

股票代码：000686



二〇一四年半年度报告

二〇一四年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

本报告经公司第八届董事会第四次会议审议通过。公司 13 名董事中，有 10 名董事现场参会并行使表决权，董事李廷亮由于出差委托董事孙晓峰代为出席并代为行使表决权，董事高福波由于出差委托董事邱荣生代为出席并代为行使表决权，独立董事龙虹由于出差委托独立董事宋白代为出席并代为行使表决权。没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 财务报告.....	44
第十节 备查文件目录.....	147

释 义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

释义项	指	释义内容
东北证券、公司、本公司	指	东北证券股份有限公司
东证融通	指	东证融通投资管理有限公司
东证融达	指	东证融达投资有限公司
东证融成	指	东证融成资本管理有限公司
渤海期货	指	渤海期货有限公司
东方基金	指	东方基金管理有限责任公司
银华基金	指	银华基金管理有限公司
亚泰集团	指	吉林亚泰（集团）股份有限公司
吉林信托	指	吉林省信托有限责任公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
吉林证监局	指	中国证券监督管理委员会吉林监管局
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2014年1-6月
报告期末	指	2014年6月30日
上年同期	指	2013年1-6月
元、万元、亿元	指	非特别注明外，均为人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	东北证券	股票代码	000686
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东北证券股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东北证券		
公司的外文名称（如有）	Northeast Securities Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Northeast Securities		
公司的法定代表人	杨树财		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐冰	刘洋
联系地址	长春市自由大路 1138 号东北证券大厦 13 楼	长春市自由大路 1138 号东北证券大厦 13 楼
电话	0431-85096806	0431-85096806
传真	0431-85096816	0431-85096816
电子信箱	xub@nesc.cn	yang_liu@nesc.cn

三、其他情况

1. 公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见《公司 2013 年年度报告》。

2. 信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见《公司 2013 年年度报告》。

3. 注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

最近一次 注册登记日期	注册登记地点	企业法人 营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
2014年5月15日	长春市自由 大路 1138 号	220000000005183	220104664275090	66427509-0
报告期内 注册变更事项	报告期内，公司注册资本由 978,583,016 元变更为 1,957,166,032 元，法定代表人变更为杨树财先生，同时公司根据股东大会授权对《公司章程》中有关担保内容条款进行了修改。报告期内，公司已按相关规定办理完成变更注册资本、法定代表人及修改《公司章程》的工商变更登记手续，取得了吉林省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司上述工商登记变更相关情况已于 2014 年 5 月 20 日通过《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》与巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 进行了披露。			

4. 其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：（人民币）元

项目名称	日期	本报告期	上年同期		本报告期比
			调整前	调整后	上年同期增减
营业收入		1,082,820,354.90	942,910,593.47	942,910,593.47	14.84%
归属于上市公司股东的净利润		331,717,288.11	307,688,100.33	307,688,100.33	7.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润		325,989,529.14	306,402,769.42	306,402,769.42	6.39%
经营活动产生的现金流量净额		27,147,148.36	-879,347,977.48	-879,347,977.48	103.09%
基本每股收益（元/股）		0.17	0.31	0.16	6.25%
稀释每股收益（元/股）		0.17	0.31	0.16	6.25%
加权平均净资产收益率		4.34%	4.20%	4.20%	0.14%
项目名称	日期	本报告期末	上年度末		本报告期末比
			调整前	调整后	上年度末增减
总资产		24,325,247,815.04	19,932,609,164.78	19,932,609,164.78	22.04%
归属于上市公司股东的净资产		7,826,982,104.26	7,434,348,032.99	7,434,348,032.99	5.28%

注：根据《企业会计准则第34号-每股收益》的规定，发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。公司2013年度利润分配工作于2014年4月16日实施完毕，公司股份总数由978,583,016股增加至1,957,166,032股，公司根据规定计算本期并按调整后的股数重新计算上年同期的每股收益。

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,957,166,032
--------------------	---------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

二、非经常性损益项目和金额

单位：（人民币）元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-294,711.03
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,135,174.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	686,132.64
减：所得税影响额	2,131,649.06
少数股东权益影响额（税后）	667,188.21
合计	5,727,758.97

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√适用 □不适用

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》规定，由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此持有交易性金融资产及衍生工具产生的公允价值变动收益以及处置交易性金融资产及衍生工具和可供出售金融资产取得的投资收益不界定为非经常性损益。具体项目如下：

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产、衍生工具及可供出售金融资产的投资收益	166,237,690.02	347,587,737.55
交易性金融资产及衍生工具公允价值变动损益	175,396,779.54	-1,697,621.59
合计	341,634,469.56	345,890,115.96

三、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：（人民币）元

项目名称	2014年6月30日	2013年末	增减百分比
净资本	4,355,369,409.22	4,108,969,203.63	6.00%
净资产	7,668,146,810.41	7,364,914,066.85	4.12%
净资本/各项风险资本准备之和	313.44%	333.99%	-20.55%
净资本/净资产	56.80%	55.79%	1.01%
净资本/负债	47.49%	65.61%	-18.12%
净资产/负债	83.62%	117.60%	-33.98%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	38.39%	30.90%	7.49%
自营固定收益类证券/净资本	107.38%	137.54%	-30.16%
经纪业务风险资本准备	49,716,315.43	41,731,058.45	19.14%
自营业务风险资本准备	213,476,220.16	235,542,668.32	-9.37%
承销业务风险资本准备	-	16,000,000.00	-100.00%
资产管理业务风险资本准备	124,857,182.89	83,028,121.94	50.38%
融资融券业务风险资本准备	70,749,098.53	46,971,534.13	50.62%
分支机构风险资本准备	692,000,000.00	632,000,000.00	9.49%
营运风险资本准备	89,956,055.82	91,049,221.01	-1.20%
其他风险资本准备	148,779,790.97	83,956,208.09	77.21%

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,我国股票市场表现较弱,沪深两市股票基金交易总量同比仅增长4.4%;两市股票基金日均交易量同比微降0.9%,佣金水平持续下滑。股票市场结构性特征较为显著,上证指数、深证成指分别下跌3.2%、9.6%,创业板指数上涨7.7%;一级市场新股发行改革进一步深化、新股发行逐步常态化。上半年债券市场出现了显著的上涨行情,中债总净价指数上涨4%。

2014年新“国九条”发布,对于加快完善现代市场体系、拓宽企业和居民投融资渠道、优化资源配置、促进经济转型升级具有重要意义。落实新“国九条”,坚持市场化、法制化、国际化的取向,对健全多层次资本市场体系、进一步促进资本市场健康发展具有深远影响。

证券行业创新持续推进、稳步发展。扎实推进资产管理业务、债券业务、资产证券化业务、融资融券业务、衍生品业务、柜台市场设立、场外市场建设、私募市场培育以及支持证券机构拓宽融资渠道、扩大业务范围。证券行业创新工作取得实效,创新业务的大力开展在改善证券公司盈利结构、提升经营业绩方面的作用不断显现。报告期内,公司积极把握市场机遇,深入推进业务转型,大力开展创新业务,取得了较好的经营业绩。

2014年上半年,公司实现营业收入108,282万元,同比增长14.84%;利润总额43,900万元,同比增长19.15%;归属于母公司股东的净利润33,172万元,同比增长7.81%。

二、主营业务分析

(一) 概述

报告期内,公司全面推进各项业务转型创新,不断优化创新模式,拓宽盈利渠道。公司信用交易业务规模持续增长;经纪业务加快向财富管理转型,不断改善收入结构,增强市场竞争力;投资银行业务加快向全面金融服务转型,积极把握年初IPO重启的机遇,并大力开展全国中小企业股份转让业务、债券业务;证券投资业务坚持稳健投资理念,较好的把握了债券市场投资机会;受托资产管理业务产品规模稳步上升。

(二) 主要财务数据同比变动情况

单位:(人民币)元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,082,820,354.90	942,910,593.47	14.84%	公司信用交易业务、投资银行业务收入同比大幅增长
营业支出	652,343,785.17	576,275,364.23	13.20%	营业税金及管理费增长
所得税费用	104,258,854.91	59,669,557.49	74.73%	收入增长导致所得税费用上升

经营活动产生的现金流量净额	27,147,148.36	-879,347,977.48	103.09%	客户资金增加
投资活动产生的现金流量净额	-81,266,411.36	-178,268,561.52	54.41%	直投业务增加投资
筹资活动产生的现金流量净额	1,128,815,998.61	-159,716,603.20	806.76%	公司发行短期融资券
现金及现金等价物净增加额	1,075,480,359.69	-1,219,070,645.97	188.22%	公司发行短期融资券

1. 营业收入分析

2014年上半年,公司实现营业收入1,082,820,354.90元,同比增长14.84%,主要是公司继续坚持稳健经营的基础上,加大对创新业务投入,大力开展信用交易业务;投资银行业务积极把握IPO重启的机遇,并加快向全面金融服务转型;同时证券投资业务较好的把握市场阶段性行情,增加固定收益类投资,取得了较好的收益,使得公司收入比去年同期大幅增长。

2. 营业支出分析

2014年上半年,公司营业支出652,343,785.17元,较2013年同期增长了13.20%,主要是本报告期公司业务规模、营业收入增加导致业务及管理费和营业税金及附加上升所致。

3. 现金流转情况分析

公司2014年上半年现金及现金等价物净增加10.75亿元,主要原因如下:

(1) 经营活动产生现金净流入0.27亿元,主要是公司开展各项创新业务,信用交易等业务规模增大导致现金净流出,同时客户资金余额增加导致净流入,以上因素导致现金净流入0.27亿元。

(2) 投资活动产生现金净流出0.81亿元,主要是公司及子公司对外投资规模增大。

(3) 筹资活动产生现金净流入11.29亿元,主要是公司发行短期融资券所致。

(三) 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

(四) 公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

(五) 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,公司围绕“紧跟行业发展步伐,稳健经营,深化转型创新,凝聚改革共识,激发经营活力,加强风险管理,全面提升公司业务竞争和服务管理水平”的指导思想,时刻关注行业创新政策、动向,紧跟证券市场创新步伐,进一步总结、巩固、完善、深化各项业务转型创新,经纪业务向财富管理转型,投行业务向全面金融服务转型,资产管理业务向大理财平台转型,自营业务坚持稳健投资、多元化布局,同时大力开展资本中介业务,有效改

善了业务结构，公司收入实现多元化，盈利能力和抗风险能力持续得到改善和提升。同时，报告期内公司取得了转融券、人民币利率互换等业务资格，并积极筹备个股期权、柜台交易、沪港通等业务，为业务结构的进一步优化与完善奠定了基础。

三、主营业务构成情况

2014年上半年，公司经纪业务加速转型发展，并积极开展创新，AB股基金交易量同比增幅高于行业平均水平，市场占有率略有提升，但受行业佣金率持续下降等影响，经纪业务收入同比下降9.56%；经纪业务营业成本控制效果明显，使得经纪业务营业利润率同比有所增加；投资银行业务积极把握年初IPO重启的机遇，并大力开展全国中小企业股份转让业务、债券业务，投资银行业务营业收入同比增加116.85%，营业利润率同比增加16.37%；公司合理安排投资策略，把握二级市场阶段性行情，严格控制风险，实行多元化布局，加大债券投资比重，取得了稳定的投资收益，证券自营业务收入同比基本持平，营业利润率同比增加3.03%；公司进一步推进资产管理业务转型发展，不断丰富产品线，但资产管理规模增速相对缓慢，证券资产管理业务收入同比下降37.52%，营业利润率同比下降43.14%；公司大力开展融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等信用交易业务，业务规模持续增长，业务收入同比增加292.96%。

公司主营业务情况表

单位：（人民币）元

业务类型	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入 比上年增减	营业成本 比上年增减	营业利润率 比上年增减
证券经纪业务	333,579,579.78	200,681,077.14	39.84%	-9.56%	-11.36%	1.22%
证券承销与保荐业务	116,906,876.95	109,314,844.48	6.49%	116.85%	84.54%	16.37%
证券自营业务	267,775,003.23	26,729,517.12	90.02%	-0.52%	-23.69%	3.03%
证券资产管理业务	22,210,713.10	17,993,988.02	18.99%	-37.52%	33.65%	-43.14%
信用交易业务	166,400,756.90	13,490,421.41	91.89%	292.96%	364.46%	-1.25%

注：证券经纪业务收入含基金分仓收入和代理销售金融产品收入。

（一）主营业务开展情况

1. 证券经纪业务

2014年上半年，公司经纪业务实现平稳发展，持续推进营业网点向非现场转型、优化网点布局，不断丰富客户服务手段，有效整合资源，市场占有率稳步提升；深入推进销售、创新转型，加强与外部金融机构合作，拓宽机构客户领域，收入结构不断优化。公司2014年上半年实现A、B股基金交易量3,268.60亿元，同比增长7.23%。

公司证券交易量及市场占有率情况

单位：（人民币）亿元

证券类别		2014年1-6月	市场份额	2013年1-6月	市场份额
股票	A股	3129.80	7.24%	3,002.15	7.13%
	B股	2	2.87%	5.98	3.48%
基金		136.80	6.12%	40.07	2.96%
权证		-	-	-	-
债券	国债	6.60	6.82%	13.91	17.95%
	企业债券	16.40	1.34%	8.53	0.56%

注：(1) 表内数据含基金公司和公司自营专用席位产生的交易量；

(2) B股交易量为外币折合成人民币交易量。

公司2014年1-6月代理销售金融产品情况表

单位：(人民币)元

产品类别	代理销售总金额	代理销售总收入
基金	2,696,886,285.89	3,633,442.31
信托计划产品	187,500,000.00	2,510,625.00

2. 证券承销与保荐业务

2014年上半年，公司共计完成保荐项目2个、新增申报保荐项目1个、完成企业债发行项目2个、私募债发行项目3个。在IPO审核放缓的情况下，公司积极推动投行业务全面发展，拓展多类型债券业务，促进债券一级市场承销业务快速发展。

公司2014年上半年及以前年度证券承销业务开展情况

类别		承销次数		承销金额(万元)		承销收入(万元)	
		2014年上半年	以前年度累计	2014年上半年	以前年度累计	2014年上半年	以前年度累计
主承销	新股发行	2	22	69,240.00	804,596.90	3,725.20	29,977.32
	增发新股		10		1,394,614.24		14,246.42
	配股		16		524,514.06		9,677.73
	债券	5	10	245,000.00	579,000.00	2,723.00	7,731.52
	可转换公司债						
	基金						
	小计	7	58	314,240.00	3,302,725.20	6,448.20	61,632.99
副主承销	新股发行		19		99,882.38		548.19
	增发新股		4		30,680.88		97.39
	配股		8		42,731.44		4.00
	债券		12		72,500.00		310.50
	可转换公司债		2		45,500.00		40.50
	基金						
	小计	-	45	-	291,294.70	-	1,000.58
分销	新股发行		86		534,139.52		306.37
	增发新股		10		268,235.76		527.27

配股		54		199,162.11		330.10
债券	4	19		59,000.00	7.00	159.03
可转换公司债		6		18,400.00		40.40
基金		1		20,200.00		3.00
小计	4	176	-	1,099,137.39	7.00	1,366.17

3. 证券自营业务

2014年上半年,公司证券自营业务严格控制风险,合理安排投资策略,稳健投资,坚持结构性行情判断,把握了市场投资机会,取得了较好的投资收益。

公司证券自营业务情况

单位:(人民币)元

项目名称	2014年1-6月	2013年1-6月
交易性金融资产及可供出售金融资产投资收益	167,902,740.31	346,372,250.84
衍生金融工具投资收益	3,594,778.30	-945,510.15
交易性金融资产公允价值变动收益	174,643,120.50	-4,459,362.72
衍生金融工具公允价值变动收益	-355,200.00	4,166,640.00
自营业务利息净收入	-72,117,107.96	-69,930,249.01
合计	273,668,331.15	275,203,768.96

4. 证券资产管理业务

2014年上半年,公司证券资产管理业务积极提升主动管理能力,探索创新业务模式,丰富产品线,有效发挥资源整合作用。截至报告期末,公司证券资产管理业务共管理15只集合资产管理计划,涵盖权益类、混合类、债券类、货币市场类、FOF等类型;证券资产管理业务总规模为263.71亿元,其中定向资产管理业务规模226.03亿元,集合资产管理业务规模37.68亿元。

5. 信用交易业务

(1) 融资融券业务

2014年上半年,公司融资融券业务快速增长,业务规模持续扩大。截至报告期末,公司融资融券余额达到352,496.51万元,较2013年末增长50.73%;实现息费收入12,196.84万元。

报告期内,公司收到中国证券金融股份有限公司《关于参与转融券业务试点的通知》,同意公司作为新增证券公司参与转融券业务,进一步扩展了公司融资融券业务融券券源来源。

(2) 约定购回式证券交易业务

报告期内,公司约定购回式证券交易业务规模保持了增长态势,截至报告期末,待购回初始交易金额 54,869.03 万元,实现息费收入 1,406.04 万元。

(3) 股票质押式回购交易业务

截至报告期末,公司以自有资金做为融出方参与股票质押式回购交易业务待购回初始交易金额 199,886.96 万元,息费收入 6,444.23 万元。

(二) 其他业务开展情况

1. 证券研究咨询业务

报告期内,公司证券研究咨询业务积极向大金融、证券全业务研究方向转型,实现研究和业务的有效对接,强化内部服务效果;与财富管理部和营业部进行紧密合作,围绕客户和投顾需求,沟通改进对经纪业务、投资顾问业务的服务模式,提高服务满意度和有效性;积极开展信用交易、固定收益、资产证券化、新型金融期货和期权等金融创新与量化投资的研究,为公司创新业务开拓提供有力的研究支持;积极开拓外部市场,强化外部机构市场营销能力,提升机构服务深度,并通过机构投资者服务推动公司研究咨询业务市场化改革,有效提高了创利能力和市场影响力。

2. 直接投资业务

2014 年上半年,公司直投子公司东证融通运行有序,在管理和项目拓展上均有较大突破,截至报告期末,公司直投子公司东证融通注册资本 6 亿元,股权投资项目 5 个,基于股权的债权投资项目 13 个,并开发储备多个投资项目,为下一步创收工作打下了基础。

3. 区域股权交易市场业务

截至报告期末,公司取得安徽股权托管交易中心、重庆股份转让中心、武汉股份交易中心、齐鲁股权交易中心的会员资格,并在安徽股权托管交易中心完成 2 个挂牌项目。

4. 个股期权业务

个股期权业务作为一项重要创新业务,公司给予高度重视,成立了衍生品经纪业务部负责开展个股期权业务筹备工作。2014 年 6 月,公司顺利通过上海证券交易所业务筹备现场检查,目前业务准备工作正在有序推进。

5. 另类投资业务

公司设立了全资子公司东证融达投资有限公司,开展另类投资业务。2014 年上半年,东证融达已完成基本制度体系、系统和团队建设,并正式开展业务。

(三) 公司营业收入、营业利润的分部报告

1. 营业收入地区分部情况

单位：（人民币）元

地区	2014年1-6月		2013年1-6月		营业收入 比上年增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
吉林省	40	210,752,565.93	39	227,027,560.15	-7.17%
辽宁省	1	3,517,618.82	1	3,407,683.61	3.23%
北京市	2	11,883,898.78	2	13,166,214.25	-9.74%
天津市	1	1,518,123.12	1	1,242,237.69	22.21%
山西省	1	2,311,153.62	1	2,287,187.79	1.05%
湖北省	2	5,382,045.93	1	4,983,702.03	7.99%
重庆市	3	11,543,607.49	3	13,631,745.46	-15.32%
江苏省	4	25,675,510.08	4	28,487,168.55	-9.87%
上海市	8	34,773,311.06	8	32,724,712.08	6.26%
浙江省	3	4,859,238.74	2	6,840,272.77	-28.96%
福建省	2	2,869,085.42	2	3,408,335.50	-15.82%
广东省	5	7,146,746.67	3	8,410,906.07	-15.03%
山东省	3	3,421,338.48	2	2,175,493.48	57.27%
广西省	1	1,164,627.83	1	1,472,676.33	-20.92%
湖南省	1	1,845,346.25	1	1,073,425.73	71.91%
河南省	2	1,450,546.85	1	1,233,169.71	17.63%
河北省	1	1,070,107.56	1	1,127,791.74	-5.11%
江西省	1	1,345,008.21	1	1,562,922.91	-13.94%
安徽省	2	1,048,078.91	1	1,079,646.31	-2.92%
四川省	1	649.64			
小计	84	333,578,609.39	75	355,342,852.16	-6.12%
其他		749,241,745.51		587,567,741.31	27.52%
合计	84	1,082,820,354.90	75	942,910,593.47	14.84%

2. 营业利润地区分部情况

单位：（人民币）元

地区	2014年1-6月		2013年1-6月		营业利润 比上年增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
吉林省	40	116,974,011.32	39	122,674,371.91	-4.65%
辽宁省	1	-48,923.73	1	-203,464.98	75.95%
北京市	2	973,718.28	2	1,048,356.14	-7.12%
天津市	1	-662,332.14	1	-1,476,692.29	55.15%
山西省	1	-346,882.91	1	-332,007.22	-4.48%
湖北省	2	1,002,783.11	1	1,148,932.00	-12.72%
重庆市	3	5,000,773.25	3	5,372,904.11	-6.93%
江苏省	4	11,611,643.25	4	8,713,868.45	33.25%
上海市	8	11,026,729.78	8	6,225,720.94	77.12%
浙江省	3	373,554.71	2	-723,586.78	151.63%
福建省	2	-999,308.48	2	-952,614.44	-4.90%

广东省	5	-4,721,122.26	3	-2,240,249.63	-110.74%
山东省	3	-2,554,074.72	2	-2,273,899.17	-12.32%
广西省	1	-652,988.84	1	-819,983.11	20.37%
湖南省	1	-66,491.48	1	-1,830,144.34	96.37%
河南省	2	-885,519.68	1	-1,376,712.42	35.68%
河北省	1	-845,706.04	1	-1,371,404.53	38.33%
江西省	1	-467,721.36	1	-621,367.05	24.73%
安徽省	2	-1,262,554.61	1	-1,082,419.06	-16.64%
四川省	1	-551,993.99			
小计	84	132,897,593.46	75	129,879,608.53	2.32%
其他		297,578,976.27		236,755,620.71	25.69%
合计	84	430,476,569.73	75	366,635,229.24	17.41%

四、资产、负债状况分析

(一) 资产项目重大变动情况

截至报告期末，公司资产总额为 24,325,247,815.04 元，其中：客户交易结算资金为 7,154,085,407.83 元（包含在途清算资金），自有资产总额为 17,171,162,407.21 元，归属于母公司的净资产为 7,826,982,104.26 元。公司自有资产主要构成情况如下：

单位：(人民币)元

项目名称	2014年6月末		2013年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占自有 资产总 额比例	金额	占自有 资产总 额比例		
货币资金、结算备付金及存出保证金(扣除客户资金存款)	1,418,507,917.71	8.26%	1,001,992,831.26	7.28%	0.98%	
融出资金	3,511,494,050.36	20.45%	2,328,663,562.47	16.93%	3.52%	融资融券业务规模增大
交易性金融资产	4,899,531,721.80	28.53%	3,725,357,682.34	27.08%	1.45%	
可供出售金融资产	1,619,754,199.68	9.43%	2,719,696,027.17	19.77%	-10.34%	债券投资规模减小
应收利息	112,094,643.38	0.65%	116,381,944.40	0.85%	-0.20%	
应收款项	29,236,660.35	0.17%	41,190,521.30	0.30%	-0.13%	
买入返售金融资产	3,572,362,209.02	20.80%	1,717,704,783.42	12.49%	8.31%	约定购回及股票质押回购业务规模增大
长期股权投资	535,338,887.58	3.12%	557,107,314.97	4.05%	-0.93%	
投资性房地产	14,965,991.63	0.09%	15,250,853.21	0.11%	-0.02%	
固定资产	694,596,256.71	4.05%	711,996,831.57	5.18%	-1.13%	
无形资产	72,860,885.46	0.42%	73,185,133.59	0.53%	-0.11%	
商誉	75,920,803.93	0.44%	75,920,803.93	0.55%	-0.11%	
递延所得税资产	27,495,863.98	0.16%	73,358,927.12	0.53%	-0.37%	
其他资产	587,002,315.62	3.42%	597,209,435.48	4.34%	-0.92%	

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

良、流动性好。

(二) 负债项目重大变动情况

截至报告期末，公司扣除客户交易结算资金及代销基金款后的资产负债率为 53.63%，资产负债率较为合理，未来面临的财务风险较小。负债主要为拆入资金、卖出回购金融资产款、计提的应付职工薪酬、计提的应交税费、应付债券和其他应付款项等。

单位：(人民币)元

项目名称	2014年6月末		2013年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占自有 负债总 额比例	金额	占自有 负债总 额比例		
应付短期融资券	1,200,000,000.00	13.03%				
拆入资金	1,500,000,000.00	16.29%	883,000,000.00	14.21%	2.08%	
卖出回购金融资产款	4,100,680,545.75	44.53%	3,102,884,308.18	49.94%	-5.41%	
应付职工薪酬	179,750,475.88	1.95%	157,966,293.36	2.54%	-0.59%	
应交税费	72,494,041.65	0.79%	67,180,820.45	1.08%	-0.29%	
应付款项	29,362,509.27	0.32%	19,741,751.03	0.32%		
应付利息	38,981,808.04	0.42%	15,875,387.34	0.26%	0.16%	
预计负债	5,817,159.42	0.06%	5,809,333.87	0.09%	-0.03%	
应付债券	1,957,097,072.17	21.25%	1,897,110,884.18	30.53%	-9.28%	
递延所得税负债	61,533,428.72	0.67%	19,712,690.99	0.32%	0.35%	
其他负债	63,245,289.88	0.69%	44,181,320.40	0.71%	-0.02%	

