



FOUNDED
SECURITIES

股票代码：601901

ANNUAL REPORT

2022

2022年年度报告

方正证券 正在你身边

Founder Securities Always with you

重要提示 / IMPORTANT NOTE ◀◀◀

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二十八次会议审议通过。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2022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李岩及会计机构负责人（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预案

公司拟以截至2022年12月31日的股份总数8,232,101,395股为基数，向2022年度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0.12元（含税），派发现金红利总额不超过98,785,216.74元（含税），不进行公积金转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额。此预案尚需提交股东大会审议。

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他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“第三节 管理层讨论与分析”中关于未来发展的讨论与分析中可能面临的主要风险。

执行委员会主任致辞 / SPEECH

各位股东：

此时，东风初猎猎，万物渐峥嵘。

回望过去的 2022 年，党的“二十大”胜利召开，擘画了全面建设社会主义现代化国家的宏伟蓝图，而百年变局与世纪疫情依然交织偕行，全球经济增速急剧放缓，中国经济在承压中前行。

虽市场环境不佳，但公司内部环境向好，我们迎来新股东、依托新动能，锚定“做大利润，提升价值”目标积极作为，实现业绩逆市增长、创 6 年新高。公司实现营业收入 77.77 亿元，归母净利润 21.48 亿元、同比增长 18%。

业绩的取得，根植于公司长期努力锤炼出的能力。2022 年，公司在以下四方面表现较为突出：

一是财富管理入佳境，投顾业务再升级。公司经长期探索，打造了“扁平化、标准化、精细化、数字化”的网点管理模式，通过“走起来”“富起来”“强起来”三次变革锻造了专业财富管理队伍，从“交易型”到“产品销售型”再迈向“资产配置型”财富管理稳步推进转型，加之有简单务实、勤奋坚持、高效执行的公司文化作为支撑，当前公司财富管理已入佳境。2022 年，投顾业务秉持专业化理念，在队伍、产品、服务等方面全方位升级；通过私人财富顾问、总部和营业部两级投顾等多支专业队伍服务不同客群，为客户提供多品种全方位资产配置及“人工 + 智能”多样化服务。2022 年投顾业务签约资产突破 1014 亿元，签约客户达 90.7 万户。

二是投资交易能力突出。公司多品种多策略战略布局行之有效，自营、做市、销售交易持续扩充业务种类，非方向性业务收入继续提升，做市业务保持行业领先地位；2022 年公司大类资产配置策略得当，超配债低配股，抵御住了股市风险；团队保持高水平发挥，各业务收益率居行业前列。

三是投资紧跟国家战略，服务实体经济，社会效益与经济效益交相辉映。私募股权聚焦“面向世界科技前沿、面向国民经济主战场、面向国家重大需求、面向人民生命健康”相关领域的科技创新与成果转化，支持前沿关键技术攻关；坚持价值投资和产业链投资，坚持投创新投绿色、投早投小投长期。随着已投资项目逐步进入收获期，社会效益与经济效益将愈加凸显。

公司以客户为中心，依托“投资 + 投行 + 研究”协同模式打造产业投行，为客户提供全生命周期服务，服务实体经济。比如连续 8 年服务一家企业，陪伴支持其成功 IPO；比如为某家客户提供全生命周期服务，完成 2 次股票非公开发行、1 次股权激励财务顾问、2 次资产收购财务顾问服务。我们积极发展绿色金融，两年累计发行绿色债券约 85 亿元，助力实现“双碳”目标。

四是管理提质出效益。公司网点积极扩张的背后是对成本的极致管控，我们通过网点轻型化，运营集中、IT 集中、财务共享等后援集中，网点变动费用与收入增幅挂钩等举措，实现开业满 3 年网点 98% 以上盈利；公司优化架构，精简中后台，组织效率持续提升；科技赋能员工，优化考核激励机制，人员效率持续提升；建立全成本分摊、重大项目投

产分析体系，精细化管理和投产水平大幅提升；积极推进数字化转型，打造敏捷组织；升级风险管理机制，2022 年全年风险项目零新增，存量业务无风险恶化。

努力发展的同时，我们积极履行社会责任。2022 年继续助力乡村振兴，开展高中生资助、骨干教师培训、消费帮扶采购等，全年投入资金 1056 万元。截至 2022 年公司累计帮扶 29 个县，投入资金超 6000 万元。2022 年公司入选中国上市公司协会“上市公司乡村振兴最佳实践案例”，获得中国乡村发展基金会“助力脱贫攻坚杰出贡献奖”。

正如习近平主席所言，世界之变、时代之变、历史之变正以前所未有的方式展开。在充满挑战和不确定性的世界，面对复杂多变的市场，我们所能着力的，唯有自身；我们所能选择的，唯有前行。未来，我们要继续潜心于自身价值修行、专业修行，通过努力去锚定更多确定性。

中国平安、社保基金会 2022 年已正式成为公司第一、第二大股东。站在 2023 年的新起点，公司将围绕“**成为财富管理特色鲜明、高质量发展的大型综合类券商**”的战略目标，落实“**快速发展、高效经营、扬长补短**”的经营方针，把握机遇、拥抱变革，从以下三方面努力作为：

三大类业务齐发力，实现快速发展。财富管理、期货业务盘活存量突破增量，稳住基本盘并升级打法，激发新活力；投资交易、私募股权投资、另类投资，积极控风险、扩规模、提收益，持续创新，构筑新优势；证券资管、公募基金、投资银行、研究业务铸造特色、强化协同，做大业务规模，提升市场份额，打造新引擎。

三方面同着力，追求高效经营。通过优化资产配置，盘活沉淀资金，降低融资成本，提高资产收益率；致力恢复大机构准入，提升融资规模，提高杠杆率；继续加强投入产出管控，提升人均效能，依托科技赋能，提高利润率。

借助股东赋能，积极扬长补短。依托股东丰富的生态场景、强大的综合金融、领先的金融科技、完备的管理机制赋能，扩大财富管理业务、投资交易业务、私募股权基金及队伍管理、网点管理等现有优势，在投资银行业务、资产管理业务及数字化经营、人员效率等方面取得突破。

涓滴存于大海，国泰方能司兴。公司将继续把自身发展融入国家新发展格局，努力服务实体经济，积极为中国资本市场和中国经济高质量发展贡献力量！

执行委员会主任 何亚刚
2023 年 2 月 27 日

2022 年度经营亮点

- 》 **股权结构清晰，股东实力雄厚**
 - 中国平安间接控制公司，社保基金会成为第二大股东
 - 现有股东实力雄厚、品牌卓越，形成有史以来的最强持股格局
- 》 **业绩逆市增长，创六年新高**
 - 归属上市公司股东的净利润 21.48 亿元，同比增长 17.88%，创六年新高
- 》 **资产负债表打开，融资成本显著下降**
 - 时隔三年，恢复发债
 - 国有大行和股份制银行合作数量和规模增长近两倍
 - 新增融资成本下降 100bp
 - 财务杠杆倍数稳步回升至 2.93
- 》 **财富管理业务粮仓稳固，业务增长积蓄充足动能**
 - 新开户市场份额 6.66%，客户总数超过 1,480 万户
 - 新增信用账户市场份额 8.35%，同比增长 3.8 倍，创历史新高
 - 融资融券余额市场份额提升 18.88%
- 》 **配置策略得当，投资业绩亮丽**
 - 高配债低配股，有效抵御股市系统风险
 - 固定收益业务实现收入 10.99 亿元，同比增长 51.75%，收益率达 13%
- 》 **基金做市行业领先，非占资业务逐渐成熟**
 - 基金做市数量达到 498 只，同比增长 63.82%，做市数量位列行业前 2
 - 债券投顾新增签约规模 198 亿元，同比增长 106.90%
- 》 **私募股权基金利润大幅增长，公募基金规模快速提升**
 - 私募股权基金实现净利润 2.09 亿元，同比增长 52.63%，五年 CAGR 超 80%
 - 公募基金管理规模近 500 亿元，同比增长 10.26%，五年 CAGR 超 30%
- 》 **投行股权业务取得突破，债券业务连续三年双 A 评价**
 - 股权业务收入同比增长超 3 倍，承销规模排名提升 25 位
 - 债券业务连续三年获评主承销商信用评价 A 类、执业能力评价 A 类
- 》 **风险管理能力突出，成功规避信用风险及市场风险**
 - 未因房地产债券违约事件造成损失，全年无新增风险事件
 - 严控风险敞口，权益投资成功规避市场下跌
- 》 **服务实体经济，履行社会责任**
 - 投资聚焦“四个面向”，助力科创兴国，投出 43 个项目，共 11.55 亿元
 - 承销发行绿色债券 40 亿元，支持绿色产业发展
 - 乡村振兴帮扶项目 25 个，惠及 33,000 人

注 1: bp 为百分点，1bp 为 0.01%。

注 2: CAGR 为复合年均增长率。

2022 年度公司大事记

1-8月

方正和生投资的投资项目迈威生物、海创药业、英集芯、盟科药业在科创板上市

3月

方正证券投资的投资项目赛伦生物在科创板上市

4月

时隔三年恢复发债，首期非公开债发行

6月

荣获中国乡村发展基金会“助力脱贫攻坚杰出贡献奖”

9月

签署瑞信证券股权转让协议

10月

方正承销保荐连续三年荣获中国证券业协会公司债券业务执业能力评价 A 类券商

10月

跑遍中国·2022年中国证券业防非法证券宣传线上健康跑暨第十九届方正证券马拉松

12月

控股股东变更为新方正集团，中国平安间接控制公司

12月

荣获多项君鼎奖、金牛奖、英华奖

3月

荣获中国上市公司协会“上市公司乡村振兴最佳实践案例”

3-11月

方正承销保荐担任保荐机构和主承销商助力赛伦生物、维海德、伟测科技和甬矽电子 4 家公司 IPO

5-6月

方正和生投资设立 2 只基金，认缴规模 11.8 亿元

8月

方正承销保荐连续三年荣获国家发改委企业债券主承销商信用评级 A 类券商

9月

公司首次发行小公募

10月

方正证券投资的投资项目新芝生物在北交所上市

11月

社保基金会成为第二大股东

12月

荣获中国上市公司协会 2021 年报业绩说明会“最佳实践奖”

Contents

目录 /

FOUNDER SECURITIES

| | | |
|-----|------|-------------|
| 007 | 第一节 | 释义 |
| 009 | 第二节 | 公司简介和主要财务指标 |
| 023 | 第三节 | 管理层讨论与分析 |
| 048 | 第四节 | 公司治理 |
| 071 | 第五节 | 环境与社会责任 |
| 074 | 第六节 | 重要事项 |
| 084 | 第七节 | 股份变动及股东情况 |
| 089 | 第八节 | 优先股相关情况 |
| 090 | 第九节 | 债券相关情况 |
| 095 | 第十节 | 财务报告 |
| 096 | 第十一节 | 证券公司信息披露 |
| 098 | 附录 | 分支机构名录 |
| 112 | | 审计报告 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 一、载有公司负责人、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 |

第一节 释义

**FOUNDER
SECURITIES**

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 | 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 | 2022年1月1日至2022年12月31日 |
| 期后 | 指 | 2023年1月1日至2023年2月27日 |
| 新方正集团、公司控股股东 | 指 | 新方正控股发展有限责任公司 |
| 中国平安 | 指 | 中国平安保险（集团）股份有限公司 |
| 平安人寿 | 指 | 中国平安人寿保险股份有限公司 |
| 平安证券 | 指 | 平安证券股份有限公司 |
| 社保基金会 | 指 | 全国社会保障基金理事会 |
| 方正集团 | 指 | 北大方正集团有限公司，公司原控股股东 |
| 方正承销保荐 | 指 | 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（简称“中国民族证券”） |
| 方正和生投资 | 指 | 方正和生投资有限责任公司 |
| 方正中期期货 | 指 | 方正中期期货有限公司 |
| 方正证券投资 | 指 | 方正证券投资有限公司 |
| 方正富邦基金 | 指 | 方正富邦基金管理有限公司 |
| 方正香港金控 | 指 | 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全资子公司 |
| 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全资子公司 |
| 瑞信证券 | 指 | 公司参股子公司瑞信证券（中国）有限公司，原瑞信方正证券有限责任公司 |
| 资产管理分公司 | 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 |
| 北京一中院 | 指 | 北京市第一中级人民法院 |
| 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 |
| VaR | 指 | 风险价值 |
| 北交所 | 指 | 北京证券交易所 |
| 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 | 指 | 方正证券股份有限公司2022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 www.sse.com.cn |

第二节 公司简介和主要财务指标

FOUNDER
SECURITIES

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

| | 本报告期末 (2022 年 12 月 31 日) | 上年度末 (2021 年 12 月 31 日) |
|----------|--------------------------|-------------------------|
| 注册资本 (元) | 8,232,101,395.00 | 8,232,101,395.00 |
| 净资产 (元) | 24,699,486,530.36 | 24,643,923,206.95 |

(三) 本集团的各单项业务资格情况

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）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司及控股子公司还具有以下业务资格：

经中国证监会及派出机构核准或认可的业务资格：网上证券委托业务资格、证券承销与保荐、经营股票主承销商、信用衍生品卖出业务、商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、基金销售、公开募集证券投资基金管理、特定客户资产管理、证券公司私募基金子公司管理人、另类投资业务资格。

交易所核准或认可的业务资格：固定收益证券综合电子平台交易商、债券质押式报价回购、约定购回式证券交易、股票质押式回购、转融通、股票期权交易参与人、上市基金主做市商、上海证券交易所交易参与人、深圳证券交易所交易参与人、北京证券交易所会员、上海期货交易所会员、大连商品交易所会员、郑州商品交易所会员、中国金融期货交易所交易全面结算会员。

中国证券业协会核准或认可的业务资格：场外期权业务二级交易商、全国中小企业股份转让系统主办券商、IPO 询价对象、场外衍生品、中国证券业协会会员。

其他资格：全国银行间同业拆借市场准入、中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格、受托管理保险资金业务资格、保险中介许可证、交易所债券市场成员、证券业务外汇经营资格、军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格、全国银行间债券交易系统成员、企业债券主承销商资格、上海国际能源交易中心会员、中国银行间市场交易商协会会员、中国证券投资基金业协会普通会员、中国期货业协会会员、中国上市公司协会会员、基差贸易资格、仓单服务资格、合作套保资格、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）、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）。

2022 年取得的单项业务资格：北交所融资融券业务资格、广州期货交易所会员资格。

二、联系人和联系方式

| 董事会秘书 | | 证券事务代表 |
|-------|---------------------------------------|-------------------|
| 姓名 | 何亚刚 | 谭剑伟 |
| 电话 | 0731-85832367 | 0731-85832367 |
| 传真 | 0731-85832366 | 0731-85832366 |
| 电子信箱 | 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 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2008年3月，公司注册地址由“杭州市平海路1号”变更为“湖南省长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦22-24层”； 2018年8月，公司注册地址变更为“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 | 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 | 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

| | |
|------------------|---------------------------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 上海证券交易所：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

1988 ▶▶▶

公司前身为浙江省证券公司，经中国人民银行批准，于1988年6月6日成立，注册地为浙江省杭州市，注册资金为1,000万元，资金来源为中国人民银行拨款。

1992 ▶▶▶

4月，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增加至5,100万元。

1994 ▶▶▶

10月，经中国人民银行和中国人民银行浙江省分行批准，浙江省证券公司按有限责任公司形式进行改造，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。

2002 ▶▶▶

8月，经中国证监会同意，方正集团受让浙江证券有限责任公司全体股东所持51%的股权，成为浙江证券有限责任公司控股股东。

2003 ▶▶▶

8月，经中国证监会同意，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 ▶▶▶

3月，经中国证监会核准，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。

7月，经中国证监会核准，方正证券有限责任公司吸收合并泰阳证券有限责任公司，注册资本增至1,653,879,170.34元。

2010 ▶▶▶

9月，经中国证监会核准，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，注册资本增至46亿元。

2011 ▶▶▶

8月，经中国证监会核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）15亿股，并于2011年8月10日在上海证券交易所上市。发行完成后，公司注册资本增至61亿元。

2014 ▶▶▶

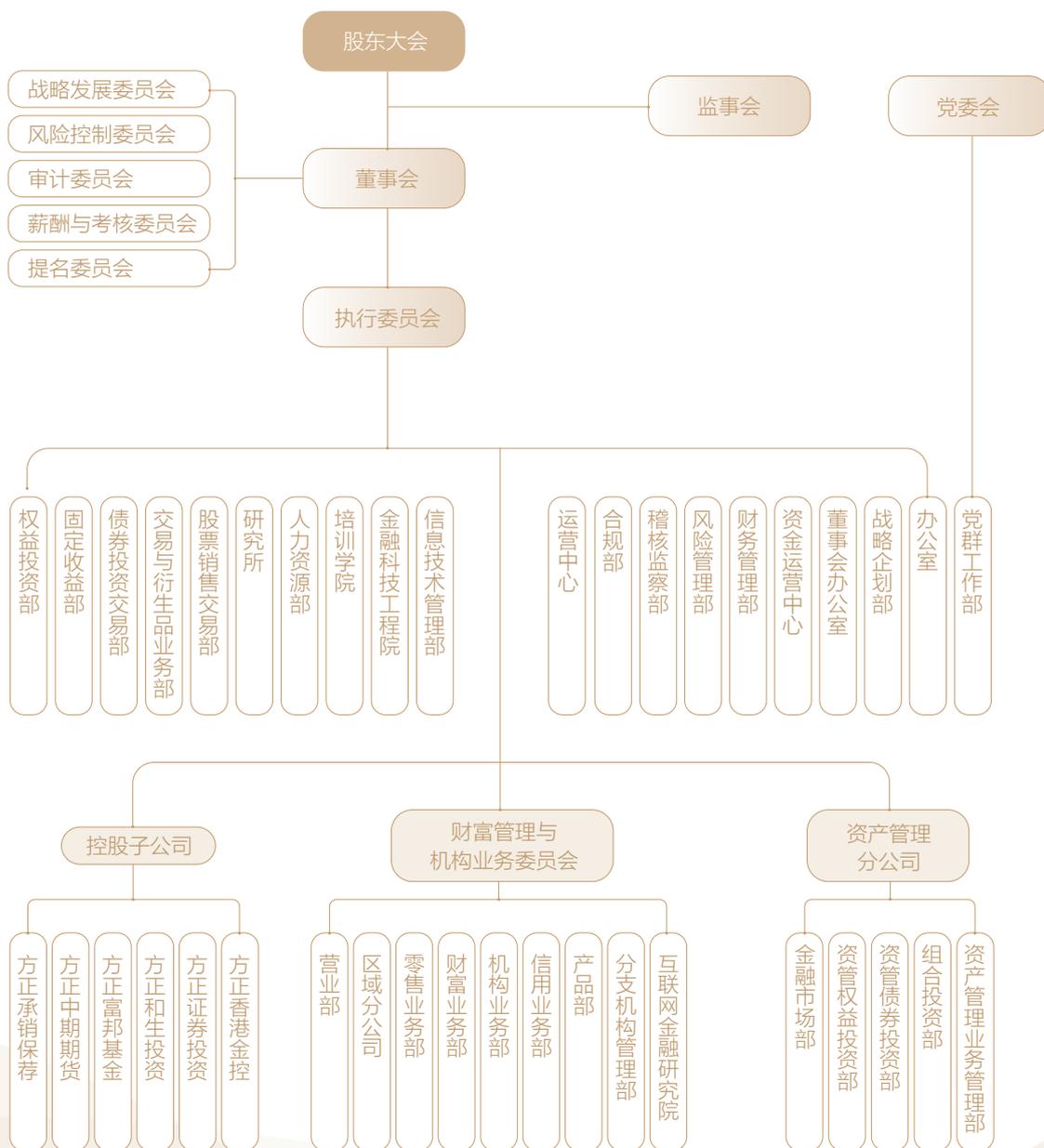
8月，经中国证监会核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）2,132,101,395股购买资产，发行完成后，公司注册资本增至8,232,101,395元。

2022 ▶▶▶

12月，经中国证监会核准，公司控股股东变更为新方正控股发展有限责任公司。

(二) 公司组织机构情况

1、公司组织结构图



2、公司境内外一级子公司

| 子公司名称 | 设立时间 | 注册地址 | 注册资本 | 法定代表人 | 联系电话 |
|--------|-----------|---------------------------------------|-----------------|-------|--------------|
| 方正承销保荐 | 2002/4/29 | 北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层 | 14亿元 | 陈琨 | 010-56992500 |
| 方正和生投资 | 2010/8/5 | 拉萨市金珠西路158号阳光新城B区1栋2单元5-1号 | 20亿元 | 何亚刚 | 010-66058719 |
| 方正证券投资 | 2014/8/7 | 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 | 15亿元 | 吴珂 | 010-59355727 |
| 方正中期期货 | 2005/8/9 | 北京市石景山区金府路32号院3号楼5层512室 | 10.05亿元 | 姜志军 | 010-85881183 |
| 方正富邦基金 | 2011/7/8 | 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 | 6.6亿元 | 何亚刚 | 010-57303886 |
| 方正香港金控 | 2012/3/21 | 香港中环康乐广场1号怡和大厦1715-1719A | 1,046,268,980港元 | 何亚刚 | 852-37983333 |

(三) 本集团分支机构的数量和分布情况

截至报告期末，本集团在境内拥有各类分支机构 423 家。

363 家
证券营业部

24 家
分公司

36 家
期货分支机构



方正证券拥有证券营业部 363 家，分布情况如下

| 区域 | 数量 | 区域 | 数量 | 区域 | 数量 |
|----|-----|-----|----|-----|----|
| 湖南 | 105 | 浙江 | 58 | 广东 | 36 |
| 河南 | 23 | 北京 | 13 | 江苏 | 13 |
| 山东 | 13 | 上海 | 13 | 辽宁 | 9 |
| 江西 | 7 | 四川 | 7 | 吉林 | 7 |
| 云南 | 7 | 湖北 | 6 | 天津 | 6 |
| 河北 | 6 | 福建 | 5 | 陕西 | 5 |
| 广西 | 4 | 贵州 | 4 | 安徽 | 4 |
| 重庆 | 3 | 山西 | 2 | 黑龙江 | 2 |
| 新疆 | 1 | 内蒙古 | 1 | 甘肃 | 1 |
| 宁夏 | 1 | 青海 | 1 | | |

方正证券拥有 23 家区域分公司，1 家资管分公司。23 家区域分公司分布情况如下：

| 区域 | 数量 | 区域 | 数量 | 区域 | 数量 |
|----|----|----|----|----|----|
| 江苏 | 2 | 山东 | 2 | 广东 | 2 |
| 浙江 | 2 | 陕西 | 1 | 海南 | 1 |
| 天津 | 1 | 山西 | 1 | 广西 | 1 |
| 四川 | 1 | 湖南 | 1 | 北京 | 1 |
| 辽宁 | 1 | 河南 | 1 | 上海 | 1 |
| 江西 | 1 | 湖北 | 1 | 重庆 | 1 |
| 福建 | 1 | | | | |

证券营业部及分公司详情请参见本报告“附录、分支机构名录”。

方正中期期货拥有期货分支机构 36 家，分布情况如下：

| 区域 | 数量 | 区域 | 数量 | 区域 | 数量 |
|----|----|-----|----|----|----|
| 湖南 | 7 | 江苏 | 6 | 北京 | 4 |
| 上海 | 4 | 河北 | 3 | 天津 | 2 |
| 广东 | 2 | 浙江 | 2 | 山东 | 1 |
| 山西 | 1 | 陕西 | 1 | 江西 | 1 |
| 湖北 | 1 | 内蒙古 | 1 | | |

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8层 |
| | 签字会计师姓名 | 崔巍巍、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 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期 增减（%） | 2020年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 7,776,967,803.03 | 8,621,202,071.85 | -9.79 | 7,541,809,241.46 |
| 营业利润 | 2,252,917,198.31 | 2,689,693,049.74 | -16.24 | 1,598,955,369.10 |
| 利润总额 | 2,248,467,982.78 | 2,688,294,472.93 | -16.36 | 1,548,030,137.32 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,148,043,358.68 | 1,822,282,069.48 | 17.88 | 1,096,492,270.90 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,125,797,979.64 | 1,757,319,267.96 | 20.97 | 976,834,421.17 |
| 其他综合收益的税后净额 | -183,054,851.35 | -60,343,907.24 | 不适用 | -106,644,667.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,408,561,344.62 | 16,458,178,312.19 | -132.86 | 7,560,165,073.16 |

| 项目 | 2022年末 | 2021年末 | 本期末比上年同期末 增减(%) | 2020年末 |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 资产总额 | 181,611,932,430.60 | 172,612,882,164.42 | 5.21 | 123,256,369,688.39 |
| 负债总额 | 137,735,537,049.12 | 130,468,951,618.20 | 5.57 | 82,898,959,138.82 |
| 归属于上市公司股东的 所有者权益 | 43,037,558,363.30 | 41,358,043,810.76 | 4.06 | 39,620,740,244.32 |
| 所有者权益 | 43,876,395,381.48 | 42,143,930,546.22 | 4.11 | 40,357,410,549.57 |
| 总股本 | 8,232,101,395.00 | 8,232,101,395.00 | 0.00 | 8,232,101,395.00 |

(二) 主要财务指标

| 项目 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减(%) | 2020年 |
|-----------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.26 | 0.22 | 18.18 | 0.13 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.26 | 0.22 | 18.18 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股) | 0.26 | 0.21 | 23.81 | 0.12 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.09 | 4.50 | 增加0.59个百分点 | 2.81 |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%) | 5.04 | 4.34 | 增加0.70个百分点 | 2.50 |
| 每股经营活动产生的现金流量 净额(元/股) | -0.66 | 2.00 | -133.00 | 0.92 |

| 项目 | 2022年末 | 2021年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2020年末 |
|--------------------------|--------|--------|----------------|--------|
| 归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股) | 5.23 | 5.02 | 4.18 | 4.81 |
| 资产负债率(%) | 66.39 | 65.75 | 增加0.64个百分点 | 52.51 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 净资本 | 24,699,486,530.36 | 24,643,923,206.95 |
| 净资产 | 42,660,560,279.65 | 41,381,523,115.33 |
| 风险覆盖率(%) | 288.31 | 306.96 |
| 资本杠杆率(%) | 18.94 | 20.05 |
| 流动性覆盖率(%) | 139.43 | 151.07 |
| 净稳定资金率(%) | 139.10 | 135.08 |
| 净资本/净资产(%) | 57.90 | 59.55 |
| 净资本/负债(%) | 29.85 | 31.20 |
| 净资产/负债(%) | 51.55 | 52.39 |
| 自营权益类证券及其衍生品/净资本(%) | 37.92 | 20.54 |
| 自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%) | 268.21 | 244.45 |
| 各项风险资本准备之和 | 8,567,082,601.19 | 8,028,497,645.34 |

(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 | 2022年末 | 2021年末 | 增减幅度 |
|-----------|--------------------|--------------------|-----------|
| 货币资金 | 46,261,839,078.76 | 49,395,646,338.08 | -6.34% |
| 结算备付金 | 6,754,334,310.90 | 6,157,552,225.86 | 9.69% |
| 融出资金 | 27,409,602,324.37 | 26,770,382,298.20 | 2.39% |
| 衍生金融资产 | 170,516,232.33 | 23,996,460.74 | 610.59% |
| 存出保证金 | 7,117,528,979.30 | 6,015,527,582.75 | 18.32% |
| 应收款项 | 3,743,145,436.44 | 3,167,839,760.61 | 18.16% |
| 买入返售金融资产 | 605,585,571.24 | 873,450,796.05 | -30.67% |
| 交易性金融资产 | 37,002,616,045.51 | 24,859,325,702.49 | 48.85% |
| 其他债权投资 | 43,209,588,822.19 | 46,375,542,524.07 | -6.83% |
| 其他权益工具投资 | 408,832,706.86 | 0.00 | 不适用 |
| 长期股权投资 | 659,256,362.78 | 749,313,446.61 | -12.02% |
| 投资性房地产 | 1,392,208,344.30 | 1,416,996,283.79 | -1.75% |
| 商誉 | 4,340,207,334.43 | 4,340,207,334.43 | 0.00% |
| 递延所得税资产 | 554,432,141.63 | 419,157,326.74 | 32.27% |
| 其他资产 | 512,609,190.53 | 527,753,971.40 | -2.87% |
| 资产总计 | 181,611,932,430.60 | 172,612,882,164.42 | 5.21% |
| 应付短期融资款 | 8,998,653,992.73 | 9,704,249,797.64 | -7.27% |
| 拆入资金 | 5,933,743,958.11 | 8,206,485,583.23 | -27.69% |
| 交易性金融负债 | 1,541,223,285.13 | 265,808,426.88 | 479.82% |
| 卖出回购金融资产款 | 48,673,961,567.92 | 49,891,324,389.14 | -2.44% |
| 代理买卖证券款 | 30,740,807,372.41 | 32,422,307,494.19 | -5.19% |
| 代理承销证券款 | 0.00 | 788,100,000.00 | -100.00% |
| 应付职工薪酬 | 2,044,984,514.42 | 1,862,054,070.38 | 9.82% |
| 应交税费 | 188,249,781.26 | 262,629,195.58 | -28.32% |
| 应付款项 | 22,247,944,476.06 | 17,266,426,036.99 | 28.85% |
| 租赁负债 | 498,120,817.42 | 623,230,512.69 | -20.07% |
| 预计负债 | 106,957,805.61 | 215,869.18 | 49447.51% |
| 应付债券 | 12,150,968,853.78 | 7,180,307,819.22 | 69.23% |
| 其他负债 | 4,479,783,804.29 | 1,828,814,700.84 | 144.96% |
| 负债合计 | 137,735,537,049.12 | 130,468,951,618.20 | 5.57% |
| 股本 | 8,232,101,395.00 | 8,232,101,395.00 | 0.00% |
| 资本公积 | 16,397,305,054.58 | 16,397,305,054.58 | 0.00% |
| 其他综合收益 | -17,233,349.11 | 165,821,502.24 | -110.39% |
| 盈余公积 | 1,934,273,716.03 | 1,759,173,700.68 | 9.95% |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 一般风险准备 | 3,976,216,804.35 | 3,915,911,610.49 | 1.54% |
| 未分配利润 | 12,514,894,742.45 | 10,887,730,547.77 | 14.94% |
| 归属于母公司股东权益合计 | 43,037,558,363.30 | 41,358,043,810.76 | 4.06% |
| 少数股东权益 | 838,837,018.18 | 785,886,735.46 | 6.74% |
| 股东权益合计 | 43,876,395,381.48 | 42,143,930,546.22 | 4.11% |
| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 增减幅度 |
| 营业收入 | 7,776,967,803.03 | 8,621,202,071.85 | -9.79% |
| 利息净收入 | 1,767,095,145.63 | 2,060,629,221.75 | -14.24% |
| 其中：利息收入 | 4,119,742,714.24 | 3,920,770,440.21 | 5.07% |
| 利息支出 | 2,352,647,568.61 | 1,860,141,218.46 | 26.48% |
| 手续费及佣金净收入 | 4,748,312,304.62 | 5,691,078,821.62 | -16.57% |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | 3,599,958,185.64 | 4,701,077,403.06 | -23.42% |
| 投资银行业务手续费净收入 | 533,183,002.68 | 438,796,719.90 | 21.51% |
| 资产管理业务手续费净收入 | 234,964,050.34 | 257,591,216.50 | -8.78% |
| 投资收益 | 948,864,216.93 | 752,078,294.97 | 26.17% |
| 其他收益 | 54,329,977.97 | 92,013,202.37 | -40.95% |
| 公允价值变动收益 | 71,482,396.87 | 6,546,039.66 | 991.99% |
| 汇兑收益 | 5,775,405.73 | -154,469.80 | 不适用 |
| 其他业务收入 | 180,045,843.06 | 17,930,199.98 | 904.15% |
| 资产处置收益 | 1,062,512.22 | 1,080,761.30 | -1.69% |
| 营业支出 | 5,524,050,604.72 | 5,931,509,022.11 | -6.87% |
| 税金及附加 | 61,264,189.15 | 58,524,008.27 | 4.68% |
| 业务及管理费 | 5,140,150,784.24 | 5,397,549,064.64 | -4.77% |
| 信用减值损失 | 169,869,909.02 | 282,899,201.59 | -39.95% |
| 其他资产减值损失 | 0.00 | 191,774,763.50 | -100.00% |
| 其他业务成本 | 152,765,722.31 | 761,984.11 | 19948.41% |
| 营业利润 | 2,252,917,198.31 | 2,689,693,049.74 | -16.24% |
| 营业外收入 | 11,713,274.68 | 29,434,387.50 | -60.21% |
| 营业外支出 | 16,162,490.21 | 30,832,964.31 | -47.58% |
| 利润总额 | 2,248,467,982.78 | 2,688,294,472.93 | -16.36% |
| 所得税费用 | 45,784,980.14 | 815,859,317.94 | -94.39% |
| 净利润 | 2,202,683,002.64 | 1,872,435,154.99 | 17.64% |
| 其他综合收益的税后净额 | -183,054,851.35 | -60,343,907.24 | 不适用 |
| 综合收益总额 | 2,019,628,151.29 | 1,812,091,247.75 | 11.45% |

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 | 2022年末 | 2021年末 | 增减幅度 |
|-----------|--------------------|--------------------|----------|
| 货币资金 | 30,208,976,285.05 | 36,282,169,232.08 | -16.74% |
| 结算备付金 | 6,287,862,948.62 | 5,879,275,332.46 | 6.95% |
| 融出资金 | 27,404,948,953.91 | 26,770,164,095.68 | 2.37% |
| 衍生金融资产 | 149,655,347.53 | 12,875,959.64 | 1062.29% |
| 存出保证金 | 1,894,665,966.93 | 1,658,893,174.98 | 14.21% |
| 应收款项 | 273,269,963.30 | 514,819,503.32 | -46.92% |
| 买入返售金融资产 | 605,585,571.24 | 873,450,796.05 | -30.67% |
| 交易性金融资产 | 29,071,777,068.05 | 18,578,358,360.14 | 56.48% |
| 其他债权投资 | 43,209,588,822.19 | 46,375,542,524.07 | -6.83% |
| 其他权益工具投资 | 408,832,706.86 | 0.00 | 不适用 |
| 长期股权投资 | 10,335,733,288.28 | 9,592,314,610.86 | 7.75% |
| 商誉 | 3,688,455,328.74 | 3,688,455,328.74 | 0.00% |
| 递延所得税资产 | 422,809,631.89 | 291,940,746.37 | 44.83% |
| 其他资产 | 730,897,222.77 | 722,309,330.61 | 1.19% |
| 资产总计 | 156,091,967,727.36 | 152,685,750,416.74 | 2.23% |
| 应付短期融资款 | 8,998,653,992.73 | 9,704,249,797.64 | -7.27% |
| 拆入资金 | 5,933,743,958.11 | 8,206,485,583.23 | -27.69% |
| 交易性金融负债 | 587,234,717.29 | 0.00 | 不适用 |
| 卖出回购金融资产款 | 48,673,961,567.92 | 49,891,324,389.14 | -2.44% |
| 代理买卖证券款 | 30,676,663,338.78 | 32,311,231,167.14 | -5.06% |
| 应付职工薪酬 | 1,488,949,313.92 | 1,394,698,707.56 | 6.76% |
| 应交税费 | 97,248,960.42 | 180,006,171.61 | -45.97% |
| 应付款项 | 230,728,693.72 | 38,652,406.94 | 496.93% |
| 应付债券 | 12,147,606,577.87 | 7,180,307,819.22 | 69.18% |
| 其他负债 | 4,117,544,146.36 | 1,789,055,047.59 | 130.15% |
| 负债合计 | 113,431,407,447.71 | 111,304,227,301.41 | 1.91% |
| 股本 | 8,232,101,395.00 | 8,232,101,395.00 | 0.00% |
| 资本公积 | 16,613,430,921.83 | 16,613,430,921.83 | 0.00% |
| 其他综合收益 | -9,489,843.83 | 176,999,190.54 | -105.36% |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 盈余公积 | 1,934,029,204.21 | 1,758,929,188.86 | 9.95% |
| 一般风险准备 | 3,374,028,209.80 | 3,362,297,280.71 | 0.35% |
| 未分配利润 | 12,516,460,392.64 | 11,237,765,138.39 | 11.38% |
| 股东权益合计 | 42,660,560,279.65 | 41,381,523,115.33 | 3.09% |
| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 增减幅度 |
| 营业收入 | 5,539,376,204.48 | 7,271,872,442.27 | -23.82% |
| 利息净收入 | 1,611,008,622.82 | 1,855,498,578.26 | -13.18% |
| 其中：利息收入 | 3,744,629,425.23 | 3,626,935,577.25 | 3.24% |
| 利息支出 | 2,133,620,802.41 | 1,771,436,998.99 | 20.45% |
| 手续费及佣金净收入 | 3,406,799,329.83 | 4,420,541,347.04 | -22.93% |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | 3,015,277,672.78 | 3,993,564,566.58 | -24.50% |
| 投资银行业务手续费净收入 | 25,407,935.34 | 32,982,331.05 | -22.97% |
| 资产管理业务手续费净收入 | 225,863,490.63 | 250,102,288.50 | -9.69% |
| 投资收益 | 446,287,555.02 | 1,289,257,481.48 | -65.38% |
| 其他收益 | 28,415,907.05 | 85,861,084.49 | -66.90% |
| 公允价值变动收益 | 39,251,718.00 | -387,512,209.26 | 不适用 |
| 汇兑收益 | 1,922,875.84 | -522,974.45 | 不适用 |
| 其他业务收入 | 4,617,750.62 | 7,533,445.31 | -38.70% |
| 资产处置收益 | 1,072,445.30 | 1,215,689.40 | -11.78% |
| 营业支出 | 3,844,923,477.17 | 4,530,868,531.15 | -15.14% |
| 税金及附加 | 41,065,485.93 | 50,185,065.98 | -18.17% |
| 业务及管理费 | 3,771,375,556.33 | 4,024,555,750.91 | -6.29% |
| 信用减值损失 | 15,958,196.16 | 230,046,787.60 | -93.06% |
| 其他资产减值损失 | 16,524,238.75 | 226,080,926.66 | -92.69% |
| 营业利润 | 1,694,452,727.31 | 2,741,003,911.12 | -38.18% |
| 营业外收入 | 1,971,700.47 | 24,879,810.93 | -92.08% |
| 营业外支出 | 13,948,680.66 | 12,627,649.26 | 10.46% |
| 利润总额 | 1,682,475,747.12 | 2,753,256,072.79 | -38.89% |
| 所得税费用 | -68,524,406.36 | 674,185,152.64 | -110.16% |
| 净利润 | 1,751,000,153.48 | 2,079,070,920.15 | -15.78% |
| 其他综合收益的税后净额 | -186,489,034.37 | -54,348,214.70 | 不适用 |
| 综合收益总额 | 1,564,511,119.11 | 2,024,722,705.45 | -22.73% |

九、境内外会计准则下会计数据差异

□适用√不适用

十、2022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 | 1,667,661,360.94 | 2,408,192,912.81 | 1,829,552,973.31 | 1,871,560,555.97 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 477,045,096.30 | 944,291,597.70 | 519,272,872.92 | 207,433,791.76 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 466,424,681.61 | 937,205,602.83 | 511,649,264.09 | 210,518,431.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,152,848,117.59 | 33,719,700.76 | -3,582,430,127.47 | -707,002,800.32 |

十一、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022年金额 | 2021年金额 | 2020年金额 |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,906,825.23 | -2,046,985.76 | -578,467.68 |
| 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 | 46,705,976.82 | 86,092,267.53 | 44,374,140.26 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 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 | -22,076,409.49 | 402,180.61 | -3,652,232.70 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,144,123.07 | 7,650,105.09 | -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 | 28,866,865.17 | 92,097,567.47 | 160,049,720.70 |
| 少数股东权益影响额 | -1,201,860.64 | -585,203.12 | -741,361.90 |
| 所得税影响额 | -5,419,625.49 | -26,549,562.83 | -39,650,509.07 |
| 合计 | 22,245,379.04 | 64,962,801.52 | 119,657,849.73 |

十二、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021年12月31日 | 2022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 | -59,861,394.11 | 107,704,074.45 | 167,565,468.56 | 565,960,655.31 |
| 交易性金融资产 | 24,859,325,702.49 | 37,002,616,045.51 | 12,143,290,343.02 | 89,464,067.90 |
| 其他债权投资 | 46,375,542,524.07 | 43,209,588,822.19 | -3,165,953,701.88 | 1,497,039,685.37 |
| 其他权益工具投资 | | 408,832,706.86 | 408,832,706.86 | 32,222,020.74 |
| 投资性房地产 | 1,416,996,283.79 | 1,392,208,344.30 | -24,787,939.49 | -128,764,957.49 |
| 交易性金融负债 | 265,808,426.88 | 1,541,223,285.13 | 1,275,414,858.25 | 69,343,228.26 |
| 合计 | 72,857,811,543.12 | 83,662,173,278.44 | 10,804,361,735.32 | 2,125,264,700.09 |

注：对当年利润的影响金额包括：1、交易性金融工具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收益；3、投资性房地产当期损益；4、其他债权投资信用减值损失。

2022 年度所获荣誉

- ▷▷ **国家发展和改革委员会**
企业债券主承销商信用评价 A 类券商（方正承销保荐）
- ▷▷ **中国乡村发展基金会**
助力脱贫攻坚杰出贡献奖
- ▷▷ **上海证券交易所**
2022 年度优秀基金做市商
2022 年度十佳期权经纪商
2022 年度上市基金主做市商年度综合评价 AA 级
- ▷▷ **深圳证券交易所**
2022 年度期权优秀经纪商
2022 年度优秀 ETF 流动性服务商
2022 年度基金流动性服务商评级 AA 级
- ▷▷ **郑州商品交易所**
2022 年“投教先锋”团队奖（方正中期期货）
- ▷▷ **中国上市公司协会**
上市公司 2021 年报业绩说明会最佳实践奖
上市公司乡村振兴最佳实践案例
- ▷▷ **中国证券业协会**
公司债券业务执业能力评价 A 类券商（方正承销保荐）
- ▷▷ **全国金融标准化技术委员会**
2021 年度移动金融客户端应用企业标准“领跑者”
- ▷▷ **中国人民银行长沙中心支行**
2019-2021 年湖南省金融标准创新工作先进单位
- ▷▷ **湖南省网络空间安全协会**
2022 湖南省网络安全优秀建设单位
- ▷▷ **新财富**
第四届新财富最佳投资顾问团队奖、卓越组织奖
- ▷▷ **证券时报“君鼎奖”**
2022 中国证券业投资顾问团队君鼎奖
2022 中国证券业权益资管计划君鼎奖
2022 中国证券业量化资管计划君鼎奖
2022 中国证券业固收+资管计划君鼎奖
- ▷▷ **中国证券报**
证券公司金牛奖
资产管理金牛奖
- ▷▷ **中国基金报“英华奖”**
券商财富管理奖项——APP 奖
券商财富管理奖项——团队奖
券商资管奖项——产品奖
券商资管奖项——公司奖
- ▷▷ **每日经济新闻**
2022 中国上市公司品牌价值榜——证券业 TOP30
- ▷▷ **界面**
2022（券商价值榜）年度证券公司
- ▷▷ **金融界领航中国“金智奖”**
杰出人气 APP 奖
杰出创新典范奖
杰出投资者教育奖
- ▷▷ **哈佛商业评论**
2022 拉姆·查兰管理实践奖——人力资源实践奖
- ▷▷ **投中榜**
2021 年度中国医疗及健康服务产业最佳退出案例 TOP5（方正和生投资）
2021 年度中国人工智能与大数据产业最佳投资案例 TOP10（方正和生投资）
2022 年度最佳国资投资机构 TOP100（方正和生投资）
- ▷▷ **《期货日报》《证券时报》联合评选**
中国最佳期货公司（方正中期期货）
中国期货公司金牌管理团队（方正中期期货）
中国期货公司年度最佳掌舵人（方正中期期货）
中国金牌期货研究所（方正中期期货）
最佳乡村振兴服务及社会责任公益奖（方正中期期货）
最佳企业文化品牌建设奖（方正中期期货）
最佳金融科技进步奖（方正中期期货）
最受欢迎的期货经营机构自媒体（方正中期期货）
最佳中国期货经营分支机构（上海自贸试验区分公司）（方正中期期货）
- ▷▷ **期货日报**
第十六届全国期货（期权）实盘交易大赛优秀机构服务奖（方正中期期货）
- ▷▷ **《金融电子化》杂志社**
2021 金融业新技术应用创新突出贡献奖

第三节 管理层讨论与分析

**FOUNDER
SECURITIES**

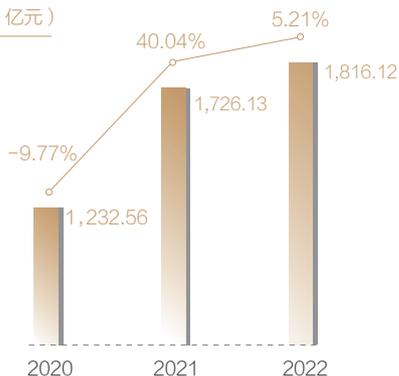
一、经营情况讨论与分析

2022年,党的二十大吹响了奋进新征程的时代号角,而百年变局加速演进,地缘政治冲突、新冠疫情反复等多重超预期因素,对国内经济社会发展带来的不确定性加大;证券市场活跃度下降,A股全年成交额减少,主要指数全年跌幅均超15%,给公司经营发展带来巨大压力。本集团全员在“新起点、新动能、新高度”发展主题和“向效率要利润,铸特色提价值”经营目标的鼓舞下,以“快速发展、高效经营、扬长补短”为经营方针,稳中求进,用最大努力实现了最好的结果。公司控股股东变更完成,股权结构清晰;历史风险出清,全年无新增风险;债券融资恢复,融资渠道打开;财富管理优势明显,投资交易特色鲜明,全年业绩逆市增长,净利润增速行业领先。

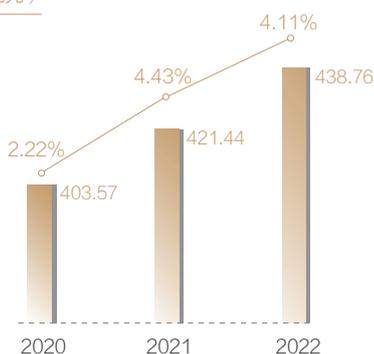
报告期内,公司实现营业收入77.77亿元,同比下降9.79%;实现归属于上市公司股东的净利润21.48亿元,同比增长17.88%,创6年新高。截至2022年12月31日,公司总资产1,816.12亿元,同比增长5.21%;财务杠杆倍数为2.93;净资产438.76亿元,同比增长4.11%,资产负债结构持续优化。

截至本报告期末的公司主要经营财务数据请参阅本节中“五、报告期内主要经营情况”。

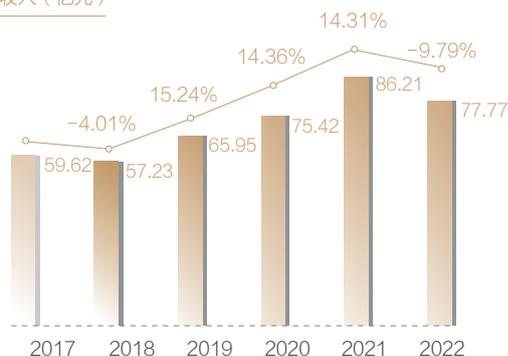
公司总资产(亿元)



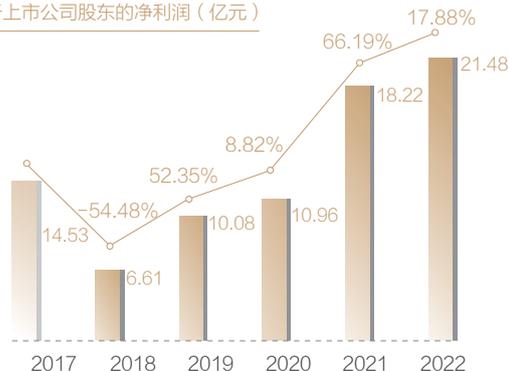
公司净资产(亿元)



营业收入(亿元)



归属于上市公司股东的净利润(亿元)



(一) 财富管理业务

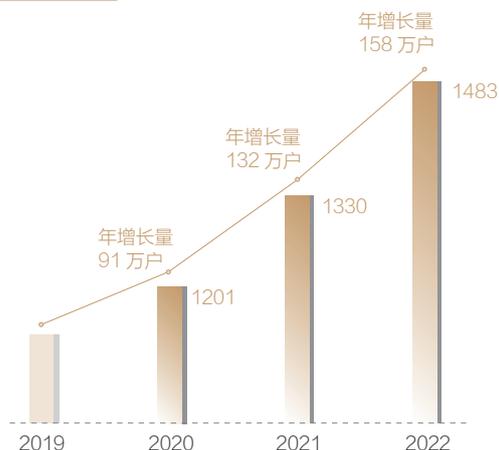
本集团的财富管理业务包括证券经纪、机构业务、信用业务、代销金融产品、期货经纪等业务。本集团通过线下和线上相结合的方式,向客户提供证券经纪、期货经纪、融资融券、投资顾问、资产配置、金融产品销售、财富保值增值规划、股票质押、期权经纪等服务,并为机构客户提供交易系统、产品代销、资本引荐、场外衍生品、投研服务、期货IB等一揽子服务。

1、证券经纪业务

客户服务方面,公司以客户需求为中心,通过分层分级提供精细化服务,满足客户多层次、多样化的财富管理与投融资需求;围绕个人零售客户、个人高净客户、机构客户三大客群全面升级客户服务体系,分别打造服务于三大客群的高质量、专业化队伍,实现了客户数量逐年稳步增长。报告期内,公

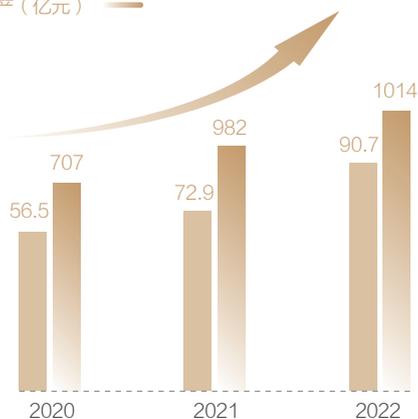
司新增客户数近 160 万户，市场份额 6.66%，客户总数超过 1,483 万户，行业排名第 8；公司实现代理买卖证券业务净收入 23.76 亿元。

客户数量总量(万户)



证券投资顾问业务方面，公司坚持量质并重，打造“好产品、好投研、好服务”的“三好”投顾体系，为客户提供多元化的投资顾问服务。公司投顾签约客户数量、签约客户资产规模逐年稳步增长，截至本报告期末，签约客户数 90.7 万户，签约客户资产规模超千亿元。公司投资顾问队伍随着业务发展，进一步壮大至 2,633 人，较 2021 年增长 6.04%。报告期内，公司投资顾问业务实现收入 4.62 亿元。

客户数(万户) 签约客户资产(亿元)



量化业务方面，公司服务业务体系不断完善，量化服务策略更加丰富。报告期内量化交易量达到 4,271.99 亿元，同比增长 45.01%；量化业务实现收入 1.45 亿元，同比增长 66.03%；帮助客户实现收益 1.36 亿元，同比增长 159.35%。

分支机构管理方面，公司长期坚持“扁平化、标准化、精细化、数字化”的管理模式，由公司总部直接管理和服务每家分支机构，组织架构扁平高效、要求标准统一、管理事项精细，以数字化提升效率。公司结合业务发展特点、区域布局及网点经营的变化情况，持续进行网点优化。截至报告期末，公司拥有 363 家证券营业部、23 家区域分公司，分支机构数量行业排名第 2。

科技赋能方面，公司立足于客户体验，全面提升小方 APP 6 大核心竞争力，逐步建立流量生态；通过大方 APP 强化数据驱动管理，助力员工展业，陪伴员工成长；全新建设数据化投顾项目，引入金融产品评价及 SOP 服务体系，用数据化方式全面提升投顾队伍的“投”与“顾”的能力。报告期内，小方 APP 活跃用户数月均 543 万户，客户活跃度行业排名第 4。



