

**东吴证券股份有限公司**

**601555**

**2013 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议，其中李莹董事委托钱晓红董事参加会议并代为表决，杨瑞龙董事委托庄毓敏董事参加会议并代为表决。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人吴永敏、主管会计工作负责人马震亚及会计机构负责人（会计主管人员）王菁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案：公司本报告期末拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略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。

七、 本公司无对外担保情况、不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

# 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节 董事会报告 .....	6
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股份变动及股东情况 .....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	20
第八节 财务报告 .....	21
第九节 备查文件目录 .....	21
第十节 证券公司信息披露 .....	21

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
国发集团	指	苏州国际发展集团有限公司
东吴基金	指	东吴基金管理有限公司
东吴期货	指	东吴期货有限公司
东吴创投	指	东吴创业投资有限公司
东吴创新资本	指	东吴创新资本管理有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
融资融券	指	证券公司向客户出借资金供其买入证券、出借证券供其卖出的经营活动
A 股	指	人民币普通股股票
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	东吴证券股份有限公司
公司的中文名称简称	东吴证券
公司的外文名称	Soochow Securities Co., Ltd.
公司的法定代表人	吴永敏

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏纯	李明娟
联系地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号
电话	0512-62601555	0512-62601555
传真	0512-62938812	0512-62938812
电子信箱	dwzqdb@gsjq.com.cn	dwzqdb@gsjq.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省苏州市工业园区翠园路 181 号
公司注册地址的邮政编码	215028
公司办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号
公司办公地址的邮政编码	215021
公司网址	http://www.dwzq.com.cn/
电子信箱	dwzqdb@gsjq.com.cn
报告期内变更情况查询索引	2013 年 5 月 2 日，公司总部办公地址搬迁，详见 2013 年 4 月 25 日上海证券交易所公告。

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	苏州工业园区星阳街 5 号公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	东吴证券	601555

#### 六、公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 2 月 7 日
注册登记地点	江苏省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	320500000004432
税务登记号码	苏地税/苏园国税二税字 321700137720519
组织机构代码	13772051-9
报告期内注册变更情况查询索引	2013 年 1 月 28 日，江苏证监局核准公司变更业务范围，增加代销金融产品业务，公司于 2013 年 2 月 7 日完成了工商注册变更手续，详见 2013 年 2 月 5 日上海交易所公告。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标（合并报表）

##### （一）主要会计数据

单位：（人民币）元

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	772,266,337.31	657,548,723.96	17.45
归属于上市公司股东的净利润	191,156,689.11	135,217,353.43	41.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	185,979,169.38	133,531,218.57	39.28
经营活动产生的现金流量净额	368,009,049.85	-1,345,323,179.04	-

  

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	7,664,454,100.15	7,576,997,052.22	1.15
总资产	15,978,479,456.45	15,770,202,620.15	1.32

##### （二）主要财务指标

单位：（人民币）元

主要财务指标	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益（元 / 股）	0.10	0.07	42.86
稀释每股收益（元 / 股）	0.10	0.07	42.86

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.09	0.07	28.57
加权平均净资产收益率（%）	2.49	1.81	增加 0.68 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.42	1.79	增加 0.63 个百分点

## 二、非经常性损益项目和金额（合并报表）

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2013 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-30,429.93
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,020,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,078,998.34
少数股东权益影响额	-5,859.07
所得税影响额	-1,727,792.93
合计	5,177,519.73

## 三、报告期内公司净资本等风险控制指标情况（母公司）

报告期内，母公司以净资本为核心的各项风险控制指标均持续符合监管标准，没有发生触及预警标准或监管标准的情况。

项目	2012 年 12 月 31 日	2013 年 6 月 30 日	监管标准
净资本（元）	5,231,973,593.01	5,155,372,859.30	2 亿
净资产（元）	7,542,296,872.06	7,620,328,315.99	—
净资本/各项风险准备之和（%）	443.80	424.40	>100
净资本/净资产（%）	69.37	67.65	>40
净资本/负债（%）	354.00	328.17	>8
净资产/负债（%）	510.32	485.08	>20
自营权益类证券及证券衍生品/净资本（%）	22.57	13.38	<100
自营固定收益类证券/净资本（%）	62.04	62.12	<500

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，受国际资本流出、国内经济结构调整、金融市场流动性趋紧、行业监管力度加强等因素影响 A 股市场冲高回落，剧烈调整。6 月末，上证综合指数收报 1979 点，跌幅达 12.78%。报告期内，沪深两市（A 股+基金）日均交易量 1,924 亿，较去年同期 1,521 亿增加 26%。

面对日趋严峻的经济形势和复杂多变的市场形势，公司不断加强内部管理，夯实基础，严控风险，紧扣综合金融主题和“三大模式”转型主线，积极服务地方经济。报告期内，公司以

东吴行动纲领为指引，不断深化根据地战略，努力稳固传统业务，大力推进创新转型，不断提升风控合规水平，以客户为中心满足投融资需求，满足财富管理需求，拓展业务发展空间。

报告期内，公司各项业务平稳运行，总资产 159.78 亿元，归属母公司股东权益 76.64 亿元，实现营业收入 7.72 亿元，实现利润总额 2.60 亿元，归属母公司净利润 1.91 亿元。

## (一) 主营业务分析

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：(人民币)元

项目名称	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增减百分比 (%)
营业收入	772,266,337.31	657,548,723.96	17.45
营业支出	519,447,301.81	470,565,639.58	10.39
经营活动产生的现金流量净额	368,009,049.85	-1,345,323,179.04	-
投资活动产生的现金流量净额	101,834,432.86	-964,420,508.77	-
筹资活动产生的现金流量净额	-103,060,000.00	-162,550,000.00	-

### 2、营业收入

单位：(人民币)元

项目名称	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增减百分比 (%)
营业收入	772,266,337.31	657,548,723.96	17.45

与去年同期相比，2013 年上半年度公司营业收入增长了 1.15 亿，增幅为 17.45%，主要原因是报告期内，受复杂多变的宏观环境影响，我国 A 股市场呈现大幅震荡格局，二级市场交易活跃，沪深两市（A 股+基金）日均交易量较去年同期增加 26%。公司一方面紧紧抓住市场的阶段性机会，投资收益实现大幅增长，另一方面不断加大客户的维护及开拓力度，市占率有所上升，使得公司 2013 年上半年度营业收入同比增加。

### 3、营业支出

单位：(人民币)元

项目名称	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增减百分比 (%)
营业支出	519,447,301.81	470,565,639.58	10.39

2013 年上半年度，公司营业支出 5.19 亿，同比增加 0.49 亿，增幅 10.39%。

其中：

#### (1) 业务及管理费

单位：(人民币)元

项目名称	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增减百分比 (%)
业务及管理费	481,903,110.95	444,416,385.93	8.44

2013 年上半年度公司业务及管理费同比增长，主要是公司围绕转型、创新发展的需要，在

人力成本上投入增多所引起的。

(2) 营业税金及附加 0.38 亿，同比增加 0.11 亿，原因为应税收入增加。

#### 4、现金流

单位：(人民币)元			
项目名称	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增减百分比 (%)
经营活动产生的现金流量净额	368,009,049.85	-1,345,323,179.04	-
投资活动产生的现金流量净额	101,834,432.86	-964,420,508.77	-
筹资活动产生的现金流量净额	-103,060,000.00	-162,550,000.00	-

现金流增减情况及原因的详细内容见财务报表附注 15.03.03 现金流量表项目。

#### 5、公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年 5 月 13 日，公司第二届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，公司拟向包括国发集团在内的不超过 10 名特定投资者，非公开发行不超过 7 亿股股票（其中国发集团拟认购金额不少于 7 亿元人民币且不超过 8 亿元人民币），募集资金不超过 52.08 亿元，发行价格不低于 7.44 元/股，该议案尚需提交公司股东大会审议批准，详情请见 2013 年 5 月 14 日上海证券交易所公告 (<http://www.sse.com.cn/>)。

同日，公司第二届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于公司公开发行公司债券的议案》，公司拟公开发行公司债券，总规模不超过人民币 30 亿元，且不超过发行前公司最近一期末净资产额的 40%，债券品种为五年期，单一期限品种，上述事项已经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，详情请见 2013 年 5 月 30 日上海证券交易所公告 (<http://www.sse.com.cn/>)。

#### 6、发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司积极推进“立足苏州、面向全国，打造具有自身特色和核心竞争力的现代证券控股集团”的发展战略，公司以东吴行动纲领为指引，以根据地战略为基础，在工作中坚持传统业务、创新业务、风控合规三个轮子一起转，坚持盈利模式、服务模式、管理模式三个模式一起建。报告期内，公司抓住市场成交量上升机遇，努力克服投行 IPO 业务暂停的不利影响，加强弹性预算管理，良好的达成了年度经营目标进度。

##### (二)行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、主营业务分行业、分产品情况

报告期内公司主营业务分业务情况表（合并报表）

单位：(人民币)万元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业支出比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
证券经纪业务	39,539.02	23,179.11	41.38	32.52	7.39	增加 13.73 个百分点
投资银行业务	5,094.00	7,491.21	-47.06	20.36	-21.44	增加 78.25 个百分点
自营投资业务	22,237.22	4,013.28	81.95	32.40	118.10	减少 7.09 个百分点
资产管理业务	1,581.29	1,410.54	10.80	478.65	121.71	增加 143.62 个百分点
期货经纪业务	5,998.25	4,999.50	16.65	-9.31	8.45	减少 13.65 个百分点

### (1) 证券经纪业务

公司继续稳固传统经纪业务，大力推进综合金融业务。将考核重点放在产品销售收入、利润等方面，逐步向以产品销售、创新业务为主的盈利模式转变。报告期内，公司继续贯彻推广根据地战略，完成了无锡、常州分公司筹建工作，申报了设立徐州、泰州、南通分公司的请示并已经获批；拟定轻型营业部的筹建规划，申报了 24 家新设营业部请示并已经获批。目前筹建工作正在稳步开展中。对各分支机构营业面积和人员进行了压缩；取得代销金融产品业务资格，完善了各项业务制度的修订工作。已代销首发开放式基金及理财产品 62 只。报告期内，公司累计实现股票和基金交易量 3807.8 亿元，市占率 0.873%，经纪业务共实现收入 39,539.02 万元，经纪业务市场份额保持相对稳定。

### (2) 投资银行业务

报告期内，公司投资银行业务努力应对传统 IPO 融资通道业务暂停的严重影响，加大项目核查和管理力度，加大在企业债、中小企业私募债、新三板等方面的拓展力度，继续打造具有全业务链、全周期、多业务品种的投行模式。报告期内，投资银行业务完成无锡锡东新城以及上海奉贤南桥新城 2 单企业债券的发行，承销金额 21.5 亿元；完成私募债 9 单，承销金额 6.9 亿元，累计完成债券主承销、副主承销 30.96 亿元，实现营业收入 5,094.00 万元。

### (3) 自营投资业务

上半年影响证券市场的内外因素相对复杂，指数剧烈波动，给投资带来很多困难，公司自营投资业务从“绝对收益”原则出发，坚持价值投资理念，积极谨慎地开展投资业务，加大衍生品及数量化投资工具和策略的运用，较好的把握住债券市场的投资机会，获得了相对稳健的投资收益。报告期内，公司自营投资业务实现营业收入 22,237.22 万元，权益类及衍生品投资大幅跑赢标的指数。

### (4) 资产管理业务

公司资产管理业务通过流程再造、职能细分，整合公司资源，实现前台多元化，中台专业化、后台集中化，管理规范。同时，积极依托根据地战略，努力打造产品设计、渠道整合、风险管理三大核心竞争力，为零售、机构、地方政府、各类企业客户提供财富管理服务，提供资产保值增值服务，提供投融资中介服务。报告期内，资产管理业务实现收入 1,581.29 万元。

### (5) 新业务开展情况

报告期内，公司大力推进融资融券和约定购回业务，稳步推进债券质押式报价回购业务，逐步推进股票质押融资业务。截止 6 月 30 日，公司融资融券规模达 13.09 亿，约定式购回规模达 2.35 亿；公司债券质押式报价回购业务品种 5 个，日均规模 4.83 亿元。

## 2、主营业务分地区情况

### (1) 报告期内公司营业收入地区分部情况表（合并口径）

单位：（人民币）元

地区	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月		营业收入增减百分比 (%)
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
江苏省内	40	340,885,848.73	40	287,421,913.51	18.60
江苏省外	27	48,086,434.38	25	35,654,988.51	34.87
总部及子公司		383,294,054.20		334,471,821.94	14.60
合计	67	772,266,337.31	65	657,548,723.96	17.45

### (2) 报告期内营业利润地区分部情况（合并口径）

单位：（人民币）元

地区	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月		营业利润增减百分比 (%)
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
江苏省内	40	183,205,212.62	40	113,927,311.68	60.81
江苏省外	27	-11,989,057.01	25	-21,219,974.74	-
总部及子公司		81,602,879.89		94,275,747.44	-13.44
合计	67	252,819,035.50	65	186,983,084.38	35.21

注：截止 2013 年 6 月 30 日证券公司所属营业部 53 家，期货公司所属营业部 14 家，合计营业部 67 家。

## 3、主要会计报表项目的异常情况及原因

主要会计报表项目的异常情况及原因的详细内容见财务报表附注 15.03。

## 4、核心竞争力分析

报告期内，公司继续依托地域优势，进一步深化根据地战略，各分公司以经纪业务为基础，强化优势；以改革创新为抓手，顺应大势；以综合金融为突破，寻找新势，竞争优势持续增强。

在网点布局方面，公司完成无锡、常州两家分公司的设立，并申报新设 5 家分公司和 24 家营业部，并均已经获批。营业网点的完善将有利于公司缩短服务半径，拓展服务范围的区域市场营销策略，公司在区域市场的综合竞争力进一步强化。

报告期内，公司持续推进盈利模式、服务模式和管理模式转型。将公司业务按类别分解为具体的业务链，按照“前台多元化，后台集中化，管理规范化的思路优化业务流程，逐步将投行、资管业务前移落地到分公司及营业部，实现条块多元化和员工技能多元化。总部各部门集中力量逐步完善业务流程设计和管理、业务指导和审核、项目管理和质量控制以及合规风控职能，公司从更高起点、更高层次、更高水平上来谋划、改进管理模式，努力形成权责一致、分工合理、决策科学、执行顺畅、风控有力的管理机制。努力探索创新背景下服务模式的标准化工作，构建符合根据地战略的、有东吴特色的服务模式。

进一步健全和完善相关的风险合规制度，加强风险合规检查力度，提升风险识别能力，加强风险合规监督，完善风险控制流程，实现风险控制体系的全面覆盖和动态监管，做到业务发展与风险管理相匹配。

报告期内，公司深入开展“情系员工，心聚东吴”专项调研活动，在公司内围绕企业发展、员工成长两大主题进行了持续广泛的讨论和交流，进一步增强了员工向心力和企业凝聚力。

### （三）、投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期内公司完成了 1 个股权投资项目，投资额合计 0.24 亿元，与去年同期相比减少了 0.46 亿元，降幅 66%。报告期内被投资的公司情况如下：

单位：（人民币）元

被投资公司名称	主要经营业务	本期投资金额	截止 2013 年 6 月 30 日占被投资公司权益的比例 (%)
江苏股权交易中心有限责任公司	为非上市公司股权、债券、资产和相关金融及其衍生品的批准募集挂牌、登记、托管、交易、融资、结算、过户、分红、质押等提供场所、设施和服务，组织和监督交易市场活动，发布市场信息，代理本交易市场内挂牌产品买卖服务，为市场参与方提供咨询服务。	24,000,000.00	12
合计		24,000,000.00	

#### （1）证券投资情况

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额	持有数量（股）	期末账面价值	占期末证券投资比例（%）	报告期损益
1	股票	300215	电科院	34,753,182.51	3,250,000.00	49,627,500.00	25.49	52,333,954.86
2	股票	601318	中国平安	26,682,833.93	740,600.00	25,743,256.00	13.22	-1,606,307.61
3	股票	601888	中国国旅	22,409,064.30	761,907.00	22,247,684.40	11.43	-446,730.92
4	股票	000423	东阿阿胶	19,186,973.85	491,300.00	19,003,484.00	9.76	502,852.54
5	股票	600547	山东黄金	17,467,258.35	480,000.00	15,422,400.00	7.92	-2,106,286.07
6	股票	000651	格力电器	7,958,442.15	322,000.00	8,069,320.00	4.15	55,738.35
7	股票	600863	内蒙华电	7,764,438.00	1,207,100.00	6,820,115.00	3.50	-1,349,597.16
8	股票	601601	中国太保	4,510,340.84	248,700.00	3,961,791.00	2.04	-1,568,096.84
9	股票	601628	中国人寿	4,243,560.55	263,700.00	3,610,053.00	1.85	-812,696.51
10	股票	600026	中海发展	3,483,371.30	800,000.00	2,784,000.00	1.43	-685,572.52
	期末持有的其他证券投资			39,519,597.08	5,546,977.00	37,384,779.61	19.20	-7,757,317.24
	报告期已出售证券投资损益							-48,177,983.40
	<b>合计</b>			<b>187,979,062.86</b>	<b>14,112,284.00</b>	<b>194,674,383.01</b>	<b>100.00</b>	<b>-11,618,042.52</b>

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

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	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
002443	金洲管道	45,120,000.00		1.66	45,540,000.00	-	420,000.00	可供出售金融资产	购入
002289	宇顺电子	39,444,000.00		3.348	43,738,000.00	-	4,294,000.00	可供出售金融资产	购入
600016	民生银行	33,293,803.50	0.043	0.018	42,850,000.00	34,433,434.03	-9,303,668.44	可供出售金融资产	购入
000153	丰原药业	28,500,000.00		1.602	30,100,000.00	500,000.00	1,600,000.00	可供出售金融资产	购入
002564	张化机	27,270,000.00		0.811	26,820,000.00	-	-450,000.00	可供出售金融资产	购入
601398	工商银行	21,578,369.83	0.004	0.001	20,100,000.00	1,193,313.32	582,116.68	可供出售金融资产	购入
601939	建设银行	19,042,433.55	0.004	0.002	16,600,000.00	2,139,525.23	-1,135,247.54	可供出售金融资产	购入
600000	浦发银行	17,957,950.83	0.032	0.011	16,560,000.00	8,378,336.51	-7,044,098.34	可供出售金融资产	购入
601788	光大证券	6,284,687.21	0.046	0.015	5,100,000.00	2,543,513.14	-3,601,849.61	可供出售金融资产	购入
600030	中信证券	5,999,877.63	0.015	0.005	5,065,000.00	1,854,555.84	-3,179,825.55	可供出售金融资产	购入
	其他	249,616,400.09			262,858,067.41	-1,946,098.66	-8,759,683.54	可供出售金融资产	购入
	合计	494,107,522.64			515,331,067.41	49,096,579.41	-26,578,256.34		

注：(1) 本表填列公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；  
 (2) 报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

**(3) 持有非上市金融企业股权情况**

单位：（人民币）元

所持对象名称	最初投资成本 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
--------	------------	------------	------------	------------	-----------	----------------	--------	------

东吴基金管理有限公司	49,000,000.00	49	49	100,679,547.94	7,227,903.93	-	长期股权投资	出资认购
江苏银行股份有限公司	5,225,180.00	0.08	0.08	5,225,180.00		-	长期股权投资	出资认购
合计	54,225,180.00		/	105,904,727.94	7,227,903.93	-	/	/

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

## 2、募集资金使用情况

√ 不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

(1) 东吴基金管理有限公司，注册资本为 1 亿元人民币，公司持有 49% 的股权，经营范围为：基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。截至到 2013 年 6 月 30 日，东吴基金共管理 15 只基金，6 只专户，10 个子公司资产管理计划，管理资产规模 121.7 亿。

报告期内，东吴基金强化投资研究能力，有效提升投资业绩；加强营销体系建设，顺利完成 2 只基金和 4 只专户的发行工作；子公司多元业务快速发展，加快财富管理转型进程。公司整体合规意识增强，风控措施完善，管理效益提高，实现营业收入 8653.02 万元，净利润 1475.08 万元。截至报告期末，东吴基金管理有限公司总资产 2.42 亿元，净资产为 2.05 亿元（未经审计）。

(2) 东吴期货有限公司，注册资本为 2 亿元人民币，本公司持有 74.5% 的股权，其经营范围包括：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询（涉及行政许可的凭许可证经营）。2013 年上半年，东吴期货全面实施 2012 年底制订的经营管理计划，紧紧围绕实现经营目标，大力开展工作。2013 年上半年共实现收入 5998.25 万元，净利润 751.31 万元，期末总资产 13.90 亿元，净资产 2.38 亿元（未经审计）。

(3) 东吴创业投资有限公司，注册资本为 6 亿元人民币，为公司全资子公司，成立于 2010 年 1 月，其经营范围包括：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

报告期内，东吴创投始终围绕价值投资理念，继续执行稳健的投资方针，公司决策层和投资团队在上半年对每个上会项目都事先展开内部讨论，仔细剖析，进而严格筛选，在实践中逐渐形成一套较为完善的投资机制。同时也在积极把握合适的投资时点和投资价格，稳步推进项目投资进程；要求项目组继续拓展、储备优质的项目资源，为今后市场的变化和公司的转型做好准备。报告期内，东吴创投实现营业收入 477.62 万元，净利润 727.52 万元，期末总资产 6.09

