



安信证券股份有限公司 公司债券 2014 年年度报告



二〇一五年四月二十三日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。

一、公司概况

(一) 公司法定中文名称：安信证券股份有限公司

公司法定中文简称：安信证券

公司法定英文名称：Essence Securities Co., Ltd.

(二) 公司法定代表人：牛冠兴

公司总经理：王连志

(三) 注册资本：319,999.3145 万元

证券业务范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金销售；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品；中国证监会批准的其他证券业务

其他业务资格：证券业务外汇经营许可证

(四) 公司注册地址：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元

公司办公地址：深圳市福田区金田路安联大厦

邮政编码：518026

公司网址: www.essence.com.cn

电子信箱: axzq@essence.com.cn

(五) 历史沿革

安信证券股份有限公司是经中国证监会批准,依据《公司法》、《证券法》等法律、法规的有关要求,由中国证券投资者保护基金有限责任公司联合深圳市投资控股有限公司共同以现金出资人民币15.10亿元发起设立的一家股份制证券公司。公司于2006年6月1日获准筹建(证监机构字[2006]96号),2006年8月18日获准开业(证监机构字[2006]197号),2006年8月22日完成工商登记,注册地为广东省深圳市。公司业务范围包括:证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;融资融券;代销金融产品;证券投资基金销售;为期货公司提供中间介绍业务;中国证监会批准的其它证券业务。

公司成立以后,先后参与了对广东证券、中科证券和中关村证券等3家公司的风险处置工作。2006年9月中旬,以市场化方式收购广东证券的证券类资产,并顺利完成交接、人员安置等工作;2006年12月中旬,以市场化方式分别收购中科证券和中关村证券两家公司的证券类资产,并顺利完成整个受让、收购工作。

2009年8月26日,经中国证监会核准(证监许可[2009]857号),公司注册资本增至2,389,750,000元,2009年11月5日完成工商变更登记。本次增资后,股东分别为中国证券投资者保护基金有限责任公司、深圳市投资控股有限公司、中铁二十二局集团有限公司、

哈尔滨工业大学八达集团公司（现更名为“哈尔滨工业大学八达集团有限公司”）、上海杭信投资管理有限公司、中合联投资担保有限公司（现更名为“中合联投资有限公司”）、浙江金桥创业投资有限公司、河南兴业担保有限公司、北京德昌和益投资发展有限公司、北京中金国科创业投资管理有限公司、海南天雨国际投资控股有限公司、北京友成资产管理有限公司、北京中瑞国信资产管理有限公司（现更名为“中瑞国信资产管理有限公司”）等 13 家公司。

2010 年 12 月 6 日，经中国证监会核准（证监许可〔2010〕1765 号），深圳市远致投资有限公司受让深圳市投资控股有限公司所持公司 17,700 万股股权（持股比例为 7.41%），2010 年 12 月 31 日完成工商变更登记。

2011 年 8 月 9 日，经中国证监会核准（证监许可〔2011〕1247 号），公司注册资本由 2,389,750,000 元增至 2,825,401,425 元，2011 年 10 月 26 日完成工商变更登记。

2012 年 8 月 30 日，经中国证监会核准（证监许可〔2012〕1164 号），公司注册资本由 2,825,401,425 元增至 3,199,993,145 元，2012 年 11 月 7 日完成工商变更登记。

2013 年 12 月 19 日，经中国证监会深圳监管局核准（深证局许可字〔2013〕188 号），国家开发投资公司受让中国证券投资者保护基金有限责任公司所持公司 1,832,140,861 股股权（持股比例为 57.25%），2013 年 12 月 27 日完成工商变更登记。本次股权变更后，国家开发投资公司成为本公司控股股东，中国证券投资者保护基金有

限责任公司持股比例降为 25.89%。

2014 年 1 月 23 日，经中国证监会深圳监管局核准（深证局机构字〔2014〕3 号），哈尔滨益辉咨询有限公司受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司所持公司 2150 万股股份（占股份总数 0.67%），北京浩成投资管理有限公司受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司所持公司 873 万股股份（占股份总数 0.27%）。

2014 年 4 月 30 日，经中国证监会深圳监管局核准（深证局机构字〔2014〕26 号），国家开发投资公司受让浙江金桥创业投资有限公司所持公司 13,390,493 股股份（占股份总数 0.42%）、北京友成资产管理有限公司所持公司 9,373,345 股股份（占股份总数 0.29%）、北京中金国科创业投资管理有限公司所持公司 1,330,000 股股份（占股份总数 0.04%）。本次股权变更后，本公司股东数变为 14 家，分别为：国家开发投资公司（持股 58.01%）、中国证券投资者保护基金有限责任公司（持股 25.88%）、深圳市远致投资有限公司（持股 7.41%）、中铁二十二局集团有限公司（持股 2.09%）、上海杭信投资管理有限公司（持股 2.09%）、哈尔滨工业大学八达集团有限公司（持股 1.15%）、哈尔滨益辉咨询有限公司（持股 0.67%）、中合联投资有限公司（持股 0.59%）、河南兴业担保有限公司（持股 0.42%）、北京德昌和益投资发展有限公司（持股 0.42%）、北京中金国科创业投资管理有限公司（持股 0.38%）、海南天雨国际投资控股有限公司（持股 0.33%）、中瑞国信资产管理有限公司（持股 0.29%）、北京浩成投资管理有限公司（持股 0.27%）。

2014年11月17日，公司全体股东与中纺投资发展股份有限公司（以下简称“中纺投资”）签署了《关于中纺投资发展股份有限公司发行股份购买资产协议》，公司全体股东拟以持有的公司100%股份认购中纺投资非公开发行的新增A股股份。

2015年1月6日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第一次工作会议审核，中纺投资发行股份购买本公司100%股份并募集配套资金重大资产重组相关事宜获得无条件审核通过，并于2015年1月30日取得中国证监会《关于核准中纺投资发展股份有限公司向国家开发投资公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。2015年2月13日，上述重大资产重组事项已完成安信证券100%股份的过户手续及相关工商备案登记事宜。本次股权变更后，股东由原来国家开发投资公司等14家公司变更为中纺投资（持股99.9969%）及中纺投资之全资子公司上海毅胜投资有限公司（以下简称“毅胜投资”，持股0.0031%）。

2015年3月23日，公司与中纺投资和毅胜投资签订《增资协议》，本次增资完成后公司的注册资本由3,199,993,145元增至3,525,134,979元，股东中纺投资（持股99.9969%）和毅胜投资（持股0.0031%）的持股比例不变。2015年3月25日，本次增资完成相关工商核准备案事宜。

二、公司财务会计报告

本公司经审计的2014年财务报表详见附件

三、公司股东、实际控制人情况及董事、监事、高级管理人员简

介、持股情况

（一）股东情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司前十名股东持股情况：

序号	股东名称	年末持股数量（股）	年末持股比例
1	国家开发投资公司	1,856,234,699	58.01%
2	中国证券投资者保护基金有限责任公司	828,215,403	25.88%
3	深圳市远致投资有限公司	237,011,732	7.41%
4	中铁二十二局集团有限公司	66,952,467	2.09%
5	上海杭信投资管理有限公司	66,952,467	2.09%
6	哈尔滨工业大学八达集团有限公司	36,722,467	1.15%
7	哈尔滨益辉咨询有限公司	21,500,000	0.67%
8	中合联投资有限公司	18,746,691	0.59%
9	河南兴业担保有限公司	13,390,493	0.42%
10	北京德昌和益投资发展有限公司	13,390,493	0.42%

（二）公司的实际控制人

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司控股股东为国家开发投资公司，实际控制人为国务院国资委。国家开发投资公司现任法定代表人为王会生先生，总经理为冯士栋先生，注册资本 194.70511 亿元。主营业务范围：从事能源、交通、原材料、机电轻纺、农业、林业以及其他相关行业政策性建设项目的投资；办理投资项目的股权转让业务；办理投资项目的咨询业务；从事投资项目的产品销售；物业管理；自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营 14 种进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务；进料

加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易。

(三) 董事、监事、高级管理人员简介及其持股情况

职务	姓名	性别	年龄	任期起止日期	备注
董事长	牛冠兴	男	60岁	2013年7月1日起任本公司第三届董事会董事，任期三年。	
副董事长	王彦国	男	53岁	2013年7月1日起任本公司第三届董事会董事。2014年4月19日，公司第三届董事会第九次会议审议通过，同意王彦国先生辞去公司副董事长、董事职务。	根据公司章程规定，在公司新任董事履职之前，由原董事继续履职。2014年5月29日，新任董事正式履职，王彦国先生不再履行董事职务
董事兼总经理	王连志	男	49岁	2013年7月31日起任本公司第三届董事会董事，任期三年。2013年7月18日，公司第三届董事会第一次会议同意聘任王连志同志为公司总经理。2014年1月8日深证局许可字〔2014〕1号批复，核准王连志证券公司经理层高级管理人员任职资格。	
董事兼副总经理	青松	男	46岁	2010年4月9日至2013年7月1日任本公司第二届董事会董事及副总经理；2013年7月1日至2013年12月31日任本公司第三届董事会董事。2013年7月18日，公司第三届董事会第一次会议续聘青松同志为副总经理。2013年12月31日，公司第三届董事会第六次会议同意青松先生辞去公司董事及副总经理职务。	根据公司章程规定，新董事履职之前，由原董事继续履职。2014年5月29日起，新任董事开始履职，青松先生不再履行董事职责。
董事	杨青	女	43岁	2013年7月1日起任本公司第三届董事会董事。2014年4月19日，公司第三届董事会第九次会议审议通过，同意杨青女士辞去公司董事职务。	根据公司章程规定，在公司新任董事履职之前，由原董事继续履职。2014年5月29日，

					新任董事正式履职，杨青女士不再履行董事职务
董事	陈志升	男	54岁	2013年7月1日起任本公司第三届董事会董事，任期三年。	
董事	郭忠杰	男	49岁	2014年4月19日起任本公司董事会董事，任职期限与公司第三届董事会任期一致。2014年5月29日深证局许可字[2014]88号，核准郭忠杰证券公司董事任职资格。	
董事	戎蓓	男	52岁	2014年4月19日起任本公司董事会董事，任职期限与公司第三届董事会任期一致。2014年5月29日深证局许可字[2014]84号，核准戎蓓证券公司董事任职资格。	
董事	张小威	女	52岁	2014年4月19日起任本公司董事会董事，任职期限与公司第三届董事会任期一致。2014年5月29日深证局许可字[2014]83号，核准张小威证券公司董事任职资格。	
独立董事	陶长春	男	67岁	2013年7月1日起任本公司第三届董事会独立董事，任期三年。根据有关文件精神，陶长春先生提出辞去公司独立董事职务；2015年4月10日，公司第三届董事会第二十一次会议同意陶长春先生辞职申请。	根据公司章程规定，在公司新任独立董事履职之前，由原独立董事继续履职。
独立董事	何柱峰	男	51岁	2013年7月1日起任本公司第三届董事会独立董事，任期三年。	
独立董事	邱海洋	男	65岁	2013年7月1日起任本公司第三届董事会独立董事，任期三年。	
监事会主席	王晓荷	女	54岁	2013年7月1日起任本公司第三届监事会监事，任期三年。	
监事会副主席	李萱	女	56岁	2013年7月1日起任本公司第三届监事会监事，任期三年。	
监事	尹书军	男	43岁	2013年7月1日起任本公司第三届监事会监事，任期三年。	
监事	张军	男	44岁	2013年7月1日起任本公司第	根据公司章程规

				三届监事会监事。2014年4月19日，公司第三届监事会第七次会议审议通过，同意张军先生辞去公司监事职务。	定，在公司新任董事履职之前，由原董事继续履职。2014年5月29日，新任董事正式履职，张军先生不再履行董事职务
监事	朱秉青	男	39岁	2014年4月19日起任本公司监事会监事，任职期限与公司第三届监事会任期一致。2014年5月29日深证局许可字[2014]89号，核准朱秉青证券公司监事任职资格。	
职工监事	向晖	男	49岁	2013年7月1日起任本公司第三届监事会职工监事，任期三年。	
职工监事	曲国辉	男	44岁	2013年7月1日起任本公司第三届监事会职工监事，任期三年。2015年2月中旬本公司职工监事曲国辉先生提出辞去职工监事的申请，2015年3月25日，本公司工会委员会以安证工决(2015)1号同意曲国辉先生的辞职申请。2015年4月20日公司第三届监事会第十一次会议通报了曲国辉离任情况。	
职工监事	解庆丰	男	50岁	2013年7月1日起任本公司第三届监事会职工监事，任期三年。	
副总经理	李军	男	48岁	2013年7月18日，公司第三届董事会第一次会议续聘李军同志为副总经理，任期三年。	
副总经理兼董事会秘书	李启亚	男	59岁	2013年7月18日，公司第三届董事会第一次会议续聘李启亚同志为副总经理兼任董事会秘书，任期三年。	
副总经理兼合规总监、首席风险官	辛治运	男	45岁	2013年7月18日，公司第三届董事会第一次会议聘辛治运同志为副总经理兼任合规总监，任期三年。2014年5月26日公司通知(安证发[2014]143号)：经公司人事	

				决策委员会 2014 年第四次会议研究决定聘辛治运同志兼任公司首席风险官。	
副总经理	李勇	男	47 岁	2013 年 7 月 18 日，公司第三届董事会第一次会议续聘李勇同志为副总经理，任期三年。	
副总经理	秦冲	男	42 岁	2013 年 7 月 18 日，公司第三届董事会第一次会议续聘秦冲同志为副总经理，任期三年。	
财务总监	杨成省	男	47 岁	2014 年 11 月 26 日公司通知（安证发[2014]272 号）：经公司董事会研究决定，并报经中国证券监督管理委员会深圳监管局批复（深证局许可字[2014]171 号），聘请杨成省同志任公司财务总监。	

本公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员在报告期内均未持有本公司股份、股票期权，也未被授予限制性股票。

四、截至本报告签署日已发行的债券及本息支付情况

（一）证券公司债券

- 1、债券名称：2013 年安信证券股份有限公司债券，简称“13 安信债”。
- 2、债券代码：122270（上交所）。
- 3、发行总额：人民币 36 亿元。
- 4、交易场所：上海证券交易所。
- 5、债券期限和利率：本期债券为 5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。债券票面利率为 5.15%，在存续期内前 3 年票面利率固定不变；在存续期的第 3 年末，发行人可选择上调票面利率，债券票面利率为债券存续期前 3 年

票面利率加上上调基点，在债券存续期后 2 年固定不变。投资者有权在发行人公告调整票面利率后，选择在本期债券的第 3 个付息日将其持有的债券全部或部分按面值回售给发行人。

6、还本付息方式：每年付息一次，最后一年的利息随本金一起支付。

7、计息期限：2013 年 8 月 19 日至 2018 年 8 月 19 日或者债券回售日。

8、信用级别：经联合信用评级有限公司综合评定，本公司的主体信用级别为 AAA，本期债券信用级别为 AAA。

9、担保方式：由中债信用增进投资股份有限公司提供全额无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

10、本息支付情况：公司已于 2014 年 8 月 19 日足额支付“13 安信债”自 2013 年 8 月 19 日至 2014 年 8 月 18 日期间的利息。

（二）证券公司次级债券

1、安信证券股份有限公司 2014 年次级债券。

（1）债券名称：安信证券股份有限公司 2014 年次级债券，简称“14 安信债”。

（2）债券代码：123389（上交所）。

（3）债券规模：人民币 40 亿元。

（4）交易场所：上海证券交易所。

（5）债券期限：2 年。

（6）计息期限：2014 年 3 月 20 日至 2016 年 3 月 19 日。

(7) 票面利率：采用固定利率形式，票面利率为 6.20%，在本期次级债券存续期内保持不变。

(8) 还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

(9) 担保情况：无担保。

(10) 信用评级机构及信用等级：未评级。

(11) 本息支付情况：公司已于 2015 年 3 月 20 日足额支付“14 安信债”自 2014 年 3 月 20 日至 2015 年 3 月 19 日期间的利息。

2、安信证券股份有限公司 2014 年第二期次级债券。

(1) 债券名称：安信证券股份有限公司 2014 年第二期次级债券，简称“14 安信 02”。

(2) 债券代码：123307（上交所）。

(3) 债券规模：人民币 25 亿元。

(4) 交易场所：上海证券交易所。

(5) 债券期限：2 年。

(6) 计息期限：2014 年 11 月 18 日至 2016 年 11 月 17 日。

(7) 票面利率：采用固定利率形式，票面利率为 5.5%，在本期次级债券存续期内保持不变。

(8) 还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

(9) 担保情况：无担保。

(10) 信用评级机构及信用等级：未评级。

(11) 本息支付情况：尚无兑付兑息情况。

3、安信证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券。

(1) 债券名称：安信证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券，简称“15 安信 01”。

(2) 债券代码：123273（上交所）。

(3) 债券规模：人民币 40 亿元。

(4) 交易场所：上海证券交易所。

(5) 债券期限：期限为 3 年期，附第 2 年末发行人赎回选择权。

(6) 计息期限：2015 年 1 月 22 日至 2018 年 1 月 21 日。若发行人行使赎回选择权，则本期次级债券的计息期限为 2015 年 1 月 22 日至 2017 年 1 月 21 日。

(7) 票面利率：本期次级债券前 2 个计息年度的票面利率为 5.90%，并在债券存续期的前 2 个计息年度内保持不变。如发行人不行使赎回选择权，则从第 3 个计息年度开始到债券到期为止，后 1 个计息年度的票面利率在初始发行利率的基础上提高 300 个基点。本期次级债券采用单利按年计息，不计复利。

(8) 发行人赎回选择权：发行人有权于本期次级债券第 2 个计息年度付息日前第 30 个交易日，在中国证监会规定的信息披露场所发布关于是否行使赎回选择权的公告。若发行人决定行使赎回选择权，本期债券将被视为在第 2 年末全部到期，发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期次级债券。赎回的支付方式与本期次级债券到期本息支付方式相同，将按照本期次级债券登记机构的

相关规定办理。若发行人未行使赎回选择权，则本期次级债券将继续在第3年存续。

(9) 还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

(10) 担保情况：无担保。

(11) 信用评级机构及信用等级：未评级。

(12) 本息支付情况：尚无兑付兑息情况。

(三) 短期融资券

截至本报告签署日，公司共发行18期短期融资券，期限不超过91天，募集资金人民币220亿元。具体发行及兑付兑息情况如下：

短融名称	起息日	到期日	期限 (天)	发行规模 (亿元)	发行利率	兑付状态
安信证券股份有限公司2013年度第一期短期融资券	2013-01-10	2013-04-11	91	10	4.20%	已按期兑付
安信证券股份有限公司2013年度第二期短期融资券	2013-02-28	2013-05-29	90	15	3.70%	已按期兑付
安信证券股份有限公司2013年度第三期短期融资券	2013-04-09	2013-07-08	90	10	3.70%	已按期兑付
安信证券股份有限公司2013年度第四期短期融资券	2013-05-28	2013-08-26	90	10	3.80%	已按期兑付
安信证券股份有限公司2013年度第五期短期融资券	2013-07-04	2013-09-24	82	10	4.79%	已按期兑付
安信证券股份有限公司2013年度第六期短期融资券	2013-09-09	2013-12-08	90	20	4.95%	已按期兑付
安信证券股份有限公司2013年度第七期短期融资券	2013-12-06	2014-03-06	90	15	6.38%	已按期兑付
安信证券股份有限公司2013年度第八期短期融资券	2013-12-20	2014-03-20	90	10	6.50%	已按期兑付
安信证券股份有限公司2014年度第一期短期融资券	2014-03-20	2014-06-18	90	10	4.96%	已按期兑付
安信证券股份有限公司2014年度第二期短期融资券	2014-04-14	2014-07-13	90	14	4.80%	已按期兑付

安信证券股份有限公司 2014 年度第三期短期融资券	2014-06-09	2014-09-07	90	12	4.50%	已按期兑付
安信证券股份有限公司 2014 年度第四期短期融资券	2014-07-10	2014-09-23	75	10	4.30%	已按期兑付
安信证券股份有限公司 2014 年度第五期短期融资券	2014-08-21	2014-11-19	90	13	4.64%	已按期兑付
安信证券股份有限公司 2014 年度第六期短期融资券	2014-09-15	2014-12-14	90	12	4.64%	已按期兑付
安信证券股份有限公司 2014 年度第七期短期融资券	2014-10-30	2015-01-28	90	12	4.09%	已按期兑付
安信证券股份有限公司 2014 年度第八期短期融资券	2014-12-11	2015-03-11	90	13	5.20%	已按期兑付
安信证券股份有限公司 2015 年度第一期短期融资券	2015-01-27	2015-04-28	91	12	4.82%	尚未到期
安信证券股份有限公司 2015 年度第二期短期融资券	2015-03-10	2015-06-05	87	12	5.10%	尚未到期

五、募集资金的使用情况

截至 2014 年末，公司在交易所市场已完成的三次发行债券募集资金的使用情况如下：

（一）2013 年安信证券股份有限公司债券

公司于 2013 年 8 月 19 日公开发行 360,000 万元面值证券公司债券，募集资金总额 360,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 359,900 万元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已经审验本次募集资金到位情况，并于 2013 年 8 月 23 日出具了安永华明（2013）验字第 60884100-H25 号验资报告。截至 2014 年末，“13 安信债”的募集资金均已投向金融创新业务、固定收益业务、中台建设等日常经营活动，并已经全部使用完毕。对于临时富余资金，公司通过现金管理工具进行运作，提高资金效益。

（二）安信证券股份有限公司 2014 年次级债券、安信证券股份有限公司 2014 年第二期次级债券

公司于 2014 年 3 月 20 日非公开发行的安信证券股份有限公司 2014 年次级债券募集资金 40 亿元，于 2014 年 11 月 18 日非公开发行的安信证券股份有限公司 2014 年第二期次级债券募集资金 25 亿元。公司已按照《证券公司次级债管理规定》（中国证监会公告[2012]51 号）规定的比例将两期次级债券计入公司净资本，与次级债券募集说明书约定的用途一致。

六、“13 安信债”专项偿债账户的有关情况

根据 2013 年安信证券股份有限公司债券募集说明书的约定，公司设立专项偿债账户，用于支付“13 安信债”的本金和利息。

（一）专项偿债账户的设立情况

公司于 2013 年 9 月 30 日在中国工商银行股份有限公司深圳深圳湾支行开立专项偿债账户，账户信息如下：

账户名称：安信证券股份有限公司

账户号码：4000027729200476970

开户银行：中国工商银行股份有限公司深圳深圳湾支行

（二）专项偿债账户的利息支付情况

“13 安信债”第一次付息日为 2014 年 8 月 19 日，利息金额为人民币 185,400,000.00 元，兑息款已于 2014 年 8 月 14 日划付中国证券登记结算有限责任公司上海分公司，并于 2014 年 8 月 19 日向投资者成功完成付息兑付。

（三）专项偿债账户资金的使用及投资情况

公司严格按照专项偿债账户资金的使用范围调拨资金。报告期

内，公司使用专项偿债账户资金按时偿付“13安信债”自2013年8月19日至2014年8月18日期间的利息人民币185,400,000.00元。

公司无使用专项偿债账户资金进行投资的情况。

（四）专项偿债账户资金的支付及余额情况

截至2014年末，专项偿债账户发生的支付及余额情况：

2014年8月12日存入待兑付利息款为人民币185,400,000.00元，2014年8月14日支付“13安信债”兑息款为人民币185,400,000.00元，期间发生存款利息合计为人民币3,608.19元，账户余额为人民币3,608.19元。

（五）其他需要说明的情况

无。

七、担保人和担保物发生重大变化的情况

中债信用增进投资股份有限公司是“13安信债”的担保人。2014年度中债信用增进投资股份有限公司经营正常，未发生影响正常经营的重大、不利事项。中债信用增进投资股份有限公司已通过中国货币信息网、公司官网等渠道披露了经营情况等信息。

根据担保人出具的《2013年安信证券股份有限公司债券担保函》（编号：YW[2013]34(1)号），中债信用增进投资股份有限公司将继续履行相应的担保权利和义务。

八、负债变化情况

2014年末，公司负债总额773.41亿元，比2013年末增加429.37亿元，增幅为124.80%。主要变动情况是：代理买卖证券款期末余额

较 2013 年末增加 199.34 亿元，增幅 125.19%；卖出回购金融资产款期末余额较 2013 年末增加 140.32 亿元，增幅 311.92%；应付债券期末余额较 2013 年末增加 65.09 亿元，增幅 182.50%；应付利息期末余额较 2013 年末增加 3.26 亿元，增幅 289.16%。

单位：亿元

负债	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年期末占 负债总额比例	2014 年较 2013 年变动
短期借款	3.32	2.01	0.43%	1.31
应付短期融资款	27.76	24.99	3.59%	2.77
拆入资金	28.03	19.55	3.62%	8.48
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00%	0.00
卖出回购金融资产款	185.30	44.98	23.96%	140.32
代理买卖证券款	358.58	159.24	46.36%	199.34
应付职工薪酬	12.18	4.95	1.58%	7.23
应交税费	3.08	1.32	0.40%	1.76
应付款项	45.90	46.85	5.93%	-0.95
应付利息	4.38	1.12	0.57%	3.26
预计负债	0.06	0.56	0.01%	-0.50
应付债券	100.76	35.67	13.03%	65.09
递延所得税负债	1.18	0	0.15%	1.18
其他负债	2.89	2.80	0.37%	0.09
负债合计	773.41	344.04	100.00%	429.37

九、现金流状况综述

2014 年度，公司现金及现金等价物净增加额为 207.48 亿元，具体如下：

（一）经营活动产生现金流量净额为 142.77 亿元，较 2013 年增加 192.43 亿元，主要影响因素：代理买卖证券收到的现金净额同比增加 194.47 亿元，收取的利息、手续费及佣金同比增加 31.65 亿元。

（二）投资活动产生的现金流量净额为-1.45 亿元，较 2013 年减少 2.09 亿元，主要影响因素：取得子公司收到的现金净额同比减少 1.42 亿元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

同比增加 0.4 亿元。

(三) 筹资活动产生的现金流量净额为 65.82 亿元, 较 2013 年增加 11.97 亿元, 主要影响因素: 发行债券收到的现金同比增加 29.1 亿元, 发行短期融资券收到的现金净额同比减少 22.19 亿元, 分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少 5.76 亿元。

单位: 亿元

项目	2014 年度	2013 年度	同比变动金额
经营活动产生的现金流量净额	142.77	-49.66	192.43
投资活动产生的现金流量净额	-1.45	0.64	-2.09
筹资活动产生的现金流量净额	65.82	53.85	11.97
汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.34	-0.31	0.65

