



长江证券股份有限公司
二〇一三年年度报告

二〇一四年四月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长杨泽柱先生，财务负责人陈水元先生及财务总部主管熊雷鸣先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告经公司第七届董事会第二次会议审议通过。公司 11 位董事现场参会并行使了表决权。没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：1、以公司 2013 年末总股本 2,371,233,839 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计分配现金红利 592,808,459.75 元，剩余未分配利润 1,886,922,465.11 元结转以后年度；2、以 2013 年末总股本 2,371,233,839 股为基数，用资本公积金中的股本溢价转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。该预案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

本公司年度财务报告已经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	20
第四节 董事会报告.....	26
第五节 重要事项.....	67
第六节 股份变动及股东情况.....	82
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	86
第八节 公司治理.....	101
第九节 内部控制.....	110
第十节 财务报告.....	113
第十一节 备查文件目录.....	126

释 义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、我公司	指	长江证券股份有限公司
长江证券	指	长江证券股份有限公司
长江期货	指	长江期货有限公司
长江资本	指	长江成长资本投资有限公司
长江保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
长信基金	指	长信基金管理有限责任公司
诺德基金	指	诺德基金管理有限公司
长江财富	指	上海长江财富资产管理有限公司
新能源管理公司	指	湖北新能源投资管理有限公司
湘财祈年期货	指	湘财祈年期货经纪有限公司
香港子公司	指	长江证券控股（香港）有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	长江证券股份有限公司公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
众环海华会计师事务所	指	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013 年度
元、万元、亿元	指	非特别注明外，均为人民币元、万元、亿元
SOME 平台	指	零售客户平台（SERVICE OPERATION MANAGEMENT ENVIRONMENT）

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅本报告第四节“八、公司经营活动中可能面临的风险和已采取的对策和措施”部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司名称

法定中文名称：长江证券股份有限公司

法定英文名称：Changjiang Securities Company Limited

法定英文名称缩写：Changjiang Securities

二、法定代表人：杨泽柱

总 裁：叶 焯

三、董事会秘书：徐锦文

联系地址：湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦

联系电话：027-65799866

传 真：027-85481726

电子信箱：xujw@cjsc.com.cn

四、合规总监：董腊发

联系地址：湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦

联系电话：027-65799856

传 真：027-85481900

电子邮箱：donglf@cjsc.com.cn

五、证券事务代表：李 佳

联系地址：湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦

联系电话：027-65799866

传 真：027-85481726

电子信箱：lijia@cjsc.com.cn

六、公司地址

注册地址：湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号

邮政编码：430015

办公地址：湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号

邮政编码：430015

国际互联网网址：www.cjsc.com

电子信箱: inf@cjsc.com.cn

七、信息披露报纸及网站

信息披露报纸名称: 中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报

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

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

八、指定负责年报编制和报送工作专门经办人员情况

姓名: 李佳

职务: 证券事务代表、董事会秘书室副主任

联系地址: 湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦

电话: 027-65799866

传真: 027-85481726

电子信箱: lijia@cjsc.com.cn

九、股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 长江证券

股票代码: 000783

十、其他有关资料

首次注册登记日期: 2007 年 12 月 19 日

最新注册登记日期: 2014 年 1 月 17 日

经营范围: 证券经纪; 证券投资咨询; 证券(不含股票、上市公司发行的公司债券)承销; 证券自营; 证券资产管理; 融资融券业务; 证券投资基金代销; 为期货公司提供中间介绍业务; 代销金融产品; 中国证监会批准的其他业务。

企业法人营业执照注册号: 420000000009482 1/1

税务登记号码: 地税鄂字 420103700821272 号

组织机构代码: 70082127-2

聘请的会计师事务所名称: 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)

聘请的会计师事务所办公地址: 武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦

签字会计师姓名: 刘钧、吴小华

聘请的第一保荐机构名称: 东方花旗证券有限公司

办公地址: 上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 2 号楼 24 楼

保荐代表人: 张正平、张亚波

聘请的联合保荐机构名称：长江证券承销保荐有限公司

办公地址：上海市浦东新区世纪大道 1589 号 21 楼

保荐代表人：周依黎、王珏

持续督导期间：本报告期内，保荐机构仅对法定持续督导期间的未尽事项即募集专户结余资金使用情况履行持续督导义务。

十一、注册资本、净资本和各单项业务资格

1、注册资本：人民币2,371,233,839元

2、净资本：人民币9,903,389,643.82元

3、各单项业务资格：

- (1) 证券经纪业务资格；
- (2) 证券投资咨询业务资格；
- (3) 证券（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销；
- (4) 证券自营业务资格；
- (5) 资产管理业务资格；
- (6) 融资融券业务资格；
- (7) 证券投资基金代销业务资格；
- (8) 为期货公司提供中间介绍业务资格；
- (9) 代销金融产品业务资格；
- (10) 直接投资业务资格；
- (11) 柜台交易业务资格；
- (12) 权益类收益互换业务和场外期权业务资格；
- (13) 成为主办券商在全国股份转让系统从事推荐业务和经纪业务；
- (14) 自营业务参与国债期货业务；
- (15) 代办股份转让主办券商业务资格；
- (16) 网上证券委托业务资格；
- (17) 受托投资管理业务资格；
- (18) 债券质押式报价回购业务试点资格；
- (19) 约定购回式证券交易业务试点资格；
- (20) 银行间市场人民币利率互换业务资格；
- (21) 转融通业务资格；

- (22) 证券业务外汇经营资格；
- (23) 进入银行间同业拆借市场和债券市场资格；
- (24) 短期融资券承销业务；
- (25) 金融债券承销团成员资格（国家开发银行）；
- (26) 保险兼业代理资格；
- (27) 中国证券登记结算公司证券质押登记业务委托代理资格；
- (28) 中国证券登记结算公司甲类结算参与者资格；
- (29) 电信与信息服务业务经营许可证（ICP 证）；
- (30) 短信息类服务接入代码使用资格；
- (31) 开放式基金场内申购业务资格；
- (32) 深圳证券交易所股票质押式回购业务交易资格；
- (33) 上海证券交易所股票质押式回购业务交易资格；
- (34) 上海证券交易所固定收益证券综合电子平台一级交易商资格；
- (35) 上海证券交易所大宗交易系统合格投资者资格；
- (36) 上海证券交易所和深圳证券交易所的会员资格；
- (37) 上海证券交易所和深圳证券交易所专项业务资格。

4、报告期内各单项业务资格的变化情况

(1) 2013 年 2 月 5 日，中国证券业协会发布《关于证券公司柜台交易业务实施方案专业评价结果的公告》（第 2 号），根据该公告，公司可开展柜台交易业务。

(2) 2013 年 2 月 22 日，湖北证监局下发《关于核准长江证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》（鄂证监机构字[2013]10 号），同意公司开展代销金融产品业务。

(3) 2013 年 3 月 21 日，全国中小企业股份转让系统下发《主办券商业务备案函》（股转系统函[2013]37 号），同意公司作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务。

(4) 深交所和上交所先后于 2013 年 7 月 2 日和 7 月 5 日下发《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》（深证会[2013]60 号）和《关于确认长江证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知》（上证会字[2013]91 号），同意公司开展股票质押式回购交易业务。

(5) 2013 年 9 月 27 日，中国证券业协会下发《关于确认金融衍生品业务方案备案的函》（中证协函[2013]997 号），同意公司开展权益类收益互换和场外期权两项金融衍生产品业务。

(6) 2013 年 12 月 11 日, 湖北证监局下发《关于长江证券股份有限公司自营业务参与国债期货业务的无异议函》(鄂证监机构字[2013]89 号), 同意公司开展国债期货自营业务。

十二、公司历史沿革

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

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

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

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

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

2001 年 12 月 24 日, 经中国证监会核准, 公司注册资本由 10.29 亿元增至 20 亿元, 同时核准了新增出资单位的股东资格。

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

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

五届董事会第十八次会议审议通过,公司与大鹏证券有限责任公司清算组签订了受让合同,受让了大鹏证券有限责任公司的证券类资产。

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

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司配股的批复》(证监许可[2009]1080号),2009年11月,公司以截止2008年12月31日的总股本为基数,向全体股东每10股配售3股,共计配售4.96亿股,募集资金净额32.02亿元。配股完成后公司注册资本为2,171,233,839元,已于2009年12月22日完成工商登记变更。

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司增发股票的批复》(证监许可[2011]51号),2011年3月,公司公开发行股份2亿股,募集资金净额24.76亿元。增发完成后公司注册资本为2,371,233,839元,已于2011年5月24日完成工商登记变更。

十三、公司组织机构情况

1、公司组织机构

公司遵循《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》、中国证监会等监管机构及《公司章程》的有关规定,构建科学完善的法人治理结构,建立符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

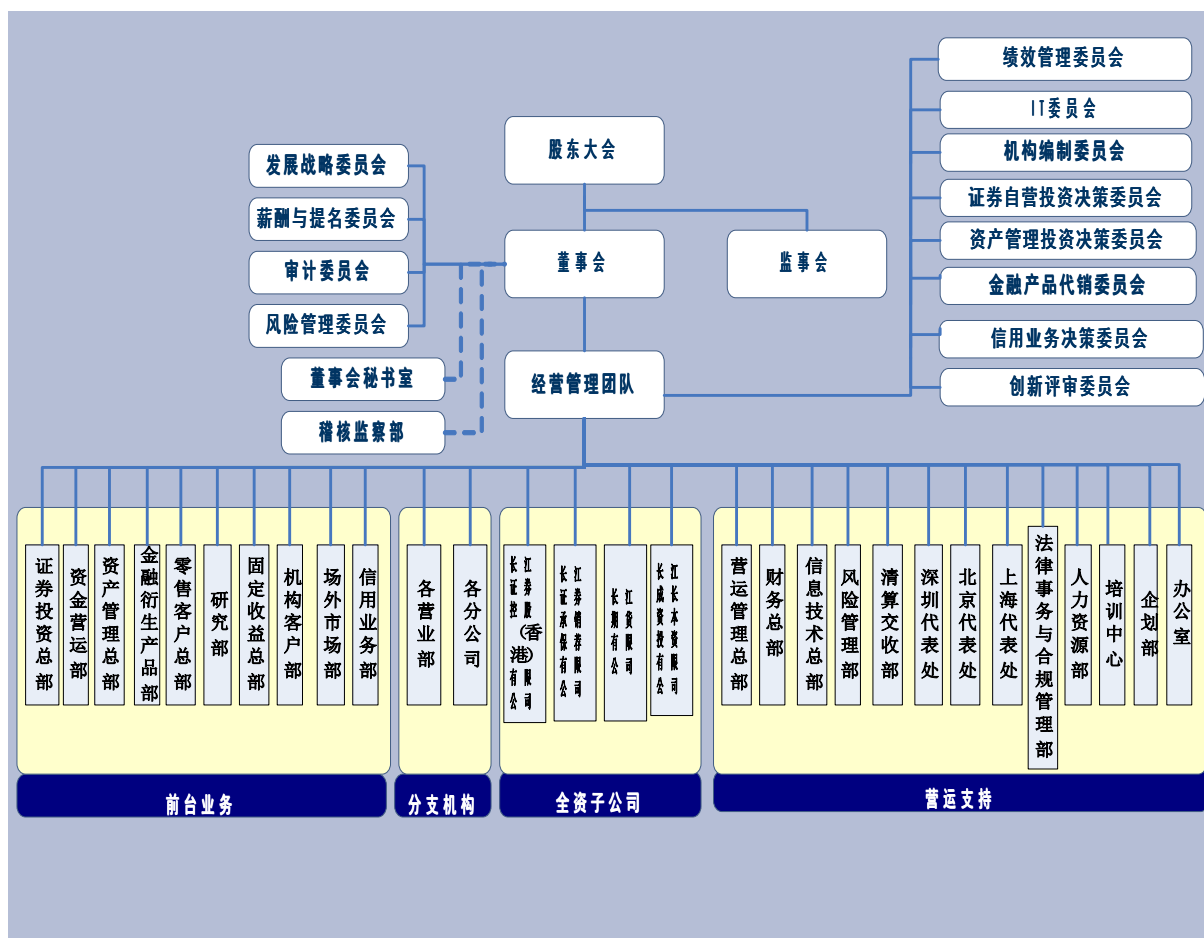
股东大会是公司最高权力机构,董事会为决策机构,监事会为监督机构,董事长为法定代表人。董事会下设发展战略委员会、风险管理委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会。

报告期内,公司总部主要职能部门设置及职责分别是:

部 门	部门职能
董事会秘书室	负责公司股东大会、董事会、监事会的各项会议筹备、组织、会议决议督办及沟通联络工作,负责投资者关系管理、信息披露和品牌宣传等工作。
稽核监察部	负责公司内部审计、业务稽查以及员工监察等工作。
零售客户总部	负责制订公司零售业务发展战略、建立零售客户服务体系、制定产品销售与推广策略并组织实施,规划公司营业网点布局和网点营销队伍建设。
机构客户部	负责开发和维护机构客户业务渠道,组织各部门为机构客户提供服务,开展公司研究产品推介及销售服务等工作。
场外市场部	负责新三板企业的推荐与挂牌,并为挂牌客户提供持续督导服务。
固定收益总部	负责国债、金融债、企业债、私募债、票据等固定收益业务的承揽与承销。

资产管理总部	负责公司资产管理业务的拓展、资产管理产品的开发、创新、投资及运作。
金融衍生产品部	负责公司金融创新产品的开发、设计，提供金融创新产品的研究支持等工作。
证券投资总部	负责公司自营业务的投资计划、投资决策、投资操作等工作。
资金营运部	负责公司固定收益类证券的自营投资。
信用业务部	负责公司信用业务的研究、规划及具体管理工作，包括业务拓展、客户征信与授信管理、标的证券和担保证券的管理、业务盯市、平仓管理及客户服务等工作。
研究部	负责证券市场策略研究、行业与公司研究、金融工程研究、客户服务等工作。
营运管理总部	负责账户管理、业务办理、业务质量控制、产品运营管理、营运体系队伍管理等。
信息技术总部	负责信息技术研发、网络规划、系统维护、技术管理等工作。
清算交收部	负责公司证券清算交收、资产管理业务核算与估值等工作。
法律事务与合规管理部	负责公司法律事务、合同管理、合规管理、反洗钱管理、信息隔离墙管理等工作。
风险管理部	负责公司全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。
办公室	负责公司办文办会、调研统计、内部宣传、装修管理、后勤服务和企业文化等。
企划部	负责组织研究和提出内部合作和业务联动方案等工作。
人力资源部	负责公司人力资源规划、人才引进和配置、薪酬福利管理、绩效管理、关键人才管理、员工关系管理、员工执业资格管理等工作。
培训中心	负责建立和完善公司培训工作体系，统筹规划公司员工培训工作，拟定公司培训计划并组织落实。
财务总部	负责公司财务管理、预算管理、核算管理、资金管理等工作。
北京代表处	负责政策信息研究、北京地区对外联系等工作。
上海代表处	负责政策信息研究、上海地区对外联系等工作。
深圳代表处	负责政策信息研究、深圳地区对外联系等工作。

公司组织机构图如下：



2、公司主要控股子公司及参股公司情况

(1) 境内主要控股子公司及参股公司

名称	注册地址	成立时间	注册资本	法定代表人	联系电话
长江证券承销保荐有限公司	上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 21 楼	2003 年 11 月	1 亿元	王世平	021-38784899
长江期货有限公司	武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦 8 楼	1996 年 7 月	3.1 亿元	谭显荣	027-85861133
长江成长资本投资有限公司	武汉东湖开发区珞瑜路 546 号科技会展中心二期	2009 年 12 月	7 亿元	吴代林	027-65796331
湖北新能源投资管理有限公司	武汉市东湖新技术开发区关东园路 2-2 号光谷国际商会大厦 1-A-2109	2010 年 8 月	3333 万元	吴代林	027-65796331
长信基金管理有限责任公司	上海市银城中路 68 号时代金融中心 9 楼	2003 年 5 月	1.5 亿元	田 丹	021-61009999
诺德基金管理有限责任公司	上海市浦东新区陆家嘴环路 1233 号汇亚大厦 12 层	2006 年 6 月	1 亿元	杨忆风	021-68879999
上海长江财富资产管理有限公司	上海浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 11 楼	2013 年 8 月	2000 万元	马 莉	021-61126609

兵器工业股权投资 (天津)有限公司	天津生态城动漫中路 126 号动 漫大厦 B1 区二层 201-132	2011 年 4 月	10 亿元	罗乾宜	010-88577985
----------------------	--	------------	-------	-----	--------------

(2) 境外子公司情况

名称	注册地址	成立时间	注册资本	负责人	联系电话
长江证券控股(香 港)有限公司	香港中环皇后大道中183号中 远大厦1908室	2011 年 1 月	港币 3 亿元	徐锦文	(852) 28230333

长江证券控股(香港)有限公司设立长江证券经纪(香港)有限公司、长江证券资产管理(香港)有限公司、长江证券期货(香港)有限公司、长江证券融资(香港)有限公司、长江咨询服务(深圳)有限公司和长江财务(香港)有限公司6家全资子公司。

名称	注册地址	成立时间	注册资本 (港币)	负责人	联系电话
长江证券经纪(香 港)有限公司	香港中环皇后大道中 183 号 中远大厦 1908 室	2011 年 8 月	12000 万元	招家骅、张栋焕	(852) 28230388
长江证券资产管 理(香港)有限公司	香港中环皇后大道中 183 号 中远大厦 1908 室	2011 年 8 月	5000万元	翟伟荣、潘梦如	(852) 28230333
长江证券期货(香 港)有限公司	香港中环皇后大道中 183 号 中远大厦 1908 室	2011 年 8 月	3000万元	付锦锋、许仕汶	(852) 28230361
长江证券融资(香 港)有限公司	香港中环皇后大道中 183 号 中远大厦 1908 室	2011 年 8 月	2000万元	陈祝祥、张伟奇	(852) 28230333
长江咨询服务(深 圳)有限公司	深圳市福田区福华一路 6 号 免税商务大厦 25 楼 08 单元	2012 年 6 月	1000万元	徐锦文	0755-88603524
长江财务(香港)有 限公司	香港中环皇后大道中 183 号 中远大厦 1908 室	2012 年 10 月	10万元	徐瑞安、林君正	(852) 28230333

十四、公司分公司、证券营业部情况

1、分公司情况

截至报告期末,公司已设立分公司11家,分别是深圳分公司、重庆分公司、河南分公司、北京分公司、广东分公司、四川分公司、青岛分公司、上海分公司、荆州分公司、襄阳分公司和宜昌分公司。

分公司名称	地址	成立时间	负责人	联系电话
深圳分公司	深圳市福田区福华一路免税商务大厦 塔楼 19 层	2009 年 11 月	党伟华	0755-82125856
重庆分公司	重庆市江北区红黄路 1 号 1 幢	2010 年 5 月	李 辉	023- 63723473
河南分公司	河南省郑州市金水区金水路 288 号曼 哈顿广场 11 号楼	2011 年 12 月	曹 涛	0371-65526036
北京分公司	北京市西城区金融大街 17 号 6 层 607 室	2012 年 2 月	谢 山	010-68350039
广东分公司	广州市天河区天河北路 626 号 2502 室	2012 年 5 月	王保石	020-83986288

四川分公司	四川省成都市青羊区家园路8号1栋2层4号	2012年7月	龚小林	028-61980066
青岛分公司	山东省青岛市崂山区海尔路南端凯旋商务中心735室	2012年8月	王道田	0532-66708757
上海分公司	上海市浦东新区世纪大道1589号长泰国际金融大厦7楼	2012年11月	肖剑	021-33902818
荆州分公司	湖北省荆州市荆州区江津西路417号	2012年11月	叶红	0716-8453537
襄阳分公司	湖北省襄阳市樊城区建华路12号2楼	2013年3月	张敏	0710-3246558
宜昌分公司	湖北省宜昌市伍家岗区夷陵大道150号	2013年6月	陈浩	0717-6484366

2、证券营业部情况

截至报告期末，公司正式营运的证券营业部111家。其中，湖北省45家，广东省11家，上海市7家，北京市4家，福建省4家，浙江省4家，四川省3家，黑龙江省3家，江苏省3家，河南省3家，山东省3家，重庆市2家，辽宁省2家，天津市2家，安徽省2家，新疆维吾尔自治区2家，陕西省1家，湖南省1家，广西壮族自治区1家，江西省1家，山西省1家，河北省1家，青海省1家，宁夏回族自治区1家，云南省1家，甘肃省1家，内蒙古自治区1家。

序号	营业部	地址	负责人姓名	联系电话	邮编
1	赤壁河北大道证券营业部	湖北省赤壁市河北大道207号	喻庆	0715-5331370	437300
2	丹江口人民路证券营业部	湖北省丹江口市人民路66号	肖波	0719-5210496	442700
3	当阳长坂路证券营业部	湖北省当阳市长坂路165号	田浩	0717-6484317	444100
4	鄂州南浦路证券营业部	湖北省鄂州市南浦路131号	蔡茁	0711-3246008	436000
5	恩施东风大道证券营业部	湖北省恩施市东风大道256号	邓军	0718-8456738	445000
6	公安荆江大道证券营业部	湖北省公安县荆江大道81号	杨睿	0716-5237350	434300
7	谷城银城大道证券营业部	湖北省谷城市城关镇银城大道219号	许万龙	0710-7336661	441700
8	洪湖文泉大道证券营业部	湖北省洪湖市文泉大道32号	王芬	0716-2215966	433200
9	黄冈八一路证券营业部	湖北省黄冈市黄州区八一路46号	吴雄彬	0713-8611949	438000
10	黄石武汉路证券营业部	湖北省黄石市武汉路26号	张亮	0714-3802372	435000
11	京山轻机大道证券营业部	湖北省京山县新市镇轻机大道228号	范平静	0724-7321729	431800
12	荆门白庙路证券营业部	湖北省荆门市白庙路5-5号	刘璞	0724-2351353	448002
13	荆州江津西路证券营业部	湖北省荆州市荆州区江津西路417号	叶红	0716-8453537	434100
14	麻城将军北路证券营业部	湖北省麻城市将军北路73号	黄胜平	0713-2922006	438300
15	潜江东风路证券营业部	湖北省潜江市东风路27号	易华兵	0728-6281169	433100

16	沙洋荆河路证券营业部	湖北省沙阳县荆河路 1 号	程雅洲	0724-8693733	448200
17	十堰人民北路证券营业部	湖北省十堰市人民北路 1 号	田 伟	0719-8665355	442000
18	石首绣林大道证券营业部	湖北省石首市绣林办事处绣林大道 72 号	晏治国	0716-7298488	434400
19	松滋乐乡大道证券营业部	湖北省松滋市新江口镇乐乡大道 65 号	刘立峰	0716-6261569	434200
20	随州烈山大道证券营业部	湖北省随州市曾都区烈山大道 157 号	金海波	0722-3239127	441300
21	天门接官路证券营业部	湖北省天门市竟陵接官路 16 号	滕立杰	0728-5338478	431700
22	武汉蔡甸大街证券营业部	湖北省武汉市蔡甸区蔡甸大街 220 号	何 敏	027-69847005	430115
23	武汉古驿道证券营业部	湖北省武汉市江夏区纸坊街熊廷弼路古驿道 110 号	陈 隽	027-87010885	430200
24	武汉关山大道证券营业部	湖北省武汉市东湖开发区武汉光谷国际企业商务中心 C 座	陈 墨	027-87058826	430074
25	武汉黄陂大道证券营业部	湖北省武汉市黄陂区前川街黄陂大道 403 号	王 琦	027-61108111	430300
26	武汉解放大道汉西证券营业部	湖北省武汉市硚口区解放大道 351 号	魏 国	027-83330339	430030
27	武汉珞瑜路证券营业部	湖北省武汉市珞瑜路 218 号	谢红波	027-87808180	430079
28	武汉彭刘杨路证券营业部	湖北省武汉市彭刘杨路 232 号	陈彩萍	027-88060688	430060
29	武汉胜利街证券营业部	湖北省武汉市江岸区胜利街 315 号	舒 煜	027-82720018	430010
30	武汉吴家山二雅路证券营业部	湖北省武汉市东西湖区二雅路东兴里 18 号	王晓平	027-83862768	430041
31	武汉武珞路证券营业部	湖北省武汉市武昌区武珞路 288 号	高颖岚	027-87279750	430070
32	武汉新洲大街证券营业部	湖北省武汉市新洲区邾城街新洲大街 106 号	邹国胜	027-89997199	430400
33	武汉鹦鹉大道证券营业部	湖北省武汉市汉阳区翠微路特 1 号	曾 华	027-52302888	430050
34	武汉友谊大道证券营业部	湖北省武汉市青山区友谊大道 999 号	魏 磊	027-86575618	430081
35	武汉友谊路证券营业部	湖北省武汉市江汉区友谊路 126 号	李丽屏	027-85867616	430015
36	仙桃仙桃大道证券营业部	湖北省仙桃市仙桃大道 47 号	易金成	0728-3317390	433000
37	咸宁淦河大道证券营业部	湖北省咸宁市淦河大道 65 号	刘 歆	0715-8264293	437100
38	襄阳建华路证券营业部	湖北省襄阳市建华路 12 号	张 敏	0710-3246558	441000
39	孝感乾坤大道证券营业部	湖北省孝感市乾坤大道 16 号	李 庚	0712-2108908	432100
40	阳新陵园大道证券营业部	湖北省阳新县兴国镇陵园大道国际大酒店附楼	胡 涛	0714-7769693	435200
41	宜昌夷陵大道证券营业部	湖北省宜昌市夷陵大道 150 号	陈 浩	0717-6484366	443003
42	宜都长江大道证券营业部	湖北省宜都市陆城长江大道 22 号	万信刚	0717-4904995	443300
43	枣阳大南街证券营业部	湖北省枣阳市大南街 36 号	刘明毅	0710-6239988	441200

44	枝江迎宾大道证券营业部	湖北省枝江市迎宾大道 95 号	蒙 茸	0717-4287006	443200
45	钟祥王府大道证券营业部	湖北省钟祥市王府大道 2 号	陈 静	0724-4230209	431900
46	保定五四中路证券营业部	河北省保定市五四中路 851 号	李 成	0312-3363456	71000
47	北京百万庄大街证券营业部	北京市西城区百万庄大街 22 号	谢 山	010-68350039	100037
48	北京广渠门内大街证券营业部	北京市广渠门内大街 80 号 11 楼	刘 洪	010-51696619	100062
49	北京万柳东路证券营业部	北京市海淀区长春桥 11 号万柳亿城中心 A 座	陈庆生	010-58815299	100089
50	北京新源里证券营业部	北京市朝阳区新源里 16 号琨莎中心 B 座	刘秦利	010-64641757	100027
51	长沙晚报大道证券营业部	湖南省长沙市晚报大道 89 号	石长胜	0731-82196066	410001
52	成都光华村街证券营业部	四川省成都市光华村街 48 号	龚小林	028-61980066	610072
53	成都锣锅巷证券营业部	四川省成都市锣锅巷 25 号	杨备荒	028-86616565	610015
54	成都人民南路证券营业部	四川省成都市武侯区人民南路四段 30 号	童 刚	028-85540948	610041
55	重庆八一路证券营业部	重庆市渝中区八一路 108 号纽约大厦 32 楼	李 辉	023-63723473	400010
56	重庆红黄路证券营业部	重庆市江北区红黄路 1 号 3 楼	郑 蔚	023-67731899	400020
57	慈溪新城大道证券营业部	浙江省慈溪市浒山街道新城大厦 6 楼	潘 毅	0574-63999218	315300
58	大连西安路证券营业部	辽宁省大连市沙河口区西安路 86 号	喻中仿	0411-84509365	116021
59	大庆东风路证券营业部	黑龙江省大庆市东风路 37 号工商银行大厦 3 楼	于忠军	0459-8979618	163311
60	东莞鸿福路证券营业部	广东省东莞市南城区鸿福路 106 号南峰中心 9 楼	左昌晖	0769-23663568	523070
61	佛山普澜二路证券营业部	广东省佛山市普澜二路 27 号 B 座	夏 涛	0757-83990588	528000
62	福州五一北路证券营业部	福州市鼓楼区东街街道五一北路 66 号	陈木东	0591-87602333	350000
63	广州江湾路证券营业部	广州市海珠区江湾路 156 号中海名都 2 楼	孙 欢	020-28378336	510220
64	广州天河北路证券营业部	广东省广州市天河区天河北路 626 号保利中宇广场 A 座 25 楼	王保石	020-83986288	510635
65	哈尔滨东大直街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区东大直街 222 号润发置业大厦 4 楼	姚小林	0451-53629805	150001
66	杭州秋涛北路证券营业部	浙江省杭州市江干区秋涛北路 72 号三新银座 1501 室	徐顺新	0571-87709266	310020
67	杭州西湖大道证券营业部	浙江省杭州市上城区西湖大道 58 号	蒋 巍	0571-87706758	310009
68	合肥长江西路证券营业部	安徽省合肥市长江西路 669 号金座大厦 A 座 4 楼	黄 清	0551-5300011	230000
69	惠州下埔路证券营业部	广东省惠州市惠城区下埔路 23 号金融大厦	潘庭晖	0752-2159880	516008
70	呼和浩特鄂尔多斯路证券营业部	内蒙古呼和浩特市赛罕区鄂尔多斯路 18 号	王向军	0471-3284158	010020

71	济南花园路证券营业部	山东省济南市花园路 168 号融基大厦 3 楼	卢红伟	0531-66898068	250100
72	江门东华二路证券营业部	广东省江门市东华二路 18-28 号	李宜欣	0750-3165001	529000
73	胶州福州南路证券营业部	山东省胶州市福州南路 9 号	万利人	0532-87295658	266300
74	库尔勒人民东路证券营业部	新疆库尔勒市人民东路 12 号中硕酒店 2 楼	郑海心	0996-2091718	841000
75	昆明白龙路证券营业部	云南省昆明市盘龙区白龙路 1 号金色年华二期写字楼 2 楼	赵 锐	0871-3357856	650051
76	兰州万新南路证券营业部	甘肃省兰州市安宁区万新南路 78 号	靳 宇	0931-4281027	730070
77	南昌洪都中大道证券营业部	江西省南昌市洪都中大道 207 号	赵显亮	0791-8189718	330046
78	南京中央路证券营业部	江苏省南京市中央路 258 号-28 锦盈大厦 2 楼	徐一昕	025-83241001	210008
79	南宁民族大道证券营业部	广西省南宁市民族大道 131 号	汪 灏	0771-5735500	530028
80	南阳八一路证券营业部	河南省南阳市八一路 199 号	胡巨波	0377-61560708	473000
81	齐齐哈尔龙门街证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区龙门街 3 号中环广场 A 座 5 楼	孙少波	0452-2423095	161000
82	青岛山东路证券营业部	山东省青岛市山东路 20 号曼哈顿广场 4 楼	王道田	0532-66708757	266021
83	泉州宝洲路证券营业部	福建省泉州市丰泽区宝洲路万达广场商业综合体 1 号 8 楼	李炯勋	0595-29019933	362000
84	上海番禺路证券营业部	上海市番禺路 1 号、5 号	孙继海	021-52375641	200052
85	上海后长街证券营业部	上海市浦东新区后长街 66-78 号	肖 剑	021-33902818	200126
86	上海锦绣路证券营业部	上海市锦绣路 1829-1833 号	汪宽文	021-60875058	201204
87	上海凉城路证券营业部	上海市虹口区凉城路 999 号	尹克文	021-65932863	200434
88	上海宁波路证券营业部	上海市宁波路 1 号	温文刚	021-63525699	200002
89	上海浦东大道证券营业部	上海市浦东大道 2123 号	郑曹义	021-58218991	200135
90	上海斜土路证券营业部	上海市徐汇区斜土路 2899 甲号 1 幢	侯国荣	021-60875058	200030
91	深圳福华一路证券营业部	深圳市福田区福华一路免税商务大厦 25 楼	肖 军	0755-83795579	518031
92	深圳前海海岸城证券营业部	深圳市后海滨路海德三道海岸大厦 9 楼	王 涵	0755-86290772	518054
93	深圳莲塘聚福路证券营业部	深圳市罗湖区莲塘聚福路金色年华家园裙楼	李 刚	0755-83833880	518000
94	深圳龙华民旺路证券营业部	深圳市宝安区民治街道民旺路七星商业广场 19 楼	杨伟华	0755-23106623	518120
95	深圳红荔路证券营业部	深圳市福田区红荔西路 7019 号天健商务大厦 17 楼	孔 灏	0755-82125961	518034
96	沈阳三好街证券营业部	辽宁省沈阳市三好街 87 号 3 楼	单 红	024-23988100	110004
97	宿州淮海北路证券营业部	安徽省宿州市北关淮海北路新城 C 区 2 号楼	李 楠	0557-3669598	243000

98	台州市府大道证券营业部	浙江省台州市市府大道 507 号	刘 臻	0576-89891185	318000
99	太原府西街证券营业部	山西省太原市府西街 246 号怡丰大厦 2 楼	王 虎	0351-5262699	30002
100	泰州迎春西路证券营业部	江苏省泰州市迎春西路 59 号	王 勇	0523-86998099	225300
101	天津宏达街证券营业部	天津市开发区宏达街 11 号佳缘公寓 1 号楼	汪 涌	022-66292610	300457
102	天津清和大街证券营业部	天津市和平区清和大街 77 号	段慧敏	022-27270095	300090
103	乌鲁木齐光明路证券营业部	新疆乌鲁木齐市光明路 333 号新疆教育学院综合楼	顾 帅	0991-2602978	830002
104	无锡政和大道证券营业部	江苏省无锡市政和大道路 209 号	何江萍	0510-83588601	214174
105	西安太白北路证券营业部	陕西省西安市碑林区二环南路西段 155 号怡丰城 6 楼	张国勇	029-89185001	710068
106	西宁东大街证券营业部	青海省西宁市城中区东大街 8 号 2 楼	张学义	0971-6266979	810000
107	厦门湖滨北路证券营业部	福建省厦门市湖滨北路 183 号	杨俊平	0592-5852181	361004
108	厦门鹭江道证券营业部	福建省厦门市鹭江道 52 号海滨大厦	陈幼斌	0592-2112173	361001
109	新乡人民路证券营业部	河南省新乡市红旗区人民路 176 号 3 楼	郭 震	0373-2626777	453700
110	银川北京中路证券营业部	宁夏回族自治区银川市金凤区北京中路 51 号瑞银财富中心 3 号楼	贾 燕	0951-6890066	750004
111	郑州金水路证券营业部	河南省郑州市金水路 288 号曼哈顿广场 11 号楼 3 楼	曹 涛	0371-65526036	450008

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标（合并报表）

单位：元

	2013 年	2012 年	本年比上年增减	2011 年
营业收入	3,047,939,863.05	2,286,081,502.18	33.33%	1,863,518,770.19
营业利润	1,267,399,557.88	778,547,375.46	62.79%	468,853,041.84
利润总额	1,276,243,756.10	846,215,518.05	50.82%	586,110,324.74
归属于上市公司股东的净利润	1,005,858,427.40	683,014,107.61	47.27%	434,982,780.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	999,188,660.19	632,263,439.19	58.03%	347,039,818.72
经营活动产生的现金流量净额	-2,326,092,131.26	-1,794,695,851.95	-29.61%	-11,183,366,394.86
基本每股收益（元/股）	0.42	0.29	44.83%	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.29	44.83%	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.42	0.27	55.56%	0.15
加权平均净资产收益率	8.10%	5.79%	增加 2.31 个百分点	3.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.05%	5.36%	增加 2.69 个百分点	3.13%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.98	-0.76	-28.95%	-4.72
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
总资产	31,576,225,003.98	31,269,393,216.30	0.98%	28,662,055,686.03
归属于上市公司股东的净资产	12,679,991,975.68	12,116,122,933.69	4.65%	11,502,790,339.46
总股本（股）	2,371,233,839.00	2,371,233,839.00	0.00%	2,371,233,839.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.35	5.11	4.70%	4.85

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目及金额（合并报表）

单位：元

项目	2013 年金额	说明	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,994,236.23	主要系固定资产及经营租入固定资产改良的处	30,508,262.09	39,090,811.64

		置净损失		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,292,858.75	公司及其分支机构、子公司取得的地方政府扶持金	20,639,655.13	65,736,389.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	260,224.00	子公司长江资本控股合并新能源管理公司，合并成本小于合并中取得的新能源管理公司可辨认净资产公允价值份额的差额		
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			12,936,668.67	5,632,166.55
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,285,351.70		3,583,556.70	6,797,915.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目				

所得税影响额	-2,145,859.56		-16,917,474.17	-29,314,320.73
少数股东权益影响额（税后）	-28,571.45			
合计	6,669,767.21	-	50,750,668.42	87,942,962.17

注：①各非经常性损益项目按税前金额列示；

②非经常性损益项目中的损失类应以负数填写；

③公司计算同非经常性损益相关的财务指标时，涉及少数股东损益和所得税影响的，予以扣除。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：

单位：元

项目	涉及金额	原因
交易性金融资产投资收益	426,521,365.24	公司正常经营业务损益
可供出售金融资产投资收益	217,273,327.48	公司正常经营业务损益
衍生金融工具投资收益	81,727,354.58	公司正常经营业务损益
交易性金融资产公允价值变动收益	-20,343,795.42	公司正常经营业务损益
衍生金融工具公允价值变动收益	24,869,207.57	公司正常经营业务损益
合计	730,047,459.45	-

根据中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。由于本公司属于证券业金融企业，持有、处置交易性金融资产、衍生金融工具和可供出售金融资产是公司的正常经营业务，故本公司根据自身正常经营业务的性质和特点，将持有交易性金融资产、衍生金融工具产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融工具和可供出售金融资产取得的投资收益作为经常性损益项目，不在非经常性损益表中列示。

四、按照《证券公司年度报告内容与格式准则（2013年修订）》（证监会公告[2013]41号）要求编制的主要财务数据与指标

1、合并财务报表主要财务数据与指标

单位：元

项目	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减
----	---------	---------	-----------

货币资金	10,025,772,589.73	11,921,118,661.18	-15.90%
结算备付金	2,290,847,597.01	1,514,663,584.80	51.24%
融出资金	5,608,491,661.28	1,805,503,894.90	210.63%
交易性金融资产	5,718,772,699.01	8,266,416,258.23	-30.82%
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	1,177,319,226.90	1,399,603,961.18	-15.88%
可供出售金融资产	4,372,103,035.32	3,935,125,999.26	11.10%
持有至到期投资	77,683,061.93	28,650,000.00	171.15%
长期股权投资	594,101,628.70	539,330,548.97	10.16%
资产总额	31,576,225,003.98	31,269,393,216.30	0.98%
应付短期融资款	2,000,000,000.00	-	-
卖出回购金融资产款	4,381,503,373.90	7,026,042,966.60	-37.64%
代理买卖证券款	10,908,486,828.68	11,436,756,679.67	-4.62%
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	2,391,682.43	-	-
负债总额	18,883,968,618.63	19,153,270,282.61	-1.41%
股本	2,371,233,839.00	2,371,233,839.00	0.00%
未分配利润	2,559,833,101.16	2,329,790,550.46	9.87%
归属于母公司股东的权益总额	12,679,991,975.68	12,116,122,933.69	4.65%
项目	2013 年	2012 年	本年比上年增减
营业收入	3,047,939,863.05	2,286,081,502.18	33.33%
手续费及佣金净收入	1,750,258,479.30	1,328,355,330.14	31.76%
利息净收入	520,047,981.83	398,432,070.23	30.52%
投资收益	768,656,390.50	441,299,436.87	74.18%
公允价值变动收益	4,525,412.15	112,879,044.53	-95.99%
营业支出	1,780,540,305.17	1,507,534,126.72	18.11%
利润总额	1,276,243,756.10	846,215,518.05	50.82%
归属于母公司股东的净利润	1,005,858,427.40	683,014,107.61	47.27%
其他综合收益	32,257,382.39	167,441,870.52	-80.74%
加权平均净资产收益率	8.10%	5.79%	增加 2.31 个百分点
基本每股收益（元/股）	0.42	0.29	44.83%

