



渤海证券股份有限公司

2018年12月31日净资产计算表、风险资本准备计算表、
表内外资产总额计算表、流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表
及风险控制指标计算表的鉴证报告



渤海证券股份有限公司
2018年12月31日净资产计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表、
流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表及风险控制指标计算表的鉴证报告

普华永道中天特审字(2019)第 0680 号
(第一页, 共二页)

渤海证券股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 对后附渤海证券股份有限公司(以下简称“贵公司”)于 2018 年 12 月 31 日的净资产计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表、流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表及风险控制指标计算表(以下简称“净资产及风险监管报表”)执行了有限保证的鉴证业务。

管理层的责任

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)发布的《关于修改〈证券公司风险控制指标管理办法〉的决定》(中国证监会第 125 号令)、《证券公司风险控制指标计算标准规定》(中国证监会公告[2016]10 号)、《关于证券公司风险控制指标监管报表填报有关事项的通知》(机构部函[2016]2489 号)及《证券公司流动性风险管理指引》(以下合称“证监会相关规定”), 编制和列报净资产及风险监管报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报净资产及风险监管报表有关的内部控制, 采用适当的编制基础, 以及根据情况作出合理估计。

注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对净资产及风险监管报表发表结论, 并按照双方同意的业务约定条款, 仅对贵方报告我们的结论, 除此之外并无其他目的。我们不会就本报告的内容向任何其他方承担责任或义务。

我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的其他鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施工作, 以形成鉴证结论。

普华永道中天特审字(2019)第 0680 号
(第二页, 共二页)**注册会计师的责任(续)**

有限保证鉴证业务所实施程序的性质和时间较合理保证鉴证业务有所不同,且范围较小。因此,有限保证鉴证业务的保证程度远低于合理保证鉴证业务。选择的鉴证程序取决于注册会计师的判断及我们对项目风险的评估。在我们的工作范围内,我们实施了包括核对、询问和重新计算等我们认为必要的工作程序。

结论

基于已实施的程序及获取的证据,我们没有注意到任何事项使我们相信净资产及风险监管报表未能在所有重大方面符合证监会相关规定。

使用和分发限制

本报告仅供贵公司向中国证监会及其派出机构上报使用,不应向任何其他方分发或其他目的的使用。

- 附件(一) 2018年12月31日净资产计算表
- 附件(二) 2018年12月31日风险资本准备计算表
- 附件(三) 2018年12月31日表内外资产总额计算表
- 附件(四) 2018年12月31日流动性覆盖率计算表
- 附件(五) 2018年12月31日净稳定资金率计算表
- 附件(六) 2018年12月31日风险控制指标计算表

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)中国·上海市
2019年3月20日

注册会计师

注册会计师

叶少宽

叶少宽

朱辉

朱辉



附件(一)

净资产计算表

编制单位:渤海证券股份有限公司

2018年12月31日

单位:元

项目	行次	期初余额	期末余额	扣减比例	应计算的金额	
					期初余额	期末余额
净资产	1	20,041,956,831.01	19,914,352,123.90		20,041,956,831.01	19,914,352,123.90
减:优先股及永续次级债等	2	-	-	100%	-	-
减:资产项目的风险调整合计	3	3,419,904,231.77	3,876,555,744.56		3,419,904,231.77	3,876,555,744.56
存出保证金	4	149,251,779.67	153,709,191.18		149,251,779.67	153,709,191.18
其中:履约保证金	5	-	-	10%	-	-
期货保证金 注1	6	149,251,779.67	153,709,191.18	100%	149,251,779.67	153,709,191.18
其他存出保证金	7	-	-	-	-	-
长期股权投资	8	1,988,134,695.01	2,288,134,695.01	100%	1,988,134,695.01	2,288,134,695.01
投资性房地产、固定资产 注2	9	297,021,988.17	300,203,606.45	100%	297,021,988.17	300,203,606.45
其他 注3	10	985,495,768.92	1,134,508,251.92	100%	985,495,768.92	1,134,508,251.92
减:或有负债的风险调整合计	11	2,771,294,986.40	2,170,026,194.09		2,771,294,986.40	2,170,026,194.09
对外担保金额及担保承诺 注4	12	2,770,000,000.00	2,170,000,000.00	100%	2,770,000,000.00	2,170,000,000.00
其他或有负债 注5	13	1,294,986.40	26,194.09	100%	1,294,986.40	26,194.09
加:中国证监会认定或核准的其他调整项目合计 注6	14	-	-		-	-
母公司提供的担保承诺	15	-	-	100%	-	-
其他项目	16	-	-	-	-	-
减:中国证监会认定或核准的其他调整项目合计 注6	17	-	-		-	-
所有权受限等无法变现的资产(如被冻结)	18	-	-	100%	-	-
其他项目	19	-	-	-	-	-
核心净资产	20	-	-		-	-
加:附属净资产 注7	21	1,450,000,000.00	1,500,000,000.00		13,850,757,612.84	13,867,770,185.25
借入的次级债(含永续次级债) 注8	22	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	50%	1,000,000,000.00	750,000,000.00
中国证监会认定或核准的其他调整项目 注9	23	(50,000,000.00)	-	100%	(50,000,000.00)	-
净资产 注10	24	-	-		14,850,757,612.84	14,617,770,185.25

附1:期末或有事项
公司截止2018年12月31日未决诉讼中的或有负债为130,970.45元。

附2:其他需要特别说明的事项

注：

1. 期货保证金是指已被股指期货、国债期货、商品期货等合约占用的交易保证金。
2. 固定资产包括所有权属明确的房产及其他固定资产。
3. 其他资本扣除项包括商誉、递延所得税资产、无形资产、应收融资融券客户款、待转承销费用、抵债资产、长期待摊费用等其他资产，例如购买固定资产等长期资产的预付款项等。持有的金融资产不扣减净资本。
4. 对外担保金额不包括公司为自身负债提供的反担保，担保承诺指对控股证券业务子公司提供的担保承诺。
5. 按或有事项涉及金额的 20%或可能发生的损失孰高者扣除。对于证券公司在债券承销过程中设置定向转让条款，约定投资者有权在一定时间内，将持有的部分或全部债券转让给承销商的，以及证券公司为境外子公司融资提供的担保涉及的或有事项净资本扣除额在本行填列。
6. 指由中国证监会认定或核准的可计入核心净资本或需从核心净资本中扣除的项目。
7. 附属净资本不得超过核心净资本。
8. 次级债计入净资本的具体比例参照中国证监会的相关规定。
9. 指由中国证监会认定或核准的可计入附属净资本的项目，包括优先股、应急可转债等。
10. 净资本为核心净资本和附属净资本之和。
11. 计算净资本时，需要计提资产减值准备的项目，以扣减资产减值准备后的净额作为计算基础；无须计提资产减值准备的项目，以其账面余额作为计算基础。

