

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表.....	第 3—7 页
(一) 合并及母公司资产负债表.....	第 3 页
(二) 合并及母公司利润表.....	第 4 页
(三) 合并及母公司现金流量表.....	第 5 页
(四) 合并所有者权益变动表.....	第 6 页
(五) 母公司所有者权益变动表.....	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—92 页



审 计 报 告

天健审〔2014〕2428号

财通证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的财通证券股份有限公司（以下简称财通证券公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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财通证券公司管理层的责任，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。

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，财通证券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，公允反映了财通证券公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

吴懿忻



中国注册会计师：

王明伟



二〇一四年三月二十二日



资 产 负 债 表

2013年12月31日

会证01表

单位：人民币元

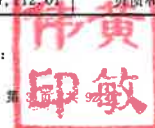
编制单位：财通证券股份有限公司

资 产	注 释 号	期末数		期初数		负债和所有者权益	注 释 号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司			合并	母公司	合并	母公司
资产：						负债：					
货币资金	1	11,080,705,099.41	4,238,638,249.80	10,511,260,976.09	6,165,196,554.00	短期借款	19	99,000,000.00			
其中：客户存款		9,953,965,593.69	3,973,047,065.21	7,564,675,634.26	4,227,742,036.39	应付短期融资款	20	900,000,000.00	900,000,000.00		
结算备付金	2	1,836,723,447.88	872,965,080.64	1,856,789,171.99	527,007,122.14	拆入资金	21	490,000,000.00	490,000,000.00		
其中：客户备付金		1,722,616,291.38	758,857,924.14	1,739,869,287.99	410,087,238.14	交易性金融负债					
拆出资金						衍生金融负债					
融出资金	3	2,930,980,739.83	2,923,098,051.76	702,484,686.16	702,484,686.16	卖出回购金融资产款	22	1,980,460,000.00	1,980,460,000.00		
交易性金融资产	4	847,106,965.30	813,523,456.74	262,155,161.61	228,312,241.83	代理买卖证券款	23	4,836,830,892.47	4,836,875,401.10	4,776,622,436.70	4,781,773,576.86
衍生金融资产	5					代理承销证券款					
买入返售金融资产	6	2,413,757,580.67	2,351,957,580.67	8,060,000.00	8,060,000.00	应付职工薪酬	24	275,825,701.21	164,316,063.31	140,144,908.89	69,796,227.52
应收款项	7	36,140,523.57	9,229,873.48	4,714,008.39	1,761,810.61	应交税费	25	110,797,156.00	96,401,327.21	75,648,382.16	41,235,666.43
应收利息	8	89,618,638.32	81,924,444.60	42,038,400.22	33,186,260.57	应付款项	26	80,687,524.29	73,025,989.57	1,676,025.57	1,676,025.57
存出保证金	9	3,232,626,307.82	114,362,515.46	3,423,512,370.01	160,226,887.41	应付利息	27	24,425,196.67	24,246,196.67		
可供出售金融资产	10	610,440,098.79	426,533,934.33	352,902,955.89	321,295,486.48	预计负债	28	42,448,765.70	42,448,765.70		
持有至到期投资						长期借款					
长期股权投资	11	96,269,406.45	595,081,821.97	89,011,137.50	545,504,777.78	应付债券					
投资性房地产	12	89,565,669.40	89,565,669.40	67,733,586.86	67,733,586.86	递延所得税负债	16	324,480.00	324,480.00	1,780,624.70	2,230,653.06
固定资产	13	243,639,602.03	126,988,022.24	274,061,028.80	162,392,238.67	其他负债	29	10,090,200,300.00	94,297,961.29	7,897,758,734.31	83,760,130.30
在建工程						负债合计		18,931,000,016.34	8,702,396,184.85	12,893,631,112.33	4,980,472,279.74
无形资产	14	38,260,469.59	20,381,578.88	31,823,354.61	14,797,016.17	所有者权益：					
商誉	15	9,998,091.42		9,998,091.42		股本	30	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
递延所得税资产	16	25,095,505.33	22,976,322.89	8,082,905.18	5,019,992.17	资本公积	31	1,820,371,357.33	1,818,020,745.96	1,012,365,209.18	1,012,133,858.08
其他资产	17	659,138,352.53	295,501,909.29	142,936,442.84	97,998,451.16	减：库存股					
						盈余公积	32	23,399,608.13	23,399,608.13	214,157,750.02	214,157,750.02
						一般风险准备	33	475,114,716.30	475,114,716.30	428,315,500.04	428,315,500.04
						未分配利润	34	415,761,938.19	163,797,256.91	1,165,424,890.53	1,005,897,724.13
						外币报表折算差额		-3,734,343.46		-1,771,713.83	
						归属于母公司所有者权益合计		4,530,913,276.49		4,218,491,635.94	
						少数股东权益		778,153,205.51		675,441,529.30	
						所有者权益合计		5,309,066,482.00	4,280,332,327.30	4,893,933,165.24	4,060,504,832.27
资产总计		24,240,066,498.34	12,982,728,512.15	17,787,564,277.57	9,040,977,112.01	负债和所有者权益总计		24,240,066,498.34	12,982,728,512.15	17,787,564,277.57	9,040,977,112.01

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



利 润 表

2013年度

编制单位：财通证券股份有限公司

会证02表
单位：人民币元

项 目	注释号	本期数		上期同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入		2,259,136,517.82	1,273,757,399.80	1,411,531,311.26	832,602,322.60
手续费及佣金净收入	1	1,446,575,971.89	865,620,727.49	984,796,398.53	572,468,312.50
其中：经纪业务手续费净收入		652,282,719.67	673,295,530.86	433,064,687.31	448,057,876.93
期货经纪业务净收入		467,266,069.37		405,685,544.63	
投资银行业务净收入		114,212,298.70	114,212,298.70	110,825,400.00	110,825,400.00
资产管理业务净收入		76,722,764.97	69,179,885.59	12,229,880.93	12,229,880.93
基金管理业务净收入		89,359,473.17		21,251,379.22	
投资咨询业务净收入		46,708,345.18	8,933,012.34	1,739,506.44	1,355,154.64
利息净收入	2	495,935,672.39	278,172,108.39	365,720,191.00	202,848,014.00
其中：存放金融同业利息收入		358,937,879.89	137,381,375.19	367,066,943.55	200,840,052.77
融资融券利息净收入		158,653,157.29	158,615,948.72	26,291,988.00	26,291,988.00
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	171,103,192.21	135,015,128.03	19,861,986.02	18,694,761.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,458,268.95		11,680,491.18	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	-11,378,630.15	-15,791,681.60	27,330,413.31	26,415,472.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,681,579.88	-1,055,443.68	-83,761.28	-83,946.98
其他业务收入	5	158,581,891.36	11,796,561.17	13,906,083.68	12,259,709.10
二、营业支出		1,629,427,826.10	909,061,846.09	1,233,462,316.17	799,920,105.34
营业税金及附加	6	102,766,358.86	70,609,243.05	58,039,005.96	35,111,534.04
业务及管理费	7	1,380,672,278.95	839,429,556.57	1,178,238,725.23	766,749,497.59
资产减值损失	8	1,754,680.01	-3,252,130.55	-4,950,374.85	-4,073,932.11
其他业务支出	9	144,234,508.28	2,275,177.02	2,134,959.83	2,133,005.82
三、营业利润（损失以“-”号填列）		629,708,691.72	364,695,553.71	178,068,995.09	32,682,217.26
加：营业外收入	10	8,135,904.93	4,767,712.26	50,891,631.82	37,437,573.51
减：营业外支出	11	49,421,946.84	45,648,672.05	2,085,951.26	1,554,870.53
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		588,422,649.81	323,814,593.92	226,874,675.65	68,564,920.24
减：所得税费用	12	155,823,018.21	89,818,512.62	68,771,031.15	14,448,593.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		432,599,631.60	233,996,081.30	158,103,644.50	54,116,327.16
其中：归属于母公司所有者的净利润		326,433,596.18		98,253,694.38	
少数股东损益		106,166,035.42		59,849,950.12	
六、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					
七、其他综合收益	13	-13,535,314.84	-14,168,586.27	-6,938,090.61	-7,134,313.80
八、综合收益总额		419,064,316.76	219,827,495.03	151,165,553.89	46,982,013.36
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		312,421,640.55		91,218,080.75	
归属于少数股东的综合收益总额		106,642,676.21		59,947,473.14	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2013年度

会证03表

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数		上期同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
处置交易性金融资产净增加额			73,470,518.13	61,351,660.75
收取利息、手续费及佣金的现金	1,943,613,220.74	1,227,356,822.85	1,392,339,430.09	844,651,974.95
拆入资金净增加额	490,000,000.00	490,000,000.00		
回购业务资金净增加额			8,940,000.00	8,940,000.00
融出资金净减少额				
代理买卖证券收到的现金金额	55,101,824.24	55,101,824.24		
收到其他与经营活动有关的现金	5,709,697,806.29	1,638,484,672.97	3,633,070,827.84	2,149,756,926.68
经营活动现金流入小计	8,198,412,851.27	3,410,943,320.06	5,107,820,776.06	3,064,700,562.38
处置交易性金融资产净减少额	484,747,801.77	493,114,082.08		
融出资金净增加额	2,220,613,365.60	2,220,613,365.60	702,484,686.16	702,484,686.16
代理买卖证券支付的现金净额			564,247,457.68	564,247,457.68
支付利息、手续费及佣金的现金	61,747,379.56	58,976,330.02	62,732,726.81	59,378,013.03
支付给职工以及为职工支付的现金	675,070,440.36	413,322,497.31	627,025,803.83	420,058,329.23
支付的各项税费	248,342,723.09	139,991,963.89	100,086,964.42	14,991,475.64
回购业务资金净减少额	2,405,097,580.67	2,343,897,580.67		
支付其他与经营活动有关的现金	2,687,695,688.20	539,152,972.43	3,254,308,732.40	1,745,275,856.40
经营活动现金流出小计	8,783,314,979.25	6,209,068,792.00	5,310,886,371.30	3,506,435,818.14
经营活动产生的现金流量净额	-584,902,127.98	-2,798,125,471.94	-203,065,595.24	-441,735,255.76
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	18,317,914.46			
取得投资收益收到的现金	-3,554,552.82	15,377,173.87		41,738,043.50
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	3,128,861.75	3,397,880.73	53,418,854.58	53,384,410.48
投资活动现金流入小计	17,892,223.39	18,775,054.60	53,418,854.58	95,122,453.98
投资支付的现金	3,932,746.89		30,000,000.00	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	475,974,580.64	244,273,005.70	66,288,520.52	25,421,512.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		49,577,044.19		30,318,256.78
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	479,907,327.53	293,850,049.89	96,288,520.52	65,739,769.38
投资活动产生的现金流量净额	-462,015,104.14	-275,074,995.29	-42,869,665.94	29,382,684.60
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00			
取得借款收到的现金	99,000,000.00			
发行债券收到的现金	900,000,000.00	900,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,980,460,000.00	1,980,460,000.00		
筹资活动现金流入小计	2,983,460,000.00	2,880,460,000.00		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,314,130.65	27,869,878.47	80,705,090.36	196,938.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,074,152.18		80,508,152.21	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	47,314,130.65	27,869,878.47	80,705,090.36	196,938.15
筹资活动产生的现金流量净额	2,936,145,869.35	2,852,590,121.53	-80,705,090.36	-196,938.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,515,632.77		13,979.43	
五、现金及现金等价物净增加额	1,885,713,004.46	-220,610,345.70	-326,626,372.11	-412,549,509.31
加：期初现金及现金等价物余额	10,001,771,997.32	5,202,203,676.14	10,328,398,369.43	5,614,753,185.45
六、期末现金及现金等价物余额	11,887,485,001.78	4,981,593,330.44	10,001,771,997.32	5,202,203,676.14

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2013年度

会证04表

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

	本期数								上年同期数								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	4,400,000,000.00	1,012,365,209.18		214,157,750.02	428,315,500.04	1,165,424,890.63	-1,771,713.83	675,441,529.30	4,893,933,165.24	1,400,000,000.00	1,019,268,171.88		207,896,512.12	416,793,024.24	1,077,034,933.67	-1,776,998.21	668,568,102.23	4,686,783,745.93
加：会计政策变更																		
前期差错更正											137,935.31		849,605.18	1,699,210.36	5,371,160.64		1,648,780.06	10,706,691.65
其他																		
二、本年年初余额	1,400,000,000.00	1,012,365,209.18		214,157,750.02	428,315,500.04	1,165,424,890.63	-1,771,713.83	675,441,529.30	4,893,933,165.24	1,400,000,000.00	1,019,406,107.19		208,746,117.30	417,492,234.60	1,083,406,094.31	-1,776,998.21	670,216,882.29	4,697,490,437.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	400,000,000.00	808,006,148.15		-190,768,141.89	46,799,216.26	-749,662,952.34	-1,962,629.63	102,711,676.21	415,133,316.76		-7,040,898.01		5,411,632.72	10,823,265.44	82,018,796.22	5,284.38	105,224,647.01	195,442,727.76
（一）净利润						326,433,696.18		106,166,035.42	432,699,631.60						98,253,694.38		59,849,950.12	188,103,644.50
（二）其他综合收益		-12,049,326.00					-1,962,629.63	476,640.79	-13,535,314.84		-7,040,898.01					5,284.38	97,623.02	-6,938,090.61
上述（一）和（二）小计		-12,049,326.00				326,433,696.18	-1,962,629.63	106,642,676.21	419,064,316.76		-7,040,898.01				98,253,694.38	5,284.38	59,947,473.14	151,165,553.89
（三）所有者投入和减少资本								4,000,000.00	4,000,000.00								60,000,000.00	60,000,000.00
1.所有者投入资本								4,000,000.00	4,000,000.00								60,000,000.00	60,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额																		
3.与少数股东的权益性交易																		
4.其他																		
（四）利润分配				23,399,608.13	46,799,216.26	-70,198,824.39		-7,931,000.00	-7,931,000.00				5,411,632.72	10,823,265.44	-16,234,898.16		-14,722,826.13	-14,722,826.13
1.提取盈余公积				23,399,608.13		-23,399,608.13							5,411,632.72		-5,411,632.72			
2.提取一般风险准备					46,799,216.26	-46,799,216.26								10,823,265.44	-10,823,265.44			
3.对所有者的分配								-7,931,000.00	-7,931,000.00								-14,722,826.13	-14,722,826.13
4.其他																		
（五）所有者权益内部结转	400,000,000.00	820,055,474.15		-214,157,750.02		-1,005,897,724.13												
1.资本公积转增资本																		
2.盈余公积转增资本																		
3.盈余公积弥补亏损																		
4.其他	400,000,000.00	820,055,474.15		-214,157,750.02		-1,005,897,724.13												
四、本年年末余额	1,800,000,000.00	1,820,371,357.33		23,399,608.13	475,114,716.30	415,761,936.19	-3,734,343.46	778,153,205.61	5,309,066,482.00	1,400,000,000.00	1,012,365,209.18		214,157,750.02	428,315,500.04	1,165,424,890.63	-1,771,713.83	675,441,529.30	4,893,933,165.24

