

公司代码：601555

公司简称：东吴证券

东吴证券股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、本报告经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过。会议应到董事 11 人，实到董事 11 人，袁维静董事因公务未出席会议，委托张统董事参加并代为表决。未有董事、监事对报告提出异议。
- 三、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人范力、主管会计工作负责人马震亚及会计机构负责人（会计主管人员）王菁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
以2014年12月31日总股本2,700,000,000股为基数，向全体股东每10股派送现金红利1.25元（含税），共派送现金红利337,500,000元，占当年母公司可供股东现金分配的利润的58.34%。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	16
第四节	董事会报告.....	23
第五节	重要事项.....	56
第六节	股份变动及股东情况.....	64
第七节	优先股相关情况.....	73
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第九节	公司治理.....	85
第十节	内部控制.....	92
第十一节	财务报告.....	93
第十二节	备查文件目录.....	246
第十三节	证券公司信息披露.....	247

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：

常用词语释义		
东吴证券/本公司/公司	指	东吴证券股份有限公司
苏州证券/苏州证券公司	指	苏州证券有限责任公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏证监局
国发集团	指	苏州国际发展集团有限公司
营财投资	指	苏州市营财投资集团公司
园区发展	指	苏州工业园区经济发展有限公司
元禾控股	指	苏州元禾控股有限公司
园区国控	指	苏州工业园区国有资产控股发展有限公司
昆山创业	指	昆山市创业控股有限公司
苏州信托	指	苏州信托有限公司
隆力奇集团	指	江苏隆力奇集团有限公司
隆力奇生物	指	江苏隆力奇生物科技股份有限公司
江苏银行	指	江苏银行股份有限公司
苏州银行	指	苏州银行股份有限公司
《章程》	指	《东吴证券股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
东吴创投	指	东吴创业投资有限公司
东吴创新资本	指	东吴创新资本管理有限责任公司
东吴期货	指	东吴期货有限公司
东吴基金	指	东吴基金管理有限公司
元	指	人民币元

2014 年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述在日常经营活动中可能面临的风险，主要包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、合规风险等，详见“第四节董事会报告”中关于“可能面对的风险因素及对策”部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	东吴证券股份有限公司
公司的中文简称	东吴证券
公司的外文名称	Soochow Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SCS
公司的法定代表人	范力
公司总经理	范力

公司注册资本和净资产

	2014年金额	2013年金额
注册资本	2,700,000,000元	2,000,000,000元
净资产	8,723,266,309.44元	5,006,617,519.66元

公司的各单项业务资格情况

公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；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，代销金融产品业务。

公司的主要业务资格如下：

1、2001年5月6日，中国证券监督管理委员会以“证监信息字[2001]5号”文批准公司网上证券委托业务资格。

2、2002年8月1日，中国证券监督管理委员会以“证监机构字[2002]231号”文《关于东吴证券有限责任公司股票主承销商资格的批复》，核准公司股票主承销商资格。

3、2002年8月13日，中国证券监督管理委员会以“证监机构字[2002]244号”文《关于核准东吴证券有限责任公司受托投资管理业务资格的批复》，核准公司受托投资管理业务资格。

4、2003年4月1日，中国人民银行以“银复[2003]68号”文，中国人民银行《关于东吴证券有限责任公司等7家证券公司成为全国银行间同业拆借市场成员的批复》，批准公司成为全国银行间同业拆借市场成员资格。

5、2003年12月12日，中国证券监督管理委员会以“证监基金字[2003]141号”文《关于东吴证券有限责任公司开放式证券投资基金代销业务资格的批复》，批准公司开放式证券投资基金代销业务资格。

6、2004 年 11 月 25 日，上海证券交易所“上证会字[2004]44 号”文，《关于上海证券交易所国债买断式回购交易参与主体认定的通知》，批准公司为上海证券交易所国债买断式回购交易参与主体。

7、2005 年 5 月 30 日，中国证监会以“机构部部函[2005]208 号”《关于同意东吴证券有限责任公司申请企业年金基金投资管理人资格的函》，核准企业年金基金投资管理人资格。

8、2008 年 7 月 10 日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2008]909 号”《关于核准东吴证券有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》，核准公司为期货公司提供中间介绍业务资格。

9、2009 年 3 月 9 日，中国证券业协会以“中证协函[2009]78 号”《关于授予从事代办股份转让主办券商业务资格的函》，授予公司从事代办股份转让主办券商业务资格。

10、2009 年 3 月 9 日，中国证券业协会以“中证协函[2009]79 号”《关于授予东吴证券有限责任公司报价转让业务资格的函》，授予公司报价转让业务资格。

11、2009 年 9 月 9 日，中国证监会以“机构部部函[2009]416 号”《关于对东吴证券有限责任公司开展直接投资业务试点的无异议函》，批准公司可设立全资专业子公司开展直接投资业务。

12、2010 年 5 月 28 日，江苏证监局批准公司自营参与股指期货交易。

13、2012 年 4 月 26 日，中国证券监督管理委员会以“机构部部函[2012]206 号”《关于东吴证券股份有限公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函》，核准公司从事债券质押式报价回购业务。

14、2012 年 4 月 27 日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2012]604 号”《关于核准东吴证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》，批准公司开展融资融券业务资格。

15、2012 年 6 月 11 日，中国证券业协会，中证协函[2012]373 号《关于反馈证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的函》，批准公司小企业私募债券承销业务试点资格。

16、2012 年 7 月 6 日，中国证券监督管理委员会江苏监管局以“苏证监机构函[2012]293 号”《关于东吴证券资产管理业务参与股指期货交易的备案函》，批准公司资产管理业务参与股指期货交易资格。

17、2012年9月27日，上海证券交易所“上证会字（2012）191号”《关于确认东吴证券股份有限公司约定购回式证券交易权限的通知》批准公司开展约定购回式证券交易业务。

18、2012年9月19日，中国保险监督管理委员会以“资金部函[2012]20号”《关于向保险机构投资者提供综合服务的评估函》，批准公司向保险机构投资者提供交易单元。

19、2012年11月8日，中国证券金融股份有限公司以“中证金函（2012）154号”《关于申请参与转融通业务的复函》，批准公司参与转融通业务。

20、2013年1月12日，深圳证券交易所“深证会（2013）15号”《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》，批准公司开展约定购回式证券交易业务。

21、2013年1月28日，中国证券监督管理委员会江苏监管局以“苏证监机构字[2013]37号”《关于核准东吴证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》，批准公司代销金融产品业务资格

22、2013年7月1日，上海证券交易所“上证会字（2013）73号”《关于确认东吴证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知》，核准公司开展股票质押式回购业务

23、2013年11月8日，公司提交的《投资管理人受托管理保险资金报告材料》获得中国保险监督管理委员会备案通知，公司可以开展受托管理保险资金业务。

24、2014年2月14日，中国证券登记结算有限责任公司以《关于代理证券质押登记业务资格确认函》，批准公司代理证券质押登记业务资格。

25、2014年6月24日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司以“股转系统函[2014]727号”《关于主办券商业务备案函》，核准公司全国中小企业股份转让系统做市商资格。

26、2014年10月10日，上海证券交易所“上证函[2014]599号”《关于同意开通东吴证券股份有限公司港股通业务交易权限的通知》，同意开通公司A股交易单元的港通业务交易权限。

27、2014年11月24日，中国证券投资者保护基金公司以“证保函[2014]277号”《关于东吴证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》，批准公司开展私募基金综合托管业务。

28、2014年12月16日，中国证券业协会以“中证协函[2014]776号”《关于同意开展柜台市场试点的函》，同意公司开展柜台市场试点。

29、公司还具备上海证券交易所会员资格、深圳证券交易所会员资格、中国国债协会会员资格、中国证券业协会会员资格、江苏省证券业协会会员资格，中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格、中国证券投资基金业协会资格。

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省苏州工业园区星阳街5号
公司注册地址的邮政编码	215021
公司办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街5号
公司办公地址的邮政编码	215021
公司网址	www.dwzq.com.cn
电子信箱	dwzqdb@dwzq.com.cn

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014年1月22日
	2014年8月12日
注册登记地点	江苏省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	320500000004432
税务登记号码	苏地税/苏园国税登字 321700137720519
组织机构代码	13772051-9
2014年1月22日，公司办理了法定代表人变更登记手续，公司法定代表人变更为“范力”。 2014年8月12日，公司办理了注册资本变更登记手续，公司注册资本由人民币20亿元增加至人民币27亿元。	

（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公司于 2011 年 12 月 9 日刊登的招股说明书。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

2012 年，公司获得了融资融券业务资格，并相应增加了经营范围。此外，2012 年度公司还先后获得了债券质押式报价回购业务、资产管理业务参与股指期货交易资格、上交所约定购回式证券交易业务资格、向保险机构投资者提供交易单元、转融通业务资格。

2013 年，公司获得了代销金融产品业务资格，并相应增加了经营范围。此外，2013 年度公司还先后获得了中小企业私募债券承销业务试点、股票质押式报价回购业务试点资格、深交所约定购回式证券交易业务资格、受托管理保险资金业务资格。

2014 年，公司获得了代理证券质押登记业务资格、全国股份转让系统做市业务资格、港股通业务交易权限、开展私募基金综合托管业务、柜台市场试点资格。

（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以后，控股股东未发生变更

（五）公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

东吴证券股份有限公司系由东吴证券有限责任公司整体变更设立，东吴证券有限责任公司的前身为苏州证券公司。1992 年 9 月 4 日，中国人民银行以“银复[1992]361 号”文批准设立苏州证券公司。1993 年 4 月 10 日，苏州证券公司取得了苏州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 13772051-9，注册资金 3,000 万元。

1997 年 2 月 14 日，中国人民银行以“非银证[1997]11 号”文同意苏州证券公司与中国人民银行脱钩改制并增资扩股；公司名称变更为“苏州证券有限责任公司”，注册资本增至 10,400 万元。1998 年 4 月 16 日，公司完成了工商变更登记手续，注册号变更为 3205001103389。

2001 年 12 月 18 日，中国证监会以“证监机构字[2001]308 号”文核准苏州证券有限责任公司增资扩股至 10 亿元，并更名为“东吴证券有限责任公司”。2002 年 4 月 12 日，公司完成了工商变更登记手续。

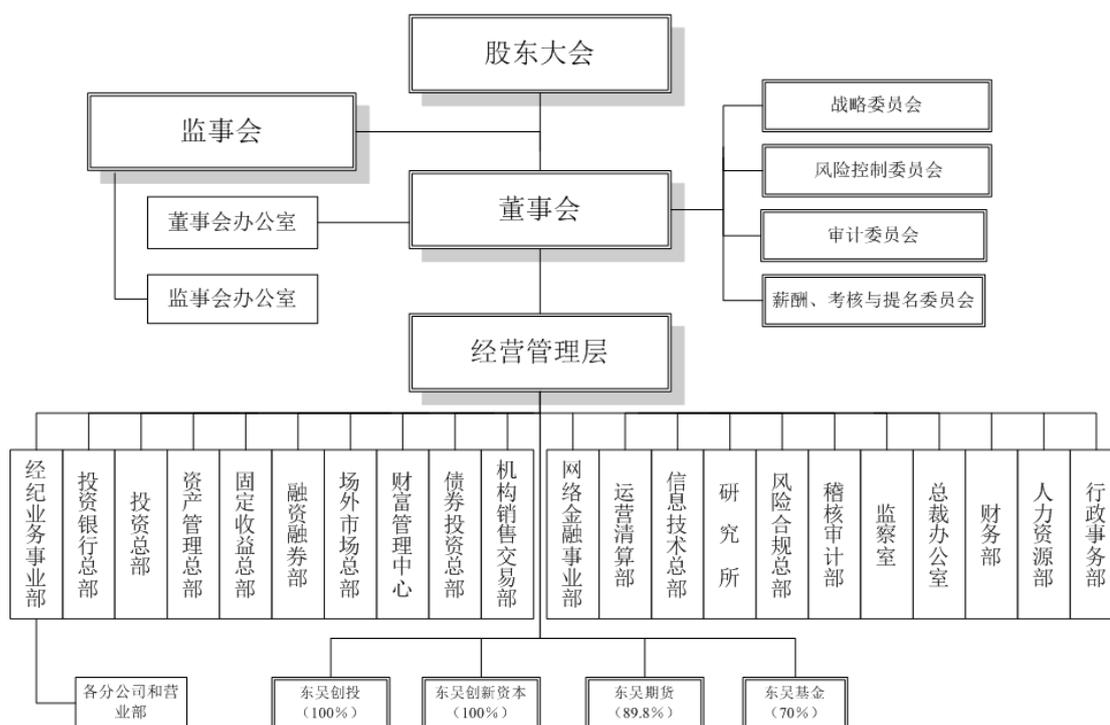
2008年6月23日，中国证监会以“证监许可[2008]831号”文核准东吴证券有限责任公司增资扩股至15亿元。2008年8月8日，公司完成了工商变更登记手续，注册号变更为32050000004432。2010年3月17日，中国证监会以“证监许可[2010]310号”文核准东吴证券有限责任公司整体变更为东吴证券股份有限公司。2010年5月28日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了江苏省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

2011年11月23日，经中国证监会“证监许可[2011]1887号”《关于核准东吴证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司以6.50元/股的价格首次公开发行了50,000万股A股。经上海证券交易所“上证发字[2011]48号”文核准，公司股票于2011年12月12日起上市交易。公司注册资本增加至20亿元，并于2012年2月21日完成了工商变更登记手续。

2014年2月13日，经中国证监会“证监许可[2014]200号”《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行不超过70,000万股新股。2014年8月5日，公司完成非公开发行股票事宜，发行数量7亿股，公司注册资本增加至27亿元，并于2014年8月12日完成了工商变更登记手续。

（六）公司组织机构情况

1、公司组织架构图



注：本公司还设有党委、党委办公室、纪委、工会和团委

2、公司主要控股、参股公司情况

(1) 东吴基金管理有限公司

注册地址：上海浦东新区源深路 279 号

成立时间：2004 年 9 月

注册资本：人民币 10,000 万元

持股比例：70%

法定代表人：任少华

联系电话：021-5050 9888

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

(2) 东吴期货有限公司

注册地址：上海市黄浦区西藏南路 1208 号 6 楼

成立时间：1993 年 3 月

注册资本：人民币 50,000 万元

持股比例：89.80%

法定代表人：朱卫国

联系电话：021-6312 3019

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。【依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(3) 东吴创业投资有限公司

注册地址：花桥经济开发区商银路 538 号国际金融大厦

成立时间：2010 年 1 月

注册资本：人民币 60,000 万元

持股比例：100%

法定代表人：范力

联系电话：0512-6293 8022

经营范围：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

(4) 东吴创新资本管理有限责任公司

注册地址：花桥经济开发区商银路 538 号国际金融大厦

成立时间：2012 年 6 月

注册资本：人民币 200,000 万元

持股比例：100%

法定代表人：李齐兵

联系电话：0512-6293 8925

经营范围：资产管理、投资管理、投资咨询；项目投资、实业投资、股权投资；贵金属、金属材料、食用农产品、化工原料及产品（不含危险化学品）销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、公司设立分公司情况

截止报告期末，公司共设立 15 家分公司，具体情况见下表：

名称	公司地址	成立日期	营运资金 (单位: 万元)	负责人	联系电话
吴江分公司	江苏省吴江市中山北路 172 号	2009. 6. 19	2000	刘先雁	0512-63412262
昆山分公司	江苏省昆山市前进中路 269 号	2009. 6. 22	2000	方敏	0512-57310218
张家港分公司	江苏省张家港市杨舍镇 新风桥东堍	2009. 6. 22	2000	郭淳	0512-58211475
常熟分公司	江苏省常熟市阜湖路 9 号	2009. 6. 23	2000	徐明	0512-52716888
太仓分公司	江苏省太仓市城厢镇上 海东路 6 号	2009. 6. 24	2000	董伟年	0512-53590218
北京分公司	北京市西城区金融大街 19 号富凯大厦 B 座 1003 室	2009. 7. 3	2500	刘辉	010-66573360
上海分公司	上海市黄浦区西藏南路 1208 号 19-20 层	2009. 7. 10	2000	孙中心	021-63781769

南京分公司	南京市中山南路 501 号 江苏通服大厦 7 楼	2011. 12. 16	2000	李 斌	025-52368678
常州分公司	常州市新北区通江中路 266 号	2013. 6. 26	2000	杨 淮	0519-88153768
无锡分公司	无锡市锡山区东亭街道 东亭中路 20 号晶石国际 中心 1601-1603 号	2013. 7. 4	2000	王振亚	0510-88229928
泰州分公司	江苏省泰州市海陵南路 360-6、360-7 号	2013. 9. 17	2000	秦国军	0523-86313068
徐州分公司	江苏省徐州市建国西路 锦绣嘉园 8 号 1-1503~ 1506 室	2013. 11. 4	2000	张希斌	0516-82601555
南通分公司	江苏省南通市苏通科技 产业园江成路 1088 号 8 号楼 8403 室	2013. 11. 4	2000	阮金阳	0513-55010310
深圳分公司	深圳市前海深港合作区 前湾一路鲤鱼门街 1 号 前海深港合作区管理局 综合办公楼 A 栋 201 室	2013. 12. 9	2000	汤迎旭	0755-86561999
嘉兴分公司	嘉兴市花园路 886 号-A 室	2013. 12. 13	2000	姚 眺	0573-84217801

(七) 公司证券营业部的数量和分布情况

截止报告期末，公司共有营业部 99 家，其中 A 类 50 家，B 类 3 家，C 类 46 家，具体情况见下表：

序号	证券营业部名称	地区分布	负责人
1	苏州狮山路证券营业部	江苏省	汪 健
2	苏州西北街证券营业部		陈正晖
3	苏州石路证券营业部		倪 伟
4	苏州工业园区现代大道证券营业部		崔 檬
5	苏州竹辉路证券营业部		苏文全
6	苏州干将东路证券营业部		李庆宇
7	苏州胥江路证券营业部		郭 力
8	苏州吴中区木渎镇证券营业部		王跃建
9	苏州相城区采莲路证券营业部		王南雁
10	苏州滨河路证券营业部		辛宏文
11	苏州广济北路证券营业部		朱淳亚
12	苏州宝带西路证券营业部		张建新
13	苏州工业园区敦煌路证券营业部		孙禹言
14	苏州望亭镇牡丹路证券营业部		顾文博

15	苏州虎丘区科技城证券营业部	张吴月
16	苏州星湖街证券营业部	朱 飏
17	苏州浒关镇证券营业部	陆 冰
18	苏州宝带东路证券营业部	朱 亮
19	昆山前进中路证券营业部	王月秋
20	昆山环城北路证券营业部	印 磊
21	昆山陆家镇童泾路证券营业部	季 清
22	昆山周市镇萧林东路证券营业部	王向阳
23	昆山高新区前进西路证券营业部	朱 剑
24	常熟阜湖路证券营业部	唐征东
25	常熟商城中路证券营业部	周金根
26	常熟海虞镇证券营业部	张 翊
27	常熟碧溪新区证券营业部	石沁艳
28	常熟梅李镇证券营业部	王 洁
29	太仓上海东路证券营业部	管春鸣
30	太仓人民南路证券营业部	林 玲
31	太仓沙溪镇白云中路证券营业部	顾卫东
32	太仓港经济技术开发区浮桥证券营业部	陆红益
33	太仓浏河镇证券营业部	戴 伟
34	张家港杨舍证券营业部	景振新
35	张家港金港镇证券营业部	苏 张
36	张家港锦丰镇证券营业部	林 懿
37	张家港杨舍镇长安中路证券营业部	朱爱敏
38	张家港塘桥镇证券营业部	汤 伟
39	吴江中山北路证券营业部	叶晓晖
40	吴江盛泽镇西环路证券营业部	顾雁飞
41	吴江汾湖证券营业部	陈 健
42	吴江鲈乡南路证券营业部	周林凤
43	吴江震泽证券营业部	庄胜祥
44	无锡东亭中路证券营业部	吕冠勋
45	常州通江中路证券营业部	王 坚
46	泰州海陵南路证券营业部	秦国军
47	盐城人民南路证券营业部	陈 喆
48	南京中山南路证券营业部	李 斌
49	仪征真州西路证券营业部	李友林
50	镇江黄山北路证券营业部	王永兴
51	徐州北京北路证券营业部	赵 艳
52	淮安淮海南路证券营业部	张 峰
53	南京迈化路证券营业部	卞爱亮
54	姜堰人民中路证券营业部	赵 非
55	江阴长江路证券营业部	丁 键
56	苏州角直迎宾路证券营业部	宗军荣

57	苏州虎池路证券营业部		张 强
58	苏州长江路证券营业部		薛 佳
59	苏州工业园区胜浦证券营业部		王 校
60	苏州相城黄埭中市路证券营业部		陈 伟
61	苏州相城太平证券营业部		滕亮华
62	苏州吴中大道证券营业部		戴震凯
63	苏州胥口孙武路证券营业部		张志超
64	太仓璜泾镇证券营业部		沈国强
65	昆山张浦证券营业部		张 勇
66	昆山千灯证券营业部		徐仁森
67	昆山花桥证券营业部		莫雪岗
68	吴江平望证券营业部		卢建明
69	吴江盛泽镇强武路证券营业部		钮建冬
70	吴江七都证券营业部		倪春华
71	扬州徐凝门路证券营业部		刘官军
72	苏州吴中区校场路证券营业部		余雪敏
73	无锡荡口鹅湖路证券营业部		浦晴岷
74	北京安德里北街证券营业部	北京市	张汉彬
75	北京东三环中路证券营业部		于 颖
76	上海西藏南路证券营业部	上海市	孙 捷
77	上海奉贤环城东路证券营业部		吕 威
78	东莞鸿福路证券营业部	广东省	江 楠
79	深圳龟山路证券营业部		李洪全
80	东莞大朗证券营业部		周沃权
81	中山小榄民安南路证券营业部		郭 嵘
82	福州五四路证券营业部	福建省	赵 洪
83	沈阳滂江街证券营业部	辽宁省	杨德双
84	大连中山路证券营业部		康秋丽
85	营口辽河老街证券营业部		吴曙光
86	杭州文晖路证券营业部	浙江省	杨 运
87	嘉善证券营业部		潘 魏
88	新昌鼓山西路证券营业部		王德中
89	嘉善西塘镇证券营业部		杭国兴
90	嘉兴常秀街证券营业部		袁晓波
91	昆明春城路证券营业部	云南省	许 波
92	瑞丽人民路证券营业部		熊 辉
93	三亚凤凰路证券营业部	海南省	吴 俊
94	海口金贸西路证券营业部		崔魁凰
95	济南明湖东路证券营业部	山东省	杨晓冬
96	重庆洋河一村证券营业部	重庆市	李 宏
97	长沙人民中路证券营业部	湖南省	王海宇
98	合肥黄山路证券营业部	安徽省	张广宏

2015 年 3 月 11 日，接到广西证监局同意撤销南宁朝阳路证券营业部的批复，启动该营业部撤销公示程序。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市正洪街 18 号东宇大厦 25 楼
	签字会计师姓名	谈建忠、陆德忠
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	瑞信方正证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心南楼 15 层
	签字的保荐代表人姓名	杨帆、陈万里
	持续督导的期间	2014. 8. 5-2015. 12. 31

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

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年		本期比上年同期 增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
营业收入	3,240,982,527.87	1,609,668,051.56	1,598,708,590.09	101.34	1,398,383,166.77
归属于上市公司股东的净利润	1,115,452,050.88	392,166,585.94	382,636,197.28	184.43	281,748,097.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	952,793,505.61	382,587,738.57	378,141,743.16	149.04	282,875,772.84
经营活动产生的现金流量净额	1,006,467,334.46	-3,105,480,410.70	-3,127,645,057.46	不适用	-1,705,626,765.94
	2014年末	2013年末		本期末比上年 同期末增减 (%)	2012年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	14,078,857,196.50	7,829,075,087.99	7,829,075,087.99	79.83	7,576,997,052.22
总资产	57,461,111,012.63	19,640,602,644.63	18,844,057,289.97	192.56	15,810,338,676.66
负债总额	43,227,729,598.61	11,743,457,615.42	10,946,912,260.76	268.10	8,171,499,517.72
所有者权益总额	14,233,381,414.02	7,897,145,029.21	7,897,145,029.21	80.23	7,638,839,158.94
其他综合收益	255,204,488.79	3,892.34	0	6,556,482.64	40,092,442.51

注：同期增减幅度按调整后的数据测算。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减 (%)	2012年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.49	0.20	0.19	145.00	0.14
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.20	0.19	145.00	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.42	0.19	0.19	121.05	0.14
加权平均净资产收益率(%)	10.60	5.09	4.97	增加5.51个百分点	3.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.05	4.97	4.91	增加4.08个百分点	3.78

(三) 主要风险控制指标

主要风险控制指标	2014年	2013年
净资本	8,723,266,309.44	5,006,617,519.66
风险资本准备	2,756,859,005.61	1,826,943,430.42
净资本/各项风险准备之和(%)	316.42	274.04
净资本/净资产(%)	63.18	64.53

净资本/负债 (%)	34.95	109.34
净资产/负债 (%)	55.31	169.43
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本 (%)	48.70	24.02
自营固定收益类证券/净资本 (%)	178.73	91.21

公司流动性控制指标情况

项目	2014年3月31日	2014年12月31日	监管标准 (2014年12月31日前)
流动性覆盖率 (LCR)	279.97%	227.71%	80%
净稳定资金率 (NSFR)	164.78%	107.99%	80%

中证协于2014年2月25日下发《证券公司流动性风险管理指引》(中证协发(2014)36号),该指引中规定:“证券公司应在每月结束之日起10个工作日内,向中国证券业协会报送流动性风险监管指标报表,并于3月1日起施行。”故流动性控制指标期初数据为2014年3月31日

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

- 1、因2014年会计政策变更,以前年度相关数据已作追溯调整。
- 2、净资产收益率和每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定计算,计算过程详见财务报表附注补充资料中的16.02每股收益及净资产收益率。报告期内,公司非公开发行人民币普通股股票7亿股,总股本从20亿股增加至27亿股,上表计算报告期每股收益时按照增发后的股数重新进行了计算,具体详见财务报表附注5.49。
- 3、以净资本为核心的各项风险控制指标以母公司数据计算。截至报告期末,公司各项指标满足监管要求。

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014年金额	附注(如适用)	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益	2,731,972.18		-2,019,799.44	-115,540.16
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与	16,974,400.00		16,155,097.81	9,562,429.00

公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外	-1,516,242.00		-2,642,793.17	-10,452,594.31

收入和支出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目	149,177,980.96			
少数股东权益影响额	-162,033.32		-311,629.84	-373,395.90
所得税影响额	-4,547,532.55		-1,602,027.99	251,426.37
合计	162,658,545.27		9,578,847.37	-1,127,675.00

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,309,335,712.34	17,315,854,448.80	13,006,518,736.46	935,261,159.34
可供出售金融资产	1,953,346,489.58	5,268,487,463.87	3,315,140,974.29	361,774,522.01
衍生金融工具	-	-	-	-72,391,610.76
合计	6,262,682,201.92	22,584,341,912.67	16,321,659,710.75	1,224,644,070.59

注：对当期利润的影响金额包括：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和衍生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。

四、根据《证券公司年度报告内容与格式准则（2013 年修订）》的要求，公司合并财务报表和母公司财务报表主要项目会计数据

（一）合并财务报表数据

单位：（人民币）元

项目名称	2014 年末	2013 年末	增减百分比 (%)
货币资金	10,249,789,646.59	5,940,432,842.95	72.54
结算备付金	5,896,568,026.69	1,309,226,690.25	350.39
融出资金	7,888,930,794.47	2,409,954,800.08	227.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,315,854,448.80	4,309,335,712.34	301.82
买入返售金融资产	6,582,668,335.27	1,266,147,883.51	419.90
应收款项	44,871,017.11	9,340,961.91	380.37
应收利息	235,740,507.88	109,564,490.61	115.16
存出保证金	1,216,607,357.01	583,065,021.65	108.66
可供出售金融资产	5,962,900,341.44	2,341,827,169.58	154.63
持有至到期投资	53,195,487.59	35,341,621.62	50.52
长期股权投资	10,483,110.25	116,407,851.24	-90.99
商誉	235,685,139.34	19,742,087.44	1,093.82

其他资产	739,463,262.05	176,860,921.07	318.10
资产总计	57,461,111,012.63	19,640,602,644.63	192.56
应付短期融资款	3,313,738,000.00	0.00	-
拆入资金	1,918,000,000.00	156,000,000.00	1,129.49
卖出回购金融资产款	16,361,955,658.47	1,153,876,925.85	1,318.00
代理买卖证券款	13,579,472,286.92	6,320,507,234.40	114.85
应付职工薪酬	651,274,014.09	246,583,128.32	164.12
应交税费	304,415,837.08	130,869,105.76	132.61
应付款项	70,417,113.89	27,291,490.68	158.02
应付利息	97,768,819.16	25,519,679.20	283.11
递延所得税负债	2,689,891.59	0.00	-
其他负债	3,952,206,040.35	712,206,738.81	454.92
负债合计	43,227,729,598.61	11,743,457,615.42	268.10
股本	2,700,000,000.00	2,000,000,000.00	35.00
资本公积	8,564,676,213.93	4,265,546,752.75	100.79
其他综合收益	255,204,488.79	3,892.34	6,556,482.64
盈余公积	252,801,672.22	164,812,669.06	53.39
一般风险准备	820,738,196.95	581,797,909.76	41.07
未分配利润	1,485,436,624.61	816,913,864.08	81.84
归属于母公司所有者权益合计	14,078,857,196.50	7,829,075,087.99	79.83
少数股东权益	154,524,217.52	68,069,941.22	127.01
所有者权益合计	14,233,381,414.02	7,897,145,029.21	80.23
项目名称	2014 年度	2013 年度	增减百分比 (%)
营业收入	3,240,982,527.87	1,609,668,051.56	101.34
手续费及佣金净收入	1,678,372,503.40	974,198,383.03	72.28
其中：投资银行业务手续费净收入	468,393,502.38	86,345,273.99	442.47
资产管理业务手续费净收入	109,442,468.81	32,611,229.60	235.60
投资收益	1,332,045,196.37	469,699,007.39	183.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,202,544.72	13,000,786.16	-44.60
公允价值变动收益	73,847,954.88	-29,407,962.53	-
汇兑收益	34,513.68	-328,702.14	-
其他业务收入	14,328,151.71	3,191,435.14	348.96
营业支出	1,810,381,759.33	1,092,304,349.27	65.74
营业税金及附加	179,059,507.04	81,682,082.98	119.22
业务及管理费	1,579,192,330.95	1,010,135,237.42	56.33
资产减值损失	52,129,921.34	487,028.87	10603.66
营业利润	1,430,600,768.54	517,363,702.29	176.52
营业外收入	22,117,533.93	16,654,602.78	32.80
利润总额	1,448,790,898.72	528,856,207.49	173.95
所得税费用	324,231,545.03	133,307,891.26	143.22
净利润	1,124,559,353.69	395,548,316.23	184.30
其中：归属于母公司股东的净利润	1,115,452,050.88	392,166,585.94	184.43

少数股东损益	9,107,302.81	3,381,730.29	169.31
其他综合收益的税后净额	255,447,836.03	-40,062,445.96	-
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额	255,200,596.45	-40,088,550.17	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	247,239.58	26,104.21	847.13
综合收益总额	1,380,007,189.72	355,485,870.27	288.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,370,652,647.33	352,078,035.77	289.30
归属于少数股东的综合收益总额	9,354,542.39	3,407,834.50	174.50

(二) 母公司财务报表数据

单位：（人民币）元

项目名称	2014 年末	2013 年末	增减百分比(%)
货币资金	8,526,988,470.45	4,890,969,782.74	74.34
结算备付金	5,891,832,292.17	1,353,134,719.83	335.42
融出资金	7,888,930,794.47	2,409,954,800.08	227.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,289,838,165.30	3,316,822,347.00	300.68
买入返售金融资产	4,552,646,889.77	1,051,644,383.51	332.91
应收款项	31,284,847.72	4,457,657.98	601.82
应收利息	134,928,901.00	90,494,014.08	49.10
存出保证金	408,761,242.15	107,689,996.58	279.57
可供出售金融资产	6,479,027,528.43	2,125,643,051.24	204.80
长期股权投资	2,357,577,285.71	1,162,941,345.38	102.73
资产总计	50,621,534,883.62	17,647,243,277.66	186.85
应付短期融资款	3,313,738,000.00	0.00	-
拆入资金	1,918,000,000.00	156,000,000.00	1,129.49
卖出回购金融资产款	15,629,722,312.09	895,178,000.00	1,645.99
代理买卖证券款	11,851,331,967.28	5,310,035,100.22	123.19
应付职工薪酬	589,524,747.69	235,147,796.93	150.70
应交税费	260,508,925.70	125,265,305.34	107.97
应付款项	5,627,101.86	3,836,294.96	46.68
应付利息	97,559,443.32	25,472,751.54	283.00
预计负债	8,544,879.45	4,985,084.32	71.41
负债合计	36,813,713,092.94	9,888,982,365.09	272.27
股本	2,700,000,000.00	2,000,000,000.00	35.00
资本公积	8,563,640,848.19	4,265,060,848.19	100.79
其他综合收益	300,333,321.64	9,242,475.09	3,149.49
盈余公积	252,801,672.22	164,812,669.06	53.39
一般风险准备	751,434,243.26	575,456,236.94	30.58
未分配利润	1,239,611,705.37	743,688,683.29	66.68

所有者权益合计	13,807,821,790.68	7,758,260,912.57	77.98
项目名称	2014 年度	2013 年度	增减百分比(%)
营业收入	2,746,251,786.19	1,436,393,459.91	91.19
手续费及佣金净收入	1,598,425,673.45	871,367,490.84	83.44
其中：经纪业务手续费净收入	984,972,252.52	738,384,375.68	33.40
投资银行业务手续费净收入	468,393,502.38	86,345,273.99	442.47
资产管理业务手续费净收入	132,156,432.36	33,220,374.89	297.82
投资收益	959,036,867.09	409,723,926.46	134.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,635,940.33	13,039,701.37	-49.11
公允价值变动收益	21,315,420.14	-25,307,927.37	-
汇兑收益	34,513.68	-328,702.14	-
其他业务收入	5,983,487.79	3,191,435.14	87.49
营业支出	1,605,425,680.52	971,083,414.95	65.32
营业税金及附加	165,356,703.50	75,722,872.71	118.37
业务及管理费	1,403,300,455.68	894,873,513.37	56.82
资产减值损失	36,768,521.34	487,028.87	7449.56
营业利润	1,140,826,105.67	465,310,044.96	145.18
营业外收入	16,516,345.34	6,933,225.65	138.22
利润总额	1,150,019,178.42	462,208,028.76	148.81
所得税费用	270,129,146.86	115,394,020.83	134.09
净利润	879,890,031.56	346,814,007.93	153.71
其他综合收益的税后净额	291,090,846.55	-30,849,967.42	-
综合收益总额	1,170,980,878.11	315,964,040.51	270.61

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

2014 年国内宏观经济增速放缓，增长中枢从 10% 下降到 7% 的新平台。经济增速进入新常态与实体经济去产能未能阻止证券市场前行的步伐，十八届三中全会与十八届四中全会会议精神提升投资者信心，利率市场化进程所带动的无风险利率下移，共同催生 2014 年下半年上证综指超过 500 点的大反弹。产业资本深度介入、金融资本日趋多元、交易模式不断增加衍生出新的盈利模式。沪港通推出、国企改革预期提高了投资者的风险偏好，蓝筹的低估使其成为 2014 年下半年资金追逐的主战场。全年上证综指上涨 52.87%，深证成指上涨 35.62%，全年 A 股成交额 737,707.98 亿元，同比 2013 年上升 59.15%。

2014 年，证券行业改革创新力度加大，新三板做市商制度实施、互联网券商牌照放开、沪港通开通、并购重组条件放宽等利好政策不断，证券行业成长空间打开，经营环境大幅改善，经纪、资管、自营、投行和信用业务等全面开花。面对经济发展新常态和市场机遇，公司紧紧把握行业创新发展趋势，围绕新一轮 3-5 年战略规划目标，抢抓机遇、加快转型、夯实基础、争先进位，全面提升公司核心竞争力；坚持“三满意、一放心”的价值理念，以服务实体经济为宗旨，认真履行社会责任；以互联网财富管理为核心，全面推动公司转型升级，不断提高综合金融服务能力；力争成为区域优势明显、专业能力突出、经营机制灵活的现代证券控股集团。截止 2014 年 12 月 31 日，公司总资产 574.61 亿元，同比增长 192.56%；归属于上市公司股东的净资产 140.79 亿元，同比增长 79.83%。报告期内，公司取得营业收入 32.41 亿元，同比增长 101.34%；归属于上市公司股东的净利润 11.15 亿元，同比增长 184.43%。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,240,982,527.87	1,609,668,051.56	101.34
营业成本	1,810,381,759.33	1,092,304,349.27	65.74
经营活动产生的现金流量净额	1,006,467,334.46	-3,105,480,410.70	-
投资活动产生的现金流量净额	-157,187,681.11	-224,013,213.92	-
筹资活动产生的现金流量净额	7,954,478,124.94	2,872,820,000.00	176.89

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位：（人民币）元

项目名称	2014 年	2013 年	增减百分比 (%)
营业收入	3,240,982,527.87	1,609,668,051.56	101.34

2014 年度，国内证券市场量价齐升，证券行业持续深化创新，公司秉持以客户需求为导向的发展理念，提出“建设以互联网财富管理为核心的现代证券控股集团”的战略定位和业务发展模式，持续积极推进业务转型创新，公司信用交易业务、经纪及财富管理业务、投资银行业务、投资与交易业务收入均较上年取得大幅增长，收入结构持续优化。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
经纪及财富管理业务	业务及管理费、营业税金及附加	653,056,765.57	37.14	580,645,859.31	53.18	12.47	
投资银行业务		290,951,868.02	16.55	141,463,941.81	12.96	105.67	
投资与交易业务		186,104,358.43	10.58	90,313,944.53	8.27	106.06	
资管及基金管理业务		176,445,385.25	10.04	54,813,014.41	5.02	221.90	
信用交易业务		91,977,819.51	5.23	37,532,435.23	3.44	145.06	

从各项主营业务成本占公司总成本的比例情况看，经纪及财富管理业务成本占公司营业成本的比例仍高于其他业务，2014 年度占 37.14%，较上年度下降了 16.04 个百分点；投资银行业务、投资与交易业务、资管及基金管理业务和信用交易业务成本占比均略有增长，分别增长 3.59 个百分点、2.31 个百分点、5.02 个百分点和 1.79 个百分点，上述四项业务成本占比上升的主要原因是 2014 年度业务快速增长，营业收入增长引起的业务及管理费、营业税金及附加等均较 2013 年同期大幅增长。

4 费用

业务及管理费、营业税金及附加

单位：（人民币）元

项目名称	2014 年	2013 年	增减百分比 (%)
业务及管理费	1,579,192,330.95	1,010,135,237.42	56.33
营业税金及附加	179,059,507.04	81,682,082.98	119.22

公司业务及管理费用15.79亿元，同比增长56.33%，低于营业收入的增幅，公司相关费用控制的较好；公司营业税金及附加1.79亿元，同比增加0.97亿元。

5 现金流

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,006,467,334.46	-3,105,480,410.70	-
投资活动产生的现金流量净额	-157,187,681.11	-224,013,213.92	-
筹资活动产生的现金流量净额	7,954,478,124.94	2,872,820,000.00	176.89

报告期内，公司现金及等价物净增加额为 88.04 亿元。具体分析如下：

(1) 经营活动产生的现金净流入为 10.06 亿元，主要流入项目为：收取利息、手续费及佣金的现金 26.54 亿元，回购业务资金净增加额 98.7 亿元，拆入资金净增加额 17.62 亿元，代理买卖证券收到的现金净额 72.59 亿元，收到其他与经营活动有关的现金净额 34.72 亿元；主要流出项目为：处置交易性金融资产净减少额 149.25 亿元，融出资金净增加额 54.95 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 6.46 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 6.71 亿元，支付的各项税费 4.19 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金 18.54 亿元。经营活动产生的现金流量净额比上年增长的主要原因是报告期内回购业务资金净增加额，拆入资金净增加额，代理买卖证券收到的现金净额增加。

(2) 投资活动产生的现金净流出为 1.57 亿元，主要流入项目为收到其他与投资活动有关的现金 0.08 亿元；主要流出项目为：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 0.97 亿元，为取得子公司及其他营业单位而支付的现金 0.68 亿元。投资活动产生的现金流量净额比上年增长的主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

(3) 筹资活动产生的现金净流入 79.54 亿元，主要流入项目为：吸收投资收到的现金 51.17 亿元，发行债券收到的现金 33.14 亿元；主要流出项目为：本期实际分配股利及偿付利息支付的现金 3.59 亿元，支付其他与筹资活动有关的现金 1.18 亿元。筹资活动产生的现金流量净额比上年增长的主要原因是报告期内公司通过定向增发、发行短期融资券等方式融入了资金。

将净利润调节为经营活动现金流量净额的详细内容见财务报表附注 5.50 现金流量表补充披露。

6 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：（人民币）元

业务类别	本期金额	本期占利润总额的比例 (%)	上年同期金额	上年同期占利润总额的比例 (%)	增减 (%)
经纪及财富管理业务	541,324,297.27	37.36	345,258,153.62	65.28	减少 27.92 个百分点
投资银行业务	183,331,485.30	12.65	-55,179,187.70	-10.43	增加 23.08 个百分点
投资与交易业务	547,870,067.14	37.82	332,365,409.56	62.85	减少 25.03 个百分点
资管及基金管理业务	6,459,098.41	0.45	-12,796,685.59	-2.42	增加 2.87 个百分点
信用交易业务	268,437,192.18	18.53	64,143,326.96	12.13	增加 6.4 个百分点

注：报告期内本表按经营分部口径统计，统计金额为利润总额。

2014 年，受益于股市交投活跃，IPO 重启等因素，公司各项业务利润取得大幅增长，其中，公司投资银行业务、资管及基金管理业务、信用交易业务分别增加了 23.09 个百分点、2.87 个百分点、6.4 个百分点，经纪及财富管理业务和投资与交易业务占利润总额的比例比上期分别减少了 27.91 个百分点及 25.03 个百分点。

(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

i. 公开发行公司债券事项

2013 年 5 月 14 日，公司第二届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于公司公开发行公司债券的议案》，2013 年 5 月 29 日，公司 2013 年第一次临时股东大会决议审议通过了该议案。2013 年 11 月 20 日，公司完成 2013 年公司债券的发行工作，发行总额为人民币 30 亿元，发行价

格为每张人民币 100 元，为 5 年期单一期限品种，票面利率 6.18%，并于 2013 年 12 月 16 日起在上交所挂牌交易，债券简称“13 东吴债”，代码“122288”。

2014 年 11 月 18 日，公司支付了 13 东吴债自 2013 年 11 月 18 日至 2014 年 11 月 17 日期间的利息，付息总金额为 18,540 万元（含税）。

公司已发行债券兑付兑息不存在违约情况，公司未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险。

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行试点办法》和上海证券交易所《公司债券上市规则》的相关规定，东吴证券股份有限公司（以下简称“公司”）委托鹏元咨信评估有限公司对公司及公司 2013 年 11 月发行的公司债券（“13 东吴债”）进行了跟踪分析和评估，2014 年度跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA+，发行主体长期信用等级维持为 AA+，评级展望维持为稳定。《东吴证券股份有限公司 2013 年 30 亿元公司债券 2014 年跟踪信用评级报告》全文详见 2014 年 4 月 26 日上交所公告（www.sse.com.cn）。

