

东北证券股份有限公司

二〇一〇年年度报告



二〇一一年三月

目 录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况.....	1
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	8
第四节	股本变动及股东情况.....	12
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	16
第六节	公司治理结构.....	25
第七节	股东大会情况简介.....	30
第八节	董事会报告.....	31
第九节	监事会报告.....	62
第十节	重要事项.....	65
第十一节	财务报告.....	74
第十二节	备查文件目录.....	139

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、合规负责人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。

本报告经公司第七届董事会第二次会议审议通过。公司 12 名董事中，有 9 名董事现场参会并行使表决权，董事宋尚龙由于出差委托董事高福波代为出席并代为行使表决权，董事孙晓峰由于出差委托董事李廷亮代为出席并代为行使表决权，董事田奎武由于出差委托董事李廷亮代为出席并代为行使表决权。没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、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中准会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

公司董事长矫正中先生、副董事长兼总裁杨树财先生、副总裁兼财务总监何俊岩先生、财务部总经理刘雪山先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司名称

法定中文名称：东北证券股份有限公司

法定英文名称：Northeast Securities Co., Ltd.

法定英文名称缩写：Northeast Securities

二、公司法定代表人：矫正中

公司副董事长兼总裁：杨树财

三、公司董事会秘书：徐冰

联系地址：长春市自由大路 1138 号东北证券大厦 13 楼

电话：0431-85096806

传真：0431-85096816

电子信箱：xub@nesc.cn

证券事务代表：于 雷

联系地址：长春市自由大路 1138 号东北证券大厦 13 楼

电话：0431-85096806

传真：0431-85096816

电子信箱：yulei@nesc.cn

四、公司合规负责人情况

姓名：李 春

职务：合规总监

联系地址：长春市自由大路 1138 号东北证券大厦 7 楼

电话：0431-85096555

传真：0431-85096556

电子信箱：lic@nesc.cn

五、公司地址

公司注册地址：长春市自由大路 1138 号

公司办公地址：长春市自由大路 1138 号

邮政编码：130021

公司网址：www.nesc.cn

电子信箱：dbzq@nesc.cn

六、公司股票信息

上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东北证券

股票代码：000686

七、公司选定的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》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：长春市自由大路 1138 号东北证券大厦 13 楼证券部

八、公司指定负责年度报告编制和报送工作的专门经办人员情况

姓名：徐冰

职务：董事会秘书、证券部总经理、运营管理部总经理

九、公司各单项业务资格

1. 公司经营证券业务资格（经营证券业务许可证）
2. 公司营业部经营证券业务资格（证券经营机构营业许可证）
3. 经营外资股业务资格（证监机构字[2001]236号）
4. 网上交易委托业务资格（证监信息字[2001]8号）
5. 客户资产管理业务资格（证监机构字[2002]175号）
6. 全国银行间同业拆借市场成员（中国人民银行银复[2002]303号）
7. 开放式证券投资基金代销业务资格（证监基金字[2004]108号）
8. 上证基金通业务资格（上海证券交易所）
9. 结算参与人、权证结算参与人、基金通结算参与人（中国证券登记结算有限责任公司）
10. 保荐人（中国证监会公告）
11. 询价对象（中国证券业协会询价对象名录）
12. 证券业务外汇经营资格（国家外汇局 SC200827）

13. 大宗交易系统合格投资者资格（上海证券交易所）
14. 代办股份转让主办券商业务资格和报价转让业务资格
15. 实施经纪人制度资格（吉证监发[2009]281 号）
16. 为期货公司提供中间介绍业务资格（证监许可[2010]294 号）
17. 直接投资业务资格（证监会机构部部函[2010]501 号）

十、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 7 月 17 日

公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 12 月 1 日

注册地点：长春市自由大路 1138 号

公司注册资本：人民币 639,312,448 元

公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；
证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍
业务。

公司净资产：人民币 3,458,511,390.55 元

企业法人营业执照注册号：220000000005183

税务登记号：吉国税登字 220104664275090；吉地税登字 220104664275090

组织机构代码：66427509-0

公司聘请的会计师事务所名称：中准会计师事务所有限公司

办公地址：北京首体南路 22 号国兴大厦 4 层

十一、公司历史沿革

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）是经中国证监会核准由锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司（以下简称“锦州六陆”）定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司（以下简称“东北有限”）而设立。东北有限的前身为吉林省证券有

限责任公司（以下简称“吉林证券”）。经中国人民银行《关于同意成立吉林省证券公司的批复》（银复[1988]237号）批准，1988年7月18日吉林省证券公司正式成立，注册资本为1,000万元，注册地址吉林省长春市。

1997年10月13日，经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》（银复[1997]396号）批准，吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”，注册资本增加至1.2亿元。

1999年9月15日，经中国证监会《关于吉林证券有限公司和吉林信托投资公司证券部合并重组事宜的批复》（证监机构字[1999]102号）批准，吉林省证券有限责任公司与吉林省信托投资公司证券部合并重组，在此基础上增资扩股组建新的证券公司。

2000年6月23日，经中国证监会《关于核准吉林证券有限责任公司更名及增资扩股的批复》（证监机构字[2000]132号）批准，吉林证券更名为“东北证券有限责任公司”，吸收新股东入股，注册资本增至1,010,222,500元。

2003年12月5日，受中国证监会指定，东北有限托管原新华证券有限公司的客户业务及所属证券营业部；2004年4月22日，经中国证监会批准，东北有限在长春、北京、大连、太原、江阴、上海、深圳等大中城市新设23家证券营业部和1家证券服务部。

2007年7月23日，经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限公司的通知》（证监公司字[2007]117号）核准，锦州六陆与东北有限于2007年8月20日完成吸收合并，并实施股权分置改革方案，锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司，公司注册地址迁至吉林省长春市，公司经营范围变更为证券业务；2007年8月27日，公司在深圳证券交易所复牌，股票代码不变，股票简称变更为“东北证券”。

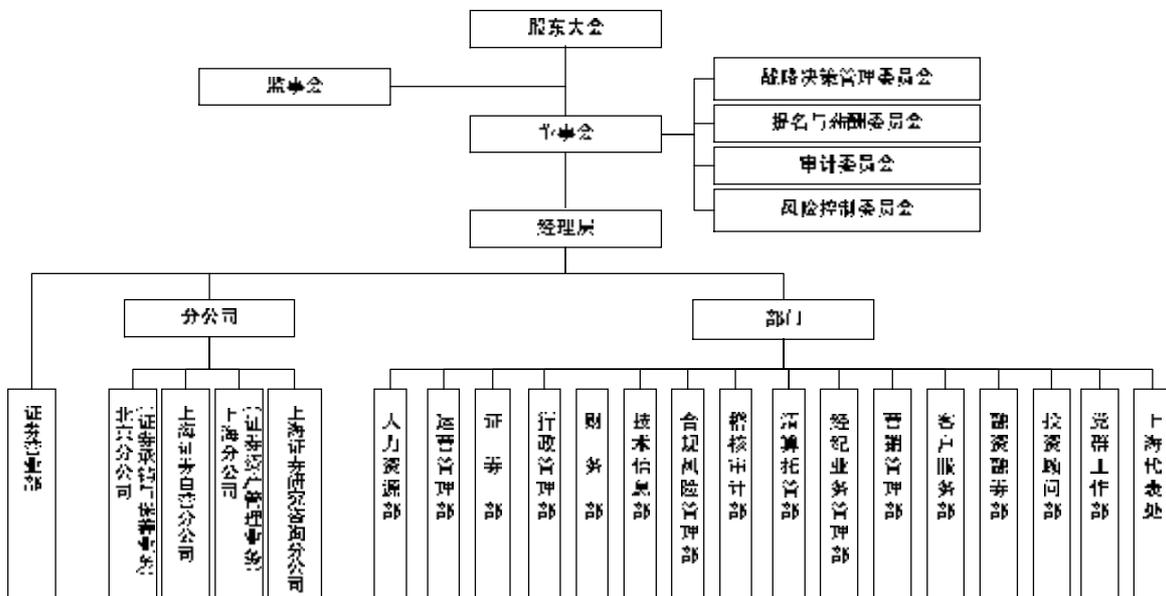
2007年8月31日，东北证券在吉林省工商局办理了工商登记变更手续，注册资本变更为581,193,135元。

2009 年 6 月 26 日，东北证券实施完毕 2008 年度利润分配（每 10 股送 1 股派 3 元现金）；
2009 年 8 月 13 日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为 639,312,448 元。

十二、公司组织机构情况

（一）公司组织机构

公司按照《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司治理准则》及公司《章程》的规定，构建了规范、科学、有效的法人治理结构和组织构架；公司目前组织机构图如下：



注：为了进一步满足公司业务发展的需要，2011 年 1 月 7 日，公司第七届董事会 2011 年第一次临时会议对公司组织机构进行了调整。

（二）公司参、控股公司情况

单位：（人民币）元

名称	公司地址	成立时间	注册资本	法定代表人	持股比例	联系电话
东证融通投资管理有限公司	北京市西城区锦什坊街28号楼7层	2010年11月26日	100,000,000.00	杨树财	100%	010-68588808
渤海期货有限公司	大连市中山区玉光街11号远洋大厦B座写字间1单元9层	1996年1月12日	100,000,000.00	刘浩	96%	0411-84807972
东方基金管理有限责任公司	北京市西城区金融大街28号	2004年6月11日	100,000,000.00	杨树财	46%	010-66295952
银华基金管理有限公司	深圳市福田区深南	2001年5月28日	200,000,000.00	彭越	21%	010-58162898

	大道6008号				
--	---------	--	--	--	--

十三、公司证券营业部情况

截至报告期末，公司有 68 家证券营业部（3 家处于筹建中），其中：长春市 16 家，吉林省（不含长春市）16 家，吉林省外 36 家。

证券营业部情况表

序号	省份	营业部名称	详细地址	联系电话
1	吉林省	长春解放大路证券营业部	长春市解放大路 1907 号	0431-88919090
2		长春西安大路证券营业部	长春市西安大路 699 号	0431-88965156
3		长春建设街证券营业部	长春市建设街 2007 号	0431-88528359
4		长春人民大街证券营业部	长春市人民大街 1968 号	0431-88727771
5		长春同志街证券营业部	长春市同志街 25 号	0431-88983450
6		长春东风大街证券营业部	长春市东风大街 890 号	0431-87616908
7		长春东风大街第二证券营业部	长春市东风大街 3975 号	0431-85994601
8		长春同志街第三证券营业部	长春市同志街 2618 号	0431-86761111
9		长春海口路证券营业部	长春市海口路 5 号	0431-84677277
10		长春前进大街证券营业部	长春市前进大街 2000 号	0431-85116600
11		长春东盛大街证券营业部	长春市东盛大街 1778 号	0431-84807077
12		长春红旗街证券营业部	长春市湖西路阳光景都 5 号楼 1 区	0431-85923555
13		长春丹江街证券营业部	长春市双阳区丹江街 588 号	0431-86718645
14		农安兴华路证券营业部	农安县农安镇兴华路 121 号	0431-83226545
15		九台站前路证券营业部	九台市站前路 9 号	0431-82340604
16		德惠西利民街证券营业部	德惠市西利民街 208 号	0431-81187711
17		四平爱民路证券营业部	四平市仁兴街迎春委锦绣家园 4 号商业楼	0434-3233983
18		四平中央东路证券营业部	四平市铁东区中央东路 1155 号	0434-3527118
19		公主岭证券营业部	公主岭市公主大街 84 号	0434-6285211
20		松原建设街证券营业部	松原市建设街 999 号	0438-3122678
21		前郭松江大街证券营业部	松原市前郭县松江大街 888 号	0438-3128046
22		延吉光明街证券营业部	延吉市光明街 172 号	0433-2555529
23		珲春证券营业部	珲春市新安街 13-1-2-201	0433-7508218
24		敦化证券营业部	敦化市民主街民主委一组	0433-6238788
25		辽源人民大街证券营业部	辽源市人民大街 522 号	0437-5085818
26		通化新华大街证券营业部	通化市新华大街 78 号	0435-3967518
27		梅河口证券营业部	梅河口市松江路 284 号	0435-4241340
28		吉林光华路证券营业部	吉林市光华路 555 号	0432-2084929
29		吉林遵义路证券营业部	吉林市遵义路 42 号	0432-63031811
30		白城中兴西大路证券营业部	白城市中兴西大路 7 号	0436-3323988
31		白山浑江大街证券营业部	白山市浑江大街 125 号	0439-5008883
32		江源城墙街证券营业部	白山市江源区城墙街一委	0439-3730369
33	辽宁省	大连七七街证券营业部	大连市七七街 23 号	0411-82592687
34	北京市	北京三里河东路证券营业部	北京市三里河东路 5 号	010-68581718
35		北京朝外大街证券营业部	北京市朝外大街乙 6 号	010-58699518
36	天津市	天津卫津路证券营业部	天津市卫津路 18 号甲 1	022-23002196
37	山东省	济南解放路证券营业部	济南市解放路 95 号	0531-62366070
38	山西省	太原迎泽大街证券营业部	太原市迎泽大街 282 号	0351-4729331
39	江苏省	南京瑞金路证券营业部	南京市瑞金路 33 号	025-84628299
40		南京中山北路证券营业部	南京市中山北路 168 号	025-66605988
41		江阴朝阳路证券营业部	江阴市朝阳路 77-79 号	0510-86818238
42	上海市	上海洪山路证券营业部	上海市洪山路 175 号	021-68700286
43		上海峨眉路证券营业部	上海市峨眉路 315 号	021-63065788
44		上海永嘉路证券营业部	上海市永嘉路 88 号	021-64453655
45		上海长寿路证券营业部	上海市长寿路 958 号	021-62308399
46		上海局门路证券营业部	上海市局门路 222 号	021-63053049
47		上海世纪大道证券营业部	上海市世纪大道 1589 号	021-68750918
48		上海迎春路证券营业部	上海市迎春路 873 号	021-58993366
49		上海西渡证券营业部	上海市南桥镇浦江花园 6 幢	021-57156800
50	重庆市	重庆沙南街证券营业部	重庆市沙坪坝区沙南街 001 号	023-65355777

51		重庆铜梁证券营业部	重庆市铜梁县巴川镇营盘路1号	023-45672680
52		重庆科园一路证券营业部	重庆市科园一路6号	023-68636698
53	湖北省	武汉香港路证券营业部	武汉市香港路292号	027-59532500
54	浙江省	杭州体育场路证券营业部	杭州市体育场路212号	0571-28955911
55		宁波人民路证券营业部	宁波市人民路132号银亿外滩大厦	0574-83068611
56	福建省	福州东街证券营业部	福州市东街92号	0591-87507771
57		晋江泉安中路证券营业部	晋江市青阳街道阳光社区泉安中路融星大厦四楼	0595-82662555
58		广州东风东路证券营业部	广州市东风东路745号	020-87312382
59	广东省	深圳百花四路证券营业部	深圳市百花四路长安花园裙楼二楼	0755-83789588
60		深圳南山大道证券营业部	深圳市南山大道1111号	0755-33010678
61	河南省	郑州众意路证券营业部	郑州市郑东新区商务内环路15号世贸大厦B座9楼	0371-69199900
62	河北省	石家庄民生路证券营业部	石家庄市桥东区民生路89号新休门燕赵财富中心D区2层	0311-86080777
63	江西省	南昌阳明路证券营业部	南昌市东湖区阳明路183号航洋大厦3、4楼	0791-6819385
64	湖南省	长沙芙蓉中路证券营业部	长沙市天心区芙蓉中路三段558号建鸿达现代大厦夹01、02、03	0731-88338088
65	广西	南宁双拥路证券营业部	南宁市双拥路40-1号东方明珠花园1号楼4层	0771-2380350
66	山东省	青岛营业部(筹)	青岛市市南区山东路22号1号楼四层	0532-80900588
67	安徽省	合肥营业部(筹)	合肥市政务区祁门路1777号	0551-3505999
68	江苏省	常州营业部(筹)	常州市武进区湖塘镇花园街168号	0519-81681228

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

(一) 主要财务数据(合并报表)

单位：(人民币)元

项目名称 / 日期	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
营业收入	1,699,940,255.38	1,993,074,402.96	-14.71%	1,116,090,283.86
利润总额	685,872,681.78	1,190,214,621.43	-42.37%	514,175,363.31
归属于上市公司股东的净利润	527,133,155.88	912,875,912.84	-42.26%	409,952,307.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	525,804,099.82	912,310,402.54	-42.37%	411,936,915.55
经营活动产生的现金流量净额	-344,943,780.80	6,506,211,490.74	-105.30%	-3,596,723,671.03
项目名称 / 日期	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减	2008年末
总资产	19,576,362,717.03	18,781,091,884.55	4.23%	9,029,813,005.08
归属于上市公司股东的所有者权益	3,464,782,594.94	3,057,009,522.98	13.34%	2,257,614,781.48
股本	639,312,448.00	639,312,448.00	-	581,193,135.00

(二) 合并财务报表部分数据

单位：(人民币)元

项目名称	2010年末	2009年末	增减百分比
货币资金	11,562,526,835.40	13,341,958,289.61	-13.34%
结算备付金	3,640,962,595.13	1,238,722,026.29	193.93%
交易性金融资产	1,556,356,175.72	1,083,468,542.93	43.65%
存出保证金	926,605,514.85	549,833,020.92	68.52%
可供出售金融资产	440,461,518.36	1,239,258,031.07	-64.46%
长期股权投资	365,181,648.85	284,114,038.40	28.53%

固定资产	473,546,747.49	480,000,908.53	-1.34%
在建工程	382,362,583.30	374,598,024.40	2.07%
无形资产	39,790,776.36	40,224,046.56	-1.08%
递延所得税资产	11,563,702.08	11,857,539.47	-2.48%
其他资产	177,004,619.49	137,057,416.37	29.15%
代理买卖证券款	13,657,420,970.32	14,490,610,833.55	-5.75%
应付职工薪酬	113,809,121.45	109,785,989.24	3.66%
应交税费	106,333,682.74	89,404,002.61	18.94%
应付利息	22,011,666.67	20,055,000.00	9.76%
应付债券	520,441.68	520,441.68	0.00%
递延所得税负债	44,385,395.77	67,287,033.83	-34.04%
其他负债	2,162,845,854.35	942,569,181.97	129.46%
未分配利润	1,814,401,256.45	1,537,819,598.60	17.99%
项目名称	2010 年	2009 年	增减百分比
手续费及佣金净收入	1,387,097,266.32	1,445,582,141.21	-4.05%
利息净收入	100,323,538.18	101,564,553.81	-1.22%
投资收益	269,266,563.08	291,830,456.69	-7.73%
公允价值变动收益	-65,894,375.68	140,130,515.29	-147.02%
营业支出	1,015,932,213.43	802,784,110.50	26.55%
营业税金及附加	86,175,917.75	92,798,852.36	-7.14%
业务及管理费	917,011,624.18	694,704,184.85	32.00%
利润总额	685,872,681.78	1,190,214,621.43	-42.37%
净利润	527,534,652.78	912,884,875.95	-42.21%

(三) 母公司财务报表部分数据

单位：(人民币)元

项目名称	2010 年末	2009 年末	增减百分比
货币资金	11,074,649,737.95	13,139,322,816.64	-15.71%
结算备付金	3,414,094,180.03	1,171,690,938.20	191.38%
交易性金融资产	1,556,210,235.72	1,083,373,522.93	43.64%
存出保证金	462,358,546.32	419,417,776.57	10.24%
可供出售金融资产	440,461,518.36	1,239,258,031.07	-64.46%
长期股权投资	513,778,950.47	375,211,340.02	36.93%
固定资产	470,270,185.72	477,504,566.19	-1.52%
在建工程	382,362,583.30	374,598,024.40	2.07%
无形资产	38,916,716.79	39,386,609.95	-1.19%
递延所得税资产	11,563,702.08	11,857,539.47	-2.48%
其他资产	174,230,486.31	135,651,865.00	28.44%
代理买卖证券款	12,658,247,272.62	14,191,553,591.09	-10.80%
应付职工薪酬	105,916,503.02	106,424,336.83	-0.48%
应交税费	102,111,944.74	87,263,138.33	17.02%
应付利息	22,011,666.67	20,055,000.00	9.76%
应付债券	520,441.68	520,441.68	0.00%
递延所得税负债	44,385,395.77	67,287,033.83	-34.04%
其他负债	2,152,453,789.47	937,075,011.75	129.70%
未分配利润	1,808,174,793.54	1,543,210,855.50	17.17%
项目名称	2010 年	2009 年	增减百分比
手续费及佣金净收入	1,315,219,337.68	1,417,287,169.09	-7.20%
利息净收入	91,171,158.27	96,210,059.35	-5.24%
投资收益	266,140,449.83	291,155,530.88	-8.59%
公允价值变动收益	-65,894,375.68	140,130,515.29	-147.02%

营业支出	944,558,469.59	768,480,287.75	22.91%
营业税金及附加	82,168,087.86	91,073,736.19	-9.78%
业务及管理费	849,645,710.23	662,125,478.27	28.32%
利润总额	670,890,864.82	1,189,570,778.00	-43.60%
净利润	515,515,436.07	912,672,113.15	-43.52%

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

项目名称	日期			2008 年	
	2010 年	2009 年	本年比上年增减	调整前	调整后
基本每股收益	0.82	1.43	-42.66%	0.71	0.64
稀释每股收益	0.82	1.43	-42.66%	0.71	0.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.82	1.43	-42.66%	0.71	0.64
加权平均净资产收益率	16.24%	34.35%	-18.11%	19.59%	19.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	16.20%	34.33%	-18.13%	19.68%	19.68%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.54	10.18	-105.30%	-6.19	-6.19
项目名称	日期			2008 年末	
	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	5.42	4.78	13.39%	3.88	3.88

注：2008 年每股收益按照 2008 年度利润分配后的总股本 639,312,448 进行了重新计算。

三、非经常性损益项目（合并报表）

单位：（人民币）元

项目名称	2010 年
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	-189,761.85
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,239,236.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,184,834.78
小计	1,864,639.83
减：非经常性损益的所得税影响数	469,614.21
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,395,025.62
其中：归属于上市公司股东的非经常性损益	1,329,056.06
归属于少数股东的非经常性损益	65,969.56

四、采用公允价值计量的项目

单位：（人民币）元

项目名称	2010 年末	2009 年末	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,556,356,175.72	1,083,468,542.93	472,887,632.79	-65,894,375.68
可供出售金融资产	440,461,518.36	1,239,258,031.07	-798,796,512.71	0
合计	1,996,817,694.08	2,322,726,574.00	-325,908,879.92	-65,894,375.68

五、其他综合收益项目

单位：（人民币）元

项目名称	2010 年	2009 年
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	65,213,362.87	77,196,704.90
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	16,303,340.71	19,299,176.23
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	72,373,238.88	-427,500.00
小计	-23,463,216.72	58,325,028.67
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		2,551,740.49
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		2,551,740.49
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		
前期计入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		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-23,463,216.72	60,876,769.16

六、公司净资本及相关风险控制指标（母公司）

单位：（人民币）元

项目名称	2010 年末	2009 年末	增减百分比
净资本	3,458,511,390.55	2,277,048,010.96	51.89%
净资产	3,453,249,829.08	3,057,094,476.93	12.96%
净资本/各项风险资本准备之和	241.80%	214.91%	26.89%
净资本/净资产	100.15%	74.48%	25.67%
净资本/负债	142.49%	186.85%	-44.36%
净资产/负债	142.28%	250.86%	-108.58%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	34.11%	58.09%	-23.98%
自营固定收益类证券/净资本	23.71%	43.92%	-20.21%
经纪业务风险资本准备	303,797,934.54	340,597,286.19	-10.80%
自营业务风险资本准备	254,379,008.90	291,621,048.64	-12.77%
分支机构风险资本准备	420,000,000.00	285,000,000.00	47.37%
营运风险资本准备	67,740,655.16	52,313,301.29	29.49%

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况说明

1. 公司股权分置改革方案于2007年8月27日实施,公司持股5%以上非流通股股东所持股
份至2010年8月27日限售期已满,并于2010年8月30日解除限售上市流通。

2. 2010年12月27日,公司监事常秋萍任期届满,其所持20,130股公司股份在离职后半
年内不得出售。

(二) 股份变动情况表

单位:股

股份类别	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	445,027,817	69.61%				-445,007,687	-445,007,687	20,130	0.003%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	212,700,456	33.27%				-212,700,456	-212,700,456		
3. 其他内资持股	232,310,861	36.337%				-232,310,861	-232,310,861		
其中:境内非国有法人持 股	232,310,861	36.337%				-232,310,861	-232,310,861		
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. 高管股份	16,500	0.003%				3,630	3,630	20,130	0.003%
二、无限售条件股份	194,284,631	30.39%				445,007,687	445,007,687	639,292,318	99.997%
1. 人民币普通股	194,284,631	30.39%				445,007,687	445,007,687	639,292,318	99.997%
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	639,312,448	100.00%						639,312,448	100.00%

(三) 限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股 数	本年解除限 售股数	本年增加限 售股数	年末限售股 数	限售原因	解除限售日期
吉林亚泰(集团)股份有限公司	196,330,913	196,330,913			履行股改承诺	2010年8月30日
吉林省信托有限责任公司	147,282,341	147,282,341			履行股改承诺	2010年8月30日

长春长泰热力经营有限公司	65,418,115	65,418,115			履行股改承诺	2010年8月30日
长春房地(集团)有限责任公司	35,979,948	35,979,948			履行股改承诺	2010年8月30日
常秋萍	16,500		3,630	20,130	公司监事任期届满	2011年6月27日
合计	445,027,817	445,011,317	3,630	20,130	—	—

二、证券发行与上市情况

(一) 吸收合并及股改情况

2007年7月23日,经中国证监会证监公司字[2007]117号文核准,2007年8月20日,锦州六陆与东北有限完成吸收合并,总股本增至322,885,075股,并实施股权分置改革方案。根据股权分置改革方案,公司以资本公积向全体股东转增股份,每10股转增8股,转增后股本总额为581,193,135股;除原流通股股东外的其他股东(包括原东北有限的全体股东及原锦州六陆除中国石油锦州石油化工公司之外的非流通股股东)将部分转增股份送与原流通股股东作为对价,相当于流通股股东每10股转增12股,除原流通股股东外的其他股东每10股转增6.9144股。

(二)除锦州六陆与公司完成吸收合并及股改外,到报告期末为止三年内无证券发行情况。

(三)报告期内无转增股本、送股、配股、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、公司资产负债结构变动的情况。

(四)报告期内公司无内部职工股。

三、公司股东情况

(一)报告期末股东总数:62,262户

(二)截至2010年12月31日,公司前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况

前10名股东持股情况表

单位:股

股东名称	股东性质	年末持股总数	持股比例	年内股份变动数量	持有无限售条件股份数量	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吉林亚泰(集团)股份有限公司	境内一般法人	196,330,913	30.71%		196,330,913		143,000,000
吉林省信托有限责任公司	国有法人	147,392,341	23.05%		147,392,341		
长春长泰热力经营有限公司	国有法人	62,648,304	9.80%	-2,769,811	62,648,304		

长春房地(集团)有限责任公司	境内一般法人	33,106,777	5.18%	-2,873,171	33,106,777		
中钢集团吉林炭素股份有限公司	国有法人	3,150,000	0.49%	-1,000,000	3,150,000		
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等其他	2,822,175	0.44%	1,042,934	2,822,175		
中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金	基金、理财产品等其他	2,201,241	0.34%	-215,066	2,201,241		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	基金、理财产品等其他	2,150,000	0.34%	150,000	2,150,000		
中国建设银行一华宝兴业多策略增长证券投资基金	基金、理财产品等其他	2,000,000	0.31%	1,000,115	2,000,000		
中国银行一嘉实沪深 300 指数证券投资基金	基金、理财产品等其他	1,465,983	0.23%	-198,183	1,465,983		

前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
吉林亚泰(集团)股份有限公司	196,330,913	人民币普通股
吉林省信托有限责任公司	147,392,341	人民币普通股
长春长泰热力经营有限公司	62,648,304	人民币普通股
长春房地(集团)有限责任公司	33,106,777	人民币普通股
中钢集团吉林炭素股份有限公司	3,150,000	人民币普通股
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	2,822,175	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	2,201,241	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	2,150,000	人民币普通股
中国建设银行一华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,000,000	人民币普通股
中国银行一嘉实沪深 300 指数证券投资基金	1,465,983	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。	

(三) 公司第一大股东情况

吉林亚泰(集团)股份有限公司持有公司 30.71% 的股份。成立日期：1986 年 12 月 27 日；法定代表人：宋尚龙；总裁：宋尚龙；注册资本：1,894,732,058.00 元；公司类型：股份有限公司(上市公司)；经营范围：房地产开发、建材、药品生产及经营(以上各项由取得经营资格的集团公司下属企业经营)、国家允许的进出口业务。

(四) 其他持股 5% 以上法人股东情况

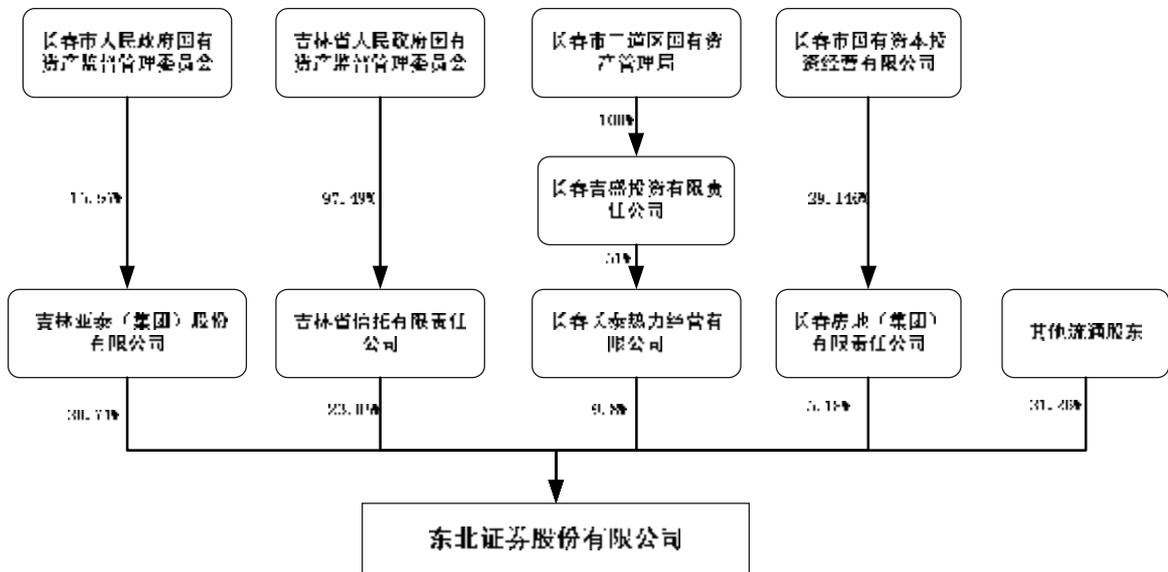
1. 吉林省信托有限责任公司持有公司 23.05% 的股份。成立日期：2002 年 3 月 19 日；法定代表人：高福波；总经理：邱荣生；注册资本：1,596,600,000.00 元；公司类型：有限责任公司；经营范围：(本外币) 资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放

同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

2. 长春长泰热力经营有限公司持有公司 9.80%的股份。成立日期：2000 年 12 月 27 日；法定代表人：高义；总经理：高义；注册资本：15,000,000.00 元；公司类型：有限责任公司；经营范围：对房地产业及其它国家政策允许的行业的投资，供热（另设分支机构经营）。

3. 长春房地（集团）有限责任公司持有公司 5.18%的股份。成立日期：1997 年 4 月 17 日；法定代表人：高宝祥；总经理：高宝祥；注册资本：100,000,000.00 元；公司类型：有限责任公司；经营范围：房产经营管理、物业管理、房产委托管理、房地产开发（以上项目凭有效资质证书经营）、自营和代理各类商品和技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；以下项目仅限分支机构经营：房屋供暖、型煤生产与销售、经销煤炭、加工保温发泡、汽车运输、餐饮娱乐服务。

(五) 公司股权结构图



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 基本情况

1. 董事、监事和高级管理人员基本情况表

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元,税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
矫正中	董事长	男	60	2008年01月17日	2013年12月27日				330.37	是
杨树财	副董事长、总裁	男	47	2007年08月21日	2013年12月27日				328.66	是
高福波	董事	男	46	2008年12月22日	2013年12月27日				12	是
邱荣生	董事	男	56	2007年08月21日	2013年12月27日				12	是
宋尚龙	董事	男	57	2007年08月21日	2013年12月27日				12	是
孙晓峰	董事	男	48	2007年08月21日	2013年12月27日				12	是
李廷亮	董事	男	58	2010年06月17日	2013年12月27日				10	是
田奎武	董事	男	45	2010年12月27日	2013年12月27日				0	是
李恒发	独立董事	男	66	2007年08月21日	2013年12月27日				12	否
曹和平	独立董事	男	54	2008年05月09日	2013年12月27日				12	否
谢安山	独立董事	男	78	2010年12月27日	2013年12月27日				0	否
石少侠	独立董事	男	58	2010年12月27日	2013年12月27日				0	否
唐志萍	监事长	女	60	2010年06月17日	2013年12月27日				95.50	否
高宝祥	监事	男	61	2010年06月17日	2013年12月27日				9.2	是
刘树森	监事	男	48	2007年08月21日	2013年12月27日				7.2	是
王化民	监事	男	48	2007年08月21日	2013年12月27日				7.2	是
滕旭旺	监事	男	40	2007年08月21日	2013年12月27日				7.2	是
何建芬	监事	女	55	2010年12月27日	2013年12月27日				0	否
王天文	职工监事	男	41	2007年08月21日	2013年12月27日				74.99	否
梁化军	职工监事	男	37	2010年12月27日	2013年12月27日				395.05	否
来忠信	职工监事	男	47	2010年12月27日	2013年12月27日				112.44	是
张兴志	副总裁	男	52	2007年08月21日	2013年12月27日				201.04	是
何俊岩	副总裁、财务总监	男	42	2007年08月21日	2013年12月27日				200.70	是
郭来生	副总裁	男	45	2008年12月16日	2013年12月27日				280.48	否
王安民	副总裁	男	48	2009年05月27日	2013年12月27日				163.03	否
李春	合规总监	女	47	2009年07月09日	2013年12月27日				113.43	否
徐冰	董事会秘书	男	46	2007年08月21日	2013年12月27日				113.19	否
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	2,521.68	-

注：报告期内，公司董事长、高级管理人员领取的薪酬包含2009年度绩效奖金。

2. 公司董事会下设四个专门委员会，成员情况如下：

(1) 战略决策管理委员会由公司董事矫正中先生、董事宋尚龙先生、董事高福波先生、董事杨树财先生、独立董事曹和平先生组成，董事矫正中先生担任主任委员。

(2) 提名与薪酬委员会由公司独立董事曹和平先生、独立董事谢安山先生、董事孙晓峰先生组成，独立董事曹和平先生担任主任委员。

(3) 审计委员会由公司独立董事李恒发先生、董事邱荣生先生、独立董事石少侠先生组成，独立董事李恒发先生担任主任委员。

(4) 风险控制委员会由公司独立董事李恒发先生、独立董事曹和平先生、董事田奎武先生组成，独立董事李恒发先生担任主任委员。

3. 在股东单位任职的董事、监事情况

董事任职情况：

姓名	任职股东单位	在股东单位担任职务	任职期间	是否领取报酬、津贴(是或否)
宋尚龙	吉林亚泰(集团)股份有限公司	董事长、总裁	2008.04.23 至今	是
李廷亮	吉林亚泰(集团)股份有限公司	副董事长、副总裁、党委书记	2008.04.23 至今	是
孙晓峰	吉林亚泰(集团)股份有限公司	董事、常务副总裁	2008.04.23 至今	是
田奎武	吉林亚泰(集团)股份有限公司	董事会秘书	2008.04.23 至今	是
高福波	吉林省信托有限责任公司	董事长、党委书记	2007.06.28 至今	是
邱荣生	吉林省信托有限责任公司	董事、总经理、党委副书记	2005.10.19 至今	是

监事任职情况：

姓名	任职股东单位	在股东单位担任职务	任职期间	是否领取报酬、津贴(是或否)
刘树森	吉林亚泰(集团)股份有限公司	董事、副总裁、总会计师	2008.04.23 至今	是
王化民	吉林亚泰(集团)股份有限公司	董事、副总经济师	2008.04.23 至今	是
滕旭旺	吉林省信托有限责任公司	信托七部经理	2010.01.04 至今	是
高宝祥	长春房地(集团)有限责任公司	董事长、总经理、党委书记	1997.04.01 至今	是

4. 在其他单位任职的董事、监事情况

姓名	任职单位	职务	是否在任职单位领取报酬、津贴(是或否)
矫正中	银华基金管理有限公司	董事	是
杨树财	东方基金管理有限责任公司	董事长	是
	东证融通投资管理有限公司	董事长	否
曹和平	长春欧亚集团股份有限公司	董事长、党委书记	是
石少侠	华北制药股份有限公司	独立董事	是
	国家检察官学院	院长	是
	中国法学会商法学研究会	副会长	否
	国家司法考试协调委员会	委员	否
何建芬	长春世纪天盛实业发展有限公司	财务总监	是
	吉林银行股份有限公司	独立董事	是
	吉林森林工业股份有限公司	独立董事	是
来忠信	渤海期货有限公司	董事	是

(二) 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1. 非独立董事

(1) 矫正中先生，1950年7月出生，中共党员，经济学硕士，中国注册会计师。曾任吉林省财政厅工交企业财务处副处长（正处级）；吉林省长岭县副县长；吉林省财政厅文教行政财务处处长；吉林省财政厅副厅长、厅长兼吉林省地税局局长；吉林省政府秘书长兼办

公厅主任、副省长，兼吉林市代市长、书记。现任东北证券股份有限公司董事长、党委书记。

(2) 杨树财先生，1963 年 12 月出生，中共党员，大学学历，高级会计师，中国注册会计师，中国证券业协会财务会计委员会副主任委员，第三届投资银行业委员会委员，吉林省高级专业技术资格评审委员会评委，第十三届长春市人大代表，长春市特等劳动模范，吉林省五一劳动奖章获得者，吉林省劳动模范，吉林省人民政府第三届决策咨询委员。曾任职吉林省财政厅、吉林会计师事务所涉外业务部主任；广西北海吉兴会计师事务所主任会计师；吉林会计师事务所副所长；东北证券有限责任公司财务总监、副总裁、总裁。现任东北证券股份有限公司副董事长、总裁、党委副书记。

(3) 宋尚龙先生，1953 年 11 月出生，中共党员，本科学历，研究员，高级经济师，高级工程师。吉林省第九次党代会代表，长春市二道区第九届、第十届人大代表、长春市第十届、第十一届人大代表，吉林省第十届、第十一届人大代表，第十一届全国人民代表大会代表。先后被评为长春市创业先锋、吉林省优秀共产党员、吉林省特等劳动模范、吉林省杰出企业家、吉林省十大风云人物、振兴长春老工业基地功臣、吉林省高级专家、全国优秀企业家、全国五一劳动奖章获得者，2008 年 9 月当选为中国企业联合会、中国企业家协会副会长。曾任长春市二道区城建局副局长；长春龙达建筑实业公司总经理；吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、总裁。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事长、总裁，东北证券股份有限公司董事，吉林银行股份有限公司董事，江海证券有限公司董事，吉林大学首届董事会董事。

(4) 李廷亮先生，1952 年 4 月出生，中共党员，研究生，高级经济师。曾任吉林省体改委股份制工作处处长；吉林省股份制企业协会秘书长；东北证券股份有限公司监事长。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、副总裁、党委书记，东北证券股份有限公司董事。

(5) 孙晓峰先生，1962 年 9 月出生，中共党员，经济学研究生，研究员，长春市政协常

委。曾任中共吉林省委党校经济学讲师；吉林亚泰（集团）股份有限公司证券部、投资部经理、董事会秘书。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、常务副总裁，东北证券股份有限公司董事、江海证券有限公司董事。

（6）高福波先生，1964年10月出生，中共党员，研究生，高级经济师。曾任白山市农村信用联社理事长、党委书记；吉林省农村信用社联合社副主任、党委委员。现任吉林省信托有限责任公司董事长、党委书记。

（7）邱荣生先生，1954年6月出生，中共党员，大学学历，高级经济师。曾任吉林省财政厅预算处副处长；香港振兴投资公司副总经理；吉林省财政厅规划办公室副主任；吉林省信托投资公司办公室主任、技改处处长、财政委托部经理、总经理助理、副总经理、董事、党委副书记。现任吉林省信托有限责任公司董事、总经理、党委副书记。

（8）田奎武先生，1965年6月出生，中共党员，经济学硕士，高级经济师，长春市劳动模范。曾任长春税务学院金融学讲师；吉林省国际信托投资公司证券部、投资银行部经理；北京首证投资顾问有限公司副总经理。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事会秘书，东北证券股份有限公司董事，江海证券有限公司监事。

2. 独立董事

（1）李恒发先生，1944年3月出生，中共党员，大学学历，中国注册会计师，高级经济师。曾任吉林省政府驻北京办事处副主任；双辽县县长、县委书记；四平市财政局局长；财政部驻吉林省财政监察专署办事处副专员、专员。2004年5月退休。

（2）谢安山先生：1932年12月出生，中共党员，大学本科，大法官，教授。曾任中共怀德县委员会研究员；吉林省人民检察院检察员；吉林省人民委员会秘书；吉林省机关事务管理局秘书处负责人；中共吉林省委办公厅人事处副处长；中共吉林省委政法委秘书长、副书记；吉林省高级人民法院院长、党组书记；中国最高人民法院副院长、政治部主任；全国人大常委会常务委员。2003年12月退休。

(3) 石少侠先生：1952年8月出生，中共党员，法学博士，教授，博士生导师。1999年获国务院政府特殊津贴。曾任吉林大学法学院副院长、院长；国家检察官学院副院长、常务副院长。现任国家检察官学院院长，兼任中国法学会商法学研究会副会长、国家司法考试协调委员会委员，华北制药股份有限公司独立董事。

(4) 曹和平先生，1956年1月出生，中共党员，研究生，正高级经济师，高级政工师。曾任长春市汽车城百货股份有限公司董事长、总经理、党委书记；长春欧亚集团股份有限公司董事长、总经理、党委书记。现任长春欧亚集团股份有限公司董事长、党委书记。

3. 监事

(1) 唐志萍女士，1950年6月出生，中共党员，经济学硕士，经济师，第十一届全国人大代表。曾任吉林省松江河林业局财务科会计，团委副书记，团委书记，县委常委，团委副书记，副局长、县委常委；吉林省商业厅副厅长、党组成员；吉林省贸易厅副厅长、党组成员；吉林省地方税务局副局长、党组成员，局长、党组书记。2010年5月退休。现任东北证券股份有限公司监事长，党委副书记。

(2) 刘树森先生，1962年9月出生，中共党员，管理学博士生，正高级会计师，长春市人大代表。曾任吉林省第一建筑公司财务处处长、总会计师；吉林亚泰（集团）股份有限公司副总会计师。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总裁、总会计师。

(3) 王化民先生，1962年1月出生，中共党员，博士，研究员，长春市二道区政协常委。曾任吉林工业大学财务会计系主任；吉林亚泰（集团）股份有限公司证券投资部经理、研究院院长。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总经济师。

(4) 滕旭旺先生，1970年3月出生，中共党员，研究生。曾任吉林省信托投资公司计划财务部副经理、经理、财务总监兼计划财务部经理、资金市场部经理。现任吉林省信托有限责任公司信托七部经理。

(5) 何建芬女士，1955年3月出生，中共党员，大学学历，高级会计师。曾任东北电

力设计院财务科长、财务处长助理；长春北方集团有限公司财务总监。现任长春世纪天盛实业发展公司财务总监，吉林银行股份有限公司独立董事，吉林森林工业股份有限公司独立董事。

(6) 高宝祥先生，1949 年 9 月出生，中共党员，大学学历，高级经济师。曾任长春市南关区房产处房管员、副科长；长春市房产经营公司管理科副科长、新春所副所长、副经理、总经理。现任长春房地(集团)有限责任公司董事长、总经理、党委书记。

(7) 来忠信先生，1963 年 11 月出生，中共党员，大学学历，工程师。曾任长春邮电学院教师；东北证券有限责任公司技术信息部总经理、深圳百花四路证券营业部总经理、长春西安大路证券营业部总经理、营销交易管理总部总经理、总裁助理。现任东北证券股份有限公司技术总监。

(8) 梁化军先生，1973 年 4 月出生，中共党员，博士。曾任东北证券有限责任公司投资银行管理总部副总经理，东北证券股份有限公司投资银行管理总部副总经理、常务副总经理。现任东北证券股份有限公司北京分公司总经理。

(9) 王天文先生，1969 年 10 月出生，中共党员，大学学历。曾任东北证券有限责任公司延吉证券营业部副总经理（主持工作）、总经理、稽核审计部总经理、财务部总经理。现任东北证券股份有限公司稽核审计部总经理。

4. 其他高级管理人员

(1) 张兴志先生，1958 年 11 月出生，中共党员，硕士，研究员。曾任吉林省经济体制改革委员会宏观处处长；吉林省体改委产业与市场处处长；吉林亚泰（集团）股份有限公司总裁助理、副总裁；东北证券有限责任公司副总裁。现任东北证券股份有限公司副总裁、纪委书记。

(2) 何俊岩先生，1968 年 4 月出生，中共党员，硕士，高级会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师，吉林省总会计师协会副会长。曾任东北证券有限责任公司计划财务部总经理，客户资产管理总部总经理；福建凤竹纺织科技股份有限公司财务总监；东北证券有

限责任公司财务总监。现任东北证券股份有限公司副总裁、财务总监。

(3) 郭来生先生，1965 年 7 月出生，中共党员，博士。曾任东北证券有限责任公司金融与产业研究所所长；东北证券股份有限公司证券投资管理总部总经理、总裁助理。现任东北证券股份有限公司副总裁。

(4) 王安民先生，1962 年 3 月出生，硕士，高级工程师。曾任哈尔滨市信息中心数据库部副主任；哈尔滨国际信托投资公司技术部经理、证券部副经理；江海证券经纪有限责任公司总经理助理、合规总监。现任东北证券股份有限公司副总裁。

(5) 李春女士，1963 年 3 月出生，中共党员，大学学历，高级经济师。曾任吉林财税专科学校教员；吉林省信托投资公司文化活动中心营业部经理；东北证券有限责任公司长春解放大路营业部总经理、人力资源部总经理、董事会秘书兼总裁办公室主任、合规风险管理部总经理。现任东北证券股份有限公司合规总监。

(6) 徐冰先生，1964 年 6 月出生，中共党员，硕士。曾任吉林省证券有限责任公司总经理办公室主任；东北证券有限责任公司延吉证券营业部总经理、杭州证券营业部总经理、北京总部总经理；东北证券股份有限公司董事会秘书兼办公室主任。现任东北证券股份有限公司董事会秘书、证券部总经理、运营管理部总经理。

二、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

(一) 董事、监事和高级管理人员报酬决策程序：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。

(二) 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金，董事、监事津贴参考同行业上市公司平均水平确定；公司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。

(三) 现任董事、监事和高级管理人员年度报酬情况详见本节“董事、监事、高级管理人员的基本情况表”。

三、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

(一) 公司董事、监事变动情况

2010 年 6 月 2 日，公司董事高宝祥先生因工作原因，辞去公司第六届董事会董事职务。

2010 年 6 月 2 日，公司监事李廷亮先生因工作原因，辞去公司第六届监事会监事及监事长职务。

2010 年 6 月 2 日，公司监事张宝谦先生因工作繁忙的原因，辞去公司第六届监事会监事职务。

2010 年 6 月 17 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会，选举唐志萍女士为公司第六届监事会监事、高宝祥先生为公司第六届监事会监事、李廷亮先生为公司第六届董事会董事。

2010 年 6 月 17 日，公司召开第六届监事会 2010 年第二次临时会议，选举唐志萍女士为公司第六届监事会监事长。

2010 年 12 月 27 日，公司召开 2010 年第四次临时股东大会，选举矫正中先生、杨树财先生、宋尚龙先生、李廷亮先生、孙晓峰先生、高福波先生、邱荣生先生、田奎武先生为公司第七届董事会非独立董事，选举谢安山先生、李恒发先生、石少侠先生、曹和平先生为公司第七届董事会独立董事。同时，公司第六届董事会董事李维雄先生、独立董事徐铁君先生、独立董事杜少先先生任期届满后，不再继续担任公司董事。

2010 年 12 月 27 日，公司召开 2010 年第四次临时股东大会，选举唐志萍女士、刘树森先生、王化民先生、滕旭旺先生、高宝祥先生、何建芬女士为公司第七届监事会非职工监事，同时公司监事会接到公司工会委员会《关于公司第七届监事会职工监事选举结果的函》，已选举来忠信先生、梁化军先生、王天文先生为公司职工监事。同时，公司第六届监事会监事金光日先生、常秋萍女士、张书杰先生任期届满后，不再继续担任公司监事。

2010 年 12 月 27 日，公司召开第七届董事会第一次会议，选举矫正中先生为公司董事长，杨树财先生为公司副董事长。

2010 年 12 月 27 日，公司召开第七届监事会第一次会议，选举唐志萍女士为公司监事长。

(二) 高级管理人员变动情况

2010 年 12 月 27 日，公司召开第七届董事会第一次会议，选举杨树财先生为公司总裁、张兴志先生为公司副总裁、何俊岩先生为公司副总裁兼财务总监、郭来生先生为公司副总裁、王安民先生为公司副总裁、李春女士为公司合规总监、徐冰先生为公司董事会秘书。

四、员工情况

(一) 员工基本情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司共有员工 3,680 人，其中：在岗员工 3,659 人，离岗员工 21 人。在职员工具体构成情况如下表：

	项目名称	人数	占比
专业结构	职能部门	113	3.09%
	证券自营业务	9	0.25%
	证券承销与保荐业务	100	2.73%
	证券经纪业务	3,201	87.48%
	证券资产管理业务	19	0.52%
	证券研究咨询业务	34	0.93%
	行政人员	48	1.31%
	财务人员	135	3.69%
	合计	3,659	100%
学历构成	博士	25	0.68%
	硕士	353	9.65%
	本科	2,011	54.96%
	大专	1,108	30.28%
	中专及以下	162	4.43%
	合计	3,659	100%
年龄分布	25 岁以下	1,049	28.67%
	26 岁至 35 岁	1,811	49.49%
	36 岁至 45 岁	683	18.67%
	46 岁至 50 岁	85	2.32%
	51 岁以上	31	0.85%
	合计	3,659	100%

(二) 员工保险情况

公司按照《中华人民共和国劳动法》及其他有关规定，为员工办理了职工养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险及生育保险，并缴纳住房公积金；21 名离岗员工按照公司规定的统一标准领取工资。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司治理，形成了股东大会、董事会、监事会、经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构和运作机制，保障公司规范运作，不存在尚未解决的公司治理问题。

（一）公司股东和股东大会

公司股东大会是公司的最高权力机构。公司按照《公司法》、公司《章程》及《公司股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，确保所有股东、特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的职权。2010 年，公司共召开 5 次股东大会，股东大会的通知、表决、决议、记录、签字及公告均符合相关规定。

（二）公司董事和董事会

公司严格按照《公司法》和公司《章程》的规定聘任和变更董事，公司现有董事 12 名，其中独立董事 4 名，董事人员数量和构成符合法律、法规的要求。公司董事会下设战略决策管理委员会、提名与薪酬委员会、审计委员会、风险控制委员会四个专门委员会。公司董事会能够按照《公司法》和公司《章程》规定忠实、诚信、勤勉地履行职责，确保公司遵守法律、法规和公司《章程》的规定，公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的利益。

2010 年，公司董事会共召开 15 次会议，董事会的通知、表决、决议、记录、签字及公告均符合相关规定。

（三）公司监事和监事会

公司现有监事 9 名，其中由股东大会选举产生的监事 6 名，由职工代表选举产生的监事 3 名，公司监事的人员数量和构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够按照《公司法》和公司《章程》的规定行使监督职权，对公司财务、董事会及经理层履行职责的合法、合规

性进行监督。

2010 年，公司监事会共召开 8 次会议，监事会的通知、表决、决议、记录、签字及公告均符合相关规定。

（四）公司经理层

公司现任高级管理人员包括总裁 1 名，副总裁 4 名，财务总监 1 名、合规总监 1 名、董事会秘书 1 名。公司经理层产生的程序符合《公司法》和公司《章程》的规定，公司经理层能够按照法律法规及董事会的授权，依法合规经营，努力实现股东利益和社会利益的最大化。

（五）绩效评价与激励约束机制

公司董事会根据年初确定的工作计划和经营指标，对高级管理人员进行考核。在激励机制上，依据董事会审议通过的绩效方案，并根据公司全年取得的经营业绩，对高管人员进行激励。

（六）利益相关者

公司能够充分尊重和维护债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、健康的发展。公司在保持持续发展、实现股东利益最大化的同时，高度重视社会公益事业，积极履行社会责任。

（七）公司信息披露与透明度

公司建立了《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人登记制度》，公司能够严格按照法律、法规和公司《章程》的规定，真实、准确、完整、及时和公平地披露信息，公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者的电话咨询、来访和调研，使投资者充分享有知情权。

二、公司独立董事履行职责情况

公司按照规定建立了独立董事工作制度，公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东以及其他与公司存在利害关系的单位和个人影响。公司独立董事能够遵守法律、法规及公

司《章程》的有关规定，认真履行工作职责，独立董事对公司聘任董事、高级管理人员、对外担保情况、年度报告、聘任审计机构及关联交易等情况发表了独立意见。

（一）报告期独立董事参会情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席	委托出席	缺席
杜少先	14	12	2	0
徐铁君	14	14	0	0
李恒发	15	15	0	0
刘积斌	11	9	2	0
曹和平	15	13	2	0
谢安山	1	1	0	0
石少侠	1	1	0	0

（二）报告期内，不存在公司独立董事对董事会议案及其他议案提出异议情形。

三、公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构及财务上分开情况

公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构及财务上保持独立，各自独立核算、独立承担责任和风险；不存在第一大股东损害公司和其他股东合法权益的情形，不存在利用其特殊地位谋取额外利益的情形，不存在公司为股东单位及其它关联方提供担保的行为，不存在因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题。

（一）业务独立情况

公司与第一大股东分属不同行业，公司根据中国证监会核准的经营范围依法自主独立地开展证券业务，具有独立完整的业务体系和自主经营能力，能独立面向市场参与竞争，能独立承担风险及责任。

（二）人员独立情况

公司按照《公司法》和公司《章程》的规定选聘公司董事、监事及高级管理人员，不存在股东超越股东大会、董事会的权限任免公司董事、监事和高级管理人员的情形，也不存在公司高级管理人员在股东单位任职和领取薪酬的情形。

公司设有人力资源部，建立了独立的人事劳资制度，拥有完整的劳动、人事及工资管理体系。

（三）资产独立情况

公司独立拥有开展证券业务所必备的房产、设备、席位、商标等资产，公司对资产拥有独立的所有权和使用权，依法独立经营管理公司资产，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立情况

公司股东大会、董事会、监事会、经理层及内部经营管理部门独立运作。公司有独立的办公场所和办公系统，拥有独立、完整的证券业务经营管理体系，独立自主地开展业务。公司机构具有独立性。

（五）财务独立情况

公司按照《会计法》和其他相关规定，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。

公司实行独立核算，拥有独立的银行帐户，办理了独立的税务登记。公司与股东单位不存在共用银行账户和混合纳税情况，公司财务具有独立性。

四、公司内部控制情况

公司内部控制相关情况见与本年度报告同期披露的《东北证券股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告》。

（一）中准会计师事务所有限公司对公司内部控制报告的鉴证报告

东北证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照《企业内部控制基本规范》、《证券公司内部控制指引》等相关规定对后附的东北证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）2010年12月31日与财务报表编制相关的内部控制有效性的自我评价报告进行了鉴证。

1. 管理层对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《证券公司内部控制指引》等相关规定，建立健全内部

控制并保持其有效性，保证披露的内部控制自我评价报告的真实完整是贵公司管理层的责任。

2. 注册会计师的责任

我们的责任是对贵公司与财务报表编制相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师鉴证业务基本准则》、《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》、中国证监会《证券公司内部控制指引》，并参照中国注册会计师协会《内部控制审核指导意见》进行鉴证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表编制相关的内部控制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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

3. 内部控制的固有局限性

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，根据内部控制审核结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

4. 鉴证意见

我们认为，按照《企业内部控制基本规范》、《证券公司内部控制指引》等相关规定，贵公司 2010 年 12 月 31 日与财务报表编制相关的内部控制所有重大方面是有效的。

5. 根据中国证券监督管理委员会《关于发布〈证券公司年报监管工作指引第 1 号-基本工作要点〉的通知》（机构部部函〔2011〕1 号）要求，需说明的事项

《东北证券股份有限公司 2009 年度自我评价报告》中提出随着法律法规的不断完善、公司各项业务的不断发展和管理要求的不断提高，公司内部控制制度和内部控制机制建设仍需不断改进和完善。

在 2010 年度，贵公司完善了部分规章制度，但随着证券监管法律法规的不断完善及贵公司各项业务的发展，贵公司内部控制制度和内部控制机制建设仍需要进一步健全和完善，各

项控制制度的有效执行仍需要进一步提高。

(二) 公司监事会对内部控制自我评价报告的意见

根据《证券公司内部控制指引》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规的规定，公司监事会对公司内部控制现状进行了核查，并对《公司内部控制自我评价报告》进行了审阅，现发表如下意见：

《公司内部控制自我评价报告》真实、准确地反映了公司内部控制状况，客观地评价了公司内部控制在的有效性，并如实地反映了公司内部控制存在的问题，拟定了切实可行的改进计划。公司内部控制自我评价报告对公司内部控制的整体评价是客观和真实的。公司目前法人治理结构、内部控制机制及内部控制制度能够保证公司依法合规开展各项业务，能够有效防范各种风险，能够保证客户资产、公司资产及公司业务信息的安全、完整，公司在内部控制上总体是有效的。

(三) 独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

根据《证券公司内部控制指引》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规、规范性文件的要求，公司独立董事对公司内部控制情况进行了核查，并对《公司内部控制自我评价报告》进行了审阅，现发表如下意见：

《公司内部控制自我评价报告》的内容和形式符合相关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确地反映了公司内部控制状况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，客观地评价了公司内部控制在的有效性，并如实地反映了公司内部控制存在的问题，拟定了切实可行的改进计划。公司内部控制自我评价报告对公司内部控制的整体评价是客观和真实的。

第七节 股东大会情况简介

2010 年公司共召开了 5 次股东大会，相关情况如下：

一、东北证券股份有限公司 2009 年度股东大会，于 2010 年 4 月 13 日在公司会议室召开，

相关决议详见 2010 年 4 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

二、东北证券股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会，于 2010 年 6 月 17 日在公司会议室召开，相关决议详见 2010 年 6 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

三、东北证券股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会，于 2010 年 8 月 9 日在公司会议室召开，相关决议详见 2010 年 8 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

四、东北证券股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会，于 2010 年 10 月 12 日在公司会议室召开，相关决议详见 2010 年 10 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

五、东北证券股份有限公司 2010 年第四次临时股东大会，于 2010 年 12 月 27 日在公司会议室召开，相关决议详见 2010 年 12 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

第八节 董事会报告

一、经营情况讨论与分析

公司是东北地区唯一的一家证券类上市公司。长期以来，公司坚持“相融相通，互琢玉成”的企业精神，规范经营，开拓进取，加快发展，积极回报股东和社会。

（一）总体经营情况

公司紧紧围绕 2010 年度经营目标和运作计划，克服市场环境变化和行业竞争加剧等不利因素的影响，通过转变观念、抢抓机遇、立足创新、完善机制、优化业务结构，使公司经营

与管理取得了较大的进步。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司资产总额 19,576,362,717.03 元，同比增长 4.23%；净资产 3,469,035,584.05 元，同比增长 13.34%；2010 年，公司实现营业收入 1,699,940,255.38 元，同比下降 14.71%；实现利润总额 685,872,681.78 元，同比下降 42.37%；实现净利润 527,534,652.78 元，同比下降 42.21%；基本每股收益 0.82 元，每股净资产 5.42 元，加权平均净资产收益率 16.24%。

（二）主营业务情况分析

2010 年，公司在稳步开展证券经纪业务和证券自营业务的基础上，大力发展证券资产管理业务和证券承销与保荐业务，积极推进 IB 业务、直投业务等创新业务，并不断加强对外投资业务的发展，进一步优化公司收入结构，努力增强公司抵抗市场风险的能力。

公司主营业务情况表

单位：（人民币）元

业务类型	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润率比上年增减
证券经纪业务	1,223,724,534.18	619,969,557.06	49.34%	-18.69%	25.02%	-17.71%
证券承销与保荐业务	145,095,601.62	105,903,343.11	27.01%	981.98%	101.21%	319.50%
证券自营业务	103,499,389.06	16,829,671.71	83.74%	-71.49%	-24.30%	-10.14%
证券资产管理业务	81,922,500.30	31,100,843.69	62.04%	1,887.12%	314.38%	144.08%

注：证券经纪业务收入含基金分仓收入和代理销售金融产品收入。

1. 证券经纪业务

2010 年，公司通过营业网点战略布局、加强营销队伍建设、创新营销模式、提高理财服务水平等手段，努力提高公司证券经纪业务竞争水平。

2010 年，公司实现 A、B 股基金交易量 8,239 亿元，同比增长 0.60%。

公司 2009 年—2010 年证券经纪业务经营情况

证券类别		2010 年（亿元）	市场份额	2009 年（亿元）	市场份额
股票	A 股	8,182	7.53%	8,131	7.62%
	B 股	15	3.35%	16	3.87%
基金		42	2.34%	43	2.07%
权证		115	3.83%	468	4.37%
债券	国债	14	4.35%	21	4.99%
	企业债券	6	1.84%	7	1.58%

（注：表内数据含有基金公司、证券自营等专用席位产生的交易量；B 股交易量为外币折合成人民币交易量）

2. 证券承销与保荐业务

2010 年，公司抓住证券发行市场发行速度加快的良好机遇，及时调整证券承销与保荐业务组织架构，构建投行业务新机制，整合区域市场资源，加大市场开发，加速推动公司证券承销与保荐业务的发展。

2010 年，公司完成主板、中小板、创业板等 7 个保荐项目。

公司 2010 年及以前年度证券承销业务开展情况

类别	承销次数		承销金额(万元)		承销收入(万元)		
	2010 年度	以前年度累计	2010 年度	以前年度累计	2010 年度	以前年度累计	
主承销	新股发行	5	15	294,699.30	429,107.60	9,542.32	15,693.80
	增发新股	1	6	99,999.99	954,015.95	1,300.00	7,602.40
	配股	1	14	94,169.49	340,170.51	1,600.00	7,031.11
	债券						
	可转换公司债						
	基金						
	小计	7	35	488,868.78	1,723,294.06	12,442.32	30,327.31
副主承销	新股发行	1	18	2,443.00	97,439.38	14.00	534.19
	增发新股		4		30,680.88		97.39
	配股		8		42,731.44		4.00
	债券		8		72,500.00		302.50
	可转换公司债		2		45,500.00		40.50
	基金						
	小计	1	40	2,443.00	288,851.70	14.00	978.58
分销	新股发行	1	81	7,668.00	514,173.56	3.00	276.10
	增发新股	2	8	39,767.46	228,468.30	444.52	82.75
	配股		54		199,162.11		330.10
	债券		10		59,000.00		145.15
	可转换公司债		3		15,000.00		11.60
	基金		1		20,200.00		3.00
	小计	3	157	47,435.46	1,036,003.97	447.52	848.70

3. 证券自营业务

2010 年，公司认真研究和政策变化，努力克服市场调整出现的不利因素，及时调整投资策略，优化资产配置，通过申购新股、参与公开增发等投资渠道，努力实现投资收益。

公司证券自营业务情况

单位：(人民币)元

项目名称	2010 年	2009 年
交易性金融资产及可供出售金融资产投资收益	164,863,927.11	217,255,921.89
交易性金融资产公允价值变动收益	-65,894,375.68	140,130,515.29
合计	98,969,551.43	357,386,437.18

4. 证券资产管理业务

2010 年，公司资产管理业务发展迅速，东北证券 2 号成长精选集合资产管理计划首发规模 14.949 亿份，东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划首发规模 28.352 亿份。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司理财产品管理数量已经达到 4 支，管理的资产净值达到

35.72 亿元。2010 年，东证 1 号和 2 号理财产品分别取得了单位净值年增长 5.34%和 28.08% 的良好收益。

（三）创新业务情况

报告期内，公司逐步开展为期货公司提供中间介绍业务和直接投资业务，并推进融资融券业务申请资格准备工作进程。创新业务的开展为拓宽公司业务范围、改善收入结构、增强市场竞争力和抗风险能力奠定了良好的基础，公司的发展后劲进一步增强。

1. 为期货公司提供中间介绍业务（IB业务）

2010年3月，公司取得IB业务资格，成为第一批开展IB业务的证券公司。目前公司已有24家营业部获得开展IB业务资格，为公司控股子公司渤海期货有限公司介绍了一定数量的客户。同时，公司控股子公司渤海期货有限公司也在不断完善期货营业网点布局，在做好商品期货业务的同时，进一步加强股指期货业务拓展。

2. 直接投资业务

2010年9月13日，公司取得设立直投子公司的资格；2010年11月26日，公司直投业务子公司东证融通投资管理有限公司正式成立，注册资本5000万元；2010年12月完成增资5000万元，注册资本达到1亿元。

3. 融资融券业务

报告期内，公司全面开展融资融券业务筹备工作，完成融资融券部门的设置和人员配备，初步建立融资融券业务制度体系，搭建完成融资融券业务相关技术系统，在具备条件时申请开展融资融券业务。

（四）公司营业收入、营业利润的分部报告

1. 营业收入地区分部情况

单位：（人民币）元

地区	2010 年		2009 年		营业收入比上年增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	

吉林省	32	822,912,804.65	31	1,053,673,370.84	-21.90%
辽宁省	1	13,514,072.37	1	17,751,215.46	-23.87%
北京市	2	34,113,789.29	2	40,860,921.89	-16.51%
天津市	1	3,916,461.21	1	2,545,541.64	53.86%
山西省	1	7,935,275.46	1	10,935,555.10	-27.44%
湖北省	1	9,062,115.29	1	11,353,929.11	-20.19%
重庆市	3	39,885,728.11	3	51,957,342.44	-23.23%
江苏省	4	82,100,621.19	3	91,300,306.11	-10.08%
上海市	8	115,341,028.59	8	142,712,004.21	-19.18%
浙江省	2	9,661,021.83	1	13,188,599.75	-26.75%
福建省	2	7,892,142.19	1	3,492,651.25	125.96%
广东省	3	17,240,825.78	3	15,293,843.16	12.73%
山东省	2	1,321,061.94	1	7,314.62	17,960.57%
广西省	1	-567.54			
湖南省	1	-40.45			
河南省	1	117,464.57			
河北省	1	-1,309.60			
江西省	1	1,031,474.50			
安徽省	1				
小计	68	1,166,043,969.38	57	1,455,072,595.58	-19.86%
公司本部	-	533,896,286.00	-	538,001,807.38	-0.76%
合计	68	1,699,940,255.38	57	1,993,074,402.96	-14.71%

2. 营业利润地区分部情况

单位：(人民币)元

地区	2010 年		2009 年		营业利润比上年增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
吉林省	32	529,728,031.69	31	789,403,591.51	-32.90%
辽宁省	1	3,920,957.12	1	7,970,039.96	-50.80%
北京市	2	7,753,177.75	2	20,145,478.03	-61.51%
天津市	1	-3,805,007.96	1	-3,620,980.53	-5.08%
山西省	1	237,612.66	1	4,182,483.87	-94.32%
湖北省	1	-170,086.51	1	4,139,493.27	-104.11%
重庆市	3	19,829,251.57	3	35,330,265.52	-43.87%
江苏省	4	47,060,266.44	3	63,144,309.67	-25.47%
上海市	8	37,484,751.54	8	76,929,989.65	-51.27%
浙江省	2	-1,997,369.17	1	4,907,099.31	-140.70%
福建省	2	-3,025,512.47	1	-894,485.70	-238.24%
广东省	3	-8,686,925.41	3	1,895,156.97	-558.37%
山东省	2	-4,047,932.95	1	-1,098,625.24	-268.45%
广西省	1	-1,291,229.04			
湖南省	1	-761,556.50			
河南省	1	-1,667,423.32			
河北省	1	-1,860,665.44			
江西省	1	-2,777,295.79			
安徽省	1				
小计	68	615,923,044.21	57	1,002,433,816.29	-38.56%
公司本部	-	68,084,997.74	-	187,856,476.17	-63.76%
合计	68	684,008,041.95	57	1,190,290,292.46	-42.53%

(五) 盈利情况分析

报告期内受证券市场行情下跌和佣金率下降的影响，公司利润主要来源的证券经纪业务和证券自营业务收益出现一定幅度下降，导致公司业绩同比出现一定幅度下降。2010 年，公司实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）527,133,155.88 元，同比下降 42.26%，基本每股收益 0.82 元。

（六）资产结构和资产质量

1. 公司资产构成和资产质量

截至报告期末，公司资产总额为 19,576,362,717.03 元，其中：客户交易结算资金为 13,657,420,970.32 元，自有资产总额为 5,918,941,746.71 元，净资产为 3,469,035,584.05 元；扣除客户交易结算资金及代销基金款，公司自有资产负债率为 41.39 %。公司自有资产主要构成情况如下：

单位：(人民币)元

项目名称	2010 年末		2009 年末	
	金额	占自有资产总额比例	金额	占自有资产总额比例
货币资金、结算备付金及存出保证金(扣除客户资金存款)	2,472,673,975.06	41.78%	638,473,606.91	14.89%
交易性金融资产	1,556,356,175.72	26.29%	1,083,468,542.93	25.26%
可供出售金融资产	440,461,518.36	7.44%	1,239,258,031.07	28.89%
长期股权投资	365,181,648.85	6.17%	284,114,038.40	6.62%
固定资产	473,546,747.49	8.00%	480,000,908.53	11.19%
在建工程	382,362,583.30	6.46%	374,598,024.40	8.73%
无形资产	39,790,776.36	0.67%	40,224,046.56	0.94%
递延所得税资产	11,563,702.08	0.20%	11,857,539.47	0.28%
其他资产	177,004,619.49	2.99%	137,057,416.37	3.20%

公司资产主要以货币资金、金融资产、固定资产及长期股权投资形式存在，公司资产优良、流动性好。

2. 主要资产采用的计量属性

公司交易性金融资产和可供出售金融资产采用公允价值计量；其他资产、负债均以历史成本计量。

项目名称	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中:1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,083,468,542.93	-65,894,375.68			1,556,356,175.72
其中:衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	1,239,258,031.07		66,369,434.37		440,461,518.36
金融资产小计	2,322,726,574.00	-65,894,375.68	66,369,434.37		1,996,817,694.08
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	2,322,726,574.00	-65,894,375.68	66,369,434.37		1,996,817,694.08

报告期内公允价值变动损益使报告期收益减少-65,894,375.68元,公司不存在公允价值计量的外币金融资产和负债。

3. 比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

项目名称	2010年12月31日	2009年12月31日	增减百分比	主要原因
结算备付金	3,640,962,595.13	1,238,722,026.29	193.93%	年末经纪业务客户新股申购返款所致
交易性金融资产	1,556,356,175.72	1,083,468,542.93	43.65%	公司固定收益类金融资产投资增加
存出保证金	926,605,514.85	549,833,020.92	68.52%	证券交易日均买入量及期货保证金增加
可供出售金融资产	440,461,518.36	1,239,258,031.07	-64.46%	基金投资减少
递延所得税负债	44,385,395.77	67,287,033.83	-34.04%	应纳税暂时性差异减少
项目名称	2010年度	2009年度	增减百分比	主要原因
公允价值变动收益	-65,894,375.68	140,130,515.29	-147.02%	金融资产浮动盈利减少
汇兑收益	-372,353.48	-6,637.37	-5,509.96%	汇率损失增加
其他业务收入	9,519,616.96	13,973,373.33	-31.87%	其他业务减少
业务及管理费	917,011,624.18	694,704,184.85	32.00%	各项运营费用增加
营业外收入	10,579,519.57	1,881,338.97	462.34%	各种奖励款增加
营业外支出	8,714,879.74	1,957,010.00	345.32%	公司增加了公益性捐赠支出
所得税费用	158,338,029.00	277,329,745.48	-42.91%	营业收入和利润下降导致所得税费用减少
归属于母公司所有者的净利润	527,133,155.88	912,875,912.84	-42.26%	收入减少导致净利润减少

(七) 现金流情况

报告期内,公司现金净增加额为 622,809,114.63 元,主要为借入次级债务所产生的现金流量;其中:经营活动产生的现金净流量为-344,943,780.80 元;投资活动产生的现金净流量为-72,136,378.01 元;筹资活动产生的现金净流量为 1,041,889,799.47 元。

(八) 公司融资渠道和负债结构

1. 公司融资渠道

公司的短期融资渠道包括银行间市场的资金拆借、银行间和交易所市场买入债券回购;长期融资渠道包括借入次级债务、增资扩股再融资等方式。

2. 公司为维持流动性水平所采取的措施和相关的管理政策

(1) 建立健全公司自有资金管理制度,坚持资金营运“安全性、流动性、效益性”的经

营原则，加强资金的统一集中管理，通过对公司资金使用的统一调配，降低资金的流动性风险。

(2) 公司实行全面预算化管理，每年年初制定全年的资金预算，根据公司自有资金使用特点及实际情况制定流动性管理方案，优先配置安全性和流动性较强的金融产品，根据公司流动性情况及时调整各项业务的资金配置，保持公司的流动性。

(3) 加强内部风险控制监控系统的日常监控，在出现资金短缺时及时采取有利的融资渠道和融资方式，增加公司资金的供给量，保证公司流动性水平。

(4) 加强资产清查力度，及时掌握公司资产实际状况，对于长期闲置的资产及时进行处置，不断改善公司资产结构，提高公司资产的流动性。

3. 公司负债结构

截至报告期末，公司扣除客户交易结算资金及代销基金款后的资产负债率为 41.39%，资产负债率较为合理，未来面临的财务风险较小。公司报告期末无银行借款及拆借资金，负债主要为借入的 21 亿次级债务、提取的投资者保护基金、计提的应付职工薪酬、计提的应交税费和其他应付款项。

4. 公司融资能力分析

由于公司具有较强的持续盈利能力和良好的市场形象，可以通过公开发行股票、非公开发行股票、发行企业债券、发行可转换债券等方式在二级市场募集公司所需的长期资金，或者通过向股东和符合条件的机构投资者借入次级债务、同业拆借等方式筹集公司所需的短期资金，公司具有较强的融资能力。

(九) 报表合并范围变化说明

公司本期合并报表范围包括渤海期货有限公司和东证融通投资管理有限公司；上年度合并报表范围包括：渤海期货有限公司和上海万盛投资咨询有限公司。具体变化情况如下：

1. 本期减少的子公司

公司于 2010 年 1 月 26 日将持有的原子公司上海万盛投资咨询有限公司股权转让给上海开来投资资讯有限公司。本期只合并其年初至转让前利润表。

2. 本期增加的子公司

公司 2010 年投资设立全资子公司东证融通投资管理有限公司。本期将其纳入合并范围。

(十) 公司参、控股公司的经营情况及业绩分析

1. 渤海期货有限公司注册资本为 100,000,000 元。公司持有其 96% 的股份。截至 2010 年 12 月 31 日，渤海期货总资产 1,127,921,857.85 元，净资产 106,324,727.84 元；2010 年，实现营业收入 84,128,259.11 元，利润总额 13,013,133.79 元，净利润 10,050,533.54 元。

2. 东方基金管理有限责任公司注册资本为 100,000,000 元。公司持有其 46% 的股份。截至 2010 年 12 月 31 日，东方基金总资产 156,450,405.25 元，净资产 143,014,962.51 元；2010 年，实现营业收入 139,450,743.74 元，利润总额 43,463,632.61 元，净利润 30,082,187.64 元。

3. 银华基金管理有限公司注册资本为 200,000,000 元。公司持有其 21% 的股份。截至 2010 年 12 月 31 日，银华基金总资产 1,162,037,984.67 元，净资产 935,222,472.33 元；2010 年，实现营业收入 1,076,163,207.95 元，利润总额 438,748,746.36 元，净利润 339,777,250.66 元。

(十一) 报告期内公司投资情况

1. 新设子公司情况

2010 年 4 月 13 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了《设立全资直接投资子公司开展直接投资业务》的议案，同意公司设立直接投资子公司。2010 年 9 月 13 日，公司收到中国证监会机构监管部《关于对东北证券股份有限公司开展直接投资业务试点的无异议函》（机构部部函[2010]501 号），对公司开展直接投资业务试点无异议。2010 年 11 月 26 日，公司正式设立全资直投子公司东证融通投资管理有限公司，注册资本为 5,000 万元，经营范围为投资管理、项目投资、财务顾问、经济信息咨询。

2. 对子公司增资情况

2010 年 10 月 26 日，公司第六届董事会 2010 年第七次临时会议以通讯表决的方式审议通过了《对渤海期货有限公司增资的议案》，为增强资本实力，渤海期货有限公司拟增资 5,000 万元，各股东按原出资比例认购，公司按 96% 持股比例认购出资 4,800 万元。增资扩股后，渤海期货有限公司注册资本增至 1.5 亿元。

2010 年 12 月 22 日，公司第六届董事会 2010 年第九次临时会议审议通过了《关于对东证融通投资管理有限公司增资的议案》，同意公司向东证融通投资管理有限公司增资 5,000 万元人民币。2010 年 12 月 28 日，东证融通投资管理有限公司办理完毕工商登记手续，注册资本变更为 10,000 万元人民币。

3. 公司报告期内没有募集资金或前期募集资金在本报告期使用的情况。

二、公司未来发展的展望

（一）证券行业发展趋势及公司面临的竞争形势

2011 年，中国经济总量虽仍将实现稳步增长，但是受外部环境及内部政策等因素影响，证券市场运行存在较大的不确定性。预计 2011 年证券市场依然以大平衡市的格局运行，市场将更多的表现为年振幅和年收益率收窄的平衡市特征。当前我国资本市场正在不断发生深刻变化，资本市场在国家经济发展中的地位和作用更加显现，已步入崭新的发展阶段。作为资本市场主要的金融中介，证券公司也将迎来发展的黄金时期。市场规模和机构投资者队伍不断扩大；市场行为日趋规范，市场结构与体系不断完善；居民财富管理需求大幅提升；中小板以及创业板的 IPO 步伐继续延续，融资市场依然呈现良好态势；各项创新业务快速发展等，这些都为证券公司优化收入结构、持续稳健经营提供了良好的发展机遇。

证券行业迎来良好发展机遇的同时，也面临着产业升级与转型、行业竞争更趋激烈的巨大挑战。一是随着监管部门逐步放宽营业机构设立限制，证券公司新设营业网点数量大幅增加，业务同质化加剧了恶性竞争；二是佣金率持续单边下滑，使证券公司经纪业务收入明显下降；三是随着上市证券公司数量的不断增加以及证券市场创新业务的不断推出，都使市场

优质资源进一步向优质证券公司配置，行业集中度进一步提升；四是伴随行业营业网点布局的加速调整，以及创新业务的不断推出，都导致证券公司中高级管理人才及高端专业人才短缺，同时由于人才互相争夺导致行业平均工资不断上涨，营销成本也明显上升，最终致使经营成本明显提升；五是我国资本市场对外开放和金融混业逐步提升，对我国无论大型还是中小型证券公司都提出了更高的发展要求。总之，公司下一步仍面临较大的竞争压力。

（二）公司面临的机遇和挑战

证券公司已经步入良性发展阶段，合规经营、健康发展成为证券公司发展的主线，监管体系的不断完善、产业结构的升级调整及多层次资本市场的形成都将为公司的发展提供良好的外部环境；同时，公司作为上市类证券公司，具有良好的融资渠道和品牌优势，这也将为公司未来的发展提供良好的发展机遇。

在以净资本为核心的监管体系下，净资本水平的高低不仅决定着各项业务规模的大小而且直接影响着新业务资格的取得。公司目前净资本水平仍然较低，尚不能取得融资融券等对净资本水平要求较高的新业务资格，这将限制公司改善业务结构、拓展业务范围和业务规模，对公司下一步发展形成一定制约。

（三）公司的发展战略和经营计划

2011 年，公司将积极应对不断变化的市场环境，紧紧抓住市场机遇，继续按照“立足东北，面向全国，把公司打造成为一家治理完善、资本充足、管理规范、内控严密、运营安全、服务优质、文化鲜明、创新能力强，具有核心竞争力、效益良好、可持续发展的现代金融企业”的战略方针，加强合规管理与风险控制，强化基础性建设，大力开展各项业务，攻坚克难，不断努力，把公司做优做强。2011 年重点做好以下工作：

1. 证券经纪业务方面，重构经纪业务运营管理体系，建立高效安全的业务支持平台；加强公司营业网点规划建设，进一步优化公司营业网点战略布局；建立完善的营销管理体系，整合经纪业务资源；搭建投资顾问业务体系，组建专业化投顾团队，夯实投资顾问业务发展

基础；有效整合客户服务体系，不断提升公司客户服务质量；以增加金融资产、提高市场份额为目标，全面提高经纪业务的综合优势、创利水平与核心竞争力。

2. 投资银行业务方面，强化市场开拓，完善区域拓展机构职能，深入挖掘项目资源，提升项目储备的数量和质量；抓住“新三板”扩容机遇，加大市场开发，在“新三板”业务方面实现突破；积极开展主板、中小板、创业板、三板业务，同时加大再融资、并购业务及债券业务开拓力度，全面提升公司投资银行业务市场盈利能力。

3. 证券资产管理业务方面，紧跟市场步伐，尽快按计划完成新的理财计划的申报与发行工作，不断扩大公司证券资产管理规模；强化市场营销，不断拓宽银行销售渠道，充分利用营业部平台做好公司证券资产管理业务新产品发行和已发行理财产品持续营销工作；加强投资管理，不断提高产品设计、行业研究和产品管理能力，树立公司理财产品市场品牌形象并不断扩大市场影响力。

4. 证券自营业务方面，继续稳健运作，注重风险管理，进一步拓展投资方向和投资品种，力争取得比较理想的投资收益。

5. 证券研究咨询业务方面，完成研究业务转型，加大对内、对外服务的力度和有效性；建立数据支持系统和产品制作系统，提升研发产品的质量和市场竞争力；加强研究团队建设，推进人才引进步伐，打造一支优秀的服务与创利型研究团队，满足公司研究业务发展人才需求。

6. 积极申请融资融券业务资格，不断拓宽公司创收渠道，改善公司盈利模式。

7. 完成再融资工作，大幅度提高公司净资本水平，提升公司资本实力。

8. 完善公司合规体系建设，深化合规风险管理，全面提升公司合规与风险管理水平。

9. 加强资源整合，发挥团队优势，提高公司整体竞争力。

10. 加强人才规划及储备，建立人才选拔和培养机制，加大员工培训与开发力度，不断完善薪酬体系和考核激励机制，实现公司人力资源的有效管理和配置。

11. 全面落实预算化管理，加强财务和资金管理，合理配置资源，提高成本控制能力，提升公司财务管理水平，控制公司流动性风险。

12. 整合公司 IT 资源，做好公司 IT 治理规划，建立自主技术开发团队，加强公司信息系统安全和运维管理，为公司各项业务提供强有力技术支持，确保公司各项业务高效、有序开展。

13. 强化运营督办考核，确保公司各项工作计划有效开展落实，提高公司运营质量和效率。

三、为实现未来发展战略所需的资金安排

在以净资本为核心的监管体系下，公司的持续发展和业务创新需较高的净资本水平支持，公司开展各项业务对资金需求也较大。2009年6月18日经公司2009年第一次临时股东大会审议通过，公司拟采取配股方式进行再融资，公司正式启动了配股再融资申报工作。为保证公司配股方案的连续性，公司于2010年6月17日召开2010年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司配股决议有效期延长一年的议案》、《关于提请公司股东大会延长授权公司董事会办理本次配股具体事宜的有效期的议案》。

四、公司经营活动面临的风险和采取的对策及措施

（一）公司经营面临的风险

公司经营活动面临的风险主要有市场风险、经营风险、管理风险、流动性风险、技术风险等。具体表现在以下几个方面：

1. 市场风险

证券公司经营状况对证券市场具有较强的依赖，如果证券市场行情走弱，公司证券经纪、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理等业务经营难度将加大，盈利水平将可能出现大幅下降。市场风险的影响因素主要有经济因素、政治因素、投资者心理等诸多方面。

2. 经营风险

经营风险是指公司从事证券经纪业务、证券承销与保荐业务、证券自营业务、证券资产管理业务及创新业务时发生的风险。

（1）证券经纪业务风险

公司证券经纪业务收入主要来源于证券交易的佣金收入，收入的高低取决于佣金率的高低和交易量的大小。随着新设证券营业网点审批逐步放开，证券经纪业务竞争更加激烈，佣金水平逐步下降，公司存在经纪业务收入水平下降的风险。

（2）证券承销与保荐业务风险

证券承销与保荐业务存在保荐代表人在尽职调查时未能勤勉尽责，导致监管部门对公司进行处罚的风险；存在对二级市场判断失误，出现包销情况而产生财务风险；存在对企业状况判断失误，导致发行上市失败的风险。

（3）证券自营业务风险

证券自营业务投资品种包括股票、债券、基金等，不同品种存在不同的风险收益特征，存在对市场研判失误、决策不当而给公司带来损失的风险；存在二级市场投资品种价格变化给公司自营业务带来风险。

（4）证券资产管理业务风险

证券资产管理业务存在集合资产管理计划不符合市场需求、出现投资判断失误，导致投资者购买意愿下降，从而影响产品规模及业务收入的风险；存在投资主办人在实际操作过程中违反职业道德规范，给证券资产管理业务带来不利影响。

（5）创新业务风险

由于创新业务本身存在较多的不确定性，公司在开展创新业务时存在对金融创新研究的深度不够，导致创新业务产品设计不合理、市场预测不准、风险控制不足等风险。

3. 管理风险

尽管公司建立了较为完善的内部管理制度，但由于公司业务规模和经营范围不断扩大，

金融产品不断丰富，仍存在管理上无法有效控制相关风险的可能。

4. 流动性风险

公司按照正常的市场环境确定的经营规模，一旦受宏观政策、市场情况变化等因素的影响，在出现承销业务大额包销、自营规模额度过大、资产配置不合理等情况时，如果不能及时获得融资款项，可能会给公司带来流动性风险，面临风险控制指标不符合监管要求，并会对公司开展新业务、分类评级等方面带来不利影响。

5. 技术风险

公司的经纪业务、自营业务、资产管理业务等高度依赖信息系统，公司已经建成了集中交易系统、资金清算系统、网上交易系统、第三方独立存管系统、财务核算系统等，各项业务对信息系统的依存度越来越强。当各项信息系统出现故障时，直接影响公司的正常业务或服务质量，损害公司信誉，甚至会给公司带来经济损失和法律纠纷。

（二）公司已经或拟采取的对策和措施

1. 加强对市场的研究，重点加强对国家宏观政策和产业政策的研究力度，提高市场研判能力和水平，有效控制市场风险。

2. 通过优化营业网点布局、增加营业网点数量和提高投资顾问水平，提高公司证券经纪业务盈利水平；通过提高市场研究能力、把握市场趋势及品种选择，提高公司证券自营业务盈利水平；通过加大投行市场拓展能力、加强项目选择，提高公司证券承销与保荐业务盈利水平；通过增强证券资产管理业务管理水平和投资能力，提高公司证券资产管理业务盈利水平；通过加强对创新业务的研究，完善创新业务管理体系，降低公司创新业务风险。通过采取以上措施来控制公司经营风险。

3. 通过加强内部控制制度建设、明确岗位职责、完善授权机制、健全和完善合规管理及风险控制机制，不断降低公司管理风险。

4. 通过加快再融资工作进程，积极扩充公司资本实力，为扩大各项业务规模和创新业务

的开展奠定基础，提高公司抗风险能力，降低公司流动性风险。

5. 积极推进 IT 治理，根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；进一步完善灾备体系建设，做好系统应急演练；引入外部审计，对信息系统进行全面风险评估，防范技术风险，保障业务系统稳定运行。

五、公司风险控制指标监控和补足机制建立情况

（一）报告期内，风险控制指标监控情况

2010年12月31日，公司净资本为3,458,511,390.55 元，同比增长51.89%，增长的主要原因包括公司2010年借入次级债务和公司2010年度盈利。公司各项风险控制指标均保持持续达标。公司设立专人对净资本等各项风险控制指标的达标状况进行日常监控，及时掌握业务变动对净资本等风险控制指标的影响。公司每月按要求向相关机构报送净资本计算表、风险控制指标监管报表和风险资本准备计算表。当出现净资本等风险控制指标与上月相比变化超过20%的情形时，公司及时向监管机构上报书面报告，说明变化情况及原因。

（二）净资本补足机制的建立情况

公司已建立了净资本补足机制，根据《证券公司风险控制指标管理办法》制定了净资本补足的相关制度，当净资本及相关风险控制指标出现预警时，通过调整自营业务品种和规模、处置固定资产和长期股权投资、借入次级债等手段，及时补足净资本，改善相关指标状况，确保净资本等各项风险控制指标符合规定标准。

（三）有效开展敏感性分析及压力测试

公司建立风险控制指标敏感性分析和压力测试机制，在对净资本等风险控制指标进行全面评估的基础上，实现事中动态监控和事前适时预判。公司能够在市场可能发生重大变化、开展新业务、对外重大投资及利润分配前，及时开展敏感性分析及压力测试，确保以净资本为核心的各项风险控制指标在任一时点都符合监管要求。

六、公司合规管理体系建设情况及稽核审计情况

（一）公司合规管理体系建设情况

公司严格按照《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司合规管理试行规定》以及公司《章程》的有关规定，建立了与自身组织结构和管理规模相适应的合规管理组织体系，并以合规管理组织架构和制度体系的持续完善为重心，不断深化公司合规管理工作，形成了适应公司经营发展的合规管理长效机制。公司董事会是公司合规管理的最高决策机构，负责公司合规管理基本政策的审批、评估和监督实施，对公司合规管理的有效性承担最终责任。公司经理层负责按照董事会制定的合规管理基本制度，传达、落实董事会的合规政策并督促执行，确保合规政策和程序得以遵守。公司合规总监带领合规风险管理部，对公司及全体员工的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查，履行合规审查与咨询、合规检查与监测、合规培训与宣导、信息隔离墙建设、反洗钱等合规管理职责。合规是公司全体员工共同的责任，公司要求全体员工应当熟知与其执业行为有关的法律、法规、准则和公司制度，有效识别业务活动中潜在的合规风险，并对其执业行为的合规性承担责任。公司树立主动合规、合规从高层做起、合规创造价值的合规管理理念，报告期内通过开展合规培训与宣传，培育全体员工的合规意识，倡导和推进合规文化建设；公司不断完善合规管理制度体系，并通过培训、考核等方式确保制度有效执行；公司积极落实合规管理的各项职责，建立了标准化的咨询、审核、检查等业务流程，积极做好信息隔离墙和反洗钱工作，综合利用现有资源，实现了对各项业务的合规管理。

（二）合规检查与稽核审计情况

报告期内，公司按照年度工作计划安排，认真开展合规检查与稽核审计工作。公司合规管理部门采取现场与非现场检查相结合、全面检查与专项检查相结合、自行检查和与稽核审计部门联合检查相结合等方式，先后对从业人员执业行为准则执行情况、营销人员展业情况、分公司合规管理情况等进行了合规检查；并充分发挥合规专员的一线合规检查作用，在合规专员工作细则中明确合规专员合规检查的内容和频次，充分发挥合规专员在业务一线工作的

优势，将合规检查深入业务中。公司针对经营过程中的风险隐患，加大稽核审计力度，完成稽核审计项目106个，其中：常规审计59个；离任审计33个；专项审计14个。

七、不合格账户、司法冻结账户、风险处置、纯资金账户情况说明

2010年，公司严格按照中国证监会、中国证券登记结算公司的相关要求对不合格账户、司法冻结账户、风险处置账户、纯资金账户进行规范。截止2010年12月31日，公司剩余不合格证券账户417户；司法冻结的投资者资金账户17户；无风险处置账户；剩余纯资金账户172,021户，全部实现另库存放管理；剩余已报备登记公司休眠证券账户86,331户，全部实现另库存放管理。

八、会计师事务所审计意见

公司2010年度财务报告已由中准会计师事务所有限公司审计，并出具标准无保留审计意见的审计报告。

九、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况

本报告期内，公司董事会共召开15次会议，其中：定期会议6次，临时会议9次，具体情况如下：

1. 东北证券股份有限公司第六届董事会第十次会议，于2010年3月22日在公司会议室召开，相关决议详见2010年3月24日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

2. 东北证券股份有限公司第六届董事会第十一次会议，于2010年4月20日在公司会议室召开，相关决议详见2010年4月21日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

3. 东北证券股份有限公司第六届董事会2010年第一次临时会议，于2010年6月1日以通讯表决方式召开，相关决议详见2010年6月2日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时

报》及巨潮资讯网。

4. 东北证券股份有限公司第六届董事会 2010 年第二次临时会议，于 2010 年 7 月 1 日以通讯表决方式召开，相关决议详见 2010 年 7 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

5. 东北证券股份有限公司第六届董事会 2010 年第三次临时会议，于 2010 年 7 月 22 日以通讯表决方式召开，相关决议详见 2010 年 7 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

6. 东北证券股份有限公司第六届董事会第十二次会议，于 2010 年 7 月 28 日在公司会议室召开，相关决议详见 2010 年 7 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

7. 东北证券股份有限公司第六届董事会 2010 年第四次临时会议，于 2010 年 8 月 9 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2010 年 8 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

8. 东北证券股份有限公司第六届董事会 2010 年第五次临时会议，于 2010 年 8 月 30 日以通讯表决的方式召开。审议通过了《授权公司经营层向吉林白山洪涝灾区捐款的议案》。

9. 东北证券股份有限公司第六届董事会 2010 年第六次临时会议，于 2010 年 9 月 21 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2010 年 9 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

10. 东北证券股份有限公司第六届董事会第十三次会议，于 2010 年 10 月 19 日在公司会议室召开，相关决议详见 2010 年 10 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

11. 东北证券股份有限公司第六届董事会 2010 年第七次临时会议，于 2010 年 10 月 26 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2010 年 10 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、

《证券时报》及巨潮资讯网。

12. 东北证券股份有限公司第六届董事会 2010 年第八次临时会议，于 2010 年 11 月 24 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2010 年 11 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

13. 东北证券股份有限公司第六届董事会第十四次会议，于 2010 年 12 月 9 日在公司会议室召开，相关决议详见 2010 年 12 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

14. 东北证券股份有限公司第六届董事会 2010 年第九次临时会议，于 2010 年 12 月 22 日以通讯表决的方式召开，相关决议详见 2010 年 12 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

15. 东北证券股份有限公司第七届董事会第一次会议，于 2010 年 12 月 27 日在公司会议室召开，相关决议详见 2010 年 12 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

（二）董事出席董事会会议情况

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
矫正中	董事长	15	6	9	0	0	否
李维雄	副董事长	14	3	8	2	1	是
杨树财	董事、总裁	15	5	9	1	0	否
宋尚龙	董事	15	4	7	4	0	否
孙晓峰	董事	15	5	7	3	0	否
高福波	董事	15	2	9	4	0	是
邱荣生	董事	15	4	8	3	0	是
高宝祥	董事	2	0	0	2	0	是
李廷亮	董事	13	2	6	5	0	是
田奎武	董事	1	0	0	1	0	否
杜少先	独立董事	14	4	8	2	0	否
李恒发	独立董事	15	6	9	0	0	否
徐铁君	独立董事	14	5	9	0	0	否
刘积斌	独立董事	11	2	7	2	0	否
曹和平	独立董事	15	4	9	2	0	否
谢安山	独立董事	1	1	0	0	0	否
石少侠	独立董事	1	1	0	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：公司董事李维雄、高福波、邱荣生、高宝祥、李廷亮由于出差存在连续两次未亲自出席公司董事会的情形。

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（三）对股东大会决议的执行情况

1. 2010年4月13日，公司召开2009年度股东大会，审议通过了《公司2009年度利润分配预案》和《设立全资直接投资子公司开展直接投资业务的议案》，利润分配方案已于2010年4月23日实施完毕，东证融通投资管理有限公司已于2010年11月26日正式设立。

2. 2010年6月17日，公司召开2010年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司配股决议有效期延长一年的议案》，配股申请文件已上报中国证监会发行部，目前正在落实配股反馈意见。

3. 2010年8月9日，公司召开2010年第二次临时股东大会，审议通过了《公司借入次级债务方案的议案》，上述议案已得到执行。

4. 2010年10月12日，公司召开2010年第三次临时股东大会，审议通过了《修改<东北证券股份有限公司章程>的议案》，公司章程已经修订完毕并获得中国证监会的批准。

5. 2010年12月27日，公司召开2010年第四次临时股东大会，审议通过了《关于选举公司第七届董事会成员的议案》、《关于选举公司第七届监事会非职工监事的议案》，上述议案已得到执行。

（四）报告期内董事会审计委员会履职情况

1. 与会计师事务所的两次沟通情况

2011年1月19日，审计委员会与年审注册会计师进行了审前沟通，协商确定了年度审计工作时间及工作安排，阅读了2010年度总体审计策略等资料，审计委员会与年审注册会计师在重要问题上不存在争议，并签署了《与审计委员会的沟通函》（审前）。

2011年3月23日，审计委员会与年审注册会计师进行了再次沟通，审计委员会听取了注册会计师在审计过程中注意的重要事项和初步审计意见，在重要问题上与注册会计师不存

在争议，并签署了《与审计委员会的沟通函》（审后）。

2. 对会计师事务所审计工作的督促情况

2010 年 3 月 23 日，审计委员会对审计工作进展和年审注册会计师关注的问题与年审项目负责人进行了沟通，督促年审注册会计师在保证审计工作质量的前提下，按照约定时间提交审计报告，保证年度审计和年度报告披露工作按时完成。

3. 对公司财务报告的审议意见

审计委员会审阅了公司 2010 年财务决算报告，认为公司按照企业会计准则和会计制度的相关规定编制了 2010 年财务报告，公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司财务状况和经营成果，同意将公司 2010 年度财务决算报告提交董事会审议。

（五）提名与薪酬委员会履行职责情况

1. 提名情况

2010 年 5 月 30 日，提名与薪酬委员会对公司董事候选人李廷亮先生的董事任职资格进行了审查，并出具了《提名与薪酬委员会对公司董事候选人任职资格的审查意见》，认为李廷亮先生具备上市公司和证券公司董事的任职资格，同意李廷亮先生为公司董事候选人。

2010 年 11 月 29 日，提名与薪酬委员会对公司董事候选人矫正中先生、宋尚龙先生、高福波先生、李廷亮先生、邱荣生先生、孙晓峰先生、杨树财先生、田奎武先生、谢安山先生、李恒发先生、石少侠先生、曹和平先生的董事任职资格进行了审查，并出具了《提名与薪酬委员会对公司董事候选人任职资格的审查意见》，认为上述人员具备上市公司和证券公司董事的任职资格，同意上述人员为公司董事候选人。

2010 年 12 月 27 日，提名与薪酬委员会对公司高级管理人员候选人的任职资格进行了审查，并出具了《提名与薪酬委员会对公司高管任职资格的审查意见》，同意聘任杨树财先生为公司总裁，聘任张兴志先生、何俊岩先生、郭来生先生、王安民先生为公司副总裁，聘任何俊岩先生为公司财务总监，聘任李春女士为公司合规总监，聘任徐冰先生为公司董事会秘书。

2. 对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见

提名与薪酬委员会对公司 2010 年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，并发表如下审核意见：

公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合相关规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合公司审议通过的薪酬体系规定；公司 2010 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

3. 对年审会计师事务所资格的审查

提名与薪酬委员会认为，中准会计师事务所具有证券审计资格，在审计过程中能够保持独立性、专业胜任能力和应有的关注，在对公司 2010 年度财务报告审计过程中认真履行职责，独立、客观、公正的完成了审计工作，同意公司续聘中准会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

十、对会计师事务所从事上年度审计工作的总结报告

中准会计师事务所（以下简称“中准事务所”）对公司 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2010 年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。对公司 2010 年 12 月 31 日与财务报表编制相关的内部控制情况进行了鉴证；对公司 2010 年度证券资产管理业务、2010 年度客户资金安全情况、2010 年 12 月 31 日的净资本情况和各项监管指标计算表进行了专项审计；对公司 2010 年关联方资金占用和担保情况进行了专项说明。在会计师事务所审计期间，董事会审计委员与会计师事务所进行了充分的沟通，圆满完成了公司 2010 年度审计工作。现将审计工作总结如下：

（一）审计基本情况

中准事务所与公司董事会、董事会审计委员会和经理层进行了必要的沟通，通过对公司进行初步了解和业务评价后，中准事务所与公司签订了审计业务约定书，在业务约定书中约定

了 2010 年度审计的总费用为 50 万元人民币,不存在或有收费项目。

中准事务所于 2010 年 1 月 19 日进入公司开始年度审计工作, 审计小组实施了必要的审计程序, 取得了充分适当的审计证据, 并向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告。

(二) 执行年审的会计师遵守职业道德基本原则的情况

1. 独立性

中准事务所所有职员未在公司任职, 并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益; 中准事务所和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况, 也不存在密切的经营关系; 中准事务所对公司的审计业务不存在自我评价影响, 审计小组成员和公司经理层之间不存在关联关系。在本次审计工作中, 中准事务所及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立, 遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

2. 专业胜任能力

中准事务所审计小组成员具备本次审计业务所必需的专业知识和相关的业务能力, 能够胜任本次审计工作, 同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

(三) 审计执行情况

1. 审计工作计划

在本年度审计过程中, 审计小组通过初步业务活动制定了具体审计计划, 为完成审计工作和防范审计风险做好了充分的准备。

2. 具体审计程序执行

审计小组在对公司内部控制进行评价的基础上, 确定了需要实施的控制性测试和实质性程序。在控制性测试审计程序中为了获得内部控制有效运行的审计证据, 审计小组执行了包括询问、观察、检查及重新执行等审计程序; 在实施实质性程序中审计人员执行了包括对各类交易、账户余额、列报的细节测试以及实质性分析程序, 为各类交易、账户余额、列报认定获取了必要的审计证据。

3. 中准事务所出具的审计报告意见的情况

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。中准事务所对财务报表发表的标准无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

（四）对 2011 年度续聘会计师事务所的决议

审计委员会认为，中准会计师事务所在公司 2010 年度财务报告审计过程中认真履行职责，独立、客观、公正的完成了审计工作，提议公司续聘中准会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

十一、董事会对内部控制责任的声明

公司董事会已按照企业内部控制基本规范的相关规定，建立健全了内部控制的组织体系和制度体系，并保证内部控制运行有效。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求委托公司内部稽核审计部门对公司 2010 年度内部控制的有效性进行了评价，公司聘请的中准会计师事务所已对公司内部控制自我评价报告进行了审核，出具了《公司 2010 年度内部控制鉴证报告》，报告认为公司 2010 年 12 月 31 日与财务报表编制相关的内部控制所有重大方面是有效的。

十二、公司内幕信息知情人登记制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记制度》的规定加强内幕信息保密工作，认真做好内幕信息知情人登记工作，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易，维护信息披露的公平。

报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

十三、公司分类评价情况

公司近 3 年分类评价结果均为 B 类 BBB 级。

十四、报告期内，行政许可情况

(一) 营业部异地迁址行政许可情况

1. 2009 年 10 月 20 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于同意东北证券股份有限公司梨树证券营业部迁址郑州市的批复》（吉证监发[2009]251 号）；2010 年 2 月 1 日，公司取得中国证监会河南监管局《关于对东北证券股份有限公司梨树证券营业部异地迁入的批复》（豫证监发[2010]71 号），核准公司梨树证券营业部迁入河南省郑州市郑东新区。截至报告期末，郑州众意路证券营业部已经完成筹建工作并已对外营业。

2. 2009 年 10 月 20 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于同意东北证券股份有限公司扶余证券营业部迁址石家庄市的批复》（吉证监发[2009]252 号）；2010 年 3 月 18 日，公司取得中国证监会河北监管局《关于同意东北证券股份有限公司扶余证券营业部迁入河北省石家庄市的批复》（冀证监发[2010]62 号），同意公司扶余证券营业部迁入河北省石家庄市。截至报告期末，石家庄民生路证券营业部已经完成筹建工作并已对外营业。

3. 2010 年 2 月 2 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于同意东北证券股份有限公司榆树向阳路证券营业部迁址广西南宁市的批复》（吉证监许字[2010]5 号）；2010 年 3 月 9 日，公司取得中国证监会广西监管局《广西证监局关于同意东北证券股份有限公司榆树向阳路证券营业部迁入广西南宁市的批复》（桂证监许字[2010]6 号），同意公司榆树向阳路证券营业部迁入广西南宁市。截至报告期末，南宁双拥路证券营业部已经完成筹建工作并已对外营业。

4. 2010 年 2 月 2 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于同意东北证券股份有限公司伊通中华东路证券营业部迁址湖南长沙市的批复》（吉证监许字[2010]6 号）；2010 年 4 月 14 日，公司取得中国证监会湖南监管局《关于同意东北证券股份有限公司伊通中华东路证券营业部迁入长沙市的批复》（湘证监机构字[2010]37 号），同意公司伊通中华东路证券营业部迁入湖南省长沙市。截至报告期末，长沙芙蓉中路证券营业部已经完成筹建工作并已对外营

业。

5. 2010 年 5 月 25 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于同意东北证券股份有限公司双辽辽南街证券营业部迁出的批复》（吉证监许字[2010]24 号）；2010 年 7 月 1 日，公司取得中国证监会安徽监管局《关于同意东北证券股份有限公司双辽辽南街证券营业部异地迁入的批复》（皖证监函字[2010]174 号），同意公司双辽辽南街证券营业部迁入安徽省合肥市。公司正在积极筹备营业部的设立工作。

6. 2010 年 6 月 23 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于同意东北证券股份有限公司临江兴隆街证券营业部迁出的批复》（吉证监许字[2010]32 号），同意公司临江兴隆街证券营业部迁出临江市；2010 年 7 月 29 日，公司取得中国证监会青岛监管局《关于同意东北证券股份有限公司临江兴隆街证券营业部迁入青岛市的批复》（青证监许可[2010]27 号），同意公司临江兴隆街证券营业部迁入。公司正在积极筹备营业部的设立工作。

7. 2010 年 8 月 20 日，公司取得中国证监会江苏监管局《关于同意东北证券股份有限公司南京梅山中兴北路证券营业部迁入常州市武进区的批复》（苏证监机构字[2010]382 号），同意公司南京梅山中兴北路证券营业部迁入。截止报告日，常州花园街证券营业部已经完成筹建工作并已对外营业。

（二）营业部同城迁址行政许可情况

1. 2010 年 2 月 25 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司前郭证券服务部同城迁址开业验收意见的函》（吉证监函[2010]15 号），同意公司前郭证券服务部迁址至前郭县巴彦社区民知委并同意开业。

2. 2010 年 2 月 25 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司双阳证券服务部同城迁址开业验收意见的函》（吉证监函[2010]16 号），同意公司双阳证券服务部迁址至双阳区丹江街 588 号并同意开业。

3. 2010 年 4 月 1 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司九

台证券服务部同城迁址开业验收意见的函》(吉证监函[2010]31号),同意公司九台证券服务部迁址至九台市站前路9号并同意开业。

4. 2010年4月20日,公司取得中国证监会吉林监管局《关于同意东北证券股份有限公司抚松证券服务部迁址的批复》(吉证监许字[2010]16号),同意公司抚松服务部迁址至白山市江源区;2010年6月7日,公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司江源证券服务部开业验收意见的函》(吉证监函[2010]53号),同意公司江源证券服务部开业。

5. 2010年4月21日,公司取得中国证监会重庆监管局《关于东北证券股份有限公司重庆小新街证券营业部同城迁址的批复》(渝证监发[2010]176号),同意公司重庆小新街证券营业部迁址至重庆市沙坪坝区沙南街001号。

6. 2010年5月4日,公司取得中国证监会吉林监管局《关于同意东北证券股份有限公司长春西四马路证券营业部同城迁址的批复》(吉证监许字[2010]19号),同意公司长春西四马路证券营业部迁址至长春市重庆路46号;2010年12月8日,公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司长春西四马路证券营业部同城迁址开业验收意见的函》(吉证监函[2010]136号),同意公司长春人民大街证券营业部开业。

7. 2010年5月11日,公司取得中国证监会山西监管局《关于核准东北证券股份有限公司太原解放路证券营业部同城迁址开业的批复》(晋证监发[2010]62号),同意公司太原解放路证券营业部迁址至太原市迎泽大街282号并同意开业。

8. 2010年5月20日,公司取得中国证监会上海监管局《关于东北证券股份有限公司上海吴淞路证券营业部同城迁址的批复》(沪证监机构字[2010]280号),同意公司上海吴淞路证券营业部迁址至上海市峨眉路315号。

9. 2010年5月25日,公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司农安证券服务部同城迁址开业验收意见的函》(吉证监函[2010]44号),同意公司农安证券服务

部迁址至农安县农安镇兴华路 121 号并同意开业。

10. 2010 年 8 月 3 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于同意东北证券股份有限公司长春东民主大街证券营业部同城迁址的批复》（吉证监许字[2010]44 号），同意公司长春东民主大街证券营业部由长春市东民主大街 1056 号迁址至长春市同志街 25 号。

（三）证券服务部规范为营业部行政许可情况

根据中国证监会《关于进一步规范证券营业网点的规定》（证监会公告[2008]21 号）文件要求，证券公司应当按照“分期规范，分步实施”的原则，在 2010 年 8 月底前将符合条件的证券服务部规范为证券营业部。根据上述要求，公司积极开展服务部的升级规范工作，截至 2010 年末，公司证券服务部已全部升级为证券营业部。

1. 2010 年 1 月 11 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司榆树服务部规范为证券营业部的批复》（吉证监许字[2010]1 号），核准公司榆树服务部规范为榆树向阳路证券营业部，截止报告期末，榆树服务部已规范为证券营业部。

2. 2010 年 1 月 11 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司伊通服务部规范为证券营业部的批复》（吉证监许字[2010]2 号），核准公司伊通服务部规范为伊通中华东路证券营业部，截止报告期末，伊通服务部已规范为证券营业部。

3. 2010 年 3 月 12 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司双阳服务部规范为证券营业部的批复》（吉证监许字[2010]7 号），核准公司双阳服务部规范为长春丹江街证券营业部，截止报告期末，双阳服务部已规范为证券营业部。

4. 2010 年 3 月 16 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司双辽服务部规范为证券营业部的批复》（吉证监许字[2010]8 号），核准公司双辽服务部规范为双辽辽南街证券营业部，截止报告期末，双辽服务部已规范为证券营业部。

5. 2010 年 3 月 26 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司临江服务部规范为证券营业部的批复》（吉证监许字[2010]9 号），核准公司临江服务部规范为

临江兴隆街证券营业部，截止报告期末，临江服务部已规范为证券营业部。

6. 2010 年 4 月 13 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司德惠服务部规范为证券营业部的批复》（吉证监许字[2010]14 号），核准公司德惠服务部规范为德惠西利民街证券营业部，截止报告期末，德惠服务部已规范为证券营业部。

7. 2010 年 4 月 29 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司前郭服务部规范为证券营业部的批复》（吉证监许字[2010]18 号），核准公司前郭服务部规范为前郭松江大街证券营业部，截止报告期末，前郭服务部已规范为证券营业部。

8. 2010 年 4 月 29 日，公司取得中国证监会江苏监管局《关于东北证券股份有限公司梅山服务部规范为证券营业部的批复》（苏证监机构字[2010]170 号），核准公司梅山服务部规范为梅山中兴北路证券营业部，截止报告期末，梅山服务部已规范为证券营业部。

9. 2010 年 5 月 25 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司九台服务部规范为证券营业部的批复》（吉证监许字[2010]23 号），核准公司九台服务部规范为九台站前路证券营业部，截止报告期末，九台服务部已规范为证券营业部。

10. 2010 年 6 月 10 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司农安服务部规范为证券营业部的批复》（吉证监许字[2010]30 号），核准公司农安服务部规范为农安兴华路证券营业部，截止报告期末，农安服务部已规范为证券营业部。

11. 2010 年 6 月 29 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于东北证券股份有限公司江源服务部规范为证券营业部的批复》（吉证监许字[2010]33 号），核准公司江源服务部规范为江源城墙街证券营业部，截止报告期末，江源服务部已规范为证券营业部。

（四）理财产品设立行政许可情况

2010 年 2 月 12 日，中国证监会下发《关于核准东北证券股份有限公司设立东北证券 2 号成长精选集合资产管理计划的批复》（证监许可[2010]211 号），核准公司设立东北证券 2 号成长精选集合资产管理计划，类型为非限定性集合资产管理计划，存续期为 5 年，计划推

广期间募集资金规模上限为 30 亿份，计划存续期间募集资金规模上限为 50 亿份。

2010 年 10 月 12 日，中国证监会下发《关于核准东北证券股份有限公司设立东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划的批复》（证监许可[2010]1382 号），核准公司设立东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划（以下简称“计划”）。计划类型为非限定性集合资产管理计划，存续期为 5 年。计划推广期间募集资金规模上限为 30 亿份，存续期间募集资金规模上限为 50 亿份。

（五）业务资格行政许可情况

2010 年 3 月 16 日，公司取得中国证监会《关于核准东北证券股份有限公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》（证监许可[2010]294 号），核准公司为渤海期货有限公司提供中间介绍业务资格。

2010 年 9 月 13 日，公司收到中国证监会机构监管部《关于对东北证券股份有限公司开展直接投资业务试点的无异议函》（机构部部函[2010]501 号），对公司开展直接投资业务试点无异议。

（六）其他行政许可

2010 年 8 月 25 日，中国证监会吉林监管局下发《关于同意东北证券股份有限公司借入次级债务计入净资本的意见》（吉证监发[2010]184 号），同意公司将借入的 12 亿元次级债务在 2012 年 8 月 10 日之前按 100%的比例计入净资本，以后年度分别按 90%、70%、50%、20%的比例计入净资本。

2010 年 11 月 2 日，中国证监会下发《关于核准东北证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（证监许可[2010]1505 号），核准本公司变更《东北证券股份有限公司章程》的重要条款。

十五、2010 年度利润分配预案

经中准会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2010 年度实现净利润为

515,515,436.07 元。公司分别按 10%提取法定盈余公积金、一般风险准备金、交易风险准备金后，加上年初母公司未分配利润 1,543,210,855.50 元，减去 2010 年度分配的 2009 年度现金红利 95,896,867.20 元，2010 年末公司可供投资者分配的利润为 1,808,174,793.54 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，2010 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 1,785,782,593.11 元。

公司 2010 年度利润分配预案如下：以 2010 年末总股本 639,312,448 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元（含税），共派现 127,862,489.60 元，派现后未分配利润转入下一年度。此预案需提交公司 2010 年度股东大会审议表决。

公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	95,896,867.20	912,875,912.84	10.50%	1,543,210,855.50
2008 年	174,357,940.50	409,952,307.03	42.53%	1,136,817,629.81
2007 年	0	1,110,780,435.62	-	852,491,154.98
最近三年累计现金分红金额占年平均可分配利润的比例		33.32%		

第九节 监事会报告

2010 年，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、公司《章程》及《监事会议事规则》等法律法规及公司制度的规定，认真履行监事会职责，对公司财务、董事会及经理层履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

一、报告期内监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开 8 次会议，相关情况如下：

（一）公司第六届监事会第十次会议，于 2010 年 3 月 22 日在公司会议室召开，相关决议公告详见 2010 年 3 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

（二）公司第六届监事会第十一次会议，于 2010 年 4 月 20 日在公司会议室召开，会议

审议通过了《公司 2010 年第一季度报告的议案》。

（三）公司第六届监事会 2010 年第一次临时会议，于 2010 年 6 月 1 日在公司会议室召开，相关决议公告详见 2010 年 6 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

（四）公司第六届监事会 2010 年第二次临时会议，于 2010 年 6 月 17 日在公司会议室召开，相关决议公告详见 2010 年 6 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

（五）公司第六届监事会第十二次会议，于 2010 年 7 月 28 日在公司会议室召开，会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告及摘要的议案》。

（六）公司第六届监事会第十三次会议，于 2010 年 10 月 19 日在公司会议室召开，会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告的议案》。

（七）公司第六届监事会第十四次会议，于 2010 年 12 月 9 日在公司会议室召开，相关决议公告详见 2010 年 12 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

（八）公司第七届监事会第一次会议，于 2010 年 12 月 27 日在公司会议室召开，相关决议公告详见 2010 年 12 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

二、监事会对公司 2010 年度有关事项发表的意见

公司监事会通过列席公司董事会和出席股东大会，及时了解公司各项重大决策和经营管理现状；通过审阅公司合规报告和审计报告，及时掌握公司内控情况、公司依法运作情况及财务状况，并在此基础上发表以下意见：

（一）公司依法运作情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及公司《章程》等法律法规及公司制度的规定规范运作，决策程序合法，内控制度健全，未发现公司董事、高级管理人员在履行职责时有违反

法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务情况

2010 年，公司监事会认真审阅了公司 2010 年第一季度财务报告、公司 2010 年半年度财务报告、公司 2010 年第三季度财务报告及公司 2010 年年度财务报告，公司监事会认为公司财务报告真实、客观地反映了公司财务状况和经营成果。

(三) 公司报告期内无募集资金或前次募集资金在本报告期内使用的情况。

(四) 公司报告期内无重大出售资产交易行为，不存在内幕交易、损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(五) 报告期内，未发现公司有不公平或损害公司利益的关联交易。

三、对公司内部控制自我评价报告的意见

根据《证券公司内部控制指引》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规的规定，公司监事会经过对公司内部控制进行核查，并对《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》进行审阅，发表如下意见：

《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》真实、准确地反映了公司内部控制状况；客观地评价了公司内部控制的有效性；公司目前法人治理结构、内部控制机制及内部控制制度能够保证公司依法合规开展各项业务，能够有效防范各种风险，保证客户及公司资产安全、完整，保证公司业务信息的准确、完整，并如实地反映了公司内部控制存在的问题，拟定了切实可行的改进计划。公司内部控制自我评价报告对公司内部控制的整体评价是客观和真实的。

四、对公司 2010 年年度报告的审核意见

公司监事会认真地审核了公司 2010 年年度报告，审核意见如下：

(一) 公司 2010 年年度报告的编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会的各项规定。

(二) 报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，能够真实、准

确、完整地反映公司的经营情况和财务状况。

(三) 未发现参与编制和审核年报的人员有违反保密规定的行为。

第十节 重要事项

一、报告期内诉讼情况

(一) 报告期内无重大诉讼和重大仲裁事项。

(二) 以前年度发生但尚未结案的重大诉讼和仲裁事项的进展情况

1. 江苏东恒国际集团有限公司投资顾问分公司诉公司侵权纠纷案

该案的详细情况请参见公司在巨潮资讯网上刊登的历年年度报告或半年度报告。

2010 年 3 月 11 日, 最高人民法院驳回江苏东恒国际集团有限公司投资顾问分公司要求公司承担赔偿责任的诉讼请求, 对于公司不应承担侵权责任的理由予以支持。公司已向江苏省南京市中级人民法院申请执行回转。另外, 公司已向新华证券有限公司清算组提出, 要求其先行给付公司被执行款项。截止报告期末, 公司已计提坏账准备 6,100,244.56 元。

2. 赵正斌等人涉嫌私自委托理财、挪用客户资金、非法吸收公众存款案

该案的详细情况已于 2007 年 7 月 26 日刊登在巨潮资讯网《锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份吸收合并东北证券有限责任公司报告书》全文中。

公司因此案于 2007 年度代为垫付资金 24,366,482.75 元。赵正斌等实施挪用资金、非法吸收公众存款犯罪行为过程中, 向私下委托其进行理财业务的客户支付高额收益并弥补巨额亏损。根据法律规定, 私自委托理财的客户收取上述款项没有法律依据, 公司正在提起返还不当得利诉讼, 向有关当事人追索, 已追索返还 468.58 万元。截至报告日, 总计有 4 个追偿不当得利案件仍在诉讼中, 总标的额近 5,037 万元。公司已对该案件中尚未收回款项全额计提坏账准备 19,680,668.81 元。

(三) 已生效的判决或裁决的执行或中止执行情况

公司申请执行沈阳东宇药业有限公司借款合同纠纷案。公司于以前年度为沈阳东宇药业有限公司（以下简称“东宇药业”）在华夏银行沈阳中山广场支行贷款提供担保并已承担了保证责任，向华夏银行支付了担保款 4,500 万元，截至报告日东宇药业尚欠付我公司 4,185 万元。东宇药业以房产抵偿欠付我公司款项，公司已将其从应收款项转入抵债资产，抵债资产尚未完成过户手续，截止报告期末已计提抵债资产减值准备 8,497,670.00 元。

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

（一）证券投资情况

单位：(人民币)元

证券品种	证券简称	证券代码	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面值	占期末证券 总资产比例	报告期损益
基金	鹏华货币	160609	500,000,000.00	500,000,000	500,000,000.00	32.13%	0
基金	华安现金富 利投资基金	041003	320,000,000.00	320,000,000	320,000,000.00	20.56%	0
股票	*ST 钒钛	000629	67,676,896.00	6,000,000	69,240,000.00	4.45%	1,563,104.00
股票	中国重工	601989	40,525,396.00	4,573,571	53,922,402.09	3.46%	13,397,006.09
股票	星湖科技	600866	50,631,137.57	3,656,686	51,705,540.04	3.32%	1,074,402.47
股票	苏州固锝	002079	48,168,294.00	2,886,103	49,467,805.42	3.18%	1,299,511.42
股票	综艺股份	600770	27,058,758.36	2,193,122	47,590,747.40	3.06%	20,478,502.04
股票	中金黄金	600489	38,273,593.53	839,219	33,854,094.46	2.18%	-4,419,499.07
股票	广汇股份	600256	32,328,360.67	749,931	31,444,606.83	2.02%	-883,753.84
股票	省广股份	002400	24,851,687.82	517,305	26,770,533.75	1.72%	1,918,845.93
期末持有的其他证券投资			384,449,851.34	27,909,012	372,360,445.73	23.92%	-14,889,780.30
报告期已出售证券投资损益			-	-	-	-	-89,700,676.05
合计			1,533,963,975.29	869,324,949	1,556,356,175.72	100.00%	-70,162,337.31

（二）持有其他上市公司股权情况

单位：(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期所有者权 益变动	会计核算科目	股份 来源
300147	香雪制药	52,344,600.00	1.25%	56,056,000.00		2,783,550.00	可供出售金融资产	申购
002527	新时达	32,000,000.00	1.00%	53,380,000.00		16,035,000.00	可供出售金融资产	申购
300152	燃控科技	27,300,000.00	0.65%	36,043,000.00		6,557,250.00	可供出售金融资产	申购
002517	泰亚股份	22,000,000.00	1.24%	29,458,000.00		5,593,500.00	可供出售金融资产	申购
002516	江苏旷达	25,125,000.00	0.63%	26,350,000.00		918,750.00	可供出售金融资产	申购
002500	山西证券	9,517,794.00	0.05%	14,837,996.80		3,990,152.10	可供出售金融资产	申购
601018	宁波港	13,791,102.50	0.03%	11,629,254.00		-1,621,386.38	可供出售金融资产	申购
002491	通鼎光电	7,928,121.50	0.20%	11,378,221.27		2,587,574.83	可供出售金融资产	申购
002493	荣盛石化	9,549,284.80	0.03%	11,352,644.16		1,352,519.52	可供出售金融资产	申购
002490	山东墨龙	7,744,302.00	0.11%	9,955,730.46		1,658,571.35	可供出售金融资产	申购
其他		73,939,467.00		90,365,240.03		12,319,329.77	可供出售金融资产	申购

合计	281,239,671.80	350,806,086.72	52,174,811.19
----	----------------	----------------	---------------

(三) 持有非上市金融企业股权情况

单位: (人民币)元

所持对象名称	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	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
东方基金管理有限责任公司	46,000,000.00	46,000,000.00	46%	65,786,882.75	30,082,187.64		长期股权投资	发起人
银华基金管理有限责任公司	42,000,000.00	42,000,000.00	21%	255,774,766.10	339,777,250.66		长期股权投资	发起人
渤海期货有限公司	90,497,301.62	96,000,000.00	96%	90,497,301.62	10,050,533.54		长期股权投资	转让取得及购入
合计	178,497,301.62	184,000,000.00	-	412,058,950.47	379,909,971.84		-	-

三、报告期内收购、出售资产情况

(一) 报告期内无重大购置资产情况。

(二) 报告期内出售房产情况

公司第六届董事会 2010 年第二次临时会议于 2010 年 7 月 1 日以通讯表决的方式审议通过了《关于出售红旗街 5 号 B 座房产的议案》，同意转让长期闲置的抵债资产新亚大厦 B 座第五层房产，该房产位于长春市红旗街 5 号，建筑面积为 1,551 平方米，出售价格为人民币 620 万元。

公司第六届董事会 2010 年第八次临时会议于 2010 年 11 月 24 日以通讯表决的方式审议通过了《关于出售红旗街 5 号 C 座房产的议案》，同意转让长期闲置的抵债资产新亚大厦 C 座房产，该房产位于长春市红旗街 5 号，建筑面积为 4,210.13 平方米，出售价格为人民币 1,600 万元。

四、报告期内关联交易事项

(一) 报告期内发生的与日常经营相关的关联交易

2010 年, 公司通过向东方基金出租交易席位取得租赁收入 7,249,512.16 元, 代销金融产品取得收入 551,223.27 元; 向银华基金出租交易席位取得租赁收入 9,507,110.40 元。

(二) 报告期内公司无资产收购、出售发生的重大关联交易。

(三) 报告期内公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

(四) 报告期内无其他重大关联交易情况。

五、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司不存在托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内不存在重大担保事项，也不存在违反规定程序对外提供担保事项。

(三) 报告期内不存在委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内不存在应披露而未披露的重大合同。

六、报告期内其他重大事项情况

(一) 公司报告期内无股权激励计划的实施，也不存在公司大股东或一致行动人在报告期内提出或实施股份增持计划。

(二) 报告期内公司及董事、监事和高级管理人员不存在被处罚或公开谴责的情况，也不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、证券市场禁入及认定为不合适人选的情况。

(三) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上股东不存在违反规定买卖公司股票情况。

(四) 报告期内公司无收购、兼并购或分立情况。

(五) 报告期内公司利润分配实施情况

2010年4月13日，公司2009年度股东大会审议通过《公司2009年度利润分配预案》，决议以2009年末总股本639,312,448股为基数，向全体股东每10股派1.5元（含税），公司于2010年4月16日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上刊登了《东北证券股份有限公司2009年度分红派息实施公告》，利润分配已于2010年4月23日实施完毕。

（六）报告期内公司配股项目进展情况

2009年6月18日，公司召开2009年第一次临时股东大会，审议通过了《公司符合配股资格的议案》、《公司2009年度配股方案的议案》、《公司2009年配股募集资金运用可行性分析报告的议案》及《提请公司股东大会授权公司董事会办理本次配股具体事宜的议案》（详见2009年6月19日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站），公司以2008年年度利润分配方案实施之后总股本639,312,448股为基数，向全体股东按每10股配售3股的比例配售，本次配股可配售股份共计191,793,734股，本次配股募集资金预计为不超过人民币40亿元。公司已将配股申请文件上报中国证监会发行监管部，目前正在落实配股反馈意见。

为保证公司配股方案的连续性，公司于2010年6月17日召开2010年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司配股决议有效期延长一年的议案》、《关于提请公司股东大会延长授权公司董事会办理本次配股具体事宜的有效期的议案》（详见2010年6月18日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站）。

（七）报告期内公司借入次级债务情况

2010年8月9日，公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《公司借入次级债务方案的议案》，公司向兴业银行股份有限公司资金营运中心借入规模为12亿元，期限为7年，年利率为5%（在本期次级债务到期前，该年利率随中国人民银行两年期贷款基准利率的调整同时作同幅度调整，分段计息）的次级债务（详见2010年8月10日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站）。

2010年8月25日，公司收到中国证监会吉林监管局《关于同意东北证券股份有限公司借入次级债务计入净资本的意见》（吉证监发[2010]184号），同意公司将借入的12亿元次级债务在2012年8月10日之前按100%的比例计入净资本，以后年度分别按90%、70%、50%、20%的比例计入净资本。

七、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及其履行情况

(一) 股份限售承诺

1. 承诺事项

在公司股权分置改革过程中，持股 5%以上的股东吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简称“亚泰集团”）、吉林省信托有限责任公司（以下简称“吉林信托”）、长春长泰热力经营有限公司（以下简称“长泰热力”）、长春房地(集团)有限责任公司（以下简称“长春房地集团”）承诺自股权分置改革方案实施之日起，在 36 个月内不转让所持有的公司股份（限售期至 2010 年 8 月 27 日）。

2. 承诺事项履行情况

报告期内，持股 5%以上的股东履行了股改承诺。

公司持股 5%以上非流通股股东所持股份至 2010 年 8 月 27 日限售期已满；2010 年 8 月 30 日，公司持股 5%以上股东所持限售股份上市流通。

(二) 其他承诺

1. 承诺事项

(1) 持股 5%以上的股东亚泰集团、吉林信托、长泰热力、长春房地集团承诺通过公司 2008 年利润分配增加的股份，与原持有股份具有相同的限售期。

(2) 持股 5%以上的股东亚泰集团、吉林信托、长泰热力、长春房地集团承诺将以现金全额认购公司 2009 年配股方案中可配售股份。

(3) 公司在次级债务存续期间，承诺将采取以下措施保障次级债务债权人合法权益、降低公司偿付风险：未经次级债务债权人同意，不向股东分配利润；不为股东及其关联方提供融资或担保；不与股东及其关联方进行损害公司利益的关联交易；提高任意盈余公积金和一般风险准备金的提取比例；未经次级债务债权人同意，不实施重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目；未经次级债务债权人同意，不变更持有 5%以上股权的股东、实际控制人。

2. 承诺履行情况

(1) 报告期内，持股 5%以上的股东履行了因实施 2008 年利润分配方案增加股份的限售承诺。

(2) 报告期内，公司配股工作尚在进行中。

(3) 报告期内，公司严格履行了因借入次级债务所做的承诺。

八、公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2010 年 4 月 13 日召开的东北证券股份有限公司 2009 年度股东大会决议，同意聘任中准会计师事务所有限公司担任本公司 2010 年度财务报告审计机构，年度审计费用为 50 万元。公司上市后，中准会计师事务所已连续为公司提供年度审计服务 4 年。

九、公司报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

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
2010 年 4 月 15 日	公司	实地调研	广发证券、兴业证券、民族证券研究员	公司后续整体发展战略、经纪业务、投行业务、自营业务、证券资产管理业务及配股进展等情况。
2010 年 8 月 25 日	公司	实地调研	博时基金基金经理	公司营业网点分布、经纪业务佣金率、投行业务、自营业务、资产管理业务及配股进展。
2010 年 12 月 29 日	公司	实地调研	国泰君安、华夏基金研究员	公司经纪业务佣金率、理财服务、营销活动、营业部新设、投行业务及净资本水平等情况。
2010 年 1 月 1 日—12 月 31 日	公司	电话沟通	投资者	公司日常经营、配股进展等情况。

十、信息披露指引

报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网站上披露的信息如下：

序号	公告事项	公告日期
1	《公司 2009 年年度业绩预告》	2010 年 01 月 20 日
2	《关于更换股权分置改革保荐代表人的公告》	2010 年 02 月 03 日
3	《关于获核准设立东北证券 2 号成长精选集合资产管理计划的公告》	2010 年 03 月 06 日
4	《关于为期货公司提供中间介绍业务资格获批的公告》	2010 年 03 月 20 日
5	《公司 2009 年年度报告摘要》	2010 年 03 月 24 日
6	《公司第六届董事会第十次会议决议公告》	2010 年 03 月 24 日
7	《关于召开 2009 年度股东大会的通知》	2010 年 03 月 24 日
8	《公司关联交易公告》	2010 年 03 月 24 日
9	《公司 2009 年度股东大会决议公告》	2010 年 04 月 14 日
10	《公司 2009 年度分红派息实施公告》	2010 年 04 月 16 日
11	《公司第六届董事会第十一次会议决议公告》	2010 年 04 月 21 日
12	《公司 2010 年第一季度报告正文》	2010 年 04 月 21 日
13	《东北证券 2 号成长精选集合资产管理计划成立公告》	2010 年 05 月 20 日
14	《董事辞职公告》	2010 年 06 月 02 日

15	《公司第六届董事会2010年第一次临时会议决议公告》	2010年06月02日
16	《关于召开2010年第一次临时股东大会的通知》	2010年06月02日
17	《关于举行2009年年度报告业绩说明会的公告》	2010年06月02日
18	《关于召开2010年第一次临时股东大会的提示公告》	2010年06月11日
19	《公司2010年第一次临时股东大会决议公告》	2010年06月18日
20	《关于警惕假冒东北证券网站进行诈骗的提示性公告》	2010年06月29日
21	《公司股权质押公告》	2010年07月01日
22	《公司第六届董事会2010年第二次临时会议决议公告》	2010年07月02日
23	《公司2010年上半年度业绩预告》	2010年07月09日
24	《公司2010年6月经营业绩公告》	2010年07月09日
25	《关于白山浑江大街证券营业部江源服务部规范为证券营业部获批的公告》	2010年07月09日
26	《公司股权解冻公告》	2010年07月09日
27	《关于双辽辽南街证券营业部迁址获批的公告》	2010年07月21日
28	《公司第六届董事会2010年第三次临时会议决议公告》	2010年07月23日
29	《关于召开2010年第二次临时股东大会的通知》	2010年07月23日
30	《公司第六届董事会第十二次会议决议公告》	2010年07月30日
31	《公司2010年半年度报告摘要》	2010年07月30日
32	《公司2010年7月经营情况公告》	2010年08月06日
33	《关于临江兴隆街证券营业部迁址获批的公告》	2010年08月06日
34	《公司2010年第二次临时股东大会决议公告》	2010年08月10日
35	《公司第六届董事会2010年第四次临时会议决议公告》	2010年08月10日
36	《公司限售股份解除限售提示性公告》	2010年08月27日
37	《关于南京梅山中兴北路证券营业部迁址获批的公告》	2010年09月03日
38	《公司2010年8月经营情况公告》	2010年09月07日
39	《关于取得开展直接投资业务试点资格的公告》	2010年09月15日
40	《公司第六届董事会2010年第六次临时会议决议公告》	2010年09月27日
41	《关于召开2010年第三次临时股东大会的通知》	2010年09月27日
42	《公司2010年第三次临时股东大会决议公告》	2010年10月13日
43	《公司2010年9月经营情况公告》	2010年10月15日
44	《公司第六届董事会第十三次会议决议公告》	2010年10月20日
45	《公司2010年第三季度报告正文》	2010年10月20日
46	《关于获核准设立东北证券3号主题投资集合资产管理计划的公告》	2010年10月22日
47	《公司第六届董事会2010年第七次临时会议决议公告》	2010年10月28日
48	《公司2010年10月经营情况公告》	2010年11月05日
49	《关于独立董事刘积斌先生逝世的公告》	2010年11月09日
50	《关于公司章程重要条款变更获批的公告》	2010年11月10日
51	《第六届董事会2010年第八次临时会议决议公告》	2010年11月26日
52	《公司2010年11月经营情况公告》	2010年12月07日
53	《第六届董事会第十四次会议决议公告》	2010年12月10日
54	《关于召开2010年第四次临时股东大会的通知》	2010年12月10日
55	《东北证券3号主题投资集合资产管理计划成立公告》	2010年12月18日
56	《第六届董事会2010年第九次临时会议决议公告》	2010年12月24日
57	《公司对外（委托）投资公告》	2010年12月24日
58	《公司2010年第四次临时股东大会决议公告》	2010年12月28日

59	《公司第七届董事会第一次会议决议公告》	2010 年 12 月 28 日
60	《关于警惕假冒东北证券网站进行诈骗的提示性公告》	2010 年 12 月 31 日
61	《公司第六届监事会第十次会议决议公告》	2010 年 03 月 24 日
62	《公司监事辞职公告》	2010 年 06 月 02 日
63	《公司第六届监事会 2010 年第一次临时会议决议公告》	2010 年 06 月 02 日
64	《公司第六届监事会 2010 年第二次临时会议决议公告》	2010 年 06 月 18 日
65	《关于唐志萍女士任职公司监事长的公告》	2010 年 07 月 09 日
66	《公司第六届监事会第十四次会议决议公告》	2010 年 12 月 10 日
67	《公司第七届监事会第一次会议决议公告》	2010 年 12 月 28 日

十一、报告期内其他重要事项或期后事项

(一) 2010 年度利润分配预案见“第八节董事会报告”。

(二) 公司第六届董事会 2010 年第七次临时会议审议通过了《对渤海期货有限公司增资的议案》，渤海期货有限公司拟增资 5,000 万元，各股东按原出资比例认购，公司按持股比例认购出资 4,800 万元。公司于 2011 年 2 月 25 日将上述增资款投资到位。

第十一节 财务报告

审计报告

中准审字[2011]2070 号

东北证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东北证券股份有限公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表，合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是东北证券股份有限公司管理层的责任。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，东北证券股份有限公司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东北证券股份有限公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师： 支力 钟琦

二零一一年三月三十日

合并资产负债表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资 产	注释	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	负债及股东权益	注释	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
资产：				负债：			
货币资金	附注五-1	11,562,526,835.40	13,341,958,289.61	短期借款			
其中：客户资金存款		9,233,473,483.51	12,789,158,165.37	其中：质押借款			
结算备付金	附注五-2	3,640,962,595.13	1,238,722,026.29	拆入资金			
其中：客户备付金		3,586,750,871.22	1,216,339,538.92	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
交易性金融资产	附注五-3	1,556,356,175.72	1,083,468,542.93	卖出回购金融资产款			
衍生金融资产				代理买卖证券款	附注五-13	13,657,420,970.32	14,490,610,833.55
买入返售金融资产				代理承销证券款			
应收利息				应付职工薪酬	附注五-14	113,809,121.45	109,785,989.24
存出保证金	附注五-4	926,605,514.85	549,833,020.92	应交税费	附注五-15	106,333,682.74	89,404,002.61
可供出售金融资产	附注五-5	440,461,518.36	1,239,258,031.07	应付利息	附注五-16	22,011,666.67	20,055,000.00
持有至到期投资				预计负债			
长期股权投资	附注五-6、7	365,181,648.85	284,114,038.40	长期借款			
固定资产	附注五-8	473,546,747.49	480,000,908.53	应付债券	附注五-17	520,441.68	520,441.68
在建工程	附注五-9	382,362,583.30	374,598,024.40	递延所得税负债	附注五-11	44,385,395.77	67,287,033.83
无形资产	附注五-10	39,790,776.36	40,224,046.56	其他负债	附注五-18	2,162,845,854.35	942,569,181.97
其中：交易席位费		3,545,898.80	6,165,697.79				
递延所得税资产	附注五-11	11,563,702.08	11,857,539.47				
其他资产	附注五-12	177,004,619.49	137,057,416.37				
				负债合计		16,107,327,132.98	15,720,232,482.88
				股东权益(所有者权益)：			
				股本	附注五-19	639,312,448.00	639,312,448.00
				资本公积	附注五-20	126,828,033.89	150,291,250.61
				减：库存股			
				盈余公积	附注五-21	294,746,952.20	243,195,408.59
				一般风险准备	附注五-22	294,746,952.20	243,195,408.59
				交易风险准备	附注五-23	294,746,952.20	243,195,408.59
				未分配利润	附注五-24	1,814,401,256.45	1,537,819,598.60
				归属于母公司股东权益合计		3,464,782,594.94	3,057,009,522.98
				少数股东权益		4,252,989.11	3,849,878.69
				股东权益合计		3,469,035,584.05	3,060,859,401.67
资产总计		19,576,362,717.03	18,781,091,884.55	负债及股东权益总计		19,576,362,717.03	18,781,091,884.55

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：何俊岩

会计机构负责人：刘雪山

母公司资产负债表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资产	注释	2010年12月31日	2009年12月31日	负债及股东权益	注释	2010年12月31日	2009年12月31日
资产：				负债：			
货币资金	附注十一-1	11,074,649,737.95	13,139,322,816.64	短期借款			
其中：客户资金存款		8,881,087,096.21	12,661,948,023.94	其中：质押借款			
结算备付金	附注十一-2	3,414,094,180.03	1,171,690,938.20	拆入资金			
其中：客户备付金		3,359,882,456.12	1,149,308,450.83	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
交易性金融资产		1,556,210,235.72	1,083,373,522.93	卖出回购金融资产款			
衍生金融资产				代理买卖证券款		12,658,247,272.62	14,191,553,591.09
买入返售金融资产				代理承销证券款			
应收利息				应付职工薪酬		105,916,503.02	106,424,336.83
存出保证金		462,358,546.32	419,417,776.57	应交税费		102,111,944.74	87,263,138.33
可供出售金融资产		440,461,518.36	1,239,258,031.07	应付利息		22,011,666.67	20,055,000.00
持有至到期投资				预计负债			
长期股权投资	附注十一-3、4	513,778,950.47	375,211,340.02	长期借款			
固定资产		470,270,185.72	477,504,566.19	应付债券		520,441.68	520,441.68
在建工程		382,362,583.30	374,598,024.40	递延所得税负债		44,385,395.77	67,287,033.83
无形资产		38,916,716.79	39,386,609.95	其他负债		2,152,453,789.47	937,075,011.75
其中：交易席位费		3,545,898.80	6,165,697.79				
递延所得税资产		11,563,702.08	11,857,539.47				
其他资产	附注十一-5	174,230,486.31	135,651,865.00				
				负债合计		15,085,647,013.97	15,410,178,553.51
				股东权益(所有者权益)：			
				股本		639,312,448.00	639,312,448.00
				资本公积		121,521,730.94	144,984,947.66
				减：库存股			
				盈余公积		294,746,952.20	243,195,408.59
				一般风险准备		294,746,952.20	243,195,408.59
				交易风险准备		294,746,952.20	243,195,408.59
				未分配利润		1,808,174,793.54	1,543,210,855.50
				归属于母公司股东权益合计		3,453,249,829.08	3,057,094,476.93
				少数股东权益			
				股东权益合计		3,453,249,829.08	3,057,094,476.93
资产总计		18,538,896,843.05	18,467,273,030.44	负债及股东权益总计		18,538,896,843.05	18,467,273,030.44

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：何俊岩

会计机构负责人：刘雪山

合并利润表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	注释	2010 年度	2009 年度
一、营业收入		1,699,940,255.38	1,993,074,402.96
手续费及佣金净收入	附注五-25	1,387,097,266.32	1,445,582,141.21
其中：代理买卖证券业务净收入		1,109,946,723.35	1,401,780,753.11
证券承销业务净收入		145,058,427.13	13,403,111.41
受托客户资产管理业务净收入		60,214,187.20	2,103,304.57
利息净收入	附注五-26	100,323,538.18	101,564,553.81
投资收益(损失以“-”号填列)	附注五-27	269,266,563.08	291,830,456.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		85,191,028.94	73,899,608.99
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	附注五-28	-65,894,375.68	140,130,515.29
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-372,353.48	-6,637.37
其他业务收入	附注五-29	9,519,616.96	13,973,373.33
二、营业支出		1,015,932,213.43	802,784,110.50
营业税金及附加	附注五-30	86,175,917.75	92,798,852.36
业务及管理费	附注五-31	917,011,624.18	694,704,184.85
资产减值损失	附注五-32	12,744,671.50	15,281,073.29
其他业务成本			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		684,008,041.95	1,190,290,292.46
加：营业外收入	附注五-33	10,579,519.57	1,881,338.97
减：营业外支出	附注五-34	8,714,879.74	1,957,010.00
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		685,872,681.78	1,190,214,621.43
减：所得税费用	附注五-35	158,338,029.00	277,329,745.48
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		527,534,652.78	912,884,875.95
归属于母公司股东的净利润		527,133,155.88	912,875,912.84
少数股东损益		401,496.90	8,963.11
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	附注十二-(二)	0.82	1.43
(二)稀释每股收益	附注十二-(二)	0.82	1.43
七、其他综合收益	附注五-36	-23,463,216.72	60,876,769.16
八、综合收益		504,071,436.06	973,761,645.11
归属于母公司股东的综合收益总额		503,669,939.16	973,752,682.00
归属于少数股东的综合收益总额		401,496.90	8,963.11

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：何俊岩

会计机构负责人：刘雪山

母公司利润表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	注释	2010 年度	2009 年度
一、营业收入		1,615,783,833.58	1,958,750,010.57
手续费及佣金净收入	附注十一-6	1,315,219,337.68	1,417,287,169.09
其中：代理买卖证券业务净收入		1,109,946,723.35	1,401,780,753.11
证券承销业务净收入		145,058,427.13	13,403,111.41
受托客户资产管理业务净收入		60,214,187.20	2,103,304.57
利息净收入		91,171,158.27	96,210,059.35
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十一-7	266,140,449.83	291,155,530.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		85,191,028.94	73,899,608.99
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-65,894,375.68	140,130,515.29
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-372,353.48	-6,637.37
其他业务收入		9,519,616.96	13,973,373.33
二、营业支出		944,558,469.59	768,480,287.75
营业税金及附加		82,168,087.86	91,073,736.19
业务及管理费		849,645,710.23	662,125,478.27
资产减值损失		12,744,671.50	15,281,073.29
其他业务成本			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		671,225,363.99	1,190,269,722.82
加：营业外收入		8,355,819.57	1,257,565.93
减：营业外支出		8,690,318.74	1,956,510.75
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		670,890,864.82	1,189,570,778.00
减：所得税费用		155,375,428.75	276,898,664.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		515,515,436.07	912,672,113.15
归属于母公司股东的净利润			
少数股东损益			
六、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益		-23,463,216.72	60,876,769.16
八、综合收益		492,052,219.35	973,548,882.31

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：何俊岩

会计机构负责人：刘雪山

合并现金流量表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	注释	2010 年度	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,758,008,286.01	1,791,804,527.95
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五-37	973,101,798.33	7,911,683,124.43
经营活动现金流入小计		2,731,110,084.34	9,703,487,652.38
处置交易性金融资产净减少额		543,049,970.10	624,804,530.38
支付利息、手续费及佣金的现金		227,826,489.92	224,602,832.93
支付给职工以及为职工支付的现金		470,201,936.36	329,181,044.56
支付的各项税费		257,180,133.04	286,071,947.56
支付的其他与经营活动有关的现金	附注五-37	1,577,795,335.72	1,732,615,806.21
经营活动现金流出小计		3,076,053,865.14	3,197,276,161.64
经营活动产生的现金流量净额		-344,943,780.80	6,506,211,490.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		46,623,418.49	36,361,527.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,719,060.18	1,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金		23,040,000.00	483,395.22
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,382,478.67	37,944,923.21
投资支付的现金		40,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,018,856.68	461,433,304.21
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		146,518,856.68	461,433,304.21
投资活动产生的现金流量净额		-72,136,378.01	-423,488,381.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金	附注五-37	1,200,000,000.00	900,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,200,000,000.00	900,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,110,200.53	174,357,940.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		158,110,200.53	174,357,940.50
筹资活动产生的现金流量净额		1,041,889,799.47	725,642,059.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,000,526.03	4,390.21
五、现金净增加额		622,809,114.63	6,808,369,559.45
加：期初现金及现金等价物余额		14,580,680,315.90	7,772,310,756.45
六、期末现金及现金等价物余额		15,203,489,430.53	14,580,680,315.90

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：何俊岩

会计机构负责人：刘雪山

母公司现金流量表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	注释	2010 年度	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,674,972,522.61	1,756,121,368.03
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金		970,297,809.33	7,729,470,235.26
经营活动现金流入小计		2,645,270,331.94	9,485,591,603.29
处置交易性金融资产净减少额		544,109,045.81	625,384,436.19
支付利息、手续费及佣金的现金		225,821,035.07	222,569,139.59
支付给职工以及为职工支付的现金		457,337,940.99	320,507,121.95
支付的各项税费		250,298,519.24	282,830,479.31
支付的其他与经营活动有关的现金		1,900,592,744.10	1,610,239,738.81
经营活动现金流出小计		3,378,159,285.21	3,061,530,915.85
经营活动产生的现金流量净额		-732,888,953.27	6,424,060,687.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		46,623,418.49	36,361,527.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,727,300.00	1,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金		23,040,000.00	483,395.22
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,390,718.49	37,944,923.21
投资支付的现金		100,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,660,875.52	460,412,870.89
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		203,660,875.52	460,412,870.89
投资活动产生的现金流量净额		-129,270,157.03	-422,467,947.68
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,200,000,000.00	900,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,200,000,000.00	900,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,110,200.53	174,357,940.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		158,110,200.53	174,357,940.50
筹资活动产生的现金流量净额		1,041,889,799.47	725,642,059.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,000,526.03	4,390.21
五、现金净增加额		177,730,163.14	6,727,239,189.47
加：期初现金及现金等价物余额		14,311,013,754.84	7,583,774,565.37
六、期末现金及现金等价物余额		14,488,743,917.98	14,311,013,754.84

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：何俊岩

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2010 年度									
	归属于母公司股东权益							未确认 投资损 失	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	外币报表 折算差额	未分配利润			
一、上年年末余额	639,312,448.00	150,291,250.61	243,195,408.59	243,195,408.59	243,195,408.59		1,537,819,598.60	3,849,878.69	3,060,859,401.67	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	639,312,448.00	150,291,250.61	243,195,408.59	243,195,408.59	243,195,408.59		1,537,819,598.60	3,849,878.69	3,060,859,401.67	
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）		-23,463,216.72	51,551,543.61	51,551,543.61	51,551,543.61		276,581,657.85	403,110.42	408,176,182.38	
（一）净利润							527,133,155.88	401,496.90	527,534,652.78	
（二）其他综合收益		-23,463,216.72							-23,463,216.72	
上述（一）和（二）小计		-23,463,216.72					527,133,155.88	401,496.90	504,071,436.06	
（三）股东投入和减少资本								1,613.52	1,613.52	
1、股东投入资本										
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他								1,613.52	1,613.52	
（四）利润分配			51,551,543.61	51,551,543.61	51,551,543.61		-250,551,498.03		-95,896,867.20	
1、提取盈余公积			51,551,543.61				-51,551,543.61			
2、提取一般风险准备				51,551,543.61			-51,551,543.61			
3、提取交易风险准备					51,551,543.61		-51,551,543.61			
4、对股东的分配							-95,896,867.20		-95,896,867.20	
（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、其他										
四、本期期末余额	639,312,448.00	126,828,033.89	294,746,952.20	294,746,952.20	294,746,952.20		1,814,401,256.45	4,252,989.11	3,469,035,584.05	

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：何俊岩

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2009 年度								未确认 投资损 失	少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益										
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	外币报表 折算差额	未分配利润				
一、上年年末余额	581,193,135.00	89,414,481.45	151,928,197.27	151,928,197.27	151,928,197.27		1,131,222,573.22		3,840,915.58	2,261,455,697.06	
加：会计政策变更											
前期差错更正							-2,129,970.34				
二、本年初余额	581,193,135.00	89,414,481.45	151,928,197.27	151,928,197.27	151,928,197.27		1,129,092,602.88		3,840,915.58	2,261,455,697.06	
三、本年增加变动金额(减少以“-”号填列)	58,119,313.00	60,876,769.16	91,267,211.32	91,267,211.32	91,267,211.32		406,597,025.38		8,963.11	799,403,704.61	
(一) 净利润							912,875,912.84		8,963.11	912,884,875.95	
(二) 其他综合收益		60,876,769.16								60,876,769.16	
上述(一)和(二)小计		60,876,769.16					912,875,912.84		8,963.11	973,761,645.11	
(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	58,119,313.00		91,267,211.32	91,267,211.32	91,267,211.32		-506,278,887.46			-174,357,940.50	
1、提取盈余公积			91,267,211.32				-91,267,211.32				
2、提取一般风险准备				91,267,211.32			-91,267,211.32				
3、提取交易风险准备					91,267,211.32		-91,267,211.32				
4、对股东的分配	58,119,313.00						-232,477,253.50			-174,357,940.50	
(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、其他											
四、本期期末余额	639,312,448.00	150,291,250.61	243,195,408.59	243,195,408.59	243,195,408.59		1,537,819,598.60		3,849,878.69	3,060,859,401.67	

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：何俊岩

会计机构负责人：刘雪山

母公司股东权益变动表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2010 年度						
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	639,312,448.00	144,984,947.66	243,195,408.59	243,195,408.59	243,195,408.59	1,543,210,855.50	3,057,094,476.93
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	639,312,448.00	144,984,947.66	243,195,408.59	243,195,408.59	243,195,408.59	1,543,210,855.50	3,057,094,476.93
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）		-23,463,216.72	51,551,543.61	51,551,543.61	51,551,543.61	264,963,938.04	396,155,352.15
（一）净利润						515,515,436.07	515,515,436.07
（二）其他综合收益		-23,463,216.72					-23,463,216.72
上述（一）和（二）小计		-23,463,216.72				515,515,436.07	492,052,219.35
（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			51,551,543.61	51,551,543.61	51,551,543.61	-250,551,498.03	-95,896,867.20
1、提取盈余公积			51,551,543.61			-51,551,543.61	
2、提取一般风险准备				51,551,543.61		-51,551,543.61	
3、提取交易风险准备					51,551,543.61	-51,551,543.61	
4、对股东的分配						-95,896,867.20	-95,896,867.20
（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、其他							
四、本期期末余额	639,312,448.00	121,521,730.94	294,746,952.20	294,746,952.20	294,746,952.20	1,808,174,793.54	3,453,249,829.08

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：何俊岩

会计机构负责人：刘雪山

母公司股东权益变动表

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2009 年度						
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	581,193,135.00	84,108,178.50	151,928,197.27	151,928,197.27	151,928,197.27	1,136,817,629.81	2,257,903,535.12
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	581,193,135.00	84,108,178.50	151,928,197.27	151,928,197.27	151,928,197.27	1,136,817,629.81	2,257,903,535.12
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）	58,119,313.00	60,876,769.16	91,267,211.32	91,267,211.32	91,267,211.32	406,393,225.69	799,190,941.81
（一）净利润						912,672,113.15	912,672,113.15
（二）其他综合收益		60,876,769.16					60,876,769.16
上述（一）和（二）小计		60,876,769.16				912,672,113.15	973,548,882.31
（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	58,119,313.00		91,267,211.32	91,267,211.32	91,267,211.32	-506,278,887.46	-174,357,940.50
1、提取盈余公积			91,267,211.32			-91,267,211.32	
2、提取一般风险准备				91,267,211.32		-91,267,211.32	
3、提取交易风险准备					91,267,211.32	-91,267,211.32	
4、对股东的分配	58,119,313.00					-232,477,253.50	-174,357,940.50
（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、其他							
四、本期期末余额	639,312,448.00	144,984,947.66	243,195,408.59	243,195,408.59	243,195,408.59	1,543,210,855.50	3,057,094,476.93

公司负责人：矫正中

主管会计工作负责人：何俊岩

会计机构负责人：刘雪山

2010 年度财务报表附注

(以下金额单位如无特别说明均为人民币元)

附注一、公司历史沿革及基本情况

东北证券股份有限公司(以下简称“东北证券”)是经中国证监会核准由锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司(以下简称“锦州六陆”)定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司(以下简称“东北有限”)而设立。东北有限的前身为吉林省证券有限责任公司(以下简称“吉林证券”)。经中国人民银行《关于同意成立吉林省证券公司的批复》(银复[1988]237号)批准,1988年7月18日吉林省证券公司正式成立,注册资本为1,000万元,注册地址吉林省长春市。

1997年10月13日,经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》(银复[1997]396号)批准,吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”,注册资本增加至1.2亿元。

1999年9月15日,经中国证监会《关于吉林证券有限公司和吉林信托投资公司证券部合并重组事宜的批复》(证监机构字[1999]102号)批准,吉林省证券有限责任公司与吉林省信托投资公司证券部合并重组,在此基础上增资扩股组建新的证券公司。

2000年6月23日,经中国证监会《关于核准吉林证券有限责任公司更名及增资扩股的批复》(证监机构字[2000]132号)批准,吉林证券更名为“东北证券有限责任公司”,吸收新股东入股,注册资本增至1,010,222,500元。

2003年12月5日,受中国证监会指定,东北有限托管原新华证券有限公司的客户业务及所属证券营业部;2004年4月22日,经中国证监会批准,东北有限在长春、北京、大连、太原、江阴、上海、深圳等大中城市新设23家证券营业部和1家证券服务部。

2007年7月23日,经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限公司的通知》(证监公司字[2007]117号)核准,锦州六陆与东北有限于2007年8月20日完成吸收合并,并实施股权分置改革方案,锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司,公司注册地址迁至吉林省长春市,公司经营范围变更为证券业务;2007年8月27日,公司在深圳证券交易所复牌,股票代码不变,股票简称变更为“东北证券”。

2007 年 8 月 31 日，东北证券在吉林省工商局办理了工商登记变更手续，注册资本变更为 581,193,135.00 元。

2009 年 6 月 26 日，东北证券实施完毕 2008 年度利润分配（每 10 股送 1 股派 3 元现金）；2009 年 8 月 13 日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为 639,312,448.00 元。

公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务（证券许可证有效期至 2013 年 4 月 19 日）。

截止报告期末，公司共有员工 3,680 人（其中：高级管理人员 7 人），下设北京分公司、上海分公司、上海证券自营分公司、上海证券研究咨询分公司四个分公司；人力资源部、证券部、办公室、财务部、技术信息部、合规风险管理部、稽核审计部、清算托管部、营销交易管理总部、融资融券部、工会党办、上海代表处 12 个部门；68 家证券营业部。公司具有经营证券业务资格、经营外资股业务资格、网上交易委托业务资格、客户资产管理业务资格、全国银行间同业拆借市场成员、开放式证券投资基金代销业务资格、上证基金通业务资格、结算参与人、权证结算参与人、基金通结算参与人、保荐人、询价对象、证券业务外汇经营资格、大宗交易系统合格投资者资格、代办股份转让主办券商业务资格、报价转让业务资格、实施经纪人制度资格、为期货公司提供中间介绍业务资格及直接投资业务资格等。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本财务报告于 2011 年 3 月 30 日经本公司第七届董事会第二次会议批准报出。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计期间采用公历年度制，即自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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，母公司应当编制合并报表，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应当计入企业合并成本。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，购买方应当将其计入合并成本。

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公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制

定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(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，将该子公司在合并当期的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，将该子公司自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

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，确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务采用分账制进行核算，资产负债表日将记账本位币以外的其他货币的余额折算为记账本位币余额，其中，货币性项目以资产负债表日的即期汇率折算，非货币性项目以交易日即期汇率折算，利润表以各月月末即期汇率折算成人民币，全年累计数以各月折算数直接汇总；产生的汇兑差额计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类确认依据与初始计量

金融资产在初始确认时，按照公司取得金融资产的目的，将持有的金融资产划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。上述分类一经确定，不得随意变更。各类金融资产取得时支付的价款中包含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。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金等非衍生金融资产；衍生金融资产；或是初始确认时被公司管理层直接指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(当直接指定能产生更相关的会计信息时)。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时记入当期损益。

② 持有至到期投资

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关交易费用记入初始成本,后续采用实际利率法,按摊余成本计量。

如公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产(出售或重分类金额相对于该类投资在出售或重分类前的总额超过 10%),对该类投资的剩余部分也重分类为可供出售金融资产,且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。但是,下列情况除外:

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

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

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

③ 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关交易费用记入初始成本,后续采用实际利率法,按摊余成本计量。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指公允价值能够可靠计量、在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,包括公司网下申购有限售期的股票、基金,以余额包销、全额包销方式进行证券承销业务而持有的证券,公司持有的集合理财产品,持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权等。

直接投资业务形成的投资,在被投资公司股票上市前,作为长期股权投资,视对被投资公司的影响程度分别采用成本法或权益法核算;在被投资公司股票上市后,如对被投资公司存在

控制、共同控制或重大影响，继续作为长期股权投资，并视对被投资公司的影响程度分别采用成本法或权益法核算；如对被投资公司不具有控制、共同控制或重大影响，于被投资公司股票上市之日将该项投资转作可供出售金融资产。

这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用记入初始成本。

（2）金融资产的后续计量

公司按照下列原则对金融资产进行后续计量：

① 以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，公允价值变动形成的利得或损失记入当期损益；

② 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

③ 可供出售金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接记入资本公积，在该金融资产减值或终止确认时转出记入当期损益；可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额记入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放时计入当期损益；

④ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（3）金融资产公允价值的确定

对存在活跃市场的投资品种，如资产负债表日有市价的，采用市价确定公允价值。资产负债表日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化的，采用最近交易市价确定公允价值。资产负债表日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，对最近交易的市价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的投资品种，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。运用估值技术得出的结果，应反映估值日在公平条件下进行正常商业交易所采用的交易价格。采用估值技术确定公允价值时，尽可能使用市场参与者在定价时考虑的所有市场参数，并通过定期校验，确保估值技术的有效性。

具体投资品种公允价值的确定方法如下：

1、交易所上市交易品种公允价值的确定。交易所上市股票和权证以收盘价确定公允价值，

上市债券以收盘净价确定公允价值；

2、交易所发行未上市品种公允价值的确定。送股、转增股、配股和公开增发新股等发行未上市股票，按交易所上市的同一股票的市价确定公允价值；首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，按交易所上市的同一股票的市价确定公允价值；非公开发行有明确锁定期的股票，采用估值技术确定公允价值。

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

$$FV=C+(P-C) \times (D_i - D_r) / D_i$$

其中：

FV 为资产负债表日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本；

P 为资产负债表日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D_i 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易日的交易天数；

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

（4）金融资产减值

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

① 以摊余成本计量的金融资产（包括持有至到期投资和应收款项）

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

对于以摊余成本计量的应收账款单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，按逾期账龄划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额低于 100 万元的应收账款，如有减值迹象的单独进行减值测试，如无减值迹

象的按逾期账龄划分为若干组合，再按这些应收账款组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	1%
二年	10%
三至三年	20%
三年以上	50%

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

② 以成本计量的金融资产

活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，在该金融资产持有期间或适用的更短期间内不得转回。

③ 可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的债务工具，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后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(5) 金融负债分类

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

② 其他金融负债。

(6) 金融负债的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计

量。在其终止确认、摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

10、长期股权投资

(1) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列方法确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为取得对被购买方的控制权而付出资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为合并发生的直接相关费用。

② 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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。其他方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款、发行权益性证券的公允价值等确定其投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对子公司的投资采用成本法核算，编制合并报表时按照权益法进行调整；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上但不具有控制权，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值，被投资单位除净损益以外其他因素导致所有者

权益变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或分担的份额，调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制

公司在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 重大影响

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面要考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时也要考虑公司及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值核算方法详见附注二-9-(4)以成本计量的金融资产减值部分；其他的长期股权投资减值核算方法详见附注二-17“主要资产减值的核算方法”。

11、投资性房地产

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

某项房地产，部分用于赚取租金或资本增值，部分自用，能够单独计量和出售的，用于赚取租金或资本增值的部分，确认为投资性房地产；不能单独计量和出售的，全部确认为自用房地产（包括固定资产和无形资产）；但当用于赚取租金或资本增值的部分超过 90%（含 90%）时，全部确认为投资性房地产。

公司对投资性房地产采用成本模式计量，并采用与公司固定资产相同的折旧政策。公司投资性房地产的减值核算方法详见附注二-17“主要资产减值的核算方法”。

12、固定资产

公司为提供劳务、出租或经营管理等而持有的，使用年限在 1 年（不含 1 年）以上的有形资产，计入固定资产。包括房屋及建筑物、机器设备、交通运输设备等。购买计算机硬件所附带的软件，未单独计价的，应并入计算机硬件作为固定资产管理；单独计价的软件，计入无形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备及电子通讯设备	5-12	5	7.92-19

运输设备	5-6	5	15.83-19
------	-----	---	----------

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司固定资产的减值核算方法详见附注二-17“主要资产减值的核算方法”。

13、在建工程

(1) 在建工程是指公司进行基建、更新改造等各项建筑和安装工程发生的支出。

(2) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产或经营租入固定资产改良已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等按估计的价值转入固定资产或长期待摊费用并计提折旧或摊销；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

(3) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件同时具备时，为购建符合资本化条件的资产占用借款的借款费用开始利息资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款利息资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

14、无形资产

(1) 无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠计量的支出对无形资产进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(2) 本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

① 本公司将为进一步开发活动而进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

(3) 每年年度终了，公司对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如无形资产的使用寿命及摊销方法与原估计有差异，须改变摊销期限和摊销方法，采用未来适用法，不进行追溯调整。

(4) 对使用寿命确定的无形资产当存在减值迹象时进行减值测试；对使用寿命不确定的无形

资产每年都进行减值测试，无形资产减值的核算详见附注二-17“主要资产减值的核算方法”。

(5)公司出售无形资产，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。

15、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

公司对以经营租赁方式租入的固定资产进行的改良，其发生的符合资本化条件的各项支出，记入本科目，并在5年内进行摊销。如果5年内同一经营租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

16、抵债资产

抵债资产按其取得时的公允价值进行初始确认，按其账面价值与可收回金额孰低进行后续计量，对可收回金额低于其账面价值的抵债资产，计提减值准备。

17、主要资产减值的核算方法

对以成本模式计量的投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，公司在期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。使用寿命不确定的无形资产和商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

可收回金额的计量结果表明，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。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）。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回，在相关资产处置时予以转出。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。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。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

18、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：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（指可能性超过 50%但小于或等于 95%）；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

企业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才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入

（1）手续费及佣金收入的确认与计量

代理买卖证券业务：在代理买卖证券交易日予以确认。其中，出租交易单元佣金收入、代销金融产品佣金收入按双方确认金额，在收到或取得收取价款的凭证时确认收入。

代兑付证券业务：于代兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收取价款的凭证时予以确认。

代保管证券业务：于代保管服务完成且实际收讫价款或取得收取价款的凭证时予以确认。

证券承销：于承销期结束将承销证券款交付委托单位并收取承销手续费时予以确认。公司应将按约定收取的承销手续费确认为证券承销收入。如有未售出的证券，区分以下情况处理：a、采用余额包销方式承销证券的，在收到证券时按约定承销价格转为可供出售金融资产；b、采用代销方式承销证券的，应将未售出的证券退还委托单位。

发行保荐、财务顾问业务：按照劳务收入的确认原则，区分提供劳务交易结果能否可靠估计进行确认。公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认收入；公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，区分已经发生的劳务成本能否得到补偿进行如下处理：a、已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认收入，并结转已经发生的劳务成本；b、已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并结转已经发生的劳务成本；c、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认收入。

受托客户资产管理业务：在资产负债表日按合同约定的方法确认收入。

期货经纪业务：依据同客户签订的期货合约中有关手续费收取标准的约定，向客户收取相关的手续费，在扣除上缴给交易所的手续费后，公司按其净额确认为手续费收入。

(2) 利息收入的确认与计量

在相关的收入金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

(3) 投资收益的确认与计量

公司的交易性金融资产、可供出售金融资产和持有至到期投资在持有期间取得的利息或现金股利确认为当期收益。处置交易性金融资产时取得的价款与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。处置可供出售金融资产时，取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

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

(4) 其他业务收入的确认与计量

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入。在收入的金额能够可靠计量，且相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

20、经营性租赁

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。租赁的主要特征是，在租赁期内转移资产的使用权，而不是转移资产的所有权，这种转移是有偿的，取得使用权以支付租金为代价。

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下，公司不将租赁资产资本化，只需将支付或应付的租金按直线法计入当期损益。

公司应当将经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益；承租人确认的

租金费用，借记“业务及管理费”科目，贷记“银行存款”等科目。

②初始直接费用的处理

对于公司在经营租赁中发生的初始直接费用，应计入当期损益。其账务处理为：借记“业务及管理费”科目，贷记“银行存款”等科目。

③或有租金的处理

在经营租赁下，公司对或有租金的处理，即在实际发生时计入当期损益。其账务处理为：借记“业务及管理费”科目，贷记“银行存款”等科目。

④出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了公司某些费用的，公司应将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2)公司作为出租人对经营租赁的处理

①租金的处理

公司应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益，借记“银行存款”等科目，贷记“其他业务收入”科目。

②初始直接费用的处理

经营租赁中公司发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，应当计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，应当采用公司对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④或有租金的处理

在经营租赁下，公司对或有租金的处理，即在实际发生时计入当期收益。

⑤公司对经营租赁提供激励措施的处理

公司提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内出租人应当确认租金收入。公司承担了承租人某些费用的，公司应将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥经营租赁资产在会计报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在公司一方，因此公司应当将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

21、政府补助

(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：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(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：

- A、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。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税费用根据财务报表中资产和负债账面金额与其计税基础之间的差额产生的暂时性差异和适用税率计算：

(1) 所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，除非应纳税暂时性差异产生是由于商誉的初始确认或是在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中（该交易不是公司合并）的资产和负债的初始确认下产生的。对于联营公司与合营公

司投资等相关的应纳税暂时性差异，在公司能够控制暂时性差异转回的时间及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回时，不确认递延所得税负债。

(2)可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。当可抵扣暂时性差异是在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），也不影响会计利润的交易中（该交易不是公司合并）的资产和负债的初始确认下产生时，不确认递延所得税资产。

(3)资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债计入所有者权益外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(4)公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，均采用与收回资产或清偿负债的预期方式相一致的税率和计税基础。

23、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；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、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、辞退福利等其他与获得职工提供的服务相关的支出。公司于职工提供服务的期间将应付职工薪酬确认为负债，除因解除与职工劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。职工薪酬按以下原则进行计量：

(1) 具有明确计提标准的货币性薪酬，按照规定的计提标准确认应付职工薪酬；

(2) 没有明确计提标准的货币性薪酬，公司根据历史经验数据和自身实际情况，计算确定应付职工薪酬；

(3) 非货币性职工薪酬，按照非货币性资产的公允价值在实际发放时确认应付职工薪酬；

(4) 对于公司已经制定正式解除劳动关系计划且不能单方面撤销该计划的辞退福利，公司应确认为当期损益，同时确认应付职工薪酬。

24、利润分配方法

公司按下列顺序和比例分配当年税后利润：

(1) 弥补以前年度公司亏损；

(2) 提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%

以上的，可以不再提取；

(3) 公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，可以提取任意公积金；

(4) 公司在税后利润中，按照相关法律、法规提取一般风险准备金和交易风险准备金。

(5) 公司弥补亏损和提取上述各项公积金后所余利润，按股东持有股份比例分配，但本公司章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

25、风险准备金的核算办法

(1) 公司根据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则--实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，公司按照当期净利润的 10%提取一般风险准备金。提取的一般风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

(2) 公司根据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则--实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，按照当期净利润的 10%提取交易风险准备金。提取的交易风险准备金计入“交易风险准备”项目核算。

(3) 渤海期货有限公司根据财商字[1994]44号《关于〈商品期货交易财务管理暂行规定〉的通知》的规定，按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%提取交易损失准备金。提取的交易损失准备金计入“业务及管理费用”项目核算。

26、本期无主要会计政策、会计估计的变更

27、本期无前期会计差错更正

附注三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应税营业收入减扣除项目	5%
城市维护建设税	营业税	5%、7%
教育费附加	营业税	3%、4%
公司所得税	应纳税所得额	25%

2、其他说明

(1) 根据财税[2004]203号《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》和财税[2006]172号《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》的规定，营业税按应税营业收入减上述文件中规定的扣除项目后余额的 5%计缴。

(2)城市维护建设税、教育费附加:按各分支机构所在地的规定,分别按营业税的 7%(或 5%)及 3% (4%) 计缴。

(3)根据国税发〔2008〕28 号文件《关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法〉的通知》规定,公司自 2008 年 1 月 1 日起,实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的公司所得税征收管理办法,即根据当期实际利润额,按照此办法规定的预缴分摊方法计算总机构和分支机构的公司所得税预缴额,分别由总机构和分支机构分季就地预缴,年度终了后 5 个月内,由总机构依照法律、法规和其他有关规定进行所得税年度汇算清缴。

本公司所得税税率为 25%。

本公司企业所得税以主管税务机关的年度汇算清缴金额为准。

(4)其他税费

按国家和地方有关规定计算缴纳。

附注四、合并财务报表

一、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行,母公司和全部子公司纳入财务报表的合并范围,合并财务报表以母公司和纳入合并范围子公司的个别财务报表为基础,以其他有关资料为依据,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

二、合并报表范围

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:(人民币) 万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
东证融通投资管理 有限公司	有限公司	北京	投资业	10000	投资	10000	0.00	100	100	是	0	0	0

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:(人民币) 万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
渤海期货有限公司	有限公司	大连	期货业	10000	期货交易	9600	0	96	96	是	425.30	425.30	0

2、本期无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、本期合并范围变化：

(1) 本期减少的子公司

公司于 2010 年 1 月 26 日将持有的原子公司上海万盛投资咨询有限公司股权转让给上海开来投资资讯有限公司。本期只合并其年初至转让前利润表。

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
上海万盛投资咨询有限公司	2,283.09	-5,763.12

(2) 本期增加的子公司

公司 2010 年投资设立全资子公司东证融通投资管理有限公司。本期将其纳入合并范围。

三、母公司汇总报表范围

母公司汇总报表范围为公司总部、北京分公司、上海分公司、上海证券自营分公司、上海证券研究咨询分公司、上海代表处、清算托管部、营销交易管理总部及下属全部证券营业部。

所属证券营业部明细如下：

序号	营业部名称
1	长春解放大路证券营业部
2	长春西安大路证券营业部
3	长春建设街证券营业部
4	长春人民大街证券营业部
5	长春红旗街证券营业部
6	长春东盛大街证券营业部
7	长春同志街证券营业部
8	长春东风大街证券营业部
9	长春东风大街第二证券营业部
10	长春同志街第三证券营业部
11	长春海口路证券营业部
12	长春前进大街证券营业部
13	德惠西利民街证券营业部
14	九台站前路证券营业部
15	农安兴华路证券营业部
16	长春丹江街证券营业部
17	吉林光华路证券营业部
18	吉林遵义路证券营业部
19	延吉光明街证券营业部
20	四平中央东路证券营业部

21	四平爱民路证券营业部
22	通化新华大街证券营业部
23	白城中兴西大路证券营业部
24	辽源人民大街证券营业部
25	松原建设街证券营业部
26	白山浑江大街证券营业部
27	珲春证券营业部
28	梅河口证券营业部
29	敦化证券营业部
30	公主岭证券营业部
31	前郭松江大街证券营业部
32	江源城墙街证券营业部
33	北京三里河东路证券营业部
34	北京朝外大街证券营业部
35	太原迎泽大街证券营业部
36	石家庄民生路证券营业部
37	郑州众意路证券营业部
38	大连七七街证券营业部
39	天津卫津路证券营业部
40	济南解放路证券营业部
41	上海洪山路证券营业部
42	上海峨眉路证券营业部
43	上海永嘉路证券营业部
44	上海长寿路证券营业部
45	上海局门路证券营业部
46	上海世纪大道证券营业部
47	上海迎春路证券营业部
48	上海西渡证券营业部
49	南京瑞金路证券营业部
50	南京中山北路证券营业部
51	杭州体育场路证券营业部
52	江阴朝阳路证券营业部
53	宁波人民路证券营业部
54	重庆沙南街证券营业部
55	重庆铜梁证券营业部
56	重庆科园一路证券营业部
57	长沙芙蓉中路证券营业部
58	南宁双拥路证券营业部
59	南昌阳明路证券营业部
60	深圳百花四路证券营业部
61	深圳南山大道证券营业部
62	武汉香港路证券营业部
63	晋江泉安中路证券营业部
64	福州东街证券营业部
65	广州东风东路证券营业部
66	青岛证券营业部(筹)
67	常州证券营业部(筹)
68	合肥证券营业部(筹)

附注五、合并财务报表项目注释

注释 1、货币资金

项 目	2010-12-31			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:						
人民币			6,580.60			4,567.17
银行存款:						
公司自有						
其中:人民币			2,324,873,102.57			548,498,919.11
港币						
美元	630,206.52	6.6227	4,173,668.72	629,248.99	6.8282	4,296,637.96
小 计			2,329,046,771.29			552,795,557.07
经纪业务客户						

项 目	2010-12-31			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其中：人民币			8,840,151,420.79			12,600,730,394.24
港 币	9,148,877.12	0.8509	7,784,779.54	9,295,774.48	0.8805	8,184,929.41
美 元	5,005,646.62	6.6227	33,150,895.88	7,766,717.48	6.8282	53,032,700.29
小 计			8,881,087,096.21			12,661,948,023.94
期货业务客户						
其中：人民币			352,386,387.30			127,210,141.43
银行存款合计			11,562,520,254.80			13,341,953,722.44
合 计			11,562,526,835.40			13,341,958,289.61

(1) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

注释 2、结算备付金

项 目	2010-12-31			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户备付金						
其中：人民币			3,306,107,525.10			1,106,552,878.14
港 币	17,365,250.57	0.8509	14,776,091.71	15,813,433.86	0.8805	13,923,728.51
美 元	5,888,661.62	6.6227	38,998,839.31	4,222,466.27	6.8282	28,831,844.18
小 计			3,359,882,456.12			1,149,308,450.83
期货保证金			226,868,415.10			67,031,088.09
自有备付金						
其中：人民币			54,211,723.91			22,382,487.37
港 币						
美 元						
小 计			54,211,723.91			22,382,487.37
合 计			3,640,962,595.13			1,238,722,026.29

(1) 结算备付金期末较期初增长 193.93%，主要原因系年末新股申购返款所致。

(2) 结算备付金无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

注释 3、交易性金融资产

项 目	2010-12-31		2009-12-31	
	投资成本	公允价值	投资成本	公允价值
交易性债券投资				
交易性权益工具投资	713,963,975.29	736,356,175.72	995,181,966.82	1,083,468,542.93
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				
衍生金融资产				
套期工具				
货币基金	820,000,000.00	820,000,000.00		
合 计	1,533,963,975.29	1,556,356,175.72	995,181,966.82	1,083,468,542.93

(1) 交易性金融资产投资成本期末比期初增长 54.14%，主要原因系公司增加固定收益类金融资产投资所致。

(2) 交易性金融资产变现不存在重大限制之情形。

注释 4、存出保证金

项 目	2010-12-31			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
一、交易保证金			922,083,573.94			546,893,781.07
1、上海证券交易所						
人民币			312,801,521.18			291,194,735.01
美 元	200,000.00	6.6227	1,324,540.00	270,000.00	6.8282	1,843,614.00
小 计			314,126,061.18			293,038,349.01
2、深圳证券交易所						

项 目	2010-12-31			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币			142,651,325.23			123,130,683.51
美 元	70,000.00	6.6227	463,589.00			
港 币	700,000.00	0.8509	595,630.00	900,000.00	0.8805	792,450.00
小 计			143,710,544.23			123,923,133.51
3、期货存出保证金			464,246,968.53			129,932,298.55
二、履约保证金						
三、其他存出保证金			4,521,940.91			2,939,239.85
合 计			926,605,514.85			549,833,020.92

存出保证金期末比期初增长68.52%，主要原因系客户证券交易日均买入量及期货业务保证金增加所致。

注释 5、可供出售金融资产

项 目	2010-12-31		2009-12-31	
	投资成本	公允价值	投资成本	公允价值
股票	281,239,821.50	350,806,307.42	73,497,301.72	169,793,447.56
债券				
基金	342,359.00	318,800.13	1,050,342,359.00	1,050,545,234.44
集合理财自有部分	92,509,903.49	89,336,410.81	17,764,647.01	18,919,349.07
合 计	374,092,083.99	440,461,518.36	1,141,604,307.73	1,239,258,031.07

(1) 本期无由持有至到期投资重分类转入的可供出售金融资产。

(2) 可供出售金融资产投资成本期末比期初减少67.23%，主要原因系公司基金投资规模减少所致。

注释 6、长期股权投资

1、分类列示长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
1、对联营企业的投资						
银华基金管理有限公司	权益法	42,000,000.00	229,044,961.96	71,353,222.63	44,623,418.49	255,774,766.10
东方基金管理有限责任公司	权益法	46,000,000.00	51,949,076.44	13,837,806.31		65,786,882.75
小 计		88,000,000.00	280,994,038.40	85,191,028.94	44,623,418.49	321,561,648.85
2、其他长期股权投资*	成本法	43,820,000.00	3,320,000.00	40,500,000.00		43,820,000.00
合 计		131,820,000.00	284,314,038.40	125,691,028.94	44,623,418.49	365,381,648.85

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、对联营企业的投资						
银华基金管理有限公司	21	21				44,623,418.49
东方基金管理有限责任公司	46	46				
小 计						44,623,418.49
2、其他长期股权投资*				200,000.00		
合 计				200,000.00		44,623,418.49

*其他长期股权投资本期增加 40,500,000.00 元，系本公司全资子公司东证融通投资管理有限公司新增对外投资所致。

2、长期股权投资减值准备期初、期末无增减变化。

3、向投资企业转移资金的能力未受到限制。

4、公司期末无有限售条件的长期股权投资。

注释 7、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
银华基金管理有限公司	21	21	1,162,037,984.67	226,815,512.34	935,222,472.33	1,076,163,207.95	339,777,250.66
东方基金管理有限责任公司	46	46	156,450,405.25	13,435,442.74	143,014,962.51	139,450,743.74	30,082,187.64

*合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

注释 8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	2009-12-31	本期增加		本期减少	2010-12-31
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计	701,241,727.99	59,044,533.47		91,677,668.49	668,608,592.97
其中：房屋建筑物	434,443,776.83			43,145,688.03	391,298,088.80
机器及电子通讯设备	251,276,935.97	58,089,320.47		47,000,564.24	262,365,692.20
运输设备	15,521,015.19	955,213.00		1,531,416.22	14,944,811.97
二、累计折旧合计	208,239,288.49	42,135,517.69		55,312,960.70	195,061,845.48
其中：房屋建筑物	57,494,941.34	10,653,696.49		9,135,005.35	59,013,632.48
机器及电子通讯设备	142,490,625.15	29,627,407.81		44,943,739.77	127,174,293.19
运输设备	8,253,722.00	1,854,413.39		1,234,215.58	8,873,919.81
三、固定资产账面净值合计	493,002,439.50				473,546,747.49
其中：房屋建筑物	376,948,835.49				332,284,456.32
机器及电子通讯设备	108,786,310.82				135,191,399.01
运输设备	7,267,293.19				6,070,892.16
四、固定资产减值准备合计	13,001,530.97			13,001,530.97	
其中：房屋建筑物	13,001,530.97			13,001,530.97	
机器及电子通讯设备					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	480,000,908.53				473,546,747.49
其中：房屋建筑物	363,947,304.52				332,284,456.32
机器及电子通讯设备	108,786,310.82				135,191,399.01
运输设备	7,267,293.19				6,070,892.16

本期折旧额 42,135,517.69 元。

本期无通过在建工程转入的固定资产。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋及建筑物	52,746,909.08	4,466,616.30		48,280,292.78

* 公司目前尚有两处闲置房产，均为历史遗留的清收资产。

(3) 本期减少房产系将位于长春工农大路 988 号闲置房产出售，出售总价款为 22,200,000.00 元。

(4) 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 本公司期末不存在经营租赁租出的固定资产。

(6) 本公司期末无持有待售的固定资产。

(7) 本公司固定资产无抵押、担保情况。

注释 9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2010-12-31	2009-12-31

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
北京分公司办公楼	382,362,583.30	0	382,362,583.30	374,598,024.40	0	374,598,024.40

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2009-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2010-12-31
北京分公司办公楼	39,860万	374,598,024.40	7,764,558.90	0.00	0.00	95.93%	99%	0	0	0	自筹	382,362,583.30

(3) 在建工程减值准备

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31	计提原因
北京分公司办公楼	0	0	0	0	-

注释 10、无形资产

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、无形资产账面原值合计	88,356,468.22	6,554,719.00	548,763.30	94,362,423.92
1、交易席位费	39,425,700.93			39,425,700.93
上海证券交易所	29,689,554.25			29,689,554.25
其中：A 股	26,323,401.00			26,323,401.00
B 股	3,366,153.25			3,366,153.25
深圳证券交易所	9,736,146.68			9,736,146.68
其中：A 股	9,736,146.68			9,736,146.68
B 股				-
2、软件	36,930,767.29	6,554,719.00	548,763.30	42,936,722.99
3、房屋使用权	12,000,000.00			12,000,000.00
二、累计摊销合计	48,132,421.66	6,559,991.90	120,766.00	54,571,647.56
1、交易席位费	33,260,003.14	2,619,798.99		35,879,802.13
上海证券交易所	25,224,162.04	2,100,706.50		27,324,868.54
其中：A 股	22,655,167.67	1,933,707.36		24,588,875.03
B 股	2,568,994.37	166,999.14		2,735,993.51
深圳证券交易所	8,035,841.10	519,092.49		8,554,933.59
其中：A 股	8,035,841.10	519,092.49		8,554,933.59
B 股				
2、软件	13,130,993.67	3,560,245.67	120,766.00	16,570,473.34
3、房屋使用权	1,741,424.85	379,947.24		2,121,372.09
三、无形资产账面净值合计	40,224,046.56			39,790,776.36
1、交易席位费	6,165,697.79			3,545,898.80
上海证券交易所	4,465,392.21			2,364,685.71
其中：A 股	3,668,233.33			1,734,525.97
B 股	797,158.88			630,159.74
深圳证券交易所	1,700,305.58			1,181,213.09
其中：A 股	1,700,305.58			1,181,213.09
B 股				
2、软件	23,799,773.62			26,366,249.65
3、房屋使用权	10,258,575.15			9,878,627.91
四、无形资产减值准备合计				
1、交易席位费				
2、软件				
3、房屋使用权				
五、无形资产账面价值合计	40,224,046.56			39,790,776.36
1、交易席位费	6,165,697.79			3,545,898.80
2、软件	23,799,773.62			26,366,249.65
3、房屋使用权	10,258,575.15			9,878,627.91

本期摊销额 6,559,991.90 元。

注释 11、递延所得税资产/递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2010-12-31	2009-12-31
递延所得税资产:		
固定资产	376,878.57	3,739,614.22
抵债资产	2,124,417.50	2,124,417.50
应收款项	8,935,363.58	5,749,195.71
长期待摊费用	127,042.43	244,312.04
小计	11,563,702.08	11,857,539.47
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	5,598,050.11	22,071,644.03
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	16,592,358.59	24,413,430.84
固定资产	21,705,598.09	19,860,826.38
无形资产	489,388.98	941,132.58
小计	44,385,395.77	67,287,033.83

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
递延所得税资产:	
固定资产	1,507,514.26
抵债资产	8,497,670.00
应收款项	35,741,454.32
长期待摊费用	508,169.73
递延所得税负债:	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	22,392,200.43
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	66,369,434.37
固定资产	86,822,392.33
无形资产	1,957,555.90

注释 12、其他资产

1、分项列示

项目	2010-12-31 账面价值	2009-12-31 账面价值
1、应收款项	55,339,476.95	52,548,004.76
2、预付账款	43,837,313.53	18,349,210.66
3、抵债资产	33,352,330.00	33,352,330.00
4、长期待摊费用	44,475,499.01	32,807,870.95
合计	177,004,619.49	137,057,416.37

2、应收款项

(1) 应收款项按种类披露:

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收款项	79,977,589.25	87.81	34,501,837.46	96.53	69,661,835.54	92.21	22,008,573.66	95.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	1,019,866.11	1.12	1,019,866.11	2.85	446,496.26	0.59	446,496.26	1.94
其他不重大应收款项	10,083,475.91	11.07	219,750.75	0.62	5,436,455.78	7.20	541,712.90	2.36
合计	91,080,931.27	100.00	35,741,454.32	100.00	75,544,787.58	100.00	22,996,782.82	100.00

