

# 华菁证券有限公司 2019 年年度报告



华菁证券有限公司  
[huajingsec.com](http://huajingsec.com)



华菁证券

## 重要提示

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

二、公司负责人刘威、主管会计工作的负责人贺意及会计机构负责人罗正帆声明：保证年度报告中财务报表的真实、准确、完整。

三、本报告经公司董事会 2020 年度第三次会议审议通过。公司全体董事出席董事会会议。未有董事、监事对本报告提出异议。

四、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 目 录

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| 释义 .....                           | 4  |
| 一、公司简介 .....                       | 5  |
| 二、股东情况 .....                       | 6  |
| 三、历史沿革 .....                       | 6  |
| 四、组织架构 .....                       | 7  |
| 五、主要子公司情况 .....                    | 8  |
| 六、分支机构情况 .....                     | 8  |
| 七、员工情况 .....                       | 9  |
| 八、公司资产质量、流动性情况、负债状况以及重要投融资情况 ..... | 11 |
| 九、公司各项业务的经营概况和市场地位 .....           | 11 |
| 十、审计情况说明 .....                     | 14 |
| 十一、内部控制 .....                      | 15 |
| 十二、董事、监事、高级管理人员薪酬情况 .....          | 16 |
| 十三、社会责任履行情况 .....                  | 17 |
| 附件：审计报告正文以及经审计财务报表（不含附注） .....     | 18 |

## 释义

本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

|             |   |                                  |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司/本公司/华菁证券 | 指 | 华菁证券有限公司                         |
| 子公司/另投子公司   | 指 | 华菁证券投资有限公司                       |
| 中国证监会/证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                      |
| 《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》                     |
| 德勤会计师事务所    | 指 | 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）               |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、万元、亿元（特别注明除外）               |
| 报告期         | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |

## 一、公司简介

### 1. 公司名称

法定中文名称：华菁证券有限公司

中文名称简称：华菁证券

英文名称：China Renaissance Securities (China) Co., Ltd.

英文名称缩写：China Renaissance

### 2. 公司法定代表人：刘威

公司总经理：刘威

### 3. 注册资本：人民币 30.24 亿元

报告期末净资产：25.89 亿元

4. 公司各单项业务资格：证券经纪；证券投资咨询；证券承销与保荐；证券资产管理；全国中小企业股份转让系统主办券商（推荐）资格；深港通下港股通业务交易权限；全国银行间债券交易系统业务资格

### 5. 公司注册地址：上海市虹口区吴淞路 575 号 2501 室

公司办公地址：上海市虹口区吴淞路 575 号 2501 室

公司国际互联网网址：[www.huajingsec.com](http://www.huajingsec.com)

电子信箱：[huajing@huajingsec.com](mailto:huajing@huajingsec.com)

邮政编码：200080

### 6. 董事会秘书：刘丽玲

联系地址：上海市虹口区吴淞路 575 号 2501 室

电话：+86 21 60156830

传真：+86 21 60156733

电子信箱：[HJ\\_Board\\_Office@huajingsec.com](mailto:HJ_Board_Office@huajingsec.com)

## 二、股东情况

报告期内，公司完成资本公积转增注册资本，注册资本由 14.048 亿元增加至 30.24 亿元。公司股东未发生变化，各股东按照转增前的持股比例对应享有转增后的注册资本，持股比例未发生变化，不存在股权质押和冻结情况，股东之间不存在关联关系。

报告期末，公司共 8 家法人股东。股东情况如下：

| 序号 | 股东名称                                                                       | 报告期末<br>注册资本<br>(元) | 持股比例   |
|----|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|
| 1  | 华兴金融服务（香港）有限公司<br>(China Renaissance Broking Services (Hong Kong) Limited) | 1,476,697,037       | 48.82% |
| 2  | 上海光线投资控股有限公司                                                               | 1,035,410,023       | 34.24% |
| 3  | 无锡群兴股权投资管理有限公司                                                             | 105,478,360         | 3.49%  |
| 4  | 广州立白投资有限公司                                                                 | 86,104,784          | 2.85%  |
| 5  | 江苏云杉资本管理有限公司                                                               | 148,100,228         | 4.90%  |
| 6  | 永智创新实业有限公司                                                                 | 43,052,392          | 1.42%  |
| 7  | 深圳同盛管理咨询有限公司                                                               | 64,578,588          | 2.14%  |
| 8  | 达孜县泽铎企业管理有限公司                                                              | 64,578,588          | 2.14%  |
| 合计 |                                                                            | 3,024,000,000       | 100%   |

注：股东华兴金融服务（香港）有限公司（China Renaissance Broking Services (Hong Kong) Limited）曾用名万诚证券有限公司（以下简称“万诚证券”）（MAXSON SECURITIES LIMITED）。

## 三、历史沿革

华菁证券有限公司是根据 2013 年 8 月内地与香港、澳门签署的《<关于建立更紧密经贸关系的安排>（CEPA）补充协议十》设立的合资多牌照证券公司。公司三家发起股东于 2016 年 4 月 20 日取得中国证监会出具的《关于核准设立华菁证券有限公司的批复》（证监许可【2016】881 号）。公司于 2016 年 5 月 9 日取得中国商务部颁发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》；于 2016 年 8 月 19 日取得上海市工商行政管理局颁发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000MA1FL2RN20）；于 2016 年 10 月 28 日取得中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