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表 2013年度

会证04表
单位：人民币元

编制单位：财通证券股份有限公司

项 目	本期数							上年同期数						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,400,000,000.00	1,012,133,858.08		214,157,750.02	428,315,500.04	1,005,897,724.13	4,060,504,832.27	1,400,000,000.00	1,019,268,171.88		207,896,512.12	415,793,024.24	962,069,058.86	4,005,026,767.10
加：会计政策变更														
前期差错更正											849,605.18	1,699,210.36	5,947,236.27	8,496,051.81
其他														
二、本年初余额	1,400,000,000.00	1,012,133,858.08		214,157,750.02	428,315,500.04	1,005,897,724.13	4,060,504,832.27	1,400,000,000.00	1,019,268,171.88		208,746,117.30	417,492,234.60	968,016,295.13	4,013,522,818.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	400,000,000.00	805,886,887.88		-190,758,141.89	46,799,216.26	-842,100,467.22	219,827,495.03		-7,134,313.80		5,411,632.72	10,823,265.44	37,881,429.00	46,982,013.36
（一）净利润						233,996,081.30	233,996,081.30						54,116,327.16	54,116,327.16
（二）其他综合收益		-14,168,586.27					-14,168,586.27		-7,134,313.80					-7,134,313.80
上述（一）和（二）小计		-14,168,586.27				233,996,081.30	219,827,495.03		-7,134,313.80				54,116,327.16	46,982,013.36
（三）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入资本														
2.股份支付计入所有者权益的金额														
3.与少数股东的权益性交易														
4.其他														
（四）利润分配				23,399,608.13	46,799,216.26	-70,198,824.39					5,411,632.72	10,823,265.44	-16,234,898.16	
1.提取盈余公积				23,399,608.13		-23,399,608.13					5,411,632.72		-5,411,632.72	
2.提取一般风险准备					46,799,216.26	-46,799,216.26						10,823,265.44	-10,823,265.44	
3.对所有者的分配														
4.其他														
（五）所有者权益内部结转	400,000,000.00	820,055,474.15		-214,157,750.02		-1,005,897,724.13								
1.资本公积转增资本														
2.盈余公积转增资本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他	400,000,000.00	820,055,474.15		-214,157,750.02		-1,005,897,724.13								
四、本年年末余额	1,800,000,000.00	1,818,020,745.96		23,399,608.13	475,114,716.30	163,797,256.91	4,280,332,327.30	1,400,000,000.00	1,012,133,858.08		214,157,750.02	428,315,500.04	1,005,897,724.13	4,060,504,832.27

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



财通证券股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

财通证券股份有限公司(以下简称本公司或公司)前身为浙江财政证券公司,经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)证监机构字[2002]164号、[2003]66号文批准,由浙江省财务开发公司、嘉兴市财茂经济发展有限公司等共同投资组建,于2003年6月11日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3300001009795的(现注册号为330000000022291)的《企业法人营业执照》,注册资本为50,080万元。后经中国证监会核准,并经历次增资及股权变更后,本公司注册资本变更为140,000万元,控股股东为浙江省金融控股有限公司,持股比例为60.96%。

本公司以2012年12月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2013年10月15日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000022291的《企业法人营业执照》,注册资本180,000.00万元,股份总数180,000.00万股(每股面值1元)。

本公司属证券行业,经营范围:代理证券买卖业务,代理证券还本付息、分红派息,证券代保管、鉴证,代理登记开户,证券自营业务,证券保荐承销业务,证券资产管理和证券投资咨询业务,证券投资基金代销,为期货公司提供中间介绍业务。

截至2013年12月31日,本公司共设有59个证券营业部(不包含6家已通过中国证监会批准筹建但尚未开业的)及9家控股子公司,共有员工1987名,其中高级管理人员13名。

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果

和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。公司于每年年度终了，结合与商誉相关的资产组或资产组组合对商誉进行减值测试。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（包括总部资产和商誉分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定交纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

（1）金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

① 交易性金融资产

公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：

- A. 取得该金融资产的目的主要是为了近期内出售、回购或赎回；
- B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且公司近期采用短期获利方式

对该组合进行管理；

C. 属于衍生工具。

② 直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

A. 对于包括一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，如果不是以下两种情况，公司将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：a. 嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变；b. 类似混合工具所嵌入的衍生工具，明显不应当从相关混合工具中分拆。

B. 除混合工具以外的其他金融资产，当直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产能够产生更相关的会计信息，则将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。符合下列条件之一，表明直接指定能产生更相关的会计信息：a. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同而导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；b. 公司的风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

2) 持有至到期投资

公司将到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。

3) 贷款和应收款

公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款。

4) 可供出售金融资产

对于公允价值能够可靠计量的金融资产，且公司没有将其划分为其他三类的，公司将其直接指定为可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交

易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

（3）按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

（4）可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(十一) 应收款项

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。公司确定的具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 20%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30%计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 40%计提；账龄 4 年以上的，按其余额的 100%计提。

(十二) 证券承销业务核算方法

本公司证券承销的方式包括余额包销和代销，于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产、可供出售金融资产等。

本公司将在发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。在项目立项之后，将可单独辨认的发行费用记入待转承销费用科目，待项目成功发行后，结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用记入当期损益。

(十三) 代兑付债券业务核算方法

公司接受委托对委托方发行的债券到期进行兑付时，在代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

（十四）买入返售与卖出回购款项的核算方法

买入返售交易是指按照合同或协议以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券及票据），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”项目列示。

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”项目列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

（十五）客户资产管理业务核算方法

公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务。

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本财务报表附注其他重要事项之受托客户资产管理业务。

（十六）融资融券业务

融资融券业务，是指公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

融资业务，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理。公司融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

融券业务，融出的证券按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

（十七）转融通业务核算方法

公司通过证券金融公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，

由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，不将其计入资产负债表。

公司根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

（十八）发起设立或发行产品业务核算方法

公司发起设立资产管理分级产品，并以自有资金认购次级部分，依据管理层持有意图，通过相关金融资产科目核算自有资金认购部分，并根据承担风险的程度，确认相应的预计负债。

向客户发行的各类产品（非资产管理产品），通过产品销售合同等文件或交易模式等方法，承诺或保证本金安全的，判断该项业务的实质，如属于融资业务的，纳入资产负债表核算。

（十九）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致

同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(二十) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-45	3	3.23-2.16
运输工具	4-6	3	24.25-16.17
电子设备	2-5	0-3	50.00-19.40
机器设备	5-11	3	19.40-8.82

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件使用权	3
交易席位费	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(二十三) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十四) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十五) 收入

1. 手续费及佣金收入

- (1) 代理买卖证券业务收入，在代买卖证券交易日确认收入。

- (2) 证券承销业务收入，按承销方式分别确认收入：1) 采用全额包销方式的，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认收入；2) 采用余额包销、代销方式的，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认。

- (3) 受托客户资产管理业务收入，在资产管理合同到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失，确认为受托投资管理手续费及佣金收入。

2. 利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认当期利息收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期利息收入。

融出资金、融出证券按资金使用时间和约定的利率确认当期利息收入。

3. 其他业务收入

其他业务收入反映公司从事除证券经营业务以外的其他业务实现的收入，包括出租固定资产、出租无形资产或债务重组等实现的收入以及投资性房地产取得的租金收入，该等收入于劳务已提供、资产已转让、收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十七）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列

情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十九) 一般风险准备金和交易风险准备金

本公司按当年实现净利润的 10% 分别计提一般风险准备和交易风险准备金。

(三十) 主要会计政策、会计估计变更说明

1. 会计政策变更

(1) 对财务报表格式的变更

根据财政部《关于印发〈证券公司财务报表格式和附注〉的通知》(财会〔2013〕26 号) 的规定，本公司对财务报表格式进行了更改，并相应对本年度财务报表的比较数据进行了调整。涉及的相关财务报表项目及金额如下：

1) 合并财务报表

项 目	调整前	调整金额	调整后	简要说明
① 资产负债表				
融出资金		702,484,686.16	702,484,686.16	将原列报于“其他资产”项目的融出资金 702,484,686.16 元调整至新设项目“融出资金”。
应收款项		4,714,008.39	4,714,008.39	将原列报于“其他资产”项目与主营业务相关的应收款项 4,714,008.39 元调整至新设项目“应收款项”，与主营业务无关的应收款项计入“其他资产-其他应收款”项目下。
应收利息	32,484,733.20	9,553,667.02	42,038,400.22	将原列报于“其他资产”项目的融资融券应收利息 9,553,667.02 元调整至“应收利息”
其他资产	859,688,804.41	-702,484,686.16	142,936,442.84	详见本表格融出资金之说明
		-4,714,008.39		详见本表格应收款项之说明
		-9,553,667.02		详见本表格应收利息之说明

应付款项		1,676,025.57	1,676,025.57	将原列报于“其他负债”项目的与主营业务相关的应付款项1,676,025.57元调整至新设项目“应付款项”。与主营业务无关的应付款项计入“其他负债-其他应付款”项目下
其他负债	7,899,434,759.88	-1,676,025.57	7,897,758,734.31	详见本表格应付款项之说明

② 现金流量表

融出资金净增加额		702,484,686.16	702,484,686.16	将原列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项目的融出资金净增加额702,484,686.16元调整至新设项目“ <u>融出资金净增加额</u> ”。
代理买卖证券支付的现金净额		564,247,457.68	564,247,457.68	将原列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项目的代理买卖证券支付的现金净额564,247,457.68元调整至新设项目“ <u>代理买卖证券支付的现金净额</u> ”。
支付其他与经营活动有关的现金	4,521,040,876.24	-702,484,686.16 -564,247,457.68	3,254,308,732.40	详见本表格融出资金净增加额之说明 详见本表格代理买卖证券支付的现金净额之说明

2) 母公司财务报表

项目	调整前	调整金额	调整后	简要说明
----	-----	------	-----	------

① 资产负债表

融出资金		702,484,686.16	702,484,686.16	详见本表格合并财务报表融出资金之说明
应收款项		1,761,810.61	1,761,810.61	将原列报于“其他资产”项目与主营业务相关的应收款项1,761,810.61元调整至新设项目“应收款项”，与主营业务无关的应收款项计入“其他资产-其他应收款”项目下。
应收利息	23,632,593.55	9,553,667.02	33,186,260.57	详见本表格合并财务报表应收利息之说明
其他资产	811,798,614.95	-702,484,686.16	97,998,451.16	详见本表格合并财务报表融出资金之说明

		-1,761,810.61		详见本表格应收款项之说明
		-9,553,667.02		详见本表格合并财务报表应收利息之说明
应付款项		1,676,025.57	1,676,025.57	详见本表格合并财务报表应付款项之说明
其他负债	85,436,155.87	-1,676,025.57	83,760,130.30	详见本表格合并财务报表应付款项之说明

② 现金流量表

融出资金净增加额		702,484,686.16	702,484,686.16	详见本表格合并财务报表融出资金净增加额之说明
代理买卖证券支付的现金净额		564,247,457.68	564,247,457.68	详见本表格合并财务报表代理买卖证券支付的现金净额之说明
支付其他与经营活动有关的现金	3,012,008,000.24	-702,484,686.16	1,745,275,856.40	详见本表格合并财务报表融出资金净增加额之说明
		-564,247,457.68		详见本表格合并财务报表代理买卖证券支付的现金净额之说明
投资支付的现金	40,318,256.78	-30,318,256.78	10,000,000.00	将原列报于“投资支付的现金”项目的取得子公司支付的现金净额 30,318,256.78 元调整至新设项目“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,318,256.78	30,318,256.78	详见本表格投资支付的现金之说明

三、税（费）项

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按超率累进税率 30%计缴
企业所得税	应纳税所得额	25%；永安期货股份有限公司之子公司中国新永安期货有限公司、财通证券（香港）有限公司及其子公司按 16.5%的税率计缴企业所得税。
水利建设专项资金	应纳税营业额	0.1%

四、企业合并及合并报表

（一）控制的重要子公司

子公司全称	注册及营业地	注册资本	法定代表人	业务性质	经营范围
1. 通过设立或投资等方式取得					
财通基金管理有限公司	上海	20,000 万元	阮琪	金融业	基金募集、销售及管理
上海财通资产管理有限公司	上海	2,000 万元	刘未	金融业	特定客户资产管理业务
财通证券（香港）有限公司	香港	10,000 万港币	汪友根	金融业	证券经纪
财通国际证券有限公司	香港	4,000 万港币	钱斌	金融业	证券经纪
财通国际资产管理有限公司	香港	500 万港币	钱斌	金融业	资产管理
财通国际投资有限公司	香港	128 万港币	钱斌	金融业	投资
浙江永安资本管理有限公司	杭州	15,000 万元	施建军	金融贸易	资产管理、实业投资等
2. 非同一控制下合并取得					
永安期货股份有限公司	杭州	86,000 万元	施建军	金融业	期货经纪
中国新永安期货有限公司	香港	2,000 万港币	施建军	金融业	期货经纪

（续上表）

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否 合并
			直接	间接	直接	间接	
1. 通过设立或投资等方式取得							
财通基金管理有限公司	8,000 万元		40.00		70.00		是
上海财通资产管理有限公司	1,600 万元		80.00		80.00		是
财通证券（香港）有限公司	10,000 万港币		100.00		100.00		是
财通国际证券有限公司	4,000 万港币		100.00		100.00		是
财通国际资产管理有限公司	500 万港币		100.00		100.00		是
财通国际投资有限公司	128 万港币		100.00		100.00		是
浙江永安资本管理有限公司	15,000 万元		100.00		100.00		是
2. 非同一控制下合并取得							
永安期货股份有限公司	42,519 万元		51.09		51.09		是
中国新永安期货有限公司	1,500 万港币		75.00		75.00		是

上述各公司如无特殊情况说明，在本财务报告附注中简称如下：

公司全称	公司简称
永安期货股份有限公司	永安期货公司
浙江永安资本管理有限公司	永安资本公司
中国新永安期货有限公司	新永安公司
财通基金管理有限公司	财通基金公司
上海财通资产管理有限公司	上海财通公司
财通证券（香港）有限公司	财通香港公司

（二）特殊情况说明

拥有其半数或半数以下表决权的子公司和特殊目的主体，纳入合并财务报表范围的原因说明

本公司、杭州工业资产经营投资集团有限公司和升华拜克生物股份有限公司分别持有财通基金公司 40%、30%和 30%股权，杭州工业资产经营投资集团有限公司和本公司签署一致行动协议，双方约定为保持财通基金公司持续稳定发展，提高经营和决策效率，在财通基金公司经营及财务等方面采取一致行动。故本公司将财通基金公司纳入合并财务报表范围。