亿元，净资产 6.08 亿元（未经审计）。

(4) 东吴创新资本管理有限责任公司，注册资本为 3 亿元人民币，为公司全资子公司，成立于 2012 年 6 月 14 日，经营范围为：项目投资、实业投资、股权投资，投资管理，投资信息咨询服务。2013 年以来，东吴创新资本以做强做实资本中介业务为切入点，严控风险，稳健经营，努力在创新资本业务方面取得新的突破，业务范围涵盖信托产品投资、股权质押融资、股权投资、量化投资、集合理财计划等。截至报告期末，东吴创新资本实现净利润 549.32 万元（未经审计）。

#### 4、非募集资金项目情况

√ 不适用

#### 二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配方案》，以20亿股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共计派发股利100,000,000元（含税）。公司于2013年6月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登了公司《2012年年度利润分配实施公告》，股权登记日2013年6月21日，除息日2013年6月24日，现金红利发放日2013年6月28日。公司2012年年度利润分配方案已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2013 年半年度未拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

#### 三、其他披露事项

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

√ 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

二、本报告期公司无破产重整相关事项。

三、报告期内公司无资产交易、企业合并事项。

四、公司未实施股权激励。

五、重大关联交易。

报告期内，公司无重大关联交易，其他关联交易情况详见财务报表附注。

六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司无重大托管、承包、租赁事项；

(二) 报告期内公司无担保事项；

(三) 报告期内无其它重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 公司 5%以上股东对所持股份自愿锁定的承诺

苏州国际发展集团有限公司承诺在公司股份上市后 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

(二) 公司控股股东对避免同业竞争的承诺

苏州国际发展集团有限公司出具了《有关消除或避免同业竞争的承诺函》，承诺苏州国际发展集团有限公司及其附属公司、参股公司：将不会在中国境内单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与前述本公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。目前及将来不会利用在发行人的控股股东地位，损害发行人及其他发行人股东的利益。

在报告期内或者持续到报告期内，上述承诺都得到履行。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

2013 年 5 月 8 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于续聘审计机构的议案》，续聘天衡会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计机构，对公司财务状况和内部控制进行审计。

九、本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、公司治理情况

2012 年 12 月,中国证券监督管理委员会发布了《证券公司治理准则》(证监会公告[2012]41号),自 2013 年 1 月 1 日起施行,原《证券公司治理准则(试行)》(证监机构字(2003)259号)予以废止。公司对照新的《证券公司治理准则》的有关要求,并结合公司的实际情况,对现行的《东吴证券股份有限公司章程》进行修订,同时为保持制度的一致性,对公司《治理准则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等公司治理制度进行修订。上述修订事项已经公司董事会及股东大会审议通过。

## 十一、其他重大事项的说明

### (一) 新业务资格

2013 年 1 月 28 日,根据江苏证监局文件《关于核准东吴证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》(苏证监机构字[2013]37号),江苏证监局核准公司变更业务范围,增加代销金融产品业务。公司已完成章程变更及工商登记,并取得了新的营业执照及经营业务许可证。

### (二) 分公司设立事项

2012年12月25日,根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司在江苏设立2家分公司的批复》(苏证监机构字[2012]587号),公司获准设立无锡分公司、常州分公司。目前,上述两家分公司已取得营业执照及经营业务许可证,正常营业。

2013年5月9日,根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司设立3家分公司的批复》(苏证监机构字[2013]171号),公司获准在江苏省徐州市设立徐州分公司,管理徐州市的证券营业部,开展公司授权范围内的证券承销和保荐业务;在江苏省泰州市设立泰州分公司,管理泰州市的证券营业部,开展公司授权范围内的证券承销和保荐业务;在江苏省南通市设立南通分公司,管理南通市的证券营业部,开展公司授权范围内的证券承销和保荐业务。截止报告期末,上述三家分公司尚在筹建之中。

2013年6月21日,根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司设立2家分公司的批复》(苏证监机构字[2013]246号),公司获准在广东省深圳市设立深圳分公司,管理广东省的证券营业部,根据公司授权开展证券承销与保荐业务;在浙江省嘉兴市设立嘉兴分公司,管理嘉兴市的证券营业部,根据公司授权开展证券承销与保荐业务;截止报告期末,上述两家分公司尚在筹建之中。

### (三) 营业部新设、迁址事项

报告期内,公司嘉善县嘉善大道营业部同城迁址并更名为“东吴证券股份有限公司嘉善证券营业部”;常熟白雪路营业部同城迁址并更名为“东吴证券股份有限公司常熟商城中路证券营

业部”。截至报告期末，上述营业部已在新址正常营业，并将迁址情况向所在地证监局报备。

2013年6月17日，根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司在江苏等地设立24家证券营业部的批复》（苏证监机构字[2013]238号），公司获准在江苏省苏州市姑苏区、苏州市工业园区、苏州市虎丘区、苏州市吴中区、苏州市相城区、苏州市吴江区、苏州昆山市、苏州常熟市、苏州太仓市、苏州张家港市、无锡江阴市、浙江省嘉善县和浙江省新昌县共设立24家证券营业部，证券营业部的营业范围为证券经纪业务。截止报告期末，上述营业部尚在筹建之中。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

1、报告期末股东总数：72305 户。

2、报告期末前十名股东持股情况：

单位：股

股东名称	报告期内增减	期末持股数量	持股比例	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	股东性质
苏州国际发展集团有限公司	0	604407433	30.22%	604407433	质押 244040000	国有法人
苏州元禾控股有限公司	0	69589916	3.48%	0		国有法人
苏州市营财投资集团公司	0	64578554	3.23%	64578554		国有法人
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	0	61832770	3.09%	0		国有法人
昆山市创业控股有限公司	0	59794958	2.99%	0		国有法人
苏州工业园区经济发展有限公司	0	57175395	2.86%	0		国有法人
苏州信托有限公司	0	53120000	2.66%	53120000		国有法人

全国社会保障基金理事会 转持三户	0	47700931	2.39%	31400130		国有法人
江苏隆力奇集团有限公司	1000000	42000000	2.10%	0	质押 21000000	境内非国有法人
苏州市相城区江南化纤集团 有限公司	0	36000000	1.80%	0		境内非国有法人

### 3、前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份的数量
苏州元禾控股有限公司	69589916
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	61832770
昆山市创业控股有限公司	59794958
苏州工业园区经济发展有限公司	57175395
江苏隆力奇集团有限公司	42000000
苏州市相城区江南化纤集团有限 公司	36000000
苏州市吴江东方国有资本投资经营 有限公司	35876975
苏州苏盛热电有限公司	26000000
攀华集团有限公司	26000000
无锡瑞银投资有限公司	26000000

注：上述股份均为人民币普通股。

### 4、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	苏州国际发展集团有限公司	604,407,433	2014年12月12日	0	自上市之日起锁定三十六个月
2	苏州市营财投资集团公司	64,578,554	2014年12月12日	0	自上市之日起锁定三十六个月
3	苏州信托有限公司	53,120,000	2014年12月12日	0	自上市之日起锁定三十六个月
4	全国社会保障基金理事会转持三户	31,400,130	2014年12月12日	0	自上市之日起锁定三十六个月
5	苏州爱昆投资发展有限公司	19,737,120	2014年12月12日	0	自上市之日起锁定三十六个月
6	苏州创元投资发展(集团)有限公司	5,376,763	2014年12月12日	0	自上市之日起锁定三十六个月

注：持有公司限售股的股东仅 6 家。

上述股东关联关系或一致行动的说明：

苏州国际发展集团有限公司和苏州市营财投资集团公司、苏州信托有限公司之间为存在控制关系的关联方。苏州国际发展集团有限公司持有苏州市营财投资集团公司 100%的股权，同时持有苏州信托有限公司 70.01%的股权，因此，苏州国际发展集团有限公司、苏州信托有限公司和苏州市营财投资集团公司为一致行动人。

苏州工业园区国有资产控股发展有限公司持有苏州工业园区经济发展有限公司全部股份，并与苏州工业园区经济发展有限公司共同持有苏州元禾控股有限公司全部股份，因此，苏州工业园区国有资产控股发展有限公司、苏州工业园区经济发展有限公司和苏州元禾控股有限公司为一致行动人。

未发现上述其他股东之间存在关联关系，也未发现上述其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票，也未被授予过期权和限制性股票；报告期内持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

#### （一）董事变更情况

公司按照法定程序，于2013年5月8日召开了公司2012年度股东大会，审议通过了《关于选举公司第二届董事会成员（非职工代表董事）的议案》，选举吴永敏、范力、袁维静、张统、李莹、徐旭珠、钱晓红、庄毓敏、杨瑞龙、韩晓梅、黄祖严为公司第二届董事会成员（非职工代表董事），他们与公司第三届工会会员（职工）代表大会第二次会议选举产生的职工董事马震亚先生，共同组成公司第二届董事会，公司第一届董事会成员朱凯先生任期届满离任。公司第二届董事会共有12名董事，其中，独立董事4名。

同日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第二届董事会副董事长的议案》，选举吴永敏先生为公司第二届董事会董事长；范力先生为公司第二届董事会副董事长。

#### （二）监事变更情况

公司按照法定程序，于2013年5月8日召开了公司2012年度股东大会，审议通过了《关于选举公司第二届监事会成员（非职工代表监事）的议案》，选举唐焯、朱立教、陆春喜、马晓为公司第二届监事会成员（非职工代表监事），他们与公司第三届工会会员（职工）代表大会第

二次会议选举产生的职工监事顾锡康先生、杭五一女士共同组成公司第二届监事会，公司第一届监事会成员陈孝勇先生任期届满离任。公司第二届监事会共有6名监事，其中股东监事4名，职工监事2名。同日，公司第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》；选举顾锡康先生为公司第二届监事会主席。

(三) 高级管理人员变更情况：

2013年5月8日，公司召开了第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司副总裁、财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》和《关于聘任公司合规总监的议案》，公司董事会聘任范力先生为公司总裁；马震亚先生为公司副总裁、财务负责人；李齐兵先生为公司副总裁；魏纯女士为公司副总裁、董事会秘书、合规总监（代行）；孙中心先生、刘辉先生为公司副总裁。上述人员的任期至第二届董事会任期届满之日。

2013年6月19日，公司召开第二届董事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于聘任公司合规总监的议案》，聘任公司副总裁李齐兵先生为合规总监，待取得中国证监会核准后正式任职。2013年7月2日，公司收到江苏证监局《关于李齐兵任东吴证券股份有限公司合规负责人无异议的函》（苏证监函〔2013〕203号），对李齐兵先生任职无异议。

## 第八节 财务报告

- (一) 财务报表（未经审计）（附后）
- (二) 财务报表附注（未经审计）（附后）

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、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原文；
- (三) 其他有关资料。

## 第十节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2013-1-28	关于核准东吴证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复	苏证监机构字（2013）37号
2013-3-22	关于张统证券公司董事任职资格的批复	苏证监机构字（2013）96号
2013-3-22	关于马晓证券公司监事任职资格的批复	苏证监机构字（2013）97号
2013-5-9	关于核准东吴证券股份有限公司设立3家分公司的批复	苏证监机构字（2013）171号
2013-5-14	关于杨准证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2013）184号
2013-5-22	关于林苏将证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2013）199号
2013-6-4	关于王振亚证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2013）220号
2013-6-17	关于核准东吴证券股份有限公司在江苏等地设立24家证券营业部的批复	苏证监机构字（2013）238号
2013-6-21	关于核准东吴证券股份有限公司设立2家分公司的批复	苏证监机构字（2013）246号

二、监管部门对公司的分类结果

公司2013年分类评价结果为A类A级。

东吴证券股份有限公司

董事长：吴永敏

董事会批准报送日期：2013年8月9日

## 合 并 资 产 负 债 表

2013年6月30日

编制单位：东吴证券股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
资产：				负债：			
货币资金	5.01	6,780,708,599.60	6,929,826,394.28	短期借款			
其中：客户资金存款		5,433,901,154.09	5,432,269,802.30	其中：质押借款			
结算备付金	5.02	1,292,004,684.97	776,280,629.52	拆入资金	5.16	420,000,000.00	100,000,000.00
其中：客户备付金		982,498,682.41	610,171,539.83	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
交易性金融资产	5.03	1,975,241,438.41	2,433,247,111.76	卖出回购金融资产款	5.17	800,305,000.00	969,438,000.00
衍生金融资产	5.04			代理买卖证券款	5.18	6,645,493,111.95	6,679,458,557.97
买入返售金融资产	5.05	400,448,652.60	747,835,869.58	代理承销证券款	5.19	600,000.00	17,850,000.00
应收利息	5.06	59,869,888.46	93,041,362.92	应付职工薪酬	5.20	163,082,497.18	186,007,902.84
存出保证金	5.07	541,553,916.56	763,502,951.90	应交税费	5.21	62,410,750.73	59,913,491.84
可供出售金融资产	5.08	2,130,116,208.90	2,270,227,326.95	应付利息	5.22	1,696,078.66	1,673,001.45
持有至到期投资	5.09	38,350,412.75	38,526,170.15	预计负债	5.23	-	8,340,281.03
长期股权投资	5.10	385,714,943.84	354,487,745.08	长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产	5.11	740,690,252.98	633,011,035.55	递延所得税负债	5.13	19,198,737.21	17,610,049.54
无形资产	5.12	115,327,166.25	116,902,617.79	其他负债	5.24	140,541,245.94	91,072,176.54
其中：交易席位费		-	-	负债合计		<b>8,253,327,421.67</b>	<b>8,131,363,461.21</b>
递延所得税资产	5.13	45,398,541.84	47,950,421.21	所有者权益（或股东权益）			
其他资产	5.14	1,473,054,749.29	565,362,983.46	实收资本（或股本）	5.25	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
				资本公积	5.26	4,301,939,554.08	4,305,639,195.26
				减：库存股			
				盈余公积	5.27	130,131,268.27	130,131,268.27
				一般风险准备	5.28	261,128,694.39	261,128,694.39
				交易风险准备	5.29	244,964,740.97	244,964,740.97
				未分配利润	5.30	726,289,842.44	635,133,153.33
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		<b>7,664,454,100.15</b>	<b>7,576,997,052.22</b>
				少数股东权益	5.31	60,697,934.63	61,842,106.72
				所有者权益合计		<b>7,725,152,034.78</b>	<b>7,638,839,158.94</b>
资产总计		<b>15,978,479,456.45</b>	<b>15,770,202,620.15</b>	负债和所有者权益合计		<b>15,978,479,456.45</b>	<b>15,770,202,620.15</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司负责人：吴永敏

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

## 母 公 司 资 产 负 债 表

2013年6月30日

编制单位：东吴证券股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
资产：				负债：			
货币资金		5,547,074,184.97	5,891,452,200.83	短期借款			
其中：客户资金存款		4,702,191,630.05	4,832,720,666.48	其中：质押借款			
结算备付金		1,353,926,006.63	814,499,921.24	拆入资金		420,000,000.00	100,000,000.00
其中：客户备付金		982,498,682.41	610,171,539.83	交易性金融负债			-
拆出资金			-	衍生金融负债			-
交易性金融资产		1,894,176,387.75	2,348,100,694.87	卖出回购金融资产款		800,305,000.00	1,028,438,000.00
衍生金融资产			-	代理买卖证券款		5,632,103,842.00	5,553,825,414.00
买入返售金融资产		369,248,652.60	747,835,869.58	代理承销证券款		600,000.00	17,850,000.00
应收利息		57,290,153.47	91,736,055.89	应付职工薪酬		156,518,357.29	176,443,496.46
存出保证金		128,957,167.89	151,598,530.57	应交税费		60,136,903.58	57,321,708.30
可供出售金融资产		1,985,116,208.90	2,075,227,326.95	应付利息		1,696,078.66	1,673,001.45
持有至到期投资		-	-	预计负债		-	8,340,281.03
长期股权投资	12.01	1,186,354,727.94	1,155,126,824.01	长期借款			-
投资性房地产			-	应付债券			-
固定资产		734,535,006.60	625,889,382.44	递延所得税负债		18,889,437.05	17,576,257.82
无形资产		114,231,475.99	115,542,778.94	其他负债		112,812,482.52	70,303,159.27
其中：交易席位费		-	-	负债合计		<b>7,203,062,101.10</b>	<b>7,031,771,318.33</b>
递延所得税资产		43,882,282.42	46,101,437.68	所有者权益（或股东权益）			
其他资产	12.02	1,408,598,161.93	510,957,167.39	实收资本（或股本）		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
				资本公积		4,301,453,649.52	4,305,153,290.70
				减：库存股			-
				盈余公积		130,131,268.27	130,131,268.27
				一般风险准备		261,128,694.39	261,128,694.39
				交易风险准备		244,964,740.97	244,964,740.97
				未分配利润		682,649,962.84	600,918,877.73
				外币报表折算差额			
				所有者权益合计		<b>7,620,328,315.99</b>	<b>7,542,296,872.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>14,823,390,417.09</b>	<b>14,574,068,190.39</b>	<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>14,823,390,417.09</b>	<b>14,574,068,190.39</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司负责人：吴永敏

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

## 合 并 利 润 表

2013年1-6月

编制单位：东吴证券股份有限公司		单位：人民币元	
项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		<b>772,266,337.31</b>	<b>657,548,723.96</b>
手续费及佣金净收入	5.32	432,722,285.68	357,098,467.38
其中：代理买卖证券业务净收入		365,128,304.06	308,666,414.03
其中：经纪业务席位净收入		4,240,662.68	2,350,382.80
代理销售金融产品净收入		1,382,943.54	1,426,490.66
证券承销业务净收入		40,225,000.00	25,655,000.00
受托客户资产管理业务净收入		10,890,075.47	2,448,668.85
其他		15,095,962.61	18,901,893.84
利息净收入	5.33	95,418,551.36	116,773,796.69
投资收益（损失以“-”号填列）	5.34	255,227,901.42	82,020,373.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,227,198.76	6,099,379.47
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5.35	-12,077,852.41	101,350,191.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-177,221.94	32,389.46
其他业务收入	5.36	1,152,673.20	273,506.06
<b>二、营业支出</b>		<b>519,447,301.81</b>	<b>470,565,639.58</b>
营业税金及附加	5.37	37,544,190.86	26,149,253.65
业务及管理费	5.38	481,903,110.95	444,416,385.93
资产减值损失		-	
其他业务成本		-	-
<b>三、营业利润（损失以“-”号填列）</b>		<b>252,819,035.50</b>	<b>186,983,084.38</b>
加：营业外收入	5.39	8,121,967.51	3,034,296.01
减：营业外支出	5.40	1,210,795.78	614,378.92
<b>四、利润总额（损失以“-”号填列）</b>		<b>259,730,207.23</b>	<b>189,403,001.47</b>
减：所得税费用	5.41	66,657,690.21	50,225,613.32
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>193,072,517.02</b>	<b>139,177,388.15</b>
归属于母公司所有者的净利润		191,156,689.11	135,217,353.43
少数股东损益		1,915,827.91	3,960,034.72
<b>六、每股收益</b>			
基本每股收益		0.10	0.07
稀释每股收益		0.10	0.07
<b>七、其他综合收益</b>	5.42	-3,699,641.18	20,703,406.83
<b>八、综合收益总额</b>		<b>189,372,875.84</b>	<b>159,880,794.98</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		187,457,047.93	155,920,760.26
归属于少数股东的综合收益总额		1,915,827.91	3,960,034.72
<b>后附财务报表附注为本财务报表的组成部分</b>			
公司负责人：吴永敏		主管会计工作负责人：马震亚	
		会计机构负责人：王菁	

## 母 公 司 利 润 表

2013年1-6月

编制单位：东吴证券股份有限公司	单位：人民币元		
项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		<b>706,714,938.06</b>	<b>592,737,773.70</b>
手续费及佣金净收入		386,043,980.88	302,046,557.06
其中：代理买卖证券业务净收入		319,865,093.60	256,114,503.71
其中：经纪业务席位净收入		4,240,662.68	2,350,382.80
代理销售金融产品净收入		1,382,943.54	1,426,490.66
证券承销业务净收入		40,225,000.00	25,655,000.00
受托客户资产管理业务净收入		10,890,075.47	2,448,668.85
其他		13,680,868.27	16,401,893.84
利息净收入		77,317,542.28	101,998,230.44
投资收益（损失以“-”号填列）	12.03	255,557,849.82	90,067,680.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,227,903.93	6,100,528.18
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	12.04	-13,179,886.18	98,319,410.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-177,221.94	32,389.46
其他业务收入		1,152,673.20	273,506.06
<b>二、营业支出</b>		<b>463,287,360.66</b>	<b>418,120,376.28</b>
营业税金及附加		34,832,081.58	23,012,704.92
业务及管理费		428,455,279.08	395,107,671.36
资产减值损失		-	-
其他业务成本		-	-
<b>三、营业利润（损失以“-”号填列）</b>		<b>243,427,577.40</b>	<b>174,617,397.42</b>
加：营业外收入		57,200.00	2,009,225.00
减：营业外支出		1,176,663.92	579,296.46
<b>四、利润总额（损失以“-”号填列）</b>		<b>242,308,113.48</b>	<b>176,047,325.96</b>
减：所得税费用		60,577,028.37	45,011,831.49
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>181,731,085.11</b>	<b>131,035,494.47</b>
归属于母公司所有者的净利润		181,731,085.11	131,035,494.47
少数股东损益		-	-
<b>六、每股收益</b>			
基本每股收益			
稀释每股收益			
<b>七、其他综合收益</b>		-3,699,641.18	20,703,406.83
<b>八、综合收益总额</b>		<b>178,031,443.93</b>	<b>151,738,901.30</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		178,031,443.93	151,738,901.30
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>后附财务报表附注为本财务报表的组成部分</b>			
公司负责人：吴永敏	主管会计工作负责人：马震亚	会计机构负责人：王菁	

