

证券代码：600906

证券简称：财达证券

财达证券股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示

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

公司负责人翟建强、主管会计工作负责人唐建君及会计机构负责人（会计主管人员）田新保证季度报告中财务报表信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期 比上年同 期增减变 动幅度(%)	年初至报告期 末	年初至报告 期末比上年 同期增减变 动幅度(%)
营业收入	740,492,014.67	41.99	1,963,274,221.51	24.41
归属于上市公司股东的净利润	115,412,947.78	-23.10	545,943,556.25	52.07
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	114,868,933.24	-22.53	556,553,276.63	51.95
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-971,585,025.15	-262.91

2021 年第三季度报告

基本每股收益（元/股）	0.04	-20.00	0.18	38.46
稀释每股收益（元/股）	0.04	-20.00	0.18	38.46
加权平均净资产收益率（%）	1.05	减少 0.72 个百分点	5.40	增加 1.31 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	46,158,935,731.69	39,136,067,727.13		17.94
归属于上市公司股东的所有者权益	11,024,947,304.07	8,923,998,114.07		23.54

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

(二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
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）	4,683.13	135,553.34	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
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）	79,304.99	4,656,810.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生			

的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	904,556.28	1,116,556.28	
对外委托贷款取得的损益			
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			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-269,205.97	-20,858,922.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,215.26	804,191.54	
减：所得税影响额	180,638.44	-3,536,452.79	
少数股东权益影响额（税后）	-2,099.29	361.96	
合计	544,014.54	-10,609,720.38	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
营业收入_本报告期	41.99	主要为自营业务投资收益及期货基差交易商品销售收入增加
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	52.07	营业收入和利润增加
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	51.95	归属于上市公司股东的净利润增加
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	-262.91	主要为自营规模增加引起现金流出增加
基本/稀释每股收益_年初至报告期末	38.46	主要为归属上市公司股东的净利润增加

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	113,325	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-------------	---------	-----------------------	---

前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
唐山钢铁集团有限责任公司	国有法人	1,052,631,050	32.44	1,052,631,050	无	
河北省国有资产控股运营有限公司	国有法人	441,780,550	13.61	441,780,550	质押	441,780,550
河北港口集团有限公司	国有法人	340,000,000	10.48	340,000,000	无	
邯郸市鹏博贸易集团有限公司	境内非国有法人	119,772,000	3.69	119,772,000	质押	119,772,000
河北国傲投资集团有限公司	境内非国有法人	100,000,000	3.08	100,000,000	无	
唐山港口实业集团有限公司	国有法人	80,000,000	2.47	80,000,000	无	
唐山金海资产开发投资有限公司	国有法人	67,088,000	2.07	67,088,000	无	
河钢集团投资控股有限公司	国有法人	62,280,000	1.92	62,280,000	无	
泊头市天润纺织有限公司	境内非国有法人	60,000,000	1.85	60,000,000	无	
秦皇岛市财信资产管理中心	国有法人	58,150,400	1.79	58,150,400	无	
前 10 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				
		股份种类	数量			
刘宝军	2,325,100	人民币普通股	2,325,100			
王琛	2,020,248	人民币普通股	2,020,248			
李浩	1,847,881	人民币普通股	1,847,881			
高文仁	1,305,900	人民币普通股	1,305,900			
宁泽辉	1,241,900	人民币普通股	1,241,900			
董金忠	1,176,397	人民币普通股	1,176,397			
赵钊	1,155,362	人民币普通股	1,155,362			
方爱景	1,091,700	人民币普通股	1,091,700			
王焕新	1,039,774	人民币普通股	1,039,774			
郑锡龙	1,000,000	人民币普通股	1,000,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告期末，唐山钢铁集团有限责任公司及河钢集团投资控股有限公司同为河钢集团有限公司的子公司，上述两家股东因关联关系而构成一致行动关系。除此之外，公司未发现上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。					