（三）合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期本公司子公司财通基金公司与两位自然人共同出资设立上海财通公司，于 2013 年 6 月 3 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 310109000626488 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 2,000 万元，财通基金公司出资 1,600 万元，占其注册资本的 80%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司子公司永安期货公司出资 1.5 亿元设立永安资本公司，于 2013 年 5 月 8 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330000000069170 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1.5 亿元，公司拥有对其 100%的股权。故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司子公司财通香港公司出资 500 万港币设立财通国际资产管理有限公司，于 2013 年 3 月 19 日取得编号为 1877740 的香港特别行政区公司注册证书。该公司注册资本 500 万港币，公司拥有对其 100%的股权。故将其纳入合并财务报表范围。

本期公司子公司财通香港公司出资 128 万港币设立财通国际投资有限公司，于 2013 年 12 月 3 日取得编号为 2005890 的香港特别行政区公司注册证书。该公司注册资本 128 万港币，公司拥有对其 100%的股权。故将其纳入合并财务报表范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
上海财通公司	24,690,762.96	4,690,762.96
永安资本公司	153,864,121.75	3,463,940.61
财通国际资产管理有限公司	3,640,730.35	-290,269.65
财通国际投资有限公司	1,006,257.38	-78.62

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额

库存现金：

人民币			59,822.21			75,483.05
小 计			59,822.21			75,483.05

银行存款：

其中：客户资金存款						
人民币			9,617,722,576.29			7,110,922,325.27
美元	49,778,566.27	6.0969	303,494,940.69	68,774,068.40	6.2855	432,279,406.93
港元	41,653,400.90	0.7862	32,747,903.79	26,482,298.88	0.8109	21,473,719.26
日元	750.00	0.0578	43.35	750.00	0.0730	54.79
欧元	15.39	8.4189	129.57	15.39	8.3176	128.01
小 计			9,953,965,593.69			7,564,675,634.26
公司自有存款						
人民币			973,150,048.68			2,803,911,475.68
美元	15,653,162.78	6.0969	95,435,768.15	16,093,504.40	6.2855	101,155,721.90
港元	73,891,969.83	0.7862	58,093,866.68	51,108,702.83	0.8109	41,442,661.20
小 计			1,126,679,683.51			2,946,509,858.78
银行存款合计			11,080,645,277.20			10,511,185,493.04
合 计			11,080,705,099.41			10,511,260,976.09

(2) 融资融券业务信用资金明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额

自有信用资金：

人民币			218,892.40			45,265,512.17
小 计			218,892.40			45,265,512.17

客户信用资金：

人民币			100,808,956.78			51,920,992.54
小 计			100,808,956.78			51,920,992.54
总 计			101,027,849.18			97,186,504.71

(3) 期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 结算备付金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
客户备付金：						
人民币			1,687,485,085.90			1,713,217,350.56
美 元	4,201,635.38	6.0969	25,616,950.75	3,132,808.92	6.2855	19,691,270.47
港 币	12,101,570.51	0.7862	9,514,254.73	8,583,878.36	0.8109	6,960,666.96
小 计			1,722,616,291.38			1,739,869,287.99
自有备付金：						
人民币			52,065,968.72			66,611,776.37
美 元	63,227.44	6.0969	385,491.38	50,725.05	6.2855	318,832.30
港 币	155,396.77	0.7862	122,172.94	230,276.08	0.8109	186,730.87
小 计			52,573,633.04			67,117,339.54
信用备付金：						
人民币			61,533,523.46			49,802,544.46
小 计			61,533,523.46			49,802,544.46
合 计			1,836,723,447.88			1,856,789,171.99

(2) 期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

3. 融出资金

(1) 明细情况——按类别

项 目	期末数	期初数
融资融券业务融出资金	2,923,098,051.76	702,484,686.16
孖展融资	7,882,688.07	
减：减值准备		
合 计	2,930,980,739.83	702,484,686.16

(2) 融资融券业务融出资金明细情况——按客户

项 目	期末数	期初数
个人客户	2,680,550,429.37	204,863,688.30
机构客户	250,430,310.46	497,620,997.86
合 计	2,930,980,739.83	702,484,686.16

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物情况详见本财务报表附注其他重要事项之融资融券业务。

4. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数					
	为交易目的而持有的金融资产		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	657,647,876.74	666,151,439.03			657,647,876.74	666,151,439.03
基金	16,595,824.28	19,519,852.11			16,595,824.28	19,519,852.11
股票	163,841,073.98	163,926,106.55			163,841,073.98	163,926,106.55
其他	9,022,190.30	7,625,058.98			9,022,190.30	7,625,058.98
合计	847,106,965.30	857,222,456.67			847,106,965.30	857,222,456.67

续上表：

项目	期初数					
	为交易目的而持有的金融资产		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	44,128,092.23	42,168,686.08			44,128,092.23	42,168,686.08
基金	69,694,081.78	71,685,146.40			69,694,081.78	71,685,146.40
股票	148,332,987.60	141,178,830.35			148,332,987.60	141,178,830.35
其他						
合计	262,155,161.61	255,032,662.83			262,155,161.61	255,032,662.83

(2) 无指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

(3) 变现有限制的交易性金融资产

项 目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
债券	用于质押式正回购交易	119,142,619.98
债券	用于转融通业务质押	74,869,292.50
股票	用于转融通业务质押	6,186,240.00
小 计		200,198,152.48

5. 衍生金融资产、衍生金融负债

期末，本公司持有的标准期货合约名义本金为 88,824,900.00 元，期货交易每日无负债结算确认衍生金融工具 1,297,920.00 元与应付款项 1,297,920.00 元，按抵消后的金额列示为 0 元。

期末，永安资本公司持有的标准期货合约名义本金为 251,388,557.10 元，期货交易每日无负债结算确认衍生金融工具 4,827,660.00 元与应付款项 4,827,660.00 元，按抵消后的金额列示为 0 元。

6. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
股票	1,623,611,000.00	8,060,000.00
债券	790,146,580.67	
其中：国债	120,900,000.00	
公司债	153,963,672.03	
企业债	515,282,908.64	
减：减值准备		
合 计	2,413,757,580.67	8,060,000.00

(2) 明细情况——按交易对手

项 目	期末数	期初数
非银行金融机构	790,146,580.67	
其他	1,623,611,000.00	8,060,000.00
减：减值准备		

合 计	2,413,757,580.67	8,060,000.00
-----	------------------	--------------

(3) 明细情况——按业务类别

项 目	期末数	期初数	备注
约定购回式证券	351,731,000.00	8,060,000.00	
股票质押式回购	1,271,880,000.00		
债券逆回购买入返售	790,146,580.67		
合 计	2,413,757,580.67	8,060,000.00	

(4) 约定购回融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内（含 1 个月，下同）	29,600,000.00	250,000.00
1 个月至 3 个月内	83,470,800.00	1,450,000.00
3 个月至 1 年内	238,660,200.00	6,360,000.00
小 计	351,731,000.00	8,060,000.00

(5) 质押回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内（含 1 个月，下同）	7,000,000.00	
1 个月至 3 个月内	38,000,000.00	
3 个月至 1 年内	777,620,000.00	
1 年以上	449,260,000.00	
小 计	1,271,880,000.00	

(6) 担保物情况

期末公司开展约定购回业务融出资金收取的担保物价值 813,407,654.52 元，开展质押回购业务融出资金收取的担保物价值 2,762,834,921.00 元，公司开展普通证券回购业务收取的担保物价值 1,133,629,874.18 元，其中价值为 243,511,608.89 元的证券被用于做回购交易。

7. 应收款项

(1) 类别明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备								
组合计提坏账准备	38,042,656.38	100.00	1,902,132.81	5.00	4,962,114.09	100.00	248,105.70	5.00
合 计	38,042,656.38	100.00	1,902,132.81	5.00	4,962,114.09	100.00	248,105.70	5.00

(2) 按账龄分析法

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	38,042,656.38	100.00	1,902,132.81	100.00
小 计	38,042,656.38	100.00	1,902,132.81	100.00

续上表:

账 龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	4,962,114.09	100.00	248,105.70	100.00
小 计	4,962,114.09	100.00	248,105.70	100.00

(3) 按款项性质

项 目	期末数	期初数
应收资产管理费	34,807,563.51	4,745,233.46
应收手续费及佣金	3,235,092.87	216,880.63
应收款项合计	38,042,656.38	4,962,114.09
减: 应收款项减值准备	1,902,132.81	248,105.70
合 计	36,140,523.57	4,714,008.39

8. 应收利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
债券投资	18,726,861.69	9,556,562.14
存放金融同业	7,969,463.17	22,928,077.75

融资融券	38,077,692.96	9,553,667.02
买入返售	24,844,620.50	
其他		93.31
合 计	89,618,638.32	42,038,400.22

(2) 无逾期应收利息。

9. 存出保证金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易保证金	3,157,093,765.14	3,419,769,396.86
信用保证金	4,241,065.28	3,742,973.15
其他	71,291,477.40	
合 计	3,232,626,307.82	3,423,512,370.01

(2) 存出保证金——外币保证金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金						
美元	37,643,316.38	6.0969	229,507,535.64	29,920,986.94	6.2855	188,068,363.41
港币	30,053,100.00	0.7862	23,627,747.22	18,595,254.97	0.8108	15,077,032.73
马来西亚林吉特	994,500.00	0.5414	538,422.30	2,460,639.50	0.4886	1,202,268.46
英镑				147,998.56	10.1611	1,503,828.17
欧元				2,582,223.54	8.3176	21,477,902.52
日元				546,160,749.00	0.0730	39,869,734.68
合 计			253,673,705.16			267,199,129.97

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	155,064,739.40	-5,953,486.60		149,111,252.80

基金	9,999,200.00	-99,992.00		9,899,208.00
股票	102,704,895.18	-350,385.54		102,354,509.64
融出证券	9,144,475.22	756,522.97		9,900,998.19
证券公司发行的理财产品	320,811,400.00	-22,137,269.84		298,674,130.16
信托计划	40,000,000.00	500,000.00		40,500,000.00
合 计	637,724,709.80	-27,284,611.01		610,440,098.79

续上表：

项 目	期初数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	181,511,161.47	-1,482,497.27		180,028,664.20
基金	41,002,777.22	613,891.39		41,616,668.61
股票	49,510,520.93	1,456,505.20		50,967,026.13
证券公司发行的理财产品	85,841,000.00	-16,218,412.37		69,622,587.63
融出证券	8,962,531.17	1,705,478.15		10,668,009.32
合 计	366,827,990.79	-13,925,034.90		352,902,955.89

期末可供出售金融资产中无持有至到期投资重分类转入。

(2) 变现有限制的可供出售金融资产

项 目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
S 上石化法人股	S 上石化尚未股改	190,142.00
小 计		190,142.00

(3) 存在限售期限的可供出售金融资产

项 目	期末数	限售期限
证券公司理财产品		
集合理财产品 1[注 1]	42,448,765.70	2 年
集合理财产品 2[注 2]	38,370,000.00	长期
集合理财产品 3[注 3]	21,968,000.00	3 个月
集合理财产品 4[注 4]	12,397,200.00	3 个月

集合理财产品 5[注 5]	20,200,000.00	6 个月
小 计	135,383,965.70	

[注 1]：系本公司 2010 年以自有资金 60,841,000.00 元认购本公司发行的“金色钱塘—核心动力集合资产管理计划”，并承诺以该自有资金认购份额为上限，对在推广期认购该计划并持有满 5 年的客户所发生的亏损进行补偿。本公司还承诺在集合计划存续期间不退出认购资金。

[注 2]：本期本公司以自有资金 50,000,000.00 元参与本公司发行的“财通证券月月福集合资产管理计划”普通级份额的认购，承担普通级份额相应责任，并承诺在集合计划存续期内不退出认购资金。

[注 3]：本期本公司以自有资金 20,000,000.00 元参与本公司发行的“财通证券财聚 1 号分级集合资产管理计划”B 类份额的认购，承担 B 类份额相应责任，并承诺在集合计划存续期内持有自有资金参与的集合计划份额不少于 6 个月。

[注 4]：本期本公司以自有资金 12,000,000.00 元参与本公司发行的“财通证券财聚 5 号分级集合资产管理计划”B 类份额的认购，承担 B 类份额相应责任，并承诺在集合计划存续期内持有自有资金参与的集合计划份额不少于 6 个月。

[注 5]：本期本公司以自有资金 20,200,000.00 元参与本公司发行的“财通证券质押宝 1 号集合资产管理计划”风险级份额的认购，承担风险级份额相应责任，并承诺在集合计划存续期内持有自有资金参与的集合计划份额不少于 6 个月。

(4) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物情况详见本财务报表附注八其他重要事项之融资融券业务。

(5) 已融出证券情况详见本财务报表附注八其他重要事项之融资融券业务。

11. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	84,869,406.45		84,869,406.45	77,611,137.50		77,611,137.50
其他股权投资	11,400,000.00		11,400,000.00	11,400,000.00		11,400,000.00
小 计	96,269,406.45		96,269,406.45	89,011,137.50		89,011,137.50

(2) 明细情况——按投资单位列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江中邦实业发展有限公司	权益法	18,810,000.00	77,611,137.50	7,258,268.95	84,869,406.45
期货会员资格	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
浙江股权交易中心有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计		30,210,000.00	89,011,137.50	7,258,268.95	96,269,406.45

续上表

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江中邦实业发展有限公司	45	45				1620 万
期货会员资格						
浙江股权交易中心有限公司	10	10				
合 计						1620 万

(3) 联营企业基本情况

被投资单位	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	经营范围	注册资本
-------	------	-----	-------	------	------	------

联营企业

浙江中邦实业发展有限公司	有限责任公司	杭州市	劳洪波	投资管理及咨询	实物买卖、投资	4,180 万元
--------------	--------	-----	-----	---------	---------	----------

续上表

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
浙江中邦实业发展有限公司	45	45	404,389,717.35	211,288,356.36	188,598,680.99	1,302,576,330.09	52,832,166.54

12. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

1) 账面原值小计	89,965,406.01	37,375,374.95		127,340,780.96
房屋及建筑物	89,965,406.01	37,375,374.95		127,340,780.96
2) 累计折旧和累计摊销小计	22,231,819.15	15,543,292.41		37,775,111.56
房屋及建筑物	22,231,819.15	15,543,292.41		37,775,111.56
3) 账面价值合计	67,733,586.86	—	—	89,565,669.40
房屋及建筑物	67,733,586.86	—	—	89,565,669.40