2、母公司财务报表主要财务数据与指标

单位：元

项目	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减
货币资金	8,061,881,039.95	10,528,120,209.76	-23.43%
结算备付金	1,921,175,781.51	1,273,873,311.85	50.81%
融出资金	5,525,146,199.91	1,782,162,557.48	210.02%
交易性金融资产	5,654,117,354.88	8,196,491,584.31	-31.02%
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	1,177,319,226.90	1,399,603,961.18	-15.88%
可供出售金融资产	4,372,103,035.32	3,856,217,779.64	13.38%
持有至到期投资	-	-	-
长期股权投资	1,588,148,779.27	1,401,568,832.96	13.31%
资产总额	29,168,365,940.30	29,485,087,614.29	-1.07%
应付短期融资款	2,000,000,000.00	-	-
卖出回购金融资产款	4,381,503,373.90	7,026,042,966.60	-37.64%
代理买卖证券款	8,725,256,600.46	9,824,420,957.25	-11.19%
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	2,391,682.43	-	-
负债总额	16,575,288,514.27	17,456,661,607.36	-5.05%
股本	2,371,233,839.00	2,371,233,839.00	0.00%
未分配利润	2,479,730,924.86	2,250,316,438.56	10.19%
股东权益总额	12,593,077,426.03	12,028,426,006.93	4.69%
项目	2013 年	2012 年	本年比上年增减
营业收入	2,706,402,386.66	2,096,616,644.07	29.08%
手续费及佣金净收入	1,486,180,261.46	1,100,499,301.07	35.05%
利息净收入	461,038,952.03	352,277,452.88	30.87%
投资收益	755,904,321.71	529,171,672.85	42.85%
公允价值变动收益	-434,349.04	110,235,842.55	-100.39%
营业支出	1,447,877,763.91	1,272,355,889.53	13.80%
利润总额	1,265,440,825.05	875,232,936.38	44.58%
净利润	1,005,230,363.00	736,939,164.63	36.41%
其他综合收益	33,667,823.90	168,051,994.33	-79.97%
加权平均净资产收益率	8.15%	6.31%	增加1.84个百分点
基本每股收益（元/股）	0.42	0.31	35.48%

3、母公司净资本及相关风险控制指标

单位：元

项目	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减
净资本	9,833,898,011.64	9,487,167,296.03	3.65%
净资产	12,593,077,426.03	12,028,426,006.93	4.69%
各项风险资本准备之和	1,105,799,759.65	946,866,574.85	16.79%
净资本/各项风险资本准备之和	889.30%	1001.95%	减少 112.65 个百分点
净资本/净资产	78.09%	78.87%	减少 0.78 个百分点
净资本/负债	125.27%	124.30%	增加 0.97 个百分点
净资产/负债	160.42%	157.60%	增加 2.82 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	25.71%	12.77%	增加 12.94 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	83.63%	118.19%	减少 34.56 个百分点

报告期内，母公司净资本及相关风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定，并持续优于其规定的各项预警标准。

4、母子证券公司合并净资本及相关风险控制指标

单位：元

项目	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减
净资本	9,903,389,643.82	9,825,228,593.44	0.80%
净资产	12,585,955,180.97	12,073,267,121.30	4.25%
各项风险资本准备之和	1,115,147,551.20	958,859,483.63	16.30%
净资本/各项风险资本准备之和	888.08%	1024.68%	减少 136.60 个百分点
净资本/净资产	78.69%	81.38%	减少 2.69 个百分点
净资本/负债	125.98%	128.46%	减少 2.48 个百分点
净资产/负债	160.10%	157.85%	增加 2.25 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	25.53%	12.34%	增加 13.19 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	83.05%	114.65%	减少 31.60 个百分点

注：本表合并范围为境内母子证券公司，即母公司及其境内证券子公司长江保荐。

报告期内，母子证券公司合并净资本及相关风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定，并持续优于其规定的各项预警标准。

第四节 董事会报告

一、报告期内经营情况回顾

1、公司总体经营情况

2013 年,受国内经济增速放缓和流动性收紧等因素影响,沪深两市呈现震荡运行格局。面对复杂多变的市场形势和激烈的行业竞争,公司调整业务发展思路,紧紧围绕年初工作部署,大力推进业务转型和创新发展,强化市场导向和客户导向,努力扩大规模,不断优化结构,深化资源整合,经营业绩同比大幅增长。报告期内,公司实现营业收入 30.48 亿元,同比增长 33.33%;实现净利润 10.06 亿元,同比增长 47.27%。

2013 年,公司总体经营情况呈现出四方面的特点:一是经营业绩连续大幅提升。公司经受住了史上最长 IPO 停摆,A 股市场反复震荡、上证指数下跌 6.75%,债券市场大幅下跌等多重考验,营业收入和净利润等多项指标均实现大幅增长。二是业务整体呈现良好发展势头。公司客户资产同比增长 40%;信用业务规模连续三年翻倍增长,收入贡献超过 12%;新三板推荐挂牌企业家数位居行业第二;研究实力重回行业前十,新财富获奖及入围领域再创历史新高;基金分仓收入达历史最高水平;集合理财规模重回行业前十,增幅超过 200%;股票发行主承销在会项目和债券发行主承销储备项目均创历史新高。三是管理水平不断提高。公司管理的主动性、规范性进一步提升,营运保障水平提高,保障了各项业务安全稳定运行;加强了专业人才的培养和引进,建立了人才储备库,人员素质得到提升。四是风控合规管控能力增强。风控与合规工作为业务的快速发展与创新的有序推进提供了有效支持,各类业务风险处于可测、可控、可承受的良好状态,做到了收益和 risk 的有效平衡。

2、公司主营业务情况分析

2013 年度公司主营业务分行业情况表(合并口径)

单位:元

项目	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
证券及期货经纪业务	2,139,468,078.94	1,113,527,839.85	47.95%	48.85%	30.02%	增加 7.54 个百分点
证券自营业务	522,027,169.16	92,291,224.05	82.32%	21.17%	215.30%	减少 10.89 个百分点
投资银行业务	164,821,102.04	186,113,723.11	-12.92%	-30.09%	37.10%	减少 55.34 个百分点
资产管理业务	89,850,616.43	52,813,178.40	41.22%	31.25%	78.69%	减少 15.61 个百分点

报告期内,公司加快经纪业务发展模式向客户财富管理转型,股票基金交易额市场份

额排名保持去年同期水平；积极把握市场结构性投资机会，综合运用金融衍生品等投资工具，自营业务收益率大幅提升；加大资源整合力度，推进“深耕湖北”等发展战略，“大投行”业务合作取得显著进展，新三板业务保持业内领先，公司投行业务收益率同比下降 55.34 个百分点，主要是由于一方面投行业务受一级市场影响，收入同比下降 30.09%；另一方面，费用支出具备刚性，导致收益率相应下降；资产管理业务产品线基本完备，受托管理资产规模实现快速增长，产品设计能力及产品投资业绩明显提升。

3、公司主要创新业务

公司明确业务创新“遵循发展规律，应对根本变化，围绕公司目标，发挥投行优势，对标一流投行，实现差异化发展”的主要思路，确定业务创新的主要方向、策略以及相关保障措施，并积极推进落实。报告期内，公司创新业务取得进展，收入贡献持续提升。

（1）新获创新业务资格

报告期内，公司及时跟进行业创新，先后获得了代销金融产品、股票质押式回购、转融通等业务资格以及期权全真模拟交易资格；取得柜台交易业务资格，并获准开展权益类收益互换与场外期权两项自主创新业务。这些业务资格的获得，有利于公司更好地服务客户和实体经济，扩大收入来源和改善收入结构，促进公司创新发展和增强市场竞争力。

（2）经纪类创新业务

积极应对互联网金融、非现场开户等冲击，大力推动 SOME 平台建设，推广网上开户，开设网上旗舰店，不断探索零售经纪业务转型发展之路。公司 SOME 平台的系统建设和推广取得阶段性成果，该平台集“客户服务的平台、员工工作的平台、公司管理的平台”于一体，覆盖“全部客户、全景信息、全面流程”，客户全景信息、MOT（关键时刻）等功能设计在业内具有领先水平。

（3）资产管理创新业务

超越理财乐享收益产品实现多项创新，为公司资产管理业务带来了规模上的突破。乐享收益产品在业内同类型产品中具备多项首创：T+0 确认份额，T+1 资金可用、可取；可预约申购；打通银行渠道作为代销机构；在自建 TA 系统上实现 T+1、T+2 资金可用、可取产品并存等。2013 年乐享收益序列产品发行后，受到市场好评，规模快速达到 100 亿，被招商银行总行指定为全国性长期合作理财产品。

（4）投行创新业务

“大投行”部门紧密协作，在*ST 武锅 B 恢复上市、鼎龙股份并购重组和景弘环保挂牌并融资等项目中积极创新，很好地满足了客户需要；在对战略伙伴性企业客户的综合开发

服务工作中，大胆尝试并取得一定成绩和经验。鼎龙股份并购重组项目注重实践企业的社会责任，设置了包括现金支付、股权支付和投资承诺在内的市场最全面的并购对价方式；完成过程十分高效，创造了同类项目推进速度的新纪录；在股份补偿的方式上首次引入了收购标的业绩未达承诺时的惩罚机制，更好的保护中小投资者利益，成为 2013 年资本市场上为数不多的无条件过会并购案例之一。

4、营业收入分析

报告期内，公司取得营业收入 30.48 亿元，同比增加 7.62 亿元，增长 33.33%。收入主要项目有：（1）手续费及佣金净收入增加 4.22 亿元，主要是由于 2013 年二级市场交易活跃，经纪业务手续费净收入增加 4.65 亿元，增长 45.19%，投资银行业务手续费净收入受一级市场影响，同比下降 0.65 亿元，降幅 28.63%，资产管理业务手续费净收入同比增加 0.21 亿元，增长 31.04%。（2）利息净收入同比增加 1.22 亿元，其中，信用业务利息净收入同比增加 2.87 亿元。（3）投资收益和公允价值变动收益合计同比增加 2.19 亿元，主要是由于公司较好地把握结构性行情，且成功运用股指期货等衍生金融工具，权益类投资收益率得到大幅提升。报告期内，公司还相继开展国债期货、利率互换等创新业务，伴随创新业务的培育发展，公司盈利能力进一步增强。

单位：元

项目	2013 年		2012 年		占营业收入比重变动幅度
	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
证券及期货经纪业务	2,139,468,078.94	70.19%	1,437,324,760.37	62.87%	增加 7.32 个百分点
证券自营业务	522,027,169.16	17.13%	430,831,530.39	18.85%	减少 1.72 个百分点
投资银行业务	164,821,102.04	5.41%	235,767,377.20	10.31%	减少 4.90 个百分点
资产管理业务	89,850,616.43	2.95%	68,459,584.31	2.99%	减少 0.04 个百分点

5、成本分析

报告期内，从各项主营业务成本构成来看，公司成本结构相对稳定。

单位：元

项目	2013 年		2012 年		占营业成本比重变动幅度
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
证券及期货经纪业务	1,113,527,839.85	62.54%	856,442,688.54	56.81%	增加 5.73 个百分点
证券自营业务	92,291,224.05	5.18%	29,271,076.74	1.94%	增加 3.24 个百分点
投资银行业务	186,113,723.11	10.45%	135,750,517.59	9.00%	增加 1.45 个百分点
资产管理业务	52,813,178.40	2.97%	29,555,264.21	1.96%	增加 1.01 个百分点

6、费用分析

2013 年，公司发生业务及管理费 15.73 亿元，同比增长 12.51%，主要由于公司加快创新发展步伐，多项业务投入加大。

单位：元

项目	2013 年	2012 年	增减幅度
业务及管理费	1,573,470,846.82	1,398,544,013.71	12.51%

7、研发支出分析

项目	2013 年	2012 年	增减幅度
研发支出/归属于上市公司股东的净资产	0.69%	0.66%	增加 0.03 个百分点
研发支出/营业收入	2.88%	3.49%	减少 0.61 个百分点

近年来，公司研发投入持续增长。2013 年，公司研发支出达到 8,773.12 万元，同比增长 10.04%，主要集中在创新业务开发和客户服务水平提高两方面。创新业务开发方面，公司加大对柜台交易系统、股票质押回购交易系统等创新业务系统的建设投入，并对账户管理系统、融资融券交易系统等进行持续升级。客户服务方面，公司在 SOME 系统上线的基础上，进一步完成了 SOME 平台的移动版开发工作。公司通过加大研发支出，为促进创新业务发展和改善客户服务体验提供了有力支撑，有效推动公司资源集约管理，提升综合理财服务能力。

8、现金流转情况分析

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,655,655,518.56	4,320,593,964.98	54.04%
经营活动现金流出小计	8,981,747,649.82	6,115,289,816.93	46.87%
经营活动产生的现金流量净额	-2,326,092,131.26	-1,794,695,851.95	-29.61%
投资活动现金流入小计	371,873,426.38	136,549,308.24	172.34%
投资活动现金流出小计	686,014,134.81	319,227,115.52	114.90%
投资活动产生的现金流量净额	-314,140,708.43	-182,677,807.28	-71.96%
筹资活动现金流入小计	4,029,367,523.20	-	-
筹资活动现金流出小计	2,501,444,725.01	237,123,383.90	954.91%
筹资活动产生的现金流量净额	1,527,922,798.19	-237,123,383.90	744.36%

现金及现金等价物净增加额	-1,119,162,059.24	-2,214,564,034.94	49.46%
--------------	-------------------	-------------------	--------

2013 年度，公司现金及现金等价物净增加额为-11.19 亿元，其中：

(1) 经营活动产生的现金流量净额-23.26 亿元，其中：经营活动现金流入 66.56 亿元，占现金流入总量的 60.20%，主要系购买和处置金融资产净增加现金 29.63 亿元，收取利息、手续费及佣金增加现金 27.05 亿元，拆入资金净增加现金 6 亿元；经营活动现金流出 89.82 亿元，占现金流出总量的 73.81%，主要系融资融券业务融出资金增加 38.03 亿元，回购业务净减少现金 24.22 亿元，支付给职工及为职工支付的现金 9.20 亿元，客户交易结算资金减少 5.28 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 5.00 亿元，支付的各项税费 3.68 亿元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在较大差异,主要是因为融资融券业务融出资金、回购业务净减少现金、客户交易结算资金净流出等方面涉及大额现金流出，但不影响报告期损益或对报告期损益影响金额较小。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-3.14 亿元，其中：投资活动现金流入 3.72 亿元，占现金流入总量的 3.36%，主要系取得投资收益收到现金 2.78 亿元，收回投资收到现金 0.92 亿元；投资活动现金流出 6.86 亿元，占现金流出总量的 5.64%，主要系子公司非同一控制下企业合并、对外直接投资以及母公司自认购集合理财产品等支付现金 5.58 亿元，光谷后援中心建设、购建固定资产等长期资产支付现金 1.28 亿元。

2013 年度投资活动产生的现金流量净额较 2012 年度减少 71.96%，主要系母公司自认购集合理财产品支付现金增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 15.28 亿元，其中：筹资活动现金流入 40.29 亿元，占现金流入总量的 36.44%，主要系公司发行短期融资券募集资金；筹资活动现金流出 25.01 亿元，占现金流出总量的 20.55%，主要系公司短期融资券到期兑付支付本金及利息、公司支付股东 2012 年度现金股利。

2013 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2012 年度增加 744.36%，主要系公司通过发行短期融资券募集资金导致的现金净流入。

9、规划目标的实施进度分析

公司 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行证券公司短期融资券的议案》，计划通过全国银行间债券市场公开发行短期融资券。报告期内，公司共发行两期短期融资券，募集资金共计 40 亿元，为公司业务发展和业务创新提供有效的资金支持，拓宽了公司融资渠道。

10、公司各项主营业务的经营情况

(1) 证券经纪业务的经营情况

①代理买卖证券业务

单位：亿元

证券种类	2013 年			2012 年		
	代理交易额	市场份额	业务地位	代理交易额	市场份额	业务地位
股票	16,518.91	1.76%	17	11,144.21	1.77%	17
基金	224.26	0.76%	22	162.27	1.00%	22
债券	28,883.71	1.06%	14	18,759.15	1.16%	13
证券交易总额	45,626.88	1.34%	15	30,065.63	1.33%	14

注：上表为境内母子证券公司数据，数据来源于沪深证券交易所，债券交易额包括债券回购。

②代售金融产品业务

单位：万元

类别	2013 年		2012 年	
	销售总金额	代理交易佣金收入	销售总金额	代理交易佣金收入
基金	361,436.20	762.84	514,928.90	666.85
资产管理产品	630.00	3.15	-	-
保险	242.65	28.33	-	-
合计	362,308.85	794.32	514,928.90	666.85

注：上表为境内母子证券公司数据。

公司实现股票基金交易额 1.67 万亿元，市场份额 1.73%，排名第 17 位。增资产取得较好成效，托管市值 2,917 亿元，同比增长 32.65%，排名第 19 位，同比上升 2 位。客户结构进一步优化，资产 1,000 万以上的客户数量同比增长 31%。实现代理买卖证券业务净收入 13.07 亿元，同比增长 48.11%。

报告期内，公司基金分仓收入创新高，实现收入 1.99 亿元，同比增长 19.16%。机构客户销售成效明显，已签约 16 家社管理理机构中的 15 家，新增签约保险公司 6 家。

(2) 投资银行业务经营情况

单位：万元

承销类别	承销方式	承销次数		承销金额		承销净收入	
		2013 年	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年
		IPO	主承销	-	-	-	-

	副主承销	-	-	-	-	-	-
	分销	-	-	-	-	-	-
增发	主承销	3	1	165,886.00	133,598.00	2,516.96	3,250.00
	副主承销	-	-	-	-	-	-
	分销	-	-	-	-	-	-
配股	主承销	-	-	-	-	-	-
	副主承销	-	-	-	-	-	-
	分销	-	-	-	-	-	-
债券	主承销	9	19	710,000.00	1,783,000.00	7,102.42	12,789.90
	副主承销	5	1	51,000.00	10,000.00	156.00	202.00
	分销	129	160	56,000.00	1,011,100.00	145.29	1,042.83
合计		146	181	982,886.00	2,937,698.00	9,920.67	17,284.73

注：上表为境内母子证券公司数据（财务顾问业务、保荐业务与证券承销业务数据口径相同）。

报告期内，公司实现承销业务收入 0.99 亿元。公司完成增发主承销项目 3 个，主承销金额 16.59 亿元，已过会 IPO 项目 1 个，增发项目 1 个，在审 IPO 项目 14 个；完成企业债主承销项目 9 个，主承销金额 71 亿元，待发行债券主承销项目 2 个，在审债券主承销项目 19 个。

报告期内，公司新三板业务市场排名提升，推荐挂牌企业 14 家，排名第 2 位，新增签约推荐挂牌企业 35 家。

（3）证券自营业务情况

自营证券持仓账面价值情况表

单位：元

项 目	2013 年末		2012 年末	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
交易性金融资产	5,718,772,699.01	5,654,117,354.88	8,266,416,258.23	8,196,491,584.31
可供出售金融资产	4,372,103,035.32	4,372,103,035.32	3,935,125,999.26	3,856,217,779.64
衍生金融资产	2,145,480.00	2,145,480.00	-	-
衍生金融负债	2,578,932.43	2,578,932.43	25,302,660.00	25,302,660.00

注：衍生金融工具中的期货投资，按与期货每日无负债结算暂收暂付款抵销前的金额列示。

自营证券损益情况表

单位：元

项 目	2013 年		2012 年	
	合并	母公司	合并	母公司
证券投资收益 (损失以“-”号填列)	725,522,047.30	727,074,456.94	422,706,767.53	418,948,160.02
其中：交易性金融资产	426,521,365.24	425,957,937.41	69,911,018.98	69,365,198.99
可供出售金融资产	217,273,327.48	219,389,164.95	324,740,805.40	321,528,017.88
衍生金融工具	81,727,354.58	81,727,354.58	28,054,943.15	28,054,943.15
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	4,525,412.15	-434,349.04	112,879,044.53	110,235,842.55
其中：交易性金融资产	-20,343,795.42	-25,303,556.61	138,181,704.53	135,538,502.55
衍生金融工具	24,869,207.57	24,869,207.57	-25,302,660.00	-25,302,660.00

证券投资业务抓住市场机会，控制流动性风险，实现收益 7.30 亿元。

(4) 资产管理业务情况

单位：元

项 目	资产管理业务净值		资产管理业务净收入	
	2013 年末	2012 年末	2013 年	2012 年
定向资产管理业务	9,590,063,247.46	16,711,681,896.31	5,289,196.47	62,527.45
集合资产管理业务	15,008,327,643.04	4,537,369,665.18	69,318,887.40	64,947,302.89
合计	24,598,390,890.50	21,249,051,561.49	74,608,083.87	65,009,830.34

注：上表为境内母子证券公司数据。

报告期内，公司新成立集合理财产品 9 只，管理集合理财产品 21 只，产品覆盖分级、短期理财、定向增发、股票质押等，资产规模 150 亿元，17 只产品实现正收益，1 只产品业绩排名进入前 10%。公司资产管理业务实现净收入 0.75 亿元。

11、公司营业收入、营业利润的分部报告

(1) 公司营业收入地区分部情况

单位：元

地区	营业部数量		营业收入		营业收入 增减幅度
	2013 年末	2012 年末	2013 年	2012 年	
湖北省	51	50	668,369,084.00	476,839,887.17	40.17%
广东省	13	12	138,436,351.22	93,786,253.12	47.61%

上海市	9	8	148,648,812.77	106,327,246.67	39.80%
北京市	6	5	77,048,915.69	53,749,567.64	43.35%
福建省	5	4	48,353,759.53	35,178,973.54	37.45%
四川省	4	4	67,322,200.18	48,230,711.70	39.58%
黑龙江省	3	3	55,494,507.53	42,349,913.55	31.04%
河南省	4	3	32,677,233.82	22,128,801.68	47.67%
浙江省	4	4	36,296,767.45	24,670,983.33	47.12%
山东省	3	3	30,578,572.78	22,490,176.64	35.96%
辽宁省	2	2	34,209,146.12	23,707,364.51	44.30%
重庆市	2	2	26,247,875.60	17,996,400.24	45.85%
天津市	2	2	20,951,561.37	15,261,304.46	37.29%
新疆维吾尔自治区	2	2	23,039,181.38	13,761,553.25	67.42%
江苏省	3	3	24,189,046.07	17,151,824.43	41.03%
陕西省	1	1	22,013,253.14	15,557,618.19	41.50%
湖南省	2	1	15,994,725.81	9,413,901.60	69.91%
安徽省	2	2	6,075,971.83	3,191,695.86	90.37%
河北省	1	1	3,162,041.13	1,943,719.21	62.68%
江西省	1	1	1,885,078.31	1,685,740.43	11.82%
广西壮族自治区	1	1	2,783,439.31	1,973,619.98	41.03%
山西省	2	1	1,814,306.71	768,742.28	136.01%
青海省	1	1	3,717,690.77	686,880.29	441.24%
宁夏回族自治区	1	1	1,121,078.69	234,985.94	377.08%
甘肃省	1	1	814,621.02	66,949.28	1116.77%
云南省	1	1	760,683.84	78,822.53	865.06%
内蒙古自治区	1	0	3,600.00	-	-
营业部小计	128	119	1,492,009,506.07	1,049,233,637.52	42.20%
公司总部及境内 子公司总部	-	-	1,522,432,478.58	1,225,029,466.25	24.28%
境内合计	-	-	3,014,441,984.65	2,274,263,103.77	32.55%
境外	-	-	33,497,878.40	11,818,398.41	183.44%
合计	-	-	3,047,939,863.05	2,286,081,502.18	33.33%

注：截至 2013 年末，公司下属证券营业部 111 家，期货营业部 17 家，其中，报告期内长江期货吸收合并湘财祈年期货新增期货营业部 8 家（公司营业利润地区分部情况表口径相同）。

（2）公司营业利润地区分部情况

单位：元

地区	营业部数量		营业利润		营业利润 增减幅度
	2013 年末	2012 年末	2013 年	2012 年	
湖北省	51	50	427,850,426.90	258,957,422.17	65.22%
广东省	13	12	53,911,693.03	14,250,216.69	278.32%
上海市	9	8	72,633,362.53	32,069,960.82	126.48%
北京市	6	5	31,371,250.31	16,216,980.63	93.45%
福建省	5	4	19,834,696.72	7,499,221.82	164.49%
四川省	4	4	33,338,349.42	17,805,719.61	87.23%
黑龙江省	3	3	31,093,249.10	18,592,679.71	67.23%
河南省	4	3	11,607,162.35	2,332,208.41	397.69%
浙江省	4	4	13,397,214.03	429,199.19	3021.44%
山东省	3	3	12,568,062.30	4,210,312.09	198.51%
辽宁省	2	2	14,662,320.82	5,627,046.85	160.57%
重庆市	2	2	15,337,713.13	6,585,000.81	132.92%
天津市	2	2	7,604,483.74	2,421,677.68	214.02%
新疆维吾尔自治区	2	2	8,626,435.09	1,117,406.63	672.01%
江苏省	3	3	8,720,016.11	925,874.61	841.81%
陕西省	1	1	10,658,876.37	6,222,593.43	71.29%
湖南省	2	1	6,427,576.77	2,405,207.56	167.24%
安徽省	2	2	-744,386.76	-3,847,911.53	80.65%
河北省	1	1	-825,663.64	-2,278,279.02	63.76%
江西省	1	1	-1,000,397.92	-1,612,630.33	37.96%
广西壮族自治区	1	1	-674,741.32	-1,390,988.12	51.49%
山西省	2	1	-3,068,648.89	-3,304,423.24	7.14%
青海省	1	1	-1,735,517.18	-2,259,875.78	23.20%
宁夏回族自治区	1	1	-2,045,766.79	-2,460,597.91	16.86%
甘肃省	1	1	-2,102,945.17	-1,972,858.60	-6.59%

云南省	1	1	-2,064,937.84	-1,973,484.46	-4.63%
内蒙古自治区	1	0	3,600.00	-	-
营业部小计	128	119	765,383,483.21	376,567,679.72	103.25%
公司总部及境内 子公司总部	-	-	512,830,772.86	428,354,150.86	19.72%
境内合计	-	-	1,278,214,256.07	804,921,830.58	58.80%
境外	-	-	-10,814,698.19	-26,374,455.12	59.00%
合计	-	-	1,267,399,557.88	778,547,375.46	62.79%

12、营业部、分公司情况

详见本报告第二节“十四、公司分公司、证券营业部情况”部分的内容。

二、公司资产和负债状况分析

1、资产结构和资产质量等情况

2013 年末，公司总资产为 315.76 亿元，较 2012 年末增加 3.07 亿元，增幅为 0.98%，扣除客户交易结算资金后的自有资产总额为 206.68 亿元，较 2012 年末增加 8.35 亿元，增幅为 4.21%。公司资产项目增减变动的主要原因详见《比较式财务报表中变动幅度超过 30% 以上主要项目的情况》。公司资产结构见下表：

单位：元

资产项目	2013 年末		2012 年末		比重增减
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例	
货币资金	10,025,772,589.73	31.75%	11,921,118,661.18	38.12%	-6.37%
结算备付金	2,290,847,597.01	7.25%	1,514,663,584.80	4.84%	2.41%
拆出资金	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
融出资金	5,608,491,661.28	17.76%	1,805,503,894.90	5.77%	11.99%
交易性金融资产	5,718,772,699.01	18.11%	8,266,416,258.23	26.44%	-8.33%
衍生金融资产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
买入返售金融资产	1,177,319,226.90	3.73%	1,399,603,961.18	4.48%	-0.75%
应收款项	48,802,695.74	0.15%	149,455,261.65	0.48%	-0.33%
应收利息	352,455,860.73	1.12%	329,776,569.18	1.05%	0.07%
存出保证金	725,195,814.12	2.30%	987,696,080.88	3.16%	-0.86%
可供出售金融资产	4,372,103,035.32	13.85%	3,935,125,999.26	12.58%	1.27%
持有至到期投资	77,683,061.93	0.25%	28,650,000.00	0.09%	0.16%

长期股权投资	594,101,628.70	1.88%	539,330,548.97	1.72%	0.16%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
固定资产	293,082,584.46	0.93%	183,199,489.43	0.59%	0.34%
在建工程	1,489,689.08	0.00%	40,609,724.40	0.13%	-0.13%
无形资产	45,175,060.73	0.14%	37,001,200.26	0.12%	0.02%
商誉	114,908,308.60	0.36%	6,687,130.21	0.02%	0.34%
递延所得税资产	68,381,695.43	0.22%	39,853,819.22	0.13%	0.09%
其他资产	61,641,795.21	0.20%	84,701,032.55	0.27%	-0.07%
资产合计	31,576,225,003.98	100.00%	31,269,393,216.30	100.00%	

从资产结构看，2013 年末，公司货币资金和结算备付金等货币类资产为 123.17 亿元，占总资产比例为 39.01%；金融资产投资（含交易性金融资产和可供出售金融资产）规模为 100.91 亿元，较年初减少 17.30%，占总资产比例为 31.96%，且以风险较低债券投资和货币市场基金为主；公司信用业务规模大幅增加，信用业务融出资金规模（含融资融券、约定购回式证券交易及股票质押式回购融出资金）达 67.86 亿元，较年初增长 241.42%，占总资产比例为 21.49%；长期股权投资、固定资产、商誉等长期资产合计为 11.10 亿元，占总资产比例为 3.32%。公司已按照企业会计准则的规定足额计提了各项资产减值准备，资产结构和资产质量优良，流动性和变现能力强、风险较小。

2013 年末，公司总股本为 2,371,233,938 股，归属于上市公司股东的所有者权益为 126.80 亿元，较 2012 年末增加 5.64 亿元，增幅为 4.65%。母公司净资本为 98.34 亿元，较 2012 年末相同口径净资本 94.87 亿元增长 3.65%，母公司净资本与净资产的比例为 78.09%，各项财务及业务风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》等有关规定。

2、负债结构和融资渠道等情况

（1）公司负债结构

2013 年末，公司总负债为 188.84 亿元，较 2012 年末减少 2.69 亿元，减幅为 1.41%。扣除客户交易结算资金后，公司对外负债总额为 79.75 亿元，较 2012 年末增加 2.59 亿元，增幅为 3.36%。公司负债项目增减变动的主要原因详见《比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上主要项目的情况》。

公司负债结构见下表：

单位：元

负债项目	2013年末		2012年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	

短期借款	29,367,523.20	0.09%	-	0.00%	0.09%
应付短期融资款	2,000,000,000.00	6.33%	-	0.00%	6.33%
拆入资金	700,000,000.00	2.22%	100,000,000.00	0.32%	1.90%
交易性金融负债	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
衍生金融负债	2,391,682.43	0.01%	-	0.00%	0.01%
卖出回购金融资产款	4,381,503,373.90	13.88%	7,026,042,966.60	22.47%	-8.59%
代理买卖证券款	10,908,486,828.68	34.55%	11,436,756,679.67	36.57%	-2.02%
代理承销证券款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
应付职工薪酬	342,285,069.38	1.08%	251,612,946.75	0.80%	0.28%
应交税费	239,235,196.32	0.76%	148,858,778.23	0.48%	0.28%
应付款项	164,448,028.37	0.52%	139,410,217.32	0.45%	0.07%
应付利息	21,060,977.04	0.07%	7,458,847.44	0.02%	0.05%
预计负债	27,298,178.65	0.09%	-	0.00%	0.09%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
应付债券	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
递延所得税负债	7,946,163.69	0.03%	360,544.16	0.00%	0.03%
其他负债	59,945,596.97	0.19%	42,769,302.44	0.14%	0.05%
负债合计	18,883,968,618.63	59.80%	19,153,270,282.61	61.25%	-1.45%

从负债结构看，公司负债主要为短期负债，主要变动情况是：债券回购融入资金规模较年初减少 26.45 亿元；报告期内公司取得短期融资券发行资格，报告期末待偿还短期融资券余额 20 亿元；拆入资金规模较年初增加 6 亿元。公司扣除客户交易结算资金后的资产负债率为 38.59%，较 2012 年末减少 0.32 个百分点，无显著变化。公司资产负债率较低，资产流动性较强，能够满足负债支付的需求，未来面临的财务风险较低。在当前行业发展形势下，考虑到创新业务发展的需要，在保持较强偿债能力的前提下，公司将适当提高负债比例，通过提高杠杆经营水平以扩大公司的业务规模，努力提高各项业务的盈利水平和可持续发展能力。

(2) 公司融资渠道

报告期内，公司日常经营的融资渠道主要包括银行间和交易所债券回购、银行间市场同业拆借、发行短期融资券等，资金主要用于短期业务资金周转。

公司分别于 2013 年 9 月和 11 月在全国银行间债券市场成功发行了两期短期融资券，募集资金总计 40 亿元。第一期短期融资券于 2013 年 12 月顺利兑付。

(3) 公司维持流动性水平所采取的措施和相关管理政策

合理的流动性是保证公司健康经营的重要条件，公司一贯重视流动性管理，强调资金的安全性、流动性和收益性的有机结合。为了进一步提高流动性管理水平，满足各项业务对资金的需求，公司主要采取以下措施和相关管理政策：①制定和颁布相关制度，规范资金管理，提高资金使用效益；②实行客观、合理的全面预算管理，优先配置安全性和流动性较高的金融产品，扩大公司根据流动性情况调整资金配置的弹性空间，并充分考虑开展创新和重大投资等业务对流动性的需求，为业务拓展预留充足资金；③建立和完善内部风险监控系统及压力测试机制，保证公司流动性水平；④加强闲置资金的管理和运用；⑤注重维持、培育并积极拓展融资渠道，同时加强与银行的合作，为公司合理安排负债结构，提高盈利水平提供支持。

(4) 公司融资能力分析

由于公司经营规范，信誉良好，资产质量优良，具备一定的盈利能力和较强的偿债能力，与各大商业银行保持良好的合作关系，因此公司可以通过债券回购、银行间同业市场拆借、发行短期融资券及其他经主管部门批准的方式进行融资，解决公司的资金需求。此外，公司还可根据监管许可、市场环境和自身需求，择机采取增发、配股、发行债券等其他经主管部门批准的方式进行融资，满足各项业务的资金需求，确保公司经营管理目标的实现。

3、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末余额
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	8,266,416,258.23	-20,343,795.42	-	-	24,165,761,338.48	24,850,963,035.42	5,718,772,699.01
2.衍生金融资产	-	2,145,480.00	-	-	-	-	2,145,480.00
3.可供出售金融资产	3,935,125,999.26	-	28,261,495.54	35,203,755.39	1,084,573,375.31	871,145,158.12	4,372,103,035.32
金融资产小计	12,201,542,257.49	-18,198,315.42	28,261,495.54	35,203,755.39	25,250,334,713.79	25,722,108,193.54	10,093,021,214.33
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-

上述合计	12,201,542,257.49	-18,198,315.42	28,261,495.54	35,203,755.39	25,250,334,713.79	25,722,108,193.54	10,093,021,214.33
金融负债（衍生金融负债）	25,302,660.00	22,723,727.57	-	-	-	-	2,578,932.43

单位：元

注：①上表不存在必然的勾稽关系；

②衍生金融工具中的期货投资，按与期货每日无负债结算暂收暂付款抵销前的金额列示。

报告期内，公司主要资产计量属性未发生重大变化，公司对金融工具公允价值的确认、计量方法没有改变，仍执行公司既定的会计政策。

4、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	2013 年末	2012 年末	增减幅度	主要变动原因
结算备付金	2,290,847,597.01	1,514,663,584.80	51.24%	存放结算机构的客户备付金增加
融出资金	5,608,491,661.28	1,805,503,894.90	210.63%	融资融券业务融出资金增加
交易性金融资产	5,718,772,699.01	8,266,416,258.23	-30.82%	交易性金融资产投资规模减少
应收款项	48,802,695.74	149,455,261.65	-67.35%	子公司长江期货吸收合并湘财祈年期货转销预付款
持有至到期投资	77,683,061.93	28,650,000.00	171.15%	子公司债权投资增加
固定资产	293,082,584.46	183,199,489.43	59.98%	公司光谷后援中心完工转入
在建工程	1,489,689.08	40,609,724.40	-96.33%	公司光谷后援中心完工转出
商誉	114,908,308.60	6,687,130.21	1618.35%	子公司长江期货吸收合并湘财祈年期货形成商誉
递延所得税资产	68,381,695.43	39,853,819.22	71.58%	金融资产公允价值变动、预计负债产生的可抵扣暂时性差异增加和子公司可抵扣亏损增加
短期借款	29,367,523.20	-	-	子公司长江财务(香港)有限公司借入信用借款
应付短期融资款	2,000,000,000.00	-	-	公司发行短期融资券
拆入资金	700,000,000.00	100,000,000.00	600.00%	银行间同业市场拆入资金规模增加
衍生金融负债	2,391,682.43	-	-	利率互换业务浮动亏损
卖出回购金融资产款	4,381,503,373.90	7,026,042,966.60	-37.64%	卖出回购金融资产规模减少
应付职工薪酬	342,285,069.38	251,612,946.75	36.04%	职工薪酬计提金额增加
应交税费	239,235,196.32	148,858,778.23	60.71%	税款计提额增加
应付利息	21,060,977.04	7,458,847.44	182.36%	计提短期融资券利息
预计负债	27,298,178.65	-	-	公司作为管理人承担集合计划有限补偿承诺计提的预计负债
递延所得税负债	7,946,163.69	360,544.16	2103.94%	金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异增加
其他负债	59,945,596.97	42,769,302.44	40.16%	子公司长江期货计提期货风险准备金增加

外币报表折算差额	-9,220,886.04	-3,999,109.23	-130.57%	人民币对港币汇率变动产生的香港子公司外币报表折算差额
少数股东权益	12,264,409.67	-	-	子公司长江资本控股合并新能源管理公司形成的少数股东权益
项目	2013 年	2012 年	增减幅度	主要变动原因
手续费及佣金净收入	1,750,258,479.30	1,328,355,330.14	31.76%	经纪业务手续费及佣金收入增加
利息净收入	520,047,981.83	398,432,070.23	30.52%	信用业务利息收入增加
投资收益	768,656,390.50	441,299,436.87	74.18%	交易性金融资产和衍生金融工具投资收益增加
公允价值变动收益	4,525,412.15	112,879,044.53	-95.99%	交易性金融资产公允价值变动及浮动收益实现转出
汇兑收益	-1,630,240.93	-257,650.58	-532.73%	人民币对美元和港币汇率变动
营业税金及附加	148,566,987.35	101,899,476.36	45.80%	公司计税营业收入增加
资产减值损失	57,875,635.39	6,387,403.58	806.09%	计提金融资产及商誉的减值
营业外收入	11,547,815.83	70,032,597.39	-83.51%	政府补助减少
所得税费用	270,030,757.88	163,201,410.44	65.46%	应纳税所得额增加
少数股东损益	354,570.82	-	-	子公司长江资本控股合并新能源管理公司形成的少数股东损益
基本每股收益	0.42	0.29	44.83%	净利润增加
稀释每股收益	0.42	0.29	44.83%	
其他综合收益	32,257,382.39	167,441,870.52	-80.74%	可供出售金融资产公允价值变动

三、核心竞争力分析

1、股权结构合理

在所有权和经营权分离的现代企业制度框架下，股权结构的特点直接影响到公司法人治理结构的规范和完善。公司股权适度分散，股东结构较为合理，最大股东持股比例为 14.72%。多元化的股东性质保证了决策的科学性，避免一股独大现象，有利于提高运行效率，为公司构建合理的法人治理结构、形成有效的制衡和监督机制提供了有力的保障。