截至本报告披露日，公司无涉及或可能涉及影响债券按期偿付的重大诉讼事项，公司已发行债券未发生变动

2014 年 10 月 29 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》，2014 年 11 月 17 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了该议案，同意公司发行总规模不超过人民币 25 亿元（含 25 亿元）的公司债券，可一期或分期发行，期限为不超过 10 年（含 10 年），可以为单一期限品种，也可以为多种期限的混合品种，用于补充公司营运资金。截至报告披露日，公司正开展“15 东吴债”的申报工作。

ii. 发行短期融资券事项

2014 年 3 月 13 日，中国人民银行以《中国人民银行关于东吴证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发[2014]77 号），核准公司待偿还短期融资券的最高余额为 31 亿元，有效期一年之内，公司可自主发行短期融资券。报告期内，公司完成了 7 期，累计 54 亿元人民币短期融资券的发行工作。各期具体发行情况详见“第六节 股份变动及股东情况—二、证券发行与上市情况”。

iii. 非公开发行股票事项

2013 年 5 月 13 日，公司第二届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》。2013 年 9 月 9 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会审议通过了

该事项。2014年2月13日，公司收到中国证监会《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]200号）核准公司非公开发行不超过70,000万股。2014年8月5日，公司完成非公开发行股票事宜，发行数量7亿股，总股本由20亿股增加至27亿股。本次发行价格为7.33元/股；募集资金总额为5,131,000,000元；扣除发行费用后，募集资金净额为4,998,580,000元。详情请见公司2014年8月7日上海证券交易所公告。

报告期内，公司不存在重大资产重组事项。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司完成上市后首次再融资，净募集资金50亿元，有效提升公司资本实力。公司紧跟行业创新步伐，以客户需求为导向，积极推进创新转型，坚持业务创新促转型、业务融合促转型和技术创新促转型的管理思路，以点带面重点突破，积极探索跨业务、跨体系合作，着力构建良好的业务发展环境，各项业务快速发展，主要业务排名均有所提升。公司坚持风控合规与创新并重，以风险合规管理与业务融合发展为中心推动公司创新转型，推动落实风险合规管理职责，持续加强风险合规意识教育，推进全面风险管理体系建设，构建总量风险管理系统。公司深刻认识到互联网金融是当前最具创新活力和增长潜力的新兴业态，从顶层设计入手，树立互联网思维，确立建设以互联网财富管理为核心的现代证券控股集团的战略目标，积极推进互联网财富管理移动平台和生态体系建设，通过与同花顺等互联网企业开展全面战略合作，大力促进业务落地。总体而言，2014年，公司战略有序推进，各项业务快速发展，在推进业务转型和创新的同时，高度重视风险防范，各项经营目标均顺利完成。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经纪及财富管理业务	1,194,340,503.42	653,056,765.57	45.32	29.12	12.47	增加8.1个百分点
投行银行业务	473,933,353.32	290,951,868.02	38.61	455.25	105.67	增加104.35个百分点
投资与交易业务	766,339,791.81	223,152,886.38	70.88	84.66	146.52	减少7.31个百分点
资管及基金管理业务	186,269,549.28	176,445,385.25	5.27	293.02	221.90	增加20.93个百分点
信用交易业务	360,415,011.69	91,977,819.51	74.48	254.47	145.06	增加11.39个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

(1) 经纪及财富管理业务

经纪及财富管理业务主要是代理客户(包括通过互联网)买卖股票、基金、债券、期货等,通过提供专业化研究服务,协助投资者作出投资决策。报告期内,公司经纪及财富管理业务抢抓市场回暖机遇,积极应对互联网金融业务的发展。在稳定传统业务模式、加强产品销售的同时,推进网络金融新型业态并加强业务创新。全年代理买卖业务成交量(A股+基金)13,636亿,同比增长62%。经纪及财富管理业务实现营业收入11.94亿元,同比增长29.12%。其中,代理买卖净收入9.64亿元,同比增长36.55%;代销金融产品业务收入1440.78万元,同比增长165.59%;综合金融业务完成近120单。

报告期内,公司进一步推进线下网点布局,完成了30家轻型营业部的筹建和开业,借助营业网点尤其是轻型营业部深入乡镇社区的优势,增强客户的线下体验。通过推进客户、产品和服务向线上前移,构建全品类金融产品体系,加强互联网业务经营联盟化等具体措施积极推进互联网金融业务。开拓公司经纪及财富管理业务线上、线下的良性互动的局面。为满足客户需求和提高用户体验,公司加大技术投入,优化信息系统架构,加强沪港通、一码通、股转、OTC等系统的建设、测试和上线。实现柜面业务在线化、集中化、后移化和全员化,为客户提供7*24小时的全天候在线金融服务,全面支持轻型营业部的柜面业务通办。经纪及财富管理业务创新稳步推进,完成港股通业务方案、技术系统等准备,并于10月10日正式获得港股通业务资格;完成个股期权各阶段的测试,并顺利通过交易所现场检查。

公司通过控股子公司东吴期货有限公司开展期货经纪业务。报告期内,东吴期货继续稳固传统业务,拓展工作思路,增收节支,特别是在客户权益上取得突破。截至报告期末,东吴期货共有12家期货营业部,全年实现代理成交量3400.72万手,成交金额29984.37亿元。

代理买卖证券情况:

金额单位:(人民币)亿元

项目	2014年		2013年度	
	交易金额	市场份额	交易金额	市场份额
A股	13,308.48	0.90%	8,291.28	0.89%
B股	12.4	0.62%	18.26	0.63%
基金	327.25	0.35%	79.67	0.27%
其他	7,663.04	0.41%	5,059.82	0.37%
合计	21,311.17	0.62%	13,449.03	0.58%

代理销售金融产品情况：

金额单位：（人民币）元

代销金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	934,467,317.65	3,442,091.00	1,412,868,350.76	1,836,647.23
资产管理计划	500,300,000.00	10,965,700.00	17,589,437,955.56	3,588,169.47
合计	1,434,767,317.65	14,407,791.00	19,002,306,306.32	5,424,816.7

(2) 投资银行业务

投资银行业务主要是向机构客户提供企业金融服务，包含股票承销与保荐、债券承销、并购重组其他财务顾问、金融创新服务。报告期内，公司大力巩固传统投行业务，全力推进创新业务和综合金融业务，大胆创新，积极转型，培育核心客户，在做深、做熟、做透苏州“根据地”的基础上，不断深耕苏州周边地区及全国其他重点市场，业务半径不断拓宽，服务能力大幅提升，实现业务收入 4.74 亿元。

股权融资服务努力打造“资本+中介”的全新盈利模式，公司担任了良信电器和园区设计 IPO，雏鹰农牧、胜利精密、西南证券、山河智能、保税科技、九州通非公开发行股票等项目的保荐机构和主承销商，合计承销金额 110.63 亿元；债券融资服务积极应对政府融资平台职能受限和债券发行节奏整体放缓的挑战，积极打造债券业务新盈利模式，取得较好成绩。公司承销了雏鹰农牧集团股份有限公司公司债券，苏州汾湖投资集团有限公司、苏州元禾控股有限公司、常熟市交通国有资产经营有限公司、桓台县金海国有资产经营有限公司、徐州经济技术开发区国有资产经营有限责任公司、江苏省吴中经济技术发展总公司共 6 家企业债券以及重庆市南州水务(集团)有限公司等 11 家企业的中小企业私募债，合计承销金额 101.30 亿元。其中，苏州元禾控股有限公司企业债券成为全国首批、省内首单创投类企业债券，重庆市南州水务(集团)有限公司 2014 年中小企业私募债券成为全国首单 RQFII 资金认购的私募债券。根据 WIND 统计，公司 2014 年度中小企业私募债券承销单数维持在全国前 3 名。同时，公司债券业务呈现多元化发展趋势——券商次级债、银行金融债、项目收益债、资产证券化等新兴产品均已破冰。

财务顾问服务积极为客户提供全产业链、全方位、全系列的金融服务，呈现出业务结构多元化、业务品种多样化、业务模式精细化的良好格局。公司在 2014 年度证券公司从事上市公司并购重组财务顾问业务执业能力专业评价中获得 A 类评价。公司担任了海隆软件股份有限公司资产重

组项目、方正证券股份有限公司并购项目财务顾问，实现收入 5260 万元，设立城市发展基金 3 单，基金总规模合计 106.5 亿元。

新三板服务紧抓井喷式的市场机会，主动加强业务拓展，在同行业中率先形成了挂牌业务、融资业务、做市业务三大业务模块，努力以新三板为纽带构建为中小企业服务的新业务链。报告期内公司成功推荐挂牌企业 37 家，获得挂牌同意函企业 6 家，申报在审项目 20 家。截止报告期末，公司累计成功挂牌企业 44 家，挂牌数在全国券商中位列第 8 名。完成挂牌项目的定向发行 7 单，发行金额合计 6393 万元。获得首批做市业务资格，为 10 家挂牌企业提供做市报价服务，根据全国中小企业股份转让系统的统计，做市企业数量在全国券商中排名第 12 名，做市交易金额排名第 9 名。

单位（万元）

项目		2014 年	2013 年度
IPO	承销金额	86,096.40	-
	保荐及主承销收入	5,735.91	1,190.00
再融资	承销金额	1,020,220.30	-
	保荐及主承销收入	17,425.28	-
债券	承销金额	1,013,000.00	443,400.00
	主承销收入	12,860.80	5,380.00

（3）投资与交易业务

投资与交易业务是以公司自有资金和依法筹集的资金进行权益性证券、固定收益证券、衍生工具及其他另类金融产品的投资交易。报告期内，公司在股权投资方面始终把实现绝对收益摆在第一位，在严格投资流程管理，控制系统性风险的前提下，通过重点投资和组合投资相结合的方式，加强研究跟踪，发现投资机会，采用多种投资手段，较好地把握了下半年的上升行情。在债券投资方面，公司适应市场变化，在充分防范信用风险的前提下，积极防范市场风险和利率风险，调整投资组合的久期和杠杆比例，并加大对相关金融衍生工具的研究运用，获取了较好收益。报告期内，公司投资与交易业务共实现业务收入 7.66 亿元。

报告期内，公司全资子公司东吴创业投资有限公司，与多地政府和机构开展实质性合作，参与或搭建新型投资平台，努力建立多渠道退出途径。正从目前单一的投资公司逐步转变成为一个综合的多元化投资平台。

报告期内，公司全资子公司东吴创新资本管理有限责任公司将投资方向聚焦在对冲投资、非标投资、实业投资、大宗商品及创新金融产品投资这五大方向，在风险可控的情况下得到了快速

发展，量化对冲业务着眼全市场多角度，整体实现了较好的对冲投资效果；此外，公司通过 MOM、FOHF、结构化产品等模式参与创新金融产品，提高了投资组合的整体收益。

（4）资管及基金管理业务

资管及基金管理业务是提供传统资产管理业务、基金管理业务，根据资产规模及客户需求开发资产管理产品和服务。公司资产管理业务按照监管层“统一标准、放松管制、强化监管”的指导思想，围绕“上规模、树品牌、创业绩”三步走的发展目标，紧扣“升级、回归、聚焦”发展方式主线，紧密联系公司各业务部门协同合作，稳中求进，取得了新的进展。报告期内，公司资产管理业务产品种类日臻丰富，期末受托管理资金 1243.87 亿元，行业排名 21 位（基金业协会备案系统数据），实现资产管理业务收入 1.32 亿元，规模与收益均创新高。

2014 年，定向资产管理业务尽管受到诸多监管政策的影响，但还是延续了快速发展的势头。截止 2014 年年底，定向资产管理计划管理总规模已达 1176.61 亿元。业务品种更加丰富，基本覆盖市场上所有的交易结构；合作机构愈发广泛，客户集中度明显下降；撮合业务量显著增多，资本中介功能逐步显现。

集合业务同样实现了突破性的发展。全年新增集合计划 22 期，总规模达到 67.26 亿元，同比增长 525.09%。目前已形成了财富、汇利、汇信、汇聚和汇智 5 大产品体系，主动投资类与主动融资类产品形成了均衡的发展态势。

项目	2014 年度	2013 年度
期末受托管理资金（亿元）	1,243.87	589.70
期内平均受托管理资金（亿元）	860.00	340.10
受托资金总体损益（万元）	580,900.43	206,775.32
平均受托资产管理收益率	6.75%	6.08%

公司通过控股子公司东吴基金管理有限公司开展基金管理业务。报告期内，东吴基金紧紧围绕“以业绩促规模，以服务促营销，以创新促转型，以规范促发展，全面推进公司经营管理上新台阶”的年度经营思路，就年初提出的八项重点业务方向和四项重点管理工作进行贯彻和落实，强化投资研究能力，有效提升投资业绩，公司整体合规意识增强，风控措施更加完善，实现了全年经营管理工作较好、较快的发展。截至 2014 年 12 月 31 日，东吴基金管理公募基金 17 只，专户产品 25 只，子公司资产管理计划 59 只，管理资产规模 303.66 亿。

（5）信用交易业务

信用交易业务主要包含融资融券、股票质押式回购、约定购回等业务。2014 年，公司高度重视信用交易业务，大力发展股票质押回购业务，稳步开展融资融券专项推进活动，积极开展业务创新和转型工作，信用交易业务继续保持快速增长态势，全年实现业务收入 3.6 亿元。

在融资融券业务方面，公司通过开展业务专项活动大幅提升业务开通率和市场份额，依托上市公司的资金优势，实现业务规模持续增长，截止 2014 年 12 月 31 日公司融资融券业务余额达到 79.51 亿元，较年初 24.20 亿元增长 228.55%。

在股票质押回购业务方面，制定了公司股票质押业务项目综合评估体系和业务利率实施调节指引，积极开展业务推进和创新业务筹备工作，截止 2014 年 12 月 31 日公司股票质押业务余额 98.56 亿元，行业规模排名第 7 名，较年初的 14.63 亿元增长 573.22%，

在业务研究和创新方面，积极开展非上市公司股权质押回购创新业务研究工作，完成场外股票质押代理登记业务筹备和上线运行工作，此外大力发展互联网金融业务，并于 2014 年 9 月 1 日推出公司首个互联网金融产品东吴证券“小贷宝”，该产品是为满足中小投资者融资需求，基于股票质押式回购业务规则推出的融资金额 5 万—300 万的业务。截至年底“小贷宝”业务余额为 2.70 亿元。

（6）新业务开展情况

报告期内，公司加快研究和积极拓展各类创新业务，取得了较好的成果。

平台建设方面，公司积极配合中登公司“一码通”系统改造，目前已经完成了新接口的切换工作，正在组织营业部进行新接口仿真测试。为了实现轻型营业部柜面人员轻型化，公司成功上线“柜面通”业务，既有效控制了风险，又节约了后台成本。

在建设多层次资本市场方面，公司获得首批新三板做市业务资格，公司新三板业务在为客户提供投融资全业务链服务模式上再添一翼。新三板做市系统上线后运行平稳，目前已经完成 10 单做市股票。完成公司系统与中证资本市场监测中心互联互通，实现 OTC 产品在柜台和网上交易的开户、认购、申购、赎回、撤单等功能，成功获得了报价系统参与人资格。报告期内，公司通过报价系统发行收益凭证 8 期，募集资金 4.3 亿。

随着新的交易品种推出，公司认真筹备相关资格申报。报告期内，公司完成交易所的各项仿真测试并通过交易所和现场检查，顺利获得期权自营和经纪业务资格。公司还获得了港股通业务

交易权限及场外股票质押代理登记业务资格，并完成非上市公司股权质押回购创新业务试点方案报送。

(7) 账户管理

报告期内，公司账户管理工作的重点是配合中国结算公司完成证券账户整合工作，中国结算于2013年启动证券账户整合工作，公司在账户整合工作期间，根据中国结算公司的布置，保质保量按时完成账户整合的各项工作。期间就中国结算发布的各项业务方案、接口规范、业务规则等提出了建设性的建议，涉及证券公司存量账户关联关系报送方案、证券账户管理规则等。在公司各相关部门及分支机构通力合作下，账户信息规范及存量账户关联关系确认等各项数据报送质量较高，并配合中国结算开展了多轮关联关系报送测试及账户系统仿真、全网测试。经过两年来的共同努力，顺利完成了中国证券登记结算有限责任公司下达的证券账户整合工作任务。

报告期内，根据中国结算颁布的最新业务指南，结合公司自身业务发展，公司修订了证券账户业务操作细则，开展多次业务培训工作，进一步强化了新开账户监控机制，杜绝新开不合格账户。

2、主营业务分行业、分产品情况

(1) 报告期内公司营业收入地区分部情况表（合并口径）

单位：（人民币）元

地区	2014 年		2013 年		营业收入增减百分比 (%)
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
江苏省内	81	978,672,804.40	57	747,747,414.34	30.88
江苏省外	32	216,629,107.29	26	167,927,752.88	29.00
总部及子公司		2,045,680,616.18		693,992,884.34	194.77
合计	113	3,240,982,527.87	83	1,609,668,051.56	

(2) 报告期内营业利润地区分部情况（合并口径）

单位：（人民币）元

地区	2014 年		2013 年		营业利润增减百分比 (%)
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
江苏省内	81	517,718,594.20	57	406,384,150.72	27.40
江苏省外	32	32,704,035.97	26	-6,065,657.11	-
总部及子公司		880,178,138.37		117,045,208.68	652.00
合计	113	1,430,600,768.54	83	517,363,702.29	

注：截止2014年12月31日证券公司所属营业部99家，期货公司所属营业部14家，合计营业部113家。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	10,249,789,646.59	17.84	5,940,432,842.95	30.25	72.54	
结算备付金	5,896,568,026.69	10.26	1,309,226,690.25	6.67	350.39	
融出资金	7,888,930,794.47	13.73	2,409,954,800.08	12.27	227.35	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,315,854,448.80	30.13	4,309,335,712.34	21.94	301.82	
买入返售金融资产	6,582,668,335.27	11.46	1,266,147,883.51	6.45	419.90	
应收款项	44,871,017.11	0.08	9,340,961.91	0.05	380.37	
应收利息	235,740,507.88	0.41	109,564,490.61	0.56	115.16	
存出保证金	1,216,607,357.01	2.12	583,065,021.65	2.97	108.66	
可供出售金融资产	5,962,900,341.44	10.38	2,341,827,169.58	11.92	154.63	
持有至到期投资	53,195,487.59	0.09	35,341,621.62	0.18	50.52	
长期股权投资	10,483,110.25	0.02	116,407,851.24	0.59	-90.99	
商誉	235,685,139.34	0.41	19,742,087.44	0.10	1,093.82	
其他资产	739,463,262.05	1.29	176,860,921.07	0.90	318.10	
应付短期融资款	3,313,738,000.00	5.77	0.00	0.00	-	
拆入资金	1,918,000,000.00	3.34	156,000,000.00	0.79	1,129.49	
卖出回购金融资产款	16,361,955,658.47	28.47	1,153,876,925.85	5.87	1,318.00	
代理买卖证券款	13,579,472,286.92	23.63	6,320,507,234.40	32.18	114.85	
应付职工薪酬	651,274,014.09	1.13	246,583,128.32	1.26	164.12	
应交税费	304,415,837.08	0.53	130,869,105.76	0.67	132.61	
应付款项	70,417,113.89	0.12	27,291,490.68	0.14	158.02	
应付利息	97,768,819.16	0.17	25,519,679.20	0.13	283.11	
其他负债	3,952,206,040.35	6.88	712,206,738.81	3.63	454.92	

应收款项的变动原因为公司本报告期内业务发展较快，应收业务款项增加；应收利息的变动原因主要为公司本报告期内债券投资规模及买入返售利息增加；存出保证金的变动原因主要为公

司本报告期内交易保证金和履约保证金增加；持有至到期投资的变动原因为公司本报告期内下属子公司持有至到期投资增加；长期股权投资的变动原因主要为公司本报告期内收购了基金公司部分股权后将基金公司纳入合并报表范围，对东吴基金权益法投资合并抵消；商誉的变动原因主要为公司本报告期内收购基金公司部分股权后形成商誉；其他资产的变动原因主要为公司本报告期内应收债权投资增加；拆入资金的变动原因主要为公司本报告期内向证金公司借入资金规模增加；应付职工薪酬的变动原因主要为公司本报告期期末应支付职工的薪酬增加；应交税费的变动原因主要为公司本报告期期末应缴纳的税费增加；应付款项的变动原因主要为公司本报告期内业务发展较快，应付业务款项增加；应付利息的变动原因主要为公司本报告期期末应付外部融资的利息增加；其他主要资产、负债项目同比变动 30% 以上的原因见财务报表附注 16. 04 主要会计报表项目的异常情况及原因。

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。公允价值的详细内容见财务报表附注 9 公允价值的披露。

报告期内采用公允价值计量的资产情况详见财务报表附注 14. 02 以公允价值计量的资产和负债。

3 其他情况说明

(1) 报表合并范围变更说明

合并范围的变更的详细内容见财务报表附注 6。

(2) 主要会计报表项目的异常情况及原因

主要会计报表项目的异常情况及原因的详细内容见财务报表附注 16. 04。

(四) 核心竞争力分析

近年来，券商行业的竞争格局在发生一系列积极变化，行业内同质化竞争现象有所改善，券商经营的专业化和差异化趋势初露端倪。在此背景下，东吴证券各项业务保持良好发展态势，综合金融业务初显成效，创新业务有序推进，总体经营状态稳中有进。

1、区位优势显著，分支机构覆盖全国并走出国门。报告期内，公司拥有 15 家分公司和 99 家证券营业部，苏州辖区内营业部深入苏州各县市，苏州范围外营业部覆盖上海、北京、深圳、浙江等多个省市，形成了区域优势明显、覆盖全国的网络格局。充分发挥公司地处中新苏州工业园区的地缘优势，加快在新加坡设立资产管理子公司的步伐，努力推进 RQFII 业务落地园区，更好地为地方经济发展服务。

2、综合金融业务取得较好进展。各分支机构以股权、债权融资为抓手，加强综合金融业务，积极开发高净值客户；根据自身特点，提供综合型理财服务，实现差异化发展，努力向金融服务产品展示中心、渠道联络中心、客户服务中心以及营销中心转变。

3、具有与时俱进的互联网思维。公司以互联网财富管理为核心，推进各项业务转型升级。对内整合资源，集中优势，成立互联网金融部门，并组建跨部门、跨条线的网络金融工作小组，开拓具有东吴特色的互联网金融业务；对外积极合作，构筑扎根本地市场的互联网金融生态链，探索合作共赢的互联网金融发展模式。

4、稳健务实合规的管理作风。公司拥有稳定的管理团队，多数高管人员长期服务公司达 10 年以上，中层管理骨干持续保持稳定，基层员工忠诚度高。管理团队经验丰富、执行力强，管理目标明确，组织架构清晰。公司初步建成全面风险管理体系和流动性风险应对机制和问责机制，实现了风险合规管理与业务发展的动态均衡。

5、形成了东吴特色的企业文化。以东吴行动纲领为指引，以人为本的家园文化，“三满意、一放心”的核心价值观构成了公司的企业文化，这是东吴证券长远可持续发展的重要基础之一，是东吴证券多年积累的宝贵财富。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司的投资额合计 1.49 亿元，与 2013 年相比减少了 1.17 亿元，增幅 366%，具体内容详见财务报表附注 5.10，报告期内公司的投资情况如下：

被投资公司名称	主要经营活动	本期投资金额	截止 2014 年末占被投资公司权益的比例 (%)
苏州金融资产交易中心有限公司	金融资产和金融产品登记、交易和结算，以及其他金融创新产品的咨询、开发、设计、服务、登记、交易和结	7,500,000.00	15

	算		
证通股份有限公司	证券行业联网互通平台建设、证券行业综合理财支持服务、证券行业电子商务支持服务、证券行业股权众筹支持服务等	25,000,000.00	2.04
成都支付通新信息技术有限公司	银行卡专业技术服务及技术咨询,金融机具销售租赁及安装维修服务	1,404,000.00	9.97
苏州市吴中产业优化基金发展有限公司	项目投资及管理咨询	100,000,000.00	25
广东安信德摩牙科产业股权投资合伙企业(有限合伙)	对牙科产业企业进行股权投资;对上市公司非公开发行股票的投资;企业管理咨询。	15,000,000.00	13.27
合计		148,904,000.00	

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601318	中国平安	29,214,081.51	459,700.00	34,344,187.00	6.93	13,279,059.78
2	股票	600000	浦发银行	26,263,471.62	1,973,600.00	30,965,784.00	6.25	7,571,470.23
3	股票	002368	太极股份	19,851,618.06	421,808.00	18,517,371.20	3.74	-1,111,608.07
4	股票	601601	中国太保	14,232,958.52	528,872.00	17,082,565.60	3.45	4,476,827.67
5	股票	600827	友谊股份	14,171,651.44	826,739.00	14,790,360.71	2.98	694,380.66
6	股票	300195	长荣股份	13,147,569.58	430,000.00	13,330,000.00	2.69	1,919,772.26
7	股票	600583	海油工程	12,855,932.86	1,219,546.00	12,841,819.38	2.59	133,827.31
8	股票	600016	民生银行	12,496,859.61	1,166,200.00	12,688,256.00	2.56	3,674,311.98
9	股票	300007	汉威电子	13,508,224.09	437,818.00	12,381,493.04	2.50	-942,159.47
10	股票	430432	方林科技	11,484,091.00	1,049,000.00	11,484,091.00	2.32	-
期末持有的其他证券投资				309,322,721.47	24,854,158.00	317,142,072.77	64.00	-20,641,856.49

报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	209,694,436.56
合计	476,549,179.76	33,367,441.00	495,568,000.70	100	218,748,462.42

证券投资情况的说明

注：(1)本表要求按期末账面值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；

(2)本表所述证券投资是指股票、权证、可转换债券等投资。其中，股票投资指在交易性金融资产中核算的部分；

(3)其他证券投资指：除前十只证券以外的其他证券投资；

(4)报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：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
600039	四川路桥	25,250,000.00	0.33	54,600,000.00	83,495,198.96	28,550,000.00	可供出售金融资产	定向增发
002020	京新药业	45,599,991.70	1.05	48,166,878.65	-	2,566,886.95	可供出售金融资产	定向增发
600677	航天通信	19,665,000.00	0.55	41,446,000.00	2,269,948.46	21,179,900.08	可供出售金融资产	定向增发
600030	中信证券	15,189,021.82	0.01	40,788,480.00	156,105.00	24,652,551.41	可供出售金融资产	购入
600999	招商证券	15,186,227.97	0.02	32,688,601.00	1,465,195.81	17,479,705.09	可供出售金融资产	购入
600567	山鹰纸业	16,800,000.00	0.27	28,900,000.00	60,638,401.58	9,700,000.00	可供出售金融资产	定向增发
002443	金洲管道	10,444,444.45	0.38	12,880,000.00	6,845,538.03	-4,140,444.45	可供出售金融资产	定向增发
300168	万达信息	10,566,891.25	0.06	12,640,597.20	-	2,073,705.95	可供出售金融	购入

							资产	
000728	国元 证券	9,405,898.69	0.02	13,244,133.00	-	3,838,234.31	可供出 售金融 资产	购入
000425	徐工 机械	8,653,487.55	0.04	12,117,241.95	-	3,463,754.40	可供出 售金融 资产	购入
	其他	937,540,759.61		1,025,732,832.90	62,041,322.08	68,045,863.90	可供出 售金融 资产	
合计		1,114,301,723.04	/	1,323,204,764.70	216,911,709.92	177,410,157.64	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

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

(2) 报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	5,225,180.00	7,528,568	0.07	5,225,180.00	602,285.44	0.00	可供出售金融资产	出资认购
合计	5,225,180.00	7,528,568	/	5,225,180.00	602,285.44	0.00	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份 数量(股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份 数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益 (元)
欧浦钢网	0	1,491,158	27,273,279.82	1,491,158	0	18,046,600.46
安控股份	0	452,727	16,076,335.77	452,727	0	7,616,263.3
斯莱克	0	451,000	15,852,650.00	451,000	0	13,474,262.12
我武生物	0	200,000	4,010,000.00	200,000	0	2,396,847.76
今世缘	0	60,630	1,026,465.90	60,630	0	938,815.6
飞天诚信	0	30,345	1,005,329.85	0	30,345	0
华电重工	0	54,831	548,310.00	54,831	0	571,760.69
九洲药业	0	29,389	453,472.27	29,389	0	536,231.84
川仪股份	0	57,265	384,820.80	57,265	0	427,438.99
天和防务	0	15,769	379,244.45	0	15,769	0

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 56,654,002.44 元

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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
2014	非公开发行	513,100.00	499,532.44	499,532.44	325.56	-
合计	/	513,100.00	499,532.44	499,532.44	325.56	/
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]200号文《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票批复》核准,公司由联席主承销商瑞信方正证券有限责任公司和东北证券股份有限公司承销非公开发行70,000万股新股,发行价格为7.33元/股,募集资金总额为513,100.00万元,扣除瑞信方正证券有限责任公司的承销、保荐费用人民币1,400.00万元后的募集资金净额为511,700.00万元,已由联席主承销商瑞信方正证券有限责任公司于2014年7月30日汇入公司募集资金专项账户。另扣除分销商承销费、会计师费、律师费、信息披露费用、登记费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用11,842.00万元后,公司募集资金净额为499,858.00万元。上述募集资金到位情况由天衡会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年7月30日出具“天衡验字(2014)00065号”《验资报告》审验确认。</p> <p>2014年度,募集资金专户收到银行存款利息扣除手续费等的净额为109.08万元,2014年度实际使用募集资金499,532.44万元。截至2014年12月31日,公司尚有325.56万元募集资金未使用。</p>			

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 东吴基金管理有限公司,注册资本为1亿元人民币,公司持有70%的股权,经营范围为:基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务(涉及许可经营的凭许可证经营)。截止2014年12月31日,东吴基金总资产3.28亿元,净资产2.56亿元,全年实现营业收入20,942.11万元,利润总额3,863.68万元,净利润2,885.779万元。

(2) 东吴期货有限公司，注册资本为 5 亿元人民币，本公司持有 89.8%的股权，其经营范围包括：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询、资产管理等业务。截止 2014 年 12 月 31 日，东吴期货总资产 24.42 亿元，净资产 5.99 亿元，全年实现营业收入 11,906 万元，利润总额 2,058 万元，净利润 1,472 万元。

(3) 东吴创业投资有限公司，注册资本为 6 亿元人民币，为公司全资子公司，其经营范围包括：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。截止 2014 年 12 月 31 日，东吴创投总资产 6.36 亿元，净资产 6.14 亿元，全年实现营业收入 301.73 万元，利润总额 1,327.37 万元，净利润 1,053.29 万元。

(4) 东吴创新资本管理有限责任公司，注册资本为 20 亿元人民币，为公司全资子公司，经营范围为：资产管理、投资管理，投资咨询；项目投资、实业投资、股权投资；贵金属、金属材料、食用农产品、化工原料及产品（不含危险化学品）销售。截止 2014 年 12 月 31 日，东吴创新资本总资产 11.13 亿元，净资产 10.72 亿元，全年实现营业收入 11,084.73 万元，利润总额 9,215.51 万元，净利润 6,909.72 万元。

4、非募集资金项目情况

适用 不适用

(六) 公司内部控制实施情况

(一) 公司动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》及公司相关制度，公司明确了有关风险控制指标的动态监控和补足机制、敏感性分析机制和压力测试机制。

在日常运作方面，公司严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》的规定，认真进行日常监控，对重大业务及时进行敏感性分析，报告期内分别就重大自营投资、股票及债券承销项目、报价回购业务开展、资产管理产品发行等影响风险控制指标的情况进行了多次敏感性分析和专项压力测试，并不定期实施了综合压力测试，还就指标波动幅度达到 20% 的情况及时进行分析，并向公司领导层和监管机构履行了报告义务。此外，公司每季度对风险控制指标动态监控系统运营情况进行有效性评估，每半年向公司董事会提交公司风险控制指标的执行情况报告。

目前公司有关风险控制指标的各项制度健全，相关机制全部建立并已实际运作，完成了监管机构提出的相关要求。

(二)报告期内公司风险控制指标触及预警标准、不符合规定标准的情况及采取的整改措施、整改效果

报告期内，公司以净资本为核心的各项风险控制指标、流动性控制指标均持续符合监管标准。

2014年5月公司自有资金参与的“汇智1号”市值与该产品总市值的比例超过16%的指标预警标准，2014年12月公司自有资金参与的“汇利2号”市值与该产品总市值的比例超过16%的指标预警标准，公司及时向江苏省证监局报备情况说明，采取了积极的应对措施将指标控制在监管标准内。

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

在经济新常态下，政府将重新权衡经济增长和改革的关系，从重视 GDP 增速转向重视 GDP 质量，对 GDP 回落容忍度提升。政府将继续简政放权，进一步释放企业的活力。在国企改革、促进产业创新升级和化解债务压力等领域，资本市场将发挥重大作用。伴随着国务院“国九条”政策的发布，证券行业创新不断。展望 2015，证券行业主要有以下几个发展趋势：

1. 互联网布局不断深化，互联网证券业务服务能力不断增强。在互联网金融早期模式中，证券公司互联网金融业务的开展主要围绕渠引流，核心是通过低佣金的网络渠道提高经纪业务市场份额。随着中国证券业协会对证券公司互联网证券业务试点资格的批出，部分证券公司尝试打造全账户体系，依托互联网开展资产管理服务，发挥证券公司的综合服务能力，降低对佣金收入的依赖，逐步探索理财和交易客户的转化路径。互联网金融将围绕证券公司的五大基础功能提供综合金融服务，将用户从长尾客户扩展到部分高净值客户。

2. 证券行业经营模式从轻资产经营逐步转向重资产经营。2012 年以来，券商开始布局信用交易、直投、并购基金、做市商等业务，逐步减少对经纪业务的依赖，但是这些业务资金消耗巨大。2014 年信用交易业务爆发，各家证券公司不断通过 IPO、短融、公司债、定增、次级债等方式补充资金。未来，随着直投、并购基金、做市商等业务全面展开，资本需求加剧，行业杠杆将不断提升。

3. 注册制有望落地，新三板制度逐步完善。注册制落地后，IPO 将迎来巨大增量，投行业务将更加考验证券公司的销售定价能力。随着新三板挂牌公司逐步增加，转板、分层管理等多项

制度有望推出。主板、中小板、创业板和新三板将呈金字塔分布，多层次资本市场逐步完善，投行业务更加趋于全产业链化。

4. 行业竞争日趋激烈，券商牌照放开和混业经营是趋势。监管机构正在研究放开券商行业牌照的方案，或将允许证券公司、基金管理公司、期货公司、证券投资咨询公司等交叉持牌；同时允许商业银行等其他金融机构在风险隔离基础上申请证券期货业务牌照。此外，部分互联网公司已经通过并购方式开展证券业务。券商牌照的放开将加快证券公司差异化竞争，证券行业的竞争格局将进一步分化。

(二) 公司发展战略

2011年12月12日，东吴证券成功迈入上市公司行列；2014年8月4日，东吴证券通过定增成功募集资金51亿元，迎来了新的发展机遇。站在新的历史起点上，面对行业转型创新的大潮，公司将抢抓机遇、加快转型，以服务实体经济为宗旨，以互联网财富管理为核心，不断提高综合金融服务能力，全面提升公司核心竞争力，力争成为区域优势明显、专业能力突出、经营机制灵活的现代证券控股集团。

坚持“根据地”战略与“走出去”战略并重。经过十余年的发展，公司已成为一家有根的企业，在服务中国最具活力的经济区域的同时分享发展成果。在新的阶段，公司将在继续坚持并深化“根据地”战略的同时，加快实施“走出去”战略，加速在上海、北京、深圳的业务布局，积极拓展全国市场，适时启动国际业务，力争把公司建设成为具有国际视野的、有东吴特色的、一流的现代投资银行。

坚持合规管理与业务创新并行。一方面，积极投身券商业务创新、推动公司转型升级，力争三年实现创新业务收入占比达到30%、五年实现创新收入占比达到50%；另一方面，以空前的力度推进风险管理与合规管理，牢固树立底线思维，为创新业务的加速发展保驾护航。

坚持推进综合金融与突出工作重点并举。点面结合、以点带面，统筹推进业务发展。面上突出综合：进一步整合全产业链资源，健全完善从融资方到投资方的全产业链经营模式；进一步推进“前台多元化、后台集中化”，发展壮大分支机构的综合业务规模。点上突出抓手：大力推进互联网金融业务、大力推进机构经纪业务、大力推进资产管理业务、大力推进资产证券化业务。

坚持外延式扩张与内涵式发展并施。一方面，积极适应新形势、抢抓发展机遇，实现业务规模与客户规模的高速扩张；一方面，进一步完善管理模式，从组织架构、人才队伍、决策授权、业务流程、风险管理、考核激励等六个维度优化管理体系，不断提升公司治理水平。

(三) 经营计划

2015 年公司将坚持根据地战略，积极适应新常态，紧扣资本与人才两大重点，努力提升资产负债管理能力、风险合规管理能力、企业文化凝聚能力，努力实现互联网财富管理的实质性突破、资本中介业务的跨越式突破、资本投资业务的专业性突破，向以互联网财富管理为核心的现代证券控股集团大踏步迈进。

围绕全年工作思路，计划重点推进六个方面的工作。

1、以技术和产品为抓手，实现互联网财富管理的实质性突破

树立“以技术引领转型”的理念，全面加强信息技术自主开发能力。加强 IT 研发队伍建设，在交易、支付、融资、理财等方面提供坚实的技术保障。利用大数据技术积极探索 P2P、股权众筹、网络金融等创新业务形式，构建满足多层次投融资需求的互联网财富管理体系。通过互联网财富管理移动平台和生态体系建设，打造具有核心竞争力的财富管理电商运营团队。努力推进传统通道业务向财富管理业务转型，实现线上、线下协同互补、错位发展的经营合力。

2、以产业链整合为纽带，实现资本中介业务跨越式突破

以机构经纪业务推动专业投资机构服务，加快建立面向专业投资机构的交易、托管、清算、销售服务体系，积极做大、做强机构经纪业务。以资产管理推动理财客户服务，积极开拓渠道，巩固定向业务，做大主动融资投资类集合产品规模；整合公司内外资源，拓展定向增发、并购基金、私募众筹等业务领域，探索场外衍生品、期现套利、股票多空等量化投资领域。以股票质押回购推动企业投融资服务，提供多元化、全方位、全价值链综合服务。以融资融券推动高净值客户服务，创新和优化业务模式。以做市业务推动中小企业服务，提高公司挂牌业务的市场占有率和市场排名。

3、以现代金融工具为载体，实现资本投资业务专业性突破

积极把握市场投资机会，转变粗放投资方式，提高资金收益水平；形成高效完善的投资运营体系，建立逻辑严谨、决策清晰的投资体系；建立良性互动的投研机制，提高量化分析、利率分

析、信用风险分析能力。优化投资比例、增加投资手段、丰富投资渠道，大力发展债券投顾业务，增强债券投资能力。以期权业务为突破口，积极研究探索现代金融投资理论和方法，高起点进入新的投资领域，获取投资蓝海的超额收益，增强期权投资能力。创新非标投资方向，积极运用资金杠杆实现超额收益，增强另类投资能力。

4、提升资产负债管理能力，强化资本补充和指标体系建设

强化资本补充，积极采用股权融资与长期债权融资相结合的方式，以发行次级债券作为快速补充资本和加强风险管理的有效手段。完善流动性管理，定期测算流动性监管指标，加强资金缺口预测，建立公司大类资产配置模型。优化资源配置，规范投融资决策程序，适时调整负债规模和结构，在兼顾安全性、流动性、获利性及分散性的情况下，对大类资产配置进行优化，提升负债管理能力。

5、提升风险合规管理能力，促进业务创新和流程优化

牢固树立风险合规的红线意识，坚决防范操作风险。深入推进流程梳理，确保创新业务在开展前有制度、有流程，开展中遵制度、守流程，开展后查制度、优流程。认真做好创新业务风险监控，通过技术改造和人工复核，实现关键风险点全覆盖。推进业务部门及时修订内部制度和流程，实现业务创新与风险合规文化的有机结合。加强对部门和分支机构负责人的风险合规培训，对员工执业行为规范、业务红线等进行合规风险培训，加强内控经理队伍的培养。

6、提升企业文化凝聚能力，深化家园文化和市场机制

坚持倡导“待人忠、办事诚、以德兴业”的企业精神，坚持“圆融亲和”的家园文化，维护和谐健康的企业氛围。积极响应国企改革号召，推进混合所有制改革。以市场化改革为导向，培养和引进一批能够适应公司创新转型需要的专业人才，优化人才年龄结构、知识结构和能力结构。

(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

伴随证券行业竞争的加剧和创新范围的扩大，公司各项业务还有很大的发展空间，进一步补充资本和营运资金的需求仍然迫切。报告期内，公司完成了非公开发行股票工作，公司股东大会同意公司择机发行公司债、次级债及短期债。

根据中国证监会《关于鼓励证券公司进一步补充资本的通知》的相关精神，结合公司未来发展战略，公司董事会审议通过了《2015-2017年资本规划》，公司在未来三年将借助境内外资本

市场逐步完善和开放的有利形势，通过灵活运用股权融资和债权融资手段，增强自身资本实力。在现有及未来可预期的制度框架下，公司可能采用公开发行、非公开发行、可转换公司债、配股、优先股、次级债、减记债等方式，补充公司资本金。

(五) 可能面对的风险

公司在报告期间的业务主要面临市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、合规风险等。公司主要采取了如下措施对各项风险进行控制：

(一) 市场风险的控制

市场风险指因证券价格、利率、汇率等的变动而导致所持有的金融资产产生潜在损失的风险。公司的市场风险主要源于权益类投资、固定收益类投资、衍生品投资等，主要集中于公司投资总部、固定收益总部和资产管理总部等业务部门。主要表现为权益类、固定收益类证券价格下降引起的投资损失的可能性等。

目前，公司主要从风险评估、流程控制、风险对冲与隔离三个方面来控制公司的市场风险：

1、风险评估：主要采取敏感性分析和压力测试等方式定期或不定期对公司的市场风险承受能力进行测试，确保公司在风险可控的情况下开展相应业务。

2、流程控制：主要通过规模控制、授权管理和止盈止损控制等三个方面措施来控制。规模控制方面，公司董事会每年根据风险评估的结果确定自营、固定收益等的年度规模，确保在风险可承受的范围内开展业务；授权管理方面，公司对投资决策委员会、投资决策小组按照投资规模和投资期限分级授权，并且在投资策略、投资具体品种的决策方面相分离，确保业务开展中的权利有效制衡；止盈止损控制方面，公司通过止盈止损控制单项投资的风险，避免单项投资亏损过大情况的出现，同时通过设定总的风险容忍度来规避系统性市场风险。

3、风险对冲与隔离：公司通过利用股指期货套期保值等方式对冲部分或全部系统性风险，锁定收益；公司还通过建立隔离墙制度，对公司各业务的人员、信息、物理、财务账户等进行隔离，防止市场风险蔓延到公司其他业务模块。

(二) 信用风险的控制

信用风险是指证券公司在开展业务时，由于合同的一方不履行或在其结算过程中交易对手的违约，或由于交易对手的信用等级下降，给证券公司带来损失的风险。公司的信用风险主要源于

固定收益投资、融资融券业务、约定式购回式证券交易业务、合同履行等方面。主要表现为固定收益类违约、融资融券客户违约等对造成公司的损失的可能性等。

目前，公司主要采取信用评估、交易对手管理、尽职调查、规模控制、合同管理等方式控制信用风险：

1、信用评估：在融资融券业务、约定式购回式证券交易业务中，对参与客户进行征信调查，综合评估其信用状况，并将结果与授信额度挂钩；在固定收益投资中，尝试建立数量化信用风险评估模型，量化信用风险。