合 并 现 金 流 量 表

2013年1-6月

编制单位：东吴证券股份有限公司		金额单位：人民币元	
项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置交易性金融资产净增加额		548,464,295.11	
收取利息、手续费及佣金的现金		677,556,985.07	596,773,233.93
收到的税费返还			
拆入资金净增加额		320,000,000.00	
回购业务资金净增加额		178,230,728.98	456,936,699.11
代理买卖业务的现金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金	5.43 (2)	235,806,775.59	162,269,660.26
<b>现金流入小计</b>		<b>1,960,058,784.75</b>	<b>1,215,979,593.30</b>
处置交易性金融资产净减少额		-	1,126,859,608.36
支付利息、手续费及佣金的现金		116,459,150.43	117,048,174.73
代理买卖业务的现金净减少额		37,276,753.02	770,996,097.39
回购业务资金净减少额			
支付给职工及为职工支付的现金		311,576,083.13	287,906,370.12
支付的各项税费		97,643,430.87	73,700,555.29
支付其他与经营活动有关的现金	5.43 (3)	1,029,094,317.45	184,791,966.45
<b>现金流出小计</b>		<b>1,592,049,734.90</b>	<b>2,561,302,772.34</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>368,009,049.85</b>	<b>-1,345,323,179.04</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		830,274,206.54	268,028,476.86
取得投资收益所收到的现金		86,128,185.55	44,786,487.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		61,458.77	139,752.48
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			
<b>现金流入小计</b>		<b>916,463,850.86</b>	<b>312,954,716.88</b>
投资支付的现金		682,919,056.85	1,151,802,565.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		131,710,361.15	125,572,660.15
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		-	
<b>现金流出小计</b>		<b>814,629,418.00</b>	<b>1,277,375,225.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>101,834,432.86</b>	<b>-964,420,508.77</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
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		103,060,000.00	162,550,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,550,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		<b>103,060,000.00</b>	<b>162,550,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-103,060,000.00</b>	<b>-162,550,000.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-177,221.94	32,389.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>366,606,260.77</b>	<b>-2,472,261,298.35</b>
加：期初现金及现金等价物		7,706,107,023.80	11,183,513,348.84
<b>六、期末现金及现金等价物</b>	5.43 (1)	<b>8,072,713,284.57</b>	<b>8,711,252,050.49</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司负责人：吴永敏

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

母 公 司 现 金 流 量 表

2013年1-6月

编制单位：东吴证券股份有限公司				金额单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额	
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
处置交易性金融资产净增加额		543,932,193.53	-	
收取利息、手续费及佣金的现金		614,289,653.22	528,617,828.92	
收到的税费返还				
拆入资金净增加额		320,000,000.00		
回购业务资金净增加额		150,454,216.98	456,936,699.11	
代理买卖业务的现金净增加额		78,278,428.00		
收到其他与经营活动有关的现金	12.05(2)	23,851,235.88	58,105,662.45	
<b>现金流入小计</b>		<b>1,730,805,727.61</b>	<b>1,043,660,190.48</b>	
处置交易性金融资产净减少额		-	1,126,844,608.36	
支付利息、手续费及佣金的现金		116,459,150.43	117,048,174.73	
代理买卖业务的现金净减少额		-	748,319,944.38	
回购业务资金净减少额				
支付给职工及为职工支付的现金		283,596,944.87	264,407,334.58	
支付的各项税费		88,511,033.77	61,285,107.88	
支付其他与经营活动有关的现金	12.05(3)	1,010,103,852.98	163,182,256.62	
<b>现金流出小计</b>		<b>1,498,670,982.05</b>	<b>2,481,087,426.55</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>232,134,745.56</b>	<b>-1,437,427,236.07</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金		730,274,206.54	268,028,476.86	
取得投资收益所收到的现金		86,698,650.30	51,088,728.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,258.77	117,752.48	
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				
<b>现金流入小计</b>		<b>817,012,115.61</b>	<b>319,234,958.26</b>	
投资支付的现金		622,919,056.85	1,670,089,148.60	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		131,002,512.85	123,091,539.17	
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			-	
<b>现金流出小计</b>		<b>753,921,569.70</b>	<b>1,793,180,687.77</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>63,090,545.91</b>	<b>-1,473,945,729.51</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-	
发行债券收到的现金			-	
收到其他与筹资活动有关的现金			-	
<b>现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	
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		100,000,000.00	160,000,000.00	
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		-	-	
<b>现金流出小计</b>		<b>100,000,000.00</b>	<b>160,000,000.00</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-100,000,000.00</b>	<b>-160,000,000.00</b>	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-177,221.94	32,389.46	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>195,048,069.53</b>	<b>-3,071,340,576.12</b>	
加：期初现金及现金等价物		6,705,952,122.07	10,531,511,286.49	
<b>六、期末现金及现金等价物</b>	12.05(1)	<b>6,901,000,191.60</b>	<b>7,460,170,710.37</b>	

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司负责人：吴永敏

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

合并股东权益变动表

编制单位：东吴证券股份有限公司									
2013年1-6月									
金额单位：人民币元									
项 目	本年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	4,305,639,195.26	-	130,131,268.27	261,128,694.39	244,964,740.97	635,133,153.33	61,842,106.72	7,638,839,158.94
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	2,000,000,000.00	4,305,639,195.26	-	130,131,268.27	261,128,694.39	244,964,740.97	635,133,153.33	61,842,106.72	7,638,839,158.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-3,699,641.18	-	-	-	-	91,156,689.11	-1,144,172.09	86,312,875.84
（一）净利润							191,156,689.11	1,915,827.91	193,072,517.02
（二）其他综合收益	-	-3,699,641.18	-	-	-	-	-	-	-3,699,641.18
1．可供出售金融资产公允价值变动净额		-3,699,641.18							-3,699,641.18
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									-
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-
4．其他									-
上述（一）和（二）小计	-	-3,699,641.18	-	-	-	-	191,156,689.11	1,915,827.91	189,372,875.84
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本									-
2．股份支付计入所有者权益的金额									-
3．其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-3,060,000.00	-103,060,000.00
1．提取盈余公积				-			-		-
2．提取一般风险准备					-		-		-
3．对所有者的分配							-100,000,000.00	-3,060,000.00	-103,060,000.00
4．提取交易风险准备							-		-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本									-
2．盈余公积转增资本									-
3．盈余公积弥补亏损									-
4．一般风险准备弥补亏损									-
5．其他									-
四、本年年末余额	2,000,000,000.00	4,301,939,554.08	-	130,131,268.27	261,128,694.39	244,964,740.97	726,289,842.44	60,697,934.63	7,725,152,034.78

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：吴永敏

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

合并股东权益变动表（续）

编制单位：东吴证券股份有限公司									
2012年1-6月									
金额单位：人民币元									
项 目	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	4,240,133,945.93	-	103,449,266.62	234,446,692.74	218,282,739.32	593,431,060.44	57,984,844.95	7,447,728,550.00
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	2,000,000,000.00	4,240,133,945.93	-	103,449,266.62	234,446,692.74	218,282,739.32	593,431,060.44	57,984,844.95	7,447,728,550.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	20,703,406.83	-	-	-	-	-24,782,646.57	1,410,034.72	-2,669,205.02
（一）净利润							135,217,353.43	3,960,034.72	139,177,388.15
（二）其他综合收益	-	20,703,406.83	-	-	-	-	-	-	20,703,406.83
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		20,703,406.83							20,703,406.83
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-
4. 其他									-
上述（一）和（二）小计	-	20,703,406.83	-	-	-	-	135,217,353.43	3,960,034.72	159,880,794.98
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本									-
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-160,000,000.00	-2,550,000.00	-162,550,000.00
1. 提取盈余公积							-	-	-
2. 提取一般风险准备							-	-	-
3. 对所有者的分配							-160,000,000.00	-2,550,000.00	-162,550,000.00
4. 提取交易风险准备							-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本									-
2. 盈余公积转增资本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 一般风险准备弥补亏损									-
5. 其他									-
四、本年年末余额	2,000,000,000.00	4,260,837,352.76	-	103,449,266.62	234,446,692.74	218,282,739.32	568,648,413.87	59,394,879.67	7,445,059,344.98

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司负责人：吴永敏

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

母公司股东权益变动表

编制单位：东吴证券股份有限公司									2013年1-6月		金额单位：人民币元	
项 目	本年金额								所有者权益合计			
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润					
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	4,305,153,290.70	-	130,131,268.27	261,128,694.39	244,964,740.97	600,918,877.73	7,542,296,872.06				
加：会计政策变更								-				
前期差错更正								-				
二、本年初余额	2,000,000,000.00	4,305,153,290.70	-	130,131,268.27	261,128,694.39	244,964,740.97	600,918,877.73	7,542,296,872.06				
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-3,699,641.18	-	-	-	-	81,731,085.11	78,031,443.93				
（一）净利润							181,731,085.11	181,731,085.11				
（二）其他综合收益	-	-3,699,641.18	-	-			-	-3,699,641.18				
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-3,699,641.18						-3,699,641.18				
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								-				
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-				
4.其他								-				
上述（一）和（二）小计	-	-3,699,641.18	-	-			181,731,085.11	178,031,443.93				
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-				
1.所有者投入资本								-				
2.股份支付计入所有者权益的金额								-				
3.其他								-				
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-100,000,000.00				
1.提取盈余公积								-				
2.提取一般风险准备								-				
3.对所有者的分配							-100,000,000.00	-100,000,000.00				
4.提取交易风险准备								-				
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-				
1.资本公积转增资本								-				
2.盈余公积转增资本								-				
3.盈余公积弥补亏损								-				
4.一般风险准备弥补亏损								-				
5.其他								-				
四、本年年末余额	2,000,000,000.00	4,301,453,649.52	-	130,131,268.27	261,128,694.39	244,964,740.97	682,649,962.84	7,620,328,315.99				

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：吴永敏	主管会计工作负责人：马震亚	会计机构负责人：王菁
-----------	---------------	------------

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：东吴证券股份有限公司									2012年1-6月	金额单位：人民币元
项 目	上年金额									
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计		
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	4,239,648,041.37	-	103,449,266.62	234,446,692.74	218,282,739.32	574,144,866.23	7,369,971,606.28		
加：会计政策变更								-		
前期差错更正								-		
二、本年初余额	2,000,000,000.00	4,239,648,041.37	-	103,449,266.62	234,446,692.74	218,282,739.32	574,144,866.23	7,369,971,606.28		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	20,703,406.83	-	-	-	-	-28,964,505.53	-8,261,098.70		
（一）净利润							131,035,494.47	131,035,494.47		
（二）其他综合收益	-	20,703,406.83	-	-			-	20,703,406.83		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		20,703,406.83						20,703,406.83		
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								-		
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-		
4. 其他								-		
上述（一）和（二）小计	-	20,703,406.83	-	-			131,035,494.47	151,738,901.30		
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 所有者投入资本								-		
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-160,000,000.00	-160,000,000.00		
1. 提取盈余公积							-	-		
2. 提取一般风险准备							-	-		
3. 对所有者的分配							-160,000,000.00	-160,000,000.00		
4. 提取交易风险准备							-	-		
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 资本公积转增资本								-		
2. 盈余公积转增资本								-		
3. 盈余公积弥补亏损								-		
4. 一般风险准备弥补亏损								-		
5. 其他								-		
四、本年年末余额	2,000,000,000.00	4,260,351,448.20	-	103,449,266.62	234,446,692.74	218,282,739.32	545,180,360.70	7,361,710,507.58		

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司负责人：吴永敏

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

# 东吴证券股份有限公司

## 财务报表附注

### 附注 1、公司概况

东吴证券股份有限公司（原名苏州证券公司、苏州证券有限责任公司、东吴证券有限责任公司，以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1993 年 4 月 10 日，1998 年 1 月 9 日经中国人民银行江苏省分行苏银复（1998）30 号批复同意增资改制，注册资本增至 10,400 万元，公司名称变更登记为苏州证券有限责任公司，2001 年 12 月 19 日经中国证监会证监机构字（2001）308 号“关于苏州证券有限责任公司增资扩股并更名的批复”，注册资本由 10,400 万增至 100,000 万元人民币，公司更名为东吴证券有限责任公司。

2008 年 6 月 23 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]831 号“关于核准东吴证券有限责任公司变更注册资本的批复”，增加注册资本人民币 50,000 万元，变更后的注册资本为人民币 150,000 万元。

2009 年 12 月 8 日经公司 2009 年度第二次临时股东会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]310 号“关于核准东吴证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复”批准，本公司整体变更为东吴证券股份有限公司，变更后，公司的注册资本为人民币 150,000 万元，由全体股东以截止 2009 年 9 月 30 日经审计后的公司净资产折股。

2011 年 1 月 25 日经公司 2011 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1887 号”文核准，公司首次公开发行 50,000 万股新股。公司股票于 2011 年 12 月 12 日起在上海证券交易所上市交易，注册资本变更为人民币 200,000 万元。

公司住所：苏州工业园区翠园路 181 号。

企业法人营业执照注册号：320500000004432，经营证券业务许可证编号：Z23232000。

经营范围：许可经营项目：证券经纪；证券投资咨询；与证券投资交易、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；代销金融产品；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务。

本公司现设有经纪业务事业部、投资银行总部、投资总部、资产管理总部、固定收益总部、场外市场总部、融资融券部、资本运营中心、机构销售交易部、财富管理中心、董事会办公室、党委办公室、总裁办公室、行政事务部、人力资源部、财务部、风险合规总部、稽核审计部、研究所、信息技术总部、客户服务中心、运营清算部等 22 个职能部门以及 11 家分公司，五十三家营业部。

公司所属分公司为：苏州分公司、上海分公司、北京分公司、常熟分公司、吴江分公司、昆山分公司、太仓分公司、张家港分公司、南京分公司、无锡分公司、常州分公司。

2013年5月9日，根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司设立3家分公司的批复》（苏证监机构字[2013]171号），公司获准在江苏省徐州市设立徐州分公司，管理徐州市的证券营业部，开展公司授权范围内的证券承销和保荐业务；在江苏省泰州市设立泰州分公司，管理泰州市的证券营业部，开展公司授权范围内的证券承销和保荐业务；在江苏省南通市设立南通分公司，管理南通市的证券营业部，开展公司授权范围内的证券承销和保荐业务。截止报告期末，上述三家分公司尚在筹建之中。

2013年6月21日，根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司设立2家分公司的批复》（苏证监机构字[2013]246号），公司获准在广东省深圳市设立深圳分公司，管理广东省的证券营业部，根据公司授权开展证券承销与保荐业务；在浙江省嘉兴市设立嘉兴分公司，管理嘉兴市的证券营业部，根据公司授权开展证券承销与保荐业务；截止报告期末，上述两家分公司尚在筹建之中。

2013年6月17日，根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司在江苏等地设立24家证券营业部的批复》（苏证监机构字[2013]238号），公司获准在江苏省苏州市姑苏区、苏州市工业园区、苏州市虎丘区、苏州市吴中区、苏州市相城区、苏州市吴江区、苏州昆山市、苏州常熟市、苏州太仓市、苏州张家港市、无锡江阴市、浙江省嘉善县和浙江省新昌县共设立24家证券营业部，证券营业部的营业范围为证券经纪业务。截止报告期末，上述营业部尚在筹建之中。

公司所属证券营业部为：

序号	证券营业部名称	注册地址	营运资金 (万元)
1	苏州狮山路证券营业部	江苏省苏州市新区狮山路 25 号	500
2	苏州西北街证券营业部	江苏省苏州市西北街 180 号	500
3	苏州石路证券营业部	江苏省苏州市石路爱河桥 28 号	500
4	苏州工业园区现代大道证券营业部	江苏省苏州工业园区现代大道 158 号邻里中心新城大厦三层	500
5	苏州竹辉路证券营业部	江苏省苏州市竹辉路 398 号	500
6	苏州干将东路证券营业部	江苏省苏州市干将东路 599 号东凌大厦 5-6 层	500
7	苏州胥江路证券营业部	江苏省苏州市胥江路 487 号	500
8	苏州吴中区木渎镇证券营业部	江苏省苏州市吴中区木渎镇金山路 158 号	500
9	苏州相城采莲路证券营业部	江苏省苏州市相城区元和镇采莲路开元银座 1015 号	500
10	苏州滨河路证券营业部	江苏省苏州市新区滨河路 1768-1770 号	500
11	太仓上海东路证券营业部	江苏省太仓市上海东路 6 号	500
12	太仓人民南路证券营业部	江苏省太仓市城厢镇人民南路 160-4 号	500

序号	证券营业部名称	注册地址	营运资金 (万元)
13	太仓沙溪镇白云中路证券营业部	江苏省太仓市沙溪镇白云中路3号	500
14	张家港杨舍证券营业部	江苏省张家港市杨舍镇新风桥东堍	500
15	张家港锦丰镇证券营业部	江苏省张家港市锦丰镇锦都花苑15幢三楼	500
16	张家港金港镇证券营业部	江苏省张家港市金港镇长江中路160号	500
17	昆山前进中路证券营业部	江苏省昆山市前进中路269号	500
18	昆山环城北路证券营业部	江苏省昆山市环城北路135号	500
19	常熟阜湖路证券营业部	江苏省常熟市虞山镇阜湖路9号	500
20	常熟商城中路证券营业部	常熟服装城商城中路27号四楼A座	500
21	吴江中山北路证券营业部	江苏省吴江市松陵镇中山北路172号	500
22	吴江盛泽镇西环路证券营业部	江苏省吴江市盛泽镇西环路金源大厦一至三层	500
23	无锡锡沪路证券营业部	江苏省无锡市锡山区东亭街道锡沪路168号1、2楼	500
24	常州关河中路证券营业部	江苏省常州市关河中路38号	500
25	泰州海陵南路证券营业部	江苏省泰州市海陵南路360-6、7号	500
26	南京中山南路证券营业部	江苏省南京市中山南路501号通服大厦	500
27	盐城大庆中路证券营业部	江苏省盐城市大庆中路156号鼎盛时代广场2号楼117、204-209门市	500
28	杭州文晖路证券营业部	杭州市文晖路348号金鹰大厦	700
29	嘉善证券营业部	浙江省嘉善县罗星街道体育南路318号、320号	500
30	北京安德里北街证券营业部	北京市东城区安德里北街21号	1000
31	上海西藏南路证券营业部	上海市西藏南路1208号1、4、5层	500
32	东莞鸿福路证券营业部	广东省东莞市鸿福路102号汇成大厦7楼	700
33	福州湖滨路证券营业部	福建省福州市鼓楼区湖滨路66号中福西湖花园1#楼B区4层B店面	700
34	沈阳滂江街证券营业部	辽宁省沈阳市大东区滂江街123号	500
35	昆明春城路证券营业部	昆明市春城路60号新摩尔商务中心A座2楼	500
36	深圳宝安大道证券营业部	深圳市宝安区中心区N4区新安街道裕安西路与宝安大道交汇处南侧宝鸿林大厦1-3楼之2楼	500
37	三亚凤凰路证券营业部	海南省三亚市凤凰路汇丰国际公寓2号楼商铺	500
38	济南纬十二路证券营业部	山东省济南市槐荫区纬十二路330号	500
39	北京大兴兴华大街证券营业部	北京市大兴区黄村镇兴华大街三段53号一层	500
40	重庆洋河一村证券营业部	重庆市江北区洋河一村78号2楼2号	500
41	大连中山路证券营业部	大连市沙河口区中山路星岛园13、14号	500
42	长沙人民中路证券营业部	湖南省长沙市人民中路568号融圣国际8、9号栋裙楼第4层	500
43	仪征真州西路证券营业部	江苏省仪征市真州西路72号	500
44	海口金贸西路证券营业部	海南省海口市金贸西路18号华贸大厦A座三层302号	500
45	镇江黄山北路证券营业部	江苏省镇江市润州区黄山北路C座	500
46	合肥黄山路证券营业部	安徽省合肥市蜀山区黄山路468号易居时代公寓1幢701-718室	500
47	上海奉贤环城东路证券营业部	上海市奉贤区环城东路846弄842—844号	500
48	南宁朝阳路证券营业部	南宁市兴宁区朝阳路38号新朝阳商业广场16层	500