企业负责人：王春峰



主管会计工作的负责人：徐海军



会计机构负责人：李雨



首席风险官：李颖



风险资本准备计算表

2018年12月31日

单位:元

项目	行次	期初余额	期末余额	计算标准	风险资本准备	
					期初余额	期末余额
1.市场风险资本准备	1	33,387,152,950.43	31,222,317,915.63		4,589,582,305.21	4,391,099,758.28
其中:(1)权益类证券及其衍生品规模 注1	2	898,315,153.35	824,469,496.27		187,738,072.21	137,298,832.12
上海180指数、深圳100指数、沪深300指数成分股	3	46,127,306.23	67,257,348.33	15%	6,919,095.93	10,088,602.25
一般上市股票 注2	4	178,120,750.05	160,153,950.56	30%	53,436,225.02	48,046,185.17
流通受限的股票 注2	5	103,518,626.32	28,075,838.39	50%	51,759,313.16	14,037,919.20
其他股票 注2	6	20,865,067.41	3,189,039.47	80%	16,692,053.93	2,551,231.58
权益类基金 注3	7	511,963,276.64	505,837,699.84	10%	51,196,327.66	50,583,769.98
其中:分级基金中的非优先级基金	8	1,910,311.70	-	30%	573,093.51	-
股指期货、权益互换及卖出期权 注4	9	35,809,815.00	59,955,619.68	20%	7,161,963.00	11,991,123.94
买入期权 注4	10	-	-	100%	-	-
其他	11	-	-	-	-	-
(2)非权益类证券及其衍生品规模 注1	12	32,487,618,168.72	30,397,848,419.36		4,401,783,251.58	4,253,800,926.16
国债、中央银行票据、国开债	13	880,544,650.00	1,885,116,350.00	-	-	-
政策性金融债、政府支持机构债券 注5	14	9,815,000.00	258,448,000.00	2%	196,300.00	5,168,960.00
地方政府债 注5	15	8,015,497,000.00	3,614,371,000.00	5%	400,774,850.00	180,718,550.00
信用评级AAA级的信用债券 注5	16	8,223,726,284.19	12,214,877,930.40	10%	822,372,628.42	1,221,487,793.04
信用评级AA级以下,AA级(含)以上的信用债券 注5	17	10,703,648,415.10	8,473,770,582.22	15%	1,605,547,262.27	1,271,065,587.33
信用评级AA级以下,BBB级(含)以上的信用债券 注5	18	246,178,600.00	53,000,000.00	50%	123,089,300.00	26,500,000.00
信用评级BBB级以下的信用债券 注5	19	179,938,000.00	214,048,879.60	80%	143,950,400.00	171,239,103.68
非权益类基金 注6	20	24,043,949.24	58,039,572.52	10%	2,404,394.92	5,803,957.25
其中:货币基金	21	543,061,751.17	222,410,107.30	5%	27,153,087.56	11,120,505.37
国债期货、债券远期及利率互换 注4	22	1,263,045,987.50	980,784,725.00	20%	252,609,197.50	196,156,945.00
集合及信托等产品 注6	23	717,057,555.96	198,730,127.82		183,155,343.13	52,413,952.24
其中:未约定先行承担亏损	24	701,493,739.43	187,804,446.71	25%	175,373,434.86	46,951,111.68
约定先行承担亏损	25	15,563,816.53	10,925,681.11	50%	7,781,908.27	5,462,840.56
定向产品 注6	26	1,681,060,975.56	2,224,251,144.50	50%	840,530,487.78	1,112,125,572.25
大宗商品现货(含黄金)	27	-	-	8%	-	-
大宗商品衍生品 注4	28	-	-	20%	-	-
其他	29	-	-	-	-	-

风险资本准备计算表

编制单位：渤海证券股份有限公司

2018年12月31日

单位：元

项目	行次	期初余额	期末余额	计算标准	风险资本准备	
					期初余额	期末余额
(3)已对冲风险的权益类证券及其衍生品 注7	30	1,219,628.36	-		60,981.42	-
权益类证券	31	-	-	5%	-	-
权益类衍生品	32	1,219,628.36	-	5%	60,981.42	-
(4)已对冲风险的非权益类证券及其衍生品 注7	33	-	-		-	-
非权益类证券	34	-	-	1%	-	-
非权益类衍生品	35	-	-	1%	-	-
2.信用风险资本准备						
融资融券业务 注8	36	8,792,867,597.50	5,285,332,951.92		942,678,992.64	793,434,199.34
其中：场内融资业务	37	6,065,543,016.50	4,882,275,662.14		859,873,116.27	727,798,935.84
其中：股票质押回购	38	3,532,354,870.30	2,486,561,965.83	10%	353,235,487.03	248,656,196.58
场外融资业务	39	2,533,188,146.20	2,395,713,696.31	20%	506,637,629.24	479,142,739.26
应收账款	40	-	-	30%	-	-
其中：账龄1年以内(含1年)	41	152,231,321.00	206,177,289.78		57,054,943.77	63,666,463.50
账龄1年以上、应收股东及其美联公司款项	42	105,751,530.26	158,345,362.53	10%	10,575,153.03	15,834,536.25
其他	43	46,479,790.74	47,831,927.25	100%	46,479,790.74	47,831,927.25
3.操作风险资本准备 注9	44	2,575,093,260.00	196,880,000.00	1%	25,750,932.60	1,968,800.00
证券经纪业务净收入	45	2,354,870,852.72	2,296,905,456.68		364,757,034.95	359,123,299.76
证券投资咨询业务净收入	46	841,615,420.38	766,317,244.64	12%	100,993,850.45	91,958,069.36
证券承销与保荐业务、财务顾问业务净收入	47	65,108,537.72	60,969,119.46	12%	7,813,024.53	7,316,294.34
证券资产管理业务净收入	48	157,209,368.80	156,083,353.61	15%	23,581,405.32	23,412,503.04
证券自营业务净收入	49	-	-	15%	-	-
融资融券业务及其他业务净收入	50	1,272,311,261.98	1,283,122,287.89	18%	229,016,027.16	230,962,011.82
	51	18,626,263.84	30,413,451.08	18%	3,352,727.49	5,474,421.20

