

第一创业摩根大通证券有限责任公司

二〇一五年度财务报告披露



二〇一六年四月



目录

页次

年度报告公开披露信息.....	1
审计报告及经审计的财务报告.....	7



年度报告公开披露信息

一、 公司简介

(一) 公司法定中文名称：第一创业摩根大通证券有限责任公司（以下简称“公司”）

公司法定英文名称：J.P. Morgan First Capital Securities Co., Ltd.

(二) 法定代表人：刘学民

首席执行官（总经理）：任劲

(三) 注册资本：人民币 8 亿元

净资本：756,969,736.74 元

业务资格：公司目前具备股票与公司债券（不含中小企业私募债券）的承销与保荐业务资格。

(四) 公司注册地址及办公地址：

北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层，邮政编码 100033

公司网址：www.jpmfc.com

公司邮箱：communications@jpmfc.com

二、 公司股东情况

截止到 2015 年 12 月 31 日，公司共有 2 名股东。详见下表。

股东名称	年末持股数量（出资金额）	期末出资（持股）比例
第一创业证券股份有限公司	533,600,000	66.70%
J.P.Morgan Broking (Hong Kong) Limited	266,400,000	33.30%
合计	800,000,000	100.00%

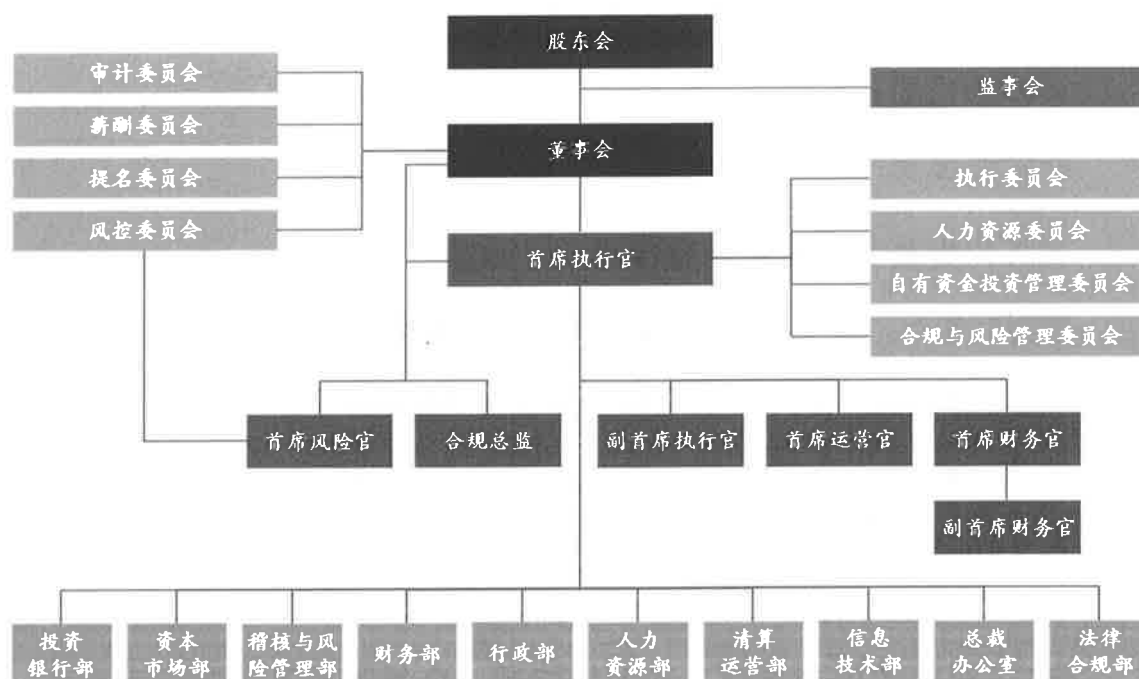
三、 公司历史沿革

第一创业摩根大通证券有限责任公司（以下简称“公司”）是由第一创业证券股份有限公司（以下简称“第一创业”）与 J. P. Morgan Broking (Hong Kong) Limited 共同出资设立的中外合资证券公司。

