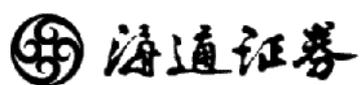


海通证券股份有限公司

(A股股票代码：600837)

二〇一三年年度报告



二〇一四年三月

重要提示

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

本报告经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过。会议应到董事 17 人，实到董事 15 人，李明山董事和李葛卫董事因事未出席会议，授权王开国董事长代为行使表决权。

未有董事、监事对报告提出异议。

本公司按照中国企业会计准则和国际财务报告准则编制的年度财务报告，分别经立信会计师事务所(特殊普通合伙)和德勤·关黄陈方会计师行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。除特别说明外，本报告所列数据以人民币为单位。

公司董事长王开国先生、主管会计工作负责人兼会计机构负责人李础前先生声明：保证本年度报告中的财务报告真实、准确、完整。

经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

以 2013 年 12 月 31 日的 A 股和 H 股总股本 9,584,721,180 股为基数，向公司股权登记日登记在册的 A 股和 H 股股东每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税），共计分配现金股利 1,150,166,541.60 元，占 2013 年当年可供投资者现金分配利润的 47.40%。本次现金股利分配后母公司的未分配利润 9,270,464,875.99 元结转下一年度。

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。

本报告期公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

本报告期公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

董事长致辞	1
第一节 释义及重大风险提示	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	14
第四节 董事会报告	19
第五节 重要事项	54
第六节 股份变动及股东情况	58
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	63
第八节 公司治理	86
第九节 内部控制	102
第十节 财务会计报告	106
第十一节 备查文件目录	107
第十二节 证券公司信息披露	108

董事长致辞

各位股东：

随着证券行业改革创新进程的不断深入，尤其是互联网金融的迅速崛起，加剧了行业竞争，也加速了行业洗牌，为有实力的券商提供了难得的发展机遇。在广大股东和客户的信任和支持下，公司坚持稳中求进、进中求好，坚持传统和创新业务两手抓、两不误，不断加快业务拓展，优化收入结构，提升综合竞争力，盈利能力显著提升，并通过发行公司债、短期融资券和境外美元债等途径拓宽融资渠道，充实了业务发展所需资金。在“三步走”战略的指引下，公司加快对外收购兼并，收购恒信金融集团，进入融资租赁市场，进一步提升了核心竞争力，促进了业务收入多元化；海通国际控股保持快速增长势头，经营业绩创历史最好水平，品牌影响力进一步提升。

展望未来，转型中的中国经济潜在需求非常巨大，全面深化改革将释放更多的改革红利，资本市场面临广阔的发展空间。海通证券将在党的十八届三中全会精神的指导下，进一步解放思想、深化改革、锐意创新，以转型促发展，稳步推进集团化、国际化发展战略，加快互联网金融、财富管理、柜台市场、FICC、另类投资、托管和清算支付等创新业务拓展，加强合规与风控体系建设，完善信息系统建设，集聚行业优秀人才，创造更好的经济和社会效益，并牢牢把握上海自由贸易区建设的历史机遇，积极布局，推动跨境投融资便利化，为上海国际金融中心建设作出更大的贡献。

董事长：王开国

2014年3月28日

第一节 释义及重大风险提示

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：

「A股」	指	本公司每股面值人民币1.00元的内资股，以人民币认购或列作缴足于上交所上市以进行交易。
「公司章程」或「章程」	指	海通证券的公司章程
「董事会」	指	海通证券董事会
「中国」	指	中华人民共和国，就本报告而言并不包括香港、澳门及台湾
「本公司」、「公司」或「海通证券」	指	海通证券股份有限公司
「集团」或「本集团」	指	本公司及其子公司
「中国证监会」	指	中国证券监督管理委员会
「董事」	指	海通证券董事
「H股」	指	海通证券股本中每股面值人民币1.00元的普通股，于香港联交所上市及以港元买卖
「港元」	指	香港法定货币
「上交所」	指	上海证券交易所
「香港联交所」	指	香港联合交易所有限公司
「国际财务报告准则」	指	国际财务报告准则
「IPO」	指	首次公开发售
「上市规则」或「香港上市规则」	指	香港联交所证券上市规则
「全国社保基金」	指	中国社会保障基金理事会
「中国企业会计准则」	指	中国企业会计准则
「QFII」	指	合格境外机构投资者
「报告期」	指	2013年1月1日至2013年12月31日
「人民币」	指	中国法定货币

「RQFII」	指	人民币合格境外机构投资者
「证券及期货条例」	指	香港法例第571章证券及期货条例（经不时修订、补充或以其他方式修改）
「监事」	指	海通证券监事
「监事会」	指	海通证券监事会
「深交所」	指	深圳证券交易所
「守则」	指	上市规则附录十四 《企业管治守则》及《企业管治报告》
「标准守则」	指	上市规则附录十 上市发行人董事进行证券交易的标准守则

二、重大风险提示

公司绝大部分收入来自证券市场，市场波动和市场交易量的不稳定等因素都可能直接影响我们的业务。同时，宏观经济和货币政策、影响金融和证券行业的法律法规、通胀、汇率波动、市场上短期及长期可获得的资金来源、资金成本以及利率水平和波动程度等因素都可能对公司业务产生影响。金融市场波动、总体经济环境变差、或与证券行业普遍相关的其他风险均可能使得证券交易和金融活动减少，影响相关金融资产的价值，进而对公司经营业绩和财务状况产生重大不利影响。公司也可能因持有金融资产而暴露于与该资产的发行人相关的信用风险。公司承销、投资、融资融券或其他证券经营可能导致公司持有大量特定类别的资产，这类资本投入使得公司面临集中性的风险。

面对中国证券行业的激烈竞争，公司业务可能由于未能有效竞争而受到重大不利影响。近年来市场激烈的竞争已经导致公司经纪业务佣金率不断下降。在行业创新不断深入的背景下，为了提高在行业内的竞争地位，公司一直致力于为客户提供新的产品和服务。但是，创新业务也会导致风险的加大。业务创新促使公司与更广泛的客户群或交易对手进行交易，促使公司进入新的市场领域，提供新的产品，这使公司面临新的风险。公司可能受到更多监管审查，或承担更大的市场风险、信用风险及经营风险。

当公司从资本市场获得融资的渠道受到限制，或者无法售出资产，或我们的信用资质发生不利变化时，公司的流动性、利润和业务都会受到重大不利影响。公司发行的公司债、短期融资券等拓宽了公司融资渠道，但也增加了杠杆率，从而使公司面临更大的财务风险。公司业务也面临客户或者交易对手可能无法履行合同义务，或公司持有客户或交易对手提交

的抵押品价值不足而导致的信用风险。公司经营依赖主要管理层和专业人员，然而，市场对于合格专业人才的竞争非常激烈，如果不能吸引或留住这些关键人员，或物色合适的人选替代他们，公司业务可能受到不利的影响。公司依据内部风险管理组织架构和程序来管理风险，但是部分风险管理方法依据市场历史数据或以往的经验，这些方法可能不能准确地预测未来的风险，特别是对极端市场事件的预测缺乏有效性。在快速发展的市场，公司风险管理方法所依赖的信息和经验数据可能因为市场的不断发展而不合时宜。公司还面临信息技术故障等各类操作风险，致使业务经营遭受不利影响。任何不可抗力事件，包括流行病大爆发，恐怖主义袭击，或自然灾害等，都可能会对公司业务、财务状况及经营业绩产生重大不利影响。

针对各类风险的具体分析及公司已经和将要采取的具体措施，请参见经营活动中的各项风险因素及控制措施的讨论。

第二节 公司简介

一、公司名称

公司的中文名称：海通证券股份有限公司

公司的中文名称简称：海通证券

公司的英文名称：Haitong Securities Company Limited

公司的英文名称缩写：Haitong Securities Co.,Ltd.

二、公司法定代表人：王开国

三、公司授权代表：王开国、金晓斌

四、董事会秘书：金晓斌

联系地址：中国上海市广东路689号海通证券大厦12层（邮政编码：200001）

联系电话：8621-23219000

传真：8621-63410707

电子信箱：jinxb@htsec.com

证券事务代表：孙涛

联系地址：中国上海市广东路689号海通证券大厦12层（邮政编码：200001）

联系电话：8621-23219000

传真：8621-63410627

电子信箱：sunt@htsec.com

五、联席公司秘书：金晓斌、莫明慧

六、公司地址

公司注册地址：中国上海市广东路689号海通证券大厦（邮政编码：200001）

公司办公地址：中国上海市广东路689号海通证券大厦（邮政编码：200001）

公司国际互联网网址：<http://www.htsec.com>

电子邮箱：haitong@htsec.com

七、香港主要营业地址：香港中环德辅道中189号李宝椿大厦21楼

八、信息披露及备置地点

信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报

登载定期报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

登载定期报告的香港联交所指定的网址：<http://www.hkexnews.com.hk>

公司定期报告备置地点：中国上海市广东路689号海通证券大厦12层董事会办公室

九、公司股票简况

A股：上海证券交易所 股票简称：海通证券 股票代码：600837

H股：香港联交所 股票简称：海通证券 股票代码：6837

十、公司报告期内注册变更情况

（一）报告期内，注册变更情况

2013年8月22日，注册登记经营范围：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务、代销金融产品、中国证监会批准的其他业务，公司可以对外投资设立子公司从事金融产品等投资业务。

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见2011年年度报告公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

1、2007年7月6日，注册登记经营范围：证券（含境内上市外资股）的代理买卖，代理证券的还本付息、分红派息、证券代保管、鉴证，代理登记开户，证券的自营买卖、证券（含境内上市外资股）的承销（含主承销），证券投资咨询（含财务顾问），受托投资管理，中国证监会批准的其他业务。

2、2009年6月3日，注册登记经营范围：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券资产管理；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；中国证监会批准的其他业务。

3、2010年3月22日，注册登记经营范围：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券资产管理；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；中国证监会批准的其他业务。

4、2012年4月11日，注册登记经营范围：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券资产管理；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务、中国证监会批准的其他业务，公司可以对外投资设立子公司从事金融产品等投资业务。

5、2012年11月7日，注册登记经营范围：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务、中国证监会批准的其他业务，公司可以对外投资设立子公司从事金融产品等投资业务。

6、2013年8月22日，注册登记经营范围：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；直接投资业务；证券投资基金代销；

为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务、代销金融产品、中国证监会批准的其他业务，公司可以对外投资设立子公司从事金融产品等投资业务。

（四）公司上市以来历次控股股东的变更情况

本公司股东持股较为分散，无直接持有本公司5%以上股份的股东（不包括香港中央结算（代理人）有限公司）。香港中央结算（代理人）有限公司所持股份为H股非登记股东所有。公司上市以来无控股股东。

十一、公司注册资本、净资本和各单项业务资格

注册资本：人民币958,472.1180（万元）

实收资本：人民币958,472.1180（万元）

净资本：人民币3,904,141.8282（万元）

公司各单项业务资格：

- 1、网上证券委托业务资格（证监信息字〔2001〕3号）
- 2、全国银行间同业拆借市场和债券市场从事拆借、购买债券、债券现券交易和债券回购业务资格（银办函〔2001〕819号）
- 3、全国银行间同业拆借中心组织的拆借交易和债券交易资格（中汇交发〔2001〕306号）
- 4、互联网信息服务资格（沪ICP证020694）
- 5、收购证券营业部资格（沪证机便〔2002〕090号）
- 6、开放式证券投资基金代销业务资格（证监基金〔2002〕076号）
- 7、证券业务外汇经营资格（SC201014）
- 8、从事相关创新活动试点证券公司（中证协函〔2005〕079号）
- 9、代办股份转让业务资格（Z-007）
- 10、从事短期融资券承销业务资格（银发〔2005〕173号）
- 11、报价转让业务资格（中证协函〔2006〕3号）
- 12、上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格（上证会函〔2007〕86号）
- 13、中国银行间市场交易商协会资格（2007.08）
- 14、作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务资格（证监许可〔2008〕146号）
- 15、中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与人资格（中国结算函字〔2008〕22号）
- 16、为期货公司提供中间介绍业务资格（证监许可〔2008〕479号）
- 17、开展直接投资业务试点资格（机构部部函〔2008〕421号）
- 18、实施经纪人制度资格（沪证监机构字〔2009〕302号）
- 19、向保险机构投资者提供交易单元资格（保监资金审证〔2009〕1号）

- 20、为期货公司提供中间介绍业务资格（沪证监机构字[2010]122号）
 - 21、融资融券业务资格（证监许可[2010]315号）
 - 22、公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格（沪证监机构字[2010]372号）
 - 23、全国社保基金理事会签约券商资格（2011.08）
 - 24、约定购回式证券交易业务试点（机构部部函[2011]512号）（上证交字[2011]37号）
 - 25、债券质押式报价回购业务试点（机构部部函[2011]585号）
 - 26、合伙企业独立托管业务试点（机构部部函[2012]686号）
 - 27、柜台市场交易业务（中证协函[2012]825号）
 - 28、转融通业务试点资格（中证金函[2012]113号）
 - 29、中小企业私募债券承销业务试点资格（中证协函[2012]561号）
 - 30、代销金融产品业务资格（沪证监机构字[2013]180号）
 - 31、开展客户证券资金消费支付服务试点资格（机构部部函[2013]741号）
 - 32、军工涉密业务咨询服务安全保密备案资格（证书编号：00132029）
 - 33、2013年第十一批保险兼业代理人资格（沪保监许可[2013]204号）
 - 34、开展黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务资格（机构部部函[2013]959号）
 - 35、证券投资基金托管资格（证监许可[2013]1643号）
- 公司具备上交所和深交所的会员资格，中国证券登记结算有限责任公司权证结算业务资格。

十二、首席风险控制执行官兼合规总监：王建业

联系地址：上海市广东路689号海通证券大厦11层（邮政编码：200001）

联系电话：8621-23219000

传真：8621-23219100

电子信箱：wangjy@htsec.com

十三、公司历史沿革

海通证券为上交所上市公司上海市都市农商社股份有限公司（以下简称“都市股份”）重大资产出售暨吸收合并海通证券后的存续公司。2007年7月6日，存续公司在上海市工商行政管理局办理了工商登记手续，合并后原海通证券依法注销，存续公司更名为海通证券。

海通证券的历史沿革：

海通证券成立于1988年，注册资本人民币1000万元，注册地为上海，当时名称为上海海通证券公司，主要股东为交通银行上海分行。经营范围为主营销和代理发行各类有价证券，兼

营证券业务咨询，承办各类有价证券的代保管、过户、还本付息等业务，办理证券的代理投资业务及经中国人民银行批准的其他有关业务。

经中国人民银行《关于上海海通证券公司改制问题的批复》（银复[1994]5号）的批准，1994年9月27日，上海海通证券公司改制成为海通证券有限公司，注册资本人民币100,000万元，经营范围变更为代理证券发行、还本付息业务；自营、代理证券买卖业务；办理证券的代保管和鉴证业务；接受委托代收证券本息和红利、办理证券的登记、过户和清算；证券投资咨询和投资基金业务；经人民银行批准经营的其它业务。

经中国证券监督管理委员会《关于核准海通证券有限公司增资扩股方案和综合类证券公司的批复》（证监机构字[2000]296号）的批准，2000年12月29日，海通证券有限公司完成增资扩股，公司资本金增至374,692.80万元，经营范围为：代理证券发行业务；自营、代理证券买卖业务；代理证券还本付息业务；办理证券的代保管和证券鉴证业务；接受委托代收证券本息和红利，接受委托办理证券的登记、过户和清算；证券投资咨询业务；证券投资基金业务。

经中国证券监督管理委员会《关于海通证券有限公司整体变更为股份有限公司的批复》（证监机构字[2001]278号）的批准，2002年1月28日，海通证券有限公司整体变更为股份有限公司，海通证券有限公司更名为“海通证券股份有限公司”，注册资本为人民币4,006,093,000元。

经中国证券监督管理委员会《关于同意海通证券股份有限公司增资扩股的批复》（证监机构字[2002]329号）的批准，2002年11月1日，海通证券注册资本金增至8,734,438,870元人民币。公司经营范围变更为：证券（含境内上市外资股）的代理买卖，代理证券的还本付息、分红派息，证券代保管、鉴证，代理登记开户，证券的自营业买卖，证券（含境内上市外资股）的承销（含主承销），证券投资咨询（含财务顾问），受托投资管理，中国证监会批准的其他业务。

2005年5月，公司获创新试点类证券公司。

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]90号文件核准，2007年6月7日，都市股份将全部资产与负债出售予公司控股股东光明食品（集团）有限公司，同时吸收合并原海通证券。吸收合并完成后，存续公司更名为海通证券股份有限公司，并承继了原海通证券的全部业务，原海通证券的职工、资产与负债由存续公司承接。2007年6月29日，新增股份完成中国证券登记结算有限责任公司上海分公司网下登记工作，2007年7月6日，存续公司在上海市工商行政管理局办理工商登记变更手续，注册资本变更为人民币3,389,272,910元。

2007年7月31日，海通证券在上交所挂牌上市。

经中国证监会《关于核准海通证券股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字【2007】368号）文件核准，公司于2007年11月21日完成非公开发行股票，公司的注册资本、实收资本由人民币3,389,272,910元变更登记为人民币4,113,910,590元。

公司于2008年5月5日召开了2007年度股东大会，审议通过了《关于公司2007年度进行利润

分配的预案》，以2007年12月31日总股本4,113,910,590股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），派送股票股利3股（含税），以资本公积向全体股东每10股转增7股，公司派送股票股利和资本公积转增股本后，总股本由4,113,910,590股变更为8,227,821,180股。该分配方案于2008年5月28日实施完毕。

2012年4月27日，本公司发行的1,229,400,000股境外上市外资股（H股），以及本公司相关25家国有股东为进行国有股减持而划转给全国社保基金并转为境外上市外资股的122,940,000股H股，合计1,352,340,000股H股，于香港联交所主板挂牌并开始上市交易。2012年5月19日，联席全球协调人就本公司H股首次公开发售部分行使超额配售权，本公司额外发行127,500,000股H股，并于2012年5月22日在香港联交所主板上市交易。本公司相关国有股东再次进行国有股减持，即按部分行使超额配售权而额外发行的H股数量的10%，将其合计持有的12,750,000股本公司内资股（A股）划转由全国社保基金以H股的形式持有。

本公司H股发行完成后，股份总数为9,584,721,180股，其中：A股 8,092,131,180股，H股 1,492,590,000股，H股股票简称为“海通证券”（中文）、“HAITONG SEC”（英文），H股股票代码为“6837”。

十四、公司组织机构情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》等有关法律法规及《公司章程》的规定，规范运作，构建了科学规范的法人治理，公司“三会一层”（股东大会、董事会、监事会和经营层）权限职责清晰明确。同时，公司还建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

（一）公司的组织结构图（见报告附录一）

（二）公司主要控股子公司和参股公司情况

1、海富通基金管理有限公司

注册地址：上海市浦东新区花园石桥路66号东亚银行金融大厦36-37层

成立日期：2003年4月18日

注册资本：人民币1.5亿元

持股比例：51%

法定代表人 张文伟

联系电话：021-38650999

经营范围：基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。（涉及行政许可的凭许可证经营）

2、富国基金管理有限公司

注册地址：上海市浦东新区花园石桥路33号花旗集团大厦5-6层

成立日期：1999年4月13日

注册资本：人民币1.8亿元

持股比例：27.775%

法定代表人：陈敏

联系电话：021-68597788

经营范围：基金募集；基金销售；资产管理；及中国证监会许可的其他业务。（涉及行政许可的凭许可证经营）

3、海富产业投资基金管理有限公司

注册地址：上海市静安区万航渡路888弄8号A室

成立日期：2004年10月18日

注册资本：人民币1亿元

持股比例：67%

法定代表人：孙佳华

联系电话：021-62883005

经营范围：产业投资基金管理；投资咨询；发起设立投资基金（涉及行政许可的凭许可证经营）。

4、海通期货有限公司

注册地址：上海市浦东新区世纪大道1589号17楼、6楼01-04单元、25楼、2楼05单元

成立日期：1993年3月18日

注册资本：人民币10亿元

持股比例：66.667%

法定代表人：徐凌

联系电话：021-61871688

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。（涉及行政许可的凭许可证经营）

5、海通国际控股有限公司

HAI TONG INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

注册地址：22/F, LIPOCHUNCHAMBERS, 189 DES VOEUX RD, CENTRAL, HK

成立日期：2007年7月24日

法定股本：港币40亿元

已发行股本：港币40亿元

已缴股本：港币40亿元

持股比例：100%

联系电话：852-39268888

业务性质：INVESTMENT HOLDINGS

经营范围：投资控股，通过设立不同子公司分别经营香港证券监管规则允许的经纪业务、企业融资和资产管理等业务，以及其他业务。

6、海通开元投资有限公司

注册地址：上海市广东路689号26楼07-12室

成立日期：2008年10月23日

注册资本：人民币57.5亿元

持股比例：100%

法定代表人：张向阳

联系电话：021-63410311

经营范围：使用自有资金或设立直投资基金, 对企业进行股权投资与股权相关的债权投资, 或投资于与股权投资相关的其他投资基金; 为客户提供与股权投资相关的投资顾问、投资管理、财务顾问服务; 经中国证监会认可开展的其他业务。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证经营)。

7、海通创新证券投资有限公司

注册地址：上海市静安区常德路774号2幢107N室

成立日期：2012年4月24日

注册资本：人民币30亿元

持股比例：100%

法定代表人：时建龙

联系电话：021-23219000

经营范围：金融产品投资, 证券投资, 投资咨询, 投资管理。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证经营)。

8、上海海通证券资产管理有限公司

注册地址：上海市黄浦区广东路689号第32层第01-12室单元

成立日期：2012年6月26日

注册资本：人民币10亿元

持股比例：100%

法定代表人：余际庭

联系电话：021-23219000

经营范围：证券资产管理业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营）。

（三）分公司及公司证券营业部情况

截至报告期末，公司共有分公司24家，证券营业部240家营业部。（见报告附录二）

十五、其他有关资料

（一）中国内地法律顾问：国浩律师（上海）事务所

香港法律顾问：高伟绅律师行

（二）会计师事务所：

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：上海市南京东路61号4楼

德勤·关黄陈方会计师行

办公地址：香港金钟道88号太古广场一座35楼

（三）A股股份登记处：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

办公地址：上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦

H股股份登记处：香港中央证券登记有限公司

办公地址：香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼

（四）企业法人营业执照注册号：310000000016182

公司税务登记号码：31010113220921X

组织机构代码：13220921X

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(本年度报告所载会计数据和财务指标按照中国企业会计准则编制)

(一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

主要会计数据	2013 年度	2012 年度 (调整后)	2012 年度 (调整前)	本年比上年 增减(%)	2011 年度
营业收入	10,454,954,029.51	9,140,881,964.45	9,140,694,021.36	14.38	9,292,729,959.25
归属于上市公司股东的净利润	4,035,024,048.18	3,037,542,867.95	3,019,776,384.79	32.84	3,103,034,183.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,927,304,277.28	2,886,126,234.04	2,868,359,750.88	36.08	2,946,520,564.11
其他综合收益	-80,682,888.03	595,359,836.65	613,126,319.81	-113.55	-1,282,186,525.88
经营活动产生的现金流量净额	-14,519,579,201.58	-9,337,227,788.42	-9,156,847,299.09	-	-17,751,229,786.80
	2013 年末	2012 年末 (调整后)	2012 年末 (调整前)	本年末比上年末 增减(%)	2011 年末
总资产	169,123,603,723.92	126,482,103,996.68	126,346,265,486.29	33.71	98,876,376,715.93
负债总额	105,018,444,803.34	66,051,507,468.90	65,915,668,958.51	58.99	52,265,735,173.03
归属于上市公司股东的净资产	61,506,991,499.42	58,679,683,158.20	58,679,683,158.20	4.82	45,042,374,727.04
所有者权益合计	64,105,158,920.58	60,430,596,527.78	60,430,596,527.78	6.08	46,610,641,542.90

【注】：根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 33 号—合并财务报表>的通知》(财会[2014]10 号)等 5 项通知，公司决定提前于 2013 年 1 月 1 日起执行该等准则，并根据准则要求，对期初及比较期会计数据进行了追溯调整(具体见财务报告中详细说明)。本报告中同比增减均指与调整后的上年度或上年末数进行比较。

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年度	2012 年度 (调整后)	2012 年度 (调整前)	本年比上年 增减(%)	2011 年 度
基本每股收益(元/股)	0.42	0.33	0.33	27.27	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.33	0.33	27.27	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.32	0.31	28.12	0.36
加权平均净资产收益率(%)	6.70%	5.66%	5.63%	增加 1.04 个百分点	6.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.52%	5.38%	5.34%	增加 1.14 个百分点	6.58

（三）报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

近年来，公司处于创新发展的重要时期。公司坚持以客户为中心，以经纪、投行、资管等中介业务为核心，以资本中介业务和投资业务为两翼，以创新和国际化为驱动力，不断加强研究、人才、IT 和风控合规四根支柱建设；在各项传统业务稳步发展的同时，加大创新业务的拓展力度，促进股票基金交易量市场份额提升，以及融资融券、约定购回、股权质押融资等业务快速发展。

2013年，公司成功发行境外美元公司债、首期境内公司债和短期融资券，进一步拓宽了融资渠道，提升了财务杠杆；收购恒信金融集团，集团化战略取得新突破。2013年末，公司总资产1,691.24亿元，增幅33.71%，负债总额1,050.18亿元，增幅58.99%，归属于上市公司股东的净资产615.07亿元，增幅4.82%。公司各项传统业务稳步推进，经纪、自营业务收入增幅较大，同时，公司创新步伐进一步加快，创新收入占比大幅提高，2013年度融资融券、期现套利和约定购回等创新业务收入占比达26.3%，较2012年（16.5%）增加了9.8个百分点。2013年，公司营业收入、净利润、每股收益、加权平均净资产收益率等主要财务数据均有较好的增长。营业收入、净利润等主要指标在境内同行中继续位居前列。

证券公司的经营活动现金流量主要由自营交易性及衍生金融资产的现金流量、资金流动性管理的现金流量、利息及手续费佣金的现金流量、融资融券业务及客户保证金的现金流量等组成。2013年，公司经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是由于融资融券、香港孖展融资业务规模显著增长，客户融出资金、香港业务应收客户融资款等资金流出增加；以及增持交易性金融资产使现金净流出增加。公司的资产变现能力较强，可充分满足公司的营运资金需求。

公司近三年主要会计数据和财务指标均良好，资产结构合理，流动性较强，资产质量优良。

二、境内外会计准则下会计数据差异

本公司按照中国企业会计准则编制的合并财务报表及按照国际财务报告准则编制的合并财务报表中列示的2013年度及2012年度的净利润、2013年12月31日及2012年12月31日的净资产无差异。

三、非经常性损益项目和金额

单位：（人民币）元

项目	2013年	2012年	2011年
非流动资产处置损益	-6,283,052.11	-3,217,754.52	691,521.24
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	116,697,467.96	122,445,739.90	107,703,179.58
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	403,031.57	-2,895,504.37	4,264,551.97
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,763,880.28	27,879,676.71	27,751,250.85

项目	2013 年	2012 年	2011 年
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,444,161.05	6,352,021.96	19,830,015.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注 2）	7,447,720.96	7,786,668.78	6,467,475.03
所得税影响额	-31,338,084.54	-805,051.78	-9,013,630.70
少数股东权益影响额（税后）	-4,415,354.27	-6,129,162.77	-1,180,744.27
合 计	107,719,770.90	151,416,633.91	156,513,619.56

四、采用公允价值计量的项目

项目名称	年初余额	年末余额	当年变动	单位：(人民币)元
				对当年利润的影响金额（注）
交易性金融资产	32,386,380,540.94	47,542,400,269.66	15,156,019,728.72	-535,470,333.70
可供出售金融资产	7,956,312,440.78	7,047,812,264.02	-908,500,176.76	610,370,750.68
衍生金融工具	-23,388,928.79	107,966,486.58	131,355,415.37	1,802,609,841.95
合计	40,319,304,052.93	54,698,179,020.26	14,378,874,967.33	1,877,510,258.93

注：对当年利润的影响金额包括：（1）交易性金融资产和衍生金融工具的公允价值变动损益以及可供出售金融资产减值损失；（2）持有和处置这些项目取得的投资收益。此外，公司尚有股指期货套期保值业务产生的公允价值变动损益 28,652,920.09 元，不再分配到可供等同类资产项目中。

五、按《证券公司年度报告内容与格式准则（2013 年修订）》（中国证监会公告【2013】41 号），公司合并财务报表和母公司财务报表主要项目会计数据

1、合并财务报表主要项目会计数据

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日 (调整后)	2012 年 12 月 31 日 (调整前)	单位：(人民币)元
				增减幅度
货币资金	52,936,223,269.13	52,320,826,718.40	52,312,050,077.53	1.18%
结算备付金	5,751,052,655.07	3,050,105,506.51	3,045,330,168.92	88.55%
融出资金	27,465,295,881.01	11,338,687,294.89	-	142.23%
交易性金融资产	47,542,400,269.66	32,386,380,540.94	32,163,916,708.45	46.80%
买入返售金融资产	9,036,992,863.75	2,234,569,067.80	2,193,569,000.00	304.42%
应收款项	1,647,258,683.01	1,113,355,443.59	-	47.95%
应收利息	1,441,682,962.21	712,058,235.56	710,031,031.85	102.47%
资产总计	169,123,603,723.92	126,482,103,996.68	126,346,265,486.29	33.71%
短期借款	5,796,394,068.62	8,626,314,060.67	8,626,314,060.67	-32.81%
应付短期融资款	3,000,000,000.00	-	-	-
拆入资金	1,120,000,000.00	2,150,000,000.00	2,150,000,000.00	-47.91%

交易性金融负债	6,454,711,766.31	134,769,590.13	5,665,133.60	4689.44%
卖出回购金融资产款	26,447,243,940.33	16,040,560,644.52	16,040,560,644.52	64.88%
代理买卖证券款	40,429,566,684.23	36,956,822,686.24	36,956,822,686.24	9.40%
应交税费	643,280,129.94	198,549,662.43	198,549,662.43	223.99%
应付款项	1,284,974,082.36	514,407,558.26	-	149.80%
应付债券	17,939,627,893.61	-	-	-
负债合计	105,018,444,803.34	66,051,507,468.90	65,915,668,958.51	58.99%
少数股东权益	2,598,167,421.16	1,750,913,369.58	1,750,913,369.58	48.39%
项目	2013年度	2012年度(调整后)	2012年度(调整前)	增减幅度
手续费及佣金净收入	5,902,484,102.84	4,381,339,388.64	4,384,846,550.47	34.72%
利息净收入	2,084,278,338.64	2,123,544,392.63	2,121,473,223.84	-1.85%
投资收益	3,311,916,186.64	2,032,933,978.71	2,042,464,058.97	62.91%
公允价值变动损益	-942,621,570.98	488,103,318.67	476,949,437.63	-293.12%
营业税金及附加	430,024,368.02	269,384,664.37	269,384,664.37	59.63%
利润总额	5,454,747,747.60	4,127,238,447.66	4,109,471,964.50	32.16%
所得税费用	1,173,754,021.44	874,979,474.01	874,979,474.01	34.15%
净利润	4,280,993,726.16	3,252,258,973.65	3,234,492,490.49	31.63%

2、母公司财务报表主要项目会计数据

单位: (人民币) 元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日 (调整后)	2012年12月31日 (调整前)	增减幅度
货币资金	32,586,853,121.26	42,286,922,295.78	42,286,922,295.78	-22.94%
结算备付金	4,617,366,780.19	2,304,201,809.50	2,304,201,809.50	100.39%
融出资金	19,517,299,852.03	6,392,950,470.34	-	205.29%
交易性金融资产	37,525,337,619.50	30,617,148,581.88	30,617,148,581.88	22.56%
买入返售金融资产	7,657,922,150.00	1,464,969,000.00	1,464,969,000.00	422.74%
可供出售金融资产	8,434,473,087.99	6,874,781,703.79	6,874,781,703.79	22.69%
长期股权投资	14,484,926,776.75	14,405,302,619.45	14,405,302,619.45	0.55%
资产总计	129,017,836,165.34	108,608,029,082.92	-	18.79%
短期借款	-	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	-100%
应付短期融资款	3,000,000,000.00	-	-	-
卖出回购金融资产款	24,434,717,940.98	16,040,560,644.52	16,040,560,644.52	52.33%
代理买卖证券款	26,236,297,414.92	26,421,431,510.18	26,421,431,510.18	-0.70%

应付债券	11,956,416,461.12	-	-	-
负债合计	68,707,109,360.76	50,635,132,848.46	50,635,132,848.46	35.69%
项目	2013 年度	2012 年度 (调整后)	2012 年度 (调整前)	增减幅度
手续费及佣金净收入	4,431,871,882.39	2,817,507,506.56	2,817,507,506.56	57.30%
投资收益	2,720,221,556.87	1,966,724,739.63	1,966,724,739.63	38.31%
公允价值变动损益	-685,920,539.08	432,766,492.34	432,766,492.34	-258.50%
利润总额	4,466,544,868.06	3,387,457,957.39	3,387,457,957.39	31.86%
所得税费用	1,000,386,718.35	685,762,534.02	685,762,534.02	45.88%
净利润	3,466,158,149.71	2,701,695,423.37	2,701,695,423.37	28.30%

3、母公司的净资本等风险控制指标

2013 年 12 月 31 日，母公司净资本为 39,041,418,282.15 元，较上年末 38,677,731,059.78 元增加 363,687,222.37 元。报告期内，公司净资本等各项风险控制指标均符合监管要求。

单位：（人民币）元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日 (调整后)	2012 年 12 月 31 日 (调整前)	增减百分比
净资本	39,041,418,282.15	38,677,731,059.78	39,007,731,059.78	0.94%
净资产	60,310,726,804.58	57,972,896,234.46	57,972,896,234.46	4.03%
各项风险资本准备之和	3,046,765,119.20	2,450,809,062.93	2,730,633,195.78	24.32%
净资本/各项风险资本准备之和	1281.41%	1578.16%	1428.52%	减少 296.75 个百分点
净资本/净资产	64.73%	66.72%	67.29%	减少 1.99 个百分点
净资本/负债	91.93%	159.73%	161.10%	减少 67.80 个百分点
净资产/负债	142.01%	239.42%	239.42%	减少 97.41 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	37.12%	39.59%	35.02%	减少 2.47 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	94.23%	66.35%	66.30%	增加 27.88 个百分点

第四节 董事会报告

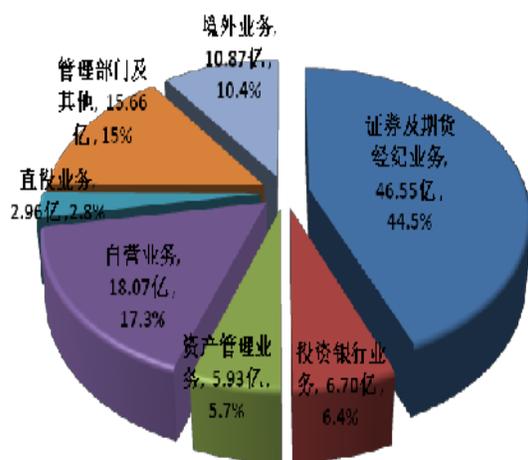
一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 公司总体经营情况

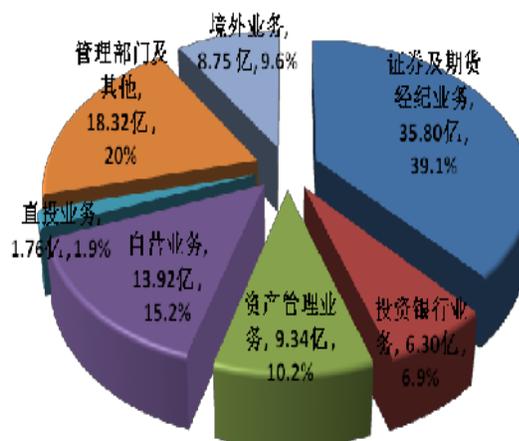
2013年，面对复杂严峻的市场形势，在董事会的正确领导下，公司经营班子带领全体干部员工，努力拼搏，锐意进取，各项重大战略稳步推进，收购恒信金融集团，成为首家控股融资租赁业务的国内券商；进一步拓宽了融资渠道，成功发行9亿美元公司债、首期120亿元公司债和30亿元短期融资券；自主创新步伐加快，再获多项创新资格，公司交易、托管、支付、融资和投资等基础功能更加健全，综合服务能力进一步加强；融资融券、约定购回、股票质押回购和收益互换等资本中介型业务规模显著增长，利润贡献不断加大；研究业务市场化改革取得成效，公司研究所在2013年《新财富》最佳分析师评比中荣获“本土最佳研究团队”第一名。公司多措并举，进一步推进人力资源改革、加快IT建设、强化风险管控，全面提升管理效率。

截至2013年底，公司总资产1,691.24亿元，净资产615.07亿元，净资本390.41亿元，归属于上市公司股东的净利润40.35亿元。实现营业收入104.55亿元，其中：证券及期货经纪业务46.55亿元，占比44.5%；自营业务18.07亿元，占比17.3%；资产管理业务5.93亿元，占比5.7%；投资银行业务6.70亿元，占比6.4%；直投业务2.96亿元，占比2.8%；境外业务10.87亿元，占比10.4%；管理部门及其他15.66亿元，占比15.0%。公司自主创新步伐加快，融资渠道不断拓宽，盈利模式更加多元化，资本中介业务发展良好，利润贡献不断加大。2013年，公司总资产、净资产、营业收入和净利润继续位居境内证券行业前列。

2013年各分部营业收入情况



2012年各分部营业收入情况



注：占比百分比是根据各分部营业收入总额占抵销后的营业收入总额计算。

（二）主营业务情况分析

1、公司各项主营业务情况

（1）证券及期货经纪业务

零售业务夯实基础。公司全年实现总交易量市场份额 5.48%，比 2012 年（5.45%）增加 0.03 个百分点，市场排名第二；公司整体股基交易量市场份额 4.73%，同比增长 0.19 个百分点，市场排名第四。加快分支机构转型，压缩网点营业面积 2.45 万平方米，完善新型网点布局，全年共完成 37 家微型网点完成筹建，网点总数达 240 家，进一步延伸了业务触角。

机构业务稳步发展。公司继续发挥综合资源优势，以研究服务为核心，加强对基金、保险等大型机构客户的全方位服务，拓展多种银证合作模式，做大业务规模。2013 年，公司大宗交易市场份额 5.2%，市场排名第四；全年新增 QFII 交易客户 10 户，净新增开户数市场份额达 8.2%，公司 QFII 交易客户总数达 34 家，QFII 客户家数及交易量继续位居行业前列。

期货业务快速增长。公司期货业务日均客户权益 79 亿元，同比增长 31%；市场份额 5.95%，同比提高 1.55 个百分点；期货代理成交量、成交金额同比增长 126%和 111%。

2013 年，证券及期货经纪业务实现利润总额 23.35 亿元，占比 42.8%。

（2）自营业务

公司进一步深化投资业务转型，拓展多元化的盈利模式，抵御市场风险能力明显提升。在上证综指累计下跌 6.75%的低迷市场环境下，权益类趋势性投资积极捕捉市场机会，实现投资收益率 18.7%；被动套保、主动套利、阿尔法策略等量化投资实现投资收益率 10.8%。固定收益类投资在市场利率大幅走高、债券市场低迷的不利形势下，通过优化品种配置等措施较好地抵御了市场系统性风险。

2013 年，自营业务全年实现利润总额 15.58 亿元，占比 28.6%。

（3）投资银行业务

投资银行继续推进业务结构转型，在整个行业 IPO 业务暂停的情况下，大力拓展再融资业务，积极推动债券业务创新，取得较好成绩，全年共完成股权和债券项目 41 个，承销总金额 694 亿元。股权融资在审项目全部通过证监会 IPO 财务核查；全年共完成非公开发行项目 12 个，可转债项目 1 个，合计承销金额 177 亿元。债券融资在央企债券发行上实现新的突破，成功主承销了华能国际、中电投等企业债；同时创新债券发行，成功发行了国内第一只永续期企业债——武汉地铁企业债；全年完成债券融资项目 28 个，承销金额 517 亿元。并购融资积极拓展上市公司资产注入、重大资产重组配套募集资金等业务，完成中钨高新、澄海股份、卧龙电气等具有市场影响力的项目，资产交易总金额达 117.56 亿元。

2013 年，投资银行业务全年实现利润总额 2.33 亿元，占比 4.3%。

（4）资产管理业务

资产管理子公司不断丰富产品种类，管理规模快速增长。全年发行各类产品 190 只，管理规模由 2012 年 350 亿元大幅提升至 2013 年底的 2048 亿元，投资业绩有所改善。

海富通基金管理规模约 888 亿元，其中公募基金管理规模 244 亿元；富国基金管理规模 1033 亿元，其中公募基金管理规模 660 亿元。

各产业投资基金管理规模 105.4 亿元，新增投资项目 21 个，新增投资金额 7.5 亿元；中比基金二期正式运作，新增 10 亿元委托资产。

2013 年，资产管理业务实现利润总额 0.73 亿元，占比 1.3%。

(5) 直投业务

直投业务审慎投资，着力加强投后管理。海通开元全年新增投资项目 5 个，新增投资金额 2.27 亿元；新增退出项目 5 个，年化收益率近 30%。

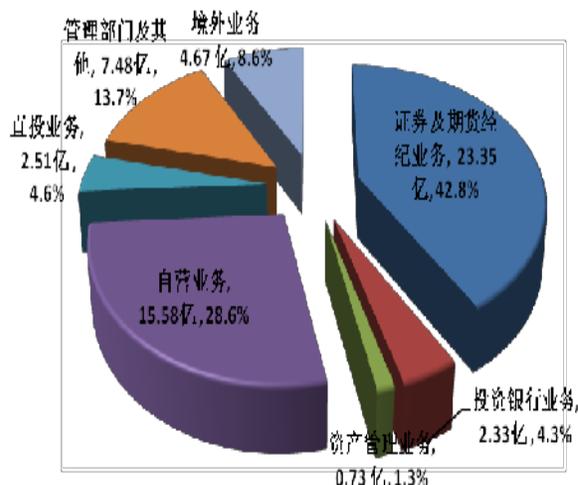
2013 年，直投业务全年实现利润总额 2.51 亿元，占比 4.6%。

(6) 境外业务

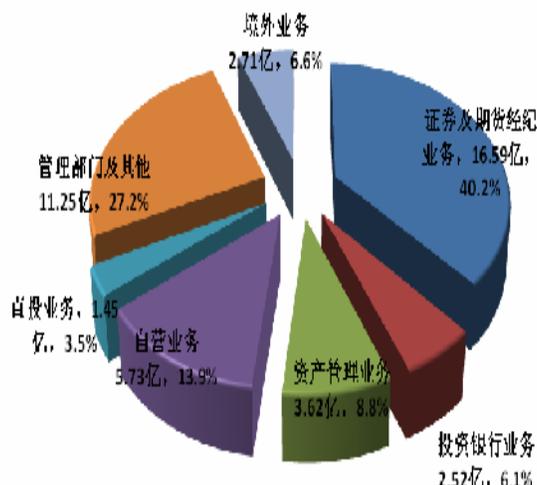
海通国际控股全年实现归属于母公司净利润 3.7 亿港元，同比增长 79%。全年经纪业务交易量列 B 类券商第 17 位，较 2012 年上升 4 位；成功完成银河证券、中石化炼化等大型 IPO 项目，港股 IPO 承销家数位居第二位；RQFII 额度累计获批 57 亿元，以 RQFII、QFII 及 RQFLP 为契机，推动各类投资产品的设计和创新，资管规模达到 112.7 亿港元，同比增长 74%；海外布局取得新进展，新加坡公司顺利获得证券及期货交易牌照并正式开业。

2013 年，境外业务实现利润总额 4.67 亿元，占比 8.6%。

2013年度各分部利润总额情况



2012年度各分部利润总额情况



注：占比百分比是根据各分部利润总额占抵销后的利润总额计算。

2、利润表及现金流量表相关项目变动分析表

单位：（人民币）元

科目	2013 年	2012 年 (调整后)	2012 年 (调整前)	增减 (%)	主要原因
营业收入	10,454,954,029.51	9,140,881,964.45	9,140,694,021.36	14.38	详见以下分析
营业支出	5,115,273,702.51	5,136,328,019.76	5,153,906,559.83	-0.41	详见以下分析
经营活动产生的现金流量净额	-14,519,579,201.58	-9,337,227,788.42	-9,156,847,299.09	-	主要是融出资金流出现金同比大幅增加
投资活动产生的现金流量净额	559,097,102.03	-6,369,976,883.29	-6,369,976,883.29	-	主要是收回投资所收到的现金同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	17,491,190,583.75	17,493,485,297.82	17,493,485,297.82	-0.01	主要是吸收投资收到的现金同比减少(上年发行 H 股收到的现金增加),以及发行债券收到的现金同比增加

注：以合并利润表和合并现金流量表为依据。

3、营业收入

2013 年度，公司实现营业收入 104.55 亿元，同比（91.41 亿元）增加 13.14 亿元，增幅 14%。主要是公司各项传统业务稳步发展，同时，随着创新转型的推进，创新业务收入占比逐年提升，2013 年度，公司融资融券、期现套利和约定购回等创新业务收入占比达 26.3%，较 2012 年（16.5%）增加了 9.8 个百分点。

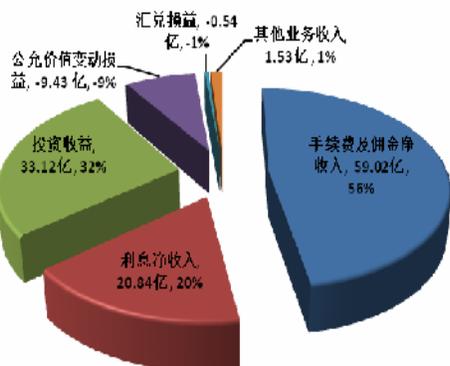
其中：（1）经纪业务手续费净收入 39.25 亿元，同比（26.88 亿元）增加 12.37 亿元，增幅 46%，主要是股票基金市场份额提升，二级市场成交金额同比增加；（2）其他业务收入 1.53 亿元，同比（0.24 亿元）增加 1.29 亿元，主要是海通期货下属子公司销售收入增加；（3）投资银行业务手续费净收入 8.87 亿元，同比（8.02 亿元）增加 0.85 亿元，主要是债券承销业务收入增加；（4）投资收益及公允价值变动损益合计 23.69 亿元，同比（25.21 亿元）减少 1.52 亿元，减幅 6%，主要是交易性债券公允价值变动损益下降；（5）汇兑损益-0.54 亿元，同比（0.91 亿元）减少 1.45 亿元，主要是汇率下降；（6）利息净收入 20.84 亿元，同比（21.24 亿元）减少 0.40 亿元，主要是公司发债、短期融资券以及卖出回购等利息支出同比增加。

比较式会计报表中变动幅度超过 30%以上主要项目的情况

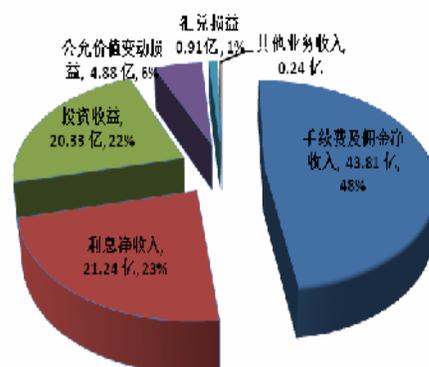
单位：（人民币）元

项 目	2013 年度	2012 年度（调整后）	2012 年度（调整前）	增减幅度	主要原因
手续费及佣金净收入	5,902,484,102.84	4,381,339,388.64	4,384,846,550.47	34.72%	主要是股票基金市场份额提升，二级市场成交金额同比增加，经纪业务净收入增加较大
投资收益	3,311,916,186.64	2,032,933,978.71	2,042,464,058.97	62.91%	主要是处置衍生金融工具的投资收益增加
公允价值变动收益	-942,621,570.98	488,103,318.67	476,949,437.63	-293.12%	主要是交易性债券公允价值变动损益下降
其他业务收入	152,533,324.03	24,284,955.44	24,284,820.09	528.10%	主要是期货下属子公司销售产品收入增加

2013年营业收入占比



2012年营业收入占比



4、营业支出

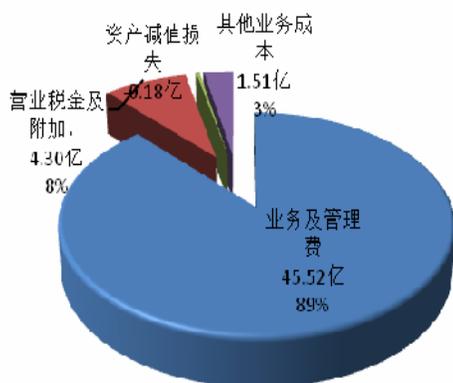
单位：人民币（元）

营业支出构成	2013 年度		2012 年度(调整后)		2012 年度(调整前)		本金额较上年增减例(%)	主要情况说明
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)		
营业税金及附加	430,024,368.02	8.41	269,384,664.37	5.24	269,384,664.37	5.23	59.63	主要是应税收入增加
业务及管理	4,552,370,925.42	89.00	4,012,287,822.24	78.12	4,011,390,364.31	77.83	13.46	主要是职

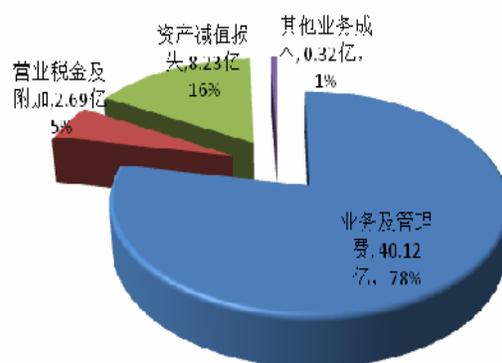
理费								工薪酬增加
资产减值损失	-17,886,615.96	-0.35	822,740,582.73	16.02	841,216,580.73	16.32	-102.17	主要是本期计提的可供出售金融资产减值损失减少
其他业务成本	150,765,025.03	2.95	31,914,950.42	0.62	31,914,950.42	0.62	372.40	主要是期货下属子公司销售产品成本增加

2013 年度，公司营业支出 51.15 亿元，同比（51.36 亿元）减少 0.21 亿元，主要变动情况是：（1）资产减值损失-0.18 亿元同比（8.23 亿元）减少 8.41 亿元，主要是本期计提可供出售金融资产减值损失减少，以及已计提坏帐准备的部分应收款项收回；（2）业务及管理费 45.52 亿元，同比（40.12 亿元）增加 5.40 亿元，主要是职工薪酬增加；（3）营业税金及附加 4.30 亿元，同比（2.69 亿元）增加 1.61 亿元，主要是应税收入增加；（4）其他业务成本 1.51 亿元，同比（0.32 亿元）增加 1.19 亿元，海通期货下属子公司销售成本增加。

2013年营业支出占比



2012年营业支出占比



5、现金流量

（1）经营活动产生的现金流量净额为-145.20 亿元，其中：现金流入 99.43 亿元，占现金流入总量的 21.63%，主要是收取利息、手续费及佣金的现金 101.58 亿元、代理买卖证券款净增加 34.73 亿元、回购及拆入资金净增加 25.58 亿元；现金流出 244.63 亿元，占现金流出总量的 57.65%，主要是融出资金现金流出 161.28 亿元、增持交易性金融资产现金净流出 80.18 亿元、支付给职工及为职工支付的现金流出 25.21 亿元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为5.59亿元，其中：现金流入119.26亿元，占现金流入总量的25.95%，主要是收回可供出售金融资产、应收款项类投资等收到的现金111.31亿元；现金流出113.67亿元，占现金流出总量的26.79%，主要是投资可供出售金融资产、应收款项类投资等支付现金110.39亿元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 174.91 亿元，其中：现金流入 240.96 亿元，占现金流入总量的 52.42%，主要是公司发行债券收到现金 212.65 亿元；现金流出 66.05 亿元，占现金流出总量的 15.56%，主要是偿还短期借款 50 亿元，以及公司向股东支付 2012 年度现金股利 11.50 亿元。

6、研发支出

为推动证券业务创新，适应新的交易品种应用，提高经营效益和管理效率，公司通过自行开发、合作开发、委托开发等方式在信息系统管理平台上研发及硬件投入 3,481.58 万元。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润构成和来源未发生重大变动，本条不适用。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证监会证监许可[2011]1821号文核准，2012年4月27日公司于香港联合证券交易所发行境外上市外资股(H股)股票，截至2012年5月24日止，公司完成发行13.569亿股境外上市外资股(H股)股票，每股发行价格为港币10.60元，认股款以港币现金形式缴足，共计港币143.83亿元。上述资金在扣减了发行及上市费用后，共计港币138.01亿元。上述募集资金已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具德师报(验)字(12)第0025号验资报告。截止2013年12月31日，公司H股募集资金已按照发行计划投入使用。

募集资金的投入，为公司的各项业务提供了资金支持，为公司的进一步发展奠定了基础，公司的综合竞争力将进一步提高。

2013年，集团加权平均净资产收益率为6.70%。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2013年，国内宏观经济形势严峻复杂，股票主板市场持续低迷，互联网金融崛起加速国内金融市场利率市场化的进程，债券市场波幅扩大，IPO暂停对证券公司投资银行和PE业务带来一定负面影响，证券行业传统经营模式面临较大挑战。面对复杂的经营形势，公司加速推进创新转型，在巩固传统经纪、投行和资管业务市场地位的同时，大力拓展资本中介业务，创新投资型业务，不断培植新的利润增长点；稳步推进重大战略的实施，集团化内涵不断丰富，收购恒信金融集团，有效拓宽了公司的业务边界；继续开辟境内外融资渠道，为公司持续发展提供稳定的成本可控的资金来源；继续强化人才、信息技术、风险管理和研究四根支柱建设，为公司健康发展保驾护航；面对互联网行业对金融领域的渗透，公司已

加紧研究互联网金融实施方案，以发展高净值及机构客户，提升客户体验，强化增值服务为中心，进一步完善公司金融服务体系。

(三) 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（按业务条线）

公司主营业务情况表

单位：（人民币）元

项目	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润率比上年增减
证券及期货经纪业务	4,655,401,492.74	2,332,664,589.49	49.89%	30.04%	20.49%	增加 3.97 个百分点
自营业务	1,806,533,487.39	249,320,329.74	86.20%	29.78%	-69.79%	增加 45.49 个百分点
资产管理业务	592,802,052.69	536,698,040.53	9.46%	-36.54%	-10.50%	减少 26.34 个百分点
投资银行业务	669,883,416.24	438,247,843.26	34.58%	6.39%	15.77%	减少 5.30 个百分点
境外业务	1,087,237,944.56	614,982,989.94	43.44%	24.20%	1.67%	增加 12.54 个百分点
直投业务	295,785,686.01	46,184,822.48	84.39%	67.82%	31.53%	增加 4.31 个百分点

2、主营业务分地区情况

(1) 营业收入

单位：（人民币）元

地区	2013 年度		2012 年度		增减幅度
	营业部家数	营业收入	营业部家数	营业收入	
安徽	12	122,377,869.55	8	80,744,152.00	51.56%
北京	6	177,375,085.25	6	103,642,524.45	71.14%
福建	4	39,928,342.31	4	28,103,237.81	42.08%
甘肃	11	164,875,404.85	11	118,139,217.31	39.56%
广东	16	304,595,872.52	14	204,829,598.87	48.71%
广西	3	18,170,489.03	3	13,298,117.65	36.64%
贵州	5	72,916,853.06	3	52,714,111.31	38.33%
海南	1	15,954,334.26	1	11,817,682.99	35.00%
河北	3	35,738,400.49	3	23,794,643.74	50.20%
河南	3	67,774,359.02	3	49,816,215.66	36.05%
黑龙江	39	438,097,878.46	39	341,018,156.08	28.47%
湖北	4	65,015,178.97	4	38,373,868.43	69.43%
湖南	5	40,732,882.47	4	21,614,048.62	88.46%
吉林	5	67,829,551.70	4	49,417,076.02	37.26%
江苏	23	364,813,359.56	15	244,788,349.76	49.03%
江西	7	114,976,326.93	4	79,486,595.00	44.65%
辽宁	6	80,117,189.33	6	62,891,391.82	27.39%
山东	13	266,363,522.35	12	200,994,391.80	32.52%
山西	5	73,938,127.29	4	60,264,973.25	22.69%
陕西	5	46,397,469.61	3	34,485,771.46	34.54%
上海	31	642,727,463.20	30	453,631,230.67	41.69%

四川	6	67,492,209.63	3	38,805,378.03	73.92%
天津	1	25,955,007.24	1	16,104,644.75	61.16%
新疆	1	52,022,281.55	1	29,766,529.80	74.77%
云南	5	45,057,166.39	3	33,798,568.88	33.31%
浙江	17	416,554,810.83	11	297,859,736.98	39.85%
重庆	2	31,477,338.17	2	25,266,192.86	24.58%
呼和浩特	1	-	-	-	-
公司总部及境内子公司		5,717,134,272.71		5,828,653,531.74	-1.91%
境内小计		9,576,409,046.73		8,544,119,937.74	12.08%
境外业务		1,087,237,944.56		875,396,271.25	24.20%
抵消		-208,692,961.78		-278,634,244.54	-25.10%
合计	240	10,454,954,029.51	202	9,140,881,964.45	14.38%

注：截至 2013 年 12 月 31 日，公司下属证券营业部 240 家，比上年末增加 38 家。

(2) 营业支出

单位：(人民币)元

地区	2013 年度		2012 年度		增减幅度
	营业部家数	营业支出	营业部家数	营业支出	
安徽	12	68,188,746.68	8	60,883,630.07	12.00%
北京	6	76,531,258.05	6	60,058,672.51	27.43%
福建	4	23,644,196.79	4	21,144,120.45	11.82%
甘肃	11	67,430,329.38	11	57,725,986.61	16.81%
广东	16	158,875,570.04	14	130,001,849.90	22.21%
广西	3	15,100,178.09	3	12,968,879.37	16.43%
贵州	5	27,403,397.70	3	22,045,892.50	24.30%
海南	1	6,685,429.28	1	6,883,109.67	-2.87%
河北	3	15,927,609.69	3	12,084,724.40	31.80%
河南	3	27,046,093.78	3	26,142,572.97	3.46%
黑龙江	39	220,649,923.33	39	202,424,397.42	9.00%
湖北	4	35,671,545.78	4	28,322,329.92	25.95%
湖南	5	25,061,240.91	4	18,765,742.33	33.55%
吉林	5	31,057,638.20	4	28,018,888.78	10.85%
江苏	23	163,765,037.44	15	140,326,006.62	16.70%
江西	7	45,362,311.68	4	36,742,007.71	23.46%
辽宁	6	42,845,127.22	6	37,418,020.91	14.50%
山东	13	104,352,360.76	12	88,646,947.06	17.72%
山西	5	35,305,227.20	4	32,695,326.14	7.98%
陕西	5	21,995,807.04	3	18,631,239.34	18.06%
上海	31	320,754,241.54	30	273,862,044.94	17.12%
四川	6	31,501,787.91	3	24,143,636.07	30.48%
天津	1	10,364,300.02	1	8,332,101.59	24.39%
新疆	1	19,372,445.97	1	14,624,309.10	32.47%

云南	5	20,547,859.55	3	18,621,457.63	10.35%
浙江	17	157,798,292.96	11	130,520,619.85	20.90%
重庆	2	15,680,462.89	2	15,153,900.64	3.47%
呼和浩特	1	-	-	-	-
公司总部及境内子公司		2,712,439,969.68		3,024,295,872.65	-10.31%
境内小计		4,501,358,389.56		4,551,484,287.15	-1.10%
境外业务		614,982,989.94		604,897,821.98	1.67%
抵消		-1,067,676.99		-20,054,089.37	-94.68%
合计	240	5,115,273,702.51	202	5,136,328,019.76	-0.41%

