



海通证券股份有限公司

风险监管指标专项审计报告

2012 年度

风险监管指标专项审计报告

信会师报字（2013）第 110890 号

海通证券股份有限公司：

我们审计了海通证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的2012年12月31日的资产负债表、2012年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2013年3月26日出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们同时审计了后附的贵公司编制的2012年12月31日净资本计算表、风险控制指标监管报表和风险资本准备计算表（以下简称“三张报表”）。

一、管理层的责任

管理层按照中国证券监督管理委员会《证券公司风险控制指标管理办法》、《关于调整证券公司净资本计算标准的规定》和《关于证券公司风险资本准备计算标准的规定》的规定编制和公允列报三张报表，并负责设计、实施和维护必要的内部控制，以使三张报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对三张报表发表审计意见。

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职业道德规范，计划和实施审计工作以对三张报表是否不存在重大错报获取合理保证。

三张报表是根据中国证券监督管理委员会要求贵公司提供的补充信息，我们在对会计报表实施的审计程序同样适用于这些信息。

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、审核意见

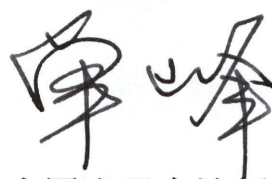
我们认为, 贵公司编制的2012年12月31日的三张报表符合中国证券监督管理委员会《证券公司风险控制指标管理办法》、《关于调整证券公司净资本计算标准的规定》和《关于证券公司风险资本准备计算标准的规定》的规定, 在所有重大方面与已审财务报表的信息一致。

四、其他说明

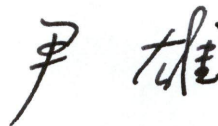
本审核报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会报送工作之用, 不得用作任何其他目的, 不应被视为是对贵公司日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。若贵公司或任何第三方因使用本审计报告不当所造成的后果, 与执行本业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一三年三月二十六日