2017 年 3 月 29 日，华菁证券有限公司上海市虹口区吴淞路证券营业部成立，2017 年 6 月 15 日，华菁证券有限公司北京分公司成立。

2017 年 11 月 1 日，公司股东会 2017 年度第三次会议选举刘威为公司法定代表人，2017 年 11 月 13 日完成工商变更登记。

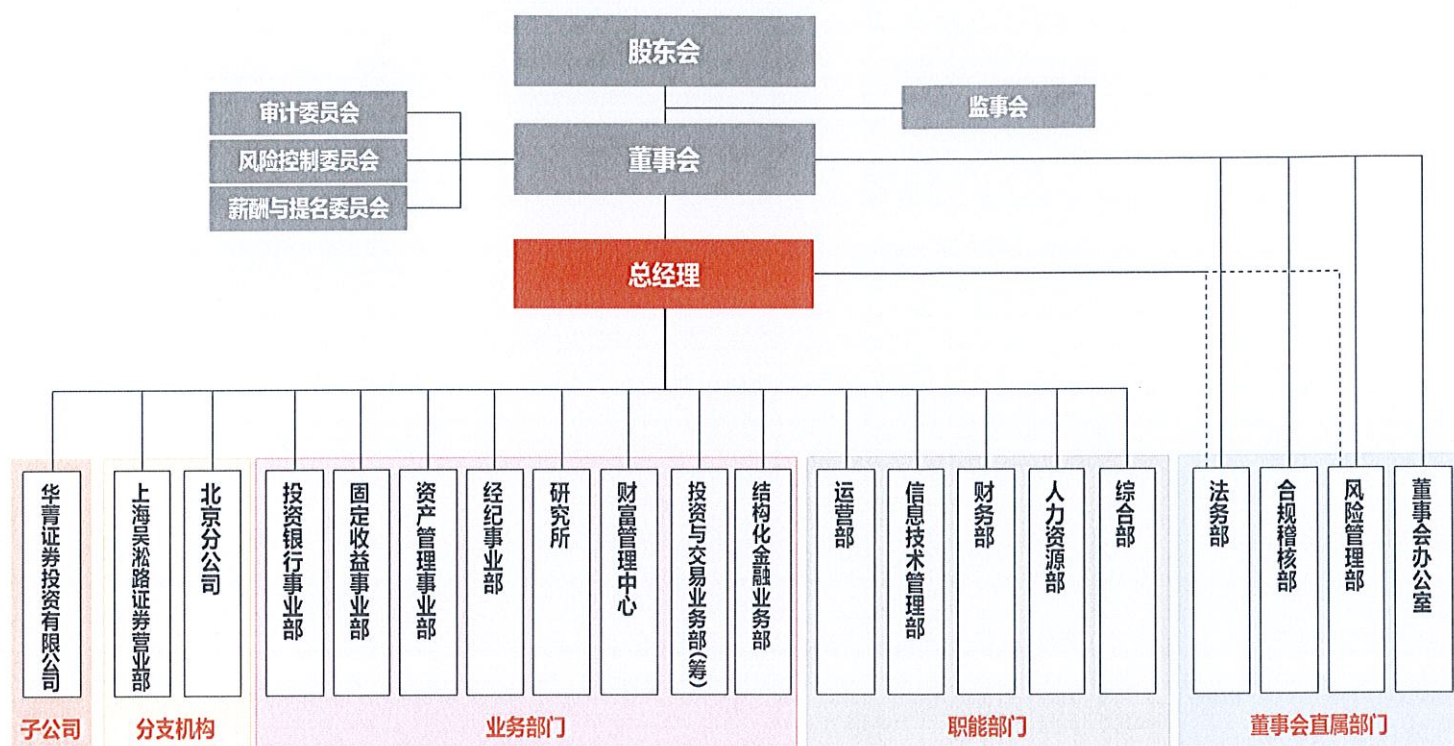
2017 年 11 月 8 日，公司股东会 2017 年度第四次会议批准公司实施增资扩股，2017 年 12 月 15 日，公司完成增资扩股的工商变更登记，注册资本由 10 亿元增加至 14.048 亿元。

2019 年 4 月 15 日，公司股东会 2019 年度第二次会议批准公司实施资本公积转增注册资本，2019 年 5 月 16 日，公司完成转增的工商变更登记，注册资本由 14.048 亿元增加至 30.24 亿元。

2019 年 6 月 19 日，公司另类投资子公司华菁证券投资有限公司成立，取得上海市虹口区市场监督管理局颁发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310109MA1G5P4UXY）。

#### 四、组织架构

报告期末，公司组织架构如下：



## 五、主要子公司情况

报告期末，公司直接拥有 1 家境内全资子公司。具体情况如下：

公司名称：华菁证券投资有限公司

法定代表人：刘威

成立时间：2019 年 6 月 19 日

注册资本：25,000 万元人民币

经营范围：证券投资。【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】

注册地址：上海市虹口区吴淞路 575 号 2502 室

## 六、分支机构情况

报告期末，公司共有证券营业部 1 家、分公司 1 家。具体情况如下：

### 1. 证券营业部情况

名称：华菁证券有限公司上海市虹口区吴淞路证券营业部

地址：上海市虹口区吴淞路 575 号 2506 室

成立时间：2017 年 3 月 29 日

注册资本：不适用

经营范围：证券经纪；证券投资咨询。【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】

负责人：张晓珺

联系电话：021-60156777

## 2. 分公司情况

名称：华菁证券有限公司北京分公司

地址：北京市朝阳区工人体育场北路甲 2 号 B 栋 16 层 01 单元

成立时间：2017 年 6 月 15 日

注册资本：不适用

经营范围：证券经纪；证券投资咨询；证券资产管理（限承揽）；证券承销与保荐（限承揽）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

