

# 东北证券股份有限公司

## 二〇一三年年度报告



二〇一四年三月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长矫正中先生、副董事长兼总裁杨树财先生、财务总监王天文先生、财务部总经理刘雪山先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告经公司第八届董事会第二次会议审议通过。公司 13 名董事中，有 10 名董事现场参会并行使表决权，董事孙晓峰由于出差委托董事宋尚龙代为出席并代为行使表决权，董事李廷亮由于出差委托董事宋尚龙代为出席并代为行使表决权，独立董事姚景源由于出差委托独立董事龙虹代为出席并代为行使表决权。没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

本公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

公司经本次董事会审议通过的 2013 年度利润分配预案为：以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 978,583,016 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 0.80 元（含税），并以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，实际派发现金股利 78,286,641.28 元，转增股本 978,583,016 股。剩余未分配利润转入下一年度。（本预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议）

本报告中所涉及的发展战略、未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	14
第四节	董事会报告.....	20
第五节	重要事项.....	56
第六节	股份变动及股东情况.....	73
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	79
第八节	公司治理.....	93
第九节	内部控制.....	106
第十节	财务报告.....	109
第十一节	备查文件目录.....	217

## 释 义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

释义项	指	释义内容
东北证券、公司、本公司	指	东北证券股份有限公司
东证融通	指	东证融通投资管理有限公司
东证融达	指	东证融达投资有限公司
东证融成	指	东证融成资本管理有限公司
渤海期货	指	渤海期货有限公司
东方基金	指	东方基金管理有限责任公司
银华基金	指	银华基金管理有限公司
东方汇智	指	东方汇智资产管理有限公司
亚泰集团	指	吉林亚泰（集团）股份有限公司
吉林信托	指	吉林省信托有限责任公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
吉林证监局	指	中国证券监督管理委员会吉林监管局
深交所	指	深圳证券交易所
宏源证券	指	宏源证券股份有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013年度

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述在日常经营活动中面临的风险，主要包括经营风险、市场风险、信用风险、流动性风险、合规风险和操作风险等，详见本报告“第四节董事会报告”中关于“公司经营活动面临的风险和采取的对策及措施”部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司名称

法定中文名称：东北证券股份有限公司

法定英文名称：Northeast Securities Co.,Ltd.

法定英文名称缩写：Northeast Securities

### 二、公司法定代表人：矫正中

公司副董事长兼总裁：杨树财

### 三、公司董事会秘书：徐 冰

公司证券事务代表：刘 洋

联系地址：长春市自由大路 1138 号东北证券大厦 13 楼

电话：0431-85096806

传真：0431-85096816

电子信箱：xub@nesc.cn、yang\_liu@nesc.cn

### 四、公司合规总监：李 春

联系地址：长春市自由大路 1138 号东北证券大厦 7 楼

电话：0431-85096555

传真：0431-85096556

电子信箱：lic@nesc.cn

### 五、公司地址

公司注册地址：长春市自由大路 1138 号

公司办公地址：长春市自由大路 1138 号

邮政编码：130021

公司网址：www.nesc.cn

电子信箱：000686@nesc.cn

## 六、公司股票信息

上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东北证券

股票代码：000686

## 七、公司选定的信息披露报纸及网站

信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：长春市自由大路 1138 号东北证券大厦 13 楼证券部

## 八、公司指定负责年度报告编制和报送工作的专门经办人员情况

姓名：徐冰

职务：董事会秘书、证券部总经理

## 九、公司各单项业务资格

1. 公司经营证券业务资格（经营证券业务许可证）
2. 公司营业部经营证券业务资格（证券经营机构营业许可证）
3. 经营外资股业务资格（证监机构字[2001]236号）
4. 网上交易委托业务资格（证监信息字[2001]8号）
5. 客户资产管理业务资格（证监机构字[2002]175号）
6. 全国银行间同业拆借市场成员（中国人民银行银复[2002]303号）
7. 开放式证券投资基金代销业务资格（证监基金字[2004]108号）
8. 上证基金通业务资格（上海证券交易所）
9. 结算参与者、权证结算参与者、基金通结算参与者（中国证券登记结算有限责任公司）

10. 保荐人（中国证监会公告）
11. 询价对象（中国证券业协会询价对象名录）
12. 证券业务外汇经营资格（国家外汇局 SC201117）
13. 大宗交易系统合格投资者资格（上海证券交易所）
14. 代办股份转让主办券商业务资格和报价转让业务资格
15. 实施经纪人制度资格（吉证监发[2009]281 号）
16. 为期货公司提供中间介绍业务资格（证监许可[2010]294 号）
17. 直接投资业务资格（证监会机构部部函[2010]501 号）
18. 融资融券业务资格（证监许可[2012]623 号）
19. 中小企业私募债券承销业务资格（中证协函[2012]472 号）
20. 债券质押式报价回购业务试点资格（证监会机构部部函 [2012] 399 号）
21. 向保险机构投资者提供综合服务业务资格（保监会资金部函 [2012] 14 号）
22. 公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格
23. 保证金现金管理产品资格（深证函 [2012] 280 号）
24. 转融通业务试点资格（中证金函[2013]11 号）
25. 约定购回式证券交易业务资格（深证会[2013]21 号、上证会字[2013]26 号）
26. 代销金融产品业务资格（吉证监许字[2013]7 号）
27. 股票质押式回购交易业务资格（深证会[2013]60 号、上证会字[2013]87 号）
28. 代理证券质押登记业务资格（中国证券登记结算有限责任公司）

#### 十、其他有关资料

1. 公司首次注册登记日期：1992 年 7 月 17 日

公司最近一次变更注册登记日期：2013 年 4 月 27 日

注册地点：长春市自由大路 1138 号

2. 公司注册资本：人民币 978,583,016 元

公司净资产：人民币 4,108,969,203.63 元

3. 公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品业务。

4. 企业法人营业执照注册号：220000000005183

税务登记号：吉国税登字 220104664275090；吉地税登字 220104664275090

组织机构代码：66427509-0

5. 公司聘请的会计师事务所

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

签字会计师：高原、朱洪山

6. 报告期内履行持续督导职责的保荐机构

名称：宏源证券股份有限公司

办公地址：北京市西城区太平桥大街 19 号宏源证券大厦

签字的保荐代表人姓名：郑楠、申克非

持续督导的期间：2012 年 9 月 3 日至 2013 年 12 月 31 日

## 十一、公司历史沿革

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）是经中国证监会核准由锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司（以下简称“锦州六陆”）定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司（以下简称“东北有限”）而设立。东北有限的前身为吉林省证券有限责任公司（以下简称“吉林证券”）。经中国人民银行《关于同意成立吉林省证券公司的批复》（银复[1988]237 号）批准，1988 年 8 月 24 日吉林省证券公司正式成立，注册地址吉林

省长春市。

1997 年 10 月 13 日，经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》（银复[1997]396 号）批准，吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”，注册资本增加至 1.2 亿元。

1999 年 9 月 15 日，经中国证监会《关于吉林省证券有限公司和吉林信托投资公司证券部合并重组事宜的批复》（证监机构字[1999]102 号）批准，吉林省证券有限责任公司与吉林省信托投资公司证券部合并重组，在此基础上增资扩股组建新的证券公司。

2000 年 6 月 23 日，经中国证监会《关于核准吉林证券有限责任公司更名及增资扩股的批复》（证监机构字[2000]132 号）批准，吉林证券更名为“东北证券有限责任公司”，吸收新股东入股，注册资本增至 1,010,222,500 元。

2003 年 12 月 5 日，受中国证监会指定，东北有限托管原新华证券有限公司的客户业务及所属证券营业部；2004 年 4 月 22 日，经中国证监会批准，东北有限在长春、北京、大连、太原、江阴、上海、深圳等大中城市新设 23 家证券营业部和 1 家证券服务部。

2007 年 7 月 23 日，经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限公司的通知》（证监公司字[2007]117 号）核准，锦州六陆与东北有限于 2007 年 8 月 20 日完成吸收合并，并实施股权分置改革方案，锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司，公司注册地址迁至吉林省长春市，公司经营范围变更为证券业务；2007 年 8 月 27 日，公司在深圳证券交易所复牌，股票代码不变，股票简称变更为“东北证券”。

2007 年 8 月 31 日，东北证券在吉林省工商局办理了工商登记变更手续，注册资本变更为 581,193,135 元。

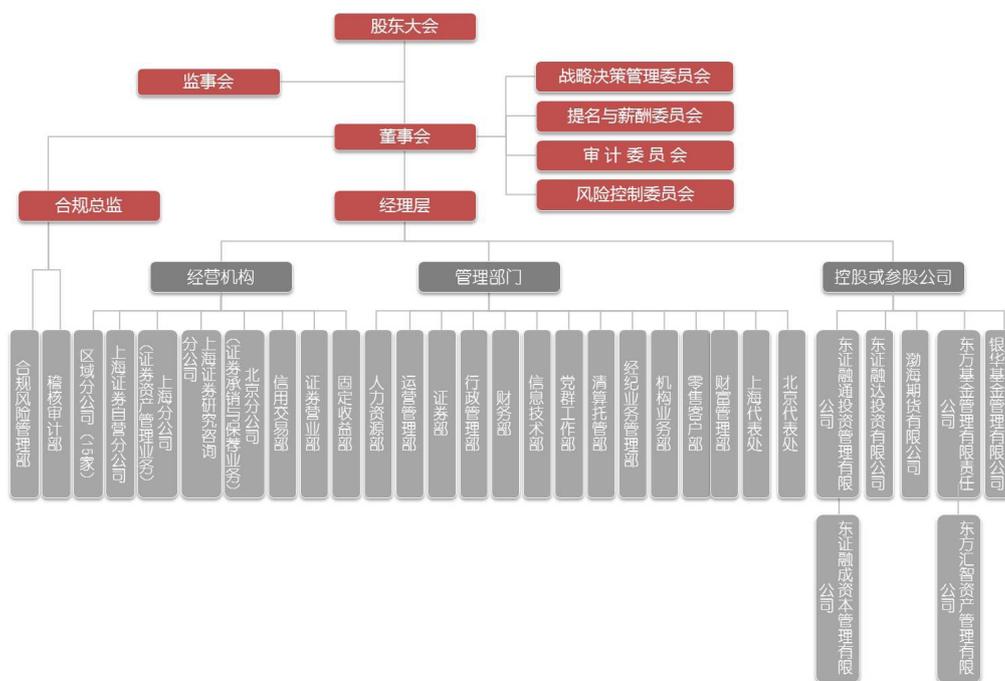
2009 年 6 月 26 日，东北证券实施完毕 2008 年度利润分配（每 10 股送 1 股派 3 元现金）；2009 年 8 月 13 日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为 639,312,448 元。

2012 年 8 月 22 日，东北证券以非公开发行股票的方式向 10 名特定投资者发行了 339,270,568 股人民币普通股（A 股）。2012 年 9 月 3 日，新增股份在深圳证券交易所上市。2012 年 10 月 11 日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为 978,583,016 元。

## 十二、公司组织机构情况

### （一）公司组织机构

公司按照《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司治理准则》及公司《章程》的规定，构建了规范、科学、有效的法人治理结构和组织构架；公司目前组织机构图如下：



### （二）公司参、控股公司情况

单位：（人民币）元

名称	公司地址	成立时间	注册资本	法定代表人	持股比例	联系电话
东证融通投资管理有限公司	北京市西城区锦什坊街28号楼7层	2010年11月26日	600,000,000.00	刘永	100%	010-68588808
东证融达投资有限公司	浦东新区航头镇沪南公路5469弄129号	2013年9月11日	500,000,000.00	矫正中	100%	021-20361128
渤海期货有限公司	大连市中山区玉光街11号远洋大厦B座写字间1单元9层	1996年1月12日	150,000,000.00	刘浩	96%	0411-84807972

东方基金管理有限责任公司	北京市西城区锦什坊街28号1-4层	2004年6月11日	200,000,000.00	崔伟	64%	010-66295867
银华基金管理有限责任公司	深圳市福田区深南大道6008号特区报业大厦19层	2001年5月28日	200,000,000.00	王珠林	21%	010-58162898

### (三) 公司分公司情况

名称	公司地址	成立时间	负责人	联系电话
北京分公司	北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座	2009年7月14日	梁化军	010-63210717
上海分公司	上海市浦东新区源深路305号2楼A区	2009年7月17日	杨浩生	021-20361068
上海证券自营分公司	上海市浦东新区源深路305号2楼B区	2009年12月29日	吴卫平	021-20361028
上海证券研究咨询分公司	上海市浦东新区源深路305号1楼A区	2009年12月29日	张宗新	021-20361168
通化分公司	通化市新华大街 1239 号	2013年9月17日	吕英	0435-3500033
延边分公司	延吉市光明街 172 号	2013年11月22日	赵政军	0433-2555529
白山分公司	白山市通江路 13 号	2013年12月9日	王振利	0439-5008883
白城分公司	白城工业园区洮儿河路 1 号	2013年11月18日	滕飞	0436-3323988
四平分公司	四平辽河农垦管理区孤家子镇东文明路九委一组	2013年11月1日	金梅香	0434-3233983
松原分公司	松原市宁江区松原大街 1919 号	2013年11月1日	王久鹏	0438-2889809
吉林市分公司	吉林市吉林经济技术开发区吉孤公路 480 号	2013年11月1日	李伟	0432-63031811
辽源分公司	辽源市人民大街 3366 号	2013年12月19日	贺义	0437-5085818
上海浦东分公司	上海市浦东新区迎春路 873 号	2013年10月23日	闫和欣	021-64453655
重庆分公司	重庆市北部新区星光大道海王星科技厦 E 区 8 栋	2013年12月5日	孙亚民	023-68636698
深圳分公司	深圳市福田区园岭街道百花四路长安花园裙楼路一楼	2013年10月23日	陈兴利	0755-83788868
湖北分公司	武汉市东湖新技术开发区民族大道 1 号 1 楼	2013年11月18日	冯利	027-59532500
河南分公司	郑州市高新区瑞达路 96 号创业广场一号楼四层	2013年11月18日	张威拉	0371-69199989
安徽分公司	合肥市政务区祁门路辉隆大厦三楼	2013年11月18日	缪中平	0551-63505999
青岛分公司	青岛市崂山区秦岭路 17 号韩中商务中心 601 室	2013年12月5日	尹红	0532-80900599

### 十三、公司证券营业部情况

截至报告期末，公司有 84 家证券营业部。

证券营业部情况表

序号	区域	营业部名称	详细地址	联系电话
1		长春西安大路证券营业部	长春市西安大路 699 号	0431-88965156

2	吉林	长春同志街第三证券营业部	长春市同志街 2618 号	0431-86761111
3		长春解放大路证券营业部	长春市解放大路 1907 号	0431-88919090
4		长春建设街证券营业部	长春市建设街 2007 号	0431-88528359
5		长春东风大街证券营业部	长春市东风大街 890 号	0431-87616908
6		长春红旗街证券营业部	长春市红旗街 1558 号阳光景都 5 号楼 1 区	0431-85923555
7		长春同志街证券营业部	长春市同志街 25 号	0431-88575077
8		长春自由大路证券营业部	长春市自由大路 4755 号	0431-84677277
9		长春前进大街证券营业部	长春市前进大街 2000 号	0431-85116600
10		长春人民大街证券营业部	长春市人民大街 1968 号亚泰饭店 B 座 1-3 层	0431-88727771
11		长春东风大街第二证券营业部	长春市东风大街 3975 号	0431-85994601
12		长春东盛大街证券营业部	长春市东盛大街 1808 号	0431-84807077
13		长春丹江街证券营业部	长春市双阳区丹江街 588 号	0431-84225121
14		吉林光华路证券营业部	吉林市昌邑区光华路 555 号	0432-62084929
15		吉林遵义东路证券营业部	吉林市遵义东路仁信广场 22 号	0432-63031811
16		舒兰滨滨大街营业部	舒兰市滨滨大街 1534 号	0432-68266916
17		四平爱民路证券营业部	四平铁西区南仁兴街迎春委锦绣家园 4 号楼商业楼	0434-3233983
18		四平中央西路证券营业部	四平市铁西区仁兴街七委凯虹大厦	0434-3520092
19		双辽辽河路证券营业部	双辽市辽河路 2659 号	0434-7225535
20		公主岭证券营业部	公主岭市公主大街 84 号	0434-6285211
21		四平辽河农垦管理区东文明路证券营业部	四平辽河农垦管理区孤家子镇东文明街九委一组	0434-5575886
22		前郭松江大街证券营业部	前郭县松江大街 888 号	0438-2889809
23		松原建设街证券营业部	松原市建设街 999 号	0438-5085582
24		松原松江大街证券营业部	松原市宁江区松江大街 1919 号	0438-6289971
25		白山通江路证券营业部	白山市通江路 13 号	0439-5008883
26		江源江源大街证券营业部	白山市江源区孙家堡子一委昌泰小区 13 号楼 1 单元 101-201 号	0439-3730518
27		抚松小南街证券营业部	抚松县抚松镇小南街 98 号	0439-6555985
28		临江临江大街证券营业部	临江临江大街 169 号	0439-3730511
29		松江河松山街证券营业部	抚松县松江河镇阳光小区 5 号楼	0439-6687778
30		延吉光明街证券营业部	延吉市光明街 172 号	0433-2555529
31		敦化证券营业部	敦化市民主街民主委一组	0433-6238788
32		敦化胜利街证券营业部	敦化市胜利街群英委 10 组	0433-6211377
33		珲春证券营业部	珲春市新安街 13-1-2-201	0433-7508218
34		和龙文化路证券营业部	和龙市文化路 27-2 号	0433-2566058
35		白城中兴西大路证券营业部	白城市中兴西大路 7 号	0436-3323988
36		大安人民路证券营业部	大安人民路 19 号	0436-5050686
37		辽源人民大街证券营业部	辽源市人民大街 522 号	0437-5085818
38		通化新华大街证券营业部	通化市新华大街 1239 号	0435-3500033
39		梅河口证券营业部	梅河口市松江路 284 号工贸市场	0435-4241340
40		九台站前路证券营业部	九台市站前路 9 号	0431-82353685
41		农安兴华路证券营业部	农安兴华路 121 号	0431-83232200
42		德惠德惠路证券营业部	德惠市德惠路 1122 号	0431-81187711
43		辽宁	大连七七街证券营业部	大连市中山区七七街 23 号

44	北京	北京三里河东路证券营业部	北京市西城区三里河东路5号中商大厦四层	010-68581718
45		北京朝外大街证券营业部	北京市朝阳区朝外大街乙6号朝外SOHO A座23层	010-58699518
46	天津	天津西市大街证券营业部	天津市南开区西市大街83号	022-23002196
47	河北	石家庄民生路证券营业部	石家庄市桥东区民生路89号新休门燕赵财富中心D区2层	0311-86088797
48	河南	郑州众意路证券营业部	郑州市郑东新区商务内环路15号奥园世贸大厦B座9层	0371-69199989
49		平顶山开源路营业部	平顶山市新华区开源路北段西55号院开源商贸广场6号楼806	0375-6193288
50	山东	济南解放路证券营业部	济南市历下区解放路95号地质测绘院5楼	0531-80998555
51		青岛山东路证券营业部	青岛市市南区闽江路2号	0532-80900599
52	山西	太原迎泽大街证券营业部	太原市迎泽大街282号	0351-4052257
53	上海	上海永嘉路证券营业部	上海市永嘉路88号	021-64660766
54		上海峨眉路证券营业部	上海市峨眉路315号二层	021-63065788
55		上海南奉公路证券营业部	上海市奉贤区南桥镇南奉公路8519号8层	021-64453655
56		上海局门路证券营业部	上海市卢湾区局门路222号	021-63053049
57		上海洪山路证券营业部	上海市浦东新区洪山路175号	021-68700286
58		上海世纪大道证券营业部	上海市世纪大道1589号二层04单元	021-68750918
59		上海迎春路证券营业部	上海迎春路873号5层	021-68700286
60		上海武宁路证券营业部	上海市普陀区武宁路19号	021-62308399
61	江苏	南京标营路证券营业部	南京市标营路4号紫荆大厦4楼	025-84499458
62		南京中山北路证券营业部	南京市中山北路168号	025-66605988
63		常州花园街证券营业部	常州市武进区湖塘镇花园街168号H5F-05	0519-81681228
64		江阴朝阳路证券营业部	江阴市朝阳路77-79号	0510-86818238
65	安徽	合肥祁门路证券营业部	合肥市祁门路1777号辉隆大厦6层	0551-3505999
66		六安紫竹林路营业部	六安市解放路浙商商贸城紫竹林路	0564-3211500
67	浙江	杭州凯旋路营业部	杭州市江干区凯旋路137号108商铺	0571-28955917
68		宁波人民路证券营业部	宁波市人民路132号外滩大厦16楼	0574-83068655
69		宁波慈城解放路营业部	宁波市江北区慈城解放路165号	0574-83068600
70	江西	南昌阳明路证券营业部	南昌市东湖区阳明路183号航洋大厦第三、四楼	0791-86807000
71	湖南	长沙芙蓉中路证券营业部	长沙市芙蓉中路三段558号建鸿达现代空间A栋1A层	0731-88338081
72	湖北	武汉香港路证券营业部	武汉市江汉区香港路292号	027-59532500
73		襄阳春园路营业部	襄阳市春园路10号领秀中原写字楼908室	0710-3355148
74	重庆	重庆科园一路证券营业部	重庆市九龙坡区科园1路6号未来大厦8层	023-68636698
75		重庆沙南街证券营业部	重庆沙坪坝区沙南街001号南园2号附7号4层	023-65355777
76		重庆铜梁证券营业部	重庆铜梁县巴川镇营盘路1号	023-45672680
77	福建	福州东街证券营业部	福州市鼓楼区东街92号中福广场九楼	0591-87507771
78		晋江泉安中路证券营业部	晋江市泉安中路578号融星大厦四层	0595-22226366
79	广东	广州东风东路证券营业部	广州市越秀区东风东路745号	020-87312382
80		深圳百花四路证券营业部	深圳市福田区百花四路长安花园裙楼路二楼	0755-83789588
81		深圳南山大道证券营业部	深圳市南山区南山大道1110-23号南海大厦A座3楼302	0755-33010678
82		韶关北江路营业部	广东省韶关市浈江区北江北路1号财富广场A1317房	0751-8800808
83		广州南沙金沙路营业部	广州市南沙区金沙路3号北塔首层9号	020-39006922
84	广西	南宁双拥路证券营业部	南宁市青秀区双拥路40-1号东方明珠花园1栋四层	0771-2380365

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据

##### (一) 主要财务数据 (合并报表)

单位：(人民币)元

项目名称	日期	2013 年	2012 年	本年比上年增减	2011 年
营业收入		1,767,040,160.70	1,200,272,711.34	47.22%	809,643,896.26
营业利润		566,875,733.76	155,396,466.06	264.79%	-178,357,367.50
利润总额		577,738,390.32	179,649,609.45	221.59%	-168,001,422.31
归属于上市公司股东的净利润		480,057,377.95	150,595,137.38	218.77%	-151,553,964.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润		472,108,324.67	132,420,541.52	256.52%	-158,354,379.25
经营活动产生的现金流量净额		-2,370,765,194.43	-3,249,945,435.34	27.05%	-5,372,916,343.68
项目名称	日期	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
资产总额		19,932,609,164.78	16,477,973,088.76	20.97%	12,533,966,630.49
负债总额		12,391,055,302.35	9,264,822,488.16	33.74%	9,440,791,187.84
归属于上市公司股东的所有者权益		7,434,348,032.99	7,205,713,013.25	3.17%	3,086,373,085.18
总股本		978,583,016.00	978,583,016.00	0.00%	639,312,448.00

##### (二) 合并财务报表部分数据

单位：(人民币)元

项目名称	2013 年末	2012 年末	增减百分比
货币资金	6,127,527,315.61	6,926,163,855.38	-11.53%
结算备付金	449,957,521.16	588,736,726.35	-23.57%
融出资金	2,328,663,562.47	349,609,130.68	566.08%
交易性金融资产	3,725,357,682.34	3,276,444,938.42	13.70%
买入返售金融资产	1,717,704,783.42	-	-
应收款项	41,190,521.30	27,275,027.93	51.02%
应收利息	116,381,944.40	76,742,731.88	51.65%
存出保证金	602,100,507.04	595,637,957.81	1.08%
可供出售金融资产	2,719,696,027.17	2,915,557,678.17	-6.72%
长期股权投资	557,107,314.97	577,625,933.37	-3.55%
投资性房地产	15,250,853.21	119,821,912.62	-87.27%
固定资产	711,996,831.57	642,124,318.62	10.88%
无形资产	73,185,133.59	52,367,687.89	39.75%
商誉	75,920,803.93	-	-
递延所得税资产	73,358,927.12	25,644,353.07	186.06%
其他资产	597,209,435.48	304,220,836.57	96.31%
拆入资金	883,000,000.00	-	-
卖出回购金融资产款	3,102,884,308.18	2,378,131,000.00	30.48%
代理买卖证券款	6,162,018,016.33	6,583,530,511.53	-6.40%

应付职工薪酬	157,966,293.36	164,387,827.21	-3.91%
应交税费	67,180,820.45	35,920,395.87	87.03%
应付款项	35,316,247.25	32,292,069.67	9.37%
应付利息	15,875,387.34	3,226,706.89	392.00%
预计负债	5,809,333.87	3,650,000.00	59.16%
应付债券	1,897,110,884.18	520,441.68	364419.40%
递延所得税负债	19,712,690.99	29,540,307.41	-33.27%
其他负债	44,181,320.40	33,623,227.90	31.40%
股本	978,583,016.00	978,583,016.00	0.00%
资本公积	3,601,603,445.90	3,657,309,200.91	-1.52%
盈余公积	353,357,277.26	308,211,244.23	14.65%
一般风险准备	706,714,554.52	616,422,488.46	14.65%
未分配利润	1,794,089,739.31	1,645,187,063.65	9.05%
项目名称	2013 年	2012 年	增减百分比
手续费及佣金净收入	1,089,200,577.15	808,418,924.12	34.73%
利息净收入	166,870,824.48	134,664,912.39	23.92%
投资收益	618,504,603.06	150,319,416.79	311.46%
公允价值变动收益	-118,471,333.67	88,340,658.40	-234.11%
汇兑收益	-417,365.14	-27,673.92	-1408.15%
其他业务收入	11,352,854.82	18,556,473.56	-38.82%
营业税金及附加	105,535,363.67	51,466,317.32	105.06%
业务及管理费	1,062,899,476.41	993,380,722.50	7.00%
资产减值损失	31,159,863.70	-3,139,525.31	1092.50%
其他业务成本	569,723.16	3,168,730.77	-82.02%
营业外收入	12,848,285.31	24,860,247.19	-48.32%
营业外支出	1,985,628.75	607,103.80	227.07%
所得税费用	94,575,688.92	28,419,242.19	232.79%
净利润	483,162,701.40	151,230,367.26	219.49%

### (三) 母公司财务报表部分数据

单位：(人民币)元

项目名称	2013 年末	2012 年末	增减百分比
货币资金	4,868,841,877.57	6,191,263,740.54	-21.36%
结算备付金	451,333,787.05	588,736,726.35	-23.34%
融出资金	2,328,663,562.47	349,609,130.68	566.08%
交易性金融资产	3,700,806,579.68	3,275,852,567.52	12.97%
买入返售金融资产	1,668,804,783.42	-	-
应收款项	28,906,125.77	27,275,027.93	5.98%
应收利息	110,381,944.40	76,742,731.88	43.83%
存出保证金	260,602,188.96	233,322,885.92	11.69%
可供出售金融资产	2,680,545,143.42	2,915,557,678.17	-8.06%
长期股权投资	1,774,460,308.12	977,628,054.99	81.51%
投资性房地产	132,097,445.03	119,821,912.62	10.24%
固定资产	582,272,682.74	637,339,539.30	-8.64%
无形资产	64,475,906.92	51,220,771.40	25.88%
递延所得税资产	72,585,050.87	25,331,535.77	186.54%
其他资产	130,755,202.71	152,517,087.45	-14.27%
拆入资金	883,000,000.00	-	-
卖出回购金融资产款	3,102,884,308.18	2,378,131,000.00	30.48%
代理买卖证券款	5,216,382,306.60	5,803,735,142.82	-10.12%
应付职工薪酬	140,157,188.85	157,968,780.97	-11.28%
应交税费	59,200,604.83	31,151,885.14	90.04%

应付款项	25,229,903.53	31,457,904.92	-19.80%
应付利息	15,875,387.34	3,226,706.89	392.00%
预计负债	5,809,333.87	3,650,000.00	59.16%
应付债券	1,897,110,884.18	520,441.68	364419.40%
递延所得税负债	19,674,970.05	29,540,307.41	-33.40%
其他负债	125,293,634.85	17,852,489.66	601.83%
股本	978,583,016.00	978,583,016.00	0.00%
资本公积	3,596,188,506.65	3,652,002,897.96	-1.53%
盈余公积	353,357,277.26	308,211,244.23	14.65%
一般风险准备	706,714,554.52	616,422,488.46	14.65%
未分配利润	1,730,070,712.42	1,609,765,084.38	7.47%
项目名称	2013 年	2012 年	增减百分比
手续费及佣金净收入	902,299,547.41	726,065,210.56	24.27%
利息净收入	93,857,915.35	107,502,362.28	-12.69%
投资收益	617,735,980.55	150,310,207.79	310.97%
公允价值变动收益	-117,971,194.85	88,481,184.00	-233.33%
汇兑收益	-417,365.14	-27,673.92	-1408.15%
其他业务收入	21,002,592.50	18,436,473.56	13.92%
营业税金及附加	92,970,694.31	47,246,638.56	96.78%
业务及管理费	864,871,186.00	910,656,414.61	-5.03%
资产减值损失	31,144,328.26	-3,139,525.31	1092.01%
其他业务成本	3,545,043.96	2,975,320.77	19.15%
营业外收入	10,855,522.47	24,759,427.19	-56.16%
营业外支出	1,843,939.57	604,274.24	205.15%
所得税费用	81,527,475.86	22,541,148.32	261.68%
净利润	451,460,330.33	134,642,920.27	235.30%

#### (四) 会计政策变更情况

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）以及中国证监会《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013年修订）（证监会公告〔2013〕41号）的相关规定，自2014年1月1日起按照前述准则和通知编制2013年度及以后期间的财务报告，本次变更属于会计报表及附注项目的列示调整，对公司的资产、负债、损益、现金流量净额等均不产生影响，只需对当期报表的比较期数据进行重述，重述的报表项目及金额如下：

##### 1. 对合并报表的影响

变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额（人民币元）
其他资产	应收款项	27,275,027.93
其他资产	融出资金	349,609,130.68
其他负债	应付款项	32,292,069.67
交易风险准备	一般风险准备	616,422,488.46
代理买卖证券业务净收入	经纪业务手续费净收入	569,028,311.01
证券承销业务净收入	投资银行业务手续费净收入	198,270,950.00

受托客户资产管理业务净收入	资产管理业务手续费净收入	34,553,607.28
处置交易性金融资产净减少额	处置交易性金融资产净增加额	-2,240,830,267.68
支付其他与经营活动有关的现金	融出资金净增加额	349,609,130.68
支付其他与经营活动有关的现金	代理买卖证券支付的现金净额	746,984,694.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	收到其他与投资活动有关的现金	12,568,707.41

## 2. 对母公司报表的影响

变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额 (人民币元)
其他资产	应收款项	27,275,027.93
其他资产	融出资金	349,609,130.68
其他负债	应付款项	31,457,904.92
交易风险准备	一般风险准备	616,422,488.46
代理买卖证券业务净收入	经纪业务手续费净收入	492,514,403.28
证券承销业务净收入	投资银行业务手续费净收入	198,270,950.00
受托客户资产管理业务净收入	资产管理业务手续费净收入	34,553,607.28
处置交易性金融资产净减少额	处置交易性金融资产净增加额	-2,240,830,267.68
支付其他与经营活动有关的现金	融出资金净增加额	349,609,130.68
支付其他与经营活动有关的现金	代理买卖证券支付的现金净额	746,984,694.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	收到其他与投资活动有关的现金	12,568,707.41

## 二、主要财务指标

单位：(人民币)元

项目名称	2013 年	2012 年	本年比上年增减	2011 年
基本每股收益	0.49	0.20	145.00%	-0.24
稀释每股收益	0.49	0.20	145.00%	-0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.48	0.18	166.67%	-0.25
加权平均净资产收益率	6.56%	3.36%	3.20%	-4.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.45%	2.95%	3.50%	-4.85%
每股经营活动产生的现金流量净额	-2.42	-3.32	27.11%	-5.49

项目名称	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	7.60	7.36	3.26%	4.83
资产负债率	62.16%	56.23%	5.93%	75.32%

## 三、非经常性损益项目 (合并报表)

单位：(人民币)元

项目名称	2013 年	2012 年	2011 年
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	740,325.38	133,794.77	-4,858,683.62
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,340,573.38	15,799,540.00	15,534,293.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,781,757.80	8,319,808.62	-319,664.67

小计	10,862,656.56	24,253,143.39	10,355,945.19
减：非经常性损益的所得税影响数	2,737,914.09	6,075,628.17	3,509,846.00
扣除所得税影响后的非经常性损益	8,124,742.47	18,177,515.22	6,846,099.19
其中：归属于上市公司股东的非经常性损益	7,949,053.28	18,174,595.86	6,800,414.76
归属于少数股东的非经常性损益	175,689.19	2,919.36	45,684.43

#### 四、采用公允价值计量的项目

单位：（人民币）元

项目名称	2013 年末	2012 年末	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,725,357,682.34	3,276,444,938.42	448,912,743.92	189,563,806.04
可供出售金融资产	2,719,696,027.17	2,915,557,678.17	-195,861,651.00	254,180,090.12
衍生金融工具	226,800.00	-702,600.00	929,400.00	-6,932,880.00
合计	6,445,280,509.51	6,191,300,016.59	253,980,492.92	436,811,016.16

#### 五、其他综合收益项目

单位：（人民币）元

项目名称	2013 年	2012 年
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-121,745,117.36	7,367,624.32
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-30,436,279.34	1,841,906.08
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-35,494,446.71	-7,578,346.30
小计	-55,814,391.31	13,104,064.54
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	113,162.81	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	113,162.81	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-55,701,228.50	13,104,064.54

#### 六、公司净资产及相关风险控制指标（母公司）

单位：（人民币）元

项目名称	2013 年末	2012 年末	增减百分比
净资产	4,108,969,203.63	4,936,861,821.73	-16.77%
净资产	7,364,914,066.85	7,164,984,731.03	2.79%

净资本/各项风险资本准备之和	333.99%	568.28%	-234.29%
净资本/净资产	55.79%	68.90%	-13.11%
净资本/负债	65.61%	187.51%	-121.90%
净资产/负债	117.60%	272.13%	-154.53%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	30.90%	12.72%	18.18%
自营固定收益类证券/净资本	137.54%	113.73%	23.81%
经纪业务风险资本准备	41,731,058.45	46,429,881.14	-10.12%
自营业务风险资本准备	235,542,668.32	213,689,109.44	10.23%
承销业务风险资本准备	16,000,000.00	-	
资产管理业务风险资本准备	83,028,121.94	195,095,121.55	-57.44%
融资融券业务风险资本准备	46,971,534.13	7,187,404.91	553.53%
分支机构风险资本准备	632,000,000.00	305,000,000.00	107.21%
营运风险资本准备	91,049,221.01	86,672,749.51	5.05%
其他风险资本准备	83,956,208.09	14,661,800.00	472.62%

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013 年，发达国家经济开始缓慢复苏，而新兴国家经济结构调整压力逐渐增大。中国经济整体保持平稳运行，但在美国退出量化宽松政策、利率市场化、去杠杆促转型等因素的影响下，资金价格显著提升，金融改革驶入了快车道和深水区。

2013 年，我国证券行业发生了深刻变革。监管转型有序推进，多层次资本市场体系建设步伐加快，金融创新进一步深化，互联网金融加速发展，行业整合大幕再次开启。同时，国内证券市场呈现出显著的结构化特征。市场整体依然相对低迷，但以创业板为代表的新兴产业股票价格大幅上涨。

报告期内，公司坚持“相融相通、互琢玉成”的文化理念，秉承“一切以客户收益为重，一切以股东权益为重，一切以员工利益为重，一切以社会效益为重”的经营理念，紧紧围绕 2013 年度经营目标和运作计划，以创利、创新为主线，规范经营、严控风险、深化转型、持续创新，不仅保持了各项业务稳定发展的态势，而且有效扩大了公司资产经营规模，努力做到更好地回报股东和社会。2013 年，公司正确判断了行业发展趋势，科学决策、统筹安排，在融通资金、转型创新、资源整合和巩固传统业务发展方面合理配置资源，取得了良好的成绩。全年，公司通过短融、拆借、公司债等多种负债经营手段，加之控股子公司东方基金纳入公司合并范围等因素，使资产规模明显扩大；全力支持信用交易业务发展，融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等各项创新业务均取得了较好的收益，为公司经营提供了持续、稳定的利润来源。同时，机构合作等其他创新类业务也不断落地，丰富了公司业务结构；传统业务转型取得一定效果，传统业务经营水平也得到进一步提升。总体来看，公司业务收入结构更趋优化，合规风险管理能力进一步提升，发展基础得到进一步夯实和巩固，公司在转型发展的良性轨道上继续稳健前行。

综合以上因素，公司 2013 年度营业收入和净利润与上年同期相比出现较大幅度增长，资产规模持续提升。公司实现营业收入 176,704 万元，同比增长 47.22%；实现利润总额 57,774 万元，同比增长 221.59%；实现归属于母公司净利润 48,006 万元，同比增长 218.77%；基本每股收益 0.49 元，每股净资产 7.60 元，加权平均净资产收益率 6.56%。截至 2013 年 12 月 31 日，公司资产总额 1,993,261 万元，同比增长 20.97%，为历史最高水平；归属于母公司的净资产 743,435 万元，同比增长 3.17%。

## 二、主营业务分析

### （一）概述

报告期内，公司经纪业务持续改变传统的经营思路，改善单一的收入结构，经纪业务向财富管理转型迈出了坚实的一步；面对 IPO 暂停的不利局面，投行业务大力拓展并购业务、全国中小企业股份转让业务、债券承销业务，有效拓宽了营收渠道，向全面金融服务转型取得了阶段性成果；自营业务合理配置资产，严格控制风险，实行多元化布局，较好的把握了结构性行情，取得了较为理想的收益；积极推动资产管理业务转型发展，不断完善产品体系，资产管理业务向大理财平台转型做出了有益尝试。同时，公司时刻关注行业创新动向，紧跟证券市场创新步伐，积极筹备、主动谋变，大力开展资本中介业务，并取得了转融通、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易、代销金融产品、代理证券质押登记等多项业务资格；同时，根据业务发展需要，公司设立了东证融达子公司，积极筹备开展另类投资业务；公司子公司东证融通设立了东证融成全资子公司，筹备并购基金管理业务；积极筹备申报柜台交易、保险产品代销、个股期权、利率互换、短期融资券及中期票据分销等多项业务资格，有效改善了业务结构，公司收入实现了多元化，盈利和抗风险能力持续得到改善和提升。

### （二）收入

2013 年，公司实现营业收入 1,767,040,160.70 元，较 2012 年增长 47.22%，公司经营业绩实现大幅增长的主要原因：一是公司调整证券投资业务品种，积极把握市场结构性投资机

会，证券投资业务收入比上年同期大幅增长；二是继续加快创新业务推进步伐，大力开展融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等创新业务，增加信用交易业务规模，取得了较好的收益；三是积极推进经纪业务和资产管理业务转型发展，收入同比实现较大增长；公司整体收入结构持续改善。

### （三）成本

单位：（人民币）元

业务类别	成本构成项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
证券经纪业务	营业税金及附加、业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本	466,641,367.39	38.88%	472,466,622.92	45.18%	-6.30%
证券承销与保荐业务	营业税金及附加、业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本	143,844,839.30	11.99%	158,010,353.82	15.12%	-3.13%
证券自营业务	营业税金及附加、业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本	54,142,018.78	4.51%	24,012,033.70	2.30%	2.21%
证券资产管理业务	营业税金及附加、业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本	53,662,148.62	4.47%	33,604,742.74	3.21%	1.26%
信用交易业务	营业税金及附加、业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本	13,150,500.61	1.10%	-	-	-

### （四）费用

单位：（人民币）元

项目	2013 年	2012 年	同比增减
业务及管理费	1,062,899,476.41	993,380,722.50	7.00%

### （五）现金流量

单位：（人民币）元

项目	2013 年度	2012 年度	增减比例
经营活动现金流入小计	1,675,438,110.89	1,578,403,030.29	6.15%
经营活动现金流出小计	4,046,203,305.32	4,828,348,465.63	-16.20%
经营活动产生的现金流量净额	-2,370,765,194.43	-3,249,945,435.34	27.05%
投资活动现金流入小计	2,581,904,226.18	40,983,534.62	6199.86%
投资活动现金流出小计	2,979,400,924.44	254,541,613.96	1070.50%
投资活动产生的现金流量净额	-397,496,698.26	-213,558,079.34	-86.13%
筹资活动现金流入小计	1,929,150,000.00	3,961,999,996.72	-51.31%
筹资活动现金流出小计	195,716,603.20	2,200,943,437.23	-91.11%

筹资活动产生的现金流量净额	1,733,433,396.80	1,761,056,559.49	-1.57%
现金及现金等价物净增加额	-1,037,796,587.01	-1,702,659,543.88	39.05%

公司（合并报表）2013年度现金及现金等价物净减少10.38亿元，其中：

1. 经营活动产生的现金净流出为 23.71 亿元，主要是公司加大信用交易业务投入规模。
2. 投资活动产生的现金净流出为 3.97 亿元，主要是直投子公司东证融通增加直投业务规模。
3. 筹资活动产生的现金净流入为 17.33 亿元，主要是公司发行公司债券募集资金。

### 三、主营业务构成情况

2013 年，得益于市场成交总量的增长，经纪业务创新加快开展、转型加速推进，公司证券经纪业务收入同比增加 41.01%，营业利润率同比增长 25.47 个百分点；公司投行业务积极谋求转型，大力开展并购业务、全国中小企业股份转让业务、债券承销业务等，拓宽盈利渠道，但受 IPO 停发的不利影响，投行业务收入同比减少 31.99%，营业利润率同比减少 25.38 个百分点；公司证券自营业务把握住了二级市场结构性机会，实行多元化布局，取得了较好的投资收益，自营业务收入同比增长 66.18%，营业利润率同比减少 4.80 个百分点；公司资产管理业务不断完善产品体系，向大理财平台转型，收入同比增加 68.01%，营业利润率同比增加 4.98 个百分点；公司大力开展资本中介业务，报告期内取得了转融通、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易业务资格，信用交易业务规模快速增长，实现了较好的收益。

#### 公司主营业务情况表

单位：（人民币）元

业务类型	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润率比上年增减
证券经纪业务	783,732,387.47	466,641,367.39	40.46%	41.01%	-1.23%	25.47%
证券承销与保荐业务	143,375,477.14	143,844,839.30	-0.33%	-31.99%	-8.96%	-25.38%
证券自营业务	296,650,811.04	54,142,018.78	81.75%	66.18%	125.48%	-4.80%
证券资产管理业务	56,200,574.18	53,662,148.62	4.52%	68.01%	59.69%	4.98%
信用交易业务	157,671,205.18	13,150,500.61	91.66%	-	-	-

注：证券经纪业务收入含基金分仓收入和代理销售金融产品收入。

#### （一）主营业务开展情况

##### 1. 证券经纪业务

2013 年，公司进一步加强与外部金融机构建立合作关系，加大金融产品销售力度，加快投资顾问业务转型，并持续推进营业网点向网上交易、非现场转型，不断优化网点布局等工作，改变了传统的经营思路，改善了单一的收入结构，经纪业务向财富管理转型迈出了坚实的一步。截至报告期末，公司经纪业务营业网点增至 84 家，网点数量行业排名上升至第 19 位，为公司各项业务快速发展夯实了基础。公司全年实现 A、B 股基金交易量 6,695 亿元，同比增加 46.27%。

#### 公司 2012 年—2013 年证券经纪业务经营情况

证券类别		2013 年 (亿元)	市场份额	2012 年 (亿元)	市场份额
股票	A 股	6,598	7.07%	4,519	7.20%
	B 股	10	3.63%	6	3.48%
基金		87	2.93%	52	3.24%
权证		0	0.00%	0	0.00%
债券	国债	57	36.35%	19	10.53%
	企业债券	19	1.19%	11	0.60%

注：表内数据含有基金公司、证券自营等专用席位产生的交易量；B 股交易量为外币折合成人民币交易量。

#### 公司 2013 年代理销售金融产品情况表

单位：(人民币)元

产品类别	代理销售总金额	代理销售总收入
基金	2,974,834,992.10	5,738,496.19
信托产品	4,750,000.00	43,595.89

#### 2. 证券承销与保荐业务

2013 年，面对 IPO 暂停的不利影响，公司主动谋求业务转型，有效拓展营收渠道，重点拓展并购业务，全年完成并购项目 6 个，弥补了传统保荐业务的收入缺口；大力发展全国中小企业股份转让业务，全年完成 3 家挂牌、2 家已挂牌公司的再融资，挂牌家数行业排名并列第 10 位；加大债券承销业务的开发力度，全年完成债券承销项目 6 个。公司投行业务向全面金融服务转型取得了阶段性成果。2013 年证券承销与保荐业务实现营业收入 14,338 万元，与上年同期相比减少 31.99%。

#### 公司 2013 年及以前年度证券承销业务开展情况

类别	承销次数		承销金额(万元)		承销收入(万元)	
	2013 年度	以前年度累计	2013 年度	以前年度累计	2013 年度	以前年度累计
主承销	新股发行	22		804,596.90		29,977.32
	增发新股	1	48,691.50	1,345,922.74	444.02	13,802.40
	配股	16		524,514.06		9,677.73
	债券	6	280,000.00	299,000.00	4,387.50	3,344.02
	可转换公司债		-		-	
基金		-		-		-

	小计	7	51	328,691.50	2,974,033.70	4,831.52	56,801.47
副主承销	新股发行		19		99,882.38		548.19
	增发新股		4		30,680.88		97.39
	配股		8		42,731.44		4.00
	债券	2	10	-	72,500.00	4.00	306.50
	可转换公司债		2		45,500.00		40.50
	基金		-			-	-
	小计	2	43	0.00	291,294.70	4.00	996.58
分销	新股发行		86		534,139.52		306.37
	增发新股		10		268,235.76		527.27
	配股		54		199,162.11		330.10
	债券	6	13	-	59,000.00	8.00	151.03
	可转换公司债	1	5		18,400.00	2.00	38.40
	基金		1		20,200.00		3.00
	小计	7	169	0.00	1,099,137.39	10.00	1,356.17

### 3. 证券自营业务

2013 年，公司证券自营业务继续对投资品种进行结构优化，加强决策、执行等环节的风险管理工作，在风险可控的前提下，较好地把握住了结构性行情，不断提高公司投资创利能力，取得了较好的投资收益。

#### 公司证券自营业务情况

单位：（人民币）元

项目名称	2013 年	2012 年
交易性金融资产及可供出售金融资产投资收益	562,927,955.61	102,467,323.78
衍生金融工具投资收益	-7,914,228.29	-3,381,457.82
交易性金融资产公允价值变动收益	-118,900,594.85	89,183,784.00
衍生金融工具公允价值变动收益	929,400.00	-702,600.00
合计	437,042,532.47	187,567,049.96

