证券代码:002945　　证券简称:华林证券　　公告编号:2025-047

华林证券股份有限公司

【2025】第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、董事及高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业总收入(元)	364,805,606.46	-8.40%	1,199,717,194.98	18.08%
归属于上市公司股东的净利润(元)	103,804,169.73	-41.96%	440,063,414.79	45.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	100,735,257.34	-40.74%	398,891,254.60	27.24%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	4,960,999,250.22	-22.86%
基本每股收益(元/股)	0.04	-42.86%	0.16	45.45%
稀释每股收益(元/股)	0.04	-42.86%	0.16	45.45%
加权平均净资产收益率	1.45%	下降1.30个百分点	6.35%	上升1.69个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	30,616,026,762.78	24,464,465,071.71	25.14%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	7,198,200,880.60	6,660,387,975.03	8.07%	

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	0.00	19,946.20	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照确定的标准享有,对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	2,681,395.53	51,980,088.63	本期政府补助主要系总部和分支机构收到的市地政府的奖励扶持补助资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	953,390.07	-3,289,161.86	
减:所得税影响额	565,873.21	7,538,711.79	
合计	3,068,912.39	41,172,160.19	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

√适用 □不适用

项目	涉及金额(元)	原因
公允价值变动损益	-28,042,382.46	公司作为证券经营机构,证券投资业务为公司的正常经营业务,持有金融投资工具,衍生金融工具产生的公允价值变动损益不作为非经常损益性项目披露
投资收益	229,599,583.06	公司作为证券经营机构,证券投资业务为公司的正常经营业务,持有及处置金融投资工具,衍生金融工具产生的投资收益不作为非经常损益性项目披露
其他收益	658,188.77	收到的代扣代缴个人所得税手续费返还款

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位:元

项目	期末金额	期初金额	增减	变动原因
结算备付金	2,723,323,047.68	1,996,935,919.64	36.44%	主要系本期期末客户资金规模随市场波动所致
衍生金融资产	4,265,150.72	100,092,060.74	-95.74%	主要系衍生工具规模调整和公允价值波动所致
应收款项	3,176,635.21	47,892,201.40	-93.37%	主要系应收清算款随市场波动所致
债权投资	-	202,802,927.88	-100.00%	主要系债权投资规模调整所致
其他债权投资	5,687,066,307.22	2,022,540,648.62	181.18%	主要系本期末固定收益业务投资规模上升影响
其他权益工具投资	-	409,191,850.87	-100.00%	主要系其他权益工具投资规模调整所致
在建工程	20,102,912.86	14,323,463.15	40.36%	主要因本期新增在建工程项目所致
递延所得税资产	58,763,927.90	84,946,340.23	-30.82%	主要因金融资产投资的公允价值变动影响引起
应付短期融资款	941,610,053.40	1,747,766,996.78	-46.12%	主要系短期收益凭证规模调整所致
交易性金融负债	502,106,878.48	213,670,346.64	134.99%	主要系证券卖空业务规模变动引起
衍生金融负债	12,263,582.49	33,461,406.74	-63.36%	主要系衍生工具规模调整和公允价值波动所致
卖出回购金融资产款	4,641,996,093.88	1,152,530,380.88	302.77%	主要系本期末固定收益类业务正回购规模上升影响
应付职工薪酬	8,396,562.96	64,444,911.18	-86.97%	主要系本期支付上期末计提的职工薪酬
应交税费	50,301,491.37	27,590,037.96	80.16%	主要系本期末计提的应交企业所得税增加所致
应付款项	194,501,475.09	36,082,630.45	439.04%	主要系应付清算款随市场波动所致
合同负债	3,160,896.17	2,160,896.17	46.28%	主要系本期增加保荐承销等业务的预收款项
应付债券	671,913,222.28	197,785,204.43	239.72%	主要系本期长期收益凭证规模增加
其他综合收益	-5,788,296.66	-146,144,108.87	不适用	主要系本期其他权益工具投资的公允价值变动以及减仓结转留存收益所致