2、交易对手管理：在固定收益投资中，选择资本实力强，盈利状况好，管理和运作规范、信用良好的交易对手进行交易，减少不良交易对手产生的风险。

3、尽职调查：在固定收益承销与投资中，对债券的发行人进行分析，跟踪研究发行人的偿债能力，规避兑付风险。

4、规模控制：在固定收益投资中，债券持有量严格控制在公司及监管机构规定的范围内，尽可能减少发行人的偿付风险。

5、合同管理：公司在合同订立的过程中严格贯彻公司的有关制度，实行分级审批，防止欺诈或不公平条款产生的合同风险。

（三）操作风险的控制

操作风险是指操作规程不当或操作失误对公司造成的风险，如操作流程设计不当或矛盾，操作执行发生疏漏、内部控制未落实等。公司的操作风险涉及公司的各个业务。主要表现为系统故障、人员违规操作等给公司造成损失的可能性。

公司主要通过下列措施进行控制操作风险：

1、制度流程：建立和完善各项业务制度、操作流程和对应的业务表单，明确各业务的操作风险点。

2、授权与制衡：明确界定部门、分支机构及不同工作岗位的目标、职责和权限，体现重要部门、关键岗位之间分离、制衡及相互监督的原则；建立健全授权管理制度，明确授权的范围、方式、权限、时效和责任，并建立相应的授权反馈制度，确保授权管理的有效落实。

3、系统建设：完善信息系统风险管理，确保设备、数据、系统的安全，防范信息技术风险，建立应急风险处置预案并定期演练。

4、内部培训：建立内部控制管理学习培训体系，组织各项内控制度的培训，加强员工执业道德教育。

（四）合规风险的控制

合规风险是指因公司或员工的经营管理或执业行为违反法律、法规和准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。

公司主要采取加强合规培训、强化合规管理、加大合规问责的力度来控制合规风险。

1、加强合规培训：公司通过制定合规手册、签订合规承诺书、组织合规培训等方式在内部构建起“人人主动合规、合规创造价值”的东吴证券合规文化，培养每一个员工的红线意识、规避意识和报告意识。

2、强化合规管理：公司通过设立合规总监、风险合规总部、内控经理专门履行合规职能，发挥其在制度梳理、合规咨询、合规审查、合规监督、合规检查、合规培训、隔离墙、反洗钱方面的职能，确保公司的各项业务合规开展。

3、加大问责力度：公司通过实施人力资源优化项目，明确合规的考核标准，加大合规在绩效考核中的力度，并且综合发挥意见建议书、合规要求通知、事项处理书在合规管理及问责中的作用，从而加大合规问责的力度。

（五）流动性风险的控制

流动性风险，指公司不能以合理的价格迅速卖出或将该工具转手而使公司遭受损失的风险，以及资金不足、资金周转出现问题而产生的风险。

公司主要通过建立净资本预警机制、完善财务管理制度等措施控制流动性风险：

1、建立健全以净资本为核心的风险控制指标预警机制：确保风险控制指标及有关财务指标持续符合相关规定。为有效防范证券投资带来的流动性风险，公司严格按照监管部门风险控制指标中有关规定比例进行证券投资，并设定了更为严格的公司预警指标，对达到公司预警指标的投资及时跟踪和处置。此外在风险控制指标压力测试过程中，还充分考虑投资品种的变现能力、模拟市场极端情况等因素，通过压力测试检验公司的流动性状况。

2、建立健全财务管理制度和资金管理制度：实行全面预算管理制度，健全财务指标考核体系；对重要分支机构财务人员实行委派制度；严格执行资金调拨、资金运用的授权审批制度，加强资金筹集的规模、结构、方式的计划管理。

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

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，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，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经公司2014年10月29日通过的董事会决议，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注3各相关项目中列示。

本公司采用上述企业会计准则的主要影响如下：

i 长期股权投资

准则2号(修订)规范的长期股权投资不再包括投资企业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投资。同时修订后的准则明确了成本法和权益法的核算，以及因追加投资等原因能够对被投资单位施加控制、重大影响或实施共同控制，因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制、共同控制或重大影响，对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产等特殊事项的会计处理。公司管理层根据准则2号(修订)将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。除以上影响外，公司管理层认为该准则的采用未对本公司的财务报表产生重大影响。

ii 职工薪酬

准则 9 号(修订)明确了短期薪酬、带薪缺勤、累计带薪缺勤、利润分享计划、离职后福利、辞退福利、其他长期职工福利等相关定义,新增了离职后福利和其他长期职工福利的会计处理,修改了辞退福利的会计确认时点。此外,准则还规范了企业向职工提供的短期薪酬和其他长期职工福利。公司管理层认为该准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

iii 财务报表列报

根据准则 30 号(修订)的要求,本公司修改了财务报表中的列报。本公司对比较报表的列报进行了相应调整。

iv 合并范围

准则 33 号引入了单一的控制模式,以确定是否对被投资方进行合并。有关控制判断的结果,主要取决于本公司是否拥有对被投资方的权利、通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。由于采用准则 33 号(修订),本公司已对是否能够控制被投资方及是否将该被投资方纳入合并范围的会计政策进行了修改。

v 金融工具列报

准则 37 号(修订)补充了权益工具的分类、抵销的规定和披露要求、金融资产转移的披露要求以及金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求,并删除了有关金融工具公允价值的部分披露要求。采用本准则导致本公司本年度财务报表中对金融工具进行更广泛的披露。除此以外,采用该准则不会对财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

vi 公允价值计量

准则 39 号重新定义了公允价值,制定了统一的公允价值计量框架,规范了公允价值的披露要求。采用本准则导致本公司本年度财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。除此以外,采用该准则不会对财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

vii 合营安排

采用准则 40 号前,本公司将合营安排分为共同控制经营、共同控制资产及合营企业。根据准则 40 号的规定,本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合同条款等因素,将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司根据准则 40 号,修改了有关合营安排的会计政策,并重新评估了其参与合营安排的情况。采用准则 40 号未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

viii 在其他主体中权益的披露

准则 41 号整合并优化在子公司、联营企业、合营企业中权益的披露,本公司本年度财务报表中在其他主体中权益根据准则的要求进行了披露,采用该准则不会对财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

(2) 会计估计变更

①信用交易业务计提风险准备的变更

为了能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，公司决定根据信用交易业务（包括融资融券业务、约定购回业务和股票质押回购业务）的业务风险状况，对信用交易业务计提风险准备。资产负债表日对信用交易业务按比例法结合个别认定法计提风险准备，比例法按信用交易业务的类别分别计提，计提标准为融资融券业务规模（包括融出资金余额和融出证券成本）的 0.2%、约定购回业务规模的 0.3%、股票质押回购业务规模的 0.5%”。

②债券估值方法的变更

根据中国证监会 2015 年 1 月 30 日发布的会计部函[2015]87 号文《关于证券公司会计核算和信息披露有关问题的通知》要求，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和可供出售金融资产中的债券资产估值方法进行了调整，统一采用中央国债登记结算有限责任公司提供的中债估值价格作为债券估值日的公允价值。

会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明详细内容见财务报表附注 3.34 及 16.04。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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

公司历来重视对股东的合理投资回报，执行持续、稳定的利润分配政策。在公司盈利、符合净资本等监管要求及公司正常经营和长期发展的前提下，公司将积极采取现金方式分配股利。

公司《章程》第一百九十九条明确了公司利润分配政策，第二百条明确了公司股利分配具体方案的决策程序及公司调整利润分配政策的决策程序。

公司现金分红政策的制定、执行或调整情况符合相关法律法规的规定；分红标准和比例明确清晰；相关的决策程序和机制完备；中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分保护。

报告期内，公司实施了 2013 年度利润分配方案：以 20 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），共计派发现金红利 120,000,000 元（含税）。

(二) 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：元 币种：人民币

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	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年	0	1.25	0	337,500,000	1,115,452,050.88	30.27
2013 年	0	0.6	0	120,000,000	392,166,585.94	30.60
2012 年	0	0.5	0	100,000,000	281,748,097.84	35.49

根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》有关规定，公司拟订了2014年度利润分配方案，具体情况如下：

经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为1,115,452,050.88元，母公司2014年度净利润为879,890,031.56元。

根据《公司法》、《证券法》、《金融企业财务规则》及中国证监会发布的《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关规定，母公司分配当年净利润时应分别提取法定公积金、交易风险准备金和一般风险准备金，具体为：

1、根据《公司法》第166条之规定，按10%提取法定公积金87,989,003.16元；

2、根据《证券法》第135条和证监机构字[2007]320号文之规定，按10%提取交易风险准备金87,989,003.16元；根据《金融企业财务规则》第44条和证监机构字[2007]320号文之规定，按10%提取一般风险准备金87,989,003.16元；提取的一般风险准备和交易风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

三项合计金额为263,967,009.48元，因此母公司2014年当年实现的未分配利润为615,923,022.08元，加上年初未分配利润743,688,683.29元，减去2014年年度已分配的现金股利120,000,000.00元，年末累计未分配利润为1,239,611,705.37元。

根据证监会（证监机构字[2007]320号）有关规定，证券公司未分配利润中公允价值变动收益部分不得用于向股东进行现金分配。扣除2014年度公允价值变动收益37,378,456.49元对未分配利润的影响，2014年当年母公司可供股东现金分配的利润为578,544,565.59元，2014年末累计可供股东现金分配的利润为1,202,233,248.88元。

综合考虑公司长远发展和投资者利益，2014年度公司利润分配方案为：

以2014年12月31日总股本2,700,000,000股为基数，向全体股东每10股派送现金红利1.25元（含税），共派送现金红利337,500,000元，占当年母公司可供股东现金分配的利润的58.34%。本次分配后，母公司剩余未分配利润902,111,705.37元，转入下一年度。

五、积极履行社会责任的工作情况

（一）. 社会责任工作情况

公司将在披露 2014 年年度报告的同时，披露《东吴证券 2014 年度社会责任报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

（二）. 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司不存在重大环境问题或其他重大社会安全问题。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2014年6月23日，公司第二届董事会第十四次（临时）会议审议并通过了《关于向公司控股股东收购苏州市民卡有限公司部分股权的议案》，公司拟以自有资金向国发集团收购其持有的苏州市民卡有限公司20%的股权。	2014年6月24日上海证券交易所公告 (http://www.sse.com.cn/)

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2014年10月29日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于向东吴期货有限公司增资暨关联交易的议案》，同意公司以现金方式向东吴期货有限公司增资，增资价格以第三方资产评估价格为基准，出资总金额为3.69亿元，增资完成后公司持有东吴期货有限公司股权比例为89.8%。	2014年10月31日、2014年11月20日上海证券交易所公告 (http://www.sse.com.cn/)

2014 年 11 月 17 日，公司完成了向东吴期货的增资事宜。东吴期货亦已完成了相关工商变更登记事宜，东吴期货注册资本由原先的人民币“20,000 万元整”变更为“50,000 万元整”。

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	苏州国际发展集团有限公司	苏州国际发展集团有限公司承诺在公司 IPO 上市后 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	IPO 上市后 36 个月内	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	苏州国际发展集团有限公司	苏州国际发展集团有限公司出具了《有关消除或避免同业竞争的承诺函》，承诺苏州国际发展集团有限公司及其附属公司、参股公司：将不会在中国境内单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接	永久有效	否	是

			或间接从事或参与或协助从事或参与任何与前述本公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。目前及将来不会利用在发行人的控股股东地位，损害发行人及其他发行人股东的利益。			
与再融资相关的承诺	股份限售	苏州国际发展集团有限公司	苏州国际发展集团有限公司承诺对于所认购的公司非公开增发的新股 10,900 万股，自持有之日起 60 个月不转让。			

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100（含内控审计）	90
境内会计师事务所审计年限	2	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	40
非公开增发保荐人	瑞信方正证券有限责任公司	1,400

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014 年 4 月 16 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于续聘审计机构的议案》，续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构，对公司财务状况和内部控制进行审计。天衡会计师事务所已连续三年为公司提供年度财务报表审计服务。

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

1、2014年5月27日，中国证监会下发 [2014]17号行政监管措施决定书，具体情况如下：

公司于2014年5月27日收到了中国证监会下发的[2014]17号行政监管措施决定书《关于对东吴证券股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》，其主要内容为：“因公司在承销上海良信电器项目过程中，资本市场部的杨庆林、池梁在询价敏感时间段与某个人投资者电话联系，该投

资者实际控制的投资产品参与报价并获得配售。根据《证券公司监督管理条例》、《证券发行与承销管理办法》的有关规定，中国证监会对公司采取出具警示函的监管措施。”

收到上述《决定》后，公司高度重视，对相关人员进行了严肃问责，并进一步加强内部管理，完善相关工作程序，有效防范风险，杜绝此类事件再次发生。

2、2014年12月22日，中国证监会江苏监管局下发 [2014]19号行政监管措施决定书，具体情况如下：

公司于2014年12月22日收到了中国证监会江苏监管局下发的[2014]19号行政监管措施决定书《关于对东吴证券股份有限公司采取责令增加内部合规检查次数措施的决定》（以下简称“《决定》”）。其主要内容为：“经查，我局发现你公司存在以下问题：一、你公司未按规定对定向资产管理计划对接的股票质押式回购交易进行前端资金控制。二、你公司部分业务人员对股票质押式回购交易的清算交收规则不熟悉，出现异常后报告不及时。三、你公司内控审核把关不严格，没有及时识别并有效防范业务风险。为督促你公司依法合规开展股票质押式回购交易，根据《证券公司监督管理条例》第七十条第（一）项的规定，我局决定责令你公司增加对股票质押式回购交易的内部合规检查次数，在2014年12月31日至2015年12月31日期间，每三个月对股票质押式回购交易增加一次内部合规检查，并在每次检查后十个工作日内，向我局报送合规检查报告。”

收到上述《决定》后，公司高度重视，对股票质押式回购业务的各项流程进行梳理，找出制度漏洞，优化操作流程，并组织相关部门员工进行学习，并对相关业务经办人员进行了问责。同时，公司将根据《决定》要求，自14年12月起至15年12月，每季度开展一次对资产管理计划参与公司股票质押式回购业务的自查，全面检查该业务制度、流程的实施情况，并向江苏证监局定期报告检查的情况和问题。

报告期内，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、收购人无其他受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责的情况。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

详见公司于 2014 年 10 月 30 日披露的《东吴证券第三季度报告》、《东吴证券关于会计政策及会计估计变更的公告》、天衡会计师事务所《关于东吴证券股份有限公司会计政策及会计估计变更事项的专项说明》（天衡专字（2014）00740 号）。

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

（一）收购东吴基金股权

2014 年 2 月 14 日，公司第二届董事会第十一次（临时）会议审议通过了《关于收购东吴基金管理有限公司部分股权的议案》，公司拟以不超过人民币 11,900 万元的价格收购江阴澄星实业集团有限公司持有的东吴基金 21%股权。

2014 年 8 月 19 日，中国证监会以《关于核准东吴基金管理有限公司变更股权的批复》（证监许可（2014）83 号），同意公司受让江阴澄星实业集团有限公司所持东吴基金 21%股权。

2014 年 9 月 11 日，东吴基金完成相关工商变更手续，公司持有东吴基金的股权比例由 49% 提升至 70%，成为东吴基金控股股东，并将东吴基金纳入财务报表合并范围。

（二）东吴创新资本管理有限责任公司增资

2013 年 12 月 27 日，公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于对东吴创新资本管理有限责任公司增资的议案》，同意对东吴创新资本增资，授权公司经营管理层在符合监管要求的前提下，分步对东吴创新资本进行增资，并全权办理涉及增资事项的相关手续。

2014 年 6 月 4 日，东吴创新资本注册资本变更为“50,000 万元整”，经营范围变更为“资产管理、投资管理，投资咨询；项目投资、实业投资、股权投资；贵金属、金属材料，食用农产品，化工原料及产品（不含危险化学品）销售。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，并完成了相关工商变更事宜。

2014 年 8 月 1 日，东吴创新资本完成了第二轮增资事项，注册资本由“50,000 万元整”变更为人民币“100,000 万元整”，并完成了相关工商变更事宜。

2014 年 10 月 29 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于向东吴创新资本管理有限责任公司增资的议案》，同意对东吴创新资本管理有限责任公司增资 10 亿元人民币（注册资

本增加至 20 亿元人民币);授权公司经营管理层全权办理涉及增资事项的相关手续。截止披露日,东吴创新资本已完成注册资本变更, 并将在符合监管要求的前提下,结合实际业务开展情况,将实收资本分步到位。

(二) 分公司、营业部新设、处置、迁址

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

2013年10月22日,根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司在江苏等地设立19家证券营业部的批复》(苏证监机构字[2013]490号),公司获准在在江苏省苏州市区设立11家证券营业部、在江苏省苏州昆山市设立3家证券营业部、在江苏省苏州太仓市、江苏省扬州市、辽宁省营口市、广东省东莞市、浙江省嘉兴市各设立1家证券营业部,共设立19家证券营业部,证券营业部的营业范围为“证券经纪业务;证券投资咨询业务;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务;证券投资基金代销业务;为期货公司提供中间介绍业务;融资融券业务;代销金融产品业务”。截止报告期末,上述营业部均已开业运营。

2014年5月29日,根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司在苏州等地设立3家证券营业部的批复》(苏证监机构字[2014]239号),公司获准在江苏省苏州市、无锡市、广东省中山市各设立一家证券营业部,证券营业部的营业范围为“证券经纪业务;证券投资咨询业务;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务;证券投资基金代销业务;为期货公司提供中间介绍业务;融资融券业务;代销金融产品业务”。截止报告期末,上述营业部均已开业运营。

报告期内,公司北京大兴兴华大街证券营业部同城迁址并更名为“东吴证券股份有限公司北京东三环中路证券营业部”,目前该营业部已在新址正常营业,并将迁址情况向北京证监局报备。

2014年6月23日,公司第二届董事会第十四次(临时)会议审议通过了《关于撤销苏州分公司的议案》,同意撤销苏州分公司。2014年8月1日,公司收到了江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司撤销苏州分公司的批复》(苏证监机构字(2014)351号,核准公司撤销苏州分公司。

2014年12月22日，第二届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于撤销南宁朝阳路证券营业部的议案》；同意公司撤销南宁朝阳路证券营业部；目前，公司正根据证监会的相关要求办理撤销上述撤销相关事宜。

十五、报告期内，公司单项业务资格变化情况

参见本报告第二节“公司简介”

十六、公司无可能影响财务状况和经营成果的表外项目。

十七、重大期后事项

（一）公司发行次级债券事项

2014年12月22日，公司第二届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于公司发行次级债券的议案》，2015年1月7日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了该议案，同意公司以非公开方式，同意公司根据业务需要分期发行总额不超过人民币100亿元（含）、期限不超过5年的次级债券，次级债券可为单一期限品种，也可为多种期限的混合产品，债券募集资金主要用于补充公司运营资金，决议有效期为自股东大会审议通过之日起36个月内。公司2015年次级债券（第一期）已于2015年3月23日发行完毕。本期次级债券发行规模为人民币30亿元，期限为3年期，本期次级债券票面利率为5.90%。

（二）股票期权业务资格

2015年1月22日，公司第二届董事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于开展股票期权业务的议案》，同意公司开展股票期权业务（包含经纪业务、自营业务和做市业务等）。

2015年1月下旬，公司收到了上海证券交易所《关于东吴证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》（上证函[2015]135号），《关于开通股票期权自营交易权限的通知》（上证函[2015]197号），上海证券交易所同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与者，获准开通股票期权经纪业务、自营业务交易权限。公司目前仍在办理股票期权做市业务资格的申请手续。

（三）设立新加坡子公司事项

2014年7月11日，公司第二届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于设立新加坡子公

司的议案》，公司拟与中新苏州工业园区开发集团股份有限公司共同出资在新加坡设立子公司，从事资产管理业务及监管部门核准的其他证券业务（具体业务范围以监管部门核准为准）（详见2014年7月12日公告）。2014年8月22日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了该议案。

2015年1月12日，公司正式向中国证券监督管理委员会递交了《关于到新加坡设立合资子公司的申请》及相关申请材料，并于1月19日收到了中国证监会行政许可申请受理通知书，截止本报告公告日，相关申请材料仍在证监会审查过程中。

（四） 公司开展互联网证券业务试点

2015年3月3日，公司收到中国证券业协会《关于同意开展互联网证券业务试点的函》（中证协函【2015】115号），中国证券业协会同意公司开展互联网证券业务试点。

（五） 东吴创新资本管理有限责任公司增资

2015年2月26日，东吴创新资本完成增资事项，注册资本由“100,000万元整”变更为人民币“200,000万元整”，并完成了相关工商变更事宜。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	778,620,000	38.93	700,000,000	0	0	-778,620,000	-78,620,000	700,000,000	25.93
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	778,620,000	38.93	449,000,000	0	0	-778,620,000	-329,620,000	449,000,000	16.63
3、其他内资持股	0		251,000,000	0	0	0	251,000,000	251,000,000	9.30
其中：境内非国有法人持股	0		251,000,000	0	0	0	251,000,000	251,000,000	9.30
内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持	0	0	0	0	0	0	0	0	0

股									
其中： 境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,221,380,000	61.07	0	0	0	778,620,000	778,620,000	2,000,000,000	74.07
1、人民币普通股	1,221,380,000	61.07	0	0	0	778,620,000	778,620,000	2,000,000,000	74.07
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,000,000,000	100	700,000,000	0	0	0	700,000,000	2,700,000,000	100

2、股份变动情况说明

2014年8月5日，公司完成非公开发行股票事宜，发行数量7亿股，总股本由20亿股变更为27亿股。

2014年12月12日，公司部分首次公开发行限售股上市流通，涉及股东共6家，合计上市流通数量为778,620,000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（如有）

报告期内，根据中国证券监督管理委员会 2014 年 2 月 13 日出具的《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]200 号），公司获准非公开发行人民币普通股股票 700,000,000.00 股，公司定向增发后，总股本为 2,700,000,000.00 股。如按照股本变动前总股本 2,000,000,000.00 股计算，2014 年度的每股收益、每股净资产分别为 0.56 元、4.54 元；如按照股本变动后的新股本 2,700,000,000.00 股计算，2014 年度的每股收益、每股净资产分别为 0.49 元、5.21 元。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏州国际发展集团有限公司	604,407,433	604,407,433	109,000,000	109,000,000	首次公开发行限售	2014 年 12 月 12 日
					非公开增发限售	2019 年 8 月 5 日
苏州市营财投资集团公司	64,578,554	64,578,554	0	0	首次公开发行限售	2014 年 12 月 12 日
苏州信托有限公司	53,120,000	53,120,000	0	0	首次公开发行限售	2014 年 12 月 12 日
苏州爱昆投资发展有限公司	19,737,120	19,737,120	0	0	首次公开发行限售	2014 年 12 月 12 日
苏州创元投资发展（集团）有限公司	5,376,763	5,376,763	0	0	首次公开发行限售	2014 年 12 月 12 日
全国社会保障基金理事会转持三户	31,400,130	31,400,130	0	0	首次公开发行限售	2014 年 12 月 12 日
中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品	0	0	130,000,000	130,000,000	非公开增发限售	2015 年 8 月 5 日
华富基金-浦发银行-华富基金稳健成长定向增发资产管理计划	0	0	121,000,000	121,000,000	非公开增发限售	2015 年 8 月 5 日
中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	0	0	70,000,000	70,000,000	非公开增发限售	2015 年 8 月 5 日
苏州高新区国有	0	0	70,000,000	70,000,000	非公开增	2015 年 8 月 5 日

资产经营公司					发限售	
苏州交通投资有 限责任公司	0	0	70,000,000	70,000,000	非公开增 发限售	2015年8月5日
张家港市直属公 有资产经营有限 公司	0	0	70,000,000	70,000,000	非公开增 发限售	2015年8月5日
中船投资发展有 限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	非公开增 发限售	2015年8月5日
苏州风景园林投 资发展集团有限 公司	0	0	30,000,000	30,000,000	非公开增 发限售	2015年8月5日
合计	778,620,000	778,620,000	700,000,000	700,000,000	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价 格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准 上市 交易 数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2014年8月5日	7.33	700,000,000	2014年8月5日	0	-
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
13 东吴债	2013年11月18日	6.18%	30亿元	2013年12月16日	30亿	2018年11月18日
短期融资券 14 东吴 证券 CP001	2014年5月19日	4.85%	10亿	2014年5月21日	10亿	2014年8月19日
短期融资券 14 东吴 证券 CP002	2014年8月20日	4.75%	10亿	2014年8月22日	10亿	2014年1月20日
短期融资券 14 东吴 证券 CP003	2014年9月23日	4.70%	5亿	2014年9月25日	5亿	2014年12月24日
短期融资券 14 东吴 证券 CP004	2014年10月21日	4.60%	5亿	2014年10月23日	5亿	2015年1月21日
短期融资券 14 东吴 证券 CP005	2014年11月14日	4.14%	10亿	2014年11月18日	10亿	2015年2月16日
短期融资券 14 东吴 证券 CP006	2014年12月19日	6.49%	10亿	2014年12月23日	10亿	2015年3月23日
短期融资券 14 东吴 证券 CP007	2014年12月26日	5.49%	4亿	2014年12月30日	4亿	2015年3月30日

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2014 年 8 月 5 日，公司完成非公开发行股票事宜，发行数量 7 亿股，发行价格为 7.33 元/股。

2013 年 11 月 20 日，公司完成公开发行公司债券，发行总额为人民币 30 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，为 5 年期单一期限品种，票面利率 6.18%，并于 2013 年 12 月 16 日起在上交所挂牌交易，债券简称“13 东吴债”，代码“122288”。

报告期内，公司共完成了 7 期，累计 54 亿元人民币的短期融资券的发行工作。

(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，公司非公开发行股票 7 亿股，总股本增加至 27 亿股。截止报告期末，公司总资产为 57,461,111,012.63 元，负债总额为 43,227,729,598.61 元。

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、或其他原因引起的公司股份总数及股东结构的变动。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	75,679
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	100,676
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数量	
苏州国际 发展集团 有限公司	109,000,000	713,407,433	26.42	109,000,000	质 押	318,000,000	国有 法人

中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	130,000,000	130,000,000	4.81	130,000,000	无	0	境内非国有法人
华富基金—浦发银行—华富基金稳健成长定向增发资产管理计划	121,000,000	121,000,000	4.48	121,000,000	无	0	境内非国有法人
张家港市直属公有资产经营有限公司	52,061,513	70,000,000	2.59	70,000,000	无	0	国有法人
中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	70,000,000	70,000,000	2.59	70,000,000	无	0	国有法人
苏州交通投资有限责任公司	70,000,000	70,000,000	2.59	70,000,000	质押	35,000,000	国有法人
苏州高新区国有资产经营公司	70,000,000	70,000,000	2.59	70,000,000	质押	35,000,000	国有法人
苏州市营财投资集团公司	0	64,578,554	2.39	0	质押	32,289,277	国有法人
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	0	61,832,770	2.29	0	无	0	国有法人
昆山市创业控股有限公司	0	59,794,958	2.21	0	无	0	国有法人
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	股份种类及数量					
		种类	数量				
苏州国际发展集团有限公司	604,407,433	人民币普通股	604,407,433				

苏州市营财投资集团公司	64,578,554	人民币普通股	64,578,554
苏州工业园区国有资产控股 发展有限公司	61,832,770	人民币普通股	61,832,770
昆山市创业控股有限公司	59,794,958	人民币普通股	59,794,958
苏州信托有限公司	53,120,000	人民币普通股	53,120,000
苏州市吴江东方国有资本投 资经营有限公司	29,176,975	人民币普通股	29,176,975
中国工商银行股份有限公司 —申万菱信申银万国证券行 业指数分级证券投资基金	27,141,033	人民币普通股	27,141,033
中国银行—大成蓝筹稳健证 券投资基金	26,908,769	人民币普通股	26,908,769
常熟市发展投资有限公司	23,917,983	人民币普通股	23,917,983
江苏隆力奇集团有限公司	21,314,992	人民币普通股	21,314,992
上述股东关联关系或一致行 动的说明	<p>苏州国际发展集团有限公司和苏州市营财投资集团公司、苏州信托有限公司之间为存在控制关系的关联方。苏州国际发展集团有限公司持有苏州市营财投资集团公司 100%的股权，同时持有苏州信托有限公司 70.01%的股权，因此，苏州国际发展集团有限公司、苏州信托有限公司和苏州市营财投资集团公司为一致行动人。</p> <p>未发现上述其他股东之间存在关联关系，也未发现上述其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数 量	
1	苏州国际发展集团有 限公司	109,000,000	2019年8月5日	0	持有之日起 60个月不转 让。
2	中国人寿保险(集团) 公司—传统—普通保 险产品	130,000,000	2015年8月5日	0	持有之日起 12个月不转 让

3	华富基金—浦发银行—华富基金稳健成长定向增发资产管理计划	121,000,000	2015年8月5日	0	持有之日起12个月不转让
4	张家港市直属公有资产经营有限公司	70,000,000	2015年8月5日	0	持有之日起12个月不转让
5	中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	70,000,000	2015年8月5日	0	持有之日起12个月不转让
6	苏州交通投资有限责任公司	70,000,000	2015年8月5日	0	持有之日起12个月不转让
7	苏州高新区国有资产经营公司	70,000,000	2015年8月5日	0	持有之日起12个月不转让
8	中船投资发展有限公司	30,000,000	2015年8月5日	0	持有之日起12个月不转让
9	苏州风景园林投资发展集团有限公司	30,000,000	2015年8月5日	0	持有之日起12个月不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		未发现上述其他股东之间存在关联关系,也未发现上述其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	苏州国际发展集团有限公司
单位负责人或法定代表人	黄建林
成立日期	1995年8月3日
组织机构代码	13775872-8
注册资本	100000 万元
主要经营业务	授权范围内的国有资产经营管理,国内商业、物资供销业(国家规定的专营、专项审批商品除外),提供各类咨询服务。
未来发展战略	已经初步建立的“银行、证券、保险、信托、担保、创投”六位一体的地方金融平台基础上,继续发展,成为集金融服务、资本经营、资产管理等综合功能的国有独资公司。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

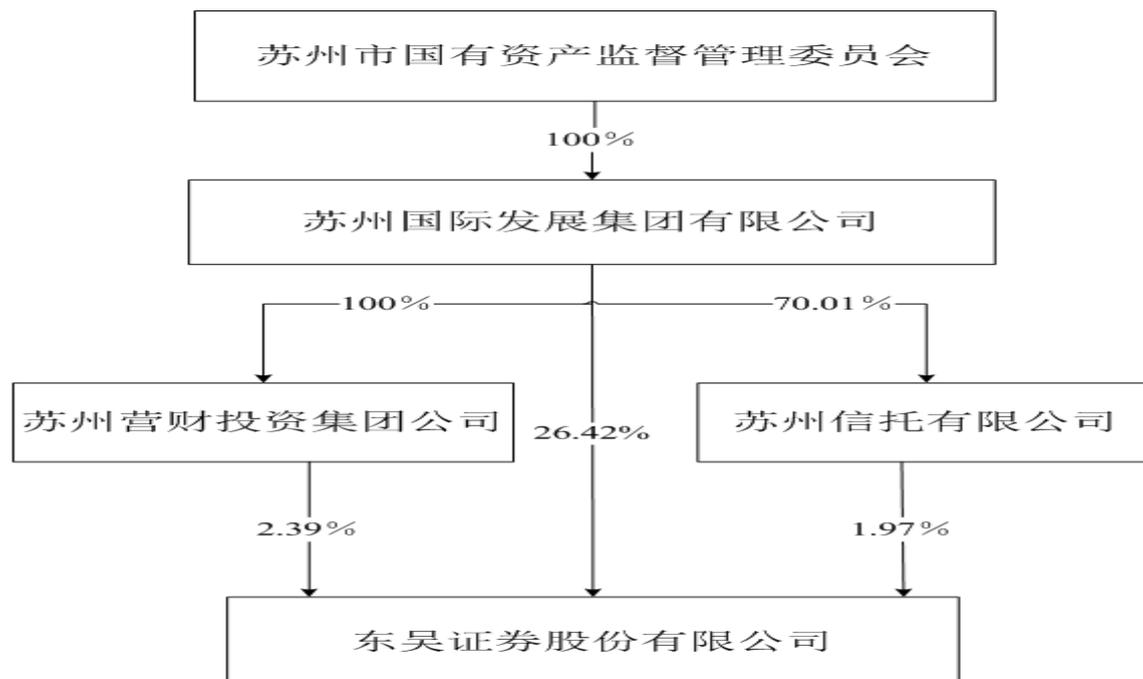
(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	苏州市国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 优先股相关情况

公司无优先股相关情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)	报告期内实际获得的薪酬(万元)	薪酬延期支付(万元)	报告期在其股东单位领薪情况
范力	董事长	男	48	2014-01-18	2016-05-07	0	0	0	不适用	198	157.2	40.8	否
	总裁			2013-05-08									
吴永敏	董事长 (已离任)	男	59	2013-05-08	2014-01-18	0	0	0	不适用	-	-	-	否
宋子洲	董事	男	54	2014-11-18	2016-05-07	0	0	0	不适用	0	0	0	否
马震亚	职工董事 副总裁、财务负责人	男	48	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	225	168.6	56.4	否
袁维静	董事	女	51	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	0	0	0	是
李莹	董事 (已离任)	女	43	2013-05-08	2014-05-07	0	0	0	不适用	0	0	0	是
徐旭珠	董事	女	55	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	0	0	0	是
钱晓红	董事	女	45	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	0	0	0	是
张统	董事	男	43	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	0	0	0	是
庄毓敏	独立董事 (已离任)	女	52	2013-05-08	2014-03-24	0	0	0	不适用	4	4	0	否
杨瑞龙	独立董事	男	57	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	12	12	0	否
金德环	独立董事	男	61	2014-04-16	2016-05-07	0	0	0	不适用	8	8	0	否
韩晓梅	独立董事	女	39	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	12	12	0	否
黄祖严	独立董事	男	70	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	12	12	0	否
林峰	监事会主席	男	56	2014-11-14	2016-05-07	0	0	0	不适用	14.7	11	3.7	否
顾锡康	监事会主席 (已离任)	男	57	2013-05-08	2014-11-12	0	0	0	不适用	167	167	0	否
唐焯	监事	男	50	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	0	0	0	是

朱立教	监事	女	54	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	0	0	0	是
陆春喜	监事	男	52	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	0	0	0	是
马晓	监事	男	48	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	0	0	0	是
杭五一	职工监事	女	52	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	134.22	134.22	0	否
	工会副主席			2012-12-07	2017-12-06	0	0	0					
李齐兵	副总裁	男	48	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	225	168.6	56.4	否
魏纯	副总裁 董事会秘书	女	35	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	182	138	44	否
孙中心	副总裁	男	45	2013-05-08	2016-05-07	0	0	0	不适用	191	143.4	47.6	否
刘辉	副总裁	男	44	2013-05-08	2016-05-07	0		0	不适用	184	139.2	44.8	否
张剑宏	合规总监	男	49	2013-11-26	2016-05-07	0	0	0	不适用	171	129	42	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,739.92	1404.22	335.7	/

注：1、庄毓敏薪酬为2014年1-4月担任独立董事的津贴。

2、金德环薪酬为2014年4-12月担任独立董事的津贴。

3、顾锡康自2014年11月起不再担任公司监事会主席并由林峰接任，顾锡康按十一个月、林峰按一个月计算薪酬。

4、根据《证券公司治理准则》，公司对相关人员的绩效实行延期支付。

5、公司董事、监事及高级管理人员不存在非现金薪酬的情况。

姓名	最近5年的主要工作经历
范力	范力先生，中国国籍，1966年12月出生；硕士，高级经济师。现任本公司党委书记、董事长、总裁、苏州国际发展集团有限公司副董事长、江苏省第十二届人民代表大会代表。1989年7月至1997年11月在共青团苏州市委员会任常委、办公室主任兼事业部部长。1997年11月至2002年4月在苏州证券历任投资部副经理、办公室主任、人事部经理、总裁助理；2002年4月至2012年3月在东吴证券历任董事会秘书、经纪分公司总经理、副总裁、董事、常务副总裁；2012年3月至2013年5月在东吴证券任总裁、董事；2013年5月至2014年1月在东吴证券任总裁、副董事长。2014年1月至今任本公司党委书记、董事长、总裁。
宋子洲	宋子洲先生，中国国籍，1960年1月出生；大学学历，学士学位。现任中国人寿资产管理有限公司副总裁，本公司董事。1984年8月参加工作，曾在对外经济贸易合作部办公厅、中国对外贸易运输（集团）总公司工作，1999年11月起历任中国人寿保险公司稽核部制度处处长、资金运用部财会监督处处长、资金运用中心副总经理，2004年8月至2007年8月任中国人寿资产管理有限公司风险管理及合规部总监，2007年8月至2013年3月任中国人寿资产管理有限公司首席风险管理执行官，2013年3月至今任中国人寿资产管理有限公司副总裁。
马震亚	马震亚先生，中国国籍，1966年10月出生；硕士，会计师。现任本公司董事、副总裁、财务负责人。1988年10月至2000年2月在苏州市审计局任科员、副主任科员。2000年3月至2002年4月在苏州证券历任财务部副总经理（主持工作）、总经理；2002年4月至2010年5月在东吴证券有限责任公司历任财务部总经理、财务总监、副总裁、财务负责人；2010年5月至今历任本公司财务负责人、副总裁、董事。
袁维静	袁维静女士，中国国籍，1963年7月出生；本科，高级会计师。现任国发集团董事、党委委员、总会计师，苏州信托董事长、江苏银行监事、

	苏州国发中小企业担保投资有限公司董事、苏州国发创业投资控股有限公司董事，本公司董事。1981年10月至1994年3月在苏州市财政局任工交企财处科员。1994年3月至1996年11月在苏州财政局所属江苏省高新技术风险投资公司苏州分公司任副总经理；1996年11月至1997年3月在苏州市财政局所属苏州市营财发展集团总公司任副总经理。1997年3月至2002年3月在苏州市工业发展有限公司任副总经理。2002年3月至2004年6月在营财投资任副总经理、总经理、党支部书记。2004年7月起在国发集团历任副总会计师、总会计师、董事、党委委员。
徐旭珠	徐旭珠女士，中国国籍，1959年10月出生；本科，高级会计师。现任营财投资顾问，东吴期货董事，苏州市再生资源投资发展有限公司董事，本公司董事。1978年至1984年在苏州东风丝织厂任财务科主办会计。1984年至1993年在苏州市财政局任科员。1993年至1994年在江苏省高新技术风险投资公司苏州分公司任副总经理。1994年起至2013年在营财投资历任副总经理、总经理，2014年1月起至今，营财投资顾问。
钱晓红	钱晓红女士，中国国籍，1969年3月出生；硕士，高级会计师。现任园区发展董事长，园区国控董事长、总裁，元禾控股董事，中新苏州工业园区市政公用发展集团有限公司副董事长，苏州物流中心有限公司董事，苏州纳米科技发展有限公司董事，苏州广融实业有限公司董事，苏州三星电子液晶显示科技有限公司副董事长，苏州银行董事，苏州财融产业投资有限公司董事长，苏州文化博览中心有限公司董事，本公司董事。1991年7月至1999年9月在苏州大学财经学院任会计系教师。1999年10月至2001年3月在苏州工业园区国有资产经营公司任财务科员。2001年4月至2002年10月在苏州工业园区经济发展有限公司任财务部总经理助理。2002年10月至2004年7月在苏州工业园区金鸡湖大酒店有限公司任财务经理。2004年8月至2005年2月在苏州工业园区教育发展有限公司任财务总监。2005年3月至2006年5月在园区国控任审计部总经理。2006年6月起任园区发展董事长、园区国控副总裁。
张统	张统先生，中国国籍，1971年4月出生；本科，注册会计师。现任苏州国际发展集团有限公司监事、资产管理部经理，江苏东吴保险经纪有限公司董事，本公司董事。1993年8月至2000年3月在苏州丝绸印花厂任生产计划科科长、染整车间副主任、成品车间主任；2000年4月至2006年4月在江苏公证会计师事务所任审计、评估师、项目经理、高级经理；2006年4月起历任苏州国际发展集团有限公司资产管理部副经理、经理。
杨瑞龙	杨瑞龙先生，中国国籍，1957年5月出生；经济学博士，教授。1982年8月至1984年8月在江苏省委党校经济学教研室任教。1990年至今在中国人民大学经济学院从事经济学、公司治理、制度经济学等方面的教学与研究。兼任北京市经济学总会常务副会长，本公司独立董事。
金德环	金德环先生，中国国籍，1953年4月出生；硕士、教授；现任上海财经大学金融学院教授，兼任兴证期货有限公司、海证期货有限公司、光大保德信基金管理有限公司、上海交大昂立股份有限公司、吴江东方丝绸市场股份有限公司独立董事，本公司独立董事。曾任上海财经大学财政系副主任、证券期货学院副院长、金融学院副院长。
韩晓梅	韩晓梅女士，中国国籍，1975年6月出生；管理学博士，教授。现任南京理工大学经济管理学院教授、博士生导师，江苏省广电有线信息网络股份有限公司独立董事，本公司独立董事。1994年8月至2005年4月在南京审计学院审计系任教。2005年4月至今在南京理工大学经济管理学院任教。
黄祖严	黄祖严先生，中国国籍，1944年10月出生；本科，高级审计师。现任本公司独立董事。1969年12月至1981年6月历任浙江省新昌丝厂基建会计、主办会计、财务科长，1981年7月至1983年12月历任江苏沙州县财政局办事员、副股长，1984年1月至2004年12月历任江苏省张家港市审计局股长、科长、副局长。2005年1月至2012年1月任苏州海陆重工股份有限公司内部审计人员。