月均 **543** 万户
活跃用户数

客户活跃度行业排名第 4

2、机构业务

公司机构业务包括投行类和经纪类。

投行类机构业务充分发挥公司分支机构多、分布广的优势，在承揽方面持续发力，为投资银行业务提供渠道支持。报告期内，分支机构完成新三板项目储备 26 单，北交所、大股权项目储备 5 单，ABS 项目储备 3 单，承揽债券发行 25 只，北交所申报项目 1 单，分支机构承揽项目数量、质量较 2021 年有较大提升。

机构经纪业务方面，公司重点围绕私募基金及上市公司客户，以种子基金、私募大赛、销售驱动、机构理财、股权激励、大宗交易为抓手，形成特色服务优势。公司通过机构理财产品销售，与近 400 家 A 股上市公司建立了合作，销售规模 330 亿元。报告期内，公司机构经纪业务实现收入 1.25 亿元。

3、信用业务

公司通过开展两融服务专项活动、升级两融交易及内部管理系统、打造两融专业投顾团队等措施，加强两融新客开发及存客激活；通过积极拓宽融券券源渠道、加速搭建融券平台等措施，持续推动融券业务发展。截至报告期末，公司融资融

券余额 262.55 亿元，市场份额 1.70%，提升了 18.88%；公司信用账户数量达到 19.90 万户，同比增长 16.26%，2022 年新增信用账户 2.78 万户，市场份额 8.35%，较 2021 年增长 3.76 倍，创历史新高。公司融资融券业务整体风险可控，连续四年未新增风险账户，有融资融券余额的客户平均维持担保比例为 255.47%。表内股票质押式回购业务待购回余额 9.04 亿元，净值 4.05 亿元。

报告期内，公司融资融券业务实现收入 22.53 亿元。

4、代销金融产品

公司代销金融产品业务强化产品研究力量，持续丰富金融产品供给。在公募产品方面，构建公募核心池，池内产品超额收益明显；在私募产品方面，准入 120 余家私募管理人，储备丰富。报告期内，公司金融产品保有规模稳定在 800 亿元以上，保有规模峰值达到 857 亿元，公募股混基金规模持续高于 210 亿元。

公司通过加强资产配置技能培训、举办资产配置大赛等多项举措，提升营销人员资产配置能力，为客户匹配更加合适的金融产品。公司开通“方正证券财富管理”公众号和视频号，积极开展投资者教育及客户陪伴工作。

报告期内，公司代销金融产品实现收入 2.60 亿元。

5、期货经纪业务

本集团通过方正中期期货开展期货经纪业务。2022 年方正中期期货结合宏观与监管新形势和要求，多措并举持续夯实传统经纪业务基础。一是发挥营业网点优势，坚持以客户需求为导向，抓热点、踩节奏，持续、精准开展市场培育与投资者教育活动，巩固客户基础；二是重点开拓与龙头产业、专业投资机构以及大型金融机构的合作，全力提升机构客户的规模；三是深化业务渠道，提高证券期货协同运营效率，并加强与互联网渠道的合作，提高客户数量、权益规模和经纪业务收入。报告期内，方正中期期货客户权益创历史新高，客户日均权益 226.01 亿元，同比增长 44.54%，期末权益 237.55 亿元，同比增长 30.99%。

报告期内，期货经纪业务实现净收入 6.09 亿元，手续费收入行业排名第 8。方正中期期货实现营业收入 10.52 亿元，净利润 2.50 亿元，净资产收益率为 13.96%。

（二）投资与交易业务

本集团的投资与交易业务主要是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、股

权投资业务，赚取方向性投资收益；面向机构客户提供金融市场的销售交易、投资顾问、大宗经纪、交易所买卖基金及衍生品等金融工具的发行、做市服务。

报告期内，公司投资与交易业务秉承多产品多策略的交易策略，坚持“风险中性，绝对收益”导向，稳步提高非占资业务比重。

多品种多策略的战略布局



1、权益投资

在 2022 年股票市场下跌、系统性和结构性投资机会缺乏的情况下，公司适时大幅降低 A 股投资仓位，调整投资品种，较好地防御了市场风险，亏损控制在 0.62 亿元，投资收益率大幅超越了市场各主要指数。

2、固定收益投资

2022 年债券市场在较窄区间震荡，公司继续采用高评级、高杠杆和中短久期策略，获取稳健票息收入，同时加大波段交易和策略交易。报告期内，公司固定收益投资实现收入 10.99 亿元，同比增长 51.75%，收益率达 13%。

报告期内，公司销售交易业务持续发展，债券销售交易实现业务收入 6,606.80 万元，同比增长 73.63%，股票销售交易实现业务收入 3,195.74 万元，业务规模达 82 亿元。报价

回购业务规模峰值超过 36 亿元，参与客户总数超过 56 万户，较上年新增约 21 万户，增幅约 60%。

公司债券投资顾问业务发展势头强劲，业务模式进一步丰富，实现了产品户投资顾问业务的突破。报告期内，公司签约客户总数增至 101 家，覆盖范围扩大至 16 个省、直辖市、自治区，新增签约规模 198 亿元，同比增长 106.90%，签约规模保有量 176 亿元。

3、交易与衍生品业务

本集团交易与衍生品业务主要包含基金做市、衍生品交易等。

公司基金做市业务的规模连续多年保持在行业前列，2022 年再度荣获上海证券交易所年度优秀基金做市商、深圳证券交易所年度优秀 ETF 流动性服务商等荣誉。报告期末，公司基金做市数量达到 498 支，同比增长 63.82%。公司基金做市日均委托报价笔数大幅增长，日均委托报价超过 160 万笔。

衍生品业务方面，公司作为二级交易商，在稳步推进现有业务的同时，积极拓展场外期权、收益互换等衍生品业务创新，丰富交易策略，构建以客户为核心的场外衍生品业务体系，积极探索新的挂钩标的种类及收益结构，持续提升业务创新和综合服务能力、产品设计与定价能力、交易与风险对冲能力，满足客户个性化的投资和风险管理需求。报告期内，公司收益互换业务新增名义本金 77.39 亿元，同比增长 192.36%。场外期权业务新增名义本金 31.56 亿元，同比增长 211.86%。

上海际丰为方正中期期货的风险管理子公司，主要开展期货期权做市、场外衍生品等业务。报告期内，上海际丰参与 25 个期货品种及 3 个期权品种的做市业务，交易量超过 1,856.01 万手，同比增长 28.25%；期货做市成交金额 10,944.99 亿元，同比增长 21.63%；场外衍生品名义成交本金 312.7 亿元，同比增长 95.84%；参与 65 个“保险+期货”项目，为 23.76 万吨以上的农作物提供价格风险管理，涉及场外期权名义本金 14.04 亿元。

4、另类股权投资

本集团通过方正证券投资开展另类股权投资业务。

2022 年国内一级市场估值逐渐回归理性，股权投资迎来较好布局时点。方正证券投资继续深耕新能源新材料、高端制造、医疗医药、新一代信息技术领域等国家重点鼓励发展的行业，通过股权投资支持优质的实体企业发展。报告期内，方正证券投资完成股权投资项目 11 个，投资金额 3.38 亿元，同比增长 60.95%。截至报告期末，方正证券投资存续股权

投资项目 28 个，总投资金额 13.14 亿元，投资的赛伦生物（688163.SH）于 2022 年 3 月实现科创板 IPO，新芝生物（430685.BJ）于 2022 年 10 月登陆北交所。

报告期内，方正证券投资实现营业收入 1.44 亿元。

（三）资产管理业务

本集团的资产管理业务包括证券资产管理、公募基金管理、私募股权基金投资管理、期货资产管理等业务。

1、证券资产管理业务

公司的资产管理分公司为客户提供定向资产管理、集合资产管理、专项资产管理、资产证券化等各类资产管理服务。

公司证券资产管理业务全面布局固定收益类、权益类、FOF 类和衍生品类、公私募业务协同发展，丰富产品线布局；加强产品创新，报告期内完成 45 只资产管理产品（不含 ABS）创设持续优化业务结构。公司深度推进主动管理业务转型，积极抓住银行理财业务发展新机遇，与银行私行、银行理财子公司合作取得新进展。公司持续夯实证券资产管理的投研体系，提升投研转化效率，报告期内，公司多只产品业绩优异，荣获金牛奖、君鼎奖、英华奖等多项奖项。

报告期内，公司证券资产管理业务实现净收入 2.26 亿元。

2、私募股权基金管理业务

方正和生投资为客户提供私募股权基金投资管理服务。

资金募集方面，方正和生投资在报告期内设立了湖南弘德和生股权投资合伙企业（有限合伙）、湖南嘉宇和生投资合伙企业（有限合伙）2 只基金，基金认缴规模合计 11.8 亿元。

投资方面，方正和生投资着力“面向世界科技前沿、面向经济主战场、面向国家重大需求、面向人民生命健康”，服务实体经济，助力科创兴国，支持前沿科技攻关，不断加强团队投研能力建设，持续建设专业、深入的投资研究体系；坚持价值投资，在自身擅长、熟悉的领域深耕细作，在大健康、大科技等领域逐步形成了自身的特色和优势，并不断深入挖掘新能源、智能制造、新材料、战略新兴等领域的投资机会。报告期内，方正和生投资共投出 43 个项目，金额合计 11.55 亿元；截至报告期末，方正和生投资已累计投资 129 个项目，累计投资金额 66.18 亿元。

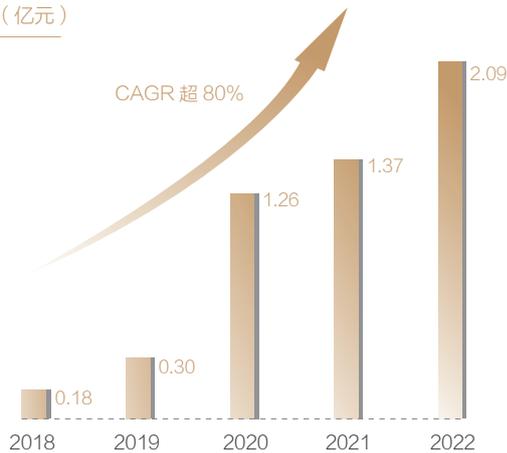
基金管理方面，截至报告期末，方正和生投资管理存续私募基金 20 只，基金认缴规模已达 160 亿元，成长期基金、中早期基金布局完整，具有完备的基金梯队。

报告期内，方正和生投资的投资项目迈威生物（688062.

SH)、海创药业(688302.SH)、英集芯(688209.SH)、盟科药业(688373.SH)在科创板上市;中芯集成首发申请于2022年11月25日获上海证券交易所上市委员会通过;另有5个项目已递交上市申请并获得受理。方正和生投资报告期内退出项目6个,项目收益良好。

报告期内,方正和生投资实现营业收入3.29亿元,同比增长28.06%;净利润2.09亿元,同比增长52.63%。

方正和生投资
净利润(亿元)



3、公募基金管理业务

方正富邦基金为客户提供公募基金管理服务,以公募业务为核心,做强主动权益、做大固定收益、布局特色指数产品,打造多元投资管理能力。



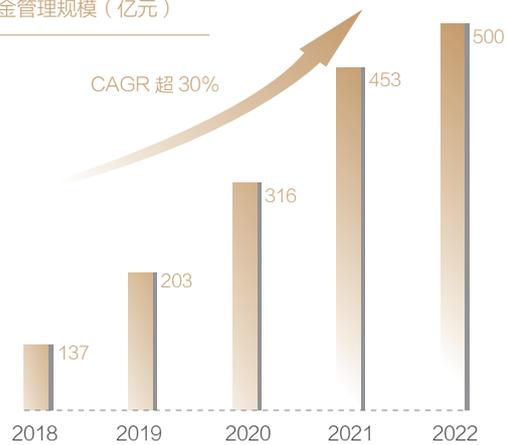
报告期内,方正富邦基金各类型基金均衡发展,资产管理规模稳步提升。截至报告期末,已创设并管理42只公开募集的证券投资基金,其中股票型证券投资基金11只、混合型证券投资基金17只、债券型证券投资基金12只、货币市场基金2只;管理基金份额509.19亿份,同比增加58.73亿份,增幅13.04%;管理公募基金资产规模499.85亿元,同比增加46.52亿元,增幅10.26%。根据海通证券研究所金融产品研究中心的业绩评价,2022年方正富邦基金权益类产品平均收益率-17.66%,行业排名48/163;2022年方正富邦

固定收益类产品平均收益率2.63%,行业排名16/153。

方正富邦基金管理私募资产管理计划30只,产品涵盖现金管理类、债券类及主动权益类等,资产管理规模115.72亿元,同比增加4.13亿元,增幅3.70%。

报告期内,方正富邦基金实现营业收入2.55亿元,同比增长41.27%。

方正富邦基金
公募基金管理规模(亿元)



4、期货资产管理业务

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。截至报告期末,方正中期期货受托资产规模58.92亿元,其中自主管理产品规模27.73亿元,占总管理规模的47.06%;个人客户占比2.95%,机构客户占比97.05%。

(四) 投资银行业务

本集团的投资银行业务包括股权融资、债券融资、并购重组、新三板推荐挂牌、财务顾问等业务,为企业客户提供一站式综合金融服务。

本集团投资银行业务由方正承销保荐开展。报告期内,方正承销保荐完善业务流程和内控体系,积极引进人才队伍,强化项目承揽与储备,持续提高综合服务能力,实现收入5.35亿元。

股权业务方面,方正承销保荐积极推进全面注册制下的业务调整、深化和提升。报告期内,方正承销保荐完成股权承销金额合计70.89亿元,行业排名为30名(数据来源:WIND),较上年提升25名;其中,完成赛伦生物(688163.SH)、维海德(301318.SZ)、伟测科技(688372.SH)和甬矽电子(688362.SH)4家公司IPO,为企业募集资金43.58亿元;完成6家上市公司再融资,募集资金27.31亿

元。方正承销保荐新三板业务持续督导企业 92 家，包含创新层 19 家，基础层 73 家。报告期内，方正承销保荐股权业务实现收入 1.99 亿元，同比增长超 3 倍。

债券业务方面，方正承销保荐完成公司债、企业债、非政策性金融债、地方政府债等各类债券承销规模 371.89 亿元，其中公司债、企业债承销规模 294.05 亿元，排名行业第 28 名（数据来源：WIND）。方正承销保荐连续三年荣获国家发展和改革委员会公布的“企业债券主承销商信用评价 A 类券商”以及中国证券业协会公布的“公司债券业务执业能力评价 A 类券商”。

方正承销保荐积极履行社会责任，大力普及绿色金融理念，积极推动以绿色债券为主的融资业务。报告期内，方正承销保荐承销“G22 长金 1”“G22 长金 2”“22 风电 G1”“22 风电 G2”“G22 桂冠 1”5 只绿色债券，募集资金 40 亿元，用于支持绿色产业发展。方正承销保荐成功承销乡村振兴公司债券“22 小镇 01”和一带一路公司债券“22 珞璜 01”，服务国家重点战略。

报告期内，方正承销保荐与本集团其他子公司及分支机构的协同效应显著，通过协同承揽，完成发行股权 IPO 项目 4 个，再融资项目 6 个，发行债券 79 只（含公司债、企业债、非政策性金融债）。

（五）研究服务业务

公司致力于打造券商大型卖方研究机构，为机构客户提供研究咨询服务。2022 年，公司持续强化科技、消费、医药等板块的研究实力，不断引进、培养高成长潜力首席分析师，持续强化深度研究，为资本市场客户提供更有价值、更有前瞻性的研究服务。公司对外发布研究报告 3,000 余篇，举办各种线上、线下主题交流会议数十场，提供报告、路演、培训等各种研究服务累计超过 1.5 万次。

报告期内，公司通过研究服务、产品销售及做市交易，实现佣金分仓收入 3.80 亿元。

（六）业务创新情况与对公司经营业绩和未来发展的影响，以及风险控制情况

报告期内，公司衍生品业务积极拓展场外期权、收益互换等衍生品业务创新，丰富交易策略，构建以客户为核心的场外衍生品业务体系，积极探索新的挂钩标的种类及收益结构。公司的场外衍生品业务制订具体风险限额和风控标准，明确风险控制流程，将 Delta、Gamma、Vega 等希腊值敞口风险控制可在承受范围内；针对场外衍生品业务，公司建立了标的

池、交易对手履约担保比例、标的集中度等管理标准，有效防范市场风险及交易对手违约风险。

报告期内，方正中期期货成为广州期货交易所会员，上海国际新增 1 个期货做市商资格，公司已将其纳入管理体系，保障业务在风险可测、可控、可承受的前提下平稳运行。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）报告期内市场及行业情况

2022 年，资本市场改革开放持续深化，全面实行股票发行注册制启动实施，常态化退市格局基本形成，投资者保护制度机制进一步健全；个人养老金制度落地，为资本市场带来长期资金。证券行业作为资本市场与实体经济的桥梁，通过提供股权及债券直接融资、证券交易、资产配置等服务，激发经济活力，助力实体经济发展。根据 WIND 一级市场数据统计，证券行业 2022 年通过股票 IPO 为企业募集资金 5,869.66 亿元，创 A 股诞生以来的历史新高。债券品种不断创新，新券种持续扩容增发。

受地缘政治冲突爆发、美联储加息、全球经济增长放缓等因素影响，叠加疫情反复波动，投资和消费增速持续下滑，资本市场活跃度下降。2022 年国内股票发行规模 16,867 亿元，同比下降 7.23%，A 股全年成交额 223.89 万亿元，同比减少 12.94%，沪深两市日均成交额 9,251.81 亿元，同比下降 12.58%；上证综指、深证成指、创业板指全年跌幅分别为 15.13%、25.85%、29.37%，融资融券余额 1.54 万亿元，同比减少 15.93%。各类债券发行数量 47,496 只，同比减少 11.72%，发行规模 615,419.88 亿元，净融资额 111,075.20 亿元，同比收缩 31.84%。公募基金发行遇冷，2022 年公募基金发行 14,452.24 亿份，同比减少 50.90%，其中股票型基金发行 1,478.24 亿份，同比减少 61.15%。截至 2022 年底，股票型基金存续规模 22,505 亿元，同比下降 4.30%，混合型基金存续规模 47,835 亿元，同比下降 22.71%。（数据来源：WIND）

在上述市场环境下，证券公司 2022 年前三季度，服务实体经济直接融资 4.48 万亿元，承销（管理）发行绿色公司债券（含 ABS）融资金额 1349.32 亿元、科技创新公司债券 647.83 亿元、乡村振兴债券 249.28 亿元、民营企业公司债券融资 2,486.11 亿元，客户资金余额 1.74 万亿元，资产管理业务规模 10.73 万亿元，代理销售金融产品保有量 2.74 万亿元。140 家证券公司 2022 年前三季度实现营业收入 3,042.42 亿元，同比下降 16.95%，实现净利润 1,167.63

亿元，同比下降 18.90%。（数据来源：中国证券业协会网站）

（二）本集团的行业地位

根据中国证券业协会截至 2022 年第三季度末的数据，主要财务指标方面，本公司营业收入、净利润、净资产分别位列行业第 17、17、18 名；主要业务指标方面，本公司代理买卖证券业务净收入、利息净收入、代理销售金融产品净收入、融资融券利息收入分别位列行业第 14、15、20、19 名。

本集团财富管理业务继续保持领先优势，证券分支机构数量行业排名第 2；客户数量超过 1,480 万户，行业排名第 8；自主研发的小方 APP 月活跃度位列行业第 4；方正中期期货的期货经纪年度手续费收入市场份额行业排名第 8。

本集团的基金做市业务位居行业第一梯队，在沪深交易所基金做市数量居行业前 2，被上海证券交易所评价为 AA 级上市基金主做市商、被深圳证券交易所评价为 AA 级基金流动性服务商。

本集团的证券资产管理业务净收入行业排名第 25（截至 2022 年第三季度末）。

方正承销保荐的债券承销业务执业能力居行业前列，连续三年在中国证券业协会及国家发展和改革委员会组织的公司债、企业债执业能力评价中获得 A 类评级。方正承销保荐公司债、企业债承销规模行业排名第 28。



三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内公司从事的业务为财富管理、投资与交易、资产管理、投资银行、研究服务等相关金融服务业务，具体情况请参阅本节“一、经营情况讨论与分析”。

四、报告期内核心竞争力分析

（一）股东背景雄厚

报告期内，公司完成两大股东变更，中国平安间接控制公司，社保基金会成为第二大股东。中国平安是我国三大综合金融集团之一，是国内金融牌照最齐全、业务范围最广泛的个人金融生活服务集团之一。社保基金会是财政部管理的事业单位，作为基金投资运营机构，贯彻落实党中央关于全国社会保障基金投资运营工作的方针政策和决策部署。公司第三大股东中国信达是经国务院批准成立的首家金融资产管理公司，也是首家登陆国际资本市场的中国金融资产管理公司。公司股东背景强大，实力雄厚，形成了有史以来历史最强的持股格局。这些实力雄厚、品牌卓越的股东，将为公司发展提供有力支持。

（二）业务布局清晰，增长动力强劲

报告期内，公司明晰业务布局，提出公司快速发展的“三大动力”。财富管理、期货业务为第一动力，在保持传统优势基础上，激发新活力，开启新增长；投资交易、私募股权投资为第二动力，持续做大业务规模，构筑新优势；资产管理、投资银行、公募基金管理为第三动力，抓住发展机遇，形成特色，打造新引擎。

（三）网点优势明显，综合实力突出

本集团财富管理业务客户基础深厚，拥有 423 家证券、期货分支机构，证券分支机构数量行业排名第 2，期货业务稳居行业第一梯队，基金做市数量行业领先，资产管理业务管理产品业绩优异，私募股权投资业务规模及品牌影响力居行业前列。公

司已经成为一家涵盖多个业务领域的全国性大型综合类证券公司，多项业务发展态势良好。

（四）融资与配置能力提升

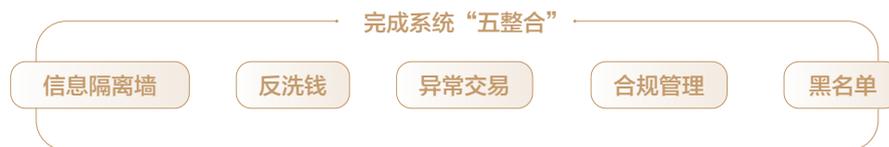
报告期内，公司积极调配内外部资源，拓展非标融资工具，持续增加授信机构，不断提升授信规模，恢复债券发行，降低融资成本，为融资融券、投资交易等业务发展提供了充足资金。在资金配置上，坚持分类配置，合理统筹用资需求，高效配置资产，实现资本利差持续扩大，资产配置能力显著提升。

（五）协同发展成效显著

本集团着力打造高效协同的软实力，以财富管理为核心，深入挖掘客户需求，有效协同资产管理业务、投资银行业务；以股权投资联动投资银行业务，以研究驱动赋能股权投资和投资银行业务。业务协同理念深入人心，协同范围不断扩大，协同种类不断丰富，各项业务潜力充分释放。

（六）合规风控不断夯实

公司持续夯实合规及风险管理能力建设，全员合规、风险意识显著提升，公司业务开展严守合规底线，已形成“风险管理人人有责”的文化氛围。报告期内，公司合规考核全面优化，完成信息隔离墙、反洗钱、异常交易、合规管理、黑名单系统“五整合”，实现管理提效；客户交易行为管理获交易所历史最好评级。公司强化风险管理体系，完善项目事前、事中、事后的风险评估、计量和监测，有效化解存量风险，未因房地产债券违约事件造成损失，全年无新增业务风险，保障公司持续稳健经营。



五、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

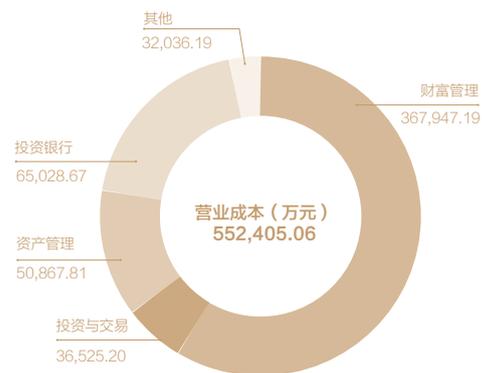
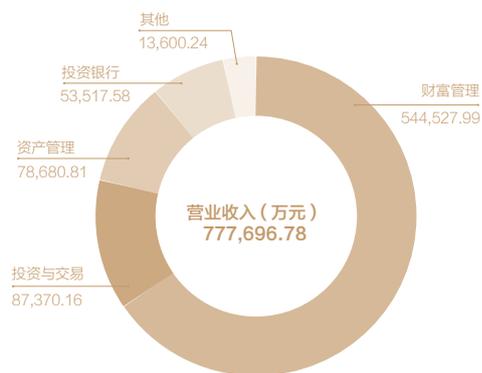
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|--|
| 公允价值变动收益 | 71,482,396.87 | 6,546,039.66 | 991.99% | 主要系本期交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动所致。 |
| 其他业务收入 | 180,045,843.06 | 17,930,199.98 | 904.15% | 主要系本期仓单交易收入增加所致。 |
| 信用减值损失 | 169,869,909.02 | 282,899,201.59 | -39.95% | 本要系上期金融资产计提大额信用减值损失等所致。 |
| 其他资产减值损失 | 0.00 | 191,774,763.50 | -100.00% | 本要系上期商誉等计提资产减值损失等所致。 |
| 其他业务成本 | 152,765,722.31 | 761,984.11 | 19948.41% | 主要系本期仓单交易成本增加所致。 |
| 所得税费用 | 45,784,980.14 | 815,859,317.94 | -94.39% | 主要系本期应税收入减少以及免税收入增加所致。 |
| 其他综合收益的税后净额 | -183,054,851.35 | -60,343,907.24 | 不适用 | 主要系本期其他债权投资公允价值变动所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,408,561,344.62 | 16,458,178,312.19 | -132.86% | 主要系本期金融资产规模、回购业务规模、拆入资金规模、客户资金规模等变化所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,074,286,545.81 | -1,971,505,052.64 | 不适用 | 主要系本期发行公司债与收益凭证所致。 |

2、收入和成本分析

(1) 营业收入分行业情况

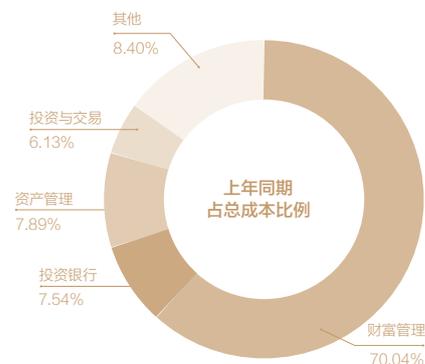
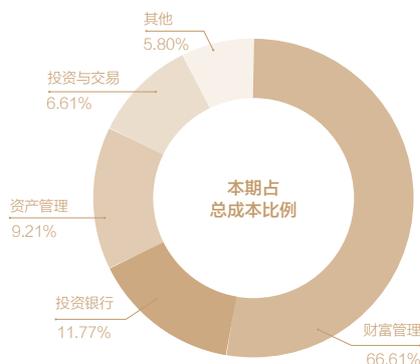
| 项目 | 营业收入 (万元) | 营业成本 (万元) | 营业利润率 | 营业收入 比上年同期增减 | 营业成本 比上年同期增减 | 营业利润率 比上年同期增减 |
|-----------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| 财富管理 | 544,527.99 | 367,947.19 | 32.43% | -14.99% | -11.44% | 减少 2.71 个百分点 |
| 投资与交易 | 87,370.16 | 36,525.20 | 58.19% | -26.34% | 0.52% | 减少 11.17 个百分点 |
| 资产管理 | 78,680.81 | 50,867.81 | 35.35% | 20.26% | 8.73% | 增加 6.86 个百分点 |
| 投资银行 | 53,517.58 | 65,028.67 | -21.51% | 21.19% | 45.38% | 减少 20.22 个百分点 |
| 其他 | 13,600.24 | 32,036.19 | - | - | -35.72% | - |
| 合计 | 777,696.78 | 552,405.06 | 28.97% | - 9.79% | - 6.87% | 减少 2.23 个百分点 |

注：2022 年，公司按照“谁受益谁承担”的原则，更为精细地分摊分部收入及成本，并对上年同期数据进行重述。



(2) 成本分析

| 项目 | 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 |
|-----------|---------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 财富管理 | 业务及管理费、税金及附加等 | 367,947.19 | 66.61% | 415,469.17 | 70.04% | -11.44% |
| 投资与交易 | 业务及管理费、税金及附加等 | 36,525.20 | 6.61% | 36,334.45 | 6.13% | 0.52% |
| 资产管理 | 业务及管理费、税金及附加等 | 50,867.81 | 9.21% | 46,782.88 | 7.89% | 8.73% |
| 投资银行 | 业务及管理费、税金及附加等 | 65,028.67 | 11.77% | 44,728.62 | 7.54% | 45.38% |
| 其他 | 业务及管理费、税金及附加等 | 32,036.19 | 5.80% | 49,835.78 | 8.40% | -35.72% |
| 合计 | | 552,405.06 | 100.00% | 593,150.90 | 100.00% | - 6.87% |



(3) 营业收入分地区情况

| 分地区 | 营业收入(元) | 营业成本(元) | 毛利率 | 营业收入比上年增减 | 营业成本比上年增减 | 毛利率比上年增减 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| 湖南省 | 928,089,920.81 | 505,063,347.59 | 45.58% | -23.16% | -16.67% | 减少4.24个百分点 |
| 浙江省 | 456,376,583.87 | 302,032,817.23 | 33.82% | -20.93% | -7.37% | 减少9.68个百分点 |
| 广东省 | 159,702,938.09 | 129,481,624.88 | 18.92% | -22.69% | -12.86% | 减少9.14个百分点 |
| 河南省 | 85,538,183.66 | 75,978,298.44 | 11.18% | -17.53% | -7.24% | 减少9.85个百分点 |
| 北京市 | 129,780,955.79 | 90,996,437.83 | 29.88% | -23.49% | -9.85% | 减少10.61个百分点 |
| 上海市 | 79,094,051.68 | 76,235,222.11 | 3.61% | -17.90% | -11.70% | 减少6.77个百分点 |
| 江西省 | 26,688,356.50 | 25,221,974.60 | 5.49% | -10.85% | 0.12% | 减少10.35个百分点 |
| 河北省 | 34,541,784.50 | 27,653,621.63 | 19.94% | -23.31% | -8.22% | 减少13.16个百分点 |
| 江苏省 | 34,658,093.72 | 39,496,586.10 | -13.96% | -20.89% | -5.73% | 减少18.32个百分点 |
| 云南省 | 20,532,463.05 | 19,370,304.58 | 5.66% | -18.40% | 4.76% | 减少20.86个百分点 |
| 天津市 | 27,734,009.59 | 26,998,929.37 | 2.65% | -6.55% | -9.31% | 增加2.95个百分点 |
| 贵州省 | 14,235,238.38 | 11,925,971.84 | 16.22% | -10.33% | 5.14% | 减少12.32个百分点 |
| 陕西省 | 19,845,335.88 | 18,934,048.14 | 4.59% | -30.60% | -8.34% | 减少23.17个百分点 |
| 山东省 | 18,921,467.21 | 37,412,791.49 | -97.73% | -5.51% | 16.55% | 减少37.43个百分点 |
| 重庆市 | 14,863,978.11 | 14,416,912.39 | 3.01% | -1.54% | -0.99% | 减少0.53个百分点 |
| 湖北省 | 11,227,493.14 | 18,292,770.95 | -62.93% | -17.89% | -4.13% | 减少23.38个百分点 |
| 四川省 | 68,327,302.16 | 42,324,328.61 | 38.06% | -13.81% | -7.11% | 减少4.46个百分点 |
| 福建省 | 16,517,532.50 | 18,726,771.02 | -13.38% | -18.38% | -15.81% | 减少3.46个百分点 |
| 山西省 | 6,841,014.22 | 6,437,740.82 | 5.89% | -22.94% | -15.52% | 减少8.26个百分点 |
| 广西壮族自治区 | 10,448,105.35 | 9,353,459.54 | 10.48% | -20.30% | -5.90% | 减少13.70个百分点 |
| 甘肃省 | 2,656,220.77 | 3,868,424.68 | -45.64% | -23.53% | -7.45% | 减少25.31个百分点 |
| 安徽省 | 7,517,553.12 | 12,803,023.55 | -70.31% | -2.78% | -1.78% | 减少1.73个百分点 |
| 黑龙江省 | 5,425,452.13 | 6,757,497.05 | -24.55% | -29.57% | -15.54% | 减少20.69个百分点 |
| 吉林省 | 54,099,033.25 | 38,178,235.07 | 29.43% | -23.41% | -10.57% | 减少10.13个百分点 |
| 辽宁省 | 75,989,112.70 | 58,566,934.90 | 22.93% | -27.76% | -9.43% | 减少15.59个百分点 |
| 内蒙古自治区 | 3,967,658.59 | 4,797,481.17 | -20.91% | -41.98% | -5.47% | 减少46.70个百分点 |
| 宁夏回族自治区 | 118,396.51 | 1,635,902.38 | -1281.72% | 216.06% | 9.02% | 增加2624.10个百分点 |
| 青海省 | -329,421.79 | 1,153,171.50 | 不适用 | 不适用 | 97.69% | 不适用 |
| 新疆维吾尔自治区 | 7,148,915.84 | 6,175,220.52 | 13.62% | -18.31% | -16.66% | 减少1.71个百分点 |
| 小计 | 2,320,557,729.33 | 1,630,289,849.98 | 29.75% | -21.60% | -10.70% | 减少8.57个百分点 |
| 本部及子公司 | 5,456,410,073.70 | 3,893,760,754.74 | 28.64% | -3.62% | -5.17% | 增加1.16个百分点 |
| 总计 | 7,776,967,803.03 | 5,524,050,604.72 | 28.97% | -9.79% | -6.87% | 减少2.23个百分点 |

(4) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(5) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

3、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 |
|-----------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|
| 职工费用 | 368,592.20 | 71.71% | 386,840.28 | 71.67% | -4.72% |
| 折旧及摊销费 | 43,997.00 | 8.56% | 40,631.24 | 7.53% | 8.28% |
| 营销费用 | 17,670.99 | 3.44% | 17,150.73 | 3.18% | 3.03% |
| 维护费 | 13,593.83 | 2.64% | 10,037.66 | 1.86% | 35.43% |
| 咨询费 | 10,326.76 | 2.01% | 15,113.00 | 2.80% | -31.67% |
| 邮电通讯费 | 8,556.51 | 1.66% | 9,049.42 | 1.68% | -5.45% |
| 信息资讯费 | 6,362.67 | 1.24% | 5,561.22 | 1.03% | 14.41% |
| 租赁及物业费 | 4,792.83 | 0.93% | 10,858.31 | 2.01% | -55.86% |
| 差旅费 | 3,141.14 | 0.61% | 4,740.76 | 0.88% | -33.74% |
| 其他 | 36,981.15 | 7.20% | 39,772.29 | 7.36% | -7.02% |
| 小计 | 514,015.08 | 100.00% | 539,754.91 | 100.00% | -4.77% |

4、现金流

2022年度公司现金及现金等价物净减少额为26.25亿元，主要为经营活动产生的现金流量净额减少所致。

(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-54.09亿元，其中：

经营活动现金流入241.47亿元，占现金流入总量的83.11%，主要包括：收取利息、手续费及佣金增加现金99.61亿元，返售业务资金净减少额2.70亿元，收到其他与经营活动有关的现金增加139.16亿元。

经营活动现金流出295.56亿元，占现金流出总量的93.29%，主要包括：为交易目的而持有的金融资产净增加117.83亿元，支付利息、手续费及佣金的现金36.28亿元，融出资金净增加6.53亿元，客户交易结算资金减少16.82亿元，向其他金融机构拆入资金净减少22.75亿元，回购业务资金净减少12.17亿元，支付给职工以及为职工支付的现金35.40亿元，支付的各项税费6.73亿元，支付的其他与经营活动有关的现金41.05亿元。

2022年度经营活动产生的现金流量净额较2021年同期减少218.67亿元，主要系本期金融资产规模、客户交易结算资金规模、回购业务与拆入资金规模变化等资金变动影响所致。

(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-2.96亿元，占现金流出总量的0.94%，主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产的现金流出。

(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30.74亿元，其中：

筹资活动现金流入49.03亿元，占现金流入总量的16.87%，主要为发行债券收到的现金49.02亿元，吸收投资收到的现金0.01亿元。

筹资活动现金流出 18.29 亿元，占现金流出总量的 5.77%，主要包括：分配股利、利润或偿付利息支付的现金 9.03 亿元，支付其他与筹资活动有关的现金 9.26 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规模、回购业务规模、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) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期期末数 (2022年12月31日) | 本期期末数占 总资产的比例 | 上期期末数 (2021年12月31日) | 上期期末数占 总资产的比例 | 本期期末数较上 期期末变动比例 | 变动原因说明 |
|----------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|--------------------|---|
| 衍生金融资产 | 170,516,232.33 | 0.09% | 23,996,460.74 | 0.01% | 610.59% | 主要系本期开展场外期权、收益互换等业务导致衍生金融资产规模增加所致。 |
| 买入返售金融资产 | 605,585,571.24 | 0.33% | 873,450,796.05 | 0.51% | -30.67% | 主要系本期股票质押式回购业务客户还款所致。 |
| 交易性金融资产 | 37,002,616,045.51 | 20.37% | 24,859,325,702.49 | 14.40% | 48.85% | 主要系本期债券、基金、股票等金融产品投资规模增加所致。 |
| 其他权益工具投资 | 408,832,706.86 | 0.23% | 0.00 | 0.00% | 不适用 | 主要系本期金融产品投资规模增加所致。 |
| 递延所得税资产 | 554,432,141.63 | 0.31% | 419,157,326.74 | 0.24% | 32.27% | 主要系本期金融产品投资公允价值变动所致。 |
| 交易性金融负债 | 1,541,223,285.13 | 1.12% | 265,808,426.88 | 0.20% | 479.82% | 主要系本期并表结构化主体融券业务发生的融券卖出规模和债券借贷业务债券卖空规模增加所致。 |
| 代理承销证券款 | 0.00 | 0.00% | 788,100,000.00 | 0.60% | -100.00% | 主要系本期子公司代理承销债券规模减少所致。 |
| 预计负债 | 106,957,805.61 | 0.08% | 215,869.18 | 0.00% | 49447.51% | 主要系子公司方正承销保荐认为其很可能垫付接收的法院裁定房产税费且追偿可能性低所确认的预计负债。 |
| 应付债券 | 12,150,968,853.78 | 8.82% | 7,180,307,819.22 | 5.50% | 69.23% | 主要系本期发行公司债券、长期收益凭证所致。 |
| 其他负债 | 4,479,783,804.29 | 3.25% | 1,828,814,700.84 | 1.40% | 144.96% | 主要系本期应付场外期权保证金、应付收益互换保证金等增加所致。 |

资产结构和资产质量分析

1、资产质量分析

截至报告期末，公司资产总额 1,816.12 亿元，较上年末增加 89.99 亿元，增长 5.21%；公司负债总额 1,377.36 亿元，较上年末增加 72.67 亿元，增长 5.57%。

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 1,284.35 亿元，较上年末增加 62.42 亿元，增长 5.11%。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 74.73 亿元，占比 5.82%；融出资金（包括融出资金、买入返售金融资产）为 280.15 亿元，占比 21.81%；交易性金融资产、其他债权投资与其他权益工具投资合计 806.21 亿元，占比 62.77%；长期股权投资为 6.59 亿元，占比 0.51%；其他流动资产 38.13 亿元，占比 2.97%；商誉为 43.40 亿元，占比 3.38%；固定资产等其他非流动资产合计 35.14 亿元，占比 2.74%。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 852.71 亿元，较上年末增加 49.26 亿元，增长 6.13%。其中，应付短期融资款、拆入资金与交易性金融负债合计 164.74 亿元，占比 19.32%；卖出回购金融资产款 486.74 亿元，占比 57.08%；应付债券 121.51 亿元，占比 14.25%；其他负债合计 79.72 亿元，占比 9.35%。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 66.39%。

报告期末，母公司净资产 246.99 亿元，风险覆盖率为 288.31%，资本杠杆率为 18.94%，流动性覆盖率 139.43%，净稳定资金率 139.10%，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。

2、境外资产情况

(1) 资产规模

境外资产 179,630,102.49 元，占总资产的比例为 0.10%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

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 | 430,547,076.06 | 专户风险准备金及保证金 |
| 融出资金 | 6,998,262,292.74 | 场外协议回购业务质押 |
| 交易性金融资产 | 8,431,720,596.09 | 详见注释 |
| 其他债权投资 | 40,929,820,349.61 | 回购业务质押、期货账户保证金替代质押 |
| 合计 | 56,790,350,314.50 | |

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（元） |
|----|------------------|------------------|
| 债券 | 债券回购业务质押 | 4,659,260,799.10 |
| | 报价回购业务质押 | 2,713,150,362.75 |
| | 借贷融入业务质押 | 21,000,805.48 |
| 股票 | 限售股 | 979,528,642.84 |
| | 转融通担保证券 | 2,227,876.00 |
| | 融出证券 | 30,801,367.24 |
| | 停牌股票 | 10,924,929.68 |
| 基金 | 融出证券 | 4,817,813.00 |
| | 持有期限未滿3年 | 10,008,000.00 |
| 合计 | | 8,431,720,596.09 |

4、融资渠道和融资能力分析

（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、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。报告期内，公司主要通过发行债券、收益凭证、两融资产收益权转让、转融资借款等方式融入资金。

（2）公司负债结构

报告期末，公司总负债 852.71 亿元（扣除客户交易结算资金 524.65 亿元），其中：卖出回购金融资产款 486.74 亿元、应付短期融资款 89.99 亿元、拆入资金 59.34 亿元、应付债券 121.51 亿元、应付职工薪酬 20.45 亿元、交易性金融负债 15.41 亿元、其他负债 59.27 亿元。报告期末公司无重大逾期未偿还的债务。

（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、持续优化资金头寸管理，每日动态计量未来现金流，及早识别潜在风险，提前安排。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。

公司设立资产负债配置委员会，搭建并完善资产负债配置体系，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，动态调整资产结构、持续优化负债结构，进一步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。

针对年内公司流动性覆盖率指标阶段性承压的情况，公司进一步完善多层级指标预警和管控机制，加强对指标的监控与预判，一旦预测到未来指标紧张，及时通过提前调整融资计划、控制业务规模等方式进行管控，确保流动性覆盖率指标全年持续符合监管要求。

（4）公司融资能力分析

报告期内，公司融资环境有所改善，融资渠道逐渐打开，陆续开始恢复国有行、股份制行等金融机构的融资合作。融资工具实现突破，先后取得了非公开公司债、公开公司债发行资格。与此同时，公司继续依托收益凭证、转融资和两融资产收益权转让融入资金，保障融资能力。报告期内公司融资规模稳步增长，新增融资成本大幅下降 100bp，满足了各项业务用资需求、

创造了更大利润空间。

(四) 行业经营性信息分析

参见本节“二、报告期内公司所处行业情况”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团长期股权投资 6.59 亿元，较年初减少 0.90 亿元，下降 12.02%，主要为对联营企业瑞信证券权益法确认的投资收益减少所致。详细情况请参见第十一节“财务报告”中财务报表附注“六、11、长期股权投资”。

报告期内，公司长期股权投资变动情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----------|--------|
| 报告期内投资额 | 85,000 |
| 上年同期投资额 | 50,000 |
| 变动幅度 | 70.00% |
| 被投资的公司名称 | 投资金额 |
| 方正和生投资 | 60,000 |
| 方正证券投资 | 25,000 |

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 | 2021年12月31日 | 2022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 | -59,861,394.11 | 107,704,074.45 | 167,565,468.56 | 565,960,655.31 |
| 交易性金融资产 | 24,859,325,702.49 | 37,002,616,045.51 | 12,143,290,343.02 | 89,464,067.90 |
| 其他债权投资 | 46,375,542,524.07 | 43,209,588,822.19 | -3,165,953,701.88 | 1,497,039,685.37 |
| 其他权益工具投资 | | 408,832,706.86 | 408,832,706.86 | 32,222,020.74 |

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

报告期内公司无重大资产和股权出售事项。

2022年9月，公司第四届董事会第二十四次会议同意向瑞信银行股份有限公司转让瑞信证券49%股权并签署《股权转让协议》，转让对价为114,000万元。

(七) 要控股参股公司分析

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 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 |
|------|--------|---------------------------|--|-------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 控股公司 | 方正承销保荐 | 100.00 | 证券承销与保荐。 | 2,986,383,805.58 | 2,457,763,769.46 | 535,175,783.33 | -111,680,361.03 | -96,970,514.06 |
| | 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。 | 3,737,154,768.28 | 3,613,775,125.32 | 328,542,125.45 | 240,519,560.18 | 209,481,515.46 |
| | 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。 | 1,849,593,573.70 | 1,761,375,191.78 | 143,613,766.53 | 96,601,254.50 | 72,911,697.48 |
| 参股公司 | 方正香港金控 | 100.00 | 金融控股公司，主要通过下设专业从事证券经纪、期货经纪、投行业务、资产管理、自营投资。 | 175,476,590.98 | 45,267,153.38 | 3,870,519.52 | -21,491,479.30 | -22,047,502.78 |
| | 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。 | 25,678,568,483.19 | 1,916,652,478.47 | 1,051,686,519.96 | 324,484,755.20 | 250,143,353.61 |
| | 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。 | 534,401,287.32 | 451,156,679.28 | 255,091,887.41 | 27,391,089.51 | 27,248,246.29 |
| 瑞信证券 | 49.00 | 证券承销与保荐；证券经纪；证券投资咨询；证券自营。 | 1,583,862,777.75 | 1,346,021,148.53 | 315,927,861.90 | -225,494,102.38 | -169,964,649.93 | |

（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 2022 年 12 月 31 日，公司纳入合并报表范围的结构化主体共有 31 只，主要包括资产管理计划、私募证券投资基金等，上述纳入合并范围的结构化主体的总资产为人民币 72.97 亿元。

（九）报表合并范围变更的说明

2022 年度，本集团的合并范围除结构化主体的变化外，不存在其他变化。

1、本年新纳入合并范围的结构化主体

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团新纳入合并范围的结构化主体为黑玺方圆守正 3 号私募证券投资基金、安贤方圆守正四号私募证券投资基金、凌顶方圆守正五号私募证券投资基金等 19 个私募证券投资基金。

2、本年不再纳入合并范围的结构化主体

截至 2022 年 12 月 31 日，因申万宏源恒聚二十一号单一资产管理计划已进行清算，本集团不再将其纳入合并范围。

六、公司关于未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

党的二十大擘画了以中国式现代化全面推进中华民族伟大复兴的宏伟蓝图。建设中国特色现代资本市场，是中国式现代化的应有之义，是走好中国特色金融发展之路的内在要求。近年来，中国证监会持续推进新一轮资本市场改革开放，抓住注册制改革这个“龙头”，制定实施“深改 12 条”，一揽子推进交易、退市、再融资和并购重组等基础制度改革。资本市场已发生深刻的结构性变化，上市公司质量明显提升，投资者结构有效改善，市场生态全面优化，市场活力和韧性显著增强。

资本市场不断扩容，居民财富不断转移，证券行业发展迎来新机遇。随着直接融资助力实体经济转型发展的重要性不断提升，资本市场发行机制和交易机制改革持续深化，证券行业将持续发挥服务实体经济的重要作用。2023 年中央经济工作会议坚持对房地产市场延续“房住不炒”的基调，在资管新规打破刚兑、居民理财意识提高的大背景下，居民资产加速从储蓄向投资转变，权益类资产配置吸引力增强，将为证券行业发展注入动力。

行业集中度不断提升，市场竞争愈演愈烈，券商竞争格局将逐步改变。在监管部门扶优限劣、打造航母级券商的政策导向下，证券行业马太效应日益凸显，头部券商的收入、利润、各项业务的市场份额持续提高，中小型券商生存空间受到挤压。随着资本市场对外开放的持续推进，外资券商加速布局中国市场，国内证券公司将迈入与外资龙头券商同台竞技的新阶段，现有业务将受到冲击，并进一步向专业化、差异化转型。

金融与科技的融合日趋加深，支撑赋能作用凸显，不断向数字化转型。人工智能、区块链、云技术和大数据等技术被不断应用于证券行业的数据存储、分析、挖掘和应用等场景。证券行业锚定业务发展目标，持续打造数字化产品，完善金融科技“新基建”，与业务部门共同探索新应用场景，提升各业务条线和业务平台之间的对接效率，成为证券公司打造差异化竞争优势的重要方向。

（二）公司发展战略



(三) 2023 年经营计划

公司将继续贯彻落实“快速发展、高效经营、扬长补短”的经营方针，以“做大利润、提升价值”为目标，重点开展以下工作：

1、依托三大动力，实现快速发展

第一动力激发新活力。财富管理业务要聚焦资产引进、做强量化业务、发力机构业务、做强两融业务、升级投顾业务、加强产品销售，持续提升市场份额，夯实业务基本盘；期货业务继续做强经纪业务与风险管理业务，加强客户分群经营，加快机构化转型，做大业务规模。

第二动力构筑新优势。公司在严控风险、提升收益的基础上，强化“固收+权益、方向+中性、投资+投顾、占资+非占资、量化+人工、销售+交易”的良好生态。升级自营业务、做市业务、销售交易三大业务体系。私募股权投资、另类股权投资要坚持价值投资，稳健投资，聚焦优势领域，进行产业链投资，并服务国家战略投资需求。

第三动力打造新引擎。证券资产管理业务突破外部渠道，升级投研能力，尽快做大主动管理规模。公募基金管理业务要提升货币基金规模，做大保险特色指数产品；完善主动权益产品投资风格谱系，提升产品业绩。投资银行业务要打造特色鲜明的精品投行，通过引入股权、债券成熟业务团队，依托集团内部资源，加强与分支机构、股权投资业务协同。研究业务要坚持人才质量与数量的全面升级，持续夯实产品与服务体系、分析师管理体系、销售管理体系等，致力于成为具有行业影响力、研究为本、内外兼修的大型卖方研究机构。



2、聚焦三大方面，力促高效经营

公司将聚焦资产端、负债端和成本端三大方面，全方位提高公司经营效率。在资产端，公司最大程度优化资产配置，盘活沉淀资金，保证公司资产畅顺，提高收益率。在负债端，公司将致力恢复大行准入，努力扩大融资规模、升级流动性预案，优化负债结构。在成本端，努力降低融资成本，加强投产管控，提升人均产出，依托科技赋能，提高利润率。

3、借助股东赋能，持续扬长补短

公司依托股东丰富的生态场景、强大的综合金融、领先的金融科技和完备的管理机制赋能，扩大公司财富管理、投资与交易、私募股权基金方面的优势。在精细化管理、资产效率提升、矩阵管理、数字化经营等方面，学习先进方法，实现管理升级；持续推动协同赋能，建立多层次的新协同，打开短板业务发展新格局。

（四）可能面对的风险

1、全面风险管理落实情况

（1）概述

报告期内，公司升级了未来风险管理战略，以“敏捷前置、赋能业务、指引方向”为风险管理目标，并持续推进专业稳健的文化建设、智能化的系统建设、综合型的队伍建设，对风险管理工作给予充足保障。公司在严格落实《证券公司全面风险管理规范》等各项制度要求的基础上，完善全面风险管理体系，提升风险管理工作，以保证公司各类风险可测、可控、可承受，为公司持续稳健经营“保驾护航”。