证券公司净资本计算表

编制单位：海通证券股份有限公司

2012年12月31日

单位：元

项 目	行次	年初余额	期末余额	扣减比例	应计算的金额	
					年初余额	期末余额
净资产	1	44,686,906,415.89	57,972,896,234.46		44,686,906,415.89	57,972,896,234.46
减：金融资产的风险调整合计	2	26,870,438,795.63	37,786,909,285.67		1,316,960,847.48	1,698,757,204.33
1、股票 注1	3	7,311,281,466.47	10,676,285,833.45		850,445,026.94	799,160,977.54
其中：上海100指数、深圳100指数、沪深300指数成分股	4	4,802,487,408.87	9,060,986,526.55	5%	240,124,370.44	453,049,326.33
一般上市股票	5	485,626,139.70	382,571,159.00	10%	48,562,613.97	38,257,115.90
流通受限的股票	6	1,237,545,623.18	926,183,619.25	20%	247,509,124.64	185,236,723.85
持有一种股票市值与该股票市值的比例超过5%的	7	785,622,294.72	306,544,528.65	40%	314,248,917.89	122,617,811.46
ST股票	8	-	-	50%	-	-
*ST股票	9	-	-	60%	-	-
已退市且在代办股份转让系统挂牌的股票	10	-	-	80%	-	-
已退市且未在代办股份转让系统挂牌的股票	11	-	-	100%	-	-
2、货币市场基金	12	3,030,380,088.10	4,761,928,034.49		-	-
3、证券投资基金 注2	13	1,159,405,888.18	2,277,911,948.83	1%	11,594,058.88	22,779,119.49
4、固定收益类证券 注3	14	15,119,741,413.80	19,342,039,384.10		425,461,092.75	678,471,698.82
其中：国债、中央银行票据	15	3,302,475,930.20	3,361,396,380.00		-	-
金融债券、地方政府债	16	473,328,370.00	848,077,020.00	1%	4,733,283.70	8,480,770.20
信用评级AAA级的信用债券	17	1,651,483,774.90	2,938,704,897.40	2%	33,029,675.50	58,774,097.95
信用评级AAA级以下，BBB级（含）以上的信用债券	18	9,692,453,338.70	11,422,221,166.70	4%	387,698,133.55	456,888,846.67
信用评级BBB级以下的信用债券	19	-	771,639,920.00	20%	-	154,327,984.00
5、可转换债券	20	-	290,580,000.00	5%	-	14,529,000.00
6、信托产品投资 注4	21	6,425,250.00	-	80%	5,140,200.00	-
7、集合理财计划投资	22	243,204,689.08	238,164,084.80		24,320,468.91	23,816,408.48
其中：投资其他证券公司集合理财计划	23	-	-	5%	-	-
投资本公司集合理财计划（未约定先行承担亏损）	24	243,204,689.08	238,164,084.80	10%	24,320,468.91	23,816,408.48
投资本公司集合理财计划（约定先行承担亏损）	25	-	-	15%	-	-
8、委托其他证券公司、基金公司的定向、专户等理财投资 注5	26	-	-	10%	-	-
9、其他金融产品投资 注6	27	-	200,000,000.00	80%	-	160,000,000.00
减：衍生金融资产的风险调整合计	28	-	14,707,128.50		-	14,707,128.50
1、权证投资	29	-	-	20%	-	-
2、利率互换公允价值变动收益形成的资产	30	-	-	100%	-	-
3、其他衍生金融资产 注7	31	-	14,707,128.50	100%	-	14,707,128.50
减：其他资产项目的风险调整合计	32	15,918,739,158.86	25,411,728,067.81		10,926,802,889.16	17,178,452,391.85
1、拆出资金（合同期以内）	33	-	-		-	-
2、融出资金	34	3,675,252,437.31	6,392,950,470.34	2%	73,505,048.75	127,859,009.41
3、融出证券 注8	35	254,128,094.39	661,408,504.34	5%	12,706,404.72	33,070,425.22
4、买入返售金融资产（未逾期）	36	-	-		-	-
5、应收利息	37	415,525,960.03	628,525,232.39		-	-
6、存出保证金	38	1,081,786,952.69	1,663,890,060.26		438,185,802.00	1,083,695,628.60
其中：交易保证金	39	550,315,089.08	427,131,648.87		-	-
履约保证金	40	-	-	10%	-	-
期货保证金 注9	41	438,185,802.00	1,083,695,628.60	100%	438,185,802.00	1,083,695,628.60
其他存出保证金	42	93,286,061.61	153,062,782.79		-	-
7、长期股权投资（不含对上市公司的股权投资）	43	8,539,227,765.00	14,310,323,619.45		8,539,227,765.00	14,310,323,619.45
其中：对控股证券业务子公司股权投资	44	-	1,000,000,000.00	100%	-	1,000,000,000.00
对控股基金、期货等其他金融业务子公司股权投资 注11	45	789,091,777.61	789,091,777.61	100%	789,091,777.61	789,091,777.61
对其他业务子公司股权投资 注10	46	4,000,000,000.00	8,750,000,000.00	100%	4,000,000,000.00	8,750,000,000.00
对境外子公司股权投资	47	3,494,038,000.00	3,494,038,000.00	100%	3,494,038,000.00	3,494,038,000.00
策略性股权投资 注11	48	255,897,987.39	276,993,841.84	100%	255,897,987.39	276,993,841.84
其他股权投资 注12	49	200,000.00	200,000.00	100%	200,000.00	200,000.00
8、投资性房地产	50	93,471,793.54	90,143,486.26	100%	93,471,793.54	90,143,486.26
9、固定资产	51	899,282,025.49	866,863,008.63		899,282,025.49	866,863,008.63
其中：所有权属明确的房产	52	568,467,051.08	588,754,841.77	100%	568,467,051.08	588,754,841.77
其他固定资产	53	330,814,974.41	280,108,166.86	100%	330,814,974.41	280,108,166.86
10、无形资产	54	171,042,239.16	173,148,359.39		122,532,506.22	124,638,626.45
其中：交易席位费	55	97,019,465.89	97,019,465.89	50%	48,509,732.95	48,509,732.95
其他无形资产	56	74,022,773.27	76,128,893.50	100%	74,022,773.27	76,128,893.50
11、商誉	57	-	-	100%	-	-
12、递延所得税资产	58	463,405,416.77	317,950,500.54	100%	463,405,416.77	317,950,500.54
13、应收股利	59	274,100.00	-		-	-