### 4. 证券资产管理业务

2013 年，面对大集合产品停发、通道业务受到压缩等不利因素，公司积极推动资产管理业务转型发展，发行了现金宝产品、债券型分级产品、对接股票质押业务和中小企业私募债销售等创新产品，使产品体系更趋完善，资产管理业务不断向大理财平台转型。截至报告期末，公司证券资产管理业务共管理 12 支集合资产管理计划（分级产品合并计算），涵盖权益类、混合类、债券类、货币市场类、固定收益类、FOF 等类型，资产管理总份额为 38.04 亿份；定向资产管理业务受托资金规模为 131.64 亿元。2013 年，证券资产管理业务实现营业收入 5,620 万元，与上年同期相比增加 68.01%。

### 5. 信用交易业务情况

#### （1）融资融券业务

报告期内，公司融资融券业务快速增长，业务规模持续扩大。截至报告期末，公司融资

融券余额达到 233,862.92 万元，较年初大幅增长 559%；实现息费收入 12,390.66 万元。

报告期内，公司收到中国证券金融股份有限公司下发的《关于申请参与转融通业务的复函》，同意公司作为转融通业务借入人，参与转融资业务，进一步扩展了公司融资融券业务资金来源。

#### （2）约定购回式证券交易业务

公司分别于 2 月 2 日和 2 月 28 日获得深圳证券交易所约定购回式证券交易权限和上海证券交易所约定购回式证券交易权限，并正式开展约定购回式证券交易业务。

报告期内，公司待购回初始交易金额 29,772.38 万元；累计初始交易金额 44,719.89 万元，息费收入 2,050.85 万元。

#### （3）股票质押式回购交易业务

公司分别于 7 月 2 日和 7 月 4 日获得深圳证券交易所股票质押式回购业务交易权限和上海证券交易所股票质押式回购业务交易权限，并正式开展股票质押式回购交易业务。

报告期内，公司以自有资金做为融出方参与股票质押式回购交易业务待购回初始交易金额 108,578.76 万元；累计初始交易金额 109,538.76 万元，息费收入 3,282.68 万元。

### （二）其他业务开展情况

#### 1. 证券研究咨询业务

2013 年公司证券研究咨询业务在内部服务、外部市场拓展上都取得了突破性的进展。内部服务方面，紧跟公司发展战略和业务拓展的需求，全面推动研究业务的市场化转型，发挥了研究咨询对公司重大投资决策、战略发展、自营与资管、经纪与投顾、投行与直投、信用交易等各项业务发展的全面研究支持作用。外部市场拓展方面，通过全面提升研究报告质量和研究服务水平，获得外部市场和媒体的较高评价，形成了外部市场拓展的突破和市场影响力提升。一是全年外部服务实现的收入有较大幅度提高，取得了进展；二是公司证券研究咨询业务的市场影响力得到提升。在 2013 年第 11 届新财富最佳分析师评选中，东北证券研究团队获得“2013 新财富最具潜力研究机构”第三名，在 2013 年搜狐“金罗盘券商研究能力

评测”排行中，东北证券被评为最佳预测证券公司。

## 2. 直接投资业务

根据直投子公司东证融通的业务开展情况，公司在 2013 年对其进行了增资，使其注册资本增长至 6 亿元，及时满足了其业务开展的资金需求。目前，直投子公司东证融通运行有序，在管理和项目拓展上均有较大突破，已经完成 5 个股权投资项目，适时开展基于股权的债权投资业务，储备股权投资项目，为下一步创收工作打下了基础。直投子公司东证融通持有成都天保重型装备股份有限公司 183.36 万股，成都天保重型装备股份有限公司于 2014 年 1 月 21 日在深圳证券交易所上市。

## 3. 柜台交易业务

柜台交易业务是公司重要的创新业务之一，公司对《公司柜台交易市场建设方案》进行了修订，并于年初向中国证券业协会上报了方案。公司将积极跟踪行业发展动态，在中国证券业协会放开资格审批后尽快获得柜台交易业务资格。

截至目前，公司以会员方式共成功参与了两个区域的股权交易市场，取得了中国证券业协会的备案确认，分别是青岛山东路营业部加入齐鲁股权托管交易中心和安徽分公司加入安徽省股权交易所。

## 4. 另类投资业务

2013 年 9 月，公司设立了全资子公司东证融达投资有限公司，开展另类投资业务。报告期内，东证融达积极开展组织架构、制度体系、技术系统搭建、业务团队组建工作，并对各项新业务进行深入研究，为稳健开展交易和投资工作，完善盈利模式奠定了坚实的基础。

### （三）公司营业收入、营业利润的分部报告

#### 1. 营业收入地区分部情况

单位：（人民币）元

地区	2013 年		2012 年		营业收入比上年增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
吉林省	42	497,685,373.39	39	351,013,807.60	41.79%
辽宁省	1	8,158,982.94	1	5,586,385.09	46.05%
北京市	2	30,311,031.52	2	20,742,776.13	46.13%
天津市	1	3,140,866.54	1	2,566,044.59	22.40%
山西省	1	6,261,914.06	1	4,395,815.28	42.45%
湖北省	2	9,457,758.87	1	6,601,038.68	43.28%

重庆市	3	29,056,407.05	3	23,850,007.20	21.83%
江苏省	4	60,164,224.44	4	41,063,546.05	46.51%
上海市	8	74,754,629.10	8	51,684,264.38	44.64%
浙江省	3	12,924,748.60	2	9,170,465.69	40.94%
福建省	2	7,317,430.42	2	6,606,171.60	10.77%
广东省	5	19,865,366.61	3	17,238,029.01	15.24%
山东省	2	5,208,990.52	2	3,444,982.81	51.21%
广西省	1	3,346,784.71	1	1,780,302.78	87.99%
湖南省	1	3,641,566.35	1	1,623,031.41	124.37%
河南省	2	4,151,159.56	1	2,950,930.32	40.67%
河北省	1	2,625,987.16	1	1,826,465.27	43.77%
江西省	1	3,247,588.25	1	1,804,324.21	79.99%
安徽省	2	2,411,577.38	1	1,858,324.82	29.77%
小计	84	783,732,387.47	75	555,806,712.92	41.01%
其他	-	983,307,773.23	-	644,465,998.42	52.58%
合计	84	1,767,040,160.70	75	1,200,272,711.34	47.22%

## 2. 营业利润地区分部情况

单位：（人民币）元

地区	2013 年		2012 年		营业利润比上年增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
吉林省	42	279,940,988.60	39	134,528,248.61	108.09%
辽宁省	1	504,019.87	1	-2,440,147.55	120.66%
北京市	2	5,067,003.79	2	-2,805,480.16	280.61%
天津市	1	-1,797,007.03	1	-3,188,117.82	43.63%
山西省	1	111,931.51	1	-2,226,453.85	105.03%
湖北省	2	1,401,351.64	1	-951,847.32	247.22%
重庆市	3	12,611,708.17	3	4,159,787.60	203.18%
江苏省	4	21,271,540.50	4	7,191,268.91	195.80%
上海市	8	19,900,462.49	8	-7,819,558.73	354.50%
浙江省	3	-308,110.11	2	-4,727,474.29	93.48%
福建省	2	-2,033,431.59	2	-4,117,935.25	50.62%
广东省	5	-2,810,801.69	3	-9,594,685.07	70.70%
山东省	2	-5,960,411.44	2	-6,309,532.93	5.53%
广西省	1	-1,812,397.14	1	-2,769,933.98	34.57%
湖南省	1	-916,195.08	1	-2,627,769.96	65.13%
河南省	2	-1,867,987.33	1	-3,480,522.68	46.33%
河北省	1	-2,617,867.99	1	-3,944,561.53	33.63%
江西省	1	-1,554,424.13	1	-2,668,327.78	41.75%
安徽省	2	-2,039,352.96	1	-2,866,866.22	28.86%
小计	84	317,091,020.08	75	83,340,090.00	280.48%
其他	-	249,784,713.68	-	72,056,376.06	246.65%
合计	84	566,875,733.76	75	155,396,466.06	264.79%

## 四、资产、负债状况分析

### （一）资产项目重大变动情况

截至报告期末，公司资产总额为 19,932,609,164.78 元，其中：客户交易结算资金为 6,177,592,512.55 元（包含在途清算资金），自有资产总额为 13,755,016,652.23 元，归属

于母公司的净资产为 7,434,348,032.99 元。公司自有资产主要构成情况如下：

单位：(人民币)元

项目名称	2013 年末		2012 年末		比重 增减%	重大变动说明
	金额	占自有 资产总 额比例	金额	占自有 资产总 额比例		
货币资金、结算备付金及存出保证金(扣除客户资金存款)	1,001,992,831.26	7.28%	1,506,428,140.77	15.26%	-7.98%	创新业务投入增大
融出资金	2,328,663,562.47	16.93%	349,609,130.68	3.54%	13.39%	融资融券业务规模增大
交易性金融资产	3,725,357,682.34	27.09%	3,276,444,938.42	33.18%	-6.10%	
可供出售金融资产	2,719,696,027.17	19.77%	2,915,557,678.17	29.53%	-9.76%	债券投资规模减小
应收利息	116,381,944.40	0.85%	76,742,731.88	0.78%	0.07%	
应收款项	41,190,521.30	0.30%	27,275,027.93	0.28%	0.02%	
买入返售金融资产	1,717,704,783.42	12.49%	-	-	12.49%	约定购回及股票质押回购业务规模增大
长期股权投资	557,107,314.97	4.05%	577,625,933.37	5.85%	-1.80%	
投资性房地产	15,250,853.21	0.11%	119,821,912.62	1.21%	-1.10%	
固定资产	711,996,831.57	5.18%	642,124,318.62	6.50%	-1.32%	
无形资产	73,185,133.59	0.53%	52,367,687.89	0.53%	0.00%	
商誉	75,920,803.93	0.55%			0.55%	
递延所得税资产	73,358,927.12	0.53%	25,644,353.07	0.26%	0.27%	
其他资产	597,209,435.48	4.34%	304,220,836.57	3.08%	1.26%	

公司资产主要以货币资金、金融资产、固定资产及长期股权投资形式存在，公司资产优良、流动性好。

## (二) 负债项目重大变动情况

截至报告期末，公司扣除客户交易结算资金及代销基金款后的资产负债率为 45.17%，资产负债率较为合理，未来面临的财务风险较小。负债主要为拆入资金、卖出回购金融资产款、计提的应付职工薪酬、计提的应交税费、应付债券和其他应付款项等。

项目名称	2013 年末		2012 年末		比重 增减%	重大变动说明
	金额	占自有 负债总 额比例	金额	占自有 负债总 额比例		
拆入资金	883,000,000.00	14.21%	-	-	14.21%	公司开展转融通业务
卖出回购金融资产款	3,102,884,308.18	49.94%	2,378,131,000.00	89.38%	-39.44%	回购业务规模增大
应付职工薪酬	157,966,293.36	2.54%	164,387,827.21	6.18%	-3.64%	公司发放浮动工资及绩效工资
应交税费	67,180,820.45	1.08%	35,920,395.87	1.35%	-0.27%	
应付款项	19,741,751.03	0.32%	11,712,182.43	0.44%	-0.12%	
应付利息	15,875,387.34	0.26%	3,226,706.89	0.12%	0.14%	
预计负债	5,809,333.87	0.09%	3,650,000.00	0.14%	-0.05%	
应付债券	1,897,110,884.18	30.53%	520,441.68	0.02%	30.51%	公司发行公司债券

递延所得税负债	19,712,690.99	0.32%	29,540,307.41	1.11%	-0.79%	
其他负债	44,181,320.40	0.71%	33,623,227.90	1.26%	-0.55%	

### (三) 以公允价值计量的资产和负债

公司交易性金融资产、衍生金融资产和可供出售金融资产采用公允价值计量；其他资产、负债均以历史成本计量。

项目名称	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,276,444,938.42	-119,400,733.67			3,225,357,682.34
2. 衍生金融资产	-702,600.00	929,400.00			226,800.00
3. 可供出售金融资产	2,915,557,678.17		-122,568,408.88	-30,884,619.58	2,719,696,027.17
金融资产小计	6,191,300,016.59	-118,471,333.67	-122,568,408.88	-30,884,619.58	6,445,280,509.51
<b>金融负债</b>					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	6,191,300,016.59	-118,471,333.67	-122,568,408.88	-30,884,619.58	6,445,280,509.51
<b>金融负债</b>					

报告期内公允价值变动损益使报告期收益减少118,471,333.67元，公司不存在公允价值计量的外币金融资产和负债。

### (四) 比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
融出资金	2,328,663,562.47	349,609,130.68	566.08	主要原因系本期信用交易规模增加所致
买入返售金融资产	1,717,704,783.42	-	-	主要原因系本年开展股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务及债券逆回购业务所致
应收款项	41,190,521.30	27,275,027.93	51.02	主要原因系本期新增东方基金管理有限责任公司应收手续费所致
应收利息	116,381,944.40	76,742,731.88	51.65	主要原因系本期信用交易业务规模增加所致
投资性房地产	15,250,853.21	119,821,912.62	-87.27	主要原因系本期合并东方基金管理有限责任公司致使原出租该公司的房产转回固定资产所致
无形资产	73,185,133.59	52,367,687.89	39.75	主要原因系本期新增业务软件及合并东方基金管理有限责任公司所致
递延所得税资产	73,358,927.12	25,644,353.07	186.06	主要原因系本期金融资产浮亏的增加及计提可供出售金融资产减值准备所致

其他资产	597,209,435.48	304,220,836.57	96.31	主要原因系本期增加基于股权的债权投资所致
拆入资金	883,000,000.00	-	-	主要原因系本期转融通业务从证金公司转融通融入资金所致
卖出回购金融资产款	3,102,884,308.18	2,378,131,000.00	30.48	主要原因系本期债券回购业务规模较上年增加所致
应交税费	67,180,820.45	35,920,395.87	87.03	主要原因系当期计提的所得税费用增加所致
应付利息	15,875,387.34	3,226,706.89	392.00	主要原因系本期计提转融资金利息所致
预计负债	5,809,333.87	3,650,000.00	59.16	主要原因系本期对以自有资金承担亏损的集合资产管理计划预计的亏损部分计提了预计负债所致
应付债券	1,897,110,884.18	520,441.68	364,419.40	主要原因系本期公司公开发行公司债券所致
递延所得税负债	19,712,690.99	29,540,307.41	-33.27	主要原因系金融资产公允价值下降所致
其他负债	44,181,320.40	33,623,227.90	31.40	主要原因系本期合并东方基金管理有限责任公司所致
手续费及佣金净收入	1,089,200,577.15	808,418,924.12	34.73	主要原因系经纪业务收入增加及本期合并东方基金管理有限责任公司所致
投资收益	618,504,603.06	150,319,416.79	311.46	主要系公司自营业务收益上升所致
公允价值变动收益	-118,471,333.67	88,340,658.40	-234.11	主要原因系公司期末持有的交易性金融资产公允价值下降所致
其他业务收入	11,352,854.82	18,556,473.56	-38.82	主要原因系本期合并东方基金管理有限责任公司，将内部出租收入抵销所致
营业税金及附加	105,535,363.67	51,466,317.32	105.06	主要原因系营业收入增加所致
资产减值损失	31,159,863.70	-3,139,525.31	1,092.50	主要原因系本期可供出售金融资产计提减值准备所致
所得税费用	94,575,688.92	28,419,242.19	232.79	主要原因系本期应纳税所得额增加所致

#### （五）公司融资能力分析

公司的短期融资渠道包括转融通、银行间市场的资金拆借、银行间和交易所市场买入债券回购、发行短期融资券等；长期融资渠道包括增资扩股、发行公司债券、借入次级债务等方式，具有较强的融资能力。2013年，公司积极开展负债经营，成功发行二期短期融资券（累计29亿元，均已兑付，期末无余额）、19亿元公司债券，新增银行授信额度35亿元，全年累计拆借资金20.50亿元，实现转融资借款8.83亿元，为公司业务发展提供了有力的资金保障。

#### 五、核心竞争力分析

2013 年，证券市场发生了深刻变革，监管转型有序推进、多层次资本市场体系建设步伐明显加快、互联网向金融业加速渗透、行业整合大幕再次开启。面对日趋复杂的市场环境和行业变革，公司明确发展战略，以创利、创新为主线，一手抓融通资金，一手抓转型创新。一年来，公司不仅各项业务保持了稳定发展的态势，而且有效扩大了资产经营规模。报告期内，公司统筹开展投资业务，使公司整体投资决策效率及投资盈利能力明显提升；综合运用短融、拆借、公司债等多种负债经营手段，使公司资产经营规模明显扩大；公司信用交易业务牢牢抓住行业发展机遇，集合公司资源，迅速做大了业务规模，为公司经营提供了持续、稳定的盈利来源；公司网点战略布局更趋合理，全年新设 15 家区域分公司和 9 家证券营业部，使公司全牌照业务优势得到充分发挥。同时，公司经纪、投行、资管等各项传统业务转型发展也取得了明显成效。公司整体实力和核心竞争力得到提升，公司 2013 年度经营业绩同比实现大幅度增长，实现营业收入 1,767,040,160.70 元，实现归属于母公司股东的净利润 480,057,377.95 元，同比分别增长 47.22%和 218.77%。同时，公司业务结构明显改善，呈现出“传统中介业务和资本投资业务、资本中介业务齐头并进”的良好局面，收入结构呈现出积极变化，传统经纪业务手续费收入占营业收入的比重继续下降，公司大力拓展的创新业务收入合计占比实现有效提升，公司收入实现了多元化，盈利和抗风险能力持续得到改善和提升。

## 六、投资状况分析

### （一）对外股权投资情况

#### 1. 对子公司投资情况

对外投资情况			
2013 年投资额（元）	2012 年投资额（元）	变动幅度（%）	
764,000,000	300,000,000	154.67%	
被投资公司情况			
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	备注
东方基金管理有限责任公司	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。	64%	以 1 亿元受让东方基金 18%股权；对东方基金增资 6,400 万元
东证融通投资管理有限公司	投资管理；项目投资；财务顾问；经济信息咨询。	100%	向东证融通增资 1 亿元
东证融达投资有限公司	实业投资，投资管理、资产管理，投资咨询（除经纪）、财务咨询（不得从事代理记账）。	100%	公司出资 5 亿元设立另类投资子公司东证融达

2012 年 11 月 26 日，公司第七届董事会 2012 年第十次临时会议审议通过了《关于受让中辉国华所持东方基金股权的议案》，董事会同意公司受让中辉国华所持东方基金 18% 股权，受让价格为人民币 1 亿元。2013 年 1 月 17 日，东方基金办理完毕工商登记手续，公司持有东方基金股权比例由 46% 变更为 64%，成为东方基金控股股东，纳入公司合并财务报表的合并范围。

2013 年 1 月 29 日，公司第七届董事会 2013 年第二次临时会议审议通过了《关于对东方基金进行增资的议案》，董事会同意公司按照现持有东方基金股权 64% 的比例，对东方基金增资 6,400 万元人民币。2013 年 3 月 27 日，东方基金办理完毕工商登记手续，注册资本变更为 20,000 万元人民币。

2013 年 5 月 10 日，公司第七届董事会 2013 年第六次临时会议审议通过了《关于对东证融通投资管理有限公司增资的议案》，同意公司向东证融通投资管理有限公司增资 10,000 万元人民币。2013 年 11 月 5 日，东证融通投资管理有限公司办理完毕工商登记手续，注册资本变更为 60,000 万元人民币。

2013 年 1 月 22 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《设立另类投资子公司的议案》，同意公司出资不超过十亿元人民币设立另类投资全资子公司开展金融产品等投资业务。2013 年 9 月 11 日，东证融达投资有限公司办理完毕工商设立登记手续，注册资本为 50,000 万元人民币。

## 2. 证券投资情况

单位：(人民币)元

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例	报告期损益
债券	1380276	13 大洼城投债	251,780,410.52	2,500,000	244,978,000.00	6.58%	-6,802,410.52
基金	150015	银河银富	130,000,000.00	130,000,000	130,000,000.00	3.49%	0.00
债券	1080162	10 东城发债	127,684,229.86	1,300,000	127,803,650.00	3.43%	119,420.14
债券	122650	12 泰能债	103,516,264.38	1,000,000	103,474,500.00	2.78%	-41,764.38
债券	098068	09 桐城投债	102,779,701.36	1,000,000	103,079,600.00	2.77%	299,898.64
债券	1180087	11 彬煤债	103,083,253.42	1,000,000	101,763,900.00	2.73%	-1,319,353.42
债券	1180094	11 赣城债	101,726,723.28	1,000,000	101,675,800.00	2.73%	-50,923.28

债券	1280285	12 椒江债	100,098,621.93	1,000,000	100,203,200.00	2.69%	104,578.07
债券	122914	09 榕建债	99,407,113.11	1,000,000	99,452,200.00	2.67%	45,086.89
债券	1282226	12 通泰 MTN1	106,409,319.18	1,000,000	98,538,300.00	2.65%	-7,871,019.18
期末持有的其他证券投资			2,583,109,263.71	159,095,460.52	2,514,388,532.34	67.48%	-99,873,991.29
报告期已出售证券投资损益			-	-	-	-	304,954,284.37
合计			3,809,594,900.75	299,895,460.52	3,725,357,682.34	100.00%	189,563,806.04

### 3. 持有其他上市公司股权情况

单位:(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000530	大冷股份	20,392,828.20	0.60%	21,451,646.58	2,019,172.47	794,113.79	可供出售金融资产	购入
300265	通光线缆	10,997,133.86	0.58%	10,128,035.10	-223,717.59	1,426,800.93	可供出售金融资产	购入
300206	理邦仪器	19,000,000.00	0.50%	15,990,000.00	265,310.24	4,951,049.87	可供出售金融资产	购入
300198	纳川股份	15,581,800.90	0.48%	14,829,360.00	-230,390.82	-564,330.68	可供出售金融资产	购入
300152	燃控科技	18,640,008.53	0.48%	14,228,169.30	31,983.60	-3,308,879.42	可供出售金融资产	购入
300219	鸿利光电	8,792,281.63	0.46%	9,447,325.45	133,806.46	491,282.87	可供出售金融资产	购入
000811	烟台冰轮	15,376,661.28	0.39%	16,014,599.00	5,110,242.58	478,453.29	可供出售金融资产	购入
002431	棕榈园林	35,564,892.75	0.38%	36,346,435.56	744,617.90	449,836.70	可供出售金融资产	购入
002116	中国海诚	11,196,054.15	0.38%	11,407,532.00	1,044,550.62	158,608.39	可供出售金融资产	购入
002638	勤上光电	12,055,953.85	0.29%	12,139,200.00	24,892.73	62,434.61	可供出售金融资产	购入
其他		426,532,534.94	-	397,186,257.74	70,063,244.33	-647,058.00	可供出售金融资产	购入
合计		594,130,150.09	-	559,168,560.73	78,983,712.52	4,292,312.35	-	-

### 4. 持有非上市金融企业股权情况

单位:(人民币)元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
东方基金管理有限责任公司	210,000,000.00	128,000,000.00	64%	225,535,723.26	8,369,009.93	120,869,009.93	长期股权投资	发起人
银华基金管理有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00	21%	309,227,283.24	295,526,304.04	153,183,870.26	长期股权投资	发起人
渤海期货有限公司	138,497,301.62	144,000,000.00	96%	138,497,301.62	15,123,125.46	15,236,288.27	长期股权投资	转让取得及购入
合计	390,497,301.62	314,000,000.00		673,260,308.12	319,018,439.43	289,289,168.46	-	-

#### (二) 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内, 公司无委托理财和委托贷款事项

(三) 募集资金使用情况

1. 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	583,629.07
报告期投入募集资金总额	228,148.70
已累计投入募集资金总额	585,733.80
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0.00
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金的使用增加了公司资本金, 扩充业务范围, 优化业务结构, 扩大业务规模, 符合公司募集资金运用的承诺, 提升了公司市场竞争力和抗风险能力。因募集资金的使用投入与公司各项业务发展的非募集资金使用投入之间存在有机联系, 难以单独核算效益。	

2. 募集资金承诺项目情况

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
一、2012 年非公开发行股票： 增加公司资本金，扩充业务范围，优化业务结构，扩大业务规模（加大对公司经纪业务的投入，提升经纪业务服务质量，调整优化营业部布局；增加证券承销准备金，增强证券承销与保荐业务实力；拓展证券资产管理业务；完善传统业务品种，扩大固定收益业务规模；开展融资融券业务及代办股份报价转让业务等创新业务；适时增加对控股公司的投入，提高公司的投资收益；加大基础设施的投入，保障公司各项业务安全运行）	否	395,564.07	395,564.07	40,067.23	397,652.33	100	不适用	不适用	不适用	否
二、2013 年公司债： 补充公司营运资金，具体投向为：（1）扩大融资类创新业务规模；（2）扩大资产管理业务自有资金投入规模；（3）其他符合监管规定的创新业务以及与公司主营业务相关的用途。	否	188,065.00	188,065.00	188,081.47	188,081.47	100	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	否	583,629.07	583,629.07	228,148.70	585,733.80	100	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向	不适用									
归还银行贷款（如有）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
补充流动资金（如有）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

超募资金投向小计	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	-	583,629.07	583,629.07	228,148.70	585,733.80	100	不适用	不适用	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司募集资金已全部使用完毕，不存在募投项目节余资金的情况。									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末，公司募集资金已全部使用完毕。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

注：1. 2012 年度投入的非公开发行股票募集资金中包括募集资金存款利息收入 2021.03 万元；2013 年度投入的非公开发行股票募集资金中包括募集资金存款利息收入 67.23 万元；2013 年度投入的公司债募集资金中包括募集资金存款利息收入 16.47 万元；

2. 截至期末投资进度不包括投入的利息收入。

### 3. 募集资金变更项目情况

报告期内，公司不存在募集资金变更项目情况。

## （四）主要子公司、参股公司经营情况及业绩分析

1. 东证融通投资管理有限公司注册资本为 600,000,000 元。公司持有其 100% 的股份。

截至 2013 年 12 月 31 日，东证融通总资产 824,797,897.48 元，净资产 615,313,927.31 元；2013 年，实现营业收入 41,965,668.01 元，利润总额 19,303,520.64 元，净利润 14,590,439.81 元。

2. 东证融达投资有限公司注册资本为 500,000,000 元。公司持有其 100% 的股份。截至 2013 年 12 月 31 日，东证融达总资产 496,670,911.97 元，净资产 495,058,338 元；2013 年，实现营业收入 108,481.03 元，利润总额 -4,941,662 元，净利润 -4,941,662 元。

3. 渤海期货有限公司注册资本为 150,000,000 元。公司持有其 96%的股份。截至 2013 年 12 月 31 日,渤海期货总资产 1,178,723,581.45 元,净资产 201,062,809.15 元;2013 年,实现营业收入 89,817,747.03 元,利润总额 20,333,729.92 元,净利润 15,123,125.46 元。

4. 东方基金管理有限责任公司注册资本为 200,000,000 元。公司持有其 64%的股份。截至 2013 年 12 月 31 日,东方基金总资产 271,524,244.34 元,净资产 253,203,779.26 元;2013 年,实现营业收入 143,821,782.72 元,利润总额 11,973,051.75 元,净利润 8,369,009.93 元。

5. 银华基金管理有限公司注册资本 200,000,000 元。公司持有其 21%的股份。截至 2013 年 12 月 31 日,银华基金总资产 1,409,896,847.47 元,净资产 1,189,749,168.23 元;2013 年,实现营业收入 1,051,752,963.08 元,利润总额 401,127,455.29 元,净利润 295,526,304.04 元。

#### (五) 非募集资金投资的重大项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资的重大项目情况。

### 七、公司未来发展的展望

#### (一) 证券行业发展趋势及公司面临的竞争形势

2014 年,资本市场的改革发展面临着难得的机遇期,新股发行制度改革、多层次资本市场的建设、金融工具的创新、行业并购重组等为证券行业的发展提供新的机会。

展望 2014 年,互联网金融发展迅猛,银行、证券、保险、信托等行业混业经营格局将进一步深入。伴随证券行业创新步伐加快,掌握更多优势资源的证券公司将获得更大的发展机遇,这将极大的推动行业内部的并购重组、行业之间的跨界合作。因此,证券行业已经进入转型发展的关键时期,市场竞争将更趋激烈,证券行业将全面参与金融行业竞争。

行业的融资渠道进一步拓宽,将为业务发展提供有效资金保障;新产品、新业务加速推向市场,通过积极开展市值管理等中介业务,积极拓展以收费为主的新型资产管理业务、并

购业务、债券业务、直投业务、全国场外交易业务、柜台业务等，全牌照业务体系将使行业收入来源更加多元化；代销金融产品范围扩大，将推动证券公司向综合性金融服务商转型创造条件；自营业务投资范围进一步扩大，在降低证券公司经营风险基础上，将有效提升证券公司投资收益；转融通扩容，将进一步扩大证券公司融资融券业务规模；新股发行制度改革、个股期权等金融创新的推进，证券公司金融属性将更加完备。证券公司正在回归真正意义上的投资银行，投资银行也将跨入一个新的发展时代。

另一方面，在行业转型发展的关键时期，伴随新股发行、全国中小企业股转系统的扩容、个股期权推出以及监管转型深入推进等政策落地，行业在面临前所未有的机遇的同时，也将面对更为严峻的挑战：一是在新的政策环境下，传统业务受到较大的冲击，行业必须摆脱对传统通道业务的依赖；二是行业创新的诸多方面仍在探索阶段，且随着创新业务的快速发展，高端化、专业化人才将出现短缺，对行业创新发展形成制约；三是在转型背景下，资本实力雄厚、传统业务地位稳固、综合实力较强的公司更容易在创新中抢占先机，行业竞争和分化将进一步加剧，行业将迎来新一轮整合；四是监管层将进一步落实“法制强则市场兴”的理念，从严监管，监管重心将向全面的备案制、注册制转变，监管和稽查的力度将大大加强，真正体现证券监管部门的执法本质。

## （二）公司面临的机遇和挑战

行业的发展和变化为公司发展带来了巨大的机遇，公司大力开展负债经营、扩充资产规模，为公司创新业务的发展提供了坚实基础，且在资金需求强烈的行业现状下，上市证券公司在融通资金方面也具备一定比较优势。同时，公司各项传统业务也在顺利转型的过程中，网点战略布局更加合理，全牌照业务优势更加明显，另类投资、并购基金等各项业务的稳健开展，也将为公司全面参与市场竞争、优化业务结构提供新的引擎。另一方面，作为中等规模证券公司，在证券行业转型发展关键时期，公司在参与市场竞争过程中更面临着严峻的挑战：公司收入构成中，传统通道业务仍占很大比重，转型仍需进一步深化；创新业务开展过

程中，仍存在人才短缺、部分业务创造边际利润能力不强等问题，在匹配、整合各项资源，申请新的业务资格，进一步提高风险管控能力，寻找和建立新的盈利模式等方面仍有许多工作要做。

### （三）公司的发展战略和经营计划

2014 年，公司将围绕“紧跟行业发展步伐，稳健经营，深化转型创新，凝聚改革共识，激发经营活力，加强风险管理，全面提升公司业务竞争和服务管理水平”的指导思想，加强业务整合，深化转型创新，激发经营活力，提升公司各项业务创利和竞争能力；加强风险合规管理，完善支持保障体系，全面提升服务管理水平；实现公司持续、健康、稳健发展。

2014 年重点工作：

1. 业务创新方面，坚持行业创新跟随策略，积极开展各项创新业务：发展全国中小企业股份转让业务，2014 年挂牌项目行业排名保持在前 10 位；稳健开展另类投资业务；适时设立资产管理子公司、发起设立 2-3 只并购基金；积极申请个股期权、柜台交易、保险公司兼业代理等业务资格及其他业务资格并开展业务筹备。

2. 证券经纪业务方面，全面整合营销、投顾、客服业务，打破业务界限，通过重构客户服务体系、提高业务支持能力、强化业务风险控制、完善预算和考核体系等方式，提高证券经纪业务的服务支持能力，加强与各金融机构的业务合作，深化证券经纪业务转型创新。

3. 证券承销与保荐业务方面，适应新股发行改革变化，着力提升新股发行过程中的估值能力和销售能力；强化项目的风险控制工作，稳健拓展业务；赋予资本市场部市场拓展职能，加大市场拓展力度。

4. 证券资产管理业务方面，充分发挥资产管理平台的资源整合作用，扩大以投资于股票质押式回购等固定收益类产品为主，信托、基金专项产品为辅的结构化产品规模，为公司各项业务提供服务支持，为高端客户提供包括现金流管理、市值管理、融资解决方案等在内的综合金融服务。

5. 证券自营业务方面，继续发挥资产配置决策委员会的统一管理职能，提高决策效率和

资金运营水平；通过运用股指期货、利率互换、久期等风险工具，合理利用、控制杠杆融资，强化对信用交易标的证券和流动性风险的控制等措施，强化各类投资业务的风险控制，有效提升各类投资业务的操作水平，获取最大收益。

6. 证券研究与咨询业务方面，强调研究业务的实用性，加强对金融市场、证券行业和创新业务的研究，为公司业务决策、业务部门发展及创新业务的开展提供全方位研究支持。

7. 风险管理方面，紧跟创新步伐，不断探索和完善合规、内控和风险管理的方式、方法，进一步完善内部授权管理体系，巩固内控建设成果；综合运用金融风险管理工具，提高公司主动风险管理水平和公司防范金融风险的能力，重点加强信用风险和流动性风险管理工作，充分发挥合规指导和保障作用。

8. 人力资源管理方面，建立适应公司业务需要的人力资源管理体系，完善激励约束机制，多举措优化公司员工素质和服务能力，满足公司业务发展需求。

9. 财务管理方面，继续坚持全面预算化管理，合理控制成本；完善公司内部资金市场化管理机制，提高资金使用效率；形成流动性预警体系，控制流动性风险；确保公司各项业务有效拓展、运营。

10. 信息技术方面，做好系统运维保障工作，强化信息技术对业务创新的支持力度，通过搭建信息技术架构、引进高端人才、健全内控机制等工作，打造技术对业务引领能力。

11. 运营管理方面，建立和完善公司运营管理制度，清晰运营管理流程，明确、强化部门运营管理责任，通过运营表单、数据支持等形式，强化部门运营分析职责和分析质量，提高运营管理质量，保障部门有效运转。

#### **八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

不适用。公司 2013 年度财务报告已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留审计意见的审计报告。

#### **九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

### 1. 会计政策变更情况

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，证券公司应当按照企业会计准则和上述通知的要求编制2013年度及以后期间的财务报告。同时，根据中国证券监督管理委员会《证券公司年度报告内容与格式准则（2013年修订）》（证监会公告[2013]41号）的规定，证券公司自2014年1月1日起实行该准则。

公司决定自2014年1月1日起按照上述准则和通知编制2013年度及以后期间的财务报告。本次变更属于会计报表及附注项目的列示调整，对本公司的资产、负债、损益、现金流量净额等均不产生影响，只需对当期报表的比较期数据进行重述。

本次会计政策变更具体情况详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于会计政策变更的公告》（2014-019）。

### 2. 会计估计变更情况

公司自2013年12月1日起对可供出售金融资产计提减值的条件进行变更，变更前可供出售金融资产计提减值条件为资产负债表日，某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本的50%，认定该可供出售金融资产已发生减值；变更后可供出售金融资产计提减值条件为资产负债表日，某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的50%，认定该可供出售金融资产已发生减值。公司由于本次会计估计变更，影响公司2013年度净利润-20,275,611.74元。

本次会计估计变更具体情况详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于会计估计变更的公告》（2014-008）。

3. 本报告期，公司主要核算方法未变更。

### 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错。

### 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司本期新设全资子公司东证融达投资有限公司和全资孙公司东证融成资本管理有限公司，通过非同一控制合并取得对东方基金管理有限责任公司及其子公司东方汇智资产管理

有限公司控制权。

## 十二、公司经营活动面临的风险和采取的对策及措施

### （一）公司经营活动面临的风险

公司经营活动面临的风险主要有经营风险、市场风险、信用风险、流动性风险、合规风险和操作风险等，具体表现在以下几个方面：

#### 1. 经营风险

经营风险是指公司在经营过程中因外部环境中的不利因素或自身经营决策失误所导致的风险。

##### （1）经纪业务风险

受宏观经济周期、宏观经济政策等因素影响，证券市场存在活跃程度持续低迷的可能；同时，行业竞争日趋激烈，网点数量的大幅增加以及非现场开户业务的大范围开展将可能导致公司市场占有率和佣金率水平的下降，未来公司经纪业务存在收入下降的风险。

##### （2）承销与保荐业务风险

承销与保荐业务存在因政策调整、市场预期、项目储备等原因导致公司承销项目减少而无法实现承销收入的风险；存在对企业状况判断错误，定价失误，导致发行上市失败的风险。

##### （3）自营业务风险

自营业务存在对市场研判失误、投资品种配置不当而带来损失的风险。

##### （4）资产管理业务风险

资产管理业务存在监管政策变化导致产品种类、可投资品种或投资渠道受限的风险，以及设立的资产管理计划不符合市场需求、出现投资判断失误，导致投资者购买意愿下降，从而影响产品规模和业务收入的风险，以及自有资金投入部分遭受损失的风险。

##### （5）创新业务风险

公司在开展创新业务和设计创新产品时，存在对金融创新研究的深度不够，对风险的识

别和评估不充分，导致创新业务风险控制措施不足、创新产品设计不合理而带来损失的风险。

## 2. 市场风险

市场风险是指公司持有的金融工具的公允价值因市场价格不利变动而对公司资产、负债或收入产生不利影响或损失的风险，包括证券价格风险、利率风险和汇率风险等。公司承担市场风险的业务主要有权益类投资和债券类投资。

## 3. 信用风险

信用风险主要是指因交易对手方违约、信用评级下调等因素导致公司资产遭受损失的风险。公司承担信用风险的业务主要包括债券投资业务和信用交易（融资融券、约定式购回和股票质押式回购）业务。

## 4. 流动性风险

公司面临的流动性风险主要是指公司由于无法以合理成本及时获得充足资金，导致公司无法按时足额履行支付义务或无法满足公司正常开展业务的风险。

## 5. 合规风险

合规风险是指因公司及员工的经营管理或执业行为违反法律、法规，存在受到法律制裁、遭受财产损失或声誉损失的风险，严重时会被采取监管措施，使公司失去一项或多项业务资格，也会对开展新业务等带来不利影响。

## 6. 操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部业务流程、员工、信息技术系统或外部事件而导致的直接或间接损失的风险，包括以下四类风险：

（1）人员风险：指由于员工胜任能力不足、越权操作或内部欺诈等不道德行为所导致的风险；

（2）流程风险：指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程的风险；

（3）技术风险：指由于信息技术系统不完善而导致的系统故障、失败以及信息安全的风

险，如系统崩溃、程序错误、通讯失败、病毒感染、黑客恶意攻击、公司信息资产被非授权泄露等；

(4) 外部风险：指由于第三方原因或除上述三种风险外的原因引起的风险，如外部欺诈、意外灾害等。

## (二) 公司已经或拟采取的对策和措施

1. 完善法人治理，健全风险管理组织架构。公司进一步规范股东大会和董事会的工作，充分发挥独立董事和各专门委员会的作用，发挥监事会的监督作用。同时，在经营层增设了资产配置委员会，并下设三个业务决策小组，进一步加强公司资产运营，优化资产配置，发挥经营层专业决策机构的风险管控作用，强化合规风险管理部、稽核审计部的职能，充分发挥其在防范、控制和化解风险方面的作用。

2. 加强对经营风险的控制。通过优化和整合营业网点布局，降低网点经营成本，提高投资顾问服务水平，推动经纪业务功能转化，持续向财富管理转型；巩固和拓展外部合作渠道，加大创新业务开拓力度和金融产品销售力度，改变单一盈利模式，提高公司证券经纪业务盈利水平；在 IPO 处于历史上最长的空窗期，公司通过拓展并购业务、发展全国中小企业股份转让业务和加大债券承销力度的方式拓展投行业务营收渠道，向全面金融服务转型；通过加强市场研究准确把握市场趋势及品种选择，提高公司证券自营业务盈利水平；通过增强证券资产管理业务管理水平和投资能力，开发创新产品，向大理财平台转型，提高公司证券资产管理业务盈利水平；通过梳理和完善创新业务制度和流程，发挥总裁办公会下设的各业务专门委员会的专业决策职能，强调合规风险管理部门事前参与创新业务和产品方案的论证和审查，加强业务部门对开展的新产品新业务进行持续跟踪和稽核审计部进行事后审计监督，有效控制公司创新业务合规风险。

3. 加强市场风险管理。公司通过规范投资决策流程，加强宏观经济和产业研究力度，采用多元化的资产配置策略，完善自营业务限额管理，设定了规模、集中度、止盈止损等关键

风险指标并得到了有效执行；采用风险价值（VAR）模型对持有金融资产的市场风险进行量化；利用股指期货衍生金融工具对权益类投资组合的市场风险进行对冲管理。公司通过规模限额和组合久期限额等限额指标控制利率风险。

4. 加强对信用风险的管理。为控制债券投资业务的信用风险，公司通过建立债券交易对手库，对交易对手实行跟踪授信管理；公司明确了可投资债券的债项评级要求并建立了信用债内部评级制度。为控制信用交易业务的信用风险，公司通过制定各项严格的制度和措施，从征信、授信、盯市、违约处置等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制，其中包括建立严格的客户准入制度和征信、授信标准；建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准；建立信用交易逐日盯市制度，及时预警、准确报告，达到平仓线时按照合同约定进行强制平仓等。

5. 重视流动性风险的管理。公司一方面通过充分利用多种融资工具完成融资工作进程，成功发行了短期融资券和公司债，提高公司的防范资金流动性风险的能力；另一方面，公司主要通过控制金融资产的质量和集中度来控制金融资产的变现能力。公司 2013 年平均杠杆率为 1.85，比去年同期有所提升，但整体上杠杆率较低。公司资产和负债不存在错误匹配，可用资金和可动用的流动性资产能覆盖未来一段时间的资金需求，各项流动性指标均处于安全状态。

6. 强化合规风险管理。公司通过进一步完善制度建设，做好风险识别，规范业务操作流程；加强对业务的实时监控与风险预警；加强对各项业务的稽核审计，保证公司制度的有效执行；加强合规培训，营造良好的合规文化，提高员工的合规意识；加强各项业务间隔离墙建设，监控员工证券投资行为，提升防范内幕交易和管理利益冲突的能力等措施，加强合规管理。

7. 加强对操作风险的管控。一是完善用人机制。公司通过组织机构的调整、部门职责的划分、岗位的梳理等工作，明晰职责，提高员工的制度执行力；通过组织合规培训、技能培

训提高员工的岗位胜任能力；通过发送风险提示和组织员工签订各类承诺书的方式，有效提高对人员风险的管控。二是通过巩固内控规范建设成果，持续梳理公司各业务流程，对风险矩阵不断完善和优化，有效防范流程风险。三是积极推进 IT 治理。根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；进一步完善灾备体系建设，做好系统应急演练；对信息系统进行全面风险评估，防范技术风险，保障业务系统稳定运行，有效提升技术风险管理水平。

### 十三、公司风险控制指标监控和补足机制建立情况

#### （一）报告期内，风险控制指标监控情况

公司建立了以净资本为核心的风险控制指标监控体系，通过制度保障、组织保障、技术保障等措施，确保公司净资本等风险控制指标在任一时点的合规性。公司制定了《风险控制指标管理办法》和《风险控制指标监控工作细则》，设定了规定标准、预警标准、公司标准三级监控标准。公司设立专人通过公司风险监控系統对净资本等各项风险控制指标的达标状况进行日常监控，及时掌握业务变动对净资本等风险控制指标的影响，严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》等规定，定期向监管部门书面报告风险控制指标数据和达标情况。报告期内，公司风险控制指标未发生触及预警标准的情况。

#### （二）净资本补足机制的建立情况

公司制定了《净资本补足管理办法》和《风险控制指标监控工作细则》，对于证监会规定的“不得低于”一定标准的风控指标，公司内部的预警标准根据指标敏感性的不同，由证监会规定的 120% 分别调高至 125%-130%；对于规定“不得超过”一定标准的风控指标，预警标准由证监会规定的 80% 分别调低至 70%-75%。预警指标在本公司风险监控系統予以设置并实时预警。合规风险管理部作为公司净资本等风险控制指标的动态监控部门，负责实施对净资本等风险控制指标的动态监控、汇总、分析，并根据指标状况提出调整相关指标和净资本补足的意见和建议。当公司净资本等风险控制指标出现预警时，公司合规风险管理部将向公司管理层及相关部门发出风险提示，公司将视具体情况，通过增资扩股、借入次级债、调

整风险业务结构、减少长期资产占比、提高盈利能力或采取其他符合规定的措施，增强公司资产流动性，提高净资本。报告期内公司以净资本为核心的各项风险控制指标持续符合监管标准，未出现触及预警标准或出现不符合规定标准的情况。

### （三）压力测试工作开展情况

公司建立风险控制指标压力测试机制，在对净资本等风险控制指标进行全面评估的基础上，实现事中动态监控和事前适时预判。为有效防范和控制经营风险，公司结合自身经营状况和对市场的预测，充分利用压力测试工具，为公司经营决策提供依据。报告期内，除年初开展综合压力测试之外，在投行承销项目、增加对外投资、开展股票质押式回购交易业务、新设营业网点等对公司风险控制指标有重大影响的业务决策前均开展专项压力测试，确保以净资本为核心的各项风险控制指标在任一时点都符合监管要求。

## 十四、公司合规管理体系建设情况及稽核审计情况

### （一）公司合规管理体系建设情况

公司已经建立了较为完善的合规管理体系。公司董事会是公司合规管理的最高决策机构，负责公司合规管理基本政策的审批、评估和监督实施，对公司合规管理的有效性承担最终责任。公司经理层负责按照董事会制定的合规管理基本制度，传达、落实董事会的合规政策并督促执行，确保合规政策和程序得以遵守。公司聘任了合规总监，设置了合规风险管理部协助合规总监，独立地开展合规管理工作。合规总监带领合规风险管理部，通过完善合规管理制度、开展合规培训与宣传、检查与监测、考核与问责等合规管理工作，以及落实反洗钱和信息隔离墙等专项工作，确保公司经营管理和员工执业行为持续合规。公司各单位负责人对本单位经营管理活动的合规性负首要责任，并有责任监督其单位员工执业行为的合规性。公司倡导“合规从高层做起、人人主动合规、合规创造价值”的合规文化，合规是公司全体员工的共同责任。

2013 年，是公司创新业务快速发展的一年。为迎接创新所带来的机遇和挑战，公司董事会和经营层更加高度重视合规管理，倡导合规理念，营造合规环境，践行合规职责，有效控制合规风险。公司合规总监和合规部门及时调整工作重心，加强对创新业务的学习和研究，跟踪、研判和管理创新活动中可能出现的合规风险。公司各业务部门不断提升专业能力，重视和加强业务合规管理。公司合规管理能够贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，达到了公司合规管理的目标，在所有方面不存在重大合规风险。

### （二）合规检查工作情况

公司合规部门根据监管法规和公司制度要求，组织开展专项合规检查，并充分发挥合规专员的一线合规检查作用，同时也将合规检查作为稽核审计的常规检查内容。

2013 年，合规部门对 IB 业务、信用交易业务等开展了全面合规检查，对经纪业务、反洗钱、合规专员履职情况、员工证券投资行为、员工上网行为开展了专项检查。同时，进一步优化了经纪业务合规检查底稿，有效提高了合规检查质量。合规部门通过合规检查及对 42 份稽核审计意见的整改督办事项，及时发现并处理合规风险隐患，为公司合规经营提供有力支持。