2010 年 12 月 31 日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准设立第一创业摩根大通证券有限责任公司的批复》（证监许可[2010]1929 号）的相关规定，第一创业摩根大通证券有限责任公司获准筹备。2011 年 1 月 17 日，公司取得商务部颁发的《外商投资企业批准证书》。2011 年 4 月 1 日，公司召开股东会 2011 年第一次会议暨公司创立大会，通过公司章程，选举产生公司董事、监事。2011 年 4 月，公司股东第一创业证券股份有限公司和 J. P. Morgan Broking (Hong Kong) Limited 完成全额缴付公司注册资本金人民币八亿元。2011 年 5 月 26 日，公司完成工商登记（注册号 110000450173902），注册地址为北京市西城区金融大街甲九号楼八层 802-804，经营范围为股票与公司债券的承销与保荐。2011 年 6 月 2 日，公司召开首届董事会、监事会。2011 年 6 月 28 日，公司获得中国证监会颁发的《经营证券业务许可证》。2011 年 9 月 30 日，公司获得由中国证券监督管理委员会核准的保荐机构资格（证监许可【2011】1580 号）。2012 年 8 月 24 日，公司注册地址变更为北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层。2014 年 6 月 17 日，公司经营范围变更为股票与公司债券（不含中小企业私募债券）的承销与保荐。

四、 公司的组织机构

第一创业摩根大通证券有限责任公司组织结构图



截止到报告期末，公司未设立任何子公司、分公司或证券营业部。

五、 员工的基本情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司员工总人数 124 人。

（一）专业结构

投资银行部：78 人，占员工总人数的比率为 62.90%（包含秘书）

资本市场部：17 人，占员工总人数的比率为 13.71%（包含秘书）

信息技术部：5 人，占员工总人数的比率为 4.03%

财务部：4 人，占员工总人数的比率为 3.23%

总裁办公室：3 人，占员工总人数的比率为 2.42%

人力资源部：4 人，占员工总人数的比率为 3.23%

行政部：2人，占员工总人数的比率为 1.61%
清算运营部：2人，占员工总人数的比率 1.61%
风险控制部：1人，占员工总人数的比率 0.81%
法律合规部：3人，占员工总人数的比率 2.42%
经营管理层：5人，占员工总人数的比率 4.03%

（二）受教育程度及分布情况

博士：3人，占员工总人数的比例为 2.42%
硕士：73人，占员工总人数的比例为 58.87%
本科：47人，占员工总人数的比例为 37.90%
大专及其他：1人，占员工总人数的比例为 0.81%

六、公司的资产质量、流动性情况、负债状况及投融资活动

截至 2015 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 8.67%。目前，公司业务范围较为单一，资本规模完全能支撑业务发展需要，随着未来业务范围扩展和业务规模提升，公司将在法律法规允许的范围内通过发行债务工具以及股东增资等方式筹集资金。

公司 2015 年负债主要为短期负债，包括应付职工薪酬、应付款项及应交税费等。

2015 年度，公司现金净流出人民币 2.62 亿元。其中，经营活动产生的现金净流入为人民币 4,237.99 万元，现金流入主要来源于收取利息、手续费及佣金，现金流出主要为支付职工薪酬、税费及其他经营管理费用；投资活动产生的现金净流出为人民币 3.04 亿元，主要为自有资金对外委托进行定向资产管理支付现金人民币 3.00 亿元，截至 2015 年 12 月 31 日资产管理计划已终止进入清算程序，暂未收回委托投资清算款，其他为办公室装修及购买长期资产支出；筹资活动产生的现金净流出为

人民币 1.23 万元；其余为汇率变动产生的现金流量。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司持有的现金共计人民币 5.52 亿元，全部为活期存款或到期日在三个月以内的定期存款，现金充足且流动性强。

2015 年度，公司无重大投融资行为。

七、 主营业务概况及所处市场地位

2015 年中国资本市场跌宕起伏，监管层措施频出，IPO 暂停后又在年底重启，再融资和“新版”公司债成为各类企业融资的主要模式，兼并重组更加活跃。公司在 IPO、再融资、公司债、资产证券化与财务顾问等各条投资银行产品线稳步发展。

2015 年度，作为主承销商，公司完成了二十四笔债券类承销、四笔股票类承销和若干财务顾问项目。

2015 年公司各项目的成功完成充分彰显了公司服务大中型客户的专业能力、优秀的监管沟通能力以及高效的项目执行能力，杰出的承销能力和领先的定价能力，并进一步巩固了公司与客户的长期合作关系。

根据中国证券业协会发布的数据，2015 年公司债券主承销金额位列第 17 名，股票主承销金额位列第 35 名。

八、 内部控制自我评价

（一） 公司内部控制自我评价报告结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了

有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日（即“报告出具日”）之间，未发现影响内部控制有效性评价结论的因素。