序号	证券营业部名称	注册地址	营运资金 (万元)
		第 B1601-1618 号	
49	南京迈化路证券营业部	南京市栖霞区迈皋桥街道长营村 15 号	500
50	徐州北京北路证券营业部	江苏省徐州市铜山新区北京路东、同昌路南	500
51	淮安淮海南路证券营业部	江苏省淮安市淮海南路 178 号	500
52	姜堰人民中路证券营业部	江苏省姜堰市姜堰镇人民中路 82-58 号	500
53	瑞丽人民路证券营业部	云南省瑞丽市人民路 12 号(工商银行瑞丽支行 3 楼)	500

截至 2013 年 6 月 30 日公司（包括纳入合并范围内子公司）在职员工 1,954 人，其中高级管理人员 6 人。

## 附注 2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 2.01 财务报表的编制基础

#### (1) 财务报表的编制方法

本公司财务报表以下属各营业部、总部各业务部门等个别会计报表及其他资料为基础汇总编制；汇总时，本公司内部之间重大交易及其余额已相互抵销。

#### (2) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，按照 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》及其相应具体准则、《企业会计准则——应用指南》的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2.02 遵循企业会计准则的声明

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

### 2.03 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

### 2.04 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 2.05 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计

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及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 2.06 合并财务报表的编制方法

合并财务报表是指反映本公司和子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

合并财务报表的合并范围以控制为基础，包括本公司及全部子公司截至 2012 年 12 月 31 日止财务报表。子公司是指被本公司控制的企业和主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本公司内部各公司之间的所有关联交易产生的损益和未实现损益及往来于合并时全额抵销。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

## 2.07 现金及现金等价物

现金等价物是指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。公司本期在编制现金流量表时，将现金、银行存款、结算备付金确认为现金及现金等价物。

## 2.08 外币业务核算方法

按经营业务涉及不同的币种采用分账制核算，期末以人民币编制会计报表。资产负债表日将记账本位币外的其他币种折算为记账本位币，其中：货币性项目按资产负债表日即期汇

率折算，非货币性项目以交易日即期汇率折算，产生的汇兑差异计入当期损益。

## 2.09 金融工具的核算方法

### (1) 金融资产的分类

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；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括公司为了近期内出售、回购或赎回而持有的金融资产；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。

#### 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。

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，其金额占全部持有至到期投资在出售或重分类前总额的5%时，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得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），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贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。

#### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除划分为贷款和应收款项、持有至到期投资、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其他金融资产。

### (2) 金融资产的计量

#### A、初始计量：

初始确认的金融资产，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

企业取得金融资产所支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的债券利息或现金股利，应当单独确认为应收项目进行处理。

#### B、后续计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有期间实现的利息或现金股利计入投资收益；处置该金融资产时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应当确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b、可供出售金融资产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，计入资本公积；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益；处置该金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益，同时将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

c、持有至到期投资在持有期间应当按摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益；处置该项金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益。

d、应收款项按摊余成本计量，占用期间按实际利率法确认收益。

e、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，应当按照成本计量。

### (3) 金融资产公允价值的确定

#### A、公允价值确定的基本原则：

a、对存在活跃市场的投资品种，如报表日有成交价，应当以当日收盘价作为公允价值。如报表日无成交价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，应当以最近交易日收盘价作为公允价值；如报表日无成交价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，应当在谨慎原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值；

b、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；

c、有充足理由表明按以上估值原则仍不能客观反映相关投资品种的公允价值的，公司应根据具体情况与监管部门或中介机构进行商定，按最能恰当反映公允价值的价格估值。

#### B、具体投资品种的估值方法：

##### a、股票类金融资产

(a) 首次发行未上市的股票，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本价估值；

(b) 有明确锁定期的股票，按以下方法估值：

估值日在证券交易所上市交易的同一股票的收盘价低于非公开发行股票初始取得成本时，可采用在证券交易所上市交易的同一股票的收盘价作为估值日该非公开发行股票的价值；

估值日在证券交易所上市交易的同一股票的收盘价高于非公开发行股票初始取得成本时，可按下列公式确定估值日该非公开发行股票的价值：

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

其中：

FV 为估值日该有明确锁定期的股票的价值；

(c) 已上市流通股票按以下三种情况估值：

估值日有交易的，按其所在证券交易所的收盘价估值；

估值日无交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件，以最近交易日的收盘价估值。

估值日无交易，且最近交易日后经济环境发生了重大变化或者证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，采用估值技术确定公允价值。

(d)、停牌股票采用估值技术确定公允价值。

(e) 送股、转增股、配股和公开增发新股等发行未上市的股票，按估值日在证券交易所上市同一股票的收盘价进行估值。

b、基金类金融资产：

(a) 持有的交易所基金（包括封闭式基金、上市开放式基金（LOF）等），按估值日其所在证券交易所的收盘价估值；估值日无交易的，以最近交易日的收盘价估值；如果估值日无交易，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，采用估值技术确定公允价值。

(b) 持有的场外基金（包括托管在场外的上市开放式基金（LOF）），按估值日的基金份额净值估值；估值日基金份额净值无公布的，按此前最近交易日的基金份额净值估值。

(c) 持有的货币市场基金，按成本估值。基金结转收益时确认收入。

(d) 场内持有的分级基金的母基金，按照取得成本确认成本。母基金能够在交易所交易的，按照交易所基金的方法估值；不能在交易所交易的，按照场外基金的方法估值。

(e) 持有的基金处于封闭期的，按照最新公布的份额净值估值；没有公布份额净值的，按照成本估值。

(f) 公司持有的其他理财产品按上述基金类金融资产估值。

c、债券类金融资产：

(a) 同一债券同时在两个或两个以上市场交易的，按债券所处的市场分别估值。

(b) 在证券交易所市场挂牌交易的债券按估值日收盘价估值；估值日无交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，按最近交易日的收盘价估值；如果估值日无交易，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，采用估值技术确定公允价值。

(c) 首次发行未上市债券采用估值技术确定的公允价值进行估值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本估值。

(d) 银行间市场的债券，采用中央国债登记结算有限责任公司每日公布的估值数据确定公允价值，未公布估值数据的采用估值技术确定公允价值。

(e) 中小企业私募债，根据谨慎性原则按照成本估值。

d、信托产品类金融资产：有交易价的，按收盘价作为公允价值；无交易价的，按成本价作为公允价值。

e、衍生类金融资产：

(a) 权证按以下情况进行估值：

上市流通权证按估值日其所在证券交易所的收盘价估值；估值日无交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日的收盘价估值；估值日无交易，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，采用估值技术确定公允价值。

首次发行未上市的权证，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本估值。

停止交易但未行权的权证，采用估值技术确定公允价值进行估值。

(b) 股指期货以估值日金融期货交易所的当日结算价估值，该日无交易的，以最近一日的当日结算价计算。

(c) 商品期货以估值日商品/期货交易所的当日结算价估值，该日无交易的，以最近一日的当日结算价计算。

f、其他类投资品种，在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定该投资品种的公允价值

(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，判定是否发生减值：

①可供出售金融资产：

股票等权益类：如果单个可供出售金融资产持续下跌时间在一年以上，并且资产负债表日其公允价值下跌幅度超过其持有成本的 50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值。

债券等固定收益类：如果单个可供出售金融资产出现以下减值迹象，可以认定该可供出售金融资产已发生减值：

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- D、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- E、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，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确认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，不得通过损益转回。但是在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### ②以摊余成本计量的金融资产：

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，应当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（如债务人的信用评级已提高等），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应当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。

#### ③以成本计量的金融资产：

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的金融资产投资，或与该金融资产挂钩并须通过交付该金融资产结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该金融资产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。

### （5）金融负债的分类

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。

### （6）金融负债的计量

## ①初始计量:

公司初始确认金融负债,应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用应当直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用应当计入初始确认金额。

## ②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收益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、发生减值或摊销时产生的利得或损失,应当计入当期损益。

## 2.10 应收款项

公司对于单项金额重大(余额超过 1,000 万元确认为重大)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,公司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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,可不对其预计未来现金流量进行折现。

对于单项金额非重大的应收款项可以单独进行减值测试,确定减值损失,计提坏账准备;也可以与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合,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提确定减值损失,计提坏账准备。根据应收款项组合余额的一定比例计算确定的坏账准备,应当反映各项目实际发生的减值损失,即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

公司一般性应收款项坏账损失的核算方法:坏账损失采用备抵法核算,根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,每年年度终了时对应收款项按账龄分析法结合个别认定计提坏账准备,坏账准备的计提比例列示如下:

账 龄	计提比例
三年以上	70%

## 2.11 客户交易结算资金的核算

(1) 公司接受客户委托,代理客户买卖股票、债券和基金等有价证券而收到的款项,全额存入公司指定的银行账户,同时确认为一项负债,与客户进行相关的结算。

(2) 公司接受客户委托,代理客户买卖股票、债券和基金等有价证券时,如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额的,应按买卖证券成交价的差额加上代扣代交的相关税费和应向客户收取的佣金等费用之和减少客户交易结算资金;如卖出证券成交总额大于买入证券成交总额的,应按买卖证券成交价的差额减去代扣代交的相关税费和应向客户收取的佣金等费用后的余额增加客户交易结算资金。

## 2.12 承销证券业务的核算

(1) 公司承销证券时，在证券发行日根据承销合同确认的证券发行总额，按承销价款，在备查簿中记录承销证券的情况。

(2) 承销证券结束，将承销证券款交付委托单位并确认承销手续费。

(3) 承销期结束，如有未售出证券、采用余额包销方式承销证券的，按合同规定由公司认购，应按承销价款转为交易性金融资产或可供出售金融资产等科目。

## 2.13 融资融券业务的核算

融资融券业务，是指证券公司向客户出借资金供其买入上市证券或者出借上市证券供其卖出，并收取担保物的经营活动。融资融券业务类型主要包括融资业务和融券业务。

**融资业务：**公司将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

**融券业务：**将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产；同时确认一项债权（融出证券）。

**融资融券利息收入：**根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

证券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。

## 2.14 转融通业务核算办法

转融通业务包括转融资业务和转融券业务。转融资业务是指中国证券金融股份有限公司（以下简称证金公司）将自有或者依法筹集的资金出借给证券公司，供其办理融资业务的经营活动。转融券业务是指证金公司将自有或者融入的证券出借给证券公司，供其办理融券业务的经营活动。

**转融资业务：**对于融入的资金，证券公司在资产负债表内确认为资产，同时确认一项对出借方的负债，计入“拆入资金”科目，并在“利息支出”科目核算转融通业务产生的利息费用。

**转融券业务：**对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由证券公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表，但在财务报表附注“其他需要说明的重要事项”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信息

## 2.15 长期股权投资核算方法

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 初始投资成本的确认

A) 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初始投资成本。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，应当于发生时计入当期损益。长期股权投资初始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为股本，长期股权投资初始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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B) 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初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。初始投资成本与其账面价值的差额计入当期损益。初始投资成本超过取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

C) 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、等确定其初始投资成本；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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### (2) 后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告派发的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期投资减值准备计提方法

公司在资产负债表日检查发现长期股权投资存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于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，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

## 2.16 固定资产的核算方法

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在取得时，按取得时的成本入账。与购买或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，在所购建资产达到预定可使用状态前所发生的，全部资本化为固定资产的成本。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产的原值扣除残值和其预计使用年限制定折旧率。符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

主要固定资产类别的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	净残值率（%）	使用期限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5	30~35	2.71~3.17
机器设备	5	5	19
运输设备	5	5~10	9.5~19
电子设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

公司在资产负债表日对固定资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 2.17 在建工程的核算方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本。

当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算；尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 2.18 无形资产的核算办法

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。

无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回

金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 2.19 商誉的核算办法

对于非同一控制下的企业合并投资成本大于被投资单位可辨认净资产公允价值的份额确认为商誉，并按规定进行减值测试。

## 2.20 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用指已经支出但受益期限在1年以上（不含1年）的各项费用，以实际发生额入账，按受益期限平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 2.21 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 2.22 应付职工薪酬的核算方法

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：

- （1）职工工资、奖金、津贴和补贴；
- （2）职工福利费；
- （3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- （4）住房公积金；
- （5）工会经费和职工教育经费；
- （6）非货币性福利；
- （7）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- （8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，计入当期损益。

为职工缴纳的医疗保险费、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和住房公积金，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据当地政府有关规定按工资总额的一定比例计算。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- (1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- (2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

## 2.23 营业收入的确认原则

### (1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券业务：在与客户办理买卖证券款清算时确认收入。其中，出租交易单元租金收入、代销金融产品佣金收入按双方确认的金额，在收到价款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收到价款或取得收取价款的凭证时确认收入。

证券承销业务：按证券发行方式分别确认。A、全额包销方式，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认为发行收入；B、余额包销、代销方式，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认；C、有合同约定的按相关条款确认收入。

保荐业务：按照提供劳务收入确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认。

投行咨询服务业务：按照提供劳务收入确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认。

受托客户资产管理业务：于受托投资管理合同到期，与委托人结算时，公司按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，确认为当期收益；或合同中规定公司按约定比例收取管理费和业绩报酬，则在合同期内分期确认管理费和业绩报酬收益。

期货经纪业务：按照与客户签订的期货合约中有关手续费收取标准向客户收取的相关手续费，在扣除上缴给交易所的手续费后，公司按其净额确认手续费收入。

### (2) 投资收益

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有期间实现的利息或现金股利计入投资收益；处置该金融资产时取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益，同时调整公允价值变动收益。

可供出售金融资产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，计入资本公积；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益；处置该金融资产时，取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益，同时将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

持有至到期投资在持有期间按摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益；处置该项金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分配的现金股利或利润，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定投资收益。

### (3) 利息收入

存款利息收入：在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

买入返售证券收入：在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按摊余成本和实际利率计提利息确认为当期收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。

融资融券业务利息收入：根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

(4) 其他业务收入：以合同签订并执行到期时、劳务已提供、资产已转让并收到价款或取得收取价款的凭证时确认收入。

## 2.24 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为本公司所有者投入的资本，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并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，直接计入当期损益。

## 2.25 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

所得税费用包括当期所得税费用和递延所得税费用，当期所得税费用按应纳税所得额和适用税率计算，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用于计算应纳税所

得的相应计税基础之间的差额产生的暂时性差异计算，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并的所得税的影响：

(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是由商誉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（该交易不是企业合并）的其他资产和负债的初始确认下产生的。

(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。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（该交易不是企业合并）的其他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以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

## 2.26 现金股利分配会计处理

现金股利于股东大会决议通过时从未分配利润中提取。

## 2.27 一般风险准备和交易风险准备

根据 2007 年 12 月 18 日发布的《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320 号）的规定，本公司依据《金融企业财务规则》的要求，按照税后利润的 10% 提取一般风险准备金。

根据《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320 号）的规定，本公司依据《证券法》要求，按税后利润的 10% 提取交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。

## 2.28 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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业绩，以决定向其分配资源、评价业绩；（3）能够取得该部分的财务状况、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具有相同或相类似的经济特征，并且满足一定条件，本公司将其合并为一个经营分部。

## 2.29 实施会计政策中采用的重大会计估计及判断

本公司执行会计政策过程中，管理层根据历史经验和对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面

价值出现重大调整。导致出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设如下。

#### (1) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需要对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行修订，修订后的折现率高于目前采用的折现率，本公司需要对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (2) 所得税

在正常的经营活动中，涉及的很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性，本公司根据相关税收法规谨慎判断交易对应的所得税影响并相应计提所得税。递延所得税资产只有在未来有足够纳税所得并可用于抵销有关暂时性差异时才可确认。对此需要就某些交易的税务处理作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

### 附注 3、税项

#### 3.01 营业税

按应纳税营业额缴纳营业税，营业税税率为 5%。营业税实行就地缴纳的办法，本公司所属各分支机构向当地税务部门申报缴纳营业税。根据财政部、国家税务总局财税[2006]172 号《关于证券投资基金有关营业税问题的通知》，准许证券公司上缴的证券投资基金从其营业税计税营业额中扣除。

#### 3.02 城建税

按应交营业税额的 7% 计征。城建税实行就地缴纳的办法，本公司所属各分支机构向当地税务部门申报缴纳城建税。

#### 3.03 教育费附加

按应交营业税额的 5% 计征。

#### 3.04 企业所得税

企业所得税税率为 25%。

### 附注 4、控股子公司、合营及联营公司

## 4.01 公司控股子公司情况：

### (1) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	业务性质	注册资本	主营业务	企业类型	法人代表
东吴期货有限公司	期货经纪业务	20,000 万	商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询（涉及行政许可的凭许可证经营）。	有限责任公司	朱卫国

公司名称	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并	2013 年 6 月 30 日少数股东权益	组织机构代码
东吴期货有限公司	15,645 万	74.50%	74.50%	是	60,697,934.63	13211380-8

2007 年 7 月 26 日，经中国证券监督管理委员会“证监期货字[2007]106 号”文件批准，东吴期货原股东上海强生传媒创业投资有限公司、上海汇浦产业投资有限公司分别将其所持公司 90%、10% 的股权转让给东吴证券有限责任公司、苏州市营财投资集团公司和苏州工业园区华都物资贸易有限公司。变更注册资本后，股东变更为东吴证券有限责任公司、苏州市营财投资集团公司和苏州工业园区华都物资贸易有限公司。同时东吴期货增加注册资本人民币 2,000 万元，由新股东东吴证券有限责任公司、苏州市营财投资集团公司和苏州工业园区华都物资贸易有限公司于批准之日后缴付；

根据公司股东会决议和修改后的章程规定，并于 2007 年 11 月 27 日经中国证券监督管理委员会“证监期货字[2007]314 号”文件批准，同意公司增加注册资本人民币 5,000 万元，增资后，东吴期货注册资本为 10,000 万元。

2010 年 5 月 4 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]557 号”文件批准，同意公司增加注册资本人民币 10,000 万元，增资后，公司注册资本为 20,000 万元。

收购时取得的净资产与商誉的确认情况如下：

项 目	金 额
合并成本——支付的现金	22,150,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值按股权比例可享用的份额	14,157,912.36
商誉	7,992,087.64

### (2) 通过设立或投资方式取得的子公司

#### ① 东吴创业投资有限公司

公司名称	业务性质	注册资本	主营业务	企业类型	法人代表
东吴创业投资有限公司	投资	60,000 万元	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	有限公司	衡敏

公司名称	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并	组织机构代码
东吴创业投资有限公司	60,000 万元	100%	100%	是	69936998-6

东吴创业投资有限公司（原名：东吴投资有限公司）成立于 2010 年 1 月 7 日，注册资本为 600,000,000.00 元，系由东吴证券股份有限公司出资组建的法人独资有限责任公司。企业法人登记注册号：320594000151900。公司住所：花桥经济开发区商银路 538 号国际金融大厦。

② 东吴创新资本管理有限责任公司

公司名称	业务性质	注册资本	主营业务	企业类型	法人代表
东吴创新资本管理有限责任公司	投资	30,000 万元	项目投资、实业投资、股权投资，投资管理，投资信息咨询服务。	有限公司	李齐兵

公司名称	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并	组织机构代码
东吴创新资本管理有限责任公司	30,000 万元	100%	100%	是	59856874-0

东吴创新资本管理有限责任公司成立于 2012 年 6 月 14 日，注册资本为 300,000,000.00 元，系由东吴证券股份有限公司出资组建的法人独资有限责任公司。企业法人登记注册号：320583000535875。公司住所：花桥经济开发区商银路 538 号国际金融大厦。

## 4.02 公司联营企业情况：

直接持有：

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	实际投资额	持股比例	是否合并
东吴基金管理有限公司	上海浦东源深路 279 号	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。	10,000 万	4,900 万	49.00%	否

间接持有：

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	实际投资额	持股比例	是否合并
许昌市绿野农业科技有限公司	许昌市魏都民营科技园区管委会办公楼	农产品的种植及销售（不含粮油销售）	1,590 万	656.88 万	35.00%	否

注：许昌市绿野农业科技有限公司为本公司全资子公司东吴创业投资有限公司的联营企业。

## 4.03 合并报表范围的变化情况：

单位	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
----	--------------	--------------

东吴期货有限公司	是	是
东吴创业投资有限公司	是	是
东吴创新资本管理有限责任公司	是	是

公司本期合并报表范围未发生变化。

## 附注 5、合并财务报表主要项目注释

(下列项目如无特殊说明，金额均以人民币元为货币单位)

### 5.01 货币资金

#### (1) 项目

项目	2013-6-30	2012-12-31
库存现金	165,668.10	175,582.01
银行存款	6,780,542,891.50	6,928,862,851.20
其中：经纪业务客户	5,433,901,154.09	5,432,269,802.30
公司自有	1,346,641,737.41	1,496,593,048.90
其他货币资金	40.00	787,961.07
其中：新股申购款	-	-
合计	<b>6,780,708,599.60</b>	<b>6,929,826,394.28</b>