林峰	林峰先生，中国国籍，1958年10月出生；大学本科学历。现任公司监事会主席。1995年6月起在东吴证券工作，历任人力资源部副总经理、总经理、人力资源总监，行政总监、董事长助理。
唐焯	唐焯先生，中国国籍，1964年6月出生；本科。现任昆山创业副总裁，昆山市国科创业投资公司董事长，本公司监事。1984年至1992年在昆山市变压器配件厂任技术员、副厂长。1992年至1994年在昆山市乡镇工业局任办公室秘书。1994年至2000年在昆山市信托投资公司任业务部经理。2000年起在昆山创业任副总裁。
朱立教	朱立教女士，中国国籍，1960年9月出生；研究生结业，高级会计师。现任苏州信托副董事长，本公司监事。1981年至1991年历任苏州刺绣厂财务科科员，苏州工艺品经销部财务科主办会计，苏州旅游品工艺贸易中心财务科副科长；1991年至1995年历任苏州市资产评估中心、苏州市财政局、国资局科员、副科长；1995年至1999年历任苏州国际经济发展控股集团有限公司财务审计部、资产经营部经理、副总会计师；1999年至2005年历任国发集团总会计师、副总经理，2005年至2014年8月任国发集团副董事长；其中，1998年至2002年兼任苏州市投资公司副总经理，2002年至2004年任苏州信托副董事长兼总经理，2004年至2014年8月任国发集团副董事长、苏州信托董事长，2014年9月至今任苏州信托副董事长
陆春喜	陆春喜先生，中国国籍，1962年1月出生；大专，会计师、高级经济师。现任隆力奇集团副总裁，隆力奇生物副总裁兼金融投资部总经理，本公司监事。1980年11月至1983年8月任解放军某部五团一连文书，1986年7月至1995年3月在西山矿务局工程三处、财务处任主管。1995年4月至1996年9月在上海抽纺公司一厂任财务经理。1996年10月至今在隆力奇集团历任财务经理、财务总监、副总裁，其中，1996年10月至1997年11月任苏州东方蛇园有限公司财务经理，1997年12月至2002年12月任苏州东方蛇园有限公司副总裁兼财务总监，2003年1月至2005年4月，任隆力奇生物任副总裁兼财务总监，2005年5月至今任隆力奇生物副总裁兼金融投资部总经理。
马晓	马晓先生，中国国籍，1966年12月出生；大专。现任国发集团财务部经理，本公司监事。1986年7月至1994年12月任苏州光明丝织厂统计、会计；1994年12月至1999年8月任苏盘投资咨询公司会计；1999年8月至今在苏州国际发展集团有限公司任财务部会计、财务部副经理、财务部经理。
杭五一	杭五一女士，中国国籍，1962年4月出生；本科，经济师。现任本公司职工监事、党委办公室主任、工会副主席。1979年12月至1991年1月在苏州刺绣研究所任所长室秘书。1991年1月至1997年12月在苏州市工艺局组织处任科员、副处长。1998年1月至2002年3月在苏州市商业银行人事教育处任副处长、处长。2002年4月至2010年5月在东吴证券有限责任公司任党委办公室主任、人力资源部副总经理、工会副主席、职工监事。2010年5月至今任公司党委办公室主任、工会副主席、职工监事。
李齐兵	李齐兵先生，中国国籍，1966年9月出生；大学，硕士，会计师、审计师、注册会计师（非执业会员）。现任本公司副总裁。1988年8月至2000年10月在南京市审计局历任科员、副主任科员、主任科员。2000年10月至2002年9月在中国证监会南京特派员办事处稽查处任主任科员。2002年9月至2010年5月在江苏证监局机构监管处历任副处长、处长。2010年6月至2011年5月在国发集团任副总经理。2011年5月至2013年6月任公司副总裁。2013年7月至11月任公司副总裁、合规总监；2013年11月至今任公司副总裁。
魏纯	魏纯女士，中国国籍，1979年1月出生；硕士。现任本公司副总裁、董事会秘书。2001年7月至2002年4月任苏州证券研究员，2002年4月至2010年5月在东吴证券有限责任公司历任研究员、办公室秘书、办公室副主任、董事会办公室主任、总裁办公室主任、董事会秘书。2010年5月至2012年5月在东吴证券股份有限公司任董事会秘书、董事会办公室主任、总裁办公室主任。2012年5月至今在公司历任董事会秘书、副总裁。

孙中心	孙中心先生，中国国籍，1969年5月出生；硕士。现任本公司副总裁。1990年8月至1994年11月在上海铁路分局苏州电务段工作；1994年11月至2002年4月历任苏州证券狮山路营业部电脑部经理、总经理助理、网上交易部总经理；2002年4月至2010年5月历任东吴证券有限责任公司网上交易部总经理、经纪分公司（筹）副总经理、狮山路证券营业部总经理、总裁助理兼苏州新区总部总经理、总裁助理兼苏州分公司总经理；2010年5月至2012年5月任总裁助理兼苏州分公司总经理；2012年5月至今任公司副总裁。
刘辉	刘辉先生，中国国籍，1970年7月出生；硕士。现任本公司副总裁。1994年5月至1995年1月在中国光大银行海口证券部任交易部经理。1995年1月至2000年1月在君安证券有限责任公司零售客户部任总经理助理。2000年1月至2002年7月在平安证券有限责任公司北京营业部、北区机构部任副总经理。2002年7月至2010年5月在东吴证券有限责任公司历任北京鼓楼外大街证券营业部副总经理、总经理、总裁助理兼任北京总部总经理。2010年5月至2011年4月在东吴证券任总裁助理兼任北京分公司总经理。2011年4月至2012年12月在东吴证券任总裁助理兼任北京分公司总经理、场外市场总部总经理；2012年12月至今任公司副总裁。
张剑宏	张剑宏先生，中国国籍，1965年3月出生；硕士。现任公司合规总监，首席风险官。1988年毕业于中国社会科学院研究生院；1991年1月至1999年3月在苏州物资集团公司历任公司政策研究室科长、财务公司证券部总经理助理、办公室副主任、主任；1999年3月至2013年12月历任东吴证券三香路营业部（原苏物贸证券营业部）总经理、东吴证券总裁助理兼投资银行总部总经理、首席风险官兼风险合规总部总经理。2013年12月起任公司合规总监、首席风险官。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
范力	苏州国际发展集团有限公司	副董事长
袁维静	苏州国际发展集团有限公司	董事、党委委员、总会计师
	苏州信托有限公司	董事长
钱晓红	苏州工业园区经济发展有限公司	董事长
	苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	董事长, 总裁
	苏州元禾控股有限公司	董事
徐旭珠	苏州市营财投资集团公司	顾问
张统	苏州国际发展集团有限公司	监事、资产管理部经理
朱立教	苏州信托有限公司	副董事长

唐 焯	昆山市创业控股有限公司	副总裁
陆春喜	江苏隆力奇集团有限公司	副总裁
马 晓	苏州国际发展集团有限公司	计划财务部经理

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
范力	东吴创业投资有限公司	董事长
袁维静	江苏银行	监事
	苏州国发中小企业担保投资有限公司	董事
	苏州国发创业投资控股有限公司	董事
宋子洲	中国人寿资产管理有限公司	副总裁
钱晓红	中新苏州工业园区市政公用发展集团有限公司	副董事长
	苏州物流中心有限公司	董事
	苏州纳米科技发展有限公司	董事
	苏州广融实业有限公司	董事
	苏州三星电子液晶显示科技有限公司	副董事长
	苏州财融产业投资有限公司	董事长
	苏州文化博览中心有限公司	董事
	苏州银行股份有限公司	董事
徐旭珠	东吴期货有限公司	董事
	苏州市再生资源投资发展有限公司	董事
张 统	江苏东吴保险经纪有限公司	董事
杨瑞龙	中国人民大学经济学院	教授
金德环	上海财经大学金融学院	教授
	上海交大昂立股份有限公司	独立董事
	江苏吴江中国东方丝绸市场股份有限公司	独立董事
	光大保德信基金管理公司	独立董事
	兴证期货有限公司	独立董事
	海证期货有限公司	独立董事

韩晓梅	南京理工大学经济管理学院	教授
	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	独立董事
唐 烨	昆山市国科创业投资公司	董事长
陆春喜	江苏隆力奇生物科技股份有限公司	副总裁兼金融投资部总经理
李齐兵	江苏省区域股权交易中心有限责任公司	董事
	东吴创新资本管理有限责任公司	董事长
张剑宏	东吴创业投资有限公司	监事

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由董事会、监事会审议通过后，报股东大会审议决定。公司高级管理人员报酬由薪酬、考核和提名委员会审议后，再提交公司董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司外部董事、监事不在公司领取报酬，公司独立董事报酬在参考同行业上市公司的平均水平后确定；公司内部董事、监事和高级管理人员的报酬由公司薪酬考核体系决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司外部董事、监事不在公司领取除津贴以外的其他薪酬。公司高级管理人员薪酬由基本工资和年度奖金构成，基本工资按月发放，年度奖金根据公司经营管理目标完成情况提取，结合高级管理人员绩效考核情况进行分配发放。2014 年度高级管理人员基本工资均已按月全额发放，年度奖金按照相关规定分配并预留，预留部分奖金分三年递延发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 1404.22 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴永敏	董事长	离任	因工作原因离任
范 力	董事长	聘任	-
庄毓敏	独立董事	离任	任期满 6 年
金德环	独立董事	聘任	-
李 莹	董事	离任	因工作原因离任
宋子洲	董事	聘任	-
顾锡康	监事会主席	离任	因工作原因离任
林 峰	监事会主席	聘任	-

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司 2013 年核心团队及关键技术人员无重大变化，对公司经营影响不大。

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	1,713
主要子公司在职员工的数量	386
在职员工的数量合计	2,099
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经纪业务	1,171
投资银行	259
证券投资	65
资产管理	92
财务	94
研究	48
合规及稽核	63
信息技术	144
其他管理及行政人员	163
合计	2,099
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	22
硕士	505
本科	1,191
大专及以下	381
合计	2,099

注：报告期内，公司控股了东吴基金，与上期相比，上表中子公司增加了东吴基金的员工情况。

(二) 薪酬政策

公司以符合行业运营、服务于公司战略发展为要求、以调动全体员工的积极性和创造性，推进公司的持续、快速发展，实现公司价值与员工个人价值发展的一体化为目标、以按岗付薪、按能力付薪、按绩效付薪的理念制定了公司整体薪酬政策。

公司员工的薪酬由基本工资、绩效工资、社保福利构成，基本工资以公司岗位工资体系为基础，并依据员工所任职岗位的职责、重要性、市场水平等因素综合确定，绩效工资总额与公司当年度各业务的经营业绩挂钩，并按董事会审议批准的比例提取，员工的绩效工资是依据其工作业绩并经过考核后确定。

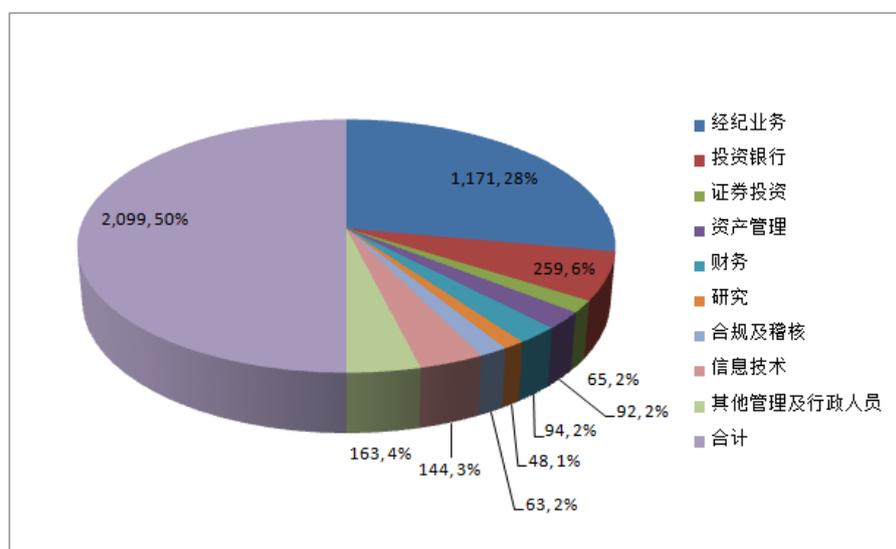
公司和员工按照国家法律法规的规定缴纳各项法定社会保险及公积金，并按属地化原则进行管理。

(三) 培训计划

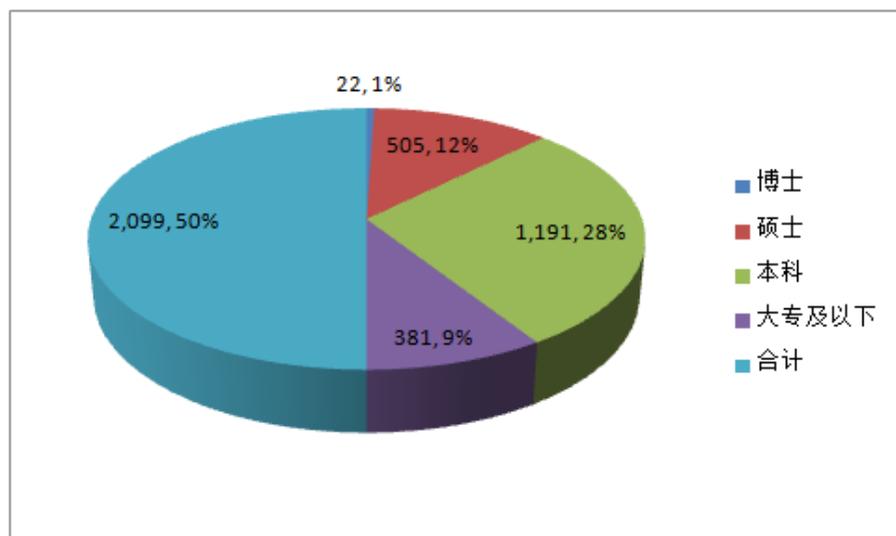
2014 年公司举行各类培训共计 74 场次，参加培训人员 2340 人次，共计 72852 课时，人均培训达 31 课时。以“一个平台、两大体系、四类培训”为宗旨，建设员工在线学习考试平台，完善课程体系与内部讲师体系，开展了公司新员工培训、员工后续教育、员工应知应会学习、员工业务技能和管理技能培训以及协会组织的各类培训。

2015 年将通过培训持续提升员工的创新能力、合规风险意识。重点以互联网金融业务、机构经纪（PB）业务、资产管理业务、资产证券化业务等培训内容为主，同时依托公司在线学习考试平台，点面结合、按需施教、务求实效，满足员工开展各项业务所需要的知识与技能，提高员工的整体素质，为公司快速发展及战略目标的实现提供强有力的人才保障。

(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	114,840 小时
劳务外包支付的报酬总额	5,098,822 元

七、其他**经纪人情况**

公司根据中国证监会《证券经纪人管理暂行规定》的要求，对证券经纪人实施统一管理，报告期内，公司梳理了经纪人管理制度，在内控机制上，对风险监控、客户回访、责任追究等几个方面进行了完善，结合新业务的开展，对相关技术系统进行了改进。截止报告期末，公司有 48 家营业部实施证券经纪人制度，共有证券经纪人 811 人，证券经纪人均纳入公司营销管理系统进行系统化管理。

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理

本公司历来重视各个层面的规范治理工作，根据《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的规定，不断加强和完善公司治理。本公司建立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，均衡有效的公司治理结构确保了公司的规范运作。

1、股东和股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司依据《公司章程》、《公司治理准则》及相关法律法规制订了《股东大会议事规则》，确保了股东大会的召集、提案与通知、召开等程序合法合规，确保公司股东大会的规范运作。公司股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使权利，未超越股东大会干预公司的经营管理活动，在人员、资产、财务、机构和业务方面与公司明确分离。报告期内，公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，确保包括中小股东在内的全体股东能够充分行使自己的权利，享受公司章程规定的合法权益。

2、董事与董事会

董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责并报告工作。公司严格依据《公司章程》及相关法律法规的规定制订了《董事会议事规则》，对董事会会议的提案、召集、召开、董事出席、审议程序、表决、决议的执行等均进行了明确、详细的规定，确保董事会的规范运作。

公司董事会下设四个专门委员会，包括：战略委员会、风险控制委员会、审计委员会及薪酬、考核与提名委员会。各委员会分工明确，权责分明，有效运作，对董事会决策功能的强化、确保董事会对管理层的有效监督、完善公司治理结构起到了重要的作用。

公司董事会现由 11 名董事组成，人数和构成符合法律法规的要求，其中股东单位董事 6 名、职工董事 1 名、独立董事 4 名，所有董事均具有担任证券公司和上市公司董事的任职资格。公司董事尽职勤勉，认真履行董事的职责，对董事会的各项议案充分审议和表决，维护了公司和全体股东的权益。

3、监事与监事会

公司设监事会，为公司经营活动的监督机构，对公司董事、高级管理人员及公司财务进行监督和检查，对股东大会负责。公司监事会会议的召集、召开、议事方式和表决程序严格按照《监事会议事规则》执行，确保监事会运作规范。公司监事会现由 6 名监事组成，其中职工监事 2 名，

通过职工代表大会选举产生，股东代表监事 4 名。公司各监事均具有担任证券公司和上市公司监事的任职资格，在职期间，勤勉尽责，维护了公司和全体股东的权益。

4、经营管理层

公司经营管理层负责公司日常经营工作。公司经营管理层人员由董事会聘任，对董事会负责。公司制定了《总经理工作细则》，明确规定了公司管理层的职责和权力。截止报告期末，公司有高级管理人员 7 名，包括总裁 1 名，副总裁 5 名，其中一名副总裁兼任财务负责人、一名副总裁兼任董事会秘书，合规总监 1 名。公司各高级管理人员均具有担任上市公司和证券公司高级管理人员的任职资格。公司经营管理层严格执行董事会制定的经营方针，诚信、谨慎、勤勉地行使职权，努力实现公司效益和社会效益的最大化。经营管理层设三级决策架构，即领导决策层、业务决策层、执行决策层。领导决策层由领导办公会、资产负债管理委员会、风险管理委员会构成。业务决策层设五个委员会，其中，经纪业务决策委员会是公司经纪业务的最高决策机构；投行决策委员会是公司投行业务的最高决策机构；投资决策委员会是公司投资业务的最高决策机构；客户资产管理委员会是公司资产管理业务的最高决策机构；信用交易委员会构成是公司融资融券和股票质押回购等业务的最高决策机构。执行决策层下设十个委员会。

5、信息披露与透明度

公司根据信息披露相关要求，制定了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人及对外信息报送登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等信息披露方面的制度，以保障公司信息披露做到真实、准确、完整、及时、公平，并有效防范公司内幕信息不当传递，保护投资者利益。

（二）内幕知情人登记管理

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人及对外信息报送登记管理制度》，公司在涉及定期报告等事项时，相关人员均按照制度控制内幕信息的传播途径和范围，进行内幕信息知情人登记工作，确保信息披露的公开、公平、公正。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014-4-16	1、关于 2013 年度董事会工作报告的议案； 2、关于 2013 年度监事会工作报告的议案； 3、关于 2013 年年度报告及其摘要的议案；	通过	www.sse.com.cn	2014-4-17

		4、关于 2013 年度财务决算报告的议案； 5、关于 2013 年度利润分配方案的议案； 6、关于公司董事 2013 年度报酬总额的议案； 7、关于公司监事 2013 年度报酬总额的议案； 8、关于续聘审计机构的议案； 9、关于公司 2014 年度自营投资额度的议案； 10、关于修订《东吴证券股份有限公司募集资金存放和使用管理办法》的议案； 11、关于制定《东吴证券股份有限公司董事、监事薪酬管理制度》的议案； 12、关于补选公司第二届董事会独立董事的议案。			
2014 年第一次临时股东大会	2014-8-22	1、关于修订《东吴证券股份有限公司章程》的议案； 2、关于修订《东吴证券股份有限公司股东大会议事规则》的议案； 3、关于再次就公司发行短期融资券进行授权的议案； 4、关于设立新加坡子公司的议案； 5、关于新增 2014 年日常关联交易预计的议案。	通过	www.sse.com.cn	2014-8-23
2014 年第二次临时股东大会	2014-11-17	1、关于选举宋子洲为第二届董事会董事的议案； 2、关于公司发行公司债券的议案； 3、关于公司发行短期公司债券的议案。	通过	www.sse.com.cn	2014-11-18

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	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	
范力	否	10	10	0	0	0	否	3
吴永敏	否	1	1	0	0	0	否	-
宋子洲	否	1	1	0	0	0	否	-
马震亚	否	10	10	0	0	0	否	3
袁维静	否	10	10	0	0	0	否	3
李莹	否	8	7	0	1	0	否	2
徐旭珠	否	10	10	0	0	0	否	3
钱晓红	否	10	8	0	2	0	是	2
张统	否	10	10	0	0	0	否	3
庄毓敏	是	3	3	2	0	0	否	-
杨瑞龙	是	10	10	3	0	0	否	1
金德环	是	7	7	1	0	0	否	2
韩晓梅	是	10	10	2	0	0	否	3
黄祖严	是	10	10	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

钱晓红董事因公务原因，委托李莹董事出席公司第二届董事会第十六次（临时）会议、第二届董事会第十七次会议。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 其他**1、董事会会议情况**

会议时间	会议名称	会议议题
2014-1-18	第二届董事会第十次（临时）会议	1、关于公司董事长吴永敏先生辞任的议案
		2、关于选举范力先生为公司董事长的议案
		3、关于调整董事会战略委员会的议案
2014-2-14	第二届董事会第十一次（临时）会议	1、关于确定总部数据中心及智能化建设等项目费用预算的议案
		2、关于调整委派子公司董事的议案
		3、关于收购东吴基金管理有限公司部分股权的议案
2014-3-25	第二届董事会第十二次会议	1、关于 2013 年度董事会工作报告的议案
		2、关于 2013 年年度报告及其摘要的议案
		3、关于 2013 年度财务决算报告的议案
		4、关于 2013 年度利润分配预案的议案
		5、关于 2013 年度合规报告的议案
		6、关于 2013 年度内部控制评价报告的议案
		7、关于 2013 年度社会责任报告的议案
		8、关于续聘审计机构的议案
		9、关于确认 2013 年日常关联交易及预计 2014 年日常关联交易的议案
		10、关于公司董事 2013 年度报酬总额的议案
		11、关于公司高级管理人员 2013 年度报酬总额的议案
		12、关于补选公司第二届董事会独立董事的议案
		13、关于 2014 年度自营投资额度的议案
		14、关于使用自有资金参与公司集合资产管理计划的议案
		15、关于修订公司内部会计制度的议案
		16、关于修订《公司审计委员会工作细则》的议案
		17、2013 年度经营管理工作报告（非审议事项）
		18、2013 年度独立董事述职报告（非审议事项）
		19、2013 年度风险控制指标执行情况报告（非审议事项）
		20、2013 年度合规管理有效性评估报告（非审议事项）
		21、审计委员会 2013 年度履职情况报告（非审议事项）
		22、关于召开年度股东大会的议案
2014-4-16	第二届董事会第十三次（临时）会议	1、关于 2014 年第一季度报告的议案
		2、关于调整董事会专门委员会组成方案的议案
2014-6-23	第二届董事会第十四次（临时）会议	1、关于修订《公司风险管理基本制度》的议案；
		2、关于修订《公司风险控制委员会工作细则》的议案；
		3、关于公司 2014 年度风险偏好体系的议案；
		4、关于撤销苏州分公司的议案；

		5、关于向公司控股股东收购苏州市民卡有限公司部分股权的议案。
2014-7-11	第二届董事会第十五次（临时）会议	1、关于设立新加坡子公司的议案 2、关于制定《公司分支机构管理制度》的议案 3、关于制定《公司经纪业务管理制度》的议案 4、关于变更公司会计政策的议案
2014-8-6	第二届董事会第十六次（临时）会议	1、关于修订《东吴证券股份有限公司章程》的议案 2、关于修订《东吴证券股份有限公司股东大会议事规则》的议案 3、关于新增 2014 年日常关联交易预计的议案 4、关于再次就公司发行短期融资券进行授权的议案 5、关于召开 2014 年第一次临时股东大会的议案
2014-8-22	第二届董事会第十七次会议	1、关于 2014 年半年度报告及其摘要的议案 2、关于 2014 年上半年度合规报告的议案 3、听取 2014 年上半年度风险控制指标执行情况报告
2014-10-29	第二届董事会第十八次会议	1、关于公司 2014 年第三季度报告的议案 2、关于修订公司主要会计政策及会计估计的议案 3、关于公司发行公司债券的议案 4、关于向东吴期货有限公司增资暨关联交易的议案 5、关于向东吴创新资本管理有限责任公司增资的议案 6、关于提名宋子洲为第二届董事会董事候选人的议案 7、关于调整委派子公司董事、监事的议案 8、关于修订《东吴证券股份有限公司内部稽核制度》的议案 9、关于提高公司信用交易业务总规模的议案 10、关于召开 2014 年第二次临时股东大会的议案
2014-12-22	第二届董事会第十九次（临时）会议	1、关于调整董事会战略委员会组成方案的议案 2、关于调整委派子公司董事、监事的议案 3、关于撤销广西省南宁朝阳路证券营业部的议案 4、关于《东吴证券股份有限公司 2015-2017 年资本规划》的议案 5、关于公司发行次级债券的议案 6、关于召开 2015 年第一次临时股东大会的议案

2、监事会会议情况

会议时间	会议名称	会议议题
2014-3-25	第二届监事会第四次会议	1、关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案 2、关于公司 2013 年年度报告及其摘要的议案 3、关于公司 2013 年度利润分配预案的议案 4、关于公司监事 2013 年度报酬总额的议案 5、关于公司 2013 年度内部控制评价报告的议案 6、公司 2013 年度稽核工作报告（非审议事项）
2014-4-16	第二届监事会第五次（临时）会议	1、关于 2014 年第一季度报告的议案
2014-8-22	第二届监事会第六次会议	1、关于 2014 年半年度报告及其摘要的议案
2014-10-29	第二届监事会第七次会议	1、关于公司 2014 年第三季度报告的议案 2、关于修订公司主要会计政策及会计估计的议案
2014-11-17	第二届监事会第八次（临时）会议	1、关于选举林峰先生为公司第二届监事会主席的议案

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

委员会名称	委员名单及所任职务
战略委员会	范力(主任); 袁维静; 宋子洲; 钱晓红; 杨瑞龙; 金德环。
风险控制委员会	金德环(主任); 韩晓梅; 黄祖严; 张统; 马震亚。
审计委员会	韩晓梅(主任); 杨瑞龙; 黄祖严; 徐旭珠; 钱晓红; 马震亚。
薪酬、考核与提名委员会	杨瑞龙(主任); 金德环; 韩晓梅; 袁维静; 马震亚。

报告期内, 公司董事会战略委员会共召开会议 1 次, 薪酬薪酬、考核与提名委员会召开会议 3 次, 审计委员会召开会议 8 次, 风险控制委员会召开会议 4 次。公司董事会专业委员会根据公司章程、公司董事会议事规则及各委员会工作细则的规定, 分别对公司战略、高管提名、薪酬考核、财务审计、内控审计、风险控制等提出了建议, 为公司规范运作发挥了重要作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内, 公司监事会严格按照有关法律法规及公司《章程》的规定, 对公司相关事项进行了检查监督, 监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、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

公司继续执行《东吴证券股份有限公司董事监事薪酬管理制度》及《东吴证券股份有限公司高级管理人员管薪酬和绩效管理办法》, 通过公正透明的董事、监事、及高级管理人员的绩效考核制度, 并以年度公司及各项业务实现的经营业绩对公司高级管理人员进行绩效评价, 依据考核结果实施薪酬分配。薪酬分配中将高级管理人员个人收入与公司整体经营业绩、个人分管业务业绩紧密挂钩, 激励与约束相结合, 发挥正向激励作用。

七、公司合规管理体系建设情况, 合规、稽核部门报告期内完成的稽核检查情况

(一) 公司合规管理体系建设及运行情况

公司的合规管理组织架构由董事会、合规总监、风险合规总部、各部门及分支机构内控经理等四个层级构成。

报告期内, 公司合规管理以“落实风险合规责任”为中心, 按照“创新发展和风控合规动态均衡”的要求, 以业务红线梳理为主线, 以咨询审核、系统监测、检查监督为重点, 不断提升风险合规管理水平, 有效防范了公司合规风险, 公司合规态势整体平稳、良好。

(二) 检查稽核情况

报告期内，公司风险合规总部开展了股票质押回购业务评估、中小企业私募债券业务合规检查、创业板客户准入管理专项自查、IPO 发行定价落实情况自查、融资融券业务检查等内控合规检查。

公司稽核审计部围绕公司战略，以风险管理为导向、以内部控制为主线、以业务审计为重心，开展好各项稽核审计项目。2014 年共完成业务部门年度审计、离任审计、强制休假审计等各类审计 40 项，此外，按照监管部门的要求开展了合规管理有效性评估工作。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、内部控制责任声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在2014年12月31日有效。公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制存在重大缺陷。

2、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》、《证券公司内部控制指引》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等相关规定，按照“全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益”的原则，建立了财务报告内部控制机制。

3、内部控制制度建设情况

报告期内，公司依据监管要求、经营环境变化及创新业务发展需要，对公司治理及证券金融业务、中小企业私募债券、代销、国债期货投资、资产证券化等业务方面的内部控制制度进行了新增或修订。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》报告，认为公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《公司内部控制审计报告》详见上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第一届董事会第二十三次（临时）会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规范了公司及相关信息披露义务人信息披露行为，提高了年报信息披露质量和透明度，增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

报告期内，改制度执行情况良好，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

审计报告

审计报告

天衡审字（2015）00779 号

东吴证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及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东吴证券管理层的责任，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报导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东吴证券财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东吴证券 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谈建忠

中国·南京

中国注册会计师：陆德忠

2015 年 4 月 16 日

财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	5.01	10,249,789,646.59	5,940,432,842.95
其中：客户存款		8,182,244,138.44	4,839,884,951.42
结算备付金	5.02	5,896,568,026.69	1,309,226,690.25
其中：客户备付金		4,764,284,994.96	1,128,903,194.51
拆出资金			
融出资金	5.03	7,888,930,794.47	2,409,954,800.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5.04	17,315,854,448.80	4,309,335,712.34
衍生金融资产	5.05		
买入返售金融资产	5.06	6,582,668,335.27	1,266,147,883.51
应收款项	5.07	44,871,017.11	9,340,961.91
应收利息	5.08	235,740,507.88	109,564,490.61
存出保证金	5.09	1,216,607,357.01	583,065,021.65
可供出售金融资产	5.10	5,962,900,341.44	2,341,827,169.58
持有至到期投资	5.11	53,195,487.59	35,341,621.62
长期股权投资	5.13	10,483,110.25	116,407,851.24
投资性房地产		-	-
固定资产	5.14	821,583,378.87	839,265,921.47
在建工程		-	-
无形资产	5.15	147,174,439.44	121,567,160.62
商誉	5.16	235,685,139.34	19,742,087.44
递延所得税资产	5.17	59,595,719.83	52,521,508.29
其他资产	5.18	739,463,262.05	176,860,921.07
资产总计		57,461,111,012.63	19,640,602,644.63
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	5.20	3,313,738,000.00	
拆入资金	5.21	1,918,000,000.00	156,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债		-	
卖出回购金融资产款	5.22	16,361,955,658.47	1,153,876,925.85
代理买卖证券款	5.23	13,579,472,286.92	6,320,507,234.40
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5.25	651,274,014.09	246,583,128.32
应交税费	5.26	304,415,837.08	130,869,105.76
应付款项	5.24	70,417,113.89	27,291,490.68
应付利息	5.27	97,768,819.16	25,519,679.20
预计负债		-	-
长期借款			

应付债券	5.28	2,975,791,937.06	2,970,603,312.40
递延所得税负债	5.17	2,689,891.59	-
其他负债	5.29	3,952,206,040.35	712,206,738.81
负债合计		43,227,729,598.61	11,743,457,615.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5.30	2,700,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	5.31	8,564,676,213.93	4,265,546,752.75
减：库存股			
其他综合收益	5.32	255,204,488.79	3,892.34
盈余公积	5.33	252,801,672.22	164,812,669.06
一般风险准备	5.34	820,738,196.95	581,797,909.76
未分配利润	5.35	1,485,436,624.61	816,913,864.08
外币报表折算差额			-
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,078,857,196.50	7,829,075,087.99
少数股东权益	5.36	154,524,217.52	68,069,941.22
所有者权益（或股东权益）合计		14,233,381,414.02	7,897,145,029.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		57,461,111,012.63	19,640,602,644.63

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		8,526,988,470.45	4,890,969,782.74
其中：客户存款		7,113,030,076.78	4,194,930,051.51
结算备付金		5,891,832,292.17	1,353,134,719.83
其中：客户备付金		4,764,284,994.96	1,128,903,194.51
拆出资金		-	-
融出资金		7,888,930,794.47	2,409,954,800.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,289,838,165.30	3,316,822,347.00
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		4,552,646,889.77	1,051,644,383.51
应收款项	15.01	31,284,847.72	4,457,657.98
应收利息		134,928,901.00	90,494,014.08
存出保证金		408,761,242.15	107,689,996.58
可供出售金融资产		6,479,027,528.43	2,125,643,051.24
持有至到期投资		-	-
长期股权投资	15.02	2,357,577,285.71	1,162,941,345.38
投资性房地产		-	-

固定资产		775,402,466.20	832,196,215.48
在建工程		-	-
无形资产		129,706,746.51	120,392,073.77
商誉		11,749,999.80	11,749,999.80
递延所得税资产		46,162,959.09	50,461,214.65
其他资产	15.03	96,696,294.85	118,691,675.54
资产总计		50,621,534,883.62	17,647,243,277.66
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		3,313,738,000.00	-
拆入资金		1,918,000,000.00	156,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		15,629,722,312.09	895,178,000.00
代理买卖证券款		11,851,331,967.28	5,310,035,100.22
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬		589,524,747.69	235,147,796.93
应交税费		260,508,925.70	125,265,305.34
应付款项		5,627,101.86	3,836,294.96
应付利息		97,559,443.32	25,472,751.54
预计负债		8,544,879.45	4,985,084.32
长期借款		-	-
应付债券		2,975,791,937.06	2,970,603,312.40
递延所得税负债		-	-
其他负债		163,363,778.49	162,458,719.38
负债合计		36,813,713,092.94	9,888,982,365.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,700,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积		8,563,640,848.19	4,265,060,848.19
减：库存股			
其他综合收益		300,333,321.64	9,242,475.09
盈余公积		252,801,672.22	164,812,669.06
一般风险准备		751,434,243.26	575,456,236.94
未分配利润		1,239,611,705.37	743,688,683.29
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		13,807,821,790.68	7,758,260,912.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		50,621,534,883.62	17,647,243,277.66

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,240,982,527.87	1,609,668,051.56
手续费及佣金净收入	5.37	1,678,372,503.40	974,198,383.03
其中: 经纪业务手续费净收入		1,047,928,710.47	824,330,073.55
投资银行业务手续费净收入		468,393,502.38	86,345,273.99
资产管理业务手续费净收入		109,442,468.81	32,611,229.60
利息净收入	5.38	142,354,207.83	192,315,890.67
投资收益(损失以“-”号填列)	5.39	1,332,045,196.37	469,699,007.39
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		7,202,544.72	13,000,786.16
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	5.40	73,847,954.88	-29,407,962.53
汇兑收益(损失以“-”号填列)		34,513.68	-328,702.14
其他业务收入	5.41	14,328,151.71	3,191,435.14
二、营业支出		1,810,381,759.33	1,092,304,349.27
营业税金及附加	5.42	179,059,507.04	81,682,082.98
业务及管理费	5.43	1,579,192,330.95	1,010,135,237.42
资产减值损失	5.44	52,129,921.34	487,028.87
其他业务成本		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,430,600,768.54	517,363,702.29
加: 营业外收入	5.45	22,117,533.93	16,654,602.78
减: 营业外支出	5.46	3,927,403.75	5,162,097.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,448,790,898.72	528,856,207.49
减: 所得税费用	5.47	324,231,545.03	133,307,891.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,124,559,353.69	395,548,316.23
其中: 归属于母公司所有者(或股东)的净利润		1,115,452,050.88	392,166,585.94
少数股东损益		9,107,302.81	3,381,730.29
六、其他综合收益的税后净额	5.48	255,447,836.03	-40,062,445.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		255,200,596.45	-40,088,550.17
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		255,200,596.45	-40,088,550.17
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		255,200,596.45	-40,088,550.17
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		247,239.58	26,104.21
七、综合收益总额		1,380,007,189.72	355,485,870.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,370,652,647.33	352,078,035.77
归属于少数股东的综合收益总额		9,354,542.39	3,407,834.50

八、每股收益：	5.49		
（一）基本每股收益(元/股)		0.49	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.49	0.20

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,746,251,786.19	1,436,393,459.91
手续费及佣金净收入	15.04	1,598,425,673.45	871,367,490.84
其中: 经纪业务手续费净收入		984,972,252.52	738,384,375.68
投资银行业务手续费净收入		468,393,502.38	86,345,273.99
资产管理业务手续费净收入		132,156,432.36	33,220,374.89
利息净收入		161,455,824.04	177,747,236.98
投资收益(损失以“-”号填列)	15.05	959,036,867.09	409,723,926.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		6,635,940.33	13,039,701.37
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	15.06	21,315,420.14	-25,307,927.37
汇兑收益(损失以“-”号填列)		34,513.68	-328,702.14
其他业务收入		5,983,487.79	3,191,435.14
二、营业支出		1,605,425,680.52	971,083,414.95
营业税金及附加		165,356,703.50	75,722,872.71
业务及管理费		1,403,300,455.68	894,873,513.37
资产减值损失		36,768,521.34	487,028.87
其他业务成本		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,140,826,105.67	465,310,044.96
加: 营业外收入		16,516,345.34	6,933,225.65
减: 营业外支出		7,323,272.59	10,035,241.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,150,019,178.42	462,208,028.76
减: 所得税费用		270,129,146.86	115,394,020.83
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		879,890,031.56	346,814,007.93
六、其他综合收益的税后净额		291,090,846.55	-30,849,967.42
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		291,090,846.55	-30,849,967.42
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		291,090,846.55	-30,849,967.42
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		1,170,980,878.11	315,964,040.51
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 范力

主管会计工作负责人: 马震亚

会计机构负责人: 王菁

合并现金流量表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,654,477,226.54	1,440,135,547.21
拆入资金净增加额		1,762,000,000.00	56,000,000.00
回购业务资金净增加额		9,869,775,187.67	
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		7,258,965,052.52	
收到其他与经营活动有关的现金	5.50(1)	3,471,627,234.37	890,108,344.68
经营活动现金流入小计		25,016,844,701.10	2,386,243,891.89
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		14,925,423,020.02	1,279,573,686.14
融出资金净增加额		5,494,785,474.94	1,995,262,416.91
代理买卖证券支付的现金净额			358,951,323.57
支付利息、手续费及佣金的现金		645,871,780.12	264,643,605.60
回购业务资金净减少额			332,373,013.08
支付给职工以及为职工支付的现金		670,834,350.05	518,047,484.30
支付的各项税费		419,314,713.92	171,028,264.89
支付其他与经营活动有关的现金	5.50(2)	1,854,148,027.59	571,844,508.10
经营活动现金流出小计		24,010,377,366.64	5,491,724,302.59
经营活动产生的现金流量净额		1,006,467,334.46	-3,105,480,410.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	5.50(3)	8,119,051.60	371,345.48
投资活动现金流入小计		8,119,051.60	371,345.48
投资支付的现金		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,846,595.31	220,984,559.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		68,460,137.40	3,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		165,306,732.71	224,384,559.40
投资活动产生的现金流量净额		-157,187,681.11	-224,013,213.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,117,000,000.00	5,880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,880,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		3,313,738,000.00	2,970,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-

筹资活动现金流入小计		8,430,738,000.00	2,975,880,000.00
偿还债务支付的现金			-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		358,589,875.06	103,060,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,163,798.40	3,060,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5.50(4)	117,670,000.00	-
筹资活动现金流出小计		476,259,875.06	103,060,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		7,954,478,124.94	2,872,820,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,513.68	-328,702.14
五、现金及现金等价物净增加额		8,803,792,291.97	-457,002,326.76
加：期初现金及现金等价物余额		7,249,659,533.20	7,706,661,859.96
六、期末现金及现金等价物余额	5.51	16,053,451,825.17	7,249,659,533.20

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

母公司现金流量表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,545,293,281.59	1,314,871,617.89
拆入资金净增加额		1,762,000,000.00	56,000,000.00
回购业务资金净增加额		11,212,758,702.64	-
融出资金净减少额			-
代理买卖证券收到的现金净额		6,541,296,867.06	-
收到其他与经营活动有关的现金		17,996,365.21	55,862,387.80
经营活动现金流入小计		22,079,345,216.50	1,426,734,005.69
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		13,035,854,965.67	669,418,496.29
融出资金净增加额		5,494,785,474.94	1,995,262,416.91
代理买卖证券支付的现金净额			243,790,313.78
支付利息、手续费及佣金的现金		518,145,277.92	240,111,785.77
回购业务资金净减少额			437,068,513.93
支付给职工以及为职工支付的现金		601,773,322.27	468,384,599.81
支付的各项税费		396,381,664.50	151,988,182.27
支付其他与经营活动有关的现金		616,517,439.02	321,318,947.69
经营活动现金流出小计		20,663,458,144.32	4,527,343,256.45
经营活动产生的现金流量净额		1,415,887,072.18	-3,100,609,250.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		70,836,201.60	9,542,285.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		6,210,649.11	343,145.48
投资活动现金流入小计		77,046,850.71	9,885,430.92
投资支付的现金		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,894,099.86	216,795,097.52
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,188,000,000.00	24,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,276,894,099.86	240,795,097.52
投资活动产生的现金流量净额		-1,199,847,249.15	-230,909,666.60
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		5,117,000,000.00	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		3,313,738,000.00	2,970,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		8,430,738,000.00	2,970,000,000.00

偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		354,426,076.66	100,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		117,670,000.00	-
筹资活动现金流出小计		472,096,076.66	100,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		7,958,641,923.34	2,870,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,513.68	-328,702.14
五、现金及现金等价物净增加额		8,174,716,260.05	-461,847,619.50
加：期初现金及现金等价物余额		6,244,104,502.57	6,705,952,122.07
六、期末现金及现金等价物余额		14,418,820,762.62	6,244,104,502.57

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,000,000,000.00	4,265,546,752.75	-	3,892.34	-	164,812,669.06	581,797,909.76	816,913,864.08	68,069,941.22	7,897,145,029.21
加:会计政策变更										-
前期差错更正										-
同一控制下企业合并										-
其他										-
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	4,265,546,752.75	-	3,892.34	-	164,812,669.06	581,797,909.76	816,913,864.08	68,069,941.22	7,897,145,029.21
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	700,000,000.00	4,299,129,461.18	-	255,200,596.45	-	87,989,003.16	238,940,287.19	668,522,760.53	86,454,276.30	6,336,236,384.81
(一)综合收益总额				255,200,596.45				1,115,452,050.88	9,354,542.39	1,380,007,189.72
(二)所有者投入和减少资本	700,000,000.00	4,299,129,461.18		-	-	-	-	-	81,263,532.31	5,080,392,993.49
1. 股东投入的普通股	700,000,000.00	4,298,580,000.00							-	4,998,580,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										-
4. 其他		549,461.18							81,263,532.31	81,812,993.49
(三)利润分配	-	-		-	-	87,989,003.16	238,940,287.19	-446,929,290.35	-4,163,798.40	-124,163,798.40
1. 提取盈余公积						87,989,003.16		-87,989,003.16		-
2. 提取一般风险准备							238,940,287.19	-238,940,287.19		-
3. 对所有者(或股东)的分配								-120,000,000.00	-4,163,798.40	-124,163,798.40
4. 其他										-
(四)所有者权益内部结转	-	-		-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)										-
2. 盈余公积转增资本(或股本)										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
(六)其他										-
四、本期期末余额	2,700,000,000.00	8,564,676,213.93	-	255,204,488.79	-	252,801,672.22	820,738,196.95	1,485,436,624.61	154,524,217.52	14,233,381,414.02

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,000,000,000.00	4,305,639,195.26				130,131,268.27	506,093,435.36	635,133,153.33	61,842,106.72	7,638,839,158.94
加：会计政策变更		-40,092,442.51		40,092,442.51			5,354,005.43	-5,354,005.43		-
前期差错更正										-
同一控制下企业合并其他										-
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	4,265,546,752.75	-	40,092,442.51	-	130,131,268.27	511,447,440.79	629,779,147.90	61,842,106.72	7,638,839,158.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-40,088,550.17	-	34,681,400.79	70,350,468.97	187,134,716.18	6,227,834.50	258,305,870.27
（一）综合收益总额				-40,088,550.17				392,166,585.94	3,407,834.50	355,485,870.27
（二）所有者投入和减少资本	-	-		-	-	-	-	-	5,880,000.00	5,880,000.00
1. 股东投入的普通股									5,880,000.00	5,880,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										-
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										-
（三）利润分配	-	-		-	-	34,681,400.79	70,350,468.97	-205,031,869.76	-3,060,000.00	-103,060,000.00
1. 提取盈余公积						34,681,400.79		-34,681,400.79		-
2. 提取一般风险准备							70,350,468.97	-70,350,468.97		-
3. 对所有者（或股东）的分配								-100,000,000.00	-3,060,000.00	-103,060,000.00
4. 其他										-
（四）所有者权益内部结转	-	-		-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（六）其他										-
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	4,265,546,752.75	-	3,892.34	-	164,812,669.06	581,797,909.76	816,913,864.08	68,069,941.22	7,897,145,029.21