(3) 营业利润

单位：(人民币)元

地区	2013 年度		2012 年度		增减幅度
	营业部家数	营业利润	营业部家数	营业利润	
安徽	12	54,189,122.88	8	19,860,521.95	172.85%
北京	6	100,843,827.20	6	43,583,851.94	131.38%
福建	4	16,284,145.51	4	6,959,117.36	134.00%
甘肃	11	97,445,075.47	11	60,413,230.70	61.30%
广东	16	145,720,302.47	14	74,827,748.97	94.74%
广西	3	3,070,310.93	3	329,238.28	832.55%
贵州	5	45,513,455.36	3	30,668,218.82	48.41%
海南	1	9,268,904.98	1	4,934,573.32	87.84%
河北	3	19,810,790.82	3	11,709,919.35	69.18%
河南	3	40,728,265.24	3	23,673,642.68	72.04%
黑龙江	39	217,447,955.15	39	138,593,758.65	56.90%
湖北	4	29,343,633.19	4	10,051,538.52	191.93%
湖南	5	15,671,641.55	4	2,848,306.28	450.21%
吉林	5	36,771,913.51	4	21,398,187.23	71.85%
江苏	23	201,048,322.12	15	104,462,343.13	92.46%
江西	7	69,614,015.25	4	42,744,587.29	62.86%
辽宁	6	37,272,062.11	6	25,473,370.91	46.32%
山东	13	162,011,161.60	12	112,347,444.74	44.21%
山西	5	38,632,900.10	4	27,569,647.10	40.13%
陕西	5	24,401,662.58	3	15,854,532.12	53.91%
上海	31	321,973,221.64	30	179,769,185.73	79.10%
四川	6	35,990,421.72	3	14,661,741.96	145.47%
天津	1	15,590,707.21	1	7,772,543.16	100.59%
新疆	1	32,649,835.58	1	15,142,220.71	115.62%
云南	5	24,509,306.84	3	15,177,111.24	61.49%
浙江	17	258,756,517.89	11	167,339,117.12	54.63%
重庆	2	15,796,875.28	2	10,112,292.22	56.21%

呼和浩特	1	-	-	-	-
公司总部及境内子公司		3,004,694,302.99		2,804,357,659.11	7.14%
境内小计		5,075,050,657.17		3,992,635,650.59	27.11%
境外业务		472,254,954.62		270,498,449.27	74.59%
抵消		-207,625,284.79		-258,580,155.17	-19.71%
合计	240	5,339,680,327.00	202	4,004,553,944.69	33.34%

(四) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位: (人民币) 元

项目名称	2013 年末	占比	2012 年末 (调整后)	占比	2012 年末 (调整前)	占比	2013 年末金额较上年末增减	主要原因
货币资金	52,936,223,269.13	31.30%	52,320,826,718.40	41.37%	52,312,050,077.53	41.40%	1.18%	
结算备付金	5,751,052,655.07	3.40%	3,050,105,506.51	2.41%	3,045,330,168.92	2.41%	88.55%	主要是客户备付金增加
融出资金	27,465,295,881.01	16.24%	11,338,687,294.89	8.96%	-	-	142.23%	主要是境内融出资金及香港孖展融资款项增加
交易性金融资产	47,542,400,269.66	28.11%	32,386,380,540.94	25.61%	32,163,916,708.45	25.46%	46.80%	主要是交易性债券规模增加
买入返售金融资产	9,036,992,863.75	5.34%	2,234,569,067.80	1.77%	2,193,569,000.00	1.74%	304.42%	主要是股票质押式回购和约定购回规模增加
应收款项	1,647,258,683.01	0.97%	1,113,355,443.59	0.88%	-	0.00%	47.95%	主要是应收清算款增加
应收利息	1,441,682,962.21	0.85%	712,058,235.56	0.56%	710,031,031.85	0.56%	102.47%	主要是应收债券投资利息、融资融券利息和买入返售金融资产利息增加
短期借款	5,796,394,068.62	3.43%	8,626,314,060.67	6.82%	8,626,314,060.67	13.09%	-32.81%	主要是信用借款减少
应付短期融资款	3,000,000,000.00	1.77%	-	-	8,626,314,060.67	13.09%	-	主要是本期发行了短期融资券
拆入资金	1,120,000,000.00	0.66%	2,150,000,000.00	1.70%	-	0.00%	-47.91%	主要是本期银行拆入资金减少
交易性金融负债	6,454,711,766.31	3.82%	134,769,590.13	0.11%	2,150,000,000.00	3.26%	4689.44%	主要是本期公司合并集合资产管理计划
卖出回购金融资产款	26,447,243,940.33	15.64%	16,040,560,644.52	12.68%	5,665,133.60	0.01%	64.88%	主要是由于债券质押式回购等卖出回购金融资产款增加
代理买卖证券款	40,429,566,684.23	23.91%	36,956,822,686.24	29.22%	16,040,560,644.52	24.33%	9.40%	
应交税费	643,280,129.94	0.38%	198,549,662.43	0.16%	36,956,822,686.24	56.07%	223.99%	主要是应交企业所得税和个人所得税增加
应付款项	1,284,974,082.36	0.76%	514,407,558.26	0.41%	198,549,662.43	0.30%	149.80%	主要是应付各类清算款增加
应付	228,386,981.91	0.14%	17,473,887.36	0.01%	17,473,887.36	0.03%	1207.02%	主要是应付短期融

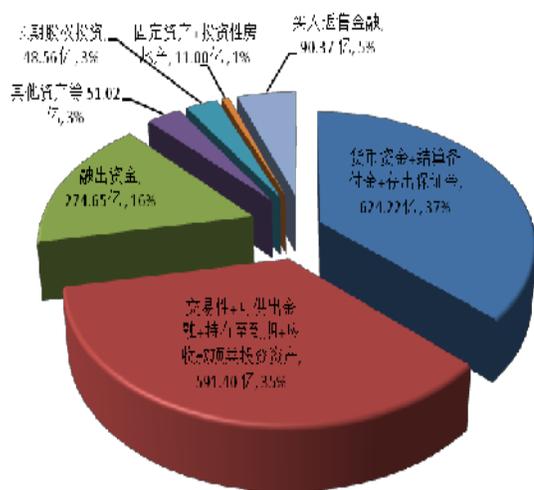
利息								债券、公司债和卖出回购证券款的利息增加
应付债券	17,939,627,893.61	10.61%	-	-	-	-	-	主要是发行公司债以及可转换债券
其他负债	649,636,654.82	0.38%	421,501,334.59	0.33%	929,174,838.99	1.41%	54.12%	主要是应付投资者保护基金等其他应付款增加

➤ 资产状况

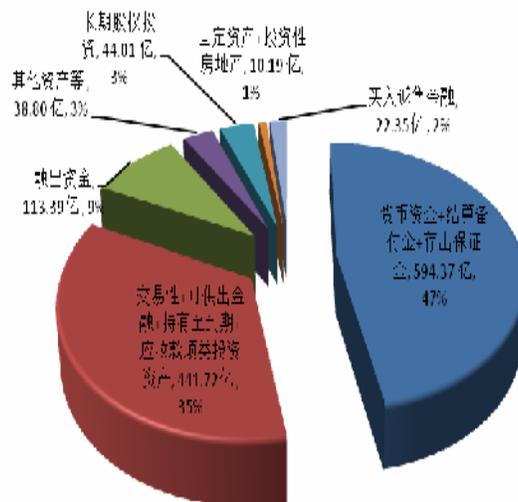
2013 年末，公司总资产 1,691.24 亿元，较年初（1,264.82 亿元）增加 426.42 亿元，增幅 34%，主要变动情况是：融资融券业务规模不断增长、融出资金增加 161.27 亿元，交易性、可供出售、持有到期及应收款项类投资等金融资产净增加 149.69 亿元，买入返售金融资产增加 68.02 亿元，货币资金、结算备付金及存出保证金净增加 29.85 亿元。

公司货币资金、结算备付金及存出保证金占总资产的比率为 37%，交易性、可供出售等金融资产占公司总资产的 35%，买入返售金融资产占总资产的 5%，固定资产、在建工程及投资性房产仅占公司总资产的 1%，大部份资产变现能力较强，公司资产流动性较强，资产结构优良。

2013年总资产占比情况



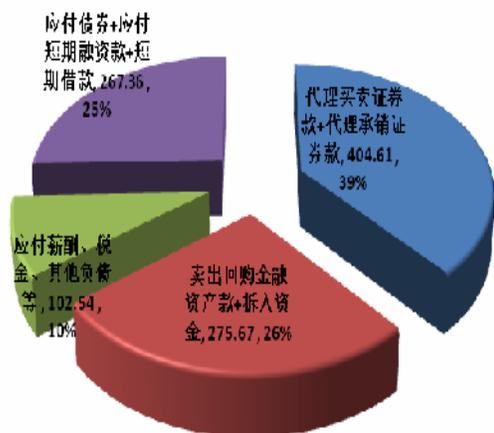
2012年总资产占比情况



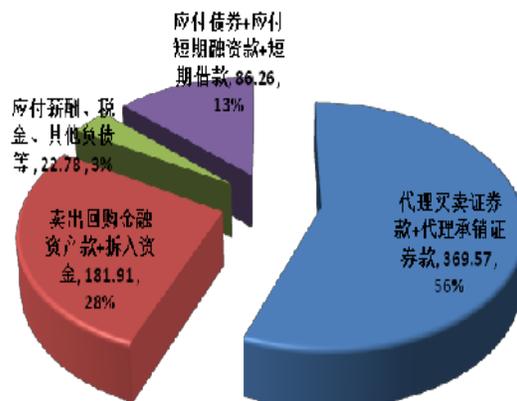
➤ 负债状况

2013 年末，公司负债总额 1,050.18 亿元，较年初（660.52 亿元）增加 389.66 亿元，增幅 59%，主要变动情况是：成功发行境外美元债及境内公司债、短期融资券，负债增加 209.40 亿元，卖出回购金融资产、短期借款及拆入资金净增加 65.47 亿元，交易性金融负债增加 63.20 亿元，代理买卖证券款增加 34.73 亿元，应付帐款、应交税金、应付利息及预计负债等增加 16.05 亿元。

2013年负债占比



2012年负债占比



2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公允价值对公司财务状况、经营成果具有重要影响，公司不断完善公允价值的计量、审核、报告、披露等。报告期内，公司严格按照董事会通过的会计政策、会计制度等规定，对金融工具进行分类，对其公允价值进行确认。2013 年，公司以公允价值计量的交易性金融资产及可供出售金融资产公允价值变动情况如下：

以公允价值计量的资产

单位：（人民币）元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年投资成本净增减	本年公允价值变动	2013 年 12 月 31 日	初始成本
交易性金融资产	32,386,380,540.94	16,254,028,027.72	-1,098,008,299.00	47,542,400,269.66	48,447,337,329.95
可供出售金融资产	7,956,312,440.78	-1,183,713,337.79	275,213,161.03	7,047,812,264.02	7,280,792,520.13
衍生金融资产	31,866,450.53		15,780,816.14	47,647,266.67	

主要资产计量属性未发生变化。

3、报表合并范围变更的说明

(1) 与上年末相比本年新增合并单位 29 家，原因为：海通开元投资有限公司新设成立 2 家子公司-海通新能源股权投资管理有限公司和辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司；海通期货有限公司新增 1 家子公司-上海海通资源管理有限公司；海通国际控股有限公司及其子公司新增 11 家子公

司；提前执行财政部《企业会计准则第33号——合并财务报表》（财会[2014]10号）等新增15个资产管理计划（详见财务报表附注六(四)：本期新纳入合并范围的子公司，本期新增的其他纳入合并报表范围的会计主体）。

(2) 本年减少合并单位共3家，原因为：海通国际证券集团有限公司注销2家子公司--Grand Fortune Company Limited 和海通国际金融控股有限公司；海富通基金管理有限公司注销下属 HFT China (New) FrontierNon-US Feeder Fund（详见财务报表附注六（四）：本期不再纳入合并范围的子公司）。

（五）核心竞争力分析

公司在长期经营过程中，逐步形成了具有自身特色的核心竞争力，主要体现在：

1. 业内领先的资本实力

公司抓住市场机遇，在2007年和2012年，通过两次战略性的股权融资安排，迅速增强了资本实力；2013年，公司在境内外成功发行债券和短期融资券，资本实力进一步提升。自2009年至2013年，公司的资产总额和资产净值在中国证券公司中均名列第二位，充足的资本为公司业务创新转型提供了先发优势。

2. 卓越的综合性业务平台

公司经纪业务基础雄厚，投资银行业务具有较高的市场影响力，资产管理业务发展迅速，创新业务始终走在市场前列；成功收购并整合香港大福证券，成功收购恒信金融集团。公司已基本建成涵盖经纪、投行、资产管理、期货、PE投资、另类投资、融资租赁等多个业务领域的综合性产业链，具有强大的规模效应和交叉销售潜力，为业务发展提供了有力支撑。

3. 广泛的营业网点以及雄厚而稳定的客户基础

公司加快新型网点布局，截至2013年12月31日，公司在中国境内拥有272家证券及期货营业部（其中证券营业部240家，期货营业部32家），遍布28个省区、131个地级市；并通过海通国际证券在香港、澳门、新加坡设有12间分支机构。根据中国证券业协会数据，截至2013年12月31日，公司境内的证券营业部数量排名行业第一。凭借遍布全国极具战略性的营业网点，公司得以建立庞大且稳定的客户群，截至2013年12月31日，公司在境内拥有超过470万名客户。

4. 市场领先的创新能力

公司始终将创新作为推动战略转型的关键驱动力。凭借雄厚的资本实力、有效的风险管理能力以及优秀的执行能力，公司多次被监管机构指定为首批参与新业务试点。在最近几年开展的融资融券、柜台市场等创新业务上一直占据市场领先地位。此外，公司加快自主创新，不断为客户提供创新的业务解决方案，丰富境内外客户服务手段。公司创新业务收入占比持续提升，2013年已达26.3%。

5. 全方位的国际业务平台

公司在成功收购整合香港大福证券后，又成功收购了恒信金融租赁，成为国内首家控股融资租赁业

务的券商；同时，公司已获批在上海自贸区设立分公司，跨境业务平台进一步完善。全方位的国际业务平台有利于公司把握日益增长的跨境业务机会，满足客户的跨境业务需求，提升公司的国际影响力。

6. 规范的公司治理、有效的风险管理和内部控制体系

公司法人治理科学规范，透明度高，“三会一层”运行高效，公司是上证公司治理板块样本股、上证50、上证180、沪深300指数样本股，并入选恒生中国H股金融行业指数、恒生中国内地100指数以及恒生中国企业指数公司，公司连续5年获中国上市公司优秀董事会等荣誉。公司在25年的经营历史中，成功度过了监管改革、行业转型发展和市场的周期波动，是中国境内二十世纪八十年代成立的证券公司中唯一一家至今未更名、未被政府注资且未被收购重组过的大型证券公司。公司对现有的风险管理体系不断完善，有效地管理市场风险、信用风险、流动资金风险和营运风险。公司已为各业务之间建立了有效的中国墙和适当的预防机制，处理潜在利益冲突。此外，公司还建立了独立和集中化的内部审计及合规体系，用以有效监控各项营运和交易。

（六）投资状况分析

1、对外股权投资情况

报告期末，集团长期股权投资 48.56 亿元，较上年末(44.01 亿元)增加 4.55 亿元，增幅 10.34%，主要是海通国际控股、海通国际证券集团及海通开元投资增加的股权投资。其中：海通国际控股投资增加 1.91 亿元；海通国际证券集团投资增加 1.4 亿元；海通开元投资增加 1.23 亿元。

2、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股/张)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期损益 (元)
1	国债	010213	02 国债 (13)	1,848,413,497.92	19,130,000.00	1,781,385,600.00	3.34	-31,972,551.95
2	国债	010107	21 国债 (7)	1,342,014,065.46	12,800,000.00	1,246,080,000.00	2.33	-41,806,812.37
3	企业债	1080119	10 无锡 城投债	961,937,170.44	9,800,000.00	930,428,660.00	1.74	-26,394,092.06
4	基金	511210	博时上 证企债 30ETF	592,279,786.52	5,924,043.00	582,001,680.49	1.09	-10,278,106.03
5	基金	163820	中银货 币 B	500,000,000.00	500,000,000.00	500,512,815.00	0.94	512,815.00
6	基金	380008	中银基 金 7 天 理财 B	500,000,000.00	500,000,000.00	500,088,560.00	0.94	88,560.00

7	企业债	1180057	11 常州中小债	458,000,000.00	4,580,000.00	455,729,236.00	0.85	21,046,015.99
8	基金	485018	工银瑞信 7 天理财 B	423,312,904.69	423,312,904.69	426,689,712.82	0.80	3,376,808.13
9	基金	340005	兴全货币市场证券投资基金	400,000,000.00	400,000,000.00	400,123,052.33	0.75	123,052.33
10	基金	091005	大成货币 B	400,000,000.00	400,000,000.00	400,060,804.00	0.75	60,804.00
期末持有的其他证券投资				46,822,807,694.52	/	46,166,822,490.75	86.47	1,376,120,500.75
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	450,560,247.86
合计				54,248,765,119.55	/	53,389,922,611.39	100.00	1,741,437,241.65

注 1：本表按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持排名前十的证券情况；

注 2：本表所述证券投资是指股票、权证、可转换债券等投资。其中，股票投资只填列公司在合并报表交易性金融资产中核算的部分；

注 3：其他证券投资指除排名前十证券以外的其他证券投资；

注 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。

报告期末，上表所述证券投资初始投资成本 542.49 亿元，较 2012 年末（368.57 亿元）增加 173.92 亿元，主要是交易性债券、基金等投资规模增加。

3、持有其他上市公司股权情况

单位(元)

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	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
600221	海南航空	403,992,379.56	1.62	395,487,910.00	42,983,676.55	-19,520,119.25	可供出售金融资产	非公开增发及二级市场买入
600705	中航投资	30,793,414.08	0.33	86,332,042.26	3,590,741.27		可供出售金融资产	股改限售股及二级市场买入
002321	华英农业	65,100,000.00	3.29	76,214,782.61	0	11114782.61	可供出售金融资产	非公开增发
000156	华数传媒	75,379,800.39	0.45	75,689,454.44	0	241,114.02	可供出售金融资产	非公开增发及二级市场买入
600036	招商银行	82,475,705.30	0.03	74,906,919.45	-3,983,678.46	-2,466,028.22	可供出售金融资产	二级市场买入
600016	民生银行	63,328,440.03	0.03	73,301,492.64	7,332,262.54	0	可供出售金融资产	二级市场买入
002578	闽发铝业	27,900,000.00	3.49	63,180,000.00		11,160,000.00	可供出售金融资产	直投项目上市

601318	中国平安	66,184,889.91	0.02	56,803,001.19	-4,182,456.18		可供出售金融资产	二级市场买入
300256	星星科技	49,691,000.00	1.82	48,951,000.00		-555,000.00	可供出售金融资产	直投项目并 购换股
601166	兴业银行	49,682,305.30	0.03	48,901,873.80	1,253,626.52		可供出售金融资产	二级市场买入
其他上市公司股权		1,179,502,429.14		835,483,279.44	306,627,236.08	53,446,325.60		
合计		2,094,030,363.71		1,835,251,755.83	353,621,408.32	53,421,074.76		

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

注 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。

报告期末，上表所述持有其他上市公司股权的最初投资成本 20.94 亿元，较 2012 年末（44.61 亿元）减少 23.67 亿元，主要是可供出售的上市公司股权投资减少。

4、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量(股)	占该 公司 股权 比例 (%)	本期投资金额 (元)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计 核算 科目	股份 来源
富国基金管理有限公司	92,907,375.00	49,995,000.00	27.78		306,367,999.14	77,483,042.74	27,488,042.74	长期股权投资	出资 认购
海富通基金管理有限公司	67,000,000.00	76,500,000.00	51.00		76,500,000.00	60,193,704.91	868,030.81	长期股权投资	出资 设立 子公司
海富产业投资基金管理有限公司	63,650,000.00	13,400,000.00	67.00	50,250,000.00	63,650,000.00	38,848,231.59	1,347,105.49	长期股权投资	出资 设立 子公司
海通期货有限公司	699,191,777.61	666,670,000.00	66.67		699,191,777.61	77,462,658.84	915,004.58	长期股权投资	非同 一控 制下 企业 合并 取得 的子 公司
海通国际控股有限公司	3,494,038,000.00	4,000,000,000.00	100		3,494,038,000.00	291,395,224.55	-86,051,158.75	长期股权投资	出资 设立 子公司
海通开元投资有限公司	5,750,000,000.00	5,750,000,000.00	100		5,750,000,000.00	219,644,636.02	-17,870,713.51	长期股权投资	出资 设立 子公司
海通创新证券投资咨询有限公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	100		3,000,000,000.00	225,918,409.08	19,864,061.68	长期股权投资	出资 设立 子公司
上海海通证券资产管理有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	100		1,000,000,000.00	-161,792,149.69	8,236,836.42	长期股权投资	出资 设立 子公司

合 计	14,166,787,152.61	14,556,565,000.00	/	50,250,000.00	14,389,747,776.75	829,153,758.04	-45,202,790.54	/	
-----	-------------------	-------------------	---	---------------	-------------------	----------------	----------------	---	--

注 1：金融企业包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等，此表填报的是母公司持有的非上市金融企业股权情况

注 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；

注 3：报告期所有者权益变动指该项投资对公司本报告期合并所有者权益的影响。

报告期末，上表所述持有非上市金融企业股权最初投资成本 141.67 亿元，与 2012 年末（141.17 亿元）增加 0.5 亿元，主要是公司增资海富产业投资基金管理有限公司。

5、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	期初股份数量（股）	报告期买入/卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	使用的资金数量（元）	产生的投资收益（元）
买入股票	1,636,872,996.62	34,472,959,511.15	2,543,123,571.03	7,464,365,027.13	-818,798,997.09
卖出股票		33,566,708,936.74			
卖出股指期货	10951 手	253120 手	9229 手	948,159,083.60	2,158,234,891.69

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

报告期，公司积极开展套保、ETF 套利等业务，买入/卖出股份数量和使用资金数量较上年增加。

6、募集资金使用情况

（1）H 股募集资金总体使用情况

经中国证监会核准，本公司于 2012 年完成 H 股股票发行，H 股募集资金已经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具德师报（验）字（12）第 0025 号验资报告。

本报告期，本公司用于补充营运资金的募集资金港币 13.81 亿元，已结汇完毕，并投入使用；用于境外业务的募集资金港币 48.5 亿元，已经汇往香港，认购了海通国际控股发行的可转换债券。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司 H 股募集资金已按照发行计划全部投入使用，总体情况如下：

①境内使用部分 89.79 亿港元（募集资金的 65%）已结汇完毕，按照募集资金计划投入使用。

②境外使用部分 48.50 亿港元（募集资金的 35%）已全部汇往香港，认购海通国际控股有限公司的可转换债券，用于境外业务。

注：本公司于 2012 年 8 月 24 日召开的第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于认购可转换债券增资海通国际控股的议案》，同意本公司以认购在港全资子公司海通国际控股定向发行的 48.5 亿港元可转换公司债券形式，补充香港子公司资本，进一步发展海外业务，为潜在的海外并购活动提供资金支持，并授权本公司经营管理层办理相关审批手续以及根据需要实施可转债转股、赎回等相关事宜。报告期内，海通国际控股已全部完成向本公司定向发行可转债 48.5 亿港元的工作。

单位:(人民币)万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行(H股)	1,118,402.35	494,795.91	1,118,402.35	-	-

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:(人民币)万元

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
用于战略性收购海外证券公司及/或进一步拓展海外证券业务	否	381,321.55	381,321.55	381,321.55	是	100%	-	27,698.35	-	-	-
用于拓展融资融券业务	否	226,541.09		226,541.09	是	100%	-	5,477.93	-	-	-
用于开展另类金融产品投资业务及中国监管机构允许的其他业务	否	226,980.45		226,980.45	是	100%	-	17,093.02	-	-	-
用于增资海通开元投资并拓展直接投资以及私募股权基金管理业务	否	170,084.90		170,084.90	是	100%	-	6,689.26	-	-	-
用于营运资金和其他一般企业用途	否	113,474.36	113,474.36	113,474.36	是	100%	-	8,095.56	-	-	-

注:已使用 H 股募集资金汇率按实际结汇汇率计算,直接使用港币的募集资金按照年末汇率计算。

(3) 募集资金变更项目情况

募集资金无变更项目情况,本条不适用。

7、公司报告期内发生的投资活动

● 增资海富产业投资基金管理有限公司事项

根据公司第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于对海富产业投资基金管理有限公司增资的议案》,公司对海富产业投资基金管理有限公司增资5,025万元,增资完成后,海富产业投资基金管理有限公司的注册资本由人民币2,000万元增加至人民币10,000万元,公司的持股比例不变,为67%。

8、主要子公司、参股公司分析

(1) 海富通基金管理，注册资本 1.5 亿元人民币，海通证券持有 51% 的股权。截至 2013 年 12 月 31 日，海富通基金管理总资产为 9.83 亿元，归属于母公司的净资产 8.20 亿元；2013 年，实现营业收入 5.06 亿元，净利润 1.20 亿元。

海富通基金管理的主营业务：基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。

(2) 富国基金管理有限公司（「富国基金管理」），注册资本 1.8 亿元人民币，海通证券持有 27.775% 的股权。截至 2013 年 12 月 31 日，富国基金管理总资产为 13.85 亿元，净资产 10.98 亿元；2013 年，实现营业收入 9.38 亿元，净利润 2.90 亿元。

富国基金管理的主营业务：基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。

(3) 海富产业投资基金管理有限公司（「海富产业投资基金管理」），注册资本 1 亿元人民币，海通证券持有 67% 的股权。截至 2013 年 12 月 31 日，海富产业投资基金管理总资产为 2.05 亿元，净资产 1.66 亿元；2013 年，实现营业收入 1.00 亿元，净利润 0.58 亿元。

海富产业投资基金管理的主营业务：产业投资基金管理；投资咨询；发起设立投资基金。

(4) 海通期货，注册资本 10 亿元人民币，海通证券持有 66.667% 的股权。截至 2013 年 12 月 31 日，海通期货总资产为 99.33 亿元，净资产 12.32 亿元；2013 年，实现营业收入 6.08 亿元，净利润 1.16 亿元。

海通期货的主营业务：商品期货经纪、金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。

(5) 海通国际控股，注册资本 40 亿港元，海通证券持有 100% 的股权。截至 2013 年 12 月 31 日，海通国际控股总资产为 365.19 亿港元，归属于母公司的净资产 45.80 亿港元；2013 年，实现营业收入 13.83 亿港元，净利润 5.25 亿港元。

海通国际控股的主营业务：投资控股，通过设立不同子公司分别经营香港证券监管规则允许的经纪业务、企业融资和资产管理等业务，以及其他业务。

(6) 海通开元，注册资本 57.5 亿元人民币，海通证券持有 100% 的股权。截至 2013 年 12 月 31 日，海通开元总资产为 68.78 亿元，归属于母公司净资产 61.56 亿元；2013 年，实现营业收入 3.86 亿元，净利润 2.26 亿元。

海通开元的主营业务：使用自有资金或设立直投资基金，对企业进行股权投资或与股权相关的债权投资；或投资于与股权投资相关的其他投资基金；为客户提供与股权投资相关的投资顾问、投资管理、财务顾问服务；经中国证监会认可开展的其他业务。

(7) 海通创新证券投资有限公司（「海通创新证券投资」），注册资本 30 亿元人民币，海通证券持有 100% 的股权。截至 2013 年 12 月 31 日，海通创新证券投资总资产为 40.21 亿元，净资产 33.32 亿元，2013 年，实现营业收入 2.81 亿元，净利润 2.26 亿元。

海通创新证券投资的主营业务：金融产品投资，证券投资，投资咨询，投资管理。

(8) 上海海通证券资产管理有限公司（「海通资产管理」），注册资本 10 亿元人民币，海通证券持有 100% 的股权。截至 2013 年 12 月 31 日，海通资产管理的总资产为 82.45 亿元，净资产 8.56 亿元，2013 年，实现营业收入-1.40 亿元，净利润-1.62 亿元。

海通资产管理的主营业务为：证券资产管理业务。

9、报告期内公司营业部、分公司、子公司新设和处置情况

报告期内，公司经监管部门批准共新设证券分公司 2 家（筹建中），新设证券营业部并已开业 38 家；截至报告期末，公司共有证券分公司 24 家，证券营业部 240 家（详见附录二：证券营业部情况表）。

10、账户规范情况专项说明

公司已于 2008 年 4 月完成账户清理工作，并被中国证监会授予“账户清理工作先进集体”称号。报告期内，公司进一步加强了对新开账户的管理，通过规范流程，强化监督和审核等手段，有效杜绝了新开不规范账户的发生，并对已实施另库存放的不合格、小额休眠、风险处置休眠账户实施进一步的账户规范清理。报告期内，公司共清理不合格资金账户 146 户（含纯资金不合格账户 88 户）；清理小额休眠资金账户 5,633 户（含纯资金小额休眠账户 425 户）；风险处置账户 221 户。截至 2013 年 12 月 31 日，公司剩余不合格资金账户 26,733 户（含纯资金不合格资金账户 23,404 户）；剩余小额休眠资金账户 1,581,094 户（含纯资金小额休眠资金账户 447,394 户）；剩余风险处置资金账户 99,052 户。

11、创新业务开展情况

公司始终坚持以创新促转型，取得多项业务创新成果：

(1) 大力推进监管机构推出的各项创新业务。首家获得证券投资基金托管业务资格，首批获得股票质押式回购交易业务资格，顺利取得代销金融产品、权益收益互换与场外期权、消费支付、贵金属现货合约代理及自营、保险兼业代理等多项新业务资格；资产证券化业务取得突破，浦发集团 BT 回购项目正式获批；公司“柜台市场建设项目”获得 2013 年度上海市政府金融创新成果三等奖。

(2) 不断加快自主创新，为客户提供创新的业务解决方案。成功发行国内第一只可续期企业债券，开创债券发行新模式；跻身利率互换市场交易商第一梯队，稳步推进权益收益互换业务；公司客户精细化管理系统获得证监会证券期货科技二等奖。

(3) 创新业务保持行业领先地位，收入占比显著提高。公司融资融券、约定购回、股票质押回购等业务规模均位居行业前列；柜台市场产品发行数量和规模行业领先；公司创新业务收入占比持续提升，2013 年占比达 26.3%。

(七) 公司控制的特殊目的主体情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司控制的特殊目的主体共有三家，包括海通开元国际投资有限公司、Haitong International Finance Holdings Limited 以及 Haitong International Strategic Investment Limited。

1、海通开元国际投资有限公司,由公司在港全资子公司海通国际控股有限公司于 2013 年 4 月 24 日全资设立,注册资本 1 万港元,实收资本 1 港元,注册地为香港。

海通开元国际投资有限公司的设立,将成为公司直投子公司海通开元投资有限公司旗下控股子公司海通创新资本管理有限公司海外募集 QFLP 基金的平台。QFLP 的引入,将丰富股权投资业务的资金来源,推动股权投资业务的发展。

2、Haitong International Finance Holdings Limited,由公司在港全资子公司海通国际控股有限公司于 2013 年 9 月 19 日全资设立,注册资本 5 万美元,实收资本 1 美元,注册地为英属维尔京群岛(“BVI”)。

Haitong International Finance Holdings Limited 的设立是作为公司 2013 年 10 月 29 日在境外发行 9 亿美元债券的发行主体。以特殊目的主体作为境外债的发行主体,能够实现风险隔离。

3、Haitong International Strategic Investment Limited,由公司在港全资子公司海通国际控股有限公司于 2013 年 10 月 16 日全资设立,注册资本 5 万美元,实收资本 1 美元,注册地为英属维尔京群岛(“BVI”)。

公司将以 Haitong International Strategic Investment Limited 为平台,开展跨境证券投资业务,管理清算备付金和支付投资收益,与海外客户签署相关业务协议及法律文件,并与公司的境内业务和公司在港全资子公司海通国际控股有限公司的香港业务形成防火墙。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

在金融改革和监管转型的大趋势下,行业创新仍将持续,证券公司将会从资本市场扩容、证券业务及产品丰富、经济转型及产业升级中迎来新一轮发展机遇。另一方面,随着互联网企业向金融行业的渗透,行业竞争将进一步加剧,行业格局面临巨大变革。

经纪业务方面,随着个股期权、贵金属现货等新交易品种的放开,将为经纪业务带来新的业务机会。互联网金融的兴起,给券商传统经纪业务模式带来新的挑战,佣金率面临进一步下滑的压力。

投行业务方面,发行制度改革,投行定价权全面回归券商,拥有投研优势的大券商获益明显;IPO 重启,新三板扩容将提升投资银行业务业绩;债券发行业务仍将保持活跃;产业整合和企业并购重组步伐有望加快,将为券商的境内外并购融资业务提供机遇。

资产管理业务方面,券商资产管理业务所受管制大幅放松,基本打通了资产管理业务与其他业务的协作通道,为资产管理业务转型提供了条件;随着资产证券化业务监管的逐步放开,将带来增量业务收入。

自营业务方面,IPO 重启将带来新股申购投资机会;黄金现货、国债期货、个股期权等品种的推出,将给券商带来套利、做市等增量业务收入。总体来看,自有资金规模领先的券商在自营业务方面的优势仍将得以持续。

创新业务方面，随着柜台交易业务、托管、支付等业务空间逐步打开，获准开展业务试点的券商有望获益；预计融资融券、约定购回、股票质押回购等信用交易业务规模有望持续扩大，将为资本金充裕、客户基础牢固的大型券商带来更加明显的增量收益；一级市场退出通道的重新打通，将为券商直投项目的退出变现提供便利。

（二）公司发展战略

经过 25 年的发展，公司积累了一定的竞争优势：一是业内领先的资本实力，公司拥有 615.07 亿净资产为业务开展提供了充足的资本；二是卓越的综合业务平台，公司经纪、投行、资产管理、PE 投资、另类投资、融资租赁等构成了综合性产业链，具有强大的规模效应和交叉销售潜力，为业务发展提供了有力支撑；三是广泛的网络和客户基础，公司在境内外拥有超过 300 家证券及期货经纪营业网点，境内拥有逾 470 万零售客户和超过 1.5 万名的机构及高净值客户，为业务开展提供了扎实的客户基础；四是市场领先的创新能力，公司多次被监管机构指定首批参与新业务试点，在最近几年开展的新业务上居市场领先地位，不断为客户提供创新的业务解决方案；五是成熟的海外及跨境业务平台，公司通过收购并成功整合大福证券集团有限公司（现为“海通国际证券集团”），筹建设立上海自贸区分公司，建立了全方位国际资本市场平台与网络。

在转型背景下，公司总体发展战略是：以经纪业务，投行业务，资产管理等卖方、中介业务为核心，以资本型中介业务和资本投资业务为两翼，以创新和国际化为驱动，加强公司研究、人才、IT 和风险管理四根支柱建设，加强投资管理、承销能力、机构经纪业务销售能力、财富管理和资本管理能力等四个能力建设，把海通建设成为以网上证券、财富管理证券、中小企业证券、机构业务证券为核心的国内一流、国际有影响力的金融服务集团。

（三）经营计划

2014 年是公司全面深化改革、加快业务转型、提升核心竞争力的关键一年。公司将重点做好以下工作：加快经纪业务转型，巩固提高市场地位；加强投资银行创新，推动业务持续发展；强化资管能力提升，促进规模和效益快速增长；丰富投资盈利模式，提供稳定收益；深化跨境联动，提升国际竞争力；加快基础功能完善，迅速做大业务规模；加强业务整合，提升融资租赁盈利水平；加大管理支持，提供坚实保障。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司正从传统的通道业务向传统和创新业务并重过渡，支付、融资、托管、投资、交易和资产管理等功能将不断开发和完善。在这重要的业务转型时期，公司有较大的资金需求。

首先，传统业务将发生深刻的变化，预计行业竞争将进一步加剧，需要公司增加相应的资金投入，以支持系统开发和人员配备等；投资银行业务蓬勃发展，除了传统的股权融资，债券承销大幅增加，相应需要更多的承销准备金以控制风险。

其次，创新业务对资金的需求尤为显著。融资融券、股票约定购回等资本中介业务是资本消耗型业务，需要大量的资金配置。股指期货业务的推出为不同市场间的无风险套利提供了良好的机会，公司可配置较大规模资金。随着多层次资本市场的推进，包括区域性股权市场、新三板等得到大规模发展，公司将对新兴市场的承销、交易、资本中介等方面进一步投入，包括人员、系统、做市资金等。

第三，子公司的发展需要公司提供更多的资本金。境内的期货公司、直投公司、基金公司和创新投资公司等业务快速发展，需要公司提供更多的资本金。国际化是公司“三步走”战略的重要一步，公司在业务、收入的国际化方面已经取得了显著的成绩，主要包括：QFII、RQFII 业务资格的取得，购并境外券商等。为进一步深入推进公司的国际化战略，公司将加大国际化投资力度，通过新设或收购兼并等方式扩大市场份额，扩大国际化收入的比重，使公司品牌得到国际投资者以及国际客户的认同，这些也需要一定的资金投入。

综上所述，公司面临业务转型的历史机遇，有较大的融资需求。融资渠道的放宽也为公司进行适当融资提供了良好的条件，除了股权融资外，还可以通过短融、公司债和次级债等债务工具提供短期、中期和长期的资金来源，灵活匹配不同资产，以增强公司的收入，不断提高公司的 ROE，回报股东。

（五）可能面对的风险因素及对策

1、公司经营活动面临的风险

公司业务经营活动面临的风险主要有：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等，具体来讲，主要表现在以下几个方面：

（1）市场风险

A、证券资产价格波动风险。证券资产价格风险主要指公司证券交易和所投资证券的市场价值发生变化而给公司带来损失的风险。市场风险包括公司经纪业务、承销业务、自营投资、资产管理和衍生产品等业务投资涉及证券价格风险、利率和汇率波动风险、以及大宗商品价格风险。公司的经营状况与证券市场景气度高度相关，具有较大的不确定性。

2013 年，沪深指数在短暂持续去年末反弹趋势后走弱，市场行情低迷。上证综指从年初 2289.51 点开始运行，12 月末收盘于 2115.98 点，比 2012 年末 2269.13 点下跌了 6.75%，深证成指跌幅为 10.91%。

针对市场风险的管理，公司主要通过实施多元化投资策略，对权益类证券仓位进行适当控制和适时调整，并且利用股指期货进行了套期保值，有效地控制了市场风险。为了监控市场风险对权益类证券价值的影响，公司定期跟踪权益类证券持仓的风险价值变化情况。2013 年各月月末在险值占净资产的比例一直维持在较低水平，并呈整体下行走势，风险可控可承受。但是，这些管理工具的使用仍然受到

投资策略、套期保值策略有效性的影响。管理方法的有效性在市场流动性发生负面变化也会受到制约，证券价格与对冲衍生品价格相关性也会影响套期保值策略的有效性。

B、利率风险。利率风险是指因市场利率变动而导致的风险，公司资产中有关利率风险的部分主要包括货币性存款、债券投资等。

2013 年初到 5 月中旬，债券市场资金面总体平稳，6 月开始市场利率大幅攀升，市场流动性趋紧，债券收益率也跟随之不断上扬，中债综合全价指数呈现出不断下跌走势。2013 年末 5 年期银行间固定利率企业债（AAA）到期收益率较 2012 年末上涨 1.32%。2013 年，随着国债期货的推出，丰富了规避利率风险的管理工具。中债综合全价指数 12 月末报收 107.47，比上年末下跌 3.75%。公司非权益类证券自营业务根据债券市场的走势及判断，在公司流动性的支持下，投资规模表现出平稳趋势。整体组合久期得到控制，各个月末的久期也变化不大，比较稳定。2013 年 12 月末的久期为 3.44，相比 2012 年末的 3.56 略减。2013 年公司固定收益投资的市场风险控制状况总体良好。

C、汇率风险。汇率风险是指因外汇汇率变动而导致的风险。随着公司国际化的拓展，汇率风险逐步显现。公司一直对外汇市场进行跟踪研究，支持公司境外业务的开拓。公司在香港设立人民币账户，规避了人民币升值的风险。

（2）信用风险

信用风险指公司的交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务的情况下给公司造成的损失，或者公司持有第三方当事人发行的证券，在该方信用质量发生恶化情况下给公司造成的损失。信用风险和市场风险具有一定的相关性。在市场波动的情况下，公司在一些金融产品和交易上的信用风险暴露程度也会随之发生变化。因此，公司对市场风险的一些监控和防范手段也能够对信用风险的管理发挥作用。

整体而言，行业内证券公司面临的信用风险主要涉及在代理客户买卖证券、为客户提供融资融券业务、股票质押式回购交易业务、以及债券投资过程中，因为交易对手无法履约导致损失的风险。中国目前的证券市场交易和结算规则可以有效地控制信用风险，证券公司在代理客户进行的证券交易均以全额保证金结算方式进行风险规避。融资融券业务方面，公司通过制定和实施各项严格的制度和措施从征信、授信、盯市、平仓等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制。针对股票质押式回购交易业务，公司制定并实施了严格的尽职调查及项目审核流程，同时通过盯市、项目跟踪、平仓等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制。公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，投资的信用产品主要为高信用评级产品，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，投资标的信用风险控制良好。

（3）流动性风险

流动性风险主要指公司核心业务不能持续产生收入，或在行业或市场发生重大事件的情况下，公司因资金占用而导致流动性不足形成的风险。证券公司经营过程中，如受宏观政策、市场变化、经营状况、信用程度等因素的影响，或因公司资产负债结构不匹配而产生流动性风险。另外，由于券商投资银行业

务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等因素，都会导致证券公司资金周转不畅、流动性出现困难。

公司流动性风险管理重点关注总体财务状况、自有资金余额、长期资金占用和流动性情况。在实行第三方存管后，证券经纪业务收取的代理买卖证券款均由托管银行进行监控，此部分不构成公司的流动性风险。公司通过严格资金管理和集体决策机制，控制长期资产占用资金比例，科学运作资金。对自营投资实行规模管理，股票投资以分散投资为原则，关注投资品种占全部流通股的比例，防止个股投资的流动性风险。债券投资以利率产品和高评级信用债为主，强调分散持仓，剩余期限分布合理性。为增强流动性，公司还与各大商业银行保持合作关系，通过资金拆借、股票质押贷款、回购及其他经主管部门批准的方式进行融资，满足公司短期的资金需求。

从总体看，公司持有大量的变现能力强的储备资产。各项财务指标优良，流动性风险较小。

（4）操作风险

操作风险通常包括因公司内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善、交易故障等原因而导致的风险，也包括公司外部发生欺诈行为给公司造成损失的风险。信息技术风险是目前操作风险的一个主要组成部分，信息技术对于证券交易、清算和服务等多个方面的业务发展和管理至关重要，系统不可靠、网络技术不完善、数据误差都会造成公司的损失。此外，随着行业创新的不断深入，创新业务和创新产品种类日益丰富，业务推出初期缺乏配套的政策、法律法规，业务模式尚不成熟，也会成为公司的风险隐患，随着监管政策的完善而逐步暴露。

公司坚持不断健全内部控制管理机制，完善操作流程，加强检查稽核，强化问责制，减少操作风险发生的可能性，积极妥善处置不利影响。在创新活动的前期准备阶段，对业务的合规性、可行性和可能产生的风险进行充分的评估论证，并制定业务管理制度，明确操作流程、风险控制措施和保护客户合法权益的措施。但是，尽管公司根据中国证监会《证券公司内部控制指引》的规定，制定了较为完善的内部控制制度，仍不能保证完全避免因操作差错和主观不作为可能带来的经济损失、法律纠纷和违规风险。此外，公司所处的证券行业是一个智力密集型行业，员工道德风险相对其他行业来说更加突出，员工发生道德犯罪，将会给公司资产造成损失，给公司声誉造成不利影响。公司将坚持实施精细化管理，不断规范完善业务流程，加强对员工的职业操守和职业道德教育。

2、主要风险因素在本报告期内的表现

报告期内，公司所面临的风险主要是市场风险，具体表现为可供出售金融资产、交易性金融资产因股票市场价格变动而发生公允价值波动。公司规范经营，没有产生违规风险；公司持续加强信息技术系统的建设和运维，严格按照操作管理程序进行定期和不定期的检查和维护，以保证系统的可靠、稳定和安全运转，没有产生技术风险；公司强化各项规章制度的执行力并着力完善各项制度和流程，没有产生对公司有实质性影响的管理风险。报告期内，公司各项业务稳健、资产配置合理、财务状况良好，净资产充足。

3、公司已（或拟）采取的对策和措施

针对上述风险，公司近年来根据国际国内市场的形势变化，有针对性地采取了或正在采取多种措施，对相关风险进行防范和控制：

（1）坚持国际化发展和创新发展战略，积极探索通过股权融资、债权融资等方式增强资本实力，增强对全球金融市场动态的把握，提高企业竞争力和整体风险管理能力。

通过国际化战略的稳步推进和国际业务的拓展，提高海通品牌的国际知名度，促使业务发展多元化，提高企业竞争力，提高利用境内外不同金融市场的互补性和联动性进行风险管理的能力。2012 年以来，公司国际化战略取得新的进展，顺利发行 H 股，增强了资本实力，完善了法人治理结构，优化了股东结构。2013 年，公司又成功完成了公司债、短期融资债及境外美元债的发行，进一步增强了公司资本实力，而境外债的发行也进一步推进了公司国际化的进程。公司积极参与创新业务活动，一方面是为了实现转型发展的战略目标。另一方面，也通过业务发展和风险管理的互动，相互促进，在竞争中不断积累经验，培养团队，提高风险管理能力。

公司正在利用国际化发展带来的优势，加强境内外母子公司间的合作，研究探索境内外风险对冲的途径和工具。

（2）持续完善法人治理结构。不断规范股东大会的运作，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，维护中小股东的利益；规范和完善董事会的运作，充分发挥董事会各专门委员会及独立董事的作用；同时充分发挥监事会对董事会和经理层的监督作用。

（3）通过抓机构改革、抓团队建设和营销拓展、抓优质服务、抓网点建设，全面提升客户的服务能力和满意度，有力抵御市场经济环境不利变化对公司的影响。

坚持加强对国内外宏观经济、行业经济以及上市公司的研究，提高对市场行情波动的把握能力；依据对市场的判断，实时调整自营规模、资产配置结构，规范投资决策流程，严格投资品种备选库的管理，严格执行自营投资止盈止损制度，切实防范市场风险和交易对手信用风险。

（4）强化合规与风险管理。继续完善各项合规管理职能和风险管理水平；进一步加强反洗钱工作和信息隔离墙建设，加强合规监测，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为。

公司特别注重做好对新产品、新业务存在风险的识别工作，规范业务操作规程；不断完善实时监控系统，对业务进行实时监控和风险预警；加大对各项业务的稽核检查力度，保证制度、流程和风险管理措施得到有效执行；加大对员工的合规培训，宣传和营造全员合规、主动合规的合规文化，提高员工合规意识和风险管理能力，构建依法合规经营的企业文化。

（5）持续完善净资本监控系统，健全以净资本为核心的风险控制指标监控体系，优化净资本在各业务之间的配置，防范和化解流动性风险。同时，加强敏感性分析和压力测试工具的应用，及时对主要业务发展和重大决策提供风险评估支持。公司资金主要存放于国有控股银行和上市的股份制银行，资金安全可以得到保障，在确保资金安全的前提下，努力提升资金的使用效率。

(6) 加大系统投入，强化 IT 治理建设。全面审视本公司信息系统构架，查找信息管理中的盲点，强化信息系统权限管理，规范分支机构网络建设。同时，加强对本公司集中交易、法人结算、营销管理、融资融券、股指期货、人力管理、OA 等系统的升级优化，大力推动客户关系管理系统和数据仓库建设，为业务发展提供强有力的支持。

(7) 坚持投资者教育和适当性管理工作。本公司坚持投资者教育工作，做好客户与产品的分级管理，及时向投资者揭示风险。同时，整合客户资源，提升客户数据分析能力和服务能力。本公司将充分利用客户服务渠道和资源整合的优势，做好投资者适当性管理工作，为各类客户提供适当的产品和服务。

(8) 坚持优化内控体系，全面落实《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，努力按照国际标准构建风险管理体系。

公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，全面开展自查评估，梳理业务条线的关键风险点和内部控制流程，对发现的问题和缺陷进行整改，提高内部控制的有效性。公司特别加强对创新业务内部控制流程的梳理和自查，确保创新业务的规范运作。公司不断建立健全经纪业务、投资银行业务、自营业务、客户资产管理、融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易、IB 业务、境外业务等条线的内部控制措施，加强资金管理控制、会计系统控制、电子信息系统控制、授权控制、员工素质控制、子公司管理等方面的控制，整体风险管理架构逐步完善，风险管理的方法和程序得到进一步规范。

(六) 公司风险控制指标和净资本补足机制建立情况

1、动态风险控制指标监控

为了建立健全风险控制指标动态监控机制，加强风险监控，在风险可测、可控、可承受前提下开展各项业务，根据《证券公司风险控制指标管理办法》、《关于印发〈上海辖区证券公司财务与资金状况敏感性分析和压力测试机制指导意见（试行）的通知〉》（沪证监机构字[2008]606号，以下简称指导意见）、中国证券业协会发布的《证券公司压力测试指引（试行）》的要求，公司在原有风控指标动态监控平台基础上建立了符合相关规定要求的内部制度、组织架构以及相应的技术系统，并据此开展风险控制指标的动态监控工作。公司严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》等规定，定期向监管部门书面报告风险控制指标数据和达标情况；针对风控指标变动达到一定幅度的情况，及时向当地证监局报告。公司不断完善对动态监控平台的制度建设、流程优化、数据系统升级改造，实现了 T+1 日内向当地证监局上报公司净资本计算表、风险控制指标监管报表和风险资本准备计算表。通过上述措施，确保净资本等各项风险控制指标在任一时点都符合监管要求。

2、净资本补足机制的建立情况

公司建立了净资本补足机制，当公司净资本等各项风险控制指标达到预警标准时，公司将采用压缩风险性较高的自营投资品种或规模、转让长期股权投资、处置有形或无形资产、发行次级债或债转股、募集资本金等方式补充净资本。

3、报告期内风险控制指标的监控情况

公司始终坚持稳健的经营理念，注重风险管理，保持良好的资本结构。报告期末，公司净资本为 390.41 亿元，净资产 603.11 亿元，“净资本/净资产”比率为 64.73%。报告期内，公司经营风险控制在较低水平，资产质量较高，业务经营规范，各项风险控制指标均符合监管要求。

4、风险控制指标的敏感性分析和压力测试情况

2013 年，公司对自营规模上限、发行债务工具、融资融券业务规模、开展股票质押业务、开展国债期货业务、新建自贸区分公司、投行承销项目、新设营业部等重大事项，均进行了敏感性分析或压力测试，在分析和测试结论满足监管要求的前提下开展上述事项。同时根据《指导意见》的要求，每月末考虑各种可能出现的极端情况，实施压力测试。2013 年，公司总共进行了 92 项敏感性分析和压力测试，测试结果均符合监管部门要求，并作为公司有关重大决策的依据。

（七）公司合规管理体系建设情况

2007 年 5 月，中国证监会下发《关于发布指导证券公司设立合规总监建立合规管理制度试点工作方案的通知》，公司作为七家首批合规试点券商之一，于 2008 年 3 月在行业内率先完成合规试点工作。通过建立健全合规管理制度和组织体系，开展合规咨询、培训、审核、合规监测、实时监控等，将合规工作深入到各个业务环节，得到了监管部门的肯定。在中国证监会和上海证监局的指导下，公司建立了完善的合规管理制度，将合规管理覆盖到各项业务和管理环节，“合规从高层做起、人人主动合规、合规创造价值”的理念深入人心，有力地保障与促进了公司的持续健康发展。

公司严格按照中国证监会的要求，并结合公司的实际情况，建立了科学合理、职责分明的合规与风险管理架构体系。该体系由董事会及其下设的合规与风险管理委员会、合规总监和首席风险控制执行官、合规和风险管理部、职能管理部门、各业务部门以及各部门、分支机构、子公司的相关部门或岗位五个层级组成。

公司董事会的合规职责主要包括：审议通过公司合规管理基本制度；聘任和解聘合规总监，并对合规总监进行履职考评；审议通过合规总监提交的合规报告；负责监督合规政策的实施等。董事会下设的合规与风险管理委员会的合规职责主要包括：依据法律、法规及监管政策制定合规管理政策供董事会审核；定期或不定期听取合规总监的工作报告，并提出合规的改进意见；审查、监督公司合规管理制度的科学性、合理性、有效性以及执行情况；董事会授予的其他合规管理职责。

合规总监的职责主要包括：对公司内部管理制度、重大决策、新产品和新业务方案等进行合规审查，并出具书面的合规审查意见；对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行监督，并按照证券监管机构的要求和公司规定进行定期、不定期的检查；组织实施公司反洗钱和信息隔离墙制度；为高级管理人员、各部门和分支机构提供合规咨询、组织合规培训，处理涉及公司和工作人员违法违规行为的投诉和举报；发现公司存在违法违规行为或合规风险隐患的及时向董事会报告，同时向公司住所地证监局报告，有关行为违反行业规范和自律规则的，还应当向有关自律组织报告；对违法违规行为和合规

风险隐患及时向公司有关机构或部门提出制止和处理意见，并督促整改；法律、法规和准则发生变动时及时建议公司董事会或高级管理人员并督促公司有关部门，评估其对公司合规管理的影响，修改、完善有关管理制度和业务流程；保持证券监管机构和有关自律组织的联系沟通，主动配合证券监管机构和有关自律组织的工作；法律、法规、规章、规范性文件规定及董事会授予的其他职责。

公司设立合规与风险管理总部履行合规管理职责，主要包括：协助合规总监履行合规管理职责；协助合规总监拟定合规管理政策和合规管理计划；撰写年度和半年度合规报告；拟定合规管理制度、合规手册、合规培训资料等合规文件；对公司合规风险隐患进行监控；对各部门、分支机构、子公司的合规专员进行任职资格审查、考核和管理；具体实施信息隔离墙制度、反洗钱管理和外汇合规风险管理；参与公司重大诉讼及非诉讼活动的代理与指导等。

各部门、分支机构、子公司合规专员的合规职责主要包括：具体落实合规政策、执行合规管理计划；对本单位的各项业务进行合规审查、监督、检查；认真履行合规报告制度；积极配合监管部门、合规部门的各项检查并做好相应的整改落实工作；做好日常与监管部门的沟通联系，及时掌握监管动向；组织本部门工作人员进行合规制度学习，开展合规文化教育，并做好有关记录和档案管理工作；合规部门赋予的其他职责。公司在各部门、分公司、营业部和子公司聘任了合规专员，所聘任的合规专员主要由各部门分管合规与风险管理的副总经理或总经理助理、分支机构的营运总监或基金公司的督察长担任。合规管理人员的到位有力保障了合规管理工作的有效开展。

公司合规管理部门及稽核部门定期针对经纪业务、自营投资业务、投资银行业务、客户资产管理业务等主要业务条线进行包括合规检查、常规稽核、管理稽核在内的检查稽核工作。通过对公司各部门、各分支机构执行法律、法规、公司规章制度的情况以及经营管理情况进行合规检查和稽核，进行相应的合规考核和合规问责，有力推动公司内控管理水平的提升。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）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

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法等变更的原因和影响的分析说明

会计政策变更的说明

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 33 号——合并财务报表〉的通知》（财会[2014]10 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 30 号——财务报表列报〉的通知》（财会[2014]7 号）、《关于印发〈企业会计准则第 39 号——公允价值计量〉的通知》（财会[2014]6 号）、《关于印发〈企业会计准则第 9 号——职工薪酬〉的通知》（财会[2014]8 号）和《关于印发〈企业会计准则第 40 号——合营安排〉的通知》（财会[2014]11 号），要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并鼓励在境外上市的企业提前执行。公司是 A+H 上市公司，相关国际准则已于 2013 年 1

月 1 日生效，为保证公司 A 股财务报告和 H 股财务报告不存在因生效日期的时间差导致的准则差异，公司决定提前于 2013 年 1 月 1 日起执行修订后的准则。

对照新准则，公司将管理人为资产管理子公司、且集团以自有资金参与、并满足新修订准则规定“控制”定义的结构化主体（主要是集合资产管理计划）纳入合并报表范围；并根据准则要求，对期初及比较期会计数据进行了追溯调整：调增 2012 年初资本公积 1,561.84 万元、调减未分配利润 1,561.84 万元；调减 2012 年末资本公积 214.81 万元、调增未分配利润 214.81 万元；调减 2012 年度其他综合收益 1,776.65 万元、调增归属于母公司所有者的净利润 1,776.65 万元；归属于母公司的所有者权益累积影响数为零。

根据财政部关于印发《证券公司财务报表格式和附注》的通知（财会【2013】26 号）和证券监督管理委员会《证券公司年度报告内容与格式准则（2013 年修订）》（证监会公告【2013】41 号）的规定，公司应当按照企业会计准则和上述规定编制 2013 年度及以后期间的财务报告。公司 2013 年度财务报告中，财务报表列示项目的调整对公司的资产、负债、损益、现金流量等均不产生影响，仅在财务报表列示项目上对当期财务报表的期初数及比较期数据进行重分类（相关影响已在财务报表附注的第四项中列示）。

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司高度重视对股东的合理投资回报，实施连续、稳定、积极的利润分配政策。公司 2007 至 2012 年累计向股东派发现金股利 64.98 亿元（含税），派送股票股利 12.34 亿股（含税），以资本公积转增股本 28.80 亿股。2007 至 2012 年，公司每年的股利分配金额占当年可供投资者分配利润的比例均超 30%，分别达到 51.75%、35.69%、54.44%、53.87%、57.79%、73.42%。

公司在《公司章程》中明确制定了公司的利润分配政策：“公司在制定具体分红方案时，董事会、股东大会应当充分听取独立董事、监事会及公众投资者的意见，并通过多种渠道与公众投资者进行沟通和交流，接受独立董事、监事会及公众投资者对公司利润分配的监督。原则上，公司在盈利年度进行现金股利分配。公司可以进行中期分配。利润分配要满足监管等规定或要求，不超过累计可分配利润，不影响公司持续经营能力。若公司在上一个会计年度实现盈利，但董事会在上一会计年度结束后未提出现金分配预案的，公司应当在定期报告中说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体每个年度的分红比例将在满足公司经营和发展需要、根据年度盈利状况和未

来资金使用计划等作出决议。如出现下列任一情况，并经出席公司股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过时，公司可对前述现金分红比例进行调整：（一）相关法律法规发生变化或调整时；（二）净资产等风险控制指标出现预警时；（三）公司经营状况恶化时；（四）董事会建议调整时。公司根据经营情况和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反监管部门的有关规定。对现金分红政策进行调整的，股东大会表决该议案时应提供网络投票方式，应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，并应听取公众投资者的意见，及时答复公众投资者关心的问题。”

公司2012年度利润分配政策的制定、实施，严格按照《公司章程》的相关规定执行，经公司董事会和股东大会审议通过，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，充分维护了中小股东的合法权益。

公司2012年度利润分配方案已于2013年7月26日实施完毕。以公司总股本9,854,721,180股为基数，向全体股东每股派发现金红利人民币0.12元（含税），每10股派发现金红利人民币1.20元（含税），共计派发现金红利人民币1,150,166,541.60元。

（二）公司 2013 年度利润分配预案

经会计师事务所审计，公司2013年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为4,035,024,048.18元，母公司2013年度净利润为3,466,158,149.71元。

根据《公司法》、《证券法》、《金融企业财务规则》及《公司章程》等相关规定，公司在提取法定公积金、准备金后可以向投资者分配。公司按2013年母公司实现净利润的10%分别提取法定盈余公积、一般风险准备、交易风险准备346,615,814.97元，三项合计金额为1,039,847,444.91元，公司2013年当年可供投资者现金分配的利润为2,426,310,704.80元。加母公司年初未分配利润9,144,487,254.39元，减公司本年实施2012年度利润分配方案分配的股利1,150,166,541.60元，母公司年末未分配利润10,420,631,417.59元。综合考虑公司长远发展和投资者利益，2013年公司利润分配预案为：

