

## 华林证券股份有限公司 2018 年度财务决算报告

根据 2018 年度经营及财务状况，公司已编制完成《华林证券股份有限公司 2018 年度财务决算报告》。决算报告内容如下：

2018 年全球经济延续温和增长，但受中美贸易摩擦、发达国家货币政策趋紧、地缘政治紧张等不利因素的制约，全球经济增长动能不足，复苏进程缓慢。面对外部客观形势挑战，2018 年国内经济下行压力加大，主要体现在宏观景气度下行、社融增速放缓、股市大幅回落等状况，但经济运行仍保持在合理区间。

报告期内，受成交额萎缩、股权融资规模减少等市场因素影响，公司全年实现营业收入 10.01 亿元，较上年同期下降 6.22%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.45 亿元，较上年同期下降 25.58%。报告期末，公司总资产 118.71 亿元，较上年末下降 18.19%；归属于上市公司股东的所有者权益 40.73 亿元，较上年末增加 9.26%；归属于上市公司股东的每股净资产为 1.68 元，较上年末增加 9.80%。

现将公司财务情况报告如下：（除特别说明外，均为经审计合并报表数据，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成）

### 一、公司资产和负债状况

资产负债简表如下：

单位：亿元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
一、资产总计	118.71	145.11	-26.40	-18.19%
其中：货币资金	35.70	42.56	-6.86	-16.12%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25.76	38.48	-12.72	-33.08%
融出资金	19.83	22.38	-2.55	-11.38%
买入返售金融资产	19.78	24.04	-4.26	-17.75%
二、负债合计	77.84	107.69	-29.85	-27.71%
其中：卖出回购金融资产款	16.61	46.05	-29.44	-63.94%

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	10.19	-	10.19	-
代理买卖证券款	36.99	46.77	-9.78	-20.91%
三、所有者权益合计	40.86	37.42	3.44	9.20%
其中：归属于母公司所有者权益合计	40.73	37.28	3.45	9.26%

#### （一）资产情况

截至 2018 年末，公司资产总额 118.71 亿元，较 2017 年末减少 26.40 亿元，降幅为 18.19%，其中：货币资金较上年末减少 6.86 亿元，主要是经纪业务规模减少所致；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较上年末减少 12.72 亿元，主要因本期债券和股票投资规模减少所致；融出资金较上年末减少 2.55 亿元，主要因融资业务规模减少所致，买入返售金融资产较上年末减少 4.26 亿元，主要因本期股票质押式回购业务规模减少所致。

#### （二）负债情况

截至 2018 年末，公司负债总额 77.84 亿元，较 2017 年末减少 29.85 亿元，降幅为 27.71%。其中，卖出回购金融资产较上年末减少 29.44 亿元，主要因本期债券正回购规模减少所致；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较上年末增加 10.19 亿元，主要受债券沽空因素影响；代理买卖证券款较上年末减少 9.78 亿元，主要受本期经纪业务规模减少影响。

#### （三）股东权益（净资产）情况

截至 2018 年末，公司所有者权益总额为 40.86 亿元，较 2017 年末增加 3.44 亿元，增幅为 9.20%，其中：归属于母公司所有者权益总额较上年末增加 3.45 亿元，主要受本期经营产生的净利润增加影响。

## 二、公司经营效益情况

利润简表如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减金额	增减比例
一、营业收入	100,084.38	106,718.60	-6,634.22	-6.22%
其中：手续费及佣金净收入	52,276.03	64,320.30	-12,044.27	-18.73%

利息净收入	16,378.53	12,745.81	3,632.72	28.50%
投资收益	33,526.40	27,083.90	6,442.50	23.79%
公允价值变动收益	-2,203.28	2,654.10	-4,857.38	-183.01%
二、营业支出	64,022.80	58,738.90	5,283.90	9.00%
其中：业务及管理费	61,159.91	58,029.24	3,130.67	5.39%
资产减值损失	2,190.27	69.31	2,120.96	3059.89%
三、营业利润	36,061.58	47,979.69	-11,918.11	-24.84%
四、利润总额	39,188.14	52,303.12	-13,114.98	-25.07%
五、净利润	34,364.07	46,212.63	-11,848.56	-25.64%
其中：归属于母公司所有者（或股东）净利润	34,467.25	46,315.04	-11,847.79	-25.58%
七、综合收益总额	34,415.60	46,111.39	-11,695.79	-25.36%
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	34,518.78	46,213.80	-11,695.02	-25.31%

