

华泰证券股份有限公司

601688

2014 年半年度报告



二〇一四年八月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、本报告经公司第三届董事会第七次会议审议通过。会议应到董事 15 人，实到董事 11 人，徐祖坚、薛炳海、应文禄等三位董事和沈坤荣独立董事未亲自出席会议，其中：徐祖坚董事书面委托王树华董事代为行使表决权，薛炳海董事书面委托蔡标董事代为行使表决权，应文禄董事书面委托浦宝英董事代为行使表决权，沈坤荣独立董事书面委托张捷独立董事代为行使表决权。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人、主管会计工作负责人吴万善先生及会计机构负责人（会计主管人员）舒本娥女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义.....	3
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 董事会报告.....	6
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 财务报告.....	39
第十节 证券公司信息披露.....	39
第十一节 备查文件目录.....	41

第一节 释义

一、 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：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江苏省国资委	指	江苏省人民政府国有资产监督管理委员会
华泰证券、本公司、公司	指	华泰证券股份有限公司
华泰联合证券	指	华泰证券控股子公司华泰联合证券有限责任公司
华泰长城期货	指	华泰证券控股子公司华泰长城期货有限公司
华泰紫金投资	指	华泰证券全资子公司华泰紫金投资有限责任公司
华泰香港子公司	指	华泰证券全资子公司华泰金融控股（香港）有限公司
江苏股权交易中心	指	华泰证券控股子公司江苏股权交易中心有限责任公司
华泰瑞通	指	华泰紫金投资控股子公司华泰瑞通投资管理有限公司
华泰瑞联	指	华泰紫金投资控股子公司华泰瑞联基金管理有限公司
江苏国信	指	江苏省国信资产管理集团有限公司
金浦投资	指	金浦产业投资基金管理有限公司
报告期	指	2014 年 1-6 月

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	华泰证券股份有限公司
公司的中文名称简称	华泰证券
公司的外文名称	HUATAI SECURITIES CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	HTSC
公司的法定代表人	吴万善

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜健	赵远宽
联系地址	江苏省南京市中山东路 90 号华泰证券大厦	江苏省南京市中山东路 90 号华泰证券大厦
电话	(025) 83290511、83290788、84457777;	(025) 84579943、83290510
传真	(025) 84579938	(025) 84579938
电子信箱	jiangjian@mail.htsc.com.cn	zhaoyuankuan@mail.htsc.com.cn

三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	华泰证券	601688

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 6 月 18 日
注册登记地点	江苏省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	320000000000192
税务登记号码	未发生变化，其中地税税务登记证号码为苏地税字 320006704041011 号，国税税务登记证号码为苏国税直字 320005134754246 号
组织机构代码	70404101-1
报告期内注册变更情况查询索引	2014 年 6 月 24 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上交所网站（www.sse.com.cn）上披露

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	4,319,731,665.21	3,635,898,430.55	18.81
归属于上市公司股东的净利润	1,478,917,478.24	1,288,441,551.71	14.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,463,792,424.17	1,269,512,123.09	15.30
经营活动产生的现金流量净额	7,664,129,988.97	-12,368,512,247.88	-161.96
	本报告期末	上年度末	本报告期比上年同期增减（%）
归属于上市公司股东的净资产	36,355,391,380.10	35,698,581,639.54	1.84
总资产	110,931,459,526.35	98,248,263,140.11	12.91

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.26	0.23	13.04
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.23	13.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.26	0.23	13.04
加权平均净资产收益率（%）	4.06	3.69	增加 0.37 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.02	3.64	增加 0.38 个百分点

(三) 非经常性损益项目及金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-337,757.49
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	1,310,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	344,967.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,354,847.43
少数股东权益影响额	-378,989.36
所得税影响额	-5,168,014.47
合计	15,125,054.07

注：1. 在报告期内公司因派发股票股利、公积金转增股本、拆股而增加或因并股而减少公司总股本，但不影响股东权益金额的，应当根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报基本每股收益和稀释每股收益。

2. 如果报告期末至季度报告披露日，公司股本因送红股、资本公积金转增股本的原因发生变化且不影

响股东权益金额的，应当根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报基本每股收益和稀释每股收益。

3. 本报告期对以前期间财务数据进行了追溯调整或重述的，应当同时列示追溯调整或重述前后的数据。

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》等相关法律法规与公司《章程》的有关规定，秉承“高效、诚信、稳健、创新”的核心价值观，不断提升公司市场竞争力与盈利能力，努力实现对股东负责、对客户负责、对员工负责、对社会负责的和谐统一。

报告期末，公司注册资本为 56 亿元，主营业务范围为：证券经纪业务；证券自营；证券承销业务（限承销国债、非金融企业债务融资工具、金融债（含政策性金融债））；证券投资咨询；证券资产管理；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务；证券投资基金代销；中国证监会批准的其他业务。在 2014 年证券公司分类监管评级中，公司被评为 A 类 AA 级。

（一）报告期内公司外部环境及行业发展变化情况

2014 年上半年，国内外经济形势依然严峻复杂。国际方面，世界经济继续缓慢复苏，增长形势逐步改善，国际金融市场趋于平稳，发达国家复苏日益稳固，但新兴经济体增长依然乏力。国内方面，经济运行总体平稳，结构调整稳中有进，经济增长处于合理区间，但宏观经济仍面临较大的下行压力，经济复苏基础依然脆弱。

2014 年上半年，股票市场整体低迷，受经济增速放缓、房地产信贷收紧、IPO 重新启动发行等因素叠加影响，大盘指数表现疲软，呈现低位反复震荡格局。报告期末，上证综指收盘于 2,048.33 点，报告期内下跌 3.20%；报告期末，深证成指收盘于 7,343.27 点，报告期内下跌 9.59%。根据 WIND 资讯 2014 年上半年股票发行统计数据，报告期内包括首发募集资金、增发募集资金、配股募集资金在内的实际募集资金 3,197.68 亿元，较 2013 年同期大幅增长 50.39%。其中，IPO 重启发行，首发募集资金增长明显；再融资市场持续活跃，增发与配股募集资金较 2013 年同期增长 38.46%。

2014 年上半年，在货币政策微调及定向降准、整治非标力度加大、经济结构调整等综合因素作用下，债券市场经历一轮上扬行情，收益率曲线陡峭化下行。报告期末，中证全债指数收于 150.98，报告期内上涨 5.68%。报告期内，企业债务融资工具市场继续扩容，债券市场发行规模稳步增加，同时市场化负债产品进一步丰富。根据 WIND 资讯 2014 年上半年债券发行规模统计数据，报告期内债券发行总额 55,313.10 亿元，较 2013 年同期增长 26.10%。报告期内，企业债发行规模 4,446.90 亿元，同比增长 42.46%；公司债发行规模同比回落；短融中票市场融资规模平稳发展；资产支持证券超常规发展，发行规模同比大幅增长。

2014 年上半年，受行业和市场环境等因素影响，在传统业务与创新业务双增的支撑下，证券行业业绩确立上升通道趋势，证券行业经营业绩较 2013 年同期有所提升。根据中国证券业协会公布的未经审计的证券公司经营数据，我国证券行业上半年实现营业收入 930.30 亿元，同比上涨 18.47%；证券行业合计实现净利润 323.49 亿元，同比上涨 32.20%。2014 年上半年，我国证券行业总资产 2.45 万亿元，同比上涨 31.02%；净资产 8,104.88 亿元，同比上涨 13.00%；净资本 5,676.30 亿元，同比上涨 13.32%。

（二）公司主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	431,973.17	363,589.84	18.81
营业支出	235,554.90	195,247.89	20.64
经营活动产生的现金流量净额	766,413.00	-1,236,851.22	-161.96
投资活动产生的现金流量净额	-49,852.35	-40,468.19	23.19
筹资活动产生的现金流量净额	235,334.24	1,544,135.35	-84.76

2、收入分析

单位：万元 币种：人民币

业务类别	营业收入	占总收入比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总收入比例 (%)	增减
证券经纪业务	129,695.29	30.02	149,926.37	41.24	减少 11.22 个百分点
投资银行业务	58,205.76	13.47	44,818.20	12.33	增加 1.14 个百分点
证券投资业务	70,158.65	16.24	41,768.64	11.49	增加 4.75 个百分点
资产管理业务	30,890.20	7.15	13,713.17	3.77	增加 3.38 个百分点
融资融券业务	116,998.29	27.08	74,224.37	20.41	增加 6.67 个百分点
销售交易业务	8,983.71	2.08	10,580.44	2.91	减少 0.83 个百分点
期货经纪业务	15,296.27	3.54	18,230.37	5.01	减少 1.47 个百分点

注：报告期内本表按经营分部口径统计，同时同口径调整上年同期根据业务分类统计的数据。

报告期内，按合并口径，公司实现营业收入 431,973.17 万元，与 2013 年同期相比，营业收入上升 18.81%。其中：融资融券业务规模持续上升，融资融券业务收入由 2013 年同期的 74,224.37 万元上升至 116,998.29 万元，增长 42,773.92 万元，增幅达 57.63%，其占总营业收入的比例由 2013 年同期的 20.41% 提高至 27.08%，增加了 6.67 个百分点；受报告期内债券市场小幅攀升等因素影响，公司证券投资业务收入较 2013 年同期增长 28,390.01 万元，其占总营业收入的比例增加了 4.75 个百分点；受益于资管业务创新力度的不断加大，资管业务规模快速提升，公司资产管理业务收入较 2013 年同期增长 17,177.03 万元，其占总营业收入的比例增加了 3.38 个百分点；受交易佣金率持续下降的影响，公司证券经纪业务和期货经纪业务收入无论是绝对金额还是占总营业收入的比例均有所下降。

3、成本分析

单位：万元 币种：人民币

业务类别	成本项目	本期金额	本期占成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占成本比例 (%)	增减
证券经纪业务	业务及管理费、营业税金及附加	87,714.11	37.24	82,465.86	42.24	减少 5.00 个百分点
投资银行业务		42,000.91	17.83	25,851.52	13.24	增加 4.59 个百分点
证券投资业务		6,348.26	2.70	4,342.73	2.22	增加 0.48 个百分点
资产管理业务		3,338.29	1.42	1,907.66	0.98	增加 0.44 个百分点
融资融券业务		8,501.69	3.61	4,702.02	2.41	增加 1.20 个百分点
销售交易业务		3,709.23	1.57	2,158.68	1.11	增加 0.46 个百分点
期货经纪业务		11,295.30	4.80	12,323.67	6.31	减少 1.51 个百分点

注：报告期内本表按经营分部口径统计，同时同口径调整上年同期根据业务分类统计的数据。

报告期内，公司继续加大精细化管理力度，根据业务发展规划及时调整相关业务支出规模。报告期内，按合并口径，公司总营业成本 235,554.90 万元，与 2013 年同期相比，营业成本增加 20.64%。从各项主营业务成本占公司总成本的比例情况看，证券经纪业务和期货经纪业务成本占总成本的比例有所下降，其他主营业务成本的金额和占总营业支出的比例均

较 2013 年同期有不同幅度上升。

4、费用总体情况对比

单位：万元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减金额	增减比例 (%)
业务及管理费用	209,276.37	176,196.88	33,079.49	18.77

报告期内，公司业务及管理费用较 2013 年同期增长 18.77%，费用增长比例低于公司营业收入的增长比例。受新股 IPO 开闸、业务范围拓展等因素影响，投资银行业务费用较 2013 年同期有所上升；另外，公司根据行业发展趋势，进一步加大了向财富管理转型的力度，相关投入也有所增加。

5、现金流分析及公司现金流转情况

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	766,413.00	-1,236,851.22	-161.96
投资活动产生的现金流量净额	-49,852.35	-40,468.19	23.19
筹资活动产生的现金流量净额	235,334.24	1,544,135.35	-84.76

报告期内，公司经营活动产生现金流量净额为 766,413.00 万元，其中经营活动现金流入 1,361,235.76 万元，经营活动现金流出 594,822.76 万元；投资活动产生的现金流量净额为 -49,852.35 万元，其中投资活动现金流入 4,757.32 万元，投资活动现金流出 54,609.67 万元；筹资活动产生的现金流量净额为 235,334.24 万元，其中筹资活动现金流入 2,630,000 万元，筹资活动现金流出 2,394,665.76 万元。

本期与上年同期相比，主要现金流量项目变动情况及主要变动原因如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减 (%)	主要变动原因
收取利息、手续费及佣金	431,009.61	326,581.34	31.98	融资融券业务影响
拆入资金净增加额	319,500.00	133,500.00	139.33	因业务需要通过同业拆入及转融通借入资金增加
代理买卖证券收到的现金净额	484,469.25	76,005.18	537.42	客户保证金增加
收到其他与经营活动有关的现金	106,622.84	57,947.52	84.00	经营需要收回其他项目现金增加
处置交易性金融资产净减少额	29,489.30	232,612.15	-87.32	交易性金融资产持仓增加
融出资金净增加额	152,197.48	708,743.39	-78.53	融资融券规模增长
回购业务资金净减少额	0.00	481,666.93	-100.00	回购业务现金流变化
支付给职工以及为职工支付的现金	127,125.58	95,477.45	33.15	支付人力成本上升
支付的各项税费	90,861.29	51,390.60	76.81	应税收入规模上升
支付其他与经营活动有关的现金	118,930.07	194,284.94	-38.79	经营需要支付其他项目现金减少
收回投资所收到的现金	2,968.29	28,352.19	-89.53	对外投资项目退出变化
取得投资收益收到的现金	1,789.03	428.40	317.61	投资分红增加

投资支付的现金	19,073.57	50,100.00	-61.93	对外投资规模变化
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,490.95	19,148.78	85.34	在建工程及固定资产投入金额变化
发行债券收到的现金	2,630,000.00	1,627,885.00	61.56	发行次级债、短期融资券等规模变化
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,926.48	84,000.00	92.77	支付债券利息增加

报告期内，公司经营活动产生现金流量净额与本报告期净利润存在重大差异，主要与公司所处行业的现金流变动特点相关，公司的客户资金、自营投资、债券回购以及同业拆借等业务涉及的现金流量巨大，且变动频繁，经营活动的现金流变动与报告期净利润关联度不高。

6、研发支出

为支持并推动业务创新，公司始终坚持信息技术先行，为长效提升公司经营效益和管理效率，公司通过自行开发、合作开发、委托开发等方式在信息系统管理平台上进行研发及硬件投入 4,916.48 万元。

7、其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况分析如下：

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	37,037,106,627.37	26,394,718,673.80	40.32	本期客户资金存款增加所致
应收款项	314,084,607.23	98,863,806.26	217.69	子公司新股申购款增加所致
衍生金融资产	5,753,760.74			本期衍生工具为浮动收益
在建工程	1,143,410,563.79	871,594,491.63	31.19	在建工程增加
拆入资金	4,280,000,000.00	1,085,000,000.00	294.47	银行间拆入资金及转融通借入款项增加所致
衍生金融负债		3,055,249.85	-100.00	上期衍生工具为浮动亏损
应交税费	601,678,954.99	1,005,090,604.17	-40.14	本期缴纳上期计提的企业所得税款
应付款项	796,935,564.53	209,774,861.61	279.90	母公司收益互换保证金增加所致
应付利息	248,486,773.93	388,001,411.62	-35.96	本期支付前期计提的债券利息所致
应付债券	15,969,584,578.73	9,980,104,233.17	60.01	本期发行次级债所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
投资银行业务手续费净收入	437,828,713.82	287,982,514.33	52.03	子公司承销业务收入增加
资产管理业务手续费净收入	305,181,784.88	134,243,513.41	127.33	资产管理业务规模增加，收入增加所致
公允价值变动收益	399,729,072.71	45,806,123.30	772.65	本期交易性金融资产公允价值变动所致
汇兑收益	1,643,341.86	-2,202,772.13	-174.60	期初与期末汇率变动差异较大所致
其他业务收入	28,409,189.29	17,032,919.32	66.79	投资性房地产租赁收入增加
资产减值损失	-344,967.96			收回融资客户应收款项，转回计提的坏账准备
其他业务成本	24,172,765.78	1,620,153.61	1392.00	债券发行费用
营业外支出	7,801,567.78	5,608,332.17	39.11	离职补偿款项增加
其他综合收益	9,254,278.47	-41,683,876.13	-122.20	子公司可供出售金融资产产生的损失减少所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年 3 月 26 日，中国人民银行以“银发[2013]79 号”《关于华泰证券股份有限公司发行短期融资券的通知》核定本公司待偿还短期融资券的最高余额为 123 亿元，并在有效期一年内，本公司可自主发行短期融资券。同时，报告期内，公司于 2014 年 2 月 18 日召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》。2014 年 3 月 7 日，公司召开了 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了该项议案。报告期内，中国人民银行以“银发[2014]112 号”《关于华泰证券股份有限公司发行短期融资券的通知》核定本公司待偿还短期融资券的最高余额为 121 亿元，并在有效期一年内，本公司可自主发行短期融资券。报告期内，公司完成了七期共 183 亿元人民币短期融资券的发行工作。

2013 年 11 月 13 日，公司召开了第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司发行次级债券的议案》。2013 年 11 月 29 日，公司召开了 2013 年第三次临时股东大会，审议通过了该项议案。2013 年 12 月 16 日，公司召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于转授权公司经营管理层全权办理公司发行次级债券相关事宜的议案》。报告期内，中国证监会于 2014 年 1 月 9 日以“证监许可[2014]74 号”《关于核准华泰证券股份有限公司发行次级债券的批复》核准公司非公开发行面值不超过 160 亿元的次级债券。2014 年 4 月 21 日，公司完成非公开发行 2014 年第一期次级债券发行工作，发行总额为人民币 60 亿元，其中 1 年期品种发行规模为人民币 30 亿元，票面利率为 5.95%；2 年期品种发行规模为人民币 30 亿元，票面利率为 6.15%。

报告期内，公司不存在重大资产重组事项。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司按照年初确定的总体经营思路，以全业务链体系建设为中心，持续深化业务转型，大力推动业务创新，各项业务均保持稳定发展态势。经纪业务推动构建以客户需求为导向、以全业务链为支撑、以销售和承揽为主要职能的新业务模式，公司股票基金交易量市场份额位居行业第一。融资融券业务继续加大业务推广力度，融资融券业务余额稳步增长。公司顺应互联网金融模式发展，结合互联网技术应用，打造基于互联网模式下的客户体验服务模式。投资银行业务积极推行专业化分工与体系化协同模式，不断推动业务结构优化转型与均衡发展，并购重组业务优势进一步巩固。权益类投资业务基本完成非方向性投资转型，固定收益类投资业务收入及营业利润同比大幅上涨，同时积极开展数量化投资业务，大力推进权益类收益互换等场外业务。资产管理业务稳步有序推进，并积极推动资产管理子公司设立相关工作。报告期内，公司成功发行 60 亿次级债券及七期共 183 亿短期融资券。同时，公司持有华泰联合证券股权比例进一步提升；华泰紫金投资完成进一步增资备案手续并完成华泰瑞联并购基金中心（有限合伙）与江苏新兴产业投资基金（有限合伙）募集设立工作；江苏股权交易中心参股设立江苏小微企业融资产品交易中心；香港子公司进一步增资相关工作稳步推进。

截至 2014 年 6 月 30 日，按合并口径，公司总资产 1,109.31 亿元，较年初增加 12.91%；归属于上市公司股东的所有者权益 363.55 亿元，较年初增长 1.84%。2014 年 1—6 月，公司实现营业收入 431,973.17 万元，较上年同期增长 18.81%；利润总额 198,485.47 万元，较上年同期增长 16.16%；归属于上市公司股东的净利润 147,891.75 万元，较上年同期增长 14.78%。

(4) 破产重整，兼并或分立，重大的资产处置、收购、置换、剥离，重组其他公司情况等

报告期内，公司不存在破产重整，兼并或分立情况；不存在重大的资产处置、收购、置换、剥离情况；不存在重组其他公司情况等。

(三) 公司主营业务经营情况

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业支出	营业利润率 (%)	营业收入同比增减 (%)	营业支出同比增减 (%)	营业利润率同比增减
证券经纪业务	129,695.29	87,714.11	32.37	-13.49	6.36	减少 12.63 个百分点
投资银行业务	58,205.76	42,000.91	27.84	29.87	62.47	减少 14.48 个百分点
证券投资业务	70,158.65	6,348.26	90.95	67.97	46.18	增加 1.35 个百分点
资产管理业务	30,890.20	3,338.29	89.19	125.26	74.99	增加 3.10 个百分点
融资融券业务	116,998.29	8,501.69	92.73	57.63	80.81	减少 0.93 个百分点
销售交易业务	8,983.71	3,709.23	58.71	-15.09	71.83	减少 20.89 个百分点
期货经纪业务	15,296.27	11,295.30	26.16	-16.09	-8.34	减少 6.24 个百分点

注：报告期内本表按经营分部口径统计，同时同口径调整上年同期根据业务分类统计的数据。

(1) 证券经纪业务

报告期内，股票市场持续低迷，整体震荡运行，市场成交量有所放大，根据沪深交易所统计数据，两市股基交易量 45.35 万亿元，较上年同期增长 4.92%。报告期内，行业平均佣金率延续下滑趋势，行业经纪业务净收入较上年同期小幅下降，经纪业务盈利空间缩窄。随着券商设立主体资格的放开、非现场开户及轻型营业部的逐步推广、券商互联网业务的发展等，券商经纪业务竞争将更趋激烈，市场化进程将显著加速。

报告期内，公司证券经纪业务按合并口径实现营业收入 129,695.29 万元，同比减少 13.49%；营业利润率为 32.37%，同比减少 12.63 个百分点。

报告期内，公司紧紧围绕全业务链战略，以利润为中心，坚持创新发展和合规风控，大力发展代理交易类、投资服务类、融资服务类与顾问类四大项业务，着力提升经纪业务经营效率。稳步推进依托互联网的客户服务体系建设，构建全方位的互联网营销服务平台，拓展客户服务体系边界，依托互联网及移动互联网技术打造内容丰富的多层次、多渠道客户服务体系，满足客户多元化理财服务需求。不断优化客户结构，完善服务体系，促进专业投资者、机构客户、个人高净值客户、零售客户四类客户的服务，通过细分客户群体，深度挖掘客户投融资需求，并以客户需求为中心，满足客户多元化理财服务需求。根据 WIND 资讯 2014 年券商交易量统计数据，报告期内公司股票交易量 2.78 万亿元，基金交易量 0.35 万亿元，股票基金交易量合计 3.13 万亿元，市场份额为 6.91%，排名位居行业第一。

报告期内，公司期货中间介绍业务持续有序推进、稳步发展。截至报告期末，公司已获取期货中间介绍业务资格的分支机构共 145 家，业务覆盖 26 个省、自治区、直辖市。报告期内，公司期货中间介绍业务合计客户日均权益 8.63 亿元，金融期货合计交易手数 167 万手。

代理交易金额及市场份额数据

2014 年 1—6 月			2013 年 1—6 月		
证券品种	代理交易金额 (亿元)	市场份额 (%)	证券品种	代理交易金额 (亿元)	市场份额 (%)
股票	27,823.39	6.45	股票	24,109.59	5.74
基金	3,494.19	15.82	基金	1,325.44	10.20
债券	30,542.55	4.03	债券	19,367.97	3.77
合计	61,860.13	5.10	合计	44,803.00	4.74

注：2013 年 1—6 月代理交易金额及市场份额数据中，沪市采用上证统计月报数据，深市采用会员交易量统计数据；2014 年 1—6 月代理交易金额及市场份额数据来源于 WIND 资讯金融终端。

(2) 投资银行业务

报告期内，新股发行体制改革进一步完善，一级市场 IPO 发行先后两次重启，首发募集资金增长明显。再融资市场业务规模稳中有升，报告期内增发与配股实际募集资金 2,944.09 亿元，较 2013 年同期增长 38.46%。债权融资市场继续扩容，发行规模稳步增加，报告期内债券发行总额 55,313.10 亿元，较 2013 年同期增长 26.10%。并购重组业务进一步放松管制，市场规模不断扩大，创新手段日益丰富，竞争也日趋激烈。

报告期内，公司投资银行业务按合并口径实现营业收入 58,205.76 万元，同比增加 29.87%；营业利润率为 27.84%，同比减少 14.48 个百分点。

报告期内，面对证券行业改革创新的有利时机，公司继续围绕“以客户为中心”的理念，进一步完善组织体系、业务模式、管理机制与运作流程，进一步优化人力资源，提升全员执行力，投资银行业务整体竞争力进一步夯实。加大项目开发和储备力度，加强拓展并购重组业务、再融资业务、固定收益业务等，业务结构不断优化，投资银行业务实现业绩持续增长。报告期内，公司合并主承销 29 次，金额 237.19 亿元，收入 2.78 亿元；合并股票主承销 13 次，金额 1,159,215.47 万元，收入 20,033.71 万元；合并债券主承销 16 次，金额 1,212,700 万元，收入 7,766.84 万元。在并购重组业务方面，报告期内公司完成 9 次上市公司并购重组项目，项目数位居行业首位，市场领先优势进一步巩固。

合并数据

承销方式	发行类别	承销次数(次)		承销金额(万元)		承销收入(万元)	
		本期	历年累计	本期	历年累计	本期	历年累计
主承销	新股发行	3	124	139,085.12	7,175,466.31	10,273.31	307,223.88
	增发新股	10	45	1,020,130.35	6,428,468.87	9,760.40	66,756.86
	配股	0	30	0	1,002,136.78	0	19,236.96
	可转债	1	10	86,700.00	487,500.00	1,546.00	14,618.00
	债券发行	15	181	1,126,000.00	10,852,979.81	6,220.84	86,985.56
	小计	29	390	2,371,915.47	25,946,551.77	27,800.55	494,821.26
副主承销	新股发行	0	27	0	242,956.30	0	1,059.01
	增发新股	0	3	0	55,903.50	0	169.00
	配股	0	12	0	244,241.00	0	1,811.00
	可转债	0	3	0	13,284.00	0	12.00
	债券发行	3	81	10,000.00	691,575.00	16.00	1,632.62
	小计	3	126	10,000.00	1,247,959.80	16.00	4,683.63
分销	新股发行	0	161	0	1,876,238.51	0	1,284.42
	增发新股	0	28	0	382,226.97	0	701.00
	配股	0	31	0	136,077.30	0	429.94
	可转债	0	8	0	145,936.00	0	87.54
	债券发行	140	1,617	2,076,600.00	27,448,369.68	1,938.05	28,495.17
	小计	140	1,845	2,076,600.00	29,988,848.46	1,938.05	30,998.07

母公司数据

承销方式	发行类别	承销次数(次)		承销金额(万元)		承销收入(万元)	
		本期	历年累计	本期	历年累计	本期	历年累计
主承销	新股发行	0	56	0	3,060,253.52	0	103,183.68
	增发新股	0	6	0	2,868,382.00	0	15,710.00

	配股	0	7	0	375,228.32	0	3,935.27
	可转债	0	2	0	72,000.00	0	2,300.00
	债券发行	4	113	20,000.00	2,792,901.48	201.00	24,685.67
	小计	4	184	20,000.00	9,168,765.32	201.00	149,814.62
副主 承销	新股发行	0	21	0	160,055.30	0	948.01
	增发新股	0	1	0	37,975.50	0	5.00
	配股	0	7	0	215,438.00	0	1,220.00
	可转债	0	2	0	10,000.00	0	2.00
	债券发行	0	26	0	216,875.00	0	725.22
	小计	0	57	0	640,343.80	0	2,900.23
分销	新股发行	0	103	0	1,073,221.51	0	684.42
	增发新股	0	16	0	163,906.97	0	62.00
	配股	0	20	0	115,235.30	0	37.94
	可转债	0	3	0	67,500.00	0	36.54
	债券发行	98	1,017	2,076,600.00	12,797,562.68	1,920.05	11,804.62
	小计	98	1,159	2,076,600.00	14,217,426.46	1,920.05	12,625.52

(3) 证券投资业务

报告期内，世界经济继续缓慢复苏，我国经济运行总体平稳，经济增速延续小幅回落之势，受宏观经济不景气、资金面表宽实紧、IPO 再度开闸等多方面因素影响，股票市场总体维持低位反复筑底格局。报告期内，宏观经济低位企稳，在央行货币政策微调、资金面定向宽松等因素共同推动下，债券市场整体向好，债券指数整体呈现上行走势，中债综合全价指数和中证全债指数分别上涨 4.07%和 5.68%。

报告期内，公司证券投资业务按合并口径实现营业收入 70,158.65 万元，同比增长 67.97%；营业利润率为 90.95%，同比增加 1.35 个百分点。

报告期内，公司权益类证券投资业务持续完善投资业务体系，积极推动由单方向投资“等收益”向非方向性投资“创收益”转型，初步建立以择股策略寻求 alpha 收益，辅以择时系统进行敞口管理的投资体系。公司积极采用创新工具管理风险，灵活应用股指期货对冲系统性风险，但受 A 股市场疲弱等因素影响，公司权益类投资业务在报告期内未取得正收益。数量化投资业务方面，公司在强化风险管理的前提下，健全完善市场特征跟踪监测体系，积极把握市场投资机会，取得了较好的投资回报，同时，积极探索新业务模式，拓宽新业务领域，推进场内投资业务和场外创新业务协同发展。公司固定收益类证券投资业务不断加强市场分析研究能力，结合市场形势适时调整持仓结构，降低整体持仓风险，提升低风险业务收入比重，取得了良好的投资业绩，业务收入及营业利润同比大幅上涨。