2、运行机制先进

公司在业内率先建立了市场化的运行机制，运用市场化的理念来经营和管理公司，以业务为导向，以客户为中心，快速应对市场变化；按照市场化考核机制和薪酬机制，实现了员工责权利的高度清晰，吸引和留住大批优秀人才；通过完善培养机制、选拔机制，并制定合理的职业发展规划，极大地调动员工的积极性和创造性，为业务发展打下了坚实的人才基础，促进公司各项业务快速发展。

3、研究实力突出

公司高度重视“研究驱动”的业务发展策略，不断加强研究团队建设，研究实力不断增强，研究品牌得到市场认可，在行业内建立了话语权。2013 年，公司在“第十一届新财富最佳分析师评选”中，获得本土最佳研究团队第 9 名、进步最快研究机构第 3 名，共有 10 个研究领域获奖及入围。上榜研究领域覆盖行业研究、策略研究和金融工程研究，是三大领域同时上榜的两家券商之一。

4、风控体系完善

公司建立了四级风险管理体系、风险控制指标体系和合规有效性评估机制，将风险管理工作渗透到所有业务的事前、事中和事后环节，确保公司经营的合法合规。公司不断完善风险管理体系及风险事件报告制度，各类业务风险处于可测、可控、可承受的良好状态；风控合规全程参与各类业务创新，梳理优化业务流程，有力支持与保障了各类业务稳健发展；拓展了审计监察的深度和广度，有效增强了公司内部控制的有效性。公司在进行业务布局和开展各项业务时兼顾风险与收益的有效平衡，确保了经营业绩的稳定增长。

5、区域优势明显

公司始终坚持和落实“深耕湖北”战略，积极打造各项业务在湖北区域的优势地位，切实履行湖北省发改委和武汉市人民政府财务顾问的职责，积极开展区域综合开发工作，为湖北实体经济发展提供贴身服务。2013 年，湖北省政府发来感谢信，对公司多年来大力支持湖北经济社会发展表示感谢，武汉市政府授予公司“金融机构支持武汉经济发展贡献奖”荣誉。

报告期内，公司各项业务在湖北的工作成效显著，保持了明显的区域优势。2013 年，湖北地区新股发行申报项目 15 个，其中公司申报 9 个，市场占比 60%；湖北地区新三板业务挂牌企业 26 家，其中公司推荐 11 家，市场占比 42%；湖北地区企业债券发行 18 家，其中公司主承销 6 家，市场占比 33%。

四、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

单位：元

对外投资情况		
2013 年投资额	2012 年投资额	变动幅度
39,150,000.00	84,650,000.00	-53.75%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
长信基金管理有限责任公司	基金管理业务及发起设立基金。	49.00%
诺德基金管理有限公司	发起、设立和销售证券投资基金；管理证券投资基金；经中国证监会批准的其他业务。	30.00%
上海长江财富资产管理有限公司	特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务。	30.00%
兵器工业股权投资（天津）有限公司	从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务。	30.00%
武汉股权托管交易中心有限公司	为非上市公司股权、债权、私募、债券、理财产品的挂牌、转让、登记、托管、结算、过户提供场所、设施和服务；为非上市公司投资、融资、并购、资本运作提供财务顾问服务；组织开展金融产品创新与交易活动；提供与前述业务相关的查询、信息服务；投资咨询、顾问服务；项目投资；资产管理。	15.00%
湖北新能源创业投资基金有限公司	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务（不含国家法律法规、国务院决定限制和禁止的项目；不得以任何方式公开募集和发行基金）（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）。	10.00%
上海远方基础工程有限公司	地基与基础工程施工，桩基工程施工，建筑、市政、桥梁工程，线路、管道、设备安装，水上水下工程施工，建筑装饰，承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（以上施工凭资质证书经营），大型物件吊装，建筑机械租赁，建材销售，从事货物进出口及技术进出口业务。	9.64%
武汉翼达建设服务股份有限公司	机械设备、超硬材料、金属材料、建筑材料的批发兼零售；机械设备的租赁、维修、安装、拆卸；土石方工程；普通货运；货物专用运输（罐式）。	8.23%
北京志诚泰和数码办公设备股份有限公司	销售办公用机械、机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备；设备维修；机械设备租赁；应用软件开发。	6.84%
宁波清水源水务科技有限公司	污水处理与回用的技术研发、设备制造和销售、运行管理、技术服务；再生水的生产、销售；污水污泥处理及相关技术服务、相关业务的咨询服务。	6.25%
湖北和远气体有限公司	医用氧气、工业用氧气、氮气、氩气生产销售；工业气体咨询服务；化工产品销售（不含本企业未取得许可的危险化学品、国家监控及易制毒化学品）。	6.00%
厦门红相电力设备股份有限公司	研发、生产、销售：电力设备、电力精密仪器仪表、电流表的制造和无功功率自动补偿装置的制造。对实业的投资：经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	5.41%
襄阳博亚精工装备股份有限公司	普通机械装备系统集成设备及其零部件的生产、销售及相关技术服务咨询服务（均不含需要专项审批的项目）；货物及技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。	3.64%
北京派特罗尔油田服务股份公司	许可经营项目：钻采机械及配套结构件制造（限分支机构经营）。一般经营项目：为石油和天然气的开采提供服务；货物进出口；石油钻井工程技术服务；钻井液技术服务，套管开窗技术，钻井	3.34%

	事故处理技术服务；计算机软件及石油钻采设备技术开发；销售计算机软件及石油钻采设备。	
杭州帷盛科技有限公司	生产：太阳能电池板支架、太阳能跟踪器；技术开发、技术咨询；光伏发电系统；承接：机电设备安装工程，电力工程（除承装[修、试]电力设施）；销售：太阳能电池板支架，太阳能跟踪器；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。	3.12%
浙江大学创新技术研究有限公司	高新技术成果孵化、科学技术的研发、成果的转让，科技推广和应用服务，科技中介服务，实业投资（国家规定禁止、限制外商投资除外），资产管理，培训服务，物业管理。	3.00%
上海雅润文化传播有限公司	设计、制作、代理、发布各类广告，商务咨询。	2.77%
上海庞源建筑机械租赁有限公司	建筑设备及机械设备租赁，及带操作人员的建筑工程机械设备出租、安装，机械配件修理、批发、零售，装卸搬运服务，起重机械安装维修，起重设备安装工程（凭资质经营）。	2.67%
珠海市粤侨实业股份有限公司	已停业。	2.00%
东北轻工股份有限公司	已停业。	0.56%

注：被投资公司情况为截至 2013 年末公司对外长期股权投资公司情况。

(2) 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	年初持股数量（股/张）	年初持股比例	期末持股数量（股/张）	期末持股比例	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
债券	1080003	10 乌城投债	341,395,020.00	3,400,000	13.60%	3,400,000	13.60%	336,996,956.80	15,499,290.36	交易性金融资产	二级市场买入
债券	0980181	09 淮城资债	336,803,971.23	3,350,000	22.33%	3,350,000	22.33%	331,033,492.80	23,220,535.56	可供出售金融资产	二级市场买入
集合资产管理计划	897011	长江证券超越理财乐享收益集合资产管理计划	300,000,000.00	-	0.00%	308,964,244	3.08%	301,672,688.26	-	可供出售金融资产	自认购本公司集合资产管理计划
债券	1080009	10 泰州债	300,968,733.91	3,000,000	30.00%	3,000,000	30.00%	293,379,774.00	20,209,255.98	可供出售金融资产	二级市场买入
债券	1282197	12 武钢 MTN1	282,315,053.66	4,000,000	20.00%	2,900,000	14.50%	278,350,850.80	6,865,421.67	交易性金融资产	二级市场买入
债券	0980177	09 九	272,751,030.00	2,700,000	22.50%	2,700,000	22.50%	268,243,118.10	13,282,725.60	交易性	二级

		城投债								金融资产	市场
债券	122839	11 鑫泰债	244,317,872.85	2,000,010	16.67%	2,419,920	20.17%	251,671,680.00	16,548,878.83	交易性金融资产/可供出售金融资产	二级市场买入
债券	0980189	09 黄石城投债	250,323,500.00	2,500,000	25.00%	2,500,000	25.00%	248,519,637.50	10,812,522.50	交易性金融资产	二级市场买入
债券	122905	10 南昌债	231,392,211.83	2,300,000	19.17%	2,299,990	19.17%	235,748,975.00	13,233,584.53	可供出售金融资产	二级市场买入
债券	122821	11 吉城建	231,563,845.60	2,300,000	11.50%	2,300,010	11.50%	231,151,005.00	15,990,062.23	可供出售金融资产	二级市场买入
期末持有的其他证券投资			6,846,230,575.08	-	-	-	-	6,777,799,164.75	497,647,300.08	-	-
合计			9,638,061,814.16	-	-	-	-	9,554,567,343.01	633,309,577.34	-	-

注：①本表按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；

②本表填列公司在交易性金融资产、可供出售金融资产中核算的股票、权证、可转换债券等投资，其中，股票投资只填列公司在交易性金融资产中核算的部分；

③其他证券投资指除前十只证券以外的其他证券投资；

④报告期损益包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

(3) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	年初持股数量(股)	年初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值	报告期损益	报告期其他股东权益变动	会计核算科目	股份来源
600375	华菱星马	35,552,000.00	-	0.00%	4,400,000	0.79%	40,592,987.65	-	5,040,987.65	可供出售金融资产	定向增发
000767	漳泽电力	256,000,000.00	-	0.00%	80,000,000	3.55%	244,800,000.00	-	-11,200,000.00	可供出售金融资产	定向增发
002183	怡亚通	124,800,000.00	-	0.00%	30,000,000	3.04%	180,461,825.73	1,500,000.00	55,661,825.73	可供出售金融资产	定向增发
600160	巨化股份	8,121.60	-	0.00%	1,920	0.0001%	10,310.40	-	2,188.80	可供出售金融资产	配股

融券股票(待融出)	40,013,177.06	1,126,372	-	3,699,629	-	33,460,416.11	-2,067,628.35	-3,650,511.16	可供出售金融资产	二级市场买入
融券股票(已融出)	35,719,173.59	3,044,396	-	2,575,508	-	36,982,851.43	-692,982.01	1,511,347.08	融出证券	二级市场买入
合计	492,092,472.25	4,170,768	-	120,677,057	-	536,308,391.32	-1,260,610.36	47,365,838.10	-	-

注：①本表填列的其他上市公司指公司在长期股权投资、可供出售金融资产（含融出证券）中核算的持有其他上市公司股权的情况；

②报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

(4) 持有非上市金融企业股权情况

单位：元

公司名称	公司类别	最初投资成本	年初持股数量(股)	年初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
长江期货有限公司	期货公司	318,522,871.75	310,000,000	100%	310,000,000	100%	318,522,871.75	51,102,103.01	长期股权投资	出资增资
长江证券承销保荐有限公司	证券公司	106,692,760.48	100,000,000	100%	100,000,000	100%	106,692,760.48	-51,963,359.43	长期股权投资	出资减资
长江证券控股(香港)有限公司	证券公司	247,189,768.00	300,000,000	100%	300,000,000	100%	247,189,768.00	-10,814,162.22	长期股权投资	出资
长信基金管理有限责任公司	基金公司	73,500,000.00	73,500,000	49%	73,500,000	49%	181,914,367.52	21,210,096.22	长期股权投资	出资增资
诺德基金管理有限公司	基金公司	30,000,000.00	30,000,000	30%	30,000,000	30%	22,999,537.29	-2,899,327.03	长期股权投资	出资
上海长江财富	资产管理公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000	30%	6,329,474.23	329,474.23	长期股权投资	出资

资产管理 有限公司									
合计	781,905,400.23	813,500,000	-	819,500,000	-	883,648,779.27	6,964,824.78	-	-

注：①本表填列母公司持有的非上市金融企业股权情况；

②金融企业包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等；

③期末账面价值扣除已计提的减值准备；

④报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

(5) 买卖其他上市公司股份情况

单位：元

股份名称	年初股份数量 (股)	报告期买入股 份数量(股)	报告期卖出股 份数量(股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量	产生的投资收益
漳泽电力	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00	256,000,000.00	-
怡亚通	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00	124,800,000.00	1,500,000.00
华菱星马	-	4,400,000.00	-	4,400,000.00	35,552,000.00	-
鲁西化工	11,218,000	-	11,218,000	-	-	-11,838,260.29
巨化股份	-	1,920.00	-	1,920.00	8,121.60	-
融券股票	4,170,768	3,108,087	1,003,718	6,275,137	48,066,619.60	479,580.25
合计	15,388,768	117,510,007	12,221,718	120,677,057	464,426,741.20	-9,858,680.04

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

2、衍生品投资情况

单位：元

合约种类	年初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司 报告期末净资产比例
股指期货	598,216,380.00	92,968,080.00	109,541,757.31	0.73%
国债期货	-	-	-1,769.84	0.00%
商品期货	-	11,765,250.00	-188,860.38	0.09%
利率互换	-	1,600,000,000.00	-2,754,564.94	12.62%
合计	598,216,380.00	1,704,733,330.00	106,596,562.15	13.44%

注：①报告期损益包括报告期公司因持有该衍生品取得的投资收益及公允价值变动损益；

②期货投资合约金额指其合约市值，利率互换合约金额指其合约名义本金。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	320,226.15
报告期投入募集资金总额	3,749.65 (不含支付银行手续费, 含使用资金利息金额)
已累计投入募集资金总额	321,343.84 (不含支付银行手续费, 含使用资金利息金额)
报告期内变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	-
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司配股募集资金为人民币 3,202,261,519.66 元, 累计共使用募集资金总额 3,213,439,002.44 元(含支付银行手续费 606.50 元, 含使用银行利息 11,177,482.78 元), 其中 2009 年度使用募集资金 1,700,000,200.50 元(含支付银行手续费 200.50 元), 2010 年度使用募集资金 1,396,202,142.33 元(含支付银行手续费 401.00 元), 2011 年度使用募集资金 59,148,125.00 元(含支付银行手续费 5.00 元), 2012 年度使用募集资金 20,592,031.00 元, 本年度使用募集资金 37,496,503.61 元(含使用银行利息 11,177,482.78 元); 累计募集资金利息收入为 11,177,482.78 元, 其中本年度募集资金利息收入为 70,171.59 元。募集资金已于 2013 年 6 月 24 日全部使用完毕, 且该募集资金专户于 2013 年 6 月 24 日销户。</p> <p>公司严格按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《长江证券股份有限公司募集资金使用管理制度》的有关规定和要求使用募集资金, 并及时、真实、准确、完整地对相关进行了披露, 不存在募集资金使用及管理的违规情形。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、优化公司营业部布局, 加强公司网点建设, 择机收购证券类相关资产, 提高网点覆盖率, 提升渠道效率, 拓展渠道功能	否	320,226.15	320,226.15		4,500.00	-	各营业部取得营业执照时	2,301.11	-	否
2、增加证券承销准备金, 增强投资银行承销业务实力	否				20,000.00	-	2010 年 2 月	6,313.99	-	否
3、适度提高证券投资业务规模	否				220,000.00	-	2009 年 12 月及 2010 年 2 月	16,417.25	-	否
4、开展客户资产管理业务	否				3,541.22	-	2010 年 2 月及 9 月	8.09	-	否

5、开展金融衍生品及其它创新类业务	否				50,000.00	-	2009年12月及2010年2月	336.43	-	否
6、适时拓展国际业务	否				5,000.00	-	2011年4月	-218.72	-	否
7、适度加大对参、控股公司的投入	否				10,000.00	-	2010年4月	4,844.59	-	否
8、加大基础设施建设，保障业务安全运行	否			3,749.65	8,302.62	-	2013年10月	-	-	否
承诺投资项目小计	-	320,226.15	320,226.15	3,749.65	321,343.84	-	-	30,002.74	-	-
超募资金投向	无									
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	320,226.15	320,226.15	3,749.65	321,343.84	-	-	30,002.74	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司未发生此种情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司未发生此种情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司不存在超募集资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司未发生此种情况。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司未发生此种情况。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司未发生此种情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司未发生此种情况。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募投资金已使用完毕，不存在募投项目结余。									
尚未使用的募集资金用途及去向	募投资金已使用完毕。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（3）募集资金变更项目情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目情况。

（4）尚未使用的募集资金进展情况

报告期内，公司募集资金全部使用完毕。

（5）审计机构鉴证意见

众环海华会计师事务所对公司 2013 年度募集资金存放与实际使用情况实施了鉴证工作，出具了《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（众环专字[2014]010208 号）。报告

认为：“长江证券董事会编制的截至 2013 年 12 月 31 日止的《关于 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面已经按照中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制，反映了长江证券 2013 年度募集资金存放与使用情况。”

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
长江证券承销保荐有限公司	子公司	金融	证券(限股票、上市公司发行的公司债券)承销与保荐,与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问	10,000	110,845,015.92	99,914,935.22	69,556,347.68	-70,166,626.48	-51,963,359.43
长江期货有限公司	子公司	金融	商品期货经纪、金融期货经纪	31,000	2,734,104,993.65	447,334,305.10	228,609,705.68	77,139,940.73	51,102,103.01
长江成长资本投资有限公司	子公司	其他	使用自有资金对境内企业进行股权投资;为客户提供股权投资的财务顾问服务;设立直投资基金,筹集并管理客户资金进行股权投资;投资于依法公开发行的国债、投资级公司债、货币市场基金、央行票据等风险较低、流动性较强的证券,以及证券投资基金、集合资产管理计划或者专项资产管理计划	70,000	711,560,878.54	711,359,256.48	13,378,323.36	2,038,826.42	2,025,307.13
长江证券控股(香港)有限公司	子公司	金融	金融控股公司,主要通过下设专业子公司从事证券经纪、期货经纪、资产管理、投资银行等业务	30,000(港币)	313,460,319.53	193,281,186.76	33,497,878.40	-10,814,698.19	-10,814,162.22

湖北新能源投资管理有限公司	控股子公司	其他	发起设立股权投资基金；管理股权投资基金；为所管理的股权投资基金的企业提供咨询服务；为股权投资基金提供咨询服务	3,333	42,945,005.85	40,881,365.58	5,967,984.27	1,486,872.65	1,181,902.73
长信基金管理有限责任公司	参股公司	金融	基金管理业务；发起设立基金；中国证监会批准的其他业务	15,000	619,579,645.87	371,253,811.27	248,002,260.66	60,461,627.80	43,285,910.66
诺德基金管理有限责任公司	参股公司	金融	发起、设立和销售证券投资基金；管理证券投资基金；经中国证监会批准的其他业务	10,000	92,074,013.23	76,665,124.30	63,552,908.49	-9,218,507.39	-9,664,423.44
兵器工业股权投资（天津）有限公司	参股公司	其他	从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务	100,000	201,338,489.49	201,007,498.87	5,380,859.54	1,557,837.08	1,168,378.08
上海长江财富资产管理有限公司	参股公司	金融	特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务	2,000	27,852,533.58	21,098,247.42	7,974,551.49	514,183.42	1,098,247.42

(2) 主要控股公司、参股公司经营情况及业绩分析

①长江证券承销保荐有限公司

长江证券承销保荐有限公司是公司的全资子公司。2013年，该公司积极向综合融资顾问转型，创新发展成效初步显现，除储备丰富的IPO及再融资项目外，在上市公司重大资产重组财务顾问方面取得突破并积极推进资产证券化等创新业务。持续加大湖北省内拟上市企业的培育和改制辅导工作，保持了持续领先的区域优势。

报告期内，该公司完成3个增发项目，实现营业收入6,955.63万元，同比下降22.20%；营业利润-7016.66万元，净利润-5196.34万元。

②长江期货有限公司

长江期货有限公司是公司的全资子公司。2013年，该公司顺利完成了吸收合并湘财祈年期货的各项工作，实现了外延式扩张，营业网点由原来的9家增至17家，壮大了专业队伍。凭借良好的风险管理能力和较好的业绩表现，在期货公司分类评价中获评A类A级。该公司业务和产品创新逐步深入，已获批期货投资咨询业务资格，正在筹建期货风险

管理子公司，致力于为客户提供综合金融服务。

报告期内，该公司实现期货交易金额 60,667 亿元，同比增长 72%；市场份额 1.14%，同比增长 11%；营业收入 22,860.97 万元，同比增长 21.08%；营业利润 7,713.99 万元，同比下降 4.57%；净利润 5,110.21 万元，同比下降 13.64%。

③长江成长资本投资有限公司

长江成长资本投资有限公司是公司的全资子公司。该公司围绕业务转型与专业化两大主题，稳健开展股权项目投资，业务发展势头良好。报告期内该公司新增投资项目 5 个，新增投资金额 11,150 万元；项目储备的质量和数量也有较大提升；多个已投资项目处于或已进入退出程序。该公司积极开展基金管理，持有兵器工业股权投资（天津）有限公司 30% 股权和新能源管理公司 70% 股权。

报告期内，该公司实现营业收入 1,337.83 万元，同比下降 44.56%；营业利润 203.88 万元，同比增长 3.48%；净利润 202.53 万元，同比增长 38.82%。

④长江证券控股（香港）有限公司

长江证券控股（香港）有限公司是公司的全资子公司。该公司业务发展迅速，证券经纪及期货经纪业务客户数量、市场份额迅速提升，资产管理规模持续增长，企业融资业务完成 7 个财务顾问项目，业务及产品创新能力不断增强。

报告期内，该公司实现营业收入 3,349.79 万元，同比增长 183.44%；营业利润-1,081.47 万元，净利润-1,081.42 万元。

⑤湖北新能源投资管理有限公司

湖北新能源投资管理有限公司成立于 2010 年 8 月，公司全资子公司长江资本于 2013 年 1 月参与该公司公司增资，增资完成后，长江资本持有其 70% 的股权，该公司股东还包括：湖北省能源集团有限公司、北京长电创新投资管理有限公司和湖北中企投资担保有限公司。目前，该公司旗下 VC 基金规模达到 3 亿元。

报告期内，该公司实现营业收入 596.80 万元，营业利润 148.69 万元，净利润 118.19 万元。

⑥长信基金管理有限责任公司

长信基金管理有限责任公司成立于 2003 年 5 月，公司持有其 49% 的股权，该公司主要股东还包括上海海欣股份有限公司和武汉钢铁股份有限公司。

2013 年，该公司从提升投研能力、坚持合规经营等方面展开了扎实有效的工作，基金业绩表现良好，旗下标准股基、混合型基金多只产品收益率均高于同类产品平均值；搭建

了丰富的固定收益产品线，从货币基金到债券基金全面布局，在“投资时报·2013 年基金公司债券投资能力榜”中，该公司以 3.1%的加权平均收益率排名第 8 位；积极向财富管理战略转型，大力推进专户业务发展，从股票、债券主动投资的单一传统模式扩展到以满足客户广泛需求的投、融资业务为主的财富管理业务模式。报告期末，该公司管理的 16 只基金期末总份额 191 亿份，基金资产总规模 148 亿元。

报告期内，该公司实现营业收入 24,800.23 万元，同比增长 3.27%；营业利润 6,046.16 万元，同比增长 4.93%；净利润 4,328.59 万元，同比下降 2.40%。

⑦诺德基金管理有限公司

诺德基金管理有限公司成立于 2006 年 6 月 8 日，公司持有其 30%的股权，该公司主要股东还包括美国 LORD ABBETT 公司和清华控股有限公司。

2013 年，该公司专户业务从零起步，取得较大突破，诺德-量化对冲系列产品成功发行并且投资业绩保持稳定增长。报告期末，该公司管理的 9 只基金总份额 36 亿份，基金资产总规模 37 亿元。

报告期内，该公司实现营业收入 6,355.29 万元，同比增长 6.91%；营业利润-921.85 万元；净利润-966.44 万元。

⑧兵器工业股权投资（天津）有限公司

兵器工业股权投资（天津）有限公司成立于 2011 年 4 月 27 日，公司全资子公司长江资本持有其 30%的股权，该公司股东还包括中国兵器工业集团公司和人保资本投资管理有限公司。

报告期内，该公司实现营业收入 538.09 万元，同比增长 56.27%；净利润 116.84 万元，同比增长 843.34%。

⑨上海长江财富资产管理有限公司

上海长江财富资产管理有限公司成立于 2013 年 8 月 22 日，公司持有其 30%的股权，该公司主要股东还包括长信基金和上海和尔投资管理中心（有限合伙）。

报告期内，该公司实现营业收入 797.46 万元，营业利润 51.42 万元，净利润 109.82 万元。

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得子公司目的	报告期内取得子公司方式	对整体业绩的影响
湖北新能源投资管理有限公司	设立和管理直投基金	公司全资子公司长江资本非同一控制下控股合并	82.73 万元

注：对整体业绩的影响指对公司本报告期合并净利润的影响。

报告期内，公司无处置子公司的情况。

5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金对外投资项目。

五、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司无控制的特殊目的主体。

六、公司优势及在经营中存在的问题

1、公司在券商行业中具备鲜明的自身优势

一是业务整合能力较强。公司在业内率先打破部门分工界限，明确业务联动“一个客户，一个公司”的基本策略，建立了主办部门制、服务部门制和综合开发制等工作机制，发挥业务协同优势，客户的综合开发和服务成效显著。

二是成本有效管理。公司实施成本动因分类管理，加强了对重点部门、重点项目的成本管理，通过成本管理创新等活动，逐渐形成了全员成本管理意识，费用收入比降幅远超上市券商平均水平。

三是研究实力持续提升。在 2013 年新财富最佳分析师评选中，公司获得本土最佳研究团队第 9 名；上榜研究领域达到 10 个，其中钢铁、计算机获得第 1 名、有色、通信获得第 2 名、家电获得第 3 名。上榜研究领域覆盖行业研究、策略研究和金融工程研究，是三大领域同时上榜的两家券商之一，研究影响力持续提升。

2、公司需要改进的地方

一是创新能力仍显不足。当前行业已进入自主创新和差异化发展阶段，在行业创新多点开花，创新举措层出不穷的背景下，公司仍需重点加强自主、突破型创新的研究、探索和实践。

二是专业能力有待提高。随着金融业边界日益模糊，客户需求呈现多元化、专业化发展趋势，金融服务更强调综合化、便利化。面对新的市场形势，公司需要为客户提供全业务链的服务，继续提升产品创设、销售、风险管理等专业能力。

七、公司对未来发展的展望

1、对中国证券市场的展望

2014 年是十八届三中全会后中国全面深化改革的第一年，国内外经济将呈现纷繁复杂的局面。在中央经济工作会议提出的坚持稳中求进的主基调下，2014 年经济增速目标将进一步向下调整，国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策。在经济温和回落的背景下，2014 年市场流动性整体将维持偏紧状态，上市公司盈利水平难以提升，去过剩产能

与化解地方债务等重点任务都将给资本市场带来不利影响，市场整体较难出现大的机会。但随着改革红利的逐步释放，市场不乏结构性投资机会。

2、券商面临的挑战和机遇

2014 年，资本市场将发生重大变革，证券行业差异化发展开始凸显，市场化竞争将更加激烈。金融市场改革为证券业提供了较好的发展机遇，实质性创新增多，证券公司面临众多业务机会，盈利能力将会持续提升。但随着改革的推进，行业准入门槛降低，互联网经纪商的出现会冲击以经纪业务为主的券商，传统通道业务价值下降，行业分化成为必然。未来 3-5 年将是证券行业跨越式发展的转型期，随着投资者趋于成熟，高度同质化的服务已经不能适应客户需求，不同类型的券商会选择不同的战略定位和发展模式，差异化竞争时代真正开启。

(1) 资本市场的市场化改革将积极稳妥推进，监管趋严。基于 2013 年监管部门的思路和创新的频率，资本市场改革的顶层设计和政策安排将逐渐落地，不仅涉及制度建设，也涉及中介机构等市场参与主体的自身建设。券商作为市场参与主体之一，必须归位尽责，加强自身建设。

(2) 券商牌照价值下降，行业整合提速。随着金融改革的推进，证券公司准入门槛将逐步降低，营业网点扩充、互联网经纪商的出现和新股发行注册制的改革，将会导致券商牌照价值逐步下降。在创新转型的大背景下，行业优胜劣汰将常态化，券商整合将会提速，真正由市场主导的并购化浪潮即将到来。

(3) 证券公司同质化竞争发生变化，市场化竞争时代来临。近两年来，在政策引导下，券商主动创新积极性提高，不断推出创新业务和创新产品，积极寻找差异化发展道路。随着投资者日渐成熟和需求的多样化，券商必须从单一的通道经营向综合金融服务转型。

(4) 创新空间增多，券商盈利水平呈现增长趋势。行业变革带来产品增加和业务量扩大，做市业务、个股期权、优先股等新业务或新产品有望陆续推出，新三板、资产证券化等业务规模进一步扩大，为券商增加做市收入和佣金收入；在流动性偏紧情况下，类贷款等重资产业务仍有增长空间；随着 IPO 重启，直接融资规模扩大，投行业务回暖指日可待。随着资本市场活跃度的提升，券商的盈利水平将保持增长。

3、公司战略及经营计划

2014 年是实施《公司三年发展规划（2012-2014）》的最后一年，在证券业创新的大背景下，公司机遇与挑战并存。公司将坚持既定的战略目标，积极应对行业变革和复杂多变的竞争形势，围绕进入行业前十的目标，充分发挥专业优势，稳中求进，创新发展。

公司将全面探索“客户导向，条块结合”的经营管理模式，坚持重点发展零售客户业务，

突破性地发展资产管理业务和“大投行”业务，扩大业务规模，加大创新力度，改善收入结构，推进转型和整合，持续提升公司综合实力，争取各业务单项指标或整体排名进入行业前十名。

(1) 继续扩大规模，加快零售客户业务转型

积极推动零售客户业务从传统经纪业务向多元化财富管理业务转型，积极拓展企业、信托、保险和互联网等新渠道，抢抓 IPO 开闸和新三板全国扩容等机遇，通过开展“大投行”业务等非通道业务开发机构客户和高净值客户，以客户升级带动有效资产增长；丰富客户开发和服务手段，不断扩大客户数量和客户资产规模；加强以投资顾问为核心的营销队伍建设，以 SOME 平台为支撑，做好客户细分，整合服务资源，打造财富管理体系。

(2) 把握市场机遇，努力扩大信用业务规模和收入

紧跟市场形式，大力推进信用业务，努力扩大业务规模和收入；建立和完善融资融券客户服务体系，以加强杠杆政策、交易策略研究为重点，根据市场变化采取有竞争力的业务策略；加强约定购回、股票质押项目管理，以项目制为核心完善贷款管理体系，实现资金合理配置；强化分支机构对信用业务的风险管控责任，有效控制信用业务风险。

(3) 提高投研能力，实现资产管理业务突破性发展

狠抓产品设计，突出产品特色，进一步丰富产品线；结合市场热点发行专户理财和小集合理财产品，扩大资产管理规模；加大人才培养与引进力度，提升投研水平和产品投资业绩；保持金融衍生品业务处于第一阵营的行业地位，积极开展权益类收益互换和场外期权业务，加强风险控制，探索建立衍生品业务较稳定的盈利模式；争取获得公募基金业务资格并设立资产管理子公司。

(4) 提高项目周转率，发挥“大投行”业务龙头作用

加强“大投行”业务联动，充分发挥投行龙头作用。深耕湖北等重点区域，积极把握湖北上市公司再融资和重大资产重组等业务机会，多渠道加强项目承揽和储备；做好在会项目的沟通和推进，加快项目周转；加大力度拓展并购重组、财务顾问等非通道业务；适应事前严审到事后严惩的监管思路变化，细化发行、销售保障措施，强化质量管理。

(5) 控制投资业务风险，提高收益水平

在严格控制风险的前提下提高权益类投资收益水平；调整固定收益类投资结构，进行周期性布局；提高风险识别能力，有效防范流动性风险和信用风险；加快衍生品人才培养，探索新的金融衍生品投资机会，使利率互换、国债期货业务成为新的利润增长点。

4、公司资金需求说明

公司经营活动所需资金主要来源于股本、再融资、留存收益、同业拆借、债券回购、转融通和短期融资券等。2013 年，公司主要通过债券回购、短期融资券、同业拆借等方式融入资金，为确保公司营运资金充足提供了坚实保障。2014 年，鉴于公司创新业务的大力开展以及可能出现的自营业务投资机会，公司将积极拓展融资渠道，除继续将同业拆借和债券回购作为融资的主要渠道外，还将适时启动公司债的发行工作。

八、公司经营活动中可能面临的风险和已采取的对策和措施

公司按照监管规定的要求，结合实际经营情况，建立起以总量控制和限额管理为基础、以分级授权为手段、以净资本为核心的动态风险控制指标体系，通过压力测试评估整体及单项业务开展规模、分级风险限额、重大事项的风险状况，每年年初根据公司风险容忍度和风控指标承压能力配置风险资产及风险限额。在此基础上，对下列各类风险进行针对性管理，保证公司始终在风险可控、可测、可承受的前提下平稳运行：

1、市场风险

2013 年，沪深指数震荡下跌，CPI 和 GDP 增速等宏观经济指标均降至近十年来最低水平，市场两度出现“钱荒”。2014 年，经济增速减缓趋势可能延续，内外部市场环境仍然存在一定的不确定性，这些因素造成的股价指数波动和利率波动会对公司自营投资业务产生较大影响。

针对市场风险，公司的应对措施包括：（1）从投资理念的角度，公司始终遵循稳健投资的理念，严格执行限额机制。按照股东大会和董事会的授权制定股票、债券和衍生品等投资业务的规模限制和风险损失限额，确保公司在压力情景下仍能保持总体盈利；实施多元化投资策略，严格控制权益类证券投资规模，合理配置债券资产，控制持仓规模和投入资金比例，并利用股指期货等衍生品进行套期保值、风险对冲，降低公司整体市场风险；

（2）从管理形式的角度，由独立于业务部门的风险管理部对公司整体市场风险进行全面评估、动态监控和日常管理，并将评估、监测结果分级预警报告给各业务部门、公司管理层和董事会风险管理委员会。当风险暴露较高时，有关业务部门及时采取降低风险敞口或风险对冲等操作；（3）从管理方法的角度，建立多指标量化评估体系，主要通过 VaR 值、贝塔值、久期、基点价值、敏感性分析、压力测试等方式分析、测量市场正常波动以及市场极端变动状况下的可能损失；建立动态监控体系，主要通过控制投资业务的持仓规模、放大倍数、交易和盈亏等关键风险指标，有效地将市场风险控制在合理范围内。

报告期内，公司整体投资业务实现盈利，各项量化指标显示市场风险保持平稳，在可

承受范围之内；公司未发生重大市场风险事件。

2、信用风险

2013 年，监管部门对券商信用业务的限制进一步放松，创新进程加速；债券市场信用风险频发，信用评级调低事件远超出历史平均水平，发行人违约概率增加。2014 年，市场将迎来长期债券到期和付息高峰，局部可能爆发信用风险。报告期内，公司新增股票质押式回购业务；融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等信用业务规模大幅增加，信用风险敞口增大；固定收益类金融资产可能面临信用风险。

针对信用风险，公司的应对措施包括：（1）从制度建设角度，对各项信用业务制定整套风险防范、监控、应对机制；（2）从客户管理角度，对信用业务客户适时采取风险教育、适当性审核、征信、授信、担保品评估、追保、强制平仓、司法追索等管理措施；通过信息管理系统，对客户质押股权情况、履约维持担保比例进行实时监控；（3）从债券投资角度，对持有品种类别、评级情况等制定相应的投资限制，严格控制债券的信用等级、组合久期、放大倍数和集中度等量化指标，注重分散投资，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，实时监控，有效防范信用风险。

报告期内，公司从组织架构、授权体系、制度建设、系统建设、指标建设等多个方面进行强化，不断完善信用业务管理机制，在保障业务快速发展的同时较好地控制了风险；自营固定收益类金融资产评级维持在较安全级别，整体信用风险较小。公司未发生重大信用风险事件。

3、流动性风险

随着公司各项业务发展和资产结构调整，资金需求逐渐增多，流动性风险逐渐增加。在现有政策制度下，公司主要通过债券回购、同业拆借等融资渠道进行短期融资。当需要支付大额资金且市场资金面紧张时，公司可能面临流动性风险。

针对流动性风险，公司的应对措施包括：（1）从管理方式角度，持续健全自有资金管理制度，坚持资金的统一管理和运作；（2）从经营分配角度，一方面客观、合理预计公司经营期内现金流，以及资金收支在报告期内不同时点的分布，充分考虑创新业务和其他重大投资业务对流动性的需求，为其预留资金，另一方面为维持合理的流动性，利用货币债券市场进行闲置资金的配置；（3）从日常监控角度，由风险管理部每日对公司的资金负债、风险资本准备等情况进行日常监控，投资新项目、发行承销债券等业务前对流动性等相关指标开展专项压力测试；（4）从市场融资角度，公司规范经营，信誉良好，在境内交易所和银行间市场具有较好的资信水平，与各大银行保持合作关系，通过资金拆借、回购、发行短期融资券及其他经主管部门批准的方式进行融资，解决短期的资金需求；同时，公司

拟通过发行公司债等筹集长期资金。

报告期内，公司资金流动性风险总体可控，未发生重大流动性风险事件。

4、操作风险

操作风险主要由于公司内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善等原因导致。

针对操作风险，公司的应对措施包括：（1）坚持将业务规模、利润以及风险管理能力结合进行综合考量；（2）结合传统业务和创新业务的开展状况，对业务流程进行检查、评估，完善现行内部控制制度、流程及风险管理措施；（3）健全操作岗位自控-业务职能部门互控-风险管理职能部门监控的操作风险管理三道防线，运用系统实时监控，查找并分析风险原因，提出控制和完善措施；（4）加强信息系统建设和运维，严格按照操作管理程序进行检查维护，强化操作风险管理。

报告期内，公司未发生重大操作风险事件。

5、合规风险

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

针对合规风险，公司的应对措施包括：（1）建立健全公司合规管理组织体系，包括在公司设置合规总监和专职合规管理部门，并在业务部门设置风控合规专员，对公司及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；（2）加强公司制度体系建设，对公司合规管理工作、各项业务基本规范及操作程序、员工行为规范等内容予以规定，促进公司各项业务开展有章可循、有法可依；（3）落实合规管理工作的执行，通过合规审查、合规咨询、合规检查、合规有效性评估等方式，将合规管理工作覆盖公司所有业务、所有部门和分支机构、所有工作人员，贯穿公司业务决策、执行、监督、反馈等各个环节；（4）加强合规文化宣导，通过合规培训、内控管理等方式，在公司内部倡导合规管理文化，强化公司员工合规意识，促进公司各项业务平稳有序开展。

报告期内，公司未发生重大合规风险事件。

6、创新业务风险

近年来，证券行业的创新业务存在风险种类复杂，风险点众多并且形式多样，风险扩散速度快并且影响范围广，风险控制的模型、系统和方法比较少并且不够成熟等多方面的特点，而且这种局面在 2014 年可能延续。目前全行业普遍面临创新业务风险控制困难的现实。

针对创新业务风险，公司的应对措施包括：（1）在现有基础上不断调整、梳理、总结和完善的，来逐步健全对公司创新业务的管理和风险防范；（2）完善创新业务流程与决策体系，优化信息系统，加强对业务交易环节的有效管控；（3）风险管理与合规部门始终坚持全程参与创新业务管理，全面落实对创新业务的事前审核、事中监控、事后处理机制；（4）定期对各项创新业务的开展情况进行自查，提升业务管理水平，防范各类风险。

报告期内，公司创新业务运行情况良好，新增风险因素在公司可承受范围内，未对公司的经营成果和财务状况产生重大影响。

7、公司风险控制指标情况

（1）公司风险控制指标说明

公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》的要求编制公司的净资本报表，并将净资本等风控指标纳入日常监控范围，对各项影响净资本等主要风险控制指标的业务、因素进行及时的监测与控制，确保其持续符合监管要求。