1、以2013年12月31日的A股和H股总股本9,584,721,180股为基数，向公司股权登记日登记在册的A股和H股股东每10股派发现金股利1.20元（含税），共计分配现金股利1,150,166,541.60元，占2013年当年可供投资者现金分配利润的47.40%。本次现金股利分配后母公司的未分配利润9,270,464,875.99元结转下一年度。

2、现金股利以人民币计值和宣布，以人民币向A股股东支付，以港币向H股股东支付。港币实际发放金额按照公司2013年度股东大会召开日前五个工作日中国人民银行公布的人民币兑换港币平均基准汇率计算。

公司2013年度利润分配议案经年度股东大会审议通过后，将于该次股东大会召开之日起二个月内

进行现金股利分配。

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：（人民币）元

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	现金分红金额与归属于上市公司股东净利润比例
2013 年	无	1.2	无	1,150,166,541.60	4,035,024,048.18	28.50%
2012 年	无	1.2	无	1,150,166,541.60	3,019,776,384.79	38.09%
2011 年	无	1.5	无	1,234,173,177.00	3,103,034,183.67	39.77%

注：上表中 2012 年度归属于上市公司股东的净利润和 2012 年现金分红金额与归属于上市公司股东净利润比例是指追溯调整前数据。

2012 年追溯调整后归属于上市公司股东的净利润是 3,037,542,867.95 元，追溯调整后现金分红金额与归属于上市公司股东净利润比例为 37.87%。

(四) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

五、积极履行社会责任的工作情况

详见公司于 2014 年 3 月 29 日在上交所网站披露的《海通证券股份有限公司 2013 年度企业社会责任报告》。

六、其他披露事项

(一) 优先认股权安排

根据中国法律及公司章程的规定，本公司股东并无优先认股权。

(二) 公众持股量的充足性

于本年报付印前之最后可行日期，根据已公开资料以及就董事所知悉，董事相信公司的公众持股量符合《上市规则》第 8.08 条对最低公众持股比例的要求。

(三) 董事在与本公司构成竞争的业务所占之权益

本公司非执行董事周东辉先生自 2009 年 5 月起至今担任东方证券股份有限公司的非执行董事，本公司非执行董事徐潮先生自 2011 年 3 月至今担任东方证券股份有限公司的非执行董事。由于东方证券股份有限公司主要经营领域包括证券承销、自营交易、投资咨询、金融顾问、企业并购及资产管理，东方证券股份有限公司已经或可能与本公司某些业务直接或间接构成竞争。除此以外，本公司无其他任何董事在与本公司直接或间接构成或可能构成竞争的业务中有任何权益。

(四) 董事、监事服务合约

公司所有董事和监事，均未与公司或公司附属公司订立任何在一年内不能终止，或除法定补偿外还须支付任何补偿方可终止的服务合约。

(五) 董事、监事在重大合约中的权益

公司或附属公司均未订立任何令公司董事或监事于报告期内直接或间接享有重大权益的重要合约。

(六) 购股权计划

本公司没有设置购股权计划。海通国际下属子公司海通国际证券集团有限公司（「海通国际证券集团」）（香港联交所上市，股份代号：665）于 2002 年 8 月 23 日采纳了一项购股权计划（「2002 年购股权计划」），由采纳之日起计有效期为 10 年，已于 2012 年 8 月 22 日届满。进一步详细信息请参见本公司合并财务报表附注[54]及海通国际证券集团的 2013 年报。

(七) 主要客户及供应商

公司为多个行业中的各类机构和个人客户提供服务。公司的客户包括大型国有企业、跨国企业、中小企业、高净值客户和零售客户，主要客户位于中国。日臻完善的海外网络布局，将有利于公司开展境外服务，拓展客户来源。2013 年，公司前五大客户产生的收入占公司营业收入的 2.09%。

鉴于公司的业务性质，公司无主要供货商。

(八) 税项减免

A 股股东

根据《财政部国家税务总局证监会关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》（财税[2012]85 号）的规定，对于公司个人股东，持股期限（个人从公开发行和转让市场取得上市公司股票之日至转让交割该股票之日前一日的持有时间）在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额（实际税率为 20%）；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额（实际税率为 10%）；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额（实际税率为 5%）。上市公司派发股息红利时，统一暂按 5% 的税率为公司个人股东代扣个人所得税。个人转让股票时，证券登记结算公司根据其持股期限计算实际应纳税额，超过已扣缴税款的部分，公司通过证券登记结算公司另行代扣代缴。证券投资基金从上市公司取得的股息红利所得，按照财税[2012]85 号文的规定计征个人所得税。对于居民企业股东，现金红利所得税由其自行缴纳。

对于 QFII，根据《国家税务总局关于中国居民企业向 QFII 支付股息、红利、利息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》（国税函 2009[47]号）的规定，上市公司按 10% 的税率代扣代缴企业所得税。如 QFII 股东取得的股息红利收入需要享受税收协定（安排）待遇的，可按照规定在取得股息红利后自行向主管税务机关提出退税申请。

H 股股东

根据《国家税务总局关于国税发[1993]045 号文件废止后有关个人所得税征管问题的通知》（国税

函[2011]348号)的规定,境外居民个人股东从境内非外商投资企业在香港发行股票取得的股息红利所得,应按照「利息、股息、红利所得」项目,由扣缴义务人依法代扣代缴个人所得税。境内非外商投资企业在香港发行股票,其境外居民个人股东根据其居民身份所属国家与中国签署的税收协定及内地和香港(澳门)间税收安排的规定,享受相关税收优惠。根据相关税收协定及税收安排规定的相关股息税率一般为10%,为简化税收征管,在香港发行股票的境内非外商投资企业派发股息红利时,一般可按10%税率扣缴个人所得税,无需办理申请事宜。对股息税率不属10%的情况,按以下规定办理:(1)低于10%税率的协定国家居民,扣缴义务人可代为办理享受有关协定待遇申请,经主管税务机关审核批准后,对多扣缴税款予以退还;(2)高于10%低于20%税率的协定国家居民,扣缴义务人派发股息红利时应按协定实际税率扣缴个人所得税,无需办理申请审批事宜;(3)没有税收协定国家居民及其他情况,扣缴义务人派发股息红利时应按20%税率扣缴个人所得税。

根据《国家税务总局关于中国居民企业向境外H股非居民企业股东派发股息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》(国税函[2008]897号)的规定,中国居民企业向境外H股非居民企业股东派发2008年及以后年度股息时,统一按10%的税率代扣代缴企业所得税。

根据现行香港税务局惯例,在香港无须就本公司派付的股息缴税。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

报告期内，本公司无资金被占用情况。

三、破产重整相关事项

报告期内，本公司无破产重整相关事项。

四、公司收购、出售资产及合并事项

● 收购恒信金融集团有限公司事项

2013年9月25日，公司的全资子公司海通国际控股有限公司（以下简称“海通国际控股”）和 UT Capital Holdings 签订了股份买卖协议，海通国际控股同意将依据该协议相关条款和条件向 UT Capital Holdings 收购恒信金融集团有限公司 100%的股份。

2013年11月，公司收到证监会下发的《关于海通证券股份有限公司香港子公司收购恒信金融集团有限公司 100%股权备案文件收悉的函》（机构部部函（2013）866号）；2014年1月，公司收到商务部下发的《审查决定通知》（商反垄审查函（2014）第三号），允许实施收购；同月，公司收到上海市金融服务办公室《上海市金融服务办公室关于海通证券股份有限公司香港子公司收购恒信金融集团有限公司 100%股权备案事宜的函》（沪金融办（2014）4号）。

2014年1月15日，双方完成买卖股份交割手续，海通国际控股对恒信金融集团有限公司的收购工作已正式结束。海通国际控股持有 100%恒信金融集团有限公司股权，恒信金融集团有限公司成为海通国际控股的一家全资子公司和公司间接控制的全资子公司。

五、公司股权激励情况及其影响

报告期内，本公司未实行股权激励计划。

六、重大关联交易

报告期内，本公司无重大关联交易事项，不存在非经营性关联债权债务往来。

本公司于 2013 年 1 月 23 日召开第五届董事会第十五次会议（临时会议），审议通过了《关于发起设立和管理辽宁新能源和低碳产业股权投资基金的议案》，公司全资子公司海通开元投资有限公司和辽

宁能源投资（集团）有限责任公司拟共同发起设立辽宁新能源和低碳产业股权投资基金及其管理机构，本次共同投资为关联交易，关联交易具体情况可见于当日刊登于上交所和香港联交所的《海通证券股份有限公司关于全资子公司与关联方共同投资的关联交易公告》。

七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

报告期内，本公司无重大托管、承包、租赁事项。

（二）担保情况

1、公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于对上海海通证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺的议案》，董事会同意本公司随时对资产管理子公司提供不超过十五亿元的净资本担保承诺，以保证其净资本保持充足。2013年6月9日，上海证监局下发《关于海通证券股份有限公司向上海海通证券资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字[2013]145号），同意本公司向资产管理子公司提供8亿元的担保承诺。本公司扣减了8亿元净资本，并相应增加资管子公司8亿元净资本。

2、公司于2013年10月发行首期境外债券，发行主体为间接全资附属公司Haitong International Finance Holdings Limited。为增强本次首期境外债券的偿债保障，降低发行利率，根据公司2013年度第一次临时股东大会的授权，公司获授权人士确定由中国银行新加坡分行以开立备用信用证方式为本次首期境外债券提供担保。同时，根据第五届董事会第二十一次会议决议，公司就发行的首期境外债券开立的备用信用证向中国银行出具反担保函，反担保金额为发行的首期境外债券本金、利息及其他相关费用。保证方式为连带责任保证，保证期结束日期为备用信用证有效期届满之日起六个月。

（三）其他重大合同

报告期内，本公司无其它应披露而未披露的重大合同。

八、承诺事项履行情况

报告期内，本公司无相关承诺事项。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，本公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“立信事务所”）为本公司2013年度外部审计师，负责根据中国企业会计准则等提供相关的境内审计服务，聘期一年，审计费用人民币225万元；聘请立信事务所为内部控制审计事务所，审计费用人民币40万元。续聘德勤会计师事务所

（德勤•关黄陈方会计师行和德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙），简称“德勤事务所”）为本公司 2013 年度外部审计师，负责根据国际财务报告准则提供相关的审计及审阅服务，聘期一年，审计费用人民币 260 万元；另外两家事务所为本集团内子公司提供审计服务，服务费用合计人民币 105 万元。此外两家事务所还为公司的境内外发债提供鉴证服务，其中资本化的服务费共计港币 45 万元和人民币 2 万元、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）还为公司出具了募集资金专项审核报告服务，服务费用为人民币 1 万元。

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

截至报告期末，本公司无直接持有本公司 5%以上股份的股东，且无实际控制人。报告期内，本公司及其董事、监事、高级管理人员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。

十一、可转换公司债券情况

报告期内，公司无可转换公司债券发行情况。

十二、其他重大事项的说明

1、本公司于 2013 年 5 月 27 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了《关于公司发行公司债券的议案》，2013 年 9 月 24 日，公司收到中国证监会《关于核准海通证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准公司向社会公开发行面值不超过 230 亿元的公司债券。

报告期内，公司发行公司债券 120 亿元，募集资金全部用于补充公司营运资金。截止报告期末，公司发行在外公司债券余额为 120 亿元。

2、本公司于 2013 年 5 月 27 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了《关于公司发行证券公司短期融资券的议案》，2013 年 6 月 18 日，公司收到中国证监会《关于海通证券股份有限公司申请发行短期融资券的监管意见函》，2013 年 9 月 17 日，公司收到中国人民银行《中国人民银行关于海通证券股份有限公司发行短期融资券的通知》，核准公司待偿还短期融资券的最高余额为 149 亿元。

报告期内，公司共发行短期融资券一期，募集资金总额 30 亿元，募集资金全部用于补充公司流动资金。截止报告期末，公司发行在外短期融资券余额为 30 亿元。

3、设立辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金事项

公司于 2013 年 1 月 23 日召开第五届董事会第十五次会议（临时会议），审议通过了《关于发起设立和管理辽宁新能源和低碳产业股权投资基金的议案》，公司全资子公司海通开元投资有限公司和辽宁能源投资（集团）有限责任公司拟共同发起设立辽宁海通新能源和低碳产业股权投资基金及其管理机构

海通新能源股权投资管理有限公司。

辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司于 2013 年 8 月 8 日取得营业执照，注册资本 10 亿元人民币，经营范围包括许可经营项目：从事未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务；一般经营项目：股权投资管理，创业投资管理，股权投资，与股权投资相关的债权投资，实业投资、创业投资，参与设立股权投资企业、创业投资企业，投资咨询等。辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金及海通新能源股权投资管理公司已筹建完毕，正式设立运营。

4、设立上海海通资源管理有限公司事项

2013 年 5 月，公司控股子公司海通期货有限公司收到中国期货业协会下发的《关于海通期货有限公司设立子公司开展以风险管理服务为主的业务试点备案申请的复函》（中期协函字（2013）120 号文），对设立风险管理服务子公司予以备案。

上海海通资源管理有限公司已于 2013 年 8 月 6 日获得工商营业执照注册成立，注册资本 1 亿元人民币，为法人独资企业，海通期货有限公司持有其 100% 股权。上海海通资源管理有限公司的经营范围包括从事矿产品资源管理；仓单服务、合作套保、定价服务和基差交易；从事商品及技术的进出口业务；金属材料及五金产品，化工原料及产品，农产品，建筑材料，贵金属的销售；投资管理。

5、海通国际证券完成供股增资事项

海通国际证券于 2013 年 3 月上旬开始以 2 股供 1 股、供股价 2.55 港元的形式进行供股。有效接纳及申请所涉及供股股份数目合计相当于供股项下可供认购之 457,671,353 股供股股份约 6.04 倍。供股发行工作于 4 月 17 日顺利完成，扩充了海通国际的资本规模。

6、海通国际证券发行可转股债券事项

海通国际证券分别于 2013 年 7 月和 10 月发行 1.25 厘可转换债券 7.76 亿港元和 2.32 亿港元，该债券于 2018 年到期，融资总额共计约 10 亿港元。

7、海通开元投资有限公司增资事项

2012 年 6 月 14 日，公司第五届董事会第十一次会议（临时会议）审议通过了《关于向海通开元投资有限公司增资 20 亿人民币的议案》，决议向海通开元投资有限公司增资 20 亿元人民币。2012 年度公司已向海通开元增资 17.5 亿元。2014 年 3 月 13 日公司再向海通开元增资 2.5 亿元。增资后海通开元注册资本变更为 60 亿元。

8、报告期内本公司无应披露而未披露的其他重大事项及期后事项。

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、报告期内，股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股（H股）	国有股转持	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份								
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股								
1、人民币普通股	8,092,131,180	84.43	-	-	-	-	8,092,131,180	84.43
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	1,356,900,000	14.16	-	-	-	-	1,356,900,000	14.16
4、根据国有股减持的相关规定划转至社保基金并转换为H股的股份	135,690,000	1.42	-	-	-	-	135,690,000	1.42
无限售条件流通股合计	9,584,721,180	100	-	-	-	-	9,584,721,180	100
三、股份总数	9,584,721,180	100	-	-	-	-	9,584,721,180	100

2、股份变动情况说明

报告期内，本公司的股份未发生变动。截至报告期末，本公司 A 股 8,092,131,180 股，H 股 1,492,590,000 股，本公司 A+H 股份总数为 9,584,721,180 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，本公司的股份未发生变动。

(二) 限售股份变动情况

本公司股份均为流通股份，无限售股份。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

本公司于2011年5月16日召开了2010年度股东大会，审议通过了《关于公司发行H股股票并在香港上市的议案》。本公司于2012年4月19日确定本次H股发行的最终发行价格为每股10.60港元（不包括1%经纪佣金，0.003%香港证监会交易征费及0.005%香港联交所交易费）。本公司于2012年4月27日首次公开发行1,229,400,000股境外上市外资股（H股），在香港联交所主板上市交易，并于2012年5月19日部分行使H股超额配售权（共配售127,500,000股H股，于5月22日上市），以上合计发行1,356,900,000股H股。期间，本公司国有股东中包括上海上实(集团)有限公司等25家股东按公开发行时实际发行H股股份数量的10%，将其持有的本公司部分国有股（A股）划转给全国社会保障基金理事会并转为境外上市外资股H股，共计135,690,000股。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司股份总数未发生变动，公司资产和负债结构变动情况详见本报告第四节一、

(四) 资产负债情况分析。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末本公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

股东数量和持股情况

1、截至本报告期末，本公司股东总数为409,776户，其中，A股股东409,603户、H股登记股东173户。本年度报告披露前第5个交易日末股东总数为433,587户，其中，A股股东433,419户、H股登记股东168户。

2、截至2013年12月31日，本公司全部股东为无限售条件股东。公司前10名股东持股情况表：

单位：股

截止报告期末股东总数		409,776 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		433,587 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	15.57%	1,492,155,600	-161,200	0	无
光明食品(集团)有限公司	国有法人	4.40%	422,180,000	-28,040,026	0	210,000,000 (质押)
上海海烟投资管理有限公司	国有法人	4.18%	400,709,623	0	0	无
上海电气(集团)总公司	国家股	3.93%	376,465,258	-1,202,000	0	无
申能(集团)有限公司	国有法人	3.36%	322,162,086	0	0	无
上海久事公司	国有法人	2.45%	235,247,280	0	0	无
上海友谊集团股份有限公司	境内非国有法人	2.24%	214,471,652	0	0	无
上海兰生股份有限公司	国有法人	1.96%	187,581,900	-3,368,100	0	无
文汇新民联合报业集团	国有法人	1.89%	180,829,853	-6,800,000	0	无
辽宁能源投资(集团)有限责任公司	国有法人	1.60%	153,126,585	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量(股)		种类(A、B、H或其他)			
香港中央结算(代理人)有限公司	1,492,155,600		H股			
光明食品(集团)有限公司	422,180,000		A股			
上海海烟投资管理有限公司	400,709,623		A股			
上海电气(集团)总公司	376,465,258		A股			
申能(集团)有限公司	322,162,086		A股			
上海久事公司	235,247,280		A股			
上海友谊集团股份有限公司	214,471,652		A股			
上海兰生股份有限公司	187,581,900		A股			
文汇新民联合报业集团	180,829,853		A股			
辽宁能源投资(集团)有限责任公司	153,126,585		A股			

注：1、本公司 H 股股东中，非登记股东的股份由香港中央结算（代理人）有限公司代为持有。

2、上表中，香港中央结算（代理人）有限公司所持股份种类为境外上市外资股（H 股），其他股东所持股份种类均为人民币普通股 A 股。

3、A 股股东性质为股东在中央证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的账户性质。

四、控股股东及实际控制人情况

本公司股东持股较为分散，无直接持有本公司 5% 以上股份的股东（不包括香港中央结算（代理人）有限公司）。香港中央结算（代理人）有限公司所持股份为 H 股非登记股东所有。

五、主要股东及其他人士于股份及相关股份拥有的权益及淡仓

截至 2013 年 12 月 31 日，据本公司董事合理查询所知，以下人士（并非本公司董事、监事或最高行政人员）于股份及相关股份中，拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及第 3

分部须向本公司披露并根据《证券及期货条例》第 336 条已记录于本公司须存置的登记册内的权益或淡仓：

序号	主要股东名称	股份类别	权益性质	持有的股份数目(股)	占本公司已发行股份概约的比例 (%)	占本公司已发行A股/H股总数的比例 (%)	好仓(注3)/淡仓(注4)/可供借出的股份
1.	光明食品(集团)有限公司	A股	实益拥有人 (注1)	422,180,000	4.40	5.21	好仓
2.	上海海烟投资管理有限公司	A股	实益拥有人 (注1)	400,709,623	4.18	4.95	好仓
3.	全国社会保障基金理事会	H股	实益拥有人	89,385,600	0.93	5.99	好仓
4.	JP Morgan Chase & Co.	H股	实益拥有人	8,228,639	0.09	0.55	好仓
			实益拥有人	1,556,002	0.02	0.10	淡仓
			投资经理	11,524,000	0.12	0.77	好仓
			保管人 - 法团/核准借出代理人	72,373,370	0.76	4.85	可供借出的股份
5.	Capital Research and Management Company	H股	投资经理	75,000,000	0.78	5.02	好仓
6.	Pacific Alliance Group Limited	H股	受控制的法团的权益 (注2)	130,704,400	1.36	8.76	好仓
7.	PAG Asia Capital GP I Limited	H股	投资经理 (注2)	130,704,400	1.36	8.76	好仓
8.	PAG Asia I LP	H股	受控制的法团的权益 (注2)	130,704,400	1.36	8.76	好仓
9.	PAG Capital Limited	H股	受控制的法团的权益 (注2)	130,704,400	1.36	8.76	好仓
10.	PAG Holdings Limited	H股	受控制的法团的权益 (注2)	130,704,400	1.36	8.76	好仓

序号	主要股东名称	股份类别	权益性质	持有的股份数目(股)	占本公司已发行股份总数的比例 (%)	占本公司已发行A股/H股总数的比例 (%)	好仓(注3)/淡仓(注4)/可供借出的股份
11.	PAGAC Horseshoe Holding I SARL	H股	实益拥有人 (注2)	130,704,400	1.36	8.76	好仓
12.	Roseworth Investments Limited	H股	受控制的法团的权益 (注2)	130,704,400	1.36	8.76	好仓
13.	单伟建	H股	受控制的法团的权益 (注2)	130,704,400	1.36	8.76	好仓
14.	Citigroup Inc.	H股	其他情况	55,374,616	0.58	3.71	好仓
		H股	其他情况	12,791,133	0.13	0.86	淡仓
		H股	其他情况	42,653,386	0.45	2.86	可供借出的股份
15.	BlackRock, Inc.	H股	受控制的法团的权益	96,091,537	1.00	6.44	好仓
		H股	受控制的法团的权益	1,308,800	0.01	0.09	淡仓
16.	Nomura Holdings, Inc	H股	受控制的法团的权益	71,506,633	0.75	4.79	好仓
		H股	受控制的法团的权益	33,538,233	0.35	2.25	淡仓
17.	GIC Private Limited	H股	投资经理	89,935,200	0.94	6.03	好仓
18.	Government of Singapore Investment Corporation Pte Ltd	H股	投资经理	89,895,200	0.94	6.02	好仓

注1: 按香港联交所网站(www.hkex.com.hk)所提供的信息, 光明食品(集团)有限公司共持有482,686,582股A股份, 而上海海烟投资管理有限公司则持有416,420,568股A股份。根据证券及期货条例第336条, 倘若若干条件达成, 则公司股东须呈交披露权益表格。倘股东于本公司的持股量变更, 除非若干条件已达成, 否则股东毋须知会本公司及香港联交所, 故主要股东于本公司之最新持股量可能与呈交予联交所的持股量不同;

注2: 该130,704,400股股份属同一批股份;

注3: 如股东对股份本身持有权益, 包括透过持有、沽出或发行金融文书(包括衍生工具)而持有权益, 并因而具有如下的权利与责任, 该股东便属于持有「好仓」: (i) 其有权购入相关股份; (ii) 其有责任购入相关股份; (iii) 如相关股份价格上升, 其有权收取款项; 或(iv) 如相关股份价格上升, 其有权避免或减低损失; 及

注4: 如股东根据证券借贷协议借入股份, 或如股东因持有、沽出或发行金融文书(包括衍生工具)而具有以下的权利与责任, 该股东便属于持有「淡仓」: (i) 其有权要求另一人购入相关股份; (ii) 其有责任交付相关股份; (iii) 如相关股份价格下降, 其有权收取款项; 或(iv) 如相关股份价格下降, 其有权避免或减低损失。

除上述披露外, 于2013年12月31日, 本公司并不知悉任何其他人士(本公司董事、监事及最高行政人员除外)于本公司股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第336条规定须记录于登记册内之权益或淡仓。

董事、监事及最高行政人员于本公司及相联法团的股份、相关股份或债券之权益及淡仓

截至2013年12月31日, 就本公司所获得的资料及据董事所知, 本公司董事、监事及最高行政人员在本公司或其相关法团(定义见《证券及期货条例》第XV部分)的股份、相关股份或债权证中概无拥有任何根据《证券及期货条例》第XV部第7及8分部须通知本公司及联交所的权益及淡仓(包括根据《证券及期货条例》的该等条文被当作或视为拥有的权益或淡仓), 或根据《证券及期货条例》第352条规定须在存置之权益登记册中记录, 或根据《证券交易的标准守则》的规定需要通知本公司和联交所之权益或淡仓。

六、回购、出售或购回本公司之证券

报告期内, 公司及附属公司没有回购、出售或赎回公司证券。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

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及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日	任期终止日	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
董事											
执行董事											
王开国	董事长、党委书记	男	55	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		247	0
李明山	董事、总经理	男	61	2011-5-16	2014-3-28	0	0	0		247	0
非执行董事											
钱世政	副董事长	男	61	2011-5-16	2013-3-26	0	0	0		0	0
庄国蔚	董事	男	59	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	60
周东辉	董事	男	44	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	0
何健勇	董事	男	51	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	61
张建伟	董事	男	59	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	由国资委核定
徐潮	董事	男	58	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	65
王鸿祥	董事	男	57	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	由申能集团有限公司核发
李葛卫	董事	男	46	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	0
冯煌	董事	男	42	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	0
独立非执行董事											
夏斌	独立非执行董事	男	62	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		12	0
陈琦伟	独立非执行董事	男	61	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		12	0
张惠泉	独立非执行董事	男	46	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		12	0
张鸣	独立非执行董事	男	55	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		12	0
戴根有	独立非执行董事	男	64	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		12	0
刘志敏	独立非执行董事	男	62	2011-11-28	2014-5-15	0	0	0		12	0
肖遂宁	独立非执行董事	男	65	2013-5-27	2014-5-15	0	0	0		7	0
监事											
王益民	监事会主席	男	62	2011-4-27	2013-1-23	0	0	0		42	0
杨庆忠	监事会副主席、纪委书记	男	57	2011-4-27	2014-5-15	0	0	0		178	0
李林	监事	男	51	2013-5-27	2014-5-15	0	0	0			52
袁领才	监事	男	53	2011-5-16	2013-3-26	0	0	0		0	0
董小春	监事	男	49	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	50
吴芝麟	监事	男	61	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	44
金燕萍	监事	女	58	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	0
许奇	监事	男	51	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	见东方明珠(证券代码:600832)2013年报
邢建华	监事	男	54	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		0	42

王玉贵	监事	男	62	2011-5-16	2013-8-22	0	0	0		0	65
胡京武	监事	男	58	2013-10-16	2014-5-15	0	0	0		0	82
仇夏萍	职工监事	女	53	2011-4-27	2014-5-15	0	0	0		93	0
杜洪波	职工监事	男	50	2011-4-27	2014-5-15	0	0	0		93	0
沈德高	副总经理	男	61	2011-5-16	2013-1-23	0	0	0		31	0
吉宇光	副总经理	男	56	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		179	0
任澎	副总经理	男	51	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		178	0
吴斌	副总经理	男	40	2012-3-14	2014-5-15	0	0	0		168	0
李迅雷	副总经理	男	50	2012-3-14	2014-5-15	0	0	0		166	0
宫里启暉	副总经理	男	48	2012-3-14	2014-5-15	0	0	0		163	0
裴长江	副总经理	男	48	2013-8-22	2014-5-15	0	0	0		71	
金晓斌	董事会秘书	男	59	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		168	0
王建业	首席风险控制执行官兼合规总监	男	55	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		168	0
李础前	财务总监	男	56	2011-5-16	2014-5-15	0	0	0		168	0
李建国	总经理助理	男	50	2012-3-14	2014-5-15	0	0	0		434 (港币)	0
陈春钱	总经理助理	男	50	2012-3-14	2014-5-15	0	0	0		106	0

备注：1、本报告期内公司未实行股权激励计划。公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股票。

2、2014年3月28日，李明山先生因到退休年龄，不再担任公司董事及总经理职务。

3、李建国先生的报酬从海通国际控股有限公司及海通国际证券集团有限公司领取。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间
董事任职情况：			
钱世政	上海实业（集团）有限公司	副总裁	1998年至2012年
庄国蔚	光明食品（集团）有限公司	副总裁	2006年至今
周东辉	上海烟草集团有限责任公司	财务管理处副处长	2011年至今
何健勇	辽宁能源投资（集团）有限责任公司	董事长、党委书记	2011年至今
张建伟	上海久事公司	副总经理	2002年至今
徐潮	上海电气资产管理有限公司	董事及法人	2011年至今
王鸿祥	申能（集团）有限公司	副总会计师	1998年至今
李葛卫	西藏林芝福禧珠宝金行有限公司	副总经理	2010年至今
冯煌	上实投资（上海）有限公司	董事、总裁	2012年至今
监事任职情况：			
袁领才	上实投资（上海）有限公司	财务总监、计划财务部总经理	2002年至今
李林	光明食品（集团）有限公司	财务部总经理	2010年至今
董小春	上海友谊集团股份有限公司	财务总监	2011年至今
吴芝麟	文汇新民联合报业集团	党委委员、新民晚报党委书记、副总编辑	2008年至2013年
金燕萍	上海兰生（集团）有限公司	总裁助理	1998年至今
许奇	上海东方明珠（集团）有限公司	财务总监	2004年至今
胡京武	中国船东互保协会	总经理	2013年至今
邢建华	东方国际（集团）有限公司	投资总监	2013年至今
王玉贵	中国船东互保协会	总经理	1993年-2013年

(二) 在其他单位任职情况

姓名	任职单位名称	担任职务/职称	任职期间
夏斌	国务院发展研究中心金融研究所	所长（现任名誉所长）	2002年-2012年12月
陈琦伟	亚商发展集团有限公司	董事长	2004年至今
	上海东方明珠（集团）股份有限公司	独立非执行董事	2008年至今
	上海股权投资协会	理事长	2012年至今
张惠泉	嘉诚泰和律师事务所	律师	2002年至今
张鸣	上海财经大学会计学院	教授、博士生导师	1997年至今
	上海申达股份有限公司	独立非执行董事	2010年至今
	上工申贝（集团）股份有限公司	独立非执行董事	2009年至今
戴根有	上海张江高科技园区开发股份有限公司	独立非执行董事	2010年至今
	徽商银行	独立非执行董事	2010年至今
	中国农业银行	外部监事	2013年至今
刘志敏	百德能控股有限公司	董事总经理	1996年至今
	中集来福士海洋工程（新加坡）有限公司	独立非执行董事	2005年至2013年5月
	星和有限公司	独立非执行董事	2004年至今
	OUE Hospitality Trust Management Pte. Ltd	非执行董事	2013年至今
	方正东亚信托有限责任公司	独立非执行董事	2013年至今
肖遂宁	平安银行股份有限公司	顾问	2012年至今

(三) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员工作经历

1、执行董事（2名）：

王开国先生，55岁，为本公司董事长兼执行董事、党委书记。王先生于1995年2月加入本公司担任副总经理，并自1998年5月起至今担任本公司董事长。他于1996年8月23日获委任为董事。他拥有逾18年的证券行业管理经验。王先生于1984年7月获吉林大学授予经济学学士学位、于1987年7月获吉林大学授予经济学硕士学位，并于1990年7月获厦门大学授予经济学博士学位。王先生于1997年12月获交通银行股份有限公司经济会计系列高级专业技术职务评审委员会认可为高级经济师。王先生曾于1990年7月至1995年2月期间在国家国有资产管理局科研所担任多个职位，包括科研所副所长，亦于1992年3月至1994年2月担任国家国有资产管理局政策法规司政研处处长。王先生于1995年2月至1997年11月期间担任本公司副总经理，于1997年11月至1998年12月期间任本公司党组书记，并于1997年11月至2001年5月期间担任本公司总经理。王先生自1998年12月起至今担任本公司党委书记、自1999年4月起至今担任上交所理事、自2002年7月起至今担任中国证券业协会副会长。另外，王先生于2000年10月至2009年2月期间担任上海世茂股份有限公司的非执行董事（该公司于上交所上市，股票代码600823），自2006年6月起至2014年1月今担任深圳发展银行股份有限公司（该公司于深交所上市，股票代码000001，该公司于2012年8月更名为平安银行股份有限公司）的非执行董事，并且自2009年12月起至今担任上海氯碱化工股份有限公司（「上海氯碱」）（该公司于上交所上市，股票代码600618）的独立非执行董事。

李明山先生，61岁，为本公司总经理兼执行董事。李先生于2001年5月加入本公司，至今一直担任本公司总经理。他自2002年11月28日起至今一直担任董事，他拥有约21年的证券行业管理经验。李先生于1998年5月毕业于华东师范大学，获授世界经济学硕士学位，并于2000年9月获亚洲（澳门）国际公开大学授予商业管理学硕士学位。李先生于2001年6月获上海市任职资格评价中心认可为高级经济师。李先生曾于1978年5月至1993年1月期间在上海市市委、上海市公安局警卫处任职。李先生于1993年1月至1996年6月期间在上海申银证券公司（申银万国证券股份有限公司（「申银万国」）前身）担任副总经理，并于1996年6月至1998年3月担任申银万国副总经理。李先生亦曾于1998年3月至2001年5月期间担任上交所副总经理。李先生于2010年1月至2011年4月期间担任海通国际证券集团的非执行董事兼董事长，亦于2010年8月至2011年3月担任海通国际控股有限公司的董事长。李先生自2002年3月起担任本公司的党委副书记及自2005年起担任富国基金管理有限公司（「富国基金」）的董事。

2、非执行董事（8名现任，1名离任）：

庄国蔚先生，59岁，为本公司非执行董事。庄先生自2007年7月16日起至今一直担任本公司董事。庄先生于1994年12月获中共中央党校函授学院授予经济学学士学位、于1996年1月获上海社会科学院授予经济学硕士学位，并于2009年5月获美国亚利桑那州立大学授予工商管理硕士学位。庄先生于2005年获中国企业评价协会认可为中国注册职业经理人注册经理。庄先生于1984年7月至1999年8月期间在上海市五四农场以及上海农工商集团五四总公司担任多个职位，包括总经理兼党委副书记。他于1999年8月至2001年4月期间担任上海市农工商（集团）总公司资产经营部经理，并于2001年4月至2006年8月期间任该公司副总经理。他于2001年6月至2003年2月期间担任上海市都市农工商股份有限公司的副董事长，并于2004年2月至2009年4月担任上海海博股份有限公司（「上海海博」）（该公司于上交所上市，股票代码为600708）的董事长。另外，庄先生自2006年8月起至今担任光明食品（集团）有限公司副总裁；自2010年4月至今担任光明乳业股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600597）的董事长；自2009年4月起至今担任上海海博的董事；并于2011年12月至2013年6月担任农工商房地产（集团）股份有限公司的董事长，自2013年6月至今耽误农工商房地产（集团）股份有限公司监事长；自2013年5月起至今任上海市糖业烟酒（集团）有限公司监事长。

周东辉先生，44岁，为本公司非执行董事。周先生自2009年5月8日起至今一直担任本公司董事。他拥有逾10年的财务管理经验。周先生于2001年7月毕业于复旦大学成人教育学院（主修会计），并于2007年12月获中国国家烟草专卖局认可为高级会计师。周先生曾于1991年7月至2000年10月期间在上海烟草（集团）公司（「上海烟草」）（上海烟草（集团）有限责任公司的前身）的财务物价处担任不同职位，包括财务科副科长和资金物价科副科长。周先生亦于2000年10月

至2003年8月期间担任中国烟草上海进出口有限责任公司财务部副经理，于2003年8月至2008年10月期间担任该公司财务部经理，并于2008年10月至2011年5月期间担任上海烟草投资管理处处副处长。周先生自2011年5月起至今担任上海烟草（集团）有限责任公司财务管理处处副处长，并自2009年5月起至今担任东方证券的非执行董事。

何健勇先生，51岁，为本公司非执行董事。何先生自2011年9月16日起至今一直担任本公司董事。何先生于1986年7月获东北财经学院授予经济学学士学位，并于1999年12月毕业于辽宁大学会计学研究生班（在职攻读）。何先生于1986年8月至1989年12月期间在辽宁省能源开发公司担任不同职位，包括财务处助理会计师及节能产品经销部副经理。何先生于1989年12月至1990年12月期间在辽宁省政府驻喀左县「三辽」扶贫工作队工作，自1990年12月至1995年7月期间在辽宁能源物资公司财务科担任科长。自1997年7月至1999年1月期间担任辽宁节能热电集团公司副经理。何先生于1999年1月至2003年12月期间在辽宁能源总公司先后担任副总经理及常务副总经理。他于2003年12月加入辽宁能源投资（集团）有限责任公司，并先后担任多个职务，包括总经理、副董事长，现任该公司董事长、党委书记。

张建伟先生，59岁，为本公司非执行董事。张先生自2002年11月28日起至今一直担任本公司董事。他拥有十年的证券行业管理经验。张先生于1986年7月获复旦大学授予工业经济管理专科学位，其后1995年7月毕业于复旦大学企业管理专业（夜校），亦于1999年5月获中欧国际工商学院授予工商管理硕士学位。张先生于2000年5月获上海市经济系列（流通领域）高级专业技术职务任职资格评审委员会认可为高级经济师。他曾于1994年7月至2002年12月期间在上海久事公司先后担任多个职务，包括实业部总经理和总经理助理。张先生自2002年12月起至今担任上海久事公司副总经理，自2002年1月起至2012年9月担任申银万国证券股份有限公司的非执行董事、自2005年6月起担任上海国际信托有限公司的董事、自2008年5月起至今担任申能股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600642）的董事，以及自2008年5月起至2012年6月担任上海海立股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600619）董事、及自2011年2月起至今担任太平洋保险集团股份有限公司（该公司于香港联交所及上交所上市，股票代码分别为02601及601601）的监事。

徐潮先生，58岁，为本公司非执行董事。徐先生自2011年5月16日起至今一直担任本公司董事。徐先生于1985年7月从上海市委党校干部专修科（大专）毕业（主修马克思列宁主义理论）、于2000年4月获中欧国际工商学院授予工商管理硕士学位，并于2009年12月获上海市经济系列高级专业技术职务任职资格审定委员会认可为高级经济师。徐先生曾于1986年至1994年6月先后担任上海汽轮机厂的机关行政党支部副书记、机关行政党支部书记和改革办副主任，亦曾于1996年8月至2004年10月期间先后担任上海汽轮机有限公司的财务处长、财务

部长、财务总监等职务，并于2004年10月至2006年10月担任该公司副总裁。自2006年10月加入上海电气资产管理有限公司至今，徐先生先后担任了多个职务，包括于2007年3月至2011年10月期间担任财务总监，以及自2008年5月至今担任副总裁。于2010年10月至2011年10月期间他曾担任上海电气（集团）总公司财务预算部部长。他自2010年5月至2012年12月担任上海电气实业公司执行董事及法定代表人、自2011年3月至今担任东方证券股份有限公司的非执行董事、自2010年5月至今担任上海集优机械股份有限公司（该公司于香港联交所上市，股票代码为02345）的监事长（2012年12月至今担任副董事长），自2011年6月至今担任上海海立（集团）股份有限公司的副董事长及自2011年6月至今担任上海自动化仪表股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600848）的监事长。

王鸿祥先生，57岁，为本公司非执行董事。王先生自2011年5月16日起至今一直担任本公司董事。他自大学毕业后拥有超过20年的会计财务工作经验。王先生于1983年7月获厦门大学授予会计专业学士学位，于2006年6月获上海财经大学授予高级管理人员工商管理硕士学位，并于1999年获上海市会计系列高级专业技术职务任职资格评审委员会认可为高级会计师。王先生曾于上海财经大学担任副教授多年。王先生自1998年12月至今担任申能（集团）有限公司副总会计师。

李葛卫先生，46岁，为本公司非执行董事。李先生自2011年5月16日起至今一直担任本公司董事。李先生于1989年6月获兰州大学授予理学学士学位，并于1998年8月获天津市南开区专业技术任职资格评审委员会认可为经济师。李先生曾于2007年4月至2012年1月期间担任凌云工业股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600480）董事，主要负责投资管理。他自2003年6月至今担任新世界策略投资有限公司执行董事，自2010年10月至今担任西藏林芝福禧珠宝金行有限公司副总经理，及自2006年3月至今担任深圳市翔龙通讯有限公司常务副总经理，于上述三家公司均负责投资管理。李先生自2008年6月起至今担任东方集团股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600811）的独立非执行董事。李先生于2002年4月至2007年4月担任四川方向光电股份有限公司独立非执行董事。

冯煌先生，42岁，为本公司非执行董事。冯先生自2011年5月16日起至今一直担任本公司董事。冯先生于1993年7月获上海交通大学授予工学士学位，于1998年11月获美国韦伯斯特大学授予工商管理硕士学位，并于2001年11月获国家人事部认可为经济师及于2007年10月获国家人事部、司法部、国有资产监督管理委员会认可为企业法律顾问，2013年6月获上海证券交易所认可的上市公司独立董事任职资格。他于1999年1月加入上实投资（上海）有限公司（「上实投资」），先后担任多个职位，并自2012年12月起至今担任董事、总裁。他自2007年8月起至今担任上海上实投资管理咨询有限公司（「上海上实」）董事及总裁，自2004年7月至今担任上海陆家嘴金融贸

易区联合发展有限公司董事、并自2011年6月起至今担任上海市信息投资股份有限公司的董事。2012年4月起至今担任上海实业投资有限公司董事长，南洋酒店（香港）有限公司董事长。2012年12月起至今担任上海上实资产经营有限公司董事，2013年4月起至今担任上海市申江两岸开发建设投资（集团）有限公司董事。

钱世政先生，61岁，为本公司副董事长兼非执行董事。钱先生自2006年5月30日起担任董事及副董事长。钱先生于1983年7月获上海财经学院授予经济学学士学位，并于2001年7月获复旦大学授予管理学博士学位。钱先生于1983年9月至1997年12月期间在复旦大学会计系任教。钱先生自1998年1月起加入上海实业（集团）有限公司出任副总裁，自2002年1月至2012年5月担任上海上实（集团）有限公司的联属公司上海实业控股有限公司（该公司于香港联交所上市，股份代号为00363）的执行董事及副总裁，自2005年2月至今一直担任中国龙工控股有限公司（该公司于香港联交所上市，股份代号为03339）独立非执行董事、自2010年7月起至今担任中联重工科技发展股份有限公司（该公司于深交所及香港联交所上市，股票代码分别为000157及01157）独立非执行董事，2012年7月起至今任复旦大学管理学院教授。（钱世政先生因工作原因，自2013年3月26日起不再担任公司董事及副董事长职务）

3、独立非执行董事（7名）：

夏斌先生，62岁，为本公司独立非执行董事。夏先生自2006年5月30日起至今一直担任本公司董事。他拥有逾29年的银行和证券行业管理经验。夏先生于1984年12月获中国人民银行研究生部授予经济学硕士学位，并于1997年11月获中国人民银行研究系列高级专业技术职务评审委员会认可为研究员。夏先生曾分别于1982年1月至1993年3月期间及1993年3月至1993年7月期间担任中国人民银行金融研究所主任及副所长、中国证监会交易部主任，于1993年7月至1995年10月期间担任深交所总经理，于1996年10月至1998年8月期间担任中国人民银行政策研究室副主任，并于1998年8月至2002年9月期间担任中国人民银行非银行机构司司长。夏先生自2002年9月至2012年底担任国务院发展研究中心金融研究所所长，现任名誉所长。

陈琦伟先生，61岁，为本公司独立非执行董事。陈先生自2007年7月16日起至今一直担任本公司董事。陈先生于1982年9月获华东师范大学授予经济学学士学位、于1988年10月获华东师范大学授予经济学博士学位。陈先生于1992年10月获上海交通大学教师高级专业技术职务任职资格评审委员会认可为教授。陈先生自1997年8月至今于上海交通大学安泰经济与管理学院担任教授及博士生导师、自2004年3月至今担任上海亚商发展集团有限公司董事长、自2008年6月至今担任上海东方明珠（集团）股份有限公司（「上海东方明珠」）（该公司于上交所上市，股票代码为600832）独立非执行董事、自2009年7月至2012年7月担任广州发展实业控股集团股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600098）的独立非执行董事、

自2008年12月起至今担任中国企业家论坛理事及新沪商联合会轮值主席，自2012年4月起担任上海股权投资协会理事长。

张惠泉先生，46岁，为本公司独立非执行董事。张先生自2007年7月16日起至今一直担任本公司董事。他在法律合规方面拥有约16年的工作经验。张先生于1990年7月获中国人民解放军南京政治学院授予法学学士学位，并于2002年7月获北京大学授予经济法硕士学位。张先生于1995年9月获中国司法部授予中国律师资格证书。张先生于1996年10月至2000年3月期间担任北京市石景山区人民法院政治处干部，并于2000年4月至2002年12月期间担任该法院研究室主任和审判员。自2002年12月起至今，张先生担任北京嘉诚泰和律师事务所律师。

张鸣先生，55岁，为本公司独立非执行董事。张先生自2008年5月5日起至今一直担任本公司董事，并在会计方面拥有近30年的工作经验。张先生于1983年6月获上海财经大学会计学院授予会计专业学士学位、于1988年6月获上海财经大学会计学院授予会计专业硕士学位，并于1996年1月获上海财经大学会计学院授予经济学（会计学）专业博士学位。张先生于1983年自上海财经大学毕业后至今一直在该校任教，历任会计学院副院长、现任教授和博士生导师。张先生自2010年5月起至今担任上海申达股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600626）的独立非执行董事，并自2009年6月起至今担任上工申贝（集团）股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600843）的独立非执行董事。

戴根有先生，64岁，为本公司独立非执行董事。戴先生自2011年5月16日起至今一直担任本公司董事。他在金融行业拥有约35年的工作经验，其中包括逾25年的管理经验。戴先生于1977年9月毕业于安徽劳动大学（安徽大学的前身），主修政治经济学，并于1989年获中国人民银行认可为高级经济师。他于2000年10月获国务院授予特殊津贴。戴先生曾于中国人民银行分别担任不同职位，于1983年10月至1993年2月期间先后任中国人民银行安庆支行副行长、中国人民银行调查研究室经济分析一处处长、中国人民银行调查统计司经济分析处处长及副司长。他于1993年2月至1997年11月期间，在中央财经领导小组办公室财贸组任职，并自1994年9月起担任副组长，同时兼任中国人民银行调查统计司副司长及巡视员。他于1997年11月至2003年11月期间为中国人民银行货币政策司司长兼任货币政策委员会秘书长，于2003年11月至2004年4月期间担任中国人民银行征信管理局局长并于2004年4月至2010年3月期间担任中国人民银行征信中心主任。戴先生自2010年4月起至今担任上海张江高科技园区开发股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600895）的独立非执行董事。自2010年9月至今担任徽商银行独立非执行董事（该公司于香港联交所上市，股票代码为03698）自2013年10月至今担任中国农业银行外部监事（该公司于香港联交所及上交所上市，股票代码

分别为 01288 及 601288)

刘志敏先生，62 岁，为本公司独立非执行董事。刘先生自 2011 年 9 月 16 日起至今一直担任本公司董事。刘先生于 1976 年 7 月获新加坡国立大学授予工商管理学士学位。他自 1995 年 5 月起担任香港证券及期货事务监察委员会收购上诉委员会委员，并自 2008 年 4 月起担任收购及合并委员会副主席。另外，他于 1996 年 4 月成立百德能控股有限公司，监督股票经纪、企业融资及资产管理业务，自 1998 年 6 月起至 2013 年 12 月担任开达集团有限公司（该公司于香港联交所上市，股票代码为 00180）的独立非执行董事，并自 2013 年 12 月起调任为开达集团有限公司的非执行董事。他自 2005 年 12 月起至 2013 年 5 月担任中集来福士海洋工程（新加坡）有限公司的独立非执行董事，自 2004 年 8 月起至今担任星和有限公司（该公司于新加坡证券交易所上市，股票代码为 STH SP）的独立非执行董事，并自 2013 年 6 月至今担任 OUE Hospitality REIT Management Pte. Ltd. 的非执行董事，2013 年 11 月至今担任方正东亚信托有限责任公司（东亚银行（该公司于香港联交所上市，股票代码为 0023）联营公司）的独立非执行董事。

肖遂宁先生，65 岁，现任平安银行股份有限公司顾问（其股票于深圳证券交易所上市，股票代码为 000001），曾于 1968 年 7 月至 1971 年 9 月担任云南水利发电建设公司三分公司电工、班长；1971 年 9 月至 1975 年 1 月担任水利发电建设公司喷水洞工区机电排长、电力技术员、工程师；1975 年 1 月至 1984 年 2 月担任云南电力设计院电气设计员、技术员、工程师；1984 年 2 月至 1985 年 8 月担任电力设计院发电厂发电室副主任；1985 年 1 月至 1987 年 8 月担任昆明银鼎实业公司总经理；1987 年 8 月至 1990 年 9 月担任云南省电力设计院代总经济师、代总会计师；1990 年 9 月至 1995 年 11 月担任交通银行重庆分行人事教育处处长、总经理助理、总助兼房地产开发公司总经理、副总经理、党组成员；1995 年 11 月至 1999 年 8 月担任交通银行珠海分行行长、党组书记（副局）；1999 年 8 月至 2007 年 2 月担任交通银行深圳分行行长、党组书记（正厅局级）；2007 年 2 月至 2012 年 11 月担任深圳发展银行总行行长、董事长。

4、监事会成员（11 名现任，2 名离任）：

杨庆忠先生，57 岁，为本公司职工监事兼监事会副主席。杨先生于 1998 年加入本公司，并于 2004 年 5 月 21 日获委任为本公司监事。他在证券行业拥有约 15 年的工作经验。杨先生于 1995 年 12 月获中共中央党校授予经济管理专业学士学位、于 2001 年 4 月获上海大学管理科学与工程研究生学历。杨先生于 2000 年 12 月获上海市企业思想政治工作人员高级专业职务任职资格评审委员会认可为高级政工师。杨先生曾于 1974 年 12 月至 1998 年 8 月期间在中国人民解放军海军任职。杨先生曾于本公司担任不同职位，包括：于 1998 年 8 月至 2002 年 11 月期间担任党委办公室副主任兼纪委委员、于 1998 年 8 月至 2003 年 8 月期间担任本公司党委组织部副

部长，并于2003年5月至2005年4月期间担任本公司培训中心的总经理。杨先生自2002年11月起至2013年2月期间担任本公司党群工作部主任、自2003年8月至2013年4月为本公司人力资源开发部总经理、自2003年8月至2013年4月为本公司党委组织部部长，并自2008年10月起至今担任本公司纪委书记，2013年7月起至今担任公司工会主席，2014年2月起至今担任公司党委副书记。

李林先生，51岁，为本公司监事。李先生于2013年5月27日获委任为本公司监事，同时担任光明食品（集团）有限公司财务部总经理。李先生于1984年7月从上海财经学院毕业，获得经济学学士学位；于2005年5月从南洋理工大学毕业，获得工商管理硕士学位。李先生曾于1984年7月至1996年12月担任上海财经大学会计学院教师；1997年1月至2001年3月担任上海淮海商业（集团）有限公司副总会计师；2001年4月至2001年6月担任上海农工商（集团）总公司财务副总监；2001年2月至2007年8月担任上海市都市农工商股份有限公司董事、副总裁、财务总监；2007年9月至2010年7月担任农工商房地产（集团）股份有限公司董事、副总裁、财务总监。

董小春先生，49岁，为本公司监事。董先生于2007年7月16日加入本公司，至今一直担任本公司监事。他拥有逾21年的财务部门工作经验以及逾6年的监事经验。董先生于1989年7月于上海电视大学毕业（主修会计），并于2000年7月获上海交通大学授予工商管理硕士学位。董先生于2001年4月获上海市会计系列高级专业技术职务任职资格审定委员会认可为高级会计师。董先生曾于1992年10月至2004年8月期间担任华联超市股份有限公司财务总监兼董事会秘书，于2004年8月至2006年4月期间担任上海百联集团有限公司百货事业部财务总监，并于2010年4月至2011年4月期间担任上海百联集团股份有限公司的董事。董先生自2006年4月至2011年9月期间担任上海百联集团股份有限公司董事会秘书兼财务总监，现担任上海友谊集团股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600827）董事会秘书兼财务总监。

金燕萍女士，58岁，为本公司监事。金女士于2007年7月16日加入本公司，至今一直担任本公司监事。她拥有逾31年的工作经验，其中包括逾6年的监事经验。金女士于1982年10月获上海工业大学授予文学学士学位。金女士于1992年5月获上海市委宣传部认可为高级政工师。金女士曾于1986年2月至1987年12月期间担任上海对外贸易总公司党委委员兼党委办公室副主任。她亦曾于1988年1月至1990年12月期间担任上海海外公司党总支书记，于1990年12月至1994年12月期间担任上海广告有限公司党委副书记兼副总经理。金女士于1995年1月至1998年10月期间担任上海实业（集团）有限公司上海办事处常务副主任兼党总支书记、于1998年10月至2001年3月期间担任上海兰生（集团）有限公司（「上海兰生」）研究室主任，并于2001年3月至2003年6月担任上海兰生企业业务部经理。金女士自2003年6月起至2013

年7月担任该公司投资管理部总经理、自2003年5月起至2012年5月担任上海兰生股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600826）董事。金女士自1998年10月起至今担任上海兰生总裁助理，自2004年4月起至今担任东吴基金管理有限公司副董事长，并自2011年2月起至今担任上海中信国健药业股份有限公司监事长。

吴芝麟先生，61岁，为本公司监事。吴先生于2010年5月19日加入本公司，至今一直担任本公司监事。他拥有约40年的传媒行业工作经验。吴先生于1986年7月毕业于上海教育学院（主修中国文学），并于1996年1月获上海市新闻系列高级专业技术职务任职资格审定委员会认可为高级编辑。吴先生曾于1973年10月至1994年11月期间在《解放日报》担任不同职位，包括编委及文艺部主任。吴先生于1994年11月至1998年5月期间及于1998年5月至2008年7月期间分别担任人民日报社华东分社副总编辑及《文汇报》副总编辑。吴先生自2008年7月起至2013年10月为文汇新民联合报业集团党委委员、自2008年7月至2013年10月担任《新民晚报》党委书记兼副总编辑，并自2010年2月起至今担任上海东体传媒有限公司监事会主席。2012年6月起至今担任上海新民渠道传媒有限公司监事会主席和上海新民社区传媒有限公司监事会主席。

许奇先生，51岁，为本公司监事。许先生于2007年7月16日加入本公司，至今一直担任本公司监事。他拥有约21年丰富的会计财务工作经验以及逾6年的监事经验。许先生于1988年7月从上海师范大学经济管理专业专修科毕业，并于1997年11月获华东师范大学国际企业管理专业研究生学历。许先生于1992年7月获上海市职称改革工作领导小组认可为会计师。许先生于2006年3月获中国CFO年度人物评选委员会及新理财杂志社认可为2005年中国优秀CFO、于2006年7月获中国企业评价协会认可为中国注册职业经理人。他于2006年9月获人事部全国人才流动中心认可为中国企业经营管理人才库成员（高级）、于2006年11月获中国CFO国际峰会组委会及中国总会计师杂志社认可为中国总会计师年度人物、于2007年5月获中国董事协会及中国职业董监事资格认证专家委员会认可为合格职业董事及合格董监事（高级），并于2007年11月获中国总会计师协会、中国劳动和社会保障部、国际财务管理协会认可为高级国际财务管理师。许先生于1988年4月至2002年6月期间在上海氯碱先后担任多个职位，包括资产经营部副经理和资产财务部副经理，并于1996年3月至1997年4月期间担任上海天原集团有限公司资产财务部副经理。许先生亦于2002年7月至2003年3月期间及2003年3月至2004年3月期间分别担任上海东方明珠计划财务部经理及财务副总监。许先生自2004年3月起至今担任上海东方明珠财务总监。

胡京武先生，58岁，为本公司监事。胡先生于2013年10月16日获委任为本公司监事。胡先生于1982年1月毕业于上海海运学院（上海海事大学的前身）远洋运输业务专业，获得经济学学士学位，于1982年1月至1997年2月期间在中远（集团）总公司担任不同职位，包括

商务处保险科副科长及科长、运输部商务处副处长及处长、运输部副总经理；于1997年2月至2000年10月担任中国保赔服务（香港）有限公司董事、副总经理；2000年10月至2013年5月担任中国船东互保协会常务副总经理，2013年5月至今担任中国船东互保协会总经理。

邢建华先生，54岁，为本公司监事。邢先生于2002年11月28日加入本公司，至今一直担任本公司监事。他拥有逾10年的监事经验。邢先生于1992年12月获华东师范大学授予经济学学士学位。邢先生于1998年12月获上海市会计系列高级专业技术职务任职资格评审委员会认可为高级会计师。邢先生曾于1986年11月至1989年7月期间担任上海市化学工业局财务处科员、于1989年7月至1993年4月期间担任上海市化肥联合公司财务部副主任。邢先生于1993年4月至1995年4月期间担任上海胶带股份有限公司副总会计师，并于1995年4月至1996年7月期间担任该公司董事及副总经理。邢先生亦曾于1996年7月至2001年4月期间担任上海华谊（集团）公司资产部经理，于2001年4月至2003年11月期间先后担任东方国际（集团）有限公司财务部副部长及部长，并自2002年4月至2013年12月担任该公司资产运作部部长，2009年2月至2013年12月担任该公司副总经济师。邢先生于2008年4月至2011年4月期间担任东方国际创业股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600278）董事。邢先生自2007年4月起至今担任上海东方国际资产管理股份有限公司副董事长，2003年1月起至今担任上海丝绸（集团）有限公司董事。2013年12月至今担任东方国际（集团）有限公司投资总监。

王益民先生，62岁，为本公司职工监事。王先生于2010年1月加入本公司，并于2010年4月7日获委任为本公司监事。他历任证券公司董事、监事和高级管理人员约20年。王先生于1992年7月毕业于复旦大学函授经济学专业（本科）、于1997年1月及2000年4月分别获上海财经大学及中欧国际工商学院授予经济学硕士学位及工商管理硕士学位，并于2001年11月获同济大学授予管理学博士学位。王先生于1993年2月获中国人民建设银行（中国建设银行的前身）认可为高级经济师。王先生于1979年9月至1990年9月期间在中国建设银行上海市分行担任不同职位，包括科长及副处长，王先生于1990年9月至1992年10月期间担任中国建设银行上海浦东分行副行长，于1992年10月至1999年8月期间担任国泰证券有限公司（国泰君安证券股份有限公司的前身）的执行董事兼副总经理，于1999年8月至2004年9月期间担任国泰君安证券股份有限公司监事会主席及纪委书记，并于2004年9月至2010年1月期间担任东方证券股份有限公司董事长以及党委书记。2010年1月至2012年10月期间王先生曾任公司党委委员，2010年4月至2013年1月期间王先生曾任监事会主席。

仇夏萍女士，53岁，为本公司职工监事。仇女士于1994年11月加入本公司，并自2007年7月16日起一直担任本公司监事。她拥有约31年的银行及证券行业经验以及逾6年的监事经验。仇女士于1982年7月于上海电视大学毕业（主修金融学），获授予专科学位、于2005年12月获中共中央党校函授学院法律专业本科学位。她于2002年1月获上海社会科学院经济学

专业研究生学历，并于2003年7月获美国华盛顿国际大学工商管理硕士学位。仇女士于1992年9月获中国工商银行认可为会计师，于2012年12月获上海市人力资源和社会保障局认可的高级会计师任职资格。她曾于1980年8月至1992年8月期间担任中国工商银行杨浦分行干部、于1993年3月至1993年8月期间在中国工商银行浦东分行任职、于1993年8月至1994年11月期间在华夏证券有限公司东方路营业部任职。仇女士于1994年11月至1996年8月期间担任本公司干部，并于1996年8月至1998年4月期间担任本公司财务会计部财务部科长。自1998年4月至2000年7月期间及自2000年7月起至今，仇女士分别担任本公司计划财务部总经理助理及计划财务部副总经理。仇女士自2005年10月起至今担任海通期货有限公司董事、自2008年10月起至今担任海通开元投资有限公司董事、自2008年10月起至今担任富国基金管理监事，并自2010年11月起至今担任海通吉禾股权投资基金管理有限责任公司监事。