(三) 以公允价值计量的资产和负债

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

单位：(人民币)元

项目名称	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,725,357,682.34	175,139,614.54			4,899,531,721.80
2.衍生金融资产	226,800.00	257,165.00			483,965.00
3.可供出售金融资产	2,719,696,027.17		63,167,200.49	38,295,349.29	1,619,754,199.68
金融资产小计	6,445,280,509.51	175,396,779.54	63,167,200.49	38,295,349.29	6,509,769,886.48
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	6,445,280,509.51	175,396,779.54	63,167,200.49	38,295,349.29	6,509,769,886.48
金融负债					

公司不存在公允价值计量的外币金融资产和负债。

(四) 比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位:(人民币)元

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
结算备付金	597,360,888.34	449,957,521.16	32.76%	客户结算备付金增加
融出资金	3,511,494,050.36	2,328,663,562.47	50.79%	信用交易业务规模增大
交易性金融资产	4,899,531,721.80	3,725,357,682.34	31.52%	债券交易规模增加
买入返售金融资产	3,572,362,209.02	1,717,704,783.42	107.97%	信用交易业务规模增大
存出保证金	913,685,526.91	602,100,507.04	51.75%	期货客户保证金增加
可供出售金融资产	1,619,754,199.68	2,719,696,027.17	-40.44%	可供出售债券减少
递延所得税资产	27,495,863.98	73,358,927.12	-62.52%	金融资产公允价值上升
应付短期融资款	1,200,000,000.00			公司发行短期融资券
拆入资金	1,500,000,000.00	883,000,000.00	69.88%	转融通业务规模增大
卖出回购金融资产款	4,100,680,545.75	3,102,884,308.18	32.16%	债券回购业务规模增大
应付利息	38,981,808.04	15,875,387.34	145.55%	应付债券利息增加
递延所得税负债	61,533,428.72	19,712,690.99	212.15%	金融资产公允价值上升
其他负债	63,245,289.88	44,181,320.40	43.15%	其他应付款增多
利息净收入	161,100,536.63	64,974,788.68	147.94%	信用交易业务利息收入增加
投资收益	187,026,923.46	378,686,795.70	-50.61%	处置金融资产投资收益减少
公允价值变动收益	175,396,779.54	-1,697,621.59	10431.91%	金融资产公允价值上升
资产减值损失	8,847,794.18	3,694,124.29	139.51%	可供出售金融资产计提减值
营业外收入	8,927,344.97	2,067,945.81	331.70%	政府补助增加
所得税费用	104,258,854.91	59,669,557.49	74.73%	利润增加导致所得税费用上升

(五) 公司融资能力分析

公司的短期融资渠道包括转融通、银行间市场的资金拆借、银行间和交易所市场买入债券回购、发行短期融资券等；长期融资渠道包括增资扩股、发行公司债券、借入次级债务等方式，具有较强的融资能力。2014年上半年，公司积极开展负债经营，成功发行两期短期融资券（累计 24 亿元，截至本报告披露日均已兑付），累计拆借资金 11.1 亿元，实现转融通借款 15 亿元，通过融资融券债权收益权转让借入资金 6.8 亿元，为公司各项业务发展提供了有力的资金保障。

未来公司还将根据监管许可、市场环境以及公司自身情况，择机采取其他方式融入资金，

以满足公司各项业务发展对资金的需求。

五、核心竞争力分析

多年来，公司在大力开展传统业务、积极推进创新业务的基础上，通过股权投资形成了多元化的业务发展平台，已初步建立起集证券、基金、期货、直接投资、另类投资等为一体的、开展综合金融服务的控股集团，有助于发挥公司整体业务优势。

报告期内，面对复杂的市场环境和行业变革，公司明确发展战略，以创利、创新为主线，一手抓融通资金，一手抓转型创新，通过短融、拆借、转融资等多种负债经营手段，公司资产经营规模不断扩大，资金运营能力进一步提高，为公司各项业务转型、创新发展提供了有力的资金保障。公司业务资格不断增加，业务体系日趋完善，业务规模持续扩大，业务结构明显改善，呈现出传统中介业务和资本投资业务、资本中介业务协同发展、齐头并进的良好局面，收入结构呈现积极变化，公司整体盈利能力和抗风险能力持续得到改善和提升。

报告期内，公司进一步加强公司治理、合规管理、全面风险管理、内部控制体系、信息技术平台、人才队伍建设等中后台管理工作，保障公司持续、健康、快速发展，不断提升公司的核心竞争力。

六、投资状况分析

（一）对外股权投资情况

1. 持有金融企业股权情况

单位：(人民币)元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期 所有者权益变动	会计核 算科目	股份 来源
东方基金管理有限责任公司	210,000,000.00	128,000,000	64.00%	225,535,723.26	7,775,505.21	32,732,005.21	长期股权投资	发起人
银华基金管理有限公司	42,000,000.00	42,000,000	21.00%	295,710,055.85	94,986,804.48	-62,774,203.92	长期股权投资	发起人
渤海期货有限公司	138,497,301.62	144,000,000	96.00%	138,497,301.62	4,572,373.45	4,591,867.81	长期股权投资	转让取得及购入
合计	390,497,301.62	314,000,000		659,743,080.73	107,334,683.14	-25,450,330.90		

2. 证券投资情况

单位：(人民币)元

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值	占期末证 券总投资 比例	报告期损益
债券	101454028	14 电网 MTN001	220,362,569.02	2,200,000.00	220,312,620.00	4.50%	-49,949.02
债券	098072	09 泰达债	190,230,035.62	2,000,000.00	201,910,200.00	4.12%	11,680,164.38

债券	124566	14 潭两型	150,800,689.06	1,500,000.00	155,923,200.00	3.18%	5,122,510.94
债券	1480274	14 西塞山债	150,810,583.56	1,500,000.00	155,766,450.00	3.18%	4,955,866.44
债券	1480175	14 合桃花债	130,844,161.50	1,300,000.00	133,916,250.00	2.73%	3,072,088.50
债券	1480225	13 普兰店债 02	121,510,471.78	1,200,000.00	125,238,840.00	2.56%	3,728,368.22
债券	101461017	14 神华 MTN002	120,037,444.34	1,200,000.00	120,285,600.00	2.46%	248,155.66
债券	1380285	13 渝双福债	115,541,473.01	1,100,000.00	116,619,140.00	2.38%	1,077,666.99
债券	1480215	14 新疆凯迪债	110,660,406.85	1,100,000.00	113,114,430.00	2.31%	2,454,023.15
债券	1280285	12 椒江债	100,098,621.93	1,000,000.00	108,402,600.00	2.21%	8,303,978.07
期末持有的其他证券投资			3,397,732,869.00	87,137,727.87	3,448,042,391.80	70.37%	113,393,521.46
报告期已出售证券投资收益			-	-	-	-	150,092,319.64
合计			4,808,629,325.67	101,237,727.87	4,899,531,721.80	100.00%	304,078,714.43

3. 持有其他上市公司股权情况

单位:(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300320	海达股份	18,544,167.42	1.09%	19,441,366.12	261,514.95	672,899.03	可供出售金融资产	购入
002567	唐人神	18,598,434.83	0.62%	18,044,000.00	105,938.18	-415,826.12	可供出售金融资产	购入
000530	大冷股份	19,106,457.11	0.55%	18,835,200.00	2,195,845.73	-475,200.00	可供出售金融资产	购入
000811	烟台冰轮	23,817,212.64	0.52%	21,798,810.00	5,200,546.95	-1,992,255.27	可供出售金融资产	购入
600697	欧亚集团	14,326,521.94	0.50%	14,195,466.40	87,590.24	7,288.16	可供出售金融资产	购入
600363	联创光电	15,981,057.00	0.45%	16,540,000.00	94,338.59	419,207.25	可供出售金融资产	购入
002638	勤上光电	17,920,686.56	0.37%	19,527,000.00	1,335,140.73	1,142,300.47	可供出售金融资产	购入
300152	燃控科技	9,951,700.34	0.25%	6,764,916.19	-1,945,795.94	-325,631.27	可供出售金融资产	购入
600195	中牧股份	13,530,069.91	0.23%	13,010,000.00	-31,014.57	-1,277,235.17	可供出售金融资产	购入
000525	红太阳	17,442,452.69	0.22%	15,943,380.00	-800,735.54	-1,124,304.52	可供出售金融资产	购入
其他		377,586,039.05		387,406,830.57	17,473,204.72	7,823,359.04	可供出售金融资产	购入
合计		546,804,799.49		551,506,969.28	23,976,574.04	4,454,601.60	-	-

(二) 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内,公司无委托理财和委托贷款事项。

(三) 募集资金使用情况

1. 募集资金总体使用情况

适用 不适用

2. 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3. 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4. 募集资金项目情况

适用 不适用

(四) 主要子公司、参股公司经营情况及业绩分析

1. 东证融通投资管理有限公司注册资本为 600,000,000 元，主要从事直接投资业务，公司持有其 100% 的股份。截至报告期末，东证融通总资产 879,379,791.89 元，净资产 677,315,043.20 元；报告期内，实现营业收入 53,656,814.74 元，利润总额 45,483,030.18 元，净利润 33,933,283.89 元。

2. 东证融达投资有限公司注册资本为 500,000,000 元，主要从事另类投资业务，公司持有其 100% 的股份。截至报告期末，东证融达总资产 550,993,874.84 元，净资产 513,146,819.53 元；报告期内，实现营业收入-4,054,017.67 元，利润总额-11,590,135.38 元，净利润-11,877,474.22 元。

3. 渤海期货有限公司注册资本为 150,000,000 元，主要从事期货经纪业务，公司持有其 96% 的股份。截至报告期末，渤海期货总资产 1,193,261,620.21 元，净资产 205,767,839.77 元；报告期内，实现营业收入 37,039,742.83 元，利润总额 6,096,497.95 元，净利润 4,572,373.45 元。

4. 东方基金管理有限责任公司注册资本为 200,000,000 元，主要从事基金管理业务，公司持有其 64% 的股份，为公司基金业务子公司。截至报告期末，东方基金总资产 357,469,748.81 元，净资产 285,935,784.47 元；报告期内，实现营业收入 91,946,463.66 元，利润总额 10,415,606.32 元，净利润 7,775,505.21 元。

5. 银华基金管理有限公司注册资本 200,000,000 元，主要从事基金管理业务，公司持有其 21% 的股份。截至报告期末，银华基金总资产 1,309,845,658.28 元，净资产 1,128,201,761.05 元；报告期内，实现营业收入 460,110,094.03 元，利润总额 128,110,600.13 元，净利润 94,986,804.48 元。

(五) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

七、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

十、公司报告期利润分配实施情况

2014 年 4 月 3 日,公司 2013 年度股东大会审议通过了《公司 2013 年度利润分配议案》。公司 2013 年度利润分配方案为:以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 978,583,016 股为基数,向全体股东每 10 股派送现金股利 0.80 元(含税),并以资本公积转增股本,每 10 股转增 10 股,实际派发现金股利 78,286,641.28 元,转增股本 978,583,016 股。剩余未分配利润转入下一年度。2014 年 4 月 9 日,公司在巨潮资讯网刊登了《公司 2013 年年度权益分派实施公告》,截至 2014 年 4 月 16 日,公司 2013 年度利润分配工作已实施完毕。

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 3 月 20 日	投资者网上互动平台	网上沟通	投资者	针对公司 2013 年年度报告内容进行互动交流。
2014 年 01 月 01 日—06 月 30 日	公司	电话沟通	投资者	在避免选择性披露的前提下,对行业状况、互联网金融、公司日常经营情况、创新业务开展情况等进行交流沟通。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司按照《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求制定公司《章程》、三会议事规则及《经理层工作规则》，形成了股东大会、董事会、监事会、经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构和运作机制，并建立了完备的合规管理、风险管理和内部控制体系。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、经理层各司其职、勤勉尽责，确保公司规范运作，有效保护公司股东、客户及其他利益相关者的合法权益，公司治理水平得到持续提升。

报告期内，公司本着公开、公平、公正的原则，认真、及时的履行信息披露义务，确保投资者享有充分知情权，增强公司运作的透明度。在深交所主板上市公司 2013 年度信息披露考核中，公司获得“A”类殊荣。

二、重大诉讼仲裁事项

（一）报告期内发生的重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。

（二）截至报告期末，公司以前年度发生的重大诉讼和仲裁事项的进展情况

1. 赵正斌等人涉嫌私自委托理财、挪用客户资金、非法吸收公众存款案

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

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

2. 江苏东恒国际集团有限公司投资顾问分公司诉公司侵权纠纷案

2003 年 12 月，受中国证监会指定，公司对原新华证券有限公司（以下简称“新华证券”）证券类资产实施托管经营。2006 年 1 月，江苏东恒国际集团有限公司投资顾问分公司（以

下简称“江苏东恒”)因与原新华证券、江苏正铨投资管理有限公司的理财纠纷,以本公司作为托管人未履行财产保管义务为由向南京市中级人民法院提起诉讼,要求公司承担连带赔偿责任,公司一审败诉。公司上诉后,2008年11月,江苏省高级人民法院做出终审判决,判决公司对江苏东恒承担连带赔偿责任,并于2008年11月至2009年6月期间扣划公司银行存款3,060万元。

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

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

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

公司于2011年7月向长春市中级人民法院起诉新华证券有限公司,要求其返还不当得利16,599,124.01元,2012年5月30日吉林省长春市中级人民法院做出(2011)长民四初字第35号民事判决书,判决被告新华证券有限公司返还我公司不当得利16,599,124.01元;新华证券有限公司提起上诉,本案最终由吉林省高级人民法院于2012年8月3日做出(2012)吉民三终字第69号终审判决,确认新华证券有限公司对本公司负有不当得利之债16,599,124.01元。2013年1月,公司对新华证券有限公司提起诉讼,要求确认不当得利之债16,599,124.01元为新华证券对公司的共益债务,一审法院于2013年5月判决支持公司诉讼请求,判决已发生法律效力。

3. 沈阳东宇药业有限公司借款合同纠纷案

公司于以前年度为沈阳东宇药业有限公司(以下简称“东宇药业”)在华夏银行沈阳中山广场支行贷款提供担保并已承担了保证责任,向华夏银行支付了担保款4,500万元,截至报告日东宇药业尚欠付我公司4,185万元。东宇药业以房产抵偿欠付我公司款项,公司已将其从应收款项转入抵债资产,计提抵债资产减值准备8,497,670.00元。此房产已经吉林天华资产评估有限责任公司评估并出具资产评估报告[吉天华评报字(2013)第02号],本报告期末发生进一步减值。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、资产交易事项

1. 收购资产情况

适用 不适用

2. 出售资产情况

适用 不适用

3. 企业合并情况

适用 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

七、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

报告期内，公司不存在重大关联交易。

公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于公司与银华基金 2013 年关联交易及预计 2014 年关联交易的议案》，对 2014 年度公司与银华基金可能发生的日常关联交易进行了预计。报告期内，公司通过向银华基金出租交易席位取得租赁收入 1,627,717.89 元。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

(三) 共同对外投资的关联交易

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项情况

1. 托管情况

适用 不适用

2. 承包情况

适用 不适用

3. 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)				报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)				-
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)				-
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
东证融通投资管理有限公司	2014年 6月24日	30,000	-	0	一般保证；连 带责任保证； 抵押；质押	主债权履行 期间届满之 日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			30,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合 计 (B3)			30,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			30,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			30,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				0

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	0.00%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

（三）其他重大合同

适用 不适用

（四）其他重大交易

适用 不适用

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

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

1. 公司承诺事项及履行情况

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

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

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

（3）公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。

承诺期限：自 2012 年 9 月 3 日起长期有效。

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

2. 公司股东亚泰集团承诺事项及履行情况

(1) 新增股份自愿锁定的承诺

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

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

承诺期限：自2012年9月3日起，限售期为60个月。

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

(2) 关于避免同业竞争的承诺

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

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

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

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

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

承诺期限：亚泰集团作为公司控股股东的整个期间。

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

(3) 关于减少及规范关联交易的承诺

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

① 本公司将尽可能减少或避免与东北证券及其控股子公司之间的关联交易；

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

③ 本公司承诺不通过关联交易损害东北证券及其他股东的合法权益；

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

承诺期限：长期有效。

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

（4）关于避免占用资金的承诺

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

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

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

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

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

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

承诺期限：亚泰集团作为公司股东或关联方的整个期间。

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

3. 公司股东吉林信托承诺事项及履行情况

（1）新增股份自愿锁定的承诺

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

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

让或上市交易。

承诺期限：自 2012 年 9 月 3 日起，限售期为 36 个月。

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

(2) 关于避免同业竞争的承诺

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

① 不利用东北证券的股东地位，损害东北证券其他股东的利益；

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

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

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

承诺期限：吉林信托作为公司持股 5%以上股东的整个期间。

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

(3) 关于减少及规范关联交易的承诺

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

① 本公司将尽可能减少或避免与东北证券及其控股子公司之间的关联交易；

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

③ 本公司承诺不通过关联交易损害东北证券及其他股东的合法权益；

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

承诺期限：长期有效。

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

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

经公司 2013 年度股东大会审议通过，决定续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

十四、各单项业务资格的变化情况

（一）新增业务资格

1. 转融券业务试点资格

2014 年 6 月，公司收到中国证券金融股份有限公司《关于参与转融券业务试点的通知》（中证金函[2014]129 号），同意公司作为新增证券公司参与转融券业务。

2. 人民币利率互换业务资格

2014 年 1 月，公司收到中国证监会吉林监管局《关于对东北证券股份有限公司开展人民币利率互换业务无异议的函》（吉证监函[2014]3 号），中国证监会吉林监管局对公司开展人民币利率互换业务无异议。2014 年 7 月，公司完成《中国银行间市场金融衍生产品交易主协议》的签署，并将利率互换交易的内部操作规程和 risk 管理制度报送外汇交易中心和银行间市场交易商协会备案，可正式参与利率互换市场交易。

（二）公司各单项业务资格

1. 公司经营证券业务资格（经营证券业务许可证）

2. 公司营业部经营证券业务资格（证券经营机构营业许可证）

3. 经营外资股业务资格（证监机构字[2001]236 号）

4. 网上交易委托业务资格（证监信息字[2001]8 号）

5. 客户资产管理业务资格（证监机构字[2002]175 号）

6. 全国银行间同业拆借市场成员（中国人民银行银复[2002]303 号）

7. 开放式证券投资基金代销业务资格（证监基金字[2004]108 号）

8. 上证基金通业务资格（上海证券交易所）

9. 结算参与者、权证结算参与者、基金通结算参与者（中国证券登记结算有限责任公司）

10. 保荐人（中国证监会公告）

11. 询价对象（中国证券业协会询价对象名录）
12. 证券业务外汇经营资格（国家外汇局 SC201117）
13. 大宗交易系统合格投资者资格（上海证券交易所）
14. 代办股份转让主办券商业务资格和报价转让业务资格
15. 实施经纪人制度资格（吉证监发[2009]281号）
16. 为期货公司提供中间介绍业务资格（证监许可[2010]294号）
17. 直接投资业务资格（证监会机构部部函[2010]501号）
18. 融资融券业务资格（证监许可[2012]623号）
19. 中小企业私募债券承销业务资格（中证协函[2012]472号）
20. 债券质押式报价回购业务试点资格（证监会机构部部函[2012]399号）
21. 向保险机构投资者提供综合服务业务资格（保监会资金部函[2012]14号）
22. 公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格
23. 保证金现金管理产品资格（深证函[2012]280号）
24. 转融通业务试点资格（中证金函[2013]11号）
25. 约定购回式证券交易业务资格（深证会[2013]21号、上证会字[2013]26号）
26. 代销金融产品业务资格（吉证监许字[2013]7号）
27. 股票质押式回购交易业务资格（深证会[2013]60号、上证会字[2013]87号）
28. 代理证券质押登记业务资格（中国证券登记结算有限责任公司）
29. 转融券业务试点资格（中证金函[2014]129号）
30. 人民币利率互换业务资格（吉证监函[2014]3号）

十五、公司子公司重要事项

（一）东证融达董事长变更情况

2014年6月3日，矫正中先生因工作变动原因辞去东证融达投资有限公司董事长、董事职务；郭来生任职东证融达董事长、法人，东证融达已于2014年7月14日办理完成法人变更工商登记手续。

（二）东方基金董事变更情况

2014年5月19日，经东方基金2014年第一次临时股东大会审议通过，同意杨树财先生辞去东方基金董事职务，聘任张兴志先生为东方基金董事。

十六、其他重大事项的说明

（一）公司董事会、监事会换届选举情况

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

（二）发行短期融资券情况

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

2014年3月，公司收到中国证监会机构监管部《关于东北证券股份有限公司申请发行短期融资券的监管意见函》（机构部部函[2014]240号）。根据该函，中国证监会机构监管部对公司申请发行短期融资券无异议。2014年5月19日，公司收到《中国人民银行关于东北证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发[2014]141号），核准公司待偿还短期融资券的最高余额为24亿元，有效期一年，公司可在有效期内自主发行短期融资券。

2. 根据公司2013年第二次临时股东大会授权，中国证监会及中国人民银行关于公司发行短期融资券的相关批复，2014年2月19日，公司完成2014年第一期12亿元人民币短期融资券的发行，缴款日为2014年2月20日。本期短期融资券期限为90天，票面利率为5.60%。本期短期融资券已于2014年5月21日兑付。

3. 根据公司2013年第二次临时股东大会授权，中国证监会及中国人民银行关于公司发行短期融资券的相关批复，2014年5月19日，公司完成2014年第二期12亿元人民币短期融资券的发行，缴款日为2014年5月20日。本期短期融资券期限为91天，票面利率为4.63%。

（三）营业网点变更情况

1. 营业网点新设情况

（1）2013年9月29日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有

限公司设立山东分公司的批复》(吉证监许字[2013]23号),同意公司在山东省新设一家分公司。

2014年1月13日,山东分公司取得经营证券业务许可证,已正式开业。

(2) 2013年7月12日,公司取得中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有限公司在上海等地设立十七家分公司的批复》(吉证监许字[2013]15号)及《关于同意东北证券股份有限公司三家分支机构延期设立的函》(吉证监函[2014]5号),2013年公司已完成十五家分公司的设立工作。截至报告期末,江苏分公司完成筹建并正式开业;广东分公司于2014年7月正式开业。

(3) 2014年1月6日,公司取得中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有限公司设立三家分支机构的批复》(吉证监许字[2014]2号),同意公司在成都、威海、哈尔滨三个地区新设2家营业部和1家分公司。

截至报告期末,成都营业部和哈尔滨分公司已经完成筹建并正式开业;威海营业部已于2014年8月6日取得经营证券业务许可证。

2. 营业网点同城迁址情况

2014年上半年,公司完成4家证券营业部的迁址、更名工作,详见下表:

序号	原营业部名称	迁址后营业部名称	原地址	新地址	迁址时间
1	南宁双拥路证券营业部	南宁双拥路证券营业部	南宁市青秀区双拥路40-1号东方明珠花园1栋4层	南宁市青秀区双拥路40-1号东方明珠花园1号楼C座3单元5层508号房	2014-3-3
2	晋江泉安中路证券营业部	晋江长兴路证券营业部	晋江市青阳街道泉安中路578号融星大厦四层	晋江市青阳街道长兴路222号明鑫财富中心综合办公楼801单元	2014-3-24
3	福州东街证券营业部	福州五一中路证券营业部	福州市鼓楼区东街92号中福广场9楼	福州市鼓楼区五一中路57号闽东大厦2楼	2014-5-9
4	松原建设街证券营业部	松原文化路证券营业部	松原市建设街999号	松原市宁江区文化路131号	2014-6-23

3. 营业网点撤销情况

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

(四) 集合资产管理计划设立情况

1. 东北证券固定收益融通宝 6 号集合资产管理计划于 2014 年 3 月 21 日成立，份额为 60,000,583.33 份，其中优先级份额 54,000,525.00 份，次级份额 6,000,058.33 份，次级份额全部由公司自有资金参与。

2. 东北证券融达 1 号集合资产管理计划于 2014 年 5 月 9 日成立，份额为 50,000,485.99 份。

3. 东北证券融达 3 号集合资产管理计划于 2014 年 6 月 13 日成立，份额为 50,000,486.03 份。

（五）公司债券跟踪评级情况

公司于 2013 年 11 月 15 日向社会公开发行 19 亿元公司债券，发行价格为每张人民币 100 元，分为两个品种：品种一为 5 年期，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行，票面利率为 6.00%，最终发行规模为 18.30 亿元人民币；品种二为 5 年期，采取网下面向机构投资者询价配售的方式发行，票面利率为 6.10%，最终发行规模为 0.70 亿元人民币。本期公司债券于 2013 年 12 月 9 日在深圳证券交易所正式上市。

根据《深圳证券交易所公司债券上市规则》相关规定，报告期内，公司聘请联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况和发行的公司债券进行跟踪评级，评级结果为：东北证券股份有限公司主体长期信用等级为 AA+；东北证券股份有限公司发行的“13 东北 01”和“13 东北 02”公司债券信用等级为 AA+。公司债券跟踪评级报告已于 2014 年 4 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行披露。

（六）公司 2013 年度利润分配实施情况

公司 2013 年度利润分配工作于 2014 年 4 月 16 日实施完毕后，公司总股本由 978,583,016 股增加至 1,957,166,032 股，公司注册资本变更为 1,957,166,032 元。报告期内，公司已完成工商变更登记。本次利润分配的详情请参见本报告第四节“十、公司报告期利润分配实施情况”部分的内容。

（七）公司分类评价情况

公司 2014 年度分类评价结果为 B 类 BBB 级。

（八）期后事项

1. 集合资产管理计划设立情况

（1）东北证券融达 7 号集合资产管理计划于 2014 年 7 月 15 日成立，份额为 50,001,458.14 份。

(2) 东北证券融通宝 5 号集合资产管理计划于 2014 年 7 月 22 日成立，份额为 73,502,961.91 份。

2. 单项业务资格变化情况

2014 年 8 月 6 日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《主办券商业务备案函》（股转系统函[2014]1165 号），同意公司作为做市商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务。

