

瑞银证券有限责任公司
二〇二〇年年度报告信息披露信息



目录

第一章 年度报告公开披露信息	3
第二章 财务会计报告	15

第一章 年度报告公开披露信息

一、 公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称： 瑞银证券有限责任公司
 公司法定英文名称： UBS Securities Co. Limited
- (二) 公司法定代表人、董事长： 钱于军
 公司总经理： 陈安
- (三) 公司注册资本： 1,490,000,000元人民币
 截至 2020 年 12 月 31 日，母公司净资本为 1,624,683,246 元。
- (四) 公司单项业务资格： 证券经纪（含境内上市外资股）；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐（含境内上市外资股）；证券自营；证券资产管理；代销金融产品；融资融券；证券投资基金代销；全国银行间债券市场交易资格；外币有价证券经纪业务及承销业务资格；权证交易业务资格；固定收益证券综合电子平台交易商资格；网上证券委托业务资格；证券账户代理人；代理登记业务；乙类结算参与人资格；开放式基金场内销售代理资格；大宗交易系统合格投资者资格；全国银行间同业拆借市场资格；银行间市场人民币利率互换业务资格；股票收益互换业务资格；中小企业私募债承销业务资格；银行间债券市场尝试做市商；债券通北向通报价机构；场外期权业务二级交易商。
- (五) 公司注册地址：北京市西城区金融大街7号英蓝国际金融中心12、15层（邮编：100033）
 公司办公地址：北京市西城区金融大街7号英蓝国际金融中心12、15层（邮编：100033）
 公司国际互联网址： www.ubssecurities.com, www.ubs-s.com
 公司电子信箱： info@ubs.com

二、 股东情况

截至报告期末，瑞银证券的股东总数为 4 家，各股东持股及相关情况如下：

股东名称	期末 股权份额	比 例
瑞士银行有限公司（UBS AG）	759,900,000	51%

北京市国有资产经营有限责任公司	491,700,000	33%
广东省交通集团有限公司	208,749,000	14.01%
国电资本控股有限公司	29,651,000	1.99%
合计:	1,490,000,000	100%

三、 公司沿革

瑞银证券有限责任公司是在对原北京证券有限责任公司进行重组的基础上新设的证券公司。截至报告期末，公司现有股东为瑞士银行有限公司（英文为“UBS AG”）、北京市国有资产经营有限责任公司、广东省交通集团有限公司、国家能源集团资本控股有限公司¹。公司是国内第一家外资控股的全牌照证券公司。

2006年6月19日，中国证监会签发了《关于同意瑞银证券有限责任公司筹建方案的批复》，同意由中国建银投资有限责任公司和北京国翔资产管理有限公司共同发起设立瑞银证券有限责任公司，注册地在北京市，注册资本为1,490,000,000元人民币。

2006年12月8日，中国证监会签发了《关于同意瑞银证券有限责任公司开业的批复》，同意瑞银证券有限责任公司开业，并核准《瑞银证券有限责任公司章程》及公司的业务范围。同年12月11日，瑞银证券有限责任公司在北京市工商行政管理局正式注册成立，并领取了企业法人营业执照。同年12月26日中国证监会签发了《经营证券业务许可证》，核准瑞银证券有限责任公司开展业务。

2007年3月20日，中国证监会批准中国建银投资有限责任公司将其所持有瑞银证券的部分股权分别转让给瑞士银行有限公司、国际金融公司、中国粮油食品（集团）有限公司和国家开发投资公司。2007年4月19日，公司完成股东变更的工商登记手续。

2007年4月25日至27日，中国证监会和北京证监局对瑞银证券进行了开业前的现场检查，并同意公司于2007年5月起陆续开展各项业务。

¹ 国电资本控股有限公司已于2020年10月更名为国家能源集团资本控股有限公司。

2011年10月20日，中国证监会批准国家开发投资公司将其所持有的瑞银证券全部14%股权转让给国电资本控股有限公司。2011年11月4日，中国证监会批准中国建银投资有限责任公司将其所持有的瑞银证券全部14.01%股权转让给中央汇金投资有限责任公司。2011年11月28日，上述股东变更的工商变更手续已办理完毕。

2013年12月24日，中国证监会北京监管局批准中央汇金投资有限责任公司将其所持有的瑞银证券全部14.01%股权转让给广东省交通集团有限公司。2014年1月6日，上述股东变更的工商变更手续已办理完毕。