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。公司建立多层级的全面风险管理制度体系，明确了与自身发展战略相适应的全面风险管理组织架构和管理机制，由董事会及其风险控制委员会、监事会、经营管理层、风险管理委员会、首席风险官、各部门、分支机构及子公司履行全面风险管理的职责分工，建立统一、多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制，为全面风险管理提供组织保障。公司优化了风险管理委员会运作机制，提高风险管理委员会权威性，发挥其作为专业委员会的统筹协调功能，提升风险管理时效性。公司通过内部培养和外部人才引进，建立了符合监管要求并满足公司全面风险管理需求的人才队伍，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工作要求提供信息技术保障；长期而言，公司将在现有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。

通过上述风险管理保障措施，公司全面风险管理能力得到了持续提升。

（2）风险覆盖能力

公司风险管理已覆盖各部门、分支机构及子公司，其内部设立风险管理对接人或风险管理团队，子公司风险管理团队内部设立相应的风险管理岗位。

公司风险管理已覆盖各风险类型，包括信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险、声誉风险、信息技术风险、运营风险、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。

（3）风险监测能力

公司对于覆盖范围内的主体和风险，均建立相应的风险监测、监控机制。公司制定了《全面风险管理制度》以及各业务的风险管理规定，明确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，形成定期、不定期风险管理报告。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及监控，较好地提升了公司全面风险监测的能力。

（4）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，还设定优质流动性资产储备/未来7日内流动性缺口、备用金等内部流动性计量指标；集团层面的风险计量，通过纵向母子公司垂直化数据报送、横向上跨风险类型汇总计量的方式实现。

公司已建成成熟的内部评级体系，包括在系统中部署 28 个评级模型（PD），可以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、银行存款以及衍生品交易等业务的全覆盖，并在涉及信用投资的子公司进行了推广应用。

（5）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，通过定期、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。公司风险管理部门每季度向风险管理委员会、每月向执行委员会汇报公司风险情况，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、声誉风险、合规风险、运营风险、信息技术风险、子公司风险等以及重大事项的分析，并提出相应建议。

（6）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已建立一系列风险应急机制，明确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。

2、可能面临的主要风险

（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、担保品管理、逐日盯市、压力测试、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，并定期对持仓债券进行风险分析和排查，根据排查情况对持仓债券进行风险分类，根据分类结果进行差异化的跟踪管控。

截至 2022 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 | 288.98% | 337.88% |
| 约定购回业务客户平均履约保障比例 | —— | —— |
| 股票质押回购业务客户平均履约担保比例 | 158.30% | 127.09% |

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团表内股票质押式回购业务规模为 904,628,861.94 元，表外资管股票质押式回购业务规模为 1,109,489,904.02 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委员会工作规则》《公司同业拆借业务管理办法》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 日内流动性缺口等指标，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 2022 年 12 月 31 日，公司流动性覆盖率、净稳定资金率指标均符合监管标准。

公司针对流动性风险控制指标所处不同区间及出现日间流动性风险等情况有针对性地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、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或产品的公允价值因市场价格或估值不利变动而导致公司发生损失的风险，主要包括利率风险、股票风险以及汇率风险等。

公司建立了较为完善的风险限额体系，通过风险限额刻画及传导公司的风险偏好和风险容忍度。公司对开展大类业务、投资品种、组合策略等制定针对性的风险限额，限额种类包括监管限额、规模限额、损失限额、敞口限额、集中度限额、交易限额等。

公司对持有的金融工具和产品进行逐日重估值，计量业务盈亏、市场风险敞口（VaR 和 ES）以及设定风险限额指标。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，包括宏观经济衰退、证券市场下跌、利率大幅不利变动、期权波动率不利变动、期货基差不利变动、特殊风险事件等。

公司市场风险敞口如下：

| 项目 | 年末金额 | |
|-------------|--------------------------|---------------|
| | 公允价值（元） | 占净资产比例（%） |
| 交易性金融资产 | 37,002,616,045.51 | 84.34 |
| 其中：债券 | 19,586,464,912.23 | 44.64 |
| 公募基金 | 9,724,255,350.67 | 22.17 |
| 股票 | 2,031,218,097.93 | 4.63 |
| 银行理财产品 | 31,655,880.77 | 0.07 |
| 券商资管产品 | 70,478,097.64 | 0.16 |
| 信托计划 | 35,613,673.79 | 0.08 |
| 其他 | 5,522,930,032.48 | 12.59 |
| 其他债权投资 | 43,209,588,822.19 | 98.48 |
| 其中：国债 | 1,410,245,698.14 | 3.22 |
| 地方债 | 41,485,274,340.00 | 94.55 |
| 企业债 | 233,453,134.02 | 0.53 |
| 其他 | 80,615,650.03 | 0.18 |
| 其他权益工具投资 | 408,832,706.86 | 0.93 |
| 其中：非交易性权益工具 | 408,832,706.86 | 0.93 |
| 合计 | 80,621,037,574.56 | 183.75 |

截至2022年12月31日，若公司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，公司净资产将相应增加9.19%；反之，若公允价值下降5%且其他市场变量保持不变，公司净资产则将相应下降9.19%。

1) 利率风险

利率风险是指因市场利率不利变动而发生损失的风险。公司利率风险主要源自投资国债、政策性金融债、地方政府债、信用债等固定收益资产。

公司对固定收益资产的利率风险制定了规模、久期、基点价值（DV01）、VaR等风险限额，并通过国债期货、利率互换等衍生品适时对冲。2022年，公司管理层根据债券市场走势及判断，对持仓规模进行动态调整，合理控制风险敞口。2022年12月31日，公司债券久期及基点价值情况如下：

| 日期 | 修正久期（年） | 基点价值（万元） |
|-------------|---------|----------|
| 2022年12月31日 | 2.52 | 1,548.92 |
| 2021年12月31日 | 2.76 | 1,491.97 |

2) 股票风险

股票风险是指公司所持有的股票、基金及其金融衍生品（如股指期货）等权益类证券的价格发生不利变动而导致公司发生损失的风险。

公司控制方向性权益类业务规模，着力发展非方向性以及风险中性权益类业务，对各类业务规模及其风险敞口制定限额。针对衍生品的模型风险，公司建立了模型验证机制。2022年12月31日，公司权益类证券持仓VaR值为0.23亿元。

3) 汇率风险

汇率风险方面，公司持有的外币资产及负债占整体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 | 1,125,272.40 | 1,125,272.40 |
| | -100个基点 | -1,125,272.40 | -1,125,272.40 |
| 港币 | +100个基点 | 2,071,108.55 | 2,071,108.55 |
| | -100个基点 | -2,071,108.55 | -2,071,108.55 |
| 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 | 707,112.90 | 707,112.90 |
| | -100个基点 | -707,112.90 | -707,112.90 |
| 港币 | +100个基点 | 933,557.23 | 933,557.23 |
| | -100个基点 | -933,557.23 | -933,557.23 |

（4）操作风险

操作风险是由于内部流程缺陷、人员操作失误、系统故障或者运行失当以及外部事件冲击等造成公司损失的风险。为有效管理操作风险，报告期内，公司通过严格执行操作风险管理政策、完善内部控制机制，强化系统平台应用，量化绩效考评、培育稳健的风险文化等途径，进一步健全了操作风险管理体系，具体工作开展情况如下：

公司已制定明确的操作风险管理政策并严格执行，以适应外部环境和内部发展战略的需要，公司在总体风险偏好和容忍度框架下，进一步明确操作风险容忍度并严格落实；公司在遵守《公司操作风险管理办法》和《操作风险事件报告与收集实施细则》的各项规定中，健全操作风险管理组织架构，将操作风险管理责任全面落实到公司各部门、分支机构、子孙公司和每位员工，并对公司业务、产品、平台、运营等工作进行全面有效的操作风险管控。

公司继续夯实内部控制机制，将操作风险管理维度垂直深入至母子公司相关业务单元，明确授权和层级审批，完善集中管控和前中后台的分离制衡，保持畅通的信息沟通渠道和操作风险事件报告机制，完善了全业务覆盖的操作风险手册和风险评估流程等。

公司继续优化和推进系统平台的应用，首次实现了操作风险 RCSA、KRI、LDC 三大管理工具的全面系统化应用，不断增强平台的功能应用和管理效果。

公司根据操作风险的管理实践，将操作风险管理绩效考评纳入年度全面风险管理考核体系，进一步督促各部门、分支机构、子公司履行操作风险管理职责。

公司重视对全员风险管理意识和风险责任意识的培养，通过现场与非现场、集中与个性化等灵活多样的培训方式，以及设立风险专栏、定期发布风险管理资讯和风险管理参考等方式，搭建多层次风险管理培训体系，及时传递风险管理信息，持续宣导操作风险管理文化，梳理“风险管理人人有责”的管理理念。

（5）声誉风险

1) 声誉风险管理

声誉风险是指由公司经营管理及其他行为或外部事件、以及公司工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致客户、投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害公司品牌价值，不利于公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

公司将声誉风险管理纳入全面风险管理体系，明确了董事会、监事会、执行委员会、各部门、分支机构及子公司五级管理组织架构及职责分工，建立了以声誉专员机制为基础的声誉风险管理机制。董事会办公室为公司声誉风险的归口管理部门，牵头履行声誉风险管理职责，要求各部门、分支机构及子公司主动有效地防范声誉风险和应对声誉风险事件，对经营管理及业务开展过程中存在的声誉风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理，最大限度减少对公司声誉造成的损失和负面影响。

2022 年，为完善重大声誉风险事件应急机制，公司制订《重大声誉事件应急管理实施细则》，进一步健全了声誉风险管理体系；加强预警管理，在全公司范围内持续稳健运行声誉专员机制，将声誉风险管理触点下沉到各部门、分支机构及子公司，对声誉风险点定期排查、实时报告、高效应对；通过制度引领和机制运行，保障了公司声誉风险全流程系统化管理。

2) 声誉风险管理后续工作规划

根据监管要求与实际，完善声誉风险管理制度，继续加强声誉风险管理体系与声誉专员机制建设；持续运作并不断完善声誉专员机制，通过月报及常态沟通，加强与各业务条线及子公司的联动；对潜在声誉风险事件进行事前预案，加强舆情监测，实时关注公司舆情环境；根据声誉风险等级，利用多种手段积极有效应对，尽量降低声誉风险事件对公司声誉的影响。通过培训等形式，提升公司整体声誉风险管理意识。多措并举，确保声誉风险管理全流程系统化管理落地，积极维护公司声誉。

七、合规风控及信息技术投入情况

（一）公司合规风控投入情况

公司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。

2022 年，公司合规投入总额 2,629.77 万元，风控投入总额 3,071.76 万元。

（二）公司信息技术投入情况

2022年，公司信息技术建设投入4.55亿元，较上年增长26.43%，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。信息技术人员在职人数341人（不含分支机构信息技术人员），其中研发人员250人。信息技术投入用于夯实基础设施和提升财富管理、机构服务、投资交易、运营支撑、数据智能、工程架构等能力。

在财富管理方面，公司持续以科技赋能金融，通过智能工具、策略创新，升级线上金融服务平台和展业工具，以技术创新引领业务发展。小方APP月活峰值突破559.49万，报告期内月活跃用户数四次行业排名第4。财富管理业务超过88%的交易订单、超过98%的理财订单和投顾订单在小方平台实现。

在机构服务方面，公司持续打造一站式的综合服务体系，提升一体化的服务能力，内容涵盖机构运营服务、产品销售服务、通道行情服务、PB机构交易、投研服务、资券引介、场外期权、收益互换、投行业务服务、上市公司服务、托管外包服务等。

在投资交易方面，公司通过建设账户中心，持续优化交易架构，提升交易基座的整体性能和架构的先进性；通过交易业务编排，将实时性要求高的竞价业务和实时性要求低的非竞价业务进行交易通道分离，提升核心交易分布式交易能力；通过持续自研开发，打造行业领先的账户运营平台。公司持续推进极速行情和交易平台建设，为用户提供更安全、高效的量化交易服务。

在运营支撑方面，公司升级了员工一站式综合服务平台新大方。依托大数据基座能力，通过建设客户画像、员工画像、产品画像、时机引擎等工具，强化员工的服务半径和服务质量，向客户提供更专业、更精准、更智能、更高效的全业务场景陪伴式服务。同时，公司以合规风险为底线，以风险价值为标尺，在市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、合规风险等细分风险管理领域，围绕风险识别、计量、预警、决策、处置等方面，建成风险指标监测、风险压力测试、绩效风险归因分析、信用风险评级、信用债智能监测、异常交易行为管理等风险合规数字化应用，打造以“管理风险的过去、现在、未来”为导向的数字化风险体系，促进公司数字化转型。



在数据智能方面，公司建设了较为完备的用户标签类目体系，使用知识图谱算法，完成了针对1500万客户的OneID识别，实现了客户-产品-员工的智能匹配；建设了覆盖公司各业务条线和控股子公司的数字化经营分析系统。

在工程架构方面，公司持续扩建私有云，并试点云原生架构，为各项业务的开展提供可靠性更高、交付效率更快、弹性更强的基础平台。在系统运维保障上，公司在智能化、自动化做了很多尝试，形成了自己的Finsight平台；在公共资源申请、网络资源开通等标准流程开发了38类自动化流程，大大提升了资源交付能力；通过对各系统的监控指标、逻辑关系、功能耗时、数据库处理能力的探索，形成了公司主要交易系统的容量可视化。2022年运维在CD、CO向数字化管理方向迈出了坚实的一步。

在信息安全管理方面，公司开展信息技术风险监测机制，并对执行情况进行有效性评估，建立各系统的应急预案场景库，定期开展演练，熟悉和优化应急操作流程，保障客户交易不中断；通过定期自查、邀请第三方安全服务商等多种方式，减少系统风险隐患，保护信息系统和客户数据安全。网络安全防御方面，在互联网边界、内部网络边界、主机系统层面，部署多条防线，结合攻击特征规则、威胁情报开展网络攻击检测和研判，形成纵深安全防御，抵御非法网络攻击，强化网络安全防御能力；对网上交易重要信息系统开展国密改造，提升客户交易数据传输安全。

八、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

第四节 公司治理

FOUNDER
SECURITIES

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，公司制定了各项治理制度并持续完善，建立了由股东大会、董事会、监事会和执行委员会组成的治理架构，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、运作规范的协调制衡机制。

（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执行《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律法规、规范性文件及公司《章程》等公司制度的规定。公司控股股东依法行使股东权利，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，在人员、资产、财务、机构和业务等方面与公司明确分离。公司能确保股东享有法律法规和公司《章程》规定的合法权利，保障股东享有平等地位。

（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。公司董事严格遵守法律法规及公司制度，忠实、诚信、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的最大利益；独立董事充分发挥监督制衡作用，独立、客观地维护中小股东权益。

（三）监事和监事会

监事会履行监督职责，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》等规定执行。公司监事本着对全体股东负责的原则，对公司董事会和高级管理人员履行职责及公司的财务情况进行监督，并就有关事项向董事会和高级管理人员提出建议和改进意见。

（四）公司经营管理层

2013年2月，经湖南证监局核准，公司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》规定的职权范围内履行职责。

（五）信息披露

公司按照《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》制定并完善公司《信息披露事务管理制度》，

严格依照相关法律法规的要求，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

公司高度重视投资者关系管理工作，加大管理力度，以更加体系化、系统化的方式提升投资者关系工作质量。

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司投资者关系管理工作指引》，修订了《公司投资者关系管理制度》，进一步完善了投资者关系管理的制度体系、规范了工作流程。公司通过公司网站、投资者服务热线、传真、对外公共邮箱、投资者教育基地、“上证e互动”等，保证与投资者互动渠道畅通。

公司结合年报、半年报发布，采用“线上视频直播+线下现场会议”的形式召开年度、半年度业绩说明会，以“新起点 新动能 新高度”为主题，向公众、投资者讲述公司最新经营情况，直播平台观看量超过22万次。凭借高质量举办业绩说明会，公司荣获中国上市公司协会颁发的“上市公司2021年报业绩说明会最佳实践”奖。



召开 2021 年度业绩说明会

22 万次

直播平台观看量超过



“上市公司 2021 年报业绩说明会最佳实践”奖

（七）公司治理制度

公司根据相关法律法规及公司实际情况，报告期内制定了公司《董事、监事薪酬与考核管理制度》，修订了公司《章程》《独立董事工作制度》《控股子公司管理制度》《合规管理办法》《稽核监察工作管理办法》等制度，完善公司治理和内部控制。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

公司相对于控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等各方面具有独立性。

公司控股股东书面承诺，尊重公司的独立法人地位，保证公司的独立经营和自主决策。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划。

公司控股股东新方正集团及其控制的其他单位不存在从事与公司相同或者相近业务的情况。

中国平安通过新方正集团间接控制公司。中国平安控制的平安证券、平安基金管理有限公司（简称“平安基金”）分别从事与公司、方正富邦基金相同或相近业务。

公司将督促中国平安自中国证监会核准之日起一年内，制定并上报同业竞争解决方案，并在5年内完成规范整改。公司、方正富邦基金将切实做好与平安证券、平安基金、平安人寿的风险隔离与防范安排，严防利益冲突和利益输送风险。

三、股东大会情况简介

报告期内，公司共召开3次股东大会，具体情况如下：

| 会议届次 | 召开日期 | 议案名称 | 决议刊登的指定网站查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|----------------|------------|---|---|------------|------------|
| 2022年第一次临时股东大会 | 2022-02-14 | 1、关于补选第四届董事会董事的议案 | | 2022-02-15 | 议案已表决通过 |
| 2021年年度股东大会 | 2022-06-10 | 1、关于审议《2021年度董事会工作报告》的议案 2、关于审议《2021年度独立董事述职报告》的议案 3、关于审议《2021年度监事会工作报告》的议案 4、关于审议《2021年年度报告》的议案 5、关于审议《2021年度财务决算报告》的议案 6、关于审议《2021年度利润分配预案》的议案 7、关于审议《2021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《2021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《2021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、关于开展科创板股票做市交易业务的议案 11、关于为董事监事及高级管理人员续保责任险的议案 | http://www.sse.com.cn | 2022-06-11 | 所有议案均已表决通过 |
| 2022年第二次临时股东大会 | 2022-09-08 | 1、关于制定公司《董事监事薪酬与考核管理制度》的议案 2、关于修订公司《独立董事工作制度》的议案 3、关于修订公司《章程》的议案 4、关于聘任2022年度审计机构和内控审计机构的议案 | | 2022-09-09 | 所有议案均已表决通过 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会
适用 不适用

股东大会情况说明
适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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 | 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 | 51 | 2018.09 | 2023.06 | - | 是 |
| 何亚刚 | 董事、执行委员会主任、 董事会秘书 | 男 | 58 | 2015.02 | 2023.06 | 336.00 | 否 |
| 李岩 | 董事、执行委员会委员、 副总裁、财务负责人 | 男 | 48 | 2023.01 | 2023.06 | - | 否 |
| 胡滨 | 董事 | 男 | 43 | 2018.01 | 2023.06 | - | 是 |
| 宋洪军 | 董事 | 男 | 57 | 2023.01 | 2023.06 | - | 是 |
| 张路 | 董事 | 男 | 42 | 2023.01 | 2023.06 | - | 是 |
| 曹诗男 | 独立董事 | 女 | 39 | 2021.05 | 2023.06 | 20.00 | 否 |
| 林钟高 | 独立董事 | 男 | 62 | 2023.01 | 2023.06 | - | 否 |
| 吕文栋 | 独立董事 | 男 | 55 | 2018.01 | 2023.06 | 20.00 | 否 |
| 廖航 | 监事会主席 | 女 | 43 | 2021.12 | 2023.06 | - | 是 |
| 曾媛 | 监事 | 女 | 45 | 2019.12 | 2023.06 | - | 是 |
| 徐国华 | 职工监事 | 男 | 54 | 2018.01 | 2023.06 | 115.00 | 否 |
| 孙斌 | 执行委员会委员、合规总 监、首席风险官 | 男 | 54 | 2010.09 | 2023.06 | 221.00 | 否 |
| 姜志军 | 执行委员会委员、副总裁 | 男 | 54 | 2016.07 | 2023.06 | 200.00 | 否 |
| 崔肖 | 执行委员会委员、副总裁 | 男 | 46 | 2019.06 | 2023.06 | 176.00 | 否 |
| 徐子兵 | 执行委员会委员、副总裁 | 男 | 57 | 2015.08 | 2023.06 | 286.00 | 否 |
| 吴珂 | 执行委员会委员、副总裁 | 男 | 44 | 2013.05 | 2023.06 | 198.24 | 否 |
| 袁玉平 | 执行委员会委员、副总裁 | 男 | 47 | 2023.02 | 2023.06 | - | 否 |
| 曲浩 | 首席信息官 | 男 | 46 | 2019.06 | 2023.06 | 320.00 | 否 |
| 熊郁柳 | 副总裁 | 女 | 40 | 2015.08 | 2023.06 | 178.00 | 否 |
| 汪辉文 (离任) | 董事 | 男 | 61 | 2010.09 | 2022.12 | 20.00 | 否 |
| 栾凡 (离任) | 董事 | 男 | 41 | 2022.02 | 2022.11 | - | 是 |
| 李明高 (离任) | 独立董事 | 男 | 55 | 2016.11 | 2023.01 | 20.00 | 否 |
| 尹磊 (离任) | 执行委员会委员、副总裁、 财务负责人 | 男 | 52 | 2017.11 | 2022.04 | 95.30 | 否 |
| 陈飞 (离任) | 首席风险官 | 男 | 60 | 2016.02 | 2023.02 | 171.00 | 否 |
| 合计 | | | | | | 2376.53 | - |

注 1: 职务栏中有多个职务时, 仅标注最早职务的任期。详细情况见本节“现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历”。

注 2: 董事、监事和高级管理人员报告期内未持有公司股份、未发生持股变动。

注 3: 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 4: 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职务期间领取的薪酬, 报告期内从公司获得的税前报酬总额为归属于 2022 年并发的薪酬。

注 5: 高级管理人员徐子兵在公司全资子公司领取薪酬。

(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, 硕士学位。曾任北京北大方正电子有限公司媒体运营管理部经理, 方正奥德计算机系统有限公司副总裁, 方正国际软件有限公司资深副总裁, 方正国际软件(长春)有限公司董事, 深圳方正微电子有限公司董事, 北京怡健诊所有限公司董事长、法定代表人, 方正科技集团股份有限公司董事, 方正产业控股有限公司董事长、法定代表人, 北大医疗信息技术有限公司董事, 方正集团(香港)有限公司董事, 北大方正投资有限公司董事长、法定代表人, 北京北大方正技术研究院有限公司董事, 北大方正物产集团有限公司董事, 北大方正集团财务有限公司董事长、法定代表人, 北大医疗产业集团有限公司监事会主席, 方正资本控股股份有限公司董事, 江苏苏钢集团有限公司董事长、法定代表人, 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董事, 方正承销保荐董事。

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 月至今任公司董事、党委书记, 2018 年 9 月至今任公司董事长、法定代表人。

何亚刚先生, 1964 年 5 月出生, 硕士学位。曾任泰阳证券有限责任公司总裁, 历任公司总裁助理、副总裁、执行委员会委员、执行委员会副主任、总裁、首席运营官, 曾任瑞信证券监事会主席、方正富邦基金监事、方正承销保荐董事长。

2015 年 2 月至今任公司董事, 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 月至今任方正中期期货董事; 2017 年 5 月至今任方正和生投资董事长、方正富邦创融董事; 2017 年 7 月至今任方正富邦基金董事长、方正香港金控董事; 2018 年 11 月至今任瑞信证券董事; 2021 年 12 月至今任方正香港金控董事长、方正承销保荐董事。

李岩先生, 1974 年 9 月出生, 硕士学位。曾在中国平安保险(集团)股份有限公司、中国平安人寿保险股份有限公司任职; 历任平安证券股份有限公司财务企划部副总经理、财务企划部总经理、财务总监、总经理助理兼首席财务官; 曾任花样年集团(中国)有限公司首席运营官、平安理财有限责任公司财务总监、方正集团总裁特别助理。

2023 年 1 月至今任公司董事, 2023 年 2 月至今任公司执行委员会委员、副总裁、财务负责人。

胡滨先生, 1979 年 4 月出生, 学士学位。历任普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所审计员、高级审计员、经理、高级经理, 曾任方正资本控股股份有限公司董事。

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、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; 2018 年 6 月至今任国通信托有限责任公司监事; 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; 2021 年 8 月至今任北京优产企业管理有限公司执行董事、法定代表人、经理; 2022 年 1 月至今任西藏容大贸易发展有限公司董事; 2022 年 8 月至今任方正集团上海分公司负责人; 2018 年 1 月至今任公司董事。

宋洪军先生, 1966 年 1 月出生, 硕士学位。曾任财政部金融司金融一处副处长、交通银行股份有限公司董事; 历任社保基金会财务会计部财务处副处长, 基金财务部财务处处长、副主任, 养老金会计部副主任、主任, 证券投资部主任, 股票投资

部主任。

2023年1月至今任社保基金会专职董事；2023年1月至今任公司董事。

张路先生，1980年9月出生，硕士学位。历任中国信达资产管理公司资产管理部副经理、总裁办公室副经理、经理、高级副经理；信达资本管理有限公司副总经理、董事会执行委员会委员、总监。

2022年10月至今任中国信达战略客户三部总经理助理，并在中国信达下属企业或出资企业担任董事、监事或高级管理人员；2023年1月至今任公司董事。

曹诗男女士，1983年5月出生，博士学位。曾任对外经济贸易大学金融学院讲师、副教授，中国人民大学财政与金融学院讲师、博士后，美国哈佛大学访问教授，美国波士顿大学访问研究员，北京师范大学发展心理研究所数据分析师，西藏奕泽技术科技合伙企业执行事务合伙人，西藏医途技术科技合伙企业执行事务合伙人，聚润（北京）资本管理有限公司执行董事，苏州智汇金融科技研究院有限公司监事。

2014年8月至今任对外经济贸易大学金融战略与量化研究中心主任；2016年2月至今任聚润科技有限公司执行董事、法定代表人、经理；2018年10月至今任对外经济贸易大学博士生导师；2020年1月至今任苏州润泽致远科技信息有限公司监事；2021年4月至今任对外经济贸易大学金融学院教授；2021年5月至今任公司独立董事。

林钟高先生，1960年9月出生，学士学位。历任安徽工业大学管理学院院长、校长助理、副校长；安徽工业大学“会计学”二级教授，1993年国务院“政府特殊津贴”获得者。

2021年5月至今任中钢天源股份有限公司独立董事；2022年2月至今任黄山永新股份有限公司独立董事；2023年1月至今任公司独立董事。

吕文栋先生，1967年9月出生，博士学位。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月至今任对外经济贸易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；2020年9月至今任河南平高电气股份有限公司、华夏银行股份有限公司独立董事；2020年11月至今任黑龙江省交通投资集团有限公司董事；2018年1月至今任公司独立董事。

2、现任监事

廖航女士，1979年4月出生，硕士学位。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，北大方正物产集团有限公司风险管理部法务经理和法务总监、法务部法务总监，方正集团法务部高级法务经理、总监，曾任方正资本控股股份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，方正控股有限公司执行董事，方正（香港）有限公司董事，瑞信证券监事会主席，公司董事。

2013年12月至今任北大医疗产业集团控股有限公司监事；2015年11月至今任方正集团法务部总经理，2015年12月至今任方正集团监事；2016年2月至今任北大方正信息产业集团有限公司监事；2016年6月至今任江苏苏钢集团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；2016年9月至今任北大方正人寿保险有限公司监事；2017年8月至今任北大方正集团财务有限公司监事会主席；2018年5月至今任北大医疗产业集团有限公司监事会主席；2021年12月至今任方正证券投资监事、方正承销保荐监事、方正富邦基金监事、瑞信证券监事；2021年12月至今任公司监事会主席。

曾媛女士，1978年2月出生，学士学位。曾任杭州娃哈哈集团有限公司下属子公司财务负责人，浙江中汇会计师事务所项目负责人，乐山众信会计师事务所项目负责人，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月至今任乐山国有资本运营有限公司董事；2022年5月至今任乐山电力股份有限公司监事；2019年12月至今任公司监事。

徐国华先生，1968年11月出生，学士学位。历任公司法律合规与风险管理部副总经理、总经理、法律合规部总经理、法律合规部行政负责人，方正承销保荐监事。

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月至今任公司稽核监察部行政负责人；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

何亚刚先生、李岩先生，详见本节“现任董事”。

孙斌先生，1968年4月出生，硕士学位。曾任泰阳证券有限责任公司合规总监、公司首席风险官、方正和生投资董事、方正证券投资董事、瑞信证券董事、方正承销保荐首席风险官。

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；2023年2月至今任公司首席风险官；2015年8月至今任方正承销保荐合规总监；2018年2月至今任湖南方正证券汇爱公益基金会监事。

姜志军先生，1969年2月出生，硕士学位。历任公司机构管理部、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、助理总裁、北京分公司总经理，历任方正承销保荐副总裁、总裁、董事。

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；2022年6月至今任方正证券投资董事；2022年6月至今任方正香港金控董事。

崔肖先生，1976年8月出生，硕士学位。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，客户服务部总经理；历任公司自营分公司总经理，公司助理总裁、衍生品部行政负责人、创新投资部行政负责人；方正承销保荐助理总裁。

2019年6月至今任公司副总裁；2021年12月至今任公司执行委员会委员；2021年12月至今任方正证券投资董事。

徐子兵先生，1965年5月出生，硕士学位。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，方正承销保荐副总裁、总裁，方正证券投资董事。

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；2014年7月至今任方正承销保荐董事；2018年4月至今任方正承销保荐董事长。

吴珂先生，1978年11月出生，硕士学位。历任方正集团人力资源部经理、总监、高级总监、总经理，曾任公司助理总裁、人力资源部总经理，方正承销保荐副总裁。

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；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12月至今任方正和生投资董事；2022年6月至今任方正证券投资董事长；2018年2月至今任湖南方正证券汇爱公益基金会理事。

袁玉平先生，1975年7月出生，研究生学历，博士学位。曾先后任职于北京有色金属研究总院、联合证券有限责任公司、中国证监会发行监管部、兴业证券股份有限公司；历任平安证券股份有限公司总经理助理、执行委员会委员。

2023年2月至今任公司执行委员会委员、副总裁。

曲浩先生，1977年1月出生，硕士学位。曾任神州数码（中国）有限公司电信事业部高级软件工程师，IBM公司CRL高级软件工程师，人人网技术总监，58同城技术中心总经理，公司首席技术官、互联网金融研究与工程院行政负责人、金融科技工程院行政负责人。

2019年6月至今任公司首席信息官；2019年6月至今任方正承销保荐首席信息官。

熊郁柳女士，1982年4月出生，硕士学位。历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，历任公司董事会办公室主任、助理总裁、董事会秘书、战略客户与市场部行政负责人，曾任方正承销保荐董事会秘书。

2015年8月至今任公司副总裁；2021年9月至今任瑞信证券董事；2018年2月至今任湖南方正证券汇爱公益基金会理事，2022年1月至今任湖南方正证券汇爱公益基金会理事长。

(三) 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**1、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 | 任期终止日期 |
|--------|--------------------|-------------|----------|--------|
| 宋洪军 | 社保基金会 | 专职董事 | 2023年1月 | — |
| 张路 | 中国信达 | 战略客户三部总经理助理 | 2022年10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 | — |

2、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 | 任期终止日期 |
|--------|----------------|-------------------|----------|--------|
| 施华 | 方正集团 | 执行委员会委员、副总裁、首席运营官 | 2015年10月 | — |
| | 北大方正人寿保险有限公司 | 董事长、法定代表人 | 2017年7月 | — |
| | 方正中期期货 | 董事 | 2013年12月 | — |
| | 方正富邦基金 | 董事长 | 2017年7月 | — |
| 何亚刚 | 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、董事长 | 2017年7月 | — |
| | 方正承销保荐 | 董事 | 2021年12月 | — |
| 胡滨 | 瑞信证券 | 董事 | 2018年11月 | — |
| | 方正集团 | 资产管理部总经理 | 2016年1月 | — |
| | 方正和生投资 | 董事 | 2016年4月 | — |
| | 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 | — |
| | 国通信托有限责任公司 | 监事 | 2018年6月 | — |
| | 北大方正集团财务有限公司 | 董事 | 2017年8月 | — |
| 胡滨 | 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 | — |
| | 北京优产企业管理有限公司 | 执行董事、法定代表人、经理 | 2021年8月 | — |
| | 西藏容大贸易发展有限公司 | 董事 | 2022年1月 | — |
| | 北大方正集团有限公司 | 上海分公司负责人 | 2022年8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 | 任期终止日期 |
|--------|----------------------|----------------------------|----------|----------|
| 张路 | 深圳市远致富海投资管理有限公司 | 董事 | 2019年5月 | — |
| | 鑫盛利保股权投资有限公司 | 执行董事、法定代表人、总经理 | 2019年3月 | — |
| | 信达财智资本管理有限公司 | 监事 | 2014年10月 | — |
| | 远海私募基金管理(天津)有限公司 | 监事 | 2017年10月 | — |
| | 芜湖辉达中津资产管理有限公司 | 执行董事、法定代表人、总经理 | 2015年12月 | — |
| | 保利智方股权投资基金管理(深圳)有限公司 | 董事 | 2018年11月 | — |
| | 北京正信尚衡投资管理有限公司 | 董事 | 2016年12月 | — |
| | 深圳市世纪海景资本控股有限公司 | 董事 | 2016年12月 | — |
| | 信达股权投资(天津)有限公司 | 监事 | 2017年2月 | — |
| | 珠海市大成汇控文化发展有限公司 | 董事 | 2016年9月 | — |
| | 信达国信资本管理(北京)有限公司 | 董事 | 2014年7月 | — |
| | 信达建信(重庆)股权投资基金管理有限公司 | 董事长, 法定代表人 | 2019年11月 | — |
| | 大连东霖食品股份有限公司 | 董事 | 2016年12月 | — |
| | 吉林省金塔实业(集团)股份有限公司 | 董事 | 2017年3月 | — |
| | 苏州摩维天然纤维材料有限公司 | 董事 | 2017年1月 | — |
| | 内蒙古科尔沁牛业股份有限公司 | 董事 | 2016年12月 | — |
| | 金誉骧达(上海)私募基金管理有限公司 | 董事 | 2016年12月 | 2023年2月 |
| | 武汉文沛生活服务有限公司 | 董事 | 2019年5月 | 2023年2月 |
| 曹诗男 | 对外经济贸易大学 | 金融战略与量化研究中心主任、金融学院教授、博士生导师 | 2014年8月 | — |
| | 聚润科技有限公司 | 执行董事、法定代表人、经理 | 2016年2月 | — |
| | 苏州润泽致远科技信息有限公司 | 监事 | 2020年1月 | — |
| | 聚润(北京)资本管理有限公司 | 执行董事 | 2015年10月 | 2023年2月 |
| | 苏州智汇金融科技研究院有限公司 | 监事 | 2020年11月 | 2022年12月 |
| 林钟高 | 中钢天源股份有限公司 | 独立董事 | 2021年5月 | — |
| | 黄山永新股份有限公司 | 独立董事 | 2022年2月 | — |
| 吕文栋 | 对外经济贸易大学 | 国际商学院教授、博士生导师 | 2009年12月 | — |
| | 中国社会经济系统分析研究会 | 副理事长 | 2015年10月 | — |
| | 河南豫光金铅股份有限公司 | 独立董事 | 2018年5月 | — |
| | 华夏银行股份有限公司 | 独立董事 | 2020年9月 | — |
| | 河南平高电气股份有限公司 | 独立董事 | 2020年9月 | — |
| | 黑龙江省交通投资集团有限公司 | 董事 | 2020年11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 | 任期终止日期 |
|---------|---------------------|------------|----------|----------|
| 廖航 | 方正集团 | 法务部总经理、监事 | 2015年11月 | — |
| | 北大医疗产业集团控股有限公司 | 监事 | 2013年12月 | |
| | 北大方正信息产业集团有限公司 | 监事 | 2016年2月 | — |
| | 江苏苏钢集团有限公司 | 监事会主席 | 2016年6月 | — |
| | 中国高科集团股份有限公司 | 监事会主席 | 2016年6月 | — |
| | 北大方正投资有限公司 | 监事 | 2016年6月 | — |
| | 北大方正集团财务有限公司 | 监事、监事会主席 | 2016年7月 | — |
| | 北大方正人寿保险有限公司 | 监事 | 2016年9月 | — |
| | 北大医疗产业集团有限公司 | 监事会主席 | 2018年5月 | — |
| | 方正富邦基金 | 监事 | 2021年12月 | — |
| | 方正证券投资 | 监事 | 2021年12月 | — |
| | 方正承销保荐 | 监事 | 2021年12月 | — |
| | 瑞信证券 | 监事 | 2021年12月 | — |
| | 北京北大方正技术研究院有限公司 | 监事 | 2016年7月 | 2022年4月 |
| | 北大方正投资有限公司 | 监事 | 2016年6月 | 2022年4月 |
| | 方正控股有限公司 | 执行董事 | 2016年12月 | 2022年10月 |
| | 方正(香港)有限公司 | 董事 | 2017年2月 | 2022年10月 |
| | 瑞信证券 | 监事会主席 | 2021年12月 | 2022年9月 |
| 曾媛 | 乐山国有资本运营有限公司 | 董事 | 2019年12月 | — |
| | 乐山电力股份有限公司 | 监事 | 2022年5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 | — |
| 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 | — |
| 姜志军 | 方正中期期货 | 董事长 | 2015年11月 | — |
| | 方正证券投资 | 董事 | 2022年6月 | — |
| | 方正香港金控 | 董事 | 2022年6月 | — |
| 崔肖 | 方正证券投资 | 董事 | 2021年12月 | — |
| 徐子兵 | 方正承销保荐 | 董事、董事长 | 2014年7月 | — |
| | 方正证券投资 | 董事、董事长 | 2016年5月 | — |
| 吴珂 | 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 | — |
| 曲浩 | 方正承销保荐 | 首席信息官 | 2019年6月 | — |
| 熊郁柳 | 瑞信证券 | 董事 | 2021年9月 | — |
| | 湖南方正证券汇爱公益基金会 | 理事、理事长 | 2018年2月 | — |
| 汪辉文(离任) | 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 | — |

| 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 | 任期终止日期 |
|---------|----------------|------------|----------|---------|
| | 银泰华盈投资有限公司 | 董事长 | 2015年9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 | — |
| 李明高（离任） | 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 | — |
| | 中国卫通集团股份有限公司 | 独立董事 | 2020年8月 | — |
| 尹磊（离任） | 方正承销保荐 | 副总裁、财务总监 | 2017年11月 | 2022年4月 |
| | 方正证券投资 | 董事、董事长 | 2017年11月 | 2022年4月 |
| | 方正中期期货 | 董事 | 2017年12月 | 2022年4月 |
| | 湖南方正证券汇爱公益基金会 | 副理事长 | 2018年2月 | 2022年4月 |
| | 方正香港金控 | 董事 | 2018年5月 | 2022年4月 |

注：职务栏中有多个职务时，仅标注最早职务的任期。

（四）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2021年及以前年度并递延至2022年发放的薪酬和归属于2022年并发放的薪酬两部分。报告期内，公司全薪履职的董事、监事、高级管理人员归属于2022年并发放的薪酬合计为2376.53万元。上述人员归属于2021年及以前年度并递延至2022年发放的薪酬金额分别为：何亚刚249.50万元、孙斌230.90万元、吴珂179.64万元、姜志军239.35万元、徐子兵187.15万元、崔肖287.90万元、曲浩144.67万元、陈飞150.01万元、熊郁柳134.44万元、徐国华69.13万元、尹磊191.33万元。

（五）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事变动情况

2022年11月，独立董事李明高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，李明高先生继续履行职责至2023年1月。2022年11月、12月，董事栾芄先生、汪辉文先生分别向公司董事会提出书面辞职，辞去董事职务。

2023年1月，公司2023年第一次临时股东大会补选林钟高先生为公司独立董事，补选李岩先生、宋洪军先生、张路先生为公司董事，当选独立董事、董事的任期为第四届董事会任期的余期。

2、高级管理人员变动情况

2022年4月,公司执行委员会委员、副总裁及财务负责人尹磊先生因个人原因辞职,董事会指定公司董事、执行委员会主任、董事会秘书何亚刚先生代行财务负责人职责。

2023年2月,公司召开董事会聘任李岩先生担任公司执行委员会委员、副总裁、财务负责人、董事会秘书,何亚刚先生不再代行财务负责人职责。李岩先生将在取得上海证券交易所董事会秘书任职资格后正式履职。在此之前,何亚刚先生仍将继续履行公司董事会秘书职责。

2023年2月,公司首席风险官陈飞先生因到法定退休年龄辞职,公司召开董事会聘任孙斌先生担任公司首席风险官,聘任袁玉平先生担任公司执行委员会委员、副总裁。

(六) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 审议通过的议案 | 决议刊登的披露日期 |
|---------------|------------|--|------------|
| 第四届董事会第二十次会议 | 2022-01-27 | 1、关于补选第四届董事会董事的议案 2、关于大集合产品卖出方正集团债券暨大集合产品关联交易的议案 3、关于修订公司《洗钱和恐怖融资风险管理制度》的议案 4、关于召开2022年第一次临时股东大会的议案 | 2022-01-28 |
| 第四届董事会第二十一次会议 | 2022-03-29 | 1、关于审议《2021年度董事会工作报告》的议案 2、关于审议《2021年度执行委员会工作报告》的议案 3、关于审议《2021年度独立董事述职报告》的议案 4、关于审议《2021年度财务决算报告》的议案 5、关于审议《2021年年度报告》的议案 6、关于审议《2021年度利润分配预案》的议案 7、关于审议《2021年度社会责任报告》的议案 8、关于审议《2021年度内部控制评价报告》的议案 9、关于审议《2021年度风险控制指标相关情况报告》的议案 10、关于审议《2021年下半年大集合产品关联交易报告》的议案 11、关于审议《2021年度关联交易内部专项审计报告》的议案 12、关于审议《2021年度信息技术管理专项报告》的议案 13、关于审议《2021年度董事绩效考核及薪酬情况的专项说明》的议案 14、关于审议《2021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 15、关于确认2021年度计提资产减值损失的议案 16、关于确定2022年度整体风险偏好和风险容忍度的议案 17、关于确定2022年度自营投资额度的议案 18、关于开展科创板股票做市交易业务的议案 19、关于召开2021年年度股东大会的议案 | 2022-03-31 |

| | | | |
|---------------|------------|--|------------|
| 第四届董事会第二十二次会议 | 2022-04-28 | <ol style="list-style-type: none"> 1、关于审议《2022年第一季度报告》的议案 2、关于审议《2021年度合规报告》的议案 3、关于审议《2021年度合规管理有效性评估报告》的议案 4、关于审议《2021年度风险管理有效性评估报告》的议案 5、关于审议《2021年度资产证券化业务内部控制有效性评估报告》的议案 6、关于审议《2021年度廉洁从业管理情况报告》的议案 7、关于审议《2021年度风险管理报告》的议案 8、关于授权执行委员会设置分支机构的议案 9、关于为董监事及高级管理人员续保责任险的议案 10、关于确认高级管理人员2021年度考核结果的议案 11、关于指定何亚刚先生代行财务负责人职责的议案 | 2022-04-29 |
| 第四届董事会第二十三次会议 | 2022-08-22 | <ol style="list-style-type: none"> 1、关于审议《2022年半年度报告》的议案 2、关于审议《2022年上半年大集合产品关联交易报告》的议案 3、关于审议《2022年上半年风险控制指标相关情况报告》的议案 4、关于确定高级管理人员2021年度绩效奖金的议案 5、关于修订公司《合规管理办法》《高级管理人员合规性专项考核办法》的议案 6、关于修订公司《高级管理人员风险管理考核办法》的议案 7、关于修订公司《投资者关系管理制度》的议案 8、关于修订公司《控股子公司管理制度》的议案 9、关于制定公司《董事、监事薪酬与考核管理制度》的议案 10、关于修订公司《独立董事工作制度》的议案 11、关于修订公司《章程》的议案 12、关于聘任2022年度审计机构和内控审计机构的议案 13、关于召开2022年第二次临时股东大会的议案 | 2022-08-23 |
| 第四届董事会第二十四次会议 | 2022-09-08 | 关于出售瑞信证券49%股权的议案 | 2022-09-09 |
| 第四届董事会第二十五次会议 | 2022-10-27 | <ol style="list-style-type: none"> 1、关于审议《2022年第三季度报告》的议案 2、关于修订公司《稽核监察工作管理办法》的议案 | 2022-10-28 |
| 第四届董事会第二十六次会议 | 2022-12-23 | <ol style="list-style-type: none"> 1、关于补选第四届董事会董事及独立董事的议案 2、关于第四届董事会延期换届的议案 3、关于修订公司《控股子公司管理制度》的议案 4、关于召开2023年第一次临时股东大会的议案 | 2022-12-24 |

六、董事履行职责情况

(一) 报告期内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 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 施华 | 否 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 何亚刚 | 否 | 7 | 7 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 汪辉文 | 否 | 7 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 胡滨 | 否 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 栾芃 | 否 | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 曹诗男 | 是 | 7 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李明高 | 是 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 吕文栋 | 是 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

(二) 董事会召开情况

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 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 | 6 |

注：通讯方式召开会议为通过邮件表决；现场结合通讯方式召开会议为现场加视频和电话。

(三) 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，公司董事未对公司本年度的董事会议案及其他议案提出异议。

七、报告期内董事会下设专门委员会情况

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

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

注：2022年12月29日，董事汪辉文先生辞去薪酬与考核委员会委员职务。

（二）专门委员会召开情况

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2次、风险控制委员会3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41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。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。

| 专门委员会 | 召开日期 | 会议届次 | | 重要意见和建议 |
|---------|-----------|-----------------------|--|---------|
| 战略发展委员会 | 2022-3-9 | 战略发展委员会 2022年第一次会议 | 关于审议《2021年战略实施情况汇报及2022年战略实施计划》的议案 | 同意 |
| | 2022-9-8 | 战略发展委员会 2022年第二次会议 | 关于出售瑞信证券49%股权的议案 | 同意 |
| 风险控制委员会 | 2022-3-9 | 风险控制委员会 2022年第一次会议 | 1、关于审议《2021年度内部控制评价报告》的议案 2、关于审议《2021年度风险控制指标相关情况的报告》的议案 3、关于确定2022年度整体风险偏好和风险容忍度的议案 4、关于确定2022年度自营投资额度的议案 5、关于审议《董事会风险控制委员会2022年度工作计划》的议案 | 同意 |
| | 2022-4-23 | 风险控制委员会 2022年第二次会议 | 1、关于审议《2021年度合规报告》的议案 2、关于审议《2021年度合规管理有效性评估报告》的议案 3、关于审议《2021年度风险管理有效性评估报告》的议案 4、关于审议《2021年度资产证券化业务内部控制有效性评估报告》的议案 5、关于审议《2021年度廉洁从业管理情况报告》的议案 6、关于审议《2021年度风险管理报告》的议案 | 同意 |
| | 2022-8-12 | 风险控制委员会 2022年第三次会议 | 1、关于审议《2022年上半年风险控制指标相关情况报告》的议案 2、关于修订公司《合规管理办法》《高级管理人员合规性专项考核办法》的议案 3、关于修订公司《高级管理人员风险管理考核办法》的议案 | 同意 |

| | | | | |
|----------|------------|------------------------|--|----|
| | 2022-1-12 | 审计委员会 2022年第一次会议 | 1、关于审阅《2021年12月财务会计报表》的议案 2、关于审议《2021年度审计工作安排》的议案 | 同意 |
| | 2022-3-9 | 审计委员会 2022年第二次会议 | 1、关于审议《2021年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案 2、关于审议《2021年度社会责任报告》的议案 3、关于审议《2021年度内部控制评价报告》的议案 4、关于审阅《2021年度财务会计报表》的议案 | 同意 |
| 审计委员会 | 2022-3-29 | 审计委员会 2022年第三次会议 | 1、关于审议《2021年年度报告》的议案 2、关于审阅《2021年度审计报告》的议案 3、关于审议《2021年度审计工作总结》的议案 4、关于审议《2021年度关联交易内部专项审计报告》的议案 5、关于确认2021年度计提资产减值损失的议案 | 同意 |
| | 2022-4-23 | 审计委员会 2022年第四次会议 | 关于审议《2022年第一季度报告》的议案 | 同意 |
| | 2022-8-12 | 审计委员会 2022年第五次会议 | 1、关于审议《2022年半年度报告》的议案 2、关于聘任2022年度审计机构和内控审计机构的议案 | 同意 |
| | 2022-10-22 | 审计委员会 2022年第六次会议 | 1、关于审议《2022年第三季度报告》的议案 2、关于修订公司《稽核监察工作管理办法》的议案 | 同意 |
| 提名委员会 | 2022-1-18 | 提名委员会 2022年第一次会议 | 关于补选第四届董事会董事的议案 | 同意 |
| | 2022-12-23 | 提名委员会 2022年第二次会议 | 关于补选第四届董事会董事及独立董事的议案 | 同意 |
| 薪酬与考核委员会 | 2022-3-9 | 薪酬与考核委员会 2022年第一次会议 | 1、关于审议《2021年度董事绩效考核及薪酬情况的专项说明》的议案 2、关于审议《2021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 | 同意 |
| | 2022-4-28 | 薪酬与考核委员会 2022年第二次会议 | 关于确认高级管理人员2021年度考核结果的议案 | 同意 |
| | 2022-8-12 | 薪酬与考核委员会 2022年第三次会议 | 1、关于制定公司《董事、监事薪酬与考核管理制度》的议案 2、关于修订公司《高级管理人员合规性专项考核办法》的议案 3、关于修订公司《高级管理人员风险管理考核办法》的议案 4、关于确定高级管理人员2021年度绩效奖金的议案 | 同意 |

(三) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

九、监事会召开情况

| 会议届次 | 召开日期 | 审议通过的议案 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|------------|---|------------|
| 第四届监事会第十次会议 | 2022-03-29 | 1、关于审议《2021年度监事会工作报告》的议案 2、关于审议《2021年年度报告》的议案 3、关于审议《2021年度财务决算报告》的议案 4、关于审议《2021年度内部控制评价报告》的议案 5、关于审议《2021年度社会责任报告》的议案 6、关于审议《2021年度监事绩效考核及薪酬情况的专项说明》的议案 7、关于审议《2021年度利润分配预案》的议案 8、关于审议《2021年度关联交易内部专项审计报告》的议案 9、关于确认2021年度计提资产减值损失的议案 | 2022-03-31 |
| 第四届监事会第十一次会议 | 2022-04-28 | 1、关于审议《2022年第一季度报告》的议案 2、关于审议《2021年度合规报告》的议案 3、关于审议《2021年度合规管理有效性评估报告》的议案 4、关于审议《2021年度风险管理有效性评估报告》的议案 5、关于审议《2021年度资产证券化业务内部控制有效性评估报告》的议案 6、关于审议《2021年度廉洁从业管理情况报告》的议案 7、关于审议《2021年度风险管理报告》的议案 | 2022-04-29 |
| 第四届监事会第十二次会议 | 2022-08-22 | 关于审议《2022年半年度报告》的议案 | 豁免披露 |
| 第四届监事会第十三次会议 | 2022-10-27 | 关于审议《2022年第三季度报告》的议案 | 豁免披露 |
| 第四届监事会第十四次会议 | 2022-12-23 | 关于第四届监事会延期换届的议案 | 2022-12-24 |

十、监事履行职责情况

2022年度,公司监事廖航女士、徐国华先生出席了本年度召开的所有股东大会,监事曾媛女士因公务原因两次股东大会请假。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。

2022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。

2022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会议 |
|------|------------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 廖航 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 曾媛 | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 徐国华 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 |