3. 短期融资券发行及兑付情况

(1) 根据公司 2014 年第二次临时股东大会授权，中国证监会及中国人民银行关于公司发行短期融资券的相关批复，2014 年 8 月 15 日，公司完成 2014 年第三期 12 亿元人民币短期融资券的发行，缴款日为 2014 年 8 月 18 日。本期短期融资券期限为 88 天，票面利率为 4.64%。

(2) 公司 2014 年第二期 12 亿元人民币短期融资券已于 2014 年 8 月 19 日兑付。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	133,842,238	13.68%			133,842,238		133,842,238	267,684,476	13.68%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	29,686,174	3.04%			29,686,174		29,686,174	59,372,348	3.04%
3. 其他内资持股	104,156,064	10.64%			104,156,064		104,156,064	208,312,128	10.64%
其中：境内法人持股	104,156,064	10.64%			104,156,064		104,156,064	208,312,128	10.64%
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	844,740,778	86.32%			844,740,778		844,740,778	1,689,481,556	86.32%
1. 人民币普通股	844,740,778	86.32%			844,740,778		844,740,778	1,689,481,556	86.32%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
三、股份总数	978,583,016	100%			978,583,016		978,583,016	1,957,166,032	100%

1. 股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司实施完毕 2013 年度利润分配方案，以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，共转增股本 978,583,016 股，公司股份总数增加至 1,957,166,032 股。

2. 股份变动的批准情况

适用 不适用

3. 股份变动的过户情况

适用 不适用

4. 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

根据《企业会计准则第34号-每股收益》的规定，发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。公司2013年度利润分配工作于2014年4月16日实施完毕，公司股份总数由978,583,016股增加至1,957,166,032股，公司根据规定按调整后的股份总数重新计算本期及上年同期的每股收益。重新计算后，公司本期末基本每股收益及稀释每股收益变为0.17元，去年同期数由0.31元变为0.16元。2014年6月末归属于公司普通股股东的每股净资产为4.00元。2013年年末每股净资产由7.60元变为3.80元。

5. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

6. 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

根据公司2013年度股东大会决议，公司2013年度利润分配方案为：以截至2013年12月31日公司股份总数978,583,016股为基数，向全体股东每10股派送现金股利0.80元(含税)，并以资本公积转增股本，每10股转增10股，实际派发现金股利78,286,641.28元，转增股本978,583,016股。公司2013年度利润分配方案已于2014年4月16日实施完毕，公司股份总数增加至1,957,166,032股，股东结构未发生重大变动，资产和负债结构未发生重大变动。

二、公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数	76,467			报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0			
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动情况	持有有限售条件的 股份数量	持有无限售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吉林亚泰(集团)股份有限公司	境内一般法人	30.71%	600,973,954	300,486,977	208,312,128	392,661,826	质押	529,000,000
吉林省信托有限责任公司	国有法人	15.76%	308,354,356	143,594,096	59,372,348	248,982,008		
长春长泰热力经营有限公司	国有法人	6.40%	125,296,608	62,648,304		125,296,608		
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	境内一般法人	1.11%	21,810,556	16,665,962		21,810,556		
吉林省投资集团有限公司	境内一般法人	1.08%	21,166,164	21,166,164		21,166,164		
长春市正茂家佳物流有限公司	境内一般法人	1.04%	20,442,130	11,999,386		20,442,130		
中国银行一易方达深证100交易型 开放式指数证券投资基金	基金、理财产品 等其他	0.65%	12,662,875	6,409,613		12,662,875		
王秋生	境内自然人	0.43%	8,352,638	8,352,638		8,352,638		
四川信托有限公司一宏赢九号证券	基金、理财产品	0.42%	8,200,000	8,200,000		8,200,000		

投资集合资金信托计划	等其他						
龙飞	境内自然人	0.40%	7,835,094	3,917,547		7,835,094	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林亚泰(集团)股份有限公司由于与长春长泰热力经营有限公司在人员、业务等方面关系较为密切,依据审慎原则,亚泰集团认定长泰热力为其关联法人,存在关联关系。报告期内,未发现上述其他股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。						
前10名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
吉林亚泰(集团)股份有限公司	392,661,826	人民币普通股	392,661,826				
吉林省信托有限责任公司	248,982,008	人民币普通股	248,982,008				
长春长泰热力经营有限公司	125,296,608	人民币普通股	125,296,608				
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	21,810,556	人民币普通股	21,810,556				
吉林省投资集团有限公司	21,166,164	人民币普通股	21,166,164				
长春市正茂家佳物流有限公司	20,442,130	人民币普通股	20,442,130				
中国银行一易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	12,662,875	人民币普通股	12,662,875				
王秋生	8,352,638	人民币普通股	8,352,638				
四川信托有限公司一宏赢九号证券投资集合资金信托计划	8,200,000	人民币普通股	8,200,000				
龙飞	7,835,094	人民币普通股	7,835,094				
前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	吉林亚泰(集团)股份有限公司由于与长春长泰热力经营有限公司在人员、业务等方面关系较为密切,依据审慎原则,亚泰集团认定长泰热力为其关联法人,存在关联关系。报告期内,未发现公司其他前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内,没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1. 优先股回购情况

适用 不适用

2. 优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《公司2013年年度报告》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨树财	董事长	被选举	2014年04月16日	公司2014年第一次临时股东大会选举杨树财先生为公司第八届董事会非独立董事；公司第八届董事会2014年第四次临时会议选举杨树财先生担任公司第八届董事会董事长。
崔伟	副董事长	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举崔伟先生为公司第八届董事会非独立董事；公司第八届董事会第一次会议选举崔伟先生担任公司第八届董事会副董事长。
宋尚龙	董事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举宋尚龙先生担任公司第八届董事会非独立董事。
孙晓峰	董事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举孙晓峰先生担任公司第八届董事会非独立董事。
李廷亮	董事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举李廷亮先生担任公司第八届董事会非独立董事。
刘树森	董事	被选举	2014年05月06日	公司2014年第三次临时股东大会选举刘树森先生担任公司第八届董事会非独立董事。
高福波	董事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举高福波先生担任公司第八届董事会非独立董事。
邱荣生	董事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举邱荣生先生担任公司第八届董事会非独立董事。
王国刚	独立董事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举王国刚先生担任公司第八届董事会独立董事。
姚景源	独立董事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举姚景源先生担任公司第八届董事会独立董事。
宋白	独立董事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举宋白女士担任公司第八届董事会独立董事。
贺强	独立董事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举贺强先生担任公司第八届董事会独立董事。
龙虹	独立董事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举龙虹女士担任公司第八届董事会独立董事。
唐志萍	监事长	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举唐志萍女士担

				任公司第八届监事会非职工监事；公司第八届监事会第一次会议选举唐志萍女士担任公司第八届监事会监事长。
王化民	监事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举王化民先生担任公司第八届监事会非职工监事。
田奎武	监事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举田奎武先生担任公司第八届监事会非职工监事。
秦音	监事	被选举	2014年05月06日	公司2014年第三次临时股东大会选举秦音女士担任公司第八届监事会非职工监事。
滕旭旺	监事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举滕旭旺先生担任公司第八届监事会非职工监事。
何建芬	监事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举何建芬女士担任公司第八届监事会非职工监事。
綦韬	职工监事	被选举	2014年01月20日	公司第一届员工代表大会2013年第5次会议选举綦韬先生为公司第八届监事会职工监事。
李雪飞	职工监事	被选举	2014年01月20日	公司第一届员工代表大会2013年第5次会议选举李雪飞先生为公司第八届监事会职工监事。
田树春	职工监事	被选举	2014年01月20日	公司第一届员工代表大会2013年第5次会议选举田树春先生为公司第八届监事会职工监事。
杨树财	总裁	聘任	2014年01月20日	公司第八届董事会第一次会议聘任杨树财先生担任公司总裁。
张兴志	副总裁	聘任	2014年01月20日	公司第八届董事会第一次会议聘任张兴志先生担任公司副总裁。
何俊岩	副总裁	聘任	2014年01月20日	公司第八届董事会第一次会议聘任何俊岩先生担任公司副总裁。
郭来生	副总裁	聘任	2014年01月20日	公司第八届董事会第一次会议聘任郭来生先生担任公司副总裁。
王安民	副总裁	聘任	2014年01月20日	公司第八届董事会第一次会议聘任王安民先生担任公司副总裁。
庞飒	副总裁	聘任	2014年01月20日	公司第八届董事会第一次会议聘任庞飒先生担任公司副总裁。
王天文	财务总监	聘任	2014年01月20日	公司第八届董事会第一次会议聘任王天文先生担任公司财务总监。
李春	合规总监	聘任	2014年01月20日	公司第八届董事会第一次会议聘任李春女士担任公司合规总监。
徐冰	董事会秘书	聘任	2014年01月20日	公司第八届董事会第一次会议聘任徐冰先生担任公司董事会秘书。
矫正中	董事长	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举矫正中先生为公司第八届董事会非独立董事；公司第八届董事会第一次会议选举矫正中先生担任公司第八届董事会董事长。
矫正中	董事长	离任	2014年04月16日	公司原董事长矫正中先生因工作安排原因，申请辞去公司第八届董事会董事长职务；公司于2014年4月16日召开第八届董事会2014年第四次临时会议审议

				通过。
李恒发	独立董事	任期满离任	2014年01月20日	2014年1月20日，公司第七届董事会独立董事李恒发先生任期满离任。
曹和平	独立董事	任期满离任	2014年01月20日	2014年1月20日，公司第七届董事会独立董事曹和平先生任期满离任。
谢安山	独立董事	任期满离任	2014年01月20日	2014年1月20日，公司第七届董事会独立董事谢安山先生任期满离任。
石少侠	独立董事	任期满离任	2014年01月20日	2014年1月20日，公司第七届董事会独立董事石少侠先生任期满离任。
刘树森	监事	被选举	2014年01月20日	公司2014年第一次临时股东大会选举刘树森担任公司第八届监事会非职工监事。
刘树森	监事	离任	2014年04月15日	公司原监事刘树森先生因工作变动原因，于2014年4月15日辞去公司第八届监事会监事职务。
高宝祥	监事	任期满离任	2014年01月20日	2014年1月20日，公司第七届监事会监事高宝祥先生任期满离任。
来忠信	职工监事	任期满离任	2014年01月20日	2014年1月20日，公司第七届监事会职工监事来忠信先生任期满离任。
梁化军	职工监事	任期满离任	2014年01月20日	2014年1月20日，公司第七届监事会职工监事梁化军先生任期满离任。
丁大力	职工监事	任期满离任	2014年01月20日	2014年1月20日，公司第七届监事会职工监事丁大力先生任期满离任。

第九节 财务报告

合并资产负债表（未经审计）

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资 产	附注	2014年6月30日	2013年12月31日	负债及股东权益	附注	2014年6月30日	2013年12月31日
资产：				负债：			
货币资金	五-（一）	7,061,546,910.29	6,127,527,315.61	短期借款			
其中：客户存款		6,031,192,281.54	5,396,680,626.93	应付短期融资款	五-（十九）	1,200,000,000.00	
结算备付金	五-（二）	597,360,888.34	449,957,521.16	拆入资金	五-（二十）	1,500,000,000.00	883,000,000.00
其中：客户备付金		501,692,299.69	308,091,587.80	交易性金融负债		-	
拆出资金				衍生金融负债			
融出资金	五-（三）	3,511,494,050.36	2,328,663,562.47	卖出回购金融资产款	五-（二十一）	4,100,680,545.75	3,102,884,308.18
交易性金融资产	五-（四）	4,899,531,721.80	3,725,357,682.34	代理买卖证券款	五-（二十二）	7,146,230,766.41	6,162,018,016.33
衍生金融资产	五-（五）	-		代理承销证券款		-	
买入返售金融资产	五-（六）	3,572,362,209.02	1,717,704,783.42	应付职工薪酬	五-（二十三）	179,750,475.88	157,966,293.36
应收款项	五-（七）	29,236,660.35	41,190,521.30	应交税费	五-（二十四）	72,494,041.65	67,180,820.45
应收利息	五-（八）	112,094,643.38	116,381,944.40	应付款项	五-（二十五）	37,217,150.69	35,316,247.25
存出保证金	五-（九）	913,685,526.91	602,100,507.04	应付利息	五-（二十六）	38,981,808.04	15,875,387.34
可供出售金融资产	五-（十）	1,619,754,199.68	2,719,696,027.17	预计负债	五-（二十七）	5,817,159.42	5,809,333.87
持有至到期投资				长期借款			
长期股权投资	五-（十一）	535,338,887.58	557,107,314.97	应付债券	五-（二十八）	1,957,097,072.17	1,897,110,884.18
投资性房地产	五-（十二）	14,965,991.63	15,250,853.21	递延所得税负债	五-（二十七）	61,533,428.72	19,712,690.99
固定资产	五-（十三）	694,596,256.71	711,996,831.57	其他负债	五-（二十九）	63,245,289.88	44,181,320.40
在建工程		-					
无形资产	五-（十四）	72,860,885.46	73,185,133.59	负债合计		16,363,047,738.61	12,391,055,302.35
商誉	五-（十五）	75,920,803.93	75,920,803.93				
递延所得税资产	五-（十七）	27,495,863.98	73,358,927.12	股东权益（所有者权益）：			
其他资产	五-（十六）	587,002,315.62	597,209,435.48	股本	五-（三十）	1,957,166,032.00	978,583,016.00
				资本公积	五-（三十一）	2,762,223,854.34	3,601,603,445.90
				减：库存股		-	
				盈余公积	五-（三十二）	353,357,277.26	353,357,277.26
				一般风险准备	五-（三十三）	706,714,554.52	706,714,554.52
				未分配利润	五-（三十四）	2,047,520,386.14	1,794,089,739.31
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		7,826,982,104.26	7,434,348,032.99
				少数股东权益		135,217,972.17	107,205,829.44
				股东权益合计		7,962,200,076.43	7,541,553,862.43
资产总计		24,325,247,815.04	19,932,609,164.78	负债及股东权益总计		24,325,247,815.04	19,932,609,164.78

公司法定代表人：杨树财

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司资产负债表（未经审计）

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资产	附注	2014年6月30日	2013年12月31日	负债及股东权益	附注	2014年6月30日	2013年12月31日
资产：				负债：			
货币资金	十四（一）	6,164,306,842.12	4,868,841,877.57	短期借款			
其中：客户存款		5,455,038,843.34	4,761,990,227.55	应付短期融资款		1,200,000,000.00	
结算备付金	十四（二）	610,252,008.53	451,333,787.05	拆入资金		1,500,000,000.00	883,000,000.00
其中：客户备付金		501,692,299.69	308,091,587.80	交易性金融负债		-	
拆出资金		-		衍生金融负债		-	
融出资金		3,511,494,050.36	2,328,663,562.47	卖出回购金融资产款		4,050,352,545.75	3,102,884,308.18
交易性金融资产	十四（五）	4,600,949,344.86	3,700,806,579.68	代理买卖证券款		6,214,539,428.25	5,216,382,306.60
衍生金融资产		-		代理承销证券款		-	
买入返售金融资产		3,572,362,209.02	1,668,804,783.42	应付职工薪酬		168,851,487.85	140,157,188.85
应收款项	十四（三）	16,138,319.74	28,906,125.77	应交税费		54,047,306.65	59,200,604.83
应收利息		77,373,723.56	110,381,944.40	应付款项		21,749,880.92	25,229,903.53
存出保证金		490,793,779.80	260,602,188.96	应付利息		38,981,808.04	15,875,387.34
可供出售金融资产	十四（六）	1,146,086,849.78	2,680,545,143.42	预计负债		5,817,159.42	5,809,333.87
持有至到期投资		-		长期借款		-	
长期股权投资	十四（四）	1,760,943,080.73	1,774,460,308.12	应付债券		1,957,097,072.17	1,897,110,884.18
投资性房地产		130,324,923.05	132,097,445.03	递延所得税负债		41,714,428.59	19,674,970.05
固定资产		566,978,149.50	582,272,682.74	其他负债		135,638,137.12	125,293,634.85
在建工程		-					
无形资产		64,236,280.25	64,475,906.92	负债合计		15,388,789,254.76	11,490,618,522.28
递延所得税资产		26,554,517.37	72,585,050.87				
其他资产	十四（七）	318,141,986.50	130,755,202.71	股东权益（所有者权益）：			
				股本		1,957,166,032.00	978,583,016.00
				资本公积		2,698,784,252.76	3,596,188,506.65
				减：库存股		-	
				盈余公积		353,357,277.26	353,357,277.26
				一般风险准备		706,714,554.52	706,714,554.52
				未分配利润		1,952,124,693.87	1,730,070,712.42
				外币报表折算差额			
				股东权益合计		7,668,146,810.41	7,364,914,066.85
资产总计		23,056,936,065.17	18,855,532,589.13	负债及股东权益总计		23,056,936,065.17	18,855,532,589.13

公司法定代表人：杨树财

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并利润表（未经审计）

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2014年1-6月	2013年1-6月
一、营业收入		1,082,820,354.90	942,910,593.47
手续费及佣金净收入	五-（三十五）	531,968,041.37	493,805,471.72
其中：经纪业务手续费净收入		332,829,113.06	359,000,550.07
投资银行业务手续费净收入		103,395,000.00	47,091,950.00
资产管理业务手续费净收入		19,807,918.04	31,028,124.31
利息净收入	五-（三十六）	161,100,536.63	64,974,788.68
投资收益（损失以“-”号填列）	五-（三十七）	187,026,923.46	378,686,795.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,947,228.94	30,599,058.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五-（三十八）	175,396,779.54	-1,697,621.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		129,103.90	-233,311.32
其他业务收入	五-（三十九）	27,198,970.00	7,374,470.28
二、营业支出		652,343,785.17	576,275,364.23
营业税金及附加	五-（四十）	61,902,202.93	48,380,325.24
业务及管理费	五-（四十一）	581,307,994.48	524,200,914.70
资产减值损失	五-（四十二）	8,847,794.18	3,694,124.29
其他业务成本	五-（四十三）	285,793.58	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		430,476,569.73	366,635,229.24
加：营业外收入	五-（四十四）	8,927,344.97	2,067,945.81
减：营业外支出	五-（四十五）	400,748.73	260,337.42
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		439,003,165.97	368,442,837.63
减：所得税费用	五-（四十六）	104,258,854.91	59,669,557.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		334,744,311.06	308,773,280.14
归属于母公司股东的净利润		331,717,288.11	307,688,100.33
少数股东损益		3,027,022.95	1,085,179.81
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五-（二）	0.17	0.16
（二）稀释每股收益	十五-（二）	0.17	0.16
七、其他综合收益	五-（四十七）	139,188,544.22	-50,811,505.89
八、综合收益总额		473,932,855.28	257,961,774.25
归属于母公司股东的综合收益总额		470,920,712.55	256,876,594.44
归属于少数股东的综合收益总额		3,012,142.73	1,085,179.81

公司负责人：杨树财

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司利润表（未经审计）

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2014年1-6月	2013年1-6月
一、营业收入		909,734,174.84	829,488,357.13
手续费及佣金净收入	十四（八）	446,574,706.56	407,967,294.04
其中：经纪业务手续费净收入		313,982,805.49	328,541,084.17
投资银行业务手续费净收入		103,395,000.00	47,091,950.00
资产管理业务手续费净收入		19,807,918.04	31,028,124.31
利息净收入		86,520,108.51	34,635,272.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（九）	191,444,747.55	376,025,798.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,947,228.94	30,599,058.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		174,287,920.50	-292,722.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		129,103.90	-233,311.32
其他业务收入		10,777,587.82	11,386,026.16
二、营业支出		526,565,815.40	487,664,991.43
营业税金及附加		53,043,826.02	42,672,010.84
业务及管理费		462,901,673.22	439,811,195.90
资产减值损失		8,847,794.18	3,694,124.29
其他业务成本		1,772,521.98	1,487,660.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		383,168,359.44	341,823,365.70
加：营业外收入		5,800,738.67	1,612,662.32
减：营业外支出		370,931.21	139,297.42
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		388,598,166.90	343,296,730.60
减：所得税费用		88,257,544.17	54,180,432.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		300,340,622.73	289,116,298.06
六、其他综合收益		81,178,762.11	-50,811,505.89
七、综合收益总额		381,519,384.84	238,304,792.17

公司负责人：杨树财

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并现金流量表（未经审计）

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2014年1-6月	2013年1-6月
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		-782,795,621.62	-611,253,569.64
收取利息、手续费及佣金的现金		914,636,511.49	679,020,905.61
拆入资金净增加额		617,000,000.00	400,000,000.00
回购业务资金净增加额		-905,756,771.77	1,767,136,236.31
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		984,212,750.08	
收到其他与经营活动有关的现金	五-（四十八）	1,548,615,436.58	565,063,995.00
经营活动现金流入小计		2,375,912,304.76	2,799,967,567.28
融出资金净增加额		1,182,830,487.89	
代理买卖证券支付的现金净额			223,522,376.30
支付利息、手续费及佣金的现金		166,439,347.27	138,503,888.14
支付给职工及为职工支付的现金		298,079,589.18	314,478,345.54
支付的各项税费		211,787,030.76	169,536,450.69
支付其他与经营活动有关的现金	五-（四十八）	489,628,701.30	2,833,274,484.09
经营活动现金流出小计		2,348,765,156.40	3,679,315,544.76
经营活动产生的现金流量净额		27,147,148.36	-879,347,977.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,493,299,852.60	1,040,000,000.00
取得投资收益收到的现金		34,927,516.68	32,546,600.10
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	五-（四十八）	96,398.96	30,614,018.31
投资活动现金流入小计		1,528,323,768.24	1,103,160,618.41
投资支付的现金		1,586,201,024.15	1,266,584,112.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		23,389,155.45	14,827,067.93
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			18,000.00
投资活动现金流出小计		1,609,590,179.60	1,281,429,179.93
投资活动产生的现金流量净额		-81,266,411.36	-178,268,561.52
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		25,000,000.00	36,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,000,000.00	36,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		2,398,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,423,800,000.00	36,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,286,641.28	195,716,603.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,216,697,360.11	
筹资活动现金流出小计		1,294,984,001.39	195,716,603.20
筹资活动产生的现金流量净额		1,128,815,998.61	-159,716,603.20
四、汇率变动对现金的影响		783,624.08	-1,737,503.77
五、现金及现金等价物净增加额		1,075,480,359.69	-1,219,070,645.97
加：期初现金及现金等价物余额		6,477,103,994.72	7,514,900,581.73
六、期末现金及现金等价物余额		7,552,584,354.41	6,295,829,935.76

公司负责人：杨树财

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司现金流量表（未经审计）

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2014年1-6月	2013年1-6月
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		-596,656,930.12	-611,253,569.64
收取利息、手续费及佣金的现金		784,242,922.03	570,024,404.53
拆入资金净增加额		617,000,000.00	400,000,000.00
回购业务资金净增加额		-956,089,188.03	1,767,136,236.31
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		998,157,121.65	
收到其他与经营活动有关的现金		1,820,035,515.34	1,326,559,819.99
经营活动现金流入小计		2,666,689,440.87	3,452,466,891.19
融出资金净增加额		1,182,830,487.89	1,108,823,253.26
代理买卖证券支付的现金净额			408,018,191.30
支付利息、手续费及佣金的现金		165,374,105.83	137,893,092.25
支付给职工及为职工支付的现金		239,269,572.49	266,067,933.16
支付的各项税费		196,013,715.79	158,307,167.41
支付其他与经营活动有关的现金		546,001,016.17	2,320,268,142.02
经营活动现金流出小计		2,329,488,898.17	4,399,377,779.40
经营活动产生的现金流量净额		337,200,542.70	-946,910,888.21
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		33,464,456.33	29,890,000.10
收到的其他与投资活动有关的现金		96,398.96	136,687.27
投资活动现金流入小计		33,560,855.29	30,026,687.37
投资支付的现金			164,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		20,977,834.65	13,724,508.93
支付其他与投资活动有关的现金			18,000.00
投资活动现金流出小计		20,977,834.65	177,742,508.93
投资活动产生的现金流量净额		12,583,020.64	-147,715,821.56
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		2,398,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,398,800,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,286,641.28	195,716,603.20
支付其他与筹资活动有关的现金		1,216,697,360.11	
筹资活动现金流出小计		1,294,984,001.39	195,716,603.20
筹资活动产生的现金流量净额		1,103,815,998.61	-195,716,603.20
四、汇率变动对现金的影响			
		783,624.08	-1,737,503.77
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		5,316,175,664.62	6,780,000,466.89
六、期末现金及现金等价物余额			
		6,770,558,850.65	5,487,919,650.15

公司负责人：杨树财

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表（未经审计）

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2014 年 6 月									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报 表折算 差额	其他		
一、上年年末余额	978,583,016.00	3,601,603,445.90		353,357,277.26	706,714,554.52	1,794,089,739.31			107,205,829.44	7,541,553,862.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	978,583,016.00	3,601,603,445.90	-	353,357,277.26	706,714,554.52	1,794,089,739.31			107,205,829.44	7,541,553,862.43
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）	978,583,016.00	-839,379,591.56				253,430,646.83			28,012,142.73	420,646,214.00
（一）净利润						331,717,288.11			3,027,022.95	334,744,311.06
（二）其他综合收益		139,203,424.44							-14,880.22	139,188,544.22
上述（一）和（二）小计		139,203,424.44				331,717,288.11			3,012,142.73	473,932,855.28
（三）股东投入和减少资本									25,000,000.00	25,000,000.00
1. 股东投入资本									25,000,000.00	25,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 与少数股东的权益性交易										
4. 其他										
（四）利润分配						-78,286,641.28				-78,286,641.28
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配						-78,286,641.28				-78,286,641.28
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	978,583,016.00	-978,583,016.00								
1. 资本公积转增股本	978,583,016.00	-978,583,016.00								
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	1,957,166,032.00	2,762,223,854.34	-	353,357,277.26	706,714,554.52	2,047,520,386.14			135,217,972.17	7,962,200,076.43