合并数据

单位：元 币种：人民币

项目	2014 年度 1—6 月	2013 年度 1—6 月
证券投资收益	739,158,115.66	634,641,384.55
其中：出售交易性金融资产收益	-143,987,428.64	17,279,839.71
出售交易性金融负债收益		
出售可供出售金融资产投资收益	-13,859,832.37	-122,500,568.50
金融资产持有期间收益	576,434,277.82	502,013,343.13
衍生金融工具的投资收益	320,571,098.85	237,848,770.21

公允价值变动损益	399,729,072.71	45,806,123.30
其中：交易性金融资产	419,108,629.90	-255,050,751.08
交易性金融负债		
衍生金融工具	-19,379,557.19	300,856,874.38
合计	1,138,887,188.37	680,447,507.85

母公司数据

单位：元 币种：人民币

项目	2014 年度 1—6 月	2013 年度 1—6 月
证券投资收益	627,506,183.55	514,481,133.58
其中：出售交易性金融资产收益	-151,378,836.80	18,872,355.21
出售交易性金融负债收益	-	
出售可供出售金融资产投资收益	-108,431,319.27	-243,913,307.57
金融资产持有期间收益	570,555,592.89	501,673,315.73
衍生金融工具的投资收益	316,760,746.73	237,848,770.21
公允价值变动损益	395,834,304.47	47,105,238.11
其中：交易性金融资产	418,317,093.99	-253,751,636.27
交易性金融负债	-	
衍生金融工具	-22,482,789.52	300,856,874.38
合计	1,023,340,488.02	561,586,371.69

(4) 资产管理业务

报告期内，随着资产管理业务分业经营壁垒的逐步打破，券商资产管理业务与银行、信托、基金、保险等各类金融机构的业务交叉渗透日益加深，行业混业竞争趋势愈加明显，市场竞争日益激烈。报告期内，券商资产管理行业整体处于政策消化期，资产管理业务规模增长放缓。未来，随着券商资产管理业务投资范围的不断放宽，产品创新力度的持续提升，券商资产管理业务种类和产品种类将进一步丰富，将有助于满足投资者的多层次需求。

报告期内，面对新的市场形势，公司抢抓行业发展重要机遇，积极依托业务资源禀赋与比较优势，不断探索业务转型方向和差异化发展路径，努力打造满足客户多元投融资需求的资产管理业务综合平台。在集合资产管理业务方面，准确把握市场趋势，适时推出了华泰紫金宏观回报 1 号、华泰紫金新富 1 号、华泰证券质押宝 1 号、华泰紫金稳利 1 号及华泰紫金易融宝 2 号等多款创新型集合理财产品，同时完成华泰紫金保证金 1 号、华泰紫金信泰及华泰如意月月红套利 1 号的终止清算。在定向资产管理业务方面，大力拓展业务范围，加强与银行、信托、基金、保险等外部机构合作，业务规模增长迅猛。业务创新方面，广州长隆主题公园入园凭证专项资产管理计划已获证监会批复，相关募集发行工作积极有序推进。

报告期内，公司资产管理业务按合并口径实现营业收入 30,890.20 万元，同比增长 125.26%；营业利润率为 89.19%，同比增加 3.10 个百分点。

截至报告期末，公司合计管理集合资产管理计划 38 只，集合资产管理业务合计管理资产规模 263.53 亿元；定向资产管理业务合计管理资产规模 2,508.87 亿元；专项资产管理业务合计管理资产规模 0.54 亿元。

资产管理有关业务数据：

项目	2014 年度 1—6 月		2013 年度 1—6 月	
	受托规模(亿元)	净收入(万元)	受托规模(亿元)	净收入(万元)
集合资产管理业务	263.53	24,349.50	109.88	9,491.00
定向资产管理业务	2,508.87	6,154.97	553.15	3,933.36

专项资产管理业务	0.54	13.71	--	--
----------	------	-------	----	----

(5) 研究业务

报告期内，受宏观经济趋势性筑底等因素影响，证券市场表现依旧低迷，券商研究业务市场饱和度以及同质化竞争压力进一步加大，券商研究业务模式进一步分化。报告期内，公司积极推进研究业务职能转变及业务拓展，强化以客户为中心的市场化绩效管理，大力度进行人员调整、组织架构重组，加强研究团队建设，研究业务市场影响力进一步充实和提升。公司不断强化研究与销售服务的协作机制，根据客户需求及需求变化，采取差异化研究服务策略并配置研究服务产品，研究成果效益化及客户认可度显著提高。报告期内，公司研究业务取得了较好的经济效益，基金分仓市场占有率也较 2013 年度有所增长。

(6) 其他主要业务情况分析

① 融资融券业务

报告期内，受市场整体平淡，缺乏弹性等因素影响，融资融券业务市场规模增速减缓，报告期末市场融资融券业务余额 4,064 亿元，增幅较 2013 年同期显著放缓。报告期内，公司继续加大业务推广力度，开发增量客户，持续做好存量客户服务工作，融资融券业务余额稳步增长。截至报告期末，母公司融资融券业务余额为 211.97 亿元，较 2013 年年末增长 16.29 亿元，增幅为 8.32%，母公司融资融券业务余额占全市场融资融券业务余额的 5.22%。报告期内，公司融资融券业务按合并口径实现营业收入 116,998.29 万元，同比增长 57.63%；营业利润率为 92.73%，同比减少 0.93 个百分点。

② 直接投资业务

报告期内，私募股权投资业务募资市场整体仍然相对低迷，但受益于 IPO 的开闸、并购重组有利政策出台等多重因素影响，私募股权投资业务的投资金额及退出案例均较 2013 年同期明显增长，券商直接投资业务收入贡献有望逐步提升。报告期内，华泰紫金投资实施债权投资项目 1 个，投资金额 5,000 万元，未有项目实现退出；华泰瑞通发起设立的华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）实施投资项目合计 2 个，投资金额合计 7,000 万元，实现退出项目合计 2 个；华泰瑞联发起设立的华泰瑞联并购基金中心（有限合伙）实施投资项目 1 个，投资金额约 9,145 万元；江苏省新兴产业投资管理有限公司发起设立的江苏新兴产业投资基金（有限合伙）暂无投资项目。

③ 场外业务

报告期内，新三板业务增长迅猛，新三板挂牌企业数量增加，随着转板制度和做市商制度的完善，交易活跃度和市场运行效率将有效提升，新三板业务有望增厚券商业绩，作为多层次资本市场重要组成部分的新三板将发挥越来越重要的作用。公司积极推动项目承揽工作，持续加强业务培训，不断提高项目储备水平，建立完善业务制度和流程，各项业务全面开展。报告期内共完成 2 家企业挂牌、在审项目 6 家，推进 1 家已挂牌企业的私募工作，并与 10 家企业签订新三板业务综合服务协议。同时，截至报告期末，公司出资筹建的江苏股权交易中心共有挂牌企业 43 家，发展各类会员 64 家，发展投资者 119 户，并参股设立了江苏小微企业融资产品交易中心。

2、主营业务分地区情况

(1) 公司营业收入地区分部情况

地区	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月		营业收入增减百分比 (%)
	营业部数量 (家)	营业收入 (元)	营业部数量 (家)	营业收入 (元)	
江苏省	91	569,741,667.18	83	562,937,714.01	1.21
湖北	30	101,956,487.15	30	100,900,446.43	1.05
广东	34	148,475,994.72	34	162,790,119.46	-8.79

上海	15	142,427,816.12	15	103,668,281.53	37.39
北京	8	72,866,816.50	8	69,184,037.27	5.32
四川	9	58,594,372.06	9	56,638,686.62	3.45
辽宁	8	27,743,515.16	8	26,762,786.63	3.66
黑龙江	6	20,982,555.72	6	18,945,673.23	10.75
山东	8	21,914,736.07	8	20,960,873.14	4.55
天津	6	29,204,215.55	6	28,593,070.47	2.14
浙江	8	30,188,351.14	8	25,432,875.53	18.70
河南	4	17,329,142.65	4	17,282,549.68	0.27
湖南	5	27,137,468.85	5	24,647,288.48	10.10
江西	3	12,896,723.90	3	12,473,732.19	3.39
广西	3	11,872,081.39	3	14,904,595.55	-20.35
福建	4	16,761,347.14	4	15,814,004.34	5.99
吉林	2	9,652,856.03	2	9,336,074.46	3.39
河北	2	7,441,857.73	2	8,382,895.30	-11.23
陕西	2	11,254,579.04	2	10,700,964.54	5.17
安徽	3	7,557,985.53	3	7,538,958.38	0.25
海南	2	6,164,676.40	2	6,072,926.38	1.51
宁夏	1	4,854,355.67	1	5,694,732.03	-14.76
重庆	3	882,450.28	2	6,308,643.58	-86.01
内蒙古	1	4,687,247.98	1	4,618,780.00	1.48
甘肃	1	1,305,048.08	1	1,418,977.64	-8.03
山西	1	999,617.24	1	1,365,723.49	-26.81
贵州	2	1,117,115.44	2	1,126,157.97	-0.80
云南	2	2,893,922.07	2	4,016,556.42	-27.95
新疆	1	565,842.23	1	172,748.99	227.55
青海	1	31,027.92	1	14,735.63	110.56
营业部小计	266	1,369,344,263.16	257	1,328,705,609.37	3.06
香港地区	1	41,783,911.72	1	32,205,325.32	29.74
总部及子公司	-	2,908,603,490.33	-	2,274,987,495.86	27.85
合计	267	4,319,731,665.21	258	3,635,898,430.55	18.81

注：上表所列营业部数量为合并报表范围内公司及子公司的营业部数量。

(2) 公司营业利润地区分部情况

地区	2014年1-6月		2013年1-6月		营业利润增减百分比(%)
	营业部数量(家)	营业利润(元)	营业部数量(家)	营业利润(元)	
江苏省	91	291,350,022.41	83	280,577,670.92	3.84
湖北	30	38,277,972.45	30	40,702,510.47	-5.96
广东	34	23,397,452.61	34	26,032,131.36	-10.12
上海	15	30,190,249.34	15	14,836,879.28	103.48
北京	8	4,102,403.53	8	12,402,803.20	-66.92
四川	9	24,112,513.88	9	25,059,614.67	-3.78

辽宁	8	8,664,884.16	8	4,547,042.88	90.56
黑龙江	6	9,250,547.03	6	4,803,483.42	92.58
山东	8	8,194,748.55	8	6,670,412.13	30.10
天津	6	7,975,900.16	6	7,416,863.37	7.54
浙江	8	4,480,508.44	8	2,795,037.04	60.30
河南	4	5,625,293.34	4	5,467,266.37	2.89
湖南	5	9,852,642.26	5	9,490,650.21	3.81
江西	3	6,378,465.61	3	5,003,505.85	27.48
广西	3	3,052,818.24	3	5,167,031.00	-40.92
福建	4	4,199,999.07	4	3,317,211.15	26.61
吉林	2	2,336,335.19	2	1,808,881.03	29.16
河北	2	2,589,629.80	2	3,651,392.19	-29.08
陕西	2	5,428,067.93	2	5,115,089.96	6.12
安徽	3	342,825.99	3	-266,456.28	-228.66
海南	2	2,018,307.66	2	1,723,898.36	17.08
宁夏	1	1,525,750.34	1	2,262,168.64	-32.55
重庆	3	2,120,174.01	2	2,467,026.21	-14.06
内蒙古	1	2,381,893.34	1	1,890,896.10	25.97
甘肃	1	-573,022.53	1	-476,409.80	20.28
山西	1	-976,559.41	1	-380,965.25	156.34
贵州	2	-951,019.98	2	-855,840.74	11.12
云南	2	-919,938.55	2	-452,385.77	103.35
新疆	1	-625,185.36	1	-815,597.95	-23.35
青海	1	-493,249.67	1	-562,174.16	-12.26
营业部小计	266	493,793,740.63	257	469,399,635.86	5.20
香港地区	1	-12,336,647.35	1	11,556,433.57	-206.75
总部及子公司	-	1,482,725,598.68	-	1,202,463,413.92	23.31
合计	267	1,964,182,691.96	258	1,683,419,483.36	16.68

注：上表所列营业部数量为合并报表范围内公司及子公司的营业部数量。

3、其他情况说明

(1) 报告期内，公司不存在报表合并范围变更的情况。

(2) 报告期内，公司未发生主要会计政策、会计估计变更及差错更正事项。

(四) 核心竞争力分析

公司是中国证监会首批批准的综合类证券公司，也是中国证券业协会较早评审通过的创新试点证券公司。多年来，公司始终秉承“高效、诚信、稳健、创新”的核心价值观，坚持“以客户服务为中心、以客户需求为导向、以客户满意为目的”的经营理念，逐步塑造了公司的核心竞争力，在市场上形成了较高的知名度和影响力。报告期内，公司持续推动业务转型，不断巩固核心竞争力。

报告期内，公司完成了 60 亿元人民币次级债券以及七期共 183 亿元人民币短期融资券的发行，公司资本结构进一步改善，杠杆水平明显提升，资金运营能力进一步提高。公司资产负债规模的扩大，为公司各项业务的拓展提供了有效保障，为公司实施业务转型、加快业务创新提供了先发优势。

公司始终保持稳步发展的良好势头，业务资格不断增多，业务规模不断扩张，业务体系

和结构不断完善，各项主要业务均衡协同发展，综合金融服务能力不断提升。同时，公司逐步形成了集证券、基金、期货和海外业务等为一体的综合性金融控股集团，将有助于发挥公司整体业务优势，增强公司抵抗风险的能力。

公司积极推动传统业务转型升级，截至报告期末，公司经纪业务股票基金交易量市场份额位居行业第一，并购重组业务项目数位居行业首位，传统业务市场领先优势不断巩固。同时，公司大力发展创新业务，创新业务呈现有重点、有计划、多元化发展的格局，创新业务与传统业务协同效应逐步显现，为公司下一阶段的发展夯实了基础。

截至报告期末，公司共有分公司 23 家、证券营业部 234 家，公司网点众多，布局全国，覆盖 30 个省市自治区的数百万客户群体，形成了较为完善的业务网络体系。同时，公司主动探索和实践互联网金融模式，与互联网企业签署战略合作协议，打造开放式第三方金融信息与交易服务平台，逐步实现线上线下双向有机融合，为公司业务转型发展与创新提供强大支持。

报告期内，公司进一步加强公司治理、合规管理、风险管理体系、内部控制体系、信息技术、人才队伍等中后台建设，以巩固提升公司核心竞争力。报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司将认真分析研究经济环境变化、市场变化、业务变化等带来的机遇和挑战，在泛混业经营背景下，努力提升公司综合竞争实力。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

截至报告期末，公司累计对外股权投资总额为 40.23 亿元，较期初的 38.63 亿元增加 1.60 亿元，增加幅度为 4.14%。

报告期内，对外股权投资情况如下：

单位：元

被投资单位	持股比例 (%)	期初投资	本期增减变动	期末投资
南方基金管理有限公司	45.00	1,100,739,915.34	19,436,961.13	1,120,176,876.47
华泰柏瑞基金管理有限公司	49.00	233,358,001.28	-3,631,102.54	229,726,898.74
江苏银行股份有限公司	6.16	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00
上海金融发展投资基金	12.66	800,000,000.00		800,000,000.00
金浦产业投资基金管理有限公司	10.00	12,000,000.00		12,000,000.00
北京华泰瑞联并购基金中心(有限合伙)	32.00		160,000,000.00	160,000,000.00
西藏山南博杰投资咨询合伙企业(有限合伙)	19.98	100,000,000.00		100,000,000.00
华泰紫金(江苏)股权投资基金(有限合伙)	48.96	297,000,000.00	-29,682,853.20	267,317,146.80
江苏小微企业融资产品交易中心有限责任公司	49.00		14,700,000.00	14,700,000.00
其他法人股投资		19,539,542.86		19,539,542.86
合计		3,862,637,459.48	160,823,005.39	4,023,460,464.87

（1）证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601318	中国平安	1,006,702,806.90	25,148,179.00	989,329,361.86	17.77	-19,025,043.90

2	可转债	113001	中行转债	703,549,175.32	715,562,000.00	728,155,891.20	13.08	29,469,650.74
3	股票	600016	民生银行	670,852,545.25	101,047,773.00	648,470,866.50	11.65	-15,774,906.69
4	股票	600030	中信证券	97,309,478.98	8,490,955.00	97,306,344.30	1.75	-265,564.96
5	股票	002383	合众思壮	58,480,599.94	3,453,000.00	85,323,630.00	1.53	26,843,030.06
6	股票	600837	海通证券	77,164,049.58	8,258,003.00	75,560,727.45	1.36	-1,280,180.45
7	股票	601299	中国北车	49,822,443.34	11,514,064.00	52,273,850.56	0.94	2,712,718.21
8	股票	600570	恒生电子	47,135,565.24	1,700,052.00	49,981,528.80	0.90	2,845,963.56
9	股票	600322	天房发展	47,658,077.87	14,408,715.00	49,277,805.30	0.89	1,619,727.43
10	股票	300257	开山股份	59,987,305.62	1,546,500.00	49,008,585.00	0.88	-10,547,130.00
期末持有的其他证券投资				2,781,227,306.35	—	2,741,552,010.81	49.25	4,122,032.98
报告期已出售证券投资损益				—	—	—	—	-57,637,970.80
合计				5,599,889,354.39	—	5,566,240,601.78	100.00	-36,917,673.82

注：1、本表要求按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；2、本表所述证券投资是指股票、权证、可转换债券等投资。其中，股票投资只需填列公司在交易性金融资产中核算的部分；3、其他证券投资指：除前十只证券以外的其他证券投资。4、报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

序号	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	占该公司股权比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
1	601318	中国平安	22,755,249.63	0.01%	22,463,572.74	-205,932.24	-922,975.87	可供出售金融资产	购买
2	600016	民生银行	24,548,933.30	0.01%	22,177,903.41	4,878,459.38	-931,929.32		购买
3	600000	浦发银行	22,816,763.73	0.01%	21,116,355.95	429,000.00	-1,076,029.24		购买
4	600036	招商银行	21,667,590.48	0.01%	19,949,363.20	0.00	-1,266,317.00		购买
5	601166	兴业银行	15,565,391.10	0.01%	15,787,109.67	0.00	-173,138.79		购买
6	300041	回天新材	14,225,886.07	0.59%	15,214,744.00	-774,371.98	988,857.93		购买
7	601328	交通银行	12,339,130.07	0.004%	10,829,157.60	117,708.21	111,640.80		购买
8	002144	宏达高科	11,004,549.93	0.36%	10,823,400.00	-79,691.10	-257,838.17		购买
9	600030	中信证券	11,736,982.00	0.01%	10,648,230.90	-277,037.57	-1,320,163.37		购买
10	600138	中青旅	9,548,615.14	0.10%	10,051,034.40	419,348.08	496,565.63		购买
其他			741,506,194.51		659,991,026.75	-104,899,650.85	3,654,836.73		
合计			907,715,285.96		819,051,898.62	-100,392,168.07	-696,490.67		

注：①本表要求填列公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；

②报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	本期投资金额(元)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
华泰联合证券有限责任公司	1,206,780,736.83	98.19	98.19	16,035,744.80	1,222,816,481.63	108,849,030.51	-7,649,004.37	长期股权投资	出资购入
华泰长城期货有限	491,998,085.65	60.00	60.00		491,998,085.65	18,373,878.32	-	长期股权投资	出资购入

公司								资
南方基金管理有限公司	186,300,000.00	45.00	45.00		1,120,176,876.47	99,786,637.67	650,323.46	出资购入
华泰柏瑞基金管理有限公司	101,200,000.00	49.00	49.00		229,726,898.74	16,785,567.57	-816,670.11	出资购入
江苏银行股份有限公司	1,300,000,000.00	6.16	6.16		1,300,000,000.00	-	-	出资购入
华泰金融控股(香港)有限公司	586,885,000.00	100.00	100.00		586,885,000.00	-12,336,647.35	5,305,230.32	出资成立
华泰紫金投资有限责任公司	500,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	600,000,000.00	3,127,271.33	-	出资成立
金浦产业投资基金管理有限公司	12,000,000.00	10.00	10.00		12,000,000.00	-	-	出资购入
合计	4,385,163,822.48	--	--	116,035,744.80	5,563,603,342.49	234,585,738.05	-2,510,120.70	

注：①金融企业包括证券公司、商业银行、保险公司、期货公司、信托公司等；②期末账面价值应
当扣除已计提的减值准备；③报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)	卖出股份收到的资金数额(元)
民生银行	12,531,078.00	124,935,122.00	952,866,701.67	29,471,229.00	107,994,971.00	9,703,820.08	219,884,080.67
农业银行	12,821,746.00	53,605,919.00	130,889,877.50	53,809,871.00	12,617,794.00	107,816.17	131,566,703.63
工商银行	9,047,635.00	42,164,630.00	146,640,551.75	43,376,068.00	7,836,197.00	1,304,760.79	151,559,088.76
海通证券	5,850,676.00	29,694,488.00	284,692,144.28	25,811,961.00	9,733,203.00	-4,436,566.79	253,019,961.98
中信证券	4,927,796.00	27,386,413.00	308,806,816.50	22,894,089.00	9,420,120.00	-2,722,618.01	259,698,959.43

注：上表数据为公司买卖上市公司股票前五名情况。报告期内无申购新股产生的投资收益。

2、委托理财和委托贷款情况

报告期内，公司不存在委托理财和委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准华泰证券股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2010]138号)核准，本公司于2010年2月9日向社会公众公开发行人民币普通股股票784,561,275股，每股面值1.00元，每股发行价格20.00元，共募集资金人民币15,691,225,500.00元。扣除承销费和保荐费130,000,000.00元后的募集资金为人民币15,561,225,500.00元，上述募集资金于2010年2月12日全部到位，并经江苏天衡会计师事务所有限公司以“天衡验字(2010)009号”验资报告验证。截至2012年12月31日，公司首发募集资金本金已全部使用完毕，累计使用募集资金156.810亿元(含募集资金利息11,980.82万元)，公司募集资金专用账户已全部办理销户结息手续。

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	1,556,122.55	--	1,568,103.37	--	--
合计	--	1,556,122.55	--	1,568,103.37	--	--

注：累计投入募集资金总额超出原募集资金总额11,980.82万元均为募集资金专户产生的利息收入。

报告期内，公司无募集资金使用及募集资金变更项目情况。

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 华泰联合证券有限责任公司，注册资本人民币 100,000 万元，公司持有 98.19% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，华泰联合证券有限责任公司总资产 542,098.22 万元，净资产 484,894.89 万元；2014 年上半年实现营业收入 58,205.76 万元，利润总额 16,896.88 万元，净利润 11,041.70 万元（未经审计）。

主营业务：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（国债、非金融企业债务融资工具、金融债承销业务除外）。

(2) 华泰长城期货有限公司，注册资本人民币 80,900 万元，公司持有 60% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，华泰长城期货有限公司总资产 662,580.17 万元，净资产 99,639.86 万元；2014 年上半年实现营业收入 14,549.37 万元，利润总额 3,453.15 万元，净利润 2,575.18 万元（未经审计）。

主营业务：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

(3) 华泰金融控股（香港）有限公司，实收资本港币 70,000 万元，公司持有 100% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，华泰金融控股（香港）有限公司总资产人民币 102,979.04 万元，净资产人民币 56,237.48 万元；2014 年上半年实现营业收入人民币 3,712.42 万元，利润总额人民币 -1,396.63 万元，净利润人民币 -1,396.63 万元（未经审计）。

主营业务：环球股票交易、债券交易、期货交易、股票融资、投资咨询、资产管理业务。

(4) 华泰紫金投资有限责任公司，注册资本人民币 60,000 万元，公司持有 100% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，华泰紫金投资有限责任公司总资产 66,044.71 万元，净资产 65,967.07 万元；2014 年上半年实现营业收入 1,415.14 万元，利润总额 1,286.16 万元，净利润 1,267.65 万元（未经审计）。

主营业务：股权投资（自有资金或客户资金），债权投资，投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金；股权投资、债权投资的投资顾问、投资管理，财务顾问服务。

(5) 江苏股权交易中心有限责任公司，注册资本人民币 20,000 万元，公司持有 52% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，江苏股权交易中心有限责任公司总资产 20,299.51 万元，净资产 19,706.52 万元；2014 年上半年实现营业收入 480.16 万元，利润总额 -129.31 万元，净利润 -129.31 万元（未经审计）。

主营业务：为非上市公司股权、债券、资产和相关金融及其衍生品的批准募集挂牌、登记、托管、交易、融资、结算、过户、分红、质押等提供场所、设施和服务，组织和监督交易市场活动，发布市场信息，代理本交易市场内挂牌产品买卖服务，为市场参与方提供咨询服务。

(6) 华泰创新投资有限公司，注册资本人民币 50,000 万元，公司持有 100% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，华泰创新投资有限公司总资产 51,706.23 万元，负债 388.98 万元，所有者权益 51,317.25 万元；2014 年上半年实现营业收入 1,879.58 万元，利润总额 1,635.23 万元，净利润 1,226.49 万元（未经审计）。

主营业务：项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查帐、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查帐报告、评估报告等文字材料）；酒店管理；货物进出口；技术进出口；销售有色金属、贵金属及其制品、金属材料、金属矿石、非金属矿石、建筑材料、燃料油、化工产品（不含危险化学品）、橡胶制品、煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）、玻璃、沥青、农畜产品、饲料、食用油、珠宝首饰、工艺品；收购黄金制品；收购白银制品。

(7) 南方基金管理有限公司，注册资本人民币 15,000 万元，公司持有 45% 的股权。截

至 2014 年 6 月 30 日，南方基金管理有限公司总资产 388,494.72 万元，净资产 269,316.74 万元；2014 年上半年实现营业收入 99,727.14 万元，利润总额 37,649.32 万元，净利润 24,100.76 万元（未经审计）。

主营业务：基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。

(8) 华泰柏瑞基金管理有限公司，注册资本人民币 20,000 万元，公司持有 49% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，华泰柏瑞基金管理有限公司总资产 51,164.23 万元，净资产 46,647.43 万元；2014 年上半年实现营业收入 14,930.65 万元，利润总额 4,603.93 万元，净利润 3,526.60 万元（未经审计）。

主营业务：基金管理业务、发起设立基金、中国证监会批准的其他业务（涉及许可证经营的凭许可证经营）。

(9) 江苏银行股份有限公司，注册资本人民币 1,039,000 万元，公司持有 6.16% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，江苏银行股份有限公司总资产 93,254,278.10 万元，净资产 5,275,644.20 万元；2014 年上半年实现营业收入 1,250,753.80 万元，利润总额 620,002.70 万元，净利润 470,259.30 万元（未经审计）。

主营业务：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据兑现与贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券、承销短期融资券；买卖政府债券、金融债券、企业债券；从事同业拆借；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务、代客理财、代理销售基金、代理销售贵金属、代理收付和保管集合资金信托计划；提供保险箱业务；办理委托存贷款业务；从事银行卡业务；外汇存款；外汇贷款；外汇汇款；外币兑换；结售汇、代理远期结售汇；国际结算；自营及代客外汇买卖；同业外汇拆借；买卖或代理买卖股票以外的外币有价证券；资信调查、咨询、见证业务；网上银行；经银行业监督管理机构和有关部门批准的其他业务。

(10) 华泰瑞通投资管理有限公司，注册资本人民币 5,000 万元，华泰紫金投资有限责任公司持有 54% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，华泰瑞通投资管理有限公司总资产 6,388.98 万元，净资产 5,958.66 万元；2014 年上半年实现营业收入 2,101.67 万元，利润总额 908.25 万元，净利润 681.82 万元（未经审计）。

主营业务：许可经营项目：无。一般经营项目：股权投资管理及咨询服务；资产受托管理；经济信息咨询；企业管理。

(11) 华泰瑞联基金管理有限公司，注册资本人民币 5,000 万元，首期实收资本 3,000 万元，华泰紫金投资有限责任公司持有 51% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，华泰瑞联基金管理有限公司总资产 2,962.33 万元，净资产 2,950.19 万元；2014 年上半年实现营业收入 30.90 万元，利润总额-46.75 万元，净利润-49.81 万元（未经审计）。

主营业务：非证券业务的投资管理、咨询（不得从事下列业务：1、发放贷款；2、公开交易证券类投资或金融衍生品交易；3、以公开方式募集资金；4、对除被投资企业以外的企业提供担保）。一般经营项目：无。

(12) 江苏省新兴产业投资管理有限公司，注册资本人民币 3,000 万元，首期实收资本 750 万元，华泰紫金投资有限责任公司持有 51% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，江苏省新兴产业投资管理有限公司总资产 332.03 万元，净资产 233.58 万元；2014 年上半年实现营业收入 7.51 万元，利润总额-248.83 万元，净利润-248.83 万元（未经审计）。

主营业务：股权投资管理及咨询，财务咨询服务，资产管理。

(13) 华泰金控投资咨询（深圳）有限公司，实收资本港币 1,000 万元，华泰金融控股（香港）有限公司持有 100% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日，华泰金控投资咨询（深圳）有限公司总资产人民币 370.73 万元，净资产人民币 363.57 万元；2014 年上半年实现营业收入人民币 267.27 万元，利润总额人民币-35.82 万元，净利润人民币-35.82 万元（未经审