十、跟踪评级情况

2014 年 6 月, 联合信用评级有限公司出具公告(编号: 联合[2014]153 号), 确定安信证券股份有限公司主体长期信用等级为 AAA, 并确定 2013 年安信证券股份有限公司发行的“13 安信债”证券公司债券信用等级为 AAA。截至本报告签署日, 上述评级结果持续有效。

根据 2013 年安信证券股份有限公司债券募集说明书的约定和联合信用评级有限公司的跟踪评级安排, 联合信用评级有限公司将在本次债券存续期内, 每年公司公告年报后 2 个月内对 2013 年安信证券股份有限公司债券进行一次定期跟踪评级, 并在本次债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

公司将根据有关法规要求和募集说明书的约定, 按时在上海交易所或证监会指定的媒体公告跟踪评级结果。

十一、债权代理人代理事务报告的主要内容

北京市中银(深圳)律师事务所是“13 安信债”的债权代理人。北京市中银(深圳)律师事务所并出具了《关于 2013 年安信证券股份有限公司债券的 2014 年度债权代理事务报告》。报告主要内容包括:

(一) 办理上市或交易流通情况

发行人已按照 2013 年安信证券股份有限公司债券募集说明书的约定,在发行完毕后向上海证券交易所提出该债券的上市交易申请。该债券于 2013 年 8 月 30 日在上海证券交易所交易市场竞价系统和固定收益证券综合电子平台上市交易。该债券证券简称为“13 安信债”,证券代码为“122270”。债券上市后可进行质押式回购,质押券申报和转回代码为“104270”。

(二) 付息情况

“13 安信债”起息日为 2013 年 8 月 19 日,债券利息自起息日起每年支付一次,第一次付息日为 2014 年 8 月 19 日。2014 年 8 月 8 日,发行人发布了《2013 年安信证券股份有限公司债券 2014 年付息公告》,按照《2013 年安信证券股份有限公司债券票面利率公告》,“13 安信债”的票面利率为 5.15%。本次付息每手“13 安信债”(面值人民币 1,000 元)实际派发利息为人民币 51.50 元(含税)。“13 安信债”本次付息总金额为人民币 185,400,000 元。截至 2014 年 8 月 19 日,“13 安信债”第一次付息事宜已完成。

截至债权代理事务报告日,尚未到第二次付息日(即 2015 年 8 月 19 日)。

(三) 专项偿债账户的运作和管理情况

根据发行人出具的《“13 安信债” 债权代理事务报告材料》以及中国工商银行股份有限公司深圳湾支行《开立单位银行结算账户申请书》，发行人已于 2013 年 9 月 30 日开立专项偿债账户，账户信息如下：

账户名称：安信证券股份有限公司

账户号码：4000027729200476970

开户银行：中国工商银行股份有限公司深圳深圳湾支行

2014 年 8 月 12 日，该专项偿债账户存入待兑付利息款人民币 185,400,000 元，2014 年 8 月 14 日支付“13 安信债”兑息款人民币 185,400,000 元，期间发生存款利息合计人民币 3,608.19 元。根据中国工商银行深圳湾支行出具的《往来户历史明细清单》，截至 2014 年 12 月 31 日，账户余额为人民币 3,608.19 元。

发行人无使用专项偿债账户资金进行投资的情况。

（四）发行人信息披露情况

发行人与“13 安信债”相关的信息均在上海证券交易所披露。

2014 年度已披露的相关文件及时间如下：

1. 关于安信证券股份有限公司披露 2013 年度未经审计财务报表的公告（2014 年 1 月 14 日）
2. 安信证券股份有限公司公司债券 2013 年年度报告（2014 年 4 月 25 日）
3. 2013 年安信证券股份有限公司债券 2013 年度债权代理事务报告（2014 年 4 月 25 日）

4. 关于 2013 年安信证券股份有限公司债券跟踪评级结果的公告（2014 年 6 月 25 日）

5. 2013 年安信证券股份有限公司债券跟踪评级分析报告（2014 年 6 月 26 日）

6. 关于安信证券股份有限公司披露 2014 年上半年未经审计财务报表的公告（2014 年 7 月 17 日）

7. 13 安信债 2014 年付息公告（2014 年 8 月 8 日）

8. 安信证券股份有限公司公司债券 2014 年中期报告（2014 年 8 月 27 日）

9. 关于安信证券股份有限公司披露 2014 年度未经审计财务报表的公告（2015 年 1 月 16 日）

（五）发行人指定的债券事务代表的变动情况

发行人指定的债券事务代表为辛治运先生。截至债权代理事务报告日，发行人指定的债权事务代表未发生变化。

（六）发行人有关承诺的履行情况

截至债权代理事务报告日，发行人严格履行各项义务，不存在违反承诺的情况，有关承诺履行情况如下：

1、关于预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的承诺

截至债权代理事务报告日，发行人经营状况良好，未发生不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券的情况。

2、关于提高任意盈余公积金和一般风险准备金的计提比例的承

诺

截至债权代理事务报告日，发行人经营状况良好，没有迹象显示存在不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券的风险。根据发行人提供的《2014 年度安信证券公司债发行有关承诺的履行情况说明》，发行人于 2014 年末以 2014 年度净利润为基础，按照 10%比例分别计提法定盈余公积和交易风险准备，按照 11%比例计提一般风险准备，按照 5%比例计提任意盈余公积。

3、关于再次发行债券或向金融机构借款时不得损害本次债券持有人的利益的承诺

截至债权代理事务报告日，发行人及其控股子公司再次发行债券或向金融机构借款时，不存在损害本次债券持有人的利益情形。

十二、重大事项公告的情况

自发行公司债券以来，均按要求及时发布各重大事项公告，内容详见上海证券交易所信息披露栏目。

十三、债券持有人会议的召开情况

2014 年，公司未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

十四、已发行债券兑付兑息是否存在违约以及未来是否存在按期偿付风险的情况说明

截至本报告签署日，公司发行的证券公司债券、次级债券和短期融资券兑付兑息均不存在违约情况。

公司良好的经营状况是债券按期偿付的基础，截至本报告签署

日，公司运行平稳，具有较强的市场竞争力。公司募集资金均已严格按照募集说明书规定用途加以使用，没有迹象表明公司未来按期偿付存在风险。

十五、涉及和可能涉及影响债券按期偿付的重大诉讼事项

本公司没有正在进行的或未决的涉及或可能涉及影响已发行债券还本付息的重大诉讼、仲裁或行政程序（重大指金额在 500 万元人民币及以上）。

十六、已发行债券变动情况

2014 年，公司发行的安信证券股份有限公司 2013 年度第七至八期短期融资券、2014 年度第一至六期短期融资券因到期已全额兑付完毕。除此之外，公司不存在其他已发行债券变动的情况。

十七、影响已发行债券本息偿付的重大投资、关联交易等事项

公司目前不存在影响已发行债券本息偿付的重大投资、关联交易等事项。

附件：安信证券股份有限公司 2014 年度已审财务报表

安信证券股份有限公司
(在中华人民共和国注册成立)

已审财务报表
2014年12月31日

目录

	页次
一、审计报告	1
二、已审财务报表	
合并及公司资产负债表	2- 3
合并及公司利润表	4
合并及公司现金流量表	5- 6
合并股东权益变动表	7- 8
公司股东权益变动表	9- 10
财务报表附注	11- 108
三、财务报表补充资料	
非经常性损益明细表	A-1
净资产收益率和每股收益	A-1
公司外币资产负债表	A-2
公司外币利润表	A-3



审计报告

安永华明(2015)审字第60884100_H03号

安信证券股份有限公司董事会：

我们审计了后附的安信证券股份有限公司的财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量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安信证券股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安信证券股份有限公司2014年12月31日的合并及公司的财务状况以及2014年度的合并及公司的经营成果和现金流量。



中国 北京



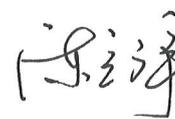
中国注册会计师



昌华



中国注册会计师



陈立群

2015年4月10日

安信证券股份有限公司
合并及公司资产负债表
2014年12月31日
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

	附注 五	附注 六	合并			母公司		
			2014年12月31日	2013年12月31日 (经重述)	2013年1月1日 (经重述)	2014年12月31日	2013年12月31日 (经重述)	2013年1月1日 (经重述)
资产								
货币资金	1		30,704,976,881.38	15,163,410,887.66	14,629,867,754.75	27,668,809,304.65	12,837,092,104.32	12,948,934,197.61
其中: 客户存款			28,423,401,509.63	13,956,242,847.07	12,802,635,068.57	26,040,311,188.81	12,106,614,758.09	11,652,309,525.08
结算备付金	2		8,928,367,264.14	2,622,594,400.36	2,884,096,473.58	7,597,143,205.30	1,407,824,297.21	1,697,345,675.45
其中: 客户备付金			6,851,082,731.25	1,853,694,785.20	2,470,761,472.38	5,978,029,262.96	812,110,481.27	1,359,744,162.58
融出资金	3		27,000,999,548.00	8,659,589,863.51	1,885,872,090.31	26,766,571,001.05	8,384,150,204.61	1,811,857,074.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4		10,666,000,843.69	11,084,363,150.50	6,473,766,834.39	4,819,716,700.28	5,075,856,876.04	5,645,020,835.83
衍生金融资产	5		6,802,009.20	-	-	6,802,009.20	-	-
买入返售金融资产	6		4,153,501,278.98	2,427,044,252.38	1,443,312,741.92	3,728,642,963.39	2,188,644,403.42	1,443,312,741.92
应收款项	7		505,523,505.45	388,677,797.23	271,398,638.72	179,948,084.17	100,616,565.21	84,187,232.03
应收利息	8		521,130,612.56	428,397,644.96	140,296,491.25	351,281,319.89	259,545,885.70	136,998,908.03
存出保证金	9		820,625,765.55	218,423,606.66	365,846,653.30	813,509,439.16	210,178,147.33	363,284,385.33
可供出售金融资产	10		4,309,504,035.41	1,767,827,068.30	1,267,414,191.05	4,744,291,749.75	2,175,713,226.32	969,230,424.82
长期股权投资	12	1	589,274.37	510,000.00	36,414,889.48	1,459,591,206.59	1,260,303,296.94	1,191,509,212.68
投资性房地产	13		22,751,763.08	23,647,145.12	24,345,770.45	22,751,763.08	23,647,145.12	24,345,770.45
固定资产	14		219,446,966.03	224,230,793.01	230,855,254.74	207,317,323.84	212,376,451.92	222,435,376.00
在建工程	15		23,780,310.97	2,444,283.23	16,606,796.12	23,780,310.97	2,444,283.23	16,606,796.12
无形资产	16		662,649,864.22	669,670,979.23	668,633,408.49	646,323,465.04	652,898,921.92	661,705,598.86
商誉	17		67,875,672.00	67,875,672.00	61,881,096.10	21,072,700.94	21,072,700.94	21,072,700.94
递延所得税资产	18		8,190,928.53	101,904,200.07	55,664,615.82	-	88,164,982.49	49,881,326.62
其他资产	19		434,251,209.77	263,032,658.48	403,804,034.89	646,164,913.74	381,218,415.30	474,779,007.58
资产总计			<u>89,056,967,733.33</u>	<u>44,113,644,402.70</u>	<u>30,860,077,735.36</u>	<u>79,703,717,461.04</u>	<u>35,281,747,908.02</u>	<u>27,762,507,264.33</u>

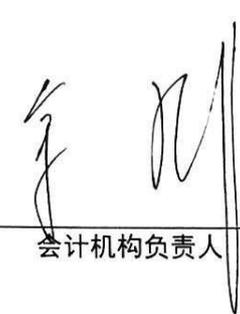
载于第11页至第108页的附注为本财务报表的组成部分

安信证券股份有限公司
合并及公司资产负债表（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

	附注 五	附注 六	合并			母公司		
			2014年12月31日	2013年12月31日	2013年1月1日	2014年12月31日	2013年12月31日	2013年1月1日
负债				(经重述)	(经重述)		(经重述)	(经重述)
短期借款	21		332,429,818.07	200,803,142.00	-	-	-	-
应付短期融资款	22		2,775,881,516.67	2,498,740,552.49	-	2,775,881,516.67	2,498,740,552.49	-
拆入资金	23		2,803,000,000.00	1,955,000,000.00	200,000,000.00	2,803,000,000.00	1,955,000,000.00	200,000,000.00
衍生金融负债	5		-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	24		18,529,882,787.75	4,498,393,794.32	3,833,473,698.09	17,526,581,442.00	3,469,494,720.07	3,833,473,698.09
代理买卖证券款	25		35,857,837,827.26	15,923,554,914.49	15,485,421,762.14	32,311,533,170.74	12,878,471,747.79	13,073,323,631.77
应付职工薪酬	26		1,218,203,461.98	495,157,818.15	266,503,912.09	1,141,099,496.44	452,267,407.36	235,926,413.18
应交税费	27		308,134,505.63	132,356,127.13	40,593,437.05	300,540,590.96	124,439,708.85	36,193,002.08
应付款项	28		4,589,959,323.56	4,685,312,812.71	802,051,574.30	538,249,248.79	263,608,062.03	146,824,259.10
应付利息	29		437,748,925.49	112,486,488.94	10,318,586.90	436,509,797.24	112,288,420.29	10,318,586.90
预计负债	30		5,626,567.02	55,823,109.81	35,796,406.41	5,626,567.02	5,480,152.34	4,438,635.13
应付债券	31		10,076,096,171.70	3,566,798,378.08	-	10,076,096,171.70	3,566,798,378.08	-
递延所得税负债	18		117,582,962.93	-	-	69,252,921.93	-	-
其他负债	32		289,002,493.76	279,985,701.26	232,801,183.47	232,929,498.72	252,273,766.35	214,123,572.47
负债合计			77,341,386,361.82	34,404,412,839.38	20,906,960,560.45	68,217,300,422.21	25,578,862,915.65	17,754,621,798.72
股东权益								
股本	33		3,199,993,145.00	3,199,993,145.00	3,199,993,145.00	3,199,993,145.00	3,199,993,145.00	3,199,993,145.00
资本公积	34		1,571,419,882.92	1,571,419,882.92	1,571,419,882.92	1,570,712,650.00	1,570,712,650.00	1,570,712,650.00
其他综合收益	35		475,307,900.56	(39,568,709.44)	(14,201,449.90)	549,612,380.16	(3,852,359.42)	1,720,574.42
盈余公积	36		1,046,910,469.82	862,400,373.79	785,324,188.14	1,046,910,469.82	862,400,373.79	785,324,188.14
风险准备	36		1,928,822,229.59	1,670,508,095.14	1,562,601,435.23	1,928,822,229.59	1,670,508,095.14	1,562,601,435.23
未分配利润	37		3,373,710,993.20	2,326,165,906.70	2,804,321,229.46	3,190,366,164.26	2,403,123,087.86	2,887,533,472.82
归属于母公司股东权益合计			11,596,164,621.09	9,590,918,694.11	9,909,458,430.85	11,486,417,038.83	9,702,884,992.37	10,007,885,465.61
少数股东权益			119,416,750.42	118,312,869.21	43,658,744.06	-	-	-
股东权益合计			11,715,581,371.51	9,709,231,563.32	9,953,117,174.91	11,486,417,038.83	9,702,884,992.37	10,007,885,465.61
负债和股东权益总计			89,056,967,733.33	44,113,644,402.70	30,860,077,735.36	79,703,717,461.04	35,281,747,908.02	27,762,507,264.33

载于第11页至第108页的附注为本财务报表的组成部分

第2页至第108页的财务报表由以下人士签署：

 法定代表人	 主管会计工作负责人	 会计机构负责人	 盖章
--	--	---	---

安信证券股份有限公司
合并及公司利润表
2014 年度
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

	附注 五	附注 六	合并		母公司	
			2014年度	2013年度	2014年度	2013年度
营业收入				(经重述)		
手续费及佣金净收入	38	2	3,705,197,792.26	2,373,027,578.05	3,503,530,000.18	2,276,078,631.80
其中: 经纪业务手续费净收入			2,712,893,942.42	1,884,622,950.01	2,597,046,958.73	1,774,725,140.15
投资银行业务手续费净收入			574,519,605.00	230,955,292.25	550,838,107.42	202,305,248.70
资产管理业务手续费净收入			320,700,315.41	149,372,758.20	257,855,105.09	170,539,276.10
利息净收入	39	3	762,701,842.33	546,683,300.80	694,390,801.65	468,784,993.90
投资收益	40	4	749,875,121.47	347,370,790.58	531,360,429.85	219,913,687.81
其中: 对联营企业的投资收益			79,274.37	(17,676,503.98)	-	(17,676,503.98)
公允价值变动损益	41		298,335,025.72	(222,873,373.24)	93,862,396.59	(76,717,241.93)
汇兑损益			605,742.04	(659,139.09)	786,203.74	(966,892.01)
其他业务收入	42		8,088,430.67	7,284,105.08	4,893,774.58	6,957,302.34
营业收入合计			5,524,803,954.49	3,050,833,262.18	4,828,823,606.59	2,894,050,481.91
营业支出						
营业税金及附加	43		342,067,769.48	185,201,180.95	325,760,233.58	177,310,557.68
业务及管理费	44	5	3,157,955,210.96	2,159,435,787.61	2,820,096,300.86	1,906,799,620.70
资产减值损失	45		28,057,042.86	7,864,354.06	27,274,905.79	104,588,481.08
其他业务成本	46		1,161,503.26	1,127,624.33	989,772.96	945,820.53
营业支出合计			3,529,241,526.56	2,353,628,946.95	3,174,121,213.19	2,189,644,479.99
营业利润			1,995,562,427.93	697,204,315.23	1,654,702,393.40	704,406,001.92
加: 营业外收入	47		14,229,101.43	13,184,838.49	12,239,010.02	10,953,502.03
其中: 非流动资产处置利得			197,450.38	634,809.48	197,450.38	634,809.48
减: 营业外支出	48		1,343,031.65	4,206,492.05	1,305,374.60	4,143,309.09
其中: 非流动资产处置损失			622,800.56	1,231,631.30	592,593.17	1,226,339.50
利润总额			2,008,448,497.71	706,182,661.67	1,665,636,028.82	711,216,194.86
减: 所得税费用	49		516,998,399.52	200,300,424.61	435,568,721.94	197,374,957.20
净利润			1,491,450,098.19	505,882,237.06	1,230,067,306.88	513,841,237.66
归属于母公司股东的净利润			1,490,369,316.98	520,096,299.86		
少数股东损益			1,080,781.21	(14,214,062.80)		
其他综合收益税后净额			514,899,710.00	(25,526,276.79)	553,464,739.58	(5,572,933.84)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	35		514,876,610.00	(25,367,259.54)		
以后将重分类进损益的其他综合收益						
可供出售金融资产公允价值变动			514,866,417.20	(11,386,109.03)		
外币财务报表折算差额			10,192.80	(13,981,150.51)		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			23,100.00	(159,017.25)		
综合收益总额			2,006,349,808.19	480,355,960.27	1,783,532,046.46	508,268,303.82
归属母公司股东的综合收益总额			2,005,245,926.98	494,729,040.32		
归属少数股东的综合收益总额			1,103,881.21	(14,373,080.05)		
每股收益						
基本每股收益	50		0.47	0.16		
稀释每股收益	50		0.47	0.16		

载于第11页至第108页的附注为本财务报表的组成部分

安信证券股份有限公司
合并及公司现金流量表
2014 年度
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	合并		母公司	
		2014年度	2013年度 (经重述)	2014年度	2013年度 (经重述)
一、 经营活动产生的现金流量					
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		594,958,088.62	-	302,946,180.44	332,620,407.82
拆入资金净增加额		848,000,000.00	1,755,000,000.00	848,000,000.00	1,755,000,000.00
代理买卖证券收到的现金净额		19,901,202,600.90	454,431,933.46	19,433,061,422.95	-
收取的利息、手续费及佣金		7,022,611,425.71	3,857,317,104.77	6,279,762,404.00	3,521,739,388.84
卖出回购金融资产款净增加额		14,031,488,993.43	664,920,096.23	14,057,086,721.93	-
收到其他与经营活动有关的现金	52	265,913,318.82	4,090,387,132.37	279,222,014.62	295,525,825.15
经营活动现金流入小计		42,664,174,427.48	10,822,056,266.83	41,200,078,743.94	5,904,885,621.81
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		-	4,735,860,607.09	-	-
融出资金净增加额		18,341,409,684.49	6,773,717,773.20	18,382,420,796.44	6,572,293,130.55
买入返售金融资产净增加额		2,531,219,002.62	809,869,885.79	2,421,217,002.63	809,871,885.78
可供出售金融资产净增加额		1,802,678,782.09	519,303,148.24	1,801,029,800.60	1,220,676,236.54
卖出回购金融资产款净减少额		-	-	-	363,978,978.02
代理买卖证券支付的现金净额		-	-	-	194,851,883.98
支付的利息、手续费及佣金		1,246,934,558.48	590,477,021.23	1,105,547,959.39	528,795,755.82
支付给职工以及为职工支付的现金		1,588,419,516.22	1,156,811,030.44	1,416,706,942.72	1,015,952,996.69
支付的各项税费		646,922,346.33	339,770,306.80	616,267,955.44	325,251,469.12
支付其他与经营活动有关的现金	52	2,229,660,702.14	862,468,922.67	1,464,156,690.77	563,730,934.97
经营活动现金流出小计		28,387,244,592.37	15,788,278,695.46	27,207,347,147.99	11,595,403,271.47
经营活动产生的现金流量净额	52	14,276,929,835.11	(4,966,222,428.63)	13,992,731,595.95	(5,690,517,649.66)
二、 投资活动产生的现金流量					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金		1,548,271.51	788,235.27	1,540,025.36	804,861.44
取得子公司收到的现金净额		-	141,810,674.11	-	-
投资活动现金流入小计		1,548,271.51	142,598,909.38	1,540,025.36	804,861.44
投资支付的现金		29,000,000.00	510,000.00	263,629,000.00	86,470,588.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,658,277.15	77,687,526.60	106,836,135.12	71,930,026.00
投资活动现金流出小计		146,658,277.15	78,197,526.60	370,465,135.12	158,400,614.24
投资活动产生的现金流量净额		(145,110,005.64)	64,401,382.78	(368,925,109.76)	(157,595,752.80)

安信证券股份有限公司
合并及公司现金流量表（续）
2014 年度
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

	附注五	合并		母公司	
		2014年度	2013年度 (经重述)	2014年度	2013年度 (经重述)
三、 筹资活动产生的现金流量					
取得借款收到的现金净额		131,626,676.07	200,803,142.00	-	-
发行债券收到的现金		6,494,520,000.00	3,584,941,800.00	6,483,138,800.00	3,584,941,800.00
发行短期融资券收到的现金净额		273,946,712.18	2,493,428,561.00	273,946,712.18	2,493,428,561.00
筹资活动现金流入小计		6,900,093,388.25	6,279,173,503.00	6,757,085,512.18	6,078,370,361.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		317,809,700.13	894,302,541.99	304,304,080.04	892,540,474.18
筹资活动现金流出小计		317,809,700.13	894,302,541.99	304,304,080.04	892,540,474.18
筹资活动产生的现金流量净额		6,582,283,688.12	5,384,870,961.01	6,452,781,432.14	5,185,829,886.82
四、 汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,696,246.71	(30,939,070.71)	786,203.74	(966,892.01)
五、 现金及现金等价物净增加/（减少）额	53	20,747,799,764.30	452,110,844.45	20,077,374,122.07	(663,250,407.65)
加：年初现金及现金等价物余额		19,642,570,385.84	19,190,459,541.39	15,555,951,708.91	16,219,202,116.56
六、 年末现金及现金等价物余额	53	40,390,370,150.14	19,642,570,385.84	35,633,325,830.98	15,555,951,708.91

载于第11页至第108页的附注为本财务报表的组成部分

安信证券股份有限公司
合并股东权益变动表
2014 年度
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

	2014年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	附注五	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	3,199,993,145.00	1,571,419,882.92	(36,682,794.44)	862,400,373.79	841,846,724.28	828,661,370.86	2,323,746,209.09	9,591,384,911.50	118,312,869.21	9,709,697,780.71
加: 会计政策变更	-	-	(2,885,915.00)	-	-	-	2,419,697.61	(466,217.39)	-	(466,217.39)
二、本年年初余额	3,199,993,145.00	1,571,419,882.92	(39,568,709.44)	862,400,373.79	841,846,724.28	828,661,370.86	2,326,165,906.70	9,590,918,694.11	118,312,869.21	9,709,231,563.32
三、本年增减变动金额										
(一) 综合收益总额	-	-	514,876,610.00	-	-	-	1,490,369,316.98	2,005,245,926.98	1,103,881.21	2,006,349,808.19
(二) 股东投入的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积	-	-	-	184,510,096.03	-	-	(184,510,096.03)	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 风险准备										
1. 提取一般风险准备	-	-	-	-	135,307,403.76	-	(135,307,403.76)	-	-	-
2. 提取交易风险准备	-	-	-	-	-	123,006,730.69	(123,006,730.69)	-	-	-
四、本年年末余额	3,199,993,145.00	1,571,419,882.92	475,307,900.56	1,046,910,469.82	977,154,128.04	951,668,101.55	3,373,710,993.20	11,596,164,621.09	119,416,750.42	11,715,581,371.51

载于第11页至第108页的附注为本财务报表的组成部分

安信证券股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2013 年度
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

	2013年度										
	归属于母公司股东权益								归属于母公司 股东权益小计	少数股东权益	股东权益合计
	附注五	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	3,199,993,145.00	1,571,419,882.92	(15,522,282.86)	785,324,188.14	785,324,188.14	777,277,247.09	2,805,642,222.16	9,909,458,590.59	43,658,744.06	9,953,117,334.65	
加：会计政策变更	-	-	1,320,832.96	-	-	-	(1,320,992.70)	(159.74)	-	(159.74)	
二、本年年初余额	3,199,993,145.00	1,571,419,882.92	(14,201,449.90)	785,324,188.14	785,324,188.14	777,277,247.09	2,804,321,229.46	9,909,458,430.85	43,658,744.06	9,953,117,174.91	
三、本年增减变动金额											
(一) 综合收益总额	-	-	(25,367,259.54)	-	-	-	520,096,299.86	494,729,040.32	(14,373,080.05)	480,355,960.27	
(二) 股东投入的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	89,027,205.20	89,027,205.20	
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积	-	-	-	77,076,185.65	-	-	(77,076,185.65)	-	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(813,268,777.06)	(813,268,777.06)	-	(813,268,777.06)	
(四) 风险准备											
1. 提取一般风险准备	-	-	-	-	56,522,536.14	-	(56,522,536.14)	-	-	-	
2. 提取交易风险准备	-	-	-	-	-	51,384,123.77	(51,384,123.77)	-	-	-	
四、本年年末余额	3,199,993,145.00	1,571,419,882.92	(39,568,709.44)	862,400,373.79	841,846,724.28	828,661,370.86	2,326,165,906.70	9,590,918,694.11	118,312,869.21	9,709,231,563.32	