2013 年公司风险控制指标情况如下：（1）报告期内，公司的净资本及各项风险控制指标均持续达标；（2）报告期内，公司净资本等主要风险控制指标月度变动幅度超过 20% 的情形共出现 5 次，主要是由于自营投资策略动态调整、发行和兑付短期融资券等原因，属于正常指标变动范围，公司均已按照相关规定及时向监管机构书面报告说明情况；（3）报告期末，公司净资本（母公司）为 98.34 亿元（详见下表）。全年各项风险控制指标均符合监管要求，没有发生风险控制指标触及预警标准、不符合规定标准的情形，且指标变动幅度均在公司可承受的范围内，属于正常指标变动。同时，公司每月按照监管要求向相关机构报送月度净资本计算表、风险控制指标监管报表和风险资本准备计算表。

长江证券母公司报表中净资本等主要风险控制指标情况

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	预警标准	监管标准
净资本（亿元）	98.34	94.87	≥2.4	≥2
净资产（亿元）	125.93	120.28		
净资本/各项风险资本准备之和	889.30%	1001.95%	≥120%	≥100%
净资本/净资产	78.09%	78.87%	≥48%	≥40%
净资本/负债	125.27%	124.30%	≥9.6%	≥8%
净资产/负债	160.42%	157.60%	≥24%	≥20%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	25.71%	12.77%	≤80%	≤100%
自营固定收益类证券/净资本	83.63%	118.19%	≤400%	≤500%

（2）公司动态风险控制指标监控与净资本补足机制

公司严格执行监管机构的相关要求，根据发展规划、财务状况及业务风险特征，明确与净资产动态监控及补足机制等有关的部门职责，全面建立净资产等风险控制指标的动态监控及净资产补足机制，具体情况如下：

公司已按照监管要求建立起风险控制指标动态监控机制，运用风险控制指标动态监控系统及时监控净资产等风控指标的变动情况，并根据变化情况采取有效措施，实现对风险控制指标准确计量、动态监控和及时预警的管理目标。此外，公司根据监管机构的最新要求，不断对净资产等风控指标监控系统进行改进升级，并向监管部门开放该系统的监控接口。报告期内系统运行正常。

公司通过资产配置等方式强化流动性管理，高度关注自有资金的流动性状况，加强金融资产的集中度管理，保障可用资金和变现能力强的金融资产在公司资产中的占比。同时，公司积极拓展融资渠道，与各大银行保持良好合作关系，提高短期资金拆借额度，适时发行短期融资券等债务融资工具。在此基础上，公司建立净资产补足机制，当发生净资产等各项风险控制指标触及监管预警标准时，将采取银行间拆借、变现自营投资证券、缩减业务规模等方式降低各项业务对指标的不利影响，同时通过债权融资、股权融资等方式及时补充自有资金，确保净资产等风险控制指标持续符合监管要求。

九、公司合规管理体系建设情况

报告期内，公司严格依据《证券公司监督管理条例》、《证券公司合规管理试行规定》等法律法规的要求建立和运行合规管理体系。

1、合规管理制度体系。公司制定《公司合规管理制度》，明确规定公司合规管理的目标、基本原则、机构设置及其职责，以及违规事项的报告、处理和责任追究等内容。同时，公司依据上述基本管理制度，制定了合规管理、信息隔离、反洗钱等方面的系列规章，建立健全了合规管理的规章制度体系。

2、合规管理组织架构。公司严格按照相关规定设立了合规总监，并在《公司章程》中对合规总监的权利、职责、任免条件和程序等作出了明确的规定。公司依法设立专职的合规管理部门，对合规总监负责，履行合规管理职责。公司为合规总监、合规管理部门履行职责，提供必要的人力、物力、财力和技术支持，并保障合规总监和合规管理部门能够充分行使履行职责所必需的知情权和调查权。

报告期内，公司合规总监及合规管理部门在合规管理组织体系和制度体系框架内开展合规管理各项工作，包括：对内部管理制度、重大决策、新产品和新业务方案等履行合规审查职责；解答或向监管部门反映业务部门的各项疑问，履行合规咨询职责；梳理业务流程和业务关键风险点，落实合规有效性评估和内部控制职责；对客户资产管理业务、信用

业务、中间介绍业务、代销金融产品业务、固定收益业务，以及经纪人管理、合同管理、反洗钱管理等专项事项进行合规检查工作，落实合规检查职责；开展合规培训、案例宣讲等活动，履行合规培训职责；通过信息隔离审批、反洗钱管理等方式，落实合规管理专项职责。上述合规管理职责的履行，促进公司各项业务合法、有序、平稳开展。

十、公司内部检查稽核情况

2013 年，公司内部审计部门坚持“跟踪业务发展、及时发现问题、注重风险化解、促进业务发展”的工作方针，围绕内部控制的执行情况，充分履行监督、评价、确认、咨询职责，有效地防范了各类风险，促进了各项业务经营的规范和管理水平的提高。

1、对 43 家证券营业部实施全面、系统的常规审计，以合规审计和绩效审计为重点，对营业部运营管理的合规性和经营的有效性进行监督和评价，同时，坚持审计与整改并重，建立健全了审计、整改、督办、落实的工作流程，并推动公司建立了审计、整改、协调、联动机制；坚持揭示问题与剖析经验并重，对审计发现的问题和现象开展调研，提升内部审计的价值增值功能。

2、紧紧围绕公司创新业务发展，正确认识创新与内部控制之间的关系，通过对信用业务、场外市场业务、资产管理业务以及机构客户业务的审计，全面监督公司各项创新业务运营的合规性，并致力于推动公司建立和完善前、中、后台部门共同参与、符合创新业务发展的内部控制体系。

3、对公司 12 个装修工程项目进行结算审计，规范公司装修工作，保障装修质量和装修支出的合理性；参与公司招投标工作，对招投标进行全程监督。

十一、公司内部控制有效性评价

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

公司聘请众环海华会计师事务所对公司 2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行审计，并出具了《内部控制审计报告》（众环审字[2014]010317 号）。报告认为，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

十二、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十三、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

1、报告期内，公司无会计政策变更事项发生。

2、会计估计变更情况

(1) 会计估计变更的内容及原因

中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 3 号——财务报表附注中可供出售金融资产减值的披露》（证监会公告[2013]38 号）规定，公司应在年度财务报告的财务报表附注的会计政策部分明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准。该解释性公告自公布之日起施行。根据上述规定，公司自 2013 年 12 月 1 日起对可供出售金融资产减值的认定标准进行了变更。

变更前可供出售金融资产减值的认定标准是：

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试，资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否持续下降，如果其公允价值发生较大幅度下降，即单项可供出售金融资产公允价值的下降幅度超过其持有成本 50%的，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，通常指持续时间一年以上，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。

变更后可供出售金融资产减值的认定标准是：

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等综合因素发生重大不利变化；其他表明可供出售权益工具已经发生减值的情况。

对于权益工具投资，判断其公允价值发生严重或非暂时性下跌的标准为：单项权益工具的公允价值跌幅达到或超过成本的 50%，或者持续下跌时间达到或超过 12 个月。

有客观证据表明已发生减值的可供出售金融资产按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。

(2) 本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司采用未来适用法对上述会计估计变更进行核算，该会计估计变更减少 2013 年度归属于母公司股东的净利润 2,533.49 万元。

本次会计估计变更情况详见公司于 2014 年 4 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《公司关于会计估计变更的公告》。

3、报告期内，公司主要核算方法未发生变化。

十四、报告期内发生重要会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司无重要会计差错更正需追溯重述事项。

十五、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司新增纳入合并范围子公司 1 家，系全资子公司长江资本非同一控制下控股合并新能源管理公司。报告期内，公司未减少合并单位。截至报告期末，公司纳入合并范围的子公司增加到 11 家。

十六、公司现金分红政策在报告期内的制定、执行情况，公司近三年利润分配方案或预案以及前三年现金分红情况

1、相关制度建设

2012 年，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司制定了《公司分红管理制度》和《公司未来三年股东回报规划（2012-2014）》，修订了《公司章程》、《公司独立董事制度》。通过这些制度，公司对分红政策、分红决策机制、分红方案的执行和变更、监督约束机制以及信息披露等方面进行了规范，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，明确了独立董事在分红方案制订和审议中的重要作用，切实维护了公司股东特别是中小股东依法享有的知情权和资产收益权。

2、公司现金分红政策在本报告期内的执行情况

2013年5月24日，根据公司现金分红政策，公司2012年年度股东大会审议通过了《关于公司2012年度利润分配的议案》。2013年7月12日，公司在巨潮资讯网等指定媒体刊登了《公司2012年度分红派息实施公告》，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.00元（含税），2013年7月22日，公司2012年度分红方案实施完毕。公司关于分红政策的执行、2012年度分红方案的实施符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。

3、公司 2013 年度利润分配预案

根据《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《金融企业财务规则》及《公司章程》等有关规定，公司拟定了2013年度利润分配预案。

经众环海华会计师事务所审计，公司2013年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为1,005,858,427.40元，母公司2013年度净利润为1,005,230,363.00元。

2013年初母公司未分配利润为2,250,316,438.56元，减去2013年度母公司分配的2012年度现金红利474,246,767.80元，加上2013年度母公司实现的净利润1,005,230,363.00元，本年度母公司可供分配利润为2,781,300,033.76元。公司可供分配利润按如下顺序进行分配：

- (1) 按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金100,523,036.30元；
- (2) 按母公司净利润的10%提取一般风险准备金100,523,036.30元；
- (3) 按母公司净利润的10%提取交易风险准备金100,523,036.30元。

扣除上述三项提取后，母公司2013年度可供投资者现金分配的利润为2,479,730,924.86元。

从公司发展和股东利益等综合因素考虑，公司2013年度利润分配预案如下：

1、以公司2013年末总股本2,371,233,839股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），共计分配现金红利592,808,459.75元，剩余未分配利润1,886,922,465.11元结转以后年度；2、以2013年末总股本2,371,233,839股为基数，用资本公积金中的股本溢价转增股本，向全体股东每10股转增10股，共转增股本2,371,233,839股。该利润分配预案符合《公司法》、《企业会计准则》、《公司章程》和《公司分红管理制度》的相关规定。

4、公司近三年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

年度	利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案
2013 年	每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）。进行资本公积金转增股本。
2012 年	每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。不进行资本公积金转增股本。
2011 年	每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。不进行资本公积金转增股本。

5、公司近三年（含报告期）现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2013 年	592,808,459.75	1,005,858,427.40	58.94%

2012 年	474,246,767.80	683,014,107.61	69.43%
2011 年	237,123,383.90	434,982,780.89	54.51%
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例	184.22%		

十七、公司积极履行社会责任的工作情况

详见公司于2014年4月21日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《长江证券股份有限公司2013年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

- 1、报告期内，公司无重大未决、已决诉讼事项
- 2、报告期内，公司无重大仲裁事项
- 3、报告期内，公司无媒体普遍质疑事项
- 4、报告期内，公司无破产重整事项
- 5、报告期内，公司未发生大股东及其关联方非经营性占用资金情况

二、报告期内收购及出售资产、定向回购、吸收合并及股权分置改革情况

1、收购资产情况概述

交易对方或最终控制方	湘财祈年期货	新能源管理公司
被收购或置入资产	公司子公司长江期货吸收合并湘财祈年期货100%股权（全部资产及负债）	公司子公司长江资本控股合并新能源管理公司70%股权
交易价格（万元）	22,000	2,752.94
进展情况	截至本报告披露日，公司子公司长江期货已支付收购价款2.18亿元，剩余200万元待湘财祈年期货的税务清结和税务注销完结后支付。湘财祈年期货的资产负债移交工作已完成，相关的证照变更登记手续已办理完毕，2013年7月，湘财祈年期货已依法注销。	截至本报告披露日，股东变更的工商登记手续已办理完毕。
对公司经营的影响	收购事项对公司业务连续性和管理层的稳定性无影响。	收购事项对公司业务连续性和管理层的稳定性无影响。
对公司损益的影响	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为-533.20万元。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为82.73万元。
该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	-0.53	0.08
是否为关联交易	否	是
与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	-	公司全资子公司长江资本以认购新能源管理公司新增注册资本方式，取得其70%的股权，成为其控股股东。公司第二大股东湖北省能源集团有

		限公司,作为新能源管理公司的原股东放弃了优先认股权。本次交易属于关联双方共同投资。
披露日期	2013年3月26日	不适用
披露索引	巨潮资讯网2013-011号《公司关于长江期货有限公司吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司获得中国证监会核准的公告》	不适用

2、出售资产情况

报告期内,公司无出售资产情况。

3、企业合并情况

报告期内,除在“收购资产情况”中列示的长江期货吸收合并湘财祈年期货和长江资本控股合并新能源管理公司外,公司无其他企业合并情况。

三、报告期内股权激励计划的实施情况及其影响

报告期内,公司无股权激励实施计划。

四、报告期内重大关联交易事项

- 1、报告期内,公司无与日常经营相关的重大关联交易,其它关联交易情况详见《公司 2013 年财务报表附注八》
- 2、报告期内,公司无资产收购、出售发生的重大关联交易
- 3、报告期内,公司无与关联方共同对外投资发生的重大关联交易
- 4、报告期内,公司与关联方不存在非经营性关联债权债务往来的情况
- 5、众环海华会计师事务所对公司大股东及其他关联方占用资金情况的专项说明



众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号众环海华大厦 2-9

邮编：430077

电话：027 86770549 传真：027 85424329

关于长江证券股份有限公司 大股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2014)010205 号

长江证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了长江证券股份有限公司（以下简称“长江证券”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2014 年 4 月 18 日出具了众环审字(2014)010315 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号）》的要求，长江证券编制了后附的截至 2013 年 12 月 31 日止长江证券大股东及其他关联方 2013 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是长江证券管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与长江证券 2013 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对长江证券实施于 2013 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解长江证券 2013 年度大股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供长江证券向中国证监会及深圳证券交易所披露大股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：长江证券股份有限公司大股东及其他关联方 2013 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

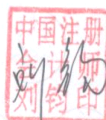
众环海华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）



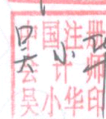
中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2014 年 4 月 18 日

五、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无重大托管、承包、租赁事项

2、报告期内，公司不存在对外担保事项

3、报告期内，公司对子公司担保事项

报告期内，为促进子公司业务发展，公司为全资子公司长江保荐提供了 2 亿元净资本担保，用于为长江保荐开展业务需要时提供现金支持，担保期限为自上海证监局出具无异议函之日起，至公司第七届董事会届满之日止。该担保事项已经公司第七届董事会第一次会议审议通过，相关公告详见公司于 2013 年 12 月 24 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《关于公司为长江证券承销保荐有限公司提供净资本担保承诺的公告》。2014 年 1 月 10 日，上海证监局下发了《关于对长江证券股份有限公司向长江证券承销保荐有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》(沪证监机构字[2014]5 号)，该项担保已经正式生效。

截至报告期末，公司对子公司的担保余额为 2 亿元。

4、报告期内，公司无委托他人进行现金、资产管理等重大合同事项

5、报告期内，公司无其他应披露的重大合同

六、公司或持股 5%以上股东报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

公司或持股 5%以上股东不存在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

七、公司聘任、解聘会计师事务所情况

1、现聘任的会计师事务所情况

经公司 2012 年年度股东大会审议批准，公司继续聘请众环海华会计师事务所为公司 2013 年度审计机构。经香港子公司 2012 年年度股东大会审议批准，该公司继续聘请安永会计师事务所为其 2013 年度审计机构。

境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	人民币 80 万元
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘钧、吴小华
境外会计师事务所名称	安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬	港币 80 万元
境外会计师事务所审计服务的连续年限	3 年

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	杨灏妍
---------------------	-----

注：年限从审计机构与公司首次签订审计业务约定书之日起开始计算。

当期是否改聘会计师事务所

是 否

2、聘请内部控制审计会计师事务所情况

适用 不适用

经公司 2012 年度股东大会审议批准，公司聘请众环海华会计师事务所为公司 2013 年度内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为 40 万元。

八、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

九、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

十一、报告期内，公司一般行政许可情况

1、业务资格行政许可情况

详见本报告第二节“十一、4、报告期内各单项业务资格的变化情况”。

2、新设分支机构行政许可情况

(1) 2013 年 4 月 11 日，湖北证监局下发《湖北证监局关于核准长江证券股份有限公司设立宜昌分公司的批复》（鄂证监机构字[2013]25 号），同意公司在湖北省宜昌市设立宜昌分公司。

(2) 2013 年 8 月 9 日，湖北证监局下发《湖北证监局关于核准长江证券股份有限公司设立 1 家证券营业部的批复》（鄂证监机构字[2013]54 号），同意公司在内蒙古自治区呼和浩特市设立证券营业部。

(3) 2013 年 11 月 6 日, 湖北证监局下发《湖北证监局关于核准长江证券股份有限公司设立 13 家证券营业部的批复》(鄂证监机构字[2013]78 号), 同意公司在湖北省汉川市、监利市、宜城市, 河南省焦作市, 陕西省宝鸡市、渭南市, 山东省烟台市、东营市, 安徽省阜阳市、黄山市, 湖南省株洲市, 河北省邯郸市, 江苏省兴化市 13 个地区分别新设 1 家证券营业部。

3、证券经纪人制度行政许可情况

2013 年 6 月 19 日, 辽宁证监局下发《关于长江证券股份有限公司沈阳三好街证券营业部实施证券经纪人制度的无异议函》(辽证监函[2013]92 号), 批准公司沈阳三好街证券营业部实施证券经纪人制度。

4、董事、监事和高级管理人员任职资格行政许可情况

2013 年 3 月 4 日, 湖北证监局下发《关于对董腊发证券公司合规负责人任职的无异议函》(鄂证监机构字[2013]11 号), 对董腊发担任公司合规负责人无异议。

5、分支机构负责人任职资格行政许可情况

(1) 2013 年 4 月 23 日, 广东证监局下发《关于核准孙欢证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(广东证监许可[2013]33 号)。

(2) 2013 年 5 月 3 日, 湖北证监局下发《关于对邓军证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(鄂证监机构字[2013]29 号)。

(3) 2013 年 5 月 3 日, 湖北证监局下发《关于对邹国胜证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(鄂证监机构字[2013]30 号)。

(4) 2013 年 5 月 7 日, 湖北证监局下发《关于对王晓平证券公司分支机构负责人任职资格的无异议函》(鄂证监机构字[2013]35 号)。

(5) 2013 年 5 月 23 日, 湖北证监局下发《关于程雅洲证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(鄂证监机构字[2013]37 号)。

(6) 2013 年 6 月 4 日, 湖北证监局下发《关于对陈浩证券公司分支机构负责人任职的无异议函》(鄂证监机构字[2013]41 号)。

(7) 2013 年 6 月 6 日, 湖北证监局下发《关于对黄胜平证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(鄂证监机构字[2013]42 号)。

(8) 2013 年 9 月 30 日, 深圳证监局下发《关于核准李刚证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(深证局许可字[2013]146 号)。

(9) 2013 年 9 月 27 日, 内蒙古证监局下发《关于核准王向军证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(内证监发[2013]81 号)。

(10) 2013 年 10 月 9 日, 广东证监局下发《关于核准夏涛证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(广东证监许可[2013]128 号)。

(11) 2013 年 11 月 28 日, 河南证监局下发《关于核准曹涛证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(豫证监发[2013]372 号)。

(12) 2013 年 12 月 17 日, 新疆证监局下发《关于核准郑海心证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(新证监局[2013]146 号)。

(13) 2013 年 12 月 24 日, 湖北证监局下发《关于田浩证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(鄂证监机构字[2013]101 号)。

6、其他行政许可事项

2013 年 3 月 19 日, 中国证监会下发《关于核准长江期货有限公司吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司的批复》(证监许可[2013]265 号), 同意长江期货吸收合并湘财祈年期货。

十二、报告期内, 公司账户规范工作的专项说明

1、不合格、小额休眠、司法冻结、风险处置等账户情况

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司存量不合格、小额休眠、司法冻结、风险处置等账户情况见下表:

类别	不合格账户(户)	小额休眠账户(户)	风险处置账户(户)	司法冻结账户(户)
资金账户数	421	374128	106199	36
证券账户数	452	277207	52118	50

2、账户规范工作的开展情况

公司按照监管部门的要求, 对不合格账户、小额休眠账户和风险处置账户已实施单独存放管理并中止交易。为加强对这部分账户的管理工作, 公司根据账户规范工作的具体要求, 制定了完善的账户激活工作流程, 在授权范围内分级完成相关审核和操作流程, 定期将未规范账户与中国结算进行核对, 确保账户明细准确无误。同时, 公司定期向中国证监会报备相关报表及报告。

在账户规范工作中, 公司严格遵循账户规范管理工作各项要求, 确保账户规范工作合规开展。

3、建立账户管理长效机制工作的开展情况

2013 年，根据中国结算发布的《关于进一步加强证券账户日常管理的通知》，公司进一步完善账户管理长效机制，在客户身份识别、客户档案管理、账户信息比对与核查、账户信息更新、建立账户管理内部责任追究机制等方面持续开展工作。

公司实现重要业务表单套打，保障客户信息完整、准确；优化账户规范工作流程，提高工作效率；通过营运管理平台等系统工具，实现客户档案集中管理、业务质控任务管理、流程中心标准管理等功能，建立档案物流与分拣机制，缩短业务档案清理时长，加强档案管理。

4、账户管理、登记业务的新业务开展情况

公司积极参与中国结算关于证券账户体系整合的创新，被中国结算评为十家先锋会员之一，参与行业账户整合业务方案的制定与统一账户平台的建设，受邀进行经验交流分享，发挥“账户模范生”带头作用。2013 年 11 月，公司取得中国结算证券质押登记业务代理资格，已成功代理 10 笔，办理质押 2.28 亿股。

十三、报告期内母公司其他重要事项或期后事项

1、董事、监事和高级管理人员任职资格行政许可情况

(1) 2014 年 1 月 14 日，湖北证监局下发《关于核准杨泽柱证券公司董事长类人员任职资格的批复》（鄂证监许可[2014]4 号），核准杨泽柱证券公司董事长类人员任职资格。

(2) 2014 年 1 月 14 日，湖北证监局下发《关于何德旭证券公司独立董事任职资格的批复》（鄂证监许可[2014]6 号），核准何德旭证券公司独立董事任职资格。

(3) 2014 年 1 月 14 日，湖北证监局下发《关于龙翼飞证券公司独立董事任职资格的批复》（鄂证监许可[2014]3 号），核准龙翼飞证券公司独立董事任职资格。

(4) 2014 年 1 月 14 日，湖北证监局下发《关于胡思勇证券公司监事任职资格的批复》（鄂证监许可[2014]5 号），核准胡思勇证券公司监事任职资格。

(5) 2014 年 1 月 17 日，湖北证监局下发《关于长江证券股份有限公司董事任职资格的批复》（鄂证监许可[2014]7 号），核准俞锋、申小林、卢正刚证券公司董事任职资格。

2、变更《公司章程》及法定代表人情况

(1) 根据湖北证监局《关于核准长江证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》（鄂证监机构字[2013]10 号），公司于 2013 年 3 月 7 日办理完毕新《公司章程》工商变更和备案手续，并换领新的《企业法人营业执照》。本次变更主要涉及公司经营范围的变更，

即增加代销金融产品业务。变更后的公司经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；证券（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销；证券自营；证券资产管理；融资融券业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品。公司就此事项分别于 2013 年 2 月 28 日和 2013 年 3 月 9 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《公司关于获得代销金融产品业务资格批复的公告》和《公司关于<公司章程>及营业执照变更的公告》。

此次《公司章程》的变更已经公司第六届董事会第十四次会议和 2012 年第一次临时股东大会审议通过，相关决议公告分别于 2012 年 8 月 9 日和 2012 年 9 月 1 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），变更后的《公司章程》于 2013 年 3 月 9 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(2) 2013 年 12 月 23 日，经公司第七届董事会第一次会议审议通过，选举杨泽柱为公司第七届董事会董事长。根据《公司章程》的规定，董事长为公司法定代表人。公司先后于 2014 年 1 月 17 日和 2014 年 3 月 18 日办理完毕工商营业执照和经营证券业务许可证的法定代表人变更手续。

3、公司近三年分类评级情况

公司在中国证监会 2011、2012 和 2013 年分类评价工作中均获评 A 类 A 级券商。

4、资产管理子公司设立情况

经公司第六届董事会第十八次会议审议通过，董事会同意公司设立资产管理子公司，注册资本为 2 亿元；并授权公司经营管理层办理资产管理子公司的筹备、报批以及成立等相关事宜。相关公告详见公司于 2013 年 4 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《公司第六届董事会第十八次会议决议公告》和《公司设立资产管理子公司的公告》。2013 年 11 月 20 日，中国证监会正式受理公司的申请，公司将根据进展情况履行持续信息披露义务。

5、转让汉口银行股份情况

经公司第六届董事会第十八次会议审议通过，公司以 3.7 元/股价格转让所持有的 2000 万股汉口银行股份有限公司（以下简称汉口银行）股份，并授权公司经营管理层办理股份转让有关事宜。相关公告详见公司分别于 2013 年 4 月 22 日和 2013 年 4 月 23 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《公司第六届董事会第十八次会议决议公告》和《公司转让汉口银行股份的公告》。2013 年 10 月，公司所持有的汉口银行股份转让交易过户手续已在湖北省股权托管中心办理完毕，公司已收讫全部转让款项。公司于 2013 年 10 月 10

日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《关于转让汉口银行股份完成过户的公告》。

6、发行短期融资券情况

经公司第六届董事会第十四次会议和公司2012年第一次临时股东大会审议通过，并经中国人民银行核准，公司先后于2013年9月9日和11月22日完成2013年度两期短期融资券的发行工作，累计募集40亿元，截至报告期末待偿还短期融资券余额20亿元。公司先后于2013年8月20日、9月4日、9月10日、11月19日、11月25日、12月4日和2014年2月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《关于公司发行短期融资券获得中国人民银行备案通知的公告》、《公司关于短期融资券发行事宜进展情况的公告》、《关于公司2013年度第一期短期融资券发行结果的公告》、《公司关于2013年度第二期短期融资券发行事宜进展情况的公告》、《关于公司2013年度第二期短期融资券发行结果的公告》、《公司2013年度第一期短期融资券兑付公告》和《公司2013年度第二期短期融资券兑付公告》。

2013年12月23日，公司第七届董事会第一次会议审议通过《关于公司发行证券公司短期融资券的议案》，同意公司发行短期融资券并授权经营管理层根据相关规定自主决定具体发行事项并办理相关手续，同意经营管理层根据净资产变化情况向主管机关重新申请发行总额度。该议案尚须提交公司股东大会进行审议。相关公告详见公司于2013年12月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《公司第七届董事会第一次会议决议公告》。

7、主要股东减持情况

（1）公司股东上海锦江国际酒店发展股份有限公司（以下简称锦江股份）及上海锦江国际投资管理有限公司（以下简称锦江国投）作为一致行动人通过二级市场减持公司无限售流通股 22,750,000 股，占公司总股本的 0.96%，减持后锦江股份持有公司 4.90%股份，锦江国投不再持有公司股份。公司就此事项分别于 2013 年 3 月 27 日和 2013 年 5 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《公司股东减持股份公告》。

（2）公司股东锦江股份及其一致行动人锦江国投作为持有原股改限售股份 5%以上的原非流通股股东，自上次披露股改限售股份减持公告日（2012 年 6 月 1 日）至 2013 年 9 月 24 日通过二级市场减持公司无限售流通股 32,050,000 股，占公司总股本的 1.35%。相关公告详见公司于 2013 年 9 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《公司股东减持股份公告》。

（3）公司股东锦江股份自上次披露股改限售股份减持公告日（2013 年 9 月 25 日）至 2014 年 3 月 28 日通过二级市场减持公司无限售流通股 24,930,000 股，占公司总股本的

1.05%。相关公告详见公司于 2014 年 4 月 1 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《公司股东减持股份公告》。

8、开展信用业务债权收益权转让及回购业务情况

公司于 2014 年开展信用业务债权收益权转让及回购业务。截至 2014 年 3 月 31 日，公司以融资业务中 26.38 亿元债权的收益权进行质押回购，累计向招商银行股份有限公司融入短期资金 25 亿元。

十四、报告期内子公司其他重要事项或期后事项

1、长江资本入股新能源管理公司

长江资本入股新能源管理公司事项，具体请参见本报告第五节“二、1、收购资产情况概述”部分的内容。

2、长江资本增资

经公司第六届董事会第十次会议审议通过，董事会同意公司向长江资本增资人民币 5 亿元，增资完成后，长江资本的注册资本增至人民币 10 亿元，增资金额可根据长江资本项目投资进度分期到位，于三年内缴足。相关公告详见公司于 2012 年 4 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《公司第六届董事会第十次会议决议公告》和《公司向长江资本增资的公告》。报告期内，长江资本注册资本增加至 7 亿元，已于 2013 年 12 月 2 日办理完工商登记变更手续。

3、长江期货吸收合并湘财祈年期货

长江期货吸收合并湘财祈年期货事项，具体请参见本报告第五节“二、1、收购资产情况概述”部分的内容。

4、长江期货增资

经公司第六届董事会第十八次会议审议通过，董事会同意公司以现金方式向长江期货增资 2.9 亿元，增资完成后，长江期货的注册资本金为 6 亿元；授权公司经营管理层择机实施，并根据有关规定全权办理长江期货增资事项的相关手续。相关公告详见公司于 2013 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《公司第六届董事会第十八次会议决议公告》和《公司向长江期货有限公司增资的公告》。

5、香港子公司对其子公司增资

为支持其子公司业务发展，经其董事会同意，香港子公司先后于 2013 年 8 月、2014

年 1 月和 2014 年 3 月对其子公司长江证券经纪（香港）有限公司增资共计 4000 万港元。

截至本报告披露日，上述增资款已全部到位，长江证券经纪（香港）有限公司的注册资本增至 14,000 万港元。

十五、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

十六、报告期内接受或邀请特定对象的调研、沟通或采访活动

接待时间	地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容
2013-1-11	无	电话沟通	个人	福建黄先生	在避免选择性披露的前提下，对公司已披露的 2012 年度业绩快报进行交流沟通。
2013-1-29	无	电话沟通	个人	上海翟先生	在避免选择性披露的前提下，对行业状况、公司经营等公开信息进行交流沟通。
2013-3-4	公司大楼	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司非银行金融分析师王颖	在避免选择性披露的前提下，对行业创新、公司战略等公开信息进行交流沟通，并提供公司 2011 年年度报告。
2013-3-8	无	电话沟通	个人	广东彭先生	在避免选择性披露的前提下，对公司已披露的 2013 年 2 月份经营情况进行交流沟通。
2013-5-21	无	电话沟通	个人	浙江戴先生	了解公司 2012 年年度股东大会参加现场会议的登记方法。
2013-5-22	无	电话沟通	个人	湖北陈先生	了解公司 2012 年年度股东大会参加现场会议的登记方法。
2013-5-24	武汉万达威斯汀酒店	实地调研	机构	民族证券有限责任公司非银行金融行业分析师宋健	在避免选择性披露的前提下，对公司创新业务、营业网点、香港子公司等公开信息进行交流沟通。
2013-6-13	无	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性披露的前提下，对公司已披露的 2013 年 5 月份经营情况进行交流沟通。
2013-6-19	无	电话沟通	个人	辽宁卜先生	在避免选择性披露的前提下，对公司已披露的 2012 年年度报告情况及经营情况进行交流沟通。
2013-7-2	无	电话沟通	个人	广东曾先生	在避免选择性披露的前提下，对公司已披露的 2012 年年度报告和 2012 年度分红方案实施情况进行交流沟通。
2013-7-25	无	电话沟通	个人	吉林魏先生	在避免选择性披露的前提下，对公司已披露的 2013 年 6 月经营情况和 2012 年度分红方案实施情况进行交流沟通。
2013-9-2	无	电话沟通	个人	浙江胡先生	在避免选择性披露的前提下，对公司股价市场表现情况进行交流沟通。
2013-10-14	无	电话沟通	个人	广东陈先生	在避免选择性披露的前提下，对公司股价市场表现情况进行交流沟通。

2013-10-23	无	电话沟通	个人	山东李先生	在避免选择性披露的前提下，对近期市场传闻进行交流沟通。
2013-11-5	无	电话沟通	个人	湖南李先生	在避免选择性披露的前提下，对公司 10 月经营情况公告和近期市场传闻进行交流沟通。
2013-11-22	公司大楼	实地调研	个人	公众投资者	深交所组织的“走进上市公司”投资者调研活动，在避免选择性披露的前提下，对公司各项业务开展、分红、市场传闻等情况进行交流沟通。
2013-12-12	无	电话沟通	个人	江苏张先生	在避免选择性披露的前提下，对公司主要股东情况进行交流沟通。
2013-1-1 至 12-31	无	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性披露的前提下，对行业状况、公司经营等公开信息进行交流沟通。

十七、已披露重要信息索引

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

序号	公司简称	股票代码	公告名称	公告日期
1	长江证券	000783	2012 年度业绩快报	2013-01-11
2	长江证券	000783	2012 年 12 月经营情况公告	2013-01-11
3	长江证券	000783	关于开展柜台交易业务的公告	2013-02-07
4	长江证券	000783	2013 年 1 月经营情况公告	2013-02-07
5	长江证券	000783	第六届董事会第十七次会议决议公告	2013-02-26
6	长江证券	000783	关于参股设立长信基金管理有限责任公司子公司的关联交易公告	2013-02-26
7	长江证券	000783	关于公司关联交易事项的独立董事事前认可函	2013-02-26
8	长江证券	000783	关于公司关联交易事项的独立意见	2013-02-26
9	长江证券	000783	关于获得代销金融产品业务资格批复的公告	2013-02-28
10	长江证券	000783	2013 年 2 月经营情况公告	2013-03-08
11	长江证券	000783	公司章程	2013-03-09
12	长江证券	000783	关于《公司章程》及营业执照变更的公告	2013-03-09
13	长江证券	000783	关于变更持续督导保荐机构的公告	2013-03-20
14	长江证券	000783	关于长江期货有限公司吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司获得中国证监会核准的公告	2013-03-26
15	长江证券	000783	股东减持股份公告	2013-03-27
16	长江证券	000783	2013 年度第一季度业绩快报	2013-04-10
17	长江证券	000783	2013 年 3 月经营情况公告	2013-04-10
18	长江证券	000783	2012 年年度报告	2013-04-22
19	长江证券	000783	2012 年年度报告摘要	2013-04-22
20	长江证券	000783	2012 年度内部控制自我评价报告	2013-04-22
21	长江证券	000783	2012 年度风险控制指标报告	2013-04-22
22	长江证券	000783	2012 年度社会责任报告	2013-04-22
23	长江证券	000783	2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013-04-22
24	长江证券	000783	第六届董事会第十八次会议决议公告	2013-04-22

长江证券股份有限公司 2013 年年度报告

25	长江证券	000783	第六届监事会第九次会议决议公告	2013-04-22
26	长江证券	000783	关于召开 2012 年年度股东大会的通知	2013-04-22
27	长江证券	000783	投资入股武汉股权托管交易中心有限公司的公告	2013-04-22
28	长江证券	000783	向长江期货有限公司增资的公告	2013-04-22
29	长江证券	000783	2012 年度独立董事述职报告（王明权）	2013-04-22
30	长江证券	000783	2012 年度独立董事述职报告（汤欣）	2013-04-22
31	长江证券	000783	2012 年度独立董事述职报告（高培勇）	2013-04-22
32	长江证券	000783	2012 年度独立董事述职报告（汤谷良）	2013-04-22
33	长江证券	000783	关于公司 2012 年年度报告若干事项的独立意见	2013-04-22
34	长江证券	000783	2012 年年度审计报告	2013-04-22
35	长江证券	000783	内部控制审计报告	2013-04-22
36	长江证券	000783	年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	2013-04-22
37	长江证券	000783	关于公司大股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2013-04-22
38	长江证券	000783	东方花旗证券有限公司关于公司 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告	2013-04-22
39	长江证券	000783	东方花旗证券有限公司关于公司 2012 年度内部控制自我评价报告的核查意见	2013-04-22
40	长江证券	000783	长江证券承销保荐有限公司关于公司募集资金存放与使用情况的专项核查报告	2013-04-22
41	长江证券	000783	长江证券承销保荐有限公司关于公司 2012 年度内部控制自我评价报告的核查意见	2013-04-22
42	长江证券	000783	设立资产管理子公司的公告	2013-04-22
43	长江证券	000783	2013 年第一季度报告正文	2013-04-23
44	长江证券	000783	转让汉口银行股份的公告	2013-04-23
45	长江证券	000783	2013 年第一季度报告全文	2013-04-23
46	长江证券	000783	简式权益变动报告书	2013-05-07
47	长江证券	000783	股东减持股份公告	2013-05-07
48	长江证券	000783	2013 年 4 月经营情况公告	2013-05-08
49	长江证券	000783	关于召开 2012 年年度股东大会的提示性公告	2013-05-15
50	长江证券	000783	2012 年年度股东大会决议公告	2013-05-25
51	长江证券	000783	2012 年年度股东大会的法律意见书	2013-05-25
52	长江证券	000783	2013 年 5 月经营情况公告	2013-06-07
53	长江证券	000783	关于获批开展股票质押式回购交易业务的公告	2013-07-06
54	长江证券	000783	2013 年半年度业绩快报	2013-07-10
55	长江证券	000783	2013 年 6 月经营情况公告	2013-07-10
56	长江证券	000783	2012 年度分红派息实施公告	2013-07-12
57	长江证券	000783	2013 年 7 月经营情况公告	2013-08-07
58	长江证券	000783	关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2013-08-10
59	长江证券	000783	2013 年半年度报告	2013-08-10
60	长江证券	000783	2013 年半年度报告摘要	2013-08-10
61	长江证券	000783	2013 年半年度财务报告	2013-08-10
62	长江证券	000783	2013 年半年度风险控制指标报告	2013-08-10

63	长江证券	000783	第六届董事会第二十次会议决议公告	2013-08-10
64	长江证券	000783	第六届监事会第十一次会议决议公告	2013-08-10
65	长江证券	000783	关于长信基金管理有限责任公司子公司获批的公告	2013-08-15
66	长江证券	000783	关于公司发行短期融资券获得中国人民银行备案通知的公告	2013-08-20
67	长江证券	000783	关于短期融资券发行事宜进展情况的公告	2013-09-04
68	长江证券	000783	2013 年 8 月经营情况公告	2013-09-06
69	长江证券	000783	关于公司 2013 年度第一期短期融资券发行结果的公告	2013-09-10
70	长江证券	000783	股东减持股份公告	2013-09-25
71	长江证券	000783	关于转让汉口银行股份完成过户的公告	2013-10-10
72	长江证券	000783	2013 年前三季度业绩快报	2013-10-16
73	长江证券	000783	2013 年 9 月经营情况公告	2013-10-16
74	长江证券	000783	2013 年第三季度报告全文	2013-10-26
75	长江证券	000783	2013 年第三季度报告正文	2013-10-26
76	长江证券	000783	第六届董事会第二十一次会议决议公告	2013-10-26
77	长江证券	000783	2013 年 10 月经营情况公告	2013-11-07
78	长江证券	000783	关于 2013 年度第二期短期融资券发行事宜进展情况的公告	2013-11-19
79	长江证券	000783	关于公司 2013 年度第二期短期融资券发行结果的公告	2013-11-25
80	长江证券	000783	2013 年度第一期短期融资券兑付公告	2013-12-04
81	长江证券	000783	独立董事候选人声明（高培勇）	2013-12-04
82	长江证券	000783	独立董事候选人声明（汤谷良）	2013-12-04
83	长江证券	000783	独立董事候选人声明（何德旭）	2013-12-04
84	长江证券	000783	独立董事候选人声明（龙翼飞）	2013-12-04
85	长江证券	000783	第六届董事会第二十二次会议决议公告	2013-12-04
86	长江证券	000783	第六届监事会第十三次会议决议公告	2013-12-04
87	长江证券	000783	独立董事提名人声明	2013-12-04
88	长江证券	000783	关于提名公司第七届董事会董事候选人的独立意见	2013-12-04
89	长江证券	000783	关于召开 2013 年第一次临时股东大会的通知	2013-12-04
90	长江证券	000783	2013 年 11 月经营情况公告	2013-12-06
91	长江证券	000783	关于召开 2013 年第一次临时股东大会的提示性公告	2013-12-18
92	长江证券	000783	关于选举公司第七届监事会职工代表监事的公告	2013-12-20
93	长江证券	000783	2013 年第一次临时股东大会决议公告	2013-12-24
94	长江证券	000783	第七届董事会第一次会议决议公告	2013-12-24
95	长江证券	000783	2013 年第一次临时股东大会的法律意见书	2013-12-24
96	长江证券	000783	关于公司关联交易事项的事前认可函	2013-12-24
97	长江证券	000783	关于公司关联交易事项的独立意见	2013-12-24
98	长江证券	000783	关于公司为长江证券承销保荐有限公司提供担保的独立意见	2013-12-24
99	长江证券	000783	第七届监事会第一次会议决议公告	2013-12-24
100	长江证券	000783	关于聘任公司高级管理人员的独立意见	2013-12-24
101	长江证券	000783	关于为长江证券承销保荐有限公司提供净资本担保承诺的公告	2013-12-24
102	长江证券	000783	关于购买长信基金管理有限责任公司发行的相关金融产品的关联交易公告	2013-12-24