项目	本期发生额	上期发生额	增减	变动原因
手续费及佣金净收入	634,825,296.88	361,933,161.34	75.40%	主要系经纪业务相关净收入大幅增加所致
经纪业务手续费净收入	568,842,976.75	316,441,114.85	79.76%	主要系本期市场活跃度达到新高度,公司科技金融转型战略有效助力独上业务拓展,财富管理业务线上线下收入均大幅增加
资产管理业务手续费净收入	9,054,274.09	16,460,066.96	-44.99%	主要系本期产品规模调整,管理费收入波动
投资收益	229,599,583.06	384,226,933.36	-40.24%	主要系公司投资策略调整,权益类投资规模变化,相应的投资收益同比有所减少
汇兑收益	2,540,566.89	-144,112.87	不适用	主要受汇率变动的影响所致
信用减值损失	-2,062,315.53	479,875.35	-527.04%	主要系本期金融资产信用减值损失变动影响
营业外收入	2,499,425.06	1,590,536.98	57.14%	主要系本期经纪业务收入上升,对应获得的增值税减免额同比增加
营业外支出	5,776,722.98	53,644,675.64	-89.23%	主要系公司去年同期针对未决仲裁事项计提等,本期相关营业外支出同比下降
净利润	440,063,414.79	302,108,094.87	46.06%	主要系一方面,在本期活跃的市场及公司科技金融转型战略的助力下,经纪业务收入大幅增加;另一方面,受去年同期未决仲裁等影响,本期营业外支出同比有所下降,综合导致净利润同比大幅上升。
其他综合收益的税后净额	206,754,827.48	-17,379,623.06	不适用	主要系本期金融资产投资的公允价值变动所致
经营活动产生的现金流量净额	4,960,999,250.22	6,429,922,770.60	-22.86%	主要系拆入资金和代理买卖证券款资金净流入同比下降,同时,融出资金净流出同比大幅增加引起
投资活动产生的现金流量净额	-2,611,853,671.54	-3,742,961,522.20	不适用	主要系本期收回投资所收到的现金同比增加而投资支付的现金流出同比减少引起
筹资活动产生的现金流量净额	-495,306,146.75	-396,187,350.41	不适用	主要系本期发行收益凭证收到的现金同比减少而偿还收益凭证支付的现金同比增加所致

(四)母公司净资本及有关风险控制指标

单位:元

项目	2025年9月30日	2024年12月31日	监管基准	预警标准
核心净资本	5,207,665,928.67	4,873,613,895.60	\	\
附属净资本	-	-	\	\
净资本	5,207,665,928.67	4,873,613,895.60	\	\
净资产	6,772,499,508.70	6,259,100,960.86	\	\
各项风险资本准备之和	1,992,222,521.86	1,827,834,122.50	\	\
表内外资产总额	16,927,868,730.31	14,362,399,907.15	\	\
风险覆盖率	261.40%	266.63%	≥100.00%	≥120.00%
资本杠杆率	30.76%	33.93%	≥8.00%	≥9.60%
流动性覆盖率	268.64%	215.25%	≥100.00%	≥120.00%
净稳定资金率	203.09%	169.93%	≥100.00%	≥120.00%
净资本/净资产	76.89%	77.86%	≥20.00%	≥24.00%
净资本/负债	56.60%	86.36%	≥8.00%	≥9.60%
净资产/负债	73.61%	110.91%	≥10.00%	≥12.00%
自营权益类证券及其衍生品/净资本	9.92%	33.19%	≤100.00%	≤80.00%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	124.38%	68.52%	≤500.00%	≤400.00%
融资(含融券)的金额/净资本	115.12%	106.55%	≤400.00%	≤320.00%

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	52,798	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	-
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)			