风险资本准备计算表

编制单位: 渤海证券股份有限公司

2018年12月31日

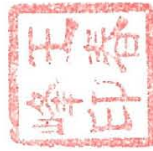
单位: 元

项目	行次	期初余额	期末余额	计算标准	风险资本准备	
					期初余额	期末余额
4. 特定风险资本准备	52	-	-			
证券公司资产管理业务 注10	53	-	-			
其中: 结构化集合资管计划	54	-	-	1%		
投资非标资产的定向资管计划	55	-	-	0.9%		
各类私募投资基金(含各类直投基金) 注11	56	-	-	0.7%		
其他定向资管计划	57	-	-	0.5%		
参与股票质押回购的资产管理业务	58	-	-	1.5%		
其中: 集合资管计划	59	-	-	1.5%		
定向资管计划	60	-	-	1.5%		
专项资管计划	61	-	-	1.5%		
分类调整前的各项风险资本准备合计 注12	62				5,897,018,332.80	5,543,657,257.38
分类调整后的各项风险资本准备合计 注13	63				4,717,614,666.24	4,989,291,531.64
附: 其他需要特别说明的事项	64					

注：

1. 权益类证券及其衍生品包括：股票、权益类基金、股指期货、权益互换、期权等。非权益类证券及其衍生品包括：债券、非权益类基金、国债期货、债券远期、利率互换、外汇衍生品、定向、集合及信托等产品、大宗商品现货和衍生品等。
2. 一般上市股票包含境外市场股票、优先股以及在全国股转系统挂牌股份中做市并且持股市值与该股票市值比例低于 5% 的部分。流通受限的股票包含未上市流通、限制流通以及流动性较低的股票，具体指已发行尚未上市流通的新股、处于限售期的法人股、在一定期限内被锁定的股票以及在全国股转系统挂牌的股份(包含做市并且持股市值与该股票市值比例高于 5% 的部分)。其他股票包含 ST 股票、*ST 股票、已退市股票和持有市值与该股票市值的比例超过 5% 的股票。股票的分类中同时符合两个或两个以上标准的，应采用最高的比例进行计算。股票不含转融通融入的证券。
3. 权益类基金包括股票基金、混合基金、权益类 ETF 和分级基金中非优先级基金等。分级基金中非优先级基金指分级基金中除优先份额之外的基金份额。
4. 股指期货、国债期货、债券远期、大宗商品衍生品投资规模分别按照合约名义价值总额的 15%、5%、50%、15% 计算。权益互换、利率互换、外汇衍生品投资规模分别按照合约名义价值总额的 10%、3% 和 3% 计算。买入期权投资规模按照买入股票期权和买入场外期权的 Delta 系数之和计算。卖出股票期权投资规模按照 Delta 系数的 15% 计算。期权的 Delta 金额根据交易所公布的 Delta 系数进行计算。或出境外期权投资规模按照该期权在给定压力情形下的最大损失下的 5 倍计算，且不低于名义金额的 5%；给定压力情形为期权标的证券价格以当前价格为基础上下波动 20%。
5. 政策性金融债特指进出口银行、农业发展银行等政策性银行发行的金融债券。政府支持机构债券为得到中央政府正式支持发行的债券，如中国铁路总公司发行的获得中央政府支持的铁路建设债券等。地方政府债为地方政府作为发行主体发行的债券。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 级信用评级中，短期信用评级 A-2 归入 AAA 级以下、AA 级以上、AA 级以下、BBB 级(含)以上的信用评级中，短期信用评级 B 级(含)以下归入信用评级 BBB 级以下的信用评级中。未评级的信用评级参照债券发行主体评级，发行主体无评级的归入 BBB 级以下信用评级。债券信用评级信息以中央国债登记结算有限责任公司公布的信息为准。可转债、永续债、资产支持证券、资产支持专项计划参照信用评级标准计算填列。
6. 非权益类基金包括货币基金、分级基金中优先级基金、债券基金、黄金 ETF 等。集合及信托等产品指证券公司持有的证券公司集合资产管理计划、商业银行理财产品及信托产品等集合类产品。定向产品指证券公司委托其他证券公司、基金公司、信托公司等机构进行的一对一投资。
7. 符合以下条件的可认为已对冲风险：(1)投资组合中的标的的一致，或相关标的过去一年价格相关系数不低于 95%；(2)投资组合中相关投资为对冲目的而持有；(3)投资组合中的多头 Delta 或 DV01 绝对值与空头 Delta 绝对值的比例处于 80%-125% 之间。投资规模为多头规模的绝对值及空头规模的绝对值，衍生品多头规模、空头规模计算方法参照附注 4。
8. 融资类业务包括融资融券业务、约定购回业务和股票质押回购业务等。其中，融资融券规模按照融出时证券的市值计算。场内融资业务特指在证券交易所开展的股票质押等融资类业务。场外融资业务主要指在柜台市场、机构间开展的股票质押等融资类业务(新三板股票质押融资比照场外计算)。
9. 证券经纪业务、证券投资咨询业务、证券承销与保荐业务、财务顾问业务、证券资产管理业务的净收入以及其他业务净收入，为近三个年度利润监管报表相应科目余额的平均数。证券自营业务净收入为近三个年度利润监管报表“交易性金融工具公允价值变动收益”科目余额之和的平均数。可供出售金融资产的投资收益、衍生金融资产的投资收益、交易性金融工具公允价值变动收益、衍生金融工具公允价值变动收益”科目余额之和的平均数。若证券自营业务净收入为负，则按上一年末自营业务证券投资成本的 3% 计算。融资业务净收入为近三个年度利润监管报表“融资业务收入”科目的平均数。
10. 资产管理业务规模按照受托管理资产净值计算。投资非标资产的定向资产管理计划指资管计划投资范围含票据、信托、理财产品、各类收益权等未在银行间市场及公开证券交易场所交易的股权、债权及其他财产权利的资产。
11. 各类私募投资基金(含各类直投基金)是指证券公司控股的从事私募证券投资及私募股权投资业务的子公司开展的各项私募投资基金(含合伙制)、并购基金等。
12. 分类调整前的各项风险资本准备合计为市场风险资本准备、信用风险资本准备、操作风险资本准备及特定风险资本准备计算结果之和。
13. 各类证券公司风险资本准备根据分类评价结果进行调整，系数为：连续三年 A 类为 0.7，A 类为 0.8，B 类为 0.9，C 类为 1，D 类为 2，C 类为基准。

企业负责人：王春峰



主管会计工作的负责人：徐海军



会计机构负责人：李雨



首席风险官：李颖



附件(三)