证券公司净资本计算表

编制单位：海通证券股份有限公司

2012年12月31日

单位：元

项 目	行次	年初余额	期末余额	扣减比例	应计算的金額	
					年初余额	期末余额
14、应收融资融券客户款	60			100%		
15、应收款项	61	61,896,022.77	102,630,034.19		21,039,774.95	20,013,295.27
其中：账龄一年以内（含一年）	62	41,590,784.05	87,945,951.40	10%	4,159,078.41	8,794,595.14
账龄一年至二年（含二年）	63	6,849,084.37	6,930,765.33	50%	3,424,542.19	3,465,382.67
账龄二年以上	64	13,456,154.35	7,753,317.46	100%	13,456,154.35	7,753,317.46
应收股东及其关联公司款项	65			100%		
16、代理承销证券	66					
17、代兑付债券	67					
18、待转承销费用	68	420,000.00	420,000.00	100%	420,000.00	420,000.00
19、抵债资产	69	6,500,000.00	6,500,000.00	100%	6,500,000.00	6,500,000.00
20、长期待摊费用	70	203,426,751.71	186,166,638.10	100%	203,426,751.71	186,166,638.10
21、其他 注13	71	53,099,600.00	10,808,153.92	100%	53,099,600.00	10,808,153.92
减：或有负债的风险调整合计	72	155,700.00			77,850.00	
1、对外担保金额（公司为自身负债提供的反担保除外）	73			100%		
2、对控股证券业务子公司提供的担保承诺	74			100%		
3、其他或有负债 注14	75	155,700.00			77,850.00	
减：中国证监会认定的其他调整项目合计 注15	76	32,000,000.00	1,464,969,000.00		1,600,000.00	73,248,450.00
1、所有权受限等无法变现的资产（如被冻结）	77			100%		
2、其他项目	78	32,000,000.00	1,464,969,000.00	5%	1,600,000.00	73,248,450.00
加：中国证监会核准的其他调整项目 注15	79					
1、借入的次级债务 注16	80					
2、母公司提供的担保承诺	81					
净资本金额	82				32,441,464,829.26	39,007,731,059.78

附1：期末或有事项

截至2012年12月31日，公司经纪业务交易纠纷等诉讼案件3起，累计涉及金额314.34万元。公司根据掌握的现有证据，依据谨慎性原则已计提预计负债314.34万元。该等诉讼案件的最终裁决结果预计不会对公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

附2：其他需要特别说明的事项

1、根据中国证监会《关于对中信、海通、银河证券公司开展约定购回式证券交易业务试点的无异议函》（机构部函[2011]512号）规定，按约定购回式证券交易业务实际交易金额的5%扣减净资本，经请示监管部门，暂填列在本表第78行“中国证监会认定的其他调整项目合计”、“其他项目”。

2、第27行“其他金融产品投资”2.00亿元为银行理财产品，经请示监管部门，暂按80%扣减净资本。

注：1. 股票的分类中同时符合两个或两个以上标准的，应采用最高的比例进行扣减。

2. 证券投资基金不含货币市场基金。

3. 金融债券含国家开发银行、进出口银行、农业发展银行等政策性银行发行的金融债券及国际开发机构人民币债券。信用评级以长期信用评级为基准，短期信用评级A-1归入AAA级信用债券中，短期信用评级A-2、A-3归入AAA级以下、BBB级（含）以上的信用债券，短期信用评级BBB级（含）以下归入信用评级BBB级以下的信用债券。超短期融资券适用其发行主体的信用评级。未评级的信用债券归入BBB级以下信用债券。中小企业私募债券按照其信用评级确定其净资本扣减比例。