负责人：刘威

联系电话：010-65301116

## 七、员工情况

截至本报告期末，公司共有在职员工 175 人，其中母公司员工 173 人，子公司员工 2 人。

### 1. 员工专业构成统计

| 专业人员构成 | 人数（人） | 占总人数的比例 |
|--------|-------|---------|
| 经营管理层  | 8     | 4.57%   |

|              |     |        |
|--------------|-----|--------|
| 投资银行业务       | 53  | 30.29% |
| 固定收益业务       | 2   | 1.14%  |
| 结构化金融业务      | 9   | 5.14%  |
| 经纪、财富管理、研究业务 | 19  | 10.86% |
| 资产管理业务       | 22  | 12.57% |
| 投资与交易业务（筹）   | 6   | 3.43%  |
| 合规、风控、法务、稽核  | 13  | 7.43%  |
| 信息技术         | 12  | 6.86%  |
| 财务           | 5   | 2.86%  |
| 人力资源         | 4   | 2.29%  |
| 综合管理         | 8   | 4.57%  |
| 董事会办公室       | 4   | 2.29%  |
| 运营清算         | 8   | 4.57%  |
| 华菁证券投资有限公司   | 2   | 1.14%  |
| 合计           | 175 | 100%   |

## 2. 员工年龄分布统计

| 人员构成    | 人数（人） | 占总人数的比例 |
|---------|-------|---------|
| 40 岁以上  | 19    | 10.86%  |
| 30-39 岁 | 106   | 60.57%  |
| 30 岁以下  | 50    | 28.57%  |
| 合计      | 175   | 100%    |

## 3. 员工教育程度统计

| 人员构成  | 人数（人） | 占总人数的比例 |
|-------|-------|---------|
| 博士及以上 | 5     | 2.86%   |
| 硕士    | 121   | 69.14%  |
| 本科    | 48    | 27.43%  |
| 大专及以下 | 1     | 0.57%   |
| 合计    | 175   | 100%    |

报告期内，公司未委托经纪人从事客户招揽和客户服务。

## 八、公司资产质量、流动性情况、负债状况以及重要投融资情况

截至报告期末，以合并口径计，公司总资产 301,382.67 万元，主要为交易性金融资产和货币资金，占总资产比重分别为 69.51%和 23.90%；总负债 20,470.80 万元，主要为交易性金融负债，占总负债比重为 80.69%；资产负债率为 6.79%。

在流动性管理方面，公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》及《证券公司流动性风险管理指引》的要求，建立了以净资本和流动性为核心的风控指标的动态风险监控系統，为公司各项业务开展提供有力保障。

报告期末，公司资产质量良好，流动性充足，流动性覆盖率及净稳定资金率均处于较高水平，能够有效满足公司现阶段业务发展的需要，流动性风险处于有效控制之下。报告期内，公司未进行重大融资活动，不存在重大到期未偿还债务和担保的情况。公司于 2019 年 6 月出资设立另投子公司华菁证券投资有限公司，截至报告期末，华菁证券投资有限公司的实缴出资为 6,100 万元。

## 九、公司各项业务的经营概况和市场地位

2019 年度，随着资本市场改革加速、对外开放节奏加快和科技应用赋能加持，证券行业生态正发生变化。面对复杂多变的经济金融环境和日益激烈的市场竞争态势，华菁证券一如既往地践行服务新经济的核心理念，牢牢把握资本市场改革开放的历史机遇，积极探索差异化经营，不断夯实发展基础，报告期内，公司经营管理能力与合规风控水平迈上新的台阶，全年保持良好的增长态势。

本公司所从事的主要业务包括投资银行业务、资产管理业务、经纪及财富管理业务、研究业务等。

### 1. 投资银行业务

本公司投资银行业务主要包括股权融资与财务顾问两大类。其中，股权融资类业务主要包括新股发行上市保荐与承销、上市公司证券发行保荐与承销等；财

务顾问类业务主要包括并购重组业务、与证券发行上市业务相关改制、辅导等财务顾问业务。

报告期内，IPO 方面，受科创板注册制提振，IPO 发行节奏与审核速度明显加快，全年发行家数从 2018 年的 105 家提升至 203 家，募资规模从 2018 年的 1,378 亿元大幅上升至 2,533 亿元；科创板上市 70 家，募集资金 824 亿元，占 A 股 IPO 总规模的 32.55%。再融资方面，受 2017 年 2 月证监会修订的《上市公司非公开发行股票细则》的持续影响，定向增发自 2016 年以来连续回落，2019 年全年 215 家企业实施定增，实际募集资金约 6,038 亿元，较 2018 年下降 23.13%。并购重组方面，《关于修改上市公司重大资产重组管理办法的决定》于 2019 年 9 月发布，重组上市监管制度进一步优化，支持优质资产注入上市公司，全年沪深市场并购重组审核公司 124 家次，业务集中度较高，前 10 名证券公司担任超过市场整体 65% 的上市公司并购重组交易的财务顾问。（数据来源：Wind）

报告期内，为进一步推动资本市场发挥直接融资功能，证监会陆续发布一系列改革举措，科创板并试点注册制顺利推出、加快推进新三板改革、放松并购重组标准及创业板重组上市、再融资制度优化的预期等政策逐步落地，为证券行业发展带来新机遇。公司牢牢把握资本市场深化改革的历史机遇，紧抓新经济领域投行服务的市场机会，积极打造投行定价与承销的核心竞争力，专注服务新经济客户全生命周期的投融资需求。报告期内，公司凭借对优秀新经济资产的价值挖掘能力，广泛开拓新经济企业客户群，积极布局科创板投行业务，储备一批 TMT、生物医药、消费、高端制造等领域的科技创新企业客户，公司担任联合保荐机构及主承销商的 IPO 项目首批通过注册审核登陆科创板。公司在 2019 年度证券公司从事上市公司并购重组财务顾问执业能力专业评价中获得 B 类。

## 2. 资产管理业务

本公司资产管理业务主要开展集合资产管理业务、定向资产管理业务、专项资产管理业务及其他投资账户管理。

2019 年，资产管理行业延续《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发[2018]106 号文，以下简称“大资管新规”）的纲领性要求，各项监管规则、细则纷纷落地实施，资管业务新的运行框架基本建立，回归主动管理、净值化转型已经拉开序幕。受“打破刚兑”、“规范资金池模式”、“遏制通道业务”等规则的持续影响，券商资管业务整体规模继续萎缩，2019 年延续 2018 年的回落态势。根据中国证券投资基金业协会统计，截至 2019 年 12 月 31 日，证券公司资管业务、基金公司及其子公司专户业务、期货公司资管业务管理资产规模合计 19.8 万亿元，同比降低约 20%。其中，证券公司资管业务管理资产规模 11 万亿元，较去年同比下降约 18%。