杜洪波先生，50岁，为本公司职工监事。杜先生于2002年3月加入本公司，并自2011年5月16日起一直担任本公司监事。他拥有约17年的证券行业工作经验。杜先生于1984年7月获华中工学院授予工业自动化专业学士学位。杜先生于1992年12月获武汉市人事局认可为工程师。杜先生于1984年8月至1996年8月期间先后在武汉市计算器应用开发研究所、四通集团武汉分公司及武汉软件研究中心任职。杜先生于1996年8月至2002年3月期间在国泰君安信息技术部任职。他于2002年3月至2005年5月期间担任本公司网站管理部和经纪业务部总经理助理，并于2005年5月至2011年3月期间担任本公司风险控制总部副总经理。杜先生自2011年3月至2013年1月担任本公司合规与风险管理部总经理，2013年1月至2014年2月担任本公司柜台市场部总经理，2014年2月起担任本公司证券金融部总经理。

袁领才先生，53岁，为本公司监事。袁先生于2011年5月16日加入本公司担任监事。他拥有约30年财务部门工作经验。袁先生于2003年7月毕业于中央广播电视大学会计学专业。袁先生于2003年3月获上海市会计系列高级专业技术职务任职资格审定委员会认可为高级会计师。袁先生于1981年8月至1995年10月期间担任上海五金机械总公司金属原料公司财务部经理，于1995年11月至1999年10月期间担任友谊集团上海五金公司财务部经理及财务总监，于1999年10月至2000年8月期间担任上海友谊（集团）有限公司审计监察室主任助理，于2000年8月至2001年12月期间担任友谊集团好美家装潢有限公司财务部经理。袁先生于2010年8月至2012年3月期间担任上海上实投资管理咨询有限公司的监事。袁先生自2002年1月起至今在上实投资（上海）有限公司任职，现担任计划财务部总经理及财务总监。他自2007年3月起至今亦担任上海实业振泰化工有限公司董事，并自2012年3月起担任上海上实投资管理咨询有限公司的董事。于2013年3月26日，袁先生辞任本公司监事。

王玉贵先生，62岁，为本公司监事。王先生于2011年5月16日加入本公司担任监事。他

拥有约 30 年的金融工作经验。王先生于 1977 年 2 月毕业于北京第二外国语学院，主修英文。王先生于 1994 年 11 月获交通部专业技术职务评审委员会认可为高级经济师。王先生于 1993 年 2 月起 2013 年 5 月期间担任中国船东互保协会总经理，并自 1995 年 12 月起至今担任中国民生银行股份有限公司（该公司于上交所和香港联交所上市，股票代码分别为 600016 和 01988）非执行董事。于 2013 年 8 月 22 日，王先生辞任本公司监事。

5、其他高级管理人员（11 名现任，1 名离任）：

吉宇光先生，56 岁，于 1995 年 11 月加入本公司，并自 1997 年 11 月至今一直担任本公司副总经理，主要负责国际业务。他拥有约 25 年的银行和证券行业工作经验，其中包括逾 16 年的管理经验。吉先生于 1983 年 7 月获北京市财贸学院授予经济学专业学士学位、于 1999 年 6 月获中共中央党校经济管理专业研究生学历，并于 1994 年 4 月获交通银行高级专业职务评审委员会认可为高级经济师。吉先生曾于 1983 年 8 月至 1988 年 11 月期间担任北京市计委财金处干部。吉先生亦曾于 1988 年 11 月至 1995 年 11 月期间在中国交通银行北京分行先后担任多个职位，包括证券交易部副经理及经理。他于 1995 年 11 月至 1997 年 11 月期间担任海通证券有限公司北京郎家园营业部负责人及总经理。吉先生于 2010 年 12 月至 2011 年 5 月期间曾担任吉林投资基金董事长。吉先生自 2010 年 1 月起至今担任海通国际证券集团非执行董事，并自 2011 年 3 月起至今担任海通国际证券集团董事会主席、自 2010 年 8 月起至今担任海通国际控股有限公司（「海通国际控股」）董事，并于 2011 年 3 月起至今任海通国际控股董事会主席。

任澎先生，51 岁，于 1996 年 3 月加入本公司，并自 1997 年 11 月起至今一直担任本公司副总经理，主要负责投资银行业务。他拥有约 30 年的银行和证券行业工作经验，其中包括逾 17 年的管理经验。任先生于 2004 年 1 月毕业于复旦大学（主修金融学），并于 2006 年 7 月获中欧国际工商学院授予工商管理硕士学位。他亦于 1989 年 7 月获交通银行杭州分行中级专业技术职务评审委员会认可为经济师。任先生于 1982 年 6 月至 1988 年 2 月期间在工商银行西湖办事处担任不同管理职位，并曾于 1988 年 3 月至 1996 年 3 月期间在中国交通银行杭州分行先后担任多个职务，包括储蓄业务主管及证券部经理等。另外，任先生亦曾于 1996 年 3 月至 1997 年 11 月期间担任海通证券有限公司杭州营业部经理。任先生自 2008 年 10 月至 2011 年 8 月期间担任海通开元投资有限公司董事、自 2011 年 3 月起至今担任中国—比利时直接股权投资基金董事。

吴斌先生，40 岁，于 1998 年 7 月加入本公司，并自 2012 年 3 月起担任本公司副总经理，负责公司战略发展、柜台市场业务、基金托管业务信息技术。他拥有约 16 年的证券行业工作经验，其中包括逾 12 年的管理经验。吴先生于 1995 年 7 月获得华东师范大学授予法学学士学位、于 1998 年 7 月获华东政法学院授予经济法硕士学位，并于 2003 年 6 月获复旦大学授予经济学博士学位。吴先生于 1997 年 4 月取得中华人民共和国司法部认可的律师资格证，并于 2000 年

11月获中华人民共和国人事部认可为经济师。吴先生曾于本公司担任不同职位，包括：于1998年7月至2001年3月期间担任投资银行部项目经理、于2001年3月至2003年10月期间担任总经理办公室副科长及科长、于2003年10月至2005年5月期间担任国际业务部总经理助理、于2005年5月至2007年1月期间担任总经理办公室副主任、于2007年1月起至2013年2月担任总经理办公室主任，于2007年7月至2010年8月期间担任合规总监，在此期间，他曾于2010年1月至2011年1月在上海市政府挂职锻炼，任督查专员助理。自2010年1月起至2012年8月担任海通国际证券集团的非执行董事，自2010年8月起至今担任海通国际控股有限公司董事，并自2011年3月起至今担任海通战略发展与IT治理委员会主任，自2011年5月起至今担任海通投资银行委员会委员。

李迅雷先生，50岁，于2011年10月加入本公司，并自2012年3月起担任本公司副总经理兼首席经济学家。他主要负责研究和机构业务。他在证券业拥有约17年的工作经验，包括15年的管理经验。李先生分别在1985年7月及1991年7月从上海财经大学授予经济学学士学位和硕士学位。从1985年7月至1996年9月，李先生先后在上海财经大学图书馆及财经研究所从事翻译及研究工作。从1998年9月至1999年8月，李先生担任君安证券有限责任公司研究所副所长。从1999年8月至2011年10月，他担任国泰君安证券有限公司研究所副所长、研究所所长兼销售交易部总经理、总裁助理，总经济师兼首席经济学家。

宫里启晖先生，48岁，于2009年5月加入本公司，并自2012年3月起担任本公司副总经理。他主要负责证券投资与交易业务。他在银行和证券业拥有约20多年的工作及管理经验。宫里先生于1986年7月获复旦大学授予科学学士学位、并于1993年3月获东京大学授予生物物理与生物化学硕士学位。从1993年4月至1994年3月，宫里先生担任Credit Suisse First Boston（现为Credit Suisse Group AG）固定收益部门经理。从1994年4月至1998年3月，他担任Deutsche Genossenschaftsbank AG（现为Deutsche Zentral-Genossenschaftsbank AG）东京分行的亚洲部主任。从1998年4月至1999年9月，宫里先生担任J.P. Morgan东京分行自营投资部全球市场投资经理。从1999年10月至2009年3月，宫里先生担任Nikko (Citi) Asset Management Co., Ltd. 全球战略资产管理的基金经理、另类投资高级基金经理、中国投资部总经理、大中华区总裁。从2007年4月至2009年4月，他亦担任融通基金管理有限公司董事兼股东代表。从2009年5月至2012年3月，他担任本公司国际业务部总经理、国际业务协调委员会专员、战略发展与IT治理委员会专员。

裴长江先生，48岁，2013年8月加入本公司，至今一直担任本公司副总经理。裴先生于1993年6月获复旦大学授予政治经济学专业硕士学位。裴先生拥有逾21年的金融行业管理经验。他曾于1993年7月至1997年8月期间在上海万国证券公司先后担任多个职务，包括研究部研究员、闸北营业部总经理助理、总经理。自1997年9月至2002年10月担任申银万国证券

公司浙江管理总部副总经理、经纪总部副总经理。自2002年10月至2013年8月先后任华宝信托投资有限责任公司投资总监、华宝兴业基金管理有限公司董事、总经理。

金晓斌先生，59岁，于1998年加入本公司，自2005年5月起至今担任董事会秘书，2011年11月起兼任本公司联席公司秘书（享受公司副总经理待遇）、公司授权代表。并自2010年3月起至今担任本公司投资银行委员会副主任，主要负责董事会办公室及监事会办公室，协助管理投资银行业务，包括股权融资部、债权融资部和并购融资部，并自2013年3月起至今担任海通新能源股权投资基金管理有限公司董事长及法人代表。他拥有16年的证券行业经营管理经验。金先生曾于本公司及子公司担任不同职位，包括：于1998年8月至2000年3月期间担任研究发展中心副总经理、于2000年3月至2004年8月期间担任研究所所长、于2003年5月至2005年4月期间担任经纪业务总部总经理、于2007年1月至2008年3月期间担任并购融资部总经理，自2003年7月起担任本公司总经理助理，于2010年6月至2011年5月担任海通吉禾股权投资基金管理有限公司董事长及法人代表。金先生于1988年7月获上海第二教育学院授予政教学士学位、于1993年6月获复旦大学授予经济学硕士学位、于1997年1月获复旦大学授予经济学博士学位，并于1999年7月获上海财经大学授予金融学博士后学位。金先生于1998年6月起获上海财经大学认可为副研究员（副教授），并自2002年6月起一直为享有国务院政府特殊津贴的专家。他曾于1972年12月至1998年7月期间在中国人民解放军海军任职。他于2000年7月至2011年6月期间担任中国证券业协会分析师委员会副主任委员。他自2011年1月起至今担任中国证券业协会的证券公司专业评价专家，并自2013年11月起担任上海证券交易所上市公司信息披露咨询委员会委员。

王建业先生，55岁，于1994年8月加入本公司，并自2010年7月起至今担任本公司合规总监及自2011年5月起至今担任本公司首席风险控制执行官（享受公司副总经理待遇），主要负责合规与风险管理部门。他拥有约25年的银行和证券行业工作经验，其中包括逾16年的管理经验。王先生于1984年6月从陕西财经学院金融学专科毕业，并于1994年1月于厦门大学研究生院货币银行学专业毕业。王先生于1993年7月获中国人民银行认可为高级经济师。王先生曾于1984年8月至1990年8月期间先后在中国人民银行内蒙古分行金融管理处教育处担任副主任科员、见习副处长、副处长，于1990年8月至1992年5月期间担任中国人民银行内蒙古分行金融管理处副处长，于1992年5月至1993年3月担任内蒙古自治区证券公司证券部副总经理，并于1993年3月至1994年7月担任该公司的副总经理。王先生亦曾于本公司担任不同职位，包括：于1994年8月至1996年3月期间担任交易部主管、于1996年3月至1998年9月期间担任业务管理总部副总经理，并于1998年9月至2004年8月期间担任综合业务管理总部总经理。王先生自2001年6月至2011年2月担任本公司总经理助理，于2005年3月至2006年6月担任经纪业务总部总经理，并于2008年10月至2011年3月期间兼任风险控制总

部总经理，先后负责综合业务管理总部、经纪业务总部、信息技术部、经纪业务营运中心、销售交易总部、客户资产管理部及风险控制部。

李础前先生，56岁，于1994年8月加入本公司，并自2007年7月起至今一直担任本公司财务总监（享受公司副总经理待遇）、计划财务部总经理，主要负责计划财务部，协助分管股权管理部。他拥有约25年的财务管理工作经验，其中包括逾16年的证券行业财务工作经验。李先生于1982年9月获合肥工业大学授予工学学士学位，并于1988年10月获中南财经大学（中南财经政法大学的前身）授予经济学硕士学位。李先生于1992年12月获中国财政部认可为会计师及于1993年4月获安徽省财政厅机关职称认定委员会认可为高级经济师。李先生曾于1988年7月至1991年8月期间担任安徽省财政厅中企处副主任科员，并于1991年8月至1994年7月担任安徽省国有资产管理局科长。李先生亦曾于本公司担任不同职位，包括：于1994年8月至1996年3月期间担任计划财务部主管、于1996年3月至1998年4月期间担任财务会计部副总经理、于1998年4月至2001年7月期间担任财务会计部总经理，并于2001年7月至2007年7月期间担任财务副总监及财务会计部总经理。李先生自2003年4月起至今担任海富通基金管理有限公司监事长、自2010年6月起担任海富产业投资基金管理有限公司董事，并自2006年5月至2009年5月担任上海界龙实业集团股份有限公司（该公司于上交所上市，股票代码为600836）董事。

李建国先生，50岁，于1998年加入本公司。李先生于西安交通大学毕业，取得经济学博士学位。李先生在证券业拥有20多年经验。于1992年至1998年，李先生在河南省证券有限公司任总经理，于1998年至1999年担任海通证券股份有限公司副总经理，于1999年至2008年在富国基金任副董事长及总经理。李先生自2008年起担任海通证券股份有限公司之总经理助理及、海通国际控股有限公司（前称为「海通香港金融控股有限公司」）之董事长，自2010年8月9日起担任海通国际控股有限公司之副董事长。李先生于2010年1月13日获委任为海通国际证券集团之执行董事，并于2010年3月10日获委任为海通国际证券集团之副主席，他同时也是海通国际证券集团战略发展委员会之成员。

陈春钱先生，50岁，1997年10月加入本公司，自2012年3月起担任总经理助理，负责公司经纪业务，兼任公司经纪业务委员会主任、国际业务协调委员会委员、战略发展与IT治理委员会委员。陈先生还是中国证券业协会证券经纪业专业委员会委员。陈先生拥有16年的证券业工作及管理经验。陈先生于1988年7月获安徽财经学院经济学硕士学位并于1995年7月获厦门大学经济学博士学位。1997年10月至1998年1月，担任本公司深圳分公司业务部负责人；1998年1月至2000年3月，担任国际业务部副总经理；2000年3月至2000年12月，担任深圳分公司副总经理；2000年12月至2006年5月，担任投资管理部（深圳）总经理；2006年5月至2013年2月，担任销售交易总部总经理，其间2007年11月至2009年3月兼任机构业务

部总经理。

沈德高先生，61岁，于1991年9月加入本公司，并自1991年12月起担任本公司副总经理。他拥有逾20年的证券行业管理经验。沈先生于1999年7月毕业于解放军空军政治学院（主修经济管理），并于2002年3月获亚洲（澳门）国际公开大学授予工商管理硕士学位。沈先生于1992年12月获交通银行上海分行中级专业技术职务评审委员会认可为经济师。沈先生曾于1968年3月至1989年9月期间在中国人民解放军海军部队担任多个职位。他于1990年3月至1991年9月期间担任交通银行上海分行纪检员（正科级）。沈先生曾于本公司担任不同职位，包括：于1991年9月至1994年6月期间担任办公室主任、于1994年6月至1998年12月期间担任党组成员，并于2006年5月至2008年10月期间担任纪委书记。沈先生自1998年12月至2013年1月担任本公司党委副书记。（沈德高先生因到退休年龄，自2013年1月23日起不再担任公司副总经理职务）

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

（一）董事、监事和高级管理人员报酬决策程序

公司独立董事报酬由董事会制定，报股东大会审议决定，独立董事津贴按月计提。公司高级管理人员报酬由董事会审议决定。董事和高级管理人员报酬决策程序：董事会提名与薪酬考核委员会负责就公司董事及高级管理人员的全体薪酬及架构，及就设立规范透明的程序制定薪酬政策，向董事会提出建议。董事会决定高级管理人员的报酬和奖惩事项，股东大会决定董事的报酬事项。

（二）董事、监事和高级管理人员报酬确定依据

本公司董事、监事（非职工监事）的报酬根据公司的经营业绩、岗位职责、工作表现、市场环境等因素确定，公司独立董事报酬标准参照同行业上市公司的平均水平确定。公司非执行董事、外部监事不在公司领取报酬。本公司内部董事、职工监事、高级管理人员的报酬由公司薪酬考核体系决定，根据岗位职责、按年度计划完成情况考核确定报酬。在现有法律框架内，公司实行的是业绩奖金激励。董事会根据公司取得的经营业绩，给予相应奖金总额，根据既定的原则进行分配。

（三）董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况

详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及薪酬情况”。

（四）报告期末全体董事、监事和高级管理人员报酬合计

报告期末全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计为：2,545万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

（一）董事变更情况

2013年3月26日召开的公司第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于钱世政先生辞去公司董事、副董事长职务的议案》和《关于提名肖遂宁先生为公司独立董事候选人的议案》，钱世政先生因工作原因不再担任公司董事、副董事长的职务，同时公司提名肖遂宁先生担任公司独立董事，该议案经2013年5月27日召开的本公司2012年度股东大会审议通过，肖遂宁先生担任公司独立董事的任职资格已经监管部门核准并于股东大会召开当日生效。

截至2013年12月31日，本公司董事会由17名董事组成，包括2名执行董事，即王开国先生、李明山先生；8名非执行董事，即庄国蔚先生、周东辉先生、何健勇先生、张建伟先生、徐潮先生、王鸿祥先生、李葛卫先生和冯煌先生；7名独立非执行董事，即夏斌先生、陈琦伟先生、张惠泉先生、张鸣先生、戴根有先生、刘志敏先生和肖遂宁先生。董事均由本公司的股东大会选举产生，任期为三年，可连选连任。

（二）监事变更情况

2013年1月23日，公司第五届监事会第八次会议（临时会议）审议通过了《关于王益民先生辞去监事会主席的议案》，王益民先生因年龄原因，不再担任公司第五届监事会主席，为保证公司监事会成员符合法定人数要求，在公司职工代表大会选举产生新的职工监事之前，王益民先生仍履行职工监事的职责。

2013年3月26日，公司第五届监事会第九次会议审议通过了《关于更换监事的议案》，袁领才先生因工作原因，向监事会提出辞去公司监事职务，监事会同意推荐李林先生为公司第五届监事会监事候选人，该议案经2013年5月27日召开的本公司2012年度股东大会审议通过，李林先生担任公司监事的任职资格已经监管部门核准并于股东大会召开当日生效。

2013年8月22日，公司第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于更换监事的议案》，王玉贵先生因到退休年龄，向监事会提出辞去监事职务。监事会同意推荐胡京武先生为公司第五届监事会监事候选人，该议案经2013年10月16日召开的公司2013年度第一次临时股东大会审议通过，胡京武先生担任本公司监事的任职资格已经监管部门核准并于股东大会召开当日生效。

截至2013年12月31日，本公司监事会由11名监事组成，包括4名职工监事，即杨庆忠先生、王益民先生、仇夏萍女士和杜洪波先生；7名非职工监事，即李林先生、董小春先生、吴芝麟先生、金燕萍女士、许奇先生、邢建华先生和胡京武先生。除职工监事由职工代表大会选举产生之外，非职工监事均由本公司股东大会选举产生，任期为三年，可连选连任。

（三）高级管理人员的变更情况

2013年1月23日，本公司发布了《关于沈德高先生不再担任公司副总经理的公告》，公司副总经理沈德高先生因到退休年龄，不再担任公司副总经理职务。

本公司按照法定程序，于2013年8月22日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关

于聘任裴长江先生担任公司副总经理的议案》。

截至2013年12月31日，本公司高级管理人员12人，即李明山先生、吉宇光先生、任澎先生、吴斌先生、李迅雷先生、宫里啓晖先生、裴长江先生、金晓斌先生、王建业先生、李础前先生、李建国先生和陈春钱先生。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司高级专业技术人员471人，2013年流失8人，核心技术团队人员变动较小，对公司经营及核心竞争力不产生重大影响。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,226
主要子公司在职员工的数量	1,808
在职员工的数量合计	7,034
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
研究	204
投资银行	488
经纪业务	4,328
资产管理	118
证券投资/直接投资	128
信息技术	387
计划财务	495
期货业务	389
合规风控/稽核	171
行政管理	326
合计	7,034
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士研究生	117
硕士研究生	1,442
本科	4,215
大专及以下	1,260
合计	7,034

(二) 薪酬政策

截至报告期末，本集团雇员人数7,034人。其中本公司雇员人数5,226人，子公司雇员

人数 1808 人。

本公司重视人才的吸引、激励、培养和使用，注重薪酬水平的外部竞争力及薪酬制度的内部公平性，实行以市场水平为定薪依据、以绩效考核结果为分配导向的薪酬体系。本公司薪酬由基本工资、津贴、业绩奖金和员工福利构成。根据适用的中国法律法规，本公司与每位雇员签订劳动合同，建立劳动关系。劳动合同包含关于合同期限、工作时间和休息休假、劳动报酬和保险福利、劳动保护和劳动条件、合同的变更及解除等条款。

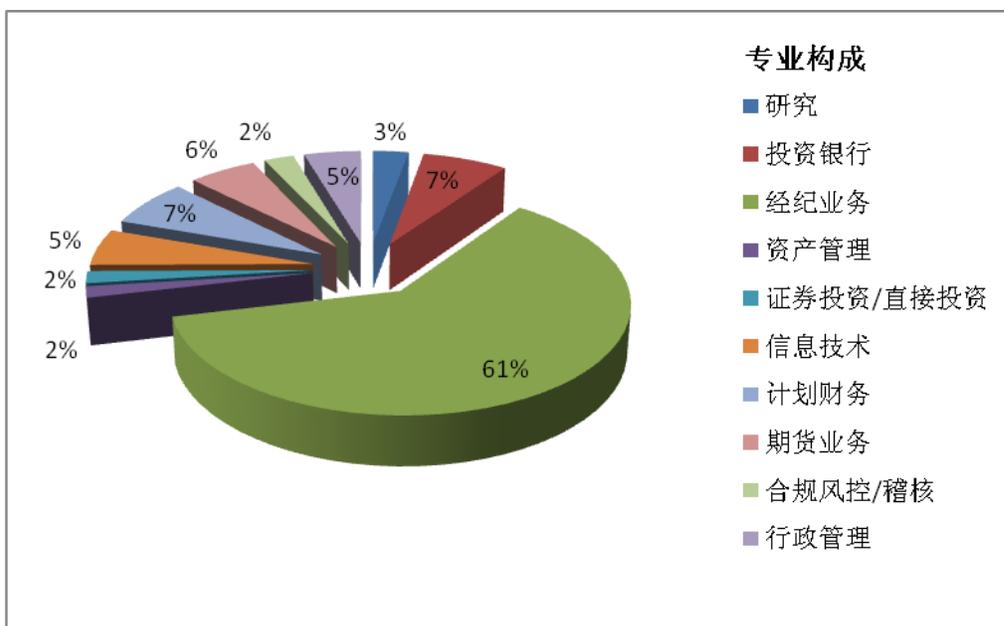
依据适用的中国法律法规，本公司为雇员建立各项社会保险（养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险及生育保险）、住房公积金，并依据法规足额缴纳上述社会保险费和住房公积金。同时依据适用的法规，本公司建立企业年金制度，为雇员提供补充养老保障。

（三）培训计划

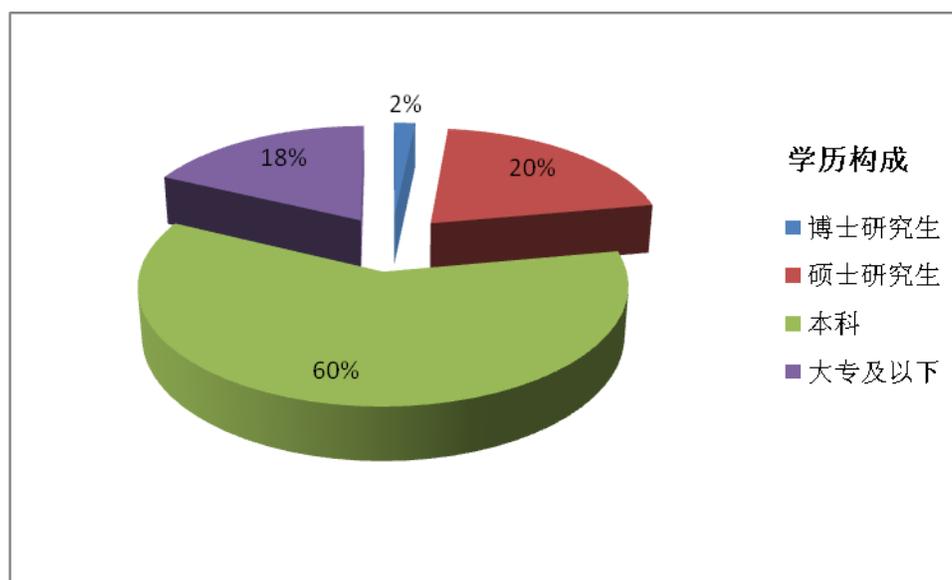
2013年围绕公司“把握机遇，创新转型，奋发有为，使公司经营管理再上新台阶”的总体目标，培训工作紧密结合公司业务发展的需要，开展了多层次、多渠道、多形式的培训，较好地完成了年初制定的培训工作目标。全年公司系统共举办各类面授培训18期，培训人数达1,604人次；选送8批35人次赴海外培训；选派96名员工参加了外部各专业机构组织的培训；组织了22次网络培训考试，参加人次达26,991；新开发内部课程46门；学习平台月均访问人数2,467人，全年累计学习时间达 126,995小时，人均达23.67小时。

2014年度培训工作将进一步加强管理人员、国际化人才培养，加强内部讲师团队建设，整合学习平台，加强课程体系建设，量化、跟踪评估培训效果，有效提高公司干部员工素质，为业务发展做好准备。

（四）专业构成统计图



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	752,640 小时
劳务外包支付的报酬总额	12,561,436.74 元

(七) 委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

2013年是公司取得证券经纪人业务资格的第五年,公司严格按照《证券经纪人管理暂行规

定》（[2009]2号）、《证券经纪人制度现场核查意见书》（沪证监机构字[2009]302号）的核查意见及内部制度等有关规定，对证券经纪人实施集中统一管理，通过完善规章制度、健全内控机制、改进支持系统和强化内部培训，进一步规范证券经纪人的执业行为，维护客户的合法权益。截至报告期末，公司已有175家证券营业部获得当地证监局的批准，取得实施证券经纪人业务的资格，较上一报告期末增加10家。证券经纪人共计4,836名，其中，已在中国证券业协会完成执业注册的共4,669名。

经纪人直接隶属于公司证券营业部，接受公司委托，代理公司从事客户招揽、客户服务，遵守经纪人行为规范和公司各项规章制度，客户可通过登陆公司网站、查询营业部现场信息公示、拨打95553客户服务统一电话等方式查询经纪人的执业注册信息。公司建立风险监控平台，对经纪人所属客户的交易行为进行监控、预警和跟踪处理，有效控制经纪人风险。营业部负责人作为第一管理责任人，全面具体负责本营业部的经纪人管理工作，并接受公司总部的管理、协调和监督、检查。证券营业部定期通过面谈、电话、信函或者其他方式对经纪人招揽和服务的客户进行回访，了解经纪人的执业合规情况。2013年公司持续加强对经纪人合规展业培训、规范执业管理，未出现与经纪人有关的客户投诉或纠纷事件。

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕信息知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理基本情况

作为在中国大陆和香港两地上市的公众公司，公司严格按照境内外上市地的法律、法规及规范性文件的要求，规范运作，不断致力于维护和提升公司良好的市场形象。公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会相关法规的要求及香港联交所上市规则等相关规定，不断完善法人治理结构，进一步建立健全了合规风控制度和内控管理体系，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作，公司治理科学、规范、透明。公司“三会”（股东大会、董事会、监事会）的召集、召开及表决程序规范合法有效，信息披露真实、准确、完整、及时、公平，能够严格按照《公司内幕信息知情人登记制度》的有关规定，加强对公司内幕信息的管理，做好内幕信息知情人登记工作，投资者关系管理工作专业规范。

报告期内，公司根据中国证监会最新颁发的《证券公司治理准则》（证监会公告【2012】41号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监字【2012】37号）、上海证监局《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通知》（沪证监公司字【2012】145号）和香港联交所证券上市规则的有关规定以及公司的实际情况，对《公司章程》进行相应的修改，不断完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，切实维护公司股东依法享有的各项权利；依据香港联交所在其证券上市规则中增加了有关董事会多元化的内容，即“提名委员会（或董事会）应订有涉及董事会成员多元化的政策，并于企业管治报告内披露其政策或政策摘要”，

为符合及落实香港联交所证券上市规则中关于董事会多元化的有关规定，使董事会的构成更加科学合理，公司制定了《海通证券股份有限公司董事会成员多元化政策》，内容包括制定该政策的目的、意义、政策声明、可计量的目标、督与汇报等内容，该政策刊登在公司网站。

报告期内，公司严格遵循《守则》中的所有守则条文，同时达到了《守则》中所列明的绝大多数建议最佳常规条文的要求。

报告期内，本公司召开股东大会2次，董事会8次，监事会5次，独立董事年报工作会议2次，审计委员会5次，提名与薪酬考核委员会2次，发展战略与投资管理委员会2次，合规与风险管理委员会2次，共计28次会议。

(二) 内幕信息知情人管理制度的制定、实施情况

根据上海证监局《关于做好2009上市公司治理相关工作的通知》要求，为进一步完善内部

管理制度，加强对公司内幕信息的管理，做好内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，公司于2009年制定了《海通证券股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息的界定、内部信息知情人的范围、内幕信息知情人登记备案的程序等做了专门的规定。该制度经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过。2011年，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证券监督管理委员会公告[2011]30号）的规定，公司对该制度进行了修订和完善，修订稿经第五届董事会第七次会议审议通过。报告期内，公司能够根据《内幕信息知情人登记制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的内容和时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。报告期内，公司未发生违反《内幕信息知情人登记制度》的情形，该制度执行情况良好。

（三）企业管治政策以及就企业管治而言董事会的职责

公司严格遵照《上市规则》，以《守则》中所列的所有原则作为企业管治政策。就企业管治而言，董事会具有如下职责：

- (a) 制定及检讨发行人的企业管治政策及常规，并向董事会提出建议；
- (b) 检讨及监察董事及高级管理人员的培训及持续专业发展；
- (c) 检讨及监察发行人在遵守法律及监管规定方面的政策及常规；
- (d) 制定、检讨及监察雇员及董事的操守准则及合规手册（如有）；
- (e) 检讨发行人遵守《守则》的情况及在《企业管治报告》内的披露。

二、股东大会情况简介

本报告期内，公司于2013年5月27日下午在上海银河宾馆召开了2012年度股东大会，审议通过了10项普通决议议案：《公司2012年度董事会工作报告》、《公司2012年度监事会工作报告》、《公司2012年年度报告》、《公司2012年度财务决算报告》、《公司2012年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司2013年权益类、固定收益类、衍生产品类投资资产配置的议案》、《关于提名肖遂宁先生为公司独立董事候选人的议案》、《关于更换监事的议案》、《关于审议公司发行证券公司短期融资券、公司债券、其它境内债务融资工具可能涉及的关联/连交易的议案》；审议通过了8项特别决议议案：《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》、《关于公司发行证券公司短期融资券的议案》、《关于公司发行证券公司短期融资券一般性授权的议案》、《关于公司发行公司债券的议案》、《关于公司发行公司债券一般性授权的议案》、《关于公司发行其它境内债务融资工具一般性授权的议案》、《关于公司面向客户的融资业务规模的议案》，相关决议于会议当日刊登在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）、香港联交所网站（<http://www.hkexnews.hk>）以及本公

司网站 (<http://www.htsec.com>) , 于2013年5月28日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》。

公司于2013年10月16日下午在上海铭德大酒店召开2013年度第一次临时股东大会, 审议通过了1项普通决议议案: 《关于更换监事的议案》; 审议通过了6项特别决议议案: 《关于公司开展证券投资基金托管业务的议案》、《关于公司开展证券投资基金服务业务的议案》、《关于在公司经营范围中增加贵金属现货合约代理业务和黄金现货合约自营业务的议案》、《关于公司扩大外汇业务范围的议案》、《关于公司发行境外公司债务融资工具一般性授权的议案》、《关于提请股东大会给予董事会认可、分配或发行A股及/或H股股份的一般性授权的议案》, 相关决议于会议当日刊登在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)、香港联交所网站 (<http://www.hkexnews.hk>) 以及本公司网站 (<http://www.htsec.com>) , 于2013年10月17日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》。

三、董事履行职责情况

董事会按照《公司章程》的规定行使其职权, 以公司及股东的最大利益为原则, 向股东大会报告工作, 执行股东大会的决议, 对股东大会负责。

董事于本报告日期的简历详见本报告第七节“董事、监事、高级管理人员和员工情况——现任董事、监事、高级管理人员工作经历”。董事及高级管理人员与其他董事或高级管理人员不存在任何关系(包括财政、业务、家族或其它重大或相关关系)。董事会结构科学, 每名董事均具备与本集团业务运营及发展有关的丰富知识、经验及才能。所有董事深知其共同及个别对股东所负之责任。

自本公司上市以来, 董事会一直符合《上市规则》有关委任至少三名独立非执行董事、且所委任的独立非执行董事必须占董事会成员人数至少三分之一的要求, 本公司七名独立非执行董事的资格完全符合《上市规则》第3.10(1)及(2), 第3.10(A)条的规定。此外, 本公司已收到每名独立非执行董事根据《上市规则》第3.13条就其各自的独立性出具的年度确认书。因此, 本公司认为每名独立非执行董事均具备《上市规则》要求的独立性。

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

根据公司章程的规定, 董事会每年至少召开四次会议, 董事会会议由董事长召集。定期董事会会议应于召开前至少十四天发出通知, 通知须列明会议日期和地点、会议期限、事由及议题和发出通知的日期。

董事会会议应有过半数的董事参加方可举行。除公司章程另有规定外, 董事会作出决议, 必须经全体董事的过半数通过。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的, 不得对该项决议行使表决权, 也不得代理其它董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行, 董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无

关联董事人数不足 3 人的，应将该项提交股东大会审议。董事会会议以现场召开为原则。必要时，董事会临时会议可以通过视频、电话、传真方式召开，也可以采取现场与其它方式同时进行的方式召开。董事可以亲自参加董事会，亦可以书面委托其它董事代为出席董事会。

董事姓名	是否独立非执行董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王开国	否	8	8	2	0	0	否	2
李明山	否	8	8	2	0	0	否	0
钱世政	否	2	2	0	0	0	否	0
冯 煌	否	8	8	2	0	0	否	2
庄国蔚	否	8	8	2	0	0	否	2
周东辉	否	8	7	2	1	0	否	2
徐 潮	否	8	8	2	0	0	否	2
王鸿祥	否	8	7	2	1	0	否	2
何健勇	否	8	8	3	0	0	否	2
张建伟	否	8	8	4	0	0	否	1
李葛卫	否	8	7	5	1	0	否	1
夏 斌	是	8	7	4	1	0	否	0
陈琦伟	是	8	7	3	1	0	否	2
张惠泉	是	8	7	2	1	0	否	0
张 鸣	是	8	8	2	0	0	否	1
戴根有	是	8	7	4	1	0	否	1
刘志敏	是	8	8	4	0	0	否	2
肖遂宁	是	5	5	3	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	4

全体董事对董事会审议议案的表决结果均为同意，无弃权和反对。

（二）董事会召开情况

报告期内，董事会会共召开 8 次会议，具体如下：

1、2013 年 1 月 23 日现场召开第五届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》、《关于公司 2013 年权益类、固定收益类、衍生产品类投资资产配置的议案》、《关于发起设立和管理辽宁新能源和低碳产业股权投资基金的议案》、《关于公司总部购买办公用房的议案》。

2、2013 年 3 月 26 日现场召开第五届董事会第十六次会议，会议审议通过了《公司 2012 年年度报告》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度利润分配预案》、《公司 2012 年 H 股募集资金使用情况的报告》、《公司董事会关于公司 2012 年度内部控制的自我评价报告》、《公司 2012 年度合规报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司 2012 年

度董事会工作报告》、《公司 2012 年度独立董事述职报告》、《公司 2012 年度企业社会责任报告》、《关于公司 2012 年度经营业绩评价及经营班子考核激励的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于公司发行证券公司短期融资券的议案》、《关于公司发行证券公司短期融资券一般性授权的议案》、《关于公司发行公司债券的议案》、《关于公司发行公司债券一般性授权的议案》、《关于公司发行其它境内债务融资工具一般性授权的议案》、《关于审议公司发行证券公司短期融资券、公司债券、其它境内债务融资工具可能涉及的关联/连交易的议案》、《关于公司面向客户的融资业务规模的议案》、《关于公司开展证券投资基金托管业务的议案》、《关于钱世政先生辞去公司董事、副董事长职务的议案》、《关于提名肖遂宁先生为公司独立董事候选人的议案》、《关于召开公司 2012 年度股东大会的议案》。

3、2013 年 4 月 24 日现场加电话形式召开第五届董事会第十七次会议，会议审议通过了《公司 2013 年第一季度报告》、《关于公司开展商品期货自营交易的议案》。

4、2013 年 5 月 30 日以通讯表决方式召开第五届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于公司参与中证金公司第二次增资扩股的议案》。

5、2013 年 8 月 22 日以现场加电话形式召开第五届董事会第十九次会议，会议审议通过了《公司 2013 年半年度报告》、《公司 2013 年度中期合规报告》、《关于公司开展证券投资基金服务业务的议案》、《关于公司参与国债期货业务的议案》、《关于公司参与区域性股权交易市场的议案》、《关于在公司经营范围中增加贵金属现货合约代理业务和黄金现货合约自营业务的议案》、《关于公司扩大外汇业务范围的议案》、《关于公司发行境外公司债券融资工具一般性授权的议案》、《关于提请股东大会给予董事会认可、分配或发行 A 股及/或 H 股股份的一般性授权的议案》、《关于对海富产业投资基金管理有限公司增资的议案》、《关于聘任裴长江先生担任公司副总经理的议案》、《关于调整董事会专业委员会委员的议案》、《关于召开公司 2013 年度第一次临时股东大会的议案》。

6、2013 年 9 月 25 日以现场加电话形式召开第五届董事会第二十次会议，会议审议通过了《关于公司以全资子公司海通国际控股有限公司收购恒信金融集团有限公司的议案》。

7、2013 年 10 月 16 日以通讯表决方式召开第五届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于为间接全资附属公司发行首期境外债券向担保人提供反担保的议案》。

8、2013 年 10 月 29 日以现场加电话形式召开第五届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《公司 2013 年第三季度报告》。

（三）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对董事会议案及其他议案提出异议。独立董事出席股东大会、董事会及专门委员会的情况见本节“董事参加董事会和股东大会的情况”的有关内容，独立董

事履职情况具体见公司于2014年3月29日在上交所网站上披露的《《海通证券股份有限公司2013年度独立董事述职报告》》。

（四）由董事会和管理层行使的职权

董事会和管理层的权力和职责已在公司章程中进行了明确规定，以确保为良好的公司治理和内部控制提供充分的平衡和制约机制。

董事会负责决定公司的经营计划和投资方案，决定公司内部管理机构的设置，制定公司的基本管理制度，对公司的其它重大业务和行政事项作出决议并对管理层进行监督。

公司管理层，在总经理（同时亦为执行董事）的领导下，负责执行董事会作出的各项决议，组织公司的日常经营管理。

1、董事长及总经理

本公司董事长和总经理（即相关上市规则条文下之行政总裁）职务分别由不同人士担任，以确保各自职责的独立性、可问责性以及权力和授权的分布平衡。董事长由王开国先生担任，总理由李明山先生担任，董事会审议通过《董事会议事规则》和《总经理工作细则》分别对董事长和总经理的职责分工进行了明确的界定。

董事长王开国先生领导董事会确定公司的整体发展战略，确保董事会有效运转，履行法定职责，并及时就所有重要的适当事项进行讨论；确保公司制定良好的企业管治常规及程序；确保董事会行事符合公司及全体股东的最佳利益。总经理李明山先生主要负责公司的日常运营管理，包括组织实施董事会决议、进行日常决策等。

2、委任及重选董事

根据公司章程的规定，非职工代表出任的董事由股东大会选举或更换，职工代表出任的董事由公司职工代表大会选举或更换，每届任期不得超过三年，可连选连任。本公司已就新董事的委任执行了一套有效的程序。在公司章程规定的人数范围内，按照拟选任的人数，董事候选人可由董事会提名，单独或合并持有公司百分之三以上股份的股东也可以提名董事候选人，并由股东大会选举或公司职工代表大会通过。关于股东提名董事候选人的具体程序，本公司已编制《股东提名候选董事的程序》并已公布于本公司网站。

3、非执行董事的任期

本公司的董事均于股东大会上推选，任期为三年，可于重选及重新委任时续期。

4、董事薪酬

具体见本报告第七节“董事、监事、高级管理人员和员工情况——三、董事、监事、高级管理人员报酬情况”。

5、董事培训

本公司高度重视董事的持续培训，以确保他们对本公司的运作及业务有适当的理解，确保

他们了解中国证监会、上交所、香港联交所以及《公司章程》等相关法律及监管规定所赋予的职责。报告期内，董事除了参加当地监管部门组织的定期培训，完成持续培训的要求之外，公司还请境外律师事务所对全体董事进行香港上市公司合规运作方面的专题培训，内容包括公司上市后的持续义务、董事、监事、高管和相关人员的法律责任、香港上市公司的信息披露、企业管治常规守则解读，关连交易与须予公布的交易等。通过多种形式的培训，提升了董事的决策能力和决策水平。公司董事会办公室定期编辑发送《董监事通讯》、《证券市场法规及案例分析》，协助董事及时了解掌握最新的政策法规和经典案例，并建立多层次的信息沟通机制，搭建信息交流平台，加强董事、监事和管理层之间的信息共享及沟通，提高了董事的履职能力。报告期内，全体董事于2013年10月29日参加了公司组织的由高纬绅律师事务所主讲的香港上市公司合规培训，此次培训一共持续2小时。除此以外，董事的具体培训情况如下：

董事姓名	日期	持续时间	组织者	内容	培训地
周东辉	2013年9月11日	24小时	上海市财政局	高级会计师培训	上海
冯煌	2013年6月2日-6日	5天	上海证券交易所	第26期独立董事任职资格培训班	上海
	2013年7月25日	4小时	上海市企业法律顾问协会	公司治理与公司资本运作法律适用操作实务	上海
张惠泉	2013年2月18日	4小时	北京律协	强化体制、制度和机制保障,加快经济发展方式转变	北京
	2013年4月1日	4小时	北京律协	北京律师税制调整有关政策及实务	北京
	2013年7月16日	4小时	北京律协	法律尽职调查—以企业重组改制首次公开发行并上市项目为例	北京
	2013年9月24日	4小时	北京律协	《刑事诉讼法解释》若干实务问题解读	北京
	2013年11月15日	4小时	北京律协	股权转让过程中的法律风险	北京
	2013年12月11日	4小时	北京律协	知识产权司法鉴定暨商品化权几个基本问题与实务问题	北京
张鸣	2013年6月	2天	上海财经大学	经济环境与公司治理	上海
	2013年10月	1天	上海上市公司协会	内部控制制度建设	上海

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

(一) 公司第五届董事会下设四个专门委员会，各委员会及其成员如下：

1、发展战略与投资管理委员会：王开国（主任委员）、（钱世政）肖遂宁、陈琦伟、庄国蔚、张建伟

2、合规与风险管理委员会：张惠泉（主任委员）、李明山、戴根有、周东辉、冯煌

3、提名与薪酬考核委员会：夏斌（主任委员）、（钱世政）肖遂宁、张鸣、戴根有、李葛卫、何健勇、刘志敏

4、审计委员会：张鸣（主任委员）、陈琦伟、戴根有、张惠泉、周东辉、徐潮、王鸿祥

注：2013年3月26日，钱世政先生因工作原因向公司董事会提出辞去公司董事、副董事长职务，公司第五届董事会第十九次会议审议通过《关于调整董事会专业委员会委员的议案》，调整为肖遂宁独立董事担任发展战略与投资管理委员会及提名与薪酬考核委员会委员。

（二）各专门委员会职责及召开会议情况

1、合规与风险管理委员会

合规与风险管理委员会的主要职责为：依据法律、法规及监管政策制定合规管理政策供董事会审核；审查、监督公司合规管理制度的科学性、合理性、有效性以及执行情况；制定公司风险管理的原则和重要风险的界限；审查、监督经营管理层制订的内部控制制度的执行情况，并就此进行督导；就合规与风险管理委员会的具体职责，请参见《董事会合规与风险管理委员会工作细则》，该细则已公布在公司和联交所网站。

报告期内，合规与风险管理委员会共召开2次会议，具体如下：

- 2013年3月22日召开第五届董事会合规与风险管理委员会2013年第一次会议，会议审议通过了《董事会关于公司2012年内部控制的自我评估报告》、《公司2012年度合规报告》和《公司2012年度风险评估报告》。

- 2013年8月21日召开第五届董事会合规与风险管理委员会2013年第二次会议，会议审议通过了《公司2013年度中期合规报告》和《公司2013年上半年风险评估报告》。

报告期内，合规与风险管理委员会委员出席会议情况：

姓名	实际出席会议次数/应出席会议次数
张惠泉	2/2
戴根有	2/2
李明山	2/2
周东辉	2/2
冯煌	2/2

2、审计委员会

审计委员会的主要职责为：提议聘请或更换外部审计机构，批准外部审计机构的薪酬及聘用条款；保证外部审计机构的客观独立性及审核程序有效；审核公司的财务信息及其披露，根据需要对重大关联交易进行审核；审查公司及各子公司、分公司的财务监控、内控制度及风险管理制度的科学性、合理性、有效性以及执行情况。检讨集团的财务及会计政策及实务；董事会赋予的其它职责。就审计委员会的具体职责，请参见《董事会审计委员会工作细则》，该细则已公布在公司和联交所网站。

审计委员会根据公司《审计委员工作细则》的有关规定，召集会议、审议相关事项，努力提高工作效率和科学决策的水平；审计委员会认真履行职责，按照公司《董事会审计委员会年报工作规程》积极参与年度财务报告的编制、审计及披露工作，与注册会计师进行充分的沟通，共同制定 2013 年度公司审计项目计划，公司 2013 年度审计工作安排在审计委员会的指导下开展，确保了审计的独立性，提高审计质量，维护公司及股东的整体利益。审计委员会及其委员按照有关法律法规的要求，充分发挥了审查、监督作用，勤勉尽责地开展工作，为完善公司治理结构、提高审计工作质量发挥了重要作用。报告期内，审计委员会共召开 5 次会议，具体如下：

- 2013 年 1 月 15 日召开了第五届董事会审计委员会 2013 年第一次会议，会议主要内容为：听取财务总监对公司 2012 年度简要财务情况的汇报、与年审注册会计师沟通制定年度审计工作计划、审阅公司财务部门编制的 2012 年财务报表（母公司未经审计）并形成书面意见。

- 2013 年 3 月 22 日召开了第五届董事会审计委员会 2013 年第二次会议，会议审议通过了《公司 2012 年度财务报告及专项报告（审计或审核初稿）》、《公司董事会审计委员会关于会计师事务所从事本年度审计工作的相关意见》、《关于续聘 2013 年度会计师事务所的提议》、《公司 2012 年度内部控制自我评估报告》，会议还听取了《公司 2012 年度财务决算报告》和《会计师事务所关于 2012 年度审计初步结果的沟通报告》。

- 2013 年 4 月 23 日召开了第五届董事会审计委员会 2013 年第三次会议（通讯方式），会议审议通过了《公司 2013 年第一季度报告》。

- 2013 年 8 月 21 日召开了第五届董事会审计委员会 2013 年第四次会议，会议审议通过了《公司 2013 年上半年财务报告》（A+H）、《公司 2013 年上半年度内部控制检查报告》，并听取了《公司 2013 年上半年财务情况说明》（A+H）。

- 2013 年 10 月 28 日召开了第五届董事会审计委员会 2013 年第五次会议（通讯方式），会议审议通过了《公司 2013 年第三季度报告》。

报告期内，审计委员会委员出席会议情况：

姓名	实际出席会议次数/应出席会议次数
张鸣	5/5
张惠泉	5/5
戴根有	5/5
陈琦伟	4/5
周东辉	5/5
徐潮	4/5
王鸿祥	4/5

3、发展战略与投资管理委员会

发展战略与投资管理委员会的主要职责为：对公司中长期发展战略规划进行研究并提出建议；对公司章程规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对公司章程规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营、并购重组等进行可行性论证并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施进行检查督导；董事会授权的其它事宜。

报告期内，发展战略与投资管理委员会共召开 2 次会议，具体如下：

- 2013 年 3 月 25 日召开了第五届董事会发展战略与投资管理委员会 2013 年第一次会议（通讯方式），会议审议通过了《关于公司发行证券公司短期融资券的议案》、《关于公司发行证券公司短期融资券一般性授权的议案》、《关于公司发行公司债券的议案》、《关于公司发行公司债券一般性授权的议案》、《关于公司发行其它境内债务融资工具一般性授权的议案》、《关于公司面向客户的融资业务规模的议案》和《关于公司开展证券投资基金托管业务的议案》。
- 2013 年 8 月 21 日召开了第五届董事会发展战略与投资管理委员会 2013 年第二次会议（通讯方式），会议审议通过了《关于公司参与国债期货业务的议案》、《关于公司参与区域性股权交易市场的议案》、《关于在公司经营范围中增加贵金属现货合约代理业务和黄金现货合约自营业务的议案》、《关于公司扩大外汇业务范围的议案》、《关于公司发行境外公司债务融资工具一般性授权的议案》、《关于提请股东大会给予董事会认可、分配或发行 A 股及/或 H 股股份的一般性授权的议案》和《关于对海富产业投资基金管理有限公司增资的议案》。

报告期内，发展战略与投资管理委员会委员出席会议情况：

姓名	实际出席会议次数/应出席会议次数
----	------------------

王开国	2/2
钱世政	1/1
庄国蔚	2/2
张建伟	2/2
陈琦伟	2/2
肖遂宁	1/1

4、提名与薪酬考核委员会

提名与薪酬考核委员会的主要职责为：研究董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员人选；对董事和经理候选人进行审查并提出建议；检讨董事会的架构、人数及组成（包括技能、知识及经验方面），并就任何为配合公司的策略而拟对董事会作出的变动提出建议；评核独立非执行董事的独立性，并就董事委任、重新委任以及董事（尤其是董事长及总经理）继任计划向董事会提出建议；制定薪酬政策，包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；根据审计委员会的年度审计结果，审查公司董事及经理人员履行职责情况，对其进行年度绩效考评，并提出建议；对公司的薪酬改革方案进行评议，批准执行董事服务合约条款，同时对公司薪酬制度执行情况进行监督。就提名与薪酬考核委员会的具体职责，对董事、经理人员的提名以及对董事、高级管理人员的考评以及薪酬审查程序，请参见《董事会提名与薪酬考核委员会工作细则》，该细则已公布在公司和联交所网站。

报告期内，提名与薪酬考核委员会共召开 2 次会议，具体如下：

- 2013 年 3 月 25 日召开了第五届董事会提名与薪酬考核委员会 2013 年第一次会议，会议听取了《公司 2012 年度经营情况和 2013 年经营计划》，审议通过了《关于公司 2012 年度经营业绩评价及经营班子考核激励的议案》、《关于提名肖遂宁先生为公司独立董事候选人的议案》。
- 2013 年 8 月 21 日召开了第五届董事会提名与薪酬考核委员会 2013 年第二次会议，审议了《关于聘任裴长江先生担任公司副总经理的议案》。

报告期内，提名与薪酬考核委员会委员出席会议情况：

姓名	实际出席会议次数/应出席会议次数
夏斌	2/2

张鸣	2/2
刘志敏	2/2
戴根有	2/2
钱世政	1/1
何健勇	2/2
李葛卫	2/2
肖遂宁	1/1

五、监事会履职情况

(一) 监事参加监事会情况

监事姓名	本年应参加监事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨庆忠	5	4	0	1	0	否
李林	2	2	0	0	0	否
董小春	5	5	0	0	0	否
金燕萍	5	5	0	0	0	否
吴芝麟	5	4	0	1	0	否
许奇	5	3	1	1	0	否
胡京武	1	1	0	0	0	否
邢建华	5	4	1	0	0	否
王益民	5	1	2	2	0	否
仇夏萍	5	5	0	0	0	否
杜洪波	5	5	0	0	0	否
袁领才	2	2	0	0	0	否
王玉贵	4	4	0	0	0	否

全体监事对监事会审议议案的表决结果均为同意，无弃权 and 反对。

(二) 监事会召开情况

报告期内，董事会共召开 5 次会议，具体如下：

1、2013 年 1 月 23 日现场召开第五届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于王益民先生辞去监事会主席的议案》。

2、2013 年 3 月 26 日现场召开第五届监事会第九次会议，会议审议通过了《公司 2012 年

年度报告》、《董事会关于公司 2012 年度内部控制的自我评价报告》、《公司 2012 年度合规报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《关于更换监事的议案》。

3、2013 年 4 月 24 日现场召开第五届监事会第十次会议，会议审议通过了《公司 2013 年第一季度报告》。

4、2013 年 8 月 22 日现场召开第五届监事会第十一次会议，会议审议通过了《公司 2013 年半年度报告》、《公司 2013 年度中期合规报告》、《关于更换监事的议案》。

5、2013 年 10 月 29 日现场召开第五届监事会第十二次会议，会议审议通过了《公司 2013 年第三季度报告》。

（三）监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

本公司股权结构较分散，无控股股东。公司与股东单位在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，董事会、监事会及各职能部门均能独立运作，具有独立完整的业务和自主经营能力。

1、业务独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，根据中国证监会核准的经营范围依法独立自主地开展业务，公司已取得了经营证券业务所需的相关业务许可，具有独立完整的业务体系和自主经营能力，业务运营不受股东单位及关联方控制和影响，能独立面向市场参与竞争，不存在股东单位及关联方违反公司运作程序，干预公司内部管理和经营决策的行为。

2、人员独立情况

公司设有专门的人力资源开发部，拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系。公司通过法定程序聘任了董事、监事和高级管理人员，公司高级管理人员未在股东单位及下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与公司业务相同或相近的其他企业任职。公司股东没有超越股东大会、董事会的职权任免公司董事、监事和高级管理人员。董事、监事和高级管理人员的聘任均严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，通过合法程序进行。公司建立了完善的劳动用工、人事管理、工资管理和社会保障制度，且全体员工均依法与公司签订《劳动合同》，公司拥有独立的劳动用工权力，不存在受股东干涉的情况。

3、资产独立情况

公司具有开展证券业务所必备的独立完整的资产，不存在股东单位及关联方占用公司资产

以及损害公司、公司其他股东、公司客户合法权益的情况。公司依法独立经营管理公司资产，拥有业务经营所需的特许经营权、房产、经营设备以及商标。

4、机构独立情况

公司建立了完善的法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会、经营层以及相关经营管理部门，“三会一层”运作良好，依法行使各自职权。公司拥有独立完整的证券业务经营、管理体系，独立自主地开展业务经营，组织机构的设置和运行符合中国证监会的有关要求。现有的办公机构和经营场所与股东单位完全分开，不存在机构混同的情况，也不存在股东单位直接干预公司经营活动的情形。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司独立进行财务决策，不存在股东单位及关联方干预公司资金使用的情况。公司由董事会任命财务总监，并配备了独立的专职财务人员，在银行单独开立账户，不存在与股东单位及关联方共用账户的情况。公司作为独立纳税人，依法按财税制度规定缴纳各类税款。

公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司依据第四届董事会第一次会议审议通过的《海通证券高级管理人员薪酬与考核管理办法》（以下简称《办法》），对高管进行考评。《办法》明确了公司高级管理人员的绩效考核办法及薪酬激励方案。按照《办法》，每个会计年度结束后，公司董事会对高级管理人员进行年度考核。考核的重点为公司价值的提升；考核以量化的业绩指标为主，同时包括执行力、内部管理、风险控制、改革创新、人才培养、队伍建设、班子自身建设等情况。按照考核结果，董事会会对高级管理人员年度经营业绩奖励予以审议。公司通过年度考核及业绩奖励，强化了高级管理人员的勤勉尽职及合规风险意识。

八、其他有关事项

（一）公司秘书

金晓斌先生与莫明慧女士为本公司联席公司秘书，莫明慧女士（凯誉香港有限公司董事）为其中一位联席公司秘书，本公司董事会秘书金晓斌先生为香港联交所与本公司内部之主要联络人之一。根据《上市规则》第3.29条的要求，截至2013年12月31日，金晓斌先生及莫明慧女士均接受了超过15个小时之相关专业培训。

（二）遵守证券交易守则

本公司已采纳《上市规则》附录十所载《上市公司董事进行证券交易的标准守则》（「标准

守则》)》，作为所有董事及监事进行本公司证券交易的行为守则。根据对本公司董事及监事的专门查询后，所有董事及监事均确认：于本报告期内，各董事及监事均已严格遵守《标准守则》所订之标准。本公司亦就有关雇员（定义见上市规则）买卖公司证券交易事宜设定指引，指引内容不比《标准守则》宽松。本公司并没有发现有关雇员违反指引。

董事会将不时检查本公司的公司治理及运作，以符合《上市规则》有关规定并保障股东的利益。

（三）内部监控

具体见本报告第九节“内部控制”。

（四）董事及核数师就账目之责任

董事会已确认其承担编制本集团截至2013年12月31日止年度报告的责任。

董事会负责就年度及中期报告、股价敏感资料及其它根据《上市规则》及其它监管规定所需披露事项，呈报清晰及明确的评估。管理层已向董事会提供有关必要的解释及资料，以便董事会就本集团的财务数据及状况作出知情评估，以供董事会审批。

本公司并无面临可能对本公司持续经营业务之能力产生重大疑虑的重大不确定事件或情况。另外，本公司已就董事、监事和高级管理人员可能的法律行动及责任作出适当的投保安排。

（五）与股东的沟通

股东大会是公司的最高权力机构，股东通过股东大会行使权力。公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利。在《公司章程》的制度约束下，公司有序运行并保持健康稳定的发展，切实保护了公司及股东的利益。

本公司高度重视股东的意见和建议，积极、主动、规范地开展各类投资者关系活动，与股东保持沟通，及时满足股东的合理需求。同时，本公司通过网站www.htsec.com刊发本公司的公告、财务数据及其它有关数据，作为促进与股东有效沟通的渠道，股东如有任何查询，可通过邮件、热线电话以及直接致函至本公司办公地址，公司会及时以适当方式处理相关查询。

董事会欢迎股东提出意见，并鼓励股东出席股东大会以直接向董事会或管理层提出其可能持有的任何疑虑。董事长及各委员会主任和管理层通常会出席年度股东大会及其它股东大会，以回答股东所提出的问题。