#### (2) 按币种分类

项目	2013-6-30		
	原币	汇率	折人民币
库存现金			165,668.10
其中：人民币	165,668.10	1.0000	165,668.10
银行存款			6,780,542,891.50
其中：经纪业务客户			5,433,901,154.09
——信用资金			153,876,490.25
其中：人民币	153,876,490.25	1.0000	153,876,490.25
——非信用资金			5,280,024,663.84
其中：人民币	5,188,431,068.68	1.0000	5,188,431,068.68
美元	12,514,090.70	6.1787	77,320,812.18
港币	17,917,126.51	0.7966	14,272,782.98
公司自有			1,346,641,737.41
——信用资金			-
其中：人民币	-	1.0000	-
——非信用资金			1,346,641,737.41
其中：人民币	1,335,843,756.11	1.0000	1,335,843,756.11
美元	1,619,547.79	6.1787	10,006,699.93
港币	993,323.34	0.7966	791,281.37
其他货币资金			40.00
其中：人民币	40.00	1.0000	40.00
合计			<b>6,780,708,599.60</b>

项 目	2012-12-31		
	原 币	汇 率	折人民币
库存现金			175,582.01
其中：人民币	175,581.99	1.0000	175,582.01
银行存款			6,928,862,851.20
其中：经纪业务客户			5,432,269,802.30
——信用资金			57,684,280.79
其中：人民币	57,684,280.79	1.0000	57,684,280.79
——非信用资金			5,374,585,521.51
其中：人民币	5,304,451,465.69	1.0000	5,304,451,465.69
美元	9,885,039.19	6.2855	62,132,413.83
港币	9,867,606.35	0.8109	8,001,641.99
公司自有			1,496,593,048.90
——信用资金			24,964,836.54
其中：人民币	24,964,836.54	1.0000	24,964,836.54
——非信用资金			1,471,628,212.36
其中：人民币	1,462,090,888.67	1.0000	1,462,090,888.67
美元	1,436,878.17	6.2855	9,031,497.74
港币	623,783.39	0.8109	505,825.95
其他货币资金			787,961.07
其中：人民币	787,961.07	1.0000	787,961.07
合 计			<b>6,929,826,394.28</b>

期末银行存款中不存在抵押或冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

## 5.02 结算备付金

项 目	2013-6-30		2012-12-31	
	原 币	折人民币	原 币	折人民币
客户备付金		982,498,682.41		610,171,539.83
——信用资金		72,372,135.50		9,503,792.84
其中：人民币	72,372,135.50	72,372,135.50	9,503,792.84	9,503,792.84
——非信用资金		910,126,546.91		600,667,746.99
其中：人民币	885,295,191.95	885,295,191.95	560,736,665.77	560,736,665.77
美元	3,207,338.30	19,817,181.15	4,986,990.66	31,345,729.79
港币	6,294,468.75	5,014,173.81	10,587,435.48	8,585,351.43
公司备付金		309,506,002.56		166,109,089.69
——信用资金		-		-
其中：人民币	-	-	-	-
——非信用资金		309,506,002.56		166,109,089.69

项 目	2013-6-30		2012-12-31	
其中：人民币	309,506,002.56	309,506,002.56	166,109,089.69	166,109,089.69
合 计		<b>1,292,004,684.97</b>		<b>776,280,629.52</b>

### 5.03 交易性金融资产

项 目	2013-6-30		2012-12-31		公允价值变动 本期增减数
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	
权益工具	187,979,062.86	194,674,383.01	424,973,024.20	444,661,464.05	-12,993,119.70
债 券	1,461,176,111.21	1,481,000,756.71	1,711,424,197.45	1,734,110,767.33	-2,861,924.38
基 金	248,610,336.14	248,679,851.81	204,796,169.50	204,353,605.63	512,079.54
集合计划	50,011,250.00	50,886,446.88	50,011,250.00	50,121,274.75	765,172.13
合 计	<b>1,947,776,760.21</b>	<b>1,975,241,438.41</b>	<b>2,391,204,641.15</b>	<b>2,433,247,111.76</b>	<b>-14,577,792.41</b>

截至 2013 年 6 月 30 日，公司持有的由公司作为管理人的东吴集合资产管理计划情况如下：

项 目	数量	初始成本	期末净值
东吴汇利 1 号债券增强型限额特定资产管理计划	50,011,250.00	50,011,250.00	50,886,446.88
合 计	<b>50,011,250.00</b>	<b>50,011,250.00</b>	<b>50,886,446.88</b>

截至 2013 年 6 月 30 日交易性金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物，期末公允价值为 162,870,083.97 元，质押到期日为 2013 年 7 月 1 日至 2013 年 9 月 16 日。

交易性金融资产中股票市值是根据资产负债表基准日证券交易所公布的收盘价确定，银行间市场债券的估值采用中央国债登记结算有限责任公司提供的中债估值价格计算，开放式基金采用基金公司公布的净值计算，集合产品计划的期末净值按照管理人网站公布的单位净值计算。

上述交易性金融资产中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为发起人的金融资产。

### 5.04 衍生金融资产

期末股指期货投资情况：

品种	名称	持仓量（买/卖）	合约市值	公允价值变动
沪深 1307	IF1307	-89	57,260,820.00	1,594,200.00
沪深 1309	IF1309	50	32,256,000.00	186,000.00
合计			<b>89,516,820.00</b>	<b>1,780,200.00</b>
减：可抵消股指期货暂收暂付款				1,780,200.00
股指期货投资净额				-

注：买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。

在股指期货当日无负债结算制度下, 本公司所持有的股指期货合约产生的持仓损益每日通过中国金融期货交易所结算备付金账户转入或转出。因此, 衍生金融资产项下的股指期货投资与相关的股指期货暂收暂付款(结算所得的持仓损益)抵销后无余额。

### 5.05 买入返售金融资产

#### (1) 按明细科目分类

项 目	2013-6-30	2012-12-31
约定式购回融出资金	234,848,652.60	25,377,400.00
买断式购回融出资金	-	224,158,469.58
质押式购回融出资金	165,600,000.00	498,300,000.00
合 计	<b>400,448,652.60</b>	<b>747,835,869.58</b>

其中: 约定式购回融出资金明细如下

质押品种	融出资金	对应期末余额	当期利息收入
3 个月以内(含 3 个月)	58,943,212.34	60,395,181.58	1,443,162.97
3 个月至 6 个月(含 6 个月)	15,640,682.10	16,163,989.64	431,987.64
6 个月至 9 个月(含 9 个月)	17,002,661.70	17,638,294.58	635,632.88
9 个月至 12 个月(含 12 个月)	143,262,096.46	144,690,896.59	1,428,800.13
合 计	<b>234,848,652.60</b>	<b>238,888,362.38</b>	<b>3,939,583.62</b>

#### (2) 按交易品种分类:

项 目	2013-6-30	2012-12-31
股 票	234,848,652.60	24,477,400.00
债 券	165,600,000.00	722,458,469.58
基 金	-	900,000.00
合 计	<b>400,448,652.60</b>	<b>747,835,869.58</b>

#### (3) 按交易对手分类:

项 目	2013-6-30	2012-12-31
银 行	-	-
其他非银行金融机构	134,400,000.00	224,158,469.58
证券交易所	266,048,652.60	523,677,400.00
合 计	<b>400,448,652.60</b>	<b>747,835,869.58</b>

期末买入返售金融资产中无被用作卖出回购等业务的质押物。

### 5.06 应收利息

项 目	2013-6-30	2012-12-31
应收存款利息	3,100,539.98	36,957,490.46

应收债券利息	46,207,081.32	51,615,418.47
应收买入返售金融资产利息	3,601,075.36	371,686.31
其中：应收约定式购回融出资金利息	3,601,075.36	125,950.99
应收融资融券业务利息	6,961,191.80	4,096,767.68
合 计	<b>59,869,888.46</b>	<b>93,041,362.92</b>

## 5.07 存出保证金

项 目	2013-6-30	2012-12-31
证券业务交易保证金	118,215,149.49	148,287,223.57
其中：转融通业务保证金	84,843,803.21	20,533,628.49
期货业务交易保证金	114,393,203.07	448,403,297.95
期货业务履约保证金	298,945,564.00	156,812,430.38
期货业务结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	<b>541,553,916.56</b>	<b>763,502,951.90</b>

## 5.08 可供出售金融资产

项 目	2013-6-30		2012-12-31		公允价值变动 本期增减数
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	
权益工具	268,988,082.70	272,788,755.20	494,107,522.64	515,331,067.41	-17,422,872.27
其中：融出证券	9,943,063.61	8,534,814.08	13,707,318.06	15,658,578.70	-3,359,510.17
债券	1,439,112,632.04	1,452,382,911.19	1,409,542,338.28	1,431,697,756.86	-8,885,139.43
基金	69,239,462.66	61,281,372.00	97,184,676.52	98,350,303.19	-9,123,717.33
其中：融出证券	9,964,058.68	8,897,154.00	6,080,520.84	5,699,744.80	-686,128.64
集合计划	19,887,334.40	18,785,405.37	45,995,061.96	29,848,199.49	15,044,933.44
银行理财产品	-	-	100,000,000.00	100,000,000.00	-
信托产品	145,000,000.00	145,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00	-
定向及专户理财	170,000,000.00	179,877,765.14	-	-	9,877,765.14
合 计	<b>2,112,227,511.80</b>	<b>2,130,116,208.90</b>	<b>2,241,829,599.40</b>	<b>2,270,227,326.95</b>	<b>-14,554,669.26</b>

截至 2013 年 6 月 30 日，公司持有由公司作为管理人的东吴集合资产管理计划情况如下：

项 目	数量	初始成本	期末净值
东吴财富 1 号集合资产管理计划	20,045,973.75	12,121,800.33	12,207,998.01
东吴财富 2 号基金优选集合资产管理计划	7,765,534.07	7,765,534.07	6,577,407.36
合 计	<b>27,811,507.82</b>	<b>19,887,334.40</b>	<b>18,785,405.37</b>

期末可供出售金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物，期末公允价值为 1,219,634,368.41 元，质押到期日为 2013 年 7 月 1 日至 2013 年 9 月 16 日。

可供出售金融资产的公允价值是以资产负债表基准日交易所公布的收盘价为基准，采用估值技术进行估值。集合产品计划的期末净值按照管理人网站公布的单位净值计算。

上述可供出售金融资产中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为发起人的金融资产。

5.09 持有至到期投资

项 目	2013-6-30	2012-12-31
债券	38,350,412.75	38,526,170.15
其他	-	-
合计	38,350,412.75	38,526,170.15
减：持有至到期投资减值准备	-	-
持有至到期投资账面价值	<b>38,350,412.75</b>	<b>38,526,170.15</b>

期末持有至到期投资为子公司东吴期货有限公司持有，无被用作卖出回购等业务质押物。

5.10 长期股权投资

2013 年 1-6 月增减变动：

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
按权益法核算的长期股权投资	100,007,065.08	7,227,903.93	705.17	107,234,263.84
按成本法核算的长期股权投资	254,480,680.00	24,000,000.00	-	278,480,680.00
合 计	354,487,745.08	31,227,903.93	705.17	385,714,943.84
长期投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净值	<b>354,487,745.08</b>	<b>31,227,903.93</b>	<b>705.17</b>	<b>385,714,943.84</b>

(1) 按权益法核算的长期股权投资

2013 年 1-6 月增减变动：

项 目	股权比例	表决权比例	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
东吴基金管理有限公司			93,451,644.01	7,227,903.93	-	100,679,547.94
——投资成本	49%	49%	49,000,000.00	-	-	49,000,000.00
——损益调整			44,451,644.01	7,227,903.93	-	51,679,547.94
许昌市绿野农业科技 有限公司			6,555,421.07	-	705.17	6,554,715.90
——投资成本	35%	35%	6,568,800.00	-	-	6,568,800.00
——损益调整			-13,378.93	-	705.17	-14,084.10
合 计			<b>100,007,065.08</b>	<b>7,227,903.93</b>	<b>705.17</b>	<b>107,234,263.84</b>

许昌市绿野农业科技有限公司系由本公司全资子公司东吴创业投资有限公司投资。

按权益法核算的长期股权投资 2013 年 6 月 30 日资产负债及 2013 年 1-6 月损益情况如下：

被投资单位名称	东吴基金管理有限公司	许昌市绿野农业科技有限公司
期末资产总额	241,949,423.77	15,844,835.87

期末负债总额	36,480,958.59	-10,204.00
期末净资产总额	205,468,465.18	15,855,039.87
本期营业收入总额	86,530,155.91	-
本期净利润	14,750,824.34	-2,014.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资

2013年1-6月增减变动:

项 目	股权比例	表决权比例	初始投资金额	2012-12-31	本期增减变动	2013-6-30
1、江苏银行	0.08%	0.08%	5,225,180.00	5,225,180.00	-	5,225,180.00
2、江苏股权交易中心有限责任公司	12.00%	12.00%	24,000,000.00	-	24,000,000.00	24,000,000.00
3、期货会员资格投资			1,400,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00
——上海期货交易所资格投资			500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
——郑州商品交易所资格投资			400,000.00	400,000.00	-	400,000.00
——大连商品交易所资格投资			500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
4、四川伊顿农业科技开发有限公司	15.50%	15.50%	23,950,000.00	23,950,000.00	-	23,950,000.00
5、重庆东吴创业投资有限公司	15.00%	15.00%	16,500,000.00	16,500,000.00	-	16,500,000.00
6、重庆乌江实业(集团)股份有限公司	0.85%	0.85%	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00
7、成都支付通新信息技术有限公司	9.97%	9.97%	3,500,000.00	3,500,000.00	-	3,500,000.00
8、上海东吴创业投资有限公司	15.00%	15.00%	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00
9、四川华体灯业有限公司	4.35%	4.35%	37,905,500.00	37,905,500.00	-	37,905,500.00
10、厦门优传供应链有限公司	5.40%	5.40%	40,000,000.00	40,000,000.00	-	40,000,000.00
11、昌图国美肉联有限责任公司	8.00%	8.00%	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00
12、北京农信通科技有限责任公司	13.04%	13.04%	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00
13、苏州国发益民投资企业(有限合伙)	42.98%	42.98%	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
14、嘉兴东吴融兴投资合伙企业(有限合伙)	17.74%	17.74%	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
15、新余润富投资管理中心(有限合伙)	9.84%	9.84%	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00
合 计			<b>278,480,680.00</b>	<b>254,480,680.00</b>	<b>24,000,000.00</b>	<b>278,480,680.00</b>

注：4~12项系由本公司全资子公司东吴创业投资有限公司投资；13~15项系由本公司全资子公司东吴创新资本管理有限责任公司投资。

报告期内被投资单位经营正常，近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况，不需计提长期投资减值准备。

(3) 本期现金红利

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
江苏银行股份有限公司	-	602,285.44
重庆乌江实业(集团)股份有限公司	400,000.00	1,000,000.00

四川华体灯业有限公司	741,139.54	86,948.00
四川伊顿农业科技开发有限公司	1,355,308.00	-
北京农信通科技有限公司	865,500.00	-
合 计	<b>3,361,947.54</b>	<b>1,689,233.44</b>

### 5.11 固定资产

项 目	2013-06-30			2012-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
固定资产	740,690,252.98	-	740,690,252.98	223,510,613.70	-	223,510,613.70
在建工程	-	-	-	409,500,421.85	-	409,500,421.85
合 计	<b>740,690,252.98</b>	-	<b>740,690,252.98</b>	<b>633,011,035.55</b>	-	<b>633,011,035.55</b>

#### 1、 固定资产增减变动

##### 2013年1-6月增减变动

项 目	2012-12-31	本期增加		本期减少	2013-6-30
一、原 值					
房屋建筑物	143,439,004.32	532,756,488.43		-	676,195,492.75
机器设备	22,884,096.34	424,401.60		43,295.00	23,265,202.94
运输工具	26,855,096.20	-		-	26,855,096.20
电子设备	198,827,614.92	1,891,774.75		1,250,837.00	199,468,552.67
其 他	6,864,563.17	209,302.00		40,025.46	7,033,839.71
合 计	<b>398,870,374.95</b>	<b>535,281,966.78</b>		<b>1,334,157.46</b>	<b>932,818,184.27</b>
二、累计折旧		本期新增	本期计提		
房屋建筑物	28,127,012.14	-	2,280,663.36	-	30,407,675.50
机器设备	15,288,199.73	-	1,368,221.63	41,789.68	16,614,631.68
运输工具	9,063,624.03	-	1,256,927.85	-	10,320,551.88
电子设备	119,786,432.74	-	12,582,404.47	1,166,257.75	131,202,579.46
其 他	3,094,492.61	-	521,721.49	33,721.33	3,582,492.77
合 计	<b>175,359,761.25</b>	-	<b>18,009,938.80</b>	<b>1,241,768.76</b>	<b>192,127,931.29</b>
三、固定资产账面净额					
房屋建筑物	115,311,992.18	-	-	-	645,787,817.25
机器设备	7,595,896.61	-	-	-	7,291,827.26
运输工具	17,791,472.17	-	-	-	16,189,678.05
电子设备	79,041,182.18	-	-	-	68,114,696.48
其 他	3,770,070.56	-	-	-	3,306,233.94
合 计	<b>223,510,613.70</b>	-	-	-	<b>740,690,252.98</b>
四、减值准备					
房屋建筑物	-	-	-	-	-

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其 他	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计				
房屋建筑物	115,311,992.18	-	-	645,787,817.25
机器设备	7,595,896.61	-	-	7,291,827.26
运输工具	17,791,472.17	-	-	16,189,678.05
电子设备	79,041,182.18	-	-	68,114,696.48
其 他	3,770,070.56	-	-	3,306,233.94
合 计	<b>223,510,613.70</b>	-	-	<b>740,690,252.98</b>

①报告期内固定资产中无可变现净值低于账面净值的情况，无需计提固定资产减值准备。

②期末固定资产无抵押情况。

③本期减少固定资产主要原因为清理报废设备。

④期末增加固定资产中无借款费用资本化。

## 2、在建工程

2013年1-6月增减变动：

项 目	2012-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2013-6-30
东吴证券大厦工程	409,500,421.85	96,633,184.87	506,133,606.72	-	-
合 计	<b>409,500,421.85</b>	<b>96,633,184.87</b>	<b>506,133,606.72</b>	-	-
减：减值准备	-	-	-	-	-
在建工程账面价值	<b>409,500,421.85</b>	<b>96,633,184.87</b>	<b>506,133,606.72</b>	-	-

## 5.12 无形资产

2013年1-6月增减变动

资产类别	2012-12-31	本期增加	本期摊销或计提	其它减少	2013-6-30
一、原价					
土地使用权	104,376,805.70	46,865.00	-	-	104,423,670.70
交易软件	45,902,896.16	3,464,903.00	-	-	49,367,799.16
卫星建站费	415,600.00	-	-	-	415,600.00
交易席位费	14,465,005.38	-	-	-	14,465,005.38
合 计	<b>165,160,307.24</b>	<b>3,511,768.00</b>	-	-	<b>168,672,075.24</b>

资产类别	2012-12-31	本期增加	本期摊销或计提	其它减少	2013-6-30
二、累计摊销					
土地使用权	10,921,515.85	-	1,304,710.08	-	12,226,225.93
交易软件	22,455,568.22	-	3,782,509.46	-	26,238,077.68
卫星建站费	415,600.00	-	-	-	415,600.00
交易席位费	14,465,005.38	-	-	-	14,465,005.38
合 计	<b>48,257,689.45</b>	-	<b>5,087,219.54</b>	-	<b>53,344,908.99</b>
三、无形资产净值					
土地使用权	93,455,289.85				92,197,444.77
交易软件	23,447,327.94				23,129,721.48
卫星建站费	-				-
交易席位费	-				-
合 计	<b>116,902,617.79</b>				<b>115,327,166.25</b>
四、减值准备					
土地使用权	-				-
交易软件	-				-
卫星建站费	-				-
交易席位费	-				-
合 计	-				-
无形资产净额					
土地使用权	93,455,289.85				92,197,444.77
交易软件	23,447,327.94				23,129,721.48
卫星建站费	-				-
交易席位费	-				-
合 计	<b>116,902,617.79</b>				<b>115,327,166.25</b>

### 5.13 递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产：

项 目	2013-6-30	2012-12-31
期货风险准备	33,924.43	33,924.43
金融资产公允价值变动损益	-	-
子公司可抵扣亏损	-	-
衍生金融资产	-	134,085.00
预计负债	-	2,085,070.26
应付职工薪酬	45,364,617.41	45,697,341.52
合 计	<b>45,398,541.84</b>	<b>47,950,421.21</b>

## 递延所得税负债：

	2013-6-30	2012-12-31
交易性金融资产公允价值变动	6,912,019.55	10,510,617.65
可供出售金融资产公允价值变动	11,841,667.66	7,099,431.89
衍生金融资产公允价值变动	445,050.00	-
<b>合 计</b>	<b>19,198,737.21</b>	<b>17,610,049.54</b>

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	2013-6-30	2012-12-31
可抵扣差异项目：		
期货风险准备	135,697.72	135,697.72
金融资产公允价值变动损益	-	-
子公司可抵扣亏损	-	-
衍生金融资产	-	536,340.00
预计负债	-	8,340,281.03
应付职工薪酬	181,458,469.64	182,789,366.07
<b>合 计</b>	<b>181,594,167.36</b>	<b>191,801,684.82</b>

