投资	100.00	从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的金融产品、股权等另类投资业务。	1,286,199,237.89	1,256,670,308.23	54,519,001.86	17,941,910.05	11,383,686.79
方正中期期货	92.44	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理; 基金销售。	12,768,197,992.62	1,394,288,862.80	704,408,830.46	196,277,277.58	149,524,886.18
方正富邦基金	66.70	公开募集证券投资基金管理、基金销售、特定客户资产管理。	497,472,067.44	443,817,641.90	132,163,028.36	-17,020,330.32	-17,019,080.32
方正香港金控(注)	100.00	金融控股公司, 主要通过下设专业子公司从事证券经纪、期货经纪、投行业务、资产管理、自营投资。	755,670,054.07	290,320,246.60	-312,473,223.55	-470,374,140.60	-470,374,140.60

注: 因债券自营业务亏损 9,913.11 万元, 固定收益基金业务亏损 12,640.30 万元以及美元债券利息支出 6,228.99 万元, 方正香港金控 2020 年度持续亏损。为满足方正香港金控的流动性需求, 公司对其增资 4.89 亿元, 并为其向银行贷款 4,850 万美元提供了担保。

## 参股公司

参股公司名称	本公司持股比例 (%)	主要业务	总资产	净资产	营业收入	利润总额	净利润
瑞信方正	49.00	股票(包括人民币普通股、外资股)和债券(包括政府债券、公司债券)的承销与保荐; 证券经纪业务(限前海地区); 中国证监会批准的其他业务。	1,543,942,136.05	1,470,799,969.31	283,058,030.70	16,277,714.98	11,804,945.00

## （八）公司控制的结构化主体情况

对于本公司作为结构化主体的管理人或投资人的情形，公司在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并范围。截至 2020 年 12 月 31 日，公司纳入合并报表范围的结构化主体共有 13 只，主要包括资产管理计划等，上述纳入合并范围的结构化主体的总资产为人民币 72.70 亿元。

## （九）报表合并范围变更的说明

### 1、子公司丧失控制权导致的合并范围变动

2018 年 6 月 15 日，公司第三届董事会第十六次会议同意瑞士信贷银行股份有限公司（简称“瑞士信贷”）以非公开协议方式单方面向瑞信方正增资，增资完成后，瑞士信贷对瑞信方正的持股比例由增资前的 33.30% 提高至 51.00%，成为瑞信方正的控股股东；公司放弃本次增资权，对瑞信方正的持股比例由增资前的 66.70% 降低至 49.00%。2020 年 4 月 14 日，中国证监会作出《关于核准瑞信方正证券有限责任公司变更控股股东的批复》（证监许可〔2020〕696 号），核准瑞士信贷成为瑞信方正主要股东、控股股东，对瑞信方正注册资本由 800,000,000 元变更为 1,088,979,591.84 元无异议，对瑞士信贷认购瑞信方正新增 288,979,591.84 元股权无异议。2020 年 6 月 1 日，瑞士信贷完成对瑞信方正的增资，公司自 2020 年 6 月 1 日起不再将瑞信方正纳入公司合并报表范围，公司持有的瑞信方正股权作为权益法核算的长期股权投资。

### 2、本年合并范围内新增或减少的结构化主体

#### （1）本年新纳入合并范围的结构化主体

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团新纳入合并范围的结构化主体为方正富邦富利纯债债券型发起式证券投资基金。

#### （2）本年不再纳入合并范围的结构化主体

方正证券对方正金泉友 2 号集合资产管理计划的持有份额降低，方正中期期货对方正中期稳盈 1 号资产管理计划的持有份额降低，并因此不再享有控制权，本集团于丧失控制权时点不再将其上述结构化主体纳入合并范围。

方正和生投资收回持有的对上海中盛建孚股权投资管理有限公司全部投资，因此，本集团不再将上海中盛建孚股权投资管理有限公司纳入合并范围。

方正证券对方正证券 FOF 单一资产管理计划、方正证券股质 1 号单一资产管理计划、方正证券股质 2 号单一资产管理计划、国融基金-合润 1 号单一资产管理计划进行清算后，本集团不再将其纳入合并范围。

## 三、关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局与趋势

证券行业未来有很大的发展空间。全面注册制写入“十四五”规划，在“建制度、不干预、零容忍”新理念下，资本市场制度改革全面铺开，持续的改革给证券行业的发展注入了不竭的动力。居民财富管理需求稳定增长，权益资产的配置比例将持续提升，也给证券行业发展提供又一源头活水。与海外成熟市场相比，国内证券行业目前仍在发展初期，今后很长时间内，行业的收入和利润可以持续增长。

证券行业“重资产化”趋势明显，证券公司各项业务将向高质量、专业化发展转型。近年来，在证券公司的收入中，资本中介和资本投资占比不断提高，各家公司都加大融资力度补充资本金，为业务扩张储备弹药。随着服务中介类业务“去通道化”“客户高端化”，大型综合证券公司需要凭借专业化能力为客户提供全周期服务，才能成为有竞争力的投资银行。

证券行业竞争更为激烈，头部效应明显。近年来，保险、互联网、外资逐步通过参股、合资设立子公司等方式进入证券行业，并在细分业务上进行专攻，对国内券商现有业务产生冲击，行业竞争将更加激烈。政策鼓励做大做强，头部券商因此获得更多政策倾斜，行业总资产、净资产、收入、利润均呈现头部效应。

大力发展金融科技已成为行业趋势。证券行业在金融科技上的投入最近数年持续增加，科技赋能成为资本市场科技发展的

重要目的。短期来看，证券行业将打响投资交易军备竞赛；长期来看，金融科技已经从业务需求驱动转向与业务部门共同探索新应用场景、挖掘市场机遇。

## （二）公司发展战略

经过多年探索和实践，本集团走出了一条独具特色的财富管理转型发展之路，从客户总数、分支机构总数、移动 APP 月活数、代理买卖证券业务净收入市场份额、投顾业务收入、金融产品销售收入、营业网点综合经营成果等指标来看，本集团财富管理稳居行业第一梯队。强大的财富管理能力，为本集团综合实力的提升奠定了坚实基础。依托财富管理业务的优势，以及与时俱进、不断迭代升级的经营理念 and 强大执行力，本集团在投资银行、股权投资、研究、资产管理等业务上的短板已基本补齐。目前，本集团各项业务均衡发展的势头已经形成，主要业务均有核心指标进入行业前列。

未来，本集团将坚持“力争成为各项业务稳健发展，经营高效，特色鲜明，具有重要影响力和一定国际竞争力的大型综合类券商”的战略目标，结合自身禀赋，持续完善具备以下三大特点的业务发展模式：

- ① 财富管理带动资产管理，助力投资银行、投资交易、机构服务；
- ② 金融科技、研究驱动财富管理、投资交易、机构服务；
- ③ 财富管理、资产管理、投资银行、投资交易、机构服务五大业务均衡、协同发展。

为了持续提升综合实力，实现战略目标，本集团将扎实推动各项战略举措落地执行，重点提升资产负债配置能力、投研能力、产品创设与销售能力、机构客户服务能力、风险管理能力、技术驱动业务能力和有效协同能力等“七大能力”。

## （三）经营计划

### 2021 年经营环境

从宏观经济环境来看，2021 年是我国“十四五”规划的开局之年，在新冠疫苗逐步上市后，全年经济增长确定性较强，为了给经济复苏提供良好的政策环境，国内宏观政策预计会保持“连续性、稳定性、可持续性”，资本市场也将因此受益。但在世界经济格局正深刻调整的大背景下，也要时刻注意防范黑天鹅、灰犀牛风险的发生。

从行业环境来看：（1）我国居民财富管理需求将迅速增长。中国已成为全球第二大经济体，意味着有巨量居民财富可以进行配置，但在居民财富配置的结构中，居民财富配置于金融资产，尤其是股票和基金的比重还有很大提升空间。叠加房住不炒、破除资管市场刚性兑付、引导中长期资金和机构投资者进入资本市场、鼓励大力发展权益类基金等政策导向，意味着我国财富管理已进入大发展时代，权益型财富管理已进入发展的黄金时期。（2）全面注册制带来行业东风。“十四五规划”明确提出“全面实行股票发行注册制，建立常态化退市机制，提高直接融资比重”，在这样的背景下，作为资本市场重要的中介机构，证券公司迎来了新的机遇和挑战，在价值发现能力、尽职调查能力、客户服务能力、研究分析能力、销售能力等方面突出的证券公司，将在全面实行注册制大潮中脱颖而出。

从行业环境来看，预计 2021 年较 2020 年将具备更多的有利因素：（1）随着控股股东重整的确定，公司的外部展业环境变好，融资环境恢复正常；（2）公司财务杠杆率与同业相比处于低位，具备充足的杠杆弹性；（3）自 1988 年成立以来，经过 33 年的内涵发展和外延扩张，公司具备了综合实力硬、经纪业务强、业务模式优、人才素质高、合规管理稳等多项禀赋。

2021 年经济复苏，宏观经济环境向好，货币政策灵活精准合理适度，资本市场制度改革为证券行业带来发展空间，公司将利用内外部环境及自身禀赋，积极进取、扬帆起航。

## 2021 年经营计划

2021 年是公司“2020-2022 三年战略规划”的攻坚之年，综合考虑外部宏观环境、行业发展趋势和公司内部环境，2021 年度公司经营工作的总体原则是：**积极进取，围绕“2020-2022 三年战略规划”及 2021 年的工作计划有序推进，“保地位、补短板、抓协同”，努力完成各项业务目标，力争实现公司收入和利润的大幅增长。**

1、财富管理业务，巩固交易型财富管理优势、扩大产品销售型财富管理战果、布局资产配置财富管理。交易型财富管理主要为股票交易投资顾问服务，公司的投资顾问业务正在从提供单一股票建议向提供股票与产品组合建议转型；产品销售正在从单只产品销售到产品组合、资产配置转型。2020 年公、私募基金发展迎来大繁荣，市场机构化趋势进一步加剧，公、私募基金的配置是现阶段财富管理的重要基础。公司将持续丰富产品谱系，继续加大对外部优质公、私募产品的引进力度，构建方正优选公募优选池，私募核心池，并以此为基础构建“方正 50”私募池。在资产配置业务上，公司将大力推动公募 FOF、私募 FOF 业务，以满足高净值、机构客户个性化、定制化需求，发展高端客户定制资产配置业务。未来公司将重点提升产品优选能力、资产配置能力、私募服务能力和机构服务能力，并努力培养造就一支数量充足、结构合理、业内领先的财富管理人才队伍，助力财富管理加快从以产品销售为核心的 1.0 时代向以资产配置为核心的 2.0 时代迈进。

2、投资银行业务，积极把握注册制改革背景下资本市场发展的契机，依托本集团在分支机构、股权投资、研究等方面的优势，全面推进和强化母子公司、分支机构的有效协同，充分发挥专业化人才和市场化机制的价值，实现跨越式发展。投资银行业务以方正承销保荐为主体，协同发挥分支机构的地域优势，积极布局 IPO，深耕重点行业及区域，充分挖掘地方上市资源，大力开拓上市公司业务；继续保持债券业务优势，提升债券业务市场影响力，挖掘地方城投平台债券业务机会，提高优质债券项目占比；扎实履行资本市场“看门人”义务，不断提升执业质量，严守内控底线，确保长期可持续发展，提升本集团机构客户服务能力和综合金融服务能力。

3、资产管理业务，本集团将通过证券资管、期货资管、公募基金、私募股权四个资管主体分别发挥各自优势，坚持主动管理，尽快做大规模，布齐产品线，提升投研能力和销售能力。本集团继续深化体系建设、产品谱系、客户服务、人才驱动、协同发展的五位一体全面布局；持续提升精细化管理水平，加强内控体系建设，进一步完善标准化投研体系；坚持内外部渠道并重、公募私募业务并重、权益固收产品并重。证券资管业务大集合产品方面，完成现有大集合产品的公募化改造及提高公募产品主动管理规模；私募产品方面，重点发展固收+、FOF、量化等业务，同时主题权益小集合多元化及投资经理明星化，产品向净值化全面转型，内外部渠道联动，充分发挥本集团业务内部协同优势，为客户提供全功能、全平台的专业化服务。期货资管方面，方正中期期货将继续实施大资管战略：坚持以 FOF 管理为核心，自主投研管理与金融产品创新并重，持续深入打造“衍生品+”系列产品优势品牌，逐步形成管理期货 CTA、宏观对冲、期权、转债等特色产品线。公募基金方面，方正富邦基金将继续坚守特色化指数发展战略，做强权益产品业绩，做大固收产品规模，强化产品创设能力。私募股权基金方面，方正和生投资将全力打造研究驱动型投资组织，提升投研能力，继续秉承放眼长期效益，立志推动中国产业升级，实现优势产业可持续发展的投资理念，在自身擅长熟悉的领域深耕细作，丰富产业孵化和金融投资经验。

4、机构服务业务，以研究服务、产品销售、基金做市为主要抓手，确保基金佣金分仓收入份额；基金做市数量确保行业地位，提高 ABS 规模份额；继续做大机构债券投顾业务、机构经纪、场外衍生品业务、私募客户服务业务、大宗交易业务、风险管理业务规模。公司将继续携手头部私募机构，以客户利益为中心，以产品研究为基础，以私募代销业务为抓手，以量化交易、线上运营为两翼，通过科技赋能，不断提升财富管理资产配置能力，满足高端财富客群投资需求，进一步推动经纪业务向财富管理业务转型。

5、投资与交易业务，不断丰富方向、品种、策略，夯实 IT 系统、完善投研体系、强化队伍，提升基本面研究力度，提高投资能力，把握市场机会，做大投资规模，尤其是非方向性投资规模，成为本集团持续稳定的重要收入来源。权益投资方面，本集团将持续引进优秀人才，打造专业稳健团队，坚持价值投资、绝对收益、低风险的投资理念，提升投资收益。固定收益投资方面，将继续构建科学合理、投研紧密结合的投资体系；增加可投资品种，引入多样化、差异化的投资策略，创建分工协作的专业化投研团队；将固定收益投资打造成公司的优势业务，同时以自有资金撬动债券销售交易、投资顾问业务和报价回购业务共同发展。交易与衍生品投资方面，以做市业务为基础，衍生品、FOF 等业务为增量，全链条业务协同发展，创造 1+1>2 的协同收入效应；依托金融科技，提升衍生品量化、固定收益量化交易水平，提高用资效率，提升收益率。股权投资方面，在符合国家政策导向、未来有成长空间的行业积累经验、搭建团队，不断做大投资规模，获得投资收益。



6、研究驱动，专注于做好研究，卖好研究，实现研究连接一切，聚焦队伍建设、市占率提升、业务赋能三大核心目标，从研究支持升级为业务引擎。

2021年，公司研究所要对外对内双线并重，对外保持市场竞争力，对内赋能各项业务。研究对外服务方面，力争提升研究佣金收入市场份额，确保公司研究服务在产业、上市公司、机构投资者中保持一定品牌美誉度和市场影响力。对内服务方面，划定研究服务能力边界，覆盖主要业务部门、子公司和中后台部门；建立对内服务产品、定价、组织、流程、评价、激励等整套制度体系；建立对内服务评价体系，确保服务质量；完善对内服务激励机制，提高服务人员积极性。

面对权益市场机构化大趋势，结合公司自身业务禀赋，研究业务定位从中台走向前台，从研究支持上升到业务引擎，致力于以研究业务为破局点和核心抓手，助力公司机构服务业务发展。

7、金融科技，继续保持IT投入预算的稳步增长，用于在业务支撑、创新服务、基础设施、合规风控、信息安全方面的建设，持续提升公司金融科技水平。2020年，公司搭建完成由金融科技工程院、互联网金融研究院、信息技术管理部三个部门组成的金融科技“两院一部”架构。2021年，“两院一部”将继续引入高精人才，强化队伍建设，人员将达到650人的规模。公司将以“科技赋能、中台驱动”为原则，以“让管理更高效、让员工更幸福、让客户更满意”为目标，从财富管理、机构服务、投资交易、运营管理、办公支持、合规风控、数据智能、工程架构等八个方向着手，以科技赋能金融，以智能引领创新，全面驱动公司各项业务和各项工作。在财富管理上，持续产品优化，聚焦用户，深入业务；在机构服务上，以客户为中心，推进数据共享，统一服务门户，集成业务能力；公司依托近期设立的“投资交易实验室”，支持公司量化投研及交易业务的发展。

8、聚焦“七大能力”建设，继续锻造公司软实力。公司“2020-2022三年战略规划”提出打造公司“七大能力”，2020年，公司“七大能力”建设工作有序推进，取得了部分成果。2021年，作为公司“2020-2022三年战略规划”的核心战略举措之一，“七大能力”建设也进入攻坚之年，各项能力的建设工作要按照既定计划稳扎稳打、有序推进。

9、持续强化人才队伍建设、提升合规风控能力。人才队伍建设方面，公司的核心竞争力之一是通过多年时间积累的优秀员工队伍，2021年公司将继续以“为公司打造一流的员工队伍，为员工打造一流的职业平台”为目标，从做好考核与激励的统筹管理、前瞻性盘点和规划人才队伍、创新地推进金融科技项目和投研人才项目两大项目、继续坚持和发扬公司的核心价值观四个方面着手，持续打造一流的员工队伍，持续完善业绩导向的市场化机制。合规风控方面，确保公司分类评价保持A类及以上；持续推进贯穿母子公司的全面风险管理体系建设；稳妥处置存量风险，严防新增风险，通过事前制度完善、事中过程监管以及事后惩戒，让合规和风险管理为公司发展保驾护航。

#### （四）可能面对的风险

##### 1、信用风险

信用风险主要是指交易对手未按照约定履行义务、履约可能性降低或信用品种由于信用评级降低等情形给资产价值造成损失的可能性，以及根据相关法律法规规定承担信用风险管理职责的行为。

公司信用风险主要来自：

一是融资融券、约定购回式证券交易（简称“约定购回”）、股票质押式回购交易（简称“股票质押回购”）等信用业务客户违约给公司带来损失的风险；

二是债券等金融产品投资的违约风险，即所投产品之发行人、融资人或交易对手出现违约、拒绝支付到期款项，导致资产损失和收益变化的风险；

三是权益互换、场外期权等场外衍生品交易中的交易对手违约给公司带来损失的风险。

信用风险和市场风险具有一定的相关性。在市场波动的情况下，公司在相关金融产品和交易上的信用风险敞口也会随之发生变化。因此，公司对市场风险的一些监控和防范手段也能够对信用风险的管理发挥作用。

在融资融券、约定购回和股票质押回购业务等信用业务方面，公司的信用风险控制主要通过对客户风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。

对债券等金融产品投资的业务方面，公司建立了较为完善的信用风险限额管理体系，包括持仓规模限额、信用评级要求、信用债组合久期、信用债个券集中度等指标，通过风险限额、信用评级、风险分类等手段，从投资产品、发行主体、交易对手等不同层面进行信用风险把控。

在融资融券、约定购回和股票质押回购业务等信用业务方面，本集团的信用风险控制主要通过对客户风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团信用业务的履约保障水平情况如下：

信用业务的履约保障水平	年末比例	年初比例
融资融券业务客户平均维持担保比例	320.44%	305.74%
约定购回业务客户平均履约保障比例	—	217.08%
股票质押回购业务客户平均履约担保比例	125.66%	169.39%

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团表内股票质押式回购业务规模为人民币 2,346,436,583.88 元，表外资管股票质押式回购业务规模为人民币 3,980,147,094.73 元。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

公司建立了较完善的流动性风险管理体系，制定了《公司流动性风险管理办法》《公司自有资金管理办法》《公司资产与负债配置管理委员会工作规则》《公司同业拆借业务管理办法》《公司内部资金转移定价（FTP）管理办法》等，明确了流动性风险管理的偏好、制度、组织架构、职责分工、风险指标及限额、报告路径、压力测试及应急方案等。公司建立了较完善的管理信息系统或采取相应手段对流动性风险进行识别、计量、监测和控制。

公司一贯坚持资金的统一管理和运作，明确融资管理、现金流管理、内部资金转移定价等由资金运营中心统一负责。公司通过监测流动性覆盖率、净稳定资金率、备用金、优质流动性资产储备、未来 7 个交易日内的流动性缺口等指标，确保维持充裕的优质流动性资产在正常及压力情景下能够覆盖未来一定时期的现金流缺口，防范出现流动性风险。截至 2020 年 12 月 31 日，公司流动性覆盖率、净稳定资金率均符合监管标准。

公司针对流动性风险控制指标所处不同区间，以及出现日间流动性风险等情况有针对性地分别制定了流动性风险应对预案，并组织流动性风险应急演练，完善公司流动性风险应对机制，提升了公司流动性风险应急能力。除开展年度综合压力测试之外，公司针对年度、月度资产负债配置计划、提供担保、子公司增资等情况开展流动性专项压力测试，公司根据压力测试结果优化资产负债配置。

## 3、市场风险

市场风险是指所持有的金融工具的公允价值因市场价格不利变动而发生的风险，包括股票、基金及衍生品等权益类证券价格风险、利率风险、汇率风险等。

公司建立了风险限额体系，限额以风险偏好及风险容忍度为核心，在具体业务层面进一步进行设置及运用，主要包括规模限额、止损限额、预期损失限额、集中度限额等。董事会确定自营业务年度规模、最大可承受风险限额；执行委员会、证券投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；证券自营部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、报警线、止损线等进行前端控制；风险管理部门通过系统进行监控，及时进行风险提示，跟踪并督促业务部门进行风险处置等。

公司还建立了压力测试机制，分析持仓头寸在极端情景冲击下的可能损失状况，包括但不限于宏观经济衰退、证券市场下跌、利率大幅不利变动、特殊风险事件的发生等。压力测试是公司市场风险管理中的重要组成部分，通过压力测试，可以更为突出地显示公司在压力情境下的可能损失，用于衡量公司整体的市场风险状态是否在预期范围之内。

### 3.1 利率风险

利率风险是指利率敏感性资产的公允价值因市场利率不利变动而发生损失的风险。本集团持有的具有利率敏感性的债券组合因市场利率不利变动导致公允价值变动的风险是本集团利率风险的主要来源。

本集团对债券投资组合利率风险的控制，主要采用规模和久期控制等方法，合理配置资产，并通过定期测算投资组合久期、基点价值（DV01）、VaR 等指标衡量利率风险。

2020年，本集团管理层根据债券市场的走势及判断，适时控制债券投资规模，同时合理控制债券组合久期。

2020年12月31日，本集团债券修正久期及基点价值情况如下：

日期	修正久期（年）	基点价值（万元）
2020年12月31日	1.22	304.53
2019年12月31日	1.57	665.75

### 3.2 汇率风险

在汇率风险方面，公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大；在公司收入结构中，绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。公司外币资产及负债均为外币经纪业务，不涉及交易和投资业务。公司通过降低外币资金的净额来降低汇率风险。

下表为汇率风险的敏感性分析，其反映了在其他变量不变的假设下，外汇汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额及股东权益产生的影响。

币种	年末金额		
	汇率变动	对利润总额的影响（元）	对所有者权益的影响（元）
美元	+100个基点	2,256,140.04	2,256,140.04
	-100个基点	-2,256,140.04	-2,256,140.04
港币	+100个基点	1,877,301.28	1,877,301.28
	-100个基点	-1,877,301.28	-1,877,301.28

（续上表）

币种	年初金额		
	汇率变动	对利润总额的影响（元）	对所有者权益的影响（元）
美元	+100个基点	11,252,030.80	11,252,030.80
	-100个基点	-11,252,030.80	-11,252,030.80
港币	+100个基点	3,999,138.62	3,999,138.62
	-100个基点	-3,999,138.62	-3,999,138.62

### 3.3 权益类证券资产价格风险

权益类证券资产价格风险主要指公司所投资证券的市场价值发生变化而带来损失的风险。权益类证券资产价格风险包括自营业务投资股票、基金、衍生产品等涉及的证券价格风险。

在权益类证券投资方面，公司采用了规模限额和止损限额等风险管理措施，根据市场情况合理控制规模和风险敞口。公司还通过 VaR 等方式对正常波动情况下的短期可能损失进行衡量和分析；通过压力测试对于极端情况下的可能损失进行评估。但是，这些管理工具、方法的使用仍然受到投资策略、风险对冲策略有效性的影响。此外，管理工具、方法的有效性在市场流动性发生负面变化时也会受到制约。

公司根据历史数据计算权益类证券的 VaR（置信水平为 99%，持有期为 1 个交易日）。虽然 VaR 分析是衡量市场风险的重要工具，但 VaR 模型主要依赖历史数据信息，因此存在一定限制，不一定能准确预测风险因素未来的变化，特别是难以反映市场最极端情况下的风险。公司 2020 年 12 月 31 日权益类证券持仓的 VaR 值为 0.25 亿元。

本集团的价格风险敞口如下：

项目	年末金额（元）	
	公允价值	占净资产比例（%）
交易性金融资产	20,905,910,709.74	51.81
其中：债券	10,852,597,928.10	26.89
公募基金	3,231,285,395.31	8.01
股票	866,195,531.04	2.15
银行理财产品	184,450,000.00	0.46
券商资管产品	295,832,629.71	0.73
信托计划	112,086,566.13	0.28
其他	5,363,462,659.45	13.29
其他债权投资	14,190,249,453.69	35.16
其中：国债	283,758,197.39	0.70
地方债	12,103,466,068.86	29.99
金融债	91,109,695.08	0.23
企业债	1,294,287,359.39	3.21
其他	417,628,132.97	1.03
其他权益工具投资	5,156,843,276.17	12.78
其中：非交易性权益工具	5,156,843,276.17	12.78
合计	40,253,003,439.60	99.74

截至 2020 年 12 月 31 日，若本集团持有的上述投资的公允价值上升 5% 且其他市场变量保持不变，本集团净资产将相应增加 4.99%；反之，若本集团持有金融工具的公允价值下降 5% 且其他市场变量保持不变，本集团净资产则将相应下降 4.99%。

#### 4、操作风险

操作风险通常包括因内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善等原因而导致的风险，也包括外部发生欺诈行为给公司造成损失的风险。

为有效管理操作风险，报告期内，公司通过明确操作风险管理政策、完善内部控制机制，建立绩效考评机制、培育稳健的风险文化等，不断健全操作风险管理体系，具体工作开展情况如下：

公司制定了明确的操作风险管理政策并积极执行。

一方面，公司结合外部发展环境和集团发展战略，在总体风险偏好和容忍度框架下，对操作风险容忍度予以明确；

另一方面，公司根据内外部政策变化和公司管理实际，制定并下发了《方正证券操作风险管理办法》，健全操作风险管理组织架构，将操作风险管理责任自上而下分解落实至每个部门、每位员工。

公司建立了有效的内部控制机制并持续完善，主要包括明确的授权和层级审批机制，前中后台分离制衡和集中管理机制，畅通的信息沟通渠道和操作风险事件报告机制，覆盖全业务的操作风险手册，流动性危机、信息系统事故等重大突发事件应急处理机制等。

公司建立了合理的绩效考评机制并严格落实。公司把操作风险管理情况纳入年度全面风险管理考核体系，是公司综合考评的一部分，督促每个部门、每位员工履行操作风险管理职责。

公司培育了稳健的风险管理文化并不断推进其落地实施。公司尤为重视对员工风险管理意识和风险责任意识培养，通过搭建多层次的风险管理培训体系、发布风险管理资讯、设立风险管理专栏、组织风险管理专题研讨会等及时传递风险管理信息，在公司全面树立了“风险管理人人有责”、“人人都是风险官”的风险管理理念。

#### 四、全面风险管理落实情况

公司严格落实《证券公司全面风险管理规范》等各项制度要求，致力于建立与公司自身发展战略相适应的全面风险管理体系，以保证公司各类风险可测、可控、可承受，为公司稳健经营“保驾护航”。

报告期内，公司以推动并表监管工作落地作为落实全面风险管理工作的契机，推动集团层面风险控制监管指标并表管理工作，协调各业务部门、各子公司以及子公司的子公司，对标监管评价标准推进落实相关监管要求。其中，为落实并表监管对于数据报送时效性以及系统建设完备性的要求，公司持续加大集团并表系统和全面风险管理平台建设投入，以并表管理为抓手，以集团自研统一风险管理平台建设为基础，持续提高集团风险管控能力，实现并表报表及时报送以及集团层面跨风险、垂直化的风险统一管理。

长期而言，公司将在现有的风险管理系统基础上，持续完善与业务复杂程度及风险指标体系相适应的风险管理信息系统，并引进先进的风险计量引擎和管理工具，以实现风险的准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理。同时，通过全面风险管理平台的建设，公司也将从集团层面建成集统一风险门户、统一风险视图、统一风险监控和统一风险报告等功能为一体的风险管理平台。

报告期内，公司通过“建制度、招人才、上系统、重投入”等为全面风险管理提供全方位保障。

公司已建立多层级的全面风险管理制度体系，明确了全面风险管理的组织架构和管理机制，为全面风险管理提供制度保障；公司风险管理部通过内部培养和外部人才引进，不断加强队伍建设，为公司全面风险管理提供充足的人力保障；

公司在已上线信用风险内部评级、市场风险、流动性风险、操作风险等风险管理系统基础之上重点建设全面风险管理平台，为落实全面风险管理和并表监管等工作要求提供信息技术保障，后续将根据实际需求，不断增加相应投入。

通过上述风险管理保障措施，公司的全面风险管理能力得到了持续提升：

### 1. 风险覆盖能力

(1) 公司风险管理已覆盖各控股子公司，包括方正承销保荐、方正富邦基金、方正中期期货、方正和生投资、方正证券投资、方正香港金控。

(2) 公司风险管理已覆盖公司各业务部门和分支机构，公司各业务部门、分支机构内部设立风险管理岗位或风险管理团队，风险管理部门内部设立相应的风险管理岗位。

(3) 公司风险管理已覆盖各主要风险类型，包括信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险、信息技术风险、声誉风险、合规风险、法律风险和洗钱风险等。针对不同风险类型，建立相应的风险管理机制。

### 2. 风险监测能力

公司对于覆盖的各类业务、风险、分支机构和子公司，均建立了相应的风险监测、监控机制。公司制定了《方正证券股份有限公司全面风险管理制度》以及各业务的风险管理规定，明确了各类业务风险监测的责任部门、监测范围、监测频率、监测方式、报告形式、涉及部门及职责。公司风险管理部门通过各风险管理系统对各业务各类型风险进行监控，根据风险监测情况形成定期以及不定期风险报告。与此同时，根据《证券公司全面风险管理规范》的要求，公司建设全面风险管理平台，对同一客户相关风险信息、各主要风险类型及风险限额等进行集中管理和监控，较好地提升了公司全面风险监测的能力。

### 3. 风险计量能力

公司运用各种指标对各类风险进行计量，从实际结果来看，计量较为准确合理。如公司对权益、固收、衍生品等业务分别设立了不同的市场风险计量监控指标，主要包括业务规模/敞口、业务盈亏、VaR、基点价值、期权 Greeks（期权敏感度指标）、持仓集中度、压力测试损失等；

在信用风险管理方面，公司设置了业务规模、担保比例、履约保障比例，重要的监管限额、公司限额和集中度等信用风险计量指标；

针对流动性风险，公司除了每日对净资本、流动性覆盖率、净稳定资金率等监管指标进行动态监控，公司还设定了流动性缺口、优质流动性资产储备、备用金等内部流动性计量指标；

在全面风险管理方面，公司重点建设全面风险管理平台，纵向上母子子公司垂直化数据报送、横向上跨风险类型汇总计量，实现集团层面的风险计量，未来公司也将持续引进先进的风险计量引擎。

公司已完成与建立成熟内部评级体系，包括在系统中部署 28 个评级模型（PD），可以基本覆盖信用风险业务法人客户，实现对于信用债投资、股票质押、债券承销、银行存款以及基金投资等业务的全覆盖。公司信用风险评级系统由德勤负责实施开发，系统中包括客户管理、财报管理、模型管理、用户管理等多个模块。

#### 4. 风险分析能力

公司建立了较为全面和准确的风险分析机制。公司通过定期及不定期报告，对各业务及公司整体的风险进行分析评估，并制定应对方案。公司风险管理部每月向公司执行委员会、风险管理委员会汇报公司风险状况，主要内容有对公司市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、信息技术风险、声誉风险、子公司风险以及重大事项的分析，并提出相应建议。

#### 5. 风险应对能力

公司针对各类风险，已制定可行的应对机制和方案。公司针对流动性风险、信息系统故障等重大突发事件建立了一系列的风险应急机制，明确了各类风险的应急触发条件、风险处置组织体系、措施、方法和程序等，并根据制度要求，定期进行应急演练。

## 五、合规风控及信息技术投入情况

### （一）合规风控投入情况

公司高度重视合规风控，建立了全面、全员、全业务过程的内部控制机制，建立了与公司发展战略相适应的全面风险管理体系，保障公司稳健经营、各项业务合法合规。

方正证券合规风控投入主要包括：合规风控相关系统购置和开发支出、合规风控部门日常运营费用、以及合规风控人员投入等。

2020年，公司合规投入总额 1,808.48 万元，风控投入总额 2,793.35 万元。

### （二）信息技术投入情况

公司通过建设投入、主动识别风险隐患等手段，不断提升风险管理和风险控制能力。2020年长沙云谷机房的二期启用，实现两地三中心模式，各系统通过高冗余部署，提高了可靠性，从而保障业务运行稳定，减少故障风险。

目前，信息技术风险监测已全面覆盖重要系统及业务，保证事前能及时预警发现故障趋势、事中能准确进行故障定位、事后能提供详实的数据用于分析问题。通过对异常情况第一时间响应和处置，2020年确保了系统服务可用性达到 100%。

为防护网络安全风险，整体网络划分不同风险区域，不同的区域之间逐层进行布防，采用多种安全防御手段，形成立体网络安全防御。确保一个区域如发生风险，影响可控制到最小。

对于信息技术中的风险隐患，公司采用检测工具、邀请第三方服务商、规范行为自查等多种手段主动的发现问题，并通过优化、整改等方式消除或缓解风险隐患。根据行业监管、公安、稽核审计等多项检查结果来看，2020年公司信息技术整体风险状态平缓。

2020年公司用于信息技术建设方面专项合并投入 3.21 亿元，包括软硬件、工程项目等资本性支出，以及维护费、通信费等各类费用支出。这些投入主要用于公司 IT 基础设施、业务支撑、创新服务、合规风控、信息安全及内部管理等方面的建设和完善。

## 六、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司根据《公司法》《证券法》《金融企业财务规则》等法律法规及公司《章程》的有关规定，本着公司可持续发展和回报股东相结合的原则制定现金分红政策。公司缴纳所得税后的利润按照公司《章程》规定的分配顺序提取法定公积金、一般风险准备金、交易风险准备金，并明确“在公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生时，公司在任何三个连续年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

公司于2020年5月20日召开的2019年年度股东大会审议通过2019年度利润分配预案，同意公司2019年度不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(元)(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2020年	—	0.10	—	82,321,013.95	1,096,492,270.90	7.51
2019年	—	—	—	—	—	—
2018年	—	0.26	—	213,744,729.63	661,365,890.51	32.32

注：公司2018年年度股东大会同意在政泉控股改正其变相抽逃出资行为前，公司停止向其发放2018年度红利。因此，2018年度现金分红的数额中，政泉控股持股对应的现金红利未予派发。

2020年度利润分配预案：公司拟以2020年末总股本8,232,101,395股为基数，向2020年利润分配股权登记日登记在册的全体股东，每10股派发现金红利人民币0.10元（含税），拟派发现金红利总额不超过人民币82,321,013.95元（含税），本次不进行资本公积转增股本。此预案尚需本公司股东大会批准。

根据最高人民法院（2020）最高法民终285号《民事判决书》，在公司股东政泉控股改正抽逃出资行为前，其持股对应的现金红利将不予派发。

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

#### (五) 其他

适用 不适用



## 二、承诺事项履行情况

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	北京大学	<p>承诺内容</p> <p>1、在本单位根据中国法律、法规和规范性文件的规定被视为股份公司的实际控制人的任何期限内，本单位及本单位控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的业务，如股份公司（包括下属控股企业）有意进一步拓展并实际从事新业务，本单位不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务，本单位并承诺确保本单位所控制企业不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务；</p> <p>2、本单位承诺在经营活动中，不会利用对股份公司的实际控制人地位，从事任何有损于股份公司或其他股东利益的行为，并将充分尊重和保证股份公司（包括下属控股企业）的独立经营、自主决策；</p> <p>3、在本单位作为股份公司实际控制人期间，原则上不再新设立从事与股份公司有相同业务或有同业竞争关系的企业；</p> <p>4、如果出现股份公司的业务与本单位直接或间接控制的其他企业同业竞争的情况，股份公司将较本单位直接或间接控制的其他企业在同等条件下享有优先权。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	北大资产经营有限公司	<p>1、在本公司根据中国法律、法规和规范性文件的规定被视为股份公司的控股股东方正集团的控股股东任何期限内，本公司及本公司控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的业务，如股份公司（包括下属控股企业）有意进一步拓展并实际从事新业务，本公司不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务，本公司并承诺确保本公司所控制企业不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务；</p> <p>2、本公司承诺在经营活动中，不会利用对股份公司的控股股东方正集团的控股地位，从事任何有损于股份公司或其他股东利益的行为，并将充分尊重和保证股份公司（包括下属控股企业）的独立经营、自主决策；</p> <p>3、在本公司作为股份公司控股股东方正集团的控股股东期间，原则上不再新设立从事与股份公司有相同业务或有同业竞争关系的企业；</p> <p>4、如果出现股份公司的业务与本公司直接或间接控制的其他企业同业竞争的情况，股份公司将较本公司直接或间接控制的其他企业在同等条件下享有优先权。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未按时履行说明未履行的具体原因	如未按时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	方正集团	<p>1、在本公司合法持有公司股份的任何期限内，本公司及本公司控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的业务，如股份公司（包括下属控股企业）有意进一步拓展并实际从事新业务，本公司不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务，本公司并承诺确保本公司所控制企业不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务；</p> <p>2、本公司承诺在经营活动中，不会利用对股份公司的控股股东地位，从事任何有损于股份公司或其他股东利益的行为，并将充分尊重和保证股份公司（包括下属控股企业）的独立经营、自主决策；</p> <p>3、在本公司作为股份公司控股股东期间，原则上不再新设立从事与股份公司有相同业务或有同业竞争关系的企业；</p> <p>4、如果出现股份公司的业务与本公司直接或间接控制的其他企业同业竞争的情况，股份公司将较本公司直接或间接控制的其他企业在同等条件下享有优先权；</p> <p>5、本公司将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策。本公司将严格按照中国《公司法》以及股份公司的公司《章程》规定，促使本公司提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	方正证券	<p>承诺在本公司发行股份购买中国民族证券 100% 股权的重大资产重组完成后 5 年内解决中国民族证券与瑞信方正之间的同业竞争。</p>	有效期 5 年	是	是	详见注 1	详见注 1
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	政泉控股	<p>只要政泉控股直接或间接对上市公司产生重大影响，政泉控股及政泉控股的参、控股公司或政泉控股拥有实际控制权或重大影响的其他公司将不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务；如政泉控股及政泉控股的参、控股公司或政泉控股拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，政泉控股将放弃或将促使政泉控股之参、控股公司或政泉控股拥有实际控制权或重大影响的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺期间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	关联交易	北京大学	在本校实际控制方正证券股份有限公司股份的任何期限内，本校及本校所控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大努力减少或避免与方正证券股份有限公司的关联交易；对于无法避免的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，保证关联交易的公允性。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	关联交易	北大资产经营有限公司	在本公司间接持有方正证券股份有限公司股份的任何期限内，本公司及本公司所控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大努力减少或避免与方正证券股份有限公司的关联交易；对于无法避免的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，保证关联交易的公允性。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	关联交易	方正集团	在本公司合法持有方正证券股份有限公司股份的任何期限内，本公司及本公司所控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大努力减少或避免与方正证券股份有限公司的关联交易；对于无法避免的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，保证关联交易的公允性。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	关联交易	政泉控股	政泉控股及政泉控股的参、控股公司或政泉控股拥有实际控制权或重大影响的其他公司不会利用拥有的上市公司股东权利或者实际控制能力操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为。政泉控股及政泉控股的参、控股公司或政泉控股拥有实际控制权或重大影响的其他公司与上市公司进行关联交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护上市公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司《章程》，履行相应的审议程序并及时予以披露。	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时 间及期限	是否有 履行期限	是否及时 严格履行	如未能及 时履行应 说明未完 成履行的 具体原因	如未能及 时履行应 说明下一 步计划
与首次公开发行相关的承诺	中国民族证券资产完整	政泉控股	<p>1、关于中国民族证券呼和浩特新华东街证券营业部车库未取得产权证问题的承诺：中国民族证券呼和浩特新华东街证券营业部的一个车库尚未取得任何产权证书。就上述情况，政泉控股承诺：如因未取得产权证书的瑕疵导致中国民族证券或方正证券未来无法继续使用上述车库，影响中国民族证券或方正证券正常经营或使其遭受其他损失，政泉控股将以现金方式全额赔偿；2、关于中国民族证券及营业部租赁物业业权属不清问题的承诺：中国民族证券及营业部共有8项租赁的经营用房未能提供出租方的产权证明或产权人授权其出租的证明文件。就上述情况，政泉控股承诺：如未来因上述原因导致中国民族证券或方正证券无法继续使用上述房屋，影响中国民族证券或方正证券正常经营或使其遭受其他损失，政泉控股将以现金方式全额赔偿；3、关于中国民族证券及营业部租赁物业业备案瑕疵的确认和承诺：中国民族证券及营业部承租的57处房产中共有56项未办理租赁备案手续，对外出租的13处房产皆未办理租赁备案手续。就上述情况，政泉控股承诺：如因上述房屋未办理租赁登记备案手续导致中国民族证券被处罚或遭受其他经济损失，政泉控股将以现金方式全额赔偿；4、关于中国民族证券部分交易性金融资产尚未过户的确认和承诺：中国民族证券交易性金融资产中包含退市公司湖北洪湖生态农业股份有限公司（全国中小企业股份转让系统股票简称“生态5”，代码400027）的股票124.3万股；退市公司黑龙江省科利华网络股份有限公司（全国中小企业股份转让系统股票简称“龙科3”，代码400048）的股票21万股。前述两支股票为中国民族证券在对以往经营资产清理和追讨过程中应得的资产，但目前未登记在中国民族证券名下。就上述情况，政泉控股承诺：如上述交易性金融资产无法过户至中国民族证券名下导致中国民族证券受到损失，政泉控股将以现金方式全额赔偿。（该项承诺履行详见下表注2）</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

注1：2020年4月17日，中国证监会对瑞信方正作出《关于核准瑞信方正证券有限责任公司变更控股股东的批复》，该批复核准瑞士信贷银行股份成为瑞信方正主要股东、控股股东。瑞信方正本次增资已于2020年6月1日完成交割，瑞士信贷银行股份成为其控股股东，持有其51%股权，公司持有其49%股权。中国民族证券与瑞信方正的同业竞争已完全解决。2020年6月15日，瑞信方正取得了北京市市场监督管理局换发的《营业执照》，注册资本由800,000,000元变更为1,088,979,591.84元。

注2：政泉控股就中国民族证券资产完整承诺的第4项，因承诺中的交易性金融资产长期无法过户，公司于2018年10月17日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过《关于起诉股东北京政泉控股有限公司索赔并购重组承诺未兑现损失的议案》，公司已就此事向政泉控股提起诉讼，要求其承担赔偿责任。2019年7月1日，公司及中国民族证券收到北京市朝阳区人民法院送达的民事判决书，判决政泉控股向方正证券赔偿损失2,430,582.50元。政泉控股不服提起上诉，北京市第三中级人民法院作出（2019）京03民终12599号《民事判决书》，根据该判决书，政泉控股应当支付方正证券赔偿损失2,300,382.5元，并应支付利息及承担诉讼费用。判决生效后，政泉控股至今未履行支付义务。方正证券已于2019年11月向北京市朝阳区人民法院申请强制执行并被受理。截至本报告披露日，本案仍在执行过程中。

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2021年4月29日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2018年修订印发了《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订要求，公司对会计政策予以相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

根据财政部要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，选择追溯调整并不重述比较数据。经评估，该会计政策变更会增加公司总资产和总负债，但不会对所有者权益、净利润产生重大影响。

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明：

聘任、解聘会计师事务所情况	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	不超过125万元
境内会计师事务所审计年限	4年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	不超过18万元

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明：

公司于 2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过《关于聘任 2020 年度审计机构和内控审计机构的议案》，同意聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度财务报告审计机构和 2020 年度内控审计机构，审计费用不超过 143 万元。

#### 七、面临暂停上市风险的情况

适用 不适用

#### 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 九、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 十、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本集团不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过 1,000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。截至本报告披露日，本集团金额超过 1,000 万元的诉讼、仲裁事项如下：

##### （一）诉讼、仲裁事项已在临时公告或定期报告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
方正证券、中国民族证券诉政泉控股合同纠纷	2020 年 4 月 25 日在指定信息披露媒体刊登的公司《2019 年年度报告》
中国民族证券诉四川圣达债券交易合同纠纷	2020 年 4 月 25 日在指定信息披露媒体刊登的公司《2019 年年度报告》
公司与杨丽杰、赵龙、乐视控股（北京）有限公司股票质押执行案	2020 年 4 月 25 日在指定信息披露媒体刊登的公司《2019 年年度报告》
方正和生、和生汇盈等诉刘新宇等回购盛世龙腾公司股权纠纷案	2020 年 4 月 25 日在指定信息披露媒体刊登的公司《2019 年年度报告》
方正证券申请刘弘、单留欢股票质押回购债权债务强制执行申请案	2020 年 4 月 25 日在指定信息披露媒体刊登的公司《2019 年年度报告》
公司申请广州瑞丰集团股份有限公司、林永飞、翁武强等客户 3 起股票质押强制执行案	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》
公司与天津信利隆等被执行人股票质押强制执行案	2020 年 7 月 3 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》
公司诉庞庆华保证合同纠纷案	2020 年 11 月 13 日在指定信息披露媒体刊登的公司《关于公司涉及诉讼的进展公告》
公司申请曹亮发、向敏股票质押强制执行案	2021 年 1 月 5 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》
公司诉珠海横琴长乐汇资本管理有限公司、三胞集团有限公司、袁亚非融资融券交易纠纷案	2020 年 4 月 11 日在指定信息披露媒体刊登的《关于公司涉及诉讼的公告》
公司与上海易晋网络科技有限公司、上海今耀投资控股有限公司公证债权文书执行案	2020 年 8 月 12 日在指定信息披露媒体刊登的《关于公司涉及诉讼的公告》
政泉控股诉公司决议效力确认纠纷案	2020 年 8 月 18 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》
公司诉政泉控股与公司有关的纠纷	2020 年 10 月 14 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》
中国民族证券诉山东山水公司债券交易纠纷案	2020 年 8 月 29 日在指定信息披露媒体刊登的公司《2020 年半年度报告》

## （二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

### 1、公司诉山东宝华国际集团有限公司、金保华合同纠纷案

公司于2016年3月取得新三板挂牌公司山东远东国际生物化工股份有限公司（证券代码：835656，简称“远东国际”）部分库存股。2018年5月，远东国际终止挂牌。2018年6月，公司与远东国际的控股股东山东宝华国际集团有限公司（简称“宝华集团”）、宝华集团实际控制人金保华签署《远东国际股份回购协议》，约定宝华集团回购公司持有的股票，金保华作为保证人承担连带保证责任。因协议约定的回购日期已过，宝华集团未按照约定支付回购款，已构成违约。公司向湖南省长沙市天心区人民法院（简称“天心区法院”）提起诉讼，要求宝华集团、金保华连带向公司支付股份回购款等债务。2019年6月，公司收到法院送达的《民事判决书》，法院判决宝华集团回购公司所持有的远东国际股票2,999,000股，支付股票本金16,494,500元以及收益、违约金等债务，金保华承担连带责任。因被告未履行判决所确定的义务，公司向天心区法院对宝华集团、金宝华提起强制执行申请。2021年1月，公司收到法院送达的《执行裁定书》，因未发现被执行人宝华集团、金宝华有可供执行的财产或者发现的财产存在执行不能，天心区法院裁定终结本次执行程序。

### 2、公司诉蔡梦君融资融券交易纠纷案

2018年6月，蔡梦君与公司签订融资融券合同。2018年8月，蔡梦君融资融券信用账户维持担保比例跌破平仓线且未按约定进行追保，此后账户维持担保比例一直低于100%，账户担保物价值已经不足以偿还所欠公司债务，已构成违约。为维护债权，公司诉至长沙市天心区人民法院，请求法院依法判令被告蔡梦君立即偿还融资本金16,534,564.41元及融资费用、融资利息、罚息等债务。2018年8月，长沙市天心区人民法院对本案予以立案受理，2019年2月21日法院开庭审理本案，2019年6月，公司收到天心区人民法院送达的民事判决书，判决蔡梦君向公司归还融资本金16,534,564.41元及利息、罚息等债务。蔡梦君不服一审判决提起上诉，2020年4月，长沙市中级人民法院作出二审终审判决，驳回了蔡梦君的上诉，维持原判。因蔡梦君未按生效判决履行付款义务，公司已向天心区法院提起强制执行申请。截至本报告披露之日，本案仍在天心区法院执行过程中。

### 3、投资者诉公司及方正集团等证券虚假陈述责任纠纷案

公司于2017年5月9日收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2017]42号），因未依法披露控股股东与其他股东的关联关系，中国证监会决定，对公司责令改正，给予警告，并处以60万元罚款；同时，该决定书对方正集团、利德科技发展有限公司（简称“利德科技”）、西藏昭融投资有限公司（简称“西藏昭融”）等亦作出了处罚（详见公司于2017年5月10日发布的《关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告》）。

上述行政处罚作出后，有买入公司股票的投资者因上述处罚，以证券虚假陈述为由分别向湖南省长沙市中级人民法院（简称“长沙中院”）、北京市第一中级人民法院（简称“北京一中院”）等法院对公司和方正集团提起诉讼；后因管辖权原因统一移送至公司住所地有管辖权的长沙中院。截至本报告披露之日，长沙中院已受理公司涉及证券虚假陈述责任纠纷案件共计2,992件，具体情况为：2,978件案件经判决或调解，已发生法律效力，公司已按生效法律文书履行赔付义务；12件案件按原告撤诉处理，公司未承担责任；其余2件案件仍在审理过程中，涉案金额17.2万元。

### 4、浩讯科技有限公司诉公司合同纠纷案

2020年10月，公司收到浩讯科技有限公司（以下简称“浩讯科技”）以合同纠纷为由向长沙中院提起的诉讼，浩讯科技诉称其与公司开展了股票质押式回购交易签署了合同文件，约定浩讯科技质押其持有的凯美特气股票向公司进行融资，合计金额4.60亿元（公司自有资金1笔，金额为1.2亿元；公司作为管理人的资管计划开展2笔，金额合计3.4亿元）。浩讯科技以双方签订的一系列协议及补充协议不具备法定的合同生效要求，要求法院确认双方签订的股票质押协议无效，并要求公司向浩讯科技返还已收取利息差额、违约金，合计7,075万元。

2021年1月，公司收到长沙中院作出的一审判决，法院驳回了原告浩讯科技的全部诉讼请求。浩讯科技不服，向湖南省高级人民法院提起上诉。截至本报告披露之日，本案二审尚未判决。

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

2020年2月，北京市第一中级人民法院（简称“北京一中院”）裁定对方正集团进行重整；2020年7月，北京一中院裁定对方正集团及其子公司方正产业控股有限公司、北大医疗产业集团有限公司、北大方正信息产业集团有限公司、北大资源集团有限公司实质合并重整，并指定北大方正集团有限公司管理人担任方正集团等五家公司实质合并重整管理人；2021年1月22日，北京一中院裁定重整计划草案提交期限延长至2021年4月30日；2021年1月29日，最终确定由珠海华发集团有限公司（代表珠海国资）、中国平安保险（集团）股份有限公司、深圳市特发集团有限公司组成的联合体作为方正集团重整投资者。方正集团管理人将依法推进投资协议签署及重整计划草案制定等相关工作。截至本报告披露日，上述重整正在进行中。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及影响

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司于2020年4月24日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于确认2019年度日常关联交易金额及预计2020年度日常关联交易金额的议案》，预计2020年度日常关联交易金额合计20,000万元，其中采购计算机硬件与软件4,500万元，互相提供证券和金融服务12,000万元，其他日常关联交易3,500万元。	详见公司于2020年4月25日在指定信息披露媒体刊登的《第四届董事会第四次会议决议公告》和《日常关联交易公告》。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

公司关联法人上海京慧诚国际贸易有限公司（简称“上海京慧诚”）、北大方正集团财务有限公司（简称“北大方正财务”）与北京航翔广告有限公司签署了《广告发布合同》，拥有首都机场T3航站楼捷运快车的相关广告发布权。2019年11月、2020年4月，公司与北京航翔广告有限公司、上海京慧诚、北大方正财务签署了《合同权利义务转让协议书》及《补充协议》，上海京慧诚、北大方正财务将首都机场T3航站楼捷运快车的相关广告发布权及《广告发布合同》约定的相关权利义务转让给公司，期限一年，关联交易金额2,890.19万元。上述合同已于2020年8月15日履行完毕。