### （三）公司稽核审计部报告期内完成的检查稽核情况

稽核审计部 2013 年度共开展审计项目 42 项，其中常规审计 21 项（分公司常规审计项目 3 项、融资融券业务审计 1 项、固定收益业务审计 1 项、营业部审计项目 5 项、营业部负责人强制离岗常规审计项目 11 项）、离任审计 15 项（均为营业部负责人离任审计）、专项审计 6 项。对公司所开展的业务从经营管理和风险管理情况进行材料收集、整理分析，从审计角度为公司的各项业务在经营管理和风险防范方面提出合理化建议。报告期内，公司建立了量化风险分类评估体系，实现了以风险为导向的综合审计模式创新转型，发挥了内部审计的监督服务职能。

## 十五、不合格账户、司法冻结账户、风险处置、纯资金账户情况说明

2013 年公司严格按照中国证监会、中国证券登记结算公司的相关要求对不合格账户、司法冻结账户、风险处置账户、纯资金账户进行规范。截至 2013 年 12 月 31 日，公司剩余不合格证券账户 394 户；司法冻结的投资者证券账户 22 户；无风险处置账户；剩余纯资金账户 179,033 户，全部实现另库存放管理。

## 十六、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会会议召开情况

本报告期内，公司董事会共召开 16 次会议，其中：定期会议 4 次，临时会议 12 次，具体情况如下：

1. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第一次临时会议，于 2013 年 1 月 15 日以通讯表决方式召开，相关决议详见 2013 年 1 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

2. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第二次临时会议，于 2013 年 1 月 29 日以通讯表决方式召开，相关决议详见 2013 年 1 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

3. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第三次临时会议，于 2013 年 2 月 22 日以通讯表决方式召开，相关决议详见 2013 年 2 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

4. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第四次临时会议，于 2013 年 3 月 13 日在公司会议室召开，相关决议详见 2013 年 3 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

5. 东北证券股份有限公司第七届董事会第十次会议，于 2013 年 3 月 26 日在公司会议室召开，相关决议详见 2013 年 3 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

6. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第五次临时会议，于 2013 年 4 月 9 日以通讯表决方式召开，相关决议详见 2013 年 4 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

7. 东北证券股份有限公司第七届董事会第十一次会议，于 2013 年 4 月 18 日在公司会议室召开，相关决议详见 2013 年 4 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

8. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第六次临时会议，于 2013 年 5 月 10 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2013 年 5 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

9. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第七次临时会议，于 2013 年 5 月 29 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2013 年 5 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

10. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第八次临时会议，于 2013 年 7 月 2 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2013 年 7 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

11. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第九次临时会议，于 2013 年 8 月 13 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2013 年 8 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

12. 东北证券股份有限公司第七届董事会第十二次会议，于 2013 年 8 月 27 日在公司会议室召开，相关决议详见 2013 年 8 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

13. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第十次临时会议，于 2013 年 9 月 27 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2013 年 9 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证

券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

14. 东北证券股份有限公司第七届董事会第十三次会议，于 2013 年 10 月 22 日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《公司 2013 年第三季度报告》。

15. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第十一次临时会议，于 2013 年 11 月 21 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2013 年 11 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

16. 东北证券股份有限公司第七届董事会 2013 年第十二次临时会议，于 2013 年 12 月 17 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2013 年 12 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

## （二）董事出席董事会会议及投票表决情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	投票表决情况
矫正中	董事长	16	4	12	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
杨树财	副董事长	16	4	12	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
崔伟	董事	16	4	12	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
宋尚龙	董事	16	2	9	5	0	是	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
孙晓峰	董事	16	3	11	2	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
李廷亮	董事	16	1	11	4	0	是	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
高福波	董事	16	0	12	4	0	是	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
邱荣生	董事	16	4	12	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
李恒发	独立董事	16	4	12	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
曹和平	独立董事	16	3	12	1	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
谢安山	独立董事	16	4	11	1	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
石少侠	独立董事	16	4	12	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
王国刚	独立董事	16	2	12	2	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：公司董事宋尚龙、李廷亮、高福波由于出差存在连续两次未亲自出席公司董事会的情形。

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	4

通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### （三）对股东大会决议的执行情况

1. 2013年1月22日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《修改〈东北证券股份有限公司章程〉的议案》、《设立另类投资子公司的议案》，根据股东大会决议，公司在获得中国证监会核准后修改了《公司章程》，在公司《章程》第十四条后增加“公司可以设立子公司从事金融产品等投资业务”的条款，并办理完成工商变更登记手续；公司于2013年9月11日设立东证融达投资有限公司开展另类投资业务。

2. 2013年3月13日，公司召开2013年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》，根据股东大会决议，公司向中国证监会和中国人民银行报送了发行短期融资券的申请材料，并于2013年3月29日和6月27日，分别收到中国证监会机构监管部《关于东北证券股份有限公司申请发行短期融资券的监管意见函》（机构部部函[2013]161号）和《中国人民银行关于东北证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发[2013]154号）。2013年，公司发行了两期短期融资券，具体情况详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于公司2013年第一期短期融资券发行结果的公告》（2013-055）和《东北证券股份有限公司关于公司2013年第二期短期融资券发行结果的公告》（2013-068）。

3. 2013年4月18日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了《公司2012年度董事会工作报告》、《公司2012年度监事会工作报告》、《公司2012年度财务决算报告》、《公司2012年度利润分配议案》、《公司2012年年度报告及其摘要》、《关于募集资金2012年度存放与使用情况的专项报告》、《关于聘任公司2013年度审计机构的议案》。根据股东大会决议，公司于2013年6月18日实施完毕2012年度利润分配工作；聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构。

4. 2013年5月6日，公司召开2013年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公开发

行公司债券的议案》。根据股东大会决议，公司向中国证监会报送了公开发行公司债券的申请材料，并于 2013 年 8 月 15 日获得中国证监会《关于核准东北证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2013〕1078 号）。公司于 2013 年 11 月 15 日发行 19 亿元公司债券，本期公司债券于 12 月 9 日在深圳证券交易所正式上市。

### 十七、公司分类评价情况

公司 2013 年度分类评价结果为 B 类 BBB 级；公司 2011 年度、2012 年度分类评价结果分别为 A 类 A 级和 B 类 BBB 级。

### 十八、公司利润分配及分红派息情况

#### （一）现金分红政策的制定和执行情况

公司在致力于成长和发展的同时高度重视给予投资者合理的投资回报，并注重投资回报的稳定性和连续性。为了进一步完善公司现金分红政策，充分保护投资者特别是中小投资者的权益，提高现金分红工作的透明度，公司于 2012 年 6 月 20 日召开了 2012 年第三次临时股东大会，对公司《章程》中涉及利润分配的条款进行了修订。同时，为完善投资者持续、合理、稳定的投资回报机制，公司制订了《东北证券股份有限公司未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）》，确定在满足公司《章程》规定的现金分红条件的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于当年母公司实现的可供分配利润的 20%。（《公司未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）》具体内容详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

报告期内，公司制订并实施了 2012 年度利润分配方案，以截至 2012 年 12 月 31 日公司股份总数 978,583,016 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 2.00 元（含税），合计派发现金股利 195,716,603.20 元，高于公司《章程》及《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》规定的现金分配比例。公司严格执行公司《章程》及《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》的规定，分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备，独立董事就公司利润分配方案发表了独立意见，在股东大会审议利润分配方案时采取现场投票和网络投票相结合的方式，为中小股东提供了充分表达意见的机会，中小股东的合法权益得到了充分保护。

（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应

当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

不适用。

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案

#### 1. 公司 2013 年度利润分配预案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2013 年度实现归属于母公司股东净利润 480,057,377.95 元,其中母公司实现净利润 451,460,330.33 元。依据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等相关规定,母公司分别按 2013 年实现净利润的 10%提取法定盈余公积、一般风险准备和交易风险准备后剩余 316,022,231.24 元。母公司年末未分配利润为 1,730,070,712.42 元。

综合考虑公司股东的合理投资回报并兼顾公司的长远发展,公司 2013 年度利润分配预案为:以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 978,583,016 股为基数,向全体股东每 10 股派送现金股利 0.80 元(含税),并以资本公积转增股本,每 10 股转增 10 股,实际派发现金股利 78,286,641.28 元,转增股本 978,583,016 股。剩余未分配利润转入下一年度。(此预案需提交公司 2013 年度股东大会审议)。

根据上述利润分配预案,公司 2013 年度以现金方式分配的利润高于公司《章程》及《公司未来三年股东回报规划(2012-2014 年)》规定的现金分配比例。公司严格执行公司《章程》及《公司未来三年股东回报规划(2012-2014 年)》的规定,本次分红标准和比例明确、清晰,分配预案经董事会表决全票通过,决策程序和机制完备,独立董事就公司利润分配方案发表了独立意见,同时公司将在审议本次利润分配方案的 2013 年度股东大会提供网络投票,为中小股东提供充分表达意见的机会,切实保护中小股东的合法权益。

#### 2. 公司 2012 年度利润分配方案

公司 2012 年度股东大会决议以截至 2012 年 12 月 31 日公司股份总数 978,583,016 股为基数,向全体股东每 10 股派送现金红利 2.00 元(含税),合计派发现金股利 195,716,603.20

元。

### 3. 公司 2011 年度利润分配方案

鉴于公司 2011 年度经营亏损,公司 2011 年度股东大会决议不进行股利分配和转增股本。

### 4. 公司近三年(含报告期)现金分红情况

公司近三年现金分红情况表

单位:(人民币)元

年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率	年度可分配利润
2013 年	78,286,641.28	480,057,377.95	16.31%	1,730,070,712.42
2012 年	195,716,603.20	150,595,137.38	129.96%	1,609,765,084.38
2011 年	0.00	-151,553,964.49	0.00%	1,515,515,040.20
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例			171.57%	

## 十九、社会责任情况

公司履行社会责任情况详见与本年度报告同日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《东北证券股份有限公司 2013 年度社会责任报告》。

## 二十、公司报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 6 月 26 日	投资者网上互动平台	网上沟通	投资者	针对公司 2012 年年度报告内容进行互动交流。
2013 年 01 月 01 日—12 月 31 日	公司	电话沟通	投资者	对公司日常经营、公司债券和短期融资券发行进展、创新业务开展等情况进行交流沟通。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

#### (一) 报告期内发生的重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

#### (二) 截至报告期末，公司以前年度发生的重大诉讼和仲裁事项的进展情况

##### 1. 赵正斌等人涉嫌私自委托理财、挪用客户资金、非法吸收公众存款案

该案的详细情况已于 2007 年 7 月 26 日刊登在巨潮资讯网《锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份吸收合并东北证券有限责任公司报告书》全文中。

公司因此案于 2007 年度代为垫付资金 24,366,482.75 元。赵正斌等实施挪用资金、非法吸收公众存款犯罪行为过程中，向私下委托其进行理财业务的客户支付高额收益并弥补巨额亏损。根据法律规定，私自委托理财的客户收取上述款项没有法律依据，公司正在提起返还不当得利诉讼，向有关当事人追索，已追索返还 468 万元。公司已对该案件中尚未收回款项全额计提坏账准备 19,680,668.81 元。与之相关的其他案件在申诉或申请再审阶段。

##### 2. 江苏东恒国际集团有限公司投资顾问分公司诉公司侵权纠纷案

2003 年 12 月，受中国证监会指定，公司对原新华证券有限公司（以下简称“新华证券”）证券类资产实施托管经营。2006 年 1 月，江苏东恒国际集团有限公司投资顾问分公司（以下简称“江苏东恒”）因与原新华证券、江苏正铨投资管理有限公司的理财纠纷，以本公司作为托管人未履行财产保管义务为由向南京市中级人民法院提起诉讼，要求公司承担连带赔偿责任，公司一审败诉。公司上诉后，2008 年 11 月，江苏省高级人民法院做出终审判决，判决公司对江苏东恒承担连带赔偿责任，并于 2008 年 11 月至 2009 年 6 月期间扣划公司银行存款 3,060 万元。

2008 年 12 月 4 日，公司向最高人民法院提出再审申请。2008 年 12 月 18 日，最高人民法院决定立案审查；2009 年 9 月 27 日，最高人民法院裁定，此案由最高人民法院提审，提审期间中止原判决的执行。

2010 年 3 月 11 日，最高人民法院判决驳回江苏东恒国际集团有限公司投资顾问分公司要求公司承担赔偿责任的诉讼请求。公司于 2010 年 3 月向江苏省南京市中级人民法院申请执行回转，截至报告期末，公司共执行江苏东恒人民币 1,400 万元整。因江苏东恒目前已无执行能力，南京市中级人民法院于 2011 年 10 月做出执行终结裁定。公司已计提坏账准备 8,250,611.40 元。

新华证券清算组已于 2006 年 11 月对公司作出承诺，“如果东北证券因本案败诉而依法负有向江苏东恒的给付义务，新华证券清算组全额承担该笔债务”。

公司于 2011 年 7 月向长春市中级人民法院起诉新华证券有限公司，要求其返还不当得利 16,599,124.01 元，2012 年 5 月 30 日吉林省长春市中级人民法院做出（2011）长民四初字第 35 号民事判决书，判决被告新华证券有限公司返还我公司不当得利 16,599,124.01 元；新华证券有限公司提起上诉，本案最终由吉林省高级人民法院于 2012 年 8 月 3 日做出（2012）吉民三终字第 69 号终审判决，确认新华证券有限公司对本公司负有不当得利之债 16,599,124.01 元。

因公司诉新华证券返还不当得利案二审终审判决公司胜诉，公司于 2013 年 1 月提起诉讼，要求确认此不当得利之债为新华证券对公司的共益债务并及时偿付。一审判决公司胜诉，2013 年 5 月 14 日判决生效。公司积极协调破产管理人尽快偿还共益债务。

### 3. 沈阳东宇药业有限公司借款合同纠纷案

公司于以前年度为沈阳东宇药业有限公司（以下简称“东宇药业”）在华夏银行沈阳中山广场支行贷款提供担保并已承担了保证责任，向华夏银行支付了担保款 4,500 万元，截至报告日东宇药业尚欠付我公司 4,185 万元。东宇药业以房产抵偿欠付我公司款项，公司已将其

从应收款项转入抵债资产，计提抵债资产减值准备 8,497,670.00 元。

该抵债资产中部分房产已办理过户手续并于 2013 年 12 月 30 日取得相应房屋产权证，其余抵债资产尚未办理完毕过户手续。

## 二、 单项业务资格变化情况

报告期内，公司较上一年度新增的业务资格包括：转融通业务试点资格、约定购回式证券交易业务资格、代销金融产品业务资格、股票质押式回购交易业务资格、代理证券质押登记业务资格(公司全部单项业务资格详见本报告“第二节 一九、公司各单项业务资格”部分)。

## 三、 上市公司发生的控股股东及其关联方非经常性占用资金情况

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

## 四、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## 五、 资产交易事项

1. 报告期内，公司没有发生重大资产收购、出售事项。

2. 企业合并事项

本期发生非同一控制下企业合并。本期公司收购原参股公司东方基金管理有限责任公司 18%股权，达到 64%控股权，本期纳入合并范围。公司收购东方基金股权事宜具体情况详见公司于 2013 年 1 月 12 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《公司关于受让中辉国华所持东方基金 18%股权事项的进展公告》(2013-004)。

## 六、 公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 七、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司通过向银华基金出租交易席位取得租赁收入 5,357,231.83 元。

(二) 报告期内公司无资产收购、出售发生的重大关联交易。

(三) 报告期内公司无共同对外投资的重大关联交易。

(四) 报告期内公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

(五) 其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司不存在托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内不存在重大担保事项，也不存在违反规定程序对外提供担保事项。

(三) 报告期内不存在应披露而未披露的其他重大合同。

## 九、承诺事项履行情况

(一) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

在公司 2012 年度非公开发行股票期间，公司、公司股东亚泰集团、吉林信托以及其他 8 家发行对象作出了相关承诺，具体如下：

### 1. 公司承诺事项及履行情况

在公司 2012 年度非公开发行股票期间，公司董事会承诺将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，承诺自公司非公开发行股票新增股份上市之日起：

(1) 真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和深圳证券交易所的监督管理。

(2) 公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清。

(3) 公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得

的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。

承诺期限：自 2012 年 9 月 3 日起长期有效。

承诺履行情况：截止报告期末，公司严格遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

## 2. 公司股东亚泰集团承诺事项及履行情况

### （1）新增股份自愿锁定的承诺

2012 年 8 月，亚泰集团签署了《关于认购东北证券股份有限公司新增股份自愿锁定的承诺函》，具体承诺内容如下：

按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》相关规定，本次认购取得东北证券 10,415.6064 万股，该部分股份自发行结束后自愿锁定 60 个月，即自东北证券非公开发行股份上市之日起 60 个月内不上市交易或转让。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。

承诺期限：自 2012 年 9 月 3 日起，限售期为 60 个月。

承诺履行情况：截止报告期末，亚泰集团遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

### （2）关于避免同业竞争的承诺

2012 年 4 月，亚泰集团签署了《关于避免同业竞争的说明和承诺》，具体承诺内容如下：

① 本公司保证不经营与东北证券相同的业务；亦不间接经营、参与投资与东北证券业务有竞争或可能有竞争的企业；保证不利用股东地位损害东北证券及其他股东的正当权益；

② 本公司全资拥有或拥有 50% 股权以上子公司亦遵守上述承诺，本公司将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺；

③ 本公司保证上述承诺的真实性，并同意赔偿东北证券由于本公司或附属公司违反本

承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本公司因违反本承诺的内容而从中受益，本公司同意将所得收益返还东北证券；

④ 本承诺自出具之日起生效，并在本公司作为东北证券控股股东的整个期间持续有效。

承诺期限：亚泰集团作为公司控股股东的整个期间。

承诺履行情况：截止报告期末，亚泰集团遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

### （3）关于减少及规范关联交易的承诺

2012 年 4 月，亚泰集团签署了《关于减少及规范关联交易的承诺》，具体承诺内容如下：

① 本公司将尽可能减少或避免与东北证券及其控股子公司之间的关联交易；

② 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本公司将严格遵守有关法律、法规、深圳证券交易所有关上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

③ 本公司承诺不通过关联交易损害东北证券及其他股东的合法权益；

④ 本公司全资拥有或拥有 50% 股权以上子公司亦遵守上述承诺，公司将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺。

承诺期限：长期有效。

承诺履行情况：截止报告期末，亚泰集团遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

### （4）关于避免占用资金的承诺

2012 年 4 月，亚泰集团签署了《关于避免占用资金的承诺函》，具体内容如下：

在本公司作为东北证券的控股股东期间，本公司及关联方将不发生占用东北证券资金行为，包括但不限于如下行为：

① 本公司及其他关联方不得要求东北证券为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；

② 本公司及关联方不会要求且不会促使东北证券通过下列方式将资金直接或间接地提

供给本公司及关联方使用：

- 有偿或无偿地拆借资金给本公司及关联方使用；
- 通过银行或非银行金融机构向本公司及关联方提供委托贷款；
- 委托本公司及关联方进行投资活动；
- 为本公司及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 代本公司及关联方偿还债务。

本承诺函自出具之日起生效，并在本公司作为东北证券股东或关联方的整个期间持续有效。

承诺期限：亚泰集团作为公司股东或关联方的整个期间。

承诺履行情况：截止报告期末，亚泰集团遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

### 3. 公司股东吉林信托承诺事项及履行情况

#### （1）新增股份自愿锁定的承诺

2012 年 8 月，吉林信托签署了《关于认购东北证券股份有限公司新增股份自愿锁定的承诺函》，具体承诺内容如下：

按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》相关规定，本次认购取得东北证券 2,968.6174 万股，该部分股份自发行结束后自愿锁定 36 个月，即自东北证券非公开发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易或转让。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。

承诺期限：自 2012 年 9 月 3 日起，限售期为 36 个月。

承诺履行情况：截止报告期末，吉林信托遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

#### （2）关于避免同业竞争的承诺

2012 年 4 月，吉林信托签署了《关于避免同业竞争的说明和承诺》，具体承诺内容如下：

① 不利用东北证券的股东地位，损害东北证券其他股东的利益；

② 本公司将在拟发行投资于证券市场的资金信托投资计划、从事国债承销业务前告知东北证券；如果本公司拟销售的资金信托计划与东北证券正在销售的受托理财产品存在竞争关系，本公司将在东北证券的受托理财产品销售完成或者销售期满后开展本公司信托计划的发行；

③ 本公司保证上述承诺的真实性，并同意赔偿东北证券由于本公司或附属公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本公司因违反本承诺的内容而从中受益，本公司同意将所得收益返还东北证券；

④ 本承诺函自出具之日起生效，并在本公司作为东北证券持股 5%以上股东的整个期间持续有效。

承诺期限：吉林信托作为公司持股 5%以上股东的整个期间。

承诺履行情况：截止报告期末，吉林信托遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

### (3) 关于减少及规范关联交易的承诺

2012 年 4 月，吉林信托签署了《关于减少及规范关联交易的承诺》，具体承诺内容如下：

① 本公司将尽可能减少或避免与东北证券及其控股子公司之间的关联交易；

② 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本公司将严格遵守有关法律、法规、深圳证券交易所所有上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

③ 本公司承诺不通过关联交易损害东北证券及其他股东的合法权益；

④ 本公司全资拥有或拥有 50%股权以上子公司亦遵守上述承诺，公司将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺。

承诺期限：长期有效。

承诺履行情况：截止报告期末，吉林信托遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

#### 4. 其他 8 家发行对象承诺情况

2012 年 8 月，公司 2012 年度非公开发行股票的其他 8 位投资者——中国银河证券股份有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、上海证大投资管理有限公司、华宝信托有限责任公司、兴业全球基金管理有限公司、宁波瑞林股权投资合伙企业（有限合伙）、大成基金管理有限公司、南方基金管理有限公司分别与公司签署了《关于认购东北证券股份有限公司新增股份自愿锁定的承诺函》，具体承诺内容如下：按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》相关规定，本次认购东北证券的股份，自发行结束后自愿锁定 12 个月，即自东北证券非公开发行股份上市之日起 12 个月内不上市交易或转让。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。

承诺期限：自 2012 年 9 月 3 日起，限售期为 12 个月。

承诺履行情况：上述 8 家投资者遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。上述 8 家投资者持有的公司非公开发行有限售条件股份已于 2013 年 9 月 3 日解除限售上市流通。

（二）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明。

不适用。

#### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2013 年 4 月 18 日召开的 2012 年度股东大会审议批准，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度外部审计机构，为公司提供 2013 年度财务报告审计和 2013 年度内部控制审计服务，审计费用合计人民币 70 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）本次系连续第三年为本公司提供审计服务；签字会计师高原本次系连续第二年、签字会计师朱洪山本次系连续第三年为本公司提供审计服务。

#### 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说

明

不适用。

## 十二、处罚及整改情况

(一) 报告期内公司及董事、监事和高级管理人员不存在被处罚或公开谴责的情况，也不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、证券市场禁入及认定为不合适人选的情况。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上股东不存在违反规定买卖公司股票情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

## 十四、其他重大事项及期后事项的说明

### (一) 发行短期融资券情况

2013年3月13日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》，同意公司发行短期融资券，并授权经营层办理申请、发行短期融资券等具体事宜。发行短期融资券所募集资金主要用于补充公司流动资金，保证经营活动的顺利进行。

2013年3月29日，公司收到中国证监会机构监管部《关于东北证券股份有限公司申请发行短期融资券的监管意见函》（机构部部函[2013]161号），中国证监会机构监管部对公司申请发行短期融资券无异议。

2013年6月27日，公司收到《中国人民银行关于东北证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发[2013]154号）。根据该通知，中国人民银行核定我公司待偿还短期融资券的最高余额为29亿元，有效期一年，公司可在有效期内自主发行短期融资券。

2013年7月23日，公司完成2013年第一期15亿元人民币短期融资券的发行，缴款日为2013年7月24日。本期短期融资券期限为90天，票面利率5.0%。本期短期融资券已于

2013 年 10 月 22 日兑付。

2013 年 10 月 17 日，公司完成 2013 年第二期 14 亿元人民币短期融资券的发行，缴款日为 2013 年 10 月 18 日。本期短期融资券期限为 69 天，票面利率 5.3%。本期短期融资券已于 2013 年 12 月 26 日兑付。

## （二）营业网点变更情况

### 1. 营业网点新设情况

（1）2013 年 7 月 12 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有限公司在上海等地设立十七家分公司的批复》（吉证监许字[2013]15 号），同意公司在上海、深圳、广东、江苏、青岛、安徽、河南、湖北等十七个地区新设 17 家分公司。

（2）2013 年 8 月 8 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有限公司设立十一家分支机构的批复》（吉证监许字[2013]17 号），同意公司在吉林舒兰、白山松江河、河南平顶山、湖北襄阳等地区设立 11 家营业部。

（3）2013 年 9 月 29 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有限公司设立山东分公司的批复》（吉证监许字[2013]23 号），同意公司在山东省新设一家分公司。

截至报告期末，已有 9 家营业部和 15 家分公司完成筹建并正式开业。

### 2. 营业网点同城迁址情况

2013 年，公司完成 9 家证券营业部的迁址、更名工作，详见下表：

序号	原营业部名称	迁址后营业部名称	原地址	新地址	迁址时间
1	白山浑江大街证券营业部	白山通江路证券营业部	白山市浑江大街 125 号	白山市通江路 13 号	2013-1-28
2	上海长寿路证券营业部	上海武宁路证券营业部	上海市长寿路 958 号	上海市普陀区武宁路 19 号 701、702、703、704、713 室	2013-7-10
3	天津卫津路证券营业部	天津西市大街证券营业部	天津市南开区卫津路 18 号 新都大厦 20 层	天津市南开区西市大街 83 号	2013-7-24

4	杭州体育场路证券营业部	杭州凯旋路证券营业部	杭州市体育场路 212 号	杭州市江干区凯旋路 137 号	2013-7-29
5	德惠西利民街证券营业部	德惠德惠路证券营业部	德惠市西利民街 208 号	德惠市德惠路 1122 号	2013-8-29
6	南京瑞金路证券营业部	南京标营路证券营业部	南京市白下区瑞金路 33 号	南京市秦淮区标营路 4 号	2013-10-11
7	青岛山东路证券营业部	青岛山东路证券营业部	青岛市市南区山东路 22 号	青岛市市南区闽江路 2 号 (山东路 7 号甲)	2013-10-11
8	江源城墙街证券营业部	江源江源大街证券营业部	吉林省江源区城墙街一委	白山市江源区孙家堡子一委 昌泰小区 13 号楼 1 单元 101-201 号	2013-11-21
9	长春东盛大街证券营业部	长春东盛大街证券营业部	长春市东盛大街 1778 号	长春市二道区东盛大街 1808 号	2013-12-25

### (三) 理财产品设立情况

经中国证监会批准，报告期内，公司新设集合资产管理计划有：

1. 东北证券现金管家集合资产管理计划，该计划于 2013 年 2 月 4 日成立，份额为 295,750,000 份。

#### 2. 东北证券元伯系列集合资产管理计划

元伯系列为债券分级型产品，东北证券元伯 1 号集合资产管理计划于 2013 年 5 月 15 日成立，份额为 497,475,297.47 份；东北证券元伯 2 号集合资产管理计划于 2013 年 5 月 21 日成立，份额为 498,563,055.12 份。

3. 东北证券融升一号集合资产管理计划，该计划于 2013 年 6 月 17 日成立，份额为 38,884,370.38 份。

4. 东北证券融汇一期集合资产管理计划，该计划于 2013 年 8 月 7 日成立，份额为 100,000,972.21 份。

#### 5. 东北证券固定收益融通宝系列集合资产管理计划

融通宝系列以股票质押式回购业务为主要投资标的。东北证券固定收益融通宝 1 号集合资产管理计划于 2013 年 8 月 19 日成立，份额为 195,578,301.51 份；东北证券固定收益融通宝 2 号集合资产管理计划于 2013 年 9 月 11 日成立，份额为 95,802,814.29 份。

### (四) 受让中辉国华所持东方基金股权事项

公司于 2012 年 11 月 16 日召开的第七届董事会 2012 年第十次临时会议审议通过了《关于受让中辉国华所持东方基金股权的议案》，董事会同意公司受让中辉国华所持东方基金 18% 股权，受让价格为人民币一亿元。2013 年 1 月 17 日，东方基金办理完毕工商登记手续，公司持有东方基金股权比例由 46% 变更为 64%，成为东方基金控股股东，纳入公司合并财务报表的合并范围。

#### （五）对子公司增资情况

##### 1. 对控股子公司东方基金进行增资

公司于 2013 年 1 月 29 日召开的第七届董事会 2013 年第二次临时会议审议通过了《关于对东方基金进行增资的议案》，董事会同意公司按照现持有东方基金股权 64% 的比例，对东方基金增资 6,400 万元人民币。增资完成后，东方基金注册资本为 2 亿元人民币，公司仍持有其 64% 股权。2013 年 3 月 14 日，东方基金收到中国证监会《关于核准东方基金管理有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可[2013]250 号），核准东方基金将注册资本从 1 亿元增加到 2 亿元，东北证券股份有限公司增加出资 6,400 万元。2013 年 3 月 27 日，东方基金办理完毕工商登记手续，注册资本变更为 20,000 万元人民币。

##### 2. 对全资子公司东证融通进行增资

2013 年 5 月 10 日，公司第七届董事会 2013 年第六次临时会议以通讯表决的方式审议通过了《关于对东证融通投资管理有限公司增资的议案》，同意公司向东证融通投资管理有限公司增资 10,000 万元人民币。2013 年 11 月 5 日，东证融通投资管理有限公司办理完毕工商登记手续，注册资本变更为 60,000 万元人民币。

#### （六）公司 2012 年度利润分配实施情况

2013 年 4 月 18 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《公司 2012 年度利润分配议案》，决议以截至 2012 年 12 月 31 日公司股份总数 978,583,016 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 2.00 元（含税），合计派发现金股利 195,716,603.20 元，派现后未分配利润转入

下一年度。公司于 2013 年 6 月 6 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊登了《东北证券股份有限公司 2012 年年度权益分派实施公告》（2013-046），公司 2012 年度利润分配工作已于 2013 年 6 月 18 日实施完毕。

#### （七）设立另类投资子公司情况

2013 年 1 月 22 日，公司 2013 年第一次临时股东大会通过现场记名投票表决的方式审议通过了《设立另类投资子公司的议案》，同意在公司《章程》增加“公司可以设立子公司从事金融产品等投资业务”条款获得中国证监会批准的前提下，公司出资不超过十亿元人民币设立另类投资全资子公司开展金融产品等投资业务。2013 年 9 月 11 日，东证融达投资有限公司办理完毕工商设立登记手续，注册资本为 50,000 万元人民币。

#### （八）设立并购基金管理公司情况

2013 年 11 月 14 日，东证融通投资管理有限公司完成其全资子公司——东证融成资本管理有限公司的工商设立登记手续，持股比例为 100%。东证融成注册资本为 10,000 万元人民币，经营范围为：投资管理；项目投资；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审计的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）和经济信息咨询（不含中介业务）。

#### （九）期后事项

##### 1. 发行短期融资券情况

（1）公司于 2014 年 2 月 13 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》，公司股东大会同意授权公司经营层根据市场情况及公司资金状况等实际情况决定发行证券公司短期融资券，并授权公司经营层办理短期融资券的申请、发行等具体事宜。公司已根据股东大会决议向中国证监会报送发行短期融资券申请材料。

（2）根据公司 2013 年第二次临时股东大会授权，中国证监会及中国人民银行关于公司发行短期融资券的相关批复，2014 年 2 月 19 日，公司完成 2014 年第一期 12 亿元人民币短期融资券的发行，缴款日为 2014 年 2 月 20 日。本期短期融资券期限为 90 天，票面利率为

5.60%。具体情况详见公司于 2014 年 2 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于公司 2014 年第一期短期融资券发行结果的公告（2014-013）》。

## 2. 撤销营业部情况

2013 年 12 月 11 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有限公司在松原、敦化等地撤销两家分支机构的批复》（吉证监许字[2013]33 号），同意公司撤销松原松江大街证券营业部和敦化胜利街证券营业部。2014 年 1 月 26 日，公司收到中国证监会吉林监管局《关于对东北证券股份有限公司撤销松原松江大街、敦化胜利街证券营业部核查意见的函》，公司正式撤销上述两家证券营业部。

## 3. 公司董事会、监事会换届选举情况

2014 年 1 月 20 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第八届董事会成员的议案》和《关于选举公司第八届监事会非职工监事的议案》，选举产生公司第八届董事会和监事会。本届董事会、监事会任期为三年，自 2014 年 1 月 20 日至 2017 年 1 月 20 日。同日，公司召开第八届董事会第一次会议，选举产生董事长、副董事长，董事会战略决策管理委员会、提名与薪酬委员会、审计委员会、风险控制委员会；并聘任了公司总裁、副总裁、财务总监、合规总监、董事会秘书和证券事务代表。公司召开第八届监事会第一次会议，选举产生了公司监事长。公司董事会、监事会换届选举情况详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》（2014-005）、《东北证券股份有限公司第八届董事会第一次会议决议公告》（2014-006）、《东北证券股份有限公司第八届监事会第一次会议决议公告》（监 2014-002）。

## 4. 制定公司 2013 年度利润分配预案

2014 年 3 月 12 日，公司召开第八届董事会第二次会议，审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》，决议以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 978,583,016 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 0.80 元（含税），并以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，实

际派发现金股利 78,286,641.28 元，转增股本 978,583,016 股。剩余未分配利润转入下一年度。

公司 2013 年度利润分配预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议。

## 十五、公司子公司重要事项

### 1. 东方基金管理有限责任公司股权转让事项

报告期内，东方基金原股东中辉国华将所持东方基金 18%股权以人民币一亿元的价格转让给公司。本次股权转让完成后，渤海国际信托和河北国控各持有东方基金 18%股权，东北证券持有东方基金 64%股权，成为其绝对控股股东。2013 年 1 月 17 日，东方基金办理完毕工商登记手续。

### 2. 东方基金管理有限责任公司增资事项

报告期内，东方基金计划增资一亿元人民币，东方基金与东北证券、渤海国际信托、河北国控签署了《东方基金管理有限责任公司增资与认购协议》，约定东北证券以人民币 6,400 万元认购东方基金新增注册资本 6,400 万元，河北国控以人民币 3,600 万元认购东方基金新增注册资本 3,600 万元，渤海信托放弃本次增资认购权。增资完成后，东方基金注册资本变更为两亿元人民币。东方基金增资具体情况详见公司于 2013 年 1 月 31 日在巨潮资讯网刊登的《关于对控股子公司东方基金管理有限责任公司增资的公告》（2013-010）。

### 3. 东方基金管理有限责任公司设立控股子公司事项

2013 年 9 月 9 日，东方汇智资产管理有限公司完成工商设立登记手续，注册资本为 5,000 万元人民币，注册地址为深圳市前海开发区，东方基金管理有限责任公司为其控股股东，持有其 75%的股权，北京布谷时代投资管理中心（有限合伙）持有其 25%的股权。

### 4. 东证融通投资管理有限公司增资事项

2013 年 5 月 10 日，公司第七届董事会 2013 年第六次临时会议审议通过了《关于对东证融通投资管理有限公司增资的议案》，同意公司向东证融通投资管理有限公司增资 10,000

万元人民币。2013 年 11 月 5 日，东证融通投资管理有限公司办理完毕工商登记手续，注册资本变更为 60,000 万元人民币。

#### 5. 东证融通投资管理有限公司设立全资子公司事项

2013 年 11 月 14 日，东证融通投资管理有限公司完成其全资子公司——东证融成资本管理有限公司的工商设立登记手续，持股比例为 100%。东证融成注册资本为 10,000 万元人民币，经营范围为：投资管理；项目投资；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审计的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）和经济信息咨询（不含中介业务）。

### 十六、公司发行公司债券的情况

2013 年 5 月 6 日，公司召开 2013 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公开发行公司债券的议案》，股东大会同意公司公开发行公司债券，并授权公司经营层全权办理本次发行公司债券的相关事宜。根据股东大会决议，公司向中国证监会报送了公开发行公司债券的申请材料，并于 2013 年 8 月 15 日获得中国证监会《关于核准东北证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2013〕1078 号）。公司于 2013 年 11 月 15 日完成 19 亿元公司债券的公开发行工作，发行价格为每张人民币 100 元，分为两个品种：品种一为 5 年期，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行，票面利率为 6.00%，最终发行规模为 18.30 亿元人民币；品种二为 5 年期，采取网下面向机构投资者询价配售的方式发行，票面利率为 6.10%，最终发行规模为 0.70 亿元人民币。本期公司债券于 2013 年 12 月 9 日在深圳证券交易所正式上市。

公司发行公司债券的具体情况详见公司于 2013 年 11 月 18 日和 12 月 6 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com](http://www.cninfo.com)）分别披露的《东北证券股份有限公司 2013 年公司债券发行结果公告》（2013-074）及《东北证券股份有限公司 2013 年公司债券上市公告书》（2013-078）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况说明

2013年9月3日，公司2012年度非公开发行股票的8位投资者----工银瑞信基金管理有限公司、华宝信托有限责任公司、上海证大投资管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、中国银河证券股份有限公司、宁波瑞林股权投资合伙企业（有限合伙）、大成基金管理有限公司、南方基金管理有限公司所持有的公司非公开发行有限售条件股份合计205,428,330股解除限售上市流通。公司2012年度非公开发行股份解除限售的具体情况详见公司于2013年8月30日披露的《东北证券股份有限公司关于2012年度非公开发行股份解除限售的提示性公告》（2013-062）。

#### (二) 股份变动情况表

单位：股

股份类别	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	339,270,568	34.67%				-205,428,330	-205,428,330	133,842,238	13.68%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	84,436,174	8.63%				-54,750,000	-54,750,000	29,686,174	3.04%
3. 其他内资持股	254,834,394	26.04%				-150,678,330	-150,678,330	104,156,064	10.64%
其中：境内非国有法人持股	254,834,394	26.04%				-150,678,330	-150,678,330	104,156,064	10.64%
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	639,312,448	65.33%				205,428,330	205,428,330	844,740,778	86.32%
1. 人民币普通股	639,312,448	65.33%				205,428,330	205,428,330	844,740,778	86.32%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
三、股份总数	978,583,016	100.00%						978,583,016	100.00%

#### (三) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
吉林亚泰（集团）股份有限公司	104,156,064			104,156,064	履行非公开发行股票承诺	2017年9月3日
吉林省信托有限责任公司	29,686,174			29,686,174		2015年9月3日
华宝信托有限责任公司	28,750,000	28,750,000				2013年9月3日
上海证大投资管理有限公司	27,500,000	27,500,000				2013年9月3日
工银瑞信基金公司－工行－华融国际信托有限责任公司	26,120,000	26,120,000				2013年9月3日
中国银河证券股份有限公司	26,000,000	26,000,000				2013年9月3日
宁波瑞林股权投资合伙企业（有限合伙）	25,700,000	25,700,000				2013年9月3日
兴业全球基金公司－兴业－白新亮	1,670,000	1,670,000				2013年9月3日
兴业全球基金公司－中行－兴业国际信托有限公司	12,100,000	12,100,000				2013年9月3日
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	8,330,000	8,330,000				2013年9月3日
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	7,592,670	7,592,670				2013年9月3日
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	5,600,000	5,600,000				2013年9月3日
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	5,250,000	5,250,000				2013年9月3日
中国银行－大成财富管理2020生命周期证券投资基金	5,250,000	5,250,000				2013年9月3日
中国农业银行－大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	5,250,000	5,250,000				2013年9月3日
大成价值增长证券投资基金	5,250,000	5,250,000				2013年9月3日
景福证券投资基金	3,000,000	3,000,000				2013年9月3日
中国工商银行－南方成份精选股票型证券投资基金	2,545,777	2,545,777				2013年9月3日
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	2,000,000	2,000,000				2013年9月3日
全国社保基金四一三组合	1,930,000	1,930,000				2013年9月3日
中国农业银行－大成精选增值混合型证券投资基金	1,700,000	1,700,000				2013年9月3日
全国社保基金一零一组合	1,339,883	1,339,883				2013年9月3日
中国农业银行－兴全沪深300指数增强型证券投资基金(LOF)	920,000	920,000				2013年9月3日
兴业全球基金公司－兴业－兴全特定策略6号特定多客户资产管理计划	500,000	500,000				2013年9月3日
兴业全球基金公司－兴业－陕西省国际信托股份有限公司	420,000	420,000				2013年9月3日
兴业全球基金公司－交行－兴全特定策略7号特定多客户资产管理计划	420,000	420,000				2013年9月3日
兴业全球基金公司－兴业－陕西省国际信托股份有限公司	290,000	290,000				2013年9月3日
合计	339,270,568	205,428,330		133,842,238		—

## 二、证券发行与上市情况

### （一）报告期末近三年历次证券发行情况

#### 1. 非公开发行股票情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1016号文《关于核准东北证券股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于2012年8月22日以非公开发行股票的方式向10名特

定投资者发行了 339,270,568 股人民币普通股（A 股）。新增股份已于 2012 年 8 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。2012 年 9 月 3 日，新增股份在深圳证券交易所上市。非公开发行股票完成后，本公司总股本为 978,583,016 股。

## 2. 公开发行公司债券情况

公司于 2013 年 11 月 15 日完成 19 亿元公司债券的公开发行工作，具体情况详见本报告“第五章-十六、公司发行公司债券的情况”部分内容。

## 3. 发行短期融资券情况

2013 年 3 月 13 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》，根据《中国人民银行关于东北证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发[2013]154 号），核定公司待偿还短期融资券的最高余额为 29 亿元，有效期一年，公司可在有效期内自主发行短期融资券。

报告期内，公司共发行两期短期融资券，具体发行情况如下：

名称	发行数量 (人民币亿元)	期限	票面利率	起息日期	兑付日期
2013 年第一期短期融资券	15	90 天	5.0%	2013 年 7 月 24 日	2013 年 10 月 22 日
2013 年第二期短期融资券	14	69 天	5.3%	2013 年 10 月 18 日	2013 年 12 月 26 日

### （二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

1. 报告期内，公司股份总数未发生变化。

2. 2013 年 9 月 3 日，公司 2012 年度非公开发行有限售条件股份合计 205,428,330 股解除限售上市流通。

3. 公司债券的发行使得公司资产负债率有所上升，但仍处于正常范围内。公司债券发行后，公司长期债务有所增加，债务结构更加平衡。

4. 截至报告期末，公司 2013 年发行的两期短期融资券均已兑付。

### （三）现存的内部职工股情况

本报告期内，公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	66,863 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	68,157 户			
<b>前 10 名股东持股情况</b>						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	年末持股总数	报告期内增减变动情况	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吉林亚泰(集团)股份有限公司	境内一般法人	30.71	300,486,977		104,156,064	264,500,000
吉林省信托有限责任公司	国有法人	16.84	164,760,260	-12,318,255	29,686,174	
长春长泰热力经营有限公司	国有法人	6.40	62,648,304			
华宝信托有限责任公司	国有法人	1.56	15,250,000	-13,500,000		
兴业全球基金公司-中行-兴业国际信托有限公司	基金、理财产品等其他	1.24	12,100,000			
长春市正茂家佳物流有限公司	境内一般法人	0.86	8,442,744	8,442,744		
中国农业银行-大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	基金、理财产品等其他	0.69	6,749,832	1,499,832		
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.64	6,253,262	-2,127,452		
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	境内一般法人	0.53	5,144,594	5,144,594		
长春房地(集团)有限责任公司	境内一般法人	0.45	4,408,679	-27,686,058		
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
吉林亚泰(集团)股份有限公司	196,330,913		人民币普通股			
吉林省信托有限责任公司	135,074,086		人民币普通股			
长春长泰热力经营有限公司	62,648,304		人民币普通股			
华宝信托有限责任公司	15,250,000		人民币普通股			
兴业全球基金公司-中行-兴业国际信托有限公司	12,100,000		人民币普通股			
长春市正茂家佳物流有限公司	8,442,744		人民币普通股			
中国农业银行-大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	6,749,832		人民币普通股			
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	6,253,262		人民币普通股			
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	5,144,594		人民币普通股			
长春房地(集团)有限责任公司	4,408,679		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林亚泰(集团)股份有限公司由于与长春长泰热力经营有限公司在人员、业务等方面关系较为密切,依据审慎原则,亚泰集团认定长泰热力为其关联法人,存在关联关系。报告期内,未发现上述其他股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无。					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

#### (二) 公司第一大股东情况

吉林亚泰(集团)股份有限公司持有公司 30.71% 的股份。成立日期: 1986 年 12 月 27

日; 法定代表人: 宋尚龙; 总裁: 宋尚龙; 组织机构代码: 12396101-2; 注册资本:

1,894,732,058.00 元; 公司类型: 股份有限公司(上市公司); 经营范围: 房地产开发、建

材、药品生产及经营（以上各项由取得经营资格的集团公司下属企业经营）、国家允许的进出口经营业务。（建材、房地产开发、煤炭批发经营、药品生产及经营（以上各项由取得经营资格的集团公司下属企业经营）、国家允许的进出口经营业务。）

亚泰集团报告期内不存在控股或参股其他境内外上市公司股权的情况。

### （三）公司实际控制人情况

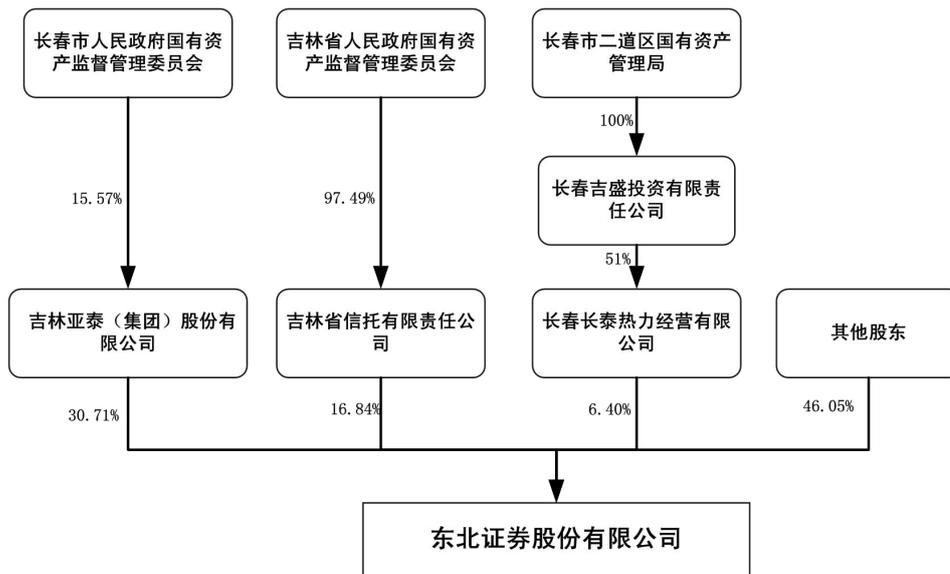
公司无实际控制人。

### （四）其他持股 5%以上法人股东情况

1. 吉林省信托有限责任公司持有公司16.84%的股份。成立日期：2002年3月19日；法定代表人：高福波；总经理：邱荣生；组织机构代码：12391664-1；注册资本：1,596,600,000.00元；公司类型：有限责任公司；经营范围：（本外币）资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

2. 长春长泰热力经营有限公司持有公司6.40%的股份。成立日期：2000年12月27日；法定代表人：张玉；总经理：张玉；注册资本：15,000,000.00元；公司类型：有限责任公司；经营范围：对房地产业及其它国家政策允许的行业的投资，供热（另设分支机构经营）。

