

华鑫证券有限责任公司
2019年度风险控制指标监管报表专项
审计报告

众华
(特
报

风险控制指标监管报表 专项审计报告

众会字(2020)第 1857 号

华鑫证券有限责任公司：

我们审计了华鑫证券有限责任公司(以下简称“华鑫证券”)编制的 2019 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以及风险控制指标计算表(以下统称“风险控制指标监管报表”)。

一、管理层对风险监管报表的责任

管理层负责按照中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《关于修改<证券公司风险控制指标管理办法>的决定》(证监会第 125 号令)、《证券公司风险控制指标计算标准规定》(证监会公告[2016]10 号)以及其他相关规定(以下简称“监管机构报告要求”)编制风险控制指标监管报表,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,以使风险控制指标监管报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对风险监管报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对风险监管报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关风险监管报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的风险监管报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与风险监管报表编制相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价风险监管报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为,华鑫证券 2019 年 12 月 31 日的风险控制指标监管报表在所有重大方面按照监管机构报告要求的规定编制。

四、其他说明

本专项审计报告仅供华鑫证券向中国证券监督管理委员会报送工作之用，不得用作任何其他目的，不应被视为是对华鑫证券日后资本保全，偿债能力和持续经营能力等的保证。若华鑫证券或任何第三方因使用本审计报告不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：证券公司净资本计算表

证券公司风险资本准备计算表

证券公司表内外资产总额计算表

证券公司流动性覆盖率计算表

证券公司净稳定资金率计算表

证券公司风险控制指标计算表

<此页无正文>

众华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



中国，上海

2020年3月27日

证券公司净资本计算表

编制单位：华鑫证券有限责任公司

2019年12月31日

单位：元

项目	行次	2018年12月31日	2019年12月31日	扣减比例	应计算的金额	
					2018年12月31日	2019年12月31日
净资产		4,921,199,325.65	5,736,637,624.55		4,921,199,325.65	5,736,637,624.55
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	1,571,782,299.80	1,805,510,032.56		1,527,091,089.82	1,743,953,605.13
存出保证金	4	90,701,417.78	149,354,889.03		46,010,207.80	87,798,461.60
其中：履约保证金	5			10%		
期货保证金注1	6	46,010,207.80	87,798,461.60	100%	46,010,207.80	87,798,461.60
其他存出保证金	7					
长期股权投资	8	1,145,367,608.37	1,345,687,722.87	100%	1,145,367,608.37	1,345,687,722.87
投资性房地产、固定资产注2	9	92,623,316.16	57,090,183.16	100%	92,623,316.16	57,090,183.16
其他注3	10	243,089,957.49	253,377,237.50	100%	243,089,957.49	253,377,237.50
减：或有负债的风险调整合计	11					
对外担保金额及担保承诺注4	12			100%		
其他或有负债注5	13			100%		
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					
核心净资本	20				3,394,108,235.83	3,992,684,019.42
加：附属净资本注7	21	800,000,000.00	600,000,000.00		420,000,000.00	200,000,000.00
借入的次级债（含永续次级债）注8	22	800,000,000.00	600,000,000.00		420,000,000.00	200,000,000.00
中国证监会认定或核准的其他调整项目注9	23					
净资本注10	24				3,814,108,235.83	4,192,684,019.42

附1：期末或有事项

附2：其他需要特别说明的事项

注：

1. 期货保证金是指已按股指期货、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项在本行填列。
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。