公司 2018 年度实现营业收入 100,084.38 万元，较 2017 年减少 6.22%，其中：手续费及佣金净收入 52,276.03 万元，利息净收入 16,378.53 万元，投资收益 33,526.40 万元，公允价值变动收益-2,203.28 万元。

公司 2018 年度发生营业支出 64,022.80 万元，较 2017 年增加 9.00%，其中：业务及管理费 61,159.91 万元；资产减值损失 2,190.27 万元。

公司 2018 年度实现归属于母公司所有者的净利润 34,467.25 万元，较 2017 年减少 25.58%。

#### （一）分部业务经营情况

单位：万元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入增减比例	营业支出增减比例	营业利润增减百分点
经纪业务	25,017.11	30,538.26	-22.07%	-16.77%	9.86%	减少 29.59 个百分点
信用业务	18,637.08	2,674.05	85.65%	13.94%	89.77%	减少 5.73 个百分点
自营业务	23,195.44	7,498.81	67.67%	43.35%	187.14%	减少 16.19 个百分点
投资银行业务	23,014.59	11,096.69	51.78%	-29.74%	-25.81%	减少 2.56 个百分点

资产管理业务	9,962.80	2,761.14	72.29%	-5.89%	0.28%	减少 1.70 个百分点
其他	257.36	9,453.85	-3573.37 %	-66.99%	2.64%	减少 2,492.03 个百分点
合计	100,084.38	64,022.80	36.03%	-6.22%	9.00%	减少 8.93 个百分点

分部营业收入（营业支出）较上年变动幅度超过 30%的主要原因如下：

1、自营业务：2018 年公司自营业务营业收入 23,195.44 万元，较上年增加 43.35%，主要因处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的投资收益增加。2018 年自营业务营业支出 7,498.81 万元，较上年增加 187.14%，主要因自营业务部门本期的人力成本和计提的资产减值损失较上年增加。

2、信用业务：2018 年公司信用业务营业支出 2,674.05 万元，较上年增加 89.77%，主要因股票质押回购业务计提的资产减值损失较上年增加。

3、其他业务：2018 年公司其他业务营业收入 257.36 万元，较上年减少 66.99%，主要因子公司华林创新投资有限公司实现的投资收益较上年同期减少。

## （二）营业支出情况

公司 2018 年度发生营业支出 64,022.80 万元，较 2017 年增加 9.00%，明细项目如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减金额	增减比例
税金及附加	661.52	629.24	32.28	5.13%
业务及管理费	61,159.91	58,029.24	3,130.67	5.39%
资产减值损失	2,190.27	69.31	2,120.96	3059.89%
其他业务成本	11.10	11.10	0.00	0.00%
营业支出合计	64,022.80	58,738.90	5,283.90	9.00%

### 1、业务及管理费

2018 年度公司业务及管理费发生额为 61,159.91 万元，较 2017 年增加 3,130.67 万元，增幅为 5.39%，主要因员工费用较上年增加 1,923.95 万元，电子设备运转费较上年增加 562.84 万元，证券投资者保护基金较上年增加 778.88 万元，无形资产摊销较上年增加 731.53 万元。业务及管理费明细如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减金额	增减比例
员工费用	41,011.80	39,087.85	1,923.95	4.92%

租赁费	6,180.17	5,925.26	254.91	4.30%
其他	1,853.09	2,553.34	-700.25	-27.42%
电子设备运转费	1,811.32	1,248.48	562.84	45.08%
业务招待费	1,703.16	1,699.36	3.80	0.22%
证券投资者保护基金	1,679.08	900.20	778.88	86.52%
无形资产摊销	1,675.35	943.82	731.53	77.51%
差旅费	1,265.40	1,676.04	-410.64	-24.50%
固定资产折旧	1,117.32	993.98	123.34	12.41%
邮电费	855.94	702.91	153.03	21.77%
长期待摊费用摊销	684.09	750.26	-66.17	-8.82%
席位运行费	680.72	713.24	-32.52	-4.56%
办公费	488.28	663.92	-175.64	-26.45%
咨询费	137.19	110.20	26.99	24.48%
低值易耗品摊销	13.01	31.26	-18.25	-58.39%
诉讼及律师服务费	3.98	29.10	-25.12	-86.34%
合计	61,159.91	58,029.24	3,130.67	5.39%