载于第11页至第108页的附注为本财务报表的组成部分

安信证券股份有限公司
 公司股东权益变动表
 2014 年度
 (除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

附注六	2014年度							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、 上年年末余额	3,199,993,145.00	1,570,712,650.00	(3,852,359.42)	862,400,373.79	841,846,724.28	828,661,370.86	2,403,123,087.86	9,702,884,992.37
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
二、 本年年初余额	3,199,993,145.00	1,570,712,650.00	(3,852,359.42)	862,400,373.79	841,846,724.28	828,661,370.86	2,403,123,087.86	9,702,884,992.37
三、 本年增减变动金额								
(一) 综合收益总额	-	-	553,464,739.58	-	-	-	1,230,067,306.88	1,783,532,046.46
(二) 股东投入的资本	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	184,510,096.03	-	-	(184,510,096.03)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 风险准备								
1. 提取一般风险准备	-	-	-	-	135,307,403.76	-	(135,307,403.76)	-
2. 提取交易风险准备	-	-	-	-	-	123,006,730.69	(123,006,730.69)	-
四、 本年年末余额	3,199,993,145.00	1,570,712,650.00	549,612,380.16	1,046,910,469.82	977,154,128.04	951,668,101.55	3,190,366,164.26	11,486,417,038.83

载于第11页至第108页的附注为本财务报表的组成部分

安信证券股份有限公司
 公司股东权益变动表（续）
 2013 年度
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

附注六	2013年度							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,199,993,145.00	1,570,712,650.00	1,720,574.42	785,324,188.14	785,324,188.14	777,277,247.09	2,887,533,472.82	10,007,885,465.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,199,993,145.00	1,570,712,650.00	1,720,574.42	785,324,188.14	785,324,188.14	777,277,247.09	2,887,533,472.82	10,007,885,465.61
三、本年增减变动金额								
（一）综合收益总额	-	-	(5,572,933.84)	-	-	-	513,841,237.66	508,268,303.82
（二）股东投入的资本	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	77,076,185.65	-	-	(77,076,185.65)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(813,268,777.06)	(813,268,777.06)
（四）风险准备								
1. 提取一般风险准备	-	-	-	-	56,522,536.14	-	(56,522,536.14)	-
2. 提取交易风险准备	-	-	-	-	-	51,384,123.77	(51,384,123.77)	-
四、本年年末余额	3,199,993,145.00	1,570,712,650.00	(3,852,359.42)	862,400,373.79	841,846,724.28	828,661,370.86	2,403,123,087.86	9,702,884,992.37

载于第11页至第108页的附注为本财务报表的组成部分

安信证券股份有限公司
财务报表附注
2014年12月31日
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司概况

安信证券股份有限公司(以下简称“本公司”)是由中国证券投资者保护基金有限责任公司、深圳市投资控股有限公司共同出资,于2006年8月18日经中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)证监机构字[2006]197号文《关于同意安信证券股份有限公司开业的批复》批准成立的综合类证券公司。2006年8月22日领取深圳市工商行政管理局核发的注册号为440301103553444的企业法人营业执照。本公司法定代表人:牛冠兴;经营证券业务许可证编号:13660000;本公司总部位于深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元;成立时注册资本人民币151,000万元。注册资本已经中审会计师事务所审验并出具中审验字[2006]第6009号验资报告。

于2006年9月及12月本公司分别受让原广东证券股份有限公司(“原广东证券”)、原中国科技证券有限责任公司(“原中科证券”)及原中关村证券股份有限公司(“原中关村证券”)(以下合并简称“原三家证券公司”)的证券经纪类相关业务。

于2009年8月26日,经证监会《关于核准安信证券股份有限公司变更注册资本的批复》(证监许可[2009]857号)批准增加注册资本人民币87,975万元;该增资部分已经中审亚太会计师事务所审验并出具中审亚太审字(2009)第010486号验资报告。

于2011年8月9日,经证监会《关于核准安信证券股份有限公司变更注册资本的批复》(证监许可[2011]1247号)批准由未分配利润转增注册资本人民币43,565万元;该转增部分已经安永华明会计师事务所审验并出具安永华明(2011)验字第60884100_B01号验资报告。此次转增后,本公司注册资本为人民币282,540万元。

于2012年8月30日,经证监会《关于核准安信证券股份有限公司变更注册资本的批复》(证监许可[2012]1164号)批准由未分配利润转增注册资本人民币37,459万元;该转增部分已经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具安永华明(2012)验字第60884100_H01号验资报告。截至2014年12月31日,本公司注册资本为人民币319,999万元。

2013年度,经证监会《关于中国证券投资者保护基金公司退出持有安信证券股权方案有关事宜的函》、财政部财金函[2013]111号以及深圳证监局深证局许可字[2013]188号批准,国家开发投资公司受让中国证券投资者保护基金有限责任公司持有的本公司183,214万股股权,占本公司总股本比例为57.25%。

2014年度,经深圳证监局深证局机构字[2014]3号批准,北京浩成投资管理有限公司受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司持有的本公司873万股股份,占本公司总股本比例为0.27%;哈尔滨益辉咨询有限公司受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司持有的本公司2,150万股股份,占本公司总股本比例为0.67%。经深圳证监局深证局机构字[2014]26号批准,国家开发投资公司受让浙江金桥创业投资有限公司、北京友成资产管理有限公司、北京中金国科创业投资管理有限公司持有的本公司2,409万股股份,占本公司总股本比例为0.75%。完成上述股份转让后,国家开发投资公司持有本公司股本比例为58.01%。

安信证券股份有限公司
财务报表附注
2014年12月31日
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司概况 (续)

本公司经营范围为: 证券经纪, 证券投资咨询, 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问, 证券承销与保荐, 证券自营, 证券资产管理, 融资融券, 证券投资基金销售, 为期货公司提供中间介绍业务, 代销金融产品及中国证监会批准的其他证券业务。

本公司的母公司和最终母公司为于中国成立的国家开发投资公司。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月10日决议批准。根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 本年度变化情况参见附注七。

截至2014年12月31日, 本公司在全国范围内设立了9家分公司、176家营业部, 本公司下设子公司的情况参见附注八。截至2014年12月31日, 本集团员工总数为4,882人(含非全日制用工及劳务派遣用工, 但不包括委托合同经纪人); 其中, 关键管理人员总数15人。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时, 除某些金融工具外, 均以历史成本为计价原则。划分为持有待售的非流动资产及划分为持有待售的处置组中的资产, 按公允价值减去预计费用后的金额, 以及符合持有待售条件时的原账面价值, 取两者孰低计价。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 采用若干修订后/新会计准则

2014年1至3月, 财政部制定了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》; 修订印发了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行。2014年6月, 财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》, 在2014年度及以后期间的财务报告中施行。

就本财务报表而言, 上述会计准则的变化, 引起本公司及其子公司(以下简称“本集团”)相应会计政策变化的, 已根据相关衔接规定进行了处理, 对于对比较数据需要进行追溯调整的, 已进行了相应追溯调整。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

二、 财务报表的编制基础（续）

2. 采用若干修订后/新会计准则（续）

《企业会计准则第2号—长期股权投资》（2014年修订）的应用影响了本集团长期股权投资相关会计政策的变化。本集团持有的不具有控制、共同控制及重大影响的股权投资以及期货会员资格，由于不再满足长期股权投资相关会计政策规定，本集团对其自初始投资日起的会计处理作出追溯调整，将持有的不具有控制、共同控制及重大影响的股权投资调整至以成本计量的可供出售金融资产，将持有的期货会员资格调整至无形资产。

《企业会计准则第33号——合并财务报表》（2014年修订）的应用影响了本集团在结构化主体中权益的会计处理。本集团持有的满足控制条件的结构化主体主要为自有资金投资的资产管理计划，由于本集团作为管理人参与资产管理计划次级份额或承担收益补偿责任，与资产管理计划相关的可变回报风险主要由本集团承担，故将于2014年度满足控制条件的资产管理计划投资纳入本集团合并财务报表范围，并对以前年度会计报表作出追溯调整。

《企业会计准则第30号—财务报表列报》（2014年修订）的应用影响了本集团所有者权益的列报及披露，故将可供出售金融资产公允价值变动影响所有者权益的金额以及外币报表折算差额调整至其他综合收益列报，并对以前年度会计报表作出追溯调整。

上述引起的追溯调整对本报告期间财务报表的主要影响如下：

本集团

	采用前（注） 年初余额/ 本年发生额	采用会计准则			采用后 年初余额/ 本年发生额
		《企业会计准则第 2号—长期股权 投资》	《企业会计准则第 33号—合并财务 报表》	《企业会计准则 第30号—财务 报表列报》	
2014年度					
总资产	38,656,337,565.99	-	5,457,306,836.71	-	44,113,644,402.70
其中：以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产	5,626,693,142.63	-	5,457,670,007.87	-	11,084,363,150.50
可供出售金融资产	2,160,515,258.93	180,620,000.00	(573,308,190.63)	-	1,767,827,068.30
长期股权投资	182,530,000.00	(182,020,000.00)	-	-	510,000.00
无形资产	668,270,979.23	1,400,000.00	-	-	669,670,979.23
总负债	28,946,639,785.28	-	5,457,773,054.10	-	34,404,412,839.38
其中：卖出回购金融资产款	3,469,494,720.07	-	1,028,899,074.25	-	4,498,393,794.32
应付款项	308,740,977.51	-	4,376,571,835.20	-	4,685,312,812.71
资本公积	1,567,513,216.85	-	-	3,906,666.07	1,571,419,882.92
其他综合收益	-	-	(2,885,915.00)	(36,682,794.44)	(39,568,709.44)
未分配利润	2,323,746,209.09	-	2,419,697.61	-	2,326,165,906.70
外币报表折算差额	(32,776,128.37)	-	-	32,776,128.37	-
净利润	1,299,982,361.68	-	191,467,736.51	-	1,491,450,098.19
其中：投资收益	552,637,996.50	-	197,237,124.97	-	749,875,121.47
公允价值变动损益	111,489,860.91	-	186,845,164.81	-	298,335,025.72

注：采用前年初余额及本年发生额为按照财政部2006年颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定编制。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

二、 财务报表的编制基础（续）

2. 采用若干修订后/新会计准则（续）

本集团（续）

2013年度	采用前（注） 年初余额/ 本年发生额	采用会计准则			采用后 年初余额/ 本年发生额
		《企业会计准则第 2号—长期股权 投资》	《企业会计准则第 33号—合并财务 报表》	《企业会计准则第 30号—财务报表 列报》	
总资产	30,174,437,099.32	-	685,640,636.04	-	30,860,077,735.36
其中：以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产	5,829,723,767.37	-	644,043,067.02	-	6,473,766,834.39
可供出售金融资产	1,261,443,254.27	80,620,000.00	(74,649,063.22)	-	1,267,414,191.05
长期股权投资	118,434,889.48	(82,020,000.00)	-	-	36,414,889.48
无形资产	667,233,408.49	1,400,000.00	-	-	668,633,408.49
总负债	20,221,319,764.67	-	685,640,795.78	-	20,906,960,560.45
其中：应付款项	149,020,051.50	-	653,031,522.80	-	802,051,574.30
资本公积	1,574,988,930.46	-	-	(3,569,047.54)	1,571,419,882.92
其他综合收益	-	-	1,320,832.96	(15,522,282.86)	(14,201,449.90)
未分配利润	2,805,642,222.16	-	(1,320,992.70)	-	2,804,321,229.46
外币报表折算差额	(19,091,330.40)	-	-	19,091,330.40	-
净利润	502,141,546.75	-	3,740,690.31	-	505,882,237.06
其中：投资收益	240,333,075.38	-	107,037,715.20	-	347,370,790.58
公允价值变动损益	(79,848,570.37)	-	(143,024,802.87)	-	(222,873,373.24)

本公司

2014年度	采用前（注） 年初余额	采用会计准则		采用后 年初余额
		《企业会计准则第2 号—长期股权投资》	《企业会计准则第33 号—合并财务报表》	
可供出售金融资产	2,075,713,226.32	100,000,000.00	-	2,175,713,226.32
长期股权投资	1,360,303,296.94	(100,000,000.00)	-	1,260,303,296.94
资本公积	1,566,860,290.58	-	3,852,359.42	1,570,712,650.00
其他综合收益	-	-	(3,852,359.42)	(3,852,359.42)

2013年度	采用前（注） 年初余额	采用会计准则		采用后 年初余额
		《企业会计准则第33 号—合并财务报表》		
资本公积	1,572,433,224.42	(1,720,574.42)		1,570,712,650.00
其他综合收益	-	1,720,574.42		1,720,574.42

注：采用前年初余额及本年发生额为按照财政部2006年颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定编制。

三、 主要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团于2014年12月31日的合并及公司的财务状况以及2014年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础及计价原则

以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告；编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

三、 主要会计政策及会计估计（续）

5. 企业合并（续）

非同一控制下的企业合并（续）

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7. 合营安排分类及共同经营

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。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

三、 主要会计政策及会计估计（续）

8. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币业务采用分账制记账方法。外币业务发生时，分别不同的币种按照原币记账。

本集团发生外汇买卖业务时的外汇买卖差价，各币种汇总编制会计报表时发生的汇兑差额，均计入当期汇兑损益。年终编制会计报表时，将记账本位币以外的其他货币余额按当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算为记账本位币。

对于境外子公司以外币列示的财务报表，公司将境外子公司财务报表各项的数额折算为公司记账本位币，并以折算为公司本位币后的财务报表编制合并财务报表。外币资产负债表中的所有资产、负债项目均按资产负债表报告日中国人民银行公布的基准汇价折算，股东权益项目除未分配利润项目外均按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折算；利润表按年度平均汇价折算，由此折算产生的差异确认为其他综合收益并列入折算后资产负债表的外币报表折算差额项目内。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

三、 主要会计政策及会计估计（续）

10. 金融工具（续）

金融工具的确认和终止确认（续）

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产的分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和初始确认时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。

交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，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。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

10. 金融工具（续）

金融资产的分类和计量（续）

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（续）

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

10. 金融工具（续）

金融负债的分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：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、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

(1) 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通过备抵项目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，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率（即初始确认时计算确定的实际利率）折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

10. 金融工具（续）

(1) 以摊余成本计量的金融资产（续）

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

(2) 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

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

(3) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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。发生的减值损失一经确认，不再转回。

金融资产转移

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

11. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

普通的衍生金融工具主要基于市场普遍采用的估值模型计算公允价值。估值模型的数据尽可能采用可观察市场信息。复杂的结构性衍生金融工具的公允价值主要来源于交易商报价。

12. 坏账准备的确认标准、计提方法

每季或每年末，对应收款项（包括应收手续费及佣金、其他应收款和长期应收款）采用备抵法核算。因债务人破产或者死亡，以其破产财产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项，经批准后确认为坏账。对可能发生的坏账，计提坏账准备。

- (1) 对于单项金额重大的应收款项（单一债务人应收款项占有所有应收款项的比例达到10%以上），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，采用个别认定计提坏账准备。
- (2) 对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。
对应收款项扣除押金、备用金后，分账龄按期末余额的一定比例计提坏账准备，比例如下：
账龄在一年以内（含一年，以下类推）为0.5%；一至二年为10%；二至三年为20%；三年以上为50%。
- (3) 对有证据表明某项应收款项收回可能性不大的，全额计提坏账准备。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业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。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，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，本集团负有承担额外损失义务的除外。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所有者权益。

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，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动，按相应的比例转入当期损益。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

14. 投资性房地产

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

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团的投资性房地产按成本模式进行后续计量。出租的房屋、建筑物的初始计量和后续计量比照同类固定资产的计价和折旧方法等；土地使用权比照同类无形资产的年限摊销。

年末本集团对投资性房地产逐项进行分析，对其中可收回金额低于其账面价值的，采用单项计提法计提减值准备。

15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

年末本集团对在建工程逐项进行分析，对其中可收回金额低于其账面价值的，采用单项计提法计提减值准备。

16. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

三、 主要会计政策和会计估计（续）

16. 固定资产（续）

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物			
营业用房	30年	3%	3.23%
非营业用房	35年	3%	2.77%
机器设备			
电子设备	3-5年	3%	19.40%-32.33%
通讯设备	5年	3%	19.40%
电器设备	5年	3%	19.40%
动力设备	5年	3%	19.40%
办公设备	5年	3%	19.40%
运输设备	5年	3%	19.40%
自有固定资产改良支出	5年	0%	20.00%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

17. 无形资产

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

- (1) 沪深交易所的交易席位费按10年摊销；
- (2) 其他无形资产按法律或合同约定的受益期限摊销，无约定受益期限的（例如：外购软件）按5年摊销。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对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。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，年末对其进行减值测试，当资产的可回收金额低于其账面价值时，确认相应的减值损失。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

18. 长期待摊费用

经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按租赁合同期限与5年孰短年限平均摊销，其他长期待摊费用项目按费用项目的受益期平均摊销。

19. 商誉

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

商誉不进行摊销，年末对商誉进行减值测试，当资产的可回收金额低于其账面价值时，确认相应的减值损失。

20. 买入返售与卖出回购款项

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的买卖差价按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

21. 受托理财业务

本集团的受托理财业务，包括公募基金、定向资产管理业务、集合资产管理业务、特定资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

在编制会计报表时，受托理财业务列入会计报表附注。

22. 资产减值

本集团对除递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

23. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

25. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

手续费收入

手续费收入于已提供有关服务后及收取的金额可以合理地估算时确认。其中：

- (1) 代买卖证券手续费收入在代买卖证券交易日确认为收入；
- (2) 证券承销业务收入在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入；
- (3) 资产管理业务收入，根据产品合同约定的受托资产管理人报酬的计算方法向所管理的资产管理产品收取管理人费用，按权责发生制计算确认为收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

26. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

三、 主要会计政策和会计估计（续）

27. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

经中华人民共和国人力资源和社会保障部养老保险司备案，符合条件的本公司职工参加由国家开发投资公司设立的企业年金计划。本公司按照上年度职工工资总额的一定比例计提企业年金并计入当期损益，达到约定待遇支付条件的员工，可领取的企业年金待遇以已归属个人的企业年金权益为限。除按固定的金额计提并支付企业年金外，如企业年金不足以支付职工未来退休福利，本公司并无义务注入资金。

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

28. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

三、 主要会计政策和会计估计（续）

28. 所得税（续）

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

29. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

30. 融资融券业务

本集团从事融资融券业务，即向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应抵押物的经营活动。本集团发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。融资业务中本集团融出的资金，应当确认应收债权，并根据协议确认相应利息收入，计入当期损益；融券业务中本集团融出的证券，不终止确认该证券，同时根据协议，确认相应利息收入，计入当期损益。

31. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

31. 关联方（续）

下列各方构成本公司的关联方：

- 本公司的控股股东；
- 本公司的子公司；
- 本公司的联营企业；
- 与本公司受同一控股股东控制的其他企业；
- 对本公司实施共同控制的投资方；
- 对本公司施加重大影响的投资方；
- 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

仅仅同受国家控制而不存在控制、共同控制或重大影响关系的企业，不构成关联方关系。

32. 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

33. 主要会计估计及判断

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。基于以往经验及其他因素，包括对在有关情况下视为合理的未来事件的预期，本集团对该等估计及判断进行持续评估。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

33. 主要会计估计及判断（续）

判断

金融资产的分类

管理层需要就金融资产的分类作出重大判断，不同的分类会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

金融资产转移

管理层需要就金融资产的转移作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

结构化主体的控制权

管理层需要就是否有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额从而实现对其控制作出重大判断，以确认对其持有的结构化主体的控制权。根据新修订的《合并财务报表》准则，拥有决策权的投资方在判断是否控制被投资方时，需要考虑其决策行为是以主要责任人（即，实际决策人）的身份进行还是以代理人的身份进行。

估计

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本集团认为当可供出售权益工具投资的公允价值出现严重或非暂时性下跌低于成本时，计提可供出售金融资产的减值准备。在进行减值分析时，本集团考虑以下定量和定性证据：

- (a) 如果持有的单项可供出售金融资产截至年度财务报告期末市价已跌破成本价的50%，则按照成本减去市值金额计提减值准备。
- (b) 如果持有的单项可供出售金融资产截至年度财务报告期末市价持续跌破成本价达到一年（不含），且期末市价已跌破成本价的30%，则按照成本减去市值金额计提减值准备。

(2) 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(3) 运用估值技术确定金融工具的公允价值

对于不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括现金流量折现法等。本集团采用估值技术确定金融工具的公允价值时，尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数，但管理层仍然需要对如交易双方信用风险、市场利率波动性及相关性等因素进行估计。使用不同的估值技术或参数假设可能导致公允价值估计存在较重大差异。

三、 主要会计政策和会计估计（续）

33. 主要会计估计及判断（续）

估计（续）

(4) 递延所得税资产及负债

递延所得税资产及负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。在很有可能有足够的应纳税所得额来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额以及适用的税率，结合税务筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产和负债的金额。

四、 税项计量依据

1. 所得税

本公司及本集团在中国大陆经营子公司度适用的所得税税率为25%。年度终了后，本公司由总机构汇总计算企业年度应纳税所得额，扣除总机构和各分支机构已预缴的税款，计算出应缴应退税款，按照《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》（国家税务总局公告2012年第57号公告）规定的税款分摊方法计算总机构和分支机构的企业所得税应缴应退税款，分别由总机构和分支机构就地办理税款缴库或退库。

本集团在中国香港地区经营子公司2014年度的所得税率为16.5%。

2. 营业税

本集团（除香港地区外）按照应税营业收入的5%计缴营业税。香港地区的营业收入无需计缴流转税。

3. 城市建设维护税、教育费附加、地方教育附加

本集团（除香港地区外）城市建设维护税、教育费附加、地方教育附加分别按应纳流转税额的7%、3%、2%计缴。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

	2014年12月31日			2013年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额	原币金额	折算汇率	折人民币金额
现金			973,154.26			871,462.67
人民币	934,637.02	1.00000	934,637.02	827,659.30	1.00000	827,659.30
港币	44,218.38	0.78887	34,882.55	51,106.94	0.78623	40,181.81
美元	594.00	6.11900	3,634.69	594.00	6.09690	3,621.56
银行存款						
其中： 自有资金			2,266,920,253.64			1,203,305,777.47
人民币	1,937,134,900.06	1.00000	1,937,134,900.06	1,107,885,832.82	1.00000	1,107,885,832.82
港币	347,167,470.64	0.78887	273,870,002.56	99,454,056.57	0.78623	78,193,762.90
美元	9,134,128.93	6.11900	55,891,734.92	2,825,400.08	6.09690	17,226,181.75
其他货币			23,616.10			
客户资金			28,423,401,509.63			13,956,242,847.07
人民币	27,279,799,490.50	1.00000	27,279,799,490.50	12,692,578,014.73	1.00000	12,692,578,014.73
港币	1,289,063,924.23	0.78887	1,016,903,857.91	1,438,869,564.49	0.78623	1,131,282,417.69
美元	20,685,231.59	6.11900	126,572,932.10	21,713,069.70	6.09690	132,382,414.65
其他货币			125,229.12			
其他货币资金			13,681,963.85			2,990,800.45
人民币	13,681,963.85	1.00000	13,681,963.85	2,990,800.45	1.00000	2,990,800.45
合计			<u>30,704,976,881.38</u>			<u>15,163,410,887.66</u>

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

1. 货币资金（续）

其中，融资融券业务：

	2014年12月31日			2013年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额	原币金额	折算汇率	折人民币金额
自有信用资金						
人民币	286,640,302.80	1.00000	286,640,302.80	89,370,467.26	1.00000	89,370,467.26
客户信用资金						
人民币	3,594,365,885.73	1.00000	<u>3,594,365,885.73</u>	562,205,871.79	1.00000	<u>562,205,871.79</u>
合计			<u>3,881,006,188.53</u>			<u>651,576,339.05</u>

于2014年12月31日，公司银行存款中有人民币4,267,451.36元（2013年12月31日：人民币4,612,365.65元）在银行中尚登记于原三家证券公司名下，在原三家证券公司破产清算完成前，资金将全部转回本公司账户。

于2014年12月31日，本集团使用受到限制的货币资金为人民币19,141,511.42元（2013年12月31日：人民币4,847,067.29元）。

于2014年12月31日，本集团存放在境外的货币资金为人民币1,188,477,772.68元（2013年12月31日：人民币1,001,534,324.43元），主要为安信国际金融控股有限公司（“安信国际”）及其子公司使用。

于2014年12月31日，货币资金余额较2013年12月31日增加了人民币15,541,565,993.72元，增加比例为102%，主要是由于经纪业务客户资金规模的增加。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

2. 结算备付金

	2014年12月31日			2013年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额	原币金额	折算汇率	折人民币金额
自有备付金			905,415,496.15			423,971,107.19
人民币	816,203,645.65	1.00000	816,203,645.65	423,971,107.19	1.00000	423,971,107.19
港币	113,088,152.04	0.78887	89,211,850.50	-	0.78623	-
客户备付金			6,851,082,731.25			1,853,694,785.20
人民币	6,711,248,991.59	1.00000	6,711,248,991.59	1,729,669,937.70	1.00000	1,729,669,937.70
港币	111,049,354.92	0.78887	87,603,504.62	81,849,645.43	0.78623	64,352,646.73
美元	8,535,746.86	6.11900	52,230,235.04	9,787,301.87	6.09690	59,672,200.77
信用备付金			1,171,869,036.74			344,928,507.97
人民币	1,171,869,036.74	1.00000	1,171,869,036.74	344,928,507.97	1.00000	344,928,507.97
合计			<u>8,928,367,264.14</u>			<u>2,622,594,400.36</u>

于2014年12月31日，公司结算备付金中有人民币5,674,587.33元（2013年12月31日：人民币5,674,581.77元）在中国证券登记结算有限公司中尚登记于原三家证券公司名下，在原三家证券公司破产清算完成前，资金将全部转回本公司账户。