4. 信托产品投资由中国证监会按其评级、期限以及担保等情况确定其风险调整扣减比例。目前按80%的比例进行风险调整。

5. 委托其他证券公司、基金公司的定向、专户等理财投资不含购买的集合理财计划及证券投资基金。

6. 按证监会核准监管原则和有关投资的风险情况确定的比例进行调整。

7. 按证监会核准监管原则和有关投资的风险情况确定的比例进行调整。

8. 融出证券除按照融出证券市值的5%扣减净资本外，还应根据融出证券所属自售股票的类别，按对应的折扣比例扣减净资本。

9. 期货保证金是指已被股指期货合约占用的交易保证金。

10. 其他业务子公司是指经批准或认可的从事直接投资、另类投资等业务的子公司。

11. 策略性股权投资是指经批准或认可的对证券公司、基金公司、期货公司、商业银行等机构的参股性投资。

12. 其他股权投资是指未经批准或认可的股权投资。

13. 购买固定资产等长期资产的预付款项应按照100%比例扣减净资本。

14. 按或有事项涉及金额的20%或可能发生的损失孰高者扣除。

15. 指由中国证监会核准的其他允许计入净资本或从中扣除的项目。

16. 次级债计入净资本的具体比例在《证券公司借入次级债务规定》（证监会公告[2010]23号）中规定。

17. 计算净资本时，需要计提资产减值准备的项目，以扣减资产减值准备后的净额作为计算基础；无须计提资产减值准备的项目，以其账面余额作为计算基础。

18. 流通受限的股票，指已发行尚未上市流通的新股、处于禁售期的法人股以及在一定期限内被锁定的股票。

法定代表人：

总经理：

财务负责人：

制表人：

王明

李本

李本

朱亦红



证券公司风险控制指标监管报表

编制单位：海通证券股份有限公司

2012年12月31日

项目	行次	年初	期末	预警标准	监管标准	备注
净资本	1	32,441,464,829.26	39,007,731,059.78	>240,000,000.00	>200,000,000.00	
净资产	2	44,686,906,415.89	57,972,806,234.46	>600,000,000.00	>500,000,000.00	
净资本/各项风险资本准备之和	3	1456.85%	1428.52%	>120%	>100%	
净资本/净资产	4	72.60%	67.29%	>48%	>40%	
净资本/负债	5	292.73%	161.10%	>9.6%	>8%	
净资产/负债	6	403.23%	239.42%	>24%	>20%	
自营权益类证券及证券衍生品 注1/净资本	7	30.56%	35.02%	<80%	<100%	
自营固定收益类证券/净资本	8	58.31%	66.30%	<400%	<500%	
持有一种权益类证券的成本与净资本的比例前五名	9			<24%	<30%	
其中：	10					
浦发银行	11	4.70%	2.92%			
海南航空	12	0.01%	2.07%			
攀钢钒钛	13	1.65%	1.32%			
中天科技	14	3.02%	1.32%			
招商银行	15	0.26%	0.68%			
持有一种权益类证券的市值与其总市值的比例前五名 注2	16			<4%	<5%	
其中：	17					
海通金中金集合理财产品	18	61.25%	63.19%			经证监会批准公司以自有资金8,000.00万元投入。
海通海蓝宝集合理财产品	19	-	25.02%			经证监会批准公司以自有资金1,766.00万元投入。
海通新兴成长集合理财产品	20	18.05%	19.89%			经证监会批准公司以自有资金3,408.20万元投入。
海通稳健成长集合理财产品	21	17.13%	19.16%			经证监会批准公司以自有资金5,619.50万元投入。
海通季季红集合理财产品	22	15.43%	18.97%			经证监会批准公司以自有资金2,019.70万元投入。
对单一客户融资规模与净资本的比例前五名	23			<4%	<5%	
其中：	24					
新疆广汇实业投资	25	0.06%	0.92%			
施秋芳	26	0.13%	0.55%			
袁东勤	27	0.07%	0.51%			
袁怀东	28	0.07%	0.40%			
王武	29	0.31%	0.33%			
对单一客户融券规模与净资本的比例前五名	30			<4%	<5%	
其中：	31					
赵德科	32	0.06%	0.10%			
国富产业	33	-	0.09%			
新疆广汇实业投资	34	-	0.07%			
苗俊范	35	-	0.06%			
张元平	36	-	0.05%			
接受单一担保股票市值与该股票总市值比例前五名	37			<16%	<20%	
其中：	38					
国民技术	39	0.44%	5.37%			
三普药业	40	0.00%	3.56%			
海伦哲	41	0.00%	3.40%			
津劝业	42	0.04%	2.99%			
广汇能源	43	0.00%	2.88%			
单一集合计划持有的卖出股指期货合约价值总额与该计划持有的权益类证券市值的比例前五名 注3	44			<16%	<20%	
其中：	45					
	46					
	47					
	48					
	49					
	50					
单一集合计划持有的买入股指期货合约价值总额与该计划资产净值的比例前五名 注3	51			<8%	<10%	
其中：	52					
	53					
	54					
	55					