表内外资产总额计算表

编制单位: 渤海证券股份有限公司

2018年12月31日

单位: 元

项目	行次	期末余额	转换系数	计算结果
				期末余额
表内资产总额 注1	1	48,211,260,017.69	100%	48,211,260,017.69
减: 表内资产扣除项	2	6,437,294,086.13		6,437,294,086.13
1. 客户资金	3	6,437,294,086.13		6,437,294,086.13
代理买卖证券款、信用交易代理买卖证券款、代理承销证券款	4	6,413,937,514.67	100%	6,413,937,514.67
其他	5	23,356,571.46	100%	23,356,571.46
表内资产余额	6	41,773,965,931.56		41,773,965,931.56
1. 证券衍生产品 注2	7	1,040,740,344.68		1,040,740,344.68
国债期货、债券远期及利率互换	8	980,784,725.00	100%	980,784,725.00
股指期货、权益互换及卖出股票期权	9	59,955,619.68	100%	59,955,619.68
大宗商品衍生品	10	-	100%	-
卖出场外期权	11	-	100%	-
其他	12	-	-	-
2. 资产管理业务 注3	13	-	0.2%	-
3. 其他表外项目	14	2,170,130,970.45		2,170,130,970.45
转融通融入证券 注4	15	-	10%	-
股票再融资承销承诺 注5	16	-	15%	-
股票 IPO 承销承诺 注5	17	-	10%	-
债券承销承诺 注5	18	-	5%	-
对外担保金额及担保承诺 注6	19	2,170,000,000.00	100%	2,170,000,000.00
其他或有事项 注7	20	130,970.45	100%	130,970.45
表外项目余额 注8	21	3,210,871,315.13		3,210,871,315.13
表内外资产总额 注9	22	44,984,837,246.69		44,984,837,246.69

注:

1. 表内资产总额为资产负债表中的总资产。
2. 国债期货、债券远期、利率互换、外汇衍生品、股指期货、权益互换、大宗商品衍生品期末余额分别按照合约名义价值总额的 5%、50%、3%、3%、15%、10%、15% 计算。卖出股票期权期末余额按照 Delta 金额的 15% 计算。期权的 Delta 金额根据交易所公布的 Delta 系数进行计算。卖出场外期权期末余额按照该期权在给定压力情形下的最大损失的 5 倍计算,且不低于名义金额的 5%,给定压力情形为期权标的证券价格以当前价格为基础上下波动 20%。多头与空头不允许净轧差。
3. 含各类私募投资基金(含各类直投基金),即证券公司控股的从事私募证券投资及私募股权投资业务的子公司开展的各项私募投资基金,包括各类直投基金(含合伙制)、并购基金等。
4. 转融通融入证券按照其期末市值计算。
5. 股票再融资项目、IPO 项目、债券项目承销承诺自网上申购日(或发行日期)前 3 天开始计算至发行期结束日止。若在此期间之前已经签署承销团协议的,期末余额按照各主承销商及分销商承诺包销的金额填列;若在此期间之前没有签署承销团协议的,期末余额按照各主承销商承诺包销的金额填列。若承销协议没有约定各主承销商承诺包销的金额,按总包销金额平均分配到各主承销商填列。
6. 对外担保金额不包括公司为自身负债提供的反担保;担保承诺指对控股证券业务子公司提供的担保承诺。
7. 其他或有事项包括但不限于资本性支出承诺、投资承诺、或有负债、未决诉讼赔偿及其他各类承诺事项等。按或有事项涉及金额的或可能发生的损失孰高者计算。
8. 表外项目余额为证券衍生产品、资产管理业务及其他表外项目计算结果合计。
9. 表内外资产总额为表内资产余额与表外项目余额合计。

企业负责人: 王春峰

主管会计工作的负责人: 徐海军

会计机构负责人: 李雨

首席风险官: 李颖



流动性覆盖率计算表

编制单位：渤海证券股份有限公司

2018年12月31日

单位：元

项目	行次	期末余额	折算率	折算后余额
优质流动性资产	1	15,228,203,396.74		14,164,865,462.26
其中：货币资金 注1	2	539,617,853.21	100%	539,617,853.21
结算备付金	3	404,457,359.90	100%	404,457,359.90
国债、中央银行票据、国开债	4	1,885,116,350.00	100%	1,885,116,350.00
减：已冻结或质押部分	5	1,345,449,000.00	100%	1,345,449,000.00
政策性金融债、政府支持机构债券 注2	6	258,448,000.00	98%	253,279,040.00
减：已冻结或质押部分	7	-	98%	-
地方政府债 注2	8	3,614,371,000.00	95%	3,433,652,450.00
减：已冻结或质押部分	9	3,122,867,806.91	95%	2,966,724,416.56
信用评级 AAA 级的信用债券 注2	10	12,214,877,930.40	96%	11,726,282,813.18
减：已冻结或质押部分	11	6,111,397,003.98	96%	5,866,941,123.82
信用评级 AAA 级以下，AA 级(含)以上的信用债券 注2	12	8,473,770,582.22	90%	7,626,393,524.00
减：已冻结或质押部分	13	1,872,409,323.73	90%	1,685,168,391.36
货币基金	14	222,410,107.30	60%	133,446,064.38
上海 180 指数、深圳 100 指数、沪深 300 指数 ETF 及成分股 注3	15	67,257,348.33	40%	26,902,939.33
减：已冻结或质押部分	16	-	40%	-
未来 30 日现金流出	17	54,607,170,339.49		3,818,827,506.21
1.30 日内到期的负债现金流出	18	14,936,158,039.32		3,328,548,047.74
短期借款	19	-	100%	-
拆入资金	20	-	100%	-
卖出回购(按质押物分类) 注4	21	12,107,484,837.58		499,874,846.00
其中：国债、中央银行票据、国开债	22	2,248,304,372.61	-	-
政策性金融债、政府支持机构债券 注2	23	-	2%	-
地方政府债 注2	24	3,230,478,670.69	5%	161,523,933.53
信用评级 AAA 级的信用债券 注2	25	5,409,884,449.30	4%	216,395,377.97
信用评级 AAA 级以下，AA 级(含)以上的信用债券 注2	26	1,218,735,344.98	10%	121,873,534.50
债券基金 注5	27	-	10%	-
其他	28	82,000.00	100%	82,000.00
应付职工薪酬、税费、利息和股利	29	391,070,456.72	100%	391,070,456.72
交易性金融负债、衍生金融负债	30	9,618,000.00	100%	9,618,000.00
30 日内须偿还的次级债务和其他债务	31	2,427,984,745.02	100%	2,427,984,745.02
2.或有负债	32	2,170,130,970.45		65,103,929.11
对外担保金额及担保承诺 注6	33	2,170,000,000.00	3%	65,100,000.00
其他或有事项	34	130,970.45	3%	3,929.11
3.自营业务及长期投资资金流出	35	32,639,179,615.66		182,090,443.66
利率互换 注7	36	31,461,500,000.00	0.1%	31,461,500.00
国债期货及债券远期 注8	37	738,794,500.00	4%	29,551,780.00
股指期货 注9	38	397,259,940.00	20%	79,451,988.00
已承诺不可撤销的 30 日内须支付的自营业务投资金额	39	-	100%	-
已承诺不可撤销的 30 日内须支付的长期股权、固定资产、无形资产和其他长期资产的投资金额	40	41,625,175.66	100%	41,625,175.66
4.承销业务资金流出 注10	41	-		-
股票再融资承销承诺	42	-	15%	-
股票 IPO 承销承诺	43	-	10%	-
债券承销承诺	44	-	5%	-