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	市场价格（万元）	交易价格与市场价格差异较大的原因
上海京慧诚	集团兄弟公司	其他流出	广告发布权及义务	市场化原则	无	2,390.19		现金	2,390.19	不适用
北大方正财务	集团兄弟公司	其他流出	广告发布权及义务	市场化原则	无	500.00		现金	500.00	不适用
合计						2,890.19			2,890.19	
大额销货退回的详细情况						不适用				
关联交易的说明						首都机场T3航站楼捷运快车是优质的广告载体，公司受让该广告发布权，有利于推广公司品牌，提升公司知名度。上述关联交易按照市场价格进行，不存在损害其他股东，尤其是中小股东利益的情形。上述关联交易不会对公司的独立性产生不良影响。				



**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项****(1) 公司涉及证券虚假陈述责任纠纷案形成的关联债权债务**

2017年5月，因未依法披露控股股东与其他股东的关联关系，公司及方正集团等收到中国证监会的《行政处罚决定书》。此后多名投资者以证券虚假陈述为由起诉公司及方正集团等，要求公司及方正集团承担赔偿责任。截至目前，公司累计收到证券虚假陈述责任纠纷案件合计2,992件，最终法院判决及和解书等法律文书确定的赔偿金额合计约1.46亿元。方正集团进入重整程序后，对于发生法律效力的700余件共同被告（公司与方正集团均为被告）案件，公司依照生效法律文书对投资者进行了赔偿，并依法向方正集团行使追偿权。公司按照方正集团承担50%的责任比例向北大方正集团有限公司管理人申报了债权，金额约为2,362.12万元，该笔款项已计入公司2020年度应收款项。详见公司于2021年1月13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) 其他关联债权债务**

公司合并报表范围的1只资管计划“方正金泉友灵活配置”在二级市场购买了方正集团发行的面值5,000万元的“16方正01”和面值10,000万元的“16方正02”两只债券。公司全资孙公司方正证券财务服务（开曼）有限公司投资的Founder Asset Management Fixed Income Flagship Fund SP在公开市场买入方正集团及其关联方在境外公开发行的4只境外美元债券，面值合计5,400万美元，分别为面值2,000万美元的“HKJHCC 5.35 01/24/23”债券、面值1,000万美元的“HKJHCC 7.45 10/16/22”债券、面值700万美元的“HKJHCC 4.575 04/20/20”债券、面值1,700万美元的“FOUIHK 8.45 07/14/20”债券。

公司及全资孙公司的上述交易是在符合产品投资标的范围内进行的资产配置，属于二级市场或公开市场的商业行为，资金未流向方正集团，符合相关法律法规的要求，未发生方正集团及其关联方非经营性资金占用的情形。

上述情况详见公司于2020年6月6日在指定信息披露媒体刊登的《关于对上海证券交易所2019年年度报告问询函的回复公告》。

在方正集团进入重整程序后，公司上述资管计划及4只境外美元债的信托人均已向北大方正集团有限公司管理人申报了债权。公司上述资管计划的债权已全部获得确认；4只境外美元债中，面值1,000万美元的“HKJHCC 7.45 10/16/22”债券和面值1,700万美元的“FOUIHK 8.45 07/14/20”债券的债权已获得确认，另外两只尚未确认，境外债券信托人已对此发起了清盘诉讼。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

## (五) 其他

1、报告期内，本集团向湖南方正证券汇爱公益基金会捐赠 821.26 万元。

2、2020 年 10 月 30 日，公司第四届董事会第十次会议同意方正和生投资与关联法人北京大学教育基金会及其他发起人共同设立私募基金，方正和生投资认缴出资不超过 2 亿元。2021 年 1 月 6 日，私募基金“北京元培科技创新投资中心(有限合伙)”成立。截至本报告披露日，方正和生投资已出资 1 亿元。

3、公司对 2020 年度的关联交易管理情况进行了内部审计，编制了《方正证券股份有限公司 2020 年度关联交易内部专项审计报告》；公司聘请的审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于方正证券股份有限公司 2020 年度关联交易情况的专项说明》。上述报告和说明于 2021 年 4 月 30 日刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### (二) 担保情况

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
13.26													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
13.26													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
13.26													
担保总额占公司净资产的比例（%）													
3.29													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
无													
担保情况说明													
公司为全资子公司方正承销保荐提供 10 亿元人民币的净资本担保；为全资子公司方正香港金控提供 4,850 万美元担保。详见公司 2020 年 2 月 20 日在指定信息披露媒体刊登的《关于为全资子公司方正承销保荐提供净资本担保承诺的公告》、2020 年 11 月 14 日刊登的《关于为全资子公司方正证券香港金控提供担保的进展公告》。公司为方正承销保荐提供的 10 亿元净资本担保已于 2021 年 2 月 19 日到期。													

### (三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项说明

### (一) 子公司相关事项

#### 1、方正香港金控增加注册资本

2018年6月15日公司第三届董事会第十六次会议同意向方正香港金控增资5亿元。截至2020年10月13日，公司已向方正香港金控拨付546,268,980港元增资款项，折合约4.89亿元人民币，完成上述增资后，方正香港金控注册资金变更为1,046,268,980港元。详见公司于2020年10月13日在指定信息披露媒体刊登的《关于全资子公司方正香港金控完成增资的公告》。

2020年9月29日，公司第四届董事会第九次会议同意向方正香港金控增资不超过3.5亿元，并授权公司执行委员会择机实施增资并办理与增资相关的事宜。详见公司于2020年10月13日在指定信息披露媒体刊登的《关于对全资子公司方正香港金控增资的公告》。截至本报告披露日，公司尚未实施3.5亿元增资方案。

#### 2、方正证券投资增加注册资本

2020年2月19日，公司第四届董事会第二次会议同意对方正证券投资增资6亿元，并授权公司执行委员会根据公司实际情况和方正证券投资业务发展需要分阶段实施本次增资。2020年7月23日，方正证券投资完成注册资本的工商变更登记，其注册资本由90,000万元变更为150,000万元，详见公司于2020年2月20日和7月25日在指定信息披露媒体刊登的《关于对全资子公司方正证券投资增资的公告》和《关于全资子公司方正证券投资完成工商变更登记的公告》。

#### 3、方正承销保荐增加注册资本

2019年9月9日，公司向全资子公司方正承销保荐出具股东决定，同意方正承销保荐将资本公积6亿元转增为注册资本，转增后其注册资本变更为14亿元。2020年5月20日，方正承销保荐取得了北京市市场监督管理局换发的《营业执照》，注册资本由8亿元变更为14亿元。详见公司于2020年5月21日在指定信息披露媒体刊登的《关于全资子公司方正承销保荐完成注册资本工商变更登记的公告》。

#### 4、方正中期期货增加注册资本

公司控股子公司方正中期期货于2020年3月28日召开2020年第一次临时股东会，同意方正中期期货以资本公积及未分配利润转增注册资本至100,500万元。2020年6月12日，方正中期期货取得了北京市石景山区市场监督管理局换发的《营业执照》，注册资本由42,194.771892万元变更为100,500万元。详见公司于2020年6月16日在指定信息披露媒体刊登的《关于控股子公司方正中期期货完成注册资本工商变更登记的公告》。

#### 5、为方正香港金控融资提供担保的进展

2020年9月10日，公司第四届董事会第八次会议同意为方正香港金控融资提供不超过5,000万美元的担保，并授权公司执行委员会根据方正香港金控实际融资情况办理本次担保的具体事宜，包括实施、调整或终止本次担保等。2020年11月3日，公司收到中国证监会《关于方正证券股份有限公司为境外子公司提供担保有关意见的复函》（机构部函[2020]2912号），中国证监会对公司为境外子公司方正香港金控申请不超过5,000万美元贷款提供担保事项无异议。

2020年11月14日,公司以内保外贷方式向澳门国际银行广州分行申请为方正香港金控获取境外银行借款开具备用信用证,澳门国际银行向方正香港金控提供4,850万美元贷款,贷款期限12个月。公司为方正香港金控该项贷款本金及其利息提供保证金质押担保。详见公司于2020年11月14日在指定信息披露媒体刊登的《关于为全资子公司方正香港金控提供担保的进展公告》。

## (二) 章程修订及公司经营范围变更

2020年5月20日,公司2019年年度股东大会同意公司根据《证券法》《证券公司股权管理规定》《上市公司章程指引(2019年修订)》等相关法律法规,结合公司实际情况修订公司《章程》的部分条款。详见公司于2020年4月25日、5月20日在指定信息披露媒体刊登的《关于修订公司<章程>的公告》和公司《章程》。

2020年11月17日,公司2020年第一次临时股东大会同意增加公司业务范围,并同意根据该变更修订公司《章程》。2021年1月22日,公司收到湖南证监局《关于核准方正证券股份有限公司增加业务范围的批复》(湘证监许可字[2021]1号),该批复核准公司增加业务范围,将“证券经纪(除广东省深圳市前海深港现代服务业合作区之外)”变更为“证券经纪”。根据股东大会决议及上述批复,修订后的公司《章程》自批复之日起生效。公司于2021年2月2日领取了新的《营业执照》。详见公司于2021年1月26日、2月3日在指定信息披露媒体刊登的《关于公司获准增加业务范围暨修订<章程>的公告》和《关于完成增加经营范围工商变更登记的公告》。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

#### 1、精准扶贫规划

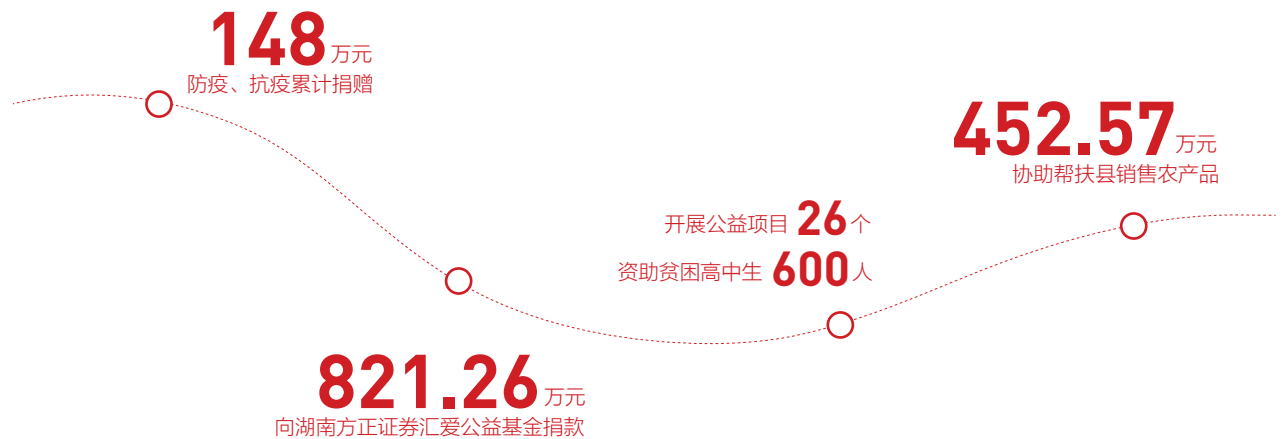
2017年3月,本集团制订并发布了《扶贫规划(2017-2020年)》。2020年在工作规划指引下,本集团继续深耕精准扶贫业务,在“善行无界·大爱有方”的理念下,体系化设计、系统化推进、品牌化运营,积极推进“2+3”精准扶贫模式的落地实践。

#### 2、报告期内精准扶贫概要

在2020年精准扶贫工作中,本集团以金融扶贫、产业扶贫为点,在各国家级贫困县积极开展股权类、债券类、基金类等业务;以教育扶贫、公益扶贫、消费扶贫为面,结合县域实际,开展相关工作服务县域脱贫攻坚。

截至报告期末,本集团共承担了跨越15个省,涉及29个国家级贫困县的精准扶贫任务,集团共抽调业务骨干13人外派到各帮扶县担任挂职干部,建立金融扶贫工作站35个,其中挂职期满的干部继续以县政府“经济顾问”、“金融顾问”的身份做好帮扶工作,截至2020年12月底仍然有3名挂职干部坚守在扶贫基层一线。





## 2.1 立足金融、产业扶贫，提升县域产业发展能力

2020年，本集团共推进贫困地区IPO、债券发行、产业基金设立、新三板挂牌等项目近20单。

湖北麻城产业基金成功投出项目2个，为湖北省麻城市招商引资、产业发展，从脱贫攻坚到乡村振兴发挥积极作用。为宁夏银川异地搬迁扶贫项目成功发行扶贫专项债，融资3.5亿元。

## 2.2 支持结对帮扶贫困县防疫、抗疫

2020年1月，新型冠状病毒肺炎疫情来势凶猛，本集团第一时间启动应急响应，与各个结对帮扶县一起战“疫”，累计捐赠148万元。其中捐赠123万元善款联合中国扶贫基金会、国家卫计委，用于为定点帮扶的湖北省麻城市、丹江口市、保康县、秭归县以及河南省新县、桐柏县六地疫情防控单位配置疫情急需的医疗物资；捐赠25万元用于支持安徽蚌埠三所医院的防疫行动。

## 2.3 开展公益扶贫，搭建教育、医疗健康扶贫平台

报告期内，本集团向湖南方正证券汇爱公益基金捐款821.26万元，通过汇爱公益基金会开展公益项目26个，其中捐赠320万元，联合中国扶贫基金会在全国开设12个“大爱有方”高中生自强班，资助贫困高中生600人；捐赠150万元，联合上海真爱梦想公益基金会在云南弥渡建设梦想中心；捐赠40万元，支持云南弥渡一中“大爱有方·博雅自强班”和游学活动；捐赠32.8万元，开展安化一对一助学活动；捐赠100万元，支持云南弥渡厕所革命和创富中心；捐赠50万元，支持新县农村“三留守”关爱项目；捐赠50万元，支持桐柏产业扶贫项目等。

## 2.4 开展消费扶贫，提升帮扶县特色农产品知名度

报告期内，本集团积极举办各类消费扶贫活动4次，通过消费扶贫采购、大宗农产品上行等协助帮扶县销售农产品452.57万元。

### 3、精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及展开情况
一、总体情况	1273.83
其中：1. 资金	1273.83
2. 物资折款	
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	
4.2 资助贫困学生人数（人）	814
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	
8. 社会扶贫（含教育脱贫）	821.26
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	
8.2 定点扶贫工作投入金额	
8.3 扶贫公益基金（含教育脱贫）	821.26
9. 其他项目	452.57
其中：9.1. 项目个数（个）	4
9.2. 投入金额	452.57
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
9.4. 其他项目说明	消费扶贫项目 4 个，金额合计 452.57 万元
三、所获奖项（内容、级别）	
公司获评国务院扶贫办《中国企业精准扶贫优秀案例(2019)》“综合案例 50 佳”；公司扶贫工作负责人阿孜古丽获 2020 年“湖南最美扶贫人物”。	

### 4、后续精准扶贫计划

未来，公司将继续贯彻落实党中央、国务院的战略部署，结合中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚和乡村振兴战略等方面的政策措施和有关要求，积极履行社会责任，秉承“善行无界、大爱有方”的理念，践行“以金融服务成就美好生活”的使命，利用多层次的资本市场金融工具，以综合金融服务成就帮扶县人民所向往的美好生活。

#### （二）社会责任工作情况

公司履行社会责任的工作情况请详见公司于 2021 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《方正证券股份有限公司 2020 年度社会责任报告》。

#### （三）环境信息

##### 1、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 2、重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

## 3、重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

公司重视节能环保，认真执行国家《环境保护法》《水污染防治法》《大气污染防治法》《环境噪声污染防治法》《固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。公司在日常经营管理中，提倡节约能源，营造绿色办公环境。

## 4、报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十八、报告期内公司证券营业部、分公司、专业子公司新设和处置情况

## (一) 证券营业部和分公司新设情况

## 1、报告期内，公司新设 36 家证券营业部。

序号	省份	营业部全称	负责人	地址
1	安徽	方正证券股份有限公司芜湖北京西路证券营业部	唐传银	安徽省芜湖市镜湖区北京西路杰成商业街 2# 楼 8 号
2	北京	方正证券股份有限公司北京马家堡西路证券营业部	郭立伟	北京市丰台区星河苑 2 号院 14 号楼 1 层商业 01
3	北京	方正证券股份有限公司北京荣华中路证券营业部	何尧	北京市北京经济技术开发区荣华中路 5 号院 2 号楼 1 层 102
4	福建	方正证券股份有限公司厦门湖滨南路证券营业部	谭其华	厦门市思明区湖滨南路 357-359 号海晟国际大厦第 9 层 903 单元
5	广东	方正证券股份有限公司深圳竹子林证券营业部	张岚	深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹七道 26 号教育科技大厦 11 层
6	广东	方正证券股份有限公司江门新会圭阳北路证券营业部	曾新军	江门市新会区会城圭阳北路 3 号 111、112、113
7	广东	方正证券股份有限公司东莞长安上洋路证券营业部	蔡志全	广东省东莞市长安镇上洋路 18 号 1011 室
8	广东	方正证券股份有限公司潮州枫春路证券营业部	林勃	广东省潮州市湘桥区枫春路中段潮州日报社大门区 7-8 号铺面
9	广东	方正证券股份有限公司东莞石排大道证券营业部	何淦森	广东省东莞市石排镇石排大道中 496 号 102 室
10	广东	方正证券股份有限公司深圳龙岗清林东路证券营业部	杨文庆	深圳市龙岗区龙城街道紫薇社区公园路 17 号碧湖玫瑰园 1 栋清林东路 78 号
11	广东	方正证券股份有限公司深圳科技南路证券营业部	陈朝辉	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路 18 号深圳湾科技生态园 12 栋裙楼 738
12	广东	方正证券股份有限公司广州香雪大道证券营业部	陈雪连	广州市黄埔区香雪大道中 72 号 9 栋 110 铺, 9 栋 111 铺
13	广东	方正证券股份有限公司汕头金砂东路证券营业部	陈育升	汕头市龙湖区金砂东路金碧庄东区 14-15 幢 109、209 号
14	广东	方正证券股份有限公司佛山东乐路证券营业部	陈俊英	广东省佛山市顺德区大良街道府又社区东乐路名门豪苑 A-32 号商铺
15	湖北	方正证券股份有限公司武汉解放大道证券营业部	郭晗	武汉市江汉区解放大道 438 号
16	湖南	方正证券股份有限公司沅江桔城大道证券营业部	李晓华	湖南省沅江市琼湖办事处桔城大道 3 栋 105-106 号 (金鑫酒店斜对面)

序号	省份	营业部全称	负责人	地址
17	湖南	方正证券股份有限公司张家界北正路证券营业部	邓超	湖南省张家界市永定区崇文办事处凤湾居委会北正路96号
18	湖南	方正证券股份有限公司常德柳叶湖证券营业部	胡颖	常德柳叶湖旅游度假区七里桥街道戴家岗社区柳叶湖开发区旅游休闲中心(北区)I型4号别墅
19	江苏	方正证券股份有限公司徐州北京北路证券营业部	杨天	徐州市铜山区北京北路万达华府东院S1楼1-111商铺及S1楼1-110商铺二层
20	江苏	方正证券股份有限公司连云港巨龙南路证券营业部	朱沪宁	连云港市海州区巨龙南路56-53号(同科汇丰国际第3#商业B段116室)
21	江苏	方正证券股份有限公司镇江学府路证券营业部	梁杰	镇江市京口区学府路恒美嘉园2B幢第一层113室及第二层213室
22	江苏	方正证券股份有限公司盐城人民中路证券营业部	刘晓阳	盐城市盐南高新区人民中路5号鹿鸣广场商办楼102室(CNH)
23	江苏	方正证券股份有限公司南京天元中路证券营业部	张权	南京市江宁区天元中路99-9号赏桂苑28幢107室
24	江西	方正证券股份有限公司南昌红谷中大道证券营业部	殷银雪	江西省南昌市红谷滩区红谷中大道788号江信国际花园1栋206室
25	宁夏	方正证券股份有限公司银川湖滨西街证券营业部	高恒	宁夏银川市兴庆区湖滨西街360号
26	山东	方正证券股份有限公司泰安灵山大街证券营业部	钱成伟	山东省泰安市岱岳区粥店街道灵山大街御驾商务中心西楼103室
27	山东	方正证券股份有限公司潍坊坊东方路证券营业部	李晓辉	山东省潍坊高新区新城街道新邻里社区福寿东街与坊路路交叉口北联通大厦第3、4号沿街商铺
28	山东	方正证券股份有限公司烟台天山路证券营业部	李升明	山东省烟台市经济技术开发区天山路8号3号楼内2号
29	上海	方正证券股份有限公司上海行知路证券营业部	曾麟	上海市宝山区行知路443号-1
30	上海	方正证券股份有限公司上海隆昌路证券营业部	王成	上海市杨浦区隆昌路609号2幢601-1室
31	浙江	方正证券股份有限公司衢州世纪大道证券营业部	朱亮	浙江省衢州市柯城区新新街道世纪大道215、217号
32	浙江	方正证券股份有限公司嵊州兴盛街证券营业部	竺鑫亮	浙江省绍兴市嵊州市三江街道桥南路666号江湾1号澜泊湾35号(临兴盛街)
33	浙江	方正证券股份有限公司宁波桑田路证券营业部	楼维莉	浙江省宁波市鄞州区桑田路620号(1-8)(2-8)
34	浙江	方正证券股份有限公司宁波北仑泰山路证券营业部	叶臻玮	浙江省宁波市北仑区新碶街道泰山路373号(1-89)/375号(1-88)
35	浙江	方正证券股份有限公司丽水丽青路证券营业部	徐春风	浙江省丽水市莲都区丽青路134-1、136、136-1、136-2号
36	浙江	方正证券股份有限公司乐清旭阳路证券营业部	吴浩	浙江省乐清市城东街道旭阳路双雁大厦12、13、14号店面

## 2、报告期内，公司新设1家证券分公司。

序号	省份	分公司全称	负责人	地址
1	重庆	方正证券股份有限公司重庆分公司	崔智蒙	重庆市南岸区江峡路1号7幢二单元5-1



## （二）证券营业部和分公司变更情况

报告期内，公司将 3 家证券分公司变更为营业部。

序号	省份	原名称	现名称	负责人
1	安徽	方正证券股份有限公司安徽分公司	方正证券股份有限公司合肥庐州大道证券营业部	张燕
2	湖南	方正证券股份有限公司长沙分公司	方正证券股份有限公司长沙福城路证券营业部	石勇
3	重庆	方正证券股份有限公司重庆分公司	方正证券股份有限公司重庆金开大道证券营业部	陈果

## （三）证券营业部和分公司搬迁情况

报告期内，公司完成 20 家证券营业部同城搬迁，详情如下：

序号	搬迁前名称	搬迁后名称	地址
1	方正证券股份有限公司北京安慧东里证券营业部	方正证券股份有限公司北京安慧东里证券营业部	北京市朝阳区小营路 17 号 1 幢二层 206 室
2	方正证券股份有限公司深圳深南大道证券营业部	方正证券股份有限公司深圳梅林路证券营业部	深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路 126 号卓越梅林中心广场（南区）卓悦汇 A1201
3	方正证券股份有限公司广州狮岭大道证券营业部	方正证券股份有限公司广州紫薇路证券营业部	广州市花都区新华街紫薇路 26 号 A 座 110 商铺
4	方正证券股份有限公司杭州朝晖路证券营业部	方正证券股份有限公司杭州白石巷证券营业部	浙江省杭州市下城区白石巷 258 号 305-309 室
5	方正证券股份有限公司漳州新华北路证券营业部	方正证券股份有限公司漳州南昌中路证券营业部	福建省漳州市芗城区南昌中路 62 号丽园君悦 9 幢 S01 商场二楼
6	方正证券股份有限公司醴陵胜利路证券营业部	方正证券股份有限公司醴陵滨河路证券营业部	湖南省醴陵市滨河路 48 号瑞和新都 A 栋第 3 层 301 号
7	方正证券股份有限公司天津复康路证券营业部	方正证券股份有限公司天津万卉路证券营业部	天津市西青区中北镇万卉路 13 号 205
8	方正证券股份有限公司常德汉寿龙阳中路证券营业部	方正证券股份有限公司常德汉寿菱湖路证券营业部	湖南省常德市汉寿县龙阳街道新街社区菱湖路 488 号 1 楼
9	方正证券股份有限公司常德临澧朝阳东街证券营业部	方正证券股份有限公司常德临澧安福东路证券营业部	湖南省常德市临澧县安福街道朝阳街社区居委会安福东路 811 号
10	方正证券股份有限公司深圳布沙路证券营业部	方正证券股份有限公司深圳翔鸽路证券营业部	深圳市龙岗区布吉街道罗岗社区翔鸽路百合商业楼 1 栋 4B02、4B04
11	方正证券股份有限公司益阳安化新开路证券营业部	方正证券股份有限公司益阳安化陶澍大道证券营业部	湖南省安化县东坪镇陶澍大道 418 号 -420 号
12	方正证券股份有限公司嘉兴中环西路证券营业部	方正证券股份有限公司嘉兴中山西路证券营业部	浙江省嘉兴市经济技术开发区金都景苑北景苑 7 幢 06 室商铺

序号	搬迁前名称	搬迁后名称	地址
13	方正证券股份有限公司湘潭板塘证券营业部	方正证券股份有限公司湘潭板塘证券营业部	湘潭市岳塘区社建村街道板塘铺芙蓉世纪城 15 栋 1009 号
14	方正证券股份有限公司郴州嘉禾人民路证券营业部	方正证券股份有限公司郴州嘉禾建设路证券营业部	湖南省郴州市嘉禾县珠泉镇建设路 3 号 101 房
15	方正证券股份有限公司南京珠江路证券营业部	方正证券股份有限公司南京太平门东街证券营业部	南京市玄武区太平门东街 2 号 01 幢 1 层、2 层
16	方正证券股份有限公司南昌菊圃路证券营业部	方正证券股份有限公司南昌榴云路证券营业部	江西省南昌市南昌经济技术开发区榴云路商业街 A 栋 107-1 号商铺
17	方正证券股份有限公司永州宁远冷江东路证券营业部	方正证券股份有限公司永州宁远九嶷中路证券营业部	湖南省永州市宁远县舜陵街道舜峰社区九嶷中路 177 号 2 楼
18	方正证券股份有限公司天津密云路证券营业部	方正证券股份有限公司天津南开三马路证券营业部	天津市南开区南开三马路 37 号三层 310 室
19	方正证券股份有限公司磐安壶厅东路证券营业部	方正证券股份有限公司磐安海螺街证券营业部	浙江省金华市磐安县安文街道海螺街 1 号 1 楼
20	方正证券股份有限公司长沙福城路证券营业部	方正证券股份有限公司长沙福城路证券营业部	长沙市开福区福城路 108 号黄金海岸家园 14 栋 302

#### （四）证券营业部和分公司注销情况

报告期内，公司未注销营业部和分公司。

## 十九、账户规范情况专项说明

2020 年，公司继续加强账户日常管理，落实中国结算账户开立及使用环节的实名制管理要求，持续健全、完善账户规范管理长效机制。公司强化制度管理，完善、优化并落实账户开户相关制度和操作流程，严格进行日常开户业务管理，及时发现并纠正不规范行为。截至 2020 年 12 月 31 日，剩余历史不合格证券账户 916 户；截至 2020 年 12 月 31 日，公司休眠账户 497,705 户，纯资金账户 30,434 户。公司根据账户规范工作的具体要求，制定了账户激活业务流程。

全部小额休眠账户、不合格资金及证券账户均已按规定单独管理，相应资金按有关规定在指定商业银行分别集中存放。在办理投资者小额休眠账户激活账户手续时，公司严格规范账户激活申请、账户资料补齐等操作，确保账户的真实和权属关系清晰。

## 二十、公司动态风险控制指标监控情况和补足机制建立情况

### （一）报告期公司动态风险控制指标监控情况

根据《证券公司风险控制指标管理办法》《证券公司全面风险管理规范》等监管规定，公司履行了风险控制指标动态监控要求，进一步完善了风险控制指标监控系统功能与环境。除对净资本、流动性等风险控制指标进行每日监控、逐日跟踪外，公司根据外部监管环境变化、业务开展实际情况等定期、不定期开展压力测试，评估净资本相关主要风险控制指标的风险承受能力。公司开展的压力测试有年度综合压力测试、年度与月度资产负债配置压力测试、子公司增资专项压力测试等。

## （二）净资本补足机制建立情况

公司建立了净资本补足机制。公司及时根据市场变化情况、监管部门要求及公司业务开展等情况，对风险控制指标进行压力测试。压力测试结果显示风险超过公司自身承受能力范围的，公司采取合理控制业务规模、补充净资本等措施改善风险控制指标状况。

## （三）报告期资本充足情况

2020年公司通过净利润留存等补充净资本。2020年12月末，公司净资本为209.58亿元。

## （四）内部资本充足评估程序

公司根据监管要求、宏观环境等情况，结合风险偏好、风险管理水平、业务发展等，及时对资本规划进行动态调整，确保资本水平与未来业务发展和风险状况相适应。

公司将压力测试作为资本充足评估的重要手段，公司对年度资产负债配置计划、发行次级债和重大资金使用等事项，开展了风险控制指标专项压力测试，评估资本占用、资本充足、风险控制指标承压等情况，以确保风险控制指标符合监管标准。

## （五）报告期内风险控制指标触及预警标准、不符合规定标准的情况及采取的整改措施、整改效果

2020年，公司净资本、流动性等各项主要风险控制指标均持续符合监管预警标准。

报告期内，当公司其他风险控制指标达到中国证监会规定的预警标准或不符合规定标准时，公司按照监管要求向公司注册地的中国证监会派出机构书面报告，说明基本情况、问题成因以及解决问题的具体措施和期限。截至2020年12月末，公司净资本、流动性等各项风险控制指标均符合监管预警标准。

## 二十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 二十二、重大资产负债表日后事项

### （一）报告期后，公司无股东、董事、监事及高级管理人员变动情况。

2021年2月22日，独立董事叶林先生向公司董事会提出书面辞职，因其辞职导致公司独立董事人数不足董事会成员总数的三分之一，叶林先生的辞职将在公司股东大会选举产生新的独立董事后生效。在此之前，叶林先生仍将继续履行公司独立董事的职责。

### （二）年度分配预案或决议，请参见本报告“重要提示五”。

### （三）报告期后，公司无重大投融资行为。

### （四）报告期后，公司无重大诉讼、仲裁事项。

方正中期期货于2021年3月24日收到上海国际仲裁中心关于“方正中期-安盈博赢1号资产管理计划”合同纠纷的仲裁通知。仲裁申请人钟玉华为“方正中期-安盈博赢1号资产管理计划”劣后级投资者，个人认购资金5000万元，后因投资亏损向上海国际仲裁中心申请仲裁，要求管理人方正中期期货和托管人招商银行广州分行共同对其投资损失承担赔偿责任，案件涉及标的为29,010,056.43元。截至本报告披露日，本案尚未开庭。

### （五）报告期后，公司不存在企业合并或处置子公司事项。

### （六）报告期后，公司不存在其他可能对公司的财务状况、经营成果和现金流量发生重大影响的情况。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、报告期内普通股股份变动情况表

适用 不适用

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

截至报告期末，公司总股本为 8,232,101,395 股，全部为无限售流通 A 股。

##### 2、普通股股份变动情况的说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2018 年 11 月 9 日公司召开 2018 年第三次临时股东大会审议通过了公司回购股份的方案。公司于 2019 年 4 月 10 日完成回购方案，总计回购公司股份 11,150,255 股，占公司总股本的 0.14%，回购最高价格为 5.96 元/股，回购最低价格为 4.89 元/股，回购均价为 5.18 元/股，使用资金总额为 5,780.59 万元。

2020 年 4 月 24 日公司召开第四届董事会第四次会议同意公司于 2020 年 5 月 21 日至 2020 年 10 月 23 日期间，以不低于 7.16 元/股的价格，采用集中竞价交易方式出售已回购的 11,150,255 股股份。截至 2020 年 6 月 23 日，公司已回购的 11,150,255 股股份已全部采用集中竞价交易方式出售完毕，出售股份总数占公司总股本的 0.14%，成交最高价为 7.37 元/股，成交最低价为 7.17 元/股，成交均价为 7.22 元/股，出售所得资金总额为 80,451,279.85 元。公司出售已回购股份对公司的股权结构不会产生影响，所得的资金用于补充公司营运资金；本次出售已回购股份不涉及损益，其价差计入公司资本公积。

#### (二) 限售股股份总数变化情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

报告期内，公司无证券发行情况。

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 报告期末股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	175,477
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	191,564

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减(股)	期末持股数量(股)	比例(%)	持有有限售条件股份数量(股)	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	0	2,284,609,852	27.75	0	冻结	1,109,609,852	国有法人
北京政泉控股有限公司	0	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	11,899,213	1,474,851,714	17.92	0	无	0	未知
中国证券金融股份有限公司	0	261,985,096	3.18	0	无	0	国有法人
哈尔滨哈投投资股份有限公司	0	197,556,999	2.40	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	138,731,200	1.69	0	无	0	国有法人
乐山国有资产投资运营(集团)有限公司	0	105,955,845	1.29	0	质押	40,000,000	国有法人
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	44,506,395	86,787,454	1.05	0	无	0	未知
方正产业控股有限公司	-48,421,538	78,627,162	0.96	0	无	0	国有法人
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	0	53,580,300	0.65	0	无	0	未知
嘉实基金-农业银行-嘉实中证金融资产管理计划	0	53,580,300	0.65	0	无	0	未知
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	0	53,580,300	0.65	0	无	0	未知
银华基金-农业银行-银华中证金融资产管理计划	0	53,580,300	0.65	0	无	0	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	1,474,851,714	人民币普通股	1,474,851,714
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
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
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	86,787,454	人民币普通股	86,787,454
方正产业控股有限公司	78,627,162	人民币普通股	78,627,162
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
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询证并取得书面回复的情况如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、方正集团与方正产控确认为关联关系:方正产控为方正集团控股子公司,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;</li> <li>2、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。</li> <li>3、香港中央结算有限公司(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。</li> </ol>		
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. 方正集团持有公司的股份中,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。

注 2. 方正产控持有的公司股份于 2020 年 2 月 24 日被动减持 48,421,538 股,占公司股份总数的 0.59%。截至本报告披露日,方正产控持有公司股份数量为 78,627,162 股,占公司股份总数的 0.96%,全部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。

注 3. 2018 年 12 月 26 日，政泉控股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，法院判决“对冻结在案的被告单位政泉控股持有的 1,799,561,764 股方正证券股票的价值扣除其投资支出的 6,090,825,100 元后的违法所得予以追缴，上缴国库”。2020 年 8 月 5 日，公司收到国通信托有限责任公司（简称“国通信托”）和中国信达资产管理股份有限公司（简称“中国信达”）分别发来的《通知》及大连市中级人民法院（简称“大连中院”）（2018）辽 02 执 1438 号之九执行裁定书。大连中院裁定将政泉控股持有的 709,886,375 股公司股票（占公司总股本的 8.62%）抵偿国通信托对政泉控股享有的 6,090,825,100 元民事债权，该裁定于 2020 年 8 月 3 日生效。根据国通信托及中国信达的通知，上述法院裁定抵债的股票属于信托财产，国通信托依据信托合同，以信托财产原状向信托受益人中国信达分配信托利益，将大连中院裁定项下的 709,886,375 股公司股票分配至中国信达。本次变动股份占公司总股本的 8.62%，相关股份变动尚需取得中国证监会的核准，取得核准及完成相关股份过户登记的时间尚不确定。

### （三）前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### （四）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

方正集团为公司控股股东。北大资产经营有限公司持有方正集团 70% 股权，为方正集团的控股股东。北大资产经营有限公司是北京大学根据《国务院办公厅关于北京大学清华大学规范校办企业管理体制试点问题的通知》（国办函[2001]58 号）于 2002 年成立的管理和经营北京大学校办企业的重要载体和平台，北京大学持有其 100% 股权，北京大学为公司实际控制人。

### （一）控股股东情况

名称 北大方正集团有限公司	统一社会信用代码 91110108101974963M
法定代表人 生玉海	
成立时间 1992 年 12 月 12 日	注册资本 110,252.86 万元

#### 经营范围

制造方正电子出版系统、方正-SUPPER 汉卡、计算机软硬件及相关设备、通讯设备、仪器仪表、办公自动化设备；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；投资管理；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）；销售电子产品、自行开发的产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备、非金属矿石、金属矿石、黄金制品、金属材料、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；货物进出口、代理进出口、技术进出口；装卸服务；仓储服务；包装服务；房地产开发；物业管理。

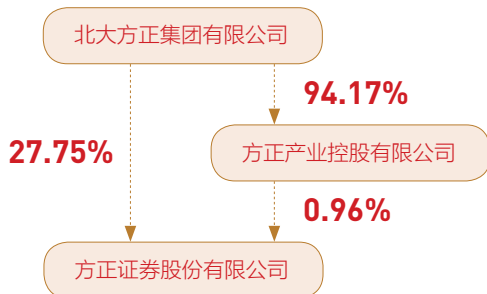
截至 2020 年 12 月 31 日，控股股东直接或间接控股和参股的其他境内外上市公司情况如下表所示：

上市公司名称	持股比例	上市地点
中国高科集团股份有限公司	20.03%	上海证券交易所
方正科技集团股份有限公司	12.59%	上海证券交易所
北大医药股份有限公司	34.66%	深圳证券交易所
方正控股有限公司	30.60%	香港联合交易所
北大资源（控股）有限公司	48.99%	香港联合交易所
重庆银行股份有限公司	3.02%	香港联合交易所

注：重庆银行股份有限公司于 2021 年 2 月 5 日在上海证券交易所上市，方正集团持股比例变为 2.72%。

### 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

经公司向控股股东方正集团书面询证，截至报告期末，方正集团确认的公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图如下：



2020年2月，北京一中院裁定对方正集团进行重整，截至本报告披露日，上述重整正在进行中。详见本报告“第五节 重要事项”中相关内容。

### （二）实际控制人情况

北京大学创办于 1898 年，是教育部直属的一所综合性大学，主要从事教学和科研，现任校党委书记邱水平、校长郝平。截至报告期末，除方正集团所持境内外上市公司股权外，北京大学通过北大资产经营有限公司直接或间接控股和参股的其他境内外上市公司情况如下表所示：

上市公司名称	持股比例（%）	上市地点
山东未名生物医药股份有限公司	26.94	深圳证券交易所
北京北大青鸟环宇科技股份有限公司	8.34	香港联合交易所

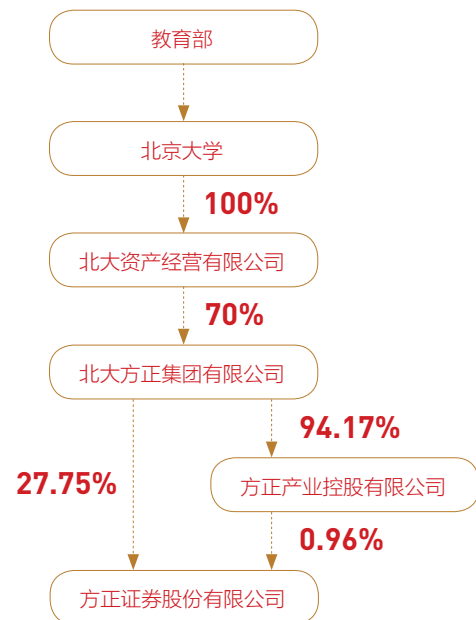
注 1：北大资产经营有限公司持有北京北大未名生物工程集团有限公司 40% 的股权，北京北大未名生物工程集团有限公司持有山东未名生物医药股份有限公司（证券代码：002581）26.94% 的股份。

注 2：北大资产经营有限公司持有北京北大青鸟软件系统有限公司 48% 的股权；北京北大青鸟软件系统有限公司持有北京北大青鸟有限责任公司 46% 的股权；北京北大青鸟有限责任公司持有北京北大青鸟环宇科技股份有限公司（证券代码：08095.HK）8.34% 的股份。



## 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

经公司向控股股东方正集团书面询证，截至报告期末，方正集团确认的公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如右：



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

政泉控股为公司第二大股东，截至报告期末持有公司 1,799,591,164 股，占公司总股本 21.86%，基本情况如下：

名称	北京政泉控股有限公司
法定代表人	贾鑫
统一社会信用代码	91110000733468794N
成立时间	2002 年 01 月 08 日
注册地址	北京市朝阳区大屯里 315 号 1-4 层、316 号 1-4 层、317 号、318 号 1-4 层
注册资本	340,000 万元

### 经营范围

项目投资；房地产开发；销售自行开发后的商品房；机动车公共停车场服务；投资管理；经济信息咨询；组织文化交流活动（演出除外）；会议服务；承办展览展示活动；电脑动画设计；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口；零售服装鞋帽、珠宝首饰、家具、建筑材料、花、草及观赏植物、针纺织品、日用品、新鲜蔬菜、新鲜水果、未经加工的干果、坚果、黄金制品、工艺美术品、玩具、摄影器材、家用电器、通讯设备、文化体育用品、化妆品、电子产品、礼品、钟表、眼镜、皮革制品、五金交电、机械设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；家居装饰；维修家用电器；验光配镜；日用品修理；摄影扩印服务；委托加工首饰；包装服务；服装加工；设计、制作、代理、发布广告；出租办公用房；出租商业用房；企业管理；汽车装饰；家庭劳务服务；物业管理；电影放映；销售食品；餐饮服务。

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
施华	董事长	男	49	2019.12.16	2022.12.15	-	-	-	-	-	是
何亚刚	董事	男	56	2019.12.16	2022.12.15	-	-	-	-	343.39	否
	执行委员会主任			2020.08.14	2022.12.15						
	执行委员会副主任			2016.12.21	2020.08.13						
	总裁			2016.12.21	2020.08.13						
	董事会秘书			2020.08.14	2022.12.15						
高利	董事	男	59	2019.12.16	2022.12.15	-	-	-	-	463.21	否
	执行委员会主任			2016.12.02	2020.08.13						
	执行委员会副主任			2020.08.14	2022.12.15						
	总裁			2020.08.14	2022.12.15						
汪辉文	董事	男	59	2019.12.16	2022.12.15	-	-	-	-	20.00	否
廖航	董事	女	41	2019.12.16	2022.12.15	-	-	-	-	-	是
胡滨	董事	男	41	2019.12.16	2022.12.15	-	-	-	-	20.00	是
叶林	独立董事	男	57	2019.12.16	2021.02.22	-	-	-	-	20.00	否
李明高	独立董事	男	50	2019.12.16	2022.12.15	-	-	-	-	20.00	否
吕文栋	独立董事	男	53	2019.12.16	2022.12.15	-	-	-	-	20.00	否
雍苹	监事会主席	女	55	2019.12.16	2022.12.15	-	-	-	-	157.17	否
曾媛	监事	女	43	2019.12.16	2022.12.15	-	-	-	-	-	否
徐国华	职工监事	男	52	2019.12.16	2022.12.15	-	-	-	-	119.18	否
尹磊	副总裁	男	50	2020.10.30	2022.12.15	-	-	-	-	239.08	否
	财务负责人			2020.10.30	2022.12.15						
	执行委员会委员			2020.08.14	2022.12.15						
孙斌	合规总监	男	53	2020.08.14	2022.12.15	-	-	-	-	226.90	否
	执行委员会委员			2020.08.14	2022.12.15						

(接上表)

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
吴珂	副总裁	男	42	2020.10.30	2022.12.15	-	-	-	-	204.51	否
	执行委员会委员			2020.08.14	2022.12.15						
姜志军	副总裁	男	52	2020.10.30	2022.12.15	-	-	-	-	206.05	否
	执行委员会委员			2020.08.14	2022.12.15						
徐子兵	副总裁	男	55	2020.10.30	2022.12.15	-	-	-	-	286.36	否
	执行委员会委员			2020.08.14	2022.12.15						
曲浩	首席信息官	男	44	2020.10.30	2022.12.15					326.64	否
陈飞	首席风险官	男	58	2020.10.30	2022.12.15	-	-	-	-	174.94	否
施光耀	副总裁	男	59	2020.10.30	2022.12.15	-	-	-	-	199.98	否
崔肖	副总裁	男	44	2020.10.30	2022.12.15					181.07	否
熊郁柳	副总裁	女	39	2020.10.30	2022.12.15	-	-	-	-	181.63	否
合计										3410.11	

注 1. 公司高级管理人员的绩效年薪 40% 以上采取了延期支付的方式, 且延期支付期限不少于 3 年, 延期支付薪酬的发放遵循等分原则。

注 2. 报告期内从公司获得的税前报酬总额为归属于 2020 年并发放的薪酬。

注 3. 董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬统计口径为其担任董监高职务期间领取的薪酬。

注 4. 高级管理人员徐子兵在公司全资子公司领取薪酬。

注 5. 2021 年 2 月 22 日, 独立董事叶林先生向公司董事会提出书面辞职, 因其辞职导致公司独立董事人数不足董事会成员总数的三分之一, 叶林先生的辞职将在公司股东大会选举产生新的独立董事后生效。在此之前, 叶林先生仍将继续履行公司独立董事的职责。

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### 1、现任董事

#### 施华先生

1972年1月出生，硕士。1998年7月至2001年9月任北京北大方正电子有限公司媒体运营管理部经理，2001年9月至2011年6月任方正奥德计算机系统有限公司副总裁；2011年6月至2015年10月任职方正国际软件有限公司资深副总裁；2011年9月至2018年1月任方正国际软件（长春）有限公司董事；2015年12月至2018年2月任深圳方正微电子技术有限公司董事；2016年1月至2018年3月任北京怡健殿诊所有限公司董事长、法定代表人；2016年2月至2018年1月任方正科技集团股份有限公司董事；2016年3月至2018年4月任方正产控董事长、法定代表人；2016年4月至2018年1月任北大医疗信息技术有限公司董事；2016年4月至2018年1月任方正集团（香港）有限公司董事；2016年6月至2018年7月任北大方正投资有限公司董事长、法定代表人；2016年7月至2018年1月任北京北大方正技术研究院有限公司董事；2016年7月至2018年3月任北大方正物产集团有限公司董事；2016年7月至2017年8月任北大方正集团财务有限公司董事长、法定代表人；2016年10月至2018年4月任北大医疗产业集团有限公司监事会主席；2017年1月至2018年4月任方正资本控股股份有限公司董事；2017年2月至2018年4月任江苏苏钢集团有限公司董事长、法定代表人；2017年3月至2018年4月任北大资源（控股）有限公司执行董事；2017年8月至2018年4月任北大方正集团财务有限公司董事；2015年10月至今任方正集团执行委员会委员、副总裁；2018年3月至今任方正集团首席运营官；2017年7月至今任北大方正人寿保险有限公司董事长、法定代表人；2018年1月至今任公司党委书记；2018年9月10日至今任公司董事长、法定代表人；2018年11月至今任方正承销保荐董事。

#### 何亚刚先生

1964年5月出生，硕士。曾任泰阳证券有限责任公司总裁、方正证券有限责任公司总裁助理、副总裁，曾任泰阳证券有限责任公司总裁。2010年9月至2015年7月任公司副总裁，2012年11月至2015年7月任公司执行委员会委员，2015年2月至今任公司董事，2015年7月至2020年8月任公司执行委员会副主任、总裁、首席运营官（COO），2019年7月至今任公司董事会秘书，2020年8月至今任公司执行委员会主任；2013年12月至今任方正中期货董事；2015年4月至2018年6月任瑞信方正监事会主席，2018年11月至今任瑞信方正董事；2015年4月至2017年5月任方正富邦基金监事，2017年5月至今任方正富邦基金董事长，2017年5月至今任方正富邦创融董事；2015年8月至2018年4月任中国民族证券董事长；2017年5月至今任方正和生投资董事长；2017年7月至今任方正香港金控董事。

#### 高利先生

1961年11月出生，硕士。2009年至2014年8月任华创证券有限责任公司副总裁；2014年8月至2016年12月任公司副总裁、研究所负责人，2016年1月至12月兼任公司QFII业务部行政负责人，2016年4月至12月任公司执行委员会委员，2016年12月至2020年8月任公司执行委员会主任、首席执行官（CEO），2016年11月至今任公司董事，2016年12月至2018年9月任公司董事长，2018年6月至10月兼任公司产业金融部行政负责人，2018年10月至11月兼任公司投资银行业务部行政负责人，2018年11月至2019年8月兼任公司投资银行业务管理部行政负责人，2020年8月至今任公司执行委员会副主任、总裁；2015年8月至2020年3月任方正承销保荐（原中国民族证券）副总裁，2018年4月至今任方正承销保荐（原中国民族证券）董事；2017年3月至2020年7月任瑞信方正董事长；2017年7月至今任方正香港金控董事，2018年5月至今任方正香港金控董事长；2017年11月至今任方正证券投资董事长。

#### 廖航女士

1979年4月出生，硕士。2007年6月至2010年12月历任方正集团综合事业群资产管理部法务助理、法务高级专员、法务经理；2010年12月至2012年11月历任北大方正物产集团有限公司风险管理部法务经理、法务总监；2017年1月至2020年1月任方正资本控股股份有限公司监事会主席；2012年12月至今历任方正集团法务部高级法务经理、总监、总经理；

目前兼任方正集团监事、方正控股有限公司执行董事、方正（香港）有限公司董事、北大资源（控股）有限公司执行董事、北大方正集团财务有限公司监事会主席、中国高科集团股份有限公司监事会主席、江苏苏钢集团有限公司监事会主席、北京北大方正技术研究院有限公司监事、北大方正投资有限公司监事、北大方正信息产业集团有限公司监事、北大方正人寿保险有限公司监事、北大医疗产业集团控股有限公司监事、北大医疗产业集团有限公司监事会主席。2016年11月至今任公司董事。

#### 胡滨先生

1979年4月出生，学士。2001年7月至2016年1月就职于普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所，历任审计员、高级审计员、经理、高级经理；2016年1月至今任方正集团资产管理部总经理；2016年4月至今任方正和生投资董事；2016年5月至今任中国高科集团股份有限公司董事；2016年11月至今任方正科技集团股份有限公司董事；2016年11月至今任江苏苏钢集团有限公司董事；2016年12月至今任方正控股有限公司董事；2017年2月至今任方正（香港）有限公司董事；2017年2月至2020年1月任方正资本控股股份有限公司董事；2017年8月至今任北大方正集团财务有限公司董事；2018年4月至今任北京方正连宇通信技术有限公司董事长、法定代表人；2018年6月至今任国通信托有限责任公司监事。2018年1月至今任公司董事。

#### 汪辉文先生

1961年12月出生，硕士。曾任北京嘉信保险代理公司董事长、北京嘉信保险经纪公司董事长、四川嘉信保险代理公司董事、万华天智投资发展有限公司副总经理；2006年8月起任中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司副董事长；2011年1月起任银泰证券有限责任公司监事；2015年9月起担任银泰华盈投资有限公司董事长；2016年1月起任银泰恒盈（北京）投资管理有限公司董事；2016年8月起任华夏航空股份有限公司董事；2016年11月起任北京银泰嘉禾创业投资有限公司董事长；2020年4月起任北京嘉鑫世纪投资有限公司董事；2010年9月至今任公司董事。

#### 叶林先生

1963年11月出生，博士。曾任2005年公司法修改专家小组成员、深圳华侨城控股股份有限公司独立董事、广东冠豪高新技术股份有限公司独立董事、汇丰晋信基金管理有限公司独立董事、香港动感集团公司独立董事、金一文化股份有限公司独立董事、贵人鸟股份有限公司独立董事、大成基金管理有限公司独立董事、北京新时空科技股份有限公司独立董事、北京市高级人民法院咨询委员会委员、中国律师协会公司法委员会顾问、北京市律师协会公司法委员会顾问。现任中国人民大学法学院教授、博士生导师、民商法教研室主任，兼任北京首钢股份有限公司独立董事、中国人寿资产管理有限公司独立董事、中诚信托有限责任公司独立董事、首创证券股份有限公司独立董事，社会兼职包括中国法学会商法学研究会副会长，北京市法学会民商法学研究会副会长，北京市消费者权益保护法学会会长；全国人大财经委期货法起草组顾问、中国保险学会法律专业委员会顾问，上海证券交易所专业委员会委员，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员暨咨询委员会专家。2015年2月起任公司独立董事。

#### 李明高先生

1970年11月出生，硕士。1992年7月至1997年6月任中国建筑科学研究院财务处会计师；1997年7月至2005年12月任北京新生代会计师事务所所长、主任会计师；2006年1月至2007年12月任天华中兴会计师事务所副总经理、副主任会计师；2008年1月至今任立信会计师事务所权益合伙人，2011年5月至2018年3月任山西永东化工股份有限公司独立董事，2014年7月至今任北京盈建科软件股份有限公司董事；2015年10月至今任国机汽车股份有限公司独立董事；2020年8月27日起担任中国卫通集团股份有限公司独立董事；2016年11月至今任公司独立董事。