（二）注册会计师对内部控制的意见

根据《中国注册会计师审计准则》的规定，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道”）在 2015 年度法定审计过程中，了解与审计了与公司财务报表相关的内部控制，以评估财务报表的重大错报风险及设计进一步审计程序的性质、时间和范围；同时作为实施进一步审计程序的一部分，对所要依赖的与财务报表编制有关的内部控制环节执行了相关控制测试。

根据对公司内部控制的了解、评价和测试，普华永道在财务报表审计中没有注意到公司于 2015 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制存在重大缺陷。

九、董事、监事和高级管理人员薪酬情况

（一）薪酬管理的基本制度及决策程序

报告期内，公司依据《高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》，通过以岗位价值和贡献为基础的、与绩效相联结的、有市场竞争力的高管整体薪酬，实现对高级管理人员的有效激励。

公司独立董事的薪酬数额和发放方式由董事会提出方案，报股东会决定。除职工监事以外，未有其他监事在公司领取薪酬。高级管理人员的薪酬由董事会确定。

（二）薪酬延期支付和非现金薪酬情况

公司高级管理人员 2015 年度的绩效奖金由董事会根据高级管理人员的年度绩效考核结果决定，40%的部分采取延期支付的方式，延期期限为 3 年，延期支付薪酬发放遵循等分原则。报告期内，独立董事和职工监事薪酬未发生延期支付。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无非现金薪酬。

（三）报告期内年度薪酬情况

2015 年度内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬如下：

职务	2015 年实际发放报酬总额 (税前, 元)
董事	253,793
其中：独立董事	253,793
监事	3,006,851
高管	12,907,036
合计	16,167,680

注：董监高薪酬数据不包含报告期内未担任董监高职务期间所获得的报酬。

审计报告及经审计的财务报告

0009975

第一创业摩根大通证券有限责任公司

2015 年度财务报表及审计报告

第一创业摩根大通证券有限责任公司

2015 年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1-2
2015 年度财务报表	
资产负债表	3
利润表	4
现金流量表	5
所有者权益变动表	6
财务报表附注	7-40

审计报告



普华永道中天审字(2016)第 20554 号
(第一页, 共二页)

第一创业摩根大通证券有限责任公司董事会:

我们审计了后附的第一创业摩根大通证券有限责任公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 年度的利润表、所有者权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;
- (2) 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。

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财务报表发表审计意见。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财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

普华永道中天审字(2016)第 20554 号
(第二页, 共二页)

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 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, 以及评价财务报表的总体列报。

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, 上述贵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, 公允反映了贵公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)


中国·上海市
2016年1月29日

注册会计师



韩丹

注册会计师



张蕾

第一创业摩根大通证券有限责任公司

2015年12月31日资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
资产			
货币资金	六 1	551,725,003.50	813,449,170.54
应收款项	六 2	9,873,882.50	1,990,000.00
应收利息	六 3	2,027,545.83	1,412,336.11
存出保证金	六 4	250,000.00	220,000.00
固定资产	六 5	4,402,224.27	4,876,783.57
无形资产	六 6	4,144,933.20	5,875,321.46
递延所得税资产	六 7	14,830,331.21	12,495,046.39
其他资产	六 8	314,766,161.98	26,375,192.99
资产合计		902,020,082.49	866,693,851.06
负债			
应付职工薪酬	六 9	51,442,444.37	43,414,609.85
应交税费	六 10	12,883,082.72	2,521,742.48
应付款项	六 11	4,644,418.00	6,603,120.00
预计负债	六 12	1,526,908.00	1,526,908.00
递延所得税负债	六 7	31,181.04	-
其他负债	六 13	7,689,928.11	6,389,380.32
负债合计		78,217,962.24	60,455,760.65
所有者权益			
实收资本	六 14	800,000,000.00	800,000,000.00
资本公积	六 14	174,476.00	174,476.00
盈余公积	六 15	2,362,764.42	606,361.44
一般风险准备	六 16	4,725,528.84	1,212,722.88
未分配利润		16,539,350.99	4,244,530.09
所有者权益合计		823,802,120.25	806,238,090.41
负债及所有者权益合计		902,020,082.49	866,693,851.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人:



(Handwritten signature of Liu Xue)

主管会计工作的负责人:



(Handwritten signature of Zhi Ren)

会计机构负责人:



(Handwritten signature of Zhi Ren)