项 目	2013-6-30	2012-12-31
应纳税暂时性差异项目：		
交易性金融资产公允价值变动	27,648,078.19	42,042,470.61
可供出售金融资产公允价值变动	47,366,670.65	28,397,727.55
衍生金融资产	1,780,200.00	-
<b>合 计</b>	<b>76,794,948.84</b>	<b>70,440,198.16</b>

## 5.14 其他资产

项 目	2013-6-30	2012-12-31
应收款项	51,964,137.66	27,464,310.93
融出资金	1,291,660,083.89	414,692,383.17
应收股利	3,194,390.40	-
待摊费用	10,040,841.20	7,830,983.20
长期待摊费用	45,049,208.70	54,229,218.72
商 誉	19,742,087.44	19,742,087.44
长期应收款	51,404,000.00	41,404,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,473,054,749.29</b>	<b>565,362,983.46</b>

## (1) 应收款项

①应收款项按性质分类

项 目	2013年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收款项	32,761,868.73	63.05%	-	-
其他不重大应收款项	19,202,268.93	36.95%	-	-
<b>合 计</b>	<b>51,964,137.66</b>	<b>100%</b>	-	-

项 目	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收款项	17,016,410.43	61.96	-	-
其他不重大应收款项	10,447,900.50	38.04	-	-
<b>合 计</b>	<b>27,464,310.93</b>	<b>100.00</b>	-	-

②应收款项账龄情况:

账 龄	2013-6-30	2012-12-31
1年以内	39,316,875.68	17,628,063.14
1~2年	12,647,261.98	9,836,247.79
2~3年	-	-
3年以上	-	-
<b>合 计</b>	<b>51,964,137.66</b>	<b>27,464,310.93</b>
坏账准备	-	-
<b>应收款项净额</b>	<b>51,964,137.66</b>	<b>27,464,310.93</b>

③期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备计提:

往来单位名称	金额	账龄	坏账金额	款项性质
张家港市中昊房地产有限公司	18,020,750.00	1年以内	-	预付分支机构经营用房购房款
江苏省电力公司苏州供电公司	7,240,391.33	1年以内 2,150,000.00, 1-2年 5,090,391.33	-	预付供电设施费及电费
苏州工业园区商业旅游发展有限公司	1,725,426.00	1-2年	-	房租押金
北京恒奥房地产开发有限公司	1,214,205.00	1-2年	-	房租押金
苏州市思索电脑有限责任公司	1,070,000.00	1年以内	-	预付机房设备款
<b>合计</b>	<b>29,270,772.33</b>		-	

④期末应收款项中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款情况。

(2) 融出资金

① 融出资金

项 目	2013-6-30	2012-12-31
融出资金	1,291,660,083.89	414,692,383.17
<b>合 计</b>	<b>1,291,660,083.89</b>	<b>414,692,383.17</b>

② 融资融券担保物情况

担保物类别	2013-6-30	2012-12-31
资金	153,876,490.25	57,684,280.79
证券	2,809,419,967.87	1,216,717,189.23
<b>合 计</b>	<b>2,963,296,458.12</b>	<b>1,274,401,470.02</b>

(3) 待摊费用

项 目	2013-6-30	2012-12-31
房 租	5,916,987.66	7,804,733.20
其他	4,123,853.54	26,250.00
<b>合 计</b>	<b>10,040,841.20</b>	<b>7,830,983.20</b>

(4) 长期待摊费用

2013年1-6月增减变动:

项 目	取得方式	原始金额	2012-12-31	本期增加	本期摊销	2013-6-30	剩余摊销年限(月)
装修费	购入	111,991,331.25	39,503,025.98	1,337,620.81	8,286,978.76	32,553,668.03	1-60月
网络工程	购入	17,796,800.41	6,599,213.45	281,647.43	1,306,772.87	5,574,088.01	1-59月
办公家具	购入	11,617,544.83	3,686,481.76	728,482.98	1,022,285.78	3,392,678.96	1-60月
水电增容	购入	5,847,533.97	2,141,773.99	-	503,884.04	1,637,889.95	4-52月
消防工程	购入	7,168,093.07	2,298,723.54	69,297.00	477,136.79	1,890,883.75	1-55月
<b>合 计</b>			<b>54,229,218.72</b>	<b>2,417,048.22</b>	<b>11,597,058.24</b>	<b>45,049,208.70</b>	

(5) 商誉

	2013-6-30	2012-12-31
重组商誉	11,749,999.80	11,749,999.80
收购子公司商誉	7,992,087.64	7,992,087.64
<b>合 计</b>	<b>19,742,087.44</b>	<b>19,742,087.44</b>
减: 减值准备	-	-
<b>商誉净额</b>	<b>19,742,087.44</b>	<b>19,742,087.44</b>

上述重组商誉系受让营业部形成的商誉,于2006年12月31日停止摊销,以后定期减值

测试。

报告期内商誉无可变现净值低于账面净值的情况，无需计提减值准备。

(6) 长期应收款

项 目	2013-6-30	2012-12-31
河南金利福珠宝有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
江阴盛凯环保设备有限公司	10,000,000.00	-
成都支付通新信息有限公司	1,404,000.00	1,404,000.00
合 计	<b>51,404,000.00</b>	<b>41,404,000.00</b>

上述长期应收款为本公司全资子公司东吴创业投资有限公司支付的增资预付款。

5.15 资产减值准备

2013 年 1-6 月增减变动：

项 目	2012-12-31	本期计提额	本期减少额		2013-6-30
			转回	转销	
坏账准备	-	-	-	-	-
可供出售金融资产	25,058,862.47	-	-	23,901,797.89	1,157,064.58
合 计	<b>25,058,862.47</b>	-	-	<b>23,901,797.89</b>	<b>1,157,064.58</b>

由于报告期处置以前年度已计提减值准备的可供出售金融资产，引起本期核销减值准备 23,901,797.89 元。

5.16 拆入资金

项 目	2013-6-30	2012-12-31
非银行金融机构拆入款项	420,000,000.00	100,000,000.00
合 计	<b>420,000,000.00</b>	<b>100,000,000.00</b>

截至 2013 年 6 月 30 日，上述拆入资金系转融通业务拆入资金，公司相对应存出的转融通保证金为 84,843,803.21 元。

5.17 卖出回购金融资产款

(1) 按明细科目分类

项 目	2013-6-30	2012-12-31
报价回购融入资金	340,305,000.00	235,498,000.00
质押式回购融入资金	460,000,000.00	733,940,000.00
合 计	<b>800,305,000.00</b>	<b>969,438,000.00</b>

其中：报价回购融入资金明细如下

品 种	融入资金	剩余期限
报价回购 1 天期	269,907,000.00	1 天
报价回购 7 天期	5,139,000.00	1-5 天
报价回购 14 天期	47,729,000.00	1-12 天
报价回购 28 天期	3,623,000.00	1-25 天
报价回购 91 天期	13,907,000.00	1-78 天
合 计	<b>340,305,000.00</b>	

(2) 按交易品种分类：

项 目	2013-6-30	2012-12-31
债 券	800,305,000.00	969,438,000.00
合 计	<b>800,305,000.00</b>	<b>969,438,000.00</b>

(3) 按交易对手分类：

项 目	2013-6-30	2012-12-31
银 行	-	100,000,000.00
其他金融机构	460,000,000.00	633,940,000.00
证券交易所	340,305,000.00	235,498,000.00
合 计	<b>800,305,000.00</b>	<b>969,438,000.00</b>

## 5.18 代买卖证券款

(1) 按客户分类

	2013-6-30		2012-12-31	
	开户数	金 额	开户数	金 额
个人客户	787,868	5,698,929,251.59	769,249	6,136,980,486.27
机构客户	4,074	946,563,860.36	3,725	542,478,071.70
合 计	<b>791,942</b>	<b>6,645,493,111.95</b>	<b>772,974</b>	<b>6,679,458,557.97</b>

(2) 按币种分类：

	2013-6-30	
	原 币	折人民币
人民币	6,526,603,312.83	6,526,603,312.83
美 元	15,991,429.00	98,806,242.34
港 币	25,211,595.26	20,083,556.78
合 计		<b>6,645,493,111.95</b>

期末公司代买卖证券款中含信用交易代买卖证券款人民币 153,876,490.25 元。

上述代买卖证券款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位存入的款项请见附注 7。

## 5.19 代理承销证券款

项 目	2013-6-30	2012-12-31
企业债券	600,000.00	17,850,000.00
<b>合 计</b>	<b>600,000.00</b>	<b>17,850,000.00</b>

## 5.20 应付职工薪酬

项 目	2012-12-31	本期增加金额	本期减少金额	2013-6-30
一、职工工资及奖金	185,089,366.07	227,630,689.96	253,085,350.35	159,634,705.68
二、职工福利费	-	16,870,397.06	16,870,397.06	-
三、社会保险费	612,163.08	29,058,995.42	28,434,207.13	1,236,951.37
其中：医疗保险费	135,881.41	7,964,605.43	7,968,366.69	132,120.15
基本养老保险	418,624.97	18,243,765.46	17,614,620.16	1,047,770.27
失业保险费	33,001.50	1,589,802.31	1,589,657.51	33,146.30
工伤保险费	11,729.19	782,184.13	782,578.87	11,334.45
生育保险费	12,926.01	478,638.09	478,983.90	12,580.20
四、住房公积金	7,882.00	8,150,866.66	8,148,880.66	9,868.00
五、辞退福利	-	317,272.75	317,272.75	-
六、工会经费	298,491.69	4,078,330.26	2,175,849.82	2,200,972.13
七、教育经费	-	46,223.91	46,223.91	-
八、其他	-	170,000.00	170,000.00	-
<b>合 计</b>	<b>186,007,902.84</b>	<b>286,322,776.02</b>	<b>309,248,181.68</b>	<b>163,082,497.18</b>

期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

应付职工薪酬期末余额将按照公司相关制度规定考核后，于满足条件年度发放。

## 5.21 应交税费

项 目	2013-6-30	2012-12-31
营业税	2,807,131.94	7,693,204.00
城建税	192,967.14	547,543.08
教育费附加	140,331.58	391,800.58
企业所得税	13,882,218.45	18,060,822.42
股民利息税	1,475,131.70	208,087.02
个人所得税	43,859,173.96	32,841,506.75
其他税费	53,795.96	170,527.99
<b>合 计</b>	<b>62,410,750.73</b>	<b>59,913,491.84</b>

## 5.22 应付利息

项 目	2013-6-30	2012-12-31
存款利息	711,789.83	845,414.33

卖出回购金融资产应付利息	-	527,920.46
其中：报价回购应付利息	-	111,144.33
转融通拆入资金应付利息	984,288.83	299,666.66
<b>合 计</b>	<b>1,696,078.66</b>	<b>1,673,001.45</b>

## 5.23 预计负债

项 目	2013-6-30	2012-12-31
预计负债	-	8,340,281.03
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>8,340,281.03</b>

2012 年末提取的预计负债系公司按照东吴财富 1 号集合计划协议约定条款，合理估计应支付给客户的补偿款，报告期内该补偿款已支付兑现。

## 5.24 其他负债

项 目	2013-6-30	2012-12-31
预提费用	26,336,077.19	23,445,532.44
期货风险准备金	20,140,125.88	17,876,965.37
应付款项	93,297,220.27	49,177,649.61
应付期货投资者保障基金	748,730.50	552,937.02
代理兑付证券款	19,092.10	19,092.10
<b>合 计</b>	<b>140,541,245.94</b>	<b>91,072,176.54</b>

## (1) 预提费用

项 目	2013-6-30	2012-12-31
投资者保护基金[注]	9,768,849.09	9,289,105.73
证券经纪人报酬	2,351,604.78	1,965,916.26
咨询费	2,445,300.00	4,000,000.00
房租	1,175,658.23	2,817,056.37
三方存管费	322,767.24	2,932,531.70
席位年费	2,501,088.16	-
数据线路费	4,450,654.98	-
其 他	3,320,154.71	2,440,922.38
<b>合 计</b>	<b>26,336,077.19</b>	<b>23,445,532.44</b>

[注]证券投资者保护基金系公司根据中国证监会证监发 [2007]50 号文《关于印发〈证券公司缴纳证券投资者保护基金实施办法（试行）〉的通知》、中国证监会机构部部函[2007] 268 号文《关于发布实施〈证券公司分类监管工作指引（试行）〉的通知》按营业收入的一定比例计提，2013 年 1-6 月和 2012 年计提比例为 1.4%。

(2) 期货风险准备金按期货手续费收入的 5% 计提。

## (3) 应付款项

	2013-6-30		2012-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
应付款项	93,297,220.27	100.00%	49,177,649.61	100.00%
其中：逾期应付款项	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>93,297,220.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,177,649.61</b>	<b>100.00%</b>

## 2013年6月30日主要应付款项：

内 容	金 额	账 龄	款项性质
东吴大厦工程尾款	32,928,048.91	1 年以内	暂估工程尾款
员工风险金	28,662,641.86	1 年以内	员工风险金
客户限售股奖励款项	5,913,552.61	1 年以内	代收代付款
福建顶点软件股份有限公司	740,000.00	1 年以内	货款
徐红淦	220,000.00	1 年以内	应付营业部房租

[注]员工风险金将按照公司相关制度规定考核后于满足条件年度返还。

报告期内应付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款情况。

## (4) 应付期货投资者保障基金

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
应付期货投资者保障基金	552,937.02	1,943,995.44	1,748,201.96	748,730.50
<b>合 计</b>	<b>552,937.02</b>	<b>1,943,995.44</b>	<b>1,748,201.96</b>	<b>748,730.50</b>

应付期货投资者保障基金按代理交易额的千万分之七点五计提。

## 5.25 股本

项 目	期初数	本次变动增减 (+/-)			期末数
		发行新股	其他	小计	
一、有限售条件股份					
1、国有法人股	778,620,000.00	-	-	-	778,620,000.00
2、社会法人股	-	-	-	-	-
小 计	778,620,000.00	-	-	-	778,620,000.00
二、无限售条件的股份					
1、人民币普通股	1,221,380,000.00	-	-	-	1,221,380,000.00
小 计	1,221,380,000.00	-	-	-	1,221,380,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,000,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,000,000,000.00</b>

上述股本业经江苏公证天业会计师事务所验证，并出具苏公 W[2011]B120 号验资报告。

## 5.26 资本公积

项 目	2012-12-31	本期增加金额	本期减少金额	2013-6-30
捐赠公积	-	-	-	-
股本溢价	4,265,060,848.19	-	-	4,265,060,848.19
可供出售金融资产公允价值变动	40,092,442.51	-	3,699,641.18	36,392,801.33
其他资本公积	485,904.56	-	-	485,904.56
<b>合 计</b>	<b>4,305,639,195.26</b>	<b>-</b>	<b>3,699,641.18</b>	<b>4,301,939,554.08</b>

资本公积 2013 年 1-6 月减少 3,699,641.18 元，系公司按可供出售金融资产报告期内公允价值变动计入。

#### 5.27 盈余公积

项 目	2012-12-31	本期增加金额	本期减少金额	2013-6-30
法定盈余公积	130,131,268.27	-	-	130,131,268.27
任意盈余公积	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>130,131,268.27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>130,131,268.27</b>

法定盈余公积系按净利润 10% 的比例计提。

#### 5.28 一般风险准备

项 目	2012-12-31	本期增加金额	本期减少金额	2013-6-30
一般风险准备	261,128,694.39	-	-	261,128,694.39
<b>合 计</b>	<b>261,128,694.39</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>261,128,694.39</b>

一般风险准备系按净利润 10% 的比例计提。

#### 5.29 交易风险准备

项 目	2012-12-31	本期增加金额	本期减少金额	2013-6-30
交易风险准备	244,964,740.97	-	-	244,964,740.97
<b>合 计</b>	<b>244,964,740.97</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>244,964,740.97</b>

上述交易风险准备系根据中国证监会证监机构字[2007]第 320 号文件通知，按税后净利润 10% 提取。

#### 5.30 未分配利润

项 目	2013-6-30	2012-12-31
期初未分配利润	635,133,153.33	593,431,060.44
加：归属于母公司所有者的净利润	191,156,689.11	281,748,097.84
减：法定盈余公积	-	26,682,001.65
一般风险准备	-	26,682,001.65
交易风险准备	-	26,682,001.65

普通股股利[注]	100,000,000.00	160,000,000.00
<b>期末未分配利润</b>	<b>726,289,842.44</b>	<b>635,133,153.33</b>

2013年5月8日经公司2012年年度股东大会会议决议通过2012年度利润分配方案，以审计后的净利润为基准，按10%的比例计提法定盈余公积、按10%的比例计提交易风险准备、按10%的比例计提一般风险准备、按每10股派送0.50元现金红利（含税）。

### 5.31 少数股东权益

项 目	2013-6-30	2012-12-31
上年期末余额	61,842,106.72	57,984,844.95
加：会计政策变更	-	-
本年期初余额	61,842,106.72	57,984,844.95
所有者投入资本	-	-
本年净利润	1,915,827.91	6,407,261.77
利润分配	3,060,000.00	2,550,000.00
<b>期末余额</b>	<b>60,697,934.63</b>	<b>61,842,106.72</b>

### 5.32 手续费及佣金净收入

#### (1) 项目明细

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
手续费及佣金收入	513,742,048.42	440,905,932.16
——代理买卖证券业务收入	436,807,101.09	390,436,651.74
其中：经纪业务席位净收入	4,240,662.68	2,350,382.80
期货经纪业务收入	45,263,210.46	52,551,910.32
融资融券业务收入	24,986,690.66	164,887.01
——代理销售金融产品收入	1,382,943.54	1,426,490.66
——证券承销业务佣金收入	40,370,000.00	22,655,000.00
——保荐业务收入	7,400,000.00	3,000,000.00
——财务顾问业务收入	12,330,094.34	19,167,113.84
——投资咨询服务收入	3,517,560.00	226,104.00
——受托客户资产管理业务收入	11,139,633.79	2,823,234.18
——其他手续费及佣金收入	794,715.66	1,171,337.74
手续费及佣金支出	81,019,762.74	83,807,464.78
——代理买卖证券业务支出	71,678,797.03	81,770,237.71
其中：经手费、规费、结算费等	45,662,360.81	59,234,861.04
其中：融资融券业务支出	4,000,893.60	24,738.23
第三方存管费	4,515,586.60	5,270,853.93
证券经纪人报酬支出	21,500,849.62	17,264,522.74

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
期货经纪业务支出	-	-
——证券承销业务支出	7,445,000.00	-
——保荐业务支出	100,000.00	-
——财务顾问业务支出	200,000.00	-
——投资咨询业务支出	-	-
——受托客户资产管理业务支出	249,558.32	374,565.33
——代销手续费及其他支出	1,346,407.39	1,662,661.74
<b>手续费及佣金净收入</b>	<b>432,722,285.68</b>	<b>357,098,467.38</b>

## (2) 按区域划分的手续费及佣金净收入

	2013 年 1-6 月	
	机构数量	金 额
江苏省内	40	304,604,090.25
江苏省外	27	41,756,903.03
总部及子公司		86,361,292.40
<b>合 计</b>	<b>67</b>	<b>432,722,285.68</b>

截止 2013 年 6 月 30 日证券公司所属营业部 53 家，期货公司所属营业部 14 家。

## (3) 代理买卖证券业务净收入

## ①代理买卖证券业务净收入按类别列示

	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
证券经纪业务净收入	319,865,093.60	256,114,503.71
其中：融资融券业务净收入	20,985,797.06	140,148.78
期货经纪业务净收入	45,263,210.46	52,551,910.32
<b>合 计</b>	<b>365,128,304.06</b>	<b>308,666,414.03</b>

## ②证券经纪业务净收入按区域划分

	2013 年 1-6 月	
	机构数量	金 额
江苏省内	32	284,436,957.78
江苏省外	21	35,428,135.82
<b>合 计</b>	<b>53</b>	<b>319,865,093.60</b>

## (4) 财务顾问业务净收入

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
财务顾问业务收入		
并购重组财务顾问业务收入--境内上市公司	-	-
并购重组财务顾问业务收入--其他	-	-

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
其他财务顾问业务收入	12,330,094.34	19,167,113.84
财务顾问业务收入小计	<b>12,330,094.34</b>	<b>19,167,113.84</b>
财务顾问业务支出	-	-
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	200,000.00	-
财务顾问业务支出小计	<b>200,000.00</b>	-
<b>财务顾问业务净收入</b>	<b>12,130,094.34</b>	<b>19,167,113.84</b>

## (5) 受托客户资产管理手续费及佣金净收入

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
受托客户资产管理业务收入		
定向资产管理业务	8,433,963.97	20,490.72
集合资产管理业务	2,705,669.82	2,802,743.46
专项资产管理业务	-	-
小 计	11,139,633.79	2,823,234.18
受托客户资产管理业务支出		-
定向资产管理业务	-	-
集合资产管理业务	249,558.32	374,565.33
专项资产管理业务	-	-
小 计	249,558.32	374,565.33
<b>受托客户资产管理业务净收入</b>	<b>10,890,075.47</b>	<b>2,448,668.85</b>