流动性覆盖率计算表

编制单位: 渤海证券股份有限公司 2018年12月31日

单位: 元

项目	行次	期末余额	折算率	折算后余额
5.融资类业务资金流出 注11	45	4,861,701,714.06	5%	243,085,085.70
6.资产管理业务资金流出	46	-		-
已承诺不可撤销的30日内须自有资金认购的金额	47	-	100%	-
7.其他资金流出	48	-		-
已承诺不可撤销的30日内须给付的约定购回业务金额	49	-	100%	-
未来30日现金流入	50	3,497,475,206.01		2,777,883,612.95
1.30日内到期的短期资金流入	51	1,521,776,173.52		1,315,034,096.70
银行承兑汇票	52	-	100%	-
拆出资金	53	-	50%	-
买入返售金融资产 注12	54	1,385,365,024.86	90%	1,246,828,522.37
应收股利、应收利息	55	136,411,148.66	50%	68,205,574.33
2.自营业务资金流入	56	-		-
30日内到期的信用评级AA级以下(不含)的信用债券 注13	57	-	75%	-
3.未使用的不可撤销金融机构授信额度	58	1,900,000,000.00	75%	1,425,000,000.00
4.其他资金流入	59	75,699,032.49		37,849,516.25
集中清算交易在途结算资金	60	75,699,032.49	50%	37,849,516.25
银行间市场非集中清算交易在途结算资金	61	-	40%	-
未来30日内现金净流出 注14	62	51,109,695,133.48		1,040,943,893.26
流动性覆盖率(LCR) 注15	63	29.80%		1360.77%

注:

1. 不包括代理买卖证券款、信用交易代理买卖证券款以及代理承销证券款。
2. 政策性金融债特指进出口银行、农业发展银行等政策性银行发行的金融债券。政府支持机构债券为得到中央政府正式支持发行的债券,如中国铁路总公司发行的获得中央政府支持的铁路建设债券等。地方政府债为地方政府作为发行主体发行的债券。信用债券不含证券、基金、期货公司发行的债券。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归入AAA级以下、AA级(含)以上信用债券中,短期信用评级A-3归入AA级以下、BBB级(含)以上的信用债券中,短期信用评级B级(含)以下归入信用评级BBB级以下的信用债券中。未评级的信用债券参照债券发行主体评级,发行主体无评级的归入BBB级以下信用债券。债券信用评级信息以中央国债登记结算有限责任公司公布的信息为准。可转债、永续债、资产支持证券、资产支持专项计划参照信用评级标准计算填列。
3. 不包括融资融券业务中已借出证券及已用于对冲权益互换合约的证券。上海180指数、深圳100指数及沪深300指数ETF及对应的成分股折算后金额不超过优质流动性资产总额的15%。
4. 含报价回购融入的资金。
5. 指作为交易所报价回购质押品的债券基金或基金专户。
6. 对外担保金额不包括公司为自身负债提供的反担保;担保承诺指对控股证券业务子公司提供的担保承诺。
7. 利率互换及外汇衍生品期末金额按照名义价值总额填列。
8. 国债期货及债券远期期末金额按照名义价值总额填列。
9. 股指期货期末金额按照名义价值总额填列。
10. 股票再融资项目、IPO项目、债券项目承销承诺自网上申购日(或发行日期)前3天开始计算至发行期结束日止。若在此期间之前已经签署承销团协议的,期末余额按照各主承销商及分销商承诺包销的金额填列;若在此期间之前没有签署承销团协议的,期末余额按照各主承销商承诺包销的金额填列。若承销协议没有约定各主承销商承诺包销的金额,按总包销金额平均分配到各主承销商填列。
11. 指未清偿融资融券业务下的融出资金、未清偿约定购回及未清偿股票质押式回购。
12. 不含约定购回及股票质押式回购融出的资金。买入返售金融资产余额超出对应持有的未被冻结的质押券面额部分不得计入。
13. 不含证券、基金、期货公司发行的债券。
14. 未来30日内现金净流出=未来30日现金流出-min(未来30日现金流入, 75%未来30日现金流出)。
15. 流动性覆盖率(LCR)为优质流动性资产/未来30日内现金净流出×100%。

企业负责人: 王春峰

主管会计工作的负责人: 徐海军

会计机构负责人: 李雨

首席风险官: 李颖



附件(五)