证券公司风险控制指标监管报表

编制单位：海通证券股份有限公司

2012年12月31日

项 目	行次	年初	期末	预警标准	监管标准	备注
	56					
	57					
单一向资产管理业务参与股指期货交易持有的股指期货风险敞口与客户委托资产净值的比例前5名 注4	58			<64%	<80%	
其中：	59					
上海市供销合作社	60	0.97%				
	61					
	62					
	63					
	64					
单一向资产管理业务参与股指期货交易须缴纳的交易保证金与现金类资产的比例前5名 注5	65			<80%	<100%	
其中：	66					
上海市供销合作社	67	56.84%				
	68					
	69					
	70					
	71					
单一限额特定计划参与股指期货交易持有的股指期货风险敞口与该计划资产净值的比例前5名 注4	72			<64%	<80%	
其中：	73					
	74					
	75					
	76					
	77					
	78					
单一限额特定计划参与股指期货交易须缴纳的交易保证金与现金类资产的比例前5名 注5	79			<80%	<100%	
其中：	80					
	81					
	82					
	83					
	84					
	85					

- 注：1、包括股指期货、利率互换等衍生品，其中股指期货投资规模以买入卖出股指期货合约价值总额的15%计算，利率互换以利率互换合约名义本金总额的3%计算。
- 2、证券公司委托基金公司进行的特定单一客户投资和委托其他证券公司进行的定向理财投资不受“持有一种权益类证券的市值与其总市值的比例不得超过5%”的限制，不必填报。
- 3、集合计划不含限额特定计划。对于全型集合计划应按照该计划下的子计划单独进行填报。
- 4、单一向资产管理业务、单一限额特定计划持有的股指期货风险敞口应分别套保、套利、投机为目的参与股指期货交易形成的风险敞口进行合并计算，具体计算方法如下：1) 对于以套保、套利为目的参与股指期货交易的，股指期货风险敞口按照套保、套利组合中的“权益类证券市值-卖出股指期货合约价值+买入股指期货合约价值”的净额计算；2) 对于以投机为目的参与股指期货交易的，股指期货风险敞口按照“卖出股指期货合约价值+买入股指期货合约价值”的总额计算。
- 5、现金类资产是指现金及到期日在一年以内政府债券。
- 6、“证券衍生品”包括：权证、股指期货、利率互换；权益类证券具体包括：股票、股票基金、混合基金、集合理财产品、信托产品及证券公司委托基金公司、其他证券公司进行的证券投资（不含购买的证券投资基金、集合理财产品）；固定收益类证券具体包括：债券（含中小企业私募债券）、债券基金、央行票据、货币市场基金、资产证券化产品。
- 7、表中有关前五名的期初数据，是指期末前五名情形所对应的期初数。