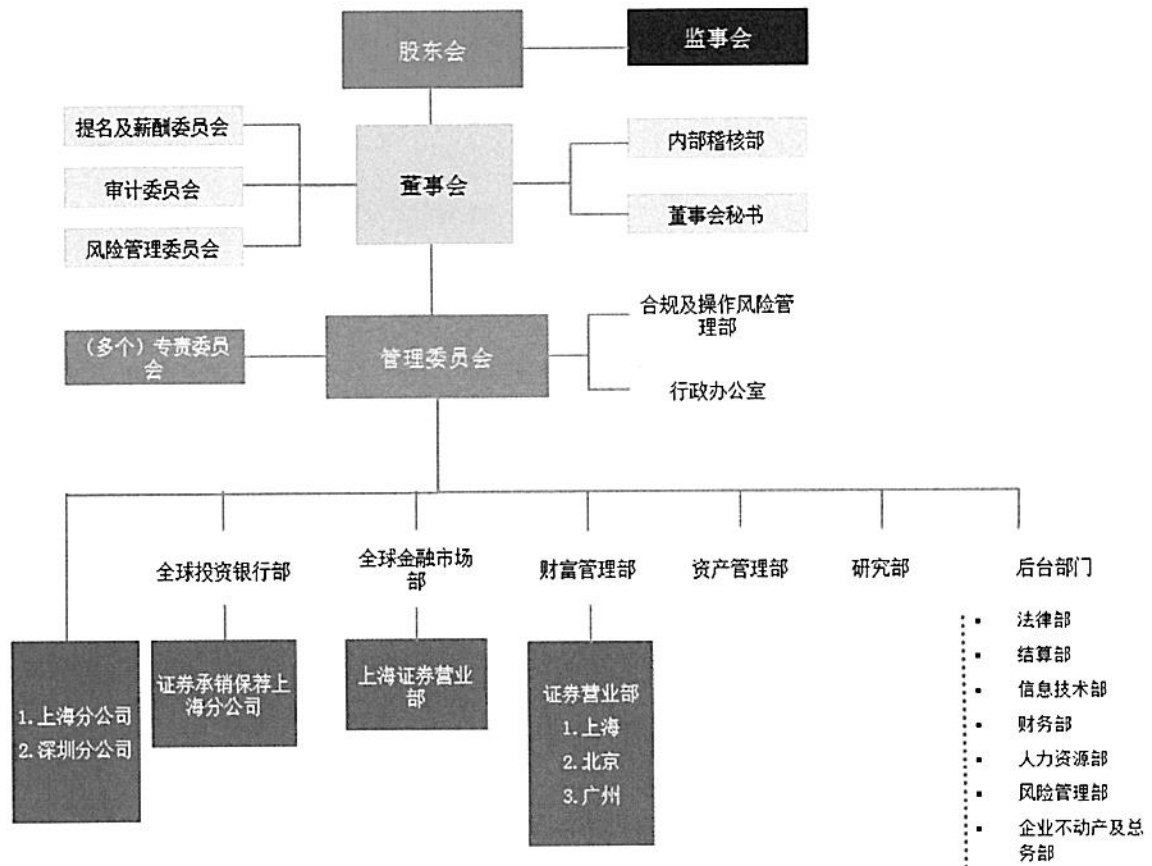
2014年12月31日，中国证监会北京监管局就国际金融公司将其所持有的瑞银证券全部4.99%股权转让给瑞士银行有限公司出具无异议函。2015年2月15日，上述股东变更的工商变更手续已办理完毕。

2018年11月27日，中国证监会核准中粮集团有限公司将其持有的瑞银证券全部14%股权转让给UBS AG，国电资本控股有限公司将其持有的瑞银证券12.01%股权转让给UBS AG；核准UBS AG成为瑞银证券主要股东，UBS Group AG成为瑞银证券实际控制人。2018年12月11日，上述股东变更的工商变更手续已办理完毕。

2019年3月18日，中国证监会北京监管局核准北京市国有资产经营有限责任公司持有瑞银证券5%以上股权的股东资格，对瑞银证券原股东北京国翔资产管理有限公司向北京市国有资产经营有限责任公司转让瑞银证券491,700,000元股权（占出资总额33%）股权无异议。2019年5月14日，上述股东变更的工商变更手续已办理完毕。

四、 公司组织机构情况

(一) 公司的组织机构图



（二） 子公司和分公司情况

公司目前设有瑞银证券有限责任公司上海分公司、瑞银证券有限责任公司证券承销保荐上海分公司和瑞银证券有限责任公司深圳分公司。公司目前设有子公司瑞银期货有限责任公司。公司未设立境外分公司和境外子公司。

五、 证券营业部数量和分布情况

报告期内公司共有 4 家证券营业部，分别位于北京 1 家、上海 2 家、广州 1 家。

六、 员工情况

（一） 瑞银证券员工情况

瑞银证券在努力开展各项业务的同时，十分重视内部控制和管理，前、后台人员配置一直保持较为均衡的发展。截至 2020 年 12 月 31 日，公司共有正式员工 361 人，其中前台业务部门员工为 270 人，占比 74.8%；中后台部门员工及管理层共 91 人，占比 25.2%。

前台部门包括全球投资银行部（92 人，占比 25.5%）、全球金融市场部（46 人，占比 12.7%）、证券研究部（77 人，占比 21.3%）和财富管理部（55 人，占比 15.2%）；中后台部门包括财务部（13 人，占比 3.6%）、法律部（5 人，占比 1.4%）、合规及操作风险管理部（12 人，占比 3.3%）、行政办公室（3 人，占比 0.8 %）、结算部（24 人，占比 6.6%）、人力资源部（1 人，占比 0.3%）、信息技术部（26 人，占比 7.2%）、风险管理部（4 人，占比 1.1%）、内部稽核部（2 人，占比 0.6%）及企业不动产及总务部（1 人，占比 0.3%）。

人才是证券行业发展的关键因素，公司十分重视人员的整体素质和学历水平。截至 2020 年 12 月 31 日，公司拥有研究生及以上学历者共 232 人，占员工总数的 64.3%；大学本科学历者 118 人，占员工总数的 32.7%；大专及其它学历者共 11 人，占员工总数的 3.0%。其中前台部门 70.4%的员工拥有研究生及以上学历，28.1%的员工拥有本科学历，1.5%的员工拥有大专及其它学历。

（二） 瑞银期货员工情况

截至 2020 年 12 月 31 日，瑞银期货共有正式员工 25 人，其中前台业务部门员工为 5 人，占比 20.0%；中后台部门员工及管理层共 20 人，占比 80.0%。

前台部门为销售交易部（5 人，占比 20.0%）；中后台部门包括信息技术部（8 人，占比 32.0%）、管理办公室（2 人，占比 8.0%）、财务部（3 人，占比 12.0%）、合规及操作风险管理部（2 人，占比 8.0%）、风险管理部（1 人，占比 4.0%）、结算部（4 人，占比 16.0%）。

截至 2020 年 12 月 31 日，瑞银期货拥有研究生学历者共 11 人，占员工总数的 44.0%；大学本科学历者 13 人，占员工总数的 52.0%；大专及其它学历者共 1 人，占员工总数的 4.0%。

七、 资产质量、流动性情况、负债状况以及重要的投融资活动

截至 2020 年 12 月 31 日，公司合并资产总额为 7,100,878,235 元，所有者权益 2,018,493,944 元，其中，归属于母公司所有者权益 2,018,493,944 元。公司合并负债总额为 5,082,384,291 元，扣除代理买卖证券款后公司负债总额为 446,254,447 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司年末现金及现金等价物余额为人民币 34.1 亿元。其中，经营活动产生的现金流量净流入为人民币 10.2 亿元，主要由于手续费、利息及佣金收入的现金流入、客户资金的流入及交易性金融资产投资的下降。投资活动产生的现金净流出为人民币 0.48 亿元，主要是用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产。

2020 年度，公司流动性覆盖率、净稳定资金率、净资产负债率及净资本负债率等指标均符合且优于监管标准要求。

2020 年度公司没有重大或有负债事项。

2020 年度公司没有重大投融资行为。

八、 公司主要业务的经营情况

（一） 全球投资银行业务

2020 年全球投资银行部业务收入同比大幅增长。其中，股票资本市场业务表现出色。IPO 方面，瑞银证券作为主承销商及保荐人成功助力前沿生物药业（南京）股份有限公司完成科创板首次公开发行，在动荡的市场情况下高质量完成了发行上市工作，成为首家由国际投行保荐的采用第五套上市标准的未盈利企业科创板 IPO 项目，也是第五套上市标准企业中第一家采用市销率指标作为估值方法的企业，实现了科创板创立以来的一次重大突破；再融资方面成功助力宁波均胜电子股份有限公司人民币 25 亿元非公开发行 A 股股票，在波动的市场环境和股价表现下抓住了最佳发行窗口，实现了发行人最优定价和覆盖发行规模间的完美平衡。债券资本市场业务和并购业务收入较 2019 年有所下降。

（二） 全球金融市场业务

2020 年全球金融市场部业务收入同比显著增长。其中，表现较为突出的业务包括大宗交易、定向增发及国内机构客户相关经纪业务。QFII 业务方面，积极针对 QFII 新规进行筹备，并协助 UBS AG 在 QFII 新规实施首个交易日与国内券商完成在 QFII 转融通市场上第一笔转融通出借交易。固定收益业务方面，交易团队采取了保守的交易策略，严格把控信用资质、杠杆水平和久期，主要配置利率债、高评级信用债和同业存单，审慎管理公司流动性，并继续作为尝试做市商和债券通报价机构在市场波动中为境内外投资者提供交易流动性。场外期权业务在公司取得场外期权业务二级交易商资格后得以重启并开始交易。

（三） 期货业务

2020 年瑞银期货开户数量持续增加，金融期货及商品期货经纪业务同步推进。随着中国期货国际化进程的不断深入，瑞银期货继续备战开拓新的国际化商品期货品种，亦积极协助向海外客户推广中国期货的国际化业务。2020 年，瑞银期货分类评级从 C 类 CCC 级升至 B 类 BB 级，同时人员团队也进行了扩充，为进一步发展打下坚实的基础。