计)。

主营业务：项目投资信息咨询，企业管理咨询，经济信息咨询，市场营销策划。

(14) Huatai HK Investment (Caymen) Limited, 注册资本 5 万美元, 华泰金融控股(香港)有限公司持有 100% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日, Huatai HK Investment (Caymen) Limited 总资产 737.78 万港元, 净资产 634.89 万港元; 2014 年上半年实现营业收入 251.66 万港元, 净利润 251.63 万港元(未经审计)。

主营业务：负责管理 Huatai HK SPC 旗下基金。

(15) 华泰长城资本管理有限公司, 注册资本人民币 10,000 万元, 华泰长城期货有限公司持有 100% 的股权。截至 2014 年 6 月 30 日, 华泰长城资本管理有限公司总资产 15,499.78 万元, 净资产 10,503.16 万元; 2014 年上半年实现营业收入 746.90 万元, 利润总额 649.57 万元, 净利润 487.13 万元(未经审计)。

主营业务：资产管理, 投资兴办实业(具体项目另行申报), 投资管理(不含限制项目), 投资咨询(不含限制项目), 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可等)。

4、非募集资金项目情况

报告期内, 公司不存在项目投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10% 的非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司《章程》第一百八十四条明确了公司利润分配政策、公司利润分配方案的决策程序和公司利润分配政策调整的决策程序等。公司利润分配政策为：“公司重视对投资者的合理投资回报, 执行持续、稳定的利润分配政策; 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力; 公司可以采用现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利, 除公司在未来十二个月内计划进行重大投资或重大现金支出等可能导致公司不符合净资本监管要求的特殊情况外, 公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下, 采取现金方式分配股利, 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%, 经公司董事会提议, 股东大会批准, 也可以进行中期现金分红; 公司根据年度盈利情况及现金流状况, 在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下, 可以采取股票方式分配股利。”

报告期内, 公司不存在资本公积金转增股本方案的执行或调整情况。报告期内, 公司实施的利润分配方案的执行情况如下:

2013 年度利润分配方案的执行情况: 公司实现归属于上市公司股东的净利润为 2,211,709,350.41 元, 经公司 2013 年年度股东大会审议批准, 以 2013 年 12 月 31 日总股本 5,600,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派送现金红利 1.50 元(含税), 共计分配现金红利 840,000,000 元。现金分红金额占当年归属于上市公司股东净利润的比例为 37.98%。

公司利润分配政策特别是现金分红政策的制定及执行情况符合证券行业有关规定, 符合公司《章程》的规定, 符合公司股东大会决议要求, 分红标准和分红比例明确和清晰, 相关的决策程序和机制完备, 独立董事尽职履责并发挥了应有的作用, 中小股东具有充分表达意见和诉求的机会, 充分维护了中小股东的合法权益, 公司利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	--

每 10 股派息数 (元) (含税)	--
每 10 股转增数 (股)	--

公司董事会在审议半年度报告时，未拟定利润分配预案、资本公积金转增股本预案。

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√ 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(三) 其他披露事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的事项。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

1、华泰联合证券与四通集团、四通集团财务公司债权债务纠纷案：华泰联合证券公司原股东四通集团公司下属企业四通集团财务公司非法占用华泰联合证券资金引起了三单债权债务纠纷案。其中两案分别由深圳市中级人民法院作出(2001)深中法经一初第315号民事判决书和(2002)深中法经一初第430号民事调解书。根据上述判决书和调解书，四通集团应分别偿还华泰联合证券7,345万元及利息和9,940万元及利息。上述民事判决书和民事调解书均已生效，两案正在执行中。对于另一案，华泰联合证券于2008年6月向北京市高级人民法院提起诉讼，请求法院判令四通集团公司向华泰联合证券支付欠款总额人民币23775.36万元、利息人民币2187.72万元，合计标的人民币约2.6亿元。2014年上半年，未发生新的资产与现金收回。截止2014年6月30日，应收四通集团账面金额15442.8万元，已全部计提减值准备。

2、华泰联合证券与北京华资银团集团债权债务纠纷案：因北京华资银团集团一直未按协议履行对华泰联合证券的还款义务，华泰联合证券于2011年1月向深圳市福田区人民法院起诉，要求其返还本金及利息共计3457.89万元，2011年2月，法院一审判决，要求北京华资银团集团支付华泰联合证券欠款2430万元及银行同期存款利息，北京华资银团集团不服该判决，提起上诉，2011年6月深圳市中级人民法院下达终审判决，驳回上诉，维持原判，该案目前正在执行中。

3、华泰联合证券与中国华诚集团财务有限责任公司、华诚投资管理有限公司债权债务纠纷案：因中国华诚集团财务有限责任公司无偿占用华泰联合证券营业部资金共3,720余万元，以及因它与其他债权人的债务纠纷而被各地法院从华泰联合证券三家营业部及华泰联合证券本部扣划现金共1,738万元，中国华诚集团财务有限责任公司拒不履行偿债义务，华泰联合证券于2003年12月向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求华诚投资管理有限公司和华诚集团财务有限责任公司承担连带清偿责任。立案后，由于最高人民法院已下文通知各地法院暂停受理、审理、执行对华诚投资管理有限公司及所属公司的诉讼案件，该案一直处于中止审理阶段。2009年5月，法院裁定华诚投资管理有限公司进入破产清算程序，华泰联合证券于2009年8月向破产清算组申报债权本息12598万元，但由于债权未经法院判决，债权待确认。2010年3月深圳中级人民法院恢复审理，一审判决结果支持华泰联合证券全部诉讼请求，要求华诚投资管理有限公司和华诚集团财务有限责任公司连带支付华泰联合证券

5458.4 万元，并承担诉讼费 28.2 万元，华泰联合证券就上述债权和诉讼费向华诚投资管理有限公司破产清算组申报破产债权，2012 年 12 月 21 日，华泰联合证券收到了北京市第二中级人民法院民事裁定书，裁定终结华诚投资管理有限公司破产程序，华诚投资管理有限公司破产程序期间华泰联合证券共获得 276.44 万股华纺股份股票及 182.3979 万元。2012 年 7 月法院裁定华诚集团财务有限责任公司进入破产清算程序，2013 年 6 月，破产清算管理人发出《关于审查申报债权的函》让华泰联合证券确认债权，双方至今就一直就相关事宜进行协商。

4、华泰联合证券与中国长城计算机集团公司债权债务纠纷案：中国长城计算机集团公司不履行与华泰联合证券之间的合同义务，2008 年 11 月，华泰联合证券向深圳市罗湖区法院起诉，请求法院处置变卖其所持华泰联合证券的 900 万股股权（经 2005 年缩股后变更为 270 万股），将所得款项用于抵偿其对华泰联合证券的所欠债务。2009 年 2 月该案进行了第一次开庭审理，并由法院追加长城财务公司作为第三人。该案已于 2009 年 7 月开庭审理完毕，2009 年 8 月，法院裁定中止审理。中止审理期间，双方至今就一直就相关事宜进行协商。

以上事项可在 2011 年、2012 年和 2013 年年报中查询。

(二)临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

1、华泰联合证券与广州珠江实业集团有限公司债权债务纠纷案：广州珠江实业集团有限公司拖欠华泰联合证券 1500 万元欠款，华泰联合证券于 2008 年 12 月向广州市越秀区人民法院起诉，请求法院判令其偿还华泰联合证券所欠款项。法院立案后，主持双方达成和解，并出具民事调解书确认对方对华泰联合证券的全部债务。2014 年 3 月 19 日，华泰证券以 15568800 元竞拍到广州珠江实业集团有限公司所持有的华泰联合证券 0.39% 股份。目前，华泰联合证券正按照广州市越秀区人民法院的领款通知要求办理相关手续。

2、2014 年 1 月，上海钰霖商务咨询有限公司（原上海钰霖投资咨询有限公司，以下简称上海钰霖）以服务合同纠纷为由起诉我公司下属上海浦东新区福山路营业部（原上海陆家嘴东路证券营业部，以下简称营业部），要求支付其服务费 200 万元及延期支付利息。2014 年 6 月我公司收到法院一审判决，驳回上海钰霖全部诉讼请求。经查，该纠纷起因于上海钰霖不具备从事证券服务的资质，营业部根据相关法律法规及监管机关的规定，终止了与其签订的服务协议，上海钰霖曾于 2011 年以同一案由起诉该营业部，要求支付服务费 4056149 元，并于 2011 年 11 月撤诉，相关事项已于我公司 2011 年中期报告及年报中披露。

3、华泰长城期货公司客户张晓东期货账户于 2013 年 4 月 16 日发生重大穿仓事件，穿仓金额为人民币 22639786.41 元。由于张晓东未能偿还华泰长城期货代其垫付的穿仓损失款，华泰长城期货于 2013 年 12 月 27 日向上海市第一中级人民法院对张晓东提起民事诉讼，要求张晓东赔偿华泰长城期货代其垫付的穿仓损失并承担全部的诉讼费用。上海市第一中级人民法院于 2014 年 5 月 29 日开庭审理，并于 6 月 25 日下达判决书，判决“被告张晓东应于本判决生效之日起十日内偿还原告华泰长城期货有限公司人民币 22,639,786.41 元”，并支持了华泰长城期货公司要求张晓东负担案件受理费的请求。根据相关财务制度规定，此笔客户穿仓计入“应收风险损失款”处理。

(三)临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

报告期内，公司无临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项。

(四)其他说明

本年度公司无新发生的重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位:元 币种:人民币

(1) 收取经纪业务席位出租、交易佣金

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易额的比例(%)	金额	占同类交易额的比例(%)
南方基金管理有限公司	基金分仓及尾随佣金	市场价	3,269,551.90	5.75	6,175,583.41	16.03
华泰柏瑞基金管理有限公司	基金分仓及尾随佣金	市场价	1,997,442.76	3.51	4,139,668.13	11.74

(2) 持有关联方发行的基金

关联方名称	基金名称	期末数		期初数	
		持有份额(万份)	持有成本	持有份额(万份)	持有成本
南方基金管理有限公司	深成 ETF	99.00	999,277.00	99.00	999,277.00
华泰柏瑞基金管理有限公司	华泰柏瑞增利	3,000.13	30,000,000.00	3,000.13	29,996,591.23
	华泰柏瑞沪深 300ETF	12,957.92	288,464,514.32	10,679.58	251,687,442.20
	华泰柏瑞上证红利 ETF	154.52	2,863,235.20	154.52	2,863,235.20

注:期末持有基金份额只包含本公司账面持有的份额,不包括做约定式购回业务质押于本公司名下的份额,但包括融券业务已融出证券份额。

(3) 关联方利息收入

关联方	关联交易内容	本期数		上年同期数	
		金额	占同类交易额的比例(%)	金额	占同类交易额的比例(%)
江苏银行股份有限公司	存款利息收入	8,838.74	0.01	38,662.11	0.02

(4) 关联租赁情况

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	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
江苏省国信资产管理集团有限公司	华泰证券徐州青年路证券营业部	房屋建筑物	2014.01.01	2014.12.31	协议价	1,137,713.52
江苏汇鸿股份有限公司	华泰证券南京户部街证券营业部	房屋建筑物	2014.01.01	2015.12.31	协议价	519,732

2、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江苏金苏证投资发展有限公司	其他		权益类收益互换交易	市价原则		1100	100	现金结算	无	无
华泰联合证券有限责任公司	控股子公司		担任次级债券主承销商							
江苏银行股份有限公司	参股公司		担任金融债券联席主承销商							

关联交易说明:

- 1、公司与公司关联方江苏金苏证投资发展有限公司于 2014 年 4 月 30 日开展了两笔收益互换交易, 合计交易金额 1100 万元, 交易模式是公司以固定收益交换江苏金苏证投资发展有限公司提供的挂钩互换 300 指数的浮动收益, 互换期限为 3 个月。
- 2、华泰联合证券担任"华泰证券股份有限公司非公开发行 2014 年第一期次级债券"主承销商, 承销金额 60 亿元, 根据主承销商协议, 未收取承销费用。
- 3、公司担任"江苏银行股份有限公司 2014 年金融债券"联席主承销商, 报告期内该期债券未发行, 因债券市场的不确定性, 根据主承销商协议, 以实际承销金额为准。

(二) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

单位: 人民币元

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应付款项	江苏省国信资产管理集团有限公司	3,200,912.98		3,200,912.98	
银行存款	江苏银行股份有限公司	467,368.15		458,529.41	

2. 临时公告未披露的事项

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
江苏金苏证投资发展有限公司	其他关联人		123,410.60	123,410.60		11,000,000	11,000,000
合计			123,410.60	123,410.60		11,000,000	11,000,000
关联债权债务形成原因		公司与公司关联方江苏金苏证投资发展有限公司于 2014 年 4 月 30 日开展了两笔收益互换交易, 合计交易金额 1100 万元, 交易模式是公司以固定收益交换江苏金苏证投资发展有限公司提供的挂钩互换 300 指数的浮动收益, 互换期限为 3 个月。					

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

合同名称	合同双方名称	签订日期	合同标的所涉及资产					交易价格	执行情况
			账面价值	评估价值	评估机构名称	评估基准日	定价原则		
华泰证券广场施工总承包合同	华泰证券与中国江苏国际经济技术合作公司	2010年7月30日						113,285.18 万元	2010年7月，公司与江苏国际经济技术合作公司签订了《华泰证券广场施工总承包合同》。报告期内该合同正常履行，报告期内，公司已按约支付总承包及其分包合同价款4878.196513万元。截止报告期末，公司已按约累计支付总承包合同价款60485.544835万元。
华泰证券广场智能化施工合同	华泰证券与上海浩德科技股份有限公司	2012年3月6日						19,889.97 万元	2012年3月，公司与上海浩德科技股份有限公司签订了《华泰证券广场智能化施工合同》。报告期内该合同正常履行，公司已按约支付智能化施工合同价款2410.609996万元。截止报告期末，公司已按约累计支付智能化施工合同价款5460.466393万元。
华泰证券广场室内装饰装修二标段工程施工合同	华泰证券与浙江亚厦装饰股份有限公司	2013年5月21日						11758.45 万元	报告期内，公司与浙江亚厦装饰股份有限公司签订了《华泰证券广场室内装饰装修二标段工程施工合同》。报告期内该合同正常履行，公司已按约支付内装饰装修二标段工程施工合同价款430.692929万元。截止报告期末，公司已按约累计支付内装饰装修二标段工程施工合同价款1270.416702万元。
华泰证券广场室内装饰装修一标段工程施工合同	华泰证券与中国建筑装饰集团有限公司	2013年5月21日						7877.18 万元	报告期内，公司与中国建筑装饰集团有限公司签订了《华泰证券广场室内装饰装修一标段工程施工合同》。报告期内该合同正常履行，公司已按约支付内装饰装修一标段工程施工合同价款0万元。截止报告期末，公司已按约累计支付内装饰装修一标段工程施工合同价款439.385185万元。
华泰证券广场工程内装三标段施工合同	华泰证券与深圳市深装总装饰工程工业有限公司	2013年10月						13158.63043 万元	报告期内，公司与深圳市深装总装饰工程工业有限公司签订了《华泰证券广场工程内装三标段施工合同》。报告期内该合同正常履行，公司已按约支付内装三标段施工合同2421.379964万元。截止报告期末，公司已按约累计支付内装三标段施工合同价款2849.931805万元。

华泰联合证券定向资产管理合同	华泰证券与华泰联合证券	2012年5月2日					200,000 万元	2012年5月, 公司与华泰联合证券签订《华泰联合证券有限责任公司定向资产管理合同》。报告期内, 该定向合同委托人正常追加/提取委托资产, 合同正常履行。截止报告期末, 该定向专户的资产面值余额 99864 万元。
国君资管 0351 定向资产管理合同	华泰证券、上海国泰君安证券资产管理有限公司与兴业银行股份有限公司	2012年12月22日					2013年1月1日, 该定向专户的资产面值余额 9.99 亿; 2013年12月31日, 该定向专户的资产面值余额 1.89 亿, 现金 272 万 (含应计管理费及托管费); 2014年6月30日, 该定向专户的资产面值余额 1.89 亿, 现金 1298 万 (含应计管理费及托管费)	2012年12月, 公司与上海国泰君安证券资产管理有限公司、兴业银行股份有限公司签订《国君资管 0351 定向资产管理合同》。报告期内, 我司正常追加/提取委托资产, 合同正常履行。
融资业务债权收益权转让及远期受让合同	华泰证券与招商银行股份有限公司	2013年9月25日					300000 万元	2013年9月公司与招商银行股份有限公司签订了融资业务债权收益权转让及远期受让合同, 报告期内正常履行。
招行融资业务债权收益权转让及回购合同	华泰证券与招商银行股份有限公司	2014年2月24日					100000 万元	2014年2月公司与招商银行股份有限公司签订了融资业务债权收益权转让及回购合同, 报告期内正常履行。
招商财富资产管理有限公司与华泰证券关于融资业务债权收益权转让及远期受让合同	华泰证券与招商财富资产管理有限公司	2014年4月4日					3423.35641 万元	2014年4月公司与招商财富资产管理有限公司签订了融资业务债权收益权转让及远期受让合同, 报告期内正常履行。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1、与首次公开发行相关的承诺:

截至 2014 年 6 月 30 日, 公司持股 5%以上的股东共有五家, 分别为江苏国信、江苏交通控股有限公司、江苏汇鸿国际集团有限公司、江苏高科技投资集团有限公司、江苏省苏豪控股集团有限公司, 其中只有江苏交通控股有限公司持有限售股份, 公司首次公开发行时承诺在锁定期内“不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份”, 限售承诺期限至 2014 年 7 月 30 日。报告期内, 江苏交通控股有限公司履行了承诺。

2、关于公司第一大股东江苏国信避免同业竞争的承诺

公司首次公开发行时, 为避免同业竞争, 公司第一大股东江苏国信承诺: 江苏国信及附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式 (包括但不限于自营、合资或联营) 参与或进行与公司主营业务存在竞争的业务活动。凡江苏国信及附属公司或者附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务, 江苏国信会将上述商业机会让予公司。

公司控股的华泰长城期货公司目前主营业务为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资

咨询、资产管理。2010 年 7 月，经江苏省人民政府同意，江苏省国资委决定将江苏舜天国际集团有限公司的国有股权整体划拨给江苏国信，江苏舜天国际集团有限公司成为江苏国信的全资子公司。上述股权转让完成后，江苏国信共同间接持有锦泰期货有限公司（以下简称“锦泰期货”）78.5%股权，从而成为锦泰期货的控股股东。目前江苏国信直接和间接持有锦泰期货 67.57%股权。锦泰期货目前主营业务为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。华泰长城期货与锦泰期货存在同业竞争关系。

2014 年 5 月 30 日，江苏国信致函公司董事会、监事会，提议分别召开华泰证券董事会、监事会和股东大会临时会议，审议《关于江苏国信与华泰证券期货业务同业竞争问题解决方案的议案》。

2014 年 6 月 10 日，公司分别组织召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于江苏国信与华泰证券期货业务同业竞争问题解决方案的议案》，并同意提交公司股东大会审议，关联董事、监事均回避表决。决议具体内容详见 2014 年 6 月 11 日公司第三届董事会第六次会议决议公告（临 2014-041）、第三届监事会第四次会议决议公告（临 2014-042）。同时，公司独立董事就关于江苏国信与华泰证券期货业务同业竞争问题解决方案发表如下独立意见：

（1）鉴于华泰长城期货与锦泰期货虽存在同业竞争，但不构成对华泰证券经营发展和中小股东利益的重大影响，同时，目前江苏国信在履行原有承诺过程中确实存在困难。华泰证券放弃收购江苏国信所持锦泰期货股权，并由江苏国信重新出具相关承诺的同业竞争问题解决方案符合中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》相关规定，有利于维护投资者尤其是中小投资者的合法权益，符合华泰证券股东利益最大化的要求。

（2）关于江苏国信与华泰证券期货业务同业竞争问题解决方案的审议决策程序符合相关法律法规及公司《章程》的规定。

（3）同意江苏国信与华泰证券期货业务同业竞争问题解决方案。

2014 年 6 月 26 日，公司采用现场投票与网络投票相结合的方式召开 2014 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于江苏国信与华泰证券期货业务同业竞争问题解决方案的议案》，关联股东江苏国信及其关联方、江苏汇鸿国际集团有限公司及其关联方、江苏宏图高科技股份有限公司及其关联方均回避了该议案的表决。决议具体内容详见 2014 年 6 月 27 日公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告（临 2014-046）。

关于江苏国信与华泰证券期货业务同业竞争问题解决方案主要内容如下：1、华泰证券放弃收购江苏国信直接和间接持有的锦泰期货股权；2、江苏国信变更原有承诺，重新出具相关承诺，豁免其锦泰期货事项。江苏国信将原有承诺变更为：江苏国信及附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与华泰证券主营业务存在竞争的业务活动（锦泰期货有限公司除外）。凡江苏国信及附属公司或者附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与华泰证券生产经营构成竞争的业务，江苏国信会将上述商业机会让予华泰证券（锦泰期货有限公司除外）。

2014 年 6 月 27 日，江苏国信按相关规定及公司 2014 年第二次临时股东大会决议要求，重新签署了《放弃同业竞争与利益冲突承诺函》。承诺变更公告内容详见 2014 年 6 月 28 日关于公司股东承诺履行解决进展及变更承诺情况的公告（临 2014-047）。

此外，截至或延续到报告期内，公司及持股 5%以上的股东并无其它具体承诺事项。

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

1、报告期内，公司于 5 月 12 日收到中国人民银行南京分行《行政处罚决定书》（（南

银) 罚字[2014]第2号), 主要内容为: “经查, 你公司在2012年1月至2013年7月期间有32笔现券交易价格偏离中债估值较多, 且未向相关部门备案, 违反了《中国人民银行公告[2011]第3号》的相关规定。你公司2012年1月至2013年7月期间未按规定向我行及人民银行南京分行营业管理部报告债券市场业务情况, 违反了《全国银行间债券市场债券交易管理办法》(中国人民银行令[2000]第2号) 的相关规定。鉴于你公司对以上问题已积极整改, 违规行为尚未造成严重后果, 我分行决定对你公司从轻处罚, 对上述违规行为合并处以50万元罚款。”

2、报告期内, 公司于6月17日收到江苏证监局《关于对华泰证券南京中央路营业部采取责令改正措施的决定》([2014]4号), 主要内容为: “经查, 你营业部客户周宗浩账户的部分证券交易委托由你营业部原员工麦岚通过其办公电脑、办公电话、手机实施下单操作。此外, 麦岚于2010年3月17日利用其柜台系统权限私自为周宗浩账户办理一笔柜台委托操作。麦岚的上述违法违规行为反映你营业部存在从业人员管理不到位, 内部控制不完善等问题。根据《证券公司监督管理条例》第七十条的规定, 现对你营业部采取责令改正的监管措施, 你营业部应采取措施加强从业人员管理, 完善内部控制, 并进行内部责任追究。”

公司收到函件后立即组织相关营业部进行整改。组织相关营业部全体员工集中学习了《证券法》、《关于加强证券经纪业务管理的规定》、《证券从业人员行为准则》等法律准则和监管要求, 牢固树立合规执业、合规经营意识。组织员工重新学习了公司的《客户回访工作制度》等相关规章制度, 要求回访人员发现客户委托他人操作账户等情况后, 及时向客户提示风险、提醒完善代理手续; 另一方面组织员工对CRM系统客户回访记录进行全面排查, 对于存在异常情况的, 调取回访录音, 核查风险提示是否到位。

2010年底, 公司已采取技术限制措施屏蔽了办公网络股票下单渠道, 禁止员工通过办公网络进行委托下单。目前公司正在升级员工证券投资行为监控系统, 对员工特殊持股审批、下单权限开放、证券投资行为监控、客户异常交易行为监测等进行集中管理, 进一步提升员工执业行为管控效率, 防范代客操作风险, 杜绝此类风险发生。

本次事件发生在原信泰证券, 原信泰证券员工麦岚负有直接责任, 其行为涉嫌代客操作的问题。为强化警示教育作用, 公司在全公司范围内通报了原员工麦岚代客操作的事件, 以此案例教育全体员工切实履行好职责, 严格遵守监管规定和公司的相关制度, 避免类似事件再次发生。公司也将以此为戒, 进一步完善内控制度, 强化内部管理, 强化对证券监管制度及公司各项制度的执行力, 完善客户服务体系, 引导员工进行合规执业, 有效防范相关风险, 杜绝此类现象再次发生, 确保营业部健康、可持续发展。

公司已要求营业部积极协助、配合周宗浩客户进行核查, 从该客户账户的资金流水、历史交易情况, 到公司服务人员对该客户的日常服务留痕、电话录音等方面进行了全面地核查, 也一直保持着和该客户的电话沟通、联系并提供对客户的解释说明。本次事件是麦岚个人违规操作原因给公司带来了损失, 公司将保留对麦岚进行法律追究的权利。

3、报告期内未发生董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚, 以及被证券交易所公开谴责的情形。

九、公司治理的情况

公司长期以来致力于公司治理结构和制度建设的不断完善。报告期内, 公司严格依照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》、《上市公司治理准则》等相关法律法规以及公司《章程》的规定, 按照建立现代企业制度的目标, 健全和完善公司法人治理结构、合规风控制度和内控管理体系, 形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层相互分离、相互制衡的公司治理结构, 使各层次在各自的职责、权限范围内, 各司其职,

各负其责，确保了公司的稳健经营和规范运作。

报告期内，公司根据相关规定制定了《内部控制管理办法》、《未来三年（2014 年—2016 年）股东回报规划》等，进一步修订完善了公司《章程》，并获得公司股东大会或董事会审议批准。报告期内，公司召开股东大会 3 次，董事会 4 次，监事会 3 次，董事会专门委员会会议共 7 次，公司股东大会、董事会、监事会的召开程序、表决程序合法有效。报告期内，公司不断加强投资者关系管理及信息披露工作，公司投资者关系管理工作规范、专业，信息披露真实、准确、完整、及时、公平，公司透明度持续提高。通过以上制度的建立与不断完善并有效执行，公司治理结构不断规范，公司治理水平不断提高，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十、其他重大事项的说明

（一）证券营业网点变更情况

截至 2014 年 6 月 30 日，公司拥有证券营业部 234 家（以许可证为准），分公司 23 家。

1、分公司新设情况

序号	名称	地址	批复文号	批复日期	获得许可证日期
1	山东分公司	济南市历下区经十路 17703 号	苏证监机构字 [2014]87 号	2014 年 2 月 24 日	2014 年 4 月 16 日
2	常州分公司	常州市和平北路 9 号	苏证监机构字 [2014]87 号	2014 年 2 月 24 日	2014 年 4 月 16 日
3	徐州分公司	徐州经济技术开发区杨山路 19 号	苏证监机构字 [2014]87 号	2014 年 2 月 24 日	2014 年 4 月 16 日
4	河南分公司	郑州市金水区农业路东 16 号	苏证监机构字 [2014]87 号	2014 年 2 月 24 日	2014 年 4 月 16 日
5	无锡分公司	无锡市解放西路 325 号	苏证监机构字 [2014]87 号	2014 年 2 月 24 日	2014 年 6 月 11 日
6	淮安分公司	淮安市淮海东路 18 号 1 号楼 9 层	升级		2014 年 3 月 24 日
7	盐城分公司	盐城市人民中路 19 号	升级		2014 年 3 月 24 日
8	镇江分公司	镇江市长江路 11 号	升级		2014 年 3 月 24 日
9	云南分公司	云南省昆明市五华区宝善街 155-162 号南屏时代大厦第三层 B 区	升级		2014 年 2 月 25 日
10	湖南分公司	长沙市天心区劳动西路 346 号	升级		2014 年 5 月 27 日

经江苏证监局 2014 年 2 月 24 日“苏证监机构字[2014]87 号”文批准，同意我司在无锡、常州、徐州、扬州、河南、安徽、山东等地各设立 1 家分公司，共计 7 家分公司。报告期内，无锡、常州、徐州、河南、山东分公司已获得许可证，投入运营。

2、证券营业部新设情况

序号	名称	地址	批复文号	批复日期	获得许可证日期
1	徐州经济技术开发区	徐州经济技术开发区	苏证监机构字	2014 年 3 月 6 日	2014 年 6 月 20 日

	杨山路证券营业部	杨山路 19 号	[2014]105 号		
2	淮安淮安韩信南路证券营业部	淮安市淮安区韩信南路 2-4 号	苏证监机构字 [2014]105 号	2014 年 3 月 6 日	2014 年 6 月 20 日
3	淮安盱眙淮河东路证券营业部	淮安市盱眙县盱城镇淮河东路 45#	苏证监机构字 [2014]105 号	2014 年 3 月 6 日	2014 年 6 月 20 日
4	苏州吴中大道证券营业部	苏州吴中经济开发区越溪街道苏街 198 号 1 幢吴中商务中心二楼	苏证监机构字 [2014]105 号	2014 年 3 月 6 日	2014 年 6 月 3 日
5	包头钢铁大街证券营业部	内蒙古自治区包头市昆区钢铁大街 19 号街坊包宾东墙 4 号底店	苏证监机构字 [2014]105 号	2014 年 3 月 6 日	2014 年 6 月 25 日
6	台州中心大道证券营业部	台州市中心大道 183 号东港综合办公楼 104 室东北	苏证监机构字 [2014]105 号	2014 年 3 月 6 日	2014 年 6 月 25 日

根据江苏证监局《关于核准华泰证券股份有限公司在泗阳等地设立 12 家证券营业部的批复》（苏证监机构字[2014]105 号），核准我公司在江苏省宿迁市泗阳县、淮安市淮安区、淮安市盱眙县、徐州市经济技术开发区、苏州市吴中经济开发区、苏州市吴江区、盐城市滨海县、徐州市丰县、浙江省嘉兴市南湖区、浙江省台州市椒江区、内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区、内蒙古自治区包头市昆区等地各设立 1 家证券营业部。目前徐州经济技术开发区杨山路、淮安淮安韩信南路、淮安盱眙淮河东路、苏州吴中大道、包头钢铁大街、台州中心大道等 6 家证券营业部已获得经营证券业务许可证，并已投入运营。

3、证券营业部迁址情况

序号	迁址前营业部名称	迁址后营业部名称	地址	批复文号	获得许可证日期
1	郫县犀浦下街证券营业部	成都郫县犀浦天府大道证券营业部	成都市郫县犀浦镇天府大道 26 号附 6 号 2 层	已报备	2014 年 1 月 22 日
2	重庆红锦大道证券营业部	重庆上清寺路证券营业部	重庆市渝中区上清寺路 2 号附 24-7 号	已报备	2014 年 1 月 24 日
3	济南灵岩路证券营业部	济南阳光新路证券营业部	山东省济南市市中区阳光新路绿地泉景天沅仁园商业房 1-5 号	已报备	2014 年 4 月 3 日
4	扬中扬子中路证券营业部	扬中扬子中路证券营业部（未变）	扬中市三茅街道扬子中路 127 号 25-6	已报备	2014 年 1 月 16 日
5	贵阳金阳南路证券营业部	贵阳延安中路证券营业部	贵州省贵阳市延安中路 1 号虹祥大厦 19 层 C 座	已报备	2014 年 3 月 26 日
6	西安雁塔路证券营业部	西安丈八东路证券营业部	西安市雁塔区丈八东路 151 号家立方一层	已报备	2014 年 3 月 10 日
7	常州华丰路证券营业部	常州新北区高新科技园证券营业部	常州市新北区高新科技园 3 号楼 E 座 105 号	已报备	2014 年 5 月 27 日
8	梧州蝶山二路证券营业部	梧州西堤三路证券营业部	梧州市西堤三路 19 号 1 层 1 号	已报备	2014 年 6 月 19 日
9	荆州北京中路	荆州北京中路证券营	湖北省荆州市沙市区北	已报备	2014 年 5 月 19 日

	证券营业部	业部（未变）	京中路 249 号		
10	淮安淮海北路 证券营业部	淮安分公司	江苏省淮安市淮海东路 18 号 1 号楼 9 层	已报备	2014 年 3 月 24 日

4、证券营业部撤销情况

序号	营业部名称	批复文号	批复日期	核查函日期	核查意见函
1	南京中央路第二 证券营业部	苏证监机构字 [2013]504 号	2013 年 11 月 4 日		苏证监函 [2013] 号
2	哈尔滨民益街证 券营业部	黑证监许可字 [2013]13 号	2013 年 7 月 29 日	2014 年 2 月 17 日	黑证监函 [2014]33 号
3	南京中山东路证 券营业部	苏证监机构字 [2014]41 号	2014 年 1 月 26 日	2014 年 4 月 28 日	苏证监函 [2014]167 号
4	深圳民田路证券 营业部	深证局许可字 [2014]50 号	2014 年 4 月 24 日		待核查

注：上述营业部撤销过程中，其许可证注销工作于 2014 年上半年完成。

（三） 公司开展互联网证券业务试点

2014 年 6 月，公司收到中国证券业协会《关于同意开展互联网证券业务试点的函》（中证协函【2014】359 号）。根据该函，中国证券业协会同意公司开展互联网证券业务试点。

（四） 江苏股权交易中心参股设立江苏小微企业融资产品交易中心。

报告期内，经江苏省金融办牵头，江苏股权交易中心与江苏交易场所登记结算公司共同设立江苏小微企业融资产品交易中心，注册资本 3000 万元，其中江苏交易场所登记结算公司持股 51%，江苏股权交易中心持股 49%。目前已经注册成立，处于开业筹备阶段。

（五） 江苏省新兴产业投资管理有限公司设立江苏新兴产业投资基金

报告期内，江苏省新兴产业投资管理有限公司于 4 月 22 日发起设立江苏新兴产业投资基金（有限合伙），募集资金规模为 50 亿元人民币，经营范围为：股权投资及咨询。该基金目前暂未发生投资行为。

（六） 华泰紫金投资设立深圳市华泰君信基金投资管理有限公司

华泰紫金投资发起设立深圳市华泰君信基金投资管理有限公司，成立日期为 7 月 4 日，注册资本金 500 万元人民币，华泰紫金投资认缴出资 255 万元。经营范围为：投资管理；投资咨询（以上均不含限制项目）；股权投资；受托管理股权投资基金；资产管理；企业管理咨询；经济信息咨询。

（七） 公司发行债券及兑息情况

报告期内，公司发行了总额人民币 60 亿元的次级债券，《华泰证券关于非公开发行 2014 年第一期次级债券发行结果的公告》于 4 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上交所网站（www.sse.com.cn）上披露。该次级债券报告期内未有兑息。

报告期内，公司对 2013 年发行的华泰证券 2013 年公司债券支付了自 2013 年 6 月 5 日至 2014 年 6 月 4 日期间的利息，债券简称及代码是 13 华泰 01(122261)、13 华泰 02(122262)，本次付息总金额为 49,320 万元(含税)。《华泰证券 2013 年公司债券 2014 年付息公告》于 5 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上交所网站（www.sse.com.cn）上披露。

（八） 报告期内及截至本报告刊登之日，公司已在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上交所网站（www.sse.com.cn）上披露的其他重大事项如下：

事 项	刊载日期
关于增资华泰长城期货有限公司的公告	2014-01-03
关于公司《章程》变更的公告	2014-01-04
关于获得中国证监会核准非公开发行次级债券批复的公告	2014-01-14
关于公司 2014 年度第一期短期融资券发行结果的公告	2014-01-15
关于公司 2014 年度第二期短期融资券发行结果的公告	2014-01-21
关于获准撤销南京中山东路证券营业部的公告	2014-01-29
关于公司《章程》变更的公告	2014-01-30
关于公司及实际控制人、股东、关联方、收购人承诺履行情况的公告	2014-02-15
华泰证券第三届董事会第三次会议决议公告（发行短期融资券、开展资产托管业务、开展上市公司股权激励自主行权融资业务）	2014-02-19
华泰证券关于公司 2014 年度第三期短期融资券发行结果的公告	2014-02-25
华泰证券关于获准设立无锡等七家分公司的公告	2014-02-28
华泰证券 2014 年第一次临时股东大会决议公告（发行短期融资券、开展资产托管业务）	2014-03-08
华泰证券关于公司 2014 年度第四期短期融资券发行结果的公告	2014-03-13
华泰证券关于获准新设 12 家证券营业部的公告	2014-03-14
华泰证券关于获准设立广州长隆主题公园入园凭证专项资产管理计划的公告	2014-03-18
华泰证券关于独立董事王世定提出辞职的公告	2014-03-21
华泰证券关于公司 2014 年度第五期短期融资券发行结果的公告	2014-03-22
华泰证券关于公司股东承诺履行解决进展情况的公告	2014-03-29
华泰证券与网易传媒科技（北京）有限公司签署战略合作协议的公告	2014-04-09
华泰证券关于预计 2014 年度日常关联交易的公告	2014-04-17
华泰证券第三届监事会第二次会议决议公告（修订监事会议事规则等）	2014-04-17
华泰证券第三届董事会第四次会议决议公告（经营范围增加证券投资基金代销业务并修订公司章程、开展权益类收益互换交易业务、扩大公司股票质押式回购交易业务规模、发行境外债务融资工具一般性授权等）	2014-04-17
华泰证券关于会计政策变更的公告	2014-04-17
华泰证券关于北京华泰瑞联并购基金中心设立的公告	2014-04-18
华泰证券关于华泰紫金投资有限责任公司增加注册资本并变更经营范围的公告	2014-04-18
华泰证券关于发行短期融资券获得中国人民银行备案通知的公告	2014-04-22
华泰证券关于非公开发行 2014 年第一期次级债券发行结果的公告	2014-04-23
华泰证券关于公司股东承诺履行解决进展情况的公告	2014-04-30
华泰证券关于获准撤销深圳民田路证券营业部和北京农展南路证券营业部的公告	2014-05-08
华泰证券 2013 年度股东大会决议公告（修订监事会议事规则、经营范围增加证券投资基金代销业务并修订公司章程、发行境外债务融资工具一般性授权等）	2014-05-08
华泰证券关于 2013 年公司债券跟踪评级结果的公告	2014-05-10
华泰证券关于获准撤销成都梓潼桥西街证券营业部的公告	2014-05-16
华泰证券关于公司 2014 年度第六期短期融资券发行结果的公告	2014-05-17

华泰证券关于获准设立福建分公司的公告	2014-05-27
华泰证券 2013 年公司债券 2014 年付息公告	2014-05-28
华泰证券关于公司股东承诺履行解决进展情况的公告	2014-05-31
华泰证券关于公司 2014 年度第七期短期融资券发行结果的公告	2014-06-07
华泰证券第三届监事会第四次会议决议公告（江苏国信与华泰证券期货业务同业竞争问题解决方案）	2014-06-11
华泰证券第三届董事会第六次会议决议公告（江苏国信与华泰证券期货业务同业竞争问题解决方案）	2014-06-11
华泰证券 2013 年度利润分配实施公告	2014-06-19
华泰证券关于公司《章程》变更的公告	2014-06-24
华泰证券 2014 年第二次临时股东大会决议公告（江苏国信与华泰证券期货业务同业竞争问题解决方案）	2014-06-27
华泰证券关于公司股东承诺履行解决进展及变更承诺情况的公告	2014-06-28
华泰证券关于增资华泰金融控股（香港）有限公司的公告	2014-07-10
华泰证券关于公司 2014 年度第八期短期融资券发行结果的公告	2014-07-16
华泰证券关于获得中国证监会核准公司设立资产管理子公司批复的公告	2014-07-18
华泰证券首次公开发行限售股上市流通公告	2014-07-24

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）公司股本（或实收资本）在本报告期内无变动。

（二）公司股份变动情况表：

报告期内，公司的股份结构未发生变动，见下表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）			本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,327,587	0.04		0	0	2,327,587	0.04
1、国家持股							
2、国有法人持股	2,327,587	0.04		0	0	2,327,587	0.04
3、其他内资持股 其中： 境内非国有法人持股 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							
二、无限售条件股份	5,597,672,413	99.96		0	0	5,597,672,413	99.96
1、人民币普通股	5,597,672,413	99.96		0	0	5,597,672,413	99.96

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	5,600,000,000	100		0	0	5,600,000,000	100

(三) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏交通控股有限公司	2,327,587	0	0	2,327,587	发行限售	2014年7月30日
合计	2,327,587	0	0	2,327,587		

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	143514
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏省国信资产管理集团有限公司	国有法人	24.4230	1,367,687,495	0	0	
江苏交通控股有限公司	国有法人	8.4954	475,741,870	972,500	2,327,587	
江苏高科技投资集团有限公司	国有法人	7.0536	395,000,000	0	0	
江苏汇鸿国际集团有限公司	国有法人	5.5368	310,060,182	-35,300,000	0	
江苏省苏豪控股集团有限公司	国有法人	5.2533	294,184,864	-29,375,136	0	
国华能源投资有限公司	国有法人	2.6547	148,662,889	-26,512,094	0	
江苏宏图高科技股份有限公司	境内非国有法人	2.6360	147,618,708	0	0	144,919,146
江苏苏豪国际集团股份有限公司	国有法人	2.1504	120,420,000	0	0	
金城集团有限公司	国有法人	1.9452	108,929,397	0	0	
海澜集团有限公司	境内非国有法人	1.7527	98,149,425	18,760,557	0	20,000,000

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
江苏省国信资产管理集团有限公司	1,367,687,495	人民币普通股
江苏交通控股有限公司	473,414,283	人民币普通股
江苏高科技投资集团有限公司	395,000,000	人民币普通股
江苏汇鸿国际集团有限公司	310,060,182	人民币普通股
江苏省苏豪控股集团有限公司	294,184,864	人民币普通股
国华能源投资有限公司	148,662,889	人民币普通股
江苏宏图高科技股份有限公司	147,618,708	人民币普通股
江苏苏豪国际集团股份有限公司	120,420,000	人民币普通股
金城集团有限公司	108,929,397	人民币普通股
海澜集团有限公司	98,149,425	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏国信、江苏交通控股有限公司、江苏高科技投资集团有限公司、江苏汇鸿国际集团有限公司、江苏省苏豪控股集团有限公司均为江苏省国资委所属独资企业。江苏省苏豪控股集团有限公司是江苏苏豪国际集团股份有限公司的控股股东，持有其国有法人股 25,253.42 万股，占该公司总股本的 71.58%，构成母子公司关系。国华能源投资有限公司、金城集团有限公司实际控制人为国务院国资委。此外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江苏交通控股有限公司	2,327,587	2014年7月30日	2,327,587	自持股之日起锁定 60 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			无		

(二)战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
无		

(三)控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

三、其他说明

报告期内，公司董事会于 3 月 19 日收到独立董事王世定先生的书面辞职报告。根据中组部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发〔2013〕18 号）要求，王世定先生提请辞去公司第三届董事会独立董事职务以及公司董事会审计委员会主任委员（召集人）的职务。由于王世定先生的辞职导致公司独立董事成员不足董事会成员的三分之一，根据相关法律法规以及公司《章程》的规定，王世定先生的辞职申请应当在继任独立董事填补其缺额后生效，在公司股东大会未选举出新任独立董事之前，王世定先生仍应当按照法律、行政法规及公司章程的相关规定，继续履行公司独立董事及董事会审计委员会主任委员（召集人）职责。公司董事会将尽快提名新的独立董事候选人，并在获取相关任职资格后，提交公司股东大会审议。

第九节 财务报告

（见附件）

第十节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

1、2014 年 1 月 9 日，《关于核准华泰证券股份有限公司发行次级债券的批复》（证监许可〔2014〕74 号）

2、2014 年 1 月 26 日，《关于核准华泰证券股份有限公司撤销南京中山东路证券营业部的批复》（苏证监机构字〔2014〕41 号）

3、2014 年 2 月 18 日，《关于华泰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〔2014〕178 号）

4、2014 年 2 月 24 日，《关于核准华泰证券股份有限公司在无锡等地设立 7 家分公司的批复》（苏证监机构字〔2014〕87 号）

5、2014 年 2 月 28 日，《关于核准华泰证券股份有限公司设立广州长隆主题公园入园凭证专项资产管理计划的批复》（证监许可〔2014〕233 号）

6、2014 年 3 月 6 日，《关于核准华泰证券股份有限公司在泗阳等地设立 12 家证券营业部的批复》（苏证监机构字〔2014〕105 号）

7、2014 年 3 月 17 日，《关于张炯证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（沪证监

许可 [2014] 53 号)

8、2014 年 3 月 17 日,《关于核准杨德胜证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(浙证监许可 [2014] 33 号)

9、2014 年 3 月 18 日,《关于王超证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(苏证监机构字 [2014] 121 号)

10、2014 年 3 月 19 日,《厦门证监局关于夏爱学证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(厦证监许可 [2014] 11 号)

11、2014 年 3 月 27 日,《关于杨祥稳证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(皖证监函字 [2014] 74 号)

12、2014 年 3 月 27 日,《关于丁悦悦证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(皖证监函字 [2014] 75 号)

13、2014 年 3 月 27 日,《关于核准罗志勇证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(青证监许可 [2014] 13 号)

14、2014 年 3 月 31 日,《关于陈志军证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(苏证监机构字 [2014] 135 号)

15、2014 年 4 月 2 日,《关于张磊证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(黑证监许可字 [2014] 11 号)

16、2014 年 4 月 3 日,《关于董晓燕证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(苏证监机构字 [2014] 145 号)

17、2014 年 4 月 3 日,《关于张廷文证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(苏证监机构字 [2014] 146 号)

18、2014 年 4 月 3 日,《关于贾静证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(辽证监许可 [2014] 13 号)

19、2014 年 4 月 3 日,《关于张宏证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(辽证监许可 [2014] 14 号)

20、2014 年 4 月 4 日,《关于张峰证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(冀证监许可 [2014] 11 号)

21、2014 年 4 月 9 日,《关于核准任鑫证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(赣证监许可 [2014] 35 号)

22、2014 年 4 月 9 日,《关于许可证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(苏证监机构字 [2014] 158 号)

23、2014 年 4 月 22 日,《关于核准方伟证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(浙证监许可 [2014] 67 号)

24、2014 年 4 月 22 日,《关于申琳证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(苏证监机构字 [2014] 171 号)

25、2014 年 4 月 24 日,《深圳证监局关于核准华泰证券股份有限公司在深圳撤销 1 家分支机构的批复》(深证局许可字 [2014] 50 号)

26、2014 年 5 月 4 日,《关于核准华泰证券股份有限公司撤销北京农展南路证券营业部的批复》(京证监许可 [2014] 68 号)

27、2014 年 5 月 12 日,《关于核准华泰证券股份有限公司在成都撤销 1 家分支机构的批复》(川证监机构 [2014] 62 号)

28、2014 年 5 月 20 日,《关于核准华泰证券股份有限公司在福建设立 1 家分公司的批复》(苏证监机构字 [2014] 227 号)

二、 监管部门对公司的分类结果

2012-2014 年度，在证券公司分类评价中，公司均被评为 A 类 AA 级。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- 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、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原稿。
- 四、公司章程及其他有关资料。

董事长：吴万善
华泰证券股份有限公司
2014 年 8 月 8 日

合并资产负债表（未经审计）

2014 年 6 月 30 日

编制单位：华泰证券股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和股东权益	注释号	期末数	期初数
资产：				负债：			
货币资金	1	37,037,106,627.37	26,394,718,673.80	短期借款			
其中：客户存款		27,518,661,443.05	21,385,690,347.76	应付短期融资款	21	6,000,000,000.00	8,000,000,000.00
结算备付金	2	7,261,762,103.28	8,371,588,609.33	拆入资金	22	4,280,000,000.00	1,085,000,000.00
其中：客户备付金		6,749,744,961.02	7,744,277,251.28	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债	23		3,055,249.85
融出资金	3	21,374,199,218.45	19,852,224,467.32	卖出回购金融资产款	24	8,581,070,120.46	8,941,325,412.81
交易性金融资产	4	22,615,777,047.43	20,290,500,611.49	代理买卖证券款	25	31,225,460,124.17	26,373,744,808.78
衍生金融资产	23	5,753,760.74		代理承销证券款			
买入返售金融资产	5	4,178,915,209.49	4,735,610,750.56	应付职工薪酬	26	1,305,921,505.54	1,092,857,398.49
应收款项	6	314,084,607.23	98,863,806.26	应交税费	27	601,678,954.99	1,005,090,604.17
应收利息	7	825,990,239.10	749,158,013.28	应付款项	28	796,935,564.53	209,774,861.61
存出保证金	8	3,605,861,471.53	3,529,468,480.74	应付利息	29	248,486,773.93	388,001,411.62
可供出售金融资产	9	5,343,357,267.82	6,233,486,727.65	预计负债	30	2,702,000.00	2,702,000.00
持有至到期投资	10	5,000,000.00	5,000,000.00	长期借款			
长期股权投资	12	4,017,743,994.21	3,856,920,988.82	应付债券	31	15,969,584,578.73	9,980,104,233.17
投资性房地产	13	615,582,660.70	625,363,629.06	递延所得税负债	18	7,467,717.02	10,052,868.33
固定资产	14	1,368,850,591.77	1,426,919,040.65	其他负债	32	4,949,732,052.30	4,831,300,030.21
在建工程	15	1,143,410,563.79	871,594,491.63	负债合计		73,969,039,391.67	61,923,008,879.04
无形资产	16	382,499,446.94	381,941,889.79	股东权益：			
商誉	17	51,341,567.30	51,341,567.30	股本	33	5,600,000,000.00	5,600,000,000.00
递延所得税资产	18	268,185,755.22	373,688,334.35	资本公积	34	17,179,613,647.52	17,167,026,615.52
其他资产	19	516,037,393.98	399,873,058.08	减：库存股			
				盈余公积	35	1,302,766,945.49	1,302,766,945.49
				一般风险准备	36	2,817,442,705.47	2,817,442,705.47
				未分配利润	37	9,486,072,513.73	8,847,155,035.49
				外币报表折算差额		-30,504,432.11	-35,809,662.43
				归属于母公司股东权益合计		36,355,391,380.10	35,698,581,639.54
				少数股东权益		607,028,754.58	626,672,621.53
				股东权益合计		36,962,420,134.68	36,325,254,261.07
资产总计		110,931,459,526.35	98,248,263,140.11	负债和股东权益总计		110,931,459,526.35	98,248,263,140.11

法定代表人及主管会计工作负责人：吴万善

会计机构负责人：舒本娥

母公司资产负债表（未经审计）

2014 年 6 月 30 日

编制单位：华泰证券股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和股东权益	注释号	期末数	期初数
资产：				负债：			
货币资金		30,942,460,276.77	20,536,015,036.51	短期借款			
其中：客户存款		24,579,685,892.31	18,817,649,607.40	应付短期融资款		6,000,000,000.00	8,000,000,000.00
结算备付金		7,777,233,369.14	8,845,759,875.57	拆入资金		4,280,000,000.00	1,085,000,000.00
其中：客户备付金		6,748,300,041.23	7,744,277,251.28	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			3,055,249.85
融出资金		20,932,435,208.20	19,324,068,745.65	卖出回购金融资产款		8,581,070,120.46	8,941,325,412.81
交易性金融资产		22,053,535,356.13	19,573,866,295.09	代理买卖证券款		30,832,061,182.87	25,992,249,807.40
衍生金融资产		5,753,760.74		代理承销证券款			
买入返售金融资产		4,142,415,209.49	4,714,610,750.56	应付职工薪酬		807,933,180.27	645,410,446.11
应收款项		31,555,561.81	18,349,891.55	应交税费		559,939,346.71	957,131,392.72
应收利息		805,836,439.10	726,922,876.61	应付款项		718,266,036.92	77,634,626.00
存出保证金		807,565,806.49	706,283,811.50	应付利息		248,486,773.93	388,001,411.62
可供出售金融资产		2,450,091,831.74	3,412,642,106.32	预计负债			
持有至到期投资		5,000,000.00	5,000,000.00	长期借款			
长期股权投资	1	6,970,260,342.49	6,838,418,739.10	应付债券		15,969,584,578.73	9,980,104,233.17
投资性房地产		525,385,386.63	533,652,928.25	递延所得税负债			2,585,809.93
固定资产		1,316,412,355.32	1,373,376,386.59	其他负债		198,636,943.33	225,058,964.57
在建工程		1,143,410,563.79	871,594,491.63	负债合计		68,195,978,163.22	56,297,557,354.18
无形资产		375,948,722.44	375,651,936.91	股东权益：			
递延所得税资产		153,207,408.66	258,709,987.79	股本		5,600,000,000.00	5,600,000,000.00
其他资产		344,107,272.64	234,757,870.25	资本公积		16,906,536,946.53	16,894,828,713.59
				减：库存股			
				盈余公积		1,302,766,945.49	1,302,766,945.49
				一般风险准备		2,817,442,705.47	2,817,442,705.47
				未分配利润		5,959,890,110.87	5,437,086,011.15
				外币报表折算差额			
				股东权益合计		32,586,636,708.36	32,052,124,375.70
资产总计		100,782,614,871.58	88,349,681,729.88	负债和股东权益总计		100,782,614,871.58	88,349,681,729.88

法定代表人和主管会计工作负责人：吴万善

会计机构负责人：舒本娥

合并利润表（未经审计）

2014 年 1-6 月

编制单位：华泰证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入		4,319,731,665.21	3,635,898,430.55
手续费及佣金净收入	1	2,357,671,496.16	2,169,323,054.91
其中：经纪业务手续费净收入		1,569,410,242.97	1,727,790,997.73
投资银行业务手续费净收入		437,828,713.82	287,982,514.33
资产管理业务手续费净收入		305,181,784.88	134,243,513.41
利息净收入	2	658,657,926.99	638,945,600.23
投资收益（损失以“-”号填列）	3	873,620,638.20	766,993,504.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		116,572,205.24	117,846,220.37
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	399,729,072.71	45,806,123.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,643,341.86	-2,202,772.13
其他业务收入	5	28,409,189.29	17,032,919.32
二、营业支出		2,355,548,973.25	1,952,478,947.19
营业税金及附加	6	238,957,477.60	188,890,011.50
业务及管理费	7	2,092,763,697.83	1,761,968,782.08
资产减值损失	8	-344,967.96	
其他业务成本	9	24,172,765.78	1,620,153.61
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		1,964,182,691.96	1,683,419,483.36
加：营业外收入	10	28,473,625.68	30,890,355.14
减：营业外支出	11	7,801,567.78	5,608,332.17
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		1,984,854,749.86	1,708,701,506.33
减：所得税费用	12	490,933,935.06	401,054,583.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,493,920,814.80	1,307,646,922.84
其中：归属于母公司股东的净利润		1,478,917,478.24	1,288,441,551.71
少数股东损益		15,003,336.56	19,205,371.13
六、每股收益	13		
（一）基本每股收益		0.2641	0.2301
（二）稀释每股收益		0.2641	0.2301
七、其他综合收益	14	9,254,278.47	-41,683,876.13
八、综合收益总额		1,503,175,093.27	1,265,963,046.71
归属于母公司股东的综合收益总额		1,488,497,770.47	1,247,557,134.27
归属于少数股东的综合收益总额		14,677,322.80	18,405,912.44

法定代表人和主管会计工作负责人：吴万善

会计机构负责人：舒本娥

母公司利润表（未经审计）

2014 年 1-6 月

编制单位：华泰证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入		3,508,844,781.08	2,961,029,398.78
手续费及佣金净收入	1	1,816,540,934.95	1,742,086,708.27
其中： 经纪业务手续费净收入		1,474,002,074.85	1,577,988,803.62
投资银行业务手续费净收入		16,555,974.01	10,227,250.00
资产管理业务手续费净收入		300,732,131.60	132,644,625.21
利息净收入		499,626,888.69	520,383,865.55
投资收益（损失以“-”号填列）	2	776,766,706.09	636,611,353.95
其中： 对联营企业和合营企业的投资收益		116,572,205.24	117,846,220.37
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		395,834,304.47	47,105,238.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		840.56	-
其他业务收入		20,075,106.32	14,842,232.90
二、营业支出		1,743,364,406.40	1,544,071,143.85
营业税金及附加		202,331,873.75	157,758,102.06
业务及管理费		1,517,317,791.93	1,384,692,888.18
资产减值损失		-344,967.96	-
其他业务成本		24,059,708.68	1,620,153.61
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		1,765,480,374.68	1,416,958,254.93
加：营业外收入		20,477,602.56	28,379,923.70
减：营业外支出		7,743,246.03	5,396,047.90
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		1,778,214,731.21	1,439,942,130.73
减：所得税费用		415,410,631.49	330,523,977.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,362,804,099.72	1,109,418,153.14
六、其他综合收益		11,708,232.94	10,049,170.24
七、综合收益总额		1,374,512,332.66	1,119,467,323.38

法定代表人和主管会计工作负责人：吴万善

会计机构负责人：舒本娥

合并现金流量表（未经审计）

2014 年度 1-6 月

编制单位：华泰证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		4,310,096,077.06	3,265,813,370.78
拆入资金净增加额		3,195,000,000.00	1,335,000,000.00
回购业务资金净增加额		196,340,609.22	
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		4,844,692,501.49	760,051,825.40
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,066,228,410.17	579,475,212.62
经营活动现金流入小计		13,612,357,597.94	5,940,340,408.80
处置交易性金融资产净减少额		294,893,033.74	2,326,121,511.54
融出资金净增加额		1,521,974,751.13	7,087,433,900.55
回购业务资金净减少额			4,816,669,343.07
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		762,190,525.24	667,098,049.99
支付给职工以及为职工支付的现金		1,271,255,779.69	954,774,517.85
支付的各项税费		908,612,853.42	513,905,957.69
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,189,300,665.75	1,942,849,375.99
经营活动现金流出小计		5,948,227,608.97	18,308,852,656.68
经营活动产生的现金流量净额		7,664,129,988.97	-12,368,512,247.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		29,682,853.20	283,521,900.00
取得投资收益收到的现金		17,890,317.30	4,284,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		47,573,170.50	287,805,900.00
投资支付的现金		190,735,744.80	501,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		354,909,548.38	191,487,842.39
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		451,376.00	
投资活动现金流出小计		546,096,669.18	692,487,842.39
投资活动产生的现金流量净额		-498,523,498.68	-404,681,942.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,675,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,675,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		26,300,000,000.00	16,278,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,300,000,000.00	16,282,525,000.00
偿还债务支付的现金		22,300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,619,264,761.52	840,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,078,594.04	
支付其他与筹资活动有关的现金	3	27,392,873.07	1,171,462.06
筹资活动现金流出小计		23,946,657,634.59	841,171,462.06
筹资活动产生的现金流量净额		2,353,342,365.41	15,441,353,537.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,612,591.82	-8,363,355.58
五、现金及现金等价物净增加额		9,532,561,447.52	2,659,795,992.09
加：期初现金及现金等价物余额		34,766,307,283.13	39,308,257,975.86
六、期末现金及现金等价物余额		44,298,868,730.65	41,968,053,967.95