于2014年12月31日，结算备付金余额较2013年12月31日增加了人民币6,305,772,863.78元，增加比例为240%，主要是由于客户经纪证券交易卖差以及客户备付金头寸的增加。

于2014年12月31日及2013年12月31日，本集团均无使用受限的结算备付金。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

3. 融出资金

(1) 按业务及客户类型分类

		2014年12月31日	2013年12月31日
融资融券业务融出资金	(a)	26,766,571,001.05	8,384,150,204.61
其中：个人客户		26,419,441,763.68	8,243,041,584.24
机构客户		347,129,237.37	141,108,620.37
孖展融资	(b)	234,428,546.95	275,439,658.90
其中：个人客户		125,005,642.34	234,724,779.56
机构客户		109,422,904.61	40,714,879.34
合计		<u>27,000,999,548.00</u>	<u>8,659,589,863.51</u>

(a) 本集团向其客户出借资金供其购买指定的上市证券，客户在约定的期限归还所借资金，并按约定的利率支付利息。

(b) 安信国际证券（香港）有限公司为客户提供以客户证券作为质押物的证券业务保证金融资，基于每个客户提供的质押物质量和财务状况设定信贷上限。

(2) 按账龄分类

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1至3个月	24,026,630,400.36	88.98%	6,526,502,243.00	75.37%
3至6个月	2,950,606,094.60	10.93%	1,917,695,494.44	22.15%
6个月以上	23,763,053.04	0.09%	215,392,126.07	2.48%
合计	<u>27,000,999,548.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,659,589,863.51</u>	<u>100.00%</u>

于2014年12月31日，被用于质押的融出资金金额为人民币18,384,523,319.51元（2013年12月31日：人民币1,383,476,934.50元）。

上述融出资金中无向持有本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东融出的资金。

于2014年12月31日，本集团已逾期融出资金为人民币23,900.29元（2013年12月31日：人民币244,010.25元）。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

3. 融出资金（续）

(3) 融资融券业务担保物公允价值

	2014年12月31日	2013年12月31日
股票	62,605,141,662.86	22,581,444,971.37
债券	2,322,461.00	15,817,407.13
基金	299,266,559.85	109,382,053.18
保证金	4,485,596,826.19	837,943,130.89
	67,392,327,509.90	23,544,587,562.57

于2014年12月31日，融出资金余额较2013年12月31日增加人民币18,341,409,684.49元，增加比例为212%，主要是由于融资融券业务规模增长迅速。

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

2014年12月31日

为交易目的而持有的金融资产

	初始成本	公允价值变动	账面价值
债券	9,003,546,766.27	76,494,469.04	9,080,041,235.31
基金	603,852,904.93	21,658,636.92	625,511,541.85
股票	640,841,758.90	24,395,290.44	665,237,049.34
资产管理计划	186,850,863.69	305,845.80	187,156,709.49
资产支持证券	66,000,000.00	-	66,000,000.00
	10,501,092,293.79	122,854,242.20	10,623,946,535.99

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

	初始成本	公允价值变动	账面价值
银行理财产品	400,000.00	(76,852.03)	323,147.97
信托产品	32,000,000.00	9,731,159.73	41,731,159.73
	32,400,000.00	9,654,307.70	42,054,307.70
合计	10,533,492,293.79	132,508,549.90	10,666,000,843.69

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（续）

2013年12月31日

为交易目的而持有的金融资产

	初始成本	公允价值变动	账面价值
债券	10,165,229,087.36	(212,453,986.94)	9,952,775,100.42
基金	620,346,270.17	(6,922,425.51)	613,423,844.66
股票	406,433,370.99	14,472,870.65	420,906,241.64
资产管理计划	100,000,000.00	(2,742,036.22)	97,257,963.78
合计	<u>11,292,008,728.52</u>	<u>(207,645,578.02)</u>	<u>11,084,363,150.50</u>

于2014年12月31日，被用于质押的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产金额为人民币3,256,744,942.42元（2013年12月31日：人民币3,380,654,383.42元）。

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集团5%（含5%）以上表决权股份的股东作为发行人的金融资产。

5. 衍生金融工具

	2014年12月31日		2013年12月31日	
	名义金额	公允价值	名义金额	公允价值
衍生金融资产				
权益衍生工具-股票收益互换	905,760,000.00	6,802,009.20	-	-
权益衍生工具-股指期货投资	-	-	175,290,960.00	1,003,200.00
权益衍生工具-国债期货投资	48,497,000.00	1,880.00	-	-
减：期货投资暂收暂付款	-	1,880.00	-	1,003,200.00
衍生金融负债				
权益衍生工具-股指期货投资	1,173,440,160.00	43,751,340.00	-	-
减：期货投资暂收暂付款	-	43,751,340.00	-	-
净额		<u>6,802,009.20</u>		<u>-</u>

本集团对上述衍生金融工具按非套期工具核算。

在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本集团于2014年12月31日及2013年12月31日所有的股指期货合约及国债期货合约产生的持仓损益金额。因此衍生金融工具项下的股指期货投资及国债期货投资按抵销后的净额列示，为人民币零元。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

6. 买入返售金融资产

	2014年12月31日	2013年12月31日
按交易品种分类：		
债券	691,064,304.09	1,354,527,834.19
其中： 国债	314,858,315.59	432,133,293.84
金融债	-	263,780,983.56
企业债	223,045,372.61	159,535,049.94
短期融资券	101,225,643.29	200,078,506.85
中期票据	51,934,972.60	299,000,000.00
股票	3,462,436,974.89	1,072,516,418.19
其中： 约定购回式证券交易 (1)	13,498,263.11	93,134,831.57
股票质押式回购交易 (2)	3,448,938,711.78	979,381,586.62
合计	4,153,501,278.98	2,427,044,252.38
按交易场所分类：		
银行间市场	376,205,988.50	1,056,592,934.25
证券交易所	3,777,295,290.48	1,370,451,318.13
合计	4,153,501,278.98	2,427,044,252.38

于2014年12月31日，被用于质押的买入返售金融资产金额为人民币453,034,835.61元（2013年12月31日：人民币917,127,984.19元）。

(1) 约定购回式证券交易按剩余期限分析：

	2014年12月31日	2013年12月31日
剩余期限：		
1个月以内（含）	513,291.00	4,816,475.00
1至3个月（含）	3,902,185.09	26,835,872.00
3个月至1年（含）	9,082,787.02	61,482,484.57
合计	13,498,263.11	93,134,831.57

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

6. 买入返售金融资产（续）

(2) 股票质押式回购交易按剩余期限分析：

	2014年12月31日	2013年12月31日
剩余期限：		
1个月以内（含）	49,354,000.00	-
1至3个月（含）	723,861,121.38	158,990,437.02
3个月至1年（含）	2,405,740,153.70	820,391,149.60
1年以上	269,983,436.70	-
合计	<u>3,448,938,711.78</u>	<u>979,381,586.62</u>

(3) 抵押物公允价值：

	2014年12月31日	2013年12月31日
债券	590,252,554.69	1,295,731,452.21
股票	10,666,670,196.30	2,754,423,468.74
合计	<u>11,256,922,750.99</u>	<u>4,050,154,920.95</u>

7. 应收款项

(1) 按明细列示：

	2014年12月31日	2013年12月31日
应收手续费及佣金	204,831,019.81	131,038,331.57
应收清算款	317,239,807.99	272,771,859.74
应收融资融券客户款	-	462,568.21
小计	<u>522,070,827.80</u>	<u>404,272,759.52</u>
减：减值准备		
应收手续费及佣金	16,547,322.35	15,592,649.45
应收融资融券客户款	-	2,312.84
小计	<u>16,547,322.35</u>	<u>15,594,962.29</u>
应收款项账面价值	<u><u>505,523,505.45</u></u>	<u><u>388,677,797.23</u></u>

上述应收款项中无应收持有本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

7. 应收款项（续）

(2) 按账龄分析：

	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	减：减值准备	净值	账面余额	减：减值准备	净值
一年以内	482,214,950.46	713,578.62	481,501,371.84	356,798,727.41	343,658.47	356,455,068.94
一至二年	6,362,975.54	658,388.91	5,704,586.63	5,283,824.20	528,382.42	4,755,441.78
二至三年	4,262,688.55	652,537.71	3,610,150.84	21,490,608.53	4,298,121.71	17,192,486.82
三年以上	29,230,213.25	14,522,817.11	14,707,396.14	20,699,599.38	10,424,799.69	10,274,799.69
合计	522,070,827.80	16,547,322.35	505,523,505.45	404,272,759.52	15,594,962.29	388,677,797.23

(3) 按评估方式列示：

	2014年12月31日				2013年12月31日			
	账面余额		减值准备		账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	覆盖率	金额	比例	金额	覆盖率
单项计提	150,000.00	0.03%	150,000.00	100.00%	150,000.00	0.04%	150,000.00	100.00%
组合计提	521,920,827.80	99.97%	16,397,322.35	3.14%	404,122,759.52	99.96%	15,444,962.29	3.82%
合计	522,070,827.80	100.00%	16,547,322.35	3.17%	404,272,759.52	100.00%	15,594,962.29	3.86%

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

8. 应收利息

	年初余额	本年增加	本年收回	年末余额
<u>2014年度</u>				
存放金融同业	7,361,622.74	525,355,032.94	511,547,899.64	21,168,756.04
买入返售金融资产	7,849,940.38	247,881,326.45	245,188,151.81	10,543,115.02
其中：约定购回式				
证券交易	4,389,427.95	4,553,392.96	8,545,916.16	396,904.75
股票质押式				
回购交易	2,398,388.59	210,938,055.58	203,594,290.44	9,742,153.73
可供出售金融资产	4,401,066.44	65,245,540.33	44,036,955.41	25,609,651.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	317,434,958.89	1,452,320,406.69	1,466,405,943.71	303,349,421.87
融资融券业务	91,288,656.17	1,227,564,076.63	1,159,382,308.81	159,470,423.99
其他	61,400.34	3,942,046.79	3,014,202.85	989,244.28
合计	428,397,644.96	3,522,308,429.83	3,429,575,462.23	521,130,612.56

	年初余额	本年购入子公司	本年增加	本年收回	年末余额
<u>2013年度</u>					
存放金融同业	7,608,894.23	1,258,524.60	409,207,076.83	410,712,872.92	7,361,622.74
买入返售金融资产	2,622,103.44	556.67	69,926,059.87	64,698,779.60	7,849,940.38
其中：约定购回式					
证券交易	197,981.91	-	16,280,444.07	12,088,998.03	4,389,427.95
股票质押式					
回购交易	-	-	19,059,468.06	16,661,079.47	2,398,388.59
可供出售金融资产	7,247,619.18	-	21,208,964.61	24,055,517.35	4,401,066.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	107,683,837.24	15,250,521.91	589,477,782.63	394,977,182.89	317,434,958.89
融资融券业务	15,113,213.93	-	459,855,780.97	383,680,338.73	91,288,656.17
其他	20,823.23	-	1,677,656.50	1,637,079.39	61,400.34
合计	140,296,491.25	16,509,603.18	1,551,353,321.41	1,279,761,770.88	428,397,644.96

9. 存出保证金

	2014年12月31日	2013年12月31日
交易保证金	89,799,923.72	61,038,922.09
其中：人民币	78,627,841.41	50,081,946.19
港币	9,519,952.31	9,310,812.90
美元	1,652,130.00	1,646,163.00
信用保证金	26,422,008.10	12,142,695.96
期货保证金	93,008,203.50	21,034,915.20
转融通担保资金	611,395,630.23	124,207,073.41
合计	820,625,765.55	218,423,606.66

于2014年12月31日，公司存出保证金中有人民币4,950,000.00元（2013年12月31日：人民币4,950,000.00元）在中国证券登记结算有限公司中尚登记于原三家证券公司名下，在原三家证券公司破产清算完成前，资金将全部转回本公司账户。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

10. 可供出售金融资产

2014年12月31日

以公允价值计量

	初始成本	利息调整	公允价值变动	减值准备 (附注五.20)	账面价值
债券	1,058,992,000.00	95,921,318.09	232,920,018.27	-	1,387,833,336.36
基金	258,485,725.10	-	84,151,347.07	(7,610.17)	342,629,462.00
股票	710,807,151.23	-	336,058,318.80	(8,590,808.03)	1,038,274,662.00
资产管理计划	925,235,318.60	-	8,450,397.74	-	933,685,716.34
银行理财产品	100,000,000.00	-	12,760,858.71	-	112,760,858.71
信托计划	322,000,000.00	-	-	-	322,000,000.00
小计	<u>3,375,520,194.93</u>	<u>95,921,318.09</u>	<u>674,340,940.59</u>	<u>(8,598,418.20)</u>	<u>4,137,184,035.41</u>

以成本计量

股权投资	172,320,000.00	-	-	-	172,320,000.00
合计	<u>3,547,840,194.93</u>	<u>95,921,318.09</u>	<u>674,340,940.59</u>	<u>(8,598,418.20)</u>	<u>4,309,504,035.41</u>

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

10. 可供出售金融资产（续）

2013年12月31日

以公允价值计量

	初始成本	公允价值变动	减值准备 (附注五.20)	账面价值
基金	205,997,835.95	(5,442,072.12)	(7,610.17)	200,548,153.66
股票	136,095,560.48	(5,040,259.43)	(7,663,699.33)	123,391,601.72
资产管理计划	817,309,551.85	(4,042,238.93)	-	813,267,312.92
信托计划	450,000,000.00	-	-	450,000,000.00
小计	<u>1,609,402,948.28</u>	<u>(14,524,570.48)</u>	<u>(7,671,309.50)</u>	<u>1,587,207,068.30</u>

以成本计量

	初始成本	公允价值变动	减值准备 (附注五.20)	账面价值
股权投资	180,620,000.00	-	-	180,620,000.00
合计	<u>1,790,022,948.28</u>	<u>(14,524,570.48)</u>	<u>(7,671,309.50)</u>	<u>1,767,827,068.30</u>

于2014年12月31日，本集团被用于质押的可供出售金融资产金额为人民币1,188,647,257.30元（2013年12月31日：人民币14,192,326.34元）。

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

(1) 流通受限的可供出售金融资产

1) 流通受限的基金投资

本公司作为基金管理人安信基金管理有限责任公司（“安信基金”）的股东于2012年度认购的“安信平稳增长混合型发起式证券投资基金”的投资份额9,999,000.00份为该证券投资基金的发起资金，其持有期不少于3年。于2014年12月31日，本集团可供出售金融资产中含上述基金的账面价值为人民币12,608,739.00元（2013年12月31日：人民币10,088,991.00元）。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

10. 可供出售金融资产（续）

(1) 流通受限的可供出售金融资产（续）

2) 流通受限的股票投资

证券名称	证券代码	限售解禁日	2014年12月31日	2013年12月31日
围海股份	002586	2015年3月20日	68,835,925.93	-
顺鑫农业	000860	2015年6月13日	226,333,910.80	-
北新建材	000786	2015年9月30日	240,436,427.22	-
华电重工	601226	2015年12月11日	234,225,028.48	-
合计			769,831,292.43	-

3) 流通受限的理财产品

本公司投资参与本公司作为管理人的理财产品“安信证券安融1号集合资产管理计划”，参与份额在2015年11月26日之前不能退出，于2014年12月31日，该项可供出售金融资产的账面价值为人民币15,034,958.77元（2013年12月31日：人民币13,609,584.38元）。

本公司投资参与本公司作为管理人的理财产品“安信证券安融2号集合资产管理计划”，参与份额在2015年11月29日之前不能退出，于2014年12月31日，该项可供出售金融资产的账面价值为人民币4,752,507.04元（2013年12月31日：人民币4,100,687.50元）。

本公司投资参与本公司作为管理人的理财产品“安信证券荣享集合资产管理计划”，参与份额在2016年1月7日之前不能退出，于2014年12月31日，该项可供出售金融资产的账面价值为人民币13,300,648.08元（2013年12月31日：人民币10,060,235.32元）。

本公司投资参与本公司作为管理人的理财产品“安信证券长泰定增集合资产管理计划”，参与份额在2015年5月28日之前不能退出，于2014年12月31日，该项可供出售金融资产的账面价值为人民币1,323,718.46元（2013年12月31日：无）。

本集团子公司之子公司乾能投资管理有限公司（“乾能投资”）投资参与安信基金作为管理人的理财产品“安信基金鑫满益足资产管理计划”，参与份额在2015年3月18日之前不能退出，于2014年12月31日，该项可供出售金融资产的账面价值为人民币3,062,857.14元（2013年12月31日：人民币3,000,000.00元）。

本集团子公司之子公司乾能投资投资参与安信基金作为管理人的理财产品“安信乾盛新能源2号专项资产管理计划”，参与份额在2015年7月9日之前不能退出，于2014年12月31日，该项可供出售金融资产的账面价值为人民币10,000,000.00元（2013年12月31日：无）。

本集团子公司安信基金投资参与安信基金作为管理人的理财产品“安信基金龙腾量化行业中性资产管理计划”，参与份额在2015年3月2日之前不能退出，于2014年12月31日，该项可供出售金融资产的账面价值为人民币2,034,000.00元（2013年12月31日：无）。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

10. 可供出售金融资产（续）

(1) 流通受限的可供出售金融资产：（续）

3) 流通受限的理财产品（续）

本集团子公司安信基金投资参与安信基金作为管理人的理财产品“安信基金龙腾量化指数增强资产管理计划”，参与份额在2015年3月2日之前不能退出，于2014年12月31日，该项可供出售金融资产的账面价值为人民币2,036,000.00元（2013年12月31日：无）。

本集团子公司安信基金投资参与安信基金作为管理人的理财产品“安信基金龙昇量化对冲1号资产管理计划”，参与份额在2015年12月22日之前不能退出，于2014年12月31日，该项可供出售金融资产的账面价值为人民币5,880,000.00元（2013年12月31日：无）。

本集团子公司安信基金投资参与安信基金作为管理人的理财产品“安信基金广富安发资产管理计划”，参与份额在2015年3月12日之前不能退出，于2014年12月31日，该项可供出售金融资产的账面价值为人民币1,018,939.39元（2013年12月31日：无）。

4) 有承诺条件的可供出售金融资产

于2014年12月31日，本集团持有的有承诺条件的可供出售金融资产如下：

		2014年12月31日
安信证券安融1号集合资产管理计划	注1	15,034,958.77
安信证券安融2号集合资产管理计划	注1	4,752,507.04
安信证券荣享集合资产管理计划	注1	13,300,648.08
安信基金龙昇量化对冲1号资产管理计划	注2	5,880,000.00
安信基金鑫满益足资产管理计划	注3	3,062,857.14
合计		42,030,971.03

注1：本公司投资参与本公司作为管理人的资产管理计划“安信证券安融1号集合资产管理计划”、“安信证券安融2号集合资产管理计划”及“安信证券荣享集合资产管理计划”的份额，承诺以管理人自产品成立之日起已提取的管理费、业绩报酬、分红资金以及持有级份额取得的分红为限，弥补其他份额持有人本金及预期收益。由于上述资产管理计划的期末累计单位净值高于份额面值，因此无须计提减值准备。

注2：本集团子公司安信基金持有并管理的资产管理计划“安信基金龙昇量化对冲1号资产管理计划”的份额，承诺在2015年12月23日之前以份额对应的净资产为限，对其他份额本金提供风险补偿。由于该资产管理计划期末累计单位净值等于份额面值，因此无须计提减值准备。

注3：本集团子公司之子公司乾能投资持有本集团子公司安信基金作为管理人的资产管理计划“安信基金鑫满益足资产管理计划”的份额，承诺在其每个运作周期结束后或该资产管理计划合同终止后，资产管理计划净资产优先满足其他份额持有人的本金和约定收益后，享受剩余部分净资产。由于该资产管理计划期末累计单位净值高于份额面值，因此无须计提减值准备。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

10. 可供出售金融资产（续）

(1) 流通受限的可供出售金融资产：（续）

5) 结构化主体中的权益

于2014年12月31日及2013年12月31日，本集团持有权益的结构化主体主要为资产管理计划、证券投资基金，主要从事证券投资业务。相关资产账面价值及最大损失敞口如下：

	2014年12月31日	
	账面价值	最大损失敞口
优先级资产管理计划	148,768,137.86	148,768,137.86
次级资产管理计划	43,354,689.49	43,354,689.49
优先级证券投资基金	-	-
次级证券投资基金	270,972,496.35	270,972,496.35
合计	463,095,323.70	463,095,323.70
	2013年12月31日	
	账面价值	最大损失敞口
优先级资产管理计划	20,054,246.58	20,054,246.58
次级资产管理计划	79,220,494.92	79,220,494.92
优先级证券投资基金	10,030,451.35	10,030,451.35
次级证券投资基金	96,513,027.50	96,513,027.50
合计	205,818,220.35	205,818,220.35

11. 融券业务

	2014年12月31日	2013年12月31日
融出证券		
其中：可供出售金融资产	207,234,509.42	68,758,016.83
转融通融入证券	4,433,312.96	-
合计	211,667,822.38	68,758,016.83
转融通融入证券余额	18,015,900.00	-

上述融出证券中无向持有本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东融出的证券。

于2014年12月31日及2013年12月31日，本集团融出证券余额中均无已逾期项目。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

12. 长期股权投资

被投资单位名称	2014 年度					在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决权 比例(%)	减值准备	年末净值	本年 现金红利
	初始投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额					
权益法： 合营企业 深圳安信德摩基金管理 有限公司（“安信德 摩”）（注 1）	510,000.00	510,000.00	79,274.37	-	589,274.37	51.00%	51.00%	-	589,274.37	-
合计	510,000.00	510,000.00	79,274.37	-	589,274.37			-	589,274.37	-
被投资单位名称	2013 年度					在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决权 比例(%)	减值准备	年末净值	本年 现金红利
	初始投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额					
权益法： 合营企业 安信德摩（注 2）	510,000.00	-	510,000.00	-	510,000.00	51.00%	51.00%	-	510,000.00	-
联营企业 安信基金	98,000,000.00	36,414,889.48	-	36,414,889.48	-	49.00%	49.00%	-	-	-
合计	98,510,000.00	36,414,889.48	510,000.00	36,414,889.48	510,000.00			-	510,000.00	-

注 1：本集团之子公司安信乾宏投资有限公司（“安信乾宏”）和德摩咨询（深圳）有限公司共同投资组建安信德摩。根据安信德摩公司章程，本公司对安信德摩具有共同控制，因此按权益法核算。

注 2：本公司于 2013 年 8 月取得对安信基金的控制权，对其股权的后续计量方法由权益法转为成本法并纳入财务报表合并范围。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

12. 长期股权投资（续）

合营企业基本情况：

	企业类型	法定代表人	注册资本	注册地	业务性质
安信德摩	有限责任公司	郑茂林	人民币500万元	深圳市	受托管理股权投资基金；股权投资；资产管理；投资管理（不含证券、期货、保险及其他金融业务）；投资咨询；企业管理咨询及其他信息咨询（不含证券咨询、人才中介服务和其他限制项目）

合营企业及联营企业各期的资产和负债总额，以及营业收入和净利润如下：

	2014年12月31日			2014年度	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
合营企业					
安信德摩	1,163,606.02	8,166.07	1,155,439.95	1,049,550.82	157,204.95
	2013年12月31日			2013年度	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
合营企业					
安信德摩	998,235.00	-	998,235.00	(65.00)	(1,765.00)
	2013年8月31日			2013年1至8月	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
联营企业					
安信基金	273,282,509.04	85,040,906.00	188,241,603.04	16,388,705.30	(36,074,497.92)

上述合营企业的财务数据为未经审计金额。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

13. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量：

房屋及建筑物	2014年度	2013年度
原值		
年初余额	26,472,555.20	26,199,397.13
本年从固定资产转入	-	273,158.07
年末余额	26,472,555.20	26,472,555.20
累计折旧		
年初余额	2,825,410.08	1,853,626.68
本年从固定资产转入	-	83,988.38
本年计提	895,382.04	887,795.02
年末余额	3,720,792.12	2,825,410.08
净值		
年末余额	22,751,763.08	23,647,145.12
年初余额	23,647,145.12	24,345,770.45

14. 固定资产

	2014年度					合计
	房屋及建筑物	机器设备	办公家具	运输设备	自有固定资产 改良支出	
原值						
年初余额	153,620,105.22	413,052,544.88	19,018,528.03	57,742,996.37	35,515,214.75	678,949,389.25
本年增加	1,187,804.44	40,943,924.61	2,215,703.45	2,935,264.26	748,878.98	48,031,575.74
本年减少	-	(24,564,042.90)	(630,085.86)	(1,687,671.00)	(306,008.77)	(27,187,808.53)
年末余额	154,807,909.66	429,432,426.59	20,604,145.62	58,990,589.63	35,958,084.96	699,793,156.46
累计折旧						
年初余额	36,313,693.07	342,527,391.08	12,609,030.67	44,549,777.48	18,544,708.15	454,544,600.45
本年计提	5,827,614.48	33,316,206.39	2,219,155.85	4,791,268.88	4,666,238.59	50,820,484.19
本年减少	-	(22,919,215.60)	(578,033.52)	(1,633,065.11)	(38,926.40)	(25,169,240.63)
年末余额	42,141,307.55	352,924,381.87	14,250,153.00	47,707,981.25	23,172,020.34	480,195,844.01
减值准备						
年初余额	-	153,070.53	20,925.26	-	-	173,995.79
本年计提	-	40,359.95	3,437.01	-	-	43,796.96
本年减少	-	(64,248.56)	(3,197.77)	-	-	(67,446.33)
年末余额（附注五.20）	-	129,181.92	21,164.50	-	-	150,346.42
净值						
年末余额	112,666,602.11	76,378,862.80	6,332,828.12	11,282,608.38	12,786,064.62	219,446,966.03
年初余额	117,306,412.15	70,372,083.27	6,388,572.10	13,193,218.89	16,970,506.60	224,230,793.01