### （五）公司股权结构图



#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
矫正中	董事长	现任	男	63	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
杨树财	副董事长、总裁	现任	男	50	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
崔伟	副董事长	现任	男	46	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
宋尚龙	董事	现任	男	60	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
孙晓峰	董事	现任	男	51	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
李廷亮	董事	现任	男	61	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
高福波	董事	现任	男	49	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
邱荣生	董事	现任	男	59	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
王国刚	独立董事	现任	男	58	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
姚景源	独立董事	现任	男	63	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
宋白	独立董事	现任	女	63	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
贺强	独立董事	现任	男	61	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
龙虹	独立董事	现任	女	48	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
李恒发	独立董事	离任	男	69	2010年12月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
曹和平	独立董事	离任	男	57	2010年12月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
谢安山	独立董事	离任	男	81	2010年12月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
石少侠	独立董事	离任	男	61	2010年12月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
唐志萍	监事长	现任	女	63	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
刘树森	监事	现任	男	51	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
王化民	监事	现任	男	51	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
田奎武	监事	现任	男	48	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
滕旭旺	监事	现任	男	43	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
何建芬	监事	现任	女	58	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
綦韬	职工监事	现任	男	42	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
李雪飞	职工监事	现任	男	41	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
田树春	职工监事	现任	男	42	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
高宝祥	监事	离任	男	64	2010年12月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
来忠信	职工监事	离任	男	50	2010年12月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
梁化军	职工监事	离任	男	40	2010年12月27日	2014年01月20日	0	0	0	0
丁大力	职工监事	离任	男	41	2011年10月31日	2014年01月20日	0	0	0	0
张兴志	副总裁	现任	男	55	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
何俊岩	副总裁	现任	男	45	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
郭来生	副总裁	现任	男	48	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
王安民	副总裁	现任	男	51	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
庞飒	副总裁	现任	男	37	2014年01月20日	2017年01月20日				
王天文	财务总监	现任	男	44	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
李春	合规总监	现任	女	50	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
徐冰	董事会秘书	现任	男	49	2014年01月20日	2017年01月20日	0	0	0	0
合计	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0

注：1. 公司第七届董事会、第七届监事会任期为2010年12月27日至2014年1月20日。

2. 公司于2014年1月20日召开公司2014年第一次临时股东大会，选举产生公司第八届董事会和第八届监事会。

同日，公司召开第八届董事会第一次会议，选举了公司董事长、副董事长，并聘任了总裁、副总裁、财务总监、合规总监、董事会秘书等高级管理人员；公司召开第八届监事会第一次会议，选举了公司监事长。

3. 上表中公司董事、监事、高级管理人员任职状态为截止本报告披露日情况。

### 二、董事、监事和高级管理人员任职情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1. 非独立董事

(1) 矫正中先生，1950 年 7 月出生，中共党员，经济学硕士，中国注册会计师，中国注册会计师协会资深会员，中国证券业协会咨询委员会委员。曾任吉林省财政厅工交企业财务处副处长（正处长级）；吉林省长岭县副县长；吉林省财政厅文教行政财务处处长；吉林省财政厅副厅长、厅长兼吉林省地税局局长；吉林省政府秘书长兼办公厅主任、副省长，兼吉林市代市长、书记。现任本公司董事长、党委书记，东证融达投资有限公司董事长，银华基金管理有限公司董事。

(2) 杨树财先生，1963 年 12 月出生，中共党员，研究生，高级会计师，中国注册会计师，中国证券业协会创新发展战略委员会副主任委员，吉林省高级专业技术资格评审委员会评委，第十三届长春市人大代表，长春市特等劳动模范，吉林省五一劳动奖章获得者，全国五一劳动奖章获得者，吉林省劳动模范，吉林省人民政府第三届、第四届决策咨询委员。曾任职吉林省财政厅、吉林会计师事务所涉外业务部主任；广西北海吉兴会计师事务所主任会计师；吉林会计师事务所副所长；东北证券有限责任公司财务总监、副总裁、总裁。现任本公司副董事长、总裁、党委副书记，东方基金管理有限责任公司董事，东证融通投资管理有限公司董事，东证融达投资有限公司副董事长。

(3) 崔伟先生，1967 年 11 月出生，中共党员，经济学博士。曾任中国人民银行副主任科员、主任科员、副处级秘书，中国证监会党组秘书、秘书处副处长、处长，中国人民银行东莞中心支行副行长、党委委员，中国人民银行汕头中心支行行长、党委书记兼国家外汇管理局汕头中心支局局长，中国证监会海南监管局副局长兼党委委员、局长兼党委书记，中国证监会协调部副主任兼中国证监会投资者教育办公室召集人。现任东方基金管理有限责任公司董事长、东北证券股份有限公司副董事长、吉林大学商学院教师、中国证券投资基金业协会理事、东方汇智资产管理有限公司董事长。

(4) 宋尚龙先生，1953 年 11 月出生，中共党员，本科学历，研究员，高级经济师，高级工程师。吉林省第九次党代会代表，长春市二道区第九届、第十届人大代表、长春市第十届、第十一届、第十二届人大代表，吉林省第十届、第十一届、第十二届人大代表，第十一届全国人民代表大会代表。先后被评为长春市创业先锋、吉林省优秀共产党员、吉林省特等劳动模范、吉林省杰出企业家、吉林省十大风云人物、振兴长春老工业基地功臣、吉林省高级专家、全国优秀企业家、全国五一劳动奖章获得者，2008 年 9 月当选为中国企业联合会、中国企业家协会副会长。曾任长春市二道区城建局副局长；长春龙达建筑实业公司总经理；吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、总裁。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事长、总裁，东北证券股份有限公司董事，吉林银行股份有限公司董事，吉林大学首届董事会董事。

(5) 孙晓峰先生，1962 年 9 月出生，中共党员，经济学研究生，研究员，长春市政协委员。曾任中共吉林省委党校经济学讲师；吉林亚泰（集团）股份有限公司证券部、投资部经理、董事会秘书。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、副总裁，东北证券股份有限公司董事。

(6) 李廷亮先生，1952 年 4 月出生，中共党员，研究生，高级经济师。曾任吉林省体改委股份制工作处处长；吉林省股份制企业协会秘书长；东北证券股份有限公司监事长；吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总裁、党委书记，东北证券股份有限公司董事。

(7) 高福波先生，1964 年 10 月出生，中共党员，研究生，高级经济师。曾任白山市农村信用联社理事长、党委书记；吉林省农村信用社联合社副主任、党委委员。现任吉林省信托有限责任公司董事长、党委书记，东北证券股份有限公司董事。

(8) 邱荣生先生，1954 年 6 月出生，中共党员，大学学历，高级经济师。曾任吉林省财政厅预算处副处长；香港振兴投资公司副总经理；吉林省财政厅规划办公室副主任；吉林

省信托投资公司办公室主任、技改处处长、财政委托部经理、总经理助理、副总经理、董事、党委副书记。现任吉林省信托有限责任公司董事、总经理、党委副书记，东北证券股份有限公司董事。

## 2. 独立董事

(1) 王国刚先生，1955年11月出生，中共党员，经济学博士，中国注册会计师，研究员。曾任南京大学教授；中国华夏证券有限公司副总裁。现任中国社会科学院金融研究所所长、研究员，东北证券股份有限公司独立董事。

(2) 姚景源先生，1950年10月出生，中共党员，硕士研究生学历。曾任国家经济贸易委员会副处长、商业部政策研究室副处长、国际合作司处长、副司长；安徽省统计局局长、党组书记；中华人民共和国国家统计局总经济师、新闻发言人等职务。现任东北证券股份有限公司独立董事。

(3) 宋白女士，1950年4月出生，中共党员，大学本科学历。曾任国家计委中国计划出版社副处长、处长；中国证监会信息监管部调研员，党委办公室综合处处长、助理巡视员，派出机构协调部副主任，纪委监察局纪检监察专员。现任东北证券股份有限公司独立董事。

(4) 贺强先生，1952年9月出生，硕士研究生学历。现任中央财经大学教授、证券期货研究所所长，国金证券股份有限公司独立董事，深圳市纺织（集团）股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。

(5) 龙虹女士，1965年1月出生，中共党员，硕士研究生学历。曾任北京理工大学管理工程系助教、支部委员，管理学院讲师、室副主任、支部委员、支部书记、院工会委员，管理与经济学院副教授、室主任、系副主任、支部书记、院工会副主席；盛京银行北京分行党委副书记、纪委书记、综合管理部总经理。现任盛京银行北京分行党委副书记、纪委书记、工会主席、综合管理部总经理，东北证券股份有限公司独立董事。

### 3. 监事

(1) 唐志萍女士，1950年6月出生，中共党员，经济学硕士，经济师，第十一届全国人大代表。曾任吉林省松江河林业局财务科会计，团委副书记，团委书记，党委副书记，副局长、党委常委；吉林省商业厅副厅长、党组成员；吉林省贸易厅副厅长、党组成员；吉林省地方税务局副局长、党组成员，局长、党组书记。2010年5月退休。现任本公司监事长、党委副书记，东证融达投资有限公司监事长。

(2) 刘树森先生，1962年9月出生，中共党员，管理学博士生，正高级会计师，长春市人大代表，长春市五一劳动奖章获得者。曾任吉林省第一建筑公司财务处处长、总会计师；吉林亚泰（集团）股份有限公司副总会计师。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总裁、总会计师，东北证券股份有限公司监事。

(3) 王化民先生，1962年1月出生，中共党员，博士，研究员，长春市劳动模范。曾任吉林工业大学财务会计系主任；吉林亚泰（集团）股份有限公司证券投资部经理、研究院院长、副总经济师。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总裁、总经济师，东北证券股份有限公司监事。

(4) 田奎武先生，1965年6月出生，中共党员，经济学硕士，高级经济师，长春市劳动模范。曾任长春税务学院金融学讲师；吉林省国际信托投资公司证券部、投资银行部经理；北京首证投资顾问有限公司副总经理；吉林亚泰（集团）股份有限公司证券投资部总经理。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事会秘书、总裁助理，吉林金泰投资有限公司总经理，东北证券股份有限公司监事。

(5) 滕旭旺先生，1970年3月出生，中共党员，研究生学历。曾任吉林省信托投资公司计划财务部副经理、经理、财务总监兼计划财务部经理、资金市场部经理、证券信托部总经理。现任吉林省信托有限责任公司华东市场总监、上海信托部总经理，东北证券股份有限公司监事。

(6) 何建芬女士，1955 年 3 月出生，中共党员，大学学历，高级会计师。曾任东北电力设计院财务科长、财务处长助理；长春北方集团有限公司财务总监。现任长春世纪天盛实业发展公司财务总监，东北证券股份有限公司监事。

(7) 綦韬先生，1971 年 3 月出生，研究生学历，高级经济师。曾任吉林省国际信托投资公司董事会秘书；新华证券有限责任公司长春东风大街营业部总经理；东北证券有限责任公司北京朝外大街营业部总经理；东北证券股份有限公司人力资源部、长春解放大路营业部总经理；现任本公司职工监事、稽核审计部总经理。

(8) 李雪飞先生，1972 年 3 月出生，中共党员，大学学历，助理经济师。曾任银河证券长春同志街营业部交易部经理；亚洲证券长春同志街营业部交易部经理；华泰证券股份有限公司长春同志街营业部总经理助理；东北证券股份有限公司长春自由大路证券营业部、同志街第三证券营业部总经理，营销管理部、客户服务部总经理；现任本公司职工监事、机构业务部总经理。

(9) 田树春先生，1971 年 4 月出生，大学本科学历，中级会计师。曾任长春会计师事务所部门副总经理；现任本公司职工监事、北京分公司副总经理。

#### 4. 其他高级管理人员

(1) 张兴志先生，1958 年 11 月出生，中共党员，硕士研究生，研究员，吉林省证券业协会监事长。曾任吉林省经济体制改革委员会宏观处处长；吉林省体改委产业与市场处处长；吉林亚泰（集团）股份有限公司总裁助理、副总裁；东北证券有限责任公司副总裁。现任本公司副总裁、纪委书记，东证融达投资有限公司董事、副总经理。

(2) 何俊岩先生，1968 年 4 月出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师，中国证券业协会证券经纪业务专业委员会委员，吉林省总会计师协会副会长，吉林省证券业协会副会长，吉林省五一劳动奖章获得者。曾任东北证券有限责任公司计划财务部总经理，客户资产管理总部总经理；福建凤竹纺织科技股份有限公司财务总监；东北证券有限责任公司财务总监；东北证券股份有限公司副总裁兼财务总监。现任本公司副总裁，东证融通投资管理有限公司董事，东证融达投资有限公司董事，东方基金管理有限责任公司董事。

(3) 郭来生先生，1965 年 7 月出生，中共党员，博士研究生，中国证券业协会资产管理业务专业委员会委员。曾任东北证券有限责任公司金融与产业研究所所长；东北证券股份有限公司证券投资管理总部总经理、总裁助理。现任本公司副总裁，东证融通投资管理有限公司董事，东证融达投资有限公司董事。

(4) 王安民先生，1962 年 3 月出生，硕士研究生，高级工程师。曾任哈尔滨市信息中心数据库部副主任；哈尔滨国际信托投资公司技术部经理、证券部副经理；江海证券经纪有限责任公司总经理助理、合规总监。现任本公司副总裁，东证融通投资管理有限公司董事长，东证融达投资有限公司董事、副总经理。

(5) 庞飒先生，1976 年 7 月出生，中共党员，硕士研究生。曾任申银万国证券股份有限公司研究所行业分析师，富国基金管理有限公司行业分析师，汇添富基金管理股份有限公司投资部副总监，东方基金管理有限责任公司总经理助理兼投资总监，东北证券股份有限公司总裁助理兼上海分公司总经理、上海分公司投资总监。现任本公司副总裁、上海分公司总经理、上海分公司投资总监。

(7) 王天文先生，1969 年 10 月出生，中共党员，大学学历。曾任东北证券有限责任公司延吉证券营业部副总经理（主持工作）、总经理、稽核审计部总经理、财务部总经理；东北证券股份有限公司稽核审计部总经理。现任本公司财务总监，东证融达投资有限公司财务总监。

(8) 李春女士，1963 年 3 月出生，中共党员，大学学历，高级经济师，中国证券业协会证券公司合规专业委员会委员。曾任吉林财税专科学校科员；吉林省信托投资公司文化活动中心营业部经理；东北证券有限责任公司长春解放大路营业部总经理、人力资源部总经理、董事会秘书兼总裁办公室主任、合规风险管理部总经理。现任本公司合规总监，东证融达投资有限公司风险总监。

(9) 徐冰先生，1964 年 6 月出生，中共党员，硕士研究生。曾任吉林省证券有限责任公司总经理办公室主任；东北证券有限责任公司延吉证券营业部总经理、杭州证券营业部总经理、北京总部总经理；东北证券股份有限公司董事会秘书兼办公室主任、运营管理部总

理。现任本公司董事会秘书、证券部总经理，东证融达投资有限公司董事会秘书。

### (二) 在股东单位任职的董事、监事情况

董事任职情况：

姓名	任职股东单位	在股东单位担任职务	任职期间	是否领取报酬、津贴(是或否)
宋尚龙	吉林亚泰(集团)股份有限公司	董事长、总裁	2011.05.10 至今	是
孙晓峰	吉林亚泰(集团)股份有限公司	副董事长、副总裁	2011.05.10 至今	是
李廷亮	吉林亚泰(集团)股份有限公司	董事、副总裁、党委书记	2011.05.10 至今	是
高福波	吉林省信托有限责任公司	董事长、党委书记	2007.06.28 至今	是
邱荣生	吉林省信托有限责任公司	董事、总经理、党委副书记	2005.10.19 至今	是

监事任职情况：

姓名	任职股东单位	在股东单位担任职务	任职期间	是否领取报酬、津贴(是或否)
刘树森	吉林亚泰(集团)股份有限公司	董事、副总裁、总会计师	2011.05.10 至今	是
王化民	吉林亚泰(集团)股份有限公司	董事、副总裁、总经济师	2011.05.10 至今	是
田奎武	吉林亚泰(集团)股份有限公司	董事会秘书、总裁助理	2011.05.10 至今	是
滕旭旺	吉林省信托有限责任公司	华东市场总监、上海信托部总经理	2010.01.04 至今	是

### (三) 在其他单位任职的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	任职单位	职务	任职期间	是否在职单位领取报酬、津贴(是或否)
矫正中	东证融达投资有限公司	董事长	2013.11 至今	是
	银华基金管理有限公司	董事	2007.11 至今	是
杨树财	东证融通投资管理有限公司	董事	2010.11 至今	否
	东证融达投资有限公司	副董事长	2013.11 至今	是
	东方基金管理有限责任公司	董事	2007.05 至今	是
崔伟	东方基金管理有限责任公司	董事长	2011.11 至今	是
	吉林大学商学院	教师	2010.08 至今	否
	中国证券投资基金业协会	理事	2012.06 至今	否
	东方汇智资产管理有限公司	董事长	2013.09 至今	是
王国刚	中国社会科学院金融研究所	所长、研究员	1994.10 至今	是
	兴业银行股份有限公司	监事	2010.10 至今	是
贺强	中央财经大学	证券期货研究所所长、教授	1982.07 至今	是
	国金证券股份有限公司	独立董事	2012.07 至今	是
	深圳市纺织(集团)股份有限公司	独立董事	2013.08 至今	是
龙虹	盛京银行北京分行	党委副书记、纪委书记、工会主席、综合管理部总经理	2009.9 至今	是
唐志萍	东证融达投资有限公司	监事长	2013.11 至今	是
田奎武	吉林金泰投资有限公司	总经理	2009.08 至今	否
何建芬	长春世纪天盛实业发展有限公司	财务总监	2005.06 至今	是
	吉林银行股份有限公司	独立董事	2007.10 至今	是
	吉林森林工业股份有限公司	独立董事	2010.09 至今	是
张兴志	东证融达投资有限公司	董事、副总经理	2013.11 至今	是
何俊岩	东证融通投资管理有限公司	董事	2010.11 至今	否
	东证融达投资有限公司	董事	2013.11 至今	是
	东方基金管理有限责任公司	董事	2013.01 至今	是
郭来生	东证融通投资管理有限公司	董事	2010.11 至今	否
	东证融达投资有限公司	董事	2013.11 至今	是

王安民	东证融通投资管理有限公司	董事长	2013.03 至今	否
	东证融达投资有限公司	董事、副总经理	2013.11 至今	是
王天文	东证融达投资有限公司	财务总监	2013.11 至今	是
李 春	东证融达投资有限公司	风险总监	2013.11 至今	是
徐 冰	东证融达投资有限公司	董事会秘书	2013.11 至今	是

#### (四) 董事会专门委员会情况

根据《公司章程》，公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略决策管理委员会、提名与薪酬委员会、审计委员会、风险控制委员会。

1. 截至 2013 年 12 月 31 日，公司第七届董事会下设专门委员会成员情况如下：

- (1) 战略决策管理委员会：矫正中（主任委员）、杨树财、宋尚龙、高福波、曹和平
- (2) 提名与薪酬委员会：曹和平（主任委员）、谢安山、孙晓峰
- (3) 审计委员会：李恒发（主任委员）、邱荣生、石少侠
- (4) 风险控制委员会：李恒发（主任委员）、曹和平、崔伟

2. 2014 年 1 月 20 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会，选举产生第八届董事会。

同日，公司召开第八届董事会第一次会议选举产生第八届董事会下设专门委员会，各委员会成员情况如下：

- (1) 战略决策管理委员会：矫正中（主任委员）、杨树财、崔伟、宋尚龙、高福波
- (2) 提名与薪酬委员会：姚景源（主任委员）、贺强、孙晓峰
- (3) 审计委员会：王国刚（主任委员）、龙虹、邱荣生
- (4) 风险控制委员会：宋白（主任委员）、贺强、龙虹

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据和实际支付情况

1. 董事、监事和高级管理人员报酬决策程序：董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

2. 董事、监事和高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事薪酬由津贴和其他薪酬构成。津贴的具体金额由公司股东大会审议确定，

向全体董事、监事按月发放。内部董事、职工代表监事依其在公司所担任的具体职务，按照公司相关薪酬与考核制度确定。公司外部董事、监事不在公司领取除津贴以外的其他薪酬。

公司高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定，与岗位和绩效挂钩。为推动公司战略规划实现，发挥薪酬绩效的激励约束作用，根据《证券公司治理准则》有关规定，结合公司实际情况，公司制订了《高级管理人员薪酬与考核管理制度》，对高级管理人员的薪酬构成、绩效考核、薪酬支付等方面作出了规定。2013 年度，公司高级管理人员基本年薪均已按月全额发放，无绩效年薪延期支付情况。

3. 现任及报告期内离任的董事、监事和高级管理人员年度报酬实际支付情况详见本节“董事、监事、高级管理人员报酬情况表”。

4. 不在公司领取报酬、津贴的董事、监事情况详见本节“董事、监事、高级管理人员报酬情况表”。

## （二）公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额 (万元、税前)	从股东单位获得的 报酬总额 (万元、税前)	报告期末 实际所得报酬 (万元、税前)
矫正中	董事长	男	63	现任	339.71		339.71
杨树财	副董事长、总裁	男	50	现任	337.80		337.80
崔伟	副董事长	男	46	现任	12.00		12.00
宋尚龙	董事	男	60	现任	12.00	123.27	135.27
孙晓峰	董事	男	51	现任	12.00	95.98	107.98
李廷亮	董事	男	61	现任	12.00	95.98	107.98
高福波	董事	男	49	现任	12.00	72.00	84.00
邱荣生	董事	男	59	现任	12.00	66.00	78.00
王国刚	独立董事	男	58	现任	12.00		12.00
姚景源	独立董事	男	63	现任	0.00		0.00
宋白	独立董事	女	63	现任	0.00		0.00
贺强	独立董事	男	61	现任	0.00		0.00
龙虹	独立董事	女	48	现任	0.00		0.00
李恒发	独立董事	男	69	离任	12.00		12.00
曹和平	独立董事	男	57	离任	12.00		12.00
谢安山	独立董事	男	81	离任	0.00		0.00
石少侠	独立董事	男	61	离任	12.00		12.00
唐志萍	监事长	女	63	现任	334.19		334.19
刘树森	监事	男	51	现任	7.20	95.98	103.18
王化民	监事	男	51	现任	7.20	95.98	103.18
田奎武	监事	男	48	现任	0.00	50.67	50.67
滕旭旺	监事	男	43	现任	7.20	15.79	22.99
何建芬	监事	女	58	现任	7.20		7.20
綦韬	职工监事	男	42	现任	54.84		54.84
李雪飞	职工监事	男	41	现任	87.55		87.55
田树春	职工监事	男	42	现任	201.61		201.61
高宝祥	监事	男	64	离任	7.20	45.00	52.20
来忠信	职工监事	男	50	离任	123.36		123.36

梁化军	职工监事	男	40	离任	138.40		138.40
丁大力	职工监事	男	41	离任	54.40		54.40
张兴志	副总裁	男	55	现任	204.25		204.25
何俊岩	副总裁	男	45	现任	216.71		216.71
郭来生	副总裁	男	48	现任	247.42		247.42
王安民	副总裁	男	51	现任	203.07		203.07
庞 飒	副总裁	男	37	现任	21.90		21.90
王天文	财务总监	男	44	现任	131.16		131.16
李 春	合规总监	女	50	现任	131.16		131.16
徐 冰	董事会秘书	男	49	现任	116.16		116.16
合计	-	-	-	-	3,099.69	756.65	3,856.34

注：1. 公司独立董事谢安山先生不在公司领取津贴。

2. 上表中，慕韬先生薪酬情况为其报告期内担任公司稽核审计部总经理领取的薪酬；李雪飞先生薪酬情况为其报告期内担任公司机构业务部总经理领取的薪酬；田树春先生薪酬情况为其报告期内担任公司北京分公司副总经理领取的薪酬；庞飒先生薪酬情况为其报告期内担任公司总裁助理兼上海分公司总经理、上海分公司投资总监领取的薪酬。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

##### （一）公司董事、监事变动情况

2013年9月27日，公司召开第七届董事会2013年第十次临时会议，选举公司董事崔伟先生为公司第七届董事会副董事长，聘任期限自其取得证券公司副董事长任职资格之日起至第七届董事会届满之日止。12月3日，崔伟先生正式任职公司第七届董事会副董事长。

##### （二）高级管理人员变动情况

报告期内无高级管理人员变动。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况

公司中层以上管理人员175人，2013年离职4人，核心团队人员变动较小，对公司经营不产生重大影响。

#### 六、公司员工情况

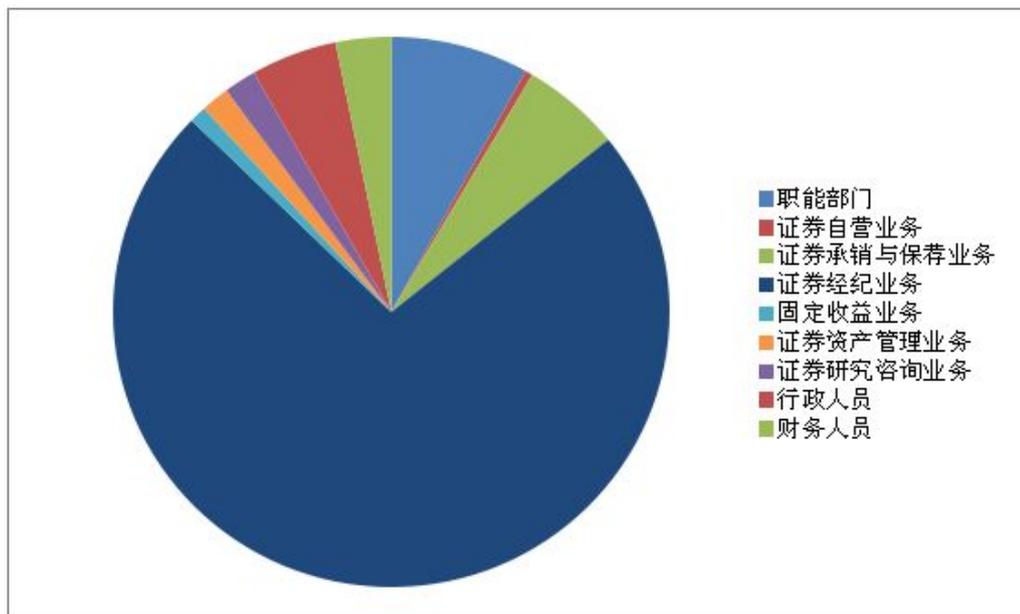
##### （一）员工基本情况

截至2013年12月31日，母公司共有员工2,494人，其中：在岗员工2,494人；公司主要子公司东证融通、东证融达、渤海期货、东方基金共有员工334人。母公司在职工具体构成情况如下表：

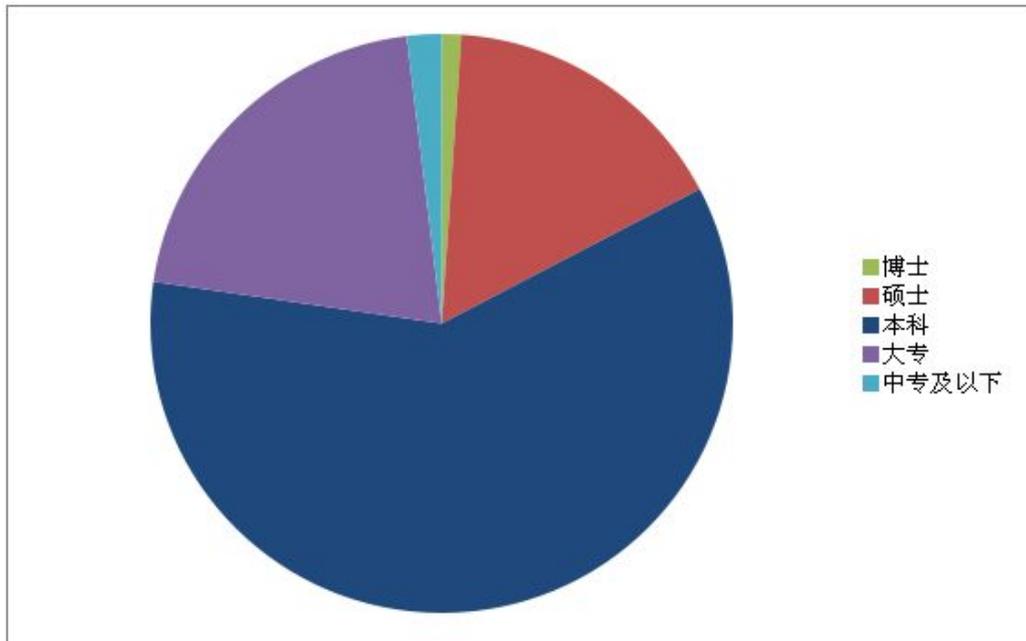
项目名称		人数	占比
专业结构	职能部门	200	8.02%
	证券自营业务	11	0.44%

	证券承销与保荐业务	144	5.77%
	证券经纪业务	1,821	73.02%
	固定收益业务	25	1.00%
	证券资产管理业务	41	1.64%
	证券研究咨询业务	47	1.88%
	行政人员	125	5.01%
	财务人员	80	3.21%
	合计	2,494	100.00%
学历构成	博士	27	1.08%
	硕士	405	16.24%
	本科	1,496	59.98%
	大专	518	20.77%
	中专及以下	48	1.92%
	合计	2,494	100.00%
年龄分布	25 岁以下	117	4.69%
	26 岁至 35 岁	1,422	57.02%
	36 岁至 45 岁	767	30.75%
	46 岁至 50 岁	81	3.25%
	51 岁以上	107	4.29%
	合计	2,494	100.00%

公司员工专业构成图



公司员工学历构成图



#### （二）员工薪酬政策

为提高员工工作积极性，发挥薪酬绩效的激励作用，根据证券行业发展趋势，结合公司实际情况，公司积极探索员工收入分配机制，建立了“对外具有竞争性，对内具有公平性”的员工薪酬体系。

#### （三）员工保险情况

公司按照《中华人民共和国劳动法》及其他有关规定，为员工均办理了职工养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险，并缴纳住房公积金。

#### （四）员工培训计划

2013 年公司以发展战略为导向，围绕公司运营计划和业务发展目标要求，注重实效，大力开展培训工作。按照分层、分级、分类的培训原则，细化培训目标，深化学习内容，密切联系工作，创新培训形式，有效开展了公司各项培训工作。2014 年，公司将继续紧紧围绕公司发展战略和业务创新要求，以创新培训为主体，建立与业务有效发展相适应的员工素质提高机制，多举措提升员工综合素质和业务创新服务能力。

#### （五）劳务外包情况

公司不存在劳务外包情况。

#### 七、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

截至报告期末，在正式运营的 84 家证券营业部中，公司已有 70 家证券营业部获得当地证监局的批准，取得实施证券经纪人制度的资格，经纪人共计 479 名，并已全部取得了证券经纪业务营销资格。经纪人直接隶属于公司证券营业部，可通过公司网站、客户服务统一电话等方式查询经纪人的执业信息等资料。营业部负责人作为第一管理责任人，全面具体负责本营业部的经纪人管理工作，并接受公司总部的管理、协调和监督、检查。另外，公司还建立经纪人风险监控系統，实现经纪人日常风险监控、评估及预警机制，有效控制经纪人风险。证券营业部还定期通过面谈、电话、信函或者其他方式对经纪人招揽和服务的客户进行回访，了解经纪人的执业合规情况。

根据中国证监会《证券经纪人管理暂行规定》（[2009]2 号）的要求，公司经纪人在约定的委托合同的代理权限、代理期间、执业地域范围内从事客户招揽和客户服务等活动，并遵守法律、行政法规、监管机构和行政管理部门的规定、自律规则以及职业道德，自觉接受公司的管理，履行委托合同约定的义务，同时向客户充分提示证券投资的风险，未出现客户投诉情况。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求制定了公司《章程》、三会议事规则及《经理层工作规则》，形成了股东大会、董事会、监事会、经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构和运作机制，并建立了完备的合规管理、风险管理和内部控制体系。公司法人治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，根据中国证监会吉林监管局《关于开展“强化上市公司治理”专项工作的通知》（吉证监发〔2013〕68号）的要求，公司对三会运作、内部监督、股权结构、公司独立性、内部控制、董事、监事和高级管理人员履行职责、责任追究机制等方面情况进行了逐项自查，结合自身实际制定了《强化公司治理落实方案》，并认真执行和实施。公司不断完善内控管理体系，使内部控制的完整性、合理性和有效性逐步增强；进一步建立健全公司的规章制度，根据相关法律法规要求及公司实际情况，修订了公司《章程》、《审批权限规定》、《风险管理制度》等基本制度，并严格各项规章制度的落实执行，确保股东大会、董事会、监事会规范有效的行使相应的决策权、执行权和监督权，不断完善公司内部运行机制和确保公司规范运作，保护公司股东、客户及其他利益相关者的合法权益，公司治理水平得到持续提升。

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着公开、公平、公正的原则，认真、及时的履行公司信息披露义务。公司安排专人接听投资者的电话咨询，在公司网站建立了投资者关系管理专栏，实现了公司与投资者之间的双向沟通、良性互动，使投资者充分享有知情权，增进投资者对公司的了解，增强公司运作的透明度。

公司一直高度重视制度建设，建立并完善了以基本制度、管理办法、工作细则为组

成的三级制度管理体系。2013 年，是证券行业创新步伐显著加快的一年。行业监管部门大力推动证券行业创新发展，新发布实施了一批规章制度，同时对现行规章制度进行了大规模修订和废止。公司按照法规和监管要求，结合公司实际情况，进一步修订和完善公司各项管理制度，2013 年，公司共制定发布基本制度 5 项，管理办法 34 项，实施细则 110 项，为公司的稳健发展奠定了制度基础。

2013 年，公司提交股东大会、董事会审议批准新建或修订的制度情况如下：

#### 1. 修订公司《章程》

经公司 2012 年第三次临时股东大会及公司 2013 年第一次临时股东大会批准，经中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（吉证监许字[2013]6 号）及中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》（吉证监许字[2013]7 号）核准，公司对《章程》进行了修改，在公司经营范围中增加“代销金融产品”；同时新增“公司可以设立子公司从事金融产品等投资业务”条款。

#### 2. 修订《审批权限规定》

为完善公司治理结构，加强公司内部控制和风险管理，提高公司经营管理效率，保证公司平稳有效运行，公司于 2013 年 3 月 13 日召开第七届董事会 2013 年第四次临时会议，对原《东北证券股份有限公司审批权限规定》进行修订，修订后的制度更名为《东北证券股份有限公司授权管理制度（暂行）》。

#### 3. 修订《风险管理制度》

根据 2013 年 1 月 1 日起施行的《证券公司治理准则》及新的监管要求，结合公司经营发展的实际情况，公司于 2013 年 9 月 27 日召开第七届董事会 2013 年第十次临时会议，对《公司风险管理制度》进行全面修订和完善。

## 二、公司内幕信息知情人登记管理制度的制定和实施情况

为进一步加强公司内幕信息管理工作，深入贯彻落实中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30号）以及中国证监会吉林监管局的相关要求，公司对《东北证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并经公司第七届董事会 2011 年第九次临时会议审议通过。

根据该制度，公司董事会秘书负责组织实施内幕信息知情人的登记备案工作，证券部负责公司内幕信息的监督、管理、登记、披露及备案的日常工作。公司定期报告披露前，公司的主要股东、董事、监事、高级管理人员及年审会计师等内幕信息知情人积极配合公司完成内幕信息知情人登记工作，并在定期报告披露同时向深圳证券交易所报送内幕信息知情人登记档案。在公司日常经营过程中，如有涉及公司经营、财务或者对公司证券交易价格有重大影响，尚未正式对外披露的信息，公司董事会秘书负责如实、完整登记内幕信息在公开前的编制、传递、审核、披露各环节所有内幕信息知情人员名单，以及知情人员知悉内幕信息的内容和时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。此外，按照中国证监会《关于加强上市证券公司监管的规定（2010 年修订）》，公司每月以临时公告的形式公开披露《公司月度经营情况公告》，缩短财务信息处在非公开披露状态的时间，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易。

公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在敏感期内买卖公司股票的情况进行了自查，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

### 三、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### （一）本报告期年度股东大会情况

会议界次	召开日期	会议议案名称	会议决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度 股东大会	2013 年 4 月 18 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度利润分配议案》、《公司 2012 年年度	所有议案均获得出席会议的股东所持有效表决权股数的 99.9% 以上通过	2013 年 4 月 19 日	www.cninfo.com.cn

		报告及其摘要》、《关于募集资金 2012 年度存放与使用情况的专项报告》、《关于聘任公司 2013 年度审计机构的议案》			
--	--	--	--	--	--

## (二) 本报告期临时股东大会情况

会议界次	召开日期	会议议案名称	会议决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 22 日	《修改〈东北证券股份有限公司章程〉的议案》、《设立另类投资子公司的议案》	所有议案均获得出席会议的股东所持有效表决权股数的 100%通过	2013 年 1 月 23 日	www.cninfo.com.cn
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 3 月 13 日	《关于公司发行短期融资券的议案》	所有议案均获得出席会议的股东所持有效表决权股数的 100%通过	2013 年 3 月 14 日	www.cninfo.com.cn
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 5 月 6 日	《关于公开发行公司债券的议案》	所有议案均获得出席会议的股东所持有效表决权股数的 99.9%以上通过	2013 年 5 月 7 日	www.cninfo.com.cn

## 四、 报告期内独立董事履行职责的情况

公司建立了《独立董事工作规则》、《独立董事年报工作规程》等独立董事工作制度，公司独立董事本着对股东负责的精神和独立、客观、公正的原则，独立履行职责，不受公司主要股东以及其他与公司存在利害关系的单位和个人影响。公司独立董事能够遵守法律、法规及公司《章程》的有关规定，充分发挥独立董事作用，维护公司及股东、特别是广大中小股东的合法权益，推进了公司治理的进一步完善，有效地促进了公司规范运作。

### (一) 报告期独立董事出席董事会和股东大会情况

独立董事姓名	独立董事出席董事会情况						独立董事列席股东大会情况
	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	列席股东大会次数
李恒发	16	4	12	0	0	否	4
曹和平	16	3	12	1	0	否	4
谢安山	16	4	11	1	0	否	4
石少侠	16	4	12	0	0	否	4
王国刚	16	2	12	2	0	否	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，不存在公司独立董事对董事会议案及其他议案提出异议的情形。

### （三）独立董事履行职责的其他说明

报告期内，公司独立董事独立履行职责，充分发挥专业优势，勤勉尽责，在深入了解公司经营情况的基础上，对公司经营决策和重大事项等方面提出了很多宝贵的意见和建议。对公司年度报告、聘任审计机构、募集资金使用情况、关联交易事项、公司与关联方资金往来及其对外担保情况、修改公司章程、聘任董事、公司董事、高级管理人员薪酬制度及实施情况等事项出具了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制、促进公司合规风险体系的完善及风险控制能力的提升、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。2013 年，公司独立董事积极参与各次董事会。公司独立董事履职期间，有足够的时间和精力履行职责；会前独立董事均认真审阅了会议材料，并在会上充分发表了专业、独立的意见；作出独立判断时，不受公司主要股东和其他与公司存在利害关系的单位、个人的影响。

公司独立董事履职具体情况详见与本报告同日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《东北证券股份有限公司独立董事 2013 年度述职报告》。

## 五、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）战略决策管理委员会履职情况

#### 1. 对外投资事项的审议情况

（1）2013 年 1 月 28 日，公司董事会战略决策管理委员会审阅了公司拟向东方基金管理有限责任公司进行增资的事项，认为东方基金具有较好的管理业绩和投资价值，同意按照公司持有东方基金股权 64% 的持股比例出资 6,400 万元进行增资。董事会战略决策管理委员会同意向东方基金管理有限责任公司增资事项并同意将该事项提交公司董事会审议。

（2）2013 年 5 月 9 日，公司董事会战略决策管理委员会审阅了公司向东证融通投资管理有限公司增资 1 亿元人民币的方案，认为该方案符合公司《章程》的有关规定，切合公司实际，有利于公司直投子公司的长远发展。董事会战略决策管理委员会同意公司向东证融通投资管理有限公司增资的方案并同意将该方案提交董事会审议。

## 2. 重大融资事项的审议情况

### (1) 审议发行短期融资券情况

2013 年 2 月 21 日，公司董事会战略决策管理委员会审阅了公司拟发行短期融资券的事项，认为发行短期融资券有利于公司拓展融资渠道，获得利差收入，有利于公司在银行间市场树立业务品牌。董事会战略决策管理委员会同意公司发行短期融资券并同意将该事项提交公司董事会审议。

### (2) 审议发行公司债券情况

2013 年 4 月 8 日，公司董事会战略决策管理委员会审阅了公司拟发行公司债券的事项，认为发行公司债券有利于拓宽公司融资渠道和优化公司资本结构，推动公司各项业务进一步快速发展，全面提高公司综合竞争力，提升股东回报。董事会战略决策管理委员会同意公司发行公司债券并同意将该事项提交公司董事会审议。

## (二) 提名与薪酬委员会履行职责情况

### 1. 对公司董事、监事和高级管理人员薪酬及披露情况的审核意见

提名与薪酬委员会对公司 2012 年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，并发表如下审核意见：

公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合相关规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合公司审议通过的薪酬体系规定；公司 2012 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

### 2. 对年审会计师事务所资格的审查

提名与薪酬委员会认为，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券审计资格，在审计过程中能够保持独立性、专业胜任能力和应有的关注，在对公司 2012 年度财务报告和内部控制审计过程中认真履行职责，独立、客观、公正的完成了审计工作，同意公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构。

### 3. 对公司董事、监事、高级管理人员薪酬与考核制度的审核意见

提名与薪酬委员会对《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》及《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》进行了审核，并发表如下审核意见：

(1)《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》及《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》的制定符合监管要求及公司经营发展的实际情况。

(2)《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》及《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》规范了公司董事、高级管理人员的薪酬管理与履职考核，建立了科学合理的激励与约束机制，有利于公司的长远发展。

公司董事会提名与薪酬委员会同意将《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》及《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》提交公司董事会审议。

### 4. 提名情况

第七届董事会提名与薪酬委员会对公司第八届董事候选人任职资格进行了审核，认为：公司第八届董事候选人矫正中先生、杨树财先生、崔伟先生、宋尚龙先生、孙晓峰先生、李廷亮先生、高福波先生、邱荣生先生、王国刚先生、姚景源先生、贺强先生、宋白女士、龙虹女士符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《证券公司董事、监事和高级管理人员任职资格监管办法》以及《公司章程》中规定的董事任职条件，具备上市公司和证券公司董事的任职资格，同意上述董事候选人为公司第八届董事会候选人。

### 5. 第八届董事会提名与薪酬委员会履职情况

#### (1) 对公司董事和高级管理人员薪酬及披露情况进行审核

第八届董事会提名与薪酬委员会在审阅公司账务、年度报告等文件的基础上，对公司2013 年度报告中所披露的公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，并发表如下审核意见：

公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合相关规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合公司审议通过的薪酬体系规定；公司 2013 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

### （2）对聘任年审会计师事务所发表意见

第八届董事会提名与薪酬委员会认为，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券审计资格，在审计过程中能够保持独立性、专业胜任能力和应有的关注，在对公司 2013 年度财务报告和内部控制审计过程中认真履行职责，独立、客观、公正的完成了审计工作，同意公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构。

### （三）审计委员会履职情况

#### 1. 与会计师事务所的两次沟通情况

2013 年 1 月 21 日，第七届董事会审计委员会与年审注册会计师进行了审前沟通，协商确定了年度审计工作时间及工作安排，阅读了 2012 年度总体审计策略等资料，审计委员会与年审注册会计师在重要问题上不存在争议，并签署了《与审计委员会的沟通函》（审前）。

2013 年 3 月 22 日，第七届董事会审计委员会与年审注册会计师进行了再次沟通，审计委员会听取了注册会计师在审计过程中注意的重要事项和初步审计意见，在重要问题上与注册会计师不存在争议，并签署了《与审计委员会的沟通函》（审后）。

#### 2. 对会计师事务所审计工作的督促情况

2013 年 3 月 22 日，审计委员会对审计工作进展和年审注册会计师关注的问题与年审项目负责人进行了沟通，督促年审注册会计师在保证审计工作质量的前提下，按照约定时间提交审计报告，保证年度审计和年度报告披露工作按时完成。

#### 3. 对公司财务报告的审议意见

审计委员会审阅了公司 2012 年财务决算报告，认为公司按照企业会计准则和会计制度的相关规定编制了 2012 年财务报告，公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司财务状况和

经营成果，同意将公司 2012 年度财务决算报告提交董事会审议。

4. 对《公司募集资金存放与使用情况专项稽核报告》的审阅情况

审计委员会审阅了公司稽核审计部出具的 2012 年第四季度的《公司募集资金存放与使用情况专项稽核报告》，对上述报告无异议。

5. 对《内部控制规范建设项目总结报告》的审阅情况

审计委员会对《公司内部控制规范建设项目总结报告》进行了审阅。

6. 第八届董事会审计委员会履职情况

(1) 与公司年审会计师事务所的沟通情况

公司第八届董事会审计委员会与 2013 年度年审注册会计师进行了审前与审后两次沟通，协商确定了年度审计工作时间及工作安排，听取了注册会计师在审计过程中注意的重要事项和初步审计意见，在重要问题上与注册会计师不存在争议。

(2) 对会计师事务所审计工作的督促情况

公司第八届董事会审计委员会对 2013 年度审计工作进展和年审注册会计师关注的问题与年审项目负责人进行了沟通，督促年审注册会计师在保证审计工作质量的前提下，按照约定时间提交审计报告，保证年度审计和年度报告披露工作按时完成。

(3) 对公司财务报告发表意见

公司第八届董事会审计委员会审阅了公司 2013 年财务决算报告，认为公司按照企业会计准则和会计制度的相关规定编制了 2013 年财务报告，公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司财务状况和经营成果，同意将公司 2013 年度财务决算报告提交董事会审议。

(4) 对《公司募集资金存放与使用情况专项稽核报告》的审阅情况

公司第八届董事会审计委员会审阅了公司稽核审计部出具的 2013 年第四季度的《公司募集资金存放与使用情况专项稽核报告》，对该报告无异议。

(四) 风险控制委员会履职情况

1. 2013 年 3 月 16 日，风险控制委员会签署了《关于授权稽核审计部进行公司合规管理有效性评估的意见》，按照《公司合规管理有效性评估管理办法》的规定，风险控制委员会授权公司稽核审计部遵照相关监管规定，进行公司 2012 年度合规管理有效性评估。

2. 2013 年 3 月 15 日，风险控制委员会审阅了《公司 2012 年度合规工作报告》，认为该报告内容真实、准确、完整，客观、全面地反映了公司 2012 年合规工作情况，符合《证券公司合规管理试行规定》的要求，同意将《公司 2012 年度合规工作报告》提交给公司董事会审议。

3. 2013 年 8 月 16 日，风险控制委员会审阅了《公司 2013 年中期合规工作报告》，认为该报告内容真实、准确、完整，客观而全面的反映了公司 2013 年上半年合规工作情况，符合《证券公司合规管理试行规定》的要求，同意将《公司 2013 年中期合规工作报告》提交给公司董事会审议。

4. 2013 年 9 月 23 日，风险控制委员会审阅了《公司风险管理制度》的修订稿，认为修订后的制度符合监管要求，切合公司经营发展的实际情况，同意将该制度修订稿提交公司董事会审议。

5. 2013 年度，风险控制委员会委员审阅了《公司 2012 年度合规管理有效性评估报告》、《公司 2012 年度风险管理报告》、《公司 2013 年一季度风险评估报告》、《公司 2013 年上半年风险评估报告》、《公司 2013 年前三季度风险评估报告》，及时了解公司合规风险管理情况，对以上报告均无异议。

## 六、监事会工作情况

### （一）报告期内监事会整体工作情况

2013 年，公司监事会严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规以及公司《章程》、《监事会议事规则》等有关制度，依法履行监督职责，深入开展监督检查工作，监督董事会对股东大会决议的执行情况，并定期对公司日常经营和财务状况进行检查，切实维护公司利