第一页

净稳定资金率计算表

编制单位:渤海证券股份有限公司

2018年12月31日

单位:元

项目	行次	期末余额	折算率	折算后金额
可用稳定资金	1	21,414,352,123.90		21,414,352,123.90
其中:1.净资产	2	19,914,352,123.90	100%	19,914,352,123.90
2.剩余存续期大于等于1年的借款和负债	3	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
次级债务	4	1,500,000,000.00	100%	1,500,000,000.00
长期借款	5	-	100%	-
应付债券	6	-	100%	-
其他 注1	7	-	100%	-
3.所有其他负债和权益	8	-	-	-
所需稳定资金	9	76,182,015,676.50		11,910,704,467.89
其中:1.高流动性资产	10	2,716,707,466.43		-
货币资金 注2	11	539,617,853.21	-	-
结算备付金	12	404,457,359.90	-	-
拆出资金(不足1年)	13	-	-	-
存出保证金	14	164,857,121.16	-	-
买入返售金融资产 注3	15	1,385,365,024.86	-	-
货币基金	16	222,410,107.30	-	-
2.剩余存续期不足1年的证券 注4	17	5,322,691,308.20		15,665,060.71
国债、中央银行票据、国开债	18	-	-	-
政策性金融债、政府支持机构债券	19	-	-	-
地方政府债	20	1,862,098,000.00	-	-
信用评级AAA级的信用债券	21	1,983,056,637.40	-	-
信用评级AAA级以下,AA级(含)以上的信用债券	22	1,455,294,320.80	1%	14,552,943.21
信用评级AA级以下,BBB级(含)以上的信用债券	23	-	3%	-
信用评级BBB级以下的信用债券	24	22,242,350.00	5%	1,112,117.50
3.剩余存续期大于等于1年证券 注4	25	19,180,485,205.60		2,412,800,164.21
国债、中央银行票据、国开债	26	1,885,116,350.00	5%	94,255,817.50
政策性金融债、政府支持机构债券	27	258,448,000.00	5%	12,922,400.00
地方政府债	28	1,752,273,000.00	5%	87,613,650.00
信用评级AAA级的信用债券	29	8,964,632,332.90	10%	896,463,233.29
信用评级AAA级以下,AA级(含)以上的信用债券	30	6,128,208,993.10	20%	1,225,641,798.62
信用评级AA级以下,BBB级(含)以上的信用债券	31	-	30%	-
信用评级BBB级以下的信用债券	32	191,806,529.60	50%	95,903,264.80
4.股票 注5	33	258,676,176.75		131,519,057.64
上海180指数、深圳100指数、沪深300指数成分股	34	67,257,348.33	30%	20,177,204.50
一般上市股票	35	160,153,950.56	50%	80,076,975.28
流通受限的股票及其他股票	36	31,264,877.86	100%	31,264,877.86
5.可转换债券	37	2,210,456,228.42	30%	663,136,868.53
6.衍生金融资产	38	-	-	-
7.证券投资基金 注6	39	563,870,099.70		106,970,062.69
非权益类基金	40	58,039,572.52	10%	5,803,957.25
权益类基金	41	505,830,527.18	20%	101,166,105.44
其中:分级基金中非优先级基金	42	-	50%	-
8.其他现金管理类产品 注7	43	-	20%	-
9.融出资金	44	2,477,966,586.23		1,238,983,293.12
自有资金融出资金	45	2,477,966,586.23	50%	1,238,983,293.12
转融通融出资金	46	-	5%	-

净稳定资金率计算表

编制单位: 渤海证券股份有限公司

2018年12月31日

单位: 元

项目	行次	期末余额	折算率	折算后金额
10. 约定购回融出资金	47	-	50%	-
11. 股票质押式回购融出资金	48	2,383,735,127.83		1,200,087,313.91
到期日在1年以内(含)的融出资金	49	2,350,856,127.83	50%	1,175,428,063.91
到期日在1年以上(不含)的融出资金	50	32,879,000.00	75%	24,659,250.00
12.1 年以内的应收款项、应收股利、 应收利息	51	987,696,992.27	50%	493,848,496.14
13. 其他所有资产 注8	52	5,312,045,074.62	100%	5,312,045,074.62
14. 表外项目	53	34,767,685,410.45		335,649,076.32
14.1 证券衍生品	54	32,597,554,440.00		227,142,527.80
利率互换 注9	55	31,461,500,000.00	0.5%	157,307,500.00
国债期货及债券远期 注10	56	738,794,500.00	3%	22,163,835.00
股指期货 注11	57	397,259,940.00	12%	47,671,192.80
14.2 其他表外项目	58	2,170,130,970.45		108,506,548.52
股票再融资承销承诺 注12	59	-	15%	-
股票IPO承销承诺 注12	60	-	10%	-
债券承销承诺 注12	61	-	5%	-
对外担保金额及担保承诺 注13	62	2,170,000,000.00	5%	108,500,000.00
其他或有事项	63	130,970.45	5%	6,548.52
净稳定资金率(NSFR) 注14	64	28.11%		179.79%

注:

1. 指有相关政策法规、合同、公司股东大会或董事会决议等法律依据表明其剩余存续期大于等于一年,且债权人无权要求公司提前偿还的债务。
2. 不包括代理买卖证券款、信用交易代理买卖证券款以及代理承销证券款。
3. 不含约定购回及股票质押式回购融出的资金。
4. 政策性金融债特指进出口银行、农业发展银行等政策性银行发行的金融债券。政府支持机构债券为得到中央政府正式支持发行的债券,如中国铁路总公司发行的获得中央政府支持的铁路建设债券等。地方政府债为地方政府作为发行主体发行的债券。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 归入 AAA 级以下、AA 级(含)以上信用债券中,短期信用评级 A-3 归入 AA 级以下、BBB 级(含)以上的信用债券中,短期信用评级 B 级(含)以下归入信用评级 BBB 级以下的信用债券中。未评级的信用债券参照债券发行主体评级,发行主体无评级的归入 BBB 级以下信用债券。债券信用评级信息以中央国债登记结算有限责任公司公布的信息为准。永续债、资产支持证券、资产支持专项计划参照信用评级标准计算填列。可转债不在此处填报。
5. 一般上市股票包含境外市场股票、优先股以及在全国股转系统挂牌股份中做市并且持股市值与该股票市值比例低于 5% 的部分。流通受限的股票包含未上市流通、限制流通以及流动性较低的股票,具体指已发行尚未上市流通的新股、处于禁售期的法人股、在一定期限内被锁定的股票以及在全国股转系统挂牌的股份(包含做市并且持股市值与该股票市值比例高于 5% 的部分)。其他股票包含 ST 股票、*ST 股票、已退市股票和持有市值与该股票市值的比例超过 5% 的股票。股票的分类中同时符合两个或两个以上标准的,应采用最高的比例进行计算。股票不含转融通融入的证券。
6. 证券投资基金不含货币基金。
7. 指一个月内可赎回或到期的其他现金管理类产品。
8. 不含代理买卖证券款、信用交易代理买卖证券款、代理承销证券款及转融通融入证券形成的资产。
9. 利率互换、外汇衍生品期末金额按照名义价值总额填列。
10. 国债期货、债券远期期末金额按照名义价值总额填列。
11. 股指期货期末金额按照名义价值总额填列。
12. 股票再融资项目、IPO 项目、债券项目承销承诺自网上申购日(或发行日期)前 3 天开始计算至发行期结束日止。若在此期间之前已经签署承销团协议的,期末余额按照各主承销商及分销商承诺包销的金额填列;若在此期间之前没有签署承销团协议的,期末余额按照各主承销商承诺包销的金额填列。若承销协议没有约定各主承销商承诺包销的金额,按总包销金额平均分配到各主承销商填列。
13. 对外担保金额不包括公司为自身负债提供的反担保;担保承诺指对控股证券业务子公司提供的担保承诺。
14. 净稳定资金率为可用稳定资金/所需稳定资金×100%。