第六节 股份变动及股东情况

一、报告期内公司股份变动情况

1、股份变动的说明

报告期内，公司股份未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内，公司限售股份未发生变化。

二、证券发行与上市情况

1、近三年证券发行与上市情况

(1) 经中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司增发股票的批复》(证监许可[2011]51号)，公司于2011年3月实施公开增发，本次发行股份2亿股，发行价格为12.67元/股，新增股份于2011年3月21日在深交所上市。本次发行完成后，公司总股本增加至2,371,233,839股。

(2) 报告期内公司无送股、转增股本、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股东结构变动、公司资产负债结构变动的情况。

2、公司内部职工股情况

公司目前不存在内部职工股。

三、公司股东情况

1、截至2013年12月31日，公司股东总人数为131,829户，前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况见下表

单位：股

报告期股东总数	131,829	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	137,390					
前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青岛海尔投资发展有限公司	境内一般法人	14.72	348,944,054	0	0	348,944,054	质押 冻结	0 0

湖北省能源集团有限公司	国有法人	10.69	253,421,229	0	0	253,421,229	质押	0
							冻结	0
上海海欣集团股份有限公司	境内一般法人	6.45	153,000,000	-14,100,000	0	153,000,000	质押	77,500,000
							冻结	0
天津泰达投资控股有限公司	国有法人	4.78	113,384,875	0	0	113,384,875	质押	0
							冻结	0
上海锦江国际酒店发展股份有限公司	国有法人	4.06	96,230,000	-25,000,000	0	96,230,000	质押	0
							冻结	0
广东粤财信托有限公司	境内一般法人	3.62	85,846,588	0	0	85,846,588	质押	0
							冻结	0
中国葛洲坝集团股份有限公司	国有法人	2.99	70,939,576	0	0	70,939,576	质押	0
							冻结	0
湖北日报传媒集团	国有法人	1.13	26,836,657	0	0	26,836,657	质押	0
							冻结	0
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	基金、理财产品等	1.07	25,355,489	+4,166,818	0	25,355,489	质押	0
							冻结	0
东方证券股份有限公司转融通担保债券明细账户	境内一般法人	0.98	23,250,646	0	0	23,250,646	质押	0
							冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
青岛海尔投资发展有限公司	348,944,054	人民币普通股	348,944,054					
湖北省能源集团有限公司	253,421,229	人民币普通股	253,421,229					
上海海欣集团股份有限公司	153,000,000	人民币普通股	153,000,000					
天津泰达投资控股有限公司	113,384,875	人民币普通股	113,384,875					
上海锦江国际酒店发展股份有限公司	96,230,000	人民币普通股	96,230,000					
广东粤财信托有限公司	85,846,588	人民币普通股	85,846,588					
中国葛洲坝集团股份有限公司	70,939,576	人民币普通股	70,939,576					
湖北日报传媒集团	26,836,657	人民币普通股	26,836,657					
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	25,355,489	人民币普通股	25,355,489					
东方证券股份有限公司转融通担保债券明细账户	23,250,646	人民币普通股	23,250,646					
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	未发现上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司前九大股东未参与融资融券业务，东方证券股份有限公司转融通担保债券明细账户通过中国证券金融股份有限公司转融通担保债券账户持有公司股份 23,250,646 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司第一大股东有关情况

公司无控股股东，也不存在实际控制人情况。报告期内，公司第一大股东未发生改变。

截至 2013 年 12 月 31 日，青岛海尔投资发展有限公司（以下简称海尔投资）持有公司 348,944,054 股，占公司总股本的 14.72%，为第一大股东，推荐崔少华先生、戴敏云先生为公司董事。根据海尔投资推荐董事在公司董事会中的占比及其持股比例，不存在海尔投资对公司董事会、股东大会决议产生决定性影响的情形。海尔投资与公司在业务、人员、资产、机构以及财务等方面相互保持独立，与公司其他主要股东之间也不存在关联关系以及一致行动人的情形。此外，公司不存在任何法人或自然人通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的情况。

海尔投资的控股股东青岛海尔集体资产管理协会为社会团体法人，与公司其他主要股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。海尔投资成立于 2000 年 8 月 18 日，住所为青岛高科技工业园（高新区）海尔工业园内，企业类型为有限责任公司，法定代表人为张瑞敏，总经理为杨绵绵，注册资本为 25,205 万元，企业法人营业执照注册号为 370212018017258，组织机构代码为 72401244-5。

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

3、公司其他持股10%以上（含10%）的法人股东情况

截至 2013 年 12 月 31 日，湖北省能源集团有限公司持有公司 253,421,229 股股份，占公司总股本的 10.69%，为公司第二大股东。

湖北省能源集团有限公司成立于 2005 年 4 月 30 日，住所为武汉市武昌区徐东大街 96 号，企业类型为有限责任公司（法人独资），法定代表人为肖宏江，注册资本为 480,000 万元，企业法人营业执照注册号为 420000000010724，组织机构代码为 77390624-2，经营范围包括：能源投资、开发与管理；国家政策允许范围内的其他经营业务。

4、持有公司5%以上股份的其他股东基本情况

公司名称	法定 代表人	主 营 业 务	注册资本 (万元)	持有公司股 份比例
上海海欣 集团股份 有限公司	俞 锋	研究开发、生产涤纶、腈纶等化纤类及动植物混纺纱及其面料、毛毯、玩具、服装等相关纺织品，包装制品，加工、制造化学原料药、生物制品、保健品、中药原料药（涉及国家禁止类药物除外）和各类制剂、医疗器械（仅限于外商投资鼓励类和允许类项目），销售自产产品并提供技术咨询，从事符合国家产业政策的投资业务和资产经营管理（国家禁止外商投资的行业除外，国家限制外商投资的行业或有特殊规定的，须依法履行相关程序）（涉及许可经营的凭许可证经营）等。	120,706	6.45%

5、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的基本情况

1、基本情况

(1) 董事、监事、高级管理人员基本情况表

姓名	职务	性别	出生年月	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数	期末持股数	变动原因
胡运钊	董事长	男	1948-01	离任	2010-12-11	2013-12-23	0	0	任期满离任
王明权	独立董事	男	1947-02	离任	2010-12-11	2013-12-23	0	0	任期满离任
汤欣	独立董事	男	1971-09	离任	2010-12-11	2013-12-23	0	0	任期满离任
徐文彬	董事	男	1953-07	离任	2010-12-11	2013-12-23	0	0	任期满离任
张宝华	董事	男	1951-01	离任	2010-12-11	2013-12-23	0	0	任期满离任
朱文芳	董事	女	1967-07	离任	2010-12-11	2013-12-23	0	0	任期满离任
叶焯	董事	男	1965-04	离任	2011-08-18	2013-12-23	0	0	任期满离任
田丹	监事长	男	1958-06	离任	2011-07-31	2013-12-23	0	0	任期满离任
王新海	监事	男	1966-03	离任	2010-12-11	2013-12-23	0	0	任期满离任
熊雷鸣	职工监事	男	1970-09	离任	2010-12-06	2013-12-18	0	0	任期满离任
杨泽柱	董事长	男	1954-01	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
崔少华	副董事长	男	1957-08	现任	2013-12-23	2016-12-23	67,080	67,080	
高培勇	独立董事	男	1959-01	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
汤谷良	独立董事	男	1962-08	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
何德旭	独立董事	男	1962-09	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
龙翼飞	独立董事	男	1959-10	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
肖宏江	董事	男	1956-12	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
俞锋	董事	男	1972-01	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
申小林	董事	男	1967-07	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
卢正刚	董事	男	1958-03	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
戴敏云	董事	男	1970-02	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
邓晖	监事长	男	1966-03	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
田丹	职工监事	男	1958-06	现任	2013-12-18	2016-12-23	0	0	
崔大桥	监事	男	1957-03	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
胡思勇	监事	男	1962-12	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
刘建红	监事	女	1968-06	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
梅咏明	职工监事	男	1964-12	现任	2013-12-18	2016-12-23	0	0	
叶焯	总裁	男	1965-04	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
胡刚	执行副总裁 (常务)	男	1967-03	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
徐锦文	执行副总裁	男	1965-09	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
	董事会秘书			现任	2013-12-23	2016-12-23			

董腊发	执行副总裁	男	1963-12	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
	合规总监			现任	2013-12-23	2016-12-23			
胡曹元	执行副总裁	男	1965-01	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
田 洪	执行副总裁	男	1973-03	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
陈水元	执行副总裁	男	1969-12	现任	2013-12-23	2016-12-23	0	0	
	财务负责人								
合 计							67,080	67,080	

注：截至本报告期末，董事崔少华先生共持有公司股票 67,080 股。深交所已按《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的规定对其所持股份中的 50,310 股予以锁定。

(2) 董事出席董事会会议情况

报告期内，公司共召开了 7 次董事会会议，其中 4 次以现场方式召开，3 次以通讯方式召开，各位董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
胡运钊	离任董事长	6	3	3	0	0	否
王明权	离任独立董事	6	3	3	0	0	否
汤 欣	离任独立董事	6	3	3	0	0	否
徐文彬	离任董事	6	2	3	1	0	否
朱文芳	离任董事	6	3	3	0	0	否
张宝华	离任董事	6	3	3	0	0	否
叶 焯	离任董事	6	3	3	0	0	否
杨泽柱	董事长	1	1	0	0	0	否
崔少华	副董事长	7	4	3	0	0	否
高培勇	独立董事	7	3	3	1	0	否
汤谷良	独立董事	7	3	3	1	0	否
何德旭	独立董事	1	1	0	0	0	否
龙翼飞	独立董事	1	1	0	0	0	否
肖宏江	董事	7	4	3	0	0	否
俞 锋	董事	1	1	0	0	0	否
申小林	董事	1	1	0	0	0	否
卢正刚	董事	1	1	0	0	0	否
戴敏云	董事	7	4	3	0	0	否

(3) 公司分公司、营业部负责人情况介绍

见本报告第二节“十四、公司分公司、证券营业部情况”。

(4) 公司董事会下设专门委员会情况

发展战略委员会

主任委员：崔少华

委 员：高培勇 俞 锋

风险管理委员会

主任委员：杨泽柱

委 员：戴敏云 申小林

审计委员会

主任委员：汤谷良

委 员：龙翼飞 肖宏江

薪酬与提名委员会

主任委员：何德旭

委 员：崔少华 龙翼飞 卢正刚

(5) 公司经营管理层下设委员会情况

报告期内，公司经营管理层下设绩效管理委员会、IT 委员会、机构编制委员会、证券自营投资决策委员会、资产管理投资决策委员会、金融产品代销委员会、信用业务决策委员会、创新评审委员会。

绩效管理委员会

主任委员：胡运钊

副主任委员：叶 烨

委 员：胡 刚 田 洪 陈水元（执行委员） 金 艳 吴金坪 熊雷鸣

2014 年 2 月 26 日，公司下发长证字（2014）40 号文，对绩效管理委员会组成人员进行调整，主任委员为杨泽柱，副主任委员为邓晖、叶烨、陈水元（执行），委员为金艳、罗国华、熊雷鸣、李世英。

IT 委员会

主任委员：胡曹元

副主任委员：田 洪 陈水元

委 员：金守罕 聂祖荣 梅咏明 曾琦琨 罗国华 熊雷鸣 付运林 何昌林
张建钢 张 峻 叶 红 田 伟

机构编制委员会

主任委员：胡运钊

副主任委员：叶 烨

委 员：胡 刚 金 艳 吴金坪 熊雷鸣

2014年3月31日，公司下发长证字（2014）80号文，对机构编制委员会组成人员进行调整，主任委员为杨泽柱，副主任委员为叶焯，委员为金艳、熊雷鸣。

证券自营投资决策委员会

主任委员：胡刚

委员：严天华 熊雷鸣 吴勇 陈皓 汪奇 肖明 陈志坚 邓二勇

资产管理投资决策委员会

主任委员：叶焯

委员：田洪 聂祖荣 熊雷鸣 陈皓 吴勇 汪奇 苏柱林 陈志坚
邓二勇 孙五一

金融产品代销委员会

主任委员：叶焯

副主任委员：田洪

委员：聂祖荣 梅咏明 熊雷鸣 罗国华 周志德 曾琦琨 吴勇 陈志坚
营业部负责人代表

信用业务决策委员会

主任委员：田洪

副主任委员：胡曹元

委员：曾琦琨 罗国华 万励 甘军 周纯 郭建红 李建伟

创新评审委员会

主任委员：胡刚

副主任委员：董腊发 胡曹元 田洪

委员：吴金坪 金守罕 聂祖荣 罗国华 梅咏明 熊雷鸣 曾琦琨 陈皓
陈志坚 相关部门负责人 营业部负责人代表 特邀专家

2、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否在股东单位领取薪酬、津贴
肖宏江	湖北省能源集团有限公司	执行董事	2010年11月23日至今	否
俞锋	上海海欣集团股份有限公司	董事长	2013年8月16日至今	是
申小林	天津泰达投资控股有限公司	副总经理	2008年8月5日至今	是

卢正刚	上海锦江国际酒店发展股份有限公司	董事	2006年5月26日至今	是
崔大桥	中国葛洲坝集团股份有限公司	总会计师	2008年2月15日至今	是
胡思勇	湖北日报传媒集团	副社长	2013年7月12日至今	是
刘建红	中国光大国际信托投资公司	投资管理部 高级经理	1997年3月6日至今	是

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

3、在其他单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的单位名称	担任的职务	任职期间	是否在任职的单位 领取报酬、津贴
高培勇	中国社会科学院财经战略研究院	院长	2011年12月29日至今	是
汤谷良	对外经贸大学国际商学院	院长	2010年5月12日至今	是
何德旭	中国社会科学院数量经济与技术经济研究所	副所长	2008年10月8日至今	是
龙翼飞	中国人民大学法学院	教授	1996年7月1日至今	是
戴敏云	上海尚道管理咨询有限公司	副总经理	2011年10月8日至今	是
田丹	长信基金管理有限责任公司	董事长	2003年4月28日至今	是

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

4、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

(1) 独立董事

高培勇先生，1959年出生，中共党员，中国社会科学院学部委员，博士，教授，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。现任中国社会科学院财经战略研究院院长、《财贸经济》杂志主编；兼任国务院学位委员会应用经济学学科评议组成员、中国国际税收研究会副会长、中国税务学会学术委员会副主任委员、中国财政学会常务理事、中国审计学会常务理事、中国城市金融学会常务理事、中国税务咨询协会理事、北京市财政学会副会长、北京市经济学总会理事等社会职务以及二十余所高等学校特聘或兼职教授；曾任中国社会科学院财政与贸易经济研究所所长，中国社会科学院研究生院财贸经济系主任，中国人民大学研究生院副院长兼培养管理处处长、校长助理兼教务处处长；入选人事部“百千万人才工程计划”、教育部“跨世纪优秀人才培养计划”、北京市“百人工程计划”。

汤谷良先生，1962年出生，中共党员，博士，教授，享受国务院政府特殊津贴，长江学者特聘教授。现任对外经贸大学国际商学院院长；曾任北京工商大学会计学院院长，2005年英国卡迪夫大学商学院和2009年美国密执根州立大学访问学者；一直从事公司财务、管

理会计的教学与研究，在集团管控、全面预算管理、公司治理财务制度等方面都有所建树。

何德旭先生，1962 年出生，中共党员，博士，享受国务院政府特殊津贴。现任中国社会科学院数量经济与技术经济研究所党委书记、副所长、研究员，中国社会科学院研究生院教授、博士生导师，中国社会科学院金融研究中心副主任；兼任国家社会科学基金学科评审组专家、中国金融学会常务理事，深圳证券交易所、交通银行股份有限公司等博士后工作站合作导师；曾任美国科罗拉多大学和南加州大学访问学者，西南财经大学博士后研究员、国家信息中心博士后研究员；主持完成了国家社会科学基金重大项目、中国社会科学院重大项目等十余项国家级和省部级重大课题的研究，出版和发表成果逾二百部（篇）；两次荣获中国金融学会优秀科研成果一等奖，多项研究成果获省部级以上优秀科研成果奖。

龙翼飞先生，1959 年出生，中共党员，法学教授、博士生导师。现任中国人民大学律师学院执行院长，中国人民大学法学院副院长、教授、博士生导师，中国人民大学民商法教研室主任，中国人民大学婚姻家庭法研究所执行所长；兼任北京市仲裁委员会仲裁员，北京市法学会民商法研究会副会长、北京市法学会房地产法研究会副会长、中国土地学会法律委员会副主任委员，北京市社会科学界联合会常务理事；另担任国土资源部、民政部、劳动和社会保障部、国家质检总局、北京市人民政府法律顾问；曾参加多项国家立法活动，先后为中央领导人和部分省、自治区、直辖市领导干部授课，其主持的“中国民法学”被评为国家级精品课程，曾入选教育部新世纪人才支持计划，被评为国家级教学名师。

（2）非独立董事

杨泽柱先生，1954 年出生，中共党员，博士，第十一、十二届全国人民代表大会代表，中共湖北省第九届委员会委员。现任湖北省人大常委会委员，长江证券股份有限公司董事长、党委书记；曾任松滋县八宝供销社办事员、副主任，松滋县商业局政工股办事员、县委办公室秘书，松滋县老城公社党委副书记、书记，松滋县检察院检察长，松滋县政府常务副县长、县委常委，巴东县政府县长、县委副书记，荆州地区（荆沙市）计委主任、党组副书记，荆沙市副市长，荆州市委常委、副市长、市行政学院院长，荆门市委副书记、副市长、市行政学院院长，荆门高新技术开发区党委第一书记，湖北省委台湾工作办公室、湖北省政府台湾事务办公室主任，湖北省国资委主任、党委书记（其间：2007.04--2008.06 兼任湖北省能源集团股份有限公司董事长；2008.08--2009.08 湖北省联合发展投资集团有限公司董事长；2008.12--2010.05 湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司董事长；2009.08--2012.04 湖北省联合发展投资集团有限公司党委书记），湖北省联合发展投资集团有限公司党委书记。

崔少华先生，1957 年出生，中共党员，大学学历，高级会计师。现任长江证券股份有

限公司副董事长；曾任吉林省延边州财政局科长，吉林省延边信托投资公司副总经理，青岛海尔电冰箱股份有限公司董事会秘书、总会计师、董事、副总经理，海尔电器集团有限公司董事，青岛海尔股份有限公司副董事长，海尔集团副总裁，海尔纽约人寿保险有限公司董事长，青岛市商业银行董事。

肖宏江先生，1956 年出生，中共党员，本科，正高职高级经济师，湖北省第十一届人大代表，全国政协第十一届、十二届委员会委员，享受国务院政府特殊津贴。现任湖北能源集团股份有限公司董事长、党委书记、湖北省能源集团有限公司执行董事；兼任国电长源电力股份有限公司副董事长；曾任湖北省能源集团有限公司总经理、党委副书记，湖北能源集团董事长、党委书记。

俞锋，男，1972 年出生，中共党员，本科。现任上海海欣集团股份有限公司党委书记、董事长；曾任松江区洞泾镇团委书记，江西省万载县人民政府县长助理，松江区洞泾镇工业贸易办主任、渔洋浜村党总支书记，松江区洞泾镇建设办主任兼洞泾城市建设发展有限公司党支部副书记、总经理，松江区洞泾镇党政办主任，海欣集团股东董事等职。

申小林先生，1967 年出生，中共党员，高级经济师、高级会计师，博士。现任天津泰达投资控股有限公司副总经理、党委委员；兼任泰达股权投资基金、上海泰达投资、蓝德典当公司董事长，滨海电力副董事长，泰达国际、渤海银行、北方信托、长江证券、滨海投资、四环药业董事；兼任中国国际经济技术合作促进会常务理事，中国技术经济学会理事，清华大学校友总会房地产协会副会长、金融专业委员会副主任、清华天津金融投资与地产协会会长等社会学术职务；曾任国家冶金工业部经济发展研究中心经济师、高级经济师，首钢总公司计划与财务部副部长、高级会计师，中央企业工委/国务院国资委国有重点大型企业监事会专职监事，泰达国际酒店集团董事长。

卢正刚先生，1958 年出生，中共党员，大学学历，高级会计师。现任上海锦江国际酒店发展股份有限公司董事、首席执行官兼财务负责人；曾任上海商业学校财会教研室主任，新虹桥俱乐部有限公司财务部主管，上海建国宾馆计划财务部经理、总监，上海新亚（集团）股份有限公司执行经理、财务总监，上海锦江国际酒店发展股份有限公司执行经理、副总裁、执行总裁。

戴敏云先生，1970 年出生，本科，硕士。现任上海尚道管理咨询有限公司副总经理；曾任国泰证券有限公司发行部副经理，华夏证券有限公司投资银行部总经理助理，海通证券有限责任公司投资银行部副总经理，中富证券有限公司副总裁，上海瀚银信息技术有限公司副总裁，上海顶势投资有限公司执行董事。

（3）监事

邓晖先生，1966 年出生，中共党员，硕士。现任长江证券股份有限公司监事长；曾任湖北省邮政储汇局职工，湖北证券公司综合人事部员工、上海业务部交易员、主管、深圳营业部副总经理、武汉汉口营业部总经理、公司总裁助理兼上海总部总经理，公司副总裁兼经纪事业部总经理，长江证券有限责任公司董事、副总裁，湘财证券有限公司副总裁，德邦证券有限责任公司副总裁、总裁兼德邦期货有限公司董事长，齐鲁证券有限公司党委委员、副总裁、总裁。

田丹先生，1958 年出生，中共党员，硕士。现任长江证券股份有限公司职工监事、长信基金管理有限责任公司董事长；曾任湖北省军区参谋、秘书，中国人民银行湖北省分行金融调研处科长，湖北证券公司证券交易部经理、总经理助理、副总经理，三峡证券公司副总经理，湖北证券有限责任公司董事、副总裁，长江证券有限责任公司董事、副总裁、财务负责人、总裁，长江证券股份有限公司监事长。

崔大桥先生，1957 年出生，中共党员，本科，高级会计师。现任中国葛洲坝集团股份有限公司党委常委、总会计师；兼任中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司董事长；曾任湖北襄荆高速公路有限责任公司副董事长、总经理、党工委书记，中国葛洲坝集团公司副总会计师，中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司财务部部长（兼），葛洲坝股份有限公司监事（兼）。

胡思勇先生，1963 年出生，中共党员，博士，享受湖北省人民政府专家津贴。现任湖北日报传媒集团副社长、党委委员、高级记者；曾任湖北日报报业集团(湖北日报社)副总编辑、党委委员、评论理论部主任、十堰记者站站长，松滋市委政研室综合科副局级政研员、科长、副科长，松滋市财政局干部，松滋市文化馆干部，松滋市老城中学教师，松滋市老城城北中学教师。

刘建红女士，1968 年出生，中共党员，本科。现任中国光大国际信托投资公司投资管理部高级经理；曾任北京市纺织品公司会计，商业部商业信息中心会计主管，中国光大国际信托投资公司计划财务部会计主管、全资下属公司财务部总经理。

梅咏明先生，1964 年出生，中共党员，硕士。现任长江证券股份有限公司监事、法律事务与合规管理部主管；兼任湖北省宏泰国有资产经营有限公司外部董事、长江成长资本投资有限公司监事；曾任湖北省高级人民法院民事审判庭书记员、助理审判员、审判员，湖北省高级人民法院民事审判第一庭副庭长，长江证券有限责任公司资产保全部总经理、法律事务与合规管理部主管，长欣投资发展有限责任公司董事长、总经理。

(4) 高级管理人员

叶焯先生，1965 年出生，中共党员，硕士。现任长江证券股份有限公司总裁；兼任长

江证券承销保荐有限公司董事长；曾任原君安证券有限责任公司营业部总经理、副总裁、北京分公司常务副总经理，国泰君安证券股份有限公司武汉分公司总经理、资产委托管理总部总监，长信基金管理有限责任公司总经理，长城证券有限责任公司总裁、党委副书记，长江证券股份有限公司董事、总裁。

胡刚先生，1967 年出生，硕士，高级经济师。现任长江证券股份有限公司执行副总裁（常务）、证券投资总部主管；兼任长江期货有限公司董事、长江成长资本投资有限公司董事；曾任湖北证券有限责任公司资产管理事业部总经理助理，长江证券有限责任公司资产管理事业部副总经理、证券投资总部总经理、副总裁，长江证券股份有限公司副总裁、营销管理总部主管，长江期货有限公司董事长，长江证券股份有限公司常务副总裁、常务执行副总裁。

徐锦文先生，1965 年出生，中共党员，博士。现任长江证券股份有限公司执行副总裁、董事会秘书、党委副书记、纪委书记，第十一届湖北省政协委员；兼任长江证券控股（香港）有限公司执行董事、CEO，长江证券承销保荐有限公司董事；曾任中国建设银行湖北省信托投资公司副总经理，国泰证券有限责任公司湖北分公司副总经理、常务副总经理，国泰君安证券股份有限公司武汉分公司副总经理、党委副书记、营业部总经理，国盛证券有限责任公司常务副总裁、总裁，长江巴黎百富勤证券有限责任公司董事长，长江证券有限责任公司副总裁、董事会秘书，长江证券股份有限公司副总裁、执行副总裁、董事会秘书。

董腊发先生，1963 年出生，中共党员，硕士，副教授，硕士研究生导师。现任长江证券股份有限公司执行副总裁、合规总监；兼任长江期货有限公司董事长、诺德基金管理有限公司董事；曾任中南财经大学教师，华夏证券有限责任公司武汉分公司总经理助理兼营业部总经理，第一证券有限责任公司营业部总经理，长江证券有限责任公司经纪业务总部副总经理，长江证券股份有限公司营运管理总部主管、融资融券部主管、风险管理部主管、副总裁、执行副总裁、合规总监。

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

田洪先生，1973 年出生，中共党员，硕士。现任长江证券股份有限公司执行副总裁；

曾任武汉国际信托公司营业部副总经理，武汉证券公司营业部总经理，湘财证券有限责任公司营业部总经理，德邦证券有限责任公司经纪业务总部总经理、总裁助理，长江证券股份有限公司零售客户总部主管、总裁特别助理、融资融券部主管、执行副总裁。

陈水元先生，1969 年出生，硕士，会计师、经济师。现任长江证券股份有限公司执行副总裁、财务负责人；兼任长江证券承销保荐有限公司董事，长信基金管理有限责任公司监事；曾任湖北证券有限责任公司营业部财务主管、经纪事业部财务经理，长江证券有限责任公司经纪事业部总经理助理、经纪业务总部总经理助理、营业部总经理，长江证券股份有限公司营业部总经理、总裁特别助理、执行副总裁、财务负责人。

二、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬决策程序

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

2、董事、监事和高级管理人员报酬确定依据

公司外部非独立董事、监事不在公司领取薪酬；独立董事津贴参考同行业上市公司平均水平确定；公司内部董事、监事、高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定，与岗位和绩效挂钩。

3、报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额（税前）	从股东单位获得的报酬总额（税前）	报告期末实际所得报酬（税前）
胡运钊	第六届董事长	男	65	离任	431.22	0.00	431.22
王明权	第六届独立董事	男	66	离任	10.00	—	10.00
汤欣	第六届独立董事	男	42	离任	10.00	—	10.00
徐文彬	第六届董事	男	60	离任	0.00	63.21	63.21
张宝华	第六届董事	男	62	离任	0.00	0.00	0.00
朱文芳	第六届董事	女	46	离任	0.00	12.24	12.24
叶 焯	第六届董事、总裁	男	48	离任	371.79	—	371.79
	第七届总裁			现任			
田 丹	第六届监事长	男	55	离任	0.00	—	0.00
	第七届职工监事			现任			
王新海	第六届监事	男	47	离任	0.00	43.97	43.97
熊雷鸣	第六届职工监事	男	43	离任	140.61	—	140.61
杨泽柱	第七届董事长	男	59	现任	71.22	—	71.22
崔少华	第六、七届副董事长	男	56	现任	0.00	0.00	0.00

高培勇	第六、七届独立董事	男	54	现任	10.00	0.00	10.00
汤谷良	第六、七届独立董事	男	51	现任	10.00	0.00	10.00
何德旭	第七届独立董事	男	51	现任	0.00	—	0.00
龙翼飞	第七届独立董事	男	54	现任	0.00	—	0.00
肖宏江	第六、七届董事	男	57	现任	0.00	0.00	0.00
俞 锋	第七届董事	男	41	现任	0.00	11.24	11.24
申小林	第七届董事	男	46	现任	0.00	24.00	24.00
卢正刚	第七届董事	男	55	现任	0.00	55.40	55.40
戴敏云	第六、七届董事	男	43	现任	0.00	0.00	0.00
邓 晖	第七届监事长	男	47	现任	15.81	—	15.81
崔大桥	第六、七届监事	男	56	现任	0.00	62.35	62.35
胡思勇	第七届监事	男	50	现任	0.00	46.00	46.00
刘建红	第六、七届监事	女	45	现任	0.00	30.36	30.36
梅咏明	第六、七届职工监事	男	49	现任	140.28	—	140.28
胡 刚	第六、七届 执行副总裁（常务）	男	46	现任	228.20	—	228.20
徐锦文	第六、七届执行副总裁、 董事会秘书	男	48	现任	252.67	—	252.67
董腊发	第六、七届执行副总裁、 合规总监	男	50	现任	234.07	—	234.07
胡曹元	第六、七届执行副总裁	男	48	现任	235.07	—	235.07
田 洪	第六、七届执行副总裁	男	40	现任	240.80	—	240.80
陈水元	第六、七届执行副总裁、 财务负责人	男	44	现任	246.80	—	246.80
合 计					2648.54	348.77	2997.31

注：徐文彬先生的薪酬为 2013 年 1 月-8 月从上海海欣集团股份有限公司获得的报酬，含 2012 年年
度奖金；俞锋先生的薪酬为 2013 年 9 月-12 月从上海海欣集团股份有限公司获得的报酬。

4、公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

三、报告期内董事、监事、高级管理人员变更情况

1、董事变更情况

2013 年 12 月 3 日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过《关于提名公司第七届董事会董事候选人的议案》，同意提名高培勇先生、汤谷良先生、何德旭先生、龙翼飞先生为第七届董事会独立董事候选人；同意提名崔少华先生、戴敏云先生、杨泽柱先生、肖宏江先生、俞锋先生、申小林先生、卢正刚先生为第七届董事会非独立董事候选人。

2013 年 12 月 23 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于选举公司第七届董事会董事的议案》，同意聘任上述人员为第七届董事会董事。

2、监事变更情况

2013 年 12 月 3 日，公司第六届监事会第十三次会议审议通过《关于提名公司第七届监事会股东代表监事候选人的议案》，同意提名崔大桥先生、胡思勇先生、刘建红女士为第七届监事会股东代表监事候选人。

2013 年 12 月 23 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于选举公司第七届监事会股东代表监事的议案》，同意聘任上述人员为第七届监事会股东代表监事。

2013 年 12 月 18 日公司召开 2013 年第一次职工代表大会，选举产生第七届监事会职工代表监事：田丹先生、邓晖先生、梅咏明先生。

3、高级管理人员变更情况

2013 年 12 月 23 日，公司第七届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司总裁的议案》，同意聘任叶烨先生为公司总裁。

2013 年 12 月 23 日，公司第七届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任徐锦文先生为公司董事会秘书。

2013 年 12 月 23 日，公司第七届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司执行副总裁的议案》，同意聘任胡刚先生、徐锦文先生、董腊发先生、胡曹元先生、田洪先生、陈水元先生为公司执行副总裁。

2013 年 12 月 23 日，公司第七届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》，同意聘任陈水元先生为公司财务负责人。

2013 年 12 月 23 日，公司第七届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司合规总监的议案》，同意聘任董腊发先生为公司合规总监。

四、报告期公司核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

五、公司员工情况

1、公司薪酬福利体系根据公司发展战略和人力资源策略制定，体现市场竞争性与内部公平性，以吸引、保留、激励优秀人才。公司实行岗位工资制，在岗位评估、薪酬调研的基础上，根据员工的绩效表现与任职能力确定员工薪酬水平。公司根据业务发展目标，制定员工激励政策，使公司发展目标与员工个人职业目标达成一致，激发员工工作积极性与创造力，不断提升公司业绩。

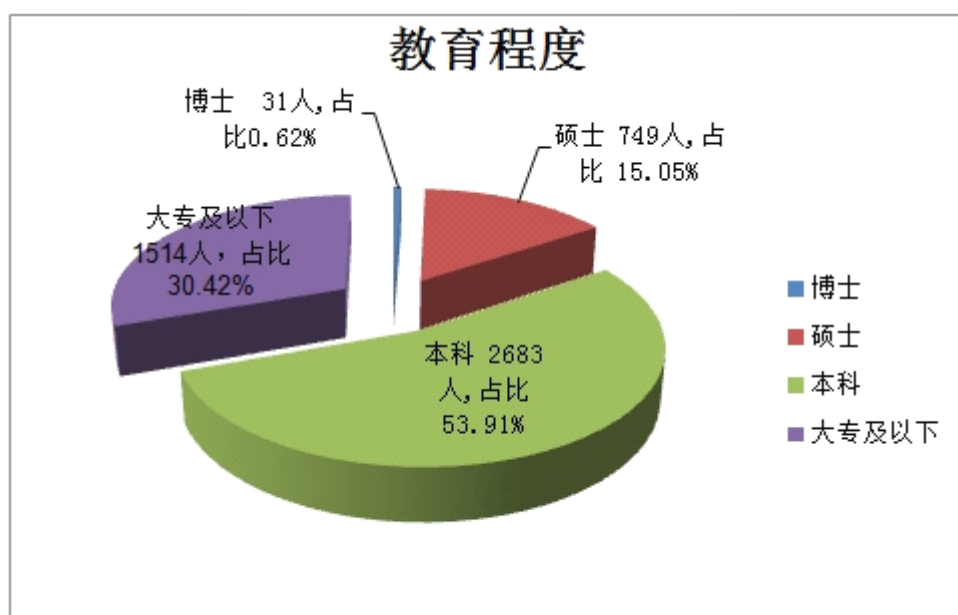
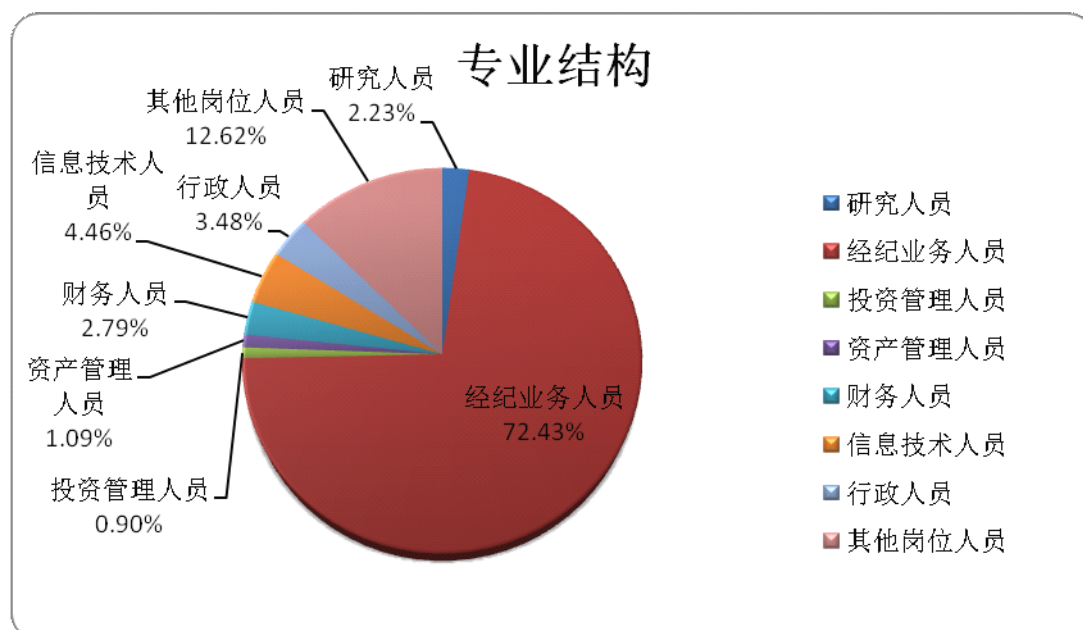
2、截至 2013 年 12 月 31 日，公司需承担费用的 11 名退休职工按照相关社保机构确定

的标准领取养老金和公司确定的标准领取企业年金。

3、报告期内，公司以“更新知识、发展能力、提升绩效”为目标，从培训管理的制度和体系建设着手，搭建起四维一体的人才培训管理体系、人才培训课程体系、人才培训师资格体系及人才培训运行体系。公司持续加大培训投入，创新培训模式，扩大培训范围，针对不同岗位员工分别组织管理干部培训、后备人才培养、专业专项培训、境外学习等培训，基本覆盖全部员工。公司通过培训，提高了管理人员及各级员工自身的综合素质，为员工成长搭建平台。

4、截至 2013 年 12 月 31 日，公司（含母公司和全资子公司）共有正式员工 4,977 人，构成情况如下表：

母公司员工数量		4,333	
全资子公司员工数量		644	
项目		人数	比例
专业结构	研究人员	111	2.23%
	经纪业务人员	3605	72.43%
	投资管理人员	45	0.90%
	资产管理人員	54	1.09%
	财务人员	139	2.79%
	信息技术人员	222	4.46%
	行政人员	173	3.48%
	其他岗位人员	628	12.62%
	合计	4977	100.00%
学历	博士	31	0.62%
	硕士	749	15.05%
	本科	2683	53.91%
	大专及以下	1514	30.42%
	合计	4977	100.00%
年龄	25 岁以下	582	11.69%
	25-35 岁	2761	55.48%
	35-45 岁	1350	27.12%
	45 岁以上	284	5.71%
	合计	4977	100.00%



5、经纪人相关情况。公司严格按照中国证监会和湖北证监局的相关规定要求，制订了《公司证券经纪人管理办法》及《公司营业部证券经纪人实施细则》，内容涵盖经纪人资格管理、委托合同管理、培训管理、行为规范、信息查询、客户回访与投诉、异常交易监控、责任追究、绩效考核、档案管理等，并以实施（管理）细则的方式设定了审批及操作流程，进一步完善了证券经纪人系列管理制度，并完成了相关的技术系统升级。

根据公司经纪人委托合同规定，所有证券营业部经纪人只能根据法律法规和公司规定进行客户招揽和客户服务等活动，执业地域和服务的营业部仅限于委托代理合同中的约定，在执业行为中严格按照委托合同标明的权利与义务进行，并在考核中增加了执业行为的合规性指标来调整经纪人报酬。经纪人在执业过程中如违反相关规定，公司将会与其解除委托合同并扣除证券经纪人的风险金，仍不足以弥补其给客户或公司造成损失的，公司将依