益和广大股东权益，保证了公司的规范运作。

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）报告期内监事会会议召开情况

本报告期内，公司监事会共召开 4 次会议，全部为定期会议，具体情况如下：

1. 东北证券股份有限公司第七届监事会第十次会议，于 2013 年 3 月 26 日在公司会议室召开，审议通过了《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年年度报告及其摘要》、《公司 2012 年度内部控制评价报告》三个议案，相关决议详见 2013 年 3 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

2. 东北证券股份有限公司第七届监事会第十一次会议，于 2013 年 4 月 18 日在公司会议室召开，审议通过了《公司 2013 年第一季度报告》。

3. 东北证券股份有限公司第七届监事会第十二次会议，于 2013 年 8 月 27 日在公司会议室召开，审议通过了《公司 2013 年半年度报告及摘要的议案》。

4. 东北证券股份有限公司第七届监事会第十三次会议，于 2013 年 10 月 22 日以通讯表决方式召开，审议通过了《公司 2013 年第三季度报告》。

### （三）监事出席监事会会议及投票表决情况

监事姓名	是否为职工监事	应出席次数	委托出席次数	缺席次数	投票表决情况
唐志萍	否	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
刘树森	否	4	2	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
王化民	否	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
高宝祥	否	4	4	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
滕旭旺	否	4	1	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
何建芬	否	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
来忠信	是	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
丁大力	是	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
梁化军	是	4	2	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。

## 七、公司相对于第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

#### （一）业务独立情况

公司与第一大股东分属不同行业，公司根据中国证监会核准的经营范围依法自主独立地开展证券业务，具有独立完整的业务体系和自主经营能力，业务经营不受股东单位的控制与影响，能独立面向市场参与竞争，能独立承担风险及责任。

#### （二）人员独立情况

公司按照《公司法》和公司《章程》的规定选聘公司董事、监事及高级管理人员，不存在股东超越股东大会、董事会的权限任免公司董事、监事和高级管理人员的情形，也不存在公司高级管理人员在股东单位任职和领取薪酬的情形。

公司设有人力资源部，建立了独立的人事劳资制度，拥有完整的劳动、人事及工资管理体系，不存在受股东干涉的情形。

#### （三）资产独立情况

公司具有开展证券业务所必备的独立完整的资产，包括房产、设备、席位、商标等，公司对资产拥有独立的所有权和使用权，依法独立经营管理公司资产，不存在资产、资金被第一大股东占用而损害公司利益的情形。

#### （四）机构独立情况

公司股东大会、董事会、监事会、经理层及内部经营管理部门独立运作。公司有独立的办公场所和办公系统，拥有独立、完整的证券业务经营管理体系，独立自主地开展业务。公司现有办公机构与场所具有独立性，与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### （五）财务独立情况

公司制定了独立的财务管理制度，独立做出财务决策，建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务部门，负责管理公司及各分支机构财务工作。

公司拥有独立的银行帐户，办理了独立的税务登记。公司与股东单位不存在共用银行账

户和混合纳税的情况。公司财务具有独立性。

公司没有为第一大股东等股东单位及其关联方提供担保。

#### **八、同业竞争情况**

报告期内，公司没有因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致产生同业竞争情况。

#### **九、高级管理人员的考评及激励情况**

公司董事会依据《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》，根据年初确定的工作计划和经营指标完成情况，对高级管理人员进行考核。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制制度建设情况

公司制定了《授权管理制度（暂行）》、《合规管理制度》、《风险管理制度》、《内部稽核审计制度》、《人力资源管理制度》、《信息技术管理制度》、《证券经纪业务管理制度》、《证券自营业务管理制度》、《投资银行业务管理制度》、《证券资产管理业务管理制度》、《融资融券业务管理制度》、《证券投资咨询业务管理制度》、《创新业务决策委员会工作规则》、《代销金融产品业务管理办法》、《营业部非现场开立账户规范（试行）》等一系列内部控制制度，并得到有效执行。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全和有效实施内部控制是公司董事会的责任。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是提高公司经营管理水平和风险防范能力，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对内部控制进行了评价，并认为在 2013 年 12 月 31 日有效。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第 14 号—财务报告》、《企业会计准则》、《证券公司内部控制指引》等建立了财务报告内部控制。

为做好 2013 年度财务报告编制工作，公司认真组织实施资产、负债清查盘点、资产减值测试及公允价值确定等工作；建立重大事项的处理流程，确定相应的会计处理方法；按权责发生制原则对归属于本年度的各项收入、费用支出进行确认，同时仔细检查收入的完整性和费用支出的合理性、各项税金计算的正确性等，根据真实的交易事项、会计记录和相关会计账簿资料等编制财务决算报告，做到账实相符、账证相符、账账相符、账表相符。

财务报告对外提供前，相关部门按规定程序进行审核，同时公司聘请会计师事务所，对公司 2013 年度财务报告进行了全面的审计。在审计过程中，公司董事会审计委员会与审计机构就审计方案和内容进行了充分的沟通。审计结束后，公司独立董事和公司董事会审计委员会就审计初稿发表了初审意见。

公司建立财务报告分析制度，及时对资产分布、负债水平、净资产变化、支付能力、净资产收益率、每股收益、各项业务的收入和支出构成及增减变化等进行全面分析，编写分析报告，并根据分析结果，对存在的问题由相关部门进行整改。

通过以上工作程序，公司做到财务报告编制的内部控制合理有效，确保财务报告全面真实地反映公司 2013 年度的财务状况、经营成果和现金流量。

公司自上市以来，所有定期报告都及时进行披露，年度财务报告未被出具非标准无保留意见，财务报告内部控制无重大缺陷。

#### **四、内部控制评价报告**

报告期内未发现公司内部控制存在重大缺陷和重要缺陷。公司内部控制具体情况详见与本年度报告同日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《东北证券股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》。

#### **五、内部控制审计报告**

公司聘请立信会计师事务所对公司内部控制进行独立审计。立信会计师事务所认为公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司内部控制审计具体情况详见与本年度报告同日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《公司 2013 年度内部控制审计报告》。

#### **六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况**

为规范公司及相关信息披露义务人信息披露行为，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，强化问责机制，公司董事会制定了《东北证券股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2010 年 3 月 22 日正式实施。

报告期内，该制度执行情况良好，公司不存在重大会计差错、重大遗漏信息补充、业绩

预告更正等情况。在深圳证券交易所对 2012 年度主板上市公司信息披露考核中，公司的考核结果为 A（共分 A、B、C、D 四个级别，A 为最高级别，考核为 A 的占比为 11.64%）。

## 第十节 财务报告

### 审计报告

信会师报字[2014]第 110537 号

东北证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东北证券股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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。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，贵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，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：高原

中国注册会计师：朱洪山

中国·上海

二〇一四年三月十二日

### 合并资产负债表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资 产	注 释	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	负债及股东权益	注 释	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产：				负债：			
货币资金	附注五-（一）	6,127,527,315.61	6,926,163,855.38	短期借款			
其中：客户存款	附注五-（一）	5,396,680,626.93	5,694,828,272.29	应付短期融资款			
结算备付金	附注五-（二）	449,957,521.16	588,736,726.35	拆入资金	附注五-（十九）	883,000,000.00	
其中：客户备付金	附注五-（二）	308,091,587.80	415,330,690.70	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
融出资金	附注五-（三）	2,328,663,562.47	349,609,130.68	卖出回购金融资产款	附注五-（二十）	3,102,884,308.18	2,378,131,000.00
交易性金融资产	附注五-（四）	3,725,357,682.34	3,276,444,938.42	代理买卖证券款	附注五-（二十一）	6,162,018,016.33	6,583,530,511.53
衍生金融资产	附注五-（五）	-	-	代理承销证券款			
买入返售金融资产	附注五-（六）	1,717,704,783.42		应付职工薪酬	附注五-（二十二）	157,966,293.36	164,387,827.21
应收款项	附注五-（七）	41,190,521.30	27,275,027.93	应交税费	附注五-（二十三）	67,180,820.45	35,920,395.87
应收利息	附注五-（八）	116,381,944.40	76,742,731.88	应付款项	附注五-（二十四）	35,316,247.25	32,292,069.67
存出保证金	附注五-（九）	602,100,507.04	595,637,957.81	应付利息	附注五-（二十五）	15,875,387.34	3,226,706.89
可供出售金融资产	附注五-（十）	2,719,696,027.17	2,915,557,678.17	预计负债	附注五-（二十六）	5,809,333.87	3,650,000.00
持有至到期投资		-		长期借款			
长期股权投资	附注五-（十一）	557,107,314.97	577,625,933.37	应付债券	附注五-（二十七）	1,897,110,884.18	520,441.68
投资性房地产	附注五-（十二）	15,250,853.21	119,821,912.62	递延所得税负债	附注五-（二十七）	19,712,690.99	29,540,307.41
固定资产	附注五-（十三）	711,996,831.57	642,124,318.62	其他负债	附注五-（二十八）	44,181,320.40	33,623,227.90
在建工程			-				
无形资产	附注五-（十四）	73,185,133.59	52,367,687.89	负债合计		12,391,055,302.35	9,264,822,488.16
商誉	附注五-（十五）	75,920,803.93					
递延所得税资产	附注五-（十七）	73,358,927.12	25,644,353.07	股东权益（所有者权 益）：			
其他资产	附注五-（十六）	597,209,435.48	304,220,836.57	股本	附注五-（二十九）	978,583,016.00	978,583,016.00
				资本公积	附注五-（三十）	3,601,603,445.90	3,657,309,200.91
				减：库存股			
				盈余公积	附注五-（三十一）	353,357,277.26	308,211,244.23
				一般风险准备	附注五-（三十二）	706,714,554.52	616,422,488.46
				未分配利润	附注五-（三十三）	1,794,089,739.31	1,645,187,063.65
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权 益合计		7,434,348,032.99	7,205,713,013.25
				少数股东权益		107,205,829.44	7,437,587.35
				股东权益合计		7,541,553,862.43	7,213,150,600.60
资产总计		19,932,609,164.78	16,477,973,088.76	负债及股东权益总计		19,932,609,164.78	16,477,973,088.76

公司法定代表人：矫正中

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

### 母公司资产负债表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资 产	附注	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	负债及股东权益	附注	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产：				负债：			
货币资金	附注十四（一）	4,868,841,877.57	6,191,263,740.54	短期借款			
其中：客户存款		4,761,990,227.55	5,238,638,872.85	应付短期融资款			
结算备付金	附注十四（二）	451,333,787.05	588,736,726.35	拆入资金		883,000,000.00	
其中：客户备付金		308,091,587.80	415,330,690.70	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
融出资金		2,328,663,562.47	349,609,130.68	卖出回购金融资产款		3,102,884,308.18	2,378,131,000.00
交易性金融资产	附注十四（五）	3,700,806,579.68	3,275,852,567.52	代理买卖证券款		5,216,382,306.60	5,803,735,142.82
衍生金融资产		-	-	代理承销证券款			-
买入返售金融资产		1,668,804,783.42		应付职工薪酬		140,157,188.85	157,968,780.97
应收款项	附注十四（三）	28,906,125.77	27,275,027.93	应交税费		59,200,604.83	31,151,885.14
应收利息		110,381,944.40	76,742,731.88	应付款项		25,229,903.53	31,457,904.92
存出保证金		260,602,188.96	233,322,885.92	应付利息		15,875,387.34	3,226,706.89
可供出售金融资产	附注十四（六）	2,680,545,143.42	2,915,557,678.17	预计负债		5,809,333.87	3,650,000.00
持有至到期投资				长期借款			
长期股权投资	附注十四（四）	1,774,460,308.12	977,628,054.99	应付债券		1,897,110,884.18	520,441.68
投资性房地产		132,097,445.03	119,821,912.62	递延所得税负债		19,674,970.05	29,540,307.41
固定资产		582,272,682.74	637,339,539.30	其他负债		125,293,634.85	17,852,489.66
在建工程				负债合计		11,490,618,522.28	8,457,234,659.49
无形资产		64,475,906.92	51,220,771.40	股东权益（所有者权益）：			
递延所得税资产		72,585,050.87	25,331,535.77	股本		978,583,016.00	978,583,016.00
其他资产	附注十四（七）	130,755,202.71	152,517,087.45	资本公积		3,596,188,506.65	3,652,002,897.96
				减：库存股			-
				盈余公积		353,357,277.26	308,211,244.23
				一般风险准备		706,714,554.52	616,422,488.46
				未分配利润		1,730,070,712.42	1,609,765,084.38
				外币报表折算差额			
				股东权益合计		7,364,914,066.85	7,164,984,731.03
资产总计		18,855,532,589.13	15,622,219,390.52	负债及股东权益总计		18,855,532,589.13	15,622,219,390.52

公司法定代表人：矫正中

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

### 合并利润表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	注释	2013 年度	2012 年度
一、营业收入		1,767,040,160.70	1,200,272,711.34
手续费及佣金净收入	附注五-（三十四）	1,089,200,577.15	808,418,924.12
其中：经纪业务手续费净收入		783,149,412.19	569,028,311.01
投资银行业务手续费净收入		120,629,112.31	198,270,950.00
资产管理业务手续费净收入		54,166,838.71	34,553,607.28
利息净收入	附注五-（三十五）	166,870,824.48	134,664,912.39
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五-（三十六）	618,504,603.06	150,319,416.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,722,253.23	51,224,341.83
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	附注五-（三十七）	-118,471,333.67	88,340,658.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-417,365.14	-27,673.92
其他业务收入	附注五-（三十八）	11,352,854.82	18,556,473.56
二、营业支出		1,200,164,426.94	1,044,876,245.28
营业税金及附加	附注五-（三十九）	105,535,363.67	51,466,317.32
业务及管理费	附注五-（四十）	1,062,899,476.41	993,380,722.50
资产减值损失	附注五-（四十一）	31,159,863.70	-3,139,525.31
其他业务成本	附注五-（四十二）	569,723.16	3,168,730.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		566,875,733.76	155,396,466.06
加：营业外收入	附注五-（四十三）	12,848,285.31	24,860,247.19
减：营业外支出	附注五-（四十四）	1,985,628.75	607,103.80
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		577,738,390.32	179,649,609.45
减：所得税费用	附注五-（四十五）	94,575,688.92	28,419,242.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		483,162,701.40	151,230,367.26
归属于母公司股东的净利润		480,057,377.95	150,595,137.38
少数股东损益		3,105,323.45	635,229.88
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	附注十五-（二）	0.49	0.20
（二）稀释每股收益	附注十五-（二）	0.49	0.20
七、其他综合收益	附注五-（四十六）	-55,701,228.50	13,104,064.54
八、综合收益总额		427,461,472.90	164,334,431.80
归属于母公司股东的综合收益总额		424,351,622.94	163,699,201.92
归属于少数股东的综合收益总额		3,109,849.96	635,229.88

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

### 母公司利润表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	注释	2013 年度	2012 年度
一、营业收入		1,516,507,475.82	1,090,767,764.27
手续费及佣金净收入	附注十四（八）	902,299,547.41	726,065,210.56
其中：经纪业务手续费净收入		720,474,007.24	492,514,403.28
投资银行业务手续费净收入		120,629,112.31	198,270,950.00
资产管理业务手续费净收入		54,166,838.71	34,553,607.28
利息净收入		93,857,915.35	107,502,362.28
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十四（九）	617,735,980.55	150,310,207.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,722,253.23	51,224,341.83
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-117,971,194.85	88,481,184.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-417,365.14	-27,673.92
其他业务收入		21,002,592.50	18,436,473.56
二、营业支出		992,531,252.53	957,738,848.63
营业税金及附加		92,970,694.31	47,246,638.56
业务及管理费		864,871,186.00	910,656,414.61
资产减值损失		31,144,328.26	-3,139,525.31
其他业务成本		3,545,043.96	2,975,320.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		523,976,223.29	133,028,915.64
加：营业外收入		10,855,522.47	24,759,427.19
减：营业外支出		1,843,939.57	604,274.24
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		532,987,806.19	157,184,068.59
减：所得税费用		81,527,475.86	22,541,148.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		451,460,330.33	134,642,920.27
六、其他综合收益		-55,814,391.31	13,104,064.54
七、综合收益总额		395,645,939.02	147,746,984.81

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**合并现金流量表**

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	注释	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置交易性金融资产净增加额		-246,716,332.63	-2,240,830,267.68
收取利息、手续费及佣金的现金		1,568,467,583.30	1,147,323,733.01
拆入资金净增加额		883,000,000.00	
回购业务资金净增加额		-992,951,475.24	2,378,131,000.00
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五-（四十七）	463,638,335.46	293,778,564.96
经营活动现金流入小计		1,675,438,110.89	1,578,403,030.29
融出资金净增加额		1,979,054,431.79	349,609,130.68
代理买卖证券支付的现金净额		435,492,359.90	746,984,694.81
支付利息、手续费及佣金的现金		384,191,469.48	217,988,056.87
支付给职工及为职工支付的现金		592,112,129.56	408,570,858.85
支付的各项税费		262,283,875.33	68,323,318.08
支付其他与经营活动有关的现金	附注五-（四十七）	393,069,039.26	3,036,872,406.34
经营活动现金流出小计		4,046,203,305.32	4,828,348,465.63
经营活动产生的现金流量净额		-2,370,765,194.43	-3,249,945,435.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		2,519,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		29,890,000.10	28,414,827.21
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	附注五-（四十七）	32,514,226.08	12,568,707.41
投资活动现金流入小计		2,581,904,226.18	40,983,534.62
投资支付的现金		2,934,184,851.73	200,593,980.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		45,216,072.71	53,947,633.96
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,979,400,924.44	254,541,613.96
投资活动产生的现金流量净额		-397,496,698.26	-213,558,079.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		48,500,000.00	3,961,999,996.72
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		48,500,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		1,880,650,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,929,150,000.00	3,961,999,996.72
偿还债务支付的现金			2,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,716,603.20	97,354,166.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			3,589,270.57
筹资活动现金流出小计		195,716,603.20	2,200,943,437.23
筹资活动产生的现金流量净额		1,733,433,396.80	1,761,056,559.49
四、汇率变动对现金的影响		-2,968,091.12	-212,588.69
五、现金及现金等价物净增加额		-1,037,796,587.01	-1,702,659,543.88
加：期初现金及现金等价物余额		7,514,900,581.73	9,217,560,125.61
六、期末现金及现金等价物余额		6,477,103,994.72	7,514,900,581.73

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**母公司现金流量表**

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	注释	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置交易性金融资产净增加额		-243,933,006.85	-2,240,830,267.68
收取利息、手续费及佣金的现金		1,324,640,045.85	1,036,270,231.25
拆入资金净增加额		883,000,000.00	
回购业务资金净增加额		-944,051,475.24	2,378,131,000.00
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		580,515,111.40	116,565,672.85
经营活动现金流入小计		1,600,170,675.16	1,290,136,636.42
融出资金净增加额		1,979,054,431.79	349,609,130.68
代理买卖证券支付的现金净额		587,352,836.22	746,984,694.81
支付利息、手续费及佣金的现金		347,317,203.43	216,763,460.14
支付给职工及为职工支付的现金		505,721,376.83	385,000,905.62
支付的各项税费		236,736,169.29	57,301,181.52
支付其他与经营活动有关的现金		318,149,290.91	2,922,468,922.84
经营活动现金流出小计		3,974,331,308.47	4,678,128,295.61
经营活动产生的现金流量净额		-2,374,160,633.31	-3,387,991,659.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金		29,890,000.10	28,414,827.21
收到的其他与投资活动有关的现金		822,366.64	12,568,707.41
投资活动现金流入小计		30,712,366.74	40,983,534.62
投资支付的现金		764,000,000.00	300,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		38,341,841.38	51,265,451.95
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		802,341,841.38	351,265,451.95
投资活动产生的现金流量净额		-771,629,474.64	-310,281,917.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			3,961,999,996.72
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		1,880,650,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,880,650,000.00	3,961,999,996.72
偿还债务支付的现金			2,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,716,603.20	97,354,166.66
支付其他与筹资活动有关的现金			3,589,270.57
筹资活动现金流出小计		195,716,603.20	2,200,943,437.23
筹资活动产生的现金流量净额		1,684,933,396.80	1,761,056,559.49
四、汇率变动对现金的影响		-2,968,091.12	-212,588.69
五、现金及现金等价物净增加额		-1,463,824,802.27	-1,937,429,605.72
加：期初现金及现金等价物余额		6,780,000,466.89	8,717,430,072.61
六、期末现金及现金等价物余额		5,316,175,664.62	6,780,000,466.89

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2013 年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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	外币报表折算差额			其他
一、上年年末余额	978,583,016.00	3,657,309,200.91		308,211,244.23	616,422,488.46	1,645,187,063.65	-	-	7,437,587.35	7,213,150,600.00
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										
二、本年初余额	978,583,016.00	3,657,309,200.91		308,211,244.23	616,422,488.46	1,645,187,063.65	-	-	7,437,587.35	7,213,150,600.00
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）	-	-55,705,755.01		45,146,033.03	90,292,066.06	148,902,675.66	-	-	99,768,242.09	328,403,261.83
（一）净利润						480,057,377.95			3,105,323.45	483,162,701.40
（二）其他综合收益		-55,705,755.01							4,526.51	-55,701,228.50
上述（一）和（二）小计	-	-55,705,755.01				480,057,377.95	-	-	3,109,849.96	427,461,472.90
（三）股东投入和减少资本									96,658,392.13	96,658,392.13
1. 股东投入资本									36,000,000.00	36,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 与少数股东的权益性交易									48,158,392.13	48,158,392.13
4. 其他									12,500,000.00	12,500,000.00
（四）利润分配				45,146,033.03	90,292,066.06	-331,154,702.29				-195,716,603.20
1. 提取盈余公积				45,146,033.03		-45,146,033.03				-
2. 提取一般风险准备					90,292,066.06	-90,292,066.06				-
3. 对股东的分配						-195,716,603.20				-195,716,603.20
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转										-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
四、本期期末余额	978,583,016.00	3,601,603,445.90		353,357,277.26	706,714,554.52	1,794,089,739.31	-	-	107,205,829.44	7,541,553,862.43

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表

项目	2012 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	外币报表折算差额	其他		
一、上年年末余额	639,312,448.00	27,834,978.22		294,746,952.20	589,493,904.40	1,534,984,802.36		-	6,802,357.47	3,093,175,442.65
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										
二、本年初余额	639,312,448.00	27,834,978.22		294,746,952.20	589,493,904.40	1,534,984,802.36		-	6,802,357.47	3,093,175,442.65
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）	339,270,568.00	3,629,474,222.69		13,464,292.03	26,928,584.06	110,202,261.29		-	635,229.88	4,119,975,157.95
（一）净利润						150,595,137.38			635,229.88	151,230,367.26
（二）其他综合收益		13,104,064.54								13,104,064.54
上述（一）和（二）小计		13,104,064.54				150,595,137.38			635,229.88	164,334,431.80
（三）股东投入和减少资本	339,270,568.00	3,616,370,158.15								3,955,640,726.15
1. 股东投入资本	339,270,568.00	3,616,370,158.15								3,955,640,726.15
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 与少数股东的权益性交易										-
4. 其他										-
（四）利润分配				13,464,292.03	26,928,584.06	-40,392,876.09				-
1. 提取盈余公积				13,464,292.03		-13,464,292.03				-
2. 提取一般风险准备					26,928,584.06	-26,928,584.06				-
3. 对股东的分配										-
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转										-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
四、本期期末余额	978,583,016.00	3,657,309,200.91		308,211,244.23	616,422,488.46	1,645,187,063.65		-	7,437,587.35	7,213,150,600.60

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司股东权益变动表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2013 年度							股东权益合计
	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	外币报表折算差额	
一、上年年末余额	978,583,016.00	3,652,002,897.96		308,211,244.23	616,422,488.46	1,609,765,084.38		7,164,984,731.03
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年初余额	978,583,016.00	3,652,002,897.96		308,211,244.23	616,422,488.46	1,609,765,084.38		7,164,984,731.03
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）	-	-55,814,391.31		45,146,033.03	90,292,066.06	120,305,628.04		199,929,335.82
（一）净利润						451,460,330.33		451,460,330.33
（二）其他综合收益		-55,814,391.31						-55,814,391.31
上述（一）和（二）小计	-	-55,814,391.31		-	-	451,460,330.33		395,645,939.02
（三）股东投入和减少资本	-	-		-	-	-		-
1、股东投入资本	-							-
2、股份支付计入股东权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配	-	-		45,146,033.03	90,292,066.06	-331,154,702.29		-195,716,603.20
1、提取盈余公积				45,146,033.03		-45,146,033.03		-
2、提取一般风险准备					90,292,066.06	-90,292,066.06		-
3、对股东的分配						-195,716,603.20		-195,716,603.20
（五）股东权益内部结转	-	-		-	-	-		-
1、资本公积转增股本								-
2、盈余公积转增股本								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
四、本期期末余额	978,583,016.00	3,596,188,506.65		353,357,277.26	706,714,554.52	1,730,070,712.42		7,364,914,066.85

公司法定代表人：矫正中

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司股东权益变动表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2012 年度							股东权益合计
	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	外币报表折算差额	
一、上年年末余额	639,312,448.00	22,528,675.27		294,746,952.20	589,493,904.40	1,515,515,040.20		3,061,597,020.07
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年初余额	639,312,448.00	22,528,675.27		294,746,952.20	589,493,904.40	1,515,515,040.20		3,061,597,020.07
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）	339,270,568.00	3,629,474,222.69		13,464,292.03	26,928,584.06	94,250,044.18		4,103,387,710.96
（一）净利润						134,642,920.27		134,642,920.27
（二）其他综合收益		13,104,064.54						13,104,064.54
上述（一）和（二）小计	-	13,104,064.54		-	-	134,642,920.27		147,746,984.81
（三）股东投入和减少资本	339,270,568.00	3,616,370,158.15		-	-	-		3,955,640,726.15
1、股东投入资本	339,270,568.00	3,616,370,158.15						3,955,640,726.15
2、股份支付计入股东权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配	-	-		13,464,292.03	26,928,584.06	-40,392,876.09		-
1、提取盈余公积				13,464,292.03		-13,464,292.03		-
2、提取一般风险准备					26,928,584.06	-26,928,584.06		-
3、对股东的分配								-
（五）股东权益内部结转	-	-		-	-	-		-
1、资本公积转增股本								-
2、盈余公积转增股本								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
四、本期末余额	978,583,016.00	3,652,002,897.96		308,211,244.23	616,422,488.46	1,609,765,084.38		7,164,984,731.03

公司法定代表人：矫正中

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

## 2013 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）是经中国证监会核准由锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司（以下简称“锦州六陆”）定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司（以下简称“东北有限”）而设立。东北有限的前身为吉林省证券有限责任公司（以下简称“吉林证券”）。经中国人民银行《关于同意成立吉林省证券公司的批复》（银复[1988]237号）批准，1988年8月24日吉林省证券公司正式成立，注册地址吉林省长春市。

1997年10月13日，经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》（银复[1997]396号）批准，吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”，注册资本增加至1.2亿元。

1999年9月15日，经中国证监会《关于吉林省证券有限公司和吉林信托投资公司证券部合并重组事宜的批复》（证监机构字[1999]102号）批准，吉林省证券有限责任公司与吉林省信托投资公司证券部合并重组，在此基础上增资扩股组建新的证券公司。

2000年6月23日，经中国证监会《关于核准吉林省证券有限责任公司更名及增资扩股的批复》（证监机构字[2000]132号）批准，吉林证券更名为“东北证券有限责任公司”，吸收新股东入股，注册资本增至1,010,222,500元。

2003年12月5日，受中国证监会指定，东北有限托管原新华证券有限公司的客户业务及所属证券营业部；2004年4月22日，经中国证监会批准，东北有限在长春、北京、大连、太原、江阴、上海、深圳等大中城市新设23家证券营业部和1家证券服务部。

2007年7月23日，经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限公司的通知》（证监公司字[2007]117号）核准，锦州六陆与东北有限于2007年8月20日完成吸收合并，并实施股权分置改革方案，锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司，公司注册地址迁至吉林省长春市，公司经营范围变更为证券业务；2007年8月27日，公司在深圳证券交易所复牌，股票代码不变，股票简称变更为“东北证券”。

2007年8月31日，东北证券在吉林省工商局办理了工商登记变更手续，注册资本变更为581,193,135.00元。

2009年6月26日，东北证券实施完毕2008年度利润分配（每10股送1股派3元现金）；2009年8月13日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为639,312,448.00元。

2012年7月31日，经中国证券监督管理委员会《关于核准东北证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1016号）核准，东北证券于2012年8月22日以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了339,270,568股人民币普通股（A股），2012年10月11日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为978,583,016.00元。

公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品（证券许可证有效期至2015年5月17日）。

目前公司共有员工2,494人（其中：高级管理人员8人），下设北京分公司、上海分公司、上海证券自营分公司、上海证券研究咨询分公司、通化分公司、延边分公司、白山分公司、白城分公司、四平分公司、松原分公司、吉林市分公司、辽源分公司、上海浦东分公司、重庆分公司、深圳分公司、湖北分公司、河南分公司、安徽分公司、青岛分公司共十九个分公司；人力资源部、运营管理部、证券部、行政管理部、财务部、信息技术部、合规风险管理部、稽核审计部、清算托管部、经纪业务管理部、机构业务部、零售客户部、信用交易部、财富管理部、固定收益部、党群工作部、上海代表处、北京代表处18个职能部门及84家证券营业部。公司具有经营证券业务资格、经营外资股业务资格、网上交易委托业务资格、客户资产管理业务资格、全国银行间同业拆借市场成员、开放式证券投资基金代销业务资格、上证基金通业务资格、结算参与者、权证结算参与者、基金通结算参与者、保荐人、询价对象、证券业务外汇经营资格、大宗交易系统合格投资者资格、代办股份转让主办券商业务资格、报价转让业务资格、实施经纪人制度资格、为期货公司提供中间介绍业务资格、融资融券资格、质押式报价回购业务资格、中小企业私募债券承销业务试点资格、转融通业务资格、约定购回式证券交易资格、代销金融产品、约定购回式证券交易权限、股票质押式回购业务交易权限及代理证券质押登记业务资格等。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （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

### 1. 同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。合并方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

### 2. 非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方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。②购买方对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的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## (六) 合并财务报表

### 1. 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

## 2. 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

## 3. 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

## 4. 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

## 5. 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日

至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### **(七) 现金及现金等价物**

将持有的期限短、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，确认为现金等价物。

### **(八) 外币业务和外币报表折算**

公司外币业务采用统账制核算。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或与交易发生日即期汇率近似的汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易初始确认时的汇率折算，不改变其记账本位币金额。

### **(九) 金融工具**

#### **1. 金融资产的分类确认依据与初始计量**

金融资产在初始确认时，按照公司取得金融资产的目的，将持有的金融资产划分为下列四类：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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。上述分类一经确定，不得随意变更。各类金融资产取得时支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

#### **(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公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金等非衍生金融资产；衍生金融资产；或是初始确认时被公司管理层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(当直接指定能产生更相关的会计信息时)。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

#### **(2) 持有至到期投资**

持有至到期投资，是指到期日固定、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。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入初始成本，后续采用实际利率法，按摊余成本计量。

如公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产(出售或重分类金额相对于该类投资在出售或重分类前的总额超过 10%)，对该类投资的剩余部分也重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将

该金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

A. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内）且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B. 根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

C. 出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### （3）应收款项

应收款项是指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。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入初始成本，后续采用实际利率法，按摊余成本计量。

### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指除应收款项、持有至到期投资及以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，包括公司持有的集合理财产品；持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权；以及其他公允价值能够可靠计量的由公司直接指定为可供出售金融资产的股票、债券投资等。

直接投资业务形成的投资，在被投资公司股票上市前，作为长期股权投资，视对被投资公司的影响程度分别采用成本法或权益法核算；在被投资公司股票上市后，如对被投资公司不具有控制、共同控制或重大影响，于被投资公司股票上市之日将该项投资转作可供出售金融资产。

这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入初始成本。

## 2. 金融资产的后续计量

公司按照下列原则对金融资产进行后续计量：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

（3）可供出售金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产减值或终止确认时转出计入当期损益；可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益；可供出售金融资产持有期间的现金股利或利息，在被投资单位宣告发放时计入当期损益；

（4）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。

## 3. 金融资产公允价值的确定

对存在活跃市场的投资品种，如资产负债表日有市价的，采用市价确定公允价值。活跃市场的市场价格包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易价格。资产负债表日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化的，采用最近交易市价确定公允价值。资产负债表日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，对最近交易的市价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的投资品种，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。运用估值技术得出的结果，应反映估值日在公平条件下进行正常商业交易所采用的交易价格。采用估值技术确定公允价值时，尽可能使用市场参与者在定价时考虑的所有市场参数，并通过定期校验，确保估值技术的有效性。

具体投资品种公允价值的确定方法如下：

(1) 股票类金融资产：首次发行未上市的股票，以发行价计算；送股、转增股、配股和公开增发新股等发行未上市股票，按交易所上市的同一股票的市价确定公允价值；已上市流通股按照期末收盘价作为公允价值。

非公开发行有明确锁定期的股票，其初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为资产负债表日该股票的价值；如果其初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$$

其中：

FV 为资产负债表日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本；

P 为资产负债表日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为资产负债表日剩余锁定期，即资产负债表日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含资产负债表日当天）。

(2) 基金类金融资产：在交易所场内交易的基金，包括封闭型基金及场内交易的 LOF 基金，以资产负债表日或最近交易日收盘价确定公允价值；场外交易各类开放式基金及集合资产管理计划等，以资产负债表日公布的最新净值计算公允价值。

(3) 证券交易所上市债券类金融资产：包括国债、企业债、可转债、金融债等，按最近收盘价作为公允价值。

(4) 银行间市场和场外交易债券类金融资产：包括国债、企业债、短期融资券、特种金

融券和中央银行票据等固定收益品种、银行间市场发行的跨市场交易债券等，采用估值技术确定公允价值。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；参照第三方估值、实质上相似的其他金融产品的当前公允价值；现金流量折现法；期权定价模型等。

#### 4. 金融资产减值

公司在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，判断是否发生减值：

##### (1) 以摊余成本计量的金融资产(包括持有至到期投资和应收款项)

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对于以摊余成本计量的应收款项单项金额 100 万元(含 100 万元)以上及公司因向客户融出资金、证券到期未获偿还部分形成的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，按逾期账龄划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额低于 100 万元的应收款项，如有减值迹象的单独进行减值测试，如无减值迹象的按逾期账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	10%
二至三年	20%
三年以上	50%

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### (2) 以成本计量的金融资产

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，与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，计入当期损益，在该金融资产持有期间或适用的更短期间内不得转回。

### （3）可供出售金融资产

公司对可供出售金融资产按单项进行减值测试。资产负债表日，某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的 50%，认定该可供出售金融资产已发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不得通过损益转回。

## 5. 金融资产转移

### （1）金融资产的终止确认

金融资产的终止确认，是指将金融资产从公司账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止或金融资产转移满足终止确认条件时，可终止确认金融资产。金融资产转移满足以下条件的可终止确认金融资产：A、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转入方；B、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，但放弃了对该金融资产控制的。

### （2）不符合终止确认条件的转移

以下金融资产转移不符合终止确认条件，不应当终止确认金融资产：

- A. 采用附追索权方式出售金融资产。
- B. 将应收款项整体出售，同时保证对金额资产购买方可能发生的信用损失等进行全额补偿。
- C. 附回购协议的金融资产出售，回购价固定或是原售价加合理回报。
- D. 附总回报互换的金融资产出售，该互换使市场风险又转回给了公司。
- E. 附重大价内看跌（涨）期权的金融资产出售。
- F. 开展融资融券业务融出的自有证券。

### （3）继续涉入条件下的金融资产转移

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，但未放弃对该金融资产控制的，应当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。

## 6. 金融负债分类

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

(1) 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；

(2) 其他金融负债。

#### 7. 金融负债的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。在其终止确认、摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

### (十) 融资融券业务

公司对客户融出的资金，确认应收债权，并确认相应的利息收入；公司转融通融入的资金，确认为资产，同时确认为对出借方的负债。

公司对客户融出自有证券，不终止确认该证券，但确认相应的利息收入；公司转融通融入证券，不计入资产负债表，但应在财务报表附注中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值、未融出证券期末市值等。公司融出的自有证券必须是计入可供出售金融资产的证券，按照可供出售金融资产确定的标准确定是否发生减值。

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

转融通业务指公司通过证券金融公司融入资金或证券。对于融入的资金，在资产负债表内按照融入金额确认为资产，同时确认一项对出借方的负债；对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表的金融资产项目，只在表外登记备查。资产负债表日，按照转融资业务和转融券业务利率计提利息费用，在转融通业务到期时支付相应利息。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：在购买日按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为取得对被购买方的控制权而付出资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为合并发生的直接相关费用。

##### (2) 投资者投入的长期股权投资

按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。其他方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款、发行权益性证券的公允价值等确定其投资成本。

## 2. 后续计量及损益确认

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对子公司的投资采用成本法核算，编制合并报表时按照权益法进行调整；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上但不具有控制权，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值，被投资单位除净损益以外其他因素导致所有者权益变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或分担的份额，调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### （1）共同控制

公司在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下情况作为确定基础：

- A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

### （2）重大影响

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面要考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时也要考虑公司及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- B. 参与被投资单位的政策制定过程, 包括股利分配政策等的制定。
- C. 与被投资单位之间发生重要交易。
- D. 向被投资单位派出管理人员。
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

公司持有的对被投资单位不具有控制、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, 其减值核算方法详见附注二-(九)-4-(2) “以成本计量的金融资产”; 除金融资产外的其他主要资产减值的核算方法详见附注二-(三十一) “主要资产减值的核算方法”。

### (十二) 投资性房地产

投资性房地产是指公司为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 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、已出租的建筑物。

某项房地产, 部分用于赚取租金或资本增值, 部分自用, 能够单独计量和出售的, 用于赚取租金或资本增值的部分, 确认为投资性房地产; 不能单独计量和出售的, 全部确认为自用房地产 (包括固定资产和无形资产); 但当用于赚取租金或资本增值的部分超过 90% (含 90%) 时, 全部确认为投资性房地产。

公司对投资性房地产采用成本模式计量, 并采用与公司固定资产相同的折旧政策。公司投资性房地产的减值核算方法详见附注二-(三十一) “除金融资产外的其他主要资产减值的核算方法”。

### (十三) 固定资产

公司为提供劳务、出租或经营管理等而持有的, 使用年限在 1 年 (不含 1 年) 以上的有形资产, 计入固定资产。包括房屋及建筑物、机器设备、交通运输设备等。购买计算机硬件所附带的软件, 未单独计价的, 应并入计算机硬件作为固定资产管理; 单独计价的软件, 计入无形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中, 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备及电子通讯设备	5-12	5	7.92-19
运输设备	5-6	5	15.83-19

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司固定资产的减值核算方法详见附注二-（三十一）“除金融资产外的其他主要资产减值的核算方法”。

#### （十四）在建工程

在建工程是指公司进行基建、更新改造等各项建筑和安装工程发生的支出。

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产或经营租入固定资产改良已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等按估计的价值转入固定资产或长期待摊费用并计提折旧或摊销；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

当资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件同时具备时，为购建符合资本化条件的资产占用借款的借款费用开始利息资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款利息资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

#### （十五）无形资产

1. 无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠计量的支出对无形资产进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

2. 本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

（1）本公司将为进一步开发活动而进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

（2）在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

3. 每年年度终了, 公司对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如无形资产的使用寿命及摊销方法与原估计有差异, 须改变摊销期限和摊销方法, 采用未来适用法, 不进行追溯调整。

4. 对使用寿命确定的无形资产当存在减值迹象时进行减值测试; 对使用寿命不确定的无形资产每年都进行减值测试, 无形资产减值的核算详见附注二- (三十一) “除金融资产外的其他主要资产减值的核算方法”。

5. 公司出售无形资产, 将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。

#### **(十六) 长期待摊费用**

长期待摊费用按实际发生额入账, 按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

公司对以经营租赁方式租入的固定资产进行的改良, 其发生的符合资本化条件的各项支出, 记入本科目, 并在 5 年内进行摊销。如果 5 年内同一经营租入固定资产又发生类似改良支出, 将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

#### **(十七) 抵债资产**

抵债资产按其取得时的公允价值进行初始确认, 按其账面价值与可收回金额孰低进行后续计量, 对可收回金额低于其账面价值的抵债资产, 计提减值准备。

#### **(十八) 商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示, 与联营企业和合营企业有关的商誉, 包含在长期股权投资的账面价值中。在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### **(十九) 买入返售与卖出回购款项**

##### **1. 买入返售金融资产**

公司按照合同或协议的约定, 以一定的价格向交易对手买入相关金融产品, 同时约定于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品, 该金融资产不在资产负债表内确认, 买入该金融产品所支付的成本, 在资产负债表中作为买入返售金融资产列示, 买入返售的金融产品在表外做备查登记。买入价与返售价之间的差额, 计入利息收入。公司约定购回业务融出资金确认为买入返售金融资产。

##### **2. 卖出回购金融资产款**

公司按照合同或协议的约定, 以一定的价格将相关金融产品出售给交易对手, 同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格回购相同的金融产品, 不在资产负债表内终止确认该金融产品, 出售该金融资产所得款项, 在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额, 计入利息支出。公司报价回购业务融入资金确认为卖出回购金融资产款。

## (二十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是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（指可能性超过 50%但小于或等于 95%）；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十一) 应付债券

应付债券指公司发行期限一年以上的债券，公司自主选择发行方式，如：平价发行、溢价发行及折价发行。公司按照债券发行面值计入应付债券面值，按照实际收到的价款与面值之间的差额计入应付债券利息调整，资产负债表日，按照实际利率法计提债券利息费用，按照债券发行时约定的利率及日期支付利息。

## (二十二) 收入

### 1. 手续费及佣金收入的确认与计量

代理买卖证券业务：在代理买卖证券交易日予以确认。其中，出租交易单元佣金收入、代销金融产品佣金收入按双方确认金额，在收到或取得收取价款的凭证时确认收入。

代兑付证券业务：于代兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收取价款的凭证时予以确认。

代保管证券业务：于代保管服务完成且实际收讫价款或取得收取价款的凭证时予以确认。

证券承销：于承销期结束将承销证券款交付委托单位并收取承销手续费时予以确认。公司应将按约定收取的承销手续费确认为证券承销收入。如有未售出的证券，区分以下情况处理：  
a. 采用余额包销方式承销证券的，在收到证券时按约定承销价格转为可供出售金融资产；  
b. 采用代销方式承销证券的，应将未售出的证券退还委托单位。

发行保荐、财务顾问业务：按照劳务收入的确认原则，区分提供劳务交易结果能否可靠估计进行确认。公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认收入；公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，区分已经发生的劳务成本能否得到补偿进行如下处理：  
a. 已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认收入，并结转已经发生的劳务成本；  
b. 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并结转已经发生的劳务成本；

c. 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认收入。

受托客户资产管理业务：在资产负债表日按合同约定的方法确认收入。

期货经纪业务：依据同客户签订的期货合约中有关手续费收取标准的约定，向客户收取相关的手续费，在扣除上缴给交易所的手续费后，公司按其净额确认为手续费收入。

## 2. 利息收入的确认与计量

在相关的收入金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。

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为当期收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

## 3. 投资收益的确认与计量

公司的交易性金融资产、可供出售金融资产和持有至到期投资在持有期间取得的利息或现金股利确认为当期收益。处置交易性金融资产时取得的价款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收益。处置可供出售金融资产时，取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

## 4. 其他业务收入的确认与计量

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入。在收入的金额能够可靠计量，且相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

### (二十三) 经营性租赁

经营性租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。租赁的主要特征是，在租赁期内转移资产的使用权，而不是转移资产的所有权，这种转移是有偿的，取得使用权以支付租金为代价。

1. 公司作为承租人对经营租赁的处理

(1) 租金的处理在经营租赁下，公司不将租赁资产资本化，将支付或应付的租金在租赁期内各个期间按直线法计入当期损益。

(2) 初始直接费用的处理公司在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

(3) 或有租金的处理在经营租赁下，公司或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 出租人提供激励措施的处理出租人提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了公司某些费用的，公司应将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

2. 公司作为出租人对经营租赁的处理

(1) 租金的处理公司应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益

(2) 初始直接费用的处理经营租赁中公司发生的初始直接费用，是指在租赁

谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，应当计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。(3) 租赁资产折旧的计提对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。(4) 或有租金的处理在经营租赁下，公司对或有租金的处理，即在实际发生时计入当期收益。(5) 公司对经营租赁提供激励措施的处理公司提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内出租人应当确认租金收入。公司承担了承租人某些费用的，公司应将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。(6) 经营租赁资产在会计报表中的处理在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在公司一方，因此公司应当将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

#### (二十四) 政府补助

##### 1. 政府补助的确认

公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

##### 2. 政府补助的会计分类

政府补助会计处理上划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

###### (1) 与资产相关的政府补助

包括用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息以及政府向公司无偿划拨的长期非货币性资产等。

###### (2) 与收益相关的政府补助

不能划入上述与资产相关的政府补助范围或者难以区分是否属于与资产相关的政府补助的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

##### 3. 政府补助的计量：

(1) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

(2) 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延

收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### **(二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债**

递延所得税费用根据财务报表中资产和负债账面金额与其计税基础之间的差额产生的暂时性差异和适用税率计算：

1. 所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，除非应纳税暂时性差异产生是由于商誉的初始确认或是在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中（该交易不是公司合并）的资产和负债的初始确认下产生的。对于联营公司与合营公司投资等相关的应纳税暂时性差异，在公司能够控制暂时性差异转回的时间及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回时，不确认递延所得税负债。

2. 可抵扣暂时性差异产生的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。当可抵扣暂时性差异是在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），也不影响会计利润的交易中（该交易不是公司合并）的资产和负债的初始确认下产生时，不确认递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债计入所有者权益外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，均采用与收回资产或清偿负债的预期方式相一致的税率和计税基础。

#### **(二十六) 职工薪酬**

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费、非货币性福利、辞退福利等其他与获得职工提供的服务相关的支出。公司于职工提供服务的期间将应付职工薪酬确认为负债，除因解除与职工劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。职工薪酬按以下原则进行计量：

- (1) 具有明确计提标准的货币性薪酬，按照规定的计提标准确认应付职工薪酬；
- (2) 没有明确计提标准的货币性薪酬，公司根据历史经验数据和自身实际情况，计算确定应付职工薪酬；
- (3) 非货币性职工薪酬，按照非货币性资产的公允价值在实际发放时确认应付职工薪酬；

(4) 对于公司已经制定正式解除劳动关系计划且不能单方面撤销该计划的辞退福利，公司确认为当期损益，同时确认应付职工薪酬。

### **(二十七)利润分配方法**

公司按下列顺序和比例分配当年税后利润：

(1) 弥补以前年度公司亏损；

(2) 提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取；

(3) 公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，可以提取任意公积金；

(4) 公司在税后利润中，按照相关法律、法规提取一般风险准备金和交易风险准备金。

(5) 公司弥补亏损和提取上述各项公积金后所余利润，按股东持有股份比例分配，但本公司章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

### **(二十八)关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成公司的关联方。

### **(二十九)分部报告**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式，可以合并为一个经营分部。

### **(三十)风险准备金**

1. 公司根据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则—实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，公司按照当期净利润的 10%提取一般风险准备金。提取的一般风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

2. 公司根据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则—实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，按照当期净利润的 10%提取交易风险准备金。根据财政部财会[2013]26号文件要求，提取的交易风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

3. 渤海期货有限公司根据财商字[1994]44号《关于〈商品期货交易财务管理暂行规定〉的通知》的规定，按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%提取交易损失准备金。提取的交易损失准备金计入“业务及管理费用”项目核算。

