广发证券股份有限公司独立董事

关于2018年度利润分配预案的独立意见

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）、《公司章程》和《公司分红管理制度》等法律、法规、规范性文件、公司制度的有关规定，作为广发证券股份有限公司独立董事，本着认真、负责的态度，现对公司第九届董事会第十八次会议《广发证券2018年度利润分配预案》发表以下独立意见：

根据安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）的审定数，2018年公司合并报表归属于母公司所有者的净利润为4,300,126,341.29元，母公司净利润为3,912,226,256.49元。

结合《公司法》、《证券法》、《金融企业财务规则》及《公司章程》的有关规定，分别提取10%法定盈余公积金391,222,625.65元，提取10%一般风险准备金391,222,625.65元，提取10%交易风险准备金391,222,625.65元；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》的规定，基金托管人应当每月从基金托管费收入中计提风险准备金，计提比例不得低于基金托管费收入的2.5%，资产托管业务提取一般风险准备金159,291.52元。本年剩余可供分配利润2,738,399,088.02元，加上以前年度结余未分配利润，本年累计可供分配利润为18,504,633,246.42元。

根据中国证监会《证券发行与承销管理办法》第十八条规定“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券”。如果公司实施2018年度利润分配，则在完成利润分配前，公司不能进行非公开发行股票。鉴于目前公司非公开发行A股股票正在推进过程之中，从股东利益和公司发展等综合因素考虑，公司2018年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司计划后续依照《公司章程》规定，另行推进利润分配相关事宜。

我们认为：公司 2018 年度利润分配预案符合《公司法》、《公司章程》等的有关规定，符合公司目前的实际经营状况，不存在损害公司股东，尤其是中小股东利益的行为，同意董事会拟定的利润分配方案，并将该预案提交公司 2018 年年度股东大会审议。

独立董事：

杨 雄

汤 欣

陈家乐

范立夫

二〇一九年三月二十六日