据相关法律法规进行处理。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司证券经纪人人数为 1468 人。报告期内，公司的经纪人业务稳步发展，没有历史遗留问题，没有出现重大违法违规行为及重大不稳定事件。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》、《深交所股票上市规则》、《深交所主板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》和《公司章程》等法律、法规和规章制度的要求，建立起了股东大会、董事会、监事会和经营管理层“三会一层”相互分离、互相制衡的法人治理结构。报告期内，公司法人治理的实际状况与上述规范性文件不存在差异。

2、关于信息披露

公司一直致力于提高信息披露的透明度，自 2011 年底被选定为深交所信息披露直通车第一批试点公司以来，严格遵照相关法律、法规和规章制度的要求，坚持“真实、准确、及时、完整、公平”的披露原则，合法、合规地履行公司的信息披露义务，获得深交所的好评和投资者的认可。2013 年 6 月，公司在深交所对主板上市公司 2012 年度的信息披露工作的考核中，获得“A”（即优秀）的好成绩，这也是公司连续第三年获此殊荣。

报告期内，公司共完成信息披露公告 63 个，包括：定期报告 4 个、临时公告 59 个，共计向深交所提交需要登报和上网的文件 102 份，备案文件 122 份。其中，公司按照中国证监会《关于加强上市证券公司监管的规定（2010 年修订）》，每月以临时公告的形式公开披露月度经营情况，提高了公开披露频次和信息透明度，有利于投资者及时了解公司经营情况，充分保障了投资者的知情权。

3、报告期内，公司建立和修订的治理制度

披露日期	制度名称	制定/修订
2013 年 3 月 9 日	公司章程	修订

4、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（1）公司治理专项活动开展情况

2013 年，公司按照监管部门的要求，进一步完善公司组织结构、制度建设等，确保公司治理的实际状况符合监管部门关于上市公司治理的规范性文件的要求。未来，公司将一如既往地遵循合规、专业、透明的原则，在广大投资者监督和支持下持续提高公司治理水

平。

(2) 公司内幕信息知情人管理制度的制定、实施情况

为规范公司各类信息报送和使用管理工作，加强内幕信息保密，公司于 2010 年制定了《公司外部单位报送信息管理制度》和《公司内幕信息及知情人登记管理制度》。2012 年，公司进一步加强内幕信息管理工作，对《公司内幕信息及知情人登记管理制度》进行了修改。

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息及知情人登记管理制度》的规定，加强内幕信息保密工作，认真做好内幕信息知情人的登记管理工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核和披露各环节所有内幕信息知情人的名单。

公司在定期报告公告前 30 日、业绩预告和业绩快报公告前 10 日以及其他重大事项披露期间等敏感期内对公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人进行提醒，并对上述人员在敏感期内买卖股票及其衍生品种的情况进行了自查。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及其衍生品种的情况，未发生公司及相关人员因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚措施的情形。

公司严格按照《公司信息隔离墙管理试行办法》及相应的具体操作指引的规定，对利益冲突进行有效识别，对跨墙行为进行审批和监控，对观察名单和限制名单严格按照制度规定入单、出单，并进行相应监测，促使公司存在利益冲突的业务部门之间的信息隔离墙切实有效。

二、报告期内公司股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，在确保股东大会召集、召开合法合规的前提下，通过提高会议参会率、合理的议程设置、引进独立董事、监事和法律顾问的监督见证机制等方式，保证公司所有股东都能充分行使权利。

1、本报告期年度股东大会情况

2013 年 5 月 24 日，公司 2012 年年度股东大会在湖北省武汉市召开。会议以记名投票表决的方式，审议通过了《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《关于公司 2012 年度利润分配的预案》、《公司 2012 年年度报告及其摘要》、《公司 2012 年度风险控制指标报告》、《关于公司设立资产管理子公司的议案》、《关于公司开展公募证券投资基金管理业务的议案》和《关于公司聘用 2013 年度审计机构的议案》，听取了公司 2012 年度独立董事述职报告。会议决议刊登于 2013 年 5 月 25 日巨

潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、本报告期临时股东大会情况

2013 年 12 月 23 日，公司 2013 年第一次临时股东大会在湖北省武汉市召开。会议以记名投票表决的方式，审议通过了《关于选举公司第七届董事会董事的议案》、《关于选举公司第七届监事会股东代表监事的议案》和《关于公司 2013 年半年度风险控制指标报告的议案》。会议决议刊登于 2013 年 12 月 24 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

三、报告期内公司独立董事履行职责情况

1、独立董事的履职情况

报告期内，公司独立董事始终站在客观、独立、公正的立场忠实履行职责，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实维护了公司整体利益和股东权益，特别是中小股东的合法权益。

2、独立董事出席董事会会议和股东大会的情况

报告期内，公司共召开 7 次董事会会议，其中以现场方式召开会议 4 次，通讯方式召开会议 3 次，各位独立董事均亲自出席或授权其他独立董事出席，无缺席情况；报告期内，公司共召开 2 次股东大会，均以现场方式召开，各位独立董事均亲自出席，无缺席情况。具体情况如下：

独立董事出席董事会情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	列席股东大会次数
王明权	6	3	3	0	0	否	1
汤欣	6	3	3	0	0	否	1
高培勇	7	3	3	1	0	否	2
汤谷良	7	3	3	1	0	否	2
何德旭	1	1	0	0	0	否	1
龙翼飞	1	1	0	0	0	否	1

3、发表独立意见的情况

(1) 公司第六届董事会第十七次会议中，独立董事对公司参股设立长信基金子公司的关联交易事项发表了事前认可意见和独立意见。

(2) 公司第六届董事会第十八次会议中，独立董事对公司 2012 年度关联方资金往来和对外担保、日常关联交易、内部控制自我评价报告、2012 年年度报告及财务审计报告、2012 年度利润分配预案和聘用 2013 年度审计机构等若干事项发表了独立意见。同时，独

立董事在 2012 年年度股东大会上做了 2012 年度独立董事述职报告。

(3) 公司第六届董事会第二十次会议中, 独立董事对公司关于控股股东及其他关联方占用公司资金、对外担保情况发表了专项说明和独立意见。

(4) 公司第六届董事会第二十二次会议中, 独立董事对公司关于提名第七届董事会董事候选人事宜发表了独立意见。

(5) 公司第七届董事会第一次会议中, 独立董事对公司关于聘任高级管理人员、为长江保荐提供担保等事宜发表了独立意见, 为购买长信基金相关金融产品的关联交易事项发表了事前认可意见和独立意见。

4、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内, 独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、报告期内董事会工作情况

报告期内, 公司共召开了 7 次董事会会议, 其中 4 次以现场方式召开, 3 次以通讯方式召开, 所有审议事项均获得会议的审议通过, 会议决议公告均在指定信息披露媒体披露。

1、公司第六届董事会第十七次会议于 2013 年 2 月 25 日以通讯方式召开, 会议审议通过了《关于公司参股设立长信基金管理有限责任公司子公司的议案》, 会议决议公告刊登在 2013 年 2 月 26 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

2、公司第六届董事会第十八次会议于 2013 年 4 月 19 日在湖北省武汉市召开, 会议审议通过了《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度经营工作报告》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《关于公司 2012 年度利润分配的预案》、《公司 2012 年年度报告及其摘要》、《公司 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2012 年度内部审计工作报告》、《公司 2012 年度社会责任报告》、《公司 2012 年度合规工作报告》、《公司 2012 年度风险控制指标报告》、《关于公司 2013 年自营证券投资规模和风险限额的议案》、《关于公司以自有资金参与集合资产管理计划的议案》、《关于公司融资融券业务规模的议案》、《关于公司增设分支机构的议案》、《关于公司设立资产管理子公司的议案》、《关于公司开展公募证券投资基金管理业务的议案》、《关于公司出资入股武汉股权托管交易中心并参与区域性股权交易市场业务的议案》、《关于公司转让汉口银行股份的议案》、《关于公司向长江期货有限公司增资的议案》、《关于公司聘用 2013 年度审计机构的议案》、《关于公司管理层 2012 年度绩效考核结果及运用的议案》和《关于召开公司 2012 年年度股东大会的议案》等二十三项议案, 会议决议公告刊登在 2013 年 4 月 22 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

3、公司第六届董事会第十九次会议于 2013 年 4 月 22 日以通讯方式召开，会议仅审议通过了《公司 2013 年第一季度报告》一项议案且无投反对票或弃权票情形，根据深交所相关规定，会议决议免于公告。

4、公司第六届董事会第二十次会议于 2013 年 8 月 8 日在云南省腾冲县召开，会议审议通过了《公司 2013 年上半年经营工作报告》、《公司 2013 年半年度报告及其摘要》、《公司 2013 年半年度合规工作报告》、《公司 2013 年半年度风险控制指标报告》、《关于公司设立 C 型证券营业部的议案》、《关于公司开展股票质押式回购交易业务及面向客户的融资业务规模的议案》、《关于公司开展柜台交易业务的议案》和《关于公司开展证券投资基金托管业务的议案》等八项议案，会议决议公告刊登在 2013 年 8 月 10 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

5、公司第六届董事会第二十一次会议于 2013 年 10 月 25 日以通讯方式召开，会议审议通过了《公司 2013 年第三季度报告》、《关于公司参与国债期货业务的议案》和《关于公司开展商品期货自营业务的议案》等三项议案，会议决议公告刊登在 2013 年 10 月 26 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

6、公司第六届董事会第二十二次会议于 2013 年 12 月 3 日在北京市召开，会议审议通过了《关于提名公司第七届董事会董事候选人的议案》、《关于公司开展个股期权业务的议案》和《关于召开公司 2013 年第一次临时股东大会的议案》等三项议案，会议决议公告刊登在 2013 年 12 月 4 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

7、公司第七届董事会第一次会议于 2013 年 12 月 23 日在湖北省武汉市召开，会议审议通过了《关于选举公司第七届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第七届董事会副董事长的议案》、《关于公司第七届董事会各专门委员会的议案》、《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司执行副总裁的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司合规总监的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于公司购买长信基金管理有限责任公司相关金融产品的议案》、《关于公司发行证券公司短期融资券的议案》和《关于公司为长江证券承销保荐有限公司提供净资本担保的议案》等十二项议案，会议决议公告刊登在 2013 年 12 月 24 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、报告期内董事会下设专门委员会履职情况

报告期内，公司共组织召开 12 次董事会专门委员会会议，其中发展战略委员会召开会议 3 次、风险管理委员会召开会议 2 次、审计委员会召开会议 5 次、薪酬与提名委员会召开会议 2 次，充分发挥董事会专门委员会作用，积极促进专门委员会对公司重大事项进行

讨论和论证，提高董事会议事效率和决策质量。

1、发展战略委员会

(1) 2013 年 4 月 18 日，第六届董事会发展战略委员会第九次会议审议了公司设立资产管理子公司、出资入股武汉股权托管交易中心并参与区域性股权交易市场业务、向长江期货有限公司增资等事项，并发表了专项意见。会议还听取了长江期货汇报关于吸收合并湘财祈年期货进展情况的报告。

(2) 2013 年 8 月 7 日，第六届董事会发展战略委员会第十次会议审议了公司 2013 年上半年经营工作报告、设立 C 型证券营业部、开展股票质押式回购交易业务及面向客户的融资业务规模、开展柜台交易业务、开展证券投资基金托管业务等事项，并发表了专项意见。

(3) 2013 年 9 月 13 日，第六届董事会发展战略委员会第十一次会议审议了公司参与国债期货业务、开展商品期货自营业务等事项，并发表了专项意见。

2、风险管理委员会

(1) 2013 年 4 月 18 日，第六届董事会风险管理委员会第七次会议审议了公司 2012 年度合规工作报告、2012 年度风险控制指标报告等事项，并发表了专项意见。

(2) 2013 年 8 月 7 日，第六届董事会风险管理委员会第八次会议审议了公司 2013 年半年度合规工作报告、2013 年半年度风险控制指标报告、开展股票质押式回购交易业务及面向客户的融资业务规模、开展柜台交易业务的议案等事项，并发表了专项意见。

3、审计委员会

(1) 2013 年 4 月 18 日，第六届董事会审计委员会第十三次会议审议了公司 2012 年年度报告及其摘要、2012 年第四季度募集资金存放与使用情况的专项报告、2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告、2012 年度内部控制自我评价报告、2012 年度内部审计工作报告、聘用 2013 年度审计机构等事项，并发表了专项意见。会议还听取了众环海华会计师事务所关于公司 2012 年年审工作的汇报。

(2) 2013 年 4 月 21 日，第六届董事会审计委员会第十四次会议审议了公司 2013 年第一季度报告、2013 年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告等事项，并发表了专项意见。

(3) 2013 年 8 月 7 日，第六届董事会审计委员会第十五次会议审议了公司 2013 年半年度报告及其摘要、2013 年第二季度募集资金存放与使用情况的专项报告等事项，并发表了专项意见。

(4) 2013 年 10 月 24 日，第六届董事会审计委员会第十六次会议审议了公司 2013 年第三季度报告事项，并发表了专项意见。

(5) 2013 年 12 月 23 日，第七届董事会审计委员会第一次会议审议了公司董事会审计委员会 2013 年度工作总结和 2014 年度工作计划等事项，并发表了专项意见。会议还听取了众环海华会计师事务所关于公司内部控制审计与财务报表审计整合审计计划(2013 年度)的汇报。

4、薪酬与提名委员会

(1) 2013 年 4 月 18 日，第六届董事会薪酬与提名委员会第六次会议审议了公司管理层 2012 年度绩效考核结果及运用、第六届董事会薪酬与提名委员会 2012 年度工作总结和 2013 年度工作计划等事项，并发表了专项意见。会议还听取了公司经营管理层对 2012 年度工作的述职。

(2) 2013 年 12 月 3 日，第六届董事会薪酬与提名委员会第七次会议审议了公司关于推荐第七届董事会董事候选人的事项，并发表了专项意见。

六、报告期内监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

报告期内，公司共召开 6 次监事会会议，其中以现场方式召开会议 4 次，通讯方式召开会议 2 次。各位监事均亲自出席、行使表决权并签署相关文件，无缺席情况。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》等有关规定。同时，监事还列席股东大会和董事会会议，保障了监事对公司事务的知情权和监督权。

1、2013 年 4 月 19 日，公司第六届监事会第九次会议在湖北省武汉市召开。会议审议通过《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年年度报告及其摘要》、《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》和《公司 2012 年度内部审计工作报告》等四项议案。会议决议公告刊登在 2013 年 4 月 22 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2013 年 4 月 22 日，公司第六届监事会第十次会议以通讯方式召开。会议仅审议通过了《公司 2013 年第一季度报告》一项议案且无投反对票或弃权票情形，根据深交所相关规定，会议决议免于公告。

3、2013 年 8 月 8 日，公司第六届监事会第十一次会议在云南省腾冲县召开。会议审议通过了《公司 2013 年半年度报告及其摘要》和《公司 2013 年半年度合规工作报告》等

两项议案。会议决议公告刊登在 2013 年 8 月 9 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、2013 年 10 月 25 日，公司第六届监事会第十二次会议以通讯方式召开。会议仅审议通过了《公司 2013 年第三季度报告》一项议案且无投反对票或弃权票情形，根据深交所相关规定，会议决议免于公告。

5、2013 年 12 月 3 日，公司第六届监事会第十三次会议在北京市召开。会议审议通过了《关于提名公司第七届监事会股东代表监事候选人的议案》。会议决议公告刊登在 2013 年 12 月 4 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

6、2013 年 12 月 23 日，公司第七届监事会第一次会议在湖北省武汉市召开。会议审议通过了《关于选举公司第七届监事会监事长的议案》。会议决议公告刊登在 2013 年 12 月 24 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

七、公司相对于第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与第一大股东海尔投资分属不同行业，在业务、人员、资产、机构以及财务等方面完全分开。公司经营活动不受股东单位及关联方控制和影响，对第一大股东或其关联单位不存在依赖性，业务体系完整独立，可独立开展各项业务。同时，海尔投资与公司其他主要股东之间也不存在关联关系以及一致行动人的情形，充分保证了公司的自主经营。

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

公司具有开展证券业务所必备的独立完整的资产，对资产拥有独立清晰的所有权和使用权，与股东单位产权关系明确，资产界定清晰，公司依法独立经营管理公司资产，拥有业务经营所需的特许经营权、房产、经营设备及商标。公司未对股东单位提供担保，不存在股东单位及关联方占用公司资产、资金以及损害公司、公司其他股东、公司客户合法权益的情况。

公司根据经营需要设置了完善的组织架构，并制定了一系列规章制度，各部门依照规章制度行使职能。公司办公机构和经营场所与第一大股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

公司按照《企业会计准则》、《企业会计准则-应用指南》、《金融企业财务规则》等规定，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度。公司独立进行财务决策，不存在股东单位及关联方干预公司资金使用的情况。公司设立了独立的财务部门，公司由董事会任命财务负责人，并配备了独立的专职财务会计人员，不存在财务会计人员在股东单位兼职的现

象。公司开设了独立的银行账户，不存在与股东单位及关联方共用账户的情况。公司作为独立纳税人，办理了独立的税务登记，依法按财税制度规定缴纳各类税款，与股东单位无混合纳税现象。

八、报告期内对高级管理人员的考评及激励情况

1、关于高级管理人员的考核评价

公司实行以战略为导向、以关键业绩指标和能力素质发展为核心的全面绩效管理体系。公司高级管理人员的绩效管理遵循全面性原则、市场性原则、效益原则、持续发展原则及激励约束相统一原则，高级管理人员的绩效指标既要兼顾公司长期竞争力，也要与短期利益相结合。董事会负责对高级管理人员进行年度绩效考核，依据年初确定的公司经营目标和管理目标，根据主管或分管工作年度绩效完成情况，确定高级管理人员的绩效考核结果，绩效考核结果运用于职务任免、基本工资调整、年度绩效奖金发放等。公司高级管理人员依据《公司章程》、《公司高级管理人员绩效管理制度》、董事会确定的长期经营目标、年度绩效目标及岗位职责开展工作。2013年，公司进一步加强了对高级管理人员的目标管理和绩效过程督导，董事会与公司高级管理人员签订年度绩效合同，进一步强化了高级管理人员对公司战略的承接，细化了考评维度、评价等级和评价标准，优化了考核程序和评价机制，重点考核管理层领导性工作和创新性工作的开展情况，突出了考核对象在模式探索、试点推广、机制形成以及公司资源整合中所起的作用。

2、关于高级管理人员的激励机制

公司秉承“量才适用、绩效为先、公平竞争、长效激励”的人力资源理念，对高级管理人员建立了科学有效的激励约束机制，确保公司发展战略目标的实现。高级管理人员的薪酬管理遵循薪酬与股东回报相挂钩原则、市场竞争性与内部公平性相结合原则、短期激励与长期激励相兼顾原则。高级管理人员的薪酬水平按照其核心岗位价值评估确定，薪酬的发放按照《公司高级管理人员薪酬管理制度》的相关规定执行，绩效奖金的发放按照《公司高级管理人员绩效管理制度》的相关规定执行。对高级管理人员考核与激励的统一，有利于激励高级管理人员制定长远发展目标，努力提高公司行业地位，实现股东价值的最大化。

九、同业竞争情况

报告期内，公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争情况。

第九节 内部控制

一、公司内部控制制度建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《证券公司内部控制指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规定，公司董事会审议通过了《公司内部控制规范实施方案》，设立了内部控制的基本目标，组建了公司内部控制的领导小组和工作小组，确定了内控评估和梳理工作的对象与范围。在此基础上，公司组织各部门、营业部及子公司全面梳理和分析各业务中可能存在的主要风险，制定了一套具有针对性、较为完善的内控缺陷整改方案。

为了进一步加强公司内部控制制度建设，健全内部控制机制，规范业务流程，完善管理制度，确保内部控制贯穿公司业务的决策、执行和监督全过程，覆盖公司的各个业务和管理环节，公司在报告期内进一步修订完善了相关内部制度规范。

1、公司治理基本制度规范层面，公司结合自身实际业务开展情况，修订了《公司章程》，为进一步完善内部控制奠定了更为坚实的基础。

2、公司基本管理制度层面，公司结合监管部门法律规定、业务开展的实际情况，制定或修订了部分制度，包括投资者适当性管理制度、代销管理制度、客户资产管理业务的投资管理制度、风险控制及会计核算制度等，促使公司将合规管理和风险控制的触角延伸到各项业务中，充分体现了公司将内部控制全面覆盖各项业务的内控理念。

3、公司具体规章层面，公司为了促进各项业务的标准化操作，在报告期内颁布了证券质押登记业务、保险兼业代理、约定购回式证券交易业务等具体业务操作规程，促进了公司业务操作的规范化、流程化，为降低业务的具体操作风险提供了相应的制度依据。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全和有效实施内部控制是董事会的责任，监事会对董事会建立健全与实施内部控制进行监督，经营管理层负责组织、领导公司内部控制的日常运行。

报告期内，董事会严格依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《证券公司内部控制指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规定，要求公司按照《公司内部控制规范实施工作方案》逐步推进内部控制各项工作，负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会和经营管理层根据基本规范及其配套指引等法律法规的要求，对公司 2013 年度内部控制目标的实现情况进行评价。公司董事会认为，自 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制制度健全、执行有效。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《证券公司内部控制指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规则，结合公司实际情况，不断完善各项财务报告内部控制制度，进一步建立、健全与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的财务报告内部控制体系。

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》、《企业内部控制基本规范》等法律法规建立了科学、完整的会计核算、财务管理和会计监督体系。公司通过设置科学的财务会计组织架构、配备合格财务会计专业人员、使用规范严密的财务会计管理系统、选用恰当的会计政策和合理的会计估计等确保公司财务信息真实、准确、完整。

报告期内，公司财务报告相关内部控制制度完善、机制健全，并得到有效执行，保证了财务报告质量；公司自上市以来，年度财务报告均被出具标准无保留意见，财务报告内部控制无重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年4月21日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>财务报告内部控制审计意见：</p> <p>我们认为，长江证券公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：刘钧、吴小华</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2014年4月21日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司法人治理水平，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，提高年报信息披露的质量和透明度，强化问责机制，公司根据监管部门的要求和相关规定，制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息重大差错的具体情形、认定标准、处理程序、责任追究等内容进行明确规定。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

七、监事会对公司内部控制评价报告的意见

监事会认为，《公司 2013 年度内部控制评价报告》的编制符合相关法律法规和规范性文件的要求，真实、准确地反映了公司内部控制现状，将公司各主要单位、业务和事项及高风险领域纳入评价范围，覆盖公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；内部控制缺陷认定标准科学、清晰、有效，且符合公司经营情况和风险管理的要求；报告期内，公司不存在内部控制的重大及重要缺陷。

第十节 财务报告



众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号众环海华大厦 2-9 层
邮编：430077
电话：027 86770549 传真：027 85424329

审计报告

众环审字(2014)010315 号

长江证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长江证券股份有限公司（以下简称“长江证券”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

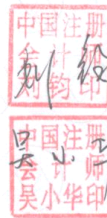
三、审计意见

我们认为，长江证券的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长江证券 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师

中国

武汉

2014 年 4 月 18 日

合并资产负债表

会证合01表				
编制单位：长江证券股份有限公司		2013年12月31日		单位：人民币元
项 目	附注	期末余额	年初余额	
资 产：				
货币资金	七.1	10,025,772,589.73	11,921,118,661.18	
其中：客户存款	七.1	8,336,795,155.87	9,407,202,081.18	
结算备付金	七.2	2,290,847,597.01	1,514,663,584.80	
其中：客户备付金	七.2	1,964,940,030.25	1,276,444,766.74	
拆出资金				
融出资金	七.3	5,608,491,661.28	1,805,503,894.90	
交易性金融资产	七.4	5,718,772,699.01	8,266,416,258.23	
衍生金融资产	七.5			
买入返售金融资产	七.6	1,177,319,226.90	1,399,603,961.18	
应收款项	七.7	48,802,695.74	149,455,261.65	
应收利息	七.8	352,455,860.73	329,776,569.18	
存出保证金	七.9	725,195,814.12	987,696,080.88	
可供出售金融资产	七.10	4,372,103,035.32	3,935,125,999.26	
持有至到期投资	七.12	77,683,061.93	28,650,000.00	
长期股权投资	七.13	594,101,628.70	539,330,548.97	
投资性房地产				
固定资产	七.14	293,082,584.46	183,199,489.43	
在建工程	七.15	1,489,689.08	40,609,724.40	
无形资产	七.16	45,175,060.73	37,001,200.26	
商誉	七.17	114,908,308.60	6,687,130.21	
递延所得税资产	七.18	68,381,695.43	39,853,819.22	
其他资产	七.19	61,641,795.21	84,701,032.55	
资产总计		31,576,225,003.98	31,269,393,216.30	
法定代表人：杨泽柱 主管会计工作负责人：陈水元 会计机构负责人：熊雷鸣				

合并资产负债表（续表）

			会证合01表
编制单位：长江证券股份有限公司		2013年12月31日	单位：人民币元
项 目	附注	期末余额	年初余额
负 债：			
短期借款	七. 21	29,367,523.20	
应付短期融资款	七. 22	2,000,000,000.00	
拆入资金	七. 23	700,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债	七. 5	2,391,682.43	
卖出回购金融资产款	七. 24	4,381,503,373.90	7,026,042,966.60
代理买卖证券款	七. 25	10,908,486,828.68	11,436,756,679.67
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 26	342,285,069.38	251,612,946.75
应交税费	七. 27	239,235,196.32	148,858,778.23
应付款项	七. 28	164,448,028.37	139,410,217.32
应付利息	七. 29	21,060,977.04	7,458,847.44
预计负债	七. 30	27,298,178.65	
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债	七. 18	7,946,163.69	360,544.16
其他负债	七. 31	59,945,596.97	42,769,302.44
负债合计		18,883,968,618.63	19,153,270,282.61
股东权益：			
股本	七. 32	2,371,233,839.00	2,371,233,839.00
资本公积	七. 33	5,342,599,886.05	5,305,120,726.85
减：库存股			
盈余公积	七. 34	819,139,079.95	718,616,043.65
一般风险准备	七. 35	819,139,079.95	718,616,043.65
交易风险准备	七. 36	777,267,875.61	676,744,839.31
未分配利润	七. 37	2,559,833,101.16	2,329,790,550.46
外币报表折算差额		-9,220,886.04	-3,999,109.23
归属于母公司股东权益合计		12,679,991,975.68	12,116,122,933.69
少数股东权益		12,264,409.67	
股东权益合计		12,692,256,385.35	12,116,122,933.69
负债和股东权益总计		31,576,225,003.98	31,269,393,216.30
法定代表人：杨泽柱		主管会计工作负责人：陈水元	会计机构负责人：熊雷鸣

合并利润表

编制单位：长江证券股份有限公司			会证合02表
2013年度			单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,047,939,863.05	2,286,081,502.18
手续费及佣金净收入	七. 38	1,750,258,479.30	1,328,355,330.14
其中：经纪业务手续费净收入	七. 38	1,493,444,643.41	1,028,627,193.10
投资银行业务手续费净收入	七. 38	160,838,907.19	225,367,372.17
资产管理业务手续费净收入	七. 38	89,588,189.37	68,366,873.91
利息净收入	七. 39	520,047,981.83	398,432,070.23
投资收益（损失以“-”号填列）	七. 40	768,656,390.50	441,299,436.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七. 40	18,990,756.84	17,260,669.34
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七. 41	4,525,412.15	112,879,044.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,630,240.93	-257,650.58
其他业务收入		6,081,840.20	5,373,270.99
二、营业支出		1,780,540,305.17	1,507,534,126.72
营业税金及附加	七. 42	148,566,987.35	101,899,476.36
业务及管理费	七. 43	1,573,470,846.82	1,398,544,013.71
资产减值损失	七. 44	57,875,635.39	6,387,403.58
其他业务成本		626,835.61	703,233.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,267,399,557.88	778,547,375.46
加：营业外收入	七. 45	11,547,815.83	70,032,597.39
减：营业外支出	七. 46	2,703,617.61	2,364,454.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,276,243,756.10	846,215,518.05
减：所得税费用	七. 47	270,030,757.88	163,201,410.44
七、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,006,212,998.22	683,014,107.61
其中：归属于母公司股东的净利润		1,005,858,427.40	683,014,107.61
少数股东损益		354,570.82	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	七. 48	0.42	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）	七. 48	0.42	0.29
七、其他综合收益	七. 49	32,257,382.39	167,441,870.52
八、综合收益总额		1,038,470,380.61	850,455,978.13
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		1,038,115,809.79	850,455,978.13
归属于少数股东的综合收益总额		354,570.82	
法定代表人：杨泽柱	主管会计工作负责人：陈水元	会计机构负责人：熊雷鸣	

合并现金流量表

			会证合03表	
编制单位：长江证券股份有限公司		2013年度	单位：人民币元	
项 目	附注	本期金额	上期金额	
一、经营活动产生的现金流量：				
处置交易性金融资产净增加额		2,962,887,443.84		
收取利息、手续费及佣金的现金		2,704,760,167.93		2,101,429,257.45
拆入资金净增加额		600,000,000.00		100,000,000.00
回购业务资金净增加额				2,083,589,005.42
融出资金净减少额				
代理买卖证券收到的现金净额				
收到其他与经营活动有关的现金	七. 50	388,007,906.79		35,575,702.11
经营活动现金流入小计		6,655,655,518.56		4,320,593,964.98
交易性金融资产支付净额				1,525,654,805.09
融出资金净增加额		3,803,088,022.22		1,049,257,596.27
代理买卖证券支付的现金净额		528,269,850.99		1,586,957,079.29
支付利息、手续费及佣金的现金		499,870,717.88		396,108,960.21
支付给职工及为职工支付的现金		920,180,495.13		825,221,007.62
支付的各项税费		367,778,665.04		288,360,967.61
回购业务资金净减少额		2,422,254,858.42		
支付其他与经营活动有关的现金	七. 50	440,305,040.14		443,729,400.84
经营活动现金流出小计		8,981,747,649.82		6,115,289,816.93
经营活动产生的现金流量净额		-2,326,092,131.26		-1,794,695,851.95
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		92,229,179.48		28,374,799.19
取得投资收益收到的现金		277,802,998.84		32,953,523.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	七. 50	1,841,248.06		75,220,985.60
投资活动现金流入小计		371,873,426.38		136,549,308.24
投资支付的现金		427,126,991.73		108,220,233.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,737,449.98		101,006,881.71
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		131,149,693.10		110,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		686,014,134.81		319,227,115.52
投资活动产生的现金流量净额		-314,140,708.43		-182,677,807.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		29,367,523.20		
发行债券收到的现金		4,000,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		4,029,367,523.20		
偿还债务支付的现金		2,000,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		501,444,725.01		237,123,383.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		2,501,444,725.01		237,123,383.90
筹资活动产生的现金流量净额		1,527,922,798.19		-237,123,383.90
四、汇率变动对现金的影响		-6,852,017.74		-66,991.81
七、现金及现金等价物净增加额	七. 51	-1,119,162,059.24		-2,214,564,034.94
加：期初现金及现金等价物余额	七. 51	13,435,782,245.98		15,650,346,280.92
六、期末现金及现金等价物余额	七. 51	12,316,620,186.74		13,435,782,245.98
法定代表人：杨泽柱		主管会计工作负责人：陈水元	会计机构负责人：熊雷鸣	

合并股东权益变动表

编制单位：长江证券股份有限公司											2013年度		本期金额		会证合04表 单位：人民币元	
项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计				
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	外币报表折算 差额	其 他							
一、上年年末余额	2,371,233,839.00	5,305,120,726.85		718,616,043.65	718,616,043.65	676,744,839.31	2,329,790,550.46	-3,999,109.23				12,116,122,933.69				
会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	2,371,233,839.00	5,305,120,726.85		718,616,043.65	718,616,043.65	676,744,839.31	2,329,790,550.46	-3,999,109.23				12,116,122,933.69				
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		37,479,159.20		100,523,036.30	100,523,036.30	100,523,036.30	230,042,550.70	-5,221,776.81		12,264,409.67	576,133,451.66					
（一）净利润							1,005,858,427.40			354,570.82	1,006,212,998.22					
（二）其他综合收益		37,479,159.20						-5,221,776.81			32,257,382.39					
上述（一）和（二）小计		37,479,159.20					1,005,858,427.40	-5,221,776.81		354,570.82	1,038,470,380.61					
（三）股东投入和减少资本										11,909,838.85	11,909,838.85					
1. 股东投入资本										11,909,838.85	11,909,838.85					
2. 股份支付计入股东权益的金额																
3. 与少数股东的权益性交易																
4. 其他																
（四）利润分配				100,523,036.30	100,523,036.30	100,523,036.30	-775,815,876.70				-474,246,767.80					
1. 提取盈余公积				100,523,036.30			-100,523,036.30									
2. 提取一般风险准备					100,523,036.30		-100,523,036.30									
3. 提取交易风险准备						100,523,036.30	-100,523,036.30									
4. 对股东的分配							-474,246,767.80				-474,246,767.80					
5. 其他																
（五）股东权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 一般风险准备弥补亏损																
5. 交易风险准备弥补亏损																
6. 其他																
四、本期期末余额	2,371,233,839.00	5,342,599,886.05		819,139,079.95	819,139,079.95	777,267,875.61	2,559,833,101.16	-9,220,886.04		12,264,409.67	12,692,256,385.35					

法定代表人：杨泽柱

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：熊雷鸣

合并股东权益变动表

合并股东权益变动表											
编制单位：长江证券股份有限公司											
2013年度											
上期金额											
项 目	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	外币报表折算 差额	其他		
一、上年年末余额	2,371,233,839.00	5,137,869,515.10		644,922,127.19	644,922,127.19	603,050,922.85	2,104,981,576.13	-4,189,768.00			11,502,790,339.46
会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,371,233,839.00	5,137,869,515.10		644,922,127.19	644,922,127.19	603,050,922.85	2,104,981,576.13	-4,189,768.00			11,502,790,339.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		167,251,211.75		73,693,916.46	73,693,916.46	73,693,916.46	224,808,974.33	190,658.77			613,332,594.23
（一）净利润							683,014,107.61				683,014,107.61
（二）其他综合收益		167,251,211.75						190,658.77			167,441,870.52
上述（一）和（二）小计		167,251,211.75					683,014,107.61	190,658.77			850,455,978.13
（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. 与少数股东的权益性交易											
4. 其他											
（四）利润分配				73,693,916.46	73,693,916.46	73,693,916.46	-458,205,133.28				-237,123,383.90
1. 提取盈余公积				73,693,916.46			-73,693,916.46				
2. 提取一般风险准备					73,693,916.46		-73,693,916.46				
3. 提取交易风险准备						73,693,916.46	-73,693,916.46				
4. 对股东的分配							-237,123,383.90				-237,123,383.90
5. 其他											
（五）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 一般风险准备弥补亏损											
5. 交易风险准备弥补亏损											
6. 其他											
四、本期期末余额	2,371,233,839.00	5,305,120,726.85		718,616,043.65	718,616,043.65	676,744,839.31	2,329,790,550.46	-3,999,109.23			12,116,122,933.69

法定代表人：杨泽柱

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：熊雷鸣

资 产 负 债 表

会证01表			
编制单位：长江证券股份有限公司		2013 年12月31日	
		单位：人民币元	
项 目	附注	期末余额	年初余额
资 产：			
货币资金		8,061,881,039.95	10,528,120,209.76
其中：客户存款		7,204,994,446.56	8,669,078,294.29
结算备付金		1,921,175,781.51	1,273,873,311.85
其中：客户备付金		1,508,195,728.17	1,021,347,701.37
拆出资金			
融出资金		5,525,146,199.91	1,782,162,557.48
交易性金融资产		5,654,117,354.88	8,196,491,584.31
衍生金融资产			
买入返售金融资产		1,177,319,226.90	1,399,603,961.18
应收款项		35,185,664.45	26,708,363.83
应收利息		349,349,817.00	327,431,965.93
存出保证金		71,016,564.97	342,955,093.35
可供出售金融资产		4,372,103,035.32	3,856,217,779.64
持有至到期投资			
长期股权投资	十五.1	1,588,148,779.27	1,401,568,832.96
投资性房地产			
固定资产		279,682,763.55	172,373,123.73
在建工程		1,489,689.08	40,208,469.00
无形资产		35,741,456.41	33,237,413.79
商誉			
递延所得税资产		40,748,831.72	26,377,340.81
其他资产		55,259,735.38	77,757,606.67
资产总计		29,168,365,940.30	29,485,087,614.29
法定代表人：杨泽柱		主管会计工作负责人：陈水元	
		会计机构负责人：熊雷鸣	

资产负债表（续表）

		会证01表	
编制单位：长江证券股份有限公司		2013年12月31日	
		单位：人民币元	
项 目	附注	期末余额	年初余额
负 债：			
短期借款			
应付短期融资款		2,000,000,000.00	
拆入资金		700,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债		2,391,682.43	
卖出回购金融资产款		4,381,503,373.90	7,026,042,966.60
代理买卖证券款		8,725,256,600.46	9,824,420,957.25
代理承销证券款			
应付职工薪酬		335,649,822.07	230,336,809.69
应交税费		226,595,407.51	128,796,893.43
应付款项		130,992,604.46	122,645,811.73
应付利息		21,039,779.68	7,458,847.44
预计负债		27,298,178.65	
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债		7,601,743.89	
其他负债		16,959,321.22	16,959,321.22
负债合计		16,575,288,514.27	17,456,661,607.36
股东权益：			
股本		2,371,233,839.00	2,371,233,839.00
资本公积		5,326,566,626.66	5,292,898,802.76
减：库存股			
盈余公积		819,139,079.95	718,616,043.65
一般风险准备		819,139,079.95	718,616,043.65
交易风险准备		777,267,875.61	676,744,839.31
未分配利润		2,479,730,924.86	2,250,316,438.56
股东权益合计		12,593,077,426.03	12,028,426,006.93
负债和股东权益总计		29,168,365,940.30	29,485,087,614.29
法定代表人：杨泽柱	主管会计工作负责人：陈水元	会计机构负责人：熊雷鸣	

利 润 表			
			会证02表
编制单位：长江证券股份有限公司	2013年度		单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,706,402,386.66	2,096,616,644.07
手续费及佣金净收入	十五.2	1,486,180,261.46	1,100,499,301.07
其中：经纪业务手续费净收入	十五.2	1,314,971,045.26	889,168,309.10
投资银行业务手续费净收入	十五.2	90,214,393.00	140,327,270.67
资产管理业务手续费净收入	十五.2	74,608,083.87	65,009,830.34
利息净收入		461,038,952.03	352,277,452.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十五.3	755,904,321.71	529,171,672.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五.3	18,640,243.42	17,223,512.83
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-434,349.04	110,235,842.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,603,649.70	-66,076.27
其他业务收入		5,316,850.20	4,498,450.99
二、营业支出		1,447,877,763.91	1,272,355,889.53
营业税金及附加		133,785,105.43	87,015,841.04
业务及管理费		1,276,707,452.53	1,182,965,693.33
资产减值损失		37,031,027.93	2,078,933.79
其他业务成本		354,178.02	295,421.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,258,524,622.75	824,260,754.54
加：营业外收入		9,497,218.94	52,843,692.08
减：营业外支出		2,581,016.64	1,871,510.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,265,440,825.05	875,232,936.38
减：所得税费用		260,210,462.05	138,293,771.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,005,230,363.00	736,939,164.63
六、其他综合收益		33,667,823.90	168,051,994.33
七、综合收益总额		1,038,898,186.90	904,991,158.96
法定代表人：杨泽柱	主管会计工作负责人：陈水元	会计机构负责人：熊雷鸣	