报告期内，银行理财子公司陆续开业，资产管理行业生态新格局进一步重塑，各类资管机构在大资管新规的统一监管标准下重新竞争合作。公司深刻认识到打造自身的优势禀赋和专业特长，方能在资管产业链中寻找适合的定位，形成差异化的核心竞争优势。在新的市场环境下，公司一如既往地秉持“打造主动管理平台”的初心，专注投研体系的核心能力建设，培育资产配置、风险定价、产品服务创新能力，建立“全品种、多策略”的产品序列，产品序列已覆盖量化、固收、混合策略等类型，涵盖股票、债券、期货、期权等全品类投资范围。报告期内，公司新增发行 3 只集合资管计划，截至 2019 年 12 月 31 日，资产管理在管规模 5.76 亿元。

### 3. 证券经纪业务

本公司的证券经纪业务主要面向公募基金、私募基金、保险资管等机构投资者和高净值个人客户，提供交易通道及交易执行服务。

2019 年，A 股市场交易活跃度回升，证券公司经纪业务回暖。根据沪深交易所数据，2019 年沪深股市累计成交金额为 127.4 万亿元，日均成交金额为 5,222 亿元，同比增长 40.7%；据中国证券业协会统计，2019 年全行业经纪业务收入（即代理买卖证券业务净收入（含席位租赁））为 787.63 亿元，同比增长 26.34%。

但行业平均佣金率继续下滑，逐步接近成本佣金率，经纪业务收入占营业收入比例逐年下降，2019 年占比为 21.85%，自 2017 年起，经纪业务已不再是券商营收贡献最高的业务板块。传统经纪业务已进入存量竞争阶段，促使券商纷纷加速向财富管理业务转型。

报告期内，随着 MSCI 对 A 股纳入因子扩容、A 股纳入富时罗素全球指数等快速推进，我国境内外专业机构投资者数量占比和持股市值占比稳步提升。投资者机构化趋势驱动证券业务的机构化，公司经纪业务专注以特色研究驱动服务机构投资者，重视信息技术等基础设施建设，稳步推进机构客户覆盖。截至 2019 年底，公司已覆盖公募基金、私募基金、券商资产管理公司、保险机构等多类型的机构客户 80 余家，并与 20 余家机构客户达成合作。

#### 4. 研究业务

本公司研究业务注重于新经济领域的公司以及行业研究。契合华菁证券服务新经济的发展战略，公司积极探索国内新兴业态及传统行业的变化趋势，展开面向新经济的精品行业研究。研究成果以公司及行业报告方式呈现，通过报告发布、路演和会议等形式对外传播，辅助公司拓展业务机会，推进新经济战略。

报告期内，科创板注册制推出，市场化定价机制使证券公司产业研究能力和估值定价能力直面考验，券商研究业务迎来新的挑战 and 机遇。公司针对科创板和注册制开展研究布局，进行差异化的研究策划和资源配置，完善新经济产业研究体系，打造产业研究定价能力。全年共发布研究报告 200 余篇，涵盖医药、新能源汽车、大数据、互联网、硬件科技、半导体、金融科技、电子商务、网络媒体、在线游戏等领域。

## 十、审计情况说明

德勤会计师事务所对公司 2019 年财务报表进行了审计并出具了德师报(审)字(20)第 P00015 号标准无保留意见的审计报告。2019 年审计报告全文及经审计

财务报表及其附注附后。

报告期内，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，公司将“华菁全天候量化 1 号集合资产管理计划”、“华菁全天候量化 2 号集合资产管理计划”及“华菁 CTA 量化 1 号集合资产管理计划”三只产品纳入合并报表范围。另外，公司自 2019 年 1 月 1 日起施行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，公司根据新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

## 十一、内部控制

### 1. 内部控制自我评价报告结论

公司高度重视内部控制机制和内部控制制度建设，已建立健全了规范的法人治理结构，形成科学的决策、执行和监督机制。公司按照《公司法》《证券法》《证券公司治理准则》《企业内部控制基本规范》等法律法规、规范性文件的有关要求，结合公司实际情况，综合考虑公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，对公司截至 2019 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行自我评价。

根据评价，报告期内，公司对纳入评价范围的业务和事项均已建立内部控制制度，并得以有效执行，基本达到公司内部控制的总体目标，未发现公司内部控制存在重大缺陷，亦未发现实际执行过程中存在重大偏差，公司的内部控制合规、有效。

## 2. 内部控制评价报告意见

德勤会计师事务所出具 2019 年度《华菁证券有限公司内部控制审核报告》（德师报（核）字（20）第 E00157 号），对公司内部控制的意见如下：根据我们的研究和评价，我们未发现华菁证券有限公司截至 2019 年 12 月 31 日与财务报表编制和公允列报相关的内部控制存在影响我们审计意见的重大缺陷。