法定代表人和主管会计工作负责人：吴万善

会计机构负责人：舒本娥

母公司现金流量表（未经审计）

2014 年度 1-6 月

编制单位：华泰证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,565,176,689.44	2,765,215,323.10
拆入资金净增加额		3,195,000,000.00	1,335,000,000.00
回购业务资金净增加额		211,940,248.72	
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		4,839,811,375.47	792,744,333.89
收到其他与经营活动有关的现金		739,335,910.89	108,082,353.99
经营活动现金流入小计		12,551,264,224.52	5,001,042,010.98
处置交易性金融资产净减少额		486,931,950.49	1,661,790,345.76
融出资金净增加额		1,608,366,462.55	7,087,433,900.55
回购业务资金净减少额			4,816,669,343.07
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		710,888,660.33	628,649,702.90
支付给职工以及为职工支付的现金		882,736,975.99	640,917,570.48
支付的各项税费		795,298,521.21	299,492,283.99
支付其他与经营活动有关的现金		660,625,151.92	1,650,357,159.31
经营活动现金流出小计		5,144,847,722.49	16,785,310,306.06
经营活动产生的现金流量净额		7,406,416,502.03	-11,784,268,295.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金		32,688,317.30	4,284,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		32,688,317.30	4,284,000.00
投资支付的现金		116,035,744.80	263,540,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		348,120,764.71	186,736,912.46
支付其他与投资活动有关的现金		451,376.00	
投资活动现金流出小计		464,607,885.51	450,276,912.46
投资活动产生的现金流量净额		-431,919,568.21	-445,992,912.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		26,300,000,000.00	16,278,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,300,000,000.00	16,278,850,000.00
偿还债务支付的现金		22,300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,609,186,167.48	840,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		27,392,873.07	1,171,462.06
筹资活动现金流出小计		23,936,579,040.55	841,171,462.06
筹资活动产生的现金流量净额		2,363,420,959.45	15,437,678,537.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		840.56	-2,202,772.13
五、现金及现金等价物净增加额		9,337,918,733.83	3,205,214,558.27
加：期初现金及现金等价物余额		29,381,774,912.08	34,025,568,667.48
六、期末现金及现金等价物余额		38,719,693,645.91	37,230,783,225.75

法定代表人和主管会计工作负责人：吴万善

会计机构负责人：舒本娥

合并股东权益变动表（未经审计）

2014 年 1-6 月

编制单位：华泰证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数									
	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	5,600,000,000.00	17,167,026,615.52		1,302,766,945.49	2,817,442,705.47	8,847,155,035.49	-35,809,662.43		626,672,621.53	36,325,254,261.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	5,600,000,000.00	17,167,026,615.52		1,302,766,945.49	2,817,442,705.47	8,847,155,035.49	-35,809,662.43		626,672,621.53	36,325,254,261.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,587,032.00				638,917,478.24	5,305,230.32		-19,643,866.95	637,165,873.61
（一）净利润						1,478,917,478.24			15,003,336.56	1,493,920,814.80
（二）其他综合收益		4,035,610.32					5,305,230.32		-86,562.17	9,254,278.47
上述（一）和（二）小计		4,035,610.32				1,478,917,478.24	5,305,230.32		14,916,774.39	1,503,175,093.27
（三）股东投入和减少股本		8,551,421.68							-24,587,166.48	-16,035,744.80
1. 股东投入股本									-16,035,744.80	-16,035,744.80
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		2,632,221.68							-2,632,221.68	
4. 其他		5,919,200.00							-5,919,200.00	
（四）利润分配						-840,000,000.00			-9,973,474.86	-849,973,474.86
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配						-840,000,000.00			-9,973,474.86	-849,973,474.86
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、本期末余额	5,600,000,000.00	17,179,613,647.52	0.00	1,302,766,945.49	2,817,442,705.47	9,486,072,513.73	-30,504,432.11	0.00	607,028,754.58	36,962,420,134.86

法定代表人和主管会计工作负责人：吴万善

会计机构负责人：舒本娥

合并股东权益变动表（未经审计）

2014 年 1-6 月

编制单位：华泰证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期数									
	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	5,600,000,000.00	17,007,119,874.20		1,099,021,038.47	2,409,950,891.43	8,086,683,406.14	-20,943,964.85		455,696,986.13	34,637,528,231.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	5,600,000,000.00	17,007,119,874.20		1,099,021,038.47	2,409,950,891.43	8,086,683,406.14	-20,943,964.85		455,696,986.13	34,637,528,231.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-33,320,359.54				448,441,551.71	-7,564,057.90		22,080,912.44	429,638,046.71
（一）净利润						1,288,441,551.71			19,205,371.13	1,307,646,922.84
（二）其他综合收益		-33,320,359.54					-7,564,057.90		-799,458.69	-41,683,876.13
上述（一）和（二）小计		-33,320,359.54				1,288,441,551.71	-7,564,057.90		18,405,912.44	1,265,963,046.71
（三）股东投入和减少股本									3,675,000.00	3,675,000.00
1. 股东投入股本									3,675,000.00	3,675,000.00
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										
4. 其他										
（四）利润分配						-840,000,000.00				-840,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配						-840,000,000.00				-840,000,000.00
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	5,600,000,000.00	16,973,799,514.66		1,099,021,038.47	2,409,950,891.43	8,535,124,957.85	-28,508,022.75		477,777,898.57	35,067,166,278.23

法定代表人和主管会计工作负责人：吴万善

会计机构负责人：舒本娥

母公司股东权益变动表（未经审计）

2014 年 1-6 月

编制单位：华泰证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数							外币报表 折算差额	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			
一、上年年末余额	5,600,000,000.00	16,894,828,713.59		1,302,766,945.49	2,817,442,705.47	5,437,086,011.15		32,052,124,375.70	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	5,600,000,000.00	16,894,828,713.59		1,302,766,945.49	2,817,442,705.47	5,437,086,011.15		32,052,124,375.70	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,708,232.94				522,804,099.72		534,512,332.66	
（一）净利润						1,362,804,099.72		1,362,804,099.72	
（二）其他综合收益		11,708,232.94				0.00		11,708,232.94	
上述（一）和（二）小计		11,708,232.94				1,362,804,099.72		1,374,512,332.66	
（三）股东投入和减少股本									
1. 股东投入股本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-840,000,000.00		-840,000,000.00	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-840,000,000.00		-840,000,000.00	
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	5,600,000,000.00	16,906,536,946.53		1,302,766,945.49	2,817,442,705.47	5,959,890,110.87		32,586,636,708.36	

法定代表人和主管会计工作负责人：吴万善

会计机构负责人：舒本娥

母公司股东权益变动表（未经审计）

2014 年 1-6 月

编制单位：华泰证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期数							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
一、上年年末余额	5,600,000,000.00	16,712,378,809.53		1,099,021,038.47	2,409,950,891.43	4,850,864,662.00		30,672,215,401.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	5,600,000,000.00	16,712,378,809.53		1,099,021,038.47	2,409,950,891.43	4,850,864,662.00		30,672,215,401.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		10,049,170.24				269,418,153.14		279,467,323.38
(一) 净利润						1,109,418,153.14		1,109,418,153.14
(二) 其他综合收益		10,049,170.24						10,049,170.24
上述(一)和(二)小计		10,049,170.24				1,109,418,153.14		1,119,467,323.38
(三) 股东投入和减少股本								
1. 股东投入股本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配						-840,000,000.00		-840,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配						-840,000,000.00		-840,000,000.00
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	5,600,000,000.00	16,722,427,979.77		1,099,021,038.47	2,409,950,891.43	5,120,282,815.14		30,951,682,724.81

法定代表人和主管会计工作负责人：吴万善

会计机构负责人：舒本娥

华泰证券股份有限公司

财务报表附注

2014 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

华泰证券股份有限公司（以下简称本公司或公司）的前身为江苏省证券公司，系经中国人民银行总行批准，于 1991 年 4 月 9 日在江苏省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 13475424-6 的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 1,000 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准华泰证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监发行字〔2010〕138 号）批准，于 2010 年 2 月 9 日，采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A 股）78,456.1275 万股，并于 2010 年 2 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司现有注册资本 560,000 万元人民币，股份总数 560,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 2,327,587.00 股；无限售条件的流通股份 A 股：5,597,672,413.00 股。

本公司经营范围：证券经纪业务，证券自营，证券承销业务（限承销国债、非金融企业债券融资工具、金融债（含政策性金融债）），证券投资咨询，证券资产管理，为期货公司提供中间介绍业务，融资融券业务，代销金融产品业务，证券投资基金代销，中国证监会批准的其他业务。

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司拥有 12 家子公司（含全资子公司），下属 234 家证券营业部；拥有员工 6539 人，其中高级管理人员 10 人。

二、 公司重要会计政策和会计估计

（一） 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。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，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差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配

利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用报表期间的平均汇率折算；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）客户交易结算资金

1. 本公司代理客户的交易结算资金，全额存入指定的商业银行账户，与自有资金分开管理，实行专户管理，与证券交易所清算的资金单独存入指定清算银行。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，与客户进行相关的清算。

2. 本公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

3. 本公司于每季度末按规定向客户统一结息时，增加客户交易结算资金。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

① 交易性金融资产

公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：

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

② 直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

2) 持有至到期投资

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

3) 贷款和应收款

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

4) 可供出售金融资产

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

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

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

其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

（4）可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的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估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的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，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D_1-D_r) / D_1$$

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D_1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

D_r 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

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

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万以上款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

余额百分比法组合	押金及备用金具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
余额百分比法组合	余额百分比法
(2) 账龄分析法	
账龄	应收款项(含其他应收款)计提比例(%)
1 年以内	0.30
1-2 年	0.30
2-3 年	0.30
3 年以上	50.00-100.00
(3) 余额百分比法	
类别	应收款项计提比例(%)
余额百分比法	0.30

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄和押金及备用金为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对预付款项、应收利息等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 证券承销业务核算办法

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

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

(十三) 代兑付证券业务核算办法

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

(十四) 买入返售与卖出回购款项的核算办法

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

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产(包括债券和票据)出售给交易对手,到合同或协议到期日,再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的

款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”项目列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

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

（十五）客户资产管理业务核算办法

公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

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

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

（十六）融资融券业务

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

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

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

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

（十七）转融通业务核算方法

公司通过证券金融公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，不将其计入资产负债表。

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

（十八）协议安排业务核算方法

公司通过协议安排将自身所持有证券价格波动的风险和报酬转移给他方的，根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的相关规定判断是否应终止确认相关证券；反之，公司虽然名义上未持有证券，但通过协议安排在实质上承担了该证券价格波动的风险和报酬的，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定判断是否应确认一项金融资产或负债。

（十九）发起设立或发行产品业务核算方法

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

向客户发行的各类产品（非资产管理产品），通过产品销售合同等文件或交易模式等方法，承诺或

保证本金安全的，判断该项业务的实质，如属于融资业务的，纳入资产负债表核算。

（二十）利率互换业务

利率互换是指交易双方以一定的名义本金为基础，将该本金产生的以一种利率计算的利息收入或支出与对方的以另一种利率计算的利息收入或支出。交换的只是不同特征的利息，没有实质本金的互换。

（二十一）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(二十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形

资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-35	3.00	2.77-3.23
电子设备	5	3.00	19.40
运输设备	5-8	3.00	12.13-19.40
办公设备	5	3.00	19.40
其他设备	5	3.00	19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(二十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件及交易席位费等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
交易席位费	10
软件等	2-3
土地使用权	50

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

(二十六) 长期待摊费用

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

(二十七) 抵债资产

1. 抵债资产是指债务重组取得的债务人用以抵债的非现金资产，该项资产尚未转为公司自用。抵债资产取得时按其公允价值入账，并将重组债权的账面价值与该抵债资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

2. 公司在资产负债表日判断抵债资产是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的抵债资产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将抵债资产的账面价值减记至收回金额，减记的金额确认为抵债资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的抵债资产减值准备。抵债资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二十八) 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。

本公司对商誉不进行摊销，在财务报表中单独列示的商誉至少于每个年度终了进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产或者资产组能够从企业合并的协同效应中受益的，直接分摊至受益的资产或资产组；难以分摊至相关的资产或者资产组的，按照各资产或者资产组的公允价值占相关资产或者资产组公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产或者资产组合的账面价值占相关资产或者资产组账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产或者资产组进行减值测试时，如与商誉相关的资产或者资产组存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产或者资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产或者资产组进行减值测试，比较这些相关资产或者资产组的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉在其相关资产或资产组处置时予以转出，计入当期损益。

(二十九) 预计负债

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表

日对预计负债的账面价值进行复核。

(三十) 收入

本公司收入主要分为：手续费及佣金收入、利息收入、投资收益、公允价值变动损益和其他业务收入。

1. 手续费及佣金收入

(1) 代买卖证券手续费收入，在与客户办理买卖证券款项清算日确认收入，手续费收取的依据和标准为根据成交金额及代买卖的证券品种按相应的费率收取。

(2) 代兑付债券手续费收入，在代兑付债券业务提供的相关服务完成并与委托方结算时确认收入。

(3) 证券承销、保荐业务收入，采用代销方式和余额承购包销方式代理发行证券收取的手续费收入。它的收入确认主要是以证券承销项目的结束为确认时点。

(4) 财务顾问费收入，在该项业务按照合同提供的相关咨询服务完成时确认收入。

(5) 投资咨询服务等业务收入，以劳务已提供、视提供劳务交易的结果是否能够可靠估计，合理确认。

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

2. 利息收入

(1) 存放金融同业利息收入，以利息款项已收到或取得利息收款凭据时确认收入的实现。

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

(3) 融资融券业务利息收入，根据客户实际使用资金、实际卖出证券市值及使用时间，按每笔融券交易计算并确认相应的融券利息收入。

3. 投资收益

本公司持有交易性金融资产、可供出售金融资产期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益；处置可供出售金融资产时所取得价款与该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益；处置交易性金融资产其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于本公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，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. 公允价值变动损益

对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

5. 其他业务收入

反映公司从事除证券经营业务以外的其他业务实现的收入。包括出租固定资产、出租无形资产或债

务重组等实现的收入以及投资性房地产取得的租金收入，该等收入于劳务已提供、资产已转让、收到价款或取得收取款项的证据时确认。

（三十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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。

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

（三十二）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十三）经营租赁

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

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

（三十四）一般风险准备金和交易风险准备金

根据证券法的相关规定，本公司按照当年实现净利润的 10% 分别计提一般风险准备金和交易风险准备金。一般风险准备金累计达到注册资本的 50% 时不再提取。

（三十五）套期会计

1. 套期保值分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能够可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3. 套期会计处理

(1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

(三十六) 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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

本公司的关联方包括关联法人和关联自然人。

具有以下情形之一的法人，为本公司的关联法人：

1. 直接或者间接地控制本公司的法人；
2. 由前项所述法人直接或者间接控制的除本公司及其控股子公司以外的法人；

3. 关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人；

4. 持有上市公司 5%以上股份的法人或者一致行动人；

5. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述情形之一的；

6. 本公司根据实质重于形式的原则认定的其他与本公司有特殊关系，可能或者已经造成本公司对其利益倾斜的法人。

具有以下情形之一的自然人，为本公司的关联自然人：

1. 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的自然人；

2. 本公司董事、监事及高级管理人员；

3. 直接或者间接地控制本公司的法人的董事、监事及高级管理人员；

4. 上述第 1、2 项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；

5. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；

6. 本公司根据实质重于形式的原则认定的其他与本公司有特殊关系，可能或者已经造成本公司对其利益倾斜的自然人。

仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

(三十七) 分部报告

本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，本公司的经营分部是指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. 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. 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。

当存在相似经济特征的两个或多个经营分部，同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：1. 各单项产品或劳务的性质相同或相似；2. 生产过程的性质相同或相似；3. 产品或劳务的客户类型相同或相似；4. 销售产品或提供劳务的方式相同或相似；5. 生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(三十八) 主要会计政策、会计估计变更及差错更正

报告期内，公司未发生主要会计政策、会计估计变更及差错更正事项。

三、 税（费）项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
营业税	应纳税营业额	5.00

税种	计税依据	税率 (%)
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00、5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
房产税	从价计征	按房产原值一次减 30.00 后余值的 1.20 计缴
	从租计征	按租金收入的 12.00 计缴
企业所得税	应纳税所得额	25.00、16.50

(二) 各子公司企业所得税税率

公司名称	税率 (%)
华泰联合证券有限责任公司	25.00
华泰长城期货有限公司	25.00
华泰长城资本管理有限公司	25.00
华泰紫金投资有限责任公司	25.00
华泰瑞通投资管理有限公司	25.00
江苏省新兴产业投资管理有限公司	25.00
华泰瑞联基金管理有限公司	25.00
华泰金融控股(香港)有限公司[注 1]	16.50
华泰金控投资咨询(深圳)有限公司	25.00
Huatai HK Investment (Cayman) Limited[注 2]	0
江苏股权交易中心有限责任公司	25.00
华泰创新投资有限公司	25.00

[注 1]: 华泰金融控股(香港)有限公司在香港注册, 按 16.5%计缴利得税。

[注 2]: Huatai HK Investment (Cayman) Limited 在开曼群岛注册, 无需计缴利得税。

(三) 其他说明

根据国家税务总局《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》(国税发〔2012〕57 号)要求, 公司总部和各分支机构全面实行统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库的企业所得税征收办法。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	主要经营范围	组织机构代码
-------	-------	-----	-------	------	------	--------	--------

华泰紫金投资有限责任公司	全资	南京市	周易	股权投资	600,000,000.00	股权投资、投资于依法公开发行的国债、公司债、货币基金、央行票据等证券	67982047-7
华泰瑞通投资管理有限公司	控股	南京市	周易	投资管理	50,000,000.00	投资管理及咨询服务、资产受托管理、经济信息咨询、企业管理	05797637-0
江苏省新兴产业投资管理有限公司	控股	南京市	周易	投资管理	30,000,000.00	股权投资管理及咨询、财务咨询服务、资产管理	07103039-7
华泰瑞联基金管理有限公司	控股	北京市	周易	投资管理	50,000,000.00	非证券业务的投资管理、咨询	08551623-2
华泰金融控股(香港)有限公司	全资	香港	张海波	证券业	HKD700,000,000.00	受香港证券及期货事务监察委员会规管的各类证券业务	
华泰金控投资咨询(深圳)有限公司	全资	深圳市	刘正毅	信息咨询管理咨询	HKD10,000,000.00	项目投资信息咨询,企业管理咨询,经营信息咨询,市场营销策划	56279815-7
Huatai HK Investment (Cayman) Limited	全资	开曼群岛	林华勇	投资管理	USD50,000.00	负责管理 Huatai HK SPC 旗下基金	
江苏股权交易中心有限责任公司	控股	南京市	姜健	股权交易服务	200,000,000.00	为非上市公司股权、债券、资产和相关金融及其衍生品的批准募集挂牌、登记、托管、交易、融资、结算、过户、分红、质押等提供场所、设施和服务,组织和监督交易市场活动,发布市场信息,代理本交易市场内挂牌产品买卖服务,为市场参与方提供咨询服务。	07274120-3
华泰创新投资有限公司	全资	北京市	江禹	投资管理	500,000,000.00	项目投资、投资管理、资产管理、投资咨询、企业管理咨询和财务咨询	08281969-2

续上表:

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并
华泰紫金投资有限责任公司	600,000,000.00		100.00	100.00	是
华泰瑞通投资管理有限公司[注 1]	27,000,000.00		54.00	54.00	是
江苏省新兴产业投资管理有限公司[注 2]	3,825,000.00		51.00	51.00	是
华泰瑞联基金管理有限公司[注 3]	15,300,000.00		51.00	51.00	是
华泰金融控股(香港)有限公司	HKD700,000,000.00		100.00	100.00	是

华泰金控投资咨询(深圳)有限公司[注 4]	HKD10,000,000.00		100.00	100.00	是
Huatai HK Investment (Cayman) Limited[注 5]	USD0.01		100.00	100.00	是
江苏股权交易中心有限责任公司[注 6]	104,000,000.00		52.00	52.00	是
华泰创新投资有限公司[注 7]	500,000,000.00		100.00	100.00	是

续上表:

子公司名称	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中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
华泰紫金投资有限责任公司			
华泰瑞通投资管理有限公司	27,409,833.35		
江苏省新兴产业投资管理有限公司	1,144,557.55		
华泰瑞联基金管理有限公司	14,455,935.75		
华泰金融控股(香港)有限公司			
华泰金控投资咨询(深圳)有限公司			
Huatai HK Investment (Cayman) Limited			
江苏股权交易中心有限责任公司	94,591,274.91		
华泰创新投资有限公司			

[注 1]: 子公司华泰紫金投资有限责任公司持有华泰瑞通投资管理有限公司 54%的股权, 公司通过华泰紫金投资有限责任公司间接持华泰瑞通投资管理有限公司 54%的股权。

[注 2]: 子公司华泰紫金投资有限责任公司持有江苏省新兴产业投资管理有限公司 51%的股权, 公司通过华泰紫金投资有限责任公司间接持江苏省新兴产业投资管理有限公司 51%的股权。

[注 3]: 子公司华泰紫金投资有限责任公司持有华泰瑞联基金管理有限公司 51%的股权, 公司通过华泰紫金投资有限责任公司间接持华泰瑞联基金管理有限公司 51%的股权。

[注 4]: 子公司华泰金融控股(香港)有限公司持有华泰金控投资咨询(深圳)有限公司 100%的股权, 公司通过华泰金融控股(香港)有限公司间接持华泰金控投资咨询(深圳)有限公司 100%的股权。

[注 5]: 子公司华泰金融控股(香港)有限公司持有 Huatai HK Investment (Cayman) Limited 100%的股权, 公司通过华泰金融控股(香港)有限公司间接持 Huatai HK Investment (Cayman) Limited 100%的股权。

[注 6]: 公司通过直接认购取得江苏股权交易中心有限责任公司 52%的股权。

[注 7]: 公司通过全资设立拥有华泰创新投资有限公司 100%的股权。

2. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
华泰联合证券有限责任公司	控股	深圳市	吴晓东	证券金融	1,000,000,000.00	证券承销与保荐业务(国债、非金融企业债务融资工具、金融承销业务除外); 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问; 中国证监会批准的其他业务。	27943491-3
华泰长城期货有限公司	控股	广州市	张涛	期货经纪	809,000,000.00	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理	10002225-8
华泰长城资本管理有限	控股	深圳市	李杰	资产管理	100,000,000.00	资产管理, 投资兴办实业; 投资管理, 投资咨询, 经营进出口业务等。	08573649-7

公司							
----	--	--	--	--	--	--	--

续上表：

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并
华泰联合证券有限责任公司	1,222,816,481.63		98.19	98.19	是
华泰长城期货有限公司	491,998,085.65		60.00	60.00	是
华泰长城资本管理有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是

续上表：

子公司名称	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中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
华泰联合证券有限责任公司	68,855,074.44		
华泰长城期货有限公司	400,572,078.58		
华泰长城资本管理有限公司			

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体外币财务报表按以下方法折算为人民币财务报表，资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除未分配利润项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算，利润表所有项目及反映利润分配发生额的项目按期初与期末平均汇率折算。

被投资单位名称	原币	类别	折算汇率	
			2014 年	2013 年
华泰金融控股(香港)有限公司	港币	资产负债类	0.7938	0.7862
		损益类	0.7899	0.7986

五、 合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金：						
人民币			653,263.11			421,145.60
美元	24,988.35	6.1528	153,748.32	24,988.35	6.0969	152,351.47
港币	66,585.37	0.7938	52,351.94	78,585.38	0.7862	61,783.82
小计			859,363.37			635,280.89

银行存款：

其中：客户资金存款

人民币			26,557,446,335.89			20,346,829,029.69
美元	68,226,794.01	6.1528	419,785,817.98	79,016,646.46	6.0969	481,756,591.80
港币	682,072,674.93	0.7938	541,429,289.18	708,604,332.58	0.7862	557,104,726.27

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
小 计			27,518,661,443.05			21,385,690,347.76

公司自有存款

人民币			8,987,701,162.04			4,414,430,913.41
美元	27,634,521.22	6.1528	169,439,540.64	26,786,336.07	6.0969	163,313,612.39
港币	328,466,860.80	0.7938	260,277,794.31	420,312,465.33	0.7862	330,449,660.24
小 计			9,417,418,496.99			4,908,194,186.04
银行存款合计			36,936,079,940.04			26,293,884,533.80

其他货币资金:

人民币			100,167,323.96			100,198,859.11
合 计			37,037,106,627.37			26,394,718,673.80

(2) 融资融券业务信用资金明细情况

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

公司信用资金:

人民币			206,345,338.58			381,331,882.66
小 计			206,345,338.58			381,331,882.66

客户信用资金:

人民币			2,201,625,786.11			1,595,706,422.03
小 计			2,201,625,786.11			1,595,706,422.03
合 计			2,407,971,124.69			1,977,038,304.69

(3) 抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项的说明

截止到 2014 年 6 月 30 日, 本公司货币资金余额中华泰金融控股(香港)有限公司等值人民币 532,105,105.26 元的外币存放在香港。除此之外, 不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

2. 结算备付金

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

公司自有备付金:

人民币			512,017,142.26			627,311,358.05
小 计			512,017,142.26			627,311,358.05

客户普通备付金:

人民币			5,835,728,644.43			6,695,384,175.94
美元	13,524,962.15	6.1528	83,216,387.11	14,259,293.59	6.0969	86,937,487.09
港币	90,641,369.48	0.7938	71,951,119.27	30,518,926.97	0.7862	23,993,980.38

小 计			5,990,896,150.81			6,806,315,643.41
-----	--	--	------------------	--	--	------------------

客户信用备付金:

人民币			758,848,810.21			937,961,607.87
小 计			758,848,810.21			937,961,607.87
客户备付金合计			6,749,744,961.02			7,744,277,251.28
合 计			7,261,762,103.28			8,371,588,609.33

3. 融出资金

(1) 明细情况——按类别

项 目	期末数	期初数
融资融券业务融出资金	21,374,199,218.45	19,852,224,467.32
减: 减值准备		
合 计	21,374,199,218.45	19,852,224,467.32

(2) 明细情况——按客户

项 目	期末数	期初数
个人客户	19,357,921,984.86	18,375,537,736.40
机构客户	2,016,277,233.59	1,476,686,730.92
合 计	21,374,199,218.45	19,852,224,467.32

(3) 按账龄分析

账龄	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1-3 个月 (含 3 个月, 下同)	15,151,360,505.64	70.89			15,151,360,505.64
3-6 个月	5,890,714,795.18	27.56			5,890,714,795.18
6 个月以上	332,123,917.63	1.55			332,123,917.63
合 计	21,374,199,218.45	100.00			21,374,199,218.45

续上表:

账龄	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1-3 个月 (含 3 个月, 下同)	15,786,287,968.85	79.52			15,786,287,968.85
3-6 个月	4,047,783,936.88	20.39			4,047,783,936.88

6 个月以上	18,152,561.59	0.09		18,152,561.59
合 计	19,852,224,467.32	100.00		19,852,224,467.32

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

4. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	14,973,757,820.96	14,959,202,901.64	15,309,083,099.73	15,722,911,992.14
基金	1,847,079,505.55	1,845,202,826.80	1,205,645,115.96	1,212,999,293.61
股票	4,783,051,811.58	4,836,037,392.46	3,064,288,049.06	3,098,697,494.91
其他	1,011,887,909.34	1,008,773,598.50	711,484,346.74	710,292,136.83
合 计	22,615,777,047.43	22,649,216,719.40	20,290,500,611.49	20,744,900,917.49

(2) 已融出证券情况详见本财务报表附注其他重要事项之融资融券业务。

(3) 变现有限制的交易性金融资产

项 目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
债券	作为本公司回购交易质押物	4,711,515,991.97
债券	作为转融通担保物	51,500,000.00
股票	已融出证券	62,729,387.82
小 计		4,825,745,379.79

5. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
股票	3,729,015,209.49	3,068,092,571.80
债券	449,900,000.00	1,667,518,178.76
其中：金融债		100,000,000.00
企业债	449,900,000.00	1,567,518,178.76
减：减值准备		
合 计	4,178,915,209.49	4,735,610,750.56

(2) 明细情况——按业务类别

项 目	期末数	期初数
债券回购业务	449,900,000.00	1,667,518,178.76
约定购回式证券	1,027,825,209.49	2,017,592,571.80
股票质押式回购	2,701,190,000.00	1,050,500,000.00
减：减值准备		

合 计	4, 178, 915, 209. 49	4, 735, 610, 750. 56
(3) 约定购回融出资金		
剩余期限	期末数	期初数
1 个月内 (含 1 个月, 下同)	219, 252, 587. 00	92, 294, 975. 00
1 个月至 3 个月内	370, 115, 638. 94	445, 777, 474. 85
3 个月至 1 年内	438, 456, 983. 55	1, 479, 520, 121. 95
小 计	1, 027, 825, 209. 49	2, 017, 592, 571. 80