#### 吕文栋先生

1967年9月出生，博士。曾任对外经贸大学保险学院教授、北京大学国家高新技术产业开发区发展战略研究院兼职研究员、中国社会经济系统分析研究会副秘书长、金杯汽车股份有限公司独立董事、天安财产保险股份有限公司独立董事；2009年12月至今，任对外经贸大学国际商学院教授、博士生导师；2015年10月至今，任中国社会经济系统分析研究会副理事长；2018年5月至今，任河南豫光金铅股份有限公司独立董事；2018年1月至今任公司独立董事。

## 2、现任监事

### 雍苹女士

1965年8月出生，硕士。1997年7月至2015年12月历任公司财务管理部总经理、稽核审计部总经理、监事会办公室总经理（兼任），2016年1月至2016年12月任公司稽核审计部执行董事（ED），2016年12月至今任公司监事会主席；2017年5月至今任方正富邦基金监事；2017年11月至今任方正证券投资监事；2018年5月至今任方正承销保荐监事，2018年5月至2020年3月任方正承销保荐监事会主席；2018年6月至今任瑞信方正监事，2018年6月至2020年5月任瑞信方正监事会主席，2020年10月至今任瑞信方正监事会主席；2018年2月至今任湖南方正证券汇爱公益基金会理事长。

### 曾媛女士

1978年2月出生，学士。2000年7月至2003年3月任杭州娃哈哈集团有限公司下属子公司财务负责人；2003年4月至2005年10月任浙江中汇会计师事务所项目负责人；2006年1月至2013年3月任乐山众信会计师事务所项目负责人；2013年4月2017年7月任乐山市商业银行股份有限公司计划财务部总经理助理、副总经理；2017年7月至今任乐山国有资产投资运营（集团）有限公司财务总监。2019年12月至今任公司监事。

### 徐国华先生

1968年11月出生，本科。2008年7月至2017年1月历任公司法律合规与风险管理部总经理、法律合规部总经理、法律合规部行政负责人，2017年1月至今任公司助理总裁，2018年1月至今任公司监事，2018年4月至今兼任公司稽核审计与法律部行政负责人；2015年10月至2018年11月任中国民族证券监事；2017年4月至今任方正中期期货董事；2020年6月至今任方正和生投资董事。

## 3、现任高级管理人员

### 尹磊先生

1970年10月出生，硕士。1997年7月至2005年7月在中信证券股份有限公司计划财务部任职；2005年7月至2006年11月任金通证券股份有限公司计划财务部总经理；2006年11月至2011年5月任中信金通证券有限责任公司计划财务部总经理，2007年11月至2011年5月任中信金通证券有限责任公司财务总监；2011年5月至2017年8月任中信证券股份有限公司计划财务部执行总经理；2017年9月至11月任公司助理总裁，2017年11月至今任公司执行委员会委员、副总裁、财务负责人；2017年9月至11月任中国民族证券助理总裁，2017年11月至2018年4月任中国民族证券董事，2017年11月至今任方正承销保荐（原中国民族证券）副总裁、财务总监；2017年11月至今任方正证券投资董事；2017年12月至今任方正中期期货董事；2018年2月至今任湖南方正证券汇爱公益基金会副理事长；2018年6月至今任方正香港金控董事。

### 孙斌先生

1968年4月出生，硕士。曾任方正证券有限责任公司合规总监、泰阳证券有限责任公司合规总监。2010年9月至今任公司合规总监，2012年11月至今任公司执行委员会委员，2014年8月至2016年1月任公司首席风险官；2011年11月至2018年10月任方正和生投资董事；2014年4月至2018年10月任方正证券投资董事；2015年1月至2018年10月任瑞信方正董事；2015年8月至2016年2月任中国民族证券首席风险官，2015年8月至今任方正承销保荐（原中国民族证券）合规总监；2018年2月至今任湖南方正证券汇爱公益基金会监事。

### 吴珂先生

1978年11月出生，硕士。曾任方正集团人力资源部经理、总监、高级总监、总经理。2010年3月至2013年5月任公司助理总裁，2010年8月至2015年3月兼任公司人力资源部总经理，2013年5月至今任公司副总裁，2016年4月至今任公司执行委员会委员；2015年8月至2020年3月任方正承销保荐（原中国民族证券）副总裁；2016年5月至今任方正证券投资董事；2017年1月至今任方正中期期货董事；2017年7月至今任方正香港金控董事；2018年2月至今任湖南方正证券汇爱公益基金会理事；2018年12月至今任方正和生投资董事。



**姜志军先生**

1969年2月出生，硕士。曾任方正证券机构管理部、法律合规部、运营管理部、网点运营部、经纪业务管理部总经理；2013年7月至2018年5月兼任公司北京分公司总经理，2015年3月至2016年7月任公司助理总裁，2016年7月至今任公司副总裁，2018年8月至今任公司执行委员会委员；2015年11月至今任方正中期期货董事长；2016年7月至2018年4月任中国民族证券副总裁，2018年4月至2018年11月任中国民族证券董事，2018年4月至2019年5月任中国民族证券总裁。

**徐子兵先生**

1965年5月出生，硕士。曾任深圳市龙岗区投资管理公司项目经理，联合证券有限公司项目经理，新华信托股份有限公司副总经理，长春证券有限责任公司副总经理，新世纪基金管理有限公司常务副总经理，新产业创业投资有限公司总经理，中国民族证券副总裁；2014年4月至2018年4月任中国民族证券总裁，2014年7月至今任方正承销保荐（原中国民族证券）董事，2018年4月至今任方正承销保荐（原中国民族证券）董事长；2015年8月至今任公司执行委员会委员，2017年1月至今任公司副总裁；2016年5月至2017年11月任方正证券投资董事。

**曲浩先生**

1977年1月出生，硕士。2001年7月至2004年4月任神州数码（中国）有限公司电信事业部高级软件工程师；2004年4月至2005年5月任IBM公司CRL高级软件工程师；2005年5月至2012年10月任人人网技术总监；2012年12月至2015年5月任58同城技术中心总经理；2015年6月至2019年5月任公司首席技术官（CTO），2019年6月至今任公司首席信息官，2020年2月至7月兼任公司互联网金融研究与工程院行政负责人，2020年11月至2021年3月兼任公司金融科技工程院行政负责人；2019年6月至今任方正承销保荐（原中国民族证券）首席信息官。

**陈飞先生**

1963年2月出生，本科。曾任中国民族证券沈阳证券营业部总经理、沈阳南街证券营业部总经理、沈阳中心营业部总经理、风险监控部总经理、固定收益部总经理、证券投资部总经理、总裁助理；2015年8月至2016年2月任中国民族证券助理总裁，2016年2月至今任方正承销保荐（原中国民族证券）首席风险官；2016年2月至今任公司首席风险官；2017年10月至2020年5月任瑞信方正首席风险官；2017年11月至2018年10月任方正证券投资董事。

**施光耀先生**

1961年5月出生，硕士。曾任中国证监会湖南监管局办公室副主任、期货监管处处长、公司监管处处长；曾任方正证券有限责任公司党委副书记、副总裁；2008年5月至2013年12月任方正中期期货董事；2010年9月至今任公司副总裁，2012年11月至2016年12月任公司执行委员会委员；2015年8月至2018年11月任中国民族证券董事，2017年1月至2019年11月任中国民族证券副总裁。

**崔肖先生**

1976年8月出生，硕士。2002年1月至2004年2月在航天科技财务有限责任公司办公室任职，2004年2月至2011年2月历任航天科技财务有限责任公司资产管理部副总经理、总经理，2011年2月至2013年4月任航天科技财务有限责任公司客户服务部总经理；2013年4月至2015年12月兼任公司自营分公司总经理，2015年3月至2019年5月任公司助理总裁，2016年1月至2017年6月兼任公司衍生品部行政负责人，2017年7月至2018年1月兼任公司创新投资部行政负责人，2019年6月至今任公司副总裁；2016年7月至2018年1月任中国民族证券助理总裁。

**熊郁柳女士**

1982年4月出生，硕士。曾任北大医药股份有限公司董事会秘书办公室主任、助理总裁、董事会秘书；2012年6月至2015年3月任公司董事会办公室总经理，2013年1月至2014年11月任公司助理总裁，2014年11月至2019年4月任公司董事会秘书，2015年8月至2017年8月任中国民族证券董事会秘书；2015年8月至今任公司副总裁，2018年2月至今任湖南方正证券汇爱公益基金会理事；2019年4月至2020年3月兼任公司战略客户与市场部行政负责人。

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
施华	北大方正集团有限公司	执行委员会委员、副总裁	2015年10月
	北大方正集团有限公司	首席运营官(COO)	2018年3月
廖航	北大方正集团有限公司	法务部总经理	2015年11月
	北大方正集团有限公司	监事	2015年12月
胡滨	北大方正集团有限公司	资产管理部总经理	2016年1月
曾媛	乐山国有资产投资运营(集团)有限公司	财务总监	2017年7月

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期
施华	北大方正人寿保险有限公司	董事长、法定代表人	2017年7月
	方正承销保荐	董事	2018年11月
何亚刚	方正中期期货	董事	2013年12月
	方正富邦基金	董事长	2017年5月
	方正富邦创融	董事	2017年5月
	方正和生投资	董事长	2017年5月
	方正香港金控	董事	2017年7月
	瑞信方正	董事	2018年11月
高利	方正承销保荐	副总裁	2015年8月-2020年3月
	方正承销保荐	董事	2018年4月
	瑞信方正	董事长	2017年3月-2020年7月
	方正香港金控	董事长	2018年5月
	方正证券投资	董事长	2017年11月
汪辉文	中国北方稀土(集团)高科技股份有限公司	副董事长	2006年8月
	银泰证券有限责任公司	监事	2011年1月
	银泰华盈投资有限公司	董事长	2015年9月
	银泰恒盈(北京)投资管理有限公司	董事	2016年1月
	华夏航空股份有限公司	董事	2016年8月
	北京银泰嘉禾创业投资有限公司	董事长	2016年11月
	北京嘉鑫世纪投资有限公司	董事	2020年4月

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期
廖航	方正控股有限公司	执行董事	2016年12月
	北大资源(控股)有限公司	执行董事	2017年3月
	北大方正集团财务有限公司	监事会主席	2016年7月
	中国高科集团股份有限公司	监事会主席	2016年6月
	北京北大方正技术研究院有限公司	监事	2016年7月
	北大方正投资有限公司	监事	2016年6月
	北大方正信息产业集团有限公司	监事	2016年2月
	北大方正人寿保险有限公司	监事	2016年11月
	方正(香港)有限公司	董事	2017年2月
	江苏苏钢集团有限公司	监事会主席	2016年6月
	北大医疗产业集团控股有限公司	监事	2013年12月
	北大医疗产业集团有限公司	监事会主席	2018年5月
	方正资本控股股份有限公司	监事会主席	2017年1月-2020年1月
	胡滨	方正和生投资	董事
中国高科集团股份有限公司		董事	2016年5月
方正科技集团股份有限公司		董事	2016年11月
江苏苏钢集团有限公司		董事	2016年11月
方正控股有限公司		董事	2016年12月
方正(香港)有限公司		董事	2017年2月
北大方正集团财务有限公司		董事	2017年8月
北京方正连宇通信技术有限公司		董事长、法定代表人	2018年4月
国通信托有限责任公司		监事	2018年6月
方正资本控股股份有限公司		董事	2017年2月-2020年1月
叶林	中国人民大学法学院	教授	2001年7月
	北京首钢股份有限公司	独立董事	2017年12月
	中诚信托有限责任公司	独立董事	2020年10月
	首创证券股份有限公司	独立董事	2020年8月
李明高	立信会计师事务所	权益合伙人	2008年1月
	北京盈建科软件股份有限公司	董事	2014年7月
	国机汽车股份有限公司	独立董事	2015年10月
	中国卫通集团股份有限公司	独立董事	2020年8月
吕文栋	对外经贸大学国际商学院	教授、博士生导师	2009年12月
	河南豫光金铅股份有限公司	独立董事	2018年5月
	中国社会经济系统分析研究会	副理事长	2015年10月

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期
雍苹	方正富邦基金	监事	2017年5月
	方正证券投资	监事	2017年11月
	湖南方正证券汇爱公益基金会	理事长	2018年2月
	方正承销保荐	监事	2018年5月
	方正承销保荐	监事会主席	2018年5月-2020年3月
	瑞信方正	监事会主席	2018年6月-2020年5月
	瑞信方正	监事会主席	2020年10月
徐国华	方正中期期货	董事	2017年4月
	方正和生投资	董事	2020年6月
尹磊	方正承销保荐	副总裁、财务总监	2017年11月
	方正证券投资	董事	2017年11月
	方正中期期货	董事	2017年12月
	湖南方正证券汇爱公益基金会	副理事长	2018年2月
	方正香港金控	董事	2018年6月
孙斌	方正承销保荐	合规总监	2015年8月
	湖南方正证券汇爱公益基金会	监事	2018年2月
吴珂	方正承销保荐(原中国民族证券)	副总裁	2015年8月-2020年3月
	方正证券投资	董事	2016年5月
	方正中期期货	董事	2017年1月
	方正香港金控	董事	2017年7月
	湖南方正证券汇爱公益基金会	理事	2018年2月
	方正和生投资	董事	2018年12月
姜志军	方正中期期货	董事长	2015年11月
徐子兵	方正承销保荐	董事长	2018年4月
曲浩	方正承销保荐	首席信息官	2019年6月
陈飞	方正承销保荐	首席风险官	2016年2月
	瑞信方正	首席风险官	2017年10月-2020年5月
熊郁柳	湖南方正证券汇爱公益基金会	理事	2018年2月

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《章程》，董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事薪酬标准参照同行业上市公司薪酬水平及公司实际情况确定，高级管理人员薪酬按照公司薪酬制度确定，与岗位和绩效挂钩。合规总监、首席风险官按照监管规定实施薪酬保障。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内按照公司《薪酬管理制度》的相关规定支付了董事、监事、高级管理人员报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司全薪履职的董事、监事、高级管理人员的薪酬组成包含归属于2018年及2019年度并递延至2020年发放的薪酬和归属于2020年并发放的薪酬两部分。报告期，公司全薪履职的董事、监事、高级管理人员归属于2020年并发放的薪酬合计为3410.11万元。 上述人员归属于2018年及2019年度并递延至2020年发放的薪酬金额分别为：何亚刚：114.18万元；高利：77.07万元；尹磊：53.39万元；孙斌：68.05万元；吴珂：75.50万元；姜志军：74.05万元；徐子兵：85.72万元；曲浩：71.14万元；陈飞：79.00万元；施光耀：49.37万元；崔肖：468.10万元；熊郁柳：53.92万元；雍苹：50.29万元；徐国华：91.74万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

#### （一）报告期内董事变更情况

报告期内董事无变更。

2021年2月22日，公司独立董事叶林先生向公司董事会提出书面辞职，因其辞职导致公司独立董事人数不足董事会成员总数的三分之一，叶林先生的辞职将在公司股东大会选举产生新的独立董事后生效。在此之前，叶林先生仍将继续履行公司独立董事的职责。

#### （二）报告期内监事变更情况

报告期内监事无变更。

#### （三）报告期内高级管理人员变更情况

姓名	职务	变动情形	变动原因
何亚刚	执行委员会主任	聘任	董事会聘任
高利	执行委员会副主任、总裁	聘任	董事会聘任
高利	执行委员会主任	离任	任期届满
何亚刚	执行委员会副主任、总裁	离任	任期届满

2020年8月14日，公司召开第四届董事会第六次会议，聘任何亚刚先生、高利先生、孙斌先生、尹磊先生、吴珂先生、姜志军先生、徐子兵先生为公司执行委员会委员，其中何亚刚先生为执行委员会主任、高利先生为执行委员会副主任；董事会同时聘任高利先生为总裁、孙斌先生为合规总监、何亚刚先生为董事会秘书。

上述高级管理人员的任期与第四届董事会一致。

## 五、董事会下设各类专门委员会的人员构成情况

委员会	主任委员	委员
战略发展委员会	施华	高利、何亚刚、廖航、叶林
风险控制委员会	廖航	施华、何亚刚
审计委员会	李明高	叶林、胡滨
提名委员会	叶林	高利、吕文栋
薪酬与考核委员会	吕文栋	汪辉文、李明高

## 六、董事、监事和高级管理人员近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 七、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

截至 2020 年末，集团共有员工 8,090 人，其中，母公司员工 6,795 人，需集团承担费用的退休人员共有 306 人。

项目	数量（人）
母公司在职员工的数量	6795
主要子公司在职员工的数量	1295
在职员工的数量合计	8090
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	306
专业构成	
专业构成类别	数量（人）
经纪业务人员	5595
机构与销售交易业务人员	275
自营业务人员	106
投资银行业务人员	321
资产管理业务人员	133
研究与 QFII 业务人员	214
期货业务人员	382
基金业务人员	85
直投业务人员	30

专业构成	
专业构成类别	数量(人)
财务人员	102
行政人员	255
信息技术人员	340
法律合规人员	68
稽核审计人员	22
风险管理人员	74
人力资源人员	50
其他	38
合计	8090
年龄构成	
年龄构成类别	数量(人)
30岁(含)以下	2549
31-40岁	3693
41-50岁	1525
51岁(含)以上	323
合计	8090
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上学历人员	1743
大学本科学历人员	5562
大专学历人员	720
大专以下学历人员	65
合计	8090

## （二）薪酬政策

公司员工薪酬由固定年薪、绩效年薪、特殊奖励和福利构成。固定年薪根据岗位价值、业绩表现、个人能力及市场薪酬水平综合确定。绩效年薪与公司当年经营业绩挂钩，并根据部门及个人绩效、合规履职/风险管理考核情况进行分配。同时对合规、风控、内控人员建立了薪酬保障机制。

为鼓励创新协作精神，增强公司凝聚力和创造力，设立了“犇牛奖”、企业文化奖等特殊奖励，奖励为公司发展作出突出贡献或出色完成任务的团队和个人。

公司根据国家相关法律、法规的规定，为员工缴纳各类社会保险及住房公积金。在基本医疗保险的基础上，公司为员工建立了商业保险。

## （三）培训计划

基于公司整体战略发展及2021年经营管理重点工作，2021年的培训工作将持续关注公司战略举措、企业文化建设及员工知识能力发展现状，高效合理地制定全年培训计划。

1、努力打造行业文化标杆，让文化越来越成为生产力。根据行业文化建设和企业文化建设的双重要求，深入业务，进一步推动文化建设。通过多种有效宣传手段和文化培训、文化活动，传播行业文化理念，形成文化共识。重点推进合规、风控、廉洁从业、员工声誉、职业道德等方面的员工职业素养的

提升；优化文化配套制度体系，树立优秀典型和文化榜样，大力开展主题文化活动，以点带面，提升内外影响力，让企业文化成为核心竞争力。

2、全面支持公司战略发展。利用数字化学习优势，建立关键业务岗位人才培养体系，如金融科技人才培养、投资研究人才培养等，同时关注公司七大业务能力提升，加大对培训方式的优化，进一步注重培训效果转化；联合风险管理部、合规部、纪检监察室及业务部门持续开展合规风控廉洁专项培训，提高风险防范意识，加强廉洁从业培训教育，全面助力公司业务发展。

3、持续推动人才培养工作，提升业务和管理能力。2021年，持续推动数字化学习，创新培训方式，关注培训效果转化。进一步优化管理团队及后备人才培养体系，健全关键业务岗位培养机制，为公司持续提供人才保障。

## （四）经纪人情况

公司于2009年6月24日经湖南证监局批准实施证券经纪人制度。2020年公司修订了《方正证券股份有限公司营业部理财经理、证券经纪人管理办法》，进一步完善和细化了人员录用、考核及培训管理等相关制度及流程，为公司向财富管理转型及多元化业务发展提供管理保障与制度支持。公司坚持定期开展经纪人合规自查，为有序开展各项工作提供保障。

截至2020年12月31日，公司共有经纪人3,041人。

## （五）劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	133,040
劳务外包支付的报酬总额（元）	10,828,043.45



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

根据《公司法》《证券法》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的规定，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。根据相关法律、法规、规范性文件及公司《章程》的规定，公司制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会各专门委员会工作细则》《执行委员会工作细则》《董事会秘书工作制度》等制度，明确了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、总裁及董事会秘书的权责范围和工作程序，为公司法人治理结构的规范化运行提供了制度保证。

#### （一）股东和股东大会

股东大会是公司最高权力机构。公司股东大会的召集、召开及表决程序严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》、公司《章程》等法律、法规、规范性文件和公司制度的规定执行，并聘请律师进行现场鉴证，出具股东大会法律意见书。公司控股股东及实际控制人能够严格按照相关法律、法规及公司《章程》的规定行使其享有的权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，没有占用公司资金，也没有要求公司为其担保或为他人担保，在人员、资产、财务、机构和业务等方面与公司明确分离。公司能确保股东作为公司的所有者，享有法律、法规和公司《章程》规定的合法权利，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位。

#### （二）董事和董事会

董事会是公司决策机构，对股东大会负责，下设战略发展、风险控制、审计、提名、薪酬与考核五个专门委员会。董事会会议的召集、召开及表决程序严格按照《公司法》、公司《章程》《董事会议事规则》等规定规范运作。公司严格按照《公司法》、公司《章程》及相关法律法规、监管部门的要求，遵循公开、公平、公正的原则选举和变更董事，董事任免符合法定程序。董事会设董事9名，其中独立董事3名，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的董事会成员中至少包括三分之一独立董事的要求。公司董事均能严格遵守法律、法规及公司制度，维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责；独立董事在董事会进行决策时起着监督制衡作用，独立、客观地维护中小股东权益。

#### （三）监事和监事会

监事会严格按照《公司法》、公司《章程》及相关法律法规的规定履行监督职责，监事会向股东大会负责。监事会会议的召集、召开及表决程序严格按照《公司法》、公司《章程》《监事会议事规则》等的规定执行。

公司严格按照《公司法》、公司《章程》及相关法律法规、监管部门的要求，遵循公开、公平、公正的原则选举和变更监事，监事任免符合法定程序。公司监事会设监事3名，其中股东监事2名，职工监事1名。公司监事本着对全体股东负责的原则，对公司董事会和公司高级管理人员履行职责、公司财务的合法及合规性进行监督，并就有关事项向董事会和公司高级管理人员提出建议和改进意见。

#### （四）公司经营管理层

2012年11月26日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司管理体制的议案》，决定设立执行委员会，执行委员会在修订后的公司《章程》获得股东大会审议通过，并报湖南证监局核准后正式成立。2013年2月18日，公司收到湖南证监局《关于核准方正证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（湘证监机构字[2013]11号），执行委员会正式成立。执行委员会作为落实公司董事会确定的经营方针和战略而设立的最高经营管理机构，在公司《章程》及《执行委员会工作细则》规定的职权范围内运作。公司现有执行委员会委员7人。

## （五）信息披露

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露公司信息；公平对待所有股东，确保其享有平等的知情权；努力提高公司透明度，确保投资者能及时、准确、全面地获取公司信息。

## （六）投资者关系

报告期内，借助投资者专线、信箱、网站等多渠道，通过现场调研等多种方式与投资者交流互动，及时解答投资者疑问，提升市场对公司的认知度。

## （七）公司治理相关制度完善情况

公司根据相关法律法规及公司实际情况，制定了公司《章程》、董事会议事规则及各专门委员会工作细则、监事会议事规则、《信息披露事务管理制度》等制度，并进行持续修订和梳理，不断完善公司治理和内部控制，规范和健全公司的信息披露管理。

## 二、股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，具体情况如下：

会议届次	召开日期	议案名称	决议情况	决议刊登指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-5-20	1. 关于审议《2019 年度董事会工作报告》的议案 2. 关于审议《2019 年度独立董事述职报告》的议案 3. 关于审议《2019 年度监事会工作报告》的议案 4. 关于审议《2019 年年度报告》的议案 5. 关于审议《2019 年度财务决算报告》的议案 6. 关于审议《2019 年度利润分配预案》的议案 7. 关于审议《2019 年度董事绩效考核及薪酬情况的专项说明》的议案 8. 关于审议《2019 年度监事绩效考核及薪酬情况的专项说明》的议案 9. 关于审议《2019 年度高级管理人员履职、薪酬及考核情况的专项说明》的议案 10. 关于向各金融机构申请同业授信额度的议案 11. 关于聘任 2020 年度审计机构和内控审计机构的议案 12. 关于为董事、监事及高级管理人员续保责任险的议案 13. 关于修订《方正证券股份有限公司章程》的议案	所有议案均已表决通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020-05-21
2020 年第一次临时股东大会	2020-11-17	1. 关于增加业务范围暨修订公司《章程》的议案 2. 关于公司发行境内外债务融资工具一般性授权的议案	所有议案均已表决通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020-11-18

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否 独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席也未委托出席会议	出席股东大会的次数
施华	否	9	9	8	0	0	否	2
何亚刚	否	9	9	2	0	0	否	2
高利	否	9	9	4	0	0	否	2
廖航	否	9	9	8	0	0	否	2
汪辉文	否	9	9	8	0	0	否	0
胡滨	否	9	9	8	0	0	否	1
叶林	是	9	9	8	0	0	否	1
李明高	是	9	9	7	0	0	否	2
吕文栋	是	9	9	7	0	0	否	2

#### (二) 董事会召开情况

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	8

注：通讯方式包含视频、电话、传真、电子邮件等会议方式。

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二次会议	2020-2-19	1. 关于增加方正证券投资注册资本金的议案 2. 关于为方正承销保荐提供净资本担保承诺的议案 3. 方正证券 2019 年下半年大集合产品关联交易报告		2020-02-20
第四届董事会第三次会议	2020-3-10	中信·远洋弘盛信托计划风险事项应对方案		2020-03-11
第四届董事会第四次会议	2020-4-24	1.2019 年度董事会工作报告 2.2019 年度执行委员会工作报告 3.2019 年度独立董事述职报告 4.2019 年年度报告 5.2019 年度财务决算报告 6.2019 年度利润分配预案 7.2019 年度内部控制评价报告 8.2019 年度社会责任报告 9.2019 年度董事绩效考核及薪酬情况的专项说明 10.2019 年度关联交易内部专项审计报告 11. 关于确认 2019 年度日常关联交易金额及预计 2020 年度日常关联交易金额的议案 12.2019 年度风险控制指标相关情况的报告 13.2019 年度合规报告 14.2019 年度合规管理有效性评估报告 15.2019 年度风险管理有效性评估报告 16.2019 年度投资银行类业务内部控制有效性评估报告 17.2019 年度风险管理报告 18. 关于确认 2019 年度计提信用减值损失的议案 19. 关于设立资产托管部的议案 20.2019 年度廉洁从业管理情况报告 21.2019 年度信息技术管理专项报告 22. 关于确定 2020 年度整体风险偏好和风险容忍度的议案 23. 关于公司 2020 年度自营投资额度的议案 24. 关于向各金融机构申请同业授信额度的议案 25. 关于聘任 2020 年度审计机构和内控审计机构的议案 26. 关于为董事、监事及高级管理人员续保责任险的议案 27.2020-2022 年战略规划 28. 关于会计政策变更的议案 29. 关于修订《方正证券股份有限公司章程》的议案 30. 关于出售公司已回购股票的议案 31. 关于确认 2020 年第一季度计提信用减值损失的议案 32.2020 年第一季度报告 33.2019 年度高级管理人员履职、薪酬及考核情况的专项说明 34. 关于同意方正承销保荐 2019 年度对 20.5 亿元款项不补充计提坏账准备的议案 35. 关于召开 2019 年年度股东大会的议案	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2020-4-25
第四届董事会第五次会议	2020-5-28	1. 关于确认高级管理人员 2019 年度考核结果的议案 2. 关于确定高级管理人员 2019 年度绩效奖金的议案		2020-05-29
第四届董事会第六次会议	2020-8-14	1. 关于聘任高级管理人员的议案 2. 资产管理产品整改计划		2020-08-15
第四届董事会第七次会议	2020-8-28	1.2020 年半年度报告 2.2020 年上半年大集合产品关联交易报告 3.2020 年上半年风险控制指标相关情况报告 4. 关于修订《全面风险管理办法》的议案 5. 关于增加业务范围暨修订公司《章程》的议案 6. 关于公司发行境内外债务融资工具一般性授权的议案 7. 关于修订《内部控制制度》和《内部控制评价办法》的议案。		2020-08-29
第四届董事会第八次会议	2020-9-10	关于为全资子公司方正香港金控提供担保的议案		2020-09-11
第四届董事会第九次会议	2020-9-29	关于增加全资子公司方正香港金控注册资本金的议案		2020-09-30
第四届董事会第十次会议	2020-10-30	1.2020 年第三季度报告 2. 关于聘任高级管理人员的议案 3. 关于方正和生投资参与设立私募基金暨关联交易的议案 4. 关于召开 2020 年第一次临时股东大会的议案		2020-10-31

### (三) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他议案提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司董事会下设战略发展委员会、风险控制委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。

报告期内，董事会下设的5个专门委员会共召开会议16次，其中战略发展委员会3次，风险控制委员会2次，审计委员会6次，提名委员会2次，薪酬与考核委员会3次，共审议通过46项议案。董事会专门委员会委员全部参加了应出席的董事会专门委员会会议。

报告期内，董事会专门委员会严格按照公司《章程》及董事会各专门委员会工作细则的相关规定履行职责，为董事会决策提供了专业意见和依据。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、监事会召开情况

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的披露日期
第四届监事会第二次会议	2020-4-24	1.2019年度监事会工作报告 2.2019年年度报告 3.2019年度财务决算报告 4.2019年度内部控制评价报告 5.2019年度社会责任报告 6.2019年度监事绩效考核及薪酬情况的专项说明 7.2019年度关联交易内部专项审计报告 8.2019年度合规报告 9.2019年度合规管理有效性评估报告 10.2019年度风险管理有效性评估报告 11.2019年度投资银行类业务内部控制有效性评估报告 12.2019年度风险管理报告 13.2019年度廉洁从业管理情况报告 14.关于会计政策变更的议案 15.关于确认2019年度计提信用减值损失的议案 16.关于确认2020年第一季度计提信用减值损失的议案 17.2020年第一季度报告 18.关于同意方正承销保荐2019年度对20.5亿元款项不补充计提坏账准备的议案	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2020-04-25
第四届监事会第三次会议	2020-08-28	关于审议《方正证券2020年半年度报告》的议案		豁免披露
第四届监事会第四次会议	2020-10-30	关于审议《方正证券2020年第三季度报告》的议案		豁免披露

## 七、监事履行职责情况

2020 年度，公司监事雍苹、徐国华列席了股东大会所有会议，监事曾媛因工作原因请假缺席两次股东大会会议。公司监事对股东大会的召集召开程序、表决程序进行了监督，参与股东大会的计票和监票，对股东大会表决结果进行了监督。

2020 年度，公司监事列席了公司董事会所有会议，对董事会议案进行了审查，对董事会的召集召开程序、表决程序、表决结果进行了监督。

监事会对报告期内的监督事项无异议。

2020 年度，公司监事参加监事会情况：

监事姓名	本年应参加监事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席也未委托出席会议
雍苹	3	3	1	0	0	否
曾媛	3	3	3	0	0	否
徐国华	3	3	2	0	0	否

## 八、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

## 九、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

### （一）业绩考评

年初公司高级管理人员根据公司战略目标及年度经营计划明确个人年度关键业绩指标，年终由董事会薪酬与考核委员会进行综合考评，并提交董事会审议确定。

### （二）激励情况

董事会根据公司及高级管理人员经营业绩情况确定相应的年度薪酬情况。

### （三）股权激励

报告期内，公司未实施股权激励。

## 十、内部控制评价报告

### （一）董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织和领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### （二）建立财务报告内部控制的依据

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价办法，组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

### （三）内部控制体系建设的总体情况

详见公司于2021年4月30日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com>）上披露的《方正证券2020年内部控制评价报告》。

## 十一、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见公司于2021年4月30日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com>）上披露的《方正证券2020年内部控制审计报告》。

## 十二、公司合规管理体系建设情况说明

### （一）合规管理体系建设

报告期内，公司在更新完善合规管理体系、落实合规管理制度、保障合规运行等方面主要开展了如下工作：

#### 1、更新完善合规管理制度

2020年，公司严格按照《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》及相关法规要求，进一步健全公司合规管理体系。公司2018、2019年已制订、修订《方正证券股份有限公司合规管理办法》和合规审查、合规咨询、合规报告、合规检查、合规性专项考核5个实施细则，建立了具体明确的规则和流程。在此基础上，2020年，根据监管要求及公司实际业务开展，公司对2017年修订发布的《合规手册》进行了再次修订，在原合规手册上增加了员工兼职、职业道德、廉洁从业、控股子公司统一管理、利益冲突防范、跨境业务合规管理、危机事件管理、微信工作群使用及相关信息管理等章节与内容。为规范公司全体员工（含经纪人）的执业行为，引导员工树立良好的合规执业意识和道德行为规范，公司根据近三年更新的法律法规、监管规定、自律规则以及公司制度，修订了《方正证券股份有限公司员工执业行为准则》。为适应最新监管制度要求，加强重点客户适当性管理，严格落实高风险业务销售规定，公司修订了公司适当性管理办法，重点对投资者信息了解确认、适当性匹配、适当性资料留痕等三个方面进行修订，突出对投资者信息真实性、准确性的要求，强化高风险业务或产品的风险揭示要求，进一步明确适当性资料留痕检查机制，并形成了各项业务的适当性管理实施细则。为规范公司反洗钱监控名单管理工作，全面落实反洗钱名单监控相关工作，防范洗钱与恐怖融资风险，根据公司名单监控管理的实际工作情况，公司修改了《方正证券股份有限公司反洗钱监控名单管理细则》。

上述制度修订全面体现了客观情势的变化情况，满足了公司合规管理工作实际需求，切实保障了公司的合规运营。

## 2、推动各主要业务条线、部门建立条线合规负责人

2020年，为进一步促进公司合规管理全覆盖，实现合规管理工作前移，促成合规管理与业务发展的良性互动，公司在主要业务条线和重点工作领域继续推行“条线合规负责人”机制。岗位实行双线汇报工作机制，主要职责是对相关条线的合规工作进行统筹管理，具体职责包括：统一管理业务条线各总部部门的合规管理人员，统筹推动所在业务条线各项合规管理工作，牵头处理业务条线客户监管投诉等风险事件，督促业务条线各部门或分支机构及时提交合规审查、合规咨询、合规报告事宜并提出初审意见等。

报告期内，公司新增条线合规负责人共计2人，包括资管条线合规负责人、人力战略条线合规负责人。

## 3、推进分支机构辖区统一合规管理机制

为进一步加强分支机构合规管理，提高辖区集中管理模式有效性，2020年公司继续完善分支机构辖区统一合规管理机制的建立，在此前已明确的广东、河南、青岛区域基础上，完成了江西、天津、湖北、云南、重庆5个区域合规统筹管理，明确由区域合规管理人员统一对接当地证监局和人民银行等监管部门，并在区域各分支机构（含分公司、营业部）及其负责人落实各自合规工作职责的基础上，对区域内各分支机构合规工作统筹督促管理。

分支机构辖区统一合规管理机制的建立将加强区域分支机构与监管部门的沟通、促进投诉举报等风险事件的处理和各种专项合规管理工作的开展。

## 4、加强合规管理信息化

为加强合规管理，公司稳步推进合规管理的全面信息化，合规管理系统全面覆盖子公司、总部部门、分子机构，并持续强化对于合规风险的监测、预警、处置。合规管理系统的功能包括：（1）方正证券子公司、分公司合规管理功能，功能包括了合规培训、合规审查等各个方面的合规工作，其中针对香港子公司业务特点设计了持牌人管理功能等；（2）方正证券总部部门合规管理功能，功能包括员工执业行为管理、合规人员信息管理等功能点；（3）子公司及总部部门合规考核功能，形成了子公司、总部部门、分支机构、合规人员等的完善的系统考核体系。后续将进一步优化考核功能，及其他合规管理数据的整合，形成合规风险分析报表。

# 2020

公司继续完善

分支机构辖区  
统一合规管理机制建立



在此前已明确的广东、河南、青岛区域基础上  
完成了江西、天津、湖北、云南、重庆5个区域合规统筹管理



2020年，公司对反洗钱系统及名单监控系统进行了优化，具体包括：（1）监测标准方面，上线了内幕交易、特定职业大资产无交易、异常大宗交易、集中买入分散卖出股票等4个可疑交易监测模型，进一步优化监测标准；（2）检查督导方面，上线检查流程，公司合规部监测中心直接对分支机构可疑甄别、高风险定期审核、重新识别等进行检查，加强检查督导；（3）过程管理方面，上线了反洗钱流程进度查询，分支机构可每日查看剩余全部流程的剩余处理时间与剩余驳回次数要求；（4）客户分析方面，对于反洗钱系统下发可疑甄别任务的客户，系统自动生成保存在各个系统的客户身份、交易、转账的系统分析报表，节约操作人员收集识别数据时间，将更多精力专注异常行为的识别与核查；（5）名单监控方面，新增业务禁止类名单人员的开户拦截，在原新开户扫描与识别基础上，新增新开户证件号码涉及业务禁止类名单的，则拒绝开户申请。

## 5、积极开展合规文化建设

公司积极开展合规文化建设。2020年通过合规培训、合规宣导、法规研究、发布合规动态等多种手段，强化全体员工合规管理意识，提升合规管理能力。全年组织各类合规培训，对象覆盖公司总部部门、分公司及营业部，内容涵盖合规管理基础知识、新规解读、合规管理系统、反洗钱等多项内容；每月编制发布《合规管理动态》和《国际证券监管资讯》，跟踪金融监管动态和重要法律法规；日常持续更新“合规动态”信息窗口，及时发布公司合规管理相关新闻、政策、处罚、通知、指导意见等重要合规信息，营造从公司高管到普通员工理解合规、重视合规、自主合规的良好文化氛围。

### （二）合规检查情况

2020年年初，公司制定年度合规检查方案，对总部部门、分支机构开展合规检查，检查内容包含机构客户债券投顾业务、ABS项目管理、分支机构综合管理、人员管理、合规人员履职情况、柜台业务、信用业务、客户服务、营销管理、反洗钱和信息技术等方面，具体由公司合规部通过自主检查或联合总部其他部门检查等方式开展合规检查工作。

报告期内，合规部自主或联合总部其他部门对两个总部部门、45家分支机构进行了现场合规检查。报告期内合规部充分利用信息科技，联合其他部门通过合规管理系统、反洗钱系统、柜台系统等系统，对分支机构日常合规工作进行了非现场检查。对于检查中发现的问题，合规部均予以提示并督促整改。

### （三）稽核审计工作开展情况

公司稽核审计与法律部持续贯彻“风险为本，问题导向”的基本原则，坚持发现问题与化解风险并重，通过优化稽核程序加大对高风险业务、关键风险点的检查力度，借助信息系统改善抽样方法，提高抽取高风险账户的有效性，更好地发挥稽核审计“第三道风险防线”的作用，切实履行监督职能。

报告期内，公司稽核审计与法律部共完成审计项目354项。总部部门常规稽核2项，涉及产品部、财富与机构业务部、信息技术中心、互联网金融研究与工程院；总部部门负责人及其他关键岗位负责人离任审计14项，涉及结构融资部、交易与衍生品业务部、债券投资交易部、资管分公司证券投资部、资管分公司金融工程部等部门；总部专项稽核8项，涉及财务管理部、零售业务部、互联网金融研究与工程院、机构业务部、债券投资交易部、结算托管中心、合规部等部门；子公司常规稽核3项，涉及方正投资、方正和生、方正承销保荐；子公司专项稽核2项，涉及方正香港金控；分支机构负责人离任及强制离岗稽核97项，涉及上海分公司、北京分公司、南宁分公司、福州湖东路、玉溪龙马路、南京浦江路、长沙车站北路、北京望京、株洲红旗路、邵阳邵水西路、常州兰陵北路证券营业部等分支机构；分支机构专项稽核12项，涉及长沙韶山南路、绍兴胜利东路、金华光南路、北京丰台西局欣园、安阳紫薇大道、岳阳东茅岭、衡阳解放大道证券营业部等分支机构；工程稽核216项，其中预算审计120项，结算审计96项。报告期内，被稽核审计单位均在规定的时间内根据稽核审计报告出具的整改建议对存在的问题进行了整改。

稽核审计与法律部对于稽核检查中发现的突出问题、共性问题进行风险背后深层次的归因分析，并向公司管理层提出管理建议，从制度、机制上堵塞风险漏洞。报告期内共向公司提出21条管理建议，提高了公司风险控制水平。

## 第十节 公司债券相关情况

### 一、公司债券基本情况

(一) 本公司无公开发行公司债券

(二) 非公开发行公司债券情况

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
方正证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券 (第一期)	19 方正 F1	151205	2019/2/27	2022/2/27	25.00	4.71	单利计息, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
方正证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券 (第二期)	19 方正 F2	151290	2019/3/21	2022/3/21	6.00	4.65	单利计息, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	
方正证券股份有限公司 2019 年非公开发行次级债券 (第一期)	19 方正 C1	151470	2019/4/24	2021/4/24	15.60	4.80	单利计息, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	

### 公司债券付息兑付情况

报告期内, 公司完成债券付息兑付具体情况如下:

债券简称	起息日	到期日	发行规模 (亿元)	付息兑付情况
19 方正 F1	2019/2/27	2022/2/27	25.00	已足额按时付息
19 方正 F2	2019/3/21	2022/3/21	6.00	
19 方正 C1	2019/4/24	2021/4/24	15.60	
18 方正 C1	2018/1/29	2020/1/29	6.40	已足额按时兑付
18 方正 F1	2018/5/29	2020/5/29	20.00	
18 方正 F3	2018/7/10	2020/7/10	14.60	
17 方正 C1	2017/9/19	2020/9/19	19.00	
17 方正 C2	2017/10/12	2020/10/12	22.20	

## 公司债券其他情况的说明

### 公司境外债券情况

债券名称	简称	发行日	到期日	发行规模 (美元)	利率(%)	还本付息 方式	交易场所	备注
FNDSHK	XS1892347086	2018/11/16	2020/11/16	200,000,000	6.9	每半年付息一次, 到期一次还本	香港联交所	已足额按时兑付

方正香港金控的全资子公司 First FZ Bond Limited 于 2018 年 11 月 16 日发行 2 年期面值总额为 2 亿美元的高收益企业金融债券, 发行价格为每张 100 美元, 到期日为 2020 年 11 月 16 日, 票面利率为 6.90%, 单利按年计息, 每半年付息一次, 本次债券发行由方正香港金控提供无条件和不可撤销的保证。截至 2020 年 11 月 16 日, 上述债券到期兑付工作已完成, 本息已结清。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人 (19 方正 F1) (19 方正 F2)	名称	万和证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 20 层
	联系人	秦宁
	联系电话	0755-82830333
债券受托管理人 (19 方正 C1)	名称	金元证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 4 层
	联系人	梁冶敏
	联系电话	0755-82711290
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司 2020 年末未发行公司债券。公司按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求, 依照募集说明书的相关约定, 设立各期公司债券、次级债券募集资金专项账户, 用于债券募集资金的接收、存储、划转及兑息、兑付资金的归集和管理。截至报告期末, 公司发行的各期债券募集资金已使用完毕, 扣除发行等相关费用后全部用于补充公司营运资金或偿还到期负债, 与募集说明书约定的资金用途、使用计划及其他约定一致。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

联合信用评级有限公司于 2020 年 6 月 12 日对“19 方正 F1”出具了《方正证券股份有限公司 2020 年非公开公司债券跟踪评级报告》(联合【2020】1330 号), 发行人主体信用评级为 AAA 级, 评级展望为稳定; 债项信用等级为 AAA, 与上一次评级结果一致。

联合信用评级有限公司于 2020 年 6 月 12 日对“19 方正 C1”出具了《方正证券股份有限公司 2020 年次级债券跟踪评级报告》(联合【2020】1329 号), 并在上海证券交易所网站披露, 发行人主体信用评级为 AAA 级, 评级展望为稳定; 债项信用等级为 AA+, 与上一次评级结果一致。

联合信用评级有限公司将根据公司报告期情况于年度报告披露日起 2 个月内对公司及公司债券作出最新跟踪评级, 出具正式的跟踪评级报告并在上海证券交易所网站公告。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

根据募集说明书的约定，公司偿债保障措施包括了制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、指定专门资金账户并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。报告期内，公司偿债计划及其他偿债保障措施均未发生变更，公司按时、足额支付债券利息和 / 或本金，偿债账户运转规范，与募集说明书的相关承诺保持一致。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内，万和证券股份有限公司作为“17 方正 C1”、“17 方正 C2”、“18 方正 F3”、“19 方正 F1”、“19 方正 F2”的债券受托管理人出具了《方正证券股份有限公司 2017 年非公开发行次级债券(第一期)受托管理年度报告(2019 年度)》、《方正证券股份有限公司 2017 年非公开发行次级债券(第二期)受托管理年度报告(2019 年度)》、《方正证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第二期)受托管理年度报告(2019 年度)》、《方正证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第一期)受托管理年度报告(2019 年度)》和《方正证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第二期)受托管理年度报告(2019 年度)》，详见 2020 年 6 月 30 日公司在上海证券交易所网站披露的相关公告。报告期内，万和证券股份有限公司尽职履职，履职时未发生重要利益冲突情形。

报告期内，金元证券股份有限公司作为“19 方正 C1”的债券受托管理人，采用书面确认、现场访谈、收集公开媒体信息等方式履行受托管理职责，并出具了《方正证券股份有限公司 2019 年非公开发行次级债券(第一期)受托管理人年度报告(2019 年度)》，详见 2020 年 6 月 24 日公司在上海证券交易所网站披露的相关公告。报告期内，金元证券股份有限公司尽职履职，履职时未发生重要利益冲突情形。

“19 方正 F1”、“19 方正 F2”、“19 方正 C1”的 2020 年度债券受托管理报告将于 2020 年 6 月 30 日前在上海证券交易所网站披露。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

主要指标	2020 年	2019 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因说明
息税折旧摊销前利润(元)	3,333,228,720.09	3,768,728,119.65	-11.56	主要为本期负债规模等减少所致
流动比率	1.80	2.02	-10.89	
速动比率	1.80	2.02	-10.89	
资产负债率	52.51%	62.23%	减少 9.72 个百分点	
EBITDA 全部债务比	7.52%	5.89%	增加 1.63 个百分点	
利息保障倍数	2.02	1.47	37.41	主要为本期负债规模等减少所致
现金利息保障倍数	5.74	11.09	-48.24	主要系上期经营活动产生的现金流较大所致
EBITDA 利息保障倍数	2.19	1.57	39.49	主要为本期负债规模等减少所致
贷款偿还率	100%	100%	-	
利息偿付率	100%	100%	-	

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，公司其他债券和债务融资工具主要包括收益凭证、资产收益权转让、证金公司转融资、同业拆借、短期融资券等。公司各项债务融资工具均按时足额兑付本金及利息，未出现违约情况。

## 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至报告期末，公司共计获得 27 家银行给予的综合授信，授信额度 253.20 亿元，已使用额度 23.00 亿元，剩余可用额度 230.20 亿元。

## 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司严格履行各期债券募集说明书相关约定及承诺，合规使用募集资金，履行相关的信息披露义务，按期支付到期的利息及本金，未发生违约事件。

## 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

披露时间	公告名称	公告编号	披露地址
2020-04-11	《方正证券股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》	2020-019	http://www.sse.com.cn
2020-07-01	《方正证券股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》	2020-051	
2020-07-03	《方正证券股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》	2020-054	
2020-08-12	《方正证券股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》	2020-060	
2020-10-14	《方正证券股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》	2020-074	
2020-11-13	《方正证券股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》	2020-080	

上述事项不会影响公司的日常经营，亦不会对整体偿债能力产生重大不利影响。公司将持续关注事项进展，及时履行信息披露义务。

## 第十一节 财务报告

- 一、审计报告（附后）
- 二、财务报表（附后）
- 三、财务报表附注（附后）

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

方正证券股份有限公司董事会

董事长：施华

二〇二一年四月二十九日

## 第十三节 证券公司信息披露

### 一、公司重大行政许可事项的相关情况

日期	批复标题及文号
2020-11-3	中国证监会《关于方正证券股份有限公司为境外子公司提供担保有关意见的复函》（机构部函[2020]2912号）
2021-1-22	湖南证监局《关于核准方正证券股份有限公司增加业务范围的批复》（湘证监许可字[2021]1号）

### 二、监管部门对公司近三年的分类结果

2018年A类A级，2019年A类A级，2020年A类A级。

## 附录一、分支机构名录

### 方正证券分公司

序号	区域	名称	地址	联系电话
1	北京	方正证券股份有限公司北京证券资产管理分公司	北京市西城区丰盛胡同28号楼8层801-07至801-12、801-15至801-18	010-57395102
2	北京	方正证券股份有限公司北京分公司	北京市丰台区广安路9号院6号楼12层1217房	13810973305
3	浙江	方正证券股份有限公司浙江分公司	杭州市延安路398号二轻大厦A楼11层	0571-87782578
4	浙江	方正证券股份有限公司宁波分公司	浙江省宁波市高新区扬帆广场2幢中单元13楼	0574-88367980
5	山东	方正证券股份有限公司青岛分公司	山东省青岛市市南区宁夏路288号5号楼7C	0532-55788597
6	山东	方正证券股份有限公司济南分公司	山东省济南市历城区华信路3号鑫苑鑫中心7号楼历城金融大厦1005、1006、1007、1008室	0531-80992005
7	江苏	方正证券股份有限公司南京分公司	江苏省南京市建邺区庐山路188号4201室（电梯编号：楼层50楼5001号房）	025-83116703
8	河南	方正证券股份有限公司河南分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路8号世博大厦21层2102	0371-55318657
9	江西	方正证券股份有限公司江西分公司	江西省南昌市红谷滩区江报路69号唐宁街A座B座写字楼B座2216-2220室	0791-86363607
10	陕西	方正证券股份有限公司陕西分公司	西安市高新区唐延南路东侧逸翠园二期（i都会）6幢一、二层10101、10102商铺	029-62811000
11	重庆	方正证券股份有限公司重庆分公司	重庆市南岸区江峡路1号7幢二单元5-1	023-62303123
12	天津	方正证券股份有限公司天津分公司	天津市河西区吴家窑大街与卫津南路交口君禧华庭3-1-2410、2411	022-23141889
13	湖北	方正证券股份有限公司湖北分公司	武昌区中北路与东沙大道交汇处武汉中央文化区K1地块一期一区K1-2幢20层9、10号	027-87257133
14	广东	方正证券股份有限公司广东分公司	广东省广州市天河区黄埔大道西638号四层（部位：自编1号）	020-89289890

序号	区域	名称	地址	联系电话
15	广东	方正证券股份有限公司深圳分公司	深圳市南山区华侨城汉唐大厦 804	0755-22377787
16	云南	方正证券股份有限公司云南分公司	云南省昆明市盘龙区北京路 1079 号欣都龙城 5 幢 17 层 03 号房	0871-63601038
17	四川	方正证券股份有限公司四川分公司	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1199 号 2 栋 23 楼 2304、2305 号	028-86923917
18	上海	方正证券股份有限公司上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区杨高北路 2001 号 F 区三层 C、H 室	021-50365226
19	山西	方正证券股份有限公司山西分公司	太原市小店区长治路 329 号和融公寓 1 单元 1-3 层	0351-4691111
20	福建	方正证券股份有限公司厦门分公司	厦门市思明区湖滨南路 357-359 号海晟国际大厦第 9 层 904 单元	0592-5151737
21	湖南	方正证券股份有限公司湖南分公司	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远华中心 4、5 号楼 3710-3711	0731-85832217
22	广西	方正证券股份有限公司南宁分公司	南宁市青秀区金浦路 33 号港务大厦 12 楼 1211、1212 号房	0771-5716568
23	贵州	方正证券股份有限公司贵阳分公司	贵州省贵阳市观山湖区林城路贵阳国际金融中心一期商务区项目 9 号楼 5 层 1 号	0851-84736609
24	辽宁	方正证券股份有限公司沈阳分公司	辽宁省沈阳市和平区青年大街 286 号第 37 层第 02 单元	024-31379196
25	河北	方正证券股份有限公司河北分公司	河北省石家庄市桥西区自强路 118 号中交财富中心 T2 座写字楼 8 层 804 单元	0311-89635050