现金流量表

			会证03表
编制单位：长江证券股份有限公司	2013年度	单位：人民币元	
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易性金融资产净增加额		2,870,311,493.79	
收取利息、手续费及佣金的现金		2,371,869,220.80	1,814,127,174.69
拆入资金净增加额		600,000,000.00	100,000,000.00
回购业务资金净增加额			2,083,589,005.42
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	十五.4	290,419,804.98	17,308,215.73
经营活动现金流入小计		6,132,600,519.57	4,015,024,395.84
交易性金融资产支付净额			1,494,269,662.79
融出资金净增加额		3,743,083,898.27	1,025,916,258.85
代理买卖证券支付的现金净额		1,099,164,356.79	1,534,568,952.63
支付利息、手续费及佣金的现金		469,162,618.61	374,541,604.88
支付给职工及为职工支付的现金		720,285,689.62	655,210,007.00
支付的各项税费		316,909,145.07	245,885,640.17
回购业务资金净减少额		2,422,254,858.42	
支付其他与经营活动有关的现金	十五.4	371,316,659.28	460,967,073.06
经营活动现金流出小计		9,142,177,226.06	5,791,359,199.38
经营活动产生的现金流量净额		-3,009,576,706.49	-1,776,334,803.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		71,229,179.48	28,374,799.19
取得投资收益收到的现金		275,780,151.31	120,062,929.76
收到其他与投资活动有关的现金	十五.4	472,007.51	75,199,471.42
投资活动现金流入小计		347,481,338.30	223,637,200.37
投资支付的现金		537,500,000.00	145,920,233.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,571,813.31	90,306,658.36
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		654,071,813.31	236,226,892.17
投资活动产生的现金流量净额		-306,590,475.01	-12,589,691.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		4,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000,000.00	
偿还债务支付的现金		2,000,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		501,165,868.95	237,123,383.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,501,165,868.95	237,123,383.90
筹资活动产生的现金流量净额		1,498,834,131.05	-237,123,383.90
四、汇率变动对现金的影响		-1,603,649.70	-66,076.27
五、现金及现金等价物净增加额	十五.4	-1,818,936,700.15	-2,026,113,955.51
加：期初现金及现金等价物余额		11,801,993,521.61	13,828,107,477.12
六、期末现金及现金等价物余额		9,983,056,821.46	11,801,993,521.61

法定代表人：杨泽柱

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：熊雷鸣

股东权益变动表

会证04表								
编制单位：长江证券股份有限公司						2013年度		单位：人民币元
项 目	本期金额							
	归属于母公司股东权益							外币 报表 折算 差额
股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	2,371,233,839.00	5,292,898,802.76		718,616,043.65	718,616,043.65	676,744,839.31	2,250,316,438.56	12,028,426,006.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,371,233,839.00	5,292,898,802.76		718,616,043.65	718,616,043.65	676,744,839.31	2,250,316,438.56	12,028,426,006.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		33,667,823.90		100,523,036.30	100,523,036.30	100,523,036.30	229,414,486.30	564,651,419.10
（一）净利润							1,005,230,363.00	1,005,230,363.00
（二）其他综合收益		33,667,823.90						33,667,823.90
上述（一）和（二）小计		33,667,823.90					1,005,230,363.00	1,038,898,186.90
（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				100,523,036.30	100,523,036.30	100,523,036.30	-775,815,876.70	-474,246,767.80
1. 提取盈余公积				100,523,036.30			-100,523,036.30	
2. 提取一般风险准备					100,523,036.30		-100,523,036.30	
3. 提取交易风险准备						100,523,036.30	-100,523,036.30	
4. 对股东的分配							-474,246,767.80	-474,246,767.80
5. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 一般风险准备弥补亏损								
5. 交易风险准备弥补亏损								
6. 其他								
四、本期期末余额	2,371,233,839.00	5,326,566,626.66		819,139,079.95	819,139,079.95	777,267,875.61	2,479,730,924.86	12,593,077,426.03

法定代表人：杨泽柱

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：熊雷鸣

股东权益变动表

会证04表									
编制单位：长江证券股份有限公司						2013年度		单位：人民币元	
项 目	上期金额								
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
一、上年年末余额	2,371,233,839.00	5,124,846,808.43		644,922,127.19	644,922,127.19	603,050,922.85	1,971,582,407.21		11,360,558,231.87
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,371,233,839.00	5,124,846,808.43		644,922,127.19	644,922,127.19	603,050,922.85	1,971,582,407.21		11,360,558,231.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		168,051,994.33		73,693,916.46	73,693,916.46	73,693,916.46	278,734,031.35		667,867,775.06
（一）净利润							736,939,164.63		736,939,164.63
（二）其他综合收益		168,051,994.33							168,051,994.33
上述（一）和（二）小计		168,051,994.33					736,939,164.63		904,991,158.96
（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				73,693,916.46	73,693,916.46	73,693,916.46	-458,205,133.28		-237,123,383.90
1. 提取盈余公积				73,693,916.46			-73,693,916.46		
2. 提取一般风险准备					73,693,916.46		-73,693,916.46		
3. 提取交易风险准备						73,693,916.46	-73,693,916.46		
4. 对股东的分配							-237,123,383.90		-237,123,383.90
5. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 一般风险准备弥补亏损									
5. 交易风险准备弥补亏损									
6. 其他									
四、本期期末余额	2,371,233,839.00	5,292,898,802.76		718,616,043.65	718,616,043.65	676,744,839.31	2,250,316,438.56		12,028,426,006.93

法定代表人：杨泽柱

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：熊雷鸣

财务报表附注

(2013年12月31日)

一、公司基本情况

长江证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是2007年12月5日经中国证监会证监公司字[2007]196号文核准，由石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司而设立。2007年12月19日，公司完成迁址、变更法人代表等工商登记手续，正式更名为长江证券股份有限公司。

长江证券有限责任公司的前身为湖北证券公司，经湖北省人民政府和中国人民银行湖北省分行批准于1991年3月18日成立。成立时实收资本1,700万元人民币，其中，中国人民银行湖北省分行出资1,000万元。

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

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

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

2001年12月24日，经中国证监会证监机构字[2001]311号文核准，公司注册资本由10.29亿元增至20亿元。

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

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

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

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

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司配股的批复》（证监许可[2009]1080号），2009年11月，公司以截止2008年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股配售3股，共计配售4.96亿股，募集资金净额为3,202,261,519.66元。配股完成后，公司注册资本变更为2,171,233,839.00元，已于2009年12月22日完成工商登记变更。

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司增发股票的批复》（证监许可[2011]51号），2011年3月，公司公开增发股份2亿股，募集资金净额为2,476,373,600.00元，增发完成后，公司注册资本变更为2,371,233,839.00元，已于2011年5月24日完成工商登记变更。

截至本报告期末，公司共有员工4,977人，其中高级管理人员7人，正式营运的证券营业部111家、期货营业部17家。营业网点遍布全国。

1、本公司法人营业执照注册号为420000000009482。

2、本公司注册资本为人民币2,371,233,839.00元。

3、本公司注册地及总部所在地为武汉市新华路特8号。

4、本公司类型为股份有限公司（上市），所处行业是金融证券业。

5、本公司的经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；证券（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销；证券自营；证券资产管理；融资融券业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品；中国证监会批准的其他业务。

6、本公司无控股股东和最终实际控制人。

二、公司主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的

财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。除有特殊说明外，金额均以人民币元为单位表示。

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

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

(2) 发生非同一控制下的企业合并的，公司采用购买法进行会计处理。公司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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公

允价值变动计入资本公积的部分，下同) 转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，公司将其计入合并成本。

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

公司在购买日对合并成本进行分配，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。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司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，先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及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，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) 合并基础

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并财务报表编制方法

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

子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司保持一致。如子公司采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，在编制合并财务报表时，按母公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（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

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加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期初余额；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期初余额。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期初余额。

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

（6）当期减少子公司的合并报表处理

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置股权至丧失控制权

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

（7）购买子公司少数股权

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

（8）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确定为现金；将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

本公司外币业务采用统账制核算。外币业务发生时采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率将外币金额折算为记账本位币。即期汇率为中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价。

公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项产生的汇兑差额，计入当期汇兑损益。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因汇率波动产生的汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或资本公积；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

公司对境外子公司的财务报表按照以下方法进行折算：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下作为“外币报表折算差额”项目单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产和承担金融负债的目的等将金融资产划分

为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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；贷款和应收款项；可供出售金融资产等；将金融负债划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债等。

（2）金融资产的确认和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将主要是为了近期内出售而持有的金融资产，例如以赚取差价为目的而购入的股票、债券、基金等确认为交易性金融资产。

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

持有期间取得的现金股利或利息确认为投资收益，资产负债表日，以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始计量金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。公司处置交易性金融资产，采用加权平均法结转成本。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

公司将在业务经营过程中发放的贷款，因提供服务或劳务、代收代付款项等形成的债权确认为贷款和应收款项。

贷款按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。后续计量采用实际利率法（如实际利率与合同利率差别较小的，按合同利率），按摊余成本计量。

应收款项以合同或协议价款等作为初始确认金额。

收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额，计入当期损益。

④可供出售金融资产

公司将初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的非衍生金融资产确认为可供出售金融资产，包括股票、基金、债券等。

初始确认时以公允价值和相关交易费用之和计量。支付的价款中包含的已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。

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

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

⑤特殊规定类金融资产

公司持有的对上市公司具有重大影响以上的限售股权，作为长期股权投资，视对上市公司的影响程度分别采用成本法或权益法核算；公司持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权，划分为可供出售金融资产。

公司持有的集合理财产品，划分为可供出售金融资产。

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，并按公司的计价政策进行初始及后续计量。

上述划分为可供出售金融资产的投资，限售期结束后不予重新分类至其他类别金融资产。

⑥金融资产的重分类

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。当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较大时，将该类投资的剩余部分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。

（3）金融负债的确认和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

公司将为了近期内回购而承担的金融负债确认为交易性金融负债，包括公司发行或创设的权证。

初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益。

资产负债表日，以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

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

②其他金融负债

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

初始确认时以公允价值和相关交易费用之和计量。

后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。

偿付或处置时，将支付的价款与其账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

公司在融资融券业务中，将持有的自有证券融给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，该融出证券不满足终止确认条件，公司继续确认该金融资产。

（5）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

③金融负债全部或部分终止确认的，公司将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

④公司回购金融负债一部分的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①公司金融资产和金融负债公允价值的确定原则

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用适当的估值技术，审慎确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

②公司在确定金融资产和金融负债公允价值时划分为以下三个层次：

在计量日能获得相同金融资产或金融负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；

在计量日能获得类似金融资产或金融负债在活跃市场上的报价，或相同或类似金融资产或金融负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；

无法获得相同或类似金融资产或金融负债可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对金融资产或金融负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

③公司持有的具体投资品种公允价值的确定方法

交易所上市、交易投资品种：如资产负债表日有成交市价，上市股票、基金和权证等以当日收盘价作为公允价值，上市债券以当日收盘净价作为公允价值，期货合约以当日结算价格作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日市价确定公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，公司在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定该投资品种的公允价值。

交易所发行未上市投资品种：首次发行未上市的股票、债券和权证等，以发行价作为公允价值；送股、转增股、配股和公开增发新股等交易所发行未上市股票，按交易所上市的同时股票的市价确定公允价值。

交易明显不活跃的投资品种，采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。

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，按交易所上市的同时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，如果资产负债表日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价确定公允价值；如果资产负债表日非公开发行有明确锁定期的股票的

初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，按以下公式确定该股票的公允价值：

$$FV=C+(P-C)\times(D_1-D_r) / D_1$$

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公允价值；C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，于除权日对其初始取得成本作相应调整）；P 为资产负债表日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；D₁ 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；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所的交易天数（不含资产负债表日当天）。

全国银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等固定收益品种，采用中央国债登记结算有限责任公司每日公布的估值数据确定公允价值。

未在交易所上市、交易的开放型基金和集合理财产品，以资产负债表日公布的最新净值确定公允价值。

（7）金融资产（不含应收款项）减值测试方法及减值准备计提方法

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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

①持有至到期投资

公司对持有至到期投资的减值测试采用未来现金流量折现法，按单项投资进行减值测试。资产负债表日，收集持有至到期投资发行方或债务人的经营和信用状况，如果发行方或债务人违反合同或协议条款未偿付利息或本金等，或者发行方或债务人发生严重财务困难、很可能倒闭或进行其他财务重组，可以认定该持有至到期投资已发生减值。

持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提减值准备。

已确认减值损失的持有至到期投资，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益，但转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下其在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；公司出于经济或法律等方面因

素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等综合因素发生重大不利变化；其他表明可供出售权益工具已经发生减值的情况。

对于权益工具投资，判断其公允价值发生严重或非暂时性下跌的标准为：单项权益工具的公允价值跌幅达到或超过成本的 50%，或者持续下跌时间达到或超过 12 个月。

有客观证据表明已发生减值的可供出售金融资产，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提减值准备。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

③在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，公司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。

（8）金融工具的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利现在是可执行的，同时，交易双方准备按净额进行结算或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

10、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

衍生金融工具公允价值变动直接计入当期损益。

衍生金融工具主要基于市场普遍采用的估值模型计算公允价值。估值模型的数据尽可能采用可观察市场信息。

11、坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账的确认标准

因债务人被依法宣告破产、撤销，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回的应收款项；因债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其遗产不足清偿，或既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人违反合同条款，逾期未履行偿债义务超过三年且有明显迹象表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例

资产负债表日，对应收款项的可收回性进行检查，如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为坏账损失，计入当期损益，同时计提坏账准备。可收回金额通过对应收款项的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。公司将单项金额在1,000万元及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项，其坏账准备的计提采用个别认定结合账龄分析法。

对于单项金额非重大的应收款项，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

类似信用风险组合以应收款项发生时间、历史经验和客户信用情况等为依据进行划分。公司采用账龄分析法划分的应收款项组合，按如下方法计提坏账准备：账龄在1年以内的，按应收款项余额的5%计提；账龄1-2年的，按应收款项余额的20%计提；账龄2-3年的，按应

收款项余额的50%计提；账龄3年以上的，按应收款项余额的100%计提。

融资融券业务形成的应收融资融券款采用以下方法计提坏账准备：客户未按期偿还债务，经强制平仓后，以平仓资金清偿客户所欠债务后仍未能收回的融资融券款，转入“应收融资融券款”科目核算，并全额计提坏账准备。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

对于非同一控制下的企业合并，公司区别下列情况确定合并成本：一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关费用，于发生时计入当期损益。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，将其计入合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

取得长期股权投资时，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（2）后续计量及损益确认方法

①公司对子公司的长期股权投资，在个别财务报表中，采用成本法核算，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告发放的现金股利或利润，公司按应享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外；编制合并财务报表时，按照权益法进行调整。

②公司对联营企业或合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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

权益法下，公司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。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司在确认应享有或应分担被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业和合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在进行有关调整时，考虑具有重要性的项目。

公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，

公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

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

④长期股权投资的处置

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

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

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。在确定是否构成共同控制时，以下列情况作为确定基础：

① 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；

② 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；

③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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该

种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，还要考虑投资企业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。在确定是否对被投资单位具有重大影响时，以下列一种或几种情形来判断：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参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；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤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

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照本公司“金融工具”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“除金融资产外的其他主要资产的减值”会计政策执行。

13、固定资产

（1）固定资产的确认条件

固定资产，是指为提供服务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备、电子设备、安全防卫设备、运输设备等。固定资产在同时满足下列两个条件时予以确认：

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

（2）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。

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

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

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

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

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

(3) 固定资产分类和折旧方法

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

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备	10	5	9.50
办公设备	5	3	19.40
电子设备	3	3	32.33
安全防卫设备	5	3	19.40
运输设备	6	5	15.83

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

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

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

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符

合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，公司认定为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司。

②公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

对于融资租入固定资产，公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

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

14、在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目进行分类，包括建筑工程、装修工程等。

(2) 在建工程的计量

在建工程按实际发生的支出确定工程成本，包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 结转为固定资产或长期待摊费用（经营租入固定资产改良）的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产或经营租入固定资产改良达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产或长期待摊费用的入账价值。所建造的固定资产或经营租入固定资产改良在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产或长期待摊费用，并按本公司固定资产折旧政策或长期待摊费用（经营租入固定资产改良）摊销政策

计提折旧或摊销，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额或摊销额。

（4）在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

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

15、无形资产

（1）无形资产的确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。主要包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。无形资产在同时满足下列两个条件时予以确认：

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

（2）无形资产的初始计量

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

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

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

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

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

（3）无形资产使用寿命及摊销

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

使用寿命有限的无形资产，本公司采用直线法摊销，摊销金额计入当期损益，相关无形资产的摊销年限如下：交易席位费按 10 年摊销（以后行业另有规定时从其规定），外购软件按 5 年摊销。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法，并作为会计估计变更。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，经复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在预计使用寿命内系统合理摊销。

(4) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法

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

16、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租赁固定资产改良、房屋租赁费等。

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。公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，按租赁合同期限与 5 年孰短平均摊销，其他长期待摊费用在受益期间内分期平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，则将该项目的摊余价值予以转销，一次性计入当期损益。

17、商誉

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

18、附回购条件的资产转让

（1）买入返售证券业务

根据合同或协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在合同或协议期内按实际利率法确认（实际利率与合同或协议约定利率差别较小的，按合同或协议约定利率计算），计入利息收入。

（2）卖出回购证券业务

根据合同或协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在合同或协议期内按实际利率法确认（实际利率与合同或协议约定利率差别较小的，按合同或协议约定利率计算），计入利息支出。

19、除金融资产外的其他主要资产的减值

（1）范围及减值方法

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。

存在下列迹象的，表明公司资产可能发生了减值：

- ①资产的市价在当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等资产判断是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。经测试，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

公司对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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）。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

（2）资产组认定的依据及其减值

①资产组的认定

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

②资产组的减值

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉，但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减

值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

20、职工薪酬

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

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

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司与或有事项相关的义务在同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

22、盈余公积、一般风险准备和交易风险准备的计提

根据利润分配顺序，公司按照当年净利润（减弥补亏损）的 10% 计提法定盈余公积，按照公司章程或者股东大会决议提取和使用任意盈余公积；按照当年净利润（减弥补亏损）的 10% 提取一般风险准备；按照当年净利润（减弥补亏损）的 10% 提取交易风险准备。

23、收入

公司收入主要包括手续费及佣金收入、利息收入、投资收益、其他业务收入等。

（1）手续费及佣金收入

①代理买卖证券业务手续费收入，在证券买卖交易日确认；

②代理兑付证券业务手续费收入，在代理兑付证券业务基本完成，与委托方结算时确认；

③证券承销、保荐业务收入，按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时合理确认，通常在发行项目完成后，根据合同金额确认；

④受托客户资产管理业务收入，按照合同约定方式确认。

（2）利息收入

存款利息收入，在相关经济利益能够流入、相关收入的金额能够可靠计量时，按资金使用时间和实际利率计算确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算确认。

买入返售证券收入，在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在当期没有到期的，资产负债表日按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

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

（3）投资收益

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

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

可供出售金融资产持有期间取得的现金股利，或按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认的利息收入，确认为投资收益。处置时，将

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

处置上述金融资产时，均在证券买卖交易日确认投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，按应享有的部分确认为投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外；采用权益法核算的长期股权投资，于资产负债表日按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益或经调整的净损益的份额，确认为投资损益。处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，确认为投资收益，已计提减值准备的，同时结转减值准备。

（4）其他业务收入

其他业务收入是指除主营业务以外的其他经营活动实现的收入。在同时满足：相关经济利益能够流入、相关收入的金额能够可靠计量、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的条件下，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、政府补助

（1）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

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

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

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

25、递延所得税资产和递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异，公司均据以确认递延所得税负债。但是，下列交易中产生

的递延所得税负债除外：

①商誉的初始确认。

②同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

③公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制，并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 递延所得税资产和递延所得税负债的计量

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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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，除直接在所有者权益中确认的交易或事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

26、经营租赁、融资租赁

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。租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁

公司作为承租人的，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人的，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁中，公司按资产的性质，将用作经营租赁

的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

(2) 融资租赁

公司作为承租人的，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，并确认为当期融资费用。对于融资租入资产，公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

公司作为出租人的，将租赁期开始日最低融资租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配，并确认为当期融资收入。

27、套期会计

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

(1) 运用套期保值会计的条件

目前公司采用公允价值套期，运用套期会计方法的条件为：

- ①在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；
- ②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；
- ③套期有效性能够可靠地计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值以及套期工具的公允价值能够可靠地计量；
- ④公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其为高度有效：

- ①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- ②该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

(2) 公允价值套期会计

- ①套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(3) 终止运用公允价值套期会计方法的条件：

- ①套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；
- ②套期不再满足运用套期会计方法的条件；
- ③ 公司撤销了对套期关系的指定。

28、公司年金计划的主要内容及重大变化

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

29、资产管理业务

公司资产管理业务，包括定向资产管理业务和集合资产管理业务。

公司定向资产管理业务以托管客户为主体，按实际受托管理客户资产的金额，同时确认一项资产和一项负债。公司集合资产管理业务，以所管理的每个集合资产管理计划为会计核算主体，独立建账，独立核算，不同集合资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。公司于每个估值日对集合资产管理计划按公允价值进行估值，并定期与托管人核对账务。

在编制财务报表时，资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，但列入财务报表附注。

30、融资融券业务

融资融券业务，是指公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。公司融出的资金确认为应收债权（融出资金），并确认相应利息收入。公司融出的证券，按照金融资产转移的有关规定，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

客户未按期偿还债务，经强制平仓后，以平仓资金清偿客户所欠债务后仍未能收回的融资融券款，转入“应收融资融券款”科目核算，并全额计提坏账准备。

31、关联方

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

32、分部报告

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

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

本公司在运用上述附注二所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

1、金融资产的公允价值：公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。在估值时，公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

2、可供出售金融资产的减值：有客观证据表明划分为可供出售金融资产的权益工具投资公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌时，本公司对可供出售权益工具投资计提减值准备。本公司确定可供出售权益工具投资是否发生“严重”或“非暂时性”下跌很大程

度上依赖于管理层的判断。本公司认为当可供出售权益工具投资出现下列任何一种情况时，即表明该项投资的公允价值发生了“严重”或“非暂时性”下跌，对其计提减值准备，确认减值损失：（1）单项投资的公允价值跌幅达到或超过成本的 50%；（2）单项投资的公允价值持续下跌时间达到或超过 12 个月。

3、非金融资产的减值：倘有迹象显示出现资产减值或须就资产进行年度减值测试的非金融资产，公司估计其可收回金额。当资产的账面价值超过可收回金额时，其差额部分确认为资产减值损失。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。其中：资产的公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换的金额；处置费用是指可以直接归属于资产处置的增量成本，包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。倘采用资产预计未来现金流量的现值计算可收回金额，公司管理层会预估资产的预期未来现金流，并选择合理的折现率以准确计算未来现金流之现值。

4、预计负债：公司因担保、承诺、未决诉讼等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。本公司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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。如果或有事项实际形成的经济利益流出与最佳估计数存在差异，该差异将对相关期间的损益产生影响。

5、递延所得税资产和所得税费用：公司仅在判断可抵扣暂时性差异转回的未来期间有足够的应纳税所得额时，及在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。公司管理层在确认递延所得税资产的金额时，须根据可能的时间、未来的盈利和未来税项计划作出重大的判断。

四、会计政策、会计估计的变更以及差错更正的说明

1、会计政策、会计估计变更

(1) 报告期内，公司无会计政策变更事项发生。

(2) 会计估计变更情况

①会计估计变更的内容及原因

中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 3 号——财务报表附注中可

供出售金融资产减值的披露》(证监会公告[2013]38号)规定,公司应在年度财务报告的财务报表附注的会计政策部分明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准,其中,对于权益工具投资,还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准。该解释性公告自公布之日起施行。根据上述规定,公司自2013年12月1日起对可供出售金融资产减值的认定标准进行了变更。

变更前可供出售金融资产减值的认定标准:

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试,资产负债表日,判断可供出售金融资产的公允价值是否持续下降,如果其公允价值发生较大幅度下降,即单项可供出售金融资产公允价值的下降幅度超过其持有成本50%,并预期这种下降趋势属于非暂时性的,通常指持续时间一年以上,可以认定该可供出售金融资产已发生减值,按成本与公允价值的差额计提减值准备,确认减值损失。

变更后可供出售金融资产减值的认定标准:

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:债务人发生严重财务困难;债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括:权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等综合因素发生重大不利变化;其他表明可供出售权益工具已经发生减值的情况。

对于权益工具投资,判断其公允价值发生严重或非暂时性下跌的标准为:单项权益工具的公允价值跌幅达到或超过成本的50%,或者持续下跌时间达到或超过12个月。

有客观证据表明已发生减值的可供出售金融资产按成本与公允价值的差额计提减值准备,确认减值损失。

②本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定,公司对会计估计变更采用未来适用法进行处理,对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响,无需追溯调整。本次会计估计变更对公司2013年度损益的影响金额为:增加可供出售金融资产减值损失3,377.98万元,减少2013年度归属于母公司股东的净利润2,533.49万元。该影响金额占报告期内归属于母公司股东的净利润的比例为2.52%,对公司损益的

影响有限。

2、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

报告期内未发生采用追溯重述法的前期会计差错事项。

(2) 未来适用法

报告期内未发生采用未来适用法的前期会计差错事项。

五、税项

1、公司主要税种及税率

公司主要税种	税率	计税依据
营业税	5%	计税营业额
城市维护建设税	7%、5%	应缴营业税额
教育费附加	3%	应缴营业税额
地方教育费附加	2%	应缴营业税额
企业所得税	25%、16.5%	应纳税所得额

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

根据《中华人民共和国企业所得税法》，自 2008 年 1 月 1 日起，公司的企业所得税税率为 25%；长江证券控股（香港）有限公司及其所属香港地区子公司按照香港特别行政区利得税率 16.5%执行。

本公司自 2008 年 1 月 1 日起执行《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 512 号）等文件。企业所得税的计算和缴纳按照《企业所得税汇算清缴管理办法》（国税发[2009]79 号）和《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）执行，由公司总机构统一计算应纳税所得额、应纳所得税额，总机构和各分支机构按分配比例就地申报预缴企业所得税，年度终了由总机构负责进行企业所得税的年度汇算清缴。

2、税收优惠及批文

(1) 营业税

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

A、为证券交易所代收的证券交易监管费;

B、代理他人买卖证券代收的证券交易所经手费;

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

准许期货经纪公司为期货交易所代收的手续费从其营业税计税营业额中扣除。

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

③根据《关于期货投资者保障基金有关税收政策继续执行的通知》(财税[2013]80 号),自 2013 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日止,期货公司根据《期货投资者保障基金管理暂行办法》(证监会令第 38 号)上缴的期货保障基金中属于营业税征税范围的部分,允许从其营业税计税营业额中扣除。

(2) 企业所得税

根据《财政部、国家税务总局关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》(财税[2012]11 号),自 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止,证券公司依据《证券投资者保护基金管理办法》(证监会令第 27 号)的有关规定,按其营业收入 0.5%-5%缴纳的证券投资者保护基金,准予在企业所得税税前扣除;期货公司依据《期货公司管理办法》(证监会令第 43 号)和《商品期货交易财务管理暂行规定》(财商字[1997]44 号)的有关规定,从其收取的交易手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%提取的期货公司风险准备金,准予在企业所得税税前扣除;期货公司依据《期货投资者保障基金管理暂行办法》(证监会令第 38 号)的有关规定,从其收取的交易手续费中按照代理交易额的千万分之五至千万分之十的比例缴纳的期货投资者保障基金,在基金总额达到有关规定的额度内,准予在企业所得税税前扣除。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过自行设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	法定代表人	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
长江证券承销保荐有限公司	全资子公司	上海	王世平	证券业务	RMB10,000万元	证券(限股票、上市公司发行的公司债券)承销与保荐,与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问	RMB10,669.28万元	
长江成长资本投资有限公司	全资子公司	武汉	吴代林	投资业务	RMB70,000万元	使用自有资金对境内企业进行股权投资;为客户提供股权投资的财务顾问服务;设立直投基金,筹集并管理客户资金进行股权投资;投资于依法公开发行的国债、投资级公司债、货币市场基金、央行票据等风险较低、流动性较强的证券,以及证券投资基金、集合资产管理计划或者专项资产管理计划	RMB70,000万元	
长江证券控股(香港)有限公司	全资子公司	香港		控股	HK\$30,000万元	控股、投资	HK\$30,000万元	
长江证券经纪(香港)有限公司	间接控股子公司	香港		证券业务	HK\$12,000万元	证券经纪	HK\$12,000万元	
长江证券期货(香港)有限公司	间接控股子公司	香港		期货业务	HK\$3,000万元	期货经纪	HK\$3,000万元	
长江证券资产管理(香港)有限公司	间接控股子公司	香港		证券业务	HK\$5,000万元	资产管理	HK\$2,500万元	
长江证券融资(香港)有限公司	间接控股子公司	香港		证券业务	HK\$2,000万元	投资银行	HK\$2,000万元	
长江咨询服务(深圳)有限公司	间接控股子公司	深圳	徐锦文	咨询服务	HK\$1,000万元	咨询服务	HK\$1,000万元	
长江财务(香港)有	间接控股	香		财	HK\$10万	财务	HK\$10万元	

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	法定代表人	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
有限公司	子公司	港		务	元			

子公司全称	持股比例		表决权比例		是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
	直接	间接	直接	间接			
长江证券承销保荐有限公司	100%		100%		是		
长江成长资本投资有限公司	100%		100%		是		
长江证券控股（香港）有限公司	100%		100%		是		
长江证券经纪（香港）有限公司		100%		100%	是		
长江证券期货（香港）有限公司		100%		100%	是		
长江证券资产管理（香港）有限公司		100%		100%	是		
长江证券融资（香港）有限公司		100%		100%	是		
长江咨询服务（深圳）有限公司		100%		100%	是		
长江财务（香港）有限公司		100%		100%	是		

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	法定代表人	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
长江期	全	武	谭	期	RMB31,00	商品期货经纪、金融期	RMB31,852.29	

货有限 公司	资 子 公 司	汉	显 荣	货 业 务	0 万元	货经纪	万元
湖北新 能源投 资管理 有限公 司	间 接 控 股 子 公 司	武 汉	吴 代 林	基 金 管 理	RMB3,333 万元	法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动；法律、行政法规、国务院决定禁止的或应经许可的，从法律、行政法规、国务院决定。	RMB2,752.94 万 元

子公司全称	持股比例		表决权比例		是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
	直接	间接	直接	间接			
长江期货有限公司	100%		100%		是		
湖北新能源投资管理有限公司		70%		70%	是	12,264,409.67	

2、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

公司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、合并范围发生变更的说明

本报告期，公司新增纳入合并范围子公司 1 家，原因系长江成长资本投资有限公司非同一控制下控股合并湖北新能源投资管理有限公司，故将其纳入合并财务报表范围。截至本报告期末，公司纳入合并范围的子公司增加到 11 家。

4、本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	期末净资产	购买日至报告期末营业收入	购买日至报告期末净利润	购买日至报告期末现金流量净额
湖北新能源投资管理有限公司	40,881,365.58	5,967,984.27	1,181,902.73	11,748,554.18

5、本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

6、本期发生的非同一控制下的企业合并

(1) 控股合并

①被购买方：湖北新能源投资管理有限公司

②购买方：长江成长资本投资有限公司

③购买日：2013 年 1 月 31 日

④购买日确定的依据：以长江成长资本投资有限公司与湖北新能源投资管理有限公司签订《增资扩股协议》，全额支付新增资本的认购价款，工商部门的股东变更登记手续办理完毕的时间确定。

⑤合并成本：2,752.94 万元。长江成长资本投资有限公司以每股 1.18 元认购湖北新能源投资管理有限公司新增注册资本 2,333 万元，共计支付现金 2,752.94 万元，取得其 70% 的股权。

⑥合并商誉的金额及确定方法

商誉金额	商誉计算方法
-260,224.00元	合并成本与购买日取得的新能源管理公司可辨认净资产公允价值的差额
商誉计算过程： 单位：人民币元	
2013年 1 月 31 日新能源管理公司可辨认资产的公允价值	40,379,233.29
2013年 1 月 31 日新能源管理公司可辨认负债的公允价值	679,770.44
2013年 1 月 31 日新能源管理公司可辨认净资产的公允价值	39,699,462.85
购买股权比例	70%
购买日取得的新能源管理公司可辨认净资产公允价值份额	27,789,624.00
合并成本（按每股 1.18元认购新增注册资本）	27,529,400.00
商誉	-260,224.00

因合并成本小于合并中取得的新能源管理公司可辨认净资产公允价值份额，故为负商誉，其差额 260,224.00 元计入营业外收入。

(2) 吸收合并

①被吸收方：湘财祈年期货经纪有限公司（以下简称“湘财祈年期货”）

②吸收方：长江期货有限公司（以下简称“长江期货”）

③购买日(吸收合并日): 2013 年 4 月 30 日

④购买日确定的依据: 企业合并事项已经国家有关主管部门审批, 长江期货已支付了合并价款的大部分; 2013 年 4 月 26 日, 湘财祈年期货客户的仓位及银行资金关系整体迁移至长江期货的交易席位及银行账户名下, 完成了中国证监会认可的实质性合并; 2013 年 4 月 30 日, 湘财祈年期货的资产负债移交工作办理完毕。

⑤合并成本: 22,000 万元。根据长江期货与湘财祈年期货及其全部股东—中联金储(上海)投资管理有限公司、重庆海旭实业发展有限公司签订的四方《吸收合并协议》, 长江期货以 22,000 万元的交易价格吸收合并湘财祈年期货 100%股权(全部资产及负债), 并以现金方式支付。

⑥并入的资产和负债情况

并入的资产		并入的负债	
项 目	金 额	项 目	金 额
流动资产	326,956,013.03	流动负债	247,688,417.46
非流动资产	6,511,226.04		
资产合计	333,467,239.07	负债合计	247,688,417.46

⑦合并商誉的金额及确定方法

商誉金额	商誉计算方法
134,221,178.39	合并成本与购买日取得的湘财祈年期货可辨认净资产公允价值份额的差额

商誉计算过程: 单
位: 元

2013 年 4 月 30 日湘财祈年期货可辨认资产的公允价值	333,467,239.07
2013 年 4 月 30 日湘财祈年期货可辨认负债的公允价值	247,688,417.46
2013 年 4 月 30 日湘财祈年期货可辨认净资产的公允价值	85,778,821.61
购买日取得的湘财祈年期货可辨认净资产公允价值	85,778,821.61
购买成本	220,000,000.00
商誉	134,221,178.39

7、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	期末折算汇率
港币	0.79

七、合并财务报表主要项目注释

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2013 年 12 月 31 日账面余额, 年初余额指 2012 年 12 月 31 日账面余额, 本期发生额指 2013 年度发生额, 上期发生额指 2012 年度发生额, 金额单位为人民币元)

1、货币资金**(1) 按类别列示**

项目	期末余额	年初余额
库存现金	67,560.03	34,755.23
银行存款	10,017,137,456.55	11,914,881,668.57
其中: 公司存款	1,688,909,873.83	2,513,881,824.77
客户存款	8,328,227,582.72	9,400,999,843.80
其他货币资金	8,567,573.15	6,202,237.38
其中: 客户存款	8,567,573.15	6,202,237.38
合计	10,025,772,589.73	11,921,118,661.18

(2) 按币种列示

项目	期末余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
库存现金			
人民币			63,443.81
港币	5,210.40	0.79	4,116.22
库存现金合计			67,560.03
银行存款			
公司自有资金存款			
人民币			1,448,818,816.17

项目	期末余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
美元	8,620,629.10	6.10	52,585,837.51
港币	73,948,771.42	0.79	58,419,529.42
其他			78,407.10
小计			1,559,902,590.20
公司信用资金存款			
人民币			129,007,283.63
美元			
港币			
小计			129,007,283.63
公司存款合计			1,688,909,873.83
客户资金存款			
人民币			7,716,825,007.90
美元	20,151,960.83	6.10	122,926,961.16
港币	143,986,675.83	0.79	113,749,473.91
其他			271,979.27
小计			7,953,773,422.24
客户信用资金存款			
人民币			369,498,242.93
美元			
港币	6,273,313.36	0.79	4,955,917.55
其他			
小计			374,454,160.48
客户存款合计			8,328,227,582.72
银行存款合计			10,017,137,456.55
其他货币资金			
客户资金存款			
人民币			

项目	期末余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
美元	1,335,768.48	6.10	8,148,187.73
港币	3,856.00	0.79	3,046.24
其他			416,339.18
其他货币资金合计			8,567,573.15
货币资金合计			10,025,772,589.73

项目	年初余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
库存现金			
人民币			29,352.29
港币	6,670.30	0.81	5,402.94
库存现金合计			34,755.23
银行存款			
公司自有资金存款			
人民币			2,294,676,905.53
美元	6,214,734.65	6.29	39,090,680.95
港币	201,263,032.58	0.81	163,023,056.39
小计			2,496,790,642.87
公司信用资金存款			
人民币			17,091,181.90
美元			
港币			
小计			17,091,181.90
公司存款合计			2,513,881,824.77
客户资金存款			

项目	年初余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
人民币			9,009,694,494.98
美元	16,573,475.68	6.29	104,247,162.03
港币	68,808,276.71	0.81	55,734,704.15
其他			89,794.69
小计			9,169,766,155.85
客户信用资金存款			
人民币			229,572,441.26
美元			
港币	2,050,921.84	0.81	1,661,246.69
其他			
小计			231,233,687.95
客户存款合计			9,400,999,843.80
银行存款合计			11,914,881,668.57
其他货币资金			
客户资金存款			
美元	942,925.77	6.29	5,931,003.09
其他			271,234.29
其他货币资金合计			6,202,237.38
货币资金合计			11,921,118,661.18

注 1：期末余额中，存放于境外的货币资金余额为 135,812,914.43 元，系长江证券控股（香港）有限公司及其子公司存放在香港的货币资金。

注 2：本期非同一控制下企业合并转入库存现金 1,051.57 元、自有资金存款 66,211,049.65 元、客户资金存款 67,569,894.95 元。

注 3：公司信用资金存款和客户信用资金存款系融资融券业务存放银行的金额。

2、结算备付金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
公司备付金	325,907,566.76	238,218,818.06
客户备付金	1,964,940,030.25	1,276,444,766.74
合计	2,290,847,597.01	1,514,663,584.80

(2) 按币种列示

项目	期末余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
公司自有备付金			
人民币			324,751,595.36
美元	178,590.30	6.10	1,089,400.83
港币	84,266.54	0.79	66,570.57
小计			325,907,566.76
公司备付金合计			325,907,566.76
客户普通备付金			
人民币			1,665,839,166.94
美元	10,006,735.75	6.10	61,041,088.08
港币	59,254,283.53	0.79	46,810,883.99
小计			1,773,691,139.01
客户信用备付金			
人民币			191,248,891.24
美元			
港币			
小计			191,248,891.24
客户备付金合计			1,964,940,030.25
合计			2,290,847,597.01

项目	年初余额
----	------

	外币金额	折算汇率	折人民币金额
公司自有备付金			
人民币			230,309,599.70
美元	975,069.68	6.29	6,133,188.29
港币	2,192,629.71	0.81	1,776,030.07
小计			238,218,818.06
公司备付金合计			238,218,818.06
客户普通备付金			-
人民币			1,130,620,133.31
美元	6,063,234.70	6.29	38,137,746.26
港币	71,867,379.33	0.81	58,212,577.26
小计			1,226,970,456.83
客户信用备付金			
人民币			49,474,309.91
美元			
港币			
小计			49,474,309.91
客户备付金合计			1,276,444,766.74
合计			1,514,663,584.80

注1：结算备付金期末余额比年初余额增加7.76亿元，增长51.24%，主要系客户备付金增加。

注2：本期非同一控制下企业合并转入客户备付金106,382,433.68元。

3、融出资金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	5,525,246,455.75	1,782,162,557.48
其中：个人	5,413,633,752.68	1,632,642,582.83
机构	111,612,703.07	149,519,974.65

存展融资	83,345,461.37	23,341,337.42
减：减值准备	100,255.84	
融出资金净值	5,608,491,661.28	1,805,503,894.90