(4) 股票质押回购融出资金		
剩余期限	期末数	期初数
1 个月至 3 个月内	260, 500, 000. 00	145, 000, 000. 00
3 个月至 1 年内	1, 646, 260, 000. 00	537, 500, 000. 00
1 年以上	794, 430, 000. 00	368, 000, 000. 00
小 计	2, 701, 190, 000. 00	1, 050, 500, 000. 00

(5) 担保物情况

期末公司开展约定购回业务融出资金收取的担保物价值 1, 979, 231, 215. 15 元, 开展股票质押回购业务融出资金收取的担保物价值 9, 397, 429, 197. 98 元, 开展普通证券回购业务收取的担保物价值 449, 900, 000. 00 元。

6. 应收款项

(1) 类别明细情况

类 别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提减值准备					
组合计提坏账准备	314, 139, 822. 55	100. 00	55, 215. 32	0. 02	314, 084, 607. 23
合 计	314, 139, 822. 55	100. 00	55, 215. 32	0. 02	314, 084, 607. 23

续上表:

类 别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提减值准备					
组合计提坏账准备	98, 919, 021. 58	100. 00	55, 215. 32	0. 06	98, 863, 806. 26
合 计	98, 919, 021. 58	100. 00	55, 215. 32	0. 06	98, 863, 806. 26

(2) 按账龄分析

类 别	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年,下同)	314,019,822.55	99.96	54,855.32	0.02	98,799,021.58	99.88	54,855.32	0.06
1-2年	120,000.00	0.04	360.00	0.30	120,000.00	0.12	360.00	0.30
合计	314,139,822.55	100.00	55,215.32	0.02	98,919,021.58	100.00	55,215.32	0.06

(3) 按款项性质

项 目	期末数	期初数
应收清算款项	314,139,822.55	98,919,021.58
应收款项合计	314,139,822.55	98,919,021.58
减: 应收款项减值准备	55,215.32	55,215.32
合 计	314,084,607.23	98,863,806.26

7. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债券投资	373,901,269.70	753,178,001.49	757,661,177.15	369,418,094.04
存放金融同业	30,389,722.84	181,523,676.65	191,759,599.49	20,153,800.00
融资融券	226,329,729.81	72,239,917.70		298,569,647.51
买入返售	114,157,694.18	2,588,845.21	23,916,115.31	92,830,424.08
其他	4,379,596.75	116,566,664.30	75,927,987.58	45,018,273.47
合 计	749,158,013.28	1,126,097,105.35	1,049,264,879.53	825,990,239.10

8. 存出保证金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易保证金	400,852,988.44	191,431,235.15
履约保证金	10,211,465.45	8,434,247.55
期货保证金	3,194,797,017.64	3,329,602,998.04
合 计	3,605,861,471.53	3,529,468,480.74

(2) 存出保证金——外币保证金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金	6,700,000.00	0.7938	5,318,460.00	6,600,000.00	0.7862	5,188,920.00
	70,000.00	6.1528	430,696.00	70,000.00	6.0969	426,783.00
合 计			5,749,156.00			5,615,703.00

(3) 期末余额中含有转融通担保资金情况详见本财务报表附注其他重要事项之转融通业务。

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	260,228,009.13	4,960,632.57		265,188,641.70
基金	336,872,595.78	-23,657,972.34		313,214,623.44

股票	907,715,285.96	-47,477,429.84	41,185,957.50	819,051,898.62
证券公司理财产品	3,903,453,062.71	17,449,041.35		3,920,902,104.06
其他	25,000,000.00			25,000,000.00
合计	5,433,268,953.58	-48,725,728.26	41,185,957.50	5,343,357,267.82

续上表:

项目	期初数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	279,632,569.41	224,826.59		279,857,396.00
基金	252,707,576.31	-10,604,484.51		242,103,091.80
股票	2,029,764,234.96	-46,780,939.17	41,185,957.50	1,941,797,338.29
证券公司理财产品	3,380,367,620.23	361,281.33		3,380,728,901.56
其他	389,000,000.00			389,000,000.00
合计	6,331,472,000.91	-56,799,315.76	41,185,957.50	6,233,486,727.65

(2) 可供出售金融资产减值准备

1) 明细情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	小计
权益工具的成本	85,973,446.18		85,973,446.18
公允价值	44,787,488.68		44,787,488.68
累计入其他综合收益的公允价值变动金额			
已计提减值金额	41,185,957.50		41,185,957.50

2) 增减变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	小计
期初已计提减值金额	41,185,957.50		41,185,957.50
本期计提			
其中: 从其他综合收益转入			
本期减少			
其中: 期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	41,185,957.50		41,185,957.50

(3) 变现有限制的可供出售金融资产

项目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
债券	用于本公司转融通的担保证券	115,482,000.00
理财产品	以管理人身份认购的本公司发行的集合理财计划	636,597,909.62
股票	已融出证券	179,013,587.89
基金	已融出证券	37,981,600.07
小计		988,436,097.58

(4) 存在限售期限的可供出售金融资产

项 目	期末数	限售期限
汉兴基金	4,610,000.00	封闭式基金发起人持有的份额，2014年12月30日到期
鸿阳基金	1,638,000.00	封闭式基金发起人持有的份额，2016年12月9日到期
小 计	6,248,000.00	

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

(6) 已融出证券情况详见本财务报表附注其他重要事项之融资融券业务。

10. 持有至到期投资

项 目	期末数	期初数	期末公允价值
债券	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其中：02 中远债券	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他			
持有至到期投资合计	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
减：持有至到期投资减值准备			
持有至到期投资账面价值	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

11. 对联营企业投资

被投资单位	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	经营范围	注册资本
联营企业						
南方基金管理有 限公司	金融	深圳市	吴万善	基金管理	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其它业务。	150,000,000.00
华泰柏瑞基金管 理有限公司	金融	上海市	齐亮	基金管理	基金管理业务；发起设立基金；中国证监会批准的其他业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。	200,000,000.00

续上表：

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额
联营企业				
南方基金管理有限公司	45.00	45.00	3,884,947,220.09	1,191,779,837.24
华泰柏瑞基金管理有限公司	49.00	49.00	511,642,302.28	45,168,045.41

续上表：

被投资单位	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业			
南方基金管理有限公司	2,693,167,382.85	997,271,417.98	241,007,577.09
华泰柏瑞基金管理有限公司	466,474,256.87	149,306,510.00	35,266,038.24

12. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
南方基金管理有限公司	权益法	152,791,751.32	1,100,739,915.34	19,436,961.13	1,120,176,876.47
华泰柏瑞基金管理有限公司	权益法	101,838,099.51	233,358,001.28	-3,631,102.54	229,726,898.74
江苏银行股份有限公司	成本法	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00
上海金融发展投资基金	成本法	800,000,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00
金浦产业投资基金管理有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
北京华泰瑞联并购基金中心(有限合伙)	成本法	160,000,000.00		160,000,000.00	160,000,000.00
西藏山南博杰投资咨询合伙企业(有限合伙)	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
华泰紫金(江苏)股权投资基金(有限合伙)	成本法	297,000,000.00	297,000,000.00	-29,682,853.20	267,317,146.80
江苏小微企业融资产品交易中心有限责任公司	成本法	14,700,000.00		14,700,000.00	14,700,000.00
其他法人股投资	成本法	19,539,542.86	19,539,542.86		19,539,542.86
合计			3,862,637,459.48	160,823,005.39	4,023,460,464.87

续上表:

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南方基金管理有限公司	45.00	45.00				81,000,000.00
华泰柏瑞基金管理有限公司	49.00	49.00				19,600,000.00
江苏银行股份有限公司	6.16	6.16				
上海金融发展投资基金	12.66					17,890,317.30
金浦产业投资基金管理有限公司	10.00	10.00				
北京华泰瑞联并购基金中心(有限合伙)	32.00	32.00				
西藏山南博杰投资咨询合伙企业(有限合伙)	19.98	19.98				
华泰紫金(江苏)股权投资基金(有限合伙)	48.96	48.96				
江苏小微企业融资产品交易中心有限责任公司	49.00	49.00				
其他法人股投资				5,716,470.66		
合计				5,716,470.66		118,490,317.30

13. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	696,218,494.74		157,770.13	696,060,724.61
房屋建筑物	696,218,494.74		157,770.13	696,060,724.61
2) 累计折旧小计	68,934,316.34	9,736,524.37	113,326.14	78,557,514.57
房屋建筑物	68,934,316.34	9,736,524.37	113,326.14	78,557,514.57

3) 账面净值小计	627,284,178.40			617,503,210.04
房屋及建筑物	627,284,178.40			617,503,210.04
4) 减值准备累计金额小计	1,920,549.34			1,920,549.34
房屋及建筑物	1,920,549.34			1,920,549.34
5) 账面价值合计	625,363,629.06			615,582,660.70
房屋建筑物	625,363,629.06			615,582,660.70

14. 固定资产

(1) 账面价值

项 目	期末数	期初数
固定资产原价	2,312,065,064.42	2,321,612,783.20
减：累计折旧	943,214,472.65	894,693,742.55
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	1,368,850,591.77	1,426,919,040.65

(2) 固定资产增减变动表

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备及其他设备	其他	合计
1) 账面原值					
期初数	1,391,767,491.92	151,140,617.49	778,704,673.79		2,321,612,783.20
本期增加	491,967.81	3,111,271.43	21,155,848.60		24,759,087.84
其中：本期购置		3,111,271.43	21,155,848.60		24,267,120.03
在建工程转入	422,714.75				422,714.75
其他增加	69,253.06				69,253.06
本期减少		3,708,634.37	30,598,172.25		34,306,806.62
其中：转让和出售		3,708,634.37			3,708,634.37
清理报废			30,598,172.25		30,598,172.25
其他减少					
外币报表折算差额					
期末数	1,392,259,459.73	150,543,254.55	769,262,350.14		2,312,065,064.42
2) 累计折旧					
期初数	237,324,164.14	83,586,816.12	573,782,762.29		894,693,742.55
本期计提	19,211,685.72	9,350,743.15	52,823,353.40		81,385,782.27
本期减少	24,174.24	2,815,855.92	30,025,022.01		32,865,052.17
外币报表折算差额					
期末数	256,511,675.62	90,121,703.35	596,581,093.68		943,214,472.65
3) 减值准备					
期初数					
本期计提					
本期减少					

外币报表折算差额				
期末数				
4) 账面价值				
期末账面价值	1,135,747,784.10	60,421,551.20	172,681,256.47	1,368,850,591.77
期初账面价值	1,154,443,327.78	67,553,801.37	204,921,911.50	1,426,919,040.65

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
深圳市福田区彩田路 2014-9 号福源大厦裙楼 1-2 层[注 1]	深圳彩田路营业部 1996 年购买的只具有使用权的商业用房，使用期限 50 年，因历史原因一直无法办妥房屋所有权证。	办证时间不确定
江苏省南通市环城西路 16 号银都大厦 2-3 层[注 2]	南通环城西路营业部于 2006 年以前购买并使用，使用期限 50 年，因历史原因一直无法办妥房屋所有权证。	办证时间不确定
深圳市红树福苑-保税区桂花路西段 21 号[注 3]	福利房无房产证。	

[注 1]：使用面积为 1,612.20 平方米的营业用房，账面原值 19,706,902.53 元。

[注 2]：使用面积为 1,386.55 平方米的营业用房，账面原值 2,919,893.64 元。

[注 3]：账面原值 1,557,261.00 元。

15. 在建工程

(1) 明细项目

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华泰证券广场	1,118,309,709.42		1,118,309,709.42	850,299,313.63		850,299,313.63
保利广场						
其他工程	25,100,854.37		25,100,854.37	21,295,178.00		21,295,178.00
合计	1,143,410,563.79		1,143,410,563.79	871,594,491.63		871,594,491.63

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数(亿)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占
				及投资性房地产		预算比例(%)
华泰证券广场	16.38	850,299,313.63	268,010,395.79			68.27
其他工程		21,295,178.00	4,228,391.12	422,714.75		
合计		871,594,491.63	272,238,786.91	422,714.75		

续上表：

工程名称	工程进度	利息资本化	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
	(%)	累计金额				
华泰证券广场	68.27				自筹	1,118,309,709.42
其他工程					自筹	25,100,854.37
合计						1,143,410,563.79

16. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末数
1) 账面原值小计	664,964,115.53	28,633,190.19	1,532,169.22		692,065,136.50
土地使用权	359,161,122.60				359,161,122.60
交易席位费	125,554,163.11		62,224.22		125,491,938.89
软件等	180,248,829.82	28,633,190.19	1,469,945.00		207,412,075.01
2) 累计摊销小计	283,022,225.74	28,008,928.82	1,465,465.00		309,565,689.56
土地使用权	42,725,363.75	3,597,774.60			46,323,138.35
交易席位费	122,282,793.77	571,026.94			122,853,820.71
软件等	118,014,068.22	23,840,127.28	1,465,465.00		140,388,730.50
3) 账面净值小计	381,941,889.79				382,499,446.94
土地使用权	316,435,758.85				312,837,984.25
交易席位费	3,271,369.34				2,638,118.18
软件等	62,234,761.60				67,023,344.51
4) 减值准备小计					
土地使用权					
交易席位费					
软件等					
5) 账面价值合计	381,941,889.79				382,499,446.94
土地使用权	316,435,758.85				312,837,984.25
交易席位费	3,271,369.34				2,638,118.18
软件等	62,234,761.60				67,023,344.51

17. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
华泰联合证券有限责任公司	51,089,439.80			51,089,439.80	
华泰长城期货有限公司	252,127.50			252,127.50	
合计	51,341,567.30			51,341,567.30	

(2) 商誉形成明细情况

形成商誉的事项	华泰联合	华泰长城	合计
原始投资金额	702,563,500.00	29,580,000.00	732,143,500.00
购入时按净资产享有权益	651,474,060.20	29,326,040.43	680,800,100.63
年末账面净值	51,089,439.80	252,127.50	51,341,567.30

(3) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

公司对于非同一控制下企业合并形成的商誉账面价值按照预计未来现金流量现值进行计算,其可收

回金额均高于账面价值，未发生减值，无需计提商誉的减值准备。

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	119,523,821.13	111,384,317.22
可供出售金融资产	17,602,863.55	21,561,056.62
交易性金融资产	8,525,546.39	113,104,819.94
衍生金融工具	3,034,887.45	
其他	119,498,636.70	127,638,140.57
合 计	268,185,755.22	373,688,334.35
递延所得税负债		
交易性金融资产	106,489.34	105,830.72
可供出售金融资产	7,361,227.68	7,361,227.68
衍生金融工具		2,585,809.93
合 计	7,467,717.02	10,052,868.33

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	期末数	期初数
应纳税差异项目		
交易性金融资产	425,957.36	423,322.87
可供出售金融资产	29,444,910.72	29,444,910.72
衍生金融工具		10,343,239.72
小 计	29,870,868.08	40,211,473.31
可抵扣差异项目		
资产减值准备	478,095,284.52	445,537,268.88
可供出售金融资产	70,411,454.19	86,244,226.48
交易性金融资产	34,102,185.57	452,419,279.76
衍生金融工具	12,139,549.80	
其他	477,994,546.80	510,552,562.28
小 计	1,072,743,020.88	1,494,753,337.40

19. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

其他应收款	218,811,455.89	111,861,584.46
抵债资产	29,912,930.75	29,912,930.75
长期待摊费用	133,709,317.17	164,583,562.54
其他	52,603,690.17	93,514,980.33
应收股利	81,000,000.00	
合 计	516,037,393.98	399,873,058.08

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

类 别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	370,277,805.39	62.86	354,097,563.30	95.63	16,180,242.09
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	206,799,942.74	35.11	16,064,708.63	7.77	190,735,234.11
余额百分比法组合	11,931,775.01	2.03	35,795.32	0.30	11,895,979.69
小 计	218,731,717.75	37.14	16,100,503.95	7.36	202,631,213.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合 计	589,009,523.14	100.00	370,198,067.25	62.85	218,811,455.89

续上表:

类 别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	370,277,805.39	76.76	354,097,563.30	95.63	16,180,242.09
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	99,045,657.28	20.53	16,409,676.59	16.57	82,635,980.69
余额百分比法组合	13,081,157.00	2.71	35,795.32	0.27	13,045,361.68
小 计	112,126,814.28	23.24	16,445,471.91	14.67	95,681,342.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合 计	482,404,619.67	100.00	370,543,035.21	76.81	111,861,584.46

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
占用原受托管理营业部资金等	241,934,462.69	95.36	230,719,609.49	收回可能性极小
代垫款项	47,822,872.28	100.00	47,822,872.28	收回可能性极小
扣押金及往来款等	70,007,519.88	99.57	69,706,451.53	款项收回有风险

基金公司租用交易席位的佣金	10,512,950.54	55.63	5,848,630.00	款项回收慢
合计	370,277,805.39	95.63	354,097,563.30	

③ 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	158,645,348.68	76.71	152,078.81	0.10	50,891,063.22	51.38	152,078.81	0.30
1-2年	14,279,049.89	6.90	42,837.15	0.30	14,279,049.89	14.42	42,837.15	0.30
2-3年	5,647,902.30	2.73	23,237.10	0.41	5,647,902.30	5.70	23,237.10	0.41
3年以上	28,227,641.87	13.65	15,846,555.57	56.14	28,227,641.87	28.50	16,191,523.53	57.36
合计	206,799,942.74	100.00	16,064,708.63	7.77	99,045,657.28	100.00	16,409,676.59	16.57

④ 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金	11,141,353.96	0.30	33,424.06
备用金	790,421.05	0.30	2,371.26
合计	11,931,775.01	0.30	35,795.32

2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
约定购回	逾期还款	收回可能性小	293,133.34	293,133.34
融出资金	逾期还款	收回可能性小	764,311.82	51,834.62
小计			1,057,445.16	344,967.96

3) 无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面金额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
四通集团公司	非关联方	155,686,314.24	3年以上	26.43	占用原受托管理营业部资金及账外融资等
华诚投资管理有限公司	非关联方	45,454,687.01	3年以上	7.72	占用原受托管理营业部资金等
天津南大科技有限公司	非关联方	30,869,930.42	3年以上	5.24	代垫款项
中国证券投资者保护基金有限公司	非关联方	25,975,670.19	3年以上	4.41	待弥补的客户资金缺口
广州万宝投资发展有限公司	非关联方	17,808,147.13	3年以上	3.02	占用原受托管理营业部资金
合计		275,794,748.99		46.82	

(3) 抵债资产

项目	期末数	期初数
房屋建筑物:		
账面余额	56,025,861.51	56,025,861.51
抵债资产减值准备	26,112,930.76	26,112,930.76
账面价值	29,912,930.75	29,912,930.75

抵债资产为“西安四通大厦”，建筑面积 11,866.01 平方米。2006 年 6 月，公司的子公司华泰联

合证券有限责任公司(以下简称华泰联合公司)与四通集团、北京四通新技术产业有限公司(以下简称北京四通公司)、深圳众禄投资顾问有限公司(以下简称深圳众禄公司)签订协议。协议中约定,北京四通公司将其拥有的在建工程“西安四通大厦”权益转让给深圳众禄公司,同时,深圳众禄公司承接四通集团对华泰联合公司全部债务中的 48,000,000.00 元的债务而形成。

(4) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费	157,880,829.21	5,394,841.24	37,802,700.23		125,472,970.22
其他	6,702,733.33	2,101,157.04	567,543.42		8,236,346.95
合 计	164,583,562.54	7,495,998.28	38,370,243.65		133,709,317.17

20. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	370,598,250.53		344,967.96		370,253,282.57
可供出售金融资产减值准备	41,185,957.50				41,185,957.50
长期股权投资减值准备	5,716,470.66				5,716,470.66
投资性房地产减值准备	1,920,549.34				1,920,549.34
抵债资产减值准备	26,112,930.76				26,112,930.76
合 计	445,534,158.79		344,967.96		445,189,190.83

21. 应付短期融资券

项 目	面 值	发行日期	期限(天)	发行金额	票面利率(%)
14 华泰 CP06	3,000,000,000.00	2014/5/16	90	3,000,000,000.00	4.40
14 华泰 CP07	3,000,000,000.00	2014/6/6	90	3,000,000,000.00	4.50
合 计	6,000,000,000.00			6,000,000,000.00	

续上表:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
13 华泰 CP06	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	
13 华泰 CP07	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	
13 华泰 CP08	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	
14 华泰 CP01		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	
14 华泰 CP02		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
14 华泰 CP03		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	
14 华泰 CP04		2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	
14 华泰 CP05		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
14 华泰 CP06		3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
14 华泰 CP07		3,000,000,000.00		3,000,000,000.00

合 计		18,300,000,000.00	20,300,000,000.00	6,000,000,000.00
-----	--	-------------------	-------------------	------------------

22. 拆入资金

(1) 明细情况——按金融机构

项 目	期末数	期初数
银行拆入	2,500,000,000.00	450,000,000.00
转融通融入资金	1,780,000,000.00	635,000,000.00
合 计	4,280,000,000.00	1,085,000,000.00

(2) 转融通融入资金

项 目	期末数	剩余期限（天）	利率（%）
中国证券金融股份有限公司	80,000,000.00	10	7.10
中国证券金融股份有限公司	145,000,000.00	30	7.10
中国证券金融股份有限公司	555,000,000.00	42	7.10
中国证券金融股份有限公司	750,000,000.00	86	7.10
中国证券金融股份有限公司	250,000,000.00	101	7.10
小 计	1,780,000,000.00		

23. 衍生金融资产/负债

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	套期工期			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	
利率衍生工具						
利率互换				8,340,000,000.00	544,532.33	
小 计				8,340,000,000.00	544,532.33	

权益衍生工具

权益互换				2,291,000,000.00	5,209,228.41	
小 计				2,291,000,000.00	5,209,228.41	
合 计				10,631,000,000.00	5,753,760.74	

续上表：

项 目	期初数					
	套期工期			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	
利率衍生工具						
利率互换				720,000,000.00		94,462.10

小 计				720,000,000.00		94,462.10
权益衍生工具						
权益互换				100,000,000.00		2,960,787.75
小 计				100,000,000.00		2,960,787.75
合 计				820,000,000.00		3,055,249.85

(2) 其他说明

衍生金融负债-股指期货合约期末数为 0，其项下的股指期货投资净额为零。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持股指期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指期货投资与相关的股指期货暂收暂付款(结算所得的持仓损益)之间抵销后的净额为零。

期末期货投资情况

品 种	代码	名称	持仓量(买/卖)	合约市值	公允价值变动
沪深 300 指数	IF1407	IF1407	-1,262.00	815,428,680.00	3,163,365.55
沪深 300 指数	IF1402	IF1409	-3,525.00	2,285,680,500.00	-18,493,276.09
沪深 300 指数	IF1403	IF1412	-332.00	216,630,000.00	-2,482,440.00
国债期货合约	TF1403	TF1409	-30.00	28,324,200.00	-80,960.00
合 计				3,346,063,380.00	-17,893,310.54
减：可抵消股指期货暂收暂付款					-17,893,310.54
股指期货投资净额：					

[注]：买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。

24. 卖出回购金融资产款

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
股票	3,842,335,641.00	3,410,171,224.00
债券	4,738,734,479.46	5,531,154,188.81
其中：国债	746,800,000.00	296,556,214.01
金融债	104,938,876.70	200,000,000.00
企业债	3,886,995,602.76	5,034,597,974.80
合 计	8,581,070,120.46	8,941,325,412.81

(2) 明细情况——按业务类型

项 目	期末数	期初数	备注
债券质押式报价回购	500,000.00	500,000.00	
其他卖出回购金融资产款	8,580,570,120.46	8,940,825,412.81	
合 计	8,581,070,120.46	8,941,325,412.81	

(3) 报价回购融入资金

剩余期限	期末数		期初数	
	金额	利率区间(%)	金额	利率区间(%)
1 个月内(含 1 个月,下同)	500,000.00	0.80	500,000.00	0.80
1 个月至 3 个月内				
3 个月至 1 年内				

小 计	500,000.00		500,000.00	
-----	------------	--	------------	--

25. 代理买卖证券款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通经纪业务	28,696,461,042.71	24,348,658,436.55
其中：个人	26,377,699,484.06	21,981,702,313.39
机构	2,318,761,558.65	2,366,956,123.16
信用业务	2,528,999,081.46	2,025,086,372.23
其中：个人	2,425,188,299.39	1,992,303,702.10
机构	103,810,782.07	32,782,670.13
合 计	31,225,460,124.17	26,373,744,808.78

(2) 明细情况——外币款项

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
港币	828,765,322.52	0.7938	654,151,801.18	842,076,658.08	0.7862	662,040,668.61
美元	79,541,281.69	6.1528	489,401,597.99	91,022,968.45	6.0969	554,957,936.32
合计			1,143,553,399.17			1,216,998,604.93

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,082,668,603.06	1,360,196,944.55	1,154,109,202.31	1,288,756,345.30
职工福利费		15,148,282.01	15,125,733.99	22,548.02
社会保险费	1,138,414.02	57,983,336.16	57,818,334.39	1,303,415.79
住房公积金	234,779.32	31,689,797.32	30,995,150.08	929,426.56
工会经费和职工教育经费	8,804,051.19	7,439,329.46	1,885,053.40	14,358,327.25
非货币性福利		2,664,140.71	2,664,140.71	
因解除劳动关系给予的补偿		1,654,997.60	1,654,997.60	
其他	11,550.90	4,976,794.33	4,436,902.61	551,442.62
合 计	1,092,857,398.49	1,481,753,622.14	1,268,689,515.09	1,305,921,505.54

27. 应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税	41,507,283.46	48,093,317.38
城市维护建设税	2,824,496.37	3,257,756.13
教育费附加及地方教育附加	2,148,751.31	2,467,052.82

企业所得税	64,572,374.75	341,318,405.23
个人所得税[注]	397,038,613.12	606,154,476.13
其他	93,587,435.98	3,799,596.48
合 计	601,678,954.99	1,005,090,604.17

[注]：含公司代扣代缴的限售股个人所得税。

28. 应付款项

项 目	期末数	期初数
清算款	78,669,527.61	169,657,026.70
开放式基金申、认购款	99,766,036.92	15,482,834.91
股票受益权互换业务保证金等	618,500,000.00	24,635,000.00
合 计	796,935,564.53	209,774,861.61

29. 应付利息

项 目	期末数	期初数
客户资金	296,823.28	677,051.54
拆入资金	41,495,138.90	7,105,861.11
其中：转融通融入资金	40,578,472.22	6,978,611.11
应付短期融资款	26,229,443.87	62,145,881.86
卖出回购	30,387,288.42	30,012,581.78
利率互换	38,394,746.13	360,035.33
应付债券	111,683,333.33	287,700,000.00
合 计	248,486,773.93	388,001,411.62

30. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	2,702,000.00			2,702,000.00
合 计	2,702,000.00			2,702,000.00

(2) 其他说明

本期的预计负债系华泰联合公司的原投行员工冯颂、谈敏佳因劳动争议纠纷案件于 2013 年 10 月 28 日作出一审判决，要求公司退还冯颂离职赔偿金 100.00 万元并支付冯颂项目奖金 150.00 万元、支付谈敏佳项目奖金 20.20 万元，具体详见附注九(三)。

31. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	面值	发行日期	债券期限(年)	发行金额	票面利率(%)
13 华泰 01	4,000,000,000.00	2013-6-5	5	4,000,000,000.00	4.68
13 华泰 02	6,000,000,000.00	2013-6-5	10	6,000,000,000.00	5.10
14 华泰 01	3,000,000,000.00	2014-4-21	1	3,000,000,000.00	5.95
14 华泰 02	3,000,000,000.00	2014-4-21	2	3,000,000,000.00	6.15
合 计	16,000,000,000.00			16,000,000,000.00	

续上表:

债券名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
13 华泰 01	3,990,696,641.17	821,992.14		3,991,518,633.31
13 华泰 02	5,989,407,592.00	283,353.42		5,989,690,945.42
14 华泰 01		3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
14 华泰 02		2,988,375,000.00		2,988,375,000.00
合 计	9,980,104,233.17	5,989,480,345.56		15,969,584,578.73

(2) 应付债券利息支付情况

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
13 华泰 01	109,200,000.00	93,600,000.00	187,200,000.00	15,600,000.00
13 华泰 02	178,500,000.00	153,000,000.00	306,000,000.00	25,500,000.00
14 华泰 01		34,708,333.33		34,708,333.33
14 华泰 02		35,875,000.00		35,875,000.00
合 计	287,700,000.00	317,183,333.33	493,200,000.00	111,683,333.33

32. 其他负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	215,567,841.47	245,640,633.57
应付股利	17,977,376.75	17,977,376.75
代理兑付债券款	10,394,962.21	11,154,561.75
预提费用	727,093.07	936,939.56
递延收益	18,899,142.86	13,799,142.86
期货风险准备金	74,207,000.21	72,963,718.45
期货公司客户保证金	4,611,958,635.73	4,468,827,657.27
合 计	4,949,732,052.30	4,831,300,030.21