本期折旧和摊销额 2,275,177.02 元。

(2) 其他说明

期末本公司投资性房地产中的房屋建筑物均未办妥更名手续。

13. 固定资产

(1) 账面价值

项 目	期末数	期初数
固定资产原价	544,138,592.37	559,226,116.18
减：累计折旧	300,498,990.34	285,165,087.38
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	243,639,602.03	274,061,028.80

(2) 固定资产增减变动表

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	机器设备	合计
1) 账面原值					
期初数	282,332,998.96	39,216,131.55	205,639,181.47	32,037,804.20	559,226,116.18
本期增加		4,570,409.58	25,497,995.81	716,968.80	30,785,374.19
其中：本期购置		4,570,409.58	25,497,995.81	716,968.80	30,785,374.19
在建工程转入					
其他增加					
本期减少	37,375,374.95	1,287,985.00	6,905,471.05	304,067.00	45,872,898.00
其中：转让和出售		336,625.00			336,625.00
清理报废		951,360.00	6,905,471.05	304,067.00	8,160,898.05

其他减少	37,375,374.95				37,375,374.95
外币报表折算差额					
期末数	244,957,624.01	42,498,556.13	224,231,706.23	32,450,706.00	544,138,592.37
2) 累计折旧					
期初数	71,822,445.15	20,170,115.51	171,528,405.51	21,644,121.21	285,165,087.38
本期计提	8,296,304.85	4,915,821.28	19,173,186.61	3,324,328.07	35,709,640.81
本期减少	13,268,115.39	826,016.88	6,025,709.54	255,896.04	20,375,737.85
外币报表折算差额					
期末数	66,850,634.61	24,259,919.91	184,675,882.58	24,712,553.24	300,498,990.34
3) 减值准备					
期初数					
本期计提					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末数					
4) 账面价值					
期末账面价值	178,106,989.40	18,238,636.22	39,555,823.65	7,738,152.76	243,639,602.03
期初账面价值	210,510,553.81	19,046,016.04	34,110,775.96	10,393,682.99	274,061,028.80

3) 未办妥产权证书的固定资产的情况说明

期末本公司子公司永安期货公司原值为 15,000,000.00 元的协作大厦 6-8 楼、原值为 9,191,292.50 元的长春伟峰彩宇新城 2204、2205 号房屋、原值为 8,696,702.00 元的山东济南银座中心 1 号楼 33 层 01 室尚未办妥房产证及土地使用权证；原值为 11,442,478.85 元的沈阳财富中心 B 座 23-1 至 23-7 号房、原值为 4,414,343.39 元的潍坊金融服务区 2 号楼 2701 至 2703、2705 至 2708 号房，已办妥房产证但未办妥土地权证。

4) 其他说明

期末本公司的房屋建筑物由于本期股份制改制尚未办理至股份公司名下。

期末本公司子公司永安期货公司原值为 14,802,181.50 元的北京华丽大厦 6-4 至 6-9 号房，房产证更名手续已办妥，尚未办妥土地使用权证更名手续。

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件使用权	交易席位费	其他	合计
1) 账面原值					
期初数		69,867,843.39	24,535,995.00		94,403,838.39
本期增加		22,750,808.00			22,750,808.00
本期减少		840,000.00			840,000.00
外币报表折算差额		-7,374.06	-13,585.00		-20,959.06
期末数		91,771,277.33	24,522,410.00		116,293,687.33
2) 累计摊销					
期初数		38,453,243.20	24,127,240.58		62,580,483.78
本期增加		15,398,595.42	86,654.96		15,485,250.38
本期减少		30,400.00			30,400.00
外币报表折算差额		-982.08	-1,134.34		-2,116.42
期末数		53,820,456.54	24,212,761.20		78,033,217.74
3) 减值准备					
期初数					
本期增加					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末数					
4) 账面价值					
期初数		31,414,600.19	408,754.42		31,823,354.61
期末数		37,950,820.79	309,648.80		38,260,469.59

本期摊销额 15,485,250.38 元。

(2) 交易席位费

原价：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末数
-----	-----	------	------	----------	-----

上海证券交易所

其中：A 股	15,660,000.00				15,660,000.00
B 股	600,000.00				600,000.00

深圳交易所

其中：A 股	7,830,000.00				7,830,000.00
--------	--------------	--	--	--	--------------

香港联合交易所

其中：H 股	445,995.00			-13,585.00	432,410.00
小 计	24,535,995.00			-13,585.00	24,522,410.00

累计摊销：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末数
-----	-----	------	------	----------	-----

上海交易所

其中：A 股	15,660,000.00				15,660,000.00
B 股	600,000.00				600,000.00

深圳交易所

其中：A 股	7,830,000.00				7,830,000.00
--------	--------------	--	--	--	--------------

香港联合交易所

其中：H 股	37,240.58	86,654.96		-1,134.34	122,761.20
小 计	24,127,240.58	86,654.96		-1,134.34	24,212,761.20

账面价值：

项 目	期初数	期末数
-----	-----	-----

上海交易所

其中：A 股		
B 股		

深圳交易所

其中：A 股		
--------	--	--

香港联合交易所

其中：H 股	408,754.42	309,648.80
合 计	408,754.42	309,648.80

15. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
永安期货公司	9,998,091.42			9,998,091.42	
合 计	9,998,091.42			9,998,091.42	

(2) 计算过程说明

商誉系 2007 年公司收购永安期货公司 51.09% 股权时支付对价超过购买日永安期货公司可辨认净资产公允价值的 9,998,091.42 元，在合并财务报表中列做商誉。

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,926,991.83	1,372,142.15
衍生金融工具的公允价值变动		395,730.00
交易性金融工具的公允价值变动	2,276,525.27	
可供出售金融资产公允价值变动	6,821,152.75	3,481,258.74
期货风险准备金	2,372,588.48	2,544,069.73
预计负债	10,612,191.43	
应付期货投资者保障基金	430,144.35	276,509.28
存货跌价准备	655,911.22	
其他		13,195.28
合 计	25,095,505.33	8,082,905.18
递延所得税负债		
衍生金融工具的公允价值变动	324,480.00	
交易性金融工具的公允价值变动		1,780,624.70
合 计	324,480.00	1,780,624.70

(2) 纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
资产减值准备	8,237,830.42
交易性金融工具的公允价值变动	13,081,241.07
可供出售金融资产公允价值变动	27,284,611.01
期货风险准备金	9,490,353.92
预计负债	42,448,765.70
应付期货投资者保障基金	1,720,577.38
存货跌价准备	2,623,644.86
小 计	104,887,024.36
递延所得税负债	
衍生金融工具的公允价值变动	1,297,920.00
交易性金融工具的公允价值变动	
小 计	1,297,920.00

17. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	485,331,681.09	43,136,625.00
应收股利	16,200,000.00	
待摊费用	13,922,230.78	11,770,482.61
长期待摊费用	53,626,403.75	64,828,404.03
存货	79,211,374.95	
应收票据	1,000,000.00	
预付款项	9,716,781.72	
云和天堂硅谷清盈创业投资 合伙企业（有限合伙）		10,000,000.00
云和天堂硅谷清鑫创业投资 合伙企业（有限合伙）		10,000,000.00

其他	129,880.24	3,200,931.20
合 计	659,138,352.53	142,936,442.84

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提 减值准备	674,895,886.00	89.09	263,829,560.53	39.09	275,677,141.55	86.62	270,505,066.54	98.12
组合计提 坏账准备	82,648,013.47	10.91	8,382,657.85	10.14	42,590,207.43	13.38	4,625,657.44	10.86
合 计	757,543,899.47	100.00	272,212,218.38	35.93	318,267,348.98	100.00	275,130,723.98	86.45

② 按账龄分析法

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	470,730,953.18	62.13	3,286,291.67	1.21
1-2 年	6,214,431.01	0.82	1,242,886.21	0.46
2-3 年	15,684,838.08	2.07	3,479,673.08	1.28
3-4 年	1,183,849.63	0.16	473,539.85	0.17
4-5 年	118,000.00	0.02	118,000.00	0.04
5 年以上	263,611,827.57	34.80	263,611,827.57	96.84
小 计	757,543,899.47	100.00	272,212,218.38	100.00

续上表:

账 龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	30,608,149.27	9.62	1,455,404.92	0.53
1-2 年	16,317,230.09	5.13	3,790,473.87	1.38
2-3 年	1,611,892.05	0.51	483,567.62	0.18
3-4 年	548,000.00	0.17	219,200.00	0.08

4-5 年	361,000.00	0.11	361,000.00	0.13
5 年以上	268,821,077.57	84.46	268,821,077.57	97.71
小 计	318,267,348.98	100.00	275,130,723.98	100.00

2) 期末无应收关联方款项。

3) 期末主要其他应收款情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款比例 (%)	性质或内容
杭州市国土资源局	385,394,100.00	1 年以内	50.87	购买杭州翠苑单元 B1/B2-10-2 地块土地款
李国安	254,253,693.45	5 年以上	33.56	详见其他说明①
福建中盛房地产建设有限公司	19,611,020.00	1 年以内	2.59	预付福州营业部购房款
内蒙古包钢钢炼股份有限公司	14,444,000.00	1 年以内	1.91	履约保证金
中国证券登记结算有限公司	9,600,000.00	1 年以内	1.50	资管产品代付结算保证金
	600,000.00	1-2 年		
	1,200,000.00	2-3 年		
体育馆营业部应收债权	8,729,319.52	5 年以上	1.15	详见其他说明②

4) 其他说明

① 应收李国安款项 254,253,693.45 元 (5 年以上), 系原天和证券公司杭州体育馆证券营业部从事违规业务形成的债权, 在 2006 年本公司吸收合并该公司时并入本公司。因难以收回, 已全额计提了坏账准备, 详见本财务报表附注八 (七) 之说明。

② 原天和证券公司杭州体育馆证券营业部从事违规业务形成的其他债权 8,729,319.52 元 (5 年以上), 因难以收回, 已全额计提了坏账准备。

③ 永安期货公司应收交易对手 MF Global Singapore Pte. Ltd. 的货币保证金 6,907,753.03 元 (2-3 年) 计提坏账准备 846,547.56 元, 详见本财务报表附注八 (七) 之说明。

④ 本公司和永安期货公司合计支付杭州市国土资源局的 385,394,100.00 元 (其中本公司支付 207,519,900.00 元) 土地购置款未计提坏账准备。

⑤ 永安期货公司支付福建中盛房地产建设有限公司的 19,611,020.00 元购房款未计提坏账准备。

(4) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	60,268,955.08	12,259,627.56	23,068,498.24	24,145.68	49,435,938.73
租赁费	809,936.40		102,762.00		707,174.40
其他	3,749,512.55	1,429,272.35	1,695,494.28		3,483,290.62
合 计	64,828,404.03	13,688,899.91	24,866,754.52	24,145.68	53,626,403.75

(5) 存货

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	81,835,019.81	2,623,644.86	79,211,374.95			
合 计	81,835,019.81	2,623,644.86	79,211,374.95			

2) 期末账面余额为 4,548,191.13 元的存货已作期货保证金质押。

(6) 其他说明

本公司子公司永安期货公司上期作为有限合伙人入伙云和天堂硅谷清盈创业投资合伙企业(有限合伙)、云和天堂硅谷清鑫创业投资合伙企业(有限合伙)，各出资 10,000,000.00 元，分别占合伙企业总出资额的 10%和 20%。按照约定，其作为有限合伙人执行合伙企业事务，不参与合伙企业的投资决策、退出决策等经营管理事项，在一轮投资期届满（一般不超过一年），可以退伙。第一轮投资期于 2013 年 10 月届满，永安期货公司退伙。

18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	275,378,829.68	4,305,771.51	5,570,250.00		274,114,351.19
存货跌价减值准备		3,019,158.50		395,513.64	2,623,644.86
合 计	275,378,829.68	7,324,930.01	5,570,250.00	395,513.64	276,737,996.05

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	99,000,000.00	
合 计	99,000,000.00	

20. 应付短期融资款

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末数	期初数
短期融资券	9 亿元	2013 年 10 月 29 日	三个月	9 亿元	5.5%	900,000,000.00	
合 计						900,000,000.00	

21. 拆入资金

(1) 明细情况——按金融机构

项 目	期末数	期初数
非银行金融机构拆入	490,000,000.00	
合 计	490,000,000.00	

(2) 转融通融入资金

项 目	期末数	剩余期限	利率
中国证券金融股份有限公司转融通融入	490,000,000.00	1-3 个月	7.00%
小 计	490,000,000.00		

22. 卖出回购金融资产款

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
股票		
债券	539,210,000.00	
其他	1,441,250,000.00	
合 计	1,980,460,000.00	

(2) 明细情况——按交易对手

项 目	期末数	期初数
同业	539,210,000.00	
非银行金融机构	1,441,250,000.00	
合 计	1,980,460,000.00	

23. 代理买卖证券款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通经纪业务	4,657,488,094.65	4,725,329,736.72
其中：个人	4,487,046,370.71	4,575,972,395.86
机构	170,441,723.94	149,357,340.86
信用业务	179,342,797.82	51,292,699.98
其中：个人	178,401,927.61	51,065,211.88
机构	940,870.21	227,488.10
合 计	4,836,830,892.47	4,776,622,436.70

(2) 代理买卖证券款——外币款项

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
USD	9,528,815.53	6.0969	58,096,235.40	6,864,420.23	6.2855	43,146,313.36
HKD	24,781,842.23	0.7862	19,483,484.36	16,958,736.52	0.8109	13,751,839.44
小 计			77,579,719.76			56,898,152.80

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	120,197,104.40	646,589,375.73	523,315,155.42	243,471,324.71
职工福利费	5,206,693.58	32,989,017.10	32,983,617.10	5,212,093.58
社会保险费	5,774,475.43	102,949,174.43	91,115,351.12	17,608,298.74
其中：医疗保险费	549,208.69	38,437,571.39	37,166,703.19	1,820,076.89
养老保险费	4,998,607.16	58,990,452.93	48,471,707.37	15,517,352.72
失业保险费	129,867.30	3,034,293.21	3,014,290.00	149,870.51
工伤保险费	30,609.68	878,172.63	871,038.00	37,744.31
生育保险费	40,641.45	1,263,830.51	1,235,581.89	68,890.07

其他	25,541.15	344,853.76	356,030.67	14,364.24
住房公积金	924,431.50	25,646,677.17	25,829,473.87	741,634.80
工会经费	7,408,896.01	12,154,734.73	11,404,589.33	8,159,041.41
职工教育经费	633,307.97	8,249,432.66	8,249,432.66	633,307.97
合 计	140,144,908.89	828,578,411.82	692,897,619.50	275,825,701.21