（四）研究业务

2020年研究部继续扩大MSCI指数中的A股的研究覆盖，大幅提高旗舰报告的数量，发表了全球Q系列在线教育主题报告，进一步深化了报告质量和差异化服务，继续提升市场影响力。中国360深度研究小组发布多篇报告，为全球客户提供深度一手研究和调研服务。客户服务方面，与万得信息展开合作，在万得金融终端上发布瑞银研究报告。瑞银证券研究业务受到市场高度认可。2020年“机构投资者·财新资本市场分析师成就奖”评选将瑞银证券及瑞银集团亚太区的中国研究团队合并评为国际投行中第一名、总排名第三名、海外地区第一名，多个团队在各研究领域及榜单中名列前茅，总上榜分析师团队达25个。

（五）财富管理业务

2020年财富管理部业务依旧保持了强劲的增长势头。产品销售为财富管理部核心业务，财富管理部秉持着为客户进行全方位资产配置的理念，进一步完善产品架，积极扩充现有架上策略，精选上架多支产品为客户在同一策略下提供差异化选择及多元化的投资方案。经纪业务方面，受益于A股市场反弹，经纪业务相关收入同比增长。财富管理部于11月正式推出了融资业务，进一步丰富业务品类。财富管理部还成功搭建了财富管理投资总监办公室，面向客户及潜在客户发送研究报告，以更好的满足客户全方位的需求。

九、 内部控制

（一） 内部控制自我评价报告结论

公司建立内部控制的依据是《证券法》、《证券公司内部控制指引》和中国证监会有关内部控制的其他监管要求。

公司内部控制的目的是建立一个决策科学、运营规范、管理高效和持续、稳定、健康发展的证券经营实体。公司设立以来一直高度重视内部控制建设，按照《证券公司内部控制指引》要求，不断完善公司内部控制制度，致力于建立完善的法人治理结构、严格的授权及问责机制、有效制衡的组织架构、严密的内控制度体系、科学的激励约束机制以及合规经营的企业文化，并通过风险量化管理、业务流程的风险控制、信息沟通反馈以及监督、检查与评价等措施，及时识别和纠正内控缺陷，不断完

善内部控制体系，确保前、中、后台相关部门、相关岗位之间相互制衡、相互监督，不相容职务合理分离，建立健全自我约束机制，努力做到在风险可测、可控、可承受的前提下开展各项业务，促进公司经营管理目标的实现以及持续、稳健、健康发展。

（二）注册会计师对内部控制的意见

根据安永华明会计师事务所就公司内部控制的 Research 和评价，未发现公司截至 2020 年 12 月 31 日与财务报表编制有关的内部控制存在重大缺陷。同时，安永华明会计师事务所发现本公司已就以下方面制定和实施了内部控制制度：

1. 控制环境

在控制环境方面，公司的法人治理结构由股东会、董事会和监事会等机构组成。

股东会是公司的最高权力机构，依法行使法定和公司章程规定的公司重大事项的决定权和审批权。董事会是公司的决策机构，依法行使法定和公司章程规定以及股东会赋予的经营决策权。董事会下设各类委员会。公司设置各业务部门以管理各项业务。监事会是公司的监督机构，向股东会负责，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法利益。

2. 业务控制

在业务控制方面，公司针对各项主营业务的风险控制点，分别制定了相应的业务风险控制制度，如《瑞银证券有限责任公司投行部标准操作程序指南》、《瑞银证券有限责任公司证券部交易手册》、《瑞银证券权益类证券自营业务管理办法》、《瑞银证券有限责任公司融资融券业务管理办法》、《瑞银证券有限责任公司债券交易和销售一般程序指南》、《瑞银证券有限责任公司固定收益类证券自营业务管理办法》、《瑞银证券场外期权业务管理办法》、《瑞银证券有限责任公司财富管理部员工从业资格管理手册》、《瑞银证券财富管理账户业务指南》、《瑞银证券有限责任公司财富管理部投资者适当性管理政策》、《瑞银证券有限责任公司资产管理业务交易管理工作办法》以及《瑞银证券有限责任公司资产管理部风险控制与合规管理工作制度》等，有效地防范了各类违法违规事项的发生。

3. 资金管理控制

在资金管理控制方面，公司根据资金管理控制中的风险控制点制定了相应的资金管理风险控制制度，如《客户交易结算资金业务管理办法及第三方存管制度》等。

公司对客户资金和自有资金严格分开管理，根据中国证监会、中国证券登记结算有限责任公司等监管部门的要求，从开业之初公司即对下属营业部实现了集中交易，客户资金以“第三方存管”的模式分户存放在具备资质的商业银行，确保客户资金的安全、完整、可查询。自有资金由公司总部统一集中管理。

