

东北证券股份有限公司 关于 2020 年度财务决算的报告

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2020 年 12 月 31 日，公司总资产为 6,868,584 万元，负债总额为 5,127,262 万元，归属于母公司股东权益总额为 1,666,936 万元，2020 年度归属于母公司股东的净利润为 133,333 万元，基本每股收益为 0.57 元，年度加权平均净资产收益率为 8.28%。现将 2020 年度财务决算情况报告如下：

一、公司 2020 年财务状况及经营成果情况

（一）公司资产、负债、所有者权益情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司总资产为 6,868,584 万元。其中：客户货币资金及结算备付金存款 1,483,281 万元，自有货币资金及自有结算备付金存款 498,405 万元，存出保证金 211,839 万元，融出资金 1,295,803 万元，交易性金融资产 2,704,149 万元，买入返售金融资产 320,529 万元，应收款项 23,477 万元，其他权益工具投资 5,722 万元，长期股权投资 76,003 万元，固定资产 66,009 万元，投资性房地产 7,579 万元，无形资产 29,835 万元，商誉 7,592 万元，递延所得税资产 63,848 万元，其他资产 74,514 万元。扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后的资产总额为 5,281,416

万元，比上年末减少了 116,099 万元，下降 2.15%。

负债总额为 5,127,262 万元，其中：应付短期融资款 318,199 万元，拆入资金 20,109 万元，衍生金融负债 167 万元，交易性金融负债 39,476 万元，卖出回购金融资产款 1,165,985 万元，代理买卖证券款 1,587,168 万元，应付职工薪酬 110,744 万元，应交税费 13,437 万元，应付款项 26,908 万元，合同负债 3,605 万元，预计负债 331 万元，递延所得税负债 32,280 万元，应付债券 569,315 万元，递延收益 2,652 万元，其他负债 1,236,887 万元。扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后的负债总额为 3,540,094 万元，比上年末减少了 242,437 万元，下降 6.41%。

归属于母公司股东权益总额为 1,666,936 万元，比上年增加了 108,589 万元，上升 6.97%，其中：股本 234,045 万元，资本公积 574,613 万元，其他综合收益-11,448 万元，盈余公积 107,259 万元，一般风险准备 242,064 万元，未分配利润 520,404 万元。

（二）公司收入、支出、利润情况

2020 年度公司实现营业收入 660,961 万元，比上年减少了 135,918 万元，下降 17.06%，包括：手续费及佣金净收入 194,798 万元，占总收入的 29.47%，其中经纪业务手续费净收入 102,101 万元(含证券经纪业务及期货经纪业务)，投资银行业务手续费净收入 29,641 万元，资产管理业务手续费

净收入 15,421 万元；利息净收入 13,808 万元，占总收入的 2.09%；投资收益 192,529 万元，占总收入 29.13%，其中：对银华基金的投资收益为 15,647 万元；公允价值变动收益 50,207 万元；其他业务收入 206,842 万元。

营业支出为 479,351 万元，比上年减少了 189,786 万元，下降 28.36%，其中：税金及附加 3,339 万元，占营业支出的 0.70%；业务及管理费 237,497 万元，占营业支出的 49.55%；信用减值损失 25,205 万元；其他资产减值损失 14 万元；其他业务成本 213,296 万元。

营业外收入 100 万元，营业外支出 964 万元。

利润总额为 180,746 万元，比上年增加了 53,173 万元，上升 41.68%，所得税费用 34,000 万元，归属于母公司净利润 133,333 万元，比上年上升 32.40%。

（三）母公司 2020 年度各项风险指标及财务指标

1. 净资本及风险监控指标

截止 2020 年 12 月 31 日，公司净资本为 1,483,714 万元，上年末为 1,313,295 万元，本年比上年增加了 170,419 万元，上升 12.98%，主要是公司本年度盈利净资产增加和新发行次级债导致计入附属净资本金额增加等原因所致。

2020 年末公司各项风险控制指标均符合监管规定，详见下表。

单位：亿元

项目名称	2020 年末	2019 年末(新规)	增减百分比
核心净资本	98.91	88.33	11.98%
附属净资本	49.46	43.00	15.02%
净资本	148.37	131.33	12.98%
净资产	157.10	146.19	7.47%
各项风险资本准备之和	49.55	60.34	-17.88%
表内外资产总额	532.58	542.39	-1.81%
风险覆盖率	299.41%	217.64%	81.77%
资本杠杆率	19.14%	16.84%	2.30%
流动性覆盖率	137.42%	235.85%	-98.43%
净稳定资金率	150.37%	155.99%	-5.62%
净资本/净资产	94.44%	89.84%	4.60%
净资本/负债	42.22%	41.87%	0.35%
净资产/负债	44.71%	46.61%	-1.90%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	13.71%	18.30%	-4.59%
自营固定收益类证券/净资本	142.63%	184.68%	-42.05%

2. 偿债能力

2020 年末公司资产负债率为 67.03% (扣除客户交易结算资金后数据, 下同), 比上年同期下降了 3.05 个百分点。公司目前长短期债务结构合理。

3. 盈利能力

2020 年公司加权平均净资产收益率 8.28%, 比上年同期上升 1.65 个百分点; 每股收益 0.57 元, 比上年同期上升 32.40%。

二、2020 年度公司重大财务事项

（一）执行新收入准则

根据财政部《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并对收入相关会计政策进行变更。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。此次会计政策变更未对公司净利润、总资产和净资产产生重大影响。

（二）计提信用减值损失和其他资产减值损失 25,219.14 万元

1. 公司本年度计提信用减值损失 34,936.63 万元，转回信用减值损失 9,731.35 万元，主要涉及以下资产：

（1）买入返售金融资产

公司本报告期共计提买入返售金融资产减值准备 22,207.78 万元，主要涉及质押股票为*ST 恒康（002219）、上海莱士（002252）、东方园林（002310）等股票质押项目。转回买入返售金融资产减值准备 8,121.88 万元，主要是前期项目收回或转回。

（2）应收利息

公司本报告期计提应收利息坏账准备 965.28 万元，主要是计提股票质押融出资金违约利息坏账准备。转回应收利

息坏账准备 174.10 万元，主要是转回前期计提的应收债券利息坏账准备。

（3）应收款项和其他应收款

公司本报告期共计提应收款项和其他应收款坏账准备 10,529.40 万元，主要涉及海益宝私募债、华晨汽车私募债等项目。转回应收款项和其他应收款坏账准备 1,435.37 万元，主要是收回前期其他应收款项。

（4）融出资金

公司本报告期共计提融资融券融出资金减值准备 1,234.17 万元。

2. 公司本年度计提其他资产减值损失 13.86 万元，为子公司计提无形资产减值损失。

（三）发行“20 东北 C1”、“20 东北 C2”两期次级债，募集资金 50 亿元，偿还“17 东北 C1”次级债 20 亿元。

东北证券股份有限公司

二〇二一年四月八日