## 方正证券营业部

序号	区域	名称	地址	联系电话
1	湖南	方正证券股份有限公司湘潭湘潭大道证券营业部	湖南省湘潭市岳塘区湘潭大道19号(芙蓉国际一层08号户室、二层06号户室、07号户室、09号户室部分)	0731-58528913
2	广东	方正证券股份有限公司深圳光明证券营业部	深圳市光明区光明街道望胜路4号3楼方正证券	0755-89491138
3	安徽	方正证券股份有限公司合肥庐州大道证券营业部	合肥市包河区庐州大道1111号联投中心B座大厦1-2层	0551-65770266
4	北京	方正证券股份有限公司北京丰台西局欣园证券营业部	北京市丰台区西局欣园南区3号楼	010-63851107
5	北京	方正证券股份有限公司北京安慧东里证券营业部	北京市朝阳区小营路17号1幢二层206室	010-68188769
6	福建	方正证券股份有限公司泉州津淮街证券营业部	福建省泉州市丰泽区津淮街16号中骏广场1号楼10F03、05单元及负一层商铺179号	0595-28670099
7	北京	方正证券股份有限公司北京安定门外大街证券营业部	北京东城区安定门外大街66号3幢101	010-84216177
8	福建	方正证券股份有限公司福州湖东路证券营业部	福建省福州市鼓楼区湖东路168号宏利大厦写字楼21层C区	0591-88133769
9	广东	方正证券股份有限公司广州锦御二街证券营业部	广州市荔湾区锦御二街1号(B2商铺)211、212房	020-83299603
10	山东	方正证券股份有限公司青岛胶州北京东路证券营业部	山东省青岛市胶州市北京东路99号1号楼5号网点	0532-86629579
11	北京	方正证券股份有限公司北京佟麟阁路证券营业部	北京市西城区佟麟阁路95号1号楼尚信大厦6层、7层	010-66425080
12	北京	方正证券股份有限公司北京望京证券营业部	北京市朝阳区望京街9号商业楼三层325-1、325-2、326-1、326-2	010-84484408
13	广东	方正证券股份有限公司深圳梅林路证券营业部	深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路126号卓越梅林中心广场(南区)卓悦汇A1201	0755-83795558
14	广东	方正证券股份有限公司江门港口路证券营业部	江门市蓬江区港口一路22号之一1001室、1002室	0750-3061188
15	天津	方正证券股份有限公司天津金纬路证券营业部	天津市河北区金纬路298号	022-26210090
16	辽宁	方正证券股份有限公司沈阳大南街证券营业部	辽宁省沈阳市沈河区大南街480号、482号	024-24856666
17	吉林	方正证券股份有限公司长春西安大路证券营业部	吉林省长春市朝阳区西安大路888号融大天玺16层1618室	0431-88405618
18	广东	方正证券股份有限公司广州兴盛路证券营业部	广州市天河区兴盛路12号315、329至334房	020-38029658
19	广东	方正证券股份有限公司广州紫薇路证券营业部	广州市花都区新华街紫薇路26号A座110商铺	020-37760332
20	江苏	方正证券股份有限公司南京浦江路证券营业部	南京市鼓楼区浦江路26号	025-83752000
21	上海	方正证券股份有限公司上海延平路证券营业部	上海市静安区延平路121号18层A、D、E、F1室	021-62328811
22	广东	方正证券股份有限公司深圳怡景路证券营业部	深圳市罗湖区怡景路11号峰景台大厦2层	0755-33220282
23	四川	方正证券股份有限公司成都沙湾路证券营业部	成都市金牛区沙湾路268号金贸大厦裙楼三楼	028-87676223
24	广东	方正证券股份有限公司广州环市东路证券营业部	广东省广州市越秀区环市东路334号市政中环大厦10层01、02、08、09房	020-87655618
25	云南	方正证券股份有限公司昆明西昌路证券营业部	云南省昆明市西昌路26号汇都首誉办公楼第19楼	0871-65398868
26	北京	方正证券股份有限公司北京彩和坊路证券营业部	北京市海淀区彩和坊路8号1层101、102室	010-62682086
27	新疆	方正证券股份有限公司乌鲁木齐黄河路证券营业部	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区黄河路17号	0991-2845633
28	湖南	方正证券股份有限公司长沙车站北路证券营业部	长沙市芙蓉区车站北路179号	0731-82282581

序号	区域	名称	地址	联系电话
29	广东	方正证券股份有限公司深圳福永大道证券营业部	深圳市宝安区福永街道福永大道北侧深彩大厦三楼	0755-27330822
30	广东	方正证券股份有限公司东莞万道路证券营业部	广东省东莞市万江区新城新区万道路华南摩尔 J 区三元盈晖大厦二楼 8 号商铺	0769-28638999
31	河北	方正证券股份有限公司石家庄中华北大街证券营业部	河北省石家庄市新华区中华北大街 88 号华凯中心 102 室	0311-87830968
32	四川	方正证券股份有限公司乐山大桥西街证券营业部	四川省乐山市市中区大桥西街 4 号	0833-2403066
33	四川	方正证券股份有限公司乐山龙游路证券营业部	乐山市市中区龙游路北段 400 号 2 楼 1 号	0833-2431052
34	广西	方正证券股份有限公司南宁衡阳西路证券营业部	南宁市西乡塘区衡阳西路 17 号临街 1 号楼一楼 4 号铺面及二楼	0771-3395257
35	四川	方正证券股份有限公司峨眉金顶南路证券营业部	峨眉山市绥山镇金顶南路 1 号	0833-5532477
36	吉林	方正证券股份有限公司延吉爱丹路证券营业部	吉林省延吉市爱丹路 359 号恒达健康广场 2 楼	0433-2913585
37	广西	方正证券股份有限公司桂林自由路证券营业部	桂林市七星区自由路 6 号综合楼 1-3 号铺面	0773-5823588
38	贵州	方正证券股份有限公司六盘水青峰路证券营业部	贵州省六盘水市钟山区青峰路 3 号附 17 号 (凤凰)	0858-8169187
39	辽宁	方正证券股份有限公司鞍山胜利北路证券营业部	鞍山市立山区胜利北路 14 号	0412-6380808
40	河北	方正证券股份有限公司石家庄谈固西街证券营业部	石家庄市长安区谈固西街 22 号	0311-85618870
41	河北	方正证券股份有限公司沧州西环中街证券营业部	河北省沧州市运河区西环中街 76 号 3 号门市	0317-5207800
42	河北	方正证券股份有限公司三河燕郊汉王路证券营业部	河北省廊坊市三河市燕郊开发区行宫东大街南侧汉王路西侧中盛世纪 10 商业楼 1012 号	0316-3093866
43	河南	方正证券股份有限公司郑州农业路证券营业部	郑州市金水区农业路东 46 号 1 层 3 号	0371-60332606
44	上海	方正证券股份有限公司上海南丹东路证券营业部	上海市南丹东路 300 弄 9 号 904-910 室	021-64861153
45	河南	方正证券股份有限公司郑州嵩山南路证券营业部	郑州市二七区嵩山南路 81 号机械研究所单身职工公寓	0371-67723518
46	浙江	方正证券股份有限公司杭州白石巷证券营业部	浙江省杭州市下城区白石巷 258 号 305-309 室	0571-85388979
47	江苏	方正证券股份有限公司苏州玉山路证券营业部	苏州高新区玉山路 99 号 2 幢 409 室 (钻石广场)	0512-88180897
48	浙江	方正证券股份有限公司宁波中山西路证券营业部	浙江省宁波市海曙区中山西路 338 号科技创业大厦	0574-87259658
49	河南	方正证券股份有限公司南阳人民路证券营业部	南阳市宛城区人民北路 319 号	0377-63222199
50	福建	方正证券股份有限公司漳州南昌中路证券营业部	福建省漳州市芗城区南昌中路 62 号丽园君悦 9 幢 S01 商场二楼	0596-2671800
51	云南	方正证券股份有限公司楚雄永安路证券营业部	云南省楚雄高新区永安路 325 号福源汇都 3 幢二楼 C-2-1、C-2-2	0878-3129869
52	上海	方正证券股份有限公司上海浦明路证券营业部	中国 (上海) 自由贸易试验区浦明路 898 号 7 楼 B 单元	021-58600528
53	吉林	方正证券股份有限公司辉南工农街证券营业部	吉林省辉南县朝阳镇工农街二委二组 (新古楼二楼)	0435-6926115
54	河南	方正证券股份有限公司郑州瑞达路证券营业部	郑州高新区瑞达路 68 号 1 号楼	0371-67996567
55	河南	方正证券股份有限公司许昌七一路证券营业部	许昌市魏都区七一路 90 号	0374-7385518
56	河南	方正证券股份有限公司焦作站前路证券营业部	焦作市山阳区站前路新新家园 2 号楼 1623 号	0391-8767369
57	河南	方正证券股份有限公司平顶山建设路证券营业部	河南省平顶山市卫东区建设路 57 号广厦大厦 1-4 楼	0375-2369807
58	河南	方正证券股份有限公司驻马店置地大道证券营业部	驻马店市天中山大道与置地大道交叉口白金名邸 (浩昌环境大楼一楼西侧)	0396-2709088

序号	区域	名称	地址	联系电话
59	吉林	方正证券股份有限公司集安建设街证券营业部	吉林省通化市集安市建设街 599 号	0435-6677758
60	吉林	方正证券股份有限公司榆树繁荣大街证券营业部	吉林省榆树市繁荣大街盛安商务港 2 栋 7 号底商	0431-83626166
61	吉林	方正证券股份有限公司通化建设大街证券营业部	吉林省通化市东昌区建设大街 40 号	0435-3636741
62	河南	方正证券股份有限公司郑州未来路证券营业部	郑州市管城区未来路 855 号 3 号楼 25 号	0371-55637869
63	河南	方正证券股份有限公司济源宣化东街证券营业部	济源市济水办事处宣化东街 129 号	0391-6692221
64	浙江	方正证券股份有限公司杭州文二路证券营业部	浙江省杭州市西湖区文二路 8 号 B 楼一层、二层	0571-87960160
65	浙江	方正证券股份有限公司杭州下沙证券营业部	浙江省杭州市经济技术开发区 4 号大街 15 号西子阳光星城 2 幢	0571-86849877
66	黑龙江	方正证券股份有限公司哈尔滨赣水路证券营业部	哈尔滨市香坊区赣水路 28 号二、三层	0451-53678488
67	黑龙江	方正证券股份有限公司哈尔滨阿城牌路大街证券营业部	哈尔滨市阿城区牌路大街 59 号 (阿城宾馆三层)	0451-82770577
68	浙江	方正证券股份有限公司义乌北门街证券营业部	浙江省义乌北门街 290 号 2 楼	0579-85530801
69	湖北	方正证券股份有限公司襄阳檀溪路证券营业部	襄阳市襄城区檀溪路山水檀溪 B 区山园 1 幢 1-2 层 108、207 室	0710-3566605
70	湖南	方正证券股份有限公司吉首人民路证券营业部	吉首市人民北路 93 号	0743-8223198
71	浙江	方正证券股份有限公司台州解放路证券营业部	台州市椒江区解放南路 36 号	0576-88800577
72	湖南	方正证券股份有限公司常德洞庭大道证券营业部	湖南省常德市武陵区穿紫河街道办事处贾家湖社区洞庭大道东润大厦 1 栋 101 号	0736-7712333
73	浙江	方正证券股份有限公司温岭泽楚路证券营业部	温岭市泽国镇泽楚路 273 号 1-4 层	0576-86446370
74	浙江	方正证券股份有限公司三门中海路证券营业部	三门县海游镇中海路 6 号	0576-83309268
75	浙江	方正证券股份有限公司温岭安平东路证券营业部	温岭市大溪镇安平东路 330 号、332 号	0576-86423356
76	浙江	方正证券股份有限公司临海靖江中路证券营业部	浙江省台州市临海市古城街道靖江中路 106 号	0576-85906677
77	浙江	方正证券股份有限公司仙居穿城北路证券营业部	仙居县安洲街道穿城北路 1 号	0576-87787757
78	浙江	方正证券股份有限公司天台寒山路证券营业部	浙江省台州市天台县赤城街道寒山路 202 号	0576-89509033
79	浙江	方正证券股份有限公司台州黄岩洞天路证券营业部	台州市黄岩区西城街道洞天路 142 号	0576-84056633
80	浙江	方正证券股份有限公司台州市府大道证券营业部	台州市市府大道 199 号、201 号、203 号第一层	0576-88199787
81	湖南	方正证券股份有限公司长沙芙蓉中路证券营业部	长沙市天心区芙蓉中路二段 200 号体育公寓 4 栋 24 楼	0731-82829777
82	浙江	方正证券股份有限公司苍南龙港大道证券营业部	苍南县龙港镇龙港大道红旗大厦 2 层	0577-68618900
83	浙江	方正证券股份有限公司温州黎明西路证券营业部	温州市黎明西路 65 号 -103 号星河大楼 C 座二层	0577-88333585
84	浙江	方正证券股份有限公司温州半塘街证券营业部	浙江省温州市瓯海区新桥街道云都锦园 (公馆一号) 5 幢 103-104 号	0577-86999811
85	湖南	方正证券股份有限公司长沙金星北路证券营业部	长沙市望城区月亮岛街道金星大道 518 号勤诚达新界第 A2 栋第二层南面 204 号铺	0731-88555388
86	浙江	方正证券股份有限公司瑞安罗阳大道证券营业部	瑞安市安阳街道罗阳大道 1123、1125、1127、1129 号	0577-25555228
87	浙江	方正证券股份有限公司金华光南路证券营业部	浙江省金华市金东区多湖街道光南路 179 号、181 号	0579-82204011
88	浙江	方正证券股份有限公司温州怀江路证券营业部	浙江省温州市鹿城区怀江路 1 号七楼东南首	0577-88200116

序号	区域	名称	地址	联系电话
89	浙江	方正证券股份有限公司平阳人民路证券营业部	平阳县昆阳镇京都花苑 A 幢 105 房	0577-23669777
90	浙江	方正证券股份有限公司温岭万昌中路证券营业部	温岭市太平街道万昌中路 513 号	0576-86506363
91	浙江	方正证券股份有限公司宁波潘火路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区潘火路 215 号 901、906 室	0574-83099119
92	湖南	方正证券股份有限公司醴陵滨河路证券营业部	湖南省醴陵市滨河路 48 号瑞和新都 A 栋第 3 层 301 号	0731-23215108
93	浙江	方正证券股份有限公司宁波文昌街证券营业部	宁波市海曙区文昌街 2 号 B 楼一层	0574-83071781
94	湖南	方正证券股份有限公司株洲红旗路证券营业部	湖南省株洲市荷塘区新华东路 1557 号银泰财富广场 1 栋 1707、1708、1709 室	0731-22527367
95	湖南	方正证券股份有限公司株洲渌口向阳南路证券营业部	株洲县渌口镇向阳南路 54 号 ( 县人社局办公楼一楼 )	0731-27282228
96	湖南	方正证券股份有限公司株洲茶陵朝阳街证券营业部	茶陵县城关镇朝阳街朝阳新城 2 栋 103-104 门面 1-2 层	0731-22103688
97	湖南	方正证券股份有限公司岳阳巴陵东路证券营业部	岳阳市岳阳楼区巴陵东路 112 号富兴大厦 2 楼	0730-8819918
98	天津	方正证券股份有限公司天津新华路证券营业部	天津市和平区新华路 166 号三层	022-23141858
99	天津	方正证券股份有限公司天津解放南路证券营业部	天津市河西区解放南路与湘江道交口铂津湾南苑配建 14-铂津湾南苑 26 号底商	022-28272367
100	天津	方正证券股份有限公司天津万卉路证券营业部	天津市西青区中北镇万卉路 13 号 205	022-23141868
101	湖南	方正证券股份有限公司临湘河西南路证券营业部	湖南省临湘市星河广场商业街 7 号 ( 河西南路 7 号 )	0730-2941116
102	湖南	方正证券股份有限公司汨罗建设西路证券营业部	湖南省汨罗市建设西路北侧金鼎楼一楼	0730-2930677
103	湖南	方正证券股份有限公司长沙芙蓉路证券营业部	长沙市天心区芙蓉中路 450 号恒生大厦第四层	0731-88398619
104	湖南	方正证券股份有限公司常德武陵大道证券营业部	湖南省常德市武陵区芷兰街道沙河社区武陵大道北段路 998 号和瑞欢乐城 7 层	0736-7250008
105	湖南	方正证券股份有限公司常德汉寿菱湖路证券营业部	湖南省常德市汉寿县龙阳街道新街社区菱湖路 488 号 1 楼	0736-2858869
106	湖南	方正证券股份有限公司常德临澧安福东路证券营业部	湖南省常德市临澧县安福街道朝阳街社区居委会安福东路 811 号	0736-5833508
107	河南	方正证券股份有限公司濮阳黄河路证券营业部	濮阳市黄河路与扶余路交叉口西 20 米路北	0393-6167097
108	湖南	方正证券股份有限公司张家界慈利古城路证券营业部	慈利县零阳镇古城路 08 号	0744-3225571
109	河南	方正证券股份有限公司三门峡黄河中路证券营业部	三门峡市湖滨区黄河中路 4 号怡居酒店七层 ( 宇龙纺织器材公司办公楼 )	0398-2166779
110	河南	方正证券股份有限公司郑州城东路证券营业部	郑州市管城回族区城东路 100 号正商向阳广场 4 号商铺 204 室	0371-60332897
111	河南	方正证券股份有限公司郑州金水路证券营业部	郑州市金水路 95 号栋 1 层门面房	0371-61732968
112	河南	方正证券股份有限公司信阳申碑路证券营业部	信阳市浉河区申碑路金杯花园 18 号楼 1、2 层	0376-6500560
113	广东	方正证券股份有限公司深圳福中路证券营业部	深圳市福田区莲花街道福中社区生命人寿大厦十五层 VIP2-3 房	0755-83248818
114	广东	方正证券股份有限公司深圳翔鸽路证券营业部	深圳市龙岗区布吉街道罗岗社区翔鸽路百合商业楼 1 栋 4B02、4B04	0755-25993855
115	湖南	方正证券股份有限公司益阳长益路证券营业部	益阳市桃花仑西路 755 号	0737-4220444
116	湖南	方正证券股份有限公司益阳五一路证券营业部	益阳市资阳区五一路北大门购物广场 4 楼 C 区	0737-4328926
117	湖南	方正证券股份有限公司益阳安化陶澍大道证券营业部	湖南省安化县东坪镇陶澍大道 418 号-420 号	0737-7223810
118	陕西	方正证券股份有限公司安康巴山路证券营业部	陕西省安康市汉滨区巴山西路 132 号 ( 康兴园 2 号楼西侧 )	0915-8880801
119	浙江	方正证券股份有限公司杭州滨江通和路证券营业部	杭州市滨江区通和路 68 号 4 楼 B 区 403 室	0571-56565608

序号	区域	名称	地址	联系电话
120	湖南	方正证券股份有限公司益阳桃江濂溪路证券营业部	湖南省益阳市桃江县桃花江镇濂溪路238号	0737-8995571
121	浙江	方正证券股份有限公司嘉兴中山西路证券营业部	浙江省嘉兴市经济技术开发区金都景苑北景苑7幢06室商铺	0573-82988888
122	湖南	方正证券股份有限公司郴州文化路证券营业部	郴州市北湖区文化路11号铂金时代三楼301室	0735-2258999
123	湖南	方正证券股份有限公司资兴东江中路证券营业部	资兴市东江中路建行二楼	0735-3300111
124	湖南	方正证券股份有限公司郴州安仁五一中路证券营业部	湖南省郴州市安仁县永乐江镇五一中路(安仁县自来水公司二楼)	0735-8199889
125	甘肃	方正证券股份有限公司兰州金昌南路证券营业部	甘肃省兰州市城关区金昌南路148号泉景大厦二楼	0931-8439285
126	湖南	方正证券股份有限公司长沙黄兴中路证券营业部	长沙市黄兴中路196号新大新大厦五层	0731-8293-4893
127	湖南	方正证券股份有限公司长沙留芳岭证券营业部	长沙市开福区留芳岭2号	0731-84206399
128	湖南	方正证券股份有限公司长沙五一东路证券营业部	长沙市芙蓉区五一大道100号	0731-82299908
129	湖南	方正证券股份有限公司长沙星沙三一路证券营业部	长沙星沙镇三一路93号3楼	0731-84072035
130	湖南	方正证券股份有限公司衡阳船山大道证券营业部	衡阳市石鼓区船山路30号长和广场三层	0734-8172060
131	湖南	方正证券股份有限公司长沙宁乡花明北路证券营业部	宁乡市玉潭街道新康社区花明北路399号中央领御6a6b栋410室	0731-87828828
132	湖南	方正证券股份有限公司常宁群英西路证券营业部	湖南省常宁市群英西路79-80号	0734-7677365
133	湖南	方正证券股份有限公司株洲新华西路证券营业部	湖南省株洲市芦淞区新华西路999号中央商业广场2502-2513号	0731-28108033
134	湖南	方正证券股份有限公司株洲珠江路证券营业部	湖南省株洲市天元区珠江南路599号神农太阳城商业外圈903室	0731-22881133
135	湖南	方正证券股份有限公司衡阳解放大道证券营业部	湖南省衡阳市高新区解放大道6号众鑫大厦109号门面	0734-8855056
136	湖南	方正证券股份有限公司株洲攸县大巷路证券营业部	攸县联星街道雪花社区大巷路46号	0731-24321658
137	湖南	方正证券股份有限公司耒阳金桥路证券营业部	耒阳市蔡子池街道办事处金桥路138-140号	0734-2919355
138	湖南	方正证券股份有限公司株洲建设路证券营业部	株洲市芦淞区建设路99号九天国际广场二层2148-2149室	0731-22210976
139	湖南	方正证券股份有限公司衡阳县蒸阳大道证券营业部	湖南省衡阳市衡阳县西渡镇蒸阳大道246-11-246-12号	0734-6819365
140	湖南	方正证券股份有限公司怀化靖州渠阳中路证券营业部	湖南省怀化靖州县渠阳中路6号综合楼2楼	0745-8231080
141	湖南	方正证券股份有限公司湘潭韶山中路证券营业部	湘潭市雨湖区韶山中路28号安国大厦四楼	0731-52826528
142	湖南	方正证券股份有限公司湘乡东风路证券营业部	湖南省湘乡市望春门办事处东风路3号万隆中央广场01栋7楼701	0731-56906661
143	湖南	方正证券股份有限公司湘潭县大鹏中路证券营业部	湖南省湘潭县易俗河镇大鹏路、雪松路东南拐角中特慧谷时空综合楼一楼	0731-57336338
144	湖南	方正证券股份有限公司湘潭板塘证券营业部	湘潭市岳塘区社建村街道板塘铺芙蓉世纪城15栋1009号	0731-52815608
145	湖南	方正证券股份有限公司韶山迎宾路证券营业部	韶山市清溪镇迎宾路21号	0731-55685799
146	湖南	方正证券股份有限公司岳阳东茅岭证券营业部	岳阳市东茅岭步行街东方明珠大厦8楼	0730-8321066
147	湖南	方正证券股份有限公司怀化迎丰路证券营业部	怀化市鹤城区迎丰中路146号	0745-2250059
148	湖南	方正证券股份有限公司岳阳华容迎宾北路证券营业部	华容县迎宾北路华容广场125号	0730-4239239
149	湖南	方正证券股份有限公司怀化沅陵迎宾南路证券营业部	沅陵县沅陵镇迎宾南路22号(安监局旁)	0745-4771418
150	湖南	方正证券股份有限公司冷水江梯都中路证券营业部	冷水江市梯都中路36号(商业步行街B区4楼)	0738-8995557

序号	区域	名称	地址	联系电话
151	湖南	方正证券股份有限公司娄底双峰复兴路证券营业部	湖南省娄底市双峰县复兴路 487 号 2 层	0738-8955998
152	湖南	方正证券股份有限公司常德津市孟姜女大道证券营业部	常德市津市市三洲驿办事处柏枝林社区孟姜女大道宝悦乐城 2 楼	0736-4206686
153	湖南	方正证券股份有限公司常德澧县桃花滩路证券营业部	湖南省澧县澧阳街道办事处桃花滩居委会桃花滩路锦绣干村大厦 15 楼	0736-3319288
154	湖南	方正证券股份有限公司常德石门宝峰路证券营业部	湖南省常德市石门县宝峰街道中渡社区宝峰路(中国银行石门支行办公楼三楼)	0736-5165106
155	湖南	方正证券股份有限公司常德鼎城金霞路证券营业部	常德市鼎城区红云街道停车场社区金霞中路御景江南 A.1.2.3 幢 2 层 201 铺	0736-7225488
156	湖南	方正证券股份有限公司常德安乡洞庭大道证券营业部	湖南省常德市安乡县深柳镇文昌湾社区洞庭大道中段嘉德商贸城对面	0736-4722199
157	湖南	方正证券股份有限公司娄底新化梅苑南路证券营业部	湖南省新化县梅苑开发区梅苑南路 B 栋 107、108 号	0738-3261803
158	湖南	方正证券股份有限公司永州南津中路证券营业部	湖南省永州市零陵区南津中路 4 号五星商业广场	0746-6323658
159	湖南	方正证券股份有限公司永州祁阳金盆西路证券营业部	湖南省祁阳县长虹街道办事处金盆西路朱锡全私房一至二楼	0746-3238086
160	湖南	方正证券股份有限公司永州江华萌渚路证券营业部	湖南省永州市江华瑶族自治县沱江镇萌渚路金三角 A 栋 10 号	0746-2626326
161	湖南	方正证券股份有限公司邵阳邵东红岭路证券营业部	湖南省邵阳市邵东县大禾塘街道办事处红岭路中天大厦 5 楼	0739-2727149
162	湖南	方正证券股份有限公司益阳南县兴盛大道证券营业部	南县南洲镇火箭小区西头 6 栋 1 层	0737-5239929
163	湖南	方正证券股份有限公司邵阳洞口桔城路证券营业部	洞口县洞口镇桔城路 220 号新华书店三楼	0739-7277908
164	湖南	方正证券股份有限公司邵阳城步城南路证券营业部	城步儒林镇城南路 40 号	0739-7369881
165	湖南	方正证券股份有限公司邵阳县凤凰街证券营业部	邵阳县塘渡口镇凤凰街 241 号	0739-8935155
166	湖南	方正证券股份有限公司郴州宜章环城西路证券营业部	湖南省郴州市宜章县玉溪镇环城西路湘粤大厦二楼 205 号	0735-3728790
167	湖南	方正证券股份有限公司武冈武冈大道证券营业部	武冈市迎春亭办事处武冈大道(中)二巷前栋	0739-4211078
168	湖南	方正证券股份有限公司郴州永兴大桥路证券营业部	永兴县便江镇大桥路 243 号	0735-5530789
169	湖南	方正证券股份有限公司郴州桂阳芙蓉东路证券营业部	湖南省郴州市桂阳县鹿峰街道湖光山色商住小区 3 栋负二层 9 号	0735-4468195
170	湖南	方正证券股份有限公司长沙韶山南路证券营业部	长沙市雨花区韶山南路 777 号(红星井湾子家居广场内 C 座 4 楼)	0731-85393399
171	湖南	方正证券股份有限公司郴州桂东东华路证券营业部	桂东县东华路桂东县总工会二楼	0735-8830055
172	湖南	方正证券股份有限公司郴州青年大道证券营业部	湖南省郴州市北湖区燕泉街道青年大道湘南风情康居园 18 栋 108, 208 号	0735-8184866
173	湖南	方正证券股份有限公司郴州嘉禾建设路证券营业部	湖南省郴州市嘉禾县珠泉镇建设路 3 号 101 房	0735-8196588
174	湖南	方正证券股份有限公司长沙枫林三路证券营业部	长沙市岳麓区枫林三路 238 号梅溪湖畔华苑 1 栋 201 房	0731-88789501
175	湖南	方正证券股份有限公司衡阳祁东永昌大道证券营业部	湖南省衡阳市祁东县永昌大道 332 号财富大厦 1 层	18908446699
176	湖南	方正证券股份有限公司衡阳东风北路证券营业部	衡阳市珠晖区东风北路安全里 27-87 号东方名居 B 栋 201 室	0734-8830001
177	吉林	方正证券股份有限公司通化新华大街证券营业部	通化市东昌区新华大街 1-1 号(华生电器旁)	0435-3279766
178	湖南	方正证券股份有限公司衡阳衡东洙江大道证券营业部	衡东县城关镇洙江大道 468 号	0734-5210737
179	江苏	方正证券股份有限公司南京太平门东街证券营业部	南京市玄武区太平门东街 2 号 01 幢 1 层、2 层	025-86813596
180	江苏	方正证券股份有限公司常州兰陵北路证券营业部	常州市天宁区兰陵北路 546-1、2、3 号	0519-85260871
181	湖南	方正证券股份有限公司郴州临武临武大道证券营业部	湖南省临武县武水镇临武大道县水务局门面	0735-8195571

序号	区域	名称	地址	联系电话
182	江西	方正证券股份有限公司南昌北京西路证券营业部	江西省南昌市西湖区北京西路156号洪城大厦写字楼7楼(整层)	0791-86802168
183	湖南	方正证券股份有限公司衡阳衡山大道证券营业部	湖南省衡山县开云镇衡山大道685、687号	0734-5826537
184	湖南	方正证券股份有限公司怀化芷江路证券营业部	怀化市鹤城区芷江路(西都银座五楼)	0745-2767188
185	江西	方正证券股份有限公司南昌榴云路证券营业部	江西省南昌市南昌经济技术开发区榴云路商业街A栋107-1号商铺	0791-83801765
186	湖南	方正证券股份有限公司怀化溆浦警予路证券营业部	溆浦县卢峰镇团结街(大汉新城银河港4栋)一楼104/105号门面	0745-3332626
187	江西	方正证券股份有限公司吉安吉州大道证券营业部	吉安市吉州大道11号1幢9、10号门面	0796-8938698
188	湖南	方正证券股份有限公司怀化新晃通达路证券营业部	新晃县通达路梅林春天37幢101铺面	0745-6226515
189	湖南	方正证券股份有限公司洪江开元大道证券营业部	湖南省洪江市黔城镇开元大道东大豪居1幢1层102-103铺	0745-7737878
190	湖南	方正证券股份有限公司怀化麻阳滨江大道证券营业部	湖南省怀化市麻阳苗族自治县高村镇城东滨江大道(锦江花园4栋1层123-124号门面)	0745-5829766
191	江西	方正证券股份有限公司上饶庆丰路证券营业部	江西省上饶市信州区明珠商业广场17幢3层12号	0793-8207582
192	湖南	方正证券股份有限公司怀化会同拥军路证券营业部	会同县林城镇拥军路168号	0745-8821928
193	湖南	方正证券股份有限公司娄底南贸西街证券营业部	娄底市娄星区南贸西街3号	0738-8515733
194	辽宁	方正证券股份有限公司大连同泰街证券营业部	辽宁省大连市沙河口区同泰街115号5-1大连新媒体广告产业园2号楼一层部分及4号楼三层部分	0411-83699991
195	湖南	方正证券股份有限公司娄底涟源人民中路证券营业部	涟源市人民中路人力资源和社会保障局东边	0738-4451005
196	辽宁	方正证券股份有限公司鞍山人民路证券营业部	辽宁省鞍山市铁西区三道街人民路23号	0412-8580011
197	辽宁	方正证券股份有限公司鞍山胜利南路证券营业部	辽宁省鞍山市铁东区胜利南路八甲-2号	0412-2215579
198	湖南	方正证券股份有限公司永州清桥路证券营业部	湖南省永州市冷水滩区清桥路13号	0746-8336366
199	辽宁	方正证券股份有限公司鞍山二道街证券营业部	辽宁省鞍山市铁东区二道街78号	0412-2261777
200	湖南	方正证券股份有限公司永州道县红星东路证券营业部	湖南省道县道江镇红星东路98号	0746-5217527
201	辽宁	方正证券股份有限公司鞍山湖南街证券营业部	辽宁省鞍山市铁东区湖南街24号	0412-5817577
202	湖南	方正证券股份有限公司永州宁远九嶷中路证券营业部	湖南省永州市宁远县舜陵街道舜峰社区九嶷中路177号2楼	0746-7323338
203	湖南	方正证券股份有限公司永州东安八角街证券营业部	湖南省东安县白牙市镇八角街18号	0746-4699275
204	湖南	方正证券股份有限公司永州蓝山湘粤路证券营业部	湖南省永州市蓝山县塔峰镇湘粤路210号	0746-2225779
205	辽宁	方正证券股份有限公司沈阳长白北路证券营业部	辽宁省沈阳市和平区长白北路255号1层3号房间	024-23235618
206	湖南	方正证券股份有限公司邵阳邵水西路证券营业部	邵阳市大祥区邵水西路155号	0739-5363268
207	辽宁	方正证券股份有限公司海城北顺城路证券营业部	辽宁省鞍山市海城市海州管理区北顺城路12号	0412-3247111
208	内蒙古	方正证券股份有限公司呼和浩特乌兰察布东街证券营业部	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区乌兰察布东街甲106号楼1楼101、201号商铺	0471-6284518
209	湖南	方正证券股份有限公司邵阳隆回桃花路证券营业部	隆回县桃洪镇桃花路277号(张家垅开发区)	0739-8588088
210	山东	方正证券股份有限公司济南冻源大街证券营业部	济南市历下区冻源大街102号祥恒广场6层04室、冻源大街106号香格里拉大酒店商场L112-1号单元、	0531-82953230

序号	区域	名称	地址	联系电话
211	湖南	方正证券股份有限公司邵阳新邵酿溪大道证券营业部	新邵县酿溪镇城市花园小区第11栋1层107铺第11栋2层207铺	0739-8950089
212	湖南	方正证券股份有限公司邵东廉桥南昌路证券营业部	湖南省邵东县廉桥镇南国药都南昌路121号	0739-2956622
213	山东	方正证券股份有限公司青岛江西路证券营业部	山东省青岛市市南区江西路106号3户	0532-68895730
214	山东	方正证券股份有限公司济南顺河东街证券营业部	济南市市中区顺河东街66号银座晶都国际广场104室	0531-66687818
215	山东	方正证券股份有限公司济南文化东路证券营业部	山东省济南市历下区文化东路普利文东花园1-2-401	0531-81185197
216	山东	方正证券股份有限公司诸城密州东路证券营业部	山东省潍坊市诸城市密州东路28号富泰花园1号	0536-2161138
217	上海	方正证券股份有限公司上海虹口保定路证券营业部	上海市虹口区保定路631号2层	021-67170315
218	山西	方正证券股份有限公司临汾鼓楼南大街证券营业部	临汾市尧都区鼓楼南大街41号	0357-7181900
219	广东	方正证券股份有限公司广州水榕路证券营业部	广州市海珠区水榕路161号B101商铺	020-34489770
220	山西	方正证券股份有限公司吕梁龙凤北大街证券营业部	吕梁市离石区龙凤北大街36号融滨大厦3层	0358-3390668
221	广东	方正证券股份有限公司广州体育东路证券营业部	广州市天河区体育东路122号之一1401-1403室(仅限办公用途)	020-87572213
222	陕西	方正证券股份有限公司西安沣惠南路证券营业部	陕西省西安市高新区沣惠南路16号泰华金贸国际4号楼2703、2704	029-88325618
223	陕西	方正证券股份有限公司西安南大街证券营业部	西安市南大街粉巷3号王子大厦9楼内	029-68661929
224	北京	方正证券股份有限公司北京阜外大街证券营业部	北京市西城区展览馆路42、44、46、48号楼48号楼5层588室	010-68518581
225	河北	方正证券股份有限公司保定隆兴中路证券营业部	保定市隆兴中路78-70号底商	0312-3015555
226	上海	方正证券股份有限公司上海杨高南路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路428号2号楼12层B、C单元(实际楼层为11层)	021-63649956
227	上海	方正证券股份有限公司上海西藏南路证券营业部	上海市黄浦区西藏南路1208号10楼F座	021-61190236
228	上海	方正证券股份有限公司上海延安西路证券营业部	上海市长宁区延安西路719号3层(实际为4层)	021-62103436
229	云南	方正证券股份有限公司昆明三市街证券营业部	云南省昆明市三市街6号	0871-63601012
230	上海	方正证券股份有限公司上海南奉公路证券营业部	上海市奉贤区南奉公路7777号6层717室	021-61180677
231	云南	方正证券股份有限公司玉溪龙马路证券营业部	云南省玉溪市红塔区龙马路30号	0877-2795571
232	贵州	方正证券股份有限公司贵阳中华中路证券营业部	贵州省贵阳市云岩区中华中路168-170号贵阳饭店8层1-10号	0851-86901694
233	四川	方正证券股份有限公司乐山小十字证券营业部	乐山市中区玉堂街江城大厦	0833-2101116
234	贵州	方正证券股份有限公司都匀云鹤路证券营业部	贵州省黔南布依族苗族自治州都匀市云鹤路91号	0854-7080886
235	四川	方正证券股份有限公司成都高升桥路证券营业部	成都市武侯区高升桥路9号5栋6层608、609号	028-87051565
236	重庆	方正证券股份有限公司重庆万象城证券营业部	重庆市九龙坡区谢家湾正街55号28幢3-40	023-68648981
237	天津	方正证券股份有限公司天津第三大街证券营业部	天津经济技术开发区第三大街32号鸿泰千佰汇商业广场C区二层1号	022-66379197
238	浙江	方正证券股份有限公司杭州萧山金城路证券营业部	浙江省杭州市萧山区北干街道中赢商务中心1205室	0571-82875101
239	天津	方正证券股份有限公司天津南开三马路证券营业部	天津市南开区南开三马路37号三层310室	022-87809793
240	云南	方正证券股份有限公司昆明禄劝掌鸠河北路证券营业部	云南省昆明市禄劝彝族苗族自治县掌鸠河南北路	0871-68965571
241	江苏	方正证券股份有限公司南京文澜路证券营业部	江苏省南京市栖霞区仙林街道文澜路中建大厦二楼203室	025-86586759



序号	区域	名称	地址	联系电话
242	浙江	方正证券股份有限公司宁波解放北路证券营业部	宁波市海曙区解放北路 128 号新金穗大厦 8 楼	0574-87176571
243	江西	方正证券股份有限公司宜春明月北路证券营业部	江西省宜春市袁州区明月北路 536 号	0795-3196616
244	浙江	方正证券股份有限公司杭州延安路证券营业部	杭州市延安路 398 号	0571-87088645
245	浙江	方正证券股份有限公司杭州南山路证券营业部	杭州市南山路 258-1 号 4、5 层	0571-87701810
246	浙江	方正证券股份有限公司杭州杭海路证券营业部	浙江省杭州市杭海路 888 号永和大厦 B 座 101、301	0571-86759777
247	湖南	方正证券股份有限公司长沙建湘路证券营业部	长沙市芙蓉区建湘里 479 号 202、302、402 房	0731-85187137
248	湖南	方正证券股份有限公司长沙桐梓坡路证券营业部	长沙市岳麓区桐梓坡路 485 号沁园春御苑 8 号楼裙楼贰楼西侧	0731-85393288
249	浙江	方正证券股份有限公司杭州中河中路证券营业部	浙江省杭州市上城区中河中路 198 号 1301-1303 室、1401-1403 室	0571-87782338
250	河南	方正证券股份有限公司新乡平原路证券营业部	新乡市红旗区平原路 289 号交通银行第三层	0373-2031606
251	河南	方正证券股份有限公司安阳紫薇大道证券营业部	安阳市文峰区紫薇大道 650 号紫薇壹号二期 12 号楼 B-12 号	0372-5376111
252	浙江	方正证券股份有限公司磐安海螺街证券营业部	浙江省金华市磐安县安文街道海螺街 1 号 1 楼	0579-84660777
253	浙江	方正证券股份有限公司东阳吴宁东路证券营业部	浙江省东阳市吴宁东路 9 号二楼	0579-86198388
254	浙江	方正证券股份有限公司台州邮电路证券营业部	台州市路桥区邮电路 193 号 1 楼、3 楼	0576-82501133
255	河南	方正证券股份有限公司漯河嵩山西支路证券营业部	漯河市郾城区嵩山西支路与牡丹江路交叉口建业壹号中心金融大厦 3 层 311 号	0395-3366618
256	浙江	方正证券股份有限公司温州小南路证券营业部	温州市小南路五洲大厦（二层）	0577-88270315
257	广东	方正证券股份有限公司东莞虎门大道证券营业部	东莞市虎门镇都市华庭 401A 号	0769-86093388
258	广东	方正证券股份有限公司惠州南坛北路证券营业部	广东省惠州市南坛北路 27 号滨江苑 A 栋 2 层 2 号写字楼	0752-2168750
259	湖北	方正证券股份有限公司武汉欢乐大道证券营业部	武汉市洪山区欢乐大道 75 号骏业财富中心项目 A 座 11 层 6-10 号	027-87201918
260	湖北	方正证券股份有限公司武汉和平大道证券营业部	武昌区和平大道 508 号欧林湾大公馆 3 栋 1 层 3 号	027-85571316
261	湖北	方正证券股份有限公司武汉光谷大道证券营业部	武汉市东湖新技术开发区光谷大道 22 号方顺恒瑞广场 12 楼 1203、1204 室	027-87788926
262	浙江	方正证券股份有限公司苍南江湾路证券营业部	浙江省温州市苍南县灵溪镇浙闽边贸商业城第 1 幢一层（江湾路 461、463、465 号）	0577-68873771
263	河北	方正证券股份有限公司唐山兴源道证券营业部	唐山路北区兴源道 71 号	0315-2357116
264	浙江	方正证券股份有限公司舟山环城西路证券营业部	舟山市定海区环城西路 21 号	0580-2111558
265	北京	方正证券股份有限公司北京回龙观西大街证券营业部	北京市昌平区回龙观西大街 16 号院 1 号楼 1 层 A105	010-57766988
266	北京	方正证券股份有限公司北京玉带河东街证券营业部	北京市通州区玉带河东街 105 号 1-2 层全部	010-60567752
267	浙江	方正证券股份有限公司慈溪人和路证券营业部	慈溪市白沙路街道人和路 515 号浪木大厦 3-3-07、3-3-08 室	0574-63009698
268	湖南	方正证券股份有限公司浏阳金沙路证券营业部	湖南省浏阳市圭斋路与金沙中路交叉处中央公园 A 栋 4 楼	0731-83331009
269	浙江	方正证券股份有限公司绍兴胜利东路证券营业部	绍兴市胜利东路 39 号中兴商贸大厦三楼	0575-85222008
270	浙江	方正证券股份有限公司新昌鼓山西路证券营业部	浙江省新昌县鼓山西路 216 号	0575-86253875
271	河南	方正证券股份有限公司商丘文化路证券营业部	商丘市梁园区文化路与归德路交叉口东南角海亚金城湾东苑北门 12 号商铺	0370-2781701

序号	区域	名称	地址	联系电话
272	河南	方正证券股份有限公司鹤壁黄河路证券营业部	河南省鹤壁市淇滨区黄河路阳光家天下小区 23 栋一层 101 号	0392-3886633
273	河南	方正证券股份有限公司周口中州路证券营业部	周口市川汇区中州路与人民路交叉口农行二楼	0394-3751977
274	河南	方正证券股份有限公司洛阳黄河路证券营业部	洛阳市涧西区黄河路 6 号院 9 幢 104	0379-80885027
275	河南	方正证券股份有限公司开封开元上城证券营业部	开封市郑开大道与集英街交汇处西北角开元上城金座 6-107、6-108	0371-25553466
276	湖南	方正证券股份有限公司吉首人民北路证券营业部	吉首市人民北路 77 号（原金三角）	0743-8711796
277	安徽	方正证券股份有限公司马鞍山佳山路证券营业部	马鞍山市花山区佳山路 24 号一层	0555-2825777
278	广西	方正证券股份有限公司河池金城东路证券营业部	广西河池市金城江区金城东路 28 号成源华府一楼 16 号商铺	0778-8178881
279	浙江	方正证券股份有限公司诸暨东二路证券营业部	诸暨市暨阳街道东二路 47 号	0575-88698500
280	广西	方正证券股份有限公司玉林广电路证券营业部	玉林市玉州区广电路 1 号玉林广播电视报社大楼一楼、四楼	0775-2677889
281	浙江	方正证券股份有限公司衢州龙游人民路证券营业部	龙游县龙洲街道人民路 131、133 号	0570-7089668
282	浙江	方正证券股份有限公司桐乡市场路证券营业部	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道市场路 401、403 号	0573-88139188
283	浙江	方正证券股份有限公司玉环长治路证券营业部	浙江省玉环县玉城街道长治路 98 号	0576-87595571
284	浙江	方正证券股份有限公司兰溪兰荫路证券营业部	浙江省兰溪市兰江街道兰荫路 99 号	0579-88824111
285	浙江	方正证券股份有限公司杭州庆春东路证券营业部	杭州市江干区庆春东路 68-1 号 201 室	0571-87797068
286	重庆	方正证券股份有限公司重庆江北嘴证券营业部	重庆市江北区江北嘴聚贤岩广场 9 号国华天平大厦 1 单元 16 层 1604 室	023-88505266
287	江苏	方正证券股份有限公司扬州新城河路证券营业部	扬州市新城河路 520 号水利大厦附楼 1 层、2 层	0514-82991075
288	湖南	方正证券股份有限公司长沙福城路证券营业部	长沙市开福区福城路 108 号黄金海岸家园 14 栋 302	0731-82562256
289	重庆	方正证券股份有限公司重庆金开大道证券营业部	重庆市渝北区金开大道 56 号 2 单元 8-2	023-65869001
290	江苏	方正证券股份有限公司无锡塘南路证券营业部	无锡市梁溪区塘南路时代上河苑 29-4 号	0510-88999781
291	江西	方正证券股份有限公司萍乡昭萍西路证券营业部	江西省萍乡市安源区后埠街勤建社区居委会前村萍矿市场 B 区	0799-6600606
292	上海	方正证券股份有限公司上海广富林路证券营业部	上海市松江区广富林路 699 弄 9 号 1 层、10 号一层	021-61678318
293	浙江	方正证券股份有限公司杭州义府大街证券营业部	浙江省杭州钱塘新区义蓬街道义府大街 765 号	0571-86082089
294	广东	方正证券股份有限公司茂名西粤南路证券营业部	茂名市西粤南路 88 号大院 1、2、3、5 号首层 8 号房	0668-3398688
295	广东	方正证券股份有限公司珠海凤凰北路证券营业部	珠海市香洲凤凰北路 2077 号二楼 202A01 室	0756-2169969
296	上海	方正证券股份有限公司上海康沈路证券营业部	上海市浦东新区康桥镇康沈路 714 号	2120959200
297	山东	方正证券股份有限公司青岛辽阳东路证券营业部	山东省青岛市崂山区辽阳东路 22-2 号网点	0532-58826669
298	江西	方正证券股份有限公司新余赣西大道证券营业部	江西省新余市渝水区赣西大道 810 号	0790-2190089
299	广东	方正证券股份有限公司深圳宝源路证券营业部	深圳市宝安区新安街道海裕社区 N19 区宝源南路 201 号第五大道高发西岸花园一期 1 栋 C108-1	0755-23281413
300	浙江	方正证券股份有限公司绍兴金柯桥大道证券营业部	浙江省绍兴市柯桥区柯桥屹男商务中心 101-3 室	0575-88580660

序号	区域	名称	地址	联系电话
301	山东	方正证券股份有限公司临沂金雀山路证券营业部	山东省临沂市兰山区金雀山街道金雀山路与新华路交汇荣华大酒店附属楼一楼门面东数第三、第四、第五间	0539-5639959
302	广东	方正证券股份有限公司湛江海滨大道证券营业部	湛江市霞山区海滨大道南 28 号荣基财富广场 1 号商住楼 2 层 05、06 号商铺	0759-2208896
303	山东	方正证券股份有限公司威海青岛路证券营业部	山东省威海市环翠区青岛中路 8 号一层大厅	0631-5168258
304	广东	方正证券股份有限公司深圳坪山大道证券营业部	深圳市坪山区马峦街道坪环社区坪山大道 2006 号力高君御花园 9 号楼 9-04	0755-22320966
305	广东	方正证券股份有限公司深圳观澜人民路证券营业部	深圳市龙华区观湖街道观城社区人民路东段 666 号 301	0755-21018086
306	广东	方正证券股份有限公司深圳民治大道证券营业部	深圳市龙华区民治街道新牛社区民治大道与工业东路交汇处展滔科技大厦 A 座 1503	0755-83996227
307	浙江	方正证券股份有限公司余姚文山路证券营业部	浙江省余姚市文山路 442 号	0574-62663588
308	陕西	方正证券股份有限公司西安雁展路证券营业部	西安曲江新区雁展路 463 号华侨城天鹅堡 15 幢 1 单元 10205 室	029-85722590
309	安徽	方正证券股份有限公司淮南广场北路证券营业部	安徽省淮南市田家庵区朝阳街道诚信社区广场路 1 号	0554-2222008
310	江苏	方正证券股份有限公司南通青年中路证券营业部	南通市崇川区濠河经典苑南楼 0105 室	0513-69930111
311	广东	方正证券股份有限公司广州鹤龙一路证券营业部	广州市白云区黄石街鹤龙一路 4 号 201B	2036278123
312	广东	方正证券股份有限公司深圳竹子林证券营业部	深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹七道 26 号教育科技大厦 11 层	0755-33060767
313	湖南	方正证券股份有限公司沅江桔城大道证券营业部	湖南省沅江市琼湖办事处桔城大道 3 栋 105-106 号（金鑫酒店斜对面）	0737-2811378
314	山东	方正证券股份有限公司泰安灵山大街证券营业部	山东省泰安市岱岳区粥店街道灵山大街御驾商务中心西楼 103 室	0538-8288588
315	广东	方正证券股份有限公司江门新会圭阳北路证券营业部	江门市新会区会城圭阳北路 3 号 111、112、113	0750-2028818
316	浙江	方正证券股份有限公司衢州世纪大道证券营业部	浙江省衢州市柯城区新新街道世纪大道 215、217 号	0570-2826688
317	广东	方正证券股份有限公司东莞长安上洋路证券营业部	广东省东莞市长安镇上洋路 18 号 1011 室	0769-85338859
318	广东	方正证券股份有限公司东莞石排大道证券营业部	广东省东莞市石排镇石排大道中 496 号 102 室	0769-81818220
319	广东	方正证券股份有限公司潮州枫春路证券营业部	广东省潮州市湘桥区枫春路中段潮州日报社大门区 7-8 号铺面	0768-2990188
320	上海	方正证券股份有限公司上海行知路证券营业部	上海市宝山区行知路 443 号 -1	021-66351560
321	山东	方正证券股份有限公司潍坊东方路证券营业部	山东省潍坊高新区新城街道新邻里社区福寿东街与东方路交叉口北联通大厦第 3,4 号沿街商铺	0536-8866898
322	浙江	方正证券股份有限公司嵊州兴盛街证券营业部	浙江省绍兴市嵊州市三江街道桥南路 666 号江湾 1 号澜泊湾 35 号（临兴盛街）	0575-83018228
323	湖南	方正证券股份有限公司张家界北正路证券营业部	湖南省张家界市永定区崇文办事处凤湾居委会北正路 96 号	0744-8300565
324	广东	方正证券股份有限公司深圳龙岗清林东路证券营业部	深圳市龙岗区龙城街道紫薇社区公园路 17 号碧湖玫瑰园 1 栋清林东路 78 号	0755-83389976
325	广东	方正证券股份有限公司深圳科技南路证券营业部	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路 18 号深圳湾科技生态园 12 栋裙楼 738	0755-26929169
326	山东	方正证券股份有限公司烟台天山路证券营业部	山东省烟台市经济技术开发区天山路 8 号 3 号楼内 2 号	0535-6103099
327	江苏	方正证券股份有限公司徐州北京北路证券营业部	徐州市铜山区北京北路万达华府东院 S1 楼 1-111 商铺及 S1 楼 1-110 商铺二层	0516-85095571

序号	区域	名称	地址	联系电话
328	江苏	方正证券股份有限公司连云港巨龙南路证券营业部	连云港市海州区巨龙南路 56-53 号 ( 同科汇丰国际第 3# 商业 B 段 116 室 )	0518-81163550
329	江苏	方正证券股份有限公司镇江学府路证券营业部	镇江市京口区学府路恒美嘉园 2B 幢第一层 113 室及第二层 213 室	0511-85215988
330	浙江	方正证券股份有限公司宁波桑田路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区桑田路 620 号 ( 1-8 ) ( 2-8 )	0574-88378887
331	浙江	方正证券股份有限公司宁波北仑泰山路证券营业部	浙江省宁波市北仑区新碶街道泰山路 373 号 ( 1-89 ) /375 号 ( 1-88 )	0574-86965818
332	宁夏	方正证券股份有限公司银川湖滨西街证券营业部	宁夏银川市兴庆区湖滨西街 360 号	0951-8800555
333	安徽	方正证券股份有限公司芜湖北京西路证券营业部	安徽省芜湖市镜湖区北京西路杰成商业街 2# 楼 8 号	0553-4811802
334	广东	方正证券股份有限公司广州香雪大道证券营业部	广州市黄埔区香雪大道中 72 号 9 栋 110 铺, 9 栋 111 铺	020-89858342
335	广东	方正证券股份有限公司汕头金砂东路证券营业部	汕头市龙湖区金砂东路金碧庄东区 14-15 幢 109、209 号	0754-87109968
336	广东	方正证券股份有限公司佛山东乐路证券营业部	广东省佛山市顺德区大良街道府又社区东乐路名门豪苑 A-32 号商铺	0757-22299599
337	江苏	方正证券股份有限公司盐城人民中路证券营业部	盐城市盐南高新区人民中路 5 号鹿鸣广场商办楼 102 室 (CNH)	15861988806
338	浙江	方正证券股份有限公司丽水丽青路证券营业部	浙江省丽水市莲都区丽青路 134-1、136、136-1、136-2 号	0578-2516026
339	浙江	方正证券股份有限公司乐清旭阳路证券营业部	浙江省乐清市城东街道旭阳路双雁大厦 12、13、14 号店面	0577-62578868
340	上海	方正证券股份有限公司上海隆昌路证券营业部	上海市杨浦区隆昌路 609 号 2 幢 601-1 室	021-55789975
341	湖北	方正证券股份有限公司武汉解放大道证券营业部	武汉市江汉区解放大道 438 号	027-85876588
342	北京	方正证券股份有限公司北京马家堡西路证券营业部	北京市丰台区星河苑 2 号院 14 号楼 1 层商业 01	010-67509799
343	北京	方正证券股份有限公司北京荣华中路证券营业部	北京市北京经济技术开发区荣华中路 5 号院 2 号楼 1 层 102	010-67875110
344	湖南	方正证券股份有限公司常德柳叶湖证券营业部	常德柳叶湖旅游度假区七里桥街道戴家岗社区柳叶湖开发区旅游休闲中心 ( 北区 ) I 型 4 号别墅	0736-7288979
345	福建	方正证券股份有限公司厦门湖滨南路证券营业部	厦门市思明区湖滨南路 357-359 号海晟国际大厦第 9 层 903 单元	0592-5831082
346	江苏	方正证券股份有限公司南京天元中路证券营业部	南京市江宁区天元中路 99-9 号赏桂苑 28 幢 107 室	025-56223560
347	江西	方正证券股份有限公司南昌红谷中大道证券营业部	江西省南昌市红谷滩区红谷中大道 788 号江信国际花园 1 栋 206 室	0791-86363378