法定代表人：

总经理：

财务负责人：

制表人：

王明 李 李 朱亦红

编制单位：海通证券股份有限公司

证券公司风险资本准备计算表

2012年12月31日

单位：元

公司分类级别: AA		项目					
		行次	年初余额	期末余额	分类计算标准	风险资本准备	
					连续3年为A	年初余额	期末余额
1、经纪业务风险资本准备							
其中：托管的客户交易结算资金总额		1				116,508,853.76	105,685,726.04
2、自营业务风险资本准备 注1		2	29,127,213,438.95	26,421,431,510.18	0.4%	116,508,853.76	105,685,726.04
其中：（1）证券衍生品投资规模		3				603,684,838.47	746,666,799.76
权证		4	356,710,905.00	793,686,033.00		14,268,436.20	31,747,441.32
买入股指期货 注2		5			4%	-	-
卖出股指期货 注2		6			4%	-	-
利率互换 注2		7	356,710,905.00	793,686,033.00	4%	14,268,436.20	31,747,441.32
（2）权益类证券投资规模		8			4%	-	-
股票		9	9,559,013,644.79	9,085,010,927.99		286,770,409.34	272,550,327.84
股票基金		10	8,753,648,229.56	8,289,199,732.57	3%	262,609,446.89	248,675,991.98
混合基金		11	483,654,985.49	498,597,995.42	3%	14,509,649.56	14,957,939.86
集合理财产品		12	25,191,979.74		3%	755,759.39	-
信托产品		13	290,093,200.00	297,213,200.00	3%	8,702,796.00	8,916,396.00
其他		14	6,425,250.00		3%	192,757.50	-
（3）固定收益类证券投资规模		15			3%	-	-
政府债券		16	18,915,374,558.13	25,293,363,282.64		302,645,992.93	404,693,812.52
公司债券		17	3,302,475,930.20	3,362,674,867.64	1.6%	52,839,614.88	53,802,797.88
债券基金		18	11,941,685,121.04	15,902,583,084.10	1.6%	191,066,961.94	254,441,329.35
其他		19	640,833,418.79	1,266,177,296.41	1.6%	10,253,334.70	20,258,836.74
（4）已对冲风险的权益类证券及其衍生品投资规模 注3		20	3,030,380,088.10	4,761,928,034.49	1.6%	48,486,081.41	76,190,848.55
权益类证券		21	0.00	3,767,521,808.26		-	37,675,218.08
卖出股指期货 注2		22		3,310,789,808.26	1%	-	33,107,898.08
（5）已对冲风险的固定收益类证券及其衍生品投资规模 注3		23		456,732,000.00	1%	-	4,567,320.00
固定收益类证券		24	0.00	0.00		-	-
利率互换 注2		25			1%	-	-
3、承销业务风险资本准备		26			1%	-	-
其中：再融资项目股票承销业务规模		27				120,316,560.00	64,160,000.00
IPO项目股票承销业务规模		28			6%	-	-
公司债券承销业务规模 注4		29	359,352,000.00		3%	10,780,560.00	-
政府债券承销业务规模 注5		30	6,846,000,000.00	4,010,000,000.00	1.6%	109,536,000.00	64,160,000.00
4、资产管理业务风险资本准备		31			0.8%	-	-
其中：专项理财业务规模		32				32,395,215.74	-
集合理财业务规模		33			0.4%	-	-
限额特定理财业务规模		34	2,506,015,497.98		0.4%	10,024,061.99	-
定向理财业务规模		35			0.2%	-	-
5、融资融券业务风险资本准备		36	11,185,576,874.76		0.2%	22,371,153.75	-
其中：融资融券业务规模		37				41,835,602.45	76,459,380.64
融券业务规模 注6		38	3,675,252,437.31	6,392,950,470.34	1%	36,752,524.37	63,929,504.70
6、分支机构风险资本准备		39	254,153,904.09	626,493,796.91	2%	5,083,078.08	12,529,875.94
其中：分公司家数 注7		40				979,000,000.00	1,086,000,000.00
营业部家数 注7		41	20.00	24.00	0.2	400,000,000.00	480,000,000.00
7、营运风险资本准备		42	193.00	202.00	0.03	579,000,000.00	606,000,000.00
其中：上一年度营业费用 注8		43				329,645,711.82	325,478,578.89
8、其他风险资本准备		44	3,296,457,118.15	3,254,785,788.92	10%	329,645,711.82	325,478,578.89
其中：中小企业私募债券 注9		45	34,334,000.00	3,519,875,048.50		3,433,400.00	326,182,710.45
各项风险资本准备之和		46		368,639,920.00	3%	-	11,059,197.60
附：其他需要特别说明的事项		47				2,226,820,182.24	2,730,633,195.78