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,000,000,000.00	4,265,060,848.19	-	9,242,475.09	-	164,812,669.06	575,456,236.94	743,688,683.29	7,758,260,912.57
加: 会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	4,265,060,848.19	-	9,242,475.09	-	164,812,669.06	575,456,236.94	743,688,683.29	7,758,260,912.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	700,000,000.00	4,298,580,000.00	-	291,090,846.55	-	87,989,003.16	175,978,006.32	495,923,022.08	6,049,560,878.11
(一) 综合收益总额				291,090,846.55				879,890,031.56	1,170,980,878.11
(二) 所有者投入和减少资本	700,000,000.00	4,298,580,000.00	-	-	-	-	-	-	4,998,580,000.00
1. 股东投入的普通股	700,000,000.00	4,298,580,000.00							4,998,580,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									-
3. 股份支付计入所有者权益的金额									-
4. 其他									-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	87,989,003.16	175,978,006.32	-383,967,009.48	-120,000,000.00
1. 提取盈余公积						87,989,003.16		-87,989,003.16	-
2. 提取一般风险准备							175,978,006.32	-175,978,006.32	-
3. 对所有者(或股东)的分配								-120,000,000.00	-120,000,000.00
4. 其他									-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)									-
2. 盈余公积转增资本(或股本)									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(六) 其他									-
四、本期期末余额	2,700,000,000.00	8,563,640,848.19	-	300,333,321.64	-	252,801,672.22	751,434,243.26	1,239,611,705.37	13,807,821,790.68

项目	上期								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,000,000,000.00	4,305,153,290.70				130,131,268.27	506,093,435.36	600,918,877.73	7,542,296,872.06
加：会计政策变更		-40,092,442.51		40,092,442.51					-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	4,265,060,848.19	-	40,092,442.51	-	130,131,268.27	506,093,435.36	600,918,877.73	7,542,296,872.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-30,849,967.42	-	34,681,400.79	69,362,801.58	142,769,805.56	215,964,040.51
（一）综合收益总额				-30,849,967.42				346,814,007.93	315,964,040.51
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股									-
2. 其他权益工具持有者投入资本									-
3. 股份支付计入所有者权益的金额									-
4. 其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	34,681,400.79	69,362,801.58	-204,044,202.37	-100,000,000.00
1. 提取盈余公积						34,681,400.79		-34,681,400.79	-
2. 提取一般风险准备							69,362,801.58	-69,362,801.58	-
3. 对所有者（或股东）的分配								-100,000,000.00	-100,000,000.00
4. 其他									-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）									-
2. 盈余公积转增资本（或股本）									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
（六）其他									-
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	4,265,060,848.19	-	9,242,475.09	-	164,812,669.06	575,456,236.94	743,688,683.29	7,758,260,912.57

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

附注 1、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

2013 年 9 月 9 日经公司 2013 年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会 2014 年 2 月 13 日出具的《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]200 号），公司获准非公开发行人民币普通股股票不超过 70,000 万股，每股面值 1 元，由于上述非公开发行股票方案的实施，新增注册资本人民币 70,000 万元，变更后公司注册资本为人民币 270,000 万元。

公司住所：苏州工业园区星阳街 5 号。

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

经营范围：许可经营项目：证券经纪；证券投资咨询；与证券投资交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；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；代销金融产品业务。

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司设立了 15 家分公司，并拥有证券营业部 99 家，均为经批准设立的分公司及证券营业部。

截至 2014 年 12 月 31 日公司（包括纳入合并范围内子公司）在职员工 2099 人，其中母公司高级管理人员 7 人。

本财务报告经本公司董事会于 2015 年 4 月 16 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司 2014 年度纳入合并财务报表范围的子公司共 9 户，具有控制权的结构化主体 23 只；有关子公司及结构化主体的情况参见本附注七“在其他主体中的权益”。因新设子公司和收购股权，本年度合并范围比上年度增加 5 家子公司，详见本附注 6“合并范围的变更”。

附注 2、财务报表的编制基础

1. 编制基础

(1) 财务报表的编制方法

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

(2) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

此外，本公司的财务报表同时符合证监会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 持续经营

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2014 年 12 月 31 日止的财务报表。

附注 3、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司金融工具的核算、承销证券业务的核算、融资融券的核算、转融通业务的核算、收入的确认和计量、资产减值准备等交易和事项的会计政策和会计估计，是按照公司实际业务特点制定的，详见本附注 3 之相关描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

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

3. 营业周期

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方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。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（参见附注 3:3.22）；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。控制，是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对投资

单位的权力影响其回报金额。子公司的经营成果、财务状况和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10. 金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时，按照公司取得金融资产的目的，划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

包括交易性金融资产和交易性金融负债，以及公司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和金融负债。

交易性金融资产和金融负债包括：公司为了近期内出售、回购或赎回而持有的金融资产或承担的金融负债；衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一的金融资产或金融负债，才可在初始确认时被直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

①该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

③混合金融工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

2、持有至到期投资

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

如公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产，其金额占全部持有至到期投资在出售或重分类前总额的 5%时，其剩余部分也重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

③出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

3、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除划分为贷款和应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的其他金融资产。

5、其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的非衍生金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认、终止确认和计量方法

1、确认和终止确认：

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

2、初始计量：

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

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

3、后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有期间实现的利息或现金股利计入投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应当确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资在持有期间按摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益；处置该项金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益。

③贷款和应收款项按摊余成本计量，占用期间按实际利率法确认收益。

④可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益；处置该金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益，同时将原直接计入其他综合收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。

⑤其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。在其终止确认或摊销时产生的利得或损失，均计入当期损益。

⑥在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或金融负债，按照成本计量。

（3）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产或者转移一项负债所需支付的价格。公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值；不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

1、公允价值确定的基本原则：

①对存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。如估值日有市价，以估值日收盘价作为公允价值。如估值日无成交价、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；如估值日无成交价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，在谨慎原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。

②对不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。

公司使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。估值技术的应用中，公司优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

对于以公允价值计量的金融负债，公司已考虑不履约风险，并假定不履约风险在负债转移前后保持不变。不履约风险是指企业不履行义务的风险，包括但不限于企业自身信用风险。

2、公允价值层次：

公司对于以公允价值计量的资产和负债，按照其公允价值计量所使用的输入值分为以下三个层次：

第一层次：输入值是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；

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；

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（4）金融资产减值

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

1、可供出售金融资产：

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

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

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑤ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益（其他综合收益）的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但是在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2、以摊余成本计量的金融资产：

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

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。具体减值方法如下：

① 收款项减值的方法，参见附注 3：3.11。

② 持有至到期投资、贷款的减值测试采用未来现金流折现法，资产负债表日，对于持有至到期投资、贷款，收集债务人的经营和信用状况，如果按合同或协议没有收到款项或利息，或债务人发生财务困难的，将根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

③ 以成本计量的金融资产：在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的金融资产投资，或与该金融资产挂钩并须通过交付该金融资产结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该金融资产投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(5) 金融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企业准则规定的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。

1、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（其他综合收益）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。

2、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（其他综合收益）的公允价值变动累计额所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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额超过 1,000 万元确认为重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对于单项金额重大（余额超过 1,000 万元确认为重大）的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

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

账 龄	计提比例
三年以上	70%

12、客户交易结算资金的核算

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

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

13、承销证券业务的核算

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

(2) 承销证券结束, 将承销证券款交付委托单位并确认承销手续费。

(3) 承销期结束, 如有未售出证券、采用余额包销方式承销证券的, 按合同规定由公司认购, 应按承销价款转为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产等科目。

14、买入返售和卖出回购业务的核算

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 (包括股票、债券、票据等), 合同或协议到期日, 再以约定价格返售相同之金融产品。

卖出回购交易按照合同或协议的约定, 以一定的价格将相关资产 (包括股票、债券、票据等) 出售给交易对手, 合同或协议到期日, 再以约定价格回购相同之金融产品。

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账, 并在资产负债表中确认; 买入返售的标的资产在表外作备查登记, 卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。买入返售及卖出回购业务分别按合同利率在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。

15、融资融券业务的核算

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

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

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

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

证券公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时, 作为证券经纪业务进行会计处理。

16、信用交易业务风险准备计提办法

公司信用交易业务, 包括融资融券业务、约定购回业务和股票质押回购业务。资产负债表日对信用交易业务按比例法结合个别认定法计提风险准备, 比例法按信用交易业务的类别分别计提, 计

提标准为融资融券业务规模(包括融出资金余额和融出证券成本)的 0.2%、约定购回业务规模的 0.3%、股票质押回购业务规模的 0.5%。

17、转融通业务核算办法

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

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

转融券业务:对于融入的证券,由于其主要收益或风险不由证券公司享有或承担,公司不将其计入资产负债表,但在财务报表附注“其他需要说明的重要事项”中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值,未融出证券期末市值等信息。

18、长期股权投资

(1) 控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资,以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资/股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权根据本准则采用成本法

或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注 3：3.05 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营

企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

减值方法及减值准备计提方法参见附注 3：3.24。

(3) 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，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

投资性房地产

不适用

19、固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在取得时，按取得时的成本入账。与购买或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，在所购建资产达到预定可使用状态前所发生的，全部资本化为固定资产的成本。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产的原值扣除残值和其预计使用年限制定折旧率。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	采用直线法平均计算	30~35	3~5	2.71~3.23

运输设备	采用直线法平均 计算	5~10	3~5	9.5~19.4
办公设备及其他	采用直线法平均 计算	5	3~5	19~19.4

减值测试方法及会计处理方法参见附注 3：3.24。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

20、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。

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

在建工程减值方法及会计处理方法参见附注 3：3.24。

21、无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；摊销年限分别为：土地使用权 40 年、交易席位费 10 年和软件 5 年。每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。截至资产负债表日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

22、商誉的核算办法

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。对商誉不摊销，以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。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。商誉的减值方法及会计处理方法参见附注 3、24。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。公司对以经营租赁方式租入的固定资产改良支出，其发生符合资本化条件的各项支出，计入本项目，按剩余租赁期与

5 年两者中较短的期限平均摊销。如果 5 年内同一经营租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

24、除金融资产外的其他资产减值

在资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象；如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、职工薪酬

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。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

26、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

27、收入

(1) 手续费及佣金收入

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

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

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

财务顾问业务和投资咨询服务业务：按照提供劳务收入确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认。

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

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

基金管理业务：在相关服务提供后，按合同约定方式确认当期收入。

(2) 投资收益

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

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益；处置该金融资产时，取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益，同时将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

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

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

(3) 利息收入

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

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

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

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

28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

30、租赁

经营租赁的会计处理方法

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

31、利润分配

当年实现的税后利润于弥补以前年度亏损后，公司根据《公司法》的规定，按照当年税后利润的 10% 足额提取法定盈余公积金，但公司法定盈余公积金累计额达到公司注册资本的 50% 时，可不再提取；根据《金融企业财务规则》的要求，按照税后利润的 10% 足额提取一般风险准备；根据《证券法》的要求，按不低于税后利润的 10% 提取交易风险准备金。经股东大会批准，公司可从税后利润中提取任意盈余公积金。

公司提取的一般风险准备金及交易风险准备金计入“一般风险准备”项目核算，用于弥补证券交易的损失。经股东大会批准，公司提取的法定盈余公积金和任意盈余公积金可用于弥补公司的亏损或者转增股本，但法定盈余公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

公司资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

公司可供分配利润中公允价值变动收益部分，不得用于向股东进行现金分配。以前年度未分配利润，可并入当年度未分配利润向股东分配。

32、分部信息

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

经营分部是指本公司内满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)公司管理层能够定期评价该组成部分的经营业绩，以决定向其分配资源、评价业绩；(3)能够取得该部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相同或相类似的经济特征，并且满足一定条件，本公司将其合并为一个经营分部。

33、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。导致出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设如下：

(1) 应用会计政策过程中所作的重要判断

1、金融资产的分类

公司需要在金融资产初始确认时根据其性质及持有意图对金融资产进行分类，由于不同金融资产类别的后续计量方法存在差异，金融资产的分类对公司的财务状况和经营成果将产生影响。

2、合并范围的确定

评估本公司是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：①拥有对被投资者的权力；②通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；③有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则公司需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。对于公司管理并投资的结构化主体(如资产管理计划和基金等)，公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本集团对结构化主体拥有控制权。在评估时，公司需要估计结构化主体收益率、管理费、业绩报酬以及持有份额等可变因素，进而测算本公司享有的可变回报及回报的可变性，以分析评估本公司是否达到控制标准。若公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 会计估计中采用的关键假设和不确定因素

1、金融资产的公允价值

对于缺乏活跃交易市场的金融工具，公司运用估值方法确定其公允价值。在估值时，公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

2、金融资产的减值

①可供出售金融资产的减值：在确定是否存在客观证据表明可供出售金融资产已发生减值时，公司需定期评估上述资产是否出现了公允价值严重或非暂时性低于其成本或账面价值，或者被投资方的财务状况和商业前景(例如行业前景、技术变革以及经营和融资现金流量)表明上述资产已发生减值的客观证据。这要求管理层运用大量判断，而判断会影响因此确认的减值损失的金额。

②应收款项的坏账准备：公司在资产负债表日对应收款项评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失或组合予以转回。

③信用交易业务风险准备：本公司在资产负债表日，对已形成风险的融资类业务所形成的债权(含融出资金、融出证券和买入返售金融资产等科目)，先按照个别认定法，单独进行减值测试，计提相应的减值准备。单独测试未发生减值的融资类债权，本公司参考同业风险事项影响及监管要求，按照融资融券业务规模(包括融出资金余额和融出证券成本)的 0.2%、约定购回业务规模的 0.3%、股票质押回购业务规模的 0.5%计提减值准备。本公司将定期复核计提比例。

3、商誉减值

本公司每年对商誉进行减值测试。在进行减值测试时，需要将商誉分配到相应的资产组或资产组组合，并预计资产组或者资产组组合未来产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4、除金融资产和商誉以外的其他资产减值

如附注 3: 3.24 所述，公司于资产负债表日对除金融资产和商誉之外的其他资产(固定资产、在建工程等)判断是否存在可能发生减值的迹象。在进行减值测试时，当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，表明发生了减值。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

5、所得税

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

34、重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬(2014 年修订)》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表(2014 年修订)》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，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，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2014 年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经公司 2014 年 10 月 29 日通过的董事会决议，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注 3 各相关项目中列示。

本公司采用上述企业会计准则的主要影响如下：

i 长期股权投资

准则 2 号(修订)规范的长期股权投资不再包括投资企业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投资。同时修订后的准则明确了成本法和权益法的核算，以及因追加投资等原因能够对被投资单位施加控制、重大影响或实施共同控制，因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制、共同控制或重大影响，对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产等特殊事项的会计处理。公司管理层根据准则 2 号(修订)将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。除以上影响外，公司管理层认为该准则的采用未对本公司的财务报表产生重大影响。

ii 职工薪酬

准则 9 号(修订)明确了短期薪酬、带薪缺勤、累计带薪缺勤、利润分享计划、离职后福利、辞退福利、其他长期职工福利等相关定义，新增了离职后福利和其他长期职工福利的会计处理，修改了辞退福利的会计确认时点。此外，准则还规范了企业向职工提供的短期薪酬和其他长期职工福利。公司管理层认为该准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

iii 财务报表列报

根据准则 30 号（修订）的要求，本公司修改了财务报表中的列报。本公司对比较报表的列报进行了相应调整。

iv 合并范围

准则 33 号引入了单一的控制模式，以确定是否对被投资方进行合并。有关控制判断的结果，主要取决于本公司是否拥有对被投资方的权利、通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。由于采用准则 33 号（修订），本公司已对是否能够控制被投资方及是否将该被投资方纳入合并范围的会计政策进行了修改。

v 金融工具列报

准则 37 号（修订）补充了权益工具的分类、抵销的规定和披露要求、金融资产转移的披露要求以及金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求，并删除了有关金融工具公允价值的部分披露要求。采用本准则导致本公司本年度财务报表中对金融工具进行更广泛的披露。除此以外，采用该准则不会对财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

vi 公允价值计量

准则 39 号重新定义了公允价值，制定了统一的公允价值计量框架，规范了公允价值的披露要求。采用本准则导致本公司本年度财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。除此以外，采用该准则不会对财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

vii 合营安排

采用准则 40 号前，本公司将合营安排分为共同控制经营、共同控制资产及合营企业。根据准则 40 号的规定，本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合同条款等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司根据准则 40 号，修改了有关合营安排的会计政策，并重新评估了其参与合营安排的情况。采用准则 40 号未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

viii 在其他主体中权益的披露

准则 41 号整合并优化在子公司、联营企业、合营企业中权益的披露，本公司本年度财务报表中在其他主体中权益根据准则的要求进行了披露，采用该准则不会对财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

对于上述涉及会计政策变更的事项，业已采用追溯调整法调整了本财务报表的期初数或上年对比数，并重述了可比年度的财务报表。上述会计政策变更对 2013 年 1 月 1 日及 2013 年 12 月 31 日的资产、负债和所有者权益的影响列示如下：

① 对合并资产负债表的影响

金额单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日 (重述前)	调整数			2013 年 12 月 31 日 (重述后)
		长期股权投资	合并财务报表	财务报表列报	
货币资金	5,913,087,391.55	-	27,345,451.40	-	5,940,432,842.95
结算备付金	1,295,004,944.17	-	14,221,746.08	-	1,309,226,690.25

项目	2013 年 12 月 31 日 (重述前)	调整数			2013 年 12 月 31 日 (重述后)
		长期股权投资	合并财务报表	财务报表列报	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,400,793,880.38	-	908,541,831.96	-	4,309,335,712.34
买入返售金融资产	1,256,147,383.51	-	10,000,500.00	-	1,266,147,883.51
应收款项	4,457,657.98	-	4,883,303.93	-	9,340,961.91
应收利息	92,804,915.59	-	16,759,575.02	-	109,564,490.61
存出保证金	582,963,446.43	-	101,575.22	-	583,065,021.65
可供出售金融资产	2,243,553,764.46	283,480,680.00	-185,207,274.88	-	2,341,827,169.58
长期股权投资	399,888,531.24	-283,480,680.00	-	-	116,407,851.24
其他资产	176,962,275.14	-	-101,354.07	-	176,860,921.07
卖出回购金融资产款	895,178,000.00	-	258,698,925.85	-	1,153,876,925.85
应付款项	3,836,294.96	-	23,455,195.72	-	27,291,490.68
应付利息	25,472,751.54	-	46,927.66	-	25,519,679.20
预计负债	5,084,393.25	-	-5,084,393.25	-	-
其他负债	192,778,040.13	-	519,428,698.68	-	712,206,738.81
资本公积	4,275,081,033.75	-	-9,530,388.66	-3,892.34	4,265,546,752.75
其他综合收益	-	-	-	3,892.34	3,892.34
一般风险准备	575,456,236.94	-	6,341,672.82	-	581,797,909.76
未分配利润	813,725,148.24	-	3,188,715.84	-	816,913,864.08

项目	2013 年 1 月 1 日 (重述前)	调整数			2013 年 1 月 1 日 (重述后)
		长期股权投资	合并财务报表	财务报表列报	
货币资金	6,929,826,394.28	-	554,836.16	-	6,930,381,230.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,433,247,111.76	-	37,973,640.13	-	2,471,220,751.89
买入返售金融资产	747,835,869.58	-	1,500,075.00	-	749,335,944.58
应收利息	93,041,362.92	-	1,145.06	-	93,042,507.98
可供出售金融资产	2,270,227,326.95	254,480,680.00	-	-	2,524,708,006.95
长期股权投资	354,487,745.08	-254,480,680.00	-	-	100,007,065.08
其他资产	124,843,135.87	-	106,360.16	-	124,949,496.03
其他负债	87,729,222.96	-	40,136,056.51	-	127,865,279.47
资本公积	4,305,639,195.26	-	-	-40,092,442.51	4,265,546,752.75
其他综合收益	-	-	-	40,092,442.51	40,092,442.51
一般风险准备	506,093,435.36	-	5,354,005.43	-	511,447,440.79
未分配利润	635,133,153.33	-	-5,354,005.43	-	629,779,147.90

② 对公司资产负债表的影响

金额单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日 (重述前)	调整数	2013 年 12 月 31 日 (重述后)
长期股权投资	1,192,166,525.38	-29,225,180.00	1,162,941,345.38

项目	2013 年 12 月 31 日 (重述前)	调整数	2013 年 12 月 31 日 (重述后)
可供出售金融资产	2,096,417,871.24	29,225,180.00	2,125,643,051.24
资本公积	4,274,303,323.28	-9,242,475.09	4,265,060,848.19
其他综合收益	-	9,242,475.09	9,242,475.09

项目	2013 年 1 月 1 日 (重述前)	调整数	2013 年 1 月 1 日 (重述后)
长期股权投资	1,155,126,824.01	-5,225,180.00	1,149,901,644.01
可供出售金融资产	2,075,227,326.95	5,225,180.00	2,080,452,506.95
资本公积	4,305,153,290.70	-40,092,442.51	4,265,060,848.19
其他综合收益	-	40,092,442.51	40,092,442.51

上述会计政策变更对 2013 年度净利润及综合收益总额的影响列示如下：

①对合并利润表的影响

单位：人民币元

项目	2013 年度 (重述前)	调整数	2013 年度 (重述后)
手续费及佣金净收入	974,807,528.32	-609,145.29	974,198,383.03
利息净收入	216,398,825.80	-24,082,935.13	192,315,890.67
投资收益	431,077,313.85	38,621,693.54	469,699,007.39
公允价值变动收益	-26,437,810.88	-2,970,151.65	-29,407,962.53
业务及管理费	1,006,798,567.58	3,336,669.84	1,010,135,237.42
营业外支出	10,246,490.83	-5,084,393.25	5,162,097.58
利润总额	516,149,022.61	12,707,184.88	528,856,207.49
所得税费用	130,131,095.04	3,176,796.22	133,307,891.26
净利润	386,017,927.57	9,530,388.66	395,548,316.23
归属于母公司股东的净利润	382,636,197.28	9,530,388.66	392,166,585.94
其他综合收益	-30,532,057.30	-9,530,388.66	-40,062,445.96
综合收益总额	355,485,870.27	-	355,485,870.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	352,078,035.77	-	352,078,035.77
归属于少数股东的综合收益总额	3,407,834.50	-	3,407,834.50

③ 对母公司利润表的影响

上述会计政策变更对本公司 2013 年度利润表无重大影响。

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

①信用交易业务计提风险准备的变更

为了能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，公司决定根据信用交易业务（包括融资融券业务、约定购回业务和股票质押回购业务）的业务风险状况，对信用交易业务计提风险准备。资产负债表日对信用交易业务按比例法结合个别认定法计提风险准备，比例法按信用交易业

务的类别分别计提，计提标准为融资融券业务规模(包括融出资金余额和融出证券成本)的 0.2%、约定购回业务规模的 0.3%、股票质押回购业务规模的 0.5%”。

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目名称	影响金额
为了能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，公司决定对信用交易业务计提风险准备	董事会决议	2014 年 10 月 29 日	买入返售金融资产 融出资金 可供出售金融资产 资产减值损失	36,673,211.09 [注]

[注]会计估计变更对本年经营成果的影响金额为：增加本年资产减值损失人民币 36,673,211.09 元，其中融出资金减值损失人民币 15,809,480.55 元，融出证券减值损失人民币 80,627.35 元，买入返售金融资产减值损失人民币 20,783,103.19 元，考虑所得税费用后合计减少本年净利润人民币 27,504,908.32 元。

②债券估值方法的变更

根据中国证监会 2015 年 1 月 30 日发布的会计部函[2015]87 号文《关于证券公司会计核算和信息披露有关问题的通知》要求，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和可供出售金融资产中的债券资产估值方法进行了调整，统一采用中央国债登记结算有限责任公司提供的中债估值价格作为债券估值日的公允价值。

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目名称	影响金额
根据中国证监会 2015 年 1 月 30 日发布的会计部函[2015]87 号文《关于证券公司会计核算和信息披露有关问题的通知》要求，对债券估值方法进行调整。	董事会决议	2014 年 12 月 31 日	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、递延所得税资产、其他综合收益、公允价值变动收益、所得税费用	参见[注]

[注]本公司上述会计估计变更对本年经营成果的影响金额为：减少以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产人民币 6,213,355.35 元，减少公允价值变动收益人民币 6,213,355.35 元；减少可供出售金融资产 6,540,489.44 元，减少其他综合收益 6,540,489.44 元，增加递延所得税资产-1,635,122.36 元；考虑所得税费用后合计减少本年净利润人民币 4,660,016.51 元。

附注 4、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 6%计提销项税	6%
营业税	按应纳税营业额缴纳营业税，营业税税率为 5%。营业税实行就地缴纳的办法，本公司所属各分支机构向当地税务部门申报缴纳营业税。根据财政部、国家税务总局	5%

	局财税[2006]172号《关于证券投资基金有关营业税问题的通知》，准许证券公司上缴的证券投资基金从其营业税计税营业额中扣除。	
城市维护建设税	按流转税额的7%计征。城建税实行就地缴纳的办法，本公司所属各分支机构向当地税务部门申报缴纳城建税。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加及地方教育费附加	按流转税额的5%计征。	5%

附注 5、合并财务报表项目注释

(下列项目如无特殊说明，均以 2014 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为货币单位)

1、货币资金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	282,960.09	126,011.07
银行存款	10,219,474,795.12	5,940,306,831.88
其中：客户存款	8,182,244,138.44	4,839,884,951.42
公司存款	2,037,230,656.68	1,100,421,880.46
其他货币资金	30,031,891.38	-
合计	10,249,789,646.59	5,940,432,842.95

(2) 按币种列示

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	282,960.09	/	/	126,011.07
人民币	/	/	282,960.09	/	/	126,011.07
银行存款：	/	/	10,219,474,795.12	/	/	5,940,306,831.88
其中：自有资金	/	/	2,037,230,656.68	/	/	1,100,421,880.46
人民币	/	/	2,023,055,743.25	/	/	1,088,484,199.36
美元	2,122,836.67	6.1190	12,989,637.58	1,807,244.07	6.0969	11,018,586.37
港元	1,502,441.18	0.7889	1,185,275.85	1,169,034.25	0.7862	919,094.73
客户资金	/	/	8,182,244,138.44	/	/	4,839,884,951.42
人民币	/	/	8,098,874,243.82	/	/	4,758,491,076.70
美元	11,710,978.81	6.1190	71,659,479.36	11,554,787.69	6.0969	70,448,385.05
港元	14,843,979.29	0.7889	11,710,415.26	13,922,016.88	0.7862	10,945,489.67
其他货币	/	/	30,031,891.38	/	/	

资金:						
人民币	/	/	30,031,891.38	/	/	
合计	/	/	10,249,789,646.59	/	/	5,940,432,842.95

其中，融资融券业务：

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	262,099,840.78	/	/	135,752,781.66
人民币	/	/	262,099,840.78	/	/	135,752,781.66
客户信用资金	/	/	673,596,486.07	/	/	138,961,537.41
人民币	/	/	673,596,486.07	/	/	138,961,537.41

货币资金的说明

使用受限制的货币资金为纳入合并范围内的子公司东吴基金管理有限公司和上海新东吴优胜资产管理有限公司计提的一般风险准备金和保证金。截至 2014 年 12 月 31 日，上述风险准备金和保证金余额为人民币 92,905,848.11 元。

2、 结算备付金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金:	/	/	1,132,283,031.73	/	/	180,323,495.74
人民币	/	/	1,132,283,031.73	/	/	180,323,495.74
客户普通备付金:	/	/	4,462,851,983.87	/	/	1,080,484,567.26
人民币	/	/	4,429,716,480.41	/	/	1,038,680,141.02
美元	4,647,509.62	6.1190	28,438,111.36	5,880,024.42	6.0969	35,849,920.89
港元	5,954,356.82	0.7889	4,697,392.10	7,573,779.38	0.7862	5,954,505.35
客户信用备付金:	/	/	301,433,011.09	/	/	48,418,627.25
人民币	/	/	301,433,011.09	/	/	48,418,627.25
合计	/	/	5,896,568,026.69	/	/	1,309,226,690.25

3、 融出资金

单位：元 币种：人民币

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	7,904,740,275.02	2,409,954,800.08
减：风险准备	15,809,480.55	-

融出资金净值	7,888,930,794.47	2,409,954,800.08
--------	------------------	------------------

(2) 按账龄分析

账 龄	期末余额			
	账面余额		风险准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1-3 个月	3,940,290,693.41	49.85	7,880,581.39	0.20
3-6 个月	3,964,449,581.61	50.15	7,928,899.16	0.20
6 个月以上	-	-	-	-
合 计	7,904,740,275.02	100.00	15,809,480.55	

(续上表)

账 龄	期初余额			
	账面余额		风险准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1-3 个月	1,822,730,654.87	75.63	-	-
3-6 个月	585,616,096.73	24.30	-	-
6 个月以上	1,608,048.48	0.07	-	-
合 计	2,409,954,800.08	100.00	-	-

(3) 按开户性质分

项 目	期末余额	期初余额
个人	7,656,911,487.98	2,227,242,734.46
机构	247,828,787.04	182,712,065.62
合 计	7,904,740,275.02	2,409,954,800.08

(4) 客户因融资业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	475,328,208.48	90,086,507.58
股票	17,202,903,328.32	5,045,687,515.37
合 计	17,678,231,536.80	5,135,774,022.95

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司将上述融资融券业务中的部分债权收益权进行了质押式回购(参见附注 5.22)。

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	期初账面余额	期初初始成本
债券	15,280,600,319.73	15,224,003,057.13	2,814,243,414.15	2,829,278,913.26
基金	808,158,310.11	803,677,844.47	1,181,059,769.04	1,181,926,424.86
股票	641,067,740.91	593,933,248.60	314,032,529.15	286,264,030.89
信托计划	469,500,000.00	469,500,000.00	-	-
理财产品	116,528,078.05	118,000,000.00	-	-
合计	17,315,854,448.80	17,209,114,150.20	4,309,335,712.34	4,297,469,369.01

(2) 按类别列示

项目	期末账面价值		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	合计
债券	15,280,600,319.73	-	15,280,600,319.73
基金	808,158,310.11	-	808,158,310.11
股票	641,067,740.91	-	641,067,740.91
信托计划	469,500,000.00	-	469,500,000.00
理财产品	116,528,078.05	-	116,528,078.05
合计	17,315,854,448.80	-	17,315,854,448.80

(续上表)

项目	年初账面价值		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	合计
债券	2,814,243,414.15	-	2,814,243,414.15
基金	1,181,059,769.04	-	1,181,059,769.04
股票	314,032,529.15	-	314,032,529.15
信托计划	-	-	-
理财产品	-	-	-
合计	4,309,335,712.34	-	4,309,335,712.34

(3)截至 2014 年 12 月 31 日,公司持有的由公司及其子公司作为管理人的结构化产品情况如下:

项目	数量	初始成本	期末净值
东吴鼎利分级债券型证券投资基金-鼎利进取	45,026,325.00	45,000,000.00	47,232,614.92
东吴深证 100 指数增强型证券投资基金 (LOF)	6,303,909.21	5,000,000.00	7,091,897.87
东吴优信稳健债券型证券投资基金-东吴优信 A	7,915,099.94	8,000,000.00	9,001,051.65
合计	59,245,334.15	58,000,000.00	63,325,564.44

(4)截至 2014 年 12 月 31 日,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物,期末公允价值为 9,385,493,397.56 元,质押到期日为 2015 年 1 月 5 日至 2015 年 3 月 31 日。

截至 2014 年 12 月 31 日,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无被用作转融通业务的担保物。

(5)截至2014年12月31日,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无融出证券。

(6)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中股票市值是根据资产负债表基准日证券交易所公布的收盘价确定,债券的估值采用中央国债登记结算有限责任公司提供的中债估值价格计算,开放式基金采用基金公司公布的净值计算,集合产品计划的期末净值按照管理人网站公布的单位净值计算。

(7)上述以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东作为发起人的金融资产。

5、衍生金融工具

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	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 (按类别列示)												
货币衍生工具 (按类别列示)												
权益衍生工具 (按类别列示)				296,322,360.00	-	20,400,240.00				220,119,840.00	121,800.00	-
其中： 股票期货				-	-	-				-	-	-
股票期权				-	-	-				-	-	-
股票指数期货				296,322,360.00	-	20,400,240.00				220,119,840.00	121,800.00	-
股票指数期权				-	-	-				-	-	-
信用衍生工具 (按类别列示)												-

其他衍生工具 (按类别列示)												
合计			296,322,360.00	-	20,400,240.00				220,119,840.00	121,800.00		

衍生金融工具的说明:

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

6、 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	5,953,112,634.79	1,021,644,383.51
债券	650,338,803.67	244,503,500.00
其中: 交易所标准券	271,001,447.50	214,503,500.00
企业债	379,337,356.17	30,000,000.00
其他	-	-
减: 风险准备	20,783,103.19	-
买入返售金融资产账面价值	6,582,668,335.27	1,266,147,883.51

(2) 按业务类别列示

项目	期末余额	期末减值准备	年初账面余额	年初减值准备
约定购回式证券	87,680,000.00	263,040.00	279,342,083.51	-
股票质押式回购	5,865,432,634.79	20,520,063.19	742,302,300.00	-
债券质押式回购	323,001,447.50	-	244,503,500.00	-
买断式回购融出资金	327,337,356.17	-	-	-
合计	6,603,451,438.46	20,783,103.19	1,266,147,883.51	-

(3) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

项目	期末余额	期初余额
一个月内	1,472,621,445.50	237,803,708.18
一个月至三个月内	199,229,375.96	79,189,058.17
三个月至一年内	3,185,263,260.83	804,154,417.16
一年以上	1,419,000,000.00	145,000,700.00
合计	6,276,114,082.29	1,266,147,883.51

减：减值准备	20,783,103.19	-
净额	6,255,330,979.10	1,266,147,883.51

(4) 按交易对手分类：

项 目	期末余额	期初余额
银行金融机构	-	-
非银行金融机构	379,337,356.17	30,000,000.00
证券交易所	6,203,330,979.10	1,236,147,883.51
合 计	6,582,668,335.27	1,266,147,883.51

(5) 买入返售业务的担保物情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
债券	644,884,273.50	244,257,080.00
股票	16,775,749,547.54	2,547,795,392.91
合 计	17,420,633,821.04	2,792,052,472.91

注：期末买入返售业务的担保物受限情况参见本附注 11：11.03 或有事项的相关描述。

(6) 期末买入返售金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物，期末公允价值为 270,000,000.00 元，质押到期日为 2017 年 8 月 19 日。

7、应收款项

(1) 按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收证券清算款	26,058,803.56	4,883,303.93
应收基金业务管理费	10,870,403.27	-
应收资产管理业务产品管理费	6,062,172.20	4,457,657.98
其他	1,879,638.08	-
合计	44,871,017.11	9,340,961.91
减：减值准备	-	-
应收款项账面价值	44,871,017.11	9,340,961.91

(2) 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以 内	44,871,017.11	100.00			9,340,961.91	100.00		
1-2 年								
2-3 年								
3 年以 上								

合计	44,871,017.11	100.00			9,340,961.91	100.00		
----	---------------	--------	--	--	--------------	--------	--	--

(3) 按评估方式列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备	44,871,017.11	100.00			9,340,961.91	100.00		
合计	44,871,017.11	100.00			9,340,961.91	100.00		

(4) 应收款项余额中前五单位名称/性质情况

单位名称	金额	账龄	占应收款项总额比例 (%)	款项性质
证券清算款	26,058,803.56	1 年以内	58.08	应收证券清算款
东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	3,407,476.54	1 年以内	7.59	应收基金业务管理费
东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	2,292,201.88	1 年以内	5.11	应收基金业务管理费
东吴行业轮动股票型证券投资基金	1,525,718.53	1 年以内	3.40	应收基金业务管理费
东吴中证新兴产业指数证券投资基金	687,992.41	1 年以内	1.53	应收基金业务管理费
合计	33,972,192.92		75.71	

(5) 应收款项余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方的款项。

8、 应收利息

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	152,482,135.46	70,859,604.83
存放金融同业	12,868,659.83	3,026,034.52
融资融券	25,367,208.97	20,359,334.51
买入返售	40,104,689.50	15,319,516.75
其他	4,917,814.12	-
合计	235,740,507.88	109,564,490.61

9、 存出保证金

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	731,143,474.07	424,273,383.45
信用保证金	8,566,988.91	5,581,372.75
履约保证金	466,896,894.03	143,210,265.45
期货业务结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	1,216,607,357.01	583,065,021.65

其中：外币保证金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
交易保证金：						
美元	270,000.00	6.1190	1,652,130.00	270,000.00	6.0969	1,646,163.00
港币	700,000.00	0.7889	552,230.00	700,000.00	0.7862	786,200.00
合 计			2,204,360.00			2,432,363.00

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	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
债券	2,792,803,480.61	25,681,165.55	-	2,818,484,646.16	1,398,205,147.51	-27,461,354.88	-	1,370,743,792.63
基金	182,728,934.32	80,046,113.22	31,691.19	262,743,356.35	73,576,497.97	-4,903,925.57	-	68,672,572.40
股票	1,114,301,723.07	209,366,711.38	512,605.90	1,323,155,828.55	462,813,622.11	31,699,906.25	207,022.26	494,306,506.10
证券公司理财产品	424,717,577.39	5,568,967.38	1,157,064.58	429,129,480.19	20,075,313.41	705,369.62	1,157,064.58	19,623,618.45
基金理财产品	415,000,000.00	19,974,152.62	-	434,974,152.62				
按成本计量：								
信托计划	302,000,000.00	-	-	302,000,000.00	75,000,000.00	-	-	75,000,000.00
权益工具[注]	372,412,877.57	-	-	372,412,877.57	283,480,680.00	-	-	283,480,680.00
债券（私募债）	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
合计	5,623,964,592.96	340,637,110.15	1,701,361.67	5,962,900,341.44	2,343,151,261.00	39,995.42	1,364,086.84	2,341,827,169.58

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元 币种：人民币

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	年利率(%)	到期日	期初余额	本期利息	累计应收已收利息	期末余额
12 庆城投	普通企业债	60,000,000.00	61,372,864.65	6.55%	2019-10-23	-	1,327,591.39	3,930,000.00	61,235,640.00
12 衡城投	普通企业债	49,000,000.00	49,973,246.39	7.06%	2019-8-13	47,995,500.00	3,334,744.91	6,918,800.00	50,139,201.00
12 赣城投	普通企业债	50,000,000.00	50,625,350.99	6.40%	2018-7-10	-	1,117,629.45	-	50,384,850.00
12 兴荣债	普通企业债	26,900,000.00	28,661,859.06	8.35%	2019-4-19	26,719,770.00	2,006,205.00	4,492,300.00	26,801,142.50
12 泰兴债	普通企业债	10,132,000.00	10,706,516.81	8.29%	2018-3-27	10,281,953.60	738,959.31	1,679,885.60	10,394,175.64
12 镇经开	普通企业债	50,000,000.00	52,998,066.64	8.16%	2019-3-1	50,204,048.16	3,645,534.22	8,160,000.00	51,774,700.00
11 抚州债	普通企业债	120,000,000.00	120,719,399.32	7.75%	2018-2-28	121,800,000.00	9,074,261.16	27,900,000.00	122,587,080.00
PR 华靖债	普通企业债	51,180,750.00	50,538,441.87	5.68%	2017-9-28	65,702,434.80	3,797,648.00	7,752,177.60	51,052,388.68
10 阜阳债	普通企业债	40,000,000.00	40,016,376.06	6.18%	2016-3-9	38,800,000.00	2,472,000.00	7,416,000.00	40,015,960.00
PR 临海债	普通企业债	3,430,400.00	3,605,270.18	7.98%	2016-11-6	4,330,022.40	278,920.83	1,026,547.20	3,467,156.74
10 镇城投	普通企业债	80,000,000.00	81,899,917.86	6.76%	2020-12-17	78,072,000.00	5,045,976.16	16,224,000.00	81,524,720.00
12 苏城投	普通企业债	90,000,000.00	90,950,495.26	5.79%	2019-10-25	-	1,811,730.83	5,211,000.00	90,833,760.00
13 甬东投	普通企业债	40,000,000.00	40,068,440.00	6.45%	2020-1-21	38,016,879.27	2,570,211.01	2,580,000.00	40,299,440.00
12 奉投资	普通企业债	30,000,000.00	29,987,878.93	7.45%	2019-9-24	29,688,000.00	2,235,533.63	4,470,000.00	30,611,610.00
12 吴经开	普通企业债	90,000,000.00	91,136,700.00	6.88%	2019-12-27	87,422,401.43	6,044,804.40	12,384,000.00	92,139,570.00
13 郑交投	普通企业债	20,000,000.00	20,304,221.38	6.30%	2020-10-14	-	443,665.10	1,260,000.00	20,379,480.00
13 平国资	普通企业债	50,000,000.00	50,620,553.35	7.25%	2020-11-5	-	1,426,368.46	3,625,000.00	51,650,450.00