# 审计报告

XYZH/2021BJAB10723

## 方正证券股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了方正证券股份有限公司(以下简称方正证券公司)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了方正证券公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于方正证券公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下:

1. 其他债权投资、融出资金、买入返售金融资产和其他应收款的减值	
关键审计事项	审计中的应对
<p>预期信用损失模型中涉及重大的会计估计和管理层判断,主要包括信用风险显著增加的标准、模型和假设的使用、违约率和违约损失率的确定等。</p> <p>截至2020年12月31日,方正证券公司其他债权投资、融出资金、买入返售金融资产和其他应收款合计人民币409.69亿元,占方正证券公司资产总额的33.24%。上述金融资产的减值准备合计为人民币25.44亿元。</p> <p>鉴于上述信用减值损失的计量涉及重大的管理层判断和估计,且上述涉及信用减值损失计量的金融资产金额重大,我们将其确定为关键审计事项。</p> <p>有关其他债权投资、融出资金、买入返售金融资产和其他应收款的详情请参阅财务报表附注六、3/7/9/18。</p>	<p>我们就管理层减值评估执行的主要审计程序如下:</p> <p>(1)了解与计提预期信用减值准备相关的内部控制,并测试相关内部控制的执行有效性;</p> <p>(2)评价管理层预期信用损失模型和所使用的关键假设和参数是否适当,尤其是违约率和违约损失率;</p> <p>(3)评价管理层确定信用风险显著增加的标准是否合理,并选取样本,检查信用风险显著增加的标准在上述金融资产中的运用是否正确;</p> <p>(4)选取样本,检查预期信用损失模型的主要数据输入值是否正确,包括信用风险敞口和损失率;</p> <p>(5)对于已发生信用减值的金融资产,抽取样本,检查管理层基于相关债务人和担保人的财务信息以及抵押物的最新评估价值的预计估计未来现金流而计算的减值准备是否适当。</p>

2. 第三层级金融工具的公允价值评估事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截至 2020 年 12 月 31 日，方正证券公司以公允价值计量且分类为第三层级的金融资产为人民币 52.87 亿元。方正证券公司采用涉及大量输入值的估值技术对第三层级金融工具进行估值，其中部分重大输入值并非基于可观察的市场数据，此类重大不可观察输入值包括波动率及流动性折扣等。</p> <p>鉴于方正证券公司管理层在对第三层级金融工具估值时，需要对所采用的重大不可观察输入值需要作出重大估计及判断，我们将其确定为关键审计事项。</p> <p>有关金融资产公允价值的详情请参阅财务报表附注九。</p>	<p>我们就第三层级金融工具的公允价值评估事项执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）了解方正证券公司与金融工具的公允价值评估相关的内部控制，并测试相关内部控制的执行有效性；</p> <p>（2）评估管理层对第三层级金融工具估值中所采用的模型及假设是否适当；</p> <p>（3）选取样本，查阅投资协议，了解相关投资条款，并识别是否有与第三层级金融工具估值相关的条款；</p> <p>（4）选取样本，评估管理层对第三层级金融工具估值时所采用的不可观察输入值及可观察输入值是否适当；</p> <p>（5）选取样本，重新复核金融资产的年终估值，验证年终估值的准确性；</p> <p>（6）检查公司是否已按照企业会计准则的要求予以充分披露。</p>
3. 商誉的减值测试事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截至 2020 年 12 月 31 日，方正证券公司商誉的账面价值为 45.23 亿元，占合并财务报表资产总额的 3.67%。上述商誉包括：（1）方正证券公司于以前年度收购方正证券承销保荐有限责任公司（原名中国民族证券有限责任公司，以下简称方正承销保荐）所形成商誉 42.98 亿元，其中分摊至方正证券公司母公司 36.88 亿元，分摊至方正承销保荐 6.10 亿元；（2）方正证券公司于以前年度收购方正中期期货有限公司所形成商誉 2.25 亿元。</p> <p>鉴于商誉账面价值对财务报表的重要性，及在确定商誉是否应计提减值时涉及管理层判断和估计，我们将其确定为关键审计事项。</p> <p>有关商誉的详情请参阅财务报表附注六、16。</p>	<p>我们就商誉的减值评估事项执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）向管理层询问并了解商誉减值评估管理的流程和控制，包括了解方正证券公司对各资产和资产组的识别和划分及对相关资产组价值评估的依据及方法；</p> <p>（2）基于我们对方正证券公司业务的了解和相关会计准则的规定，评价管理层对各资产及资产组的识别以及如何将商誉分配至各资产组；</p> <p>（3）对方正证券公司聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性进行了评价；</p> <p>（4）获取并阅读外部估值专家出具的评估报告，对评估报告中所披露的评估依据、评估假设和评估参数进行复核；</p> <p>（5）评价有关商誉减值评估的披露是否符合相关会计准则的要求。</p>

4. 结构化主体合并事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截至 2020 年 12 月 31 日，方正证券公司作为管理人或作为投资人以自有资金持有份额的结构化主体纳入合并范围的总额为 72.70 亿元，占合并财务报表资产总额的 5.90%。管理层综合评估持有的权益以及作为结构化主体管理人的报酬是否使方正证券公司面临可变回报的影响重大，以判断方正证券公司是否作为主要责任人合并这些结构化主体。</p> <p>鉴于方正证券公司管理层在评估确定方正证券公司作为投资者及管理人是否控制结构化主体时做出了重要判断，我们将其确定为关键审计事项。</p>	<p>对于方正证券公司管理层对结构化主体合并的判断，我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）了解方正证券公司管理层对于结构化主体控制的判断和披露，并对相关内部控制进行测试；</p> <p>（2）抽样获取相关结构化产品的合同文档，了解结构化主体的设立目的和方正证券公司对结构化主体的参与程度，评价管理层在结构化主体决策中拥有的权利和义务；</p> <p>（3）检查结构化主体对风险和报酬的结构设计，评价管理层做出的因参与结构化主体的相关活动而拥有的对结构化主体的风险敞口及可变回报所作的判断，利用定性分析和对享有结构化主体的经济利益的比重及可变动性的计算结果，分析管理层做出的判断的合理性；</p> <p>（4）检查方正证券公司是否已按照企业会计准则的要求对已合并的结构化主体及未合并的结构化主体予以充分披露。</p>

#### 四、其他信息

方正证券公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括方正证券公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估方正证券公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算方正证券公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督方正证券公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对方正证券公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致方正证券公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就方正证券公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：晁小燕  
（项目合伙人）

中国注册会计师：杜伟

中国 北京

二〇二一年四月二十九日



## 合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
资产：			
货币资金	六、1	35,428,712,061.76	32,774,928,025.34
其中：客户存款		29,268,654,766.95	25,418,478,209.40
结算备付金	六、2	6,054,103,285.88	6,905,622,238.38
其中：客户备付金		4,418,744,590.76	5,168,823,183.44
拆出资金			
融出资金	六、3	23,952,491,443.95	20,282,441,857.80
衍生金融资产	六、4	27,172,738.04	3,963,245.50
存出保证金	六、5	6,939,831,312.77	4,974,011,035.99
应收款项	六、6	469,132,776.49	575,289,743.53
买入返售金融资产	六、7	1,487,479,876.71	3,853,273,932.37
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	六、8	20,905,910,709.74	29,503,157,282.29
债权投资			
其他债权投资	六、9	14,190,249,453.69	24,901,391,747.20
其他权益工具投资	六、10	5,156,843,276.17	5,041,986,770.20
长期股权投资	六、11	720,691,984.96	
投资性房地产	六、12	167,722,155.99	171,374,388.69
固定资产	六、13	507,891,794.00	509,644,514.18
在建工程	六、14	21,809,653.25	14,521,120.38
使用权资产			
无形资产	六、15	283,854,866.14	262,160,983.34
商誉	六、16	4,523,034,174.49	4,523,034,174.49
递延所得税资产	六、17	674,333,414.84	431,637,049.20
其他资产	六、18	1,745,104,709.52	1,866,751,893.07
资产总计		123,256,369,688.39	136,595,190,001.95
负债：			
短期借款	六、20	317,783,132.80	
应付短期融资款	六、21	10,719,391,771.17	2,017,503,661.39
拆入资金	六、22	5,016,955,555.53	5,915,946,944.42
交易性金融负债	六、23	4,806,183,918.95	11,982,384,656.09
衍生金融负债	六、4	29,932,365.28	221,311,163.05
卖出回购金融资产款	六、24	13,332,074,099.80	21,291,594,888.89
代理买卖证券款	六、25	27,835,009,932.39	25,111,795,977.07
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、26	1,682,653,941.79	1,327,393,195.50
应交税费	六、27	361,069,511.10	342,889,591.38
应付款项	六、28	11,075,970,165.60	8,561,417,151.62
持有待售负债			

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
预计负债	六、29	236,030,590.76	132,600,448.41
长期借款			
应付债券	六、30	6,854,255,985.84	19,939,519,050.91
递延收益	六、31	30,827,411.30	33,381,442.57
递延所得税负债	六、17	17,199,223.30	6,265,273.27
其他负债	六、32	583,621,533.21	230,805,946.40
负债合计		82,898,959,138.82	97,114,809,390.97
股东权益：			
股本	六、33	8,232,101,395.00	8,232,101,395.00
其他权益工具			
资本公积	六、34	16,397,305,054.58	16,376,028,946.43
减：库存股	六、35		57,811,018.72
其他综合收益	六、36	226,165,409.48	332,810,077.22
盈余公积	六、37	1,551,266,608.66	1,463,783,727.60
一般风险准备	六、38	3,841,555,827.87	3,737,116,520.04
未分配利润	六、39	9,372,345,948.73	8,467,775,866.72
归属于母公司股东权益合计		39,620,740,244.32	38,551,805,514.29
少数股东权益	六、40	736,670,305.25	928,575,096.69
股东权益合计		40,357,410,549.57	39,480,380,610.98
负债和股东权益总计		123,256,369,688.39	136,595,190,001.95

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

2020年12月31日

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
资产：			
货币资金	十六、1	28,761,258,712.13	25,020,815,833.35
其中：客户存款		23,809,402,055.29	20,433,799,786.16
结算备付金	十六、2	5,476,608,651.94	6,362,649,078.69
其中：客户备付金		3,733,721,377.09	4,532,851,887.78
贵金属			
拆出资金			
融出资金	十六、3	23,862,102,366.43	19,894,628,439.40
衍生金融资产		195,725.84	1,724,014.24
存出保证金		1,737,491,753.41	1,435,475,481.05
应收款项	十六、4	288,661,564.89	201,938,830.02
应收款项融资			
买入返售金融资产	十六、5	1,317,676,551.74	3,327,705,418.05
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	十六、6	9,733,566,575.97	11,955,341,127.31
债权投资			
其他债权投资	十六、7	14,190,249,453.69	24,901,391,747.20
其他权益工具投资		5,156,843,276.17	5,041,986,770.20
长期股权投资	十六、8	9,289,480,075.87	8,894,014,844.31
投资性房地产		167,722,155.99	171,374,388.69
固定资产		445,952,937.69	427,466,670.78
在建工程		21,605,639.71	12,060,288.52
无形资产		225,332,926.87	188,847,321.26
商誉		3,688,455,328.74	3,688,455,328.74
递延所得税资产		534,730,664.26	249,415,988.57
其他资产		350,533,122.51	526,651,092.43
资产总计		105,248,467,483.85	112,301,942,662.81
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		10,719,391,771.17	2,017,503,661.39
拆入资金		5,016,955,555.53	5,915,946,944.42
交易性金融负债			46,951,311.09
衍生金融负债		14,592,268.25	219,932,498.35
卖出回购金融资产款	十六、9	13,179,893,350.81	20,417,142,605.04
代理买卖证券款	十六、10	27,696,746,098.78	24,991,735,808.31
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十六、11	1,254,353,284.00	1,033,477,835.83
应交税费		278,912,881.60	270,994,138.90

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
应付款项		32,301,446.02	25,700,460.87
持有待售负债			
预计负债		236,030,590.76	132,600,448.41
长期借款			
应付债券		6,854,255,985.84	18,532,510,894.93
递延收益		30,827,411.30	33,381,442.57
递延所得税负债			
其他负债		552,771,834.11	162,307,719.15
负债合计		65,867,032,478.17	73,800,185,769.26
股东权益：			
股本		8,232,101,395.00	8,232,101,395.00
其他权益工具			
资本公积		16,613,430,921.83	16,591,842,508.28
减：库存股			57,811,018.72
其他综合收益		231,347,405.24	311,114,557.03
盈余公积		1,551,022,096.84	1,463,017,513.69
一般风险准备		3,348,845,405.77	3,333,930,556.36
未分配利润		9,404,687,781.00	8,627,561,381.91
股东权益合计		39,381,435,005.68	38,501,756,893.55
负债和股东权益总计		105,248,467,483.85	112,301,942,662.81

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

2020年1—12月

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		7,541,809,241.46	6,594,941,981.46
利息净收入	六、41	1,560,455,807.96	1,376,192,562.28
其中：利息收入		3,229,493,356.36	3,899,629,546.32
利息支出		1,669,037,548.40	2,523,436,984.04
手续费及佣金净收入	六、42	5,238,940,907.22	3,670,492,803.69
其中：经纪业务手续费净收入		4,148,640,930.64	2,756,328,754.26
投资银行业务手续费净收入		655,146,543.73	501,257,276.28
资产管理业务手续费净收入		259,405,126.92	331,419,236.48
投资收益（损失以“-”号填列）	六、43	1,254,728,040.03	1,918,070,762.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,975,957.68	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	六、44	53,918,734.38	61,831,934.87
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、45	-619,277,200.12	-703,790,131.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		6,155,833.15	1,124,965.79
其他业务收入	六、46	45,324,123.61	267,726,770.88

项目	附注	本期发生额	上期发生额
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、47	1,562,995.23	3,292,312.98
二、营业支出		5,942,853,872.36	5,489,422,214.43
税金及附加	六、48	59,360,410.19	47,981,025.95
业务及管理费	六、49	4,899,293,308.24	4,744,571,416.74
信用减值损失	六、50	969,932,834.64	469,342,916.18
其他资产减值损失	六、51	650,000.00	
其他业务成本	六、52	13,617,319.29	227,526,855.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,598,955,369.10	1,105,519,767.03
加：营业外收入	六、53	33,680,522.88	42,421,475.47
减：营业外支出	六、54	84,605,754.66	18,679,111.46
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		1,548,030,137.32	1,129,262,131.04
减：所得税费用	六、55	349,887,040.37	146,391,644.65
五、净利润（净亏损以“-”填列）		1,198,143,096.95	982,870,486.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,198,143,096.95	982,870,486.39
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. 少数股东损益		101,650,826.05	-24,725,145.20
2. 归属于母公司股东的净利润		1,096,492,270.90	1,007,595,631.59
六、其他综合收益的税后净额	六、56	-106,644,667.74	194,340,160.59
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-106,644,667.74	194,340,160.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		86,142,379.49	179,597,539.46
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		86,142,379.49	179,597,539.46
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-192,787,047.23	14,742,621.13
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		-227,760,399.80	-49,882,845.16
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		61,850,868.51	36,531,768.10
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额		-26,179,615.77	8,166,451.62
7. 其他		-697,900.17	19,927,246.57
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,091,498,429.21	1,177,210,646.98
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		989,847,603.16	1,201,935,792.18
归属于少数股东的综合收益总额		101,650,826.05	-24,725,145.20
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.13	0.12
（二）稀释每股收益		0.13	0.12

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

2020年1-12月

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		6,288,134,945.18	5,253,576,439.84
利息净收入	十六、12	1,421,017,529.79	1,115,974,639.30
其中：利息收入		2,967,665,642.90	3,448,624,030.70
利息支出		1,546,648,113.11	2,332,649,391.40
手续费及佣金净收入	十六、13	4,091,302,054.39	2,975,516,643.84
其中：经纪业务手续费净收入		3,675,772,988.95	2,371,206,446.40
投资银行业务手续费净收入		39,328,339.30	42,024,074.09
资产管理业务手续费净收入		281,991,630.07	532,119,837.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、14	1,095,191,345.05	1,198,231,866.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,784,423.07	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		47,974,705.34	58,498,361.64
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十六、15	-378,660,159.27	-108,811,808.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,566,841.32	463,108.93
其他业务收入		11,111,299.63	10,720,363.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,765,011.57	2,983,264.88
二、营业支出		5,069,498,132.90	3,904,976,580.98
税金及附加		49,913,506.15	39,156,068.44
业务及管理费	十六、16	3,527,042,332.00	3,405,885,452.18
信用减值损失		862,649,242.31	459,935,060.36
其他资产减值损失		629,893,052.44	
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,218,636,812.28	1,348,599,858.86
加：营业外收入		9,591,411.98	34,080,052.28
减：营业外支出		80,977,873.68	13,937,007.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,147,250,350.58	1,368,742,903.92
减：所得税费用		272,421,539.86	89,296,034.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		874,828,810.72	1,279,446,869.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		874,828,810.72	1,279,446,869.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-79,767,151.79	186,173,708.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		86,142,379.49	179,597,539.46
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		86,142,379.49	179,597,539.46

项目	附注	本期发生额	上期发生额
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-165,909,531.28	6,576,169.51
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		-227,760,399.80	-49,882,845.16
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		61,850,868.51	36,531,768.10
5. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他		0.01	19,927,246.57
七、综合收益总额		795,061,658.93	1,465,620,578.15

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

2020年1-12月

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		9,633,986,758.43	8,975,654,472.57
收取利息、手续费及佣金的现金		9,770,253,061.10	7,554,871,315.73
向其他金融机构拆入资金净增加额			4,200,000,000.00
返售业务资金净减少额		2,080,009,104.77	3,759,173,340.05
代理买卖证券收到的现金净额		2,723,213,955.32	5,084,286,635.51
收到其他与经营活动有关的现金	六、57	14,397,817,002.81	13,974,928,117.59
经营活动现金流入小计		38,605,279,882.43	43,548,913,881.45
向其他金融机构拆入资金净减少额		900,000,000.00	
回购业务资金净减少额		7,959,520,789.09	662,323,402.89
融出资金净增加额		3,746,299,701.78	3,150,647,080.68
支付利息、手续费及佣金的现金		2,190,652,617.19	2,152,827,998.10
支付给职工以及为职工支付的现金		3,100,196,690.55	2,640,101,713.69
支付的各项税费		1,021,910,738.68	470,245,492.45
支付其他与经营活动有关的现金	六、57	12,126,534,271.98	9,164,429,675.48
经营活动现金流出小计		31,045,114,809.27	18,240,575,363.29
经营活动产生的现金流量净额		7,560,165,073.16	25,308,338,518.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,350,889.97	1,524,022.94
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,350,889.97	1,524,022.94
投资支付的现金		18,639,132.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,878,864.29	241,069,111.73
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	六、57	923,629,770.80	
投资活动现金流出小计		1,197,147,767.87	241,069,111.73
投资活动产生的现金流量净额		-1,190,796,877.90	-239,545,088.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			28,509,685.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			28,509,685.65
取得借款所收到的现金		316,457,527.38	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、57	8,594,697,126.87	
筹资活动现金流入小计		8,911,154,654.25	28,509,685.65
偿还债务所支付的现金		12,730,354,937.56	11,500,632,991.35
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,222,428,521.01	2,508,323,446.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,932,506.46	24,702,450.53
偿还借款所支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、57		5,468,350,935.85
筹资活动现金流出小计		13,952,783,458.57	19,477,307,373.75
筹资活动产生的现金流量净额		-5,041,628,804.32	-19,448,797,688.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,155,833.15	1,124,965.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、57	1,333,895,224.09	5,621,120,707.06
加：期初现金及现金等价物余额	六、57	39,557,712,925.88	33,936,592,218.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、57	40,891,608,149.97	39,557,712,925.88

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

2020年1-12月

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		2,801,435,830.47	3,531,750,173.18
收取利息、手续费及佣金的现金		7,920,779,326.88	6,274,440,443.90
向其他金融机构拆入资金净增加额			4,200,000,000.00
回购业务资金净增加额			1,600,097,720.70
返售业务资金净减少额		1,687,350,334.96	2,610,014,189.47
代理买卖证券收到的现金净额		2,704,036,784.95	5,671,533,689.99
收到其他与经营活动有关的现金	十六、17	11,483,226,089.38	11,751,719,756.89
经营活动现金流入小计		26,596,828,366.64	35,639,555,974.13
向其他金融机构拆入资金净减少额		900,000,000.00	
回购业务资金净减少额		7,232,002,242.62	
融出资金净增加额		3,955,434,837.14	3,286,179,852.02
支付利息、手续费及佣金的现金		1,678,013,424.73	1,512,014,572.08
支付给职工以及为职工支付的现金		2,302,328,985.25	1,803,594,156.53
支付的各项税费		893,707,997.26	348,423,218.64
支付其他与经营活动有关的现金	十六、17	2,692,744,917.64	2,126,521,849.04
经营活动现金流出小计		19,654,232,404.64	9,076,733,648.31
经营活动产生的现金流量净额		6,942,595,962.00	26,562,822,325.82
<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		462,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		5,004,308.42	1,460,895.20
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	十六、17		5,942,327,856.64
投资活动现金流入小计		467,204,308.42	5,943,788,751.84
投资支付的现金		857,199,431.82	300,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		214,401,738.51	175,788,692.81
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		1,071,601,170.33	475,788,692.81
投资活动产生的现金流量净额		-604,396,861.91	5,468,000,059.03
<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			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	十六、17	8,594,697,126.87	
筹资活动现金流入小计		8,594,697,126.87	
偿还债务支付的现金		11,357,710,694.00	11,340,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,112,889,041.87	2,368,674,447.98
支付其他与筹资活动有关的现金	十六、17		5,468,350,935.85
筹资活动现金流出小计		12,470,599,735.87	19,177,025,383.83
筹资活动产生的现金流量净额		-3,875,902,609.00	-19,177,025,383.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,566,841.32	463,108.93
五、现金及现金等价物净增加额	十六、17	2,460,729,649.77	12,854,260,109.95
加：期初现金及现金等价物余额	十六、17	31,336,253,169.59	18,481,993,059.64
六、期末现金及现金等价物余额	十六、17	33,796,982,819.36	31,336,253,169.59

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

## 合并所有者权益（或股东权益）变动表

2020年1—12月

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	8,232,101,395.00			16,376,028,946.43	57,811,018.72	332,810,077.22		1,463,783,727.60	3,737,116,520.04	8,467,775,866.72	928,575,096.69	39,480,380,610.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	8,232,101,395.00			16,376,028,946.43	57,811,018.72	332,810,077.22		1,463,783,727.60	3,737,116,520.04	8,467,775,866.72	928,575,096.69	39,480,380,610.98
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				21,276,108.15	-57,811,018.72	-106,644,667.74		87,482,881.06	104,439,307.83	904,570,082.01	-191,904,791.44	877,029,938.59
(一) 综合收益总额						-106,644,667.74				1,096,492,270.90	101,650,826.05	1,091,498,429.21
(二) 股东投入和减少资本				21,276,108.15	-57,811,018.72						-270,623,111.03	-191,535,984.16
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额											-8,550,893.39	-8,550,893.39

项目	本年金额										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具 优先股	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
4. 其他				21,276,108.15	-57,811,018.72			87,482,881.06	104,439,307.83	-191,922,188.89	-262,072,217.64	-182,985,090.77
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积								87,482,881.06		-87,482,881.06		
2. 提取一般风险准备									104,439,307.83	-104,439,307.83		
3. 对股东的分配											-22,932,506.46	-22,932,506.46
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	8,232,101,395.00			16,397,305,054.58		226,165,409.48		1,551,266,608.66	3,841,555,827.87	9,372,345,948.73	736,670,305.25	40,357,410,549.57

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

## 合并所有者权益（或股东权益）变动表

2020年1—12月

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额										
	归属于母公司股东权益					专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益						
一、上年年末余额	8,232,101,395.00		16,376,028,946.43	49,840,082.87	93,742,407.66		1,352,370,454.61	3,574,796,577.18	8,173,857,248.73	912,684,661.06	38,665,741,607.80
加：会计政策变更					44,727,508.97		-16,531,413.93	-33,549,865.34	-176,117,788.85	38,808,345.71	-142,663,213.44
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	8,232,101,395.00		16,376,028,946.43	49,840,082.87	138,469,916.63		1,335,839,040.68	3,541,246,711.84	7,997,739,459.88	951,493,006.77	38,523,078,394.36
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					194,340,160.59		127,944,686.92	195,869,808.20	470,036,406.84	-22,917,910.08	957,302,216.62
(一) 综合收益总额					194,340,160.59				1,007,595,631.59	-24,725,145.20	1,177,210,646.98
(二) 股东投入和减少资本				7,970,935.85						26,509,685.65	18,538,749.80
1. 股东投入普通股				7,970,935.85						28,509,685.65	28,509,685.65
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											

项目	上年金额										少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
4. 其他				7,970,935.85								-2,000,000.00	-9,970,935.85
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	8,232,101,395.00		16,376,028,946.43	57,811,018.72	332,810,077.22		1,463,783,727.60	3,737,116,520.04	8,467,775,866.72	928,575,096.69	39,480,380,610.98		

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

## 母公司所有者权益（或股东权益）变动表

2020年1—12月

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	8,232,101,395.00				16,591,842,508.28	57,811,018.72	311,114,557.03		1,463,017,513.69	3,333,930,556.36	8,627,561,381.91	38,501,756,893.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他					312,305.40				521,702.09		4,695,318.84	5,529,326.33
二、本年初余额	8,232,101,395.00				16,592,154,813.68	57,811,018.72	311,114,557.03		1,463,539,215.78	3,333,930,556.36	8,632,256,700.75	38,507,286,219.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					21,276,108.15	-57,811,018.72	-79,767,151.79		87,482,881.06	14,914,849.41	772,431,060.25	874,148,765.80
（一）综合收益总额							-79,767,151.79				874,828,810.72	795,061,658.93
（二）股东投入和减少资本					21,276,108.15	-57,811,018.72						79,087,126.87
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他					21,276,108.15	-57,811,018.72						79,087,126.87

项 目	本年金额										股东权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债									其他
(三) 利润分配								87,482,881.06	14,914,849.41	-102,397,730.47		
1. 提取盈余公积								87,482,881.06		-87,482,881.06		
2. 提取一般风险准备									14,914,849.41	-14,914,849.41		
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	8,232,101,395.00			16,613,430,921.83		231,347,405.24		1,551,022,096.84	3,348,845,405.77	9,404,687,781.00		39,381,435,005.68

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



## 母公司所有者权益（或股东权益）变动表

2020年1—12月

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额							未分配利润	股东权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积	一般风险准备
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	8,232,101,395.00				16,591,842,508.28	49,840,082.87	107,655,605.65		1,351,604,240.70	3,190,329,383.62	7,982,187,827.38	37,405,880,877.76
加：会计政策变更							17,285,242.41		-16,531,413.93	-33,062,827.86	-115,719,897.50	-148,028,896.88
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	8,232,101,395.00				16,591,842,508.28	49,840,082.87	124,940,848.06		1,335,072,826.77	3,157,266,555.76	7,866,467,929.88	37,257,851,980.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						7,970,935.85	186,173,708.97		127,944,686.92	176,664,000.60	761,093,452.03	1,243,904,912.67
（一）综合收益总额							186,173,708.97				1,279,446,869.18	1,465,620,578.15
（二）股东投入和减少资本						7,970,935.85						-7,970,935.85
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他						7,970,935.85						-7,970,935.85

项目	上年金额										
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债								
(三) 利润分配								127,944,686.92	176,664,000.60	-518,353,417.15	-213,744,729.63
1. 提取盈余公积								127,944,686.92		-127,944,686.92	
2. 提取一般风险准备									176,664,000.60	-176,664,000.60	
3. 对股东的分配										-213,744,729.63	-213,744,729.63
4. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	8,232,101,395.00			16,591,842,508.28	57,811,018.72	311,114,557.03		1,463,017,513.69	3,333,930,556.36	8,627,561,381.91	38,501,756,893.55

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

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 一、公司的基本情况

方正证券股份有限公司(以下简称本公司、公司或方正证券)的前身为浙江证券有限责任公司(以下简称浙江证券)。浙江证券系1990年经浙江省人民政府办公厅浙政办发[1990]47号文批准,在原浙江证券的基础上改组设立的地方性金融企业。1994年7月7日经中国人民银行银复[1994]232号文及中国人民银行浙江省分行浙银发[1994]331号文批准,改组为有限责任公司,2003年4月16日经浙江证券2002年度股东会决议批准,公司名称由浙江证券有限责任公司变更为方正证券有限责任公司。

2010年9月1日,经中国证监会《关于核准方正证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》(证监许可[2010]1199号)核准、教育部科技发展中心《关于同意方正证券有限责任公司整体变更设立股份有限公司的批复》(科技发中心函[2010]44号)同意,方正证券有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2011年,经中国证监会核准(证监许可[2011]1124号),公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)股票150,000万股,每股面值1元。公司股票已于2011年8月10日在上海证券交易所挂牌交易,变更后股本为610,000万元。

根据公司第二届第六次董事会和2013年度股东大会决议,并经中国证监会《关于核准方正证券股份有限公司向政泉控股等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2014]795号)核准,公司获准向特定投资者北京政泉控股有限公司(以下简称政泉控股)发行普通股1,799,561,764股、向乐山市国有资产经营有限公司发行普通股105,955,845股、向东方集团股份有限公司发行普通股99,558,667股、向新产业投资股份有限公司发行普通股80,787,462股、向兵工财务有限责任公司发行普通股46,237,657股购买相关资产,合计发行股份2,132,101,395股。变更后股本为823,210.1395万元。

公司现持有统一社会信用代码为914300001429279950的营业执照。公司现有注册资本823,210.1395万元,股份总数823,210.1395万股(每股面值1元)。全部为流通股。

本公司属金融行业。本公司经营范围: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;融资融券;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;代销金融产品。(按经营证券期货业务许可证核定的期限和范围从事经营)。

截至2020年12月31日,公司拥有6家二级子公司,25家分公司,347家证券营业部;拥有员工6,795人,其中高级管理人员12人。

本财务报表业经公司2021年4月29日第四届董事会第十一次会议批准对外报出。

本公司及本公司子公司统称为“本集团”。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司。子公司包括方正和生投资有限责任公司(以下简称方正和生投资)、方正证券投资有限公司(以下简称方正证券投资)、方正中期期货有限公司(以下简称方正中期期货)、方正证券承销保荐有限责任公司(以下简称方正承销保荐,原名中国民族证券有限责任公司(以下简称中国民族证券))、方正富邦基金管理有限公司(以下简称方正富邦基金)、方正证券(香港)金融控股有限公司(以下简称方正香港金控)以及上述子公司控制的公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、公司主要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、公司主要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括客户交易结算资金、金融工具、证券承销业务、受托投资管理业务、融资融券业务、买入返售与卖出回购款项、收入确认等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本集团会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

计入合并当期营业外收入。

### 5. 合并财务报表的编制方法

公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围,子公司是指被母公司控制的主体,含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等。

在编制合并财务报表时,子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

### 6. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本集团现金主要包括:现金、银行存款、其他货币资金、结算备付金等。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 7. 外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,计入其他综合收益。

### 8. 客户交易结算资金

本集团收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上,与自有资金分开管理,为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构,在结算备付金中核算。本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债,本集团代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时,按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出,按规定向客户收取的手续费,在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

### 9. 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的初始确认和分类

##### 1) 金融资产

对于以常规方式购买或出售金融资产的,在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债,或者在交易日终止确认已出售的资产,同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。交易日,是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式,是指如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团在确定一组金融资产业务模式时考虑的因素包括:以往如何收取该组资产的现金流、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理、以及业务管理人员获得报酬的方式。

金融资产的合同现金流量特征,是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性,即相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值,本金金额可能因提前还款等原因在金融资产的存续期内发生变动;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。

对于含嵌入式衍生工具的金融资产,在确定合同现金流量是否仅为本金和利息的支付时,应将其作为一个整体分析。

本集团对债务工具资产和权益工具资产的分类具体如下:

##### ① 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类与后续计量取决于:本集团管理该资产的业务模式;该资产的现金流量特征。

基于这些因素,本集团将其债务工具划分为以下三种计量类别:

A. 以摊余成本计量:如果管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益,那么该金融资产按照摊余成本计量。此类金融资产主要包括货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金等。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益: 如果管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标, 且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付, 同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益, 那么该金融资产按照以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。此类金融资产列示为其他债权投资。

C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益: 不满足以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 以公允价值计量且其变动计入当期损益, 列示为交易性金融资产。

在初始确认时, 如果能够消除或显著减少会计错配, 可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出, 不得撤销。

### ②权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具; 即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具, 例如普通股。

本集团的权益工具投资以公允价值计量且其变动计入损益, 列示为交易性金融资产, 但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的除外。该指定一经做出, 不得撤销。本集团对上述指定的政策为, 将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 列示为其他权益工具投资。

### 2) 金融负债

本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的负债, 但以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债除外。分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债适用于衍生工具、交易性金融负债以及初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他金融负债。

在初始确认时, 满足下列条件的金融负债可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债: 能够消除或显著减少会计错配; 根据正式书面文件载明的本集团风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出, 不得撤销。

## (2) 金融资产的重分类

本集团改变其管理金融资产的业务模式时, 将对所有受影响的相关金融资产进行重分类, 且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理, 不得对以前已经确认的利得、损失(包括减值损失或利得)或利息进行追溯调整。重分类日, 是指导致本集团对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

## (3) 衍生金融工具

本集团使用远期外汇合约、利率掉期、股指期货合约和收益互换合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量, 并以其公允价值进行后续计量, 衍生工具的公允价值变动而产生的利得和损失直接计入当期损益。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产, 公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得(包括最近的市场交易价格等), 或使用估值技术确定(例如: 现金流量折现法、期权定价模型等)。本集团对场外交易的衍生工具作出了信贷估值调整及债务估值调整, 以反映交易对手和集团自身的信用风险。

## (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。本集团将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (5) 金融工具的计量

#### 1) 初始计量

金融工具在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

#### 2) 后续计量

金融工具的后续计量取决于其分类:

##### ①以摊余成本计量的金融资产和金融负债

对于金融资产或金融负债的摊余成本,应当以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:扣除已偿还的本金;加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额;扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

实际利率,是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量,折现为该金融资产账面余额(即扣除损失准备之前的摊余成本)或该金融负债摊余成本所使用的利率。计算时不考虑预期信用损失,但包括交易费用、溢价或折价、以及支付或收到的属于实际利率组成部分的费用。对于购入或源生已发生信用减值的金融资产,本集团根据该金融资产的摊余成本(而非账面余额)计算经信用调整的实际利率,并且在估计未来现金流量时将预期信用损失的影响纳入考虑。

本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入,并列示为“利息收入”,但下列情况除外:对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入;对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产的摊余成本(即,账面余额扣除预期减值损失准备之后的净额)和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系,应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

###### A. 债务工具

该金融资产摊余成本相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息和汇兑损益计入当期损益。除此之外,账面价值的变动均计入其他综合收益。本集团采用实际利率法计算该资产的利息收入,并列示为“利息收入”。

该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

###### B. 权益工具

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的,该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入留存收益。作为投资回报的股利收入在本集团确定对其收取的权利成立时进行确认并计入当期损益。企业只有在同时符合下列条件时,才能确认股利收入并计入当期损益:企业收取股利的权利已经确立;与股利相关的经济利益很可能流入企业;股利的金额能够可靠计量。

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

该金融资产以公允价值计量,其产生的所有利得或损失计入当期损益。

##### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该金融负债以公允价值计量,其产生的所有利得或损失计入当期损益,除非是将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,则该金融负债所产生的利得或损失应当按照下列规定进行处理:(a)由本集团自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,应当计入其他综合收益;(b)该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。按照(a)对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本集团应当将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入留存收益。



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:所转移金融资产的账面价值;因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分的账面价值;终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (7) 金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础,进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具有:以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本集团结合前瞻性信息进行了预期信用损失评估,并在每个资产负债表日确认相关的损失准备。对预期信用损失的计量反映了以下各种要素:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具,本集团评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加,运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失:

第1阶段:如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备;

第2阶段:如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,但并未将其视为已发生信用减值,本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;

第3阶段:对于已发生信用减值的金融工具,本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 1) 已发生信用减值资产的定义

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。为确定是否发生信用减值,本集团主要考虑以下一项或多项定量、定性指标:

- ① 金融资产逾期超过90日;
- ② 担保物价值已经不能覆盖融资金额;
- ③ 最新评级存在违约级别;
- ④ 发行方或债务人发生重大财务困难;
- ⑤ 由于发行方或债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失;
- ⑥ 公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- ⑦ 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- ⑧ 其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于股票质押式回购业务,本集团充分考虑融资主体的信用状况,合同期限,以及担保证券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素,为不同融资主体或合约设置不同的平仓线,其中平仓线一般不低于130%。

- ①履约保障比例大于150%,逾期天数小于30天的股票质押式回购业务属于“第一阶段”;
- ②履约保障比例大于100%小于150%,逾期天数大于30天小于90天的股票质押式回购业务属于“第二阶段”;
- ③履约保障比例小于100%,逾期天数大于90天的股票质押式回购业务属于“第三阶段”。

### 2) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

### 3) 三个阶段的减值计提方法

本集团采用违约概率(PD)/违约损失率(LGD)方法进行减值计量:

①违约概率(PD)是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。本集团基于历史违约数据、内部及外部评级信息、前瞻性信息等因素估计违约概率;

②违约损失率(LGD)是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率以违约发生时风险敞口损失的百分比表示;

③违约风险敞口(EAD)是指在未来12个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本集团应被偿付的金额;

④前瞻性信息,信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标,定期根据经济指标预测以及专家评估,确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。

对于股票质押式回购业务,本集团基于可获取的内外部信息,如:历史违约数据、履约保障比例、担保物变现能力等因素,定期对融资人进行风险评估。本年末各阶段减值损失率(综合考虑违约概率和违约损失率)区间如下:

#### 第1阶段

根据不同的履约保障比例,减值损失率一般为0.01%-0.3%;

#### 第2阶段

根据不同的履约保障比例,减值损失率一般为0.5%-10%;

#### 第3阶段

综合考虑质押物总估值、履约保障比例、融资人信用状况及还款能力、其他担保资产价值情况、第三方提供连带担保等指标,逐项评估每笔业务的可收回金额,确定减值准备金额。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资,在其他综合收益中确认其损失准备,并将减值损失或利得计入当期损益,且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本集团在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,本集团将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (8) 金融工具的终止确认

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即从其账户和资产负债表内予以转销:

1) 收取金融资产现金流量的权利届满;

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利,或现金流量已满足“过手”的要求转移给独立第三方;并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款的约定,在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日,是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理。本集团对现存金融负债部分的合同条款作出实质性修改的,应当终止确认现存金融负债的相关部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的,企业应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。本集团回购金融负债一部分的,应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

## 10. 应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 500 万元以上款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法:

确定组合的依据:	
应收期货业务保证金组合	期货业务产生的应收保证金
应收投资银行业务组合	承销保荐、财务顾问等业务形成的应收款项
应收基金管理业务组合	基金管理业务产生的应收所管理基金的管理费
账龄组合	账龄为信用风险特征
内部往来组合	合并报表范围内往来款
单项不重大组合	单项金额不重大的款项,且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性较低
按组合计提坏账准备的计提方法:	
应收期货业务保证金组合	信用风险较小,不计提坏账准备
应收投资银行业务组合	如无减值迹象,不计提坏账准备
应收基金管理业务组合	如无减值迹象,不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法
内部往来组合	如无减值迹象,不计提坏账准备
单项不重大组合	按个别认定法计提

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中,账龄组合的计提方法为:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,以下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	60	60
4-5年	80	80
5年以上	100	100

对应收利息等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 11. 证券承销业务核算方法

本集团证券承销的方式包括余额包销和代销,于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下,对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产。

本集团将在发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。在项目立项之后,将可单独辨认的发行费用记入待转承销费用科目,待项目成功发行后,结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用计入当期损益。

### 12. 代兑付债券业务核算方法

本集团接受委托对委托方发行的债券到期进行兑付时,在代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

### 13. 买入返售与卖出回购款项的核算方法

买入返售交易是指按照合同或协议以一定的价格向交易对手买入相关资产(包括债券及票据),合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账,在资产负债表“买入返售金融资产”项目列示。

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产(包括债券和票据)出售给交易对手,到合同或协议到期日,再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账,在资产负债表“卖出回购金融资产款”项目列示。卖出的金融产品仍按原分类列于本集团的资产负债表内,并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支,在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的,按合同约定利率计算利息收支。

本集团对融资类业务形成的资产计提减值准备,详见本财务报表附注四、9 金融工具(7)金融工具的减值。

### 14. 客户资产管理业务核算方法

本集团客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

本集团对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体,单独建账、独立核算,单独编制财务报告。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。对集合资产管理业务产品的会计核算,比照证券投资基金会计核算办法进行,并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

资产管理业务形成的资产和负债不在本集团资产负债表内反映,在财务报表附注中列示,详见本财务报表附注“六、59”所述。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 15. 融资融券业务

融资融券业务,是指本集团向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出,并由客户交存相应担保物的经营活动。本集团发生的融资融券业务,分为融资业务和融券业务两类。

融资业务,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理。本集团融出的资金,确认应收债权,并确认相应利息收入。

融券业务,融出的证券按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》有关规定,不终止确认该证券,并确认相应利息收入。

本集团对客户融资融券并代客户买卖证券时,作为证券经纪业务进行会计处理。

本集团对融资类业务形成的资产计提减值准备,详见本财务报表附注四、9金融工具(7)金融工具的减值。

### 16. 转融通业务核算方法

本集团通过证券金融公司转融通业务融入资金或证券的,对融入的资金确认为一项资产,同时确认一项对借出方的负债,转融通业务产生的利息费用计入当期损益;对融入的证券,由于其主要收益或风险不由本集团享有或承担,不将其计入资产负债表。

本集团根据借出资金及违约概率情况,合理预计未来可能发生的损失,充分反映应承担的借出资金及证券履约风险情况。

### 17. 协议安排业务核算方法

本集团通过协议安排将自身所持有证券价格波动的风险和报酬转移给他方的,根据《企业会计准则第23号——金融资产转移》的相关规定判断是否应终止确认相关证券;反之,本集团虽然名义上未持有证券,但通过协议安排在实质上承担了该证券价格波动的风险和报酬的,根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定判断是否应确认一项金融资产或负债。

### 18. 发起设立或发行产品业务核算方法

公司发起设立资产管理分级产品,并以自有资金认购次级部分,依据管理层持有意图,通过相关金融资产科目核算自有资金认购部分,并根据承担风险的程度,确认相应的预计负债。

向客户发行的各类产品(非资产管理产品),通过产品销售合同等文件或交易模式等方法,承诺或保证本金安全的,判断该项业务的实质,如属于融资业务的,纳入资产负债表核算。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 19. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业和合营企业的投资。

#### (1) 共同控制、重要影响的判断

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

#### (2) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 20. 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量,采用公允价值模式进行后续计量。

本集团按照公允价值核算的投资性房地产均位于当地的商业中心,具有活跃的房地产交易,本集团能够获取同类或类似房地产市场价格及其他信息作为公允价值估计的依据。同时,本集团每年聘请专业的评估机构对年末投资性房地产价值进行评估,确定年末的价值。国家宏观调控、房产的区位条件变化,可能导致房产的市场价值发生变化。

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 21. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
电子设备	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
办公设备	年限平均法	5	3	19.40
其他设备	年限平均法	5	3	19.40

### 22. 在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

### 23. 借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:资产支出已经发生;借款费用已经发生;为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 24. 无形资产

无形资产包括土地使用权、交易席位以及软件等,按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

软件费用,按不超过5年摊销;取得的土地使用权,按照土地使用权使用年限平均摊销;若改变土地使用权用途,用于赚取租金或资本增值的,将其转为投资性房地产核算;

使用寿命不确定的无形资产包括交易席位费等,不进行摊销。席位费实行附属台账登记,直至转让收回。购入的交易席位费使用寿命不确定的判断依据:购入的交易席位费是公司购买的一项特许权利,无明确的法定寿命;交易席位为目前证券代理交易的必须的一项权利,能够为公司带来经济利益的流入,如现有的证券代理模式不改变,交易席位将拥有较长的经济寿命。购入的交易席位费按取得时的实际成本计价,作为一项使用寿命不确定的无形资产核算。

使用寿命不确定的无形资产不摊销,公司在每个会计期间均对该类无形资产进行减值测试。

## 25. 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程和使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 26. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 27. 职工薪酬

(1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本集团提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利的会计处理方法



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为本集团提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

A. 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

B. 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

C. 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (4) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (5) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 28. 预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本集团,且该义务的金额能够可靠的计量时,本集团将该项义务确认为预计负债。

本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 29. 收入

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权,是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本集团在合同开始时,按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

满足下列条件之一时,本集团属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益;
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品;
- (3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本集团考虑下列迹象:

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利;
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户;
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户;
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户;
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体如下:

### (1) 手续费及佣金收入

代理买卖证券业务收入,在代买卖证券交易日确认收入。

证券承销业务收入,按承销方式分别确认收入:采用全额包销方式的,将证券转售给投资者时,按发行价格抵减承购价确认收入;采用余额包销、代销方式的,代发行证券的手续费收入在发行期结束后,与发行人结算发行价款时确认。

受托客户资产管理业务收入,在资产管理合同到期或者定期与委托单位结算收益或损失时,按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失,确认为受托投资管理手续费及佣金收入。

### (2) 利息收入

在相关的收入能够可靠计量,相关的经济利益能够收到时,按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的,按返售价格与买入价格的差额确认当期利息收入;在当期没有到期的,期末按权责发生制原则计提利息,确认为当期利息收入。融出资金、融出证券按资金使用时间和约定的利率确认当期利息收入。

### (3) 其他业务收入

其他业务收入反映本集团从事除证券经营业务以外的其他业务实现的收入,包括出租固定资产、出租无形资产或债务重组等实现的收入以及投资性房地产取得的租金收入,该等收入于劳务已提供、资产已转让、收到价款或取得收取款项的证据时确认。

## 30. 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

计入营业外收入。

对同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,应当区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

已确认的政府补助需要退回的,应当分别下列情况进行处理:初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

### 31. 递延所得税资产和递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:企业合并;直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 32. 经营租赁

本集团为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 33. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 34. 一般风险准备金和交易风险准备金

本集团的一般风险准备分为一般风险准备金和交易风险准备金。本集团及相关子公司按当年实现净利润(减弥补亏损)的10%计提一般风险准备金,按照不低于净利润(减弥补亏损)的10%计提交易风险准备金。

本集团子公司方正富邦基金根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》等的规定,每月按照不得低于基金管理费收入10%的比例计提风险准备金。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 35. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

当存在相似经济特征的两个或多个经营分部,同时满足下列条件的,可以合并为一个经营分部:各单项产品或劳务的性质相同或相似;生产过程的性质相同或相似;产品或劳务的客户类型相同或相似;销售产品或提供劳务的方式相同或相似;生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

本集团以经营分部为基础确定报告分部,分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。分部间转移价格参照市场价格确定,与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### 36. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

根据财政部规定,在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行;作为在境内上市的企业,本集团自2020年1月1日起执行上述修订后的收入准则。首次执行新收入准则的企业,应当根据首次执行新收入准则的累计影响数,调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。本集团已采用新收入准则编制2020年财务报表。新收入准则的首次执行日是2020年1月1日,根据上述文件的要求,本集团对会计政策予以相应变更,此次变更对本集团财务报表不产生重大影响。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》	第四届董事会第四次会议审议通过	此次变更对本集团财务报表不产生重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

本报告期内,本集团无会计估计变更。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 五、税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、3%
房产税	从价计征的,按房产原值一定比例扣除后余值的1.2%计缴; 从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、1.5%、2%、3%
企业所得税	应纳税所得额	9%、16.5%、25%

#### (1) 增值税

根据财政部和国家税务总局2016年12月21日发布的《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税税收政策的通知》,纳税人购入基金、信托、理财产品等各类资产管理产品持有至到期,不属于财税[2016]36号的金融商品转让。资管产品运营过程中发生的增值税应税行为,以资管产品管理人为增值税纳税人。

根据财政部和国家税务总局2017年6月30日发布的《关于资管产品增值税有关问题的通知》,资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。

#### (2) 所得税

本公司及方正中期期货下属分支机构按照国家税务总局《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》([2012]57号)的规定,实行就地预缴、汇总清算的所得税缴纳政策,税率为25%。

其他不同税率的纳税主体企业所得税税率说明:

纳税主体名称	税率
方正证券(香港)金融控股有限公司	16.5%
方正和生投资有限责任公司	9%

#### 2. 税收优惠

#### (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于印发〈营业税改征增值税试点方案〉的通知》(财税[2011]110号)和《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号),自2012年12月21日公司成立之日起,方正富邦基金的子公司北京方正富邦创融资产管理有限公司的财务顾问业务收入适用增值税,小规模纳税人采用简易计税方法,征收率为3%。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 企业所得税

子公司方正和生投资于2015年11月将注册登记地由北京转为西藏自治区,根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》(藏政发[2014]51号),方正和生投资适用15%的税率征收企业所得税。根据《西藏拉萨经济技术开发区关于支持入区企业发展的若干意见(暂行)》第四条中“自2015年1月1日起至2017年12月31日止,暂免征收经开区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分”,因此,方正和生投资暂免缴纳40%地方分享部分企业所得税。方正和生投资享有的暂免缴纳40%地方分享企业所得税到期后,仍根据主管税务部门的税收要求,按9%缴纳企业所得税。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2020年1月1日,“年末”系指2020年12月31日,“本年”系指2020年1月1日至12月31日,“上年”系指2019年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

#### (1) 按类别明细

项目	年末金额	年初金额
库存现金	157,779.68	277,760.48
银行存款	35,410,345,433.51	32,731,410,288.43
其中: 客户存款	29,268,654,766.95	25,418,478,209.40
公司存款	6,141,690,666.56	7,312,932,079.03
其他货币资金	18,208,848.57	43,239,976.43
合计	35,428,712,061.76	32,774,928,025.34
其中: 存放在境外的款项总额	258,332,523.64	560,878,075.37

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 按币种明细

项目	年末金额			年初金额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	5,363.81	1.0000	5,363.81	114,855.50	1.0000	114,855.50
美元	21,658.86	6.5249	141,321.90	21,658.86	6.9762	151,096.54
港币	13,182.00	0.8416	11,093.97	13,182.00	0.8958	11,808.44
小计			157,779.68			277,760.48
银行存款						
客户资金存款						
人民币	28,657,447,919.85	1.0000	28,657,447,919.85	24,868,721,508.83	1.0000	24,868,721,508.83
美元	67,106,778.66	6.5249	437,865,020.08	54,277,143.88	6.9762	378,648,211.16
港币	205,966,999.78	0.8416	173,341,827.02	191,011,932.87	0.8958	171,108,489.41
小计			29,268,654,766.95			25,418,478,209.40
自有资金存款						
人民币	6,018,477,333.27	1.0000	6,018,477,333.27	6,871,581,065.17	1.0000	6,871,581,065.17
美元	9,998,464.27	6.5249	65,238,979.51	29,406,325.11	6.9762	205,144,405.26
港币	68,611,823.81	0.8416	57,743,710.92	263,311,051.28	0.8958	235,874,039.74
其他币种			230,642.86			332,568.86
小计			6,141,690,666.56			7,312,932,079.03
银行存款合计			35,410,345,433.51			32,731,410,288.43
其他货币资金						
人民币	3,298,990.16	1.0000	3,298,990.16	43,239,976.43	1.0000	43,239,976.43
港币	17,716,086.51	0.8416	14,909,858.41			
小计			18,208,848.57			43,239,976.43
合计			35,428,712,061.76			32,774,928,025.34

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中,融资融券业务信用资金明细情况:

项目	年末金额			年初金额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
客户信用资金						
人民币	2,028,955,558.94	1.0000	2,028,955,558.94	2,043,312,665.62	1.0000	2,043,312,665.62
美元	3,902,145.38	6.5249	25,461,108.39	5,549,375.97	6.9762	38,713,556.64
港币	107,604,391.76	0.8416	90,559,856.11	99,870,111.14	0.8958	89,463,645.56
小计			2,144,976,523.44			2,171,489,867.82
公司信用资金						
人民币	20,450,077.66	1.0000	20,450,077.66	12,661,169.79	1.0000	12,661,169.79
美元	7,000,396.05	6.5249	45,676,884.19	26,363,627.25	6.9762	183,917,936.42
港币	66,027,266.77	0.8416	55,568,547.71	261,230,424.39	0.8958	234,010,214.17
其他币种			230,642.86			332,568.86
小计			121,926,152.42			430,921,889.24
合计			2,266,902,675.86			2,602,411,757.06

货币资金使用受限情况详见本附注“六、58”所述。

## 2. 结算备付金

### (1) 按类别明细

项目	年末金额	年初金额
客户备付金	4,418,744,590.76	5,168,823,183.44
公司备付金	1,635,358,695.12	1,736,799,054.94
合计	6,054,103,285.88	6,905,622,238.38



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 按币种明细

项目	年末金额			年初金额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
客户普通备付金						
人民币	4,358,763,883.68	1.0000	4,358,763,883.68	5,093,877,900.79	1.0000	5,093,877,900.79
美元	8,267,591.35	6.5249	53,945,206.80	9,416,040.88	6.9762	65,688,184.39
港币	7,171,459.46	0.8416	6,035,500.28	10,333,889.55	0.8958	9,257,098.26
小计			4,418,744,590.76			5,168,823,183.44
客户备付金合计			4,418,744,590.76			5,168,823,183.44
公司普通备付金						
人民币	717,540,354.36	1.0000	717,540,354.36	924,543,143.63	1.0000	924,543,143.63
小计			717,540,354.36			924,543,143.63
公司信用备付金						
人民币	917,818,340.76	1.0000	917,818,340.76	812,255,911.31	1.0000	812,255,911.31
小计			917,818,340.76			812,255,911.31
公司备付金合计			1,635,358,695.12			1,736,799,054.94
合计			6,054,103,285.88			6,905,622,238.38

结算备付金使用受限情况详见本附注“六、58”所述。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 3. 融出资金

#### (1) 按类别列示

项目	年末金额	年初金额
融资融券业务融出资金	24,275,245,413.73	20,319,418,449.77
孖展融资	482,382.27	210,009,644.45
减: 减值准备	323,236,352.05	246,986,236.42
合计	23,952,491,443.95	20,282,441,857.80

#### (2) 按客户列示

项目	年末金额	年初金额
境内	24,028,020,164.78	19,951,202,957.53
其中: 个人客户	23,418,796,456.36	19,611,279,965.53
机构客户	609,223,708.42	339,922,992.00
减: 减值准备	244,447,323.17	245,612,172.94
账面价值小计	23,783,572,841.61	19,705,590,784.59
境外	247,707,631.22	578,225,136.69
其中: 个人客户	79,020,995.38	363,579,766.34
机构客户	168,686,635.84	214,645,370.35
减: 减值准备	78,789,028.88	1,374,063.48
账面价值小计	168,918,602.34	576,851,073.21
合计	23,952,491,443.95	20,282,441,857.80

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (3) 按账龄分析列示

账龄	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	10,889,927,339.61	44.86	1,273,720.62	0.39
3-6 个月	6,153,670,695.21	25.35	1,737,481.29	0.54
6 个月以上	7,231,647,378.91	29.79	320,223,940.63	99.07
孖展融资	482,382.27	0.00	1,209.51	0.00
合计	24,275,727,796.00	100.00	323,236,352.05	100.00

(续上表)

账龄	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	8,930,957,073.70	43.50	1,131,750.23	0.46
3-6 个月	2,314,705,623.92	11.28	362,408.31	0.15
6 个月以上	9,073,755,752.15	44.20	245,483,521.83	99.39
孖展融资	210,009,644.45	1.02	8,556.05	0.00
合计	20,529,428,094.22	100.00	246,986,236.42	100.00

## (4) 客户因融资融券业务向本集团提供的担保物情况

担保物类别	年末公允价值	年初公允价值
资金	2,615,527,586.04	2,477,005,289.24
债券	62,839,764.88	33,544,767.21
股票	74,612,086,726.09	59,367,547,494.82
基金	857,595,654.47	360,416,633.86
合计	78,148,049,731.48	62,238,514,185.13

(5) 截至 2020 年 12 月 31 日,融出资金业务中 522,774,027.79 元的债权收益权与相关交易对手方签订了转让和回购协议,详见本财务报表附注“六、24”所述。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 4. 衍生金融资产和负债

#### (1) 明细情况

项目	年末金额		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
资产		负债	
权益衍生工具			
权益类收益互换	33,908,285.82		2,718,576.75
股票期权合约	245,979,407.34	195,725.84	7,133,622.22
小计	279,887,693.16	195,725.84	9,852,198.97
其他衍生工具			
股指期货合约	1,045,409,920.00		
黄金期货合约	11,530,980.00		
国债期货合约	9,907,200.00		
商品期货合约	1,341,608,894.82	26,977,012.20	15,340,097.03
利率互换合约	52,530,000,000.00		4,740,069.28
小计	54,938,456,994.82	26,977,012.20	20,080,166.31
合计	55,218,344,687.98	27,172,738.04	29,932,365.28

(续上表)

项目	年初金额		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
资产		负债	
权益衍生工具			
股票期权合约	8,090,079,146.18	1,724,014.24	219,932,498.35
小计	8,090,079,146.18	1,724,014.24	219,932,498.35
其他衍生工具			
股指期货合约	1,179,055,280.00		
黄金期货合约	93,219,260.00		
国债期货合约	127,601,500.00		
商品期货合约	151,854,480.87	2,239,231.26	1,378,664.70
利率互换合约	55,350,000,000.00		
小计	56,901,730,520.87	2,239,231.26	1,378,664.70
合计	64,991,809,667.05	3,963,245.50	221,311,163.05

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 期货合约

按照每日无负债结算的结算规则以及《企业会计准则-金融工具列报》的相关规定,衍生金融资产/负债项下的期货投资等衍生工具与相关的暂收暂付款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额列示,为0元。

## 5. 存出保证金

## (1) 分类列示

项目	年末金额	年初金额
交易保证金	5,844,781,642.62	3,825,931,045.09
信用保证金	1,095,049,670.15	1,148,079,990.90
合计	6,939,831,312.77	4,974,011,035.99

## (2) 分币种列示

项目	年末金额			年初金额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金						
人民币	5,840,497,896.76	1.0000	5,840,497,896.76	3,821,872,500.73	1.0000	3,821,872,500.73
美元	270,000.00	6.5249	1,761,723.00	270,000.00	6.9762	1,883,574.00
港币	2,996,700.17	0.8416	2,522,022.86	2,427,964.23	0.8958	2,174,970.36
小计			5,844,781,642.62			3,825,931,045.09
信用保证金						
人民币	1,078,187,117.34	1.0000	1,078,187,117.34	1,148,019,708.49	1.0000	1,148,019,708.49
港币	20,036,303.24	0.8416	16,862,552.81	67,294.50	0.8958	60,282.41
小计			1,095,049,670.15			1,148,079,990.90
合计			6,939,831,312.77			4,974,011,035.99

## 6. 应收款项

项目	年末金额	年初金额
应收账款	469,132,776.49	575,177,243.53
应收票据		112,500.00
合计	469,132,776.49	575,289,743.53

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (1) 应收账款类别明细情况

种类	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款				
组合计提坏账准备	482,215,820.06	100.00	13,083,043.57	2.71
合计	482,215,820.06	100.00	13,083,043.57	2.71

(续上表)

种类	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款				
组合计提坏账准备	583,346,189.96	100.00	8,168,946.43	1.40
合计	583,346,189.96	100.00	8,168,946.43	1.40

### (2) 应收账款按账龄分析

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	475,365,042.81	98.58	11,158,225.71
1-2年	2,347,469.08	0.49	638,110.15
2-3年	1,407,481.28	0.29	535,301.88
3-4年	1,411,837.65	0.29	633,260.03
4-5年	1,294,369.00	0.27	113,866.99
5年以上	389,620.24	0.08	4,278.81
合计	482,215,820.06	100.00	13,083,043.57

(续上表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	556,097,720.64	95.32	6,059,706.34
1-2年	21,354,642.43	3.66	357,373.83
2-3年	3,709,837.65	0.64	1,163,042.97
3-4年	1,679,710.43	0.29	85,400.24
4-5年	4,278.81	0.00	3,423.05
5年以上	500,000.00	0.09	500,000.00
合计	583,346,189.96	100.00	8,168,946.43

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (3) 应收账款按款项性质

项目	年末金额	年初金额
应收清算款项	150,361,003.48	215,579,187.74
应收期货业务保证金	148,349,388.68	183,745,070.97
应收手续费及佣金	134,301,490.51	146,136,914.49
应收资产管理费	23,370,912.13	20,866,957.73
应收基金管理费	23,923,772.96	12,947,246.88
其他	1,909,252.30	4,070,812.15
小计	482,215,820.06	583,346,189.96
减: 坏账准备	13,083,043.57	8,168,946.43
应收款项账面价值	469,132,776.49	575,177,243.53

## 7. 买入返售金融资产

## (1) 按标的物类别

项目	年末金额	年初金额
股票	2,346,436,583.88	4,334,967,781.63
债券	169,803,324.97	261,281,231.99
减: 减值准备	1,028,760,032.14	742,975,081.25
合计	1,487,479,876.71	3,853,273,932.37

## (2) 按业务类别

项目	年末金额	年初金额
约定购回式证券		13,166,132.59
股票质押式回购	2,346,436,583.88	4,321,801,649.04
债券质押式回购	169,803,324.97	261,281,231.99
减: 减值准备	1,028,760,032.14	742,975,081.25
合计	1,487,479,876.71	3,853,273,932.37

## (3) 约定购回式融出资金按剩余期限

剩余期限	年末金额	年初金额
1个月至3个月内		2,891,988.51
3个月至1年内		10,274,144.08
合计		13,166,132.59

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (4) 股票质押式回购融出资金按剩余期限

剩余期限	年末金额	年初金额
1个月内(含1个月,下同)	2,346,436,583.88	2,344,862,723.12
1个月至3个月内		505,203,045.08
3个月至1年内		1,471,202,492.40
1年以上		533,388.44
合计	2,346,436,583.88	4,321,801,649.04

### (5) 担保物金额

项目	年末金额	年初金额
担保物	4,271,237,821.67	7,658,938,172.22
其中:可出售或可再次向外抵押的担保物	4,271,237,821.67	7,658,938,172.22

### (6) 股票质押式回购减值准备明细

年末金额	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	262,354.69		2,346,174,229.19	2,346,436,583.88
减值准备	26.24		1,028,760,005.90	1,028,760,032.14
担保物价值	583,125.00		2,947,835,496.67	2,948,418,621.67

(续上表)

年初金额	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	1,215,221,966.20	83,687.49	3,106,495,995.35	4,321,801,649.04
减值准备	1,367,383.45	418.44	741,591,792.00	742,959,593.89
担保物价值	2,673,706,373.04	119,941.60	4,647,067,209.38	7,320,893,524.02

截至2020年12月31日,股票质押回购业务中相关收益权不存在已与相关金融机构签订转让和回购协议的情况。



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 8. 金融投资：交易性金融资产

## (1) 按类别列式

项目	年末金额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
债券	10,852,597,928.10		10,852,597,928.10	11,072,863,550.73		11,072,863,550.73
公募基金	3,231,285,395.31		3,231,285,395.31	3,208,958,618.07		3,208,958,618.07
股票	866,195,531.04		866,195,531.04	1,069,950,075.03		1,069,950,075.03
银行理财产品	184,450,000.00		184,450,000.00	184,450,000.00		184,450,000.00
券商资管产品	295,832,629.71		295,832,629.71	483,574,002.84		483,574,002.84
信托计划	112,086,566.13		112,086,566.13	106,772,612.02		106,772,612.02
其他	5,363,462,659.45		5,363,462,659.45	5,235,290,147.28		5,235,290,147.28
合计	20,905,910,709.74		20,905,910,709.74	21,361,859,005.97		21,361,859,005.97

(续上表)

项目	年初金额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
债券	17,769,918,795.30		17,769,918,795.30	17,842,559,638.27		17,842,559,638.27
公募基金	4,086,159,011.33		4,086,159,011.33	4,063,684,921.56		4,063,684,921.56
股票	834,563,644.58		834,563,644.58	916,251,833.32		916,251,833.32
银行理财产品	294,250,718.43		294,250,718.43	294,250,000.00		294,250,000.00
券商资管产品	722,818,175.47		722,818,175.47	763,100,620.30		763,100,620.30
信托计划	494,801,900.76		494,801,900.76	482,982,018.37		482,982,018.37
其他	5,300,645,036.42		5,300,645,036.42	5,395,574,439.84		5,395,574,439.84
合计	29,503,157,282.29		29,503,157,282.29	29,758,403,471.66		29,758,403,471.66

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

### (2) 融出证券

项目	年末公允价值	年初公允价值
融出证券	112,707,164.07	37,517,942.89
其中: 交易性金融资产	35,434,133.95	34,248,352.89
转融通融入证券	77,273,030.12	3,269,590.00
转融通融入证券总额	84,547,020.00	4,439,690.00

注: 客户因融资融券业务向本集团提供的担保物情况详见本财务报表附注“六、3”所述。

### (3) 变现受限制的交易性金融资产详见本附注“六、58”所述。

## 9. 金融投资: 其他债权投资

### (1) 按类别列式

项目	年末金额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	281,040,794.13	1,249,747.86	1,467,655.40	283,758,197.39	
地方债	11,902,517,724.98	195,905,586.96	5,042,756.92	12,103,466,068.86	
金融债	89,981,347.24	1,013,425.08	114,922.76	91,109,695.08	94,741.64
企业债	1,442,647,604.73	40,728,909.06	-189,089,154.40	1,294,287,359.39	200,316,349.67
其他	413,340,218.23	11,762,753.53	-7,474,838.79	417,628,132.97	3,065,045.52
合计	14,129,527,689.31	250,660,422.49	-189,938,658.11	14,190,249,453.69	203,476,136.83

(续上表)

项目	年初金额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	105,026,943.07	3,269,625.01	505,816.00	108,802,384.08	
地方债	17,929,963,618.77	289,336,303.25	106,151,074.71	18,325,450,996.73	
金融债	109,970,844.70	1,101,038.20	784,875.30	111,856,758.20	1,107,922.80
企业债	3,868,849,906.27	133,675,012.31	62,006,610.89	4,064,531,529.47	36,879,695.87
其他	2,273,873,673.54	72,582,907.12	-55,706,501.94	2,290,750,078.72	83,020,693.48
合计	24,287,684,986.35	499,964,885.89	113,741,874.96	24,901,391,747.20	121,008,312.15

### (2) 变现受限制的其他债权投资详见本附注“六、58”所述。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 10. 金融投资：其他权益工具投资

## (1) 按类别列式

项目	年末金额		
	初始成本	公允价值	本年确认的股利收入
非交易性权益工具	4,916,770,000.00	5,156,843,276.17	
合计	4,916,770,000.00	5,156,843,276.17	

(续上表)

项目	年初金额		
	初始成本	公允价值	上年确认的股利收入
非交易性权益工具	4,916,770,000.00	5,041,986,770.20	322,790,685.13
合计	4,916,770,000.00	5,041,986,770.20	322,790,685.13

## (2) 其他权益工具投资为本公司对证金公司的专户投资

根据公司与证金公司签订的相关合同,该专户由本公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险和分享投资收益,由证金公司进行统一运作与投资管理。截至2020年12月31日,本公司根据证金公司提供的估值报告确定上述投资的年末公允价值为5,156,843,276.17元。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 11. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
瑞信方正证券有限责任公司 (以下简称“瑞信方正”) (注1)				5,784,423.07		312,305.40				714,595,256.49	720,691,984.96
北大医疗康复医院管理有限公司 (注2)											
合计				5,784,423.07		312,305.40				714,595,256.49	720,691,984.96

注 1: 长期股权投资变动情况详见本附注“七、1”所述。

注 2: 方正和生于 2013 年与北医健康产业园科技有限公司、SCC Venture IV-Apex (HK) Limited、北京瑞瀚医院管理有限公司合资成立北大医疗康复医院管理有限公司。方正和生协议出资 5,000 万元持有北大国际医院康复管理有限公司 31.25% 的股权, 对其长期股权投资采用权益法核算。北大医疗康复医院管理有限公司发生超额亏损, 公司于 2017 年对其长期股权投资账面价值减记至零, 详见本附注“八、(二)”所述。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 12. 投资性房地产

## (1) 按公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物
年初金额	171,374,388.69
本年变动	-3,652,232.70
其中: 公允价值变动	-3,652,232.70
年末金额	167,722,155.99

年末投资性房地产的公允价值经中铭国际资产评估(北京)有限责任公司评估并出具《方正证券股份有限公司编制财务报告事宜涉及该公司投资性房地产的公允价值·资产评估报告》(中铭评报字[2021]第10001号)。

## (2) 尚未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
天津金纬路证券营业部房产	21,991,499.99	原中国民族证券(现名称为方正承销保荐)房产, 目前尚未过户至方正证券名下。
合计	21,991,499.99	

## 13. 固定资产

## (1) 账面价值

项目	年末金额	年初金额
固定资产原价	1,456,665,596.79	1,442,277,663.22
减: 累计折旧	948,773,802.79	932,633,149.04
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	507,891,794.00	509,644,514.18

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
账面原值							
年初金额	590,259,304.92	21,683,182.76	614,812,534.30	73,911,637.23	55,424,046.62	86,186,957.39	1,442,277,663.22
本年增加金额	442,549.00	61,596.21	99,419,721.74	1,715,724.64	4,830,462.49	11,792,234.45	118,262,288.53
1) 购置	442,549.00	61,596.21	99,419,721.74	1,715,724.64	4,830,462.49	11,792,234.45	118,262,288.53
本年减少金额	682,603.20	1,396,604.48	81,482,528.06	3,656,139.94	9,236,588.26	7,082,661.08	103,537,125.02
1) 处置或报废	682,603.20	1,396,604.48	55,923,338.20	1,994,814.00	3,476,597.22	6,353,708.85	69,827,665.95
2) 其他减少			25,559,189.86	1,661,325.94	5,759,991.04	728,952.23	33,709,459.07
外币报表折算差额			-305,042.08		-16,174.33	-16,013.53	-337,229.94
年末金额	590,019,250.72	20,348,174.49	632,444,685.90	71,971,221.93	51,001,746.52	90,880,517.23	1,456,665,596.79
累计折旧							
年初金额	349,960,436.39	19,000,833.67	409,551,666.77	64,293,742.49	44,032,154.13	45,794,315.59	932,633,149.04
本年增加金额	26,564,533.30	702,385.77	70,129,912.68	1,514,366.36	3,823,644.24	3,301,784.23	106,036,626.58
1) 计提	26,564,533.30	702,385.77	70,129,912.68	1,514,366.36	3,823,644.24	3,301,784.23	106,036,626.58
2) 其他增加							
本年减少金额	662,125.10	1,274,413.00	69,454,158.11	3,370,016.45	8,598,159.88	6,352,962.07	89,711,834.61
1) 处置或报废	662,125.10	1,274,413.00	52,965,521.64	1,790,672.38	3,260,578.45	5,704,572.82	65,657,883.39
2) 其他减少			16,488,636.47	1,579,344.07	5,337,581.43	648,389.25	24,053,951.22
外币报表折算差额			-170,433.17		-13,156.88	-548.17	-184,138.22
年末金额	375,862,844.59	18,428,806.44	410,056,988.17	62,438,092.40	39,244,481.61	42,742,589.58	948,773,802.79
账面价值							
年末账面价值	214,156,406.13	1,919,368.05	222,387,697.73	9,533,129.53	11,757,264.91	48,137,927.65	507,891,794.00
年初账面价值	240,298,868.53	2,682,349.09	205,260,867.53	9,617,894.74	11,391,892.49	40,392,641.80	509,644,514.18

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 截至2020年12月31日,公司不存在尚未办妥产权证书的固定资产情况。

## 14. 在建工程

工程名称	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
营业网点建设	4,142,068.33		4,142,068.33	3,698,782.32		3,698,782.32
软件开发工程	17,463,571.38		17,463,571.38	8,361,506.20		8,361,506.20
其他工程	204,013.54		204,013.54	2,460,831.86		2,460,831.86
合计	21,809,653.25		21,809,653.25	14,521,120.38		14,521,120.38

## 15. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
账面原值					
年初金额		591,014,865.89	73,615,496.12	4,395,780.00	669,026,142.01
本年增加金额		101,840,999.60			101,840,999.60
1) 购置		101,840,999.60			101,840,999.60
2) 在建工程转入					
本年减少金额		33,403,535.52	1,200,000.00	1,300,000.00	35,903,535.52
其中: 处置		6,762,753.44			6,762,753.44
其他减少		26,640,782.08	1,200,000.00	1,300,000.00	29,140,782.08
外币报表折算差额		-211,185.55		-54,140.00	-265,325.55
年末金额		659,241,144.42	72,415,496.12	3,041,640.00	734,698,280.54
累计摊销					
年初金额		362,166,583.30	37,027,406.06	895,780.00	400,089,769.36
本年增加金额		66,860,946.63			66,860,946.63
其中: 计提		66,860,946.63			66,860,946.63
其他增加					
本年减少金额		22,064,239.01			22,064,239.01
其中: 处置		6,554,670.72			6,554,670.72
其他减少		15,509,568.29			15,509,568.29
外币报表折算差额		-114,311.89		-54,140.00	-168,451.89
年末金额		406,848,979.03	37,027,406.06	841,640.00	444,718,025.09
减值准备					
年初金额			6,125,389.31	650,000.00	6,775,389.31
本年增加金额				650,000.00	650,000.00
其中: 计提				650,000.00	650,000.00
本年减少金额				1,300,000.00	1,300,000.00
其中: 其他				1,300,000.00	1,300,000.00
年末金额			6,125,389.31		6,125,389.31
账面价值					
年末账面价值		252,392,165.39	29,262,700.75	2,200,000.00	283,854,866.14
年初账面价值		228,848,282.59	30,462,700.75	2,850,000.00	262,160,983.34

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 交易席位费

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价:				
上海交易所	49,781,746.16			49,781,746.16
其中: A 股	45,757,145.75			45,757,145.75
B 股	4,024,600.41			4,024,600.41
深圳交易所	23,833,749.96		1,200,000.00	22,633,749.96
其中: A 股	22,033,749.96		1,200,000.00	20,833,749.96
B 股	1,800,000.00			1,800,000.00
小计	73,615,496.12		1,200,000.00	72,415,496.12
累计摊销:				
上海交易所	25,491,894.89			25,491,894.89
其中: A 股	22,976,918.06			22,976,918.06
B 股	2,514,976.83			2,514,976.83
深圳交易所	11,535,511.17			11,535,511.17
其中: A 股	10,635,511.17			10,635,511.17
B 股	900,000.00			900,000.00
小计	37,027,406.06			37,027,406.06
减值准备:				
上海交易所	4,092,905.98			4,092,905.98
其中: A 股	3,205,550.14			3,205,550.14
B 股	887,355.84			887,355.84
深圳交易所	2,032,483.33			2,032,483.33
其中: A 股	1,732,483.33			1,732,483.33
B 股	300,000.00			300,000.00
小计	6,125,389.31			6,125,389.31



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面价值:				
上海证券交易所	20,196,945.29			20,196,945.29
其中: A 股	19,574,677.55			19,574,677.55
B 股	622,267.74			622,267.74
深圳证券交易所	10,265,755.46		1,200,000.00	9,065,755.46
其中: A 股	9,665,755.46		1,200,000.00	8,465,755.46
B 股	600,000.00			600,000.00
合计	30,462,700.75		1,200,000.00	29,262,700.75

## 16. 商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称	年初金额	本年增加		本年减少		年末金额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
方正中期期货	224,832,662.91					224,832,662.91
方正证券	3,688,455,328.74					3,688,455,328.74
方正承销保荐	609,746,182.84					609,746,182.84
合计	4,523,034,174.49					4,523,034,174.49

## (2) 商誉减值测试情况

年末,公司对商誉进行减值测试,在进行减值测试估值时,采用市场法并参照可比交易案例的市净率指标,考虑相关影响因素后,对含有商誉资产组的公允价值进行评估。方正证券及方正承销保荐含商誉资产组价值业经中联资产评估集团有限公司中联评报字[2021]第1067号和中联评报字[2021]第1068号评估报告评估。经减值测试,截至2020年12月31日,商誉不存在减值。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 17. 递延所得税资产和负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末金额		年初金额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,015,984,352.59	253,982,097.80	652,169,740.55	162,987,467.12
其他债权投资公允价值变动	189,938,658.11	47,484,664.53		
预计负债	236,030,590.76	59,007,647.69	132,600,448.41	33,150,112.11
应付职工薪酬	145,672,207.80	36,418,051.96	127,688,788.61	31,922,197.15
买入返售金融资产减值准备	1,028,760,032.14	257,190,008.03	742,975,081.25	185,743,770.31
融出资金减值准备	244,457,638.54	61,114,409.64	245,634,010.37	61,408,502.59
交易性金融资产公允价值变动	540,430,431.62	121,373,161.37	338,272,746.02	75,806,737.81
交易性金融负债公允价值变动			1,320,617.09	330,154.27
衍生金融工具公允价值变动	13,446,679.74	3,361,669.94	7,911,446.66	1,977,861.67
长期待摊费用摊销			77,233.52	19,308.38
固定资产折旧	167,467,210.37	41,866,802.61	158,381,832.46	39,595,458.13
无形资产摊销	33,309,679.38	8,327,419.84	40,847,884.17	10,211,971.04
可抵扣亏损	22,119,805.03	1,990,782.45	122,079,823.88	30,519,955.97
辞退福利	7,400,398.52	1,850,099.63	9,771,179.68	2,442,794.92
无形资产减值准备	6,080,112.31	1,520,028.08	6,730,112.31	1,682,528.08
合计	3,651,097,796.91	895,486,843.57	2,586,460,944.98	637,798,819.55

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末金额		年初金额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
交易性金融资产公允价值变动			131,299,513.14	32,824,878.29
其他债权投资公允价值变动			113,741,874.96	28,435,468.74
其他权益工具投资公允价值变动	240,073,276.17	60,018,319.04	125,216,770.20	31,304,192.55
投资性房地产	185,085,637.15	46,271,409.29	164,454,251.32	41,113,562.83
企业合并-固定资产及无形资产增值	265,285,512.75	66,321,378.19	265,285,512.75	66,321,378.19
处置长期股权投资产生的投资收益	156,845,102.78	39,211,275.70		
其他	172,546,383.39	26,530,269.81	66,450,565.22	12,427,563.02
合计	1,019,835,912.24	238,352,652.03	866,448,487.59	212,427,043.62

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	年末金额		年初金额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	221,153,428.73	674,333,414.84	206,161,770.35	431,637,049.20
递延所得税负债	221,153,428.73	17,199,223.30	206,161,770.35	6,265,273.27

## (4) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣亏损	407,518,110.41	213,881,366.18
可抵扣暂时性差异	7,229,131.24	4,465,428.82
合计	414,747,241.65	218,346,795.00

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2021年		867,886.38
2022年	54,246,615.39	58,660,539.68
2023年	52,388,506.59	57,184,349.76
2024年	54,930,334.38	56,244,819.25
2025年	27,897,128.96	
无到期年限(注)	218,055,525.09	40,923,771.11
合计	407,518,110.41	213,881,366.18

注:年末,方正香港金控未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金额为218,055,525.09元,依据当地税务相关法律法规,无相关到期年限规定。

## 18. 其他资产

### (1) 明细情况

项目	年末金额	年初金额
预付款项	150,153,288.81	76,665,570.31
长期待摊费用	139,401,461.35	213,182,359.12
应收利息	55,878,621.73	58,225,177.72
其他应收款	1,339,005,931.18	1,484,031,756.97
待摊费用	31,519,346.55	2,720,842.56
其他	29,146,059.90	31,926,186.39
合计	1,745,104,709.52	1,866,751,893.07

### (2) 预付款项

账龄	年末金额		年初金额	
	账面价值	比例(%)	账面价值	比例(%)
1年以内	144,294,129.85	96.10	66,988,546.98	87.38
1-2年	1,696,549.48	1.13	7,169,520.21	9.35
2-3年	2,539,914.96	1.69	1,096,945.75	1.43
3年以上	1,622,694.52	1.08	1,410,557.37	1.84
合计	150,153,288.81	100.00	76,665,570.31	100.00

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (3) 其他应收款

## 1) 类别明细情况

种类	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备	2,191,317,933.62	94.13	929,723,172.49	42.43
组合计提坏账准备	136,618,768.97	5.87	59,207,598.92	43.34
合计	2,327,936,702.59	100.00	988,930,771.41	42.48

(续上表)

种类	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备	1,787,254,608.12	84.97	568,204,608.12	31.79
组合计提坏账准备	316,102,801.92	15.03	51,121,044.95	16.17
合计	2,103,357,410.04	100.00	619,325,653.07	29.44

## 2) 按账龄分析

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	507,104,824.93	21.79	397,230,135.59
1-2年	5,195,997.68	0.22	8,355,344.76
2-3年	10,775,000.93	0.46	1,990,842.48
3-4年	690,460.98	0.03	158,684.18
4-5年	477,747.62	0.02	311,486.28
5年以上	1,803,692,670.45	77.48	580,884,278.12
合计	2,327,936,702.59	100.00	988,930,771.41

(续上表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	239,547,380.39	11.39	11,608,880.69
1-2年	19,415,323.82	0.92	1,742,026.24
2-3年	8,087,867.04	0.38	830,750.10
3-4年	8,954,760.90	0.43	4,009,071.33
4-5年	5,390,043.99	0.26	1,750,498.75
5年以上	1,821,962,033.90	86.62	599,384,425.96
合计	2,103,357,410.04	100.00	619,325,653.07

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 3) 其他应收款项性质分类情况

项目	年末金额	年初金额
20.5亿元涉案款项(注1)	1,741,500,000.00	1,741,500,000.00
押金	47,267,528.23	53,117,270.11
保证金	24,703,822.63	6,968,176.70
预付供应商款项	47,997,628.67	71,866,150.22
员工借支及往来款	999,343.11	10,106,200.47
垫付款项及其他(注2)	465,468,379.95	219,799,612.54
小计	2,327,936,702.59	2,103,357,410.04
减: 坏账准备	988,930,771.41	619,325,653.07
合计	1,339,005,931.18	1,484,031,756.97

注1: 详见本附注“十五、(五)”所述。

注2: 垫付款项及其他主要系公司以自有资金为持有18方正14、19方正D1、19方正D2、19方正O2、19方正CP001等债券的资产管理计划提供流动性支持, 以及以自有资金承接资产管理计划中的债权。

### 4) 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末金额
营业网点建设及租赁	198,283,761.57	26,557,696.02	82,457,816.61	11,805,554.30	130,578,086.68
其他	14,898,597.55	929,347.27	6,580,770.41	423,799.74	8,823,374.67
合计	213,182,359.12	27,487,043.29	89,038,587.02	12,229,354.04	139,401,461.35

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19. 资产减值准备  
(1) 资产减值准备变动表

项目	年初金额	本年增加		本年减少			年末金额
		计提	其他增加	转回	转销	子公司丧失控制减少	
融出资金减值准备	246,986,236.42	83,295,916.88		6,465,966.03	579,835.22		323,236,352.05
应收款项坏账准备	8,168,946.43	14,562,246.39	134,884.92		434,034.17	9,349,000.00	13,083,043.57
买入返售金融资产减值准备	742,975,081.25	363,028,042.11		77,243,091.22			1,028,760,032.14
其他债权投资减值准备	121,008,312.15	168,785,924.02		86,318,099.34			203,476,136.83
其他应收款坏账准备	619,325,653.07	280,366,549.22	94,121,090.26	256,110.43	4,626,410.71		988,930,771.41
其他	108,529,192.44	235,322,028.17	-94,121,090.26	5,144,605.13	16,953.73		244,568,571.49
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,846,993,421.76	1,145,360,706.79	134,884.92	175,427,872.15	5,657,233.83	9,349,000.00	2,802,054,907.49
无形资产减值准备	6,775,389.31	650,000.00				1,300,000.00	6,125,389.31
其他资产减值准备小计	6,775,389.31	650,000.00				1,300,000.00	6,125,389.31
合计	1,853,768,811.07	1,146,010,706.79	134,884.92	175,427,872.15	5,657,233.83	10,649,000.00	2,808,180,296.80

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2) 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

金融工具类别	年末金额			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	3,782,993.08	2,964,726.41	316,488,632.56	323,236,352.05
应收款项坏账准备		8,189,519.42	4,893,524.15	13,083,043.57
买入返售金融资产减值准备	26.24		1,028,760,005.90	1,028,760,032.14
其他债权投资减值准备	8,383,736.46		195,092,400.37	203,476,136.83
其他应收款坏账准备		72,317,289.44	916,613,481.97	988,930,771.41
其他			244,568,571.49	244,568,571.49
合计	12,166,755.78	83,471,535.27	2,706,416,616.44	2,802,054,907.49

(续上表)

金融工具类别	年初金额			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	5,003,386.87	847,048.68	241,135,800.87	246,986,236.42
应收款项坏账准备		6,343,946.43	1,825,000.00	8,168,946.43
买入返售金融资产减值准备	1,368,410.87	14,878.38	741,591,792.00	742,975,081.25
其他债权投资减值准备	34,690,212.81	15,487,069.93	70,831,029.41	121,008,312.15
其他应收款坏账准备		88,642,021.33	530,683,631.74	619,325,653.07
其他			108,529,192.44	108,529,192.44
合计	41,062,010.55	111,334,964.75	1,694,596,446.46	1,846,993,421.76

### 20. 短期借款

项目	年末金额	年初金额
担保借款	317,783,132.80	
合计	317,783,132.80	

注:年末金额为本集团子公司方正香港金控向银行借入的担保借款,由公司作为担保人,详见本附注“十五、(七)”所述。



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 21. 应付短期融资款

## (1) 明细情况

项目	年末金额	年初金额
短期公司债		1,506,664,931.51
收益凭证	10,719,391,771.17	510,838,729.88
合计	10,719,391,771.17	2,017,503,661.39

## (2) 短期公司债

项目	面值	发行日期	债券期限(天)	发行金额	票面利率
19方正证券 CP002	1,500,000,000.00	2019-11-11	90	1,500,000,000.00	3.18%
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	

## (3) 短期公司债利息支付情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
19方正证券 CP002	6,664,931.51	5,064,576.69	11,729,508.20	
合计	6,664,931.51	5,064,576.69	11,729,508.20	

## (4) 收益凭证

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
金添利 C 系列	510,838,729.88	13,319,608,755.22	4,126,396,535.83	9,704,050,949.27
金添利 D 系列		1,524,316,164.37	508,975,342.47	1,015,340,821.90
合计	510,838,729.88	14,843,924,919.59	4,635,371,878.30	10,719,391,771.17

年末,公司未到期收益凭证的收益率为 3.80%-4.50%。

## 22. 拆入资金

## (1) 明细情况——按金融机构

项目	年末金额	年初金额
银行金融机构拆入		900,058,055.56
非银行金融机构拆入	5,016,955,555.53	5,015,888,888.86
其中: 转融通融入资金	5,016,955,555.53	5,015,888,888.86
合计	5,016,955,555.53	5,915,946,944.42

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 转融通融入资金剩余期限

项目	年末金额		年初金额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	2,011,511,111.11	2.80%		
1个月以上至3个月内	3,005,444,444.42	2.80%		
3个月以上至12个月内			5,015,888,888.86	3.25%
合计	5,016,955,555.53		5,015,888,888.86	

### 23. 交易性金融负债

项目	年末金额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
结构化主体中少数份额投资者享有权益		4,806,183,918.95	4,806,183,918.95
合计		4,806,183,918.95	4,806,183,918.95

(续上表)

项目	年初金额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
结构化主体中少数份额投资者享有权益		11,923,370,558.94	11,923,370,558.94
收益凭证		59,014,097.15	59,014,097.15
合计		11,982,384,656.09	11,982,384,656.09

### 24. 卖出回购金融资产款

#### (1) 按交易品种

项目	年末金额	年初金额
债券	12,857,962,839.01	19,289,744,888.89
收益权转让	474,111,260.79	2,001,850,000.00
合计	13,332,074,099.80	21,291,594,888.89

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 按业务类型

项目	年末金额	年初金额
债券质押式回购	12,002,999,123.66	18,521,979,728.89
债券买断式回购业务		285,345,626.17
报价回购业务	854,963,715.35	480,003,698.16
场外协议回购业务	474,111,260.79	2,001,850,000.00
债券借贷业务		2,415,835.67
合计	13,332,074,099.80	21,291,594,888.89

## (3) 报价回购融入资金

剩余期限	年末金额		年初金额	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1个月内(含1个月,下同)	728,750,774.78	1.95%-6.00%	366,814,382.46	2.10%-6.00%
1个月至3个月内	103,045,743.10		72,828,297.93	
3个月至1年内	23,167,197.47		40,361,017.77	
合计	854,963,715.35	—	480,003,698.16	—

## (4) 担保物情况

项目	年末金额	年初金额
债券质押式回购	14,404,321,265.65	21,264,273,786.27
债券质押式报价回购	1,028,141,976.04	1,347,603,774.81
融资融券收益权回购	522,774,027.79	2,374,424,911.92
债券借贷业务		1,257,993,912.79
合计	15,955,237,269.48	26,244,296,385.79

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 25. 代理买卖证券款

#### (1) 明细情况

项目	年末金额	年初金额
普通经纪业务		
其中: 个人	23,743,886,340.77	22,154,786,328.25
机构	1,387,977,533.28	470,011,605.32
小计	25,131,863,874.05	22,624,797,933.57
信用业务		
其中: 个人	2,640,698,581.61	2,415,883,328.14
机构	62,447,476.73	71,114,715.36
小计	2,703,146,058.34	2,486,998,043.50
合计	27,835,009,932.39	25,111,795,977.07

#### (2) 代理买卖证券款——外币款项

币种	年末金额			年初金额		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	59,602,520.54	6.5249	388,900,486.27	56,493,209.41	6.9762	394,107,927.49
港币	210,326,827.15	0.8416	177,011,057.73	145,222,168.68	0.8958	130,090,018.70
新台币	1,334,703.00	0.2695	359,702.46	15,902,993.00	0.2906	4,621,409.77
合计			566,271,246.46			528,819,355.96

### 26. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	对子公司丧失控制权减少	年末金额
短期薪酬	1,314,735,493.18	3,398,108,827.10	3,036,801,238.14	889,251.97	1,675,153,830.17
离职后福利—设定提存计划	3,011,781.24	39,155,197.44	41,773,206.86	252,492.90	141,278.92
其他长期福利	9,645,921.08	2,050,117.03	4,337,205.41		7,358,832.70
合计	1,327,393,195.50	3,439,314,141.57	3,082,911,650.41	1,141,744.87	1,682,653,941.79

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 短期薪酬明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	对子公司丧失控制权减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	1,289,593,543.20	3,067,201,847.22	2,701,363,652.51	628,449.84	1,654,803,288.07
职工福利费		29,920,453.69	29,846,318.99		74,134.70
社会保险费	1,984,025.36	99,161,709.84	99,969,779.22	260,802.13	915,153.85
其中: 医疗保险费	1,834,432.26	96,152,293.40	96,830,458.20	260,802.13	895,465.33
工伤保险费	28,233.07	688,697.68	715,216.56		1,714.19
生育保险费	121,360.03	2,320,718.76	2,424,104.46		17,974.33
住房公积金	1,146,173.51	141,275,971.73	141,629,310.92		792,834.32
工会经费和职工教育经费	21,788,743.05	53,578,290.84	56,892,558.95		18,474,474.94
其他	223,008.06	6,970,553.78	7,099,617.55		93,944.29
合计	1,314,735,493.18	3,398,108,827.10	3,036,801,238.14	889,251.97	1,675,153,830.17

## (3) 设定提存计划明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	对子公司丧失控制权减少	年末金额
基本养老保险	2,882,296.60	37,730,351.25	40,234,310.87	246,446.24	131,890.74
失业保险费	129,484.64	1,424,846.19	1,538,895.99	6,046.66	9,388.18
合计	3,011,781.24	39,155,197.44	41,773,206.86	252,492.90	141,278.92

## (4) 其他长期福利明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	对子公司丧失控制权减少	年末金额
其他长期福利	9,645,921.08	2,050,117.03	4,337,205.41		7,358,832.70
合计	9,645,921.08	2,050,117.03	4,337,205.41		7,358,832.70

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 27. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
代扣代缴个人所得税	68,323,523.65	85,608,563.79
企业所得税	177,479,148.70	129,336,878.14
增值税	58,063,892.70	68,971,187.21
城市维护建设税	3,841,144.70	4,834,050.65
教育费附加	2,770,307.80	3,468,187.29
房产税	171,819.84	172,640.77
土地使用税	9,079.50	9,271.63
印花税	32,137.50	44,168.39
其他	50,378,456.71	50,444,643.51
合计	361,069,511.10	342,889,591.38

### 28. 应付款项

项目	年末金额	年初金额
应付货币保证金	10,722,440,337.91	7,965,530,882.94
期货风险准备金	196,510,143.92	173,524,247.20
应付期权权利金、保证金	54,791,099.54	6,694,214.20
应付清算款	23,354,829.97	92,707,626.66
结构化产品应付利润	28,042,007.14	88,963,836.89
应付现金股利款	3,316,291.13	4,070,621.17
期货投资者保障基金	1,056,446.67	754,322.72
应付手续费	501,692.85	864,703.00
应付客户约定购回式证券资金	313,113.98	5,295,761.94
应付资产及服务购置款	44,103.00	1,179,405.15
应付客户暂收款		178,360,732.01
其他	45,600,099.49	43,470,797.74
合计	11,075,970,165.60	8,561,417,151.62

### 29. 预计负债

项目	年末金额	年初金额	形成原因
清算交收担保预计损失(注)	234,627,741.66		
未决诉讼	1,402,849.10	38,479,358.15	详见本附注“十一、2”所述
其他		94,121,090.26	
合计	236,030,590.76	132,600,448.41	

注:清算交收担保预计损失系本公司作为经纪业务模式下债券质押式回购业务的担保结算方,在客户违约后,对因承担担保交收责任所垫付清算款计提预计损失。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 30. 应付债券

## (1) 明细情况

项目	年末金额	年初金额
次级债	1,611,697,972.58	6,467,864,493.06
公司债	3,221,223,013.62	6,796,216,712.27
收益凭证	2,021,334,999.64	5,268,429,689.60
境外企业金融债		1,407,008,155.98
合计	6,854,255,985.84	19,939,519,050.91

## (2) 已发行债券

债券名称	面值	发行日期	到期日期	票面利率
17 方正 C1	1,900,000,000.00	2017-9-19	2020-9-19	5.70%
17 方正 C2	2,220,000,000.00	2017-10-12	2020-10-12	5.70%
18 方正 C1	640,000,000.00	2018-1-29	2020-1-29	6.30%
18 方正 F1	2,000,000,000.00	2018-5-29	2020-5-29	6.08%
18 方正 F3	1,460,000,000.00	2018-7-10	2020-7-10	6.10%
19 方正 F1[注 1]	2,500,000,000.00	2019-2-27	2022-2-27	4.71%
19 方正 F2[注 2]	600,000,000.00	2019-3-21	2022-3-21	4.65%
19 方正 C1[注 3]	1,560,000,000.00	2019-4-24	2021-4-24	4.80%
FND SHK	1,372,644,243.56	2018-11-16	2020-11-16	6.90%
合计	14,252,644,243.56			

(续上表)

债券名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
17 方正 C1	1,930,858,082.17	77,441,917.83	2,008,300,000.00	
17 方正 C2	2,248,081,479.38	98,458,520.62	2,346,540,000.00	
18 方正 C1	677,226,958.92	3,093,041.08	680,320,000.00	
18 方正 F1	2,072,293,698.61	49,306,301.39	2,121,600,000.00	
18 方正 F3	1,502,700,000.00	46,360,000.00	1,549,060,000.00	
19 方正 F1[注 1]	2,599,361,643.82	117,749,999.98	117,750,000.00	2,599,361,643.80
19 方正 F2[注 2]	621,861,369.84	27,899,999.98	27,900,000.00	621,861,369.82
19 方正 C1[注 3]	1,611,697,972.59	74,879,999.99	74,880,000.00	1,611,697,972.58
FND SHK	1,407,008,155.98	64,785,276.60	1,471,793,432.58	
合计	14,671,089,361.31	559,975,057.47	10,398,143,432.58	4,832,920,986.20

[注 1] 根据上海证券交易所 2018 年 3 月 23 日签发的《关于对方正证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》(上证函[2018]308 号), 公司获准向合格投资者非公开发行面值不超过人民币 200 亿元(含 200 亿元)的公司债券。方正证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第一期)发行总额为人民币 25 亿元, 发行价格为每张 100 元, 发行日期为 2019 年 2 月 27 日, 到期日为 2022 年 2 月 27 日, 票面利率为 4.71%, 本次债券为无担保债券。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

[注2]根据上海证券交易所2018年3月23日签发的《关于对方正证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》(上证函[2018]308号),公司获准向合格投资者非公开发行面值不超过人民币200亿元(含200亿元)的公司债券。方正证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券(第二期)发行总额为人民币6亿元,发行价格为每张100元,发行日期为2019年3月21日,到期日为2022年3月21日,票面利率为4.65%,本次债券为无担保债券。

[注3]根据上海证券交易所于2019年2月18日签发的《关于对方正证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函》(上证函[2019]241号),方正证券股份有限公司获准向合格投资者非公开发行面值不超过人民币200亿元(含200亿元)的次级债券。方正证券股份有限公司2019年非公开发行次级债券(第一期)发行总额为人民币15.6亿元,发行价格为每张100元,发行日期为2019年4月24日,到期日为2021年4月24日,最终票面利率为4.80%,本次债券为无担保债券。

### (3) 已发行收益凭证

年末,公司未到期收益凭证的收益率为3.9%-4.5%,其中19.28亿元将于1年内到期。

## 31. 递延收益

### (1) 明细情况

项目	年末金额	年初金额	形成原因
政府补助	30,827,411.30	33,381,442.57	高新园区补助
合计	30,827,411.30	33,381,442.57	

### (2) 政府补助明细

项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末金额	与资产相关 / 与收益相关
办公楼购置等	33,381,442.57		2,554,031.27	30,827,411.30	与资产相关
合计	33,381,442.57		2,554,031.27	30,827,411.30	

## 32. 其他负债

### (1) 明细情况

项目	年末金额	年初金额
其他应付款	526,181,848.62	141,938,566.19
应付股利	52,861,646.33	75,543,104.96
代理兑付债券款	4,528,266.60	4,528,266.60
长期应付款	37,771.65	8,796,008.65
其他	12,000.01	
合计	583,621,533.21	230,805,946.40



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
证券投资者保护基金	19,739,330.14	13,044,011.15
购买商品及服务款	52,953,521.71	43,590,095.98
押金及保证金(注)	381,806,191.08	4,670,907.70
代收代扣款	3,914,708.03	2,766,073.01
其他	67,768,097.66	77,867,478.35
合计	526,181,848.62	141,938,566.19

注: 押金及保证金主要系应付场外期权保证金及应付收益互换保证金。

## 33. 股本

项目	年初金额	本年增减变动(减少以“—”表示)					年末金额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,232,101,395.00						8,232,101,395.00
合计	8,232,101,395.00						8,232,101,395.00

## 34. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	16,376,028,946.43	21,276,108.15		16,397,305,054.58
合计	16,376,028,946.43	21,276,108.15		16,397,305,054.58

注: 本年增加系公司出售已回购股份处置价格高于原回购成本所致。

## 35. 库存股

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
库存股	57,811,018.72		57,811,018.72	
合计	57,811,018.72		57,811,018.72	

注: 2020年4月24日, 公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于出售公司已回购股票的议案》, 同意公司于2020年5月21日至2020年10月23日期间, 以不低于7.16元/股的价格, 采用集中竞价交易方式出售已回购的11,150,255股股份。截至2020年6月23日, 公司已回购的11,150,255股股份已全部采用集中竞价交易方式出售完毕, 出售股份总数占公司总股本的0.14%, 成交最高价为7.37元/股, 成交最低价为7.17元/股, 成交均价为7.22元/股, 出售所得资金总额为80,451,279.85元(未扣除相关税费)。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 36. 其他综合收益

项目	归属于母公司股东的其他综合收益年初余额	本年发生额				归属于母公司股东的其他综合收益年末余额
		本年所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	合计	
不能重分类进损益的其他综合收益	93,912,577.64	114,856,505.97		28,714,126.48	86,142,379.49	180,054,957.13
其中: 其他权益工具投资公允价值变动	93,912,577.64	114,856,505.97		28,714,126.48	86,142,379.49	180,054,957.13
将重分类进损益的其他综合收益	238,897,499.58	-175,408,988.27	72,681,236.06	-55,303,177.10	-192,787,047.23	46,110,452.35
其中: 其他债权投资公允价值变动	85,306,406.22	-251,653,043.68	52,027,489.39	-75,920,133.27	-227,760,399.80	-142,453,993.58
其他债权投资信用减值准备	90,756,234.11	103,121,571.35	20,653,746.67	20,616,956.17	61,850,868.51	152,607,102.62
外币财务报表折算差额	12,663,510.68	-26,179,615.77			-26,179,615.77	-13,516,105.09
其他	50,171,348.57	-697,900.17			-697,900.17	49,473,448.40
其他综合收益合计	332,810,077.22	-60,552,482.30	72,681,236.06	-26,589,050.62	-106,644,667.74	226,165,409.48

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 37. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	1,463,783,727.60	87,482,881.06		1,551,266,608.66
合计	1,463,783,727.60	87,482,881.06		1,551,266,608.66

## 38. 一般风险准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一般风险准备	1,945,695,551.55	94,340,612.26		2,040,036,163.81
交易风险准备	1,791,420,968.49	10,098,695.57		1,801,519,664.06
合计	3,737,116,520.04	104,439,307.83		3,841,555,827.87

## 39. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年末未分配利润	8,467,775,866.72	8,173,857,248.73
加: 会计政策变更		-176,117,788.85
调整后年初未分配利润	8,467,775,866.72	7,997,739,459.88
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	1,096,492,270.90	1,007,595,631.59
减: 提取法定盈余公积	87,482,881.06	127,944,686.92
提取一般风险准备	104,439,307.83	195,869,808.20
减: 对所有者(或股东)的分配		213,744,729.63
年末未分配利润	9,372,345,948.73	8,467,775,866.72

## 40. 少数股东权益

子公司名称	年末金额	年初金额
瑞信方正		270,357,485.06
方正中期期货	96,384,286.52	100,200,205.10
方正富邦基金	147,791,274.77	153,458,628.52
方正和生投资	492,494,743.96	404,558,778.01
合计	736,670,305.25	928,575,096.69

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 41. 利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入	3,229,493,356.36	3,899,629,546.32
其中: 货币资金及结算备付金利息收入	952,138,702.81	962,191,378.81
融资融券利息收入	1,622,329,923.75	1,400,766,643.00
买入返售金融资产利息收入	109,461,568.44	408,103,380.05
其中: 约定购回利息收入	89,785.87	1,010,947.56
股票质押回购利息收入	80,995,654.91	250,967,680.71
其他债权投资利息收入	545,164,536.21	1,127,461,703.73
其他	398,625.15	1,106,440.73
利息支出	1,669,037,548.40	2,523,436,984.04
其中: 短期借款利息支出	1,415,685.48	1,371,868.53
应付短期融资款利息支出	286,699,139.12	66,752,501.61
拆入资金利息支出	124,289,130.12	97,303,974.25
其中: 转融通利息支出	123,143,824.57	86,416,885.36
卖出回购金融资产款利息支出	396,998,210.40	724,192,465.16
其中: 报价回购利息支出	24,286,691.90	16,695,716.54
代理买卖证券款利息支出	145,775,125.86	118,386,261.08
应付债券利息支出	712,827,696.72	1,512,094,309.89
其中: 次级债券利息支出	254,142,706.93	551,090,289.85
其他	1,032,560.70	3,335,603.52
利息净收入	1,560,455,807.96	1,376,192,562.28