前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	前 10 名无限售股东中：（1）股东刘宝军通过投资者信用证券账户持有 2,309,800 股，通过普通证券账户持有 15,300 股，合计持有 2,325,100 股；（2）股东王琛通过投资者信用证券账户持有 1,195,300 股，通过普通证券账户持有 824,948 股，合计持有 2,020,248 股；（3）股东李浩通过投资者信用证券账户持有 1,847,881 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 1,847,881 股；（4）股东高文仁通过投资者信用证券账户持有 1,305,400 股，通过普通证券账户持有 500 股，合计持有 1,305,900 股；（5）股东董金忠通过投资者信用证券账户持有 1,176,397 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 1,176,397 股；（6）股东赵钊通过投资者信用证券账户持有 1,155,362 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 1,155,362 股；（7）股东方爱景通过投资者信用证券账户持有 1,091,700 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 1,091,700 股；（8）股东郑锡龙通过投资者信用证券账户持有 1,000,000 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 1,000,000 股。
------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

（一）报告期内，在中国证监会 2021 年证券公司分类评价中，公司被评为 A 类 A 级。

（二）报告期内，在中国证券业协会 2020 年度证券公司文化建设实践评估中，公司被评为 B 类。

（三）报告期内，中诚信国际信用评级有限公司对公司主体信用等级由 AA+ 提升至 AAA，维持评级展望为稳定。

（四）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生《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人民币 1,000 万元并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。公司 2021 年半年度报告中披露的诉讼、仲裁在报告期内有进展的事项如下：

1、公司提起的重大诉讼、仲裁事项进展情况

（1）与科迪食品集团股份有限公司质押式证券回购纠纷

2021 年 9 月 14 日，公司收到河南省商丘市中级人民法院（2020）豫 14 破 8 号之九民事裁定书、（2020）豫 14 破 8 号之十民事决定书、（2020）豫 14 破 8 号之十一民事裁定书、（2020）豫 14 破 8 号之十二决定书，其中河南省商丘市中级人民法院（2020）豫 14 破 8 号之十一民事裁定书以裁定方式认定了我公司对科迪食品集团股份有限公司享有 84,049,728.35 元的债权，其中本

金、利息、违约金 30,696,307.17 元、案件受理费、律师代理费予以认定为优先债权，对本金及利息所产生的迟延履行金 1,616,361.38 元认定为劣后债权。2021 年 9 月 22 日，公司收到河南省商丘市中级人民法院做出的（2020）豫 14 破 8 号之十三民事裁定书，其中增加了河南科迪大磨坊食品有限公司、河南省科迪便民超市有限公司、河南省科迪面业有限责任公司、河南科迪速冻食品有限公司、河南科迪罐头食品有限公司、五大连池市绿色大米开发有限公司、科迪便利连锁商贸有限公司、科迪食品集团电子商务有限公司、商丘市科苑牧业有限公司，与科迪食品集团股份有限公司合并重整。公司不同意将科迪食品和九家子公司进行实质破产合并审理，并已向法院申请复议。

（2）与金花投资控股集团有限公司、西安秦岭国际高尔夫俱乐部有限公司及西安智康物业管理服务有限公司质押式证券回购纠纷

2021 年 9 月 22 日，石家庄市中级人民法院启动对金花投资所持有的宏达股份（证券代码 600331）股票的拍卖程序，原定开拍时间为 2021 年 10 月 25 日，但由于金花投资向河北省石家庄市中级人民法院提出执行异议申请，法院于拍卖前撤回上述拍卖。

（3）与振发能源集团有限公司、江苏振发控股集团有限公司及中启能能源科技发展无锡有限公司质押式证券回购纠纷

截止 2021 年 9 月 30 日，振发能源已按《执行和解协议》还款 3500 万元。

（4）与华讯方舟科技有限公司、深圳市狼翔投资有限公司、林某某、李某某、深圳市华讯方舟投资有限公司、深圳市金森宝能计算机科技有限公司、深圳市馨谷景科技有限公司、深圳市利利安科技有限公司、上海富嘉通讯技术有限公司、深圳华弘电力科技有限公司质押式证券回购纠纷。