第一创业摩根大通证券有限责任公司

2015 年度利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	2015 年度	2014 年度
一、营业收入		252,176,060.50	260,511,612.06
手续费及佣金净收入	六 17	221,065,177.30	218,699,981.85
其中：证券承销业务净收入		180,094,351.30	166,406,418.52
财务顾问业务净收入		40,970,826.00	29,093,563.33
保荐服务业务净收入		-	23,200,000.00
利息净收入	六 18	28,817,575.73	41,811,052.81
投资收益	六 19	2,283,504.95	-
汇兑收益		9,802.52	577.40
二、营业支出		228,690,461.37	226,291,898.71
营业税金及附加	六 20	13,208,990.62	13,819,103.85
业务及管理费	六 21	215,241,853.25	212,648,913.61
资产减值损失/(冲回)	六 22	239,617.50	(176,118.75)
三、营业利润		23,485,599.13	34,219,713.35
加：营业外收入	六 23	681,546.48	2,226,850.43
减：营业外支出		-	-
四、利润总额		24,167,145.61	36,446,563.78
减：所得税费用	六 24	6,603,115.77	9,422,791.91
五、净利润		17,564,029.84	27,023,771.87
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		17,564,029.84	27,023,771.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



(Handwritten signature of Liu Xue)

主管会计工作的负责人：



(Handwritten signature of Ren Jiong)

会计机构负责人：



(Handwritten signature of Ren Jiong)

第一创业摩根大通证券有限责任公司

2015年度现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

附注	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量		
收取利息、手续费及佣金的现金	256,157,609.51	325,947,134.64
收到的其他与经营活动有关的现金	六 26 681,546.48	2,226,850.43
经营活动现金流入小计	<u>256,839,155.99</u>	<u>328,173,985.07</u>
支付利息、手续费及佣金的现金	(16,472,268.20)	(35,881,405.42)
支付给职工以及为职工支付的现金	(135,949,668.69)	(134,904,141.37)
支付的各项税费	(11,470,124.26)	(35,594,923.59)
支付的其他与经营活动有关的现金	六 26 (50,567,199.27)	(44,028,252.67)
经营活动现金流出小计	<u>(214,459,260.42)</u>	<u>(250,408,723.05)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>六 25 42,379,895.57</u>	<u>77,765,262.02</u>
二、投资活动产生的现金流量		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(4,101,567.66)	(7,017,023.95)
投资支付的现金	(300,000,000.00)	-
投资活动现金流出小计	<u>(304,101,567.66)</u>	<u>(7,017,023.95)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(304,101,567.66)</u>	<u>(7,017,023.95)</u>
三、筹资活动产生的现金流量		
支付其他与筹资活动有关的现金	(12,297.47)	(12,297.47)
筹资活动现金流出小计	<u>(12,297.47)</u>	<u>(12,297.47)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>(12,297.47)</u>	<u>(12,297.47)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>9,802.52</u>	<u>577.40</u>
五、现金及现金等价物净增加额	<u>(261,724,167.04)</u>	<u>70,736,518.00</u>
加: 期初现金及现金等价物余额	<u>813,449,170.54</u>	<u>742,712,652.54</u>
六、期末现金及现金等价物余额	<u>551,725,003.50</u>	<u>813,449,170.54</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人:



(Handwritten signature of Liu Xue)

主管会计工作的负责人:



(Handwritten signature of Ren Jiong)

会计机构负责人:



(Handwritten signature of Ren Jiong)

第一创业摩根大通证券有限责任公司

2015年度所有者权益变动表
(除特别注明外, 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/(累计亏损)	合计
一、2014年1月1日余额		800,000,000.00	174,476.00	-	-	(20,960,157.46)	779,214,318.54
二、本年增减变动金额		-	-	-	-	27,023,771.87	27,023,771.87
(一)净利润		-	-	-	-	-	-
(二)利润分配		-	-	606,361.44	-	(606,361.44)	-
1.提取盈余公积	六 15	-	-	606,361.44	-	(606,361.44)	-
2.提取一般风险准备	六 16	-	-	-	1,212,722.88	(1,212,722.88)	-
三、2014年12月31日余额		800,000,000.00	174,476.00	606,361.44	1,212,722.88	4,244,530.09	806,238,090.41
一、2015年1月1日余额		800,000,000.00	174,476.00	606,361.44	1,212,722.88	4,244,530.09	806,238,090.41
二、本年增减变动金额		-	-	-	-	17,564,029.84	17,564,029.84
(一)净利润		-	-	-	-	-	-
(二)利润分配		-	-	1,756,402.98	-	(1,756,402.98)	-
1.提取盈余公积	六 15	-	-	1,756,402.98	-	(1,756,402.98)	-
2.提取一般风险准备	六 16	-	-	-	3,512,805.96	(3,512,805.96)	-
三、2015年12月31日余额		800,000,000.00	174,476.00	2,362,764.42	4,725,528.84	16,539,350.99	823,802,120.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人: