

长江证券股份有限公司  
二〇〇九年年度报告

二〇一〇年四月

# 目 录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况介绍.....	2
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	12
第四节	股本变动及股东情况.....	18
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第六节	公司治理结构.....	33
第七节	股东大会情况简介.....	39
第八节	董事会报告.....	40
第九节	监事会报告.....	688
第十节	重要事项.....	722
第十一节	财务报告.....	87
第十二节	备查文件目录.....	176

## 第一节 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、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本报告经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过。公司 9 位董事现场参会并行使了表决权，独立董事李扬先生授权独立董事汤欣先生代为行使表决权并签署相关文件，董事张广鸿先生、董事朱文芳女士均授权董事崔少华先生代为行使表决权并签署相关文件。没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

本公司年度财务报告已经武汉众环会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长胡运钊先生、总裁李格平先生、财务负责人柳杨先生声明：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

2010 年 4 月 1 日，经第五届董事会第二十一次会议审议通过，公司同意聘请武汉众环会计师事务所担任本公司 2010 年度审计机构，并拟提交公司 2009 年度股东大会审议。有关具体情况请见本报告“第十节重要事项——九 公司聘任、解聘会计师事务所及更换注册会计师情况”。

## 第二节 公司基本情况介绍

### 一 公司名称

法定中文名称：长江证券股份有限公司

法定英文名称：Changjiang Securities Company Limited

法定英文名称缩写：Changjiang Securities

### 二 公司法定代表人：胡运钊 公司总裁：李格平

### 三 董事会秘书：徐锦文

联系地址：湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦

联系电话：027-65799866

传 真：027-85481726

电子信箱：xujw@cjsc.com.cn

### 四 公司地址

公司注册地址：湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号

邮政编码：430015

公司办公地址：湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号

邮政编码：430015

公司国际互联网网址：www.cjsc.com

电子信箱：inf@cjsc.com.cn

### 五 信息披露报纸及网站

信息披露报纸名称：中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报

刊登年度报告的中国证监会指定网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司年度报告备置地点：湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦董事会秘书室

### 六 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：长江证券

股票代码：000783

## 七 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1997 年 7 月 24 日

公司首次注册登记地点：河北省石家庄市高新技术产业开发区黄河大道 151 号

公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 12 月 22 日

住所：武汉市新华路特 8 号

名称：长江证券股份有限公司

法定代表人姓名：胡运钊

注册资本：人民币 2,171,233,839 元

经营范围：证券代理买卖；代理证券的还本付息、分红派息；证券代理保管、鉴证；代理登记开户；证券的自营买卖；证券的承销；证券投资咨询；受托投资管理；中国证监会批准的其他业务。

企业法人营业执照注册号：420000000009482 1/1

税务登记号码：鄂国地税武字 420103177568750 号

组织机构代码：70082127-2

公司聘请的会计师事务所名称：武汉众环会计师事务所

公司聘请的会计师事务所办公地址：湖北省武汉市江汉区单洞路特一号武汉国际大厦 B 栋 16-18 楼

## 八 公司注册资本、净资本和各单项业务资格

1、公司注册资本：人民币 2,171,233,839 元

2、公司净资本：人民币 7,388,812,157.21 元

3、公司各单项业务资格

根据中国证监会《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司的通知》（证监公司字【2007】196 号），石家庄炼化化工股份有限公司吸收合并长江证券有限责任公司后，公司更名为长江证券股份有限公司并依法承继长江证券有限责任公司的各项证券业务资格。公司目前的主要业务资格如下：

- （1）经营证券业务资格；
- （2）经营股票承销业务资格；
- （3）证券业务外汇经营资格；
- （4）证券投资咨询业务资格；
- （5）客户资产管理业务资格；
- （6）国债承销团成员；
- （7）国债承购包销团成员；

- (8) 开放式证券投资基金代销业务资格;
- (9) 代办股份转让主办券商业务资格;
- (10) 网上证券委托业务资格;
- (11) 受托投资管理业务资格;
- (12) 进入银行间同业拆借市场和债券市场资格;
- (13) 电信与信息服务业务经营许可证 (ICP 证);
- (14) 博士后科研工作站 (中华人民共和国人事部 2000 年 11 月);
- (15) 保险兼业代理资格 (中国保险监督管理委员会 2006 年 12 月-2009 年 12 月);
- (16) 短期融资券承销业务 (中国人民银行银发[2005]177 号);
- (17) 上证基金、LOF 业务资格;
- (18) 权证的一级交易商资格;
- (19) 上证 50ETF 的一级交易商资格;
- (20) 华安上证 180ETF 的一级交易商资格;
- (21) 易方达深证 100ETF 的一级交易商资格;
- (22) 红利 ETF 一级交易商资格;
- (23) 中小板 ETF 一级交易商资格;
- (24) 开放式基金场内申购业务资格;
- (25) 上交所固定收益证券综合电子平台协议交易资格;
- (26) 上海证券交易所固定收益证券综合电子平台一级交易商资格;
- (27) 中国证券登记结算公司甲类结算参与者资格;
- (28) 为期货公司提供中间介绍业务资格;
- (29) 大宗交易系统合格投资者资格;
- (30) 短信息类服务介入代码使用资格;
- (31) 2009 年度公开市场一级交易商资格;
- (32) 人民币金融债券意向承销团资格 (国家开发银行);
- (33) 金融债券承销团意向成员资格 (中国农业银行);
- (34) 直接投资业务资格。

## 九 公司合规总监

姓名: 李国洪

职务: 合规总监

联系地址: 湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦

电话: 027-65799635

传真: 027-85481900

电子邮箱: ligh@cjsc.com.cn

## 十 公司指定负责年报编制和报送工作专门经办人员情况

姓名: 沈继银

职务: 董事会秘书室主管

联系地址: 湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦

电话: 027-65799989

传真: 027-85481726

电子信箱: shenjy@cjsc.com.cn

## 十一 公司历史沿革

2007年12月5日,经中国证监会批复,长江证券股份有限公司由石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司而设立。2007年12月19日,公司完成迁址、变更法人代表等工商登记手续,正式更名为长江证券股份有限公司,并于2007年12月27日正式在深圳证券交易所复牌,股票代码为000783。

长江证券有限责任公司的前身为湖北证券公司,经湖北省人民政府和中国人民银行湖北省分行批准于1991年3月18日成立。成立时实收资本金1700万元人民币。其中,中国人民银行湖北省分行出资1000万元。

1996年8月,公司按照《关于中国人民银行各级分行与其投资入股的证券公司脱钩问题的通知》的要求与中国人民银行湖北省分行脱钩,并在此过程中同时申请增资扩股至1.6亿元。1996年12月,中国人民银行以银复[1996]429号文批准了公司的申请。1997年完成增资扩股至1.6亿元的工作,中国葛洲坝水利水电工程集团公司等13家企业成为新股东。

1998年4月,公司股东会决定以资本公积金及1997年度部分未分配利润转增股本,使注册资本扩充至3.02亿元。中国证监会于1998年11月12日以证监机构字[1998]30号文核准了申请。

1999年4月6日,公司股东会通过了《同意湖北证券有限责任公司增资扩股方案的决议》,同意注册资本从3.02亿元增加到10.29亿元。中国证监会于2000年2月24日以证监机构字[2000]31号文核准了增资扩股方案,并同意公司更名为“长江证券有限责任公司”。

2001年7月,公司股东会决定增资扩股到20亿至25亿元,新增出资的募集工作完成后,募集方案于2001年10月10日得到公司董事会的批准。中国证监会2001年12月24日下发了《关于同意长江证券有限责任公司增资扩股的批复》(证监机构字[2001]311号),核准公司注册资本由10.29亿元增至20亿元,同时核准了新增出资单位的股东资格。

经公司董事会以及2004年度第一次临时股东大会审议通过,并经中国证监会2004年12月29日以《关于同意长江证券有限责任公司分立方案的批复》(证监机构字[2004]176号)批准,

公司以存续分立方式分立为两个公司，存续公司继续保留长江证券有限责任公司的名称，原注册资本及业务范围不变，同时新设湖北长欣投资发展有限责任公司，承继剥离的非证券类资产。

2005年1月14日，中国证监会以证监机构字[2005]2号文下发《关于委托长江证券有限责任公司托管大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部的决定》批准，公司托管原大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部、服务部。2005年6月，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，公司与大鹏证券有限责任公司清算组签订了受让合同，受让了大鹏证券有限责任公司的证券类资产。

根据中国证监会《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司的通知》（证监公司字[2007]196号），2007年12月27日，公司完成重组后在深圳证券交易所复牌，股票简称“长江证券”，代码“000783”。

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司配股的批复》（证监许可[2009]1080号），2009年11月，公司以截止2008年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股配售3股，共计配售4.96亿股，募集资金32.27亿元。配股完成后公司注册资本为2,171,233,839元，已于2009年12月22日完成工商登记变更。

## 十二 公司组织机构情况

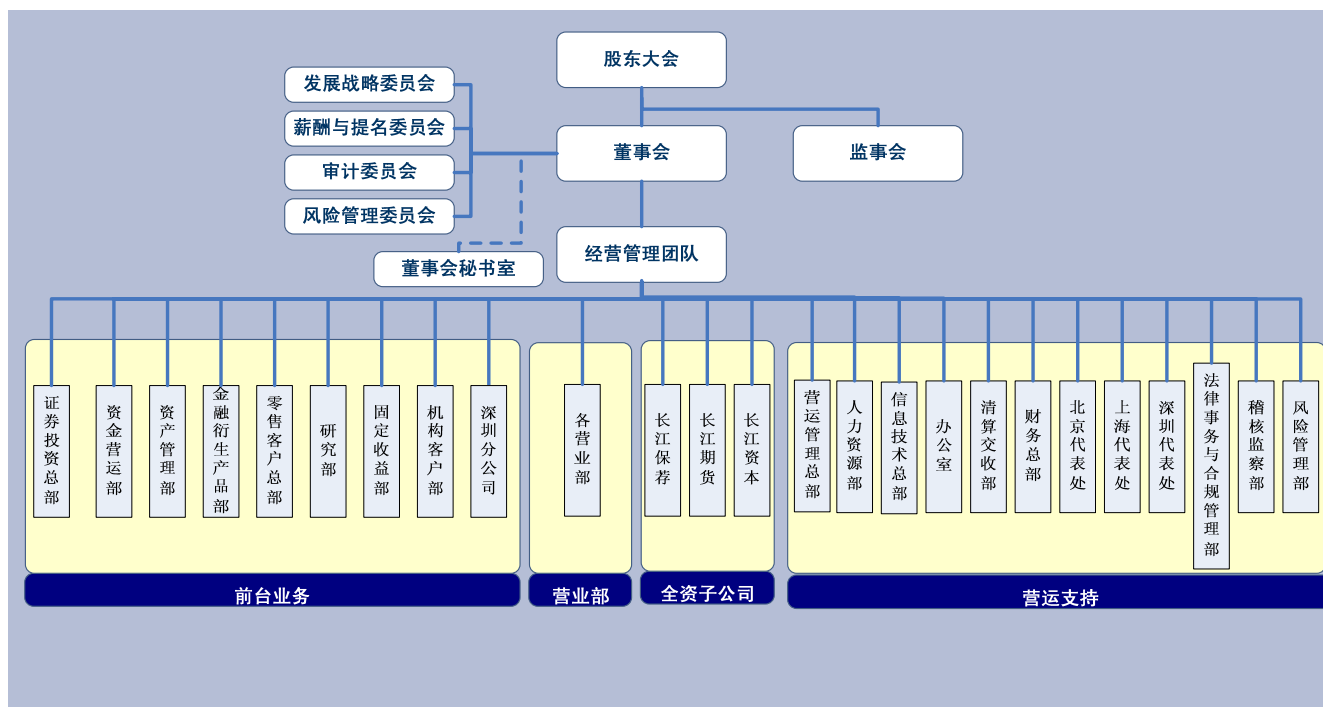
### 1. 公司组织机构

公司遵循《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》、中国证监会有关规定及《公司章程》的规定，构建科学、完善的法人治理结构，建立符合公司发展需要的金融控股架构和运行机制。

股东大会是公司最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，董事长为法人代表。董事会下设发展战略委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会和风险管理委员会四个专门委员会，各专门委员会对董事会负责。

公司组织机构图如下：





## 2、总部各职能部门

部门	职能
董事会秘书室	负责股东会、董事会、监事会日常事务，投资者关系管理及信息披露和媒体关系等工作。
办公室	负责公司办公办会办文、公共关系、品牌建设、行政管理、统计调查等工作。
北京代表处	负责政策信息研究、北京地区外联。
上海代表处	负责政策信息研究、上海地区外联。
深圳代表处	负责政策信息研究、深圳地区外联。
人力资源部	负责公司人力资源开发与管理、薪酬福利管理、员工关系管理、人员招聘引进、培训发展、绩效管理等工作。
稽核监察部	负责公司内部审计、业务稽查以及员工监察工作。
风险管理部	负责公司经营环境、业务管理、新业务和产品风险分析和评估，建立和管理公司风险实时监控系统等。
法律事务与合规管理部	负责公司法律事务处理、公司资产保全、合同管理、合规审查等工作。
财务总部	负责公司财务管理、预算管理、核算管理、资金管理等工作。
清算交收部	公司证券登记结算和资金交收、证券存管、交易席位管理等工作。
信息技术总部	负责信息技术研发、网络规划、系统维护、技术管理等工作。
研究部	负责证券市场策略研究、价值挖掘、行业与公司研究、理财顾问、信息咨询等服务等工作。
零售客户总部	制订公司零售业务发展战略及阶段性发展计划；组织策划市场营销活动及产品销售计划；拓展并维护营销合作渠道；建立并完善营销人员培训体系；规划公司营业网点布局，不断扩大并优化公司营销网络。
营运管理总部	负责营业部标准化业务流程和相关业务制度管理、柜面业务操作进行风险监控；指导并协调处理营业部日常交易中的各类业务问题、突发事件等。
资产管理总部	负责公司集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理以及企业年金等业务拓展和投资管理工作。
证券投资总部	负责公司自营业务的投资决策、投资操作等工作。

固定收益总部	负责公司国债业务、企业债业务和其他固定收益类产品创新、业务开拓与管理工 作。
金融衍生产品部	负责公司金融衍生产品业务开发和管理规范以及金融衍生产品的业务研究和 市场开拓工作。
机构客户部	构建机构客户服务渠道和服务模式、拓展机构客户服务业务、负责公司研究 产品的推介及相关销售服务。
资金营运部	负责公司经营性资金流动性管理、公司固定收益类证券自营投资、上交所固 定收益平台及银行间债券市场做市。
深圳分公司	管理深圳地区证券营业部。
重庆分公司（筹）	管理重庆地区证券营业部。
公司客户部（筹）	负责公司客户业务综合协调，探索公司客户的服务流程，为公司客户提供综 合性服务。

### 3、公司境外子公司情况

截止报告期末，公司无境外分公司、子公司。

### 4、公司境内控股子公司及参股公司情况

名称	公司地址	成立时间	注册资本 (人民币)	法定 代表人	持股 比例
长江证券承销保荐 有限公司	上海市浦东新区世纪大道1589 号21F	2003年11月	1亿元	王世平	100%
长江期货有限公司	武汉解放大道单洞路1号武汉国 际大厦A栋3楼	1996年3月	1亿元	谭显荣	100%
长江成长资本投资 有限公司	武汉东湖开发区珞瑜路546号科 技会展中心二期	2009年12月	2亿元	吴代林	100%
长信基金管理有限 责任公司	上海市银城中路68号时代金融 中心9楼	2003年5月	1.5亿元	田 丹	49%
诺德基金管理有限 公司	上海市浦东新区陆家嘴环路 1233号汇亚大厦12层	2006年6月	1亿元	李格平	30%

## 十三 公司证券营业部、服务部情况

1、截止报告期末，公司正式营运的证券营业部 67 家，已获批筹建中的证券营业  
部 4 家。

报告期内，公司正式运营营业部67家，其中湖北省19家，广东省11家，上海市7家，北  
京市3家，四川省3家，重庆市3家，福建省3家，黑龙江省3家，辽宁省2家，天津市2家，江  
苏省2家，浙江省2家，山东省2家，新疆维吾尔自治区2家，河南省1家，陕西省1家，湖南  
省1家。报告期内，公司获批在黄石、北京、恩施、新乡新设4家证券营业部，目前正在筹建  
中（详见下表）。

序号	营业部	地址	负责人 姓名	联系电话	邮编
1	武汉珞瑜路证券营业部	湖北省武汉市珞瑜路 216 号 8 楼	谢红波	027-87808180	430079
2	武汉彭刘杨路证券营业部	湖北省武汉市彭刘杨路 232 号	李丽屏	027-88060688	430060
3	武汉胜利街证券营业部	湖北省武汉市江岸区胜利街 315 号	舒 煜	027-82720028	430010
4	武汉武珞路证券营业部	湖北省武汉市武昌区武珞路 288 号	陈水元	027-87279750	430070

5	武汉友谊大道证券营业部	湖北省武汉市青山区友谊大道 999 号	景美荣	027-86575618	430081
6	武汉友谊路证券营业部	湖北省武汉市江汉区友谊路 99 号	陈彩萍	027-85867616	430015
7	武汉鹦鹉大道证券营业部	武汉市汉阳区翠微路特 1 号宏阳大厦 10 楼	金海波	027-84764599	430050
8	武汉解放大道证券营业部	武汉市硚口区解放大道 109 号 34 号楼 4 号 1-2 层	黄艳莉	027-83862768	430032
9	黄石武汉路证券营业部	湖北省黄石市武汉路 26 号	刘 璞	0714-3802372	435000
10	荆门白庙路证券营业部	湖北省荆门市白庙路 14 号	龙 涛	0724-2351353	448002
11	荆州荆中路证券营业部	湖北省荆州市荆中路 2 号	叶 红	0716-8453537	434100
12	十堰人民北路证券营业部	湖北省十堰市人民北路 1 号商贸大厦	陈 健	0719-8665355	442000
13	仙桃仙桃大道证券营业部	湖北省仙桃市仙桃大道 47 号	姚小林	0728-3317390	433000
14	襄樊建华路证券营业部	湖北省襄樊市建华路 12 号	张 敏	0710-3246558	441000
15	宜昌夷陵大道证券营业部	湖北省宜昌市夷陵大道 150 号	陈 浩	0717-6484366	443003
16	孝感文化路证券营业部	湖北省孝感市孝南区文化路特 2 号宇济文化广场 3 楼	田 伟	0712-2108908	432000
17	鄂州南浦路证券营业部	湖北省鄂州市南浦路 131 号农行南浦支行 2 楼	高颖岚	0711-3250006	436000
18	黄冈八一路证券营业部	黄冈市黄州区八一路 70 号	柯 海	0713-8611949	438000
19	随州烈山大道证券营业部	随州市烈山大道 174 号二楼	周 文	0722-3239127	441300
20	佛山普澜二路证券营业部	广东省佛山市石湾区普澜二路 27 号 B 座	杨东云	0757-83990588	528000
21	广州江湾路证券营业部	广东省广州市江湾路 156 号二层	骆军红	020-28378336	510220
22	广州天河北路证券营业部	广东省广州市天河北路 617 号三楼	高 超	020-38762161	510635
23	惠州下埔路证券营业部	广东省惠州市惠城区下埔路 23 号金融大厦 1、6 楼	王保石	0752-2159880	516008
24	江门东华二路证券营业部	广东省江门市东华二路 18-28 号	石长胜	0750-3165001	529000
25	深圳红岭中路证券营业部	深圳市罗湖区红岭中路 3 号环宇大厦五楼	尚大伟	0755-25575601	518001
26	深圳前海海岸城证券营业部	深圳市后海滨路海德三道海岸大厦 9 楼 901-903 室	易华兵	0755-86290730	518054
27	深圳华侨城证券营业部	深圳市南山区华侨城中旅广场铜锣湾广场 D 区四楼	陈耕利	0755-26759866	518003
28	深圳福中三路证券营业部	深圳市福田区福中三路诺德大厦 26 层	马士华	0755-82750888	518031
29	深圳益田路证券营业部	广东省深圳市福田区益田路免税商务大厦 19 楼	张 晖	0755-82766999	518048
30	深圳莲塘聚福路证券营业部	深圳市罗湖区莲塘聚福路金色年华家园裙楼三层	卢 笙	0755-25732296	518000
31	上海锦绣路证券营业部	上海市锦绣路 1829 号	侯国荣	021-60875058	201204
32	上海番禺路证券营业部	上海市番禺路 1 号盛源大厦 3 楼	乐 聪	021-52375641	200052
33	上海汉口路证券营业部	上海市汉口路 130 号北楼	温文刚	021-63525699	200002
34	上海后长街证券营业部	上海市浦东新区后长街 66-78 号 1-2 楼	肖 剑	021-33902818	200126
35	上海浦东大道证券营业部	上海市浦东大道 2238 号祥和大厦 2 楼	郑曹义	021-58218991	200135
36	上海凉城路证券营业部	上海市虹口区凉城路 999 号	李劲雪	021-65932863	200434
37	上海天钥桥路证券营业部	上海市天钥桥路 811 号 1-3 楼	宋 超	02164282626	200030
38	北京万柳东路证券营业部	北京市海淀区长春桥 11 号万柳亿城中心 A 座九层	陈庆生	010-58815299	100089
39	北京新源里证券营业部	北京市朝阳区新源里 16 号琨莎中心 B 座 3A	俞 佳	010-64641757	100027
40	北京展览路证券营业部	北京市西城区展览路 3 号	谢 山	010-68350039	100037
41	成都锣锅巷证券营业部	四川省成都市锣锅巷 25 号土产棉麻大厦三楼	杨备荒	028-86616565	610015
42	成都人民南路证券营业部	成都市人民南路四段 30 号	童 刚	028-85540948	610041
43	成都十二桥路证券营业部	四川省成都市十二桥路 37 号新 1 号 A 座 1、3 楼	龚小林	028-87760698	610075
44	重庆红黄路证券营业部	重庆市江北区红黄路 1 号第三层	张明斌	023-67634091	400020

45	重庆八一路证券营业部	重庆市渝中区八一路 108 号纽约大厦 32 楼	肖 凡	023-67860101	400010
46	重庆建新北路证券营业部	重庆市建新北路 18 号	郑 蔚	023-67731899	400020
47	福州东大路证券营业部	福州市东大路 8-36 号花开富贵大厦 A 座	陈木东	0591-87616075	350001
48	厦门湖滨东路证券营业部	福建省厦门市湖滨东路 150 号 2 楼	郭海峰	0592-5852181	361004
49	厦门鹭江道证券营业部	福建省厦门市鹭江道 52 号海滨大厦二、四楼	林 淳	0592-2120059	361001
50	哈尔滨东大直街证券营业部	哈尔滨市南岗区东大直街 222 号润发置业大厦	徐海彬	0451-53629805	150001
51	齐齐哈尔龙门街证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区龙门街 3 号中环广场 A 座 5 楼	孙少波	0452-2423095	161000
52	大庆东风路证券营业部	黑龙江省大庆市东风路 37 号工商银行大厦三层	于忠军	0459-8979618	163311
53	沈阳三好街证券营业部	辽宁省沈阳市三好街 87 号三层	杨 睿	024-23988100	110004
54	大连西安路证券营业部	大连市沙河口区西安路 86 号	喻中仿	0411-84509365	116021
55	天津鼓楼南街证券营业部	天津市南开区鼓楼南街 28 号	李红涛	022-27270095	300090
56	天津宏达街证券营业部	天津市开发区宏达街 11 号佳缘公寓 1 号楼 1 门 1-2	汪 涌	022-66292610	300457
57	南京中央路证券营业部	江苏省南京市中央路 42 号省卫生厅办公大楼六楼	徐一听	025-83241001	210008
58	泰州迎春西路证券营业部	江苏省泰州市迎春西路(道/街)59 号二、三楼	高启斌	0523-86998099	225300
59	杭州庆春路证券营业部	浙江省杭州市庆春路 216 号 2 楼	郑家林	0571-87709266	310006
60	杭州建国中路证券营业部	浙江省杭州市上城区建国中路 27 号万安商社 9 楼	蒙 茸	0571-87706818	310009
61	青岛山东路证券营业部	山东省青岛市山东路 20 号曼哈顿广场 4 楼	王道田	0532-83661135	266021
62	济南花园路证券营业部	山东省济南市花园路 168 号融基大厦三楼	陈幼斌	0531-66898068	250100
63	新疆乌鲁木齐光明路证券营业部	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市光明路 333 号新疆教育学院综合楼	魏 磊	0991-2602979	830002
64	新疆克拉玛依独山子大庆西路证券营业部	新疆维吾尔自治区克拉玛依市独山子区大庆西路 25 号	岳 明	0992-3653363	833600
65	郑州金水路证券营业部	郑州市金水路 288 号曼哈顿广场 11 号楼 3 楼	石 毅	0371-65526556	450008
66	西安太白北路证券营业部	陕西省西安市太白北路 103 号秦良大厦	张国勇	029-88489001	710068
67	长沙晚报大道证券营业部	湖南省长沙市晚报大道 89 号三楼	肖 军	0731-2196066	410001
68	黄石杭州西路证券营业部(筹)	黄石市团城山杭州西路 5 号小区	詹德明	0714-3802626	435000
69	北京广渠门内大街证券营业部(筹)	北京市崇文区广渠门内大街 80 号 11 层 1102、103、1105 室	刘秦利	010-51696619	
70	恩施东风大道证券营业部(筹)	恩施东风大道 256 号金泰广场 3 号楼 2 楼	待定		
71	新乡(筹)	待定	待定		

## 2、截止报告期末，公司 7 家服务部已获批升级为证券营业部

报告期内，公司 7 家服务部已全部获批升级为证券营业部，目前正在申报营业执照，其中湖北省 6 家，广东省 1 家（详见下表）。

序号	服务部	升级后证券营业部名称	地址	负责人	联系电话	邮编
1	荆门白庙路证券营业部京山服务部	京山轻机大道证券营业部	湖北省京山县轻机大道 228 号	张启铭	0724-7321729	431800
2	荆门白庙路证券营业部钟祥服务部	钟祥王府大道证券营业部	湖北省钟祥市郢中镇王府大道 2 号	陈 静	0724-4231503	431900
3	荆州荆中路证券营业部公安服务部	公安荆江大道证券营业部	湖北省公安县荆江大道 81 号	徐 辉	0716-5237350	434300

4	十堰人民北路证券营业部丹江口服务部	丹江口人民路证券营业部	湖北省丹江口市人民路 66 号	肖 波	0719-5210496	442700
5	武汉武珞路证券营业部咸宁服务部	咸宁淦河大道证券营业部	湖北省咸宁市淦河大道 65 号	徐顺新	0715-8264293	437100
6	仙桃仙桃大道证券营业部天门服务部	天门接官路证券营业部	湖北省天门市竟陵接官路 16 号	李 钧	0728-5338478	431700
7	深圳红岭中路证券营业部大鹏镇服务部	深圳大鹏中山路证券营业部	广东省深圳市龙岗区大鹏街道中山路 16 号	李一拯	0755-84307894	518120

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一 主要会计数据（合并报表）

单位：（人民币）元

项目	2009年度	2008年度	本年比上年增减 (%)	2007年度
营业收入	3,194,397,894.52	2,073,241,925.87	54.08%	4,961,893,857.56
营业利润	1,761,346,689.01	972,766,760.36	81.07%	3,399,260,037.73
利润总额	1,822,770,989.77	980,521,825.94	85.90%	3,369,759,130.38
归属于上市公司股东的净利润	1,372,001,538.58	701,627,150.25	95.55%	2,363,668,752.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,317,904,644.85	694,349,885.69	89.80%	2,383,467,167.55
经营活动产生的现金流量净额	9,317,312,169.30	-4,518,724,325.79	306.19%	10,998,653,390.43
项目	2009年末	2008年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007年末
总资产	35,378,032,645.12	18,190,970,886.68	94.48%	24,807,967,579.71
归属于上市公司股东的股东权益	9,124,346,868.57	4,603,356,998.01	98.21%	5,490,469,786.37

#### 二 主要财务指标（合并报表）

单位：（人民币）元

项目	2009 年度	2008 年度		本年比上年增减 (%)	2007 年度	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益	0.68	0.42	0.35	94.29%	1.41	1.19
稀释每股收益	0.68	0.42	0.35	94.29%	1.41	1.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.66	0.41	0.34	94.12%	1.42	1.19
全面摊薄净资产收益率	15.04%	15.24%	15.24%	下降0.2个百分点	43.05%	43.05%
加权平均净资产收益率	24.77%	13.90%	13.90%	增长10.87个百分点	59.27%	59.27%
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率	14.44%	15.08%	15.08%	下降0.64个百分点	43.41%	43.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	23.80%	13.76%	13.76%	增长10.04个百分点	59.77%	59.77%
每股经营活动产生的现金流量净额	4.29	-2.70	-2.70	258.89%	6.57	6.57
项目	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后

归属于上市公司股东的每股净资产	4.20	2.75	2.75	52.73%	3.28	3.28
-----------------	------	------	------	--------	------	------

注：因公司2009年实施配股，根据《企业会计准则讲解》中“每股收益”的列报要求，计算基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益时，应当考虑配股中的送股因素，将这部分无对价的送股视同列报最早期间期初就已发行在外，并据以调整各列报期间发行在外普通股的加权平均数，计算各列报期间的每股收益，计算过程详见本章节“七 净资产收益率和每股收益（合并报表）”中关于每股收益的计算方法以及《长江证券股份有限公司2009年财务报表附注》五、38。

### 三 非经常性损益项目（合并报表）

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2009年度	2008年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,930,163.76	-1,676,505.49
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	567,000.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	62,466,416.00	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-842,645.01	-836,053.92
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,704,890.88	2,050,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,730,693.53	9,700,624.99
小计	72,129,191.64	9,805,065.58
减：非经常性损益的所得税影响数	18,032,297.91	2,527,801.02
合计	54,096,893.73	7,277,264.56

### 四 采用公允价值计量的项目

单位：（人民币）元

项目名称	年初余额	年末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,914,796,202.49	7,538,216,010.17	3,623,419,807.68	641,197,602.29
可供出售金融资产	216,235,824.99	882,003,133.94	665,767,308.95	44,479,851.43
合计	4,131,032,027.48	8,420,219,144.11	4,289,187,116.63	685,677,453.72

### 五 境内外会计准则差异

适用  不适用

## 六 根据《证券公司年度报告内容与格式准则》（证监会公告[2008]1号）的要求计算的主要财务数据与财务指标

### 1、合并财务报表主要项目财务数据

单位：（人民币）元

项目	2009年末	2008年末	本年末比上年末 增减（%）
货币资金	20,687,944,073.66	11,632,048,485.32	77.85%
结算备付金	4,921,766,512.06	1,611,119,019.54	205.49%
交易性金融资产	7,538,216,010.17	3,914,796,202.49	92.56%
衍生金融资产	-	-	-
可供出售金融资产	882,003,133.94	216,235,824.99	307.89%
持有至到期投资	-	-	-
长期股权投资	170,985,914.80	166,328,276.51	2.80%
资产总额	35,378,032,645.12	18,190,970,886.68	94.48%
代理买卖证券款	23,099,464,566.61	11,133,839,146.45	107.47%
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
负债总额	26,253,685,776.55	13,587,613,888.67	93.22%
股本	2,171,233,839.00	1,674,800,000.00	29.64%
未分配利润	2,469,074,782.26	1,656,680,946.01	49.04%
项目	2009年度	2008年度	本年比上年增减 （%）
手续费及佣金净收入	2,300,774,312.56	1,326,657,367.64	73.43%
利息净收入	170,125,447.47	131,754,657.34	29.12%
投资收益	545,716,619.27	897,230,207.24	-39.18%
公允价值变动收益	171,503,429.12	-287,401,089.88	159.67%
营业支出	1,433,051,205.51	1,100,475,165.51	30.22%
利润总额	1,822,770,989.77	980,521,825.94	85.90%
归属于上市公司股东的净利润	1,372,001,538.58	701,627,150.25	95.55%

注：2010年1月4日，中国证监会下发了《关于证券公司会计核算有关问题的通知》（会计部函[2010]1号），公司在按该通知要求编制2009年度财务报表时，为使报表可比期间的列报口径一致，重新编报了2008年度财务报表，具体情况详见《长江证券股份有限公司2009年财务报表附注》十、1，下同。



## 2、母公司财务报表主要项目财务数据

单位：（人民币）元

项目	2009年末	2008年末	本年末比上年末 增减（%）
货币资金	19,815,318,513.79	11,320,370,339.10	75.04%
结算备付金	4,812,544,567.73	1,547,537,575.84	210.98%
交易性金融资产	7,478,784,764.26	3,827,617,718.95	95.39%
衍生金融资产	-	-	-
可供出售金融资产	875,958,860.73	196,235,824.99	346.38%
持有至到期投资	-	-	-
长期股权投资	586,201,547.03	381,543,908.74	53.64%
资产总额	34,459,571,273.36	17,850,183,191.15	93.05%
代理买卖证券款	22,349,562,565.07	10,837,004,917.79	106.23%
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
负债总额	25,435,356,078.56	13,272,390,464.54	91.64%
股本	2,171,233,839.00	1,674,800,000.00	29.64%
未分配利润	2,379,634,572.79	1,632,149,934.00	45.80%
项目	2009年度	2008年度	本年比上年增减 （%）
手续费及佣金净收入	2,074,800,898.64	1,228,673,033.91	68.87%
利息净收入	161,312,551.12	126,808,437.57	27.21%
投资收益	539,531,259.02	902,957,193.25	-40.25%
公允价值变动收益	171,503,429.12	-287,401,089.88	159.67%
营业支出	1,280,128,761.06	1,015,004,765.62	26.12%
利润总额	1,733,869,256.14	965,281,047.60	79.62%
净利润	1,307,092,341.12	690,573,664.46	89.28%

## 3、母公司净资本及相关风险控制指标、风险资本准备

单位：（人民币）元

项目	2009年末	2008年末	本年比上年增减（%）
净资本	7,388,812,157.21	3,529,013,638.27	109.37%
净资产	9,024,215,194.80	4,577,792,726.61	97.13%
净资本/各项风险准备之和（%）	461.22%	327.74%	增长 133.48 个百分点
净资本/净资产（%）	81.88%	77.09%	增长 4.79 个百分点
净资本/负债（%）	239.45%	144.91%	增长 94.54 个百分点

净资产/负债 (%)	292.44%	187.97%	增长 104.47 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本 (%)	30.29%	12.67%	增长 17.62 个百分点
自营固定收益类证券/净资本 (%)	82.84%	106.95%	下降 24.11 个百分点

母公司2009年末的净资本为73.89亿元,较2008年末的净资本35.29亿元增长了109.37%,主要原因是母公司2009年11月配股募集资金32.02亿元,以及2009年盈利,使得净资产增加所致。

#### 4、母子证券公司合并净资本及相关风险控制指标

项目	2009年末	2008年末	本年比上年增减 (%)
净资本	7,562,269,520.09	3,648,548,266.45	107.27%
净资产	9,094,146,746.12	4,594,503,612.11	97.94%
净资本/各项风险准备之和 (%)	457.47%	334.22%	增长 123.25 个百分点
净资本/净资产 (%)	83.16%	79.41%	增长 3.75 个百分点
净资本/负债 (%)	240.45%	149.03%	增长 91.42 个百分点
净资产/负债 (%)	289.15%	187.67%	增长 101.48 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本 (%)	29.60%	12.25%	增长 17.35 个百分点
自营固定收益类证券/净资本 (%)	81.72%	105.84%	下降 24.12 个百分点

注：本表合并范围为母子证券公司，即母公司和长江证券承销保荐有限公司。

## 七 净资产收益率和每股收益（合并报表）

单位：（人民币）元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.77%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.80%	0.66	0.66

注：根据《企业会计准则讲解》中“每股收益”的列报要求，2009年基本每股收益计算过程如下：

①2009年配股每股理论除权价格=(行权前发行在外普通股的公允价值总额+配股收到的款项)÷行权后发行在外的普通股股数=(21.36×1,674,800,000.00+6.50×496,433,839.00)÷2,171,233,839.00=17.9624(元)

②调整系数=行权前发行在外普通股的每股公允价值/每股理论除权价格=21.36÷17.9624=1.1892

③2009年基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷(配股前发行在外普通股股

数×调整系数×配股前普通股发行在外的时间权重+配股后发行在外普通股加权平均数)  
=1,372,001,538.58÷(1,674,800,000.00×1.1892×11÷12+2,171,233,839×1÷12)=0.68  
(元)

根据中国证监会公告[2010]2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定,若不考虑调整系数,2009年基本每股收益=1,372,001,538.58÷(1,674,800,000.00×11÷12+2,171,233,839×1÷12)=0.80(元)。

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一 报告期内公司股份变动情况

#### 1、股份变动的说明

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	818,857,015	48.89	+245,668,037			+36,450	+245,704,487	1,064,561,502	49.03
1、国家持股*									
2、国有法人持股	391,735,925	23.39	+124,874,142			+24,511,221	+149,385,363	541,121,288	24.92
3、其他内资持股	427,111,340	25.50	+120,780,035			-24,511,221	+96,268,814	523,380,154	24.11
其中：境内非国有法人持股	427,111,340	25.50	+120,780,035			-24,511,221	+96,268,814	523,380,154	24.11
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管持股	9,750		+13,860			+36,450	+50,310	60,060	
二、无限售条件股份	855,942,985	51.11	+250,765,802			-36,450	+250,729,352	1,106,672,337	50.97
1、人民币普通股	855,942,985	51.11	+250,765,802			-36,450	+250,729,352	1,106,672,337	50.97
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,674,800,000	100.00	+496,433,839				+496,433,839	2,171,233,839	100.00

\* 报告期内，公司有限售流通股股东上海锦江国际投资管理有限公司所持 24,511,221 股公司股份更正为国有法人持股。

## 2、限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
青岛海尔投资发展有限公司*	268,416,834	0	80,525,050	348,941,884	履行股权分置改革时的承诺	2010-12-27
湖北能源集团股份有限公司	194,939,330	0	58,481,799	253,421,129	履行股权分置改革时的承诺	2010-12-27
上海海欣集团股份有限公司	134,183,285	0	40,254,985	174,438,270	履行股权分置改革时的承诺	2010-12-27
上海锦江国际酒店发展股份有限公司	100,637,463	0	30,191,238	130,828,701	履行股权分置改革时的承诺	2010-12-27
天津泰达投资控股有限公司	87,219,135	0	26,165,740	113,384,875	履行股权分置改革时的承诺	2010-12-27
上海锦江国际投资管理有限公司	24,511,221	0	7,353,366	31,864,587	履行股权分置改革时的承诺	2010-12-27
中国长江电力股份有限公司	8,939,997	0	2,681,999	11,621,996	履行股权分置改革时的承诺	2010-12-27
崔少华*	38,700	0	11,610	50,310	公司董事	根据中登公司深圳分公司对董监事持股的规定
宋求明*	7,500	0	2,250	9,750	公司监事	
合计	818,893,465		245,668,037	1,064,561,502		

\* 青岛海尔投资发展有限公司因石家庄炼化化工股份有限公司吸收合并长江证券有限责任公司向流通股提供现金选择权而持有公司 1,669 股无限售条件流通股,该股份处于冻结状态,2009 年公司配股后,该股份获配的 501 股为无限售条件流通股。

\* 报告期内,公司董事崔少华先生、监事宋求明先生所持有公司股份均参加公司配股,配股后二人持有公司股份增加至 80,080 股,其中,崔少华先生持有的 50,310 股有限售条件股票和监事宋求明先生所持有的 9,750 股有限售条件股票已根据深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》予以锁定。

## 二 证券发行与上市情况

## 1、基本情况

(1) 2007 年,石家庄炼化化工股份有限公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司。

(2) 2009 年 5 月 6 日,公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司 2009 年配股方案的议案》。经中国证监会证监许可[2009]1080 号文核准,2009 年 11 月 9 日至 13 日,公司实施向原股东配股,以 2008 年 12 月 31 日总股本 1,674,800,000 股为基数,向截至

2009 年 11 月 6 日下午深圳证券交易所收市后，在中登公司深圳分公司登记在册的公司全体股东每 10 股配售 3 股，每股面值 1 元，配股价格为 6.50 元/股，原无限售条件股股东采取网上定价发行的方式，通过深圳证券交易所交易系统进行，原有限售条件股股东采取网下定价发行的方式进行，由主承销商负责组织实施。本次配股实际配售股份 496,433,839 股，共募集资金 3,226,819,953.50 元，扣除发行费用 24,558,433.84 元后，公司实际募集资金为 3,202,261,519.66 元，其中增加股本 496,433,839.00 元，增加资本公积 2,705,827,680.66 元。本次配股完成后，公司总股本由 1,674,800,000.00 股增加至 2,171,233,839.00 股。其中青岛海尔投资发展有限公司、湖北能源集团股份有限公司及其关联股东中国长江电力股份有限公司、上海海欣集团股份有限公司、上海锦江国际酒店发展股份有限公司及其关联方上海锦江国际投资管理有限公司、天津泰达投资控股有限公司共新增股份 245,654,177 股，为有限售条件股份，限售期至 2010 年 12 月 27 日。无限售条件股份增加 250,765,802 股，高管锁定股份增加 13,860 股。

(3) 报告期内无其他送股、转增股本、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动情况。

## 2、公司内部职工持股情况

截止报告期末，公司从未发行过内部职工股，故不存在内部职工股情况。

## 三 公司股东情况

1、截至 2009 年 12 月 31 日，公司股东总人数为 146,720，前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况见下表

股东总数	146,720				
前十名股东持股情况					
股东名称	股份性质	持股数量(股)	持股比例	持有有限售条件股份数量(股)	冻结、质押股份数(股)
青岛海尔投资发展有限公司	境内非国有法人	348,944,054	16.07%	348,941,884	1,669
湖北能源集团股份有限公司	国有法人	253,421,129	11.67%	253,421,129	
上海海欣集团股份有限公司	境内非国有法人	174,438,270	8.03%	174,438,270	71,994,000
上海锦江国际酒店发展股份有限公司	国有法人	130,828,701	6.03%	130,828,701	
天津泰达投资控股有限公司	国有法人	113,384,875	5.22%	113,384,875	
中国土产畜产进出口总公司	国有法人	87,100,000	4.01%	0	

广东粤财信托有限公司	境内非国有法人	85,846,588	3.95%	0	
国网资产管理有限公司	国有法人	80,809,213	3.72%	0	
中国葛洲坝集团股份有限公司	境内非国有法人	71,059,576	3.27%	0	
保定天鹅股份有限公司	境内非国有法人	40,348,930	1.86%	0	6,000,000
前十名无限售流通股股东持股情况					
股东名称		持股数量		股份种类	
中国土产畜产进出口总公司		87,100,000		人民币普通股	
广东粤财信托有限公司		85,846,588		人民币普通股	
国网资产管理有限公司		80,809,213		人民币普通股	
中国葛洲坝集团股份有限公司		71,059,576		人民币普通股	
保定天鹅股份有限公司		40,348,930		人民币普通股	
湖北日报传媒集团		33,205,362		人民币普通股	
上海建一实业有限公司		21,636,197		人民币普通股	
湖北宏源电力工程股份有限公司		17,443,828		人民币普通股	
湖北迈亚股份有限公司		14,079,000		人民币普通股	
中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金		13,735,648		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之间没有关联关系或一致行动人的情形。 国网资产管理有限公司和湖北宏源电力工程股份有限公司的实际控制人均为国家电网公司。 此外，其他前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。				

## 2、公司控股股东或实际控制人情况

截至 2009 年 12 月 31 日，青岛海尔投资发展有限公司（以下简称“海尔投资”）持有公司 348,944,054 股，占公司总股本的 16.07%，为公司第一大股东。公司副董事长崔少华先生、董事张广鸿先生为海尔投资推荐，占公司董事会成员的六分之一。根据海尔投资推荐董事在公司董事会中的占比及其持股比例，不存在海尔投资对公司董事会、股东大会决议产生决定性影响的情形。公司与海尔投资在业务、人员、资产、机构以及财务等方面完全独立。海尔投资与其他限售流通股股东之间也不存在关联关系以及一致行动人的情形。此外，公司不存在任何法人或自然人通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的情况。因此，公司没有控股股东，也不存在实际控制人。

海尔投资的控股股东青岛海尔集体资产管理协会（持有海尔投资 78.47%的股权）为社会团体法人，与公司其他有限售条件股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。

报告期内，公司第一大股东未发生改变，仍为青岛海尔投资发展有限公司。

海尔投资成立于 2000 年 8 月 18 日，住所为青岛高科技工业园（高新区）海尔工业园内；企业类型为有限责任公司；法定代表人为张瑞敏；注册资本 37,588.08 万元人民币；企业法人营业执照注册号 370212018017258；税务登记证号青地税字 370212724012445 号。

海尔投资的经营范围为：集团内企业投资咨询、财务咨询；家用电器、电子产品、通讯器材、电子计算机及配件、普通机械、厨房用具、工业用机器人制造的咨询、服务；国内商业（国家危禁专营专控商品除外）批发、零售；对外投资（需专项审批的项目审批后方可经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；房屋、场地租赁。（以上范围须经许可经营的，须凭许可证经营）

### 3、公司其他持股10%以上（含10%）的法人股东情况

截止报告期末，湖北能源集团股份有限公司持有公司 253,421,129 股股份，占公司总股本的 11.67%，为公司第二大股东。

（1）2005 年 4 月，湖北省能源集团有限公司经湖北省人民政府批准成立。2008 年 6 月，该公司改制为湖北能源集团股份有限公司，法定代表人肖宏江。改制后，该公司注册资本由人民币 56.38 亿元变更为人民币 48 亿元。经营范围：能源投资、开发和管理、房地产项目的投资和管理、国家政策允许范围内的其他经营业务。湖北省国有资产监督管理委员会为该公司第一大股东，持有其 50.96% 的股份。原湖北省能源集团有限公司持有长江证券的所有股份由湖北能源集团股份有限公司承继。

（2）湖北能源集团股份有限公司与中国长江电力股份有限公司的关联关系

湖北能源集团股份有限公司与公司另一限售流通股东中国长江电力股份有限公司存在关联关系。中国长江电力股份有限公司现为湖北能源集团股份有限公司第二大股东，持有其 41.69% 的股权。

目前中国长江电力股份有限公司持有公司 11,621,996 股，占公司总股本的 0.54%。两公司合计持有公司 12.21% 的股份，均为有限售条件股份。

### 4、持有本公司5%以上股份的其他股东基本情况

公司名称	法定代表人	主营业务	注册资本 (万元)	持有公司股份比例
上海海欣集团股份有限公司	徐文彬	研究开发、生产涤纶、腈纶等化纤类及动植物混纺纱及其面料、毛毯、玩具、服装等相关纺织品，包装制品，加工、制造化学原料药、生物制品、保健品，中药原料药（涉及国家禁止类药品除外）和各类制剂、医疗器械（仅限于外商投资鼓励类和允许类项目），销售自产产品并提供技术咨询，从事符合国家产业政策的投资业务和资产经营管理（国家禁止外商投资的行业除外，国家限制外商投资的行业或有特殊规定的，须依法履行相关程序）。（涉及许可经营的凭许可证经营）	120,705	8.03%



上海锦江国际酒店发展股份有限公司	俞敏亮	宾馆、餐饮、食品生产线及连锁经营、旅游、摄影、出租汽车、国内贸易、物业管理、商务咨询、技术培训、工程设计、烟酒零售（限分支机构）（涉及许可经营的凭许可证经营）	60,324	6.03%
天津泰达投资控股有限公司	刘惠文	以自有资金对工业、农业、基础设施开发建设、金融、保险、证券业、房地产业、交通运输业、电力、燃气、蒸汽及水的生产和供应业、建筑业、仓储业、邮电通讯业、旅游业、餐饮业、旅馆业、娱乐服务业、广告、烟酒生产制造、租赁服务业、食品加工及制造、教育、文化艺术业、广播电影电视业的投资；高新技术开发、咨询、服务、转让；各类商品、物资供销；企业资产经营管理；纺织品、化学纤维、电子通讯设备、文教体育用品加工制造；组织所属企业开展进出口贸易（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）	600,000	5.22%

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一 现任董事、监事、高级管理人员的基本情况

#### 1、 基本情况

##### (1) 董事、监事、高级管理人员基本情况表

姓名	职务	性别	出生年月	任期起始日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取报酬总额(元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
胡运钊	董事长	男	1948-01	2007-12-18	0	0		1,074,925.35	否
崔少华	副董事长	男	1957-08	2007-08-03	51600	67080	参与公司配股	0.00	是
李扬	独立董事	男	1951-09	2007-08-03	0	0		80,000.00	否
秦荣生	独立董事	男	1962-07	2007-08-03	0	0		80,000.00	否
王明权	独立董事	男	1947-02	2007-11-30	0	0		80,000.00	否
汤欣	独立董事	男	1971-09	2007-11-30	0	0		80,000.00	否
张广鸿	董事	男	1957-02	2007-08-03	0	0		0.00	是
肖宏江	董事	男	1956-12	2008-11-28	0	0		0.00	是
徐文彬	董事	男	1953-07	2007-08-03	0	0		0.00	是
张宝华	董事	男	1951-01	2007-08-03	0	0		0.00	是
朱文芳	董事	女	1967-07	2007-08-03	0	0		0.00	是
李格平	董事、总裁	男	1967-11	2007-12-18	0	0		969,468.20	否
金艳	监事长	女	1969-06	2009-07-24	0	0		495,359.51	否
刘建波	监事	男	1956-03	2007-08-03	0	0		0.00	是
宋求明	监事	男	1963-11	2007-08-03	10000	13000	参与公司配股	0.00	是
朱贤中	监事	男	1970-09	2007-08-03	0	0		0.00	是
谭丽丽	监事	女	1954-07	2007-08-03	0	0		0.00	是
梅咏明	职工监事	男	1964-12	2007-08-03	0	0		432,598.31	否
胡刚	常务副总裁	男	1967-03	2007-12-18	0	0		667,260.20	否
马莉	副总裁	女	1970-02	2007-12-18	0	0		667,260.20	否
李国洪	合规总监	男	1960-03	2008-09-25	0	0		548,680.20	否
徐锦文	副总裁 董事会秘书	男	1965-09	2007-12-18	0	0		548,649.60	否
董腊发	副总裁	男	1963-12	2009-8-11	0	0		544,767.84	否
胡曹元	副总裁	男	1965-01	2009-8-11	0	0		524,759.51	否
柳杨	财务负责人	男	1969-10	2007-12-18	0	0		457,273.30	否
合计					61600	80080		7,251,002.22	

注：截止本报告期末，董事崔少华先生共持有公司股票 67,080 股，其中 51,600 股从二级市场购买，15,480 股为配股新增股份。深交所已按《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的规定对其所持股份中的 50,310 股予以锁定。

监事宋求明先生共持有公司股票 13,000 股,其中 10,000 股为 2008 年从二级市场买入,3,000 股为配股新增股份。深交所已按《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的规定对其所持股份中的 9,750 股予以锁定。

截止本报告期末,公司其他董事、监事和高级管理人员均未持有公司股份。

## (2) 董事出席董事会会议情况

报告期内,公司共召开 10 次董事会会议,其中现场召开会议 3 次,通讯方式召开会议 7 次,各位董事出席情况如下:

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
胡运钊	董事长	10	3	7	0	0	否
崔少华	副董事长	10	2	7	1	0	否
李扬	独立董事	10	2	7	1	0	否
秦荣生	独立董事	10	2	7	1	0	否
王明权	独立董事	10	3	7	0	0	否
汤欣	独立董事	10	3	7	0	0	否
张广鸿	董事	10	3	7	0	0	否
肖宏江	董事	10	3	7	0	0	否
徐文彬	董事	10	3	7	0	0	否
张宝华	董事	10	3	7	0	0	否
朱文芳	董事	10	3	7	0	0	否
李格平	董事、总裁	10	2	7	1	0	否

## (3) 公司营业部和服务部负责人情况介绍

见本报告第二节“十三 公司证券营业部、服务部情况”。

## (4) 公司董事会专门委员会

公司第五届董事会设立四个专门委员会,各委员会及其成员如下:

### 发展战略委员会

主任委员:胡运钊;委员:王明权、徐文彬。

### 风险管理委员会

主任委员:崔少华;委员:李格平、朱文芳。

### 审计委员会

主任委员:秦荣生;委员:汤欣、肖宏江。

### 薪酬与提名委员会

主任委员:李扬;委员:张宝华、张广鸿、汤欣。

## (5) 公司经营管理层下设风险管理委员会、绩效管理委员会、信息技术规划委员会、证券自营投资决策委员会、资产管理决策委员会、金融产品销售委员会。

### 风险管理委员会组成人员

主任委员:胡运钊

副主任委员:李格平

秘书长：聂祖荣

委员：李国洪、胡刚、金艳、万友思、梅咏明、柳杨、胡曹元

#### 绩效管理委员会组成人员

主任委员：胡运钊

副主任委员：李格平

#### 信息技术规划委员会组成人员

主任委员：李格平

副主任委员：金守罕

委员：胡曹元、董腊发、付运林、熊雷鸣、何昌林、甘军、李子勇

#### 证券自营投资决策委员会组成人员

主任委员：胡刚

副主任委员：马莉

委员：严天华、张岚、聂祖荣、柳杨、陈皓、汪奇、肖明、李兴

#### 资产管理投资决策委员会

主任委员：李格平

副主任委员：张岚

委员：张义波、聂祖荣、柳杨、陈皓、汪奇、李兴、苏柱林、郑亮

#### 金融产品销售委员会

主任委员：李格平

副主任委员：胡刚

委员：马莉、柳杨、张义波、张岚、陈皓、谭显荣

## 2、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否在股东单位领取薪酬、津贴
崔少华	海尔集团	副总裁	2008 年至今	是
肖宏江	湖北能源集团股份有限公司	董事长	2008 年至今	是
徐文彬	上海海欣集团股份有限公司	董事长	2009 年至今	是
张宝华	上海锦江国际酒店发展股份有限公司	副董事长	2003 年至今	是
朱文芳	天津泰达投资控股有限公司	证券部经理	2002 年至今	是
朱贤中	中国土产畜产进出口总公司	财务部 副总经理	2005 年至今	是
宋求明	湖北省电力公司	财务部主任	2007 年至今	是
刘建波	中国葛洲坝集团股份有限公司	副总会计师	2007 年至今	是

注：在股东单位任多个职务的董事、监事只列举其第一职务，详细情况见本节“4、董

事、监事、高级管理人员的主要工作经历”。

### 3、 在其他单位任职的董事、监事情况

姓 名	任职的单位名称	担任的职务	任职期间	是否在任职的单位 领取报酬、津贴
李 扬	中国社会科学院	金融研究所所长	2002 年至今	是
秦荣生	北京国家会计学院	党委书记	1999 年至今	是
汤 欣	清华大学法学院	副教授	1998 年至今	是
张广鸿	青岛市国有资产管理 委员会	副主任	2009 年至今	是
谭丽丽	武汉钢铁股份有限公司 能源总厂	党委书记	2008 年至今	是
梅咏明	湖北长欣投资发展有 限责任公司	董事长	2008 年至今	否

注：在其他单位任多个职务的董事、监事只列举其第一职务，详细情况见本节“4、董事、监事、高级管理人员的主要工作经历”。

### 4、 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

#### 独立董事（4名）

（1）李扬先生，长江证券股份有限公司独立董事。1951 年出生，中共党员，经济学博士，研究员，享受国务院政府特殊津贴专家，国家有突出贡献的中青年专家。现任中国社会科学院金融研究所所长，中国金融学会副会长、学术委员会委员，中国国际金融学会副会长，中国城市金融学会常务理事，中国财政学会常务理事，中国科学院自然科学和社会科学交叉研究中心学术委员会委员。曾任中国人民银行货币政策委员会委员，主要研究领域为金融、宏观经济、财税。曾五次获得“孙冶方经济科学”著作奖和论文奖。

（2）秦荣生先生，长江证券股份有限公司独立董事。1962 年出生，中共党员，经济学博士，教授，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴专家。现任北京国家会计学院党委书记，中国审计学会副会长，中国总会计师协会副会长，财政部中国注册会计师考试委员会委员，中国注册会计师独立审计准则委员会委员，清华大学、中国人民大学、中南财经政法大学等兼职教授。

（3）王明权先生，长江证券股份有限公司独立董事。1947 年出生，中共党员，硕士研究生学历，高级经济师。现任第 11 届全国人大代表、全国人大财经委员会委员，中国企业改革与发展研究会副会长，中国人民银行研究生部导师，上海财经大学兼职教授，中南财经政法大学金融学院兼职教授。第 9 届全国政协委员，中共 16 届中央候补委员。曾任中国人民银行武汉市分行宗关办事处信贷员，中国人民银行武汉市分行副科长、副处长、副行长；武汉市人民政府副秘书长兼市体改委副主任；武汉市人民政府副市长兼外办党组书记、主任；交通银行副行长、党组成员、副董事长，交通银行行长、党委（组）书记、副董事长（其间兼任中国太平洋保险公司董事长）；中国光大（集团）总公司董事长、党委（组）书记（其间兼任中国光大银行董事长、党委书记；光大证券公司董事长；申银万国证券公司董事长）；香港上市公司中国光大控股有限公司及中国光大国际有限公司董事会主席。

(4) 汤欣先生，长江证券股份有限公司独立董事。1971 年出生，清华大学法学院副教授、硕士研究生导师，担任北京市、深圳市及珠海经济特区仲裁委员会仲裁员，金融街控股及中国东方红卫星等公司独立董事，中国证监会并购重组审核委员会委员。先后在中国人民大学法学院获得学士、硕士学位，1998 年获民商法学博士学位。1998 年至 2000 年在北京大学法学院从事博士后研究工作，荣获北京大学法学院 1999 年度“十佳教师”称号。2000 年以后在清华大学法学院任教，曾获“清华大学青年教师教学优秀奖”。2002 年在美国 University of Washington 法学院访问研究，研究专题为“公司治理结构的现代化”；2007 年先后应邀作为客座教授，在台湾大学法学院和美国 Columbia University 法学院讲授“证券法”和“比较公司治理”课程。

### 非独立董事（8 名）

(1) 胡运钊先生，长江证券股份有限公司董事长、党委书记。1948 年出生，中共党员，硕士研究生学历，高级经济师。曾任湖北省经委工业处副处长，湖北省经委工业处处长，黄石市人民政府副市长，中共黄石市委常委、常务副市长，湖北省人民政府副秘书长，湖北省人民政府副秘书长（正厅级）、办公厅主任、办公厅党组副书记，长江证券有限责任公司党委书记。

(2) 崔少华先生，长江证券股份有限公司副董事长。1957 年出生，中共党员，大学学历，高级会计师。现任海尔集团副总裁、青岛海尔股份有限公司副董事长、海尔纽约人寿保险有限公司董事长、海尔电器集团有限公司董事、青岛市商业银行董事。曾任吉林省延边州财政局科长、吉林省延边信托投资公司副总经理。1993 年调入海尔集团公司，历任青岛海尔电冰箱股份有限公司董事会秘书、总会计师、董事、副总经理。

(3) 李格平先生，长江证券股份有限公司董事、总裁，诺德基金管理有限公司董事长，长江证券承销保荐有限公司董事长。1967 年出生，中共党员，博士研究生学历，研究员，享受国务院政府特殊津贴专家。曾任中南财经大学教师，湖北证券有限责任公司董事会秘书，上海业务部副总经理，证券发行二部负责人，深圳业务部总经理，资产管理部总经理兼研究所副所长，总裁助理兼资产管理事业部总经理，总裁助理兼国际业务总部总经理及研究所所长，长江证券有限责任公司副总裁兼投资银行总部总经理及研究所所长，副总裁兼财务负责人，总裁，长江巴黎百富勤证券有限责任公司董事长。

(4) 张广鸿先生，长江证券股份有限公司董事。1957 年出生，中共党员，研究生学历，高级经济师。现任青岛市人民政府国有资产管理委员会副主任，曾任青岛银行党委书记、董事长、行长，兼任海尔纽约人寿董事，中国人民银行青岛市分行研究所副主任科员，青岛万通证券公司总经理助理，青岛市财贸委员会副主任。

(5) 肖宏江先生，长江证券股份有限公司董事。1956 年出生，中共党员，湖北武汉人，大学本科学历，高级经济师。现任湖北能源集团股份有限公司董事长、党委书记，第十一届全国政协委员。曾任湖北省电力局副局长，湖北省电力开发公司总经理，湖北省能源集团有

限公司董事长、总经理、党委副书记。

(6) 徐文彬先生，长江证券股份有限公司董事。1953 年出生，中共党员，本科学历，高级政工师。现任上海海欣集团股份有限公司董事长兼党委书记。曾任上海市松江建设委员会党委书记，松江小昆山镇党委书记，松江洞泾镇党委书记，海欣集团党委书记、副总裁、总裁。

(7) 张宝华先生，长江证券股份有限公司董事。1951 年出生，中共党员，研究生学历，工商管理硕士，经济师。现任上海锦江国际（集团）有限公司总裁助理、金融事业部董事长，深圳中航地产股份有限公司副董事长、上海锦江国际酒店发展股份有限公司副董事长、锦江国际旅游股份有限公司副董事长。曾任上海新亚（集团）股份有限公司总经理助理、副总经理、副董事长。

(8) 朱文芳女士，长江证券股份有限公司董事。1967 年出生，中共党员，研究生学历，经济师。现任天津泰达投资控股有限公司证券部经理。曾任天津泰达集团有限公司办公室主任。曾在兰州市公共交通总公司宣传部、天津开发区工业投资公司企划部、天津泰达集团投资部等处任职。

#### **监事会成员（6 名）**

(1) 金艳女士，长江证券股份有限公司监事会主席、人力资源部主管。1969 年出生，硕士研究生学历。曾任湖北证券公司总裁办公室副主任、主任，北京代表处副总经理，国际业务部副总经理，经纪业务总部副总经理，长江证券有限责任公司人力资源部副总经理、总经理。

(2) 朱贤中先生，长江证券股份有限公司监事。1970 年出生，中共党员，工商管理硕士，高级会计师。现任中国土产畜产进出口总公司财务部副总经理。

(3) 宋求明先生，长江证券股份有限公司监事。1963 年出生，中共党员，大学学历，高级会计师。现任湖北省电力公司财务部主任。曾任武昌热电厂干部，湖北省电力公司财务处资金资产科科长、会计管理科科长、副主任。

(4) 刘建波先生，长江证券股份有限公司监事。1956 年出生，中共党员，大学学历，高级会计师。现任中国葛洲坝集团股份有限公司副总会计师兼财务部主任。曾任葛洲坝集团公司财务部副部长，葛洲坝集团公司副总会计师兼财务部部长，葛洲坝股份有限公司副总经理、总会计师。

(5) 谭丽丽女士，长江证券股份有限公司监事。1954 年出生，中共党员，大学学历，高级会计师，教授级高级工程师，研究员、中国注册造价工程师。现任武汉钢铁股份有限公司能源总厂党委书记。曾任武汉钢铁（集团）公司计财部部长、武汉钢铁集团公司审计部部长、合同预算处处长。

(6) 梅咏明先生，长江证券股份有限公司职工监事、法律事务与合规管理部主管，长欣投资发展有限责任公司董事长、总经理。1964 年出生，中共党员，硕士研究生学历。曾

任湖北高级人民法院民事审判庭书记员、助理审判员、审判员，湖北高级人民法院民事审判第一庭副庭长，长江证券有限责任公司资产保全部总经理。

#### 公司高级管理人员（9名）

（1）胡运钊先生简历见本章节“非独立董事”部分。

（2）李格平先生简历见本章节“非独立董事”部分。

（3）胡刚先生，长江证券股份有限公司常务副总裁、证券投资总部主管、长江期货有限公司董事长。1967 年出生，硕士研究生学历，高级经济师。曾任湖北证券资产管理事业部总经理助理，长江证券有限责任公司证券投资总部主管、金融衍生产品部主管，长江证券股份有限公司副总裁、营销管理总部主管。

（4）马莉女士，长江证券股份有限公司副总裁、机构客户部主管、上海代表处主管。1970 年出生，硕士研究生学历，高级经济师。曾任湖北证券公司资产管理事业部副总经理，债券事业部副总经理、总经理，长江证券有限责任公司总裁助理、北方总部总经理、国债业务室总经理、长江证券承销保荐有限公司董事长。

（5）李国洪先生，长江证券股份有限公司合规总监、长江承销保荐有限公司合规总监。1960 年出生，硕士研究生学历。曾任湖北证券债权债务中心总经理，长江证券有限责任公司资产保全事业部总经理，长江证券有限责任公司副总裁、办公室总经理，长江证券股份有限公司副总裁。

（6）徐锦文先生，长江证券股份有限公司副总裁、董事会秘书。1965 年出生，中共党员，博士研究生学历。曾任中国建设银行湖北省信托投资公司副总经理，国泰证券有限责任公司湖北分公司副总经理、常务副总经理，国泰君安证券有限责任公司武汉分公司副总经理、党委副书记、营业部总经理，国盛证券有限责任公司常务副总裁、总裁，长江巴黎百富勤证券有限责任公司董事长。

（7）董腊发先生，长江证券股份有限公司副总裁。1963 年出生，中共党员，硕士研究生学历，副教授职称，硕士研究生导师。曾任中南财经大学教师，原华夏证券有限责任公司武汉分公司总经理助理兼营业部总经理，第一证券有限责任公司营业部总经理，长江证券有限责任公司经纪业务总部副总经理，长江证券股份有限公司营运管理总部主管。

（8）胡曹元先生，长江证券股份有限公司副总裁、信息技术总部主管、营运管理总部主管。1965 年出生，中共党员、硕士研究生学历。曾任华中理工大学讲师，中国教育科研计算网华中网络中心 NIC 部主任，原大鹏证券有限责任公司信息技术部开发部经理、首席助理总经理、副总经理、总经理，原大鹏网络有限责任公司副总经理、董事，原大鹏证券有限责任公司信息技术部总经理，长江证券有限责任公司信息技术中心总经理。

（9）柳杨先生，长江证券股份有限公司财务负责人、财务总部主管。1969 年出生，中共党员，硕士研究生学历，审计师。曾任湖北证券有限责任公司财务总部主管、经理，长江证券有限责任公司财务总部总经理助理、副总经理、总经理。



## 二 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

### 1、董事、监事和高级管理人员报酬决策程序

公司独立董事报酬由董事会制订，报股东大会审议决定；董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

### 2、董事、监事和高级管理人员报酬确定依据

公司外部董事、监事不在公司领取薪酬，独立董事津贴参考同行业上市公司平均水平确定；公司内部董事、监事、高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定，与岗位和绩效挂钩。公司按照《长江证券股份有限公司员工薪酬福利基本制度》确定公司薪酬体系，该制度于 2008 年 3 月 28 日经长江证券股份有限公司第五届董事会第二次会议审议通过。

### 3、现任董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

详见本节“（1）现任董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

### 4、不在本公司领取薪酬、津贴的董事、监事情况

详见本节“（1）现任董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

## 三 报告期内董事、监事、高级管理人员变更情况

### 1、董事变更情况

报告期内，公司董事会成员未发生变化。

### 2、监事变更情况

2009 年 7 月 9 日，公司职工代表大会推荐金艳女士为公司第五届监事会职工监事，2009 年 7 月 24 日，经公司第五届监事会第七次会议审议通过，选举金艳女士为公司第五届监事会监事长，任期为本次监事会决议生效之日（2009 年 7 月 24 日）起至第五届监事会届满之日止。万友思先生不再担任公司职工监事和第五届监事会监事长职务。

### 3、高级管理人员变更情况

2009 年 7 月 24 日，经公司第五届董事会第十五次会议审议通过，聘任董腊发先生、胡曹元先生为公司副总裁，任期为监管机构核准其任职资格生效之日（2009 年 8 月 11 日）起至第五届董事会届满之日止。李国洪先生从本次董事会决议生效之日起不再担任公司副总裁职务，专职担任公司合规总监，吴丕斌先生从本次董事会决议生效之日起不再担任公司副总裁职务。

## 四 公司员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司共有员工 4837 人，构成情况如下表：

项目	人数	比例
专业 研究人员	40	0.83%

结构	经纪业务人员	3982	82.32%
	投资管理人员	16	0.33%
	资产管理人員	34	0.70%
	财务人员	150	3.10%
	信息技术人员	156	3.23%
	行政人员	111	2.29%
	其他岗位人员	348	7.20%
	合计	4837	100%
学历	博士	15	0.31%
	硕士	437	9.03%
	本科	2015	41.66%
	大专及以下	2370	49.00%
	合计	4837	100%
年龄	25岁以下	1501	31.03%
	25-35岁	2135	44.14%
	35-45岁	1063	21.98%
	45岁以上	138	2.85%
	合计	4837	100%

截止到 2009 年 12 月 31 日，公司需承担费用的 5 名退休职工按照湖北省社保机构确定的标准领取养老金和长江证券股份有限公司确定的标准领取企业年金。

## 第六节 公司治理结构

### 一 公司治理情况

#### 1、公司治理现状

自 2007 年上市以来，公司严格按照监管机构的要求开展了连续两年的上市公司自查、自纠专项活动，全面自查公司治理方面存在的问题，并于 2007、2008 年逐项落实整改完毕。该项活动进一步提高了公司的规范运作意识，完善了公司内部管理制度，有力地推进了“公司自治、股东自治”的文化和机制建设。

2009 年，公司继续严格按照法律、法规以及上市公司规范性文件的要求，制定了《董事会审计委员会年报工作规程》，先后修订了《董事会薪酬与提名委员会工作细则》和《公司章程》等规章制度，进一步完善公司管理层考核机制，不断完善公司法人治理结构，规范公司的运作。

2009 年，公司进一步加强内控体系的建立健全、内控制度的有效实施及内部控制的自评检查监督工作，加大内部审计工作力度，增强内部审计的独立性，推进内部控制建设的深入。公司内部审计部门完成了公司内部控制自我评价报告，并向董事会审计委员会汇报工作。董事会审计委员会对公司年度审计工作进行事前沟通、事中监控和事后检查，增强了对风险控制重点活动监督和评价的独立性，进一步完善内控体系。

#### 2、2009 年“上市公司治理整改年”活动的开展情况

2007 年上市以来，在中国证监会和湖北证监局的领导下，公司根据相关法律法规和公司治理文件的精神，积极推进公司治理专项活动，通过公司自查自纠，并遵照湖北证监局的现场检查意见，公司于 2007、2008 年对所存在问题进行了一一整改，并形成了《关于现场检查的整改报告》，经公司 2009 年 3 月 6 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过后报送至湖北证监局。

2009 年，公司按照中国证监会、湖北证监局的要求，进一步完善公司组织结构、制度建设等方面的治理情况，确保公司治理的实际状况不存在与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件有差异的地方。但是，公司治理是一项长期的工作，公司将继续遵循合法合规的原则，主动规范治理结构，持续提高治理水平。

### 二 报告期内公司独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事年报工作制度

第一条 为完善公司治理机制，提高信息披露质量，明确独立董事职责，充分发挥独立董事在年报编制和披露工作中的作用，根据中国证监会的有关规定以及《长江证券股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《长江证券股份有限公司独立董事工作制度》等有

关规定，制订本工作制度。

第二条 独立董事应当按照国家有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的要求，在公司年报编制和披露过程中切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责。

第三条 每一会计年度结束后，公司管理层应向独立董事汇报公司本年度的经营情况、财务状况和重大事项的进展情况。有关事项应形成书面记录，相关当事人应在必要的文件上签字。

第四条 独立董事应在年审会计师事务所进场审计前，与年审注册会计师沟通审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点。沟通情况应形成书面记录，相关当事人应在书面记录上签字。

第五条 独立董事应在年审注册会计师出具审计意见后和召开董事会会议审议前，至少安排一次与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应就沟通过程中发现问题与公司管理层进行交流沟通，分析问题的成因，判断其风险程度，探求解决方案。见面会应形成书面记录，相关当事人应在书面记录上签字。

第六条 独立董事应对公司年报签署书面确认意见。独立董事对年报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或者存在异议的，应陈述理由和发表意见，并在年报中予以披露。

第七条 独立董事应在公司年报中就报告期内公司重大关联交易、对外担保等重大事项发表独立意见。

第八条 公司因执行公司上市地适用会计准则以外的原因作出会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的，独立董事应发表独立意见。

第九条 独立董事对公司年报具体事项有异议的，经半数以上独立董事同意后，可以独立聘请外部审计机构和咨询机构，进行审计和咨询，相关合理费用由公司承担。

第十条 独立董事在年报编制期间，负有保密义务，年报公布前，不得以任何形式、任何途径向非知情人员泄露年报的内容。

第十一条 董事会秘书负责协调独立董事与公司管理层的沟通，会同相关职能部门，积极为独立董事在年报编制过程中履行职责创造必要的条件。

第十二条 本制度未尽事宜，独立董事应当按照国家有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行。

第十三条 本制度由董事会负责解释和修订。

第十四条 本制度自董事会审议通过后生效。

## 2、独立董事的履职情况

独立董事在任职期间，有足够的时间和精力认真履行职责，参与公司重大决策。独立董事对公司重大事项发表独立意见时，不受公司主要股东和其他与公司存在利害关系的单位、个人的影响，切实维护公司整体利益和中小股东的利益。

2009 年，各位独立董事在公司发展战略、重大经营管理事项、内部控制建设、薪酬体

系、会计处理等方面发表独立意见。在独立董事的积极参与和推动下，董事会及各专门委员会的运作更加规范。

独立董事还积极参与公司对营业部的巡视，2009 对武汉等城市部分营业部进行现场考察，重点了解了各营业部的经营、管理、业务发展和营销队伍建设等方面的情况。

#### (1) 独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年度参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
李扬	10	9	1	0	第五届董事会独立董事
秦荣生	10	9	1	0	第五届董事会独立董事
王明权	10	10	0	0	第五届董事会独立董事
汤欣	10	10	0	0	第五届董事会独立董事

#### (2) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对董事会议案及其他事项提出异议。

### 三 公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与第一大股东青岛海尔投资发展有限公司分属不同行业，经营活动不受股东单位及关联方控制和影响，对第一大股东或其关联单位不存在依赖性，公司的业务体系是完整独立的经营体系，公司独立开展各项业务。

公司的劳动人事管理与股东单位完全分离，公司设立了人力资源部，建立了独立的人员选聘、工资薪酬等体系和制度，根据业务需要自主招聘人员、确定岗位和签订劳动合同。

公司对资产拥有独立清晰的所有权和使用权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层职责明确，各机构依照相关法律和《公司章程》运行，有完善的法人治理结构，并根据经营需要设置了完善的组织架构，并制定了一系列规章制度，各部门依照规章制度行使各自职能。公司办公机构和经营场所与第一大股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

公司按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业会计准则-应用指南》、《金融企业财务规则》等规定，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度，设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，不存在财务人员在股东单位兼职的现象。公司开设了独立的银行账户，办理了独立的税务登记，依法照章纳税，与股东单位无混合纳税现象。

### 四 报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

关于高级管理人员的考核评价：公司实行全面绩效管理体系，根据年度经营目标来确定各部门和个人的考核指标和工作重点。公司的高级管理人员依据《公司章程》、岗位职责和

年度绩效目标开展工作。董事会负责对总裁及其他高级管理人员进行年度绩效考核，考核依据为年初确定的经营目标和管理目标，根据主管或分管工作年度绩效完成情况，结合管理干部年度民主测评情况，确定高级管理人员的绩效考核结果。2009 年，公司进一步完善高级管理人员的考核评价体系，制定管理干部民主测评实施细则、管理干部退出机制等配套办法，强化管理干部的考核评价机制和民主监督机制。

关于高级管理人员的激励机制：根据公司人力资源管理体系，实行绩效导向的长效薪酬激励机制，高级管理人员的激励机制主要采取岗位工资和绩效奖金的组合激励措施。岗位工资体现岗位价值，绩效奖金与分管业务绩效和公司整体经营绩效挂钩来承认超额绩效。董事会根据公司当年整体经营绩效，提取相应的绩效奖金总额，根据高级管理人员年度绩效考核结果进行分配。公司将根据证券行业业务特点和发展趋势，逐步建立多元化激励体系，完善高级管理人员的激励机制，促进公司整体经营绩效的提升。

## 五 公司内部控制情况

公司内部控制相关情况见董事会报告中“第六部分、公司风险控制指标说明”、“第七部分、合规管理体系建设情况”及与本年度报告同期披露的《长江证券股份有限公司 2009 年内部控制自我评价报告》。

## 六 武汉众环会计师事务所对公司内控自我评价报告的鉴证报告



众环会计师事务所

ZHONG HUAN

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：武汉国际大厦 B 座 16-18 层

邮编：430022 电话：027 85826771 传真：027 85424329

### 内部控制鉴证报告

众环专字(2010)178 号

长江证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了长江证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会对截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准建立健全内部控制制度并保持其有效性、根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2007 年修订）规定编制内部控制自我评价报告是贵公司管理当局的责任。

我们的责任是对贵公司董事会对截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对贵公司董事会对截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的保证。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，贵公司董事会作出的根据《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制在所有重大方面是有效的这一认定是公允的。

本报告仅供贵公司 2009 年年度报告之目的使用，不得用作任何其他目的。

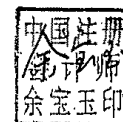
武汉众环会计师事务所有限公司



中国注册会计师



中国注册会计师



中国

武汉

2010 年 4 月 1 日

## 七 监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会认为，公司2009年内部控制自我评价报告的形式、内容符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《证券公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状。公司已建立规范的法人治理结构，并形成职责分明、相互制衡且符合公司实际经营情况、适应公司业务发展和风险控制需要的内部控制体系。内部控制流程已覆盖公司各项业务的事前防范、事中监控和事后检查的环节，重点控制活动形成了有效的制度约束。公司内部控制机制和内部控制制度方面不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差。公司的内部控制在所有重大方面是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了强有力的保障，推动了公司持续健康的发展。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。

## 八 独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

公司能按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深圳交易所相关规章制度的要求，建立了规范的法人治理结构，形成了职责分明、相互制衡且符合公司实际经营情况、适应公司业务发展和风险控制需要的、健全的内部控制体系。目前，内部控制流程已覆盖了公司各项业务的事前防范、事中监控和事后检查的环节，重点控制活动形成了有效的制度约束。

《公司2009年度内部控制自我评价报告》的形式、内容均符合有关法律法规、规章制度的要求，对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。公司的内部控制在所有重大方面是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了保障。作为公司独立董事，我们同意《公司2009年度内部控制自我评价报告》。



## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 2 次股东大会，相关情况如下：

1、公司 2008 年年度股东大会于 2009 年 4 月 24 日上午 9:30 在武汉锦江国际大酒店召开，相关决议见 2009 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2、公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 5 月 6 日下午 2:30 在武汉锦江国际大酒店召开，相关决议见 5 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第八节 董事会报告

### 一 报告期内经营情况回顾

长江证券股份有限公司是首批进入创新试点行列的八家券商之一，也是国内第六家上市证券公司。长期以来，公司始终奉行“诚信经营、规范运作、稳健发展”的理念，在机构建设、业务开拓、风险控制等诸多方面取得了较好的成绩。2009 年是公司跨越式发展的一年，在公司上下的共同努力之下，公司成功晋升为 A 类券商，各项战略得到了有效实施，主要业务均取得突破性进展，步入了良性发展轨道。

#### 1、公司总体经营情况

2009 年，在政府大规模投资、巨额信贷投放，以及大范围产业振兴等一系列宏观经济政策刺激下，国内经济企稳回升，证券市场指数大幅度上扬，交易量也随之增大；上证综指最高 3478.01 点，最低 1844.09 点，收于 3277.14 点，全年涨幅 79.98%；全年股票累计成交金额 535986.77 亿元，同比累计增长 100.66%。

在二级市场的带动下，一级市场也呈现出良好的局面，特别是下半年发行节奏加快，创业板的推出，极大地激活了市场，融资家数和融资额较 2008 年都有了较大幅度的提升。报告期内沪深上市公司总股本增加 9.10%，达到 20567.52 亿元；总市值增加 100.99%，达到 243939.12 亿元。

报告期内，公司全年营业收入 31.94 亿元，较上年增长 54.08%，营业利润 17.61 亿元，较上年增长 81.07%，归属于上市公司股东的净利润 13.72 亿元，较上年增长 95.55%。

#### 2、主营业务情况分析

2009 年，公司深化了零售客户业务体系改革，进一步明确了零售客户业务的重要地位；继续坚持“精品投行、特色投行”战略，承销保荐业务取得了历史性突破；证券投资和资产管理业务充分把握住市场机遇，均取得不俗成绩。同时，公司旗下的长江期货、长信基金和诺德基金也实现了稳步发展。

单位：（人民币）万元

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
经纪业务	220,139.48	78,410.55	64.38%	62.90%	69.18%	-1.32%
证券自营业务	66,465.63	5,685.01	91.45%	20.72%	-67.67%	23.39%
证券承销业务	18,822.65	11,741.28	37.62%	92.59%	88.41%	1.38%
资产管理业务	6,681.39	3,040.60	54.49%	567.72%	250.04%	41.30%

注：证券自营业务营业成本比上年减少 67.67%，主要系上年计提可供出售金融资产减值准备 11,262.74 万元，而本年无需计提相关减值准备。

### **(1) 证券经纪业务**

公司继续深化零售客户业务体系改革,大力开展营销活动,逐步推进客户服务工作,市场占有率稳步提升。报告期内公司实现股票基金交易额(含基金分仓和自营)16134.07 亿元,同比增加 106.69%,高于市场平均增幅;市场份额为 1.477%,同比增长 3.16%;市场排名第 18 位,同比上升 2 位。

### **(2) 证券自营业务**

公司证券自营业务严格遵循投资决策流程,坚持价值投资,获得了较好的收益。报告期内,公司证券投资收益(含公允价值变动损益)为 6.86 亿元,全行业排名第 8 位。

### **(3) 资产管理业务**

2009 年,公司资产管理业务在坚持稳健规范经营的基础上,通过不断丰富产品线、搭建销售体系平台和提升投资管理水平,取得了重大突破。公司集合理财业务首次进入行业第一梯队,5 只集合理财产品总规模 36.80 亿元,全行业排名第 9 位;实现资产管理收入 0.67 亿元,全行业排名第 7 位。

### **(4) 证券承销业务**

公司继续推进和落实“特色投行、精品投行”战略。报告期内公司完成了 3 次增发主承销和 2 次配股主承销,承销家数排名第 15 位,主承销金额 125.85 亿元,排名第 6 位;全年实现收入 1.86 亿元,同比上升 176.29%,创造了公司投行历史上的最好业绩。

在债券承销业务上,公司全年完成 3 只企业债券主承销,主承销金额 38.20 亿元,市场份额为 0.89%,企业债券主承销按承销家数排名第 25 位,按承销量排名第 23 位。

## **3、公司主要创新业务分析**

### **(1) 融资融券业务**

2009 年,公司成立了专门的融资融券工作小组,并顺利通过了证监会机构部及湖北证监局对公司融资融券业务准备情况的检查;同时,公司不断修订完善融资融券制度流程,组织开展融资融券仿真交易测试,完善融资融券系统。截至目前,公司融资融券业务各项准备工作已基本就绪。

### **(2) 股指期货业务**

公司积极备战股指期货业务。一方面继续加强对期货 IB 业务的员工培训工作,另一方面以长江期货为主体从营销、交易、风控、技术、研究等方面做好相关准备工作,并为投资者提供股指期货仿真交易,以确保在新业务推出时抢占市场先机。

### **(3) 金融衍生产品业务**

在金融衍生产品业务上,公司积极探索稳定的业务发展模式,深入了解客户需求,不断设计、调整出符合市场需求的套利产品,初步获得市场认可。

#### (4) 创新业务的影响和风险控制

创新业务对于公司的经营业绩和长远发展具有重要意义，融资融券和股指期货等创新业务的推出将成为券商新的收入来源。通过开展各种创新业务，既可以满足投资者差异化的理财需求，也有利于公司改善收入结构，增强市场竞争力，提高风险抵抗能力。

在积极申请和准备各项创新业务的同时，公司高度重视对创新业务的风险控制。公司建立并完善了以净资本为核心的风险控制指标体系，通过建立净资本监控系统，公司实现了风险控制指标的实时、动态监控和自动预警，并制定《净资本监控系统使用说明》，建立压力测试、敏感性分析的机制和制度。根据中国证监会、证券交易所、证券登记结算公司关于创新业务的业务规则并结合公司的实际情况，制定并逐步完善了公司创新业务的内部管理制度；风险控制部门和稽核部门重视对创新业务的检查和稽核，从多方面加强对创新业务的风险控制。

#### 4、报告期公司盈利能力情况分析

公司报告期实现归属于上市公司股东的净利润 13.72 亿元，较 2008 年增长 95.55%，每股收益为 0.68 元，加权平均净资产收益率为 24.77%。公司业绩增长的原因有：

随着证券市场持续回暖，市场交投活跃，成交量明显放大，公司及时抓住机会，深化零售业务体系改革，从而使得经纪业务市场份额稳步提升，证券经纪业务收入保持增长；

受益于市场上扬，在严格控制风险的前提下，坚持价值投资原则，证券投资业务取得了较好的成绩；

报告期内，一级市场呈现出良好的局面，随着 IPO 重启、发行节奏加快，创业板的推出，公司的证券承销业务取得了历史性的突破。

#### 5、公司营业收入、营业利润的分部报告

##### (1) 公司营业收入地区分部情况

单位：（人民币）万元

地区	2009 年度		2008 年度		增减百分比
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
湖北省	23	83,651.85	17	53,473.91	56.43%
广东省	11	16,278.63	9	8,760.33	85.82%
上海市	8	19,863.53	8	12,813.41	55.02%
北京市	4	11,460.61	4	8,510.27	34.67%
四川省	3	10,272.43	3	5,811.15	76.77%
福建省	3	7,419.10	3	5,169.05	43.53%
黑龙江省	3	12,483.82	3	8,356.17	49.40%
重庆市	3	4,842.44	2	3,116.83	55.36%
辽宁省	2	5,643.63	2	3,834.97	47.16%
浙江省	2	4,580.80	2	3,430.03	33.55%

江苏省	2	2,747.78	2	1,852.90	48.30%
山东省	2	4,101.18	2	2,017.82	103.25%
新疆维吾尔自治区	2	2,737.63	1	1,589.94	72.18%
天津市	2	3,588.49	1	1,857.43	93.20%
陕西省	1	3,827.96	1	2,273.73	68.36%
河南省	1	4,768.66	1	3,062.88	55.69%
湖南省	1	1,175.58	1	119.39	884.66%
营业部小计	73	199,444.12	62	126,050.21	58.23%
公司本部	—	119,995.67	—	81,273.98	47.64%
合计	—	319,439.79	—	207,324.19	54.08%

注:上表营业部数据包含长江期货有限公司在湖北、上海和北京地区的 6 家期货营业部数据。

## (2) 公司营业利润地区分部情况

单位: (人民币) 万元

地区	2009 年度		2008 年度		增减百分比
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
湖北省	23	65,002.03	17	41,019.72	58.47%
广东省	11	7,552.65	9	3,271.28	130.88%
上海市	8	12,280.12	8	7,602.00	61.54%
北京市	4	8,409.21	4	5,997.75	40.21%
四川省	3	7,303.38	3	4,038.24	80.86%
福建省	3	5,191.23	3	3,515.24	47.68%
黑龙江省	3	8,779.40	3	5,428.97	61.71%
重庆市	3	3,462.21	2	2,106.85	64.33%
辽宁省	2	3,828.44	2	2,474.69	54.70%
浙江省	2	3,087.63	2	2,162.03	42.81%
江苏省	2	1,364.98	2	1,020.48	33.76%
山东省	2	2,460.83	2	1,028.44	139.28%
新疆维吾尔自治区	2	1,576.61	1	834.49	88.93%
天津市	2	2,382.79	1	1,072.70	122.13%
陕西省	1	2,484.21	1	1,304.14	90.49%
河南省	1	3,346.04	1	2056.13	62.73%
湖南省	1	268.80	1	-232.81	215.46%
营业部小计	73	138,780.56	62	84,700.34	63.85%
公司本部	—	37,354.11	—	12,576.34	197.02%
合计	—	176,134.67	—	97,276.68	81.07%

注:上表营业部数据包含长江期货有限公司在湖北、上海和北京地区的 6 家期货营业部

数据。

## 6、公司资产结构与资产质量

截至 2009 年末，公司资产总额为 353.78 亿元，扣除客户存放的交易结算资金 230.99 亿元后，公司自有资产总额为 122.79 亿元。从自有资产结构看，货币类金融资产余额为 30.43 亿元，占自有资产总额的 24.79%；证券类金融资产（交易性金融资产和可供出售金融资产）余额为 84.20 亿元，占自有资产总额的 68.58%，其中股票等权益类资产占证券类金融资产的 24.22%，货币基金、债券等变现能力强、风险较小的资产占证券类金融资产的 73.16%，说明公司资产流动性好，资产结构优良。

截至 2009 年末，公司总股本 21.71 亿股，归属于上市公司股东的股东权益总额为 91.24 亿元，母公司净资产 73.89 亿元，母公司净资产与净资产的比例为 81.88%，各项财务及业务风险控制指标均符合《证券公司管理办法》和《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定，表明公司资产质量优良。

## 7、报告期内现金流转情况

2009 年度，公司现金及现金等价物净增加额为 1,228,537.29 万元，其中：

经营活动的现金净流量为 931,731.22 万元，其中客户存放的交易结算资金引起现金净流入 1,196,562.54 万元，是现金流入的主要来源；交易性金融资产支付净额 345,172.35 万元，是现金流出的主要原因。

投资活动的现金净流量为-7,672.06 万元，主要是公司自认购长江证券超越理财产品支付现金 5,179.52 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金 8,794.02 万元；取得投资收益收到现金 6,225.02 万元。

筹资活动的现金净流量为 304,478.15 万元，主要是公司 2009 年以向原股东配售方式募集资金，以及支付股东 2008 年度现金股利。

## 8、合并报表范围变更的说明

截至 2009 年末，公司拥有全资子公司 3 家，即长江证券承销保荐有限公司、长江期货有限公司、长江成长资本投资有限公司。其中，长江成长资本投资有限公司为公司 2009 年度新设立的全资子公司，为本年度新增纳入合并范围的子公司。截至 2009 年末，公司纳入合并范围的子公司增加到 3 家。

## 9、与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计发生变化的具体情况说明

### 会计政策变更

报告期内无会计政策变更事项发生。

### 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项发生。

## 10、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：（人民币）元

项目	2009年末	2008年末	增减百分比	主要原因
货币资金	20,687,944,073.66	11,632,048,485.32	77.85%	经纪业务客户资金存款同比增加，公司配股募集资金
结算备付金	4,921,766,512.06	1,611,119,019.54	205.49%	存放中登公司经纪业务客户备付金同比增加
交易性金融资产	7,538,216,010.17	3,914,796,202.49	92.56%	交易性金融资产投资规模和浮动盈利同比增加
应收利息	11,409,200.21	7,763,408.06	46.96%	债券应收利息同比增加
存出保证金	533,133,951.05	140,292,895.17	280.01%	客户交易保证金同比增加
可供出售金融资产	882,003,133.94	216,235,824.99	307.89%	可供出售金融资产持有规模和浮动盈利同比增加
递延所得税资产	32,558,458.93	82,427,319.21	-60.50%	可供出售金融资产浮动盈利，使可抵扣暂时性差异减少
代理买卖证券款	23,099,464,566.61	11,133,839,146.45	107.47%	经纪业务客户交易结算资金同比增加
应付职工薪酬	479,955,778.85	354,173,256.92	35.51%	计提的绩效考核报酬同比增加
应交税费	229,605,217.46	96,167,329.91	138.76%	企业所得税、营业税金及附加计提额同比增加
应付利息	592,871.42	62,959.13	841.68%	卖出回购金融资产款应付利息同比增加
递延所得税负债	64,464,757.69	4,719,518.09	1265.92%	金融资产浮动盈利，使应纳税暂时性差异增加
资本公积	3,093,348,007.99	273,313,515.01	1031.79%	配股股本溢价，可供出售金融资产浮动盈利
盈余公积	477,520,481.22	346,811,247.11	37.69%	净利润同比增加
一般风险准备	477,520,481.22	346,811,247.11	37.69%	
交易风险准备	435,649,276.88	304,940,042.77	42.86%	
未分配利润	2,469,074,782.26	1,656,680,946.01	49.04%	
项目	2009 年度	2008 年度	增减百分比	主要原因
手续费及佣金净收入	2,300,774,312.56	1,326,657,367.64	73.43%	证券经纪、承销和资产管理业务收入同比增加
投资收益	545,716,619.27	897,230,207.24	-39.18%	可供出售金融资产和交易性金融负债投资收益同比减少
公允价值变动收益	171,503,429.12	-287,401,089.88	159.67%	交易性金融资产浮动盈利净额同比增加
汇兑收益	-118.45	-3,203,404.22	100.00%	上年同期美元和港币对人民币贬值
业务及管理费	1,284,430,886.42	868,562,596.68	47.88%	职工薪酬和业务费用同比增加，开展“手机营销”活动使业务宣传费大幅增加
资产减值损失	-11,108,543.66	106,708,041.70	-110.41%	可供出售金融资产和应收账款减值准备同比减少
营业外收入	66,293,477.73	16,131,389.06	310.96%	本期取得政府专项补助
营业外支出	4,869,176.97	8,376,323.48	-41.87%	非流动资产处置损失、向灾区捐款支出同比减少
所得税费用	450,769,451.19	278,894,675.69	61.63%	应纳税所得额同比增加

净利润	1,372,001,538.58	701,627,150.25	95.55%	证券经纪、承销和资产管理业务收入同比增加
基本每股收益	0.68	0.35	94.29%	净利润同比增加
稀释每股收益	0.68	0.35	94.29%	
其他综合收益	104,206,812.32	-751,339,938.61	113.87%	可供出售金融资产浮动盈利净额同比增加
综合收益总额	1,476,208,350.90	-49,712,788.36	3069.47%	净利润同比增加，可供出售金融资产浮动盈利净额同比增加

## 11、采用公允价值计量的项目

公司金融资产和金融负债的公允价值严格按照企业会计准则和《关于证券公司执行〈企业会计准则〉有关核算问题的通知》(证监会计字[2007]34号)等监管部门的相关规定进行确认和计量。公司金融资产和金融负债公允价值的确定原则为：存在活跃市场的金融资产和金融负债，采用活跃市场中的报价用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了公平交易中实际发生的市场交易价格。金融工具不存在活跃市场的，采用适当的估值技术，审慎确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，应当反映估值当日在公平交易中使用的价格。公司本年度除对附有限售条件的股票投资的公允价值，按照《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》(证监会计字[2007]21号)中规定的原则确定外，未采用其他估值技术计量金融工具公允价值。

公司采用公允价值计量的资产和负债的公允价值及其变动情况详见《长江证券股份有限公司 2009 年财务报表附注》十、2。

本报告期内公司无持有采用公允价值计量的外币金融资产和外币金融负债情况。

## 12、采用公允价值计量的金融工具对公司利润的影响

单位：(人民币) 万元

项目名称	对 2009 年度利润的影响金额			占利润的比例
	公允价值变动收益	投资收益	小计	
交易性金融资产	17,150.34	46,969.42	64,119.76	35.18%
可供出售金融资产	-	4,447.98	4,447.98	2.44%
合计	17,150.34	51,417.40	68,567.74	37.62%

## 13、公司各项主营业务的经营情况

### (1) 公司经纪业务的经营情况

代理买卖证券情况

证券种类	2009 年代理交易额 (亿元)	市场份额	业务地位	2008 年代理交易额 (亿元)	市场份额	业务地位
股票	15,964.55	1.49%	18	7,635.23	1.43%	20



基金	169.52	0.82%	20	171.14	1.47%	17
权证	738.07	0.69%	32	927.31	0.67%	30
债券	3,198.95	1.97%	6	1,870.89	1.64%	9
证券交易总额	20,071.09	1.57%	18	10,604.57	1.43%	19

网上交易情况：2009 年网上交易金额 13,635.29 亿元，同比上升 90.34%。

注：上表 2009 年数据引自于沪深证券交易所，债券交易额包括债券回购。

### (2) 证券承销业务经营情况

形式	承销方式	次数		承销金额（万元）		佣金净收入（万元）
		2009 年	历年累计	2009 年	历年累计	2009 年
IPO	主承销	-	31	-	883,655.73	-
	副主承销	-	15	-	106,266.80	-
	分销	-	102	-	567,686.63	-
增发	主承销	3	8	921,999.55	1,670,739	7,101.52
	副主承销	-	3	-	36,800	-
	分销	-	14	-	148,890	-
配股	主承销	2	6	336,493.02	427,892	3,503.04
	副主承销	-	6	-	30,680	-
	分销	-	30	-	128,716	-
债券	主承销	3	8	382,000.00	1,098,000	3,963.50
	副主承销	3	33	98,000.00	381,300	186
	分销	136	483	2,929,936.00	13,671,896	1,486.96
合计		147	739	4,668,428.57	19,152,522	16,241.02

报告期内，公司签订了 21 份财务顾问协议，协议收入 1,977 万元，实现财务顾问收入 619 万元。

报告期内，公司取得保荐业务收入 1750 万元。

注：上述数据为合并报表数据。

### (3) 证券自营业务情况

自营证券情况表

单位：（人民币）元

项目	2009 年末		2008 年末	
	公允价值	投资成本	公允价值	投资成本
交易性金融资产	7,538,216,010.17	7,349,212,187.89	3,914,796,202.49	3,897,295,809.33
其中：债券	4,258,437,146.56	4,262,228,414.43	3,694,263,756.27	3,660,504,880.61

股票	1,905,834,772.60	1,707,553,527.55	39,193,427.58	39,610,941.87
权证	-	-	1,464.00	2,503.31
基金	1,353,848,982.41	1,359,430,245.91	161,245,163.24	177,177,483.54
资产支持证券	20,095,108.60	20,000,000.00	20,092,391.40	20,000,000.00
可供出售金融资产	882,003,133.94	841,581,783.18	216,235,824.99	424,030,899.17
其中：债券	642,035,834.50	637,488,830.84	-	-
股票	133,186,625.35	107,369,345.20	162,977,600.00	365,602,451.72
基金	10,575,000.00	9,090,000.00	5,196,000.00	9,090,000.00
集合理财产品	96,205,674.09	87,633,607.14	48,062,224.99	49,338,447.45

自营证券损益情况表

单位：（人民币）元

项 目	2009 年度	2008 年度	增减比例
证券投资收益	514,174,024.60	845,357,176.50	-39.18%
其中：持有交易性金融资产期间取得的投资收益	27,699,637.74	37,226,610.66	-25.59%
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	773,069.58	-100.00%
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	5,488,154.21	10,411,431.80	-47.29%
处置交易性金融资产取得的投资收益	441,994,535.43	-48,724,639.83	1007.13%
处置可供出售金融资产取得的投资收益	38,991,697.22	587,201,319.48	-93.36%
处置交易性金融负债取得的投资收益	-	258,469,384.81	-100.00%
公允价值变动收益	171,503,429.12	-287,401,089.88	159.67%
其中：交易性金融资产	171,503,429.12	-71,465,917.98	339.98%
交易性金融负债	-	-215,935,171.90	100.00%
合 计	685,677,453.72	557,956,086.62	22.89%

**(4) 资产管理业务情况**

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度		2008 年度	
	平均受托客户资产管理规模	受托客户资产管理业务收入	平均受托客户资产管理规模	受托客户资产管理业务收入
定向资产管理业务	3,551.25	109.26	7,766.35	-

集合资产管理业务	148,487.83	6,572.13	67,480.46	1,000.63
合 计	152,039.08	6,681.39	75,246.81	1,000.63

注：目前仅母公司开展受托资产管理业务。

公司分别于 2009 年 6 月 9 日、2009 年 10 月 16 日、2009 年 12 月 10 日，取得中国证监会“证监许可[2009]478 号”、“证监许可 [2009] 996 号”、“证监许可 [2009] 1194 号”文件批复，核准了公司设立长江证券超越理财灵活配置集合资产管理计划、长江证券超越理财稳健增利集合资产管理计划、长江证券超越理财基金管家 II 集合资产管理计划。其类型分别为非限定性、限定性、非限定性集合资产管理计划，存续期分别为 5 年、不定期、不设固定存续期限。长江证券超越理财灵活配置集合资产管理计划于 2009 年 8 月 5 日成立，共募集资金 1,508,951,084.39 元，其中公司以自有资金认购 43,950,031.58 元；长江证券超越理财稳健增利集合资产管理计划于 2009 年 12 月 2 日成立，共募集资金 1,245,241,805.67 元；长江证券超越理财基金管家 II 集合资产管理计划于 2010 年 1 月 6 日开始募集。

#### 14、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

##### (1) 长江证券承销保荐有限公司

长江证券承销保荐有限公司为长江证券全资子公司，是国内目前唯一一家由证券公司全资控股的投行子公司，注册资本 1 亿元人民币。

2009 年该公司继续推进“特色投行、精品投行”战略，进行了业务组织架构和人员的整合工作，重构了绩效考核模式，强化了激励与约束相匹配的管理机制，业务呈现良好发展态势，取得了历史最好业绩。2009 年完成了 3 次增发主承销和 2 次配股主承销，承销家数排名第 15 位，上升 5 位，主承销金额 125.85 亿元，排名第 6 位，上升 7 位。2009 年实现营业收入 18,631.17 万元，同比增长 176.29%；实现利润总额 7,018.63 万元，同比增长 879.37%。

##### (2) 长江期货有限公司

2004 年公司收购了湖北金良期货经纪有限公司并更名为长江期货经纪有限公司，2008 年 6 月变更为长江期货有限公司。2007 年 8 月，该公司增资扩股至人民币 1 亿元，公司持有 100% 股权，其经营范围包括商品期货经纪和金融期货经纪等。

2009 年新开营业部 2 家，完善了湖北省内营业部布局；加大了营销管理力度，推进营销标准化建设，加强了团队建设，提升直销能力；积极拓展渠道业务，先后与多家银行湖北省分行达成全面合作关系，采取低成本方式开拓市场。

2009 年期货业务快速发展，实现期货交易金额 6954.27 亿元，同比增长 93%；客户权益达 7.49 亿元，同比增长 153%；期货交易市场份额为 0.533%，同比增长 6.14%。2009 年实现营业收入 6,832.11 万元，同比增长 102.70%；实现利润总额 2,871.54 万元，同比增长 255.64%。

##### (3) 长江成长资本投资有限公司

长江成长资本投资有限公司为长江证券全资子公司，成立于 2009 年 12 月 8 日，首期注

册资本 2 亿元，其经营范围包括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，证监会同意的其他业务。目前该公司已正式营运，并开展相关业务。

#### **(4) 长信基金管理有限责任公司**

长信基金成立于 2003 年 4 月 28 日,2008 年注册资本由 1 亿元增资扩股至 1.5 亿元，公司持有 49%的股权，主要股东还包括上海海欣集团和武汉钢铁股份有限公司。其经营范围为基金管理业务、发起设立基金和中国证监会批准的其他业务等。

2009 年该公司进一步实施全能型资产管理公司发展战略。2 月取得特定客户资产管理业务资格，目前产品设计及市场开拓工作进展顺利；9 月取得 QDII 业务资格，国际业务部主要负责 QDII 的投资管理以及其他境外业务的拓展。

2009 年该公司公募产品线进一步完善，新增 1 只基金产品（恒利优势股票基金）和 1 只集合理财产品（价值量化集合理财计划）；截至 2009 年底，该公司管理的 7 只基金期末总份额为 309.64 亿份，基金资产规模 274.72 亿元；2009 年度公司财务状况良好，实现营业收入 28,586.14 万元，利润总额 8,024.43 万元。

#### **(5) 诺德基金管理有限公司**

诺德基金成立于 2006 年 6 月 8 日，注册资本 1 亿元人民币，公司持有 30%的股权。主要股东还包括美国 LORD ABBETT 公司和清华控股有限公司。其经营范围为基金管理业务、发起设立基金和中国证监会批准的其他业务等。

2009 年该公司积极推进基金的持续销售工作，并新增中国银行、中信证券等 7 个代销渠道；深入开展了流程化管理工作，对业务流程化进行了整合和优化，将流程化管理贯穿到整体运营中。

2009 年 8 月，诺德成长优势股票型证券投资基金开始公开募集，2009 年 9 月正式成立。截至 2009 年底，诺德基金管理的 4 只基金总份额为 43.76 亿元，基金资产规模 44.73 亿元；公司实现营业收入 7,668.46 万元，实现利润总额 365.62 万元。

### **15、报告期内公司营业部、服务部、分公司、专业子公司新设和处置情况**

根据公司营业网点布局规划，截至报告期末，公司完成 4 家证券服务部升级和 7 家证券营业部新设，正式运营的营业部达到 67 家；另有 7 家证券服务部升级和 4 家证券营业部新设已获中国证监会批复同意，目前正在筹建中。

2008 年 12 月，公司第五届董事会第九次会议同意公司在深圳设立分公司，管理深圳地区证券营业部。经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】443 号文批准，截止报告期末，深圳分公司已正式开业；在深圳分公司成功设立的基础上，公司进一步推广分公司模式，积极筹建重庆分公司并获得了证监会的批准。截至目前，重庆分公司的设立工作已经完成，正等待监管部门的验收。

2009 年公司第五届董事会第十三次会议通过了设立直接投资业务全资子公司的议案，并于 2009 年 8 月 11 日收到中国证监会的无异议函（机构部部函【2009】354），2009 年 12

月 8 日，公司的直接投资业务全资子公司——长江成长资本投资有限公司（简称长江资本）成立，首期注册资本 2 亿元。其经营范围包括：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；证监会同意的其他业务。

## 二 在经营中出现的问题及解决办法

公司的经营管理活动始终围绕外部环境和公司实际情况的变化而不断调整。2009 年，公司经历了激烈的市场竞争，同时在经营中也出现了部分业务能力不够强、人才储备不足等方面的问题。一年来，针对市场形势和经营中出现的问题，公司采取了一系列措施，主要有：

### 1、深化零售客户业务体系改革，提升公司竞争力

2009 年公司先后召开了一系列专题会议，进一步明确了零售客户业务的重要地位。一、加快推进证券经纪人制度的实施。作为国内第二家，亦是华中地区首家获批实施证券经纪人制度的券商，资格上的先发优势为公司大力发展零售客户业务提供了新的契机；二、完善营业网点布局。通过新设营业部、服务部升级、网点搬迁，优化了网点布局，提升了营业部整体实力。2009 年，在新设网点数量上，公司业内排名第二；三、加大营销工作力度。提出了“大营销”概念，一方面继续拓宽渠道网络，另一方面激发营业部营销积极性，对公司新增客户的开拓和市场份额的提升起到了显著作用，引进了大批高价值量客户，提高了公司零售客户业务市场占有率；四、进一步完善了交易平台建设，手机证券业务进步显著，在业内处于领先地位。

### 2、把握市场机遇，做大做强资产管理业务

在市场环境相对宽松的外部环境下，公司资产管理业务在 2009 年度进一步明确了发展策略，理顺了工作思路，并借公司零售体系改革之力，夯实了业务基础，该项业务得以迅速发展。一方面，进一步丰富产品线，全年共完成产品开发 6 只，申报 4 只，获批 3 只，产品类型包括债券型、股票型和 FOF 型，集合理财产品线基本构建完成；与此同时，投资业绩也极大地提升，获得了渠道的高度认可；另一方面，积极推动公司理财产品销售体系的建设工作，并初见成效，新发行的长江证券超越理财灵活配置集合资产管理计划和超越理财稳健增利集合资产管理计划均超额完成首发目标计划。截止 2009 年 12 月 31 日，公司所管理的资产规模排名上升为第九位，首次进入行业内前十名，且年度规模增长率排名第一，实现了跨越性发展。

### 3、扩充资本实力，夯实业务发展基础

在以净资本为核心的风险监管体制下，雄厚的资本金是支持传统业务做大做强的坚实基础，也是开展创新业务的必要条件之一。2009 年，公司以配股方式实现了上市以来首次融资，扣除发行费用后，共募集资金 32.02 亿元，全部用于补充公司营运资金。配股成功大大提高了公司净资本规模，为公司扩大业务规模、实施经营战略和业务创新、提高竞争实力和盈利能力奠定了良好基础。

#### 4、加速人才引进，强化员工培训

在人才招聘方面，公司加强了核心人才引进，保障公司业务发展，还在全国范围内开展以“汇聚长江，扬帆远航”为主题的统一招聘活动，支持营业部人才引进。在员工培训上，公司完善了培训体系，启动了“龙腾长江”人才培养计划，建立自有的培训品牌，推进“腾龙计划”、“飞龙计划”实施。同时，通过轮岗、集中授课、外出培训、考察交流、绩效辅导等方式着重提升员工业务能力和管理水平，加快人才培养，为公司业务扩张提供人力支持。

#### 5、加强业务对接与合作，发挥金融集团优势

公司通过加强内部资源整合和业务联动，充分发挥利益共享机制，一方面，加强承销保荐公司、直投公司与营业部间的联动机制，包括在项目的发掘、承揽和销售环节，依托营业部的网点和客户优势，形成资源互补、收益共享的格局，为集团的整体业务提升做出贡献；另一方面，加快研究咨询业务与公司其他业务以及营业部之间的融合，为公司业务部门、营业部和专业机构客户提供策略、行业及上市公司的价值挖掘等研究咨询服务，不断满足客户的个性化需求。

### 三 公司对未来发展的展望

#### 1、对中国证券市场的展望

目前，国内证券市场仍处在初级阶段，市场发展将会给证券行业带来巨大的发展潜力。2009 年中国资本市场呈现健康稳定发展态势，2010 年市场将延续这种态势。目前中国经济仍处在继续复苏过程中，需求的复苏将使企业盈利快速增长，A 股市场流动性仍然保持宽松，融资融券和股指期货等新产品即将推出，众多积极因素将推动 2010 年股市整体向好，但由于 2009 年基数较高，市场不可避免会产生一定的震荡。总体说来，2010 年的 A 股市场将进一步向着纵深方向发展，伴随着“双边市”、“全流通”和“国际化”的到来，A 股市场的运行方式正逐步向成熟市场靠拢。

#### 2、券商面临的挑战和机遇

##### （1）国际金融市场的变化对国内券商带来的挑战

随着美国经济逐渐走出衰退，全球 IPO 市场再度活跃，海外证券市场的危机得到了初步缓解，一直紧盯国内市场的国际券商又开始实施扩展战略，逐渐加快了进入中国证券市场的节奏，曾一度得到缓解的来自国际市场的竞争压力又将加大；另一方面，随着新产品有条件的推出以及市场竞争的加剧，业内将兴起新一轮的并购重组浪潮，部分资产优良、资本金充足的券商将有可能抓住机遇，实现规模、业务的跨越式发展。

##### （2）证券业市场化进程加速为行业发展提供新的机遇和挑战

当前证券业最突出的特点是处于市场化进程加速的初级发展阶段。一方面，国内证券市场仍处在初级发展阶段，各项业务发展潜力巨大；另一方面，随着证券业市场化进程明显加

速，行业竞争进一步加剧。2010 年，伴随融资融券和股指期货等新业务的相继推出，过去的单边市状态会逐渐消失，市场的复杂程度将显著加深，激烈的市场竞争和巨大的股东回报压力，必将对券商的管理能力、业务能力、技术能力和市场开拓能力提出更高的要求。

### **(3) 多层次资本市场体系不断完善对券商提出更高要求**

2010 将是加快推进多层次资本市场体系建设关键的一年。目前创业板平稳推出，代办股份转让市场的转板尝试也将取得实质性进展；同时，新股发行制度的改革将进一步深化，一级市场的市场化进程进一步加快。无论是多层次资本市场体系的不断完善还是发行制度改革的推进，都对券商的创新能力、风险控制能力、业务资源整合等经营管理能力提出了更高要求。

## **3、对公司主要业务的影响**

2010 年证券市场形势将对公司的主要业务有着不同程度的影响。IPO 和大小非解禁使市场容量进一步扩大，新增股份带来市场规模的扩大，将对市场成交量产生较大的影响。公司经纪业务收入与市场活跃度高度相关，公司经纪业务收入仍有望保持稳定增长趋势，但受佣金费率下降的影响，该业务收入增幅有限；IPO 重启后股权融资速度加快，公司承销保荐业务有望保持良好的发展势头；随着监管部门对券商理财产品审批速度加快，公司的集合理财业务将会快速发展，逐渐成为公司收入的重要来源；融资融券和股指期货两项创新业务的推出，除了能为公司带来新增收入外，将对公司自营、资产管理等业务模式产生影响。

## **4、公司战略及经营计划**

2010 年是证券市场发展的战略机遇年，也是公司发展的战略机遇年，公司将继续保持良好的发展态势，本着“业务上台阶，管理上水平”的总体要求，切实贯彻“扩张传统业务，提升创新业务”的经营方针，为迎接证券市场的全面市场化做好体制、机制、技术、人才等方面的准备，抓住机遇，推动公司实现跨越性发展。

为实现上述战略目标，公司将重点做好以下工作：

### **(1) 进一步扩充资本实力，壮大公司规模**

2009 年公司成功地完成了一次配股，但随着融资融券、股指期货等资本消耗性业务的推出，券商重组并购浪潮的加剧，券商间的竞争越来越多地表现为资本金规模的竞争，因此，借助资本市场的融资功能进一步扩充公司的资本金规模是公司 2010 年的重点工作。公司将在适当的市场时机实施适度规模的再融资计划，同时探索公司债、短期融资券等多种融资模式，灵活配置长、短期资金，以满足各项业务发展的营运资金需求。

### **(2) 加强集团内部整合，提升服务水平**

为了增强公司整体竞争力，2010 年公司将全面启动集团内资源整合，对接公司内部业务，对外打整体战，切实提升服务水平。重点贯彻落实营业部与承销、直投等业务对接会议精神，充分启动内部“业务合作、利益共享”机制，通过业务整合更好地发挥合力；在强化内部整合的基础上，提升服务水平。一方面，加快推动业务由通道服务向增值服务的转变，另

一方面，提高投资顾问能力、提供丰富的金融产品。要通过提供包括股指期货、融资融券、私募产品等丰富的金融品种，以及更多更有价值的服务，在为客户保值增值的同时，提高公司的业务收入。

### **(3) 全面深耕湖北，进一步提高市场占有率**

进一步贯彻深耕湖北战略。截至目前，公司已在湖北省、州一级实现了营业网点全覆盖，下一步将在经济较发达的县、市设立营业部，加强公司在湖北的网点优势，积极争取地方资源；长江保荐也将在湖北充分挖掘项目资源，并为其他部门提供业务机会；零售客户业务要提高在湖北的金融产品销售能力，做到对省内银行渠道的全面覆盖；研究部将进一步扩大在汉员工队伍，加强武汉基地建设，将武汉办成人才培养基地，同时加大关于湖北区域的研究，形成湖北区域研究的品牌。

### **(4) 拓展国际业务，积极推进“走出去”战略**

随着国外券商进入中国资本市场节奏加快、国际板推出的呼声日益高涨，适时启动“走出去”战略，拓展国际业务，已成为公司进一步发展壮大的必经之路。作为“走出去”的第一步，公司已计划向监管机构申请，在香港设立分支机构。设立香港子公司，不仅仅在于开辟新的盈利模式，还有助于公司通过香港构建国际化的业务平台，学习国际的先进管理经验，改造自身的业务结构和业务素质，为公司业务发展国际化打下良好的基础。

### **(5) 打造核心业务，继续深化零售业务体系改革**

零售客户业务是公司的核心业务，更是各项工作的重中之重。2010 年公司将继续深化零售客户业务体系改革，首先，进一步提升营业部的品牌影响力和价值挖掘意识。营业部作为各类金融产品的销售终端、零售客户开发与服务的窗口，逐步强化自主经营意识和自我管理能力，有利于经营效用的规范化；其次，加快网点建设，根据“快速复制、连锁经营”的策略来新设营业部；第三，加强银证合作，推进渠道业务向纵深发展。选择重点银行作为战略合作伙伴，在此基础上，开展全方位的深度合作，推动渠道业务由自发向规范化转变。第四，继续完善手机证券系统，提高手机适配性，努力提升注册客户规模，增加交易客户数，推进手机证券业务发展。

### **(6) 做精传统业务，全面提升业务水平**

公司将在重点抓好零售客户业务的基础上，继续做大做强证券投资、资产管理、投资银行等业务。证券投资业务要在适度扩大规模的基础上，不断强化风险控制机制，同时努力探索新的投资品种和方式，完善证券投资业务模式；资产管理业务要重点发展集合理财业务，打造“超越理财”系列品牌，积极探索小集合理财业务模式，提升投资管理能力；继续打造精品投行，拓宽投资银行业务链的深度和宽度，在创造商誉的同时，为公司其他业务的发展提供商机，提升证券销售能力；以债券主承销业务为龙头推动固定收益业务的持续发展。

### **(7) 发展创新业务，大力探索新业务模式**

启动并逐步扩大直接投资业务，积极备战融资融券、股指期货等其他创新业务，使之成



为公司新的利润增长点，并确保各项创新业务进入行业第一梯队。一、加大对直投子公司的投资力度，以湖北为根据地，储备一批高收益、高成长的优质项目；二、通过扩充期货公司的资本金规模、完善和固化 IB 业务模式，全力迎战股指期货，充分发挥 IB 业务的资格优势，在巩固老客户的同时挖掘新客户；三、以授信和盯市为重点，在人员、系统、客户储备、风险控制等方面做好融资融券业务的准备工作，力争进入第二批试点行列。

#### **(8) 强化 IT 治理，打造核心竞争力**

进一步强化“技术领先，业内一流”的发展战略，大力推进公司 IT 治理，努力提升公司核心竞争力。一方面，理顺业务和技术协同合作机制，实现 IT 系统建设以技术为主导到以业务为主导的转变。公司各业务部门、后台管理部门在系统建设前要建立体系化思维模式，明确工作目标和业务规则；与此同时，技术部门则要加强对业务的理解，做好 IT 项目管理，切实提高技术对业务的支持力度；另一方面，提升 IT 自主创新能力，公司要组建一支自己的软件开发团队，做好个性化系统自主开发工作，打造公司的核心竞争力。

#### **(9) 建立人才梯队，深入推进企业文化建设**

一是完善人才培养机制，只有一流的人才才能创造一流的业绩，打造一流的公司。公司要广纳人才，特别要引进专业技术人才、营业部总经理和软件工程师；同时培养一批管理人才、业务人才和技术人才；以客户经理为主体，经纪人为补充，投资顾问为核心，加强营销队伍建设；二、深入推进以“追求卓越”为核心的企业文化建设，创造一流业绩，锻造一支忠于公司、勤思善学、自律进取、富有激情和执行力的高素质职业化队伍，发扬公司主流文化，形成积极浓郁的“追求卓越”的氛围；三、大力营造创新氛围，树立员工的自主创新意识，从而更好地强化变革意识，提高市场反应力。

## **四 公司经营活动面临的具体风险和已采取的对策和措施**

### **1、公司经营活动面临的具体风险**

公司业务经营活动面临的风险主要有：市场风险、经营风险、法律政策风险、流动性风险、技术风险等，具体来讲，主要表现在以下几个方面：

#### **(1) 市场风险**

市场风险是指证券公司的金融资产随着市场系统性因素的不利波动发生损失的可能性。这些因素包括利率、汇率、股票指数、商品价格等。市场风险全面影响着证券公司各项业务的损益。当证券市场处于熊市时，公司的经纪、承销、自营、资产管理等业务都将受到不利影响，公司存在未来收入和利润不稳定的风险。

#### **(2) 经营风险**

经营风险是指证券公司从事代理买卖证券、股票承销、证券自营、金融衍生产品交易等业务时发生的风险。

### 经纪业务风险

证券市场活跃程度是我国证券公司经纪业务收入的决定性因素，受国民经济发展速度、宏观经济政策、利率、汇率、行业发展状况以及投资者心理等诸多因素影响，存在一定的不确定性。交易量剧烈萎缩，经纪业务竞争日益激烈，证券公司佣金水平逐渐下降，这些市场环境的变化都可能对公司的经纪业务造成不利影响，是公司经纪业务风险的主要成因。

### 承销业务风险

承销业务风险是指证券公司在企业上市过程中因未能勤勉尽责或尽职调查不到位，公开招募文件信息披露在真实、准确、完整性方面不充分等过失而受到监管机构处罚的风险；推荐企业发行上市，对企业改制上市方案、企业发展前景判断失误，导致发行上市失败的信誉损失风险；对二级市场的走势判断错误，包销发行上市或增发配股的股票卖不出去而引发的财务风险；在证券承销业务承揽过程中因不当承诺而引起的违规或违约风险等。监管机构颁布实施了一系列法律法规及规章制度，对证券公司在企业发行上市过程中的监管更加严格和规范，增加了公司投行业务（通过下属子公司长江证券承销保荐有限公司运作）在承销业务中承担的责任和风险。

### 自营业务风险

目前，我国证券市场缺乏规避系统性风险的手段和机制，二级市场的价格大幅波动会给公司的自营业务带来较大的风险。公司自营业务面临着选择证券投资品种时决策不当、证券买卖时操作不当、证券持仓度过高等风险。

### 资产管理业务风险

公司在设定资产组合方案时，可能会由于市场波动原因无法达到预期收益，从而存在公司信誉损失的风险。此外，在资产管理业务运作中，由于业务人员操作不当而发生有悖资产管理合同或协议事项的情况，资产管理业务交易系统发生故障等引起投资者投诉，都将给资产管理业务产生不利影响。

### 金融创新业务风险

由于我国证券市场仍处于发展、规范阶段，受市场成熟度和政策环境的限制，金融创新处于尝试性探索过程中，证券公司难以进行大规模的金融创新。此外，在进行金融创新探索过程中，由于对金融创新产品的研究深度不够，导致创新产品的设计存在缺陷，引发客户纠纷、风险大小估计不足、风险控制机制不健全、对创新业务的风险控制措施不完善或执行力不到位等，都可能给公司带来经济损失、法律纠纷和信誉风险。

### **(3) 法律政策风险**

法律政策风险是指由于违反有关法律、监管规章、交易所业务规则等，以及因未适应国家法律、法规和政策的变化，导致公司遭受罚款、吊销资格、赔偿、合同损失或信誉受损的可能。监管部门法律体制与机制的建设与完善，较之证券公司综合治理前已经使证券市场的生存环境与行为模式发生了根本性的改变，公司在经营活动中，如果业务的管理和规范不能

及时跟进国家法律法规和监管机构条例变化，一旦违反有关的法律法规和规章制度，可能会受到中国证监会等监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚，甚至被托管或关闭。

#### **(4) 流动性风险**

证券公司的流动性风险是指金融工具不能及时变现和资金周转出现困难而产生的风险。证券公司的流动性风险，源于其资产周转速度过低，也源于其资产负债结构的不匹配，导致公司不能按期偿付债务甚至经营难以为继。公司在业务经营中，一旦受宏观政策、市场情况变化、经营不力、信誉度下降等原因的影响，导致资金周转不灵、流通堵塞，不能及时获得足额融资款项，就会引起流动性风险。

修改后的《证券公司风险控制指标管理办法》已颁布实施，证券市场行情的变动、业务经营中突发事件的发生等会影响到公司风险控制指标的变化，如果公司发生流动性风险并且不能及时调整资产结构，使得公司风险控制指标超过监管机构的标准范围，则会导致公司受到监管机构的处罚，严重时可能失去一项或多项业务资格，给业务经营及声誉造成严重的不利影响。

#### **(5) 技术风险**

信息技术在我国证券业已经得到了广泛的应用，信息技术风险可能来源于物理设施、设备、程序、操作流程、管理制度、人为因素等多个方面。公司的经纪业务、自营业务、资产管理业务均高度依赖于信息技术的支持，电力保障、通讯保障、行业服务商水平、电子设备及系统软件质量、公司系统运维水平、计算机病毒、地震等自然灾害等都会对系统的设计和运行产生重大影响。当信息系统运行故障时，可能会导致公司交易系统受限甚至瘫痪。这将影响公司的正常业务和服务质量，损害公司的信誉，甚至会给公司带来经济损失和法律纠纷。

## **2、主要风险因素在本报告期内的表现**

报告期内，国内外证券市场触底反弹，行情指数逐渐回暖，市场复苏为公司自营投资带来交易性机会，公司持有的可供出售金融资产和交易性金融资产规模较 2008 年年底大幅增加，在市场涨幅较大的情况下，市场风险较小；公司在报告期内始终保持净资本充足，财务状况良好，没有产生流动性风险；公司加强了信息技术系统的建设和管理，严格按照操作管理程序进行经常和定期相结合的检查和维护，以保证系统的可靠、稳定和安全运转，没有产生技术风险。

## **3、公司已采取的对策和措施**

为提高公司风险管理能力，公司完善以净资本为核心的风险监控体系，加强了对业务经营风险的控制，采取了以下防范措施：

### **(1) 完善以净资本为核心的风险控制指标体系，防范流动性风险**

公司根据法律法规及公司制度，进一步完善以净资本为核心的风险控制指标体系，通过风险控制指标动态监控系统，对净资本等风险控制指标进行动态管理，实时监控和预警。2009 年，公司净资本等主要风险控制指标均持续达标，未出现超过规定标准的情况。

2009 年，公司对净资本监控系统实施升级，增加敏感性分析和压力测试模块，通过变动一项或者多项净资本相关因素，模拟计算因素变动对净资本和风控指标的影响，实现“净资本计算表”、“风险资本准备计算表”、“风险控制指标监管报表”三张报表的联动测试，形成用于敏感性分析和压力测试的测算报表，以分析指标变化对公司经营产生的影响。每月初，公司同时考虑各种可能出现的极端情况，实施压力测试，分析在假设的极端情况下，当月净资本及各项风险控制指标是否仍符合监管标准，盈利能力能否维持公司正常运行，完成敏感性分析和压力测试的月度报告，并按相关规定及时报送至湖北证监局。

## **(2) 实施限额管理，防范市场风险**

公司根据《证券公司风险控制指标管理办法》对风险控制指标的要求，结合风险承受能力和业务发展情况，实施限额管理，对整体投资规模、整体最大损失限额、业务部门投资规模、业务部门最大损失限额、预警限额等关键风险指标设置限额，并据此对业务进行监测和控制，确保各项业务的投资规模和主要风险控制指标符合监管要求。报告期内，公司通过实时监控风险控制指标，实施限额管理，将风险控制在合理的范围之内。

## **(3) 建立授权管理体系，防范经营风险**

公司在法定经营范围内，对经批准开展经营的各业务部门和分支机构的业务权限实行授权管理制度。公司办公会负责制订和修改授权管理制度；各业务部门和分支机构必须在被授权范围内办理业务，严禁越权从事业务活动。各部门在开展新业务、新产品之前，应将创新项目材料提交风险管理职能部门进行风险评估，公司办公会审核通过后方可实施。各业务部门及分支机构定期对自身及所属关键业务岗位的授权执行情况进行检查，并将授权执行的检查情况向风险管理部报备。

## **(4) 加强业务风险控制，防范业务风险**

公司高度重视业务风险控制。从组织体系、制度建设等多方面不断巩固和完善业务的风险控制工作。目前，公司在经纪业务、自营投资业务、资产管理业务以及创新业务等方面均已建立起较完善的规章制度。风险管理部建立了规范的日常风险监控和预警流程，完善了各类监控报告，对各种政策风险、法律风险、操作风险等进行有效防范和控制。公司风险管理部根据风险可控、可测、可承受的原则，评估各项业务制度、流程和操作规范的科学性和有效性，督促业务部门根据评估意见修改后实施。

## **(5) 建立三级风险监控体系，防范操作风险**

公司已建立事前评估制度流程、事中实时监控业务操作、事后稽核的风险管理机制。形成了事前防范、事中监控、事后检查的三级风控体系。2009 年，公司风险管理部通过经纪业务风险实时监控系統，加强业务操作风险监控，有效防范化解了经纪业务操作风险。

## **(6) 提高公司技术管理水平，防范技术风险**

公司一直重视信息技术工作，将“技术领先”作为公司发展的策略之一，在证监会和证券业协会的领导下，通过实施 IT 治理来推进信息技术工作，不断加大信息技术投入，保障系

统稳定运行。公司信息安全领导小组负责领导、组织和协调公司信息系统风险防范工作。公司特别重视对信息系统变更的审核与评估，尽力控制信息系统变更带来的风险。公司加强项目管理，以确保信息系统建设的安全可行。公司定期聘请专业机构对公司信息系统进行安全评估。公司全面部署了监控体系，对公司信息系统进行全面监测和数据采集及分析，做到早发现、早报告、早控制、早解决，力争将风险消灭于萌芽状态。

## 五 公司融资渠道和负债结构等情况

### 1、公司融资渠道

公司日常经营的融资渠道主要包括银行间同业拆借和债券回购等。为了增加公司资本金、扩充各项业务规模，2009 年 11 月，公司采取向原股东配售的方式成功募集资金 32.02 亿元。

为了保持资金的流动性水平，公司从增收节支两方面着手，通过提高业务盈利能力和严格执行财务预算来增加经营活动产生的现金净流量。同时，公司积极探索和研究新的融资渠道和融资方式，以满足业务发展对资金的需求。

为了保障资金供给，满足各项业务的资金需求，公司加强与银行的合作，从银行得到的授信额度不断增加，为公司合理安排负债结构、提高盈利水平都产生了积极影响。

### 2、公司负债结构

截至 2009 年末，公司负债总额为 262.54 亿元，扣除客户存放的交易结算资金后，对外负债总额为 31.54 亿元，公司的资产负债率（扣除客户存放的交易结算资金）仅为 25.69%，较上年下降 9.08 个百分点。公司的资产负债率比较低，负债结构主要为短期负债，说明公司偿债能力较强，未来面临的财务风险较小。

## 六 公司风险控制指标说明

### 报告期内风险控制指标监控情况和达标情况

2009 年 12 月 31 日母公司净资本为 7,388,812,157.21 元，较上年末净资本 3,529,013,638.27 元，增加了 3,859,798,518.94 元，主要原因是公司 2009 年 11 月成功实施配股，募集资金净额 3,202,261,519.66 元，以及公司 2009 年度盈利。

报告期内公司净资本等主要风险控制指标均保持持续达标，未出现超过规定监管标准的情况。2009 年 11 月，公司因实施配股导致净资本与上月相比变动幅度超过 20%，已按规定向监管机构进行报备。

## 七 公司合规管理体系建设情况

2009 年度是公司根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）颁布的《证

券公司合规管理试行规定》(以下简称《试行规定》)全面实施合规管理制度的第一个完整年度。在 2008 年度建立起公司合规管理的基本框架,启动各项合规管理工作的基础上,公司 2009 年度经过艰苦的努力和不断的摸索,进一步将公司的合规管理工作引向深入和推向前进,有效建立健全了公司的内部自我约束机制。

### 1、有效履行了审查、监督和检查的合规管理职能

2009 年度,公司合规管理部门完成了新设深圳分公司、重庆分公司,新设多家证券营业部,规范证券服务部,推出长江证券超越理财灵活配置集合资产管理计划和超越理财稳健增利集合资产管理计划等多项合规审查和专项合规指引,为保障公司重大决策和各项业务的合规经营起到了重要作用。

2009 年度公司合规部门组织开展了针对公司 IB 业务、资产管理业务、反洗钱等的多项专项合规检查,全面评估了公司各项业务的管理水平和员工风险防范意识,督促各部门进一步重视合规管理工作细节,促进了公司合规管理水平的提高和合规文化建设的深入。

### 2、合规管理的基础性工作得以初步完成

2009 年度,公司组织相关部门梳理完成并正式颁布了《长江证券股份有限公司合规风险目录》,涵盖经纪、自营、资产管理、固定收益、投资咨询和结算存管等各项业务的合规风险,总结了近千个合规风险点和相应依据,为指导各部门合规经营提供了重要支持及有益参考。同时,相关部门按月推出《长江证券股份有限公司监管动态报告》,针对每月颁布的新法律、法规和规则、监管部门的重要要求和监管动态、证券行业的重大合规风险事例、媒体的相关报道等,进行了系统的分析并结合公司的实际情况提出了相关建议。监管动态报告以贴近实际和员工喜闻乐见的方式开展了合规培训和宣扬了合规文化,起到了相当好的效果。

### 3、开展了多项合规管理专项工作的探索

对于监管重点和证券行业的重点问题,合规管理部门在 2009 年度开展了多项专项合规管理工作的探索,其中针对员工擅自接受客户全权委托这一监管部门关注且证券公司均普遍面临的重要合规风险点,公司组织相关部门经过研究和讨论后,制定了预防和处理员工接受客户全权委托违规行为的指引和相关配套材料,为指导营业部预防和处理员工接受客户全权委托违规行为提供了有力的支持与帮助。针对监管部门重点强调的禁止“老鼠仓”违规行为的要求,公司组织各部门进行了多次学习培训和全面自查,颁发了落实证监会要求的重要通知,组织从技术手段上封闭了公司内部网的网上委托通道。

### 4、信息隔离和反洗钱管理工作有序开展

2009 年度,公司组织相关部门严格依据公司颁布的《长江证券股份有限公司信息隔离试行办法》等制度的规定,开展了兼职检查、发布期限制名单和静默期名单等相关工作,全面建立健全了公司内部信息隔离的有效机制;严格依据公司颁布的《长江证券股份有限公司反洗钱管理办法》等制度的规定,有针对性地开展了反洗钱检查与培训,联合公司有关部门

共同开展了身份证明过期账户的清理和更新工作，以及高风险账户分级管理工作，及时准确地向人民银行反洗钱监测中心报送了大额交易和可疑交易，落实了《反洗钱法》等法律法规的各项要求。

## 八 公司内部检查稽核情况

2009 年，公司内部审计部门始终坚持审计与整改并重的原则，对公司 56 家营业部实施了一年一次一周的现场审计，并针对共性和突出问题，加强后续跟踪和整改落实，促进了内部控制在营业部内得到有效执行；开展了对长江期货和长江保荐两家子公司的专项审计，促进了子公司健康持续发展；结合创业板开通，加强了投资者教育和开户环节的检查，促进了客户适当性管理工作的有效落实；结合公司零售业务改革的深入推进，从制度建设、营销宣传、人员培训、系统平台、提成等方面，强化了对营销活动的检查，对可能存在的风险隐患，提出了积极有效的建议；在反洗钱检查方面，公司法律部门加强了培训工作，组织开展了过期账户的清理、更新，以及高风险账户的分级管理，保障了公司反洗钱工作的健康有效开展；公司风险管理部加强了对“大小非”股份滚动冻结的前端控制措施，既保证客户的合法权益又帮助客户规避违规减持的风险。

## 九 公司投资情况

### 1、报告期内公司募集资金和募集资金投资情况

#### (1) 募集资金基本情况

经中国证监会证监许可[2009]1080 号文核准，公司以 2008 年 12 月 31 日总股本 1,674,800,000 股为基数，向截至 2009 年 11 月 6 日下午深交所收市后，在中登公司深圳分公司登记在册的公司全体股东按 10:3 的比例配售股份，本次配股实际配售股份 496,433,839 股，发行价格为 6.5 元/股，共募集资金人民币 3,226,819,953.50 元，扣除发行费用 24,558,433.84 元后，实际募集资金为人民币 3,202,261,519.66 元。武汉众环会计师事务所对公司该次配股募集资金到账情况进行了审验，并出具了众环验字(2009)063 号验资报告。

公司实际募集资金为人民币 3,202,261,519.66 元，本年度共使用募集资金总额 1,700,000,200.50 元(含银行手续费 200.50 元)；本年度募集资金利息收入为 3,384,787.83 元；募集资金专户应有余额为 1,505,646,106.99 元。截止 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金专户实际余额为 1,505,646,106.99 元。

#### (2) 募集资金使用情况

单位：(人民币)万元

募集资金总额	320,226.15	本年度已使用募集资金总额	170,000.00 (不含银行手续费)
		已累计使用募集资金	170,000.00

承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	总额		(不含银行手续费)	
			实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
优化公司营业部布局, 加强公司网点建设, 择机收购证券类相关资产, 提高网点覆盖率, 提升渠道效率, 拓展渠道功能	否	320,226.15	-	-	-	-
增加证券承销准备金, 增强投资银行承销业务实力	否		-	-	-	-
适度提高证券投资业务规模(证券投资)	否		150,000.00	是	-	896.54
开展客户资产管理业务	否		-	-	-	-
开展金融衍生品及其它创新类业务(设立并增资长江成长资本投资有限公司)	否		20,000.00	是	-	-
适时拓展国际业务	否		-	-	-	-
适度加大对参、控股公司的投入	否		-	-	-	-
加大基础设施建设, 保障业务安全运行	否		-	-	-	-
合计		320,226.15	170,000.00	-	-	896.54
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)	公司本年度未发生此种情况					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	公司本年度未发生此种情况					
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金在公司募集资金专户存储, 将继续用于上述承诺项目					

### (3) 审计机构审核意见

武汉众环会计师事务所对公司募集资金的存放与使用情况进行了专项审核, 并出具了《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》(众环专字(2010)177号)。报告认为: 贵公司董事会年度募集资金存放与使用报告的编制符合《前次募集资金使用情况报告的规定》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引等的有关规定, 在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2009 年 12 月 31 日止募集资金的使用情况。

## 2、报告期内公司非募集资金发生的其他投资情况

报告期内, 公司无重大非募集资金对外投资项目。

## 十 会计师事务所审计意见

公司 2009 年度财务报告已经武汉众环会计师事务所审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十一 董事会日常工作情况



## 1、报告期内的董事会会议情况及决议内容

(1) 公司第五届董事会第十次会议于 2009 年 3 月 6 日在北京市召开，会议决议刊登在 2009 年 3 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(2) 公司第五届董事会第十一次会议于 2009 年 4 月 20 日在山东省青岛市召开，会议决议刊登在 4 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(3) 公司第五届董事会第十二次会议于 2009 年 4 月 27 日以通讯方式召开，会议审议通过了《长江证券股份有限公司 2009 年第一季度报告》，该报告刊登在 4 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(4) 公司第五届董事会第十三次会议于 2009 年 6 月 12 日以通讯方式召开，会议决议刊登在 6 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(5) 公司第五届董事会第十四次会议于 2009 年 7 月 8 日以通讯方式召开，会议决议刊登在 7 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(6) 公司第五届董事会第十五次会议于 2009 年 7 月 24 日在湖北省神农架林区召开，会议决议刊登在 7 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(7) 公司第五届董事会第十六次会议于 2009 年 8 月 25 日以通讯方式召开，会议审议通过了《长江证券股份有限公司 2009 年半年度报告》，报告摘要刊登在 8 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(8) 公司第五届董事会第十七次会议于 2009 年 10 月 29 日以通讯方式召开，会议审议通过了《长江证券股份有限公司 2009 年第三季度报告》，报告刊登在 2009 年 10 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(9) 公司第五届董事会第十八次会议于 2009 年 11 月 18 日以通讯方式召开，会议决议刊登在 11 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(10) 公司第五届董事会第十九次会议于 2009 年 12 月 28 日以通讯方式召开，会议决议刊登在 12 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 2、报告期内独立董事工作情况

(1) 公司第五届董事会第十次会议中，公司独立董事就公司 2008 年度内部控制自我评价报告、公司 2008 年年度财务审计报告及关于聘用 2009 年度审计机构事项发表独立意见。

(2) 公司第五届董事会第十五次会议中, 董事会独立董事就公司总裁拟向董事会提请聘任董腊发、胡曹元担任公司副总裁事宜发表专项意见。

(3) 公司第五届董事会第十六次会议中, 独立董事对 2009 年半年度发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见。

### 3、报告期内董事会专门委员会工作情况

#### (1) 审计委员会

公司《董事会审计委员会工作细则》经公司第五届董事会第二次会议审议通过, 并于 2008 年 3 月 31 日在巨潮资讯网公布, 公司 2008 年年度报告中全文披露了《董事会审计委员会年报工作规程》, 经公司第五届董事会第十次会议审议通过, 并于 2009 年 3 月 10 日在巨潮资讯网公布。上述工作细则和规程对董事会审计委员会的组成、职责权限、议事程序、议事规则和年度审计工作等进行了详细规定。

董事会审计委员会能够充分履行职责, 有效监督检查公司内部审计制度、内控制度的建立实施情况, 并与公司内部、外部审计机构进行充分沟通, 向董事会报告, 对董事会负责。报告期内, 在公司第五届董事会第十次会议中, 董事会审计委员会对公司 2008 年度审计工作和聘用公司 2009 年度审计机构分别发表了专项意见。在公司 2009 年年度审计工作过程中, 对公司内部、外部审计机构进行了事前沟通、事中监督和事后检查, 保证公司年度审计工作的独立性和公允性。

#### (2) 发展与战略委员会

公司第五届董事会第十次会议中, 董事会发展战略委员会就《公司三年发展规划》发表专项意见。

公司第五届董事会第十一次会议中, 董事会发展战略委员会就公司 2009 年配股事宜发表专项意见。

#### (3) 薪酬与提名委员会

公司第五届董事会第十五次会议中, 董事会薪酬与提名委员会就公司总裁向董事会提请聘任董腊发、胡曹元担任公司副总裁事宜发表专项意见。

### 4、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司 2009 年 4 月 24 召开的 2008 年年度股东大会审议通过了《长江证券股份有限公司 2008 年度董事会工作报告》、《长江证券股份有限公司 2008 年度监事会工作报告》、《长江证券股份有限公司 2008 年度财务决算报告》、《长江证券股份有限公司 2008 年年度报告及其摘要》、《长江证券股份有限公司 2008 年风险控制指标报告》。上述报告已按照相关规定在巨潮资讯网等媒体公告。

(2) 公司 2009 年 4 月 24 召开的 2008 年年度股东大会审议通过了《关于修改〈长江证券股份有限公司董事会薪酬与提名委员会工作细则〉的议案》, 修改后的制度已在公司颁布实

施，并按照相关规定在巨潮资讯网等网站公告。

(3) 公司 2009 年 4 月 24 召开的 2008 年年度股东大会审议通过了《关于聘用 2009 年度审计机构的议案》，公司已按照议案内容，聘请武汉众环会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。

(4) 公司 2009 年 4 月 24 召开的 2008 年年度股东大会审议通过了《关于 2008 年度利润分配的预案》，2009 年 6 月 4 日，公司刊登了《长江证券股份有限公司 2008 年度分红派息实施公告》，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），截止本报告期末，公司 2008 年度分红方案已实施完毕。

(5) 2009 年 5 月 6 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于放弃非公开发行股票方案的议案》、《关于公司符合配股资格的议案》、《关于公司 2009 年配股方案的议案》、《关于公司 2009 年配股募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于股东大会授权董事会办理本次配股相关具体事宜的议案》。公司本次发行股票申请于 2009 年 8 月 28 日由中国证监会发行审核委员会审核通过，2009 年 10 月 15 日获得中国证监会的证监许可[2009]1080 号文核准。

公司以 2009 年 11 月 6 日深圳证券交易所收市后公司股本总额 1,674,800,000 股为基数，按每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售股份，实际配售 496,433,839 股，占本次可配股份总数 502,440,000 股的 98.80%。本次配股的发行价格为 6.50 元/股，发行募集资金总额 3,226,819,953.50 元，扣除相关发行费用 24,558,433.84 元后，募集资金净额为 3,202,261,519.66 元，计入股本 496,433,839 元，余下部分 2,705,827,680.66 元计入资本公积，变更后注册资本为 2,171,233,839.00 元。

公司此次配售的股票已于 2009 年 11 月 25 日在深圳证券交易所上市交易。

## 5、内幕信息登记、使用管理制度的建立健全情况

公司已经建立了《非公开信息管理工作指引》，作为对已有的《长江证券股份有限公司信息披露管理制度》的有益补充，加强对公司“内幕信息泄露”、“老鼠仓”、“非公平交易”和“利益输送”等违规行为的管理。《非公开信息管理工作指引》规范了公司非公开信息的备案登记机制、利益冲突申报机制，通过内幕信息知情人签署保密承诺函、建立登记表以及严格的审批流程，细化非公开信息外部使用人的登记、传递和使用的保密工作流程，明确非公开信息泄露的应急处理措施和手段。公司将进一步从管理上严格要求、制度上不断细化，规范公司非公开信息外部使用人的管理，从严管理包括内幕信息在内的非公开信息。

## 十二 公司2009年度利润分配预案、现金分红政策在本报告期的执行情况 及前三年现金分红情况

### 1、2009 年利润分配预案

经武汉众环会计师事务所审计，公司 2009 年度实现合并报表中归属于上市公司股东的

净利润 1,372,001,538.58 元，同时确认母公司 2009 年度净利润 1,307,092,341.12 元。

年初母公司未分配利润 1,632,149,934.00 元，减去本年度分配的 2008 年度现金红利 167,480,000.00 元，加上本年度母公司实现的净利润 1,307,092,341.12 元，本年度可供分配利润为 2,771,762,275.12 元（以母公司口径计算可供分配利润）。

根据《公司法》、《证券法》、《金融企业财务规则》、《公司章程》及《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（2008 年证监会令 [第 57 号]）等监管部门的有关规定，公司可供分配利润按如下顺序进行分配：

- （1）按 2009 年度母公司净利润的 10% 提取法定公积金 130,709,234.11 元；
- （2）按 2009 年度母公司净利润的 10% 提取一般风险准备金 130,709,234.11 元；
- （3）按 2009 年度母公司净利润的 10% 提取交易风险准备金 130,709,234.11 元；
- （1-3 项提取合计为 392,127,702.33 元）
- （4）可供投资者分配的利润为 2,379,634,572.79 元；

根据中国证监会的相关规定，证券公司可供分配利润中累积公允价值变动收益部分，不得用于向股东进行现金分配。扣减累积公允价值变动收益部分后，2009 年末公司可供投资者分配的利润中可进行现金分红的金额为 2,190,630,750.51 元。

从公司发展和股东利益等综合因素考虑，公司 2009 年度利润分配预案如下：

以 2009 年末总股本 2,171,233,839.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），共分配现金红利 868,493,535.60 元，占可供现金分配利润的 39.65%。本次现金红利分配后的未分配利润 1,511,141,037.19 元转入下一年度。

公司 2009 年度利润分配议案将提交公司 2009 年度股东大会表决，经公司 2009 年度股东大会审议通过后，将于该次股东大会召开之日起两个月内进行现金分红。

## 2、现金分红政策在本报告期的执行情况

公司 2009 年 4 月 24 日召开的 2008 年度股东大会审议通过了 2008 年度利润分配方案：以 2008 年末总股本 1,674,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利人民币 1 元（含税）。利润分配工作已于 2009 年 6 月实施完毕。

## 3、公司前三年现金分红情况

公司最近三年现金分红情况表

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 （含税）	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率（%）	年度可分配利润
2008 年	167,480,000.00	701,627,150.25	23.87%	1,632,149,934.00
2007 年	837,400,000.00	2,363,668,752.73	35.43%	1,986,148,368.89
2006 年	0.00	521,272,553.31	0.00%	334,969,634.70

最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)	84.05%
-----------------------------	--------

注：本表 2006 年数据为原长江证券有限责任公司数据。

## 第九节 监事会报告

2009 年，公司监事会根据上市公司监事会管理、监督的职能要求，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》、《公司监事会议事规则》的有关规定，从切实维护公司利益和社会公众股东权益出发，认真履行监督职责，对董事会执行股东大会决议的执行情况进行了监督，并定期对公司日常经营和财务状况进行了检查，维护了公司和广大股东的合法权益，促进并保障了公司依法合规运行。

### 一、报告期内公司监事会历次会议情况

报告期内，公司监事会共召开了五次会议：

- 1、2009年3月6日，长江证券股份有限公司第五届监事会第五次会议在北京召开。会议应出席监事6人，实际出席监事5人，公司监事宋求明先生书面委托监事长万友思先生代为行使表决权及签署相关文件。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》等有关规定。会议以6票赞成、0票反对、0票弃权审议通过《2008年度监事会工作报告》、《2008年内部控制自我评价报告》、《2008年内部审计工作年度报告》、《公司2008年年度报告及其摘要》。会议决议公告刊登在2009年3月10日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及深交所网站（[www.szse.cn](http://www.szse.cn)）、巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）和长江证券门户网站（[www.cjsc.com](http://www.cjsc.com)）。
- 2、2009年4月27日，长江证券股份有限公司第五届监事会第六次会议以通讯方式召开。会议通知及议案于2009年4月22日前向全体监事送达。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议以6票赞成、0票反对、0票弃权审议通过《长江证券股份有限公司2009年第一季度报告》。
- 3、2009年7月24日，长江证券股份有限公司第五届监事会第七次会议在湖北神农架召开。会议应出席监事6人，实际出席监事5人，公司监事宋求明先生书面委托监事梅咏明先生代为行使表决权及签署相关文件。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》等有关规定。会议以6票赞成、0票反对、0票弃权审议通过《关于选举公司第五届监事会监事长的议案》。会议决议公告刊登在2009年7月25日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及深交所网站（[www.szse.cn](http://www.szse.cn)）、巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）和长江证券门户网站（[www.cjsc.com](http://www.cjsc.com)）。
- 4、2009年8月25日，长江证券股份有限公司第五届监事会第八次会议以通讯方式召开。会议通知及议案于2009年8月19日前向全体监事送达。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》等有关规定。会议以6票赞成、0票反对、0票弃权审议通过《长江证券股份有限公司2009年半年度报告及其摘要》。
- 5、2009年10月29日，长江证券股份有限公司第五届监事会第九次会议以通讯方式召开。会议通知及议案于2009年10月24日前向全体监事送达。会议的召开符合《公司法》及《公司章

程》等有关规定。会议以6票赞成、0票反对、0票弃权审议通过《长江证券股份有限公司2009年第三季度报告》。

报告期内，公司共召开了两次股东大会、十次董事会会议。监事出席了股东大会、列席了董事会，对股东大会和董事会的合法合规性、投票表决程序进行了监督。股东大会和董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定，没有发现损害公司、股东利益的行为。

## 二、监事会对2009年度有关事项发表的意见

2009年，公司监事会根据《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，认真履行监事会职责，维护公司及股东的合法权益。监事会对公司依法运作、财务状况等方面实施了有效的监督，并在此基础上，发表以下独立意见：

### 1、公司依法运作方面

报告期内，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《证券公司内控指引》等法律法规和以《公司章程》为核心的公司内部管理制度的规定规范运作，决策程序合法，公司各组织、各机构均在授权范围内有序开展经营管理活动，没有发现公司大股东、董事和高级管理人员在执行公司职务时存在违法违规、损害公司利益的行为。

### 2、检查公司财务的情况

报告期内，公司聘请的武汉众环会计师事务所对公司财务进行了定期审计。会计师事务所对公司 2009 年度财务报告出具标准无保留的审计意见，认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。监事会组织并依托内部审计部门对公司 56 家营业部和 2 家控股子公司进行现场审计检查。其稽核结果显示，公司分支机构及控股子公司的财务报表认真执行了国家规定的会计准则和公司的财务制度。财务报表真实、完整，未发现会计准则和财务制度执行失效而导致公司资产发生重大损失的情况。

### 3、检查公司关联交易情况

报告期内，公司相关的关联交易程序符合《公司法》、《公司章程》和相关法律、法规的规定，交易的内容符合公司业务发展和正常经营需求，双方交易公平合理，没有发现违背公允性原则及损害公司和股东利益的行为；公司股东及其他关联方没有发生占用公司资金的情况。

### 4、对董事会编制的年度报告的审核意见

(1) 公司年报编制和审议程序符合相关法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；

(2) 年报的内容和格式均符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的信息能够从各个方面真实反映公司当年度的经营管理和财务状况等事项；

(3) 未发现参与年报编制的相关人员有违反保密规定的行为。

## 5、对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会认为，公司2009年度内部控制自我评价报告的形式、内容符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《证券公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状。公司已建立规范的法人治理结构，并形成职责分明、相互制衡且符合公司实际经营情况、适应公司业务发展和风险控制需要的内部控制体系。内部控制流程已覆盖公司各项业务的事前防范、事中监控和事后检查的环节，重点控制活动形成了有效的制度约束。公司内部控制机制和内部控制制度方面不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差。公司的内部控制在所有重大方面是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了强有力的保障，推动了公司持续健康的发展。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。

## 6、对董事崔少华违规购买公司股票的意见

2009年2月11日，在崔少华董事不知情的情况下，其家属购买了长江证券公司股票，违反了《证券法》和深圳证券交易所的相关规定。当天下午，崔少华先生通过公司董秘室及时向深圳证券交易所公司管理部相关人员汇报事情经过，诚恳地接受了交易所的批评与教育，并按照要求于第一时间报送相关情况说明。深交所根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》冻结其持有的公司股票，并对崔少华先生本人予以通报批评。为从中汲取教训，进一步加强公司董事、监事和高级管理人员的自律意识，切实推进公司的规范运作，公司先后组织公司部分高管和董、监事参加深圳证券交易所举办的财务总监培训和湖北证监局组织的2009年湖北辖区上市公司董事、监事、高级管理人员培训。公司监事会要求各位董事、监事、高级管理人员加强学习、全面理解并自觉执行监管机构和公司关于董事、监事和高级管理人员持股的相关规定和制度。

## 7、对会计政策变更的意见

公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于“合并商誉”会计政策变更的议案》。监事会认为，本次变更是根据财政部财会函[2008]60号文要求做出的会计政策变更，变更后的会计政策符合《企业会计准则》及相关会计制度的规定，不存在操纵公司利润的情况，不会对公司2008年度及2009年度的正常经营成果产生实质性影响。

## 8、检查公司募集资金使用情况

经中国证监会证监许可[2009]1080号文核准，公司于2009年11月4日至11月13日实施配股。根据武汉众环会计师事务所有限责任公司“众环验字（2009）063号”验资报告，本次配股募集资金总额为3,226,819,953.50元，扣除发行等费用后募集资金净额为3,202,261,519.66元，配股募集资金已于2009年11月17日全部到位。

监事会认为，公司已使用的配股募集资金全部用于增加公司资本金，扩充公司业务，扩大公司规模。公司募集资金的投入、使用与公司承诺相符。



## 9、对公司业绩的意见

截至报告期，公司净利润为137,201.85万元，与2008年同期相比，上升幅度超过95.55%。公司董事会已就此情况进行说明，并刊登了《长江证券股份有限公司2009年度业绩快报》（详见2010年1月20日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》），相关叙述真实。

## 10、对公司信息披露与透明度的意见

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，负责接待投资者来电、来访及咨询等活动；指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》为公司的信息披露报纸，指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露网站；根据《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司信息披露事务管理制度》的要求，公司真实、准确、及时、完整地披露有关信息，并保证所有的股东有平等的机会获知相关信息。

## 三、监事会2010年主要工作

2010年，监事会将一如既往，认真履行工作职责，忠实履行勤勉尽责义务，为维护公司和股东的利益及公司的可持续发展继续努力，主要做好以下三方面的工作：

### 1、检查公司财务

依法对公司资产及运营的真实性、合法性和效益性进行监督，依法对公司财务报告是否客观反映公司财务状况和经营成果的真实情况进行监督。

### 2、检查公司内控建设

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《证券公司内部控制指引》的要求，监事会将依托公司内控相关部门认真做好对公司内部控制建设的监督核查，进一步健全和完善规章制度体系，重视并增强制度的时效性和操作性，切实加强制度的宣传和培训工作，加大对制度贯彻和执行情况的监督检查力度，推动和促进制度体系的完善和有效执行。

### 3、依法监督公司董事、高级管理人员执行公司职务行为

支持董事、高级管理人员依法行使职权，发现其在执行公司职务中有违反法律、法规、《公司章程》或股东大会决议、损害公司和股东利益的行为应及时予以追究。

## 第十节 重要事项

### 一 重大诉讼仲裁事项

#### 1、截止本报告期末，公司重大诉讼事项的进展情况

(1) 中国银行汉阳支行诉公司及下属武汉友谊大道证券营业部（原武汉沿港路证券营业部）、湖北元通汽车销售有限责任公司 15,000 万元质押国债保管合同纠纷案，本报告期内，湖北省高级人民法院作出重一审判决，判令朱耀明赔偿中国银行汉阳支行借款本金 7,477.48 万元及利息（按中国人民银行同期一年期流动资金贷款利率分段计算）；本公司及下属武汉友谊大道证券营业部对朱耀明不能清偿上述借款本金及利息部分承担三分之一的清偿责任；本公司及下属原武汉沿港路营业部清偿后有权向朱耀明追偿；驳回中国银行汉阳支行的其他诉讼请求。在法定上诉期间内，本公司及武汉友谊大道证券营业部、中国银行汉阳支行均向最高人民法院提起上诉。2010 年 1 月 12 日，最高人民法院已二审开庭审理了该案，尚未作出判决。本公司根据可能履行的义务已计提相关预计负债。

(2) 中国建设银行湖北省分行营业部诉公司、湖北亚威实业有限公司、武汉大有网络服务投资有限公司 3,075 万元贷款纠纷案。本公司不服武汉市中级人民法院重一审民事判决，上诉至湖北省高级人民法院。2008 年 9 月，湖北省高级人民法院认定该案与贷款诈骗刑事犯罪案件有关而裁定中止审理。目前该案尚处于中止审理中。对该案所涉刑事犯罪问题，湖北省公安厅原指定由仙桃市公安局侦办，2009 年 3 月，湖北省公安厅重新指定由湖北省咸宁市咸安区公安局侦办。本公司根据可能履行的义务已计提相关预计负债。

(3) 广东省茂名市国债服务部诉公司及第三人湖北红莲湖房地产开发有限公司 700 万元资金侵权纠纷案，广东省高级人民法院于 2008 年 2 月 18 日作出二审裁定，撤销广东省茂名市中级人民法院（2006）茂中法民三重初字第 1 号民事判决书，将本案移送湖北省武汉市中级人民法院管辖。因茂名市国债服务部不交纳诉讼费，且在法院书面通知限期交纳后，茂名市国债服务部仍未能交纳诉讼费，武汉市中级人民法院于 2009 年 11 月 12 日作出武汉市中级人民法院（2009）武民商初字第 105 号民事裁定书，裁定本案按自动撤诉处理。该裁定书正在法院公告送达期间内，尚未发生法律效力。此前，本公司根据可能履行的义务已计提相关预计负债。

(4) 2007 年 1 月，上海市第二中级人民法院因强制执行过程中的司法协助问题裁定追加本公司及下属上海番禺路证券营业部为被执行人，并冻结本公司资金 1,635.49 万元，随后将该款扣划至该院账户。同年 3 月，公司向最高人民法院提出申诉，请求撤销上海市第二中级人民法院上述民事裁定。最高人民法院审查认为，上海市第二中级人民法院裁定追加我公司及番禺路营业部为共同被执行人法律依据不足，原裁定应予撤销，但番禺路营业部确实存在工作过错，应在 800 万元范围内承担赔偿责任。2009 年 11 月，在上海市第二中级人民法

院的主持下，本公司与强制执行案件申请人上海华山康健医疗有限公司达成执行和解，由本公司向上海华山康健医疗有限公司赔付 6,200,000.00 元，剩余款项 10,154,890.88 元已由上海市第二中级人民法院于 2009 年 12 月发还给本公司。

(5) 2007 年 8 月，股民费卫、胡文军分别以委托理财合同纠纷向南京市玄武区法院起诉公司南京中央路证券营业部。2008 年 4 月 30 日，费卫向法院申请变更诉讼请求，要求公司南京中央路证券营业部返还北大荒、上海石化等股票并赔偿股息损失 29.25 万元，返还资金 2.20 万元并赔偿利息损失 0.64 万元及诉讼费；胡文军向该院申请变更诉讼请求，请求公司南京中央路证券营业部返还北大荒、上海石化等股票并赔偿股息损失 16.89 万元，返还资金 281.86 万元并赔偿利息损失 74.70 万元及诉讼费。经南京玄武区法院(2007)玄民二初字第 781 号民事判决书判决，公司于 2009 年 7 月共支付赔偿款 810,305.01 元了结。

(6) 客户彭金华诉江源及公司武汉胜利街营业部（原武汉利济北路营业部）委托理财及监管纠纷案，武汉市中级人民法院二审于 2009 年 5 月 12 日作出武汉市中级人民法院（2008）武民二终字第 1238 号民事判决，判令彭金华自行承担 30% 的损失即 3.234 万元，江源承担 70% 的赔偿责任即 10.78 万元，胜利街营业部对江源不能清偿部分承担 30% 的补充赔偿责任。该判决已生效，公司于 2009 年 6 月支付赔偿款 32,340 元了结。

2、报告期内，公司无重大仲裁事项。

3、报告期末，公司无破产重整事项。

## 二 公司证券投资、持有其他上市公司股权、参股非上市金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

金额单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量	期末账面值	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益
1	债券	0982112	09 湘华菱 MTN1	302,614,397.26	3,000,000	303,145,929.00	3.66%	531,531.74
2	股票	600863	内蒙华电	258,007,378.61	33,343,443	252,409,863.51	3.05%	-5,597,515.10
3	债券	0980174	09 榕建总债	240,000,000.00	2,400,000	240,361,036.80	2.90%	361,036.80
4	基金	041003	华安现金富 利 B	230,000,000.00	230,000,000	230,000,000.00	2.78%	-
5	基金	070008	嘉实货币	230,000,000.00	230,000,000	230,000,000.00	2.78%	-
6	债券	098054	09 杭城投债	204,541,667.13	2,000,000	206,328,720.00	2.49%	1,787,052.87
7	债券	0981235	09 成渝 CP01	200,581,232.88	2,000,000	201,028,232.00	2.43%	446,999.12
8	债券	0980183	09 铁岭债	200,000,000.00	2,000,000	200,000,000.00	2.41%	-
9	基金	160609	鹏华货币	200,000,000.00	200,000,000	200,000,000.00	2.41%	-
10	基金	519589	交银货币 B	200,000,000.00	200,000,000	200,000,000.00	2.41%	-
期末持有的其他证券投资				5,817,679,949.99	—	6,023,758,737.45	72.68%	173,974,323.69

报告期已出售证券投资损益	—	—	—	—	479,087,983.35
合计	8,083,424,625.87	—	8,287,032,518.76	100%	650,591,412.47

注：本表所述证券投资是指股票、债券、基金等投资。其中，股票投资只填列公司在交易性金融资产中核算的部分。

## 2、持有其他上市公司股权情况

金额单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期股东权益变动	会计核算科目	股份来源
002073	青岛软控	27,020,000.00	0.61%	57,102,213.11	-	30,082,213.11	可供出售金融资产	定向增发
002294	信立泰	910,126.40	0.02%	1,923,666.40	-	1,013,540.00		网下新股申购
002300	太阳电缆	997,879.60	0.04%	1,617,671.55	-	619,791.95		
002304	洋河股份	2,004,420.00	0.01%	3,808,063.93	-	1,803,643.93		
300001	特锐德	2,133,789.00	0.07%	3,787,027.20	-	1,653,238.20		
300002	神州泰岳	4,161,674.00	0.06%	7,548,415.60	-	3,386,741.60		
300003	乐普医疗	2,047,835.00	0.02%	3,615,488.00	-	1,567,653.00		
300004	南风股份	1,870,158.78	0.09%	3,199,450.32	-	1,329,291.54		
300005	探路者	577,724.40	0.04%	1,259,614.26	-	681,889.86		
300006	莱美药业	1,581,954.00	0.10%	3,205,134.68	-	1,623,180.68		
300007	汉威电子	1,142,451.00	0.07%	1,862,195.13	-	719,744.13		
300009	安科生物	925,259.00	0.06%	2,322,400.09	-	1,397,141.09		
300010	立思辰	1,655,046.00	0.09%	3,014,942.13	-	1,359,896.13		
300014	亿纬锂能	588,348.00	0.04%	1,292,731.30	-	704,383.30		
300024	机器人	1,035,397.00	0.04%	1,880,364.20	-	844,967.20		
300026	红日药业	1,808,880.00	0.06%	2,749,497.60	-	940,617.60		
300027	华谊兄弟	1,585,246.86	0.03%	3,074,535.81	-	1,489,288.95		
601618	中国中冶	27,178,817.64	0.03%	27,178,817.64	-			
601888	中国国旅	1,543,886.80	0.01%	2,744,396.40	-	1,200,509.60		
合计		80,768,893.48	—	133,186,625.35	-	52,417,731.87		

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

## 3、持有非上市金融企业股权情况

金额单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期其他股东权益变动	会计核算科目	股份来源
长江期货有限公司	108,522,871.75	100,000,000.00	100.00%	108,522,871.75	21,688,531.64	-341,795.09	长期股权投资	出资、增资

长江证券承销保荐有限公司	106,692,760.48	100,000,000.00	100.00%	106,692,760.48	43,220,665.82	-	长期股权投资	出资、减资
长信基金管理有限责任公司	73,500,000.00	73,500,000.00	49.00%	132,504,594.45	30,486,112.26	2,515,043.62	长期股权投资	出资、增资
诺德基金管理有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30.00%	38,481,320.35	1,056,482.41	-	长期股权投资	出资
合计	318,715,632.23	303,500,000.00	-	386,201,547.03	96,451,792.13	2,173,248.53		

注：①本表填列的是母公司持有的非上市金融企业股权情况。

②报告期损益和报告期其他股东权益变动是指该项投资对公司本报告期合并报表的影响。

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

单位：（人民币）元

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量	产生的投资收益
常山股份	14,300,000	-	14,300,000	-	-	-31,677,278.88
长源电力	10,000,000	-	10,000,000	-	-	4,818,071.48
诚志股份	3,600,000	-	3,600,000	-	-	6,648,427.69
天房发展	17,400,000	-	17,400,000	-	-	21,200,914.97
科达机电	2,000,000	600,000	2,600,000	-	-	23,741,181.25
中储股份	460,000	-	460,000	-	-	584,038.63
青岛软控	-	3,000,000	-	3,000,000	27,020,000.00	-
网下申购新股中签	-	16,692,573	10,671,567	6,021,006	99,348,908.88	9,516,727.53
合计	47,760,000	20,292,573	59,031,567	9,021,006	126,368,908.88	34,832,082.67

注：本表填列公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的买卖其他上市公司股份情况。

#### 5、持有直接投资业务子公司股权情况

金额单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期其他股东权益变动	会计核算科目	股份来源
长江成长资本投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00%	200,000,000.00	-	-	长期股权投资	出资

注：报告期损益和报告期其他股东权益变动是指该项投资对公司本报告期合并报表的影响。

### 三 报告期内公司无出售资产、定向回购、吸收合并及股权分置改革情况

#### 四 报告期内股权激励计划的具体实施情况

报告期内，公司无具体股权激励实施计划。

#### 五 报告期内重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的重大关联交易

报告期内，公司没有与日常经营相关的重大关联交易，其它关联交易情况详见《长江证券股份有限公司2009年财务报表附注》六。

##### 2、资产收购、出售发生的重大关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

##### 3、与关联方共同对外投资发生的重大关联交易

报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易。

##### 4、与关联方存在债权债务往来、担保等事项的情况

###### (1) 与关联方的债权债务往来

金额单位：（人民币） 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金		产生原因
	发生额	余额	发生额	余额	
湖北长欣投资发展 有限责任公司	-	-	-	1,441.68	暂收款项
合计	-	-	-	1,441.68	

公司应付湖北长欣投资发展有限责任公司款项1,441.68万元，系湖北长欣投资发展有限责任公司委托本公司为其代收的历史遗留债权款。

报告期内不存在公司控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

###### (2) 与关联方的担保事项

报告期内，公司不存在与关联方的担保事项。

##### 5、武汉众环会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明



众环会计师事务所

ZHONG HUAN

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：武汉国际大厦 B 座 16-18 层

邮编：430022 电话：027 85826771 传真：027 85424329

### 关于长江证券股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2010)179 号

长江证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了长江证券股份有限公司（以下简称“长江证券”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表，2009 年度的利润表和合并的利润表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注，并于 2010 年 4 月 1 日出具了众环审字（2010）271 号《审计报告》。

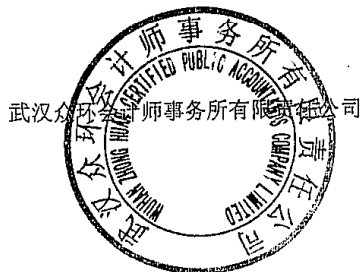
根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，长江证券编制了后附的截至 2009 年 12 月 31 日止长江证券 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称《资金占用情况汇总表》）。

如实编制《资金占用情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是长江证券管理当局的责任。我们对《资金占用情况汇总表》所载资料与长江证券 2009 年度已审计的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解长江证券 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，《资金占用情况汇总表》应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供长江证券向中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

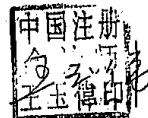
附件：长江证券股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



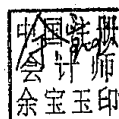
武汉众环会计师事务所有限公司

中国 武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2010 年 4 月 1 日

附件：

## 2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	资金占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年度占用累计发生额	2009年度偿还累计发生额	2009年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
关联自然人及其控制的法人									
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联人及其附属企业									
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
上市公司的子公司及其附属企业									
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	—	—	—	—	—	—

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨



## 六 重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁事项。
- 2、报告期内，公司无已履行的及尚未履行完毕的担保合同。
- 3、报告期内，公司未发生也不存在报告期继续发生委托他人进行现金、资产管理事项。
- 4、报告期内，公司无其他应披露而未披露的重大合同。

## 七 公司独立董事对报告期内发生或以前发生但延续到报告期的控股股东及关联方占用公司资金、公司对外担保情况出具专项说明，并发表独立意见。

- 1、公司除与关联方发生的正常经营性资金往来外，未发现控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；
- 2、公司没有为股东、实际控制人以及公司持股50%以下的其他关联方、任何法人单位、非法人单位和个人提供担保，也未发现以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

独立董事：李扬 秦荣生 王明权 汤欣

## 八 公司或持股 5%以上股东报告期内或持续到报告期内的承诺事项

### 1、公司承诺事项及履行情况

报告期内，公司无承诺事项。

### 2、公司有限售条件流通股股东在股权分置改革中做出的承诺事项及履行情况

持有公司 5%以上的有限售条件股东及其关联方承诺，自股权分置改革方案实施之日起，36 个月内不转让所持有的公司股份。截止报告期末，公司 5%以上限售股东及其关联方所持公司股份均按要求锁定。

### 3、公司5%以上股东关于参与公司2009配股的承诺

截至公司 2009 年配股说明书签署日，青岛海尔投资发展有限公司、湖北能源集团股份有限公司和天津泰达投资控股有限公司出具了全额认购可配股份的承诺函；上海海欣集团股份有限公司和上海锦江国际酒店发展股份有限公司出具了认购可配股份的意向函。截止 2009 年公司配股完成之日，上述股东均全额认购各自可配售股份。

## 九 公司聘任、解聘会计师事务所及更换注册会计师情况

经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过，决定继续聘请武汉众环会计师事务所为公司2010年度审计机构，此事项还需提交公司2009年度股东大会审议。2009年度公司年报审计费用为人民币80万元。至2009年，该事务所自原长江证券有限责任公司成立以来已连续11年为公司提供审计服务。

## 十 报告期内公司被处罚或公开谴责的情况

报告期内，公司不存在被处罚或公开谴责的情况。

## 十一 报告期内控股子公司的重大事项

### 1、长江证券承销保荐有限公司

报告期内，长江承销保荐有限公司（下称“长江保荐”）完成了上海同济科技实业股份有限公司、京东方科技集团股份有限公司（A股）、上海物资贸易股份有限公司非公开发行项目和长江证券股份有限公司、云南驰宏锌锗股份有限公司的配股项目，其中，京东方科技集团股份有限公司A股非公开发行项目为2009年度A股市场募集资金规模第二大的再融资项目。

报告期内，长江保荐荣获第五届证券市场年会金钥匙奖。

### 2、长江期货有限公司

报告期内，长江期货有限公司荣获郑州商品交易所“2009年品种优胜奖（棉花）十强”和2009年交易进步奖前五强，研究员黄骏飞荣获2009年度“中国期货市场品牌价值榜暨最佳分析师评选”系列活动的“最佳农产品分析师”称号。

## 十二 取得政府补助情况

金额单位：（人民币） 万元

年度	税收返还			其他			
	金额	计入当期损益额	归属于母公司的净利润	金额	计入当期损益额	归属于母公司的净利润	其他类的具体形式
2008年	56.70	56.70	42.53	0.00	0.00	0.00	-
2009年	0.00	0.00	0.00	6,246.64	6,246.64	4,684.98	武汉市财政局无偿划拨手机产品，专项用于公司及其分支机构住所地区的市场营销推广活动

根据武汉市对辖区内金融机构的相关支持政策，2009年7月29日，武汉市财政局与武汉多普达通讯有限公司签订手机购销协议，指定本公司为收货方，分阶段获得武汉市财政局从武汉多普达通讯有限公司采购的总金额为62,850,000.00元的多普达手机产品，且仅限于本公司及其分支机构在住所区域用于证券市场营销推广活动。

按照《企业会计准则—政府补助》有关规定，公司取得的上述手机产品，属于政府专项无偿划拨的非货币性资产，在实际收到手机产品时按照合同约定价值先确认为一项资产和递延收益，其后根据手机产品实际发出用于市场营销推广活动的情况，分次将相应部分递延收益结转计入公司以后各期损益，并同时确认有关业务及管理费用。

截至2009年12月31日，本公司已将武汉多普达通讯有限公司交付的价值62,466,416.00

元手机全部用于了营销推广活动。

## 十三 报告期内其他重要事项或期后事项

### 1、公司配股情况

2009 年5月6日,公司2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于放弃非公开发行股票方案的议案》、《关于公司符合配股资格的议案》、《关于公司2009 年配股方案的议案》、《关于公司2009年配股募集资金运用可行性分析报告的议案》及《关于股东大会授权董事会办理本次配股相关具体事宜的议案》。2009年10月15日,公司的配股申请获中国证监会证监许可[2009]1080号文核准。2009年 11月9日至11月13日,公司完成向原股东配售股份,总股本变更为2,171,233,839股,募集资金净额3,202,261,519.66元。

### 2、公司集合资产管理计划情况

公司分别于2009年6月9日、2009 年10 月16 日、2009 年12 月10 日,取得中国证监会证监许可[2009]478号、证监许可[2009]996号、证监许可[2009]1194号文件批复,核准了公司设立长江证券超越理财灵活配置集合资产管理计划、长江证券超越理财稳健增利集合资产管理计划、长江证券超越理财基金管家II集合资产管理计划。计划类型分别为为非限定性、限定性、非限定性集合资产管理计划,存续期分别为5年、不定期、不设固定存续期限。长江证券超越理财灵活配置集合资产管理计划于2009年8月5日成立,共募集资金1,508,951,084.39元,其中公司以自有资金认购43,950,031.58元;长江证券超越理财稳健增利集合资产管理计划于2009年12月2日成立,共募集资金1,245,241,805.67元;长江证券超越理财基金管家II集合资产管理计划于2010年2月10日成立,共募集资金896,303,793.46元,其中公司以自有资金认购26,105,935.73元。

2010年3月5日,中国证监会以证监许可[2010]183号文件批复,核准了公司设立长江证券超越理财趋势掘金集合资产管理计划。

### 3、公司设立分公司情况

公司分别于2009年6月10日、2009年12月28日取得中国证监会证监许可[2009]443 号及证监许可[2009]1392号文件批复,核准公司在深圳及重庆设立长江证券股份有限公司深圳分公司、重庆分公司,分别管理深圳、重庆的证券营业部。

### 4、公司章程修改及获批情况

2010年1月21日,公司收到中国证监会证监许可【2010】86号文,同意公司历次章程条款变更事宜。公司将根据此批复依法办理工商变更登记的有关手续。公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员将严格按照监管机构的相关规范性文件及公司章程的规定履行职权、承担责任。本次获批公司章程变更条款详见2008年10月30日公司第五届董事会第八次会议决议公告、章程修正案以及2008年第二次临时股东大会决议公告。

2010年1月15日公司2010年第一次临时股东大会审议通过了对公司章程的再次修改,并已于2010年1月28日将相关章程的修改材料报送至监管部门审批。公司将及时向广大投资者

披露章程审批情况。

#### 5、公司履行对长江承销保荐有限公司净资本担保的情况

经公司全资子公司长江承销保荐有限公司（以下简称“长江承销”）申请，2009年9月8日中国证监会《关于将母公司提供的担保承诺计入净资本有关问题的函》（机构部部函[2009]405号）以及2010年1月26日上海证监局出具的无异议函，同意公司对长江承销进行2亿元净资本担保，用于提高长江承销净资本水平，弥补经营证券承销业务风险资本准备不足。本次担保自上海证监局出具无异议函之日起，至本届董事会届满之日止。该担保事项已经公司第五届董事会第八次会议和2008年第二次临时股东大会审议通过，具体议案内容详见公司2008年10月30日董事会、2008年11月29日股东大会决议公告。

#### 6、公司转让相关物业情况

2010年2月9日，公司与深圳市拜欧生命源生物科技有限公司签订买卖合同，转让位于深圳市福田区深南路与燕南路交汇处东风大厦第4层的商业房产，转让价款为19,068,270.00元。2010年2月23日，公司已收到全部转让款。

#### 7、公司向长江成长资本投资有限公司增资情况

2009年6月12日公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于设立直接投资业务全资子公司的议案》，同意公司对直投子公司的投资总额不超过人民币5亿元（含5亿元）人民币，首期注册资本拟为2亿元人民币，并授权公司经营管理层根据有关规定全权办理设立事项的相关手续，并根据有关规定及业务发展的实际情况，全权办理增资事项的相关手续。2010年2月，公司向全资子公司长江成长资本投资有限公司增资3亿元。截至3月2日，长江成长资本投资有限公司的工商变更登记已办理完毕。

#### 8、公司公开增发情况

2010年3月12日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司向不特定对象公开发行A股股票方案的议案》。议案简述如下：

①拟采取网上、网下公开方式发行股票，数量不超过6亿股（含6亿股），每股面值人民币1.00元；

②拟以不低于公告招股意向书前二十个交易日公司股票均价或前一个交易日的均价发行，募集资金总额原则上不超过90亿元，拟全部用于增加公司资本金，扩大公司经营规模，拓展公司业务范围，提升公司的市场竞争力和抗风险能力；

③公司原股东可按其在本公司股权登记日收市后登记在册的持股数以一定比例优先认购；

④本次增发决议有效期为自股东大会审议通过之日起12个月。如国家法律法规对增发有新的规定，公司将按新的规定对本次增发方案进行调整。

上述增发事项尚需提交公司2010年第二次临时股东大会审议并报中国证监会核准。

#### 9、设立香港子公司情况

2010年3月12日，公司第五届董事会发展战略委员会就在香港设立子公司事宜发表了专门意见，同意公司设立香港子公司并将此议案提交董事会审议。公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于在香港设立子公司的议案》，董事会同意以下事项：（1）公司向中国证监会申请设立长江证券（香港）有限公司（以下简称香港子公司，具体名称以中国证监会批复及工商登记为准），并授权公司经营管理层办理相关手续；（2）在中国证监会无异议的前提下，公司出资在香港设立香港子公司，开展香港地区证券业务；（3）公司对香港子公司的投资总额不超过人民币3亿元（含3亿元）人民币。授权公司经营管理层根据有关规定全权办理设立事项的相关手续。

## 10、关于向全资子公司长江期货有限公司增资的情况

2010年2月，经长江期货有限公司董事会通过，公司拟向长江期货有限公司增资1亿元。2010年3月12日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于向长江期货有限公司增资的议案》，公司董事会同意公司向全资子公司长江期货有限公司增资1亿元人民币；同意授权公司经营管理层根据有关规定全权办理长江期货增资事项的相关手续。

## 11、关于 2009 年账户规范工作的专项说明

2009年，公司严格贯彻落实中国证监会、中国证券登记结算有限责任公司关于账户规范工作的相关要求，高度重视、统一规划、广泛动员，组织营业部继续平稳推进账户规范工作的相关工作。现将有关情况说明如下：

### （1）不合格、小额休眠、司法冻结、风险处置等账户情况

截至2009年12月31日，公司存量不合格、小额休眠、司法冻结、风险处置等账户情况见下表：

类别 户数	不合格账户 (户)	小额休眠账户 (户)	风险处置账户 (户)	司法冻结账户 (户)	纯资金账户 (户)
资金账户数	531	65765	114029	22	26911
证券账户数	539	103139	69415	33	/

### （2）账户规范工作的开展情况

按照监管部门的要求，公司对不合格账户、小额休眠账户和风险处置账户已实施单独存放管理并中止交易。

为加强对这部分账户的管理工作，公司营运管理总部根据账户规范工作的具体要求，制定了完善的账户规范和激活工作流程，由营运管理总部及各营业部，在授权范围内分级完成相关审核和操作流程。在办理账户激活业务过程中，各营业部负责受理客户申请，进行客户身份识别，审核客户提交的证明及资料；营业部初审通过的，营运管理总部相应对账户的规范情况及相关资料进行复核，复核通过后方可办理激活操作。在账户规范业务中，公司按照“一户一档”的方式建立了完整的、反映账户规范过程的电子记录及纸质档案，相关文案均入库存档备查；同时，公司定期向中国证监会报备相关报表及报告。

在账户规范工作中，公司始终秉承诚信、勤勉、专业、高效的经营理念，严格遵循账户规范管理工作各项要求，确保了账户规范业务合规开展。

### 十三 报告期内接受或邀请特定对象的调研、沟通或采访活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	无	电话、电子邮件等方式沟通	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营、行业状况等公开信息做出解释性说明。
3 月 10 日	无	电话	中信证券等机构投资者	就 2008 年年报披露的内容进行交流。
6 月 12 日	公司大楼	现场交流	安信证券研究员杨建海、孙凯，工银瑞信基金研究员曾升。	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营、行业状况等公开信息的介绍。
6 月 30 日	公司大楼	现场交流	中银国际研究员张骥	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营、行业状况等公开信息的介绍。
10 月 9 日	公司大楼	现场交流	国元证券股份有限公司证券事务代表吴卿	在避免选择性信息披露的前提下，就公司人力资源制度进行交流。
10 月 28 日	公司大楼	现场采访	证券时报记者万勇	对公司账户管理和系统创新工作进行采访。

### 十四 已披露重要信息索引

报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）上披露的信息如下：

序号	公司简称	股票代码	公告名称	公告日期
1	长江证券	000783	2008 年度业绩预告公告	2009-01-22
2	长江证券	000783	2008 年度财务报告之审计报告	2009-03-10
3	长江证券	000783	第五届董事会第十次会议决议公告	2009-03-10
4	长江证券	000783	关于召开 2008 年度股东大会的通知	2009-03-10
5	长江证券	000783	第五届监事会第五次会议决议公告	2009-03-10
6	长江证券	000783	2008 年年度报告	2009-03-10
7	长江证券	000783	关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2009-03-10
8	长江证券	000783	2008 年度内部控制自我评价报告	2009-03-10
9	长江证券	000783	2008 年度社会责任报告	2009-03-10
10	长江证券	000783	2008 年年度报告摘要	2009-03-10
11	长江证券	000783	关于现场检查的整改报告	2009-03-10
12	长江证券	000783	董事会薪酬与提名委员会工作细则	2009-03-10
13	长江证券	000783	2008 年风险控制指标报告	2009-03-10
14	长江证券	000783	第五届董事会第十一次会议决议公告	2009-04-21
15	长江证券	000783	长江证券 2009 年配股募集资金运用可行性分析报告	2009-04-21

16	长江证券	000783	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	2009-04-21
17	长江证券	000783	关于召开 2008 年度股东大会的提示公告	2009-04-21
18	长江证券	000783	2008 年度股东大会决议公告	2009-04-27
19	长江证券	000783	2009 年第一季度报告	2009-04-28
20	长江证券	000783	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示公告	2009-04-30
21	长江证券	000783	2009 年第一次临时股东大会决议公告	2009-05-07
22	长江证券	000783	2008 年度分红派息实施公告	2009-06-04
23	长江证券	000783	设立深圳分公司获得中国证监会批复的公告	2009-06-10
24	长江证券	000783	长江证券超越理财灵活配置集合资产管理计划获批的公告	2009-06-12
25	长江证券	000783	第五届董事会第十三次会议决议公告	2009-06-13
26	长江证券	000783	长江证券董事会关于前次募集资金使用情况的报告	2009-07-09
27	长江证券	000783	长江证券第五届董事会第十四次会议决议公告	2009-07-09
28	长江证券	000783	长江证券前次募集资金使用情况的鉴证报告	2009-07-09
29	长江证券	000783	长江证券第五届董事会第十五次会议决议公告	2009-07-25
30	长江证券	000783	长江证券第五届监事会第七次会议决议公告	2009-07-25
31	长江证券	000783	长江证券 2009 年半年度业绩快报	2009-07-25
32	长江证券	000783	长江证券 2009 年上半年风险控制指标报告	2009-07-25
33	长江证券	000783	长江证券关于取得开展直接投资业务试点资格的公告	2009-08-18
34	长江证券	000783	长江证券关于对公司政府专项补贴的专项说明	2009-08-18
35	长江证券	000783	长江证券关于获得政府专项补贴的公告	2009-08-18
36	长江证券	000783	长江证券 2009 年半年度报告	2009-08-26
37	长江证券	000783	长江证券独立董事对报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2009-08-26
38	长江证券	000783	长江证券 2009 年半年度报告摘要	2009-08-26
39	长江证券	000783	长江证券 2009 年半年度财务报告	2009-08-26
40	长江证券	000783	长江证券配股申请获中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	2009-08-31
41	长江证券	000783	长江证券关于公司配股申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	2009-10-16
42	长江证券	000783	长江证券设立长江证券超越理财稳健增利集合资产管理计划获批的公告	2009-10-20
43	长江证券	000783	长江证券 2009 年第三季度报告	2009-10-30
44	长江证券	000783	长江证券配股说明书摘要	2009-11-04
45	长江证券	000783	长江证券 2009 年度配股网上路演公告	2009-11-04
46	长江证券	000783	长江证券 2009 年度配股发行公告	2009-11-04
47	长江证券	000783	长江证券配股说明书	2009-11-04
48	长江证券	000783	长江证券配股提示性公告	2009-11-09
49	长江证券	000783	长江证券配股提示性公告	2009-11-12
50	长江证券	000783	长江证券配股提示性公告	2009-11-13
51	长江证券	000783	长江证券配售结果公告	2009-11-17
52	长江证券	000783	长江证券第五届董事会第十八次会议决议公告	2009-11-19
53	长江证券	000783	长江证券 2009 年度配股股份变动及获配股票上市公告书	2009-11-24
54	长江证券	000783	长江证券设立长江证券超越理财基金管家 II 集合资产管理计划获批的公告	2009-12-12
55	长江证券	000783	长江证券关于签署募集资金四方监管协议的公告	2009-12-15
56	长江证券	000783	长江证券设立重庆分公司获得中国证监会批复的公告	2009-12-29

---

57	长江证券	000783	长江证券第五届董事会第十九次会议决议公告	2009-12-29
58	长江证券	000783	长江证券关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2009-12-29



# 第十一节 财务报告



众环会计师事务所

ZHONG HUAN

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：武汉国际大厦 B 座 16-18 层

邮编：430022 电话：027 85826771 传真：027 85424329

## 审计报告

众环审字（2010）271 号

长江证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长江证券股份有限公司（以下简称“长江证券”）的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是长江证券管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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，包括对由于财务舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，长江证券公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了长江证券 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量。



中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2010 年 4 月 1 日

## 合并资产负债表

会证合01表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
<b>资 产：</b>			
货币资金	五.1	20,687,944,073.66	11,632,048,485.32
其中：客户资金存款		17,812,473,553.99	9,743,031,973.62
结算备付金	五.2	4,921,766,512.06	1,611,119,019.54
其中：客户备付金		4,803,491,169.29	1,290,634,055.14
拆出资金			
交易性金融资产	五.3	7,538,216,010.17	3,914,796,202.49
衍生金融资产			
买入返售金融资产	五.4	175,850,000.00	
应收利息	五.5	11,409,200.21	7,763,408.06
存出保证金	五.6	533,133,951.05	140,292,895.17
可供出售金融资产	五.7	882,003,133.94	216,235,824.99
持有至到期投资			
长期股权投资	五.9	170,985,914.80	166,328,276.51
投资性房地产			
固定资产	五.10	279,775,127.81	292,406,990.64
无形资产	五.11	19,626,497.73	23,531,280.59
其中：交易席位费		3,492,166.41	9,309,565.16
递延所得税资产	五.12	32,558,458.93	82,427,319.21
其他资产	五.13	124,763,764.76	104,021,184.16
<b>资产总计</b>		<b>35,378,032,645.12</b>	<b>18,190,970,886.68</b>

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

## 合并资产负债表（续表）

编制单位：长江证券股份有限公司		会证合01表 单位：人民币元	
项 目	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
<b>负 债：</b>			
短期借款			
其中：质押借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	五.15	2,126,800,000.00	1,751,920,000.00
代理买卖证券款	五.16	23,099,464,566.61	11,133,839,146.45
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五.17	479,955,778.85	354,173,256.92
应交税费	五.18	229,605,217.46	96,167,329.91
应付利息	五.19	592,871.42	62,959.13
预计负债	五.20	81,000,000.00	81,000,000.00
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债	五.12	64,464,757.69	4,719,518.09
其他负债	五.21	171,802,584.52	165,731,678.17
<b>负债合计</b>		<b>26,253,685,776.55</b>	<b>13,587,613,888.67</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	五.22	2,171,233,839.00	1,674,800,000.00
资本公积	五.23	3,093,348,007.99	273,313,515.01
减：库存股			
盈余公积	五.24	477,520,481.22	346,811,247.11
一般风险准备	五.25	477,520,481.22	346,811,247.11
交易风险准备	五.26	435,649,276.88	304,940,042.77
未分配利润	五.27	2,469,074,782.26	1,656,680,946.01
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>9,124,346,868.57</b>	<b>4,603,356,998.01</b>
<b>少数股东权益</b>			
<b>股东权益合计</b>		<b>9,124,346,868.57</b>	<b>4,603,356,998.01</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>35,378,032,645.12</b>	<b>18,190,970,886.68</b>

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

## 合并利润表

会证合02表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年度	2008年度
<b>一、营业收入</b>		3,194,397,894.52	2,073,241,925.87
手续费及佣金净收入	五.28	2,300,774,312.56	1,326,657,367.64
其中：代理买卖证券业务净收入	五.28	2,047,183,858.73	1,207,574,416.94
证券承销业务净收入	五.28	162,410,233.30	73,137,600.00
受托客户资产管理业务净收入	五.28	66,813,919.35	10,006,330.95
利息净收入	五.29	170,125,447.47	131,754,657.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五.30	545,716,619.27	897,230,207.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,542,594.67	51,873,030.74
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五.31	171,503,429.12	-287,401,089.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-118.45	-3,203,404.22
其他业务收入		6,278,204.55	8,204,187.75
<b>二、营业支出</b>		1,433,051,205.51	1,100,475,165.51
营业税金及附加	五.32	159,081,531.12	124,388,411.30
业务及管理费	五.33	1,284,430,886.42	868,562,596.68
资产减值损失	五.34	-11,108,543.66	106,708,041.70
其他业务成本		647,331.63	816,115.83
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,761,346,689.01	972,766,760.36
加：营业外收入	五.35	66,293,477.73	16,131,389.06
减：营业外支出	五.36	4,869,176.97	8,376,323.48
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,822,770,989.77	980,521,825.94
减：所得税费用	五.37	450,769,451.19	278,894,675.69
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,372,001,538.58	701,627,150.25
（一）归属于母公司股东的净利润		1,372,001,538.58	701,627,150.25
（二）少数股东损益			
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	五.38	0.68	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）	五.38	0.68	0.35
<b>七、其他综合收益</b>	五.39	104,206,812.32	-751,339,938.61
<b>八、综合收益总额</b>		1,476,208,350.90	-49,712,788.36
归属于母公司股东的综合收益总额		1,476,208,350.90	-49,712,788.36
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

## 合并现金流量表

会证合03表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年度	2008年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,879,352,125.80	1,789,590,111.06
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		199,030,000.00	872,820,101.50
代理买卖业务的现金净增加额		11,965,625,420.16	
收到其他与经营活动有关的现金	五.40	23,398,198.47	1,561,847,858.53
经营活动现金流入小计		15,067,405,744.43	4,224,258,071.09
交易性金融资产支付净额		3,451,723,516.37	882,753,828.11
支付利息、手续费及佣金的现金		418,209,701.19	335,402,472.49
支付给职工及为职工支付的现金		454,224,360.16	531,062,816.52
支付的各项税费		403,732,206.54	1,492,718,379.75
代理买卖业务的现金净减少额			4,944,488,005.34
支付其他与经营活动有关的现金	五.40	1,022,203,790.87	556,556,894.67
经营活动现金流出小计		5,750,093,575.13	8,742,982,396.88
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,317,312,169.30</b>	<b>-4,518,724,325.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			29,200,000.00
取得投资收益收到的现金		62,250,162.27	64,320,190.11
收到的其他与投资活动有关的现金	五.40	764,526.10	810,454.21
投资活动现金流入小计		63,014,688.37	94,330,644.32
投资支付的现金		51,795,159.69	29,338,447.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,940,171.05	81,429,004.71
支付的其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		139,735,330.74	110,767,452.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-76,720,642.37</b>	<b>-16,436,807.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,212,261,519.66	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,212,261,519.66	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,480,000.00	837,901,282.25
其中：子公司支付少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		167,480,000.00	837,901,282.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,044,781,519.66</b>	<b>-837,901,282.25</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-118.45</b>	<b>-14,433,223.16</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五.41	<b>12,285,372,928.14</b>	<b>-5,387,495,639.04</b>
加：期初现金及现金等价物余额	五.41	13,132,148,673.32	18,519,644,312.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五.41	<b>25,417,521,601.46</b>	<b>13,132,148,673.32</b>

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

## 合并股东权益变动表

会证合04表  
单位：人民币元

编制单位：长江证券股份有限公司

项 目	2009年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	1,674,800,000.00	273,313,515.01		346,811,247.11	346,811,247.11	304,940,042.77	1,656,680,946.01		4,603,356,998.01
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	1,674,800,000.00	273,313,515.01		346,811,247.11	346,811,247.11	304,940,042.77	1,656,680,946.01		4,603,356,998.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	496,433,839.00	2,820,034,492.98		130,709,234.11	130,709,234.11	130,709,234.11	812,393,836.25		4,520,989,870.56
（一）净利润							1,372,001,538.58		1,372,001,538.58
（二）其他综合收益		104,206,812.32							104,206,812.32
上述（一）和（二）小计		104,206,812.32					1,372,001,538.58		1,476,208,350.90
（三）股东投入和减少资本	496,433,839.00	2,715,827,680.66							3,212,261,519.66
1. 股东投入资本	496,433,839.00	2,715,827,680.66							3,212,261,519.66
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				130,709,234.11	130,709,234.11	130,709,234.11	-559,607,702.33		-167,480,000.00
1. 提取盈余公积				130,709,234.11			-130,709,234.11		
2. 提取一般风险准备					130,709,234.11		-130,709,234.11		
3. 提取交易风险准备						130,709,234.11	-130,709,234.11		
4. 对股东的分配							-167,480,000.00		-167,480,000.00
5. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 一般风险准备弥补亏损									
5. 交易风险准备弥补亏损									
6. 其他									
四、本年年末余额	2,171,233,839.00	3,093,348,007.99		477,520,481.22	477,520,481.22	435,649,276.88	2,469,074,782.26		9,124,346,868.57

法定代表人：胡运朝

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

### 合并股东权益变动表

会证合04表  
单位：人民币元

编制单位：长江证券股份有限公司

项 目	2008年度								少数股 东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							其他		
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	1,674,800,000.00	1,437,895,002.23		277,753,880.66	277,753,880.66	235,882,676.32	1,999,625,895.11		5,903,711,334.98	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
会计政策变更		-413,241,548.61							-413,241,548.61	
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,674,800,000.00	1,024,653,453.62		277,753,880.66	277,753,880.66	235,882,676.32	1,999,625,895.11		5,490,469,786.37	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-751,339,938.61		69,057,366.45	69,057,366.45	69,057,366.45	-342,944,949.10		-887,112,788.36	
（一）净利润							701,627,150.25		701,627,150.25	
（二）其他综合收益		-751,339,938.61							-751,339,938.61	
上述（一）和（二）小计		-751,339,938.61					701,627,150.25		-49,712,788.36	
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配				69,057,366.45	69,057,366.45	69,057,366.45	-1,044,572,099.35		-837,400,000.00	
1. 提取盈余公积				69,057,366.45			-69,057,366.45			
2. 提取一般风险准备					69,057,366.45		-69,057,366.45			
3. 提取交易风险准备						69,057,366.45	-69,057,366.45			
4. 对股东的分配							-837,400,000.00		-837,400,000.00	
5. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 一般风险准备弥补亏损										
5. 交易风险准备弥补亏损										
6. 其他										
四、本年年末余额	1,674,800,000.00	273,313,515.01		346,811,247.11	346,811,247.11	304,940,042.77	1,656,680,946.01		4,603,356,998.01	

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

# 资产负债表

会证01表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
<b>资 产：</b>			
货币资金		19,815,318,513.79	11,320,370,339.10
其中：客户资金存款		17,424,413,129.12	9,552,449,179.98
结算备付金		4,812,544,567.73	1,547,537,575.84
其中：客户备付金		4,694,364,490.56	1,227,139,676.06
拆出资金			
交易性金融资产		7,478,784,764.26	3,827,617,718.95
衍生金融资产			
买入返售金融资产		175,850,000.00	
应收利息		10,557,538.21	7,469,460.04
存出保证金		264,377,999.15	86,637,121.27
可供出售金融资产		875,958,860.73	196,235,824.99
持有至到期投资			
长期股权投资	十二.1	586,201,547.03	381,543,908.74
投资性房地产			
固定资产		275,925,872.66	287,863,174.38
无形资产		16,921,955.37	20,239,239.52
其中：交易席位费		1,562,166.41	7,259,565.16
递延所得税资产		32,007,764.83	81,518,602.86
其他资产		115,121,889.60	93,150,225.46
<b>资产总计</b>		<b>34,459,571,273.36</b>	<b>17,850,183,191.15</b>

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨



## 资 产 负 债 表 (续表)

会证01表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
<b>负 债：</b>			
短期借款			
其中：质押借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		2,126,800,000.00	1,751,920,000.00
代理买卖证券款		22,349,562,565.07	10,837,004,917.79
代理承销证券款			
应付职工薪酬		441,672,264.47	345,843,140.51
应交税费		211,404,648.37	92,201,541.96
应付利息		592,871.42	62,959.13
预计负债		81,000,000.00	81,000,000.00
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债		64,120,337.89	4,375,098.29
其他负债		160,203,391.34	159,982,806.86
<b>负债合计</b>		<b>25,435,356,078.56</b>	<b>13,272,390,464.54</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		2,171,233,839.00	1,674,800,000.00
资本公积		3,082,656,543.69	272,280,255.62
减：库存股			
盈余公积		477,520,481.22	346,811,247.11
一般风险准备		477,520,481.22	346,811,247.11
交易风险准备		435,649,276.88	304,940,042.77
未分配利润		2,379,634,572.79	1,632,149,934.00
<b>股东权益合计</b>		<b>9,024,215,194.80</b>	<b>4,577,792,726.61</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>34,459,571,273.36</b>	<b>17,850,183,191.15</b>

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

# 利 润 表

会证02表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年度	2008年度
<b>一、营业收入</b>		2,953,426,224.00	1,976,042,402.78
手续费及佣金净收入	十二.2	2,074,800,898.64	1,228,673,033.91
其中：代理买卖证券业务净收入	十二.2	1,994,241,078.11	1,181,197,383.21
证券承销业务净收入	十二.2	13,069,600.00	24,915,300.00
受托客户资产管理业务净收入	十二.2	66,813,919.35	10,006,330.95
利息净收入		161,312,551.12	126,808,437.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十二.3	539,531,259.02	902,957,193.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,542,594.67	51,873,030.74
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		171,503,429.12	-287,401,089.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-118.45	-3,199,359.82
其他业务收入		6,278,204.55	8,204,187.75
<b>二、营业支出</b>		1,280,128,761.06	1,015,004,765.62
营业税金及附加		144,643,591.59	118,818,173.10
业务及管理费		1,145,486,567.45	788,493,318.00
资产减值损失		-10,648,729.61	106,877,158.69
其他业务成本		647,331.63	816,115.83
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,673,297,462.94	961,037,637.16
加：营业外收入		65,432,658.23	12,567,885.87
减：营业外支出		4,860,865.03	8,324,475.43
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,733,869,256.14	965,281,047.60
减：所得税费用		426,776,915.02	274,707,383.14
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,307,092,341.12	690,573,664.46
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			
<b>七、其他综合收益</b>		104,548,607.41	-751,339,938.61
<b>八、综合收益总额</b>		1,411,640,948.53	-60,766,274.15
归属于母公司股东的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

## 现金流量表

会证03表

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年度	2008年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,620,672,916.53	1,681,966,030.68
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		199,030,000.00	872,820,101.50
代理买卖业务的现金净增加额		11,512,557,647.28	
收到其他与经营活动有关的现金	十二.4	21,588,125.13	1,545,321,942.00
经营活动现金流入小计		14,353,848,688.94	4,100,108,074.18
交易性金融资产支付净额		3,498,104,312.73	897,862,725.29
支付利息、手续费及佣金的现金		386,097,688.87	327,123,895.28
支付给职工及为职工支付的现金		405,032,394.52	474,997,121.00
支付的各项税费		379,991,079.93	1,483,213,472.82
代理买卖业务的现金净减少额			5,063,831,504.47
支付其他与经营活动有关的现金	十二.4	683,983,769.62	491,901,202.74
经营活动现金流出小计		5,353,209,245.67	8,738,929,921.60
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,000,639,443.27</b>	<b>-4,638,821,847.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			29,200,000.00
取得投资收益收到的现金		61,097,437.73	64,320,190.11
收到的其他与投资活动有关的现金	十二.4	759,822.10	810,454.21
投资活动现金流入小计		61,857,259.83	94,330,644.32
投资支付的现金		251,795,159.69	29,338,447.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,193,930.76	77,135,508.44
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		337,989,090.45	106,473,955.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-276,131,830.62</b>	<b>-12,143,311.57</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,202,261,519.66	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,202,261,519.66	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,480,000.00	837,901,282.25
其中：子公司支付少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		167,480,000.00	837,901,282.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,034,781,519.66</b>	<b>-837,901,282.25</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-118.45</b>	<b>-14,429,178.76</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十二.4	<b>11,759,289,013.86</b>	<b>-5,503,295,620.00</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,791,889,083.40	18,295,184,703.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>24,551,178,097.26</b>	<b>12,791,889,083.40</b>

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

## 股东权益变动表

会证04表  
单位：人民币元

编制单位：长江证券股份有限公司

项 目	2009年度								股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	1,674,800,000.00	272,280,255.62		346,811,247.11	346,811,247.11	304,940,042.77	1,632,149,934.00		4,577,792,726.61
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,674,800,000.00	272,280,255.62		346,811,247.11	346,811,247.11	304,940,042.77	1,632,149,934.00		4,577,792,726.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	496,433,839.00	2,810,376,288.07		130,709,234.11	130,709,234.11	130,709,234.11	747,484,638.79		4,446,422,468.19
（一）净利润							1,307,092,341.12		1,307,092,341.12
（二）其他综合收益		104,548,607.41							104,548,607.41
上述（一）和（二）小计		104,548,607.41					1,307,092,341.12		1,411,640,948.53
（三）股东投入和减少资本	496,433,839.00	2,705,827,680.66							3,202,261,519.66
1. 股东投入资本	496,433,839.00	2,705,827,680.66							3,202,261,519.66
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				130,709,234.11	130,709,234.11	130,709,234.11	-559,607,702.33		-167,480,000.00
1. 提取盈余公积				130,709,234.11			-130,709,234.11		
2. 提取一般风险准备					130,709,234.11		-130,709,234.11		
3. 提取交易风险准备						130,709,234.11	-130,709,234.11		
4. 对股东的分配							-167,480,000.00		-167,480,000.00
5. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 一般风险准备弥补亏损									
5. 交易风险准备弥补亏损									
6. 其他									
四、本年年末余额	2,171,233,839.00	3,082,656,543.69		477,520,481.22	477,520,481.22	435,649,276.88	2,379,634,572.79		9,024,215,194.80

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

## 股东权益变动表

会证04表  
单位：人民币元

编制单位：长江证券股份有限公司

项 目	2008年度							股东权益合计	
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		其他
一、上年年末余额	1,674,800,000.00	1,436,861,742.84		277,753,880.66	277,753,880.66	235,882,676.32	1,986,148,368.89		5,889,200,549.37
加：会计政策变更		-413,241,548.61							-413,241,548.61
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,674,800,000.00	1,023,620,194.23		277,753,880.66	277,753,880.66	235,882,676.32	1,986,148,368.89		5,475,959,000.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-751,339,938.61		69,057,366.45	69,057,366.45	69,057,366.45	-353,998,434.89		-898,166,274.15
（一）净利润							690,573,664.46		690,573,664.46
（二）其他综合收益		-751,339,938.61							-751,339,938.61
上述（一）和（二）小计		-751,339,938.61					690,573,664.46		-60,766,274.15
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. “借壳上市”支付对价									
（四）利润分配				69,057,366.45	69,057,366.45	69,057,366.45	-1,044,572,099.35		-837,400,000.00
1. 提取盈余公积				69,057,366.45			-69,057,366.45		
2. 提取一般风险准备					69,057,366.45		-69,057,366.45		
3. 提取交易风险准备						69,057,366.45	-69,057,366.45		
4. 对股东的分配							-837,400,000.00		-837,400,000.00
5. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 一般风险准备弥补亏损									
5. 交易风险准备弥补亏损									
6. 其他									
四、本年年末余额	1,674,800,000.00	272,280,255.62		346,811,247.11	346,811,247.11	304,940,042.77	1,632,149,934.00		4,577,792,726.61

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

## 财务报表附注

(2009年12月31日)

### 一、公司基本情况

长江证券股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为长江证券有限责任公司，长江证券有限责任公司系由湖北证券公司增资扩股、更名而来。湖北证券公司于1991年3月18日经中国人民银行湖北省分行和湖北省人民政府批准成立，成立时实收资本金1,700万元人民币，其中，中国人民银行湖北省分行出资1,000万元。1996年8月，按照《关于中国人民银行各级分行与其投资入股的证券公司脱钩问题的通知》的要求与中国人民银行湖北省分行脱钩，并在此过程中同时申请增资扩股至1.6亿元。1996年12月，中国人民银行以银复[1996]429号批准了公司的申请。1997年完成增资扩股至1.6亿元的工作，中国葛洲坝水利水电工程集团公司等13家企业成为新股东。

1998年4月，公司股东会决定以资本公积金及1997年度部分未分配利润转增股本，使公司注册资本扩充至3.02亿元。中国证监会于1998年11月12日以证监机构字[1998]30号文核准了该转增事项。

1999年4月6日，公司股东会通过了《同意湖北证券有限责任公司增资扩股方案的决议》，同意注册资本从3.02亿元增加到10.29亿元。中国证监会于2000年2月24日以证监机构字[2000]31号文核准了增资扩股方案，并同意公司更名为“长江证券有限责任公司”。

2001年7月，公司股东会决定增资扩股到20亿至25亿元，新增出资的募集工作完成后，募集方案于2001年10月10日得到公司董事会的批准。中国证监会2001年12月24日下发了《关于同意长江证券有限责任公司增资扩股的批复》（证监机构字[2001]311号），核准公司注册资本由10.29亿元增至20亿元，同时核准了新增出资单位的股东资格。

经公司董事会会议以及2004年度第一次临时股东会审议通过，并经中国证监会2004年12月29日以《关于同意长江证券有限责任公司分立方案的批复》（证监机构字[2004]176号）批准，公司以存续分立方式分立为两个公司，存续公司继续保留长江证券有限责任公司的名称，原注册资本及业务范围不变，同时新设湖北长欣投资发展有限责任公司，承继剥离的非证券类资产。

2005年1月14日，经中国证监会以证监机构字[2005]2号文下发《关于委托长江证券有限责任公司托管大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部的决定》批准，本公司托管原大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部、服务部。2005年6月，经公司第五届

董事会第十八次会议审议通过，公司与大鹏证券有限责任公司清算组签订了受让合同，受让了大鹏证券有限责任公司的证券类资产。

根据中国证监会《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司的通知》（证监公司字[2007]196号），公司于2007年12月27日完成重组，并在深交所复牌，股票简称“长江证券”，股票代码“000783”。

经中国证监会证监许可[2009]1080号文核准，2009年11月，公司采取向原股东配售的方式募集股份496,433,839股，募集资金净额为3,202,261,519.66元，注册资本变更为人民币2,171,233,839.00元。

截至本报告期末，公司共有员工4,837人，其中高级管理人员9人，正式营运的证券营业部67家、期货营业部6家，已获批筹建中的证券营业部4家、期货营业部1家，7家证券服务部已获批升级为证券营业部（目前正在申报营业执照），营业网点遍布全国。

1、本公司法人营业执照注册号为420000000009482。

2、本公司注册资本为2,171,233,839.00元。

3、本公司注册地及总部所在地为武汉市新华路特8号，为股份有限公司。

4、本公司所处的行业是金融证券业，经营范围主要包括：证券代理买卖；代理证券的还本付息、分红派息；证券代理保管、鉴证；代理登记开户；证券的自营买卖；证券的承销；证券投资咨询；受托投资管理；中国证监会批准的其他业务。

5、本公司无控股股东和最终实际控制人。

6、本财务报告于2010年4月1日，经公司第五届董事会第二十一次会议批准报出。

## 二、公司主要会计政策和会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易或事项，按照财政部发布的企业会计准则进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币及金额单位

本公司采用人民币为记账本位币。除有特殊说明外，金额均以人民币元（或万元）为单位表示。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

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



产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并财务报表编制方法

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

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### (4) 超额亏损的处理

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

#### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

### 8、外币业务和外币报表折算

本公司外币业务采用统账制核算。外币业务在初始发生时采用交易发生日的即期汇率近似的汇率将外币金额折算为记账本位币。

在资产负债表日，外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，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，因公允价值确定日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益或资本公积。

### 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时，按照公司取得持有金融资产的意图和持有能力，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

金融负债在初始确认时，按照公司承担金融负债的意图，将其划分为：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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债等。

### (2) 金融资产和金融负债的确认和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

公司将为交易目的所持有的股票投资、债券投资、基金投资等金融资产确认为交易性金融资产；将为交易目的所承担的金融负债确认为交易性金融负债。

初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益（投资收益）。支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息单独确认为应收项目（应收股利或应收利息）。

持有期间取得的现金股利或利息确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

处置时，其公允价值与初始计量金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

公司将购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产确认为持有至到期投资。

初始确认时以公允价值和相关交易费用之和计量。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息单独确认为应收项目（应收利息）。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在初始确认时计算确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。已计提减值准备的，同时结转减值准备。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其

重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入资本公积，已计提减值准备的，同时结转减值准备。

### ③应收款项

公司将在业务经营过程中应收取的各种款项确认为应收款项。

初始确认时以合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

公司将初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未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、持有至到期投资、应收款项的金融资产确认为可供出售金融资产。

初始确认时按公允价值和相关交易费用之和计量。支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息单独确认为应收项目（应收股利或应收利息）。

持有期间取得的现金股利，或按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认的利息收入，计入投资收益，期末以公允价值计量，且将公允价值变动（除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外）计入资本公积。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。已计提减值准备的，同时结转减值准备。

### ⑤其他金融负债

公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债确认为其他金融负债。

初始确认时按公允价值和相关交易费用之和计量。按照成本或摊余成本进行后续计量。

偿付或处置时，将支付的价款与其账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止

确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，既不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

②公司（债务人）与债权人之间签订协议（不涉债务重组），以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。其中，“实质上不同”是指按照新的合同条款，金融负债未来现金流量现值与原金融负债的剩余期间现金流量现值之间的差异至少相差 10%。有关现值的计算均采用原金融负债的实际利率。

③公司回购金融负债一部分的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

活跃市场中的报价是指易于从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

对存在活跃市场的金融资产和金融负债，如报表日有成交市价，以当日收盘价作为公允

价值。如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日收盘价作为公允价值；如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。

对不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。

附有限售条件的股票等投资的公允价值，按照《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》（证监会计字[2007]21号）中规定的原则确定。

#### （6）金融资产减值

##### ①持有至到期投资

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，按单项投资进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提减值准备。

已确认减值损失的持有至到期投资，如有客观证据表明其价值已恢复，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，但转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下其在转回日的摊余成本。

##### ②可供出售金融资产

期末，对可供出售金融资产按单项进行减值测试，如果其公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定其已发生减值，将原直接计入资本公积的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认为资产减值损失，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回的应收款项；或者因债务人违反合同条款，逾期未履行偿债义务超过三年仍然无法收回的应收款项。

公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。期末，对应收款项的账面价值进行检查，如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确

认为坏账损失，计入当期损益，同时计提坏账准备。可收回金额通过对应收款项的未来现金流量按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

公司对于单项金额在1,000万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项，其坏账准备的计提采用个别认定结合账龄分析法；对于单项金额非重大的应收款项，可以单独进行减值测试，也可以与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定坏账损失，计提坏账准备。应收款项根据不同信用风险特征按账龄划分为若干组合，按如下方法计提坏账准备：账龄在1年以内的，按应收款项余额的5%计提；账龄1-2年的，按应收款项余额的20%计提；账龄2-3年的，按应收款项余额的50%计提；账龄3年以上的，按应收款项余额的100%计提。

## 11、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

对于非同一控制下的企业合并，公司以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

取得长期股权投资时，初始投资成本中包括已宣告但尚未发放的现金股利或利润的，予以扣除，并单独计量。

## （2）后续计量及损益确认方法

①公司对子公司的长期股权投资，在个别财务报表中，采用成本法核算。被投资单位宣告发放的现金股利或利润由本公司享有的部分确认投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

在合并财务报表中，公司购买子公司少数股东权益，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

②对联营企业或合营企业的投资，采用权益法核算。

对联营企业或合营企业的投资，其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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

权益法下，公司取得长期股权投资后于资产负债表日，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司与联营企业和合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司



按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

③对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。被投资单位宣告发放的现金股利或利润由本公司享有的部分确认投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

前述①项及③采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

#### ④长期股权投资的处置

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

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

#### (3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

公司与其他方一起能够对被投资单位实施共同控制的为公司的合营企业。共同控制是按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，当与该项经济活动相关的重要财务和经营决策由公司与其他方表示一致意见才能确定时，表明公司与其他方对被投资单位能够实施共同控制。

公司能够对被投资单位施加重大影响的为本公司的联营企业。重大影响是公司对联营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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值，按照本公司“除金融资产外的其他主要资产的减值”会计政策处理。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列两个条件时予以确认：

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

### (2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，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归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除了按《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予以资本化以外，在信用期间内计入当期损益。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

### (3) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产采用年限平均法计提折旧。固定资产类别及各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
营业用房	40	5	2.38
非营业用房	45	5	2.11
机械设备	14	5	6.79
动力设备	18	5	5.28
电器设备	10	5	9.50
通讯设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
安全防卫设备	10	5	9.50
办公设备	8	5	11.88
运输设备	7-12	5	13.57-7.92

公司按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。固定资产提足折旧后，不论能否继续使用，均不再提取折旧；提前报废的固定资产，也不再补提折旧。

公司的固定资产采用个别折旧法计提折旧，固定资产的应计折旧额为固定资产原价扣除其预计净残值后的金额，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额，固定资产提取的折旧计入当期损益。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

#### （4）固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司“除金融资产外的其他主要资产的减值”会计政策处理。

### 13、在建工程

#### （1）在建工程类别

在建工程以立项项目进行分类，包括建筑工程、装修工程等。

#### (2) 在建工程的计量

按实际发生的支出确定工程成本，包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

#### (3) 结转为固定资产或长期待摊费用（经营租入固定资产改良）的标准和时点

在建工程项目按照所建造的固定资产或经营租入固定资产改良达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产或长期待摊费用的入账价值。所建造的固定资产或经营租入固定资产改良在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产或长期待摊费用，并按本公司固定资产折旧政策或长期待摊费用（经营租入固定资产改良）摊销政策计提折旧或摊销，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额或摊销额。

#### (4) 在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司“除金融资产外的其他主要资产的减值”会计政策处理。

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产的确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。资产满足下列条件之一的，符合无形资产定义中的可辨认性标准：

①能够从公司中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换。

②源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从公司或其他权利和义务中转移或者分离。

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的初始计量

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的

成本以购买价款的现值为基础确定。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。

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

### （3）无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，本公司采用直线法进行摊销，其预计使用寿命如下：交易席位费为 10 年，软件为 5 年。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。每期末，公司对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

每年年度终了，公司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。使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法，并作为会计估计变更。

### （4）无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值，按照本公司“除金融资产外的其他主要资产的减值”会计政策处理。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出、房屋租赁费等。

长期待摊费用按实际发生额入账。经营租赁固定资产改良支出按租赁合同期限与 5 年孰短平均摊销，其他长期待摊费用在受益期间内分期平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，则将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 16、除金融资产外的其他主要资产的减值

### （1）范围及减值方法

公司在期末对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产判断是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年都进行减值测试。

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

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等非流动资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，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。

以成本法核算的、不具有控制、共同控制或重大影响的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

### （2）资产组认定的依据及其减值

#### ①资产组的认定

资产组是公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

#### ②资产组的减值

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

## 17、职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并按职工提供服务的受益对象计入相关成本和费用。

## 18、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

### （2）预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

## 19、一般风险准备和交易风险准备的计提

根据利润分配顺序，公司分别按当年净利润的 10% 提取一般风险准备及交易风险准备。

## 20、收入确认原则

公司收入主要包括手续费及佣金收入、利息收入、投资收益、其他业务收入等。

### (1) 手续费及佣金收入

①代理买卖证券手续费收入在证券买卖交易日确认；

②代理兑付证券手续费收入在代理兑付证券业务基本完成，与委托方结算时确认；

③证券承销、保荐业务收入，按照提供劳务收入的确认条件，视提供劳务交易的结果是否能够可靠估计合理确认，通常在发行项目结束后，根据合同金额确认；

④受托客户资产管理业务收入，按照合同约定方式确认。

### (2) 利息收入

利息收入在相关经济利益能够流入、相关收入的金额能够可靠计量时，按资金使用时间和实际利率确认。

### (3) 投资收益

交易性金融资产持有期间取得的现金股利和利息，确认为投资收益。处置时，其公允价值与初始计量金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认的利息收入，确认为投资收益。处置时，所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益，已计提减值准备的，同时结转减值准备。

可供出售金融资产持有期间取得的现金股利，或按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认的利息收入，确认为投资收益。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，确认为投资损益；同时，将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，确认为投资损益；已计提减值准备的，同时结转减值准备。

处置上述金融资产时，均在证券买卖交易日确认投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，确认为投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，于期末按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认为投资损益。处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，确认为投资损益，已计提减值准备的，同时结转减值准备。

### (4) 其他业务收入

其他业务收入是指除主营业务以外的其他经营活动实现的收入。于相关经济利益能够流入、相关收入的金额能够可靠计量时，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。



## 21、政府补助的确认和计量

### (1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：企业能够满足政府补助所附条件；企业能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

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

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

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

### ③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

## 22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 23、经营租赁

租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

对于经营租赁的租金，承租人在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁的租金，出租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。出租人发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁中，出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

## 24、公司年金计划的主要内容及重大变化

根据国家有关法律法规的规定，经劳动保障部门的批准，公司实行了年金计划方案，公司缴费比例为年金计划参与者上一年度税前实际取得的薪酬月平均数的6%。

## 25、受托客户资产管理业务的确认和计量

公司的受托客户资产管理业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。公司对定向资产管理业务、集合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，定期与托管人或委托人复核。

在编制财务报表时，受托客户资产管理业务列入财务报表附注。

## 26、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。公司以经营分部为基础确定报

告分部。

## 27、会计政策、会计估计变更

### (1) 会计政策变更

报告期内无会计政策变更事项发生。

### (2) 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项发生。

## 28、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

报告期内未发生采用追溯重述法的前期会计差错事项。

### (2) 未来适用法

报告期内未发生采用未来适用法的前期会计差错事项。

## 三、税项

### 1、公司主要税种及税率

公司主要税种	税率	计税依据
营业税	5%	应税营业收入
城市维护建设税	1%-7%	应缴营业税额
教育费附加	3%	应缴营业税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

本公司总机构及大部分营业部按照应纳营业税额的 7% 计缴城市维护建设税，县级城市营业部城市维护建设税税率为 5%，深圳地区营业部城市维护建设税税率为 1%。

本公司自 2008 年 1 月 1 日起执行《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 512 号）等文件。企业所得税的计算和缴纳按照《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》（国税发[2008]28 号）、《企业所得税汇算清缴管理办法》（国税发[2009]79 号）和《关于跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理若干问题的通知》（国税函[2009]221 号）执行，由公司总机构统一计算应纳税所得额、应纳所得税额，总机构和各分支机构按分配比例就地申报预缴企业所得税，年度终了由总机构负责进行企业所得税的年度汇算清缴。

## 2、税收优惠及批文

### (1) 营业税

①根据《财政部、国家税务总局关于资本市场有关营业税政策的通知》（财税[2004]203号），自 2005 年 1 月 1 日起，准许证券公司代收的以下费用从其营业税计税营业额中扣除：

a.为证券交易所代收的证券交易监管费；

b.代理他人买卖证券代收的证券交易所经手费；

c.为中国证券登记结算公司代收的股东账户开户费（包括 A 股和 B 股）、特别转让股票开户费、过户费、B 股结算费、转托管费。

准许期货经纪公司为期货交易所代收的手续费从其营业税计税营业额中扣除。

②根据《财政部、国家税务总局关于证券投资者保护基金有关营业税问题的通知》（财税[2006]172 号），自 2006 年 11 月 1 日起，准许证券公司上缴的证券投资者保护基金从其营业税计税营业额中扣除。

### (2) 企业所得税

根据《财政部、国家税务总局关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关问题的通知》（财税[2009]33 号），自 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止，准许证券公司缴纳的证券投资者保护基金在企业所得税税前扣除，准许期货公司提取的期货公司风险准备金在企业所得税税前扣除。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
长江证券承销保荐有限公司	有限责任	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 4901 室	金融	10,000	证券承销与保荐，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问	10,000	
长江成长资本投资有限公司	有限责任	武汉东湖开发区珞瑜路 546 号科技会展中心二期	投资公司	20,000	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；证监会同意的其他服务	20,000	

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长江证券承销保荐有限公司	100%	100%	是			
长江成长资本投资有限公司	100%	100%	是			

## (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	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
长江期货有限公司	有限责任	武汉市汉口解放大道单洞路口 1 号国际大厦 A 座三楼	金融	10,000	商品期货经纪、金融期货经纪	10,000	

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长江期货有限公司	100%	100%	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

2009 年，公司独家发起设立了全资子公司一长江成长资本投资有限公司，使公司本期纳入合并范围的子公司增加到 3 家。

## 3、本期新纳入合并范围的主体

子公司名称	期末净资产(万元)	本期净利润(万元)
长江成长资本投资有限公司	20,000.00	

注：公司本期出资 20,000 万元设立了长江成长资本投资有限公司，持有其 100% 的股权。因其具有控制权，故本期将其纳入合并范围。

## 五、合并财务报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2009 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2008

年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元)

### 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	51,557.59	81,217.23
银行存款	20,687,892,516.07	11,631,967,268.09
合 计	20,687,944,073.66	11,632,048,485.32

按币种列示明细如下：

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇 率	人民币金额
库存现金：			
人民币	51,557.59	1.00	51,557.59
库存现金小计			51,557.59
银行存款：			
其中：公司自有资金存款			2,875,418,962.08
人民币	2,836,963,590.74	1.00	2,836,963,590.74
美元	5,553,011.27	6.83	37,927,066.97
港币	600,345.88	0.88	528,304.37
经纪业务客户资金存款			17,812,473,553.99
人民币	17,623,336,348.87	1.00	17,623,336,348.87
美元	19,169,926.02	6.83	130,930,594.71
港币	66,143,875.46	0.88	58,206,610.41
银行存款小计			20,687,892,516.07
合 计			20,687,944,073.66

项目	年初余额		
	原币金额	折算汇 率	人民币金额
库存现金：			
人民币	81,217.23	1.00	81,217.23
库存现金小计			81,217.23
银行存款：			

其中：公司自有资金存款			1,888,935,294.47
人民币	1,849,225,754.37	1.00	1,849,225,754.37
美元	5,736,367.04	6.83	39,179,386.88
港币	602,446.84	0.88	530,153.22
经纪业务客户资金存款			9,743,031,973.62
人民币	9,568,156,147.37	1.00	9,568,156,147.37
美元	16,144,156.77	6.83	110,264,590.78
港币	73,421,858.45	0.88	64,611,235.47
银行存款小计			11,631,967,268.09
合 计			11,632,048,485.32

注：货币资金期末余额比年初余额上升 77.85%，主要系本年度经纪业务客户资金存款增加以及配股募集资金所致。

## 2、结算备付金

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
公司自有备付金：			
人民币	107,759,251.96	1.00	107,759,251.96
美 元	958,821.23	6.83	6,548,749.00
港 币	4,508,342.97	0.88	3,967,341.81
小 计			118,275,342.77
经纪业务客户备付金：			
人民币	4,701,152,916.42	1.00	4,701,152,916.42
美 元	8,049,578.25	6.83	54,978,619.45
港 币	53,817,765.25	0.88	47,359,633.42
小 计			4,803,491,169.29
合 计			4,921,766,512.06

项目	年初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
公司自有备付金：			
人民币	317,810,923.22	1.00	317,810,923.22

美 元	202,982.64	6.83	1,386,371.43
港 币	1,463,261.08	0.88	1,287,669.75
小 计			320,484,964.40
经纪业务客户备付金:			
人民币	1,256,892,892.53	1.00	1,256,892,892.53
美 元	3,628,218.41	6.83	24,780,731.74
港 币	10,182,307.81	0.88	8,960,430.87
小 计			1,290,634,055.14
合 计			1,611,119,019.54

注：结算备付金期末余额比年初余额上升205.49%，主要系公司存放于中国证券登记结算公司的经纪业务客户备付金规模增加所致。

### 3、交易性金融资产

项目	期末余额		年初余额		公允价值变动
	公允价值	投资成本	公允价值	投资成本	
1.交易性债券 投资	4,258,437,146.56	4,262,228,414.43	3,694,263,756.27	3,660,504,880.61	-37,550,143.53
2.交易性权益 工具投资	1,905,834,772.60	1,707,553,527.55	39,193,427.58	39,610,941.87	198,698,759.34
3.衍生金融资 产			1,464.00	2,503.31	1,039.31
4.其他	1,373,944,091.01	1,379,430,245.91	181,337,554.64	197,177,483.54	10,353,774.00
其中：基金	1,353,848,982.41	1,359,430,245.91	161,245,163.24	177,177,483.54	10,351,056.80
资产支 持证券	20,095,108.60	20,000,000.00	20,092,391.40	20,000,000.00	2,717.20
合 计	7,538,216,010.17	7,349,212,187.89	3,914,796,202.49	3,897,295,809.33	171,503,429.12

其中：公司用于履约质押证券的公允价值情况如下：

项 目	期末余额	年初余额
回购业务质押债券	2,268,843,947.84	1,857,073,060.10



注：交易性金融资产期末余额比年初余额上升92.56%，主要系公司本期扩大了证券投资规模和浮动盈利增加所致。

#### 4、买入返售金融资产

##### (1) 按金融资产分类

项 目	期末余额	年初余额
买入返售证券	175,850,000.00	
合 计	175,850,000.00	

##### (2) 按交易对手分类

项 目	期末余额	年初余额
非银行金融机构	175,850,000.00	
合 计	175,850,000.00	

注：期末买入返售金融资产约定的到期还款总额为176,150,691.23元。

#### 5、应收利息

##### (1) 按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
应收债券利息	10,253,723.28	7,469,460.04
应收买入返售金融资产利息	239,279.33	
应收货币型基金利息	64,535.60	100,923.02
应收存款利息	851,662.00	193,025.00
合 计	11,409,200.21	7,763,408.06

##### (2) 按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	11,409,200.21	100%	7,763,408.06	100%
合 计	11,409,200.21	100%	7,763,408.06	100%

**6、存出保证金**

类 别	期末余额	年初余额
交易保证金	522,533,951.05	132,992,895.17
席位保证金	10,600,000.00	7,300,000.00
合 计	533,133,951.05	140,292,895.17

注：存出保证金期末余额比年初余额上升280.01%，主要系客户交易保证金增加所致。

其中：交易保证金按交易场所列示

交易场所	期末余额	年初余额
上海证券交易所	14,841,000.00	14,691,000.00
深圳证券交易所	239,436,999.15	65,146,121.27
上海商品期货交易所	115,275,145.00	31,663,045.50
大连商品期货交易所	55,806,983.45	5,059,673.50
郑州商品期货交易所	97,173,823.45	16,433,054.90
合 计	522,533,951.05	132,992,895.17

**7、可供出售金融资产**

项目	期末余额		年初余额		公允价值变动
	公允价值	投资成本	公允价值	投资成本	
1.可供出售债券	642,035,834.50	637,488,830.84			4,547,003.66
2.可供出售权益工具	133,186,625.35	107,369,345.20	162,977,600.00	365,602,451.72	228,442,131.87
3.其他	106,780,674.09	96,723,607.14	53,258,224.99	58,428,447.45	15,227,289.41
其中：基金	10,575,000.00	9,090,000.00	5,196,000.00	9,090,000.00	5,379,000.00
集合理财产品	96,205,674.09	87,633,607.14	48,062,224.99	49,338,447.45	9,848,289.41
合 计	882,003,133.94	841,581,783.18	216,235,824.99	424,030,899.17	248,216,424.94

其中：可供出售金融资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期转销	期末余额
可供出售权益工具减值准备	139,227,851.72		112,627,400.00	26,600,451.72

注1：可供出售金融资产期末余额比年初余额上升307.89%，主要系持有可供出售金融资产规模和浮动盈利增加所致。

注2：可供出售权益工具减值准备的本期转销额系出售所致。

### 8、对合营企业和联营企业投资

(人民币：万

元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、联营企业							
1.长信基金管理有限责任公司	有限责任	上海市	田丹	金融证券业	15,000万元	49%	49%
2.诺德基金管理有限公司	中外合资	上海市	李格平	金融证券业	10,000万元	30%	30%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系
一、联营企业						
1.长信基金管理有限责任公司	46,423.00	19,381.25	27,041.75	28,586.14	6,221.66	联营企业
2.诺德基金管理有限公司	13,707.64	880.53	12,827.11	7,668.46	352.16	联营企业

### 9、长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资						
1.长信基金管理有限责任公司	73,500,000.00	128,903,438.57	3,601,155.88	132,504,594.45	49%	49%
2.诺德基金管理有限公司	30,000,000.00	37,424,837.94	1,056,482.41	38,481,320.35	30%	30%
合计	103,500,000.00	166,328,276.51	4,657,638.29	170,985,914.80		

被投资单位名称	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本年收到现金红利金额
一、权益法核算的长期股权投资				

1.长信基金管理有限责任公司				29,400,000.00
2.诺德基金管理有限责任公司				
合计				29,400,000.00

注：被投资单位向公司转移资金的能力未受到限制。

### 10、固定资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	504,039,756.76	34,094,018.89	35,332,510.78	502,801,264.87
营业用房	219,634,938.15			219,634,938.15
非营业用房	4,636,306.38			4,636,306.38
机械设备	25,138,926.26	1,162,780.95		26,301,707.21
动力设备	8,939,441.23	408,256.00	67,800.00	9,279,897.23
电器设备	19,676,122.78	1,192,919.78	2,782,807.36	18,086,235.20
通讯设备	7,434,721.35	671,477.25	1,055,045.00	7,051,153.60
电子设备	189,933,443.51	28,663,319.32	27,274,348.55	191,322,414.28
安全防卫设备	2,108,242.66	29,650.44	501,452.62	1,636,440.48
办公设备	9,199,116.90	1,620,436.15	1,588,314.45	9,231,238.60
运输设备	17,338,497.54	345,179.00	2,062,742.80	15,620,933.74
二、累计折旧合计	211,632,766.12	42,941,843.02	31,548,472.08	223,026,137.06
营业用房	38,703,676.24	5,216,329.75		43,920,005.99
非营业用房	159,289.99	95,592.12		254,882.11
机械设备	14,922,178.25	1,759,877.72		16,682,055.97
动力设备	4,516,401.68	473,813.73	67,450.05	4,922,765.36
电器设备	11,662,045.47	1,653,060.60	2,406,150.27	10,908,955.80
通讯设备	5,610,329.47	732,196.92	1,045,662.89	5,296,863.50
电子设备	124,966,256.02	30,784,730.83	24,363,485.25	131,387,501.60
安全防卫设备	1,332,711.18	181,267.30	496,062.43	1,017,916.05
办公设备	3,875,598.00	799,346.65	1,318,772.98	3,356,171.67
运输设备	5,884,279.82	1,245,627.40	1,850,888.21	5,279,019.01
三、账面净值合计	292,406,990.64	-8,847,824.13	3,784,038.70	279,775,127.81
营业用房	180,931,261.91	-5,216,329.75		175,714,932.16

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非营业用房	4,477,016.39	-95,592.12		4,381,424.27
机械设备	10,216,748.01	-597,096.77		9,619,651.24
动力设备	4,423,039.55	-65,557.73	349.95	4,357,131.87
电器设备	8,014,077.31	-460,140.82	376,657.09	7,177,279.40
通讯设备	1,824,391.88	-60,719.67	9,382.11	1,754,290.10
电子设备	64,967,187.49	-2,121,411.51	2,910,863.30	59,934,912.68
安全防卫设备	775,531.48	-151,616.86	5,390.19	618,524.43
办公设备	5,323,518.90	821,089.50	269,541.47	5,875,066.93
运输设备	11,454,217.72	-900,448.40	211,854.59	10,341,914.73
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	292,406,990.64	-8,847,824.13	3,784,038.70	279,775,127.81

注：固定资产原价的本期减少主要系报废处置所致，本期计提的折旧额为42,941,843.02元。

## 11、无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	85,430,067.36	5,859,313.50	713,989.65	90,575,391.21
1.交易席位费	57,979,789.81			57,979,789.81
2.软件及其他	27,450,277.55	5,859,313.50	713,989.65	32,595,601.40
二、累计摊销额合计	61,898,786.77	9,764,096.36	713,989.65	70,948,893.48
1.交易席位费	48,670,224.65	5,817,398.75		54,487,623.40
2.软件及其他	13,228,562.12	3,946,697.61	713,989.65	16,461,270.08
三、账面净值合计	23,531,280.59	-3,904,782.86		19,626,497.73
1.交易席位费	9,309,565.16	-5,817,398.75		3,492,166.41
2.软件及其他	14,221,715.43	1,912,615.89		16,134,331.32
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	23,531,280.59	-3,904,782.86		19,626,497.73

注：本期摊销额为9,764,096.36元。

其中交易席位费的明细情况如下：

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	57,979,789.81			57,979,789.81
上交所 A 股	30,371,934.00			30,371,934.00
上交所 B 股	5,018,689.69			5,018,689.69
深交所 A 股	19,389,166.00			19,389,166.00
深交所 B 股	1,800,000.12			1,800,000.12
期货交易席位	1,400,000.00			1,400,000.00
二、累计摊销额合计	48,670,224.65	5,817,398.75		54,487,623.40
上交所 A 股	25,900,094.84	3,430,210.56		29,330,305.40
上交所 B 股	4,624,476.02	244,173.24		4,868,649.26
深交所 A 股	16,742,298.91	1,971,672.47		18,713,971.38
深交所 B 股	1,403,354.88	171,342.48		1,574,697.36
期货交易席位				
三、账面净值合计	9,309,565.16	-5,817,398.75		3,492,166.41
上交所 A 股	4,471,839.16	-3,430,210.56		1,041,628.60
上交所 B 股	394,213.67	-244,173.24		150,040.43
深交所 A 股	2,646,867.09	-1,971,672.47		675,194.62
深交所 B 股	396,645.24	-171,342.48		225,302.76
期货交易席位	1,400,000.00			1,400,000.00

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
1. 递延所得税资产		
坏账准备	5,248,752.36	9,575,888.28
预计负债	20,250,000.00	20,250,000.00
可供出售金融资产公允价值计价	113,931.70	17,141,805.62
可供出售金融资产减值准备	6,650,112.93	34,806,962.93
期货风险准备金	295,661.94	652,662.38
合 计	32,558,458.93	82,427,319.21

项 目	期末余额	年初余额
2. 递延所得税负债		
交易性金融资产公允价值计价	47,250,955.57	4,375,098.29
交易性金融负债公允价值计价		
可供出售金融资产公允价值计价	16,869,382.32	
长期股权投资账面价值与计税基础的差额	344,419.80	344,419.80
合 计	64,464,757.69	4,719,518.09

注：公司期末无未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目

项 目	期末余额	年初余额
1. 产生递延所得税资产的暂时性差异项目		
坏账准备	20,995,009.43	38,303,553.09
预计负债	81,000,000.00	81,000,000.00
可供出售金融资产公允价值计价	455,726.79	68,567,222.46
可供出售金融资产减值准备	26,600,451.72	139,227,851.72
期货风险准备金	1,182,647.75	2,610,649.52
合 计	130,233,835.69	329,709,276.79
2. 产生递延所得税负债的暂时性差异项目		
交易性金融资产公允价值计价	189,003,822.28	17,500,393.16
交易性金融负债公允价值计价		
可供出售金融资产公允价值计价	67,477,529.27	
长期股权投资账面价值与计税基础的差额	1,377,679.19	1,377,679.19
合 计	257,859,030.74	18,878,072.35

### 13、其他资产

(1) 余额明细

项 目	期末余额	年初余额
应收款项	12,648,121.54	8,407,019.95
在建工程	5,533,454.23	3,821,665.98
长期待摊费用	56,666,215.43	41,876,524.67
抵债资产	43,228,843.35	43,228,843.35

商 誉	6,687,130.21	6,687,130.21
合 计	124,763,764.76	104,021,184.16

## (2) 应收款项

## ① 明细列示

类 别	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
应收款项余额	33,643,130.97	100.00%	46,710,573.04	100.00%
减：坏账准备	20,995,009.43	62.41%	38,303,553.09	82.00%
应收款项净值	12,648,121.54	37.59%	8,407,019.95	18.00%

## 其中：坏账准备

项 目	年初余额	本期计提	本期转回	本期核销	期末余额
应收款项坏账准备	38,303,553.09		11,108,543.66	6,200,000.00	20,995,009.43

## ② 应收款项按种类列示

类 别	期末余额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大的应收款项	11,000,000.00	32.70%	100%	11,000,000.00
其他不重大应收款项	22,643,130.97	67.30%	5%-100%	9,995,009.43
合 计	33,643,130.97	100.00%		20,995,009.43

类 别	年初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大的应收款项	27,904,890.88	59.74%	100%	27,904,890.88
其他不重大应收款项	18,805,682.16	40.26%	5%-100%	10,398,662.21
合 计	46,710,573.04	100.00%		38,303,553.09

注：单项金额重大的应收款项系单项金额在1,000万元以上的应收款项；其余的应收款项为其他不重大应收款项。

## ③ 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备计提



应收款项内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
黑龙江龙丹乳业集团有限责任公司	11,000,000.00	11,000,000.00	100%	司法胜诉但难于执行
合计	11,000,000.00	11,000,000.00		

## ④应收款项按账龄列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内（含1年）	11,149,734.74	33.14%	5%	557,486.74
1年至2年（含2年）	2,479,456.39	7.37%	20%-100%	735,891.28
2年至3年（含3年）	624,616.87	1.86%	50%	312,308.44
3年以上	19,389,322.97	57.63%	100%	19,389,322.97
合计	33,643,130.97	100%		20,995,009.43

类别	年初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内（含1年）	7,199,618.60	15.41%	5%	359,980.93
1年至2年（含2年）	17,288,020.15	37.01%	20%-100%	16,541,516.73
2年至3年（含3年）	1,641,757.72	3.51%	50%	820,878.86
3年以上	20,581,176.57	44.07%	100%	20,581,176.57
合计	46,710,573.04	100.00%		38,303,553.09

## ⑤应收款项其他说明事项

a. 应收黑龙江龙丹乳业集团有限责任公司款项的年初余额为 11,550,000.00 元，以前年度已全额计提坏账准备，本年度通过司法执行收回 550,000.00 元。

b. 应收上海华山康健医疗有限公司款项的年初余额为 16,354,890.88 元，以前年度已全额计提坏账准备，经上海市第二中级人民法院调解，公司收回款项 10,154,890.88 元，承担损失 6,200,000.00 元。

## c. 本报告期实际核销的应收款项

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海华山康健医疗有限公司	司法扣划款	6,200,000.00	债权和	否

司			解	
合计		6,200,000.00		

d. 应收款项期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的欠款。

e. 公司期末无应收关联方款项。

f. 终止确认的应收款项

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失 (损失以“-”表示)
上海华山康健医疗有限公司	16,354,890.88	-6,200,000.00
合计	16,354,890.88	-6,200,000.00

g. 应收款项金额较大的单位列示如下

单位名称	欠款金额	款项性质
黑龙江龙丹乳业集团有限责任公司	11,000,000.00	借款
长江证券超越理财灵活配置集合资产管理计划受托投资管理费及佣金	2,768,674.79	受托投资管理费及佣金
原大鹏证券清算组	2,597,179.73	托管原大鹏证券的历史遗留清算款
上海长甲置业有限公司	1,159,652.48	租房押金
新疆教育学院	487,329.75	预付房租款
合计	18,012,836.75	

(3) 在建工程

工程名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
营业部网点装修	5,533,454.23			3,821,665.98		
合计	5,533,454.23			3,821,665.98		

注：重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入长期待摊费用	其他减少额	期末余额

经营租入房屋装修	3,821,665.98	23,497,787.95	21,785,999.70	5,533,454.23
合 计	3,821,665.98	23,497,787.95	21,785,999.70	5,533,454.23

## (4) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
房屋租赁费	5,506,800.28	18,514,101.52	13,279,380.68		10,741,521.12	
经营租入固定资产装修	28,497,932.08	21,785,999.70	9,989,931.52	1,080,558.37	39,213,441.89	营业部迁址损失
其他	7,871,792.31	1,288,583.82	2,449,123.71		6,711,252.42	
合 计	41,876,524.67	41,588,685.04	25,718,435.91	1,080,558.37	56,666,215.43	

注：经营租入固定资产装修本期增加额系在建工程完工转入金额。

## (5) 抵债资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
土地使用权	43,228,843.35			43,228,843.35	
合 计	43,228,843.35			43,228,843.35	

注：期末抵债资产未发生减值，故未计提减值准备。

## (6) 商誉

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
收购长江期货有限公司少数股权形成商誉	6,687,130.21			6,687,130.21	
合 计	6,687,130.21			6,687,130.21	

注1：2007年8月，公司收购子公司长江期货有限公司（为非同一控制下的企业合并取得）少数股权，购买成本为23,822,871.75元，按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为17,135,741.54元，形成商誉6,687,130.21元。

注2：公司在期末对商誉进行了减值测试，无需计提减值准备。

## 14、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提 额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	38,303,553.09		11,108,543.66	6,200,000.00	20,995,009.43
可供出售金融资产减值准 备	139,227,851.72			112,627,400.00	26,600,451.72
合 计	177,531,404.81		11,108,543.66	118,827,400.00	47,595,461.15

注：本期可供出售金融资产减值准备的本期转销额系出售所致。

## 15、卖出回购金融资产款

### (1) 按交易场所列示

交易场所	期末余额		年初余额	
	成交金额	约定到期回购金 额	成交金额	约定到期回购金 额
上海交易所市场	395,000,000.00	395,009,259.26	190,000,000.00	190,031,600.00
银行间同业拆借市 场	1,731,800,000.00	1,732,791,563.53	1,561,920,000.00	1,562,155,262.53
合 计	2,126,800,000.00	2,127,800,822.79	1,751,920,000.00	1,752,186,862.53

### (2) 按交易种类列示

项 目	期末余额	年初余额
金融债券	10,000,000.00	477,280,000.00
企业债券	2,036,600,000.00	854,840,000.00
央行票据		58,800,000.00
国债	80,200,000.00	361,000,000.00
合 计	2,126,800,000.00	1,751,920,000.00

### (3) 按交易品种列示

项 目	期末余额	年初余额
1天	395,000,000.00	1,290,000,000.00
7天	635,000,000.00	461,920,000.00
14天	906,800,000.00	
21天	190,000,000.00	
合 计	2,126,800,000.00	1,751,920,000.00

注：卖出回购金融资产款期末余额比年初余额增加21.40%，系公司回购融资规模扩大所致。

## 16、代理买卖证券款

(1) 明细分析：

项 目	期末余额	年初余额
个人客户	21,141,475,396.17	9,838,677,932.55
法人客户	1,957,989,170.44	1,295,161,213.90
合 计	23,099,464,566.61	11,133,839,146.45

(2) 按币种列示如下：

类 别	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
人民币	22,804,737,163.89	1.00	22,804,737,163.89	10,922,150,115.92	1.00	10,922,150,115.92
美元	27,483,152.96	6.83	187,709,934.67	20,026,008.80	6.83	136,777,640.14
港币	121,610,759.13	0.88	107,017,468.05	85,126,580.01	0.88	74,911,390.39
合 计			23,099,464,566.61			11,133,839,146.45

注：代理买卖证券款期末余额比年初余额上升107.47%，系经纪业务客户交易结算资金增加所致。

## 17、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资及奖金	349,747,564.33	498,098,654.98	374,917,093.32	472,929,125.99
职工福利费		8,280,331.70	8,280,331.70	
社会保险费	334,048.75	45,207,401.98	45,231,995.09	309,455.64
住房公积金	271,528.20	17,450,233.18	16,107,101.46	1,614,659.92
工会经费和职工教育经费	2,664,121.08	10,446,898.55	8,886,332.88	4,224,686.75
因解除劳动关系给予的补偿		2,276,450.05	2,276,450.05	
企业年金	1,155,994.56	7,403,118.87	7,681,262.88	877,850.55
合 计	354,173,256.92	589,163,089.31	463,380,567.38	479,955,778.85

注1：应付职工薪酬期末余额比年初余额上升35.51%，主要系计提的绩效考核薪酬同比增加所致，公司将按照相关制度规定考核后发放。

注2：公司本年度实际发放的高级管理人员薪酬总额为6,003,044.40元。

### 18、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	140,286,459.95	27,725,916.93
个人所得税	57,205,763.86	53,876,964.93
营业税	27,211,758.59	11,793,080.05
城市维护建设税	1,598,746.54	677,127.10
教育费附加	731,599.31	312,614.26
利息税	1,496,663.44	1,303,736.25
其他	1,074,225.77	477,890.39
合计	229,605,217.46	96,167,329.91

注：应交税费期末余额比年初余额上升138.76%，主要系公司本期企业所得税、营业税金及附加计提额同比增加所致。

### 19、应付利息

项目	期末余额	年初余额
卖出回购金融资产利息	592,871.42	62,959.13
合计	592,871.42	62,959.13

### 20、预计负债

类别	年初余额	本期计提	本期支付	期末余额
未决诉讼	81,000,000.00			81,000,000.00
合计	81,000,000.00			81,000,000.00

注：未决诉讼事项详见本附注七项。

### 21、其他负债

#### (1) 余额明细

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

应付款项	149,402,418.59	146,127,673.31
应付股利	2,267,778.89	2,267,778.89
代理兑付证券款	14,691,542.33	14,725,576.45
期货风险准备金	5,440,844.71	2,610,649.52
合 计	171,802,584.52	165,731,678.17

## (2) 应付款项

## ①分类列示

类 别	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
逾期应付款项	3,000,000.00	2.01%	3,000,000.00	2.05%
其它应付款项	146,402,418.59	97.99%	143,127,673.31	97.95%
合 计	149,402,418.59	100.00%	146,127,673.31	100.00%

②应付款项期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

③本报告期应付款项中应付关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
湖北长欣投资发展有限责任公司	14,416,826.20	14,416,826.20
合 计	14,416,826.20	14,416,826.20

④应付款项中金额较大的单位列示如下

单位名称	欠款金额	款项性质
中国证券投资者保护基金有限责任公司	53,590,061.51	投资者保护基金等
大鹏证券有限责任公司清算组	25,480,808.98	大鹏证券非正常经纪类账户交易款等
湖北长欣投资发展有限责任公司	14,416,826.20	暂收款项
员工风险基金	15,032,901.36	员工暂扣款
客户现金股利	11,514,226.08	暂未清算款
合 计	120,034,824.13	

## 22、股本

单位：股

项 目	本报告期变动前		本报告期变动增减 (+,-)				本报告期变动后		
	数量	比例	发行新股	送 股	公积 金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件 股份	818,857,015	48.89%	245,668,037			36,450	245,704,487	1,064,561,502	49.03%
1.国家持股									
2.国有法人持 股	391,735,925	23.39%	124,874,142			24,511,221	149,385,363	541,121,288	24.92%
3.其他内资持 股	427,121,090	25.50%	120,793,895			-24,474,771	96,319,124	523,440,214	24.11%
4.外资持股									
二、无限售条件 股份	855,942,985	51.11%	250,765,802			-36,450	250,729,352	1,106,672,337	50.97%
人民币普通股	855,942,985	51.11%	250,765,802			-36,450	250,729,352	1,106,672,337	50.97%
三、股份总数	1,674,800,000	100%	496,433,839				496,433,839	2,171,233,839	100%

注：经公司2009年第一次临时股东大会决议通过并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1080号文核准，公司于2009年11月份采取向原股东配售的方式募集新增股本496,433,839股。该增资事项业经武汉众环会计师事务所有限责任公司出具的众环验字(2009)063号验资报告审验确认。

### 23、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	326,952,016.19	2,715,827,680.66		3,042,779,696.85
其他资本公积	-53,638,501.18	177,209,697.48	73,002,885.16	50,568,311.14
其中：1.权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	-1,868,664.54	2,515,043.62		646,379.08
2.可供出售金融资产公允价值变动	-68,567,222.46	174,580,722.16	38,991,697.22	67,021,802.48



项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3.与计入股东权益项目相关的所得				
税	16,797,385.82	113,931.70	34,011,187.94	-17,099,870.42
合 计	273,313,515.01	2,893,037,378.14	73,002,885.16	3,093,348,007.99

注1：股本溢价本期增加额系公司溢价配售股份形成，2009年11月，公司采取向原股东配售方发行496,433,839.00股，募集资金净额为3,202,261,519.66元，其中增加股本496,433,839.00元，增加资本公积—股本溢价2,705,827,680.66元。此外，因子公司长江证券承销保荐有限公司担任公司本次配股的联合保荐机构，本期编制合并报表时，将从募集资金中支付给长江证券承销保荐有限公司的发行费用10,000,000.00元转入资本公积。

注2：可供出售金融资产公允价值变动本期增加额系持有的可供出售金融资产浮动盈利增加影响所致；本期减少额系出售的可供出售金融资产公允价值变动收益转入当期损益影响所致；与计入股东权益项目相关的所得税本期减少额主要系增加的可供出售金融资产公允价值变动收益产生应纳税暂时性差异影响所致。

#### 24、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	346,811,247.11	130,709,234.11		477,520,481.22
合 计	346,811,247.11	130,709,234.11		477,520,481.22

注：盈余公积本年增加130,709,234.11元，系根据母公司净利润的10%计提。

#### 25、一般风险准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	346,811,247.11	130,709,234.11		477,520,481.22
合 计	346,811,247.11	130,709,234.11		477,520,481.22

注：一般风险准备本年增加130,709,234.11元，系根据母公司净利润的10%计提。

#### 26、交易风险准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易风险准备	304,940,042.77	130,709,234.11		435,649,276.88

合 计	304,940,042.77	130,709,234.11		435,649,276.88
-----	----------------	----------------	--	----------------

注：交易风险准备本年增加130,709,234.11元，系根据母公司净利润的10%计提。

## 27、未分配利润

项 目	金 额
年初余额	1,656,680,946.01
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,372,001,538.58
减：提取法定盈余公积	130,709,234.11
提取一般风险准备	130,709,234.11
提取交易风险准备	130,709,234.11
应付普通股股利	167,480,000.00
期末余额	2,469,074,782.26

注：2009年4月24日，经公司2008年度股东大会决议，通过了2008年度利润分配方案：以2008年末总股本1,674,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税），共派发现金167,480,000.00元，并已于2009年6月支付完毕。

## 28、手续费及佣金净收入

项 目	本年发生额	上期发生额
代理买卖证券业务净收入	2,047,183,858.73	1,207,574,416.94
证券承销业务净收入	162,410,233.30	73,137,600.00
受托客户资产管理业务净收入	66,813,919.35	10,006,330.95
其他	24,366,301.18	35,939,019.75
合 计	2,300,774,312.56	1,326,657,367.64

注：手续费及佣金净收入本期数比上期数上升73.43%，主要系受证券市场交易量增加影响和公司证券承销业务和资产管理业务规模进一步扩大所致。

### (1) 代理买卖证券业务净收入

项 目	本年发生额	上期发生额
代理买卖证券业务手续费及佣金收入	2,346,349,327.67	1,391,764,979.39

代理销售金融产品收入	4,207,973.32	7,949,538.93
代理买卖证券业务收入小计	2,350,557,300.99	1,399,714,518.32
代理买卖证券业务手续费及佣金支出	303,373,442.26	192,140,101.38
代理买卖证券业务净收入	2,047,183,858.73	1,207,574,416.94

## (2) 证券承销业务净收入

项 目	本年发生额	上期发生额
股票承销业务收入	126,522,169.30	24,877,300.00
债券承销业务收入	60,499,600.00	50,780,300.00
承销业务收入小计	187,021,769.30	75,657,600.00
股票承销业务支出	20,476,536.00	
债券承销业务支出	4,135,000.00	2,520,000.00
承销业务支出小计	24,611,536.00	2,520,000.00
证券承销业务净收入	162,410,233.30	73,137,600.00

## (3) 受托客户资产管理业务净收入

项 目	本年发生额	上期发生额
定向资产管理业务收入	1,092,634.50	
集合资产管理业务收入	65,737,161.95	10,006,330.95
受托客户资产管理业务收入小计	66,829,796.45	10,006,330.95
集合资产管理业务支出	15,877.10	
受托客户资产管理业务净收入	66,813,919.35	10,006,330.95

## (4) 其他

项 目	本年发生额	上期发生额
保荐业务收入	17,500,000.00	9,500,000.00
财务顾问业务收入	6,190,000.00	14,760,935.55
投资咨询业务收入	676,301.18	11,678,084.20
合 计	24,366,301.18	35,939,019.75

## 29、利息净收入

项 目	本年发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上期发生额
利息收入：	253,363,729.27	261,661,611.68
金融同业利息收入	253,058,696.52	259,142,284.96
买入返售金融资产利息收入	305,032.75	2,519,326.72
利息支出：	83,238,281.80	129,906,954.34
客户存款利息支出	59,111,455.14	95,183,382.23
资金拆借利息支出	2,065,305.59	10,849,277.79
卖出回购金融资产利息支出	21,326,178.77	23,874,294.32
其他利息支出	735,342.30	
利息净收入	170,125,447.47	131,754,657.34

其中：①买入返售金融资产利息收入

项 目	本年发生额	上期发生额
返售总价	200,305,032.75	15,806,890,931.72
减：买入总价	200,000,000.00	15,804,371,605.00
买入返售金融资产利息收入	305,032.75	2,519,326.72

②卖出回购金融资产利息支出

项 目	本年发生额	上期发生额
回购总价	393,122,921,178.77	168,826,733,789.75
减：卖出总价	393,101,595,000.00	168,802,859,495.43
卖出回购金融资产利息支出	21,326,178.77	23,874,294.32

### 30、投资收益

(1) 投资收益的来源

项 目	本年发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	31,542,594.67	51,873,030.74
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	27,699,637.74	37,226,610.66
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		773,069.58
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	5,488,154.21	10,411,431.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	441,994,535.43	-48,724,639.83

项 目	本年发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	38,991,697.22	587,201,319.48
处置交易性金融负债取得的投资收益		258,469,384.81
合 计	545,716,619.27	897,230,207.24

## (2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
1.长信基金管理有限责任公司	30,486,112.26	46,216,470.64	本期净利润同比下降
2.诺德基金管理有限责任公司	1,056,482.41	5,656,560.10	本期净利润同比下降
合 计	31,542,594.67	51,873,030.74	

注：公司投资收益不存在汇回的重大限制。

## 31、公允价值变动收益

项 目	本年发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动收益	171,503,429.12	-71,465,917.98
其中：衍生金融资产公允价值变动收益	1,039.31	-35,563.84
交易性金融负债公允价值变动收益		-215,935,171.90
合 计	171,503,429.12	-287,401,089.88

注：公允价值变动收益本期数比上期数上升159.67%，主要系交易性金融资产浮动盈利增加所致。

## 32、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上期发生额
营业税	140,568,446.19	109,149,893.49
城建税	9,585,954.56	7,459,788.99
教育费附加	4,433,491.07	3,397,457.34
其 他	4,493,639.30	4,381,271.48
合 计	159,081,531.12	124,388,411.30

## 33、业务及管理费

项 目	本年发生额	上期发生额
业务及管理费	1,284,430,886.42	868,562,596.68

前十项列示如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
职工薪酬	589,163,089.31	378,204,922.11
业务宣传费	72,263,811.23	9,734,182.41
租赁费	50,857,651.20	49,450,280.64
证券投资者保护基金	50,822,302.90	50,656,127.41
折旧费	42,941,843.02	38,176,057.85
业务招待费	41,930,643.55	29,704,535.68
数据通讯费	26,353,699.32	20,679,556.29
公杂费	24,835,438.24	11,327,328.04
办公用品	17,907,246.23	9,149,227.68
信息费	16,906,600.41	9,875,456.79

注：业务及管理费本期数比上期数上升47.88%，主要原因有：本期公司业绩大幅提升提取的绩效奖金额同比增加；受证券市场行情影响，公司的业务费用有所增加；本期“手机营销”活动的开展使业务宣传费大幅增加。

### 34、资产减值损失

项 目	本年发生额	上期发生额
计提坏账准备	-11,108,543.66	-5,919,358.30
计提可供出售金融资产减值损失		112,627,400.00
合 计	-11,108,543.66	106,708,041.70

### 35、营业外收入

#### (1) 明细项目

项 目	本年发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	51,571.88	393,426.32
其中：固定资产处置利得	51,571.88	393,426.32

项 目	本年发生额	上期发生额
交易所印花税及手续费返还收入	1,286,840.08	6,009,660.42
政府补助	62,466,416.00	
无法支付的应付款项		6,562,422.00
其他	2,488,649.77	3,165,880.32
合 计	66,293,477.73	16,131,389.06

## (2) 政府补助明细

政府补助种类		本年发生额	上期发生额	说明
与资产相关的政府补助	手机营 销	62,466,416.00		详见本附注十、7项
合 计		62,466,416.00		

## 36、营业外支出

项 目	本年发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	2,981,735.64	2,069,931.81
其中：固定资产处置损失	1,901,177.27	2,069,931.81
处置经营租入固定资产改良净损 失	1,080,558.37	
对外捐赠	144,315.00	3,988,485.20
违约和诉讼等赔偿损失	1,308,583.42	1,710,164.24
其他	434,542.91	607,742.23
合 计	4,869,176.97	8,376,323.48

## 37、所得税费用

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	375,052,607.55	384,429,071.98
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	75,716,843.64	-105,534,396.29
合 计	450,769,451.19	278,894,675.69

注：所得税费用本期数比上期数上升61.63%，主要系应纳税所得额同比增加所致。

### 38、每股收益

项目	本年数	上期数
基本每股收益	0.68	0.35
稀释每股收益	0.68	0.35

(1) 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

①基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(2) 计算过程

①2009年配股每股理论除权价格

= (行权前发行在外普通股的公允价值总额+配股收到的款项) ÷ 行权后发行在外普通股股数

$$= (21.36 \times 1,674,800,000 + 3,226,819,953.5) \div 2,171,233,839 = 17.9624 \text{ (元)} ;$$

②调整系数

$$= \text{行权前发行在外普通股的每股公允价值} / \text{每股理论除权价格} = 21.36 \div 17.9624 = 1.1892 ;$$

③本年度基本每股收益

$$= \text{归属于普通股股东的当期净利润} \div (\text{配股前发行在外普通股股数} \times \text{调整系数} \times \text{配股前普}$$



## 通股发

行在外的时间权重+配股后发行在外普通股加权平均数)  
 $=1,372,001,538.58 \div (1,674,800,000 \times 1.1892 \times 11 \div 12 + 2,171,233,839 \times 1 \div 12) = 0.68$  (元) ;

④因配股重新计算的上年度基本每股收益

$=$ 上年度基本每股收益 $\div$ 调整系数 $=0.42 \div 1.1892=0.35$  (元) 。

## 39、其他综合收益

项 目	本年发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	174,580,722.16	-502,807,183.52
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	33,897,256.24	-237,695,162.83
其他综合收益当期转入损益的净额	38,991,697.22	474,573,919.48
小 计	101,691,768.70	-739,685,940.17
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	3,353,391.48	-15,538,664.58
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	838,347.86	-3,884,666.14
其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	2,515,043.62	-11,653,998.44
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4.外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5.其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		

项 目	本年发生额	上期发生额
合 计	104,206,812.32	-751,339,938.61

#### 40、现金流量表相关信息

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	23,398,198.47	1,561,847,858.53
其中：		
收回的存出保证金		1,480,883,986.94
收回的其他单位的往来款	11,967,616.23	25,927,849.12
其他	11,430,582.24	55,036,022.47

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	1,022,203,790.87	556,556,894.67
其中：		
支付的存出保证金	392,841,055.88	
代理开放基金销售款净减少	101,082.36	17,005,705.72
支付的投资者保护基金	39,405,493.30	97,671,334.54
支付的定期存款	81,170,152.72	59,918,831.54
支付的诉讼赔款	842,645.01	836,053.92
支付的除职工薪酬、投资者保护基金、税费、诉讼外的其他费用性支出	507,843,361.60	381,124,968.95

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	764,526.10	810,454.21
其中：		
处置固定资产、无形资产收到的现金	764,526.10	810,454.21

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 明细项目相关信息

补充资料	本年发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,372,001,538.58	701,627,150.25
加: 资产减值准备	-129,935,943.66	106,708,041.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,941,843.02	38,176,057.85
无形资产摊销	9,764,096.36	10,526,048.40
长期待摊费用摊销	25,718,435.91	7,842,685.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	1,132,224.59	
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	1,797,939.17	1,676,505.49
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-171,503,429.12	287,401,089.88
财务费用(收益以“一”号填列)	118.45	3,203,404.22
投资损失(收益以“一”号填列)	-64,730,386.62	-100,284,142.78
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	32,840,986.36	-33,684,123.81
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	42,875,857.28	-71,850,272.48
交易性金融资产的减少(增加以“一”号填列)	-3,820,183,272.04	-1,256,933,406.93
交易性金融负债的增加(减少以“一”号填列)		-422,665,562.62
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-636,571,471.48	1,436,450,449.05
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	12,611,163,632.50	-5,226,918,249.56
预计负债(减少以“一”号填列)		
经营活动产生的现金流量净额	9,317,312,169.30	-4,518,724,325.79
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
货币资金及结算备付金的期末余额	25,609,710,585.72	13,243,167,504.86
减: 非现金及现金等价物期末余额	192,188,984.26	111,018,831.54

补充资料	本年发生额	上期发生额
减：货币资金及结算备付金的期初余额	13,243,167,504.86	18,570,744,312.36
加：非现金及现金等价物期初余额	111,018,831.54	51,100,000.00
现金及现金等价物净增加额	12,285,372,928.14	-5,387,495,639.04

## (2) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	25,417,521,601.46	13,132,148,673.32
其中：库存现金	51,557.59	81,217.23
可随时用于支付的银行存款	20,495,703,531.81	11,520,948,436.55
可随时用于支付的结算备付金	4,921,766,512.06	1,611,119,019.54
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	25,417,521,601.46	13,132,148,673.32

## 42、分部报告

## (1) 本公司确定报告分部考虑的因素

本公司的报告分部按照经营业务类型的不同，主要划分为：经纪业务分部、证券自营业务分部、投行业务分部、受托资产管理业务分部以及其他业务分部。

## (2) 各经营业务分部的利润（亏损）、资产及负债信息列示如下

项 目	经纪业务分部		证券自营业务分部		投行业务分部	
	本年	上期	本年	上期	本年	上期
一、营业收入	2,201,394,796.57	1,351,393,523.35	664,656,307.70	550,554,767.77	188,226,487.12	97,736,188.86
二、营业支出	784,105,489.74	463,471,833.10	56,850,119.61	175,854,354.73	117,412,797.04	62,318,668.88
三、营业利润	1,417,289,306.83	887,921,690.25	607,806,188.09	374,700,413.04	70,813,690.08	35,417,519.98
四、利润总额	1,479,124,526.09	893,322,801.86	607,806,188.09	374,700,413.04	71,158,389.89	35,984,293.57
五、资产总额	24,243,329,445.76	12,660,167,900.79	8,631,905,789.97	4,890,787,913.57	176,498,230.72	49,014,495.99
六、负债总额	23,279,711,161.11	11,289,162,748.95	2,191,513,209.31	1,756,358,057.42	60,040,745.03	12,701,913.75

项 目	受托资产管理业务分部	其他业务分部	合计

	本年	上期	本年	上期	本年	上期
一、营业收入	66,813,919.35	10,006,330.95	73,306,383.78	63,551,114.94	3,194,397,894.52	2,073,241,925.87
二、营业支出	30,405,968.85	8,686,436.44	444,276,830.27	390,143,872.36	1,433,051,205.51	1,100,475,165.51
三、营业利润	36,407,950.50	1,319,894.51	-370,970,446.49	-326,592,757.42	1,761,346,689.01	972,766,760.36
四、利润总额	36,407,950.50	1,319,894.51	-371,726,064.80	-324,805,577.04	1,822,770,989.77	980,521,825.94
五、资产总额	99,923,081.39	33,070,402.95	2,226,376,097.28	557,930,173.38	35,378,032,645.12	18,190,970,886.68
六、负债总额			722,420,661.10	529,391,168.55	26,253,685,776.55	13,587,613,888.67

### 43、受托客户资产管理业务

#### (1) 集合资产管理业务

资产项目	期末余额	年初余额	负债项目	期末余额	年初余额
受托管理资金存款	489,710,935.38	168,576,910.35	受托管理资金	2,975,237,360.14	918,972,215.64
客户结算备付金	6,747,491.55	1,415,722.28	应付款项	120,065,113.00	33,885,847.71
应收款项	29,722,172.10	12,082,208.59			
受托投资	2,569,121,874.11	770,783,222.13			
其中：投资成本	2,605,162,052.92	739,805,498.29			
已实现未结算损益（盈利以“-”表示）	-83,871,620.32	30,995,831.65			
未实现已结算损益（盈利以“-”表示）	47,831,441.51	-18,107.81			
合 计	3,095,302,473.14	952,858,063.35	合 计	3,095,302,473.14	952,858,063.35

注1：期末集合资产管理业务的受托投资市值为2,741,995,863.07元；

注2：按资产管理合同约定，公司以自有资金认购的金额为81,133,607.14元。

#### (2) 定向资产管理业务

资产项目	期末余额	年初余额	负债项目	期末余额	年初余额
受托管理资金存款	87,623,162.39	0.51	受托管理资金	161,100,000.00	
受托投资	73,570,653.02	-0.51	应付款项	93,815.41	
其中：投资成本	76,600,243.18				
已实现未结算损益（盈利以“-”表示）	-3,029,590.16	-0.51			
合 计	161,193,815.41		合 计	161,193,815.41	

注：期末定向资产管理业务的受托投资市值为 78,563,619.05 元；

## 六、关联方关系及其交易

### 1、本公司关联方的认定标准

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### 2、持有本公司5%以上股份的股东情况

公司名称	法定代表人	主营业务	注册资本 (万元)
青岛海尔投资发展有限公司	张瑞敏	集团内企业投资咨询、财务咨询；家用电器、电子产品、通讯器材、电子计算机及配件、普通机械、厨房用具、工业用机器人制造的咨询、服务；国内商业（国家危禁专营专控商品除外）批发、零售；对外投资（需专项审批的项目审批后方可经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；房屋、场地租赁	37,588.08
湖北能源集团股份有限公司	肖宏江	能源投资、开发和管理、房地产项目的投资和管理、国家政策允许范围内的其他经营业务	480,000
上海海欣集团股份有限公司	徐文彬	研究开发、生产涤纶、腈纶等化纤类及动植物混纺纱及其面料、毛毯、玩具、服装等相关纺织品、包装制品；加工、制造化学原料药、生物制品、保健品、中药原料药（涉及国家禁止类药品除外）和各类制剂、医疗器械（仅限于外商投资鼓励类和允许类项目）；销售自产产品并提供技术咨询；从事符合国家产业政策的投资业务和资产管理（国家禁止外商投资的行业除外，国家限制外商投资的行业或有特殊规定的，须依法履行相关程序）（涉及许可经营的凭许可证经营）	120,705
上海锦江国际酒店发展股份有限公司	俞敏亮	宾馆、餐饮、食品生产线及连锁经营、旅游、摄影、出租汽车、国内贸易、物业管理、商务咨询、技术培训、工程设计、烟酒零售（限分支机构）（涉及许可经营的凭许可证经营）	60,324
天津泰达投资控股有限公司	刘惠文	以自有资金对工业、农业、基础设施开发建设、金融、保险、证券业、房地产业、交通运输业、电力、燃气、蒸汽及水的生产和供应业、建筑业、仓储业、邮电通讯业、旅游业、餐饮业、旅馆业、娱乐服务业、广告、烟酒生产制造、租赁服务业、食品加工及制造、教育、文化艺术业、广播电影电视业的投资；高新技术开发、咨询、服务、转让；各类商品、物资供销；企业资产管理；纺织品、化学纤维、电子通讯设备、文教体育用品加工制造；组织所属企业开展进出口贸易（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）	600,000

### 3、子公司情况

子公司名	子公司类	企业	注册	法定	业务	注册	本企业	本企业在被	组织机构
------	------	----	----	----	----	----	-----	-------	------

称	型	类型	地	代表人	性质	资本	持股比例	投资单位表 决权比例	代码
长江证券 承销保荐 有限公司	发起设立	有限 责任	上海 市	王世 平	金融 证券	1亿元	100%	100%	71786920-5
长江期货 有限公司	非同一控 制下合并 取得	有限 责任	武汉 市	谭显 荣	期货	1亿元	100%	100%	10002351-7
长江成长 资本投资 有限公司	发起设立	有限 责任	武汉 市	吴代 林	投资 性公 司	2亿元	100%	100%	69830790-0

## 4、本公司的合营和联营企业情况

(单位: 万元)

被投资单位名 称	企业类型	注册地	法人代 表	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例	本企业在被 投资单位表 决权比例
一、联营企业							
1.长信基金管 理有限责任公 司	有限责任	上海市	田丹	金融证券 业	15,000	49%	49%
2.诺德基金管 理有限公司	中外合资	上海市	李格平	金融证券 业	10,000	30%	30%

被投资单位 名称	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资 产总额	本年营业 收入总额	本年净 利润	关联关系	组织机构代 码
一、联营企 业							
1.长信基金管 理有限责任公 司	46,423.00	19,381.25	27,041.75	28,586.14	6,221.66	联营企业	75030353-7
2.诺德基金管 理有限公司	13,707.64	880.53	12,827.11	7,668.46	352.16	联营企业	71786618-6

## 5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
湖北长欣投资发展有限责任公司	同受多家股东重大影响	77394157-4

## 6、关联方交易

## (1) 取得手续费及佣金收入情况

2009 年度, 公司从长信基金管理有限责任公司取得的席位分仓及代理销售基金产品佣

金收入计 9,866,816.79 元；从诺德基金管理有限公司取得的席位分仓及代理销售基金产品佣金收入计 3,358,888.28 元。

(2) 公司认（申）购、赎回关联方产品情况

投资单位	产品品种	年初持有份 额（份）	认（申）购份 额（份）	赎回份额（份）	期末持有份 额（份）	计入损益的 金额（亏损 以“-”表示）
长江证券 股份有限 公司	长信利丰债 券基金	25,003,500		25,003,500		78,410.49
长江期货 有限公司	长江超越理 财 3 号集合资 产管理计划	19,813,880.20	5,049,940.02	19,813,880.20	5,049,940.02	4,799,691.46
	长江超越理 财增强债券 集合资产管 理计划		12,954,610.88	12,954,610.88		512,647.63
长江证券 承销保荐 有限公司	长信利息收 益基金	27,123,566.81	391,577.66	13,000,000	14,515,144.47	391,577.66

(3) 关联方往来余额

类 别	款项性质	期末余额	年初余额
应付账款：			
湖北长欣投资发展有限责任公司	暂收款项	14,416,826.20	14,416,826.20

(4) 关键管理人员薪酬

2009 年度，公司支付给关键管理人员的报酬总额为人民币 6,003,044.40 元。

七、或有事项

1、未决诉讼

①中国银行汉阳支行诉公司及下属武汉友谊大道证券营业部（原武汉沿港路证券营业部）、湖北元通汽车销售有限责任公司 15,000 万元质押国债保管合同纠纷案。2009 年 6 月，湖北省高级人民法院作出重一审判决：判令朱耀明赔偿中国银行汉阳支行借款本金 7,477.48 万元及利息（按中国人民银行同期一年期流动资金贷款利率分段计算）；本公司及下属武汉友谊大道证券营业部对朱耀明不能清偿上述借款本金及利息部分承担三分之一的清偿责任；本公司及下属武汉友谊大道证券营业部清偿后有权向朱耀明追偿；驳回中国银行汉阳支行的其他诉讼请求。在法定上诉期间内，本公司及下属武汉友谊大道证券营业部、中国银行汉阳支行均向最高人民法院提起上诉。2010 年 1 月 12 日，最高人民法院已二审开庭审理了该案，尚未作出判决。本公司已根据可能履行的义务计提相关预计负债。

②中国建设银行湖北省分行营业部诉公司、湖北亚威实业有限公司、武汉大有网络服务



投资有限公司 3,075 万元贷款纠纷案。本公司不服武汉市中级人民法院重一审民事判决，上诉至湖北省高级人民法院。2008 年 9 月，湖北省高级人民法院认定该案与贷款诈骗刑事犯罪案件有关而裁定中止审理。目前该案尚处于中止审理中。对该案所涉刑事犯罪问题，湖北省公安厅原指定由仙桃市公安局侦办，2009 年 3 月，湖北省公安厅重新指定由湖北省咸宁市咸安区公安局侦办。本公司已根据可能履行的义务计提相关预计负债。

③广东省茂名市国债服务部诉公司及第三人湖北红莲湖房地产开发有限公司 700 万元资金侵权纠纷案。广东省高级人民法院于 2008 年 2 月 18 日作出二审裁定，撤销广东省茂名市中级人民法院民事判决书（[2006]茂中法民三重初字第 1 号），将本案移送湖北省武汉市中级人民法院管辖。因茂名市国债服务部不交纳诉讼费且在法院书面通知限期交纳后，茂名市国债服务部仍未能交纳，武汉市中级人民法院于 2009 年 11 月 12 日作出民事裁定（[2009]武民商初字第 105 号），裁定本案按自动撤诉处理。目前该裁定书正处于法院公告送达期间内，尚未产生法律效力。本公司已根据可能履行的义务计提相关预计负债。

## 2、报告期内已决诉讼

①客户彭金华诉江源及公司武汉胜利街证券营业部（原武汉利济北路证券营业部）委托理财及监管纠纷案。2009 年 5 月 12 日，武汉市中级人民法院作出二审民事判决（[2008]武民二终字第 1238 号）：判令彭金华自行承担 30% 的损失即 3.234 万元，江源承担 70% 的赔偿责任即 10.78 万元，公司武汉胜利街证券营业部对江源不能清偿部分承担 30% 的补充赔偿责任。该判决已生效，公司于 2009 年 6 月支付赔偿款 32,340 元了结。

②2007 年 1 月，上海市第二中级人民法院因强制执行过程中的司法协助问题裁定追加公司及下属上海番禺路证券营业部为被执行人，并冻结公司资金 1,635.49 万元，随后将该款扣划至其账户。同年 3 月，公司向最高人民法院提出申诉，请求撤销上海市第二中级人民法院民事裁定。最高人民法院审查认为，上海市第二中级人民法院裁定追加公司及下属上海番禺路证券营业部为共同被执行人法律依据不足，原裁定应予撤销，但公司上海番禺路证券营业部确存在工作过错，应在 800 万元范围内承担赔偿责任。2009 年 11 月，经上海市第二中级人民法院调解，公司与强制执行案件申请人上海华山康健医疗有限公司达成执行和解，由公司向上海华山康健医疗有限公司赔付 6,200,000.00 元，剩余款项 10,154,890.88 元已由上海市第二中级人民法院于 2009 年 12 月发还给公司。

③客户费卫、胡文军分别诉公司南京中央路证券营业部委托理财合同纠纷案。2008 年 4 月，费卫向南京市玄武区法院申请变更诉讼请求，要求公司南京中央路证券营业部返还北大荒、上海石化等股票并赔偿股息损失 29.25 万元、返还资金 2.20 万元并赔偿利息损失 0.64 万元及诉讼费；胡文军向该院申请变更诉讼请求，要求公司南京中央路证券营业部返还北大

荒、上海石化等股票并赔偿股息损失 16.89 万元、返还资金 281.86 万元并赔偿利息损失 74.70 万元及诉讼费。经南京市玄武区人民法院判决（[2007]玄民二初字第 781 号），公司于 2009 年 7 月共支付赔偿款 810,305.01 元了结。

## 八、承诺事项

本报告期内无需披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后非调整事项

1、2010 年 1 月 6 日，经中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司在北京等地设立 4 家证券营业部的批复》（证监许可[2009]1373 号）同意，公司获准在北京市崇文区、河南省新乡市红旗区、湖北省黄石市下陆区、湖北省恩施土家族苗族自治州恩施市各设立 1 家证券营业部。证券营业部的营业范围为证券经纪业务。

2、2010 年 2 月 10 日，长江证券超越理财基金管家 II 集合资产管理计划成立，共募集资金 896,303,793.46 元，其中公司以自有资金认购 26,105,935.73 元。2010 年 3 月 5 日，中国证监会以证监许可[2010]183 号文件核准公司设立长江证券超越理财趋势掘金集合资产管理计划。

3、2010 年 2 月，公司向全资子公司长江成长资本投资有限公司增资 3 亿元。截至 2 月 28 日，长江成长资本投资有限公司的工商变更登记已办理完毕。

### 4、2009 年度利润分配预案

公司第五届董事会第二十一次会议决议通过了 2009 年度利润分配预案：以 2009 年末总股本 2,171,233,839 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 4 元（含税），共派发现金 868,493,535.60 元。该预案尚需公司股东大会审议批准通过。

除上述事项外，本公司无需披露的其他资产负债表日后非调整事项。

## 十、其他重大事项

### 1、2008 年度财务报表部分项目调整的差异说明

2010 年 1 月 4 日，中国证监会下发了《关于证券公司会计核算有关问题的通知》（会计部函[2010]1 号）。公司在按该通知要求编制 2009 年度财务报表时，为使报表可比期间的列报口径一致，重新编报了 2008 年度财务报表。现将重新编报的报表与原披露的报表存在差异的项目说明如下：

利润表项目	重新编报数	原披露数	差异数	差异说明
手续费及佣金净收入	1,326,657,367.64	1,221,483,155.25	105,174,212.39	长江证券母公司将向基金公司等提供交易单元确认的收入从“其他业务收入”
其中：代理买卖	1,207,574,416.94	1,102,400,204.55	105,174,212.39	

证券业务净收入				项目重分类至“代理买卖证券业务净收入”项目
其他业务收入	8,204,187.75	113,378,400.14	-105,174,212.39	
业务及管理费	868,562,596.68	863,624,635.36	4,937,961.32	长江证券母公司将向基金公司等提供交易单元发生的相关费用从“其他业务成本”项目重分类至“业务及管理费”项目
其他业务成本	816,115.83	5,754,077.15	-4,937,961.32	
现金流量表项目	重新编报数	原披露数	差异数	差异说明
收取利息、手续费及佣金的现金	1,789,590,111.06	1,684,415,898.67	105,174,212.39	长江证券母公司将向基金公司等提供交易单元取得的现金收入从“收到其他与经营活动有关的现金”项目重分类至“收取利息、手续费及佣金的现金”项目
收到其他与经营活动有关的现金	1,561,847,858.53	1,667,022,070.92	-105,174,212.39	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,914,794,738.49	171,502,389.81			7,538,216,010.17
2.衍生金融资产	1,464.00	1,039.31			
3.可供出售金融资产	216,235,824.99		67,021,802.48		882,003,133.94
金融资产小计	4,131,032,027.48	171,503,429.12	67,021,802.48		8,420,219,144.11
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	4,131,032,027.48	171,503,429.12	67,021,802.48		8,420,219,144.11
金融负债					

3、2009年5月6日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于放弃非公开发行股票方案的议案》、《关于公司符合配股资格的议案》、《关于公司2009年配股方案的议案》、《关于公司2009年配股募集资金运用可行性分析报告的议案》及《关于股东大会授权董事会办理本次配股相关具体事宜的议案》。2009年10月15日，公司的配股申请获中国证监会证监许可[2009]1080号文核准。2009年11月9日至13日，公司完成向原股东配售股份，总股本变更为2,171,233,839股，募集资金净额3,202,261,519.66元。

4、公司分别于2009年6月9日、2009年10月16日、2009年12月10日，取得中国证监会证监许可[2009]478号、证监许可[2009]996号、证监许可[2009]1194号文件批复，核准了公司设立长江证券超越理财灵活配置集合资产管理计划、长江证券超越理财稳健增利集

合资产管理计划、长江证券超越理财基金管家Ⅱ集合资产管理计划。计划类型分别为非限定性、限定性、非限定性集合资产管理计划，存续期分别为 5 年期、不定期及不设固定存续期限。长江证券超越理财灵活配置集合资产管理计划于 2009 年 8 月 5 日成立，共募集资金 1,508,951,084.39 元，其中公司以自有资金认购 43,950,031.58 元；长江证券超越理财稳健增利集合资产管理计划于 2009 年 12 月 2 日成立，共募集资金 1,245,241,805.67 元；长江证券超越理财基金管家Ⅱ集合资产管理计划于 2010 年 2 月 10 日成立，共募集资金 896,303,793.46 元。

5、公司分别于 2009 年 6 月 10 日、2009 年 12 月 28 日取得中国证监会证监许可[2009]443 号及证监许可[2009]1392 号文件批复，核准公司在深圳及重庆设立长江证券股份有限公司深圳分公司、重庆分公司，分别管理深圳、重庆的证券营业部。

6、2009 年 6 月 12 日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于设立直接投资业务全资子公司的议案》。2009 年 8 月 10 日，中国证监会以机构部部函[2009]354 号文同意公司设立全资子公司开展直接投资业务。2009 年 12 月 8 日，公司独家发起设立了长江成长资本投资有限公司，首期注册资本 2 亿元，注册地武汉东湖开发区珞瑜路 546 号科技会展中心二期，法定代表人吴代林。2010 年 2 月，公司向长江成长资本投资有限公司增资 3 亿元。截至 3 月 2 日，长江成长资本投资有限公司的工商变更登记已办理完毕。

7、根据武汉市对辖区内金融机构的相关支持政策，2009 年 7 月 29 日，武汉市财政局与武汉多普达通讯有限公司签订手机购销协议，指定本公司为收货方，分阶段获得武汉市财政局从武汉多普达通讯有限公司采购的总金额为 62,850,000.00 元的多普达手机产品，且仅限于本公司及分支机构在住所地区域用于证券市场营销推广活动。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已将武汉多普达通讯有限公司交付的价值 62,466,416.00 元手机全部用于了营销推广活动。

8、2010 年 2 月 9 日，公司与深圳市拜欧生命源生物科技有限公司签订买卖合同，转让位于深圳市福田区深南路与燕南路交汇处东风大厦第 4 层的商业房产，转让价款为 19,068,270.00 元。2 月 23 日，公司已收到全部转让款。

9、经公司全资子公司长江承销保荐有限公司（以下简称“长江保荐”）申请，2009 年 9 月 8 日中国证监会《关于将母公司提供的担保承诺计入净资产有关问题的函》（机构部部函[2009]405 号）以及 2010 年 1 月 26 日上海证监局出具的无异议函，同意公司对长江保荐进行 2 亿元净资产担保，用于提高长江保荐净资产水平，弥补经营证券承销业务风险资本准备不足。该担保自上海证监局出具无异议函之日起，至本届董事会届满之日止。该担保事项

已经公司第五届董事会第八次会议和2008 年第二次临时股东大会审议通过。

10、2010年2月，经长江期货有限公司董事会通过，公司拟向长江期货有限公司增资1亿元。目前长江期货有限公司向证监会申请核准增资事项正在办理中。

11、2010年3月12日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司向不特定对象公开发行A 股股票方案的议案》。议案简述如下：

①拟采取网上、网下公开方式发行股票，数量不超过6 亿股（含6 亿股），每股面值人民币1.00 元；②拟以不低于公告招股意向书前二十个交易日公司股票均价或前一个交易日的均价发行，募集资金总额原则上不超过90 亿元，拟全部用于增加公司资本金，扩大公司经营规模，拓展公司业务范围，提升公司的市场竞争力和抗风险能力；③公司原股东可按其在本公司股权登记日收市后登记在册的持股数以一定比例优先认购；④本次增发决议有效期为自股东大会审议通过之日起12 个月。如国家法律法规对增发有新的规定，公司将按新的规定对本次增发方案进行调整。

本议案尚需提交公司2010年第二次临时股东大会审议并报中国证监会核准。

## 十一、风险管理

### 1、公司经营活动面临的具体风险

公司业务经营活动面临的风险主要有：市场风险、经营风险、法律政策风险、流动性风险和技术风险等。具体来讲，主要表现在以下几个方面：

#### （1）市场风险

市场风险是指证券公司的金融资产随着市场系统性因素的不利波动发生损失的可能性。这些因素包括利率、汇率、股票指数、商品价格等。市场风险全面影响着证券公司各项业务的损益。当证券市场处于熊市时，公司的经纪、承销、自营、资产管理等业务都将受到不利影响，公司存在未来收入和利润不稳定的风险。

#### （2）经营风险

经营风险是指证券公司从事代理买卖证券、股票承销、证券自营、金融衍生产品交易等业务时发生的风险。

##### ①经纪业务风险

证券市场活跃程度是我国证券公司经纪业务收入的决定性因素，受国民经济发展速度、宏观经济政策、利率、汇率、行业发展状况以及投资者心理等诸多因素影响，存在一定的不确定性。交易量剧烈萎缩，经纪业务竞争日益激烈，证券公司佣金水平逐渐下降，这些市场

环境的变化都对公司的经纪业务造成了不利影响，是公司经纪业务风险的主要成因。

#### ②承销业务风险

承销业务风险是指证券公司在企业上市过程中因未能勤勉尽责或尽职调查不到位，公开招募文件信息披露在真实、准确、完整性方面不充分等过失而受到监管机构处罚的风险；推荐企业发行上市，对企业改制上市方案、企业发展前景判断失误，导致发行上市失败的信誉损失风险；对二级市场的走势判断错误，包销发行上市或增发配股的股票卖不出去而引发的财务风险；在证券承销业务承揽过程中因不当承诺而引起的违规或违约风险等。监管机构颁布实施了一系列法律法规及规章制度，对证券公司在企业发行上市过程中的监管更加严格和规范，增加了公司投行业务（通过下属子公司长江证券承销保荐有限公司运作）在承销业务中承担的责任和风险。

#### ③自营业务风险

我国证券市场缺乏规避系统性风险的手段和机制，二级市场的价格大幅波动会给公司的自营业务带来较大的风险。公司自营业务面临着选择证券投资品种时决策不当、证券买卖时操作不当、证券持仓度过高等风险。

#### ④资产管理业务风险

公司在设定资产组合方案时，可能会由于市场波动原因无法达到预期收益，从而存在公司信誉损失的风险。此外，在资产管理业务运作中，由于业务人员操作不当而发生有悖资产管理合同或协议事项的情况，资产管理业务交易系统发生故障等引起投资者投诉，都将给资产管理业务产生不利影响。

#### ⑤金融创新业务风险

由于我国证券市场仍处于发展、规范阶段，受市场成熟度和政策环境的限制，金融创新处于尝试性探索过程中，证券公司难以进行大规模的金融创新。此外，在进行金融创新探索过程中，由于对金融创新产品的研究深度不够，导致创新产品的设计存在缺陷，引发客户纠纷、风险大小估计不足、风险控制机制不健全、对创新业务的风险控制措施不完善或执行力不到位等，都可能给公司带来经济损失、法律纠纷和信誉风险。

### （3）法律政策风险

法律政策风险是指由于违反有关法律、监管规章、交易所业务规则等，以及因未适应国家法律、法规和政策的变化，导致公司遭受罚款、吊销资格、赔偿、合同损失或信誉受损的可能。监管部门法律体制与机制的建设与完善，较之综合治理前已经使证券市场的生存环境与行为模式发生了根本性的改变。公司在经营活动中，如果业务的管理和规范不能及时跟进

国家法律法规和监管机构条例变化而违反有关法律法规和规章制度,就可能受到中国证监会等监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚,甚至被托管或关闭。

#### (4) 流动性风险

证券公司的流动性风险是指金融工具不能及时变现和资金周转出现困难而产生的风险。证券公司的流动性风险,源于其资产周转率过低,也源于其资产负债结构的不匹配,导致公司不能按期偿付债务甚至经营难以为继。公司在业务经营中,一旦受宏观政策、市场情况变化、经营不力、信誉度下降等原因的影响,导致资金周转不灵、流通堵塞,不能及时获得足额融资款项,就会引起流动性风险。

修改后的《证券公司风险控制指标管理办法》已颁布实施,证券市场行情的变动、业务经营中突发事件的发生等都会影响到公司风险控制指标的变化。如果公司面临流动性风险且不能及时调整资产结构使得公司风险控制指标超过监管机构的标准范围,则将会导致公司受到监管机构的处罚,严重时可能失去一项或多项业务资格,给业务经营及声誉造成严重的不利影响。

#### (5) 技术风险

信息技术在我国证券业已经得到了广泛的应用,信息技术风险可能来源于物理设施、设备、程序、操作流程、管理制度、人为因素等多个方面。公司的经纪业务、自营业务、资产管理业务均高度依赖于信息技术的支持,电力保障、通讯保障、行业服务商水平、电子设备及系统软件质量、公司系统运维水平、计算机病毒、地震等自然灾害等都会对系统的设计和运行产生重大影响。当信息系统运行故障时,可能会导致公司交易系统受限甚至瘫痪,这将影响公司的正常业务和服务质量,损害公司的信誉,甚至会给公司带来经济损失和法律纠纷。

## 2、主要风险因素在本报告期内的表现

报告期内,国内证券市场在宽松的货币政策和对未来经济复苏的预期下,大盘呈上涨态势,本公司的经营风险增加,但对公司的稳健运行并未产生实质性影响;公司在报告期内始终保持净资本充足,财务状况良好,没有产生流动性风险;公司加强了信息技术系统的建设和管理,严格按照操作管理程序进行经常和定期相结合的检查和维护,以保证系统的可靠、稳定和安全运转,没有产生技术风险。

## 3、公司已采取的对策和措施

为提高公司风险管理能力,公司完善以净资本为核心的风险监控体系,加强了对业务经

营风险的控制，采取了以下防范措施：

(1) 完善以净资本为核心的风险控制指标体系，防范流动性风险

公司根据法律法规及公司制度，进一步完善以净资本为核心的风险控制指标体系，通过风险控制指标动态监控系统，对净资本等风险控制指标进行动态管理，实时监控和预警。2009年，公司净资本等主要风险控制指标均持续达标，未出现超过预警值或超过规定标准的情况。

2009年，公司对净资本监控系统实施升级，增加敏感性分析和压力测试模块，通过变动一项或者多项净资本相关因素，模拟计算因素变动对净资本和风控指标的影响，实现“净资本计算表”、“风险资本准备计算表”、“风险控制指标监管报表”三张报表的联动测试，形成用于敏感性分析和压力测试的测算报表，以分析指标变化对公司经营产生的影响。每月初，公司同时考虑各种可能出现的极端情况，实施压力测试，分析在假设的极端情况下，当月净资本及各项风险控制指标是否仍符合监管标准，盈利能力能否维持公司正常运行，完成敏感性分析和压力测试的月度报告，并按相关规定及时报送至湖北证监局。

(2) 实施限额管理，防范市场风险

公司根据《证券公司风险控制指标管理办法》对风险控制指标的要求，结合风险承受能力和业务发展情况，实施限额管理，对整体投资规模、整体最大损失限额、业务部门投资规模、业务部门最大损失限额、预警限额等关键风险指标设置限额，并据此对业务进行监测和控制，确保各项业务的投资规模和主要风险控制指标符合监管要求。报告期内，公司通过实时监控风险控制指标，实施限额管理，将风险控制在合理的范围之内。

(3) 建立授权管理体系，防范经营风险

公司在法定经营范围内，对经批准开展经营的各业务部门和分支机构的业务权限实行授权管理制度。公司办公会负责制订和修改授权管理制度；各业务部门和分支机构必须在被授权范围内办理业务，严禁越权从事业务活动。各部门在开展新业务、新产品之前，应将创新项目材料提交风险管理职能部门进行风险评估，公司办公会审核通过后方可实施。各业务部门及分支机构定期对自身及所属关键业务岗位的授权执行情况进行检查，并将授权执行的检查情况向风险管理部报备。

(4) 加强业务风险控制，防范业务风险

公司高度重视业务风险控制。从组织体系、制度建设等多方面不断巩固和完善业务的风险控制工作。目前，公司在经纪业务、自营投资业务、资产管理业务以及创新业务等方面均已建立起较完善的规章制度。风险管理部建立了规范的日常风险监控和预警流程，完善了各类监控报告，对各种政策风险、法律风险、操作风险等进行有效防范和控制。公司风险管理部根据风险可控、可测、可承受的原则，评估各项业务制度、流程和操作规范的科学性和有



效性，督促业务部门根据评估意见修改后实施。

(5) 建立三级风险监控体系，防范操作风险

公司已建立事前评估制度流程，事中实时监控业务操作，事后稽核的风险管理机制。形成了事前防范、事中监控、事后检查的三级风控体系。2009 年，公司风险管理部通过经纪业务风险实时监控系统，加强业务操作风险监控，有效防范化解了经纪业务操作风险。

(6) 提高公司技术管理水平，防范技术风险

公司一直重视信息技术工作，将“技术领先”作为公司发展的策略之一，在证监会和证券业协会的领导下，通过实施 IT 治理来推进信息技术工作，不断加大信息技术投入，保障系统稳定运行。公司信息安全工作领导小组，领导协调公司信息系统风险防范工作。公司特别重视对信息系统变更的审核与评估，尽力控制信息系统变更带来的风险。公司加强项目管理，以确保信息系统建设的安全可行。公司定期聘请专业机构对公司信息系统进行安全评估。公司全面部署了监控体系，对公司信息系统进行全面监测和数据采集及分析，做到早发现、早报告、早控制、早解决，力争将风险消灭于萌芽状态。

## 十二、母公司财务报表主要项目附注

### 1、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资						
1. 长信基金管理有限责任公司	73,500,000.00	128,903,438.57	3,601,155.88	132,504,594.45	49%	49%
2. 诺德基金管理有限公司	30,000,000.00	37,424,837.94	1,056,482.41	38,481,320.35	30%	30%
二、成本法核算的长期股权投资						
1. 长江证券承销保荐有限公司	106,692,760.48	106,692,760.48		106,692,760.48	100%	100%
2. 长江期货有限公司	108,522,871.75	108,522,871.75		108,522,871.75	100%	100%
3. 长江成长资本投资有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00	100%	100%

合计	518,715,632.23	381,543,908.74	204,657,638.29	586,201,547.03		
----	----------------	----------------	----------------	----------------	--	--

被投资单位名称	在被投资单位持有比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期收到现 金红利金额
一、权益法核算的长期股权投资				
1.长信基金管理有限责任公司				29,400,000.00
合 计				29,400,000.00

## (2) 合营、联营企业基本情况

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例	本企业在 被投资单 位表决权 比例
一、联营企业							
1.长信基金管理有限责任公司	有限责任	上海市	田丹	金融证券 业	15,000万 元	49%	49%
2.诺德基金管理有限责任公司	中外合资	上海市	李格平	金融证券 业	10,000万 元	30%	30%

被投资单位名称	期末资产总 额	期末负债总 额	期末净资产总 额	本年营业 收入总额	本年净利润	关联关系
一、联营企业						
1.长信基金管理有限责任公司	46,423.00	19,381.25	27,041.75	28,586.14	6,221.66	联营企业
2.诺德基金管理有限责任公司	13,707.64	880.53	12,827.11	7,668.46	352.16	联营企业

## 2、手续费及佣金净收入

项 目	本年发生额	上期发生额
代理买卖证券业务净收入	1,994,241,078.11	1,181,197,383.21
证券承销业务净收入	13,069,600.00	24,915,300.00
受托客户资产管理业务净收入	66,813,919.35	10,006,330.95
其他	676,301.18	12,554,019.75

合 计	2,074,800,898.64	1,228,673,033.91
-----	------------------	------------------

注：手续费及佣金净收入本年发生额比上期发生额上升68.87%，主要系受证券市场交易量增加影响和公司证券承销业务及资产管理业务规模进一步扩大所致。

(1) 代理买卖证券业务净收入

项 目	本年发生额	上期发生额
代理买卖证券业务手续费及佣金收入	2,293,406,547.05	1,365,387,945.66
代理销售金融产品收入	4,207,973.32	7,949,538.93
代理买卖证券业务收入小计	2,297,614,520.37	1,373,337,484.59
代理买卖证券业务手续费及佣金支出	303,373,442.26	192,140,101.38
代理买卖证券业务净收入	1,994,241,078.11	1,181,197,383.21

(2) 证券承销业务净收入

项 目	本年发生额	上期发生额
债券承销业务收入	13,069,600.00	25,515,300.00
债券承销业务支出		600,000.00
证券承销业务净收入	13,069,600.00	24,915,300.00

(3) 受托客户资产管理业务净收入

项 目	本年发生额	上期发生额
定向资产管理业务收入	1,092,634.50	
集合资产管理业务收入	65,737,161.95	10,006,330.95
受托客户资产管理业务收入小计	66,829,796.45	10,006,330.95
集合资产管理业务支出	15,877.10	
受托客户资产管理业务净收入	66,813,919.35	10,006,330.95

(4) 其他

项 目	本年发生额	上期发生额
财务顾问业务收入		875,935.55
投资咨询业务收入	676,301.18	11,678,084.20
合 计	676,301.18	12,554,019.75

### 3、投资收益

#### (1) 投资收益明细

项 目	本年发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	31,542,594.67	51,873,030.74
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	27,699,637.74	37,226,610.66
持有持有至到期投资期间取得投资收益		773,069.58
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	4,335,429.67	10,411,431.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	441,121,514.27	-51,067,548.12
处置可供出售金融资产投资收益	34,832,082.67	595,271,213.78
处置交易性金融负债取得的投资收益		258,469,384.81
合 计	539,531,259.02	902,957,193.25

#### (2) 权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原 因
1.长信基金管理有限责任公司	30,486,112.26	46,216,470.64	本期净利润同比下降
2.诺德基金管理有限公司	1,056,482.41	5,656,560.10	本期净利润同比下降
合 计	31,542,594.67	51,873,030.74	

注：公司投资收益不存在汇回的重大限制。

### 4、现金流量表相关信息

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	21,588,125.13	1,545,321,942.00
其中：		
收回的存出保证金		1,465,437,230.49
收回的其他单位的往来款	11,002,841.28	25,927,849.12
其他	10,585,283.85	53,956,862.39

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	683,983,769.62	491,901,202.74
其中：		
支付的存出保证金	177,740,877.88	
代理开放基金销售款净减少	101,082.36	17,005,705.72
支付的投资者保护基金	35,319,177.08	95,788,418.61
支付的定期存款	666,152.72	24,918,831.54
支付的诉讼赔偿	842,645.01	836,053.92
支付的除职工薪酬、投资者保护基金、税费、诉讼赔偿外的其他费用性支出	469,313,834.57	353,352,192.95

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	759,822.10	810,454.21
其中：		
处置固定资产、无形资产收到的现金	759,822.10	810,454.21

## (4) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,307,092,341.12	690,573,664.46
加：资产减值准备	-129,476,129.61	106,877,158.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,624,129.83	36,114,571.95
无形资产摊销	9,176,597.65	9,860,643.82
长期待摊费用摊销	24,049,310.79	7,129,486.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,132,224.59	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,789,882.73	1,676,505.49
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-171,503,429.12	287,401,089.88
财务费用（收益以“－”号填列）	118.45	3,199,359.82

补充资料	本年发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,577,662.08	-100,284,142.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	32,369,032.41	-33,369,402.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	42,875,857.28	-71,850,272.48
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-3,861,430,509.67	-1,277,870,213.14
交易性金融负债的增加（减少以“-”号填列）		-422,665,562.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-340,245,339.01	1,455,534,318.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,106,763,017.91	-5,331,149,053.60
预计负债（减少以“-”号填列）		
经营活动产生的现金流量净额	9,000,639,443.27	-4,638,821,847.42
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
货币资金及结算备付金的期末余额	24,627,863,081.52	12,867,907,914.94
减：非现金及现金等价物期末余额	76,684,984.26	76,018,831.54
减：货币资金及结算备付金的期初余额	12,867,907,914.94	18,346,284,703.40
加：非现金及现金等价物期初余额	76,018,831.54	51,100,000.00
现金及现金等价物净增加额	11,759,289,013.86	-5,503,295,620.00

### 十三、补充资料

#### 1、非经常性损益

（1）根据中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定，公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数

列示）

项 目	本年发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,930,163.76	-1,676,505.49
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		567,000.00

项 目	本年发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	62,466,416.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-842,645.01	-836,053.92
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,704,890.88	2,050,000.00
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,730,693.53	9,700,624.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	72,129,191.64	9,805,065.58
减：非经常性损益的所得税影响数	18,032,297.91	2,527,801.02
少数股东损益的影响数		
合 计	54,096,893.73	7,277,264.56

## (2) 将上述非经常性损益项目界定为经常性损益项目的说明

项 目	涉及金额	原 因
交易性金融资产的投资收益	469,694,173.17	正常经营业务收益
可供出售金融资产的投资收益	44,479,851.43	正常经营业务收益
交易性金融资产公允价值变动损益	171,503,429.12	正常经营业务收益
合 计	685,677,453.72	

根据中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——

非经常性损益（2008）》的规定：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。由于本公司属于证券业金融企业，持有、处置交易性金融资产和可供出售金融资产是公司的正常经营业务，故本公司根据自身正常经营业务的性质和特点，将持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益作为经常性损益项目，不在非经常性损益表中列示。

### （3）重大非经常性损益项目说明

项 目	涉及金额	说 明
1.单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,704,890.88	公司本期收回黑龙江龙丹乳业集团有限责任公司及上海华山康健医疗有限公司款项
2.计入当期损益的政府补助	62,466,416.00	系武汉市财政局给予公司的实物补助，详见本附注十、7 项

## 2、净资产收益率和每股收益

根据中国证监会公告[2010]2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算公司净资产收益率和每股收益如下：

本年数	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	24.77%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.80%	0.66	0.66

上期数	加权平均净资产	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	13.90%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.76%	0.34	0.34

法定代表人：胡运钊

主管会计工作负责人：柳杨

会计机构负责人：柳杨

## 第十二节 备查文件目录

- 一 载有公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三 报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过所有公司文件的正文及公告原件
- 四 《长江证券股份有限公司章程》