企业负责人: 王春峰

主管会计工作的负责人: 徐海军

会计机构负责人: 李雨

首席风险官: 李颖



附件(六)
第一页



风险控制指标计算表

2018年12月31日

编制单位：渤海证券股份有限公司

单位：元

项目	行次	期初余额	期末余额	预警标准	监管标准	备注
核心净资本	1	13,850,757,612.84	13,867,770,185.25			
附属净资本	2	1,000,000,000.00	750,000,000.00			
净资本	3	14,850,757,612.84	14,617,770,185.25			
净资产	4	20,041,956,831.01	19,914,352,123.90			
各项风险资本准备之和	5	4,717,614,666.24	4,989,291,531.64			
表内外资产总额	6	51,577,838,808.75	44,984,837,246.69			
风险覆盖率 ^{注1}	7	314.79%	292.98%	≥120%	≥100%	
资本杠杆率 ^{注2}	8	32.23%	35.65%	≥9.6%	≥8%	
流动性覆盖率 ^{注3}	9	1375.16%	1360.77%	≥120%	≥100%	
净稳定资金率 ^{注4}	10	180.77%	179.79%	≥120%	≥100%	
净资本/净资产	11	74.10%	73.40%	≥24%	≥20%	
净资本/负债	12	54.07%	66.87%	≥9.6%	≥8%	
净资本/负债	13	72.97%	91.10%	≥12%	≥10%	
自营权益类证券及其衍生品 ^{注5} 净资本	14	6.06%	5.64%	≤80%	≤100%	
自营非权益类证券及其衍生品 ^{注6} 净资本	15	236.10%	209.30%	≤400%	≤500%	
持有一种权益类证券的成本与净资本的比例前五名	16			≤24%	≤30%	
其中：景顺长城沪深300增强(000311)	17	0.13%	1.37%			
易方达上证50指数C(004746)	18	1.35%	1.14%			
博时沪深300指数C(002385)	19	0.13%	0.55%			
富国沪深300指数增强(100038)	20	0.13%	0.38%			
易沪深300量化增强(110030)	21	0.13%	0.27%			
持有一种权益类证券的市值与其总市值的比例前五名 ^{注7}	22			≤4%	≤5%	
其中：易方达沪深300量化增强(110030)	23	1.57%	3.02%			
景顺长城沪深300增强(000311)	24	0.31%	1.93%			
华泰祥瑞量化优选(000877)	25	1.85%	1.26%			
易方达上证50指数C(004746)	26	1.92%	1.19%			
博时沪深300指数C(002385)	27	0.35%	1.05%			
持有一种非权益类证券的规模与其总规模的比例前五名 ^{注8}	28			≤16%	≤20%	

风险控制指标计算表

2018年12月31日

单位：元



编制单位：渤海证券股份有限公司

项目	行次	期初余额	期末余额	预警标准	监管标准	备注
其中：金海系列共赢1号分级债券型集合资产管理计划	29	16.67%	100.00%			该产品于2018年4月23日结束，由于存在无法变现资产导致持有人无法退出。
华润信托·睿致92号集合资金信托计划	30	14.29%	100.00%			该产品的优先级份额已全部赎回，本公司持有劣后级份额，因产品存在无法变现资产、流动性不足无法退出。
16兴宁01(114071)	31	16.00%	16.00%			
东疆租赁华鑫一号集合资产管理计划	32	-	16.00%			
16远01EB(137008)	33	16.00%	16.00%			
融资(含融券)的金额/净资本 注9	34	40.84%	33.40%	≤320%	≤400%	
对单一客户融资(含融券)业务规模与净资本的比例前五名 注10	37			≤4%	≤5%	
其中：豫商集团	38	-	2.33%			
振发能源集团有限公司	39	1.92%	1.87%			
中晟(深圳)金融服务集团有限公司	40	2.27%	1.82%			
天津房地产集团有限公司	41	1.52%	1.55%			
林皓	42	1.35%	1.37%			
接受单一担保股票市值与该股票总市值比例前五名 注11	43			≤16%	≤20%	
其中：祁连山(600720)	44	0.03%	0.94%			
红日药业(300026)	45	0.28%	0.89%			
恒通股份(603223)	46	0.62%	0.87%			
博信股份(600083)	47	0.86%	0.83%			
*ST椰岛(600238)	48	0.81%	0.76%			

注：

1. 风险覆盖率=净资本/各项风险资本准备之和×100%
2. 资本杠杆比率=核心净资本/表内外资产总额×100%，此处核心净资本不扣除担保等或有负债的风险调整。
3. 流动性覆盖率=优质流动性资产/未来30日内现金净流出×100%
4. 净稳定资金率=可用稳定资金/所需稳定资金×100%
5. “自营权益类证券及其衍生品”包括：股票、权益类基金、股指期货、权益互换、期权等。其中，自营权益类证券按照其市值计算；股指期货投资规模按照合约名义价值的15%计算；权益互换投资规模按照合约名义价值的10%计算；买入期权投资规模按照买入股票期权和买入场外期权的权利金价格之和计算；卖出股票期权投资规模按照Delta金额前的15%计算；卖出场外期权投资规模按照该期权在给定压力情形下的最大损失的5倍计算，且不低于名义金额的5‰，给定压力情形为期权标的证券价格以当前价格为基础上下波动20%。对于已有效对冲风险的投资组合，按投资规模总额的5%计算，投资规模为多头规模的绝对值与空头规模的绝对值之和。
6. “自营非权益类证券及其衍生品”包括：债券、非权益类基金、国债期货、债券远期、利率互换、外汇衍生品、定向、集合及信托等产品。其中，自营非权益类证券按照其市值计算；国债期货、债券远期投资规模分别按照合约名义价值总额的5%和50%计算；利率互换、外汇衍生品投资规模按照合约名义价值总额的3%计算。对于已有效对冲风险的投资组合，按投资规模总额的1%计算，投资规模为多头规模的绝对值与空头规模的绝对值之和。
7. 因包销、中国证监会认可的做市业务以及股票质押违约处理等导致的情形及中国证监会另有认定的除外。
8. 不含同业存单。因包销等导致的情形及中国证监会另有认定的除外。证券公司委托其他证券公司、基金公司、信托公司等机构进行的一对一投资不必填报。
9. 融资(含融券)的金额指证券公司开展融资融券业务、约定购回交易、股票质押式回购交易等融资类业务融出(含融券)金额总计。
10. 单一客户融资(含融券)业务指客户参与融资融券业务、约定购回交易、股票质押式回购交易等融资类业务。
11. 指证券公司开展融资融券业务接受的担保股票。
12. 表中有关前五名的期初数据，是指期末前五名情形所对应的期初数。