2021 年 10 月 14 日，公司收到深圳市利利安科技有限公司、深圳市馨谷景科技有限公司、深圳市金森宝能计算机科技有限公司上诉状，现等待上诉结果。

2、公司代表资管计划提起的重大诉讼、仲裁事项进展情况

（1）与龚某某股权转让纠纷

2021 年 9 月 26 日，公司收到石家庄市中级人民法院的民事调解书，达成如下协议：（一）龚某某于本调解协议生效后 3 日内将其名下 1900 万股三五互联股票过户至证券行业支持民企发展系列之财达证券 5 号集合资产管理计划名下；（二）龚某某应支付给我公司的利息，以本金 102,312,350 元为基数，自 2020 年 1 月 21 日起至完成第一项执行申请中的 1900 万股股票过户之日止，按年利率 8.5% 计算；（三）龚某某应支付给我公司的补偿款（补偿款金额=本金 102,312,350

元+以本金 102,312,350 元为基数，按年利率 8.5% 计算，自 2020 年 1 月 21 日起至完成 1900 万股股票过户之日止的利息-1900 万股股票对应的过户当日的市值）；（四）龚某某名下 696.53 万股三五互联股票过户至证券行业支持民企发展系列之财达证券 5 号集合资产管理计划名下，以及应支付给我公司的补偿款（补偿款金额=本金 102,312,350 元+以本金 102,312,350 元为基数，按年利率 8.5% 计算，自 2020 年 1 月 21 日起至完成 696.53 万股股票过户之日止的利息-696.53 万股股票对应的过户当日的市值）；（五）龚某某应支付给财达证券股份有限公司案件受理费及律师费，合计 335,065.45 元；（六）证券行业支持民企发展系列之财达证券 5 号集合资产管理计划在取得上述龚某某过户的 2596.53 万股三五互联股票后，再次出售股票时，若出售金额大于龚某某上述二、三、四、五项款项后，将差额部分向龚某某支付；若出售金额小于龚某某上述二、三、四、五项款项总和的，则无需向龚某某支付。（七）本协议第二、三、五、六中的款项，财达证券股份有限公司指定收付款账户为：证券行业支持民企发展系列之财达证券 5 号集合资产管理计划，账号：110905564310254，开户行：招商银行武汉分行营业部。

因龚某某未依照调解书实际履行，公司已向法院提交强制执行申请书等相关材料，截至目前，本案处于申请强制执行阶段。

四、季度财务报表

（一）审计意见类型

适用 不适用

（二）财务报表

合并资产负债表

2021 年 9 月 30 日

编制单位：财达证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	10,813,154,646.29	9,358,521,623.25
其中：客户资金存款	9,781,180,454.62	7,928,965,947.01
结算备付金	3,383,510,607.30	4,371,021,901.66
其中：客户备付金	2,158,430,549.00	3,406,843,599.61
贵金属		

拆出资金		
融出资金	6,462,115,570.32	5,741,076,616.95
衍生金融资产		
存出保证金	455,555,106.06	294,909,143.08
应收款项	479,966,905.26	133,484,021.32
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产	2,482,994,591.94	2,187,684,120.11
持有待售资产		
金融投资：		
交易性金融资产	21,049,389,426.92	16,157,746,163.34
债权投资		
其他债权投资		
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00
长期股权投资		
投资性房地产	65,417,516.47	70,522,251.80
固定资产	156,458,979.47	160,895,125.62
在建工程		
使用权资产	125,963,490.97	
无形资产	86,074,136.78	97,186,331.17
商誉	17,910,191.63	17,910,191.63
递延所得税资产	287,310,024.93	309,553,255.68
其他资产	213,114,537.35	155,556,981.52
资产总计	46,158,935,731.69	39,136,067,727.13
负债：		
短期借款		
应付短期融资款	1,508,326,446.25	1,313,395,946.71
拆入资金		
交易性金融负债	266,728,365.61	100,505,244.57
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款	10,964,223,795.40	7,835,481,585.26
代理买卖证券款	12,057,978,443.15	11,020,035,073.55
代理承销证券款		
应付职工薪酬	656,413,302.79	558,976,526.80
应交税费	82,966,080.86	157,463,325.64
应付款项	76,233,034.00	41,661,759.24
合同负债	5,249,795.52	1,268,867.92
持有待售负债		
预计负债		
长期借款		
应付债券	8,074,626,624.75	7,881,425,643.84
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	118,284,221.93	
递延收益		
递延所得税负债	49,730,557.05	34,452,406.17
其他负债	1,268,955,422.25	1,263,193,840.39
负债合计	35,129,716,089.56	30,207,860,220.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	3,245,000,000.00	2,745,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,729,491,286.18	3,414,948,597.52
减：库存股		
其他综合收益	-290,000.00	-290,000.00
盈余公积	233,513,039.37	233,513,039.37
一般风险准备	1,758,472,823.56	1,758,264,408.06
未分配利润	1,058,760,154.96	772,562,069.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,024,947,304.07	8,923,998,114.07
少数股东权益	4,272,338.06	4,209,392.97
所有者权益（或股东权益）合计	11,029,219,642.13	8,928,207,507.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	46,158,935,731.69	39,136,067,727.13