股东可以根据公司章程第70条和第75条列明的程序召开股东特别大会并在股东大会上提出提案，公司章程已公布在上交所网站、联交所网站和公司网站。

本公司2013年年度股东大会将安排董事会回答股东提问。

有关投票表决的详细程序及以投票方式、表决的决议议案将刊登于上交所网站（A股），或载于随年报一并寄送的股东通函内（H股）。

（六）投资者关系活动

规范专业化的投资者关系管理是上市公司应尽的法定责任，也是公司市值管理的有效手段，公司董事会高度重视投资者关系管理工作，公司通过专设的投资者热线、E-mail、呼叫中心、公司网站、电话会议、现场接待、网上互动、投资者见面会、业绩说明会、季度、半年度和年度路演及上海证券交易所推出的 e 互动平台等多种载体加强与投资者的沟通服务，年内与近千名投资者进行了沟通，其中现场接待和拜访了境内外 700 多位基金经理和分析师。同时，公司协同上交所成功举办了“我是股东——中小投资者走进海通证券”大型投资者互动沟通交流活动，进一步加深了投资者对公司成长性的认同，同时也促进了公司继续牢固树立尊重股东、回报股东、保护股东权益的意识，获得监管部门和投资者的广泛好评。

第九节 内部控制

一、内部控制制度建立及执行情况

（一）董事会声明

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

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对内部控制进行了评价，并认为其在2013年12月31日有效。

（二）内部控制机构设置情况

公司建立了科学、高效的内部控制架构体系，董事会、监事会、经理层、职能管理部门和业务经营部门在整个内部控制架构体系中，分工明确，各司其职。

公司董事会下设审计委员会、合规与风险管理委员会，负责审查公司内部控制制度，总体监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价，合规总监负责执行合规管理的战略和政策，并向董事会呈报合规报告；监事会负责对董事会建立与实施内部控制进行监督；首席风险控制执行官负责公司内部控制体系建设和运行的总体推动和协调工作，执行公司风险管理的战略和政策；职能管理部门包括合规与风险管理总部、稽核部、计划财务部、信息技术部、运营中心和人力资源部等部门，负责内控工作的具体实施并评估各项内控制度的健全有效性；业务经营部门内部指定专人负责本单位内部控制制度的制定和落实，以及对规章制度执行情况的检查，对业务风险进行一线监控。

（三）内部控制制度的建立健全情况

报告期内，公司不断加强包括创新业务在内的内部控制制度建设，健全内部控制机制，规范业务流程，完善管理制度，确保内部控制贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司的各个业务和管理环节。

1、传统业务管理

合规与风险管理方面，公司制定或修订完善了《公司反洗钱客户风险等级划分管理实施细则（2013年12月修订）》、《客户高风险证券交易警示暂行办法》等制度；

业务控制方面，公司制定或修订完善了《经纪业务客户账户管理办法》、《融资融券业务操作规程》、《见证开户业务管理办法》、《海通证券为海通期货提供中间介绍业务联合实施办法》、《债券借贷业务管理办法》等制度；

资金管理、财务管理方面，公司制定或修订完善了《融资融券相关业务会计核算办法》等制度；

信息系统控制等方面，公司制定或修订完善了《自营业务系统权限管理办法》、《反洗钱系统权限管理办法》、以及《上市公司股权激励自主行权管理系统权限管理办法（暂行）》。

2、创新业务管理

公司制定了《创新管理暂行办法》，建立了创新业务评估审查机制，在创新业务前期准备阶段对业务的合规性、可行性和风险进行充分的评估论证，并制定相关管理制度、操作流程、风险控制措施和保护客户合法权益的措施。

公司开展的创新业务均已在开展前期制定相应的管理制度和风险控制方案，具体包括《股票质押式回购交易业务管理办法（试行）》、《远程代理证券质押登记业务管理办法》、《股票质押式回购交易信息隔离管理办法》、《债券质押式报价回购业务结算管理办法》、《债券质押式报价回购业务会计核算办法》、《质押式报价回购业务投资者适当性管理办法》、《柜台交易业务管理暂行办法》、《柜台交易产品管理办法（试行）》、《柜台交易业务结算管理办法（试行）》、《合伙企业资产托管业务管理暂行办法》、《第三方估值业务管理办法》、《量化平台交易系统权限管理办法》、《关于新设微型营业部筹建期财务会计管理相关事项的指导意见》等制度。

（四）建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据为财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、中国证监会发布的《证券公司内部控制指引》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等文件。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《会计工作基础规范》、《金融企业财务规则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的规定，结合行业特点及公司实际情况，制定或修订完善了《融资融券相关业务会计核算办法》、《债券质押式报价回购业务会计核算办法》等财务会计管理制度及其他内部控制制度。公司通过设置科学的财务会计组织架构、配备合格的财务会计专业人员、使用规范严密的财务会计管理系统、选用恰当的会计政策和合理的会计估计等确保公司编制的财务报告符合会计准则的要求，并能够真实、准确、完整地反映公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。公司监事会以及外部审计机构等依据《公司章程》和相关规定对公司财务进行有效地检查监督，外部审计机构对公司财务报告发表专业的审计意见。

报告期内，公司财务报告相关内部控制制度健全，运行情况良好，能够保障财务报告质量，确保财务信息的高度可靠性。报告期内，公司财务报告相关的内部控制不存在重大缺陷，公司年度财务报告真实、准确、完整。

（五）内部控制体系的运行情况

公司内部控制体系的运行能够针对经营活动中面临的各种风险，执行“事前、事中、事后三位一体”的内部控制。

事前，公司针对各项业务制定相应的管理制度和流程；在事中，公司已建立实时监控系统，实现了风险控制指标的动态监控和自动预警，已建立净资本补足机制，保证净资本等风险控制指标持续符合监管部门的要求；事后控制方面，针对监控中发现的问题及时进行督促整改，稽核部门每年制定稽核计划对公司相关部门和分支机构进行现场稽核，并对发现的问题进行督导整改。

报告期内，根据监管要求，公司对内部控制体系的覆盖情况、操作风险、流动性风险管理的情况进行了梳理排查，重点组织开展了权益投资交易部、固定收益部、融资融券部、国际业务部、海通创新证券投资有限公司等涉及交易类业务的自查，及对信息技术管理和系统安全的自查。经自查评估，公司的内部控制体系覆盖公司所有部门、分支机构及所有业务环节，不存在脱离公司统一内控体系外的部门和业务。公司自营业务的不相容职务严格分离，投资决策程序完备，内部报告机制完善，权益类自营交易执行前端控制机制，系统权限管理均已制定和执行相应的管理办法。

（六）内部控制建立、执行的内部监督情况

公司制定了《海通证券内部控制自我评价手册》用于规范内部控制自我评价活动。公司设立内部控制规范落实工作领导小组、工作小组以及内部控制评价小组。总经理办公会议指定合规与风险管理总部为内部控制规范落实工作小组的牵头部门，负责指导内部控制建设与实施工作；指定稽核部为内部控制评价小组的牵头部门，负责内部控制自我评价工作并出具内部控制评价报告。合规与风险管理总部、稽核部分别独立履行内部控制建设实施和有效性评估的职能。

（七）内部控制缺陷及其认定

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《证券公司内部控制指引》以及《上海证券交易所上市公司内部控制指引》对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷及具体认定标准，即：按缺陷影响程度分类，分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

重大缺陷指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标；重要缺陷指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标；一般缺陷指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

（八）公司内部控制有效性评价

公司已根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《证券公司内部控制指引》以及《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求，对公司截

至2013年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价，并出具2013年度《内部控制评价报告》。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制并有效执行，达到了公司内部控制的目标，在内部控制设计或执行方面不存在重大缺陷。自内部控制评价报告报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大的变化。

报告期内，外部注册会计师对公司内部控制设计及执行情况进行了独立审计，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，也未发现非财务报告内部控制的重大缺陷。（九）2014年度内部控制的工作计划

内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。2014年度内部控制工作计划主要包括：继续完善公司内部控制，特别是创新业务制度体系，根据业务发展需要及时更新、不断建立健全公司前中后台各项制度、政策与流程；根据风险矩阵中的风险点继续主动开展风险识别和评估，及时完善和改进风险控制和管理策略；根据内部控制评价实施过程中存在的问题、各类新业务开展的情况等方面，修订内控评价手册，提高内部控制的效率与效果；继续加强内部控制规范的宣传与培训，继续全面提升内部控制及风险管理水平。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见2014年3月29日上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）和公司网站（<http://www.htsec.com>）相关公告。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为进一步完善公司内部控制体系，提高公司年报信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，公司根据监管部门的要求和相关规定，修订了《海通证券股份有限公司信息披露管理办法》，完善了年报重大差错的认定和处理程序、责任追究等内容，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度。该制度的修订稿经公司第四届董事会第二十六次会议审议通过并实施。报告期内，该制度执行情况良好，公司不存在重大会计差错、重大遗漏信息补充、业绩预告更正等情况。

第十节 财务会计报告

(一) 本公司2013年度财务报告(A股)已经立信会计师事务所审计,并出具了标准无保留意见审计报告。

(二) 财务报表(A股)(附后)。

(三) 财务报表附注(A股)(附后)。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有本公司法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人兼会计机构负责人签名盖章的财务报告文本。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告文本。
- 四、报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 五、在其它证券市场公布的年度报告。
- 六、其他有关资料。

第十二节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

(一) 报告期内分公司和营业部行政许可情况

分公司新设	营业部新设	营业部迁址
0	38	16

1、报告期内分公司设立行政许可情况

序号	分公司	地址	设立批复文号	批复日期	获得许可证日期
1	2	筹建中	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	期后办理

2、报告期内营业部新设行政许可情况

序号	营业部	地址	设立批复文号	设立批复日期	获得许可证日期
1	海通证券股份有限公司温州锦绣路证券营业部	浙江省温州市鹿城区锦绣路瑞康商务中心一楼	沪证监机构字 [2012]510号	2012年11月29日	2013年5月23日
2	海通证券股份有限公司亳州希夷大道证券营业部	亳州希夷大道442号	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年11月28日
3	海通证券股份有限公司宿州汴河路证券营业部	安徽省宿州市埇桥区汴河路与淮海路交汇处西北角(中央广场大厦西南角4楼)	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年11月28日
4	海通证券股份有限公司金寨红军大道证券营业部	安徽省六安市金寨县梅山镇红军大道	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年11月28日
5	海通证券股份有限公司宣城敬亭路证券营业部	安徽省宣城市敬亭路299号	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年11月28日
6	海通证券股份有限公司深圳深南大道证券营业部	深圳市南山区深南大道9030号世纪假日广场A座1208	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年11月28日
7	海通证券股份有限公司诸暨艮塔东路证券营业部	诸暨市暨阳街道艮塔东路24号	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年11月28日
8	海通证券股份有限公司六盘水麒麟路证券营业部	贵州省六盘水市钟山区钟山中路与麒麟大道交汇路口东北角名都商业广场裙楼1楼商铺16号门面	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年11月28日
9	海通证券股份有限公司毕节碧阳大道证券营业部	毕节市七星关区洪南路御景华庭正二层2-4a#、2-4b#(流仓办大兰社区)	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年11月29日
10	海通证券股份有限公司乐山人民南路证券营业部	乐山市市中区人民南路419、421号	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年11月29日
11	海通证券股份有限公司双流棠湖南路证券营业部	成都市双流县东升街道棠湖南路二段244号天马大厦三楼	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年11月29日
12	海通证券股份有限公司宝鸡经二路证券营业部	宝鸡市渭滨区经二路45号	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年12月5日
13	海通证券股份有限公司汉中天汉大道证券营业部	汉中市汉台区天汉大道中银大厦	沪证监机构字 [2013]173号	2013年7月8日	2013年12月5日
14	海通证券股份有限公司上饶	江西省上饶市信州区中山西	沪证监机构字	2013年7月8日	2013年12月5日

	中山西路证券营业部	路65号2-1	[2013]173号		
15	海通证券股份有限公司萍乡公园中路证券营业部	萍乡市公园中路123号	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月5日
16	海通证券股份有限公司抚州赣东大道证券营业部	江西省抚州市赣东大道南延伸段1533号	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月5日
17	海通证券股份有限公司自贡丹桂大街证券营业部	自贡市自流井区丹桂大街508号6室	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月5日
18	海通证券股份有限公司揭阳普宁新河东路证券营业部	广东省揭阳市普宁市流沙新河东路中信华府西向门市南起第7间	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月5日
19	海通证券股份有限公司晋城黄华街证券营业部	山西省晋城市城区黄华街宏翔小区5号楼底商3号房	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月17日
20	海通证券股份有限公司青岛九水东路证券营业部	青岛市李沧区九水东路9号	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月16日
21	海通证券股份有限公司连云港绿园南路证券营业部	连云港市绿园南路48-3号	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月16日
22	海通证券股份有限公司宿迁发展大道证券营业部	宿迁市发展大道64号	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月17日
23	海通证券股份有限公司宜兴洑滨南路证券营业部	宜兴市宜兴街道洑滨大道63、65、67号	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月19日
24	海通证券股份有限公司江阴朝阳路证券营业部	江阴市朝阳路55号（一楼）	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月17日
25	海通证券股份有限公司太仓人民南路证券营业部	太仓市城厢镇人民南路168号107室	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月17日
26	海通证券股份有限公司舟山环城西路证券营业部	舟山市定海区环城西路96号	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月17日
27	海通证券股份有限公司上海浦东新区成山路证券营业部	上海市浦东新区成山路1250号	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月16日
28	海通证券股份有限公司呼和浩特新华东街证券营业部	内蒙古自治区呼和浩特市新城区东风路395号和成信息大厦综合楼3层	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月23日
29	海通证券股份有限公司慈溪北二环东路证券营业部	慈溪市古塘街道北二环东路204-206号108室	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月23日
30	海通证券股份有限公司湖州苕溪西路证券营业部	湖州市吴兴区苕溪商住楼苕溪西路265号一层、二层	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月23日
31	海通证券股份有限公司杭州瓜沥东灵北路证券营业部	萧山区瓜沥镇东灵北路160号	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月23日
32	海通证券股份有限公司郴州南岭大道证券营业部	郴州市北湖区南岭大道63号子矜酒店一层	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月23日
33	海通证券股份有限公司松原乌兰大街证券营业部	宁江区乌兰大街2299号2楼	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月23日
34	海通证券股份有限公司常州广电西路证券营业部	常州市武进区广电西路310号	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月23日
35	海通证券股份有限公司溧阳燕山中路证券营业部	溧阳市溧城镇燕山中路28号福田中心一层A1009-A1012	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月24日
36	海通证券股份有限公司张家港东环路证券营业部	杨舍镇东环路123号	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月24日
37	海通证券股份有限公司大理洱河南路证券营业部	大理市下关中民城市广场二层Aa2-11至Aa2-13	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月24日
38	海通证券股份有限公司晋宁昆阳街证券营业部	晋宁县昆阳镇郑和商业广场1幢第2层13号房	沪证监机构字[2013]173号	2013年7月8日	2013年12月24日

3、报告期内营业部迁址行政许可情况

序号	迁址前营业部名称	迁址后营业部名称	新址	获得许可证日期
1	海通证券股份有限公司绥化安达北四道街证券营业部	海通证券股份有限公司绥化安达牛街证券营业部	黑龙江省绥化市安达牛街 235 号	2013 年 2 月 27 日
2	海通证券股份有限公司上海天山西路证券营业部	海通证券股份有限公司上海长宁区天山西路证券营业部	上海市长宁区天山西路 169 号 1 楼、2 楼	2013 年 2 月 27 日
3	海通证券股份有限公司武汉中北路证券营业部	海通证券股份有限公司武汉中北路证券营业部	武昌区中北路 259 号	2013 年 2 月 27 日
4	海通证券股份有限公司大庆乘风大街证券营业部	海通证券股份有限公司大庆乘风大街证券营业部	黑龙江省大庆市让胡路乘风大街 126 号	2013 年 3 月 27 日
5	海通证券股份有限公司绥化中直南路证券营业部	海通证券股份有限公司绥化康庄路证券营业部	黑龙江省绥化市北林区康庄路世纪方舟 16 幢	2013 年 5 月 15 日
6	海通证券股份有限公司上海枣阳路证券营业部	海通证券股份有限公司上海普陀区枣阳路证券营业部	上海市普陀区枣阳路 182 号 1 号楼第 3 层	2013 年 5 月 23 日
7	海通证券股份有限公司天水新华路证券营业部	海通证券股份有限公司天水大众路证券营业部	甘肃省天水市秦州区大众路(兰天城市广场一楼内街家电区)	2013 年 8 月 21 日
8	海通证券股份有限公司鸡西密山东安街证券营业部	海通证券股份有限公司鸡西密山东安街证券营业部	黑龙江省鸡西市密山市密山镇东安街 75 号	2013 年 8 月 29 日
9	海通证券股份有限公司苏州竹辉路证券营业部	海通证券股份有限公司苏州南园北路证券营业部	苏州南园北路 31 号	2013 年 9 月 3 日
10	海通证券股份有限公司加格达奇区兴安大街证券营业部	海通证券股份有限公司加格达奇区人民路证券营业部	黑龙江省大兴安岭地区加格达奇区人民路 168 号	2013 年 9 月 10 日
11	海通证券股份有限公司上海铜川路证券营业部	海通证券股份有限公司上海普陀区铜川路证券营业部	上海市普陀区铜川路 1601-1613 号(单)102、125、335-345 室	2013 年 9 月 10 日
12	海通证券股份有限公司上海延长西路证券营业部	海通证券股份有限公司上海普陀区宜川路证券营业部	上海市普陀区宜川路 363 号一层、二层	2013 年 9 月 17 日
13	海通证券股份有限公司上海老沪闵路证券营业部	海通证券股份有限公司上海嘉定区福海路证券营业部	上海市嘉定区福海路 758 号一楼	2013 年 10 月 22 日
14	海通证券股份有限公司深圳分公司红岭南路证券营业部	海通证券股份有限公司深圳分公司红岭南路证券营业部	深圳市福田区红岭南路红岭大厦 4 栋 5 栋裙楼第三层 B 号商铺	2013 年 10 月 25 日
15	海通证券股份有限公司上海青浦证券营业部	海通证券股份有限公司上海青浦区青湖路证券营业部	上海市青浦区青湖路 780 号	2013 年 12 月 16 日
16	海通证券股份有限公司上虞百官镇证券营业部	海通证券股份有限公司上虞市民大道证券营业部	上虞市百官街道市民大道 678 号 1-3 层	2013 年 12 月 28 日

(二) 董事、监事、分支机构负责人任职行政许可事项

序号	时间	内容
1	2013年2月	中国证监会湖北监管局向本公司下发了《关于柏丽丽证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(鄂证监机构字[2013]6号), 核准柏丽丽证券公司分支机构负责人任职资格。
2	2013年3月	中国证监会吉林监管局向本公司下发了《关于李勇证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(吉证监许字[2013]3号), 核准李勇证券公司分支机构负责人任职资格。
3	2013年3月	中国证监会新疆监管局向本公司下发了《关于核准何群证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(新证监局[2013]22号), 核准何群证券公司分支机构负责人任职资格。
4	2013年3月	中国证监会湖北监管局向本公司下发了《关于对屠惠敏证券公司分支机构负责人任职的无异议函》(鄂证监机构字[2013]15号), 核准屠惠敏证券公司分支机构负责人任职资格。
5	2013年3月	中国证监会山东监管局向本公司下发了《关于核准高敏证券公司分支机构负责人任职资格的决定》(鲁证监许可[2013]7号), 核准高敏证券公司分支机构负责人任职资格。
6	2013年3月	中国证监会浙江监管局向本公司下发了《关于核准潘伟证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(浙证监许可[2013]20号), 核准潘伟证券公司分支机构负责人任职资格。
7	2013年3月	中国证监会安徽监管局向本公司下发了《关于陈洁证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(皖证监函字[2013]71号), 核准陈洁证券公司分支机构负责人任职资格。
8	2013年4月	中国证监会浙江监管局向本公司下发了《关于核准王鑫证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(浙证监许可[2013]32号), 核准王鑫证券公司分支机构负责人任职资格。
9	2013年4月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于李林证券公司监事任职资格的批复》(沪证监机构字[2013]84号), 核准李林证券公司监事任职资格。
10	2013年4月	中国证监会山东监管局向本公司下发了《关于核准焦学福证券公司分支机构负责人任职资格的决定》(鲁证监许可[2013]15号), 核准焦学福证券公司分支机构负责人任职资格。
11	2013年4月	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于赵建祥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]145号), 核准赵建祥证券公司分支机构负责人任职资格。
12	2013年5月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于肖遂宁证券公司独立董事任职资格的批复》(沪证监机构字[2013]100号), 核准肖遂宁证券公司独立董事任职资格。
13	2013年6月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于李井伟证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》(沪证监机构字[2013]137号), 核准李井伟证券公司经理层高级管理人员任职资格。
14	2013年6月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于裴长江证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》(沪证监机构字[2013]142号), 核准裴长江证券公司经理层高级管理人员任职资格。
15	2013年8月	中国证监会辽宁监管局向本公司下发了《关于刘娜证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(辽证监许可[2013]32号), 核准刘娜证券公司分支机构负责人任职资格。

16	2013年8月	中国证监会黑龙江监管局向本公司下发了《关于董涛证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(黑证监许可字[2013]15号), 核准董涛证券公司分支机构负责人任职资格。
17	2013年9月	中国证监会河北监管局向本公司下发了《关于马骁勇证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(冀证监发[2013]66号), 核准马骁勇证券公司分支机构负责人任职资格。
18	2013年10月	中国证监会广东监管局向本公司下发了《关于核准蔡志强证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(广东证监许可[2013]129号), 核准蔡志强证券公司分支机构负责人任职资格。
19	2013年10月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于胡京武证券公司监事任职资格批复》(沪证监机构字[2013]283号), 核准胡京武证券公司监事任职资格。
20	2013年10月	中国证监会广西监管局向本公司下发了《关于核准段广军证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(桂证监许可[2013]21号), 核准段广军证券公司分支机构负责人任职资格。
21	2013年10月	中国证监会四川监管局向本公司下发了《关于郎妍妍证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(川证监机构[2013]90号), 核准郎妍妍证券公司分支机构负责人任职资格。
22	2013年10月	中国证监会四川监管局向本公司下发了《关于陈陵证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(川证监机构[2013]91号), 核准陈陵证券公司分支机构负责人任职资格。
23	2013年10月	中国证监会安徽监管局向本公司下发了《关于倪世旭证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(皖证监函字[2013]265号), 核准倪世旭证券公司分支机构负责人任职资格。
24	2013年10月	中国证监会安徽监管局向本公司下发了《关于侯运动证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(皖证监函字[2013]266号), 核准侯运动证券公司分支机构负责人任职资格。
25	2013年10月	中国证监会安徽监管局向本公司下发了《关于张海波证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(皖证监函字[2013]267号), 核准张海波证券公司分支机构负责人任职资格。
26	2013年10月	中国证监会安徽监管局向本公司下发了《关于郑小红证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(川证监机构[2013]268号), 核准郑小红证券公司分支机构负责人任职资格。
27	2013年10月	中国证监会四川监管局向本公司下发了《关于杨焱证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(川证监机构[2013]94号), 核准杨焱证券公司分支机构负责人任职资格。
28	2013年10月	中国证监会青岛监管局向本公司下发了《关于核准刘洪顺证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(青证监许可[2013]20号), 核准刘洪顺证券公司分支机构负责人任职资格。
29	2013年10月	中国证监会深圳监管局向本公司下发了《关于核准刘婵吉证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(深证局许可字[2013]156号), 核准刘婵吉证券公司分支机构负责人任职资格。
30	2013年10月	中国证监会宁波监管局向本公司下发了《关于核准曹静波任职资格的批复》(甬证监许可[2013]21号), 核准曹静波证券公司分支机构负责人任职资格。
31	2013年11月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于桑佳磊证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(沪证监机构字[2013]302号), 核准桑佳磊证券公司分支机构负责人任职资格。
32	2013年11月	中国证监会贵州监管局向本公司下发了《关于核准邹阳证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(黔证监发[2013]181号), 核准邹阳证券公司分支机构负责人任职资格。
33	2013年11月	中国证监会贵州监管局向本公司下发了《关于核准杨晓琪证券公司分支机构负责人任职资

		格的批复》(黔证监发[2013]182号),核准杨晓琪证券公司分支机构负责人任职资格。
34	2013年11月	中国证监会吉林监管局向本公司下发了《关于马鸣证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(吉证监许字[2013]28号),核准马鸣证券公司分支机构负责人任职资格。
35	2013年11月	中国证监会湖南监管局向本公司下发了《关于周海波证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(川证监机构[2013]96号),核准周海波证券公司分支机构负责人任职资格。
36	2013年11月	中国证监会陕西监管局向本公司下发了《关于陈剑飞证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(陕证监许可字[2013]61号),核准陈剑飞证券公司分支机构负责人任职资格。
37	2013年11月	中国证监会广东监管局向本公司下发了《关于核准黄烁林证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(广东证监许可[2013]161号),核准黄烁林证券公司分支机构负责人任职资格。
38	2013年11月	中国证监会陕西监管局向本公司下发了《关于张丹妮证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(陕证监许可字[2013]62号),核准张丹妮证券公司分支机构负责人任职资格。
39	2013年11月	中国证监会浙江监管局向本公司下发了《关于核准陈新天证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(浙证监许可[2013]144号),核准陈新天证券公司分支机构负责人任职资格。
40	2013年11月	中国证监会江西监管局向本公司下发了《关于核准李勇证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(赣证监许可[2013]42号),核准李勇证券公司分支机构负责人任职资格。
41	2013年11月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于徐俊证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(沪证监机构字[2013]315号),核准徐俊证券公司分支机构负责人任职资格。
42	2013年11月	中国证监会江西监管局向本公司下发了《关于核准余立证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(赣证监许可[2013]43号),核准余立证券公司分支机构负责人任职资格。
43	2013年11月	中国证监会江西监管局向本公司下发了《关于核准钟瑾璞证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(赣证监许可[2013]44号),核准钟瑾璞证券公司分支机构负责人任职资格。
44	2013年11月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于张仁慈证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(沪证监机构字[2013]316号),核准张仁慈证券公司分支机构负责人任职资格。
45	2013年11月	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于梁正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]564号),核准梁正证券公司分支机构负责人任职资格。
46	2013年11月	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于陶冶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]565号),核准陶冶证券公司分支机构负责人任职资格。
47	2013年11月	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于梁樑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]566号),核准梁樑证券公司分支机构负责人任职资格。
48	2013年11月	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于王建国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]567号),核准王建国证券公司分支机构负责人任职资格。
49	2013年11月	中国证监会云南监管局向本公司下发了《关于张凌证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(云证监许可[2013]49号),核准张凌证券公司分支机构负责人任职资格。
50	2013年11月	中国证监会云南监管局向本公司下发了《关于都帅证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(云证监许可[2013]50号),核准都帅证券公司分支机构负责人任职资格。

51	2013年11月	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于黄颖达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]576号），核准黄颖达证券公司分支机构负责人任职资格。
52	2013年11月	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于沈斐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]577号），核准沈斐证券公司分支机构负责人任职资格。
53	2013年11月	中国证监会浙江监管局向本公司下发了《关于核准钱杭证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（浙证监许可[2013]155号），核准钱杭证券公司分支机构负责人任职资格。
54	2013年12月	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于张富贵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]601号），核准张富贵证券公司分支机构负责人任职资格。
55	2013年12月	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于张蕾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]609号），核准张蕾证券公司分支机构负责人任职资格。
56	2013年12月	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于姜怡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]610号），核准姜怡证券公司分支机构负责人任职资格。
57	2013年12月	中国证监会浙江监管局向本公司下发了《关于核准周哲人证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（浙证监许可[2013]161号），核准周哲人证券公司分支机构负责人任职资格。
58	2013年12月	中国证监会浙江监管局向本公司下发了《关于核准缪苗证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（浙证监许可[2013]162号），核准缪苗证券公司分支机构负责人任职资格。
59	2013年12月	中国证监会山东监管局向本公司下发了《关于核准李群证券公司分支机构负责人任职资格的决定》（鲁证监许可[2013]90号），核准李群证券公司分支机构负责人任职资格。
60	2013年12月	中国证监会浙江监管局向本公司下发了《关于核准张敏华证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（浙证监许可[2013]180号），核准张敏华证券公司分支机构负责人任职资格。
61	2013年12月	中国证监会深圳监管局向本公司下发了《关于核准陈晓证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（深证局许可字[2013]200号），核准陈晓证券公司分支机构负责人任职资格。
62	2013年12月	中国证监会湖北监管局向本公司下发了《关于李小中证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（鄂证监机构字[2013]103号），核准李小中证券公司分支机构负责人任职资格。
63	2013年12月	中国证监会河北监管局向本公司下发了《关于谷悦证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（冀证监发[2013]94号），核准谷悦证券公司分支机构负责人任职资格。

（三）其他行政许可事项

日期	业务资格	批复单位	批文名称	批文号
2013年9月16日	发行短期融资券业务	中国人民银行	《中国人民银行关于海通证券股份有限公司发行短期融资券的通知》	（银发[2013]220号）
2013年7月15日	代销金融产品业务	中国证监会上海监管局	《关于核准海通证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》	（沪证监机构字[2013]180号）

2013年9月29日	客户证券资金消费支付服务 试点业务	中国证监会	《关于海通证券股份有限公司 开展客户证券资金消费支付服 务试点的无异议函》	(机构部部函 [2013]741号)
2013年10月16日	从事军工涉密业务咨询服务 安全保密备案资格	国家国防科技工业 局	《军工涉密业务咨询服务安全 保密备案证书》	证书编号: 00132029
2013年12月12日	保险兼业代理人资格	中国保监会上海监 管局	《关于2013年第十一批保险兼 业代理人资格审核的批复》	(沪保监许可 [2013]204号)
2013年12月19日	黄金等贵金属现货合约代理 和黄金现货合约自营业务	中国证监会	《关于海通证券股份有限公司 开展黄金等贵金属现货合约代 理和黄金现货合约自营业务的 无异议函》	(机构部部函 [2013]959号)
2013年12月27日	证券投资基金托管业务	中国证监会	《关于核准海通证券股份有限 公司证券投资基金托管资格的 批复》	(证监许可 [2013]1643号)

二、监管部门对公司的分类结果

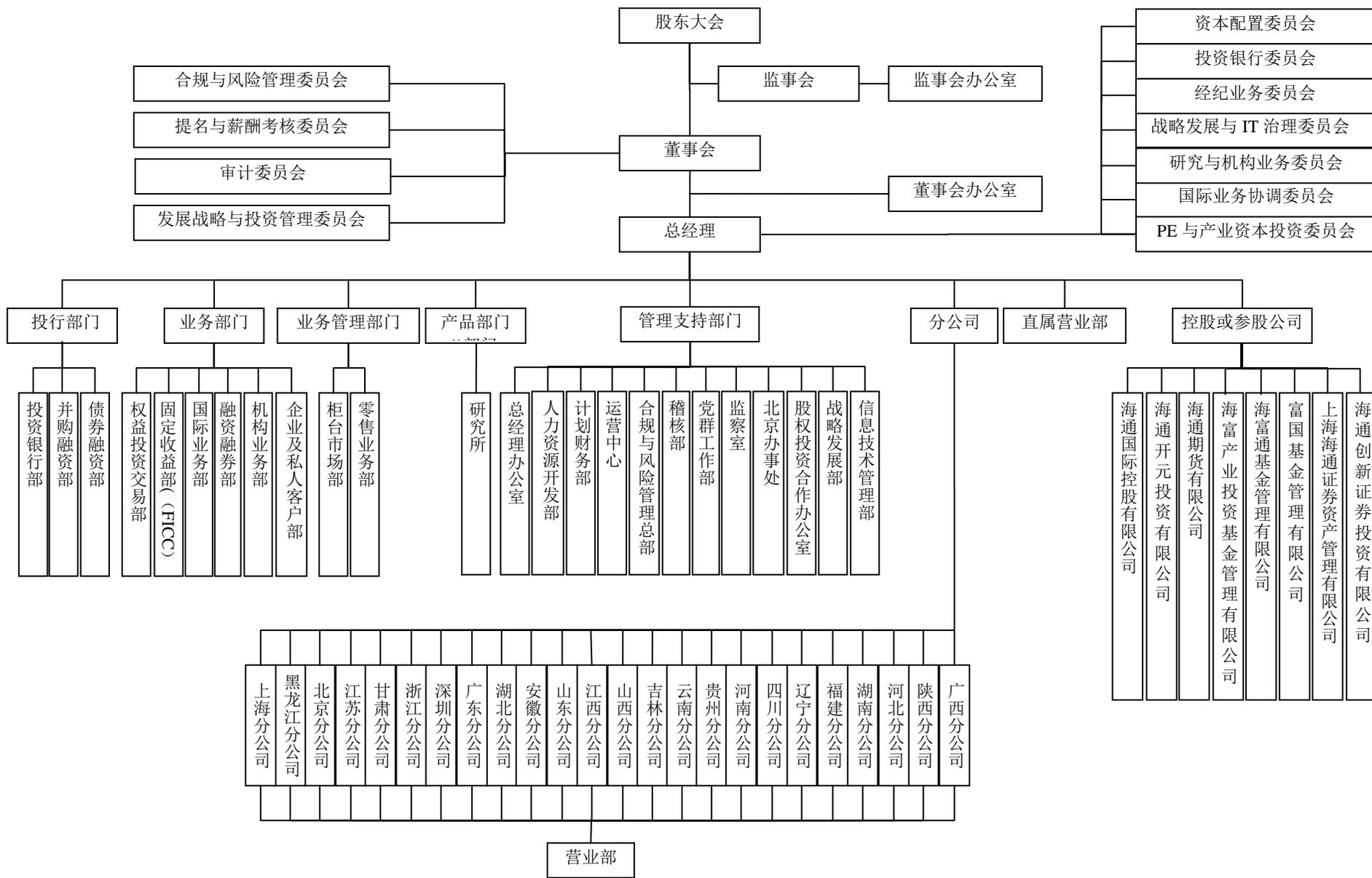
本公司2013年分类评价结果为: A类A级

海通证券股份有限公司

董事长: 王开国

二〇一四年三月二十八日

附录一：海通证券股份有限公司组织结构图



附录二：公司各分公司及证券营业部情况

截至报告期末，公司共有分公司 24 家，证券营业部 240 家。（见报告附录二）

分公司情况表

序号	分公司	地址	设立时间	负责人
1	上海分公司	上海市建国西路 285 号 20 楼	2009 年	曹雪松
2	浙江分公司	浙江省杭州市解放路 138 号	2009 年	朱元元
3	江苏分公司	江苏省南京市广州路 188 号苏宁环球大厦 1218 室	2009 年	赵建祥
4	深圳分公司	广东省深圳市福田区福华三路 88 号时代财富大厦 49 楼	2009 年	邹二海
5	广东分公司	广东省广州市珠江西路 8 号高德置地广场南塔 9 楼	2009 年	张镇文
6	北京分公司	北京市中关村南大街乙 56 号方圆大厦 608 室	2009 年	李建生
7	黑龙江分公司	黑龙江省哈尔滨长江路 99-9 号	2009 年	吴红松
8	甘肃分公司	甘肃省兰州市武都路 157 号 10 楼	2009 年	韩 钢
9	湖北分公司	湖北省武汉市江大路 2 号	2009 年	屠惠敏
10	安徽分公司	安徽省合肥市黄山路 262 号兴都大厦六楼	2010 年	倪煜
11	吉林分公司	吉林省长春市南关区兴兰小区 4 号楼（大经路 550 号）	2011 年	黄金富
12	江西分公司	江西省南昌市广场北路 97 号江西建设大厦 4 楼	2011 年	肖萍萍
13	山西分公司	山西省太原市杏花岭区新建路 92 号	2011 年	杨小平
14	云南分公司	云南省昆明市东风西路 162 号	2011 年	张崇德
15	贵州分公司	贵州省贵阳市富水北路 66 号天恒城市花园北座 14 楼	2011 年	魏 卫
16	河南分公司	河南省郑州市经七路 16 号海通证券大楼 6 楼	2011 年	赵高华
17	山东分公司	山东省济南市泉城路 15 号三楼	2011 年	王玉秋
18	四川分公司	四川省成都市小河街 12 号	2011 年	许 锋
19	辽宁分公司	辽宁省沈阳市大西路 364 号	2011 年	张 龙
20	福建分公司	福建省福州市群众路 278 号日月星花园 1#楼 3 层	2011 年	詹亮宇
21	广西分公司	广西南宁市民主路 18 号 3 号楼二楼	2012 年	卢向阳
22	湖南分公司	湖南省长沙市五一大道 618 号银华大酒店 6 楼	2012 年	宋家清
23	陕西分公司	西安市西新街 11 号海星智能广场 10 层西区	2012 年	孟立亚
24	河北分公司	河北省石家庄市师范街 2 号	2012 年	关雪芬

证券营业部情况表

序号	营业部名称	地址	负责人
1	安庆湖心北路证券营业部	安徽省安庆市湖心北路香樟里·那水岸 7 幢 1-2 室	汪怀其
2	蚌埠中荣街证券营业部	安徽省蚌埠市中荣街 146 号天源大厦	孙伟
3	阜阳清河东路证券营业部	安徽省阜阳市颍州区清河东路颐清园 1 号楼	李本权
4	合肥黄山路证券营业部	安徽省合肥市包河区黄山路 262 号兴都大厦 4 楼	陈洁
5	淮北相山路证券营业部	安徽省淮北市相山路 292 号	王凌巍
6	淮南田大路证券营业部	淮南市大通区田大路巴黎春天 6 栋 101、7 栋 1—2 层	陈可

7	芜湖文化路证券营业部	安徽省芜湖市文化路44号	夏斯清
8	马鞍山湖东中路证券营业部	安徽省马鞍山市花山区湖东中路中央花园9-302	王尚钟
9	北京光华路证券营业部	北京市朝阳区光华路甲8号奥德大厦	白汝斌
10	北京工人体育场北路证券营业部	北京市东城区工人体育场北路66号一号楼三层301、302A单元	马晖
11	北京知春路证券营业部	北京市海淀区知春路甲63号卫星大厦五层	王宋
12	北京中关村南大街证券营业部	北京市海淀区中关村南大街甲56号	刘毅
13	北京密云鼓楼东大街证券营业部	北京市密云县鼓楼东大街19号	薛成彬
14	北京平谷金乡路证券营业部	北京市平谷区金乡路营业部1号1层、3层	熊军
15	福州群众路证券营业部	福州市台江区茶亭街道群众路278号日月星花园(现源利公寓)1#楼3层	詹亮宇
16	厦门乐海北里证券营业部	厦门市集美区乐海北里98-103号	刘雁翔
17	泉州田安路证券营业部	福建省泉州市田安路青年大厦四层	林毓鹏
18	福安阳头广场北路证券营业部	福建省福安市城区阳头广场北路6号水岸明珠1幢5层B05写字楼	林怀荣
19	嘉峪关新华中路证券营业部	甘肃省嘉峪关市新华中路28号	王保林
20	金昌长春路证券营业部	甘肃省金昌市长春路19区中国盐政大厦	周有学
21	兰州万新南路证券营业部	甘肃省兰州市安宁区万新南路744号	王维达
22	兰州天水路证券营业部	甘肃省兰州市城关区定西南路376号	苏艺
23	兰州东岗东路证券营业部	甘肃省兰州市城关区东岗东路2070号	杨俊峰
24	兰州武都路证券营业部	甘肃省兰州市城关区武都路157号	沈自强
25	兰州西津西路证券营业部	甘肃省兰州市七里河区西津西路9号	徐毅
26	成县东大街证券营业部	甘肃省陇南市成县城关镇东大街34号	郝续鸣
27	庆阳西大街证券营业部	甘肃省庆阳市西峰区西大街22号	祝唯东
28	天水大众路证券营业部	甘肃省天水市秦州区大众路(兰天城市广场一楼内街家电区)	周军
29	武威建国街证券营业部	甘肃省武威市凉州区建国街邮政大厦3楼	武勇
30	东莞胜和路证券营业部	广东省东莞市南城区胜和路胜和广场B座3楼	王铁平
31	佛山顺德新宁路证券营业部	广东省佛山市顺德区大良新宁路60号时代大厦首层	马俊恩
32	广州东风西路证券营业部	广州市越秀区东风西路195号广州医学院教学学术交流中心大厦B座第十一、十二层	蔡昭鹏
33	广州江南西路证券营业部	广东省广州市江南西路青葵大街13-16号二楼	潘淑明
34	广州珠江西路证券营业部	广东省广州市天河区珠江西路8号9楼903-906房	田向明
35	汕头中山中路证券营业部	广东省汕头市中山路205号富都大厦二、三楼	张镇文
36	韶关文化街证券营业部	广东省韶关市浚江区文化街大哥大楼附楼一、二层	吴迪
37	中山悦来南路证券营业部	广东省中山市石岐区悦来南路18号A1座一层第8卡、二层	叶涛
38	南宁民主路证券营业部	广西南宁市兴宁区民主路18号邕州饭店1层、2层	卢向阳
39	柳州桂中大道证券营业部	广西柳州市桂中大道南端2号阳光壹佰城市广场7栋3-1	段广军
40	桂林漓江路证券营业部	广西桂林市七星区漓江路4号4层	张宁
41	贵阳同心西路证券营业部	贵州省贵阳市白云区同心西路3号白云大厦三楼	李福辉
42	贵阳富水北路证券营业部	贵州省贵阳市云岩区富水北路66号天恒城市花园	魏卫

43	遵义中华南路证券营业部	贵州省遵义市中华南路龙井沟综合楼三楼	钟健
44	海口龙昆北路证券营业部	海南省海口市龙昆北路15号中航大厦	肖蓉
45	石家庄藁城胜利路证券营业部	河北省藁城市胜利路22号	马骁勇
46	石家庄师范街证券营业部	河北省石家庄市桥西区师范街2号	关雪芬
47	保定东风东路证券营业部	河北省保定市北市区东风东路215号仁和宜佳公寓底商	刘涛
48	洛阳体育场路证券营业部	河南省洛阳市体育场路13号	龚岚
49	许昌建设路证券营业部	河南省许昌市建设路春秋广场天伦大厦3、4、5楼	冻逸兴
50	郑州经七路证券营业部	河南省郑州市经七路16号	赵高华
51	大庆红岗北路东街证券营业部	黑龙江省大庆市红岗区北路东街6号	王希斌
52	大庆乘风大街证券营业部	黑龙江省大庆市让胡路区乘风大街126号	孟庆录
53	大庆昆仑大街证券营业部	黑龙江省大庆市让胡路区昆仑大街184号	胡海斌
54	大庆经三街证券营业部	黑龙江省大庆市萨尔图区经三街29号	周国洪
55	大庆市经六街证券营业部	黑龙江省大庆市萨尔图区经六街47号	李高平
56	哈尔滨通江街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市道里区通江街163号(一层部分、三、四、五、六层)	刘松涛
57	哈尔滨新阳路证券营业部	黑龙江省哈尔滨市道里区新阳路240号	孙雷
58	哈尔滨东直路证券营业部	黑龙江省哈尔滨市道外区东直路69号	赵家
59	哈尔滨呼兰北二道街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市呼兰区北二道街77号	田然
60	哈尔滨长江路证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路99-5号	郭威
61	哈尔滨果戈里大街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区果戈里大街200号	曲谱
62	哈尔滨西大直街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区西大直街40号	邹祺
63	哈尔滨中山路证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区中山路111号	李延立
64	哈尔滨双城昌盛街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市双城昌盛街工委综合楼	姚海涛
65	哈尔滨和平路证券营业部	黑龙江省哈尔滨市香坊区和平路2号	赵群
66	鹤岗东解放路证券营业部	黑龙江省鹤岗市东解放路27号	惠鹏鹰
67	黑河北安交通路证券营业部	黑龙江省黑河市北安市交通路81号	冯大富
68	黑河嫩江嫩兴路证券营业部	黑龙江省黑河市嫩江县嫩兴路8号	魏璟志
69	黑河中央街证券营业部	黑龙江省黑河市中央街258号	谷宏毅
70	鸡西虎林红旗街证券营业部	黑龙江省虎林市虎林镇红旗街道中心委	何明
71	鸡西中心大街证券营业部	黑龙江省鸡西市鸡冠区中心大街110号	郭海峰
72	鸡西密山东安街证券营业部	黑龙江省鸡西市密山市密山镇东安街75号	王勇
73	加格达奇人民路证券营业部	黑龙江省大兴安岭地区加格达奇区人民路168号	刘亚轩
74	佳木斯保卫路证券营业部	黑龙江省佳木斯市前进区保卫路宜福都市公寓门市115号	王晓飞
75	大兴安岭漠河振兴路证券营业部	黑龙江省漠河县西林吉镇振兴路邮政大楼	李子军
76	牡丹江东宁繁荣街证券营业部	黑龙江省牡丹江市东宁县东宁镇繁荣街75号	庚成
77	牡丹江海林林海路证券营业部	黑龙江省牡丹江市海林市林海路65号	林艳花
78	牡丹江绥芬河山城路证券营业部	黑龙江省牡丹江绥芬河山城路101号	包修勇
79	牡丹江平安街证券营业部	黑龙江省牡丹江市西安区西平安街7号	刘威
80	牡丹江牡丹街证券营业部	黑龙江省牡丹江市西牡丹街1号	周飏

81	七台河大同街证券营业部	黑龙江省七台河市桃山区大同街 98 号	董涛
82	齐齐哈尔和平路证券营业部	齐齐哈尔市富拉尔基区和平路 81 号 3、4、5 楼	刘义
83	齐齐哈尔安顺路证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区安顺路 6 号	田玉坤
84	齐齐哈尔卜奎大街证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街 42 号	王宏伟
85	齐齐哈尔讷河中心大街证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市讷河中心大街 369 号	张彦东
86	双鸭山五马路证券营业部	黑龙江省双鸭山市尖山区五马路 9 号	宋俊颀
87	绥化安达牛街证券营业部	黑龙江省绥化市安达牛街 235 号	王喜臣
88	绥化中直南路证券营业部	黑龙江省绥化市北林区康庄路世纪方舟 16 幢	程世海
89	伊春新兴中路证券营业部	黑龙江省伊春市伊春区新兴中路 90 号 1 层、3 层	顾春明
90	武汉十升路营业部	湖北省武汉市汉阳区十升路特一号 A 座 6 楼	柏丽丽
91	武汉江大路证券营业部	湖北省武汉市江岸区江大路 2 号	屠惠敏
92	武汉中北路证券营业部	武昌区中北路 259 号	周丽华
93	咸宁潜山路证券营业部	湖北省咸宁市咸安区潜山路 6 号	刘士汉
94	长沙五一大道证券营业部	湖南省长沙市五一大道 618 号银华大厦 5 楼、6 楼	宋家清
95	常德朗州路证券营业部	湖南省常德市武陵区城南办事处青阳阁社区朗州路 137 号凯利大厦三楼	张文忠
96	衡阳蒸阳南路证券营业部	衡阳市雁峰区蒸阳南路 2 号崇业商业广场写字楼六楼 604-607 室	葛向红
97	邵阳戴家路证券营业部	湖南省邵阳市大祥区戴家路翡翠星城旁建设银行 2 楼	邓家斌
98	长春大经路证券营业部	吉林省长春市大经路 550 号	李勇
99	东丰东风路证券营业部	吉林省东丰县东风路 281 号	秦靖波
100	吉林南京街证券营业部	吉林省吉林市南京街 104 号	宋宝红
101	辽源人民大街证券营业部	辽源市龙山区人民大街 2853 号	李颖
102	常熟海虞北路证券营业部	江苏省常熟市海虞北路 20 号	马自力
103	常州健身路证券营业部	江苏省常州市健身路 16 号	唐军
104	丹阳丹金路证券营业部	江苏省丹阳市丹金路 14 号福康苑三、四楼	薛晓雁
105	淮安淮海北路证券营业部	江苏省淮安市淮海北路 50 号 1、4、5 楼	唐大权
106	江都龙城路证券营业部	江苏省江都市龙城路 79 号	苏加宏
107	南京常府街证券营业部	江苏省南京市白下区常府街 85-7 号	张颂杰
108	南京广州路证券营业部	江苏省南京市鼓楼区广州路 188 号	钱敬星
109	南通人民中路证券营业部	江苏省南通市人民中路 88 号	缪鹏飞
110	苏州南园北路证券营业部	苏州南园北路 31 号	岳岚
111	泰州鼓楼南路证券营业部	江苏省泰州市鼓楼南路 315 号	乔雷璋
112	无锡解放东路证券营业部	江苏省无锡市解放东路 1008 号	吴国华
113	盐城建军中路证券营业部	江苏省盐城市建军中路 68 号	刘爱武
114	扬州汶河南路证券营业部	江苏省扬州市汶河南路 69 号	刘俊杰
115	徐州中山北路证券营业部	江苏省徐州市鼓楼区中山北路 12 号龙泰大厦三层	张亮
116	镇江中山西路证券营业部	江苏省镇江市润州区中山西路 53 号	成剑
117	新余分宜府前路证券营业部	江西省分宜县府前路 5 号	赖文胜
118	南昌广场北路证券营业部	江西省南昌市广场北路 97 号	肖芳生

119	新余劳动南路证券营业部	江西省新余市劳动南路银都大厦三楼	肖萍萍
120	赣州红旗大道证券营业部	江西省赣州市章贡区红旗大道25号一栋1-4楼	朱发荣
121	鞍山二道街证券营业部	辽宁省鞍山市铁东区二道街90号	刘娜
122	鞍山岫岩证券营业部	辽宁省鞍山市岫岩满族自治县岫岩镇阜昌路49-19号	王世东
123	大连天津街证券营业部	大连市中山区天津街91号	卫春敏
124	盘锦人民路证券营业部	辽宁省盘锦市兴隆台区人民路财贸小区1-48-6号	赵宏
125	沈阳大西路证券营业部	辽宁省沈阳市沈河区大西路364号	王群
126	营口辽河大街证券营业部	辽宁省营口市站前区辽河广场9号	乔文选
127	肥城新城路证券营业部	山东省肥城市新城路039号	张勇
128	济南洪家楼南路证券营业部	山东省济南市洪家楼南路25号	于洪泉
129	济南泉城路证券营业部	山东省济南市泉城路15号	张东
130	青岛杭州路证券营业部	青岛市杭州路20号	刘昌波
131	青岛湛山一路证券营业部	青岛市市南区湛山一路25号	崔宁
132	泰安岱宗大街证券营业部	山东省泰安市岱宗大街10号	高敏
133	威海高山街证券营业部	山东省威海市高山街2号	孙晓东
134	烟台解放路证券营业部	山东省烟台市解放路164号	杨志艺
135	淄博桓台东岳路证券营业部	山东省淄博市桓台县东岳路1251号齐商银行大楼	刘善顺
136	淄博石化证券营业部	山东省淄博市临淄区齐鲁化工商城69号	姜山
137	淄博通济街证券营业部	山东省淄博市淄川区通济街140号	戚思敏
138	枣庄泰山南路证券营业部	山东省枣庄市薛城区泰山南西侧111号(铁运处对过)	焦学福
139	太原长风西街证券营业部	山西省太原市长风西街1号丽华大厦B座八层	衡宇峰
140	太原迎泽西大街证券营业部	山西省太原市迎泽西大街386号	王刚
141	太原新建路证券营业部	山西省太原市杏花岭区新建路92号	杨小平
142	太原兴华街证券营业部	山西省太原市兴华街188号	冯冰
143	西安西新街证券营业部	陕西省西安市西新街11号海星智能广场1幢11002号、20102号	卫涛
144	咸阳沈兴北路证券营业部	陕西省咸阳市沈兴北路1号国际商会大厦3层	孟立亚
145	榆林榆阳证券营业部	榆林市榆阳区肤施路41号华宇大厦	海霞
146	上海长宁区天山西路证券营业部	上海市长宁区天山西路169号1楼、2楼	何德煜
147	上海宣化路证券营业部	上海市宣化路300号华宁国际广场7楼	徐岚
148	上海种德桥路证券营业部	上海市种德桥路2号	茅佳俊
149	上海南翔镇证券营业部	上海市德园路681号	张峰
150	上海南桥证券营业部	上海市南桥镇南星路381号	张成
151	上海桂林路证券营业部	上海市桂林路46号	吴宏志
152	上海合肥路证券营业部	上海市合肥路293号	王园
153	上海玉田支路证券营业部	上海市玉田支路11号	林佳
154	上海普陀区澳门路证券营业部	上海市普陀区澳门路351号四楼	邵艳
155	上海余姚路证券营业部	上海市余姚路420号	朱江力
156	上海嘉定区福海路证券营业部	上海市嘉定区福海路758号一楼	徐俊

157	上海牡丹江路证券营业部	上海市牡丹江路 263-265 号	陆雁
158	上海平武路证券营业部	上海市平武路 38 号	王轶
159	上海崑山路证券营业部	上海市浦东崑山路 619 号	陈文彦
160	上海乳山路证券营业部	上海市乳山路 233 号	高燕华
161	上海普陀区枣阳路证券营业部	上海市普陀区枣阳路 182 号 1 号楼第 3 层	楼刚
162	上海四川南路证券营业部	上海市四川南路 26 号	杜峻
163	上海天平路证券营业部	上海市天平路 137 号	余有红
164	上海普陀区铜川路证券营业部	上海市普陀区铜川路 1601-1613 号(单)102、125、335-345 室	杨志弟
165	上海吴中路证券营业部	上海市吴中路 1059 号	司安祥
166	上海香港路证券营业部	上海市香港路 117 号	叶潮龙
167	上海斜土路证券营业部	上海市斜土路 112 号 3 楼、116 号 1 楼、3 楼	杨红
168	上海建国西路证券营业部	上海市建国西路 285 号 3 楼	周杰
169	上海普陀区宜川路证券营业部	上海市普陀区宜川路 363 号一层、二层	赵辉
170	上海本溪路证券营业部	上海市本溪路 181 号	顾建学
171	上海共和新路证券营业部	上海市共和新路 3703 号	卢志泉
172	上海真华路证券营业部	上海市真华路 950 号(大华二路 326 号)	龚志宏
173	上海周家嘴路证券营业部	上海市周家嘴路 3255 号	李建新
174	上海松江区人民北路证券营业部	上海市松江区人民北路 171 弄 5 号、6 号、7 号、8 号	彭霄彤
175	上海青浦区青湖路证券营业部	上海市青浦区青湖路 780 号	金世伟
176	深圳福华三路证券营业部	深圳市福田区福华三路市中心区南部时代财富大厦 3 层 B 号	龚镁
177	深圳红岭南路证券营业部	深圳市福田区红岭南路红岭大厦 4 栋 5 栋裙楼第三层 B 号商铺	万兰明
178	深圳华富路证券营业部	深圳市福田区华富路 5 号南光大厦五楼西	南玉
179	深圳景田路证券营业部	深圳市福田区景田路瑞达苑 202	沈志敬
180	深圳分公司红岭中路证券营业部	广东省深圳市红岭中路 2068 号中深国际大厦 3 楼、20 楼	王磊
181	深圳海德三道证券营业部	深圳市南山区后海大道以东天利中央商务广场 8 层 801-805、806A、810A、811、812 室	曾韵蓓
182	成都人民西路证券营业部	成都市人民西路 96 号	许锋
183	成都温江区杨柳东路证券营业部	四川省成都市温江区杨柳东路 31 号、34 号、83 号	徐建强
184	绵阳游仙证券营业部	绵阳市游仙区一环路东段 66 号	杨洲
185	天津霞光道证券营业部	天津南开区霞光道 1 号宁泰广场 8 层	任宇
186	乌鲁木齐新医路证券营业部	新疆乌鲁木齐市新市区新医路 359 号	何群
187	弥勒冉翁路证券营业部	云南省红河州弥勒县弥阳镇冉翁路 618 号一层	刘晋
188	景洪嘎兰中路证券营业部	云南省景洪市嘎兰中路 100 号二楼	顾建新
189	昆明东风西路证券营业部	云南省昆明市东风西路 162 号	张崇德
190	杭州环城西路证券营业部	浙江省杭州市环城西路 46-2 号	马劼
191	杭州解放路证券营业部	浙江省杭州市解放路 138 号	金晓阳
192	杭州文化路证券营业部	浙江省杭州市萧山区文化路 208 号	陈建荣

193	上虞百官镇证券营业部	浙江省上虞市百官镇凤山路 49 号	潘伟
194	绍兴劳动路证券营业部	浙江省绍兴市劳动路 158 号	陈青
195	嵊州西前街证券营业部	浙江省嵊州市西前街 89 号	邹宁
196	义乌新马路证券营业部	浙江省义乌市新马路 117 号一楼、二楼	严建庭
197	宁波百丈东路证券营业部	浙江省宁波市百丈东路 787 号 11 楼	方贤明
198	宁波解放北路证券营业部	浙江省宁波市解放北路 148 号	梅文胜
199	嘉兴中山西路证券营业部	浙江省嘉兴市中山西路 850、852 号	王宏雷
200	湖州南浔证券营业部	浙江省湖州市南浔镇大中路 389 号	杜海燕
201	重庆加州城市花园证券营业部	重庆市渝北区龙溪街道加州城市花园 9 号楼	李国静
202	重庆中山三路证券营业部	重庆市渝中区上清寺中山三路 152 号	苑登锋
203	温州锦绣路证券营业部	温州市鹿城区锦绣路瑞康商务楼 1 幢 106 室	王鑫
204	亳州希夷大道证券营业部	亳州希夷大道 442 号	侯运动
205	海通证券股份有限公司宿州汴河路证券营业部	安徽省宿州市埇桥区汴河路与淮海路交汇处西北角（中央广场大厦西南角 4 楼）	倪士旭
206	海通证券股份有限公司金寨红军大道证券营业部	安徽省六安市金寨县梅山镇红军大道	郑小红
207	海通证券股份有限公司宣城敬亭路证券营业部	安徽省宣城市敬亭路 299 号	张海波
208	海通证券股份有限公司深圳深南大道证券营业部	深圳市南山区深南大道 9030 号世纪假日广场 A 座 1208	刘婵吉
209	海通证券股份有限公司诸暨良塔东路证券营业部	诸暨市暨阳街道良塔东路 24 号	陈新天
210	海通证券股份有限公司六盘水麒麟路证券营业部	贵州省六盘水市钟山区钟山中路与麒麟大道交汇路口东北角名都商业广场裙楼 1 楼商铺 16 号门面	杨晓琪
211	海通证券股份有限公司毕节碧阳大道证券营业部	毕节市七星关区洪南路御景华庭正二层 2-4a#、2-4b#（流仓办大兰社区）	邹杨
212	海通证券股份有限公司乐山人民南路证券营业部	乐山市市中区人民南路 419、421 号	杨焱
213	海通证券股份有限公司双流棠湖南路证券营业部	成都市双流县东升街道棠湖南路二段 244 号天马大厦三楼	郎妍妍
214	海通证券股份有限公司宝鸡经二路证券营业部	宝鸡市渭滨区经二路 45 号	张丹妮
215	海通证券股份有限公司汉中天汉大道证券营业部	汉中市汉台区天汉大道中银大厦	陈剑飞
216	海通证券股份有限公司上饶中山西路证券营业部	江西省上饶市信州区中山西路 65 号 2-1	李勇
217	海通证券股份有限公司萍乡公园中路证券营业部	萍乡市公园中路 123 号	余立
218	海通证券股份有限公司抚州赣东大道证券营业部	江西省抚州市赣东大道南延伸段 1533 号	钟瑾瑛
219	海通证券股份有限公司自贡丹桂大街证券营业部	自贡市自流井区丹桂大街 508 号 6 室	陈陵
220	海通证券股份有限公司揭阳普宁新河东路证券营业部	广东省揭阳市普宁市流沙新河东路中信华府西向门市南起第 7 间	黄烁林
221	海通证券股份有限公司晋城黄华街证券营业部	山西省晋城市城区黄华街宏翔小区 5 号楼底商 3 号房	都玉清

222	海通证券股份有限公司青岛九水东路证券营业部	青岛市李沧区九水东路9号	刘洪顺
223	海通证券股份有限公司连云港绿园南路证券营业部	连云港市绿园南路48-3号	王建国
224	海通证券股份有限公司宿迁发展大道证券营业部	宿迁市发展大道64号	陶冶
225	海通证券股份有限公司宜兴洑滨南路证券营业部	宜兴市宜城街道洑滨大道63、65、67号	梁樑
226	海通证券股份有限公司江阴朝阳路证券营业部	江阴市朝阳路55号(一楼)	梁正
227	海通证券股份有限公司太仓人民南路证券营业部	太仓市城厢镇人民南路168号107室	黄颖达
228	海通证券股份有限公司舟山环城西路证券营业部	舟山市定海区环城西路96号	钱杭
229	海通证券股份有限公司上海浦东新区成山路证券营业部	上海市浦东新区成山路1250号	张任慈
230	海通证券股份有限公司呼和浩特新华东街证券营业部	内蒙古自治区呼和浩特市新城区东风路395号和成信息大厦综合楼3层	贾少飞
231	海通证券股份有限公司慈溪北二环东路证券营业部	慈溪市古塘街道北二环东路204-206号108室	曹静波
232	海通证券股份有限公司湖州苕溪西路证券营业部	湖州市吴兴区苕溪商住楼苕溪西路265号一层、二层	周哲人
233	海通证券股份有限公司杭州瓜沥东灵北路证券营业部	萧山区瓜沥镇东灵北路160号	缪苗
234	海通证券股份有限公司郴州南岭大道证券营业部	郴州市北湖区南岭大道63号子矜酒店一层	周海波
235	海通证券股份有限公司松原乌兰大街证券营业部	宁江区乌兰大街2299号2楼	马鸣
236	海通证券股份有限公司常州广电西路证券营业部	常州市武进区广电西路310号	张蕾
237	海通证券股份有限公司溧阳燕山中路证券营业部	溧阳市溧城镇燕山中路28号福田中心一层A1009-A1012	姜怡
238	海通证券股份有限公司张家港东环路证券营业部	杨舍镇东环路123号	沈斐
239	海通证券股份有限公司大理洱河南路证券营业部	大理市下关中民城市广场二层Aa2-11至Aa2-13	都帅
240	海通证券股份有限公司晋宁昆阳街证券营业部	晋宁县昆阳镇郑和商业广场1幢第2层13号房	张凌

海通证券股份有限公司

审计报告及财务报表

2013 年度

海通证券股份有限公司

审计报告及财务报表

(2013年1月1日至2013年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和资产负债表	1-2
	合并利润表和利润表	3-4
	合并现金流量表和现金流量表	5-6
	合并所有者权益变动表和所有者权益变动表	7-10
	财务报表附注	1-115



审计报告

信会师报字[2014]第 111310 号

海通证券股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的海通证券股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2013年12月31日的合并和母公司资产负债表、2013年度的合并和母公司利润表、合并和母公司现金流量表、合并和母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:
(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;
(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙) 事务所



中国注册会计师：

单峰



中国注册会计师：

尹雄



中国·上海

二〇一四年三月二十八日

合并资产负债表

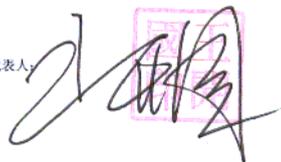
2013年12月31日

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

资产	行次	附注七	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	行次	附注七	期末余额	年初余额
资产					负债：	25			
货币资金	2	(一)	52,936,223,269.13	52,320,826,718.40	短期借款	26	(二十二)	5,796,394,068.62	8,626,314,060.67
其中：客户存款	3		33,777,586,692.65	31,460,513,836.28	应付短期融资款	27	(二十三)	3,000,000,000.00	
结算备付金	4	(二)	5,751,052,655.07	3,050,105,506.51	拆入资金	28	(二十四)	1,120,000,000.00	2,150,000,000.00
其中：客户备付金	5		4,187,851,441.49	2,227,862,961.05	交易性金融负债	29	(二十五)	6,454,711,766.31	134,769,590.13
拆出资金	6				衍生金融负债	30	(五)	51,800,385.09	
融出资金	7	(三)	27,465,295,881.01	11,338,687,294.89	卖出回购金融资产款	31	(二十六)	26,447,243,940.33	16,040,560,644.52
交易性金融资产	8	(四)	47,542,400,269.66	32,386,380,540.94	代理买卖证券款	32	(二十七)	40,429,566,684.23	36,956,822,686.24
衍生金融资产	9	(五)	47,647,266.67	31,866,450.53	代理承销证券款	33	(二十八)	31,199,999.34	
买入返售金融资产	10	(六)	9,036,992,863.75	2,234,569,067.80	应付职工薪酬	34	(二十九)	853,296,089.58	838,001,580.15
应收款项	11	(七)	1,647,258,683.01	1,113,355,443.59	应交税费	35	(三十)	643,280,129.94	198,549,662.43
应收利息	12	(八)	1,441,682,962.21	712,058,235.56	应付款项	36	(三十一)	1,284,974,082.36	514,407,558.26
存出保证金	13	(九)	3,735,072,340.88	4,065,927,682.72	应付利息	37	(三十二)	228,386,981.91	17,473,887.36
可供出售金融资产	14	(十)	7,047,812,264.02	7,956,312,440.78	预计负债	38	(三十三)	2,740,400.00	3,143,431.57
持有至到期投资	15	(十二)	634,961,833.54	656,718,609.86	长期借款	39			
长期股权投资	16	(十三)	4,856,235,341.31	4,400,855,029.42	应付债券	40	(三十四)	17,939,627,893.61	
投资性房地产	17	(十四)	86,815,178.98	90,143,486.26	递延所得税负债	41	(二十)	85,585,727.20	149,963,032.98
固定资产	18	(十五)	1,007,612,967.28	921,718,297.49	其他负债	42	(三十五)	649,636,654.82	421,501,334.59
在建工程	19	(十六)	5,801,976.96	6,984,454.19	负债合计	43		105,018,444,803.34	66,051,507,468.90
无形资产	20	(十七)	271,279,857.60	304,219,086.03	所有者权益（或股东权益）：	44			
商誉	21	(十八)	623,071,965.37	642,398,194.13	实收资本（或股本）	45	(三十六)	9,584,721,180.00	9,584,721,180.00
递延所得税资产	22	(二十)	430,935,168.73	369,605,843.78	资本公积	46	(三十七)	32,546,136,461.85	32,440,167,744.63
其他资产	23	(十九)	4,555,450,978.74	3,879,371,613.80	减：库存股	47			
					盈余公积	48	(三十八)	2,593,293,557.60	2,246,677,742.63
					一般风险准备	49		5,186,587,115.20	4,493,355,485.26
					未分配利润	50	(三十九)	12,009,887,336.98	10,164,877,275.31
					外币报表折算差额	51		-413,634,152.21	-250,116,269.63
					归属于母公司的所有者权益合计	52		61,506,991,499.42	58,679,683,158.20
					少数所有者权益	53	(四十)	2,598,167,421.16	1,750,913,369.58
					所有者权益（或股东权益）合计	54		64,105,158,920.58	60,430,596,527.78
资产总计	24		169,123,603,723.92	126,482,103,996.68	负债和所有者权益（或股东权益）总计	55		169,123,603,723.92	126,482,103,996.68

法定代表人：



主管会计工作负责人兼会计机构负责人：





资产负债表

2013年12月31日

编制单位：德通证券股份有限公司

单位：人民币元

资产	行次	附注十六	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	行次	附注十六	期末余额	年初余额
资产：	1				负债：	24			
货币资金	2		32,586,853,121.26	42,286,922,295.78	短期借款	25			5,000,000,000.00
其中：客户存款	3		23,575,711,182.10	24,802,427,573.38	应付短期融资款	26		3,000,000,000.00	
结算备付金	4		4,617,366,780.19	2,304,201,809.50	拆入资金	27		1,120,000,000.00	2,150,000,000.00
其中：客户备付金	5		3,153,270,625.18	1,486,734,601.63	交易性金融负债	28			
拆出资金	6				衍生金融负债	29		46,420,937.85	
融出资金	7		19,517,299,852.03	6,392,950,470.34	卖出回购金融资产款	30		24,434,717,940.98	16,040,560,644.52
交易性金融资产	8		37,525,337,619.50	30,617,148,581.88	代理买卖证券款	31		26,236,297,414.92	26,421,431,510.18
衍生金融资产	9			14,707,128.50	代理承销证券款	32		31,199,999.34	
买入返售金融资产	10		7,657,922,150.00	1,464,969,000.00	应付职工薪酬	33		586,725,771.11	571,289,570.00
应收款项	11		12,226,719.79		应交税费	34		505,222,749.49	84,703,903.41
应收利息	12		1,142,696,490.63	628,525,232.39	应付款项	35		320,087,489.15	17,051,941.53
存出保证金	13		1,083,845,498.54	1,663,890,060.26	应付利息	36		147,763,994.50	16,368,911.46
可供出售金融资产	14		8,434,473,087.99	6,874,781,703.79	预计负债	37		2,740,400.00	3,143,431.57
持有至到期投资	15				长期借款	38			
长期股权投资	16	(一)	14,484,926,776.75	14,405,302,619.45	应付债券	39		11,956,416,461.12	
投资性房地产	17		86,815,178.98	90,143,486.26	递延所得税负债	40		38,644,652.17	113,482,013.65
固定资产	18		941,516,456.19	860,094,554.44	其他负债	41		280,871,550.13	217,100,922.14
在建工程	19		4,901,862.56	6,768,454.19	负债合计	42		68,707,109,360.76	50,635,132,848.46
无形资产	20		168,199,457.09	173,148,359.39	所有者权益（或股东权益）：	43			
递延所得税资产	21		324,914,123.77	317,950,500.54	实收资本（或股本）	44		9,584,721,180.00	9,584,721,180.00
其他资产	22		428,540,990.07	506,524,826.21	资本公积	45		32,525,493,534.19	32,503,654,572.18
					减：库存股	46			
					盈余公积	47		2,593,293,557.60	2,246,677,742.63
					一般风险准备	48		5,186,587,115.20	4,493,355,485.26
					未分配利润	49		10,420,631,417.59	9,144,487,254.39
					外币报表折算差额	50			
					所有者权益（或股东权益）合计	51		60,310,726,804.58	57,972,896,234.46
资产总计	23		129,017,836,165.34	108,608,029,082.92	负债和所有者权益（或股东权益）总计	52		129,017,836,165.34	108,608,029,082.92

法定代表人：

主管会计工作负责人兼会计机构负责人：

合并利润表

2013年度

编制单位：海通证券股份有限公司

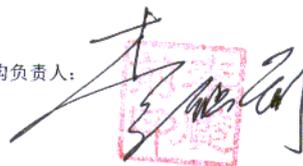
单位：人民币元

项目	行次	附注七	本期金额	上期金额
一、营业收入	1		10,454,954,029.51	9,140,881,964.45
手续费及佣金净收入	2	(四十一)	5,902,484,102.84	4,381,339,388.64
其中：经纪业务手续费净收入	3		3,925,388,540.93	2,687,939,436.59
投资银行业务手续费净收入	4		887,195,318.67	802,279,213.95
资产管理业务手续费净收入	5		71,095,971.73	21,880,935.93
利息净收入	6	(四十二)	2,084,278,338.64	2,123,544,392.63
投资收益（损失以“-”号填列）	7	(四十三)	3,311,916,186.64	2,032,933,978.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8		116,939,718.22	65,866,715.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	(四十四)	-942,621,570.98	488,103,318.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）	10		-53,636,351.66	90,675,930.36
其他业务收入	11	(四十五)	152,533,324.03	24,284,955.44
二、营业支出	12		5,115,273,702.51	5,136,328,019.76
营业税金及附加	13	(四十六)	430,024,368.02	269,384,664.37
业务及管理费	14	(四十七)	4,552,370,925.42	4,012,287,822.24
资产减值损失	15	(四十八)	-17,886,615.96	822,740,582.73
其他业务成本	16	(四十九)	150,765,025.03	31,914,950.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17		5,339,680,327.00	4,004,553,944.69
加：营业外收入	18	(五十)	131,646,184.73	135,597,046.67
减：营业外支出	19	(五十一)	16,578,764.13	12,912,543.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20		5,454,747,747.60	4,127,238,447.66
减：所得税费用	21	(五十二)	1,173,754,021.44	874,979,474.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22		4,280,993,726.16	3,252,258,973.65
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润	23		4,035,024,048.18	3,037,542,867.95
少数股东损益	24		245,969,677.98	214,716,105.70
六、每股收益：	25			
（一）基本每股收益	26		0.42	0.33
（二）稀释每股收益	27		0.42	0.33
七、其他综合收益	28	(五十三)	-80,682,888.03	595,359,836.65
八、综合收益总额	29		4,200,310,838.13	3,847,618,810.30
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	30		3,970,607,712.57	3,631,812,577.20
归属于少数股东的综合收益总额	31		229,703,125.56	215,806,233.10

法定代表人：



主管会计工作负责人兼会计机构负责人：



利润表

2013年度

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	附注十六	本期金额	上期金额
一、营业收入	1		7,807,974,049.48	6,901,096,005.49
手续费及佣金净收入	2	(二)	4,431,871,882.39	2,817,507,506.56
其中：经纪业务手续费净收入	3		3,336,643,995.21	2,137,630,596.56
投资银行业务手续费净收入	4		772,731,105.28	660,625,481.87
资产管理业务手续费净收入	5			13,735,812.16
利息净收入	6		1,369,920,268.70	1,568,000,290.98
投资收益（损失以“-”号填列）	7	(三)	2,720,221,556.87	1,966,724,739.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8		77,483,042.74	71,903,838.49
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9		-685,920,539.08	432,766,492.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）	10		-50,416,511.43	96,314,845.40
其他业务收入	11		22,297,392.03	19,782,130.58
二、营业支出	12		3,434,102,911.84	3,589,331,034.05
营业税金及附加	13		364,673,679.25	195,142,184.96
业务及管理费	14		3,084,076,041.83	2,586,086,919.71
资产减值损失	15		-18,059,116.52	804,773,622.10
其他业务成本	16		3,412,307.28	3,328,307.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17		4,373,871,137.64	3,311,764,971.44
加：营业外收入	18		103,668,990.29	88,261,666.37
减：营业外支出	19		10,995,259.87	12,568,680.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20		4,466,544,868.06	3,387,457,957.39
减：所得税费用	21		1,000,386,718.35	685,762,534.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22		3,466,158,149.71	2,701,695,423.37
六、其他综合收益	23		21,838,962.01	624,227,553.54
七、综合收益总额	24		3,487,997,111.72	3,325,922,976.91

法定代表人：

主管会计工作负责人兼会计机构负责人：

合并现金流量表

2013年度

编制单位：海通证券股份有限公司

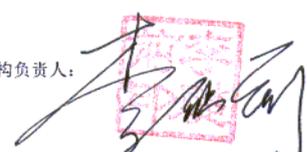
单位：人民币元

项目	行次	附注七	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
处置交易性金融资产净增加额	2		-8,017,807,557.33	-9,968,910,938.68
收取利息、手续费及佣金的现金	3		10,158,068,789.70	7,820,768,114.78
拆入资金净增加额	4		-1,030,000,000.00	2,150,000,000.00
回购业务资金净增加额	5		3,588,134,688.22	4,889,898,752.32
融出资金净减少额	6			
代理买卖证券收到的现金净额	7		3,472,743,997.99	
收到其他与经营活动有关的现金	8	(五十四) 1	1,772,008,128.59	829,537,208.19
经营活动现金流入小计	9		9,943,148,047.17	5,721,293,136.61
融出资金净增加额	10		16,127,722,756.11	4,876,010,512.61
代理买卖证券支付的现金净额	11			1,056,983,826.64
支付利息、手续费及佣金的现金	12		1,965,207,202.94	1,494,425,308.75
支付给职工以及为职工支付的现金	13		2,521,163,761.71	2,312,491,389.48
支付的各项税费	14		1,443,529,301.23	1,480,827,811.78
支付其他与经营活动有关的现金	15	(五十四) 2	2,405,104,226.76	3,837,782,075.77
经营活动现金流出小计	16		24,462,727,248.75	15,058,520,925.03
经营活动产生的现金流量净额	17	(五十五)	-14,519,579,201.58	-9,337,227,788.42
二、投资活动产生的现金流量：	18			
收回投资所收到的现金	19		11,131,204,297.85	4,809,515,240.71
取得投资收益收到的现金	20		786,530,544.12	348,917,083.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21			915,645.97
收到其他与投资活动有关的现金	22	(五十四) 3	8,521,268.82	12,709,854.42
投资活动现金流入小计	23		11,926,256,110.79	5,172,057,824.73
投资支付的现金	24		11,038,684,069.31	11,311,738,706.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	25		328,474,939.45	230,296,001.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26			
支付其他与投资活动有关的现金	27			
投资活动现金流出小计	28		11,367,159,008.76	11,542,034,708.02
投资活动产生的现金流量净额	29		559,097,102.03	-6,369,976,883.29
三、筹资活动产生的现金流量：	30			
吸收投资收到的现金	31		661,153,118.22	11,358,722,890.93
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	32		661,153,118.22	80,395,073.20
取得借款收到的现金	33		2,170,080,007.95	6,105,584,283.17
发行债券收到的现金	34		21,264,963,630.80	
收到其他与筹资活动有关的现金	35	(五十四) 4		1,469,099,928.44
筹资活动现金流入小计	36		24,096,196,756.97	18,933,407,102.54
偿还债务支付的现金	37		5,000,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38		1,367,438,116.11	1,395,158,356.16
其中：子公司付给少数股东的股利、利润	39		107,560,947.59	134,859,650.79
支付其他与筹资活动有关的现金	40	(五十四) 5	237,568,057.11	44,763,448.56
筹资活动现金流出小计	41		6,605,006,173.22	1,439,921,804.72
筹资活动产生的现金流量净额	42		17,491,190,583.75	17,493,485,297.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	43		-243,010,131.75	16,161,006.81
五、现金及现金等价物净增加额	44		3,287,698,352.45	1,802,441,632.92
加：期初现金及现金等价物余额	45		55,050,346,175.12	53,247,904,542.20
六、期末现金及现金等价物余额	46		58,338,044,527.57	55,050,346,175.12

法定代表人：



主管会计工作负责人兼会计机构负责人：



现金流量表

2013年度

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注十六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
处置交易性金融资产净增加额	2		-5,769,442,775.79	-8,688,517,338.44
收取利息、手续费及佣金的现金	3		7,642,670,133.95	5,565,947,915.28
拆入资金净增加额	4		-1,030,000,000.00	2,150,000,000.00
回购业务资金净增加额	5		2,201,204,146.46	5,083,057,644.52
融出资金净减少额	6			
代理买卖证券收到的现金净额	7			
收到其他与经营活动有关的现金	8		1,244,713,397.63	245,758,489.44
经营活动现金流入小计	9		4,289,144,902.25	4,356,246,710.80
融出资金净增加额	10		13,125,463,551.68	2,717,698,033.03
代理买卖证券支付的现金净额	11		185,134,095.26	2,705,781,928.78
支付利息、手续费及佣金的现金	12		1,792,672,265.32	1,334,454,080.27
支付给职工以及为职工支付的现金	13		1,744,004,732.74	1,560,352,697.51
支付的各项税费	14		1,168,828,351.38	1,202,365,503.82
支付其他与经营活动有关的现金	15		1,085,109,882.53	1,720,126,390.26
经营活动现金流出小计	16		19,101,212,878.91	11,240,778,633.67
经营活动产生的现金流量净额	17	(四)	-14,812,067,976.66	-6,884,531,922.87
二、投资活动产生的现金流量：	18			
收回投资所收到的现金	19		5,150,592,671.92	1,357,196,157.10
取得投资收益收到的现金	20		408,408,408.11	420,938,053.69
收到其他与投资活动有关的现金	21		8,441,268.82	12,668,124.42
投资活动现金流入小计	22		5,567,442,348.85	1,790,802,335.21
投资支付的现金	23		6,459,474,466.50	7,446,173,931.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	24		286,944,922.47	175,106,563.55
支付其他与投资活动有关的现金	25			
投资活动现金流出小计	26		6,746,419,388.97	7,621,280,495.05
投资活动产生的现金流量净额	27		-1,178,977,040.12	-5,830,478,159.84
三、筹资活动产生的现金流量：	28			
吸收投资收到的现金	29			11,234,192,707.07
取得借款收到的现金	30			5,000,000,000.00
发行债券收到的现金	31		15,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	32			
筹资活动现金流入小计	33		15,000,000,000.00	16,234,192,707.07
偿还债务支付的现金	34		5,000,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35		1,166,806,218.27	1,234,174,243.11
支付其他与筹资活动有关的现金	36		44,500,000.00	39,952,688.41
筹资活动现金流出小计	37		6,211,306,218.27	1,274,126,931.52
筹资活动产生的现金流量净额	38		8,788,693,781.73	14,960,065,775.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39		-184,552,968.78	16,690,287.71
五、现金及现金等价物净增加额	40		-7,386,904,203.83	2,261,745,980.55
加：期初现金及现金等价物余额	41		44,591,124,105.28	42,329,378,124.73
六、期末现金及现金等价物余额	42		37,204,219,901.45	44,591,124,105.28

法定代表人：



主管会计工作负责人兼会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

2013年度

编制单位：建信证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本期金额							少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
		归属于母公司所有者（或股东）权益								
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1	9,584,721,180.00	32,442,315,852.63		2,246,677,742.63	4,493,355,485.26	10,162,729,167.31	-250,116,269.63	1,750,913,369.58	60,430,596,527.78
加：会计政策变更	2		-2,148,108.00				2,148,108.00			
前期差错更正	3									
其他	4									
二、本年年初余额	5	9,584,721,180.00	32,440,167,744.63		2,246,677,742.63	4,493,355,485.26	10,164,877,275.31	-250,116,269.63	1,750,913,369.58	60,430,596,527.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		105,968,717.22		346,615,814.97	693,231,629.94	1,845,010,061.67	-163,517,882.58	847,254,051.58	3,674,562,392.80
（一）净利润	7						4,035,024,048.18		245,969,677.98	4,280,993,726.16
（二）其他综合收益	8		99,101,546.97					-163,517,882.58	-16,266,552.42	-80,682,888.03
上述（一）和（二）小计	9		99,101,546.97				4,035,024,048.18	-163,517,882.58	229,703,125.56	4,200,310,838.13
（三）所有者（或股东）投入和减少资本	10		6,867,170.25						748,836,779.63	755,703,949.88
1.所有者（或股东）投入资本	11		2,254,571.15						825,284,719.35	827,539,290.50
2.股份支付计入所有者（或股东）权益的金额	12									
3.与少数股东的权益性交易	13									
4.其他	14		4,612,599.10						-76,447,939.72	-71,835,340.62
（四）利润分配	15				346,615,814.97	693,231,629.94	-2,190,013,986.51		-131,285,853.61	-1,281,452,395.21
1.提取盈余公积	16				346,615,814.97		-346,615,814.97			
2.提取一般风险准备	17					693,231,629.94	-693,231,629.94			
3.对股东的分配	18						-1,150,166,541.60		-131,285,853.61	-1,281,452,395.21
4.其他	19									
（五）所有者（或股东）权益内部结转	20									
1.资本公积转增资本（或股本）	21									
2.盈余公积转增资本（或股本）	22									
3.盈余公积弥补亏损	23									
4.其他	24									
四、本年年末余额	25	9,584,721,180.00	32,546,136,461.85		2,593,293,557.60	5,186,587,115.20	12,009,887,336.98	-413,634,152.21	2,598,167,421.16	64,105,158,920.58

法定代表人：

主管会计工作负责人兼会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2013年度

编制单位：万盛证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	上期金额								少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
		归属于母公司所有者（或股东）权益									
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1	8,227,821,180.00	21,948,203,253.92		1,976,508,200.29	3,953,016,400.58	9,187,634,586.54	-250,808,894.29		1,568,266,815.86	46,610,641,542.90
加：会计政策变更			15,618,375.16				-15,618,375.16				
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年初余额	5	8,227,821,180.00	21,963,821,629.08		1,976,508,200.29	3,953,016,400.58	9,172,016,211.38	-250,808,894.29		1,568,266,815.86	46,610,641,542.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,356,900,000.00	10,476,346,115.55		270,169,542.34	540,339,084.68	992,861,063.93	692,624.66		182,646,553.72	13,819,954,984.88
（一）净利润	7						3,037,542,867.95			214,716,105.70	3,252,258,973.65
（二）其他综合收益	8		593,577,084.60					692,624.66		1,090,127.39	593,359,836.65
上述（一）和（二）小计	9		593,577,084.60				3,037,542,867.95	692,624.66		215,806,233.09	3,847,618,810.30
（三）所有者（或股东）投入和减少资本	10	1,356,900,000.00	9,882,769,030.95							72,659,971.42	11,312,329,002.37
1. 所有者（或股东）投入资本	11	1,356,900,000.00	9,881,475,129.32							80,395,073.20	11,318,770,202.52
2. 股份支付计入所有者（或股东）权益的金额	12										
3. 与少数股东的权益性交易	13										
4. 其他	14		1,293,901.63							-7,735,101.78	-6,441,200.15
（四）利润分配	15				270,169,542.34	540,339,084.68	-2,044,681,804.02			-105,819,650.79	-1,339,992,827.79
1. 提取盈余公积	16				270,169,542.34		-270,169,542.34				
2. 提取一般风险准备	17					540,339,084.68	-540,339,084.68				
3. 对股东的分配	18						-1,234,173,177.00			-105,819,650.79	-1,339,992,827.79
4. 其他	19										
（五）所有者（或股东）权益内部结转	20										
1. 资本公积转增资本（或股本）	21										
2. 盈余公积转增资本（或股本）	22										
3. 盈余公积弥补亏损	23										
4. 其他	24										
四、本年年末余额	25	9,584,721,180.00	32,440,167,744.63		2,246,677,742.63	4,493,355,485.26	10,164,877,275.31	-250,116,269.63		1,750,913,369.58	60,430,596,527.78

法定代表人：

主管会计工作负责人兼会计机构负责人：



所有者权益变动表

2013年度

编制单位：招商证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本期金额							所有者权益（或股东权益）合计
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	
一、上年年末余额	1	9,584,721,180.00	32,503,654,572.18		2,246,677,742.63	4,493,355,485.26	9,144,487,254.39		57,972,896,234.46
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年初余额	5	9,584,721,180.00	32,503,654,572.18		2,246,677,742.63	4,493,355,485.26	9,144,487,254.39		57,972,896,234.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		21,838,962.01		346,615,814.97	693,231,629.94	1,276,144,163.20		2,337,830,570.12
（一）净利润	7						3,466,158,149.71		3,466,158,149.71
（二）其他综合收益	8		21,838,962.01						21,838,962.01
上述（一）和（二）小计	9		21,838,962.01				3,466,158,149.71		3,487,997,111.72
（三）所有者（或股东）投入和减少资本	10								
1. 所有者（或股东）投入资本	11								
2. 股份支付计入所有者（或股东）权益的金额	12								
3. 其他	13								
（四）利润分配	14				346,615,814.97	693,231,629.94	-2,190,013,986.51		-1,150,166,541.60
1. 提取盈余公积	15				346,615,814.97		-346,615,814.97		
2. 提取一般风险准备	16					693,231,629.94	-693,231,629.94		
3. 对所有者（或股东）的分配	17						-1,150,166,541.60		-1,150,166,541.60
4. 其他	18								
（五）所有者（或股东）权益内部结转	19								
1. 资本公积转增资本（或股本）	20								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	21								
3. 盈余公积弥补亏损	22								
4. 其他	23								
四、本年年末余额	24	9,584,721,180.00	32,525,493,534.19		2,593,293,557.60	5,186,587,115.20	10,420,631,417.59		60,310,726,804.58

法定代表人：

主管会计工作负责人兼会计机构负责人：



所有者权益变动表

2013年度

编制单位：上海证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	上期金额							所有者权益（或股东权益）合计
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	
一、上年年末余额	1	8,227,821,180.00	22,042,086,999.98		1,976,508,200.29	3,953,016,400.58	8,487,473,635.04		44,686,906,415.89
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年初余额	5	8,227,821,180.00	22,042,086,999.98		1,976,508,200.29	3,953,016,400.58	8,487,473,635.04		44,686,906,415.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,356,900,000.00	10,461,567,572.20		270,169,542.34	540,339,084.68	657,013,619.35		13,285,989,818.57
（一）净利润	7						2,701,695,423.37		2,701,695,423.37
（二）其他综合收益	8		624,227,553.54						624,227,553.54
上述（一）和（二）小计	9		624,227,553.54				2,701,695,423.37		3,325,922,976.91
（三）所有者（或股东）投入和减少资本	10	1,356,900,000.00	9,837,340,018.66						11,194,240,018.66
1. 所有者（或股东）投入资本	11	1,356,900,000.00	9,837,340,018.66						11,194,240,018.66
2. 股份支付计入所有者（或股东）权益的金额	12								
3. 其他	13								
（四）利润分配	14				270,169,542.34	540,339,084.68	-2,044,681,804.02		-1,234,173,177.00
1. 提取盈余公积	15				270,169,542.34		-270,169,542.34		
2. 提取一般风险准备	16					540,339,084.68	-540,339,084.68		
3. 对所有者（或股东）的分配	17						-1,234,173,177.00		-1,234,173,177.00
4. 其他	18								
（五）所有者（或股东）权益内部结转	19								
1. 资本公积转增资本（或股本）	20								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	21								
3. 盈余公积弥补亏损	22								
4. 其他	23								
四、本年年末余额	24	9,584,721,180.00	32,503,654,572.18		2,246,677,742.63	4,493,355,485.26	9,144,487,254.39		57,972,896,234.46

法定代表人：

主管会计工作负责人兼会计机构负责人：

海通证券股份有限公司 2013 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

海通证券股份有限公司（以下简称“公司”或“海通证券”）前身为成立于 1988 年的上海海通证券公司，是国内最早成立的证券公司之一。1994 年 9 月，经中国人民银行批准，上海海通证券公司改制为全国性的有限责任公司，更名为“海通证券有限公司”，资本金增至 10 亿元。2000 年，经中国证券监督管理委员会批准，资本金增至 37.46 亿元。2001 年 12 月，经中国证券监督管理委员会批准，改制为股份有限公司，资本金增至 40.06 亿元。2002 年 1 月，更名为“海通证券股份有限公司”。2002 年 11 月 1 日，经中国证券监督管理委员会核准，资本金增至 87.34 亿元。2007 年 6 月 7 日，公司与原都市股份（600837）吸收合并事宜获得中国证监会批准。吸收合并后存续公司股本变更为 33.89 亿元，并于 2007 年 7 月 31 日在上海证券交易所上市名称变更为“海通证券”。2007 年 11 月 21 日，经中国证监会批准公司完成非公开发行股票，增加股本 7.25 亿元，公司股本变更为 41.14 亿元。根据海通证券 2007 年度股东大会决议通过的 2007 年度利润分配及资本公积转增方案，公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 4,113,910,590 股为基数，每 10 股派送股票股利 3 股（含税），以资本公积每 10 股转增 7 股，上述合计增加股本 4,113,910,590.00 元，公司股本变更为 8,227,821,180.00 元。

2012 年 4 月 27 日，经香港联交所核准，公司发行 1,229,400,000 股境外上市外资股（H 股），在香港联交所主板挂牌并开始交易。2012 年 5 月 19 日，联席全球协调人部分行使超额配售权并要求公司额外发行 127,500,000 股 H 股，该股份于 2012 年 5 月 22 日在香港联交所主板上市交易。另外，公司相关国有股东为进行国有股减持而划转给全国社会保障基金理事会并转为上市外资股（H 股）合计 135,690,000 股。经过本次 H 股发行以及国有股减持后，公司股本变更为 9,584,721,180 股，其中，人民币普通股 8,092,131,180 股、境外上市外资股（H 股）1,356,900,000 股、根据国有股减持的相关规定划转至社保基金并转换为 H 股的股份 135,690,000 股。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司股本总数为 9,584,721,180 股，均为无限售条件股份。公司经营范围为：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品；中国证监会批准的其他业务，公司可以对外投资设立子公司从事金融产品等投资业务。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司经批准设立分公司 24 家，证券营业部 240 家。

二、 主要会计政策及会计估计

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和同时或之后颁布或修订的具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、财政部财会[2013]26 号《关于印发〈证券公司财务报表格式和附注〉的通知》以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）和《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013 年）的披露规定编制财务报表。本年度，公司按照财会[2013]26 号文件规定的格式调整财务报表的列报项目；对有关报表和附注比较数据的，也做相应调整。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价。资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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

公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并基础

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有被母公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等，下同）均纳入合并财务报表。

2、 合并财务报表的编制方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

公司对外币业务采用分账制进行核算。外币业务发生时，分别不同的币种按照原币记账。资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目按资产负债表日即期汇率（中国人民银行公布的人民币汇率中间价）折算，外币非货币性项目按交易日即期汇率折算，产生的汇兑差额计入当期损益。

2、 境外经营实体外币财务报表的折算方法

境外经营实体的外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率或近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融资产和金融负债的分类

公司基于风险管理和投资策略及持有金融资产和承担金融负债的目的等原因，将金融资产分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产；金融负债分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

2、 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

(1) 金融资产的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司持有的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、衍生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。

(a) 交易性金融资产

公司以赚取价差为目的而购入的股票、基金、债券等确认为交易性金融资产。这类金融资产按取得时的公允价值作为初始确认金额，交易费用均计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，确认为应收项目，

持有期间取得的利息或红利，确认为投资收益。资产负债表日，按期末公允价值与账面余额的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认投资收益。公司处置交易性金融资产，按加权平均法结转成本。

(b) 衍生金融资产

公司买入并持有的衍生性金融资产，如认购权证、认沽权证、股指期货合约形成的资产等，确认为衍生金融资产。这类金融资产按取得时的公允价值作为初始确认金额，交易费用均计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，确认为应收项目，持有期间取得的利息或红利，确认为投资收益。资产负债表日按期末公允价值与账面余额的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认投资收益。公司处置的衍生金融资产，按加权平均法结转成本。

(c) 其他指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

B、持有至到期投资

公司有明确意图持有至到期且具有固定或可确定收回金额及固定期限的非衍生性金融资产，确认为持有至到期投资。持有至到期投资按取得时实际支付价款和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

C、贷款和应收款项

公司通过信托公司、银行等投资的在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的信托产品、委托贷款、银行理财产品等非衍生金融资产，确认为贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

公司通过提供服务或劳务，或代收代付证券清算款等业务形成的债权确认为应收款项。应收款项按向提供劳务对方应收的合同或协议价款，或代收代付金额等作为初始入账金额。公司收回应收款项后，按取得的价款与应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

D、可供出售金融资产

没有划分为上述三类金融资产的非衍生金融资产确认为可供出售金融资产。包括但不限于以下品种：①公司买入并持有的，未划分在上述三类金融资产的股票、基金、债券等；②公司持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权；③公司持有的集合理财产品；④公司直接投资业务形成的投资

中，在被投资公司上市后，且公司对被投资公司不具有控制、共同控制或重大影响，于被投资公司股票上市之日将该项投资转作可供出售金融资产。

可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日按期末公允价值与账面余额的差额确认其公允价值变动额，并计入资本公积—其他资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的公允价值之间的差额，计入投资收益。同时，将原直接计入所有者权益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。

(2) 金融负债的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

公司承担的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、衍生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。

公司发行或创设的权证所承担的负债、股指期货合约形成的负债等确认为衍生金融负债。金融负债按取得时的公允价值作为初始确认金额，交易费用计入当期损益。资产负债表日，按期末公允价值与账面余额的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认投资收益。

B、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。在其终止确认、摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

(3) 公司将金融资产、金融负债作为被套期项目或套期工具，且符合套期保值会计运用条件的，该项金融资产、金融负债采用套期保值会计方法进行会计处理。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 对于存在活跃市场的投资品种，如资产负债表日有成交市价，以当日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交

市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，公司将指定专门部门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。

(2) 交易所首次发行未上市的股票、债券和权证等，公司将指定专门部门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。

(3) 送股、转增股、配股和公开增发新股等交易所发行未上市股票，按交易所上市的同一股票的市价估值。

(4) 交易所首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，按交易所上市的同一股票的市价估值。

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

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

其中：FV 为资产负债表日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为资产负债表日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

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

(6) 对交易明显不活跃的、交易市价无法真实反映投资品种价值的或交易所停止交易的投资品种等，公司将指定专门部门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。对于全国银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等，公司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作为公允价值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，若有客观证据表明该金融资产发生减值的，则计提减值准备。

(1) 持有至到期投资的减值准备

公司对有客观证据表明发生减值的持有至到期投资，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(2) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,例如可供出售金融资产的公允价值低于成本的 50%、或其公允价值低于成本的时间超过 1 年、或被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等综合因素发生重大不利变化等,则该可供出售金融资产存在了客观减值证据,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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。

(十) 应收及其他应收款的坏账准备的确认标准、计提方法

1、 坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产,依照法律清偿程序后确实无法收回的应收及其他应收款;因债务人死亡,既无遗产可清偿,又无义务承担人,确实无法收回的应收及其他应收款;因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明,确实无法收回的应收及其他应收款确认为坏账。

2、 坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。

3、 坏账准备的计提方法和计提比例

期末如果有客观证据表明应收及其他应收款发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定。原实际利率是初始确认该应收及其他应收款时计算确定的实际利率。短期应收及其他应收款的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大的应收及其他应收款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收及其他应收款,采用与经单独测试后未减值的应收及其他应收款一起按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收及

其他应收款组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。根据应收及其他应收款组合余额的一定比例计算确定的坏账准备，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。类似信用风险组合以应收及其他应收款发生时间、历史经验和客户信用情况等为依据进行划分。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。公司以任何方式取得长期股权投资时,对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润,确认为应收项目。

(3) 因部分处置长期股权投资涉及的投资成本的确定

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上,比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额,属于投资作价中体现的商誉部分,不调整长期股权投资的账面价值;属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额,一方面调整长期股权投资的账面价值,同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益(扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润)中应享有的份额,调整留存收益,对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额,调整当期损益;其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额,在调整长期股权投资账面价值的同时,计入资本公积(其他资本公积)。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，公司确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素的影响进行适当调整：A、被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整，在此基础上确定被投资单位的损益；B、考虑以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；C、对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

公司持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的存在减值迹象的长期股权投资，根据其账面价值与按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减值损失，计入当期损益。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 投资性房地产

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

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与无形资产相同的摊销政策。

公司在资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	3-5	2.38-3.23
机器设备	5-11	3-10	8.82-19.40
交通运输设备	5-8	3-10	11.88-18.00
电子通讯设备	3-5	3-10	18.00-32.33

3、 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判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的分类

在建工程按立项的项目分类进行会计核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或

者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产一般按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
软件	3-10 年	合同约定或法定使用年限
房屋使用权	10-50 年	合同约定或法定使用年限
车位使用权	10 年	合同约定或法定使用年限
其他	5-10 年	合同约定或法定使用年限

每年末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

项 目	判断依据
交易席位费	交易所-交易席位费管理规定

每年末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产,如有确凿证据表明存在减值迹象的,在资产负债表日进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每年进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

若有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(十七) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

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。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十八) 抵债资产

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

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

抵债资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十九) 商誉

非同一控制下企业合并时，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二十) 买入返售与卖出回购款项

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券及票据），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”列示。卖出回购交易按照合同或协议，以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

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

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金
额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二)股份支付及权益工具

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司下属公司的股份支付是以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

(二十三) 盈余公积计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的 10% 计提法定盈余公积；按照公司章程或者股东大会决议提取任意盈余公积。

(二十四) 一般风险准备计提

公司的一般风险准备分为一般（风险）准备和交易风险准备。公司按照净利润（减弥补亏损）的 10% 计提一般（风险）准备，按照不低于净利润（减弥补亏损）的 10% 计提交易风险准备。

(二十五) 收入

1、 手续费收入及佣金收入

(1) 代理客户买卖证券的手续费收入

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

(2) 证券承销业务收入

核算公司采用全额承购包销方式代理发行证券的发行收入，或采用代销方式和余额承购包销方式代理发行证券收取的手续费收入。它的确认主要以证券承销项目结束，根据承销协议、实际证券承销数量和收取比例等收取承销手续费后确认。

(3) 受托客户资产管理业务收入

于受托投资管理合同到期，与委托人结算时，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。

2、 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。

3、 投资收益

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

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

4、 公允价值变动损益

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

5、 其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，在同时满足：收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入公司、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的条件下，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认当期收入。

(二十六)职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(二十七)政府补助

1、 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入营业外收入。

(二十八)递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

(二十九)经营租赁

1、 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(三十) 套期会计

套期保值分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

目前公司以套期保值为目的参与股指期货交易的，对符合套期保值会计运用条件的，公司采用套期会计方法进行处理。

公司采用公允价值套期，套期会计的运用条件：1、在套期开始时，公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。2、该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。3、套期有效性能够可靠的计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值以及套期工具的公允价值能够可靠地计量。4、公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期满足下列条件之一的，公司终止运用公允价值套期会计：1、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；2、该套期不再满足运用套期会计方法的条件；3、公司撤销了对套期关系的指定。

(三十一) 融资融券业务

公司融资融券业务中，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。

公司融资融券业务中，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。

(三十二) 客户资产管理业务的核算方法

公司客户资产管理业务分为集合资产管理业务、定向资产管理业务。

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

公司受托经营定向资产管理业务，按实际受托管理客户资产的金额，同时确认一项资产和一项负债；定向资产管理业务的客户资产进行证券买卖比照代买卖证券业务进行核算。

(三十三) 关联方

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

(三十四)分部报告

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

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
 - 2、公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
 - 3、公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。
- 如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式，可以合并为一个经营分部。

三、重要会计政策的确定依据以及会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

(一) 重要会计政策的确定依据

公司重要会计政策的确定是依据财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和相关具体会计准则等配套文件，作为公司财务报表的编制基础。详见本附注“二、主要会计政策、会计估计”之“(一)财务报表的编制基础”。

(二) 运用会计政策中，需要会计估计所采用的关键假设和不确定因素

(1) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

除存在活跃市场、且资产负债表日有成交市价的投资品种，公司对下列证券均确定了估值方法，详见本附注二、“(九)金融工具”之“5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法”。

A、对于虽存在活跃市场，但资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，公司将指定专门部门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；

B、交易所首次发行未上市的股票、债券和权证等；

C、送股、转增股、配股和公开增发新股等交易所发行未上市股票；

D、交易所首次公开发行有明确锁定期的股票；

E、非公开发行有明确锁定期的股票；

F、对交易明显不活跃的、交易市价无法真实反映投资品种价值的或交易所停止交易的投资品种等。

(2) 金融资产（不含应收款项）的减值

公司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，若有客观证据表明该金融资产发生减值的，则计提减值准备。其中权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

这些金融资产包括持有至到期投资和可供出售金融资产的减值准备。公司对有减值迹象的持有至到期投资，根据预计现金流量的现值估计减值金额；对有减值迹象的可供出售金融资产，根据公允价值下降形成的累计损失估计减值金额。具体详见本附注二、“(九)金融工具”之“6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提”。

(3) 商誉的减值

公司至少在每年年度终了测试商誉的减值。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。具体详见本附注二、“(十九) 商誉”。

(4) 结算资金余额的坏账准备

结算资金往来包括应收及其他应收款项、融出资金等。公司对结算资金往来，单独或按组合进行减值测试。根据预计未来的现金流量计算可收回金额，估计减值准备。可参见本附注二、“(十)应收及其他应收款项的坏账准备的确认标准、计提方法”。

四、 会计政策、会计估计的变更以及差错更正等说明

(一) 会计政策变更的说明

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 33 号——合并财务报表〉的通知》（财会[2014]10 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 30 号——财务报表列报〉的通知》（财会[2014]7 号）、《关于印发〈企业会计准则第 39 号——公允价值计量〉的通知》（财会[2014]6 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 9 号——职工薪酬〉的通知》（财会[2014]8 号）和《关于印发〈企业会计准则第 40 号——合营安排〉的通知》（财会[2014]11 号），要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并鼓励在境外上市的企业提前执行。公司是 A+H 上市公司，相关国际准则已于 2013 年 1 月 1 日生效，为保证公司 A 股财务报告和 H 股财务报告不存在因生效日期的时间差导致的准则差异，公司决定提前于 2013 年 1 月 1 日起执行修订后的准则。

对照新准则，公司将管理人为资产管理子公司、且集团以自有资金参与、并满足新修订准则规定“控制”定义的结构化主体（主要是集合资产管理计划）纳入合并报表范围；并根据准则要求，对期初及比较期会计数据进行了追溯调整：调增 2012 年初资本公积 1,561.84 万元、调减未分配利润 1,561.84 万元；调减 2012 年末资本公积 214.81 万元、调增未分配利润 214.81 万元；调减 2012 年度其他综合收益 1,776.65 万元、调增归属于母公司所有者的净利润 1,776.65 万元；归属于母公司的所有者权益累积影响数为零。

(二) 财务报表的列报项目调整

根据财政部关于印发《证券公司财务报表格式和附注》的通知（财会【2013】26 号）和证券监督管理委员会《证券公司年度报告内容与格式准则（2013 年修订）》（证监会公告【2013】41 号）的规定，公司应当按照企业会计准则和上述规定编制 2013 年度及以后期间的财务报告。公司 2013 年度财务报告中，财务报表列示项目的调整对公司的资产、负债、损益、现金流量等均不产生影响，仅在财务报表列示项目上对当期财务报表的期初数及比较期数据进行重分类。

(三) 会计政策变更及财务报表的列报项目调整对期初及比较期会计数据的影响

A、对合并财务报表的影响

报表名称	报表项目	2012 年末或 2012 年度已披露数	调整数	2012 年末或 2012 年度调整后数据
资产负债表	货币资金	52,312,050,077.53	8,776,640.87	52,320,826,718.40
	结算备付金	3,045,330,168.92	4,775,337.59	3,050,105,506.51
	融出资金[注 1]		11,338,687,294.89	11,338,687,294.89
	交易性金融资产	32,163,916,708.45	222,463,832.49	32,386,380,540.94
	买入返售金融资产	2,193,569,000.00	41,000,067.80	2,234,569,067.80
	应收款项[注 1]		1,113,355,443.59	1,113,355,443.59
	应收利息	710,031,031.85	2,027,203.71	712,058,235.56
	存出保证金	4,065,389,612.89	538,069.83	4,065,927,682.72
	可供出售金融资产	8,107,841,550.78	-151,529,110.00	7,956,312,440.78
	固定资产	928,702,751.68	-6,984,454.19	921,718,297.49
	在建工程[注 2]		6,984,454.19	6,984,454.19
	商誉[注 1]		642,398,194.13	642,398,194.13
	其他资产	16,966,026,078.31	-13,086,654,464.51	3,879,371,613.80
	交易性金融负债	5,665,133.60	129,104,456.53	134,769,590.13
	应付款项[注 3]		514,407,558.26	514,407,558.26
	其他负债	929,174,838.99	-507,673,504.40	421,501,334.59
	资本公积	32,442,315,852.63	-2,148,108.00	32,440,167,744.63
	一般风险准备	2,246,677,742.63	2,246,677,742.63	4,493,355,485.26
	交易风险准备[注 4]	2,246,677,742.63	-2,246,677,742.63	
	未分配利润	10,162,729,167.31	2,148,108.00	10,164,877,275.31

海通证券股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

报表名称	报表项目	2012 年末或 2012 年度已披露数	调整数	2012 年末或 2012 年度调整后数据
利润表	手续费及佣金净收入	4,384,846,550.47	-3,507,161.83	4,381,339,388.64
	其中：经纪业务手续费净收入[注 5]	2,274,050,872.61	413,888,563.98	2,687,939,436.59
	投资银行业务手续费净收入[注 6]	657,492,686.72	144,786,527.23	802,279,213.95
	资产管理业务手续费净收入[注 7]	861,767,026.40	-839,886,090.47	21,880,935.93
	利息净收入	2,121,473,223.84	2,071,168.79	2,123,544,392.63
	投资收益	2,042,464,058.97	-9,530,080.26	2,032,933,978.71
	公允价值变动损益	476,949,437.63	11,153,881.04	488,103,318.67
	其他业务收入	24,284,820.09	135.35	24,284,955.44
	业务及管理费	4,011,390,364.31	897,457.93	4,012,287,822.24
	资产减值损失	841,216,580.73	-18,475,998.00	822,740,582.73
	归属于母公司所有者的净利润	3,019,776,384.79	17,766,483.16	3,037,542,867.95
	其他综合收益	613,126,319.81	-17,766,483.16	595,359,836.65
现金流量表	处置交易性金融资产净增加额[注 8]		-9,968,910,938.68	-9,968,910,938.68
	回购业务资金净增加额	4,928,898,819.92	-39,000,067.60	4,889,898,752.32
	收到其他与经营活动有关的现金	825,654,360.52	3,882,847.67	829,537,208.19
	处置交易性金融资产净减少额[注 8]	9,832,324,264.78	-9,832,324,264.78	
	融出资金净增加额[注 9]		4,876,010,512.61	4,876,010,512.61
	代理买卖证券支付的现金净额[注 9]		1,056,983,826.64	1,056,983,826.64
	支付利息、手续费及佣金的现金	1,493,757,653.64	667,655.11	1,494,425,308.75
	支付其他与经营活动有关的现金	9,762,767,474.63	-5,924,985,398.86	3,837,782,075.77

B、对母公司财务报表的影响

报表名称	报表项目	2012 年年末数	变动数	2013 年年初数
资产负债表	融出资金[注 1]		6,392,950,470.34	6,392,950,470.34
	固定资产	866,863,008.63	-6,768,454.19	860,094,554.44
	在建工程[注 2]		6,768,454.19	6,768,454.19
	其他资产	6,899,475,296.55	-6,392,950,470.34	506,524,826.21
	应付款项[注 3]		17,051,941.53	17,051,941.53
	其他负债	234,152,863.67	-17,051,941.53	217,100,922.14
	一般风险准备	2,246,677,742.63	2,246,677,742.63	4,493,355,485.26
	交易风险准备[注 4]	2,246,677,742.63	-2,246,677,742.63	

	手续费及佣金净收入	2,817,507,506.56		2,817,507,506.56
利润表	其中：经纪业务手续费净收入[注 5]	2,115,733,758.15	21,896,838.41	2,137,630,596.56
	投资银行业务手续费净收入[注 6]	552,049,254.28	108,576,227.59	660,625,481.87
现	处置交易性金融资产净增加额[注 8]		-8,688,517,338.44	-8,688,517,338.44
金	融出资金净增加额[注 9]		2,717,698,033.03	2,717,698,033.03
流	代理买卖证券支付的现金净额[注 9]		2,705,781,928.78	2,705,781,928.78
量	处置交易性金融资产净减少额[注 8]	8,688,517,338.44	-8,688,517,338.44	
表	支付其他与经营活动有关的现金	7,143,606,352.07	-5,423,479,961.81	1,720,126,390.26

[注]除以下[注 1-9]的内容外，其余为会计政策变更追溯调整的影响数。

[注 1]：2012 年，融出资金、应收款项和商誉列报的报表项目是其他资产，其中应收款项是根据款项性质根据原其他资产——其他应收款明细项目分析填列；

[注 2]：2012 年，在建工程汇总在固定资产报表项目中列报；

[注 3]：2012 年，应付款项汇总在其他负债报表项目中列报；

[注 4]：2012 年，是单独列报的交易风险准备，2013 年度汇总列报在一般风险准备中；

[注 5]：2012 年度报表项目为代理买卖证券业务净收入，2013 年度报表项目为经纪业务手续费净收入，根据核算和列报的内容作相应调整；

[注 6]：2012 年度报表项目为证券承销业务净收入，2013 年度报表项目为投资银行业务手续费净收入，根据核算和列报的内容作相应调整；

[注 7]：2012 年度报表项目为资产管理业务手续费净收入，核算内容包括基金业务收入；2013 年度报表项目为资产管理业务手续费净收入，核算内容不含基金业务收入。根据核算和列报的内容作相应调整；

[注 8]：2012 年度报表项目为处置交易性金融资产净减少额，2013 年度报表项目为处置交易性金融资产净增加额，根据核算和列报的内容作相应调整；合并财务报表中上述两者调整差异为会计政策变更追溯调整的影响数；

[注 9]：2012 年，融出资金净增加额、代理买卖证券支付的现金净额汇总在支付其他与经营活动有关的现金报表项目中列报。

(四) 会计估计变更的说明

本报告期主要会计估计未变更。

(五) 前期会计差错更正的说明

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错。

五、 税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税率	说明
营业税	营业收入	5%	注 1
城市维护建设税	实际计缴的营业税额	1%或 7%	
教育费附加	实际计缴的营业税额	3%	
地方教育费附加	实际计缴的营业税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%， 16.5%	注 2

注 1： 营业税

- 1、根据《财政部、国家税务总局关于降低金融、保险业营业税税率的通知》[财税（2001）21 号]，从 2003 年起按营业收入的 5% 计缴。
- 2、根据《财政部、国家税务总局关于资本市场有关营业税政策的通知》[财税（2004）203 号]：准许证券公司代收的以下费用从其营业税计税营业额中扣除，按扣除后的净额纳税：
 - （1）为证券交易所代收的证券交易监管费；
 - （2）代理他人买卖证券代收的证券交易所经手费；
 - （3）为中国证券登记结算公司代收的股东帐户开户费（包括 A 股和 B 股）、特别转让股票开户费、过户费、B 股结算费、转托管费。
- 3、根据《财政部、国家税务总局关于证券投资基金有关营业税问题的通知》[财税（2006）172 号]：准许证券公司上交的证券投资基金从其营业税计税营业额中扣除。

注 2： 企业所得税

- 1、公司及所属境内子公司的企业所得税税率为 25%，所属香港子公司按 16.5% 的综合利得税率执行。
- 2、根据《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）文件的有关规定，公司实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司及其他纳入合并报表范围的会计主体情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册及营业地	注册资本	法定代表人	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否 合并	少数股东权益期末 余额(万元)
						直接	间接	直接	间接		
海富通基金管理有限公司	上海	RMB15,000 万元	张文伟	基金管理	RMB6,700 万元	51		51		是	40,200.44
海富通资产管理(香港)有限公司	香港	HK\$6,000 万元		资产管理	HK\$6,000 万元		51		100	是	
海富产业投资基金管理有限公司	上海	RMB10,000 万元	孙佳华	基金管理	RMB6,365 万元	67		67		是	5,475.15
海通开元投资有限公司	上海	RMB575,000 万元	张向阳	股权投资	RMB575,000 万元	100		100		是	
海通吉禾股权投资基金管理有限责任公司	上海	RMB5,000 万元	张宪	股权投资管理	RMB2,550 万元		51		51	是	2,785.32
海通创新资本管理有限公司	上海	RMB5,000 万元	张向阳	投资管理	RMB2,550 万元		51		51	是	2,754.41
海通创意资本管理有限公司	上海	RMB12,000 万元	张赛美	股权投资管理	RMB6,390 万元		53.25		53.25	是	6,180.40
海通新能源股权投资管理有限公司	沈阳	RMB 5,000 万元	金晓斌	股权投资管理	RMB 2,550 万元		51		51	是	2,721.98
辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司	沈阳	RMB 10,000 万元	陈苏勤	股权投资	RMB 51,000 万元		51		51	是	48,709.81
海通创新证劵投资有限公司	上海	RMB300,000 万元	时建龙	投资管理	RMB300,000 万元	100		100		是	
上海海通证劵资产管理有限公司	上海	RMB100,000 万元	陈云卿	证劵资产管理	RMB100,000 万元	100		100		是	
海通国际控股有限公司(原名海通(香港)金融控股有限公司)	香港	HK\$400,000 万元		投资业务	HK\$400,000 万元	100		100		是	
海通证劵(香港)经纪有限公司	香港	HK\$30,000 万元		证劵业务	HK\$30,000 万元		100		100	是	
Haitong International Finance Holdings Limited	英属维尔京群岛	US\$50,000 元		暂无业务	US\$1 元		100		100	是	

海通证券股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	注册及营业地	注册资本	法定代表人	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否 合并	少数股东权益期末 余额(万元)
						直接	间接	直接	间接		
海通开元国际投资有限公司	香港	HK\$10,000 元		投资业务	HK\$1 元		100		100	是	
Haitong International Strategic Investment Limited	英属维尔京群岛	US\$50,000 元		投资业务	US\$1 元		100		100	是	
上海海通开兆投资咨询有限公司	上海	RMB1,000 万元		咨询服务	RMB1,000 万元		100		100	是	
深圳海通开兆投资咨询有限公司	深圳	RMB1,000 万元		咨询服务	RMB1,000 万元		100		100	是	

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	注册及营业地	注册资本	法定代表人	业务性质	期末实际出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否 合并	少数股东权益期 末余额(万元)
						直接	间接	直接	间接		
海通期货有限公司	上海	RMB100,000 万元	徐凌	期货代理	RMB69,919.18 万元	66.667		66.667		是	41,763.09
上海海通资源管理有限公司	上海	RMB10,000 万元	陈云卿	资源管理	RMB10,000 万元		100		100	是	
海通国际证券集团有限公司	百慕达	HK\$13,959 万元		投资控股	HK\$384,224 万元		71.76		71.76	是	109,226.14
海通国际资产管理有限公司(注 1)	香港	HK\$1,300 万元		证券业务	HK\$1,300 万元		71.76		100	是	
海通国际资产管理代理人有限公司(注 1)	香港	HK\$600 万元		证券业务	HK\$600 万元		71.76		100	是	
Haitong International Asset Management (Cayman) Limited(注 1)	开曼群岛	YEN10,000 元		投资业务	YEN10,000 元		71.76		100	是	
海通国际金业有限公司(注 1)	香港	HK\$700 万元		证券业务	HK\$700 万元		71.76		100	是	
Haitong International (BVI) Limited (注 1)	英属维尔京群岛	HK\$11,576 元		投资控股	HK\$11,576 元		71.76		100	是	

海通证券股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	注册及营业地	注册资本	法定代表人	业务性质	期末实际出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否合并	少数股东权益期末余额(万元)
						直接	间接	直接	间接		
海通国际资本有限公司(注 1)	香港	HK\$2,000 万元		咨询服务	HK\$2,000 万元		71.76		100	是	
Haitong International Capital Management Limited (注 1)	英属维尔京群岛	US\$1 元		投资控股	US\$1 元		71.76		100	是	
海通国际顾问有限公司(注 1)	香港	HK\$500 万元		咨询服务	HK\$500 万元		71.76		100	是	
海通国际财务有限公司(注 1)	香港	HK\$300,000,002 元 (无投票权递延股 HK\$100,700,001 元)(注 2)		证券业务	HK\$300,000,002 元(无投票 权递延股 HK\$100,700,001 元)(注 2)		71.76		100	是	
海通国际创富理财顾问(澳门)有限公司(注 1)	澳门	MOP50 万元		咨询服务	MOP50 万元		71.76		100	是	
海通国际期货有限公司(注 1)	香港	HK\$20,000 万元		期货业务	HK\$20,000 万元		71.76		100	是	
Haitong International Information Systems Inc. (注 1)	英属维尔京群岛	US\$1 元		投资控股	US\$1 元		71.76		100	是	
海通国际资讯系统有限公司(注 1)	香港	HK\$1,100 万元		信息业务	HK\$1,100 万元		71.76		100	是	
Haitong International Information Technology Inc. (注 1)	英属维尔京群岛	US\$1 元		投资控股	US\$1 元		71.76		100	是	
Haitong International Investment Management Inc. (注 1)	英属维尔京群岛	US\$1 元		投资控股	US\$1 元		71.76		100	是	
海通国际投资经理有限公司(注 1)	香港	HK\$4,700 万元		资产管理	HK\$4,700 万元		71.76		100	是	
海通国际投资服务有限公司(注 1)	香港	HK\$4,250 万元		证券业务	HK\$4,250 万元		71.76		100	是	
海通国际管理服务有限公司(注 1)	香港	HK\$2 元		管理服务	HK\$2 元		71.76		100	是	

海通证券股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	注册及营业地	注册资本	法定代表人	业务性质	期末实际出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否合并	少数股东权益期末余额(万元)
						直接	间接	直接	间接		
Haitong International Net Inc. (注 1)	英属维尔京群岛	US\$1 元		投资控股	US\$1 元		71.76		100	是	
海通国际金融产品有限公司(原名为海通国际代理人有限公司)(注 1)	香港	HK\$5,000 万元		证券业务	HK\$5,000 万元		71.76		100	是	
Haitong International On-line Inc. (注 1)	英属维尔京群岛	US\$1 元		投资控股	US\$1 元		71.76		100	是	
海通国际电子网上服务有限公司(注 1)	香港	HK\$600 万元		电子商务	HK\$600 万元		71.76		100	是	
海通国际研究有限公司(注 1)	香港	HK\$100 万元		研究服务	HK\$100 万元		71.76		100	是	
海通国际证券有限公司(注 1)	香港	HK\$250,000 万元		证券业务	HK\$250,000 万元		71.76		100	是	
海通国际证券代理人有限公司(注 1)	香港	HK\$2 元		服务业	HK\$2 元		71.76		100	是	
海通国际创富理财有限公司(注 1)	香港	HK\$124 万元		咨询服务	HK\$124 万元		71.76		100	是	
演天资讯科技有限公司(注 1)	香港	HK\$2 元		投资控股	HK\$2 元		71.76		100	是	
IT Technology Holdings Inc. (注 1)	英属维尔京群岛	US\$1 元		投资控股	US\$1 元		71.76		100	是	
演天资讯科技(深圳)有限公司(注 1)	深圳	HK\$1,000 万元		软件开发	HK\$1,000 万元		71.76		100	是	
Ocean Pilot Investments Limited(注 1)	英属维尔京群岛	US\$1 元		投资控股	US\$1 元		71.76		100	是	
意盛有限公司(注 1)	香港	HK\$2 元		投资控股	HK\$2 元		71.76		100	是	
海通大福投资咨询(上海)有限公司(注 1)	上海	HK\$200 万元		咨询服务	HK\$200 万元		71.76		100	是	
海通大福投资咨询(深圳)有限公司(注 1)	深圳	HK\$200 万元		咨询服务	HK\$200 万元		71.76		100	是	
大福投资咨询顾问(广州)有限公司(注 1)	广州	HK\$200 万元		咨询服务	HK\$200 万元		71.76		100	是	
大福投资咨询顾问(上海)有限公司(注 1)	上海	US\$70 万元		咨询服务	US\$70 万元		71.76		100	是	
海通资产管理(香港)有限公司(注 1)	香港	HK\$2,000 万元		证券业务	HK\$2,000 万元		71.76		100	是	
海通融资(香港)有限公司(注 1)	香港	HK\$1,000 万元		证券业务	HK\$1,000 万元		71.76		100	是	

海通证券股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	注册及营业地	注册资本	法定代表人	业务性质	期末实际出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否合并	少数股东权益期末余额(万元)
						直接	间接	直接	间接		
Haitong PE Investment Management Ltd. (注 1)	开曼群岛	US\$10 元		投资管理	US\$10 元		71.76		100	是	
海通国际移民顾问有限公司(注 1)	香港	HK\$10 万元		咨询服务	HK\$10 万元		71.76		100	是	
宏岭集团有限公司(注 1)	香港	HK\$100 元		投资控股	HK\$100 元		71.76		100	是	
海通国际股权投资管理有限公司(注 1)	香港	US\$200 万元		投资控股	US\$200 万元		71.76		100	是	
海通国际投资集团有限公司(注 1)	香港	US\$100 万元		投资控股	US\$100 万元		71.76		100	是	
海通国际投资(基金 D)有限公司(注 1)	香港	US\$1,900 万元		投资控股	US\$1,900 万元		71.76		100	是	
海通国际(上海)股权投资基金管理有限公司(注 1)	上海	US\$200 万元		投资及资产管理服务	US\$100 万元		71.76		100	是	
堡峰发展有限公司(注 1)	英属维尔京群岛	US\$10 元		投资控股	US\$10 元		71.76		100	是	
成广控股有限公司(注 1)	英属维尔京群岛	US\$10 元		投资控股	US\$10 元		71.76		100	是	
海通国际直接投资有限公司(注 1)	开曼群岛	US\$10 元		投资控股	US\$10 元		71.76		100	是	
海通国际金融服务有限公司(注 1)	香港	HK\$100 万元		金融解决方案服务			71.76		100	是	
海通国际投资集团控股有限公司(注 1)	开曼群岛	US\$10 元		投资控股	US\$10 元		71.76		100	是	
Haitong International Securities Group (Singapore) Pte. Ltd. (注 1)	新加坡	SG\$5,000,001 元		投资控股	SG\$5,000,001 元		71.76		100	是	
Haitong International Securities (Singapore) Pte. Ltd. (注 1)	新加坡	SG\$5,000,001 元		证券及期货业务	SG\$5,000,001 元		71.76		100	是	

注 1：上述公司均为海通国际证券集团有限公司下属子公司。

注 2：海通国际财务有限公司的无投票权递延股不附带享有股息、出席股东大会或于会上投票的权利，也无权收取清算或其他情况下的首 100,000,000,000,000 港币的任何资本归还盈余款项。

4、 其他纳入合并报表范围的会计主体

除上述方式取得的子公司外，本公司对由子公司作为管理人的集合资产管理计划，综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些集合资产管理计划的可变回报，或承担的风险敞口等因素，认定将 15 个集合资产管理计划纳入合并报表范围。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

1、 特殊目的主体

截至 2013 年 12 月 31 日，公司控制的特殊目的主体共有三家，包括海通开元国际投资有限公司、Haitong International Finance Holdings Limited 以及 Haitong International Strategic Investment Limited。

(1) 海通开元国际投资有限公司，由公司在港全资子公司海通国际控股有限公司于 2013 年 4 月 24 日全资设立，注册资本 1 万港元，实收资本 1 港元，注册地为香港。

海通开元国际投资有限公司的设立，将成为公司直投子公司海通开元投资有限公司旗下控股子公司海通创新资本管理有限公司海外募集 QFLP 基金的平台。QFLP 的引入，将丰富股权投资业务的资金来源，推动股权投资业务的发展。

(2) Haitong International Finance Holdings Limited，由公司在港全资子公司海通国际控股有限公司于 2013 年 9 月 19 日全资设立，注册资本 5 万美元，实收资本 1 美元，注册地为英属维尔京群岛（“BVI”）。

Haitong International Finance Holdings Limited 的设立是作为公司 2013 年 10 月 29 日在境外发行 9 亿美元债券的发行主体。以特殊目的主体作为境外债的发行主体，能够实现风险隔离。

(3) Haitong International Strategic Investment Limited，由公司在港全资子公司海通国际控股有限公司于 2013 年 10 月 16 日全资设立，注册资本 5 万美元，实收资本 1 美元，注册地为英属维尔京群岛（“BVI”）。

公司将以 Haitong International Strategic Investment Limited 为平台，开展跨境证券投资业务，管理清算备付金和支付投资收益，与海外客户签署相关业务协议及法律文件，并与公司的境内业务和公司在港全资子公司海通国际控股有限公司的香港业务形成防火墙。

2、 通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

公司对以受托经营方式管理的集合资产管理计划，根据公司是否享有主要的可变回报或是否承担了主要风险等情形判断，将认定为拥有控制权的结构化主体（15 个集合资产管理计划），纳入合并财务报表。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 与上年末相比本期新增合并单位 29 家，原因为：海通开元投资有限公司新设成立 2 家子公司；海通期货有限公司新增 1 家子公司；海通国际控股有限公司及其子公司新增 11 家子公司；提前执行财政部财会[2014]10 号《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》新增 15 个集合资产管理计划。

2、 本期减少合并单位共 3 家，原因为：海通国际证券集团有限公司注销 2 家子公司；海富通基金管理有限公司注销 1 家子公司。

(五) 本期合并范围发生变动的单位

1、 本期新纳入合并范围单位

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
海通开元国际投资有限公司	HK\$1	
Haitong International Finance Holdings Limited	US\$1	
Haitong International Strategic Investment Limited	US\$1	
Haitong International Securities Group (Singapore) Pte. Ltd.	HK\$33,745,479.68	HK\$-5,303,429.68
堡峰发展有限公司	HK\$77.57	
海通国际直接投资有限公司	US\$10	
成广控股有限公司	HK\$77.57	
海通国际投资集团控股有限公司	HK\$77.57	
Haitong International Securities (Singapore) Pte. Ltd.	HK\$6.11	
海通国际(上海)股权投资基金管理有限公司	HK\$1,748,376.89	HK\$-6,012,523.11
海通国际金融服务有限公司	HK\$127,393,483.70	HK\$-7,037.27
上海海通资源管理有限公司	100,955,744.85	-416,755.15
海通新能源股权投资管理有限公司	55,579,798.34	5,579,798.34
辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司	994,077,851.31	-6,161,379.80

(2) 本期新增的其他纳入合并报表范围的结构化主体

本年新增 15 个集合资产管理计划纳入合并报表范围。

2、 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
Grand Fortune Company Limited	HK\$133,188.92	HK\$33,348.51
HFT China (New) FrontierNon-US Feeder Fund		4,127,474.52
海通国际金融控股有限公司	HK\$1	

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(七) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

单位名称	原币	折算汇率	
		2013 年度	2012 年度
海通国际控股有限公司	港币	0.78623	0.81085

(八) 母公司汇总报表范围

截止 2013 年 12 月 31 日，公司下属 24 家分公司、240 家证券营业部全部纳入母公司汇总报表范围。本年末比上年末增加 38 家证券营业部。

七、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金	268,969.00	314,887.11
银行存款	52,713,473,460.79	52,266,197,055.27
其中：客户存款	33,777,586,692.65	31,460,513,836.28
公司存款	18,935,886,768.14	20,805,683,218.99
其他货币资金	222,480,839.34	54,314,776.02
合计	52,936,223,269.13	52,320,826,718.40

2、按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币			82,646.17			314,381.76
美元	80.40	6.0969	490.19	80.40	6.2855	505.35
港币	212,235.66	0.78623	166,866.04			
欧元	2,252.86	8.4189	18,966.60			
小计			268,969.00			314,887.11

海通证券股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：						
其中：客户资金：						
人民币			25,342,912,076.50			24,894,123,130.95
美元	248,573,979.70	6.0969	1,515,530,696.83	192,086,104.46	6.2855	1,207,357,209.58
港币	6,623,345,603.12	0.78623	5,207,473,013.54	4,526,617,493.85	0.81085	3,670,407,794.89
其他	81,448,501.96		64,038,325.30	50,064,290.36		40,593,302.05
小计			32,129,954,112.17			29,812,481,437.47
客户信用资金：						
人民币			1,647,632,580.48			1,648,032,398.81
小计			1,647,632,580.48			1,648,032,398.81
客户存款合计			33,777,586,692.65			31,460,513,836.28
公司自有资金：						
人民币			11,434,199,102.93			15,297,102,846.91
美元	826,259,774.31	6.0969	5,037,623,217.99	10,908,762.36	6.2855	68,567,025.81
港币	3,092,699,059.18	0.78623	2,431,572,781.30	6,690,722,890.98	0.81085	5,425,172,656.15
欧元	208,866.39	8.4189	1,758,425.25	466,222.55	8.3176	3,877,852.68
其他	37,663,156.49		29,611,427.17	5,646,240.05		4,579,359.63
小计			18,934,764,954.64			20,799,299,741.18
公司信用资金：						
人民币			1,121,813.50			6,383,477.81
小计			1,121,813.50			6,383,477.81
公司存款合计			18,935,886,768.14			20,805,683,218.99
其他货币资金：						
人民币			222,436,313.68			54,314,776.02
美元	7,303.00	6.0969	44,525.66			
小计			222,480,839.34			54,314,776.02
合计			52,936,223,269.13			52,320,826,718.40

3、 受限制的货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
海富通基金管理有限公司风险准备专户存款	349,231,396.63	320,586,049.79
合计	349,231,396.63	320,586,049.79

(二) 结算备付金

1、 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	4,187,851,441.49	2,227,862,961.05
公司备付金	1,563,201,213.58	822,242,545.46
合 计	5,751,052,655.07	3,050,105,506.51

2、 按币种列示

类 别	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户普通备付金:						
人民币			3,092,288,400.17			1,721,486,091.70
美 元	39,488,871.58	6.0969	240,759,701.14	9,492,442.19	6.2855	59,664,745.38
港 币	64,634,567.14	0.78623	50,817,635.72	71,637,751.84	0.81085	58,087,471.08
小计			3,383,865,737.03			1,839,238,308.16
客户信用备付金:						
人民币			803,985,704.46			388,624,652.89
小计			803,985,704.46			388,624,652.89
客户备付金合计			4,187,851,441.49			2,227,862,961.05
公司自有备付金:						
人民币			1,563,201,213.58			822,242,545.46
小计			1,563,201,213.58			822,242,545.46
公司备付金合计			1,563,201,213.58			822,242,545.46
合计			5,751,052,655.07			3,050,105,506.51

3、 结算备付金期末余额较年初余额增加 27.01 亿元，增长 88.55%，主要是客户备付金增加。

(三) 融出资金

1、 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
融出资金	19,518,414,022.02	6,392,950,470.34
香港孖展融资业务等	7,953,586,677.18	4,951,502,538.08
合 计	27,472,000,699.20	11,344,453,008.42
减：减值准备	6,704,818.19	5,765,713.53
融出资金净值	27,465,295,881.01	11,338,687,294.89

2、按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	20,543,035,780.73	74.78	1,114,169.99	16.62	8,985,813,196.81	79.21		
3-6 个月	3,884,988,991.70	14.14			1,759,035,621.31	15.51		
6 个月以上	3,043,975,926.77	11.08	5,590,648.20	83.38	599,604,190.30	5.28	5,765,713.53	100.00
合计	27,472,000,699.20	100.00	6,704,818.19	100.00	11,344,453,008.42	100.00	5,765,713.53	100.00

2、按客户列示

项目	期末账面余额	年初账面余额
个人	16,091,150,003.90	7,682,784,289.02
机构	11,380,850,695.30	3,661,668,719.40
合计	27,472,000,699.20	11,344,453,008.42

3、融资融券业务担保物情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	1,350,324,666.84	1,885,652,881.70
债券	25,281,397.76	4,391,745.91
基金	371,006,519.56	274,162,762.05
股票	78,501,900,229.21	38,962,544,343.03
合计	80,248,512,813.37	41,126,751,732.69

4、融资业务逾期情况

客户名称	期末融出资金 账面余额	期末坏账准备	担保物期末 公允价值	逾期时间
个人	255,422,248.21	3,189,572.04	1,430,863,408.64	注
机构	186,421,463.64	3,515,246.15	1,219,876,896.19	
合计	441,843,711.85	6,704,818.19	2,650,740,304.83	

注：上述融资业务逾期时间一年以内 436,253,063.65 元；一年以上 5,590,648.20 元。

5、融出资金期末余额较年初余额增加 161.27 亿元，增长 142.23%，主要是境内的融出资金和香港孖展融资款项增加。

(四) 交易性金融资产

1、 按项目列示

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
债券	32,207,769,209.01	32,959,413,909.06	17,935,539,804.54	17,805,808,014.28
基金	8,394,002,992.14	8,454,970,916.16	7,091,716,142.60	7,121,918,932.19
股票	6,940,628,068.51	7,032,952,504.73	7,359,124,593.80	7,265,582,355.76
合计	47,542,400,269.66	48,447,337,329.95	32,386,380,540.94	32,193,309,302.23

其中：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

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
债券	488,895.17	523,000.00		
基金	227,701,400.00	231,314,091.64		
股票	979,794,465.09	994,292,860.46		
合计	1,207,984,760.26	1,226,129,952.10		

2、 交易性金融资产被套期项目情况

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
基金	227,701,400.00	231,314,091.64	91,582,796.66	89,981,446.30
股票	609,984,239.94	592,916,415.26	1,001,286,727.51	938,818,221.80
合计	837,685,639.94	824,230,506.90	1,092,869,524.17	1,028,799,668.10

3、 交易性金融资产中已融出证券情况

项目名称	期末公允价值
基金	3,971,377.08
股票	42,624,585.31
合计	46,595,962.39

期末融出证券担保情况详见附注七、(三) 4。

4、 有承诺条件的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	卖出回购交易质押	23,761,284,232.67
债券	买断式回购交易	798,191,460.00
债券	债券借贷业务质押	740,185,750.00
基金	卖出回购交易质押	581,997,456.00
基金	证券已融出	3,971,377.08
股票	证券已融出	42,624,585.31
合计		25,928,254,861.06

- 5、 交易性金融资产期末余额较年初余额增加 151.56 亿元，增长 46.80%，主要是交易性债券的规模增加。

(五) 衍生金融工具

类别	期末						年初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具												
利率互换(注1)			3,922,299,800.00	16,553,080.96	51,800,385.09				188,565,000.00	17,159,322.03		
权益衍生工具												
股指期货(注2)	2,186,225,040.00		42,639,480.00	4,404,983,760.00	112,137,240.00	3,044,880,000.00		324,138,720.00	5,765,735,833.01			55,255,379.32
抵销：应付款项-股指期货 货暂收暂付款			-42,639,480.00		-112,137,240.00			-324,138,720.00				-55,255,379.32
其他衍生工具												
商品期货(注3)				2,576,640.00								17,635.00
抵销：应付款项-商品期 货暂收暂付款												-17,635.00
远期交易									1,134,451,273.58	14,707,128.50		
股票挂钩票据(注4)				609,690,000.00	31,094,185.71							
合计					47,647,266.67	51,800,385.09					31,866,450.53	

注 1: 截至 2013 年 12 月 31 日, 利率衍生金融资产名义金额 18,290.70 万元, 公允价值变动 1,655.31 万元; 利率衍生金融负债合约名义金额 373,939.28 万元, 公允价值变动 5,180.04 万元。

注 2: 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司持有的未结算的股指期货合约 9352 手, 其中 IF1401 合约 8681 手, 名义金额 6,115,938,120.00 元, IF1402 合约 335 手, 名义金额 236,818,200.00 元, IF1403 合约 336 手, 名义金额 238,452,480.00 元。

注 3: 截至 2013 年 12 月 31 日, 商品期货合约名义金额 2,576,640.00 元, 公允价值变动 17,635.00 元。

注 4: 截至 2013 年 12 月 31 日, 股票挂钩票据名义金额 60,969.00 万元, 初始成本 3,658.14 万元, 公允价值变动-548.72 万元。

(六) 买入返售金融资产

1、 按标的物类别列示

项目	期末余额	年初余额
股票	8,095,082,150.00	1,464,969,000.00
债券	902,240,713.75	769,600,067.80
基金	39,670,000.00	
合计	9,036,992,863.75	2,234,569,067.80
减：减值准备		
账面价值	9,036,992,863.75	2,234,569,067.80

2、 按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额	备注
约定购回式证券	3,114,838,900.00	1,464,969,000.00	
股票质押式回购	4,746,192,000.00		
其他买入返售金融资产	1,175,961,963.75	769,600,067.80	
合计	9,036,992,863.75	2,234,569,067.80	

3、 约定购回式证券、股票质押式回购等的剩余期限

年末剩余期限	约定购回式证券	股票质押式回购
一个月以内	225,282,000.00	165,160,000.00
一个月至三个月内	1,491,717,900.00	110,089,000.00
三个月至一年内	1,397,839,000.00	3,497,348,000.00
一年以上		973,595,000.00
合计	3,114,838,900.00	4,746,192,000.00

4、 买入返售金融资产的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票	20,023,325,029.73	2,728,502,181.00
债券	920,124,313.75	769,600,067.80
基金	50,066,191.00	
合计	20,993,515,534.48	3,498,102,248.80

5、 买入返售金融资产期末余额较年初余额增加 68.02 亿元，增长 304.42%，主要是股票质押式回购和约定购回式证券增加。

(七) 应收款项

1、 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
应收清算款	1,529,391,276.44	992,568,860.57
应收手续费及管理费	117,989,711.10	120,786,583.02
应收款项余额	1,647,380,987.54	1,113,355,443.59
减：减值准备	122,304.53	
应收款项账面价值	1,647,258,683.01	1,113,355,443.59

2、 按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,642,697,010.30	99.72	122,304.53	100.00	1,110,380,697.20	99.73		
1-2 年 (含 2 年)	2,857,579.71	0.17			1,553,668.49	0.14		
2-3 年 (含 3 年)	1,826,397.53	0.11			1,421,077.90	0.13		
合计	1,647,380,987.54	100.00	122,304.53	100.00	1,113,355,443.59	100.00		

3、 按评估方式列示

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备	1,647,380,987.54	100.00	122,304.53	100.00	1,113,355,443.59	100.00		
合计	1,647,380,987.54	100.00	122,304.53	100.00	1,113,355,443.59	100.00		

4、 应收款项中欠款金额前五名单位

单位名称	期末账面余额	年初账面余额	款项性质
应收环球期货商	453,106,506.43	323,959,290.10	待清算款
应收券商	384,534,124.03	77,238,843.22	待清算款
应收现金客户款	115,359,209.96	145,442,420.19	待清算款
应收香港期货结算所	113,535,532.56	172,591,901.25	待清算款
应收香港联交所期权结算所	112,874,487.50	129,822,322.95	待清算款

5、 应收款项期末余额较年初余额增加 5.34 亿元，增长 47.95%，主要是应收清算款增加。

(八) 应收利息

1、 明细分析

项 目	期末余额	年初余额
债券投资	989,380,639.89	416,100,321.98
存放金融同业	101,177,747.16	192,708,844.34
融资融券	214,629,134.48	68,713,545.85
买入返售	111,433,898.04	20,038,968.40
信托理财	1,633,782.32	8,364,561.84
委托贷款	2,364,072.11	6,131,993.15
银行理财	17,902,758.77	
其他	3,160,929.44	
合计	1,441,682,962.21	712,058,235.56

2、 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,441,682,962.21	100	712,058,235.56	100

3、 应收利息期末余额较年初余额增加 7.30 亿元，增长 102.47%，主要是应收债券投资利息、融资融券利息和买入返售金融资产利息增加。

(九) 存出保证金

1、 项目列示

项 目	期末余额	年初余额
交易保证金	170,703,863.07	436,376,842.78
信用保证金	23,681,080.44	66,379,366.45
转融通保证金	164,233,020.77	30,736,641.31
期货保证金	3,260,216,166.96	3,213,980,234.77
履约保证金	106,841,434.61	262,507,822.38
其他	9,396,775.03	55,946,775.03
合 计	3,735,072,340.88	4,065,927,682.72

2、 按币种列示

类 别	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
交易保证金:						
人民币			159,985,686.94			425,729,088.70
美 元	270,000.00	6.0969	1,646,163.00	270,000.00	6.2855	1,697,085.00
港 币	11,538,625.00	0.78623	9,072,013.13	11,038,625.00	0.81085	8,950,669.08
小计			170,703,863.07			436,376,842.78
信用保证金:						
人民币			23,681,080.44			66,379,366.45
小计			23,681,080.44			66,379,366.45
转融通保证金:						
人民币			164,233,020.77			30,736,641.31
小计			164,233,020.77			30,736,641.31
期货保证金:						
人民币			3,230,460,567.70			3,201,440,225.45
港 币	37,845,922.00	0.78623	29,755,599.26	15,465,264.00	0.81085	12,540,009.32
小计			3,260,216,166.96			3,213,980,234.77
履约保证金:						
人民币			106,841,434.61			262,507,822.38
小计			106,841,434.61			262,507,822.38
其他:						
人民币			9,396,775.03			55,946,775.03
小计			9,396,775.03			55,946,775.03
合计			3,735,072,340.88			4,065,927,682.72

(十) 可供出售金融资产

1、 按投资品种类别列示

项目名称	期末				年初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备(注)	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备(注)	账面价值
债券	1,581,362,092.79	-1,692,842.79		1,579,669,250.00	2,237,848,088.19	14,010,641.81		2,251,858,730.00
基金	1,090,276,776.50	18,115,338.73	13,014,128.52	1,095,377,986.71	1,320,981,227.68	6,498,070.22	30,755,554.25	1,296,723,743.65
股票	2,094,030,363.71	172,059,182.15	430,837,790.03	1,835,251,755.83	4,396,306,116.05	302,257,662.30	756,024,498.95	3,942,539,279.40
证券公司理财产品	1,645,036,510.00	34,472,149.82	46,357,554.04	1,633,151,105.78	509,370,426.00	1,012,983.97	45,192,722.24	465,190,687.73
信托计划	257,686,777.13	18,382,487.28		276,069,264.41				
其他	612,400,000.00	15,892,901.29		628,292,901.29				
合计	7,280,792,520.13	257,229,216.48	490,209,472.59	7,047,812,264.02	8,464,505,857.92	323,779,358.30	831,972,775.44	7,956,312,440.78

注：期末由于可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则该可供出售金融资产存在了客观减值证据，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于出现亏损或者濒临亏损且净资产为负数的暂停上市公司，公司采用 PS 估值模型，其估值方式为：股票价格=行业平均市销率 PS*每股销售收入。上述估值参数中，行业平均市销率 PS 等于行业内多家上市公司 PS 值的算术平均值；每股销售收入等于公司当年度主营业务收入除以总股本。

该估值模型的敏感性分析：行业平均市销率 PS 每变动 1%，股价波动 1%；每股销售收入每变动 1%，股价波动 1%。

2、 可供出售金融资产被套期项目情况

项目名称	期末				年初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
基金	276,689,474.93	-15,169,105.55	11,629,128.52	249,891,240.86	386,405,589.55	7,972,864.86	15,617,823.55	378,760,630.86
股票	1,439,058,309.78	41,711,484.80	400,619,105.91	1,080,150,688.67	2,214,826,136.73	225,331,039.71	548,655,480.09	1,891,501,696.35
合计	1,715,747,784.71	26,542,379.25	412,248,234.43	1,330,041,929.53	2,601,231,726.28	233,303,904.57	564,273,303.64	2,270,262,327.21

3、 可供出售金融资产中已融出证券情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
股票	224,874,448.64	527,964,174.55
基金	69,351,797.32	133,444,329.79
合计	294,226,245.96	661,408,504.34

期末融出证券担保情况详见附注七、（三）4。

4、 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产情况

（1）存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值
股票	限售期内，明细见下	263,586,885.13
基金	限售期内，明细见下	10,490,500.00
合计		274,077,385.13

其中：存在限售期限的可供出售金融资产-股票、基金明细

证券名称	证券代码	限售期截止日
基金汉盛	500005	2014 年 5 月 9 日
基金汉兴	500015	2014 年 12 月 29 日
华数传媒	000156	2014 年 12 月 29 日
华英农业	002321	2014 年 7 月 4 日
闽发铝业	002578	2014 年 4 月 27 日
星星科技	300256	2014 年 12 月 27 日
星星科技	300256	2015 年 12 月 27 日

(2) 存在有承诺条件的可供出售金融资产

明细品种	承诺条件内容	期末公允价值
债券	卖出回购交易质押	1,368,035,190.00
债券	债券借贷业务质押	29,201,520.00
股票	证券已融出	224,874,448.64
基金	证券已融出	69,351,797.32

(十一) 融出证券业务

1、 项目列示

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券	340,822,208.35	661,408,504.34
-交易性金融资产	46,595,962.39	
-可供出售金融资产	294,226,245.96	661,408,504.34

融出证券期末明细情况具体见附注七、(四)3 及 (十)3。

2、 融券业务违约概率情况

本期融券业务无违约情况。

(十二) 持有至到期投资

1、 项目列示

项目	期末余额	年初余额
公司债	634,961,833.54	656,718,609.86
减：减值准备		
持有至到期投资账面价值	634,961,833.54	656,718,609.86

2、 有承诺条件的持有至到期投资

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	卖出回购交易质押	597,175,000.00
合计		597,175,000.00

(十三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
联营企业	2,097,275,770.46	1,727,890,227.45
合营企业	133,993,377.29	
其他股权投资	2,681,270,384.30	2,788,227,175.42
小计	4,912,539,532.05	4,516,117,402.87
减：减值准备	56,304,190.74	115,262,373.45
合计	4,856,235,341.31	4,400,855,029.42

2、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
富国基金管理有限公司	权益法	92,907,375.00	276,993,841.84	29,374,157.30	306,367,999.14	27.775	27.775				49,995,000.00
海富金汇（天津）资本管理企业（有限合伙）（注 1）	权益法	1,300,000.00	1,141,754.15	-18,501.82	1,123,252.33	65.00		注 1			
吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	权益法	300,000,000.00	299,908,146.85	-2,494,042.08	297,414,104.77	37.50	37.50				
西安航天新能源产业基金投资有限公司	权益法	370,000,000.00	351,850,287.47	6,531,243.61	358,381,531.08	37.00	37.00				
上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	权益法	800,000,000.00	797,996,197.14	15,345,790.74	813,341,987.88	42.83	45.49	注 2			
山东华安新材料有限公司	权益法	120,000,000.00		123,105,849.44	123,105,849.44	21.71	21.71				
Trinitus Asset Management Limited	权益法	HK\$7,757,000.00		6,098,786.11	6,098,786.11	20.00	20.00				
Diamond Head Capital International, Ltd Class E	权益法	HK\$ 243,493,964.50		191,442,259.71	191,442,259.71	32.65	32.65				
Haitong-AC Asian Special Opportunities Fund	权益法	HK\$ 170,425,164.76		133,993,377.29	133,993,377.29	44.00	44.00				
权益法小计			1,727,890,227.45	503,378,920.30	2,231,269,147.75						49,995,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
中比直接股权投资基金	成本法	94,979,000.00	94,979,000.00		94,979,000.00	10.00	10.00				50,000,000.00
子公司海通开元开展的直接股权投资（注 3）	成本法	2,498,387,193.56	2,546,385,789.39	-47,998,595.83	2,498,387,193.56	均<20%	均<20%				17,292,715.91
其他公司股权	成本法	87,904,190.74	146,862,386.03	-58,958,195.29	87,904,190.74				56,304,190.74		2,085,513.40
成本法小计			2,788,227,175.42	-106,956,791.12	2,681,270,384.30				56,304,190.74		69,378,229.31
合计			4,516,117,402.87	396,422,129.18	4,912,539,532.05				56,304,190.74		119,373,229.31

注 1：公司的子公司海富产业投资基金管理有限公司（以下简称“海富产业”）于 2009 年 6 月参与投资设立海富金汇（天津）资本管理企业（有限合伙）（以下简称“海富金汇”），海富产业认缴出资人民币 650 万元；截止 2013 年 12 月 31 日实缴投资额为人民币 130 万元，占首批实缴出资额的比例为 65%。但根据海富金汇有限合伙协议，金汇资本管理（天津）有限公司为其普通合伙人，海富产业为有限合伙人，经合伙人一致同意委托普通合伙人为执行事务合伙人，对外代表海富金汇，由此认定海富产业不对海富金汇实施控制，但有重大影响，公司以权益法核算对海富金汇的投资。海富产业在 2012 年 12 月 2 日召开的第二届董事会第七次会议上一致通过《关于提请将海富金汇等三家企业注销的议案》。截止 2013 年 12 月 31 日，海富金汇工商注销手续尚在办理中。

注 2：公司的子公司海通开元投资有限公司（以下简称“海通开元”）持有上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）表决权为 39.80%，海通开元的子公司海通创意资本管理有限公司持有该基金合伙企业 5.68%，合计持有对该基金合伙企业的表决权为 45.49%。

注 3：子公司海通开元开展的直接股权投资明细

类别	期末余额		期初余额	
	被投资公司个数	金额	被投资公司个数	金额
金融	2	637,993,910.00	2	637,993,910.00
其他	44	1,860,393,283.56	44	1,908,391,879.39
合计	46	2,498,387,193.56	46	2,546,385,789.39

3、 联营企业基本情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资产 总额	本期营业 收入总额	本期净利润
富国基金管理有限公司	有限责任公司	上海	陈敏	基金管理	18,000.00	27.78	27.78	138,460.37	28,698.21	109,762.16	104,280.72	28,979.40
海富金汇（天津）资本管理 企业（有限合伙）	有限合伙公司	天津	吕厚军	股权投资管理	200.00	65.00		204.19	32.60	171.59	0.48	-2.85
Trinitus Asset Management Limited	Limited liability company	Hong Kong		Investment management services	US\$500.00	20.00	20.00	4,194.33	1,610.36	2,583.97	3,593.29	-483.56
Diamond Head Capital International, Ltd Class E	Limited liability company	Cayman Islands		Investment holding	US\$8,672.62	32.65	32.65	58,934.38	669.04	58,265.34	5,271.61	4,223.41
吉林省现代农业和新兴产业 投资基金有限公司	有限责任公司	吉林	黄金富	非证券股权投资	80,000.00	37.50	37.50	79,311.97	1.55	79,310.42	1,160.94	-668.00
西安航天新能源产业基金投 资有限公司	有限责任公司	西安	贺延光	新能源产业及企业 投资	100,000.00	37.00	37.00	96,859.87		96,859.87	886.00	1,441.13

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资产 总额	本期营业 收入总额	本期净利润
上海文化产业股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	有限合伙	上海	张赛美	股权投资, 实业投 资, 投资管理, 投资 咨询	175,875.00	42.83	45.49	178,991.39		178,991.39	8,085.84	3,088.57
山东华安新材料有限公司	有限责任公司	山东	李玉红	制冷剂的生产销售 和货物进出口	10,500.00	21.71	21.71	66,169.80	29,670.76	36,499.04	49,706.68	2,647.06

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无重大差异。

4、 合营企业基本情况 (金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
Haitong-AC Asian Special Opportunities Fund	Limited liability Company	Cayman Islands		Investment holding	US\$5.00	44.00	44.00	30,612.53	540.19	30,072.35	3,331.96	2,544.85

合营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无重大差异。

5、 公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

(十四) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	120,093,561.66			120,093,561.66
(1) 房屋、建筑物	120,093,561.66			120,093,561.66
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	29,950,075.40	3,328,307.28		33,278,382.68
(1) 房屋、建筑物	29,950,075.40	3,328,307.28		33,278,382.68
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	90,143,486.26	-3,328,307.28		86,815,178.98
(1) 房屋、建筑物	90,143,486.26	-3,328,307.28		86,815,178.98
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	90,143,486.26	-3,328,307.28		86,815,178.98
(1) 房屋、建筑物	90,143,486.26	-3,328,307.28		86,815,178.98
(2) 土地使用权				

截止 2013 年 12 月 31 日公司无作为抵押或担保的投资性房地产。

(十五) 固定资产

1、 账面价值

项目	期末余额	年初余额
固定资产原价	2,123,746,915.08	1,972,764,144.83
减：累计折旧	1,085,752,074.87	1,020,663,974.41
固定资产减值准备	30,381,872.93	30,381,872.93
固定资产账面价值合计	1,007,612,967.28	921,718,297.49

2、 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	电子通讯设备	交通运输工具	机器设备	合计
一、原价：					
1.年初余额	872,584,249.29	768,118,902.91	155,234,573.98	176,826,418.65	1,972,764,144.83
2.本期增加	142,022,634.88	86,860,700.23	15,009,030.33	10,543,099.59	254,435,465.03
(1) 本期购置	138,119,220.48	84,500,495.15	14,545,388.23	8,808,444.59	245,973,548.45
(2) 在建工程转入		52,993.96		1,734,655.00	1,787,648.96
(3) 其他增加	3,903,414.40	2,307,211.12	463,642.10		6,674,267.62
3.本期减少		71,844,685.42	5,180,886.36	22,883,638.05	99,909,209.83
(1) 转让和出售		69,893,321.83	4,294,918.97	6,544,452.08	80,732,692.88
(2) 清理报废		988,070.57	322,806.29	15,616,288.01	16,927,164.87
(3) 其他减少		963,293.02	563,161.10	722,897.96	2,249,352.08
4.外币报表折算差额	-76,120.72	-2,136,611.49	-49,321.87	-1,281,430.87	-3,543,484.95
5.期末余额	1,014,530,763.45	780,998,306.23	165,013,396.08	163,204,449.32	2,123,746,915.08
二、累计折旧：					
年初余额	248,476,592.95	566,034,945.75	88,188,217.28	117,964,218.43	1,020,663,974.41
本期新增		41,454.65	114,926.07	109,340.11	265,720.83
本期计提	32,421,249.24	85,488,183.88	20,897,673.27	17,905,354.01	156,712,460.40
本期减少		63,303,168.72	4,903,551.53	20,572,026.62	88,778,746.87
外币报表折算差额	-29,917.19	-1,955,791.61	-22,538.85	-1,103,086.25	-3,111,333.90
期末余额	280,867,925.00	586,305,623.95	104,274,726.24	114,303,799.68	1,085,752,074.87
三、减值准备：					
年初余额	30,381,872.93				30,381,872.93
本期计提					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额	30,381,872.93				30,381,872.93
四、账面价值：					
1.期末账面价值	703,280,965.52	194,692,682.28	60,738,669.84	48,900,649.64	1,007,612,967.28
2.年初账面价值	593,725,783.41	202,083,957.16	67,046,356.70	58,862,200.22	921,718,297.49

期末公司无作为抵押或担保的固定资产。

3、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
鞍山市二道街 90 号	1,249,800.00	707,178.54	542,621.46	注 1
鞍山市二道街 90 号	2,896,604.00	1,706,714.71	1,189,889.29	注 2
哈尔滨市松北大道 58 号	40,000,000.00	1,266,666.72	38,733,333.28	注 3
合计	44,146,404.00	3,680,559.97	40,465,844.03	

注 1：该房产属交通银行鞍山分行于 1988 年向“鞍山物贸大厦”购买，当时未取得房屋所有权证（购房发票在交行财务部）。1995 年交通银行鞍山分行证券部改制成为海通鞍山营业部，该处房产作为改制移交资产，现为营业部营业用房。因“鞍山物贸大厦”已经解体，致使无法办理产权证，目前与相关部门交涉，寻找解决方法。

注 2：该房产于 1997 年公司鞍山营业部向鞍山市地方税务局购买，现为鞍山营业部营业用房。因历史原因一直无法办妥房屋所有权证。

注 3：该房产刚竣工交付，由于开发商尚未办妥《工程验收许可证》，产证暂时不能办理。

(十六) 在建工程

1、 在建工程账面价值

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
营业办公楼装修	4,440,576.96		4,440,576.96	4,943,954.19		4,943,954.19
软件系统	1,361,400.00		1,361,400.00	2,040,500.00		2,040,500.00
合计	5,801,976.96		5,801,976.96	6,984,454.19		6,984,454.19

2、 在建工程项目变动情况

工程名称	资金来源	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				本期转入固定资产	其他减少	
营业办公楼装修	自有资金	4,943,954.19	14,340,222.05	1,787,648.96	13,055,950.32	4,440,576.96
软件系统	自有资金	2,040,500.00	161,400.00		840,500.00	1,361,400.00
合计		6,984,454.19	14,501,622.05	1,787,648.96	13,896,450.32	5,801,976.96

(十七) 无形资产

1、 无形资产增减变动表

项目	交易席位费	软件	房屋使用权	车位使用权	其他	合计
原价						
年初余额	220,778,490.27	424,803,920.68	40,166,151.96	32,039,678.00	3,132,246.09	720,920,487.00
本期增加		30,942,235.37				30,942,235.37
本期减少		6,589,496.41			21,568.84	6,611,065.25
外币报表折算差额	-162,707.30	-6,619,022.05			-4,677.80	-6,786,407.15
期末余额	220,615,782.97	442,537,637.59	40,166,151.96	32,039,678.00	3,105,999.45	738,465,249.97
累计摊销						
年初余额	118,400,323.50	260,183,426.48	10,596,392.01	25,607,514.09	1,913,744.89	416,701,400.97
本期增加		57,295,178.36	812,136.12	2,338,967.76	240,514.63	60,686,796.87
本期减少		6,373,250.42			21,568.84	6,394,819.26
外币报表折算差额		-3,807,986.21				-3,807,986.21
期末余额	118,400,323.50	307,297,368.21	11,408,528.13	27,946,481.85	2,132,690.68	467,185,392.37
减值准备						
年初余额						
本期增加						
本期减少						
外币报表折算差额						
期末余额						
账面价值						
年初余额	102,378,166.77	164,620,494.20	29,569,759.95	6,432,163.91	1,218,501.20	304,219,086.03
期末余额	102,215,459.47	135,240,269.38	28,757,623.83	4,093,196.15	973,308.77	271,279,857.60

2、 期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十八) 商誉

被投资单位名称	年初余额	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并-合并海通期货有限公司（注1）	5,896,464.26	5,896,464.26	
非同一控制下企业合并-合并海通国际证券集团有限公司（注1）、（注2）	636,501,729.87	617,175,501.11	
合计	642,398,194.13	623,071,965.37	

注 1: 因非同一控制下企业合并形成的商誉账面价值按照预计未来现金流量现值进行计算其可收回金额高于账面价值, 未发生减值。

注 2: 海通国际控股以每股收购价港币 4.88 元非同一控制下企业合并海通国际证券形成的商誉为 HK\$784,980,859.43 元, 按 2012 年 12 月 31 日期末汇率 0.81085 折合人民币为 636,501,729.87 元, 本期末该商誉按 2013 年 12 月 31 日期末汇率 0.78623 折合人民币为 617,175,501.11 元。

(十九) 其他资产

1、 项目列示

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	387,542,349.27	492,252,450.87
应收股利	30,000,000.00	
应收款项类投资	3,915,255,020.32	3,172,402,130.50
长期待摊费用	159,547,778.78	207,797,032.43
抵债资产	33,485,830.37	6,500,000.00
待转承销费用	420,000.00	420,000.00
其他	29,200,000.00	
合 计	4,555,450,978.74	3,879,371,613.80

2、 其他应收款

(1) 其他应收款明细列示

项目	期末余额	年初余额
浙江斯文新技术投资有限公司	484,895,192.16	503,659,072.44
暂付款项	282,795,114.97	450,116,834.42
其他	117,708,827.00	58,569,254.19
其他应收款余额	885,399,134.13	1,012,345,161.05
减: 坏账准备	497,856,784.86	520,092,710.18
其他应收款净值	387,542,349.27	492,252,450.87

(2) 其他应收款按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	255,211,204.41	28.82	880,032.80	0.18	426,478,222.22	42.13	505,369.77	0.10
1-2 年	95,999,496.85	10.84	4,468,451.81	0.90	35,678,031.31	3.52	873,973.93	0.17
2-3 年	28,634,509.10	3.24	1,960,419.87	0.39	35,637,395.72	3.52	11,425,409.23	2.20
3 年以上	505,553,923.77	57.10	490,547,880.38	98.53	514,551,511.80	50.83	507,287,957.25	97.54
合计	885,399,134.13	100.00	497,856,784.86	100.00	1,012,345,161.05	100.00	520,092,710.18	100.00

(3) 其他应收款按种类分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	484,895,192.16	54.77	484,895,192.16	97.40	503,659,072.44	49.75	503,659,072.44	96.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	400,503,941.97	45.23	12,961,592.70	2.60	508,686,088.61	50.25	16,433,637.74	3.16
合计	885,399,134.13	100.00	497,856,784.86	100.00	1,012,345,161.05	100.00	520,092,710.18	100.00

(4) 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
应收浙江斯文新技术投资有限公司往来款(注)	484,895,192.16	484,895,192.16	100.00	
合计	484,895,192.16	484,895,192.16		

注：该款项是公司通过浙江斯文新技术投资有限公司存放在广东证券的保证金，公司已根据可收回情况计提了 100%的坏账准备。

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

项目	金额	年限	占其他应收款 总额比例(%)	性质或内容
应收浙江斯文新技术投资有限公司	484,895,192.16	3 年以上	54.77	往来款
海通国际暂付款项	81,503,769.51	1 年以内	9.21	暂付款项
应收席位佣金	55,814,491.61	1 年以内	6.30	席位佣金
应收押金	28,514,335.39	1 年以内	3.22	押金
应收投资顾问费	25,380,000.00	1 年以内	2.87	投资顾问费

(6) 期末其他应收款项余额中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 应收股利

项 目	期末余额	年初余额
应收股利	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

4、 应收款项类投资

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	693,556,000.00	941,100,000.00
信托理财投资	2,013,300,000.00	1,641,300,000.00
委托贷款投资	184,200,000.00	490,000,000.00
公司债	1,024,199,020.32	100,002,130.50
合计	3,915,255,020.32	3,172,402,130.50

5、 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修及布线改造等	207,797,032.43	38,340,465.85	86,589,719.50	159,547,778.78
合计	207,797,032.43	38,340,465.85	86,589,719.50	159,547,778.78

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
交易性金融资产	719,343,704.20	179,835,926.04		
可供出售金融资产	714,221,356.21	178,555,339.06	844,952,322.48	211,238,080.63
衍生金融负债	46,420,937.85	11,605,234.46	379,173,680.00	94,793,420.00
应付未付款项可抵扣税款	225,686,670.24	56,421,667.57	246,866,537.61	61,716,634.41
可抵扣亏损等(注)	27,375,767.27	4,517,001.60	11,238,150.18	1,857,708.74
合计	1,733,048,435.77	430,935,168.73	1,482,230,690.27	369,605,843.78

2、 递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产	131,103.58	32,775.90	194,822,762.13	48,705,690.53
可供出售金融资产	199,161,826.89	49,790,456.73	99,873,697.76	24,968,424.44
被套期项目-可供出售金融资产	26,542,379.25	6,635,594.81	228,739,877.83	57,184,969.46
衍生金融资产	69,480,125.00	17,370,031.25	14,707,128.50	3,676,782.13
无形资产、固定资产及长期待摊费用 (注)	71,184,177.32	11,756,868.51	93,455,086.11	15,427,166.42
合计	366,499,612.04	85,585,727.20	631,598,552.33	149,963,032.98

注：此两项递延所得税资产和递延所得税负债主要由香港地区子公司形成的，香港子公司 2013 年度的综合利得税率为 16.50%。

(二十一) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收款项坏账准备		122,304.53			122,304.53
其他应收款坏账准备	520,092,710.18	-20,287,922.48	-7,447,720.96	9,395,723.80	497,856,784.86
可供出售金融资产减值准备	831,972,775.44	1,164,832.00		342,928,134.85	490,209,472.59
长期股权投资减值准备	115,262,373.45			58,958,182.71	56,304,190.74
固定资产减值准备	30,381,872.93				30,381,872.93
抵债资产减值准备	26,511,397.64				26,511,397.64
融出资金减值准备	5,765,713.53	1,114,169.99		175,065.33	6,704,818.19
合计	1,529,986,843.17	-17,886,615.96	-7,447,720.96	411,457,106.69	1,108,090,841.48

(二十二) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	2,206,849,095.38	1,714,947,750.00
信用借款	3,589,544,973.24	6,911,366,310.67
合计	5,796,394,068.62	8,626,314,060.67

短期借款期末余额较年初余额减少 28.30 亿元，降低 32.81%，主要是信用借款减少。

注：短期借款质押情况详见附注十一、（一）。

(二十三) 应付短期融资款

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
短期融资券	2013-10-17	2014-1-17	5.10%		3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
合计					3,000,000,000.00		3,000,000,000.00

应付短期融资款期末余额较年初余额增加 30.00 亿元，是公司本期发行了短期融资券。

(二十四) 拆入资金

1、 分类

项目	期末余额	年初余额
银行拆入		1,150,000,000.00
转融通业务融入	1,120,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,120,000,000.00	2,150,000,000.00

2、 转融通业务融入资金：

融出单位	期末金额	利率（或区间）	剩余期限(天)	备注
中国证券金融股份有限公司	910,000,000.00	7.00%	36	
中国证券金融股份有限公司	210,000,000.00	7.00%	37	
合计	1,120,000,000.00			

3、 拆入资金期末余额较年初余额减少 10.30 亿元，降低 47.91%，主要是本期公司减少了银行拆入资金。

(二十五) 交易性金融负债

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
股票	113,842,409.95	110,687,200.14	5,665,133.60	5,271,001.33
集合资产管理计划	6,340,869,356.36	6,300,009,136.38	129,104,456.53	135,807,277.40
合计	6,454,711,766.31	6,410,696,336.52	134,769,590.13	141,078,278.73

期末交易性金融负债中无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。

交易性金融负债期末余额较年初余额增加 63.20 亿元，增长 4689.44%，主要是本期公司合并集合资产管理计划所致。

(二十六) 卖出回购金融资产款

1、按金融资产种类列示

项目	期末账面余额	年初账面余额
债券	21,564,645,996.33	16,040,560,644.52
其他	4,882,597,944.00	
合计	26,447,243,940.33	16,040,560,644.52

2、按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额	备注
债券质押式报价回购	1,001,497,000.00	1,471,559,000.00	
其他质押式回购	18,929,591,545.66	13,543,950,000.00	
买断式回购	1,298,227,996.98	1,025,051,644.52	
其他卖出回购金融资产款	5,217,927,397.69		
合计	26,447,243,940.33	16,040,560,644.52	

3、质押式报价回购的剩余期限和利率区间

剩余期限	期末余额	利率区间	年初余额	利率区间
一个月以内	936,199,000.00	3.00%-6.00%	1,468,583,000.00	3.10%-5.10%
一个月至三个月内	65,298,000.00		2,976,000.00	
三个月至一年内				
一年以上				
合计	1,001,497,000.00		1,471,559,000.00	

4、 卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
债券	27,270,539,012.67	16,697,892,137.36
其他	6,372,768,835.74	
合计	33,643,307,848.41	16,697,892,137.36

5、 卖出回购金融资产款期末余额较年初余额增加 104.07 亿元，上升 64.88%，主要是由于债券质押式回购等卖出回购金融资产款增加。

(二十七) 代理买卖证券款

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务	38,212,702,310.54	35,056,806,278.27
-个人	29,919,333,648.04	29,998,140,536.03
-机构	8,293,368,662.50	5,058,665,742.24
信用业务	2,216,864,373.69	1,900,016,407.97
-个人	1,981,736,690.48	1,882,978,423.67
-机构	235,127,683.21	17,037,984.30
合计	40,429,566,684.23	36,956,822,686.24

(二十八) 代理承销证券款

项目	期末余额	年初余额
代理承销股票款	31,199,999.34	
合计	31,199,999.34	

(二十九) 应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	824,331,289.08	1,842,136,417.15	1,828,473,215.52	837,994,490.71
二、职工福利费		94,409,766.57	94,397,766.57	12,000.00
三、社会保险费	1,588,830.16	302,898,137.61	303,047,681.58	1,439,286.19
四、住房公积金	237,953.18	90,290,036.05	90,454,886.63	73,102.60
五、工会经费和职工教育经费	11,843,507.73	45,122,564.62	43,188,862.27	13,777,210.08
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		214,088.00	214,088.00	
八、其他		9,014,923.64	9,014,923.64	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	838,001,580.15	2,384,085,933.64	2,368,791,424.21	853,296,089.58

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：预计 2014 年发放 5.92 亿元，其余部分以后年度发放。2013 年度公司实际发放高级管理人员薪酬总额为 2,545 万元。

(三十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额	报告期执行的法定税率
企业所得税	395,277,333.06	85,471,195.16	25%，16.5%（注）
营业税	50,254,613.84	25,419,598.97	5%
城建税	3,466,817.38	1,720,534.21	1%或 7%
教育费附加及地方教育费附加	2,324,697.24	1,155,458.87	3%及 2%
个人所得税	179,959,565.05	84,552,126.93	
其他	11,997,103.37	230,748.29	
合计	643,280,129.94	198,549,662.43	

注：公司及境内子公司的企业所得税税率为 25%，香港子公司按 16.5%的综合利得税率执行。

应交税费期末余额较年初余额增加 4.45 亿元，增长 223.99%，主要是应交企业所得税和个人所得税增加。

(三十一) 应付款项

项目	期末余额	年初余额
应付手续费及佣金	19,247,966.36	25,640,754.68
应付各类清算款	1,191,698,781.65	482,430,038.00
应付赎回款	74,027,334.35	6,336,765.58
合计	1,284,974,082.36	514,407,558.26

期末应付款项中余额较大的前五名

项目	期末余额	款项性质
应付信用客户清算款	213,534,591.75	清算款
应付香港中央结算所	119,056,318.94	清算款
应付券商	125,411,916.29	清算款
代收香港业务客户款项	264,441,459.00	应付客户款
代收香港业务配售股票款	191,961,151.22	应付客户款

期末余额中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

应付款项期末余额较年初余额增加 7.71 亿元，增长 149.80%，主要是应付各类清算款增加。

(三十二) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
客户资金	2,819,726.68	2,596,830.91
短期借款	5,716,999.11	1,808,587.01
拆入资金	11,936,944.45	1,834,597.23
其中：转融通融入资金	11,936,944.45	1,707,777.79
应付债券	111,647,906.20	
卖出回购证券款	64,827,049.30	11,233,872.21
应付短期融资券	31,438,356.17	
合计	228,386,981.91	17,473,887.36

应付利息期末余额较年初余额增加 2.11 亿元，增长 1,207.02%，主要是应付公司债、短期融资券和卖出回购证券款的利息增加。

(三十三) 预计负债

项目	年初余额	本期计提或冲销	本期支付	期末余额
未决诉讼	3,143,431.57	-403,031.57		2,740,400.00

未决诉讼期末所列金额及事项参见附注十、（一）。

(三十四)应付债券

债券类型	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率(%)	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
公司债券	7,260,000,000.00	2013-11-25	2016-11-25	7,260,000,000.00	6.05		7,243,119,804.50	-554,458.98	7,243,674,263.48
公司债券	2,350,000,000.00	2013-11-25	2018-11-25	2,350,000,000.00	6.15		2,340,896,698.38	-179,473.63	2,341,076,172.01
公司债券	2,390,000,000.00	2013-11-25	2023-11-25	2,390,000,000.00	6.18		2,371,483,497.12	-182,528.51	2,371,666,025.63
公司债券	US\$900,000,000.00	2013-10-22	2018-10-29	US\$896,166,000.00	3.95		5,214,182,601.64	-9,316,167.01	5,223,498,768.65
可转换债券(注)	HK\$776,000,000.00	2013-7-18	2018-7-18	HK\$776,000,000.00	1.25		567,787,684.55	-9,794,183.24	577,581,867.79
可转换债券(注)	HK\$232,000,000.00	2013-10-10	2018-7-18	HK\$243,600,000.00	1.25		181,045,212.42	-1,085,583.63	182,130,796.05
合计							17,918,515,498.61	-21,112,395.00	17,939,627,893.61

注: 相关可转换债券是海通国际证券发行的同一系列债券。持有人可于 2013 年 8 月 27 日至到期日前 10 天, 将可转换债券转换为发行人的普通股, 初始转换价格为每股 4 港元(尚须调整)。

应付债券期末余额较年初余额增加 179.40 亿元, 是发行公司债券以及可转换债券增加。

(三十五) 其他负债

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	624,505,793.48	396,368,277.40
应付股利	7,535,561.12	7,535,561.12
代理兑付债券款	17,595,300.22	17,597,496.07
合计	649,636,654.82	421,501,334.59

2、 其他应付款

(1) 明细列示

项目	期末余额	期初余额
应付投资者保护基金及风险准备金等	134,626,447.06	108,570,994.51
应付服务费	44,053,075.71	34,195,148.38
应付代理承销证券款	43,248,934.29	27,102,296.28
以前年度待处理应付款	12,497,317.10	12,704,411.01
其他	390,080,019.32	213,795,427.22
合计	624,505,793.48	396,368,277.40

(2) 期末应付款项中余额较大的前五名

项目	期末余额	款项性质
期货风险准备金	75,789,156.06	期货风险准备金
应付代理承销证券款	43,248,934.29	代理承销证券款
应付专项风险准备	36,921,437.05	专项风险准备
应付中国证券投资者保护基金有限责任公司	16,442,451.88	证券投资者保护基金款
应付未付各项服务或购货款	9,309,622.73	应付未付各项服务或购货款

(3) 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
应付公司股东股利	7,535,561.12	7,535,561.12
合计	7,535,561.12	7,535,561.12

4、 代理兑付债券款

项目	年初余额	本期收到兑付现金	本期已兑付债券	本期手续费收入	期末金额
国债	11,037,480.71	94,410.80	94,410.80		11,037,480.71
企业债券	2,552,488.04	49,600.00	49,600.00		2,552,488.04
金融债券	6,425.00				6,425.00
其他债券	4,001,102.32		2,195.85		3,998,906.47
合计	17,597,496.07	144,010.80	146,206.65		17,595,300.22

(三十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	国有股减持	限售股上市流通	小计	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他境内法人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
人民币普通股 (A 股)	8,092,131,180.00						8,092,131,180.00
境外上市外资股 (H 股)	1,492,590,000.00						1,492,590,000.00
无限售条件流通股份合计	9,584,721,180.00						9,584,721,180.00
合计	9,584,721,180.00						9,584,721,180.00

(三十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本 (注 1)	32,530,301,504.84	10,133,012.66	7,878,441.51	32,532,556,075.99
(2) 非同一控制下企业合并后购买子公司少数股权的影响等 (注 1)	-160,733,405.69	15,210,470.48	10,597,871.38	-156,120,806.59
小计	32,369,568,099.15	25,343,483.14	18,476,312.89	32,376,435,269.40
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动等 (注 2)	-117,863.23	5,299,488.73		5,181,625.50
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	97,736,532.64	344,599,400.08	219,587,590.93	222,748,341.79
(3) 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-27,019,023.93	-82,180,486.91	-52,792,091.36	-56,407,419.48
(4) 其他		-1,821,355.36		-1,821,355.36
小计	70,599,645.48	265,897,046.54	166,795,499.57	169,701,192.45
合计	32,440,167,744.63	291,240,529.68	185,271,812.46	32,546,136,461.85

注 1：本期资本溢价的变动主要是海通国际购买子公司海通国际证券少数股权，以及海通国际证券本年度发行可转换债券计入权益部分和供股等产生。

注 2：本期被投资单位除净损益外所有者权益其他变动等增加主要是公司及子公司开元投资所投资的联营企业其他综合收益变动影响。

(三十八) 盈余公积及一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
盈余公积	2,246,677,742.63	346,615,814.97		2,593,293,557.60
一般风险准备	4,493,355,485.26	693,231,629.94		5,186,587,115.20
其中：一般（风险）准备	2,246,677,742.63	346,615,814.97		2,593,293,557.60
交易风险准备	2,246,677,742.63	346,615,814.97		2,593,293,557.60

注：盈余公积、一般（风险）准备、交易风险准备提取情况详见附注七、（三十九）注 1。

(三十九) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	10,162,729,167.31	
加：会计政策变更对年初未分配利润影响	2,148,108.00	
本期归属于母公司所有者的净利润	4,035,024,048.18	
减：提取法定盈余公积	346,615,814.97	10%，注 1
提取一般风险准备	693,231,629.94	20%，注 1
应付普通股股利	1,150,166,541.60	注 2
期末未分配利润	12,009,887,336.98	

注 1：公司每年末对税后净利润根据《公司法》规定计提 10%法定盈余公积，根据《金融企业财务规则》计提 10%一般（风险）准备，根据《证券法》计提 10%交易风险准备。

注 2：根据海通证券 2012 年度股东大会决议，公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 9,584,721,180 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税），共计分配现金股利 1,150,166,541.60 元，现金股利发放日为 2013 年 7 月 26 日。

(四十) 少数股东权益

项 目	金 额
年初余额	1,750,913,369.58
加：本期少数股东损益	245,969,677.98
归属于少数股东的其他综合收益	-16,266,552.42
股东投入资本增加少数股东权益	825,284,719.35
股份支付计入少数股东权益	
海通国际购买少数股东权益等	-76,447,939.72
减：应付少数股东股利	131,285,853.61
期末少数股东权益余额	2,598,167,421.16

注：按公司名称列示的少数股东权益明细详见附注六、（一）。

少数股东权益期末余额较年初余额增加 8.47 亿元，增长 48.39%，主要是海通新能源股权投资管理有限公司、辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司及海通国际证券吸收投资所致。

(四十一) 手续费及佣金净收入

1、 按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	6,751,188,434.16	5,209,673,156.02
1.经纪业务收入	4,690,406,856.74	3,361,419,936.05
其中：证券经纪业务收入	4,228,623,097.56	2,894,923,611.75
其中：代理买卖证券业务	3,796,381,949.67	2,532,618,534.08
交易单元席位租赁	413,420,741.88	343,656,499.63
代销金融产品业务	18,820,406.01	18,648,578.04
期货经纪业务收入	461,783,759.18	466,496,324.30
2.投资银行业务收入	931,792,960.67	917,713,816.95
其中：证券承销业务	717,102,707.09	772,427,289.72
保荐服务业务	19,674,402.00	26,216,885.99
财务顾问业务	195,015,851.58	119,069,641.24
3.投资咨询业务收入	377,500,856.49	56,545,349.08
4.资产管理业务收入	71,095,971.73	21,880,935.93
5.基金管理业务收入	660,228,364.70	836,448,476.98
6.杠杆外汇业务收入	15,321,229.54	10,333,554.97
7.黄金买卖业务收入	4,842,194.29	5,331,086.06