十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

截至报告期末，公司共有员工 7,988 人，其中，母公司员工 6,702 人；需公司承担费用的退休人员共有 308 人。

| 项目 | 数量(人) |
|------------------------|-------|
| 母公司在职工的数量 | 6,702 |
| 主要子公司在职工的数量 | 1,286 |
| 在职工的数量合计 | 7,988 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 308 |

| 专业构成 | |
|-------------|--------------|
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 经纪业务人员 | 5,462 |
| 机构与销售交易业务人员 | 184 |
| 自营业务人员 | 118 |
| 投资银行业务人员 | 296 |
| 资产管理业务人员 | 131 |
| 研究与QFII业务人员 | 173 |
| 期货业务人员 | 368 |
| 基金业务人员 | 125 |
| 直投业务人员 | 16 |
| 财务人员 | 161 |
| 行政人员 | 294 |
| 信息技术人员 | 393 |
| 法律合规人员 | 69 |
| 稽核审计人员 | 24 |
| 风险管理人員 | 86 |
| 人力资源人员 | 45 |
| 其他 | 43 |
| 合计 | 7,988 |

| 年龄构成 | |
|-----------|--------------|
| 年龄构成类别 | 数量(人) |
| 30岁(含)以下 | 1,883 |
| 31-40岁 | 4,092 |
| 41-50岁 | 1,543 |
| 51岁(含)以上 | 470 |
| 合计 | 7,988 |

| 教育程度 | |
|------------|--------------|
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 研究生及以上学历人员 | 1,678 |
| 大学本科学历人员 | 5,711 |
| 大专学历人员 | 520 |
| 大专以下学历人员 | 79 |
| 合计 | 7,988 |

(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、职业操守、廉洁从业情况、合规风控效果、社会责任履行情况、客户服务水平、股东长期利益等情况进行分配；同时建立了对合规、风控、内控人员的薪酬保障机制。

为鼓励创新协作精神，增强凝聚力和创造力，公司设立了“犇牛奖”、企业文化奖和职业道德标兵等特殊奖励机制，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，并在基本医疗保险基础上，为员工购买了商业保险。

(三) 培训计划

公司 2023 年的培训工作将聚焦公司战略，做好业务岗位赋能；聚焦人才培养，提升核心人才的岗位胜任力；聚焦企业文化建设，发挥文化凝聚力，激发组织活力。

1、全面支持公司战略发展。优化业务培训体系，对关键业务岗位人才，如金融科技人才、投资研究人才、投资顾问、私人财富顾问等进行重点培养；优化培训方式，注重培训效果转化；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，全面助力公司业务稳健发展。

2、持续推动人才培养工作，提升专业水平和管理能力。优化人才培养体系，持续开展干部及后备人才培养项目。针对各级干部，重点关注管理技能提升，管理思维升级，促进管理理论与管理实践相结合，提升团队整体效能；针对后备人才，优化培养举措，加大资源投入，提升各级后备人才战略力、领导力、执行力，为公司提供核心人才储备。

3、提升文化建设力度，充分发挥文化向心力作用，让文化激发生产力。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。推进员工声誉、职业道德等职业素养的提升；优化文化配套制度体系，树立先进典型和文化榜样，大力开展主题文化活动，发挥文化凝聚力，提升内外影响力，让企业文化成为核心竞争力。

（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。2021年公司修订了《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了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2022年12月31日，公司共有经纪人2,005人。

（五）劳务外包情况

| | |
|-----------------|----------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 165,336 |
| 劳务外包支付的报酬总额（万元） | 1,587.26 |

十二、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》规定弥补上一年度亏损、提取相应公积金和准备金后，可分配红利。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2021年度利润分配执行情况：公司2022年6月10日召开2021年年度股东大会，审议通过2021年度利润分配方案，同意公司以截至2021年12月31日股份总数8,232,101,395股为基数，向在2021年度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0.40元（含税），派发现金红利总额不超过329,284,055.80元（含税）。公司2021年度利润分配方案已于2022年7月14日实施完毕。

（二）现金分红政策的专项说明

| | |
|------------------------------------|-------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

（三）报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

单位：元 币种：人民币

| | |
|------------------------------------|------------------|
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 0.12 |
| 每10股转增数（股） | 0 |
| 现金分红金额（含税） | 98,785,216.74 |
| 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 | 2,148,043,358.68 |
| 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（%） | 4.60 |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | 0 |
| 合计分红金额（含税） | 98,785,216.74 |
| 合计分红金额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（%） | 4.60 |

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其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

适用 不适用

(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

(四) 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

1、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绩效考核指标，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。

2、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。

3、股权激励：报告期内，公司未实施股权激励。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

(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、高级管理人员保证内部控制评价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，促进实现公司发展战略。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财务报告内部控制缺陷的具体认

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

公司已按照企业内部控制规范体系要求，建立了覆盖全业务、全流程、贯穿于经营管理活动各环节的相应管理制度。报告期内，公司根据监管规定和内部经营管理实际，持续健全和完善内部控制体系，督促并组织各部门、各分支机构及子公司及时根据监管新规修订、完善内部管理制度和流程。详见与本报告同日刊登在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com>)上的《2022年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、报告期内对子公司的管理控制情况

为规范公司与子公司的关系，加强对子公司的管理，维护公司及投资者的合法权益，根据《公司法》《证券法》《证券公司治理准则》《证券公司和证券投资基金管理公司境外设立、收购、参股经营机构管理办法》等法律法规要求，结合公司实际及公司制定的整体发展战略与规划，公司通过制定《控股子公司管理制度》《控股子公司规范运作指引》及各类管理细则，对子公司合规、风控、财务、人力、资金、品牌、声誉、信息技术管理等相关事项进行全方位管理。2022年，公司对《控股子公司管理制度》进行了修订。

十六、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）对公司财务报告内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见与本报告同日刊登在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com>)上的《2022年度内部控制审计报告》。

十七、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、保障公司各项业务和经营管理合规运行等方面主要开展了如下工作：

1、持续完善公司合规管理制度和体系

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，不断优化、完善公司合规管理体系。

根据监管新规和公司绩效考核、组织架构的调整方案，公司对《合规管理办法》《高级管理人员合规性专项考核办法》《合规性专项考核实施细则》进行了修订。为强化对子公司各类业务，尤其是新业务、新模式以及其他非常规业务的管理，公司修订了《控股子公司合规管理实施细则》。为规范公司员工投资行为管理、廉洁从业和客户异常交易行为的管理，公司对《员工投资行为管理办法》《廉洁从业管理办法》和《客户异常交易行为管理办法》进行了修订。为加强、完善洗钱风险管理，公司修订了《洗钱和恐怖融资风险管理制度》，优化了洗钱风险管理组织架构、细化了洗钱风险管理政策和程序、强调了反洗钱信息安全、加大了反洗钱资源配置、保障了反洗钱审计独立、完善了反洗钱考核奖惩机制、明确了反洗钱监管配合要求，将洗钱风险管理要求覆盖各项业务活动和管理流程。

2、系统化整合合规管理系统

报告期内，公司大力推进合规管控信息化建设，建立了合规与反洗钱统一平台，完成了反洗钱、黑名单、合规管理、异常交易、隔离墙等5个子系统的平台集成，覆盖全部分支机构、子公司，并对方正承销保荐、方正证券投资、方正和生投资，在反洗钱、黑名单、合规管理、隔离墙系统功能提供全面支持管控。合规管理系统建设的“五整合”，实现了统一的任务、考核、权限、人员管理，以及工作任务企业微信实时提醒，综合效率提升23%。

公司在手机与电脑端同步上线分支机构合规与反洗钱风险画像，在统一平台基础上，整合数据资源，建立分支机构合规与反洗钱风险的评估体系，将分支机构合规与反洗钱管理水平量化显示，以此实施更加及时、科学的管理措施。公司通过“数字合规”，在2022年基本实现了分支机构合规与反洗钱管理的数字化。

3、全面加强反洗钱工作

2022年，公司构建分层次、分重点身份识别长效机制，按照账户信息规范的不同要求，从关键身份信息、基础身份信息、异常行为三个方面建立了不同层次身份识别体系；建立基于统一客户身份识别的综合客户账户，将同一客户名下的资金账户、证券账户关联管理；上线关联账户可疑交易报送功能，同步提取关联账户身份信息交易，保障可疑交易数据完整准确，自主搭建可疑交易监测点；定性定量相结合深入评估公司洗钱风险，细分3,035项固有风险指标和2,621项控制措施指标，对公司57项业务的办理流程、洗钱风险和管控措施梳理评估；充分吸收反洗钱合理工作建议，反洗钱与黑名单系统待办集中展示、企业微信即时提醒，大幅提高任务处理效率。

公司报送的重点可疑交易报告时效性、规范性、情报价值等得到人民银行认可，从全省金融机构报送的重点可疑线索中脱颖而出，入围湖南省金融情报线索研判竞赛决赛，是入围决赛的12支代表队中唯一一家证券基金期货机构。

4、严格落实员工投资行为监控和异常交易管理要求

报告期内，公司修订了员工投资行为管理相关制度，建立员工投资行为申报审核机制、完善合规性专项考核规则，全面落实对从业人员投资行为监控监管新规的要求。公司通过培训教育、优化预警监测指标、加强管控等措施，加强异常交易客户管理，交易所客户异常交易管控工作取得了良好的效果。

（二）合规检查情况

2022年年初，公司制定年度合规检查方案，对总部部门、分支机构、子公司开展合规检查。报告期内，公司对总部部门3项业务、36家分支机构、1家子公司进行了现场合规检查或走访。合规检查或走访一般通过查询聊天记录或社交媒体言论、查看相关业务平台和历史交易记录、检查制度执行情况、电子或纸质档案等方式进行。公司充分利用信息科技，通过合规和反洗钱系统、柜台系统日常实时对总部部门、分支机构合规管理工作进行非现场检查。公司对检查中发现的问题，提示并督促整改；对发现的违法违规行为，根据制度规定进行合规问责或合规考核扣分。

（三）稽核审计工作开展情况

报告期内，公司稽核监察工作始终坚持“风险为本，问题导向”的稽核理念，推动内控建设举措落地，切实履行监督职能。一是建立矩阵管理模式、修订稽核监察制度与工作流程，完善稽核监察工作体系，确保稽核监察工作客观公正；二是增加稽核分析系统数据源、新建风险分析模型，积极推进金融科技赋能，提高信息系统辅助发现异常线索的有效性；三是推行稽核考核扣分机制，强化稽核检查结果的运用。

报告期内，公司完成稽核项目355项，其中总部及子公司稽核项目33项、分支机构稽核项目221项、工程稽核项目101项，完成信访监察专项稽核20项。稽核审计工作覆盖公司经纪业务、固收自营业务、权益自营业务、资产管理业务等主要业务领域和财务、关联交易、资本性支出与采购、信息技术、合规管理、风险控制等主要管理领域的内部控制情况。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。针对稽核检查过程中发现的普遍性、深层次问题，公司采取措施进行了管理优化。

稽核监察作为公司风险管理的“第三道防线”，通过查问题、督整改、究责任、提建议，帮助公司不断提升风险管理水平、提高抵御风险的能力，促进公司有效益、可持续、健康发展。

十八、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经全面自查，公司在经营中坚持党的领导与公司治理相结合，内部治理机制健全、治理体系完善，信息披露公开透明，符合有关法律法规及规范性文件的规定。

第五节 环境与社会责任

FOUNDER
SECURITIES

一、环境信息情况

| | |
|-------------------|--------|
| 是否建立环境保护相关机制 | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 249.13 |

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

| | |
|--|-----|
| 是否采取减碳措施 | 否 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | 不适用 |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 不适用 |

具体说明如下：

本集团不属于环保部门公布的重点排污单位。

公司践行 ESG 理念，倡导低碳生活，重视节能环保。

战略层面，公司经营管理层高度重视 ESG 工作。为更好地推动公司绿色金融发展，于 2022 年 9 月 15 日成立绿色金融工作领导小组和工作组，引导金融资源投向绿色低碳领域。

制度层面，公司认真执行国家《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。报告期内，公司发布了 2021 年度环境信息披露报告。

业务层面，公司以绿色股权投资和绿色债券融资践行“双碳”战略。2022 年方正和生投资下属基金投出了符合绿色投融资体系的相关企业金羽新能、华晟新能源、雪郎生物、德风科技、中鼎恒盛气体设备、芙特碳汇等项目，为绿色实体经济提供金融血液。方正承销保荐大力开展绿色债业务，报告期内发行绿色债券 40 亿元，有力支持了绿色产业发展。

文化方面，公司积极参加行业协会组织的 ESG 等相关培训。

日常行政管理中，公司节水节能节电，通过办公场地配置集中供水系统、运维设备优化等方式降低能耗；积极落实垃圾分类管理，在办公区设置固定垃圾分类投放点；推行无纸化办公，全员使用电子流程并搭建档案电子化系统，开展集中文印，开发电子签章中心平台，搭建职工电子书屋，从源头减少纸张消耗；鼓励员工绿色出行。

二、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

公司履行社会责任工作情况请详见与本报告同日刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com>）上的《2022 年度社会责任报告》。

（二）社会责任工作具体情况

对外捐赠具体情况如下：

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|--------|-----------------------|
| 总投入（万元） | 770 | |
| 其中：资金（万元） | 770 | 向湖南方正证券汇爱公益基金会捐赠770万元 |
| 物资折款（万元） | - | |
| 惠及人数（人） | 33,000 | |

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

| 扶贫及乡村振兴项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|---|--------|------------|
| 总投入（万元） | 1,056 | |
| 其中：资金（万元） | 1,056 | 含消费帮扶286万元 |
| 物资折款（万元） | | |
| 惠及人数（人） | 33,000 | |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） 以教育帮扶、产业帮扶为主，聚焦人才振兴，智志双扶 | | |

习近平总书记指出，要从产业振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴五个方面，统筹推进乡村振兴战略。五个振兴，人才振兴是关键。为此，公司充分发挥智力资源优势，以人才振兴带动其他振兴。通过公益项目，发掘、培养、汇聚各界人才，实施“光合汇”乡村振兴行动，建设“光合汇”文化中心，依托这一品牌公益阵地，开展高中生资助、骨干教师培训、青年骨干培养、党支部共建“五个一”帮扶。

报告期内，公司35个金融帮扶工作站持续发挥作用，1名工作人员继续在帮扶地区担任挂职干部，其他挂职期满的干部以县政府“经济顾问”“金融顾问”的身份，持续为当地贡献智慧与资源。公司依托湖南方正证券汇爱公益基金会，在云南省弥渡县、河南省新县、河南省桐柏县等12地，开展乡村振兴（含消费帮扶）帮扶项目25个，投入资金1056万元，其中，向湖南方正证券汇爱公益基金会捐赠770万元，开展消费帮扶4次，投入286万元，惠及人数约33,000人。

报告期内，公司获评中国上市公司协会“上市公司乡村振兴最佳实践案例”，中国乡村发展基金会“助力脱贫攻坚杰出贡献奖”，中国金融思想政治工作研究会举办的金融系统“非凡十年，人民金融”主题征文三等奖。

中国上市公司协会
“上市公司乡村振兴最佳实践案例”

中国乡村发展基金会
“助力脱贫攻坚杰出贡献奖”

“非凡十年，人民金融”
主题征文三等奖

第六节 重要事项

**FOUNDER
SECURITIES**

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 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 |
|--------------------|--------|-------|--|-----------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 中国平安 | 平安证券与方正证券主营业务相似，故在本次重整投资完成后，平安证券与方正证券存在同业竞争关系。平安信托有限责任公司（简称“平安信托”，为本公司下属子公司），作为平安证券的直接控股股东，已出具承诺函，承诺将保障方正证券全体股东利益，通过合法合规的方式解决平安证券与方正证券的同业竞争问题。本公司作为平安信托的控股股东，认可其所出具的承诺函的相关内容，且将督促平安信托切实履行承诺函中所约定的所有事项，未来本公司控制范围内亦不再新增从事与方正证券存在同业竞争业务的主体。 | 中国平安对方正证券保持实质性股权控制期间 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 关联交易 | 中国平安 | 本公司及本公司控制的其他企业如与方正证券及其下属子公司之间发生交易，本公司及本公司控制的其他企业均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行，并将按照法律、法规、规范性文件及方正证券的公司章程等有关履行合法程序。 | 中国平安对方正证券保持实质性股权控制期间 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 平安人寿 | 本公司将通过进一步排查，下属子公司持续排查是否与方正证券存在同业竞争业务。如存在同业竞争业务，则将通过包括但不限于资产重组、向无关联第三方转让等方式解决同业竞争问题；如不存在同业竞争业务，则在本公司对方正证券保持实质性股权控制关系期间，将严格遵守证监会、证券交易所制定的相关规则及方正证券的公司章程等有关规定，不使用自身对方正证券的控股地位从事有损方正证券及其中小股东合法权益的行为。 | 中国平安对方正证券保持实质性股权控制期间 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 关联交易 | 平安人寿 | 本公司及本公司控制的其他企业将尽可能避免或减少并规范与方正证券及其下属子公司之间发生交易。如有不可避免或有合理理由存在的关联交易发生，本公司及本公司控制的其他企业均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行，并将按照法律、法规、规范性文件及方正证券的公司章程等有关履行合法程序。 | 中国平安对方正证券保持实质性股权控制期间 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 平安信托 | 本公司作为中国平安下属子公司，控股平安证券，平安证券与方正证券主营业务相似，故在本次重整投资完成后，平安证券与方正证券存在同业竞争关系。本公司将保证方正证券全体股东利益，通过合法合规的方式解决平安证券与方正证券的同业竞争问题。上述承诺自承诺函出具之日起生效，并在中国平安对方正证券保持实质性股权控制关系期间持续有效。 | 中国平安对方正证券保持实质性股权控制期间 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 关联交易 | 新方正集团 | 本公司及本公司控制的其他企业将尽可能避免或减少并规范与方正证券及其下属子公司之间发生交易。如有不可避免或有合理理由存在的关联交易发生，本公司及本公司控制的其他企业均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行，并将按照法律、法规、规范性文件及方正证券的公司章程等有关履行合法程序。 | 新方正集团对方正证券保持实质性股权控制期间 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 新方正集团 | 为促进方正证券实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，新方正集团承诺保证方正证券人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立。 | 新方正集团对方正证券保持实质性股权控制期间 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“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

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 | 6年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 崔巍巍、杜伟 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 崔巍巍1年，杜伟5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2022年9月8日召开2022年第二次临时股东大会，同意聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为2022年度审计机构和内控审计机构。

七、面临退市风险的情况

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、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，本集团相关诉讼、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 |
|--|---|
| 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 | 2021年6月5日、2022年1月19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》 |
| 方正和生投资、和生汇盈等诉刘新宇等回购盛世龙腾公司股权纠纷案 | 2022年8月23日在指定信息披露媒体刊登的公司《2022年半年度报告》 |

（二）诉讼、仲裁事项已在临时公告或定期报告披露且有后续进展的

1、公司诉马国良融资融券交易纠纷案

2013年9月，公司与马国良签订融资融券合同，后因其账户跌破平仓线而未按照约定追加担保，公司于2018年12月依照约定进行了强制平仓，但强制平仓所得资金不足以清偿其欠付公司的融资债务，构成违约。为维护公司合法权益，公司向长沙中级人民法院（简称“长沙中院”）起诉马国良，要求其偿还欠付公司融资本金3,671万元及利息、罚息等债务。2021年4月，长沙中院立案受理。2022年1月，公司收到长沙中院送达的判决书，判决被告马国良偿还公司融资本金3,671万元及利息、罚息等债务。该判决生效后，公司于2022年4月向长沙中院申请强制执行。2022年8月，公司收到长沙中院作出的《执行裁定书》，因未发现被执行人有其他可供执行的财产，终结本次执行程序。

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》，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。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长沙中院、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。

截至报告期末，长沙中院累计受理公司涉及证券虚假陈述责任纠纷案件共2,993件，均已完结，具体情况为：2,981件案件经判决或调解，已发生法律效力，除1件近期终审判决案件外（涉及金额9万余元），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。

3、公司申请王健股票质押强制执行案

2017年，王健作为融入方将其持有的金科文化股票（证券代码：300459，现证券简称：汤姆猫）质押给公司进行融资，股票质押式回购交易的相关协议办理了赋予强制执行效力的合同公证。因融入方王健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。公司依法向浙江省杭州市中级人民法院（简称“杭州中院”）申请强制执行，要求被执行人王健立即偿还欠付公司的融资本金25,851万元及相应的利息、违约金、实现债权的费用等全部债务。2021年4月，杭州中院已受理了公司的执行申请，并对被执行人采取了执行措施。

2021年7月，公司与浙江纽艾徕企业管理有限公司（简称“受让方”）签订协议，将公司持有的上述股票质押式回购交易的债权全部转让给受让方，公司已收到全部转让款项，债权相关的风险及权利已转移至受让方。2021年11月，杭州中院出具执行裁定，裁定变更债权受让方浙江纽艾徕企业管理有限公司为案件申请执行人，继受公司在《执行证书》项下的权利义务。王健不服该裁定，向浙江省高级人民法院（简称“浙江高院”）提起复议申请。2021年12月，浙江高院出具执行裁定，认为

公司与受让方之间的债权转让符合规定，杭州中院依法变更受让方为本案申请执行人正确，裁定驳回王健的复议请求。此外，在上述案件执行过程中，公司于2021年11月收到王健诉公司执行异议之诉案件起诉状，王健请求杭州中院不予执行上述案件的执行公证债权文书及《执行证书》，公司已申请追加受让方为被告。2022年2月，公司收到杭州中院送达的诉讼文件，该案件已将受让方列为被告，公司已变更为案件第三人。2022年8月，公司收到一审判决，杭州中院判决对未偿还本金2.3亿余元及未偿还利息、实现债权费用等予以执行。王健不服提起上诉，2022年12月，浙江高院二审终审判决，驳回上诉、维持原判。此外，针对执行案件中股票处置款，杭州市上城区税务局提出参与分配，受让方对分配方案不服，以杭州市上城区税务局为被告提出执行分配方案异议之诉，公司作为第三人参加该诉讼；2022年12月，在浙江高院主持下各方达成调解，法院出具了调解书。

公司作为第三人参加的上述两起关联诉讼终结。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

经北京一中院依法裁定和中国证监会核准，2022年12月，公司控股股东由方正集团变更为新方正集团。报告期内，公司及控股股东征信良好，无不良征信记录。

十二、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 |
|--|--|
| 2022年度日常关联交易情况的预计于2021年12月2日经公司第四届董事会第十九次会议审议通过。 | 详见公司于2021年12月3日在指定信息披露媒体刊登的《第四届董事会第十九次会议决议公告》和《关于预计2022年度日常关联交易的公告》。 |

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

适用 不适用

（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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

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2,993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。2021年5月，方正集团等五家公司合并重整的第二次债权人会议确认公司申报的债权金额为2,382.32万元。2021年8月，上述申报债权获北京一中院裁定确认。

截至报告期末，公司上述债权已按比例获得现金清偿。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 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770万元。

2、2020年10月，公司召开第四届董事会第十次会议，同意方正和生投资认缴不超过2亿元，与公司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。截至报告期末，方正和生已完成2亿元出资。

3、2022年度，公司及控股子公司与中国平安及其关联人、新方正集团及其关联人实际发生日常关联交易总金额1,306,466.65万元；公司与中国平安及其关联人、新方正集团及其关联人均未发生重大关联交易。公司对2022年度的关联交易情况进行了内部审计，编制了《2022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2022年度关联交易情况的专项说明》。上述报告和说明与本报告同日刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

4、2023年2月，公司取得新方正集团出具的授权书，授权公司（含控股子公司）在企业名称中无偿使用“FOUNDER”“方正”商号，使用许可期限自2022年12月23日至2032年12月22日；2023年2月，公司与新方正集团签署《商标使用许可合同》，新方正集团授权公司（含控股子公司）无偿使用“方正证券”商标，使用许可期限自2022年12月13日至2023年12月12日。

十三、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

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

1、公司控股股东变更为新方正集团，实际控制人相应变更

公司原控股股东方正集团于2020年2月被北京一中院裁定重整。根据北京一中院裁定生效的重整计划，方正集团及其一致行动人方正产控持有的2,363,237,014股公司股份将全部转入新方正集团。2022年12月，中国证监会核准新方正集团成为公司主要股东，对其依法受让公司2,363,237,014股股份无异议。2022年12月23日，新方正集团完成上述受让股份的过户登记，其持股数量占公司总股本的28.71%，成为公司控股股东。

中国平安通过其控股子公司平安人寿设立的新方正（北京）企业管理发展有限公司持有新方正集团66.507%的股权，间接控制公司。

2、社保基金会成为公司主要股东

2022年5月，法院裁定将北京政泉控股有限公司持有的1,089,704,789股公司股份予以追缴、没收，过户至财政部指定的受让方名下，财政部指定社保基金会为受让方。2022年9月，中国证监会核准社保基金会成为公司主要股东。2022年11月4日，社保基金会完成上述1,089,704,789股股份的过户登记，占公司总股本的13.24%，成为公司主要股东。

3、公司第四届董事会、监事会延期换届

公司第四届董事会、监事会于2022年12月15日届满，公司于2023年1月9日召开2023年第一次临时股东大会，同意将第四届董事会、监事会的换届选举延期至2023年6月15日前完成。在换届选举工作完成之前，公司第四届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照相关法律法规和公司《章程》的规定继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。

十五、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2家证券营业部

| 序号 | 省份 | 营业部全称 | 负责人 | 地址 |
|----|----|-----------------------|-----|--------------------------------------|
| 1 | 山东 | 方正证券股份有限公司济南工业南路证券营业部 | 郝静波 | 山东省济南市历城区工业南路297号东城摩尔2号楼3-302、3-303室 |
| 2 | 广东 | 方正证券股份有限公司广州珠江新城证券营业部 | 陈宏波 | 广州市天河区珠江新城洗村路11号之二3701室 |

2、报告期内，公司未新设证券分公司

（二）证券营业部和分公司变更情况

报告期内，公司将1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 | 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桐梓坡西路证券营业部 | 刘科 |

(三) 证券营业部和分公司搬迁情况

报告期内，公司完成 1 家分公司及 26 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 郑州未来路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 郑州航海东路证券营业部 | 郑州市管城回族区航海东路101号正商国际广场 3号楼2楼203号 |
| 2 | 方正证券股份有限公司 焦作站前路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 焦作塔南路证券营业部 | 河南省焦作市山阳区塔南路399号太极景润花园 太极苑10号门面房二层北 |
| 3 | 方正证券股份有限公司 北京朝外西街证券营业部 | 方正证券股份有限公司 北京朝阳证券营业部 | 北京市朝阳区朝阳门南大街10号楼A座17层 1702-02单元 |
| 4 | 方正证券股份有限公司 上海浦东新区杨高北路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 上海闵行区申滨南路证券营业部 | 上海市闵行区申滨南路1156号109室 |
| 5 | 方正证券股份有限公司 温州半塘街证券营业部 | 无变更 | 浙江省温州市瓯海区新桥街道云都锦园 5幢102-104号 |
| 6 | 方正证券股份有限公司 杭州下沙证券营业部 | 无变更 | 浙江省杭州市钱塘区4号大街15号西子阳光星 城2幢5楼 |
| 7 | 方正证券股份有限公司 玉环长冶路证券营业部 | 无变更 | 浙江省玉环市玉城街道长冶路98号 |
| 8 | 方正证券股份有限公司 株洲渌口向阳南路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 株洲长江北路证券营业部 | 湖南省株洲市天元区嵩山路街道长江北路湘银小 区2栋102、202号 |
| 9 | 方正证券股份有限公司 青岛胶州北京东路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 青岛胶州北京路证券营业部 | 山东省青岛市胶州市北京路177号2号楼107号 网点 |
| 10 | 方正证券股份有限公司 昆明北京路证券营业部 | 无变更 | 云南省昆明市盘龙区北京路延长线住佳商宇4幢 3层7号附1号 |
| 11 | 方正证券股份有限公司 青岛江西路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 青岛山东路证券营业部 | 山东省青岛市市北区山东路 199号-47、49、56号 |
| 12 | 方正证券股份有限公司 大连同泰街证券营业部 | 方正证券股份有限公司 大连五四路证券营业部 | 辽宁省大连市西岗区五四路30号一层 |
| 13 | 方正证券股份有限公司 义乌北门街证券营业部 | 方正证券股份有限公司 义乌城中中路证券营业部 | 浙江省金华市义乌市稠城街道城中中路138号 3楼-1 |
| 14 | 方正证券股份有限公司 临汾鼓楼南大街证券营业部 | 方正证券股份有限公司 临汾中大街证券营业部 | 山西省临汾市尧都区中大街新天地购物广场 105号1-2层、106号2层 |
| 15 | 方正证券股份有限公司 上海虹口保定路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 上海奉贤区金海公路证券营业部 | 上海市奉贤区金海公路6055号8幢101室 |
| 16 | 方正证券股份有限公司 耒阳金桥路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 耒阳西湖北路证券营业部 | 湖南省衡阳市耒阳市五里牌街道西湖北路598号 碧雅苑115室 |
| 17 | 方正证券股份有限公司 衡阳衡东洙江大道 | 无变更 | 湖南省衡东县洙水镇洙江大道恒盛花园3#地块 (滨江大厦) 0204室 |
| 18 | 方正证券股份有限公司 福州湖东路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 福州闽江大道证券营业部 | 福建省福州市仓山区上渡街道闽江大道203号江 南水都一区(一期)商业中心3层 02、03-1、04商业用房 |
| 19 | 方正证券股份有限公司 益阳五一路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 益阳康富南路证券营业部 | 湖南省益阳市高新区朝阳办事处明月社区鸿锦珑 苑(鹿角园路和康富南路交汇处) 5栋1层103、104和107号 |
| 20 | 方正证券股份有限公司 玉林广电路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 玉林香莞路证券营业部 | 玉林市玉州区香莞路7号 |
| 21 | 方正证券股份有限公司 张家界慈利古城路 | 方正证券股份有限公司 张家界慈利零阳大道证券营业部 | 湖南省慈利县零阳街道零阳东路180号一楼 |
| 22 | 方正证券股份有限公司 深圳竹子林证券营业部 | 无变更 | 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3118-3120 |

| | | | |
|----|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| 23 | 方正证券股份有限公司 三门中海路证券营业部 | 方正证券股份有限公司 三门梧桐路证券营业部 | 浙江省台州市三门县海游街道梧桐路1-24号 |
| 24 | 方正证券股份有限公司 广东分公司 | 无变更 | 广州市天河区珠江新城洗村路11号之二3702室 (仅限办公) |
| 25 | 方正证券股份有限公司 杭州白石巷证券营业部 | 无变更 | 浙江省杭州市拱墅区白石巷258号305-309室 |
| 26 | 方正证券股份有限公司 杭州庆春东路证券营业部 | 无变更 | 浙江省杭州市上城区庆春东路68-1号201室 |
| 27 | 方正证券股份有限公司 怀化迎丰路证券营业部 | 无变更 | 怀化市鹤城区迎丰中路488号 |

(四) 证券营业部和分公司注销情况

2022年4月公司召开第四届董事会第二十二次会议，同意授权公司执行委员会决定在全国范围内分支机构的新设、撤销、合并、变更等事项，并负责办理设置分支机构的具体事宜，授权有效期为自该次董事会审议通过之日起三年。

报告期内，为优化公司分支机构的布局，公司撤销了河北分公司、贵阳分公司和萍乡昭萍西路证券营业部。

十六、账户规范情况专项说明

截至2022年12月31日，公司休眠账户252,548户、不合格账户874户、纯资金及司法冻结账户355,774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。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。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。公司通过人脸识别技术，结合身份证读卡器、公安联网核查、运营商手机号码核查，加强投资者身份信息识别工作，持续健全、完善账户规范管理长效机制，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。

十七、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包括年度综合压力测试、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。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等措施改善风险控制指标状况。

(三) 报告期资本充足情况

2022年公司通过净利润留存等补充净资本。截至报告期末，公司净资本为246.99亿元。

(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、发行债券和重大资金使用等事项开展风险

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

2022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时，公司按照监管要求向湖南证监局书面报告，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2022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标准。

十八、重大资产负债表日后事项

（一）报告期后，公司股东、董事、监事及高级管理人员变动情况

2023年1月，公司2023年第一次临时股东大会选举林钟高先生为公司第四届董事会独立董事，选举李岩先生、宋洪军先生、张路先生为公司第四届董事会董事，上述人员任期均为第四届董事会任期的余期。

2023年2月，公司召开董事会聘任李岩先生担任公司执行委员会委员、副总裁、财务负责人、董事会秘书，何亚刚先生不再代行财务负责人职责。李岩先生将在取得上海证券交易所董事会秘书任职资格后正式履职。在此之前，何亚刚先生仍将继续履行公司董事会秘书职责。

2023年2月，公司首席风险官陈飞先生因到法定退休年龄辞职，公司召开董事会聘任孙斌先生担任公司首席风险官，聘任袁玉平先生担任公司执行委员会委员、副总裁。

（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。

（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。

第七节 股份变动及股东情况

FOUNDER
SECURITIES

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

适用 不适用

报告期内，公司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、股份变动情况的说明

适用 不适用

3、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

适用 不适用

(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

单位：亿元 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格 (或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市 交易数量 | 交易终止 日期 |
|--|------------|---------------|------|------------|--------------|------------|
| 债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具） | | | | | | |
| 方正证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期） | 2022/4/7 | 3.49% | 10 | 2022/4/13 | 10 | 2024/4/7 |
| 方正证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期） | 2022/4/27 | 3.18% | 8 | 2022/5/6 | 8 | 2023/4/28 |
| 方正证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期） | 2022/4/27 | 3.4% | 7 | 2022/5/6 | 7 | 2024/4/27 |
| 方正证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第三期） | 2022/5/27 | 3.18% | 6 | 2022/6/2 | 6 | 2024/5/27 |
| 方正证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期） | 2022/9/19 | 2.95% | 10 | 2022/9/23 | 10 | 2025/9/19 |
| 方正证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期） | 2022/11/3 | 2.75% | 7 | 2022/11/9 | 7 | 2024/11/3 |
| 方正证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期） | 2022/11/3 | 2.94% | 13 | 2022/11/9 | 13 | 2025/11/3 |
| 方正证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期） | 2022/12/23 | 4.3% | 4 | 2022/12/29 | 4 | 2024/12/23 |

截至报告期内公司债券发行情况的说明：

2022 年 4 月 7 日，公司非公开发行 2022 年公司债券（第一期），发行期限 2 年，发行规模人民币 10 亿元，票面利率 3.49%。已于 2022 年 4 月 13 日在上交所上市。

2022 年 4 月 27 日，公司非公开发行 2022 年公司债券（第二期），本期债券分为两个品种。其中，品种一发行期限 366 天，发行规模人民币 8 亿元，票面利率 3.18%；品种二发行期限 2 年，发行规模人民币 7 亿元，票面利率 3.4%。已于 2022 年 5 月 6 日在上交所上市。

2022年5月27日，公司非公开发行2022年公司债券（第三期），发行期限2年，发行规模人民币6亿元，票面利率3.18%。已于2022年6月2日在上交所上市。

2022年9月19日，公司公开发行2022年公司债券（第一期），发行期限2年，发行规模人民币10亿元，票面利率2.95%。已于2022年9月23日在上交所上市。

2022年11月3日，公司公开发行2022年公司债券（第二期），本期债券分为两个品种。其中，品种一发行期限2年，发行规模人民币7亿元，票面利率2.75%；品种二发行期限3年，发行规模人民币13亿元，票面利率2.94%。已于2022年11月9日在上交所上市。

2022年12月23日，公司公开发行2022年公司债券（第三期），发行期限2年，发行规模人民币4亿元，票面利率4.3%。已于2022年12月29日在上交所上市。

（二）公司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) | 191,727 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 188,339 |

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

单位：股

| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例（%） | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-------|-------------|------------|------------|---------|
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| | | | | | | | |
| 新方正控股发展有限责任公司 | 2,363,237,014 | 2,363,237,014 | 28.71 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 | -81,431,772 | 1,215,515,742 | 14.77 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 全国社会保障基金理事会 | 1,089,704,789 | 1,089,704,789 | 13.24 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国信达资产管理股份有限公司 | - | 709,886,375 | 8.62 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 哈尔滨哈投投资股份有限公司 | 3,460,600 | 197,159,399 | 2.40 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国证券金融股份有限公司 | - | 139,461,318 | 1.69 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | - | 135,775,800 | 1.65 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 乐山国有资产投资运营（集团）有限公司 | 3,510,000 | 105,805,845 | 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 | 3,512,908 | 85,004,555 | 1.03 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 10,640,904 | 62,949,534 | 0.76 | 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 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 新方正控股发展有限责任公司 | 2,363,237,014 | 人民币普通股 | 2,363,237,014 |
| 香港中央结算有限公司 | 1,215,515,742 | 人民币普通股 | 1,215,515,742 |
| 全国社会保障基金理事会 | 1,089,704,789 | 人民币普通股 | 1,089,704,789 |
| 中国信达资产管理股份有限公司 | 709,886,375 | 人民币普通股 | 709,886,375 |
| 哈尔滨哈投投资股份有限公司 | 197,159,399 | 人民币普通股 | 197,159,399 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 139,461,318 | 人民币普通股 | 139,461,318 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 135,775,800 | 人民币普通股 | 135,775,800 |
| 乐山国有资产投资运营（集团）有限公司 | 105,805,845 | 人民币普通股 | 105,805,845 |
| 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 | 85,004,555 | 人民币普通股 | 85,004,555 |
| 中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 62,949,534 | 人民币普通股 | 62,949,534 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 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> <p>1、新方正集团、社保基金会、中国信达、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、华宝基金管理有限公司确认与上述其他股东不存在关联关系或一致行动关系。</p> <p>2、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。</p> <p>除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。</p> | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

（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

经北京一中院依法裁定和中国证监会核准，2022年12月，公司控股股东变更为新方正集团，公司实际控制人相应变更。

（一）控股股东情况

名称：新方正控股发展有限责任公司

法定代表人：鲁俊

成立时间：2021年10月21日

统一社会信用代码：91440400MA57B36N71

注册资本：725,000 万元

经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；文化、办公用设备制造；计算机软硬件及外围设备制造；通信设备制造；仪器仪表制造；财务咨询；电子产品销售；计算机软硬件及辅助

设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；仪器仪表销售；机械设备销售；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；金银制品销售；金属材料销售；建筑材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口；进出口代理；技术进出口；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；包装服务；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：房地产开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准，文件或许可证件为准）

截至 2022 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 | 合计持股比例（%） | 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 | 8.53 | 上海证券交易所 |
| 北大医药股份有限公司 | 37.62 | 深圳证券交易所 |
| 方正控股有限公司 | 30.60 | 香港联合交易所 |
| 重庆银行股份有限公司 | 2.72 | 上海证券交易所 |

公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

截至报告期末，公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图如右：



注：除右图列示的产权和控制关系外，平安人寿直接持有及中国平安间接持有合计 40.63 万股公司股份，占公司总股本的 0.0049%。

（二）实际控制人情况

中国平安通过新方正集团间接控制公司。因中国平安股权结构较为分散，无控股股东和实际控制人，因此，公司无实际控制人。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

名称：全国社会保障基金理事会

法定代表人：刘伟

统一社会信用代码：12100000717800822N

开办资金：800 万元

住所：北京市西城区丰汇园 11 号楼丰汇时代大厦南座

宗旨和业务范围：管理运营社会保障基金，促进社会保障事业发展，全国社会保障基金管理运营，划转的中央企业国有股权受委托集中持有与管理，基本养老保险基金受委托管理运营，基金收支、管理和投资运营情况定期公开。

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

FOUNDER SECURITIES

适用 不适用

第九节 债券相关情况

**FOUNDER
SECURITIES**

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

(一) 企业债券

□适用√不适用

(二) 公司债券

1、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排 (如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|---------------------------------------|--------|--------|------------|------------|------------|------|--------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 方正证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第一期) | 22方正F1 | 194289 | 2022/4/6 | 2022/4/7 | 2024/4/7 | 10 | 3.49 | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者发行 | 报价、询价和协议交易 | 否 |
| 方正证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第二期) | 22方正F2 | 194435 | 2022/4/26 | 2022/4/27 | 2023/4/28 | 8 | 3.18 | 到期时一次性还本付息 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者发行 | 报价、询价和协议交易 | 否 |
| 方正证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第二期) | 22方正F3 | 194442 | 2022/4/26 | 2022/4/27 | 2024/4/27 | 7 | 3.4 | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者发行 | 报价、询价和协议交易 | 否 |
| 方正证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第二期) | 22方正F4 | 194567 | 2022/5/26 | 2022/5/27 | 2024/5/27 | 6 | 3.18 | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者发行 | 报价、询价和协议交易 | 否 |
| 方正证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) | 22方正G1 | 137787 | 2022/9/16 | 2022/9/19 | 2025/9/19 | 10 | 2.95 | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者发行 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 |
| 方正证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期) | 22方正G2 | 137968 | 2022/1/2 | 2022/1/3 | 2024/1/3 | 7 | 2.75 | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者发行 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 |
| 方正证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期) | 22方正G3 | 137967 | 2022/1/2 | 2022/1/3 | 2025/1/3 | 13 | 2.94 | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者发行 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 |
| 方正证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券 (第三期) | 22方正G7 | 138767 | 2022/12/22 | 2022/12/23 | 2024/12/23 | 4 | 4.3 | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者发行 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 |
| 方正证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) | 23方正G1 | 138882 | 2023/2/14 | 2023/2/15 | 2025/2/15 | 16 | 3.56 | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者发行 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

| 债券名称 | 兑息兑付情况的说明 |
|-------------------------------|-----------|
| 方正证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期） | 已足额按时兑付 |
| 方正证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第二期） | 已足额按时兑付 |

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话 |
|------------------------|------------------------------|---------|-----|---------------|
| 信用中和会计师事务所 (特殊普通合伙) | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层 | 晁小燕、杜伟 | 杜伟 | 010-65542288 |
| 联合资信评估股份有限公司 | 北京市朝阳区建外大街2号 PICC 大厦 10 层 | - | 薛峰 | 010-85172818 |
| 北京海润天睿律师事务所 | 北京市朝阳区建外大街甲14号广播大厦9层、13层、17层 | - | 王希 | 010-65219696 |
| 平安证券股份有限公司 | 北京市西城区金融街9号金融街中心北楼16层 | - | 孙海明 | 010-56800262 |
| 方正证券承销保荐 有限责任公司 | 北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层 | - | 杨磊 | 010-59355882 |
| 金元证券股份有限公司 | 深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 4 层 | - | 洪淑仪 | 0755-82711290 |
| 民生证券股份有限公司 | 北京市东城区民生金融中心D座17层 | - | 屈培展 | 010-85127781 |

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4、报告期末募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称 | 募集资金 总金额 | 已使用 金额 | 未使用 金额 | 募集资金专项账户 运作情况（如有） | 募集资金违规使用 的整改情况 （如有） | 是否与募集说明书承诺 的用途、使用计划及其 他约定一致 |
|--|-------------|-----------|-----------|----------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| 方正证券股份有限公司 2022年面向专业投资者非公开 发行公司债券（第一期） | 10 | 10 | 0 | 按照相关法律 法规运作 | - | 是 |
| 方正证券股份有限公司 2022年面向专业投资者非公开 发行公司债券（第二期） | 8 | 8 | 0 | 按照相关法律 法规运作 | - | 是 |
| 方正证券股份有限公司 2022年面向专业投资者非公开 发行公司债券（第二期） | 7 | 7 | 0 | 按照相关法律 法规运作 | - | 是 |
| 方正证券股份有限公司 2022年面向专业投资者非公开 发行公司债券（第三期） | 6 | 6 | 0 | 按照相关法律 法规运作 | - | 是 |

| | | | | | | |
|---|----|----|---|----------------|---|---|
| 方正证券股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发 行公司债券（第一期） | 10 | 10 | 0 | 按照相关法律 法规运作 | - | 是 |
| 方正证券股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发 行公司债券（第二期） | 7 | 7 | 0 | 按照相关法律 法规运作 | - | 是 |
| 方正证券股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发 行公司债券（第二期） | 13 | 13 | 0 | 按照相关法律 法规运作 | - | 是 |
| 方正证券股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发 行公司债券（第三期） | 4 | 4 | 0 | 按照相关法律 法规运作 | - | 是 |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用√不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用√不适用

5、信用评级结果调整情况

适用√不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

| 现状 | 执行情况 | 是否发生 变更 | 变更后 情况 | 变更 原因 | 变更是否已取得 有权机构批准 | 变更对债券投资者 权益的影响 |
|---|--|------------|-----------|----------|-------------------|-------------------|
| 截至报告期末，仍存续的公司 债券均为无担保债券。 根据募集说明书的约定，公司 偿债保障措施包括制定《债券 持有人会议规则》、制定并严 格执行资金管理计划、充分发 挥债券受托管理人的作用和严 格履行信息披露义务等。 | 报告期内，公司严格履行募 集说明书中有关偿债计划和 偿债保障措施的约定，按 时足额支付各项债券利息 和 / 或本金，专项账户运转 规范，相关计划和措施与募 集说明书的相关承诺保持 一致。 | 否 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

7、公司债券其他情况的说明

适用√不适用

（三）银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用√不适用

（四）公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用√不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用√不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用√不适用

(七) 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 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减(%) | 变动原因 |
|----------------------------|------------|------------|--------------|-------------------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元) | 212,579.80 | 175,731.93 | 20.97 | |
| 流动比率 | 1.57 | 1.49 | 5.37 | |
| 速动比率 | 1.57 | 1.49 | 5.37 | |
| 资产负债率 | 66.39% | 65.75% | 增加0.64个百分点 | |
| EBITDA全部债务比 | 5.59% | 5.93% | 减少0.34个百分点 | |
| 利息保障倍数 | 2.08 | 2.61 | -20.31 | |
| 现金利息保障倍数 | -1.28 | 10.29 | -112.44 | 主要系本期经营活动产生的现金流量净额为负数所致 |
| EBITDA利息保障倍数 | 2.29 | 2.85 | -19.65 | |
| 贷款偿还率 | 100% | 100% | - | |
| 利息偿付率 | 100% | 100% | - | |

二、可转换公司债券情况

适用√不适用

第十节 财务报告

FOUNDER SECURITIES

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

第十一节 证券公司信息披露

FOUNDER
SECURITIES

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 |
|------------|--|
| 2022-8-24 | 中国证监会《关于同意方正证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1933号） |
| 2022-9-14 | 中国证监会《关于核准方正证券股份有限公司变更主要股东的批复》（证监许可[2022]2090号） |
| 2022-12-19 | 中国证监会《关于核准方正证券股份有限公司变更主要股东、实际控制人及方正证券承销保荐有限责任公司、方正富邦基金管理有限公司变更实际控制人的批复》（证监许可[2022]3157号） |

方正证券股份有限公司董事会

董事长 施华

二〇二三年二月二十七日

附录 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 | 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 | 0351-4691218 |
| 2 | 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号房 | 029-62811000 |
| 3 | 海南 | 方正证券股份有限公司海南分公司 | 海南省海口市美兰区海甸西西路42号兆南绿岛家园二区2-4房 | 0898-36608339 |
| 4 | 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 |
| 5 | 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 | 0574-88367938 |
| 6 | 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 |
| 7 | 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 |
| 8 | 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 | 0731-85832302 |
| 9 | 北京 | 方正证券股份有限公司北京分公司 | 北京市丰台区菜户营南路139号院1号楼-2至8层101内6层601号 | 010-63357207 |
| 10 | 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 | 024-31255628 |
| 11 | 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 |
| 12 | 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 | 0571-87782116 |
| 13 | 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 | 0791-86363525 |
| 14 | 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 | 027-87256085 |
| 15 | 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 | 023-62303118 |
| 16 | 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 |
| 17 | 江苏 | 方正证券股份有限公司南京分公司 | 南京市建邺区庐山路188号4201室（电梯编号楼层50楼5001号房） | 025-86318703 |
| 18 | 上海 | 方正证券股份有限公司上海分公司 | 上海市静安区延平路69号305室 | 021-61375688 |
| 19 | 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2305号 | 028-86923917 |
| 20 | 江苏 | 方正证券股份有限公司苏州分公司 | 苏州市相城经济技术开发区澄阳路116号阳澄湖国际科技创业园1A-407室 | 0512-66101020 |
| 21 | 广东 | 方正证券股份有限公司广东分公司 | 广州市天河区珠江新城洗村路11号之二3702室（仅限办公） | 020-89289890 |
| 22 | 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 | 18390945845 |
| 23 | 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1007、1008室 | 0531-80992008 |