注： 本公司期末应付职工薪酬中职工福利费余额系本公司前身原浙江财政证券公司转制时提取的补偿费用，将用于以后年度实施员工年金计划。

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	89,467,623.55	29,031,678.61
代扣代缴个人所得税	18,778,071.67	35,030,136.16
营业税	12,065,305.83	6,490,807.34
城市维护建设税	824,300.50	370,399.83
房产税	551,526.63	165,217.16
土地增值税		4,165,700.00
教育费附加	366,411.15	195,754.19
地方教育附加	229,637.95	165,110.99
河道工程修建维护管理费	21,228.67	1,553.79
水利建设基金	50,240.38	
增值税	-11,606,718.44	
其他	49,528.11	32,024.09
合 计	110,797,156.00	75,648,382.16

26. 应付款项

项 目	期末数	期初数
应付清算款	80,687,524.29	1,676,025.57
合 计	80,687,524.29	1,676,025.57

27. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款	179,000.00	
拆入资金	4,732,777.78	
其中：转融通融入资金	4,732,777.78	
应付短期融资款	8,800,000.00	
卖出回购	10,713,418.89	
合 计	24,425,196.67	

28. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预计赔偿损失	42,448,765.70	
合 计	42,448,765.70	

(2) 其他说明

本公司 2010 年以自有资金 60,841,000.00 元认购本公司发行的“金色钱塘—核心动力集合资产管理计划”，并承诺以该自有资金认购份额为上限，对在推广期认购该计划并持有满 5 年的客户所发生的亏损进行补偿。本公司还承诺在集合计划存续期间不退出认购资金。本期该计划净值持续下跌，故本公司按照认购份额净值全额计提预计负债，以用于赔偿可能导致的推广期认购该计划并持有满 5 年的委托人亏损。

29. 其他负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利		10,633,152.18
其他应付款	168,099,703.07	93,901,851.71
代理兑付债券款	8,529,556.89	8,535,155.89
应付货币保证金	9,738,093,783.74	7,659,865,399.73

应付质押保证金	63,503,890.00	34,166,828.00
期货风险准备金	110,252,788.92	89,550,309.68
应付期货投资者风险保障基金	1,720,577.38	1,106,037.12
合 计	10,090,200,300.00	7,897,758,734.31

(2) 应付股利

1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数
浙江东方集团股份有限公司		4,907,608.65
浙江省协作大厦有限公司		4,089,673.95
德邦控股集团有限公司		700,760.90
浙江经合控股集团有限公司		445,108.68
北京卓邦投资有限公司		210,000.00
浙江省经协集团有限公司		140,000.00
浙江天堂硅谷盈通创业投资有限公司		140,000.00
合 计		10,633,152.18

2) 无账龄超过1年的应付股利。

(3) 期末无应付关联方款项。

(4) 代理兑付债券款

项 目	期初数	本期收到兑 付资金	本期已兑付 债券	本期结转手 续费收入	期末数
国债	8,535,155.89		5,599.00		8,529,556.89
合 计	8,535,155.89		5,599.00		8,529,556.89

30. 股本

(1) 明细情况

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江省金融控股有限公司	853,387,170.00	1,097,212,076.00	853,387,170.00	1,097,212,076.00
浙江省铁路投资集团有限公司	57,832,053.00	74,355,497.00	57,832,053.00	74,355,497.00
浙江华联集团有限公司	57,023,799.00	73,316,313.00	57,023,799.00	73,316,313.00

苏泊尔集团有限公司	57,023,799.00	73,316,313.00	57,023,799.00	73,316,313.00
红楼集团有限公司	49,695,635.00	63,894,388.00	49,695,635.00	63,894,388.00
浙江蓝天实业集团有限公司	38,167,930.00	49,073,053.00	38,167,930.00	49,073,053.00
信雅达系统工程股份有限公司	30,000,000.00	38,571,429.00	30,000,000.00	38,571,429.00
金科控股集团有限公司	30,000,000.00	38,571,429.00	30,000,000.00	38,571,429.00
回音必集团有限公司	27,000,000.00	34,714,286.00	27,000,000.00	34,714,286.00
利时集团股份有限公司	25,343,911.00	32,585,028.00	25,343,911.00	32,585,028.00
杭州港嘉实业有限公司	24,847,818.00	31,947,194.00	24,847,818.00	31,947,194.00
浙江龙柏集团有限公司	20,000,000.00	25,714,286.00	20,000,000.00	25,714,286.00
嘉兴市财茂经济发展有限公司	19,007,933.00	24,438,771.00	19,007,933.00	24,438,771.00
蓝山投资有限公司	19,007,933.00	24,438,771.00	19,007,933.00	24,438,771.00
荣怀集团有限公司	16,500,000.00	21,214,286.00	16,500,000.00	21,214,286.00
温州市财务开发公司	13,326,747.00	17,134,389.00	13,326,747.00	17,134,389.00
浙江省茶叶集团股份有限公司	12,423,909.00	15,973,597.00	12,423,909.00	15,973,597.00
浙江黄岩财务开发公司	7,603,173.00	9,775,508.00	7,603,173.00	9,775,508.00
海宁市正立投资开发有限公司	6,582,206.00	8,462,836.00	6,582,206.00	8,462,836.00
淳安千岛湖建设集团有限公司	6,335,978.00	8,146,257.00	6,335,978.00	8,146,257.00
兰溪市兴业工贸有限责任公司	6,254,144.00	8,041,042.00	6,254,144.00	8,041,042.00
台州市城市建设投资有限公司	6,211,954.00	7,986,798.00	6,211,954.00	7,986,798.00
江山市国有资产经营公司	6,211,954.00	7,986,798.00	6,211,954.00	7,986,798.00
玉环县财务开发公司	6,211,954.00	7,986,798.00	6,211,954.00	7,986,798.00
裕鑫集团有限公司	4,000,000.00	5,142,857.00	4,000,000.00	5,142,857.00
合 计	1,400,000,000.00	1,800,000,000.00	1,400,000,000.00	1,800,000,000.00

(2) 股本变动情况的说明

2013年6月18日，本公司经股东会批准，以2012年12月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，股本设定为1,800,000,000.00元。该次注册资本的变化已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并于2013年8月12日出具了《验资报告》(天健验(2013)238号)。

2012年12月31日止本公司经审计的净资产为4,060,504,832.27元(其中：实收资本1,400,000,000.00元，资本公积溢价1,023,030,553.39元，其他资本公积-10,896,695.31

元，盈余公积 214,157,750.02 元，一般风险准备 428,315,500.04 元，未分配利润 1,005,897,724.13 元），扣除一般风险准备 428,315,500.04 元后的净资产 3,632,189,332.23 元，折合股本 1,800,000,000.00 元（折合股份 1,800,000,000 股，每股面值 1 元），计入资本公积-股本溢价 1,832,189,332.23 元。

31. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,023,030,553.39	1,832,189,332.23	1,023,030,553.39	1,832,189,332.23
其他资本公积	-10,665,344.21		1,152,630.69	-11,817,974.90
合 计	1,012,365,209.18	1,832,189,332.23	1,024,183,184.08	1,820,371,357.33

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明。

1) 股本溢价本期增加 1,832,189,332.23 元主要是本期净资产折股时，相应转出原期初资本溢价 1,023,030,553.39 元。详见本财务报表附注五（一）30 之说明。

2) 其他资本公积本期减少系①本期可供出售金融资产公允价值变动扣除计提的递延所得税资产后的余额 12,049,326.00 元计入，②本期净资产折股时转出原其他资本公积 -10,896,695.31 元。详见本财务报表附注五（一）30 之说明。

32. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	214,157,750.02	23,399,608.13	214,157,750.02	23,399,608.13
合 计	214,157,750.02	23,399,608.13	214,157,750.02	23,399,608.13

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明。

本期增加系按照本期母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积。本期减少主要是本期净资产折股相应转出原期初法定盈余公积 214,157,750.02 元，详见本财务报表附注五（一）30 之说明。

33. 一般风险准备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	214,157,750.02	23,399,608.13		237,557,358.15
交易风险准备	214,157,750.02	23,399,608.13		237,557,358.15
合 计	428,315,500.04	46,799,216.26		475,114,716.30

(2) 其他说明

本期增加系根据中国证监会证监机构字(2007)第320号文,按母公司本期实现净利润的10%分别计提一般风险准备和交易风险准备。

34. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,165,424,890.53	——
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	1,165,424,890.53	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	326,433,596.18	——
减:提取法定盈余公积	23,399,608.13	10%
提取一般风险准备	23,399,608.13	10%
提取交易风险准备金	23,399,608.13	10%
转作股本的普通股股利	1,005,897,724.13	
期末未分配利润	415,761,938.19	——

(二) 合并利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	1,486,754,914.83	1,019,269,983.74
证券经纪业务	679,937,463.16	458,488,272.52
其中:代理买卖证券业务	661,864,518.46	453,343,841.42
代销金融产品业务	18,072,944.70	5,144,431.10

期货经纪业务	467,266,069.37	405,685,544.63
投资银行业务	126,736,498.15	119,875,400.00
其中：证券承销业务	84,101,398.15	101,291,400.00
证券保荐业务	34,337,600.00	7,500,000.00
财务顾问业务	8,297,500.00	11,084,000.00
资产管理业务	76,722,764.97	12,229,880.93
基金管理业务	89,359,473.17	21,251,379.22
投资咨询业务	46,708,345.18	1,739,506.44
其他	24,300.83	
手续费及佣金支出	40,178,942.94	34,473,585.21
证券经纪业务	27,654,743.49	25,423,585.21
其中：代理买卖证券业务	27,654,743.49	25,423,585.21
投资银行业务	12,524,199.45	9,050,000.00
其中：证券承销业务	12,524,199.45	9,050,000.00
证券保荐业务		
财务顾问业务		
手续费及佣金净收入	1,446,575,971.89	984,796,398.53
其中：财务顾问业务净收入	8,297,500.00	11,084,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司		9,500,000.00
—其他财务顾问业务净收入	8,297,500.00	1,584,000.00

(2) 代销金融产品业务收入

项 目	本期数		上年同期数	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	7,459,868,851.11	17,639,186.35	1,285,956,429.60	2,355,215.13
代理销售资产管理业务产品	11,971,508,779.15	433,758.35	1,318,037,590.97	2,789,215.97

小 计	19,431,377,630.26	18,072,944.70	2,603,994,020.57	5,144,431.10
-----	-------------------	---------------	------------------	--------------

2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	570,679,284.15	393,979,332.60
存放金融同业利息收入	358,937,879.89	367,066,943.55
其中：自有资金存款利息收入	66,698,638.72	152,481,450.56
客户资金存款利息收入	292,239,241.17	214,585,492.99
融资融券利息收入	159,091,844.05	26,324,765.18
买入返售金融资产利息收入	49,214,260.27	584,622.60
其中：约定购回利息收入	20,113,568.43	584,622.60
股权质押回购利息收入	29,100,691.84	
其他	3,435,299.94	3,001.27
利息支出	74,743,611.76	28,259,141.60
客户资金存款利息支出	22,627,536.62	27,856,249.80
卖出回购金融资产利息支出	16,094,252.22	
其中：报价回购利息支出		
短期借款利息支出		
拆入资金利息支出	18,826,888.89	
其中：转融通利息支出	18,826,888.89	
应付短期融资款利息支出	8,800,000.00	
债券回购利息支出	102,639.01	350,088.71
融资融券利息支出	438,686.76	32,777.18
其他	7,853,608.26	20,025.91
利息净收入	495,935,672.39	365,720,191.00

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	23,458,268.95	11,680,491.18
金融工具投资收益	145,296,559.73	5,822,826.71
其中：持有期间取得的收益	22,019,645.30	34,321,066.19
—交易性金融资产	11,889,351.77	10,548,012.26
—可供出售金融资产	10,130,293.53	23,773,053.93
处置金融工具取得的收益	123,276,914.43	-28,498,239.48
—交易性金融资产	116,530,281.77	-39,485,854.71
—可供出售金融资产	2,803,049.37	11,814,607.23
—衍生金融工具	3,943,583.29	-826,992.00
其他	2,348,363.53	2,358,668.13
合 计	171,103,192.21	19,861,986.02

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-14,259,470.15	28,913,333.31
衍生金融工具	2,880,840.00	-1,582,920.00
合 计	-11,378,630.15	27,330,413.31

5. 其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	11,485,381.17	11,996,109.10
销售商品收入	146,785,330.19	1,909,974.58
其他	311,180.00	
合 计	158,581,891.36	13,906,083.68

6. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	91,792,379.85	51,887,865.50
城市维护建设税	6,315,372.57	3,547,278.02
教育费附加	2,758,899.77	1,556,634.10
地方教育费附加	1,836,747.15	1,036,602.66
河道工程建修维护管理费	62,959.52	10,625.68
合 计	102,766,358.86	58,039,005.96

7. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数
业务及管理费	1,380,672,278.95	1,178,238,725.23
其中：		
职工薪酬	828,578,411.82	680,691,633.71
租赁费	108,596,260.13	100,326,690.23
业务招待费	47,002,524.23	45,407,721.01
折旧费	35,709,640.81	45,452,407.70
邮电通讯费	30,641,324.36	28,948,661.81
长期待摊费用摊销	24,866,754.52	24,125,250.57
期货居间人劳务费	18,171,066.75	17,982,267.08
水电费	16,647,533.00	16,173,681.97
办公杂费	16,350,742.42	19,462,417.94
无形资产摊销	15,485,250.38	16,912,899.43

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,264,478.49	-4,950,374.85
存货跌价损失	3,019,158.50	
合 计	1,754,680.01	-4,950,374.85

9. 其他业务成本

项 目	本期数	上年同期数
投资性房地产累计摊销	2,275,177.02	2,133,005.82
销售商品成本	141,932,095.91	
其他	27,235.35	1,954.01
合 计	144,234,508.28	2,134,959.83

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	1,346,999.80	31,890,730.53
其中：固定资产处置利得	1,346,999.80	31,890,730.53
政府补助	2,859,140.68	12,299,343.74
交易所奖励	1,400,000.00	1,100,000.00
个税手续费返还	1,876,220.42	3,725,158.36
其 他	653,544.03	1,876,399.19
合 计	8,135,904.93	50,891,631.82

(2) 政府补助说明

补助项目	本期数	说明
政府补助	2,376,000.00	上海市集聚金融资源、加强金融服务、促进金融企业发展补助（沪府发〔2009〕40号）
房租补贴	267,025.82	永安期货公司武汉营业部收到武汉市江汉区政府给予房租补贴款
其他	216,114.86	
小 计	2,859,140.68	

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	172,841.45	218,289.46

其中：固定资产处置损失	172,841.45	218,289.46
预计负债	42,448,765.70	
对外捐赠	2,361,000.00	629,500.00
水利建设专项资金	799,817.27	997,568.92
盘亏毁损损失	27,670.79	575.78
罚款支出	728,944.84	43,204.68
赔偿金	295,729.90	11,556.26
其他	2,587,176.89	185,256.16
合 计	49,421,946.84	2,085,951.26