4. 财务系统控制

在财务系统控制方面，公司根据中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则并结合公司的实际情况制定公司的会计核算制度；公司在建立健全财务会计制度、政策和程序的基础上，对执行公司财务会计制度、职务牵制、账务处理程序、财务报告、预算计划、费用开支等方面实施控制，确保财务、会计信息真实、准确、完整。

公司通过浪潮系统进行账务处理，依照会计准则的要求将交易事项务求及时、准确、完整地记录于公司账簿中。

5. 信息技术系统控制

在信息技术系统控制方面，公司根据业务特点编制信息技术系统风险控制制度，并在电脑系统中针对各岗位职责分工设定不同的权限。

6. 内部稽核控制

在内部稽核控制方面，公司设立内部稽核部，直接向董事会下设审计委员会汇报，内部稽核章程由审计委员会拟定和修改，董事会审议通过。

公司内部稽核部独立于公司经营管理层，对董事会下设审计委员会负责，对公司的经营风险、内部控制流程和合规操作以及对离职的关键岗位人员事项实施独立审计监督和评价；对审计中发现的问题，定期跟踪整改情况，并向审计委员会和管理层汇报。

7. 内部风险控制

在内部风险控制方面，公司设立了专职的风险管理部、合规及操作风险管理部，负责对各业务的市场风险、信用风险、流动性风险和操作风险进行独立的风险评估和监控。公司建立了内部风险管理和控制系统，从风险敏感度和总体风险敞口等多角度评估控制公司的风险承担状况，公司还对相应监管指标设立了内部限额，以确保公司持续满足相关监管要求。

8. 账户规范工作

公司于 2007 年正式开业。根据中国证监会、中国证券登记结算有限责任公司等监管部门的要求，从开业之初公司即对下属营业部实现了集中交易，并对客户的全部资产实现了第三方存管。所有客户均严格按照监管部门的相关规定和公司内部规定履行完善开户手续，全部账户均为合格账户。

十、 董事、监事和高级管理人员薪酬

（一） 董事、监事、高级管理人员薪酬管理的基本制度、决策程序

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬参照其岗位职责、公司实际情况及市场可比水平确定。根据公司章程，董事、监事的薪酬由公司股东会批准，高级管理人员薪酬方案在董事会提名与薪酬委员会批准后，提交董事会批准。

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员薪酬情况

公司 2020 年度计提并向报告期末现任及报告期内离任的董事实际发放的董事津贴总额为人民币 700,000 元，不存在由往年递延至 2020 年发放的薪酬和非现金薪酬。其中独立董事领取薪酬共计 560,000 元。

公司 2020 年度向报告期末现任及报告期内离任的监事实际发放的监事薪酬总额为人民币 0 元，不存在由往年递延至 2020 年发放的薪酬和非现金薪酬。

公司 2020 年度向报告期末现任及报告期内离任的高级管理人员实际发放的薪酬总额为人民币 27,816,410.84 元，其中包括由往年递延至 2020 年发放的薪酬人民币 2,843,237.13 元，不存在非现金薪酬。

十一、履行社会责任情况

在抗击新冠疫情方面，瑞银集团在新冠疫情爆发后第一时间通过瑞银慈善基金会（瑞士）北京代表处捐款 100 万美元，用于采购紧缺防护物资，随后瑞银证券和全资子公司瑞银期货又共计追加捐款 105 万元人民币并组织员工积极募捐，为疫区青少年群体提供免费疫后心理健康课程，支持当地社区疫后可持续发展。

在社区公益方面，公司员工利用专业技能和多种形式积极资助、支持和参与瑞银集团与当地社区的非盈利慈善组织及社会企业合作的公益项目和志愿者活动中，项目主要侧重三个方向：丰富流动儿童、留守儿童及困境儿童的教育资源，推动欠发达地区初高中生的素养教育及生涯教育，以及加强未成年人的防性侵意识。

在环境保护方面，公司鼓励员工采取低碳环保的生活及工作方式。在各地办公室开展垃圾分类和光盘行动，全面停用全部一次性塑料制品，办公用纸全部替换为 FSC（森林管理委员会）认证的纸张。通过购买电力凭证，实现了办公室用电全部使用可再生能源（RE100）电力。举行了海洋垃圾专题讲座，组织员工参加海洋垃圾捡拾活动。参与地球一小时活动，收集月饼盒、日历、旧衣服等生活中的废品，支持循环利用。

公司非常重视对员工的关爱及人才培养。因疫情影响，公司为员工提供多种线上的人才发展计划以避免人员大规模聚集，其中例如集团内部轮岗项目、跨部门导师项目、“优学者”项目等，旨在拓宽员工视野、扩大知识储备、增加职业发展机会，提升人才综合素质。公司举办了多元化的员工活动，营造了包容、和谐、健康、积极的工作氛围。