1、截止2012年12月31日，公司已取得证照的分公司家数为24家，营业部家数为202家。

2、根据中国证监会《关于对中信、海通、银河证券公司开展约定购回式证券交易业务试点的无异议函》（机构部部函[2011]512号）规定：“按约定购回式证券交易业务实际交易金额的10%计算风险资本准备”，根据中国证监会《关于对海通证券股份有限公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函》（机构部部函[2011]585号）规定：“按报价回购业务规模的10%计算风险资本准备”，经请示监管部门，上述两项均暂填列在“其他风险资本准备”中。

3、2012年末，公司持有银行理财产品2.00亿元，经请示监管部门，暂填列在“其他风险资本准备”中，按10%计算风险资本准备。

- 截止2012年12月31日，公司已取得牌照的分公司家数为24家，营业部家数为202家。
- 根据中国证监会《关于对中信、海通、银河证券公司开展约定购回式证券交易业务试点的无异议函》（机构部函[2011]512号）规定：“按约定购回式证券交易业务实际交易金额的10%计算风险资本准备”，根据中国证监会《关于对海通证券股份有限公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函》（机构部函[2011]585号）规定：“按报价回购业务规模的10%计算风险资本准备”，经请示监管部门，上述两项均暂填列在“其他风险资本准备”中。
- 2012年末，公司持有银行理财产品2.00亿元，经请示监管部门，暂填列在“其他风险资本准备”中，按10%计算风险资本准备。

- 注：1. 证券衍生品包括：权证、股指期货、利率互换；权益类证券具体包括：股票、股票基金、混合基金、集合理财产品、信托产品及证券公司委托基金、其他证券公司进行的证券投资；固定收益类证券具体包括：债券、债券基金、央行票据、货币市场基金、资产证券化产品。
2. 股指期货、利率互换投资规模分别按照股指期货合约价值总额的15%、利率互换合约名义本金总额的3%计算。
3. 股指期货、利率互换套期保值满足《企业会计准则第24号—套期保值》有关套期保值高度有效要求的，可认为已对冲风险。
4. 公司债券是指以公司为发行人的公司债、企业债、可转债、短期融资券、中期票据等。
5. 政府债券是指以政府为发行人的债券。
6. 融资融券业务规模按照融出时证券的市值计算。
7. 每家分公司、营业部按0.2亿元、0.03亿元计算风险资本准备，风险资本准备期初期末余额应以元为单位填列。
8. 营业费用指业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本之和。
9. 证券公司承销、自营业务参与中小企业私募债券的，应分别按照15%的比例计算承销业务、自营业务风险资本准备（15%为基准比例，不同类别公司按规定实施不同的计算比例），并在第16行中予以合并填列。

法定代表人：

总经理：

财务负责人：

制表人：