11 淮国资	普通企业债	20,000,000.00	19,990,801.16	6.94%	2018-5-10	19,556,000.00	1,388,799.66	4,164,000.00	20,279,220.00
11 合城债	普通企业债	50,000,000.00	49,743,268.85	6.95%	2018-1-6	48,200,000.00	3,520,433.06	10,425,000.00	50,835,550.00
13 太城投	普通企业债	50,000,000.00	50,000,000.00	6.75%	2020-1-11	47,957,000.73	3,375,000.00	3,375,000.00	51,025,400.00
12 郑城投	普通企业债	20,000,000.00	20,477,620.00	6.37%	2019-12-3	-	431,579.12	1,274,000.00	20,439,380.00
13 烟城建	普通企业债	50,000,000.00	50,663,750.00	5.99%	2020-3-14	-	1,043,370.71	-	50,631,800.00
13 石地产	普通企业债	40,000,000.00	39,923,040.00	5.65%	2020-5-15	-	819,447.27	-	40,115,640.00
14 津水务	普通企业债	50,000,000.00	50,000,000.00	6.60%	2021-7-28	-	1,419,452.06	-	50,887,500.00
14 济城投	普通企业债	20,000,000.00	20,721,021.32	6.80%	2021-3-20	-	441,437.21	-	20,873,180.00
09 苏创投债	普通企业债	50,000,000.00	49,962,603.20	6.70%	2016-4-30	49,610,748.29	3,359,507.73	10,050,000.00	49,129,850.00
10 太仓港债	普通企业债	40,000,000.00	40,269,756.95	7.10%	2020-1-21	39,705,758.67	2,704,334.22	8,520,000.00	42,247,240.00
11 太仓恒通债	普通企业债	90,000,000.00	89,910,562.11	7.50%	2018-2-28	89,052,030.94	6,777,169.70	27,904,109.59	92,530,530.00
11 娄底城投债	普通企业债	50,000,000.00	49,988,190.82	7.15%	2019-3-11	49,119,850.16	3,575,514.25	10,725,000.00	51,190,750.00
11 泰医高债	普通企业债	100,000,000.00	99,839,762.80	6.96%	2018-4-20	98,110,603.33	6,983,803.87	20,880,000.00	102,173,100.00
11 江阴开投债	普通企业债	60,000,000.00	60,356,719.54	7.31%	2018-4-25	59,181,719.97	4,276,107.87	13,158,000.00	62,161,620.00
11 清河投资债	普通企业债	20,000,000.00	19,648,854.29	6.79%	2017-4-29	19,438,180.54	1,434,146.37	4,074,000.00	20,099,980.00
11 昆花桥债	普通企业债	176,000,000.00	175,685,079.17	7.98%	2018-12-30	219,575,834.66	17,585,736.39	55,680,723.28	183,474,500.00
13 渝西物流债	普通企业债	30,000,000.00	30,388,560.00	7.08%	2020-10-18	-	810,222.02	2,124,000.00	30,965,370.00
14 双水务债02	普通企业债	50,000,000.00	49,981,041.10	6.92%	2020-7-30	-	1,448,234.96	-	51,165,000.00
14 靖江港债	普通企业债	50,000,000.00	50,000,000.00	7.30%	2021-8-5	-	1,490,000.00	-	51,675,050.00
14 株高科债01	普通企业债	50,000,000.00	50,000,000.00	6.95%	2021-8-11	-	1,361,438.36	-	51,003,950.00
14 滁州城投债	普通企业债	100,000,000.00	100,000,000.00	6.40%	2021-8-22	-	2,314,520.55	-	100,266,600.00
14 融国投债	普通企业债	100,000,000.00	100,000,000.00	5.94%	2022-11-26	-	585,863.01	-	97,669,900.00
14 大连融达债	普通企业债	200,000,000.00	200,000,000.00	5.69%	2021-12-5	-	841,808.22	-	200,410,400.00
14 松原城开债	普通企业债	150,000,000.00	150,000,000.00	5.79%	2021-12-4	-	666,246.57	-	146,524,950.00
14 湖州中兴债	普通企业债	30,000,000.00	30,201,900.00	6.48%	2021-8-28	-	68,318.33	-	30,213,630.00
14 昆明经开债	普通企业债	100,000,000.00	100,653,000.00	6.47%	2021-9-25	-	227,498.29	-	100,512,100.00
14 晋城城投债	普通企业债	100,000,000.00	25,203,000.00	4.99%	2021-11-11	-	197,714.29	-	95,218,700.00
14 海宁城投债	普通企业债	60,000,000.00	58,381,800.00	5.58%	2021-10-22	-	96,889.41	-	58,595,400.00
12 西游发	中小企业私募债券	20,000,000.00	20,000,000.00	8.50%	2015-10-10	20,000,000.00	1,700,000.00	3,400,000.00	20,000,000.00
09 虞水债	企业债	-	-	6.80%	2016-7-31	12,654,640.00	356,640.25	1,724,480.00	-
12 漕湖02	中小企业私募债券	-	-	9.50%	2014-8-29	10,000,000.00	733,972.60	1,900,000.00	-
10 楚雄债	企业债	3,023,000.00	2,870,856.69	6.08%	2017-10-18	2,860,967.20	183,798.40	183,798.40	3,032,069.00
10 佳城投	企业债	945,800.00	946,924.26	7.88%	2017-3-9	1,054,982.18	76,070.50	82,803.04	985,523.60
11 华微债	企业债	3,219,000.00	3,043,544.64	8.00%	2017-4-10	3,029,079.00	257,520.00	257,520.00	3,195,179.40
12 格林债	企业债	5,592,800.00	4,936,739.26	6.65%	2017-12-21	5,089,448.00	371,921.20	371,921.20	5,659,913.60
12 勤上01	企业债	3,293,000.00	2,846,848.89	6.38%	2017-12-27	2,865,239.30	210,093.40	210,093.40	3,167,866.00
12 渝南债	企业债	4,580,000.00	4,661,884.50	8.40%	2017-3-23	4,648,700.00	384,720.00	384,720.00	4,836,480.00
合计	/	2,807,296,750.00	2,745,482,728.30	/	/	1,400,743,792.63	120,891,113.71	295,898,879.31	2,838,484,646.16

(3) 截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额,以及已计提减值金额

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
-----------	----------	----------	----

类			
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	2,811,161,112.35	2,812,803,480.61	5,623,964,592.96
公允价值	3,124,415,695.28	2,838,484,646.16	5,962,900,341.44
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	236,216,958.42	19,260,874.16	255,477,832.58
已计提减值金额	1,701,361.67	-	1,701,361.67

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	1,364,086.84	-	1,364,086.84
本年计提	455,944.21	-	455,944.21
其中：从其他综合收益转入	-	-	-
本年减少	118,669.38	-	118,669.38
其中：期后公允价值回升 转回	/	-	-
期末已计提减值金额	1,701,361.67	-	1,701,361.67

(5) 按投资品种类别列示

项 目	期末余额	期初余额
债券	2,838,484,646.16	1,400,743,792.63
基金	262,775,047.54	68,672,572.40
股票	1,323,668,434.45	494,513,528.36
证券公司理财产品	430,286,544.77	20,780,683.03
信托计划	302,000,000.00	75,000,000.00
基金理财产品	434,974,152.62	-
其他[注]	372,412,877.57	283,480,680.00
减：减值准备	1,701,361.67	1,364,086.84
可供出售金融资产账面价值	5,962,900,341.44	2,341,827,169.58

[注]权益工具系不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资，明细列示如下：

项目	股权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏银行股份有限公司	0.07%	5,225,180.00	-	-	5,225,180.00
江苏股权交易中心	12.00%	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00
苏州金融资产交易中心有限公司	15.00%	-	7,500,000.00	-	7,500,000.00
证通股份有限公司	2.04%	-	25,000,000.00	-	25,000,000.00
期货会员资格投资	-	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00
——上海期货交易所资格投资	-	500,000.00	-	-	500,000.00
——郑州商品交易	-	400,000.00	-	-	400,000.00

项目	股权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
所资格投资					
— 大连商品交易所资格投资	-	500,000.00	-	-	500,000.00
昆山华元嘉润股权投资企业(有限合伙)	10.87%	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
北京农信通科技有限责任公司	17.33%	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
昌图国美肉联有限责任公司	8.00%	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
厦门优传供应链有限公司	10.39%	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
四川华体灯业有限公司	11.31%	37,905,500.00	-	13,971,802.43	23,933,697.57
成都支付通新信息技术有限公司	9.97%	3,500,000.00	1,404,000.00	-	4,904,000.00
重庆乌江实业(集团)股份有限公司	0.85%	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
重庆东吴创业投资有限公司	15.00%	16,500,000.00	-	-	16,500,000.00
上海东吴创业投资有限公司	15.00%	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
四川伊顿农业科技开发有限公司	13.10%	23,950,000.00	-	-	23,950,000.00
广东安信德募牙科产业股权投资合伙企业(有限合伙)	13.27%	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
苏州市吴中产业优化基金发展有限公司	25.00%	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
新余润富投资管理中心(有限合伙)	9.68%	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-
苏州国发益民投资企业(有限合伙)	42.979%	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-
嘉兴东吴融兴投资合伙企业(有限合伙)	17.74%	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
合计		283,480,680.00	148,904,000.00	59,971,802.43	372,412,877.57

(6) 可供出售金融资产中已融出证券情况

项目	期末余额	期初余额
股票	28,846,315.63	9,683,834.29
基金	17,682,164.89	902,068.20
合计	46,528,480.52	10,585,902.49

(7) 客户因融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
资金	68,564,839.80	13,819,251.45

项目	期末公允价值	年初公允价值
股票	56,090,480.04	15,076,995.28
合 计	124,655,319.84	28,896,246.73

(8) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司持有的由公司作为管理人的东吴集合资产管理计划情况如下：

项 目	数量	初始成本	期末净值
东吴财富 1 号集合资产管理计划	12,902,337.23	7,802,043.32	9,671,591.99
东吴财富 2 号基金优选集合资产管理计划	7,765,534.07	7,765,534.07	7,572,948.83
东吴汇信 10 号集合资产管理计划	28,000,000.00	28,000,000.00	28,075,600.00
东吴汇信 16 号集合资产管理计划	50,000,000.00	50,000,000.00	50,225,000.00
东吴汇信 17 号集合资产管理计划	30,000,000.00	30,000,000.00	30,144,000.00
合 计	128,667,871.30	123,567,577.39	125,689,140.82

(9) 存在限售条件的可供出售金融资产明细

股票名称	证券代码	限售期截止日	锁定数量	期末公允价值
京新药业	002020	2015 年 6 月 26 日	3,019,867	48,166,878.65
天晟新材	300169	2015 年 9 月 9 日	930,000	7,663,200.00
飞天诚信	300386	2015 年 6 月 26 日	30,345	2,487,379.65
合 计			3,980,212	58,317,458.30

(10)截至 2014 年 12 月 31 日,可供出售金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物,期末公允价值为 1,820,214,492.81 元,质押到期日为 2015 年 1 月 6 日至 2015 年 3 月 31 日。

截至 2014 年 12 月 31 日,可供出售金融资产中部分股票用作转融通业务的担保证券存放于中国证券金融股份有限公司,期末公允价值为 135,565,129.40 元。

(11)可供出售金融资产中股票市值是根据资产负债表基准日证券交易所公布的收盘价确定,债券的估值采用中央国债登记结算有限责任公司提供的中债估值价格计算,开放式基金采用基金公司公布的净值计算

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

11、持有至到期投资

持有至到期投资情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额	期末公允价值
债券	35,021,268.42	35,341,621.62	36,543,699.20
其中(按类别列示):			
企业债券	6,588,632.19	6,614,444.19	6,813,271.56
公司债券	28,432,636.23	28,727,177.43	29,730,427.64
政府债券	-	-	-
金融债券	-	-	-
其他	18,174,219.17	-	18,174,219.17
持有至到期投资合计	53,195,487.59	35,341,621.62	54,717,918.37
减:持有至到期投资减值准备	-	-	-
持有至到期投资账面价值	53,195,487.59	35,341,621.62	54,717,918.37

12、融券业务情况

(1) 按来源分

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
融出证券	46,528,480.52	10,585,902.49
——可供出售金融资产	46,528,480.52	10,585,902.49
其中:股票	28,846,315.63	9,683,834.29
基金	17,682,164.89	902,068.20
——转融通融入证券	-	-
转融通融入证券总额	-	-

(2) 本期融券业务无违约情况。

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 东吴基金管理有限公司[注 1]	106,491,345.38	-	-	6,635,940.33	-	-	-	-	-113,127,285.71	-	-
2. 许昌市绿野农业科技有限公司[注 2]	6,552,961.00	-	-	-1,131.67	-	-	-	-	-	6,551,829.33	-
3. 华元恒道（上海）投资管理有限公司[注 2]	3,363,544.86	-	-	567,736.06	-	-	-	-	-	3,931,280.92	-
小计	116,407,851.24	-	-	7,202,544.72	-	-	-	-	-113,127,285.71	10,483,110.25	-
合计	116,407,851.24	-	-	7,202,544.72	-	-	-	-	-113,127,285.71	10,483,110.25	-

注 1：根据公司董事会于 2014 年 2 月通过的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]855 号文批复同意，公司于 2014 年 9 月收购了江阴澄星实业集团有限公司持有的东吴基金管理有限公司 21%的股权，收购股权后公司持有东吴基金管理有限公司 70%的股权且对其具有实际控制权，公司自 2014 年 10 月起将东吴基金管理有限公司会计报表纳入合并范围。

注 2：许昌市绿野农业科技有限公司、华元恒道（上海）投资管理有限公司系由本公司全资子公司东吴创业投资有限公司投资。

(2) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
联营企业	10,483,110.25	116,407,851.24
合营企业	-	-
小计	10,483,110.25	116,407,851.24
减：减值准备	-	-
合计	10,483,110.25	116,407,851.24

(3) 联营企业基本情况

单位：万元

被投资单位	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
1. 许昌市绿野农业科技有限公司	有限公司	许昌	吴桐	农产品的种植及销售 (不含粮油销售)	1,590.00	35.00	35.00	1,584.16	-0.52	1,584.68	-	-0.32
2. 华元恒道(上海)投资管理有限公司	有限公司	上海	曲直	股权投资管理	1,000.00	34.00	34.00	989.28	-	989.28	92.00	166.98

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。

14、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	676,195,492.75	26,904,946.37	334,531,829.42	1,037,632,268.54
2. 本期增加金额	30,986,623.12	4,707,344.08	30,621,463.95	66,315,431.15
(1) 购置	470,800.00	1,956,641.05	18,649,784.36	21,077,225.41
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加	30,515,823.12	2,750,703.03	11,971,679.59	45,238,205.74
3. 本期减少金额	110,802.50	5,594,955.22	21,065,191.08	26,770,948.80
(1) 处置或报废	110,802.50	5,254,702.22		5,365,504.72
(2) 清理报废		340,253.00	21,065,191.08	21,405,444.08
4. 期末余额	707,071,313.37	26,017,335.23	344,088,102.29	1,077,176,750.89
二、累计折旧				
1. 期初余额	41,123,649.94	11,203,843.12	146,038,854.01	198,366,347.07
2. 本期增加金额	21,833,052.53	4,073,581.25	54,476,410.72	80,383,044.50
(1) 计提	21,671,996.79	2,796,916.54	48,861,547.73	73,330,461.06

(2) 企业合并增加	161,055.74	1,276,664.71	5,614,862.99	7,052,583.44
3. 本期减少金额	63,029.15	3,489,976.63	19,603,013.77	23,156,019.55
4. 期末余额	62,893,673.32	11,787,447.74	180,912,250.96	255,593,372.02
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	644,177,640.05	14,229,887.49	163,175,851.33	821,583,378.87
2. 期初账面价值	635,071,842.81	15,701,103.25	188,492,975.41	839,265,921.47

(2) 账面价值

项目	期末余额	期初余额
固定资产原价	1,077,176,750.89	1,037,632,268.54
减：累计折旧	255,593,372.02	198,366,347.07
固定资产减值准备	-	-
固定资产账面价值合计	821,583,378.87	839,265,921.47

(3) 固定资产期末余额中无可变现净值低于账面净值的情况，无需计提固定资产减值准备。

(4) 期末固定资产无抵押担保情况。

(5) 本期减少固定资产主要原因为清理报废设备；

(6) 本期增加的固定资产中无借款费用资本化金额。

(7) 期末无暂时闲置的固定资产。

(8) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(9) 期末通过经营租赁租出的固定资产情况如下表：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	4,752,574.75	2,622,344.93	2,130,229.82

(10) 期末无持有待售的固定资产。

(11) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	卫星建站费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	104,423,670.70	61,347,364.16	14,465,005.38	415,600.00	180,651,640.24
2. 本期增加金额	-	53,816,588.54	500,000.00	-	54,316,588.54
(1) 购置	-	25,160,585.00	500,000.00	-	25,660,585.00
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	28,656,003.54	-	-	28,656,003.54
	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	1,767,600.00	-	-	1,767,600.00
(1) 处置	-	1,767,600.00	-	-	1,767,600.00
	-	-	-	-	-
4. 期末余额	104,423,670.70	113,396,352.70	14,965,005.38	415,600.00	233,200,628.78
二、累计摊销					

1. 期初余额	13,535,818.01	30,668,056.23	14,465,005.38	415,600.00	59,084,479.62
2. 本期增加金额	2,610,591.84	26,069,551.19	29,166.69	-	28,709,309.72
(1) 计提	2,610,591.84	12,449,640.13	29,166.69	-	15,089,398.66
	-	13,619,911.06	-	-	13,619,911.06
3. 本期减少金额	-	1,767,600.00	-	-	1,767,600.00
(1) 处置	-	1,767,600.00	-	-	1,767,600.00
	-	-	-	-	-
4. 期末余额	16,146,409.85	54,970,007.42	14,494,172.07	415,600.00	86,026,189.34
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	88,277,260.85	58,426,345.28	470,833.31	-	147,174,439.44
2. 期初账面价值	90,887,852.69	30,679,307.93	-	-	121,567,160.62

(2) 期末无形资产无抵押担保情况。

16、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
购买营业部商誉 [注1]	11,749,999.80	-	-	-	-	11,749,999.80
购买子公司商誉[注2]	7,992,087.64	231,304,451.90	-	-	-	239,296,539.54

合计	19,742,087.44	231,304,451.90	-	-	-	251,046,539.34
----	---------------	----------------	---	---	---	----------------

[注 1]系受让营业部形成的商誉，于 2006 年 12 月 31 日停止摊销，每年定期进行减值测试。

[注 2] 公司本期通过非同一控制下企业合并取得东吴基金管理有限公司 70%股权，确定取得的东吴基金管理有限公司资产并购日（2014 年 9 月 30 日）可辨认净资产的公允价值份额为 165,362,214.77 元，与公司合并成本 396,666,666.67 元的差额 231,304,451.90 元确认为商誉。

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
重组商誉	-	-	-	-	-	-
非同一控制下企业合并形成的商誉[注]	-	15,361,400.00	-	-	-	15,361,400.00
合计	-	15,361,400.00	-	-	-	15,361,400.00

[注]公司期末对因非同一控制下企业合并形成的商誉进行了减值测试，估计其可收回金额。各资产组的可收回金额根据预计未来现金流量现值的方法确定，公司根据管理层批准的最近未来 5 年财务预算和相应的折现率预计资产组的未来现金流量现值，超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。公司期末对子公司东吴基金管理有限公司的可收回金额进行的估计结果表明，其可收回金额低于其账面价值，经测算需计提减值准备 1,536.14 万元。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,293,945.41	9,573,486.36	1,644,093.45	411,023.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,096.38	774.10	994,716.62	248,679.15

尚未支付的职工薪酬	636,283,486.04	159,070,871.53	231,037,348.70	57,759,337.21
衍生金融工具	20,400,240.00	5,100,060.00	-	-
其他	30,469,782.32	7,617,445.58	5,220,090.97	1,305,022.74
合计	725,450,550.15	181,362,637.57	238,896,249.74	59,724,062.46

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,786,764.46	16,696,691.10	15,941,236.35	3,985,309.09
可供出售金融资产公允价值变动	423,894,174.52	105,973,543.65	12,747,180.30	3,186,795.08
其他	7,146,298.32	1,786,574.58	121,800.00	30,450.00
合计	497,827,237.30	124,456,809.33	28,810,216.65	7,202,554.17

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	121,766,917.74	59,595,719.83	7,202,554.17	52,521,508.29
递延所得税负债	121,766,917.74	2,689,891.59	7,202,554.17	-

18. 其他资产

(1) 按类别列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	52,403,031.02	57,556,737.97
应收股利	542,590.00	1,206,602.43

待摊费用	9,543,106.03	10,158,458.36
长期待摊费用	46,974,535.00	56,535,122.31
应收款项类投资	575,000,000.00	-
其他长期资产	55,000,000.00	51,404,000.00
合计	739,463,262.05	176,860,921.07

其他资产的说明：

(2) 其他应收款

①按明细列示

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	52,403,031.02	57,836,744.58
减：坏账准备	-	280,006.61
其他应收款净值	52,403,031.02	57,556,737.97

②其他应收款按种类分析

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,041,500.00	68.78	-	-	36,041,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	15,649,612.22	29.86	-	-	15,649,612.22
组合小计	15,649,612.22	29.86	-	-	15,649,612.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	711,918.80	1.36	-	-	711,918.80
合 计	52,403,031.02	100.00	-	-	52,403,031.02

(续上表)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	40,859,819.32	70.65	-	-	40,859,819.32
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	16,976,925.26	29.35	280,006.61	1.65	16,696,918.65
组合小计	16,976,925.26	29.35	280,006.61	1.65	16,696,918.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	57,836,744.58	100.00	280,006.61	0.48	57,556,737.97

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项 目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,614,981.22	-	-
1-2 年	1,723,211.66	-	-
2-3 年	1,311,419.34	-	-
3 年以上	-	-	-
合 计	15,649,612.22	-	-

(续上表)

项 目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,727,461.68	-	-
1-2 年	1,717,330.34	-	-

项 目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	2,132,123.80	-	-
3 年以上	400,009.44	280,006.61	70.00
合 计	16,976,925.26	280,006.61	-

④期末其他应收款中主要项目

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	款项性质
张家港市中昊房地产有限公司	36,041,500.00	1-2 年	68.78	预付购房款
江苏金智科技股份有限公司	3,000,000.00	1 年以内	5.72	保证金
江苏省电力公司苏州供电公司	1,404,197.34	2 年以内	2.68	预付电费
陈郁萍、陈启中、陈怡翔	1,230,000.00	1 年以内	2.35	房租押金
北京恒奥房地产开发有限公司	888,567.42	1 年以内	1.70	房租押金
合 计	42,564,264.76		81.23	

⑤期末其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款情况。

(3) 待摊费用

项 目	期末余额	期初余额
房租	9,029,446.53	9,682,331.52
数据线路费	91,343.78	82,050.04
其他	422,315.72	394,076.80
合 计	9,543,106.03	10,158,458.36

(4) 长期待摊费用

2014 年度增减变动：

项目	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	购入	85,418,175.81	36,492,807.08	9,690,446.72	14,318,817.03	31,864,436.77
网络工程	购入	11,269,711.17	4,089,028.91	868,879.05	2,143,326.77	2,814,581.19
办公家具	购入	18,752,658.36	13,105,088.96	501,775.00	3,191,025.95	10,415,838.01
水电扩容	购入	4,142,494.18	1,219,069.14	-	682,875.28	536,193.86
消防工程	购入	4,857,623.61	1,629,128.22	569,202.31	854,845.36	1,343,485.17
合计		124,440,663.13	56,535,122.31	11,630,303.08	21,190,890.39	46,974,535.00

(5) 其他长期资产

项 目	期末余额	期初余额
河南金利福珠宝有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
江阴盛凯环保设备有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
成都支付通新信息有限公司	5,000,000.00	1,404,000.00
合计	55,000,000.00	51,404,000.00

上述款项为本公司全资子公司东吴创业投资有限公司支付的增资预付款。

19、资产减值准备变动表

单位：元 币种：人民币

2014 年度增减变动：

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	280,006.61	-	-	280,006.61	-
可供出售金融资产	1,364,086.84	455,944.21	-	118,669.38	1,701,361.67
其中：融出证券	-	80,627.35	-	-	80,627.35
融出资金	-	15,809,480.55	-	-	15,809,480.55
买入返售金融资产	-	20,783,103.19	-	-	20,783,103.19
商誉	-	15,361,400.00	-	-	15,361,400.00
合计	1,644,093.45	52,409,927.95	-	398,675.99	53,655,345.41

20、应付短期融资款

单位：元 币种：人民币

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
短期融资券[注 1]	2,900,000,000.00	-
收益凭证[注 2]	413,738,000.00	-
合计	3,313,738,000.00	-

注 1：2014 年中国人民银行以“银发[2014]77 号”《关于东吴证券股份有限公司发行短期融资券的通知》核定本公司待偿还短期融资券的最高余额为人民币 31 亿元，有效期为一年。在有效期内，本公司可自主发行短期融资券。

注 2：本公司于本年度共发行 7 期期限小于一年的收益凭证，未到期产品的收益率 1.8%至 8.8%。

(2) 短期融资券明细

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率
------	------	------	------

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率
14 东吴证券 CP004	2014 年 10 月 22 日	2015 年 01 月 21 日	4.60%
14 东吴证券 CP005	2014 年 11 月 17 日	2015 年 02 月 16 日	4.14%
14 东吴证券 CP006	2014 年 12 月 22 日	2015 年 03 月 23 日	6.49%
14 东吴证券 CP007	2014 年 12 月 29 日	2015 年 03 月 30 日	5.49%
合计			

(续上表)

债券名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
14 东吴证券 CP004	-	500,000,000.00	-	500,000,000.00
14 东吴证券 CP005	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
14 东吴证券 CP006	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
14 东吴证券 CP007	-	400,000,000.00	-	400,000,000.00
合计	-	2,900,000,000.00	-	2,900,000,000.00

(3) 收益凭证明细

债券名称	起息日	到期日	票面利率
东吴证券固定收益凭证安心 1 号	2014 年 12 月 19 日	2015 年 06 月 17 日	6.00%
东吴证券固定收益凭证安心 2 号	2014 年 12 月 19 日	2015 年 03 月 19 日	5.40%
东吴证券固定收益凭证双喜 1 号	2014 年 12 月 01 日	2015 年 06 月 01 日	6.00%
东吴证券固定收益凭证双喜 2 号	2014 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 21 日	6.05%
东吴证券固定收益凭证双喜 3 号	2014 年 12 月 31 日	2015 年 07 月 01 日	6.00%

债券名称	起息日	到期日	票面利率
东吴证券收益凭证赢财 1 号	2014 年 11 月 18 日	2015 年 03 月 05 日	1.8%/8.8%
东吴证券收益凭证赢财 2 号	2014 年 11 月 18 日	2015 年 03 月 05 日	1.8%/8.8%
合计			

(续上表)

债券名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东吴证券固定收益凭证安心 1 号	-	19,992,000.00	-	19,992,000.00
东吴证券固定收益凭证安心 2 号	-	13,746,000.00	-	13,746,000.00
东吴证券固定收益凭证双喜 1 号	-	200,000,000.00	-	200,000,000.00
东吴证券固定收益凭证双喜 2 号	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
东吴证券固定收益凭证双喜 3 号	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
东吴证券收益凭证赢财 1 号	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
东吴证券收益凭证赢财 2 号	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
合计	-	413,738,000.00	-	413,738,000.00

21、拆入资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
非银行金融机构拆入款项	1,918,000,000.00	156,000,000.00
合计	1,918,000,000.00	156,000,000.00

拆入资金的说明：

①截至 2014 年 12 月 31 日，上述拆入资金系转融通业务拆入资金，公司相对应存出的转融通保证金为 320,329,400.51 元、转融通担保债券期末公允价值为 135,565,129.40 元。

②其中转融通融入资金情况

项 目	期末余额	利率	期初余额	利率
一个月内	-	-	-	-
一个月至三个月内	250,000,000.00	5.80%	156,000,000.00	7.00%
三个月至一年内	1,668,000,000.00	5.80%	-	-
一年以上	-	-	-	-
合 计	1,918,000,000.00	-	156,000,000.00	-

22、卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	8,791,955,658.47	1,153,876,925.85
资产收益权	7,570,000,000.00	-
合 计	16,361,955,658.47	1,153,876,925.85

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

单位：元 币种：人民币

期 限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	231,582,000.00	1.9%-3.2%	246,676,000.00	2.9%-3.5%
一个月至三个月内	5,368,000.00		832,000.00	
三个月至一年内	-		-	
一年以上	-		-	
合 计	236,950,000.00		247,508,000.00	

(3) 按业务类别列示

项 目	期末余额	期初余额
报价回购融入资金	236,950,000.00	247,508,000.00
质押式回购融入资金	13,870,173,346.38	906,368,925.85
买断式回购融入资金	2,254,832,312.09	-
合 计	16,361,955,658.47	1,153,876,925.85

(4) 按交易对手列示

项 目	期末余额	期初余额
银行金融机构	8,669,497,218.32	43,869,724.75
非银行金融机构	3,039,374,458.77	301,400,000.00
证券交易所	4,653,083,981.38	808,607,201.10
合 计	16,361,955,658.47	1,153,876,925.85

(5) 卖出回购金融资产款的担保物信息

项 目	期末余额	质押到期日
卖出回购证券协议	16,361,955,658.47	
质押品价值	18,746,117,057.04	
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的债券	9,385,493,397.56	2015年1月5日至2015年3月31日
可供出售金融资产中的债券	1,820,214,492.81	2015年1月6日至2015年3月31日
买入返售金融资产	270,000,000.00	2015年1月9日至2017年8月19日
融资融券收益权	7,270,409,166.67	2015年1月9日至2017年8月26日

23、代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	12,126,233,945.12	5,597,117,140.55
机构	1,453,238,341.80	723,390,093.85
合计	13,579,472,286.92	6,320,507,234.40

代理买卖证券款的说明：

(1) 按客户列示

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	12,655,875,800.85	6,167,545,696.99
个人	11,211,069,593.59	5,451,522,995.63
机构	1,444,806,207.26	716,022,701.36
信用业务	923,596,486.07	152,961,537.41
个人	915,164,351.53	145,594,144.92
机构	8,432,134.54	7,367,392.49
合计	13,579,472,286.92	6,320,507,234.40

(2) 按币种列示

项目	期末余额		期初余额	
	外币金额	折人民币金额	外币金额	折人民币金额
普通经纪业务	-	12,655,875,800.85	-	6,167,545,696.99
人民币	-	12,537,166,042.77	-	6,041,915,033.03
美元	16,628,488.44	101,749,720.74	17,704,812.11	107,944,468.94
港币	21,498,336.11	16,960,037.34	22,495,796.26	17,686,195.02
信用业务	-	923,596,486.07	-	152,961,537.41
人民币	-	923,596,486.07	-	152,961,537.41

项 目	期末余额		期初余额	
	外币金额	折人民币金额	外币金额	折人民币金额
美元	-	-	-	-
港币	-	-	-	-
合 计	-	13,579,472,286.92	-	6,320,507,234.40

(3) 上述代理买卖证券款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位存入的款项请见附注 11。

24、应付款项

应付款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	41,891,704.93	23,291,509.10
应付尾随佣金	19,569,698.44	-
应付第三方存管费	5,628,502.59	3,836,294.96
其他	3,327,207.93	163,686.62
合 计	70,417,113.89	27,291,490.68

25、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	237,610,081.39	1,026,413,739.27	624,869,177.25	639,154,643.41
二、离职后福利-设定提存计划	8,973,046.93	55,541,599.35	52,395,275.60	12,119,370.68
三、辞退福利	-	160,464.00	160,464.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	31,200.00	31,200.00	-
合 计	246,583,128.32	1,082,147,002.62	677,456,116.85	651,274,014.09

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	235,037,348.70	941,495,195.89	541,923,661.60	634,608,882.99
二、职工福利费	-	26,708,855.88	26,708,855.88	-
三、社会保险费	139,581.16	21,631,794.29	21,381,625.53	389,749.92
其中: 医疗保险费	115,967.94	18,626,621.10	18,406,222.37	336,366.67
工伤保险费	14,410.30	2,001,279.95	1,989,029.42	26,660.83
生育保险费	9,202.92	1,003,893.24	986,373.74	26,722.42
四、住房公积金	-2,032.00	26,484,862.34	26,025,947.34	456,883.00
五、工会经费和职工教育经费	2,435,183.53	10,093,030.87	8,829,086.90	3,699,127.50
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
合计	237,610,081.39	1,026,413,739.27	624,869,177.25	639,154,643.41

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	380,970.63	41,211,491.93	40,710,971.05	881,491.51
2、失业保险费	23,713.90	2,965,107.42	2,930,942.15	57,879.17
3、企业年金缴费	8,568,362.40	11,365,000.00	8,753,362.40	11,180,000.00
合计	8,973,046.93	55,541,599.35	52,395,275.60	12,119,370.68

期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

应付职工薪酬期末余额将按照公司相关制度规定考核后,于满足条件年度发放。

本公司 2014 年度实际发放的高级管理人员薪酬为人民币 1,044 万元。

26、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
营业税	39,786,558.42	8,288,002.28
增值税	144,366.75	375,592.92
城建税	2,717,909.96	590,167.26
教育费附加	1,986,047.05	433,164.07
企业所得税	216,744,272.84	76,414,220.76
个人所得税	38,719,084.47	44,511,766.66
股民利息税	135,471.81	172,846.79
其他税费	4,182,125.78	83,345.02
合计	304,415,837.08	130,869,105.76

27、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
客户资金	1,464,774.19	873,858.58
拆入资金	21,478,527.77	1,668,333.33
其中：转融通融入资金	21,478,527.77	1,668,333.33
应付债券	22,349,589.24	22,349,589.24
卖出回购	38,980,219.87	627,898.05
应付短期融资款	13,495,708.09	-
合计	97,768,819.16	25,519,679.20

28、 应付债券

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	到期日期	票面利率	发行金额	期末余额	期初余额
13 东吴债 [注]	3,000,000,000.00	2013 年 11 月 18	2018 年 11 月 17	6.18%	3,000,000,000.00	2,975,791,937.06	2,970,603,312.40

		日	日			
--	--	---	---	--	--	--

债券名称	面值	发行日期	到期日期	票面利率	发行金额
13 东吴债[注]	3,000,000,000.00	2013 年 11 月 18 日	2018 年 11 月 17 日	6.18%	3,000,000,000.00

(续上表)

债券名称	期初余额	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
13 东吴债[注]	2,970,603,312.40	5,188,624.66	-	2,975,791,937.06

[注]经中国证券监督管理委员会《关于核准东吴证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2013]1286号)核准,公司于2013年11月18-20日发行了5年期单一品种公司债,并在上海证券交易所挂牌交易,公司本项债券无担保,发行金额为30亿元。

29、其他负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	36,254,859.67	13,444,482.31
期货风险准备金	25,698,152.76	22,425,864.49
其他应付款	136,861,963.41	157,049,917.51
应付期货投资者保障基金	744,959.02	472,115.58
合并结构化主体形成的其他负债	3,732,327,013.39	518,795,266.82
股权转让预收款	20,300,000.00	-
代理兑付证券款	19,092.10	19,092.10
合计	3,952,206,040.35	712,206,738.81

其他负债的说明:

(1) 预提费用

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
投资者保护基金[注]	12,696,343.57	3,648,392.57
三方存管费	6,451,608.53	4,167,061.38
证券经纪人报酬	9,350,404.56	3,599,294.90
房租	380,396.66	450,800.00
其他	7,376,106.35	1,578,933.46
合计	36,254,859.67	13,444,482.31

[注] 证券投资者保护基金系公司根据中国证监会证监发[2007]50号文《关于印发〈证券公司缴纳证券投资者保护基金实施办法（试行）〉的通知》、中国证监会机构部部函[2007]268号文《关于发布实施〈证券公司分类监管工作指引（试行）〉的通知》按营业收入的一定比例计提，2014年和2013年计提比例分别为0.75%和0.5%。

(2) 期货风险准备金按期货手续费收入的5%计提。

(3) 其他应付款

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应付款	136,861,963.41	100.00	157,049,917.51	100.00
其中：逾期应付款项	-	-	-	-
合计	136,861,963.41	100.00	157,049,917.51	100.00

期末其他应付款主要明细：

内容	金额	账龄	款项性质
员工风险金[注]	31,599,463.72	3年以内	员工风险金
江苏南通二建集团有限公司	14,571,220.70	1-2年	土建工程款
上海华东电脑系统工程有限公司	11,199,545.77	1-2年	数据中心智能化系统

内容	金额	账龄	款项性质
江苏国贸酝领智能科技股份有限公司	6,340,577.59	2 年以内	智能化系统
苏州市华丽美登装饰装璜有限公司	5,435,820.13	3 年以内	内装工程款
合计	69,146,627.91		

[注]员工风险金将按照公司相关制度规定考核后于满足条件年度返还。

期末其他应付款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款情况。

（4）应付期货投资者保障基金

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付期货投资者保障基金	472,115.58	3,113,639.99	2,840,796.55	744,959.02
合计	472,115.58	3,113,639.99	2,840,796.55	744,959.02

应付期货投资者保障基金 2014 年按代理交易额的千万分之七计提。

30、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,000,000,000.00	700,000,000.00				700,000,000.00	2,700,000,000.00

其他说明：

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）			期末余额
		本期增加[注]	本期减少	小计	

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)			期末余额
		本期增加[注]	本期减少	小计	
一、有限售条件股份					
1、国有法人股	778,620,000.00	449,000,000.00	778,620,000.00	-329,620,000.00	449,000,000.00
2、社会法人股	-	251,000,000.00	-	251,000,000.00	251,000,000.00
小计	778,620,000.00	700,000,000.00	778,620,000.00	-78,620,000.00	700,000,000.00
二、无限售条件股份					
1、人民币普通股	1,221,380,000.00	778,620,000.00	-	778,620,000.00	2,000,000,000.00
小计	1,221,380,000.00	778,620,000.00	-	778,620,000.00	2,000,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	1,478,620,000.00	778,620,000.00	700,000,000.00	2,700,000,000.00

[注]根据中国证券监督管理委员会 2014 年 2 月 13 日出具的《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2014]200 号), 公司获准非公开发行人民币普通股股票不超过 70,000 万股, 每股面值 1 元, 新增注册资本人民币 70,000 万元, 变更后公司注册资本为人民币 270,000 万元。上述注册资本变更已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天衡验字(2014)00065 号验资报告验证。

31、资本公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,265,060,848.19	4,298,580,000.00	-	8,563,640,848.19
其他资本公积	485,904.56	549,461.18	-	1,035,365.74
合计	4,265,546,752.75	4,299,129,461.18	-	8,564,676,213.93

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

公司本期进行定向增发, 实际募集资金净额为 4,998,580,000.00 元, 扣除股本 700,000,000.00 元, 差额 4,298,580,000.00 元计入资本公积—股本溢价。

32、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	3,892.34	368,973,282.36	21,282,125.72	92,243,320.61	255,200,596.45	247,239.58	255,204,488.79
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	3,892.34	368,973,282.36	21,282,125.72	92,243,320.61	255,200,596.45	247,239.58	255,204,488.79
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	3,892.34	368,973,282.36	21,282,125.72	92,243,320.61	255,200,596.45	247,239.58	255,204,488.79

(续上表)

项目	期初余额	上期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	40,092,442.51	-19,159,701.12	25,692,670.11	-4,789,925.27	-40,088,550.17	26,104.21	3,892.34
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	40,092,442.51	-19,159,701.12	25,692,670.11	-4,789,925.27	-40,088,550.17	26,104.21	3,892.34
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报	-	-	-	-	-	-	-

项目	期初余额	上期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
表折算差额							-
其他综合收益合计	40,092,442.51	-19,159,701.12	25,692,670.11	-4,789,925.27	-40,088,550.17	26,104.21	3,892.34

33、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	164,812,669.06	87,989,003.16	-	252,801,672.22
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	164,812,669.06	87,989,003.16	-	252,801,672.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：计提标准详见本附注 5：35 中注 1。

34、 一般风险准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	302,151,768.00	150,951,284.03	10	-	453,103,052.03
交易风险准备	279,646,141.76	87,989,003.16	10	-	367,635,144.92
合计	581,797,909.76	238,940,287.19	-	-	820,738,196.95

一般风险准备的说明

注：计提标准详见本附注 5：35 中注 1。

35、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	816,913,864.08	635,133,153.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-5,354,005.43
调整后期初未分配利润	816,913,864.08	629,779,147.90
加：归属于母公司所有者的净利润	1,115,452,050.88	392,166,585.94
减：法定盈余公积	87,989,003.16	34,681,400.79
一般风险准备	238,940,287.19	70,350,468.97
普通股股利	120,000,000.00	100,000,000.00
期末未分配利润	1,485,436,624.61	816,913,864.08

注 1：依据《公司法》、《金融企业财务规则》、《证券法》以及本公司章程，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，按 10% 分别提取法定盈余公积金、一般风险准备金和交易风险准备金，剩余可供股东分配的利润由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施。本公司提取的一般风险准备金，用于弥补尚未识别的可能性损失；提取的交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失；盈余公积金用于弥补本公司的亏损、扩大本公司生产经营或者转为增加股本。法定盈余公积金转为股本时，所留存的该项盈余公积金不得少于转增前本公司注册资本的 25%。

一般风险准备还包括本公司下属子公司根据所属行业或所属地区适用法规提取的一般风险准备和交易风险准备中归属于母公司所有者的份额。

注 2：2014 年 4 月 16 日经公司 2013 年年度股东大会会议决议通过 2013 年度利润分配方案，以审计后的净利润为基准，按 10% 的比例计提法定盈余公积、按 10% 的比例计提交易风险准备、按 10% 的比例计提一般风险准备、按每 10 股派送 0.60 元现金红利（含税）。

36、少数股东权益

项目	本期发生额	上期发生额
年初少数股东权益	68,069,941.22	61,842,106.72
加：所有者投入资本	81,263,532.31	5,880,000.00
归属于少数股东的净利润	9,107,302.81	3,381,730.29
归属于少数股东的其他综合收益	247,239.58	26,104.21
减：利润分配	4,163,798.40	3,060,000.00
期末少数股东权益	154,524,217.52	68,069,941.22

37、手续费及佣金净收入**(1) 手续费及佣金净收入情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,952,656,621.55	1,136,224,351.56
证券经纪业务	1,216,557,224.14	883,782,283.80
其中：代理买卖证券业务	1,185,731,731.22	854,988,602.22
交易单元席位租赁	16,417,701.92	23,368,864.88
代销金融产品业务	14,407,791.00	5,424,816.70
期货经纪业务	65,445,766.19	90,977,982.39
投资银行业务	501,739,502.38	94,090,273.99
其中：证券承销业务	319,145,236.00	57,350,000.00
证券保荐业务	42,139,140.00	11,900,000.00
财务顾问业务	140,455,126.38	24,840,273.99
资产管理业务	110,997,700.06	33,190,013.26
基金管理业务	26,998,822.98	-
投资咨询业务	15,194,550.37	28,264,805.35
其他	15,723,055.43	5,918,992.77
手续费及佣金支出	274,284,118.15	162,025,968.53
证券经纪业务	234,074,279.86	150,430,192.64
其中：代理买卖证券业务	234,074,279.86	150,430,192.64
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
期货经纪业务	-	-
投资银行业务	33,346,000.00	7,745,000.00
其中：证券承销业务	33,346,000.00	7,445,000.00

证券保荐业务	-	100,000.00
财务顾问业务	-	200,000.00
资产管理业务	1,555,231.25	578,783.66
基金管理业务	-	-
投资咨询业务	-	-
其他	5,308,607.04	3,271,992.23
手续费及佣金净收入	1,678,372,503.40	974,198,383.03
其中：财务顾问业务净收入	140,455,126.38	24,640,273.99
— 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	52,600,000.00	-
— 并购重组财务顾问业务净收入--其他	-	-
— 其他财务顾问业务净收入	87,855,126.38	24,640,273.99

(2) 代理销售金融产品业务

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	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	934,467,317.65	3,442,091.00	1,412,868,350.76	1,836,647.23
资产管理计划	500,300,000.00	10,965,700.00	17,589,437,955.56	3,588,169.47
合计	1,434,767,317.65	14,407,791.00	19,002,306,306.32	5,424,816.70

(3) 资产管理业务

单位：元 币种：人民币

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	18.00	135.00	77.00
期末客户数量	3,092.00	135.00	1,886.00
其中：个人客户	3,041.00	-	1,813.00
机构客户	51.00	135.00	73.00
期初受托资金	692,359,743.75	57,876,236,650.52	8,349,977,014.07
其中：自有资金投入	26,468,658.50	-	3,000,000.00

个人客户	583,493,468.18	-	2,633,529,247.18
机构客户	82,397,617.07	57,876,236,650.52	5,713,447,766.89
期末受托资金	2,606,829,602.36	117,660,809,199.47	22,533,354,300.33
其中：自有资金投入	98,667,871.30	-	18,000,000.00
个人客户	2,143,984,519.46	-	3,785,456,341.31
机构客户	364,177,211.60	117,660,809,199.47	18,729,897,959.02
期末主要受托资产初始成本	2,266,913,992.43	107,305,133,876.01	22,791,366,319.86
其中：股票	30,224,445.42	715,046,825.41	1,488,062,634.55
国债	-	-	-
其他债券	117,670,831.41	1,408,624,951.90	1,219,406,435.21
基金	28,118,715.60	-	-
信托	2,058,900,000.00	26,962,440,000.00	-
票据	-	9,773,976,759.85	-
理财	-	500,000,000.00	-
买入返售	32,000,000.00	3,941,160,000.00	206,733,000.10
委托贷款	-	34,222,735,108.00	-
收益权	-	29,781,150,230.85	-
其他	-	-	19,877,164,250.00
当期资产管理业务净收入	35,226,688.37	58,868,897.24	15,346,883.20