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 42. 手续费及佣金净收入

## (1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
证券经纪业务净收入	3,689,286,960.13	2,432,408,154.44
证券经纪业务收入	4,648,966,551.97	3,084,598,601.30
其中: 代理买卖证券业务	3,934,781,556.20	2,791,997,118.18
交易单元席位租赁	417,865,078.41	237,093,692.48
代销金融产品业务	296,319,917.36	55,507,790.64
证券经纪业务支出	959,679,591.84	652,190,446.86
其中: 代理买卖证券业务	959,679,591.84	652,190,446.86
期货经纪业务净收入	459,353,970.51	323,920,599.82
期货经纪业务收入	913,257,719.04	800,141,371.21
期货经纪业务支出	453,903,748.53	476,220,771.39
投资银行业务净收入	655,146,543.73	501,257,276.28
投资银行业务收入	660,219,611.00	504,859,417.99
其中: 证券承销业务	551,507,216.22	381,464,024.42
证券保荐业务	21,719,322.06	18,374,775.22
财务顾问业务	86,993,072.72	105,020,618.35
投资银行业务支出	5,073,067.27	3,602,141.71
其中: 证券承销业务	4,978,727.65	3,554,971.90
证券保荐业务	94,339.62	
财务顾问业务		47,169.81
资产管理业务净收入	259,405,126.92	331,419,236.48
资产管理业务收入	259,405,126.92	332,580,077.50
资产管理业务支出		1,160,841.02
基金管理业务净收入	117,926,248.92	71,062,199.86
基金管理业务收入	117,926,248.92	71,062,199.86
投资咨询业务净收入	32,630,281.91	14,503,919.20
投资咨询业务收入	32,630,281.91	14,503,919.20
其他手续费及佣金净收入	25,191,775.10	-4,078,582.39
其他手续费及佣金收入	33,817,860.11	27,375,661.34
其他手续费及佣金支出	8,626,085.01	31,454,243.73
合计	5,238,940,907.22	3,670,492,803.69
其中: 手续费及佣金收入合计	6,666,223,399.87	4,835,121,248.40
手续费及佣金支出合计	1,427,282,492.65	1,164,628,444.71
财务顾问业务净收入	86,993,072.72	104,973,448.54
一并购重组财务顾问业务净收入 - 境内上市公司	5,330,188.68	15,594,339.63
一并购重组财务顾问业务净收入 - 其他	4,716,981.13	1,320,754.72
一其他财务顾问业务净收入	76,945,902.91	88,058,354.19

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 代销金融产品业务收入

项目	本金额		上年金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金及其他	548,217,325,557.23	296,319,917.36	411,495,361,832.69	55,507,790.64
合计	548,217,325,557.23	296,319,917.36	411,495,361,832.69	55,507,790.64

### (3) 资产管理业务收入

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
年末产品数量	109.00	564.00	9.00
年末客户数量	186,140.00	564.00	75.00
其中: 个人客户	185,849.00	368.00	
机构客户	291.00	196.00	75.00
年初受托资金	35,829,304,846.50	151,581,108,525.19	15,065,100,000.00
其中: 自有资金投入	1,033,278,692.43	500,000,000.00	
个人客户	29,402,779,576.73	2,278,180,034.48	
机构客户	5,393,246,577.34	148,802,928,490.71	15,065,100,000.00
年末受托资金	25,034,946,371.36	99,728,556,273.69	5,402,405,800.00
其中: 自有资金投入	805,864,169.51		
个人客户	19,161,864,658.75	2,431,471,969.07	
机构客户	5,067,217,543.10	97,297,084,304.62	5,402,405,800.00
年末主要受托资产初始成本	23,278,630,341.25	99,554,136,428.01	2,887,952,368.55
其中: 股票	2,102,154,783.39	902,901,662.78	
基金	1,365,763,696.14	236,954,110.13	
债券	17,970,121,338.78	6,129,562,321.45	
资产支持证券	79,466,562.44	150,010,000.00	
股指期货(套保)	11,466,105.60	16,164,948.00	
信托计划		13,346,915,992.39	
资产收益权		2,297,560,000.00	2,887,952,368.55
其他投资产品	1,749,657,854.90	76,474,067,393.26	
当期资产管理业务净收入	196,249,360.62	47,141,596.68	16,014,169.62

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 43. 投资收益

## (1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	17,975,957.68	
处置长期股权投资产生的投资收益	159,145,455.57	
金融工具投资收益	1,087,055,385.20	1,943,540,046.51
其中: 持有期间取得的收益	732,835,700.41	1,671,457,091.32
一交易性金融资产	732,835,700.41	1,348,666,406.19
一其他权益工具投资		322,790,685.13
处置金融工具取得的收益	354,219,684.79	272,082,955.19
一交易性金融资产	504,606,592.33	289,489,986.23
一其他债权投资	87,507,967.49	358,617,063.17
一衍生金融工具	-234,287,188.08	-312,770,299.55
一交易性金融负债	-3,607,686.95	-63,253,794.66
其他	-9,448,758.42	-25,469,284.35
合计	1,254,728,040.03	1,918,070,762.16

## (2) 交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		本年金额	上年金额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	732,835,700.41	1,348,666,406.19
	处置取得收益	504,606,592.33	289,489,986.23
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	处置取得收益	-3,607,686.95	-63,253,794.66

## 44. 其他收益

项目	本年金额	上年金额
政府补贴	42,387,720.26	44,889,007.39
个税返还	11,531,014.12	16,942,927.48
合计	53,918,734.38	61,831,934.87

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 45. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-267,968,550.79	-156,410,351.65
交易性金融负债	-334,119,123.15	-530,389,135.98
其中:指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-334,119,123.15	-530,389,135.98
按公允价值计量的投资性房地产	-3,652,232.70	-3,206,819.67
衍生金融工具	-13,537,293.48	-13,783,823.89
合计	-619,277,200.12	-703,790,131.19

### 46. 其他业务收入

项目	本年金额	上年金额
租赁收入	6,903,351.54	4,055,248.17
咨询服务收入	8,998,580.66	1,509,950.85
商品现货交易收入		226,459,228.38
仓单交易收入	13,837,620.66	
其他	15,584,570.75	35,702,343.48
合计	45,324,123.61	267,726,770.88

### 47. 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额
固定资产处置净收益	1,562,995.23	3,292,312.98
合计	1,562,995.23	3,292,312.98

### 48. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	29,983,103.29	23,315,043.82
教育费附加	21,784,311.02	16,672,742.71
其他	7,592,995.88	7,993,239.42
合计	59,360,410.19	47,981,025.95



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 49. 业务及管理费

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	3,439,314,141.57	3,249,695,918.12
租赁及物业费	327,362,624.16	336,370,617.25
折旧及摊销费	261,936,160.23	234,415,265.65
营销费用	150,160,186.57	213,698,216.93
咨询费	118,334,851.90	93,419,528.47
差旅费	39,441,789.83	84,876,253.13
邮电通讯费	88,332,047.55	81,855,662.95
公杂费	30,895,480.74	42,175,989.47
证券投资者保护基金	34,134,939.74	26,949,976.75
其他	409,381,085.95	381,113,988.02
合计	4,899,293,308.24	4,744,571,416.74

## 50. 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
应收款项和其他应收款坏账损失	294,672,685.18	4,747,660.25
买入返售金融资产减值损失	285,784,950.89	419,479,874.28
其他债权投资减值损失	82,467,824.68	48,709,024.14
融出资金减值损失	76,829,950.85	-112,122,834.93
其他(注)	230,177,423.04	108,529,192.44
合计	969,932,834.64	469,342,916.18

注:其他主要系计提的预计损失,详见本财务报表附注六、29所述。

## 51. 其他资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
无形资产减值损失	650,000.00	
合计	650,000.00	

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 52. 其他业务成本

项目	本年金额	上年金额
商品现货交易成本		225,203,850.30
仓单交易成本	12,935,612.39	
其他	681,706.90	2,323,005.26
合计	13,617,319.29	227,526,855.56

### 53. 营业外收入

#### (1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	5,528.03	7,009.97	5,528.03
其中: 固定资产报废利得	5,528.03	7,009.97	5,528.03
政府补助	1,986,420.00	4,016,000.00	1,986,420.00
赔偿款	26,323,930.60		26,323,930.60
其他	5,364,644.25	38,398,465.50	5,364,644.25
合计	33,680,522.88	42,421,475.47	33,680,522.88

#### (2) 政府补助说明

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关 与收益相关
财政奖励及补贴	1,986,420.00	4,016,000.00	与收益相关
合计	1,986,420.00	4,016,000.00	

### 54. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	2,146,990.94	1,775,300.01	2,146,990.94
其中: 固定资产报废损失	2,146,990.94	1,775,300.01	2,146,990.94
对外捐赠	8,870,850.00	9,351,680.00	8,870,850.00
未决诉讼(注)	32,667,165.51	3,492,538.45	32,667,165.51
赔款及罚款支出(注)	38,839,375.86	1,808,555.55	38,839,375.86
其他	2,081,372.35	2,251,037.45	2,081,372.35
合计	84,605,754.66	18,679,111.46	84,605,754.66

注: 未决诉讼、赔款及罚款支出主要系证券虚假陈述责任纠纷案相关支出, 详见本财务报表附注十一、2所述。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 55. 所得税费用

## (1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	595,530,069.52	283,713,835.67
递延所得税费用	-245,643,029.15	-137,322,191.02
合计	349,887,040.37	146,391,644.65

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
利润总额	1,548,030,137.32
按法定 / 适用税率计算的所得税费用	387,007,534.33
子公司适用不同税率的影响	36,094,610.02
调整以前期间所得税的影响	14,009,953.40
非应税收入的影响	-195,881,270.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,674,295.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,169,608.46
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	51,151,526.56
所得税费用	349,887,040.37

## 56. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注“六、36”所述。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 57. 合并现金流量表项目注释

#### (1) 收到/支付经营/投资/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到押金、保证金及权利金	425,232,168.72	
现货、仓单业务收入	902,008.27	1,255,378.08
收到货币保证金净增加额	2,756,909,454.97	410,487,505.57
收到财政奖励及补贴	55,905,154.38	65,847,934.87
租赁、咨询收入	15,901,932.20	5,565,199.02
处置其他债权投资净增加额	11,037,311,559.66	11,316,752,209.45
持有其他权益工具收到的现金		322,790,685.13
收到证券清算款增加的现金		1,597,843,879.02
收到期货业务保证金净增加额	58,381,579.01	15,796,065.59
收到商品期货款		5,142,092.01
应付客户暂收款		141,677,018.25
赔偿收入	26,323,930.60	
其他	20,949,215.00	91,770,150.60
合计	14,397,817,002.81	13,974,928,117.59

##### 2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
付现业务管理费及往来	1,367,238,029.47	1,319,630,015.53
存入交易所的保证金净额	1,965,820,276.78	1,951,383,363.12
支付的投资者保护基金	27,439,620.75	39,170,148.26
期货业务保证金减少额		120,551,572.49
诉讼及赔款等支出	108,583,050.42	7,552,131.45
支付证券清算款净增加额	4,134,612.43	
捐赠支出	8,870,850.00	9,351,680.00
购置衍生金融工具支付的现金	435,338,184.91	113,394,476.13
交易性金融负债净增加额	7,454,913,450.09	5,422,988,071.62
受限资产净增加额	478,761,664.48	9,017,890.95
应付客户暂收款减少额	178,360,732.01	
结构化产品分配款净增加额	60,921,829.75	165,026,572.70
其他	36,151,970.89	6,363,753.23
合计	12,126,534,271.98	9,164,429,675.48

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
处置子公司减少的现金净额	923,629,770.80	
合计	923,629,770.80	

## 4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
短期公司债及收益凭证净增加额	8,515,610,000.00	
股份回购	79,087,126.87	
合计	8,594,697,126.87	

## 5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
短期公司债及收益凭证净减少额		5,460,380,000.00
股份回购		7,970,935.85
合计		5,468,350,935.85

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 合并现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,198,143,096.95	982,870,486.39
加: 信用减值损失	969,932,834.64	469,342,916.18
其他资产减值损失	650,000.00	
固定资产折旧	106,036,626.58	107,331,010.87
无形资产摊销	66,860,946.63	60,652,936.66
长期待摊费用摊销	89,038,587.02	66,431,318.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(收益以“-”号填列)	-1,562,995.23	-3,292,312.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,141,462.91	1,768,290.04
公允价值变动损益(收益以“-”号填列)	619,277,200.12	703,790,131.19
利息支出	1,000,942,521.32	1,580,218,680.03
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-6,155,833.15	-1,124,965.79
投资损失(收益以“-”号填列)	-177,121,413.25	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-205,173,364.98	-137,322,191.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,211,556,642.21	17,147,847,750.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,314,401,238.61	4,329,824,467.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,560,165,073.16	25,308,338,518.16
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	40,891,608,149.97	39,557,712,925.88
减: 现金的年初余额	39,557,712,925.88	33,936,592,218.82
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,333,895,224.09	5,621,120,707.06

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (3) 现金和现金等价物的构成

项目	年末金额	上年年末金额
现金	40,891,608,149.97	39,557,712,925.88
其中: 库存现金	157,779.68	277,760.48
可随时用于支付的银行存款	35,186,483,472.47	32,638,058,905.72
可随时用于支付的结算备付金	5,686,847,141.15	6,903,136,283.25
可随时用于支付的其他货币资金	18,119,756.67	16,239,976.43
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	40,891,608,149.97	39,557,712,925.88
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金及现金等价物		

## (4) 现金流量表补充资料的说明

年末未作为现金及现金等价物的货币资金金额为 185,183,023.00 元, 结算备付金金额为 365,000,000.00 元, 详见本附注“六、58”所述。

## 58. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	185,183,023.00	专户风险准备金及保证金
结算备付金	365,000,000.00	结算担保垫款
融出资金	522,774,027.79	场外协议回购业务质押
交易性金融资产	4,317,371,071.00	详见注
其他债权投资	11,245,757,167.50	回购业务债券质押
合计	16,636,085,289.29	

注: 交易性金融资产受限情况如下:

项目	限制条件或变现方面的其他重大限制	年末金额
债券	债券回购业务质押	4,186,706,074.19
股票	限售股	67,940,011.77
	转融通担保证券	2,001,064.00
	融出证券	35,086,186.85
	停牌股票	14,503,500.71
	未确权股票	306,286.38
基金	融出证券	347,947.10
	持有期限未满 3 年	10,480,000.00
合计		4,317,371,071.00

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 59. 受托客户资产管理业务

资产	年末金额	年初金额
银行存款	5,862,724,527.74	4,962,227,981.04
结算备付金	341,416,381.74	416,717,459.82
存出与托管客户资金	33,772,280.31	52,491,062.93
应收款项	3,901,327,247.22	3,874,607,296.89
受托投资	124,447,081,930.98	200,760,616,680.86
其中: 投资成本	125,720,719,137.81	204,026,063,347.23
已实现未结算损益	-1,273,637,206.83	-3,265,446,666.37
受托资产合计	134,586,322,367.99	210,066,660,481.54
负债与持有人权益		
受托资金	130,165,908,445.05	202,475,513,371.69
应付款项	4,420,413,922.94	7,591,147,109.85
受托负债合计	134,586,322,367.99	210,066,660,481.54

### 60. 外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中: 港币	292,308,092.10	0.8416	246,006,490.32
美元	77,126,901.79	6.5249	503,245,321.49
加元	0.02	5.1161	0.10
欧元	25,391.12	8.0250	203,763.74
日元	425,301.00	0.0632	26,879.02
结算备付金			
其中: 港币	7,171,459.46	0.8416	6,035,500.28
美元	8,267,591.35	6.5249	53,945,206.80
融出资金			
其中: 港币	107,399,709.50	0.8416	90,387,595.52
美元	227.13	6.5249	1,482.00
交易性金融资产			
其中: 美元	56,266,304.86	6.5249	367,132,012.59
存出保证金			
其中: 港币	23,033,003.41	0.8416	19,384,575.67
美元	270,000.00	6.5249	1,761,723.00



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收款项			
其中: 港币	4,953,276.30	0.8416	4,168,677.33
美元	1,101,529.99	6.5249	7,187,373.03
新台币	1,334,703.00	0.2695	359,702.46
预付款项			
其中: 港币	278,579.66	0.8416	234,452.64
美元	142,821.82	6.5249	931,898.09
其他应收款			
其中: 港币	5,308,350.52	0.8416	4,467,507.80
美元	71,951.92	6.5249	469,479.08
短期借款			
其中: 美元	48,703,142.24	6.5249	317,783,132.80
应付款项			
其中: 港币	4,937,498.54	0.8416	4,155,398.77
美元	221,046.61	6.5249	1,442,307.03
预收款项			
其中: 港币	266,152.91	0.8416	223,994.29
其他应付款			
其中: 港币	1,433,745.74	0.8416	1,206,640.42
美元	117,244.64	6.5249	765,009.55
代理买卖证券款			
其中: 港币	210,326,827.15	0.8416	177,011,057.73
美元	59,602,520.54	6.5249	388,900,486.27
新台币	1,334,703.00	0.2695	359,702.46

## (2) 境外经营实体

本集团2020年度合并财务报表中包含境外子公司方正证券(香港)金融控股有限公司,其外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算(1:0.8416港币);所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算,即对每月的发生额按照当月平均汇率进行折算,年度用月度相加而得。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 七、合并范围的变化

#### 1. 子公司丧失控制权导致的合并范围变动

2018年6月15日,公司第三届董事会第十六次会议同意瑞士信贷银行股份有限公司(简称“瑞士信贷”)以非公开协议方式单方面向瑞信方正增资,增资完成后,瑞士信贷对瑞信方正的持股比例由增资前的33.30%提高至51.00%,成为瑞信方正的控股股东;公司放弃本次增资权,对瑞信方正的持股比例由增资前的66.70%降低至49.00%。2020年4月14日,中国证监会作出《关于核准瑞信方正证券有限责任公司变更控股股东的批复》(证监许可(2020)696号),核准瑞士信贷成为瑞信方正主要股东、控股股东,对瑞信方正注册资本由800,000,000元变更为1,088,979,591.84元无异议,对瑞士信贷认购瑞信方正新增288,979,591.84元股权无异议。2020年6月1日,瑞士信贷完成对瑞信方正的增资,公司自2020年6月1日起不再将瑞信方正纳入公司合并报表范围,公司持有的瑞信方正股权作为权益法核算的长期股权投资。

#### 2. 本年合并范围内新增或减少的结构化主体

##### (1) 本年新纳入合并范围的结构化主体

截至2020年12月31日,本集团新纳入合并范围的结构化主体为方正富邦富利纯债债券型发起式证券投资基金。

##### (2) 本年不再纳入合并范围的结构化主体

方正证券对方正金泉友2号集合资产管理计划的持有份额降低,方正中期期货对方正中期稳盈1号资产管理计划的持有份额降低,并因此不再享有控制权,本集团于丧失控制权时点不再将其上述结构化主体纳入合并范围。

方正和生投资收回持有的对上海中盛建孚股权投资管理有限公司全部投资,因此,本集团不再将上海中盛建孚股权投资管理有限公司纳入合并范围。

方正证券对方正证券FOF单一资产管理计划、方正证券股质1号单一资产管理计划、方正证券股质2号单一资产管理计划、国融基金-合润1号单一资产管理计划进行清算后,本集团不再将其纳入合并范围。

### 八、在其他主体中的权益

#### (一) 在子公司中的权益

##### 1. 重要的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
方正中期期货	湖南、北京、江苏	北京	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询;资产管理。	92.44		非同一控制下企业合并
方正富邦基金	北京	北京	基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。	66.70		设立
方正承销保荐	北京	北京	证券承销与保荐	100.00		非同一控制下企业合并

##### 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
方正中期期货	7.56	11,304,081.42	15,120,000.00	96,384,286.52
方正富邦基金	33.30	-5,667,353.75		147,791,274.77

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 3. 重要的非全资子公司的财务信息

子公司名称	年末金额		年初金额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
方正中期期货	12,768,197,992.62	11,373,909,129.82	10,325,043,172.01	8,880,279,195.39
方正富邦基金	497,472,067.44	53,654,425.54	501,031,523.43	40,194,801.21

(续上表)

子公司名称	本年金额				上年金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
方正中期期货	704,408,830.46	149,524,886.18	149,524,886.18	981,996,653.28	787,673,464.44	113,094,444.93	113,094,444.93	-1,234,676,514.86
方正富邦基金	132,163,028.36	-17,019,080.32	-17,019,080.32	17,461,893.71	88,586,036.03	-30,181,194.52	-30,181,194.52	4,694,576.67

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (二) 在联营企业中的权益

#### 1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
瑞信方正	北京	北京	股票和债券的承销与保荐、 证券经纪业务等。	49.00		权益法

#### 2. 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额
货币资金	1,397,665,526.37
结算备付金	13,307,746.88
应收账款	62,623,376.35
资产合计	1,543,942,136.05
应付账款	11,290,100.77
应付职工薪酬	35,248,352.32
其他负债	18,100,963.70
负债合计	73,142,166.74
实收资本	1,088,979,591.84
所有者权益合计	1,470,799,969.31
按持股比例计算的净资产份额	720,691,984.96
调整事项	
一商誉	
一内部交易未实现利润	-294,000.00
一其他	
对联营企业权益投资的账面价值	720,397,984.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	283,058,030.70
净利润	11,804,945.00
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	11,804,945.00
本年度收到的来自联营企业的股利	

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	年末金额 / 本年金额	年初金额 / 上年金额
联营企业		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-20,834,915.48	-13,384,916.82
其他综合收益		
综合收益总额	-20,834,915.48	-13,384,916.82

## 4. 联营企业发生的超额亏损

联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本年未确认的损失(或本年分享的净利润)	本年末累积未确认的损失
北大医疗康复医院管理有限公司	39,340,070.29	20,834,915.48	60,174,985.77
合计	39,340,070.29	20,834,915.48	60,174,985.77

## (三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 1. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本集团作为结构化主体的管理者,在报告期间对资产管理计划拥有管理权。除已合并的结构化主体外,本集团因在结构化主体中拥有的权益而享有可变回报并不重大,因此,本集团并未合并该等结构化主体。

截至2020年12月31日止,上述由本集团管理的未合并结构化主体的资产总额为人民币131,807,804,844.48元。本集团在上述结构化主体中的投资和获得的收入并不重大。

## 2. 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	财务报表列报项目	年末金额	
		账面价值	最大损失敞口
券商资管产品	交易性金融资产	295,832,629.71	295,832,629.71
其他	交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
合计		305,832,629.71	305,832,629.71

## 3. 最大损失敞口的确定方法

截至2020年12月31日,本集团因投资上述证券公司理财产品及其他产品而可能遭受损失的最大损失敞口为其在报告日的公允价值或账面价值。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 九、公允价值的披露

本集团根据以下层次确定及披露金融工具的公允价值:

第一层次: 输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次: 输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次: 输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

当无法从公开市场获取报价时,本集团通过一些估值技术或者询价来确定公允价值。本集团在估值技术中使用的主要参数包括标的价格、利率、汇率、波动水平、相关性及交易对手信用差价等,均为可观察到的且可从公开市场获取的参数。

#### (一) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
资产:				
1. 交易性金融资产	5,466,524,187.17	10,227,402,285.49	5,211,984,237.08	20,905,910,709.74
(1) 分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,466,524,187.17	10,227,402,285.49	5,211,984,237.08	20,905,910,709.74
其中: 债券	3,913,220,646.67	6,872,975,262.81	66,402,018.62	10,852,597,928.10
公募基金	858,797,552.08	2,372,487,843.23		3,231,285,395.31
股票	694,505,988.42	13,487,924.20	158,201,618.42	866,195,531.04
银行理财产品		184,450,000.00		184,450,000.00
券商资管产品		295,832,629.71		295,832,629.71
信托计划		112,086,566.13		112,086,566.13
其他		376,082,059.41	4,987,380,600.04	5,363,462,659.45
(2) 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
2. 衍生金融资产		27,172,738.04		27,172,738.04
3. 其他债权投资	11,763,345,146.43	2,351,780,311.04	75,123,996.22	14,190,249,453.69
4. 其他权益工具投资		5,156,843,276.17		5,156,843,276.17
5. 投资性房地产		167,722,155.99		167,722,155.99
其中: 出租的建筑物		167,722,155.99		167,722,155.99
持续以公允价值计量的金融资产总额	17,229,869,333.60	17,930,920,766.73	5,287,108,233.30	40,447,898,333.63
负债:				
1. 交易性金融负债		4,806,183,918.95		4,806,183,918.95
2. 衍生金融负债		29,932,365.28		29,932,365.28
持续以公允价值计量的负债总额		4,836,116,284.23		4,836,116,284.23

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的资产及负债、其他债权投资,其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

### (三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

交易性金融资产和其他债权投资中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

交易性金融资产和其他债权投资中不存在公开市场的债务及权益工具投资,如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价,则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。

国债期货合约、股指期货合约、商品期货合约及利率互换合约的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日,采用类似衍生金融工具的市场利率将未来现金流折现,以验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关证券交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。股指期货、场外期权的公允价值是通过期权定价模型来确定的,标的权益工具的波动率反映了对应期权的可观察输入值。2020年度,本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

### (四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本集团定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

第三层次公允价值计量的量化信息如下:

项目	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值影响
债券类投资	141,526,014.84	现金流量折现法 / 期权定价模型	风险调整折现率 / 估值时点可比的其他金融工具的当前市场报价	风险折现率越高,公允价值越低 / 第三方估值越高,公允价值越高
以公允价值计量的股权投资	5,145,582,218.46	可比公司市场乘法 / 最近交易价格法	流动性折扣 / 波动率 / 市场乘数 / 风险调整折扣	市场乘数越高,公允价值越高; 流动性折扣 / 波动率 / 风险调整折扣越高,公允价值越低
合计	5,287,108,233.30			

本集团采用第三层次估值的金融工具主要为以公允价值计量的股权投资等。2020年,上述持续第三层次公允价值计量的资产和负债的公允价值的估值技术并未发生变更。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (五) 持续以第三层次公允价值计量项目, 年初与年末账面价值间的调节信息

项目	年初余额	当年利得或损失总额		购买	出售	结算	转入第三层次	转出第三层次	年末余额
		计入当期损益	计入其他综合收益						
交易性金融资产	4,227,798,079.75	68,937,092.09		1,046,451,239.94	159,531,088.27		33,865,406.80	5,536,493.23	5,211,984,237.08
其中: 债券	39,901,312.00	421,621.00			5,100,000.00		31,179,085.62		66,402,018.62
公募基金									
股票	190,951,676.64	-32,500,180.27			29,773,196.35		35,059,811.63	5,536,493.23	158,201,618.42
券商资管产品									
信托计划									
其他	3,996,945,091.11	101,015,651.36		1,046,451,239.94	124,657,891.92		-32,373,490.45		4,987,380,600.04
其他债权投资	16,367,912.00	-327,643.88	327,643.88		16,367,912.00		75,123,996.22		75,123,996.22
其中: 债券	16,367,912.00	-327,643.88	327,643.88		16,367,912.00		75,123,996.22		75,123,996.22
合计	4,244,165,991.75	68,609,448.21	327,643.88	1,046,451,239.94	175,899,000.27		108,989,403.02	5,536,493.23	5,287,108,233.30



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (六) 持续的公允价值计量项目, 本年内发生各层级之间转换的, 转换的原因及确定转换时点的政策

对于持续的以公允价值计量的资产和负债, 本集团在每个财务报告年末通过重新评估分类。基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值, 判断各层级之间是否存在转换。本年内, 本集团持有的按公允价值计量的金融工具各层级之间无重大转换。

### (七) 本年发生的估值技术变更及变更原因

本年估值技术未发生变更。

### (八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

金融资产:	年末金额
货币资金	35,428,712,061.76
结算备付金	6,054,103,285.88
融出资金	23,952,491,443.95
买入返售金融资产	1,487,479,876.71
应收款项	469,132,776.49
存出保证金	6,939,831,312.77
其他资产中的金融资产	1,394,884,552.91
金融负债:	
短期借款	317,783,132.80
应付短期融资款	10,719,391,771.17
拆入资金	5,016,955,555.53
卖出回购金融资产款	13,332,074,099.80
代理买卖证券款	27,835,009,932.39
应付款项	11,075,970,165.60
应付债券	6,854,255,985.84
其他负债中的金融负债	530,747,886.87

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东

控股股东	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
北大方正集团有限公司	北京市	投资管理	110,252.86	27.75	27.75

(2) 本公司最终控制方是北京大学。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (3) 控股股东的注册资本及其变化

单位: 万元

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北大方正集团有限公司	110,252.86			110,252.86

### (4) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股数量(股)		持股比例(%)	
	年末数量	年初数量	年末比例	年初比例
北大方正集团有限公司	2,284,609,852	2,284,609,852	27.75	27.75

## 2. 子公司

本公司的主要子公司情况, 详见本附注“八(一)”所述。

## 3. 联营企业

本集团的联营企业情况, 参见本附注“八(二)”所述。

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京大学教育基金会	受同一最终控制方控制
北京北大英华科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京大学出版社有限公司	受同一最终控制方控制
东莞市康赛物业管理有限公司	受同一母公司控制
东莞市三元盈晖投资发展有限公司	受同一母公司控制
北大资源集团有限公司	受同一母公司控制
北京北大科技园建设开发有限公司北大博雅国际酒店管理分公司	受同一母公司控制
北大方正人寿保险有限公司	受同一母公司控制
北大方正投资有限公司	受同一母公司控制
北大方正物产集团有限公司	受同一母公司控制
北大方正物产集团(青岛)有限公司	受同一母公司控制
北大方正物产集团(上海)有限公司	受同一母公司控制
新加坡物产集团有限公司	受同一母公司控制
北大医疗产业集团有限公司	受同一母公司控制
北京北大方正电子有限公司	受同一母公司控制
北京京慧诚国际贸易有限责任公司	受同一母公司控制
北京方正数码有限公司	受同一母公司控制

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
方正科技集团股份有限公司	受同一母公司控制
方正宽带网络服务有限公司	受同一母公司控制
京慧诚(上海)商贸有限公司	受同一母公司控制
上海京慧诚国际贸易有限公司	受同一母公司控制
北京怡健殿诊所有限公司	受同一母公司控制
北京北大医疗创新谷科技有限公司	受同一母公司控制
湖南恺德微创医院有限公司	受同一母公司控制
珠海越亚半导体股份有限公司	其他
北京盘古氏投资有限公司	其他
河南豫光金铅股份有限公司	其他
湖南方正证券汇爱公益基金会	其他

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品 / 接受劳务

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
北京大学	接受劳务	1,747,572.82	2,084,189.97
北京北大英华科技有限公司	购买商品	9,056.61	32,209.05
东莞市康赛物业管理有限公司	接受劳务	226,078.81	226,075.44
东莞市三元盈晖投资发展有限公司	接受劳务	25,686.73	28,444.16
北大方正人寿保险有限公司	购买保险	13,110,066.75	11,924,145.26
北大医疗产业集团有限公司	接受劳务	327,216.34	283,018.87
北京北大方正电子有限公司	购买商品	27,735.85	40,288.45
北京方正数码有限公司	购买商品	36,640,969.95	20,613,709.16
	接受劳务	764,150.91	
方正科技集团股份有限公司	接受劳务	14,737.74	
方正宽带网络服务有限公司	接受劳务	2,649,377.35	1,407,886.78
北京怡健殿诊所有限公司	接受劳务	407,607.00	1,779,760.00
北京北大医疗创新谷科技有限公司	接受劳务	47,169.81	36,960.45
北京北大科技园建设开发有限公司	接受劳务		102,045.79
北大博雅国际酒店管理分公司	接受劳务		
湖南恺德微创医院有限公司	接受劳务	32,000.00	
北京大学出版社有限公司	购买商品	37,807.71	

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)


### (2) 提供劳务

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
北大方正集团有限公司	提供劳务		8,063,600.79
北大方正人寿保险有限公司	提供劳务		144,002.12
北大方正物产集团有限公司	提供劳务	30,420.06	94,799.09
北大方正物产集团(青岛)有限公司	提供劳务	245.53	64.88
北大方正物产集团(上海)有限公司	提供劳务	9,296.04	41.92
新加坡物产集团有限公司	提供劳务	1,113.74	5,093.49
北京京慧诚国际贸易有限责任公司	提供劳务	2,328.06	69.77
京慧诚(上海)商贸有限公司	提供劳务	937.66	3,733.53
上海京慧诚国际贸易有限公司	提供劳务	10,177.57	54,045.89
北京大学教育基金会	提供劳务	633,600.00	490,669.41
北大医疗产业集团有限公司	提供劳务		566,037.72
北京北大医疗创新谷科技有限公司	提供劳务		73,920.91
珠海越亚半导体股份有限公司	提供劳务	156,330.19	126,299.05
北大资源集团有限公司	提供劳务		1,518,076.81
河南豫光金铅股份有限公司	提供劳务	68,299.87	

### 2. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
北大方正投资有限公司	房屋	1,968,000.00	1,968,000.00
北大方正物产集团(上海)有限公司	房屋	2,529,276.20	
瑞信方正证券有限责任公司	房屋	1,025,625.85	
东莞市三元盈晖投资发展有限公司	房屋	103,904.16	
方正科技集团股份有限公司	房屋		2,559,028.70
北京盘古氏投资有限公司	房屋		53,125,142.65

### 3. 关于商标使用权

2011年1月31日,北大方正集团有限公司(以下简称方正集团)与本公司签署了《商标许可使用协议之补充协议》,明确了2010年12月签订的《商标许可使用协议》约定的由中文“方正”、英文“FOUNDER”和/或图形“”组合的系列“方正”商标系指注册号为776132、商品类别为36类的商标,第36类商品类别为金融证券类。相关商标由公司无偿使用。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 4. 关键管理人员报酬

2020年度,本公司向关键管理人员支付的薪酬总额为4,821.55万元(上年金额为5,384.73万元)。

## 5. 其他

(1) 2020年度,本集团向湖南方正证券汇爱公益基金会捐赠8,212,650.00元。

(2) 2020年度,本集团与关联方北京大学教育基金会共同出资设立基金公司,本集团认缴出资200,000,000.00元。

## (三) 关联方往来款余额

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末金额	
		账面余额	坏账准备
预付账款	北京北大科技园建设开发有限公司北 大博雅国际酒店管理分公司	51,000.00	
	方正科技集团股份有限公司	15,622.00	
	东莞市康赛物业管理有限公司	19,970.60	
	东莞市三元盈晖投资发展有限公司	18,183.23	
其他应收款	北大方正集团有限公司	23,621,169.64	19,133,147.41
	北大方正投资有限公司	492,000.00	49,200.00
	北大方正物产集团(上海)有限公司	221,311.67	11,065.58
	东莞市康赛物业管理有限公司	19,970.60	998.53
	东莞市三元盈晖投资发展有限公司	18,183.23	909.16
合计		24,477,410.97	19,195,320.68

(续上表)

项目名称	关联方	年初金额	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南方正证券汇爱公益基金会	2,400.00	120.00
	东莞市康赛物业管理有限公司	19,970.00	998.50
	东莞市三元盈晖投资发展有限公司	1,800.00	90.00
	北大方正投资有限公司	492,000.00	24,600.00
合计		516,170.00	25,808.50

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付款项	北大方正物产集团有限公司	138,683,741.69	38,313,562.60
	北大方正物产集团(上海)有限公司	34,664,111.28	5,118.84
	北大方正物产集团(青岛)有限公司	43,836,710.41	5,248,098.36
	新加坡物产集团有限公司	16,911,200.85	15,086,294.00
	上海京慧诚国际贸易有限公司	26,000.61	38,478,286.30
	京慧诚(上海)商贸有限公司	65.89	7,138,867.33
	北京京慧诚国际贸易有限责任公司	12,458,901.16	
	河南豫光金铅股份有限公司	44,277,093.38	
其他应付款	北大方正集团有限公司	78,137.11	78,137.11
	北京方正数码有限公司		131,975.00
合计		290,935,962.38	104,480,339.54

### 3. 其他

截止2020年12月31日,本集团合并范围内的结构化主体持有从二级市场购买的16方正01、16方正02、HKJHCC 5.35 01/24/23、FOUIHK 8.45 07/14/20、HKJHCC 7.45 10/16/22、HKJHCC 4.575 04/20/20共6只债券,面值余额合计为501,193,617.43元。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 十一、或有事项

#### 1. 公司与杨丽杰等人股票质押执行案

2016年10月,杨丽杰与公司签订了股票质押式回购交易相关协议,杨丽杰以其持有的乐视网股票(以下简称“标的证券”)质押给公司,融入初始交易本金8,000万元,该债务系杨丽杰与其配偶赵龙的夫妻共同债务。

2017年11月,因标的证券所属企业财务状况恶化等原因,公司要求杨丽杰提前购回,但杨丽杰及其配偶未按约定向公司履行债务偿还,公司依法向法院申请强制执行,要求杨丽杰及其配偶尽快偿还公司的融资本金8,000万元及相应的利息、违约金、实现债权和质权的全部费用等。湖南省长沙市中级人民法院已受理公司的执行申请,并指定长沙市天心区法院执行。

2018年1月至2月期间,公司将杨丽杰质押的1,232.4万股乐视网股票通过证券交易所全部卖出,成交金额5,913万元(注:公司代扣代缴了杨丽杰需要缴纳的个人所得税后,实际回款略少于成交金额)。本案现已审理终结,由长沙市天心区法院执行。截至本财务报告报出日,该案正在执行过程中。

#### 2. 投资者诉公司及方正集团等证券虚假陈述责任纠纷案

公司于2017年5月9日收到中国证监会《行政处罚决定书》([2017]42号),因未依法披露控股股东与其他股东的关联关系,中国证监会决定,对公司责令改正,给予警告,并处以60万元罚款;同时,该决定书对方正集团、利德科技发展有限公司(简称“利德科技”)、西藏昭融投资有限公司(简称“西藏昭融”)等亦作出了处罚(详见公司于2017年5月10日发布的《关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告》)。

上述行政处罚作出后,有买入公司股票的投资人因上述处罚,以证券虚假陈述为由分别向湖南省长沙市中级人民法院(简称“长沙中院”)、北京市第一中级人民法院(简称“北京一中院”)等法院对公司和方正集团提起诉讼;后因管辖权原因统一移送至公司住所地有管辖权的长沙中院。长沙中院已受理公司涉及证券虚假陈述责任纠纷案件共计2,992件,涉案金额总计约4.29亿元,具体情况为:2,978件案件公司已按生效法律文书履行赔付义务,12件案件按原告撤诉处理,其余2件案件仍在审理过程中。公司均已按照生效调解书及判决书履行了相关责任。

截至本财务报告报出日,公司涉及的2,992件证券虚假陈述责任纠纷案件,公司单独作为被告的案件数量是2,053件案件,涉案金额1.47亿元,其中:已收到法院判决、调解或裁定的案件数量2,051件,累计应赔付额为8,823.6万元;审理过程中案件数量2件,涉案金额172,292.90元。

#### 3. 公司诉蔡梦君融资融券交易纠纷案

2018年,因蔡梦君融资融券信用账户维持担保比例跌破平仓线且未按约定进行追保,账户担保物价值不足以偿还所欠公司债务,构成违约。公司起诉至长沙市天心区人民法院,2018年8月法院立案受理。2019年6月,公司收到长沙市天心区人民法院民事判决书,判决蔡梦君向公司归还融资本金16,534,564.41元及利息、罚息等债务。蔡梦君不服一审判决提起上诉,2020年4月,长沙市中级人民法院作出二审终审判决,驳回了蔡梦君的上诉,维持原判。截至本财务报告报出日,该案件正在执行过程中。

#### 4. 客户股票质押式回购交易违约强制执行纠纷案

2017年,上海易晋网络科技有限公司(简称“易晋网络”)作为融入方将其持有的股票质押给公司进行融资,上海今耀投资控股有限公司(简称“今耀投资”)提供了连带责任保证担保。因融入方未按合同约定履行还款义务,上述股票质押式回购交易发生违约。易晋网络、今耀投资均未向公司偿还债务。公司向北京市第二中级人民法院(简称“北京二中院”)申请强制执行,要求被执行人易晋网络、今耀投资偿还融资本金16,497万元及相应的利息、违约金、实现债权的费用等全部债务。2020年8月,北京二中院已出具(2020)京02执753号《受理案件通知书》,并对被执行人采取了执行措施。截至本财务报告报出日,上述案件正在执行过程中。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2017年,今耀投资作为融入方将持有的股票质押给公司进行融资,易晋网络提供了连带责任保证担保。因融入方未按合同约定履行还款义务发生违约。今耀投资、易晋网络均未向公司偿还债务。公司向北京二中院申请强制执行,要求被执行人今耀投资、易晋网络偿还欠付公司的融资本金11,679万元及相应的利息、违约金、实现债权的费用等全部债务。2020年8月,北京二中院已出具(2020)京02执759号《受理案件通知书》,并对被执行人采取了执行措施。截至本财务报告报出日,上述案件正在执行过程中。

广州瑞丰集团股份有限公司(以下简称“广州瑞丰”)、林永飞、翁武强等客户作为融入方分别与公司签订了股票质押式回购交易相关协议。2018年8月至9月,广州瑞丰、林永飞、翁武强的股票质押式回购交易均发生了违约,对应本金金额分别为38,710万元、16,424万元、8,800万元,合计63,934万元。公司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7日,湖南高院受理该案并指定长沙中院执行,之后公司与债务人曾达成《执行和解协议》,但债务人未履约,长沙中院已对3起案件恢复执行及立案执行。截至本财务报告报出日,上述案件正在执行过程中。

### 5. 公司诉珠海横琴长乐汇资本管理有限公司、三胞集团有限公司、袁亚非融资融券交易纠纷案

2018年4月,珠海横琴长乐汇资本管理有限公司(简称“长乐汇公司”)代表其作为管理人的“智汇5号私募证券投资基金”与公司签订融资融券合同,开立了融资融券信用账户并进行了交易。2018年6月,长乐汇公司开立的融资融券信用账户维持担保比例低于平仓线,公司发送了追加担保物通知,但其未按照通知追加担保物,已构成违约。2018年7月,三胞集团有限公司(简称“三胞集团”)与公司签订了《保证合同》,自愿为长乐汇公司履行所欠融资融券债务提供连带责任保证担保。2019年6月,袁亚非向公司出具了《担保函》,亦自愿为长乐汇公司履行所欠融资融券债务提供连带责任保证担保。

因长乐汇公司未偿还融资融券债务,三胞集团、袁亚非亦未承担保证担保责任,公司向法院起诉,请求判令长乐汇公司、三胞集团、袁亚非等三被告连带偿还融资本金18,909万元及融资费用、利息、罚息等全部债务。2020年2月,南京市中级人民法院对公司的起诉予以立案受理。截至本财务报告报出日,本案尚未收到开庭通知。

### 6. 公司与浩讯科技有限公司合同纠纷案

2016至2019年期间,浩讯科技有限公司(以下简称“浩讯科技”)与公司就开展股票质押式回购交易签署了《股票质押式回购交易业务协议》等一系列协议及补充协议,约定浩讯科技质押其持有的凯美特气股票向公司进行融资,合计金额4.60亿元。2020年10月,公司收到浩讯科技向湖南省长沙市中级人民法院提起的诉讼,浩讯科技以双方签订的一系列协议及补充协议不具备法定的合同生效要求,要求法院确认双方签订的股票质押协议无效,并要求公司返还浩讯科技利息差额、违约金,合计70,750,187.51元。2020年12月10日,湖南省长沙市中级人民法院判决“驳回原告浩讯科技有限公司的全部诉讼请求”。2021年2月,浩讯科技向湖南省高级人民法院提起上诉。截至本财务报告报出日,本案尚未收到二审判决。

截止2020年12月31日,除上述事项外,公司无需要披露的其他重大或有事项。



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 十二、承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响本集团以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	金额
1年以内	206,244,563.37
1-2年	186,117,374.80
2-3年	149,685,514.18
3年以上	206,652,059.47
合计	748,699,511.82

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1. 关于控股股东重整的进展事项

本公司控股股东方正集团于2020年2月19日收到北京市第一中级人民法院(简称“北京一中院”)送达的(2020)京01破申42号《民事裁定书》及(2020)京01破13号《决定书》。北京一中院裁定受理北京银行股份有限公司提出的对方正集团进行重整的申请。2020年7月31日,北京一中院裁定对方正集团及其子公司方正产业控股有限公司、北大医疗产业集团有限公司、北大方正信息产业集团有限公司、北大资源集团有限公司实质合并重整,并指定北大方正集团有限公司管理人担任上述五家公司实质合并重整管理人。2021年1月22日,北京一中院裁定重整计划草案提交期限延长至2021年4月30日。

2021年1月29日,公司收到北大方正集团有限公司管理人《关于确定北大方正集团有限公司重整投资者的告知函》,告知函称,经过多轮竞争性选拔,最终确定由珠海华发集团有限公司(代表珠海国资)、中国平安保险(集团)股份有限公司、深圳市特发集团有限公司组成的联合体作为方正集团重整投资者。下一步,北大方正集团有限公司管理人将依法推进投资协议签署及重整计划草案制定等相关工作。

#### 2. 利润分配情况

2021年4月29日,公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于2020年度利润分配预案》,以总股本8,232,101,395股为基数,向2020年利润分配股权登记日登记在册的全体股东,每10股派发现金红利0.1元(含税),拟派发现金红利总额不超过人民币82,321,013.95元(含税)。其中,根据最高人民法院(2020)最高法民终285号《民事判决书》作出的终审判决,在公司股东北京政泉控股有限公司改正抽逃出资行为前停止其行使在公司的全部股东权利(含表决权、提名权、利润分配请求权、新股优先认购权、剩余财产分配请求权等全部股东权利),公司本次停止向北京政泉控股有限公司发放2020年度现金红利。此利润分配预案待股东大会审议通过后实施。

截至本财务报告报出日,除上述事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 十四、与金融工具相关风险

#### (一) 风险管理政策及组织架构

##### 1. 风险管理政策

本集团使用金融工具主要目的在于作为本集团的投资运营。管理层认为,有效的风险管理对于本集团的成功投资运营至关重要。因此,本集团设计了一套风险管理与控制体系以衡量、监督和管理在经营过程中产生的风险。本集团的金融工具主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及因本集团经营直接产生的其他金融资产与负债,如应收款项、应付款项等。本集团因对金融工具的应用所产生的风险主要为信用风险、市场风险、流动性风险和操作风险等。

本集团依照《证券公司内部控制指引》、《证券公司全面风险管理规范》以及《证券公司流动性风险管理指引》等规定,建立了全面、系统的风险控制政策与程序,严格遵循规范化、量化、系统化的原则,以实现风险的可测、可控、可承受,针对不同资产建立了审批、授权和责任承担制度,先后出台涵盖经营管理各个方面的规章制度。

本集团建立了业务风险识别、评估和控制的完整体系,运用包括敏感性分析在内的多种手段,对信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险等进行持续监控,明确风险管理流程和风险化解方法。

(1) 风险识别:辨别组织系统与业务系统中存在的风险以及关键监管指标。

(2) 风险评估:利用敏感分析、风险值等对各类风险进行定量、定性分析,分析各类风险的可能性及后果,制定风险管理战略,并通过沟通渠道进行报告。

(3) 风险控制:根据评估风险,积极采取应对措施,保证本集团的经营不受影响或将影响降至最低。

本集团根据经营环境的变化,建立动态的净资本及流动性指标监控机制,确保净资本及流动性指标符合监管指标的要求。

##### 2. 风险治理组织架构

本集团的风险治理体系按分级管理模式进行:

(1) 董事会负责推进风险文化建设;审议批准公司全面风险管理的基本制度;审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额;审议公司年度风险评估报告;任免、考核首席风险官,确定其薪酬待遇;建立与首席风险官的直接沟通机制等。

(2) 董事会风险控制委员会负责对本公司风险管理的总体目标和基本政策进行审议并提出意见;监督和评价风险管理部门的设置、组织方式、工作程序和效果以及公司风险准备金的计提和使用等。

(3) 执行委员会负责制定风险管理制度;建立健全公司全面风险管理的经营管理架构;制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案,并进行监督,根据董事会的授权进行处理;定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况;建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系;建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制等。

(4) 风险管理委员会为执行委员会下设的审议合规风控事项的专门机构,对执行委员会授权范围内的风险限额制定与管理、重大风险事件处置、大额授信管理、风险管理考核等合规风险事项具有决策权。

(5) 首席风险官负责组织落实本集团全面风险管理的具体工作,监督风险管理的政策、程序以及具体的操作规程的执行,及时了解风险水平及其管理状况。

(6) 风险管理部在首席风险官的领导下负责推动落实各项风险管理工作,监测、评估、报告本集团整体风险水平。

(7) 稽核审计部将全面风险管理纳入内部稽核范畴,对全面风险管理的充分性和有效性进行独立、客观的审查和评价。内部稽核发现问题的,应督促相关责任人及时整改,并跟踪检查整改措施的落实情况。

(8) 各业务及职能部门是负责全面识别、评估、应对与报告与其相关的各类风险,针对主要风险点和风险性质,制订业务制度和流程。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (二) 信用风险

信用风险主要是指交易对手未按照约定履行义务、履约可能性降低或信用品种由于信用评级降低等情形给资产价值造成损失的可能性,以及根据相关法律法规规定承担信用风险管理职责的行为。

本集团信用风险主要来自:一是融资融券、约定购回式证券交易(以下简称约定购回)、股票质押式回购交易(以下简称股票质押回购)等信用业务客户违约给本集团带来损失的风险;二是债券等金融产品投资的违约风险,即所投产品之发行人、融资人或交易对手出现违约、拒绝支付到期款项,导致资产损失和收益变化的风险;三是权益互换、场外期权等场外衍生品交易中的交易对手违约给本集团带来损失的风险。

信用风险和市场风险具有一定的相关性。在市场波动的情况下,本集团在相关金融产品和交易上的信用风险敞口也会随之发生变化。因此,本集团对市场风险的一些监控和防范手段也能够对信用风险的管理发挥作用。

在融资融券、约定购回和股票质押回购业务等信用业务方面,本集团的信用风险控制主要通过对客户风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。

截至2020年12月31日,本集团信用业务的履约保障水平情况如下:

信用业务的履约保障水平	年末比例	年初比例
融资融券业务客户平均维持担保比例	320.44%	305.74%
约定购回业务客户平均履约保障比例	—	217.08%
股票质押回购业务客户平均履约担保比例	125.66%	169.39%

对债券等金融产品投资的业务方面,本集团建立了较为完善的信用风险限额管理体系,包括持仓规模限额、信用评级要求、信用债组合久期、信用债个券集中度等指标,通过风险限额、信用评级、风险分类等手段,从投资产品、发行主体、交易对手等不同层面进行信用风险把控。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截至2020年12月31日,本集团债券投资组合按照账面价值、投资评级分类的信用风险敞口如下:

货币单位:人民币万元

投资评级	年末金额
国债、中央银行票据	225,239.21
金融债券、地方政府债	1,392,784.82
信用评级 AAA 级的信用债券	260,350.08
信用评级 AAA 级以下, BBB 级(含)以上的信用债券	507,179.73
信用评级 BBB 级以下的信用债券	77,283.75
可转换债券	38,174.55
可交换债券	3,272.59
债券投资信用风险敞口合计	2,504,284.73

金融债券含国家开发银行、进出口银行、农业发展银行等政策性银行发行的金融债券及国际开发机构人民币债券。信用评级以长期信用评级为基准,短期信用评级 A-1 归入 AAA 级信用债券中,短期信用评级 A-2、A-3 归入 AAA 级以下、BBB 级(含)以上的信用债券,短期信用评级 B 级(含)以下归入信用评级 BBB 级以下的信用债券。超短期融资券适用其发行主体的信用评级。未评级的信用债券归入 BBB 级以下信用债券。

在场外衍生品交易业务方面,本集团主要通过投资者适当性管理、客户尽职调查、交易对手授信、标的证券折算率管理、保证金比例要求及监控、履约担保品管理和异常情形处理等多个方面加强场外衍生品交易业务信用风险控制。

由于历史原因遗留、账龄较长以及发生坏账的融出资金等存在信用风险,本集团已对单项金额重大的应收款项均全额计提了坏账准备,本集团应收款项账面金额减去相应的坏账准备代表了本集团资产负债表日应收款项信用风险敞口。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下,本集团的信用风险敞口为金融资产的账面价值扣除已确认的减值准备后的余额。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于以公允价值计量的金融工具而言,其当前的风险敞口并非最大风险敞口,随公允价值的变动而变动。截至2020年12月31日,信用风险敞口如下:

金融资产类别	年末金额	年初金额
银行存款及其他货币资金	35,428,554,282.08	32,774,650,264.86
结算备付金	6,054,103,285.88	6,905,622,238.38
融出资金	23,952,491,443.95	20,282,441,857.80
交易性金融资产	11,500,023,680.35	20,247,230,908.87
其他债权投资	14,190,249,453.69	24,901,391,747.20
衍生金融资产	27,172,738.04	3,963,245.50
买入返售金融资产	1,487,479,876.71	3,853,273,932.37
应收款项	469,132,776.49	575,289,743.53
存出保证金	6,939,831,312.77	4,974,011,035.99
其他资产中的金融资产	1,394,884,552.91	1,542,256,934.69
信用风险敞口	101,443,923,402.87	116,060,131,909.19

### (三) 流动风险

流动性风险,是指本集团无法以合理成本及时获得充足资金,以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

本集团建立了较完善的流动性风险管理体系,制定了《本集团流动性风险管理办法》、《本集团自有资金管理办法》、《本集团资产与负债配置管理委员会工作规则》、《本集团同业拆借业务管理办法》、《本集团内部资金转移定价(FTP)管理办法》等,明确了流动性风险管理的偏好、制度、组织架构、职责分工、风险指标及限额、报告路径、压力测试及应急方案等。本集团建立了较完善的管理信息系统或采取相应手段对流动性风险进行识别、计量、监测和控制。

