



北京高华证券有限责任公司  
2023 年年度报告  
公开披露信息

2024 年 4 月

# 目 录

年度报告公开信息.....	1
年度财务报表及审计报告.....	14

北京高华证券有限责任公司



2023 年年度报告

(简式)



## 一、 公司名称

- 法定中文名称：北京高华证券有限责任公司
- 法定英文名称：Beijing Gao Hua Securities Company Limited
- 法定中文名称缩写：北京高华、高华证券
- 法定英文名称缩写：BJGH、GH、Gao Hua

## 二、 公司法定代表人/总经理

- 法定代表人：章星
- 总经理（首席执行官）：章星

## 三、 公司注册资本、净资本和各单项业务资格

- 注册资本：人民币 10.86 亿元
- 净资本：人民币 8.67 亿元
- 业务范围：证券自营；证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券资产管理；代销金融产品；公开募集证券投资基金管理；证券投资基金销售；证券承销业务；中国证监会批准的其他业务。

## 四、 公司地址

- 注册地址：北京市西城区西直门外大街 112 号 2 层 203-1（邮政编码：100044）
- 办公地址：北京市朝阳区针织路 23 号国寿金融中心 38 层（邮政编码：100026）
- 国际互联网网址：[www.gaohuasec.com](http://www.gaohuasec.com)
- 电子信箱：[Compliance.GH@gaohuasec.com](mailto:Compliance.GH@gaohuasec.com)
- 联系电话：+86 (10) 5930-0600

## 五、 公司股东情况

股东名称	持股比例
北京德尚创业投资有限公司	33.3%
北京厚丰创业投资有限公司	33.3%
北京高望创业投资有限公司	33.3%
<b>合计：</b>	<b>100%</b>

## 六、 公司历史沿革

- 2004 年 8 月 11 日，中国证监会批准筹建公司；2004 年 10 月 16 日，公司获得中国证监会的开业批准；2004 年 10 月 18 日，公司完成工商登记，正式成立。

- 2004 年 12 月 13 日，经中国证监会批准，公司与高盛（亚洲）有限责任公司（Goldman Sachs (Asia) L.L.C.）（“高盛亚洲”）成立了高盛高华证券有限责任公司（简称“原高盛高华”，现更名为“高盛（中国）证券有限责任公司”，简称“高盛中国”），从事投资银行业务。

- 2009 年 6 月 5 日，中国证监会批准公司业务范围增加“证券资产管理”。经北京证监局现场验收合格，公司于 2009 年 9 月 29 日获发新经营许可证，有权经营证券资产管理业务。

- 2010 年 5 月 6 日，中国证监会批准公司业务范围增加“证券投资基金销售”。

- 2012 年 11 月 15 日，经中国证监会批准，公司完成对乾坤期货有限公司（“乾坤期货”）的 100% 股权收购及增资。

- 2013 年 2 月 26 日，北京证监局批准公司业务范围增加“代销金融产品”，公司于 2013 年 5 月 9 日获发新经营许可证，有权经营代销金融产品业务。

- 2015 年 8 月 6 日，中国证监会批准公司业务范围增加“公开募集证券投资基金管理”。公司于 2015 年 9 月 23 日获发新经营许可证，有权经营公开募集证券投资基金管理业务。

- 2020 年 4 月，经中国证监会批准，高盛集团有限公司（The Goldman Sachs Group, Inc.）（“高盛集团”）通过对高盛中国增资及向高盛亚洲收购高盛中国股权的方式，取得了高盛中国 51% 的股权，我公司持有高盛高华的股权比例减少至 49%。

- 2021 年 8 月 3 日，经中国证监会批准，公司将另类投资子公司高华盛泽投资管理有限责任公司（“高华盛泽”）转让至高盛中国。

- 2021 年 8 月 9 日，北京证监局发布《关于核准北京高华证券有限责任公司变更业务范围的批复》，批准公司增加证券承销业务。

- 2021 年 11 月 11 日，高盛集团正式持有高盛中国 100% 的股权，公司不再持有高盛中国股权。

- 2021 年 12 月 22 日，公司与高盛中国签署《业务转让协议》，双方同意将北京高华现有的所有业务与资产整体转让与迁移至高盛中国（“业务迁移”）。

- 2022 年 11 月 1 日，高盛中国认购乾坤期货新增注册资本 10,356,467 元，成为持有乾坤期货 4.9% 股权的股东，公司对乾坤期货的持股比例变更为 95.1%。

- 2022 年 11 月 2 日，公司股东批准公司通过定向减资回购联想控股股份有限公司（“联想控股”）持有的公司 25% 股权；公司已于 2022 年 12 月 22 日完成相关的工商变更登记并取得更新的营业执照。本次减资后，公司注册资本由 10.72 亿元变更至 8.04 亿元。北京高望创业投资有限公司、北京德尚创业投资有限公司、北京厚丰创业投资有限公司对公司的出资额均维持不变，其各自持股比例从 25% 同比例提高至 33.33%，联想控股不再持有公司股权。公司已于 2022 年 12 月 26 日就前述减资向中国证监会北京监管局进行了备案。

- 2022 年 12 月 12 日，公司获中国证监会核发新增证券承销业务的《经营证券期货业务许可证》。

- 2023 年 2 月 18 日，公司原有业务，包括证券自营业务（债券自营业务已于 2021 年迁移至高盛中国，此次迁移的证券自营业务主要为商品期货自营业务）、证券经纪业务、证券投资咨询及代销金融产品业务，以及业务相关的客户关系、系统以及人员等整体迁移至高盛中国。该业务迁移、整体承接工作顺利完成。

- 2023 年 4 月 17 日，公司股东批准公司新增注册资本人民币 2.82 亿元；公司已于 2023 年 5 月 26 日完成相关的工商变更登记并取得更新的营业执照。本次增资后，公司注册资本由 8.04 亿元变更至 10.86 亿元。北京高望创业投资有限公司、北京德尚创业投资有限公司、北京厚丰创业投资有限公司各增加注册资本人民币 0.94 亿元，其各自持股比例维持不变。公司已于 2023 年 5 月 31 日就前述增资向中国证监会北京监管局进行了备案。

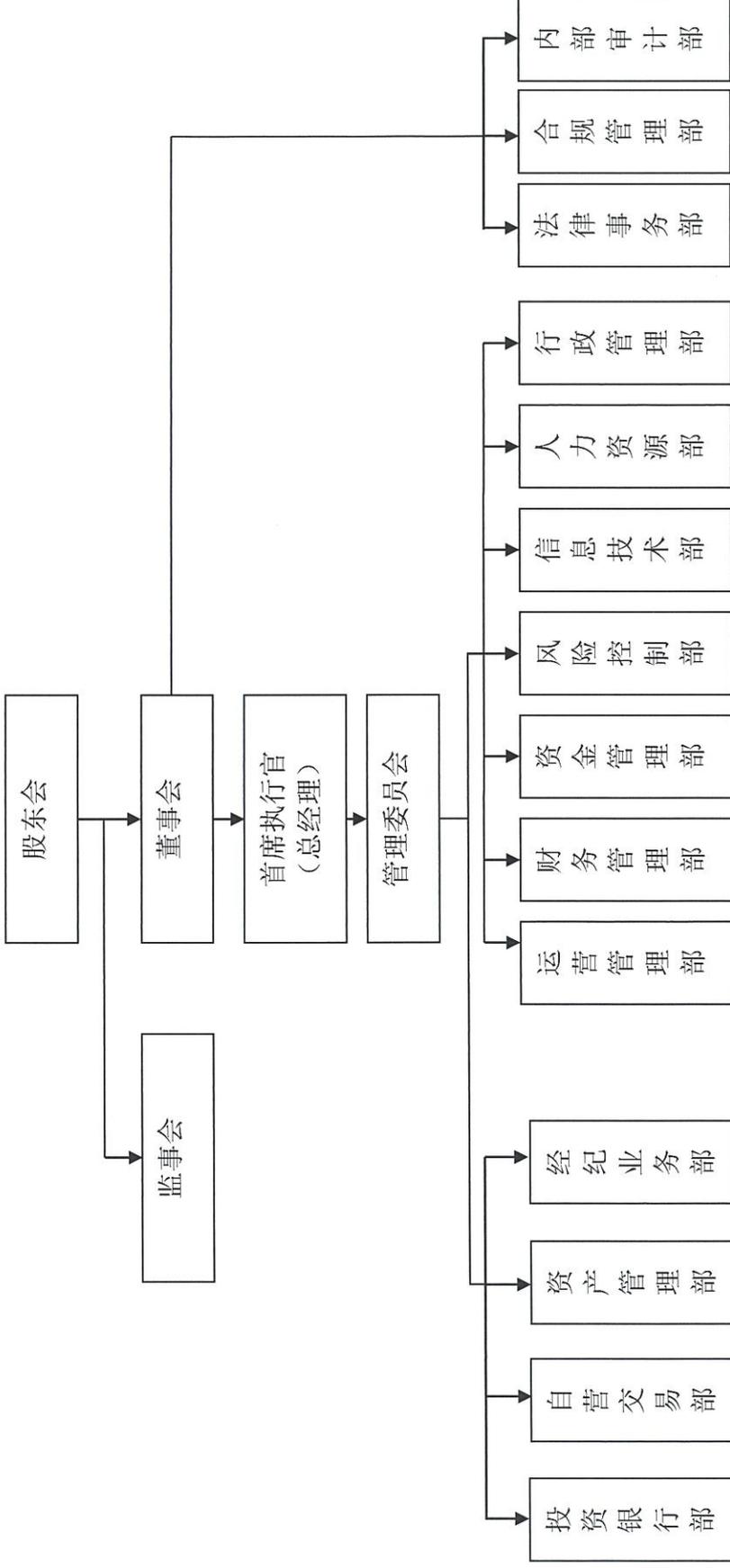
- 2023 年 12 月 25 日，公司经股东批准认购乾坤期货的新增注册资本人民币 1 亿元。本次增资完成后，公司对乾坤期货的出资额增至人民币 301,000,000 元，对乾坤期货的持股比例保持 95.1% 不变。

## 七、 公司组织结构

公司总部按照管理功能进行组织机构的设置，截至本报告期末，公司下设投资银行部、自营交易部、资产管理部、经纪业务部、运营管理部、财务管理部、资金管理部、风险控制部、信息技术部、人力资源部、行政管理部、法律事务部、合规管理部和内部审计部 14 个一级部门。

截至本报告期末，公司组织结构图如下：

组织结构图：



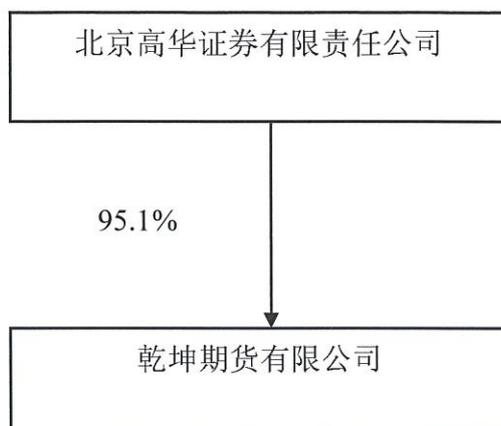
## 八、子公司

### (1) 乾坤期货有限公司（“乾坤期货”）

公司持有乾坤期货 95.1% 股权。乾坤期货经营商品期货经纪和金融期货经纪业务。乾坤期货的基本信息如下：

- 设立时间：1993 年 11 月 5 日
- 注册地址：深圳市福田区福田街道福安社区中心四路 1-1 号嘉里建设广场第三座 T3 座 3302,3303A
- 办公地址：同注册地址
- 注册资本：人民币 31650.8938 万元
- 法定代表人：陆天
- 总经理：吴浩
- 联系电话：0755-22221100

### 子公司股权结构



## 九、 公司分公司

公司成立至今未设有分公司。

## 十、 公司分支机构

截止报告期末，公司有 4 家证券营业部，分别位于北京、上海、深圳。

## 十一、 员工情况

### 1. 公司的员工情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共有员工 83 人，其具体情况如下：

	项目	人员	比例
专业	投资银行	22	27%
	自营交易	6	7%
	资产管理	7	8%
	经纪业务	11	13%
	合规	5	6%
	法务	2	2%
	风险控制	3	4%
	财务	4	5%
	运营	4	5%
	资金	1	1%
	内部审计	2	2%
	信息技术	11	13%
	人力资源	2	2%
	行政	3	4%
	<b>合计</b>	<b>83</b>	<b>100%</b>
学历与学位	博士	4	5%
	硕士	54	65%
	本科	24	29%
	大专及以下	1	1%
	<b>合计</b>	<b>83</b>	<b>100%</b>

### 2. 公司主要参股公司、子公司的员工情况

截至 2023 年 12 月 31 日，乾坤期货共有员工 33 人，其具体情况如下：

	项目	人数	比例 (%)
专业	业务	6	18%
	财务	2	6%
	营运	9	27%
	信息技术	12	36%
	人力资源	1	3%
	合规	3	9%
	<b>合计</b>	<b>33</b>	<b>100%</b>
学历与学位	博士	0	0%
	硕士	13	39%
	本科	19	58%
	大专及以下	1	3%
	<b>合计</b>	<b>33</b>	<b>100%</b>

## 十二、主要融资渠道、负债结构及为维持流动性水平所采取的措施和相关的管理政策

公司认为保持充足的流动性对金融服务业公司的生存和发展十分重要，因此致力将流动性管理及融资策略和总体业务策略和目标统一起来。公司的流动性管理和融资策略是以谨慎和保守为宗旨，努力采用多元化的、可靠的且最节约成本的融资渠道，使公司得以在各种市场环境下有能力发展业务。

目前公司净资本及相关风险控制指标均高于监管标准及预警标准，盈余资金较高。同时，作为全国银行间同业拆借市场成员，公司可以在有需要时利用拆借市场获得一定的融资。

在 2024 年，公司将继续积极拓宽融资渠道，努力建立合理、可靠的融资架构，从而有效地提高公司抵御流动性风险的能力，支持公司业务的更大发展。

## 十三、主要业务经营状况

### 1. 自营业务

2023 年，国内经济面临多重挑战，市场风险偏好明显降低，债券收益率震荡下行，权益市场震荡下跌。2023 年初高华完成重组暨高华自营业务于 3 月展业以来，根据公司风险偏好并结合市场环境，自营交易部采用稳健的投资策略，以固收资产投资为主，兼顾权益市场的交易机会。配置上以利率债为主，交易上根据宏观经济和货币政策的变化，积极把握波段交易机会。自营团队在公司重组

展业后首年即完成了公司下达的收益目标。

展望 2024 年，自营团队将继续深耕固定收益、权益、商品等大类资产配置，致力于实现战略性增长与风险控制的平衡。通过深化市场洞察和投资研究，优化资产配置，把握市场机遇，同时加强风险管理体系，确保业务的稳健运行。此外，自营团队将积极拥抱业务创新，提升交易效率和决策质量，以推动自营业务的可持续发展，为公司的长远发展奠定坚实的基础。

## 2. 资管业务

2023 年 A 股市场总体呈现前高后低的震荡格局，同时板块分化也为选股策略提供更多机会。面对复杂的市场环境，资管团队在 2023 年 7 月成立了以选股能力为核心的首支资管产品“混合型产品高华从容阿尔法多策略 1 号资管计划”并顺利运作。从 2023 年第 3 季度开始，资管团队开始布局旨在服务客户绝对收益需求的私募 FOF 产品线和市场中性产品线，并预计在 2024 年上半年推出。

展望 2024 年，资管团队计划在上述三大产品线布局基础上，加快推出固定收益类和定制化单一资管计划（专户）产品，进一步服务财富管理客户和机构客户配置需求。

## 3. 投行业务

2023 年，在提升直接融资比重、服务实体经济的宏观背景下，我国金融市场供给侧结构性改革持续深化，全面实行股票发行注册制的成功落地，为优质公司拓宽了上市通道。然而，受 A 股二级市场低迷表现的影响，IPO 发行节奏确有所放缓，导致股权融资数量和金额均出现较大幅度的下滑。据 Wind 数据统计，报告期内股票市场募资事件 786 起，同比减少 187 起，募资额 10,442 亿元，降 36%。其中，IPO 发行 314 起，降 102 起，募资 3,590 亿元，降 31%；定增 301 起，降 62 起，募资 4,876 亿元，降 38%。投行业务集中于头部券商，中小券商市占比低。据 Wind 数据统计，2023 年，前 10 大券商承销保荐收入占比接近七成。

投行团队基于行业态势与自身发展阶段，制定了“投资+投行”双向协同差异化发展战略。此战略旨在打破以承销保荐业务为主的传统投行业务局限，以投资为支点推动投行业务。投行团队为企业提供并购重组、私募融资等财务顾问服务，而投资团队则精选优质项目，通过私募基金子公司（申请中）精准投资。长期来看，通过投行与投资的合规联动，投行团队发掘并推动有投资潜力的企业登陆资本市场，从而全面开展承销保荐等投行业务。投行业务愿景是以创新和高效方式

构建投融资综合服务模式，满足实体企业全生命周期的投行和投资需求。

在报告期内，投行团队组建了一支 22 人的精干、专业的团队。融合境内外先进投行经验，投行团队制定了投行业务内部质量控制规程并严格实施，以提升尽职调查、质量控制、研究分析、发行定价等核心竞争力。在业务发展上，投行团队贯彻“投资+投行”的差异化发展战略，聚焦硬科技、生物医药、新能源三大板块，重点为 B 轮到 IPO 阶段项目提供并购重组、私募融资等财务顾问服务，并探索拟上市项目的承销机会。凭借对优质资产的价值挖掘能力，投行团队已储备了一大批高质量优秀项目，并与多家细分领域的领先企业签署了合作协议。

展望未来，2024 年将充满机遇与挑战。随着国家利好政策的推出和“金融强国”战略的明确，资本市场将迎来新的发展机遇。投行团队将关注国家发展战略和市场趋势，尤其在硬科技、生物医药、新能源等关键领域寻求合作机会，为中国资本市场的繁荣贡献力量。投行团队将致力于提升自身的专业实力和服务质量，以满足客户的多元化需求，并应对市场的不断变化，坚定执行“投资+投行”的差异化发展战略，持续增强核心竞争力。

#### 4. 经纪业务

2023 年，受风险情绪积累、全球宏观环境等因素拖累，A 股市场冲高回落并持续震荡，三大指数年内均出现不同程度回撤。下半年以来，在稳增长政策不断落地、企业基本面筑底回升、地缘政治因素有所缓解的背景下，市场信心恢复明显滞后，市场整体估值水平降至历史低位。

2023 年以来，根据市场环境及监管要求的变化，公司稳步推进经纪业务各项经营筹备工作，着力完善治理架构、加快系统建设、强化队伍建设，持续夯实合规管理、风险防控、业务规范等建章立制工作。2023 年，经纪团队积极探索业务模式，开展客户资源储备，与公司资管团队双轮驱动，初步建立客户需求与产品供给的有效连接。同时，持续与多家三方存管银行洽谈业务合作事宜，以满足客户对于不同存管银行选择的需要。

展望 2024 年，经纪团队将聚焦高净值客群，深刻洞察细分客群多元复杂需求，整合内外部资源以打造全谱系产品服务体系，通过定制专属解决方案，服务客户资产配置与交易、企业融资与并购、财富保障与传承在内的全方位财富管理需求。在此基础上，为专业量化机构提供交易平台与支持服务，持续拓展机构客户。

#### 十四、会计师事务所审计意见

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）在出具的 2023 年度财务报表及审计报告中的审计意见为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

公司财务报表未被会计师事务所出具非标准审计意见。

## 十五、内部控制自我评价

北京高华董事会/管理层已出具声明书，确认建立内部控制的责任。公司自设立以来一直注重内部规章制度和管理体制的建设，在努力并严格按照证监会要求加强管理防范风险。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）在出具的 2023 年年度内部控制评价报告中就公司控制环境、自营业务、经纪业务、投资银行业务、资产管理业务、财务管理及会计系统、关联方及关联方交易、期货子公司和信息系统等部分的内部控制作出了评价，并未提及有关公司内部控制的重大发现。

## 十六、董事、监事及高级管理人员年度报酬

### 1. 薪酬管理的基本制度及决策程序

#### (1) 薪酬管理的基本制度及决策程序

- 公司实行上下统一的经济与非经济指标相结合的方式决定薪酬。
- 薪酬水平与公司、部门、业务线及个人的业绩评估结果挂钩。
- 薪酬的确定不是一个简单公式。
- 董事或监事在公司担任职务的，不以董事或监事身份领取薪酬。
- 董事长与独立董事的薪酬由公司薪酬与提名委员会审议后提交股东批准。

#### (2) 公司高级管理人员的薪酬由薪酬与提名委员会审核与批准。高级管理人员的绩效薪酬至少 40% 分三年递延支付，递延部分原则按等分支付。

#### (3) 公司未授予股权激励计划给高级管理人员。

### 2. 董监高薪酬

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员领取薪酬共计人民币 38,974,925.77 元。

## 十七、 社会责任

公司每年组织社区志愿活动，并设有一系列完整的项目甄选方式，以确保志愿活动切实可行，为有需要的人群提供服务。

### 1. 儿童美育教育

2023 年 9 月，公司协同元典美术馆开展了旨在推动儿童美育教育的公益艺术活动，同时将孤独症等特殊群体融入到美育教育中，推动普及儿童美育的同时通过特殊群体与普通群体相融合的方式，使得更多普通家庭了解从而接纳特殊群体。

本次艺术活动在元典美术馆展厅内开展，由公司 15 位员工志愿者陪同近 30 组儿童/家庭进行迷你油画、古法造纸体验活动，并由专业的美术老师介绍基础美术知识和馆藏作品等。本次活动分上午场和下午场进行，员工全程融入到各个活动细节，帮助儿童锻炼独立动手能力、了解美术创作手法。公司希望在回馈社会的同时，激发员工的社会关怀意识，以便更好地履行企业社会责任。

公司计划在未来年度组织/参与更多的有关环境、社会和公司治理相关的活动，涵盖儿童陪伴、海岸清洁、水生态调查、高校学生求职辅导、员工职业生涯规划等领域。

### 2. 办公室 WELL 认证：共筑健康、活力与高效的工作空间

办公空间作为员工日常工作的重要场所，其环境品质直接影响到员工的工作效率和身心健康。通过获得 WELL 认证，企业能够为员工打造一个更加健康、舒适的工作环境，从而增强员工的归属感和工作满意度。这种环境的改善，不仅有助于提升员工的工作效率，更能够激发员工的创新精神和团队凝聚力，为企业的发展注入新的活力。

公司办公室于 2023 年成功荣获了国际权威的 WELL 金级认证，这一重要成就标志着公司在打造健康、舒适办公环境方面迈出了坚实的步伐。通过实施 WELL 认证标准，公司为员工提供了一个更加优质的工作空间，助力员工健康，同时推动了企业文化建设的深化发展。

在办公室设计方面，公司充分考虑了员工的身心健康需求。通过优化室内空

气质量、提供自然采光和舒适温度，公司为员工打造了一个清新、明亮、宜人的工作空间。此外，公司还设置了多样化的休息和交流区域，鼓励员工在繁忙的工作中适当放松，提升工作效率和创造力。

### 3. **“地球一小时”：从“每年一小时”到“每个一小时”的环保责任**

“地球一小时”活动就是办公室在特定时刻关闭不必要的灯光和电器，这一活动不仅是简单的关灯行为，更是以此提高员工们的节能意识和环保意识。通过集体参与这一活动，员工能够深刻体会到环保行动的重要性，认识到个人在环境保护中的责任与义务，促使员工在日常工作和生活中更加关注节能减排，形成绿色工作与生活的良好习惯。



北京高华证券有限责任公司

2023 年度财务报表及审计报告

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。

报告编码：沪24M6YTX06T



北京高华证券有限责任公司

2023 年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1 - 4
2023 年度财务报表	
合并及公司资产负债表	5
合并及公司利润表	6
合并及公司现金流量表	7
合并及公司所有者权益变动表	8 - 9
财务报表附注	10 - 82





## 审计报告

普华永道中天审字(2024)第 32612 号  
(第一页, 共四页)

北京高华证券有限责任公司董事会:

### 一、 审计意见

#### (一) 我们审计的内容

我们审计了北京高华证券有限责任公司(以下简称“北京高华”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### (二) 我们的意见

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,公允反映了北京高华 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于北京高华,并履行了职业道德方面的其他责任。



普华永道中天审字(2024)第 32612 号  
(第二页, 共四页)

### 三、 其他信息

北京高华管理层对其他信息负责。其他信息包括北京高华 2023 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

北京高华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, 管理层负责评估北京高华的持续经营能力, 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北京高华、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京高华的财务报告过程。

### 五、 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。



## 五、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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:

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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, 就可能导致对北京高华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北京高华不能持续经营。

(五) 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。



普华永道中天审字(2024)第 32612 号  
(第四页, 共四页)

### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

(六) 就北京高华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。

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。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市  
2024 年 4 月 19 日