## 5.33 利息净收入

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
利息收入	130,382,799.13	148,605,877.19
——存放金融同业利息收入	81,126,159.92	140,527,812.96
——债券回购利息收入	5,997,359.44	7,992,377.93
——约定购回利息收入	4,802,229.73	-
——融资融券利息收入	38,457,050.04	85,686.30
——其他利息收入	-	-
利息支出	34,964,247.77	31,832,080.50
——客户存放资金利息支出	10,402,452.57	15,640,493.18
——债券回购利息支出	18,688,233.69	16,145,587.32
其中：报价回购利息支出	6,222,944.18	-
——债券利息支出	-	-
——拆借利息支出	5,865,066.67	46,000.00

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
其中：转融通业务利息支出	5,865,066.67	-
——其他利息支出	8,494.84	-
<b>利息净收入</b>	<b>95,418,551.36</b>	<b>116,773,796.69</b>

## 5.34 投资收益

## ①投资收益明细情况

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	3,361,947.54	1,689,233.44
权益法核算的长期股权投资收益	7,227,198.76	6,099,379.47
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	154,242,907.55	11,043,491.36
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	56,810,908.96	17,043,603.49
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	1,365,340.56	34,698,584.43
出售交易性金融资产取得的投资收益	-50,020,221.42	19,755,187.05
出售可供出售金融资产取得的投资收益	58,443,523.00	-849,052.57
出售持有至到期投资取得的投资收益	-	50,386.13
衍生金融工具投资收益	23,796,296.47	-7,510,439.60
<b>合 计</b>	<b>255,227,901.42</b>	<b>82,020,373.20</b>

## ②按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
江苏银行股份有限公司	-	602,285.44
重庆乌江实业（集团）股份有限公司	400,000.00	1,000,000.00
四川伊顿农业科技开发有限公司	1,355,308.00	-
北京农信通科技有限公司	865,500.00	-
四川华体灯业有限公司	741,139.54	86,948.00
<b>合 计</b>	<b>3,361,947.54</b>	<b>1,689,233.44</b>

## ③按权益法核算的长期股权投资收益：

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
东吴基金有限公司	7,227,903.93	6,100,528.18
许昌市绿野农业科技有限公司	-705.17	-1,148.71
<b>合 计</b>	<b>7,227,198.76</b>	<b>6,099,379.47</b>

## 5.35 公允价值变动收益

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
交易性金融资产	-14,577,792.41	104,333,631.17
衍生金融工具	2,499,940.00	-2,983,440.00
<b>合 计</b>	<b>-12,077,852.41</b>	<b>101,350,191.17</b>

## 5.36 其他业务收入

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
租赁收入	1,151,945.04	157,000.00
其他收入	728.16	116,506.06
<b>合 计</b>	<b>1,152,673.20</b>	<b>273,506.06</b>

## 5.37 营业税金及附加

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
营业税	33,505,690.63	23,327,256.11
城市维护建设税	2,338,416.35	1,627,215.01
教育费附加	1,678,998.81	1,171,459.09
其他	21,085.07	23,323.44
<b>合 计</b>	<b>37,544,190.86</b>	<b>26,149,253.65</b>

## 5.38 业务及管理费用

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
<b>业务及管理费</b>	<b>481,903,110.95</b>	<b>444,416,385.93</b>

本公司业务及管理费前 10 名明细如下：

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
职工工资	227,630,689.96	154,262,281.57
租赁费及物业费	32,091,265.43	33,890,340.77
社会保险费	29,228,995.42	25,573,280.54
职工福利与工会经费	20,948,727.32	14,239,567.85
咨询费	19,371,433.30	30,575,411.76
固定资产折旧费	18,009,938.80	19,556,821.99
业务营销费	14,536,505.86	12,062,756.17
长期待摊费用摊销	11,597,058.24	11,901,328.95
投资者保护基金	11,064,139.96	9,670,002.26
邮电通讯费	8,459,608.63	8,687,340.85

## 5.39 营业外收入

项 目	2013 年 1-6 月	其中：计入当期非经常性损益金额	2012 年 1-6 月
固定资产清理收入	500.00	500.00	5,517.39

补贴及奖励收入	8,020,600.00	8,020,600.00	2,698,296.00
其他	100,867.51	100,867.51	330,482.62
<b>合 计</b>	<b>8,121,967.51</b>	<b>8,121,967.51</b>	<b>3,034,296.01</b>

补贴及奖励收入明细：

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
企业扶持金	8,000,000.00	1,500,000.00
其他补贴	20,600.00	1,198,296.00
<b>合 计</b>	<b>8,020,600.00</b>	<b>2,698,296.00</b>

5.40 营业外支出

项 目	2013 年 1-6 月	其中：计入当期非经常性损益的金额	2012 年 1-6 月
处理固定资产损失	30,929.93	30,929.93	56,676.50
捐赠支出	520,000.00	520,000.00	340,000.00
计提各项基金及其他支出	659,865.85	659,865.85	217,702.42
<b>合 计</b>	<b>1,210,795.78</b>	<b>1,210,795.78</b>	<b>614,378.92</b>

5.41 所得税费用

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
当期所得税费用	67,630,448.47	25,617,033.77
递延所得税费用	-972,758.26	24,608,579.55
<b>合 计</b>	<b>66,657,690.21</b>	<b>50,225,613.32</b>

5.42 其他综合收益

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	26,438,559.65	-6,279,200.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	6,609,639.91	-1,569,800.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	23,528,560.92	-25,412,806.83
小 计	-3,699,641.18	20,703,406.83
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	-	-
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	-	-
其他	-	-
<b>合 计</b>	<b>-3,699,641.18</b>	<b>20,703,406.83</b>

## 5.43 现金流量项目分析

## (1) 现金及现金等价物

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
一、现金	8,072,713,284.57	8,711,252,050.49
其中：库存现金	165,668.10	198,091.30
可随时用于支付的银行存款	6,780,542,891.50	8,102,174,920.13
可随时用于支付的结算备付金	1,292,004,684.97	608,187,892.18
其他货币资金	40.00	691,146.88
二、现金等价物	-	-
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>8,072,713,284.57</b>	<b>8,711,252,050.49</b>

## (2) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
补贴及奖励	8,000,000.00	2,698,296.00
管理顾问费	-	2,500,000.00
存出保证金	225,260,342.34	156,783,884.58
其他	2,546,433.25	287,479.68
<b>合 计</b>	<b>235,806,775.59</b>	<b>162,269,660.26</b>

## (3) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
代理承销证券款	17,250,000.00	-
投资者保护基金	10,868,346.48	9,792,722.13
物业及租赁费	32,091,265.43	33,890,343.77
咨询费	19,800,127.45	30,575,411.76
业务营销费	14,536,505.86	14,165,009.05
邮电通讯费	8,459,608.63	8,687,340.85
融出资金净额	873,041,345.30	-
其他	53,047,118.30	87,681,138.89
<b>合 计</b>	<b>1,029,094,317.45</b>	<b>184,791,966.45</b>

## (4) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
净利润	193,072,517.02	139,177,388.15
资产减值准备及风险准备	-23,901,797.89	2,702,695.51
固定资产折旧	18,009,938.80	19,556,821.99
无形资产摊销	5,087,219.54	5,169,029.08
长期待摊费用摊销	11,597,058.24	11,901,328.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	30,929.93	51,093.92

固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-3,418,573.77	-101,289,380.55
财务费用（减:收益）	177,221.94	-32,389.46
投资收益	-150,221,805.96	-48,234,058.57
递延所得税资产减少	2,551,879.37	25,856,203.57
递延所得税负债增加	2,821,901.40	6,745,774.51
交易性金融资产减少（减:增加）	458,954,245.48	-1,163,676,703.67
经营性应收项目的增加（减少）	-210,892,770.56	358,196,825.82
经营性应付项目的增加（减:减少）	64,141,086.31	-601,447,808.29
<b>合 计</b>	<b>368,009,049.85</b>	<b>-1,345,323,179.04</b>

## (5) 现金及现金等价物净增加情况

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
现金的期末余额	8,072,713,284.57	8,711,252,050.49
减: 现金的年初余额	7,706,107,023.80	11,183,513,348.84
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>366,606,260.77</b>	<b>-2,472,261,298.35</b>

## 5.44 受托资产管理

公司受托资产管理业务独立建账、独立核算，相关资产、负债、净资产、收入和费用等，均按照新企业会计准则的规定进行确认、计量和报告。不在本公司财务报表内列示。

报告期内受托资产管理业务的资产负债情况如下：

2013 年 1-6 月

资产项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	负债项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
银行存款—受托管理客户存款	-	-	受托管理资金	20,760,268,671.82	44,064,934,358.60
结算备付金—客户备付金	-	-	应付款项	45,517,922.89	29,995,896.81
存出与托管客户资金	223,745,793.99	41,264,794.08			
应收帐款	27,340,908.55	11,756,411.09			
受托投资	20,554,699,892.17	44,041,909,050.24			
其中: 投资成本	20,548,049,970.57	43,876,325,579.42			
已实现未结算损益	6,649,921.60	165,583,470.82			
<b>合 计</b>	<b>20,805,786,594.71</b>	<b>44,094,930,255.41</b>	<b>合 计</b>	<b>20,805,786,594.71</b>	<b>44,094,930,255.41</b>

## 附注 6、分部报告

## 2013 年 1-6 月经营分部信息

	证券经纪业务	投资银行业务	自营投资业务	受托资产管理	期货经纪业务	公司总部及其他	合并抵销	合 计
营业收入	395,390,194.28	50,940,000.00	222,372,248.79	15,812,904.83	59,982,458.68	36,708,530.73	-8,940,000.00	772,266,337.31
其中：手续费及佣金净收入	320,708,845.41	50,940,000.00	-12,500.00	10,890,075.47	45,263,210.46	4,932,654.34	-	432,722,285.68
投资收益	-	-	239,389,945.89	-	1,414,225.07	23,861,947.59	-9,438,217.13	255,227,901.42
其他收入（含公允价值变动）	74,681,348.87	-	-17,005,197.10	4,922,829.36	13,305,023.15	7,913,928.80	498,217.13	84,316,150.21
营业支出	231,791,082.83	74,912,055.50	40,132,829.48	14,105,406.60	49,994,954.20	108,510,973.20	-	519,447,301.81
利润/（亏损）	163,327,266.47	-23,972,152.92	182,236,179.31	1,314,750.21	10,018,140.13	-64,253,975.97	-8,940,000.00	259,730,207.23
资产总额	6,323,648,645.55	6,160,614.62	3,857,444,793.53	28,644,470.08	1,389,924,540.36	5,524,761,632.49	-1,152,105,240.18	15,978,479,456.45
负债总额	6,159,468,538.53	18,015,751.90	839,800,893.29	6,486,068.88	1,151,893,424.18	181,310,072.71	-103,647,327.82	8,253,327,421.67
折旧费用	12,749,136.14	301,109.78	175,711.46	126,866.38	1,268,742.55	3,388,372.49	-	18,009,938.80

## 2012年1-6月经营分部信息

	证券经纪业务	投资银行业务	自营投资业务	受托资产管理	期货经纪业务	公司总部及其他	合并抵销	合 计
营业收入	298,356,167.28	42,322,113.84	167,951,597.76	2,732,664.78	66,138,673.93	87,497,506.37	-7,450,000.00	657,548,723.96
其中：手续费及佣金净收入	257,275,774.37	42,322,113.84	-	2,448,668.85	52,551,910.32	2,500,000.00	-	357,098,467.38
投资收益	-	-	75,914,866.57	-	-1,683,106.28	15,238,612.91	-7,450,000.00	82,020,373.20
其他收入 (含公允价值变动)	41,080,392.91	-	92,036,731.19	283,995.93	15,269,869.89	69,758,893.46	-	218,429,883.38
营业支出	215,846,978.14	95,354,240.13	18,401,103.21	6,362,183.79	46,097,550.64	88,503,583.67	-	470,565,639.58
利润/(亏损)	82,730,757.34	-53,032,204.29	149,560,494.55	-3,629,519.01	20,714,602.84	508,870.04	-7,450,000.00	189,403,001.47
资产总额	5,966,335,281.14	5,530,049.41	2,600,109,125.95	39,982,946.66	1,187,719,269.71	6,603,669,500.50	-1,090,080,502.65	15,313,265,670.72
负债总额	5,850,668,180.48	18,145,096.29	979,267,188.98	1,523,901.88	954,798,172.95	105,426,375.45	-41,622,590.29	7,868,206,325.74
折旧费用	14,168,561.48	321,132.56	161,377.04	84,199.66	1,315,238.44	3,506,312.81	-	19,556,821.99

## 附注 7、关联方关系及其交易

### 7.01 关联方关系

(1) 第一大股东持股情况如下 (单位: 人民币万股):

关联方名称	关联方关系	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
		持股数	持股比例	表决权比例	持股数	持股比例	表决权比例
苏州国际发展集团有限公司	股东	60,440.74	30.22%	30.22%	60,440.74	30.22%	30.22%

#### 本公司第一大股东概况

关联方名称	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质	法定代表人	存在控制关系的期间
苏州国际发展集团有限公司	中国苏州	授权范围的国有资产经营管理,国内商业、物资供销业(国家规定的专营、专项审批商品除外),提供各类咨询服务。	控股股东	有限责任	黄建林	2006 年起

#### 报告期本公司的第一大股东注册资本及其变化

企业名称	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
苏州国际发展集团有限公司	100,000 万元	-	-	100,000 万元

#### 受本公司第一大股东控制的其他股东所持股份或权益及其变化

企业名称	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	金额	持股比例	表决权比例	金额	持股比例	表决权比例
苏州市营财投资集团公司	6,457.86 万股	3.23%	3.23%	6,457.86 万股	3.23%	3.23%
苏州信托有限公司	5,312.00 万股	2.66%	2.66%	5,312.00 万股	2.66%	2.66%

苏州国际发展集团有限公司及其控制的其他股东合计持有公司 36.11% 股份。

(2) 报告期曾持本公司 5% 以上股份的股东

企业名称	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	金额	持股比例	表决权比例	金额	持股比例	表决权比例
苏州元禾控股有限公司	6,958.99 万股	3.48%	3.48%	6,958.99 万股	3.48%	3.48%

#### 持有本公司 5% 以上 (含 5%) 股份股东的一致行动人所持股份或权益及其变化

企业名称	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	金额	持股比例	表决权比例	金额	持股比例	表决权比例
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	6,183.28 万股	3.09%	3.09%	6,183.28 万股	3.09%	3.09%
苏州工业园区经济发展有限公司	5717.54 万股	2.86%	2.86%	5717.54 万股	2.86%	2.86%

(3) 本公司联营企业

直接持有:

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并
东吴基金管理有限公司	上海浦东源深路 279 号	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。	10,000 万	4,900 万	49.00%	49.00%	否

间接持有：

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并
许昌市绿野农业科技有限公司	许昌市魏都民营科技园区管委会办公楼	农产品的种植及销售（不含粮油销售）	1,590 万	656.88 万	35.00%	35.00%	否

注：许昌市绿野农业科技有限公司为本公司全资子公司东吴创业投资有限公司投资的联营企业。

(4) 其他关联企业

企业名称	与本公司关系	注册号
苏州国发创业投资控股有限公司	受第一大股东控制	320200000059879
苏州国发高新创业投资管理有限公司	受第一大股东间接控制	320512000091268
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	受第一大股东间接控制	320506000147812
昆山市创业控股有限公司	本公司股东单位	320583000008825
东吴人寿保险有限公司	第一大股东董事长任其董事长	320500000080562
上海东吴创业投资有限公司	子公司持有其 15% 的股权	310101000439874
苏州国发中小企业担保投资有限公司	本公司董事任其董事	320500000006459
苏州工业园区经济发展有限公司	本公司董事任其董事长	320594000004244
江苏隆力奇集团有限公司	本公司监事任其副总裁	320581000066369

7.02 与关联方的交易事项

(1) 手续费及佣金收入

①本公司股东

企业名称	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	金额	比例	金额	比例
苏州国际发展集团有限公司	-	-	5,000.00	0.00%
苏州市营财投资集团公司	1,296.02	0.00%	-	-
苏州信托有限公司	121,200.86	0.03%	92,023.22	0.00%
<b>合 计</b>	<b>122,496.88</b>	<b>0.03%</b>	<b>97,023.22</b>	<b>0.00%</b>

②其他关联企业

企业名称	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	金额	比例	金额	比例
江苏隆力奇集团有限公司	13,203.10	0.00%	-	-
<b>合 计</b>	<b>13,203.10</b>	<b>0.00%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(2) 利息支出

①本公司股东

企业名称	2013年1-6月		2012年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
苏州国际发展集团有限公司	623.44	0.00%	-	-
苏州市营财投资集团公司	3376.18	0.01%	216.96	0.00%
苏州信托有限公司	38,341.94	0.11%	51,419.04	0.00%
合计	42,341.56	0.12%	51,636.00	0.00%

②第一大股东直接、间接控制的企业

企业名称	2013年1-6月		2012年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
苏州国发创业投资控股有限公司	1,895.20	0.01%	17,131.87	0.00
苏州国发高新创业投资管理有限公司	23.53	0.00%	165.96	0.00
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	0.61	0.00%	87.16	0.00
合计	1,919.34	0.01%	17,384.99	0.00

③其他关联企业

企业名称	2013年1-6月		2012年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
苏州国发中小企业担保投资有限公司	11.37	0.00%	-	-
苏州工业园区经济发展有限公司	8,459.20	0.02%	-	-
江苏隆力奇集团有限公司	760.57	0.00%	-	--
合计	9,231.14	0.02%	-	-

(3) 收取财务顾问费及咨询费

企业名称	2013年1-6月		2012年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
苏州信托有限公司	384,060.00	2.45%	-	-
合计	384,060.00	2.45%	-	-

(4) 支付房屋租赁费

企业名称	2013年1-6月	2012年1-6月
苏州国际发展集团有限公司	550,000.00	545,000.00
昆山市创业控股有限公司	1,300,000.00	1,460,000.04
合计	1,850,000.00	2,005,000.04

(5) 购买关联方发行的寿险产品

企业名称	2013年1-6月	2012年1-6月
东吴人寿保险有限公司	11,280,490.00	-

(6) 期末持有由公司作为管理人募集设立的集合资产管理计划

企业名称	项目	数量(份)	期末净值
------	----	-------	------

苏州国际发展集团有限公司	东吴财富4号集合资产管理计划	1,932,526.58	2,012,339.93
苏州市营财投资集团公司	东吴财富1号集合资产管理计划	1,990,260.00	1,212,068.34
合计		3,922,786.58	3,224,408.27

## (7) 公司向东吴基金管理有限公司出租交易席位收取佣金

基金项目	2013年1-6月	2012年1-6月
东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	-	304,412.43
东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	399,035.69	410,536.07
东吴行业轮动股票型证券投资基金	-	193,090.03
东吴优信稳健债券型证券投资基金	-	969.88
东吴进取策略灵活配置混合型证券投资基金	-	-
东吴新经济股票型证券投资基金	-	78,401.35
东吴新创业股票型证券投资基金	2,526.14	7,904.61
东吴新产业精选股票型证券投资基金	-	384,183.02
东吴增利债券型证券投资基金全体基金	-	142.19
东吴中证新兴产业指数证券投资基金	-	307,857.76
东吴深证100指数增强型证券投资基金	-	191,386.70

## (8) 截止2013年6月30日，公司持有东吴基金管理有限公司旗下证券投资基金

基金项目	数量(份)	初始成本	公允价值
东吴保本混合型证券投资基金	19,999,400.00	19,999,400.00	20,519,384.40
东吴货币市场证券投资基金	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
东吴鼎利进取基金	8,000,544.00	8,000,000.00	7,568,514.62
合计	37,999,944.00	37,999,400.00	38,087,899.02

## (9) 公司为东吴基金管理有限公司代理销售金融产品收取佣金

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
代理销售金融产品收取佣金	498,787.08	78,879.44

(10) 截止2013年6月30日公司董事、监事、高级管理人员持有公司管理的集合理财产品合计1,612,714.76份。

(11) 本公司与关联方的交易主要参考市场价格确定。

## 附注8、或有事项

截止2013年6月30日，本公司下属控股子公司——东吴期货有限公司未决诉讼情况如下：

东吴期货大连客户徐健军与公司合同纠纷一案，由大连仲裁委员会受理，客户2010年3月申请仲裁要求返还100万元保证金，另索赔30万元。

由于该客户在进行期货交易时实际已亏损66.65万元，因此东吴期货返还了33.35万元保证金。

大连仲裁委员会于 2012 年 2 月 17 日开庭审理了本案，未做判决。截止 2013 年 6 月 30 日，东吴期货未收到大连仲裁委有关下一步审理进程的信息。

## 附注 9、承诺事项

存在于 2013 年 6 月 30 日各项承诺事项如下：

### 9.01 资本性支出承诺事项

截止 2013 年 6 月 30 日公司证券大厦正在履行的合同总额为 6.35 亿元，已支付工程建设款 4.75 亿元、土地使用权的款项 1.02 亿元。

### 9.02 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

项 目	2013 年 6 月 30 日
1 年以内	26,028,809.72
1-2 年	34,280,463.22
2-3 年	17,083,732.74
3 年以上	20,825,031.71
<b>合 计</b>	<b>98,218,037.39</b>