公司负责人：杨树财

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表（未经审计）

项目	2013 年 6 月									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	其他		
一、上年年末余额	978,583,016.00	3,657,309,200.91		308,211,244.23	616,422,488.46	1,645,187,063.65		-	7,437,587.35	7,213,150,600.60
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	978,583,016.00	3,657,309,200.91	-	308,211,244.23	616,422,488.46	1,645,187,063.65		-	7,437,587.35	7,213,150,600.60
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）		-50,811,505.89				111,971,497.13		-	85,243,571.94	146,403,563.18
（一）净利润						307,688,100.33			1,085,179.81	308,773,280.14
（二）其他综合收益		-50,811,505.89								-50,811,505.89
上述（一）和（二）小计		-50,811,505.89				307,688,100.33		-	1,085,179.81	257,961,774.25
（三）股东投入和减少资本								-	84,158,392.13	84,158,392.13
1. 股东投入资本										-
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									84,158,392.13	84,158,392.13
（四）利润分配						-195,716,603.20		-		-195,716,603.20
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配						-195,716,603.20				-195,716,603.20
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转										-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
四、本期期末余额	978,583,016.00	3,606,497,695.02		308,211,244.23	616,422,488.46	1,757,158,560.78		-	92,681,159.29	7,359,554,163.78

公司负责人：杨树财

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司股东权益变动表（未经审计）

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2014年6月							
	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	978,583,016.00	3,596,188,506.65	-	353,357,277.26	706,714,554.52	1,730,070,712.42	-	7,364,914,066.85
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	978,583,016.00	3,596,188,506.65	-	353,357,277.26	706,714,554.52	1,730,070,712.42	-	7,364,914,066.85
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）	978,583,016.00	-897,404,253.89	-	-	-	222,053,981.45		303,232,743.56
（一）净利润						300,340,622.73		300,340,622.73
（二）其他综合收益		81,178,762.11						81,178,762.11
上述（一）和（二）小计	-	81,178,762.11	-	-	-	300,340,622.73		381,519,384.84
（三）股东投入和减少资本	-	-		-	-	-		-
1、股东投入资本	-							-
2、股份支付计入股东权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配	-	-				-78,286,641.28		-78,286,641.28
1、提取盈余公积								-
2、提取一般风险准备								-
3、对股东的分配						-78,286,641.28		-78,286,641.28
4.其他								-
（五）股东权益内部结转	978,583,016.00	-978,583,016.00		-	-	-		-
1、资本公积转增股本	978,583,016.00	-978,583,016.00						-
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	1,957,166,032.00	2,698,784,252.76	-	353,357,277.26	706,714,554.52	1,952,124,693.87	-	7,668,146,810.41

公司法定代表人：杨树财

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司股东权益变动表（未经审计）

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2013年6月							
	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	978,583,016.00	3,652,002,897.96	-	308,211,244.23	616,422,488.46	1,609,765,084.38	-	7,164,984,731.03
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	978,583,016.00	3,652,002,897.96	-	308,211,244.23	616,422,488.46	1,609,765,084.38		7,164,984,731.03
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）		-50,811,505.89				93,399,694.86		42,588,188.97
（一）净利润						289,116,298.06		289,116,298.06
（二）其他综合收益		-50,811,505.89						-50,811,505.89
上述（一）和（二）小计	-	-50,811,505.89	-			289,116,298.06	-	238,304,792.17
（三）股东投入和减少资本						-		-
1、股东投入资本								-
2、股份支付计入股东权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配	-	-	-			-195,716,603.20	-	-195,716,603.20
1、提取盈余公积								-
2、提取一般风险准备								-
3、对股东的分配						-195,716,603.20		-195,716,603.20
4、其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本								-
2、盈余公积转增股本								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
四、本期期末余额	978,583,016.00	3,601,191,392.07	-	308,211,244.23	616,422,488.46	1,703,164,779.24	-	7,207,572,920.00

公司法定代表人：杨树财

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

2014 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2014 年 4 月 16 日，东北证券实施完毕 2013 年度利润分配（每 10 股转增 10 股派 0.80 元现金）；2014 年 5 月 15 日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为 1,957,166,032 元。

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

目前公司共有员工 2,412 人（其中：高级管理人员 9 人），下设北京分公司、上海分公司、上海证券自营分公司、上海证券研究咨询分公司、通化分公司、延边分公司、白山分公司、白城分公司、四平分公司、松原分公司、吉林市分公司、辽源分公司、黑龙江分公司、上海浦东分公司、重庆分公司、深圳分公司、湖北分公司、河南分公司、安徽分公司、青岛分公司、江苏分公司、山东分公司共二十二个分公司；人力资源部、运营管理部、证券部、行政管理部、财务部、信息技术部、合规风险管理部、稽核审计部、清算托管部、经纪业务管理部、机构业务部、零售客户部、信用交易部、财富管理部、固定收益部、战略规划部、衍生品经纪业务部、党群工作部、上海代表处、北京代表处 20 个职能部门及 84 家证券营业部。公司具有经营证券业务资格、经营外资股业务资格、网上交易委托业务资格、客户资产管理业务资格、全国银行间同业拆借市场成员、开放式证券投资基金代销业务资格、上证基金通业务资格、结算参与人、权证结算参与人、基金通结算参与人、保荐人、询价对象、证券业务外汇经营资格、大宗交易系统合格投资者资格、代办股份转让主办券商业务资格、报价转让业务资格、实施经纪人制度资格、为期货公司提供中间介绍业务资格、直接投资业务资格、融资融券业务资格、中小企业私募债券承销业务资格、债券质押式报价回购业务资格、公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格、保证金现金管理产品资格、转融通业务资格、约定购回式证券交易业务资格、代销金融产品业务资格、约定购回式证券交易业务资格、股票质押式回购交易业务资格、代理证券质押登记业务资格、转融券业务试点资格及人民币利率互换业务资格等。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并

1. 同一控制下企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项

可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

（六）合并财务报表

1. 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表编制方法

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

3. 少数股东权益和损益的列报

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

4. 超额亏损的处理

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

5. 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

（七）现金及现金等价物

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

公司外币业务采用统账制核算。

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

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

（九）金融工具

1. 金融资产的分类确认依据与初始计量

金融资产在初始确认时，按照公司取得金融资产的目的，将持有的金融资产划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。上述分类一经确定，不得随意变更。各类金融资产取得时支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入初始成本，后续采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

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

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

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

（3）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入初始成本，后续采用实际利率法，按摊余成本计量。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

2. 金融资产的后续计量

公司按照下列原则对金融资产进行后续计量：

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

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

股利或利息，在被投资单位宣告发放时计入当期损益；

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

3. 金融资产公允价值的确定

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

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

具体投资品种公允价值的确定方法如下：

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

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

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

其中：

FV 为资产负债表日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本；

P 为资产负债表日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

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

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

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

(4) 银行间市场和场外交易债券类金融资产：包括国债、企业债、短期融资券、特种金融债券和中央银行票据等固定收益品种、银行间市场发行的跨市场交易债券等，采用估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格；参照第三方估值、实质上相似的其他金融产品的当前公允价值；现金流量折现法；期权定价模型等。

4. 金融资产减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，判断是否发生减值：

(1) 以摊余成本计量的金融资产(包括持有至到期投资和应收款项)

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

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

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

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

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

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

(2) 以成本计量的金融资产

活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资

产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，在该金融资产持有期间或适用的更短期间内不得转回。

（3）可供出售金融资产

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

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

5. 金融资产转移

（1）金融资产的终止确认

金融资产的终止确认，是指将金融资产从公司账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止或金融资产转移满足终止确认条件时，可终止确认金融资产。金融资产转移满足以下条件的可终止确认金融资产：A、公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；B、公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的。

（2）不符合终止确认条件的转移

以下金融资产转移不符合终止确认条件，不应当终止确认金融资产：

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

（3）继续涉入条件下的金融资产转移

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

6. 金融负债分类

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

(2) 其他金融负债。

7. 金融负债的后续计量

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

(十) 融资融券业务

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

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

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

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

(十一) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 投资者投入的长期股权投资

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

2. 后续计量及损益确认

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

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）共同控制

公司在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下情况作为确定基础：

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

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

（2）重大影响

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

公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

- B. 参与被投资单位的政策制定过程, 包括股利分配政策等的制定。
- C. 与被投资单位之间发生重要交易。
- D. 向被投资单位派出管理人员。
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 其减值核算方法详见附注二-(九)-4-(2) “以成本计量的金融资产”; 除金融资产外的其他主要资产减值的核算方法详见附注二-(三十一) “主要资产减值的核算方法”。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指公司为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

(十三) 固定资产

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

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外, 本公司对所有固定资

产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十四）在建工程

在建工程是指公司进行基建、更新改造等各项建筑和安装工程发生的支出。

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

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

（十五）无形资产

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

2. 本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

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

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

3. 每年年度终了，公司对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如无形资产的使用

寿命及摊销方法与原估计有差异，须改变摊销期限和摊销方法，采用未来适用法，不进行追溯调整。

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

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

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

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

（十七）抵债资产

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

（十八）商誉

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

（十九）买入返售与卖出回购款项

1. 买入返售金融资产

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

2. 卖出回购金融资产款

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

（二十）预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司（指可能性超过50%但小于或等于95%）；该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

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

（二十一）应付债券

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

（二十二）收入

1. 手续费及佣金收入的确认与计量

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

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

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

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

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

入当期损益，不确认收入。

受托客户资产管理业务：在资产负债表日按合同约定的方法确认收入。

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

2. 利息收入的确认与计量

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

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

3. 投资收益的确认与计量

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

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

4. 其他业务收入的确认与计量

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

（二十三）经营性租赁

经营性租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。租赁的主要特征是，在租赁期内转移资产的使用权，而不是转移资产的所有权，这种转移是有偿的，取得使用权以支付租金为代价。1. 公司作为承租人对经营租赁的处理（1）租金的处理在经营租赁下，公司不将租赁资产资本化，将支付或应付的租金在租赁期内各个期间按直线法计入当期损益。（2）初始直接费用的处理公司在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。（3）或有租金的处理在经营租赁下，公司或有租金在实际发生时计入当期损益。（4）出租人提供激励措施的处理出租人提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了公司某些费用的，公司应将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。2. 公司作为出租人对经营租赁的处理（1）租金的处理公司应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益（2）初始直接费用的处理经营租赁中公司发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续

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

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的确认

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

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

2. 政府补助的会计分类

政府补助会计处理上划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助

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

(2) 与收益相关的政府补助

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

3. 政府补助的计量：

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，

取得时直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

(二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

(二十六) 职工薪酬

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

- (1) 具有明确计提标准的货币性薪酬，按照规定的计提标准确认应付职工薪酬；
- (2) 没有明确计提标准的货币性薪酬，公司根据历史经验数据和自身实际情况，计算确定应付职工薪酬；

(3) 非货币性职工薪酬，按照非货币性资产的公允价值在实际发放时确认应付职工薪酬；

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

(二十七) 利润分配方法

公司按下列顺序和比例分配当年税后利润：

- (1) 弥补以前年度公司亏损；
- (2) 提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取；
- (3) 公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，可以提取任意公积金；
- (4) 公司在税后利润中，按照相关法律、法规提取一般风险准备金和交易风险准备金。
- (5) 公司弥补亏损和提取上述各项公积金后所余利润，按股东持有股份比例分配，但本公司章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

(二十八) 关联方

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

(二十九) 分部报告

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

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

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

(三十) 风险准备金

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

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

3. 渤海期货有限公司根据财商字[1994]44号《关于〈商品期货交易财务管理暂行规定〉

的通知》的规定，按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%提取交易损失准备金。提取的交易损失准备金计入“业务及管理费用”项目核算。

（三十一）除金融资产外的其他主要资产减值

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

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

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

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

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

（三十二）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更

（三十三）前期会计差错更正

1. 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错。

2. 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
营业税	应税营业收入减扣除项目	5%
增值税	应税营业收入	6%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	25%
-------	--------	-----

（二）税收优惠及批文

本期无税收优惠政策

（三）其他说明

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

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

3. 根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）及《北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局转发财政部国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（京财税[2012]1641号）文件的相关规定，在中国境内提供交通运输业和部分现代服务业服务的单位和个人为增值税纳税人，应缴纳增值税，不再缴纳营业税。

公司之子公司东证融通投资管理有限公司已于2012年12月20日由营业税改为增值税，2013年4月1日东证融通变更为增值税一般纳税人，税率为应税收入的6%。

4. 根据国税发[2012]57号文件《关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告》规定，公司实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法，即根据当期实际利润额，按照此办法规定的预缴分摊方法计算总机构和分支机构的公司所得税预缴额，分别由总机构和分支机构分季就地预缴，年度终了后5个月内，总机构统一计算汇总纳税企业的年度应纳税所得额、应纳所得税额，抵减总机构、分支机构当年已就地分期预缴的企业所得税款后，按照规定的税款分摊方法计算总机构和分支机构的企业所得税应缴应退税款，分别由总机构和分支机构就地多退少补。

本公司所得税税率为25%。

本公司企业所得税以主管税务机关的年度汇算清缴金额为准。

5. 其他税费

按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东证融通投资管理有限公司	有限公司	北京	投资业	60,000	投资	60,000		100	100	是			
东证融达投资有限公司	有限公司	上海	另类投资	50,000	投资	50,000		100	100	是			

2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
渤海期货有限公司	有限公司	大连	期货业	15,000	期货交易	14,400		96	96	是	823.07	823.07	

3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际	实质上构成	持股比	表决权	是否	少数股东权	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司
-------	-------	-----	------	------	------	------	-------	-----	-----	----	-------	--------	----------------

						出资额	对子公司净 投资的其他 项目余额	例 (%)	比例 (%)	合并 报表	益	中用于冲减少 数股东损益的 金额	少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
东方基金管理 有限责任公司	有限公司	北京	金融业	20,000	基金管理 业务	22,553.57		64	64	是	12,698.73	12,698.73	

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

公司本期合并范围未发生变更。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体
公司本期不存在新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(七) 母公司汇总报表范围

母公司汇总报表范围为公司总部、上海代表处、北京代表处、清算托管部、固定收益部、信用交易部、22家分公司及84家证券营业部。

分公司明细如下：

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

所属证券营业部明细如下：

序号	营业部名称
----	-------

序号	营业部名称
1	长春西安大路证券营业部
2	长春同志街第三证券营业部
3	长春解放大路证券营业部
4	长春建设街证券营业部
5	长春东风大街证券营业部
6	长春红旗街证券营业部
7	长春同志街证券营业部
8	长春自由大路证券营业部
9	长春前进大街证券营业部
10	长春人民大街证券营业部
11	长春东风大街第二证券营业部
12	长春东盛大街证券营业部
13	长春丹江街证券营业部
14	吉林光华路证券营业部
15	吉林遵义东路证券营业部
16	舒兰滨河大街证券营业部
17	四平爱民路证券营业部
18	四平中央西路证券营业部
19	四平辽河农垦管理区东文明路证券营业部
20	前郭松江大街证券营业部
21	松原建设街证券营业部
22	白山通江路证券营业部
23	江源江源大街证券营业部
24	临江临江大街证券营业部
25	松江河松山街证券营业部
26	延吉光明街证券营业部
27	敦化证券营业部
28	珲春证券营业部
29	和龙文化路证券营业部
30	辽源人民大街证券营业部
31	白城中兴西大路证券营业部
32	大安人民路证券营业部
33	通化新华大街证券营业部
34	梅河口证券营业部
35	公主岭证券营业部
36	九台站前路证券营业部
37	农安兴华路证券营业部
38	德惠德惠路证券营业部
39	抚松小南街证券营业部
40	双辽辽河路证券营业部
41	大连七七街证券营业部
42	北京三里河东路证券营业部
43	北京朝外大街证券营业部

序号	营业部名称
44	天津西市大街证券营业部
45	石家庄民生路证券营业部
46	郑州众意路证券营业部
47	平顶山开源路营业部
48	济南解放路证券营业部
49	青岛山东路证券营业部
50	潍坊北宫东街证券营业部
51	太原迎泽大街证券营业部
52	上海永嘉路证券营业部
53	上海峨眉路证券营业部
54	上海南奉公路证券营业部
55	上海局门路证券营业部
56	上海洪山路证券营业部
57	上海世纪大道证券营业部
58	上海迎春路证券营业部
59	上海武宁路证券营业部
60	南京标营路证券营业部
61	南京中山北路证券营业部
62	江阴朝阳路证券营业部
63	常州花园街证券营业部
64	合肥祁门路证券营业部
65	六安紫林路证券营业部
66	杭州凯旋路证券营业部
67	宁波人民路证券营业部
68	宁波慈城解放路营业部
69	南昌阳明路证券营业部
70	长沙芙蓉中路证券营业部
71	武汉香港路证券营业部
72	襄阳春园路证券营业部
73	重庆科园一路证券营业部
74	重庆沙南街证券营业部
75	重庆铜梁证券营业部
76	福州五一中路证券营业部
77	晋江长兴路证券营业部
78	广州东风东路证券营业部
79	韶关北江北路证券营业部
80	广州南沙金沙路证券营业部
81	深圳百花四路证券营业部
82	深圳南山大道证券营业部
83	南宁双拥路证券营业部
84	成都南二环路证券营业部

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,260.74	2,829.80
银行存款	7,032,833,098.39	6,127,524,485.81
其中：客户存款	6,031,192,281.54	5,396,680,626.93
公司存款	899,317,372.63	634,463,016.83
风险准备金存款	98,536,335.77	92,983,005.60
专项风险准备金存款	3,787,108.45	3,397,836.45
其他货币资金	28,711,551.16	
合计	7,061,546,910.29	6,127,527,315.61

2. 银行存款按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有资金存款：						
其中：人民币			895,281,999.31	—	—	630,373,650.08
美元	632,287.49	6.1528	3,890,338.47	670,681.23	6.0969	4,089,076.39
小计			899,172,337.78			634,462,726.47
公司信用资金存款						
其中：人民币			145,034.85	—	—	290.36
小计			145,034.85			290.36
公司自有资金合计			899,317,372.63			634,463,016.83
客户资金存款						
其中：人民币			5,290,771,893.85	—	—	4,654,816,807.29
港币	9,967,272.75	0.7938	7,912,021.14	10,849,918.01	0.7862	8,530,205.54
美元	2,238,868.67	6.1528	13,775,311.06	3,776,664.07	6.0969	23,025,943.13
小计			5,312,459,226.05			4,686,372,955.96
客户信用资金存款						
其中：人民币			142,579,617.29	—	—	75,617,271.59
小计			142,579,617.29			75,617,271.59
期货业务客户	—		—			
其中：人民币	—		576,153,438.20	—	—	634,690,399.38
小计	—		576,153,438.20			634,690,399.38
客户存款合计	—		6,031,192,281.54			5,396,680,626.93
基金风险准备金存款			98,536,335.77			92,983,005.60
基金专项风险准备金存款			3,787,108.45			3,397,836.45
合计			7,032,833,098.39			6,127,524,485.81

(1) 融资融券业务

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金						
人民币	—	—	145,034.85	—	—	290.36
客户信用资金						
人民币	—	—	142,579,617.29	—	—	75,617,271.59
小计			142,724,652.14			75,617,561.95

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 期末余额中使用受限制的货币资金:

①东方基金管理有限责任公司一般风险准备银行存款专户 98,536,335.77 元,专项风险准备银行存款专户 3,787,108.45 元,该资金存管于开立的风险准备专户,使用受限。

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

(4) 期末公司不存在定期存款。

(二) 结算备付金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	501,692,299.69	308,091,587.80
公司备付金	95,668,588.65	141,865,933.36
合计	597,360,888.34	449,957,521.16

2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金						
其中:人民币	—	—	95,668,588.65	—	—	141,865,933.36
港币		0.7938	-			
美元		6.1528	-			
小计			95,668,588.65			141,865,933.36
公司信用备付金						
其中:人民币	—	—	-			
港币		0.7938	-			
美元		6.1528	-			
小计			-			
客户普通备付金						
其中:人民币			453,290,031.49	—	—	201,775,625.46
港币	9,234,190.39	0.7938	7,330,100.33	14,753,398.27	0.7862	11,599,121.72
美元	6,890,876.01	6.1528	42,398,181.91	7,332,106.79	6.0969	44,703,121.89
小计			503,018,313.73	-		258,077,869.07
客户信用备付金						-
其中:人民币	—	—	-1,326,014.04	—	—	50,013,718.73
小计			-1,326,014.04	-		50,013,718.73
合计			597,360,888.34			449,957,521.16

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

期末客户信用备付金公司以实际可用金额列示,尚未交收金额为 42,458,951.32 元,考虑交收因素后余额为 41,132,937.28 元。

(三) 融出资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	3,511,494,050.36	2,328,663,562.47
减:减值准备		
融出资金净值	3,511,494,050.36	2,328,663,562.47

2. 按账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 月	2,780,572,789.79	79.18			1,824,707,043.27	78.36		
3-6 月	724,615,965.13	20.64			499,521,254.56	21.45		
6 月以上	6,305,295.44	0.18			4,435,264.64	0.19		
合计	3,511,494,050.36	100.00			2,328,663,562.47	100.00		

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

3. 按客户类别列示

项目	期末账面余额	年初账面余额
个人	3,503,564,852.31	2,314,790,968.10
机构	7,929,198.05	13,872,594.37
合计	3,511,494,050.36	2,328,663,562.47

4. 融资融券担保物

项目	期末账面余额	年初账面余额
资金	207,689,714.98	114,446,904.20
证券资产	7,566,779,589.71	5,737,702,349.93
合计	7,774,469,304.69	5,852,149,254.13

(四) 交易性金融资产

1. 交易性金融资产情况

项目	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性债券	4,508,598,475.58	4,593,702,888.97	3,455,228,441.47	3,377,735,946.00
交易性权益工具	226,697,318.99	230,105,614.44	45,043,781.59	47,362,923.50
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0	0		
基金投资	73,333,531.10	75,723,218.39	309,322,677.69	300,258,812.84
合计	4,808,629,325.67	4,899,531,721.80	3,809,594,900.75	3,725,357,682.34

2. 变现受限制的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
交易性债券-企业债	质押式回购交易	2,383,327,005.00
交易性债券-企业债	买断式回购交易	718,529,840.00
合计		3,101,856,845.00

3. 本期交易性金融资产中无已融出证券

(五) 衍生金融资产

类别	期末金额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
沪深 300 股指期货投资				42,124,497.00		42,049,437.00
商品期货投资				13,618,280.63		14,177,305.63

合计				55,742,777.63	56,226,742.63
----	--	--	--	---------------	---------------

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

注：股指期货当日无负债结算制度下，公司2014年6月30日持有的股指期货合约产生的损益通过中国金融期货交易所结算备付金账户结算。因此，衍生金融资产项下的股指期货投资与股指期货暂收暂付款抵销后无余额。

(六) 买入返售金融资产

1. 按标的物类别列示

项目	期末账面余额	年初账面余额
股票	2,547,559,949.44	1,383,511,394.98
债券	1,024,802,259.58	334,193,388.44
其中：国债	155,000,000.00	133,900,000.00
金融债		
公司债	869,802,259.58	200,293,388.44
其他		
合计	3,572,362,209.02	1,717,704,783.42

2. 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额	备注
约定式购回证券	548,690,299.81	297,723,780.35	
股票质押式回购	1,998,869,649.63	1,085,787,614.63	
债券买断式回购	869,802,259.58	200,293,388.44	
债券质押式回购	155,000,000.00	133,900,000.00	
合计	3,572,362,209.02	1,717,704,783.42	

3. 按约定购回融出资金剩余期限分类

项目	期末账面余额	年初账面余额
一个月内	2,429,086.00	3,132,655.50
一个月至三个月内	31,021,166.42	119,463,759.70
三个月至一年内	515,240,047.39	175,127,365.15
一年以上		
合计	548,690,299.81	297,723,780.35

4. 按股票质押回购融出资金剩余期限分类

项目	期末账面余额	年初账面余额
一个月内	1,000,000.00	
一个月至三个月内	397,911,370.20	
三个月至一年内	256,404,897.00	549,087,232.20
一年以上	1,343,553,382.43	536,700,382.43

合计	1,998,869,649.63	1,085,787,614.63
----	------------------	------------------

5. 买入返售金融资产的担保物信息

项目	期末公允价值	期初公允价值
股票	6,708,394,859.95	3,558,110,611.90
债券	1,027,489,840.00	322,085,080.00
其他		
合计	7,735,884,699.95	3,880,195,691.90

(七) 应收款项

1. 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收清算款		
应收资产管理费	4,500,765.74	4,053,713.50
应收手续费及佣金	24,046,352.51	37,851,683.90
应收约定购回款	852,555.43	
合计	29,399,673.68	41,905,397.40
减：减值准备	163,013.33	714,876.10
应收款项账面价值	29,236,660.35	41,190,521.30

2. 按账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,399,673.68	100.00	163,013.33	0.55	37,435,353.83	89.33	251,509.58	0.67
1-2年					4,306,422.15	10.28	430,642.23	10.00
2-3年					163,621.42	0.39	32,724.29	20.00
3年以上								
合计	29,399,673.68	100.00	163,013.33		41,905,397.40	100.00	714,876.10	

3. 按评估方式列示

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备	29,399,673.68	100.00	163,013.33	0.55	41,905,397.40	100.00	714,876.10	1.71
合计	29,399,673.68	100.00	163,013.33		41,905,397.40	100.00	714,876.10	

(八) 应收利息

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收存放金融同业存款利息	-	
应收买入返售金融资产利息	14,269,181.56	20,735,882.78
应收债券投资利息	49,971,263.39	65,929,131.15
应收融资融券业务利息	47,854,198.43	29,716,930.47
合计	112,094,643.38	116,381,944.40