企业负责人：王春峰



主管会计工作的负责人：徐海军



会计机构负责人：李雨



首席风险官：李颖



此复印件仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31日净资产计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表及风险控制指标计算表的鉴证报告之用，其他用途无效。



营业执照

(副本)

中国(上海)自由贸易试验区

统一社会信用代码 913100000609134343

证照编号 00000002201812280015

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

执行事务合伙人 李丹

成立日期 2013年1月18日

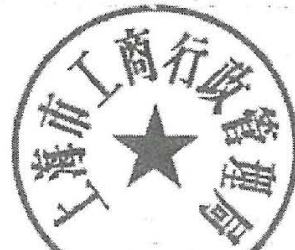
合伙期限 2013年1月18日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。

【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】



登记机关



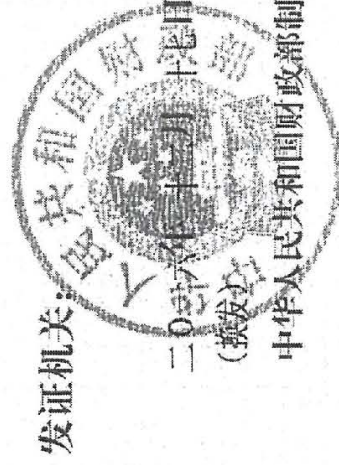
2018年12月28日

此复印件仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31日净资产计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表及风险控制指标计算表的鉴证报告之用，其他用途无效。

证书序号: NO.000525

说明

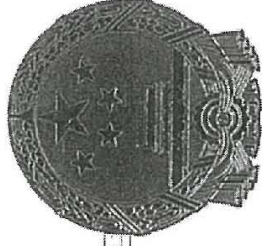
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 李丹
主任会计师:
办公场所: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号
呈展银行大厦507单元01室
组织形式: 特殊的普通合伙企业
会计师事务所编号: 31000007
注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整
批准设立文号: 财会函(2012)52号
批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日

此复印件仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31日净资产计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表及风险控制指标计算表的鉴证报告之用，其他用途无效。



证书序号：000195

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李丹

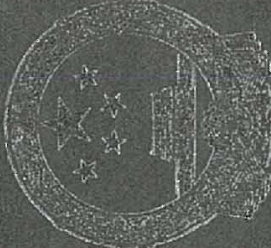


证书号：37

发证时间：二〇一八年七月七日

证书有效期至：二〇一九年七月一日

105045
SP-015
叶少麻



仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31日资产负债表、
风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表、流动性覆盖率计算表、
净稳定资金率计算表及风险控制指标计算表的审计报告使用，其他用途无效。

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant



本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

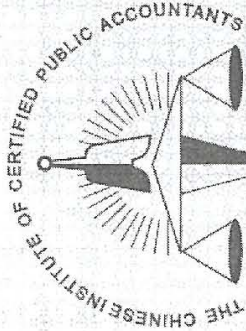
本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。



This certificate is issued to **魏海通** (Wei Haitong), a Certified Public Accountant (CPA) holder, for the business of CPAs. The certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China





中国注册会计师

仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31日净资产计算表、
风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表、流动性覆盖率计算表、
净稳定资金率计算表及风险控制指标计算表的鉴证报告使用，其他用途无效。



姓名 Full name 叶少娟
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1989-08-06
工作单位 Working unit 普华永道中天会计师事务所(特
殊普通合伙)北京分所
身份证号码 Identity card No. D677501(3)

证书编号: 310000074008
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CP 北京注册会计师协会

发证日期: 2014 年 07 月 16 日
Date of Issuance

仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31日净资产计算表、
风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表、流动性覆盖率计算表、
净稳定资金率计算表及风险控制指标计算表的鉴证报告使用, 其他用途无效。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

继续有效一年。
for another year after



姓名：叶少宽
证书编号：310000074008



仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31日净资产计算表、
风险资本准备计算表、表内信贷资产净额计算表、
净稳定资金率计算表及风险资本控制指标的验证报告使用，其他用途无效。

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agrees the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transferring Institute of CPAs
仪供海通证券股份有限公司2018年12月31日净资产申报表、

风险准备金申报表、表内外资产总额披露表、流动资产披露表、
净稳定资金率申报表及风险控制指标专项报告使用，其他用途无效。

同意调入

Agrees the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

114168
朱辉



中华人民共和国
注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant

仅
31
表

计算表、净稳定资金率计算表及风险控制
指标计算表的鉴证报告之用



本证书为持证人执行注册会计师法
定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计
师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the
certificate holder to conduct the statutory
business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed
with an embossed stamp by the Institute of
Certified Public Accountants at provincial level
or above.



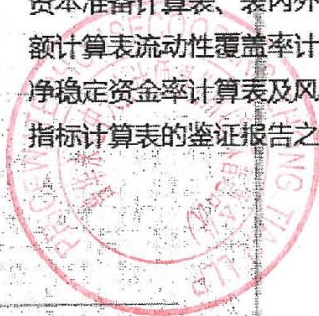
中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31
日净资产计算表、风险资本准备计算表、表
内外资产总额计算表流动性覆盖率计算表、
净稳定资金率计算表及风险控制指标计算表
的鉴证报告之用



仅供渤海证券股份有限公司2018
年12月31日净资产计算表、风险
资本准备计算表、表内外资产总
额计算表流动性覆盖率计算表、
净稳定资金率计算表及风险控制
指标计算表的鉴证报告之用



姓 名
Full name 朱 强
性 别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1985-05-08
工作单位 普华永道中天会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)北京分所
身份证号码
Identity card No. 330802198505084414



姓名：朱辉
证书编号：310000074218

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：310000074218
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

北京注册会计师协会
2015 02 13

年 月 日

仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31日净资产
计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计
算表流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表及
风险控制指标计算表的鉴证报告之用



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日

年 月 日

仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31日
净资产计算表、风险资本准备计算表、表内
外资产总额计算表流动性覆盖率计算表、净
稳定资金率计算表及风险控制指标计算表的
鉴证报告之用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年
月
日

31日净资产计算表、风险资本准备计算
表、表内外资产总额计算表流动性覆盖
率计算表、净稳定资金率计算表及风险
控制指标计算表的鉴证报告之用

年
月
日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31日净资
本计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总
额计算表流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计
算表及风险控制指标计算表的鉴证报告之用

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

输出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

输入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/ /

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

仅供渤海证券股份有限公司2018年12月31日净资本
计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计算
表流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表及风险
控制指标计算表的鉴证报告之用