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳市立业集团有限公司	境内非国有法人	64.46%	1,740,397,076	-	质押	458,300,000
深圳市怡景食品饮料有限公司	境内非国有法人	17.96%	484,789,089	-	质押	240,000,000
深圳市希格玛计算机技术有限公司	境内非国有法人	7.56%	204,813,836	-	不适用	-
陈宝梅	境内自然人	0.29%	7,822,001	-	不适用	-
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.26%	6,979,034	-	不适用	-
香港中央结算有限公司	境外法人	0.25%	6,722,994	-	不适用	-
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.15%	3,968,630	-	不适用	-
中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.13%	3,626,996	-	不适用	-
上海银行股份有限公司-国泰君安中证500指数增强型证券投资基金	其他	0.07%	1,987,500	-	不适用	-
金虹	境内自然人	0.07%	1,910,000	-	不适用	-
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、离管锁定股)						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
深圳市立业集团有限公司	1,740,397,076	人民币普通股	1,740,397,076
深圳市怡景食品饮料有限公司	484,789,089	人民币普通股	484,789,089
深圳市希格玛计算机技术有限公司	204,813,836	人民币普通股	204,813,836
陈宝梅	7,822,001	人民币普通股	7,822,001
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	6,979,034	人民币普通股	6,979,034
香港中央结算有限公司	6,722,994	人民币普通股	6,722,994
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	3,968,630	人民币普通股	3,968,630
中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	3,626,996	人民币普通股	3,626,996
上海银行股份有限公司-国泰君安中证500指数增强型证券投资基金	1,987,500	人民币普通股	1,987,500
金虹	1,910,000	人民币普通股	1,910,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东深圳市立业集团有限公司实际控制人林立和股东深圳市希格玛计算机技术有限公司实际控制人钟艳慧夫妇系兄弟关系,但双方各自在不同的行业创业经营,独立作出决策,不存在一致行动关系。钟艳慧女士担任公司控股股东深圳市立业集团有限公司60.10%的股权,钟艳慧女士与林立先生为母子关系,除此之外,公司未知其他股东(也瞒要自然人)之间是否存在关联关系,一致行动人关系。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明	1.深圳市立业集团有限公司通过普通账户持有1,212,307,076股,通过信用账户持有428,000,000股,实际合计持有1,740,397,076股;2.深圳市怡景食品饮料有限公司通过普通账户持有287,789,089股,通过信用账户持有197,000,000股,实际合计持有484,789,089股;3.深圳市希格玛计算机技术有限公司通过普通账户持有0股,通过信用账户持有204,813,836股,实际合计持有204,813,836股。上述股东无因参与融资融券,转融通业务所导致的股份增减变动情况。		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

(二) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

√适用 □不适用

报告期内,公司发生的《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法规所规定的重大事项,均已作为临时报告在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体上披露。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:华林证券股份有限公司