(2) 期末单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	款项性质
江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司*	30,501,222.79	6,100,244.56	20%	诉讼
赵正斌案件垫付款**	19,680,668.81	19,680,668.81	100%	垫付款
长春元成投资有限责任公司	7,320,000.00	1,464,000.00	20%	股权转让款
珠海国际信托投资公司	5,212,290.00	5,212,290.00	100%	欠款

北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50%	诉讼
嘉实基金管理有限公司	3,677,632.59	36,776.33	1%	应收席位佣金款
银华基金管理有限公司	3,611,909.11	36,119.09	1%	应收席位佣金款
东方基金管理有限公司	1,819,420.59	18,194.21	1%	应收席位佣金款
博时基金管理有限公司	1,813,106.71	18,131.07	1%	应收席位佣金款
南方基金管理有限公司	1,345,860.64	13,458.61	1%	应收席位佣金款
华安基金管理有限公司	1,158,868.60	11,588.69	1%	应收席位佣金款
广发基金管理有限公司	1,036,609.41	10,366.09	1%	应收席位佣金款
吉林诚信律师事务所	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	律师费
合计	79,977,589.25	34,501,837.46	-	-

*江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司详见“附注七、或有事项—1、(2)”。

**赵正斌案件垫付款详见“附注七、或有事项—1、(1)”。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：

账龄	2010-12-31		坏账准备	2009-12-31		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年						
2至3年	67,049.85	6.57	67,049.85			
3年以上	952,816.26	93.43	952,816.26	446,496.26	100.00	446,496.26
合计	1,019,866.11	100.00	1,019,866.11	446,496.26	100.00	446,496.26

其他不重大应收款项：

账龄	2010-12-31		坏账准备	2009-12-31		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,295,646.04	92.19	92,956.45	3,728,525.91	68.59	37,285.26
1至2年	549,086.61	5.44	54,908.66	873,843.23	16.07	87,384.32
2至3年	158,286.62	1.57	31,657.32			
3年以上	80,456.64	0.80	40,228.32	834,086.64	15.34	417,043.32
合计	10,083,475.91	100.00	219,750.75	5,436,455.78	100.00	541,712.90

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(4) 本期无核销应收账款的情况

(5) 本报告期应收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

(6) 应收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收款项总额的比例(%)
江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司*	非关联方	30,501,222.79	2-3年	33.49
赵正斌案件垫付款**	原公司员工	19,680,668.81	3年以上	21.61
长春元成投资有限责任公司	非关联方	7,320,000.00	2-3年	8.04
珠海国际信托投资公司	非关联方	5,212,290.00	3年以上	5.72
嘉实基金管理有限公司	非关联方	3,677,632.59	1年以内	4.04
合计	-	66,391,814.19	-	72.90

*江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司详见“附注七、或有事项—1、(2)”。

**赵正斌案件垫付款详见“附注七、或有事项—1、(1)”。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	39,411,521.53	89.90	17,829,210.66	97.17
1至2年	3,905,792.00	8.91	520,000.00	2.83

2 至 3 年	520,000.00	1.19		
3 年以上				
合计	43,837,313.53	100.00	18,349,210.66	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间
预付房租款	出租方	9,593,587.97	2010年
劳务费		6,997,190.00	2010年
增发(配股)前期支出		2,770,000.00	2008、2009年
筹建青岛营业部款项		2,522,232.90	2010年
筹建常州营业部款项		2,432,315.00	2010年
合计		24,315,325.87	

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

4、长期待摊费用

项目	2009-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010-12-31	其他减少原因
开办费		7,103,563.37	7,103,563.37			
安装及装修费	32,807,870.95	21,296,653.53	9,070,182.96	558,842.51	44,475,499.01	营业部迁新址
合计	32,807,870.95	28,400,216.90	16,173,746.33	558,842.51	44,475,499.01	

5、抵债资产

项目	2010-12-31	2009-12-31
抵债资产余额	41,850,000.00	41,850,000.00
减：抵债资产减值准备	8,497,670.00	8,497,670.00
抵债资产净额	33,352,330.00	33,352,330.00

*公司于以前年度为沈阳东宇药业有限公司(简称“东宇药业”)在华夏银行沈阳中山广场支行贷款提供担保并已承担了保证责任,向华夏银行支付了担保款 45,000,000.00 元,截至报告日东宇药业尚欠付我公司 41,850,000.00 元。东宇药业以房产抵偿欠付我公司款项,公司将其从应收款项转入抵债资产,计提抵债资产减值准备 8,497,670.00 元。此房产已经吉林天华资产评估有限责任公司评估并出具资产评估报告[吉天华评报字(2011)第 03 号],未发生进一步减值。

**该抵债资产尚未办理完毕过户手续。

注释 13、代理买卖证券款

项目	2010-12-31		2009-12-31	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
个人资金				
人民币		11,798,985,442.99		13,022,471,370.83
美元	10,218,602.34	67,674,737.76	11,760,773.51	80,304,913.68
港币	20,391,237.74	17,350,904.19	23,048,260.78	20,293,993.62
小计		11,884,011,084.94		13,123,070,278.13
法人资金				
人民币		770,910,920.68		1,068,483,312.96
美元				
港币	3,907,941.00	3,325,267.00		
小计		774,236,187.68		1,068,483,312.96
应付期货保证金		999,173,697.70		299,057,242.46
合计		13,657,420,970.32		14,490,610,833.55

注释 14、应付职工薪酬

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、工资、奖金、津贴及补贴	101,498,075.09	389,013,100.75	388,321,129.35	102,190,046.49
三、职工福利		6,088,334.84	6,088,334.84	
三、社会保险费	687,271.81	47,697,168.40	46,908,667.33	1,475,772.88

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
1、医疗保险	72,544.83	12,460,912.15	12,258,675.96	274,781.02
2、养老保险	637,679.13	32,591,888.94	32,070,330.99	1,159,237.08
3、年金缴费				
4、失业保险	-31,251.70	2,231,175.72	2,176,079.56	23,844.46
5、工伤保险	3,285.48	183,880.36	178,120.81	9,045.03
6、生育保险	5,014.07	229,311.23	225,460.01	8,865.29
四、住房公积金	232,275.40	18,747,018.13	18,559,945.04	419,348.49
五、工会经费和职工教育经费	7,368,366.94	12,679,446.45	10,323,859.80	9,723,953.59
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	109,785,989.24	474,225,068.57	470,201,936.36	113,809,121.45

(1) 2010 年度实际支付高级管理人员职工薪酬总计金额为 1,400.53 万元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间：公司预计于所得税年度汇算清缴前发放。

注释 15、应交税费

项 目	2010-12-31	2009-12-31
1、企业所得税	76,017,062.41	70,493,903.97
2、营业税	13,766,729.77	11,463,641.60
3、城建税	961,034.68	796,702.35
4、教育费附加	422,025.30	354,017.22
5、代扣股民利息税	140,031.42	63,092.23
6、个人所得税	14,521,920.91	6,076,605.10
7、房产税	353,118.30	38,819.56
8、其他	151,759.95	117,220.58
合 计	106,333,682.74	89,404,002.61

(1) 企业所得税：根据国税发〔2008〕28 号文件《关于印发〈跨地区经营汇总纳税公司所得税征收管理暂行办法〉的通知》规定，公司自 2008 年 1 月 1 日起，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的公司所得税征收管理办法，即根据当期实际利润额，按照此办法规定的预缴分摊方法计算总机构和分支机构的公司所得税预缴额，分别由总机构和分支机构分季就地预缴，年度终了后 5 个月内，由总机构依照法律、法规和其他有关规定进行所得税年度汇算清缴。

注释 16、应付利息

项 目	2010-12-31	2009-12-31
应付次级债利息	22,011,666.67	20,055,000.00
合 计	22,011,666.67	20,055,000.00

注释 17、应付债券

项 目	2010-12-31	2009-12-31
应付债券\债券面值	460,800.00	460,800.00
应付债券\应计利息	59,641.68	59,641.68
合 计	520,441.68	520,441.68

期末应付债券明细

债券种类	期限	利率	面值	溢价(折价)	本期计息	累计计息	期末余额
96 三号	1 年	10.50%	77,600.00			8,148.00	85,748.00
96 四号	1 年	10.50%	6,000.00			630.00	6,630.00
96 五号	1 年	10.50%	2,300.00			241.50	2,541.50
96 六号	1 年	10.50%	3,000.00			315.00	3,315.00
97 一号	1 年	10.00%	15,000.00			1,500.00	16,500.00
97 三号	3 年	8.69%	20,000.00			5,214.00	25,214.00

债券种类	期限	利率	面值	溢价(折价)	本期计息	累计计息	期末余额
97 四号	2 年	8.31%	37,000.00			6,149.40	43,149.40
98 二号	2 年	8.31%	16,900.00			2,808.78	19,708.78
98 三号	2 年	7.81%	39,000.00			6,091.80	45,091.80
98 四号	2 年	7.81%	40,000.00			6,248.00	46,248.00
2000 一号	2 年	5.54%	173,000.00			19,168.40	192,168.40
2000 二号	2 年	5.54%	21,000.00			2,326.80	23,326.80
2001 一号	2 年	4.00%	10,000.00			800.00	10,800.00
合计			460,800.00			59,641.68	520,441.68

注释 18、其他负债

1、分类列示

项 目	2010-12-31	2009-12-31
应付款项	54,220,279.09	37,635,203.23
代理兑付证券款	687,856.40	687,856.40
期货风险准备金*	7,937,718.86	4,246,122.34
次级债	2,100,000,000.00	900,000,000.00
合计	2,162,845,854.35	942,569,181.97

*期货风险准备金系根据中国证监会的要求，本公司子公司渤海期货有限公司按当期手续费收入的5%提取期货风险准备金。

2、应付款项

(1) 分类列示

项 目	2010-12-31	2009-12-31
应付客户现金股利	2,505,526.92	2,225,964.28
代销基金款	288,974.29	1,428,896.36
应付在途清算款	162,386.38	160,942.42
应付投资者保护基金	22,672,694.39	20,459,258.09
应付期货投资者保障基金	865,749.91	
其他应付款	27,724,947.20	13,360,142.08
合计	54,220,279.09	37,635,203.23

(2) 本报告期应付款项中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付款项情况的说明

项 目	金 额	款项性质
应付客户现金股利	2,505,526.92	无法派发的红利

3、次级债

借款单位	2010-12-31	借款期限	利率(年)
吉林亚泰(集团)股份有限公司	600,000,000.00	2009 年 6 月 19 日至 2014 年 6 月 18 日	4.20%
吉林省信托有限责任公司	50,000,000.00	2009 年 6 月 19 日至 2014 年 6 月 18 日	4.20%
吉林省投资(集团)有限公司	250,000,000.00	2009 年 6 月 19 日至 2014 年 6 月 18 日	4.20%
兴业银行股份有限公司资金营运中心*	1,200,000,000.00	2010 年 8 月 10 日至 2017 年 8 月 09 日	5.00%
合计	2,100,000,000.00		

*公司 2010 年度借入的次级债已经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。

**兴业银行股份有限公司资金营运中心借入的次级债务到期前，该年利率随中国人民银行两年期贷款基准利率的调整同时作同幅度调整。

注释 19、股本

(1) 按股份列示

项目	2009-12-31	本次变动增减(+、-)					2010-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	639,312,448.00						639,312,448.00

(2) 分类列示

股份类别	2009-12-31		本次变动增减(+, -)				2010-12-31		
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限条件股份	445,027,817.00	69.61%				-445,007,687.00	-445,007,687.00	20,130.00	0.003%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	212,700,456.00	33.27%				-212,700,456.00	-212,700,456.00		
3. 其他内资持股	232,310,861.00	36.337%				-232,310,861.00	-232,310,861.00		
其中：境内非国有法人持股	232,310,861.00	36.337%				-232,310,861.00	-232,310,861.00		
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. 高管股份	16,500.00	0.003%				3,630.00	3,630.00	20,130.00	0.003%
二、无限条件股份	194,284,631.00	30.39%				445,007,687.00	445,007,687.00	639,292,318.00	99.997%
1. 人民币普通股	194,284,631.00	30.39%				445,007,687.00	445,007,687.00	639,292,318.00	99.997%
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	639,312,448.00	100.00%						639,312,448.00	100.00%

(3) 限售流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
吉林亚泰(集团)股份有限公司	196,330,913.00	196,330,913.00			履行股改承诺	2010年8月30日
吉林省信托有限责任公司	147,282,341.00	147,282,341.00			履行股改承诺	2010年8月30日
长春长泰热力经营有限公司	65,418,115.00	65,418,115.00			履行股改承诺	2010年8月30日
长春房地(集团)有限责任公司	35,979,948.00	35,979,948.00			履行股改承诺	2010年8月30日
常秋萍	16,500.00		3,630.00	20,130.00	公司监事任期届满	2011年6月27日
合计	445,027,817.00	445,011,317.00	3,630.00	20,130.00	-	-

*公司原监事常秋萍所持20,130股,按照相关规定,公司董事、监事及高管所持有的股份,在任期届满6个月之内限售。

**吉林亚泰(集团)股份有限公司期末所持本公司股份中有1.43亿股被质押。

注释 20、资本公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
原制度转入	2,147,545.84			2,147,545.84
股本溢价	78,000,510.10			78,000,510.10
其他资本公积	70,143,194.67	89,337,775.83	112,800,992.55	46,679,977.95
其他资本公积明细如下				
①权益法核算的被投资单位其他权益变动				
②可供出售金融资产公允价值变动	97,653,723.34	65,213,362.87	96,497,651.84	66,369,434.37
③可供出售金融资产所得税影响	-24,413,430.84	24,124,412.96	16,303,340.71	-16,592,358.59
④其他	-3,097,097.83			-3,097,097.83
合计	150,291,250.61	89,337,775.83	112,800,992.55	126,828,033.89

注释 21、盈余公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
法定盈余公积	243,195,408.59	51,551,543.61		294,746,952.20
合计	243,195,408.59	51,551,543.61		294,746,952.20

根据《公司法》及公司章程的规定,公司年末按照税后利润的10%提取法定盈余公积。

注释 22、一般风险准备

项 目	2010-12-31	2009-12-31
一般风险准备	294,746,952.20	243,195,408.59
合 计	294,746,952.20	243,195,408.59

依据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则--实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，公司年末按照税后利润的10%提取一般风险准备金。

注释 23、交易风险准备

项 目	2010-12-31	2009-12-31
交易风险准备	294,746,952.20	243,195,408.59
合 计	294,746,952.20	243,195,408.59

依据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则--实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，公司年末按税后利润的10%提取交易风险准备金。

注释 24、未分配利润

项 目	2010-12-31	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,537,819,598.60	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	1,537,819,598.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	527,133,155.88	
减：提取法定盈余公积	51,551,543.61	10%
提取一般风险准备	51,551,543.61	10%
提取交易风险准备	51,551,543.61	10%
应付普通股股利	95,896,867.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,814,401,256.45	

2010 年度利润分配预案详见“附注九、资产负债表日后事项-2”。

注释 25、手续费及佣金净收入

项 目	2010 年度	2009 年度
手续费及佣金收入	1,568,206,970.14	1,632,277,777.86
— 证券经纪业务收入	1,288,970,972.32	1,586,426,696.42
其中：手续费收入	1,231,290,407.52	1,536,528,988.06
经纪业务席位佣金收入	40,700,920.40	39,918,911.18
代理销售金融产品收入	16,979,644.40	9,978,797.18
— 证券承销业务收入	145,138,427.13	13,419,111.41
其中：证券承销业务收入	108,007,677.13	1,289,111.41
财务顾问业务收入	14,100,000.00	7,130,000.00
保荐业务收入	23,030,750.00	5,000,000.00
— 受托客户资产管理业务收入	60,214,187.20	2,103,304.57
— 期货手续费收入	73,883,383.49	30,328,665.46
手续费及佣金支出	181,109,703.82	186,695,636.65
— 证券经纪业务支出	179,024,248.97	184,645,943.31
其中：手续费支出	152,509,071.41	157,858,395.78
资金三方存管费支出	18,349,457.06	16,657,675.97
经纪人报酬支出	8,165,720.50	10,129,871.56
— 证券承销业务支出	80,000.00	16,000.00
其中：证券承销业务支出	50,000.00	
财务顾问业务支出		16,000.00
保荐业务支出	30,000.00	
— 期货手续费支出	2,005,454.85	2,033,693.34
手续费及佣金净收入	1,387,097,266.32	1,445,582,141.21

注释 26、利息净收入

项 目	2010 年度	2009 年度
利息收入	211,210,324.28	159,526,750.09

项 目	2010 年度	2009 年度
—存放银行	202,443,024.70	148,955,694.62
—存放清算机构	8,767,299.58	9,638,796.78
—其他		932,258.69
利息支出	110,886,786.10	57,962,196.28
—客户资金存款	46,716,786.10	37,907,196.28
—次级债利息	64,170,000.00	20,055,000.00
利息净收入	100,323,538.18	101,564,553.81

注释 27、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2010 年度	2009 年度
权益法核算的长期股权投资收益	85,191,028.94	73,899,608.99
对子公司的投资收益*	2,743,417.54	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,440,438.78	10,872,041.27
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	96,413.85	1,180,069.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	-8,708,400.41	192,512,304.38
处置可供出售金融资产取得的投资收益	170,146,131.07	13,366,432.18
自有资金参与理财产品分红收入	15,357,533.31	
合 计	269,266,563.08	291,830,456.69

*公司于 2010 年 1 月 26 日将其持有的上海万盛投资咨询有限公司 90.91%股权转让给上海开来投资资讯有限公司并签订转让协议，转让价款为 2,727,300.00 元，公司于 2010 年 2 月 12 日收到该款项。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理有限公司	71,353,222.63	60,628,423.19	公司净利润增加
东方基金管理有限公司	13,837,806.31	13,271,185.80	公司净利润增加
合 计	85,191,028.94	73,899,608.99	

注释 28、公允价值变动收益

项 目	2010 年度	2009 年度
交易性金融资产	-65,894,375.68	140,130,515.29
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	-65,894,375.68	140,130,515.29

公允价值变动收益本期较上期减少 147.02%，系本年交易性金融资产公允价值减少所致。

注释 29、其他业务收入

项 目	2010 年度	2009 年度
经纪业务查询费、开户费、转托管费等收入	4,030,556.96	7,863,030.87
房租收入	5,486,500.00	5,875,624.68
其他收入	2,560.00	234,717.78
合 计	9,519,616.96	13,973,373.33

其他业务收入本期较上期减少 31.87%，主要系本年查询费收入减少所致。

注释 30、营业税金及附加

项 目	2010 年度	2009 年度	计缴标准
营业税	78,094,385.50	84,219,570.67	5%
城建税	5,419,754.43	5,895,369.95	5%或 7%
教育费附加	2,379,613.16	2,535,130.77	3%或 4%
其他	282,164.66	148,780.97	
合 计	86,175,917.75	92,798,852.36	

注释 31、业务及管理费

项 目	2010 年度	2009 年度
业务及管理费	917,011,624.18	694,704,184.85

业务及管理费主要项目前十名明细如下：

项 目	2010 年度	2009 年度
职工工资	389,013,100.75	304,801,857.98
租赁费	52,524,030.18	40,285,944.25
劳动保险费	45,465,992.68	31,403,233.27
固定资产折旧	42,135,517.69	33,776,319.47
公杂费	32,427,009.38	23,178,198.95
投资者保护基金	32,315,676.66	39,175,000.21
业务宣传费	27,017,950.98	19,001,365.99
电子设备运转费	27,631,196.08	18,304,361.27
业务招待费	23,522,126.11	14,910,224.90
差旅费	27,650,852.21	18,894,824.19

*业务及管理费本期较上期增加 32.00%，主要系本期职工工资及劳动保险费等项目增加所致。

注释 32、资产减值损失

项 目	2010 年度	2009 年度
一、坏账损失	12,744,671.50	15,281,073.29
二、可供出售金融资产减值损失		
三、持有至到期投资减值损失		
四、长期股权投资减值损失		
五、投资性房地产减值损失		
六、固定资产减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、无形资产减值损失		
九、商誉减值损失		
十、抵债资产减值损失		
十一、其他		
合 计	12,744,671.50	15,281,073.29

注释 33、营业外收入

项 目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,650,387.06	128,305.93	1,650,387.06
政府补助	8,239,236.46	1,203,317.64	8,239,236.46
无法支付的应付款项	621,348.42	479,464.31	621,348.42
其他	68,547.63	70,251.09	68,547.63
合 计	10,579,519.57	1,881,338.97	10,579,519.57

营业外收入本期较上期增加 462.34%，主要系本年政府补助增加所致。

政府补助明细如下：

项 目	金 额
见习基地岗位补贴	1,297,950.00
金融业发展专项资金	500,000.00
机房达标奖励款	500,000.00
信息技术系统世博维稳奖励款	1,300,000.00
交易所奖励款	421,000.00
奖励款	1,220,286.46
浦东新区支持金融机构发展奖励款	3,000,000.00
合 计	8,239,236.46

注释 34、营业外支出

项 目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,840,148.91	1,621,774.72	1,840,148.91
公益性捐赠支出	6,796,500.00	51,500.00	6,796,500.00
赔偿款	59,613.83	50,806.38	59,613.83
罚款及滞纳金	13,817.00	186,611.19	13,817.00

其他	4,800.00	46,317.71	4,800.00
合计	8,714,879.74	1,957,010.00	8,714,879.74

营业外支出本期较上期增加 345.32%，主要系本年公益性捐赠支出增加所致。

注释 35、所得税费用

项 目	2010 年度	2009 年度
当期所得税费用	173,124,757.42	245,891,481.64
递延所得税费用	-14,786,728.42	31,438,263.84
合计	158,338,029.00	277,329,745.48

所得税费用本期较上期减少 42.91%，系公司本期应纳税所得额减少所致。

注释 36、其他综合收益

项 目	2010 年度	2009 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	65,213,362.87	77,196,704.90
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	16,303,340.71	19,299,176.23
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	72,373,238.88	427,500.00
小 计	-23,463,216.72	58,325,028.67
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		2,551,740.49
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		2,551,740.49
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		
前期计入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		
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		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-23,463,216.72	60,876,769.16

注释 37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目列示如下：

项 目	金 额
1、处置可供出售金融资产净增加额	953,112,301.97
2、其他业务收入	9,519,616.96
3、政府补助	8,239,236.46
4、东方国际创业闵行服装实业有限公司	1,813,017.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目列示如下：

项 目	金 额
1、代理买卖证券净减少额	833,189,863.23
2、存出保证金	376,772,493.93
3、现金支付的业务及管理费	330,471,398.66
4、支付投资者保护基金	30,102,240.36
5、预付房租款	3,458,885.81

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

主要项目列示如下：

项 目	金 额
收到次级借借款	1,200,000,000.00

注释 38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	527,534,652.78	912,884,875.95
加：资产减值准备	12,744,671.50	15,281,073.29
固定资产折旧	42,135,517.69	33,776,319.47
无形资产摊销	6,559,991.90	5,976,912.22
长期待摊费用摊销	16,173,746.33	12,131,000.57
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）	189,761.85	1,493,468.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	65,894,375.68	-140,130,515.29
财务费用（收益以“-”号填列）	64,170,000.00	20,055,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,934,446.48	-73,899,608.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	293,837.39	10,466,683.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,080,565.81	20,971,580.17
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-538,782,008.47	-828,188,876.03
可供出售金融资产的减少（增加以“-”号填列）	767,512,223.74	-1,131,208,416.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-415,664,816.20	-323,562,656.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-790,690,722.70	7,970,164,649.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-344,943,780.80	6,506,211,490.74
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、现金及现金等价物变动情况：		
现金的期末余额	15,203,489,430.53	14,580,680,315.90
减：现金的期初余额	14,580,680,315.90	7,772,310,756.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	622,809,114.63	6,808,369,559.45

(2) 本期处置原子公司上海万盛投资咨询有限公司，具体详见“附注五、注释 27”

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010-12-31	2009-12-31
一、现金	15,203,489,430.53	14,580,680,315.90
其中：库存现金	6,580.60	4,567.17
可随时用于支付的银行存款	11,562,520,254.80	13,341,953,722.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可随时用于支付的结算备付金	3,640,962,595.13	1,238,722,026.29
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	15,203,489,430.53	14,580,680,315.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注释 39、资产减值准备

项 目	2009-12-31	本年计提数	本年减少数			2010-12-31
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、可供出售金融资产减值准备						
二、持有至到期投资减值准备						
三、长期股权投资减值准备	200,000.00					200,000.00

四、投资性房地产减值准备					
五、固定资产减值准备合计	13,001,530.97			13,001,530.97	13,001,530.97
其中：房屋、建筑物	13,001,530.97			13,001,530.97	13,001,530.97
六、在建工程减值准备					
七、无形资产减值准备					
八、商誉减值准备					
九、坏账准备	22,996,782.82	12,744,671.50			35,741,454.32
十、抵债资产减值准备	8,497,670.00				8,497,670.00
十一、应收融资融券客户户坏账准备					
十二、其他					
合计	44,695,983.79	12,744,671.50		13,001,530.97	13,001,530.97

注释 40、分部报告

2010 年度

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	其他业务	抵销	合计
资产：									
货币资金	2,154,482,761.43	8,909,667,911.42	9,826,978.45	170,970.87	501,115.76		487,877,097.45		11,562,526,835.40
其中：客户资金存款		8,881,087,096.21					352,386,387.30		9,233,473,483.51
结算备付金		3,359,882,456.12		20,344,368.30	33,867,355.61		226,868,415.10		3,640,962,595.13
其中：客户备付金		3,359,882,456.12					226,868,415.10		3,586,750,871.22
拆出资金									
交易性金融资产				1,556,210,235.72			145,940.00		1,556,356,175.72
衍生金融资产									
买入返售金融资产									
应收利息									
内部往来应收款	-83,930.54	94,244,533.22	-369,744,720.64	-1,843,757,003.06	-133,659,603.32	-3,109,365.26		-2,256,110,089.58	
应收所属利润	-13,276,540.40								-13,276,540.40
存出保证金	2,963,589.00	454,219,027.36	833,501.50	3,192,428.46	900,000.00	250,000.00	464,246,968.53		926,605,514.85
可供出售金融资产			220.70	351,124,886.85	89,336,410.81				440,461,518.36
持有至到期投资									
长期股权投资	513,058,950.47	200,000.00		520,000.00			41,900,000.00	190,497,301.62	365,181,648.85
拨付所属资金	430,417,345.30							430,417,345.30	
固定资产	338,775,986.38	126,370,466.99	3,406,215.94	434,929.65	862,331.61	420,255.15	3,276,561.77		473,546,747.49
在建工程			382,362,583.30						382,362,583.30
无形资产	12,859,482.68	24,800,356.61		453,791.54	803,085.94		874,059.57		39,790,776.36
其中：交易席位费	1,528,736.32	2,017,162.48							3,545,898.80
递延所得税资产	11,563,702.08				793,373.17			793,373.17	11,563,702.08
货币兑换	-665,530.12	665,530.12							0.00
其他资产	111,388,774.94	144,581,186.00	2,723,341.07	4,921.80	4,473,022.05	4,000.00	2,774,133.18	88,944,759.59	177,004,619.49
资产总计	3,561,484,591.22	13,114,631,467.84	29,408,120.32	88,699,530.15	-2,122,908.29	-2,435,110.11	1,227,963,175.60	-1,558,733,850.30	9,576,362,717.03

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	其他业务	抵销	合计
负债：									
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									
代理买卖证券款		12,658,247,272.62					999,173,697.70		13,657,420,970.32
代理承销证券款									
应付职工薪酬	85,023,253.50	9,365,264.49	11,457,380.32	12,818.35	57,786.36		7,892,618.43		113,809,121.45
应交税费	80,080,032.59	9,671,429.03	8,903,102.17	3,082,045.08	375,335.87		4,221,738.00		106,333,682.74
应付利息	22,011,666.67								22,011,666.67
预计负债									
内部往来应付款	-2,256,026,159.04		-83,930.54					-2,256,110,089.58	
应付上级利润		-11,254,010.29	2,014,815.19	4,695,169.00	-5,261,404.19	-3,471,110.11		-13,276,540.40	
长期借款									
应付债券	520,441.68								520,441.68
递延所得税负债	22,194,987.07		17.75	22,983,764.12			793,373.17		44,385,395.77
其他负债	2,204,207,615.45	23,184,166.69	2,116,682.18	5,768,591.56	5,085,493.18	1,036,000.00	10,392,064.88	88,944,759.59	2,162,845,854.35
负债合计	158,011,837.92	12,689,214,122.54	24,408,067.07	36,542,388.11	257,211.22	-2,435,110.11	1,021,680,119.01	-2,179,648,497.22	16,107,327,132.98
股东权益：									
股本	639,312,448.00						200,000,000.00	200,000,000.00	639,312,448.00
上级拨入资金		425,417,345.30	5,000,000.00					430,417,345.30	
资本公积	71,744,655.16		53.25	52,157,142.04	-2,380,119.51			-5,306,302.95	126,828,033.89
减：库存股									
盈余公积	294,746,952.20						1,025,621.96	1,025,621.96	294,746,952.20
一般风险准备	294,746,952.20								294,746,952.20
交易风险准备	294,746,952.20								294,746,952.20
未分配利润	1,808,174,793.54						5,257,434.63	-969,028.28	1,814,401,256.45
归属于母公司股东权益合计	3,403,472,753.30	425,417,345.30	5,000,053.25	52,157,142.04	-2,380,119.51		206,283,056.59	625,167,636.03	3,464,782,594.94
少数股东权益									4,252,989.11
股东权益合计	3,403,472,753.30	425,417,345.30	5,000,053.25	52,157,142.04	-2,380,119.51		206,283,056.59	625,167,636.03	3,469,035,584.05
负债及股东权益总计	3,561,484,591.22	13,114,631,467.84	29,408,120.32	88,699,530.15	-2,122,908.29	-2,435,110.11	1,227,963,175.60	-1,558,733,850.30	9,576,362,717.03

项 目	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	61,541,808.42	1,223,724,534.18	145,095,601.62	103,499,389.06	81,922,500.30		82,200,304.26	-1,956,117.54	1,699,940,255.38
手续费及佣金净收入		1,105,411,159.35	145,058,427.13		64,749,751.20		71,877,928.64		1,387,097,266.32
其中：证券经纪业务净收入		1,105,411,159.35			4,535,564.00				1,109,946,723.35
证券承销业务净收入			145,058,427.13						145,058,427.13
受托客户资产管理业务净收入					60,214,187.20				60,214,187.20
利息净收入	-26,540,667.04	111,330,257.87	36,514.02	4,529,837.63	1,815,215.79		9,152,379.91		100,323,538.18
投资收益(损失以“-”号填列)	85,918,328.94		660.47	164,863,927.11	15,357,533.31		1,109,995.71	-2,016,117.54	269,266,563.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	85,191,028.94								85,191,028.94
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				-65,894,375.68					-65,894,375.68
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-372,353.48								-372,353.48
其他业务收入	2,536,500.00	6,983,116.96					60,000.00	60,000.00	9,519,616.96
二、营业支出	153,676,187.26	619,969,557.06	105,903,343.11	16,829,671.71	31,100,843.69	17,078,866.76	71,433,743.84	60,000.00	1,015,932,213.43
营业税金及附加	3,101,440.33	57,627,012.03	7,813,086.23	9,276,104.86	4,350,444.41		4,007,829.89		86,175,917.75
业务及管理费	137,830,075.43	562,342,545.03	98,090,256.88	7,553,566.85	26,750,399.28	17,078,866.76	67,425,913.95	60,000.00	917,011,624.18
资产减值损失	12,744,671.50								12,744,671.50
其他业务成本									
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-92,134,378.84	603,754,977.12	39,192,258.51	86,669,717.35	50,821,656.61	-17,078,866.76	10,766,560.42	-2,016,117.54	684,008,041.95
加：营业外收入	3,736,692.09	1,316,270.19	302,857.29		3,000,000.00		2,223,700.00		10,579,519.57
减：营业外支出	6,987,372.35	1,681,266.79	18,885.70			2,793.90	24,561.00		8,714,879.74
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	-95,385,059.10	603,389,980.52	39,476,230.10	86,669,717.35	53,821,656.61	-17,081,660.66	12,965,699.42	-2,016,117.54	685,872,681.78
减：所得税费用	171,849,022.67			-16,473,593.92			2,962,600.25		158,338,029.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-267,234,081.77	603,389,980.52	39,476,230.10	103,143,311.27	53,821,656.61	-17,081,660.66	10,003,099.17	-2,016,117.54	527,534,652.78