方正证券营业部

| 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 |
| 2 | 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 |
| 3 | 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 |
| 4 | 北京 | 方正证券股份有限公司 北京朝阳证券营业部 | 北京市朝阳区朝阳门南大街10号楼A座17层1702-02单元 | 010-56992569 |
| 5 | 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 | 022-26359282 |
| 6 | 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 | 024-22971022 |
| 7 | 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 |
| 8 | 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 |
| 9 | 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 |
| 10 | 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 |
| 11 | 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 |
| 12 | 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 |
| 13 | 四川 | 方正证券股份有限公司 成都抚琴西路证券营业部 | 四川省成都市金牛区抚琴西路108号教学楼五楼 | 028-87676223 |
| 14 | 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 |
| 15 | 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 |
| 16 | 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 |
| 17 | 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 |
| 18 | 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 |
| 19 | 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 |
| 20 | 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 |
| 21 | 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 |
| 22 | 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 |
| 23 | 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 |
| 24 | 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 |
| 25 | 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 |
| 26 | 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 |

| | | | | |
|----|-----|-----------------------------|---|---------------|
| 27 | 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 |
| 28 | 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 | 0412-8562246 |
| 29 | 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 |
| 30 | 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 |
| 31 | 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 |
| 32 | 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 |
| 33 | 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 |
| 34 | 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 |
| 35 | 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 |
| 36 | 辽宁 | 方正证券股份有限公司 大连五四路证券营业部 | 辽宁省大连市西岗区五四路30号一层 | 0411-83699991 |
| 37 | 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 |
| 38 | 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 |
| 39 | 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 |
| 40 | 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 |
| 41 | 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 |
| 42 | 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 |
| 43 | 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） | 0435-8251662 |
| 44 | 黑龙江 | 方正证券股份有限公司 哈尔滨大成街证券营业部 | 黑龙江省哈尔滨市南岗区大成街190号二层 | 0451-55177975 |
| 45 | 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 |
| 46 | 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 |
| 47 | 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 | 0736-7287766 |
| 48 | 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 |
| 49 | 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 | 0435-6211160 |
| 50 | 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 | 0431-83626855 |
| 51 | 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 |
| 52 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 杭州延安路证券营业部 | 浙江省杭州市延安路398号 | 0571-87088645 |
| 53 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 杭州南山路证券营业部 | 浙江省杭州市南山路258-1号4、5层 | 0571-87701810 |
| 54 | 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 | 0571-87963908 |
| 55 | 福建 | 方正证券股份有限公司 福州闽江大道证券营业部 | 福建省福州市仓山区上渡街道闽江大道203号江南水都一区 （一期）商业中心3层02、03-1、04商业用房 | 0591-88388785 |
| 56 | 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 |

| | | | | |
|----|----|----------------------------|--|---------------|
| 57 | 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 |
| 58 | 四川 | 方正证券股份有限公司 成都天府大道证券营业部 | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道中段 177号29栋1单元2层3号 | 028-81255570 |
| 59 | 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 |
| 60 | 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 |
| 61 | 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 |
| 62 | 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 |
| 63 | 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 |
| 64 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 杭州白石巷证券营业部 | 浙江省杭州市拱墅区白石巷258号305-309室 | 0571-85388979 |
| 65 | 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 |
| 66 | 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 |
| 67 | 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 |
| 68 | 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 |
| 69 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 台州黄岩洞天路证券营业部 | 浙江省台州市黄岩区西城街道洞天路142号 | 0576-84056633 |
| 70 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 台州市府大道证券营业部 | 浙江省台州市市府大道199号、201号、203号第一层 | 0576-88199787 |
| 71 | 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 |
| 72 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 龙港龙港大道证券营业部 | 浙江省温州市龙港市龙港大道红旗大厦2层 | 0577-68618900 |
| 73 | 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 |
| 74 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 杭州庆春东路证券营业部 | 浙江省杭州市上城区庆春东路68-1号201室 | 0571-87797068 |
| 75 | 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 |
| 76 | 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 |
| 77 | 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 |
| 78 | 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 |
| 79 | 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 |
| 80 | 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 |
| 81 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 宁波江澄北路证券营业部 | 浙江省宁波市鄞州区宁兴财富广场17号2-3 | 0574-87176571 |
| 82 | 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 |
| 83 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 舟山环城西路证券营业部 | 浙江省舟山市定海区环城西路21号 | 0580-2111558 |
| 84 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 宁波人民路证券营业部 | 浙江省宁波市江北区人民路691号 （1-11）-（1-13）（2-11）-（2-13） | 0574-83071781 |
| 85 | 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 |
| 86 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 绍兴胜利东路证券营业部 | 浙江省绍兴市胜利东路39号中兴商贸大厦三楼 | 0575-85222008 |

| | | | | |
|-----|----|------------------------------|--|---------------|
| 87 | 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 |
| 88 | 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 |
| 89 | 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 |
| 90 | 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10-2-72号底商 | 022-28272367 |
| 91 | 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 |
| 92 | 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 |
| 93 | 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 | 北京市东城区安定门外大街66号3幢101 | 010-84216177 |
| 94 | 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 |
| 95 | 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 | 0371-66352399 |
| 96 | 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 |
| 97 | 河南 | 方正证券股份有限公司 郑州瑞达路证券营业部 | 郑州市高新区瑞达路68号1号楼 | 0371-67996969 |
| 98 | 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 |
| 99 | 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 |
| 100 | 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路北十街坊建业壹号城邦1号楼1层01号二层 | 0398-2166779 |
| 101 | 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 |
| 102 | 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 |
| 103 | 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 |
| 104 | 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 |
| 105 | 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 |
| 106 | 广东 | 方正证券股份有限公司 深圳翔鹤路证券营业部 | 深圳市龙岗区布吉街道罗岗社区翔鹤路百合商业楼1栋4B02、4B04 | 0755-25993855 |
| 107 | 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 |
| 108 | 上海 | 方正证券股份有限公司 上海浦东新区成山路证券营业部 | 上海市浦东新区成山路800号A座第4层02、03号 | 021-61190236 |
| 109 | 陕西 | 方正证券股份有限公司 西安南大街证券营业部 | 西安市碑林区南大街粉巷3号王子大厦9楼内 | 029-68661929 |
| 110 | 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 |
| 111 | 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 |
| 112 | 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 |
| 113 | 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 |
| 114 | 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 |
| 115 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 杭州下沙证券营业部 | 浙江省杭州市钱塘区4号大街15号西子阳光星城2幢5楼 | 0571-86849877 |
| 116 | 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 |

| | | | | |
|-----|----|-------------------------------|---|----------------|
| 117 | 甘肃 | 方正证券股份有限公司 兰州和政东街证券营业部 | 甘肃省兰州市城关区和政东街189号仁恒国际 25幢108号铺 | 0931-8439285 |
| 118 | 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 |
| 119 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 长沙留芳岭证券营业部 | 湖南省长沙市开福区留芳岭2号 | 0731-84206399 |
| 120 | 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 |
| 121 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 长沙星沙镇三一路证券营业部 | 长沙星沙镇三一路93号3楼 | 0731-84072035 |
| 122 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 长沙芙蓉中路证券营业部 | 湖南省长沙市天心区芙蓉中路二段200号体育公寓 4栋24楼 | 0731-82829777 |
| 123 | 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 | 湖南省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 |
| 124 | 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 |
| 125 | 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 |
| 126 | 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 |
| 127 | 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 |
| 128 | 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 |
| 129 | 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 |
| 130 | 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 |
| 131 | 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 |
| 132 | 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 | 湖南省衡东县洙水镇洙江大道恒盛花园 3#地块（滨江大厦）0204室 | 0734-2863776 |
| 133 | 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 |
| 134 | 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 |
| 135 | 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 |
| 136 | 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 |
| 137 | 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 |
| 138 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 湘潭板塘证证券营业部 | 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 |
| 139 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 韶山厦门大道证券营业部 | 湖南省韶山市清溪镇厦门大道丰菊苑1栋1单元1105号 | 0731-55685799 |
| 140 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 岳阳东茅岭证证券营业部 | 岳阳市东茅岭步行街东方明珠大厦8楼 | 0730-8298782 |
| 141 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 岳阳巴陵东路证证券营业部 | 岳阳市岳阳楼区巴陵东路112号富兴大厦2楼 | 0730-8819918 |
| 142 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 岳阳华容迎宾北路证证券营业部 | 华容县迎宾北路华容广场125号 | 0730-4239239 |
| 143 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 临湘河西南路证证券营业部 | 湖南省临湘市星河广场商业街7号（河西南路7号） | 0730-2941116 |
| 144 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 汨罗建设西路证证券营业部 | 湖南省汨罗市建设西路北侧金鼎楼一楼 | 0730-2930677 |
| 145 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 常德武陵大道证证券营业部 | 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 |
| 146 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 常德津市孟姜女大道证证券营业部 | 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 |

| | | | | |
|-----|----|-----------------------------|---|---------------|
| 147 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 常德澧县桃花源路证券营业部 | 湖南省澧县澧阳街道办事处桃花源居委会 桃花源路锦绣千村大厦15楼 | 0736-3319288 |
| 148 | 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 |
| 149 | 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 |
| 150 | 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 |
| 151 | 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 |
| 152 | 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 |
| 153 | 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488号 | 0745-2250059 |
| 154 | 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 |
| 155 | 河南 | 方正证券股份有限公司 焦作塔南路证券营业部 | 河南省焦作市山阳区塔南路399号 太极景润花园太极苑10号门面房二层北 | 0391-8767369 |
| 156 | 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 | 湖南省益阳市南县南洲镇兴盛东路724号 | 0737-5239929 |
| 157 | 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 |
| 158 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 益阳桃江獭溪路证券营业部 | 湖南省益阳市桃江县桃花江镇獭溪路238号 | 0737-8995571 |
| 159 | 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 |
| 160 | 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 |
| 161 | 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 |
| 162 | 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 |
| 163 | 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 |
| 164 | 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 |
| 165 | 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 |
| 166 | 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 |
| 167 | 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 |
| 168 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 衡阳长丰大道证券营业部 | 湖南省衡阳市蒸湘区长丰大道49号天伦百汇 6号楼2层206-213单元 | 0734-8172060 |
| 169 | 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 | 0734-6299610 |
| 170 | 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 |
| 171 | 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 | 0734-7677395 |
| 172 | 云南 | 方正证券股份有限公司 昆明北京路证券营业部 | 云南省昆明市盘龙区北京路延长线住佳商宇 4幢3层7号附1号 | 0871-65156972 |
| 173 | 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 |
| 174 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 耒阳西湖北路证券营业部 | 湖南省衡阳市耒阳市五里牌街道西湖北路 598号碧雅苑115室 | 0734-2919355 |
| 175 | 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 |
| 176 | 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 |

| | | | | |
|-----|----|-----------------------------|--|---------------|
| 177 | 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 |
| 178 | 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 |
| 179 | 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 |
| 180 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 怀化溆浦警予路证券营业部 | 湖南省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 |
| 181 | 山西 | 方正证券股份有限公司 临汾中大街证券营业部 | 山西省临汾市尧都区中大街新天地购物广场 105号1-2层、106号2层 | 0357-7181900 |
| 182 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 怀化新晃通达路证券营业部 | 湖南省新晃县通达路梅林春天37幢101铺面 | 0745-6226515 |
| 183 | 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 |
| 184 | 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 |
| 185 | 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 | 湖南省沅陵县沅陵镇迎宾南路22号（安监局旁） | 0745-4771418 |
| 186 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 怀化会同拥军路证券营业部 | 湖南省会同县林城镇拥军路168号 | 0745-8821928 |
| 187 | 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 |
| 188 | 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 |
| 189 | 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 |
| 190 | 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 |
| 191 | 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房 | 0738-3261803 |
| 192 | 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 |
| 193 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 永州萍洲中路证券营业部 | 湖南省永州市零陵区萍洲工业园（君悦华城） 1栋403、404、415 | 0746-6323658 |
| 194 | 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 |
| 195 | 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 | 湖南省祁阳市长虹街道办事处金盆西路朱锡 全私房一至二楼 | 0746-3238086 |
| 196 | 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 |
| 197 | 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 |
| 198 | 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 |
| 199 | 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 |
| 200 | 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 | 0739-5 363268 |
| 201 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 邵阳邵东红岭路证券营业部 | 湖南省邵阳市邵东市大禾塘街道红岭路中天大厦5楼 | 0739-2727149 |
| 202 | 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 |
| 203 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 邵阳隆回桃花路证券营业部 | 隆回县桃江镇桃花路277号（张家垅开发区） | 0739-8588088 |
| 204 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 邵阳城步城南南路证券营业部 | 城步儒林镇城南南路40号 | 0739-7369881 |
| 205 | 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 |
| 206 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 邵东廉桥南昌路证券营业部 | 湖南省邵阳市邵东市廉桥镇南国药都南昌路121号 | 0739-2956622 |

| | | | | |
|-----|----|------------------------------|---|---------------|
| 207 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 邵阳县振羽大道证券营业部 | 湖南省邵阳市邵阳县塘渡口镇振羽生态新区新旧城区 连接带北侧101、102、103一层房屋 | 0739-6061768 |
| 208 | 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 |
| 209 | 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) | 021-62134351 |
| 210 | 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 |
| 211 | 山东 | 方正证券股份有限公司 青岛胶州北京路证券营业部 | 山东省青岛市胶州市北京路177号2号楼107号网点 | 0532-86629579 |
| 212 | 山东 | 方正证券股份有限公司 青岛山东路证券营业部 | 山东省青岛市市北区山东路199号-47、49、56号 | 0532-68895730 |
| 213 | 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 |
| 214 | 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 |
| 215 | 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 |
| 216 | 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 |
| 217 | 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 | 020-87572213 |
| 218 | 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 |
| 219 | 广东 | 方正证券股份有限公司 深圳光明证券营业部 | 深圳市光明区公明街道望胜路4号3楼方正证券 | 0755-89491138 |
| 220 | 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 |
| 221 | 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 |
| 222 | 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 |
| 223 | 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 |
| 224 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 三门梧桐路证券营业部 | 浙江省台州市三门县海游街道梧桐路1-24号 | 0576-83309268 |
| 225 | 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 | 0358-3390666 |
| 226 | 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号柏联广场写字楼15楼 | 0871-63601012 |
| 227 | 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 |
| 228 | 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 |
| 229 | 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1-6号 | 0851-86901694 |
| 230 | 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 |
| 231 | 贵州 | 方正证券股份有限公司 都匀振华路证券营业部 | 贵州省黔南布依族苗族自治州都匀市振华路452号 南州国际御江府A区商业3号楼2层2-11号铺 | 0854-7080886 |
| 232 | 贵州 | 方正证券股份有限公司 贵阳金阳北路证券营业部 | 贵州省贵阳市观山湖区金阳北路与金朱路 交叉口金龙国际花园34-36号楼1层7号 | 0851-84808994 |
| 233 | 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 |
| 234 | 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 |
| 235 | 上海 | 方正证券股份有限公司 上海奉贤区金海公路证券营业部 | 上海市奉贤区金海公路6055号8幢101室 | 021-67170315 |
| 236 | 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 |

| | | | | |
|-----|----|------------------------------|---|---------------|
| 237 | 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 |
| 238 | 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 |
| 239 | 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 |
| 240 | 江苏 | 方正证券股份有限公司 南京苜蓿园东街证券营业部 | 南京市秦淮区苜蓿园东街1号29幢101、201室 | 025-86586759 |
| 241 | 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 |
| 242 | 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 |
| 243 | 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 |
| 244 | 江西 | 方正证券股份有限公司 吉安井冈山大道证券营业部 | 江西省吉安市吉州区井冈山大道82号201 | 0796-8938698 |
| 245 | 江西 | 方正证券股份有限公司 上饶凤凰大道证券营业部 | 江西省上饶市信州区凤凰大道477号5幢1-6,2-6 | 0793-8207582 |
| 246 | 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 |
| 247 | 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 |
| 248 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 长沙韶山路证券营业部 | 长沙市雨花区韶山路777号 (红星井湾子家居广场内C座4楼) | 0731-85393311 |
| 249 | 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 | 3732031606 |
| 250 | 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 |
| 251 | 上海 | 方正证券股份有限公司 上海闵行区申滨南路证券营业部 | 上海市闵行区申滨南路1156号109室 | 021-34306605 |
| 252 | 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 |
| 253 | 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 |
| 254 | 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 |
| 255 | 广东 | 方正证券股份有限公司 东莞万道路证券营业部 | 广东省东莞市万江街道万道路万江段24号 华南摩尔主题购物公园1栋201室 | 0769-28638999 |
| 256 | 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 |
| 257 | 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栋二层2号写字楼 | 0752-2168750 |
| 258 | 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 |
| 259 | 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号欧林湾公馆3栋1层3号 | 027-85571316 |
| 260 | 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 |
| 261 | 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 |
| 262 | 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 |
| 263 | 河北 | 方正证券股份有限公司 三河燕郊神威北路证券营业部 | 河北省廊坊市三河市燕郊开发区神威北路星月云河小区 创业大厦1-101号 | 0316-5755719 |
| 264 | 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 |
| 265 | 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 |
| 266 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 长沙东方红中路证券营业部 | 长沙市岳麓区东方红中路368号麓辰家园6栋综合楼 801-3、801-5号房 | 0731-88789501 |

| | | | | |
|-----|----|----------------------------|--|---------------|
| 267 | 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 |
| 268 | 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3118-3120 | 0755-82545429 |
| 269 | 河南 | 方正证券股份有限公司 济源宣化东街证券营业部 | 济源市济源办事处宣化东街129号 | 0391-6692221 |
| 270 | 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 |
| 271 | 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 |
| 272 | 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 |
| 273 | 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 |
| 274 | 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 |
| 275 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 吉首世纪大道证券营业部 | 湖南省吉首市乾州办事处世纪大道18号 (世纪山水酒店组团)208室 | 0743-8711796 |
| 276 | 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 |
| 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 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 |
| 279 | 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 |
| 280 | 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 |
| 281 | 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5幢102-104号 | 0577-86999811 |
| 282 | 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 |
| 283 | 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 |
| 284 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 义乌城中中路证券营业部 | 浙江省金华市义乌市稠城街道城中中路138号3楼-1 | 0579-85530801 |
| 285 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 益阳康富南路证券营业部 | 湖南省益阳市高新区朝阳办事处明月社区鸿锦珑苑(鹿角园 路和康富南路交汇处)5栋1层103、104和107号 | 0737-4328926 |
| 286 | 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 |
| 287 | 山东 | 方正证券股份有限公司 济南工业南路证券营业部 | 山东省济南市历城区工业南路297号东城摩尔 2号楼3-302、3-303室 | 0531-86921387 |
| 288 | 山东 | 方正证券股份有限公司 济南经十路证券营业部 | 山东省济南市历下区经十路9999号黄金时代广场 EF座裙房4楼2-401东侧房屋 | 0531-55770878 |
| 289 | 山东 | 方正证券股份有限公司 诸城人民东路证券营业部 | 山东省潍坊市诸城市人民东路24号 | 0536-2161138 |
| 290 | 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 |
| 291 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 玉环长冶路证券营业部 | 浙江省玉环市玉城街道长冶路98号 | 0576-87595571 |
| 292 | 广西 | 方正证券股份有限公司 玉林香莞路证券营业部 | 玉林市玉州区香莞路7号 | 0775-2677889 |
| 293 | 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 |
| 294 | 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 | 86363378 |
| 295 | 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 |
| 296 | 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 |

| | | | | |
|-----|----|------------------------------|---|---------------|
| 297 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 张家界慈利零阳大道证券营业部 | 湖南省慈利县零阳街道零阳东路180号一楼 | 0744-3225571 |
| 298 | 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 |
| 299 | 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 |
| 300 | 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 |
| 301 | 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 |
| 302 | 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 |
| 303 | 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 |
| 304 | 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 |
| 305 | 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 | 0790-2190088 |
| 306 | 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 |
| 307 | 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 | 020-36278123 |
| 308 | 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 |
| 309 | 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 |
| 310 | 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 |
| 311 | 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 |
| 312 | 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 |
| 313 | 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 |
| 314 | 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 |
| 315 | 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 |
| 316 | 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 |
| 317 | 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 |
| 318 | 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 |
| 319 | 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 |
| 320 | 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 |
| 321 | 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 |
| 322 | 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 |
| 323 | 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 |
| 324 | 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 |
| 325 | 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 |
| 326 | 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 |

| | | | | |
|-----|----|-----------------------------|--|---------------|
| 327 | 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 |
| 328 | 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 |
| 329 | 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 |
| 330 | 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 | 0750-2026168 |
| 331 | 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 |
| 332 | 河南 | 方正证券股份有限公司 郑州航海东路证券营业部 | 郑州市管城回族区航海东路101号正商国际广场 3号楼2楼203号 | 0371-55637869 |
| 333 | 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 | 0755-26922969 |
| 334 | 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 |
| 335 | 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 |
| 336 | 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 |
| 337 | 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 |
| 338 | 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 |
| 339 | 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 |
| 340 | 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 |
| 341 | 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 |
| 342 | 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 |
| 343 | 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) | 051566661618 |
| 344 | 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 |
| 345 | 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 |
| 346 | 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 |
| 347 | 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 |
| 348 | 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 |
| 349 | 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 |
| 350 | 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 |
| 351 | 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 |
| 352 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 株洲长江北路证券营业部 | 湖南省株洲市天元区嵩山路街道长江北路湘银小区 2栋102、202号 | 0731-27282228 |
| 353 | 陕西 | 方正证券股份有限公司 汉中西新街证券营业部 | 陕西省汉中市汉台区汉中路街道办事处西新街609号 仁和春天小区2号楼1层2-2号商铺 | 0916-8881009 |
| 354 | 北京 | 方正证券股份有限公司 北京上地三街证券营业部 | 北京市海淀区上地三街9号E座1层105-1 | 010-62969027 |
| 355 | 福建 | 方正证券股份有限公司 福州白马南路证券营业部 | 福建省福州市台江区苍霞街道白马南路82号 | 0591-88280287 |
| 356 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 宁波苍水街证券营业部 | 浙江省宁波市海曙区解放北路120号(1-12)(1-14) | 0574-87090699 |

| | | | | |
|-----|----|-----------------------------|--|---------------|
| 357 | 广东 | 方正证券股份有限公司 深圳龙岗大道证券营业部 | 深圳市龙岗区横岗街道华乐社区新亚洲广场商业城 2013时尚广场外S01-1(龙岗大道横岗段3999号) | 0755-26778521 |
| 358 | 青海 | 方正证券股份有限公司 西宁文景街证券营业部 | 青海省西宁市城西区文景街32号青海国投广场 A栋1层32-4号 | 0971-4115533 |
| 359 | 云南 | 方正证券股份有限公司 曲靖寥廓北路证券营业部 | 云南省曲靖市麒麟区寥廓北路168号龙泽园 3栋第1-2层3-8号商铺 | 0874-3295571 |
| 360 | 浙江 | 方正证券股份有限公司 宁波奉化中山东路证券营业部 | 浙江省宁波市奉化区岳林街道奉化万达广场3幢20-21号 | 0574-88955500 |
| 361 | 湖北 | 方正证券股份有限公司 宜昌夷陵大道证券营业部 | 宜昌市西陵区夷陵大道13号武商葛洲坝店一楼 | 07176210003 |
| 362 | 湖南 | 方正证券股份有限公司 长沙桐梓坡西路证券营业部 | 长沙高新开发区桐梓坡西路408号麓谷林语小区 I区综合体3栋20层20021-20022 | 0731-85832300 |
| 363 | 广东 | 方正证券股份有限公司 广州珠江新城证券营业部 | 广州市天河区珠江新城洗村路 11号之二3701室(仅限办公) | 020-89289890 |

注：报告期后，福州闽江大道证券营业部更名为福建分公司，2023年1月19日福建分公司领取中国证监会福建监管局换发的《经营证券期货业务许可证》。

审计报告

XYZH/2023BJAB1B0030

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2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022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2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022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2022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714.43亿元,占方正证券公司资产总额的39.34%。上述金融资产的减值准备合计为人民币20.24亿元。</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、3/7/9/19。</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2022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63.41亿元。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2022年12月31日，方正证券公司商誉的账面余额为45.23亿元，减值准备为1.83亿元，商誉账面价值43.40亿元，占方正证券公司资产总额的2.39%。</p> <p>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（简称方正承销保荐，原名中国民族证券有限责任公司）所形成商誉42.98亿元，因业务整合，分摊至方正证券母公司36.88亿元，分摊至方正承销保荐6.10亿元，于年末累计计提减值准备1.83亿元；(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，及商誉所涉及资产组的价值评估和商誉减值准备的计提涉及管理层的重大判断，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、17。</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、对相关资产组价值评估的依据和方法及减值计提金额的复核和审批；</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、商誉的分摊以及减值测试的合理性；</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2022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资产总额为72.97亿元，占方正证券公司资产总额的4.02%。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人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主体的合同文档，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 2022 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）。

从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：崔巍巍
（项目合伙人）

中国注册会计师：杜伟

中国 北京

二〇二三年二月二十七日

合并资产负债表

2022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 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|---------------|------|---------------------------|---------------------------|
| 资产: | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 46,261,839,078.76 | 49,395,646,338.08 |
| 其中: 客户存款 | | 41,377,339,833.86 | 39,873,891,100.32 |
| 结算备付金 | 六、2 | 6,754,334,310.90 | 6,157,552,225.86 |
| 其中: 客户备付金 | | 4,165,390,896.23 | 4,231,077,222.80 |
| 贵金属 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | 六、3 | 27,409,602,324.37 | 26,770,382,298.20 |
| 衍生金融资产 | 六、4 | 170,516,232.33 | 23,996,460.74 |
| 存出保证金 | 六、5 | 7,117,528,979.30 | 6,015,527,582.75 |
| 应收款项 | 六、6 | 3,743,145,436.44 | 3,167,839,760.61 |
| 合同资产 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 买入返售金融资产 | 六、7 | 605,585,571.24 | 873,450,796.05 |
| 持有待售资产 | | | |
| 金融投资 | | | |
| 交易性金融资产 | 六、8 | 37,002,616,045.51 | 24,859,325,702.49 |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | 六、9 | 43,209,588,822.19 | 46,375,542,524.07 |
| 其他权益工具投资 | 六、10 | 408,832,706.86 | |
| 长期股权投资 | 六、11 | 659,256,362.78 | 749,313,446.61 |
| 投资性房地产 | 六、12 | 1,392,208,344.30 | 1,416,996,283.79 |
| 固定资产 | 六、13 | 533,882,738.01 | 512,428,117.97 |
| 在建工程 | 六、14 | 16,424,887.55 | 57,395,358.12 |
| 使用权资产 | 六、15 | 515,891,339.57 | 644,864,167.45 |
| 无形资产 | 六、16 | 403,430,583.90 | 305,502,469.06 |
| 商誉 | 六、17 | 4,340,207,334.43 | 4,340,207,334.43 |
| 递延所得税资产 | 六、18 | 554,432,141.63 | 419,157,326.74 |
| 其他资产 | 六、19 | 512,609,190.53 | 527,753,971.40 |
| 资产总计 | | 181,611,932,430.60 | 172,612,882,164.42 |

| 项目 | 附注 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|---------------------|------|---------------------------|---------------------------|
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付短期融资款 | 六、21 | 8,998,653,992.73 | 9,704,249,797.64 |
| 拆入资金 | 六、22 | 5,933,743,958.11 | 8,206,485,583.23 |
| 交易性金融负债 | 六、23 | 1,541,223,285.13 | 265,808,426.88 |
| 衍生金融负债 | 六、4 | 62,812,157.88 | 83,857,854.85 |
| 卖出回购金融资产款 | 六、24 | 48,673,961,567.92 | 49,891,324,389.14 |
| 代理买卖证券款 | 六、25 | 30,740,807,372.41 | 32,422,307,494.19 |
| 代理承销证券款 | 六、26 | | 788,100,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 六、27 | 2,044,984,514.42 | 1,862,054,070.38 |
| 应交税费 | 六、28 | 188,249,781.26 | 262,629,195.58 |
| 应付款项 | 六、29 | 22,247,944,476.06 | 17,266,426,036.99 |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 预计负债 | 六、30 | 106,957,805.61 | 215,869.18 |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 六、31 | 12,150,968,853.78 | 7,180,307,819.22 |
| 租赁负债 | 六、32 | 498,120,817.42 | 623,230,512.69 |
| 递延收益 | 六、33 | 25,749,583.50 | 28,288,497.40 |
| 递延所得税负债 | 六、18 | 41,575,078.60 | 54,851,369.99 |
| 其他负债 | 六、34 | 4,479,783,804.29 | 1,828,814,700.84 |
| 负债合计 | | 137,735,537,049.12 | 130,468,951,618.20 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | | |
| 股本 | 六、35 | 8,232,101,395.00 | 8,232,101,395.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 资本公积 | 六、36 | 16,397,305,054.58 | 16,397,305,054.58 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 六、37 | -17,233,349.11 | 165,821,502.24 |
| 盈余公积 | 六、38 | 1,934,273,716.03 | 1,759,173,700.68 |
| 一般风险准备 | 六、39 | 3,976,216,804.35 | 3,915,911,610.49 |
| 未分配利润 | 六、40 | 12,514,894,742.45 | 10,887,730,547.77 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 43,037,558,363.30 | 41,358,043,810.76 |
| 少数股东权益 | 六、41 | 838,837,018.18 | 785,886,735.46 |
| 股东权益合计 | | 43,876,395,381.48 | 42,143,930,546.22 |
| 负债和股东权益总计 | | 181,611,932,430.60 | 172,612,882,164.42 |

公司负责人：施华

主管会计工作负责人：李岩

会计机构负责人：祖坤

母公司资产负债表

2022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 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-----------------|------|---------------------------|---------------------------|
| 资产: | | | |
| 货币资金 | 十六、1 | 30,208,976,285.05 | 36,282,169,232.08 |
| 其中: 客户存款 | | 26,826,315,682.09 | 28,121,335,523.65 |
| 结算备付金 | 十六、2 | 6,287,862,948.62 | 5,879,275,332.46 |
| 其中: 客户备付金 | | 3,569,196,627.77 | 3,859,015,260.35 |
| 贵金属 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | 十六、3 | 27,404,948,953.91 | 26,770,164,095.68 |
| 衍生金融资产 | | 149,655,347.53 | 12,875,959.64 |
| 存出保证金 | | 1,894,665,966.93 | 1,658,893,174.98 |
| 应收款项 | 十六、4 | 273,269,963.30 | 514,819,503.32 |
| 合同资产 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 买入返售金融资产 | 十六、5 | 605,585,571.24 | 873,450,796.05 |
| 持有待售资产 | | | |
| 金融投资 | | | |
| 交易性金融资产 | 十六、6 | 29,071,777,068.05 | 18,578,358,360.14 |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | 十六、7 | 43,209,588,822.19 | 46,375,542,524.07 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 长期股权投资 | 十六、8 | 10,335,733,288.28 | 9,592,314,610.86 |
| 投资性房地产 | | 163,780,344.30 | 168,124,336.60 |
| 固定资产 | | 462,120,163.19 | 446,109,943.79 |
| 在建工程 | | 16,424,887.55 | 57,393,408.12 |
| 使用权资产 | | 418,506,597.97 | 527,718,556.58 |
| 无形资产 | | 338,076,628.99 | 245,835,176.65 |
| 商誉 | | 3,688,455,328.74 | 3,688,455,328.74 |
| 递延所得税资产 | | 422,809,631.89 | 291,940,746.37 |
| 其他资产 | | 730,897,222.77 | 722,309,330.61 |
| 资产总计 | | 156,091,967,727.36 | 152,685,750,416.74 |

| 项目 | 附注 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|------------------|-------|---------------------------|---------------------------|
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付短期融资款 | | 8,998,653,992.73 | 9,704,249,797.64 |
| 拆入资金 | | 5,933,743,958.11 | 8,206,485,583.23 |
| 交易性金融负债 | | 587,234,717.29 | |
| 衍生金融负债 | | 53,033,854.84 | 72,685,683.84 |
| 卖出回购金融资产款 | 十六、9 | 48,673,961,567.92 | 49,891,324,389.14 |
| 代理买卖证券款 | 十六、10 | 30,676,663,338.78 | 32,311,231,167.14 |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 十六、11 | 1,488,949,313.92 | 1,394,698,707.56 |
| 应交税费 | | 97,248,960.42 | 180,006,171.61 |
| 应付款项 | | 230,728,693.72 | 38,652,406.94 |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 预计负债 | | 269,257.61 | 215,869.18 |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 12,147,606,577.87 | 7,180,307,819.22 |
| 租赁负债 | | 400,019,484.64 | 507,026,160.92 |
| 递延收益 | | 25,749,583.50 | 28,288,497.40 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他负债 | | 4,117,544,146.36 | 1,789,055,047.59 |
| 负债合计 | | 113,431,407,447.71 | 111,304,227,301.41 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | | |
| 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 | 16,613,430,921.83 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -9,489,843.83 | 176,999,190.54 |
| 盈余公积 | | 1,934,029,204.21 | 1,758,929,188.86 |
| 一般风险准备 | | 3,374,028,209.80 | 3,362,297,280.71 |
| 未分配利润 | | 12,516,460,392.64 | 11,237,765,138.39 |
| 股东权益合计 | | 42,660,560,279.65 | 41,381,523,115.33 |
| 负债和股东权益总计 | | 156,091,967,727.36 | 152,685,750,416.74 |

公司负责人：施华

主管会计工作负责人：李岩

会计机构负责人：祖坤

合并利润表

2022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 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 一、营业收入 | | 7,776,967,803.03 | 8,621,202,071.85 |
| 利息净收入 | 六、42 | 1,767,095,145.63 | 2,060,629,221.75 |
| 其中：利息收入 | | 4,119,742,714.24 | 3,920,770,440.21 |
| 利息支出 | | 2,352,647,568.61 | 1,860,141,218.46 |
| 手续费及佣金净收入 | 六、43 | 4,748,312,304.62 | 5,691,078,821.62 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | | 3,599,958,185.64 | 4,701,077,403.06 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 533,183,002.68 | 438,796,719.90 |
| 资产管理业务手续费净收入 | | 234,964,050.34 | 257,591,216.50 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、44 | 948,864,216.93 | 752,078,294.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -90,057,083.83 | 28,915,461.65 |
| 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、45 | 54,329,977.97 | 92,013,202.37 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 六、46 | 71,482,396.87 | 6,546,039.66 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 5,775,405.73 | -154,469.80 |
| 其他业务收入 | 六、47 | 180,045,843.06 | 17,930,199.98 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、48 | 1,062,512.22 | 1,080,761.30 |
| 二、营业支出 | | 5,524,050,604.72 | 5,931,509,022.11 |
| 税金及附加 | 六、49 | 61,264,189.15 | 58,524,008.27 |
| 业务及管理费 | 六、50 | 5,140,150,784.24 | 5,397,549,064.64 |
| 信用减值损失 | 六、51 | 169,869,909.02 | 282,899,201.59 |
| 其他资产减值损失 | 六、52 | | 191,774,763.50 |
| 其他业务成本 | 六、53 | 152,765,722.31 | 761,984.11 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,252,917,198.31 | 2,689,693,049.74 |
| 加：营业外收入 | 六、54 | 11,713,274.68 | 29,434,387.50 |
| 减：营业外支出 | 六、55 | 16,162,490.21 | 30,832,964.31 |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列） | | 2,248,467,982.78 | 2,688,294,472.93 |
| 减：所得税费用 | 六、56 | 45,784,980.14 | 815,859,317.94 |
| 五、净利润（净亏损以“-”填列） | | 2,202,683,002.64 | 1,872,435,154.99 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,202,683,002.64 | 1,872,435,154.99 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |

| | | |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,148,043,358.68 | 1,822,282,069.48 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 54,639,643.96 | 50,153,085.51 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 六、57 | - 183,054,851.35 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -183,054,851.35 | -60,343,907.24 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -15,883,887.24 | -180,054,957.13 |
| 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 | -15,883,887.24 | -180,054,957.13 |
| 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 | -167,170,964.11 | 119,711,049.89 |
| 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 | -182,040,271.93 | 107,026,833.80 |
| 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 | 9,234,348.21 | 18,679,908.63 |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | 3,434,183.02 | -5,995,692.54 |
| 7. 其他 | 2,200,776.59 | |
| 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 | 2,019,628,151.29 | 1,812,091,247.75 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 1,964,988,507.33 | 1,761,938,162.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 54,639,643.96 | 50,153,085.51 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.26 | 0.22 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.26 | 0.22 |

公司负责人：施华

主管会计工作负责人：李岩

会计机构负责人：祖坤

母公司利润表

2022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 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 一、营业收入 | | 5,539,376,204.48 | 7,271,872,442.27 |
| 利息净收入 | 十六、12 | 1,611,008,622.82 | 1,855,498,578.26 |
| 其中: 利息收入 | | 3,744,629,425.23 | 3,626,935,577.25 |
| 利息支出 | | 2,133,620,802.41 | 1,771,436,998.99 |
| 手续费及佣金净收入 | 十六、13 | 3,406,799,329.83 | 4,420,541,347.04 |
| 其中: 经纪业务手续费净收入 | | 3,015,277,672.78 | 3,993,564,566.58 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 25,407,935.34 | 32,982,331.05 |
| 资产管理业务手续费净收入 | | 225,863,490.63 | 250,102,288.50 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | 十六、14 | 446,287,555.02 | 1,289,257,481.48 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | -90,057,083.83 | 28,915,461.65 |
| 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 | | 28,415,907.05 | 85,861,084.49 |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | 十六、15 | 39,251,718.00 | -387,512,209.26 |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列) | | 1,922,875.84 | -522,974.45 |
| 其他业务收入 | | 4,617,750.62 | 7,533,445.31 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | | 1,072,445.30 | 1,215,689.40 |
| 二、营业支出 | | 3,844,923,477.17 | 4,530,868,531.15 |
| 税金及附加 | | 41,065,485.93 | 50,185,065.98 |
| 业务及管理费 | 十六、16 | 3,771,375,556.33 | 4,024,555,750.91 |
| 信用减值损失 | | 15,958,196.16 | 230,046,787.60 |
| 其他资产减值损失 | | 16,524,238.75 | 226,080,926.66 |
| 其他业务成本 | | | |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | 1,694,452,727.31 | 2,741,003,911.12 |
| 加: 营业外收入 | | 1,971,700.47 | 24,879,810.93 |
| 减: 营业外支出 | | 13,948,680.66 | 12,627,649.26 |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 1,682,475,747.12 | 2,753,256,072.79 |
| 减: 所得税费用 | | -68,524,406.36 | 674,185,152.64 |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 1,751,000,153.48 | 2,079,070,920.15 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 1,751,000,153.48 | 2,079,070,920.15 |
| (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 | | -186,489,034.37 | -54,348,214.70 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -15,883,887.24 | -180,054,957.13 |

| | | |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 | -15,883,887.24 | -180,054,957.13 |
| 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 | -170,605,147.13 | 125,706,742.43 |
| 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 | -182,040,271.93 | 107,026,833.80 |
| 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 | 9,234,348.21 | 18,679,908.63 |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | 2,200,776.59 | |
| 七、综合收益总额 | 1,564,511,119.11 | 2,024,722,705.45 |

公司负责人：施华

主管会计工作负责人：李岩

会计机构负责人：祖坤

合并现金流量表

2022 年度

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 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------------------|------|---------------------------|--------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 9,961,277,579.20 | 10,848,111,576.33 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | 3,190,000,000.00 |
| 回购业务资金净增加额 | | | 36,559,250,289.34 |
| 返售业务资金净减少额 | | 269,945,292.36 | 497,089,888.70 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | 4,587,297,561.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、58 | 13,916,529,363.04 | 14,761,868,569.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 24,147,752,234.60 | 70,443,617,885.90 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | 11,783,256,472.63 | 3,461,822,734.71 |
| 向其他金融机构拆入资金净减少额 | | 2,275,000,000.00 | |
| 回购业务资金净减少额 | | 1,217,362,821.22 | |
| 融出资金净增加额 | | 653,379,743.38 | 2,855,472,606.32 |
| 代理买卖证券支付的现金净额 | | 1,681,500,121.78 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 3,628,452,384.69 | 2,883,099,787.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,539,748,753.22 | 3,642,022,618.11 |
| 支付的各项税费 | | 673,341,003.61 | 1,220,487,687.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、58 | 4,104,272,278.69 | 39,922,534,139.69 |
| 经营活动现金流出小计 | | 29,556,313,579.22 | 53,985,439,573.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | - 5,408,561,344.62 | 16,458,178,312.19 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | -1,906,825.23 | 1,180,009.87 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | - 1,906,825.23 | 1,180,009.87 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 294,352,634.86 | 294,609,998.00 |
| 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 | | 294,352,634.86 | 294,609,998.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | - 296,259,460.09 | - 293,429,988.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 900,000.00 | 1,834,839.09 |

| | | | |
|---------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 900,000.00 | 1,834,839.09 |
| 取得借款所收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | 4,902,330,000.00 | 390,750,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,903,230,000.00 | 392,584,839.09 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 902,778,487.80 | 865,780,987.93 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 2,589,361.24 | 2,771,494.39 |
| 偿还借款所支付的现金 | | | 317,783,132.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、58 | 926,164,966.39 | 1,180,525,771.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,828,943,454.19 | 2,364,089,891.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,074,286,545.81 | -1,971,505,052.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 5,775,405.73 | -154,469.80 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 六、58 | -2,624,758,853.17 | 14,193,088,801.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、58 | 55,084,696,951.59 | 40,891,608,149.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、58 | 52,459,938,098.42 | 55,084,696,951.59 |

公司负责人：施华

主管会计工作负责人：李岩

会计机构负责人：祖坤

母公司现金流量表

2022 年度

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 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----------------------------|-------|---------------------------|--------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 7,233,753,929.29 | 8,652,090,346.41 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | 3,190,000,000.00 |
| 回购业务资金净增加额 | | | 36,711,431,038.33 |
| 返售业务资金净减少额 | | 269,945,292.36 | 327,286,563.73 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | 4,614,485,068.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 十六、17 | 8,255,512,789.57 | 7,001,341,306.71 |
| 经营活动现金流入小计 | | 15,759,212,011.22 | 60,496,634,323.54 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | 10,816,217,221.21 | 8,827,977,644.42 |
| 向其他金融机构拆入资金净减少额 | | 2,275,000,000.00 | |
| 回购业务资金净减少额 | | 1,217,362,821.22 | |
| 融出资金净增加额 | | 637,594,383.67 | 2,901,353,437.03 |
| 代理买卖证券支付的现金净额 | | 1,634,567,828.36 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 2,425,028,934.96 | 2,170,275,190.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,688,631,600.63 | 2,771,678,516.58 |
| 支付的各项税费 | | 459,318,531.98 | 967,802,101.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 十六、17 | 1,232,977,989.52 | 32,500,817,442.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 23,386,699,311.55 | 50,139,904,331.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | - 7,627,487,300.33 | 10,356,729,992.31 |
| 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 | | | 600,000,000.00 |
| 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 | | -1,542,239.61 | 1,314,937.97 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | - 1,542,239.61 | 601,314,937.97 |
| 投资支付的现金 | | 850,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 258,741,601.22 | 256,334,566.66 |
| 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 | 十六、17 | | 400,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,108,741,601.22 | 1,156,334,566.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,110,283,840.83 | -555,019,628.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | 4,902,330,000.00 | 390,750,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,902,330,000.00 | 390,750,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 902,675,907.25 | 856,681,898.23 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 十六、17 | 876,438,329.38 | 1,140,300,500.52 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,779,114,236.63 | 1,996,982,398.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,123,215,763.37 | -1,606,232,398.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,922,875.84 | -522,974.45 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 十六、17 | -5,612,632,501.95 | 8,194,954,990.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 十六、17 | 41,991,937,809.78 | 33,796,982,819.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 十六、17 | 36,379,305,307.83 | 41,991,937,809.78 |

公司负责人：施华

主管会计工作负责人：李岩

会计机构负责人：祖坤

合并所有者权益变动表

2022 年度

编制单位: 方正证券股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|-----|--------|-------------------|-------|-----------------|------|------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少数股东权益 | | | 股东权益合计 | | | | |
| | 股本 | 优先股 | 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 | | | |
| 一、上年年末余额 | 8,232,101,395.00 | | | 16,397,305,054.58 | | 165,821,502.24 | | 1,759,173,700.68 | 3,915,911,610.49 | 10,887,730,547.77 | 785,886,735.46 | 42,143,930,546.22 | |
| 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 | | | 16,397,305,054.58 | | 165,821,502.24 | | 1,759,173,700.68 | 3,915,911,610.49 | 10,887,730,547.77 | 785,886,735.46 | 42,143,930,546.22 | |
| 三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | -183,054,851.35 | | 175,100,015.35 | 60,305,193.86 | 1,627,164,194.68 | 52,950,282.72 | 1,732,464,835.26 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | -183,054,851.35 | | | | 2,148,043,358.68 | 54,639,643.96 | 2,019,628,151.29 | |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | 900,000.00 | 900,000.00 | |
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | | | | 900,000.00 | 900,000.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位: 方正证券股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 2021年度 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|---------------|-----|----|-------------------|--------|-----------------------|------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减: 库存股 | 归属于母公司所有者权益 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 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 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 |
| 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、本年年初余额 | 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 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,822,282,069.48 | 50,153,085.51 | 1,812,091,247.75 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 1,834,839.09 | 1,834,839.09 |
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | | | | | 1,834,839.09 | 1,834,839.09 |
| 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 | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | 207,907,092.02 | 74,355,782.62 | -306,897,470.44 | -2,771,494.39 | -27,406,090.19 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | 207,907,092.02 | | -207,907,092.02 | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | 74,355,782.62 | -74,355,782.62 | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | -24,634,595.80 | -2,771,494.39 | -27,406,090.19 | | | | |
| 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 | 165,821,502.24 | 1,759,173,700.68 | 3,915,911,610.49 | 10,887,730,547.77 | 785,886,735.46 | 42,143,930,546.22 | | |

公司负责人：施华

主管会计工作负责人：李岩

会计机构负责人：祖坤

母公司所有者权益变动表

2022年度

编制单位: 方正证券股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | 所有者权益合计 | |
|---------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 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 | 专项储备 | | |
| 一、上年年末余额 | 8,232,101,395.00 | | 16,613,430,921.83 | 176,999,190.54 | 1,758,929,188.86 | 3,362,297,280.71 | 11,237,765,138.39 | 41,381,523,115.33 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 8,232,101,395.00 | | 16,613,430,921.83 | 176,999,190.54 | 1,758,929,188.86 | 3,362,297,280.71 | 11,237,765,138.39 | 41,381,523,115.33 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | -186,489,034.37 | 175,100,015.35 | 11,730,929.09 | 1,278,695,254.25 | 1,279,037,164.32 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | -186,489,034.37 | | | 1,751,000,153.48 | 1,564,511,119.11 |
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | 175,100,015.35 | 11,730,929.09 | -472,304,899.23 | -285,473,954.79 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 175,100,015.35 | | -175,100,015.35 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | 11,730,929.09 | -11,730,929.09 | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -285,473,954.79 | -285,473,954.79 |
| 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) 其他

四、本年年末余额

8,232,101,395.00

16,613,430,921.83

- 9,489,843.83

1,934,029,204.21

3,374,028,209.80

12,516,460,392.64

42,660,560,279.65

公司负责人：施华

主管会计工作负责人：李岩

会计机构负责人：祖坤

母公司所有者权益变动表

2022年度

编制单位: 方正证券股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|--------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 优先股 永续债 其他 | 资本公积 | 减: 库存股 | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 8,232,101,395.00 | | 16,613,430,921.83 | | 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 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | 231,347,405.24 | 1,551,022,096.84 | 3,348,845,405.77 | 9,404,687,781.00 | 39,381,435,005.68 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 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 | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | -54,348,214.70 | 207,907,092.02 | 13,451,874.94 | 1,833,077,357.39 | 2,000,088,109.65 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | -54,348,214.70 | | | | 2,079,070,920.15 | 2,024,722,705.45 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | 207,907,092.02 | 13,451,874.94 | -245,993,562.76 | | -24,634,595.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 207,907,092.02 | | | -207,907,092.02 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | 13,451,874.94 | | -13,451,874.94 | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | -24,634,595.80 | -24,634,595.80 |
| 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) 其他

四、本年年末余额

8,232,101,395.00

16,613,430,921.83

176,999,190.54

1,758,929,188.86

3,362,297,280.71

11,237,765,138.39

41,381,523,115.33

公司负责人：施华

主管会计工作负责人：李岩

会计机构负责人：祖坤

财务报表附注

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。

2022 年 12 月 19 日，中国证监会《关于核准方正证券股份有限公司变更主要股东、实际控制人及方正证券承销保荐有限责任公司、方正富邦基金管理有限公司变更实际控制人的批复》（证监许可[2022]3157 号）对新方正控股发展有限责任公司（以下简称新方正集团）依法受让本公司 2,363,237,014 股股份（占公司股份总数 28.71%）无异议，核准新方正集团成为方正证券主要股东。

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 2022 年 12 月 31 日，公司拥有 6 家二级子公司，24 家分公司，363 家证券营业部；拥有员工 6,702 人，其中高级管理人员 9 人。

本财务报表业经公司 2023 年 2 月 27 日第四届董事会第二十八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”。

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以及相关公司控制的结构化主体。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。

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：

》 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：

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。

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。

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。

》 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。

（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：

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。

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。

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。

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。

（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：所转移金融资产在终止确认日的账面价值；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的有关过去事项、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：

- 》金融资产逾期超过 90 日；
- 》担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- 》最新评级存在违约级别；
- 》发行方或债务人发生重大财务困难；
- 》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；
- 》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；
- 》债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 》其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

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%。

- 》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”；
- 》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”；
- 》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：

》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、前瞻性信息等要素估计违约概率；

》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；

》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；

》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：

第一阶段 根据不同的履约保障比例，减值损失率一般为 0.01%-0.3%；

第二阶段 根据不同的履约保障比例，减值损失率一般为 0.5%-10%；

第三阶段 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。

（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 |

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、60”所述。

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的履约风险情况。

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。

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。

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。

(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

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。

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，在代理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，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

(1) 作为出租人

本集团为出租人时，对经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

(2) 作为承租人

1) 使用权资产及租赁负债的确认及初始计量

》使用权资产的确认及初始计量

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期，是指本集团作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- C. 承租人发生的初始直接费用；
- D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

》租赁负债的确认及初始计量

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

2) 使用权资产及租赁负债的后续计量

》使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本集团作为承租人，采用成本模式对使用权资产进行后续计量，并采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

》租赁负债的后续计量

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

3) 短期租赁和低价值资产租赁的确认

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。承租人应将这些与租赁有关的付款确认为支出。

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。

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

本报告期内，本集团无重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本集团无重要会计估计变更。

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 | 15%、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 | 15% |

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%。

(2) 企业所得税

子公司方正和生投资根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》（藏政发[2021]9号），适用 15% 的税率征收企业所得税。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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、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2021年12月31日,“年末”系指2022年12月31日,“本年”系指2022年1月1日至12月31日,“上年”系指2021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 | 159,540.69 | 146,129.39 |
| 银行存款 | 46,244,253,244.46 | 49,271,786,824.76 |
| 其中: 客户存款 | 41,377,339,833.86 | 39,873,891,100.32 |
| 公司存款 | 4,866,913,410.60 | 9,397,895,724.44 |
| 其他货币资金 | 17,426,293.61 | 123,713,383.93 |
| 合计 | 46,261,839,078.76 | 49,395,646,338.08 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | 109,057,886.05 | 230,495,330.44 |

(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 | 958.41 | 1.0000 | 958.41 | 958.41 | 1.0000 | 958.41 |
| 美元 | 21,079.00 | 6.9646 | 146,806.80 | 21,079.00 | 6.3757 | 134,393.38 |
| 港币 | 13,182.00 | 0.8933 | 11,775.48 | 13,182.00 | 0.8176 | 10,777.60 |
| 小计 | | | 159,540.69 | | | 146,129.39 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 客户资金存款 | | | | | | |
| 人民币 | 40,835,555,034.57 | 1.0000 | 40,835,555,034.57 | 39,314,371,013.14 | 1.0000 | 39,314,371,013.14 |
| 美元 | 65,093,170.35 | 6.9646 | 453,347,856.81 | 53,963,441.57 | 6.3757 | 344,054,714.43 |
| 港币 | 99,001,967.14 | 0.8933 | 88,436,942.48 | 263,533,968.63 | 0.8176 | 215,465,372.75 |
| 小计 | | | 41,377,339,833.86 | | | 39,873,891,100.32 |
| 自有资金存款 | | | | | | |
| 人民币 | 4,781,205,488.84 | 1.0000 | 4,781,205,488.84 | 9,341,088,947.47 | 1.0000 | 9,341,088,947.47 |
| 美元 | 4,265,914.02 | 6.9646 | 29,710,335.89 | 4,041,777.12 | 6.3757 | 25,769,158.38 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 |
| 港币 | 62,688,286.14 | 0.8933 | 55,997,585.87 | 37,961,862.27 | 0.8176 | 31,037,618.59 |
| 小计 | | | 4,866,913,410.60 | | | 9,397,895,724.44 |
| 银行存款合计 | | | 46,244,253,244.46 | | | 49,271,786,824.76 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | 17,426,293.61 | 1.0000 | 17,426,293.61 | 75,008,067.62 | 1.0000 | 75,008,067.62 |
| 港币 | | | | 59,571,081.59 | 0.8176 | 48,705,316.31 |
| 小计 | | | 17,426,293.61 | | | 123,713,383.93 |
| 合计 | | | 46,261,839,078.76 | | | 49,395,646,338.08 |

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 | 2,591,324,693.27 | 1.0000 | 2,591,324,693.27 | 2,642,643,710.27 | 1.0000 | 2,642,643,710.27 |
| 美元 | 1,822,604.41 | 6.9646 | 12,693,673.28 | 2,115,249.31 | 6.3757 | 13,486,195.03 |
| 港币 | 50,493,022.95 | 0.8933 | 45,103,902.61 | 160,825,067.64 | 0.8176 | 131,490,575.30 |
| 小计 | | | 2,649,122,269.16 | | | 2,787,620,480.60 |
| 公司信用资金 | | | | | | |
| 人民币 | 9,134,900.98 | 1.0000 | 9,134,900.98 | 16,870,630.49 | 1.0000 | 16,870,630.49 |
| 美元 | 2,385,092.24 | 6.9646 | 16,611,164.52 | 2,387,923.54 | 6.3757 | 15,224,684.11 |
| 港币 | 62,004,521.22 | 0.8933 | 55,386,778.67 | 37,225,860.35 | 0.8176 | 30,435,863.42 |
| 小计 | | | 81,132,844.17 | | | 62,531,178.02 |
| 合计 | | | 2,730,255,113.33 | | | 2,850,151,658.62 |

注:货币资金使用受限情况详见本附注“六、59”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 | 4,165,390,896.23 | 4,231,077,222.80 |
| 公司备付金 | 2,588,943,414.67 | 1,926,475,003.06 |
| 合计 | 6,754,334,310.90 | 6,157,552,225.86 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 4,028,940,784.28 | 1.0000 | 4,028,940,784.28 | 4,122,271,292.84 | 1.0000 | 4,122,271,292.84 |
| 美元 | 11,277,699.56 | 6.9646 | 78,544,666.36 | 16,555,078.39 | 6.3757 | 105,550,213.29 |
| 港币 | 64,821,947.38 | 0.8933 | 57,905,445.59 | 3,982,040.94 | 0.8176 | 3,255,716.67 |
| 小计 | | | 4,165,390,896.23 | | | 4,231,077,222.80 |
| 客户备付金合计 | | | 4,165,390,896.23 | | | 4,231,077,222.80 |
| 公司普通备付金 | | | | | | |
| 人民币 | 1,871,270,800.97 | 1.0000 | 1,871,270,800.97 | 1,185,219,151.97 | 1.0000 | 1,185,219,151.97 |
| 小计 | | | 1,871,270,800.97 | | | 1,185,219,151.97 |
| 公司信用备付金 | | | | | | |
| 人民币 | 717,672,613.70 | 1.0000 | 717,672,613.70 | 741,255,851.09 | 1.0000 | 741,255,851.09 |
| 小计 | | | 717,672,613.70 | | | 741,255,851.09 |
| 公司备付金合计 | | | 2,588,943,414.67 | | | 1,926,475,003.06 |
| 合计 | | | 6,754,334,310.90 | | | 6,157,552,225.86 |