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

14. 固定资产（续）

	2013年度					合计
	房屋及建筑物	机器设备	办公家具	运输设备	自有固定资产 改良支出	
原值						
年初余额	148,548,910.22	396,489,497.90	17,718,790.67	55,092,770.98	19,544,030.72	637,394,000.49
本年购入子公司	-	10,488,409.00	605,672.26	1,205,558.67	-	12,299,639.93
本年增加	3,852,150.00	23,968,195.23	912,104.61	3,920,257.07	624,508.00	33,277,214.91
在建工程转入	1,492,203.07	148,491.00	423,202.50	178,953.00	15,346,676.03	17,589,525.60
转出至投资性房地产	(273,158.07)	-	-	-	-	(273,158.07)
本年减少	-	(18,042,048.25)	(641,242.01)	(2,654,543.35)	-	(21,337,833.61)
年末余额	153,620,105.22	413,052,544.88	19,018,528.03	57,742,996.37	35,515,214.75	678,949,389.25
累计折旧						
年初余额	30,685,275.27	309,176,016.90	10,738,933.73	40,515,128.40	15,088,766.17	406,204,120.47
本年购入子公司	-	7,223,561.75	358,916.53	194,630.68	-	7,777,108.96
本年计提	5,712,406.18	43,175,987.60	2,019,888.24	6,053,421.95	3,455,941.98	60,417,645.95
转出至投资性房地产	(83,988.38)	-	-	-	-	(83,988.38)
本年减少	-	(17,048,175.17)	(508,707.83)	(2,213,403.55)	-	(19,770,286.55)
年末余额	36,313,693.07	342,527,391.08	12,609,030.67	44,549,777.48	18,544,708.15	454,544,600.45
减值准备						
年初余额	-	314,965.49	19,659.79	-	-	334,625.28
本年购入子公司	-	-	-	-	-	-
本年计提	-	20,595.01	1,265.47	-	-	21,860.48
本年减少	-	(182,489.97)	-	-	-	(182,489.97)
年末余额（附注五.20）	-	153,070.53	20,925.26	-	-	173,995.79
净值						
年末余额	117,306,412.15	70,372,083.27	6,388,572.10	13,193,218.89	16,970,506.60	224,230,793.01
年初余额	117,863,634.95	86,998,515.51	6,960,197.15	14,577,642.58	4,455,264.55	230,855,254.74

于2014年12月31日，本集团未办妥产权证书的固定资产净值为人民币5,042,060.88元（2013年12月31日：人民币4,023,802.48元）。

于2014年12月31日及2013年12月31日，本集团无暂时闲置的固定资产及已被抵押作为本集团获得银行贷款担保的固定资产。

15. 在建工程

2014年度	年初余额	本年增加	转入固定资产	转入其他资产	年末余额
在建工程	2,444,283.23	31,371,392.45	-	10,035,364.71	23,780,310.97
2013年度	年初余额	本年增加	转入固定资产	转入其他资产	年末余额
在建工程	16,606,796.12	16,738,109.90	17,589,525.60	13,311,097.19	2,444,283.23

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

16. 无形资产

	2014年度				合计
	交易席位费	电脑软件	土地使用权	其他	
原值					
年初余额	30,250,000.00	121,807,328.70	639,976,671.40	13,195,687.90	805,229,688.00
本年增加	-	31,882,157.78	-	-	31,882,157.78
本年减少	-	(356,065.61)	-	(421,275.79)	(777,341.40)
年末余额	30,250,000.00	153,333,420.87	639,976,671.40	12,774,412.11	836,334,504.38
累计摊销					
年初余额	21,920,749.08	70,747,755.99	41,351,076.46	1,539,127.24	135,558,708.77
本年计提	2,975,775.30	22,219,047.65	12,838,021.80	454,152.13	38,486,996.88
本年减少	-	(342,732.20)	-	(18,333.29)	(361,065.49)
年末余额	24,896,524.38	92,624,071.44	54,189,098.26	1,974,946.08	173,684,640.16
减值准备					
年初余额	-	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	393,775.79	393,775.79
本年减少	-	-	-	(393,775.79)	(393,775.79)
年末余额	-	-	-	-	-
净值					
年末余额	5,353,475.62	60,709,349.43	585,787,573.14	10,799,466.03	662,649,864.22
年初余额	8,329,250.92	51,059,572.71	598,625,594.94	11,656,560.66	669,670,979.23

交易席位费列示如下：

	2014年度				合计
	上海A股	上海B股	深圳A股	深圳B股	
原值					
年初余额	16,000,000.00	1,500,000.00	11,500,000.00	1,250,000.00	30,250,000.00
本年增加	-	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-	-
年末余额	16,000,000.00	1,500,000.00	11,500,000.00	1,250,000.00	30,250,000.00
累计摊销					
年初余额	11,740,164.78	1,081,248.27	8,195,170.81	904,165.22	21,920,749.08
本年计提	2,218,106.40	149,994.00	482,678.83	124,996.07	2,975,775.30
本年减少	-	-	-	-	-
年末余额	13,958,271.18	1,231,242.27	8,677,849.64	1,029,161.29	24,896,524.38
净值					
年末余额	2,041,728.82	268,757.73	2,822,150.36	220,838.71	5,353,475.62
年初余额	4,259,835.22	418,751.73	3,304,829.19	345,834.78	8,329,250.92

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

16. 无形资产（续）

	2013年度				合计
	交易席位费	电脑软件	土地使用权	其他	
原值					
年初余额	30,250,000.00	85,402,970.52	639,976,671.40	13,117,687.90	768,747,329.82
本年购入子公司	-	13,057,000.00	-	78,000.00	13,135,000.00
本年增加	-	23,468,784.38	-	-	23,468,784.38
本年减少	-	(121,426.20)	-	-	(121,426.20)
年末余额	30,250,000.00	121,807,328.70	639,976,671.40	13,195,687.90	805,229,688.00
累计摊销					
年初余额	18,960,464.14	50,168,863.98	29,806,001.20	1,178,592.01	100,113,921.33
本年购入子公司	-	3,519,256.75	-	-	3,519,256.75
本年计提	2,960,284.94	17,181,061.46	11,545,075.26	360,535.23	32,046,956.89
本年减少	-	(121,426.20)	-	-	(121,426.20)
年末余额	21,920,749.08	70,747,755.99	41,351,076.46	1,539,127.24	135,558,708.77
净值					
年末余额	8,329,250.92	51,059,572.71	598,625,594.94	11,656,560.66	669,670,979.23
年初余额	11,289,535.86	35,234,106.54	610,170,670.20	11,939,095.89	668,633,408.49

交易席位费列示如下：

	2013年度				合计
	上海A股	上海B股	深圳A股	深圳B股	
原值					
年初余额	16,000,000.00	1,500,000.00	11,500,000.00	1,250,000.00	30,250,000.00
本年增加	-	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-	-
年末余额	16,000,000.00	1,500,000.00	11,500,000.00	1,250,000.00	30,250,000.00
累计摊销					
年初余额	10,140,168.84	931,248.51	7,109,881.37	779,165.42	18,960,464.14
本年计提	1,599,995.94	149,999.76	1,085,289.44	124,999.80	2,960,284.94
本年减少	-	-	-	-	-
年末余额	11,740,164.78	1,081,248.27	8,195,170.81	904,165.22	21,920,749.08
净值					
年末余额	4,259,835.22	418,751.73	3,304,829.19	345,834.78	8,329,250.92
年初余额	5,859,831.16	568,751.49	4,390,118.63	470,834.58	11,289,535.86

于2014年12月31日及2013年12月31日，本集团无已被抵押作为本集团获得银行贷款担保的无形资产。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

17. 商誉

	2014年12月31日	2013年12月31日
收购原广东证券经纪类相关业务	9,668,534.27	9,668,534.27
收购原中关村证券经纪类相关业务	3,272,500.00	3,272,500.00
收购原中科证券经纪类相关业务	8,131,666.67	8,131,666.67
收购安信期货有限责任公司（“安信期货”）	15,947,947.68	15,947,947.68
收购安信国际	24,860,447.48	24,860,447.48
增资安信基金	5,994,575.90	5,994,575.90
小计	<u>67,875,672.00</u>	<u>67,875,672.00</u>
减：减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>67,875,672.00</u>	<u>67,875,672.00</u>

本公司将企业合并取得的商誉分配至相关的资产组以进行减值测试，这些资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。于2014年12月31日及2013年12月31日，包括商誉的相关资产组的可收回金额均高于其账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分），故未发生商誉减值损失。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

18. 递延所得税资产/负债

	2014年12月31日		2013年12月31日	
	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
递延所得税资产				
应付职工薪酬	195,399,909.03	48,849,977.26	87,864,396.68	21,966,099.17
资产减值准备	62,781,960.33	15,695,490.08	36,521,821.77	9,130,455.44
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	1,108,597.29	277,149.32	54,487,794.51	13,621,948.63
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	9,392,634.40	2,348,158.60
可供出售金融资产减值准备	8,598,418.20	2,149,604.55	7,671,309.50	1,917,827.38
衍生金融工具	37,477,450.80	9,369,362.70	-	-
因合并结构化主体产生的归属于管理人的损失	-	-	136,583,757.26	34,145,939.31
其他	88,246,498.64	22,061,624.66	75,095,086.16	18,773,771.54
合计	<u>393,612,834.29</u>	<u>98,403,208.57</u>	<u>407,616,800.28</u>	<u>101,904,200.07</u>

	2014年12月31日		2013年12月31日	
	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
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公允价值变动	43,488,916.97	10,872,229.24	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	672,894,313.69	168,223,578.42	-	-
因合并结构化主体产生的归属于管理人的收益	114,797,741.22	28,699,435.31	-	-
合计	<u>831,180,971.88</u>	<u>207,795,242.97</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2014年12月31日		2013年12月31日	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	(90,212,280.04)	8,190,928.53	-	101,904,200.07
递延所得税负债	(90,212,280.04)	117,582,962.93	-	-

本集团认为未来很可能产生用于抵扣上述可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，因此确认以上项目的递延所得税资产。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

18. 递延所得税资产/负债（续）

未确认递延所得税资产如下：

	2014年12月31日	2013年12月31日
可抵扣亏损	219,200,095.13	236,491,764.76

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2014年12月31日	2013年12月31日
2016	3,025,918.10	3,025,918.10
2017	50,711,564.30	50,711,564.30
2018	52,194,841.03	52,194,841.03
2019	10,125,145.34	906,201.51
无期限	103,142,626.36	129,653,239.82
合计	219,200,095.13	236,491,764.76

19. 其他资产

	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款 (1)	369,917,249.13	189,951,631.78
预付投资款	29,000,000.00	-
应收股利	-	1,062,030.65
待摊费用	26,551,200.20	23,943,459.96
长期待摊费用 (2)	54,867,052.00	68,501,445.34
小计	480,335,501.33	283,458,567.73
减：减值准备		
其他应收款 (1)	46,084,291.56	20,425,909.25
小计	46,084,291.56	20,425,909.25
合计	434,251,209.77	263,032,658.48

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

19. 其他资产（续）

(1) 其他应收款

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2014年12月31日			2013年12月31日		
	其他应收款	减：减值准备	净值	其他应收款	减：减值准备	净值
一年以内	234,073,078.81	2,107,548.26	231,965,530.55	71,429,274.00	224,577.50	71,204,696.50
一至二年	28,673,097.98	873,145.68	27,799,952.30	11,197,000.64	609,870.29	10,587,130.35
二至三年	5,774,061.93	392,162.88	5,381,899.05	9,257,434.59	698,855.86	8,558,578.73
三年以上	101,397,010.41	42,711,434.74	58,685,575.67	98,067,922.55	18,892,605.60	79,175,316.95
合计	369,917,249.13	46,084,291.56	323,832,957.57	189,951,631.78	20,425,909.25	169,525,722.53

上述其他应收款中无应收持有本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

19. 其他资产（续）

(1) 其他应收款（续）

(b) 其他应收款减值准备分析如下：

	2014年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	覆盖率
单项计提	106,506,921.94	28.79%	43,208,781.85	40.57%
组合计提	263,410,327.19	71.21%	2,875,509.71	1.09%
合计	<u>369,917,249.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>46,084,291.56</u>	<u>12.46%</u>
	2013年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	覆盖率
单项计提	95,509,617.94	50.28%	18,744,795.29	19.63%
组合计提	94,442,013.84	49.72%	1,681,113.96	1.78%
合计	<u>189,951,631.78</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,425,909.25</u>	<u>10.75%</u>

(c) 于2014年12月31日，单项计提减值准备的其他应收款情况：

单位名称	金额	减值准备	计提比例	备注
原三家证券公司客户保证金缺口	76,558,888.59	38,279,444.30	50.00%	注1
其他	29,948,033.35	4,929,337.55	16.46%	注2
合计	<u>106,506,921.94</u>	<u>43,208,781.85</u>	<u>40.57%</u>	

注1：于2006年9月及12月本公司分别受让原三家证券公司的证券经纪类相关业务。截至2014年12月31日，本公司受让上述三家被处置证券公司证券类资产，暂时形成应收客户证券交易结算资金缺口款项挂账人民币76,558,888.59元（2013年12月31日：人民币76,580,376.48元），主要为尚未取得的休眠户及单资金账户资金。对于接收日账面客户保证金缺口与经审计符合国家收购政策的客户保证金缺口的差额，已提取减值准备人民币38,279,444.30元（2013年12月31日：人民币14,815,553.83元）。

根据中国人民银行、财政部、中国银行业监督管理委员会、中国证券监督管理委员会联合发布的《个人债权及客户证券交易结算资金收购意见》以及《中国证券投资者保护基金有限责任公司受偿债权管理办法（试行）》，中国证券投资者保护基金有限责任公司将收购被处置证券公司个人债权及客户证券交易结算资金。该应收款项的回收取决于休眠户及单资金账户的激活情况及中国证券投资者保护基金有限责任公司收购工作的进展及结果。

注2：其他应收及代垫款项于2013年12月31日的金额为人民币18,929,241.46元，已提取的减值准备为人民币3,929,241.46元。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

19. 其他资产（续）

(1) 其他应收款（续）

(d) 前五名其他应收款项

于2014年12月31日，其他应收款项中前五名欠款单位列示如下：

单位名称	金额	比例	账龄	款项性质
晋中市公用基础设施投资控股 有限责任公司	187,910,000.00	50.80%	一年以内	应收履约保证金
原三家证券公司客户保证金缺口	76,558,888.59	20.70%	三年以上	应收保证金缺口款项
深圳市家鸿义齿技术开发有限公司	25,000,000.00	6.76%	一至两年	应收债权投资款
深圳市福田区住房和建设局	5,322,843.00	1.44%	三年以上	预付人才住房购置款
深圳市金证科技股份有限公司	4,156,400.00	1.12%	一至两年	预付系统开发款

于2013年12月31日，其他应收款项中前五名欠款单位列示如下：

单位名称	金额	比例	账龄	款项性质
原三家证券公司客户保证金缺口	76,580,376.48	40.32%	三年以上	应收保证金缺口款项
深圳市家鸿义齿技术开发有限公司	15,000,000.00	7.90%	一年以内	应收债权投资款
广东安信德摩牙科产业股权投资 合伙企业（有限合伙）	5,180,000.00	2.73%	一年以内	应收代垫款项
深圳市福田区住房和建设局	4,340,592.00	2.29%	一年以内	预付人才住房购置款
香港置地集团公司	3,390,140.42	1.78%	三年以上	应收押金

(2) 长期待摊费用

	2014年度	2013年度
年初余额	68,501,445.34	82,894,906.06
本年购入子公司	-	2,051,795.66
本年增加	16,408,515.89	17,514,514.60
本年摊销	(30,042,909.23)	(33,959,770.98)
年末余额	54,867,052.00	68,501,445.34

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

20. 资产减值准备

	年初余额	本年计提/（冲回）	其他转入	本年转销	年末余额
<u>2014年度</u>					
可供出售金融资产减值准备 （附注五.10）	7,671,309.50	995,740.20	-	68,631.50	8,598,418.20
其中：融出证券减值准备	2,506,225.49	508,714.87	2,444,687.37	4,706.26	5,454,921.47
固定资产减值准备（附注五.14）	173,995.79	43,796.96	-	67,446.33	150,346.42
无形资产减值准备（附注五.16）	-	393,775.79	-	393,775.79	-
应收款项及其他资产减值准备	36,020,871.54	26,623,729.91	-	12,987.54	62,631,613.91
合计	43,866,176.83	28,057,042.86	-	542,841.16	71,380,378.53
	年初余额	本年计提	本年转销	年末余额	
<u>2013年度</u>					
可供出售金融资产减值准备 （附注五.10）	-	7,671,309.50	-	-	7,671,309.50
其中：融出证券减值准备	-	2,506,225.49	-	-	2,506,225.49
固定资产减值准备（附注五.14）	334,625.28	21,860.48	182,489.97	-	173,995.79
应收款项及其他资产减值准备	35,849,687.46	171,184.08	-	-	36,020,871.54
合计	36,184,312.74	7,864,354.06	182,489.97	-	43,866,176.83

21. 短期借款

	2014年12月31日	2013年12月31日
信用借款	276,104,500.00	-
质押借款	56,325,318.07	200,803,142.00
合计	332,429,818.07	200,803,142.00

信用借款系本集团子公司安信证券投资（香港）有限公司借入，于2014年12月31日，其利率区间为3.04%至3.42%（2013年12月31日：无）。

质押借款系本集团子公司安信国际证券（香港）有限公司借入，于2014年12月31日，其利率区间为2.27%至2.28%（2013年12月31日：1.85%至2.31%）。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

22. 应付短期融资款

2014年度

证券名称	面值/发行金额	发行日期	到期日期	期限	票面利率	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
应付短期融资券									
13 安信 CP007	1,500,000,000	2013/12/5	2014/3/6	90 天	6.38%	1,499,305,132.09	694,867.91	1,500,000,000.00	-
13 安信 CP008	1,000,000,000	2013/12/19	2014/3/20	90 天	6.50%	999,435,420.40	564,579.60	1,000,000,000.00	-
14 安信 CP001	1,000,000,000	2014/3/19	2014/6/18	90 天	4.96%	-	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-
14 安信 CP002	1,400,000,000	2014/4/11	2014/7/13	90 天	4.80%	-	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	-
14 安信 CP003	1,200,000,000	2014/6/6	2014/9/7	90 天	4.50%	-	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	-
14 安信 CP004	1,000,000,000	2014/7/9	2014/9/23	75 天	4.30%	-	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-
14 安信 CP005	1,300,000,000	2014/8/20	2014/11/19	90 天	4.64%	-	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	-
14 安信 CP006	1,200,000,000	2014/9/12	2014/12/14	90 天	4.64%	-	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	-
14 安信 CP007	1,200,000,000	2014/10/29	2015/1/28	90 天	4.09%	-	1,199,976,400.00	-	1,199,976,400.00
14 安信 CP008	1,300,000,000	2014/12/11	2015/3/11	90 天	5.20%	-	1,299,965,116.67	-	1,299,965,116.67
小计	12,100,000,000					2,498,740,552.49	9,601,200,964.18	9,600,000,000.00	2,499,941,516.67
应付收益凭证									
安益乐享 1 号	88,860,000	2014/10/23	2015/1/22	91 天	5.30%	-	88,860,000.00	-	88,860,000.00
安益乐享 2 号	85,600,000	2014/10/24	2015/1/26	94 天	5.30%	-	85,600,000.00	-	85,600,000.00
安益乐享 3 号	50,680,000	2014/10/31	2015/1/29	90 天	5.30%	-	50,680,000.00	-	50,680,000.00
安益乐享 5 号	17,200,000	2014/12/10	2015/6/8	180 天	5.30%	-	17,200,000.00	-	17,200,000.00
安益乐享 6 号	5,010,000	2014/12/11	2015/6/9	180 天	5.30%	-	5,010,000.00	-	5,010,000.00
安益乐享 7 号	23,820,000	2014/12/17	2015/6/15	180 天	5.50%	-	23,820,000.00	-	23,820,000.00
安益乐享 8 号	4,770,000	2014/12/18	2015/6/16	180 天	5.50%	-	4,770,000.00	-	4,770,000.00
小计	275,940,000					-	275,940,000.00	-	275,940,000.00
合计	12,375,940,000					2,498,740,552.49	9,877,140,964.18	9,600,000,000.00	2,775,881,516.67

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

22. 应付短期融资款（续）

2013年度 证券名称	面值/发行金额	发行日期	到期日期	期限	票面利率	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
应付短期融资券									
13 安信 CP001	1,000,000,000	2013/1/9	2013/4/11	91 天	4.20%	-	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-
13 安信 CP002	1,500,000,000	2013/2/27	2013/5/29	90 天	3.70%	-	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-
13 安信 CP003	1,000,000,000	2013/4/9	2013/7/8	90 天	3.70%	-	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-
13 安信 CP004	1,000,000,000	2013/5/27	2013/8/26	90 天	3.80%	-	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-
13 安信 CP005	1,000,000,000	2013/7/3	2013/9/24	82 天	4.79%	-	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-
13 安信 CP006	2,000,000,000	2013/9/6	2013/12/8	90 天	4.95%	-	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-
13 安信 CP007	1,500,000,000	2013/12/5	2014/3/6	90 天	6.38%	-	1,499,305,132.09	-	1,499,305,132.09
13 安信 CP008	1,000,000,000	2013/12/19	2014/3/20	90 天	6.50%	-	999,435,420.40	-	999,435,420.40
合计	10,000,000,000					-	9,998,740,552.49	7,500,000,000.00	2,498,740,552.49

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

23. 拆入资金

	2014年12月31日	2013年12月31日
转融通融入资金	2,803,000,000.00	1,955,000,000.00

转融通融入资金为本集团向中国证券金融股份有限公司拆入的资金。于2014年12月31日，本集团转融通融入资金待偿还合约的剩余期限为114天以内，于2013年12月31日，本集团转融通融入资金待偿还合约的剩余期限均为60天以内，转融资利率分别为5.80%和7.00%。

24. 卖出回购金融资产款

	2014年12月31日	2013年12月31日
按交易品种分类：		
债券	3,253,601,345.75	3,295,893,794.32
其中： 国债	2,318,301,345.75	1,420,084,909.39
金融债	-	261,618,884.93
企业债	760,300,000.00	678,000,000.00
短期融资券	-	796,190,000.00
中期票据	175,000,000.00	140,000,000.00
报价回购业务	-	-
债权收益权	15,276,281,442.00	1,202,500,000.00
合计	18,529,882,787.75	4,498,393,794.32
按交易场所分类：		
银行间市场	1,752,798,913.75	1,666,494,043.82
证券交易所	1,500,802,432.00	1,629,399,750.50
其他	15,276,281,442.00	1,202,500,000.00
合计	18,529,882,787.75	4,498,393,794.32

于2014年12月31日，卖出回购金融资产款余额较2013年12月31日增加人民币14,031,488,993.43元，增加比例为312%，主要是因为以融资融券合约作为质押物向交易对手融入资金的卖出回购业务规模大幅增长。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

25. 代理买卖证券款

	2014年12月31日	2013年12月31日
个人客户	30,719,355,461.38	14,037,048,901.41
其中：普通经纪业务	26,320,787,415.51	13,063,674,743.98
信用业务	4,398,568,045.87	973,374,157.43
机构客户	5,138,482,365.88	1,886,506,013.08
其中：普通经纪业务	4,824,607,446.83	1,859,895,407.26
信用业务	313,874,919.05	26,610,605.82
合计	<u>35,857,837,827.26</u>	<u>15,923,554,914.49</u>

于2014年12月31日，代理买卖证券款余额较2013年12月31日增加人民币19,934,282,912.77元，增加比例为125%，主要是因为经纪业务规模的大幅增长。

26. 应付职工薪酬

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2014年度				
工资、奖金、津贴和补贴	432,572,922.09	2,047,042,922.07	1,339,869,399.19	1,139,746,444.97
职工福利费	19,992.50	23,360,178.17	23,339,331.07	40,839.60
社会保险费	456,136.30	37,301,785.09	37,328,034.32	429,887.07
住房公积金及住房补贴	285,206.88	49,111,165.81	49,174,100.01	222,272.68
工会和职工教育经费	36,660,077.33	47,932,189.84	31,587,525.06	53,004,742.11
辞退福利	267,800.00	15,008,649.95	3,184,176.12	12,092,273.83
设定提存计划				
其中：基本养老保险费	966,002.01	59,297,013.65	59,230,435.73	1,032,579.93
失业保险费	50,242.36	3,504,974.09	3,495,226.16	59,990.29
企业年金缴费	23,879,438.68	27,731,603.00	40,091,070.18	11,519,971.50
其他	-	4,999,748.27	4,945,288.27	54,460.00
合计	<u>495,157,818.15</u>	<u>2,315,290,229.94</u>	<u>1,592,244,586.11</u>	<u>1,218,203,461.98</u>

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

26. 应付职工薪酬（续）

	年初余额	本年购入子公司	本年增加	本年减少	年末余额
<u>2013年度</u>					
工资、奖金、津贴和补贴	236,048,488.36	2,462,905.07	1,153,854,577.31	959,793,048.65	432,572,922.09
职工福利费	18,257.00	79,000.00	17,696,280.82	17,773,545.32	19,992.50
社会保险费	335,489.73	-	33,976,777.85	33,856,131.28	456,136.30
住房公积金及住房补贴	286,455.04	-	45,842,260.94	45,843,509.10	285,206.88
工会和职工教育经费	28,587,421.52	337,320.65	29,244,201.25	21,508,866.09	36,660,077.33
辞退福利	40,662.92	-	7,695,908.69	7,468,771.61	267,800.00
设定提存计划					
其中：基本养老保险费	1,078,090.61	-	54,258,680.10	54,370,768.70	966,002.01
失业保险费	109,046.91	-	3,564,276.72	3,623,081.27	50,242.36
企业年金缴费	-	-	23,879,438.68	-	23,879,438.68
其他	-	-	12,573,308.42	12,573,308.42	-
合计	<u>266,503,912.09</u>	<u>2,879,225.72</u>	<u>1,382,585,710.78</u>	<u>1,156,811,030.44</u>	<u>495,157,818.15</u>

2014年度，本集团计提并已发放的关键管理人员薪酬总额为人民币16,841,215.12元（2013年度：人民币19,132,296.37元），其中计提并已发放的高级管理人员薪酬总额为人民币12,485,038.74元（2013年度：人民币13,359,215.66元）。

27. 应交税费

	2014年12月31日	2013年12月31日
营业税	61,753,036.37	19,454,147.33
城市维护建设税	4,298,734.72	1,354,143.38
教育附加及地方教育附加	3,059,518.74	919,576.98
企业所得税	160,242,673.53	79,029,286.82
代扣缴个人所得税	72,615,701.95	13,994,270.74
其他	6,164,840.32	17,604,701.88
合计	<u>308,134,505.63</u>	<u>132,356,127.13</u>

28. 应付款项

	2014年12月31日	2013年12月31日
应付手续费及佣金	42,201,777.74	27,835,129.43
清算待交收款项	591,683,751.89	304,757,635.06
应付资产管理计划份额		
持有人净资产	注 3,906,053,793.93	4,352,720,048.22
应付履约保证金	50,020,000.00	-
合计	<u>4,589,959,323.56</u>	<u>4,685,312,812.71</u>