2. 期末应收利息中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款

(九) 存出保证金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
一、交易保证金			675,904,603.88			573,514,298.21
1. 上海证券交易所			0			-
人民币	—	—	231,967,640.74	—	—	215,152,027.47
美元	200,000.00	6.1528	1,230,560.00	200,000.00	6.0969	1,219,380.00
小计			233,198,200.74			216,371,407.47
2. 深圳证券交易所			0			-
人民币	—	—	14,707,488.03	—	—	12,519,841.66
美元	70,000.00	6.1528	430,696.00	70,000.00	6.0969	426,783.00
港币	500,000.00	0.7938	396,900.00	500,000.00	0.7862	393,100.00
小计	570,000.00		15,535,084.03			13,339,724.66
3. 期货存出保证金	—	—	427,171,319.11	—	—	343,803,166.08
二、信用保证金	—	—	233,170,937.03	—	—	23,952,062.23
三、履约保证金	—	—	0	—	—	-
四、其他存出保证金	—	—	4,609,986.00	—	—	4,634,146.60
合计			913,685,526.91			602,100,507.04

(十)可供出售金融资产

1. 按投资品种类别列示

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
(1) 可供出售债券	620,213,165.84	36,931,296.83	0	657,144,462.67	1,952,093,717.35	-74,297,951.35	-	1,877,795,766.00
其中：利息调整	2,294,275.84	0	0	2,294,275.84	38,093,717.35	-	-	
(2) 可供出售权益工具	546,804,799.49	18,824,718.86	-14,122,549.07	551,506,969.28	594,130,150.09	-24,407,679.54	-10,553,909.82	559,168,560.73
(3) 基金	28,384,991.16	340,280.58	0	28,725,271.74	10,966,930.12	86,763.86		11,053,693.98
(4) 证券集合理财自有部分	351,241,904.48	9,337,129.09	-24,172,800.22	336,406,233.35	283,141,904.48	-21,098,841.68	-20,330,709.76	241,712,353.04
(5) 银行理财产品	5,000,000.00	213.89	0.00	5,000,213.89				
(6) 信托计划	27,500,000.00	0	0	27,500,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
(7) 已融出证券	15,737,487.51	-2,266,438.76	0	13,471,048.75	12,665,469.85	-2,699,816.43	-	9,965,653.42
合计	1,594,882,348.48	63,167,200.49	-38,295,349.29	1,619,754,199.68	2,872,998,171.89	-122,417,525.14	-30,884,619.58	2,719,696,027.17

2. 可供出售金融资产的说明

- (1) 本期无由持有至到期投资重分类转入的可供出售金融资产。
- (2) 本期持有的权益工具在活跃市场上均有报价。
- (3) 本期无因债务人违约而处置担保物或其他信用增级对应的资产所取得的金融资产或非金融资产。
- (4) 可供出售金融资产中含拟融券证券 16,948,216.27 元，其中成本 17,915,073.91 元，公允价值变动-966,857.64 元。

3. 可供出售金融资产减值的变动情况

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	证券集合理财 自有部分	合计
期初已计提减值金额	10,553,909.82		20,330,709.76	30,884,619.58
本年计提	16,469,738.85		3,842,090.46	20,311,829.31
其中：从其他综合收益转入	12,272,157.20			12,272,157.20
本年减少	12,901,099.60			12,901,099.60
其中：期后公允价值回升转回				-
期末已计提减值金额	14,122,549.07		24,172,800.22	38,295,349.29

4. 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
可供出售-债券	质押式回购交易	24,325,584.00
可供出售-集合理财	公司为发起人，承诺不提前赎回	336,406,233.35
融出证券	证券已融出	13,471,048.75
合计		374,202,866.10

5. 融出证券

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券	13,471,048.75	9,965,653.42
—可供出售金融资产	13,471,048.75	9,965,653.42
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

*本年度融券业务无违约情况。

6. 已融出证券担保物

已融出证券担保物同融出资金担保物

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类如下：

项目	期末余额	期初余额
合营企业		
联营企业	295,710,055.85	309,227,283.24
其他股权投资	240,348,831.73	248,600,031.73
小计	536,058,887.58	557,827,314.97
减：减值准备	720,000.00	720,000.00
长期股权投资账面价值	535,338,887.58	557,107,314.97

2. 合营企业、联营企业相关信息

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
银华基金管理有限公司	21	21	1,309,845,658.28	181,643,897.23	1,128,201,761.05	460,110,094.03	94,986,804.48

3. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1. 对联营企业的投资												
银华基金管理有限公司	权益法	42,000,000.00	309,227,283.24	-13,517,227.39		295,710,055.85	21	21	-			33,464,456.33
权益法小计		42,000,000.00	309,227,283.24	-13,517,227.39	0.00	295,710,055.85						33,464,456.33
2. 其他长期股权投资												
吉林省昊宇石化电力设备制造有限公司	成本法	67,500,000.00	67,500,000.00			67,500,000.00	3	3	-			
成都天保重型装备股份有限公司	成本法	8,251,200.00	8,251,200.00	-8,251,200.00		0.00	0	0	-			
成都华塑电子技术开发有限公司	成本法	30,750,000.00	30,750,000.00			30,750,000.00	6.72	6.72	-			
吉林省金鹰电脑软件开发有限责任公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00	23.97	23.97	-			
甘肃陇神戎发药业股份有限公司	成本法	10,593,980.00	18,778,831.73			18,778,831.73	5.1816	5.1816	-			842,004.50
吉林省第三产业开发建设股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00	0.54	0.54	-	200,000.00		
吉林省国际合作（集团）股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	0.52	0.52	-			
佛迪电站股份有限公司	成本法	520,000.00	520,000.00			520,000.00			-	520,000.00		
吉林省证券登记公司延边办事处	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00			-			
大连商品交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00						
郑州商品交易所会员资格投资	成本法	400,000.00	400,000.00			400,000.00						
上海期货交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00						
成本法小计		240,415,180.00	248,600,031.73	-8,251,200.00	0.00	240,348,831.73			-	720,000.00		842,004.50
合计		282,415,180.00	557,827,314.97	-21,768,427.39	0.00	536,058,887.58	-	-		720,000.00	-	34,306,460.83

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

(十二) 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
1. 账面原值合计	23,509,740.08				23,509,740.08
其中：房屋、建筑物	23,509,740.08				23,509,740.08
2. 累计折旧（摊销）合计	8,258,886.87		284,861.58	—	8,543,748.45
其中：房屋、建筑物	8,258,886.87		284,861.58		8,543,748.45
3. 投资性房地产净值合计	15,250,853.21				14,965,991.63
其中：房屋、建筑物	15,250,853.21				14,965,991.63
4. 投资性房地产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
5. 投资性房地产账面价值合计	15,250,853.21				14,965,991.63
其中：房屋、建筑物	15,250,853.21				14,965,991.63

1. 截止 2014 年 6 月 30 日公司无作为抵押或担保的投资性房地产。
2. 2014 年度投资性房地产计提折旧金额为 284,861.58 元。
3. 截止 2014 年 6 月 30 日投资性房地产未发生减值。

(十三) 固定资产

1. 账面价值

项目	期末余额	期初余额
固定资产原价	1,047,184,704.84	1,042,074,255.06
减：累计折旧	352,588,448.13	330,077,423.49
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	694,596,256.71	711,996,831.57

2. 固定资产增减变动表

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	1,042,074,255.06	12,998,147.79		7,887,698.01	1,047,184,704.84
其中：房屋及建筑物	713,691,436.85	—		0.00	713,691,436.85
机器及电子通讯设备	305,924,787.08	12,541,047.79		7,887,698.01	310,578,136.86
运输设备	22,458,031.13	457,100.00		0.00	22,915,131.13
二、累计折旧合计：	330,077,423.49	29,735,536.53		7,224,511.89	352,588,448.13
其中：房屋及建筑物	100,113,085.19	8,748,114.48		0.00	108,861,199.67
机器及电子通讯设备	215,546,240.01	19,608,564.89		7,224,511.89	227,930,293.01
运输设备	14,418,098.29	1,378,857.16		0.00	15,796,955.45
三、固定资产账面净值合计	711,996,831.57				694,596,256.71
其中：房屋及建筑物	613,578,351.66				604,830,237.18
机器及电子通讯设备	90,378,547.07				82,647,843.85
运输设备	8,039,932.84				7,118,175.68
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器及电子通讯设备					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	711,996,831.57				694,596,256.71
其中：房屋及建筑物	613,578,351.66				604,830,237.18
机器及电子通讯设备	90,378,547.07				82,647,843.85

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	8,039,932.84			7,118,175.68

(1) 本期折旧额 29,735,536.53 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 0 元。

3. 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 本公司无产权存在瑕疵的固定资产。

5. 本公司固定资产无抵押、担保情况。

6. 本公司固定资产无减值情况。

(十四) 无形资产

无形资产增减变动表

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	153,051,784.33	4,683,720.00	-	157,735,504.33
1. 交易席位费	39,425,700.93	-	-	39,425,700.93
上海证券交易所	29,689,554.25	-	-	29,689,554.25
其中：A 股	26,323,401.00	-	-	26,323,401.00
B 股	3,366,153.25	-	-	3,366,153.25
深圳证券交易所	9,736,146.68	-	-	9,736,146.68
其中：A 股	9,736,146.68	-	-	9,736,146.68
B 股	-	-	-	-
2. 软件	101,626,083.40	4,683,720.00	-	106,309,803.40
3. 房屋使用权	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
累计摊销合计	79,866,650.74	5,007,968.13	-	84,874,618.87
1. 交易席位费	38,812,282.33	115,569.93	-	38,927,852.26
上海证券交易所	29,356,805.45	16,509.99	-	29,373,315.44
其中：A 股	26,276,622.70	16,509.99	-	26,293,132.69
B 股	3,080,182.75	-	-	3,080,182.75
深圳证券交易所	9,455,476.88	99,059.94	-	9,554,536.82
其中：A 股	9,455,476.88	99,059.94	-	9,554,536.82
B 股	-	-	-	-
2. 软件	37,793,154.60	4,702,424.58	-	42,495,579.18
3. 房屋使用权	3,261,213.81	189,973.62	-	3,451,187.43
无形资产账面净值合计	73,185,133.59	-	-	72,860,885.46
1. 交易席位费	613,418.60	-	-	497,848.67
上海证券交易所	332,748.80	-	-	316,238.81
其中：A 股	46,778.30	-	-	30,268.31
B 股	285,970.50	-	-	285,970.50
深圳证券交易所	280,669.80	-	-	181,609.86
其中：A 股	280,669.80	-	-	181,609.86
B 股	-	-	-	-
2. 软件	63,832,928.80	-	-	63,814,224.22
3. 房屋使用权	8,738,786.19	-	-	8,548,812.57
减值准备合计	-	-	-	-
1. 交易席位费	-	-	-	-
2. 软件	-	-	-	-
3. 房屋使用权	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	73,185,133.59	-	-	72,860,885.46
1. 交易席位费	613,418.60	-	-	497,848.67
2. 软件	63,832,928.80	-	-	63,814,224.22
3. 房屋使用权	8,738,786.19	-	-	8,548,812.57

(1) 无形资产本期摊销额 5,007,968.13 元。

(2) 期末无形资产无用于抵押或担保之情形。

(十五) 商誉

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

(十六) 其他资产

1. 分项列示

项目	期末余额	期初余额
1. 其他应收款	31,677,136.39	17,438,375.03
2. 预付账款	39,707,653.82	40,992,446.66
3. 抵债资产	33,352,330.00	33,352,330.00
4. 长期待摊费用	39,665,355.41	47,823,311.53
5. 低值易耗品	599,840.00	599,840.00
6. 基于股权的债权投资	442,000,000.00	456,500,000.00
7. 预缴企业所得税		503,132.26
合计	587,002,315.62	597,209,435.48

2. 其他应收款

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	70,169,645.09	53,941,956.49
减：坏账准备	38,492,508.70	36,503,581.46
其他应收款价值	31,677,136.39	17,438,375.03

(2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	23,330,305.75	33.25	2,062,223.39	8.84	7,099,617.15	13.16	70,996.17	1.00
1-2年	690,130.27	0.98	69,013.02	10.00	688,130.27	1.28	68,813.02	10.00
2-3年	565,815.72	0.81	113,163.14	20.00	565,815.72	1.05	113,163.14	20.00
3年以上	45,583,393.35	64.96	36,248,109.15	79.52	45,588,393.35	84.51	36,250,609.13	79.52
合计	70,169,645.09	100.00	38,492,508.70		53,941,956.49	100.00	36,503,581.46	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	55,545,021.55	79.16	35,157,078.61	63.29	47,322,376.23	87.73	35,074,852.16	74.12
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,604,757.43	19.39	2,315,563.98	17.02	5,599,714.15	10.38	408,863.19	7.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,019,866.11	1.45	1,019,866.11	100.00	1,019,866.11	1.89	1,019,866.11	100.00
合计	70,169,645.09	100.00	38,492,508.70		53,941,956.49	100.00	36,503,581.46	

①期末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	款项性质
赵正斌案件垫付款*	19,680,668.81	19,680,668.81	100%	垫付款
江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司**	16,501,222.79	8,250,611.40	50%	诉讼
长春市社会保险局	10,150,839.95	101,508.40	1%	预缴社保款
珠海国际信托投资公司	5,212,290.00	5,212,290.00	100%	欠款
北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50%	诉讼
长春市寰宇物业管理有限公司	1,200,000.00	12,000.00	1%	预缴物业费
吉林诚信律师事务所	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	律师费
合计	55,545,021.55	35,157,078.61		

*赵正斌案件垫付款详见“附注八、或有事项-（一）1”。

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

②单项金额不重大组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	11,979,465.80	88.06	1,948,715.00	3,971,422.52	70.92	39,714.22
1-2年	690,130.27	5.07	69,013.02	688,130.27	12.29	68,813.02
2-3年	565,815.72	4.16	113,163.14	565,815.72	10.10	113,163.14
3年以上	369,345.64	2.71	184,672.82	374,345.64	6.69	187,172.81
合计	13,604,757.43	100	2,315,563.98	5,599,714.15	100.00	408,863.19

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林经济学院	44,530.00	44,530.00	100%	预计无法收回
原公司员工	425,336.11	425,336.11	100%	预计无法收回
银鹰律师事务所	200,000.00	200,000.00	100%	预计无法收回
北京中金华会计师事务所有限公司	350,000.00	350,000.00	100%	预计无法收回
合计	1,019,866.11	1,019,866.11		

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

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
赵正斌案件垫付款	原公司员工	19,680,668.81	3年以上	28.05
江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司	非关联方	16,501,222.79	3年以上	23.52
长春市社会保险局	非关联方	10,150,839.95	1年以内	14.47
珠海国际信托投资公司	非关联方	5,212,290.00	3年以上	7.43
北方和平案	非关联方	1,800,000.00	3年以上	2.57
合计		53,345,021.55		76.02

(6) 其他应收款中无其他应收关联方账款

(7) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款项金额。

(8) 本期无核销其他应收款项的情况。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	18,236,382.97	45.93	28,870,427.11	70.43
1至2年	14,230,871.96	35.84	10,022,286.82	24.45
2至3年	5,270,231.71	13.27	1,319,755.55	3.22
3年以上	1,970,167.18	4.96	779,977.18	1.90
合计	39,707,653.82	100.00	40,992,446.66	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
江苏中超电缆乒乓球俱乐部有限公司	非关联方	11,340,000.00	2013年	未摊销宣传费
预付房租	非关联方	7,852,706.86	2014年	房租
恒生电子股份有限公司	非关联方	2,823,000.00	2013年	未完工
北京中软万维网络技术有限公司上海分公司	非关联方	1,190,190.00	2011年	未完工

北京资旗源信息技术有限公司	非关联方	858,640.00	2014年	未完工
合计		24,064,536.86		

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

4. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
安装及装修费	47,586,261.48	2,245,528.29	10,232,268.09	128,116.31	39,471,405.37	搬迁报废处理
其他	237,050.05	0	43,100.01	0	193,950.04	-
合计	47,823,311.53	2,245,528.29	10,275,368.10	128,116.31	39,665,355.41	-

5. 抵债资产

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

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

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

6. 基于股权的债权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	债权期限
吉林省麒鸣牧业集团有限责任公司	7,000,000.00		3,000,000.00	4,000,000.00	6个月
吉林昊融有色金属集团有限公司	139,500,000.00	300,000,000.00	389,500,000.00	50,000,000.00	一年
湖北远东卓越科技股份有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00		50,000,000.00	一年
安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00	一年
安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司	35,000,000.00			35,000,000.00	一年
安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00	一年
吉林市鑫海实业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	一年
北京宏泰博科信息技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	一年
吉林省九春肥业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	3个月
广州英格发电机股份有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	一年
哈尔滨广联航空复合材料工艺装备有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	一年
成都华塑电子技术开发有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00	10个月
辽宁东顺农牧科技集团有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00	一年
合计	456,500,000.00	378,000,000.00	392,500,000.00	442,000,000.00	

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
固定资产				
抵债资产	8,497,670.00	2,124,417.50	8,497,670.00	2,124,417.50
应收款项	38,655,522.03	9,663,880.51	37,218,457.56	9,304,614.40
长期待摊费用	0	0		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,176,891.08	294,222.77	84,237,218.41	21,059,304.62
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	14,330,059.41	3,582,514.86	122,568,408.89	30,642,102.23
预计负债	5,817,159.42	1,454,289.86	5,809,333.87	1,452,333.47
长期股权投资	520,000.00	130,000.00	520,000.00	130,000.00
可供出售金融资产减值准备	38,295,349.29	9,573,837.32	30,884,619.58	7,721,154.90
应付工资	2,690,804.66	672,701.16	3,700,000.00	925,000.00
合计	109,983,455.89	27,495,863.98	293,435,708.31	73,358,927.12

(2) 递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	91,496,056.88	22,874,014.23	226,800.00	56,700.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	77,555,259.91	19,388,814.98	150,883.75	37,720.94
固定资产	77,082,398.03	19,270,599.51	78,473,080.19	19,618,270.05
合计	246,133,714.82	61,533,428.72	78,850,763.94	19,712,690.99

2. 本期无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损等

(十八) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	37,218,457.56	1,437,064.47			38,655,522.03
存货跌价准备					0
可供出售金融资产减值准备	30,884,619.58	20,311,829.31		12,901,099.60	38,295,349.29
持有至到期投资减值准备					0
长期股权投资减值准备	720,000.00				720,000.00
投资性房地产减值准备					0
固定资产减值准备					0
工程物资减值准备					0
在建工程减值准备					0
无形资产减值准备					0
商誉减值准备					0
抵债资产减值准备	8,497,670.00				8,497,670.00
合计	77,320,747.14	21,748,893.78	0.00	12,901,099.60	86,168,541.32

(十九) 应付短期融资券

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
14 东北 cp02	2014-5-20	2014-8-19	4.63%	0.00	1,200,000,000.00	0.00	1,200,000,000.00
合计				0.00	1,200,000,000.00	0.00	1,200,000,000.00

(二十) 拆入资金

项 目	期末余额	年初余额
转融通融入资金	1,500,000,000.00	883,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	883,000,000.00

其中：转融通融入资金按剩余期限列示

期限	期末		年初	
	账面余额	利率	账面余额	利率
一个月以内	700,000,000.00	7.10%	700,000,000.00	7.00%
一至三个月	300,000,000.00	6.50%	183,000,000.00	7.00%
三至六个月	500,000,000.00	7.10%		
合计	1,500,000,000.00		883,000,000.00	

(二十一) 卖出回购金融资产款

1. 按标的物类别列示

项目	期末余额	年初余额
国债		
金融债		
公司债	3,420,680,545.75	3,102,884,308.18
股票	0	
债权收益权	680,000,000.00	
合计	4,100,680,545.75	3,102,884,308.18

2. 按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额	备注
质押式回购	3,186,728,000.00	2,295,696,000.00	
买断式回购	913,952,545.75	799,267,308.18	
报价回购	0.00	7,921,000.00	
合计	4,100,680,545.75	3,102,884,308.18	

3. 报价回购融入资金剩余期限：

剩余期限	期末		期初	
	期末账面余额	利率	期初账面余额	利率
报价回购 1 天期	0.00		1,412,000.00	4.90%
报价回购 7 天期	0.00		6,509,000.00	3.14%
合计	0.00		7,921,000.00	

4. 卖出回购金融资产款的担保物信息

项目	规模	担保物公允价值	剩余期限	利率区间
报价回购质押				
质押式回购交易	3,186,728,000.00	3,653,011,519.00	1-333 天	2.88%-7.20%
买断式回购交易	913,952,545.75	918,722,670.00	1-14 天	3.37%-5.90%
合计	4,100,680,545.75	4,571,734,189.00		

(二十二) 代理买卖证券款

项目	期末余额		期初余额	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
普通经纪业务客户资金				
个人资金	-	-		
人民币		5,756,353,666.22	-	4,790,451,091.46
美元	8,027,100.07	49,389,141.31	10,078,560.71	61,447,976.78
港币	15,326,981.48	12,166,557.91	16,596,288.29	13,048,001.89
小计		5,817,909,365.44	-	4,864,947,070.13
法人资金				
人民币		188,774,506.38	-	232,575,867.14
美元				
港币	208,920.95	165,841.45	5,612,395.23	4,412,465.13
小计		188,940,347.83	-	236,988,332.27
普通经纪业务客户资金合计		6,006,849,713.27	-	5,101,935,402.40
融资融券信用客户资金				
机构资金			-	
人民币			-	
小计			-	
个人资金				
人民币		207,689,714.98	-	114,446,904.20
小计		207,689,714.98	-	114,446,904.20
融资融券信用客户资金合计		207,689,714.98	-	114,446,904.20
应付期货保证金		931,691,338.16	-	945,635,709.73
合计		7,146,230,766.41		6,162,018,016.33

(二十三) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	139,330,634.63	313,998,369.87	300,877,326.84	152,451,677.66
(2) 职工福利费		635,090.69	635,090.69	
(3) 社会保险费	2,043,426.77	31,566,723.45	24,835,372.33	8,774,777.89
其中：医疗保险费	180,447.33	9,271,429.95	9,068,300.87	383,576.41
基本养老保险费	1,705,033.88	19,500,764.84	13,594,939.00	7,610,859.72
年金缴费		-	-	
失业保险费	131,943.84	1,562,317.55	957,206.57	737,054.82
工伤保险费	11,664.32	480,974.31	475,906.75	16,731.88
生育保险费	14,337.40	751,236.80	739,019.14	26,555.06
(4) 住房公积金	261,074.92	10,260,337.97	10,303,920.41	217,492.48
(5) 辞退福利		-	-	
(6) 工会经费和职工教育经费	16,327,357.04	6,085,942.59	4,201,147.84	18,212,151.79
(7) 其他	3,800.00	194,688.25	104,112.19	94,376.06
合计	157,966,293.36	362,741,152.82	340,956,970.30	179,750,475.88

(1) 期末应付职工薪酬中尚未支付的工资款为 152,451,677.66 元。

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	27,868,717.90	24,178,605.95
2. 营业税	12,211,722.17	14,839,180.35
3. 增值税	11,279.98	-1,698.11
4. 城建税	853,282.42	1,035,221.70

税费项目	期末余额	期初余额
5. 教育费附加	595,219.99	725,280.75
6. 代扣股利利息税	647,207.94	
7. 代扣代缴个人所得税	29,260,499.71	26,062,158.24
其中：代扣代缴限售股个人所得税	25,411,996.52	21,776,321.01
8. 房产税	987,700.82	
9. 印花税	-29.96	260,766.98
10. 其他	58,440.68	81,304.59
合计	72,494,041.65	67,180,820.45

(二十五) 应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付客户现金股利	3,597,974.04	3,034,321.15
应付在途清算款	7,854,641.42	15,574,496.22
应付投资者保护基金	6,883,939.65	5,209,624.87
应付期货投资者保障基金	497,832.07	768,001.29
应付尾随佣金款	6,294,763.51	10,729,803.72
应付期货质押保证金	12,088,000.00	
合计	37,217,150.69	35,316,247.25

(二十六) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资债利息	6,393,205.48	
拆入资金	30,696,833.33	11,620,388.88
其中：应付转融通融入资金利息	30,696,833.33	11,620,388.88
应付卖出回购利息	1,891,769.23	4,254,998.46
合计	38,981,808.04	15,875,387.34

(二十七) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
分级集合计划预计亏损*	5,809,333.87	7,825.55		5,817,159.42
合计	5,809,333.87	7,825.55	0.00	5,817,159.42

*我公司以自有资金认购东证2号集合理财计划，并承诺对推广期认购并持有满5年的委托人承担有限补偿责任，公司通过推广期客户从成立之日起至2014年6月末客户持有份额，按照年末较年初减少比例的加权平均数，推算持有满5年的推广期预计客户份额，按照资产负债表日单位累计亏损额与份额估计数的乘积作为预计负债金额，公司以自有资金认购部分的账面价值作为限额，除此以外公司不存在以其他资产予以清偿的义务。

(二十八) 应付债券

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
96 三号	1996 年	1997 年	10.50%	85,748.00			85,748.00
96 四号	1996 年	1997 年	10.50%	6,630.00			6,630.00
96 五号	1996 年	1997 年	10.50%	2,541.50			2,541.50
96 六号	1996 年	1999 年	10.50%	3,315.00			3,315.00
97 一号	1997 年	1999 年	10.00%	16,500.00			16,500.00
97 三号	1997 年	1999 年	13.04%	25,214.00			25,214.00
97 四号	1997 年	1999 年	8.31%	43,149.40			43,149.40
98 二号	1998 年	2000 年	8.31%	19,708.78			19,708.78
98 三号	1998 年	2000 年	7.81%	4,624.80			4,624.80
98 四号	1998 年	2000 年	7.81%	46,248.00			46,248.00

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2000 一号	2000 年	2000 年	11.08%	192,168.40			192,168.40
2000 二号	2000 年	2001 年	11.08%	23,326.80			23,326.80
2001 一号	2001 年	2002 年	8.00%	10,800.00			10,800.00
13 东北 01	2013 年	2015 年或 2018 年	6.00%	1,826,758,232.01	57,789,082.83		1,884,547,314.84
13 东北 02	2013 年	2018 年	6.10%	69,872,677.49	2,197,105.16		72,069,782.65
合计				1,897,110,884.18	59,986,187.99	-	1,957,097,072.17

2013 年 8 月 15 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准东北证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]1078 号）核准，公司于 2013 年 11 月 12 日至 2013 年 11 月 15 日以向社会公开发行债券 1,900 万张，募集资金净额为 1,880,650,000.00 元。