38、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	825,805,711.08	319,383,517.89
存放金融同业利息收入	234,063,711.17	168,911,895.16
其中：自有资金存款利息收入	90,674,509.51	55,062,978.46
客户资金存款利息收入	142,497,149.77	113,606,757.97
融资融券利息收入	307,941,904.20	121,959,142.45
买入返售金融资产利息收入	261,406,879.97	28,512,480.28
其中：约定购回利息收入	12,362,913.11	16,364,991.63

股权质押回购利息收入	236,204,721.43	3,920,096.54
拆出资金利息收入	2,100,000.00	-
其他	20,293,215.74	-
利息支出	683,451,503.25	127,067,627.22
客户资金存款利息支出	32,141,065.85	21,318,325.72
卖出回购金融资产利息支出	249,742,286.96	47,044,555.36
其中：报价回购利息支出	9,120,270.38	13,936,671.55
短期借款利息支出		
拆入资金利息支出	55,448,088.87	17,736,879.33
其中：转融通利息支出	55,240,033.32	17,736,861.19
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	190,597,894.66	22,952,901.64
次级债券利息支出		
其他	106,505,360.25	18,014,965.17
应付短期融资款利息支出	49,016,806.66	
利息净收入	142,354,207.83	192,315,890.67

39、投资收益

项目	单位：元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,202,544.72	13,000,786.16
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	1,160,303,270.69	456,698,221.23
其中：持有期间取得的收益	348,553,639.86	354,460,341.40
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	195,027,804.64	223,393,304.21
—持有至到期投资	2,994,372.68	2,725,528.01

—可供出售金融资产	150,531,462.54	128,341,509.18
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	811,749,630.83	102,237,879.83
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	645,863,359.82	-13,056,225.93
—持有至到期投资	-	75,760,610.55
—可供出售金融资产	217,755,841.77	-
—衍生金融工具	-51,869,570.76	39,533,495.21
追加投资取得子公司而产生的投资收益[注]	164,539,380.96	-
其他		
合计	1,332,045,196.37	469,699,007.39

投资收益的说明：

(1) 注：本期发生额为收购东吴基金管理有限公司部分股权形成非同一控制下合并产生的投资收益，详见附注 6.01 (4)。

(2) 对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东吴基金管理有限公司	6,635,940.33	13,039,701.37	9月30日收购部分股权转为子公司核算
许昌绿野农业科技有限公司	-1,131.67	-2,460.07	被投资单位利润减少
华元恒道（上海）投资管理有限公司	567,736.06	-36,455.14	被投资单位利润增加
合计	7,202,544.72	13,000,786.16	

(3) 公司投资收益汇回无重大限制情况。

40、公允价值变动收益 / (损失)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	94,369,994.88	-30,066,102.53
衍生金融工具	-20,522,040.00	658,140.00
合计	73,847,954.88	-29,407,962.53

41、其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
出租收入	4,114,835.28	3,052,056.43
其他收入	10,213,316.43	139,378.71
合计	14,328,151.71	3,191,435.14

42、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	159,990,013.11	72,848,577.63	参见本附注 4.1
城市维护建设税	11,049,757.41	5,118,260.05	参见本附注 4.1
教育费附加及地方教育费附加	7,986,870.35	3,692,364.89	参见本附注 4.1
其他	32,866.17	22,880.41	
合计	179,059,507.04	81,682,082.98	

43、业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 职工工资	920,897,238.45	442,094,845.68
2. 固定资产折旧费	73,330,461.06	44,949,192.43
3. 租赁费及物业费	60,886,110.47	64,492,920.51
4. 离职后福利	55,088,673.80	55,917,211.40
5. 业务营销费	49,089,943.29	40,375,266.78
6. 咨询费	38,109,285.92	15,134,223.33

7. 职工福利费	26,708,855.88	34,019,299.54
8. 住房公积金	26,024,612.34	19,610,295.28
9. 投资者保护基金	22,548,215.78	9,581,916.81
10. 社会保险费	21,421,542.92	18,415,095.45
11. 其他	285,087,391.04	265,544,970.21
合计	1,579,192,330.95	1,010,135,237.42

44、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-280,006.61	280,006.61
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	375,316.86	207,022.26
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	15,361,400.00	-
十四、信用交易风险准备[注]	36,673,211.09	-
合计	52,129,921.34	487,028.87

其他说明：

[注]本期融出资金计提减值准备 15,809,480.55 元，融出证券计提减值准备 80,627.35 元，买入返售金融资产计提减值准备 20,783,103.19 元，本期合计计提信用交易风险准备 36,673,211.09 元。

45、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,522,049.38	75,498.48	4,522,049.38
其中：固定资产处置利得	4,522,049.38	75,498.48	4,522,049.38
政府补助	16,974,400.00	16,155,097.81	16,974,400.00
其他	621,084.55	424,006.49	621,084.55
合计	22,117,533.93	16,654,602.78	22,117,533.93

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
常州新北区财政局金融产业发展基金	2,346,000.00	-	
苏州市园区国库支付金融产业扶持基金	3,000,000.00	3,000,000.00	
上海市黄浦区财政局产业扶持资金	4,340,000.00	2,270,000.00	
相城经济开发区财政局奖励	500,000.00	-	
徐州市财政局金融业专项补贴	3,500,000.00	1,000,000.00	
北京市西城区财政局给予西城区金融大街驻地金融单位房租补贴	478,000.00	582,100.00	
苏州市国库支付中心金融工作办苏州指数费用	500,000.00	-	
税收返还	1,565,600.00	-	
其他	744,800.00	166,100.00	
昆山花桥经济开发区入驻奖励	-	8,000,000.00	
昆山市财政局划入限售股减持奖励	-	1,136,897.81	
合计	16,974,400.00	16,155,097.81	/

46、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,790,077.20	2,095,297.92	1,790,077.20
其中：固定资产处置损失	1,790,077.20	2,095,297.92	1,790,077.20
对外捐赠	1,032,240.00	2,177,630.00	1,032,240.00
计提各项基金及其他支出	1,105,086.55	889,169.66	1,105,086.55
合计	3,927,403.75	5,162,097.58	3,927,403.75

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	402,843,810.86	142,134,879.24
递延所得税费用	-78,612,265.83	-8,826,987.98
合计	324,231,545.03	133,307,891.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	1,448,790,898.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	362,197,724.68
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	2,253,735.65
非应税收入的影响	-28,570,791.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,951,761.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-

其他	-22,600,884.70
所得税费用	324,231,545.03

其他说明：

48、其他综合收益

详见附注 5.32

49、每股收益

(1) 基本每股收益

项目	2014 年度	2013 年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,115,452,050.88	392,166,585.94
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,291,666,666.67	2,000,000,000.00
基本每股收益 (元/股)	0.49	0.20

(2) 稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

50、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
纳入合并的结构化产品收到其他投资者投入	3,433,724,688.85	677,819,470.55

政府补助	16,974,400.00	16,155,097.81
存出保证金减少	-	180,539,505.47
其他	20,928,145.52	15,594,270.85
合计	3,471,627,234.37	890,108,344.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金增加	632,131,619.29	-
应收款项类投资	575,000,000.00	-
支付的业务及管理费	373,018,688.48	332,461,664.94
投资者保护基金	14,242,562.64	15,303,451.41
其他	259,755,157.18	224,079,391.75
合计	1,854,148,027.59	571,844,508.10

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收到的现金	6,346,901.43	371,345.48
合并结构化主体收到的现金	1,772,150.17	-
合计	8,119,051.60	371,345.48

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的定向增发费用	117,520,000.00	-
支付的短期融资券发行费用	150,000.00	-
合计	117,670,000.00	-

51、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	1,124,559,353.69	395,548,316.23
加：资产减值准备	52,129,921.34	487,028.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,330,461.06	44,949,192.43
无形资产摊销	15,089,398.66	10,871,130.06
长期待摊费用摊销	21,190,890.39	24,102,254.85
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）	-2,731,972.18	2,019,799.44
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）	-	-
利息支出（收益以“－”号填列）	239,580,187.64	23,281,603.78
投资损失（收益以“－”号填列）	-171,741,925.68	-13,000,786.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,774,674.32	-4,571,087.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,689,891.59	-17,610,049.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少增加以“－”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,433,998,324.62	-4,060,827,816.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,082,594,778.25	489,270,002.76
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,006,467,334.46	-3,105,480,410.70
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	16,053,451,825.17	7,249,659,533.20
减: 现金的期初余额	7,249,659,533.20	7,706,661,859.96
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	8,803,792,291.97	-457,002,326.76

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	119,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	50,539,862.60
取得子公司支付的现金净额	68,460,137.40

其他说明:

当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	119,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	119,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	50,539,862.60
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	68,460,137.40
4. 取得子公司的净资产	247,175,208.26
流动资产	231,594,710.01
非流动资产	83,997,945.46
流动负债	68,417,447.21

项目	金额
非流动负债	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金及现金等价物	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金及现金等价物	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-
4. 处置子公司的净资产	-
流动资产	-
非流动资产	-
流动负债	-
非流动负债	-

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,053,451,825.17	7,249,659,533.20
其中：库存现金	282,960.09	126,011.07
可随时用于支付的银行存款	10,126,568,947.01	5,940,306,831.88
可随时用于支付的其他货币资金	30,031,891.38	-
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	5,896,568,026.69	1,309,226,690.25
拆放同业款项		
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	16,053,451,825.17	7,249,659,533.20
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	-	-

52、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	13,833,815.48	6.1190	84,649,116.94
港币	16,346,420.47	0.7889	12,895,691.11
结算备付金			
其中：美元	4,647,509.62	6.1190	28,438,111.36
港币	5,954,356.82	0.7889	4,697,392.10
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.1190	1,652,130.00
港币	700,000.00	0.7889	552,230.00
代理买卖证券款			
其中：美元	16,628,488.44	6.1190	101,749,720.74
港元	21,498,336.11	0.7889	16,960,037.34

其他说明：

项目	期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	13,362,031.76	6.0969	81,466,971.42
港元	15,091,051.13	0.7862	11,864,584.40
其他	-	-	-
结算备付金			

项 目	期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
其中：美元	5,880,024.42	6.0969	35,849,920.89
港元	7,573,779.38	0.7862	5,954,505.35
其他	-	-	-
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.0969	1,646,163.00
港元	700,000.00	0.7862	786,200.00
其他	-	-	-
代理买卖证券款			
其中：美元	17,704,812.11	6.0969	107,944,468.94
港元	22,495,796.26	0.7862	17,686,195.02
其他	-	-	-

附注 6、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东吴基金管理有限公司	2014 年 9 月	119,000,000.00	21	货币资金	2014 年 9 月 30 日	取得实际控制权时点	67,847,103.49	11,967,439.97

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	东吴基金管理有限公司
--现金	119,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	277,666,666.67
--其他	
合并成本合计	396,666,666.67
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	165,362,214.77
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	231,304,451.90

①合并成本公允价值的确定：

根据江苏中天资产评估事务所有限公司以2013年12月31日为评估基准日，出具的《东吴基金管理有限公司股权转让项目评估报告》（苏中资评报字（2014）第2002号）结果，确定对东吴基金管理有限公司21%股权的收购价格为人民币1.19亿元，公司合并成本公允价值的确定方法是本次股权收购的实际交易价格来确定的。

②商誉构成的说明：

公司本期通过非同一控制下企业合并取得东吴基金管理有限公司70%股权，确定取得的东吴基金管理有限公司资产并购日（2014年9月30日）可辨认净资产的公允价值份额为165,362,214.77元，与公司合并成本396,666,666.67元的差额231,304,451.90元确认为商誉。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	东吴基金管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	315,592,655.47	310,232,931.73
货币资金	139,666,965.40	139,666,965.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,648,598.19	65,648,598.19
应收款项	26,279,146.42	26,279,146.42
持有至到期投资	18,415,164.36	18,415,164.36
固定资产	38,185,622.30	35,816,894.84
无形资产	15,036,092.48	10,258,521.62
递延所得税资产	10,848,885.86	12,635,460.44
其他资产	1,512,180.46	1,512,180.46
负债：	68,417,447.21	68,417,447.21
应付款项	41,701,949.24	41,701,949.24
应付职工薪酬	21,823,547.36	21,823,547.36
应交税费	4,891,950.61	4,891,950.61
净资产	247,175,208.26	241,815,484.52
减：少数股东权益	10,943,472.88	10,943,472.88
取得的净资产	236,231,735.38	230,872,011.64

可辨认净资产公允价值的确定方法：根据江苏中天资产评估事务所有限公司以 2013 年 12 月 31 日为评估基准日，出具的《东吴基金管理有限公司股权转让项目评估报告》（苏中资评报字(2014)第 2002 号），对东吴基金管理有限公司可辨认的相关资产、负债进行的重新认定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
东吴基金管理有限公司	113,127,285.91	277,666,666.67	164,539,380.96	按照新收购 21% 股权的实际交易价格来确定	

2、本期发生的同一控制下企业合并

公司本期无同一控制下企业合并。

3、报告期新设子公司纳入合并范围的主体

名称	归属母公司权益比例	期末净资产	本期净利润	备注
东吴并购资本管理（上海）有限公司	100%	21,707,789.26	1,707,789.26	均系公司子公司东吴创业投资有限公司投资设立
东吴并购股权投资基金（上海）合伙（有限合伙）	100%	100,526,605.70	526,605.70	
东吴创业投资（徐州）有限责任公司	100%	1,000,000.00	-	

4、纳入合并范围的结构化主体

本公司根据准则 33 号 (2014)，对于本公司同时作为管理人和投资人，且综合评估本公司因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并，本期纳入公司合并报表范围的结构化产品共 23 只。

附注 7、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	注册资本	取得方式
				直接	间接			
东吴期货有限公司	苏州	上海市黄浦区西藏南路1208号东吴证券大厦6楼	期货经纪、投资咨询	89.80%		89.80%	500,000,000.00	购买
东吴基金管理有限公司	上海	上海浦东源深路279号	基金募集、销售、管理	70.00%		70.00%	100,000,000.00	购买
东吴创业投资有限公司	苏州	昆山花桥经济开发区商银路538号国际金融大厦	创业投资、投资咨询	100.00%		100.00%	600,000,000.00	设立
东吴创新资本管理有限责任公司	苏州	昆山花桥经济开发区商银路538号国际金融大厦	投资管理、投资咨询	100.00%		100.00%	1,000,000,000.00	设立
上海新东吴优胜资产管理有限公司	上海	上海市黄浦区九江路769号1806-3室	资产管理		70.00%	70.00%	20,000,000.00	设立
苏州业联投资管理有限公司	苏州	吴江区松陵镇人民路300号	创业投资、投资咨询		51.00%	51.00%	12,000,000.00	设立
东吴创业投资(徐州)有限责任公司	徐州	徐州市泉山区建国西路75号锦绣嘉园8号楼1-2309室	创业投资、投资咨询		100.00%	100.00%	1,000,000.00	设立
东吴并购资本管理(上海)有限公司	上海	上海市黄浦区西藏南路1208号18层A室	投资管理、投资咨询		100.00%	100.00%	20,000,000.00	设立
东吴并购股权投资基金(上海)合伙(有限合伙)	上海	上海市黄浦区西藏中路336号1807-7室	投资管理、投资咨询		100.00%	100.00%	100,000,000.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
东吴期货有限公司	10.20%	10.20%	3,345,050.58	4,163,798.40	61,067,848.02
东吴基金管理有限公司	30.00%	30.00%	5,761,353.11	-	87,574,346.61

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东吴期货有限公司	2,199,260.09 0.12	242,827.89 7.69	2,442,087.98 7.81	1,843,383.59 5.47	-	1,843,383.59 5.47	1,307,597.46 5.61	68,280.039 .79	1,375,877.50 5.40	1,131,999.78 9.92	-	1,131,999.78 9.92
东吴基金管理有限公司	250,893,277.88	77,110,512.29	328,003,790.17	71,944,326.63	-	71,944,326.63	245,554,101.82	44,550,616.66	290,104,718.48	62,903,166.88	-	62,903,166.88

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东吴期货有限公司	121,243,782.11	14,895,184.15	15,826,676.86	198,292,499.10	121,205,038.23	13,257,280.44	13,257,280.44	22,918,947.98
东吴基金管理有限公司	209,421,209.42	28,857,928.86	28,857,928.86	34,491,334.49	208,058,208.06	30,483,930.48	30,483,930.48	41,571,641.57

吴基金 基金管理 有限公司	064.65	11.94	11.94	70.25	708.94	10.76	10.76	42.89
---------------------	--------	-------	-------	-------	--------	-------	-------	-------

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

本期公司向纳入合并财务报表范围的结构化主体代垫清算款累计金额 18,790.00 万元。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

子公司名称	性质	金额	原投资占比	现投资占比
东吴期货有限公司	增资	300,000,000.00	74.50%	89.80%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

	东吴期货有限公司
购买成本/处置对价	369,000,000.00
— 现金	369,000,000.00
— 非现金资产的公允价值	—
购买成本/处置对价合计	369,000,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	300,000,000.00
差额	69,000,000.00
其中: 调整资本公积	69,000,000.00
调整盈余公积	—
调整未分配利润	—

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
许昌市绿野农业科技有限公司	6,551,829.33	6,552,961.00
河南华元恒道投资管理有限公司	3,931,280.92	3,363,544.86
投资账面价值合计	10,483,110.25	9,916,505.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	566,604.39	-38,915.21
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	566,604.39	-38,915.21

(2). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

被投资单位向本公司转移资金未受到限制。

(3). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

不存在联营企业发生的超额亏损。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司作为结构化主体的管理者，在报告期间对资产管理计划拥有管理权。除已于附注 7.5 所述本公司已合并的结构化主体外，本公司因在结构化主体中拥有的权益而享有可变回报并不重大，因此，本公司并未合并该等结构化主体。

截至 2014 年 12 月 31 日，上述由本公司管理的未合并结构化主体的资产总额为人民币 3,288,633,422.83 元。

2014 年度，本公司在上述结构化主体中的投资和获得的收入并不重大。

5、本公司在合并的结构化主体中的权益

本公司合并的结构化主体指本公司作为管理人或投资者的资产管理计划。本公司综合评估本公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬是否将使本公司面临可变回报的影响重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。

截至 2014 年 12 月 31 日，合并资产管理计划的总资产为人民币 6,359,855,341.02 元。本公司持在上述合并资产管理计划中的权益体现在资产负债表中可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的总金额为人民币 1,847,246,587.84 元。

6、本公司在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本公司通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益，这些结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围，主要包括信托计划、基金与其他理财产品。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。

截至 2014 年 12 月 31 日，合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于本公司因持有第三方机构发行的未合并结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情列示如下：

项目	可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
信托计划	-	242,000,000.00	242,000,000.00
基金	-	9,570,000.00	9,570,000.00
其他理财产品	693,976,934.99	133,455,742.85	827,432,677.84
合计	693,976,934.99	385,025,742.85	1,079,002,677.84

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司因投资上述信托计划、基金与其他理财产品而可能遭受损失的最大风险敞口为其在报告日的公允价值。

附注 8、与金融工具相关的风险

8.01 风险管理政策

有效的风险管理和内部控制对公司的成功运作至关重要，本公司一向注重对风险的防范与控制，严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了完整有效的风险管理结构体系，包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化，以保证公司各类风险可测、可控和可承受，保障公司稳健经营和各项业务创新发展。

8.02 风险管理组织架构

公司建立由董事会及其风险控制委员会、公司经营管理层及其风险管理委员会、风险管理职能部门、各部门及分支机构组成的四层级全面风险管理组织架构。

董事会是公司风险管理的最高决策机构，负责对公司风险管理进行监督与指导，将公司总体风险控制在合理的范围内，以确保公司能够对经营活动中的风险控制实施有效的管理。董事会设立的风险控制委员会按照公司章程和工作细则的相关规定，可在董事会授权范围内履行和协助董事会履行风险管理职责。

经营管理层负责管理公司经营过程中的各类风险，推动公司全面风险管理体系的规划、建设与执行。公司经营管理层下设风险管理委员会，在经营管理层授权范围内开展公司风险管理工作。

公司设首席风险官，负责公司全面风险管理工作。风险管理职能部门在首席风险官领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。

各业务部门、分支机构在日常工作中应当全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险。

公司各子公司根据所在地法律法规和监管要求，按照公司管理政策和要求，有效开展风险管理。子公司董事长和总经理对子公司风险管理的有效性承担主要责任。

8.03 公司面临的主要风险及应对措施

在日常管理中，本公司面临的主要风险包括：流动性风险、信用风险、市场风险和操作风险。公司通过明确风险管理的各个环节和实施内容，采用目标设定、事件识别、风险评估、风险应对、控制活动、信息沟通与报告等的全面风险管理基本工作方法，科学有效地开展公司的风险管理工作。

（1）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

主要包括两个方面：一是资产的流动性风险，是指由于资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产造成损失的风险；二是负债的流动性风险，是指公司缺乏现金不能按时支付债务或正常营业支出的风险。

本公司已建立并健全了资金业务的风险评估和监测制度，重点做好自有资金的合理安排，严格控制资金流动性风险，使各项资金比例严格控制在公司可承受风险范围之内。在资金需求方面，主要体现为日常运营资金需求、自营股票投资需求、固定资产采购与对外投资、债券投资和债券回购等，报告期内公司密切关注市场变化，动态调整资产配置，合理控制各品种证券的投资规模，持仓分散，剩余期限分布合理，流动性风险不大。同时，公司的融资渠道主要有短期融资券、质押回购、拆入资金等，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，因此有能力支付可预见的到期债务或承诺。

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等将对流动性提出更高要求。为满足上述情况带来的挑战，公司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。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

金融负债	2014年度							
	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无期限	合计
应付短期融资款	-	505,813,888.89	2,476,825,432.11	384,241,898.89	-	-	-	3,366,881,219.89
拆入资金	-	250,000,000.00	1,675,330,555.56	48,909,466.67	-	-	-	1,974,240,022.23
卖出回购金融资产款	-	9,011,591,191.94	122,029,706.46	6,828,873,055.56	944,987,500.00	-	-	16,907,481,453.96
代理买卖证券款	13,579,472,286.92	-	-	-	-	-	-	13,579,472,286.92
信用交易代理买卖证券款	-	-	-	-	-	-	-	-
应付款项	70,417,113.89	-	-	-	-	-	-	70,417,113.89
应付利息	-	-	-	-	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	185,400,000.00	3,531,991,937.06	-	-	3,717,391,937.06
其他负债（金融负债）	809,379,869.04	-	220,532,199.99	-	2,922,293,971.32	-	-	3,952,206,040.35
合计	14,459,269,269.85	9,767,405,080.83	4,494,717,894.12	7,447,424,421.12	7,399,273,408.38	-	-	43,568,090,074.30

金融负债	2013年度							
	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无期限	合计
应付短期融资款	-	-	-	-	-	-	-	-
拆入资金	-	-	158,760,333.33	-	-	-	-	158,760,333.33
卖出回购金融资产款	-	1,154,280,244.30	839,150.58	-	-	-	-	1,155,119,394.88
代理买卖证券款	6,320,507,234.40	-	-	-	-	-	-	6,320,507,234.40
信用交易代理买卖证券款	-	-	-	-	-	-	-	-
应付款项	27,291,490.68	-	-	-	-	-	-	27,291,490.68
应付利息	-	-	-	-	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	185,400,000.00	3,712,203,312.40	-	-	3,897,603,312.40
其他负债（金融负债）	506,903,117.26	-	205,303,621.55	-	-	-	-	712,206,738.81
合计	6,854,701,842.34	1,154,280,244.30	364,903,105.46	185,400,000.00	3,712,203,312.40	-	-	12,271,488,504.50

(2) 信用风险

信用风险是指本公司客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本公司带来损失的风险。

本公司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。

报告期内，公司面临的信用风险主要体现在债券投资、融资融券等类贷款业务上，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。

为避免信用风险，公司以对债券发行人主体信用状况与债项增信措施的综合分析为基础，建立公司债券信用评级体系，对重点持仓债券进行调研，严控所投债券的品质，密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，研究完善交易对手池，以实现规避债券违约风险的目标。公司固定收益类自营业务主要投资对象为国债、短期融资券、中期票据、公司债及企业债。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，并采用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，公司建立了四级风险管理体系，并设置风险控制指标和预警阈值，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、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，公司设计了业务准入标准，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。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，代表本公司在资产负债表日最大风险敞口的金额如下：

项目	期末余额	期初余额
银行存款及其他货币资金	10,249,506,686.50	5,940,306,831.88
其中：客户资金存款	8,182,244,138.44	4,839,884,951.42
结算备付金	5,896,568,026.69	1,309,226,690.25
其中：客户备付金	4,764,284,994.96	1,128,903,194.51
融出资金	7,888,930,794.47	2,409,954,800.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,280,600,319.73	2,814,243,414.15
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	6,582,668,335.27	1,266,147,883.51

项目	期末余额	期初余额
应收款项	44,871,017.11	9,340,961.91
应收利息	235,740,507.88	109,564,490.61
存出保证金	1,216,607,357.01	583,065,021.65
可供出售金融资产	2,885,013,126.68	1,411,329,695.12
其中：融出证券	46,528,480.52	10,585,902.49
其他	583,085,175.02	2,064,412.50
最大信用风险敞口	50,863,591,346.36	15,855,244,201.66

(3) 市场风险

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

① 市场价格风险

市场价格风险是指本公司所持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。

本公司该项风险主要表现为投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票、债券等，所面临的最大的市场风险为公允价值的变动。公司根据风险敞口制定相关的投资规模限额和风险限额并分解到各投资部门，通过投资交易控制、风险价值、敏感性分析、压力测试等监控的综合使用来管理市场风险。

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。

报告期内本公司持有的以公允价值计价的项目如下：

项目	期末余额	占净资产%	年初余额	占净资产%
	公允价值		公允价值	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,315,854,448.80	122.99	4,309,335,712.34	55.04
债券	15,280,600,319.73	108.54	2,814,243,414.15	35.95
基金	808,158,310.11	5.74	1,181,059,769.04	15.09
股票	641,067,740.91	4.55	314,032,529.15	4.01
信托计划	469,500,000.00	3.33	-	-
理财产品	116,528,078.05	0.83	-	-
可供出售金融资产	5,268,487,463.87	37.43	1,953,346,489.58	24.95

项目	期末余额	占净资产%	年初余额	占净资产%
	公允价值		公允价值	
债券	2,818,484,646.16	20.02	1,370,743,792.63	17.51
基金	262,743,356.35	1.87	68,672,572.40	0.88
股票	1,323,155,828.55	9.40	494,306,506.10	6.31
证券公司理财产品	429,129,480.19	3.05	19,623,618.45	0.25
基金理财产品	434,974,152.62	3.09	-	-
合计	22,584,341,912.67	160.42	6,262,682,201.92	79.99

②利率风险

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。本公司持有的利率敏感性资产主要是银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资与买入返售金融资产等，利率敏感性负债主要为应付短期融资券、拆入资金、代理买卖证券款、卖出回购金融资产款等。

本公司通过对利率水平的预测、分析收益率曲线及优化利率重定价日组合等方法来衡量上述持有资产的利率风险。

下表列示于各资产负债表日本公司的利率风险。

A. 表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

金融资产	2014年度						合计
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
货币资金	10,249,789,646.59	-	-	-	-	-	10,249,789,646.59
结算备付金	5,896,568,026.69	-	-	-	-	-	5,896,568,026.69
融出资金	3,940,290,693.41	3,964,449,581.61	-	-	-	-	7,904,740,275.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,324,788.00	272,981,817.60	1,986,069,451.52	6,642,818,830.69	6,437,905,431.92	1,895,754,129.07	17,315,854,448.80
买入返售金融资产	1,522,688,774.27	199,229,375.96	3,185,263,260.83	1,696,270,027.40	-	-	6,603,451,438.46
应收款项	-	-	-	-	-	44,871,017.11	44,871,017.11
存出保证金	1,216,607,357.01	-	-	-	-	-	1,216,607,357.01
可供出售金融资产	-	-	591,094,426.74	1,167,059,039.41	1,382,331,180.01	2,822,415,695.28	5,962,900,341.44
持有至到期投资	-	5,141,780.82	5,012,328.76	43,041,378.01	-	-	53,195,487.59
其他资产(金融资产)	-	-	-	575,000,000.00	-	55,542,590.00	630,542,590.00
合计	22,906,269,285.97	4,441,802,555.99	5,767,439,467.85	10,124,189,275.51	7,820,236,611.93	4,818,583,431.46	55,878,520,628.71

(续上表)

金融负债	2014年度						合计
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
应付短期融资款	500,000,000.00	2,443,746,000.00	369,992,000.00	-	-	-	3,313,738,000.00
拆入资金	250,000,000.00	1,668,000,000.00	-	-	-	-	1,918,000,000.00
卖出回购金融资产款	8,986,587,658.47	5,368,000.00	6,500,000,000.00	870,000,000.00	-	-	16,361,955,658.47
代理买卖证券款	12,655,875,800.85	-	-	-	-	-	12,655,875,800.85
信用交易代理买卖证券款	923,596,486.07	-	-	-	-	-	923,596,486.07
应付账款	-	-	-	-	-	70,417,113.89	70,417,113.89
应付债券	-	-	-	2,975,791,937.06	-	-	2,975,791,937.06
其他负债(金融负债)	809,379,869.04	220,532,199.99	-	2,922,293,971.32	-	-	3,952,206,040.35
合计	24,125,439,814.43	4,337,646,199.99	7,469,992,000.00	6,168,085,908.38	0.00	70,417,113.89	42,171,581,036.69

净头寸							13,706,939,592.02
-----	--	--	--	--	--	--	-------------------

金融资产	2013 年度						合计
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	
货币资金	5,940,432,842.95	-	-	-	-	-	5,940,432,842.95
结算备付金	1,309,226,690.25	-	-	-	-	-	1,309,226,690.25
融出资金	1,822,730,654.87	585,616,096.73	1,608,048.48	-	-	-	2,409,954,800.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,964,000.00	72,347,520.00	150,207,527.33	1,286,869,265.83	1,274,855,101.00	1,495,092,298.19	4,309,335,712.34
买入返售金融资产	237,803,708.18	79,189,058.17	804,154,417.16	145,000,700.00	-	-	1,266,147,883.51
应收款项	-	-	-	-	-	9,340,961.91	9,340,961.91
存出保证金	583,065,021.65	-	-	-	-	-	583,065,021.65
可供出售金融资产	997,689.78	-	10,000,000.00	1,023,034,434.36	367,709,358.27	940,085,687.17	2,341,827,169.58
持有至到期投资	-	-	-	35,341,621.62	-	-	35,341,621.62
其他资产（金融资产）	-	-	-	-	-	55,542,590.00	55,542,590.00
合计	9,924,220,607.68	737,152,674.90	965,969,992.97	2,490,246,021.81	1,642,564,459.27	2,500,061,537.27	18,260,215,293.89

(续上表)

金融负债	2013 年度						合计
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	
应付短期融资款	-	-	-	-	-	-	-
拆入资金	-	156,000,000.00	-	-	-	-	156,000,000.00
卖出回购金融资产款	1,153,044,925.85	832,000.00	-	-	-	-	1,153,876,925.85
代理买卖证券款	6,167,545,696.99	-	-	-	-	-	6,167,545,696.99
信用交易代理买卖证券款	152,961,537.41	-	-	-	-	-	152,961,537.41
应付账款	-	-	-	-	-	27,291,490.68	27,291,490.68
应付债券	-	-	-	2,970,603,312.40	-	-	2,970,603,312.40
其他负债（金融负债）	506,903,117.26	205,303,621.55	-	-	-	-	712,206,738.81
合计	7,980,455,277.51	362,135,621.55	-	2,970,603,312.40	-	27,291,490.68	11,340,485,702.14

净头寸							6,919,729,591.75
-----	--	--	--	--	--	--	------------------

B. 市场利率的波动主要影响本公司持有的以公允价值计量的生息资产的估值。假设收益率曲线平行移动 100 个基点，对本公司各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

项目	2014 年		2013 年	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 100 个基点	-398,412,226.85	-344,856,408.17	-84,446,943.11	-50,517,076.40
收益率曲线向下平移 100 个基点	398,412,226.85	344,856,408.17	84,446,943.11	50,517,076.40

(4) 操作风险

操作风险是指由公司内部流程设置不完善、员工操作失误或未严格执行流程、信息系统故障或不完善，以及外部事件等导致公司损失的风险。

风险管理部门负责公司整体操作风险的管理，对公司总体操作风险实施评估、量化，并对各部门操作风险管理的情况和制度执行情况进行监督；合规管理部门从合规管理工作角度、操作风险专业角度以及内部控制有效性相关角度，协同开展工作；各业务部门、支持部门等按照职能分工，分别执行本业务领域的操作风险管控，并不断完善完善的制度流程，确保其能覆盖业务操作的各个环节。

报告期内，公司积极做好操作风险的评估和控制，一是通过内部检查评估结果分析、外部检查结果分析、风险事件结果分析等方式开展操作风险的定性评估；二是开展了经纪、资管、做市等业务的监管禁止性规定梳理工作，以此明确监管红线和重要的操作风险点，并以此为基础对内部规定和流程进行全面梳理；三是设计了互联网证券、场外做市、柜台市场、股票期权、私募综合托管等创新业务的操作风险控制措施方案，并制定了相应的制度和流程。

附注 9、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量计入当期损益的金融资产	4,099,083,305.54	13,216,771,143.26	-	17,315,854,448.80
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,099,083,305.54	13,216,771,143.26	-	17,315,854,448.80
(1) 债务工具投资	3,129,486,009.75	12,151,114,309.98	-	15,280,600,319.73
(2) 权益工具投资	969,597,295.79	1,065,656,833.28	-	2,035,254,129.07
(二) 可供出售金融资产	82,186,072.69	5,186,301,391.18	-	5,268,487,463.87
(1) 债务工具投资	20,877,031.60	2,495,607,614.56	-	2,516,484,646.16
(2) 权益工具投资	61,309,041.09	2,690,693,776.62	-	2,752,002,817.71
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	4,181,269,378.23	18,403,072,534.44		22,584,341,912.67
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、截止 2014 年 12 月 31 日，母公司以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
以公允价值计量的金融资产	2,235,476,079.93	17,451,664,433.80		19,687,140,513.73
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	764,475,122.68	12,525,363,042.62	-	13,289,838,165.30
(1) 债务工具投资	16,329,350.00	12,016,205,309.98	-	12,032,534,659.98
(2) 权益工具投资	748,145,772.68	509,157,732.64	-	1,257,303,505.32

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
(二) 可供出售金融资产	1,471,000,957.25	4,926,301,391.18	-	6,397,302,348.43
(1) 债务工具投资	-	2,797,607,614.56	-	2,797,607,614.56
(2) 权益工具投资	1,471,000,957.25	2,128,693,776.62	-	3,599,694,733.87
(3) 其他	-	-	-	-

3、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的资产及负债、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。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。

4、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中不存在公开市场的债务及权益工具投资，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。

5、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

根据中国证监会 2015 年 1 月 30 日发布的会计部函[2015]87 号文《关于证券公司会计核算和信息披露有关问题的通知》要求，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和可供出售金融资产中的债券资产估值方法进行了调整，统一采用中央国债登记结算有限责任公司提供的中债估值价格作为债券估值日的公允价值；导致部分债券资产从采用第一层次公允价值计量调整到第二层次公允价值计量。

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

2014 年度公司金融工具公允价值的估值技术变更及变更原因同上。

7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司管理层认为，期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

附注 10、____关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 第一大股东持股情况如下（单位：人民币万股）

关联方名称	关联方关系	期末			年初		
		持股数	持股比例	表决权比例	持股数	持股比例	表决权比例
苏州国际发展集团有限公司	股东	71,340.74	26.42%	26.42%	60,440.74	30.22%	30.22%

本公司第一大股东概况

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

报告期本公司的第一大股东注册资本及其变化

企业名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州国际发展集团有限公司	100,000 万元	-	-	100,000 万元

受本公司第一大股东控制的其他股东所持公司股份或权益及其变化

企业名称	期末			年初		
	金额	持股比例	表决权比例	金额	持股比例	表决权比例
苏州市营财投资集团公司	6,457.86 万股	2.39%	2.39%	6,457.86 万股	3.23%	3.23%
苏州信托有限公司	5,312.00 万股	1.97%	1.97%	5,312.00 万股	2.66%	2.66%

苏州国际发展集团有限公司及其控制的其他股东合计持有公司 30.78% 股份。

2、本企业的子公司情况

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并
东吴期货有限公司	上海市黄浦区西藏南路 1208 号东吴证券大厦 6 楼	商品期货经纪, 金融期货经纪, 期货投资咨询(涉及行政许可的凭许可证经营)。	50,000 万元	44,900 万元	89.80%	89.80%	是

东吴创业投资有限公司	花桥经济开发区商银路 538 号国际金融大厦	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	60,000 万元	60,000 万元	100.00%	100.00%	是
东吴创新资本管理有限责任公司	昆山花桥经济开发区商银路 538 号国际金融大厦	项目投资、实业投资、股权投资，投资管理，投资信息咨询服务。	100,000 万元	100,000 万元	100.00%	100.00%	是
苏州业联创业投资有限公司	吴江区松陵镇人民路 300 号	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	1,200 万元	612 万元	51.00%	51.00%	是
东吴基金管理有限公司	上海浦东源深路 279 号	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。	10,000 万	7,000 万	70.00%	70.00%	是
上海新东吴优胜资产管理	上海市黄浦区九江路 769 号 1806-3 室	为特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务。	2,000 万元	1,400 万元	70.00%	70.00%	是
东吴创业投资（徐州）有 限责任公司	徐州市泉山区建国西路 75 号锦绣嘉园 8 号楼 1-2309 室	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构	100 万元	100 万元	100.00%	100.00%	是
东吴并购资本管理（上 海）有限公司	上海市黄浦区西藏南路 1208 号 18 层 A 室	资产管理，股权投资管理，投资咨询，财务咨询（不得从事代理记账）	2,000 万元	2,000 万元	100.00%	100.00%	是

东吴并购股权投资基金 (上海)合伙(有限合伙)	上海 上海市黄浦区西藏中路 336 号 1807-7 室	股权投资, 股权投资管理, 实业投资, 资产管理, 投资咨询, 企业管理咨询, 商务信息咨询, 企业形象策划, 市场营销策划	10,000 万元	10,000 万元	100.00%	100.00%	是
----------------------------	------------------------------	--	-----------	-----------	---------	---------	---

3、本企业合营和联营企业情况

间接持有:

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并
许昌市绿野农业科技有限公司	许昌市魏都民营科技园区管委会办公楼	农产品的种植及销售(不含粮油销售)	1,590 万元	656.88 万元	35.00%	35.00%	否
华元恒道(上海)投资管理有限公司	上海市黄浦区南苏州路 381 号 405D03 室	股权投资管理	1,000 万元	340 万元	34.00%	34.00%	否

注: 许昌市绿野农业科技有限公司和华元恒道(上海)投资管理有限公司为本公司全资子公司东吴创业投资有限公司投资的联营企业, 上海新东吴优胜资产管理有限公司为本公司联营企业东吴基金管理有限公司的控股子公司。

4、其他关联方情况

企业名称	与本公司关系	注册号
江苏隆力奇集团有限公司	本公司监事任副总裁, 公司股东	320581000066369
江苏隆力奇生物科技股份有限公司	本公司监事任副总裁兼金融投资部总经理, 公司股东	320000000018416
昆山市创业控股有限公司	本公司监事任副总裁, 公司股东	320583000008825

苏州工业园区经济发展有限公司	本公司董事任董事长，公司股东	320594000004244
苏州国发创业投资控股有限公司	国发集团直接持股 60%，间接持股 40%	320500000059879
苏州国发高新创业投资管理有限公司	国发创投持股比例为 50%	320512000091268
苏州国发中小企业担保投资有限公司	本公司董事任董事	320500000006459
苏州市国发物业管理有限公司	国发集团间接持股 100%	320502000127783
苏州市基础设施投资管理有限公司	本公司董事担任其董事（过去十二个月内构成公司关联方）	320500000005503
苏州市民卡有限公司	国发集团董事任董事长	320500000008127
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	国发创投持股比例为 50%	320506000147812
苏州相城高新创业投资有限公司	本公司董事担任其董事（过去十二个月内构成公司关联方）	320507000099000
苏州银行股份有限公司	本公司董事担任董事	320500000039152
苏州元风创业投资有限公司	本公司董事担任其董事（过去十二个月内构成公司关联方）	320594000004978
苏州元禾控股有限公司	本公司董事担任董事、公司股东	320594000005323
中新苏州工业园区创业投资有限公司	本公司董事担任其董事（过去十二个月内构成公司关联方）	320594000001311

5、关联交易情况

（1）代买卖证券款

企业名称	期末		年初	
	金额	比例	金额	比例
苏州信托有限公司	5,363.73	0.00%	505.01	0.00%
苏州市营财投资集团公司	12.87	0.00%	1,697.04	0.00%

企业名称	期末		年初	
	金额	比例	金额	比例
苏州工业园区经济发展有限公司	-	-	10,727.86	0.00%
苏州国发创业投资控股有限公司	171.59	0.00%	170.98	0.00%
苏州国发高新创业投资管理有限公司	3,902.17	0.00%	3,888.28	0.00%
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	354.98	0.00%	353.72	0.00%
苏州元禾控股有限公司	-	-	41,158,493.49	0.67%
苏州国发中小企业担保投资有限公司	6,554.59	0.00%	6,531.26	0.00%
江苏隆力奇集团有限公司	8,846,311.43	1.07%	1,229,249.20	0.02%
江苏隆力奇生物科技股份有限公司	1,646.59	0.00%	11,502,865.67	0.19%
昆山市创业控股有限公司	2,398,753.36	0.29%	3,512.26	0.00%
中新苏州工业园区创业投资有限公司	529,807.51	0.06%	953,285.89	0.02%
苏州元风创业投资有限公司	226.60	0.00%	225.79	0.00%
苏州相城高新创业投资有限公司	88,394.18	0.01%	-	0.00%
苏州市基础设施投资管理有限公司	0.05	0.00%	-	0.00%
东吴基金管理有限公司	48.67	0.00%	-	-
合计	11,881,548.32	1.44%	54,871,506.45	0.89%

(2) 手续费及佣金收入

企业名称	本期		上期	
	金额	比例	金额	比例
苏州国际发展集团有限公司	697,091.59	0.04%	6,198.19	0.00%
苏州市营财投资集团公司	335.49	0.00%	1,296.02	0.00%
苏州信托有限公司	28,017.36	0.00%	121,200.86	0.01%
苏州工业园区经济发展有限公司	598,038.27	0.04%	-	0.00%

苏州元禾控股有限公司	186,201.12	0.01%	124,151.73	0.01%
东吴基金管理有限公司	1,000.00	0.00%	26,273.04	0.00%
江苏隆力奇集团有限公司	248,497.32	0.01%	175,983.04	0.02%
江苏隆力奇生物科技股份有限公司	21,820.32	0.00%	12,052.88	0.00%
中新苏州工业园区创业投资有限公司	128,558.26	0.01%	105,226.99	0.01%
苏州元风创业投资有限公司	-	-	9,387.72	0.00%
昆山市创业控股有限公司	66.11	0.00%	-	-
苏州相城高新创业投资有限公司	3,167.51	0.00%	-	-
合计	1,912,793.35	0.11%	581,770.47	0.05%