### **(三十一)除金融资产外的其他主要资产减值**

对以成本模式计量的投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，公司在期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。使用寿命不确定的无形资产和商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回，在相关资产处置时予以转出。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

### **(三十二)主要会计政策、会计估计的变更**

#### **1. 会计政策变更**

##### **(1) 会计政策变更的原因**

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，证券公司应当按照企业会计准则和上述通知的要求编制2013年度及以后期间的财务报告。同时，根据证券监督管理委员会《证券公司年度报告内容与格式准则（2013年修订）》（证监会公告[2013]41号）的规定，证券公司自2014年1月1日起实行该准则。

公司决定自2014年1月1日起按照上述准则和通知编制2013年度及以后期间的财务报告。

##### **(2) 会计政策变更影响**

本次变更属于会计报表及附注项目的列示调整，对本公司的资产、负债、损益、现金流量净额等均不产生影响，只需对当期报表的比较期数据进行重述，重述的报表项目及金额如下：

##### **① 对合并报表的影响**

单位：元

报表名称	变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额
资产负债表	其他资产	应收款项	27,275,027.93
	其他资产	融出资金	349,609,130.68
	其他负债	应付款项	32,292,069.67
	交易风险准备	一般风险准备	616,422,488.46
利润表	代理买卖证券业务净收入	经纪业务手续费净收入	569,028,311.01
	证券承销业务净收入	投资银行业务手续费净收入	198,270,950.00
	受托客户资产管理业务净收入	资产管理业务手续费净收入	34,553,607.28
现金流量表	处置交易性金融资产净减少额	处置交易性金融资产净增加额	-2,240,830,267.68
	支付其他与经营活动有关的现金	融出资金净增加额	349,609,130.68
	支付其他与经营活动有关的现金	代理买卖证券支付的现金净额	746,984,694.81
	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	收到其他与投资活动有关的现金	12,568,707.41

② 对母公司报表的影响

单位：元

报表名称	变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额
资产负债表	其他资产	应收款项	27,275,027.93
	其他资产	融出资金	349,609,130.68
	其他负债	应付款项	31,457,904.92
	交易风险准备	一般风险准备	616,422,488.46
利润表	代理买卖证券业务净收入	经纪业务手续费净收入	492,514,403.28
	证券承销业务净收入	投资银行业务手续费净收入	198,270,950.00
	受托客户资产管理业务净收入	资产管理业务手续费净收入	34,553,607.28
现金流量表	处置交易性金融资产净减少额	处置交易性金融资产净增加额	-2,240,830,267.68
	支付其他与经营活动有关的现金	融出资金净增加额	349,609,130.68
	支付其他与经营活动有关的现金	代理买卖证券支付的现金净额	746,984,694.81
	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	收到其他与投资活动有关的现金	12,568,707.41

2. 会计估计变更

(1) 会计估计变更的内容及原因

公司原可供出售金融资产减值准备计提条件为“资产负债表日，某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本的 50%，认定该可供出售金融资产已发生减值。”根据中国证监会会计部函[2013]295 号文件“关于可供出售金融资产减值，如果可供出售金融资产公允价值出现严重或非暂时性下跌两种情形之一就需要计提减值。实务中一般以可供出售金融资产公允价值下跌持续一年以上或下跌幅度 50%以上为参考标准，公司可参考这一标准作适当调整确定可供出售金融资产计提减值的条件”的规定，将公司可供出售金融资产减值准备计提条件变更为“资产负债表日，某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的 50%，认定该可供出售金融资产已发生减值”。会计估计变更日期为 2013 年 12 月 1 日。

(2) 会计估计变更对本期影响金额

公司由于此会计估计变更，影响公司 2013 年度净利润-20,275,611.74 元。

(三十三) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错。

2. 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
营业税	应税营业收入减扣除项目	5%
增值税	应税营业收入	6%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

本期无税收优惠政策

(三) 其他说明

1. 根据财税[2004]203 号《财政部国家税务总局关于资本市场有关营业税政策的通知》和财税[2006]172 号《财政部国家税务总局关于证券投资基金有关营业税问题的通知》的规定，营业税按应税营业收入减上述文件中规定的扣除项目后余额的 5%计缴。

2. 城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加：按各分支机构所在地的规定，分别按应缴流转税额的 7%(或 5%)及 3%、2%计缴。

3. 根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71 号)及《北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局转发财政部国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(京财税[2012]1641 号)文件的相关规定，在中国境内提供交通运输业和部分现代服务业服务的单位和个人为增值税纳税人，应缴纳增值税，不再缴纳营业税。公司之子公司东证融通投资管理有限公司已于 2012 年 12 月 20 日由营业税改为增值税，2013 年 4 月 1 日东证融通变更为增值税一般纳税人，税率为应税收入的 6%。

4. 根据国税发[2012]57 号文件《关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告》规定，公司实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法，即根据当期实际利润额，按照此办法规定的预缴分摊方法计算总机构和分支机构的公司所得税预缴额，分别由总机构和分支机构分季就地预缴，年度终了后 5 个月

内，总机构统一计算汇总纳税企业的年度应纳税所得额、应纳税税额，抵减总机构、分支机构当年已就地分期预缴的企业所得税款后，按照规定的税款分摊方法计算总机构和分支机构的企业所得税应缴应退税款，分别由总机构和分支机构就地多退少补。

本公司所得税税率为 25%。

本公司企业所得税以主管税务机关的年度汇算清缴金额为准。

#### 5. 其他税费

按国家和地方有关规定计算缴纳。

### 四、企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

#### （一）子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	业务性质	注册资本	经营范围	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(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东证融通投资管理有限公司	有限公司	北京	投资业	60,000	投资	60,000		100	100	是			
东证融达投资有限公司	有限公司	上海	另类投资	50,000	投资	50,000		100	100	是			

注：（1）公司第七届董事会 2013 年第六次临时会议决议对东证融通投资管理有限公司增资 10,000 万元，该项增资款于 2013 年 11 月 4 日一次缴足，本次增资由北京中怡和会计师事务所审验并出具中怡和验字[2013]第 693 号验资报告。

（2）公司第七届董事会 2012 年第十二次临时会议决议审议通过了《设立另类投资子公司的议案》，公司于 2013 年 8 月 27 日对东证融达投资有限公司投资 50,000 万元，该项投资款一次性缴足，本次验资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2013]第 130429 号验资报告。

##### 2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
渤海期货有限公司	有限公司	大连	期货业	15,000	期货交易	14,400		96	96	是	804.70	804.70	

##### 3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东方基金管理有限责任公司	有限公司	北京	金融业	20,000	基金管理业务	22,553.57		64	64	是	9,915.18	9,915.18	

注：公司于 2004 年 6 月 1 日发起设立东方基金管理有限公司，出资 4,600 万元，取得 46% 股权；2013 年 1 月公司受让中辉国华所持东方基金 18% 股权，支付金额 10,000 万元。公司持有的东方基金股权比例由 46% 增至 64%，成为东方基金控股股东。

公司于 2013 年 1 月 25 日与东证融通投资管理有限公司、北京美瑞矿产品销售有限公司、中辉国华实业（集团）有限公司签署四方债权债务抵免协议，由公司直接将资金支付给东证融通投资管理有限公司，公司于同日支付了上述款项，取得东方基金的控制权。购买日，公司持有东方基金 46% 的股权账面价值为 61,535,723.27 元，东方基金 1 月 25 日净资产为 133,773,311.46 元，按照公司原持有比例 46% 计算，公允价值与账面价值相等。

本次购买的 18% 股权公允价值为 24,079,196.07 元，合并产生商誉 75,920,803.93 元。

2013 年 1 月 29 日，公司第七届董事会 2013 年第二次临时会议审议通过了《关于对东方基金进行增资的议案》，董事会同意公司按照持有东方基金股权 64% 的比例，对东方基金增资 6,400 万元人民币。2013 年 3 月 27 日，东方基金办理完毕工商登记手续，注册资本变更为 20,000 万元人民币，本次增资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具信会师报字【2013】第 230020 号验资报告。

## （二）特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## （三）合并范围发生变更的说明

公司本期新设全资子公司东证融达投资有限公司和全资孙公司东证融成资本管理有限公司，通过非同一控制合并取得对东方基金管理有限责任公司及其子公司东方汇智资产管理有限公司控制权。

## （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

公司本期合并范围新增全资子公司东证融达投资有限公司、全资孙公司东证融成资本管理有限公司、控股子公司东方基金管理有限责任公司及控股孙公司东方汇智资产管理有限公司。

公司本期不存在不再纳入合并范围的主体。

## （五）本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

## （六）本期发生的非同一控制下企业合并

本期发生非同一控制下企业合并，收购参股公司东方基金管理有限责任公司其他股东股

权，达到 64%控股权，本期纳入合并范围。

**(七) 母公司汇总报表范围**

母公司汇总报表范围为公司总部、上海代表处、北京代表处、清算托管部、固定收益部、信用交易部、19 家分公司及 84 家证券营业部。

分公司明细如下：

序号	分公司名称
1	北京分公司
2	上海分公司
3	上海证券自营分公司
4	上海证券研究咨询分公司
5	四平分公司
6	通化分公司
7	延边分公司
8	白山分公司
9	松原分公司
10	白城分公司
11	吉林市分公司
12	辽源分公司
13	上海浦东分公司
14	重庆分公司
15	安徽分公司
16	青岛分公司
17	河南分公司
18	湖北分公司
19	深圳分公司

所属证券营业部明细如下：

序号	营业部名称
1	长春西安大路证券营业部
2	长春同志街第三证券营业部
3	长春解放大路证券营业部
4	长春建设街证券营业部
5	长春东风大街证券营业部
6	长春红旗街证券营业部
7	长春同志街证券营业部
8	长春自由大路证券营业部
9	长春前进大街证券营业部
10	长春人民大街证券营业部
11	长春东风大街第二证券营业部
12	长春东盛大街证券营业部
13	长春丹江街证券营业部
14	吉林光华路证券营业部
15	吉林遵义东路证券营业部
16	舒兰滨河大街证券营业部
17	四平爱民路证券营业部
18	四平中央西路证券营业部
19	四平辽河农垦管理区东文明路证券营业部
20	前郭松江大街证券营业部
21	松原建设街证券营业部
22	松原松江大街证券营业部

序号	营业部名称
23	白山通江路证券营业部
24	江源江源大街证券营业部
25	临江临江大街证券营业部
26	松江河松山街证券营业部
27	延吉光明街证券营业部
28	敦化证券营业部
29	珲春证券营业部
30	敦化胜利街证券营业部
31	和龙文化路证券营业部
32	辽源人民大街证券营业部
33	白城中兴西大路证券营业部
34	大安人民路证券营业部
35	通化新华大街证券营业部
36	梅河口证券营业部
37	公主岭证券营业部
38	九台站前路证券营业部
39	农安兴华路证券营业部
40	德惠德惠路证券营业部
41	抚松小南街证券营业部
42	双辽辽河路证券营业部
43	大连七七街证券营业部
44	北京三里河东路证券营业部
45	北京朝外大街证券营业部
46	天津西市大街证券营业部
47	石家庄民生路证券营业部
48	郑州众意路证券营业部
49	平顶山开源路营业部
50	济南解放路证券营业部
51	青岛山东路证券营业部
52	太原迎泽大街证券营业部
53	上海永嘉路证券营业部
54	上海峨眉路证券营业部
55	上海南奉公路证券营业部
56	上海局门路证券营业部
57	上海洪山路证券营业部
58	上海世纪大道证券营业部
59	上海迎春路证券营业部
60	上海武宁路证券营业部
61	南京标营路证券营业部
62	南京中山北路证券营业部
63	江阴朝阳路证券营业部
64	常州花园街证券营业部
65	合肥祁门路证券营业部
66	六安紫林路证券营业部
67	杭州凯旋路证券营业部
68	宁波人民路证券营业部
69	宁波慈城解放路营业部
70	南昌阳明路证券营业部
71	长沙芙蓉中路证券营业部
72	武汉香港路证券营业部
73	襄阳春园路证券营业部
74	重庆科园一路证券营业部

序号	营业部名称
75	重庆沙南街证券营业部
76	重庆铜梁证券营业部
77	福州东街证券营业部
78	晋江泉安中路证券营业部
79	广州东风东路证券营业部
80	韶关北江北路证券营业部
81	广州南沙金沙路证券营业部
82	深圳百花四路证券营业部
83	深圳南山大道证券营业部
84	南宁双拥路证券营业部

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,829.80	990.18
银行存款	6,127,524,485.81	6,926,162,865.20
其中：客户存款	5,396,680,626.93	5,694,828,272.29
公司存款	634,463,016.83	1,231,334,592.91
风险准备金存款	92,983,005.60	
专项风险准备金存款	3,397,836.45	
合计	6,127,527,315.61	6,926,163,855.38

#### 2. 银行存款按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有资金存款：						
其中：人民币	—	—	630,373,650.08	—	—	1,227,341,198.99
美元	670,681.23	6.0969	4,089,076.39	631,867.38	6.2855	3,971,602.43
小计			634,462,726.47			1,231,312,801.42
公司信用资金存款						
其中：人民币	—	—	290.36	—	—	21,791.49
小计			290.36			21,791.49
公司自有资金合计			634,463,016.83			1,231,334,592.91
客户资金存款						
其中：人民币	—	—	4,654,816,807.29	—	—	5,182,269,400.33
港币	10,849,918.01	0.7862	8,530,205.54	10,733,866.59	0.8108	8,703,019.04
美元	3,776,664.07	6.0969	23,025,943.13	2,831,280.67	6.2855	17,796,014.56
小计			4,686,372,955.96			5,208,768,433.93
客户信用资金存款						
其中：人民币	—	—	75,617,271.59	—	—	29,870,438.92
小计			75,617,271.59			29,870,438.92
期货业务客户						
其中：人民币	—	—	634,690,399.38	—	—	456,189,399.44
小计			634,690,399.38			456,189,399.44
客户存款合计			5,396,680,626.93			5,694,828,272.29

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
基金风险准备金存款			92,983,005.60			
基金专项风险准备金存款			3,397,836.45			
合计			6,127,524,485.81			6,926,162,865.20

(1) 融资融券业务

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金						
人民币	—	—	290.36	—	—	21,791.49
客户信用资金						
人民币	—	—	75,617,271.59	—	—	29,870,438.92
小计			75,617,561.95			29,892,230.41

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 期末余额中使用受限制的货币资金：

①东方基金管理有限责任公司一般风险准备银行存款专户 92,983,005.60 元，专项风险准备银行存款专户 3,397,836.45 元，该资金存管于开立的风险准备专户，使用受限。

②公司因诉讼客户不当得利并向法院提出财产保全申请，同时公司将浦发银行长春分行营业部（账号：61010153400000032）内 4,000,000.00 元资金做为财产保全担保。

(4) 期末公司不存在定期存款。

(二) 结算备付金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	308,091,587.80	415,330,690.70
公司备付金	141,865,933.36	173,406,035.65
合计	449,957,521.16	588,736,726.35

2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金						
其中：人民币	—	—	141,865,933.36	—	—	173,406,035.65
港币						
美元						
小计			141,865,933.36			173,406,035.65
公司信用备付金			-			
其中：人民币			-			
港币			-			
美元			-			
小计			-			
客户普通备付金						
其中：人民币	—	—	201,775,625.46	—	—	311,007,675.14
港币	14,753,398.27	0.7862	11,599,121.72	14,306,262.77	0.8108	11,599,517.85
美元	7,332,106.79	6.0969	44,703,121.89	7,205,119.93	6.2855	45,287,781.32
小计			258,077,869.07			367,894,974.31
客户信用备付金			-			

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其中：人民币	—	—	50,013,718.73	—	—	47,435,716.39
小计	-		50,013,718.73			47,435,716.39
合计			449,957,521.16			588,736,726.35

期末结算备付金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情形。

### (三) 融出资金

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	2,328,663,562.47	349,609,130.68
减：减值准备		
融出资金净值	2,328,663,562.47	349,609,130.68

#### 2. 按账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	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 (%)
1-3 月	1,824,707,043.27	78.36	0.00		305,022,692.43	87.25	0.00	
3-6 月	499,521,254.56	21.45	0.00		44,586,438.25	12.75	0.00	
6 月以上	4,435,264.64	0.19	0.00		-	-		
合计	2,328,663,562.47	100.00	0.00		349,609,130.68	100.00	0.00	

\*账龄为 6 个月以上的融出资金系融出资金所购买的股票停牌，从而导致客户无法卖出股票还款。

#### 3. 按客户类别列示

项目	期末账面余额	年初账面余额
个人	2,314,790,968.10	349,609,130.68
机构	13,872,594.37	
合计	2,328,663,562.47	349,609,130.68

#### 4. 融资融券担保物

项目	期末账面余额	年初账面余额
资金	114,446,904.20	50,808,473.61
证券资产	5,737,702,349.93	1,247,176,411.06
合计	5,852,149,254.13	1,297,984,884.67

### (四) 交易性金融资产

#### 1. 交易性金融资产情况

项目	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性债券	3,455,228,441.47	3,377,735,946.00	2,192,446,007.41	2,224,344,650.00
交易性权益工具	45,043,781.59	47,362,923.50	112,058,384.74	112,253,376.46
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-		
基金投资	309,322,677.69	300,258,812.84	939,159,024.72	939,846,911.96
合计	3,809,594,900.75	3,725,357,682.34	3,243,663,416.87	3,276,444,938.42

#### 2. 变现受限制的的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额

交易性债券-企业债	质押式回购交易	2,357,150,420.00
交易性债券-企业债	买断式回购交易	87,441,680.00
合计		2,444,592,100.00

3. 本期交易性金融资产中无已融出证券

(五) 衍生金融资产

类别	期末金额				
	套期工具			非套期工具	
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值
资产		负债	资产		负债
沪深 300 股指期货投资				21,290,400.00	21,517,200.00
合计				21,290,400.00	21,517,200.00

类别	期初金额				
	套期工具			非套期工具	
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值
资产		负债	资产		负债
沪深 300 股指期货投资				11,418,315.00	10,715,715.00
合计				11,418,315.00	10,715,715.00

注：股指期货当日无负债结算制度下，公司 2013 年 12 月 31 日持有的股指期货合约产生的损益通过中国金融期货交易所结算备付金账户结算。因此，衍生金融资产项下的股指期货投资与股指期货暂收暂付款抵销后无余额。

(六) 买入返售金融资产

1. 按标的物类别列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
股票	1,383,511,394.98	0.00
债券	334,193,388.44	0.00
其中：国债	133,900,000.00	0.00
金融债		0.00
公司债	200,293,388.44	0.00
其他		0.00
合 计	1,717,704,783.42	0.00

2. 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额	备注
约定式购回证券	297,723,780.35	0.00	
股票质押式回购	1,085,787,614.63	0.00	
债券买断式回购	200,293,388.44	0.00	
债券质押式回购	133,900,000.00	0.00	
合计	1,717,704,783.42	0.00	

3. 按约定购回、质押回购融出资金剩余期限分类

项 目	期末账面余额	年初账面余额
一个月内	337,326,043.94	0.00
一个月至三个月内	119,463,759.70	0.00
三个月至一年内	724,214,597.35	0.00
一年以上	536,700,382.43	0.00
合 计	1,717,704,783.42	0.00

#### 4. 买入返售金融资产的担保物信息

项目	公允价值
股票	3,558,110,611.90
债券	322,085,080.00
其他	
合 计	3,880,195,691.90

### (七) 应收款项

#### 1. 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	-	-
应收资产管理费	4,053,713.50	4,963,468.14
应收手续费及佣金	37,851,683.90	22,752,971.05
合计	41,905,397.40	27,716,439.19
减：减值准备	714,876.10	441,411.26
应收款项账面价值	41,190,521.30	27,275,027.93

#### 2. 按账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	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 (%)
1 年以内	37,435,353.83	89.33	251,509.58	0.67	25,891,473.98	93.42	258,914.74	1.00
1-2 年	4,306,422.15	10.28	430,642.23	10.00	1,824,965.21	6.58	182,496.52	10.00
2-3 年	163,621.42	0.39	32,724.29	20.00				
3 年以上								
合计	41,905,397.40	100.00	714,876.10		27,716,439.19	100.00	441,411.26	

#### 3. 按评估方式列示

种类	期末余额				期初余额			
	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								
组合计提减值准备	41,905,397.40	100.00	714,876.10	1.71	27,716,439.19	100.00	441,411.26	1.59
合计	41,905,397.40	100.00	714,876.10		27,716,439.19	100.00	441,411.26	

### (八) 应收利息

#### 1. 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收存放金融同业存款利息	-	

应收买入返售金融资产利息	20,735,882.78	
应收债券投资利息	65,929,131.15	73,668,848.32
应收融资融券业务利息	29,716,930.47	3,073,883.56
合计	116,381,944.40	76,742,731.88

2. 期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(九) 存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
一、交易保证金			573,514,298.21			590,977,218.11
1. 上海证券交易所			-			
人民币	—	—	215,152,027.47	—	—	138,417,806.94
美元	200,000.00	6.0969	1,219,380.00	200,000.00	6.2855	1,257,100.00
小计			216,371,407.47			139,674,906.94
2. 深圳证券交易所			-			
人民币	—	—	12,519,841.66	—	—	86,771,658.28
美元	70,000.00	6.0969	426,783.00	70,000.00	6.2855	439,985.00
港币	500,000.00	0.7862	393,100.00	500,000.00	0.8108	405,400.00
小计			13,339,724.66			87,617,043.28
3. 期货存出保证金	—	—	343,803,166.08	—	—	363,685,267.89
二、信用保证金	—	—	23,952,062.23	—	—	
三、履约保证金	—	—	-	—	—	
四、其他存出保证金	—	—	4,634,146.60	—	—	4,660,739.70
合计			602,100,507.04			595,637,957.81

(十) 可供出售金融资产

1. 按投资品种类别列示

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
(1) 可供出售债券	1,952,093,717.35	-74,297,951.35	-	1,877,795,766.00	2,450,613,900.35	2,334,821.85	-	2,452,948,722.20
其中：利息调整	38,093,717.35	-	-		29,713,900.35			
(2) 可供出售权益工具	594,130,150.09	-24,407,679.54	-10,553,909.82	559,168,560.73	412,645,053.12	-29,149,102.09	-	383,495,951.03
(3) 基金	10,966,930.12	86,763.86	-	11,053,693.98	1,090,923.00	-2,353.02	-	1,088,569.98
(4) 证券集合理财自有部分	283,141,904.48	-21,098,841.68	-20,330,709.76	241,712,353.04	74,745,256.48	-21,601,379.12	-	53,143,877.36
(5) 信托计划	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
(6) 已融出证券	12,665,469.85	-2,699,816.43	-	9,965,653.42	4,611,765.68	268,791.92	-	4,880,557.60
合计	2,872,998,171.89	-122,417,525.14	-30,884,619.58	2,719,696,027.17	2,963,706,898.63	-48,149,220.46	-	2,915,557,678.17

2. 可供出售金融资产的说明

- (1) 本期无由持有至到期投资重分类转入的可供出售金融资产。
- (2) 本期持有的权益工具在活跃市场上均有报价。
- (3) 本期无因债务人违约而处置担保物或其他信用增级对应的资产所取得的金融资产或非金融资产。

(4) 本期可供出售金融资产发生减值，其中权益性工具计提减值 10,553,909.82 元，集合理财自有部分计提减值 20,330,709.76 元。

(5) 可供出售金融资产中含拟融券证券 4,263,193.09 元,其中成本 5,104,037.81 元,公允价值变动-840,844.72 元。

(6) 可供出售金融资产减值准备变动情况详见“(十八)资产减值准备”表。

### 3. 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
可供出售-债券	报价回购质押	58,863,060.00
可供出售-债券	质押式回购交易	338,360,360.00
可供出售-债券	买断式回购交易	746,327,210.00
可供出售-集合理财	公司为发起人,承诺不提前赎回	202,561,469.29
融出证券	证券已融出	9,965,653.42
合计		1,356,077,752.71

### 4. 融出证券

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券	9,965,653.42	4,880,557.60
—可供出售金融资产	9,965,653.42	4,880,557.60
—转融通融入证券	0.00	0.00
转融通融入证券总额	0.00	0.00

\*本年度融券业务无违约情况。

### 5. 已融出证券担保物

已融出证券担保物同融出资金担保物

## (十一)长期股权投资

### 1. 长期股权投资分类如下:

项目	期末余额	期初余额
合营企业		
联营企业	309,227,283.24	337,930,753.37
其他股权投资	248,600,031.73	240,415,180.00
小计	557,827,314.97	578,345,933.37
减:减值准备	720,000.00	720,000.00
合计	557,107,314.97	577,625,933.37

### 2. 合营企业、联营企业相关信息

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、联营企业							
银华基金管理有限公司	21	21	1,409,896,847.47	220,147,679.24	1,189,749,168.23	1,051,752,963.08	295,526,304.04

### 3. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	其中:联营及合营企业其他	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

					综合收 益变动 中享有 的份额				决权比 例不一 致的说 明		
1. 对联营企业的投资											
银华基金管理有限公司	权益法	42,000,000.00	277,056,759.49	32,170,523.75		309,227,283.24	21	21	-		29,890,000.10
东方基金管理有限责任公司	权益法	46,000,000.00	60,873,993.88	-60,873,993.88		-	64	64			
权益法小计		88,000,000.00	337,930,753.37	-28,703,470.13	-	309,227,283.24					29,890,000.10
2. 其他长期股权投资											
吉林省吴宇石化电力设备制造有限公司	成本法	67,500,000.00	67,500,000.00			67,500,000.00	3	3	-		
成都天保重型装备股份有限公司	成本法	8,251,200.00	8,251,200.00			8,251,200.00	2.38	2.38	-		
成都华塑电子技术开发有限公司	成本法	30,750,000.00	30,750,000.00			30,750,000.00	6.72	6.72	-		
吉林省金鹰电脑软件开发有限责任公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00	23.97	23.97	-		
甘肃陇神戎发药业股份有限公司	成本法	10,593,980.00	10,593,980.00	8,184,851.73		18,778,831.73	5.1816	5.1816	-		
吉林省第三产业开发建设股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00	0.54	0.54	-	200,000.00	
吉林省国际合作(集团)股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	0.52	0.52	-		
佛迪电站股份有限公司	成本法	520,000.00	520,000.00			520,000.00			-	520,000.00	
吉林省证券登记公司延边办事处	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00			-		
大连商品交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00					
郑州商品交易所会员资格投资	成本法	400,000.00	400,000.00			400,000.00					
上海期货交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00					
成本法小计		240,415,180.00	240,415,180.00	8,184,851.73	-	248,600,031.73			-	720,000.00	
合计		328,415,180.00	578,345,933.37	-20,518,618.40	-	557,827,314.97				720,000.00	-
											29,890,000.10

注：东方基金管理有限公司本期减少系公司第七届董事会 2012 年第十次临时会议决议受让中辉国华实业（集团）有限公司所持东方基金管理有限责任公司 18% 股权，受让价格为人民币 1 亿元，2013 年 1 月 8 日，东方基金接到中国证监会《关于核准东方基金管理有限责任公司变更股权及修改章程重要条款的批复》（证监许可〔2013〕22 号），核准中辉国华将其持有的东方基金 18% 股权转让给东北证券股份有限公司。公司于 2013 年 1 月 25 日与东证融通投资管理有限公司、北京美瑞矿产品销售有限公司、中辉国华实业（集团）有限公司签署四方债权债务抵免协议，由公司直接将资金支付给东证融通投资管理有限公司，公司于同日支付了上述款项。本次受让完成后，公司持有东方基金股权比例由 46% 变更为 64%，成为东方基金控股股东，纳入公司合并财务报表的合并范围。

4. 向投资企业转移资金的能力未受到限制。
5. 公司期末无有限售条件的长期股权投资。
6. 联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(十二) 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	125,276,667.42	23,509,740.08		125,276,667.42	23,509,740.08
其中：房屋、建筑物	125,276,667.42	23,509,740.08		125,276,667.42	23,509,740.08
		本期新增	本期计提	—	
2. 累计折旧（摊销）合计	5,454,754.80	7,689,163.71	569,723.16	5,454,754.80	8,258,886.87
其中：房屋、建筑物	5,454,754.80	7,689,163.71	569,723.16	5,454,754.80	8,258,886.87
3. 投资性房地产净值合计	119,821,912.62				15,250,853.21
其中：房屋、建筑物	119,821,912.62				15,250,853.21
4. 投资性房地产减值准备合计	0				0.00
其中：房屋、建筑物	0				0.00
5. 投资性房地产账面价值合计	119,821,912.62				15,250,853.21
其中：房屋、建筑物	119,821,912.62				15,250,853.21

(1) 截止 2013 年 12 月 31 日公司无作为抵押或担保的投资性房地产。

(2) 2013 年度投资性房地产计提折旧金额为 569,723.16 元。

(3) 投资性房地产本期减少数为原出租东方基金管理有限责任公司的房产在合并时转回至固定资产。

(4) 截止 2013 年 12 月 31 日投资性房地产未发生减值。

(十三) 固定资产

1. 账面价值

项目	期末余额	期初余额
固定资产原价	1,042,074,255.06	922,971,409.93
减：累计折旧	330,077,423.49	280,847,091.31
固定资产减值准备	—	—
固定资产账面价值合计	711,996,831.57	642,124,318.62

2. 固定资产增减变动表

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	922,971,409.93	167,291,288.82		48,188,443.69	1,042,074,255.06
其中：房屋及建筑物	611,924,509.51	125,276,667.42		23,509,740.08	713,691,436.85
机器及电子通讯设备	291,300,898.10	34,496,585.40		19,872,696.42	305,924,787.08
运输设备	19,746,002.32	7,518,036.00		4,806,007.19	22,458,031.13
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	280,847,091.31	19,169,223.61	60,930,396.61	30,869,288.04	330,077,423.49
其中：房屋及建筑物	84,381,112.76	5,454,754.80	17,966,381.34	7,689,163.71	100,113,085.19
机器及电子通讯设备	183,919,585.91	9,857,176.05	40,321,590.53	18,552,112.48	215,546,240.01
运输设备	12,546,392.64	3,857,292.76	2,642,424.74	4,628,011.85	14,418,098.29
三、固定资产账面净值合计	642,124,318.62				711,996,831.57
其中：房屋及建筑物	527,543,396.75				613,578,351.66
机器及电子通讯设备	107,381,312.19				90,378,547.07
运输设备	7,199,609.68				8,039,932.84
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器及电子通讯设备					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	642,124,318.62				711,996,831.57
其中：房屋及建筑物	527,543,396.75				613,578,351.66
机器及电子通讯设备	107,381,312.19				90,378,547.07

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	7,199,609.68			8,039,932.84

(1) 本期折旧额 60,930,396.61 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 0 元。

(3) 本期房屋及建筑物增加额为原出租东方基金管理有限责任公司的投资性房地产转回原值 125,276,667.42 元，累计折旧 5,454,754.80 元；机器及电子通讯设备增加额中包括东方基金管理有限责任公司并购日账面原值 23,116,754.00 元，累计折旧 9,857,176.05 元；交通运输设备增加额中包括东方基金管理有限责任公司并购日账面原值 5,002,579.00 元，累计折旧 3,857,292.76 元。

本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

本公司无产权存在瑕疵的固定资产。

本公司固定资产无抵押、担保情况。

本公司固定资产无减值情况。

#### (十四)无形资产

##### 1. 无形资产增减变动表

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	119,344,582.01	33,707,202.32	-	153,051,784.33
1. 交易席位费	39,425,700.93	-	-	39,425,700.93
上海证券交易所	29,689,554.25	-	-	29,689,554.25
其中：A 股	26,323,401.00	-	-	26,323,401.00
B 股	3,366,153.25	-	-	3,366,153.25
深圳证券交易所	9,736,146.68	-	-	9,736,146.68
其中：A 股	9,736,146.68	-	-	9,736,146.68
B 股	-	-	-	-
2. 软件	67,918,881.08	33,707,202.32	-	101,626,083.40
3. 房屋使用权	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
累计摊销合计	66,976,894.12	12,889,756.62	-	79,866,650.74
1. 交易席位费	38,489,526.59	322,755.74	-	38,812,282.33
上海证券交易所	29,232,169.59	124,635.86	-	29,356,805.45
其中：A 股	26,214,086.84	62,535.86	-	26,276,622.70
B 股	3,018,082.75	62,100.00	-	3,080,182.75
深圳证券交易所	9,257,357.00	198,119.88	-	9,455,476.88
其中：A 股	9,257,357.00	198,119.88	-	9,455,476.88
B 股	-	-	-	-
2. 软件	25,606,100.96	12,187,053.64	-	37,793,154.60
3. 房屋使用权	2,881,266.57	379,947.24	-	3,261,213.81
无形资产账面净值合计	52,367,687.89		-	73,185,133.59
1. 交易席位费	936,174.34	-	-	613,418.60
上海证券交易所	457,384.66	-	-	332,748.80
其中：A 股	109,314.16	-	-	46,778.30
B 股	348,070.50	-	-	285,970.50
深圳证券交易所	478,789.68	-	-	280,669.80
其中：A 股	478,789.68	-	-	280,669.80
B 股	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 软件	42,312,780.12	-	-	63,832,928.80
3. 房屋使用权	9,118,733.43	-	-	8,738,786.19
减值准备合计	-	-	-	-
1. 交易席位费	-	-	-	-
2. 软件	-	-	-	-
3. 房屋使用权	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	52,367,687.89	-	-	73,185,133.59
1. 交易席位费	936,174.34	-	-	613,418.60
2. 软件	42,312,780.12	-	-	63,832,928.80
3. 房屋使用权	9,118,733.43	-	-	8,738,786.19

(1) 无形资产本期摊销额 8,508,742.09 元。

(2) 本期软件原值增加额中包括东方基金管理有限责任公司并购日账面原值 10,005,389.28 元,本期摊销额中包括东方基金管理有限责任公司并购日摊销额 4,381,014.53 元。

(3) 期末无形资产无用于抵押或担保之情形。

#### (十五) 商誉

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
东方基金管理有限责任公司	0.00	75,920,803.93	0.00	75,920,803.93	0.00
合计	0.00	75,920,803.93	0.00	75,920,803.93	0.00

#### (十六) 其他资产

##### 1. 分项列示

项目	期末余额	期初余额
1. 其他应收款	17,438,375.03	17,594,716.61
2. 预付账款	40,992,446.66	45,190,079.04
3. 抵债资产	33,352,330.00	33,352,330.00
4. 长期待摊费用	47,823,311.53	56,826,530.92
5. 低值易耗品	599,840.00	1,257,180.00
6. 基于股权的债权投资	456,500,000.00	150,000,000.00
7. 预缴企业所得税	503,132.26	
合计	597,209,435.48	304,220,836.57

##### 2. 其他应收款

###### (1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	53,941,956.49	54,085,963.53
减: 坏账准备	36,503,581.46	36,491,246.92
其他应收款净值	17,438,375.03	17,594,716.61

###### (2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
1 年以内	7,099,617.15	13.16	70,996.17	1.00	7,593,807.11	14.04	75,938.07	1.00
1-2 年	688,130.27	1.28	68,813.02	10.00	597,290.86	1.10	59,729.09	10.00
2-3 年	565,815.72	1.05	113,163.14	20.00	160,884.93	0.30	32,176.99	20.00
3 年以上	45,588,393.35	84.51	36,250,609.13	79.52	45,733,980.63	84.56	36,323,402.77	79.42
合计	53,941,956.49	100.00	36,503,581.46		54,085,963.53	100.00	36,491,246.92	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的其他应收款	47,322,376.23	87.73	35,074,852.16	74.12	47,484,320.38	87.79	35,076,471.60	73.87
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,599,714.15	10.38	408,863.19	7.30	5,581,777.04	10.32	394,909.21	7.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,019,866.11	1.89	1,019,866.11	100.00	1,019,866.11	1.89	1,019,866.11	100.00
合计	53,941,956.49	100.00	36,503,581.46		54,085,963.53	100.00	36,491,246.92	

① 期末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	款项性质
赵正斌案件垫付款*	19,680,668.81	19,680,668.81	100%	垫付款
江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司**	16,501,222.79	8,250,611.40	50%	诉讼
珠海国际信托投资公司	5,212,290.00	5,212,290.00	100%	欠款
长春市社会保险局	3,128,194.63	31,281.95	1%	预缴社保款
北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50%	诉讼
吉林诚信律师事务所	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	律师费
合计	47,322,376.23	35,074,852.16		

\*赵正斌案件垫付款详见“附注八、或有事项——(一)1”。

\*\*江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司详见“附注八、或有事项——(一)2”。

② 单项金额不重大组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,971,422.52	70.92	39,714.22	4,303,668.33	77.11	43,036.68
1-2 年	688,130.27	12.29	68,813.02	597,290.86	10.70	59,729.08
2-3 年	565,815.72	10.10	113,163.14	160,884.93	2.88	32,176.99
3 年以上	374,345.64	6.69	187,172.81	519,932.92	9.31	259,966.46
合计	5,599,714.15	100.00	408,863.19	5,581,777.04	100.00	394,909.21

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------

吉林经济法院	44,530.00	44,530.00	100%	预计无法收回
原公司员工	425,336.11	425,336.11	100%	预计无法收回
银鹰律师事务所	200,000.00	200,000.00	100%	预计无法收回
北京中金华会计师事务所有限公司	350,000.00	350,000.00	100%	预计无法收回
合计	1,019,866.11	1,019,866.11		

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
赵正斌案件垫付款	原公司员工	19,680,668.81	3 年以上	36.48
江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司	非关联方	16,501,222.79	3 年以上	30.59
珠海国际信托投资公司	非关联方	5,212,290.00	3 年以上	9.66
长春市社会保险局	非关联方	3,128,194.63	1 年以内	5.80
北方和平案	非关联方	1,800,000.00	3 年以上	3.34
合计		46,322,376.23		85.87

(6) 其他应收款中无应收关联方账款。

(7) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(8) 本期无核销应收款项的情况。

### 3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	28,870,427.11	70.43	41,395,338.50	91.60
1 至 2 年	10,022,286.82	24.45	2,134,476.55	4.72
2 至 3 年	1,319,755.55	3.22	840,395.06	1.86
3 年以上	779,977.18	1.90	819,868.93	1.82
合计	40,992,446.66	100	45,190,079.04	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 1,190,190.00 元，主要为预付软件系统工程款项，因为项目尚未结束，故该款项尚未结清。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
江苏中超电缆乒乓球俱乐部有限公司	非关联方	11,340,000.00	2013 年	未摊销宣传费
预付房租费	非关联方	9,904,792.30	2013 年	房租
恒生电子股份有限公司	非关联方	2,453,400.00	2013 年	未完工
北京中软万维网络技术上海分公司	非关联方	1,190,190.00	2011 年	未完工
用友金融信息技术有限公司	非关联方	810,000.00	2012 年	未完工
合计		25,698,382.30		

(3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 4. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
开办费		328,285.74	328,285.74		0.00	
安装及装修费	56,503,280.88	15,283,048.45	23,009,088.86	1,190,978.99	47,586,261.48	报废处理
其他	323,250.04		86,199.99		237,050.05	-
合计	56,826,530.92	15,611,334.19	23,423,574.59	1,190,978.99	47,823,311.53	-

本期增加额中包括东方基金管理有限责任公司并购日账面余额 5,106,820.26 元。

#### 5. 抵债资产

项目	期末余额	期初余额
抵债资产余额	41,850,000.00	41,850,000.00
减：抵债资产减值准备	8,497,670.00	8,497,670.00
抵债资产净额	33,352,330.00	33,352,330.00

(1) 公司于以前年度为沈阳东宇药业有限公司（简称东宇药业）在华夏银行沈阳中山广场支行贷款提供担保并已承担了保证责任，向华夏银行支付了担保款 45,000,000.00 元，截至报告日东宇药业尚欠付我公司 41,850,000.00 元。东宇药业以房产抵偿欠付我公司款项，公司将其从应收款项转入抵债资产，计提抵债资产减值准备 8,497,670.00 元。此房产已经吉林天华资产评估有限责任公司评估并出具资产评估报告[吉天华评报字(2013)第 02 号]，本年末无进一步减值迹象。

(2) 该抵债资产中部分房产已办理过户手续并于 2013 年 12 月 30 日取得相应房屋产权证，其余抵债资产尚未办理完毕过户手续。

#### 6. 基于股权的债权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	债权期限
北京美瑞矿产品销售有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	
吉林省东丰药业股份有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	
吉林省麒鸣牧业集团有限责任公司	30,000,000.00	-	23,000,000.00	7,000,000.00	6 个月
吉林昊融有色金属集团有限公司	-	1,710,000,000.00	1,570,500,000.00	139,500,000.00	6 个月至一年
湖北远东卓越科技股份有限公司	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00	一年
安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司	-	45,000,000.00	-	45,000,000.00	一年
安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司	-	35,000,000.00	-	35,000,000.00	一年
安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	一年
吉林市鑫海实业有限公司	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	一年
北京宏泰博科信息技术有限公司	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00	一年
吉林省九春肥业有限公司	-	35,000,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00	3 个月
广州英格发电机股份有限公司	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	一年
哈尔滨广联航空复合材料工艺装备有限公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	一年
合计	150,000,000.00	2,040,000,000.00	1,733,500,000.00	456,500,000.00	

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
固定资产	-	-	-	-
抵债资产	8,497,670.00	2,124,417.50	8,497,670.00	2,124,417.50
应收款项	37,218,457.56	9,304,614.40	36,932,658.18	9,233,164.55
长期待摊费用	-	-	-	-
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	84,237,218.41	21,059,304.62	1,953,869.10	488,467.30
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	122,568,408.89	30,642,102.23	51,023,214.89	12,755,803.72
预计负债	5,809,333.87	1,452,333.47	3,650,000.00	912,500.00
长期股权投资	520,000.00	130,000.00	520,000.00	130,000.00
可供出售金融资产减值准备	30,884,619.58	7,721,154.90	-	-
应付工资	3,700,000.00	925,000.00	-	-
合计	293,435,708.31	73,358,927.12	102,577,412.17	25,644,353.07

(2) 递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	226,800.00	56,700.00	34,032,790.65	8,508,197.67
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	150,883.75	37,720.94	2,873,994.43	718,498.61
固定资产	78,473,080.19	19,618,270.05	81,254,444.51	20,313,611.13
合计	78,850,763.94	19,712,690.99	118,161,229.59	29,540,307.41

2. 本期无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损等

(十八) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	36,943,213.44	275,244.12	-	-	37,218,457.56
存货跌价准备	-	-	-	-	0.00
可供出售金融资产减值准备*	-	30,884,619.58	-	-	30,884,619.58
持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	0.00
长期股权投资减值准备	720,000.00	-	-	-	720,000.00
投资性房地产减值准备	-	-	-	-	0.00
固定资产减值准备	-	-	-	-	0.00
工程物资减值准备	-	-	-	-	0.00
在建工程减值准备	-	-	-	-	0.00
无形资产减值准备	-	-	-	-	0.00
商誉减值准备	-	-	-	-	0.00
抵债资产减值准备	8,497,670.00	-	-	-	8,497,670.00
合计	46,160,883.44	31,159,863.70	0.00	0.00	77,320,747.14

\*本期可供出售金融资产减值准备新增计提金额为 30,884,619.58 元，其中：从其他综合收益转入金额为 29,406,544.47 元。

(十九) 拆入资金

项 目	期末余额	年初余额
转融通融入资金	883,000,000.00	0.00
合 计	883,000,000.00	0.00

其中：转融通融入资金按剩余期限列示

期限	期末		年初	
	账面余额	利率	账面余额	利率
一个月以内	700,000,000.00	7.00%	0.00	-
一至三个月	183,000,000.00	7.00%	0.00	-
三至六个月				
合 计	883,000,000.00		0.00	-

(二十) 卖出回购金融资产款

1. 按标的物类别列示

项 目	期末余额	年初余额
国债	0.00	0.00
金融债	0.00	0.00
公司债	3,102,884,308.18	2,378,131,000.00
股票		
合 计	3,102,884,308.18	2,378,131,000.00

2. 按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额	备注
质押式回购	2,295,696,000.00	1,930,000,000.00	
买断式回购	799,267,308.18	430,513,000.00	
报价回购	7,921,000.00	17,618,000.00	
合 计	3,102,884,308.18	2,378,131,000.00	

3. 按交易品种分类列示

项 目	期末余额		年初余额	
	账面金额	到期约定回购金额	账面金额	到期约定回购金额
GC001	1,612,000,000.00	1,612,840,780.25		
GC002	277,000,000.00	277,229,291.57		
GC007	50,000,000.00	50,082,616.43		
GC014			1,350,000,000.00	1,352,557,808.69
R007	47,500,000.00	47,551,195.89		
R014	20,000,000.00	20,036,164.38	93,601,534.25	93,805,384.93
R021			215,370,054.79	215,984,426.71
OR007	146,195,704.61	146,357,405.40		

OR021	184,254,093.98	184,896,433.15		
OR1M	237,136,413.70	238,261,010.28		
OR2M	231,681,095.89	233,172,556.16		
R1M	39,996,000.00	40,209,677.26	701,541,410.96	704,534,034.78
R2M	249,200,000.00	250,840,052.33		
报价回购 1 天期	1,412,000.00	1,412,193.42	6,241,000.00	6,242,709.86
报价回购 7 天期	6,509,000.00	6,513,082.72	11,377,000.00	11,383,660.26
合计	3,102,884,308.18	3,109,402,459.24	2,378,131,000.00	2,384,508,025.23

#### 4. 报价回购融入资金剩余期限

剩余期限	期末		期初	
	期末账面余额	利率	期初账面余额	利率
报价回购 1 天期	1,412,000.00	4.90%	6,241,000.00	3%
报价回购 7 天期	6,509,000.00	3.14%	11,377,000.00	3%
合计	7,921,000.00		17,618,000.00	

#### 5. 按交易场所分类列示

项 目	期末余额		年初余额	
	账面金额	到期约定回购金额	账面金额	到期约定回购金额
上海证券交易所	1,946,921,000.00	1,948,077,964.39	1,367,618,000.00	1,370,184,178.81
银行间市场	1,155,963,308.18	1,161,324,494.85	1,010,513,000.00	1,014,323,846.42
合 计	3,102,884,308.18	3,109,402,459.24	2,378,131,000.00	2,384,508,025.23

#### 6. 卖出回购金融资产款的担保物信息

项目	规模	担保物公允价值	剩余期限	利率区间
报价回购质押	7,921,000.00	58,863,061.52	1-7 天	3%-4.9%
质押式回购交易	2,295,696,000.00	2,357,150,420.00	7-36 天	5.62%-6.85%
买断式回购交易	799,267,308.18	825,005,330.00	4-28 天	5.71%-7.0%
合计	3,102,884,308.18	3,241,018,811.52		

#### (二十一) 代理买卖证券款

项目	期末余额		期初余额	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
普通经纪业务客户资金				
个人资金	-	-		
人民币	-	4,790,451,091.46		5,488,896,322.67
美元	10,078,560.71	61,447,976.78	9,218,008.31	57,939,791.22
港币	16,596,288.29	13,048,001.89	19,208,462.61	15,574,221.51
小 计	-	4,864,947,070.13		5,562,410,335.40
法人资金	-	-		
人民币	-	232,575,867.14		186,591,818.69
美元	-	-		

项目	期末余额		期初余额	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
港币	5,612,395.23	4,412,465.13	4,827,705.97	3,914,304.00
小计	-	236,988,332.27		190,506,122.69
普通经纪业务客户资金合计	-	5,101,935,402.40		5,752,916,458.09
融资融券信用客户资金	-	-		
机构资金	-	-		
人民币	-	-		
小计	-	-		
个人资金	-	-		
人民币	-	114,446,904.20		50,808,473.61
小计	-	114,446,904.20		50,808,473.61
融资融券信用客户资金合计	-	114,446,904.20		50,808,473.61
应付期货保证金	-	945,635,709.73		779,805,579.83
合计		6,162,018,016.33		6,583,530,511.53