（二十九）其他负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	40,140,660.08	22,417,324.40
代理兑付证券款	664,000.40	664,000.40
期货风险准备金*	19,445,262.35	18,502,946.92
预收房租款	2,995,367.05	2,597,048.68
合计	63,245,289.88	44,181,320.40

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

2. 其他应付款

（1）其他应付款明细如下：

项目	期末余额	期初余额
应付单位工程尾款	30,079,757.07	11,163,754.62
代扣代缴员工保险	2,800,061.31	1,397,638.59
应付房租	2,679,779.28	3,951,179.34
应付个人报销款	267,642.78	4,269,993.54
其他	4,313,419.64	1,634,758.31
合计	40,140,660.08	22,417,324.40

（2）期末无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（三十）股本

1. 按股份列示

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	978,583,016.00			978,583,016.00		978,583,016.00	1,957,166,032.00

2. 分类列示

股份类别	期初余额		本次变动增减(+, -)					期末余额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份	133,842,238.00	13.68%			133,842,238.00		133,842,238.00	267,684,476.00	13.68%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	29,686,174.00	3.04%			29,686,174.00		29,686,174.00	59,372,348.00	3.04%
3. 其他内资持股	104,156,064.00	10.64%			104,156,064.00		104,156,064.00	208,312,128.00	10.64%
其中：境内非国有法人持股	104,156,064.00	10.64%			104,156,064.00		104,156,064.00	208,312,128.00	10.64%
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	844,740,778.00	86.32%			844,740,778.00		844,740,778.00	1,689,481,556.00	86.32%
1. 人民币普通股	844,740,778.00	86.32%			844,740,778.00		844,740,778.00	1,689,481,556.00	86.32%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
5. 高管股份									
三、股份总数	978,583,016.00	100.00%			978,583,016.00		978,583,016.00	1,957,166,032.00	100.00%

3. 限售流通股股东持股情况

(单位：股)

股东名称	期初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吉林亚泰(集团)股份有限公司	104,156,064		104,156,064	208,312,128	履行非公开发行股票承诺	2017年9月3日
吉林省信托有限责任公司	29,686,174		29,686,174	59,372,348	履行非公开发行股票承诺	2015年9月3日
合计	133,842,238		133,842,238	267,684,476		

4. 股东持股被质押股权情况

股东名称	冻结股数	股份性质	质权人名称	冻结日期	解冻日期
吉林亚泰(集团)股份有限公司	14,000,000	无限售流通股	上海浦东发展银行股份有限公司长春分行	2012-01-12	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	1,500,000	无限售流通股	上海浦东发展银行股份有限公司长春分行	2012-01-12	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	53,000,000	无限售流通股	中国建设银行股份有限公司吉林省分行	2012-09-26	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	46,000,000	首发后机构类限售股	中国建设银行股份有限公司吉林省分行	2012-09-26	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	50,000,000	首发后机构类限售股	中国工商银行股份有限公司长春二道支行	2012-11-26	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	55,000,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司哈尔滨分行	2013-03-27	至办理解冻手续日
王沙	27,390	无限售流通股	四川省内江市中级人民法院	2013-07-05	2014-07-04
吉林省国际信托投资有限责任公司清算组	228,964	无限售流通股	吉林长春市中级人民法院 2010 长民二初字第 12-1 号	2013-08-06	2015-08-05
黄鑑明	2,000	无限售流通股	山东省公安厅	2013-11-06	2015-04-28
马春东	1,300	无限售流通股	河北省滦平县人民法院	2013-11-27	2014-11-26
陈清仙	1,700	无限售流通股	三明市梅列区人民法院	2013-12-17	2015-12-16
吉林亚泰(集团)股份有限公司	33,750,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	2013-12-25	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	11,250,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	2013-12-25	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	55,000,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司哈尔滨分行	2014-04-15	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	53,000,000	无限售流通股	中国建设银行股份有限公司吉林省分行	2014-04-15	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	50,000,000	首发后机构类限售股	中国工商银行股份有限公司长春二道支行	2014-04-15	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	46,000,000	首发后机构类限售股	中国建设银行股份有限公司吉林省分行	2014-04-15	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	33,750,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	2014-04-15	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	14,000,000	无限售流通股	上海浦东发展银行股份有限公司长春分行	2014-04-15	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	11,250,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司长春经济技术开发区支行	2014-04-15	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	1,500,000	无限售流通股	上海浦东发展银行股份有限公司长春分行	2014-04-15	至办理解冻手续日
吉林省国际信托投资有限责任公司清算组	228,964	无限售流通股	吉林长春市中级人民法院 2010 长民二初字第 12-1 号	2014-04-15	2015-08-05
王沙	27,390	无限售流通股	四川省内江市中级人民法院	2014-04-15	2014-07-04
黄鑑明	2,000	无限售流通股	山东省公安厅	2014-04-15	2015-04-28
陈清仙	1,700	无限售流通股	三明市梅列区人民法院	2014-04-15	2015-12-16
马春东	1,300	无限售流通股	河北省滦平县人民法院	2014-04-15	2014-11-26
欧阳思文	37,200	无限售流通股	东海证券股份有限公司	2014-05-08	至办理解冻手续日
孙恩	4,000	无限售流通股	广发证券股份有限公司	2014-06-17	至办理解冻手续日

(三十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价	3,694,370,668.25		978,583,016.00	2,715,787,652.25
2. 其他资本公积				0.00
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-2,988,461.53	58,024,662.33		55,036,200.80
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	-122,568,408.88	36,155,246.01	-72,083,103.47	-14,330,059.40
(3) 可供出售金融资产所得税影响	30,642,102.22	-18,020,775.87	9,038,811.50	3,582,514.85
(4) 原制度资本公积转入	2,147,545.84			2,147,545.84
小计	-92,767,222.35	76,159,132.47	-63,044,291.97	46,436,202.09
合计	3,601,603,445.90	76,159,132.47	915,538,724.03	2,762,223,854.34

(三十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	353,357,277.26			353,357,277.26
合计	353,357,277.26			353,357,277.26

(三十三) 一般风险准备

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	353,357,277.26	353,357,277.26
交易风险准备	353,357,277.26	353,357,277.26
合计	706,714,554.52	706,714,554.52

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

(三十四) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,794,089,739.31	
加：本期归属于母公司股东的净利润	331,717,288.11	-
减：提取法定盈余公积		10%
提取一般风险准备		10%
提取交易风险准备		10%
应付普通股股利	78,286,641.28	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,047,520,386.14	

(三十五) 手续费及佣金净收入

1. 按业务类别列示

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	381,051,463.88	404,148,507.54
— 证券经纪业务收入	362,205,156.31	373,689,041.64
其中：代理买卖证券业务手续费收入	327,277,376.16	346,984,194.48
交易单元席位租赁收入		

项 目	本期金额	上期金额
	28,783,712.84	24,233,669.95
代理销售金融产品收入	6,144,067.31	2,471,177.21
一期货经纪业务收入	18,846,307.57	30,459,465.90
投资银行业务收入	103,555,000.00	54,535,150.00
其中：证券承销业务收入	64,772,000.00	33,105,150.00
财务顾问业务收入	18,695,000.00	2,930,000.00
其中：并购重组财务顾问业务收入-境内上市公司	4,200,000.00	
并购重组财务顾问业务收入-其他	-	
其他财务顾问业务收入	14,495,000.00	2,930,000.00
证券保荐业务收入	20,088,000.00	18,500,000.00
资产管理业务收入	19,807,918.04	31,028,124.31
投资咨询业务收入	10,652,754.29	1,306,135.56
基金管理业务收入	65,283,255.98	55,378,711.78
手续费及佣金收入小计	580,350,392.19	546,396,629.19
手续费及佣金支出	-	
经纪业务支出	48,222,350.82	45,147,957.47
一证券经纪业务支出	48,222,350.82	45,147,957.47
其中：代理买卖证券业务手续费支出	34,423,703.19	33,333,371.89
资金三方存管费支出	4,693,760.75	6,003,661.53
经纪人报酬支出	9,104,886.88	5,810,924.05
交易单元席位租赁支出	-	
代销金融产品业务支出	-	
一期货手续费支出	-	
投资银行业务支出	160,000.00	7,443,200.00
其中：证券承销业务支出	160,000.00	7,443,200.00
财务顾问业务支出	-	
其中：并购重组财务顾问业务支出-境内上市公司	-	
并购重组财务顾问业务支出-其他		

项 目	本期金额	上期金额
	-	
其他财务顾问业务支出	-	
证券保荐业务支出	-	
资产管理业务支出	-	
投资咨询业务支出	-	
基金管理业务支出	-	
手续费及佣金支出小计	48,382,350.82	52,591,157.47
手续费及佣金净收入	531,968,041.37	493,805,471.72

(1) 代理销售金融产品销售情况列示如下：

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,696,886,285.89	3,633,442.31	1,350,260,724.28	2,471,177.21
银行理财产品				
信托计划产品	187,500,000.00	2,510,625.00		
合计	2,884,386,285.89	6,144,067.31	1,350,260,724.28	2,471,177.21

(2) 资产管理业务开展情况及收入列示如下：

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	15	55	
期末客户数量	14,253	55	
其中：个人客户	54	3	
机构客户	14,199	52	
年初受托资金	3,803,871,968.27	13,163,615,828.83	
其中：自有资金投入	244,146,265.03		
个人客户	3,401,237,610.59	26,000,000.00	
机构客户	158,488,092.65	13,137,615,828.83	
期末受托资金	4,289,835,718.65	22,602,803,693.41	
其中：自有资金投入	292,241,904.48		
个人客户	3,003,713,421.66	10,000,000.00	
机构客户	993,880,392.51	22,592,803,693.41	
期末主要受托资产初始成本	3,872,473,629.42	22,455,166,832.24	

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
其中：股票	351,071,347.21	8,496,714.74	
国债			
其他债券	1,169,489,730.40		
基金	328,065,106.51		
其他投资	2,023,847,445.30	22,446,670,117.50	
当期资产管理业务净收入	14,856,974.34	4,950,943.70	

2. 证券经纪业务净收入按行政区域列示

地区	本期金额		上期金额	
	营业部数量	手续费及佣金净收入	营业部数量	手续费及佣金净收入
吉林省	40	186,271,498.21	39	202,546,867.48
辽宁省	1	3,037,527.94	1	2,968,248.58
北京市	2	9,979,352.16	2	11,177,451.66
天津市	1	1,327,033.92	1	1,016,523.01
山西省	1	2,027,760.67	1	1,955,494.52
湖北省	2	3,931,576.89	1	3,086,520.70
重庆市	3	10,356,744.42	3	12,456,337.11
江苏省	4	21,493,812.72	4	24,735,658.51
上海市	8	29,401,124.97	8	27,307,450.43
浙江省	3	4,330,912.47	2	6,377,200.95
福建省	2	2,547,966.07	2	3,130,376.08
广东省	5	5,956,999.77	3	6,971,380.19
山东省	3	3,179,912.24	2	1,994,769.11
广西省	1	1,028,600.66	1	852,036.33
湖南省	1	1,583,685.78	1	1,203,263.06
河南省	2	1,276,891.71	1	918,606.98
河北省	1	923,338.82	1	1,131,094.21
江西省	1	1,201,041.35	1	1,329,859.52
安徽省	2	895,410.16	1	899,773.81
四川省	1	651.17		
小计	84	290,751,842.10	75	312,058,912.24
公司本部及分公司		23,230,963.39		16,482,171.93
合计	84	313,982,805.49	75	328,541,084.17

(三十六) 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	361,184,900.33	155,359,965.85
存放金融同业利息收入	96,453,340.55	91,478,735.78
其中：自有资金存款利息收入	29,053,864.22	25,768,818.13
客户资金存款利息收入	67,399,476.33	65,709,917.65
融资融券利息收入	121,968,393.69	40,075,838.01
买入返售金融资产利息收入	89,976,166.09	8,600,392.06
其中：约定购回利息收入	14,060,405.11	5,736,178.40
股权质押回购利息收入	64,442,312.29	
拆出资金利息收入		
基于股权的债权投资利息收入	52,787,000.00	15,205,000.00

项目	本期金额	上期金额
利息支出	200,084,363.70	90,385,177.17
客户资金存款利息支出	10,727,064.15	10,742,419.60
卖出回购金融资产利息支出	68,545,302.81	73,546,569.60
其中：报价回购利息支出	68,702.05	300,210.73
短期借款利息支出		
拆入资金利息支出	36,542,243.16	6,096,187.97
其中：转融通利息支出	34,700,638.89	2,251,410.16
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	84,269,753.58	
次级债券利息支出		
其他		
利息净收入	161,100,536.63	64,974,788.68

(三十七) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	842,004.50	500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	19,947,228.94	30,599,058.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-	
金融工具投资收益	166,237,690.02	347,587,737.55
其中：持有期间取得的收益	133,864,793.75	77,421,954.61
--交易性金融资产	102,662,107.57	71,908,408.43
--持有至到期投资	-	
--可供出售金融资产	31,202,686.18	5,513,546.18
--衍生金融工具	-	
处置金融工具取得的收益	32,372,896.27	270,165,782.94
--交易性金融资产	26,276,992.32	144,321,273.47
--持有至到期投资	-	
--可供出售金融资产	9,318,735.43	126,790,019.62
--衍生金融工具	-3,222,831.48	-945,510.15
合 计	187,026,923.46	378,686,795.70

2. 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理有限公司	19,947,228.94	29,937,328.77	公司净利润减少
东方基金管理有限责任公司		661,729.38	2013年1月公司增加持股比例至64%，纳入合并范围
合 计	19,947,228.94	30,599,058.15	

3. 投资收益汇回无重大限制。

(三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	175,139,614.54	-5,864,261.59
交易性金融负债	0	
衍生金融工具	257,165.00	4,166,640.00
合 计	175,396,779.54	-1,697,621.59

(三十九) 其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

租金收入	5,231,748.84	6,486,109.76
专户业务收入	21,916,005.68	
其他收入	51,215.48	888,360.52
合计	27,198,970.00	7,374,470.28

(四十) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	55,182,866.98	43,058,882.19	5%
城市维护建设税	3,853,943.36	3,005,914.65	5%、7%
教育费附加及地方教育费附加	2,761,434.82	2,135,585.61	3%、2%
其他	103,957.77	179,942.79	
合计	61,902,202.93	48,380,325.24	

(四十一) 业务及管理费

项目	本期金额	上期金额
业务及管理费	581,307,994.48	524,200,914.70

业务及管理费主要项目明细如下：

项目	本期金额	上期金额
职工工资	298,930,271.33	242,919,955.36
租赁费	31,504,911.40	31,985,880.73
咨询费	30,843,174.21	17,041,351.59
劳动保险费	30,395,553.75	30,152,695.43
固定资产折旧	29,735,536.53	31,900,852.10
尾随佣金	14,552,554.62	12,595,181.44
公杂费	11,738,021.47	13,384,395.72
业务招待费	10,493,304.24	9,931,299.78
住房公积金	10,290,617.74	9,501,776.81
电子设备运转费	10,225,771.70	10,661,716.16
长期待摊费用	10,075,855.45	11,571,396.30
合计	488,785,572.44	421,646,501.42

(四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,437,064.47	46,170.61
存货跌价损失	0	
可供出售金融资产减值损失	7,410,729.71	3,647,953.68
持有至到期投资减值损失	-	
长期股权投资减值损失	-	
投资性房地产减值损失	-	
固定资产减值损失	-	
工程物资减值损失	-	
在建工程减值损失	-	
生产性生物资产减值损失	-	
油气资产减值损失	-	
无形资产减值损失	-	
商誉减值损失	-	
抵债资产减值准备	-	
合计	8,847,794.18	3,694,124.29

(四十三) 其他业务成本

项目	本期金额	上期金额
投资性房地产折旧额	284,861.58	0
其他	932.00	
合计	285,793.58	0

(四十四) 营业外收入

1. 按类别列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,878.52	290,737.26	28,878.52
其中：处置固定资产利得	28,878.52	290,737.26	28,878.52
处置无形资产利得			
政府补助	8,135,174.63	1,033,370.69	8,135,174.63
无法支付的应付款项			
印花税及个人所得税手续费返还	117,855.47	708,320.51	117,855.47
捐赠利得			
违约赔偿所得	626,500.00		626,500.00
其他	18,936.35	35,517.35	18,936.35
合计	8,927,344.97	2,067,945.81	8,927,344.97

2. 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
财政扶持-新设立营业部	6,750,000.00	200,000.00
财政奖励-注册园区	700,000.00	
财政奖励-限售股减持税收奖励	300,000.00	
财政奖励-税收返还	347,634.63	833,370.69
其他财政奖励	37,540.00	
合计	8,135,174.63	1,033,370.69

本期收到的政府补助，根据公司会计政策划分标准，全部确认为与收益相关。

(四十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	323,589.55	80,953.90	323,589.55
其中：固定资产处置损失	195,473.24	80,953.90	195,473.24
长期待摊处置损失	128,116.31		128,116.31
罚款及滞纳金	77,159.18	125,752.14	77,159.18
对外捐赠	0.00		0.00
其中：公益性捐赠支出	0		0
违约金及赔偿款	0.00	53,631.38	0.00
其他	0.00		0.00
合计	400,748.73	260,337.42	400,748.73

(四十六) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	62,971,235.45	59,598,621.16
递延所得税调整	41,287,619.46	70,936.33
合计	104,258,854.91	59,669,557.49

所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	439,003,165.97	368,442,837.63
按法定税率计算的所得税费用	62,971,235.45	59,598,621.16

项目	本期金额	上期金额
子公司适用不同税率的影响		
对以前期间所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益	19,947,228.94	30,599,058.15
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用		
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	41,287,619.46	70,936.33
本年所得税费用	104,258,854.91	59,669,557.49

(四十七) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	36,155,246.01	-102,450,606.13
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	9,038,811.50	-25,612,651.54
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-54,062,327.60	-26,026,448.70
小计	81,178,762.11	-50,811,505.89
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	58,009,782.11	
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	58,009,782.11	
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	-	
4. 外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-	
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-	
合计	139,188,544.22	-50,811,505.89

(四十八) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金 1,548,615,436.58 元, 主要项目列示如下:

项目	本期金额
处置可供出售金融资产净增加额	1,525,040,407.42
其他业务收入	15,321,999.06
政府补助	8,135,174.63
三代手续费收入	117,855.47

2. 支付的其他与经营活动有关的现金 489,628,701.3 元, 主要项目列示如下:

项目	本期金额
存出保证金	311,575,019.87
现金支付的费用	171,572,025.05
支付的投保基金	5,154,324.09
在途资金	1,327,332.29

3. 收到其他与投资活动有关的现金 96,398.96 元, 主要项目列示如下:

项 目	本期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	96,398.96

(四十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	334,744,311.06	308,773,280.14
加：资产减值准备	8,847,794.18	3,694,124.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,020,398.11	31,900,852.10
无形资产摊销	5,007,968.13	4,014,723.60
长期待摊费用摊销	10,275,368.10	11,571,396.30
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)	294,711.03	-209,783.36
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)	-175,396,779.54	1,697,621.59
利息支出(收益以“-”号填列)	24,283,565.59	
投资损失(收益以“-”号填列)	-19,947,228.94	-30,599,058.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	18,803,475.77	-7,051,170.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	22,469,643.69	4,467,711.70
交易性金融资产的减少(增加以“-”号填列)	-999,034,424.92	494,359,523.70
可供出售金融资产的减少(增加以“-”号填列)	1,288,115,823.41	-1,609,426,543.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,228,394,929.59	-2,105,781,533.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,707,057,452.28	2,013,240,878.11
其他*		
经营活动产生的现金流量净额	27,147,148.36	-879,347,977.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,552,584,354.41	6,295,829,935.76
减：现金的期初余额	6,477,103,994.72	7,514,900,581.73
加：现金等价物的期末余额	0	
减：现金等价物的期初余额	0	
现金及现金等价物净增加额	1,075,480,359.69	-1,219,070,645.97

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	7,552,584,354.41	6,477,103,994.72
其中：库存现金	2,260.74	2,829.80
可随时用于支付的银行存款*	6,926,509,654.17	6,027,143,643.76
可随时用于支付的其他货币资金	28,711,551.16	
可随时用于支付的结算备付金	597,360,888.34	449,957,521.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,552,584,354.41	6,477,103,994.72

*可随时用于支付的银行存款期末余额中不包括公司因诉讼客户不当得利并向法院提出财产保全申请而提供4,000,000.00元财产保全担保的银行存款；同时不包括东方基金管理有限责任公司一般风险准备银

行存款专户 98,536,335.77 元,专项风险准备银行存款专户 3,787,108.45 元,该资金存管于开立的风险准备专户,使用受限。

六、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。

1. 分部资产负债情况

2014 年 6 月 30 日

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
资产：												
货币资金	643,901,523.17	5,504,903,248.54	12,765,665.91	1,111,476.04	633,062.72	991,865.74	-	-	142,822,236.22	754,417,831.95		7,061,546,910.29
其中：客户存款	-	5,455,038,843.28	-	-	-	-	-	-	-	576,153,438.20		6,031,192,281.48
结算备付金	-	501,692,299.69	-	93,990,555.74	14,569,153.10	-	-	-	-	-	12,891,120.19	597,360,888.34
其中：客户备付金	-	501,692,299.69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	501,692,299.69
内部清算	-1,687,638.27	42,307,300.66	-	-42,024,502.95	-	-	43,686,255.20	-42,281,414.64	-	-	-	-0.00
拆出资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融出资金	-	-	-	-	-	-	-	3,511,494,050.36	-	-	-	3,511,494,050.36
交易性金融资产	-	-	-	264,209,581.06	-	-	4,336,739,763.80	-	116,766,475.56	181,815,901.38	-	4,899,531,721.80
衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	155,000,000.00	-	-	869,802,259.58	2,547,559,949.44	-	-	-	3,572,362,209.02
应收款项											-29,236,660.35	29,236,660.35

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
应收利息	-	-	6,710,958.92	-	-	-	8,765,470.04	61,897,294.60	906,003.15	33,814,916.67	-	112,094,643.38
内部往来应收款	-117,292,972.31	1,069,737,506.28	-465,985,136.57	-1,197,552,746.29	-269,187,664.99	-68,656,109.70	-329,830,915.12	-4,342,061,226.23	-	-	-5,720,829,264.93	-
应收所属利润	1,283,331,707.72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,283,331,707.72	-
存出保证金	3,455,696.00	241,047,929.31	143,360.40	241,346,794.09	4,800,000.00	-	-	-	-	427,171,319.11	4,279,572.00	913,685,526.91
可供出售金融资产	-	-	113,097,785.00	542,609,262.64	277,229,357.12	-	182,731,180.00	30,419,265.02	59,942,000.00	413,725,349.90	-	1,619,754,199.68
持有至到期投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	1,760,743,080.73	200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	238,428,831.73	1,464,033,024.88	535,338,887.58
投资性房地产	14,965,991.63	-	115,358,931.42	-	-	-	-	-	-	-	115,358,931.42	14,965,991.63
拨付所属资金	450,475,906.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	450,475,906.87	-
固定资产	253,847,211.81	60,557,630.42	251,672,779.23	147,829.94	350,210.25	180,247.11	222,240.74	-	6,790,525.24	5,468,650.55	-115,358,931.42	694,596,256.71
在建工程	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无形资产	47,415,403.40	11,571,918.54	274,733.47	256,041.46	2,947,016.80	547,083.27	1,224,083.31	-	6,090,344.12	2,534,261.09	-	72,860,885.46
商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产	11,781,775.33	-	475,553.75	8,015,663.53	5,207,426.70	-	265,773.96	808,324.10	679,223.84	262,122.77	-	27,495,863.98
其他资产	281,964,168.20	36,260,748.80	5,716,291.96	210,000.00	6,662,361.84	193,000.00	52,590.00	852,555.43	23,472,940.68	575,659,727.55	344,042,068.84	587,002,315.62

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
资产总计	4,632,901,854.28	7,468,278,582.24	40,230,923.49	67,319,955.26	43,210,923.54	-66,743,913.58	5,113,658,701.51	1,768,688,798.08	357,469,748.81	2,633,298,912.70	-2,266,933,328.71	24,325,247,815.04

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
负债：												
短期借款												-
应付短期融资款	-	-	-	-	-	-	1,200,000,000.00	-	-	-	-	1,200,000,000.00
拆入资金	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000,000.00	-	-	-	1,500,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	680,000,000.00	-	-	-	-	-	3,370,352,545.75	-	50,328,000.00	-	-	4,100,680,545.75
代理买卖证券款	-	6,214,539,428.25	-	-	-	-	-	-	-	948,862,030.35	17,170,692.19	7,146,230,766.41
代理承销证券款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付职工薪酬	77,371,180.39	21,210,706.01	57,288,792.89	560,259.42	1,426,784.70	1,674,286.51	9,319,477.93	-	7,828,588.83	3,070,399.20	-	179,750,475.88
应交税费	16,682,022.34	29,551,235.56	2,058,117.88	64,608.54	385,449.15	159,971.44	2,722,187.07	2,423,714.67	3,060,330.34	15,386,404.66	-	72,494,041.65
应付款项											-37,217,150.69	37,217,150.69
应付利息	645,750.00	-	-	-	-	-	7,639,224.71	30,696,833.33	-	-	-	38,981,808.04