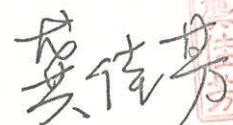


注册会计师



李铁英

注册会计师



龚佳芳





## 北京高华证券有限责任公司

## 合并及公司资产负债表

2023年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	合并		公司	
		2023年12月31日	2022年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>资产</b>					
货币资金	六 1	4,915,628,970.97	3,225,654,340.22	307,871,885.92	1,329,546,356.42
其中: 客户资金存款		3,778,802,841.73	1,457,496,531.85	2,068.68	120,411,360.54
结算备付金	六 2	2,238,644,488.29	2,014,636,939.05	16,763,852.60	52,348,418.34
其中: 客户备付金		2,221,881,047.68	1,974,619,031.07	411.99	12,330,510.36
存出保证金	六 3	3,749,178,197.84	3,791,787,355.45	1,320,000.00	10,597,778.88
应收款项	六 4	185,407,961.33	52,433,457.55	182,525,488.97	45,993,797.26
买入返售金融资产	六 5	152,960,313.01	-	152,960,313.01	-
<b>金融投资:</b>					
其中: 交易性金融资产	六 6	639,305,290.00	-	639,305,290.00	-
债权投资	十 1	-	-	103,980,111.11	105,116,388.89
其他权益工具投资		1,400,000.00	-	-	-
长期股权投资	十 2	-	1,400,000.00	276,895,773.28	276,895,773.28
固定资产	六 7	44,899,826.11	6,393,453.93	36,592,345.90	-
在建工程		5,521,475.82	63,180,703.96	5,185,359.61	61,321,687.68
无形资产	六 8	11,172,401.60	1,738,561.68	9,447,791.90	610,000.00
商誉	六 9	84,388,715.72	84,388,715.72	-	-
递延所得税资产	六 10	183,518.99	26,793,285.03	-	25,473,636.56
使用权资产	六 11	64,938,200.27	221,085,646.46	58,066,005.93	210,359,486.80
其他资产	六 12	54,145,129.93	60,334,330.81	25,002,846.13	54,051,244.78
<b>资产总计</b>		<b>12,147,774,489.88</b>	<b>9,549,826,789.86</b>	<b>1,815,917,064.36</b>	<b>2,172,314,568.89</b>
<b>负债</b>					
卖出回购金融资产	六 13	241,497,569.30	-	241,497,569.30	-
代理买卖证券款	六 14	9,645,217,693.05	7,190,314,944.40	2,068.68	132,741,870.90
应付职工薪酬	六 15	23,287,709.43	178,510,511.42	18,697,718.02	174,115,772.19
应交税费	六 16	190,107,958.95	100,967,533.23	168,854,196.34	89,772,124.20
应付款项		80,099.46	108,452.65	80,099.46	108,452.65
应付债券	六 17	100,110,000.00	-	-	-
租赁负债	六 18	74,766,156.67	242,586,372.76	66,822,619.81	230,812,405.44
其他负债	六 19	111,162,926.16	640,545,215.27	6,586,814.17	627,294,577.84
<b>负债合计</b>		<b>10,386,230,113.02</b>	<b>8,353,033,029.73</b>	<b>502,541,085.78</b>	<b>1,254,845,203.22</b>
<b>所有者权益</b>					
实收资本	六 20	1,086,000,000.00	804,000,000.00	1,086,000,000.00	804,000,000.00
资本公积	六 21	138,000,000.00	-	138,000,000.00	-
盈余公积	六 22	226,090,502.02	226,090,502.02	226,090,502.02	226,090,502.02
一般风险准备	六 23	439,845,137.81	439,845,137.81	439,845,137.81	439,845,137.81
未分配利润	六 24	(159,784,360.31)	(296,261,620.85)	(576,559,661.25)	(552,466,274.16)
归属于母公司股东权益合计		1,730,151,279.52	1,173,674,018.98	1,313,375,978.58	917,469,365.67
少数股东权益		31,393,097.34	23,119,741.15	-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,761,544,376.86</b>	<b>1,196,793,760.13</b>	<b>1,313,375,978.58</b>	<b>917,469,365.67</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>12,147,774,489.88</b>	<b>9,549,826,789.86</b>	<b>1,815,917,064.36</b>	<b>2,172,314,568.89</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



财务负责人:



会计机构负责人:





北京高华证券有限责任公司

合并及公司利润表

2023年度

(除特别注明外) 金额单位为人民币元

项目	附注	合并		公司	
		2023年度	2022年度	2023年度	2022年度
一、营业收入		777,581,980.32	542,875,024.76	492,128,197.52	374,971,706.52
手续费及佣金净收入	六 25、十 3	272,159,305.30	647,338,559.74	101,305,212.82	549,421,995.76
其中：经纪业务手续费净收入		237,717,731.68	613,123,879.40	101,130,750.39	545,402,561.78
资产管理业务净收入		174,462.43	-	174,462.43	-
投资咨询业务净收入		-	4,019,433.98	-	4,019,433.98
利息净收入	六 26	123,752,189.21	84,176,673.64	9,149,463.19	14,650,604.21
投资收益/(损失)	六 27、十 4	365,399,566.44	(255,135,172.47)	365,399,566.44	(255,514,812.74)
公允价值变动收益		418,635.00	919,185.00	418,635.00	919,185.00
汇兑收益		180,224.79	55,183,560.45	302,935.18	55,169,692.06
其他业务收入		52,075.46	19,433.97	-	-
其他收益	六 28	2,666,312.37	6,320,819.25	2,598,713.14	6,273,077.05
资产处置收益	六 29	12,953,671.75	4,051,965.18	12,953,671.75	4,051,965.18
二、营业支出		(270,432,506.21)	(835,521,121.67)	(210,837,405.17)	(789,422,043.13)
税金及附加	六 30	(8,060,315.20)	(7,785,970.69)	(6,910,907.29)	(7,129,591.65)
业务及管理费	六 31、十 5	(262,372,191.01)	(822,071,929.25)	(203,926,497.88)	(776,629,229.75)
其他资产减值损失		-	(5,663,221.73)	-	(5,663,221.73)
三、营业利润/(营业亏损)		507,149,474.11	(292,646,096.91)	281,290,792.35	(414,450,336.61)
加：营业外收入		6,000.46	-	6,000.46	-
减：营业外支出		(545,401.76)	(1,833.10)	(545,401.76)	(1,833.10)
四、利润总额/(亏损总额)		506,610,072.81	(292,647,930.01)	280,751,391.05	(414,452,169.71)
减：所得税费用	六 32	(361,859,456.08)	(125,626,814.52)	(304,844,778.14)	(94,664,516.57)
五、净利润/(净亏损)		144,750,616.73	(418,274,744.53)	(24,093,387.09)	(509,116,686.28)
(一) 按经营持续性分类					
其中：持续经营净利润/(净亏损)		144,750,616.73	(418,274,744.53)	(24,093,387.09)	(509,116,686.28)
终止经营净利润/(净亏损)		-	-	-	-
(二) 按所有权归属分类					
其中：归属于母公司股东的净利润/(净亏损)		136,477,260.54	(419,440,755.68)	(24,093,387.09)	(509,116,686.28)
少数股东损益		8,273,356.19	1,166,011.15	-	-
六、其他综合收益		-	-	-	-
七、综合收益总额		144,750,616.73	(418,274,744.53)	(24,093,387.09)	(509,116,686.28)
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		136,477,260.54	(419,440,755.68)	(24,093,387.09)	(509,116,686.28)
归属于少数股东的综合收益总额		8,273,356.19	1,166,011.15	-	-

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：



财务负责人：



会计机构负责人：

李慧





北京高华证券有限责任公司

合并及公司现金流量表

2023年度

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	合并		公司	
	2023年度	2022年度	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
衍生金融工具净减少额	-	26,790,948.33	-	26,411,308.06
收取利息、手续费及佣金的现金	444,168,670.44	866,401,560.87	141,761,705.95	686,385,832.23
卖出回购金融资产净增加额	241,198,000.00	-	241,198,000.00	-
代理买卖证券收到的现金净额	2,454,902,733.56	3,209,125,371.05	-	-
收到其他与经营活动有关的现金 (附注六 33(1)、附注十 6(1))	280,513,556.17	54,820,564.55	182,700,611.40	52,937,643.04
经营活动现金流入小计	3,420,782,960.17	4,157,138,444.80	565,660,317.35	765,734,783.33
交易性金融资产净增加额	(632,143,699.96)	(3,065,615.39)	(632,143,699.96)	(3,065,615.39)
衍生金融工具净增加额	(278,351.67)	-	(278,351.67)	-
买入返售金融资产净增加额	(152,860,000.00)	-	(152,860,000.00)	-
支付利息、手续费及佣金的现金	(5,584,317.00)	(1,845,614.24)	(5,397,742.39)	(1,694,415.35)
支付给职工以及为职工支付的现金	(257,707,695.59)	(493,767,154.68)	(228,667,885.18)	(464,831,766.29)
支付的各项税费	(313,076,591.33)	(199,261,921.48)	(257,141,574.97)	(167,126,076.80)
代理买卖证券支付的现金净额	-	-	(132,739,802.22)	(37,780,083.78)
支付其他与经营活动有关的现金 (附注六 33(2)、附注十 6(2))	(106,315,870.10)	(2,258,981,884.89)	(88,677,714.36)	(196,508,525.25)
经营活动现金流出小计	(1,467,966,525.65)	(2,956,922,190.68)	(1,497,906,770.75)	(871,006,482.86)
经营活动产生的现金流量净额 (附注六 34(1)、附注十 6(3))	1,952,816,434.52	1,200,216,254.12	(932,246,453.40)	(105,271,699.53)
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金	32,422,465.65	378,632,186.65	32,422,465.65	378,632,186.65
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	5,719,055.56	-
投资活动现金流入小计	32,422,465.65	378,632,186.65	38,141,521.21	378,632,186.65
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金	(12,634,491.81)	(78,649,166.48)	(8,718,515.09)	(75,013,756.14)
投资活动现金流出小计	(12,634,491.81)	(78,649,166.48)	(8,718,515.09)	(75,013,756.14)
投资活动支付的现金流量净额	19,787,973.84	299,983,020.17	29,423,006.12	303,618,430.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金	420,000,000.00	21,953,730.00	420,000,000.00	-
借入次级债务收到的现金	100,000,000.00	-	-	-
筹资活动现金流入小计	520,000,000.00	21,953,730.00	420,000,000.00	-
偿还借款支付的现金	-	(100,000,000.00)	-	(100,000,000.00)
股东撤资支付的现金	-	(311,350,000.00)	-	(311,350,000.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	(562,095,000.00)	(2,345,205.52)	(562,095,000.00)	(2,345,205.52)
支付其他与筹资活动有关的现金	(17,699,123.19)	(70,303,804.24)	(13,420,000.94)	(66,412,754.70)
筹资活动现金流出小计	(579,794,123.19)	(483,999,009.76)	(575,515,000.94)	(480,107,960.22)
筹资活动产生的现金流量净额	(59,794,123.19)	(462,045,279.76)	(155,515,000.94)	(480,107,960.22)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	447,499.93	2,881,800.52	570,210.32	2,867,932.13
<b>五、现金及现金等价物净增加/(减少)额</b> (附注六 34(2)、附注十 6(4))	1,913,257,785.10	1,041,035,795.05	(1,057,768,237.90)	(278,893,297.11)
加: 年初现金及现金等价物余额	5,233,836,020.34	4,192,800,225.29	1,381,327,280.02	1,660,220,577.13
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b> (附注六 34(3)、附注十 6(4))	7,147,093,805.44	5,233,836,020.34	323,559,042.12	1,381,327,280.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