2009 年度

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	其他业务	抵销	合计
资产：									
货币资金	398,742,499.42	12,733,425,418.01	7,154,899.21				202,635,472.97		13,341,958,289.61
其中：客户资金存款		12,661,948,023.94					127,210,141.43		12,789,158,165.37
结算备付金		1,149,308,450.83		21,943,982.41	438,504.96		67,031,088.09		1,238,722,026.29
其中：客户备付金		1,149,308,450.83					67,031,088.09		1,216,339,538.92
拆出资金									
交易性金融资产				1,083,373,522.93			95,020.00		1,083,468,542.93
衍生金融资产									
买入返售金融资产									
应收利息									
内部往来应收款	2,159,349,056.68	22,123,793.32	-357,685,898.77					1,823,786,951.23	
应收所属利润	82,530,413.33							82,530,413.33	
存出保证金	2,227,974.00	415,446,144.32	89,881.25	1,353,777.00	300,000.00		130,415,244.35		549,833,020.92
可供出售金融资产				1,220,338,682.00	18,919,349.07				1,239,258,031.07
持有至到期投资									
长期股权投资	374,491,340.02	200,000.00		520,000.00			1,400,000.00	92,497,301.62	284,114,038.40
拨付所属资金	326,312,467.58							326,312,467.58	
固定资产	370,442,497.58	105,109,842.70	514,156.55	541,516.27	620,523.43	276,029.66	2,496,342.34		480,000,908.53
在建工程			374,598,024.40						374,598,024.40
无形资产	14,974,306.60	23,328,965.08		540,291.62	543,046.65		837,436.61		40,224,046.56
其中：交易席位费	2,939,877.52	3,195,820.27		30,000.00					6,165,697.79
递延所得税资产	11,857,539.47								11,857,539.47
货币兑换	-436,979.86	436,979.86							
其他资产	95,506,782.00	162,031,601.56	542,998.76		1,001,288.53	50,000.00	1,443,348.82	123,518,603.30	137,057,416.37
资产总计	3,839,977,896.82	14,611,411,195.68	25,214,061.40	2,328,611,772.23	21,822,712.64	326,029.66	406,353,953.18	2,448,645,737.06	18,781,091,884.55

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	其他业务	抵销	合计
负债：									
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									
代理买卖证券款		14,191,553,591.09					299,057,242.46		14,490,610,833.55
代理承销证券款									
应付职工薪酬	96,252,027.48	6,528,272.52	3,644,036.83				3,361,652.41		109,785,989.24
应交税费	70,870,662.69	14,308,694.84	459,536.47	1,610,367.71	13,876.62		2,140,864.28		89,404,002.61
应付利息	20,055,000.00								20,055,000.00
预计负债									
内部往来应付款	-386,631,376.01	-8,013,599.59	18,690,189.23	2,176,321,335.82	20,376,480.46	3,043,921.32		1,823,786,951.23	
应付上级利润		60,310,108.76	-4,374,480.59	29,412,600.51	-25,995.69	-2,791,819.66		82,530,413.33	
长期借款									
应付债券	520,441.68								520,441.68
递延所得税负债	20,801,958.96			46,196,399.35	288,675.52				67,287,033.83
其他负债	1,030,274,997.59	25,411,660.48	1,794,779.46	2,696,802.88	303,649.19	73,928.00	5,531,967.67	123,518,603.30	942,569,181.97
负债合计	852,143,712.39	14,290,098,728.10	20,214,061.40	2,256,237,506.27	20,956,686.10	326,029.66	310,091,726.82	2,029,835,967.86	15,720,232,482.88
股东权益：									
股本	639,312,448.00						102,200,000.00	102,200,000.00	639,312,448.00
上级投入资金		321,312,467.58	5,000,000.00					326,312,467.58	
资本公积	71,744,655.16			72,374,265.96	866,026.54			-5,306,302.95	150,291,250.61

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	其他业务	抵销	合计
减：库存股									
盈余公积	243,195,408.59						479,635.83	479,635.83	243,195,408.59
一般风险准备	243,195,408.59								243,195,408.59
交易风险准备	243,195,408.59								243,195,408.59
未分配利润	1,543,210,855.50						-6,417,409.47	-1,026,152.57	1,537,819,598.60
归属于母公司股东权益合计	2,983,854,184.43	321,312,467.58	5,000,000.00	72,374,265.96	866,026.54		96,262,226.36	422,659,647.89	3,057,009,522.98
少数股东权益								-3,849,878.69	3,849,878.69
股东权益合计	2,983,854,184.43	321,312,467.58	5,000,000.00	72,374,265.96	866,026.54		96,262,226.36	418,809,769.20	3,060,859,401.67
负债及股东权益总计	3,835,997,896.82	14,611,411,195.68	25,214,061.40	2,328,611,772.23	21,822,712.64	326,029.66	406,353,953.18	2,448,645,737.06	18,781,091,884.55

项 目	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	73,202,877.09	1,504,970,303.94	13,410,146.67	363,044,002.98	4,122,679.89		35,143,392.39	819,000.00	1,993,074,402.96
手续费及佣金净收入		1,399,899,882.75	13,403,111.41		3,984,174.93		28,294,972.12		1,445,582,141.21
其中：证券经纪业务净收入		1,399,899,882.75			1,880,870.36				1,401,780,753.11
证券承销业务净收入			13,403,111.41						13,403,111.41
受托客户资产管理业务净收入					2,103,304.57				2,103,304.57
利息净收入	-3,382,727.76	93,789,681.09	7,035.26	5,657,565.80	138,504.96		5,354,494.46		101,564,553.81
投资收益(损失以“-”号填列)	73,899,608.99			217,255,921.89			674,925.81		291,830,456.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	73,899,608.99								73,899,608.99
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				140,130,515.29					140,130,515.29
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-6,637.37								-6,637.37
其他业务收入	2,692,633.23	11,280,740.10					819,000.00	819,000.00	13,973,373.33
二、营业支出	176,631,528.25	495,893,714.79	52,633,444.97	22,231,566.59	7,505,311.80	13,584,721.35	35,122,822.75	819,000.00	802,784,110.50
营业税金及附加	2,807,742.05	75,688,381.03	624,164.73	11,734,318.99	219,129.39		1,725,116.17		92,998,852.36
业务及管理费	158,542,712.91	420,205,333.76	52,009,280.24	10,497,247.60	7,286,182.41	13,584,721.35	33,397,706.58	819,000.00	694,704,184.85
资产减值损失	15,281,073.29								15,281,073.29
其他业务成本									
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-103,428,651.16	1,009,076,589.15	-39,223,298.30	340,812,436.39	-3,382,631.91	-13,584,721.35	20,569.64		1,190,290,292.46
加：营业外收入	262,729.54	949,911.68	44,924.71				623,773.04		1,881,338.97
减：营业外支出	467,414.46	1,428,887.86	60,208.43				499.25		1,957,010.00
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	-103,633,336.08	1,008,597,612.97	-39,238,582.02	340,812,436.39	-3,382,631.91	-13,584,721.35	643,843.43		1,190,214,621.43
减：所得税费用	241,866,036.02			35,032,628.83			431,080.63		277,329,745.48
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-345,499,372.10	1,008,597,612.97	-39,238,582.02	305,779,807.56	-3,382,631.91	-13,584,721.35	212,762.80		912,884,875.95

注释 41、风险管理

公司经营活动面临的风险和采取的对策及措施

(一) 公司经营面临的风险

公司经营活动面临的风险主要有市场风险、经营风险、管理风险、流动性风险、技术风险等。具体表现在以下几个方面：

1. 市场风险

证券公司经营状况对证券市场具有较强的依赖，如果证券市场行情走弱，公司证券经纪、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理等业务经营难度将加大，盈利水平将可能出现大幅下降。市场风险的影响因素主要有经济因素、政治因素、投资者心理等诸多方面。

2. 经营风险

经营风险是指公司从事证券经纪业务、证券承销与保荐业务、证券自营业务、证券资产管理业务及创新业务时发生的风险。

(1) 证券经纪业务风险

公司证券经纪业务收入主要来源于证券交易的佣金收入，收入的高低取决于佣金率的高低和交易量的大小。随着新设证券营业网点审批逐步放开，证券经纪业务竞争更加激烈，佣金水平逐步下降，公司存在经纪业务收入水平下降的风险。

（2）证券承销与保荐业务风险

证券承销与保荐业务存在保荐代表人在尽职调查时未能勤勉尽责，导致监管部门对公司进行处罚的风险；存在对二级市场判断失误，出现包销情况而产生财务风险；存在对企业状况判断失误，导致发行上市失败的风险。

（3）证券自营业务风险

证券自营业务投资品种包括股票、债券、基金等，不同品种存在不同的风险收益特征，存在对市场研判失误、决策不当而给公司带来损失的风险；存在二级市场投资品种价格变化给公司自营业务带来风险。

（4）证券资产管理业务风险

证券资产管理业务存在集合资产管理计划不符合市场需求、出现投资判断失误，导致投资者购买意愿下降，从而影响产品规模及业务收入的风险；存在投资主办人在实际操作过程中违反职业道德规范，给证券资产管理业务带来不利影响。

（5）创新业务风险

由于创新业务本身存在较多的不确定性，公司在开展创新业务时存在对金融创新研究的深度不够，导致创新业务产品设计不合理、市场预测不准、风险控制不足等风险。

3. 管理风险

尽管公司建立了较为完善的内部管理制度，但由于公司业务规模和经营范围不断扩大，金融产品不断丰富，仍存在管理上无法有效控制相关风险的可能。

4. 流动性风险

公司按照正常的市场环境确定的经营规模，一旦受宏观政策、市场情况变化等因素的影响，在出现承销业务大额包销、自营规模额度过大、资产配置不合理等情况时，如果不能及时获得融资款项，可能会给公司带来流动性风险，面临风险控制指标不符合监管要求，并会对公司开展新业务、分类评级等方面带来不利影响。

5. 技术风险

公司的经纪业务、自营业务、资产管理业务等高度依赖信息系统，公司已经建成了集中交易系统、资金清算系统、网上交易系统、第三方独立存管系统、财务核算系统等，各项业务对信息系统的依存度越来越强。当各项信息系统出现故障时，直接影响公司的正常业务或服务质量，损害公司信誉，甚至会给公司带来经济损失和法律纠纷。

(二) 公司已经或拟采取的对策和措施

1. 加强对市场的研究，重点加强对国家宏观政策和产业政策的研究力度，提高市场研判能力和水平，有效控制市场风险。

2. 通过优化营业网点布局、增加营业网点数量和提高投资顾问水平，提高公司证券经纪业务盈利水平；通过提高市场研究能力、把握市场趋势及品种选择，提高公司证券自营业务盈利水平；通过加大投行市场拓展能力、加强项目选择，提高公司证券承销与保荐业务盈利水平；通过增强证券资产管理业务管理水平和投资能力，提高公司证券资产管理业务盈利水平；通过加强对创新业务的研究，完善创新业务管理体系，降低公司创新业务风险。通过采取以上措施来控制公司经营风险。

3. 通过加强内部控制制度建设、明确岗位职责、完善授权机制、健全和完善合规管理及风险控制机制，不断降低公司管理风险。

4. 通过加快再融资工作进程，积极扩充公司资本实力，为扩大各项业务规模和创新业务的开展奠定基础，提高公司抗风险能力，降低公司流动性风险。

5. 积极推进 IT 治理作，根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；进一步完善灾备体系建设，做好系统应急演练；引入外部审计，对信息系统进行全面风险评估，防范技术风险，保障业务系统稳定运行。

附注六、关联方及关联交易

1、本企业第一大股东情况

单位：(人民币)元

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	股东对本企业的持股比例(%)	股东对本企业的表决权比例(%)	股东最终控制方	组织机构代码
吉林亚泰(集团)股份有限公司	股东	股份公司	长春市	宋尚龙	房地产开发、建材、药品生产及经营等	1,894,732,058	30.71	30.71	长春市人民政府国有资产监督管理委员会	12390101-2

2、本企业的子公司情况

单位：(人民币)万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
渤海期货有限公司	控股子公司	有限公司	大连	刘浩	期货业	10000	96	96	10002293-6
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	有限公司	北京	杨树财	投资业	10000	100	100	56579440-X

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：(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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
银华基金管理有限公司	有限责任	深圳	彭越	金融业	20000	21	21	参股	71092835-6
东方基金管理有限责任公司	有限责任	北京	杨树财	金融业	10000	46	46	参股	76351068-2

4、本企业的其他关联方情况

单位：(人民币)元

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	股东对本企业的持股比例(%)	股东对本企业的表决权比例(%)	股东最终控制方	组织机构代码
吉林省信托有限责任公司	股东	有限公司	长春市	高福波	信托业务	1,596,600,000	23.05	23.05	吉林省人民政府国有资产监督管理委员会	12391664-1

5、关联交易情况

(1) 本期提供劳务的关联交易

单位：(人民币)元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
东方基金管理有限责任公司	代理销售金融产品	市价	551,223.27	3.25	376,440.46	3.77

(2) 关联租赁情况

单位：(人民币)元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
东北证券股份有限公司	东方基金管理有限责任公司	出租交易席位	2010年1月1日	2010年12月31日	成交金额	7,249,512.16
东北证券股份有限公司	银华基金管理有限责任公司	出租交易席位	2010年1月1日	2010年12月31日	成交金额	9,507,110.40

(3) 关联方资金借款

单位：(人民币)元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率(年)
借入次级债				
吉林亚泰(集团)股份有限公司	600,000,000.00	2009年6月19日	2014年6月18日	4.20%
吉林省信托有限责任公司	50,000,000.00	2009年6月19日	2014年6月18日	4.20%

(4) 应收关联方款项

关联方	2010-12-31	2009-12-31
东方基金管理有限责任公司	1,819,420.59	0.00
银华基金管理有限公司	3,611,909.11	0.00

附注七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1)2005年9月公司因上海吴淞路证券营业部原负责人赵正斌涉嫌私自委托理财、挪用客

户资金、非法吸收公众存款事件被起诉事项多起。公司因此案于 2007 年度代为垫付资金 24,366,482.75 元。

赵正斌等实施挪用资金、非法吸收公众存款犯罪行为过程中，向私下委托其进行理财业务的客户支付高额收益并弥补巨额亏损。根据法律规定，私自委托理财的客户收取上述款项没有法律依据，公司正在提起返还不当得利诉讼，向有关当事人追索，已追索返还 4,685,813.94 元。与之相关的其他案件在申诉或再审阶段。

(2) 2003 年 12 月，受中国证监会指定，公司对原新华证券有限公司（以下简称“新华证券”）证券类资产实施托管经营。2006 年 1 月，江苏东恒国际集团有限公司投资顾问分公司（以下简称“江苏东恒”）因与原新华证券、江苏正铨投资管理有限公司的理财纠纷，以本公司作为托管人未履行财产保管义务为由向南京市中级人民法院提起诉讼，要求公司承担连带赔偿责任，公司一审败诉。公司上诉后，2008 年 11 月，江苏省高级人民法院做出终审判决，判决公司对江苏东恒承担连带赔偿责任，并于 2008 年 11 月至 2009 年 6 月期间扣划公司银行存款 3,060 万元。

新华证券清算组已于 2006 年 11 月作出承诺，“如果东北证券因本案败诉而依法负有向江苏东恒的给付义务，新华证券清算组全额承担该笔债务”。2008 年 9 月，中国证监会致函最高人民法院，明确“东北证券作为新华证券的托管公司和证券类资产受让方，只是收购新华证券的证券类资产，并未承担新华证券债权债务”。中国证监会建议公平保护公司合法利益。

公司作为托管人对原新华证券的债务不应承担连带赔偿责任。2008 年 12 月 4 日，公司向最高人民法院提出再审申请。2008 年 12 月 18 日，最高人民法院决定立案审查；2009 年 9 月 27 日，最高人民法院裁定，此案由最高人民法院提审，提审期间中止原判决的执行。

2010 年 3 月 11 日，中华人民共和国最高人民法院终审判决公司胜诉，公司不承担责任。公司已向南京市中级人民法院申请执行回转。另外，公司已向新华证券有限公司清算组提出，要求其先行给付公司被执行款项。截止报告期末，公司已计提坏账准备 6,100,244.56 元。

2、除上述事项外，截至 2011 年 3 月 30 日止，本公司无需披露的其他或有事项。

附注八、承诺事项

- 1、截至 2011 年 3 月 30 日止，本公司无应披露的重大承诺事项
- 2、截至 2011 年 3 月 30 日止，本公司无应披露的前期承诺履行情况

附注九、资产负债表日后事项

1、公司第六届董事会2010年第七次临时会议审议通过了《对渤海期货有限公司增资的议案》，渤海期货有限公司拟增资5,000万元，各股东按原出资比例认购，公司按持股比例认购出资4,800万元。公司于2011年2月25日将上述增资款投资到位。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据董事会制定的利润分配方案，拟用未分配利润每股派发 0.2 元现金(含税)，该议案尚需公司股东大会批准后实施。

3、除上述事项外，截至 2011 年 3 月 30 日止，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

1、2010 年 6 月 17 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<公司 2009 年度配股方案的议案>有效期延长一年的议案》，本次拟发行的股票种类为境内上市的人民币普通股（A 股），股票每股面值为人民币 1.00 元，发行采用向原股东配售（配股）的方式进行，本次配股以《追加公司 2008 年度利润分配方案》实施之后的总股本 639,312,448 股为基数，向全体股东按每 10 股配售 3 股的比例配售，可配售股份共计 191,793,734 股。公司已将配股材料上报中国证监会发行监管部，目前正在落实配股反馈意见。

2、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额		本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额	
	成本	公允价值变动				成本	公允价值变动
金融资产							
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	995,181,966.82	88,286,576.11	-65,894,375.68			1,533,963,975.29	22,392,200.43
其中：衍生金融资产							
2.可供出售金融资产	1,141,604,307.73	97,653,723.34		66,369,434.37		374,092,083.99	66,369,434.37
合 计	2,136,786,274.55	185,940,299.45	-65,894,375.68	66,369,434.37	-	1,908,056,059.28	88,761,634.80

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

注释 1、货币资金

项 目	2010-12-31			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			6,580.60			4,567.17
银行存款：						
公司自有						
其中：人民币			2,189,382,392.42			473,073,587.57
港 币						
美 元	630,206.52	6.6227	4,173,668.72	629,248.99	6.8282	4,296,637.96
小 计			2,193,556,061.14			477,370,225.53

经纪业务客户						
其中：人民币			8,840,151,420.79			12,600,730,394.24
港币	9,148,877.12	0.8509	7,784,779.54	9,295,774.48	0.8805	8,184,929.41
美元	5,005,646.62	6.6227	33,150,895.88	7,766,717.48	6.8282	53,032,700.29
小计			8,881,087,096.21			12,661,948,023.94
银行存款合计			11,074,643,157.35			13,139,318,249.47
合计			11,074,649,737.95			13,139,322,816.64

注释 2、结算备付金

项 目	2010-12-31			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户备付金						
其中：人民币			3,306,107,525.10			1,106,552,878.14
港币	17,365,250.57	0.8509	14,776,091.71	15,813,433.86	0.8805	13,923,728.51
美元	5,888,661.62	6.6227	38,998,839.31	4,222,466.27	6.8282	28,831,844.18
小计			3,359,882,456.12			1,149,308,450.83
自有备付金						
其中：人民币			54,211,723.91			22,382,487.37
港币						
美元						
小计			54,211,723.91			22,382,487.37
合计			3,414,094,180.03			1,171,690,938.20

(1) 结算备付金期末较期初增长 191.38%，主要原因系年末新股申购返款所致。

(2) 结算备付金无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

注释 3、长期股权投资

1、分类列示长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
1、对联营企业的投资						
银华基金管理有限公司	权益法	42,000,000.00	229,044,961.96	71,353,222.63	44,623,418.49	255,774,766.10
东方基金管理有限责任公司	权益法	46,000,000.00	51,949,076.44	13,837,806.31		65,786,882.75
小计		88,000,000.00	280,994,038.40	85,191,028.94	44,623,418.49	321,561,648.85
2、对子公司投资						
渤海期货有限公司	成本法	90,497,301.62	90,497,301.62			90,497,301.62
东证融通投资管理有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00		100,000,000.00
上海万盛投资咨询有限责任公司*	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
小计		192,497,301.62	92,497,301.62	100,000,000.00	2,000,000.00	190,497,301.62
3、其他长期股权投资	成本法	1,920,000.00	1,920,000.00			1,920,000.00
合计		282,417,301.62	375,411,340.02	185,191,028.94	46,623,418.49	513,978,950.47

*本期转让上海万盛投资咨询有限责任公司股权，具体详见“附注五、注释 27”

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、对联营企业的投资						
银华基金管理有限公司	21	21				44,623,418.49
东方基金管理有限责任公司	46	46				
小计						44,623,418.49
2、对子公司投资						
渤海期货有限公司	96	96				
东证融通投资管理有限公司	100	100				

上海万盛投资咨询有限责任公司	90.9	90.9				
小计						
3、其他长期股权投资				200,000.00		
合计				200,000.00		44,623,418.49

- 2、长期股权投资减值准备期初、期末无增减变化。
- 3、向投资企业转移资金的能力未受到限制。
- 4、公司期末无有限售条件的长期股权投资。

注释 4、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
银华基金管理有限公司	21	21	1,162,037,984.67	226,815,512.34	935,222,472.33	1,076,163,207.95	339,777,250.66
东方基金管理有限公司	46	46	156,450,405.25	13,435,442.74	143,014,962.51	139,450,743.74	30,082,187.64

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

注释 5、其他资产

1、分项列示

项目	2010-12-31 账面价值	2009-12-31 账面价值
1、应收款项	55,339,476.95	52,548,004.76
2、预付账款	41,990,926.44	17,668,368.32
3、抵债资产	33,352,330.00	33,352,330.00
4、长期待摊费用	43,547,752.92	32,083,161.92
合计	174,230,486.31	135,651,865.00

2、应收款项

(1) 应收款项按种类披露:

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收款项	79,977,589.25	87.81	34,501,837.46	96.53	69,661,835.54	92.21	22,008,573.66	95.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	1,019,866.11	1.12	1,019,866.11	2.85	446,496.26	0.59	446,496.26	1.94
其他不重大应收款项	10,083,475.91	11.07	219,750.75	0.62	5,436,455.78	7.20	541,712.90	2.36
合计	91,080,931.27	100.00	35,741,454.32	100.00	75,544,787.58	100.00	22,996,782.82	100.00

(2) 期末单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	款项性质
江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司*	30,501,222.79	6,100,244.56	20%	诉讼
赵正斌案件垫付款**	19,680,668.81	19,680,668.81	100%	垫付款
长春元成投资有限责任公司	7,320,000.00	1,464,000.00	20%	股权转让款
珠海国际信托投资公司	5,212,290.00	5,212,290.00	100%	欠款
北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50%	诉讼
嘉实基金管理有限公司	3,677,632.59	36,776.33	1%	应收席位佣金款
银华基金管理有限公司	3,611,909.11	36,119.09	1%	应收席位佣金款

东方基金管理有限公司	1,819,420.59	18,194.21	1%	应收席位佣金款
博时基金管理有限公司	1,813,106.71	18,131.07	1%	应收席位佣金款
南方基金管理有限公司	1,345,860.64	13,458.61	1%	应收席位佣金款
华安基金管理有限公司	1,158,868.60	11,588.69	1%	应收席位佣金款
广发基金管理有限公司	1,036,609.41	10,366.09	1%	应收席位佣金款
吉林诚信律师事务所	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	律师费
合计	79,977,589.25	34,501,837.46	-	-

*江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司详见“附注七、或有事项—1、(2)”。

**赵正斌案件垫付款详见“附注七、或有事项—1、(1)”。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年						
2至3年	67,049.85	6.57	67,049.85			
3年以上	952,816.26	93.43	952,816.26	446,496.26	100.00	
合计	1,019,866.11	100.00	1,019,866.11	446,496.26	100.00	

其他不重大应收款项：

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,295,646.04	92.19	92,956.45	3,728,525.91	68.59	
1至2年	549,086.61	5.44	54,908.66	873,843.23	16.07	
2至3年	158,286.62	1.57	31,657.32			
3年以上	80,456.64	0.80	40,228.32	834,086.64	15.34	
合计	10,083,475.91	100.00	219,750.75	5,436,455.78	100.00	

- (3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。
- (4) 本期无核销应收账款的情况
- (5) 本报告期应收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。
- (6) 应收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收款项总额的比例(%)
江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司*	非关联方	30,501,222.79	2-3年	33.49
赵正斌案件垫付款**	原公司员工	19,680,668.81	3年以上	21.61
长春元成投资有限责任公司	非关联方	7,320,000.00	2-3年	8.04
珠海国际信托投资公司	非关联方	5,212,290.00	3年以上	5.72
嘉实基金管理有限公司	非关联方	3,677,632.59	1年以内	4.04
合计	-	66,391,814.19	-	72.90

*江苏省东恒国际集团有限公司投资顾问分公司详见“附注七、或有事项—1、(2)”。

**赵正斌案件垫付款详见“附注七、或有事项—1、(1)”。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,565,134.44	89.46	17,148,368.32	97.06
1至2年	3,905,792.00	9.30	520,000.00	2.94
2至3年	520,000.00	1.24		
3年以上				
合计	41,990,926.44	100.00	17,668,368.32	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间
预付房租款	出租方	9,192,450.70	2010年
预付劳务费		6,997,190.00	2010年
增发(配股)前期支出		2,770,000.00	2008、2009年
筹建青岛营业部款项		2,522,232.90	2010年
筹建常州营业部款项		2,432,315.00	2010年
合计		23,914,188.60	

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

注释 6、手续费及佣金净收入

项目	2010 年度	2009 年度
手续费及佣金收入	1,494,323,586.65	1,601,949,112.40
— 证券经纪业务收入	1,288,970,972.32	1,586,426,696.42
其中: 手续费收入	1,231,290,407.52	1,536,528,988.06
经纪业务席位佣金收入	40,700,920.40	39,918,911.18
代理销售金融产品收入	16,979,644.40	9,978,797.18
— 证券承销业务收入	145,138,427.13	13,419,111.41
其中: 证券承销业务收入	108,007,677.13	1,289,111.41
财务顾问业务收入	14,100,000.00	7,130,000.00
保荐业务收入	23,030,750.00	5,000,000.00
— 受托客户资产管理业务收入	60,214,187.20	2,103,304.57
手续费及佣金支出	179,104,248.97	184,661,943.31
— 证券经纪业务支出	179,024,248.97	184,645,943.31
其中: 手续费支出	152,509,071.41	157,858,395.78
资金三方存管费支出	18,349,457.06	16,657,675.97
经纪人报酬支出	8,165,720.50	10,129,871.56
— 证券承销业务支出	80,000.00	16,000.00
其中: 证券承销业务支出	50,000.00	
财务顾问业务支出		16,000.00
保荐业务支出	30,000.00	
手续费及佣金净收入	1,315,219,337.68	1,417,287,169.09

注释 7、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2010 年度	2009 年度
权益法核算的长期股权投资收益	85,191,028.94	73,899,608.99
处置长期股权投资产生的投资收益*	727,300.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,440,438.78	10,872,041.27
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	96,413.85	1,180,069.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	-9,818,396.12	191,837,378.57
处置可供出售金融资产取得的投资收益	170,146,131.07	13,366,432.18
自有资金参与理财产品分红收入	15,357,533.31	
合计	266,140,449.83	291,155,530.88

*处置长期股权投资产生的投资收益系本期转让上海万盛投资咨询有限责任公司股权, 具体详见“附注五、注释 27”

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理有限公司	71,353,222.63	60,628,423.19	公司净利润增加
东方基金管理有限责任公司	13,837,806.31	13,271,185.80	公司净利润增加
合计	85,191,028.94	73,899,608.99	

注释 8、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		

补充资料	2010 年度	2009 年度
净利润	515,515,436.07	912,672,113.15
加：资产减值准备	12,744,671.50	15,281,073.29
固定资产折旧	41,241,791.39	32,973,942.01
无形资产摊销	6,449,814.86	5,872,028.51
长期待摊费用摊销	15,981,175.79	11,919,264.64
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）	189,362.85	1,496,969.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	65,894,375.68	-140,130,515.29
财务费用（收益以“-”号填列）	64,170,000.00	20,055,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-85,918,328.94	-73,899,608.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	293,837.39	10,466,683.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,080,565.81	20,971,580.17
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-538,731,088.47	-828,093,856.03
可供出售金融资产的减少（增加以“-”号填列）	767,512,223.74	-1,131,208,416.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,799,471.56	-222,690,713.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,502,352,187.76	7,788,375,142.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-732,888,953.27	6,424,060,687.44
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、现金及现金等价物变动情况：		
现金的期末余额	14,488,743,917.98	14,311,013,754.84
减：现金的期初余额	14,311,013,754.84	7,583,774,565.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	177,730,163.14	6,727,239,189.47

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010-12-31	2009-12-31
一、现金	14,488,743,917.98	14,311,013,754.84
其中：库存现金	6,580.60	4,567.17
可随时用于支付的银行存款	11,074,643,157.35	13,139,318,249.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可随时用于支付的结算备付金	3,414,094,180.03	1,171,690,938.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	14,488,743,917.98	14,311,013,754.84
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

附注十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表（合并报表）

1、根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

项 目	2010 年度	2009 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	-189,761.85	-1,493,468.79
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,239,236.46	1,203,317.64
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		932,258.69
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		

项 目	2010 年度	2009 年度
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,184,834.78	214,480.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,864,639.83	856,587.66
减：非经常性损益的所得税影响数	469,614.21	272,379.14
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,395,025.62	584,208.52
其中：归属于上市公司股东的非经常性损益	1,329,056.06	565,510.30
归属于少数股东的非经常性损益	65,969.56	18,698.22

2、重大非经常性损益项目说明：

项 目	2010 年度	2009 年度
其他营业外收入和支出中的重大项目如下：		
1、其他营业外收入	689,896.05	549,715.40
其中：无法支付的应付款项	621,348.42	479,464.31
2、其他营业外支出	6,874,730.83	335,235.28
其中：赔偿款	59,613.83	50,806.38
公益、救济性捐赠支出	6,796,500.00	51,500.00

3、根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》规定，由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此持有交易性金融资产产生的公允价值变动收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不界定为非经常性损益。具体项目如下：

项 目	2010 年度	2009 年度
交易性金融资产及可供出售金融资产的投资收益	181,332,116.60	217,930,847.70
交易性金融资产公允价值变动损益	-65,894,375.68	140,130,515.29
合 计	115,437,740.92	358,061,362.99

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.24%	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.20%	0.82	0.82

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

$$2、\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$3、\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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。

(1) 2010 年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

$$S = 639,312,448 \text{ 股}$$

(2) 2009 年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

$$S_0 = 639,312,448 \text{ 股};$$

4、因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

东北证券股份有限公司

二〇一一年三月三十日