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

28. 应付款项（续）

注：应付资产管理计划份额持有人净资产，主要为本集团应付纳入合并财务报表范围的资产管理计划中除本集团以外的份额持有人享有的资产管理计划净资产。

上述应付款项中无应付持有本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

29. 应付利息

	2014年12月31日	2013年12月31日
客户保证金	7,738,003.78	4,759,041.19
短期借款	1,123,914.53	-
拆入资金	35,531,970.12	25,890,388.88
其中：转融通融入资金	35,531,970.12	25,890,388.88
卖出回购金融资产款	98,492,461.71	4,310,483.54
应付收益凭证	2,351,232.90	-
应付短期融资款	12,360,657.54	8,953,972.60
应付公司债	68,572,602.73	68,572,602.73
应付次级债	211,578,082.18	-
合计	<u>437,748,925.49</u>	<u>112,486,488.94</u>

30. 预计负债

	年初余额	本年计提	本年支付或转出	年末余额
2014年度				
预计应承担的资产管理计划亏损	注 50,342,957.47	-	50,342,957.47	-
其他	5,480,152.34	174,155.01	27,740.33	5,626,567.02
合计	<u>55,823,109.81</u>	<u>174,155.01</u>	<u>50,370,697.80</u>	<u>5,626,567.02</u>
2013年度				
预计应承担的资产管理计划亏损	注 31,357,771.28	18,985,186.19	-	50,342,957.47
其他	4,438,635.13	1,070,948.08	(29,430.87)	5,480,152.34
合计	<u>35,796,406.41</u>	<u>20,056,134.27</u>	<u>(29,430.87)</u>	<u>55,823,109.81</u>

注：预计应承担的资产管理计划亏损主要是由于安信证券作为管理人以自有资金参与安信理财2号积极配置集合资产管理计划，并以自有资金参与份额的净值为限，对其他委托人产生的亏损进行有限补偿而确认的预计负债。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

31. 应付债券

2014年度

债券名称	面值/发行金额	发行日期	到期日期	债券期限	票面利率	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
13 安信债	36亿元	2013/8/19	2018/8/19	5 年期	5.15%	3,566,798,378.08	12,623,533.33	-	3,579,421,911.41
14 安信次级债	40亿元	2014/3/20	2016/3/20	2 年期	6.20%	-	3,996,674,260.29	-	3,996,674,260.29
14 年安信第二期 次级债	25亿元	2014/11/18	2016/11/17	2 年期	5.50%	-	2,500,000,000.00	-	2,500,000,000.00
合计	101亿元					3,566,798,378.08	6,509,297,793.62	-	10,076,096,171.70

2013年度

债券名称	面值/发行金额	发行日期	到期日期	债券期限	票面利率	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
13 安信债	36亿元	2013/8/19	2018/8/19	5 年期	5.15%	-	3,566,798,378.08	-	3,566,798,378.08

于2014年12月31日，应付债券余额较2013年12月31日增加人民币6,509,297,793.62元，增加比例为182%，主要是本公司于2014年3月20日和2014年11月18日分别发行安信证券股份有限公司2014年次级债券和2014年第二期次级债券，发行规模共计人民币65亿元，票面利率分别为6.20%和5.50%，期限均为2年。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

32. 其他负债

	2014年12月31日	2013年12月31日
预提费用	72,521,196.45	55,632,115.22
代理兑付证券款	6,161,972.98	6,161,972.98
休眠客户证券交易结算资金	81,585,934.57	82,617,438.77
其他应付款	128,733,389.76	135,574,174.29
合计	289,002,493.76	279,985,701.26

于2014年12月31日，本集团预提费用中含应付中国证券投资者保护基金有限责任公司的保护基金人民币15,803,026.36元（2013年12月31日：人民币8,134,358.00元）。

代理兑付证券款主要反映本集团对原三家证券公司客户所购买的国债的兑付义务。

33. 股本

股东名称	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	百分比	金额	百分比
国家开发投资公司	1,856,234,699.00	58.01%	1,832,140,861.00	57.25%
中国证券投资者保护基金有限责任公司	828,215,403.00	25.88%	828,215,403.00	25.89%
深圳市远致投资有限公司	237,011,732.00	7.41%	237,011,732.00	7.41%
中铁二十二局集团有限公司	66,952,467.00	2.09%	66,952,467.00	2.09%
上海杭信投资管理有限公司	66,952,467.00	2.09%	66,952,467.00	2.09%
哈尔滨工业大学八达集团有限公司	36,722,467.00	1.15%	66,952,467.00	2.09%
哈尔滨益辉咨询有限公司	21,500,000.00	0.67%	-	-
中合联投资有限公司	18,746,691.00	0.59%	18,746,691.00	0.59%
河南兴业担保有限公司	13,390,493.00	0.42%	13,390,493.00	0.42%
北京德昌和益投资发展有限公司	13,390,493.00	0.42%	13,390,493.00	0.42%
北京中金国科创业投资管理有限公司	12,060,493.00	0.38%	13,390,493.00	0.42%
海南天雨国际投资控股有限公司	10,712,395.00	0.33%	10,712,395.00	0.33%
中瑞国信资产管理有限公司	9,373,345.00	0.29%	9,373,345.00	0.29%
北京浩成投资管理有限公司	8,730,000.00	0.27%	-	-
浙江金桥创业投资有限公司	-	-	13,390,493.00	0.42%
北京友成资产管理有限公司	-	-	9,373,345.00	0.29%
合计	3,199,993,145.00	100.00%	3,199,993,145.00	100.00%

2014年度，经深圳证监局深证局机构字[2014]3号批准，北京浩成投资管理有限公司受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司持有的本公司873万股股份，占本公司总股本比例为0.27%；哈尔滨益辉咨询有限公司受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司持有的本公司2,150万股股份，占本公司总股本比例为0.67%；经深圳证监局深证局机构字[2014]26号批准，国家开发投资公司受让浙江金桥创业投资有限公司、北京友成资产管理有限公司、北京中金国科创业投资管理有限公司持有的安信证券股份有限公司2,409万股份，占本公司总股本比例为0.75%。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

34. 资本公积

2014年度	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,570,712,650.00	-	-	1,570,712,650.00
收购少数股东权益所支付对价与少数股东于收购日所享有子公司账面净资产份额的差额	707,232.92	-	-	707,232.92
合计	<u>1,571,419,882.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,571,419,882.92</u>
2013年度	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,570,712,650.00	-	-	1,570,712,650.00
收购少数股东权益所支付对价与少数股东于收购日所享有子公司账面净资产份额的差额	707,232.92	-	-	707,232.92
合计	<u>1,571,419,882.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,571,419,882.92</u>

35. 其他综合收益

(1) 归属于母公司的其他综合收益累积余额：

2014年度	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
外币报表折算差额	(33,100,697.47)	10,192.80	-	(33,090,504.67)
可供出售金融资产公允价值变动	(6,468,011.97)	514,866,417.20	-	508,398,405.23
合计	<u>(39,568,709.44)</u>	<u>514,876,610.00</u>	<u>-</u>	<u>475,307,900.56</u>
2013年度	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
外币报表折算差额	(19,119,546.96)	-	(13,981,150.51)	(33,100,697.47)
可供出售金融资产公允价值变动	4,918,097.06	-	(11,386,109.03)	(6,468,011.97)
合计	<u>(14,201,449.90)</u>	<u>-</u>	<u>(25,367,259.54)</u>	<u>(39,568,709.44)</u>

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

35. 其他综合收益（续）

(2) 归属于母公司股东的其他综合收益当期发生额：

<u>2014年度</u>	<u>税前金额</u>	<u>所得税</u>	<u>税后金额</u>
以后将重分类进损益的其他综合收益			
境外经营外币折算差额	10,192.80	-	10,192.80
减：前期计入其他综合收益 当期转入损益	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	681,859,556.88	(169,671,312.70)	512,188,244.18
减：前期计入其他综合收益 当期转入损益	(3,570,897.36)	892,724.34	(2,678,173.02)
合计	<u>685,440,647.04</u>	<u>(170,564,037.04)</u>	<u>514,876,610.00</u>
<u>2013年度</u>	<u>税前金额</u>	<u>所得税</u>	<u>税后金额</u>
以后将重分类进损益的其他综合收益			
境外经营外币折算差额	(13,981,150.51)	-	(13,981,150.51)
减：前期计入其他综合收益 当期转入损益	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	(13,295,309.03)	3,518,128.99	(9,777,180.04)
减：前期计入其他综合收益 当期转入损益	1,923,183.91	(314,254.92)	1,608,928.99
合计	<u>(29,199,643.45)</u>	<u>3,832,383.91</u>	<u>(25,367,259.54)</u>

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

36. 盈余公积及风险准备

2014年度	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	836,708,311.91	123,006,730.69	-	959,715,042.60
任意盈余公积	25,692,061.88	61,503,365.34	-	87,195,427.22
小计	862,400,373.79	184,510,096.03	-	1,046,910,469.82
一般风险准备	841,846,724.28	135,307,403.76	-	977,154,128.04
交易风险准备	828,661,370.86	123,006,730.69	-	951,668,101.55
小计	1,670,508,095.14	258,314,134.45	-	1,928,822,229.59
合计	2,532,908,468.93	442,824,230.48	-	2,975,732,699.41
2013年度	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	785,324,188.14	51,384,123.77	-	836,708,311.91
任意盈余公积	-	25,692,061.88	-	25,692,061.88
小计	785,324,188.14	77,076,185.65	-	862,400,373.79
一般风险准备	785,324,188.14	56,522,536.14	-	841,846,724.28
交易风险准备	777,277,247.09	51,384,123.77	-	828,661,370.86
小计	1,562,601,435.23	107,906,659.91	-	1,670,508,095.14
合计	2,347,925,623.37	184,982,845.56	-	2,532,908,468.93

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

37. 未分配利润

		2014年12月31日	2013年12月31日
上年年末未分配利润		2,323,746,209.09	2,805,642,222.16
加：会计政策变更	注1	2,419,697.61	(1,320,992.70)
调整后年初未分配利润		2,326,165,906.70	2,804,321,229.46
归属于母公司股东的净利		1,490,369,316.98	520,096,299.86
减：提取法定盈余公积	注2	123,006,730.69	51,384,123.77
提取任意盈余公积	注2	61,503,365.34	25,692,061.88
提取一般风险准备	注2	135,307,403.76	56,522,536.14
提取交易风险准备	注2	123,006,730.69	51,384,123.77
对股东的分配		-	813,268,777.06
年末未分配利润		3,373,710,993.20	2,326,165,906.70

注1：由于采用新的或修订后的企业会计准则进行追溯调整，2014年度年初未分配利润调增人民币2,419,697.61元，2013年度年初未分配利润调减人民币1,320,992.70元，请参见“附注二、2. 采用若干修订后/新会计准则”相关内容。

注2：本公司董事会于2015年4月10日通过决议，同意本公司以2014年度净利润为基础，按照10%比例分别计提法定盈余公积人民币123,006,730.69元和交易风险准备人民币123,006,730.69元，按照11%比例计提一般风险准备人民币135,307,403.76元，并按照5%比例计提任意盈余公积人民币61,503,365.34元。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

38. 手续费及佣金净收入

	2014年度	2013年度
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	3,248,359,745.07	2,220,348,909.30
其中：证券经纪业务收入	3,141,816,150.00	2,104,043,798.00
其中：代理买卖证券业务	2,879,444,157.49	1,930,578,751.52
交易单元席位租赁	236,126,601.83	156,543,632.40
代销金融产品业务 (1)	26,245,390.68	16,921,414.08
期货经纪业务收入	106,543,595.07	116,305,111.30
投资银行业务收入	600,128,430.86	252,273,683.91
其中：证券承销业务 (2)	358,713,058.62	181,085,350.31
保荐服务业务	103,336,464.65	22,000,000.00
财务顾问业务 (3)	138,078,907.59	49,188,333.60
投资咨询业务收入	117,599,643.38	137,086,048.71
资产管理业务收入 (4)	296,911,565.27	142,349,588.25
基金管理业务收入	47,650,009.90	14,269,720.12
其他	1,060,458.15	350.59
小计	4,311,709,852.63	2,766,328,300.88
手续费及佣金支出		
经纪业务支出	535,465,802.65	335,725,959.29
其中：证券经纪业务支出	522,652,436.61	317,055,855.93
其中：代理买卖证券业务	509,726,724.86	306,664,604.14
交易单元席位租赁	12,925,711.75	10,391,251.79
代销金融产品业务	-	-
期货经纪业务支出	12,813,366.04	18,670,103.36
投资银行业务支出	25,608,825.86	21,318,391.66
其中：证券承销业务	21,182,689.56	21,254,508.46
保荐服务业务	-	-
财务顾问业务 (3)	4,426,136.30	63,883.20
投资咨询业务支出	9,491,155.44	22,448,609.53
资产管理业务支出	19,804,108.53	6,312,727.30
基金管理业务支出	4,057,151.23	933,822.87
其他	12,085,016.66	6,561,212.18
小计	606,512,060.37	393,300,722.83
手续费及佣金净收入	3,705,197,792.26	2,373,027,578.05

2014年度手续费及佣金净收入较2013年度增加人民币1,332,170,214.21元，增加比例为56%，主要是证券市场交易量的回升以及本集团融资融券业务规模的扩张，使得手续费及佣金净收入增加。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

38. 手续费及佣金净收入（续）

(1) 代销金融产品业务收入

	2014年度		2013年度	
	代理销售金额	代理销售收入	代理销售金额	代理销售收入
基金	33,757,240,406.10	22,648,412.12	21,467,895,968.23	14,384,159.51
资产管理计划	156,338,954,180.80	3,596,978.56	136,855,941,405.26	2,537,254.57
合计	190,096,194,586.90	26,245,390.68	158,323,837,373.49	16,921,414.08

资产管理计划的代理销售金额包含投资人参与和退出金额。

(2) 证券承销业务收入

	2014年度	2013年度
股票承销收入	252,538,814.75	69,672,400.08
政府债券承销收入	6,680,000.00	7,515,000.00
金融债承销收入	37,692,143.06	31,716,301.23
公司债券承销收入	61,802,100.81	72,181,649.00
合计	358,713,058.62	181,085,350.31

(3) 财务顾问业务净收入

	2014年度	2013年度
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	30,980,000.00	9,500,000.00
并购重组财务顾问业务净收入-其他	1,087,550.00	-
其他财务顾问业务净收入	101,585,221.29	39,624,450.40
合计	133,652,771.29	49,124,450.40

(4) 资产管理业务收入

	2014年度	2013年度
定向资产管理业务收入	117,838,200.64	72,814,182.89
集合资产管理业务收入	88,060,415.24	65,508,060.86
特定资产管理业务收入	33,422,399.32	4,027,344.50
专项资产管理业务收入	57,590,550.07	-
合计	296,911,565.27	142,349,588.25

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

39. 利息净收入

	2014年度	2013年度
利息收入		
存放金融同业利息收入	525,355,032.94	409,207,076.83
其中：自有资金存款利息收入	64,181,624.41	58,354,742.56
客户资金存款利息收入	461,173,408.53	350,852,334.27
买入返售利息收入	247,881,326.45	69,926,059.87
其中：约定购回式证券交易利息收入	4,553,392.96	16,280,444.07
股票质押式回购利息收入	210,938,055.58	19,059,468.06
融资融券业务利息收入	1,227,564,076.63	459,855,780.97
其他利息收入	3,942,046.79	1,677,656.50
小计	2,004,742,482.81	940,666,574.17
利息支出		
客户保证金利息支出	68,740,407.43	56,570,059.21
卖出回购利息支出	499,048,858.87	96,296,048.78
其中：报价回购利息支出	-	90,404.83
拆入资金利息支出	119,327,306.92	72,567,292.36
其中：转融通利息支出	109,026,812.46	70,234,756.27
公司债券利息支出	198,023,533.33	73,241,580.81
次级债券利息支出	213,732,342.47	-
应付短期融资款利息支出	127,275,881.95	92,209,833.95
短期借款利息支出	12,858,669.65	3,089,895.07
应付收益凭证利息支出	2,351,232.90	-
其他利息支出	682,406.96	8,563.19
小计	1,242,040,640.48	393,983,273.37
利息净收入	762,701,842.33	546,683,300.80

2014年度利息收入较2013年度增加人民币1,064,075,908.64元，增加比例为113%，主要是因为2014年度融资融券业务规模大幅增长，使得融资融券利息收入增加。

2014年度利息支出较2013年度增加人民币848,057,367.11元，增加比例为215%，主要是因为本公司于2014年度通过发行证券公司次级债券、卖出回购融资融券合约收益权等方式大幅增加债务融资规模，以及2013年度已发行的公司债券利息支出的增加，使得融资利息支出增加。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

40. 投资收益

	2014年度	2013年度
持有金融工具期间取得的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	727,063,108.77	387,567,480.37
可供出售金融资产	71,828,949.10	56,080,558.81
处置金融工具取得的投资收益/(损失)		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	442,255,103.05	59,321,456.62
交易性金融负债	225,379.17	-
可供出售金融资产	54,540,370.98	4,118,794.39
衍生金融工具	(278,781,223.59)	9,887,943.05
小计	1,017,131,687.48	516,976,233.24
资产管理计划份额持有人收益（注）	(267,335,840.38)	(151,928,938.68)
按权益法核算的长期股权投资损失	79,274.37	(17,676,503.98)
合计	749,875,121.47	347,370,790.58

注：资产管理计划份额持有人收益，主要为纳入本集团合并财务报表范围的资产管理计划中除本集团以外的份额持有人享有的资产管理计划净损益。

于2014年12月31日及2013年12月31日，本集团投资收益的汇回均无重大限制。

2014年度投资收益较上年增加人民币402,504,330.89元，增加比例为116%，主要是因为2014年度持有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取得的收益增加所致。

41. 公允价值变动损益

	2014年度	2013年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	336,815,676.52	(232,812,073.24)
衍生金融工具	(38,480,650.80)	9,938,700.00
合计	298,335,025.72	(222,873,373.24)

42. 其他业务收入

	2014年度	2013年度
出租收入	4,573,334.42	5,160,017.74
其他	3,515,096.25	2,124,087.34
合计	8,088,430.67	7,284,105.08

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

43. 营业税金及附加

	2014年度	2013年度
营业税	302,951,106.65	163,758,135.17
城市维护建设税	21,058,388.16	11,383,202.27
教育附加及地方教育附加	15,119,973.93	7,725,280.28
其他	2,938,300.74	2,334,563.23
合计	<u>342,067,769.48</u>	<u>185,201,180.95</u>

44. 业务及管理费

	2014年度	2013年度
职工薪酬	2,311,465,160.05	1,382,585,710.78
租赁费	162,046,333.65	153,650,762.13
折旧与摊销费	119,350,390.30	126,424,373.82
业务招待费	93,076,465.04	90,764,135.00
专线租赁费	69,857,810.05	50,133,558.36
基金销售及管理费用	54,091,294.22	35,148,500.69
证券投资者保护基金	26,580,465.60	17,054,622.29
其他	321,487,292.05	303,674,124.54
合计	<u>3,157,955,210.96</u>	<u>2,159,435,787.61</u>

2014年度业务及管理费较上年增加人民币998,519,423.35元，增加比例为46%，主要是因为业务规模扩张导致人力成本增加所致。

45. 资产减值损失

	2014年度	2013年度
应收款项及其他资产减值损失	26,623,729.91	171,184.08
固定资产减值损失	43,796.96	21,860.48
无形资产减值损失	393,775.79	-
可供出售金融资产减值损失	995,740.20	7,671,309.50
其中：融出证券资产减值损失	508,714.87	2,506,225.49
合计	<u>28,057,042.86</u>	<u>7,864,354.06</u>

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

46. 其他业务成本

	2014年度	2013年度
投资性房地产折旧	895,382.04	887,795.02
其他	266,121.22	239,829.31
合计	1,161,503.26	1,127,624.33

47. 营业外收入

	2014年度	2013年度
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的收益	197,450.38	634,809.48
代扣代缴税金手续费收入	7,823,002.86	5,445,710.12
政府补助 (1)	5,426,507.62	6,445,768.23
其他	782,140.57	658,550.66
合计	14,229,101.43	13,184,838.49

(1) 政府补助

	2014年度	2013年度
与收益相关的政府补助		
上海市财政扶持补贴	3,156,484.69	2,411,000.00
深圳市支持金融业发展奖励	349,040.88	2,023,800.00
其他	1,625,934.35	1,545,016.55
小计	5,131,459.92	5,979,816.55
与资产相关的政府补助		
购房补贴	295,047.70	465,951.68
合计	5,426,507.62	6,445,768.23

48. 营业外支出

	2014年度	2013年度
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失	622,800.56	1,231,631.30
公益性捐赠支出	146,742.25	277,000.00
其他	573,488.84	2,697,860.75
合计	1,343,031.65	4,206,492.05

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

49. 所得税费用

	2014年度	2013年度
当期所得税	470,243,074.08	251,668,647.54
其中： 中国境内	469,748,229.63	251,668,647.54
中国境外	494,844.45	-
对以前期间当期所得税的调整	6,030,828.02	4,056,652.19
递延所得税	40,724,497.42	(55,424,875.12)
	516,998,399.52	200,300,424.61

所得税费用与会计利润关系说明：

项目	2014年度	2013年度
税前利润	2,008,448,497.71	706,182,661.67
以主要适用税率25%计算的所得税	502,112,124.43	176,545,665.42
对以前期间当期所得税的调整	6,030,828.02	4,056,652.19
免税收入	(3,622,838.06)	(5,516,558.05)
不可抵扣的费用及其他	12,478,285.13	25,214,665.05
	516,998,399.52	200,300,424.61

2014年度所得税费用较上年增加人民币316,697,974.91元，增加比例为158%，主要原因是应税利润总额增加所致。

50. 每股收益

本公司基本每股收益具体计算如下：

	2014年度	2013年度
归属于母公司普通股股东的本年净利润	1,490,369,316.98	520,096,299.86
母公司发行在外普通股的加权平均数	3,199,993,145.00	3,199,993,145.00
基本每股收益	0.47	0.16

于2014年度及2013年度，本公司均无稀释性潜在普通股。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

51. 受托客户资产管理业务

项目	2014年12月31日				
	公募基金	集合资产管理业务	定向资产管理业务	特定资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	12	51	222	27	69
期末客户数量	15,587	34,462	222	270	2,110
其中：个人客户	15,425	34,338	12	223	2,068
机构客户	162	124	210	47	42
期末受托资金	5,259,760,903.60	11,787,816,161.81	171,612,911,043.16	4,875,748,226.91	28,563,208,763.75
其中：个人客户	2,040,989,879.46	9,653,582,565.03	136,736,879.96	538,343,634.01	3,499,196,225.45
自有资金投入	543,017,111.65	844,854,935.90	557,574,229.51	391,886,696.39	10,000,000.00
机构客户	2,675,753,912.49	1,289,378,660.88	170,918,599,933.69	3,945,517,896.51	25,054,012,538.30
期末受托资产总净值	5,572,707,605.70	12,321,541,453.53	174,825,263,931.26	5,259,831,103.19	28,542,043,547.74
期末主要受托资产					
初始成本	7,144,068,683.02	12,062,938,115.51	173,185,125,160.41	9,482,042,257.46	28,338,126,244.82
其中：股票	167,583,018.12	676,958,343.32	5,130,590,746.57	1,092,523,193.80	138,465,559.61
债券	5,351,200,613.42	5,797,200,936.98	3,708,746,059.02	6,910,852,402.68	-
基金	58,896,682.36	516,097,839.48	989,224,218.97	100,355,919.51	2,652,303,073.70
其他	1,566,388,369.12	5,072,680,995.73	163,356,564,135.85	1,378,310,741.47	25,547,357,611.51
当期资产管理业务净收入	42,813,068.18	68,256,306.71	118,617,991.13	33,422,399.32	57,590,550.07

项目	2013年12月31日				
	公募基金	集合资产管理业务	定向资产管理业务	特定资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	9	39	128	11	1
期末客户数量	26,786	37,373	80	168	129
其中：个人客户	26,682	37,212	2	157	128
机构客户	104	161	78	11	1
期末受托资金	4,935,316,377.74	10,776,697,016.59	115,450,384,504.64	1,657,436,971.42	205,000,000.00
其中：个人客户	3,750,756,481.29	9,129,796,258.89	63,375,944.00	304,257,436.12	202,800,000.00
自有资金投入	321,437,683.70	1,015,764,781.63	65,424,948.38	52,336,412.10	-
机构客户	863,122,212.75	631,135,976.07	115,321,583,612.26	1,300,843,123.20	2,200,000.00
期末受托资产总净值	4,969,578,643.30	10,737,859,474.30	116,385,607,086.75	1,771,195,144.76	205,664,200.04
期末主要受托资产					
初始成本	5,988,990,393.53	11,260,299,271.45	115,737,420,086.65	1,065,225,696.07	205,000,000.00
其中：股票	67,083,699.51	778,772,278.66	2,757,113,899.46	102,520,797.37	-
债券	3,722,738,419.97	6,265,857,050.53	1,277,626,465.01	728,929,732.77	-
基金	67,542,975.10	494,455,317.23	632,996,175.28	105,664,670.16	-
其他	2,131,625,298.95	3,721,214,625.03	111,069,683,546.90	128,110,495.77	205,000,000.00
当期资产管理业务净收入	13,040,968.28	59,843,488.53	70,895,989.08	5,592,312.31	-

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

52. 收到/支付其他与经营活动有关的现金

	2014年度	2013年度
收到其他与经营活动有关的现金		
存出保证金净减少额	-	148,623,046.64
收到的政府补助	5,426,507.62	6,445,768.23
清算待交收款项净增加额	242,458,168.58	166,873,045.61
应付资产管理计划份额持有人净资产增加额	-	3,712,763,854.37
其他	18,028,642.62	55,681,417.52
合计	<u>265,913,318.82</u>	<u>4,090,387,132.37</u>
支付其他与经营活动有关的现金		
支付的业务及管理费	626,690,482.90	564,758,941.06
存出保证金净增加额	602,202,158.89	-
应付资产管理计划份额持有人净资产减少额	446,666,254.29	-
其他	554,101,806.06	297,709,981.61
合计	<u>2,229,660,702.14</u>	<u>862,468,922.67</u>

53. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2014年度	2013年度
净利润	1,491,450,098.19	505,882,237.06
加：资产减值损失	28,057,042.86	7,864,354.06
投资性房地产折旧	895,382.04	887,795.02
固定资产折旧	50,820,484.19	60,417,645.95
无形资产摊销	38,486,996.88	32,046,956.89
长期待摊费用摊销	30,042,909.23	33,959,770.98
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损益	425,350.18	596,821.82
利息支出	554,241,660.30	168,541,309.83
汇兑损益	(605,742.04)	659,139.09
公允价值变动损益	(298,335,025.72)	222,873,373.24
递延所得税资产减少/（增加）	93,713,271.54	(42,446,954.65)
递延所得税负债减少	(52,981,074.11)	-
对联营企业的投资收益	(79,274.37)	17,676,503.98
经营性应收项目的增加	(23,308,987,143.28)	(13,037,210,488.04)
经营性应付项目的增加	35,649,784,899.22	7,062,029,106.14
经营活动产生的现金流量净额	<u>14,276,929,835.11</u>	<u>(4,966,222,428.63)</u>

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

五、 合并财务报表主要项目附注（续）

53. 现金流量表补充资料（续）

(2) 现金及现金等价物净变动情况

	2014年度	2013年度
现金年末余额	39,612,356,454.39	17,781,158,220.73
减：现金年初余额	17,781,158,220.73	17,511,308,683.54
加：现金等价物的年末余额	778,013,695.75	1,861,412,165.11
减：现金等价物的年初余额	1,861,412,165.11	1,679,150,857.85
现金及现金等价物净增加/（减少）额	20,747,799,764.30	452,110,844.45

(3) 现金及现金等价物

	2014年12月31日	2013年12月31日
一、现金	39,612,356,454.39	17,781,158,220.73
其中： 库存现金	973,154.26	871,462.67
可随时用于支付的银行存款	30,682,152,215.70	15,157,692,357.70
可随时用于支付的结算备付金	8,928,367,264.14	2,622,594,400.36
其他货币资金	863,820.29	-
二、现金等价物	778,013,695.75	1,861,412,165.11
其中： 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	82,963,915.57	361,600,408.91
买入返售金融资产	695,049,780.18	1,499,811,756.20
年末现金及现金等价物	40,390,370,150.14	19,642,570,385.84

(4) 取得子公司及其他营业单位的有关信息

	2013年度
取得子公司及其他营业单位的价格	105,208,973.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	86,470,588.24
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	228,281,262.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(141,810,674.11)
取得子公司的净资产	188,241,603.04
资产	273,282,509.04
负债	85,040,906.00

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

六、 公司财务报表主要项目附注

1. 长期股权投资

被投资单位名称	2014 年度					在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例	减值准备	年末净值	本年收到 现金红利
	初始投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额					
成本法： 子公司										
安信期货	265,407,493.20	265,407,493.20	-	-	265,407,493.20	100.00%	100.00%	-	265,407,493.20	-
安信国际	589,686,830.00	589,686,830.00	238,629,000.00	-	828,315,830.00	100.00%	100.00%	-	828,315,830.00	-
安信乾宏	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	100.00%	100.00%	-	300,000,000.00	-
安信基金	184,470,588.24	105,208,973.74	-	39,341,090.35	65,867,883.39	52.71%	52.71%	-	65,867,883.39	-
合计	<u>1,339,564,911.44</u>	<u>1,260,303,296.94</u>	<u>238,629,000.00</u>	<u>39,341,090.35</u>	<u>1,459,591,206.59</u>			-	<u>1,459,591,206.59</u>	-
被投资单位名称	2013 年度					在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例	减值准备	年末净值	本年收到 现金红利
	初始投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额					
成本法： 子公司										
安信期货	265,407,493.20	265,407,493.20	-	-	265,407,493.20	100.00%	100.00%	-	265,407,493.20	-
安信国际	589,686,830.00	589,686,830.00	-	-	589,686,830.00	100.00%	100.00%	-	589,686,830.00	-
安信乾宏	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	100.00%	100.00%	-	300,000,000.00	-
安信基金	184,470,588.24	36,414,889.48	86,470,588.24	17,676,503.98	105,208,973.74	52.71%	52.71%	-	105,208,973.74	-
合计	<u>1,339,564,911.44</u>	<u>1,191,509,212.68</u>	<u>86,470,588.24</u>	<u>17,676,503.98</u>	<u>1,260,303,296.94</u>			-	<u>1,260,303,296.94</u>	-

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

六、 公司财务报表主要项目附注（续）

2. 手续费及佣金净收入

	2014年度	2013年度
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	3,106,653,637.23	2,068,388,701.43
其中：证券经纪业务收入	3,106,653,637.23	2,068,388,701.43
其中：代理买卖证券业务	2,842,117,210.09	1,894,923,654.95
交易单元席位租赁	236,463,306.69	156,543,632.40
代销金融产品业务	28,073,120.45	16,921,414.08
投资银行业务收入	575,890,796.98	223,559,757.16
其中：证券承销业务	343,578,743.73	159,292,950.23
保荐服务业务	99,949,999.65	22,000,000.00
财务顾问业务	132,362,053.60	42,266,806.93
投资咨询业务收入	108,727,117.45	121,045,083.34
资产管理业务收入	277,659,213.62	176,557,074.43
其他	100.00	25,291,058.52
小计	4,068,930,865.28	2,614,841,674.88
手续费及佣金支出		
经纪业务支出	509,606,678.50	293,663,561.28
其中：证券经纪业务支出	509,606,678.50	293,663,561.28
其中：代理买卖证券业务	496,680,966.75	283,272,309.49
交易单元席位租赁	12,925,711.75	10,391,251.79
代销金融产品业务	-	-
投资银行业务支出	25,052,689.56	21,254,508.46
其中：证券承销业务	21,182,689.56	21,254,508.46
保荐服务业务	-	-
财务顾问业务	3,870,000.00	-
投资咨询业务支出	7,717,266.00	17,827,000.00
资产管理业务支出	19,804,108.53	6,017,798.33
其他	3,220,122.51	175.01
小计	565,400,865.10	338,763,043.08
手续费及佣金净收入	3,503,530,000.18	2,276,078,631.80

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

六、 公司财务报表主要项目附注（续）

3. 利息净收入

	2014年度	2013年度
利息收入		
存放金融同业利息收入	452,247,974.35	347,846,334.57
其中：自有资金存款利息收入	47,981,566.53	37,616,288.96
客户资金存款利息收入	404,266,407.82	310,230,045.61
买入返售利息收入	234,320,344.61	55,415,588.63
其中：约定购回式证券交易利息收入	4,553,392.96	16,280,444.07
股票质押式回购利息收入	204,111,530.84	16,259,468.11
融资融券业务利息收入	1,207,078,518.04	445,896,739.92
其他利息收入	1,265,251.50	82,017.33
小计	1,894,912,088.50	849,240,680.45
利息支出		
客户保证金利息支出	68,743,483.25	56,573,143.15
卖出回购利息支出	458,264,247.64	77,722,036.41
其中：报价回购利息支出	-	90,404.83
拆入资金利息支出	119,327,306.92	72,567,292.36
其中：转融通利息支出	109,026,812.46	70,234,756.27
公司债券利息支出	198,023,533.33	73,241,580.81
次级债券利息支出	213,732,342.47	-
应付短期融资款利息支出	127,275,881.95	92,209,833.95
短期借款利息支出	580,367.93	1,327,827.26
应付收益凭证利息支出	2,351,232.90	-
其他利息支出	12,222,890.46	6,813,972.61
小计	1,200,521,286.85	380,455,686.55
利息净收入	694,390,801.65	468,784,993.90

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

六、 公司财务报表主要项目附注（续）

4. 投资收益

	2014年度	2013年度
持有金融工具期间取得的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期		
损益的金融资产	364,474,796.56	167,528,750.47
可供出售金融资产	123,932,338.52	36,546,974.02
处置金融工具取得的投资收益/(损失)		
以公允价值计量且其变动计入当期		
损益的金融资产	292,083,924.72	27,321,160.77
交易性金融负债	225,379.17	-
可供出售金融资产	30,591,476.90	(3,670,678.84)
衍生金融工具	(279,947,486.02)	9,863,985.37
	531,360,429.85	237,590,191.79
小计		
按权益法核算的长期股权投资损失	-	(17,676,503.98)
	531,360,429.85	219,913,687.81
合计		

5. 业务及管理费

	2014年度	2013年度
职工薪酬	2,105,539,031.80	1,232,293,990.87
租赁费	131,171,607.73	129,341,325.03
折旧与摊销费	105,992,435.10	117,507,795.38
业务招待费	80,870,083.92	79,499,837.86
专线租赁费	65,404,949.83	48,281,428.00
基金销售及管理费用	45,434,449.44	30,454,922.01
证券投资者保护基金	24,144,230.08	14,469,339.69
其他	261,539,512.96	254,950,981.86
	2,820,096,300.86	1,906,799,620.70
合计		

七、 合并范围的变动

1. 通过设立方式取得的子公司

安信国际于2014年度出资设立安信国际财富管理有限公司，将其纳入2014年度合并财务报表范围。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

七、 合并范围的变动（续）

2. 执行新会计准则引起的合并范围变动

于2014年12月31日，由于《企业会计准则第33号——合并财务报表》的修订，本集团有下列结构化主体纳入合并报表范围：

结构化主体名称	产品类型	管理人	持有份额	计划总份额	持有比例
安信理财2号积极配置集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	18,071,151.82	18,075,644.64	99.98%
安信理财3号宏观领航集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	39,359,234.29	86,266,983.05	45.62%
安信证券瑞丰债券分级集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	240,898,987.45	1,449,361,488.95	16.62%
安信证券瑞安债券分级集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	223,016,401.76	1,146,000,150.38	19.46%
安信证券月惠宝集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	25,107,252.30	169,126,279.24	14.85%
安信证券安盈宝集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	16,098,910.07	80,592,701.69	19.98%
安信证券安发宝集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	42,514,496.87	212,668,032.41	19.99%
安信证券瑞富债券分级限额特定集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	49,992,474.62	299,330,900.24	16.70%
安信证券瑞祥债券分级限额特定集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	50,025,281.09	299,454,534.43	16.71%
安信证券瑞和债券分级限额特定集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	49,735,704.75	297,827,291.53	16.70%
安信证券瑞享债券分级限额特定集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	32,787,829.60	196,726,977.60	16.67%
安信证券瑞泽债券分级限额特定集合资产管理计划	集合资产管理计划	安信证券	16,445,747.29	98,674,483.73	16.67%
安信证券步步为赢集合资产管理计划	注 集合资产管理计划	安信证券	1,000,000.00	30,951,643.37	3.23%
安信证券资融通1号集合资产管理计划	注 集合资产管理计划	安信证券	11,000,000.00	110,000,000.00	10.00%
安信基金-建行-安信证券资产管理计划	特定资产管理计划	安信基金	32,471,482.89	32,471,482.89	100.00%
安信基金-工行-安信证券资产管理计划	特定资产管理计划	安信基金	163,651,457.79	163,651,457.79	100.00%
安信基金金池广溢资产管理计划	特定资产管理计划	安信基金	18,450,194.50	96,540,023.85	19.11%
安信基金鑫股添利2号资产管理计划	注 特定资产管理计划	安信基金	150,008,250.00	151,008,250.00	99.34%
安信价值精选股票型证券投资基金	注 证券投资基金	安信基金	25,000,000.00	35,891,215.29	69.65%
安信现金增利货币市场基金	注 证券投资基金	安信基金	20,002,388.89	37,158,560.58	53.83%
ESSENCE CHINA GROWTH FUND	证券投资基金	安信国际	200,000.00	200,000.00	100.00%
ESSENCE CHINA OPPORTUNITIES SEGREGATED PORTFOLIO	注 证券投资基金	安信国际	2,646,000.00	2,872,129.00	92.13%

于2014年度，本集团已对上述合并范围的变更进行追溯调整，对财务报表的影响请参见：“附注二、2.采用若干修订后/新会计准则”相关内容。

注：2014年度新成立的结构化主体。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

于2014年12月31日本集团子公司情况如下：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	法人代表	注册资本	业务性质及经营范围	组织机构代码
本集团的子公司：						
安信乾宏投资有限公司	全资子公司	深圳市	李军	人民币3亿元	使用自有资金对境内企业进行股权投资；为客户提供股权投资的财务顾问服务；在有效控制风险、保持流动性的前提下，以现金管理为目的，将闲置资金投资于依法公开发行的国债、投资级公司债、货币市场基金、央行票据等风险较低、流动性较强的证券，以及证券公司经批准设立的集合资产管理计划、专项资产管理计划；证监会同意的其他业务	55869457-4
安信乾宏投资有限公司的子公司：						
乾能投资管理有限公司	全资子公司之子公司	深圳市	郑茂林	人民币1亿元	受托管理股权投资基金、投资管理、投资顾问、投资咨询、信息咨询	59777483-3
安信国际金融控股有限公司的子公司：						
安信国际证券（香港）有限公司	全资子公司之子公司	香港	不适用	不适用	证券买卖经纪业务	不适用
安信融资（香港）有限公司	全资子公司之子公司	香港	不适用	不适用	机构融资咨询业务	不适用
安信资产管理（香港）有限公司	全资子公司之子公司	香港	不适用	不适用	资产管理及证券买卖咨询服务	不适用
安信期货（香港）有限公司	全资子公司之子公司	香港	不适用	不适用	期货合约交易及咨询服务	不适用
安信证券投资（香港）有限公司	全资子公司之子公司	香港	不适用	不适用	证券自营	不适用
安信财务（香港）有限公司	全资子公司之子公司	香港	不适用	不适用	财务业务	不适用
安信国际金融控股（香港）有限公司	全资子公司之子公司	香港	不适用	不适用	安信国际金融控股有限公司内部管理服务	不适用
安信国际资本有限公司	全资子公司之子公司	香港	不适用	不适用	投资控股	不适用
安信财富管理（深圳）有限公司	全资子公司之子公司	深圳市	韩晖	人民币1,000万元	投资咨询、企业策划、信息咨询	06497927-0
安信国际财富管理有限公司	全资子公司之子公司	香港	不适用	不适用	保险代理业务	不适用
安信咨询服务（深圳）有限公司	全资子公司之子公司之子公司	深圳市	韩晖	港币2,000万元	项目投资信息咨询、企业营销策划、经济信息咨询（以上均不含证券、保险、基金、银行、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）	59071290-4
安信基金管理有限责任公司的子公司：						
安信乾盛财富管理（深圳）有限公司	控股子公司之子公司	深圳市	刘入领	人民币2,000万元	特定客户资产管理业务及中国证监会认可的其他业务	08463418-1

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

八、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

子公司全称	本公司年末 实际出资额	2014年12月31日				2013年12月31日				是否 合并报表
		持股比例 (%)		表决权比例 (%)		持股比例 (%)		表决权比例 (%)		
		直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
安信乾宏投资有限公司	人民币3亿元	100%	-	100%	-	100%	-	100%	-	是
乾能投资管理有限公司	人民币5,100万元	-	51%	-	51%	-	51%	-	51%	是
安信国际证券（香港）有限公司	港币4亿元	-	100%	-	100%	-	100%	-	100%	是
安信融资（香港）有限公司	港币3,500万元	-	100%	-	100%	-	100%	-	100%	是
安信资产管理（香港）有限公司	港币3,000万元	-	100%	-	100%	-	100%	-	100%	是
安信期货（香港）有限公司	港币3,000万元	-	100%	-	100%	-	100%	-	100%	是
安信证券投资（香港）有限公司	港币1,000万元	-	100%	-	100%	-	100%	-	100%	是
安信财务（香港）有限公司	港币1元	-	100%	-	100%	-	100%	-	100%	是
安信国际金融控股（香港）有限公司	港币1元	-	100%	-	100%	-	100%	-	100%	是
安信国际资本有限公司	港币1,000万元	-	100%	-	100%	-	100%	-	100%	是
安信财富管理（深圳）有限公司	人民币300万元	-	100%	-	100%	-	100%	-	100%	是
安信咨询服务（深圳）有限公司	港币1,200万元	-	100%	-	100%	-	100%	-	100%	是
安信乾盛财富管理（深圳）有限公司	人民币2,000万元	-	100%	-	100%	-	100%	-	100%	是
安信国际财富管理有限公司	港币200万元	-	100%	-	100%	不适用	不适用	不适用	不适用	是

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

八、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
安信期货有限责任公司	全资子公司	北京	陈体勇	期货业务	人民币 28,600万元	金融期货经纪、商品期货经纪、期货投资咨询	71093147-5
安信国际金融控股有限公司	全资子公司	香港	不适用	投资控股	不适用	投资控股	不适用
安信基金管理有限责任公司	控股子公司	深圳	牛冠兴	基金管理	人民币 35,000万元	基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理和中国证监会许可的其他业务	58674847-X

子公司全称	本公司年末 实际出资额	2014年12月31日				2013年12月31日				是否 合并报表
		持股比例 (%)		表决权比例 (%)		持股比例 (%)		表决权比例 (%)		
		直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
安信期货有限责任公司	人民币26,541万元	100.00%	-	100.00%	-	100.00%	-	100.00%	-	是
安信国际金融控股有限公司	港币100,000万元	100.00%	-	100.00%	-	100.00%	-	100.00%	-	是
安信基金管理有限责任公司	人民币18,447万元	52.71%	-	52.71%	-	52.71%	-	52.71%	-	是

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

八、 在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

本集团存在重要少数股东权益的子公司如下：

2014年度	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
安信基金	47.29%	909,486.82	-	79,586,951.00
乾能投资	49.00%	171,294.39	-	39,829,799.42
2013年度	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
安信基金	47.29%	(10,349,741.02)	-	78,677,464.18
乾能投资	49.00%	(3,864,321.78)	-	39,635,405.03

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵消前的金额：

2014年度	安信基金	乾能投资
资产总计	240,267,942.27	97,720,577.37
负债总计	71,869,136.34	16,435,272.44
营业收入	143,857,025.02	9,801,749.19
净利润	1,923,044.27	349,580.39
综合收益总额	2,040,983.66	396,723.24

2. 在纳入合并报表范围的结构化主体中的权益

请参见“附注七、2. 执行新会计准则引起的合并范围变动”相关内容。

九、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，并以此进行管理。本集团管理层出于管理目的，根据业务种类划分成业务单元，将本集团的报告分部分为：经纪业务、受托资产管理业务、自营业务、投资银行业务、融资融券业务及其他业务。

管理层对上述业务分部的经营成果进行监控，并据此作出向分部分配资源的决策和评价分部的业绩。分部资产及负债和分部收入及利润，按照本集团的会计政策计量。所得税在公司层面进行管理，不在经营分部之间进行分配。分部收入主要来自于手续费及佣金收入，手续费及佣金收入以净额列示。

分部收入、利润、资产及负债包含直接归属某一分部的项目，以及可按合理的基准分配至该分部的项目。

地理信息

于2014年度及2013年度，按客户及资产所在地区为标准，本集团对外营业收入及非流动资产主要来自于中国大陆地区。非流动资产包括固定资产、在建工程、无形资产及投资性房地产等。

主要客户信息

于2014年度及2013年度，不存在来源于单个外部客户或交易对手的收入达到或超过本集团收入总额10%的情况。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

九、 分部报告（续）

	2014年度							合计
	经纪业务	受托资产管理业务	自营业务	投资银行业务	融资融券业务	其他	分部间抵销	
一、营业收入	3,127,863,916.39	322,992,081.41	765,914,927.60	574,519,605.00	596,475,736.83	138,865,417.03	(1,827,729.77)	5,524,803,954.49
其中： 手续费及佣金净收入	2,735,430,915.29	320,700,315.41	(8,214,423.97)	574,519,605.00	-	105,298,353.40	(22,536,972.87)	3,705,197,792.26
利息净收入	392,433,001.10	-	(253,292,278.15)	-	596,475,736.83	27,085,382.55	-	762,701,842.33
其他收入	-	2,291,766.00	1,027,421,629.72	-	-	6,481,681.08	20,709,243.10	1,056,904,319.90
其中：对联营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	79,274.37	-	79,274.37
二、营业支出	2,196,523,856.45	304,497,139.67	243,468,847.87	523,556,466.36	216,345,248.70	46,677,697.28	(1,827,729.77)	3,529,241,526.56
三、营业利润	931,340,059.94	18,494,941.74	522,446,079.73	50,963,138.64	380,130,488.13	92,187,719.75	-	1,995,562,427.93
四、所得税费用								516,998,399.52
五、分部资产	37,461,660,908.11	74,856,552.13	17,243,940,467.03	16,647,977.20	31,904,652,650.48	2,551,977,321.30	(204,959,071.45)	89,048,776,804.80
递延所得税资产								8,190,928.53
资产总额								89,056,967,733.33
六、分部负债	37,135,824,271.97	129,625,479.31	10,574,869,601.97	139,989,359.96	28,531,570,244.40	916,883,512.73	(204,959,071.45)	77,223,803,398.89
递延所得税负债								117,582,962.93
负债总额								77,341,386,361.82
七、补充信息								
1. 折旧与摊销费（注）	90,915,637.39	9,420,988.75	4,464,648.08	4,954,414.41	7,209,319.07	3,280,764.64	-	120,245,772.34
2. 资本性支出	66,664,701.65	11,168,810.42	5,281,058.08	7,778,466.79	8,684,293.58	18,080,946.63	-	117,658,277.15
3. 资产减值损失	26,417,946.33	14,724.19	565,430.60	73,508.05	572,302.63	413,131.06	-	28,057,042.86

注：含投资性房地产本年折旧。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

九、 分部报告（续）

	2013年度						分部间抵销	合计
	经纪业务	受托资产管理业务	自营业务	投资银行业务	融资融券业务	其他		
一、营业收入	2,190,632,702.86	149,372,758.20	11,603,610.57	230,955,292.25	347,734,759.48	139,418,989.07	(18,884,850.25)	3,050,833,262.18
其中： 手续费及佣金净收入	1,878,248,986.14	149,372,758.20	(6,561,037.17)	230,955,292.25	-	139,920,386.56	(18,908,807.93)	2,373,027,578.05
利息净收入	312,383,716.72	-	(123,620,600.43)	-	347,734,759.48	10,185,425.03	-	546,683,300.80
其他收入	-	-	141,785,248.17	-	-	(10,686,822.52)	23,957.68	131,122,383.33
其中：对联营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	(17,676,503.98)	-	(17,676,503.98)
二、营业支出	1,653,862,139.61	134,698,796.68	84,482,396.16	283,315,706.39	133,884,220.21	63,385,687.90	-	2,353,628,946.95
三、营业利润/（亏损）	536,770,563.25	14,673,961.52	(72,878,785.59)	(52,360,414.14)	213,850,539.27	76,033,301.17	(18,884,850.25)	697,204,315.23
四、所得税费用								200,300,424.61
五、分部资产	17,121,816,462.99	94,775,638.11	15,950,328,660.05	44,745,928.37	9,104,104,281.47	1,782,981,841.09	(87,012,609.45)	44,011,740,202.63
递延所得税资产								101,904,200.07
资产总额								44,113,644,402.70
六、分部负债	15,746,961,005.52	17,433,958.70	13,475,949,219.86	24,891,710.08	4,636,473,335.37	589,716,219.30	(87,012,609.45)	34,404,412,839.38
递延所得税负债								-
负债总额								34,404,412,839.38
七、补充信息								
1. 折旧与摊销费（注）	102,362,000.22	4,881,416.81	1,040,436.05	6,422,149.43	5,957,636.14	6,648,530.19	-	127,312,168.84
2. 资本性支出	53,227,069.07	4,845,944.24	394,798.49	3,177,615.70	5,079,522.54	10,962,576.56	-	77,687,526.60
3. 资产减值损失	7,927,491.16	-	5,165,084.01	(4,322.93)	2,508,538.33	(7,732,436.51)	-	7,864,354.06

注：含投资性房地产本年折旧。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

十、 关联方关系及交易

1. 关联方的认定标准

请参见“三、主要会计政策和会计估计”关联方相关内容。

2. 本公司控股股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
国家开发投资公司	控股股东	国有	北京市	王会生	注	人民币195亿元	10001764-3

注：从事能源、交通、原材料、机电轻纺、农业、林业以及其他相关行业政策性建设项目的投资；办理投资项目的股权转让业务；办理投资项目的咨询业务；从事投资项目的产品销售；物业管理；自营和代理除国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务；进料加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易。

控股股东所持本公司股份的情况：

股东名称	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
国家开发投资公司	1,856,234,699.00	58.01%	1,832,140,861.00	57.25%

本公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

3. 对本公司实施重大影响的投资方情况

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
中国证券投资者保护基金有限责任公司	重大影响 股东	国有	北京市	刘洪涛	注	人民币 63亿元	71093360-6

注：筹集、管理和运作基金；监测证券公司风险，参与证券公司风险处置工作；证券公司被撤销、关闭和破产或被证监会采取行政接管、托管经营等强制性监管措施时，按照国家有关政策规定对债权人予以偿付；组织、参与被撤销、关闭或破产证券公司的清算工作；管理和处分受偿资产，维护基金权益；发现证券公司经营管理中出现可能危及投资者利益和证券市场安全的重大风险时，向证监会提出监管、处置建议；对证券公司运营中存在的风险隐患会同有关部门建立纠正机制。

对本公司实施重大影响股东所持本公司股份的情况：

股东名称	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
中国证券投资者保护基金有限责任公司	828,215,403.00	25.88%	828,215,403.00	25.89%

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 子公司

请参见“附注八、1. 在子公司中的权益”相关内容。

5. 联营企业

请参见“附注五、12. 长期股权投资”相关内容。

6. 本公司的其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>
国投财务有限公司	受同一控股股东控制的企业	71788410-6

7. 关联交易及往来

本集团与关联方交易按照市场价格进行。除在其它财务报表附注披露的关联方交易外，本集团存在以下重大关联方交易：

(1) 货币资金

<u>企业名称</u>	<u>2014年12月31日</u>	<u>2013年12月31日</u>
国投财务有限公司	100,000,000.00	-

(2) 受托资产管理业务

于资产负债表日，本集团受托为关联方提供资产管理服务规模列示如下：

<u>企业名称</u>	<u>2014年12月31日</u>	<u>2013年12月31日</u>
国家开发投资公司	3,615,727,004.04	-
中国证券投资者保护基金有限责任公司	8,309,369,896.70	7,171,432,103.31
国投财务有限公司	150,000,000.00	-

于报告期间，本集团提供上述服务获取相关手续费及佣金净收入金额列示如下：

<u>企业名称</u>	<u>2014年度</u>	<u>2013年度</u>
国家开发投资公司	10,394,529.61	-
中国证券投资者保护基金有限责任公司	41,485,221.51	15,000,000.00
国投财务有限公司	558,818.49	-