法定代表人：

俞洋

总经理：

陈海

财务负责人：

陈海

首席风险官：

吴钧



证券公司风险资本准备计算表

编制单位：华鑫证券有限责任公司

2019年12月31日

单位：元

项目	行次	2018年12月31日	2019年12月31日	计算标准	风险资本准备	
					2018年12月31日	2019年12月31日
1. 市场风险资本准备	1	7,069,967,206.13	3,892,280,541.31		793,451,216.49	726,296,005.56
其中：(1) 权益类证券及其衍生品规模注1	2	569,784,849.25	1,179,338,852.62		176,266,958.46	395,923,194.24
上海180指数、深圳100指数、沪深300指数成分股	3	131,244,073.71	269,599,556.39	15%	19,686,611.06	40,439,933.46
一般上市股票注2	4	255,588,367.23	581,455,708.20	30%	76,676,510.17	174,436,712.46
流通受限的股票注2	5	140,611,080.65	31,546,709.67	50%	70,305,540.33	15,773,354.84
其他股票注2	6	1,840,000.00	175,864,141.60	80%	1,472,000.00	140,691,313.28
权益类基金注3	7	513,282.60	1,711.50	10%	51,328.26	171.15
其中：分级基金中的非优先级基金	8			30%		
股指期货、权益互换及卖出期权注4	9	39,891,345.53	120,361,645.26	20%	7,978,269.11	24,072,329.05
买入期权注4	10	96,699.53	509,380.00	100%	96,699.53	509,380.00
其他	11					
(2) 非权益类证券及其衍生品规模注1	12	6,500,182,356.88	2,712,941,688.69		617,184,258.03	330,372,811.32
国债、中央银行票据、国开债	13	420,063,700.00		0%		
政策性金融债、政府支持机构债券注5	14			2%		
地方政府债注5	15	2,184,633,410.00	361,199,200.00	5%	109,231,670.50	18,059,960.00
信用评级AAA级的信用债券注5	16	3,120,353,306.63	1,621,998,004.00	10%	312,035,330.66	162,199,800.40
信用评级AAA级以下，AA级（含）以上的信用债券注5	17	232,766,330.00	365,663,410.00	15%	34,914,949.50	54,849,511.50
信用评级AA级以下，BBB级（含）以上的信用债券注5	18			50%		
信用评级BBB级以下的信用债券注5	19			80%		
非权益类基金注6	20			10%		
其中：货币基金	21	220,681,625.86	71,015,224.82	5%	11,034,081.29	3,550,761.24
国债期货、债券远期及利率互换注4	22			20%		
集合及信托等产品注6	23	102,761,503.43	232,713,315.03		48,019,692.40	63,558,396.76
其中：未约定先行承担亏损	24	13,444,237.25	211,193,043.06	25%	3,361,059.31	52,798,260.77
约定先行承担亏损	25	89,317,266.18	21,520,271.97	50%	44,658,633.09	10,760,135.99
定向产品注6	26	193,880,124.96	53,612,914.84	50%	96,940,062.48	26,806,457.42
大宗商品现货（含黄金）	27			8%		
大宗商品衍生品注4	28	25,042,356.00	6,739,620.00	20%	5,008,471.20	1,347,924.00
其他	29					
(3) 已对冲风险的权益类证券及其衍生品注7	30					
权益类证券	31			5%		
权益类衍生品	32			5%		
(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	36	2,541,340,724.33	6,287,144,608.57		271,617,621.31	641,451,643.38
融资类业务注8	37	2,396,354,404.93	5,629,768,187.08		263,612,950.49	587,511,954.62
其中：场内融资业务	38	2,156,579,304.93	5,384,416,827.99	10%	215,657,930.49	538,441,682.80
其中：股票质押回购	39	239,775,100.00	245,351,359.09	20%	47,955,020.00	49,070,271.82
场外融资业务	40			30%		
应收账款	41	23,286,319.40	66,592,202.06		6,787,670.82	48,031,846.57
其中：账龄1年以内（含1年）	42	18,331,831.76	20,622,617.21	10%	1,833,183.18	2,062,261.72
账龄1年以上、应收股东及其关联公司款项	43	4,954,487.64	45,969,584.85	100%	4,954,487.64	45,969,584.85
其他	44	121,700,000.00	590,784,219.43	1%	1,217,000.00	5,907,842.19
3. 操作风险资本准备注9	45				156,403,272.11	114,800,112.88