12. 所得税费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	170,951,869.02	61,657,644.45
递延所得税调整	-15,128,850.81	7,113,386.70
合 计	155,823,018.21	68,771,031.15

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-16,065,768.00	-9,268,576.61
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,016,442.00	-2,317,144.15
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-12,049,326.00	-6,951,432.46
外币财务报表折算差额	-1,485,988.84	13,341.85
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-1,485,988.84	13,341.85
合 计	-13,535,314.84	-6,938,090.61

六、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股权比例(%)	表决权比例(%)
浙江省金融控股有限公司	杭州市	金融控股	120 亿元	60.96	60.96

2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
浙江财通物业发展有限公司	同受控制
浙江潮王大酒店有限公司	本公司子公司之董事担任其法定代表人
浙江中邦实业发展有限公司	本公司子公司之联营企业
舟山协瑞能源贸易有限公司	本公司子公司之联营企业之子公司
浙江省协作大厦有限公司	本公司子公司之股东
浙江经合控股集团有限公司	本公司子公司之股东

（二）关联方交易情况

1. 关联方未结算项目金额详见本财务报表相关项目注释。

2. 其他关联方交易

(1) 本报告期本公司支付给浙江财通物业发展有限公司物业管理费 150 万元。

(2) 本期本公司子公司永安期货公司向浙江潮王大酒店有限公司支付潮王大酒店 3 楼层房租费、物业费 2,034,436.00 元, 5 楼层 5A 会议室租赁费 60,225.00 元, 22 楼层房租费、物业费 850,000.00 元, 共计 2,944,661.00 元; 向浙江省经协集团有限公司支付潮王大酒店 9 楼层、10 楼层房租费 1,000,000.00 元。本期永安资本公司向浙江潮王大酒店有限公司支付潮王大酒店 5 楼层 5C 会议室及两间办公室年度租赁费 160,000.00 元。

(3) 本公司部分关联方在本公司子公司永安期货公司开设账户, 从事期货交易的情况如下:

客户名称	2013. 12. 31 权益	2013 年度手续费收入
浙江中邦实业发展有限公司	40,243,726.38	522,264.30
浙江省协作大厦有限公司	3,833,790.86	148,770.02
浙江经合控股集团有限公司	1,128,438.27	9,155.81
舟山协瑞能源贸易有限公司	11,929,332.81	147,752.96

小 计	57,135,288.32	827,943.09
-----	---------------	------------

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日, 永安资本本公司在关联方担保下的借款情况如下:

贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	担保人
上海浦东发展银行杭州武林支行	39,000,000.00	2014.4.28	浙江中邦实业发展有限公司
交通银行杭州莫干山路支行	30,000,000.00	2014.9.26	
合计	99,000,000.00	2014.12.16	

(三) 关键管理人员薪酬

2013 年度和 2012 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 1,828.72 万元和 1,858.91 万元。

七、风险管理

(一) 风险管理政策及组织架构

1. 风险管理政策

公司使用金融工具的主要目的是作为公司的投资经营。管理层认为, 有效的风险管理对于公司的投资经营至关重要。因此, 公司设计了一套风险管理与控制体系来衡量、监管和管理在经营过程中产生的财务风险。公司的金融工具主要有交易性金融资产、可供出售金融资产及因公司经营活动产生的其他金融资产与负债, 如应收款项、应付款项等。

公司按照中国证监会《证券公司内部控制指引》的规定, 明确风险控制目标, 本着健全、合理、制衡、独立的原则, 建立了全面、系统的风险控制政策和程序, 实现风险的可测、可控、可承受。公司针对不同的资产, 构建了相应的审批、授权机制, 出台了涵盖公司各项业务的内部规章制度。公司遵照《证券公司合规管理试行规定》, 聘任合规总监、设立合规部和风险管理部、配置合规联络员, 进行全面合规管理, 使合规管理覆盖公司各业务线、各部门和各分支机构, 贯穿决策、执行、监控、反馈等各个环节。

公司建立了业务风险识别、评估与控制的风险控制体系, 运用包括敏感性分析、压力测试、信息隔离等在内的多种手段、对市场风险、信用风险、操作风险、合规风险、流动性风险进行控制, 明确风险管理流程和风险化解方法。

(1) 风险识别: 结合市场、环境等因素, 辨别公司组织体系和各业务系统面临的风险点及管件的监管指标。

(2) 风险评估: 利用压力测试、敏感性分析等对各类业务的风险进行定量、定性分析,

分析各类风险的可能性和后果，制定风险控制措施，设定风控阈值，拟订应急预案。

(3) 风险控制：根据风险评估结果和制定的风险控制措施，通过信息系统等手段，对各类业务进行监控，出现异常，积极采取应对措施，保证公司的经营不受影响或将影响降至最低。

公司建立了动态净资产监控机制，确保净资产在任一时点均符合监管要求。

2. 风险治理组织架构

公司的风险治理体系按分级管理模式进行。

(1) 董事会负责审批风险管理的原则、政策和程序，确定公司各业务可以承受的的风险限额水平。

(2) 董事会下设的风险控制委员会负责对公司风险状况及风险控制情况进行评估，制定公司的风险控制政策和目标上报董事会审批。

(3) 公司合规总监对公司及员工的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查，监督公司风险管理政策、程序的执行落实情况，及时了解风险水平及管理状况。

(4) 风险管理部协助合规总监开展风险控制工作，负责确认和评估公司及各分支机构在经营活动过程中面临的风险，并采取措施进行防范。

(5) 公司承担风险的各部门、各分支机构，根据公司风险管理的战略、政策和程序，具体负责本部门、本分支机构的日常风险管理。

(二) 信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

本公司信用风险主要来自三方面：一是代理客户买卖证券或进行期货交易，若没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失。二是债券投资的违约风险，即所投资债券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险。三是融资融券业务中，客户未能按照合同约定按期足额偿还融资融券负债所造成的损失。为了控制经纪业务产生的信用风险，在代理客户进行的证券以全额保证金结算。通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了交易业务量相关的结算风险。为控制债券投资的违约风险，本公司进行的债券投资，均为信用等级较高的企业债券，违约概率低，整体信用风险并不重大。针对融资融券业务，本公司制定各项严格的制度和措施从征信、授信、盯市、平仓等多个环节对信用风险进行控制。本公司严格选择客户、内控指标科学合理、风险提示

及时有效，因此融资融券业务信用风险可控。

（三）流动风险

流动性是指资产在不受价值损失的情况下是否具有迅速变现的能力，资金的流动性影响到本公司偿还到期债务的能力。由于本公司的流动资产绝大部分为现金及银行存款，可以满足客户提取资金的需求。本公司将持续加强资金管理体系的建设，增强对抗流动性风险的能力。

（四）市场风险

公司涉及的市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括市场利率风险、汇率风险。

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。本公司主要的资产和负债由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款币种和期限相互匹配，因此本公司的利率敏感性资产和负债的币种和期限结构基本匹配，利率风险敞口较小，利率变动对利润总额的影响并不重大。

在汇率风险方面，本公司持有的外币资产及负债占整体资产及负债比重并不重大；在本公司收入结构中，绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。由于外币在本公司资产、负债及收入结构中所占比例较低，汇率风险对本公司目前的经营影响并不重大。

八、其他重要事项

（一）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重大或有事项。

（二）承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重大承诺事项。

（三）受托客户资产管理业务

1. 明细情况

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	119,771,496.75	213,053,134.40	受托管理资金	51,383,535,708.42	15,934,269,336.41
客户结算备付金	94,619,693.50	756,515.49	应付款项	30,213,483.98	5,566,413.67

存出保证金	1,947,778.47	11,606,381.86			
应收款项	92,449,291.92	24,802,833.50			
受托投资	51,104,960,931.76	15,689,616,884.83			
其中： 投资成本	50,963,889,649.73	15,511,309,338.06			
已实现未结 算损益	141,071,282.03	178,307,546.77			
合 计	51,413,749,192.40	15,939,835,750.08	合 计	51,413,749,192.40	15,939,835,750.08

2. 业务分类情况

项 目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	29.00	42.00	
期末客户数量	10,462.00	42.00	
其中：个人客户	10,403.00	3.00	
机构客户	59.00	39.00	
期初受托资金	1,626,806,999.80	14,307,462,336.61	
其中：自有资金投入	80,481,000.00		
个人客户	1,479,669,106.49	14,304,462,336.61	
机构客户	66,656,893.31	3,000,000.00	
期末受托资金	4,474,815,595.37	46,908,720,113.05	
其中：自有资金投入	183,041,000.00		
个人客户	3,408,431,156.47	720,000,000.00	
机构客户	883,343,438.90	46,188,720,113.05	
期末主要受托资产初始成本	4,062,933,920.24	46,900,955,729.49	
其中：股票	188,189,124.92	1,003,255,000.00	
国债	91,738,128.58		
其他债券	2,437,016,113.87	650,000,000.00	
基金	11,591,624.27		
信托计划	1,271,398,928.60	18,791,435,616.44	

银行承兑汇票		1,527,843,151.73	
资产收益权		24,928,421,961.32	
其他	63,000,000.00		
当期资产管理业务净收入	39,434,653.05	29,745,232.54	

(四) 融资融券业务

1. 融资业务明细情况

项 目	期末数	期初数
个人客户	250,430,310.46	497,620,997.86
机构客户	2,680,550,429.37	204,863,688.30
小 计	2,930,980,739.83	702,484,686.16

2. 融券业务明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	9,900,998.19	10,668,009.32
其中：可供出售金融资产	9,900,998.19	10,668,009.32

3. 融资融券业务违约概率情况说明

本期融资融券业务累计发生强制平仓七次，累计平仓金额 238,358.00 元。

4. 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	388,097,039.54	240,603,078.38
债券	8,109,193.12	1,052,620.50
股票	7,078,855,215.98	1,607,727,095.48
其他	7,516,339.39	11,432,655.85
小 计	7,482,577,788.03	1,860,815,450.21

(五) 金融资产及负债的公允价值管理

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、其他资产、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项和其他负债等。本公司认为其账面价值与

公允价值相差很小。

本公司在确定每年投资规模的基础上，确定交易的止损止盈条件，通过逐日盯市、对冲交易来控制公司的公允价值波动风险。

（六）公司不合格账户，司法冻结账户，风险处置账户及纯资金账户处理情况

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司共有风险处置账户 18 个，无司法冻结账户，不合格账户 281 个。对该等账户，本公司已实施了冻结资金账户、限制交易及资金存取等措施，另已对纯资金账户采取相关限制措施。

（七）其他重要事项

1. 子公司新永安公司的境外期货经纪商 MF Global Singapore Pte. Limited 于 2011 年进入破产清算阶段，新永安公司作为客户在该公司于破产清算日留存的保证金（以下简称 MF 保证金）计美元 5,527,017.68 元可能发生损失。2011 年度和 2012 年度，新永安公司均依据 MF Global Singapore Pte. Limited 的清算人毕马威 KPMG 先后发布的公告，计提或调整了坏账准备。

截至 2012 年 12 月 31 日，新永安公司就该 MF 保证金已收回 4,363,279.69 美元，对尚未收回的 1,133,272.14 美元已计提坏账准备折合人民币 1,951,803.57 元。

2013 年度，新永安公司依据 MF Global Singapore Pte. Limited 的清算人毕马威 KPMG 于 2013 年 1 月 31 日发布的公告，再度转回上一年度计提的坏账准备折合人民币 1,105,256.01 元。截至 2013 年 12 月 31 日，该 MF 保证金余额为 1,133,272.14 美元，新永安公司已计提坏账准备折合人民币 846,547.56 元。

2. 本公司对李国安债权系原天和证券公司杭州体育馆证券营业部从事违规业务形成的债权。2006 年本公司吸收合并天和证券公司时，该等债权一并转入本公司。截至 2006 年 12 月 31 日，该等债权计 287,545,984.67 元因难以收回，已全额计提了坏账准备。

其后，李国安陆续偿还了部分款项，其中本期收到李国安还款 5,570,250.00 元，所收到款项均已冲减收到当期的资产减值损失。截止 2013 年 12 月 31 日，本公司应收李国安债权的余额为 254,253,693.45 元。

3. 本期本公司履行社会责任，共支付慈善捐赠 200,000.00 元。

九、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
融出资金	2,930,980,739.83	702,484,686.16	317.23%	2012 年度新开展的融资融券业务本期规模持续扩大

交易性金融资产	847,106,965.30	262,155,161.61	223.13%	期末余额增加主要系固定收益类的证券投资增加引起。
应收利息	89,618,638.32	42,038,400.22	113.18%	本期公司扩大信用交易业务规模，股权质押式回购型融资增加及融资融券业务激增，导致期末应收利息增加。
买入返售金融资产	2,413,757,580.67	8,060,000.00	29847.36%	期末余额增加主要系公司本期扩大信用业务规模及发行短期融资券成功后将暂时闲置资金通过回购市场提高资金使用率。
可供出售金融资产	610,440,098.79	352,902,955.89	72.98%	本期可供出售金融资产增加主要系本公司自有资金参与理财计划及永安期货公司购买理财产品导致。
其他资产	659,138,352.53	142,936,442.84	361.14%	系本公司本期与永安期货公司、双冠控股集团合作竞拍土地，本公司支付的土地出让金和保证金 2.08 亿，永安期货公司支付土地出让金 1.78 亿元，导致期末其他资产增加。
应付职工薪酬	275,825,701.21	140,144,908.89	96.81%	系本公司和永安期货公司业绩大幅增加，相应计提的工资奖金较多所致。
应交税费	110,797,156.00	75,648,382.16	46.46%	系本公司和永安期货公司业绩大幅增加，相应计提的税金较多所致。
股本	1,800,000,000.00	1,400,000,000.00	28.57%	系本公司本期股份制改制，净资产折合股份总额增加所致
资本公积	1,820,371,357.33	1,012,365,209.18	79.81%	主要系本公司本期股份制改制，净资产折股导致股本溢价增加
盈余公积	23,399,608.13	214,157,750.02	-89.07%	主要系本公司本期股份制改制，净资产折股时减少期初盈余公积 214,157,750.02 元。
未分配利润	415,761,938.19	1,165,424,890.53	-64.33%	主要系本公司本期股份制改制，净资产折股时减少期初未分配利润 1,005,897,724.13 元。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
手续费及佣金净收入	1,446,575,971.89	984,796,398.53	46.89%	主要系本期证券及期货市场成交活跃影响，本公司和永安期货公司经纪业务收入大幅增加所致。
利息净收入	495,935,672.39	365,720,191.00	35.61%	主要系本公司本期扩大了融资融券业务的规模及股权质押式信用业务，及永安期货公司期货封闭圈内利息收入增加，导致确认利息收入增加。
营业税金及附加	102,766,358.86	58,039,005.96	77.06%	主要系本期证券及期货市场成交活跃影响，本公司和永安期货公司收入大幅增加导致所计提的税金及附加增加所致。
业务及管理费	1,380,672,278.95	1,178,238,725.23	17.18%	主要系本期证券及期货市场成交活跃