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
预计负债	-	-	-	-	5,817,159.42	-	-	-	-	-	-	5,817,159.42
内部往来应付款	-5,720,829,264.93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,720,829,264.93	-
应付上级利润	-89,463,287.10	733,277,126.87	-27,688,254.98	77,801,864.36	24,341,814.11	-68,835,548.90	402,049,923.31	231,848,070.05	-	-	1,283,331,707.72	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付债券	1,957,097,072.17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,957,097,072.17
递延所得税负债	19,270,599.51	-	-	1,311,752.49	-	-	21,132,076.59	-	142,846.31	19,676,153.82	-	61,533,428.72
其他负债	13,233,426.94	24,224,178.68	4,998,928.95	550,249.22	4,369,526.51	257,377.37	101,240,588.03	6,145,152.33	10,174,198.86	250,074,222.17	352,022,559.18	63,245,289.88
负债合计	-3,045,992,500.68	7,022,802,675.37	36,657,584.74	80,288,734.03	36,340,733.89	-66,743,913.58	5,114,456,023.39	1,771,113,770.38	71,533,964.34	1,237,069,210.20	-4,105,521,456.53	16,363,047,738.61
股东权益：												
股本	1,957,166,032.00	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00	1,250,000,000.00	1,450,000,000.00	1,957,166,032.00
上级拨入资金	-	445,475,906.87	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	450,475,906.87	-
资本公积	2,709,531,797.31	-	-1,426,661.25	-12,968,778.77	6,870,189.65	-	-797,321.88	-2,424,972.30	-43,500.00	58,166,444.92	-5,316,656.66	2,762,223,854.34
减：库存股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈余公积	353,357,277.26	-	-	-	-	-	-	-	690,504.64	7,028,858.86	7,719,363.50	353,357,277.26
一般风险准备	706,714,554.52	-	-	-	-	-	-	-	100,952,969.22	-	100,952,969.22	706,714,554.52
未分配利润												

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
	1,952,124,693.87	-	-	-	-	-	-	-	-53,242,902.14	81,034,398.72	-67,604,195.69	2,047,520,386.14
外币报表折算差额											-	-
归属于母公司股东权益合计	7,678,894,354.96	445,475,906.87	3,573,338.75	-12,968,778.77	6,870,189.65	-	-797,321.88	-2,424,972.30	248,357,071.72	1,396,229,702.50	1,936,227,387.24	7,826,982,104.26
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	37,578,712.75	-	-97,639,259.42	135,217,972.17
股东权益合计	7,678,894,354.96	445,475,906.87	3,573,338.75	-12,968,778.77	6,870,189.65	-	-797,321.88	-2,424,972.30	285,935,784.47	1,396,229,702.50	1,838,588,127.82	7,962,200,076.43
负债及股东权益总计	4,632,901,854.28	7,468,278,582.24	40,230,923.49	67,319,955.26	43,210,923.54	-66,743,913.58	5,113,658,701.51	1,768,688,798.08	357,469,748.81	2,633,298,912.70	-2,266,933,328.71	24,325,247,815.04

2013 年度

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
资产:												
货币资金	71,447,192.20	4,786,142,650.17	9,205,371.33	843,193.94	904,186.97	299,282.96			166,065,178.58	1,092,620,259.46	-	6,127,527,315.61
其中: 客户存款	-	4,761,990,227.55								634,690,399.38	-	5,396,680,626.93
结算备付金	-	308,091,587.80		133,959,995.84	9,282,203.41						1,376,265.89	449,957,521.16
其中: 客户备付金	-	308,091,587.80		-							-	308,091,587.80
内部清算	-5,505,587.49	-34,490,182.21		-102,320,883.13			107,826,470.62	34,490,182.21				
拆出资金	-	-		-								
融出资金	-	-		-				2,328,663,562.47				2,328,663,562.47
交易性金融资产	-	-		323,543,049.68			3,377,263,530.00		20,868,014.39	3,683,088.27		3,725,357,682.34
衍生金融资产	-	-		-								
买入返售金融资产	-	-		85,000,000.00			200,293,388.44	1,383,511,394.98	48,900,000.00			1,717,704,783.42
应收款项											-41,190,521.30	41,190,521.30
应收利息	-	-	1,008,219.19				59,414,314.64	49,959,410.57		6,000,000.00		116,381,944.40
内部往来应收款	-104,354,028.97	921,655,255.62	-482,295,972.95	-1,057,402,945.79	-224,280,678.50	-56,698,123.77	-2,155,188,848.92	-2,772,786,055.18			-5,931,351,398.46	-

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
应收所属利润	739,531,362.64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	739,531,362.64	-
存出保证金	4,501,783.00	282,341,561.07	90,894.00	-30,232,049.11	3,900,000.00	-	-	-	250,000.00	343,803,166.08	2,554,848.00	602,100,507.04
可供出售金融资产	-	-	111,251,000.00	585,959,061.62	202,561,469.29	-	1,766,544,766.00	14,228,846.51	-	39,150,883.75	-	2,719,696,027.17
持有至到期投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	1,774,260,308.12	200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	246,680,031.73	1,464,033,024.88	557,107,314.97
投资性房地产	15,250,853.21	-	116,846,591.82	-	-	-	-	-	-	-	116,846,591.82	15,250,853.21
拨付所属资金	435,475,906.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	435,475,906.87	-
固定资产	256,443,760.73	69,760,413.72	255,119,207.01	96,639.23	373,696.62	230,126.76	248,838.67	-	7,549,816.63	5,327,740.38	-116,846,591.82	711,996,831.57
在建工程	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无形资产	47,110,222.64	11,989,257.46	70,373.43	284,291.44	3,152,595.33	579,583.29	1,289,583.33	-	6,201,316.02	2,507,910.65	-	73,185,133.59
商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产	11,422,509.22	-	937,250.00	10,448,218.38	11,847,442.27	-	37,044,465.71	885,165.29	483,738.30	290,137.95	-	73,358,927.12
其他资产	101,986,678.68	43,799,397.57	8,878,703.07	210,000.00	5,343,849.53	500,000.00	35,250.00	-	21,206,180.42	760,280,056.38	345,030,680.17	597,209,435.48
资产总计	3,347,570,960.85	6,389,489,941.20	21,111,636.90	-49,611,427.90	13,084,764.92	-55,089,130.76	3,394,771,758.49	1,038,952,506.85	271,524,244.34	2,500,343,274.65	-3,060,460,635.24	19,932,609,164.78

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
负债：												
短期借款												-
应付短期融资款												-
拆入资金	-	-	-	-	-	-	-	883,000,000.00	-	-	-	883,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-	-	3,102,884,308.18	-	-	-	-	3,102,884,308.18
代理买卖证券款	-	5,216,382,306.60	-	-	-	-	-	-	-	949,566,823.62	-3,931,113.89	6,162,018,016.33
代理承销证券款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付职工薪酬	87,040,752.83	19,325,003.77	29,480,818.39	555,464.93	1,371,895.28	1,694,140.92	689,112.73	-	4,716,023.72	13,093,080.79	-	157,966,293.36
应交税费	19,966,678.70	27,836,729.27	4,048,935.37	2,731,390.60	402,079.64	665,687.47	2,018,950.58	1,530,153.20	1,467,065.07	6,513,150.55	-	67,180,820.45

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
应付款项											-35,316,247.25	35,316,247.25
应付利息	-	-	-	-	-	-	4,254,998.46	11,620,388.88	-	-	-	15,875,387.34
预计负债	-	-	-	-	5,809,333.87	-	-	-	-	-	-	5,809,333.87
内部往来应付款	-6,062,517,338.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,062,517,338.48	-
应付上级利润	-76,207,228.09	595,153,280.42	-23,109,759.46	30,859,216.69	19,162,610.03	-57,435,901.69	237,754,380.19	144,520,704.57	-	-	870,697,302.66	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付债券	1,897,110,884.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,897,110,884.18
递延所得税负债	19,618,270.05	-	-	56,700.00	-	-	-	-	-	37,720.94	-	19,712,690.99
其他负债	5,718,568.15	100,316,714.27	8,503,392.60	-66,204,146.90	2,276,140.17	-13,057.46	100,081,721.86	936,756.06	12,137,376.29	219,584,261.48	339,156,406.12	44,181,320.40
负债合计	-4,109,269,412.66	5,959,014,034.33	18,923,386.90	-32,001,374.68	29,022,058.99	-55,089,130.76	3,447,683,472.00	1,041,608,002.71	18,320,465.08	1,188,795,037.38	-4,884,048,763.06	12,391,055,302.35
股东权益：												
股本	978,583,016.00	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00	1,250,000,000.00	1,450,000,000.00	978,583,016.00
上级拨入资金	-	430,475,906.87	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	435,475,906.87	-
资本公积	3,688,114,813.31	-	-2,811,750.00	-17,610,053.22	-15,937,294.07	-	-52,911,713.51	-2,655,495.86	-	113,162.81	-5,301,776.44	3,601,603,445.90
减：库存股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈余公积	353,357,277.26	-	-	-	-	-	-	-	690,504.64	7,028,858.86	7,719,363.50	353,357,277.26
一般风险准备	706,714,554.52	-	-	-	-	-	-	-	97,421,581.61	-	97,421,581.61	706,714,554.52
未分配利润	1,730,070,712.42	-	-	-	-	-	-	-	-57,416,791.40	54,406,215.60	-67,029,602.69	1,794,089,739.31
外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	7,456,840,373.51	430,475,906.87	2,188,250.00	-17,610,053.22	-15,937,294.07	-	-52,911,713.51	-2,655,495.86	240,695,294.85	1,311,548,237.27	1,918,285,472.85	7,434,348,032.99
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	12,508,484.41	-	-94,697,345.03	107,205,829.44
股东权益合计	7,456,840,373.51	430,475,906.87	2,188,250.00	-17,610,053.22	-15,937,294.07	-	-52,911,713.51	-2,655,495.86	253,203,779.26	1,311,548,237.27	1,823,588,127.82	7,541,553,862.43
负债及股东权益总计	3,347,570,960.85	6,389,489,941.20	21,111,636.90	-49,611,427.90	13,084,764.92	-55,089,130.76	3,394,771,758.49	1,038,952,506.85	271,524,244.34	2,500,343,274.65	-3,060,460,635.24	19,932,609,164.78

2. 分部利润情况

2014年6月

项目	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐 业务	证券自营业务	证券资产管理 业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理 业务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	2,508,048.85	333,579,579.78	88,186,251.95	60,148,523.89	22,210,713.10	353,196.03	236,347,104.34	166,400,756.90	91,946,463.66	86,642,539.90	5,502,823.50	1,082,820,354.90
手续费及佣金净收入	27,560,122.13	290,782,812.49	76,945,000.00	-	22,039,605.84	349,041.10	28,898,125.00	-	65,283,255.98	20,110,078.83		531,968,041.37
其中：经纪业务手续费净收入	18,643,180.20	290,659,812.49	-	-	2,231,687.80	-	2,448,125.00	-	-	18,846,307.57		332,829,113.06
投资银行业务手续费净收入			76,945,000.00				26,450,000.00	-				103,395,000.00
资产管理业务手续费净收入					19,807,918.04							19,807,918.04
利息净收入	-46,555,474.71	38,949,071.56	35,688.72	3,968,358.93	131,676.08	4,154.93	-76,085,466.89	166,072,099.89	4,244,659.23	70,335,768.89		161,100,536.63
投资收益(损失以“-”号填列)	19,947,228.94	-	5,702,739.73	44,049,462.27	39,431.18	-	121,377,228.42	328,657.01	655,099.72	-5,072,923.81		187,026,923.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,947,228.94											19,947,228.94
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	12,130,702.69	-	-	162,157,217.81	-	-152,556.95	1,261,415.99		175,396,779.54
汇兑收益(损失以“-”号填列)	39,250.07	89,853.83	-	-	-	-	-	-	-	-		129,103.90
其他业务收入	1,516,922.42	3,757,841.90	5,502,823.50	-	-	-	-	-	21,916,005.68	8,200.00	5,502,823.50	27,198,970.00
二、营业支出	146,603,123.99	200,681,077.14	93,466,744.48	11,065,360.36	17,993,988.02	11,752,843.24	31,512,256.76	13,490,421.41	84,002,022.12	47,278,771.15	5,502,823.50	652,343,785.17
营业税金及附加	1,610,181.56	17,276,737.36	4,580,039.89	3,648,741.76	1,238,495.93	19,572.91	13,495,157.92	11,174,898.69	4,883,188.03	3,975,188.88		61,902,202.93
业务及管理费	143,271,016.38	183,404,339.78	87,399,044.19	3,847,979.35	12,913,401.63	11,733,270.33	18,017,098.84	2,315,522.72	79,118,834.09	43,302,650.27	4,015,163.10	581,307,994.48
资产减值损失	1,437,064.47	-	-	3,568,639.25	3,842,090.46	-	-	-	-	-		8,847,794.18
其他业务成本	284,861.58	-	1,487,660.40	-	-	-	-	-	-	932.00	1,487,660.40	285,793.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-144,095,075.14	132,898,502.64	-5,280,492.53	49,083,163.53	4,216,725.08	-11,399,647.21	204,834,847.58	152,910,335.49	7,944,441.54	39,363,768.75	-	430,476,569.73

项目	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐 业务	证券自营业务	证券资产管理 业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	基金管理 业务	其他业务	抵销	合计
加：营业外收入	200.00	5,089,899.26	710,639.41	-	-	-	-	-	2,500,106.30	626,500.00		8,927,344.97
减：营业外支出	-	362,288.81	8,642.40	-	-	-	-	-	28,941.52	876.00		400,748.73
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-144,094,875.14	137,626,113.09	-4,578,495.52	49,083,163.53	4,216,725.08	-11,399,647.21	204,834,847.58	152,910,335.49	10,415,606.32	39,989,392.75	-	439,003,165.97
减：所得税费用	46,540,202.85	-	-	2,140,515.86	-962,479.00	-	40,539,304.46	-	2,640,101.11	13,361,209.63	-	104,258,854.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-190,635,077.99	137,626,113.09	-4,578,495.52	46,942,647.67	5,179,204.08	-11,399,647.21	164,295,543.12	152,910,335.49	7,775,505.21	26,628,183.12	-	334,744,311.06

2013 年 6 月

项目	管理部门	证券经纪 业务	证券承销与保荐业务	证券自营 业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易业务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	55,153,682.34	368,829,026.03	30,388,589.65	93,830,865.89	35,548,821.49	1,886.46	198,860,806.49	42,345,653.78	117,951,261.34	-	942,910,593.47
手续费及佣金净收入	-	325,611,686.11	23,570,150.00		35,302,157.93		23,483,300.00		85,838,177.68		493,805,471.72
其中：经纪业务手续费净收入	-	324,305,550.55			4,274,033.62		-38,500.00		-		328,541,084.17
投资银行业务手续费净收入	-		23,570,150.00				23,521,800.00		-		47,091,950.00
资产管理业务手续费净收入	-				31,028,124.31				50,791,404.85		81,819,529.16
利息净收入	23,202,147.31	39,214,225.46	27,601.42	4,564,592.09	246,663.56	1,886.46	-74,494,841.10	41,872,996.93	30,339,516.55		64,974,788.68
投资收益（损失以“-”号填列）	30,599,058.15		5,702,739.73	106,782,376.52			232,468,967.59	472,656.85	2,660,996.86		378,686,795.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30,599,058.15								-		30,599,058.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-			-17,516,102.72			17,223,380.00		-1,404,898.87		-1,697,621.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-74,967.33	-158,343.99							-		-233,311.32
其他业务收入	1,427,444.21	4,161,458.45	1,088,098.50				180,000.00		517,469.12		7,374,470.28
二、营业支出	139,652,969.12	226,396,702.64	50,466,057.56	14,719,165.34	13,463,722.12	10,983,053.26	29,078,793.40	2,904,527.99	88,610,372.80	-	576,275,364.23
营业税金及附加	261,646.43	18,984,373.71	1,871,431.91	6,541,126.17	1,966,452.81		10,735,290.97	2,311,688.84	5,708,314.40		48,380,325.24

项目	管理部门	证券经纪 业务	证券承销与保荐业务	证券自营 业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易业务	其他业务	抵销	合计
业务及管理费	139,345,152.08	207,412,328.93	48,594,625.65	4,530,085.49	11,497,269.31	10,983,053.26	18,343,502.43	592,839.15	82,902,058.40		524,200,914.70
资产减值损失	46,170.61			3,647,953.68							3,694,124.29
其他业务成本	-										-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-84,499,286.78	142,432,323.39	-20,077,467.91	79,111,700.55	22,085,099.37	-10,981,166.80	169,782,013.09	39,441,125.79	29,340,888.54	-	366,635,229.24
加: 营业外收入		1,195,661.40	415,007.04				1,993.88		455,283.49		2,067,945.81
减: 营业外支出	53,631.38	85,666.04							121,040.00		260,337.42
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	-84,552,918.16	143,542,318.75	-19,662,460.87	79,111,700.55	22,085,099.37	-10,981,166.80	169,784,006.97	39,441,125.79	29,675,132.03	-	368,442,837.63
减: 所得税费用	54,253,613.23			-4,379,025.69			4,305,845.00		5,489,124.95		59,669,557.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-138,806,531.39	143,542,318.75	-19,662,460.87	83,490,726.24	22,085,099.37	-10,981,166.80	165,478,161.97	39,441,125.79	24,186,007.08	-	308,773,280.14

七、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的第一大股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本(万元)	股东对本公司 的持股比例 (%)	股东对本公 司的表决权 比例(%)	本公司最终控制方	组织机构 代码
吉林亚泰(集团)股份有限公司	股东	股份公司	长春市	宋尚龙	房地产开发、建材、 药品生产及经营等	189,473.21	30.71	30.71	长春市人民政府国有资产监督管理委员会	12390101-2

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东方基金管理有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京	崔伟	金融业	20,000	64	64	76351068-2
东证融达投资有限公司	全资子公司	有限公司	上海	郭来生	投资业	50,000	100	100	07812815-1
渤海期货有限公司	控股子公司	有限公司	大连	刘浩	期货业	15,000	96	96	10002293-6
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	有限公司	北京	刘永	投资业	60,000	100	100	56579440-X

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
银华基金管理有限公司	有限责任	深圳	王珠林	金融业	20,000	21	21	参股	71092835-6

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
吉林省信托有限责任公司	股东	12391664-1

(五) 关联交易情况

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联租赁情况

公司资产出租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
东北证券股份有限公司	银华基金管理有限公司	出租交易席位	2014年1月1日	2014年6月30日	成交金额	1,627,717.89

3. 公司本期不存在关联担保的情况。

4. 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	银华基金管理有限公司	809,858.76	8,098.59	2,231,066.40	22,310.66

5. 关联方提供权益性资金情况

经中国证监会核准,公司于2012年8月22日以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了339,270,568股人民币普通股,公司股东吉林亚泰(集团)股份有限公司认购104,156,064股,提供权益性资金1,227,999,994.56元;吉林省信托有限责任公司认购29,686,174股,提供权益性资金349,999,991.46元。

6. 关联方承诺

公司于2012年8月22日以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了339,270,568股人民币普通股(A股)。公司股东吉林亚泰(集团)股份有限公司承诺本次认购取得东北证券104,156,064股,该部分股份自发行结束后自愿锁定60个月;公司股东吉林省信托有限责任公司承诺本次认购取得东北证券29,686,174股,该部分股份自发行结束后自愿锁定36个月。

八、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

1. 2005年9月公司因上海吴淞路证券营业部原负责人赵正斌涉嫌私自委托理财、挪用客户资金、非法吸收公众存款事件被起诉事项多起。公司因此案于2007年度代为垫付资金24,366,482.75元。

赵正斌等实施挪用资金、非法吸收公众存款犯罪行为过程中,向私下委托其进行理财业

务的客户支付高额收益并弥补巨额亏损。根据法律规定，私自委托理财的客户收取上述款项没有法律依据，公司正在提起返还不当得利诉讼，向有关当事人追索，已追索返还4,685,813.94元。与之相关的其他案件在申诉或再审阶段。

2. 2003年12月，受中国证监会指定，公司对原新华证券有限公司（以下简称“新华证券”）证券类资产实施托管经营。2006年1月，江苏东恒国际集团有限公司投资顾问分公司（以下简称“江苏东恒”）因与原新华证券、江苏正铨投资管理有限公司的理财纠纷，以本公司作为托管人未履行财产保管义务为由向南京市中级人民法院提起诉讼，要求公司承担连带赔偿责任，公司一审败诉。公司上诉后，2008年11月，江苏省高级人民法院做出终审判决，判决公司对江苏东恒承担连带赔偿责任，并于2008年11月至2009年6月期间扣划公司银行存款3,060万元。

新华证券清算组已于2006年11月作出承诺，“如果东北证券因本案败诉而依法负有向江苏东恒的给付义务，新华证券清算组全额承担该笔债务”。2008年9月，中国证监会致函最高人民法院，明确“东北证券作为新华证券的托管公司和证券类资产受让方，只是收购新华证券的证券类资产，并未承担新华证券债权债务”。中国证监会建议公平保护公司合法利益。

公司作为托管人对原新华证券的债务不应承担连带赔偿责任。2008年12月4日，公司向最高人民法院提出再审申请。2008年12月18日，最高人民法院决定立案审查；2009年9月27日，最高人民法院裁定，此案由最高人民法院提审，提审期间中止原判决的执行。

2010年3月11日，中华人民共和国最高人民法院终审判决公司胜诉，公司不承担责任。公司向南京市中级人民法院申请执行回转。

2011年10月25日，南京市中级人民法院民事裁定书【(2010)宁执124-3号】确认东北证券公司享有的债权应当依法受到保护，但被执行人东恒投资公司和东恒集团公司目前已资不抵债，无财产可供执行。经江苏省高级人民法院与江苏省国有资产监督管理委员会协调，申请执行人东北证券公司受偿1,400万元。现被执行人东恒投资公司和东恒集团公司已无财产可供执行，本案终结执行。

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

因新华证券有限公司破产管理人迟迟未能对公司申报共益债权申请予以确认，公司向长春市中级人民法院提起诉讼，请求确认新华证券有限公司对公司负有的不当得利之债16,599,124.01元为公司对新华证券有限公司的共益债权。长春市中级人民法院于2013年5

月14日作出(2013)长民三初字第55号判决,确认了新华证券有限公司对公司负有的不当得利之债16,599,124.01元为公司对新华证券有限公司的共益债权,新华证券未提出上诉。

(二) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

九、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1. 公司承诺事项

在公司2012年度非公开发行股票期间,公司董事会承诺将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定。承诺期限:自2012年9月3日起长期有效。

2. 持股5%以上股东关于新增股份自愿锁定的承诺事项,详见“附注七-6. 关联方承诺”

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司已于2014年8月15日完成2014年第三期12亿元人民币短期融资券的发行,发行利率为4.64%,期限为88天。计息周期为8月18日至11月13日。

十一、其他重要事项说明

(一) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额		本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额	
	成本	公允价值变动				成本	公允价值变动
金融资产							
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	3,809,594,900.75	-84,237,218.41	175,139,614.54			4,808,629,325.67	90,902,396.13
2. 衍生金融资产	21,517,200.00	226,800.00	257,165.00			55,742,777.63	483,965.00
3. 可供出售金融资产	2,872,998,171.89	-153,302,144.72		63,167,200.49	38,295,349.29	1,594,882,348.48	24,871,851.20
金融资产合计	6,704,110,272.64	-237,312,563.13	175,396,779.54	63,167,200.49	38,295,349.29	6,459,254,451.78	116,258,212.33

注:本表不存在必然的勾稽关系。

(二) 其他需要披露的重要事项

十二、风险管理

公司经营活动面临的风险和采取的对策及措施

(一) 公司经营活动面临的风险

公司经营活动面临的风险主要有经营风险、市场风险、信用风险、流动性风险、合规风

险和操作风险等，具体表现在以下几个方面：

1. 经营风险

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

①经纪业务风险

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

②承销与保荐业务风险

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

③自营业务风险

自营业务存在对市场研判失误、投资品种配置不当而带来损失的风险。

④资产管理业务风险

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

⑤创新业务风险

公司在开展创新业务和设计创新产品时，存在对金融创新研究的深度不够，对风险的识别和评估不充分，导致创新业务风险控制措施不足、创新产品设计不合理而带来损失的风险。

2. 市场风险

市场风险是指因证券价格、利率、汇率等其它市场因子变化对公司资产、负债或收入可能产生的不利影响或损失。公司承担市场风险的业务主要有权益类投资和债券类投资。

3. 信用风险

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

4. 流动性风险

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

5. 合规风险

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

6. 操作风险

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

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

②流程风险：指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程的风险；

③技术风险：指由于信息技术系统不完善而导致的系统故障、失败以及信息安全的风险，如系统崩溃、程序错误、通讯失败、病毒感染、黑客恶意攻击、公司信息资产被非授权泄露等；

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

(二) 公司已经或拟采取的对策和措施

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

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

3. 加强市场风险管理。公司通过规范投资决策流程，加强宏观经济和产业研究力度，采用多元化的资产配置策略，完善自营业务限额管理，设定了规模、集中度、止盈止损等关键风险指标并得到了有效执行；采用风险价值（VAR）模型对持有金融资产的市场风险进行量化；利用股指期货衍生金融工具对权益类投资组合的市场风险进行对冲管理。公司通过规模限额和组合久期限额等限额指标控制利率风险。

4. 加强对信用风险的管理。为控制债券投资业务的信用风险，公司通过建立债券交易对

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

5. 重视流动性风险的管理。公司一方面通过充分利用多种融资工具完成融资工作进程，成功发行了短期融资券和公司债，提高公司的防范资金流动性风险的能力；另一方面，公司主要通过控制金融资产的质量和集中度来控制金融资产的变现能力。公司 2014 年上半年杠杆率为 2.2，较年初的 1.85 上升 18.9%。公司资产和负债不存在错误匹配，流动性覆盖率和净稳定资金比率两项指标均高于监管标准，其他各项流动性指标也均处于安全状态。

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

7. 加强对操作风险的管控。一是完善用人机制，公司通过组织机构的调整、部门职责的划分、岗位的梳理等工作，明晰职责，提高员工的制度执行力，通过组织合规培训、技能培训提高员工的岗位胜任能力；通过发送风险提示和组织员工签订各类承诺书的方式，有效提高对人员风险的管控。二是通过巩固内控规范建设成果，持续梳理公司各业务流程，对风险矩阵不断完善和优化，有效防范流程风险。三是积极推进 IT 治理，根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；进一步完善灾备体系建设，做好系统应急演练；对信息系统进行全面风险评估，防范技术风险，保障业务系统稳定运行，有效提升技术风险管理水平。