证券公司风险资本准备计算表

编制单位：华鑫证券有限责任公司

2019年12月31日

单位：元

项目	行次	2018年12月31日	2019年12月31日	计算标准	风险资本准备	
					2018年12月31日	2019年12月31日
证券经纪业务净收入	46	578,481,973.18	332,326,417.38	12%	69,417,836.78	39,879,170.09
证券投资咨询业务净收入	47	744,974.02	738,286.26	12%	89,396.88	88,594.35
证券承销与保荐业务、财务顾问业务净收入	48	21,016,510.00	17,442,438.95	15%	3,152,476.50	2,616,365.84
证券资产管理业务净收入	49	73,057,015.34	72,561,278.81	15%	10,958,552.30	10,884,191.82
证券自营业务净收入	50	126,885,391.11	83,818,792.18	18%	22,839,370.40	15,087,382.59
融资类业务及其他业务净收入	51	277,475,773.59	256,913,378.86	18%	49,945,639.25	46,244,408.19
4. 特定风险资本准备	52				306,483,128.86	162,858,014.94
证券公司资产管理业务 注10	53	38,098,304,216.48	21,646,740,121.34		270,078,044.63	133,744,493.63
其中：结构化集合资管计划	54	910,800,550.46	157,099,719.02	1%	9,108,005.50	1,570,997.19
投资非标资产的定向资管计划	55	26,494,080,428.50	12,155,548,845.29	0.9%	238,446,723.86	109,399,939.61
各类私募投资基金（含各类直投基金） 注11	56	241,645,396.04	217,547,494.30	0.7%	1,691,517.77	1,522,832.46
其他定向资管计划	57	4,166,359,499.14	4,250,144,873.78	0.5%	20,831,797.50	21,250,724.37
参与股票质押回购的资产管理业务	58	2,427,005,615.22	1,940,901,420.68	1.5%	36,405,084.23	29,113,521.31
其中：集合资管计划	59			1.5%		
定向资管计划	60	2,427,005,615.22	1,940,901,420.68	1.5%	36,405,084.23	29,113,521.31
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				1,527,955,238.77	1,645,405,776.76
分类调整后的各项风险资本准备合计 注13	63			90%	1,375,159,714.89	1,480,865,199.08
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级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权利金价格之和计算。卖出股票期权投资规模按照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%。

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。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）投资组合中的标的同一，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DVO1绝对值与空头Delta或DVO1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，融券业务规模按照融券时证券的市值计算。场内融资业务特指在证券交易所开层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、机构间市场开层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“交易性金融工具的投资收益、可供出售金融资产的投资收益、持有至到期金融资产的投资收益、衍生金融工具的投资收益、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资产管理净值计算。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层的各类私募投资基金，包括各类直投基金（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。

法定代表人：

俞洋

总经理：

张斌

财务负责人：

海陈

首席风险官：

吴钧



证券公司表内外资产总额计算表

编制单位：华鑫证券有限责任公司

2019年12月31日

单位：元

项目	行次	2019年12月31日	转换系数	计算结果
表内资产	表内资产总额注1	19,780,422,532.43	100%	19,780,422,532.43
	减：表内资产扣除项	6,933,092,322.37		6,933,092,322.37
	1.客户资金	6,933,092,322.37		6,933,092,322.37
	其中：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	6,757,388,155.94	100%	6,757,388,155.94
	其它	175,704,166.43	100%	175,704,166.43
	表内资产余额	12,847,330,210.06		12,847,330,210.06
表外项目	1.证券衍生产品	127,101,265.26		127,101,265.26
	国债期货、债券远期、利率互换注2		100%	
	股指期货、权益互换、卖出股票期权注2	120,361,645.26	100%	120,361,645.26
	大宗商品衍生品注2	6,739,620.00	100%	6,739,620.00
	卖出场外期权注2		100%	
	其他注2			
	2.资产管理业务	21,646,740,121.34	0.2%	43,293,480.24
	3.其他表外项目	8,409,200.00		840,920.00
	转融通融入证券注3	8,409,200.00	10%	840,920.00
	股票再融资承销承诺		15%	
	股票IPO承销承诺注4		10%	
	债券承销承诺		5%	
	对外担保金额及担保承诺注5		100%	
	其它或有事项注6		100%	
	表外项目余额注7	21,782,250,586.60		171,235,665.50
表内外资产总额注8	34,629,580,796.66		13,018,565,875.56	

注：

- 表内资产总额为资产负债表中的总资产。
- 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。
- 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办的各类私募投资基金，包括各类直投基金（含合伙制）、并购基金等。
- 转融通融入证券按照其期末市值计算。
- 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。
- 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。
- 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。
- 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。
- 表内外资产总额为表内资产余额与表外项目余额合计。