### 9.03 对外资产质押承诺

本公司部分债券（其中包含买断式回购的债券）被用作卖出回购等业务的质押物。于各资产负债表日，期末质押品及到期日如下：

项 目	2013 年 6 月 30 日	质押到期日
卖出回购证券协议	800,305,000.00	
质押品价值	1,382,504,452.38	
其中：交易性金融资产中的债券	162,870,083.97	2013 年 7 月 1 日至 2013 年 9 月 16 日
可供出售金融资产中的债券	1,219,634,368.41	2013 年 7 月 1 日至 2013 年 9 月 16 日

## 附注 10、风险管理

本公司经营活动面临的主要风险包括：流动性风险、信用风险、市场风险。

### 10.01 流动性风险

流动性风险是指公司无力为负债的减少和/或资产的增加提供融资而造成损失或破产的风险。

本公司的负债主要系代买卖证券款，目前已实施三方存管，由托管银行负责监控，本公司不得挪用，因此，该负债不构成本公司流动性风险。

本公司资金需求主要是体现为日常运营资金需求、自营股票投资需求、固定资产采购与对外投资、债券投资和债券回购等，由于本公司的流动资产绝大部分为货币资金，因此有能力支付可预见的到期债务或承诺。本公司资金实行统一管理，由财务部负责日常资金的预测

与规划工作，自营证券规模由公司董事会确定，规模较大资金筹集与运用需通过预先申请，经营班子集体讨论等程序。本年度公司自有资金较充裕，流动性风险较小。

#### 10.02 信用风险

信用风险是指本公司客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本公司带来损失的风险。本公司信用风险主要存在于债券投资违约风险及下属期货公司中。

本公司债券投资主要交易品种为企业和金融债，整体信用较高，违约率低，信用风险不大。

本公司下属东吴期货有限公司经营期货经纪业务，按照相关规定按风险比例收取交易保证金。该公司设置风险管理部门对交易保证金实施实时监控，必要时可要求客户追加保证金或强制平仓等手段控制相关风险。

#### 10.03 市场风险

市场风险是指利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对未来收益或者未来现金流量可能造成潜在损失的风险。影响本公司业务的市场风险主要包括市场价格风险、汇率风险与利率风险。

①市场价格风险是指本公司所持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票、债券和权证等，所面临的最大的市场风险为公允价值的变动，报告期内本公司持有的以公允价值计价的金融资产如下：

##### ②汇率风险

从 2005 年 7 月 21 日起，我国开始实行以市场供求为基础、参考一篮子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。新的人民币汇率形成机制更加市场化也更富有弹性，同时也使金融业面临更大的汇率风险。汇率波动的时差、地区差以及币种和期限结构不匹配等因素均可能产生风险。

本公司面临的汇率风险主要包括交易风险和折算风险。交易风险指在运用外币进行计价收取的交易费时，银行因汇率变动而蒙受损失的可能性。折算风险是指银行将外币转换成记账本位币时，因汇率变动而呈现账面损失的可能性。

本公司持有的外币资产及负债比重较小，现阶段外汇业务规模较小，汇率风险对本公司经营和收益的影响也相对较小。

##### ③利率风险

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。本公司持有的利率敏感性资产主要是银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资与买入返售金融资产。

本公司通过对利率水平的预测、分析收益率曲线及优化利率重定价日组合等方法对上述利率风险进行管理。

#### 10.04 金融资产和金融负债的账面价值

本公司货币资金、结算备付金、存出保证金、其它资产大部分于 1 年内到期，账面价值接近于公允价值。

交易性金融资产以公开市场报价确定公允价值，没有公开市场报价的，其公允价值依据公认的估值模型确认。

可供出售金融资产以公开市场报价确定公允价值，没有公开市场报价的，其公允价值依据公认的估值模型确认。

### 附注 11、以公允价值计量的资产和负债

项 目	2012年12月31日	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	计提的减值准备	2013年6月30日
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）	2,433,247,111.76	-14,577,792.41	-	-	1,975,241,438.41
衍生金融资产	-	2,499,940.00	-	-	-
可供出售金融资产	2,270,227,326.95	-	-3,699,641.18	-	2,130,116,208.90
金融资产小计	4,703,474,438.71	-12,077,852.41	-3,699,641.18	-	4,105,357,647.31
投资性房地产	-	-	-	-	-
上述合计	4,703,474,438.71	-12,077,852.41	-3,699,641.18	-	4,105,357,647.31
金融负债	-	-	-	-	-

### 附注 12、母公司财务报表主要项目注释

#### 12.01 长期股权投资

2013 年 1-6 月增减变动:

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
对子公司投资	1,056,450,000.00	-	-	1,056,450,000.00
按权益法核算的联营企业投资	93,451,644.01	7,227,903.93	-	100,679,547.94
按成本法核算的联营企业投资	5,225,180.00	24,000,000.00	-	29,225,180.00
<b>合 计</b>	<b>1,155,126,824.01</b>	<b>31,227,903.93</b>	<b>-</b>	<b>1,186,354,727.94</b>
长期投资减值准备	-	-	-	-
<b>长期股权投资净值</b>	<b>1,155,126,824.01</b>			<b>1,186,354,727.94</b>

#### (1) 对子公司投资

## 2013年1-6月增减变动:

项 目	持股比例	表决权比例	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
东吴期货有限公司	74.50%	74.50%	156,450,000.00	-	-	156,450,000.00
东吴创业投资有限公司	100.00%	100.00%	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00
东吴创新资本管理有限责任公司	100.00%	100.00%	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00
<b>合 计</b>			<b>1,056,450,000.00</b>	-	-	<b>1,056,450,000.00</b>

## (2) 按权益法核算的长期股权投资

## 2013年1-6月增减变动:

项 目	持股比例	表决权比例	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
东吴基金管理有限公司	49.00%	49.00%	93,451,644.01	7,227,903.93	-	100,679,547.94
——投资成本			49,000,000.00	-	-	49,000,000.00
——损益调整			44,451,644.01	7,227,903.93	-	51,679,547.94

## (3) 按成本法核算的长期股权投资

## 2013年1-6月增减变动:

项 目	持股比例	表决权比例	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
江苏银行股份有限公司	0.08%	0.08%	5,225,180.00	-	-	5,225,180.00
江苏股权交易中心有限责任公司	12.00%	12.00%	-	24,000,000.00	-	24,000,000.00
<b>合 计</b>			<b>5,225,180.00</b>	<b>24,000,000.00</b>	-	<b>29,225,180.00</b>

报告期内被投资单位经营正常，近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况，不需计提长期投资减值准备。

## (4) 本期现金股利

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
江苏银行股份有限公司	-	602,285.44
东吴期货有限公司	8,940,000.00	7,450,000.00
<b>合 计</b>	<b>8,940,000.00</b>	<b>8,052,285.44</b>

## 12.02 其他资产

项 目	2013-6-30	2012-12-31
应收款项	50,794,816.42	26,600,927.18
应收股利	3,194,390.40	-
待摊费用	8,783,847.34	6,681,563.62
长期待摊费用	42,415,024.08	51,232,293.62
商誉	11,749,999.80	11,749,999.80
融出资金	1,291,660,083.89	414,692,383.17
<b>合 计</b>	<b>1,408,598,161.93</b>	<b>510,957,167.39</b>

## (1) 应收款项

## ① 应收款项账龄情况:

账龄	2013-6-30	2012-12-31
1年以内	38,150,554.44	16,764,679.39
1~2年	12,644,261.98	9,836,247.79
<b>合计</b>	<b>50,794,816.42</b>	<b>26,600,927.18</b>
坏账准备	-	-
<b>应收款项净额</b>	<b>50,794,816.42</b>	<b>26,600,927.18</b>

## ② 期末主要账户:

往来单位名称	金额	账龄	款项性质
张家港市中昊房地产有限公司	18,020,750.00	1年以内	预付分支机构经营用房购房款
江苏省电力公司苏州供电公司	7,240,391.33	1年以内 2,150,000.00, 1-2年 5,090,391.33	预付供电设施费及电费
苏州工业园区商业旅游发展有限公司	1,725,426.00	1-2年	房租押金
北京恒奥房地产开发有限公司	1,214,205.00	1-2年	房租押金
苏州市思索电脑有限责任公司	1,070,000.00	1年以内	预付机房设备款

## ③ 期末应收款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况。

## (2) 待摊费用

项目	2013-6-30	2012-12-31
房租	4,680,088.44	6,681,563.62
其他	4,103,758.90	-
<b>合计</b>	<b>8,783,847.34</b>	<b>6,681,563.62</b>

## (3) 长期待摊费用

## 2013年1-6月增减变动情况

项目	取得方式	原始金额	2012-12-31	本期增加	本期摊销	2013-6-30	剩余摊销年限
装修费	购入	107,485,097.29	37,036,832.54	1,057,965.26	7,742,050.07	30,352,747.73	1-60月
网络工程	购入	17,796,800.41	6,599,213.45	281,647.43	1,306,772.87	5,574,088.01	1-59月
办公家具	购入	11,617,544.83	3,686,481.76	728,482.98	1,022,285.78	3,392,678.96	1-60月
水电增容	购入	5,269,597.16	1,752,779.18	-	425,810.56	1,326,968.62	4-40月
消防工程	购入	6,904,154.73	2,156,986.69	69,297.00	457,742.93	1,768,540.76	1-55月
<b>合计</b>		<b>149,073,194.42</b>	<b>51,232,293.62</b>	<b>2,137,392.67</b>	<b>10,954,662.21</b>	<b>42,415,024.08</b>	

## (4) 商誉

项目	2013-6-30	2012-12-31
商誉	11,749,999.80	11,749,999.80

系受让营业部支付的超过该公司可辨认净资产公允价值的金额。

截止 2013 年 6 月 30 日商誉无可变现净值低于账面净值的情况，无需计提减值准备。

## 12.03 投资收益

## ①投资收益明细情况

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	8,940,000.00	8,052,285.44
权益法核算的长期股权投资收益	7,227,903.93	6,100,528.18
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	154,242,907.55	11,043,491.36
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	54,685,908.96	17,043,603.49
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	33,333,243.87
出售交易性金融资产取得的投资收益	-48,738,594.96	22,803,633.89
出售可供出售金融资产取得的投资收益	58,443,523.00	-849,052.57
出售持有至到期投资取得的投资收益	-	50,386.13
衍生金融工具投资收益	20,756,201.34	-7,510,439.60
<b>合 计</b>	<b>255,557,849.82</b>	<b>90,067,680.19</b>

## ②按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
江苏银行股份有限公司	-	602,285.44
东吴期货有限公司	8,940,000.00	7,450,000.00
<b>合 计</b>	<b>8,940,000.00</b>	<b>8,052,285.44</b>

## ③按权益法核算的长期股权投资收益：

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
东吴基金有限公司	7,227,903.93	6,100,528.18
<b>合 计</b>	<b>7,227,903.93</b>	<b>6,100,528.18</b>

## 12.04 公允价值变动收益

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
交易性金融资产	-15,496,426.18	101,302,850.49
衍生金融工具	2,316,540.00	-2,983,440.00
<b>合 计</b>	<b>-13,179,886.18</b>	<b>98,319,410.49</b>

## 12.05 现金流量项目分析

## (1) 现金及现金等价物

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
一、现金	6,901,000,191.60	7,460,170,710.37
其中：库存现金	137,446.20	157,702.19
可随时用于支付的银行存款	5,546,936,698.77	6,813,842,089.94
可随时用于支付的结算备付金	1,353,926,006.63	645,479,771.36
其他货币资金	40.00	691,146.88
二、现金等价物	-	-

<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>6,901,000,191.60</b>	<b>7,460,170,710.37</b>
-----------------------	-------------------------	-------------------------

## (2) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
收到的客户保证金净额	22,641,362.68	55,825,331.39
补贴及奖励收入	-	1,998,296.00
其他	1,209,873.20	282,035.06
<b>合 计</b>	<b>23,851,235.88</b>	<b>58,105,662.45</b>

## (3) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
代理承销证券款	17,250,000.00	-
投资者保护基金	9,768,849.13	8,784,126.99
物业及租赁费	28,590,746.92	30,267,804.90
咨询费	15,310,139.64	26,361,482.12
业务营销费	14,536,505.86	12,062,756.17
邮电通讯费	7,984,554.13	8,324,535.23
融出资金	873,041,345.30	-
其他	43,621,712.00	77,381,551.21
<b>合 计</b>	<b>1,010,103,852.98</b>	<b>163,182,256.62</b>

## (4) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
净利润	181,731,085.11	131,035,494.47
资产减值准备转销	-23,901,797.89	-
固定资产折旧	16,663,457.29	18,169,402.59
无形资产摊销	4,823,070.95	4,888,839.91
长期待摊费用摊销	10,954,662.21	11,070,771.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	5,011.96	26,259.76
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-2,316,540.00	-98,319,410.49
财务费用（收益）	177,221.94	-32,389.46
投资收益	-150,053,537.23	-56,220,554.94
递延所得税资产减少	2,219,155.26	24,743,019.61
递延所得税负债增加	2,546,392.96	6,737,968.63
交易性金融资产减少（增加）	453,924,307.12	-1,160,691,733.61
经营性应收项目的增加（减少）	-442,955,628.69	255,445,448.41
经营性应付项目的增加（减少）	178,317,884.57	-574,280,352.66
<b>合 计</b>	<b>232,134,745.56</b>	<b>-1,437,427,236.07</b>

## (5) 现金及现金等价物净增加情况

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
现金的期末余额	6,901,000,191.60	7,460,170,710.37
减：现金的年初余额	6,705,952,122.07	10,531,511,286.49
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>195,048,069.53</b>	-3,071,340,576.12

## 附注 13、资产负债表日后事项的非调整事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

## 附注 14、其他重要事项

### 14.01 转融通融入业务

本年度公司无转融通融入证券情况。

### 14.02 融资融券业务

公司对于融出资金，确认为应收融资融券客户款；对于融出证券，按原金融资产类别即可供出售金融资产进行会计处理。截至 2013 年 6 月 30 日，本公司融出资金余额为 1,291,660,083.89 元，融出证券余额为 17,431,968.08 元。

### 14.03 公益性投入

本年度公司在公益广告、救灾捐款、教育资助、慈善捐赠等公益性方面的投入金额共计 52.00 万元，其中教育资助方面投入 30.00 万元，慈善捐赠方面投入 22.00 万元。

## 附注 15、补充资料

### 15.01 扣除非经常性损益后的净利润

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）》，本公司非经常性损益及扣除非经常性损益后的净利润如下：

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
一、净利润	193,072,517.02	139,177,388.15
二、非经常性损益		
非流动性资产处置损益	30,429.93	51,159.11
计入当期损益的政府补助	-8,020,600.00	-2,698,296.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,078,998.34	227,219.80

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
非经常性损益合计	-6,911,171.73	-2,419,917.09
三、非经常性损益所得税费用的影响金额	1,727,792.93	604,979.27
四、扣除非经常性损益后的净利润	187,889,138.22	137,362,450.33
其中：扣除非经常性净损益后归属于少数股东损益	1,909,968.84	3,831,231.76
扣除非经常性损益后归属于母公司净利润	185,979,169.38	133,531,218.57

公司根据自身正常经营业务的性质和特点将上表列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目列示如下：

项 目	金 额	原 因
交易性金融资产的投资收益	104,222,686.13	公司主营业务损益
可供出售金融资产的投资收益	115,254,431.96	公司主营业务损益
衍生金融工具的投资收益	23,796,296.47	公司主营业务损益
交易性金融资产公允价值变动损益	-14,577,792.41	公司主营业务损益
衍生金融工具公允价值变动损益	2,499,940.00	公司主营业务损益
合 计	231,195,562.15	

#### 15.02 每股收益及净资产收益率

2013 年 1-6 月	净资产收益率 (%)	每股收益 (人民币元)	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	2.49	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	2.42	0.09	0.09

2012 年 1-6 月	净资产收益率 (%)	每股收益 (人民币元)	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	1.81	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	1.79	0.07	0.07

##### (1) 加权平均净资产收益率计算过程

项目名称	序号	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	P0 (NP)	191,156,689.11	135,217,353.43
扣除所得税影响后归属于母公司的非经常性净损益		5,177,519.73	1,686,134.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0	185,979,169.38	133,531,218.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	7,576,997,052.22	7,389,743,705.05
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	Ei	-	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
报告期月份数	M0	6.00	6.00

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	Ej	100,000,000.00	160,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
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	Ek	-3,699,641.18	20,703,406.83
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	Mk	3.00	3.00
扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率(%)※1		2.49%	1.81%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)※1		2.42%	1.79%

※1 加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 + Ek \times Mk \div M0)$

(2) 每股收益的计算过程

项目名称	项目号	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P0 (I)	191,156,689.11	135,217,353.43
扣除所得税影响后归属于母公司的非经常性净损益		5,177,519.73	1,686,134.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0 (II)	185,979,169.38	133,531,218.57
发行在外的普通股加权平均数	S	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
期初股份总数	S0	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		-
报告期因回购等减少股份数	Sj		-
报告期缩股数	Sk		-
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		-
扣除非经常性损益前每股收益※1		0.10	0.07
扣除非经常性损益后每股收益※1		0.09	0.07
已确认为费用的稀释性潜在普通股股利			
所得税税率		25%	25%
转换费用			
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数			
扣除非经常性损益前稀释每股收益※2		0.10	0.07
扣除非经常性损益后稀释每股收益※2		0.09	0.07

※1 基本每股收益= $P0 \div S$  (其中  $S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ )

※2 稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

(其中 P1 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公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调

整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。)

### 15.03 主要会计报表项目的异常情况及原因

#### 15.03.01 资产负债表项目

单位：人民币元

项目	2013/6/30	2012/12/31	增减金额	增减%	变动原因
结算备付金	1,292,004,684.97	776,280,629.52	515,724,055.45	66.44	主要是由于客户备付金增长
买入返售金融资产	400,448,652.60	747,835,869.58	-347,387,216.98	-46.45	期末买入返售证券减少
应收利息	59,869,888.46	93,041,362.92	-33,171,474.46	-35.65	应收存放金融同业利息减少
其他资产	1,473,054,749.29	565,362,983.46	907,691,765.83	160.55	主要原因为报告期内融资融券业务规模大幅增加
拆入资金	420,000,000.00	100,000,000.00	320,000,000.00	320.00	向证券金融公司拆入资金增加
代理承销证券款	600,000.00	17,850,000.00	-17,250,000.00	-96.64	前期收到的代理承销证券款在报告期支付
预计负债	-	8,340,281.03	-8,340,281.03	-100.00	前期确认的预计负债已在报告期内兑现支付
其他负债	140,541,245.94	91,072,176.54	49,469,069.40	54.32	主要是由于应付工程款增加

#### 15.03.02 利润表项目

单位：人民币元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增减金额	增减%	变动原因
证券承销业务净收入	40,225,000.00	25,655,000.00	14,570,000.00	56.79	承销业务收入增加
受托资产管理业务净收入	10,890,075.47	2,448,668.85	8,441,406.62	344.73	资产管理业务收入增加
投资收益	255,227,901.42	82,020,373.20	173,207,528.22	211.18	自营业务投资收益增加
公允价值变动收益	-12,077,852.41	101,350,191.17	-113,428,043.58	-111.92	交易性金融资产公允价值减少
汇兑收益	-177,221.94	32,389.46	-209,611.40	-647.16	汇率变动影响
其他业务收入	1,152,673.20	273,506.06	879,167.14	321.44	房屋租赁收入增加
营业税金及附加	37,544,190.86	26,149,253.65	11,394,937.21	43.58	应税收入增加
营业外收入	8,121,967.51	3,034,296.01	5,087,671.50	167.67	子公司收到的政府补助增加
营业外支出	1,210,795.78	614,378.92	596,416.86	97.08	主要原因为处置交易损失
所得税费用	66,657,690.21	50,225,613.32	16,432,076.89	32.72	利润总额增加导致应税收入增加
归属于母公司所有者的净利润	191,156,689.11	135,217,353.43	55,939,335.68	41.37	母公司利润增加
少数股东损益	1,915,827.91	3,960,034.72	-2,044,206.81	-51.62	子公司利润减少
其他综合收益	-3,699,641.18	20,703,406.83	--24,403,048.01	-117.87	可供出售金融资产公允价值减少

#### 15.03.03 现金流量表项目

单位：人民币元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增减金额	增减%	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	368,009,049.85	-1,345,323,179.04		-	报告期内处置交易性金融资产增加及代买卖证券款净流出减少
投资活动产生的现金流量净额	101,834,432.86	-964,420,508.77	-	-	报告期内可供出售金融资产投资减少及处置增加
筹资活动产生的现金流量净额	-103,060,000.00	-162,550,000.00	-	-	报告期内分配股利较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	366,606,260.77	-2,472,261,298.35	-	-	报告期内投资活动现金流量净额增加及经营活动现金流量净额增加

## 十六、财务报表之批准

本财务报告经公司第二届董事会第四次会议于2013年8月8日决议批准。

东吴证券股份有限公司

2013年8月9日