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 | 27,726,377,680.96 | 27,130,981,683.58 |
| 孖展融资 | 4,653,578.45 | 218,718.74 |
| 减: 减值准备 | 321,428,935.04 | 360,818,104.12 |
| 合计 | 27,409,602,324.37 | 26,770,382,298.20 |

(2) 按客户列示

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 境内 | 27,515,891,191.61 | 26,943,778,878.20 |
| 其中: 个人客户 | 26,753,835,310.70 | 26,165,393,226.20 |
| 机构客户 | 762,055,880.91 | 778,385,652.00 |
| 减: 减值准备 | 187,421,289.50 | 238,168,168.57 |
| 账面价值小计 | 27,328,469,902.11 | 26,705,610,709.63 |
| 境外 | 215,140,067.80 | 187,421,524.12 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 其中: 个人客户 | 76,712,823.05 | 64,562,805.38 |
| 机构客户 | 138,427,244.75 | 122,858,718.74 |
| 减: 减值准备 | 134,007,645.54 | 122,649,935.55 |
| 账面价值小计 | 81,132,422.26 | 64,771,588.57 |
| 合计 | 27,409,602,324.37 | 26,770,382,298.20 |

(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 | 10,257,631,462.46 | 36.99 | 1,479,981.36 | 0.46 |
| 3-6个月 | 5,143,439,519.28 | 18.55 | 1,689,259.69 | 0.53 |
| 6个月以上 | 12,325,306,699.22 | 44.44 | 318,259,486.00 | 99.01 |
| 孖展融资 | 4,653,578.45 | 0.02 | 207.99 | 0.00 |
| 合计 | 27,731,031,259.41 | 100.00 | 321,428,935.04 | 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 | 12,678,445,399.91 | 46.73 | 1,420,925.74 | 0.39 |
| 3-6个月 | 5,050,951,016.19 | 18.62 | 887,183.91 | 0.25 |
| 6个月以上 | 9,401,585,267.48 | 34.65 | 358,509,478.25 | 99.36 |
| 孖展融资 | 218,718.74 | 0.00 | 516.22 | 0.00 |
| 合计 | 27,131,200,402.32 | 100.00 | 360,818,104.12 | 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 | 3,158,815,779.09 | 2,992,508,100.54 |
| 债券 | 58,907,683.78 | 34,992,089.26 |
| 股票 | 75,971,837,911.98 | 88,995,344,542.42 |
| 基金 | 1,421,713,947.85 | 1,296,399,364.85 |
| 合计 | 80,611,275,322.70 | 93,319,244,097.07 |

(5) 截至2022年12月31日,融出资金业务中6,998,262,292.74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

2022年1月1日至2022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

| 项目 | 年末金额 | | |
|---------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| | 名义金额 | 非套期工具 | |
| | | 公允价值 资产 | 负债 |
| 权益衍生工具 | | | |
| 权益类收益互换 | 3,168,922,704.35 | 103,669,800.31 | 12,464,519.09 |
| 股票期权合约 | 1,919,252,955.68 | 45,033,947.22 | 40,569,335.75 |
| 远期交易 | 20,000,000.00 | 951,600.00 | |
| 小计 | 5,108,175,660.03 | 149,655,347.53 | 53,033,854.84 |
| 其他衍生工具 | | | |
| 股指期货合约 | 6,398,492,080.00 | | |
| 黄金期货合约 | 12,736,040.00 | | |
| 国债期货合约 | 9,043,500.00 | | |
| 商品期货合约 | 21,837,878,450.00 | | |
| 商品期权合约 | 2,014,226,104.62 | 20,860,884.80 | 9,778,303.04 |
| 利率互换合约 | 45,650,000,000.00 | | |
| 小计 | 75,922,376,174.62 | 20,860,884.80 | 9,778,303.04 |
| 合计 | 81,030,551,834.65 | 170,516,232.33 | 62,812,157.88 |

(续上表)

| 项目 | 年初金额 | | |
|---------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | 名义金额 | 非套期工具 | |
| | | 公允价值 资产 | 负债 |
| 权益衍生工具 | | | |
| 权益类收益互换 | 2,190,320,236.23 | 12,861,153.40 | 62,179,509.38 |
| 股票期权合约 | 144,900,599.03 | 14,806.24 | 10,506,174.46 |
| 小计 | 2,335,220,835.26 | 12,875,959.64 | 72,685,683.84 |
| 其他衍生工具 | | | |
| 股指期货合约 | 3,276,755,740.00 | | |
| 股指期权合约 | 24,400,000.00 | 182,860.00 | 160,800.00 |
| 黄金期货合约 | 60,025,600.00 | | |
| 国债期货合约 | 1,807,860,950.00 | | |
| 商品期货合约 | 1,268,297,801.90 | | |
| 商品期权合约 | 1,658,527,279.85 | 10,937,641.10 | 11,011,371.01 |
| 利率互换合约 | 38,580,000,000.00 | | |
| 小计 | 46,675,867,371.75 | 11,120,501.10 | 11,172,171.01 |
| 合计 | 49,011,088,207.01 | 23,996,460.74 | 83,857,854.85 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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: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,本集团于本年末所持有的期货投资业务和在全国银行间同业拆借中心交易的利率互换合约形成的金融资产或金融负债与相关的暂收暂付款(结算所得的持仓损益)按抵销后的净额列示,为0.00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 | 5,923,784,409.12 | 4,831,415,538.90 |
| 信用保证金 | 1,193,744,570.18 | 1,184,112,043.85 |
| 合计 | 7,117,528,979.30 | 6,015,527,582.75 |

(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 | 5,919,760,047.12 | 1.0000 | 5,919,760,047.12 | 4,827,404,819.90 | 1.0000 | 4,827,404,819.90 |
| 美元 | 270,000.00 | 6.9646 | 1,880,442.00 | 270,000.00 | 6.3757 | 1,721,439.00 |
| 港币 | 2,400,000.00 | 0.8933 | 2,143,920.00 | 2,800,000.00 | 0.8176 | 2,289,280.00 |
| 小计 | | | 5,923,784,409.12 | | | 4,831,415,538.90 |
| 信用保证金 | | | | | | |
| 人民币 | 1,184,811,870.18 | 1.0000 | 1,184,811,870.18 | 1,175,936,043.85 | 1.0000 | 1,175,936,043.85 |
| 港币 | 10,000,000.00 | 0.8933 | 8,932,700.00 | 10,000,000.00 | 0.8176 | 8,176,000.00 |
| 小计 | | | 1,193,744,570.18 | | | 1,184,112,043.85 |
| 合计 | | | 7,117,528,979.30 | | | 6,015,527,582.75 |

6、应收款项

(1) 应收款项类别明细情况

| 种类 | 年末金额 | | | |
|---------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项计提坏账准备的应收款项 | | | | |
| 组合计提坏账准备的应收款项 | 3,756,805,726.10 | 100.00 | 13,660,289.66 | 0.36 |
| 合计 | 3,756,805,726.10 | 100.00 | 13,660,289.66 | 0.36 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

(续上表)

| 种类 | 年初金额 | | | |
|---------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项计提坏账准备的应收款项 | | | | |
| 组合计提坏账准备的应收款项 | 3,180,372,176.40 | 100.00 | 12,532,415.79 | 0.39 |
| 合计 | 3,180,372,176.40 | 100.00 | 12,532,415.79 | 0.39 |

(2) 应收款项按账龄分析

| 账龄 | 年末金额 | | |
|-----------|-------------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 3,751,246,645.45 | 99.85 | 8,451,751.16 |
| 1-2年 | 159,646.48 | 0.00 | 12,000.00 |
| 2-3年 | 3,264,429.81 | 0.09 | 3,201,816.78 |
| 3-4年 | 678,094.25 | 0.02 | 632,604.82 |
| 4-5年 | 573,207.50 | 0.02 | 525,628.38 |
| 5年以上 | 883,702.61 | 0.02 | 836,488.52 |
| 合计 | 3,756,805,726.10 | 100.00 | 13,660,289.66 |

(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 | 3,174,972,742.23 | 99.83 | 7,369,163.98 |
| 1-2年 | 3,264,429.81 | 0.10 | 3,199,651.62 |
| 2-3年 | 678,094.25 | 0.02 | 632,283.38 |
| 3-4年 | 573,207.50 | 0.02 | 523,217.26 |
| 4-5年 | 735,043.97 | 0.02 | 661,487.00 |
| 5年以上 | 148,658.64 | 0.01 | 146,612.55 |
| 合计 | 3,180,372,176.40 | 100.00 | 12,532,415.79 |

(3) 应收款项按款项性质

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 应收期货业务保证金 | 3,437,893,212.29 | 2,623,625,553.82 |
| 应收手续费及佣金 | 138,507,638.60 | 130,065,489.80 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 应收清算款项 | 118,921,991.41 | 377,450,125.81 |
| 应收基金管理费 | 29,931,490.45 | 29,028,304.82 |
| 应收资产管理费 | 27,747,609.38 | 20,037,394.77 |
| 其他 | 3,803,783.97 | 165,307.38 |
| 小计 | 3,756,805,726.10 | 3,180,372,176.40 |
| 减: 坏账准备 | 13,660,289.66 | 12,532,415.79 |
| 应收款项账面价值 | 3,743,145,436.44 | 3,167,839,760.61 |

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 | 904,628,861.94 | 1,092,517,329.57 |
| 债券 | 200,117,808.35 | 280,174,633.08 |
| 减: 减值准备 | 499,161,099.05 | 499,241,166.60 |
| 合计 | 605,585,571.24 | 873,450,796.05 |

(2) 按业务类别

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 股票质押式回购 | 904,628,861.94 | 1,092,517,329.57 |
| 债券质押式回购 | 200,117,808.35 | 280,174,633.08 |
| 减: 减值准备 | 499,161,099.05 | 499,241,166.60 |
| 合计 | 605,585,571.24 | 873,450,796.05 |

(3) 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 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 已逾期 | 904,628,861.94 | 1,092,517,329.57 |
| 合计 | 904,628,861.94 | 1,092,517,329.57 |

(4) 担保物金额

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 担保物 | 1,676,714,751.04 | 1,668,427,508.13 |
| 其中: 可出售或可再次向外抵押的担保物 | 714,143,218.04 | 1,668,427,508.13 |

其中: 已出售或已再次向外抵押的担保物

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 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 | | | 904,628,861.94 | 904,628,861.94 |
| 减值准备 | | | 499,161,099.05 | 499,161,099.05 |
| 担保物价值 | | | 1,432,003,218.04 | 1,432,003,218.04 |

(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 | | | 1,092,517,329.57 | 1,092,517,329.57 |
| 减值准备 | | | 499,241,166.60 | 499,241,166.60 |
| 担保物价值 | | | 1,388,427,508.13 | 1,388,427,508.13 |

截至2022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。

8、金融投资：交易性金融资产

(1) 按类别列式

| 项目 | 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 | | | |
|-----------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 年末金额 | | 年初金额 | |
| | 公允价值 | 初始成本 | 公允价值 | 初始成本 |
| 债券 | 19,586,464,912.23 | 19,503,593,196.06 | 11,595,380,637.45 | 11,490,723,754.65 |
| 公募基金 | 9,724,255,350.67 | 9,754,024,403.35 | 6,381,719,357.02 | 6,339,208,636.94 |
| 股票 | 2,031,218,097.93 | 2,003,021,941.45 | 1,061,339,785.15 | 1,182,748,824.45 |
| 银行理财产品 | 31,655,880.77 | 31,500,000.00 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 券商资管产品 | 70,478,097.64 | 75,479,356.45 | 174,636,062.69 | 206,530,529.68 |
| 信托计划 | 35,613,673.79 | 73,900,000.00 | 36,093,494.87 | 73,900,000.00 |
| 其他 | 5,522,930,032.48 | 5,733,953,618.33 | 5,608,656,365.31 | 5,886,508,269.97 |
| 合计 | 37,002,616,045.51 | 37,175,472,515.64 | 24,859,325,702.49 | 25,181,120,015.69 |

(2) 交易性金融资产中融出证券及转融通融入证券的情况

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 融出证券 | 168,988,618.59 | 488,024,086.43 |
| 其中：交易性金融资产 | 35,619,180.24 | 30,802,417.33 |
| 转融通融入证券 | 133,369,438.35 | 457,221,669.10 |
| 转融通融入证券总额 | 376,375,258.00 | 524,951,767.00 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 变现受限制的交易性金融资产详见本附注“六、59”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 | 1,391,950,004.47 | 12,705,278.09 | 5,590,415.58 | 1,410,245,698.14 | |
| 地方债 | 40,941,061,804.71 | 595,838,703.57 | -51,626,168.28 | 41,485,274,340.00 | |
| 金融债 | | | | | |
| 企业债 | 470,541,899.10 | 5,747,144.41 | -242,835,909.49 | 233,453,134.02 | 240,634,709.84 |
| 其他 | 79,964,707.37 | 1,735,856.08 | -1,084,913.42 | 80,615,650.03 | 60,436.11 |
| 合计 | 42,883,518,415.65 | 616,026,982.15 | -289,956,575.61 | 43,209,588,822.19 | 240,695,145.95 |

(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 | 1,779,899,975.22 | 14,386,572.99 | 13,127,577.41 | 1,807,414,125.62 | |
| 地方债 | 42,538,837,573.40 | 641,901,781.28 | 166,280,876.90 | 43,347,020,231.58 | |
| 金融债 | 201,342,658.84 | 2,980,548.39 | 2,082,541.16 | 206,405,748.39 | 57,241.37 |
| 企业债 | 952,009,233.70 | 13,588,296.82 | -228,209,731.24 | 737,387,799.28 | 227,551,373.38 |
| 其他 | 272,557,478.16 | 5,274,618.31 | -517,477.27 | 277,314,619.20 | 774,066.92 |
| 合计 | 45,744,646,919.32 | 678,131,817.79 | -47,236,213.04 | 46,375,542,524.07 | 228,382,681.67 |

(2) 变现受限制的其他债权投资详见本附注“六、59”所述。

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 | | | 年初金额 | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------|------|-----------|
| | 初始成本 | 公允价值 | 本年确认的股利收入 | 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 | 430,011,223.18 | 408,832,706.86 | 32,222,020.74 | | | |
| 合计 | 430,011,223.18 | 408,832,706.86 | 32,222,020.74 | | | |

(2) 本年终止确认的其他权益工具

本年无终止确认的其他权益工具投资。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | | | | | 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 | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 瑞信证券(中国)有限公司 (以下简称“瑞信证券”) (注1) | 749,313,446.61 | | | -90,057,083.83 | | | | | | | 659,256,362.78 |
| 北大医疗康复医院管理有限 公司(注2) | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 749,313,446.61 | | | -90,057,083.83 | | | | | | | 659,256,362.78 |

注1: 2021年12月2日,公司第四届董事会第十九次会议同意公司择机出售持有瑞信证券49%的股权。2022年9月8日,公司第四届董事会第二十四次会议决议公司拟向瑞信银行股份有限公司转让瑞信证券49%的股权,转让对价为人民币114,000万元。截至2022年12月31日,公司尚未收到中国证券监督管理委员会关于该事项的备案通过回复。

注2: 方正和生于2013年与北医健康产业科技有限公司、SCCVentureIV-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

2022年1月1日至2022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 | 1,416,996,283.79 |
| 本年变动 | -24,787,939.49 |
| 其中: 公允价值变动(注) | -22,076,409.49 |
| 年末金额 | 1,392,208,344.30 |

注: 投资性房地产的公允价值业经中铭国际资产评估(北京)有限责任公司评估及北京卓信大华资产评估有限公司并分别出具《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·资产评估报告》(中铭评报字[2023]第10001号)《方正证券承销保荐有限责任公司拟对持有的投资性房地产公允价值计量所涉及郑州裕达国贸大楼房地产价值资产评估报告》(卓信大华评报字(2023)第5005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 |
|----------------------------|------------------|---------------------------------------|
| 方正证券股份有限公司 天津金纬路证券营业部房产 | 22,049,600.00 | 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。 |
| 裕达国贸大楼 | 1,228,428,000.00 | 产权证书尚在办理中 |
| 合计 | 1,250,477,600.00 | |

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 | 1,559,521,765.95 | 1,500,246,813.63 |
| 减: 累计折旧 | 1,024,550,341.23 | 986,822,232.94 |
| 固定资产减值准备 | 1,088,686.71 | 996,462.72 |
| 固定资产账面价值合计 | 533,882,738.01 | 512,428,117.97 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 594,037,873.44 | 16,400,054.60 | 680,966,743.83 | 66,321,932.73 | 46,945,854.93 | 95,574,354.10 | 1,500,246,813.63 |
| 本年增加金额 | 5,723,530.00 | | 119,441,486.74 | 768,538.76 | 1,481,952.93 | 4,186,365.73 | 131,601,874.16 |
| 1) 购置 | | | 119,441,486.74 | 768,538.76 | 1,481,952.93 | 3,269,813.33 | 124,961,791.76 |
| 2) 在建工程转入 | | | | | | 916,552.40 | 916,552.40 |
| 3) 投资性房地产转入 | 5,723,530.00 | | | | | | 5,723,530.00 |
| 本年减少金额 | 2,768,587.00 | 862,568.01 | 54,211,385.62 | 6,737,596.02 | 4,315,574.30 | 3,917,226.20 | 72,812,937.15 |
| 1) 处置或报废 | 180,880.00 | 862,568.01 | 54,211,385.62 | 6,737,596.02 | 4,315,574.30 | 3,917,226.20 | 70,225,230.15 |
| 2) 转入投资性房地产 | 2,587,707.00 | | | | | | 2,587,707.00 |
| 外币报表折算差额 | | | 462,060.32 | | 22,990.82 | 964.17 | 486,015.31 |
| 年末金额 | 596,992,816.44 | 15,537,486.59 | 746,658,905.27 | 60,352,875.47 | 44,135,224.38 | 95,844,457.80 | 1,559,521,765.95 |
| 累计折旧 | | | | | | | |
| 年初金额 | 397,060,418.32 | 15,388,845.66 | 442,902,271.02 | 57,636,509.56 | 29,186,520.79 | 44,647,667.59 | 986,822,232.94 |
| 本年增加金额 | 19,947,176.33 | 120,829.88 | 76,151,277.06 | 841,529.86 | 4,767,891.62 | 5,909,083.00 | 107,737,787.75 |
| 1) 计提 | 19,947,176.33 | 120,829.88 | 76,151,277.06 | 841,529.86 | 4,767,891.62 | 5,909,083.00 | 107,737,787.75 |
| 本年减少金额 | 2,685,529.39 | 836,251.51 | 52,541,746.36 | 6,543,567.50 | 4,133,593.62 | 3,646,986.49 | 70,387,674.87 |
| 1) 处置或报废 | 175,453.60 | 836,251.51 | 52,541,746.36 | 6,543,567.50 | 4,133,593.62 | 3,646,986.49 | 67,877,599.08 |
| 2) 转入投资性房地产 | 2,510,075.79 | | | | | | 2,510,075.79 |
| 外币报表折算差额 | | | 354,527.64 | | 22,628.06 | 839.71 | 377,995.41 |
| 年末金额 | 414,322,065.26 | 14,673,424.03 | 466,866,329.36 | 51,934,471.92 | 29,843,446.85 | 46,910,603.81 | 1,024,550,341.23 |
| 减值准备 | | | | | | | |
| 年初金额 | | | 995,429.60 | | 1,033.12 | | 996,462.72 |
| 本年增加金额 | | | | | | | |
| 本年减少金额 | | | | | | | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 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 |
|----------|----------------|--------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 外币报表折算差额 | | | 92,128.38 | | 95.61 | | 92,223.99 |
| 年末金额 | | | 1,087,557.98 | | 1,128.73 | | 1,088,686.71 |
| 账面价值 | | | | | | | |
| 年末账面价值 | 182,670,751.18 | 864,062.56 | 278,705,017.93 | 8,418,403.55 | 14,290,648.80 | 48,933,853.99 | 533,882,738.01 |
| 年初账面价值 | 196,977,455.12 | 1,011,208.94 | 237,069,043.21 | 8,685,423.17 | 17,758,301.02 | 50,926,686.51 | 512,428,117.97 |

(3) 尚未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------------------|--------------|------------|
| 方正证券股份有限公司 | 3,856,203.39 | 待法院清算后统一办理 |
| 方正证券股份有限公司柳州文化路证券营业部 | 345,018.24 | 待法院清算后统一办理 |
| 合计 | 4,201,221.63 | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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、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 | 814,921.57 | | 814,921.57 | 1,515,806.48 | | 1,515,806.48 |
| 软件开发工程 | 15,609,965.98 | | 15,609,965.98 | 55,879,551.64 | | 55,879,551.64 |
| 合计 | 16,424,887.55 | | 16,424,887.55 | 57,395,358.12 | | 57,395,358.12 |

15、使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 账面原值 | | |
| 年初金额 | 845,692,636.40 | 845,692,636.40 |
| 本年增加金额 | 110,955,324.01 | 110,955,324.01 |
| 1) 租入 | 110,955,324.01 | 110,955,324.01 |
| 本年减少金额 | 48,448,916.59 | 48,448,916.59 |
| 1) 处置 | 48,448,916.59 | 48,448,916.59 |
| 外币报表折算差额 | 1,036,945.35 | 1,036,945.35 |
| 年末金额 | 909,235,989.17 | 909,235,989.17 |
| 累计折旧 | | |
| 年初金额 | 193,359,136.99 | 193,359,136.99 |
| 本年增加金额 | 205,489,739.88 | 205,489,739.88 |
| 1) 计提 | 205,489,739.88 | 205,489,739.88 |
| 本年减少金额 | 14,010,504.58 | 14,010,504.58 |
| 1) 处置 | 14,010,504.58 | 14,010,504.58 |
| 外币报表折算差额 | 345,648.44 | 345,648.44 |
| 年末金额 | 385,184,020.73 | 385,184,020.73 |
| 减值准备 | | |
| 年初金额 | 7,469,331.96 | 7,469,331.96 |
| 本年增加金额 | | |
| 本年减少金额 | | |
| 外币报表折算差额 | 691,296.91 | 691,296.91 |
| 年末金额 | 8,160,628.87 | 8,160,628.87 |
| 账面价值 | | |
| 年末账面价值 | 515,891,339.57 | 515,891,339.57 |
| 年初账面价值 | 644,864,167.45 | 644,864,167.45 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

16、无形资产

(1) 明细情况

| 项目 | 软件 | 交易席位费 | 其他 | 合计 |
|-------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 账面原值 | | | | |
| 年初金额 | 664,376,555.80 | 72,415,496.12 | 3,017,600.00 | 739,809,651.92 |
| 本年增加金额 | 196,017,826.24 | | | 196,017,826.24 |
| 1) 购置 | 106,411,629.31 | | | 106,411,629.31 |
| 2) 在建工程转入 | 89,606,196.93 | | | 89,606,196.93 |
| 本年减少金额 | 25,378,947.15 | | | 25,378,947.15 |
| 其中: 处置 | 25,378,947.15 | | | 25,378,947.15 |
| 外币报表折算差额 | 295,168.29 | | 75,670.00 | 370,838.29 |
| 年末金额 | 835,310,603.18 | 72,415,496.12 | 3,093,270.00 | 910,819,369.30 |
| 累计摊销 | | | | |
| 年初金额 | 389,859,943.24 | 36,612,406.06 | 817,600.00 | 427,289,949.30 |
| 本年增加金额 | 97,127,989.24 | | | 97,127,989.24 |
| 其中: 计提 | 97,127,989.24 | | | 97,127,989.24 |
| 本年减少金额 | 24,413,757.93 | | | 24,413,757.93 |
| 其中: 处置 | 24,413,757.93 | | | 24,413,757.93 |
| 外币报表折算差额 | 247,568.64 | | 75,670.00 | 323,238.64 |
| 年末金额 | 462,821,743.19 | 36,612,406.06 | 893,270.00 | 500,327,419.25 |
| 减值准备 | | | | |
| 年初金额 | 476,844.25 | 6,540,389.31 | | 7,017,233.56 |
| 本年增加金额 | | | | |
| 本年减少金额 | | | | |
| 外币报表折算差额 | 44,132.59 | | | 44,132.59 |
| 年末金额 | 520,976.84 | 6,540,389.31 | | 7,061,366.15 |
| 账面价值 | | | | |
| 年末账面价值 | 371,967,883.15 | 29,262,700.75 | 2,200,000.00 | 403,430,583.90 |
| 年初账面价值 | 274,039,768.31 | 29,262,700.75 | 2,200,000.00 | 305,502,469.06 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 22,633,749.96 | | | 22,633,749.96 |
| 其中: A 股 | 20,833,749.96 | | | 20,833,749.96 |
| B 股 | 1,800,000.00 | | | 1,800,000.00 |
| 小计 | 72,415,496.12 | | | 72,415,496.12 |
| 累计摊销: | | | | |
| 上海交易所 | 24,096,894.89 | | | 24,096,894.89 |
| 其中: A 股 | 21,581,918.06 | | | 21,581,918.06 |
| B 股 | 2,514,976.83 | | | 2,514,976.83 |
| 深圳交易所 | 12,515,511.17 | | | 12,515,511.17 |
| 其中: A 股 | 11,615,511.17 | | | 11,615,511.17 |
| B 股 | 900,000.00 | | | 900,000.00 |
| 小计 | 36,612,406.06 | | | 36,612,406.06 |
| 减值准备: | | | | |
| 上海交易所 | 5,487,905.98 | | | 5,487,905.98 |
| 其中: A 股 | 4,600,550.14 | | | 4,600,550.14 |
| B 股 | 887,355.84 | | | 887,355.84 |
| 深圳交易所 | 1,052,483.33 | | | 1,052,483.33 |
| 其中: A 股 | 752,483.33 | | | 752,483.33 |
| B 股 | 300,000.00 | | | 300,000.00 |
| 小计 | 6,540,389.31 | | | 6,540,389.31 |
| 账面价值: | | | | |
| 上海交易所 | 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 |
| 深圳交易所 | 9,065,755.46 | | | 9,065,755.46 |
| 其中: A 股 | 8,465,755.46 | | | 8,465,755.46 |
| B 股 | 600,000.00 | | | 600,000.00 |
| 合计 | 29,262,700.75 | | | 29,262,700.75 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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、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 |
| 方正中期期货 | 224,832,662.91 | | | | | 224,832,662.91 |
| 合计 | 4,523,034,174.49 | | | | | 4,523,034,174.49 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|------|----|------|----|-----------------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 方正承销保荐 | 182,826,840.06 | | | | | 182,826,840.06 |
| 合计 | 182,826,840.06 | | | | | 182,826,840.06 |

(3) 商誉减值测试情况

年末,公司对商誉进行减值测试,公司管理层在进行减值测试时,采用市场法,参照可比交易案例的市净率指标并考虑相关影响因素后,对含有商誉资产组的可回收价值进行评估。方正证券、方正承销保荐和方正中期期货含商誉资产组可回收价值高于账面价值,未发生新的减值。

18、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 | 987,907,915.86 | 246,878,786.91 | 950,784,743.26 | 237,692,938.20 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 289,956,575.61 | 72,489,143.90 | 47,236,213.04 | 11,809,053.26 |
| 预计负债 | 106,957,805.61 | 26,739,451.40 | 215,869.18 | 53,967.30 |
| 应付职工薪酬 | 694,193,351.84 | 173,548,337.96 | 361,551,323.84 | 90,387,830.97 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 499,161,099.05 | 124,790,274.76 | 499,241,166.60 | 124,810,291.65 |
| 融出资金减值准备 | 187,438,227.05 | 46,859,556.76 | 238,177,587.90 | 59,544,396.97 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 214,789,323.93 | 50,968,055.40 | 8,790,165.40 | 2,197,541.35 |
| 交易性金融负债公允价值变动 | 1,961,323.81 | 490,330.95 | | |
| 衍生金融工具公允价值变动 | | | 61,074,500.26 | 15,714,584.87 |
| 固定资产折旧 | 176,132,053.63 | 44,033,013.41 | 171,718,667.90 | 42,929,666.98 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 |
| 无形资产摊销 | 23,476,171.29 | 5,869,042.82 | 18,174,843.69 | 4,543,710.92 |
| 可抵扣亏损 | 26,436,042.76 | 3,965,406.41 | 168,528,376.02 | 35,178,618.59 |
| 辞退福利 | 3,006,511.18 | 751,627.80 | 4,554,387.03 | 1,138,596.76 |
| 无形资产减值准备 | 6,495,112.31 | 1,623,778.08 | 6,495,112.31 | 1,623,778.08 |
| 递延收益 | 25,749,583.50 | 6,437,395.88 | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 21,178,516.32 | 5,294,629.08 | | |
| 投资性房地产公允价值变动 | 20,443,947.19 | 5,110,986.80 | | |
| 长期股权投资的投资收益 | 49,827,872.78 | 12,456,968.19 | | |
| 合计 | 3,335,111,433.72 | 828,306,786.51 | 2,536,542,956.43 | 627,624,975.90 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 年末金额 | | 年初金额 | |
|------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 169,471,435.14 | 42,367,858.75 | 188,354,700.91 | 46,203,432.41 |
| 长期股权投资的投资收益 | | | 40,229,211.04 | 10,057,302.76 |
| 衍生金融工具公允价值变动 | 107,419,073.24 | 26,408,808.51 | | |
| 投资性房地产 | 186,784,565.30 | 46,696,141.35 | 185,482,658.88 | 46,370,664.72 |
| 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 | 156,845,102.80 | 39,211,275.70 |
| 其他 | 571,496,936.71 | 94,444,260.98 | 324,580,603.26 | 55,154,965.37 |
| 合计 | 1,457,302,625.92 | 315,449,723.48 | 1,160,777,789.64 | 263,319,019.15 |

(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 | 273,874,644.88 | 554,432,141.63 | 208,467,649.16 | 419,157,326.74 |
| 递延所得税负债 | 273,874,644.88 | 41,575,078.60 | 208,467,649.16 | 54,851,369.99 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 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 | 545,358,375.36 | 449,027,703.98 |
| 可抵扣暂时性差异 | 45,443,831.24 | 10,524,297.52 |
| 合计 | 590,802,206.60 | 459,552,001.50 |

(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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 2022年 | | 54,246,615.39 |
| 2023年 | 52,388,506.59 | 52,388,506.59 |
| 2024年 | 54,930,334.38 | 54,930,334.38 |
| 2025年 | 17,496,438.55 | 17,496,438.55 |
| 2026年 | 20,166,929.64 | 20,166,929.64 |
| 2027年 | 1,720,991.82 | |
| 无到期年限(注) | 398,655,174.38 | 249,798,879.43 |
| 合计 | 545,358,375.36 | 449,027,703.98 |

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398,655,174.38元,依据当地税务相关法律法规,无相关到期年限规定。

19、其他资产

(1) 明细情况

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 预付款项 | 75,522,217.10 | 88,564,189.24 |
| 长期待摊费用 | 56,617,585.95 | 74,426,072.78 |
| 应收利息 | 39,571,714.92 | 39,601,714.92 |
| 其他应收款 | 217,885,915.40 | 285,208,161.17 |
| 待摊费用 | 5,026,522.39 | 8,839,642.89 |
| 应收股利 | 14,042,788.98 | |
| 预缴企业所得税 | 90,516,214.29 | |
| 其他 | 13,426,231.50 | 31,114,190.40 |
| 合计 | 512,609,190.53 | 527,753,971.40 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 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 | 64,845,762.36 | 85.86 | 75,481,826.57 | 85.23 |
| 1-2年 | 1,093,649.67 | 1.45 | 10,413,079.76 | 11.76 |
| 2-3年 | 6,913,522.16 | 9.15 | 372,929.64 | 0.42 |
| 3年以上 | 2,669,282.91 | 3.54 | 2,296,353.27 | 2.59 |
| 合计 | 75,522,217.10 | 100.00 | 88,564,189.24 | 100.00 |

(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 | 计提比例 (%) |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 1,052,951,984.81 | 89.15 | 943,569,125.86 | 89.61 |
| 组合计提坏账准备的其他应收款项 | 128,143,225.60 | 10.85 | 19,640,169.15 | 15.33 |
| 合计 | 1,181,095,210.41 | 100.00 | 963,209,295.01 | 81.55 |

(续上表)

| 种类 | 年初金额 | | | |
|-----------------|-------------------------|---------------|-------------------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 1,185,913,328.55 | 87.09 | 1,051,618,123.85 | 88.68 |
| 组合计提坏账准备的其他应收款项 | 175,798,530.02 | 12.91 | 24,885,573.55 | 14.16 |
| 合计 | 1,361,711,858.57 | 100.00 | 1,076,503,697.40 | 79.06 |

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 | 90,819,976.79 | 7.69 | 3,302,637.24 |
| 1-2年 | 398,233,499.68 | 33.72 | 360,813,892.48 |
| 2-3年 | 85,956,781.43 | 7.28 | 23,131,291.39 |
| 3-4年 | 4,596,848.59 | 0.39 | 1,498,749.64 |
| 4-5年 | 3,489,280.32 | 0.30 | 2,668,303.99 |
| 5年以上 | 597,998,823.60 | 50.62 | 571,794,420.27 |
| 合计 | 1,181,095,210.41 | 100.00 | 963,209,295.01 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

(续上表)

| 账龄 | 年初金额 | | 坏账准备 |
|-----------|-------------------------|---------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 435,682,880.58 | 31.99 | 370,464,343.07 |
| 1-2年 | 313,238,613.60 | 23.00 | 163,741,086.09 |
| 2-3年 | 4,903,116.94 | 0.36 | 799,915.23 |
| 3-4年 | 9,774,363.85 | 0.72 | 5,638,860.57 |
| 4-5年 | 204,489.08 | 0.02 | 36,916.26 |
| 5年以上 | 597,908,394.52 | 43.91 | 535,822,576.18 |
| 合计 | 1,361,711,858.57 | 100.00 | 1,076,503,697.40 |

3) 其他应收款款项性质分类情况

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 20.5亿元涉案款项(注) | 594,334,906.00 | 580,830,346.00 |
| 押金 | 32,260,367.56 | 26,447,301.40 |
| 保证金 | 50,790,285.93 | 23,050,853.73 |
| 员工借支及往来款 | 4,889,841.31 | 1,831,479.39 |
| 垫付款项及其他 | 498,819,809.61 | 729,551,878.05 |
| 小计 | 1,181,095,210.41 | 1,361,711,858.57 |
| 减: 坏账准备 | 963,209,295.01 | 1,076,503,697.40 |
| 合计 | 217,885,915.40 | 285,208,161.17 |

注: 详见本附注“十五、(五)”所述。

(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 | 65,905,091.51 | 12,441,302.14 | 25,292,440.25 | 755,835.52 | 52,298,117.88 |
| 其他 | 8,520,981.27 | 985,632.89 | 4,322,010.87 | 865,135.22 | 4,319,468.07 |
| 合计 | 74,426,072.78 | 13,426,935.03 | 29,614,451.12 | 1,620,970.74 | 56,617,585.95 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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、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 | 其他减少 | | |
| 融出资金减值准备 | 360,818,104.12 | 5,094,774.61 | 11,350,191.77 | 2,285,249.17 | 53,548,886.29 | | 321,428,935.04 | |
| 应收款项坏账准备 | 12,532,415.79 | 1,127,389.00 | 484.87 | | | | 13,660,289.66 | |
| 买入返售金融资产减值准备 | 499,241,166.60 | -56,359.42 | 2,000,000.00 | 2,023,708.13 | | | 499,161,099.05 | |
| 其他债权投资减值准备 | 228,382,681.67 | 12,312,464.28 | | | | | 240,695,145.95 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,076,503,697.40 | 61,897,795.31 | 13,975.80 | 12,825,935.63 | 162,380,237.87 | | 963,209,295.01 | |
| 其他 | 22,088,058.22 | | | 59,809.83 | 5,875,186.78 | 5,660.38 | 16,147,401.23 | |
| 金融工具及其他项目信用减值准备小计 | 2,199,566,123.80 | 80,376,063.78 | 13,364,652.44 | 17,194,702.76 | 221,804,310.94 | 5,660.38 | 2,054,302,165.94 | |
| 无形资产减值准备 | 7,017,233.56 | | 44,132.59 | | | | 7,061,366.15 | |
| 固定资产减值准备 | 996,462.72 | | 92,223.99 | | | | 1,088,686.71 | |
| 使用权资产减值准备 | 7,469,331.96 | | 691,296.91 | | | | 8,160,628.87 | |
| 商誉减值准备 | 182,826,840.06 | | | | | | 182,826,840.06 | |
| 其他资产减值准备小计 | 198,309,868.30 | | 827,653.49 | | | | 199,137,521.79 | |
| 合计 | 2,397,875,992.10 | 80,376,063.78 | 14,192,305.93 | 17,194,702.76 | 221,804,310.94 | 5,660.38 | 2,253,439,687.73 | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | | |
|--------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 未来12个月预期信用损失 (未发生信用减值) | 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 | 5,572,086.18 | 4,841,069.33 | 311,015,779.53 |
| 应收款项坏账准备 | | 8,766,765.51 | 4,893,524.15 |
| 买入返售金融资产减值准备 | | | 499,161,099.05 |
| 其他债权投资减值准备 | 1,898,678.97 | | 238,796,466.98 |
| 其他应收款坏账准备 | 22,435.75 | 26,008,407.97 | 937,178,451.29 |
| 其他 | | | 16,147,401.23 |
| 合计 | 7,493,200.90 | 39,616,242.81 | 2,007,192,722.23 |

(续上表)

| 金融工具类别 | 年初金额 | | |
|--------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 未来12个月预期信用损失 (未发生信用减值) | 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 | 4,106,819.22 | 1,211,869.91 | 355,499,414.99 |
| 应收款项坏账准备 | | 7,638,891.64 | 4,893,524.15 |
| 买入返售金融资产减值准备 | | | 499,241,166.60 |
| 其他债权投资减值准备 | 3,980,300.61 | | 224,402,381.06 |
| 其他应收款坏账准备 | | 24,885,573.55 | 1,051,618,123.85 |
| 其他 | | | 22,088,058.22 |
| 合计 | 8,087,119.83 | 33,736,335.10 | 2,157,742,668.87 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 收益凭证 | 8,998,653,992.73 | 9,704,249,797.64 |
| 合计 | 8,998,653,992.73 | 9,704,249,797.64 |

(2) 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 | 4,810,708,548.55 | 4,873,309,944.70 | 6,992,831,979.80 | 2,691,186,513.45 |
| 金添利 D 系列 | 4,893,541,249.09 | 8,820,903,221.97 | 7,406,976,991.78 | 6,307,467,479.28 |
| 合计 | 9,704,249,797.64 | 13,694,213,166.67 | 14,399,808,971.58 | 8,998,653,992.73 |

年末,公司未到期收益凭证的收益率为 3.05%-4.20%。

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 | 915,210,625.00 | 3,191,007,805.56 |
| 非银行金融机构拆入 | 5,018,533,333.11 | 5,015,477,777.67 |
| 其中:转融通融入资金 | 5,018,533,333.11 | 5,015,477,777.67 |
| 合计 | 5,933,743,958.11 | 8,206,485,583.23 |

(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 | 2,012,133,333.11 | 2.80% | 2,011,044,444.44 | 2.80% |
| 1个月以上至3个月内 | 3,006,400,000.00 | 2.40% | 3,004,433,333.23 | 2.80% |
| 合计 | 5,018,533,333.11 | | 5,015,477,777.67 | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

23、交易性金融负债

| 项目 | 年末金额 | | 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 | |
| 股票 | 953,988,567.84 | | 953,988,567.84 |
| 债券 | 398,610,200.00 | | 398,610,200.00 |
| 收益凭证 | 188,624,517.29 | | 188,624,517.29 |
| 合计 | 1,541,223,285.13 | | 1,541,223,285.13 |

(续上表)

| 项目 | 年初金额 | | 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 | |
| 股票 | 265,808,426.88 | | 265,808,426.88 |
| 合计 | 265,808,426.88 | | 265,808,426.88 |

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 | 42,439,483,579.94 | 43,628,033,406.99 |
| 融资融券收益权 | 6,234,477,987.98 | 6,263,290,982.15 |
| 合计 | 48,673,961,567.92 | 49,891,324,389.14 |

(2) 按业务类型

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 债券质押式回购 | 40,037,332,641.80 | 40,096,567,549.64 |
| 债券买断式回购业务 | | 654,975,898.97 |
| 报价回购业务 | 2,402,083,157.32 | 2,876,489,958.38 |
| 场外协议回购业务 | 6,234,477,987.98 | 6,263,290,982.15 |
| 其他 | 67,780.82 | |
| 合计 | 48,673,961,567.92 | 49,891,324,389.14 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 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) | 1,302,083,696.69 | | 2,427,946,201.58 | |
| 1个月至3个月内 | 702,819,406.20 | 1.40%-8.00% | 398,462,232.47 | 2.30%-6.00% |
| 3个月至1年内 | 397,180,054.43 | | 50,081,524.33 | |
| 合计 | 2,402,083,157.32 | — | 2,876,489,958.38 | — |

(4) 担保物情况

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 债券质押式回购 | 44,200,431,443.19 | 47,676,421,269.98 |
| 报价回购业务 | 3,117,152,795.00 | 4,111,545,550.69 |
| 融资融券收益权回购 | 6,998,262,292.74 | 7,375,603,229.81 |
| 其他 | 451,849,266.49 | |
| 合计 | 54,767,695,797.42 | 59,163,570,050.48 |

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 | 25,646,552,654.52 | 26,981,402,943.16 |
| 机构 | 2,066,358,509.15 | 2,260,266,839.38 |
| 小计 | 27,712,911,163.67 | 29,241,669,782.54 |
| 信用业务 | | |
| 其中:个人 | 2,892,326,723.93 | 2,967,628,921.15 |
| 机构 | 135,569,484.81 | 213,008,790.50 |
| 小计 | 3,027,896,208.74 | 3,180,637,711.65 |
| 合计 | 30,740,807,372.41 | 32,422,307,494.19 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 64,464,942.41 | 6.9646 | 448,972,538.13 | 64,039,901.31 | 6.3757 | 408,299,198.78 |
| 港币 | 158,612,077.62 | 0.8933 | 141,686,693.06 | 265,006,338.79 | 0.8176 | 216,669,182.60 |
| 新台币 | 2,390,847.00 | 0.2485 | 594,125.48 | 1,835,496.00 | 0.2304 | 422,898.28 |
| 合计 | | | 591,253,356.67 | | | 625,391,279.66 |

26、代理承销证券款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|------|-----------------------|
| 债券 | | 788,100,000.00 |
| 其中: 公司债 | | 788,100,000.00 |
| 合计 | | 788,100,000.00 |

27、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 | 1,854,369,310.37 | 3,450,960,264.65 | 3,265,502,138.37 | 2,039,827,436.65 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 3,230,443.68 | 232,643,513.20 | 233,516,473.42 | 2,357,483.46 |
| 其他长期福利 | 4,454,316.33 | 2,318,248.03 | 3,972,970.05 | 2,799,594.31 |
| 合计 | 1,862,054,070.38 | 3,685,922,025.88 | 3,502,991,581.84 | 2,044,984,514.42 |

(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 | 1,828,399,822.57 | 3,034,849,358.79 | 2,849,508,801.73 | 2,013,740,379.63 |
| 职工福利费 | 646,215.77 | 29,717,511.02 | 29,116,288.45 | 1,247,438.34 |
| 社会保险费 | 1,339,055.63 | 142,947,340.68 | 143,526,962.09 | 759,434.22 |
| 其中: 医疗保险费 | 1,283,966.18 | 137,640,192.44 | 138,216,803.65 | 707,354.97 |
| 工伤保险费 | 36,587.02 | 3,957,083.50 | 3,972,050.81 | 21,619.71 |
| 生育保险费 | 18,502.43 | 1,350,064.74 | 1,338,107.63 | 30,459.54 |
| 住房公积金 | 1,278,744.45 | 180,145,835.83 | 181,164,789.88 | 259,790.40 |
| 工会经费和职工教育经费 | 22,559,150.85 | 53,086,832.45 | 52,068,045.51 | 23,577,937.79 |
| 其他 | 146,321.10 | 10,213,385.88 | 10,117,250.71 | 242,456.27 |
| 合计 | 1,854,369,310.37 | 3,450,960,264.65 | 3,265,502,138.37 | 2,039,827,436.65 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 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 | 3,103,921.92 | 225,546,336.51 | 226,367,512.20 | 2,282,746.23 |
| 失业保险费 | 126,521.76 | 7,097,176.69 | 7,148,961.22 | 74,737.23 |
| 合计 | 3,230,443.68 | 232,643,513.20 | 233,516,473.42 | 2,357,483.46 |

(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 | 4,454,316.33 | 2,318,248.03 | 3,972,970.05 | 2,799,594.31 |
| 合计 | 4,454,316.33 | 2,318,248.03 | 3,972,970.05 | 2,799,594.31 |

28、应交税费

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 应交代扣代缴个人所得税 | 78,546,397.39 | 115,303,568.77 |
| 应交企业所得税 | 31,842,229.70 | 42,636,504.35 |
| 应交增值税 | 27,607,785.13 | 49,049,615.19 |
| 应交城市维护建设税 | 1,704,433.94 | 3,491,512.96 |
| 应交教育费附加 | 1,305,719.50 | 2,555,270.05 |
| 应交房产税 | 118,352.91 | 230,525.26 |
| 应交土地使用税 | 7,097.14 | 13,833.80 |
| 应交印花税 | 132,181.74 | 411,706.30 |
| 其他 | 46,985,583.81 | 48,936,658.90 |
| 合计 | 188,249,781.26 | 262,629,195.58 |

29、应付款项

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 应付货币保证金 | 21,723,962,742.78 | 16,913,660,066.39 |
| 应付期货风险准备金 | 263,263,884.61 | 232,857,199.09 |
| 应付清算款 | 224,637,976.85 | 16,357,805.41 |
| 其他 | 36,079,871.82 | 103,550,966.10 |
| 合计 | 22,247,944,476.06 | 17,266,426,036.99 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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、预计负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-------------------|
| 未决诉讼 | 269,257.61 | 215,869.18 |
| 其他(注) | 106,688,548.00 | |
| 合计 | 106,957,805.61 | 215,869.18 |

注:详见本附注“十五、(五)”所述。

31. 应付债券

(1) 明细情况

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 公司债 | 6,582,241,984.68 | 3,221,223,013.57 |
| 收益凭证 | 5,568,726,869.10 | 3,959,084,805.65 |
| 合计 | 12,150,968,853.78 | 7,180,307,819.22 |

(2) 已发行债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 到期日期 | 票面利率 |
|-----------------|-------------------------|------------|------------|-------|
| 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% |
| 22 方正 F1 (注 3) | 1,000,000,000.00 | 2022-4-7 | 2024-4-7 | 3.49% |
| 22 方正 F2 (注 4) | 800,000,000.00 | 2022-4-27 | 2023-4-28 | 3.18% |
| 22 方正 F3 (注 5) | 700,000,000.00 | 2022-4-27 | 2024-4-27 | 3.40% |
| 22 方正 F4 (注 6) | 600,000,000.00 | 2022-5-27 | 2024-5-27 | 3.18% |
| 22 方正 G1 (注 7) | 1,000,000,000.00 | 2022-9-19 | 2025-9-19 | 2.95% |
| 22 方正 G2 (注 8) | 700,000,000.00 | 2022-11-3 | 2024-11-3 | 2.75% |
| 22 方正 G3 (注 9) | 1,300,000,000.00 | 2022-11-3 | 2025-11-3 | 2.94% |
| 22 方正 G7 (注 10) | 400,000,000.00 | 2022-12-23 | 2024-12-23 | 4.30% |
| 合计 | 9,600,000,000.00 | | | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

(续上表)

| 债券名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 19方正F1(注1) | 2,599,361,643.78 | 18,388,356.22 | 2,617,750,000.00 | |
| 19方正F2(注2) | 621,861,369.79 | 6,038,630.21 | 627,900,000.00 | |
| 22方正F1(注3) | | 1,026,924,622.51 | 1,276,028.62 | 1,025,648,593.89 |
| 22方正F2(注4) | | 817,837,482.84 | 511,475.41 | 817,326,007.43 |
| 22方正F3(注5) | | 717,114,174.80 | 930,691.07 | 716,183,483.73 |
| 22方正F4(注6) | | 612,245,940.91 | 845,817.37 | 611,400,123.54 |
| 22方正G1(注7) | | 1,008,405,479.44 | 1,892,650.10 | 1,006,512,829.34 |
| 22方正G2(注8) | | 703,111,643.84 | 1,288,441.42 | 701,823,202.42 |
| 22方正G3(注9) | | 1,306,178,027.40 | 2,464,043.04 | 1,303,713,984.36 |
| 22方正G7(注10) | | 400,424,109.59 | 790,349.62 | 399,633,759.97 |
| 合计 | 3,221,223,013.57 | 6,616,668,467.76 | 3,255,649,496.65 | 6,582,241,984.68 |

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。

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2022年2月25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[2022]243号), 公司获准向专业投资者非公开发行总额不超过人民币31亿元(含31亿元)的公司债券。方正证券2022年非公开发行公司债券(第一期)发行总额为人民币10亿元, 发行价格为每张100元, 发行日期为2022年4月7日, 到期日为2024年4月7日, 票面利率为3.49%, 本期债券为无担保债券。

注4: 根据上海证券交易所2022年2月25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[2022]243号), 公司获准向专业投资者非公开发行总额不超过人民币31亿元(含31亿元)的公司债券。方正证券2022年非公开发行公司债券(第二期)(品种一)发行总额为人民币8亿元, 发行价格为每张100元, 发行日期为2022年4月27日, 到期日为2023年4月28日, 票面利率为3.18%, 本期债券为无担保债券。

注5: 根据上海证券交易所2022年2月25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[2022]243号), 公司获准向专业投资者非公开发行总额不超过人民币31亿元(含31亿元)的公司债券。方正2022年非公开发行公司债券(第二期)(品种二)发行总额为人民币7亿元, 发行价格为每张100元, 发行日期为2022年4月27日, 到期日为2024年4月27日, 票面利率为3.40%, 本期债券为无担保债券。

注6: 根据上海证券交易所2022年2月25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[2022]243号), 公司获准向专业投资者非公开发行总额不超过人民币31亿元(含31亿元)的公司债券。方正证券2022年非公开发行公司债券(第三期)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2022年5月27日, 到期日为2024年5月27日, 票面利率为3.18%, 本期债券为无担保债券。

注7: 根据中国证券监督管理委员会2022年8月24日出具的《关于同意方正证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》(证监许可[2022]1933号), 公司获准向专业投资者公开发行面值总额不超过50亿元(含50亿元)公司债券, 采取分期发行, 公司本期发行募集资金不超

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

过20亿元(含20亿元)。方正证券2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)发行总额为人民币10亿元,发行价格为每张100元,发行日期为2022年9月19日,到期日为2025年9月19日,最终票面利率为2.95%,本次债券为无担保债券。

注8:根据中国证券监督管理委员会2022年8月24日出具的《关于同意方正证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》(证监许可[2022]1933号),公司获准向专业投资者公开发行面值总额不超过50亿元(含50亿元)公司债券,采取分期发行,公司本期发行募集资金不超过20亿元(含20亿元)。方正证券2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)发行总额为人民币7亿元,发行价格为每张100元,发行日期为2022年11月3日,到期日为2024年11月3日,最终票面利率为2.75%,本次债券为无担保债券。