第二章 财务会计报告

***** [《瑞银证券有限责任公司 2020 年度已审财务报表》见附页] *****

瑞银证券有限责任公司
(在中华人民共和国注册成立的有限责任公司)

已审财务报表

2020年度

瑞银证券有限责任公司

目 录

	<u>页 次</u>
一、 审计报告	1 - 3
二、 已审财务报表	
1.合并及母公司资产负债表	4 - 5
2.合并及母公司利润表	6 - 7
3.合并及母公司所有者权益变动表	8 - 9
4.合并及母公司现金流量表	10
5.财务报表附注	11 - 84



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

审计报告

安永华明（2021）审字第60620493_A01号
瑞银证券有限责任公司

瑞银证券有限责任公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了瑞银证券有限责任公司的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的瑞银证券有限责任公司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，公允反映了瑞银证券有限责任公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于瑞银证券有限责任公司，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

瑞银证券有限责任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，管理层负责评估瑞银证券有限责任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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞银证券有限责任公司的财务报告过程。

审计报告（续）

安永华明（2021）审字第60620493_A01号
瑞银证券有限责任公司

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，就可能对瑞银证券有限责任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瑞银证券有限责任公司不能持续经营。
- （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）就瑞银证券有限责任公司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。

审计报告（续）

安永华明（2021）审字第60620493_A01号
瑞银证券有限责任公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：冯所腾



Handwritten signature of Feng Soteng in black ink.



中国注册会计师：邹雪飘



Handwritten signature of Zou Xuepiao in black ink.

中国 北京

2021年4月27日

瑞银证券有限责任公司
集团及本公司资产负债表
2020年12月31日

单位：人民币元

	附注六	本集团		本公司	
		2020年 12月31日	2019年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日
资产：					
货币资金	1/13	2,376,386,741	2,072,326,052	905,995,343	1,122,299,881
其中：客户资金存款		2,005,639,341	1,488,340,871	828,101,667	935,358,662
结算备付金	2	1,186,598,739	419,384,881	1,073,829,217	408,887,030
其中：客户备付金		1,147,680,743	401,126,270	1,034,647,385	283,167,830
买入返售金融资产	4	270,067,989	-	270,067,989	-
存出保证金	5	1,525,927,603	697,168,700	227,105,068	14,208,901
应收款项	6/13	83,882,933	184,989,130	83,882,933	184,989,130
金融投资：					
交易性金融资产	7	1,478,726,743	1,432,495,369	1,478,726,743	1,432,495,369
债权投资		-	-	65,996,791	66,000,000
长期股权投资		-	-	241,887,000	241,887,000
固定资产	8	9,218,134	9,518,101	8,931,817	9,342,518
无形资产	9	48,717,645	43,688,938	45,517,518	40,254,793
递延所得税资产	10	40,666,417	38,248,241	39,931,807	37,562,171
商誉	11	26,583,009	26,583,009	-	-
其他资产	12	54,102,282	37,055,741	50,775,567	34,148,635
资产总计		<u>7,100,878,235</u>	<u>4,961,458,162</u>	<u>4,492,647,793</u>	<u>3,592,075,428</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

瑞银证券有限责任公司
集团及本公司资产负债表（续）
2020年12月31日

单位：人民币元



附注六	本集团		本公司		
	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	
负债：					
卖出回购金融资产款	14	-	60,000,000	-	60,000,000
代理买卖证券款	15	4,636,129,844	2,565,485,126	2,060,768,994	1,221,469,486
交易性金融负债	16	67,370,975	-	67,370,975	-
应付职工薪酬	17	257,975,069	225,885,602	253,578,400	223,108,116
应交税费	18	22,722,077	20,596,428	20,987,302	19,958,203
应付款项	19	2,005,822	61,985,233	2,005,822	61,985,233
预计负债	20	11,809,233	-	11,809,233	-
其他负债	21	84,371,271	71,724,654	82,665,919	65,554,931
负债合计		<u>5,082,384,291</u>	<u>3,005,677,043</u>	<u>2,499,186,645</u>	<u>1,652,075,969</u>
所有者权益					
实收资本	22	1,490,000,000	1,490,000,000	1,490,000,000	1,490,000,000
资本公积		379,926	379,926	-	-
其他综合收益	23	(553,206)	444,353	(256,517)	296,584
盈余公积	24	61,891,602	56,490,123	61,891,602	56,490,123
一般风险准备	25	125,638,205	113,865,688	123,783,204	112,980,246
未分配利润	26	341,137,417	294,601,029	318,042,859	280,232,506
归属于母公司所有者权益合计		<u>2,018,493,944</u>	<u>1,955,781,119</u>	<u>1,993,461,148</u>	<u>1,939,999,459</u>
少数股东权益		-	-	-	-
所有者权益合计		<u>2,018,493,944</u>	<u>1,955,781,119</u>	<u>1,993,461,148</u>	<u>1,939,999,459</u>
负债和所有者权益总计		<u>7,100,878,235</u>	<u>4,961,458,162</u>	<u>4,492,647,793</u>	<u>3,592,075,428</u>