				影响，本公司和各子公司工资薪酬、折旧费等发生较多所致。
公允价值变动收益	-11,378,630.15	27,330,413.31	-141.63%	本期末持仓证券市值普遍下跌，及上期浮盈的证券本期处置较多。
营业外收入	8,135,904.93	50,891,631.82	-84.01%	主要受本公司上期处置房产产生大额收入及永安期货公司上期收到的税费返还较多影响，本期无该事项发生。
营业外支出	49,421,946.84	2,085,951.26	2269.28%	主要系本公司本期计提预计负债4245万元影响所致，详见预计负债说明。
所得税费用	155,823,018.21	68,771,031.15	126.58%	主要系本期证券和期货市场成交活跃市场行情较好，本公司和永安期货公司收入大幅增加导致计提的企业所得税大幅增加所致。
净利润	432,599,631.60	158,103,644.50	173.62%	主要系本期证券和期货市场成交活跃市场行情较好，本公司和永安期货公司收入大幅增加导致净利润大幅增加所致。

十、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			4,209.44			35,122.00
小 计			4,209.44			35,122.00
银行存款						
其中：客户资金存款						
人民币			3,932,913,099.36			4,200,800,439.94
美元	5,066,642.34	6.0969	30,890,811.68	3,308,375.05	6.2855	20,794,791.38
港元	11,756,746.59	0.7862	9,243,154.17	7,580,225.75	0.8109	6,146,805.07
小 计			3,973,047,065.21			4,227,742,036.39
公司自有存款						
人民币			231,047,420.26			1,903,824,325.91

美元	5,600,626.87	6.0969	34,146,461.96	5,341,242.85	6.2855	33,572,381.93
港元	499,991.01	0.7862	393,092.93	27,978.51	0.8109	22,687.77
小 计			265,586,975.15			1,937,419,395.61
银行存款合计			4,238,634,040.36			6,165,161,432.00
总 计			4,238,638,249.80			6,165,196,554.00

(2) 融资融券业务信用资金明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
自有信用资金：						
人民币			218,892.40			628,292.56
小 计			218,892.40			628,292.56
客户信用资金：						
人民币			45,893,804.73			51,292,699.98
小 计			45,893,804.73			51,292,699.98
总 计			46,112,697.13			51,920,992.54

(3) 期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 结算备付金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
客户备付金：						
人民币			723,726,718.66			383,435,300.71
美 元	4,201,635.38	6.0969	25,616,950.75	3,132,808.92	6.2855	19,691,270.47
港 元	12,101,570.51	0.7862	9,514,254.73	8,583,878.36	0.8109	6,960,666.96
小 计			758,857,924.14			410,087,238.14
自有备付金：						
人民币			52,065,968.72			116,414,320.83
美 元	63,227.44	6.0969	385,491.38	50,725.05	6.2855	318,832.30
港 元	155,396.77	0.7862	122,172.94	230,276.08	0.8109	186,730.87

小 计			52,573,633.04			116,919,884.00
信用备付金:						
人民币			61,533,523.46			
小 计			61,533,523.46			
合 计			872,965,080.64			527,007,122.14

(2) 期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

3. 融出资金

(1) 明细情况——按类别

项 目	期末数	期初数
融资融券业务融出资金	2,923,098,051.76	702,484,686.16
孖展融资		
减: 减值准备		
合 计	2,923,098,051.76	702,484,686.16

(2) 融资融券业务融出资金明细情况——按客户

项 目	期末数	期初数
个人客户	2,680,550,429.37	204,863,688.30
机构客户	242,547,622.39	497,620,997.86
合 计	2,923,098,051.76	702,484,686.16

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物情况详见本财务报表附注八(五)其他重要事项之融资融券业务。

4. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数					
	为交易目的而持有的金融资产		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	649,196,017.06	659,270,457.73			649,196,017.06	659,270,457.73

基金	9,618,300.00	9,519,102.11			9,618,300.00	9,519,102.11
股票	154,709,139.68	154,483,806.28			154,709,139.68	154,483,806.28
合计	813,523,456.74	823,273,366.12			813,523,456.74	823,273,366.12

续上表：

项目	期初数					
	为交易目的而持有的金融资产		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	34,317,954.23	32,690,872.46			34,317,954.23	32,690,872.46
基金	45,661,300.00	45,519,926.80			45,661,300.00	45,519,926.80
股票	148,332,987.60	141,178,830.35			148,332,987.60	141,178,830.35
合计	228,312,241.83	219,389,629.61			228,312,241.83	219,389,629.61

(2) 无指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

(3) 变现有限制的交易性金融资产

项 目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
债券	用于质押式正回购交易	119,142,619.98
债券	用于转融通业务质押	74,869,292.50
股票	用于转融通业务质押	6,186,240.00
小 计		200,198,152.48

5. 衍生金融资产、衍生金融负债

期末，本公司持有的期货合约名义本金为 88,824,900.00 元，期货交易每日无负债结算确认衍生金融工具 1,297,920.00 元与应付款项 1,297,920.00 元，按抵消后的金额列示为 0 元。

6. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
股票	1,623,611,000.00	8,060,000.00
债券	728,346,580.67	

其中：国债	59,100,000.00	
公司债	153,963,672.03	
企业债	515,282,908.64	
减：减值准备		
合 计	2,351,957,580.67	8,060,000.00

(2) 明细情况——按交易对手

项 目	期末数	期初数
非银行金融机构	728,346,580.67	
其他	1,623,611,000.00	8,060,000.00
减：减值准备		
合 计	2,351,957,580.67	8,060,000.00

(3) 明细情况——按业务类别

项 目	期末数	期初数	备注
约定购回式证券	351,731,000.00	8,060,000.00	
股票质押式回购	1,271,880,000.00		
债券逆回购买入返售	728,346,580.67		
合 计	2,351,957,580.67	8,060,000.00	

(4) 约定购回融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内（含 1 个月，下同）	29,600,000.00	250,000.00
1 个月至 3 个月内	83,470,800.00	1,450,000.00
3 个月至 1 年内	238,660,200.00	6,360,000.00
小 计	351,731,000.00	8,060,000.00

(5) 质押回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内（含 1 个月，下同）	7,000,000.00	
1 个月至 3 个月内	38,000,000.00	
3 个月至 1 年内	777,620,000.00	
1 年以上	449,260,000.00	

小 计	1,271,880,000.00
-----	------------------

(6) 担保物情况

期末公司开展约定购回业务融出资金收取的担保物价值 813,407,654.52 元,开展质押回购业务融出资金收取的担保物价值 2,762,834,921.00 元,公司开展普通证券回购业务收取的担保物价值 1,133,629,874.18 元,其中价值为 243,511,608.89 元的证券被用于做回购交易。

7. 应收款项

(1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备								
组合计提坏账准备	9,715,656.29	100.00	485,782.81	5.00	1,854,537.48	100.00	92,726.87	5.00
合 计	9,715,656.29	100.00	485,782.81	5.00	1,854,537.48	100.00	92,726.87	5.00

(2) 按账龄分析法

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,715,656.29	100.00	485,782.81	100.00
小 计	9,715,656.29	100.00	485,782.81	100.00

续上表:

账 龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,854,537.48	100.00	92,726.87	100.00
小 计	1,854,537.48	100.00	92,726.87	100.00

(3) 按款项性质

项 目	期末数	期初数
应收资产管理费	9,715,656.29	1,854,537.48

应收款项合计	9,715,656.29	1,854,537.48
减：应收款项减值准备	485,782.81	92,726.87
合 计	9,229,873.48	1,761,810.61

8. 应收利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
债券投资	18,686,631.14	9,556,562.14
存放金融同业	315,500.00	14,076,031.41
融资融券	38,077,692.96	9,553,667.02
买入返售	24,844,620.50	
合 计	81,924,444.60	33,186,260.57

(2) 期末无逾期利息。

9. 存出保证金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易保证金	38,829,972.78	156,483,914.26
信用保证金	4,241,065.28	3,742,973.15
其他	71,291,477.40	
合 计	114,362,515.46	160,226,887.41

(2) 存出保证金——外币保证金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金						
美元	270,000.00	6.0969	1,646,163.00	270,000.00	6.2855	1,697,085.00
港币	1,000,000.00	0.7862	786,200.00	800,000.00	0.8109	648,720.00
合 计			2,432,363.00			2,345,805.00

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	155,064,739.40	-5,953,486.60		149,111,252.80
基金	9,999,200.00	-99,992.00		9,899,208.00
股票	102,704,895.18	-350,385.54		102,354,509.64
融出证券	9,144,475.22	756,522.97		9,900,998.19
证券公司理财产品	183,041,000.00	-27,773,034.30		155,267,965.70
合 计	459,954,309.80	-33,420,375.47		426,533,934.33

续上表:

项 目	期初数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	181,511,161.47	-1,482,497.27		180,028,664.20
基金	9,999,200.00	9,999.20		10,009,199.20
股票	49,510,520.93	1,456,505.20		50,967,026.13
融出证券	8,962,531.17	1,705,478.15		10,668,009.32
证券公司理财产品	85,841,000.00	-16,218,412.37		69,622,587.63
合 计	335,824,413.57	-14,528,927.09		321,295,486.48

期末无从持有至到期投资重分类转入可供出售金融资产的投资。

(2) 变现有限制的可供出售金融资产

项 目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
S 上石化法人股	S 上石化尚未股改	190,142.00
小 计		<u>190,142.00</u>

(3) 存在限售期限的可供出售金融资产

详见本财务报告附注五（一）10（3）之说明。

(4) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物情况详见本财务报表附注其他重要事项之融资融券业务。

(5) 已融出证券情况详见本财务报表附注其他重要事项之融资融券业务。

11. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	585,081,821.97		585,081,821.97	535,504,777.78		535,504,777.78
其他股权投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
小 计	595,081,821.97		595,081,821.97	545,504,777.78		545,504,777.78

(2) 明细情况——按投资单位列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
永安期货公司	成本法	425,186,521.00	425,186,521.00		425,186,521.00
财通基金公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
财通香港公司	成本法	79,895,300.97	30,318,256.78	49,577,044.19	79,895,300.97
浙江股权交易中心有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计		595,081,821.97	545,504,777.78	49,577,044.19	595,081,821.97

续上表

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
财通基金公司	40.00	70.00	注 1			
财通香港公司	100.00	100.00				
永安期货公司	51.09	51.09				
浙江股权交易中心有限公司	10.00	10.00				
合 计						

[注 1]：本公司与持有财通基金公司 30%股权的股东杭州工业资产经营投资集团有限公司签署一致行动协议，其与本公司在财通基金公司经营及财务等方面采取一致行动，故本公司实际享有财通基金公司 70%表决权。

12. 投资性房地产

详见本财务报表附注五（一）13 之说明。

13. 固定资产

(1) 账面价值

项 目	期末数	期初数
固定资产原价	368,318,086.22	400,284,942.03
减：累计折旧	241,330,063.98	237,892,703.36
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	126,988,022.24	162,392,238.67

(2) 固定资产增减变动表

项 目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他设备	其他	合计
1) 账面原值					
期初数	186,060,152.28	22,309,103.60	32,029,494.10	159,886,192.05	400,284,942.03
本期增加		711,609.00	725,278.90	9,560,384.51	10,997,272.41
其中：本期购置		711,609.00	725,278.90	9,560,384.51	10,997,272.41
在建工程转入					
其他增加					
本期减少	37,375,374.95	533,455.00	304,067.00	4,751,231.27	42,964,128.22
其中：转让和出售					
清理报废		533,455.00	304,067.00	4,751,231.27	5,588,753.27
其他减少	37,375,374.95				37,375,374.95
外币报表折算差额					
期末数	148,684,777.33	22,487,257.60	32,450,706.00	164,695,345.29	368,318,086.22
2) 累计折旧					
期初数	57,704,750.44	13,276,293.69	21,643,374.90	145,268,284.33	237,892,703.36
本期计提	5,094,669.90	2,797,986.21	3,325,074.38	10,274,182.00	21,491,912.49
本期减少	13,268,115.39	533,455.00	255,896.04	3,997,085.44	18,054,551.87
外币报表折算差额					
期末数	49,531,304.95	15,540,824.90	24,712,553.24	151,545,380.89	241,330,063.98
3) 减值准备					

期初数					
本期计提					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末数					
4) 账面价值					
期末账面价值	99,153,472.38	6,946,432.70	7,738,152.76	13,149,964.40	126,988,022.24
期初账面价值	128,355,401.84	9,032,809.91	10,386,119.20	14,617,907.72	162,392,238.67

(3) 其他说明

期末本公司的房屋建筑物尚未办妥更名手续。

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
1) 账面原值					
期初数		42,894,766.25	24,090,000.00		66,984,766.25
本期增加		14,813,199.35			14,813,199.35
本期减少					
外币报表折算差额					
期末数		57,707,965.60	24,090,000.00		81,797,965.60
2) 累计摊销					
期初数		28,097,750.08	24,090,000.00		52,187,750.08
本期增加		9,228,636.64			9,228,636.64
本期减少					
外币报表折算差额					
期末数		37,326,386.72	24,090,000.00		61,416,386.72
3) 减值准备					
期初数					
本期增加					

本期减少					
外币报表折算差额					
期末数					
4) 账面价值					
期初数		14,797,016.17			14,797,016.17
期末数		20,381,578.88			20,381,578.88

本期摊销额 9,228,636.64 元。

(2) 交易席位费

原价：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海交易所				
其中：A 股	15,660,000.00			15,660,000.00
B 股	600,000.00			600,000.00

深圳交易所

其中：A 股	7,830,000.00			7,830,000.00
小 计	24,090,000.00			24,090,000.00

累计摊销：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海交易所				
其中：A 股	15,660,000.00			15,660,000.00
B 股	600,000.00			600,000.00

深圳交易所

其中：A 股	7,830,000.00			7,830,000.00
小 计	24,090,000.00			24,090,000.00

账面价值：

项 目	期初数	期末数
上海交易所		
其中：A 股		
B 股		

深圳交易所		
其中：A 股		
合 计		

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,571,560.24	992,030.38
交易性金融资产公允价值变动	2,437,477.35	
可供出售金融资产公允价值变动	8,355,093.87	3,632,231.79
衍生金融工具公允价值变动		395,730.00
预计负债	10,612,191.43	
合 计	22,976,322.89	5,019,992.17
递延所得税负债		
衍生金融工具的公允价值变动	324,480.00	
交易性金融资产公允价值变动		2,230,653.06
合计	324,480.00	2,230,653.06