## (二十二)应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	149,843,659.89	495,878,100.92	506,391,126.18	139,330,634.63
(2) 职工福利费	-	4,554,749.97	4,554,749.97	
(3) 社会保险费	926,773.96	62,743,379.27	61,626,726.46	2,043,426.77
其中：医疗保险费	66,974.19	17,567,849.09	17,454,375.95	180,447.33
基本养老保险费	818,690.22	39,560,020.42	38,673,676.76	1,705,033.88
年金缴费	-	-	-	
失业保险费	35,136.22	3,283,456.57	3,186,648.95	131,943.84
工伤保险费	2,776.27	935,471.50	926,583.45	11,664.32
生育保险费	3,197.06	1,396,581.69	1,385,441.35	14,337.40
(4) 住房公积金	161,774.20	19,032,568.79	18,933,268.07	261,074.92
(5) 辞退福利	-	927,147.84	927,147.84	0.00
(6) 工会经费和职工教育经费	13,455,619.16	10,038,924.41	7,167,186.53	16,327,357.04
(7) 其他	-	2,191,704.48	2,187,904.48	3,800.00
合计	164,387,827.21	595,366,575.68	601,788,109.53	157,966,293.36

(1) 期末应付职工薪酬中尚未支付的工资款为 139,330,634.63 元。

(2) 本期发生工会经费和职工教育经费金额 10,038,924.41 元。

(3) 本期支付高级管理人员薪酬 15,877,300.00 元。

## (二十三)应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	24,178,605.95	1,122,833.08
2. 营业税	14,839,180.35	2,018,658.85
3. 增值税	-1,698.11	160,194.17
4. 城建税	1,035,221.70	150,120.91
5. 教育费附加	725,280.75	92,476.73
6. 代扣股民利息税	-	
7. 代扣代缴个人所得税	26,062,158.24	30,211,944.82
其中：代扣代缴限售股个人所得税	21,776,321.01	22,225,903.30

8. 房产税		26,589.69
9. 印花税	260,766.98	2,128,439.39
10. 其他	81,304.59	9,138.23
合计	67,180,820.45	35,920,395.87

#### (二十四) 应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付客户现金股利	3,034,321.15	2,656,117.30
应付在途清算款	15,574,496.22	20,579,887.24
应付投资者保护基金	5,209,624.87	7,532,739.88
应付期货投资者保障基金	768,001.29	834,164.75
应付尾随佣金款	10,729,803.72	689,160.50
合计	35,316,247.25	32,292,069.67

#### (二十五) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付债券利息		
拆入资金	11,620,388.88	
其中：应付转融通融入资金利息	11,620,388.88	
应付卖出回购利息	4,254,998.46	3,226,706.89
合计	15,875,387.34	3,226,706.89

#### (二十六) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
诉讼赔偿款*	3,650,000.00		3,650,000.00	0.00
分级集合计划预计亏损**		5,809,333.87		5,809,333.87
合计	3,650,000.00	5,809,333.87	3,650,000.00	5,809,333.87

\*诉讼赔偿款系公司客户与公司返还证券结算资金纠纷案，该案件经长春市朝阳区人民法院于2011年9月30日做出(2009)朝民初字第1889号一审判决，法院判决公司给付原告股票交易结算金2,765,884.30元及利息(利息自2007年9月12日起按中国人民银行同期贷款利率计算)。2012年12月21日长春市中级人民法院做出(2012)长民四终字第575号终审判决，法院判决公司给付原告股票交易结算金2,765,884.30元及利息(利息自2007年9月12日起按中国人民银行同期贷款利率计算)。公司于2013年1月16日支付赔偿款3,703,631.38元。

\*\*我公司以自有资金认购东证2号集合理财计划，并承诺对推广期认购并持有满5年的委托人承担有限补偿责任，公司通过推广期客户从成立之日起至2013年末客户持有份额，按照年末较年初减少比例的加权平均数，推算持有满5年的推广期预计客户份额，按照资产负债表日单位累计亏损额与份额估计数的乘积作为预计负债金额，公司以自有资金认购部分的账面价值作为限额，除此以外公司不存在以其他资产予以清偿的义务。

#### (二十七) 应付债券

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
96 三号	1996 年	1997 年	10.50%	85,748.00			85,748.00
96 四号	1996 年	1997 年	10.50%	6,630.00			6,630.00
96 五号	1996 年	1997 年	10.50%	2,541.50			2,541.50
96 六号	1996 年	1999 年	10.50%	3,315.00			3,315.00
97 一号	1997 年	1999 年	10.00%	16,500.00			16,500.00
97 三号	1997 年	1999 年	13.04%	25,214.00			25,214.00

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
97 四号	1997 年	1999 年	8.31%	43,149.40			43,149.40
98 二号	1998 年	2000 年	8.31%	19,708.78			19,708.78
98 三号	1998 年	2000 年	7.81%	45,091.80		40,467.00	4,624.80
98 四号	1998 年	2000 年	7.81%	46,248.00			46,248.00
2000 一号	2000 年	2000 年	11.08%	192,168.40			192,168.40
2000 二号	2000 年	2001 年	11.08%	23,326.80			23,326.80
2001 一号	2001 年	2002 年	8.00%	10,800.00			10,800.00
13 东北 01	2013 年	2015 年或 2018 年	6.00%		1,845,395,337.27	18,637,105.26	1,826,758,232.01
13 东北 02	2013 年	2018 年	6.10%		70,585,572.23	712,894.74	69,872,677.49
合计				520,441.68	1,915,980,909.50	19,390,467.00	1,897,110,884.18

2013 年 8 月 15 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准东北证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]1078 号）核准，公司于 2013 年 11 月 12 日至 2013 年 11 月 15 日以向社会公开发行债券 1900 万张，募集资金净额为 1,880,650,000.00 元。

## (二十八)其他负债

### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	22,417,324.40	17,579,645.27
代理兑付证券款	664,000.40	687,856.40
期货风险准备金*	18,502,946.92	15,355,726.23
预收房租款	2,597,048.68	
合计	44,181,320.40	33,623,227.90

\*期货风险准备金系根据中国证监会的要求，本公司子公司渤海期货有限公司按当期手续费收入的 5%提取期货风险准备金。

### 2. 其他应付款

#### (1) 其他应付款明细如下：

项目	期末余额	期初余额
应付单位工程尾款	11,163,754.62	11,847,196.49
代扣代缴员工保险	1,397,638.59	200,192.05
应付房租	3,951,179.34	1,559,666.96
应付个人报销款	4,269,993.54	2,676,851.06
其他	1,634,758.31	1,295,738.71
合计	22,417,324.40	17,579,645.27

(2) 期末无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (二十九)股本

1. 按股份列示

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	978,583,016.00						978,583,016.00

2. 分类列示

股份类别	期初余额		本次变动增减(+、-)					期末余额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份	339,270,568.00	34.67%	-	-	-	-205,428,330.00	-205,428,330.00	133,842,238.00	13.68%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	84,436,174.00	8.63%				-54,750,000.00	-54,750,000.00	29,686,174.00	3.04%
3. 其他内资持股	254,834,394.00	26.04%				-150,678,330.00	-150,678,330.00	104,156,064.00	10.64%
其中：境内非国有法人持股	254,834,394.00	26.04%				-150,678,330.00	-150,678,330.00	104,156,064.00	10.64%
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	639,312,448.00	65.33%	-	-	-	205,428,330.00	205,428,330.00	844,740,778.00	86.32%
1. 人民币普通股	639,312,448.00	65.33%				205,428,330.00	205,428,330.00	844,740,778.00	86.32%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
5. 高管股份									
三、股份总数	978,583,016.00	100.00%	-	-	-			978,583,016.00	100.00%

3. 限售流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吉林亚泰（集团）股份有限公司	104,156,064			104,156,064	履行非公开发行股票承诺	2017年9月3日
吉林省信托有限责任公司	29,686,174			29,686,174	履行非公开发行股票承诺	2015年9月3日
合计	133,842,238			133,842,238		

4. 股东持股被质押股权情况

股东名称	冻结股数	股份性质	质权人名称	冻结日期	解冻日期
吉林亚泰（集团）股份有限公司	14,000,000	无限售股流通	上海浦东发展银行股份有限公司长春分行	2012-01-12	至办理解冻手续日
吉林亚泰（集团）股份有限公司	1,500,000	无限售股流通	上海浦东发展银行股份有限公司长春分行	2012-01-12	至办理解冻手续日
吉林亚泰（集团）股份有限公司	53,000,000	无限售股流通	中国建设银行股份有限公司吉林省分行	2012-09-26	至办理解冻手续日
吉林亚泰（集团）股份有限公司	46,000,000	首发后机构类限售股	中国建设银行股份有限公司吉林省分行	2012-09-26	至办理解冻手续日
吉林亚泰（集团）股份有限公司	50,000,000	首发后机构类限售股	中国工商银行股份有限公司长春二道支行	2012-11-26	至办理解冻手续日
吉林亚泰（集团）股份有限公司	55,000,000	无限售股流通	招商银行股份有限公司哈尔滨分行	2013-03-27	至办理解冻手续日

王沙	27,390	无限售股流通	四川省内江市中级人民法院	2013-07-05	2014-07-04
吉林省国际信托投资有限责任公司清算组	228,964	无限售股流通	吉林长春市中级人民法院 2010 长民二初字第 12-1 号	2013-08-06	2015-08-05
黄鑑明	2,000	无限售股流通	山东省公安厅	2013-11-06	2014-05-05
马春冬	1,300	无限售股流通	河北省滦平县人民法院	2013-11-27	2014-05-26
陈清仙	1,700	无限售股流通	三明市梅列区人民法院	2013-12-17	2015-12-16
吉林亚泰（集团）股份有限公司	33,750,000	无限售股流通	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	2013-12-25	至办理解冻手续日
吉林亚泰（集团）股份有限公司	11,250,000	无限售股流通	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	2013-12-25	至办理解冻手续日
合计	264,761,354				

### (三十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价	3,694,370,668.25			3,694,370,668.25
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-3,097,097.83	108,636.30		-2,988,461.53
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	-48,149,220.46	-121,745,117.36	-47,325,928.94	-122,568,408.88
(3) 可供出售金融资产所得税影响	12,037,305.11	30,436,279.34	11,831,482.23	30,642,102.22
(4) 原制度资本公积转入	2,147,545.84			2,147,545.84
小计	-37,061,467.34	-91,200,201.72	-35,494,446.71	-92,767,222.35
合计	3,657,309,200.91	-91,200,201.72	-35,494,446.71	3,601,603,445.90

### (三十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	308,211,244.23	45,146,033.03		353,357,277.26
合计	308,211,244.23	45,146,033.03		353,357,277.26

### (三十二) 一般风险准备

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	353,357,277.26	308,211,244.23
交易风险准备	353,357,277.26	308,211,244.23
合计	706,714,554.52	616,422,488.46

依据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则--实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，公司年末按照税后利润的10%提取一般风险准备金及交易风险准备金。

### (三十三) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,645,187,063.65	-
加：本期归属于母公司股东的净利润	480,057,377.95	-
减：提取法定盈余公积	45,146,033.03	10%

提取一般风险准备	45,146,033.03	10%
提取交易风险准备	45,146,033.03	10%
应付普通股股利	195,716,603.20	-
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,794,089,739.31	-

### (三十四) 手续费及佣金净收入

#### 1. 按业务类别列示

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	881,792,008.43	655,588,740.05
— 证券经纪业务收入	818,769,524.13	578,151,233.14
其中：代理买卖证券业务手续费收入	752,011,966.54	523,362,543.56
交易单元席位租赁收入	60,975,465.51	46,461,214.11
代理销售金融产品收入	5,782,092.08	8,327,475.47
— 期货经纪业务收入	63,022,484.30	77,437,506.91
投资银行业务收入	137,631,378.69	202,890,750.00
其中：证券承销业务收入	64,566,378.69	134,720,750.00
财务顾问业务收入	52,065,000.00	15,170,000.00
其中：并购重组财务顾问业务收入-境内上市公司	41,750,000.00	4,750,000.00
并购重组财务顾问业务收入-其他	-	
其他财务顾问业务收入	10,315,000.00	10,420,000.00
证券保荐业务收入	21,000,000.00	53,000,000.00
资产管理业务收入	54,166,838.71	34,553,607.28
投资咨询业务收入	8,368,268.40	6,566,055.83
基金管理业务收入	122,886,945.54	
手续费及佣金收入小计	1,204,845,439.77	899,599,153.16
手续费及佣金支出	-	
经纪业务支出	98,642,596.24	86,560,429.04
— 证券经纪业务支出	98,295,516.89	85,636,829.86
其中：代理买卖证券业务手续费支出	73,175,865.87	68,809,882.42
资金三方存管费支出	11,515,115.24	11,037,643.70
经纪人报酬支出	13,159,946.78	5,789,303.74
交易单元席位租赁支出	444,589.00	
代销金融产品业务支出	-	
— 期货手续费支出	347,079.35	923,599.18
投资银行业务支出	17,002,266.38	4,619,800.00
其中：证券承销业务支出	17,002,266.38	4,619,800.00
财务顾问业务支出	-	

项 目	本期金额	上期金额
其中：并购重组财务顾问业务支出-境内上市公司	-	
并购重组财务顾问业务支出-其他	-	
其他财务顾问业务支出	-	
证券保荐业务支出	-	
资产管理业务支出	-	
投资咨询业务支出	-	
基金管理业务支出	-	
手续费及佣金支出小计	115,644,862.62	91,180,229.04
手续费及佣金净收入	1,089,200,577.15	808,418,924.12

(1) 代理销售金融产品销售情况列示如下：

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,974,834,992.10	5,738,496.19	3,708,003,773.86	8,327,475.47
银行理财产品				
信托计划产品	4,750,000.00	43,595.89		
合计	2,979,584,992.10	5,782,092.08	3,708,003,773.86	8,327,475.47

(2) 资产管理业务开展情况及收入列示如下：

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	12	40	
期末客户数量	15,401	44	-
其中：个人客户	15,360	4	
机构客户	41	40	
年初受托资金	3,032,050,780.26	42,709,678,625.97	-
其中：自有资金投入	74,745,256.48		
个人客户	2,924,354,497.17		
机构客户	32,951,026.61	42,709,678,625.97	
期末受托资金	3,803,871,968.27	13,163,615,828.83	-
其中：自有资金投入	244,146,265.03		
个人客户	3,401,237,610.59	26,000,000.00	
机构客户	158,488,092.65	13,137,615,828.83	
期末主要受托资产初始成本	3,826,423,301.29	12,750,468,176.92	-
其中：股票	1,107,789,253.38	461,185.64	
国债	706,780,531.75		
其他债券	926,117,227.24		
基金	378,955,757.17		
其他投资	706,780,531.75	12,750,006,991.28	

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
当期资产管理业务净收入	27,839,114.00	26,327,724.71	

2. 证券经纪业务净收入按行政区域列示

地区	本期金额		上期金额	
	营业部数量	手续费及佣金净收入	营业部数量	手续费及佣金净收入
吉林省	42	450,101,393.52	39	304,103,393.06
辽宁省	1	6,914,197.28	1	4,579,187.56
北京市	2	26,093,194.38	2	16,882,892.95
天津市	1	2,723,060.10	1	2,117,673.73
山西省	1	5,617,491.72	1	3,719,174.82
湖北省	2	6,943,271.46	1	4,789,917.81
重庆市	3	26,588,066.12	3	21,537,049.43
江苏省	4	52,718,213.37	4	33,956,427.41
上海市	8	63,907,737.30	8	38,942,785.24
浙江省	3	11,851,357.54	2	8,056,299.89
福建省	2	6,764,501.15	2	5,926,452.07
广东省	5	17,195,702.77	3	14,091,162.41
山东省	2	4,836,748.16	2	3,048,346.32
广西省	1	2,911,841.41	1	1,343,313.12
湖南省	1	3,092,071.38	1	1,464,390.23
河南省	2	3,828,314.54	1	2,587,801.84
河北省	1	2,410,887.26	1	1,585,645.00
江西省	1	2,950,503.35	1	1,424,273.33
安徽省	2	2,109,874.36	1	1,490,701.08
小计	84	699,558,427.17	75	471,646,887.30
公司本部及分公司		20,915,580.07		20,867,515.98
合计	84	720,474,007.24	75	492,514,403.28

(三十五) 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	415,300,938.95	264,112,693.00
存放金融同业利息收入	189,158,897.74	254,538,122.57
其中：自有资金存款利息收入	25,656,187.07	126,561,861.33
客户资金存款利息收入	163,502,710.67	127,976,261.24
融资融券利息收入	123,906,557.15	8,329,466.41
买入返售金融资产利息收入	64,356,926.29	1,245,104.02
其中：约定购回利息收入	20,508,520.94	
股权质押回购利息收入	32,826,780.15	
拆出资金利息收入	-	
其他	37,878,557.77	
	-	
利息支出	248,430,114.47	129,447,780.61
客户资金存款利息支出	23,969,921.81	26,932,172.89
卖出回购金融资产利息支出	152,664,775.18	27,508,107.73
其中：报价回购利息支出	462,701.42	162,671.40
短期借款利息支出	-	
拆入资金利息支出	21,582,963.89	
其中：转融通利息支出	20,362,944.45	
长期借款利息支出	-	
应付债券利息支出	50,211,885.10	
次级债券利息支出	-	75,007,499.99
其他	568.49	
利息净收入	166,870,824.48	134,664,912.39

### (三十六) 投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	62,722,253.23	51,224,341.83
处置长期股权投资产生的投资收益	-	
金融工具投资收益	555,282,349.83	99,095,074.96
其中：持有期间取得的收益	227,061,924.68	65,904,793.18
---交易性金融资产	156,146,378.37	23,404,203.54
---持有至到期投资	-	
---可供出售金融资产	70,915,546.31	42,500,589.64
---衍生金融工具	-	
处置金融工具取得的收益	328,220,425.15	33,190,281.78
---交易性金融资产	152,818,161.34	7,495,177.69
---持有至到期投资	-	
---可供出售金融资产	183,264,543.81	29,076,561.91

---衍生金融工具	-7,862,280.00	-3,381,457.82
合 计	618,504,603.06	150,319,416.79

2. 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理有限公司	62,060,523.85	50,688,305.76	公司净利润增加
东方基金管理有限责任公司	661,729.38	536,036.07	本期为控股子公司, 合并
合 计	62,722,253.23	51,224,341.83	

3. 投资收益汇回无重大限制。

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-119,400,733.67	89,043,258.40
交易性金融负债	-	-
衍生金融工具	929,400.00	-702,600.00
合 计	-118,471,333.67	88,340,658.40

(三十八) 其他业务收入

项 目	本期金额	上期金额
租金收入	9,525,805.27	18,065,995.80
其他收入	1,827,049.55	490,477.76
合 计	11,352,854.82	18,556,473.56

(三十九) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	93,960,619.67	45,810,422.83	5%
城市维护建设税	6,563,596.37	3,206,182.50	5%、7%
教育费附加及地方教育费附加	4,702,002.10	2,298,655.81	3%、2%
其他	309,145.53	151,056.18	
合 计	105,535,363.67	51,466,317.32	

(四十) 业务及管理费

项 目	本期金额	上期金额
业务及管理费	1,062,899,476.41	993,380,722.50

业务及管理费主要项目明细如下:

项 目	本期金额	上期金额
职工工资	480,041,044.43	405,798,296.53
固定资产折旧	60,930,396.61	59,400,077.02
劳动保险费	55,014,194.34	65,680,383.82
租赁费	52,071,582.96	68,313,999.38
尾随佣金	32,953,260.24	12,577,584.82
咨询费	31,527,652.48	57,517,150.25
公杂费	29,844,906.11	28,448,186.11
业务招待费	26,137,036.64	24,954,257.15
水电费	24,219,167.46	11,747,671.77
电子设备运转费	23,874,929.04	25,821,574.52
会议费	23,648,896.94	19,088,839.62
差旅费	21,992,168.15	19,778,934.70
长期待摊费用	23,423,574.59	21,597,825.01
邮电费	21,869,703.61	28,739,573.38

业务宣传费	18,875,015.02	4,464,965.30
住房公积金	16,133,326.79	19,195,356.27
投资者保护基金	15,069,108.97	15,315,922.56
合计	957,625,964.38	888,440,598.21

(四十一) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	275,244.12	-3,139,525.31
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	30,884,619.58	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
抵债资产减值准备	-	-
合计	31,159,863.70	-3,139,525.31

(四十二) 其他业务成本

项 目	本期金额	上期金额
投资性房地产折旧额	569,723.16	3,168,730.77
合计	569,723.16	3,168,730.77

(四十三) 营业外收入

1. 按类别列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,918,933.49	558,481.14	1,918,933.49
其中：处置固定资产利得	1,918,933.49	558,481.14	1,918,933.49
处置无形资产利得	-	-	-
政府补助	2,340,573.38	15,799,540.00	2,340,573.38
无法支付的应付款项	650,000.00	3,297,707.87	650,000.00
印花税及个人所得税手续费返还	1,652,017.22	4,927,344.49	1,652,017.22
捐赠利得	-	-	-
违约赔偿所得	-	3,384.13	-
交易所退监管费	5,850,440.25	-	5,850,440.25
其他	436,320.97	273,789.56	436,320.97
合计	12,848,285.31	24,860,247.19	12,848,285.31

2. 政府补助明细

项 目	政府补助文件	本期金额
财政扶持-新设立营业部		350,000.00
财政奖励-注册园区		55,300.00
政补助税收返还	浦陆管委会扶认字【2012】第1645号	609,000.00
财政奖励-限售股减持税收奖励		906,273.38
财政奖励-税收返还		420,000.00
合计		2,340,573.38

本期收到的政府补助，根据公司会计政策划分标准，全部确认为与收益相关。

**(四十四) 营业外支出**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,178,608.11	424,686.37	1,178,608.11
其中：固定资产处置损失	994,555.24	346,532.29	994,555.24
长期待摊处置损失	184,052.87	78,154.08	184,052.87
罚款及滞纳金	86,999.81	45,369.27	86,999.81
对外捐赠	2,000.00	4,000.00	2,000.00
其中：公益性捐赠支出	-	-	-
违约金及赔偿款	514,133.91	133,048.16	514,133.91
其他	203,886.92	-	203,886.92
合 计	1,985,628.75	607,103.80	1,985,628.75

**(四十五) 所得税费用**

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	130,896,408.43	6,243,507.15
递延所得税调整	-36,320,719.51	22,175,735.04
合 计	94,575,688.92	28,419,242.19

**所得税费用与会计利润关系的说明**

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	577,738,390.32	179,649,609.45
按法定税率计算的所得税费用	130,896,408.43	6,243,507.15
子公司适用不同税率的影响	-	-
对以前期间所得税的调整	-	-
归属于合营企业和联营企业的损益	62,722,253.23	51,224,341.83
无须纳税的收入	79,359,670.11	29,087,241.81
不可抵扣的费用	33,083,991.29	21,926,357.25
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-
利用以前年度可抵扣亏损	97,957,309.14	34,002,612.56
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-36,320,719.51	22,175,735.04
本年所得税费用	94,575,688.92	28,419,242.19

**(四十六) 其他综合收益**

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-121,745,117.36	7,367,624.32
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-30,436,279.34	1,841,906.08
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-35,494,446.71	-7,578,346.30
小 计	-55,814,391.31	13,104,064.54
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	113,162.81	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	113,162.81	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计	-	
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

项 目	本期金额	上期金额
小 计	-	
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-	
合 计	-55,701,228.50	13,104,064.54

#### (四十七) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金 463,638,335.46 元，主要项目列示如下：

项 目	本期金额
处置可供出售金融资产净增加额	405,947,022.37
应收期货货币保证金的减少	29,423,206.22
其他业务收入	11,352,854.82
上海交易所返还监管费等	5,850,440.25
在途基金款	5,005,391.02
政府补助款	2,162,683.93
收到的三代手续费	1,652,017.22
收到退税款	1,248,687.23

2. 支付的其他与经营活动有关的现金 393,069,039.26 元，主要项目列示如下：

项 目	本期金额
现金支付的费用	296,541,275.66
支付房租款	48,130,326.07
存出保证金的减少	27,279,303.04
支付的投保基金	13,691,288.61
诉讼保全担保资金	4,000,000.00

3. 收到其他与投资活动有关的现金 32,514,226.08 元，主要项目列示如下：

项 目	本期金额
东方基金管理有限责任公司并购日货币资金余额	30,169,331.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	1,130,366.64

#### (四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	483,162,701.40	151,230,367.26
加：资产减值准备	31,159,863.70	-3,139,525.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,500,119.77	62,375,397.79
无形资产摊销	8,508,742.09	5,578,474.27
长期待摊费用摊销	23,423,574.59	21,597,825.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-742,518.03	-133,794.77
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,192.65	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	118,471,333.67	-88,340,658.40
利息支出(收益以“-”号填列)	16,118,909.50	75,007,499.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-56,912,919.36	-51,224,341.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-45,060,179.27	18,050,134.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-9,865,337.36	8,493,621.88
交易性金融资产的减少(增加以“-”号填列)	-546,854,607.01	-2,268,657,482.87
可供出售金融资产的减少(增加以“-”号填列)	103,700,309.42	-2,612,405,489.79

项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,031,771,264.84	-498,719,841.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,488,884,680.06	1,930,342,378.18
其他*	-14,490,795.41	
经营活动产生的现金流量净额	-2,370,765,194.43	-3,249,945,435.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,477,103,994.72	7,514,900,581.73
减：现金的期初余额	7,514,900,581.73	9,217,560,125.61
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-1,037,796,587.01	-1,702,659,543.88

注：其他为东方基金管理有限责任公司存入专户的风险准备金。

## 2. 当期取得子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	100,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物*	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物**	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4. 取得子公司的净资产	133,773,311.46
总资产	173,124,244.87
总负债	39,350,933.41

\*公司取得中辉国华持有的东方基金 18%股权因公司与东证融通投资管理有限公司、北京美瑞矿产品销售有限公司、中辉国华实业（集团）有限公司签署四方债权债务抵免协议，由公司直接将资金支付给东证融通投资管理有限公司，本次取得子公司公司实际支付的现金并未流出合并集团范围，故支付的现金及现金等价物为 0 元。

\*\*购买日当日，东方基金持有的现金及现金等价物 30,169,331.04 元，公司在“收到其他与投资活动有关的现金”项目中列示。

## 3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	6,477,103,994.72	7,514,900,581.73
其中：库存现金	2,829.80	990.18
可随时用于支付的银行存款*	6,027,143,643.76	6,926,162,865.20
可随时用于支付的其他货币资金		
可随时用于支付的结算备付金	449,957,521.16	588,736,726.35
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,477,103,994.72	7,514,900,581.73

\*可随时用于支付的银行存款期末余额中不包括公司因诉讼客户不当得利并向法院提出财产保全申请而提供 4,000,000.00 元财产保全担保的银行存款；同时不包括东方基金管理有限责任公司一般风险准备银行存款

款专户 92,983,005.60 元,专项风险准备银行存款专户 3,397,836.45 元,该资金存管于开立的风险准备专户,使用受限。

## 六、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。

### 1. 分部资产负债情况

2013 年度

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与 保荐业务	证券自营业务	证券资产管理 业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易业务	基金管理 业务	其他业务	抵销	合计
资产：												
货币资金	71,447,192.20	4,786,142,650.17	9,205,371.33	843,193.94	904,186.97	299,282.96	-	-	166,065,178.58	1,092,620,259.46	-	6,127,527,315.61
其中：客户存款	-	4,761,990,227.55	-	-	-	-	-	-	-	634,690,399.38	-	5,396,680,626.93
结算备付金	-	308,091,587.80	-	133,959,995.84	9,282,203.41	-	-	-	-	-	1,376,265.89	449,957,521.16
其中：客户备付金	-	308,091,587.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	308,091,587.80
内部清算	-5,505,587.49	-34,490,182.21	-	-102,320,883.13	-	-	107,826,470.62	34,490,182.21	-	-	0.00	-0.00
拆出资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融出资金	-	-	-	-	-	-	-	2,328,663,562.47	-	-	-	2,328,663,562.47
交易性金融资产	-	-	-	323,543,049.68	-	-	3,377,263,530.00	-	20,868,014.39	3,683,088.27	-	3,725,357,682.34
衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	85,000,000.00	-	-	200,293,388.44	1,383,511,394.98	48,900,000.00	-	-	1,717,704,783.42
应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-41,190,521.30	41,190,521.30
应收利息	-	-	1,008,219.19	-	-	-	59,414,314.64	49,959,410.57	-	6,000,000.00	-	116,381,944.40
内部往来应收款	-104,354,028.97	921,655,255.62	-482,295,972.95	-1,057,402,945.79	-224,280,678.50	-56,698,123.77	-2,155,188,848.92	-2,772,786,055.18	-	-	-5,931,351,398.46	-
应收所属利润	739,531,362.64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	739,531,362.64	-
存出保证金	4,501,783.00	282,341,561.07	90,894.00	-30,232,049.11	3,900,000.00	-	-	-	250,000.00	343,803,166.08	2,554,848.00	602,100,507.04
可供出售金融资产	-	-	111,251,000.00	585,959,061.62	202,561,469.29	-	1,766,544,766.00	14,228,846.51	-	39,150,883.75	-	2,719,696,027.17
持有至到期投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	1,774,260,308.12	200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	246,680,031.73	1,464,033,024.88	557,107,314.97
投资性房地产	15,250,853.21	-	116,846,591.82	-	-	-	-	-	-	-	116,846,591.82	15,250,853.21
拨付所属资金	435,475,906.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	435,475,906.87	-
固定资产	256,443,760.73	69,760,413.72	255,119,207.01	96,639.23	373,696.62	230,126.76	248,838.67	-	7,549,816.63	5,327,740.38	-116,846,591.82	711,996,831.57
在建工程	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无形资产	47,110,222.64	11,989,257.46	70,373.43	284,291.44	3,152,595.33	579,583.29	1,289,583.33	-	6,201,316.02	2,507,910.65	-	73,185,133.59
商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产	11,422,509.22	-	937,250.00	10,448,218.38	11,847,442.27	-	37,044,465.71	885,165.29	483,738.30	290,137.95	-	73,358,927.12
其他资产	101,986,678.68	43,799,397.57	8,878,703.07	210,000.00	5,343,849.53	500,000.00	35,250.00	-	21,206,180.42	760,280,056.38	345,030,680.17	597,209,435.48
资产总计	3,347,570,960.85	6,389,489,941.20	21,111,636.90	-49,611,427.90	13,084,764.92	-55,089,130.76	3,394,771,758.49	1,038,952,506.85	271,524,244.34	2,500,343,274.65	-3,060,460,635.24	19,932,609,164.78

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与 保荐业务	证券自营业务	证券资产管理 业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易业务	基金管理 业务	其他业务	抵销	合计
负债：												
短期借款												-
应付短期融资款												-
拆入资金	-	-	-	-	-	-	-	883,000,000.00	-	-	-	883,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-	-	3,102,884,308.18	-	-	-	-	3,102,884,308.18
代理买卖证券款	-	5,216,382,306.60	-	-	-	-	-	-	-	949,566,823.62	3,931,113.89	6,162,018,016.33
代理承销证券款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付职工薪酬	87,040,752.83	19,325,003.77	29,480,818.39	555,464.93	1,371,895.28	1,694,140.92	689,112.73	-	4,716,023.72	13,093,080.79	-	157,966,293.36
应交税费	19,966,678.70	27,836,729.27	4,048,935.37	2,731,390.60	402,079.64	665,687.47	2,018,950.58	1,530,153.20	1,467,065.07	6,513,150.55	-	67,180,820.45
应付款项											-35,316,247.25	35,316,247.25
应付利息	-	-	-	-	-	-	4,254,998.46	11,620,388.88	-	-	-	15,875,387.34
预计负债	-	-	-	-	5,809,333.87	-	-	-	-	-	-	5,809,333.87
内部往来应付款	-6,062,517,338.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,062,517,338.48	-
应付上级利润	-76,207,228.09	595,153,280.42	-23,109,759.46	30,859,216.69	19,162,610.03	-57,435,901.69	237,754,380.19	144,520,704.57	-	-	870,697,302.66	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付债券	1,897,110,884.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,897,110,884.18
递延所得税负债	19,618,270.05	-	-	56,700.00	-	-	-	-	-	37,720.94	-	19,712,690.99
其他负债	5,718,568.15	100,316,714.27	8,503,392.60	-66,204,146.90	2,276,140.17	-13,057.46	100,081,721.86	936,756.06	12,137,376.29	219,584,261.48	339,156,406.12	44,181,320.40
负债合计	-4,109,269,412.66	5,959,014,034.33	18,923,386.90	-32,001,374.68	29,022,058.99	-55,089,130.76	3,447,683,472.00	1,041,608,002.71	18,320,465.08	1,188,795,037.38	-4,884,048,763.06	12,391,055,302.35
股东权益：												
股本	978,583,016.00	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00	1,250,000,000.00	1,450,000,000.00	978,583,016.00

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与 保荐业务	证券自营业务	证券资产管理 业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易业务	基金管理 业务	其他业务	抵销	合计
上级拨入资金	-	430,475,906.87	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	435,475,906.87	-
资本公积	3,688,114,813.31	-	-2,811,750.00	-17,610,053.22	-15,937,294.07	-	-52,911,713.51	-2,655,495.86	-	113,162.81	-5,301,776.44	3,601,603,445.90
减:库存股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈余公积	353,357,277.26	-	-	-	-	-	-	-	690,504.64	7,028,858.86	7,719,363.50	353,357,277.26
一般风险准备	706,714,554.52	-	-	-	-	-	-	-	97,421,581.61	-	97,421,581.61	706,714,554.52
未分配利润	1,730,070,712.42	-	-	-	-	-	-	-	-57,416,791.40	54,406,215.60	-67,029,602.69	1,794,089,739.31
外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	7,456,840,373.51	430,475,906.87	2,188,250.00	-17,610,053.22	-15,937,294.07	-	-52,911,713.51	-2,655,495.86	240,695,294.85	1,311,548,237.27	1,918,285,472.85	7,434,348,032.99
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	12,508,484.41	-	-94,697,345.03	107,205,829.44
股东权益合计	7,456,840,373.51	430,475,906.87	2,188,250.00	-17,610,053.22	-15,937,294.07	-	-52,911,713.51	-2,655,495.86	253,203,779.26	1,311,548,237.27	1,823,588,127.82	7,541,553,862.43
负债及股东权益总计	3,347,570,960.85	6,389,489,941.20	21,111,636.90	-49,611,427.90	13,084,764.92	-55,089,130.76	3,394,771,758.49	1,038,952,506.85	271,524,244.34	2,500,343,274.65	-3,060,460,635.24	19,932,609,164.78

## 2012 年度

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与 保荐业务	证券自营业务	证券资产管理 业务	研究咨询业务	固定收益业务	其他业务	抵销	合计
资产:										
货币资金	927,865,401.14	5,256,334,278.48	4,962,579.77	151,064.69	1,838,981.82	111,434.64		734,900,114.84		6,926,163,855.38
其中: 客户存款		5,238,638,872.85						456,189,399.44		5,694,828,272.29
结算备付金		415,330,690.70		169,497,359.82	3,908,675.83					588,736,726.35
其中: 客户备付金		415,330,690.70								415,330,690.70
内部清算	11,212,236.11	-28,722,599.33		-16,222,611.72			33,732,974.94			-
拆出资金										-
融出资金	349,609,130.68									349,609,130.68

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与 保荐业务	证券自营业务	证券资产管理 业务	研究咨询业务	固定收益业务	其他业务	抵销	合计
交易性金融资产				1,051,507,917.52			2,224,344,650.00	592,370.90		3,276,444,938.42
衍生金融资产										-
买入返售金融资产										-
应收款项									-27,275,027.93	27,275,027.93
应收利息	3,073,883.56		1,008,219.18				72,660,629.14			76,742,731.88
内部往来应收款	-83,309,373.15	541,914,786.82	-494,745,523.46	-1,764,430,195.57	-76,987,972.38	-41,719,810.97	-2,167,285,499.49		-4,086,563,588.20	-
应收所属利润	167,754,483.69								167,754,483.69	-
存出保证金	7,364,985.00	217,969,746.86	90,894.00	3,947,260.06	1,500,000.00	2,450,000.00		373,241,225.19	10,926,153.30	595,637,957.81
可供出售金融资产	7,368,409.01		114,910,990.00	402,096,669.60	53,143,877.36		2,338,037,732.20			2,915,557,678.17
持有至到期投资										-
长期股权投资	977,428,054.99	200,000.00						238,495,180.00	638,497,301.62	577,625,933.37
投资性房地产			119,821,912.62							119,821,912.62
拨付所属资金	415,475,906.87								415,475,906.87	-
固定资产	282,760,548.88	91,741,680.21	261,632,418.31	192,399.99	562,916.49	294,046.00	155,529.42	4,784,779.32		642,124,318.62
在建工程										-
无形资产	34,230,733.56	12,837,757.27	79,653.39	340,791.42	3,031,252.43	644,583.33	56,000.00	1,146,916.49		52,367,687.89
商誉										-
递延所得税资产	12,270,082.05		22,252.50	7,638,856.44	5,400,344.78			312,817.30		25,644,353.07
其他资产	98,702,724.77	57,840,061.25	17,169,643.30		6,059,686.06	-	20,000.00	151,703,749.12	27,275,027.93	304,220,836.57
<b>资产总计</b>	<b>3,211,807,207.16</b>	<b>6,565,446,402.26</b>	<b>24,953,039.61</b>	<b>-145,280,487.75</b>	<b>-1,542,237.61</b>	<b>-38,219,747.00</b>	<b>2,501,722,016.21</b>	<b>1,505,177,153.16</b>	<b>-2,853,909,742.72</b>	<b>16,477,973,088.76</b>

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与 保荐业务	证券自营业务	证券资产管理 业务	研究咨询业务	固定收益业务	其他业务	抵销	合计
负债:										
短期借款										
应付短期融资款										
拆入资金										
交易性金融负债										
衍生金融负债										
卖出回购金融资产款							2,378,131,000.00			2,378,131,000.00
代理买卖证券款		5,803,735,142.82						790,721,522.01	10,926,153.30	6,583,530,511.53
代理承销证券款										-
应付职工薪酬	115,526,301.62	13,864,790.63	21,246,874.07	376,098.69	1,021,165.36	1,339,489.62	4,594,060.98	6,419,046.24		164,387,827.21
应交税费	982,837.35	26,337,747.11	5,862,812.93	-3,555,439.05	2,292,525.86	158,738.17	-927,337.23	4,768,510.73		35,920,395.87
应付款项									-32,292,069.67	32,292,069.67
应付利息							3,226,706.89			3,226,706.89
预计负债	3,650,000.00									3,650,000.00
内部往来应付款	-4,086,563,588.20								-4,086,563,588.20	-
应付上级利润	-50,084,343.47	277,274,752.72	-13,051,323.57	-121,290,632.10	9,480,173.56	-39,688,959.34	105,114,815.89		167,754,483.69	-
长期借款										-
应付债券	520,441.68									520,441.68
递延所得税负债	20,426,151.78			533,537.02			8,580,618.61			29,540,307.41
其他负债	5,915,138.09	33,758,062.11	5,961,433.68	655,567.02	1,864,931.95	-29,015.45	1,184,277.18	16,604,902.99	32,292,069.67	33,623,227.90
负债合计	-3,989,627,061.15	6,154,970,495.39	20,019,797.11	-123,280,868.42	14,658,796.73	-38,219,747.00	2,499,904,142.32	818,513,981.97	-3,907,882,951.21	9,264,822,488.16
股东权益:										
股本	978,583,016.00							650,000,000.00	650,000,000.00	978,583,016.00
上级拨入资金		410,475,906.87	5,000,000.00						415,475,906.87	-
资本公积	3,688,452,435.24		-66,757.50	-21,999,619.33	-16,201,034.34		1,817,873.89		-5,306,302.95	3,657,309,200.91

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与 保荐业务	证券自营业务	证券资产管理 业务	研究咨询业务	固定收益业务	其他业务	抵销	合计
减:库存股										
盈余公积	308,211,244.23							4,059,466.29	4,059,466.29	308,211,244.23
一般风险准备	616,422,488.46							-	-	616,422,488.46
未分配利润	1,609,765,084.38							32,603,704.90	-2,818,274.37	1,645,187,063.65
外币报表折算差额										
归属于母公司股东权益合计	7,201,434,268.31	410,475,906.87	4,933,242.50	-21,999,619.33	-16,201,034.34		1,817,873.89	686,663,171.19	1,061,410,795.84	7,205,713,013.25
少数股东权益									-7,437,587.35	7,437,587.35
股东权益合计	7,201,434,268.31	410,475,906.87	4,933,242.50	-21,999,619.33	-16,201,034.34		1,817,873.89	686,663,171.19	1,053,973,208.49	7,213,150,600.60
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>3,211,807,207.16</b>	<b>6,565,446,402.26</b>	<b>24,953,039.61</b>	<b>-145,280,487.75</b>	<b>-1,542,237.61</b>	<b>-38,219,747.00</b>	<b>2,501,722,016.21</b>	<b>1,505,177,153.16</b>	<b>-2,853,909,742.72</b>	<b>16,477,973,088.76</b>

## 2. 分部利润情况

2013 年度

项目	管理部门	证券经纪 业务	证券承销与 保荐业务	证券自营 业务	证券资产管理 业务	研究咨询 业务	固定收益业务	信用交易 业务	基金管理业 务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	70,509,421.04	783,732,387.47	114,846,177.14	176,374,564.86	56,200,574.18	8,367,599.77	148,805,546.18	157,671,205.18	130,008,495.66	131,544,816.72	11,020,627.50	1,767,040,160.70
手续费及佣金净收入	8,089,861.48	699,823,797.17	92,099,812.31	3,707,000.00	61,685,657.27	8,364,119.18	28,529,300.00	-	122,886,945.54	64,066,032.49	51,948.29	1,089,200,577.15
其中：经纪业务手续费净收入	1,558,861.51	699,558,427.17	-	3,707,000.00	7,518,818.56	8,130,900.00	-	-	-	62,727,353.24	51,948.29	783,149,412.19
投资银行业务手续费净收入			92,099,812.31				28,529,300.00	-			-	120,629,112.31
资产管理业务手续费净收入					54,166,838.71						-	54,166,838.71
利息净收入	-3,664,902.33	78,095,299.10	46,637.32	10,325,001.64	324,250.78	3,480.59	-148,360,266.92	157,088,415.17	6,379,246.49	64,477,062.64	-2,156,600.00	166,870,824.48
投资收益(损失以“-”号填列)	62,722,253.23	-	11,500,000.01	170,786,204.01	-5,809,333.87	-	377,954,067.16	582,790.01	-	2,873,274.22	2,104,651.71	618,504,603.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	62,722,253.23										-	62,722,253.23
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-8,443,640.79	-	-	-109,527,554.06	-	-590,856.19	90,717.37	-	-118,471,333.67
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-132,397.97	-284,967.17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-417,365.14
其他业务收入	3,494,606.63	6,098,258.37	11,199,727.50	-	-	-	210,000.00	-	1,333,159.82	37,730.00	11,020,627.50	11,352,854.82
二、营业支出	234,885,835.71	466,641,367.39	125,322,890.07	29,114,103.73	53,662,148.62	26,204,542.12	43,549,864.28	13,150,500.61	120,457,918.51	98,195,883.40	11,020,627.50	1,200,164,426.94
营业税金及附加	668,189.14	40,772,788.13	7,174,986.55	10,440,217.52	3,461,424.64	469,026.96	20,092,102.97	9,891,958.40	6,970,605.97	5,594,063.39	-	105,535,363.67
业务及管理费	233,388,214.73	425,868,579.26	115,172,582.72	8,119,976.39	29,870,014.22	25,735,515.16	23,457,761.31	3,258,542.21	113,471,777.10	92,601,820.01	8,045,306.70	1,062,899,476.41
资产减值损失	259,708.68	-	-	10,553,909.82	20,330,709.76	-	-	-	15,535.44	-	-	31,159,863.70

项目	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易业务	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
其他业务成本	569,723.16	-	2,975,320.80	-	-	-	-	-	-	-	2,975,320.80	569,723.16
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-164,376,414.67	317,091,020.08	-10,476,712.93	147,260,461.13	2,538,425.56	-17,836,942.35	105,255,681.90	144,520,704.57	9,550,577.15	33,348,933.32	-	566,875,733.76
加：营业外收入	7,042,519.72	2,553,731.83	418,277.04	140,000.00	609,000.00	90,000.00	1,993.88	-	514,234.44	1,478,528.40	-	12,848,285.31
减：营业外支出	77,715.36	1,766,224.21	-	-	-	-	-	-	9,816.02	131,873.16	-	1,985,628.75
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	-157,411,610.31	317,878,527.70	-10,058,435.89	147,400,461.13	3,147,425.56	-17,746,942.35	105,257,675.78	144,520,704.57	10,054,995.57	34,695,588.56	-	577,738,390.32
减：所得税费用	120,193,762.95	-	-	-4,749,387.66	-6,535,010.91	-	-27,381,888.52	-	3,124,527.77	9,923,685.29	-	94,575,688.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-277,605,373.26	317,878,527.70	-10,058,435.89	152,149,848.79	9,682,436.47	-17,746,942.35	132,639,564.30	144,520,704.57	6,930,467.80	24,771,903.27	-	483,162,701.40

## 2012 年度

项目	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	111,499,284.41	555,806,712.92	197,751,575.44	56,277,492.70	33,451,064.16	686,422.73	135,295,211.91	109,504,947.07	-	1,200,272,711.34
手续费及佣金净收入	13,561,981.27	471,689,237.30	185,212,200.00	1,525,500.00	40,333,641.99	683,900.00	13,058,750.00	82,353,713.56	-	808,418,924.12
其中：经纪业务手续费净收入	13,561,981.27	471,646,887.30	-	1,525,500.00	5,780,034.71	-	-	76,513,907.73	-	569,028,311.01
投资银行业务手续费净收入	-	-	185,212,200.00	-	-	-	13,058,750.00	-	-	198,270,950.00
资产管理业务手续费净收入	-	-	-	-	34,553,607.28	-	-	-	-	34,553,607.28
利息净收入	43,764,750.14	80,080,367.45	51,528.76	10,676,519.64	247,216.71	2,522.73	-27,320,543.15	27,162,550.11	-	134,664,912.39
投资收益(损失以“-”号填列)	51,280,489.03	-	1,008,219.18	-12,507,068.35	-7,129,794.54	-	117,658,362.47	9,209.00	-	150,319,416.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	51,224,341.83	-	-	-	-	-	-	-	-	51,224,341.83
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	56,582,541.41	-	-	31,898,642.59	-140,525.60	-	88,340,658.40