本财务报表由以下人士签署：



法定代表人



财务工作负责人



财会机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

瑞银证券有限责任公司
集团及本公司利润表
2020年度

单位：人民币元

	附注六	本集团		本公司	
		2020年度	2019年度	2020年度	2019年度
一、营业收入		899,425,804	831,826,463	867,194,259	812,862,310
手续费及佣金净收入	27	775,030,850	714,418,013	767,827,524	711,855,298
其中：经纪业务手续费净收入		399,995,313	293,248,471	392,791,987	290,685,756
投资银行业务手续费净收入		207,538,114	137,552,599	207,538,114	137,552,599
资产管理业务手续费净收入		-	-	-	-
利息净收入	28	54,146,863	19,973,296	29,143,276	3,614,572
其中：利息收入		79,000,746	44,484,995	37,464,895	19,722,487
利息支出		(24,853,883)	(24,511,699)	(8,321,619)	(16,107,915)
投资收益	29	64,875,924	97,623,963	64,873,556	97,621,582
公允价值变动损益	30	2,093,771	(949,544)	2,093,771	(949,544)
汇兑收益/（损失）		(418,172)	(1,197,283)	(418,172)	(1,197,283)
其他收益	31	3,674,304	1,932,735	3,674,304	1,917,685
其他业务收入		22,264	25,283	-	-
二、营业支出		(760,229,270)	(823,621,683)	(740,674,940)	(807,402,428)
税金及附加	32	(5,063,261)	(3,653,937)	(5,030,570)	(3,651,466)
业务及管理费	33	(754,828,673)	(825,742,802)	(735,307,034)	(809,526,018)
信用减值损失	34	(337,336)	5,775,056	(337,336)	5,775,056
三、营业利润		139,196,534	8,204,780	126,519,319	5,459,882
加：营业外收入	35	10,239,470	10,781,268	9,862,822	10,591,589
减：营业外支出	36	(48,241,669)	(1,155,571)	(48,151,669)	(1,123,972)
四、利润总额		101,194,335	17,830,477	88,230,472	14,927,499
减：所得税费用	37	(37,483,951)	(6,977,805)	(34,215,682)	(6,212,052)
五、净利润		63,710,384	10,852,672	54,014,790	8,715,447
按经营持续性分类					
持续经营净利润		63,710,384	10,852,672	54,014,790	8,715,447
按所有权归属分类					
归属于母公司所有者的净利润		63,710,384	10,852,672		
少数股东损益		-	-		

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

瑞银证券有限责任公司
集团及本公司利润表（续）
2020年度

单位：人民币元

	附注六	本集团		本公司	
		2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度
六、其他综合收益的税后净额		(997,559)	2,283,160	(553,101)	2,209,076
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(997,559)	2,283,160	(553,101)	2,209,076
不能重分类进损益的其他综合收益	23	(997,559)	2,283,160	(553,101)	2,209,076
重新计量设定受益计划变动额		(997,559)	2,283,160	(553,101)	2,209,076
七、综合收益总额		62,712,825	13,135,832	53,461,689	10,924,523
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		62,712,825	13,135,832		
归属于少数股东的综合收益总额		—	—		

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

瑞银证券有限责任公司
集团所有者权益变动表
2020年度

单位：人民币元

	2020 年度						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、2020年1月1日余额	1,490,000,000	379,926	444,353	56,490,123	113,865,688	294,601,029	1,955,781,119
二、本年增减变动金额	-	-	(997,559)	5,401,479	11,772,517	46,536,388	62,712,825
(一)综合收益总额	-	-	(997,559)	-	-	63,710,384	62,712,825
(二)利润分配	-	-	-	5,401,479	11,772,517	(17,173,996)	-
1.提取盈余公积	-	-	-	5,401,479	-	(5,401,479)	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	11,772,517	(11,772,517)	-
三、2020年12月31日余额	<u>1,490,000,000</u>	<u>379,926</u>	<u>(553,206)</u>	<u>61,891,602</u>	<u>125,638,205</u>	<u>341,137,417</u>	<u>2,018,493,944</u>
	2019 年度						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、2018年12月31日余额	1,490,000,000	379,926	(1,838,807)	55,618,578	111,908,874	295,220,538	1,951,289,109
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	(56,330)	(56,330)
二、2019年1月1日余额	1,490,000,000	379,926	(1,838,807)	55,618,578	111,908,874	295,164,208	1,951,232,779
三、本年增减变动金额	-	-	2,283,160	871,545	1,956,814	(563,179)	4,548,340
(一)综合收益总额	-	-	2,283,160	-	-	10,852,672	13,135,832
(二)利润分配	-	-	-	871,545	1,956,814	(11,415,851)	(8,587,492)
1.提取盈余公积	-	-	-	871,545	-	(871,545)	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	1,956,814	(1,956,814)	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	(8,587,492)	(8,587,492)
四、2019年12月31日余额	<u>1,490,000,000</u>	<u>379,926</u>	<u>444,353</u>	<u>56,490,123</u>	<u>113,865,688</u>	<u>294,601,029</u>	<u>1,955,781,119</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