(2) 无未确认递延所得税资产的情形。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
衍生金融工具的公允价值变动	1,297,920.00
小 计	
可抵扣差异项目	
资产减值准备	6,286,240.96
交易性金融资产公允价值变动	9,749,909.38
可供出售金融资产公允价值变动	33,420,375.47
预计负债	42,448,765.70

小 计	91,905,291.51
-----	---------------

16. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	256,238,655.83	31,404,579.26
应收股利		15,377,173.87
长期待摊费用	39,263,253.46	51,216,698.03
合 计	295,501,909.29	97,998,451.16

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	470,502,912.97	89.62	262,983,012.97	55.89	268,553,262.97	88.39	268,553,262.97	100.00
组合计提坏账准备	54,519,213.98	10.38	5,800,458.15	10.64	35,279,973.90	11.61	3,875,394.64	10.98
合 计	525,022,126.95	100.00	268,783,471.12	51.19	303,833,236.87	100.00	272,428,657.61	89.66

② 按账龄分析法

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	250,979,476.32	47.80	2,172,978.82	0.81
1-2 年	3,092,701.49	0.59	618,540.30	0.23
2-3 年	6,229,241.94	1.19	1,868,772.58	0.70
3-4 年	995,879.63	0.19	398,351.85	0.15
4-5 年	113,000.00	0.02	113,000.00	0.04
5 年以上	263,611,827.57	50.21	263,611,827.57	98.07
小 计	525,022,126.95	100.00	268,783,471.12	100.00

续上表：

账 龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	26,219,200.84	8.63	1,310,960.04	0.48
1-2 年	6,482,675.41	2.13	1,296,535.08	0.48
2-3 年	1,406,283.05	0.46	421,884.92	0.15
3-4 年	543,000.00	0.18	217,200.00	0.08
4-5 年	361,000.00	0.12	361,000.00	0.13
5 年以上	268,821,077.57	88.48	268,821,077.57	98.68
小 计	303,833,236.87	100.00	272,428,657.61	100.00

2) 应收关联方款项

关联方名称	期末数	期初数
永安期货公司	1,412,301.83	
小 计	1,412,301.83	

3) 期末主要其他应收款情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款比例 (%)	性质或内容
李国安	254,253,693.45	5 年以上	48.43	详见本财务报表附注五 (一) 17 之说明
杭州市国土资源局	207,519,900.00	1 年以内	39.53	购买杭州翠苑单元 B1/B2-10-2 地块土地款
中国证券登记结算有限公司	9,600,000.00	1 年以内	2.17	资管产品代付结算保证金
	600,000.00	1-2 年		
	1,200,000.00	2-3 年		
体育馆营业部应收债权	8,729,319.52	5 年以上	1.66	详见本财务报表附注五 (一) 17 之说明
浙江佳华置业投资有限公司	3,783,017.24	2-3 年	0.78	租赁保证金
	318,065.16	1 年以内		

4) 其他说明

详见本财务报表附注五 (一) 17 之说明。

(3) 应收股利

1) 明细说明

被投资者名称	期末数	期初数
永安期货公司		15,377,173.87
合 计		15,377,173.87

2) 无账龄 1 年以上的应收股利。

(4) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	48,369,112.97	7,762,064.27	18,745,793.92		37,385,383.32
其 他	2,847,585.06	212,412.00	1,182,126.92		1,877,870.14
合 计	51,216,698.03	7,974,476.27	19,927,920.84		39,263,253.46

17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	272,521,384.48	2,318,119.45	5,570,250.00		269,269,253.93
合 计	272,521,384.48	2,318,119.45	5,570,250.00		269,269,253.93

18. 应付短期融资款

详见本财务报表附注五（一）20 之说明。

19. 拆入资金

详见本财务报表附注五（一）21 之说明。

20. 卖出回购金融资产款

详见本财务报表附注五（一）22 之说明。

21. 代理买卖证券款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

普通经纪业务	4,657,532,603.28	4,730,480,876.88
其中：个人	4,487,046,370.71	4,579,912,866.17
机构	170,486,232.57	150,568,010.71
信用业务	179,342,797.82	51,292,699.98
其中：个人	178,401,927.61	51,065,211.88
机构	940,870.21	227,488.10
合 计	4,836,875,401.10	4,781,773,576.86

(2) 代理买卖证券款——外币款项

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
USD	9,528,815.53	6.0969	58,096,235.40	6,864,420.23	6.2855	43,146,313.36
HKD	24,781,842.23	0.7862	19,483,484.36	16,958,736.52	0.8109	13,751,839.44
小 计			77,579,719.76			56,898,152.80

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	52,055,466.36	404,840,735.30	312,900,713.11	143,995,488.55
职工福利费	5,206,693.58	25,321,290.73	25,321,290.73	5,206,693.58
社会保险费	5,398,900.98	67,327,894.22	65,776,612.22	6,950,182.98
其中：医疗保险费	509,324.79	29,793,719.66	28,789,948.71	1,513,095.74
基本养老保险费	4,663,045.08	34,716,953.15	34,116,691.71	5,263,306.52
失业保险费	129,738.83	1,520,436.86	1,555,165.46	95,010.23
工伤保险费	30,609.68	469,904.08	473,326.48	27,187.28
生育保险费	40,641.45	611,097.71	614,520.19	37,218.97
其他	25,541.15	215,782.76	226,959.67	14,364.24
住房公积金	419,333.50	15,884,179.40	15,870,225.90	433,287.00
工会经费	6,082,525.13	8,099,742.08	7,085,163.98	7,097,103.23
职工教育经费	633,307.97	3,005,327.40	3,005,327.40	633,307.97

合 计	69,796,227.52	524,479,169.13	429,959,333.34	164,316,063.31
-----	---------------	----------------	----------------	----------------

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税	8,106,617.66	4,061,806.78
企业所得税	69,584,608.64	-1,443,896.34
代扣代缴个人所得税	17,180,640.42	33,817,476.45
城市维护建设税	544,195.30	199,358.96
房产税	551,526.63	165,217.16
土地增值税		4,165,700.00
教育费附加	246,494.34	167,855.98
地方教育附加	149,565.08	71,550.94
其 他	37,679.14	30,596.50
合 计	96,401,327.21	41,235,666.43

24. 应付款项

项 目	期末数	期初数
应付清算款	73,025,989.57	1,676,025.57
合 计	73,025,989.57	1,676,025.57

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
拆入资金	4,732,777.78	
其中：转融通融入资金	4,732,777.78	
应付短期融资款	8,800,000.00	
卖出回购	10,713,418.89	
合 计	24,246,196.67	

26. 预计负债

详见本财务报表附注五（一）28 之说明。

27. 其他负债

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	85,768,404.40	73,529,339.29
代理兑付债券款	8,529,556.89	8,535,155.89
预提费用		1,695,635.12
合 计	94,297,961.29	83,760,130.30

（2）期末无应付关联方款项。

（3）代理兑付债券款

项 目	期初数	本期收到兑付资金	本期已兑付债券	本期结转手续费收入	期末数
国 债	8,535,155.89		5,599.00		8,529,556.89
合 计	8,535,155.89		5,599.00		8,529,556.89

28. 股本

同合并财务报表股本项目注释，详见本财务报表附注五（一）30 之说明。

29. 资本公积

（1）明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,023,030,553.39	1,832,189,332.23	1,023,030,553.39	1,832,189,332.23
其他资本公积	-10,896,695.31		3,271,890.96	-14,168,586.27
合 计	1,012,133,858.08	1,832,189,332.23	1,026,302,444.35	1,818,020,745.96

（2）资本公积本期增减原因及依据说明。

1）股本溢价本期增加 1,832,189,332.23 元主要是本期净资产折股时转入，相应转出原期初资本溢价 1,023,030,553.39 元。详见本财务报表附注五（一）30 之说明。

2）其他资本公积本期减少主要系①本期可供出售金融资产公允价值变动扣除计提的递

延所得税资产后的余额 14,168,586.27 元计入，②本期净资产折股时转出原其他资本公积 -10,896,695.31 元。详见本财务报表附注五（一）30 之说明。

30. 盈余公积

详见本财务报表附注五（一）32 之说明。

31. 一般风险准备

详见本财务报表附注五（一）33 之说明。

32. 未分配利润

（1）明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,005,897,724.13	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,005,897,724.13	——
加：本期净利润	233,996,081.30	——
减：提取法定盈余公积	23,399,608.13	净利润的 10%
提取一般风险准备	23,399,608.13	净利润的 10%
提取交易风险准备	23,399,608.13	净利润的 10%
转作股本的普通股股利	1,005,897,724.13	
期末未分配利润	163,797,256.91	——

（3）其他说明

本期未分配利润增加系本期实现净利润转入。本期未分配利润减少主要系按照本期实现净利润的 10%分别计提法定盈余公积、一般风险准备和交易风险准备及净资产折股时转出 1,005,897,724.13 元。

（二）母公司利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

（1）明细情况

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	905,799,670.43	606,941,897.71
证券经纪业务	700,950,274.35	473,481,462.14
其中：代理买卖证券业务	682,877,329.65	468,337,031.04
代销金融产品业务	18,072,944.70	5,144,431.10
投资银行业务	126,736,498.15	119,875,400.00
其中：证券承销业务	84,101,398.15	101,291,400.00
证券保荐业务	34,337,600.00	7,500,000.00
财务顾问业务	8,297,500.00	11,084,000.00
资产管理业务	69,179,885.59	12,229,880.93
投资咨询业务	8,933,012.34	1,355,154.64
手续费及佣金支出	40,178,942.94	34,473,585.21
证券经纪业务	27,654,743.49	25,423,585.21
其中：代理买卖证券业务	27,654,743.49	25,423,585.21
投资银行业务	12,524,199.45	9,050,000.00
其中：证券承销业务	12,524,199.45	9,050,000.00
财务顾问业务		
手续费及佣金净收入	865,620,727.49	572,468,312.50
其中：财务顾问业务净收入	8,297,500.00	11,084,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司		9,500,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入——其他		
—其他财务顾问业务净收入	8,297,500.00	1,584,000.00

(2) 代销金融产品业务收入

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	7,459,868,851.11	17,639,186.35	1,285,956,429.60	2,355,215.13
代理销售资产管理业务产品	11,971,508,779.15	433,758.35	1,318,037,590.97	2,789,215.97
小 计	19,431,377,630.26	18,072,944.70	2,603,994,020.57	5,144,431.10

2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	349,085,570.61	227,752,441.82
存放金融同业利息收入	137,381,375.19	200,840,052.77
其中：自有资金存款利息收入	29,480,703.63	93,639,661.92
客户资金存款利息收入	107,900,671.56	107,200,390.85
融资融券利息收入	159,054,635.48	26,324,765.18
买入返售金融资产利息收入	49,214,260.27	584,622.60
其中：约定购回利息收入	20,113,568.43	584,622.60
股权质押回购利息收入	29,100,691.84	
其他	3,435,299.67	3,001.27
利息支出	70,913,462.22	24,904,427.82
客户资金存款利息支出	18,797,387.08	24,501,536.02
卖出回购金融资产利息支出	16,094,252.22	
其中：报价回购利息支出		
拆入资金利息支出	18,826,888.89	
其中：转融通利息支出	18,826,888.89	
应付短期融资款利息支出	8,800,000.00	
债券回购利息支出	102,639.01	350,088.71
融资融券利息支出	438,686.76	32,777.18
其他	7,853,608.26	20,025.91
利息净收入	278,172,108.39	202,848,014.00

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法分红取得的收益		15,377,173.87
金融工具投资收益	135,015,128.03	3,317,587.42
其中：持有期间取得的收益	21,209,765.84	31,815,826.90
—交易性金融资产	11,889,351.77	8,042,772.97
—可供出售金融资产	9,320,414.07	23,773,053.93
处置金融工具取得的收益	113,805,362.19	-28,498,239.48
—交易性金融资产	107,888,814.43	-39,485,854.71
—可供出售金融资产	1,972,964.47	11,814,607.23
—衍生金融工具	3,943,583.29	-826,992.00
合 计	135,015,128.03	18,694,761.29

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
永安期货公司		15,377,173.87	本期永安期货公司未分红
小 计		15,377,173.87	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-18,672,521.60	27,998,392.69
衍生金融工具	2,880,840.00	-1,582,920.00
合 计	-15,791,681.60	26,415,472.69

5. 其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	11,485,381.17	11,996,109.10
其他	311,180.00	263,600.00
合 计	11,796,561.17	12,259,709.10

6. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	63,155,191.76	31,426,396.79
城市维护建设税	4,298,807.81	2,114,975.10
教育费附加	1,894,657.79	942,789.96
地方教育附加	1,260,585.69	627,372.19
合 计	70,609,243.05	35,111,534.04

7. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数
业务及管理费	839,429,556.57	766,749,497.59
其中：		
职工薪酬	524,479,169.13	456,260,799.39
租赁费	75,170,162.15	76,550,381.45
业务招待费	30,340,912.77	27,984,910.19
邮电通讯费	27,521,139.86	22,719,834.61
折旧费	21,491,912.49	32,798,069.39
长期待摊费用摊销	19,927,920.84	22,195,006.24
水电费	13,396,554.10	12,960,518.77
电子设备运转费	13,222,976.41	7,010,697.28
交易所设施使用费	11,762,686.00	10,233,332.20
办公杂费	9,994,823.17	17,285,243.05

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-3,252,130.55	-4,073,932.11
合 计	-3,252,130.55	-4,073,932.11

9. 其他业务成本

项 目	本期数	上年同期数
投资性房地产累计摊销	2,275,177.02	2,133,005.82
合 计	2,275,177.02	2,133,005.82

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	1,253,914.16	31,879,688.79
其中：固定资产处置利得	1,253,914.16	31,879,688.79
政府补助	212,824.86	381,682.00
个税手续费返还	1,682,505.37	3,404,492.97
交易所奖励	1,400,000.00	
其他	218,467.87	1,771,709.75
合 计	4,767,712.26	37,437,573.51

(2) 政府补助说明

补助项目	本期数	说明
政府等部门小额奖励	212,824.86	人才引进等小额奖励
小 计	212,824.86	

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	66,321.70	211,780.45
其中：固定资产处置损失	66,321.70	211,780.45
预计赔偿损失	42,448,765.70	

对外捐赠	231,000.00	621,000.00
水利建设专项资金	184,074.29	641,340.42
盘亏毁损损失	27,670.79	
罚款支出	727,911.82	43,204.68
赔偿金	295,729.90	11,556.26
其 他	1,667,197.85	25,988.72
合 计	45,648,672.05	1,554,870.53

12. 所得税费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	104,958,154.29	7,568,941.89
递延所得税调整	-15,139,641.67	6,879,651.19
合 计	89,818,512.62	14,448,593.08

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-18,891,448.36	-9,512,418.41
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,722,862.09	-2,378,104.61
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-14,168,586.27	-7,134,313.80
合 计	-14,168,586.27	-7,134,313.80