2025年09月30日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
资产:		
货币资金	12,119,208,928.20	10,775,406,167.09
其中:客户资金存款	11,760,348,718.88	10,010,361,343.15
结算备付金	2,723,323,047.68	1,996,935,919.64
其中:客户备付金	2,370,819,233.79	1,873,119,765.48
贵金属		
拆出资金		
融出资金	5,995,103,177.81	5,194,685,091.71
衍生金融资产	4,265,150.72	100,092,060.74
存出保证金	303,782,124.99	293,944,969.22
应收款项	3,176,635.21	47,892,201.40
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产	1,044,247,044.94	899,932,333.20
持有待售资产		
金融投资:	7,669,050,117.46	4,213,190,886.05
交易性金融资产	1,981,983,810.24	1,579,655,438.48
债权投资	-	202,802,927.88
其他债权投资	5,687,066,307.22	2,022,540,648.62
其他权益工具投资	-	409,191,850.87
长期股权投资		
投资性房地产	1,202,764.30	1,286,032.48
固定资产	64,486,598.67	59,362,932.74
在建工程	20,102,912.86	14,323,463.15
使用权资产	69,750,094.70	68,907,997.71
无形资产	85,419,817.36	116,931,637.20
其中:数据资源		
商誉	4,204,693.33	4,204,693.33
递延所得税资产	58,763,927.90	84,946,340.23
其他资产	449,939,748.66	513,522,336.22
资产总计	30,616,026,762.78	24,464,465,071.71
负债:		
短期借款		
应付短期融资款	941,610,053.40	1,747,766,996.78
拆入资金	1,996,300,652.72	1,998,043,944.45
交易性金融负债	502,106,878.48	213,670,346.64
衍生金融负债	12,263,582.49	33,461,406.74
卖出回购金融资产款	4,641,996,093.88	1,152,530,380.88
代理买卖证券款	13,963,020,704.85	11,887,267,682.98
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,396,562.96	64,444,911.18
应交税费	50,301,491.37	27,590,037.96
应付款项	194,501,475.09	36,082,630.45
合同负债	3,160,896.17	2,160,896.17
持有待售负债		
预计负债	268,409,061.91	268,409,061.91
长期借款		
应付债券	671,913,222.28	197,785,204.43
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	69,045,471.28	67,581,367.84
递延收益		
递延所得税负债	29,909,063.94	24,205,651.34
其他负债	114,801,721.39	92,656,527.94
负债合计	23,417,825,902.18	17,804,077,096.68
所有者权益:		
股本	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	677,164,470.75	677,164,470.75
减:库存股		
其他综合收益	-5,788,296.66	-146,144,108.87
盈余公积	360,580,903.76	360,580,903.76
一般风险准备	1,063,210,228.43	1,063,210,228.43
未分配利润	2,403,033,566.30	2,005,576,473.94
归属于母公司所有者权益合计	7,198,200,880.60	6,660,387,975.03
少数股东权益		
所有者权益合计	7,198,200,880.60	6,660,387,975.03
负债和所有者权益总计	30,616,026,762.78	24,464,465,071.71

法定代表人:林立　　主管会计工作负责人:吴秋娜

会计机构负责人:吴秋娜

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,199,717,194.98	1,016,014,210.25
利息净收入	308,081,783.08	254,699,252.26
利息收入	410,781,404.34	391,174,358.04
利息支出	102,699,620.29	136,475,105.69
手续费及佣金净收入	634,825,296.88	361,933,161.34
其中:经纪业务手续费净收入	568,842,976.75	316,441,114.85
投资银行业务手续费净收入	11,764,902.74	10,836,183.40
资产管理业务手续费净收入	9,054,274.09	16,460,066.96
投资收益(损失以“-”号填列)	229,599,583.06	384,226,933.36
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
其他收益	52,638,277.40	43,461,027.58
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-28,042,382.46	-28,228,383.59
汇兑收益(损失以“-”号填列)	2,540,566.89	-144,112.87
其他业务收入	65,999.97	68,999.97
资产处置收益(损失以“-”号填列)	8,077.28	332.61
二、营业总支出	674,437,535.31	561,095,118.09
税金及附加	5,466,049.19	7,032,484.78
业务及管理费	670,940,533.47	553,499,490.49
资产减值损失		
信用减值损失	-2,062,315.53	479,875.36
其他资产减值损失		
其他业务成本	83,268.18	83,268.18
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	525,279,659.67	454,919,092.16
加:营业外收入	2,499,425.06	1,590,536.98
减:营业外支出	5,776,722.98	53,644,675.64
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	522,002,365.74	402,864,953.50
减:所得税费用	81,938,950.95	100,756,858.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	440,063,414.79	302,108,094.87
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	440,063,414.79	302,108,094.87
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	440,063,414.79	302,108,094.87
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	206,754,827.48	-17,379,623.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	206,754,827.48	-17,379,623.06
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	213,378,804.31	-11,917,281.01
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	213,378,804.31	-11,917,281.01
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-7,623,976.83	-5,462,342.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	-7,335,600.68	-5,320,050.28
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备	-288,376.15	-142,291.67
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	646,818,242.27	284,728,471.81
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	646,818,242.27	284,728,471.81
(二)归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益	—	—
(一)基本每股收益	0.16	0.11
(二)稀释每股收益	0.16	0.11