瑞银证券有限责任公司
公司所有者权益变动表
2020年度

单位：人民币元

2020 年度

	实收资本	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、2020年1月1日余额	1,490,000,000	296,584	56,490,123	112,980,246	280,232,506	1,939,999,459
二、本年增减变动金额	-	(553,101)	5,401,479	10,802,958	37,810,353	53,461,689
(一)综合收益总额	-	(553,101)	-	-	54,014,790	53,461,689
(二)利润分配	-	-	5,401,479	10,802,958	(16,204,437)	-
1.提取盈余公积	-	-	5,401,479	-	(5,401,479)	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	10,802,958	(10,802,958)	-
三、2020年12月31日余额	<u>1,490,000,000</u>	<u>(256,517)</u>	<u>61,891,602</u>	<u>123,783,204</u>	<u>318,042,859</u>	<u>1,993,461,148</u>

2019 年度

	实收资本	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、2018年12月31日余额	1,490,000,000	(1,912,492)	55,618,578	111,237,156	282,775,516	1,937,718,758
加：会计政策变更	-	-	-	-	(56,330)	(56,330)
二、2019年1月1日余额	1,490,000,000	(1,912,492)	55,618,578	111,237,156	282,719,186	1,937,662,428
三、本年增减变动金额	-	2,209,076	871,545	1,743,090	(2,486,680)	2,337,031
(一)综合收益总额	-	2,209,076	-	-	8,715,447	10,924,523
(二)利润分配	-	-	871,545	1,743,090	(11,202,127)	(8,587,492)
1.提取盈余公积	-	-	871,545	-	(871,545)	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	1,743,090	(1,743,090)	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	(8,587,492)	(8,587,492)
四、2019年12月31日余额	<u>1,490,000,000</u>	<u>296,584</u>	<u>56,490,123</u>	<u>112,980,246</u>	<u>280,232,506</u>	<u>1,939,999,459</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

瑞银证券有限责任公司
本集团及本公司现金流量表
2020年度

单位：人民币元

	附注六	本集团		本公司	
		2020年度	2019年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量					
融出资金净减少额		-	5,455,737	-	5,455,737
代理买卖证券收到的现金净额		1,158,555,895	679,702,820	642,415,598	387,280,972
交易性及衍生金融资产净减少额		87,511,027	213,125,731	87,513,395	213,128,112
收取利息、手续费及佣金的现金		931,568,716	1,107,997,795	883,272,199	1,081,206,738
收到其他与经营活动有关的现金	38	49,953,996	54,068,766	48,902,966	53,853,155
经营活动现金流入小计		2,227,589,634	2,060,350,849	1,662,104,158	1,740,924,714
回购业务资金净减少额		330,067,989	209,989,973	330,067,989	209,989,973
支付利息、手续费及佣金的现金		61,598,310	49,700,448	45,189,710	41,324,358
支付给职工及为职工支付的现金		479,525,252	547,465,128	463,678,380	530,784,773
支付的各项税费		40,792,370	41,255,532	38,081,895	40,152,100
支付其他与经营活动有关的现金	39	296,157,574	287,112,424	287,251,225	292,477,678
经营活动现金流出小计		1,208,141,495	1,135,523,505	1,164,269,199	1,114,728,882
经营活动产生的现金流量净额	40	1,019,448,139	924,827,344	497,834,959	626,195,832
二、投资活动产生的现金流量					
投资支付的现金		-	-	-	166,000,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,627,721	17,705,252	46,100,008	17,014,793
投资活动现金流出小计		47,627,721	17,705,252	46,100,008	183,014,793
投资活动产生的现金流量净额		(47,627,721)	(17,705,252)	(46,100,008)	(183,014,793)
三、筹资活动产生的现金流量					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	8,587,492	-	8,587,492
筹资活动现金流出小计		-	8,587,492	-	8,587,492
筹资活动产生的现金流量净额		-	(8,587,492)	-	(8,587,492)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(418,172)	(1,197,283)	(418,172)	(1,197,283)
五、现金及现金等价物净增加额		971,402,246	897,337,317	451,316,779	433,396,264
加：年初现金及现金等价物余额		2,440,548,061	1,543,210,744	1,491,617,438	1,058,221,174
六、年末现金及现金等价物余额	41	3,411,950,307	2,440,548,061	1,942,934,217	1,491,617,438

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分