(3) 投资咨询业务支出

<u>企业名称</u>	<u>2014年度</u>	<u>2013年度</u>
国投财务有限公司	5,220,000.00	-

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

十、 关联方关系及其交易（续）

7. 关联交易及往来（续）

(4) 其他关联交易

截至2014年12月31日，本公司及其子公司持有的由本集团内子公司管理的基金投资共计人民币316,860,651.89元（2013年12月31日：人民币189,379,673.69元）。

截至2014年12月31日，本公司及其子公司持有的由本公司管理的资产管理计划共计人民币73,800,403.99元（2013年12月31日：人民币125,028,470.98元）。

截至2014年12月31日，本公司及其子公司持有的由本集团内子公司管理的资产管理计划共计人民币24,031,796.53元（2013年12月31日：人民币3,000,000.00元）。

8. 高级管理人员薪酬

请参见“附注五.26.应付职工薪酬”相关内容。

十一、 或有事项

截至资产负债表日，本集团无需作披露的或有事项。

十二、 承诺事项

1. 资本性支出承诺

	2014年12月31日	2013年12月31日
已签约但未拨备	28,198,753.20	10,544,000.46

2. 投资承诺

	2014年12月31日	2013年12月31日
上海文广投资管理中心（有限合伙）	396,000,000.00	-

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

十二、 承诺事项（续）

3. 重大经营租赁承诺

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2014年12月31日	2013年12月31日
一年以内（含一年）	142,139,904.79	140,812,897.88
一年至二年（含二年）	95,180,847.59	104,439,783.70
二年至三年（含三年）	58,818,171.58	60,391,377.39
三年以上	54,908,577.16	55,056,451.45
合计	351,047,501.12	360,700,510.42

4. 其他承诺

于2012年8月，本公司与中国联合网络通信有限公司（简称“中国联通”）签订了为期3年的“战略合作协议”以及“补充合作协议”。根据协议内容，双方在合同期内合作开发代理买卖证券经纪客户，中国联通为本公司客户提供定制移动通信设备和3G通信服务支持，本公司在客户未出现协议所约定的违约情况下，需按照实际开发和使用服务的客户数量分月向中国联通支付通讯服务费用。截至2014年12月31日，双方合作开发客户人数为11,086人（2013年12月31日：6,549人），本公司于合同剩余期限内可能需要支付的服务费用合计人民币30,383,597.00元（2013年12月31日：人民币30,789,590.00元）。

2013年相关承诺事项，均已按照合同或协议的约定履行。

十三、金融工具风险分析

本集团的主要金融工具，包括货币资金、结算备付金、融出资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、买入返售金融资产、存出保证金、可供出售金融资产、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、应付债券等。这些金融工具的主要目的在于作为本集团的投资运营。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如其他应收款和其他应付款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及资讯系统持续监控上述各类风险，以实现以下风险管理的目标：

- ▶ 培育公司的风险管理文化，提高全体员工的风险意识；
- ▶ 及时、全面识别和评估各类风险，将风险敞口控制在可承受范围之内；
- ▶ 保证公司经营的合法合规性，保障客户及公司资产的安全和完整，控制风险损失；
- ▶ 平衡风险与收益，实现公司股东价值的最大化。

信用风险

信用风险，是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

信用风险主要来自三方面：一是代理客户买卖证券及进行的期货交易，若没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失。二是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等担保品交易业务的信用风险以及股票收益互换业务等保证金交易业务的信用风险，指由于客户未能履行合同约定而带来损失的风险；三是信用类产品投资的违约风险，即所投资信用类产品之融资人或发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险。

为了控制经纪业务产生的信用风险，在中国大陆代理客户进行的证券交易均以全额保证金结算，很大程度上控制了交易业务相关的结算风险。

融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购、股票收益互换等业务的信用风险主要涉及客户提供虚假数据、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物资产涉及法律纠纷等。公司主要通过客户风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式，控制此类业务的信用风险。

信用产品投资方面，对于信托类投资，公司制定了产品准入标准和投资限额，通过风险评估、风险提示和司法追索等方式对其信用风险进行管理；对于债券类投资，公司制定了交易对手授信制度，并针对信用评级制定相应的投资限制。

如交易对手集中于某一行业或地区，或共同具备某些经济特性，其信用风险通常会相应提高。同时，不同行业和经济地区的发展均有其独特的特点，因此不同的行业和经济地区的信用风险亦不相同。本集团未考虑抵质押物的最大风险敞口主要集中在中国大陆地区。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

十三、金融工具风险分析（续）

信用风险（续）

下表列示了相关业务的抵质押物公允价值及未考虑抵质押物的最大风险敞口情况：

	2014年12月31日	2013年12月31日
银行存款及其他货币资金	30,704,003,727.12	15,162,539,424.99
结算备付金	8,928,367,264.14	2,622,594,400.36
融出资金	27,000,999,548.00	8,659,589,863.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,666,000,843.69	11,084,363,150.50
买入返售金融资产	4,153,501,278.98	2,427,044,252.38
应收款项	522,070,827.80	404,272,759.52
应收利息	521,130,612.56	428,397,644.96
存出保证金	820,625,765.55	218,423,606.66
可供出售金融资产	4,145,782,453.61	1,594,878,377.80
其他资产	302,447,409.56	168,267,407.59
最大信用风险敞口	<u>87,764,929,731.01</u>	<u>42,770,370,888.27</u>
融资融券	67,392,327,509.90	23,544,587,562.57
买入返售金融资产	<u>11,256,922,750.99</u>	<u>4,050,154,920.95</u>
抵质押物的公允价值	<u>78,649,250,260.89</u>	<u>27,594,742,483.52</u>

由于本集团没有重大的对外担保，因此，在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，最能代表本集团资产负债表日最大信用风险敞口为本集团金融资产的账面金额减去相应的减值准备，故不重复披露。

信用质量

本集团各项金融资产（未扣除减值准备）的信用质量分析如下：

2014年12月31日	既未逾期 也未减值	已逾期但未减值			已减值	合计
		逾期3个月以内	逾期3个月至1年	逾期1年以上		
银行存款及其他货币资金	30,704,003,727.12	-	-	-	-	30,704,003,727.12
结算备付金	8,928,367,264.14	-	-	-	-	8,928,367,264.14
融出资金	27,000,975,647.71	23,900.29	-	-	-	27,000,999,548.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,666,000,843.69	-	-	-	-	10,666,000,843.69
买入返售金融资产	4,153,501,278.98	-	-	-	-	4,153,501,278.98
应收款项	466,707,720.80	13,279,294.67	5,769,596.60	36,164,215.73	150,000.00	522,070,827.80
应收利息	521,130,612.56	-	-	-	-	521,130,612.56
存出保证金	820,625,765.55	-	-	-	-	820,625,765.55
可供出售金融资产	3,971,254,458.04	-	-	-	174,527,995.57	4,145,782,453.61
其他资产	220,940,487.62	-	-	-	81,506,921.94	302,447,409.56
合计	<u>87,453,507,806.21</u>	<u>13,303,194.96</u>	<u>5,769,596.60</u>	<u>36,164,215.73</u>	<u>256,184,917.51</u>	<u>87,764,929,731.01</u>

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

十三、 金融工具风险分析（续）

信用风险（续）

信用质量（续）

2013年12月31日	既未逾期 也未减值	已逾期但未减值			已减值	合计
		逾期3个月以内	逾期3个月至1年	逾期1年以上		
银行存款及其他 货币资金	15,162,539,424.99	-	-	-	-	15,162,539,424.99
结算备付金	2,622,594,400.36	-	-	-	-	2,622,594,400.36
融出资金	8,659,345,853.26	244,010.25	-	-	-	8,659,589,863.51
以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	11,084,363,150.50	-	-	-	-	11,084,363,150.50
买入返售金融资产	2,427,044,252.38	-	-	-	-	2,427,044,252.38
应收款项	360,797,004.99	3,990,070.15	6,114,197.71	33,221,486.67	150,000.00	404,272,759.52
应收利息	428,397,644.96	-	-	-	-	428,397,644.96
存出保证金	218,423,606.66	-	-	-	-	218,423,606.66
可供出售金融资产	1,579,787,483.99	-	-	-	15,090,893.81	1,594,878,377.80
其他资产	87,757,789.65	-	-	-	80,509,617.94	168,267,407.59
合计	42,631,050,611.74	4,234,080.40	6,114,197.71	33,221,486.67	95,750,511.75	42,770,370,888.27

流动性风险

流动性风险，是指在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

流动性风险管理的主要措施

建立以净资本为核心的风险监控体系

本集团建立了以净资本为核心的风险监控体系，同时本集团根据《证券公司风险控制指标管理办法》建立了以“资产负债率、净资产负债率、自营权益投资比率、净资本比率”等影响本集团流动性风险的监控指标。

严格控制自营业务投资规模

本集团严格控制自营业务投资规模，自营投资占净资本的比例严格控制在监管机关的要求之内。在控制规模的同时，本集团对所投资证券资产的变现能力也规定了相应的投资比例进行限制并适时监控。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

十三、金融工具风险分析（续）

流动性风险（续）

于2014年12月31日，金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

	逾期/即时偿还	3个月以内	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	无期限	合计
金融负债							
短期借款	-	336,209,715.78	-	-	-	-	336,209,715.78
应付短期融资款	-	2,756,915,272.82	52,155,957.26	-	-	-	2,809,071,230.08
拆入资金	-	595,977,566.67	2,289,212,622.25	-	-	-	2,885,190,188.92
卖出回购金融资产款	-	6,630,342,418.82	11,023,190,081.81	1,619,691,222.22	-	-	19,273,223,722.85
代理买卖证券款	35,865,575,831.04	-	-	-	-	-	35,865,575,831.04
应付款项	694,394,355.07	2,533,487,958.55	1,317,625,104.47	44,451,905.47	-	-	4,589,959,323.56
应付债券	-	-	570,900,000.00	11,041,700,000.00	-	-	11,612,600,000.00
其他负债	112,502,166.08	310,376,853.88	1,013,481,363.50	4,951.76	12,092,273.83	19,975,411.74	1,468,433,020.79
合计	36,672,472,352.19	13,163,309,786.52	16,266,565,129.29	12,705,848,079.45	12,092,273.83	19,975,411.74	78,840,263,033.02

于2013年12月31日，金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

	逾期/即时偿还	3个月以内	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	无期限	合计
金融负债							
短期借款	-	83,346,273.99	117,934,500.00	-	-	-	201,280,773.99
应付短期融资款	-	2,539,624,657.53	-	-	-	-	2,539,624,657.53
拆入资金	-	1,989,592,638.87	-	-	-	-	1,989,592,638.87
卖出回购金融资产款	-	3,300,204,243.28	1,275,666,250.00	-	-	-	4,575,870,493.28
代理买卖证券款	15,928,610,561.74	-	-	-	-	-	15,928,610,561.74
应付款项	393,716,620.39	2,855,955,782.62	1,369,044,918.73	15,196,989.32	-	51,398,501.64	4,685,312,812.70
应付债券	-	-	185,400,000.00	3,970,800,000.00	-	-	4,156,200,000.00
其他负债	145,795,301.24	162,294,986.60	394,764,200.65	1,391,075.49	47,310,274.28	15,451,575.49	767,007,413.75
合计	16,468,122,483.37	10,931,018,582.89	3,342,809,869.38	3,987,388,064.81	47,310,274.28	66,850,077.13	34,843,499,351.86

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

十三、金融工具风险分析（续）

市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、权益工具投资价格风险及汇率风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、融出资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、买入返售金融资产、存出保证金、可供出售金融资产，公司的生息负债主要为短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、应付债券等。

公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，且不考虑税务影响的情况下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和股东权益产生的影响。

<u>2014年度</u>	基准点 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)	股东权益(注) 增加/(减少)
人民币	+/-50	-/+19,471,920.90	-/+14,628,052.32
<u>2013年度</u>	基准点 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)	股东权益(注) 增加/(减少)
人民币	+/-50	-/+116,188,199.30	-

注：不包括当期利润对股东权益的影响。

利润总额的敏感性分析是基于年末本集团持有的金融资产和负债（除以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产和负债外）由于预计一年内利率变动对净利息收入的影响，以及以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产和金融负债由于预计一年内利率变动对其公允价值的影响的总和。股东权益的敏感性分析是通过针对年末持有的固定利率可供出售金融资产进行重估，预计利率变动对于其相应权益的变动影响。

上述分析基于以下假设：所有在三个月内及三个月后但一年内重新定价或到期的资产和负债均假设在有关期间中间重新定价或到期；收益率曲线随利率变化而平行移动；以及资产和负债组合并无其他变化。

由于基于上述假设，利率增减导致本集团利润总额及权益的实际变化可能与此敏感性分析的结果存在一定差异。

其他价格风险

其他价格风险，是指本集团持有权益类金融工具的公允价值或未来现金流量因除外汇汇率及市场利率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本集团主要投资于基金、本集团发行的集合理财产品和在上海、深圳及香港证券交易所上市的股票，所面临的最大市场风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

安信证券股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2014年12月31日
 （除特别说明外，金额单位均为人民币元）

十三、 金融工具风险分析（续）

市场风险（续）

其他价格风险（续）

下表说明了，在所有其他变量保持不变，且不考虑任何税务影响的情况下，本集团的利润总额和股东权益对所投资的股票、股票型基金、股票型资产管理计划、混合型基金和混合型资产管理计划的公允价值每10%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

	2014年12月31日	2013年12月31日
利润总额		
-增加/（减少）	+/-77,262,964.53	+/-44,438,940.06
股东权益（注）		
-增加/（减少）	+/-156,264,463.52	+/-88,980,929.51

下表说明了，在所有其他变量保持不变，且不考虑任何税务影响的情况下，本集团的利润总额和股东权益对所投资的债券型基金和债券型资产管理计划的公允价值每10%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

	2014年12月31日	2013年12月31日
利润总额		
-增加/（减少）	+/-37,219,568.04	+/-8,592,384.11
股东权益（注）		
-增加/（减少）	+/-100,053,815.75	+/-56,002,524.75

下表说明了，本集团作为产品管理人以自有资金参与的公募基金和资产管理计划，在所有其他变量保持不变，且不考虑任何税务影响的情况下，本集团的利润总额和股东权益对本集团所发行的公募基金和资产管理计划单位净值每10%的变动的敏感性。

	2014年12月31日	2013年12月31日
利润总额		
-增加/（减少）	+/-22,139,343.75	+/-14,544,824.28
股东权益（注）		
-增加/（减少）	+/-18,616,790.64	+/-13,737,252.57

注：不包括当期利润对股东权益的影响。

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

十三、金融工具风险分析（续）

市场风险（续）

汇率风险

汇率风险是指因汇率变动产生损失的风险。人民币与本集团从事业务的其他货币之间的汇率波动会影响本集团的财务状况和经营业绩。本集团对于自有外汇资产务求通过减少外汇净余额的方法来降低汇率风险。

本集团的汇率风险主要为其财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本集团的绝大部分业务是人民币业务，此外有小额港币和美元业务。除了在香港设立了子公司并持有以港元为结算货币的资产外，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大。于2014年12月31日及2013年12月31日，本集团持有的外币资产和负债分别占本集团资产总额、负债总额均小于5%。由于外币在本集团资产及负债结构中占比较低，因此本集团面临的汇率风险并不重大。

十四、金融工具公允价值

本集团根据以下层次确定及披露金融工具的公允价值：

第一层次：输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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。

对于本集团持有的与沪深300指数挂钩的理财产品及部分场外衍生合约，管理层使用估值技术确定公允价值。估值技术包括期权定价模型、现金流折现法、蒙特卡洛模拟等。其公允价值的计量可能采用了对估值产生重大影响的不可观察参数，因此本集团将这些资产和负债划分至第三层次。可能对估值产生影响的不可观察参数主要包括沪深300指数、加权平均资本成本、无风险利率、波动率等，于2014年12月31日，因上述不可观察参数变动引起的公允价值变动金额均不重大。本集团已建立相关内部控制程序监控集团对此类金融工具的敞口。

1. 以公允价值计量的金融资产和金融负债

2014年12月31日	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入 (第三层次)	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,670,920,806.48	4,953,025,729.51	42,054,307.70	10,666,000,843.69
交易性金融资产	5,670,920,806.48	4,953,025,729.51	-	10,623,946,535.99
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	-	-	42,054,307.70	42,054,307.70
可供出售金融资产	1,961,781,517.41	2,174,078,799.54	1,323,718.46	4,137,184,035.41
衍生金融工具	-	7,784,277.66	(982,268.46)	6,802,009.20
合计	7,632,702,323.89	7,134,888,806.71	42,395,757.70	14,809,986,888.30

安信证券股份有限公司
财务报表附注（续）
2014年12月31日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

十四、金融工具公允价值（续）

2. 非以公允价值计量的金融资产和金融负债

除应付债券外，下列资产及负债在账面以摊余成本列示，由于其期限较短，于资产负债表日，其账面价值与公允价值相若：

<u>资产</u>	<u>负债</u>
货币资金	短期借款
结算备付金	应付短期融资款
融出资金	拆入资金
买入返售金融资产	卖出回购金融资产款
应收利息	代理买卖证券款
存出保证金	代理承销证券款
其他金融资产	应付利息
	其他金融负债

下表列示了应付债券的账面价值以及相应的公允价值：

	<u>账面价值</u>		<u>公允价值</u>	
	<u>2014年12月31日</u>	<u>2013年12月31日</u>	<u>2014年12月31日</u>	<u>2013年12月31日</u>
应付债券	10,076,096,171.70	3,566,798,378.08	10,133,935,400.00	3,493,515,563.96

上述应付债券公允价值以中央国债登记结算有限公司公布的2014年12月31日的债券估值净价计算。

3. 公允价值的变动

持续的第三层次公允价值计量的变动信息如下：

<u>2014年度</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年购买/发行</u>	<u>确认为当期 其他综合收益/当期损益</u>	<u>出售/到期</u>	<u>年末余额</u>
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产					
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	-	43,687,800.00	50,484,538.50	52,118,030.80	42,054,307.70
可供出售金融资产	-	1,000,000.00	323,718.46	-	1,323,718.46
衍生金融工具	-	530,000.00	(791,184.62)	721,083.84	(982,268.46)
合计	-	45,217,800.00	50,017,072.34	52,839,114.64	42,395,757.70

2014年度，未发生第一层次及第二层次之间的转换。

十五、 其他需要说明的重要事项

社会责任及公益性支出

本集团自成立以来，始终坚持“勇担社会责任，服务社会大众”的责任理念，积极投身公益慈善事业，通过支持环保和教育事业、扶贫济困、志愿者活动等作为履行企业社会责任的重要举措。2014年度及2013年度，本集团向公益性社会团体或者县级以上人民政府及其部门共捐赠人民币14.67万元及人民币27.70万元，主要是用于经济科学研究、和平发展、扶贫、救灾等公益慈善事业。

企业年金

经中国人力资源和社会保障部备案，本公司符合条件的职工参加由本公司控股股东国家开发投资公司设立的企业年金计划（以下简称“企业年金”）。本公司按照上年度工资总额的一定比例计提企业年金，达到本公司企业年金实施细则约定支付条件的本公司职工可以按照国家规定领取企业年金待遇，可领取的企业年金待遇以已归属个人的企业年金权益为限。

十六、资产负债表日后事项

发行2015第一期次级债券

经深圳证监局备案，本公司于2015年1月22日非公开发行面值为人民币40亿元的安信证券股份有限公司2015年第一期次级债券，用于补充本公司的净资本。本期次级债券为3年期固定利率债券，票面利率为5.90%，附第2年末发行人上调票面利率选择权及发行人赎回选择权。

在本期次级债券存续期内前2年票面利率固定不变。在本期次级债券存续期的第2年末，若发行人决定行使赎回选择权，本期次级债券将被视为在第2年末全部到期；若发行人未行使赎回选择权，则应在存续期内第3年上调票面利率，债券票面利率为债券存续期前2年票面利率加上上调基点，在债券存续期后1年固定不变。发行人有权于本期次级债券第2个付息日前第30个交易日，在中国证监会规定的信息披露场所发布关于是否行使赎回选择权的公告。

股权结构变更

于2015年1月31日，中纺投资发展股份有限公司（“中纺投资”）发行股份购买本公司资产的重大资产重组事宜已经中国证监会核准。截至本财务报表批准报出日，相关资产过户手续及工商备案登记手续已全部完成。上述重大资产重组完成后，本公司股权结构变更为：中纺投资持有本公司3,199,893,145股股份，占本公司总股本比例为99.9969%，中纺投资之全资子公司上海毅胜投资有限公司（“毅胜投资”）持有本公司100,000股股份，占本公司总股本比例为0.0031%。

增资扩股事项

于2015年3月23日，经本公司2015年第四次临时股东大会决议通过，同意本公司股东中纺投资及毅胜投资以货币资金人民币6,047,638,130.50元对本公司增资，增加注册资本人民币325,141,834.00元。此次增资完成后，本公司总股本增加至3,525,134,979股，其中：中纺投资持有本公司3,525,024,819股股份，占本公司总股本比例为99.9969%；毅胜投资持有本公司110,160股股份，占本公司总股本比例为0.0031%。上述增资已于2015年3月26日完成，经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具安永华明(2015)验字第60884100_H02号验资报告。

发行短期融资券

经《中国人民银行关于安信证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发[2014]66号）批准，并经本公司第三届董事会第八次会议决议、2014年第二次临时股东大会决议通过，本公司分别于2015年1月及2015年3月发行了2015年第一期及第二期短期融资券，发行规模均为人民币12亿元，期限分别为91天及87天，票面利率分别为4.82%及5.10%。

安信证券股份有限公司
财务报表补充资料
2014年12月31日

一、 非经常性损益明细表

项目	2014年度	2013年度
固定资产、无形资产和其他		
长期资产处置损益	(425,350.18)	(596,821.82)
计入当期损益的政府补助	5,426,507.62	6,445,768.23
除上述各项之外的其他		
营业外收入和支出	7,884,912.34	3,129,400.03
非经常性损益合计	12,886,069.78	8,978,346.44
减：所得税影响额	3,023,448.09	1,973,568.80
少数股东损益影响额	503,192.64	586,020.74
非经常性损益净额	9,359,429.05	6,418,756.90

本集团对非经常性损益项目的确认依照中国证券监督管理委员会《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》(公告第1号)的规定执行。

二、 净资产收益率和每股收益

2014年度

	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	14.07%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	13.98%	0.46	0.46

2013年度

	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	5.41%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.34%	0.16	0.16

安信证券股份有限公司
财务报表补充资料（续）
2014年12月31日

三、 公司外币资产负债表

	货币单位：美元	
	2014年12月31日	2013年12月31日
资产		
货币资金	51,730,512.35	59,440,558.06
其中：客户存款	49,661,499.81	58,135,898.89
结算备付金	22,852,340.75	20,345,087.64
其中：客户备付金	22,852,340.75	20,345,087.64
应收款项	-	12.90
应收利息	755.48	580.76
存出保证金	1,159,554.90	1,031,041.00
长期股权投资	124,150,923.00	85,520,370.00
在建工程	232,276.54	-
其他资产	(1,041,770.20)	(809,413.84)
货币兑换	(116,072,391.16)	(79,760,506.89)
资产总计	83,012,201.66	85,767,729.63
负债		
代理买卖证券款	70,168,616.50	74,074,290.94
应付款项	85,946.37	2,793.94
应付利息	2,964.80	4,268.95
其他负债	60,535.62	121,678.78
负债合计	70,318,063.29	74,203,032.61
股东权益		
股本	1,000,000.00	1,000,000.00
未分配利润	11,639,241.05	10,505,527.42
外币报表折算差额	54,897.32	59,169.60
股东权益合计	12,694,138.37	11,564,697.02
负债和股东权益总计	83,012,201.66	85,767,729.63

安信证券股份有限公司
财务报表补充资料（续）
2014年12月31日

四、 公司外币利润表

货币单位：美元

	2014年度	2013年度
营业收入		
手续费及佣金净收入	1,354,962.28	1,652,730.02
其中： 经纪业务手续费净收入	1,101,949.68	1,551,023.90
投资银行业务手续费净收入	160,732.94	82,506.89
资产管理业务手续费净收入	-	-
利息净收入	115,347.73	110,002.13
投资收益	-	-
公允价值变动损益	-	-
汇兑损益	-	-
其他业务收入	-	-
营业收入合计	1,470,310.01	1,762,732.15
营业支出		
营业税金及附加	-	-
业务及管理费	332,231.56	248,014.70
资产减值损失	-	-
其他业务成本	-	-
营业支出合计	332,231.56	248,014.70
营业利润	1,138,078.45	1,514,717.45
加：营业外收入	1.03	12.06
减：营业外支出	4,365.85	12.95
利润总额	1,133,713.63	1,514,716.56
减：所得税费用	-	-
净利润	1,133,713.63	1,514,716.56



营业执照

(副本)⁽⁸⁻⁸⁾

注册号 110000450212606

名称 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室

执行事务合伙人 Ng Albert Kong Ping 吴港平

成立日期 2012年08月01日

合伙期限 2012年08月01日至 长期

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

本复印件，仅供 *安永华明会计师事务所* 使用

登记机关



2015 年03 月9 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所 执业证书

名称：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吴港平

主任会计师：

办公场所：北京市东长安街1号东方广场
安永大楼17层

组织形式：特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号：11000243

注册资本(出资额)：人民币壹仟万元整

批准设立文号：财会函（2012）35号

批准设立日期：二〇一二年七月二十七日

证书序号：NO 000519

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

本复印件，仅供报账使用





证书序号：000163

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：吴港平

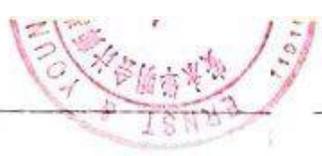
复印件，仅供披露

证书号：13

发证时间：二〇一四年八月十日

证书有效期至：二〇一六年八月三十日





姓名 陈立群
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1983-10-05
 Date of birth _____
 工作单位 安永华明会计师事务所深圳分所
 Working unit _____
 身份证号码 440510158310050037
 Identity card No. _____

证书编号: 110002433389
 No. of Certificate _____
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs _____
 发证日期: 2009年12月01日
 Date of issuance _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书自检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



本复印件, 仅供披露之用





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



54



姓名 吕华
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1974-04-12
Date of birth
工作单位 安永华明会计师事务所广州
Working unit
分所
身份证号码 110101197404121546
Identity card No.



本复印件, 仅供披露使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310002432734
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Issuer of CPA

发证日期: 2006 年 5 月 31 日
Date of Issuance





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