十三、金融资产及负债的公允价值管理

公司将金融资产及负债按照公允价值取得的方式划分为三个层次：

第一、同类资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。对存在活跃市场的投资品种，在资产负债表日有市价的，采用市价确定公允价值。活跃市场的市场价格包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易价格。

第二、除了市场报价以外，直接（比如价格）或者间接（根据价格推算）可以取得的输入值。通过参考市场上类似资产或负债的市价，进行相应调整后来确定公允价值

第三、以不可观察到的市场数据为基础确定金融资产和负债的输入值。

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	4,593,702,888.97			4,593,702,888.97
股票	230,105,614.44			230,105,614.44
基金	75,723,218.39			75,723,218.39
其他				
小计	4,899,531,721.80	-	-	4,899,531,721.80
可供出售金融资产				
债券	657,144,462.67			657,144,462.67
股票	551,506,969.28			551,506,969.28
基金	28,725,271.74			28,725,271.74
其他	13,471,048.75	368,906,447.24		382,377,495.99
小计	1,250,847,752.44	368,906,447.24	-	1,619,754,199.68
衍生金融资产				
	483,965.00			483,965.00

截止 2014 年 6 月 30 日，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	4,337,317,693.88			4,337,317,693.88
股票	220,308,543.12			220,308,543.12
基金	43,323,107.86			43,323,107.86
其他				-
小计	4,600,949,344.86	-	-	4,600,949,344.86
可供出售金融资产				
债券	288,328,965.00			288,328,965.00
股票	505,831,993.28			505,831,993.28
基金	28,725,271.74			28,725,271.74
其他	13,471,048.75	309,729,571.01		323,200,619.76
小计	836,357,278.77	309,729,571.01	-	1,146,086,849.78
衍生金融资产				
	-128,400.00			-128,400.00

十四、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	860.10	1,844.00
银行存款	6,164,305,982.02	4,868,840,033.57
其中：客户存款	5,455,038,843.34	4,761,990,227.55
公司存款	709,267,138.68	106,849,806.02
合计	6,164,306,842.12	4,868,841,877.57

2. 银行存款按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有资金存款：						
其中：人民币			705,231,765.36			102,760,439.27
美元	632,287.49	6.1528	3,890,338.47	670,681.23	6.0969	4,089,076.39
小计			709,122,103.83			106,849,515.66
公司信用资金存款						
其中：人民币			145,034.85			290.36
小计			145,034.85			290.36
公司自有资金合计			709,267,138.68			106,849,806.02
客户资金存款						
其中：人民币			5,290,771,893.85			4,654,816,807.29
港币	9,967,272.75	0.7938	7,912,021.14	10,849,918.01	0.7862	8,530,205.54
美元	2,238,868.67	6.1528	13,775,311.06	3,776,664.07	6.0969	23,025,943.13
小计			5,312,459,226.05			4,686,372,955.96
客户信用资金存款						
其中：人民币			142,579,617.29			75,617,271.59
小计			142,579,617.29			75,617,271.59
期货业务客户						-
其中：人民币						
小计			-			
客户存款合计			5,455,038,843.34			4,761,990,227.55
合计			6,164,305,982.02			4,868,840,033.57

(1) 融资融券业务

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金						
人民币			145,034.85			290.36
客户信用资金						
人民币			142,579,617.29			75,617,271.59
合计			142,724,652.14			75,617,561.95

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 期末余额中存在受限制的货币资金，公司因诉讼客户不当得利并向法院提出财产保全申请，同时将浦发银行长春分行营业部（账号：61010153400000032）内 4,000,000.00 元资金做为财产保全担保。

(4) 期末公司不存在定期存款。

(二) 结算备付金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	501,692,299.69	308,091,587.80

公司备付金	108,559,708.84	143,242,199.25
合计	610,252,008.53	451,333,787.05

2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金						
其中：人民币	—	—	108,559,708.84	—	—	143,242,199.25
港币		0.7938	—		0.7862	
美元		6.1528	—		6.0969	
小计			108,559,708.84			143,242,199.25
公司信用备付金						
其中：人民币	—	—	—	—	—	—
港币		0.7938	—			
美元		6.1528	—			
小计			—			—
客户普通备付金						
其中：人民币			453,290,031.49			201,775,625.46
港币	9234190.39	0.7938	7,330,100.33	14,753,398.27	0.7862	11,599,121.72
美元	6890876.01	6.1528	42,398,181.91	7,332,106.79	6.0969	44,703,121.89
小计			503,018,313.73			258,077,869.07
客户信用备付金						
其中：人民币	—	—	-1,326,014.04	—	—	50,013,718.73
小计			-1,326,014.04			50,013,718.73
合计			610,252,008.53			451,333,787.05

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

期末客户信用备付金公司以实际可用金额列示，尚未交收金额为 42,458,951.32 元，考虑交收因素后余额为 41,132,937.28 元。

(三) 应收款项

1. 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收资产管理费	4,500,765.74	4,053,713.50
应收手续费及佣金	10,948,011.90	25,567,288.37
应收约定购回款	852,555.43	
合计	16,301,333.07	29,621,001.87
减：减值准备	163,013.33	714,876.10
应收款项账面价值	16,138,319.74	28,906,125.77

2. 按账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	16,301,333.07	100.00	163,013.33	1.00	25,150,958.30	84.91	251,509.58	1.00
1-2年					4,306,422.15	14.54	430,642.23	10.00
2-3年					163,621.42	0.55	32,724.29	20.00
3年以上								
合计	16,301,333.07	100.00	163,013.33	1.00	29,621,001.87	100.00	714,876.10	

3. 应收款项按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备	16,301,333.07	100.00	163,013.33	1.00	29,621,001.87	100	714,876.10	2.41
合计	16,301,333.07	100.00	163,013.33	1.00	29,621,001.87	100	714,876.10	

(四) 长期股权投资

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
子公司	1,464,033,024.88	1,464,033,024.88
联营企业	295,710,055.85	309,227,283.24
合营企业		
其他股权投资	1,920,000.00	1,920,000.00
小计	1,761,663,080.73	1,775,180,308.12
减：减值准备	720,000.00	720,000.00
长期股权投资账面价值	1,760,943,080.73	1,774,460,308.12

2. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
银华基金管理有限公司	权益法	42,000,000.00	309,227,283.24	-13,517,227.39		295,710,055.85	21	21				33,464,456.33
权益法小计		42,000,000.00	309,227,283.24	-13,517,227.39	0.00	295,710,055.85						33,464,456.33
子公司：												
东方基金管理有限责任公司	成本法	210,000,000.00	225,535,723.26			225,535,723.26	64	64				
渤海期货有限公司	成本法	138,497,301.62	138,497,301.62			138,497,301.62	96	96				
东证融通投资管理有限公司	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00	100	100				
东证融达投资有限公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00	100	100				
其他被投资单位：												
吉林省第三产业开发建设股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00	0.54	0.54		200,000.00		
吉林省国际合作（集团）股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	0.52	0.52				
佛迪电站股份有限公司	成本法	520,000.00	520,000.00			520,000.00				520,000.00		
吉林省证券登记公司延边办事处	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00						
成本法小计		1,450,417,301.62	1,465,953,024.88	0.00	0.00	1,465,953,024.88				720,000.00		
合计		1,492,417,301.62	1,775,180,308.12	-13,517,227.39	0.00	1,761,663,080.73				720,000.00		33,464,456.33

(1) 公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(2) 公司期末无有限售条件的长期股权投资。

(五) 交易性金融资产

1. 交易性金融资产情况

项目	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性债券	4,252,547,457.46	4,337,317,693.88	3,455,228,441.47	3,377,735,946.00
交易性权益工具	215,949,576.44	220,308,543.12	43,200,141.59	46,681,981.15
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
基金投资	42,676,994.66	43,323,107.86	287,245,800.82	276,388,652.53
合计	4,511,174,028.56	4,600,949,344.86	3,785,674,383.88	3,700,806,579.68

2. 变现受限制的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
交易性债券-企业债	质押式回购交易	2,383,327,005.00
交易性债券-企业债	买断式回购交易	718,529,840.00
合计		3,101,856,845.00

3. 本期交易性金融资产中无已融出证券

(六) 可供出售金融资产

1. 按投资品种类别列示

项目	期末余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
(1) 可供出售债券	291,294,275.84	-2,965,310.84		288,328,965.00
其中：利息调整	2,294,275.84			2,294,275.84
(2) 可供出售权益工具	538,553,599.49	-18,599,057.14	-14,122,549.07	505,831,993.28
(3) 基金	28,384,991.16	340,280.58		28,725,271.74
(4) 证券集合理财自有部分	292,241,904.48	9,160,252.86	-24,172,800.22	277,229,357.12
(5) 理财产品	5,000,000.00	213.89		5,000,213.89
(6) 信托计划	27,500,000.00			27,500,000.00
(7) 已融出证券	15,737,487.51	-2,266,438.76		13,471,048.75
合计	1,198,712,258.48	-14,330,059.41	-38,295,349.29	1,146,086,849.78

项目	期初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值

项目	期初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
(1) 可供出售债券	1,952,093,717.35	-74,297,951.35		1,877,795,766.00
其中：利息调整	38,093,717.35			38,093,717.35
(2) 可供出售权益工具	594,130,150.09	-24,407,679.54	-10,553,909.82	559,168,560.73
(3) 基金	10,966,930.12	86,763.86		11,053,693.98
(4) 证券集合理财自有部分	244,141,904.48	-21,249,725.43	-20,330,709.76	202,561,469.29
(5) 理财产品				
(6) 信托计划	20,000,000.00			20,000,000.00
(7) 已融出证券	12,665,469.85	-2,699,816.43		9,965,653.42
合计	2,833,998,171.89	-122,568,408.89	-30,884,619.58	2,680,545,143.42

2. 可供出售金融资产的说明

- (1) 本期无由持有至到期投资重分类转入的可供出售金融资产。
- (2) 本期持有的权益工具在活跃市场上均有报价。
- (3) 本期无因债务人违约而处置担保物或其他信用增级对应的资产所取得的金融资产或非金融资产。
- (4) 可供出售金融资产中含拟融券证券 16,948,216.27 元，其中成本 17,915,073.91 元，公允价值变动-966,857.64 元

3. 可供出售金融资产减值的变动情况

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	证券集合理财自有部分	合计
期初已计提减值金额	10,553,909.82		20,330,709.76	30,884,619.58
本年计提	16,469,738.85		3,842,090.46	20,311,829.31
其中：从其他综合收益转入	12,272,157.20			12,272,157.20
本年减少	12,901,099.60			12,901,099.60
其中：期后公允价值回升转回				-
期末已计提减值金额	14,122,549.07		24,172,800.22	38,295,349.29

4. 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
可供出售-债券	质押式回购交易	24,325,584.00
可供出售-集合理财	公司为发起人，承诺不提前赎回	277,229,357.12
融出证券	证券已融出	13,471,048.75
合计		315,025,989.87

(七) 其他资产

1. 分项列示

项目	期末余额	期初余额
1. 其他应收款	212,477,077.71	15,591,282.73
2. 预付账款	35,503,594.78	37,799,001.45
3. 抵债资产	33,352,330.00	33,352,330.00
4. 长期待摊费用	36,209,144.01	43,412,748.53
5. 低值易耗品	599,840.00	599,840.00

项目	期末余额	期初余额
合计	318,141,986.50	130,755,202.71

2. 其他应收款

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	250,943,495.71	52,068,773.49
减：坏账准备	38,466,418.00	36,477,490.76
其他应收款价值	212,477,077.71	15,591,282.73

(2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	204,138,699.41	81.35	2,041,386.99	1.00	5,265,977.19	10.11	52,659.77	1.00
1-2 年	660,087.23	0.26	66,008.72	10.00	658,087.23	1.26	65,808.72	10.00
2-3 年	565,815.72	0.23	113,163.14	20.00	565,815.72	1.09	113,163.14	20.00
3 年以上	45,578,893.35	18.16	36,245,859.15	79.52	45,578,893.35	87.54	36,245,859.13	79.52
合计	250,943,495.71	100.00	38,466,418.00		52,068,773.49	100.00	36,477,490.76	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	240,971,411.55	96.02	37,011,342.51	15.36	47,322,376.23	90.88	35,074,852.16	74.12
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,952,218.05	3.57	435,209.38	4.86	3,726,531.15	7.16	382,772.49	10.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,019,866.11	0.41	1,019,866.11	100.00	1,019,866.11	1.96	1,019,866.11	100.00
合计	250,943,495.71	100.00	38,466,418.00		52,068,773.49	100.00	36,477,490.76	

①期末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	款项性质
东证融通投资管理有限公司	150,000,000.00	1,500,000.00	1%	往来款
东证融达投资有限公司	35,426,390.00	354,263.90	1%	往来款
赵正斌案件垫付款	19,680,668.81	19,680,668.81	100%	垫付款
江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司	16,501,222.79	8,250,611.40	50%	诉讼
长春市社会保险局	10,150,839.95	101,508.40	1%	预缴社保款
珠海国际信托投资公司	5,212,290.00	5,212,290.00	100%	欠款
北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50%	诉讼
长春市寰宇物业管理有限公司	1,200,000.00	12,000.00	1%	预缴物业费
吉林诚信律师事务所	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	律师费
合计	240,971,411.55	37,011,342.51		

*赵正斌案件垫付款详见“附注八、或有事项—（一）1”。

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

②单项金额不重大组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内	7,361,469.46	82.23	73,614.70	2,137,782.56	57.37	21,377.82
1-2年	660,087.23	7.37	66,008.72	658,087.23	17.66	65,808.72
2-3年	565,815.72	6.32	113,163.14	565,815.72	15.18	113,163.14
3年以上	364,845.64	4.08	182,422.82	364,845.64	9.79	182,422.81
合计	8,952,218.05	100.00	435,209.38	3,726,531.15	100.00	382,772.49

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林经济法院	44,530.00	44,530.00	100%	预计无法收回
原公司员工	425,336.11	425,336.11	100%	预计无法收回
银鹰律师事务所	200,000.00	200,000.00	100%	预计无法收回
北京中金华会计师事务所有限公司	350,000.00	350,000.00	100%	预计无法收回
合计	1,019,866.11	1,019,866.11		

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

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
东证融通投资管理有限公司	子公司	150,000,000.00	1年以内	59.77%
东证融达投资有限公司	子公司	35,426,390.00	1年以内	14.12%

赵正斌案件垫付款	原公司员工	19,680,668.81	3年以上	7.84%
江苏省东恒国际集团有限公司 投资顾问分公司	非关联方	16,501,222.79	3年以上	6.58%
长春市社会保险局	非关联方	10,150,839.95	1年以内	4.05%
		231,759,121.55		92.36%

(6) 其他应收款中无其他应收关联方账款

(7) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款项金额。

(8) 本期无核销其他应收款项的情况。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	14,985,898.62	42.21	26,633,556.59	70.47
1至2年	13,930,300.00	39.24	9,721,714.86	25.72
2至3年	5,232,916.16	14.74	1,279,440.00	3.38
3年以上	1,354,480.00	3.82	164,290.00	0.43
合计	35,503,594.78	100.00	37,799,001.45	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
江苏中超电缆乒乓球俱乐部有限公司	非关联方	11,340,000.00	2013年	未摊销宣传费
预付房租	非关联方	7,852,706.86	2014年	房租
恒生电子股份有限公司	非关联方	2,823,000.00	2013年	未完工
北京中软万维网络技术有限公司上海分公司	非关联方	1,190,190.00	2011年	未完工
北京资旗源信息技术有限公司	非关联方	858,640.00	2014年	未完工
合计		24,064,536.86		

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

4. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
开办费						
安装及装修费	43,175,698.48	2,086,213.02	9,118,601.22	128,116.31	36,015,193.97	2,086,213.02
其他	237,050.05		43,100.01		193,950.04	
合计	43,412,748.53	2,086,213.02	9,161,701.23	128,116.31	36,209,144.01	2,086,213.02

5. 抵债资产

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

详细可参照附注五-（十六）5. 抵债资产说明。

（八）手续费及佣金净收入

1. 按类别列示：

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	362,205,156.31	373,689,041.64
— 证券经纪业务收入	362,205,156.31	373,689,041.64
其中：代理买卖证券业务手续费收入	327,277,376.16	346,984,194.48
交易单元席位租赁收入	28,783,712.84	24,233,669.95
代理销售金融产品收入	6,144,067.31	2,471,177.21
投资银行业务收入	103,555,000.00	54,535,150.00
其中：证券承销业务收入	64,772,000.00	33,105,150.00
财务顾问业务收入	18,695,000.00	2,930,000.00
其中：并购重组财务顾问业务收入-境内上市公司	4,200,000.00	
并购重组财务顾问业务收入-其他		
其他财务顾问业务收入	14,495,000.00	2,930,000.00
证券保荐业务收入	20,088,000.00	18,500,000.00
资产管理业务收入	19,807,918.04	31,028,124.31
投资咨询业务收入	9,388,983.03	1,306,135.56
手续费及佣金收入小计	494,957,057.38	460,558,451.51
手续费及佣金支出		
经纪业务支出	48,222,350.82	45,147,957.47
— 证券经纪业务支出	48,222,350.82	45,147,957.47
其中：代理买卖证券业务手续费支出	34,423,703.19	33,333,371.89
资金三方存管费支出	4,693,760.75	6,003,661.53
经纪人报酬支出	9,104,886.88	5,810,924.05
交易单元席位租赁支出		
代销金融产品业务支出		
投资银行业务支出	160,000.00	7,443,200.00
其中：证券承销业务支出	160,000.00	7,443,200.00
财务顾问业务支出		
其中：并购重组财务顾问业务支出-境内上市公司		
并购重组财务顾问业务支出-其他		
其他财务顾问业务支出		
证券保荐业务支出		
资产管理业务支出		
投资咨询业务支出		
手续费及佣金支出小计	48,382,350.82	52,591,157.47

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金净收入	446,574,706.56	407,967,294.04

(1) 代理销售金融产品销售情况列示如下:

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,696,886,285.89	3,633,442.31	1,350,260,724.28	2,471,177.21
银行理财产品				
信托计划产品	187,500,000.00	2,510,625.00		
合计	2,884,386,285.89	6,144,067.31	1,350,260,724.28	2,471,177.21

(2) 资产管理业务开展情况及收入列示如下:

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	15	55	
期末客户数量	14,253	55	
其中: 个人客户	54	3	
机构客户	14,199	52	
年初受托资金	3,803,871,968.27	13,163,615,828.83	
其中: 自有资金投入	244,146,265.03		
个人客户	3,401,237,610.59	26,000,000.00	
机构客户	158,488,092.65	13,137,615,828.83	
期末受托资金	4,289,835,718.65	22,602,803,693.41	
其中: 自有资金投入	292,241,904.48		
个人客户	3,003,713,421.66	10,000,000.00	
机构客户	993,880,392.51	22,592,803,693.41	
期末主要受托资产初始成本	3,872,473,629.42	22,455,166,832.24	
其中: 股票	351,071,347.21	8,496,714.74	
国债			
其他债券	1,169,489,730.40		
基金	328,065,106.51		
其他投资	2,023,847,445.30	22,446,670,117.50	
当期资产管理业务净收入	14,856,974.34	4,950,943.70	

2. 证券经纪业务净收入按行政区域列示

地区	本期金额	上期金额
----	------	------

	营业部数量	手续费及佣金净收入	营业部数量	手续费及佣金净收入
吉林省	40	186,271,498.21	39	202,546,867.48
辽宁省	1	3,037,527.94	1	2,968,248.58
北京市	2	9,979,352.16	2	11,177,451.66
天津市	1	1,327,033.92	1	1,016,523.01
山西省	1	2,027,760.67	1	1,955,494.52
湖北省	2	3,931,576.89	1	3,086,520.70
重庆市	3	10,356,744.42	3	12,456,337.11
江苏省	4	21,493,812.72	4	24,735,658.51
上海市	8	29,401,124.97	8	27,307,450.43
浙江省	3	4,330,912.47	2	6,377,200.95
福建省	2	2,547,966.07	2	3,130,376.08
广东省	5	5,956,999.77	3	6,971,380.19
山东省	3	3,179,912.24	2	1,994,769.11
广西省	1	1,028,600.66	1	852,036.33
湖南省	1	1,583,685.78	1	1,203,263.06
河南省	2	1,276,891.71	1	918,606.98
河北省	1	923,338.82	1	1,131,094.21
江西省	1	1,201,041.35	1	1,329,859.52
安徽省	2	895,410.16	1	899,773.81
四川省	1	651.17		
小计	84	290,751,842.10	75	312,058,912.24
公司本部及分公司		23,230,963.39		16,482,171.93
合计	84	313,982,805.49	75	328,541,084.17

(九) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	19,947,228.94	30,599,058.15
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	171,497,518.61	345,426,740.69
其中：持有期间取得的收益	132,734,821.48	77,417,557.75
---交易性金融资产	102,662,557.57	71,904,011.57
---持有至到期投资		
---可供出售金融资产	30,072,263.91	5,513,546.18
---衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	38,762,697.13	268,009,182.94
---交易性金融资产	25,849,183.40	142,164,673.47
---持有至到期投资		
---可供出售金融资产	9,318,735.43	126,790,019.62
---衍生金融工具	3,594,778.30	-945,510.15
合计	191,444,747.55	376,025,798.84

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理有限公司	19,947,228.94	29,937,328.77	公司净利润减少
东方基金管理有限责任公司		661,729.38	2013年1月，公司增加持股比例至64%，纳入合并范围
合计	19,947,228.94	30,599,058.15	

(十) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	300,340,622.73	289,116,298.06
加：资产减值准备	8,847,794.18	3,694,124.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,802,650.09	27,933,230.70
无形资产摊销	4,194,346.67	3,342,638.18
长期待摊费用摊销	9,161,701.23	10,772,951.03
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)	293,835.03	63,742.46
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)	-174,287,920.50	292,722.72
利息支出	24,283,565.59	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-19,947,228.94	-30,599,058.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	18,970,946.13	-1,810,541.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	22,039,458.54	4,232,702.35
交易性金融资产的减少(增加以“-”号填列)	-725,499,644.68	513,436,400.57
可供出售金融资产的减少(增加以“-”号填列)	1,599,486,471.90	-1,609,426,543.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,434,609,503.66	-1,982,399,974.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,676,123,448.39	1,824,440,419.21
其他*		
经营活动产生的现金流量净额	337,200,542.70	-946,910,888.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,770,558,850.65	5,487,919,650.15
减：现金的期初余额	5,316,175,664.62	6,780,000,466.89
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	1,454,383,186.03	-1,292,080,816.74

十五、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 非经常性损益明细表(合并报表)

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本报告期公司非经常性损益发生情况如下:

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-294,711.03	209,783.36
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	8,135,174.63	1,033,370.69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	686,132.64	564,454.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,526,596.24	1,807,608.39
减:非经常性损益的所得税影响数	2,131,649.06	451,902.10
扣除所得税影响后的非经常性损益	6,394,947.18	1,355,706.29
其中:归属于上市公司股东的非经常性损益	5,727,758.97	1,285,330.91
归属于少数股东的非经常性损益	667,188.21	70,375.38

对非经常性损益项目的其他说明:

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》规定,由于证券投资业务为本公司的主营业务,因此持有交易性金融资产及衍生工具产生的公允价值变动收益以及处置交易性金融资产及衍生工具和可供出售金融资产取得的投资收益不界定为非经常性损益。具体项目如下:

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产、衍生工具及可供出售金融资产的投资收益	166,237,690.02	347,587,737.55
交易性金融资产及衍生工具公允价值变动损益	175,396,779.54	-1,697,621.59

合计	341,634,469.56	345,890,115.96
----	----------------	----------------

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	4.34	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26	0.17	0.17

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. “扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

$$2. \text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

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。

$$3. \text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

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。

(1) 2014 年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

$$S = 1,957,166,032 \text{ 股}$$

(2) 2013 年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

$$S0 = 1,957,166,032 \text{ 股}$$

4. 因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额较大或比较期间变动较大的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
------	-----------------	-----------------	-------------	------

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
结算备付金	597,360,888.34	449,957,521.16	32.76%	客户结算备付金增加
融出资金	3,511,494,050.36	2,328,663,562.47	50.79%	信用交易业务增大
交易性金融资产	4,899,531,721.80	3,725,357,682.34	31.52%	债券交易规模增加
买入返售金融资产	3,572,362,209.02	1,717,704,783.42	107.97%	信用交易业务增大
存出保证金	913,685,526.91	602,100,507.04	51.75%	期货客户保证金增加
可供出售金融资产	1,619,754,199.68	2,719,696,027.17	-40.44%	可供出售债券减少
递延所得税资产	27,495,863.98	73,358,927.12	-62.52%	金融资产公允价值上升
应付短期融资款	1,200,000,000.00			公司发行短期融资券
拆入资金	1,500,000,000.00	883,000,000.00	69.88%	转融通业务规模增大
卖出回购金融资产款	4,100,680,545.75	3,102,884,308.18	32.16%	债券回购业务规模增大
应付利息	38,981,808.04	15,875,387.34	145.55%	应付债券利息增加
递延所得税负债	61,533,428.72	19,712,690.99	212.15%	金融资产公允价值上升
其他负债	63,245,289.88	44,181,320.40	43.15%	其他应付款增多
利息净收入	161,100,536.63	64,974,788.68	147.94%	信用交易业务利息收入增加
投资收益	187,026,923.46	378,686,795.70	-50.61%	处置金融资产投资收益减少
公允价值变动收益	175,396,779.54	-1,697,621.59	10431.91%	金融资产公允价值上升
资产减值损失	8,847,794.18	3,694,124.29	139.51%	可供出售金融资产计提减值
营业外收入	8,927,344.97	2,067,945.81	331.70%	政府补助增加
所得税费用	104,258,854.91	59,669,557.49	74.73%	利润增加所得税费用上升

十六、财务报告的批准报出

本财务报告已经公司于2014年8月20日召开的第八届董事会第四次会议批准报出。

第十节 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告文本；
- 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的原稿；
- 四、其他有关资料。

东北证券股份有限公司

董事长：杨树财

2014年8月20日