本集团一贯坚持资金的统一管理和运作,明确融资管理、现金流管理、内部资金转移定价等由资金运营中心统一负责。本集团通过监测流动性覆盖率、净稳定资金率、备用金、优质流动性资产储备等指标,确保维持充裕的优质流动性资产在正常及压力情景下能够覆盖未来一定时期的现金流缺口,防范出现流动性风险。截至2020年12月31日,本集团流动性覆盖率、净稳定资金率均符合监管标准。

本集团针对流动性风险控制指标所处不同区间,以及出现日间流动性风险等情况有针对性地分别制定了流动性风险应对预案,并组织流动性风险应急演练,完善本集团流动性风险应对机制,提升了本集团流动性风险应急能力。除根据协会统一情景开展年度综合压力测试之外,本集团针对年度、月度资产负债配置计划、利润分配、子本集团增减资等情况开展流动性专项压力测试,本集团根据压力测试结果优化资产负债配置。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

本集团金融负债未经折现的合同现金流量到期日分析如下:

金融负债	年末金额						合计
	逾期/即时偿还	3个月以内	3个月到1年	1-5年	5年以上	无期限	
短期借款		2,237,745.74	323,120,600.80				325,358,346.54
应付短期融资产	294,314,442.74	3,412,896,526.76	7,185,968,002.55				10,893,178,972.05
拆入资金		5,034,904,109.60					5,034,904,109.60
卖出回购金融资产	10,219,522,043.77	2,622,432,702.00	515,466,962.42				13,357,421,708.19
代理买卖证券款	27,835,009,932.39						27,835,009,932.39
应付款项	11,075,970,165.60						11,075,970,165.60
应付债券		148,856,769.37	3,710,950,908.96	3,245,650,000.00			7,105,457,678.33
其他	530,747,886.87						530,747,886.87
金融负债合计	49,955,564,471.37	11,221,327,853.47	11,735,506,474.73	3,245,650,000.00			76,158,048,799.57

(接上表)

金融负债	年初金额						合计
	逾期/即时偿还	3个月以内	3个月到1年	1-5年	5年以上	无期限	
应付短期融资产		1,511,729,508.20	523,328,742.14				2,035,058,250.34
拆入资金	900,116,111.12		5,082,423,611.11				5,982,539,722.23
交易性金融负债		10,172,821.19	48,840,581.96				59,013,403.15
卖出回购金融资产	16,501,433,477.99	2,609,570,134.69	2,239,777,247.85				21,350,780,860.53
代理买卖证券款	25,111,795,977.07						25,111,795,977.07
应付款项	8,561,417,151.62						8,561,417,151.62
应付债券	21,362,629.89	2,093,123,656.53	11,861,866,883.09	6,748,367,640.96			20,724,720,810.47
其他	155,262,841.44						155,262,841.44
金融负债合计	51,251,388,189.13	6,224,596,120.61	19,756,237,066.15	6,748,367,640.96			83,980,589,016.85

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (四) 市场风险

市场风险是指所持有的金融工具的公允价值因市场价格不利变动而发生的风险,包括股票、基金及衍生品等权益类证券价格风险、利率风险、汇率风险等。

本集团建立了风险限额体系,主要包括规模限额、止损限额等。董事会确定自营业务年度规模、最大可承受风险限额;执行委员会、证券投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额;证券自营部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、报警线、止损线等进行前端控制;风险管理部门通过系统进行实时监控,及时进行风险提示,督促业务部门进行风险处置等。

本集团还建立了压力测试机制,分析持仓头寸在极端情景冲击下的可能损失状况,这些极端情景包括:宏观经济衰退、证券市场价格及利率大幅不利变动、特殊风险事件的发生等。压力测试是本集团市场风险管理中的重要组成部分,通过压力测试,可以更为突出地显示本集团在压力情境下的可能损失,用于衡量本集团整体的市场风险状态是否在预期范围之内。

#### 1. 利率风险

利率风险是指利率敏感性资产的公允价值因市场利率不利变动而发生损失的风险。本集团持有的具有利率敏感性的债券组合因市场利率不利变动导致公允价值变动的风险是本集团利率风险的主要来源。

本集团对债券投资组合利率风险的控制,主要采用规模和久期控制等方法,合理配置资产,并通过定期测算投资组合久期、基点价值(DV01)等指标衡量利率风险。

2020年,本集团管理层根据债券市场的走势及判断,适时控制债券投资规模,同时合理控制债券组合久期。2020年12月31日,本集团债券修正久期及基点价值情况如下:

日期	修正久期(年)	基点价值(万元)
2020年12月31日	1.22	304.53
2019年12月31日	1.57	665.75

#### 2. 汇率风险

在汇率风险方面,公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大;在公司收入结构中,绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。公司外币资产及负债均为外币经纪业务,不涉及交易和投资业务。公司通过降低外币资金的净额来降低汇率风险。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

下表为汇率风险的敏感性分析,其反映了在其他变量不变的假设下,外汇汇率发生合理、可能的变动时,将对利润总额及股东权益产生的影响。

币种	年末金额		
	汇率变动	对利润总额的影响	对所有者权益的影响
美元	+100个基点	2,256,140.04	2,256,140.04
	-100个基点	-2,256,140.04	-2,256,140.04
港币	+100个基点	1,877,301.28	1,877,301.28
	-100个基点	-1,877,301.28	-1,877,301.28

(续上表)

币种	年初金额		
	汇率变动	对利润总额的影响	对所有者权益的影响
美元	+100个基点	11,252,030.80	11,252,030.80
	-100个基点	-11,252,030.80	-11,252,030.80
港币	+100个基点	3,999,138.62	3,999,138.62
	-100个基点	-3,999,138.62	-3,999,138.62

### 3. 权益类证券资产价格风险

权益类证券资产价格风险主要指本集团所投资证券的市场价值发生变化而带来损失的风险。权益类证券资产价格风险包括自营业务投资股票、基金、衍生产品等涉及的证券价格风险。

在权益类证券投资方面,本集团采用了规模限额和止损限额等风险管理措施,根据市场情况合理控制规模和风险敞口。本集团还通过 VaR 等方式对正常波动情况下的短期可能损失进行衡量和分析;通过压力测试对于极端情况下的可能损失进行评估。但是,这些管理工具、方法的使用仍然受到投资策略、风险对冲策略有效性的影响。此外,管理工具、方法的有效性在市场流动性发生负面变化也会受到制约。

本集团根据历史数据计算权益类证券的 VaR (置信水平为 99%,持有期为 1 个交易日)。虽然 VaR 分析是衡量市场风险的重要工具,但 VaR 模型主要依赖历史数据信息,因此存在一定限制,不一定能准确预测风险因素未来的变化,特别是难以反映市场最极端情况下的风险。本集团 2020 年 12 月 31 日权益类证券持仓的 VaR 值为 0.25 亿元。



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团的价格风险敞口如下:

项目	年末金额	
	公允价值	占净资产比例(%)
交易性金融资产	20,905,910,709.74	51.81
其中: 债券	10,852,597,928.10	26.89
公募基金	3,231,285,395.31	8.01
股票	866,195,531.04	2.15
银行理财产品	184,450,000.00	0.46
券商资管产品	295,832,629.71	0.73
信托计划	112,086,566.13	0.28
其他	5,363,462,659.45	13.29
其他债权投资	14,190,249,453.69	35.16
其中: 国债	283,758,197.39	0.70
地方债	12,103,466,068.86	29.99
金融债	91,109,695.08	0.23
企业债	1,294,287,359.39	3.21
其他	417,628,132.97	1.03
其他权益工具投资	5,156,843,276.17	12.78
其中: 非交易性权益工具	5,156,843,276.17	12.78
合计	40,253,003,439.60	99.74

截至2020年12月31日,若本集团持有的上述投资的公允价值上升5%且其他市场变量保持不变,本集团净资产将相应增加4.99%;反之,若本集团持有金融工具的公允价值下降5%且其他市场变量保持不变,本集团净资产则将相应下降4.99%。

### (五) 操作风险

操作风险通常包括因内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善等原因而导致的风险,也包括外部发生欺诈行为给公司造成损失的风险。

为有效管理操作风险,报告期内,公司通过明确操作风险管理政策、完善内部控制机制,建立绩效考评机制、培育稳健的风险文化等,不断健全操作风险管理体系,具体工作开展情况如下:

公司制定了明确的操作风险管理政策并积极执行。一方面,公司结合外部发展环境和集团发展战略,在总体风险偏好和容忍度框架下,对操作风险容忍度予以明确;另一方面,公司根据内外部政策变化和公司管理实际,制定并下发了《方正证券操作风险管理办法》,健全操作风险管理组织架构,将操作风险管理责任自上而下分解落实至每个部门、每位员工。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司建立了有效的内部控制机制并持续完善,主要包括明确的授权和层级审批机制,前中后台分离制衡和集中管理机制,畅通的信息沟通渠道和操作风险事件报告机制,覆盖全业务的操作风险手册,流动性危机、信息系统事故等重大突发事件应急处理机制等。

公司建立了合理的绩效考评机制并严格落实。公司将操作风险管理情况纳入年度全面风险考核体系,与绩效考评挂钩,督促每个部门、每位员工积极践行操作风险管理职责。

公司培育了稳健的风险管理文化并不断推进。公司尤为重视对员工风险管理意识和风险责任意识的培养,通过搭建多层次的风险管理培训体系、编制发布《风险管理参考》、设立风险管理专栏等及时传递风险管理信息,在公司全面树立了“风险管理人人有责”、“人人都是风险官”的风险管理理念。

### (六) 合规风险

合规风险是指因证券公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使证券公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

报告期内,公司进一步健全合规管理体系,推动合规标准化管理工作,加强异常交易行为监测,强化对子公司的合规管控,并重点落实反洗钱专项任务。2020年,公司根据反洗钱和证券公司境外子公司相关监管要求及公司实际情况,对《方正证券股份有限公司合规管理办法》及8项配套制度进行了更新修订。为强化各业务条线一线合规管理,公司推行业务条线合规负责人机制,在经纪、资管、自营、研究等主要业务领域设置专门的条线合规负责人岗位,负责统筹条线内的合规管理工作;公司优化了反洗钱系统低风险客户的定期审核流程,强化系统管控、提高工作效率。客户适当性管理方面,公司完成了客户风险测评客观题问卷年度更新,新开户客户风险测评问卷与客户基本信息逻辑匹配功能上线;本年度,公司按照交易所的要求完成了异常交易监控系统改造工作,并完成制度修订、人员培训等配套工作;在强化子公司管理方面,公司向方正香港金控派出合规管理人员工作,完成与方正香港金控关于利益冲突、反洗钱涉及的信息交互管理的相关制度发布,并推动投行子公司合规部实现独立运行。

为防范洗钱风险,公司建立了较完善的反洗钱风险管理体系,制定了《方正证券股份有限公司洗钱和恐怖融资风险管理制度》等13项公司层级的洗钱风险管理制度,明确了客户分类管理、大额交易与可疑交易识别与报告、客户资料保存等管理要求。公司开展机构洗钱风险评估和业务洗钱风险评估工作,强化客户身份识别工作,特别是存量客户的重新识别,严格高风险客户、较高风险业务管控,加大可疑交易分析审核力度;组织系统风险评估工作,持续对反洗钱系统、黑名单系统和各业务系统进行优化,提升反洗钱工作电子化水平和工作效率;增加反洗钱工作人员投入,持续加强反洗钱宣传培训、内部检查、工作过程考核和强化合规问责等工作力度,不断提高全员反洗钱意识、提升公司整体的反洗钱工作能力和水平,履行金融机构的反洗钱法定义务。

### (七) 信息技术风险

信息技术风险主要是指各种内、外部原因造成公司信息系统运行异常或者数据损毁、泄露,导致系统在业务实现、响应速度、处理能力、数据加密等方面不能持续保障交易与业务管理稳定、高效、安全地进行,从而造成损失的风险。

公司将金融科技做为六大战略举措之一,各项业务及中后台管理均高度依赖于信息技术系统,信息技术系统已成为支撑公司业务运转的关键保障。公司在信息系统运行及建设中面临来自内外部的诸多压力和挑战,信息系统规模日益庞大,系统集成度、复杂度越来越高,系统维护工作量和维护难度同步加大。《证券投资基金机构信息技术管理办法》于2019年6月1日实施,该办法中对信息技术治理、合规与风险管理、信息技术安全与数据治理的新要求给证券基金行业带来较大挑战,引起公司高度重视。

报告期内,公司不断加大金融科技投入,完善信息技术研发与运维体系,进一步提高了信息系统建设与安全管理水平。公司设立IT治理委员会,并设立IT治理工作小组及数据治理工作小组,加强信息技术治理、安全与数据治理等工作。公司将信息技术运用情况纳入合规与风险管理体系,加强信息技术风险事件应对,持续完善信息技术内控机制,信息技术风险管理水平进一步提升,确保了公司信息系统安全、稳定、可靠运行,有效防范了信息技术风险。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 十五、其他重要事项

## (一) 分部信息

## 1. 本集团确定报告分部考虑的因素

本集团以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部,并以经营分部为基础确定报告分部。分别对经纪及信用交易业务、自营投资业务、资产管理业务、投资银行业务等的经营业绩进行考核。

## 2. 各报告分部利润(亏损)、资产及负债信息

项目	本金额/年末金额							合计
	经纪及信用交易	自营投资	资产管理	投资银行	总部及其他	抵销		
(1) 营业收入	5,688,292,583.37	738,127,738.39	271,487,351.44	655,701,091.85	544,985,593.05	-356,785,116.64		7,541,809,241.46
其中: 手续费及佣金净收入	3,477,943,717.46	-6,143,135.94	267,879,782.74	640,028,405.36	955,294,198.03	-96,062,060.43		5,238,940,907.22
利息净收入	2,195,536,044.49	225,349,400.99	469,750.68	9,700,044.43	-870,599,432.63			1,560,455,807.96
投资收益	71,396,643.19	771,342,604.23		1,500,456.97	607,962,796.01	-197,474,460.37		1,254,728,040.03
公允价值变动	-87,827,951.81	-252,894,294.72			-294,798,732.75	16,243,779.16		-619,277,200.12
(2) 营业支出	2,388,004,392.27	241,127,704.87	99,907,892.90	511,443,855.44	3,483,070,748.28	-780,700,721.40		5,942,853,872.36
(3) 营业利润(亏损)	3,300,288,191.10	497,000,033.52	171,579,458.54	144,257,236.41	-2,938,085,155.23	423,915,604.76		1,598,955,369.10
(4) 资产总额	68,403,966,676.74	29,245,832,391.84	115,241,703.12	1,074,844,948.08	34,877,704,200.04	-10,461,220,231.43		123,256,369,688.39
(5) 负债总额	44,129,790,063.04	13,130,675,987.45	55,673,256.88	255,192,370.71	25,862,946,126.10	-535,318,665.36		82,898,959,138.82
(6) 补充信息								
1) 折旧和摊销费用	51,050,576.28	2,258,834.58	2,817,866.44	6,199,942.74	199,608,940.19			261,936,160.23
2) 资本性支出	42,830,961.85	4,189,598.53	4,336,416.22	192,190.21	203,329,697.48			254,878,864.29
3) 信用减值损失	280,555,696.85	145,402,800.23	-1,635,515.40	7,524,000.00	513,674,567.10	24,411,285.86		969,932,834.64
4) 其他资产减值损失				650,000.00	629,893,052.44	-629,893,052.44		650,000.00

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (二) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计公允 价值变动	本年计提的减值	年末金额
交易性 金融资产	29,503,157,282.29	-267,968,550.79			20,905,910,709.74
衍生金融 工具	-217,347,917.55	-13,537,293.48			-2,759,627.24
其他债权 投资	24,901,391,747.20		-303,680,533.07	82,467,824.68	14,190,249,453.69
其他权益 工具投资	5,041,986,770.20		114,856,505.97		5,156,843,276.17
投资性 房地产	171,374,388.69	-3,652,232.70			167,722,155.99
交易性 金融负债	11,982,384,656.09	-334,119,123.15			4,806,183,918.95

注: 本表不存在必然的勾稽关系。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (三) 金融工具项目计量基础分类表

## 1. 金融资产计量基础分类表

项目	年末金额				
	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益且分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	35,428,712,061.76				
结算备付金	6,054,103,285.88				
融出资金	23,952,491,443.95				
买入返售金融资产	1,487,479,876.71				
应收款项	469,132,776.49				
存出保证金	6,939,831,312.77				
衍生金融资产				27,172,738.04	
交易性金融资产				20,905,910,709.74	
其他债权投资		14,190,249,453.69			
其他权益工具投资			5,156,843,276.17		
其他资产	1,394,884,552.91				
合计	75,726,635,310.47	14,190,249,453.69	5,156,843,276.17	20,933,083,447.78	

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 金融负债计量基础分类表

项目	年末金额		
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益 分类为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准 则指定为以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融负债
短期借款	317,783,132.80		
应付短期融资款	10,719,391,771.17		
拆入资金	5,016,955,555.53		
交易性金融负债		4,806,183,918.95	
衍生金融负债		29,932,365.28	
卖出回购金融资产款	13,332,074,099.80		
代理买卖证券款	27,835,009,932.39		
应付款项	11,075,970,165.60		
应付债券	6,854,255,985.84		
其他负债	530,747,886.87		
合计	75,682,188,530.00	29,932,365.28	4,806,183,918.95

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (四) 社会责任支出

2020年度,本集团为了履行社会责任,在公益方面的投入金额及构成如下:

项目	金额	核算科目
公益性捐赠	8,870,850.00	营业外支出
合计	8,870,850.00	

## (五) 与政泉控股相关事项

## 1.20.5 亿元信托投资事项

2014年中国民族证券(现名称为方正承销保荐)与恒丰银行股份有限公司(以下简称恒丰银行)签署了同业存款以及委托投资总协议;同时,恒丰银行与四川信托有限公司(以下简称四川信托)签署了信托协议。根据上述协议安排,中国民族证券作为委托人,恒丰银行作为通道和受托人,并根据中国民族证券的投资指令,全部投向四川信托的单一资金信托计划的委托投资。上述信托投资无增信安排,截至2020年12月31日的状况如下:

序号	投资方向	利率	本金(亿元)	期限	债务人	最后还款日	已收回本金(亿元)
1	光明石业股份流动资金贷款(一期)单一资金信托计划	8.30%	3.50	2014.9.29-2015.9.29	光明石业股份有限公司	2015.10.21	
2	光明石业股份流动资金贷款(二期)单一资金信托计划	8.30%	4.00	2014.10.30-2015.10.30	光明石业股份有限公司	2015.11.16	
3	光明石业股份流动资金贷款(三期)单一资金信托计划	8.52%	1.00	2014.11.6-2015.11.6	光明石业股份有限公司	2015.11.23	1.00
4	金辉商务流动资金贷款单一资金信托计划	8.30%	2.00	2014.11.14-2015.11.14	郑州金辉商务信息咨询有限公司	2015.11.30	
5	郑州熹曼股权收益权1号单一资金信托计划	8.55%	4.20	2014.12.4-2015.12.4	郑州蓝淮商务咨询有限公司	2015.12.21	2.085
6	郑州熹曼股权收益权2号单一资金信托计划	8.55%	4.30	2014.12.4-2015.12.4	郑州恒海商务咨询有限公司	2015.12.21	
7	周口银行股权收益权单一资金信托计划	8.55%	1.50	2014.12.23-2015.12.23	郑州金辉商务信息咨询有限公司	2016.01.08	
合计			20.50				3.085

如上表所示,截至2020年12月31日已到期的单一信托投资计划收回本金3.085亿元。

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中国民族证券第四届董事会2015年第四次会议审议通过了《关于审议明确单一、无担保的信用投资减值会计政策及计提减值损失的议案》,同意参照中国银行业监督管理委员会颁布的《贷款风险分类指引》(银监发[2007]54号)将上述单一、无担保的信用投资进行五级分类,并参照相关标准计提坏账准备。

中国民族证券根据《企业会计准则》,同时参照中国银行业监督管理委员会颁布的《贷款风险分类指引》,对未能按期收回的款项按照本金30%计提资产减值准备5.2245亿元。

2015年9月9日,中国民族证券收到中国证监会《调查通知书》(京调查字15062号)。因调查工作需要,根据证券、基金、期货法律法规的有关规定,中国证监会决定就20.5亿元款项事项对中国民族证券立案调查。截至本财务报表报出日,中国证监会尚未出具调查结论。

2018年10月12日,辽宁省大连市中级人民法院一审判决对被挪用未归还的资金人民币十六亿三千八百九十六万二千八百一十八元七角六分继续追缴,返还被害单位中国民族证券。2018年12月26日,辽宁省高级人民法院二审判决维持原判。

截至2020年12月31日,方正承销保荐已对相关款项计提5.2245亿元的坏账准备。

截至本财务报告报出日,上述案件正在执行过程中。

### 2. 公司诉政泉控股分红返还案

2016年7月20日,公司进行了2015年度利润分配,向政泉控股实施分红人民币161,963,204.76元。2017年3月30日,经公司第三届董事会第六次会议审议,公司依法向湖南省高级人民法院起诉政泉控股,请求法院依法判令政泉控股返还已经取得的分红款项161,963,204.76元,并请求法院判决政泉控股在改正抽逃出资行为前停止行使在方正证券的全部股东权利(含表决权、提名权、利润分配请求权、新股优先认购权、剩余财产分配请求权等全部股东权利)。2017年4月18日,公司收到湖南省高级人民法院《受理案件通知书》。

2018年10月,公司向法院提出了增加诉讼请求申请:

(1)依法判令被告北京政泉控股有限公司返还2017年年度分红款项17,995,911.64元;

(2)依法判令被告北京政泉控股有限公司赔偿其所抽逃资金的利息损失(自抽逃资金之日起按中国人民银行同期贷款基准利率计算至判决确定的履行之日止,暂计算至2018年8月31日利息为246,837,250.00元)和财产保全申请,法院受理。因政泉控股针对本案提出管辖权异议,2018年12月,湖南高院裁定驳回了政泉控股提出的管辖权异议;后政泉控股提起上诉,2019年4月,最高人民法院裁定驳回了政泉控股提出的管辖权异议上诉,2019年8月,湖南高院对本案进行开庭审理。

2019年11月26日,湖南高院(2017)湘民初13号《民事判决书》判决

(1)在北京政泉控股有限公司改正抽逃出资行为前停止其行使在方正证券股份有限公司的全部股东权利(含表决权、提名权、利润分配请求权、新股优先认购权、剩余财产分配请求权等全部股东权利);

(2)驳回方正证券股份有限公司请求北京政泉控股有限公司返还179,959,116.40元分红款的诉讼请求。

湖南高院(2017)湘民初13号之一《民事裁定书》裁定驳回方正证券股份有限公司请求北京政泉控股有限公司赔偿抽逃20.5亿元资金的利息损失的起诉。

公司不服上述判决与裁定,向湖南高院提起上诉。

2020年10月12日,最高人民法院(2020)最高法民终285号《民事判决书》终审判决驳回上诉、维持原判。

### 3. 政泉控股诉公司决议效力确认纠纷案

公司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效力确认纠纷为由,向长沙市天心区人民法院提起诉讼,请求法院确认公司2018年度股东大会通过的《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。

长沙市天心区人民法院(2019)湘0103民初7030号《民事判决书》判决驳回政泉控股的诉讼请求。政泉控股不服上述判决,提起上诉。2020年8月6日,湖南省长沙市中级人民法院二审判决驳回上诉、维持原判。



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (六) 公司发行境内外债务融资工具事项

2020年8月28日,公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司发行境内外债务融资工具一般性授权的议案》。2020年11月17日,公司2020年第一次临时股东大会决议通过了《关于公司发行境内外债务融资工具一般性授权的议案》。授权公司发行境内外债务融资工具规模合计不超过最近一年公司经审计净资产额(合并报表口径)的230%,以发行后待偿还余额计算(含当前已发行的待偿还境内外债务融资工具),以外币发行的,按照该次发行日中国人民银行公布的汇率中间价折算,并且符合相关法律法规对债务融资工具发行上限的要求。

### (七) 为全资子公司方正香港金控提供担保

2020年9月10日,公司第四届董事会第八次会议同意为全资子公司方正香港金控的融资提供不超过5,000万美元的担保,2020年11月3日,公司收到中国证监会《关于方正证券股份有限公司为境外子公司提供担保有关意见的复函》(机构部函[2020]2912号),中国证监会对公司为境外子公司方正香港金控申请不超过5,000万美元贷款提供担保事项无异议。

## 十六、母公司财务报表项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 按类别明细

项目	年末金额	年初金额
库存现金	153,996.15	164,287.76
银行存款	28,760,162,860.42	24,993,031,664.93
其中: 客户存款	23,809,402,055.29	20,433,799,786.16
公司存款	4,950,760,805.13	4,559,231,878.77
其他货币资金	941,855.56	27,619,880.66
合计	28,761,258,712.13	25,020,815,833.35
其中: 存放在境外的款项总额		

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 按币种明细

项目	年末金额			年初金额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	5,363.81	1.0000	5,363.81	5,428.00	1.0000	5,428.00
美元	21,079.00	6.5249	137,538.37	21,079.00	6.9762	147,051.32
港币	13,182.00	0.8416	11,093.97	13,182.00	0.8958	11,808.44
小计			153,996.15			164,287.76
银行存款						
客户资金存款						
人民币	23,412,104,198.75	1.0000	23,412,104,198.75	20,033,350,149.07	1.0000	20,033,350,149.07
美元	48,202,407.03	6.5249	314,515,885.63	45,698,918.21	6.9762	318,804,793.24
港币	98,362,608.02	0.8416	82,781,970.91	91,141,821.73	0.8958	81,644,843.85
小计			23,809,402,055.29			20,433,799,786.16
自有资金存款						
人民币	4,942,650,981.49	1.0000	4,942,650,981.49	4,549,358,360.94	1.0000	4,549,358,360.94
美元	1,146,304.23	6.5249	7,479,520.47	1,383,842.13	6.9762	9,653,959.47
港币	748,934.37	0.8416	630,303.17	245,097.52	0.8958	219,558.36
小计			4,950,760,805.13			4,559,231,878.77
银行存款合计			28,760,162,860.42			24,993,031,664.93
其他货币资金						
人民币	941,855.56	1.0000	941,855.56	27,619,880.66	1.0000	27,619,880.66
小计			941,855.56			27,619,880.66
合计			28,761,258,712.13			25,020,815,833.35

其中, 融资融券业务信用资金明细情况

项目	年末金额			年初金额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
客户信用资金						
人民币	2,010,601,612.92	1.0000	2,010,601,612.92	2,041,982,983.54	1.0000	2,041,982,983.54
小计			2,010,601,612.92			2,041,982,983.54
公司信用资金						
人民币	1,954,013.53	1.0000	1,954,013.53	2,440,039.48	1.0000	2,440,039.48
小计			1,954,013.53			2,440,039.48
合计			2,012,555,626.45			2,044,423,023.02

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (3) 变现受限制的货币资金

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	56,607,100.18	专户风险准备金及保证金
合计	56,607,100.18	

## 2. 结算备付金

## (1) 按币种明细

项目	年末金额			年初金额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
客户普通备付金						
人民币	3,673,740,670.01	1.0000	3,673,740,670.01	4,457,906,605.13	1.0000	4,457,906,605.13
美元	8,267,591.35	6.5249	53,945,206.80	9,416,040.88	6.9762	65,688,184.39
港币	7,171,459.46	0.8416	6,035,500.28	10,333,889.55	0.8958	9,257,098.26
小计			3,733,721,377.09			4,532,851,887.78
客户备付金合计			3,733,721,377.09			4,532,851,887.78
公司普通备付金						
人民币	825,068,934.09	1.0000	825,068,934.09	1,017,541,279.60	1.0000	1,017,541,279.60
小计			825,068,934.09			1,017,541,279.60
公司信用备付金						
人民币	917,818,340.76	1.0000	917,818,340.76	812,255,911.31	1.0000	812,255,911.31
小计			917,818,340.76			812,255,911.31
公司备付金合计			1,742,887,274.85			1,829,797,190.91
合计			5,476,608,651.94			6,362,649,078.69

## (2) 变现受限制的结算备付金

项目	年末账面价值	受限原因
公司备付金	365,000,000.00	结算担保垫款
合计	365,000,000.00	

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 3. 融出资金

#### (1) 按类别列示

项目	年末金额	年初金额
融资融券业务融出资金	24,106,560,004.97	20,140,262,449.77
减: 减值准备	244,457,638.54	245,634,010.37
合计	23,862,102,366.43	19,894,628,439.40

#### (2) 按客户列示

项目	年末金额	年初金额
境内	24,028,020,164.78	19,951,202,957.53
其中: 个人客户	23,418,796,456.36	19,611,279,965.53
机构客户	609,223,708.42	339,922,992.00
减: 减值准备	244,447,323.17	245,612,172.94
账面价值小计	23,783,572,841.61	19,705,590,784.59
境外	78,539,840.19	189,059,492.24
其中: 个人客户	78,539,840.19	189,059,492.24
减: 减值准备	10,315.37	21,837.43
账面价值小计	78,529,524.82	189,037,654.81
合计	23,862,102,366.43	19,894,628,439.40

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (3) 按账龄分析

账龄	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	10,889,927,339.61	45.17	1,273,720.62	0.52
3-6 个月	6,153,670,695.21	25.53	1,737,481.29	0.71
6 个月以上	7,062,961,970.15	29.30	241,446,436.63	98.77
合计	24,106,560,004.97	100.00	244,457,638.54	100.00

(续上表)

账龄	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	8,930,957,073.70	44.35	1,131,750.23	0.46
3-6 个月	2,314,705,623.92	11.49	362,408.31	0.15
6 个月以上	8,894,599,752.15	44.16	244,139,851.83	99.39
合计	20,140,262,449.77	100.00	245,634,010.37	100.00

## (4) 客户因融资融券业务向本公司提供的担保物情况

担保物类别	年末公允价值	年初公允价值
资金	2,615,527,586.04	2,477,005,289.24
债券	62,839,764.88	33,544,767.21
股票	74,302,441,245.06	58,207,599,304.92
基金	857,595,654.47	360,416,633.86
合计	77,838,404,250.45	61,078,565,995.23

## 4. 应收款项

项目	年末金额	年初金额
应收账款	288,661,564.89	201,826,330.02
应收票据		112,500.00
合计	288,661,564.89	201,938,830.02

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (1) 类别明细情况

种类	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备				
组合计提坏账准备	296,676,918.12	100.00	8,015,353.23	2.70
合计	296,676,918.12	100.00	8,015,353.23	2.70

(续上表)

种类	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备				
组合计提坏账准备	208,839,501.13	100.00	7,013,171.11	3.36
合计	208,839,501.13	100.00	7,013,171.11	3.36

### (2) 按账龄分析

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	296,581,588.72	99.97	7,992,296.89
1-2年	10,525.15	0.00	5,987.49
2-3年	84,534.25	0.03	16,906.85
3-4年	270.00	0.00	162.00
合计	296,676,918.12	100.00	8,015,353.23

(续上表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	208,109,251.44	99.65	6,995,063.68
1-2年	681,979.69	0.33	8,453.43
2-3年	48,270.00	0.02	9,654.00
合计	208,839,501.13	100.00	7,013,171.11

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (3) 按款项性质

项目	年末金额	年初金额
应收清算款项	129,702,698.23	60,030,525.20
应收资产管理费	22,995,667.05	33,226,382.97
应收手续费及佣金	143,811,905.58	115,582,592.96
其他	166,647.26	
小计	296,676,918.12	208,839,501.13
减: 坏账准备	8,015,353.23	7,013,171.11
应收款项账面价值	288,661,564.89	201,826,330.02

## 5. 买入返售金融资产

## 1) 按标的物类别

项目	年末金额	年初金额
股票	2,346,436,583.88	3,972,672,444.50
债券		98,008,054.80
减: 减值准备	1,028,760,032.14	742,975,081.25
合计	1,317,676,551.74	3,327,705,418.05

## 2) 按业务类别

项目	年末金额	年初金额
约定购回式证券		13,166,132.59
股票质押式回购	2,346,436,583.88	3,959,506,311.91
债券质押式回购		98,008,054.80
减: 减值准备	1,028,760,032.14	742,975,081.25
合计	1,317,676,551.74	3,327,705,418.05

## 3) 约定购回式融出资金按剩余期限

剩余期限	年末金额	年初金额
1个月至3个月内		2,891,988.51
3个月至1年内		10,274,144.08
合计		13,166,132.59

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 4) 股票质押式融出资金按剩余期限

剩余期限	年末金额	年初金额
1个月内(含1个月,下同)	2,346,436,583.88	2,057,133,843.14
1个月至3个月内		505,203,045.08
3个月至1年内		1,396,636,035.25
1年以上		533,388.44
合计	2,346,436,583.88	3,959,506,311.91

### 5) 担保物情况

担保物类别	年末金额	年初金额
担保物	2,948,418,621.67	5,937,371,871.74
其中:可出售或可再次向外抵押的担保物	2,948,418,621.67	5,937,371,871.74

### 6) 股票质押式回购减值准备明细

年末金额	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	262,354.69		2,346,174,229.19	2,346,436,583.88
减值准备	26.24		1,028,760,005.90	1,028,760,032.14
担保物价值	583,125.00		2,947,835,496.67	2,948,418,621.67

(续上表)

年初金额	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	1,140,655,509.05	83,687.49	2,818,767,115.37	3,959,506,311.91
减值准备	1,367,383.45	418.44	741,591,792.00	742,959,593.89
担保物价值	2,450,320,020.76	119,941.60	3,353,737,609.38	5,804,177,571.74



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 6. 金融投资：交易性金融资产

## (1) 按类别列式

项目	年末金额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
债券	5,315,241,014.20		5,315,241,014.20	5,269,986,723.72		5,269,986,723.72
公募基金	801,172,574.60		801,172,574.60	788,635,002.32		788,635,002.32
股票	712,319,013.08		712,319,013.08	784,811,189.23		784,811,189.23
券商资管产品	555,404,316.60		555,404,316.60	740,664,167.12		740,664,167.12
信托计划	65,339,014.39		65,339,014.39	63,900,000.00		63,900,000.00
其他	2,284,090,643.10		2,284,090,643.10	2,464,964,148.06		2,464,964,148.06
合计	9,733,566,575.97		9,733,566,575.97	10,112,961,230.45		10,112,961,230.45

(续上表)

项目	年初金额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
债券	5,324,868,466.99		5,324,868,466.99	5,225,969,274.10		5,225,969,274.10
公募基金	1,646,651,940.46		1,646,651,940.46	1,631,362,842.65		1,631,362,842.65
股票	617,117,182.46		617,117,182.46	669,766,922.41		669,766,922.41
券商资管产品	1,629,310,832.70		1,629,310,832.70	1,637,090,873.48		1,637,090,873.48
信托计划	371,624,573.11		371,624,573.11	365,982,018.37		365,982,018.37
其他	2,365,768,131.59		2,365,768,131.59	2,450,344,612.06		2,450,344,612.06
合计	11,955,341,127.31		11,955,341,127.31	11,980,516,543.07		11,980,516,543.07

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

### (2) 融出证券

项目	年末公允价值	年初公允价值
融出证券	112,707,164.07	37,517,942.89
其中: 交易性金融资产	35,434,133.95	34,248,352.89
转融通融入证券	77,273,030.12	3,269,590.00
转融通融入证券总额	84,547,020.00	4,439,690.00

### (3) 变现受限制的交易性金融资产

项目	限制条件或变现方面的其他重大限制	年末金额
债券	债券回购业务质押	4,035,306,074.19
股票	停牌股票	14,503,500.71
	转融通担保证券	2,001,064.00
	限售股	19,378.76
	融出证券	35,086,186.85
基金	融出证券	347,947.10
合计		4,087,264,151.61

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 7. 金融投资：其他债权投资

## (1) 按类别列式

项目	年末金额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	281,040,794.13	1,249,747.86	1,467,655.40	283,758,197.39	
地方债	11,902,517,724.98	195,905,586.96	5,042,756.92	12,103,466,068.86	
金融债	89,981,347.24	1,013,425.08	114,922.76	91,109,695.08	94,741.64
企业债	1,442,647,604.73	40,728,909.06	-189,089,154.40	1,294,287,359.39	200,316,349.67
其他	413,340,218.23	11,762,753.53	-7,474,838.79	417,628,132.97	3,065,045.52
合计	14,129,527,689.31	250,660,422.49	-189,938,658.11	14,190,249,453.69	203,476,136.83

(续上表)

项目	年初金额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	105,026,943.07	3,269,625.01	505,816.00	108,802,384.08	
地方债	17,929,963,618.77	289,336,303.25	106,151,074.71	18,325,450,996.73	
金融债	109,970,844.70	1,101,038.20	784,875.30	111,856,758.20	1,107,922.80
企业债	3,868,849,906.27	133,675,012.31	62,006,610.89	4,064,531,529.47	36,879,695.87
其他	2,273,873,673.54	72,582,907.12	-55,706,501.94	2,290,750,078.72	83,020,693.48
合计	24,287,684,986.35	499,964,885.89	113,741,874.96	24,901,391,747.20	121,008,312.15

## (2) 变现受限制的其他债权投资

项目	年末账面价值	受限原因
债券	11,245,757,167.50	回购业务质押
合计	11,245,757,167.50	

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 8. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	年末金额		年初金额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
对子公司的投资	9,198,975,143.35	629,893,052.44	8,569,082,090.91	8,894,014,844.31
对联营企业投资	720,397,984.96		720,397,984.96	
合计	9,919,373,128.31	629,893,052.44	9,289,480,075.87	8,894,014,844.31

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
方正中期期货	1,261,471,843.48			1,261,471,843.48		
瑞信方正	533,600,000.00		533,600,000.00			
方正和生投资	900,000,000.00			900,000,000.00		
方正富邦基金	440,220,000.00			440,220,000.00		
方正香港金控	431,653,000.00	488,560,299.04		920,213,299.04	629,893,052.44	629,893,052.44
方正承销保荐	4,427,070,000.83			4,427,070,000.83		
方正证券投资	900,000,000.00	350,000,000.00		1,250,000,000.00		
合计	8,894,014,844.31	838,560,299.04	533,600,000.00	9,198,975,143.35	629,893,052.44	629,893,052.44

#### (3) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备年末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			计提减值准备	其他
一、联营企业											
瑞信方正				5,784,423.07		312,305.40		714,301,256.49			720,397,984.96
合计				5,784,423.07		312,305.40		714,301,256.49			720,397,984.96

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 9. 卖出回购金融资产款

## (1) 按交易品种

项目	年末金额	年初金额
债券	12,705,782,090.02	18,415,292,605.04
收益权转让	474,111,260.79	2,001,850,000.00
合计	13,179,893,350.81	20,417,142,605.04

## (2) 按业务类型

项目	年末金额	年初金额
债券质押式回购	11,850,818,374.67	17,647,527,445.04
债券买断式回购业务		285,345,626.17
报价回购业务	854,963,715.35	480,003,698.16
场外协议回购业务	474,111,260.79	2,001,850,000.00
债券借贷业务		2,415,835.67
合计	13,179,893,350.81	20,417,142,605.04

## (3) 报价回购融入资金

剩余期限	年末金额		年初金额	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1个月内(含1个月,下同)	728,750,774.78	1.95%-6.00%	366,814,382.46	2.10%-6.00%
1个月至3个月内	103,045,743.10		72,828,297.93	
3个月至1年内	23,167,197.47		40,361,017.77	
合计	854,963,715.35	—	480,003,698.16	—

## (4) 担保物情况

项目	年末金额	年初金额
债券质押式回购	14,252,921,265.65	19,663,865,486.27
债券质押式报价回购	1,028,141,976.04	1,347,603,774.81
融资融券收益权回购	522,774,027.79	2,374,424,911.92
债券借贷业务		1,257,993,912.79
合计	15,803,837,269.48	24,643,888,085.79

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 10. 代理买卖证券款

#### (1) 明细情况

项目	年末金额	年初金额
普通经纪业务		
其中: 个人	23,685,688,695.69	22,101,814,586.85
机构	1,326,969,677.35	457,667,662.73
小计	25,012,658,373.04	22,559,482,249.58
信用业务		
其中: 个人	2,621,776,226.62	2,382,924,511.18
机构	62,311,499.12	49,329,047.55
小计	2,684,087,725.74	2,432,253,558.73
合计	27,696,746,098.78	24,991,735,808.31

#### (2) 代理买卖证券款——外币款项

币种	年末金额			年初金额		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	55,143,361.69	6.5249	359,804,920.69	53,669,935.75	6.9762	374,412,205.78
港币	102,759,220.42	0.8416	86,482,159.91	99,495,798.04	0.8958	89,128,335.88
合计			446,287,080.60			463,540,541.66

### 11. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
短期薪酬	1,023,112,119.53	2,474,127,727.27	2,250,252,523.77	1,246,987,323.03
离职后福利—设定提存计划	719,795.22	34,169,388.26	34,882,055.21	7,128.27
其他长期福利	9,645,921.08	1,089,665.15	3,376,753.53	7,358,832.70
合计	1,033,477,835.83	2,509,386,780.68	2,288,511,332.51	1,254,353,284.00

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 短期薪酬明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	1,005,118,879.17	2,216,314,411.02	1,986,111,543.96	1,235,321,746.23
职工福利费		25,971,347.63	25,897,212.93	74,134.70
社会保险费	492,412.71	76,107,304.43	76,516,670.78	83,046.36
其中: 医疗保险费	446,613.36	73,755,580.57	74,120,711.91	81,482.02
工伤保险费	9,323.38	574,404.34	583,727.72	
生育保险费	36,475.97	1,777,319.52	1,812,231.15	1,564.34
住房公积金	865,487.01	108,139,031.74	108,948,582.75	55,936.00
工会经费和职工教育经费	16,510,082.06	42,312,897.93	47,412,086.07	11,410,893.92
其他	125,258.58	5,282,734.52	5,366,427.28	41,565.82
合计	1,023,112,119.53	2,474,127,727.27	2,250,252,523.77	1,246,987,323.03

## (3) 设定提存计划明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
基本养老保险	688,340.29	32,954,179.02	33,635,391.04	7,128.27
失业保险费	31,454.93	1,215,209.24	1,246,664.17	
合计	719,795.22	34,169,388.26	34,882,055.21	7,128.27

## (4) 其他长期福利明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他长期福利	9,645,921.08	1,089,665.15	3,376,753.53	7,358,832.70
合计	9,645,921.08	1,089,665.15	3,376,753.53	7,358,832.70

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 12. 利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入	2,967,665,642.90	3,448,624,030.70
其中: 货币资金及结算备付金利息收入	729,729,605.48	685,175,223.68
融资融券利息收入	1,612,718,052.36	1,373,999,335.86
买入返售金融资产利息收入	80,053,448.85	259,128,716.27
其中: 约定购回利息收入	89,785.87	1,010,947.56
股权质押回购利息收入	79,414,254.75	245,053,861.88
其他债权投资利息收入	545,164,536.21	1,127,461,703.73
其他		2,859,051.16
利息支出	1,546,648,113.11	2,332,649,391.40
其中: 应付短期融资款利息支出	286,699,139.12	66,752,501.61
拆入资金利息支出	124,289,130.12	97,303,974.25
其中: 转融通利息支出	123,143,824.57	86,416,885.36
卖出回购金融资产款利息支出	382,586,457.46	652,635,778.28
其中: 报价回购利息支出	24,286,691.90	16,695,716.54
代理买卖证券款利息支出	106,436,635.69	90,330,013.86
应付债券利息支出	646,293,103.44	1,425,530,695.30
其中: 次级债券利息支出	254,142,706.93	551,090,289.85
其他	343,647.28	96,428.10
利息净收入	1,421,017,529.79	1,115,974,639.30



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 13. 手续费及佣金净收入

## (1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
证券经纪业务净收入	3,675,772,988.95	2,371,206,446.40
证券经纪业务收入	4,634,253,868.36	3,021,359,239.18
其中: 代理买卖证券业务	3,896,482,403.24	2,717,349,650.07
交易单元席位租赁	416,537,902.56	229,952,171.83
代销金融产品业务	321,233,562.56	74,057,417.28
证券经纪业务支出	958,480,879.41	650,152,792.78
其中: 代理买卖证券业务	958,480,879.41	650,152,792.78
投资银行业务净收入	39,328,339.30	42,024,074.09
投资银行业务收入	39,328,339.30	42,024,074.09
其中: 财务顾问业务	39,328,339.30	42,024,074.09
投资银行业务支出		
资产管理业务净收入	281,991,630.07	532,119,837.76
资产管理业务收入	281,991,630.07	532,119,837.76
资产管理业务支出		
投资咨询业务净收入	32,564,244.18	14,418,070.15
投资咨询业务收入	32,564,244.18	14,418,070.15
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	61,644,851.89	15,748,215.44
其他手续费及佣金收入	68,981,534.22	46,396,288.56
其他手续费及佣金支出	7,336,682.33	30,648,073.12
合计	4,091,302,054.39	2,975,516,643.84
其中: 手续费及佣金收入合计	5,057,119,616.13	3,656,317,509.74
手续费及佣金支出合计	965,817,561.74	680,800,865.90
财务顾问业务净收入	39,328,339.30	42,024,074.09
一其他财务顾问业务净收入	39,328,339.30	42,024,074.09

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 代销金融产品业务收入

项目	本年金额		上年金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金及其他	548,217,325,557.23	321,233,562.56	411,495,361,832.69	74,057,417.28
合计	548,217,325,557.23	321,233,562.56	411,495,361,832.69	74,057,417.28

### (3) 资产管理业务收入

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
年末产品数量	87	561	9
年末客户数量	185,747	561	75
其中: 个人客户	185,501	368	
机构客户	246	193	75
年初受托资金	34,471,435,637.45	151,248,740,646.88	15,065,100,000.00
其中: 自有资金投入	970,777,465.13	500,000,000.00	
个人客户	29,049,927,976.28	2,278,180,034.48	
机构客户	4,450,730,196.04	148,470,560,612.40	15,065,100,000.00
年末受托资金	22,585,133,157.72	99,394,097,462.77	5,402,405,800.00
其中: 自有资金投入	719,657,044.88		
个人客户	18,696,229,867.64	2,431,471,969.07	
机构客户	3,169,246,245.20	96,962,625,493.70	5,402,405,800.00
年末主要受托资产初始成本	20,912,671,267.55	99,218,820,187.53	2,887,952,368.55
其中: 股票	2,076,869,594.25	902,901,662.78	
基金	493,820,716.85	139,627,697.99	
债券	16,990,885,590.08	6,105,862,084.45	
资产支持证券	54,466,562.44	150,010,000.00	
股指期货(套保)	6,191,616.00	16,164,948.00	
信托计划		13,346,915,992.39	
资产收益权		2,297,560,000.00	2,887,952,368.55
其他投资产品	1,290,437,187.93	76,259,777,801.92	
当期资产管理业务净收入	212,816,457.91	53,161,002.54	16,014,169.62

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 14. 投资收益

## (1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	5,784,423.07	
成本法核算的长期股权投资收益	184,880,000.00	277,320,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	156,845,102.78	
金融工具投资收益	747,681,819.20	920,911,866.05
其中: 持有期间取得的收益	273,861,647.43	701,971,766.86
—交易性金融资产	273,861,647.43	379,181,081.73
—其他权益工具投资		322,790,685.13
处置金融工具取得的收益	473,820,171.77	218,940,099.19
—交易性金融资产	665,150,252.28	238,886,753.96
—其他债权投资	87,507,967.49	358,617,063.17
—衍生金融工具	-275,230,361.05	-337,176,227.25
—交易性金融负债	-3,607,686.95	-41,387,490.69
合计	1,095,191,345.05	1,198,231,866.05

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
方正中期期货	184,880,000.00	277,320,000.00
合计	184,880,000.00	277,320,000.00

## (3) 交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		本年金额	上年金额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	273,861,647.43	379,181,081.73
	处置取得收益	665,150,252.28	238,886,753.96
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	处置取得收益	-3,607,686.95	-41,387,490.69

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 15. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-359,350,620.58	-101,115,706.54
交易性金融负债	1,320,617.09	9,709,389.31
其中: 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,320,617.09	9,709,389.31
按公允价值计量的投资性房地产	-3,652,232.70	-3,206,819.67
衍生金融工具	-16,977,923.08	-14,198,671.69
合计	-378,660,159.27	-108,811,808.59

### 16. 业务及管理费

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	2,509,386,780.68	2,369,544,488.01
租赁及物业费	271,138,919.37	253,580,307.56
营销费用	127,208,278.81	184,257,311.34
折旧及摊销费	167,940,933.81	153,661,343.64
邮电通讯费	68,419,239.71	62,294,558.58
维护费	50,718,708.97	42,880,043.97
咨询费	30,992,199.60	13,512,931.90
证券投资者保护基金	30,516,274.73	23,472,907.73
公杂费	25,354,569.29	32,324,187.15
差旅费	21,398,661.24	47,677,737.45
其他	223,967,765.79	222,679,634.85
合计	3,527,042,332.00	3,405,885,452.18

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 17. 母公司现金流量表项目注释

## (1) 收到 / 支付经营 / 投资 / 筹资活动有关的现金

## 1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
处置其他债权投资收到的现金	11,037,311,559.66	11,316,752,209.45
持有其他权益工具投资收到的现金		322,790,685.13
收到证券清算款增加的现金		4,237,325.30
收到押金、保证金	376,614,709.52	
受限资产净减少额		3,800,000.00
租赁、咨询收入	11,111,299.63	10,720,363.79
购置商品及服务款		572,031.75
收到政府补助	45,420,674.07	58,498,361.64
赔偿收入	7,448,025.60	
其他	5,319,820.90	34,348,779.83
合计	11,483,226,089.38	11,751,719,756.89

## 2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
诉讼及赔款等支出	108,450,313.89	5,296,037.21
付现业务管理费及往来	1,256,035,413.46	892,814,784.90
存入交易所的保证金净额	301,122,771.19	966,197,586.01
支付的投资者保护基金	24,474,623.04	23,472,907.73
支付证券清算款的净增加额	69,672,173.03	
捐赠支出	7,377,000.00	5,011,680.00
受限资产净增加额	394,607,100.18	
购置衍生金融工具支付的现金	484,577,535.83	136,524,989.47
交易性金融负债支付的金额	3,607,686.95	41,387,490.69
其他	42,820,300.07	55,816,373.03
合计	2,692,744,917.64	2,126,521,849.04

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
整合中国民族证券转入		5,942,327,856.64
合计		5,942,327,856.64

### 4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
短期公司债及收益凭证	8,515,610,000.00	
股份回购	79,087,126.87	
合计	8,594,697,126.87	

### 5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
短期公司债及收益凭证		5,460,380,000.00
股份回购		7,970,935.85
合计		5,468,350,935.85

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 现金流量表补充资料

## 1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	874,828,810.72	1,279,446,869.18
加: 信用减值损失	862,649,242.31	459,935,060.36
其他资产减值损失	629,893,052.44	
固定资产折旧	82,643,925.33	81,953,322.35
无形资产摊销	56,314,061.29	46,041,409.08
长期待摊费用摊销	28,982,947.19	25,666,612.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(收益以“-”号填列)	-1,765,011.57	-2,983,264.88
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,583,323.36	1,522,369.68
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	378,660,159.27	108,811,808.59
利息支出	932,992,242.56	1,492,283,196.91
汇兑损失(收益以“-”号填列)	1,566,841.32	-463,108.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-347,509,525.85	-277,320,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-258,725,625.06	-153,262,344.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,624,740,591.19	11,128,497,347.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,924,259,072.50	12,372,693,048.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,942,595,962.00	26,562,822,325.82
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	33,796,982,819.36	31,336,253,169.59
减: 现金的年初余额	31,336,253,169.59	18,481,993,059.64
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,460,729,649.77	12,854,260,109.95

## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末金额	年初金额
1) 现金	33,796,982,819.36	31,336,253,169.59
其中: 库存现金	153,996.15	164,287.76
可随时用于支付的银行存款	28,686,616,828.06	24,975,245,756.03
可随时用于支付的结算备付金	5,109,359,231.49	6,360,223,245.14
可随时用于支付的其他货币资金	852,763.66	619,880.66
2) 现金等价物		
3) 年末现金及现金等价物余额	33,796,982,819.36	31,336,253,169.59

### 3) 现金流量表补充资料的说明

年末未作为现金及现金等价物的货币资金金额为 56,607,100.18 元, 结算备付金金额为 365,000,000.00 元。

## 十七、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-578,467.68
计入当期损益的政府补助(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)	44,374,140.26
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-3,652,232.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,239,174.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	159,145,455.57
小计	160,049,720.70
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	39,650,509.07
少数股东权益影响额(税后)	741,361.90
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	119,657,849.73



## 方正证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.81	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.50	0.12	0.12

## 十八、财务报告之批准日

本财务报告于2021年4月29日由公司董事会批准报出。

方正证券股份有限公司  
二〇二一年四月二十九日

方正证券 正在你身边

---

Founder Securities Always with you



方正证券官方微信

方正证券股份有限公司

FOUNDER SECURITIES CO., LTD.

长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远华中心 4、5 号楼 3701-3717

北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15-19 层

[www.foundersc.com](http://www.foundersc.com)

全国统一客服热线



95571