## 十二、董事、监事、高级管理人员薪酬情况

|                             |                                                                                                                                                   |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事、监事和高级管理人员薪酬管理的基本制度       | 公司已制定《高管薪酬及绩效考核管理办法》，办法中规定了高管薪酬的策略、构成、固薪和绩效奖金的确定机制、绩效考核管理流程等。                                                                                     |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 公司严格按照相关法律、法规、规范性文件的要求，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案进行决策；公司董事会设立薪酬与提名委员会，负责公司董事及高级管理人员的全体薪酬架构设计，并就决策程序制定薪酬政策，向董事会提出建议。董事会决定高级管理人员的报酬和奖惩事项，股东会决定董事与监事的报酬事项。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 公司独立董事、非职工监事报酬标准参考同行业公司的平均水平确定；公司外部非独立董事暂不在公司领取报酬。公司内部董事、职工监事、高级管理人员的报酬由公司薪酬考核体系决定，与工作岗位和绩效考核结果挂钩。                                                |
| 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《关于董事、监事薪酬的股东会决议》以及公司《高管薪酬及绩效考核管理办法》的相关规定支付董事、监事、高级管理人员报酬。详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员报酬情况”。                                                  |
| 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 | 截至报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的税前报酬总额合计为人民币 2,830 万元。其中，董事、监事合计领取报酬为人民币 235.5 万元（含独立董事 40 万元），高级管理人员合计领取报酬为人民币 2,594.5 万元。                        |

说明：

1. 报告期内，公司未对董事、监事、高级管理人员实施股权激励。
2. 公司高级管理人员的绩效年薪严格按照《证券公司治理准则》的相关规定进行递延。
3. 公司披露的董事薪酬总额包含内部董事从公司实际获得的税前报酬总额（含工资薪金）。

### 十三、社会责任履行情况

报告期内，公司紧紧围绕服务实体经济、服务国家脱贫攻坚战略、完善投资者教育和保护等方面，积极践行社会责任。

公司各业务板块围绕新经济领域布局，充分发挥证券公司的专业价值，通过提供服务与产品助力中国新经济的成长与产业升级。报告期内，公司积极参与资本市场深化改革，充分利用服务新经济企业的经验，建言献策，加速布局科创板业务，服务科创企业发行上市。

公司积极探索专业金融机构服务脱贫攻坚的新方式、新举措，助力实现精准扶贫。报告期内，公司通过捐赠扶贫、教育扶贫、消费扶贫等多种方式落实扶贫工作，先后与云南省文山州西畴县、丘北县、马关县、富宁县下属的 10 个村委会签订《村企结对精准扶贫结对协议》，捐赠 30 万元，助推农村经济发展；协调公司新经济领域的客户资源，尝试“互联网+教育扶贫”的创新模式，携手在线一对一教育知名品牌，为乡村学校提供免费、开放的网络直播教学云平台——“云支教”双师课堂，帮助提高当地教育水平；积极响应中国证券业协会号召，主动采购脱贫县的农副产品，支持地方特色产业；组织员工参加 2019 年善行者走进隰县 50 公里公益徒步活动，为隰县筹集善款 2 万余元。

保护投资者合法权益是证券公司义不容辞的责任。公司主动承担投资者教育义务，开展线上线下相结合的投资者教育活动，完善投资者教育和服务体系。报告期内，公司修订和新增了投资者教育和投资者保护的相关规章制度，并积极开展各类投资者教育活动，引导投资者理性投资，保护投资者合法权益。

2019 年，公司继续开展关爱孤独症儿童的公益活动，组织员工走进上海虹口区彩虹笔儿童康健发展中心。此外，公司贯彻绿色经营理念，持续加强环境保护、节能减排等工作，采用低能源消耗的无纸化会议系统、电话会议系统、视频会议系统等，服务社会的可持续发展。

华菁证券不仅以其在新经济领域的优秀表现主动承担服务实体经济和推动证券行业发展的义务，也致力于成为优秀的企业公民，积极回报社会与公众，热心支持公益事业，以捐资助学、贯彻环保理念、关注弱势群体等方式，持续履行社会责任。

附件：审计报告正文以及经审计财务报表（不含附注）



华普证券有限公司

财务报表及审计报告

2019年12月31日止年度



| <u>内容</u>      | <u>页码</u> |
|----------------|-----------|
| 审计报告           | 1 - 3     |
| 合并及母公司资产负债表    | 4 - 5     |
| 合并及母公司利润表      | 6         |
| 合并及母公司现金流量表    | 7         |
| 合并及母公司所有者权益变动表 | 8 - 9     |
| 财务报表附注         | 10 - 68   |

## 审计报告

德师报(审)字(20)第 P00015 号  
(第 1 页, 共 3 页)

华菁证券有限公司董事会:

### 一、审计意见

我们审计了华菁证券有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量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,公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

### 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,我们独立于贵公司,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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司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,管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 审计报告(续)

德师报(审)字(20)第 P00015 号  
(第 2 页, 共 3 页)

### 四、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, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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, 就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(5)评价财务报表的总体列报(包括披露)、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)就华菁证券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。

审计报告(续)

德师报(审)字(20)第 P00015 号  
(第 3 页, 共 3 页)

四、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



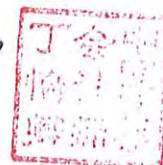
中国注册会计师：

孙维琦



中国注册会计师：

丁怡卿



2020 年 02 月 24 日

合并及母公司资产负债表  
2019年12月31日

|                      |    | 合并               |                  | 公司               |                  |
|----------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                      |    | 2019年12月31日      | 2018年12月31日      | 2019年12月31日      | 2018年12月31日      |
|                      |    | 人民币元             | 人民币元             | 人民币元             | 人民币元             |
| 资产                   |    |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金                 | 1  | 720,369,611.02   | 703,259,983.73   | 717,435,224.99   | 702,994,688.33   |
| 结算备付金                | 2  | 32,257,650.59    | 19,949,989.25    | 2,424,349.04     | 1,288,435.31     |
| 交易性金融资产              | 3  | 2,094,936,241.76 | —                | 1,883,107,717.52 | —                |
| 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产 | 4  | —                | 1,980,083,175.56 | —                | 1,905,688,297.26 |
| 应收账款                 | 6  | 3,340,050.02     | 1,769,434.12     | 4,357,231.23     | 2,409,968.69     |
| 存出保证金                | 7  | 42,536,116.35    | 30,730,922.50    | 6,492,695.20     | 5,076,967.95     |
| 可供出售金融资产             | 8  | —                | 33,937,178.03    | —                | 46,860,265.64    |
| 长期股权投资               | 9  | —                | —                | 61,000,000.00    | —                |
| 固定资产                 | 10 | 4,906,300.30     | 10,034,700.74    | 4,906,300.30     | 10,034,700.74    |
| 在建工程                 | 11 | 3,005,386.38     | 3,316,147.13     | 3,005,386.38     | 3,316,147.13     |
| 无形资产                 | 12 | 13,823,490.18    | 15,553,439.92    | 13,823,490.18    | 15,553,439.92    |
| 开发支出                 |    | 258,490.57       | —                | 258,490.57       | —                |
| 递延所得税资产              | 13 | 70,215,195.55    | 75,406,908.38    | 70,215,195.55    | 75,406,908.38    |
| 其他资产                 | 14 | 28,178,189.69    | 45,296,210.65    | 21,751,569.09    | 45,199,591.12    |
| 资产合计                 |    | 3,013,826,722.41 | 2,919,338,090.01 | 2,788,777,650.05 | 2,813,829,410.47 |