(2) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
应付经纪人手续费		42,856,346.95
证券投资者保护基金	28,086,053.91	24,218,689.15
应付经纪人风险金	23,305,748.05	20,994,417.36
应付亚洲证券清算组	15,414,654.81	15,414,654.81
北京市海勤律师事务所	7,841,456.00	7,841,456.00
江苏省财政厅	6,145,828.00	6,145,828.00
租房押金	6,201,205.84	5,609,144.65
惠天热电公司	5,257,044.60	5,257,044.60
江苏省国信资产管理集团有限公司	3,200,912.98	3,200,912.98
其他	120,114,937.28	114,102,139.07
合 计	215,567,841.47	245,640,633.57

2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	占其他应付款总额的比例%
江苏省国信资产管理集团有限公司	第一大股东	往来款	3,200,912.98	1.48

3) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
中国证券投资者保护基金有限公司	28,086,053.91	往来款
应付亚洲证券清算组	15,414,654.81	往来款
北京市海勤律师事务所	7,841,456.00	往来款
江苏省财政厅	6,145,828.00	往来款
惠天热电公司	5,257,044.60	往来款
合 计	62,745,037.32	

(3) 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
北京北大方正集团公司	2,524,500.00	2,524,500.00	该等公司股权已抵债给华泰联合公司，股利支付待股权转让时一并处理。
广州珠江实业集团公司	3,646,500.00	3,646,500.00	
中国长城计算机集团公司	2,524,500.00	2,524,500.00	
广州万宝投资发展公司	2,524,500.75	2,524,500.75	对华泰联合公司的欠款未还。
华诚投资管理有限责任公司	2,356,200.00	2,356,200.00	
中国原子能工业公司	3,781,140.00	3,781,140.00	受让华诚投资对华泰联合公司的股权尚有未了结事项。
东风汽车公司	620,000.00	620,000.00	
其他	36.00	36.00	
合 计	17,977,376.75	17,977,376.75	

(4) 代理兑付债券款

项 目	期初数	本期收到兑付资金	本期已兑付债券	本期结转手续费收入	期末数
-----	-----	----------	---------	-----------	-----

国债	479,005.73				479,005.73
企业债券	681,621.90				681,621.90
金融债券	5,623.00				5,623.00
其他债券	9,988,311.12		759,599.54		9,228,711.58
合计	11,154,561.75		759,599.54		10,394,962.21

(5) 递延收益

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
政府补助	18,899,142.86	13,799,142.86
合计	18,899,142.86	13,799,142.86

2) 政府补助明细

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
购置办公用房	13,799,142.86				13,799,142.86	与资产相关
迁入金融区一 次性补助		5,100,000.00			5,100,000.00	与资产相关
小 计	13,799,142.86	5,100,000.00			18,899,142.86	

33. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	5,600,000,000.00			5,600,000,000.00
合计	5,600,000,000.00			5,600,000,000.00

(2) 其他情况

截止到 2014 年 6 月 30 日，公司本期无首次公开发行前已发行股份解除限售股份。

34. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	17,218,175,402.90			17,218,175,402.90
其他资本公积				
其中：可供出售金融资产公允价值变动 净额	-56,565,235.45	8,160,150.16		-48,405,085.29
与直接计入所有者权益项目相关的 所得税	13,375,098.85		3,958,193.19	9,416,905.66
被投资单位除净损益外所有者权 益其他变动	-7,802,971.05	2,632,221.68	166,346.65	-5,337,096.02
其他	-155,679.73	5,919,200.00		5,763,520.27
其他资本公积小计	-51,148,787.38	16,711,571.84	4,124,539.84	-38,561,755.38

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	17,167,026,615.52	16,711,571.84	4,124,539.84	17,179,613,647.52

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期增加 16,711,571.84 元，主要系 1) 可供出售金融资产公允价值变动；2) 收购联合少数股东权益对价与净资产比例差额影响。3) 子公司分红给母公司少数股东未参与分配的影响。

本期减少 4,124,539.84 元，主要系 1) 可供出售金融资产公允价值变动对所得税的影响；2) 按权益法核算的联营公司资本公积变动按本公司持股比例计算，计入资本公积的金额。

35. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,302,766,945.49			1,302,766,945.49
合 计	1,302,766,945.49			1,302,766,945.49

36. 一般风险准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	1,453,663,196.61			1,453,663,196.61
交易风险准备	1,363,779,508.86			1,363,779,508.86
合 计	2,817,442,705.47			2,817,442,705.47

37. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	8,847,155,035.49	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,847,155,035.49	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,478,917,478.24	
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备		
提取交易风险准备金		
应付普通股股利	840,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,486,072,513.73	

(2) 其他说明

根据 2014 年 5 月 7 日股东大会决议，本公司以 2013 年末总股本 5,600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.5 元(含税)，共计分配现金红利 840,000,000.00 元，现金股利发放日为

2014 年 6 月 25 日。

(二) 合并利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	2,854,747,930.85	2,599,196,091.10
证券经纪业务	1,940,833,786.96	2,014,134,041.88
其中：代理买卖证券业务	1,867,938,707.17	1,974,854,937.57
交易单元席位租赁	52,451,117.07	25,915,464.08
代销金融产品业务	20,443,962.72	13,363,640.23
期货经纪业务	95,826,766.20	128,022,361.40
投资银行业务	465,543,823.14	301,902,044.97
其中：证券承销业务	254,894,110.68	198,675,844.97
证券保荐业务	42,713,362.50	20,350,000.00
财务顾问业务	167,936,349.96	82,876,200.00
资产管理业务	306,156,690.04	134,256,613.41
基金管理业务	20,000,000.00	
投资咨询服务	26,386,864.51	20,881,029.44
其他		
手续费及佣金支出	497,076,434.69	429,873,036.19
证券经纪业务	454,534,814.89	410,592,544.79
其中：代理买卖证券业务	448,696,459.68	410,500,338.26
交易单元席位租赁	25,000.00	90,000.00
代销金融产品业务	5,813,355.21	2,206.53
期货经纪业务	12,715,495.30	3,772,860.76
投资银行业务	27,715,109.32	13,919,530.64
其中：证券承销业务	27,715,109.32	13,919,530.64
资产管理业务	974,905.16	13,100.00
投资咨询服务	1,136,110.02	1,575,000.00
其他		
手续费及佣金净收入	2,357,671,496.16	2,169,323,054.91
其中：财务顾问业务净收入	167,936,349.96	82,876,200.00
— 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	105,782,895.96	80,196,200.00
— 并购重组财务顾问业务净收入--其他	950,000.00	
— 其他财务顾问业务净收入	61,203,454.00	2,680,000.00

2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	1,544,861,941.49	938,387,750.73
存放金融同业利息收入	465,539,343.14	428,275,156.14

其中：自有资金存款利息收入	177,412,160.23	
客户资金存款利息收入	288,127,182.91	
融资融券利息收入	917,264,323.44	451,060,970.65
买入返售金融资产利息收入	152,950,092.43	53,479,359.46
其中：约定购回利息收入	77,635,521.48	48,514,345.53
股权质押回购利息收入	75,314,570.95	4,965,013.95
其他	9,108,182.48	5,572,264.46
利息支出	886,204,014.50	299,442,150.50
客户资金存款利息支出	54,050,528.45	57,882,209.35
卖出回购金融资产利息支出	216,177,276.30	96,615,381.90
其中：报价回购利息支出	-127,737.40	7,767,048.20
拆入资金利息支出	58,299,929.68	71,489,707.60
其中：转融通利息支出	44,844,540.90	18,183,304.83
应付债券利息支出	318,288,678.89	41,100,000.00
公司短融利息支出	238,964,383.93	32,340,894.92
其他	423,217.25	13,956.73
利息净收入	658,657,926.99	638,945,600.23

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	17,890,317.30	4,284,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	116,572,205.24	117,846,220.37
处置长期股权投资产生的投资收益		10,221,900.00
金融工具投资收益	739,158,115.66	634,641,384.55
其中：持有期间取得的收益	576,434,277.82	502,013,343.13
—交易性金融资产	519,236,722.09	413,365,164.22
—持有至到期投资	6,901,068.73	7,549,345.16
—可供出售金融资产	50,296,487.00	81,098,833.75
处置金融工具取得的收益	162,723,837.84	132,628,041.42
—交易性金融资产	-143,987,428.64	17,279,839.71
—可供出售金融资产	-13,859,832.37	-122,500,568.50

项 目	本期数	上年同期数
—衍生金融工具	320,571,098.85	237,848,770.21
合 计	873,620,638.20	766,993,504.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
金浦产业基金管理有限公司		4,284,000.00	被投资单位分红
上海金融发展投资基金	17,890,317.30		被投资单位分红
合 计	17,890,317.30	4,284,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
南方基金管理有限公司	99,786,637.67	103,393,831.84	被投资单位的净利润发生变动
华泰柏瑞基金管理有限公司	16,785,567.57	14,452,388.53	被投资单位的净利润发生变动
合 计	116,572,205.24	117,846,220.37	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	419,108,629.90	-255,050,751.08
衍生金融工具	-19,379,557.19	300,856,874.38
合 计	399,729,072.71	45,806,123.30

5. 其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	17,907,635.40	13,486,331.88
其他	10,501,553.29	3,546,587.44
合 计	28,409,189.29	17,032,919.32

6. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	212,787,068.00	168,146,529.35	详见本财务报表附注税项之说明
城市建设维护税	14,849,978.60	11,715,237.88	
教育费附加	9,863,168.19	8,107,145.64	
其他	1,457,262.81	921,098.63	
合 计	238,957,477.60	188,890,011.50	

7. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数
业务及管理费	2,092,763,697.83	1,761,968,782.08

其中：		
工资及薪金	1,095,761,296.98	976,613,316.26
租赁费	108,572,273.20	108,074,791.69
固定资产折旧费	81,385,782.27	81,623,949.25
劳动保险金	90,890,497.20	84,970,473.51
业务招待费	44,039,921.24	57,078,539.15
邮电费	42,438,227.25	60,323,027.88
其他长期资产摊销	38,370,243.65	37,198,541.76
公积金	38,262,792.22	39,786,418.93
差旅费	27,415,847.90	20,209,977.47
咨询费	18,051,106.42	33,304,100.41
小 计	1,585,187,988.33	1,499,182,536.31

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-344,967.96	
合 计	-344,967.96	

9. 其他业务成本

项 目	本期数	上年同期数
租赁支出	8,062,188.79	1,619,653.61
其他	16,110,576.99	500.00
合 计	24,172,765.78	1,620,153.61

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常损益的金额
非流动资产处置利得合计	296,915.93	289,269.15	296,915.93
其中：固定资产处理利得	296,915.93	289,269.15	296,915.93
印花税及个人所得税手续费返还收入	8,951,396.20	12,466,728.49	7,919,264.15
政府补助	1,310,000.00	13,607,918.49	2,342,132.05
其他	17,915,313.55	4,526,439.01	17,915,313.55
合 计	28,473,625.68	30,890,355.14	28,473,625.68

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常损益的金额
非流动资产处置损失合计	634,673.42	232,516.18	634,673.42
其中：固定资产处理损失	634,673.42	232,516.18	634,673.42
对外捐赠	618,332.00	2,611,000.00	618,332.00

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常损益的金额
罚款和赔偿损失	565,393.35	212,927.31	565,393.35
汇交基金	359,511.43		359,511.43
其他	5,623,657.58	2,551,888.68	5,623,657.58
合 计	7,801,567.78	5,608,332.17	7,801,567.78

12. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	431,439,513.00	395,129,755.45
递延所得税调整	59,494,422.06	5,924,828.04
合 计	490,933,935.06	401,054,583.49

13. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2014.1-2014.6
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,478,917,478.24
非经常性损益	B	15,125,054.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,463,792,424.17
期初股份总数	D	5,600,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	5,600,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.2641
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.2614

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

14. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	15,832,772.78	-153,793,981.99
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	3,958,193.19	-27,406,248.39
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-7,759,184.79	106,205,262.50
小 计	4,115,394.80	-20,182,471.10
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	-166,346.65	-13,937,347.13
小 计	-166,346.65	-13,937,347.13
外币财务报表折算差额	5,305,230.32	-7,564,057.90

小 计	5,305,230.32	-7,564,057.90
合 计	9,254,278.47	-41,683,876.13

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
其他业务收入	26,253,302.30	16,753,338.44
营业外收入	33,599,225.68	6,741,825.16
收到的往来款项	100,147,909.33	94,931,238.97
存出保证金本期净收回		13,000,000.00
期货公司保证金净收入额	192,487,794.92	407,718,077.61
收到的权益互换保证金	614,500,000.00	
基金清算款	84,283,202.01	
其他	14,956,975.93	27,864,003.95
合 计	1,066,228,410.17	567,008,484.13

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
直接支付的费用	430,917,871.55	444,404,066.99
存出保证金本期净支出	101,281,994.99	
支付投资者保护基金	16,765,315.55	11,300,973.62
支付的代理兑付款	759,599.54	
营业外支出	7,752,299.82	5,396,047.90
支付的往来款	547,577,609.86	580,393,530.31
基金清算款		710,204,387.42
支付的或有负债		12,000,000.00
支付的代理承销证券款		40,000,000.00
其他业务支出	1,000,000.00	4,309,945.41
其他	83,245,974.44	134,840,424.34
合 计	1,189,300,665.75	1,942,849,375.99

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
债券发行费用	21,000,000.00	-
股利分红交易所费用	1,190,850.27	1,171,462.06
短期融资发行费用	5,202,022.80	-
合 计	27,392,873.07	1,171,462.06

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
------	-----	-------

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	1,493,920,814.80	1,307,646,922.84
加: 资产减值损失	-344,967.96	
固定资产折旧	81,385,782.27	81,623,949.25
无形资产摊销	28,008,928.82	22,207,197.10
长期待摊费用摊销	38,370,243.65	52,156,759.79
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)	337,757.49	232,516.18
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)	-368,437,272.60	-45,806,123.300
利息支出	557,253,062.82	
汇兑损失	-1,643,341.86	
投资损失(收益以“-”号填列)	-116,572,205.24	-132,352,120.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	105,502,579.13	-24,106,632.51
递延所得税负债的增加(减少以“-”号填列)	-2,585,151.31	30,295,091.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少(增加以“-”号填列)	-1,006,112,754.58	574,671,943.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,070,124,063.86	-13,034,363,783.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,925,170,577.40	-1,200,717,969.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,664,129,988.97	-12,368,512,247.88
2) 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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		
现金的年末余额	44,298,868,730.65	41,968,053,967.95
减: 现金的年初余额	34,766,307,283.13	39,308,257,975.86
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,532,561,447.52	2,659,795,992.09

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	年初数
1) 现金	44,298,868,730.65	34,766,307,283.13
其中: 库存现金	859,363.37	635,280.89
可随时用于支付的银行存款	36,936,079,940.04	26,293,884,533.80
可随时用于支付的其他货币资金	100,167,323.96	100,198,859.11
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		
结算备付金	7,261,762,103.28	8,371,588,609.33
2) 现金等价物		

项 目	本期数	年初数
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 现金及现金等价物余额	44, 298, 868, 730. 65	34, 766, 307, 283. 13

(四) 分部报告

1. 本公司确定报告分部考虑的因素

公司以组织结构、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。分别对证券、期货经纪业务、证券投资业务、投资银行业务、资产管理业务、其他业务等的经营业绩进行考核。

2. 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息

项 目	经纪及期货业务		证券投资业务	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
(1) 营业收入	2, 709, 735, 576. 32	2, 529, 615, 522. 10	701, 586, 506. 19	417, 686, 442. 94
手续费及佣金净收入	1, 550, 854, 348. 17	1, 755, 739, 147. 04	22, 686, 656. 63	10, 049, 818. 16
投资收益	4, 300, 183. 38	1, 804, 898. 19	607, 070, 746. 38	507, 040, 519. 19
利息净收入	1, 133, 649, 184. 12	759, 720, 250. 70	-322, 275, 201. 29	-146, 509, 132. 52
其他收入	20, 931, 860. 65	12, 351, 226. 17	394, 104, 304. 47	47, 105, 238. 11
(2) 营业支出	1, 112, 203, 318. 07	1, 016, 502, 299. 81	63, 482, 603. 94	43, 427, 311. 70
(3) 营业利润（亏损）	1, 597, 532, 258. 25	1, 513, 113, 222. 29	638, 103, 902. 25	374, 259, 131. 24
(4) 资产总额	45, 397, 051, 883. 86	38, 311, 037, 002. 73	13, 146, 190, 191. 38	12, 739, 465, 820. 58
(5) 负债总额	41, 861, 592, 697. 49	35, 304, 903, 876. 83	12, 397, 047, 122. 49	12, 546, 216, 713. 49
(6) 补充信息				
1) 折旧和摊销费用	132, 409, 387. 23	86, 073, 971. 21	1, 142, 772. 24	1, 181, 026. 84
2) 资本性支出	48, 991, 643. 60	33, 546, 797. 11	1, 745, 411. 00	133, 500. 00

续上表：

项 目	投行银行业务		资产管理业务	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
(1) 营业收入	582, 057, 624. 65	448, 181, 976. 89	308, 901, 985. 15	137, 131, 745. 15
手续费及佣金净收入	421, 272, 739. 81	286, 085, 013. 79	296, 303, 315. 24	137, 131, 745. 15
投资收益	98, 671, 935. 76	118, 006, 154. 68	12, 627, 068. 21	
利息净收入	58, 597, 723. 35	44, 206, 321. 13	-28, 398. 30	
其他收入	3, 515, 225. 73	-115, 512. 71		
(2) 营业支出	420, 009, 131. 33	258, 515, 214. 74	33, 382, 881. 43	19, 076, 637. 26
(3) 营业利润（亏损）	162, 048, 493. 32	189, 666, 762. 15	275, 519, 103. 72	118, 055, 107. 89
(4) 资产总额	5, 420, 982, 156. 90	5, 041, 984, 419. 92	80, 987, 850. 98	328, 813, 494. 12
(5) 负债总额	572, 033, 252. 57	379, 737, 326. 43	71, 127, 943. 89	323, 007, 886. 25

(6) 补充信息				
1) 折旧和摊销费用	7,822,416.65	9,393,719.15	1,073,353.86	665,281.70
2) 资本性支出	935,418.74	1,083,200.00	4,362,830.00	1,009,900.00

续上表:

项目	其他业务		分部间相互抵减	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
(1) 营业收入	30,808,836.19	107,684,054.03	-13,358,863.29	-4,401,310.56
手续费及佣金净收入	66,554,436.31	-17,762,669.23		-1,920,000.00
投资收益	165,748,704.47	140,141,932.86	-14,798,000.00	
利息净收入	-211,285,380.89	-18,471,839.08		
其他收入	9,791,076.30	3,776,629.48	1,439,136.71	-2,481,310.56
(2) 营业支出	726,471,038.48	616,877,483.68		-1,920,000.00
(3) 营业利润(亏损)	-695,662,202.29	-509,193,429.65	-13,358,863.29	-2,481,310.56
(4) 资产总额	51,254,310,839.36	42,309,272,127.15	-4,368,063,396.13	-3,410,001,439.21
(5) 负债总额	19,982,618,980.77	12,498,373,290.21	-915,380,605.54	-798,833,946.15
(6) 补充信息				
1) 折旧和摊销费用	5,317,024.76	58,964,504.62		
2) 资本性支出	248,026,554.94	181,634,374.37		

续上表:

项目	合计	
	本期数	上年同期数
(1) 营业收入	4,319,731,665.21	3,635,898,430.55
其中: 手续费及佣金净收入	2,357,671,496.16	2,169,323,054.91
投资收益	873,620,638.20	766,993,504.92
利息净收入	658,657,926.99	638,945,600.23
其他收入	429,781,603.86	60,636,270.49
(2) 营业支出	2,355,548,973.25	1,952,478,947.18
(3) 营业利润(亏损)	1,964,182,691.96	1,683,419,483.37
(4) 资产总额	110,931,459,526.35	95,320,571,425.29
(5) 负债总额	73,969,039,391.67	60,253,405,147.06
(6) 补充信息		
1) 折旧和摊销费用	147,764,954.74	156,278,503.52
2) 资本性支出	304,061,858.28	217,407,771.48

六、 关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为江苏省人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
南方基金管理有限公司	其他	深圳	吴万善	基金管理	15,000
华泰柏瑞基金管理有限公司	其他	上海	齐亮	基金管理	20,000

续上表:

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
南方基金管理有限公司	45.00	45.00	联营企业	279533137
华泰柏瑞基金管理有限公司	49.00	49.00	联营企业	71785177-7

4. 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关系	组织机构代码
江苏省国信资产管理集团有限公司	持有本公司股份 24.423%， 第一大股东	73572480-0
江苏汇鸿股份有限公司	公司股东江苏汇鸿国际集团有限公司的控股子公司	13476248-1
江苏金苏证投资发展有限公司	本公司监事高旭为该公司董事	66490807-0
江苏银行股份有限公司	公司持有其股份 6.16%	79654459-8

(二) 关联交易情况

1. 收取经纪业务席位出租、交易佣金

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易额的比例 (%)	金额	占同类交易额的比例 (%)
南方基金管理有限公司	基金分仓及尾随佣金	市场价	3,269,551.90	5.75	6,175,583.41	16.03
华泰柏瑞基金管理有限公司	基金分仓及尾随佣金	市场价	1,997,442.76	3.51	4,139,668.13	11.74

2. 持有关联方发行的基金

关联方名称	基金名称	期末数		期初数	
		持有份额(万份)	持有成本	持有份额(万份)	持有成本
南方基金管理有限公司	深成 ETF	99.00	999,277.00	99.00	999,277.00
华泰柏瑞基金管理有限公司	华泰柏瑞增利	3,000.13	30,000,000.00	3,000.13	29,996,591.23
	华泰柏瑞沪深 300ETF	12,957.92	288,464,514.32	10,679.58	251,687,442.20
	华泰柏瑞上证红利 ETF	154.52	2,863,235.20	154.52	2,863,235.20

注:期末持有基金份额只包含本公司账面持有的份额,不包括做约定式购回业务质押于本公司名下的份额,但包括融券业务已融出证券份额。

3. 关联方利息收入

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
-----	--------	-----	-------

		金额	占同类交易 额的比例(%)	金额	占同类交易 额的比例(%)
江苏银行股份有限公司	存款利息收入	8,838.74	0.01	38,662.11	0.02

4、关联方投资收益

关联方	关联交易内容	本期数		上年同期数	
		金额	占同类交易 额的比例(%)	金额	占同类交易 额的比例(%)
江苏金苏证投资发展有限 公司	权益互换投资收 益	-123,410.60	0.40	-	-

5、关联租赁情况

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	租赁费 定价依据	本期确认的 租赁费
江苏省国信资产管理 集团有限公司	华泰证券徐州青年 路证券营业部	房屋建筑物	2014.01.01	2014.12.31	协议价	1,137,713.52
江苏汇鸿股份有限公 司	华泰证券南京户部 街证券营业部	房屋建筑物	2014.01.01	2015.12.31	协议价	519,732

(三) 关联方往来款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应付款项	江苏省国信资产管理集团有限公司	3,200,912.98		3,200,912.98	
应付款项	江苏金苏证投资发展有限公司	11,123,410.60		11,123,410.60	
银行存款	江苏银行股份有限公司	467,368.15		458,529.41	

七、 风险管理

(一) 风险管理政策及组织架构

1. 风险管理政策

为加强公司内部合规管理，增强自我约束能力，实现持续规范发展，保障公司依法合规经营，防范合规风险，依据《中华人民共和国证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司合规管理试行规定》等法律、法规和规范性文件，公司制定《合规管理制度》、《营销人员风险管理制度》、《公司日常监控及报告流程》等多项制度。

合规是公司所有员工的共同责任，公司的全体员工都熟知与其执业行为有关的法律、法规和准则，主动识别、控制其执业行为的合规风险，并对其执业行为的合规性承担责任。公司经营管理层、合规总监和合规管理部门、其他内部控制部门密切联系、相互支持，建立分工合理、职责明确的合规管理合作机制，确保合规管理目标得以实现。公司各部门及时向合规管理部门提供所需信息，在遇到合规问题或察觉潜在合规风险时主动与合规管理部门联系，保持与合规管理部门之间的有效沟通及信息互动。合规管理部门履行合规职责，不能取代相关责任人对其业务活动所承担的合规责任。

2. 风险治理组织架构

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责任。公司董事会下设合规与风险管理委员会。负责协助董事会对公司的总体风险管理进行监督，并将之控制在合理的范围内，以确保公司内部管理制度、业务规则、重大决策和主要业务活动等的合规性，并确保公司能够对与公司经营活动相关联的各种风险实施有效的风险管理计划。合规与风险管理委员会对董事会负责，向董事会报告工作。

(二) 信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

报告期内，公司面临的信用风险主要包括三类：一是在债券交易业务中，发债企业违约或交易对手违约造成的风险；二是在融资融券、约定购回等信用业务中，客户违约致使公司借出资券及息费遭受损失的风险；三是在信用类创新业务中，融资方违约导致公司自有资金或客户资金遭受损失的风险。

对于债券交易中的信用风险，报告期内公司重点加强对发债主体和债券的研究，完善信用风险评级体系，对重点持仓债券进行调研，严控所投债券的品质；对交易对手信用状况进行评估，研究完善交易对手池，防范交易对手违约风险。融资融券、约定购回、股票质押式报价回购业务方面，公司重点加强客户适当性管理，通过征信评级全面了解客户资信水平和风险承受能力，综合确定客户信用评级及授信额度，并通过业务合同及风险揭示书，明确违约处置措施；进一步加强对融出资券履约保障比例的监控，发现异常时及时与客户沟通反馈，避免客户违约给公司造成损失。信用类创新业务方面，业务人员加强前期尽职调查，提交全面的项目可行性分析报告、尽职调查报告，经公司评审通过后，项目才可实施。

（三）流动风险

流动性是指资产在不遭受价值损失的条件下是否具有迅速变现的能力，资金的流动性影响到本公司偿还到期债务的能力。流动风险是指公司在履行与金融负债有关业务时遇到资金短缺的风险。

公司流动性风险主要包括两个方面：一是资产的流动性风险，是指由于资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产造成损失的风险，其主要体现在自营投资业务和资产管理产品投资中；二是负债的流动性风险，是指公司缺乏现金不能按时支付债务或正常营业支出的风险，或资产管理产品由于流动资金不足无法应付客户大规模赎回的风险。

自营业务方面，报告期内公司密切关注市场变化，动态调整资产配置，合理控制各品种证券的投资规模，避免投资过于集中，确保投资组合的流动性。资产管理业务方面，公司加强对客户赎回资金的分析，通过保留部分现金类资产比例、大额赎回预警等措施，合理安排各资产管理计划的流动性。公司自有资金方面，公司重点做好自有资金的合理安排，保障公司日常的稳健运行。

（四）市场风险

市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险、其他价格风险。

报告期内，公司面对的市场风险主要指由于市场价格如股价、利率、汇率等变化导致公司资产、自营头寸或资产管理产品、组合潜在亏损的风险，主要体现在证券公司自营业务和资产管理业务等投资相关业务中。

报告期内，公司采取了多项措施以防范市场风险。权益类证券投资方面，公司进一步加强对宏观经济的研究，稳健参与市场投资，合理配置资产规模，灵活控制投资品种比重，分散投资以降低风险；固定收益类证券投资方面，公司积极跟踪国家货币政策动向，密切关注市场利率走势，严格控制债券投资久期和杠杆率；数量化投资方面，积极加强对创新业务的研究，灵活使用数量化模型与金融衍生品对冲系统性市场风险。

（五）操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部操作程序、人员、系统或外部事件而导致的直接或间接损失的风险。合规与风险管理部是公司操作风险的牵头管理部门，各业务部门、支持部门等按照职能分工，分别执行本业务领域的操作风险管控。

2014 年，公司进一步对各业务环节和制度流程进行内控持续优化，并对业务流程中的固有风险、控制活动、内控缺陷等进行了全面梳理及改进，有效规避了公司内部由于操作制度流程不规范或风险控制机制不完善而引起的操作性风险，记录并补充完善了风险点和关键控制活动的内控手册，保障了公司监管措施的到位以及风险管理的有效性。报告期内，本公司无重大操作风险事件发生。

（六）合规风险

合规风险是指证券公司或工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使证券公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。

报告期内，公司不断健全以合规总监为核心的合规管理组织架构体系，全面推进分公司合规风控集中工作，强化一线合规人员职责，为防范合规风险、减少风险事件构筑坚实防线；强化重点业务和关键环节合规管理，加大对各大业务的检查频次和管理力度；继续深化信息隔离墙制度建设，逐步落实信息隔离各项措施，防范内幕交易和管理利益冲突。报告期内，公司严格管理、审慎经营、规范运作，未发生重大违法违规行为。

（七）信息技术风险

公司的各项业务以及中后台管理均高度依赖于信息技术系统的支持，信息系统已成为支撑公司各项业务运转的关键设施。信息技术风险主要指证券公司信息系统发生各类技术故障或数据泄漏，导致信息系统在业务实现、响应速度、处理能力、数据加密等方面不能保障交易与业务管理稳定、高效、安全地进行，从而给证券公司带来一定的损失。

报告期内，公司不断加大信息技术的投入，逐步建立面向业务条线的专业化信息技术服务管理体系，进一步提高了信息系统建设与安全管理水平，确保公司各运营管理支撑信息系统的安全性、可靠性和稳定性，有效防范了信息技术风险。