注9:根据中国证券监督管理委员会2022年8月24日出具的《关于同意方正证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》(证监许可[2022]1933号),公司获准向专业投资者公开发行面值总额不超过50亿元(含50亿元)公司债券,采取分期发行,公司本期发行募集资金不超过20亿元(含20亿元)。方正证券2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)发行总额为人民币13亿元,发行价格为每张100元,发行日期为2022年11月3日,到期日为2025年11月3日,最终票面利率为2.94%,本次债券为无担保债券。

注10:根据中国证券监督管理委员会2022年8月24日出具的《关于同意方正证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》(证监许可[2022]1933号),公司获准向专业投资者公开发行面值总额不超过50亿元(含50亿元)公司债券,采取分期发行,公司本期发行募集资金不超过20亿元(含20亿元)。方正证券2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)发行总额为人民币4亿元,发行价格为每张100元,发行日期为2022年12月23日,到期日为2024年12月23日,最终票面利率为4.30%,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3.20%-4.45%,其中45.81亿元将于1年内到期。

32、租赁负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 租赁负债 | 498,120,817.42 | 623,230,512.69 |
| 其中:一年以内到期的租赁负债 | 191,086,465.69 | 198,753,985.24 |
| 合计 | 498,120,817.42 | 623,230,512.69 |

33、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 | 25,749,583.50 | 28,288,497.40 | 高新园区补助 |
| 合计 | 25,749,583.50 | 28,288,497.40 | |

(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 |
|-----------|----------------------|----------|---------------------|----------------------|-------------|
| 办公楼购置等补助 | 28,288,497.40 | | 2,538,913.90 | 25,749,583.50 | 与资产相关 |
| 合计 | 28,288,497.40 | | 2,538,913.90 | 25,749,583.50 | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

34、其他负债

(1) 明细情况

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 其他应付款 | 4,462,322,050.29 | 1,811,131,037.39 |
| 应付股利 | 12,949,230.37 | 13,171,139.82 |
| 代理兑付债券款 | 4,512,523.63 | 4,512,523.63 |
| 合计 | 4,479,783,804.29 | 1,828,814,700.84 |

(2) 其他应付款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 押金及保证金(注) | 4,351,376,037.10 | 1,665,687,373.03 |
| 购买商品及服务款 | 27,599,424.46 | 40,615,317.54 |
| 证券投资者保护基金 | 19,970,966.89 | 30,931,032.83 |
| 代收代扣款 | 2,237,529.65 | 524,490.56 |
| 其他 | 61,138,092.19 | 73,372,823.43 |
| 合计 | 4,462,322,050.29 | 1,811,131,037.39 |

注: 押金及保证金主要系本公司开展场外期权及收益互换业务而向客户收取的保证金。

35、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 |

36、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 | 16,397,305,054.58 | | | 16,397,305,054.58 |
| 合计 | 16,397,305,054.58 | | | 16,397,305,054.58 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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、其他综合收益

| 项目 | 本年发生额 | | | | 归属于母公司股东的其他综合收益 年末余额 | |
|--------------------|-------------------------|------------------|--------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| | 归属于母公司股东的其他综合收益 年初余额 | 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 | | 税后归属于母公司 |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | - 21,178,516.32 | | - 5,294,629.08 | - 15,883,887.24 | - 15,883,887.24 |
| 其中: 其他权益工具投资公允价值变动 | | -21,178,516.32 | | -5,294,629.08 | -15,883,887.24 | -15,883,887.24 |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | 165,821,502.24 | - 92,588,036.40 | 131,451,310.08 | - 56,868,382.37 | - 167,170,964.11 | - 1,349,461.87 |
| 其中: 其他债权投资公允价值变动 | -35,427,159.78 | -111,269,052.49 | 131,451,310.08 | -60,680,090.64 | -182,040,271.93 | -217,467,431.71 |
| 其他债权投资信用减值准备 | 174,287,011.25 | 12,312,464.28 | | 3,078,116.07 | 9,234,348.21 | 180,521,359.46 |
| 外币财务报表折算差额 | -19,511,797.63 | 3,434,183.02 | | | 3,434,183.02 | -16,077,614.61 |
| 其他 | 49,473,448.40 | 2,934,368.79 | | 733,592.20 | 2,200,776.59 | 51,674,224.99 |
| 其他综合收益合计 | 165,821,502.24 | - 113,766,552.72 | 131,451,310.08 | - 62,163,011.45 | - 183,054,851.35 | - 17,233,349.11 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

38、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 | 1,759,173,700.68 | 175,100,015.35 | | 1,934,273,716.03 |
| 合计 | 1,759,173,700.68 | 175,100,015.35 | | 1,934,273,716.03 |

39、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 | 2,113,771,840.60 | 60,305,193.86 | | 2,174,077,034.46 |
| 交易风险准备 | 1,802,139,769.89 | | | 1,802,139,769.89 |
| 合计 | 3,915,911,610.49 | 60,305,193.86 | | 3,976,216,804.35 |

40、未分配利润

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| 上年末未分配利润 | 10,887,730,547.77 | 9,372,345,948.73 |
| 加: 会计政策变更 | | |
| 调整后年初未分配利润 | 10,887,730,547.77 | 9,372,345,948.73 |
| 加: 本年归属于母公司股东的净利润 | 2,148,043,358.68 | 1,822,282,069.48 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 175,100,015.35 | 207,907,092.02 |
| 提取一般风险准备 | 60,305,193.86 | 74,355,782.62 |
| 减: 对股东的分配 | 285,473,954.79 | 24,634,595.80 |
| 年末未分配利润 | 12,514,894,742.45 | 10,887,730,547.77 |

41、少数股东权益

| 子公司名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 方正中期期货 | 135,874,975.86 | 116,964,138.33 |
| 方正富邦基金 | 150,235,174.21 | 141,161,508.20 |
| 方正和生投资 | 552,726,868.11 | 527,761,088.93 |
| 合计 | 838,837,018.18 | 785,886,735.46 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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、利息净收入

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 利息收入 | 4,119,742,714.24 | 3,920,770,440.21 |
| 其中: 货币资金及结算备付金利息收入 | 1,164,177,147.97 | 1,022,833,532.57 |
| 融资融券利息收入 | 1,825,491,072.35 | 1,834,624,617.70 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 7,187,897.72 | 174,444,550.00 |
| 其中: 股票质押回购利息收入 | | 166,574,676.40 |
| 其他债权投资利息收入 | 1,122,779,455.40 | 886,057,895.07 |
| 其他 | 107,140.80 | 2,809,844.87 |
| 利息支出 | 2,352,647,568.61 | 1,860,141,218.46 |
| 其中: 短期借款利息支出 | | 6,327,595.31 |
| 应付短期融资款利息支出 | 279,472,523.44 | 411,953,205.04 |
| 拆入资金利息支出 | 167,595,888.54 | 154,631,779.35 |
| 其中: 转融通利息支出 | 154,678,238.71 | 150,467,604.36 |
| 卖出回购金融资产款利息支出 | 1,182,140,544.37 | 763,983,764.68 |
| 其中: 报价回购利息支出 | 86,953,476.50 | 55,842,629.35 |
| 代理买卖证券款利息支出 | 274,209,083.09 | 187,074,942.68 |
| 应付债券利息支出 | 373,963,189.27 | 307,493,957.24 |
| 其中: 次级债券利息支出 | | 23,259,258.51 |
| 租赁负债利息支出 | 24,692,671.70 | 27,542,308.00 |
| 融券利息支出 | 49,326,733.28 | 120,339.99 |
| 其他 | 1,246,934.92 | 1,013,326.17 |
| 利息净收入 | 1,767,095,145.63 | 2,060,629,221.75 |

43、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 | 2,991,752,876.77 | 3,970,545,590.67 |
| 证券经纪业务收入 | 3,817,756,352.99 | 4,991,982,112.72 |
| 其中: 代理买卖证券业务 | 3,203,158,204.34 | 3,974,973,311.48 |
| 交易单元席位租赁 | 379,725,740.42 | 565,978,381.22 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 代销金融产品业务 | 234,872,408.23 | 451,030,420.02 |
| 证券经纪业务支出 | 826,003,476.22 | 1,021,436,522.05 |
| 其中:代理买卖证券业务 | 826,003,476.22 | 1,021,436,522.05 |
| 期货经纪业务净收入 | 608,205,308.87 | 730,531,812.39 |
| 期货经纪业务收入 | 1,505,318,628.11 | 1,338,120,921.47 |
| 期货经纪业务支出 | 897,113,319.24 | 607,589,109.08 |
| 投资银行业务净收入 | 533,183,002.68 | 438,796,719.90 |
| 投资银行业务收入 | 631,761,597.83 | 455,267,270.74 |
| 其中:证券承销业务 | 527,297,300.05 | 373,672,366.43 |
| 证券保荐业务 | 21,105,660.44 | 10,833,602.06 |
| 财务顾问业务 | 83,358,637.34 | 70,761,302.25 |
| 投资银行业务支出 | 98,578,595.15 | 16,470,550.84 |
| 其中:证券承销业务 | 98,552,287.74 | 16,203,606.44 |
| 财务顾问业务 | 26,307.41 | 266,944.40 |
| 资产管理业务净收入 | 234,964,050.34 | 257,591,216.50 |
| 资产管理业务收入 | 234,964,050.34 | 257,591,216.50 |
| 基金管理业务净收入 | 284,551,537.90 | 196,240,485.41 |
| 基金管理业务收入 | 294,954,388.73 | 207,125,209.98 |
| 基金管理业务支出 | 10,402,850.83 | 10,884,724.57 |
| 投资咨询业务净收入 | 46,837,806.37 | 46,525,517.42 |
| 投资咨询业务收入 | 46,837,806.37 | 46,525,517.42 |
| 其他手续费及佣金净收入 | 48,817,721.69 | 50,847,479.33 |
| 其他手续费及佣金收入 | 66,467,452.56 | 60,918,018.25 |
| 其他手续费及佣金支出 | 17,649,730.87 | 10,070,538.92 |
| 合计 | 4,748,312,304.62 | 5,691,078,821.62 |
| 其中:手续费及佣金收入合计 | 6,598,060,276.93 | 7,357,530,267.08 |
| 手续费及佣金支出合计 | 1,849,747,972.31 | 1,666,451,445.46 |
| 财务顾问业务净收入 | 83,332,329.93 | 70,494,357.85 |
| 一并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司 | 866,037.73 | 5,981,773.61 |
| 一其他财务顾问业务净收入 | 82,466,292.20 | 64,512,584.24 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 394,384,070,926.17 | 234,872,408.23 | 485,695,810,371.62 | 451,030,420.02 |
| 合计 | 394,384,070,926.17 | 234,872,408.23 | 485,695,810,371.62 | 451,030,420.02 |

(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 | 128 | 487 | 12 |
| 年末客户数量 | 208,994 | 487 | 163 |
| 其中: 个人客户 | 208,596 | 374 | |
| 机构客户 | 398 | 113 | 163 |
| 年初受托资金 | 28,457,155,695.53 | 58,762,149,762.47 | 6,062,000,000.00 |
| 其中: 自有资金投入 | 225,629,584.34 | | |
| 个人客户 | 15,017,606,906.85 | 2,366,319,596.35 | |
| 机构客户 | 13,213,919,204.34 | 56,395,830,166.12 | 6,062,000,000.00 |
| 年末受托资金 | 29,730,181,327.07 | 42,896,308,649.83 | 4,167,522,000.00 |
| 其中: 自有资金投入 | 102,898,863.63 | | 4,578,000.00 |
| 个人客户 | 16,990,217,811.65 | 2,369,886,151.19 | |
| 机构客户 | 12,637,064,651.79 | 40,526,422,498.64 | 4,162,944,000.00 |
| 年末主要受托资产初始成本 | 31,078,613,835.53 | 42,808,400,994.21 | 4,177,152,968.49 |
| 其中: 股票 | 1,481,822,320.51 | 631,638,341.83 | |
| 基金 | 869,469,778.32 | 210,531,325.21 | 13,256,746.08 |
| 债券 | 25,242,256,878.56 | 953,235,506.44 | |
| 资产支持证券 | | | |
| 股指期货(套保) | 872,081.60 | 525,852.00 | |
| 银行理财计划 | | | |
| 信托计划 | | 3,949,517,500.00 | |
| 资产收益权 | | 648,420,000.00 | 4,163,896,222.41 |
| 其他投资产品 | 3,484,192,776.54 | 36,414,532,468.73 | |
| 当期资产管理业务净收入 | 188,837,995.70 | 34,627,731.15 | 11,498,323.49 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

44、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 | - 90,057,083.83 | 28,915,461.65 |
| 金融工具投资收益 | 1,050,003,860.10 | 729,684,784.58 |
| 其中: 持有期间取得的收益 | 567,501,723.49 | 606,058,462.57 |
| —交易性金融资产 | 535,279,702.75 | 301,763,419.33 |
| —其他权益工具投资 | 32,222,020.74 | 304,295,043.24 |
| 处置金融工具取得的收益 | 482,502,136.61 | 123,626,322.01 |
| —交易性金融资产 | -324,183,675.43 | 55,674,855.68 |
| —其他债权投资 | 386,572,694.25 | 110,664,788.30 |
| —衍生金融工具 | 408,687,613.14 | -37,394,739.09 |
| —交易性金融负债 | 11,425,504.65 | -5,318,582.88 |
| 其他 | - 11,082,559.34 | - 6,521,951.26 |
| 合计 | 948,864,216.93 | 752,078,294.97 |

(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 | 535,279,702.75 | 301,763,419.33 |
| | 处置取得收益 | -324,183,675.43 | 55,674,855.68 |
| 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 | 处置取得收益 | 11,425,504.65 | |
| 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 | | -5,318,582.88 |

45、其他收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补贴 | 39,348,526.82 | 83,414,267.53 |
| 个税返还 | 14,981,451.15 | 8,598,934.84 |
| 合计 | 54,329,977.97 | 92,013,202.37 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

46、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 | -121,631,959.42 | -86,503,821.75 |
| 交易性金融负债 | 57,917,723.61 | 130,234,233.12 |
| 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 | | 123,510,671.67 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | -22,076,409.49 | 402,180.61 |
| 衍生金融工具 | 157,273,042.17 | -37,586,552.32 |
| 合计 | 71,482,396.87 | 6,546,039.66 |

47、其他业务收入

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 仓单交易收入 | 161,860,067.33 | 783,185.82 |
| 租赁收入 | 12,913,065.31 | 3,954,250.89 |
| 咨询服务收入 | 500,000.00 | |
| 其他 | 4,772,710.42 | 13,192,763.27 |
| 合计 | 180,045,843.06 | 17,930,199.98 |

48、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 | 1,062,512.22 | 1,080,761.30 |
| 合计 | 1,062,512.22 | 1,080,761.30 |

49、税金及附加

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 城市维护建设税 | 26,060,449.42 | 29,669,118.10 |
| 教育费附加 | 18,904,143.57 | 21,552,530.14 |
| 房产税 | 12,929,511.02 | 4,787,397.75 |
| 其他 | 3,370,085.14 | 2,514,962.28 |
| 合计 | 61,264,189.15 | 58,524,008.27 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

50、业务及管理费

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 职工费用 | 3,685,922,025.88 | 3,868,402,791.82 |
| 折旧及摊销费 | 439,969,967.99 | 406,312,441.14 |
| 营销费用 | 176,709,854.48 | 171,507,299.95 |
| 维护费 | 135,938,297.53 | 100,376,615.01 |
| 咨询费 | 103,267,576.57 | 151,130,029.77 |
| 邮电通讯费 | 85,565,050.05 | 90,494,239.32 |
| 信息资讯费 | 63,626,693.28 | 55,612,175.50 |
| 租赁及物业费 | 47,928,306.99 | 108,583,087.41 |
| 差旅费 | 31,411,423.06 | 47,407,583.92 |
| 其他 | 369,811,588.41 | 397,722,800.80 |
| 合计 | 5,140,150,784.24 | 5,397,549,064.64 |

51、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 | 50,199,248.68 | 83,409,046.95 |
| 买入返售金融资产减值损失 | -2,080,067.55 | 116,939,191.96 |
| 其他债权投资减值损失 | 12,312,464.28 | 24,906,544.84 |
| 融出资金减值损失 | 2,809,525.44 | 44,463,715.72 |
| 其他(注) | 106,628,738.17 | 13,180,702.12 |
| 合计 | 169,869,909.02 | 282,899,201.59 |

注:详见本附注“十五、(五)”所述。

52、其他资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|------|-----------------------|
| 商誉减值损失 | | 182,826,840.06 |
| 固定资产减值损失 | | 997,051.56 |
| 无形资产减值损失 | | 477,126.04 |
| 使用权资产减值损失 | | 7,473,745.84 |
| 合计 | | 191,774,763.50 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

53、其他业务成本

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|-------------------|
| 仓单交易成本 | 152,761,768.13 | 703,982.30 |
| 其他 | 3,954.18 | 58,001.81 |
| 合计 | 152,765,722.31 | 761,984.11 |

54、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 | | 99,248.57 | |
| 其中: 固定资产报废利得 | | 99,248.57 | |
| 政府补助 | 7,357,450.00 | 2,678,000.00 | 7,357,450.00 |
| 违约金补偿款 | 758,472.64 | 24,485,131.15 | 758,472.64 |
| 其他 | 3,597,352.04 | 2,172,007.78 | 3,597,352.04 |
| 合计 | 11,713,274.68 | 29,434,387.50 | 11,713,274.68 |

(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 | 7,357,450.00 | 2,678,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 7,357,450.00 | 2,678,000.00 | |

55、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 | 2,969,337.45 | 3,226,995.63 | 2,969,337.45 |
| 其中: 固定资产报废损失 | 2,969,337.45 | 3,226,995.63 | 2,969,337.45 |
| 对外捐赠 | 9,213,714.80 | 10,208,600.00 | 9,213,714.80 |
| 未决诉讼 | 66,905.00 | 215,869.18 | 66,905.00 |
| 赔款及罚款支出 | 2,874,754.27 | 16,598,075.36 | 2,874,754.27 |
| 其他 | 1,037,778.69 | 583,424.14 | 1,037,778.69 |
| 合计 | 16,162,490.21 | 30,832,964.31 | 16,162,490.21 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

56、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 | 132,173,074.97 | 504,915,011.59 |
| 递延所得税费用 | -86,388,094.83 | 310,944,306.35 |
| 合计 | 45,784,980.14 | 815,859,317.94 |

(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 | 2,248,467,982.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 562,116,995.70 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -19,735,649.10 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -63,451,765.38 |
| 非应税收入的影响 | -447,288,446.98 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 18,441,849.36 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -14,836,230.59 |
| 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 | 11,452,888.92 |
| 其他 | -914,661.79 |
| 所得税费用 | 45,784,980.14 |

57、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、37”所述。

58、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

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 收到代理承销证券款的净增加额 | | 788,100,000.00 |
| 收到交易所的保证金净额 | | 924,303,730.02 |
| 收到押金、保证金及权利金 | 2,492,023,497.96 | 1,282,514,202.16 |
| 收到货币保证金净增加额 | 4,810,302,676.39 | 6,191,219,728.48 |
| 收到财政奖励及补贴 | 44,167,062.92 | 94,691,202.37 |
| 租赁、咨询收入 | 13,413,065.31 | 3,919,645.30 |
| 处置其他债权投资收到的现金 | 4,432,585,488.96 | |
| 处置其他权益工具收到的现金 | | 5,221,065,043.24 |
| 处置衍生工具收到的现金 | 398,395,186.75 | |
| 交易性金融负债净增加额 | 1,228,922,639.29 | |
| 受限资金净减少额 | | 191,219,899.68 |
| 违约金补偿款 | 758,472.64 | 24,485,131.15 |
| 收到证券清算款净增加额 | 466,808,305.84 | |
| 其他 | 29,152,966.98 | 40,349,987.33 |
| 合计 | 13,916,529,363.04 | 14,761,868,569.73 |

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 | 902,838,215.79 | 1,408,799,645.72 |
| 其他债权投资的净支出额 | | 31,045,867,941.94 |
| 存入交易所的保证金净额 | 1,102,001,396.55 | |
| 支付的投资者保护基金 | 41,616,795.83 | 40,854,569.29 |
| 期货业务保证金减少额 | 783,860,972.95 | 2,438,929,109.97 |
| 诉讼及赔款等支出 | 2,941,659.27 | 16,598,075.36 |
| 支付证券清算款净增加额 | | 234,086,146.89 |
| 捐赠支出 | 9,213,714.80 | 10,208,600.00 |
| 衍生金融工具支付的现金净额 | | 17,879,524.54 |
| 购买其他权益工具收到的现金 | 397,789,202.44 | |
| 交易性金融负债净减少额 | | 4,675,928,308.07 |
| 受限资金净增加额 | 71,583,952.74 | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|-------------------------|--------------------------|
| 支付代理承销证券款的净减少额 | 788,100,000.00 | |
| 结构化产品分配款净增加额 | | 28,042,007.14 |
| 其他 | 4,326,368.32 | 5,340,210.77 |
| 合计 | 4,104,272,278.69 | 39,922,534,139.69 |

3) 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 | 669,570,000.00 | 967,240,000.00 |
| 偿还租赁负债支付的现金 | 256,594,966.39 | 213,285,771.00 |
| 合计 | 926,164,966.39 | 1,180,525,771.00 |

(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 | 2,202,683,002.64 | 1,872,435,154.99 |
| 加: 信用减值损失 | 169,869,909.02 | 282,899,201.59 |
| 其他资产减值损失 | | 191,774,763.50 |
| 固定资产折旧 | 107,737,787.75 | 101,987,539.59 |
| 使用权资产折旧 | 205,489,739.88 | 193,743,361.67 |
| 无形资产摊销 | 97,127,989.24 | 78,666,173.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 29,614,451.12 | 31,915,366.54 |
| 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) | -1,062,512.22 | -1,080,761.30 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 2,969,337.45 | 3,127,747.06 |
| 公允价值变动损益(收益以“-”号填列) | -71,482,396.87 | -6,546,039.66 |
| 利息支出 | 678,128,384.41 | 753,317,065.59 |
| 汇兑损失(收益以“-”号填列) | -5,775,405.73 | 154,469.80 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 90,057,083.83 | -28,915,461.65 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -86,388,094.83 | 310,944,306.35 |
| 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) | -11,815,206,327.56 | -35,209,297,869.75 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 2,987,675,707.25 | 47,883,053,294.53 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,408,561,344.62 | 16,458,178,312.19 |
| 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 | 52,459,938,098.42 | 55,084,696,951.59 |
| 减: 现金的年初余额 | 55,084,696,951.59 | 40,891,608,149.97 |
| 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 | -2,624,758,853.17 | 14,193,088,801.62 |

(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 | 52,459,938,098.42 | 55,084,696,951.59 |
| 其中: 库存现金 | 159,540.69 | 146,129.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 45,703,978,061.60 | 48,882,064,639.59 |
| 可随时用于支付的结算备付金 | 6,752,387,949.12 | 6,112,953,849.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,412,547.01 | 89,532,333.48 |
| 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 | 52,459,938,098.42 | 55,084,696,951.59 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制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 430,547,076.06 元, 详见本附注“六、59”所述。

59、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 | 430,547,076.06 | 专户风险准备金及保证金 |
| 融出资金 | 6,998,262,292.74 | 场外协议回购业务质押 |
| 交易性金融资产 | 8,431,720,596.09 | 详见注释 |
| 其他债权投资 | 40,929,820,349.61 | 回购业务质押、期货账户保证金替代质押 |
| 合计 | 56,790,350,314.50 | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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: 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 | 4,659,260,799.10 |
| | 报价回购业务质押 | 2,713,150,362.75 |
| | 借贷融入业务质押 | 21,000,805.48 |
| 股票 | 限售股 | 979,528,642.84 |
| | 转融通担保证券 | 2,227,876.00 |
| | 融出证券 | 30,801,367.24 |
| | 停牌股票 | 10,924,929.68 |
| 基金 | 持有期限未滿3年 | 10,008,000.00 |
| | 融出证券 | 4,817,813.00 |
| 合计 | | 8,431,720,596.09 |

60、受托客户资产管理业务

| 资产 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 银行存款 | 3,959,072,534.88 | 6,643,766,045.51 |
| 结算备付金 | 407,289,450.00 | 764,735,576.67 |
| 存出与托管客户资金 | 73,523,785.67 | 286,932,762.03 |
| 应收款项 | 460,492,310.37 | 358,999,391.98 |
| 受托投资 | 75,063,218,801.68 | 87,345,701,102.89 |
| 其中: 投资成本 | 78,064,167,798.23 | 92,127,801,940.42 |
| 已实现未结算损益 | -3,000,948,996.55 | -4,782,100,837.53 |
| 受托资产合计 | 79,963,596,882.60 | 95,400,134,879.08 |
| 负债与持有人权益 | | |
| 受托资金 | 76,794,011,976.90 | 93,281,305,458.00 |
| 应付款项 | 3,169,584,905.70 | 2,118,829,421.08 |
| 受托负债合计 | 79,963,596,882.60 | 95,400,134,879.08 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

61、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 | 161,703,435.28 | 0.8933 | 144,446,303.83 |
| 美元 | 69,380,163.37 | 6.9646 | 483,204,999.50 |
| 结算备付金 | | | |
| 其中: 港币 | 64,821,947.38 | 0.8933 | 57,905,445.59 |
| 美元 | 11,277,699.56 | 6.9646 | 78,544,666.36 |
| 融出资金 | | | |
| 其中: 港币 | 155,205,822.60 | 0.8933 | 138,640,705.15 |
| 美元 | 484.35 | 6.9646 | 3,373.30 |
| 存出保证金 | | | |
| 其中: 港币 | 12,400,000.00 | 0.8933 | 11,076,620.00 |
| 美元 | 270,000.00 | 6.9646 | 1,880,442.00 |
| 应收款项 | | | |
| 其中: 港币 | 10,528,108.60 | 0.8933 | 9,404,443.77 |
| 美元 | 82,324.96 | 6.9646 | 573,357.23 |
| 新台币 | 2,390,847.00 | 0.2485 | 594,125.48 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中: 港币 | 1,431,310.03 | 0.8933 | 1,278,546.31 |
| 美元 | 11,925.59 | 6.9646 | 83,056.96 |
| 应付款项 | | | |
| 其中: 港币 | 10,414,233.89 | 0.8933 | 9,302,722.71 |
| 美元 | 349,999.46 | 6.9646 | 2,437,606.24 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中: 港币 | 4,355,486.20 | 0.8933 | 3,890,625.16 |
| 美元 | 39,949.15 | 6.9646 | 278,229.85 |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 其中: 港币 | 158,612,077.62 | 0.8933 | 141,686,693.06 |
| 美元 | 64,464,942.41 | 6.9646 | 448,972,538.13 |
| 新台币 | 2,390,847.00 | 0.2485 | 594,125.48 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 境外经营实体

本集团2022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(1:0.8933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。

七、合并范围的变化

2022年度,本集团的合并范围除结构化主体的变化外,不存在其他变化。

1. 本年新纳入合并范围的结构化主体

截至2022年12月31日,本集团新纳入合并范围的结构化主体为黑玺方圆守正3号私募证券投资基金、安贤方圆守正四号私募证券投资基金、凌顶方圆守正五号私募证券投资基金等19个私募证券投资基金。

2. 本年不再纳入合并范围的结构化主体

截至2022年12月31日,因申万宏源恒聚二十一号单一资产管理计划已进行清算,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;基金销售。 | 92.44 | | 非同一控制下企业合并 |
| 方正富邦基金 | 北京 | 北京 | 公开募集证券投资基金管理、基金销售、特定客户资产管理。 | 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 | 18,910,837.53 | | 135,874,975.86 |
| 方正富邦基金 | 33.30 | 9,073,666.01 | | 150,235,174.21 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 25,678,568,483.19 | 23,761,916,004.72 | 19,965,292,100.55 | 18,298,782,975.69 |
| 方正富邦基金 | 534,401,287.32 | 83,244,608.04 | 503,513,900.01 | 79,605,467.02 |

(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 | 1,051,686,519.96 | 250,143,353.61 | 250,143,353.61 | 3,658,197,137.27 | 1,031,955,956.27 | 272,220,262.06 | 272,220,262.06 | 5,136,804,356.90 |
| 方正富邦基金 | 255,091,887.41 | 27,248,246.29 | 27,248,246.29 | 15,796,887.87 | 180,573,368.67 | -19,909,208.91 | -19,909,208.91 | 314,169,262.43 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | |
| 瑞信证券 | 北京 | 北京 | 证券承销与保荐; 证券经纪; 证券投资咨询; 证券自营。 | 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 | 1,108,584,744.35 |
| 结算备付金 | 11,067,320.15 |
| 应收账款 | 184,721,058.35 |
| 资产合计 | 1,583,862,777.75 |
| 应付账款 | 5,000,050.00 |
| 应付职工薪酬 | 66,370,525.63 |
| 其他负债 | 83,116,020.79 |
| 负债合计 | 237,841,629.22 |
| 实收资本 | 1,088,979,591.84 |
| 所有者权益合计 | 1,346,021,148.53 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 659,550,362.78 |
| 调整事项 | |
| — 商誉 | |
| — 内部交易未实现利润 | -294,000.00 |
| — 其他 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 659,256,362.78 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | |
| 营业收入 | 315,927,861.90 |
| 净利润 | -169,964,649.93 |
| 终止经营的净利润 | |
| 其他综合收益 | |
| 综合收益总额 | -169,964,649.93 |
| 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

2022年1月1日至2022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 | -8,371,298.56 | -18,682,605.10 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -8,371,298.56 | -18,682,605.10 |

4、联营企业发生的超额亏损

| 联营企业名称 | 累计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) | 本年末累计未确认的损失 |
|----------------|---------------|---------------------|---------------|
| 北大医疗康复医院管理有限公司 | 78,857,590.87 | 8,371,298.56 | 87,228,889.43 |
| 合计 | 78,857,590.87 | 8,371,298.56 | 87,228,889.43 |

(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,在报告期间对结构化主体拥有管理权,这些主体包括资产管理计划、基金及有限合伙企业等。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2022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147,358,746,070.40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、与在结构化主体中权益相关的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 |
| 基金 | 交易性金融资产 | 301,786,359.86 | 301,786,359.86 |
| 券商资管产品 | 交易性金融资产 | 70,478,097.64 | 70,478,097.64 |
| 其他 | 交易性金融资产 | 1,155,619,747.63 | 1,155,619,747.63 |
| 合计 | | 1,527,884,205.13 | 1,527,884,205.13 |

3、最大损失敞口的确定方法

截至2022年12月31日,本集团因投资上述结构化主体而可能遭受损失的最大损失敞口为其在报告日的账面价值。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | | | 合计 |
|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 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 | |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 资产: | | | | |
| 1.交易性金融资产 | 7,328,630,855.96 | 23,429,695,789.80 | 6,244,289,399.75 | 37,002,616,045.51 |
| (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 | 7,328,630,855.96 | 23,429,695,789.80 | 6,244,289,399.75 | 37,002,616,045.51 |
| 其中: 债券 | 765,701,315.43 | 18,392,857,016.82 | 427,906,579.98 | 19,586,464,912.23 |
| 公募基金 | 5,091,778,582.32 | 4,632,476,768.35 | | 9,724,255,350.67 |
| 股票 | 1,471,150,958.21 | 4,566,470.84 | 555,500,668.88 | 2,031,218,097.93 |
| 银行理财产品 | | 31,655,880.77 | | 31,655,880.77 |
| 券商资管产品 | | 70,478,097.64 | | 70,478,097.64 |
| 信托计划 | | 9,456,135.01 | 26,157,538.78 | 35,613,673.79 |
| 其他 | | 288,205,420.37 | 5,234,724,612.11 | 5,522,930,032.48 |
| (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 | | 105,448,537.81 | 65,067,694.52 | 170,516,232.33 |
| 3.其他债权投资 | | 43,178,168,892.58 | 31,419,929.61 | 43,209,588,822.19 |
| 4.其他权益工具投资 | 408,832,706.86 | | | 408,832,706.86 |
| 持续以公允价值计量的金 融资产总额 | 7,737,463,562.82 | 66,713,313,220.19 | 6,340,777,023.88 | 80,791,553,806.89 |
| 负债: | | | | |
| 1.交易性金融负债 | 953,988,567.84 | 398,610,200.00 | 188,624,517.29 | 1,541,223,285.13 |
| 2.衍生金融负债 | | 12,956,344.10 | 49,855,813.78 | 62,812,157.88 |
| 持续以公允价值计量的 负债总额 | 953,988,567.84 | 411,566,544.10 | 238,480,331.07 | 1,604,035,443.01 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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。2022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 / 信托计划 | 485,484,048.37 | 现金流量折现法/ 可比其他金融工具报价 | 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 | 5,790,225,280.99 | 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 |
| 场外期权 | 15,211,880.74 | PDE数值求解方法/ 蒙特卡洛期权定价模型 | 波动率 | 波动率越大,对公允价值的影响越大 |
| 收益凭证 | 188,624,517.29 | PDE数值求解方法 | 波动率 | 波动率越大,对公允价值的影响越大 |

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。2022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

2022年1月1日至2022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 | 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 |
|---------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------|
| | 年初余额 | 计入当期损益 | | | | | | |
| 交易性金融资产 | 5,564,517,567.89 | 81,947,315.24 | 850,503,315.22 | 319,401,206.76 | 354,029,383.28 | 287,306,975.12 | 6,244,289,399.75 | |
| 其中: 债券 | 113,871,001.48 | -35,407,921.50 | 360,000,000.00 | 10,556,500.00 | | | 427,906,579.98 | |
| 股票 | 235,890,876.81 | 13,735,057.35 | 189,999,990.60 | 226,298,161.56 | | 11,856,477.60 | 555,500,668.88 | |
| 信托计划 | 26,157,538.78 | | | | | | 26,157,538.78 | |
| 其他 | 5,188,598,150.82 | 103,620,179.39 | 300,503,324.62 | 82,546,545.20 | | 275,450,497.52 | 5,234,724,612.11 | |
| 衍生金融资产 | | 55,709,221.07 | 9,358,473.45 | | | | 65,067,694.52 | |
| 其他股权投资 | 45,814,015.52 | -14,394,085.91 | | | | | 31,419,929.61 | |
| 其中: 债券 | 45,814,015.52 | -14,394,085.91 | | | | | 31,419,929.61 | |
| 交易性金融负债 | | 1,424,517.29 | 217,200,000.00 | 30,000,000.00 | | | 188,624,517.29 | |
| 衍生金融负债 | | 35,351,463.08 | 14,504,350.70 | | | | 49,855,813.78 | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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情况

| 金融资产: | 年末金额 |
|--------------|-------------------|
| 货币资金 | 46,261,839,078.76 |
| 结算备付金 | 6,754,334,310.90 |
| 融出资金 | 27,409,602,324.37 |
| 买入返售金融资产 | 605,585,571.24 |
| 应收款项 | 3,743,145,436.44 |
| 存出保证金 | 7,117,528,979.30 |
| 其他资产中的金融资产 | 257,457,630.32 |
| 金融负债: | |
| 应付短期融资款 | 8,998,653,992.73 |
| 拆入资金 | 5,933,743,958.11 |
| 卖出回购金融资产款 | 48,673,961,567.92 |
| 代理买卖证券款 | 30,740,807,372.41 |
| 应付款项 | 22,247,944,476.06 |
| 应付债券 | 12,150,968,853.78 |
| 租赁负债 | 498,120,817.42 |
| 其他负债中的金融负债 | 4,466,834,573.92 |

十、关联方关系及其重大交易**(一) 关联方情况****1、控股股东及最终控制方****(1) 控股股东及最终控制方**

| 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 (%) |
|---------------|--------|---------|--------------|-------------------|--------------------|
| 新方正控股发展有限责任公司 | 广东省珠海市 | 投资与资产管理 | 725,000.00 | 28.71 | 28.71 |

注: 公司原控股股东北大方正集团有限公司及其一致行动人方正产业控股有限公司合计持有公司 28.71% 的股份于 2022 年 12 月完成过户登记, 全部划转至新方正集团, 新方正集团成为公司的控股股东。中国平安保险(集团)股份有限公司(简称中国平安)通过其控股子公司中国平安人寿保险股份有限公司(简称平安人寿)设立的新方正(北京)企业管理发展有限公司持有新方正集团 66.507% 的股权。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 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 |
|---------------|------------|------|------|------------|
| 新方正控股发展有限责任公司 | 725,000.00 | | | 725,000.00 |

(3) 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及其一致行动人 | | 2,363,237,014 | | 28.71 |
| 新方正控股发展有限责任公司 | 2,363,237,014 | | 28.71 | |

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、本公司的其他主要关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|------------------|---------------------|
| 中国平安人寿保险股份有限公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 平安利顺国际货币经纪有限责任公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 中国平安财产保险股份有限公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 平安基金管理有限公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 平安资产管理有限责任公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 平安证券股份有限公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 平安银行股份有限公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 平安健康保险股份有限公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 平安养老保险股份有限公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 上海陆金所基金销售有限公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 平安信托有限责任公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 平安理财有限责任公司 | 中国平安直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北大方正投资有限公司 | 控股股东直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北京大学国际医院 | 控股股东直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北京方正数码有限公司 | 控股股东直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北京怡健殿诊所有限公司 | 控股股东直接或间接控制的法人或其他组织 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 |
|------------------|--------------------------------|
| 西南合成医药集团有限公司 | 控股股东直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北京北大医疗创新谷科技有限公司 | 控股股东直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北京北大科技园建设开发有限公司 | 控股股东直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 重庆方沃实业有限公司 | 控股股东直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北京大学 | 原最终控制方 |
| 北大方正集团有限公司 | 原控股股东 |
| 北大方正物产集团有限公司 | 原控股股东 / 原实际控制人直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北大方正物产集团(青岛)有限公司 | 原控股股东 / 原实际控制人直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北大医疗产业集团有限公司 | 原控股股东 / 原实际控制人直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北京京慧诚国际贸易有限责任公司 | 原控股股东 / 原实际控制人直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 新加坡物产集团有限公司 | 原控股股东 / 原实际控制人直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北大方正物产集团(上海)有限公司 | 原控股股东 / 原实际控制人直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 方正宽带网络服务有限公司 | 原控股股东 / 原实际控制人曾直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 东莞北大资源商业管理有限公司 | 原控股股东 / 原实际控制人曾直接或间接控制的法人或其他组织 |
| 北大方正人寿保险有限公司 | 其他关联方 |
| 东莞市康赛物业管理有限公司 | 其他关联方 |
| 东莞市三元盈晖投资发展有限公司 | 其他关联方 |
| 河南豫光金铅股份有限公司 | 其他关联方 |

(二) 重大关联交易情况

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 | 242,718.45 | 242,718.45 |
| 北京大学国际医院 | 接受劳务 | 93,867.92 | |
| 上海陆金所基金销售有限公司 | 接受劳务 | 89,463.69 | |
| 东莞市康赛物业管理有限公司 | 接受劳务 | 188,401.80 | 244,922.37 |
| 北大方正人寿保险有限公司 | 购买保险 | 14,821,590.71 | 13,615,912.68 |
| 北大医疗产业集团有限公司 | 接受劳务 | 504,936.67 | |
| 北京方正数码有限公司 | 购买商品 | 25,129,380.55 | 14,217,522.39 |
| 方正宽带网络服务有限公司 | 接受劳务 | 4,566,040.50 | 3,783,232.06 |
| 北京怡健殿诊所有限公司 | 接受劳务 | 1,252,256.50 | 1,281,319.00 |
| 北京北大医疗创新谷科技有限公司 | 接受劳务 | | 459,601.95 |
| 北京北大科技园建设开发有限公司 | 接受劳务 | | 98,905.23 |
| 平安利顺国际货币经纪有限责任公司 | 接受劳务 | 858,069.50 | 107,041.14 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|---------|---------------|------------|
| 中国平安财产保险股份有限公司 | 购买保险 | 1,205,776.95 | 311,084.15 |
| 平安证券股份有限公司 | 接受劳务 | 63,196,110.17 | |
| 平安资产管理有限责任公司 | 接受劳务 | 528,301.89 | |
| 平安健康保险股份有限公司 | 接受劳务 | 52,380.28 | |
| 平安养老保险股份有限公司 | 接受劳务 | 418,004.79 | |
| 平安银行股份有限公司 | 接受劳务 | 366,082.79 | |
| 平安理财有限责任公司 | 正回购利息支出 | 27,180,684.90 | 542,465.75 |

注:公司2022年获批的采购商品、接受劳务关联交易额度为1.5亿元,本年度采购商品、接受劳务关联交易未超过此额度。

(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 | 2,445,667.62 | |
| 河南豫光金铅股份有限公司 | 提供劳务 | 56,820.24 | 94,649.29 |
| 平安资产管理有限责任公司 | 提供劳务 | 1,240,877.15 | 693,509.09 |
| 平安基金管理有限公司 | 提供劳务 | 4,974,597.38 | 3,487,950.86 |
| 平安证券股份有限公司 | 提供劳务 | 351,200.00 | |
| 西南合成医药集团有限公司 | 提供劳务 | 525,000.00 | |
| 平安银行股份有限公司 | 银行存款利息收入 | 12,199,114.93 | 3,506,843.63 |

2、关联租赁情况

(1) 出租情况

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁收入 | 上年确认的租赁收入 |
|----------------|--------|------------|-----------|
| 中国平安人寿保险股份有限公司 | 房屋 | 199,651.38 | |
| 中国平安财产保险股份有限公司 | 房屋 | 56,067.89 | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 承租情况

| 出租方名称 | 租赁资产 种类 | 简化处理的短期租赁和低价资产 租赁的租金费用 | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-----------------|------------|---------------------------|--------------|------------|------------|-------------|-----------|----------|-------|
| | | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 北大方正投资有限公司 | 房屋 | 4,441,226.00 | 984,000.00 | | | | | | |
| 东莞北大资源商业管理有限公司 | 房屋 | | | 90,916.15 | | 10,704.76 | | | |
| 方正宽带网络服务有限公司 | 网络 | | | 702,720.00 | 559,560.00 | 75,210.43 | 98,880.84 | | |
| 瑞信证券(中国)有限公司 | 房屋 | 501,738.60 | 1,821,649.20 | | | | | | |
| 东莞市三元盈晖投资发展有限公司 | 房屋 | | | 90,916.15 | 218,198.76 | 14,401.70 | 34,926.54 | | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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、金融产品交易情况

| 交易对手方名称 | 关联交易内容 | 本年交易规模 | 上年交易规模 |
|----------------|--------|------------------|----------------|
| 平安银行股份有限公司 | 买入债券 | 903,332,907.47 | 153,029,050.28 |
| 平安证券股份有限公司 | 买入债券 | 1,825,893,726.88 | 99,906,712.33 |
| 平安信托有限责任公司 | 买入债券 | 10,052,328.77 | |
| 平安基金管理有限公司 | 卖出债券 | | 600,000,000.00 |
| 平安银行股份有限公司 | 卖出债券 | 505,877,360.92 | 50,065,880.82 |
| 平安证券股份有限公司 | 卖出债券 | 1,660,994,485.78 | 160,888,408.34 |
| 平安信托有限责任公司 | 卖出债券 | 31,019,526.00 | |
| 平安养老保险股份有限公司 | 卖出债券 | 19,973,241.10 | |
| 中国平安财产保险股份有限公司 | 卖出债券 | 10,221,900.00 | |
| 平安资产管理有限责任公司 | 卖出债券 | 51,936,200.00 | |
| 中国平安人寿保险股份有限公司 | 卖出债券 | | 60,083,861.74 |
| 平安银行股份有限公司 | 申购理财产品 | 200,000,000.00 | |
| 平安理财有限责任公司 | 申购理财产品 | 400,000,000.00 | |
| 平安银行股份有限公司 | 赎回理财产品 | 200,000,000.00 | |
| 平安理财有限责任公司 | 赎回理财产品 | 370,000,000.00 | |
| 平安证券股份有限公司 | 收益互换 | 141,565,800.98 | |

4、投资收益

| 交易对手方名称 | 关联交易内容 | 收入 | 支出 |
|------------|--------|--------------|------------|
| 平安证券股份有限公司 | 收益互换 | | 795,123.97 |
| 平安银行股份有限公司 | 购买理财产品 | 177,188.20 | |
| 平安理财有限责任公司 | 购买理财产品 | 540,070.30 | 294,666.54 |
| 平安基金管理有限公司 | 购买基金 | 1,404,162.81 | |

5、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》和《商标注册申请权转让协议》,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。根据《商标注册申请权转让协议》约定,方正集团拟将商标申请权转让给本公司。因无法办理转让过户手续,相关商标由公司无偿使用。截至2022年12月31日,该商标、商号的持有人已变更为新方正集团,公司于2023年2月与新方正集团重新签署《商号使用许可合同》、《新方正控股发展有限公司商标使用许可合同》,商号使用许可期限自2022年12月23日至2032年12月22日,商标使用许可期限自2022年12月13日至2023年12月12日。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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、关键管理人员报酬

2022年度,本公司向关键管理人员支付的薪酬总额为4,440.53万元(上年金额为5,945.68万元)。

7、其他

2022年度,本集团向湖南方正证券汇爱公益基金会捐赠7,700,000.00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 | | 年初金额 | |
|-----------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 北大方正人寿保险有限公司 | 273,620.72 | | 1,180,365.39 | |
| | 北京北大医疗创新谷科技有限公司 | | | 487,178.08 | |
| | 北大方正投资有限公司 | | | 1,657,496.00 | |
| | 平安证券股份有限公司 | 7,737,000.00 | | | |
| | 中国平安财产保险股份有限公司 | 4,469.11 | | | |
| 其他应收款 | 北大方正集团有限公司 | | | 23,622,249.39 | 16,063,129.59 |
| | 北大方正投资有限公司 | 769,575.00 | 321,816.15 | 746,748.00 | 111,137.40 |
| | 东莞市康赛物业管理有限公司 | 19,970.60 | 3,994.12 | 19,970.60 | 1,997.06 |
| | 东莞市三元盈晖投资发展有限公司 | | | 18,183.23 | 1,818.32 |
| 使用权资产 | 方正宽带网络服务有限公司 | | | 2,225,996.18 | |
| | 东莞市三元盈晖投资发展有限公司 | | | 711,687.42 | |
| 合计 | | 8,804,635.43 | 325,810.27 | 30,669,874.29 | 16,178,082.37 |

2、应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 卖出回购金融资产款 | 平安理财有限责任公司 | 1,508,675,068.46 | 200,542,465.75 |
| 代理买卖证券款 | 平安银行股份有限公司 | 388,472,618.18 | 506,934,173.49 |
| 应付款项 | 北大方正物产集团有限公司 | 16,911,251.27 | 33,652,046.59 |
| | 北大方正物产集团(上海)有限公司 | | 83,438.29 |
| | 北大方正物产集团(青岛)有限公司 | 126,801,420.78 | 168,079,366.82 |
| | 新加坡物产集团有限公司 | 50,201,772.88 | 159,329,810.79 |
| | 北京京慧诚国际贸易有限责任公司 | 70,569,240.44 | 53,523,403.71 |
| | 河南豫光金铅股份有限公司 | | 44,784,171.29 |
| | 平安银行股份有限公司 | 11,251.85 | 613,200.78 |
| | 重庆方沃实业有限公司 | 541.27 | 541.27 |
| | 上海陆金所基金销售有限公司 | 208,459.44 | 118,995.75 |
| | 平安证券股份有限公司 | 27,045.10 | 18,463.23 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

| 项目名称 | 关联方 | 年末金额 | 年初金额 |
|-------|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 租赁负债 | 方正宽带网络服务有限公司 | | 1,746,420.74 |
| | 东莞市三元盈晖投资发展有限公司 | | 713,571.23 |
| 其他应付款 | 新方正控股发展有限责任公司 | 189,856.46 | 167,124.56 |
| | 平安证券股份有限公司 | 3,679,245.28 | |
| 合计 | | 2,165,747,771.41 | 1,170,307,194.29 |

3、关联方存款

| 项目名称 | 关联方 | 年末金额 | 年初金额 |
|------|------------|------------------|----------------|
| 银行存款 | 平安银行股份有限公司 | 1,361,993,940.80 | 363,625,671.91 |

十一、或有事项

1、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。

2、方正富邦创融被所管理产品最终委托人诉讼事项

本公司之下属公司北京方正富邦创融资产管理有限公司(以下简称方正富邦创融)作为管理人发行了方正富邦创融-惠富精选6号专项资产管理计划(以下简称惠富精选6号),该计划最终委托人四川信托有限公司就其通过海通资管-海川1号定向资产管理计划投资惠富精选6号未收回的委托财产5.1455亿元及相应利息对上海海通证券资产管理有限公司、本公司下属公司方正富邦和方正富邦创融及其他13家机构提起诉讼,本案于2022年11月10日开庭,目前该诉讼尚未判决。方正富邦及其子公司管理层认为其依据合同约定和法律规定履行管理职责,其承担连带责任的可能性极小。

3、子公司方正承销保荐投资性房地产涉及的税费事项详见本附注“十五、(五)”所述。

截止2022年12月31日,除上述事项外,本集团无需要披露的其他重大或有事项。

十二、承诺事项

截至2022年12月31日,本集团不存在重大承诺事项。

十三、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

2022年1月1日至2022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. 利润分配情况

2023年2月27日,公司第四届董事会第二十八次会议审议通过《关于2022年度利润分配预案》,以总股本8,232,101,395股为基数,向2022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0.12元(含税),拟派发现金红利总额不超过人民币98,785,216.74元(含税)。此利润分配预案待股东大会审议通过后实施。

2. 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。

十四、与金融工具相关风险

(一) 全面风险管理落实情况

1、概述

报告期内,公司升级了未来风险管理战略,以“敏捷前置、赋能业务、指引方向”为风险管理目标,并持续推进专业稳健的文化建设、智能化的系统建设、综合型的队伍建设,对风险管理工作给予充足保障。公司在严格落实《证券公司全面风险管理规范》等各项制度要求的基础上,完善全面风险管理体系,提升风险管理工作,以保证公司各类风险可测、可控、可承受,为公司持续稳健经营“保驾护航”。

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。公司建立多层级的全面风险管理制度体系,明确了与自身发展战略相适应的全面风险管理组织架构和管理机制,由董事会及其风险控制委员会、监事会、经营管理层、风险管理委员会、首席风险官、各部门、分支机构及子公司履行全面风险管理的职责分工,建立统一、多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制,为全面风险管理提供组织保障。公司优化了风险管理委员会运作机制,提高风险管理委员会权威性,发挥其作为专业委员会的统筹协调功能,提升风险管理时效性。公司通过内部培养和外部人才引进,建立了符合监管要求并满足公司全面风险管理需求的人才队伍,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工作要求提供信息技术保障;长期而言,公司将在现有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。

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。

2、风险覆盖能力

公司风险管理已覆盖各部门、分支机构及子公司,其内部设立风险管理对接人或风险管理团队,子公司风险管理团队内部设立相应的风险管理岗位。

公司风险管理已覆盖各风险类型,包括信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险、声誉风险、信息技术风险、运营风险、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。

3、风险监测能力

公司对于覆盖范围内的主体和风险,均建立相应的风险监测、监控机制。公司制定了《公司全面风险管理制度》以及各业务的风险管理规定,明确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,形成定期、不定期风险管理报告。与此同时,根据《证券公

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

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及监控,较好地提升了公司全面风险监测的能力。

4、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产、流动性覆盖率、净稳定资金率等监管指标进行动态监控,还设定优质流动性资产储备/未来7日内流动性缺口、备用金等内部流动性计量指标;集团层面的风险计量,通过纵向上母子公司垂直化数据报送、横向上跨风险类型汇总计量的方式实现。

公司已建成成熟的内部评级体系,包括在系统中部署28个评级模型(PD),可以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、银行存款以及衍生品交易等业务的全覆盖,并在涉及信用投资的子公司进行了推广应用。

5、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、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。公司风险管理部门每季度向公司风险管理委员会、每月向公司执行委员会汇报公司风险情况,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、声誉风险、合规风险、运营风险、信息技术风险、子公司风险等以及重大事项的分析,并提出相应建议。