法定代表人:林立　　主管会计工作负责人:吴秋娜

会计机构负责人:吴秋娜

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	1,308,921,431.04	888,681,791.54
拆入资金净增加额	-	913,810,805.69
回购业务资金净增加额	3,424,474,030.40	2,290,832,387.37
代理买卖证券收到的现金净额	2,074,670,587.51	3,094,023,693.71
融出资金净减少额	-	407,718,946.72
收到其他与经营活动有关的现金	307,179,203.15	312,052,524.61
经营活动现金流入小计	7,175,245,252.10	7,907,100,149.64
为交易目的而持有的金融资产净增加额/负债净减少额	78,610,201.03	317,162,754.84
融出资金净增加额	797,993,756.06	-
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	338,811,937.40	216,947,346.09
支付给职工及为职工支付的现金	302,625,131.05	240,871,425.66
支付的各项税费	105,687,685.45	135,840,279.97
拆入资金净减少额	40,000,000.00	-
支付其他与经营活动有关的现金	563,517,246.89	566,355,572.38
经营活动现金流出小计	2,215,245,961.88	1,477,177,378.94
经营活动产生的现金流量净额	4,960,999,250.22	6,429,922,770.60
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,043,529,148.55	193,745,985.07
取得投资收益收到的现金	35,699,793.66	48,880,357.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,029.41	228,143.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,079,333,971.62	242,854,486.47
投资支付的现金	3,866,566,384.08	3,962,610,287.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,631,659.08	23,195,721.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,691,197,643.16	3,985,806,008.67
投资活动产生的现金流量净额	-2,611,853,671.54	-3,742,961,522.20
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
发行债券收到的现金		
发行债券及证券收到的现金		
发行收益凭证收到的现金	1,245,040,000.00	2,143,281,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,245,040,000.00	2,143,281,000.00
偿还债务支付的现金		
偿还公司债券支付的现金	-	1,000,000,000.00
偿还收益凭证支付的现金	1,571,600,000.00	1,431,464,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,940,123.57	76,225,570.73
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	23,806,017.18	31,778,779.68
筹资活动现金流出小计	1,740,346,140.75	2,539,468,350.41
筹资活动产生的现金流量净额	-495,306,146.75	-396,187,350.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,540,566.89	-144,112.87
五、现金及现金等价物净增加额	1,856,379,990.82	2,290,629,785.12
加:期初现金及现金等价物余额	12,765,996,771.61	10,343,032,966.49
六、期末现金及现金等价物余额	14,621,375,762.43	12,633,662,780.61

法定代表人:林立　　主管会计工作负责人:吴秋娜

会计机构负责人:吴秋娜

(二) 2025年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(三) 审计报告

第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

华林证券股份有限公司董事会

2025年10月31日

证券代码:002945　　证券简称:华林证券　　公告编号:2025-048

华林证券股份有限公司
关于变更会计师事务所的公告

本公司及公司全体董事会成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

1、拟聘请的会计师事务所:天健会计师事务所(特殊普通合伙)(简称“天健”);原聘请的会计师事务所:信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(简称“信永中和”)。

2、变更会计师事务所的原因:华林证券股份有限公司(简称“公司”)综合考虑业务发展、审计需求等情况,根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会(2023)4号)相关规定,采用邀请招标方式公开选聘会计师事务所。根据选聘结果,公司拟聘请天健担任公司2025年度财务报告审计机构和内部控制审计机构,期限为1年。

3、原聘请的会计师事务所的异议情况:公司已就拟变更会计师事务所与信永中和进行了充分沟通,其对变更事项无异议。

4、公司董事会审计与关联交易委员会、董事会等对本次拟变更会计师事务所事项无异议。

5、本次变更会计师事务所事项尚需提交公司2025年第二次临时股东会审议。

公司于2025年10月30日召开第四届董事会第四次会议,审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》,拟聘请天健为公司2025年度财务报告审计机构和内部控制审计机构,现将有关事项公告如下:

一、拟聘请会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1、基本情况

事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,364人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904人
2024年(经审计)业务收入	业务收入总额	29.60亿元	
	审计业务收入	25.60亿元	
	证券业务收入	14.66亿元	
2024年上市公司(含A、B股)审计情况	客户家数	756家	
	审计收费总额	7.36亿元	
	涉及主要行业	制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,水利、环境和公共设施管理业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,科学研究和技术服务业,农、林、牧、渔业,文化、体育和娱乐业,建筑业,房地产业,租赁和商务服务业,采矿业,金融业,交通运输、仓储和邮政业,综合,卫生和社会工作等		
	本公司同行业上市公司审计客户家数	48家	

2、投资者保护能力

天健具有良好的投资者保护能力,已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至2024年末,累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过2亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼,在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下:

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024年3月6日	天健作为华仪电气2017年度、2019年度年报审计机构,因华仪电气涉嫌财务造假,在且续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告,要求承担连带赔偿责任。	已完结(天健需在5%的范围内与华仪电气承担连带责任,天健已按期履行判决)

上述案件已完结,且天健已按期履行终审判决,不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3、诚信记录

天健近三年(2022年1月1日至2024年12月31日)因执业行为受到行政处罚4次、监督管理措施13次、自律监管措施8次,纪律处分2次,未受到刑事处罚。67名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚12人次、监督管理措施32人次、自律监管措施24人次、纪律处分13人次,未受到刑事处罚。

(二)项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师:燕玉嵩,2014年起成为注册会计师,2011年开始从事上市公司审计,2019年开始在本所执业,2023年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核9家上市公司审计报告。

签字注册会计师:陈健锋,2015年起成为注册会计师,2015年开始从事上市公司审计,2023年开始在本所执业,2023年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核1家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人员:天健2025年报上市公司审计项目质量控制复核人员独立性轮换工作尚在进行中,因此暂未确定本公司2025年报具体项目质量控制复核人员。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

天健及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

本期审计费用70万元(含内部控制审计),比上年事务所收取的年度审计费用增加2万元。该费用根据公司业务规模、业务分布等情况,经公司招投标程序确定。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

(一)前任会计师事务所情况及上年度审计意见

信永中和对公司2024年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。信永中和为公司提供的审计年限为1年。信永中和在为公司提供审计服务期间,坚持独立审计原则,工作勤勉尽责,公允独立地发表审计意见,客观、公正、公允地反映公司财务状况,切实履行了审计机构的职责。公司本次变更会计师事务所不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

(二)拟变更会计师事务所原因

公司综合考虑业务发展、审计需求等情况,根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会(2023)4号)相关规定,采用邀请招标方式公开选聘会计师事务所,拟聘请天健担任公司2025年度审计机构。

(三)公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与天健、信永中和进行了充分沟通,前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项且对此无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第1153号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》及相关执业准则的规定,积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

(一)公司董事会审计与关联交易委员会审议意见

公司董事会审计与关联交易委员会对天健的相关资料进行了审查,认为天健具备证券从业、期货相关业务资格,具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和为上市公司提供审计服务的经验和能力,具有良好的诚信,能够满足公司财务报告、内部控制报告审计工作的要求,且本次变更会计师事务所的理由恰当,同意公司聘请天健担任2025年度财务报告及内部控制审计机构,并将该事项提交公司董事会审议。

(二)董事会审议和表决情况

公司于2025年10月30日召开第四届董事会第四次会议,审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》,同意聘请天健为公司2025年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。表决结果:赞成票5票,反对票0票,弃权票0票。

(三)生效日期

本次聘请会计师事务所事项尚需提交股东会审议,并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、报备文件

1.公司第四届董事会第四次会议决议;

2.公司第四届董事会审计委员会2025年第三次会议决议;

3.天健证照及相关文件。

特此公告。

华林证券股份有限公司董事会

二〇二五年十月三十一日

证券代码:002945　　证券简称:华林证券　　公告编号:2025-049

华林证券股份有限公司
关于召开2025年第二次临时股东会的通知

本公司及公司全体董事会成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

华林证券股份有限公司(以下简称“公司”)根据第四届董事会第四次会议决议,决定召开公司2025年第二次临时股东会(以下简称“本次会议”),现将本次会议有关事项通知如下:

一、召开会议的