合并及母公司资产负债表-续  
2019年12月31日

|                      | 附注九 | 合并               |                  | 公司               |                  |
|----------------------|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                      |     | 2019年12月31日      | 2018年12月31日      | 2019年12月31日      | 2018年12月31日      |
|                      |     | 人民币元             | 人民币元             | 人民币元             | 人民币元             |
| 负债                   |     |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融负债              | 15  | 165,179,561.29   | —                | —                | —                |
| 以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债 | 16  | —                | 105,490,234.68   | —                | —                |
| 代理买卖证券款              |     | 100,897.15       | 166,967.13       | 100,897.15       | 166,967.13       |
| 应付职工薪酬               | 17  | 10,879,885.66    | 52,588,495.76    | 10,879,885.66    | 52,588,495.76    |
| 应交税费                 | 18  | 3,033,426.02     | 1,758,681.02     | 2,141,866.52     | 1,756,238.07     |
| 应付账款                 |     | 46,347.45        | 16,001.91        | 24,941.65        | —                |
| 递延所得税负债              | 13  | 14,446,301.16    | —                | —                | —                |
| 其他负债                 | 19  | 11,021,626.91    | 11,335,894.51    | 10,900,694.85    | 11,335,894.51    |
| 负债合计                 |     | 204,708,045.64   | 171,356,275.01   | 24,048,285.83    | 65,847,595.47    |
| 所有者权益                |     |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本                 | 20  | 3,024,000,000.00 | 1,404,800,000.00 | 3,024,000,000.00 | 1,404,800,000.00 |
| 资本公积                 | 21  | —                | 1,619,200,000.00 | —                | 1,619,200,000.00 |
| 其他综合收益               | 22  | —                | 702,808.52       | —                | 645,124.23       |
| 累计亏损                 |     | (214,881,323.23) | (276,720,993.52) | (259,270,635.78) | (276,663,309.23) |
| 所有者权益合计              |     | 2,809,118,676.77 | 2,747,981,815.00 | 2,764,729,364.22 | 2,747,981,815.00 |
| 负债和所有者权益总计           |     | 3,013,826,722.41 | 2,919,338,090.01 | 2,788,777,650.05 | 2,813,829,410.47 |

附注为财务报表的组成部分

第4页至第68页的财务报表由下列负责人签署:

刘威

法定代表人

贺意

主管会计工作负责人

罗州

会计机构负责人

合并及母公司利润表  
2019年12月31日止年度

| 项目                   | 附注九 | 合并             |                 | 公司             |                 |
|----------------------|-----|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                      |     | 本年数<br>人民币元    | 上年数<br>人民币元     | 本年数<br>人民币元    | 上年数<br>人民币元     |
| 一、营业收入               |     | 269,029,477.41 | 178,532,879.29  | 208,431,273.70 | 178,603,444.99  |
| 手续费及佣金净收入            | 23  | 84,971,654.16  | 39,310,024.86   | 83,728,980.83  | 39,450,143.88   |
| 其中：投资银行业务手续费净收入      |     | 62,766,899.56  | 29,445,756.19   | 62,766,899.56  | 29,445,756.19   |
| 资产管理业务手续费净收入         |     | 5,866,277.04   | 8,016,766.08    | 8,847,771.81   | 8,156,885.10    |
| 经纪业务手续费净收入           |     | 5,668,983.21   | 438,971.94      | 5,680,967.83   | 438,971.94      |
| 利息净收入                | 24  | 20,534,202.55  | 41,134,696.22   | 20,076,945.44  | 41,116,740.62   |
| 其中：利息收入              |     | 20,540,194.90  | 41,135,128.04   | 20,082,937.79  | 41,117,172.44   |
| 利息支出                 |     | 5,992.35       | 431.82          | 5,992.35       | 431.82          |
| 投资收益                 | 25  | 33,821,939.38  | 52,988,482.17   | 40,067,112.95  | 41,423,065.25   |
| 公允价值变动收益             | 26  | 125,434,969.54 | 45,771,554.36   | 60,291,522.70  | 57,285,373.56   |
| 汇兑损失                 |     | (124.16)       | (3,521,821.62)  | (124.16)       | (3,521,821.62)  |
| 其他业务收入               | 27  | 3,036,579.57   | 2,791,706.94    | 3,036,579.57   | 2,791,706.94    |
| 其他收益                 | 28  | 1,230,256.37   | 58,236.36       | 1,230,256.37   | 58,236.36       |
| 二、营业支出               |     | 198,739,016.69 | 249,297,726.84  | 196,266,609.49 | 249,291,380.15  |
| 税金及附加                | 29  | 36,268.99      | 94,600.99       | 13,622.06      | 94,600.99       |
| 业务及管理费               | 30  | 195,031,002.16 | 246,586,292.27  | 192,601,820.90 | 246,579,945.58  |
| 信用减值损失               |     | 635,165.97     | —               | 614,586.96     | —               |
| 其他业务成本               | 31  | 3,036,579.57   | 2,616,833.58    | 3,036,579.57   | 2,616,833.58    |
| 三、营业利润/(亏损)          |     | 70,290,460.72  | (70,764,847.55) | 12,164,664.21  | (70,687,935.16) |
| 加：营业外收入              | 32  | 12,028,638.37  | 210,000.00      | 10,198,638.37  | 210,000.00      |
| 减：营业外支出              | 33  | 328,716.89     | 800,871.25      | 328,716.89     | 800,871.25      |
| 四、利润/(亏损)总额          |     | 81,990,382.20  | (71,355,718.80) | 22,034,585.69  | (71,278,806.41) |
| 减：所得税费用              | 34  | 20,782,027.70  | (7,078,098.41)  | 5,215,543.74   | (7,058,870.31)  |
| 五、净利润/(亏损)           |     | 61,208,354.50  | (64,277,620.39) | 16,819,041.95  | (64,219,936.10) |
| (一)按经营持续性分类：         |     |                |                 |                |                 |
| 1.持续性经营净利润           |     | 61,208,354.50  | (64,277,620.39) | 16,819,041.95  | (64,219,936.10) |
| 2.终止经营净利润            |     | —              | —               | —              | —               |
| 六、其他综合收益的税后净额        |     | —              | 576,733.52      | —              | 519,049.23      |
| 归属于公司所有者的其他综合收益的税后净额 |     | —              | 576,733.52      | —              | 519,049.23      |
| (一)以后将重分类进损益的        |     |                |                 |                |                 |
| 其他综合收益               |     | —              | 576,733.52      | —              | 519,049.23      |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动损益   |     | —              | 576,733.52      | —              | 519,049.23      |
| 七、综合收益总额             |     | 61,208,354.50  | (63,700,886.87) | 16,819,041.95  | (63,700,886.87) |
| 归属于公司所有者的综合收益总额      |     | 61,208,354.50  | (63,700,886.87) | 16,819,041.95  | (63,700,886.87) |

附注为财务报表的组成部分

合并及母公司现金流量表  
2019年12月31日止年度

|                    | 附注九 | 合并               |                    | 公司               |                    |
|--------------------|-----|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                    |     | 本年数<br>人民币元      | 上年数<br>人民币元        | 本年数<br>人民币元      | 上年数<br>人民币元        |
| 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     |     | 105,987,174.01   | 90,696,728.91      | 107,995,296.29   | 90,171,743.52      |
| 代理买卖证券收到的现金净额      |     | 52,547.34        | 50,445.63          | 52,547.34        | 50,445.63          |
| 处置交易性金融资产收到的现金     |     | 181,447,106.86   | —                  | 178,447,106.86   | —                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金     | 36  | 21,856,650.09    | 11,540,793.86      | 21,856,530.09    | 11,540,793.86      |
| 经营活动现金流入小计         |     | 309,343,478.30   | 102,287,968.40     | 308,351,480.58   | 101,762,983.01     |
| 交易性金融资产净增加额        |     | 95,051,653.65    | -                  | -                | -                  |
| 以公允价值计量且其变动        |     |                  |                    |                  |                    |
| 计入当期损益的金融资产净增加额    |     | —                | 1,661,500,122.16   | —                | 1,597,772,170.07   |
| 可供出售金融资产净增加额       |     | —                | 19,135,257.40      | —                | 32,135,257.40      |
| 支付利息、手续费及佣金的现金     |     | 1,480,656.01     | 2,756,314.82       | 690,436.83       | 2,749,968.13       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金    |     | 166,072,562.40   | 201,461,863.13     | 165,038,644.25   | 201,461,863.13     |
| 支付的各项税费            |     | 4,027,687.17     | 926,787.72         | 3,508,017.00     | 926,787.72         |
| 支付其他与经营活动有关的现金     | 36  | 68,689,617.05    | 99,468,584.55      | 57,598,157.98    | 73,817,072.95      |
| 经营活动现金流出小计         |     | 335,322,176.28   | 1,985,248,929.78   | 226,835,256.06   | 1,908,863,119.40   |
| 经营活动产生的现金流量净额      | 37  | (25,978,697.98)  | (1,882,960,961.38) | 81,516,224.52    | (1,807,100,136.39) |
| 二、投资活动产生的现金流量：     |     |                  |                    |                  |                    |
| 取得投资收益收到的现金        |     | -                | -                  | 2,307,686.12     | -                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他     |     |                  |                    |                  |                    |
| 长期资产收到的现金          |     | 45,852.43        | 4,203.65           | 45,852.43        | 4,203.65           |
| 投资活动现金流入小计         |     | 45,852.43        | 4,203.65           | 2,353,538.55     | 4,203.65           |
| 购建固定资产、无形资产和其他     |     |                  |                    |                  |                    |
| 长期资产支付的现金          |     | 11,372,874.63    | 8,584,183.71       | 11,372,874.63    | 8,584,183.71       |
| 定期存款支付的现金          |     | 440,000,000.00   | -                  | 440,000,000.00   | -                  |
| 取得子公司及其他营业单位       |     |                  |                    |                  |                    |
| 支付的现金              |     | -                | -                  | 61,000,000.00    | -                  |
| 投资活动现金流出小计         |     | 451,372,874.63   | 8,584,183.71       | 512,372,874.63   | 8,584,183.71       |
| 投资活动产生的现金流量净额      |     | (451,327,022.20) | (8,579,980.06)     | (510,019,336.08) | (8,579,980.06)     |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |     |                  |                    |                  |                    |
| 合并结构化主体收到的现金流净额    |     | 62,643,446.86    | 94,787,674.33      | -                | -                  |
| 筹资活动现金流入小计         |     | 62,643,446.86    | 94,787,674.33      | -                | -                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |     | 62,643,446.86    | 94,787,674.33      | -                | -                  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |     | (124.16)         | 254.92             | (124.16)         | 254.92             |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 37  | (414,662,397.48) | (1,796,753,012.19) | (428,503,235.72) | (1,815,679,861.53) |
| 加：年初现金及现金等价物余额     |     | 723,209,972.98   | 2,519,962,985.17   | 704,283,123.64   | 2,519,962,985.17   |
| 六、年末现金及现金等价物余额     | 35  | 308,547,575.50   | 723,209,972.98     | 275,779,887.92   | 704,283,123.64     |

附注为财务报表的组成部分

合并所有者权益变动表  
2019年12月31日止年度

|                  | 本年金额             |                    |                |                  |                  |
|------------------|------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|
|                  | 实收资本<br>人民币元     | 资本公积<br>人民币元       | 其他综合收益<br>人民币元 | 累计亏损<br>人民币元     | 所有者权益合计<br>人民币元  |
| 一、 2018年12月31日余额 | 1,404,800,000.00 | 1,619,200,000.00   | 702,808.52     | (276,720,993.52) | 2,747,981,815.00 |
| 加：会计政策变更         | -                | -                  | (702,808.52)   | 631,315.79       | (71,492.73)      |
| 二、 2019年1月1日余额   | 1,404,800,000.00 | 1,619,200,000.00   | -              | (276,089,677.73) | 2,747,910,322.27 |
| 三、 本年增减变动金额      | 1,619,200,000.00 | (1,619,200,000.00) | -              | 61,208,354.50    | 61,208,354.50    |
| (一)净利润           | -                | -                  | -              | 61,208,354.50    | 61,208,354.50    |
| 综合收益总额           | -                | -                  | -              | 61,208,354.50    | 61,208,354.50    |
| (二)所有者权益内部结转     | 1,619,200,000.00 | (1,619,200,000.00) | -              | -                | -                |
| 1、资本公积转增资本       | 1,619,200,000.00 | (1,619,200,000.00) | -              | -                | -                |
| 四、 年末余额          | 3,024,000,000.00 | -                  | -              | (214,881,323.23) | 2,809,118,676.77 |

|             | 上年金额             |                  |                |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|             | 实收资本<br>人民币元     | 资本公积<br>人民币元     | 其他综合收益<br>人民币元 | 累计亏损<br>人民币元     | 所有者权益合计<br>人民币元  |
| 一、 年初余额     | 1,404,800,000.00 | 1,619,200,000.00 | 126,075.00     | (212,443,373.13) | 2,811,682,701.87 |
| 二、 本年增减变动金额 | -                | -                | 576,733.52     | (64,277,620.39)  | (63,700,886.87)  |
| (一)净亏损      | -                | -                | -              | (64,277,620.39)  | (64,277,620.39)  |
| (二)其他综合收益   | -                | -                | 576,733.52     | -                | 576,733.52       |
| 综合收益总额      | -                | -                | 576,733.52     | (64,277,620.39)  | (63,700,886.87)  |
| 三、 年末余额     | 1,404,800,000.00 | 1,619,200,000.00 | 702,808.52     | (276,720,993.52) | 2,747,981,815.00 |

公司所有者权益变动表  
2019年12月31日止年度

|                  | 本年金额             |                    |                |                  |                  |
|------------------|------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|
|                  | 实收资本<br>人民币元     | 资本公积<br>人民币元       | 其他综合收益<br>人民币元 | 累计亏损<br>人民币元     | 所有者权益合计<br>人民币元  |
| 一、 2018年12月31日余额 | 1,404,800,000.00 | 1,619,200,000.00   | 645,124.23     | (276,663,309.23) | 2,747,981,815.00 |
| 加：会计政策变更         | -                | -                  | (645,124.23)   | 573,631.50       | (71,492.73)      |
| 二、 2019年1月1日余额   | 1,404,800,000.00 | 1,619,200,000.00   | -              | (276,089,677.73) | 2,747,910,322.27 |
| 三、 本年增减变动金额      | 1,619,200,000.00 | (1,619,200,000.00) | -              | 16,819,041.95    | 16,819,041.95    |
| (一)净利润           | -                | -                  | -              | 16,819,041.95    | 16,819,041.95    |
| 综合收益总额           | -                | -                  | -              | 16,819,041.95    | 16,819,041.95    |
| (二)所有者权益内部结转     | 1,619,200,000.00 | (1,619,200,000.00) | -              | -                | -                |
| 1、资本公积转增资本       | 1,619,200,000.00 | (1,619,200,000.00) | -              | -                | -                |
| 四、 年末余额          | 3,024,000,000.00 | -                  | -              | (259,270,635.78) | 2,764,729,364.22 |
|                  |                  |                    |                |                  |                  |
|                  | 上年金额             |                    |                |                  |                  |
|                  | 实收资本<br>人民币元     | 资本公积<br>人民币元       | 其他综合收益<br>人民币元 | 累计亏损<br>人民币元     | 所有者权益合计<br>人民币元  |
| 一、 年初余额          | 1,404,800,000.00 | 1,619,200,000.00   | 126,075.00     | (212,443,373.13) | 2,811,682,701.87 |
| 二、 本年增减变动金额      | -                | -                  | 519,049.23     | (64,219,936.10)  | (63,700,886.87)  |
| (一)净亏损           | -                | -                  | -              | (64,219,936.10)  | (64,219,936.10)  |
| (二)其他综合收益        | -                | -                  | 519,049.23     | -                | 519,049.23       |
| 综合收益总额           | -                | -                  | 519,049.23     | (64,219,936.10)  | (63,700,886.87)  |
| 三、 年末余额          | 1,404,800,000.00 | 1,619,200,000.00   | 645,124.23     | (276,663,309.23) | 2,747,981,815.00 |

附注为财务报表的组成部分