项目	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	其他业务	抵销	合计
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-10,844.42	-16,829.50								-27,673.92
其他业务收入	2,902,908.39	4,053,937.67	11,479,627.50					120,000.00		18,556,473.56
二、营业支出	246,037,179.05	472,466,622.92	152,938,378.68	7,588,306.31	33,604,742.74	23,607,916.40	21,495,702.53	87,137,396.65		1,044,876,245.28
营业税金及附加	2,963,968.14	27,285,148.74	9,461,933.91	709,535.94	1,849,557.59	38,060.75	4,938,433.49	4,219,678.76		51,466,317.32
业务及管理费	246,212,736.22	445,181,474.18	140,501,124.00	6,878,770.37	31,755,185.15	23,569,855.65	16,557,269.04	82,724,307.89		993,380,722.50
资产减值损失	-3,139,525.31									-3,139,525.31
其他业务成本			2,975,320.77					193,410.00		3,168,730.77
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-134,537,894.64	83,340,090.00	44,813,196.76	48,689,186.39	-153,678.58	-22,921,493.67	113,799,509.38	22,367,550.42		155,396,466.06
加: 营业外收入	6,518,758.21	3,043,513.21	5,813,994.64	2,471,672.25	1,675,752.01	5,232,352.74	3,384.13	100,820.00		24,860,247.19
减: 营业外支出	134,982.74	433,421.65	30,368.08	2,373.58		3,128.19		2,829.56		607,103.80
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	-128,154,119.17	85,950,181.56	50,596,823.32	51,158,485.06	1,522,073.43	-17,692,269.12	113,802,893.51	22,465,540.86		179,649,609.45
减: 所得税费用	420,852.31			14,145,635.36			7,974,660.65	5,878,093.87		28,419,242.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-128,574,971.48	85,950,181.56	50,596,823.32	37,012,849.70	1,522,073.43	-17,692,269.12	105,828,232.86	16,587,446.99		151,230,367.26

## 3. 补充信息

## 2013 年度

项目	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
1、折旧与摊销费用	34,011,234.74	41,661,090.65	9,995,493.52	165,760.74	650,320.54	170,641.64	61,219.10	4,927,948.25	1,788,727.27		93,432,436.45

项目	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
2、资本性支出	27,014,714.77	7,735,254.61	520,674.00	223,500.00	1,327,850.00	111,778.00	1,408,070.00	2,899,290.47	3,974,940.86		45,216,072.71
3、资产减值损失	259,708.68			10,553,909.82	20,330,709.76			15,535.44			31,159,863.70

## 2012 年度

项目	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	其他业务	抵销	合计
1、折旧与摊销费用	31,433,879.26	44,952,085.96	10,011,211.73	210,388.22	518,613.51	113,151.45	29,420.79	2,282,946.15		89,551,697.07
2、资本性支出	40,562,822.60	9,172,721.15	955,478.06	27,030.00	7,252.14	336,988.00	203,160.00	2,682,182.01		53,947,633.96
3、资产减值损失	-3,139,525.31									-3,139,525.31

**七、关联方及关联交易**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 本公司的第一大股东情况**

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
吉林亚泰(集团)股份有限公司	股东	股份公司	长春市	宋尚龙	房地产开发、建材、药品生产及经营等	189,473.21	30.71	30.71	长春市人民政府国有资产监督管理委员会	12390101-2

**(二) 本公司的子公司情况**

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	---------	---------	----------	--------

						元)			
东方基金管理有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京	崔伟	金融业	20,000	64	64	76351068-2
东证融达投资有限公司	全资子公司	有限公司	上海	矫正中	投资业	50,000	100	100	07812815-1
渤海期货有限公司	控股子公司	有限公司	大连	刘浩	期货业	15,000	96	96	10002293-6
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	有限公司	北京	刘永	投资业	60,000	100	100	56579440-X

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
银华基金管理有限公司	有限责任	深圳	王珠林	金融业	20,000	21	21	参股	71092835-6

#### (四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
吉林省信托有限责任公司	股东	12391664-1

#### (五) 关联交易情况

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
银华基金管理有限公司	代理销售金融产品	市价	0.00	0.00	18,947.99	0.23

#### 3. 关联租赁情况

公司资产出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
东北证券股份有限公司	银华基金管理有限公司	出租交易席位	2013年1月1日	2013年12月31日	成交金额	5,357,231.83

4. 公司本期不存在关联担保的情况。

#### 5. 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	银华基金管理有限公司	2,231,066.40	22,310.66	1,654,133.32	16,541.33

#### 6. 关联方提供权益性资金情况

经中国证监会核准，公司于2012年8月22日以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了339,270,568股人民币普通股，公司股东吉林亚泰（集团）股份有限公司认购104,156,064股，提供权益性资金1,227,999,994.56元；吉林省信托有限责任公司认购29,686,174股，提供权益性资金349,999,991.46元。

#### 7. 关联方承诺

公司于2012年8月22日以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了339,270,568股人民币普通股（A股）。公司股东吉林亚泰（集团）股份有限公司承诺本次认购取得东北证券104,156,064股，该部分股份自发行结束后自愿锁定60个月；公司股东吉林省信托有限责任公司承诺本次认购取得东北证券29,686,174股，该部分股份自发行结束后自愿锁定36个月。

## 八、或有事项

### (一)未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

1. 2005 年 9 月公司因上海吴淞路证券营业部原负责人赵正斌涉嫌私自委托理财、挪用客户资金、非法吸收公众存款事件被起诉事项多起。公司因此案于 2007 年度代为垫付资金 24,366,482.75 元。

赵正斌等实施挪用资金、非法吸收公众存款犯罪行为过程中，向私下委托其进行理财业务的客户支付高额收益并弥补巨额亏损。根据法律规定，私自委托理财的客户收取上述款项没有法律依据，公司正在提起返还不当得利诉讼，向有关当事人追索，已追索返还 4,685,813.94 元。与之相关的其他案件在申诉或再审阶段。

2. 2003 年 12 月，受中国证监会指定，公司对原新华证券有限公司(以下简称“新华证券”)证券类资产实施托管经营。2006 年 1 月，江苏东恒国际集团有限公司投资顾问分公司(以下简称“江苏东恒”)因与原新华证券、江苏正铨投资管理有限公司的理财纠纷，以本公司作为托管人未履行财产保管义务为由向南京市中级人民法院提起诉讼，要求公司承担连带赔偿责任，公司一审败诉。公司上诉后，2008 年 11 月，江苏省高级人民法院做出终审判决，判决公司对江苏东恒承担连带赔偿责任，并于 2008 年 11 月至 2009 年 6 月期间扣划公司银行存款 3,060 万元。

新华证券清算组已于 2006 年 11 月作出承诺，“如果东北证券因本案败诉而依法负有向江苏东恒的给付义务，新华证券清算组全额承担该笔债务”。2008 年 9 月，中国证监会致函最高人民法院，明确“东北证券作为新华证券的托管公司和证券类资产受让方，只是收购新华证券的证券类资产，并未承担新华证券债权债务”。中国证监会建议公平保护公司合法利益。

公司作为托管人对原新华证券的债务不应承担连带赔偿责任。2008 年 12 月 4 日，公司向最高人民法院提出再审申请。2008 年 12 月 18 日，最高人民法院决定立案审查；2009 年 9 月 27 日，最高人民法院裁定，此案由最高人民法院提审，提审期间中止原判决的执行。

2010 年 3 月 11 日，中华人民共和国最高人民法院终审判决公司胜诉，公司不承担责任。公司向南京市中级人民法院申请执行回转。

2011 年 10 月 25 日，南京市中级人民法院民事裁定书【(2010)宁执 124-3 号】确认东北证券公司享有的债权应当依法受到保护，但被执行人东恒投资公司和东恒集团公司目前已资不抵债，无财产可供执行。经江苏省高级人民法院与江苏省国有资产监督管理委员会协调，申请执行东北证券公司受偿 1,400 万元。现被执行人东恒投资公司和东恒集团公司已无财产可供执行，本案终结执行。

本案剩余 16,599,124.01 元,公司已向长春市中级人民法院起诉新华证券有限公司,要求其返还不当得利 16,599,124.01 元,2012 年 5 月 30 日吉林省长春市中级人民法院做出(2011)长民四初字第 35 号民事判决书,判决被告新华证券有限公司返还我公司不当得利 16,599,124.01 元;新华证券有限公司提起上诉,本案最终由吉林省高级人民法院于 2012 年 8 月 3 日做出(2012)吉民三终字第 69 号终审判决,确认新华证券有限公司对本公司负有不当得利之债 16,599,124.01 元。

因新华证券有限公司破产管理人迟迟未能对公司申报共益债权申请予以确认,公司向长春市中级人民法院提起诉讼,请求确认新华证券有限公司对公司负有的不当得利之债 16,599,124.01 元为公司对新华证券有限公司的共益债权。长春市中级人民法院于 2013 年 5 月 14 日作出(2013)长民三初字第 55 号判决,确认了新华证券有限公司对公司负有的不当得利之债 16,599,124.01 元为公司对新华证券有限公司的共益债权,新华证券未提出上诉。

## (二)其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 九、承诺事项

### (一)重大承诺事项

#### 1. 公司承诺事项

在公司 2012 年度非公开发行股票期间,公司董事会承诺将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定。承诺期限:自 2012 年 9 月 3 日起长期有效。

2. 持股 5%以上股东关于新增股份自愿锁定的承诺事项,详见“附注七-7、关联方承诺”。

### (二)前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

(一)2014 年 2 月 13 日公司 2014 年第二次临时股东大会决议公司发行短期融资券,本次决议事项尚需经中国证监会审批。

(二)公司已于 2014 年 2 月 19 日完成 2014 年第一期 12 亿元人民币短期融资券的发行,发行利率为 5.6%,期限为 90 天。

(三)2014 年 3 月 12 日公司第八届董事会第二次会议审议通过了 2013 年年度利润分配预案,拟以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 978,583,016 股为基数,向全体股东每 10 股派

送现金股利 0.80 元（含税），并以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，实际派发现金股利 78,286,641.28 元，转增股本 978,583,016 股。剩余未分配利润转入下一年度。本预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议。

## 十一、其他重要事项说明

### （一）以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额		本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额	
	成本	公允价值变动				成本	公允价值变动
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（不含衍生金融资产）	3,243,663,416.87	32,781,521.55	-119,400,733.67			3,809,594,900.75	-84,237,218.41
2. 衍生金融资产	10,715,715.00	-702,600.00	929,400.00			21,517,200.00	226,800.00
3. 可供出售金融资产	2,963,706,898.63	-48,149,220.46		-122,568,408.88	30,884,619.58	2,872,998,171.89	-153,302,144.72
金融资产合计	6,218,086,030.50	-16,070,298.91	-118,471,333.67	-122,568,408.88	30,884,619.58	6,704,110,272.64	-237,312,563.13

注：本表不存在必然的勾稽关系。

### （二）其他需要披露的重要事项

1. 2013 年 8 月 15 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准东北证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]1078 号）核准，公司于 2013 年 11 月 12 日至 2013 年 11 月 15 日以向社会公开发行债券 1900 万张，募集资金净额为 1,880,650,000.00 元。

2. 2013 年 6 月 27 日，公司收到《中国人民银行关于东北证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发[2013]154 号）。根据该通知，中国人民银行核定我公司待偿还短期融资券的最高余额为 29 亿元，有效期一年，公司可在有效期内自主发行短期融资券。我公司于 2013 年 7 月 23 日及 2013 年 10 月 17 日发行两期短期融资券，发行金额为 15 亿元及 14 亿元，发行期限分别为 90 天及 69 天，发行利率为 5.0%及 5.3%。上述短期融资券分别于 2013 年 10 月 22 日及 2013 年 12 月 26 日偿还。

## 十二、风险管理

公司经营活动面临的风险和采取的对策及措施

### （一）公司经营活动面临的风险

公司经营活动面临的风险主要有经营风险、市场风险、信用风险、流动性风险、合规风险和操作风险等，具体表现在以下几个方面：

#### 1. 经营风险

经营风险是指公司在经营过程中因外部环境中的不利因素或自身经营决策失误所导致的风险。

#### (1) 经纪业务风险

受宏观经济周期、宏观经济政策等因素影响，证券市场存在活跃程度持续低迷的可能；同时，行业竞争日趋激烈，网点数量的大幅增加以及非现场开户业务的大范围开展将可能导致公司市场占有率和佣金率水平的下降，未来公司经纪业务存在收入下降的风险。

#### (2) 承销与保荐业务风险

承销与保荐业务存在因政策调整、市场预期、项目储备等原因导致公司承销项目减少而无法实现承销收入的风险；存在对企业状况判断错误，定价失误，导致发行上市失败的风险。

#### (3) 自营业务风险

自营业务存在对市场研判失误、投资品种配置不当而带来损失的风险。

#### (4) 资产管理业务风险

资产管理业务存在监管政策变化导致产品种类、可投资品种或投资渠道受限的风险，以及设立的资产管理计划不符合市场需求、出现投资判断失误，导致投资者购买意愿下降，从而影响产品规模和业务收入的风险，以及自有资金投入部分遭受损失的风险。

#### (5) 创新业务风险

公司在开展创新业务和设计创新产品时，存在对金融创新研究的深度不够，对风险的识别和评估不充分，导致创新业务风险控制措施不足、创新产品设计不合理而带来损失的风险。

### 2. 市场风险

市场风险是指公司持有的金融工具的公允价值因市场价格不利变动而对公司资产、负债或收入产生不利影响或损失的风险，包括证券价格风险、利率风险和汇率风险等。公司承担市场风险的业务主要有权益类投资和债券类投资。

### 3. 信用风险

信用风险主要是指因交易对手方违约、信用评级下调等因素导致公司资产遭受损失的风险。公司承担信用风险的业务主要包括债券投资业务和信用交易（融资融券、约定式购回和股票质押式回购）业务。

### 4. 流动性风险

公司面临的流动性风险主要是指公司由于无法以合理成本及时获得充足资金，导致公司无

法按时足额履行支付义务或无法满足公司正常开展业务的风险。

#### 5. 合规风险

合规风险是指因公司及员工的经营管理或执业行为违反法律、法规，存在受到法律制裁、遭受财产损失或声誉损失的风险，严重时会被采取监管措施，使公司失去一项或多项业务资格，也会对开展新业务等带来不利影响。

#### 6. 操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部业务流程、员工、信息技术系统或外部事件而导致的直接或间接损失的风险，包括以下四类风险：

(1) 人员风险：指由于员工胜任能力不足、越权操作或内部欺诈等不道德行为所导致的风险；

(2) 流程风险：指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程的风险；

(3) 技术风险：指由于信息技术系统不完善而导致的系统故障、失败以及信息安全的风险，如系统崩溃、程序错误、通讯失败、病毒感染、黑客恶意攻击、公司信息资产被非授权泄露等；

(4) 外部风险：指由于第三方原因或除上述三种风险外的原因引起的风险，如外部欺诈、意外灾害等。

### (二) 公司已经或拟采取的对策和措施

1. 完善法人治理，健全风险管理组织架构。公司进一步规范股东大会和董事会的工作，充分发挥独立董事和各专门委员会的作用，发挥监事会的监督作用。同时，在经营层增设了资产配置委员会，并下设三个业务决策小组，进一步加强公司资产运营，优化资产配置，发挥经营层专业决策机构的风险管控作用，强化合规风险管理部、稽核审计部的职能，充分发挥其在防范、控制和化解风险方面的作用。

2. 加强对经营风险的控制。通过优化和整合营业网点布局，降低网点经营成本，提高投资顾问服务水平，推动经纪业务功能转化，持续向财富管理转型；巩固和拓展外部合作渠道，加大创新业务开拓力度和金融产品销售力度，改变单一盈利模式，提高公司证券经纪业务盈利水平；在 IPO 处于历史上最长的空窗期，公司通过拓展并购业务、发展全国中小企业股份转让业务和加大债券承销力度的方式拓展投行业务营收渠道，向全面金融服务转型；通过加强市场研究准确把握市场趋势及品种选择，提高公司证券自营业务盈利水平；通过增强证券资产管理业务管理水平和投资能力，开发创新产品，向大理财平台转型，提高公司证券资产管理业务盈利

水平；通过梳理和完善创新业务制度和流程，发挥总裁办公会下设的各业务专门委员会的专业决策职能，强调合规风险管理部事前参与创新业务和产品方案的论证和审查，加强业务部门对开展的新产品新业务进行持续跟踪和稽核审计部进行事后审计监督，有效控制公司创新业务合规风险。

3. 加强市场风险管理。公司通过规范投资决策流程，加强宏观经济和产业研究力度，采用多元化的资产配置策略，完善自营业务限额管理，设定了规模、集中度、止盈止损等关键风险指标并得到了有效执行；采用风险价值（VAR）模型对持有金融资产的市场风险进行量化；利用股指期货衍生金融工具对权益类投资组合的市场风险进行对冲管理。公司通过规模限额和组合久期限额等限额指标控制利率风险。

4. 加强对信用风险的管理。为控制债券投资业务的信用风险，公司通过建立债券交易对手库，对交易对手实行跟踪授信管理；公司明确了可投资债券的债项评级要求并建立了信用债内部评级制度。为控制信用交易业务的信用风险，公司通过制定各项严格的制度和措施，从征信、授信、盯市、违约处置等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制，其中包括建立严格的客户准入制度和征信、授信标准；建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准；建立信用交易逐日盯市制度，及时预警、准确报告，达到平仓线时按照合同约定进行强制平仓等。

5. 重视流动性风险的管理。公司一方面通过充分利用多种融资工具完成融资工作进程，成功发行了短期融资券和公司债，提高公司的防范资金流动性风险的能力；另一方面，公司主要通过控制金融资产的质量和集中度来控制金融资产的变现能力。公司 2013 年平均杠杆率为 1.85，比去年同期有所提升，但整体上杠杆率较低。公司资产和负债不存在错误匹配，可用资金和可动用的流动性资产能覆盖未来一段时间的资金需求，各项流动性指标均处于安全状态。

6. 强化合规风险管理。公司通过进一步完善制度建设，做好风险识别，规范业务操作流程；加强对业务的实时监控与风险预警；加强对各项业务的稽核审计，保证公司制度的有效执行；加强合规培训，营造良好的合规文化，提高员工的合规意识；加强各项业务间隔离墙建设，监控员工证券投资行为，提升防范内幕交易和管理利益冲突的能力等措施，加强合规管理。

7. 加强对操作风险的管控。一是完善用人机制。公司通过组织机构的调整、部门职责的划分、岗位的梳理等工作，明晰职责，提高员工的制度执行力；通过组织合规培训、技能培训提高员工的岗位胜任能力；通过发送风险提示和组织员工签订各类承诺书的方式，有效提高对人员风险的管控。二是通过巩固内控规范建设成果，持续梳理公司各业务流程，对风险矩阵不断完善和优化，有效防范流程风险。三是积极推进 IT 治理。根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；进一步完善灾备体系建设，做

好系统应急演练；对信息系统进行全面风险评估，防范技术风险，保障业务系统稳定运行，有效提升技术风险管理水平。

### 十三、金融资产及负债的公允价值管理

公司将金融资产及负债按照公允价值取得的方式划分为三个层次：

第一、同类资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。对存在活跃市场的投资品种，在资产负债表日有市价的，采用市价确定公允价值。活跃市场的市场价格包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易价格。

第二、除了市场报价以外，直接（比如价格）或者间接（根据价格推算）可以取得的输入值。通过参考市场上类似资产或负债的市价，进行相应调整后来确定公允价值。

第三、以不可观察到的市场数据为基础确定金融资产和负债的输入值。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

#### （一）货币资金

##### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,844.00	990.18
银行存款	4,868,840,033.57	6,191,262,750.36
其中：客户存款	4,761,990,227.55	5,238,638,872.85
公司存款	106,849,806.02	952,623,877.51
合计	4,868,841,877.57	6,191,263,740.54

##### 2. 银行存款按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有资金存款：						
其中：人民币	-		102,760,439.27	-		948,630,483.59
美元	670,681.23	6.0969	4,089,076.39	631,867.38	6.2855	3,971,602.43
小计	-		106,849,515.66			952,602,086.02
公司信用资金存款	-		-			
其中：人民币	-		290.36			21,791.49
小计	-		290.36			21,791.49
公司自有资金合计	-		106,849,806.02			952,623,877.51
客户资金存款	-		-			
其中：人民币	-		4,654,816,807.29	-	-	5,182,269,400.33
港币	10,849,918.01	0.7862	8,530,205.54	10,733,866.59	0.8108	8,703,019.04
美元	3,776,664.07	6.0969	23,025,943.13	2,831,280.67	6.2855	17,796,014.56
小计	-		4,686,372,955.96			5,208,768,433.93

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户信用资金存款	-		-			
其中：人民币	-		75,617,271.59			29,870,438.92
小计	-		75,617,271.59			29,870,438.92
期货业务客户	-		-			
其中：人民币	-		-			
小计	-		-			
客户存款合计	-		4,761,990,227.55			5,238,638,872.85
合计			4,868,840,033.57			6,191,262,750.36

(1) 融资融券业务

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金						
人民币			290.36			21,791.49
客户信用资金						
人民币			75,617,271.59			29,870,438.92
小计			75,617,561.95			29,892,230.41

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 期末余额中存在受限制的货币资金，公司因诉讼客户不当得利并向法院提出财产保全申请，同时公司将浦发银行长春分行营业部（账号：61010153400000032）内 4,000,000.00 元资金做为财产保全担保。

(4) 期末公司不存在定期存款。

(二) 结算备付金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	308,091,587.80	415,330,690.70
公司备付金	143,242,199.25	173,406,035.65
合计	451,333,787.05	588,736,726.35

2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金				-		-
其中：人民币	—	—	143,242,199.25	-		173,406,035.65
港币	-	0.7862	-	-		-
美元	-	6.0969	-	-		-
小计	-	-	143,242,199.25	-		173,406,035.65
公司信用备付金	-	-	-	-		-
其中：人民币	—	—	-	-		-
港币	-	-	-	-		-
美元	-	-	-	-		-
小计	-	-	-	-		-
客户普通备付金	-	-	-	-		-

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其中：人民币	-	-	201,775,625.46			311,007,675.14
港币	14,753,398.27	0.7862	11,599,121.72	14,306,262.77	0.8108	11,599,517.85
美元	7,332,106.79	6.0969	44,703,121.89	7,205,119.93	6.2855	45,287,781.32
小计	-	-	258,077,869.07			367,894,974.31
客户信用备付金	-	-	-			
其中：人民币	-	-	50,013,718.73			47,435,716.39
小计	-	-	50,013,718.73			47,435,716.39
合计	-	-	451,333,787.05			588,736,726.35

期末结算备付金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情形。

### (三) 应收款项

#### 1. 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收资产管理费	4,053,713.50	4,963,468.14
应收手续费及佣金	25,567,288.37	22,752,971.05
合计	29,621,001.87	27,716,439.19
减：减值准备	714,876.10	441,411.26
应收款项账面价值	28,906,125.77	27,275,027.93

#### 2. 按账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	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 (%)
1年以内	25,150,958.30	84.91	251,509.58	1.00	25,891,473.98	93.42	258,914.74	1.00
1-2年	4,306,422.15	14.54	430,642.23	10.00	1,824,965.21	6.58	182,496.52	10.00
2-3年	163,621.42	0.55	32,724.29	20.00				
3年以上								
合计	29,621,001.87	100.00	714,876.10		27,716,439.19		441,411.26	

#### 3. 应收款项按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	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								
组合计提减值准备	29,621,001.87	100	714,876.10	2.41	27,716,439.19	100	441,411.26	1.59
合计	29,621,001.87	100	714,876.10		27,716,439.19	100	441,411.26	

### (四) 长期股权投资

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
子公司	1,464,033,024.88	638,497,301.62
联营企业	309,227,283.24	337,930,753.37

项 目	期末余额	期初余额
合营企业	0.00	0.00
其他股权投资	1,920,000.00	1,920,000.00
小 计	1,775,180,308.12	978,348,054.99
减：减值准备	720,000.00	720,000.00
合 计	1,774,460,308.12	977,628,054.99

## 2. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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
联营企业：												
银华基金管理有限公司	权益法	42,000,000.00	277,056,759.49	32,170,523.75		309,227,283.24	21	21				29,890,000.10
东方基金管理有限责任公司	权益法		60,873,993.88	-60,873,993.88		-	46	46				
权益法小计		42,000,000.00	337,930,753.37	-28,703,470.13	0.00	309,227,283.24						29,890,000.10
子公司：												
东方基金管理有限责任公司	成本法	210,000,000.00		225,535,723.26		225,535,723.26	64	64				
渤海期货有限公司	成本法	138,497,301.62	138,497,301.62			138,497,301.62	96	96				
东证融通投资管理有限公司	成本法	600,000,000.00	500,000,000.00	100,000,000.00		600,000,000.00	100	100				
东证融达投资有限公司	成本法	500,000,000.00	0	500,000,000.00		500,000,000.00	100	100				
其他被投资单位：												
吉林省第三产业开发建设股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00	0.54	0.54		200,000.00		
吉林省国际合作(集团)股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	0.52	0.52				
佛迪电站股份有限公司	成本法	520,000.00	520,000.00			520,000.00				520,000.00		
吉林省证券登记公司延边办事处	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00						
成本法小计		1,450,417,301.62	640,417,301.62	825,535,723.26	0.00	1,465,953,024.88				720,000.00		0.00
合计		1,492,417,301.62	978,348,054.99	796,832,253.13	0.00	1,775,180,308.12				720,000.00		29,890,000.10

(1) 东方基金管理有限公司本期减少系公司第七届董事会 2012 年第十次临时会议决议受让中辉国华实业（集团）有限公司所持东方基金管理有限责任公司 18% 股权，受让价格为人民币 1 亿元，2013 年 1 月 8 日，东方基金接到中国证监会《关于核准东方基金管理有限责任公司变更股权及修改章程重要条款的批复》（证监许可〔2013〕22 号），核准中辉国华将其持有的东方基金 18% 股权转让给东北证券股份有限公司。公司于 2013 年 1 月 25 日与东证融通投资管理有限公司、北京美瑞矿产品销售有限公司、中辉国华实业（集团）有限公司签署四方债权债务抵免协议，由公司直接将资金支付给东证融通投资管理有限公司，公司于同日支付了上述款项。本次受让完成后，公司持有东方基金股权比例由 46% 变更为 64%，成为东方基金控股股东，纳入公司合并财务报表的合并范围。

2013 年 1 月 29 日，公司第七届董事会 2013 年第二次临时会议审议通过了《关于对东方基金进行增资的议案》，董事会同意公司按照现持有东方基金股权 64% 的比例，对东方基金增资 6,400 万元人民币。2013 年 3 月 27 日，东方基金办理完毕工商登记手续，注册资本变更为 20,000 万元人民币。本次增资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具信会师报字【2013】第 230020 号验资报告。

(2) 公司第七届董事会 2013 年第六次临时会议决议对东证融通投资管理有限公司增资 10,000 万元，该项增资款于 2013 年 11 月 7 日一次缴足，本次增资由北京中怡和会计师事务所审验并出具中怡和验字[2013]第 693 号验资报告。

(3) 公司第七届董事会 2012 年第十二次临时会议决议设立另类投资子公司（东证融达投资有限公司），注册资本 50,000 万元，该款项于 2013 年 8 月 27 日一次缴足，本次验资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2013]第 130429 号验资报告。

(4) 公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(5) 公司期末无有限售条件的长期股权投资。

## (五) 交易性金融资产

### 1. 交易性金融资产情况

项目	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性债券	3,455,228,441.47	3,377,735,946.00	2,192,446,007.41	2,224,344,650.00
交易性权益工具	43,200,141.59	46,681,981.15	110,214,744.74	111,661,005.56
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
基金投资	287,245,800.82	276,388,652.53	939,159,024.72	939,846,911.96
合计	3,785,674,383.88	3,700,806,579.68	3,241,819,776.87	3,275,852,567.52

### 2. 变现受限制的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
交易性债券-企业债	质押式回购交易	2,357,150,420.00
交易性债券-企业债	买断式回购交易	87,441,680.00
合计		2,444,592,100.00

### 3. 本期交易性金融资产中无已融出证券

## (六) 可供出售金融资产

### 1. 按投资品种类别列示

项目	期末余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
(1) 可供出售债券	1,952,093,717.35	-74,297,951.35		1,877,795,766.00
其中：利息调整	38,093,717.35			38,093,717.35
(2) 可供出售权益工具	594,130,150.09	-24,407,679.54	-10,553,909.82	559,168,560.73
(3) 基金	10,966,930.12	86,763.86		11,053,693.98
(4) 证券集合理财自有部分	244,141,904.48	-21,249,725.43	-20,330,709.76	202,561,469.29
(5) 信托计划	20,000,000.00			20,000,000.00
(6) 已融出证券	12,665,469.85	-2,699,816.43		9,965,653.42
合计	2,833,998,171.89	-122,568,408.89	-30,884,619.58	2,680,545,143.42

项目	期初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
(1) 可供出售债券	2,450,613,900.35	-2,334,821.85		2,452,948,722.20
其中：利息调整	29,713,900.35			29,713,900.35
(2) 可供出售权益工具	412,645,053.12	29,149,102.09		383,495,951.03
(3) 基金	1,090,923.00	2,353.02		1,088,569.98
(4) 证券集合理财自有部分	74,745,256.48	21,601,379.12		53,143,877.36
(5) 信托计划	20,000,000.00	-		20,000,000.00
(6) 已融出证券	4,611,765.68	-268,791.92		4,880,557.60
合计	2,963,706,898.63	48,149,220.46		2,915,557,678.17

### 2. 可供出售金融资产的说明

(1) 本期无由持有至到期投资重分类转入的可供出售金融资产。

(2) 本期持有的权益工具在活跃市场上均有报价。

(3) 本期无因债务人违约而处置担保物或其他信用增级对应的资产所取得的金融资产或非金融资产。

(4) 本期可供出售金融资产发生减值, 其中权益性工具计提减值 10,553,909.82 元, 集合理财自有部分计提减值 20,330,709.76 元。

(5) 可供出售金融资产中含拟融券证券 4,263,193.09 元, 其中成本 5,104,037.81 元, 公允价值变动-840,844.72 元。

### 3. 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
可供出售-债券	报价回购质押	58,863,060.00
可供出售-债券	质押式回购交易	338,360,360.00
可供出售-债券	买断式回购交易	746,327,210.00
可供出售-集合理财	公司为发起人, 承诺不提前赎回	202,561,469.29
融出证券	证券已融出	9,965,653.42
合计		1,356,077,752.71

## (七) 其他资产

### 1. 分项列示

项目	期末余额	期初余额
1. 其他应收款	15,591,282.73	17,594,716.61
2. 预付账款	37,799,001.45	43,921,724.76
3. 抵债资产	33,352,330.00	33,352,330.00
4. 长期待摊费用	43,412,748.53	56,391,136.08
5. 低值易耗品	599,840.00	1,257,180.00
合计	130,755,202.71	152,517,087.45

### 2. 其他应收款

#### (1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	52,068,773.49	54,085,963.53
减: 坏账准备	36,477,490.76	36,491,246.92
其他应收款净值	15,591,282.73	17,594,716.61

#### (2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	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 (%)
1 年以内	5,265,977.19	10.11	52,659.77	1.00	7,593,807.11	14.04	75,938.07	1.00
1-2 年	658,087.23	1.26	65,808.72	10.00	597,290.86	1.10	59,729.09	10.00
2-3 年	565,815.72	1.09	113,163.14	20.00	160,884.93	0.30	32,176.99	20.00

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
3 年以上	45,578,893.35	87.54	36,245,859.13	79.52	45,733,980.63	84.56	36,323,402.77	79.42
合计	52,068,773.49	100.00	36,477,490.76		54,085,963.53	100.00	36,491,246.92	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的其他应收款	47,322,376.23	90.88	35,074,852.16	74.12	47,484,320.38	87.79	35,076,471.60	73.87
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,726,531.15	7.16	382,772.49	10.27	5,581,777.04	10.32	394,909.21	7.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,019,866.11	1.96	1,019,866.11	100.00	1,019,866.11	1.89	1,019,866.11	100.00
合计	52,068,773.49	100.00	36,477,490.76		54,085,963.53	100.00	36,491,246.92	

① 期末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	款项性质
赵正斌案件垫付款*	19,680,668.81	19,680,668.81	100%	垫付款
江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司**	16,501,222.79	8,250,611.40	50%	诉讼
珠海国际信托投资公司	5,212,290.00	5,212,290.00	100%	欠款
长春市社会保险局	3,128,194.63	31,281.95	1%	预缴社保款
北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50%	诉讼
吉林诚信律师事务所	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	律师费
合计	47,322,376.23	35,074,852.16		

\*赵正斌案件垫付款详见“附注八、或有事项——(一)1”。

\*\*江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司详见“附注八、或有事项——(一)2”。

② 单项金额不重大组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,137,782.56	57.37	21,377.82	4,303,668.33	77.11	43,036.68
1—2 年	658,087.23	17.66	65,808.72	597,290.86	10.70	59,729.08
2—3 年	565,815.72	15.18	113,163.14	160,884.93	2.88	32,176.99
3 年以上	364,845.64	9.79	182,422.81	519,932.92	9.31	259,966.46
合计	3,726,531.15	100.00	382,772.49	5,581,777.04	100.00	394,909.21

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林经济法院	44,530.00	44,530.00	100%	预计无法收回
原公司员工	425,336.11	425,336.11	100%	预计无法收回
银鹰律师事务所	200,000.00	200,000.00	100%	预计无法收回
北京中金华会计师事务所有限公司	350,000.00	350,000.00	100%	预计无法收回
合计	1,019,866.11	1,019,866.11		

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
赵正斌案件垫付款	原公司员工	19,680,668.81	3年以上	37.80
江苏省东恒国际集团有限公司 投资顾问分公司	非关联方	16,501,222.79	3年以上	31.69
珠海国际信托投资公司	非关联方	5,212,290.00	3年以上	10.01
长春市社会保险局	非关联方	3,128,194.63	1年以内	6.01
北方和平案	非关联方	1,800,000.00	3年以上	3.46
合计		46,322,376.23		88.97

(6) 其他应收款中无应收关联方账款。

(7) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(8) 本期无核销应收款项的情况。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	26,633,556.59	70.47	40,981,563.76	93.3
1至2年	9,721,714.86	25.72	2,094,161.00	4.77
2至3年	1,279,440.00	3.38	464,600.00	1.06
3年以上	164,290.00	0.43	381,400.00	0.87
合计	37,799,001.45	100	43,921,724.76	100

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 1,190,190.00 元,主要为预付软件系统工程款项,因为项目尚未结束,故该款项尚未结清。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
江苏中超电缆乒乓球俱乐部有限公司	非关联方	11,340,000.00	2013年	未摊销宣传费
预付房租费	非关联方	9,904,792.30	2013年	房租
恒生电子股份有限公司	非关联方	2,453,400.00	2013年	未完工
北京中软万维网络技术上海分公司	非关联方	1,190,190.00	2011年	未完工
用友金融信息技术有限公司	非关联方	810,000.00	2012年	未完工
合计		25,698,382.30		

(3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
开办费	-	328,285.74	328,285.74	-	0.00	
安装及装修费	56,067,886.04	9,013,806.84	20,715,015.41	1,190,978.99	43,175,698.48	报废处理
其他	323,250.04	-	86,199.99	-	237,050.05	
合计	56,391,136.08	9,342,092.58	21,129,501.14	1,190,978.99	43,412,748.53	

5. 抵债资产

项目	期末余额	期初余额
抵债资产余额	41,850,000.00	41,850,000.00
减：抵债资产减值准备	8,497,670.00	8,497,670.00
抵债资产净额	33,352,330.00	33,352,330.00

(1) 公司于以前年度为沈阳东宇药业有限公司（简称东宇药业）在华夏银行沈阳中山广场支行贷款提供担保并已承担了保证责任，向华夏银行支付了担保款 45,000,000.00 元，截至报告日东宇药业尚欠付我公司 41,850,000.00 元。东宇药业以房产抵偿欠付我公司款项，公司将其从应收款项转入抵债资产，计提抵债资产减值准备 8,497,670.00 元。此房产已经吉林天华资产评估有限责任公司评估并出具资产评估报告[吉天华评报字(2013)第 02 号]，本年末无进一步减值迹象。

(2) 该抵债资产中部分房产已办理过户手续并于 2013 年 12 月 30 日取得相应房屋产权证，其余抵债资产尚未办理完毕过户手续。

(八) 手续费及佣金净收入

1. 按类别列示：

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	818,769,524.13	578,151,233.14
— 证券经纪业务收入	818,769,524.13	578,151,233.14
其中：代理买卖证券业务手续费收入	752,011,966.54	523,362,543.56
交易单元席位租赁收入	60,975,465.51	46,461,214.11
代理销售金融产品收入	5,782,092.08	8,327,475.47
投资银行业务收入	137,631,378.69	202,890,750.00
其中：证券承销业务收入	64,566,378.69	134,720,750.00
财务顾问业务收入	52,065,000.00	15,170,000.00
其中：并购重组财务顾问业务收入-境内上市公司	41,750,000.00	4,750,000.00
并购重组财务顾问业务收入-其他	-	-
其他财务顾问业务收入	10,315,000.00	10,420,000.00
证券保荐业务收入	21,000,000.00	53,000,000.00
资产管理业务收入	54,166,838.71	34,553,607.28
投资咨询业务收入	7,029,589.15	726,250.00
手续费及佣金收入小计	1,017,597,330.68	816,321,840.42
手续费及佣金支出		
经纪业务支出	98,295,516.89	85,636,829.86
— 证券经纪业务支出	98,295,516.89	85,636,829.86

项 目	本期金额	上期金额
其中：代理买卖证券业务手续费支出	73,620,454.87	68,809,882.42
资金三方存管费支出	11,515,115.24	11,037,643.70
经纪人报酬支出	13,159,946.78	5,789,303.74
交易单元席位租赁支出		
代销金融产品业务支出		
投资银行业务支出	17,002,266.38	4,619,800.00
其中：证券承销业务支出	17,002,266.38	4,619,800.00
财务顾问业务支出	-	
其中：并购重组财务顾问业务支出-境内上市公司	-	
并购重组财务顾问业务支出-其他	-	
其他财务顾问业务支出	-	
证券保荐业务支出	-	
资产管理业务支出		
投资咨询业务支出		
手续费及佣金支出小计	115,297,783.27	90,256,629.86
手续费及佣金净收入	902,299,547.41	726,065,210.56

(1) 代理销售金融产品销售情况列示如下：

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,974,834,992.10	5,738,496.19	3,708,003,773.86	8,327,475.47
银行理财产品				
信托计划产品	4,750,000.00	43,595.89		
合计	2,979,584,992.10	5,782,092.08	3,708,003,773.86	8,327,475.47

(2) 资产管理业务开展情况及收入列示如下：

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	12	40	
期末客户数量	15,401	44	
其中：个人客户	15,360	4	
机构客户	41	40	
年初受托资金	3,032,050,780.26	42,709,678,625.97	
其中：自有资金投入	74,745,256.48		
个人客户	2,924,354,497.17		
机构客户	32,951,026.61	42,709,678,625.97	
期末受托资金			

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
	3,803,871,968.27	13,163,615,828.83	
其中：自有资金投入	244,146,265.03		
个人客户	3,401,237,610.59	26,000,000.00	
机构客户	158,488,092.65	13,137,615,828.83	
期末主要受托资产初始成本	3,826,423,301.29	12,750,468,176.92	
其中：股票	1,107,789,253.38	461,185.64	
国债	706,780,531.75		
其他债券	926,117,227.24		
基金	378,955,757.17		
其他投资	706,780,531.75	12,750,006,991.28	
当期资产管理业务净收入	27,839,114.00	26,327,724.71	

## 2. 证券经纪业务净收入按行政区域列示

地区	本期金额		上期金额	
	营业部数量	手续费及佣金净收入	营业部数量	手续费及佣金净收入
吉林省	42	450,101,393.52	39	304,103,393.06
辽宁省	1	6,914,197.28	1	4,579,187.56
北京市	2	26,093,194.38	2	16,882,892.95
天津市	1	2,723,060.10	1	2,117,673.73
山西省	1	5,617,491.72	1	3,719,174.82
湖北省	2	6,943,271.46	1	4,789,917.81
重庆市	3	26,588,066.12	3	21,537,049.43
江苏省	4	52,718,213.37	4	33,956,427.41
上海市	8	63,907,737.30	8	38,942,785.24
浙江省	3	11,851,357.54	2	8,056,299.89
福建省	2	6,764,501.15	2	5,926,452.07
广东省	5	17,195,702.77	3	14,091,162.41
山东省	2	4,836,748.16	2	3,048,346.32
广西省	1	2,911,841.41	1	1,343,313.12
湖南省	1	3,092,071.38	1	1,464,390.23

地区	本期金额		上期金额	
	营业部数量	手续费及佣金净收入	营业部数量	手续费及佣金净收入
河南省	2	3,828,314.54	1	2,587,801.84
河北省	1	2,410,887.26	1	1,585,645.00
江西省	1	2,950,503.35	1	1,424,273.33
安徽省	2	2,109,874.36	1	1,490,701.08
小计	84	699,558,427.17	75	471,646,887.30
公司本部及分公司		20,915,580.07		20,867,515.98
合计	84	720,474,007.24	75	492,514,403.28

## (九) 投资收益

### 1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	62,722,253.23	51,224,341.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	555,013,727.32	99,085,865.96
其中：持有期间取得的收益	226,845,250.46	65,895,584.18
---交易性金融资产	156,141,853.51	23,394,994.54
---持有至到期投资		
---可供出售金融资产	70,703,396.95	42,500,589.64
---衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	328,168,476.86	33,190,281.78
---交易性金融资产	152,818,161.34	7,495,177.69
---持有至到期投资		
---可供出售金融资产	183,264,543.81	29,076,561.91
---衍生金融工具	-7,914,228.29	-3,381,457.82
合 计	617,735,980.55	150,310,207.79

### 2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理有限公司	62,060,523.85	50,688,305.76	公司净利润增加
东方基金管理有限责任公司	661,729.38	536,036.07	本期变为控股子公司，合并
合计	62,722,253.23	51,224,341.83	

## (十) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	451,460,330.33	134,642,920.27
加：资产减值准备	31,144,328.26	-3,139,525.31

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,709,121.35	61,020,000.15
无形资产摊销	7,227,851.48	5,412,125.14
长期待摊费用摊销	21,129,501.14	21,269,566.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	726,693.86	-134,589.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	117,971,194.85	-88,481,184.00
利息支出	16,118,909.50	75,007,499.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-56,912,919.36	-51,224,341.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-47,253,515.10	18,085,266.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-9,865,337.36	8,493,621.88
交易性金融资产的减少(增加以“-”号填列)	-543,854,607.01	-2,268,657,482.87
可供出售金融资产的减少(增加以“-”号填列)	142,700,309.42	-2,612,405,489.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,701,893,093.14	-421,671,576.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,139,430,598.47	1,733,791,530.28
其他*		
经营活动产生的现金流量净额	-2,374,160,633.31	-3,387,991,659.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,316,175,664.62	6,780,000,466.89
减: 现金的期初余额	6,780,000,466.89	8,717,430,072.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,463,824,802.27	-1,937,429,605.72

## 十五、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 非经常性损益明细表(合并报表)

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公

告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	740,325.38	133,794.77
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,340,573.38	15,799,540.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,781,757.80	8,319,808.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	10,862,656.56	24,253,143.39
减：非经常性损益的所得税影响数	2,737,914.09	6,075,628.17
扣除所得税影响后的非经常性损益	8,124,742.47	18,177,515.22
其中：归属于上市公司股东的非经常性损益	7,949,053.28	18,174,595.86
归属于少数股东的非经常性损益	175,689.19	2,919.36

重要的非经常性损益项目的说明：

项目	本期金额	上期金额
其他营业外收入和支出中的重大项目如下：		
1. 其他营业外收入	8,588,778.44	8,502,226.05
其中：印花税及个人所得税手续费返还	1,652,017.22	4,927,344.49
捐赠利得		
无法支付的应付款项	650,000.00	3,297,707.87
违约赔偿所得		3,384.13
交易所退还监管费等	5,850,440.25	
2. 其他营业外支出	807,020.64	182,417.43
其中：诉讼赔偿款	514,133.91	133,048.16

公益、救济性捐赠支出		4,000.00
------------	--	----------

对非经常性损益项目的其他说明:

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》规定，由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此持有交易性金融资产及衍生工具产生的公允价值变动收益以及处置交易性金融资产及衍生工具和可供出售金融资产取得的投资收益不界定为非经常性损益。具体项目如下：

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产、衍生工具及可供出售金融资产的投资收益	555,282,349.83	99,095,074.96
交易性金融资产及衍生工具公允价值变动损益	-118,471,333.67	88,340,658.40
合计	436,811,016.16	187,435,733.36

## (二)净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.56	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.45	0.48	0.48

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. “扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

$$2. \text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$3. \text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的

净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(1) 2013 年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

$$S = 978,583,016 \text{ 股}$$

(2) 2012 年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

$$S0 = 752,402,637.33 \text{ 股}$$

4. 因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额较大或比较期间变动较大的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
结算备付金	449,957,521.16	588,736,726.35	-23.57	主要原因系年末客户资金下降所致
融出资金	2,328,663,562.47	349,609,130.68	566.08	主要原因系本期信用交易业务规模增加所致
交易性金融资产	3,725,357,682.34	3,276,444,938.42	13.70	主要原因系本期自营业务规模较上年增加所致
买入返售金融资产	1,717,704,783.42			主要原因系本年开展股票质押回购、约定购回式业务及债券逆回购业务所致
应收款项	41,190,521.30	27,275,027.93	51.02	主要原因系本期新增东方基金管理有限公司应收手续费所致
应收利息	116,381,944.40	76,742,731.88	51.65	主要原因系本期信用交易业务增加所致
投资性房地产	15,250,853.21	119,821,912.62	-87.27	主要原因系本期合并东方基金管理有限责任公司致使原出租该公司的房产转回固定资产所致
无形资产	73,185,133.59	52,367,687.89	39.75	主要原因系本期新增业务软件及合并东方基金管理有限责任公司所致
递延所得税资产	73,358,927.12	25,644,353.07	186.06	主要原因系本期金融资产浮亏的增加及计提可供出售金融资产减值准备所致
其他资产	597,209,435.48	304,220,836.57	96.31	主要原因系本期增加基于股权的债权投资所致
拆入资金	883,000,000.00			主要原因系本期转融通业务从证金公司转融入资金所致
卖出回购金融资产款	3,102,884,308.18	2,378,131,000.00	30.48	主要原因系本期债券回购业务规模较上年增加所致
应交税费	67,180,820.45	35,920,395.87	87.03	主要原因系当期计提的所得税费用增加所致
应付利息	15,875,387.34	3,226,706.89	392.00	主要原因系本期计提转融资金利息所致
预计负债	5,809,333.87	3,650,000.00	59.16	主要原因系本期对以自有资金承担亏损的集合资产管理计划预计的亏损部分计提了预计负债所致
应付债券	1,897,110,884.18	520,441.68	364,419.40	主要原因系本期公司公开发行公司债所致
递延所得税负债	19,712,690.99	29,540,307.41	-33.27	主要原因系金融资产公允价值下降所致
其他负债	44,181,320.40	33,623,227.90	31.40	主要原因系本期合并东方基金管理有限责任公司所致
手续费及佣金净收入	1,089,200,577.15	808,418,924.12	34.73	主要原因系经纪业务收入增加及本期合并东方基金管理有限责任公司所致

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
利息净收入	166,870,824.48	134,664,912.39	23.92	主要原因系信用交易业务规模增加所致
投资收益	618,504,603.06	150,319,416.79	311.46	主要系公司自营业务收益上升所致
公允价值变动收益	-118,471,333.67	88,340,658.40	-234.11	主要原因系公司期末持有的交易性金融资产公允价值下降所致
其他业务收入	11,352,854.82	18,556,473.56	-38.82	主要原因系本期合并东方基金管理有限责任公司,将内部出租收入抵销所致
营业税金及附加	105,535,363.67	51,466,317.32	105.06	主要原因系营业收入增加所致
资产减值损失	31,159,863.70	-3,139,525.31	1,092.50	主要原因系本期可供出售金融资产计提减值准备所致
所得税费用	94,575,688.92	28,419,242.19	232.79	主要原因系本期应纳税所得额增加所致

### 十六、财务报告的批准报出

本财务报告已经公司董事会于 2014 年 3 月 12 日召开的第八届董事会第二次会议批准报出。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

东北证券股份有限公司  
二〇一四年三月十二日