公司负责人：翟建强

主管会计工作负责人：唐建君

会计机构负责人：田新

合并利润表

2021 年 1—9 月

编制单位：财达证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年前三季度 (1-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	1,963,274,221.51	1,578,009,287.78
利息净收入	45,475,887.56	89,028,646.74
其中：利息收入	561,717,015.01	623,698,651.18
利息支出	516,241,127.45	534,670,004.44
手续费及佣金净收入	827,802,727.23	790,593,744.78
其中：经纪业务手续费净收入	538,986,418.82	580,388,569.40
投资银行业务手续费净收入	199,762,172.28	185,785,470.94
资产管理业务手续费净收入	31,594,787.01	21,932,220.77
投资收益（损失以“-”号填列）	725,989,347.99	637,948,656.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,087,322.13	2,904,482.36
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	55,735,957.36	-57,712,351.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-188,792.38	-286,780.66
其他业务收入	307,371,771.62	115,529,074.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,814.74
二、营业总支出	1,178,206,482.92	1,081,769,654.83
税金及附加	14,735,258.81	15,335,295.82
业务及管理费	1,011,036,388.68	637,268,635.57
信用减值损失	-147,803,166.35	319,167,357.76
其他资产减值损失		
其他业务成本	300,238,001.78	109,998,365.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	785,067,738.59	496,239,632.95
加：营业外收入	4,925,157.85	8,576,282.21
减：营业外支出	21,274,847.47	21,160,634.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	768,718,048.97	483,655,280.45
减：所得税费用	222,711,547.63	124,542,179.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	546,006,501.34	359,113,100.57
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	546,006,501.34	359,113,100.57
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	545,943,556.25	359,005,480.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	62,945.09	107,619.94
六、其他综合收益的税后净额		-30,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-30,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		-30,000.00
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		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
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		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用损失准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		

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	546,006,501.34	359,083,100.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	545,943,556.25	358,975,480.63
归属于少数股东的综合收益总额	62,945.09	107,619.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.18	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)	0.18	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：翟建强