财务负责人:



会计机构负责人:

李慧





金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司的所有者权益				未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	盈余公积	一般风险准备			
一、2022年12月31日余额		804,000,000.00	-	226,090,502.02	439,845,137.81	(296,261,620.85)	23,119,741.15	1,196,793,760.13
二、2023年度增减变动额		-	-	-	-	136,477,260.54	8,273,356.19	144,750,616.73
(一)综合收益总额		282,000,000.00	138,000,000.00	-	-	-	-	420,000,000.00
(二)所有者投入和减少资本		282,000,000.00	138,000,000.00	-	-	-	-	420,000,000.00
1.所有者投入资本	六 20、21	-	-	-	-	-	-	-
2.所有者减少资本		-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配		-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	六 22	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	六 23	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者的分配	六 24	-	-	-	-	-	-	-
三、2023年12月31日余额		1,086,000,000.00	138,000,000.00	226,090,502.02	439,845,137.81	(159,784,360.31)	31,393,097.34	1,761,544,376.86
一、2021年12月31日余额		1,072,000,000.00	-	226,090,502.02	439,845,137.81	728,624,134.83	-	2,466,559,774.66
二、2022年度增减变动额		-	-	-	-	(419,440,755.68)	1,166,011.15	(418,274,744.53)
(一)综合收益总额		(268,000,000.00)	-	-	-	(43,350,000.00)	21,953,730.00	(289,396,270.00)
(二)所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	21,953,730.00	21,953,730.00
1.所有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-
2.所有者减少资本	六 20	(268,000,000.00)	-	-	-	(43,350,000.00)	-	(311,350,000.00)
(三)利润分配		-	-	-	-	(562,095,000.00)	-	(562,095,000.00)
1.提取盈余公积	六 22	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	六 23	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者的分配	六 24	-	-	-	-	(562,095,000.00)	-	(562,095,000.00)
三、2022年12月31日余额		804,000,000.00	-	226,090,502.02	439,845,137.81	(296,261,620.85)	23,119,741.15	1,196,793,760.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



财务负责人:



会计机构负责人:

李群





特别注明外币金额单位为人民币元)

项目	附注	实收资本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、2022年12月31日余额		804,000,000.00	-	226,090,502.02	439,845,137.81	(552,466,274.16)	917,469,365.67
二、2023年度增减变动额							
(一)综合收益总额		-	-	-	-	(24,093,387.09)	(24,093,387.09)
(二)所有者投入和减少资本		282,000,000.00	138,000,000.00	-	-	-	420,000,000.00
1.所有者投入资本	六 20、21	282,000,000.00	138,000,000.00	-	-	-	420,000,000.00
(三)利润分配		-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	六 22	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	六 23	-	-	-	-	-	-
3.对所有者的分配	六 24	-	-	-	-	-	-
三、2023年12月31日余额		1,086,000,000.00	138,000,000.00	226,090,502.02	439,845,137.81	(576,559,661.25)	1,313,375,978.58
一、2021年12月31日余额		1,072,000,000.00	-	226,090,502.02	439,845,137.81	562,095,412.12	2,300,031,051.95
二、2022年度增减变动额							
(一)综合收益总额		-	-	-	-	(509,116,686.28)	(509,116,686.28)
(二)所有者投入和减少资本		(268,000,000.00)	-	-	-	(43,350,000.00)	(311,350,000.00)
1.所有者减少资本	六 20	(268,000,000.00)	-	-	-	(43,350,000.00)	(311,350,000.00)
(三)利润分配		-	-	-	-	(562,095,000.00)	(562,095,000.00)
1.提取盈余公积	六 22	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	六 23	-	-	-	-	-	-
3.对所有者的分配	六 24	-	-	-	-	(562,095,000.00)	(562,095,000.00)
三、2022年12月31日余额		804,000,000.00	-	226,090,502.02	439,845,137.81	(552,466,274.16)	917,469,365.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



财务负责人:



会计机构负责人:

李群