(3) 利息支出

企业名称	本期		上期	
	金额	比例	金额	比例
苏州国际发展集团有限公司	6,148.34	0.00%	684.56	0.00%
苏州市营财投资集团公司	2,749.84	0.00%	7,113.51	0.01%
苏州信托有限公司	5,193.28	0.00%	19,442.81	0.02%
苏州国发创业投资控股有限公司	0.61	0.00%	1,895.51	0.00%
苏州国发高新创业投资管理有限公司	13.89	0.00%	30.43	0.00%
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	1.26	0.00%	1.24	0.00%
苏州元禾控股有限公司	9,081.45	0.00%	1,292.62	0.00%
东吴基金管理有限公司	48.67	0.00%	1,604.10	0.00%
苏州国发中小企业担保投资有限公司	23.33	0.00%	22.97	0.00%
苏州工业园区经济发展有限公司	1,647.60	0.00%	8,478.26	0.01%
江苏隆力奇集团有限公司	63,317.14	0.01%	14,419.26	0.01%
江苏隆力奇生物科技股份有限公司	1,646.59	0.00%	0.28	0.00%
昆山市创业控股有限公司	2,991.82	0.00%	3,512.26	0.00%

企业名称	本期		上期	
	金额	比例	金额	比例
中新苏州工业园区创业投资有限公司	6,365.91	0.00%	9,142.15	0.01%
苏州元风创业投资有限公司	0.81	0.00%	225.30	0.00%
苏州相城高新创业投资有限公司	894.18	0.00%	-	-
合计	100,124.72	0.02%	67,865.26	0.07%

(4) 收取财务顾问费及咨询费

企业名称	本期		上期	
	金额	比例	金额	比例
苏州信托有限公司	2,084,194.79	1.37%	384,060.00	0.72%
苏州银行股份有限公司	75,000.00	0.05%	-	-
合计	2,159,194.79	1.42%	384,060.00	0.72%

(5) 支付房屋租赁费

企业名称	本期金额	上期金额
苏州市国发物业管理有限公司	686,200.00	680,000.00
昆山市创业控股有限公司	1,221,300.00	2,000,000.00
合计	1,907,500.00	2,680,000.00

(6) 购买产品

企业名称	本期金额	上期金额
苏州市民卡有限公司	440,000.00	-
合计	440,000.00	-

(7) 购买关联方东吴人寿保险有限公司发行的寿险产品

项 目	本期金额	上期金额
企业团体年金	264,550.00	18,178,362.40
团体意外伤害险	411,554.00	410,958.00
合 计	676,104.00	18,589,320.40

(8) 期末持有由公司作为管理人募集设立的集合资产管理计划

企业名称	项 目	数量 (份)	期末净值
苏州市营财投资集团公司	东吴财富 1 号集合资产管理计划	1,990,280.00	1,491,913.89
合 计		1,990,280.00	1,491,913.89

(9) 公司向东吴基金管理有限公司出租交易席位收取佣金

基金项目	本期金额	上期金额
东吴行业轮动股票型证券投资基金	-	4,312,158.41
东吴中证新兴产业指数证券投资基金	84,393.35	128,249.92
东吴嘉禾优势精选混合型证券投资基金	1,208,818.93	2,476,879.42
东吴新兴产业精选股票型证券投资基金	139,514.41	378,842.43
东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	-	2,682,209.62
东吴深证 100 指数增强型证券投资基金	29,315.22	211,665.79
东吴新经济股票型证券投资基金	88,996.70	382,671.25
东吴进取策略灵活配置混合型证券投资基金	32,136.53	199,228.61
东吴创业板股票型证券投资基金	92,583.18	131,745.46
东吴优信稳健债券型证券投资基金	-	717.03
东吴内需增长混合型证券投资基金	67,009.33	269,704.60
东吴保本混合型证券投资基金	-	60,347.79
东吴鼎利 30 号资产管理计划	29,833.47	-

东吴-鼎利 9 号定向增发分级股票型资产管理计划	376,849.27	-
东吴阿尔法灵活配置混合基金	73,788.60	-
东吴-鼎利 26 号分级股票型资产管理计划	64,145.27	-

上述数据统计为 1-9 月。

另外，公司 2014 年 1-9 月累计买卖东吴基金管理有限公司旗下证券投资基金如下：1、赎回东吴优信稳健债券型证券投资基金 71,486,928.10 份；2、买入和赎回东吴阿尔法灵活配置混合型证券投资基金 44,583,812.62 份；3、买入东吴增利债券 C 证券投资基金 50,802,259.37 份和赎回 21,760,633.04 份。子公司东吴创新申购和赎回东吴深证 100 指数增强基金 3,621,876.13 份。

(10) 公司为关联方代理销售金融产品收取佣金

企业名称	本期金额	上期金额
东吴基金管理有限公司	538,876.91	516,617.83
上海新东吴优胜资产管理有限公司	7,715,900.00	3,033,300.00

上述数据统计为 1-9 月。

(11) 高级管理人员薪酬

2014 年度		2013 年度	
人数	金额	人数	金额
7	13,760,000.00	7	10,470,000.00

根据中国证监会 2012 年下发的《证券公司董事、监事和高级管理人员任职资格监管办法》（第 88 号令），公司高级管理人员包括总裁、副总裁、财务负责人、合规总监、董事会秘书等。

本公司 2014 年度计提的高级管理人员任职期间薪酬总额为人民币 1,376 万元，实际发放人民币 1,044 万元。

(12) 本公司与关联方的交易主要参考市场价格确定。

附注 11、或有事项

11.01、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司的未决诉讼事项

公司南京中山南路证券营业部客户黄云程起诉公司一案，由南京市秦淮区人民法院受理，客户于 2014 年 11 月向法院提起诉讼，以南京中山南路证券营业部为第一被告，公司为第二被告，要求营业部赔偿其损失人民币 666,000.00 元及相应利息，公司承担连带赔偿责任。

南京市秦淮区人民法院于 2014 年 12 月 15 日开庭审理了本案，未做判决。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司未收到南京市秦淮区人民法院有关下一步审理进程的信息。

11.02、截止 2014 年 12 月 31 日，本公司控股子公司东吴期货有限公司的未决诉讼事项

东吴期货有限公司大连客户徐健军与公司合同纠纷一案，由大连仲裁委员会受理，客户 2010 年 3 月申请仲裁要求返还 100 万元保证金，另索赔 30 万元，东吴期货有限公司返还了 33.35 万元保证金。

大连仲裁委员会于 2012 年 2 月 17 日开庭审理了本案，未做判决，截止 2014 年 12 月 31 日，东吴期货有限公司也未收到大连仲裁委有关下一步审理进程的信息。

11.03 股票质押回购的担保物司法冻结

(1) 2014 年 7 月 8 日，本公司与客户成都天兴仪表集团有限公司（以下简称“天兴集团”）签订股票质押式回购业务协议（以下简称“协议”），天兴集团质押给公司 1,170.00 万股（大写：壹仟壹佰柒拾万股）无限售流通股天兴仪表（000710），借款 4,400.00 万元人民币（大写：肆仟肆佰万整），期限 11 个月，利率：8.5%/年（截止 2015 年 4 月 10 日质押股份市值 25,740.00 万元）。2014 年 9 月 30 日成都天兴仪表股份有限公司公告：天兴集团持有的 8,900.20 万股（包含质押给本公司 1,170.00 万股）股份被广东省深圳市中级人民法院司法冻结。客户履约期间正常付息。

(2) 2014 年 9 月 17 日, 本公司与客户张跃飞签订股票质押式回购业务协议 (以下简称“协议”), 张跃飞质押给公司 1,020.00 万股 (大写: 壹仟零贰拾万股) 无限售流通股积成电子 (002339), 借款 5,000.00 万元人民币 (大写: 伍仟万元整), 期限 12 个月, 利率: 8.2%/年 (截止 2015 年 4 月 10 日质押股份市值 26,316.00 万元)。2015 年 3 月 2 日积成电子股份有限公司发布公告: 股东张跃飞所持股份 1,950.00 万股 (包含质押给本公司 1,020.00 万股) 被浙江省东阳市人民法院、浙江省杭州下城区人民法院、浙江省绍兴市越城区人民法院司法冻结。2015 年 3 月 20 日, 张跃飞未按期支付利息, 根据协议约定, 构成违约。公司现准备诉讼材料, 对张跃飞启动司法程序进行追偿。

(3) 2014 年 1 月 23 日, 本公司与客户广州博融投资有限公司 (以下简称: “博融投资”) 签订股票质押式回购业务协议 (以下简称“协议”), 博融投资质押给公司 3,100.00 万股 (大写: 叁仟壹佰万股) 无限售流通股零七股份 (000007), 借款 21,000.00 万元人民币 (大写: 贰亿壹仟万元整), 期限 12 个月, 利率: 9.0%/年 (截止 2015 年 4 月 10 日质押股份市值 67,642.00 万元)。2014 年 6 月 9 日, 深圳市零七股份有限公司公告: 博融投资持有的 3,100.6226 万股 (包含质押给本公司 3,100 万股) 股份被广东省广州中级人民法院司法冻结。2014 年 12 月 19 日, 博融投资未按期支付利息; 2015 年 1 月 23 日该笔交易到期, 博融投资未按约定到期购回交易, 根据协议约定均构成违约。公司已发送了逾期通知书和逾期处置通知书督促博融投资还款义务, 同时公司现准备诉讼材料, 对博融投资启动司法程序进行追偿。

附注 12、承诺事项

存在于 2014 年 12 月 31 日各项承诺事项如下:

12.01 资本性支出承诺事项

截止 2014 年 12 月 31 日, 公司证券大厦正在履行的基建合同总额为 6.657 亿元, 已支付工程建造款 5.92 亿元。

12.02 经营租赁承诺事项

1、根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同, 本公司未来最低应支付租金汇总如下:

项 目	本期发生额
1 年以内	26,051,356.47
1-2 年	22,781,521.28

2-3年	16,788,837.47
3年以上	20,235,873.93
合计	85,857,589.14

2、本公司下属子公司——东吴期货有限公司就不可撤销之营业场所及办公楼租赁协议未来需缴付的最低租金为 7,321,259.06 元。

3、本公司下属子公司——东吴基金管理有限公司就不可撤销之营业场所及办公楼租赁协议未来需缴付的最低租金为 14,573,410.00 元。

12.03 对外资产质押承诺

本公司部分债券（其中包含买断式回购的债券）被用作卖出回购等业务的质押物，本期末质押品及到期日情况如下：

项目	期末余额	质押到期日
卖出回购证券协议	16,361,955,658.47	
质押品价值	18,746,117,057.04	
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的债券	9,385,493,397.56	2015年1月5日至2015年3月31日
可供出售金融资产中的债券	1,820,214,492.81	2015年1月6日至2015年3月31日
买入返售金融资产	270,000,000.00	2015年1月9日至2017年8月19日
融资融券收益权	7,270,409,166.67	2015年1月9日至2017年8月26日

12.04 对外资产担保承诺

本公司部分股票被用作转融通业务的担保物存放于中国证券金融股份有限公司，本期末担保物情况如下：

项目	期末余额
转融通融入资金	1,918,000,000.00
担保物价值	435,559,760.50

项 目	期末余额
其中：存出保证金中的担保资金	320,329,400.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的股票	-
可供出售金融资产中的股票	135,565,129.40

附注 13、资产负债表日后事项

重要的非调整事项

13.01 利润分配

2015 年 4 月 16 日经公司第二届董事会第二十一次会议决议，分别按照 2014 年度审计后的净利润为基准，按 10%提取法定公积金、一般风险准备金、交易风险准备金后，公司拟向全体股东按每 10 股派送 1.25 元红利（含税）。上述议案尚待公司股东大会审议。

13.02 发行债务工具债券

(1) 2014 年 11 月 17 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券的议案》、《关于公司发行短期公司债券的议案》，截至本报告公告日，上述债券尚未发行。

2015 年 1 月 7 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行次级债券的议案》，同意公司以非公开方式，根据业务需要分期发行次级债券，总规模不超过人民币 100 亿元（含），用于补充公司营运资金。公司 2015 年次级债券（第一期）已于 2015 年 3 月 23 日发行完毕。本期次级债券发行规模为人民币 30 亿元，期限为 3 年期，本期次级债券票面利率为 5.90%。

(2) 发行短期融资券

2015 年 1 月 22 日，本公司已完成 2015 年度第一期 5 亿元人民币短期融资券（代码：1590009，简称：15 东吴证券 CP001）的发行，缴款日为 2015 年 1 月 23 日，票面利率为 4.93%，兑付日期 2015 年 4 月 24 日。

2015 年 3 月 4 日，本公司已完成 2015 年度第二期 10 亿元人民币短期融资券（代码：1590028 简称：15 东吴证券 CP002）的发行，缴款日为 2015 年 3 月 5 日，票面利率为 5.1%，兑付日期 2015 年 6 月 4 日。

13.03 股票期权业务资格

2015 年 1 月 22 日，公司第二届董事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于开展股票期权业务的议案》，同意公司开展股票期权业务（包含经纪业务、自营业务和做市业务等）。

2015 年 1 月下旬，公司收到了上海证券交易所《关于东吴证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》（上证函[2015]135 号），《关于开通股票期权自营交易权限的通知》（上证函[2015]197 号），上海证券交易所同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与者，获准开通股票期权经纪业务、自营业务交易权限。公司目前仍在办理股票期权做市业务资格的申请手续。

13.04 公司开展互联网证券业务试点

2015 年 3 月 3 日，公司收到中国证券业协会《关于同意开展互联网证券业务试点的函》（中证协函[2015]115 号），中国证券业协会同意公司开展互联网证券业务试点。

13.05 东吴创新资本管理有限责任公司增资

2015 年 2 月 26 日，公司子公司东吴创新资本管理有限责任公司完成增资事项，注册资本由“100,000 万元整”变更为人民币“200,000 万元整”，并完成了相关工商变更事宜。

截止报告日，除上述事项外，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

附注 14、其他重要事项**14.01 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，在经营分部的基础上本公司确定了经纪及财富管理业务、投资银行业务、投资与交易业务、资管及基金管理业务、信用交易业务、公司总部及其他等 6 个报告分部。分部信息相关的会计政策参见附注 3：3.32。

本公司各个报告分部提供的主要服务分别如下：

- 经纪及财富管理业务分部从事于代理客户(包括通过互联网)买卖股票、基金、债券、期货等，同时也提供专业化研究服务，协助投资者作出投资决策。
- 投资银行业务分部向机构客户提供企业金融服务，包含股票承销与保荐、债券承销、并购重组其他财务顾问、金融创新服务。
- 投资与交易业务分部以公司自有资金和依法筹集的资金进行权益性证券、固定收益证券、衍生工具及其他另类金融产品的投资交易。
- 资管及基金管理业务分部提供传统资产管理业务、基金管理业务，根据资产规模及客户需求开发资产管理产品和服务。
- 信用交易业务分部包含融资融券、股票质押式回购、约定购回等业务。
- 公司总部及其他分部系总部运营及除上述主营业务外的其他业务。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

2014 年度报告分部的财务信息

项目	经纪及财富管理业务	投资银行业务	投资与交易业务	资管及基金管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	合并抵销	合计

一、营业收入	1,194,340,503.42	473,933,353.32	766,339,791.81	186,269,549.28	360,415,011.69	416,119,494.85	-156,435,176.50	3,240,982,527.87
其中：手续费及佣金净收入	1,049,631,288.44	468,393,502.38	3,017,316.58	189,951,377.59	-520,958.87	14,221,058.47	-46,321,081.19	1,678,372,503.40
投资收益	-	-	1,011,760,838.17	-	-	195,828,774.76	124,455,583.44	1,332,045,196.37
其他收入（含公允价值变动）	144,709,214.98	5,539,850.94	-248,438,362.94	-3,681,828.31	360,935,970.56	206,069,661.62	-234,569,678.75	230,564,828.10
二、营业支出	653,056,765.57	290,951,868.02	223,152,886.38	176,445,385.25	91,977,819.51	369,374,114.97	5,422,919.63	1,810,381,759.33
三、营业利润（亏损）	541,283,737.85	182,981,485.30	543,186,905.43	9,824,164.03	268,437,192.18	46,745,379.88	-161,858,096.13	1,430,600,768.54
四、利润总额	541,324,297.27	183,331,485.30	547,870,067.14	6,459,098.41	268,437,192.18	59,766,368.35	-158,397,609.93	1,448,790,898.72
五、资产总额	15,154,939,510.01	272,572,188.82	22,106,254,143.76	399,758,581.72	12,176,071,093.84	11,405,257,903.66	-4,053,742,409.18	57,461,111,012.63
递延所得税资产	3,922,730.02	-	6,373,621.54	12,115,668.43	-	37,183,699.84	-	59,595,719.83
六、负债总额	13,843,316,028.76	78,331,708.08	24,162,571,095.96	175,780,216.43	46,464,395.75	1,264,838,313.75	3,656,427,839.88	43,227,729,598.61
递延所得税负债	-	-	2,689,891.59	-	-	-	-	2,689,891.59
七、补充信息								
1. 折旧与摊销费用	53,147,339.15	1,760,796.04	982,494.84	3,690,964.32	1,342,096.48	48,687,059.28	-	109,610,750.11
2. 资本性支出	21,273,050.47	2,031,966.52	478,619.09	2,030,630.74	421,350.00	31,157,070.37	-	57,392,687.19
3. 资产减值损失	-	-	37,048,527.95	-	-	-280,006.61	15,361,400.00	52,129,921.34

2013 年度报告分部的财务信息

项目	经纪及财富管理业务	投资银行业务	投资与交易业务	资管及基金管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	合并抵销	合计
一、营业收入	924,966,854.53	85,354,373.99	415,008,925.28	47,394,161.16	101,675,762.19	67,480,738.32	-32,212,763.91	1,609,668,051.56
其中：手续费及佣金净收入	829,542,422.97	86,345,273.99	17,481,839.61	33,220,374.89	-98,504.32	13,348,405.70	-5,641,429.81	974,198,383.03
投资收益	-	-	418,812,533.10	-80,202.21	-	22,742,459.60	28,224,216.90	469,699,007.39
其他收入(含公允价值变动)	95,424,431.56	-990,900.00	-21,285,447.43	14,253,988.48	101,774,266.51	31,389,873.02	-54,795,551.00	165,770,661.14
二、营业支出	580,645,859.31	141,463,941.81	90,520,966.79	54,813,014.41	37,532,435.23	192,969,561.53	-5,641,429.81	1,092,304,349.27
三、营业利润(亏损)	344,320,995.22	-56,109,567.82	324,487,958.49	-7,418,853.25	64,143,326.96	-125,488,823.21	-26,571,334.10	517,363,702.29
四、利润总额	345,258,153.62	-55,179,187.70	332,365,409.56	-12,796,685.59	64,143,326.96	-123,447,868.51	-21,486,940.85	528,856,207.49
五、资产总额	7,046,781,993.26	15,728,333.38	6,732,355,921.30	7,410,323.73	3,481,049,616.65	3,726,681,402.85	-1,369,404,946.54	19,640,602,644.63
递延所得税资产	1,892,757.31	-	4,405,124.79	1,388,751.40	-	44,834,874.79	-	52,521,508.29
六、负债总额	6,554,108,861.22	19,798,870.15	4,094,190,182.70	24,383,740.09	20,313,207.77	602,945,448.84	427,717,304.65	11,743,457,615.42
递延所得税负债	-	-	-	-	-	-	-	-
七、补充信息								
1. 折旧与摊销费用	54,564,822.21	1,297,117.46	828,524.73	1,210,242.98	577,323.62	21,444,546.34	-	79,922,577.34
2. 资本性支出	54,826,884.31	1,129,121.00	1,701,829.83	2,479,724.99	3,217,300.00	232,184,194.47	-	295,539,054.60
3. 资产减值损失	-	-	207,022.26	-	-	280,006.61	-	487,028.87

14.02 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
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)	4,309,335,712.34	94,369,994.88	-	-	17,315,854,448.80
2、衍生金融资产	-	-20,522,040.00	-	-	-
3、可供出售金融资产	1,953,346,489.58	-	340,637,110.15	375,316.86	5,268,487,463.87
金融资产小计	6,262,682,201.92	73,847,954.88	340,637,110.15	375,316.86	22,584,341,912.67
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产					
其他					
上述合计	6,262,682,201.92	73,847,954.88	340,637,110.15	375,316.86	22,584,341,912.67
金融负债					

14.03 融资融券业务

公司将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。公司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，继续确认该金融资产，计入融出证券。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司融出资金余额为 7,888,930,794.47 元，融出证券余额为 46,447,853.17 元。客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况如下：

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	923,596,486.07	152,961,537.41
股票	18,414,585,912.80	5,264,312,830.84
合计	19,338,182,398.87	5,417,274,368.25

14.04 转融通融入业务

本年度公司无转融通融入证券情况。

14.05 公益性投入

本年度公司在公益广告、救灾捐款、教育资助、慈善捐赠等公益性方面的投入金额共计 103.22 万元，其中教育资助方面投入 30.00 万元，慈善捐赠方面投入 73.22 万元。

14.06 新设证券营业部

2014 年 5 月 29 日，根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司在苏州等地设立 3 家证券营业部的批复》（苏证监机构字[2014]239 号），公司获准在江苏省苏州市、无锡市、广东省中山市各设立一家证券营业部。截至 2014 年 12 月 31 日，上述 3 家营业部已设立完成并开业。

14.07 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额
货币资金	92,905,848.11	-
融出资金	7,270,409,166.67	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,385,493,397.56	1,064,893,780.88
买入返售金融资产	270,000,000.00	-
可供出售金融资产	2,186,314,701.85	1,569,220,314.22

附注 15、母公司财务报表主要项目注释

（下列项目如无特殊说明，均以 2014 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为货币单位）

15.01 应收款项

(1) 按明细列示

项 目	期末余额	期初余额
应收证券清算款	24,427,684.93	-
应收资产管理费	6,062,172.20	4,457,657.98
其他	794,990.59	
减：减值准备	-	-
应收款项账面价值	31,284,847.72	4,457,657.98

(2) 按账龄分析

项 目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	31,284,847.72	100.00	-	-
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	31,284,847.72	100.00	-	-

(续上表)

项 目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	4,457,657.98	100.00	-	-
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	4,457,657.98	100.00	-	-

(3) 按评估方式列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项计提减值准备	-	-	-	-
组合计提减值准备	31,284,847.72	100.00	-	-
合 计	31,284,847.72	100.00	-	-

(续上表)

项 目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

单项计提减值准备	-	-	-	-
组合计提减值准备	4,457,657.98	100.00	-	-
合计	4,457,657.98	100.00	-	-

(4) 应收款项余额中前五名单位名称/性质情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款 总额比例 (%)	款项性质
证券清算款	24,427,684.93	1 年以内	78.08	应收证券清算款
东吴证券现金增利集合资产管理计划	499,898.21	1 年以内	1.60	应收资产管理业务产品管理费
东吴汇信 8 号集合资产管理计划	338,502.38	1 年以内	1.08	应收资产管理业务产品管理费
东吴财富 1 号(展期)集合资产管理计划	315,555.11	1 年以内	1.01	应收资产管理业务产品管理费
东吴财富 4 号集合资产管理计划	305,150.91	1 年以内	0.98	应收资产管理业务产品管理费
合计	25,886,791.54		82.75	

(5) 应收款项余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方的款项。

15.02 长期股权投资

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
子公司	2,357,577,285.71	1,056,450,000.00
联营企业	-	106,491,345.38
合营企业	-	-
其他股权投资	-	-
小计	2,357,577,285.71	1,162,941,345.38
减: 减值准备	-	-
合计	2,357,577,285.71	1,162,941,345.38

(2) 长期股权投资明细情况

① 子公司投资情况

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
1、东吴期货有限公司	成本法	525,450,000.00	156,450,000.00	369,000,000.00	525,450,000.00	89.80	89.80	-	-	-	25,836,201.60
2、东吴创业投资有限公司	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00	-	600,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	15,000,000.00
3、东吴创新资本管理有限公司	成本法	1,000,000,000.00	300,000,000.00	700,000,000.00	1,000,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	30,000,000.00
4、东吴基金管理有限公司	成本法	232,127,285.71	-	232,127,285.71	232,127,285.71	70.00	70.00	-	-	-	-
合计		2,357,577,285.71	1,056,450,000.00	1,301,127,285.71	2,357,577,285.71	-	-	-	-	-	70,836,201.60

② 联营企业投资情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、联营企业：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 东吴基金管理有限公司	106,491,345.38	-	-	6,635,940.33	-	-	-	-	-113,127,285.71	-	-	-
合计	106,491,345.38	-	-	6,635,940.33	-	-	-	-	-113,127,285.71	-	-	-

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

15.03 其他资产

按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	44,412,556.00	56,816,130.97
待摊费用	8,057,578.20	8,107,098.71
长期待摊费用	44,226,160.65	53,768,445.86
合 计	96,696,294.85	118,691,675.54

(1) 其他应收款

①按明细列示

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	44,412,556.00	57,096,137.58
减：坏账准备	-	280,006.61
其他应收款净值	44,412,556.00	56,816,130.97

②其他应收款按种类分析

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,041,500.00	81.15	-	-	36,041,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	7,659,137.20	17.25	-	-	7,659,137.20
组合小计	7,659,137.20	17.25	-	-	7,659,137.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	711,918.80	1.60	-	-	711,918.80
合 计	44,412,556.00	100.00	-	-	44,412,556.00

(续上表)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,041,500.00	63.12	-	-	36,041,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	21,054,637.58	36.88	280,006.61	1.33	20,774,630.97
组合小计	21,054,637.58	36.88	280,006.61	1.33	20,774,630.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	57,096,137.58	100.00	280,006.61	0.49	56,816,130.97

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项 目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,862,425.85	-	-
1-2 年	1,485,292.01	-	-
2-3 年	1,311,419.34	-	-
3 年以上	-	-	-
合 计	7,659,137.20	-	-

(续上表)

项 目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,805,174.00	-	-
1-2 年	1,717,330.34	-	-
2-3 年	2,132,123.80	-	-
3 年以上	400,009.44	280,006.61	70.00
合 计	21,054,637.58	280,006.61	-

④期末其他应收款中主要项目

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	款项性质
张家港市中昊房地产有限公司	36,041,500.00	1-2 年	81.15	预付购房款
江苏省电力公司苏州供电公司	1,404,197.34	2 年以内	3.16	预付电费
北京恒奥房地产开发有限公司	888,567.42	1 年以内	2.00	房租押金
苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	588,060.00	2-3 年	1.32	押金
上海龙团信息技术有限公司	500,000.00	1 年以内	1.13	预付身份验证费
合 计	39,422,324.76		88.76	

⑤期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况。

(2) 待摊费用

项目	期末余额	期初余额
房租	7,947,080.45	7,951,605.20
数据线路费	91,343.78	82,050.04
其他	19,153.97	73,443.47
合 计	8,057,578.20	8,107,098.71

(3) 长期待摊费用

2014 年度增减变动情况

项 目	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	购入	77,884,193.79	34,084,659.25	8,351,011.72	13,171,246.50	29,264,424.47
网络工程	购入	11,269,711.17	4,089,028.91	705,079.05	1,979,526.77	2,814,581.19
办公家具	购入	18,752,658.36	13,105,088.96	501,775.00	3,191,025.95	10,415,838.01
水电增容	购入	3,636,354.78	963,489.65	-	535,326.65	428,163.00
消防工程	购入	4,623,605.27	1,526,179.09	529,122.31	752,147.42	1,303,153.98
合 计		116,166,523.37	53,768,445.86	10,086,988.08	19,629,273.29	44,226,160.65

15.04 手续费及佣金净收入

(1) 项目明细

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
1. 经纪业务收入	1,219,046,532.38	888,814,568.32
其中：证券经纪业务收入	1,219,046,532.38	888,814,568.32
其中：代理买卖证券业务	1,187,754,042.76	860,020,886.74
交易单元席位租赁	16,884,698.62	23,368,864.88
代销金融产品业务	14,407,791.00	5,424,816.70
期货经纪业务收入	-	-
2. 投资银行业务收入	501,739,502.38	94,090,273.99
其中：证券承销业务	319,145,236.00	57,350,000.00
保荐服务业务	42,139,140.00	11,900,000.00
财务顾问业务	140,455,126.38	24,840,273.99
3. 投资咨询服务收入	12,177,233.79	10,770,465.74
4. 资产管理业务收入	133,711,663.61	33,799,158.55
5. 其他	6,034,859.44	5,918,992.77
手续费及佣金收入小计	1,872,709,791.60	1,033,393,459.37
手续费及佣金支出		
1. 经纪业务支出	234,074,279.86	150,430,192.64
其中：证券经纪业务	234,074,279.86	150,430,192.64
其中：代理买卖证券业务	234,074,279.86	150,430,192.64
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
期货经纪业务支出	-	-
2. 投资银行业务支出	33,346,000.00	7,745,000.00
其中：证券承销业务	33,346,000.00	7,445,000.00
保荐服务业务	-	100,000.00
财务顾问业务	-	200,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
3. 投资咨询服务支出	-	-
4. 资产管理业务支出	1,555,231.25	578,783.66
5. 其他	5,308,607.04	3,271,992.23
手续费及佣金支出小计	274,284,118.15	162,025,968.53
手续费及佣金净收入	1,598,425,673.45	871,367,490.84
其中：财务顾问业务净收入	140,455,126.38	24,640,273.99
——并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	52,600,000.00	-
——并购重组财务顾问业务净收入-其他	-	-
——其他财务顾问业务净收入	87,855,126.38	24,640,273.99

15.05 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 权益法确认的收益	6,635,940.33	13,039,701.37
2. 成本法确认的收益	70,836,201.60	8,940,000.00
3. 金融工具持有期间取得的分红和利息	208,547,692.41	296,204,100.59
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	58,882,577.45	184,883,288.95
——持有至到期投资	-	-
——可供出售金融资产	149,665,114.96	111,320,811.64
4. 处置收益	673,017,032.75	91,540,124.50
——长期股权投资	-	-
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	518,203,917.67	-13,360,149.92
——衍生金融工具	-54,138,388.55	34,295,417.74
——持有至到期投资	-	-
——可供出售金融资产	208,951,503.63	70,604,856.68
5. 其他	-	-
合 计	959,036,867.09	409,723,926.46

(2) 按联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东吴基金管理有限公司	6,635,940.33	13,039,701.37	9月30日收购部分股权转让为子公司核算
合 计	6,635,940.33	13,039,701.37	

(3) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东吴创业投资有限公司	15,000,000.00	-	本期分红

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东吴创新资本管理有限公司	30,000,000.00	-	本期分红
东吴期货有限公司	25,836,201.60	8,940,000.00	本期分红增加
合计	70,836,201.60	8,940,000.00	

(4) 公司投资收益汇回无重大限制情况。

15.06 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,837,460.14	-25,966,067.37
衍生金融工具	-20,522,040.00	658,140.00
合计	21,315,420.14	-25,307,927.37

15.07 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	879,890,031.56	346,814,007.93
加：资产减值准备	36,768,521.34	487,028.87
固定资产折旧	69,890,534.36	42,532,166.49
无形资产摊销	13,506,012.26	10,355,378.06
长期待摊费用摊销	19,629,273.29	22,673,033.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-2,774,915.53	1,953,589.28
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
利息支出	239,580,187.64	23,281,603.78
投资损失(减：收益)	-77,472,141.93	-22,581,986.81
递延所得税资产减少(减：增加)	4,298,255.56	-4,359,776.97
递延所得税负债增加(减：减少)	-	-17,576,257.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少	-	-
经营性应收项目的减少(减：增加)	-23,703,027,544.23	-3,247,827,229.55
经营性应付项目的增加(减：减少)	23,935,598,857.86	-256,360,807.32
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,415,887,072.18	-3,100,609,250.76
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	14,418,820,762.62	6,244,104,502.57
减：现金的期初余额	6,244,104,502.57	6,705,952,122.07
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	8,174,716,260.05	-461,847,619.50

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	14,418,820,762.62	6,244,104,502.57
其中：库存现金	214,711.17	114,648.68
可随时用于支付的银行存款	8,496,773,759.28	4,890,855,134.06
可随时用于支付的结算备付金	5,891,832,292.17	1,353,134,719.83
其他货币资金	30,000,000.00	-
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	14,418,820,762.62	6,244,104,502.57

附注 16、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,731,972.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,974,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,516,242.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	149,177,980.96	
所得税影响额	-4,547,532.55	
少数股东权益影响额	-162,033.32	
合计	162,658,545.27	

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

本公司持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生金融工具产生的公允价值变动损益，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产、贷款和应收款项期间取得的投资收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、衍生金融工具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项目，而界定为经常性损益项目的原因：本公司作为证券经营机构，上述业务均属于本公司的正常经营业务。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.60	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.05	0.42	0.42

(1) 加权平均净资产收益率计算过程

项目名称	序号	2014 年度	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	P0 (NP)	1,115,452,050.88	392,166,585.94
扣除所得税影响后归属于母公司的非经常性净损益		162,658,545.27	9,578,847.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0	952,793,505.61	382,587,738.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	7,829,075,087.99	7,576,997,052.22
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	Ei	4,998,580,000.00	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mi	5.00	-
报告期月份数	M0	12.00	12.00
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	Ej	120,000,000.00	100,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mj	7.00	6.00
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	Ek	255,750,057.63	-40,088,550.17
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	Mk	6.00	6.00
扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率(%)※1		10.60%	5.09%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)※1		9.05%	4.97%

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

(2) 每股收益的计算过程

项目名称	项目号	2014 年度	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	P0 (I)	1,115,452,050.88	392,166,585.94
扣除所得税影响后归属于母公司的非经常性净损益		162,658,545.27	9,578,847.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0 (II)	952,793,505.61	382,587,738.57
发行在外的普通股加权平均数	S	2,291,666,666.67	2,000,000,000.00
期初股份总数	S0	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	700,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	5.00	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
扣除非经常性损益前每股收益※1		0.49	0.20
扣除非经常性损益后每股收益※1		0.42	0.19
已确认为费用的稀释性潜在普通股股利			
所得税税率		25%	25%
转换费用			
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数			
扣除非经常性损益前稀释每股收益※2		0.49	0.20

项目名称	项目号	2014 年度	2013 年度
扣除非经常性损益后稀释每股收益※2		0.42	0.19

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

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

(其中 P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。)

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产:			
货币资金	6,930,381,230.44	5,940,432,842.95	10,249,789,646.59
其中: 客户存款	5,432,824,638.46	4,839,884,951.42	8,182,244,138.44
结算备付金	776,280,629.52	1,309,226,690.25	5,896,568,026.69
其中: 客户备付金	610,171,539.83	1,128,903,194.51	4,764,284,994.96
拆出资金	-	-	-
融出资金	414,692,383.17	2,409,954,800.08	7,888,930,794.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,471,220,751.89	4,309,335,712.34	17,315,854,448.80
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	749,335,944.58	1,266,147,883.51	6,582,668,335.27
应收款项	6,085,376.98	9,340,961.91	44,871,017.11
应收利息	93,042,507.98	109,564,490.61	235,740,507.88
存出保证金	763,502,951.90	583,065,021.65	1,216,607,357.01
可供出售金融资产	2,524,708,006.95	2,341,827,169.58	5,962,900,341.44
持有至到期投资	38,526,170.15	35,341,621.62	53,195,487.59
长期股权投资	100,007,065.08	116,407,851.24	10,483,110.25
投资性房地产	-	-	-
固定资产	223,510,613.70	839,265,921.47	821,583,378.87
在建工程	409,500,421.85	-	-

无形资产	116,902,617.79	121,567,160.62	147,174,439.44
商誉	19,742,087.44	19,742,087.44	235,685,139.34
递延所得税资产	47,950,421.21	52,521,508.29	59,595,719.83
其他资产	124,949,496.03	176,860,921.07	739,463,262.05
资产总计	15,810,338,676.66	19,640,602,644.63	57,461,111,012.63
负债：			
短期借款	-	-	-
应付短期融资款	-	-	3,313,738,000.00
拆入资金	100,000,000.00	156,000,000.00	1,918,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	969,438,000.00	1,153,876,925.85	16,361,955,658.47
代理买卖证券款	6,679,458,557.97	6,320,507,234.40	13,579,472,286.92
代理承销证券款	17,850,000.00	-	-
应付职工薪酬	186,007,902.84	246,583,128.32	651,274,014.09
应交税费	59,913,491.84	130,869,105.76	304,415,837.08
应付款项	3,342,953.58	27,291,490.68	70,417,113.89
应付利息	1,673,001.45	25,519,679.20	97,768,819.16
预计负债	8,340,281.03	-	-
长期借款			
应付债券	-	2,970,603,312.40	2,975,791,937.06
递延所得税负债	17,610,049.54	-	2,689,891.59
其他负债	127,865,279.47	712,206,738.81	3,952,206,040.35
负债合计	8,171,499,517.72	11,743,457,615.42	43,227,729,598.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,700,000,000.00
资本公积	4,265,546,752.75	4,265,546,752.75	8,564,676,213.93
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	40,092,442.51	3,892.34	255,204,488.79
盈余公积	130,131,268.27	164,812,669.06	252,801,672.22
一般风险准备	511,447,440.79	581,797,909.76	820,738,196.95
未分配利润	629,779,147.90	816,913,864.08	1,485,436,624.61
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,576,997,052.22	7,829,075,087.99	14,078,857,196.50
少数股东权益	61,842,106.72	68,069,941.22	154,524,217.52
所有者权益（或股东权益）合计	7,638,839,158.94	7,897,145,029.21	14,233,381,414.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,810,338,676.66	19,640,602,644.63	57,461,111,012.63

5、其他

5、主要会计报表项目的异常情况及原因

5.01 资产负债表项目

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	增减金额	增减比例	变动原因
货币资金	10,249,789,646.59	5,940,432,842.95	4,309,356,803.64	72.54%	注 1
结算备付金	5,896,568,026.69	1,309,226,690.25	4,587,341,336.44	350.39%	注 2
融出资金	7,888,930,794.47	2,409,954,800.08	5,478,975,994.39	227.35%	注 3
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,315,854,448.80	4,309,335,712.34	13,006,518,736.46	301.82%	注 4
买入返售金融资产	6,582,668,335.27	1,266,147,883.51	5,316,520,451.76	419.90%	注 5
可供出售金融资产	5,962,900,341.44	2,341,827,169.58	3,621,073,171.86	154.63%	注 6
应付短期融资款	3,313,738,000.00	-	3,313,738,000.00		注 7
卖出回购金融资产款	16,361,955,658.47	1,153,876,925.85	15,208,078,732.62	1,318%	注 8
代理买卖证券款	13,579,472,286.92	6,320,507,234.40	7,258,965,052.52	114.85%	注 9
其他负债	3,952,206,040.35	712,206,738.81	3,239,999,301.54	454.92%	注 10
资本公积	8,564,676,213.93	4,265,546,752.75	4,299,129,461.18	100.79%	注 11

注 1：货币资金增加主要是由于本期股市交易活跃，客户资金存款增加所致。

注 2：结算备付金增加主要是由于本期股市交易活跃，客户备付金增加所致。

注 3：融出资金增加主要是由于本期公司融资融券业务规模大幅度增加所致。

注 4：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加主要是由于公司固定收益业务投资规模增加所致。

注 5：买入返售金融资产增加主要是由于公司股权质押业务规模大幅度增加所致。

注 6：可供出售金融资产增加主要是由于期末持有的债券及股票较期初大幅增加所致。

注 7：应付短期融资款增加是由于公司本期发行短期融资券及收益凭证所致。

注 8：卖出回购金融资产款增加主要是由于卖出回购金融资产业务规模增加所致。

注 9：代理买卖证券款增加的主要是由于本期股市交易活跃，客户资金增加所致。

注 10：其他负债的增加主要是由于本期纳入合并范围的结构化主体中应付其他投资者的负债增加所致。

注 11：资本公积的增加主要是由于本期公司定向增发所致。

5.02 利润表项目

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例	变动原因
手续费及佣金净收入	1,678,372,503.4	974,198,383.03	704,174,120.3	72.28%	注 1

项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例	变动原因
	0		7		
其中：经纪业务手续费净收入	1,047,928,710.47	824,330,073.55	223,598,636.92	27.12%	注 2
投资银行业务手续费净收入	468,393,502.38	86,345,273.99	382,048,228.39	442.47%	注 3
投资收益	1,332,045,196.37	469,699,007.39	862,346,188.98	183.60%	注 4
业务及管理费	1,579,192,330.95	1,010,135,237.42	569,057,093.54	56.33%	注 5
所得税费用	324,231,545.03	133,307,891.26	190,923,653.77	143.22%	注 6

注 1：手续费及佣金净收入增加主要是由于经纪业务和投资银行业务净收入较上期大幅增加所致。

注 2：经纪业务手续费净收入增加主要是由于本期股市交易活跃，经纪交易量增加所致。

注 3：投资银行业务手续费净收入增加主要是由于本期公司承销、保荐及财务顾问业务收入增加所致。

注 4：投资收益增加主要是由于收购东吴基金股权事项及处置金融资产收益增加所致。

注 5：业务及管理费增加主要是本期业务规模增长导致运营成本增长，同时各条线收入增长带动了相关人力成本增加所致。

注 6：所得税费用增加主要是由于本期税前利润大幅度增长所致。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名盖章的财务报告。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	其他有关资料。

董事长：范 力

董事会批准报送日期：2015年4月16日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

第十三节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2014-2-13	关于范力任东吴证券股份有限公司董事长无异议的函	苏证监函（2014）79 号
2014-3-17	关于薛佳证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）113 号
2014-3-17	关于谢东证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）114 号
2014-3-18	关于戴震凯证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）122 号
2014-3-18	关于王校证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）123 号
2014-3-20	关于张志超证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）124 号
2014-3-20	关于冯骏证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）125 号
2014-3-20	关于金德环证券公司独立董事任职资格的批复	苏证监机构字（2014）126 号
2014-3-20	关于宗军荣证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）131 号
2014-3-27	关于袁晓波证券公司分支机构负责人任职资格的批复	浙证监许可（2014）48 号
2014-3-31	关于吴曙光证券公司分支机构负责人任职资格的批复	辽证监许可（2014）11 号
2014-3-31	关于张英证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）137 号
2014-3-31	关于刘官军证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）138 号
2014-3-31	关于张勇证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）139 号
2014-3-31	关于卢建明证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）140 号
2014-3-31	关于倪春华证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）141 号
2014-3-31	关于莫雪岗证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）142 号
2014-3-31	关于徐仁森证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）143 号
2014-3-31	关于沈国强证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）144 号
2014-5-16	关于袁晓波证券公司分支机构负责人任职资格的批复	浙证监许可（2014）86 号
2014-5-29	关于核准东吴证券股份有限公司在苏州等地设立 3 家证券营业部的批复	苏证监机构字（2014）239 号
2014-6-3	关于周林凤证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）246 号
2014-6-20	关于周金根证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）278 号
2014-6-24	全国中小企业股份转让系统文件主办券商业务备案函	股转系统函（2014）727 号

2014-8-20	关于余雪敏证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）376 号
2014-8-25	关于浦晴岷证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）377 号
2014-9-1	关于郭力证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字（2014）402 号
2014-9-10	江苏证监局关于对东吴证券苏州分公司撤销情况核查意见的函	苏证监函（2014）377 号
2014-11-10	关于核准东吴证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复	苏证监机构字（2014）480 号
2014-11-12	关于核准林峰证券公司董事长类人员任职资格的批复	苏证监机构字（2014）485 号
2014-11-12	关于核准宋子洲证券公司董事任职资格的批复	苏证监机构字（2014）486 号
2014-12-16	关于同意开展柜台市场试点的函	中证协函[2014]776 号

二、 监管部门对公司的分类结果

公司在 2012 年、2013 年及 2014 年分类评价结果分别为 B 类 BBB 级、A 类 A 级、B 类 BBB 级。