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金支出	848,704,331.32	828,333,767.38
1.经纪业务支出	765,018,315.81	673,480,499.46
其中：证券经纪业务支出	693,985,595.22	600,553,992.10
其中：代理买卖证券业务	693,985,595.22	600,553,992.10
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出	71,032,720.59	72,926,507.36
2.投资银行业务支出	44,597,642.00	115,434,603.00
其中：证券承销业务	44,597,642.00	114,934,603.00
保荐服务业务		
财务顾问业务		500,000.00
3.投资咨询业务支出	26,881,298.31	23,993,764.25
4.资产管理业务支出		
5.基金管理业务支出	26,316.38	69,548.34
6.杠杆外汇业务支出	3,505,216.21	2,092,879.53
7.黄金买卖业务支出	8,675,542.61	13,262,472.80
手续费及佣金净收入	5,902,484,102.84	4,381,339,388.64

2、 证券经纪业务净收入境内按行政区域列示前十位

行政区域	营业部数量		证券经纪业务净收入	
	本期	上期	本期发生额	上期发生额
上海	31	30	799,121,750.59	445,068,683.84
黑龙江	39	39	355,726,744.72	257,001,398.35
浙江	17	11	336,817,472.77	220,560,392.84
江苏	23	15	283,721,205.55	181,637,192.38
山东	13	12	225,497,911.25	163,342,489.83
广东	16	14	220,783,725.43	134,908,065.21
甘肃	11	11	138,540,262.05	98,052,849.87
北京	6	6	117,103,546.09	68,580,101.17
江西	7	4	99,408,679.05	65,946,088.21
安徽	12	8	92,418,107.26	59,191,302.68

3、 财务顾问业务净收入按类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	84,769,314.97	46,244,485.00
并购重组财务顾问业务净收入-其他	8,002,527.00	19,489,560.45
其他财务顾问业务净收入	102,244,009.61	52,835,595.79
合计	195,015,851.58	118,569,641.24

4、 代理销售金融产品业务收入情况

代理销售金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	10,879,671,313.59	11,439,351.93	16,918,145,634.89	16,655,029.30
证券公司理财产品	3,795,159,959.18	7,381,054.08	2,733,721,741.66	1,993,548.74
合计	14,674,831,272.77	18,820,406.01	19,651,867,376.55	18,648,578.04

5、 资产管理业务净收入情况

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	37	198	
期末客户数量	40,864	177	
其中：个人客户	40,494	12	
机构客户	370	165	
年初受托资金	3,059,589,810.04	32,197,172,345.21	
其中：自有资金投入	427,227,426.00		
个人客户	2,318,245,214.64	55,892,791.58	
机构客户	741,344,595.40	32,141,279,553.63	
期末受托资金	13,814,681,541.19	190,998,486,404.61	
其中：自有资金投入	1,447,969,895.66	1,840,750,000.00	
个人客户	8,292,716,884.45	1,189,434,985.63	
机构客户	5,521,964,656.74	189,809,051,418.98	
期末主要受托资产初始成本	12,149,900,557.23	190,212,525,451.80	

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
其中：股票	3,386,716,360.76	24,555,241,860.41	
其他债券	6,978,533,592.26	1,145,908,449.63	
基金	482,959,819.27	681,911,682.76	
信托计划	767,010,000.00	53,408,240,000.00	
专项资产管理计划		4,195,000,000.00	
银行承兑汇票		16,507,324,249.10	
资产收益权		12,983,471,332.95	
其他（期货、协议存款、回购）	534,680,784.94	76,735,427,876.95	
当期资产管理业务净收入	34,601,097.48	36,494,874.25	

6、 手续费及佣金净收入本期发生额比上期发生额增加 15.21 亿元，增长 34.72%，主要是证券经纪业务净收入增加。

(四十二) 利息净收入

按类别列示

项目	本期金额	上期金额
利息收入	3,568,648,983.90	2,827,948,116.68
存放金融同业利息收入	1,725,097,469.75	2,036,037,060.96
其中：自有资金存款利息收入	855,694,057.24	1,239,170,964.60
客户资金存款利息收入	869,403,412.51	796,866,096.36
融资融券利息收入	1,429,778,837.25	727,680,110.97
买入返售金融资产利息收入	411,585,172.72	64,041,748.19
其中：约定回购利息收入	195,600,429.80	34,585,926.91
股票质押回购利息收入	183,724,456.55	28,536,222.89
其他利息收入	2,187,504.18	189,196.56
利息支出	1,484,370,645.26	704,403,724.05
客户资金存款利息支出	103,988,043.64	120,949,762.39
卖出回购金融资产利息支出	848,273,611.93	433,090,453.35
其中：报价回购利息支出	66,992,177.32	45,683,357.44
短期借款利息支出	108,233,959.55	26,573,482.74
拆入资金利息支出	267,836,527.58	123,778,847.22
其中：转融通利息支出	139,473,610.97	17,158,333.33
应付债券利息支出	152,392,672.62	
其他利息支出	3,645,829.94	11,178.35
利息净收入	2,084,278,338.64	2,123,544,392.63

(四十三) 投资收益

1、 按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	69,378,229.31	41,984,550.72
权益法核算的长期股权投资收益	116,939,718.22	65,866,715.65
处置长期股权投资产生的投资收益	87,918,018.16	63,120,937.77
金融工具投资收益	2,719,678,515.35	1,801,813,647.57
其中：持有期间取得的收益	2,180,544,837.20	1,276,404,945.13
-交易性金融资产	1,858,870,783.96	1,058,782,505.24
-持有至到期投资	102,316,730.86	50,857,825.33
-可供出售金融资产	222,429,526.10	166,764,614.56
-交易性金融负债	-3,072,203.72	
处置金融工具取得的收益	539,133,678.15	525,408,702.44
-交易性金融资产	-1,342,035,329.60	-257,606,728.91
-可供出售金融资产	389,106,056.58	-15,788,805.91
-衍生金融工具	1,671,254,426.58	808,908,555.86
-交易性金融负债	-204,054,550.57	-10,104,318.60
-股指期货套期保值业务收益	24,863,075.16	
应收款项类投资的投资收益	316,933,371.04	
其他	1,068,334.56	60,148,127.00
合 计	3,311,916,186.64	2,032,933,978.71

2、 按成本法核算的长期股权投资收益前五名情况

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
中比直接股权投资基金	50,000,000.00	25,000,000.00	被投资单位分红发生变动
东方证券股份有限公司	4,650,000.00	4,650,000.00	被投资单位分红发生变动
银联数据服务有限公司	2,234,700.00	1,896,750.00	被投资单位分红发生变动
新疆宏泰矿业股份有限公司	1,634,500.00	1,634,682.80	被投资单位分红发生变动
瑞斯康达科技发展股份有限公司	1,696,890.96	3,181,670.55	被投资单位分红发生变动

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
富国基金管理有限公司	77,483,042.74	71,903,838.49	被投资单位净利润发生变动
吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	-2,505,010.82	308,223.91	被投资单位净利润发生变动
西安航天新能源产业基金投资有限公司	5,332,170.88	-4,337,683.17	被投资单位净利润发生变动
上海文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	13,142,458.04	-2,003,802.86	被投资单位净利润发生变动
山东华安新材料有限公司	3,105,849.44		被投资单位净利润发生变动
海富金汇(天津)资本管理企业	-18,501.82	-3,860.72	被投资单位净利润发生变动
Haitong-AC Asian Special Opportunities Fund	11,916,626.30		被投资单位净利润发生变动
Diamond Head Capital International, Ltd Class E	8,483,083.46		被投资单位净利润发生变动
合计	116,939,718.22	65,866,715.65	

4、 投资收益汇回无重大限制。

5、 投资收益本期发生额比上期发生额增加 12.79 亿元，增长 62.91%，主要是处置衍生金融工具的投资收益增加。

(四十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动损益	-1,052,305,788.05	618,228,776.82
衍生工具公允价值变动损益	131,355,415.37	-141,574,300.71
股指期货套期保值业务的公允价值变动损益	28,652,920.09	11,448,842.56
交易性金融负债公允价值变动损益	-50,324,118.39	
合计	-942,621,570.98	488,103,318.67

公允价值变动损益本期发生额比上期发生额减少 14.31 亿元，下降 293.12%，主要是交易性金融资产公允价值变动损益下降。

(四十五)其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
出租收入	15,555,244.31	13,465,408.03
其他	136,978,079.72	10,819,547.41
合 计	152,533,324.03	24,284,955.44

(四十六) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	379,303,761.74	237,939,396.38	5%
城建税	26,478,422.82	16,297,605.34	1%或 7%
教育费附加及地方教育费附加	17,970,748.02	11,056,969.32	3%及 2%
其他	6,271,435.44	4,090,693.33	
合计	430,024,368.02	269,384,664.37	

(四十七) 业务及管理费

类别	本期发生额	上期发生额
业务及管理费	4,552,370,925.42	4,012,287,822.24

前十位费用项目

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,621,465,367.06	2,142,298,647.83
租赁费	281,873,216.82	262,306,780.44
固定资产折旧费	156,712,460.40	167,766,301.80
邮电通讯费	138,534,822.97	137,622,304.73
业务招待费	128,606,330.08	117,272,896.33
公杂费	127,512,220.49	148,182,710.53
差旅费	118,719,910.21	120,446,657.30
电子设备运转费	103,073,771.72	100,763,986.17
咨询费	89,660,388.47	67,855,325.50
长期待摊费用摊销	86,589,719.50	86,849,001.55

(四十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产减值损失	1,164,832.00	846,741,185.64
坏账损失	-20,165,617.95	-24,000,602.91
融出资金资产减值损失	1,114,169.99	
合计	-17,886,615.96	822,740,582.73

资产减值损失本期发生额比上期发生额减少 8.41 亿元，下降 102.17%，主要是本期计提的可供出售金融资产减值损失减少所致。

(四十九) 其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
出租成本	3,328,307.28	3,328,307.28
香港其他业务支出	20,249,908.04	27,800,929.49
其他	127,186,809.71	785,713.65
合计	150,765,025.03	31,914,950.42

(五十) 营业外收入

1、按类别列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	935,040.67	2,131,476.71	935,040.67
盘盈利得	2,972.23	1,769.33	2,972.23
无需支付的款项		2,700.13	
政府补助	116,697,467.96	122,445,739.90	116,697,467.96
罚没收入	2,300.00	51,400.00	2,300.00
其他	14,008,403.87	10,963,960.60	14,008,403.87
合计	131,646,184.73	135,597,046.67	131,646,184.73

2、政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
公司收到拨付的扶持资金	91,017,074.62	76,880,200.00
子公司收到重点企业扶持基金等	25,680,393.34	45,565,539.90
合计	116,697,467.96	122,445,739.90

(五十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	9,413,268.65	5,349,231.23	9,413,268.65
捐赠支出	217,170.00	1,001,510.00	217,170.00
盘亏损失	67,275.86	43,829.94	67,275.86
证券交易差错损失	406,388.94	45,619.04	406,388.94
罚款支出	659,040.98	76,281.64	659,040.98
预计负债	-403,031.57	2,895,504.37	-403,031.57
其他	6,218,651.27	3,500,567.48	6,218,651.27
合计	16,578,764.13	12,912,543.70	16,578,764.13

(五十二) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,324,443,486.42	851,774,605.08
递延所得税调整	-150,689,464.98	23,204,868.93
合计	1,173,754,021.44	874,979,474.01

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	5,454,747,747.60	4,127,238,447.66
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,363,686,936.90	1,031,809,611.93
子公司适用不同税率的影响	-34,122,711.47	-18,703,820.21
对以前期间所得税的调整影响	2,475,138.87	-20,933,991.48
归属于合营企业和联营企业的损益	-41,232,653.59	-16,468,609.27
不征税、减免税收入	-161,962,426.66	-135,270,161.76
不得税前扣除的成本、费用和损失	50,844,245.78	31,944,083.67
其他	-5,934,508.39	2,602,361.13
所得税费用	1,173,754,021.44	874,979,474.01

所得税费用本期发生额比上期发生额增加 2.99 亿元，上升 34.15%，主要是实现利润增加所致。

(五十三)其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	363,697,156.24	-77,547,537.73
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	32,980,814.86	-20,173,984.36
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	219,587,590.93	-663,305,777.15
小计	111,128,750.45	605,932,223.78
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	5,299,488.73	-11,595,604.50
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	5,299,488.73	-11,595,604.50
3. 外币财务报表折算差额	-194,588,705.95	1,023,217.37
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-194,588,705.95	1,023,217.37
4.其他	-2,522,421.26	
合计	-80,682,888.03	595,359,836.65

(五十四) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他业务收入	151,846,830.85	24,284,820.09
营业外收入	123,872,284.78	133,465,569.96
存出保证金收回	330,855,341.84	
应付代收配售股票款增加		380,877,786.58
应付各类清算款增加	503,895,867.09	
其他	661,537,804.03	290,909,031.56
合计	1,772,008,128.59	829,537,208.19

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
存出保证金增加		1,826,227,591.34
日常经营费用等	1,526,384,238.46	1,454,384,962.95
营业外支出	7,501,251.19	4,623,978.16
应付代收配售股票款减少	189,670,609.52	
其他	681,548,127.59	552,545,543.32
合计	2,405,104,226.76	3,837,782,075.77

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产等长期资产收到的现金	8,521,268.82	12,709,854.42
合计	8,521,268.82	12,709,854.42

4、 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
海通国际控股为取得借款而质押的人民币定期存款		1,469,099,928.44
合计		1,469,099,928.44

5、 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
为发行 H 股支付的相关费用		39,952,688.41
海通国际控股收购海通国际证券少数股权及支付的其他 相关费用	60,594,430.53	4,810,760.15
清算海富通支付少数股东投资款	26,451,380.57	
公司及海通国际证券发行债券支付的承销费用	150,522,246.01	
合计	237,568,057.11	44,763,448.56

(五十五)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,280,993,726.16	3,252,258,973.65
加：资产减值准备	-17,886,615.96	822,740,582.73
固定资产折旧	160,040,767.68	171,173,946.99
无形资产摊销	60,686,796.87	58,897,504.84
长期待摊费用摊销	86,589,719.50	86,849,001.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	8,478,227.98	3,217,754.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	942,621,570.98	-488,103,318.67
利息支出	260,626,632.17	26,573,482.74
汇兑损失(收益以“-”号填列)	243,010,131.81	-95,277,465.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,305,021,650.27	-431,199,364.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,707,039.04	-56,526,576.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-89,199,338.07	85,620,313.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资 产等的减少(增加以“-”号填列)	-9,984,409,969.93	-11,097,640,464.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,858,961,551.21	-8,866,033,474.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,700,559,389.75	7,190,221,315.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,519,579,201.58	-9,337,227,788.42
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	58,338,044,527.57	55,050,346,175.12
减：现金的年初余额	55,050,346,175.12	53,247,904,542.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,287,698,352.45	1,802,441,632.92

2、 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末余额	年初余额
(1) 现金	58,338,044,527.57	55,050,346,175.12
其中：库存现金	268,969.00	314,887.11
可随时用于支付的银行存款	52,364,242,064.16	51,945,611,005.48
可随时用于支付的其他货币资金	222,480,839.34	54,314,776.02
结算备付金	5,751,052,655.07	3,050,105,506.51
(2) 现金等价物		
(3) 期末现金及现金等价物余额	58,338,044,527.57	55,050,346,175.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十六)受托客户资产管理业务

项 目	期末余额	年初余额
银行存款—受托管理客户存款	221,430,464.64	2,475,454.84
结算备付金—受托管理客户备付金		
存出与托管客户资金	2,294,123,055.83	1,191,303,984.72
应收款项	642,523,884.84	41,289,353.97
受托投资	202,000,964,156.45	34,043,359,560.53
其中：投资成本	202,260,869,365.36	33,656,894,289.93
已实现未结算损益	-259,905,208.91	386,465,270.60
代理业务资产总计	205,159,041,561.76	35,278,428,354.06
受托资金	204,813,167,945.80	35,256,762,155.25
应付款项	345,873,615.96	21,666,198.81
代理业务负债总计	205,159,041,561.76	35,278,428,354.06

八、 分部报告

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

2013 年	证券及期货经纪业务	投资银行业务	资产管理业务	自营业务	直投业务	管理部门及其他	境外业务	抵销	合计
一、营业收入	4,655,401,492.74	669,883,416.24	592,802,052.69	1,806,533,487.39	295,785,686.01	1,565,593,544.62	1,087,237,944.56	-218,283,594.74	10,454,954,029.51
手续费及佣金净收入	3,685,204,759.29	663,722,780.30	738,739,209.01	329,064,529.16	1,350,000.00	68,643,250.90	435,293,597.16	-19,534,022.98	5,902,484,102.84
其他收入	970,196,733.45	6,160,635.94	-145,937,156.32	1,477,468,958.23	294,435,686.01	1,496,950,293.72	651,944,347.40	-198,749,571.76	4,552,469,926.67
二、营业支出	2,332,664,589.49	438,247,843.26	536,698,040.53	249,320,329.74	46,184,822.48	906,576,097.39	614,982,989.94	-9,401,010.32	5,115,273,702.51
业务及管理费	2,035,759,402.91	397,769,025.40	495,932,482.70	80,487,310.82	45,153,613.44	917,301,419.58	589,368,680.89	-9,401,010.32	4,552,370,925.42
其他支出	296,905,186.58	40,478,817.86	40,765,557.83	168,833,018.92	1,031,209.04	-10,725,322.19	25,614,309.05		562,902,777.09
三、营业利润	2,322,736,903.25	231,635,572.98	56,104,012.16	1,557,213,157.65	249,600,863.53	659,017,447.23	472,254,954.62	-208,882,584.42	5,339,680,327.00
四、利润总额	2,334,667,475.87	232,686,471.19	72,558,212.20	1,558,407,045.65	250,958,347.39	747,539,890.98	466,812,888.74	-208,882,584.42	5,454,747,747.60
五、资产总额	71,408,339,476.31	455,282,082.37	10,495,322,182.75	41,360,255,823.21	7,207,693,282.53	97,559,883,798.13	28,712,149,165.26	-88,075,322,086.64	169,123,603,723.92
分部资产：	71,403,716,976.31	455,282,082.37	10,400,692,340.82	41,357,989,455.27	7,207,693,282.53	97,234,969,674.36	28,707,646,830.17	-88,075,322,086.64	168,692,668,555.19
递延所得税资产									430,935,168.73
六、负债总额	67,313,271,083.63	222,595,611.18	7,612,511,689.33	36,612,861,964.91	71,969,594.15	41,660,038,543.42	24,019,236,180.23	-72,494,039,863.51	105,018,444,803.34
分部负债	67,313,271,083.63	222,595,611.18	7,608,785,417.80	36,605,300,395.54	62,839,431.70	41,606,593,925.57	24,007,513,074.23	-72,494,039,863.51	104,932,859,076.14
递延所得税负债									85,585,727.20
七、补充信息									
1、折旧与摊销费用	154,423,802.23	4,948,457.00	13,217,397.69	2,612,211.08	571,233.06	35,950,889.18	95,593,293.81		307,317,284.05
2、资本性支出	85,620,184.73	2,494,109.79	17,250,346.05	5,061,327.70	715,864.00	14,995,481.23	203,290,558.22		329,427,871.72
3、资产减值损失	2,936,157.85	452,614.04	172,500.56				-21,447,888.41		-17,886,615.96

海通证券股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

2012 年	证券及期货经纪业务	投资银行业务	资产管理业务	自营业务	直投业务	管理部门及其他	境外业务	抵销	合计
一、营业收入	3,580,048,898.10	629,623,441.72	934,089,763.27	1,391,997,329.39	176,250,133.59	1,832,110,371.67	875,396,271.25	-278,634,244.54	9,140,881,964.45
手续费及佣金净收入	2,414,935,759.45	618,754,940.27	869,207,726.68	20,829,084.93	1,480,000.00	68,377,516.10	433,467,563.24	-45,713,202.03	4,381,339,388.64
其他收入	1,165,113,138.65	10,868,501.45	64,882,036.59	1,371,168,244.46	174,770,133.59	1,763,732,855.57	441,928,708.01	-232,921,042.51	4,759,542,575.81
二、营业支出	1,935,990,279.15	378,534,304.32	599,687,383.14	825,275,290.60	35,113,606.40	776,883,423.54	604,897,821.98	-20,054,089.37	5,136,328,019.76
业务及管理费	1,769,142,309.04	336,981,000.06	554,338,824.05	49,350,629.24	33,469,367.46	737,307,170.03	533,276,613.73	-1,578,091.37	4,012,287,822.24
其他支出	166,847,970.11	41,553,304.26	45,348,559.09	775,924,661.36	1,644,238.94	39,576,253.51	71,621,208.25	-18,475,998.00	1,124,040,197.52
三、营业利润	1,644,058,618.95	251,089,137.40	334,402,380.13	566,722,038.79	141,136,527.19	1,055,226,948.13	270,498,449.27	-258,580,155.17	4,004,553,944.69
四、利润总额	1,659,195,252.88	252,083,670.28	361,573,506.36	572,719,232.24	145,049,688.92	1,124,653,563.30	270,543,688.85	-258,580,155.17	4,127,238,447.66
五、资产总额	47,918,460,677.81	428,098,590.66	2,752,493,462.10	36,196,141,819.06	6,039,577,114.29	99,183,427,458.03	13,482,641,544.64	-79,518,736,669.91	126,482,103,996.68
分部资产：	47,918,460,677.81	428,098,590.66	2,707,561,827.17	36,191,265,778.43	6,039,577,114.29	98,865,476,957.49	13,480,793,876.96	-79,518,736,669.91	126,112,498,152.90
递延所得税资产									369,605,843.78
六、负债总额	45,353,570,850.87	176,014,920.38	420,401,054.19	32,606,762,250.92	92,413,718.52	43,335,723,777.09	9,290,495,143.50	-65,223,874,246.57	66,051,507,468.90
分部负债	45,353,570,850.87	176,014,920.38	420,290,656.95	32,602,302,140.32	75,909,558.12	43,222,241,763.44	9,275,088,792.41	-65,223,874,246.57	65,901,544,435.92
递延所得税负债									149,963,032.98
七、补充信息									
1、折旧与摊销费用	168,353,076.44	4,721,660.03	15,238,456.58	1,265,416.37	592,260.26	39,420,149.14	87,250,096.65		316,841,115.47
2、资本性支出	111,597,641.53	4,200,673.30	28,778,666.35	3,170,290.64	86,696.00	7,356,123.01	133,901,031.56		289,091,122.39
3、资产减值损失	9,519.95	71,595.56	-18,458,355.59	773,121,870.98		36,425,316.22	31,570,635.61		822,740,582.73

九、 关联方及关联交易

(一) 持有公司 5%以上股份的股东情况

截至 2013 年 12 月 31 日，无持有公司 5%以上股份的股东。

(二) 公司的子公司情况

公司的子公司情况详见附注六、（一）。

(三) 公司的合营和联营企业情况

公司的联营企业情况详见附注七、（十三）3。

公司的合营企业情况详见附注七、（十三）4。

(四) 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
法国巴黎投资管理 BE 控股公司	是持有子公司海富通基金管理有限公司 10%以上股份的公司
法国巴黎投资管理（日本）公司	是持有子公司海富通基金管理有限公司 10%以上股份的公司 控制的公司
法国巴黎投资管理(新加坡)公司	是持有子公司海富通基金管理有限公司 10%以上股份的公司 控制的公司
法国巴黎财富管理银行	是持有子公司海富通基金管理有限公司 10%以上股权的公司的 控股公司控制的子公司
新韩法国巴黎资产(香港)运用株式会社	是持有子公司海富通基金管理有限公司 10%以上股权的公司的 控股公司控制的子公司
法国巴黎投资管理(ASIA)公司	是持有子公司海富通基金管理有限公司 10%以上股权的公司的 控股公司控制的子公司

(五) 关联方交易

- 1、 公司与关联方之间的交易按照市场价格进行，无任何高于或低于正常交易价格的情况发生。
- 2、 存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

3、 向关联方收取的手续费及佣金收入

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
法国巴黎投资管理(ASIA)公司	子公司收取管理费	35,340,447.33	65,041,421.15
法国巴黎投资管理(ASIA)公司	子公司收取销售服务费	5,407,660.36	665,393.94
法国巴黎投资管理(ASIA)公司	投资咨询服务费	3,192,046.32	
法国巴黎投资管理(ASIA)公司	子公司投资咨询服务收入	5,411,021.79	5,686,940.75
富国基金管理有限公司	公司代理销售金融产品收入	899,240.74	991,008.13
新韩法国巴黎资产(香港)运用株式会社	子公司投资咨询服务收入	1,166,456.56	399,189.24
吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	子公司收取管理费	20,000,000.00	20,000,000.00
西安航天新能源产业基金投资有限公司	子公司收取管理费	20,000,000.00	20,000,000.00
上海文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	子公司收取管理费	43,702,054.79	14,288,975.41

4、 向关联方支付的业务及管理费

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
法国巴黎投资管理(日本)公司	子公司投资咨询服务费	272,719.65	528,574.23
法国巴黎投资管理(新加坡)公司	子公司投资咨询服务费		17,379.08
法国巴黎财富管理银行	子公司投资咨询服务费		25,666.37
法国巴黎财富管理银行	子公司基金销售和和维护费	53,121.94	

5、 向关联方支付的利息支出

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富国基金管理有限公司	客户保证金利息支出	15,278.51	16,163.20
上海文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	卖出回购金融资产款利息支出	24,603,788.06	

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	法国巴黎投资管理 BE 控股公司			1,362,013.40	
应收款项	新韩法国巴黎资产(香港)运用株式会社	274,926.79			
应收款项	法国巴黎投资管理(ASIA)公司	3,116,030.28		15,834,249.02	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末余额	年初余额
应付款项	法国巴黎投资管理（日本）公司	84,808.68	155,691.90
应付款项	法国巴黎投资管理(ASIA)公司	1,069,155.18	
应付款项	法国巴黎投资管理银行	16,977.80	7,347.85
应付款项	法国巴黎投资管理 BE 控股公司		5,225.85
应付款项	法国巴黎投资管理（新加坡）公司	5,407.87	
卖出回购金融资产款	上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	437,100,000.00	
应付利息	上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	18,918,418.06	

十、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期末，公司经纪业务交易纠纷等诉讼案件 3 起，累计涉及金额 487.84 万元。公司根据掌握的现有证据，依据谨慎性原则已计提预计负债 274.04 万元。该等诉讼案件的最终裁决结果预计不会对公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

(二) 其他或有负债

公司无需要披露的其他或有事项。

十一、 承诺事项

(一) 银行借款质押情况

期末海通国际证券的银行借款余额合计港币 2,806,874,700.00 元（折合人民币 2,206,849,095.38 元），该款项系海通国际证券在客户同意下，以其给予客户的融资款港币 68.07 亿元而取得的质押品（持有的上市公司股份）作为质押借入。

(二) 有关公司为发行首期境外债券提供反担保情况

根据第五届董事会第二十一次会议决议，公司就发行的首期境外债券开立的备用信用证向中国银行出具反担保函，反担保金额为发行的首期境外债券本金、利息及其他相关费用。保证方式为连带责任保证，保证期结束日期为备用信用证有效期届满之日起六个月。

(三) 债券承销涉及定向转让条款情况

公司作为主承销商承销了上海华谊(集团)公司发行的 10 年期“2007 年上海华谊(集团)公司企业债券”，附设了向主承销商定向回售选择权，投资人有权在特定时点将持有的相关债券全部或部分转让给公司。

(四) 其他存在限售期及有承诺条件的资产情况

其他存在限售期及有承诺条件的资产为交易性金融资产和可供出售金融资产，详见附注七、(四) 4 及附注七、(十) 4。

十二、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2014 年 3 月 28 日第五届董事会第二十四次会议决议，以 2013 年 12 月 31 日的 A 股和 H 股总股本 9,584,721,180 股为基数，向公司股权登记日登记在册的 A 股和 H 股股东每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税），共计分配现金股利 1,150,166,541.60 元，占 2013 年当年可供投资者现金分配利润的 47.40%。本次现金股利分配后母公司的未分配利润 9,270,464,875.99 元结转下一年度。

现金股利以人民币计值和宣布，以人民币向 A 股股东支付，以港币向 H 股股东支付。港币实际发放金额按照公司 2013 年度股东大会召开日前五个工作日中国人民银行公布的人民币兑换港币平均基准汇率计算。

公司 2013 年度利润分配议案经年度股东大会通过后，将于该次股东大会召开之日起二个月内进行现金股利分配。

(二) 关于海通国际控股收购恒信金融集团有限公司

经本公司第五届董事会第二十次会议审议通过，由全资子公司海通国际控股于 2013 年 9 月 25 日签订了协议，同意以 7.15 亿美元的对价向 UT Capital Holdings 收购恒信金融集团 100% 的股份（详见公司 2013 年 9 月 25 日公告）。

经过中国证监会、上海金融服务办的批复以及商务部审查（详见公司 2014 年 1 月 13 日公告），交易双方于 2014 年 1 月 15 日完成买卖股份交割手续，全资子公司海通国际控股完成收购恒信金融集团，包括其全资控股的恒信、恒运以及通过恒信全资间接控制的子公司泛圆。恒信金融集团主要从事租赁业务(包括融资租赁及经营租赁)。截至本财务报表批准日，收购资产的公允价值尚在进一步确认中。

(三) 关于海通开元投资有限公司增资事项

2012 年 6 月 14 日，公司第五届董事会第十一次会议（临时会议）审议通过了《关于向海通开元投资有限公司增资 20 亿人民币的议案》，决议增资海通开元投资有限公司 20 亿元人民币。2012 年度公司已向海通开元增资 17.5 亿元。2014 年 3 月 13 日公司再向海通开元增资 2.5 亿元。增资后海通开元注册资本变更为 60 亿元。

十三、其他重要事项说明

(一) 海通国际控股关于海通国际证券供股事项

间接控股子公司海通国际证券（HK.665）董事会于 2013 年 3 月 6 日发布有关建议供股的公告。供股方案为对于股权登记日的股东每持有 2 股现有股份可获 1 股供股股份（供股价为每股 2.55 港元），供股股份不少于 457,671,353 股但不多于 471,515,533 股，集资额约 1,167,060,000 港元但不多于约 1,202,360,000 港元（扣除发行费用后的净额约 1,153,560,000 港元但不多于约 1,188,860,000 港元）。

根据包销协议，子公司海通国际控股（持有海通国际证券已发行证券的 69.98%）已向海通国际证券及汇丰银行作出不可撤销承诺，于约定的时间接纳所获暂定配发的所有供股股份，并递交暂定配额通知书和相关股款。

海通国际证券于 2013 年 4 月 15 日发布供股公告结果，合计发行 457,671,353 股供股股份，经扣除发行费用 14,003,129.23 港元后，供股集资净额为 1,153,058,820.92 港元，有关供股股份已于 2013 年 4 月 17 日在香港联交所正式买卖。

(二) 海通国际证券购股权计划

于 2002 年 8 月 23 日，海通国际证券股东批准采纳一项购股权计划（“2002 年购股权计划”），由采纳之日起计有效期为 10 年，已于 2012 年 8 月 22 日届满。根据 2002 年购股权计划，购股权可授予海通国际证券或其任何附属（子）公司或联营公司之任何全职员工、执行董事及非执行董事。购股权行使价由海通国际证券董事确定，不得低于下列各项的最高值：（I）公司股票于要约日期在联交所的收盘价；（II）公司股票于要约日期前 5 个交易日在联交所的平均收盘价；及（III）公司股票面值。购股权持有人无权收取股息或于股东大会上投票。

截至 2013 年 12 月 31 日止，海通国际证券并无购股权持有人行使购股权。另有 6,103,336 份购股权因员工辞职等原因失效。

截至 2013 年 12 月 31 日止，海通国际证券已发行但未获行使的购股权情况如下：

已发行但未获行使购股权数量(注)	每股行使价(注)	行权期限
11,561,258 份	5.129	2008 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日
18,426,163 份	4.234	2011 年 3 月 3 日至 2019 年 3 月 2 日
合计 29,987,421 份		

注：购股权数量及购股权行使价格可因供股、以股代息、红股发行或公司股本的其他类似变动而进行调整。

上述根据 2002 年购股权计划尚未获行使的购股权约占海通国际证券该日已发行股份的 2.15%，如余下的购股权获悉数行使，在海通国际证券目前的股本结构下，将须额外发行 29,987,421 股海通国际证券普通股，而海通国际证券的股本将增加 2,998,742.1 港元，股本溢价将增加 134,315,324 港元（未扣除发行开支）。

(三) 关于海富产业投资基金管理有限公司增资事项

根据公司第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于对海富产业投资基金管理有限公司增资的议案》，公司对海富产业投资基金管理有限公司增资 5,025 万元，增资完成后，海富产业投资基金管理有限公司的注册资本由人民币 2,000 万元增加至人民币 10,000 万元，公司的持股比例不变，为 67%。

(四) 以公允价值计量的资产和负债

单位：折合人民币元

项目	年初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	32,386,380,540.94	-1,052,305,788.05			47,542,400,269.66
2.衍生金融资产	31,866,450.53	127,918,056.14			159,784,506.67
3.可供出售金融资产	7,956,312,440.78		257,229,216.48	1,164,832.00	7,047,812,264.02
金融资产合计	40,374,559,432.25	-924,387,731.91	257,229,216.48	1,164,832.00	54,749,997,040.35
金融负债					
交易性金融负债	134,769,590.13	-50,324,118.39			6,454,711,766.31
衍生金融负债	55,255,379.32	3,437,359.23			51,818,020.09
金融负债合计	190,024,969.45	-46,886,759.16			6,506,529,786.40

注 1：上表中不包括股指期货套期保值业务产生的公允价值变动损益 28,652,920.09 元，不分配到上述各类资产项目中反映。

注 2：本表不存在必然的勾稽关系。

(五) 外币金融资产和外币金融负债

单位：折合人民币元

项目	年初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	期末余额
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	574,998,575.52	10,077,327.45			2,216,804,979.87
2.衍生金融资产	17,159,322.03	-606,241.07			16,553,080.96
3.贷款和应收款	6,273,573,163.43				10,389,849,635.78
4.可供出售金融资产	766,876,993.54		22,301,134.79		776,153,581.94
5.持有至到期投资	656,718,609.86				634,961,833.54
金融资产合计	8,289,326,664.38	9,471,086.38	22,301,134.79		14,034,323,112.09
1.交易性金融负债	5,665,133.60	-2,761,077.54			113,842,409.95
2.衍生金融负债	220,419.32	-5,159,027.92			5,379,447.24
金融负债合计	5,885,552.92	-7,920,105.46			119,221,857.19

注：本表不存在必然的勾稽关系。

(六) 融资融券业务

报表科目	项目	期末余额
融出资金	融出资金	27,465,295,881.01
交易性金融资产	融出证券	46,595,962.39
可供出售金融资产	融出证券	294,226,245.96

注：融出资金详见附注七（三）

融出证券详见附注七（十）3、（十一）

(七) 社会责任

2013 年在环保公益项目、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 68.31 万元。

2013 年公益性投入构成明细

单位：万元

项目	本期发生额
慈善捐赠	21.67
其他	46.64
合计	68.31

十四、风险管理

海通证券向来注重对风险的防范与控制，公司确立了“务实、开拓、稳健、卓越”的经营理念，树立了“稳健乃至保守”的风险控制理念，逐步建立了“合规从高层做起，全员主动合规，合规创造价值”的合规理念，经营管理实行合规优先、风险控制优先。公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，不断完善风险控制机制，推进合规文化建设，提高公司风险防范能力。在日常管理中，公司面临的主要风险包括：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等。公司采用征信、久期分析、外汇敞口分析、风险价值分析、敏感性分析等方法对风险进行计量，建立对净资产等风险控制指标的监控体系，稳健配置资产，规范业务流程，全面加强对各类风险的事前、事中和事后防范和管理。具体而言，主要包括以下几个方面：

(一) 市场风险

市场风险主要指公司因市场整体或者局部变动从而导致损失或者收入减少的可能性，包括利率风险、汇率风险和价格风险等。

1、利率风险

利率风险是指因市场利率变动而导致的风险。公司利率风险主要来自银行存款、结算备付金、存出保证金及固定收益类证券投资等。

本集团利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。

假设其他相关变量不变，市场利率上升或下降 50 个基点对本集团的净利润、归属于母公司所有者的其他综合收益的影响如下：

单位：万元

项目	2013 年	
	净利润	归属于母公司所有者的其他综合收益
市场利率上升 50 个基点	28,680	1,989
市场利率下降 50 个基点	-28,680	-1,989

本公司固定收益业务持仓组合主要风险控制指标情况如下：

项目	2013 年		
	修正久期（年）	凸性	基点价值（万元）
本期最高月值	3.82	22.81	1,149.14
本期最低月值	3.44	18.23	695.32
本期月平均值	3.64	20.82	973.75
2013 年末	3.44	18.23	1,019.74

本公司固定收益类证券自营投资业务根据债券市场的走势及判断，在流动性支持的情况下，投资规模稳中有升。整体组合久期得到控制，各个月末的久期也变化不大，比较稳定。2013 年末的久期为 3.44，相比 2012 年末的 3.56 略有减小。2013 年本公司固定收益投资的市场风险控制状况总体良好。

2、 汇率风险

汇率风险是指因外汇汇率变动而导致的风险。

期末，本集团境外外币资产主要为全资子公司海通国际控股所持有的资产及所承担的负债，由于汇率波动，公司境外经营资产面临着一定的汇率风险。如果 2013 年人民币对港币升值或贬值 5%，其他情况维持不变，则该子公司净利润将相应增加或减少 0.84 亿元人民币。

期末，本集团境内以港币、美元及其他货币形式存在的外汇资产包括：银行存款、长期股权投资、无形资产等合计 3.24 亿人民币元（按期末汇率计算），以港币、美元及其他货币形式存在的外汇负债包括：应付账款、应交税费等合计 0.02 亿人民币元（按期末汇率计算）。如果 2013 年人民币对其他货币升值或贬值 5%，其他情况维持不变，则本集团净利润相应减少或增加 0.12 亿元。期末，本公司以港币、美元及其他货币形式存在的外汇资产包括：银行存款、长期股权投资、无形资产等合计 56.98 亿人民币元（按期末汇率计算），以港币、美元及其他货币形式存在的外汇负债包括：应付账款、应交税费等合计 0.02 亿人民币元（按期末汇率计算）。如果 2013 年人民币对其他货币升值或贬值 5%，其他情况维持不变，则本公司净利润相应减少或增加 0.71 亿元，本公司的其他综合损益减少或增加 1.43 亿元。

3、 价格风险

公司面临的价格风险主要为权益类资产的价格风险。

权益类资产价格风险主要指证券交易和所投资证券的市场价值发生变化致使收入或利润减少的可能性。

(1) 为监控市场风险对本公司权益类证券价值的影响，本公司每月定期对权益类证券持仓进行风险价值测量。测量采用方差-协方差方法，置信度为 95%，目标期间为下个交易日。

2013 年权益类证券及其衍生品风险价值情况如下：

项目	2013 年		
	总体在险值 (万元)	在险值/净资产	在险值/净资本
本期最高月值	11,618.71	0.20%	0.29%
本期最低月值	3,164.04	0.05%	0.08%
本期月平均值	7,115.69	0.12%	0.18%

报告期内，本公司权益类证券及衍生品资产在险值与净资本、净资产之比始终在 0.3% 以内，市场风险控制情况良好。

本公司为平抑价格风险，采用股指期货等工具对权益类投资进行套期保值，被套期项目包括部分交易性金融资产和可供出售金融资产。

截至 2013 年末，套期工具股指期货名义金额是 21.86 亿元。被套期项目中交易性金融资产 8.38 亿元，可供出售金融资产 13.30 亿元。

本年度与套期保值相关的投资收益 0.25 亿元，其中：被套期项目的投资收益 -0.25 亿元，套期工具的投资收益 0.50 亿元；本年度与套期保值相关的公允价值变动损益 0.28 亿元，其中：被套期项目的公允价值变动损益 -2.53 亿元，套期工具的公允价值变动损益 2.81 亿元。

(2) 对于子公司的价格风险，主要采用证券价格波动对报告期内净利润及归属于母公司所有者的其他综合收益的影响进行分析。

假设其他相关变量不变的前提下，有关权益类资产的市场价格上升或下降 10%，对本集团的净利润及归属于母公司所有者的其他综合收益的影响如下：

单位：万元

市场价格变动幅度	2013 年	
	净利润	归属于母公司所有者的其他综合收益
上升 10%	1,663.15	622.64
下降 10%	-1,663.15	-622.64

(二) 信用风险管理

信用风险指借款人或者交易对手无法按规定履约而导致损失的风险。

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或资产充足率符合规定的股份制商业银行，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

经纪业务全额保证金结算方式可以切实规避相关信用风险，因此，信用风险主要体现在债券投资上，具体表现为：（1）投资对象的违约或评级下降；（2）交易对手的违约。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，代表本集团及本公司在资产负债表日最大风险敞口的金额如下：

本集团：

单位：万元

涉及信用风险的项目	2013 年末
货币资金	5,293,595.43
结算备付金	575,105.27
存出保证金	373,507.23
融出资金	2,746,529.59
交易性金融资产	3,220,776.92
衍生金融资产	4,764.73
买入返售金融资产	903,699.29
应收款项	164,725.87
可供出售金融资产	157,966.93
持有至到期投资	63,496.18
应收利息	144,168.30
其他资产	436,241.74
最大信用风险敞口	14,084,577.48

本公司：

单位：万元

涉及信用风险的项目	2013 年末
货币资金	3,258,677.27
结算备付金	461,736.68
存出保证金	108,384.55
融出资金	1,951,729.99
交易性金融资产	2,445,380.83
买入返售金融资产	765,792.22
应收款项	1,222.67
应收利息	114,269.65
可供出售金融资产	539,288.48
其他资产	25,715.48
最大信用风险敞口	9,672,197.82

为避免信用风险，公司明确可投资债券的债项评级要求：避免投资信用等级在 BBB 以下（含 BBB）的中长期券、A-3 以下（含 A-3）的短期券；密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化。

公司固定收益类自营业务主要投资对象为国债、政策性金融债、铁道债、短期融资券、中期票据及公司债。投资的信用产品主要为高信用评级产品，发行人多为中央或地方重点国有企业，长债债项评级普遍为 AA 以上，短债债项评级均为 A-1 以上。公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，投资标的信用风险控制良好。另外，公司在银行间市场开展债券交易时始终坚持按规定选择使用合适的结算方式，鼓励采用 DVP 结算，因此因交易对手结算违约而产生的信用风险基本得到控制。

在融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务方面，为防范此类业务客户的信用风险，公司制定、实行一整套涉及整个业务流程的风险防范、监控、应对机制，包括：成立融资融券授信管理委员会及股票质押回购交易业务项目审核委员会，委员会根据经营层的授权对融资融券业务和股票质押式回购交易业务进行决策，严格控制业务的总规模，建立以净资本为核心的业务规模监控和调整机制；公司不断完善业务隔离制度，确保融资融券和股票质押式回购交易业务与资产管理、证券自营、投资银行等业务在机构、人员、信息、账户等方面相互分离；公司拟定融资融券、股票质押式回购交易业务风险控制指标及阈值，强化内控机制，建立逐日盯市制度，对交易进行实时监控、主动预警，公司通过客户资信审核、授信审核、客户账户监控、发送补仓或平仓通知、及时提示交易规则等措施，严格控

制融资融券业务的各个风险因素。针对股票质押式回购交易业务，公司还专门建立了严格的尽职调查、项目审核、盯市、项目跟踪和平仓等制度，从业务开展的各阶段严格控制风险。

(三) 流动性风险管理

流动性风险是指在不受价值损失的前提下，资产能否在可预见的时间内变现以偿还债务的风险。

本公司所处行业受监管之限制，融资渠道主要以公司债、短期融资券、质押回购、拆借等。报告期内，集团通过发行公司债券、短期融资券等债务工具，不断优化债务结构及其期限，能够满足公司日常运营所需资金以及融资融券等资本密集型业务快速增长所需要的资金。随着融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等资本密集型行业迅速发展，以及未来柜台业务的发展壮大，集团发挥做市商业业务功能等将对流动性提出更高要求。为满足上述情况带来的挑战，集团将不断完善流动性管理的制度建设、风险防范机制，在监管允许范围之内，努力拓宽融资渠道，合理安排负债结构，努力保持较强的偿债能力，积极提高各项业务的盈利水平和可持续发展能力。

同时，公司重视与各大商业银行保持良好的合作关系，注重规范经营，维系良好信誉，保持良好融资渠道，如有需要，可通过资金拆借、质押贷款、回购及其他符合法律及监管规定的方式融资，解决短期资金需求。

本集团股票投资以分散投资为原则，注重流动性风险管理，持仓占所投资品种全部流通股比例较小，流动性风险较小。债券投资以利率产品和高评级信用债为主，持仓分散，剩余期限分布合理，流动性风险不大。

(四) 操作风险管理

操作风险通常包括因集团内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善、交易故障等原因而导致的风险，也包括集团外部发生欺诈行为给公司造成损失的风险。尽管集团根据中国证监会《证券公司内部控制指引》等规定，制定、执行较为完善的内部控制制度，但仍不能保证完全避免因操作差错和主观不作为可能带来的经济损失、法律纠纷和违规风险。此外，集团所处行业属于智力密集型行业，员工道德风险相对其他行业来说更加突出。若员工发生违法犯罪，将会给公司资产造成损失，给集团声誉造成不利影响。此外，随着行业创新的不断深入，创新业务和创新产品种类日益丰富，业务推出初期缺乏配套的政策、法律法规，业务模式尚不成熟，也会成为集团的风险隐患，随着监管政策的完善而逐步暴露。

报告期内，集团继续完善风险管理和内部控制架构；健全经纪业务、自营业务、资产管理业务、投资银行业务以及创新业务之间的信息隔离墙制度，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为。集团还进一步规范业务操作规程；建立技术防范体系，完善实时监控系统，对业务进行实时监控和风险预警，对员工从业行为的规范性进行监测；提高合规考核的力度；加强对各项业务的稽核检查力度，确保各项制度、流程和风险管理措施得到有效执行；加大对员工的合规培训，宣传和营造全员合规、主动合规的合规文化，努力提高员工合规意识和风险管理能力，构建依法合规经营的企业文化。

(五) 风险控制指标监控

公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》的要求编制公司的净资本报表，并将净资本等风控指标纳入日常监控范围。对各项影响净资本及风险控制指标的业务、因素进行及时的监测与控制，使其达到合规要求。报告期间，公司的净资本及各项风险控制指标均符合监管要求。报告期末，公司净资本为 390.41 亿元，“净资本/净资产”比率 64.73%，各项风险控制指标均符合监管要求（见下表），公司整体资产质量较好，资本充足率较高，风险承受力较强。

2013 年末公司主要风控指标与监管标准对照表

风控指标	2013 年末	监管标准
净资本（亿元）	39,041,418,282.15	不得低于 2 亿元
净资产（亿元）	60,310,726,804.58	不得低于 5 亿元
净资本/各项风险准备之和	1281.41%	不得低于 100%
净资本/净资产	64.73%	不得低于 40%
净资本/负债	91.93%	不得低于 8%
净资产/负债	142.01%	不得低于 20%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	37.12%	不得超过 100%
自营固定收益类证券/净资本	94.23%	不得超过 500%

公司在进行股利分配、重大投资、开展创新业务等重要事项时，高度重视上述事项对净资本及风险控制指标的影响。在实施上述事项之前，公司对净资本及风险控制指标进行敏感性分析或压力测试，只有在满足净资本等风险控制指标监管要求，公司才实施上述重要事项。

另外，公司每半年针对未来经营计划进行展望，充分考虑经营规模达到最大、市场状况出现负面逆转等条件，对净资产等风险控制指标进行敏感性分析和压力测试，确保未来各项风险控制指标满足监管要求。

报告期内，公司未出现净资产等各项风险控制指标超过监管标准的情况。

(六) 创新业务风险的管理

随着公司发展战略的推进，创新活动逐步深入。公司始终密切关注创新活动可能引发的风险，在内部建立了评估和审查机制，在创新活动的前期准备阶段，对业务的合规性、可行性和可能产生的风险进行充分的评估论证，并制定业务管理制度，明确操作流程、风险控制措施和保护客户合法权益的措施。在业务开展期间，风险管理部门加强与业务部门的沟通，跟踪监控创新业务，主动开展风险识别和评估工作，优化信息技术系统，及时完善和改进风险管理策略。在业务进入稳定发展阶段，有步骤地总结风险管理经验，将成熟做法制度化、规范化，确保业务创新对公司发展的推动力。

(七) 子公司管理

为更好地推进公司业务全面创新、整合集团优势，控制风险，公司加强了对控股子公司的集中管理和支持，在子公司公司治理、战略规划、人力资源管理、财务管理、合规与风险管理、绩效评估、审计管理、重大事项和信息披露管理、信息技术管理等方面行使相应的管理职权，要求各子公司规范运作、依法经营。全年各子公司的经营管理工作均顺利开展，经营风险可防可控。

十五、金融资产及负债的公允价值管理

金融资产及负债的市场活跃程度决定其流动性和市场价格有效性，而市场活跃程度又可以通过公允价值可观察程度体现出来。公司将金融资产及负债按照公允价值的可观察程度分为三个层次，并通过不同层级之间的转换，对损益、资产负债的影响，来评价目前金融资产及负债不同层级对公司整体流动性及市场价格有效性的影响。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。这些输入值参考产品的净值或折现现金流确定。

第三层次输入值是是相关资产或负债的不可观察输入值。这些输入值参考折现现金流，考虑市场报价及缺少流动性，根据限制条件给予一定的折价确定。

截止 2013 年 12 月 31 日，合并报表的金融资产按层级划分的情况如下：

单位：万元

类别	第一层级	第二层级	第三层级	合计
可供出售金融资产	320,927.84	356,445.65	27,407.74	704,781.23
交易性金融资产	3,211,662.74	1,542,577.28		4,754,240.02
衍生金融资产		4,764.73		4,764.73
金融资产小计	3,532,590.58	1,903,787.66	27,407.74	5,463,785.98
衍生金融负债		5,180.04		5,180.04
交易性金融负债	11,384.24	634,086.94		645,471.18

母公司报表的金融资产按层级划分的情况如下：

单位：万元

类别	第一层级	第二层级	第三层级	合计
可供出售金融资产	312,625.91	514,626.76	16,194.64	843,447.31
交易性金融资产	2,588,643.62	1,163,890.14		3,752,533.76
金融资产小计	2,901,269.53	1,678,516.90	16,194.64	4,595,981.07
衍生金融负债		4,642.09		4,642.09

公司无第一层级与第二层级之间的转换。

报告期第三层级的可供出售金融资产的变动情况如下：

单位：万元

项目	合并报表	母公司报表
年初数	123,349.36	93,519.36
计入其他综合收益的金额	2,794.78	1,380.78
购买	18,979.10	14,010.00
转入第三层级		
从第三层级转出	117,715.50	92,715.50
期末数	27,407.74	16,194.64

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
子公司	14,083,379,777.61	14,033,129,777.61
联营企业	306,367,999.14	276,993,841.84
其他股权投资	151,483,190.74	210,441,373.45
小计	14,541,230,967.49	14,520,564,992.90
减：减值准备	56,304,190.74	115,262,373.45
合计	14,484,926,776.75	14,405,302,619.45

2、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
联营企业:											
富国基金管理有限公司	权益法	92,907,375.00	276,993,841.84	29,374,157.30	306,367,999.14	27.775	27.775				49,995,000.00
权益法小计			276,993,841.84	29,374,157.30	306,367,999.14						49,995,000.00
子公司:											
海富通基金管理有限公司	成本法	76,500,000.00	76,500,000.00		76,500,000.00	51.00	51.00				23,942,398.50
海富产业投资基金管理有限 公司	成本法	63,650,000.00	13,400,000.00	50,250,000.00	63,650,000.00	67.00	67.00				93,800,000.00
海通期货有限公司	成本法	699,191,777.61	699,191,777.61		699,191,777.61	66.667	66.667				56,992,500.00
海通国际控股有限公司	成本法	HK\$400,000.00 万元	3,494,038,000.00		3,494,038,000.00	100.00	100.00				
海通开元投资有限公司	成本法	5,750,000,000.00	5,750,000,000.00		5,750,000,000.00	100.00	100.00				
海通创新证券投资有限公司	成本法	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	100.00	100.00				
上海海通资产管理有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00				
其他被投资单位:											
中比直接股权投资基金	成本法	94,979,000.00	94,979,000.00		94,979,000.00	10.00	10.00				50,000,000.00
其他公司股权	成本法	56,504,190.74	115,462,373.45	-58,958,182.71	56,504,190.74				56,304,190.74		2,085,513.40
成本法小计			14,243,571,151.06	-8,708,182.71	14,234,862,968.35				56,304,190.74		226,820,411.90
合计			14,520,564,992.90	20,665,974.59	14,541,230,967.49				56,304,190.74		276,815,411.90

3、 公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

(二) 手续费及佣金净收入

1、 手续费及佣金净收入按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	5,092,626,717.93	3,484,670,308.73
1.经纪业务收入	3,952,801,188.75	2,689,358,795.73
其中：证券经纪业务收入	3,952,801,188.75	2,689,358,795.73
其中：代理买卖证券业务	3,519,492,363.87	2,325,475,626.70
交易单元席位租赁	413,420,741.88	343,656,499.63
代销金融产品业务	19,888,083.00	20,226,669.41
2.投资银行业务收入	817,328,747.28	776,060,084.87
其中：证券承销业务	630,662,705.33	666,983,857.28
保荐服务业务	19,674,402.00	26,216,885.99
财务顾问业务	166,991,639.95	82,859,341.60
3.投资咨询业务收入	322,496,781.90	5,515,615.97
4.资产管理业务收入		13,735,812.16
手续费及佣金支出	660,754,835.54	667,162,802.17
1.经纪业务支出	616,157,193.54	551,728,199.17
其中：证券经纪业务支出	616,157,193.54	551,728,199.17
其中：代理买卖证券业务	616,157,193.54	551,728,199.17
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2.投资银行业务支出	44,597,642.00	115,434,603.00
其中：证券承销业务	44,597,642.00	114,934,603.00
保荐服务业务		
财务顾问业务		500,000.00
手续费及佣金净收入	4,431,871,882.39	2,817,507,506.56

2、 财务顾问业务净收入按类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	84,769,314.97	42,920,000.00
并购重组财务顾问业务净收入-其他	4,150,000.00	17,400,000.00
其他财务顾问业务净收入	78,072,324.98	22,039,341.60
合计	166,991,639.95	82,359,341.60

3、 代理销售金融产品业务收入情况

代理销售金融产品 业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	10,879,671,313.59	11,439,351.93	16,918,145,634.89	18,233,120.67
证券公司理财产品	3,795,159,959.18	8,448,731.07	2,733,721,741.66	1,993,548.74
合计	14,674,831,272.77	19,888,083.00	19,651,867,376.55	20,226,669.41

4、 手续费及佣金净收入本期发生额比上期发生额增加 16.14 亿元,增长 57.30%,主要是证券经纪业务净收入增加。

(三) 投资收益

1、 投资收益按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	226,820,411.90	249,238,449.21
权益法核算的长期股权投资收益	77,483,042.74	71,903,838.49
处置长期股权投资产生的投资收益	2,194,187.87	7,427,330.00
金融工具投资收益	2,412,872,163.13	1,632,005,032.81
其中: 持有期间取得的收益	1,631,730,033.00	1,108,520,289.79
-交易性金融资产	1,399,392,146.79	969,341,131.42
-可供出售金融资产	232,337,886.21	139,179,158.37
处置金融工具取得的收益	781,142,130.13	523,484,743.02
-交易性金融资产	-1,188,843,945.41	-120,770,969.21
-可供出售金融资产	275,623,935.72	-72,909,937.36
-衍生金融工具	1,669,502,677.26	717,165,649.59
-交易性金融负债	-3,612.60	
-股指期货套期保值业务	24,863,075.16	
其他	851,751.23	6,150,089.12
合 计	2,720,221,556.87	1,966,724,739.63

2、 按成本法核算的长期股权投资收益前五名情况

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
海富产业投资基金管理有限公司	93,800,000.00	87,100,000.00	被投资单位分红发生变动
海通期货有限公司	56,992,500.00		被投资单位分红发生变动
中比直接股权投资基金	50,000,000.00	25,000,000.00	被投资单位分红发生变动
海富通基金管理有限公司	23,942,398.50	40,764,123.91	被投资单位分红发生变动
三亚亚龙湾开发股份公司	496,000.00	496,000.00	被投资单位分红发生变动

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
富国基金管理有限公司	77,483,042.74	71,903,838.49	被投资单位净利润发生变动
合计	77,483,042.74	71,903,838.49	

4、投资收益本期发生额比上期发生额增加 7.53 亿元，增长 38.31%，主要是处置衍生金融工具的投资收益增加。

(四) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,466,158,149.71	2,701,695,423.37
加：资产减值准备	-18,059,116.52	804,773,622.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,944,471.54	151,728,108.79
无形资产摊销	27,274,235.10	26,056,626.95
长期待摊费用摊销	75,918,776.68	74,821,409.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,517,781.15	2,962,827.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	685,920,539.08	-432,766,492.34
利息支出	122,438,578.74	704,677.22
汇兑损失（收益以“-”号填列）	184,552,968.78	-96,314,845.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-815,311,215.67	-397,699,556.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,963,623.23	-53,843,396.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-81,488,310.64	80,133,075.45
交易性金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-7,765,799,131.78	-9,762,087,967.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,304,281,233.47	-4,933,943,092.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,474,109,153.87	4,949,247,657.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,812,067,976.66	-6,884,531,922.87
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项 目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	37,204,219,901.45	44,591,124,105.28
减：现金的年初余额	44,591,124,105.28	42,329,378,124.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,386,904,203.83	2,261,745,980.55

十七、 补充资料

(一) 当期归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）

项目	2013 年	2012 年	2011 年
非流动资产处置损益	-6,283,052.11	-3,217,754.52	691,521.24
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	116,697,467.96	122,445,739.90	107,703,179.58
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	403,031.57	-2,895,504.37	4,264,551.97
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益（注 1）			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,763,880.28	27,879,676.71	27,751,250.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,444,161.05	6,352,021.96	19,830,015.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注 2）	7,447,720.96	7,786,668.78	6,467,475.03
所得税影响额	-31,338,084.54	-805,051.78	-9,013,630.70
少数股东权益影响额（税后）	-4,415,354.27	-6,129,162.77	-1,180,744.27
合计	107,719,770.90	151,416,633.91	156,513,619.56

注 1：公司持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益不作为非经常性损益披露的原因：公司作为证券经营机构，上述业务均属于公司正常经营业务。

公司 2013 年持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益明细：

项目	涉及金额
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	-1,052,305,788.05
持有衍生工具产生的公允价值变动损益	131,355,415.37
持有股指期货套期保值业务的公允价值变动损益	28,652,920.09
持有交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-50,324,118.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,342,035,329.60
处置衍生工具取得的投资收益	1,671,254,426.58
处置可供出售金融资产取得的投资收益	389,106,056.58
处置交易性金融负债取得的投资收益	-204,054,550.57
处置股指期货套期保值业务收益	24,863,075.16
合计	-403,487,892.83

注 2：其他符合非经常性损益定义的损益项目系收回已核销的应收款项。

(二)按中国企业会计准则与国际财务报告准则编制的财务报表的差异

公司按照中国会计准则编制的合并财务报表及按照国际财务报告准则编制的合并财务报表中列示的 2013 年及 2012 年的净利润和于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日的净资产并无差异。

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.70	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.52	0.41	0.41

1、 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

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

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司

普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益=P1/（S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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，应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。

- 2、 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

十八、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 3 月 28 日批准报出。