八、 金融资产及负债的公允价值管理

1、金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。如果不存在公开报价，不具有选择权的衍生工具的公允价值采用未来现金流量折现法在适用的收益曲线的基础上估计确定；具有选择权的衍生工具的公允价值采用期权定价模型(如二项式模型)计算确定。

2、公允价值计量层级

本公司根据以下层级确定及披露金融工具的公允价值：

第一层：相同资产或负债在活跃市场未经调整的公开报价；

第二层：使用估值技术，所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信息；

第三层：使用估值技术，以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值

(1) 截止 2014 年 6 月 30 日，合并报表的金融资产按层级划分的情况如下：

项 目	期末数			
	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产				
债券	3,276,887,148.19	11,676,870,672.77	20,000,000.00	14,973,757,820.96
股票	4,783,051,811.58			4,783,051,811.58
基金	1,847,079,505.55			1,847,079,505.55
其他	779,426,330.00	232,461,579.34		1,011,887,909.34
小 计	10,686,444,795.32	11,909,332,252.11	20,000,000.00	22,615,777,047.43
可供出售金融资产				
债券	265,188,641.70			265,188,641.70
股票	819,051,898.62			819,051,898.62
基金	313,214,623.44			313,214,623.44
其他	916,952,393.91	2,839,949,710.15	189,000,000.00	3,945,902,104.06
小 计	2,314,407,557.67	2,839,949,710.15	189,000,000.00	5,343,357,267.82
衍生金融资产				
	5,753,760.74			5,753,760.74

母公司报表的金融资产按层级划分的情况如下：

项 目	期末数			
	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产				
债券	3,261,067,742.57	11,676,870,672.77	20,000,000.00	14,957,938,415.34
股票	4,777,754,078.44			4,777,754,078.44
基金	1,537,842,862.35			1,537,842,862.35
其他	780,000,000.00			780,000,000.00
小 计	10,356,664,683.36	11,676,870,672.77	20,000,000.00	22,053,535,356.13
可供出售金融资产				
债券	265,188,641.70			265,188,641.70
股票	802,132,138.62			802,132,138.62
基金	310,970,623.44			310,970,623.44
其他	882,800,427.98		189,000,000.00	1,071,800,427.98
小 计	2,261,091,831.74		189,000,000.00	2,450,091,831.74
衍生金融资产				
	5,753,760.74			5,753,760.74

本期公司按公允价值计量的金融资产无第一层级与第二层级之间的转换。

(2) 本期公司以公允价值计量的第三层级金融工具变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	转入第三层级	从第三层级转出	期末数	对损益的影响
交易性金融资产							
债券	20,000,000.00					20,000,000.00	
可供出售金融资产							
债券	41,000,000.00		41,000,000.00				4,100,000.00
其他	389,000,000.00		200,000,000.00			189,000,000.00	7,157,260.20
小 计	430,000,000.00		241,000,000.00			209,000,000.00	11,259,260.20

本期母公司以公允价值计量的第三层级金融工具变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	转入第三层级	从第三层级转出	期末数	对损益的影响
交易性金融资产							
债券	20,000,000.00					20,000,000.00	
可供出售金融资产							
其他	389,000,000.00		200,000,000.00			189,000,000.00	7,157,260.20

九、 或有事项

(一) 子公司华泰联合公司与中国华诚集团财务有限责任公司、华诚投资管理有限公司债权债务纠纷案

因中国华诚集团财务有限责任公司无偿占用华泰联合公司营业部资金共 3,720 余万元,以及因它与其他债权人的债务纠纷而被各地法院从华泰联合公司三家营业部及华泰联合公司本部扣划现金共 1,738 万元,中国华诚集团财务有限责任公司拒不履行偿债义务,华泰联合公司于 2003 年 12 月向深圳市中级人民法院提起诉讼,要求华诚投资管理有限公司和华诚集团财务有限责任公司承担连带清偿责任。立案后,由于最高人民法院已下文通知各地法院暂停受理、审理、执行对华诚投资管理有限公司及所属公司的诉讼案件,该案一直处于中止审理阶段。2009 年 5 月,法院裁定华诚投资管理有限公司进入破产清算程序,华泰联合公司已于 2009 年 8 月向破产清算组申报债权本息 12,598 万元,但由于债权未经法院判决,债权待确认。2010 年 3 月,深圳中级人民法院恢复审理,一审判决结果支持华泰联合公司全部诉讼请求,要求华诚投资管理有限公司和华诚集团财务有限责任公司连带支付华泰联合公司 5,458.4 万元,并承担诉讼费 28.2 万元,华泰联合公司已就上述债权和诉讼费向华诚投资管理有限公司破产清算组申报破产债权。2012 年 12 月 21 日,华泰联合公司收到了北京市第二中级人民法院民事裁定书,裁定终结华诚投资管理有限公司破产程序,华诚投资管理有限公司破产程序期间华泰联合公司共获得 276.44 万股华纺股份股票及 182.3979 万元。2012 年 7 月法院裁定华诚集团财务有限责任公司进入破产清算程序,华泰联合公司已于 2012 年 7 月向华诚集团财务有限责任公司破产清算组申报债权本息共计 6937 万元,债权待确认中。

截至 2014 年 6 月 30 日，华泰联合公司已对中国华诚集团财务有限责任公司的欠款 45,454,687.01 元全额计提了坏账准备。

(二) 子公司华泰联合公司与中国长城计算机集团公司债权债务纠纷案

2008 年 11 月 18 日，华泰联合公司以中国长城计算机集团公司不履行与公司的合同义务，拖欠公司款项为由，向深圳市罗湖区人民法院起诉，请求法院处置变卖其所持有公司的 900 万股股权（经 2005 年缩股后变更为 270 万股），将所得款项用于抵偿其对公司的所欠债务。法院于 2009 年 2 月进行了第一次开庭审理，并由法院追加长城财务公司作为第三人。该案已于 2009 年 7 月开庭审理完毕，2009 年 8 月，法院裁定中止审理。中止审理期间，双方至今一直就相关事宜进行协商。2013 年 4 月期间，与长城集团的上级主管单位中电子公司进行了多次谈判，初步达成了和解意向。

截至 2014 年 6 月 30 日，华泰联合公司已对中国长城计算机集团公司的欠款 1,000.00 万元全额计提了坏账准备。

(三) 子公司华泰联合公司与前投行员工冯颂、谈敏佳劳动争议纠纷案

华泰联合公司原投行员工冯颂因劳动争议纠纷向北京市西城劳动仲裁委员会提起仲裁申请，要求公司支付项目奖、退还离职赔偿金等共计 250 万元，案件已于 2013 年 1 月 28 日作出裁决，要求公司退还冯颂离职赔偿金及支付项目奖金共计 250 万元，驳回其其它诉讼请求，公司不服仲裁裁决，已向北京市西城区法院提起诉讼，二审原定 5 月 5 日第二次开庭，法院通知推迟，具体时间等通知。

华泰联合公司原投行员工谈敏佳因劳动争议纠纷向北京市西城劳动仲裁委员会提起仲裁申请，要求公司支付项目奖金等共计 36.20 万元，案件已于 2013 年 1 月 28 日作出裁决，要求公司支付谈敏佳项目奖金 20.20 万元，驳回其其它诉讼请求，公司不服仲裁裁决及一审判决，经上诉于 5 月 21 日收到二审判决。二审判决撤销原一审判决第二、三项，原一审判决第一项修改为我公司于判决生效后十日内一次性支付谈敏佳项目提成奖金 15.2 万元，驳回谈敏佳其他诉讼请求。由于二审判决中涉及《投资银行业务考核管理办法》规定的奖金发放时间及比例与华泰联合公司投行管委会修订及实际执行不一致的效率认定问题，华泰联合公司拟提起再审。

华泰联合公司根据北京市西城区人民法院民事判决书(2013)西民初字第 4652 号判决结果，对该等事项计提了预计负债 270.20 万元。2014 年 7 月 2 日，华泰联合根据二审判决支付谈敏佳 15.2 万元。

(四) 公司营业部与上海钰霖商务咨询有限公司服务合同纠纷案

1、2014 年 1 月，上海钰霖商务咨询有限公司（原上海钰霖投资咨询有限公司，以下简称上海钰霖）以服务合同纠纷为由起诉我公司下属上海浦东新区福山路营业部（原上海陆家嘴东路证券营业部，以下简称营业部），要求支付其服务费 200 万元及延期支付利息。2014 年 6 月我公司收到法院一审判决，驳回上海钰霖全部诉讼请求。经查，该纠纷起因于上海钰霖不具备从事证券服务的资质，营业部根据相关法律法规及监管机关的规定，终止了与其签订的服务协议，上海钰霖曾于 2011 年以同一案由起诉该营业部，要求支付服务费 4056149 元，并于 2011 年 11 月撤诉，相关事项已于我公司 2011 年中期报告及年报中披露。

十、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 华泰证券(601688)根据证监会《关于同意华泰证券股份有限公司对华泰金融控股(香港)有限公司进行增资的复函》和公司2009年第一次临时股东大会审议通过的《关于华泰证券股份有限公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票募集资金投资项目的议案》,公司决定对全资子公司华泰金融控股(香港)有限公司增资10亿港元,并分阶段实施。2014年7月4日,公司出资3亿港元,将其注册资本由期初的7亿港元增至10亿港元。

(二) 截至本财务报表批准报出日,本公司根据《中国人民银行关于华泰证券股份有限公司发行短期融资券的通知》(银发〔2013〕79号)以及本公司2011年股东大会决议、2013年第二届董事会第十六次会议决议、第三届董事会第三次会议决议2014年第一次临时股东大会会议决议及相关授权,发行完成2014年第八期短期融资券,发行规模为30亿元,期限为91天,票面利率为4.5%。

十二、其他重要事项

(一) 约定购回式证券交易业务

根据中国证监会机构监管部《关于华泰证券开展约定购回式证券交易业务试点的无异议函》(机构部部函〔2012〕479号)。本公司约定回购式证券业务规模不超过公司净资产的15%。截至2014年6月30日,约定购回式证券业务余额991,325,209.49元。

(二) 转融通业务

2014年4月8日,根据中国证券金融公司《关于调整转融通授信额度的复函》(中证金函〔2014〕82号),本公司参与转融通业务的授信额度由35亿元调整为31亿元整。

经中国证监会批准,中国证券金融股份有限公司于2012年8月30日正式启动转融通业务试点,先行办理转融业务。本公司作为首批借入人,向中国证券金融公司融入资金,为融资融券业务提供新的资金来源,满足证券投资领域的资金需求。截至资产负债表日,本公司转融通融入资金余额为17.8亿元;本期转融通形成的利息支出为44,844,540.90元。

截至资产负债表日,本公司为转融通业务提供的担保资金余额234,276,148.05元;担保证券市值186,400,000元。

截至资产负债表日,本公司从证券金融公司融入证券的市值总额为4,584,000.00元。

(三) 同业拆借

2007年10月,中国人民银行上海总部核定公司人民币同业拆借最高拆入、拆出资金限额分别为35亿元人民币,拆入资金最长期限为7天,拆出资金期限不得超过对手方由人民银行规定的拆入资金最长期限,同业拆借到期后不得展期,并明确公司只能以法人为单位,通过全国银行间同业拆借中心的电子交易系统进行同业拆借。

2012年12月18日,公司收到《中国人民银行上海总部关于华泰证券股份有限公司同业拆借限额相关事宜的批复》(银总部复〔2012〕56号)。根据该批复,中国人民银行上海总部核定公司人民币同业拆借最高拆入、拆出资金限额均为160亿元人民币,对公司拆入资金最长期限、拆出资金期限等其他要求不变。截至资产负债表日,本公司拆入资金余额为25亿元。

(四) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	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	期末数
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)	6,233,486,727.65	419,108,629.90			20,290,500,611.49
2. 衍生金融资产		-19,379,557.19			5,753,456.82
3. 可供出售金融资产	6,233,486,727.65		8,160,150.16		6,233,486,727.65
金融资产小计	12,466,973,455.30	399,729,072.71	8,160,150.16		26,529,740,795.96
金融负债	3,055,249.85				

[注]:本表不存在必然的勾稽关系

(五) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	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	期末数
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)	3,201,492.32	573,042.17			18,495,076.46
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	80,513,914.71				233,257,315.50
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	83,715,407.03				251,752,391.97
金融负债					

[注]:本表不存在必然的勾稽关系

(六) 受托客户资产管理业务

1. 明细情况

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	15,123,541,052.38	17,398,318,928.55	受托管理资金	276,368,818,420.37	133,119,510,279.67
客户结算备付金	89,654,355.92	76,992,016.58	应付款项	6,729,019,262.13	6,072,577,055.71
存出与托管客户资金	514,785,997.85	222,764,741.13			
应收款项	711,855,023.25	591,064,947.12			
受托投资	266,658,001,253.10	120,902,946,702.00			
其中: 投资成本	266,628,161,708.98	120,973,632,627.59			
已实现未结算损益[注]	29,839,544.12	-70,685,925.59			
合计	283,097,837,682.50	139,192,087,335.38	合计	283,097,837,682.50	139,192,087,335.38

(七) 融资融券业务

1. 融资业务明细情况

项目	期末数	期初数
个人客户	19,158,701,327.33	18,375,537,736.40
机构客户	1,773,733,880.87	1,476,686,730.92
合计	20,932,435,208.2	19,852,224,467.32

2. 融券业务明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	280,341,123.78	261,663,344.41
其中：交易性金融资产	62,729,387.82	69,528,285.56
可供出售金融资产	216,995,187.96	192,135,058.85
转融通融入证券	616,548.00	
转融通融入证券总额	4,584,000.00	

3. 融资融券业务违约概率情况说明

融资融券期末客户 105,025 人，活跃客户约 31,000 余人，本期发生强制平仓人数 14 人，涉及平仓金额 17,210,753.16 元，以平仓资金清偿客户所欠债务后仍未能收回的融资融券款 0.00 元。

4. 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
资金	2,528,999,081.46	1,952,865,711.67
债券	77,866,816.99	282,034,358.84
股票	55,334,087,170.32	49,290,516,874.54
合 计	57,940,953,068.77	51,525,416,945.05

5. 截止到 2014 年 6 月 30 日，公司用客户因融资融券业务向本公司提供的期末公允价值为 424,196.44 万元的担保物，做为质押物分别与招商银行股份有限公司及兴业国际信托有限公司做回购交易，期末融入资金 384,233.5641 万元。

(八) 已决诉讼的执行情况

1. 子公司华泰联合公司与四通集团、四通集团财务公司债权债务纠纷案

华泰联合公司原股东四通集团公司下属企业四通集团财务公司非法占用华泰联合公司资金引起了三单债权债务纠纷案。其中两案分别由深圳市中级人民法院作出（2001）深中法经一初第 315 号民事判决书和（2002）深中法经一初第 430 号民事调解书。根据上述判决书和调解书，四通集团应分别偿还华泰联合公司 7,345 万元及其利息和 9,940 万元及利息。上述民事判决书和民事调解书均已生效，两案正在执行中。对于另一案，华泰联合公司于 2008 年 6 月向北京市高级人民法院提起诉讼，请求法院判令四通集团公司向华泰联合公司支付欠款总额人民币 23,775.36 万元、利息人民币 2,187.72 万元，合计标的人民币约 2.6 亿元。2014 年上半年，未发生新的资产与现金收回。截止 2014 年 6 月 30 日，应收四通集团账面金额 15442.8 万元，已全部计提减值准备。

2. 子公司华泰联合公司与广州珠江实业集团有限公司债权债务纠纷案

广州珠江实业集团有限公司拖欠华泰联合公司 1,500 万元款项，华泰联合公司于 2008 年 12 月向广州市越秀区人民法院起诉，请求法院判令其偿还所欠华泰联合公司款项。法院立案后，主持双方达成和解，并出具民事调解书确认对方对华泰联合公司的全部债务。该案目前正在执行中。2014 年 3 月 19 日，华泰证券以 15568800 元竞拍到广州珠江实业集团有限公司所持有的华泰联合证券 0.39% 股份。目前，华泰联合证券正按照广州市越秀区人民法院的领款通知要求办理相关手续。

3. 子公司华泰联合公司与北京华资银团集团债权债务纠纷案

因北京华资银团集团一直未按协议履行对华泰联合公司的还款义务，华泰联合公司于 2011 年 1 月向深圳市福田区人民法院起诉，要求其返还本金及利息共计 3,457.89 万元，2011 年 2 月，法院一审判

决,要求北京华资银团集团支付对华泰联合公司欠款 2,430 万元及银行同期存款利息,对方不服该判决,提起上诉,2011 年 6 月深圳市中级人民法院下达终审判决,驳回上诉,维持原判。该案目前正在执行中。

4. 子公司华泰长城公司客户承诺追加的保证金未到账事项

2013 年 4 月,由于国际黄金市场价格暴跌,带动国内黄金期货价格出现剧烈波动,华泰长城公司客户张晓东的期货账户于 4 月 16 日穿仓 22,639,786.41 元,截至 2014 年 6 月 30 日止该笔款项尚未收回。根据公司相关管理制度规定,公司已将该笔客户穿仓款计入“应收风险损失款”处理,并启动法律诉讼程序,寻求法律援助以挽回穿仓损失。上海市第一中级人民法院已于 2014 年 5 月 29 日开庭审理,并于 6 月 25 日下达判决书,判决“被告张晓东应于本判决生效之日起十日内偿还原告华泰长城期货有限公司人民币 22,639,786.41 元”,并支持了华泰长城公司要求张晓东负担案件受理费的请求。该案目前正在执行中。

若上述穿仓款损失通过诉讼仍无法收回,华泰长城公司拟经各部门负责人审批后从已计提的期货风险准备金中予以核销,并向证监会报备。

(九) 财务报表上年同期比较数据调整

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,公司变更了 2013 年度财务报表列示格式,履行了相关决策程序,并于 2014 年 4 月 17 日在上海证券交易所进行了公告。本次对 2014 年半年度财务报表的比较数据相应进行了调整。本次只对会计报表及附注项目的列示进行了调整,对公司的资产、负债、损益、现金流量等均不产生影响,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. 合并财务报表

项目	调整前	调整金额	调整后	简要说明
(1) 利润表				
经纪业务手续费净收入	1,714,429,564.03	13,361,433.70	1,727,790,997.73	2013 年度中期报表项目为代理买卖证券业务净收入,2014 年度中期报表项目为经纪业务手续费净收入,根据核算和列报的内容作相应调整。
投资银行业务手续费净收入	184,756,314.33	103,226,200.00	287,982,514.33	2013 年度中期报表项目为证券承销业务净收入,2014 年度中期报表项目为投资银行业务手续费净收入,根据核算和列报的内容作相应调整。
(2) 现金流量表				
收到的税费返还	12,466,728.49	-12,466,728.49		将原列报于“收到的税费返还”项目的 12,466,728.49 元调整至“收到其他与经营活动有关的现金”。
收到其他与经营活动有关的现金	567,008,484.13	12,466,728.49	579,475,212.62	将原列报于“收到的税费返还”项目的 12,466,728.49 元调整至“收到其他与经营活动有关的现金”。
融出资金净增加额		7,087,433,900.55	7,087,433,900.55	将原列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项目的 7,087,433,900.55 元调整至“融出资金净增加额”。
支付其他与经营活动有关的现金	9,030,283,276.54	-7,087,433,900.55	1,942,849,375.99	将原列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项目的 7,087,433,900.55 元调整至“融出资金净增加额”。

2. 母公司财务报表

项目	调整前	调整金额	调整后	简要说明
(1) 利润表				
经纪业务手续费净收入	1,564,627,369.92	13,361,433.70	1,577,988,803.62	2013 年度中期报表项目为代理买卖证券业务净收入，2014 年度中期报表项目为经纪业务手续费净收入，根据核算和列报的内容作相应调整。
(2) 现金流量表				
收到的税费返还	12,466,728.49	-12,466,728.49		将原列报于“收到的税费返还”项目的 12,466,728.49 元调整至“收到其他与经营活动有关的现金”。
收到其他与经营活动有关的现金	95,615,625.50	12,466,728.49	108,082,353.99	将原列报于“收到的税费返还”项目的 12,466,728.49 元调整至“收到其他与经营活动有关的现金”。
融出资金净增加额		7,087,433,900.55	7,087,433,900.55	将原列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项目的 7,087,433,900.55 元调整至“融出资金净增加额”。
支付其他与经营活动有关的现金	8,737,791,059.86	-7,087,433,900.55	1,650,357,159.31	将原列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项目的 7,087,433,900.55 元调整至“融出资金净增加额”。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 长期股权投资

(1) 按类别列示

项目	期末数	期初数
子公司	3,505,699,567.28	3,389,663,822.48
联营企业	1,349,903,775.21	1,334,097,916.62
其他股权投资	2,118,340,192.66	2,118,340,192.66
小 计	6,973,943,535.15	6,842,101,931.76
减：减值准备	3,683,192.66	3,683,192.66
合 计	6,970,260,342.49	6,838,418,739.10

(2) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
华泰联合证券有限责任公司	成本法	1,222,816,481.63	1,206,780,736.83	16,035,744.80	1,222,816,481.63
华泰长城期货有限公司	成本法	491,998,085.65	491,998,085.65		491,998,085.65
华泰紫金投资有限责任公司	成本法	600,000,000.00	500,000,000.00	100,000,000.00	600,000,000.00
华泰金融控股（香港）有限公司	成本法	586,885,000.00	586,885,000.00		586,885,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
江苏股权交易中心 有限责任公司	成本法	104,000,000.00	104,000,000.00		104,000,000.00
华泰创新投资有限 公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00
南方基金管理有限 公司	权益法	152,791,751.32	1,100,739,915.34	19,436,961.13	1,120,176,876.47
华泰柏瑞基金管理 有限公司	权益法	101,838,099.51	233,358,001.28	-3,631,102.54	229,726,898.74
江苏银行股份有限 公司	成本法	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00
上海金融发展投资 基金	成本法	800,000,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00
金浦产业投资基金 管理有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
其他法人投资	成本法	6,340,192.66	6,340,192.66		6,340,192.66
合 计		5,878,669,610.77	6,842,101,931.76	131,841,603.39	6,973,943,535.15

续上表:

被投资单位	持股比 例 (%)	表决 权比 例 (%)	持股比例与 表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
华泰联合证券有限责任公司	98.19	98.19				
华泰长城期货有限公司	60	60				14,798,000.00
华泰紫金投资有限责任公司	100	100				
华泰金融控股（香港）有限公司	100	100				
江苏股权交易中心有限责任公司	52	52				
华泰创新投资有限公司	100	100				
南方基金管理有限公司	45	45				81,000,000.00
华泰柏瑞基金管理有限公司	49	49				19,600,000.00
江苏银行股份有限公司	6.16	6.16				
上海金融发展投资基金	12.66					17,890,317.30
金浦产业投资基金管理有限公司	10	10				
其他法人投资				3,683,192.66		
合 计				3,683,192.66		133,288,317.30

十四、 母公司利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	2,272,100,951.83	2,151,185,715.44
证券经纪业务	1,923,252,723.69	1,983,995,710.79
其中：代理买卖证券业务	1,850,357,643.90	1,944,716,606.48
交易单元席位租赁	52,451,117.07	25,915,464.08
代销金融产品业务	20,443,962.72	13,363,640.23
期货经纪业务		

项 目	本期数	上年同期数
投资银行业务	21,212,283.33	11,731,250.00
其中：证券承销业务	21,212,283.33	11,731,250.00
资产管理业务	301,249,080.30	132,657,725.21
投资咨询服务	26,386,864.51	22,801,029.44
其他		
手续费及佣金支出	455,560,016.88	409,099,007.17
证券经纪业务支出	449,250,648.84	406,006,907.17
其中：代理买卖证券业务	443,412,293.63	405,914,700.64
交易单元席位租赁	25,000.00	90,000.00
代销金融产品业务	5,813,355.21	2,206.53
投资银行业务	4,656,309.32	1,504,000.00
其中：证券承销业务	4,626,309.32	1,504,000.00
资产管理业务	516,948.70	13,100.00
投资咨询服务	1,136,110.02	1,575,000.00
手续费及佣金净收入	1,816,540,934.95	1,742,086,708.27

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	32,688,317.30	4,284,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	116,572,205.24	117,846,220.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	627,506,183.55	514,481,133.58
其中：持有期间取得的收益	569,777,864.83	501,673,315.73
-交易性金融资产	516,680,309.10	413,025,136.82
-持有至到期投资	6,901,068.73	7,549,345.16
-可供出售金融资产	46,196,487.00	81,098,833.75
处置金融工具取得的收益	57,728,318.72	12,807,817.85
-交易性金融资产	-150,601,108.74	18,872,355.21
-可供出售金融资产	-108,431,319.27	-243,913,307.57
-衍生金融工具	316,760,746.73	237,848,770.21
合 计	776,766,706.09	636,611,353.95

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	形成原因
金浦产业基金管理有限公司		4,284,000.00	被投资单位分红
华泰长城期货有限公司	14,798,000.00		被投资单位分红
上海金融发展投资基金	17,890,317.30		被投资单位分红

小 计	32,688,317.30	4,284,000.00	
-----	---------------	--------------	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
南方基金管理有限公司	99,786,637.67	103,393,831.84	被投资单位的净利润发生变动
华泰柏瑞基金管理有限公司	16,785,567.57	14,452,388.53	被投资单位的净利润发生变动
合 计	116,572,205.24	117,846,220.37	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

3. 母公司现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	1,362,804,099.72	1,109,418,153.14
加：资产减值损失	-344,967.96	
固定资产折旧	75,514,442.21	74,896,788.32
无形资产摊销	26,793,844.25	21,451,863.02
长期待摊费用摊销	33,338,008.33	44,849,674.12
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)	297,959.53	232,516.18
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)	-364,542,504.36	-47,105,238.11
利息支出	557,253,062.82	
汇兑损失	-840.56	
投资损失(收益以“-”号填列)	-116,572,205.24	-122,130,220.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	105,502,579.13	-18,579,929.72
递延所得税负债的增加(减少以“-”号填列)	-2,585,809.93	30,356,239.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少(增加以“-”号填列)	-1,086,670,368.02	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,281,870,823.51	-11,431,629,378.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,097,500,025.62	-1,446,028,762.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,406,416,502.03	-11,784,268,295.09
2) 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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	38,719,693,645.91	37,230,783,225.75
减：现金的年初余额	29,381,774,912.08	34,025,568,667.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,337,918,733.83	3,205,214,558.27

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上年同期数
1) 现金	38,719,693,645.91	37,230,783,225.75
其中：库存现金	517,221.67	1,225,713.58
可随时用于支付的银行存款	30,841,943,055.10	31,322,959,856.59
可随时用于支付的其他货币资金	100,000,000.00	9,833.56
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		
结算备付金	7,777,233,369.14	5,906,587,852.02
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 现金及现金等价物余额	38,719,693,645.91	37,230,783,225.75

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-337,757.49	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,310,000.00	
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	344,967.96	
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	19,354,847.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	20,672,057.90	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	5,168,014.47	
少数股东权益影响额(税后)	378,989.36	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	15,125,054.07	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	4.06	0.2641	0.2641
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.02	0.2614	0.2614

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

1) 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0}$$

其中：P₀ 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；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 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_j 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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 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_k 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。

2) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = \frac{P_0}{S}$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

3) 稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	37,037,106,627.37	26,394,718,673.80	40.32%	本期客户资金存款增加所致
应收款项	314,084,607.23	98,863,806.26	217.69%	子公司新股申购款增加所致
衍生金融资产	5,753,760.74			本期衍生工具为浮动收益
在建工程	1,143,410,563.79	871,594,491.63	31.19%	在建工程增加
拆入资金	4,280,000,000.00	1,085,000,000.00	294.47%	银行间拆入资金及转融通借入款项增加所致
衍生金融负债		3,055,249.85	-100.00%	上期衍生工具为浮动亏损
应交税费	601,678,954.99	1,005,090,604.17	-40.14%	本期缴纳上期计提的企业所得税款
应付款项	796,935,564.53	209,774,861.61	279.90%	母公司收益互换保证金增加所致
应付利息	248,486,773.93	388,001,411.62	-35.96%	本期支付前期计提的债券利息所致
应付债券	15,969,584,578.73	9,980,104,233.17	60.01%	本期发行次级债所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
投资银行业务手续费净收入	437,828,713.82	287,982,514.33	52.03%	子公司承销业务收入增加
资产管理业务手续费净收入	305,181,784.88	134,243,513.41	127.33%	资产管理业务规模增加，收入增加所致
公允价值变动收益	399,729,072.71	45,806,123.30	772.65%	本期交易性金融资产公允价值变动所致

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
汇兑收益	1,643,341.86	-2,202,772.13	-174.60%	期初与期末汇率变动差异较大所致
其他业务收入	28,409,189.29	17,032,919.32	66.79%	投资性房地产租赁收入增加
资产减值损失	-344,967.96			收回融资客户应收款项, 转回计提的坏账准备
其他业务成本	24,172,765.78	1,620,153.61	1392.00%	债券发行费用
营业外支出	7,801,567.78	5,608,332.17	39.11%	离职补偿款项增加
其他综合收益	9,254,278.47	-41,683,876.13	-122.20%	子公司可供出售金融资产产生的损失减少所致。

十六、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 8 月 8 日决议批准。

华泰证券股份有限公司

二〇一四年八月八日