法定代表人：

俞洋

总经理：

海东陈

财务负责人：

海东陈

首席风险官：

吴钧

证券公司流动性覆盖率 (LCR) 计算表

编制单位：华鑫证券有限责任公司

2019年12月31日

单位：元

项目	行次	2019年12月31日	折算率	折算后金额
优质流动性资产	1	2,348,256,690.58		2,092,863,162.46
其中：货币资金 注1	2	697,006,443.94	100%	697,006,443.94
结算备付金	3	225,611,338.43	100%	225,611,338.43
国债、中央银行票据、国开债	4		100%	
减：已冻结或质押部分	5		100%	
政策性金融债、政府支持机构债券 注2	6		98%	
减：已冻结或质押部分	7		98%	
地方政府债 注2	8	361,199,200.00	95%	343,139,240.00
减：已冻结或质押部分	9	151,840,900.00	95%	144,248,855.00
信用评级AAA级的信用债券 注2	10	1,601,037,644.00	96%	1,536,996,138.24
减：已冻结或质押部分	11	1,059,150,855.00	96%	1,016,784,820.80
信用评级AAA级以下，AA级（含）以上的信用债券 注2	12	365,663,410.00	90%	329,097,069.00
减：已冻结或质押部分	13	31,297,200.00	90%	28,167,480.00
货币基金	14	71,015,224.82	60%	42,609,134.89
上海180指数、深圳100指数、沪深300指数ETF及成分股 注3	15	269,012,384.39	40%	107,604,953.76
减：已冻结或质押部分	16		40%	
未来30日现金流出	17	8,251,353,135.79		1,039,143,195.56
1.30日内到期的负债现金流出	18	1,596,253,880.41		570,991,253.18
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	1,070,963,580.47		45,700,953.24
其中：国债、中央银行票据、国开债	22		0%	
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	145,527,904.11	5%	7,276,395.21
信用评级AAA级的信用债券 注2	25	901,983,493.47	4%	36,079,339.74
信用评级AAA级以下，AA级（含）以上的信用债券 注2	26	23,452,182.89	10%	2,345,218.29
债券基金 注5	27		10%	
其他	28		100%	
应付职工薪酬、税费、利息和股利	29	77,455,370.83	100%	77,455,370.83
交易性金融负债、衍生金融负债	30		100%	
30日内须偿还的次级债务和其他债务	31	447,834,929.11	100%	447,834,929.11
2.或有负债	32			
对外担保金额及担保承诺 注6	33		3%	
其他或有事项	34		3%	
3.自营业务及长期投资资金流出	35	863,741,791.35		169,084,069.18
利率互换 注7	36	22,918,945.12	0.1%	22,918.95
国债期货及债券远期 注8	37		4%	
股指期货 注9	38	839,702,120.00	20%	167,940,424.00
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	1,120,726.23	100%	1,120,726.23
4.承销业务资金流出 注10	41			

证券公司流动性覆盖率 (LCR) 计算表

编制单位: 华泰证券有限责任公司

2019年12月31日

单位: 元

项目	行次	2019年12月31日	折算率	折算后金额
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%	
5.融资类业务资金流出 注11	45	5,781,357,464.03	5%	289,067,873.20
6.资产管理业务资金流出	46	10,000,000.00		10,000,000.00
已承诺不可撤销的30日内须自有资金认购的金额	47	10,000,000.00	100%	10,000,000.00
7.其他资金流出	48			
已承诺不可撤销的30日内须支付的约定购回业务金额	49		100%	
未来30日现金流入	50	590,784,219.43		531,705,797.49
1. 30日内到期的短期资金流入	51	590,784,219.43		531,705,797.49
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	590,784,219.43	90%	531,705,797.49
应收股利、应收利息	55		50%	
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		75%	
4.其他资金流入	59			
集中清算交易在途结算资金	60		50%	
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			507,437,398.07
流动性覆盖率(LCR) 注15	63			412.44%

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%。

法定代表人:

俞洋

总经理:

陈海

财务负责人:

陈海

首席风险官:

吴钧

证券公司净稳定资金率 (NSFR) 计算表

编制单位: 华鑫证券有限责任公司

2019年12月31日

单位: 元

项目	序号	2019年12月31日	折算率	折算后金额
可用稳定资金	1	12,847,330,210.06		8,120,299,624.55
其中: 1. 净资产	2	5,736,637,624.55	100%	5,736,637,624.55
2. 剩余存续期大于等于1年的借款和负债	3	2,383,662,000.00		2,383,662,000.00
次级债务	4	600,000,000.00	100%	600,000,000.00
长期借款	5		100%	
应付债券	6	1,683,662,000.00	100%	1,683,662,000.00
其他注1	7	100,000,000.00	100%	100,000,000.00
3. 所有其他负债和权益	8	4,727,030,585.51	0%	
所需稳定资金	9	13,726,643,127.08		5,713,736,789.61
其中: 1. 高流动性资产	10	1,645,973,654.05		
货币资金注2	11	697,006,443.94	0%	
结算备付金	12	225,611,338.43	0%	
拆出资金(不足1年)	13		0%	
存出保证金	14	61,556,427.43	0%	
买入返售金融资产注3	15	590,784,219.43	0%	
货币基金	16	71,015,224.82	0%	
2. 剩余存续期不足1年的证券注4	17	1,510,326,099.00		819,722.40
国债、中央银行票据、国开债	18		0%	
政策性金融债、政府支持机构债券	19		0%	
地方政府债	20	248,940,050.00	0%	
信用评级AAA级的信用债券	21	1,179,413,809.00	0%	
信用评级AAA级以下, AA级(含)以上的信用债券	22	81,972,240.00	1%	819,722.40
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		5%	
3. 剩余存续期大于等于1年证券注4	25	838,534,515.00		106,609,611.00
国债、中央银行票据、国开债	26		3%	
政策性金融债、政府支持机构债券	27		5%	
地方政府债	28	112,259,150.00	5%	5,612,957.50
信用评级AAA级的信用债券	29	442,584,195.00	10%	44,258,419.50
信用评级AAA级以下, AA级(含)以上的信用债券	30	283,691,170.00	20%	56,738,234.00
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		50%	
4. 股票注5	33	1,058,466,115.86		579,018,572.29
上海180指数、深圳100指数、沪深300指数成分股	34	269,599,556.39	30%	80,879,866.92
一般上市股票	35	581,455,708.20	50%	290,727,854.10
流通受限的股票及其他股票	36	207,410,851.27	100%	207,410,851.27
5. 可转换债券	37		30%	
6. 衍生金融资产	38	530,263.55	0%	
7. 证券投资基金注6	39	1,711.50		342.30
非权益类基金	40		10%	

华鑫证券公司净稳定资金率 (NSFR) 计算表

编制单位:华鑫证券有限责任公司

2019年12月31日

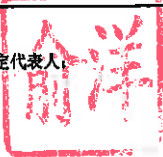
单位:元

项目	序号	2019年12月31日	折算率	折算后金额
权益类基金	41	1,711.50	20%	342.30
其中:分级基金中非优先级基金	42		50%	
8.其他现金管理类资产注7	43		20%	
9.融出资金	44	5,396,096,927.97		2,698,048,463.99
自有资金融出资金	45	5,396,096,927.97	50%	2,698,048,463.99
转贴融通出资金	46		5%	
10.约定购回融出资金	47		50%	
11.股票质押式回购融出资金	48	350,840,475.87		175,420,237.94
到期日在1年以内(含)的融出资金	49	350,840,475.87	50%	175,420,237.94
到期日在1年以上(不含)的融出资金	50		75%	
12.1年以内的应收款项、应收股利、应收利息	51	20,622,617.21	50%	10,311,308.61
13.其他所有资产注8	52	2,042,629,681.95	100%	2,042,629,681.95
14.表外项目	53	862,621,065.12		100,878,849.13
14.1 证券衍生品	54	862,621,065.12		100,878,849.13
利率互换注9	55	22,918,945.12	0.5%	114,594.73
国债期货及债券远期注10	56		3%	
股指期货注11	57	839,702,120.00	12%	100,764,254.40
14.2 其他表外项目	58			
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		5%	
其他或有事项	63		5%	
净稳定资金率(NSFR)注14	64			142.12%

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。股票不含转贴融入的证券。
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资产。
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贴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承销的金额填列;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承销的金额填列。若承销协议没有约定各主承销商承诺承销的金额,按总承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%。

法定代表人:



总经理:



财务负责人:



首席风险官:





证券公司风险控制指标监管报表

编制单位：华鑫证券有限责任公司

2019年12月31日

单位：元

项目	行次	2018年12月31日	2019年12月31日	预警标准	监管标准	备注
核心净资本	1	3,394,108,235.83	3,992,684,019.42			
附属净资本	2	420,000,000.00	200,000,000.00			
净资本	3	3,814,108,235.83	4,192,684,019.42			
净资产	4	4,921,199,325.63	5,736,637,624.55			
各项风险资本准备之和	5	1,375,159,714.89	1,480,865,199.08			
表内外资产总额	6	12,166,644,931.28	13,018,565,875.56			
风险覆盖率注1	7	277.36%	283.12%	≥120%	≥100%	
资本杠杆率注2	8	27.90%	30.67%	≥9.6%	≥8%	
流动性覆盖率注3	9	362.75%	412.44%	≥120%	≥100%	
净稳定资金率注4	10	185.03%	142.12%	≥120%	≥100%	
净资本/净资产	11	77.50%	73.09%	≥24%	≥20%	
净资本/负债	12	53.69%	58.96%	≥9.6%	≥8%	
净资产/负债	13	69.27%	80.68%	≥12%	≥10%	
自营权益类证券及其衍生品注5/净资本	14	14.94%	28.13%	≤80%	≤100%	
自营非权益类证券及其衍生品注6/净资本	15	170.42%	64.71%	≤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：	17					
贵州茅台	18	0.02%	0.27%			
伊利股份	19	0.74%	0.26%			
中国平安	20	0.01%	0.25%			
大牧纤	21	0.21%	0.19%			
平安银行	22	0.00%	0.18%			
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	23			≤4%	≤5%	
其中：	24					
大牧纤	25	2.67%	2.61%			
久日新材	26	0.45%	0.32%			
尚汇小贷	27	0.30%	0.30%			
奥福环保	28		0.21%			
随动动力	29	0.01%	0.17%			
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	30			≤16%	≤20%	
其中：	31					
乐享2号	32	16.67%	16.67%			
信恒FOF	33	13.30%	15.00%			
东证华富1号	34		15.85%			
东证华富3号私募证券投资基金	35		15.79%			
东证华富2号私募证券投资基金	36		15.74%			
融资（含融券）的金额/净资本注9	37	62.83%	134.28%	≤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	38			≤4%	≤5%	
其中：	39					
宁波银亿控股有限公司	40	3.15%	2.86%			
昆山新城创展置业有限公司	41		2.86%			
宋月祥	42		2.86%			
志通投资	43		2.46%			
齐云靖	44		2.29%			
接受单一担保股票市值与该股票总市值比例前五名注11	45			≤16%	≤20%	
其中：	46					
亿利达	47	0.00%	4.73%			
新北洋	48	0.00%	3.71%			
麦迪科技	49	0.00%	2.96%			
东方之星	50	0.00%	2.83%			
春兰股份	51	0.10%	2.62%			

说明：“乐享2号”是公司2013年发行的大集合产品，当时公司作为管理人根据《证券公司集合资产管理业务实施细则》第二十二条“证券公司自有资金参与单个集合计划的份额，不得超过该计划总份额的20%”的规定，约定了资产管理合同中自有资金参与的份额不超过该计划总份额的20%，同时约定了自有资金退出条件为：因集合计划规模变动等因素导致自有资金参与本集合计划比例超过20%时，管理人应当在10个工作日内进行调整。随着开放期客户参与份额的增减变动，12月末自有资金参与比例为16.67%，虽然超过16%预警标准，但是符合《实施细则》规定。

- 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拨备。
 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总额的15%计算；权益互换投资规模按照合约名义价值总额的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之和计算；卖出股指期货投资规模按照Delta金额的15%计算；卖出场外期权投资规模按照Delta金额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%。给定压力情形为标的证券价格以当前价格为基准上下波动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、综合及信托等产品，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须填报。
 9. 融资（含融券）的金额指证券公司开展融资融券业务、约定式购回交易、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、约定式购回交易、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. 表中有前五名的期初数据，是指期末前五名情形所对应的期初数。

法定代表人：俞洋
 总经理：陈东
 财务负责人：陈东
 首席风险官：吴铃



姓名	莫旭巍
Full name	莫旭巍
性别	男
Sex	男
出生日期	1975-11-30
Date of birth	1975-11-30
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	310106197511304013
Identity card No.	310106197511304013



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.



证书编号: 310000030099
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPA.

发证日期: 2008 年 04 月 23 日
Date of Issuance

莫旭巍(310000030099)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

莫旭巍(310000030099)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



姓名: 李倩
 Full name: 李倩
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1991-11-07
 Date of birth: 1991-11-07
 工作单位: 上海立信会计师事务所
 Working unit: 上海立信会计师事务所
 身份证号码: 310106199112072046
 Identity card No.: 310106199112072046



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.



李倩(310000034743)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日



李倩(310000034743)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

证书编号: 10000034743
 No. of Certificate

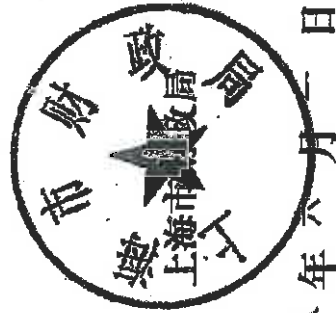
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年05月31日
 Date of Issuance

证书序号: 0001311

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 孙勇

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000003

批准执业文号: 沪财会〔98〕153号(转制批文 沪财会〔2013〕68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)

证书序号: 000357

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
众华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 孙勇



证书号: 35

发证时间: 二〇一二年十二月十七日

证书有效期至: 二〇一三年十二月十七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202003260217

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 孙勇, 陆士敏

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】



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案信息。

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

登记机关



2020年03月26日

10-1