(1) 无形资产摊销本年发生额较上年增加 77.51%，主要因本期信息系统投入增加，软件摊销费相应增加。

(2) 电子设备运转费本年发生额较上年增加 45.08%，主要因本期信息系统投入增加，系统服务费相应增加。

(3) 证券投资者保护基金本年发生额较上年增加 86.52%，主要因投资者保护基金缴纳比例上调，投保基金费用相应增加。

## 2、资产减值损失

2018 年度公司资产减值损失发生额为 2,190.27 万元，较 2017 年增加 2,120.96 万元，增幅为 3059.89%，主要因本期可供出售金融资产减值损失和买入返售金融资产减值损失计提的金额增加。资产减值损失项目明细如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减金额	增减比例
融出资金减值损失	-51.02	69.31	-120.33	-173.61%
可供出售金融资产减值损失	1,400.06	-	1,400.06	-
买入返售金融资产减值损失	841.23	-	841.23	-
合计	2,190.27	69.31	2,120.96	3059.89%

## 三、现金流量情况

单位：亿元

项目	2018 年度	2017 年度	增减金额
经营活动产生的现金流量净额	0.63	-9.73	10.36

投资活动产生的现金流量净额	-1.71	1.83	-3.54
筹资活动产生的现金流量净额	-6.49	-1.97	-4.52
现金及现金等价物净增加额	-7.57	-9.87	2.30

(一) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 10.36 亿元，主要为拆入资金净增加额同比增加 5.50 亿元，融出资金净减少额同比增加 6.02 亿元。

(二) 投资活动产生的现金流量净额较上年减少 3.54 亿元，主要因公司投资规模调整，收回投资所收到的现金同比增加 37.51 亿元，投资支付的现金同比增加 41.33 亿元。

(三) 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 4.52 亿元，主要因本期公司发行的收益凭证规模同比增加 22.07 亿元，偿还收益凭证及次级债支付的现金同比增加 27.55 亿元。

#### 四、主要财务及风控状况指标（母公司）

项目	2018 年末	2017 年末	增减比例
核心净资本（万元）	365,198.25	333,257.52	9.58%
附属净资本（万元）	-	-	0.00%
净资本（万元）	365,198.25	333,257.52	9.58%
净资产（万元）	402,234.33	368,213.48	9.24%
表内外资产总额（万元）	821,700.88	1,004,601.23	-18.21%
风险覆盖率	287.94%	200.50%	增加 87.44 个百分点
资本杠杆率	44.44%	33.17%	增加 11.27 个百分点
流动性覆盖率	370.16%	995.43%	减少 625.27 个百分点
净稳定资金率	218.86%	151.69%	增加 67.17 个百分点
净资本/净资产	90.79%	90.51%	增加 0.28 个百分点
净资本/负债	92.67%	54.71%	增加 37.96 个百分点
净资产/负债	102.07%	60.45%	增加 41.62 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	2.08%	18.23%	减少 16.15 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	92.51%	157.29%	减少 64.78 个百分点

2018 年度公司净资本比上年有所提升，主要因公司净资产的增加所致。由于公司投资的金融资产规模、结构以及风险特征的变化，导致公司的风险覆盖率较上年相比有所提升。流动性覆盖率较上年相比有所降低，主要因公司 2018 年末拆入资金和交易性金融负债余额较上年比有所增加。净稳定资金率较上年相比

有所提升，主要因本期末股票持仓规模减少，融出资金规模和股票质押回购业务规模较上年末减少。净资产/负债和净资产/负债指标受净资产、净资产和负债余额的影响而变化。自营固定收益类证券/净资产指标较上年有所下降，主要因本期固定收益类证券投资规模下降和净资产余额上升所致。总体来看，公司的各项风控指标表现良好，均符合监管机构的规定。

华林证券股份有限公司  
二〇一九年四月二十三日