6、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已建立一系列的风险应急机制,明确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。

(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。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、担保品管理、逐日盯市、压力测试、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,并定期对持仓债券进行风险分析和排查,根据排查情况对持仓债券进行风险分类,根据分类结果进行差异化的跟踪管控。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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2022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 | 288.98% | 337.88% |
| 约定购回业务客户平均履约保障比例 | — | — |
| 股票质押回购业务客户平均履约担保比例 | 158.30% | 127.09% |

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。

截至2022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:

单位:万元 币种:人民币

| 投资评级 | 年末金额 |
|----------------------------|---------------------|
| 国债、中央银行票据 | 365,507.43 |
| 金融债券、地方政府债 | 4,351,791.99 |
| 信用评级AAA级的信用债券 | 1,205,293.30 |
| 信用评级AAA级以下, BBB级(含)以上的信用债券 | 270,518.58 |
| 信用评级BBB级以下的信用债券 | 9,923.94 |
| 可转换债券 | 4,508.66 |
| 可交换债券 | 72,061.47 |
| 债券投资信用风险敞口合计 | 6,279,605.37 |

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

2022年1月1日至2022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2022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 | 46,261,679,538.07 | 49,395,500,208.69 |
| 结算备付金 | 6,754,334,310.90 | 6,157,552,225.86 |
| 融出资金 | 27,409,602,324.37 | 26,770,382,298.20 |
| 交易性金融资产 | 19,724,212,564.43 | 11,856,800,660.78 |
| 其他债权投资 | 43,209,588,822.19 | 46,375,542,524.07 |
| 衍生金融资产 | 170,516,232.33 | 23,996,460.74 |
| 买入返售金融资产 | 605,585,571.24 | 873,450,796.05 |
| 应收款项 | 3,743,145,436.44 | 3,167,839,760.61 |
| 存出保证金 | 7,117,528,979.30 | 6,015,527,582.75 |
| 其他资产中的金融资产 | 257,457,630.32 | 324,809,876.09 |
| 信用风险敞口 | 155,253,651,409.59 | 150,961,402,393.84 |

(三) 流动风险

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委员会工作规则》《公司同业拆借业务管理办法》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日内流动性缺口等指标,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2022年12月31日,公司流动性覆盖率、净稳定资金率指标均符合监管标准。

公司针对流动性风险控制指标所处不同区间及出现日间流动性风险等情况有针对性地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、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。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

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 | |
| 应付短期融资款 | 593,921,515.39 | 3,485,711,958.02 | 5,021,710,773.45 | | | | 9,101,344,246.86 |
| 拆入资金 | 915,316,616.43 | 5,031,912,328.76 | | | | | 5,947,228,945.19 |
| 交易性金融负债 | 1,541,223,285.13 | | | | | | 1,541,223,285.13 |
| 卖出回购金融资产 | 44,346,457,545.53 | 4,012,937,475.72 | 314,566,546.67 | | | | 48,673,961,567.92 |
| 代理买卖证券款 | 30,740,807,372.41 | | | | | | 30,740,807,372.41 |
| 应付款项 | 22,247,944,476.06 | | | | | | 22,247,944,476.06 |
| 应付债券 | 1,062,288,279.60 | 4,432,337,506.08 | 6,909,894,130.18 | | | | 12,404,519,915.86 |
| 租赁负债 | 18,709,127.94 | 42,294,922.67 | 130,082,415.08 | 301,564,070.59 | 5,470,281.14 | | 498,120,817.42 |
| 其他 | 4,466,834,573.92 | | | | | | 4,466,834,573.92 |
| 金融负债合计 | 60,524,756,967.28 | 53,968,665,034.58 | 13,597,068,170.33 | 7,526,024,747.44 | 5,470,281.14 | | 135,621,985,200.77 |

(续上表)

| 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 | |
| 应付短期融资款 | 93,256,602.74 | 2,310,720,512.60 | 7,329,524,213.47 | 155,699,852.06 | | | 9,889,201,180.87 |
| 拆入资金 | 3,191,938,794.51 | 5,034,904,109.60 | | | | | 8,226,842,904.11 |
| 交易性金融负债 | 265,808,426.88 | | | | | | 265,808,426.88 |
| 卖出回购金融资产 | 40,175,165,527.36 | 4,621,256,158.03 | 4,422,570,291.43 | 864,534,821.54 | | | 50,083,526,798.36 |
| 代理买卖证券款 | 32,422,307,494.19 | | | | | | 32,422,307,494.19 |
| 代理承销证券款 | 788,100,000.00 | | | | | | 788,100,000.00 |
| 应付款项 | 17,266,426,036.99 | | | | | | 17,266,426,036.99 |
| 应付债券 | 3,245,650,000.00 | 1,460,945,562.49 | 2,700,143,947.22 | | | | 7,406,739,509.71 |
| 租赁负债 | 15,592,235.02 | 50,643,924.02 | 132,517,826.20 | 415,187,954.78 | 9,288,572.67 | | 623,230,512.69 |
| 其他 | 1,815,643,561.02 | | | | | | 1,815,643,561.02 |
| 金融负债合计 | 96,034,238,678.71 | 15,263,174,704.25 | 13,345,557,893.59 | 4,135,566,575.60 | 9,288,572.67 | | 128,787,826,424.82 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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或产品的公允价值因市场价格或估值不利变动而导致公司发生损失的风险,主要包括利率风险、股票风险以及汇率风险等。

公司建立了较为完善的风险限额体系,通过风险限额刻画及传导公司的风险偏好和风险容忍度。公司对开展大类业务、投资品种、组合策略等制定针对性的风险限额,限额种类包括监管限额、规模限额、损失限额、敞口限额、集中度限额、交易限额等。

公司对持有的金融工具和产品进行逐日重估值,计量业务盈亏、市场风险敞口(VaR和ES)以及设定风险限额指标。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,包括宏观经济衰退、证券市场下跌、利率大幅不利变动、期权波动率不利变动、期货基差不利变动、特殊风险事件等。

本集团的市场风险敞口如下:

| 项目 | 年末金额 | |
|--------------|--------------------------|---------------|
| | 公允价值 | 占净资产比例(%) |
| 交易性金融资产 | 37,002,616,045.51 | 84.34 |
| 其中: 债券 | 19,586,464,912.23 | 44.64 |
| 公募基金 | 9,724,255,350.67 | 22.17 |
| 股票 | 2,031,218,097.93 | 4.63 |
| 银行理财产品 | 31,655,880.77 | 0.07 |
| 券商资管产品 | 70,478,097.64 | 0.16 |
| 信托计划 | 35,613,673.79 | 0.08 |
| 其他 | 5,522,930,032.48 | 12.59 |
| 其他债权投资 | 43,209,588,822.19 | 98.48 |
| 其中: 国债 | 1,410,245,698.14 | 3.22 |
| 地方债 | 41,485,274,340.00 | 94.55 |
| 企业债 | 233,453,134.02 | 0.53 |
| 其他 | 80,615,650.03 | 0.18 |
| 其他权益工具投资 | 408,832,706.86 | 0.93 |
| 其中: 非交易性权益工具 | 408,832,706.86 | 0.93 |
| 合计 | 80,621,037,574.56 | 183.75 |

截至2022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9.19%;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9.19%。

1、利率风险

利率风险是指因市场利率不利变动而发生损失的风险。公司利率风险主要源自投资国债、政策性金融债、地方政府债、信用债等固定收益资产。

公司对固定收益资产的利率风险制定了规模、久期、基点价值（DV01）、VaR 等风险限额，并通过国债期货、利率互换等衍生品适时对冲。2022 年，公司管理层根据债券市场走势及判断，对持仓规模进行动态调整，合理控制风险敞口。2022 年 12 月 31 日，公司债券久期及基点价值情况如下：

| 日期 | 修正久期（年） | 基点价值（万元） |
|-------------|---------|----------|
| 2022年12月31日 | 2.52 | 1,548.92 |
| 2021年12月31日 | 2.76 | 1,491.97 |

2、股票风险

股票风险是指公司所持有的股票、基金及其金融衍生品（如股指期货）等权益类证券的价格发生不利变动而导致公司发生损失的风险。

公司控制方向性权益类业务规模，着力发展非方向性以及风险中性权益类业务，对各类业务规模及其风险敞口制定限额。针对衍生品的模型风险，公司建立了模型验证机制。2022 年 12 月 31 日，公司权益类证券持仓 VaR 值为 0.23 亿元。

3、汇率风险

汇率风险方面，公司持有的外币资产及负债占整体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 | 1,125,272.40 | 1,125,272.40 |
| | -100个基点 | -1,125,272.40 | -1,125,272.40 |
| 港币 | +100个基点 | 2,071,108.55 | 2,071,108.55 |
| | -100个基点 | -2,071,108.55 | -2,071,108.55 |

（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 | 707,112.90 | 707,112.90 |
| | -100个基点 | -707,112.90 | -707,112.90 |
| 港币 | +100个基点 | 933,557.23 | 933,557.23 |
| | -100个基点 | -933,557.23 | -933,557.23 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 操作风险

操作风险是由于内部流程缺陷、人员操作失误、系统故障或者运行失当以及外部事件冲击等造成公司损失的风险。为有效管理操作风险,报告期内,公司通过严格执行操作风险管理政策、完善内部控制机制,强化系统平台应用,量化绩效考评、培育稳健的风险文化等途径,进一步健全了操作风险管理体系,具体工作开展情况如下:

公司已制定明确的操作风险管理政策并严格执行,以适应外部环境和内部发展战略的需要,公司在总体风险偏好和容忍度框架下,进一步明确操作风险容忍度并严格落实;公司在遵守《公司操作风险管理办法》和《操作风险事件报告与收集实施细则》的各项规定中,健全操作风险管理组织架构,将操作风险管理责任全面落实到公司各部门、分支机构、子孙公司和每位员工,并对公司业务、产品、平台、运营等工作进行全面有效的操作风险管控。

公司继续夯实内部控制机制,将操作风险管理维度垂直深入至母子公司相关业务单元,明确授权和层级审批,完善集中管控和前中后台的分离制衡,保持畅通的信息沟通渠道和操作风险事件报告机制,完善了全业务覆盖的操作风险手册和风险评估流程等。

公司继续优化和推进系统平台的应用,首次实现了操作风险 RCSA、KRI、LDC 三大管理工具的全面系统化应用,不断增强平台的功能应用和管理效果。

公司根据操作风险的管理实践,将操作风险管理绩效考评纳入年度全面风险管理考核体系,进一步督促各部门、分支机构、子公司履行操作风险管理职责。

公司重视对全员风险管理意识和风险责任意识培养,通过现场与非现场、集中与个性化等灵活多样的培训方式,以及设立风险专栏、定期发布风险管理资讯和风险管理参考等方式,搭建多层次风险管理培训体系,及时传递风险管理信息,持续宣导操作风险管理文化,梳理“风险管理人人有责”的管理理念。

(六) 声誉风险

1、声誉风险管理

声誉风险是指由公司经营管理及其他行为或外部事件、以及公司工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为,导致客户、投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价,从而损害公司品牌价值,不利于公司正常经营,甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

公司将声誉风险管理纳入全面风险管理体系,明确了董事会、监事会、执行委员会、各部门、分支机构及子公司五级管理组织架构及职责分工,建立了以声誉专员机制为基础的声誉风险管理机制。董事会办公室为公司声誉风险的归口管理部门,牵头履行声誉风险管理职责,要求各部门、分支机构及子公司主动有效地防范声誉风险和应对声誉风险事件,对经营管理及业务开展过程中存在的声誉风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理,最大限度减少对公司声誉造成的损失和负面影响。

2022年,为完善重大声誉风险事件应急机制,公司制订《重大声誉事件应急管理实施细则》,进一步健全了声誉风险管理体系;加强预警管理,在全公司范围内持续稳健运行声誉专员机制,将声誉风险管理触点下沉到各部门、分支机构及子公司,对声誉风险点定期排查、实时报告、高效应对;通过制度引领和机制运行,保障了公司声誉风险全流程系统化管理。

2、声誉风险管理后续工作规划

根据监管要求与工作实际,完善声誉风险管理制度,继续加强声誉风险管理体系与声誉专员机制建设;持续运作并不断完善声誉专员机制,通过月报及常态沟通,加强与各业务条线及子公司的联动;对潜在声誉风险事件进行事前预案,加强舆情监测,实时关注公司舆情环境;根据声誉风险等级,利用多种手段积极有效应对,尽量降低声誉风险事件对公司声誉的影响。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

通过培训等形式,提升公司整体声誉风险管理意识。多措并举,确保声誉风险管理全流程系统化管理落地,积极维护公司声誉。

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。分别对财富管理业务、投资与交易业务、资产管理业务、投资银行业务等的经营业绩进行考核。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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、各报告分部利润(亏损)、资产及负债信息

| 项目 | 本年年末金额 | | | | | | 合计 |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | 财富管理 | 投资与交易 | 资产管理 | 投资银行 | 其他 | 抵销 | |
| (1) 营业收入 | 5,445,279,939.56 | 873,701,624.07 | 786,808,137.45 | 535,175,783.33 | 515,793,935.14 | -379,791,616.52 | 7,776,967,803.03 |
| 其中: 手续费及佣金 净收入 | 3,398,568,867.46 | 229,429,334.18 | 498,265,478.19 | 509,394,668.69 | 184,676,388.92 | -72,022,432.82 | 4,748,312,304.62 |
| 利息净收入 | 1,759,505,751.04 | -95,577,027.67 | 16,908,388.08 | 7,950,883.42 | 75,784,467.06 | 2,522,683.70 | 1,767,095,145.63 |
| 投资收益 | 126,297,525.29 | 714,484,352.49 | 90,550,360.03 | 26,317,587.28 | 269,874,346.24 | -278,659,954.40 | 948,864,216.93 |
| 公允价值变动 | -27,933,200.19 | 24,826,105.14 | 141,415,273.92 | -19,181,547.36 | -25,125,778.81 | -22,518,455.83 | 71,482,396.87 |
| (2) 营业支出 | 3,679,471,851.00 | 365,252,030.07 | 508,678,132.14 | 650,286,707.05 | 411,008,790.26 | -90,646,905.80 | 5,524,050,604.72 |
| (3) 营业利润 (亏损) | 1,765,808,088.56 | 508,449,594.00 | 278,130,005.31 | -115,110,923.72 | 104,785,144.88 | -289,144,710.72 | 2,252,917,198.31 |
| (4) 资产总额 | 86,672,076,974.94 | 75,811,327,794.73 | 4,417,619,751.14 | 3,012,326,448.06 | 26,563,003,855.90 | -14,864,422,394.17 | 181,611,932,430.60 |
| (5) 负债总额 | 60,002,112,715.47 | 48,102,347,560.09 | 240,030,694.59 | 528,620,036.12 | 30,235,945,862.04 | -1,373,519,819.19 | 137,735,537,049.12 |
| (6) 补充信息 | | | | | | | |
| 1) 折旧和摊销费用 | 196,155,243.28 | 5,470,960.12 | 21,685,902.00 | 19,208,710.37 | 197,607,916.66 | -158,764.44 | 439,969,967.99 |
| 2) 资本性支出 | 57,780,631.32 | 20,137,891.53 | 15,695,348.67 | 3,098,016.87 | 197,640,746.47 | | 294,352,634.86 |
| 3) 信用减值损失 | 2,248,984.38 | 20,360,065.95 | 1,485,844.88 | 152,895,161.89 | -7,120,148.08 | | 169,869,909.02 |
| 4) 其他资产减值损失 | | | | | 16,524,238.75 | -16,524,238.75 | |

(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 | 24,859,325,702.49 | -121,631,959.42 | | | 37,002,616,045.51 |
| 衍生金融工具 | -59,861,394.11 | 157,273,042.17 | | | 107,704,074.45 |
| 其他债权投资 | 46,375,542,524.07 | | -242,720,362.57 | 12,312,464.28 | 43,209,588,822.19 |
| 其他权益工具投资 | | | -21,178,516.32 | | 408,832,706.86 |
| 投资性房地产 | 1,416,996,283.79 | -22,076,409.49 | | | 1,392,208,344.30 |
| 交易性金融负债 | 265,808,426.88 | 57,917,723.61 | | | 1,541,223,285.13 |

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

2022年1月1日至2022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 |
| | | 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《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 | 46,261,839,078.76 | | | |
| 结算备付金 | 6,754,334,310.90 | | | |
| 融出资金 | 27,409,602,324.37 | | | |
| 买入返售金融资产 | 605,585,571.24 | | | |
| 应收款项 | 3,743,145,436.44 | | | |
| 存出保证金 | 7,117,528,979.30 | | | |
| 衍生金融资产 | | | 170,516,232.33 | |
| 交易性金融资产 | | | 37,002,616,045.51 | |
| 其他债权投资 | | 43,209,588,822.19 | | |
| 其他权益工具投资 | | | 408,832,706.86 | |
| 其他资产 | 257,457,630.32 | | | |
| 合计 | 92,149,493,331.33 | 43,209,588,822.19 | 408,832,706.86 | 37,173,132,277.84 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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负债 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 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 | 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负债 |
| 应付短期融资款 | 8,998,653,992.73 | | |
| 拆入资金 | 5,933,743,958.11 | | |
| 交易性金融负债 | | 1,541,223,285.13 | |
| 衍生金融负债 | | 62,812,157.88 | |
| 卖出回购金融资产款 | 48,673,961,567.92 | | |
| 代理买卖证券款 | 30,740,807,372.41 | | |
| 应付款项 | 22,247,944,476.06 | | |
| 应付债券 | 12,150,968,853.78 | | |
| 租赁负债 | 498,120,817.42 | | |
| 其他负债 | 4,466,834,573.92 | | |
| 合计 | 133,711,035,612.35 | 1,604,035,443.01 | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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

2022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 | 9,213,714.80 | 营业外支出 |
| 合计 | 9,213,714.80 | |

(五) 20.5亿元信托投资事项

2014年原中国民族证券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,原中国民族证券作为委托人,恒丰银行作为通道和受托人,并根据原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,本金为20.5亿元,信托计划2016年到期后收回本金3.085亿元。

2015年9月9日,原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原中国民族证券立案调查。

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。

2021年8月24日,方正承销保荐收到追缴返还款0.35亿元。2021年9月8日,方正承销保荐垫付解除对裕达国际贸易中心两处房产抵押权款项0.77亿元。

2021年12月10日,辽宁省大连市中级人民法院(2018)辽02执1438号八十一号执行裁定书,裁定将位于郑州市中原区中原西路220号裕达国际贸易中心部分房产及相关动产交付方正承销保荐抵偿方正承销保荐被挪用未归还的10.27亿元;(2018)辽02执1438号八十二号执行裁定书裁定将位于郑州市中原区中原路南、工人路东一处房地产(尚未办理初始登记,建设工程规划许可证记载建设项目名称裕达国贸扩建(会议中心))及其附属配套用房(测绘面积22,633.12平方米),以及宗地内一处临建房屋(测绘面积192.23平方米)交付方正承销保荐抵偿方正承销保荐被挪用未归还的1.76亿元。

2022年7月19日,辽宁省大连市中级人民法院(2018)辽02执1438号通知书,要求公司垫付解除对裕达国际贸易中心两处房产抵押权款项0.13亿元。

截至2022年12月31日,方正承销保荐已收到上述房产12.04亿元,方正承销保荐对上述相关款项抵偿后的剩余债权已计提5.58亿元的坏账准备。同时,在上述房产过户过程中,债务人应缴纳的卖方税费(不含增值税)合计1.07亿元。根据已经掌握的信息进行评估,方正承销保荐认为很可能垫付上述税费且追偿可能性低,基于此,方正承销保荐确认预计负债1.07亿元。

截至本财务报告报出日,上述案件涉及的剩余债权仍处于执行过程中。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 159,540.69 | 146,129.39 |
| 银行存款 | 30,194,176,200.05 | 36,247,138,185.14 |
| 其中: 客户存款 | 26,826,315,682.09 | 28,121,335,523.65 |
| 公司存款 | 3,367,860,517.96 | 8,125,802,661.49 |
| 其他货币资金 | 14,640,544.31 | 34,884,917.55 |
| 合计 | 30,208,976,285.05 | 36,282,169,232.08 |

其中: 存放在境外的款项总额

(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 | 958.41 | 1.0000 | 958.41 | 958.41 | 1.0000 | 958.41 |
| 美元 | 21,079.00 | 6.9646 | 146,806.80 | 21,079.00 | 6.3757 | 134,393.38 |
| 港币 | 13,182.00 | 0.8933 | 11,775.48 | 13,182.00 | 0.8176 | 10,777.60 |
| 小计 | | | 159,540.69 | | | 146,129.39 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 客户资金存款 | | | | | | |
| 人民币 | 26,412,010,406.75 | 1.0000 | 26,412,010,406.75 | 27,738,693,917.03 | 1.0000 | 27,738,693,917.03 |
| 美元 | 53,265,404.40 | 6.9646 | 370,972,235.47 | 46,844,551.84 | 6.3757 | 298,666,809.17 |
| 港币 | 48,508,944.19 | 0.8933 | 43,333,039.87 | 102,708,900.99 | 0.8176 | 83,974,797.45 |
| 小计 | | | 26,826,315,682.09 | | | 28,121,335,523.65 |
| 自有资金存款 | | | | | | |
| 人民币 | 3,360,343,908.91 | 1.0000 | 3,360,343,908.91 | 8,118,537,513.44 | 1.0000 | 8,118,537,513.44 |
| 美元 | 991,557.57 | 6.9646 | 6,905,801.85 | 1,045,123.34 | 6.3757 | 6,663,392.88 |
| 港币 | 683,764.92 | 0.8933 | 610,807.20 | 736,001.92 | 0.8176 | 601,755.17 |
| 小计 | | | 3,367,860,517.96 | | | 8,125,802,661.49 |
| 银行存款合计 | | | 30,194,176,200.05 | | | 36,247,138,185.14 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | 14,640,544.31 | 1.0000 | 14,640,544.31 | 34,884,917.55 | 1.0000 | 34,884,917.55 |
| 小计 | | | 14,640,544.31 | | | 34,884,917.55 |
| 合计 | | | 30,208,976,285.05 | | | 36,282,169,232.08 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 2,581,027,781.25 | 1.0000 | 2,581,027,781.25 | 2,621,197,970.67 | 1.0000 | 2,621,197,970.67 |
| 小计 | | | 2,581,027,781.25 | | | 2,621,197,970.67 |
| 公司信用资金 | | | | | | |
| 人民币 | 2,232,774.17 | 1.0000 | 2,232,774.17 | 2,339,211.35 | 1.0000 | 2,339,211.35 |
| 小计 | | | 2,232,774.17 | | | 2,339,211.35 |
| 合计 | | | 2,583,260,555.42 | | | 2,623,537,182.02 |

(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 | 96,843,280.97 | 专户风险准备金及保证金 |
| 合计 | 96,843,280.97 | |

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 | 3,432,746,515.82 | 1.0000 | 3,432,746,515.82 | 3,750,209,330.39 | 1.0000 | 3,750,209,330.39 |
| 美元 | 11,277,699.56 | 6.9646 | 78,544,666.36 | 16,555,078.39 | 6.3757 | 105,550,213.29 |
| 港币 | 64,821,947.38 | 0.8933 | 57,905,445.59 | 3,982,040.94 | 0.8176 | 3,255,716.67 |
| 小计 | | | 3,569,196,627.77 | | | 3,859,015,260.35 |
| 客户备付金合计 | | | 3,569,196,627.77 | | | 3,859,015,260.35 |
| 公司普通备付金 | | | | | | |
| 人民币 | 2,104,332,785.07 | 1.0000 | 2,104,332,785.07 | 1,279,004,221.02 | 1.0000 | 1,279,004,221.02 |
| 小计 | | | 2,104,332,785.07 | | | 1,279,004,221.02 |
| 公司信用备付金 | | | | | | |
| 人民币 | 614,333,535.78 | 1.0000 | 614,333,535.78 | 741,255,851.09 | 1.0000 | 741,255,851.09 |
| 小计 | | | 614,333,535.78 | | | 741,255,851.09 |
| 公司备付金合计 | | | 2,718,666,320.85 | | | 2,020,260,072.11 |
| 合计 | | | 6,287,862,948.62 | | | 5,879,275,332.46 |

注: 本公司年末无变现受限制的结算备付金。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 27,592,387,180.96 | 27,008,341,683.58 |
| 减: 减值准备 | 187,438,227.05 | 238,177,587.90 |
| 合计 | 27,404,948,953.91 | 26,770,164,095.68 |

(2) 按客户列示

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 境内 | 27,515,891,191.61 | 26,943,778,878.20 |
| 其中: 个人客户 | 26,753,835,310.70 | 26,165,393,226.20 |
| 机构客户 | 762,055,880.91 | 778,385,652.00 |
| 减: 减值准备 | 187,421,289.50 | 238,168,168.57 |
| 账面价值小计 | 27,328,469,902.11 | 26,705,610,709.63 |
| 境外 | 76,495,989.35 | 64,562,805.38 |
| 其中: 个人客户 | 76,495,989.35 | 64,562,805.38 |
| 减: 减值准备 | 16,937.55 | 9,419.33 |
| 账面价值小计 | 76,479,051.80 | 64,553,386.05 |
| 合计 | 27,404,948,953.91 | 26,770,164,095.68 |

(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 | 10,257,631,462.46 | 37.18 | 1,479,981.36 | 0.79 |
| 3-6个月 | 5,143,439,519.28 | 18.64 | 1,689,259.69 | 0.90 |
| 6个月以上 | 12,191,316,199.22 | 44.18 | 184,268,986.00 | 98.31 |
| 合计 | 27,592,387,180.96 | 100.00 | 187,438,227.05 | 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 | 12,678,445,399.91 | 46.94 | 1,420,925.74 | 0.60 |
| 3-6个月 | 5,050,951,016.19 | 18.70 | 887,183.91 | 0.37 |
| 6个月以上 | 9,278,945,267.48 | 34.36 | 235,869,478.25 | 99.03 |
| 合计 | 27,008,341,683.58 | 100.00 | 238,177,587.90 | 100.00 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 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 | 3,158,815,779.09 | 2,992,508,100.54 |
| 债券 | 58,907,683.78 | 34,992,089.26 |
| 股票 | 75,936,438,109.45 | 88,919,448,440.32 |
| 基金 | 1,421,713,947.85 | 1,296,399,364.85 |
| 合计 | 80,575,875,520.17 | 93,243,347,994.97 |

4、应收款项

(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 | 计提比例 (%) |
| 单项计提减值准备的应收款项 | | | | |
| 组合计提坏账准备的应收款项 | 281,708,826.94 | 100.00 | 8,438,863.64 | 3.00 |
| 合计 | 281,708,826.94 | 100.00 | 8,438,863.64 | 3.00 |

(续上表)

| 种类 | 年初金额 | | | |
|---------------|----------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项计提减值准备的应收款项 | | | | |
| 组合计提坏账准备的应收款项 | 522,187,318.18 | 100.00 | 7,367,814.86 | 1.41 |
| 合计 | 522,187,318.18 | 100.00 | 7,367,814.86 | 1.41 |

(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 | 281,566,371.75 | 99.95 | 8,422,051.16 |
| 1-2年 | 120,000.00 | 0.04 | 12,000.00 |
| 2-3年 | 21,651.60 | 0.01 | 4,330.32 |
| 3-4年 | 803.59 | 0.00 | 482.16 |
| 合计 | 281,708,826.94 | 100.00 | 8,438,863.64 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

(续上表)

| 账龄 | 年初金额 | | 坏账准备 |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 522,164,862.99 | 100.00 | 7,365,488.98 |
| 1-2年 | 21,651.60 | 0.00 | 2,165.16 |
| 2-3年 | 803.59 | 0.00 | 160.72 |
| 合计 | 522,187,318.18 | 100.00 | 7,367,814.86 |

(3) 按款项性质

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 应收清算款项 | 108,411,120.35 | 364,397,517.08 |
| 应收手续费及佣金 | 147,494,088.85 | 141,178,722.50 |
| 应收资产管理费 | 25,633,146.67 | 16,445,771.22 |
| 其他 | 170,471.07 | 165,307.38 |
| 小计 | 281,708,826.94 | 522,187,318.18 |
| 减: 坏账准备 | 8,438,863.64 | 7,367,814.86 |
| 应收款项账面价值 | 273,269,963.30 | 514,819,503.32 |

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 | 904,628,861.94 | 1,092,517,329.57 |
| 债券 | 200,117,808.35 | 280,174,633.08 |
| 减: 减值准备 | 499,161,099.05 | 499,241,166.60 |
| 合计 | 605,585,571.24 | 873,450,796.05 |

(2) 按业务类别

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 股票质押式回购 | 904,628,861.94 | 1,092,517,329.57 |
| 债券质押式回购 | 200,117,808.35 | 280,174,633.08 |
| 减: 减值准备 | 499,161,099.05 | 499,241,166.60 |
| 合计 | 605,585,571.24 | 873,450,796.05 |

(3) 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 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 已逾期 | 904,628,861.94 | 1,092,517,329.57 |
| 合计 | 904,628,861.94 | 1,092,517,329.57 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 担保物情况

| 担保物类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 担保物 | 1,676,714,751.04 | 1,668,427,508.13 |
| 其中: 可出售或可再次向外抵押的担保物 | 714,143,218.04 | 1,668,427,508.13 |
| 其中: 已出售或已再次向外抵押的担保物 | | |

(5) 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 | | | 904,628,861.94 | 904,628,861.94 |
| 减值准备 | | | 499,161,099.05 | 499,161,099.05 |
| 担保物价值 | | | 1,432,003,218.04 | 1,432,003,218.04 |

(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 | | | 1,092,517,329.57 | 1,092,517,329.57 |
| 减值准备 | | | 499,241,166.60 | 499,241,166.60 |
| 担保物价值 | | | 1,388,427,508.13 | 1,388,427,508.13 |

6、金融投资：交易性金融资产

(1) 按类别列式

| 项目 | 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 | | | |
|--------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 年末金额 | | 年初金额 | |
| | 公允价值 | 初始成本 | 公允价值 | 初始成本 |
| 债券 | 16,701,977,323.77 | 16,591,742,927.19 | 7,975,977,905.57 | 7,934,669,556.55 |
| 公募基金 | 5,298,296,790.97 | 5,334,409,370.26 | 3,724,094,981.37 | 3,712,096,048.53 |
| 股票 | 810,625,590.72 | 925,382,998.06 | 731,201,782.96 | 831,439,326.58 |
| 券商资管产品 | 243,239,990.29 | 282,957,963.54 | 441,846,654.36 | 505,853,729.51 |
| 信托计划 | 35,613,673.79 | 73,900,000.00 | 36,093,494.87 | 73,900,000.00 |
| 其他 | 5,982,023,698.51 | 6,551,490,380.12 | 5,669,143,541.01 | 6,252,964,126.02 |
| 合计 | 29,071,777,068.05 | 29,759,883,639.17 | 18,578,358,360.14 | 19,310,922,787.19 |

(2) 交易性金融资产中融出证券及转融通融入证券的情况

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|-------------|----------------|----------------|
| 融出证券 | 168,988,618.59 | 488,024,086.43 |
| 其中: 交易性金融资产 | 35,619,180.24 | 30,802,417.33 |
| 转融通融入证券 | 133,369,438.35 | 457,221,669.10 |
| 转融通融入证券总额 | 376,375,258.00 | 524,951,767.00 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 4,659,260,799.10 |
| | 报价回购业务质押 | 71,659,259.86 |
| | 借贷融入业务质押 | 21,000,805.48 |
| 股票 | 停牌股票 | 10,924,929.68 |
| | 转融通担保证券 | 2,227,876.00 |
| | 融出证券 | 30,801,367.24 |
| 基金 | 融出证券 | 4,817,813.00 |
| 其他 | 报价回购业务质押 | 2,756,014,223.90 |
| 合计 | | 7,556,707,074.26 |

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 | 1,391,950,004.47 | 12,705,278.09 | 5,590,415.58 | 1,410,245,698.14 | |
| 地方债 | 40,941,061,804.71 | 595,838,703.57 | -51,626,168.28 | 41,485,274,340.00 | |
| 企业债 | 470,541,899.10 | 5,747,144.41 | -242,835,909.49 | 233,453,134.02 | 240,634,709.84 |
| 其他 | 79,964,707.37 | 1,735,856.08 | -1,084,913.42 | 80,615,650.03 | 60,436.11 |
| 合计 | 42,883,518,415.65 | 616,026,982.15 | - 289,956,575.61 | 43,209,588,822.19 | 240,695,145.95 |

(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 | 1,779,899,975.22 | 14,386,572.99 | 13,127,577.41 | 1,807,414,125.62 | |
| 地方债 | 42,538,837,573.40 | 641,901,781.28 | 166,280,876.90 | 43,347,020,231.58 | |
| 金融债 | 201,342,658.84 | 2,980,548.39 | 2,082,541.16 | 206,405,748.39 | 57,241.37 |
| 企业债 | 952,009,233.70 | 13,588,296.82 | -228,209,731.24 | 737,387,799.28 | 227,551,373.38 |
| 其他 | 272,557,478.16 | 5,274,618.31 | -517,477.27 | 277,314,619.20 | 774,066.92 |
| 合计 | 45,744,646,919.32 | 678,131,817.79 | - 47,236,213.04 | 46,375,542,524.07 | 228,382,681.67 |

(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 | 39,541,170,644.09 | 债券回购业务质押 |
| | 289,479,311.24 | 报价回购业务质押 |
| | 668,321,933.27 | 期货账户保证金替代质押 |
| | 430,848,461.01 | 借贷融入业务质押 |
| 合计 | 40,929,820,349.61 | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 10,548,975,143.35 | 872,498,217.85 | 9,676,476,925.50 | 855,973,979.10 |
| 对联营企业投资 | 659,256,362.78 | | 659,256,362.78 | 749,313,446.61 |
| 合计 | 11,208,231,506.13 | 872,498,217.85 | 10,335,733,288.28 | 855,973,979.10 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 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 | | |
| 方正和生投资 | 1,400,000,000.00 | 600,000,000.00 | | 2,000,000,000.00 | | |
| 方正富邦基金 | 440,220,000.00 | | | 440,220,000.00 | | |
| 方正香港金控 | 920,213,299.04 | | | 920,213,299.04 | 16,524,238.75 | 872,498,217.85 |
| 方正承销保荐 | 4,427,070,000.83 | | | 4,427,070,000.83 | | |
| 方正证券投资 | 1,250,000,000.00 | 250,000,000.00 | | 1,500,000,000.00 | | |
| 合计 | 9,698,975,143.35 | 850,000,000.00 | | 10,548,975,143.35 | 16,524,238.75 | 872,498,217.85 |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | 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 | |
| 瑞信证券 | 749,313,446.61 | | | -90,057,083.83 | | 659,256,362.78 |
| 合计 | 749,313,446.61 | | | -90,057,083.83 | | 659,256,362.78 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 42,439,483,579.94 | 43,628,033,406.99 |
| 融资融券收益权 | 6,234,477,987.98 | 6,263,290,982.15 |
| 合计 | 48,673,961,567.92 | 49,891,324,389.14 |

(2) 按业务类型

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 债券质押式回购 | 40,037,332,641.80 | 40,096,567,549.64 |
| 债券买断式回购业务 | | 654,975,898.97 |
| 报价回购业务 | 2,402,083,157.32 | 2,876,489,958.38 |
| 场外协议回购业务 | 6,234,477,987.98 | 6,263,290,982.15 |
| 其他 | 67,780.82 | |
| 合计 | 48,673,961,567.92 | 49,891,324,389.14 |

(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) | 1,302,083,696.69 | | 2,427,946,201.58 | |
| 1个月至3个月内 | 702,819,406.20 | 1.40%–8.00% | 398,462,232.47 | 2.30%–6.00% |
| 3个月至1年内 | 397,180,054.43 | | 50,081,524.33 | |
| 合计 | 2,402,083,157.32 | — | 2,876,489,958.38 | — |

(4) 担保物情况

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 债券质押式回购 | 44,200,431,443.19 | 47,676,421,269.98 |
| 报价回购业务 | 3,117,152,795.00 | 4,111,545,550.69 |
| 融资融券收益权回购 | 6,998,262,292.74 | 7,375,603,229.81 |
| 其他 | 451,849,266.49 | |
| 合计 | 54,767,695,797.42 | 59,163,570,050.48 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 25,607,604,269.38 | 26,902,840,645.27 |
| 机构 | 2,052,722,872.52 | 2,247,740,581.19 |
| 小计 | 27,660,327,141.90 | 29,150,581,226.46 |
| 信用业务 | | |
| 其中: 个人 | 2,880,945,634.26 | 2,948,006,607.36 |
| 机构 | 135,390,562.62 | 212,643,333.32 |
| 小计 | 3,016,336,196.88 | 3,160,649,940.68 |
| 合计 | 30,676,663,338.78 | 32,311,231,167.14 |

(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 | 62,761,261.52 | 6.9646 | 437,107,082.20 | 61,585,515.26 | 6.3757 | 392,650,769.64 |
| 港币 | 109,416,044.45 | 0.8933 | 97,741,352.51 | 103,945,490.92 | 0.8176 | 84,985,833.38 |
| 合计 | | | 534,848,434.71 | | | 477,636,603.02 |

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 | 1,388,766,438.51 | 2,561,251,569.70 | 2,464,314,851.03 | 1,485,703,157.18 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 1,477,952.72 | 182,729,826.08 | 183,761,216.37 | 446,562.43 |
| 其他长期福利 | 4,454,316.33 | 1,697,158.20 | 3,351,880.22 | 2,799,594.31 |
| 合计 | 1,394,698,707.56 | 2,745,678,553.98 | 2,651,427,947.62 | 1,488,949,313.92 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 1,370,804,010.35 | 2,227,799,866.45 | 2,130,913,861.96 | 1,467,690,014.84 |
| 职工福利费 | 117,592.77 | 26,992,870.12 | 26,066,238.55 | 1,044,224.34 |
| 社会保险费 | 928,926.22 | 111,570,411.01 | 112,271,973.65 | 227,363.58 |
| 其中: 医疗保险费 | 913,704.80 | 107,555,004.35 | 108,246,626.96 | 222,082.19 |
| 工伤保险费 | 14,686.21 | 3,244,619.20 | 3,259,305.41 | |
| 生育保险费 | 535.21 | 770,787.46 | 766,041.28 | 5,281.39 |
| 住房公积金 | 962,696.04 | 142,569,866.22 | 143,520,014.26 | 12,548.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 15,853,142.43 | 42,943,911.24 | 42,274,964.12 | 16,522,089.55 |
| 其他 | 100,070.70 | 9,374,644.66 | 9,267,798.49 | 206,916.87 |
| 合计 | 1,388,766,438.51 | 2,561,251,569.70 | 2,464,314,851.03 | 1,485,703,157.18 |

(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 | 1,408,621.45 | 177,183,420.18 | 178,161,308.69 | 430,732.94 |
| 失业保险费 | 69,331.27 | 5,546,405.90 | 5,599,907.68 | 15,829.49 |
| 合计 | 1,477,952.72 | 182,729,826.08 | 183,761,216.37 | 446,562.43 |

(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 | 4,454,316.33 | 1,697,158.20 | 3,351,880.22 | 2,799,594.31 |
| 合计 | 4,454,316.33 | 1,697,158.20 | 3,351,880.22 | 2,799,594.31 |

12、利息净收入

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 利息收入 | 3,744,629,425.23 | 3,626,935,577.25 |
| 其中: 货币资金及结算备付金利息收入 | 772,331,316.97 | 732,295,341.76 |
| 融资融券利息收入 | 1,823,812,623.86 | 1,832,031,385.05 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 7,187,897.72 | 168,739,600.48 |
| 其中: 股票质押回购利息收入 | | 166,574,676.40 |
| 其他债权投资利息收入 | 1,122,779,455.40 | 886,057,895.07 |
| 其他 | 18,518,131.28 | 7,811,354.89 |
| 利息支出 | 2,133,620,802.41 | 1,771,436,998.99 |
| 其中: 应付短期融资款利息支出 | 279,472,523.44 | 411,953,205.04 |
| 拆入资金利息支出 | 167,595,888.54 | 154,631,779.35 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 其中: 转融通利息支出 | 154,678,238.71 | 150,467,604.36 |
| 卖出回购金融资产款利息支出 | 1,182,140,544.37 | 763,077,467.77 |
| 其中: 报价回购利息支出 | 86,953,476.50 | 55,842,629.35 |
| 代理买卖证券款利息支出 | 107,988,247.39 | 111,907,252.02 |
| 应付债券利息支出 | 376,449,969.96 | 307,493,957.24 |
| 其中: 次级债券利息支出 | | 23,259,258.51 |
| 租赁负债利息支出 | 19,957,152.32 | 22,373,337.57 |
| 其他 | 16,476.39 | |
| 利息净收入 | 1,611,008,622.82 | 1,855,498,578.26 |

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 | 3,015,277,672.78 | 3,993,564,566.58 |
| 证券经纪业务收入 | 3,840,850,582.11 | 5,014,123,027.11 |
| 其中: 代理买卖证券业务 | 3,201,171,686.15 | 3,970,186,543.29 |
| 交易单元席位租赁 | 379,725,740.42 | 565,984,879.15 |
| 代销金融产品业务 | 259,953,155.54 | 477,951,604.67 |
| 证券经纪业务支出 | 825,572,909.33 | 1,020,558,460.53 |
| 其中: 代理买卖证券业务 | 825,572,909.33 | 1,020,558,460.53 |
| 投资银行业务净收入 | 25,407,935.34 | 32,982,331.05 |
| 投资银行业务收入 | 25,407,935.34 | 32,982,331.05 |
| 其中: 财务顾问业务 | 25,407,935.34 | 32,982,331.05 |
| 资产管理业务净收入 | 225,863,490.63 | 250,102,288.50 |
| 资产管理业务收入 | 225,863,490.63 | 250,102,288.50 |
| 投资咨询业务净收入 | 46,490,636.56 | 46,393,441.96 |
| 投资咨询业务收入 | 46,490,636.56 | 46,393,441.96 |
| 其他手续费及佣金净收入 | 93,759,594.52 | 97,498,718.95 |
| 其他手续费及佣金收入 | 111,332,082.96 | 107,503,912.48 |
| 其他手续费及佣金支出 | 17,572,488.44 | 10,005,193.53 |
| 合计 | 3,406,799,329.83 | 4,420,541,347.04 |
| 其中: 手续费及佣金收入合计 | 4,249,944,727.60 | 5,451,105,001.10 |
| 手续费及佣金支出合计 | 843,145,397.77 | 1,030,563,654.06 |
| 财务顾问业务净收入 | 25,407,935.34 | 32,982,331.05 |
| —其他财务顾问业务净收入 | 25,407,935.34 | 32,982,331.05 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | 393,851,889,272.37 | 259,953,155.54 | 485,645,518,705.27 | 477,951,604.67 |
| 合计 | 393,851,889,272.37 | 259,953,155.54 | 485,645,518,705.27 | 477,951,604.67 |

(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 | 106 | 480 | 12 |
| 年末客户数量 | 208,752 | 480 | 163 |
| 其中: 个人客户 | 208,438 | 374 | |
| 机构客户 | 314 | 106 | 163 |
| 年初受托资金 | 17,448,321,849.77 | 58,466,588,362.47 | 6,062,000,000.00 |
| 其中: 自有资金投入 | 175,892,810.54 | | |
| 个人客户 | 14,814,794,299.69 | 2,366,319,596.35 | |
| 机构客户 | 2,457,634,739.54 | 56,100,268,766.12 | 6,062,000,000.00 |
| 年末受托资金 | 24,521,994,604.87 | 42,476,548,889.83 | 4,167,522,000.00 |
| 其中: 自有资金投入 | 69,480,092.41 | | 4,578,000.00 |
| 个人客户 | 16,825,236,240.97 | 2,369,886,151.19 | |
| 机构客户 | 7,627,278,271.49 | 40,106,662,738.64 | 4,162,944,000.00 |
| 年末主要受托资产初始成本 | 26,006,773,274.55 | 42,405,832,493.97 | 4,177,152,968.49 |
| 其中: 股票 | 1,481,822,320.51 | 631,638,341.83 | |
| 基金 | 236,661,299.44 | 123,573,699.00 | 13,256,746.08 |
| 债券 | 21,167,301,261.56 | 950,635,528.44 | |
| 股指期货(套保) | 872,081.60 | 525,852.00 | |
| 信托计划 | | 3,949,517,500.00 | |
| 资产收益权 | | 648,420,000.00 | 4,163,896,222.41 |
| 其他投资产品 | 3,120,116,311.44 | 36,101,521,572.70 | |
| 当期资产管理业务净收入 | 180,625,065.52 | 33,740,101.62 | 11,498,323.49 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | -90,057,083.83 | 28,915,461.65 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 600,000,000.00 |
| 金融工具投资收益 | 547,427,198.19 | 664,544,455.83 |
| 其中: 持有期间取得的收益 | 758,050,509.80 | 342,697,107.61 |
| —交易性金融资产 | 725,828,489.06 | 38,402,064.37 |
| —其他权益工具投资 | 32,222,020.74 | 304,295,043.24 |
| 处置金融工具取得的收益 | -210,623,311.61 | 321,847,348.22 |
| —交易性金融资产 | -941,512,820.91 | 335,229,157.77 |
| —其他债权投资 | 386,572,694.25 | 110,664,788.30 |
| —衍生金融工具 | 332,891,310.40 | -118,728,014.97 |
| —交易性金融负债 | 11,425,504.65 | -5,318,582.88 |
| 其他 | -11,082,559.34 | -4,202,436.00 |
| 合计 | 446,287,555.02 | 1,289,257,481.48 |

(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 |
|--------|------|----------------|
| 方正承销保荐 | | 600,000,000.00 |
| 合计 | | 600,000,000.00 |

(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 | 725,828,489.06 | 38,402,064.37 |
| | 处置取得收益 | -941,512,820.91 | 335,229,157.77 |
| 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 | 处置取得收益 | 11,425,504.65 | |
| 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 | | -5,318,582.88 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | -107,114,181.45 | -356,817,082.39 |
| 交易性金融负债 | -1,961,323.81 | |
| 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 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | -1,632,462.30 | 402,180.61 |
| 衍生金融工具 | 149,959,685.56 | -31,097,307.48 |
| 合计 | 39,251,718.00 | - 387,512,209.26 |

16、业务及管理费

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 职工费用 | 2,745,678,553.98 | 2,960,886,443.29 |
| 折旧及摊销费 | 367,388,319.62 | 336,453,964.96 |
| 营销费用 | 113,654,885.68 | 121,746,277.77 |
| 维护费 | 109,869,819.22 | 64,128,545.06 |
| 邮电通讯费 | 65,624,407.89 | 71,516,154.82 |
| 信息资讯费 | 53,666,966.68 | 47,086,295.68 |
| 咨询费 | 33,704,955.48 | 43,120,051.02 |
| 租赁及物业费 | 32,331,675.39 | 86,954,847.70 |
| 证券投资者保护基金 | 28,147,166.43 | 49,822,177.36 |
| 其他 | 221,308,805.96 | 242,840,993.25 |
| 合计 | 3,771,375,556.33 | 4,024,555,750.91 |

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

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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) 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 | 4,432,585,488.96 | |
| 处置其他权益工具收到的现金 | | 5,221,065,043.24 |
| 交易性金融负债净增加额 | 596,698,898.13 | |
| 处置衍生工具收到的现金 | 326,419,779.07 | |
| 收到证券清算款的净增加额 | 463,549,718.39 | |
| 收到交易所的保证金净额 | | 78,598,578.43 |
| 收到押金、保证金 | 2,353,704,292.17 | 1,284,496,755.81 |
| 受限资产净减少额 | 50,088,168.61 | 274,675,650.60 |
| 租赁、咨询收入 | 4,498,315.45 | 7,533,445.31 |
| 收到政府补助 | 13,600,578.37 | 83,322,170.59 |
| 违约金补偿款 | 621,370.79 | 24,127,804.09 |
| 其他 | 13,746,179.63 | 27,521,858.64 |
| 合计 | 8,255,512,789.57 | 7,001,341,306.71 |

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 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| 购买其他债权投资支付的现金 | | 31,045,867,941.94 |
| 诉讼及赔款等支出 | 2,941,659.27 | 1,612,960.99 |
| 付现业务管理费及往来 | 548,963,176.95 | 1,050,871,641.93 |
| 存入交易所的保证金净额 | 235,772,791.95 | |
| 支付的投资者保护基金 | 38,849,564.82 | 37,514,793.81 |
| 支付证券清算款的净增加额 | | 234,325,350.00 |
| 捐赠支出 | 7,709,734.80 | 7,750,600.00 |
| 购买其他权益工具投资支付的现金净额 | 397,789,202.44 | |
| 购买衍生金融工具支付的现金净额 | | 104,412,140.66 |
| 交易性金融负债净减少额 | | 5,318,582.88 |
| 其他 | 951,859.29 | 13,143,429.88 |
| 合计 | 1,232,977,989.52 | 32,500,817,442.09 |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 |
|-----------|------|-----------------------|
| 子公司拆借款 | | 400,000,000.00 |
| 合计 | | 400,000,000.00 |

4) 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 | 669,570,000.00 | 967,240,000.00 |
| 偿还租赁负债支付的现金 | 206,868,329.38 | 173,060,500.52 |
| 合计 | 876,438,329.38 | 1,140,300,500.52 |

(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 | 1,751,000,153.48 | 2,079,070,920.15 |
| 加: 信用减值损失 | 15,958,196.16 | 230,046,787.60 |
| 其他资产减值损失 | 16,524,238.75 | 226,080,926.66 |
| 固定资产折旧 | 88,264,826.43 | 84,592,858.13 |
| 使用权资产折旧 | 163,377,228.70 | 154,958,459.77 |
| 无形资产摊销 | 90,948,956.82 | 71,416,607.92 |
| 长期待摊费用摊销 | 24,797,307.67 | 25,486,039.14 |
| 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) | -1,072,445.30 | -1,215,689.40 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 2,614,684.91 | 2,613,924.25 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -39,251,718.00 | 387,512,209.26 |
| 利息支出 | 675,879,645.72 | 741,820,499.85 |
| 汇兑损失(收益以“-”号填列) | -1,922,875.84 | 522,974.45 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 90,057,083.83 | -628,915,461.65 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -68,705,874.07 | 260,905,989.45 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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)

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -8,500,438,581.36 | -38,664,826,335.85 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -1,935,518,128.23 | 45,386,659,282.58 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,627,487,300.33 | 10,356,729,992.31 |
| 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 | 36,379,305,307.83 | 41,991,937,809.78 |
| 减: 现金的年初余额 | 41,991,937,809.78 | 33,796,982,819.36 |
| 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 | -5,612,632,501.95 | 8,194,954,990.42 |

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 | 36,379,305,307.83 | 41,991,937,809.78 |
| 其中: 库存现金 | 159,540.69 | 146,129.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 30,092,597,064.81 | 36,156,410,857.56 |
| 可随时用于支付的结算备付金 | 6,285,921,904.62 | 5,834,676,955.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 626,797.71 | 703,867.10 |
| 2) 现金等价物 | | |
| 3) 年末现金及现金等价物余额 | 36,379,305,307.83 | 41,991,937,809.78 |

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 96,843,280.97 元。

方正证券股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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 | -1,906,825.23 |
| 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) | 46,705,976.82 |
| 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 | -22,076,409.49 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,144,123.07 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 小计 | 28,866,865.17 |
| 减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示) | 5,419,625.49 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 1,201,860.64 |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 22,245,379.04 |

2、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 | 5.09 | 0.26 | 0.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.04 | 0.26 | 0.26 |

十八、财务报告之批准日

本财务报告于2023年2月27日由公司董事会批准报出。

方正证券股份有限公司
二〇二三年二月二十七日

FOUNDER SECURITIES

方正证券 正在你身边

Founder Securities Always with you

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 16-19 层



方正证券官方微信

www.foundersc.com
全国统一客服热线

95571