主管会计工作负责人：唐建君

会计机构负责人：田新

合并现金流量表

2021 年 1—9 月

编制单位：财达证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年前三季度 (1-9月)	2020年前三季度 (1-9月)
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	2,043,729,360.77	1,456,479,783.29
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额	3,290,892,082.30	3,457,344,395.23
代理买卖证券收到的现金净额	1,037,801,581.78	1,346,048,609.81
收到其他与经营活动有关的现金	426,050,925.06	217,397,478.76
经营活动现金流入小计	6,798,473,949.91	6,477,270,267.09
为交易目的而持有的金融资产净增加额	4,889,900,741.06	2,560,222,265.09
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
融出资金净增加额	868,725,442.53	1,589,156,439.53
拆入资金净减少额		200,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金	184,310,917.28	361,768,628.56
支付给职工及为职工支付的现金	701,620,981.73	450,851,904.43
支付的各项税费	450,774,740.27	186,940,763.81
支付其他与经营活动有关的现金	674,726,152.19	531,924,155.87
经营活动现金流出小计	7,770,058,975.06	5,880,864,157.29
经营活动产生的现金流量净额	-971,585,025.15	596,406,109.80
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		154,964.12
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		154,964.12
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	11,526,931.38	35,399,983.02
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	11,526,931.38	35,399,983.02
投资活动产生的现金流量净额	-11,526,931.38	-35,245,018.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,814,542,688.66	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	2,880,000,000.00	3,780,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,694,542,688.66	3,780,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,796,039,167.51	2,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	409,754,144.30	117,753,698.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	29,620,722.18	
筹资活动现金流出小计	3,235,414,033.99	2,217,753,698.63
筹资活动产生的现金流量净额	1,459,128,654.67	1,562,246,301.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-425,143.47	-1,257,425.79
五、现金及现金等价物净增加额	475,591,554.67	2,122,149,966.48
加：期初现金及现金等价物余额	13,721,073,698.92	11,742,918,604.12
六、期末现金及现金等价物余额	14,196,665,253.59	13,865,068,570.60

公司负责人：翟建强

主管会计工作负责人：唐建君

会计机构负责人：田新

(三)2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	9,358,521,623.25	9,358,521,623.25	
其中：客户资金存款	7,928,965,947.01	7,928,965,947.01	
结算备付金	4,371,021,901.66	4,371,021,901.66	
其中：客户备付金	3,406,843,599.61	3,406,843,599.61	
贵金属			
拆出资金			

融出资金	5,741,076,616.95	5,741,076,616.95	
衍生金融资产			
存出保证金	294,909,143.08	294,909,143.08	
应收款项	133,484,021.32	133,484,021.32	
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	2,187,684,120.11	2,187,684,120.11	
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	16,157,746,163.34	16,157,746,163.34	
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00	
长期股权投资			
投资性房地产	70,522,251.80	70,522,251.80	
固定资产	160,895,125.62	160,895,125.62	
在建工程			
使用权资产		69,336,295.79	69,336,295.79
无形资产	97,186,331.17	97,186,331.17	
商誉	17,910,191.63	17,910,191.63	
递延所得税资产	309,553,255.68	309,553,255.68	
其他资产	155,556,981.52	147,929,467.01	-7,627,514.51
资产总计	39,136,067,727.13	39,197,776,508.41	61,708,781.28
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	1,313,395,946.71	1,313,395,946.71	
拆入资金			
交易性金融负债	100,505,244.57	100,505,244.57	
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	7,835,481,585.26	7,835,481,585.26	
代理买卖证券款	11,020,035,073.55	11,020,035,073.55	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	558,976,526.80	558,976,526.80	
应交税费	157,463,325.64	157,463,325.64	
应付款项	41,661,759.24	41,661,759.24	
合同负债	1,268,867.92	1,268,867.92	
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	7,881,425,643.84	7,881,425,643.84	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		61,613,543.18	61,613,543.18
递延收益			
递延所得税负债	34,452,406.17	34,452,406.17	
其他负债	1,263,193,840.39	1,263,289,078.49	95,238.10
负债合计	30,207,860,220.09	30,269,569,001.37	61,708,781.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,745,000,000.00	2,745,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,414,948,597.52	3,414,948,597.52	
减：库存股			
其他综合收益	-290,000.00	-290,000.00	
盈余公积	233,513,039.37	233,513,039.37	
一般风险准备	1,758,264,408.06	1,758,264,408.06	
未分配利润	772,562,069.12	772,562,069.12	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,923,998,114.07	8,923,998,114.07	
少数股东权益	4,209,392.97	4,209,392.97	
所有者权益（或股东权益）合计	8,928,207,507.04	8,928,207,507.04	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	39,136,067,727.13	39,197,776,508.41	61,708,781.28

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

公司对首次执行日之前已存在并将于首次执行日后 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。实施新租赁准则对会计核算和相关列报的主要影响有：期初增加使用权资产 69,336,295.79 元，增加租赁负债 61,613,543.18 元，增加其他负债 95,238.10 元，减少其他资产 7,627,514.51 元。

特此公告。

财达证券股份有限公司董事会
2021 年 10 月 27 日