(2) 融资融券业务融出资金按账龄分析

账龄	期末余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
1-3 个月	4,231,638,483.18	76.59%	82,334.82	0.0019%
3-6 个月	1,286,390,218.43	23.28%	17,921.02	0.0014%
6 个月以上	7,217,754.14	0.13%		
合计	5,525,246,455.75	100.00%	100,255.84	0.0018%

账龄	年初余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
1-3 个月	1,413,117,063.31	79.29%		
3-6 个月	368,525,463.40	20.68%		
6 个月以上	520,030.77	0.03%		
合计	1,782,162,557.48	100.00%		

注 1：融出资金期末余额比年初余额增加 38.03 亿元，增长 210.63%，主要系公司融资融券业务快速发展，规模增加所致。

注 2：融出资金期末余额无逾期情况发生。

注 3：公司开展融资融券业务，期末担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	574,454,160.48	259,155,109.94
股票	15,029,454,581.63	5,729,977,418.19
债券	13,694,489.41	5,383,191.47
基金	90,687,857.34	78,352,790.34
合计	15,708,291,088.86	6,072,868,509.94

4、交易性金融资产

项目	期末余额		年初余额	
	公允价值	投资成本	公允价值	投资成本
一、为交易目的而持有的金融资产				
债券	4,031,460,634.82	4,066,454,487.20	6,643,083,902.62	6,614,064,177.26
基金	1,048,685,255.21	1,042,973,724.10	1,142,213,171.99	1,138,711,977.93
股票	638,626,808.98	641,680,779.94	481,119,183.62	525,632,599.85
其他				
二、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				
合计	5,718,772,699.01	5,751,108,991.24	8,266,416,258.23	8,278,408,755.04

其中：期末变现有限制的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	卖出回购交易质押	2,643,295,677.32
基金	卖出回购交易质押	48,139,560.00
合计		2,691,435,237.32

注：交易性金融资产期末余额比年初余额减少25.48亿元，下降30.82%，主要系交易性金融资产投资规模减少所致。

5、衍生金融工具

类别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换	1,600,000,000.00		2,391,682.43			

类 别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
权益衍生工具						
股指期货	92,968,080.00	2,145,480.00				
抵销：应付款项-股指期货暂收暂付款		-2,145,480.00				
其他衍生工具						
商品期货				11,765,250.00	187,250.00	
抵销：应付款项-商品期货暂收暂付款					-187,250.00	
合 计			2,391,682.43			

类 别	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换						
权益衍生工具						
股指期货	399,640,500.00	25,328,700.00		198,575,880.00	26,040.00	
抵销：应付款项-股指期货暂收暂付款		-25,328,700.00			-26,040.00	
其他衍生工具						
商品期货						
合 计						

注1：在当日无负债结算制度下，公司结算备付金已包括期货合约产生的持仓损益金额，因此报表项目衍生金融资产和衍生金融负债项下的期货投资按与期货暂收暂付款抵销后的净额列示，为人民币零元。

6、买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	年初余额
股票	1,177,314,226.90	182,016,203.66
基金	5,000.00	
债券		1,217,587,757.52

其中：金融债		402,421,260.27
企业债		815,166,497.25
减：减值准备		
账面价值	1,177,319,226.90	1,399,603,961.18

(2) 按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额	备注
约定购回式证券	574,389,226.90	182,016,203.66	
股票质押式回购	602,930,000.00		
其他买入返售金融资产		1,217,587,757.52	
合计	1,177,319,226.90	1,399,603,961.18	

其中：约定购回式证券融出资金按剩余期限分类：

期 限	期末余额	年初余额
1个月内	26,430,800.44	2,788,983.00
1-3个月内	232,002,089.41	9,380,589.70
3个月-1年内	315,956,337.05	169,846,630.96
合计	574,389,226.90	182,016,203.66

股票质押式回购融出资金按剩余期限分类：

期 限	期末余额	年初余额
1个月内		
1-3个月内	91,200,000.00	
3个月-1年内	357,730,000.00	
1年以上	154,000,000.00	
合计	602,930,000.00	

(3) 买入返售金融资产的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票	2,839,069,936.82	440,434,461.62
基金	142,170.00	
债券		1,220,864,800.00
合计	2,839,212,106.82	1,661,299,261.62

7、应收款项

(1) 按明细列示

类别	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
应收款项账面余额	76,626,911.42	100.00%	180,700,573.95	100.00%
减：坏账准备	27,824,215.68	36.31%	31,245,312.30	17.29%
应收款项账面价值	48,802,695.74	63.69%	149,455,261.65	82.71%

注1：应收款项账面价值期末余额比年初余额减少1.01亿，下降67.35%，主要系子公司长江期货有限公司本期完成对湘财祈年期货经纪有限公司吸收合并，上期预付的投资款本期转出所致。

注2：本期非同一控制下企业合并转入应收款项账面余额2,622,986.96元、坏账准备7,279.22元。

(2) 按账龄分析列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
1年以内（含1年）	47,700,073.24	62.25%	2,385,003.67	5.00%
1年至2年（含2年）	2,310,930.73	3.01%	462,186.15	20.00%
2年至3年（含3年）	3,277,763.19	4.28%	1,638,881.60	50.00%
3年以上	23,338,144.26	30.46%	23,338,144.26	100.00%
合计	76,626,911.42	100.00%	27,824,215.68	36.31%

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
1年以内（含1年）	150,835,191.52	83.47%	7,541,759.57	5.00%
1年至2年（含2年）	6,015,831.04	3.33%	1,203,166.21	20.00%

2年至3年（含3年）	2,698,329.75	1.49%	1,349,164.88	50.00%
3年以上	21,151,221.64	11.71%	21,151,221.64	100.00%
合计	180,700,573.95	100.00%	31,245,312.30	17.29%

(3) 按评估方式列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备的应收款项	10,600,000.00	13.83%	10,600,000.00	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	66,026,911.42	86.17%	17,224,215.68	26.09%
合计	76,626,911.42	100.00%	27,824,215.68	36.31%

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备的应收款项	10,600,000.00	5.87%	10,600,000.00	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	170,100,573.95	94.13%	20,645,312.30	12.14%
合计	180,700,573.95	100.00%	31,245,312.30	17.29%

(4) 应收款项的其他说明事项

①公司将单项金额在 1,000 万元及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项，

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项明细：

债务人名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
黑龙江乳业集团有限责任公司	10,600,000.00	10,600,000.00	100%	司法胜诉但难于执行
合计	10,600,000.00	10,600,000.00	100%	

此项应收款项坏账准备于以前年度全额计提。

②应收款项期末余额中无关联方或持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单

位的欠款。

③应收款项前五名单位情况

单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例	年限	款项性质
黑龙江乳业集团有限责任公司	10,600,000.00	13.83%	3年以上	借款
长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划	7,995,867.31	10.43%	1年以内	受托投资管理 费、业绩报酬及 佣金
运盛(上海)实业股份有限公司	2,500,000.00	3.26%	1年以内	财务顾问收入
上海长甲置业有限公司	2,365,868.28	3.09%	1-2年及 3年以上	押金
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	2,000,000.00	2.61%	1年以内	保荐业务收入
合计	25,461,735.59	33.22%		

8、应收利息

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
债券投资利息	234,233,775.06	298,867,894.27
存放金融同业利息	11,643,596.41	7,167,297.31
买入返售金融资产利息	32,199,069.26	3,782,004.55
融资融券业务利息	73,026,317.13	19,959,373.05
利率互换利息	732,463.98	
其他	620,638.89	
合计	352,455,860.73	329,776,569.18

(3) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	352,455,860.73	100.00%	329,776,569.18	100.00%

9、存出保证金

(1) 按项目列示

类别	期末余额	年初余额
----	------	------

类别	期末余额	年初余额
证券交易保证金	48,156,117.88	215,264,446.25
信用保证金	8,752,428.60	8,525,690.09
期货交易保证金	658,144,472.06	723,764,904.15
期货结算担保金	10,078,438.61	10,082,990.38
转融通业务担保金	64,356.97	30,058,050.01
合计	725,195,814.12	987,696,080.88

(4) 按币种列示

类别	期末余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
证券交易保证金			
人民币			44,451,042.40
美元	270,000.00	6.10	1,647,000.00
港币	2,605,158.84	0.79	2,058,075.48
小计			48,156,117.88
信用保证金			
人民币			8,752,428.60
小计			8,752,428.60
期货交易保证金			
人民币			656,904,575.75
港币	1,569,489.00	0.79	1,239,896.31
小计			658,144,472.06
期货结算担保金			
人民币			10,078,438.61
小计			10,078,438.61
转融通业务担保金			
人民币			64,356.97
小计			64,356.97
合计			725,195,814.12

类别	年初余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
证券交易保证金			
人民币			211,820,596.25
美元	270,000.00	6.29	1,698,300.00
港币	2,155,000.00	0.81	1,745,550.00
小计			215,264,446.25
信用保证金			
人民币			8,525,690.09
小计			8,525,690.09
期货交易保证金			
人民币			722,549,904.15
港币	1,500,000.00	0.81	1,215,000.00
小计			723,764,904.15
期货结算担保金			
人民币			10,082,990.38
小计			10,082,990.38
转融通业务担保金			
人民币			30,058,050.01
小计			30,058,050.01
合计			987,696,080.88

注：本期非同一控制下企业合并转入期货交易保证金75,537,992.20元、期货结算担保金10,000,000.00元。

10、可供出售金融资产

(1) 按投资品种类别列示

项目	期末余额			
	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值

项目	期末余额			
	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	3,199,156,406.16	-16,998,596.86		3,182,157,809.30
股票	492,092,472.25	47,456,109.68	3,240,190.61	536,308,391.32
基金	34,980,675.75	-1,972,011.39		33,008,664.36
集合理财产品	583,295,741.01	-742,597.89	31,963,564.78	550,589,578.34
信托计划	34,000,000.00			34,000,000.00
其他	35,520,000.00	518,592.00		36,038,592.00
合计	4,379,045,295.17	28,261,495.54	35,203,755.39	4,372,103,035.32

项目	年初余额			
	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	3,475,657,034.89	42,827,217.50		3,518,484,252.39
股票	98,772,004.49	-12,249,528.42		86,522,476.07
基金	22,014,218.91	-1,991,528.21		20,022,690.70
集合理财产品	356,086,920.49	-45,990,340.39		310,096,580.10
合计	3,952,530,178.78	-17,404,179.52		3,935,125,999.26

注1：期末可供出售金融资产各类别中，待融出证券和融出证券的情况如下：

项目	待融出证券		已融出证券	
	公允价值	投资成本	公允价值	投资成本
股票	33,460,416.11	40,013,177.06	36,982,851.43	35,719,173.59
基金	20,675,623.45	22,711,376.44	3,061,240.91	3,179,299.31
合计	54,136,039.56	62,724,553.50	40,044,092.34	38,898,472.90

注2：融出证券的担保物情况详见本附注七、3项下“融出资金”的相关说明。

注3：变现有限制的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末公允价值
债券	卖出回购交易质押	2,503,220,733.86
股票	非公开发行取得	465,854,813.38
基金	公司作为发起人认购，限售期内	9,271,800.00
集合理财产品	公司作为发起人认购，承诺不提前赎回	550,589,578.34

融出证券	证券已融出	40,044,092.34
合计		3,568,981,017.92

其中：存在限售期限的可供出售金融资产明细

证券名称	证券代码	限售期截止日期
漳泽电力	000767	2014年4月22日
怡亚通	002183	2014年4月24日
华菱星马	600375	2014年7月3日
基金同益	184690	2014年4月7日
基金同盛	184699	2014年11月4日

(2) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	年初余额	本期计提		本期减少		期末余额
		金额	其中：从其他综合收益转入	金额	其中：期后公允价值回升转回	
股票		3,240,190.61	3,240,190.61			3,240,190.61
集合理财产品		31,963,564.78	31,963,564.78			31,963,564.78
合计		35,203,755.39	35,203,755.39			35,203,755.39

11、融券业务

(1) 项目列示

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券		
—可供出售金融资产	40,044,092.34	43,573,450.97

注：融出证券期末明细情况见本附注七、10项。

(2) 本期融券业务无违约情况发生。

12、持有至到期投资

项目	期末余额	年初余额	期末公允价值
----	------	------	--------

债权投资	77,683,061.93	28,650,000.00	77,683,061.93
持有至到期投资合计	77,683,061.93	28,650,000.00	77,683,061.93
减：持有至到期投资减值准备			
持有至到期投资账面价值	77,683,061.93	28,650,000.00	77,683,061.93

注：持有到到期投资期末余额较年初余额增加0.49亿元，增长171.15%，系持有至到期投资债权投资规模增加所致。

13、长期股权投资

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
联营企业	271,545,628.70	250,674,968.97
合营企业		
其他股权投资	349,156,000.00	315,255,580.00
小计	620,701,628.70	565,930,548.97
减：减值准备	26,600,000.00	26,600,000.00
合计	594,101,628.70	539,330,548.97

(2) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
一、联营企业					
1.长信基金管理有限责任公司	权益法	73,500,000.00	164,824,368.41	17,089,999.11	181,914,367.52
2.诺德基金管理有限公司	权益法	30,000,000.00	25,898,864.32	-2,899,327.03	22,999,537.29
3.兵器工业股权投资（天津）有限公司	权益法	60,000,000.00	59,951,736.24	350,513.42	60,302,249.66
4.上海长江财富资产管理有限公司	权益法	6,000,000.00		6,329,474.23	6,329,474.23
权益法小计		169,500,000.00	250,674,968.97	20,870,659.73	271,545,628.70
二、其他股权投资					
1.武汉股权托管交易中心有限公司	成本法	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00
2.汉口银行股份有限公司	成本法		29,249,580.00	-29,249,580.00	
3.珠海市粤侨实业股份有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00
4.东北轻工股份有限公司	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
5.上海庞源建筑机械租赁有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
6.北京志诚泰和数码办公设备股份有限公司	成本法	22,300,000.00	22,300,000.00		22,300,000.00
7.厦门红相电力设备股份有限公司	成本法	22,800,000.00	22,800,000.00		22,800,000.00
8. 武汉翼达建设服务股份有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
9.襄阳博亚精工装备股份有限公司	成本法	19,656,000.00	19,656,000.00		19,656,000.00
10.北京派特罗尔油田服务股份有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
11.宁波清水源水务科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
12.湖北和远气体股份有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
13.杭州帷盛科技有限公司	成本法	14,325,000.00	14,325,000.00		14,325,000.00
14.上海雅润文化传播有限公司	成本法	14,325,000.00	14,325,000.00		14,325,000.00
15.浙江大学创新技术研究院有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
16.上海远方基础工程有限公司	成本法	28,650,000.00		28,650,000.00	28,650,000.00
17.湖北新能源创业投资基金有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
成本法小计		349,156,000.00	315,255,580.00	33,900,420.00	349,156,000.00
合计		518,656,000.00	565,930,548.97	54,771,079.73	620,701,628.70

被投资单位名称	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本年收到现金红利金额
一、联营企业						
1.长信基金管理有限责任公司	49%	49%				7,350,000.00
2.诺德基金管理有限公司	30%	30%				
3.兵器工业股权投资（天津）有限公司	30%	30%				
4. 上海长江财富资产管理有限公司	30%	30%				

被投资单位名称	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本年收到现金红利金额
权益法小计						7,350,000.00
二、其他股权投资						
1. 武汉股权托管交易中心有限公司	15.00%	15.00%				
2. 汉口银行股份有限公司						2,000,000.00
3. 珠海市粤侨实业股份有限公司	2.00%	2.00%		25,500,000.00		
4. 东北轻工股份有限公司	0.56%	0.56%		1,100,000.00		
5. 上海庞源建筑机械租赁有限公司	2.67%	2.67%				
6. 北京志诚泰和数码办公设备股份有限公司	6.84%	6.84%				892,000.00
7. 厦门红相电力设备股份有限公司	5.41%	5.41%				792,000.00
8. 武汉翼达建设服务股份有限公司	8.23%	8.23%				
9. 襄阳博亚精工装备股份有限公司	3.64%	3.64%				
10. 北京派特罗尔油田服务股份有限公司	3.34%	3.34%				601,432.05
11. 宁波清水源水务科技有限公司	6.25%	6.25%				
12. 湖北和远气体股份有限公司	6.00%	6.00%				
13. 杭州帷盛科技有限公司	3.12%	3.12%				
14. 上海雅润文化传播有限公司	2.77%	2.77%				
15. 浙江大学创新技术研究院有限公司	3.00%	3.00%				
16. 上海远方基础工程有限公司	9.64%	9.64%				
17. 湖北新能源创业投资基金有限公司	10.00%	10.00%				
成本法小计				26,600,000.00		4,285,432.05
合计				26,600,000.00		11,635,432.05

注1：经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，拟出售公司持有的诺德基金管理有限责任公司股权。

注2：上海长江财富资产管理有限公司系本公司与关联方发起设立的企业，详见本附注八、6（4）项相关说明。

注3：本期非同一控制下的企业合并转入对湖北新能源创业投资基金有限公司的长期股权投资30,000,000.00元。

（3）联营企业基本情况

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
一、联营企业							
1.长信基金管理有限责任公司	有限责任	上海	田丹	基金管理	RMB15,000万元	49%	49%
2.诺德基金管理有限责任公司	中外合资	上海	杨忆风	基金管理	RMB10,000万元	30%	30%
3.兵器工业股权投资（天津）有限公司	有限责任	天津	罗乾宜	股权投资	RMB100,000万元	30%	30%
4.上海长江财富资产管理有限公司	有限责任	上海	马莉	特定客户资产管理	RMB2,000万元	30%	30%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业					
1.长信基金管理有限责任公司	61,957.96	23,566.69	37,125.38	24,800.23	4,328.59
2.诺德基金管理有限责任公司	9,207.40	1,540.89	7,666.51	6,355.29	-966.44
3.兵器工业股权投资（天津）有限公司	20,133.85	33.10	20,100.75	538.09	116.84
4.上海长江财富资产管理有限公司	2,785.25	675.43	2,109.82	797.46	109.82

（4）被投资单位向公司转移资金的能力未受到限制。

14、固定资产

（1）固定资产账面价值

项目	期末余额	年初余额
固定资产原价	621,491,062.20	480,757,223.82

减：累计折旧	328,408,477.74	297,557,734.39
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	293,082,584.46	183,199,489.43

(2) 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	安全防卫设 备	运输设备	合计
一、原价：							
1.年初余额	156,126,175.08	37,166,625.47	25,272,117.07	242,952,940.18	1,310,399.92	17,928,966.10	480,757,223.82
2.本期增加	95,523,554.67	19,438,886.00	5,509,859.83	29,044,503.57	89,499.20	2,852,882.33	152,459,185.60
3.本期减少	306,706.60	743,170.25	624,159.56	9,324,353.93	142,629.48	584,327.40	11,725,347.22
4.期末余额	251,343,023.15	55,862,341.22	30,157,817.34	262,673,089.82	1,257,269.64	20,197,521.03	621,491,062.20
二、累计折旧：							
1.年初余额	43,765,353.69	29,928,749.85	17,031,804.15	194,356,707.10	1,033,996.31	11,441,123.29	297,557,734.39
2.本期增加	4,083,356.63	1,197,305.47	3,716,368.63	29,387,464.83	100,768.54	2,788,589.66	41,273,853.76
3.本期减少	38,593.82	301,489.33	571,473.40	8,956,869.00	138,350.58	416,334.28	10,423,110.41
4.期末余额	47,810,116.50	30,824,565.99	20,176,699.38	214,787,302.93	996,414.27	13,813,378.67	328,408,477.74
三、减值准备：							
1.年初余额							
2.本期计提							
3.本期减少							
4.期末余额							
四、账面价值：							
1.期末账面价值	203,532,906.65	25,037,775.23	9,981,117.96	47,885,786.89	260,855.37	6,384,142.36	293,082,584.46
2.年初账面价值	112,360,821.39	7,237,875.62	8,240,312.92	48,596,233.08	276,403.61	6,487,842.81	183,199,489.43

注1：固定资产期末余额比年初余额增加1.10亿元，增长59.98%，主要系在建工程-光谷后援中心本期完工转入固定资产所致。

注2：本期增加的固定资产原值与累计折旧中，非同一控制下企业合并转入固定资产原价7,481,453.45元、累计折旧4,116,569.62元；本期在建工程完工转入固定资产原值的金额为

95,523,554.67元。

注3：本期固定资产的减少主要系处置、报废所致；

注4：本期计提的折旧额为37,157,284.14元。

注5：期末公司无用于抵押或担保的固定资产。

注6：融资租赁租入固定资产

固定资产种类	账面原值	累计折旧	账面净值
电子设备	292,653.92	199,091.87	93,562.05
合计	292,653.92	199,091.87	93,562.05

15、在建工程

(1) 在建工程账面价值

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光谷后援中心				40,067,772.00		40,067,772.00
经营租入固定资产装修工程	1,489,689.08		1,489,689.08	541,952.40		541,952.40
合计	1,489,689.08		1,489,689.08	40,609,724.40		40,609,724.40

注1：在建工程期末余额比年初余额减少0.39亿元，下降96.33%，主要系本期在建工程-光谷后援中心完工转入固定资产所致。

(2) 在建工程项目变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期转入长期待摊费用金额	其他减少	期末余额	期末减值准备
光谷后援中心	40,067,772.00	55,455,782.67	95,523,554.67				
经营租入固定资产装修工程	541,952.40	6,841,134.68		5,893,398.00		1,489,689.08	
合计	40,609,724.40	62,296,917.35	95,523,554.67	5,893,398.00		1,489,689.08	

16、无形资产

(1) 无形资产增减变动表

项目	交易席位费	软件及其他	合计
一、原价			
年初余额	58,789,789.81	75,317,398.02	134,107,187.83
本期增加	1,400,000.00	19,934,175.00	21,334,175.00
本期减少	1,020,000.00	426,580.00	1,446,580.00
期末余额	59,169,789.81	94,824,993.02	153,994,782.83
二、累计摊销			
年初余额	56,409,789.81	40,696,197.76	97,105,987.57
本期增加	120,000.00	11,859,914.53	11,979,914.53
本期减少		266,180.00	266,180.00
期末余额	56,529,789.81	52,289,932.29	108,819,722.10
三、减值准备			
年初余额			
本期增加			
本期减少			
期末余额			
四、账面价值			
年初余额	2,380,000.00	34,621,200.26	37,001,200.26
期末余额	2,640,000.00	42,535,060.73	45,175,060.73

注1：本期增加数中，因非同一控制下企业合并而转入无形资产原价2,585,600.00元（其中期货会员资格1,400,000.00元，软件及其他1,185,600.00元）、累计摊销762,122.01元。

注2：本期计提的摊销额为11,217,792.52元。

注3：交易席位费的本期减少数主要系吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司后，将其部分期货会员资格注销收回款项所致。

注4：期末公司无用于抵押或担保的无形资产。

17、商誉

形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司形成商誉		134,221,178.39		134,221,178.39	26,000,000.00
收购长江期货有限公司少数股权形成商誉	6,687,130.21			6,687,130.21	
合计	6,687,130.21	134,221,178.39		140,908,308.60	26,000,000.00

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

注2: 2013年4月, 公司子公司长江期货有限公司吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司, 合并成本为220,000,000.00元, 购买日湘财祈年期货经纪有限公司可辨认净资产的公允价值为85,778,821.61元, 形成商誉134,221,178.39元。合并后原湘财祈年期货经纪有限公司8家营业部的地理位置、客户资源无法为公司带来超额利润, 公司将此8家营业部作为一个资产组, 以其可收回金额10,822.10万元低于其账面价值13,422.10万元的差额2,600.00万元确认商誉减值损失。

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

①递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
交易性金融资产公允价值变动	39,206,238.26	9,801,559.57	13,902,681.65	3,475,670.41
可供出售金融资产公允价值变动			17,468,676.94	4,367,169.22
衍生金融负债公允价值变动	2,578,932.43	644,733.11	25,302,660.00	6,325,665.00
长期股权投资(拟出售、权益法核算)	7,000,462.71	1,750,115.68	4,101,135.68	1,025,283.92
资产减值准备	88,785,775.12	22,196,443.80	57,184,910.44	14,296,227.61
预计负债	27,298,178.65	6,824,544.66		
应付职工薪酬	5,024,739.60	1,256,184.90	10,857,602.72	2,714,400.68
期货风险准备金	1,182,647.75	295,661.94	1,182,647.75	295,661.94
可抵扣亏损	102,449,807.07	25,612,451.77	29,414,961.75	7,353,740.44
合计	273,526,781.59	68,381,695.43	159,415,276.93	39,853,819.22

②递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	28,261,495.54	7,065,373.89	64,497.42	16,124.36
长期股权投资	1,377,679.19	344,419.80	1,377,679.19	344,419.80
衍生金融资产公允价值变动	2,145,480.00	536,370.00		
合计	31,784,654.73	7,946,163.69	1,442,176.61	360,544.16

注：2012年及2013年，子公司长江证券承销保荐有限公司应纳税所得额为负数，根据其2014年财务预测，其在可预见的未来期间能够产生足够的应纳税所得额，因此其对可抵扣亏损确认了递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	942,451.79	660,401.86
可抵扣亏损	43,745,243.41	33,213,131.12
合 计	44,687,695.20	33,873,532.98

注：子公司长江证券控股（香港）有限公司自2011年成立至今累计应纳税所得额为负数，在可预见的未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此长江证券控股（香港）有限公司的坏账准备及可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

19、其他资产

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
长期待摊费用	61,361,756.06	84,701,032.55
其他	280,039.15	
合计	61,641,795.21	84,701,032.55

(2) 长期待摊费用：

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
房屋租赁费	10,392,391.90	17,801,065.14	19,257,719.20		8,935,737.84	
经营租入固	68,590,690.83	6,428,298.71	26,729,486.84	988,153.99	47,301,348.71	营业部迁

定资产装修						址、重新装 修等报废损 失
其他	5,717,949.82	1,997,497.44	2,590,777.75		5,124,669.51	
合计	84,701,032.55	26,226,861.29	48,577,983.79	988,153.99	61,361,756.06	

注1：公司“长期待摊费用-房屋租赁费摊销”计入“业务及管理费-租赁费”核算，除此外其他长期待摊费用摊销计入“业务及管理费-长期待摊费用摊销”核算。

注2：本期非同一控制下企业合并转入长期待摊费用金额1,339,980.75元，转入委托贷款9,000,000.00元，该委托贷款已于报告期内收回。

20、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	31,245,312.30	7,279.22	3,428,375.84		27,824,215.68
长期股权投资减值准备	26,600,000.00				26,600,000.00
可供出售金融资产减值准备		35,203,755.39			35,203,755.39
商誉减值准备		26,000,000.00			26,000,000.00
融出资金减值准备		100,255.84			100,255.84
合计	57,845,312.30	61,311,290.45	3,428,375.84		115,728,226.91

注：坏账准备本期增加7,279.22元，系非同一控制下企业合并时转入。

21、短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	29,367,523.20	
合计	29,367,523.20	

22、应付短期融资款

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期融资券：							
13 长江证券 CP001	2013/9/10	2013/12/10	5.05%		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	

13 长江证券 CP002	2013/11/25	2014/2/23	6.80%		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
合计					4,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

23、拆入资金

项 目	期末余额	年初余额
银行间市场拆入资金	700,000,000.00	
转融通融入资金		100,000,000.00
合 计	700,000,000.00	100,000,000.00

注：拆入资金期末余额比年初余额增加6亿元，增长600%，系从银行间市场拆入资金增加所致。

24、卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	年初余额
企业债	4,376,802,953.90	6,126,181,706.33
基金	4,700,420.00	
金融债		789,861,260.27
国债		110,000,000.00
合 计	4,381,503,373.90	7,026,042,966.60

(2) 按业务类别列示

项 目	期末金额	年初余额	备注
债券质押式报价回购	30,634,000.00	227,223,000.00	
其他卖出回购金融资产款	4,350,869,373.90	6,798,819,966.60	
合 计	4,381,503,373.90	7,026,042,966.60	

(3) 质押式报价回购的剩余期限和利率区间如下：

剩余期限	期末余额	利率区间	年初余额	利率区间
1个月内	30,634,000.00	3%-4%	222,190,000.00	2.5%-3%
1-3个月内			5,033,000.00	3%

合计	30,634,000.00		227,223,000.00	
----	---------------	--	----------------	--

(4) 卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
基金	48,139,560.00	
债券	5,325,813,389.46	7,858,274,033.32
合计	5,373,952,949.46	7,858,274,033.32

注：卖出回购金融资产款期末余额比年初余额减少26.45亿元，下降37.64%，主要系其他卖出回购业务规模减少所致。

25、代理买卖证券款

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务		
个人	9,200,923,104.06	10,239,649,504.14
机构	1,133,109,564.14	937,952,065.61
信用业务		
个人	570,587,005.32	256,579,622.41
机构	3,867,155.16	2,575,487.51
合计	10,908,486,828.68	11,436,756,679.67

注1：上述个人业务和机构业务含境外业务。

注2：本期非同一控制下企业合并时转入代理买卖证券款235,784,722.95元。

26、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴及补贴	232,412,558.22	808,455,876.14	721,510,914.50	319,357,519.86
职工福利费		33,941,859.36	33,941,859.36	
社会保险费	1,656,844.92	102,978,693.24	102,284,877.69	2,350,660.47
住房公积金	1,878,677.24	34,087,968.16	33,834,941.16	2,131,704.24

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工会经费和职工教育经费	12,674,096.89	15,744,845.98	14,272,205.28	14,146,737.59
因解除劳动关系给予的补偿		2,232,824.19	2,232,824.19	
企业年金	2,990,769.48	16,731,582.77	15,423,905.03	4,298,447.22
合计	251,612,946.75	1,014,173,649.84	923,501,527.21	342,285,069.38

注1：应付职工薪酬期末余额中，无属于拖欠性质的薪酬。

注2：应付职工薪酬期末余额比年初余额增加0.91亿元，增长36.04%，主要系本期计提工资、奖金、津贴及补贴增加所致。

注3：应付职工薪酬本期增加数中，非同一控制下企业合并时转入1,606,556.75元。

注4：2013年度，公司实际发放高级管理人员薪酬总额为1,809.40万元。

27、应交税费

项目	期末余额	年初余额
营业税	17,494,571.74	74,476,212.10
城市维护建设税	1,021,152.95	5,125,193.59
教育费附加及地方教育费附加	724,126.23	3,187,043.75
企业所得税	156,745,100.40	55,372,404.24
个人所得税	62,457,383.00	7,732,221.10
利息税	272,228.89	424,628.47
其他	520,633.11	2,541,074.98
合计	239,235,196.32	148,858,778.23

注1：应交税费期末余额比年初余额增加0.90亿元，增长60.71%，主要系企业所得税及限售股个人所得税计提额增加所致。

注2：本期非同一控制下企业合并时转入应交税费2,584,805.28元。

28、应付款项

项目	期末余额	年初余额
应付款项	164,448,028.37	139,410,217.32

注1：本期非同一控制下企业合并时转入应付款项406,984.77元。

注2：应付款项期末余额中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

注3：应付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	款项性质
待交收清算款	44,274,064.45	待交收清算款
大鹏证券有限责任公司破产清算组	21,421,702.47	原大鹏证券非正常经纪类账户交易款等
员工风险金	16,121,024.57	按照公司相关制度规定于以后年度返还的风险金
中国证券投资者保护基金有限责任公司	7,663,210.41	证券投资者保护基金
分销商手续费	6,740,000.00	债券分销商佣金
合计	96,220,001.90	

29、应付利息

项目	期末余额	年初余额
客户资金存款利息	1,043,164.37	1,194,035.08
拆入资金利息	608,611.10	283,555.55
其中：转融通融入资金利息		283,555.55
短期融资券利息	13,786,301.37	
卖出回购金融资产款利息	4,461,655.36	5,981,256.81
利率互换利息	1,140,047.48	
短期借款利息	21,197.36	
合计	21,060,977.04	7,458,847.44

30、预计负债

类别	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	支付	
管理人对集合计划承担有限补偿责任		27,298,178.65			27,298,178.65
合计		27,298,178.65			27,298,178.65

注：本期计提的预计负债系公司作为管理人按照承诺有限补偿责任条款，预计应支付给客户的补偿款。

31、其他负债

项目	期末余额	年初余额
应付股利	2,267,778.89	2,267,778.89
代理兑付证券款	14,691,542.33	14,691,542.33
期货风险准备金	41,316,630.02	24,035,509.23
长期应付款	1,669,645.73	1,774,471.99
合计	59,945,596.97	42,769,302.44

注1：其他负债期末余额比年初余额增加0.17亿元，增长40.16%，主要系计提期货风险准备金增加所致。

注2：本期非同一控制下企业合并时转入期货风险准备金7,985,118.15元。

32、股本

单位：股

项目	年初余额		本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
	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	50,310	0.00%						50,310	0.00%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	50,310	0.00%						50,310	0.00%
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股	50,310	0.00%						50,310	0.00%
4. 外资持股									

项目	年初余额		本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,371,183,529	100.00%						2,371,183,529	100.00%
1、人民币普通股	2,371,183,529	100.00%						2,371,183,529	100.00%
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	2,371,233,839	100.00%						2,371,233,839	100.00%

33、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,324,153,296.85			5,324,153,296.85
其他资本公积	-19,032,570.00	48,895,577.95	11,416,418.75	18,446,589.20
其中：1.权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	-5,635,015.54	3,229,902.89		-2,405,112.65
2.可供出售金融资产公允价值变动产生的利得和损失	-17,404,179.52	45,665,675.06		28,261,495.54
3.与计入股东权益项目相关的所得税	4,006,625.06		11,416,418.75	-7,409,793.69
合计	5,305,120,726.85	48,895,577.95	11,416,418.75	5,342,599,886.05

34、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	718,616,043.65	100,523,036.30		819,139,079.95
合计	718,616,043.65	100,523,036.30		819,139,079.95

35、一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	718,616,043.65	100,523,036.30		819,139,079.95
合计	718,616,043.65	100,523,036.30		819,139,079.95

36、交易风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易风险准备	676,744,839.31	100,523,036.30		777,267,875.61
合计	676,744,839.31	100,523,036.30		777,267,875.61

37、未分配利润

项目	金 额	提取或分配比例
年初余额	2,329,790,550.46	
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,005,858,427.40	
减：提取法定盈余公积	100,523,036.30	10%
提取一般风险准备	100,523,036.30	10%
提取交易风险准备	100,523,036.30	10%
应付普通股股利	474,246,767.80	注
期末余额	2,559,833,101.16	

注：2013年5月24日，经公司2012年度股东大会决议，通过了2012年度利润分配方案：以公司总股本2,371,233,839股为基数，向全体股东每10股派发现金2.00元（含税），共派发现金474,246,767.80元。并已于2013年7月支付完毕。

38、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1. 经纪业务收入	1,735,499,006.24	1,246,065,282.99
其中：证券经纪业务收入	1,545,827,360.76	1,093,096,407.76
其中：代理买卖证券业务	1,338,661,872.87	919,777,947.61
交易单元席位租赁	199,222,337.63	166,649,913.56
代销金融产品业务	7,943,150.26	6,668,546.59
期货经纪业务收入	189,671,645.48	152,968,875.23
2. 投资银行业务收入	165,210,747.19	233,739,372.17
其中：证券承销业务	103,528,550.00	181,219,270.67
保荐服务业务	15,200,000.00	24,950,000.00
财务顾问业务	46,482,197.19	27,570,101.50
3. 资产管理业务收入	84,088,189.37	68,366,873.91
4. 基金管理业务收入	5,500,000.00	
5. 投资咨询服务收入	6,386,739.33	5,993,890.96
手续费及佣金收入小计	1,996,684,682.13	1,554,165,420.03
手续费及佣金支出：		
1. 经纪业务支出	242,054,362.83	217,438,089.89
其中：证券经纪业务支出	242,054,362.83	217,438,089.89
其中：代理买卖证券业务	242,054,362.83	217,438,089.89
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出		
2. 投资银行业务支出	4,371,840.00	8,372,000.00
其中：证券承销业务	4,321,840.00	8,372,000.00
保荐业务服务		
财务顾问业务支出	50,000.00	
3. 资产管理业务支出		
4. 基金管理业务支出		
5. 投资咨询服务支出		
手续费及佣金支出小计	246,426,202.83	225,810,089.89

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金净收入	1,750,258,479.30	1,328,355,330.14

其中：（1）代理销售金融产品业务收入情况

代销金融产品业务	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额 (万元)	销售总收入 (万元)	销售总金额 (万元)	销售总收入 (万元)
基金	361,436.20	762.84	514,928.90	666.85
保险产品	242.65	28.33		
资产管理产品	630.00	3.15		
合计	362,308.85	794.32	514,928.90	666.85

（2）财务顾问业务净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	17,145,832.73	11,500,000.00
并购重组财务顾问业务净收入-其他	650,000.00	4,400,000.00
其他财务顾问业务净收入	28,636,364.46	11,670,101.50
合计	46,432,197.19	27,570,101.50

（3）资产管理业务开展及收入情况

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	境外资产管理业务
期末产品数量	21	3	3
期末客户数量	75,785	3	58
其中：个人客户	75,548		58
机构客户	237	3	
年初受托资金	5,021,030,845.80	16,714,876,415.37	97,911,796.57
其中：自有资金投入	272,096,920.49		17,663,019.08
个人客户	4,460,649,111.27	23,206,088.00	80,248,777.49
机构客户	288,284,814.04	16,691,670,327.37	
期末受托资金	15,205,462,525.89	9,590,010,884.27	252,124,839.14
其中：自有资金投入	583,295,741.01		46,093,603.07
个人客户	14,233,936,128.41		206,031,236.07

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	境外资产管理业务
机构客户	388,230,656.47	9,590,010,884.27	
期末主要受托资产初始成本	2,232,197,871.80	9,590,000,000.00	149,953,368.10
其中：股票	982,835,916.14		149,953,368.10
债券	939,763,767.56		
基金	246,098,188.97		
其他	63,499,999.13	9,590,000,000.00	
当期资产管理业务净收入	69,318,887.40	5,289,196.47	9,480,105.50

注：手续费及佣金净收入本期发生额比上期发生额增加4.22亿元，增长31.76%，主要系经纪业务净收入增加所致。

39、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入：	788,659,498.28	558,680,134.98
1.存放金融同业存款利息收入	386,461,204.76	443,800,587.81
其中：自有资金存款利息收入	68,104,816.04	105,883,182.73
客户资金存款利息收入	318,356,388.72	337,917,405.08
2.融资融券业务利息收入	355,697,864.13	111,027,727.17
3.买入返售金融资产利息收入	46,500,429.39	3,851,820.00
其中：约定购回式证券交易利息收入	35,992,417.49	1,533,050.39
股票质押式回购交易利息收入	8,733,336.35	
利息支出：	268,611,516.45	160,248,064.75
1.客户资金存款利息支出	40,149,538.03	49,302,426.19
2.短期借款利息支出	300,053.42	
3.拆入资金利息支出	6,021,385.04	4,351,015.55
其中：转融通利息支出	2,020,333.39	734,666.67
4.卖出回购金融资产利息支出	178,787,164.88	104,989,808.92
其中：债券质押式报价回购交易利息支出	2,689,960.84	8,925,382.59

项目	本期发生额	上期发生额
5.短期融资券利息支出	41,772,650.79	
6.其他	1,580,724.29	1,604,814.09
利息净收入	520,047,981.83	398,432,070.23

注：利息净收入本期发生额较上期发生额增加1.22亿元，增长30.52%，主要系信用业务利息收入增加所致。

40、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 成本法核算的长期股权投资收益	4,285,432.05	1,332,000.00
2. 权益法核算的长期股权投资收益	18,990,756.84	17,260,669.34
3. 处置长期股权投资产生的投资收益	44,678,420.00	
4. 金融工具持有期间取得的分红和利息	756,444,104.01	550,991,567.00
其中：交易性金融工具	526,030,374.74	202,743,116.52
持有至到期金融投资	2,477,912.96	
可供出售金融资产	227,935,816.31	348,248,450.48
5. 处置金融工具取得的收益	-28,444,143.75	-128,284,799.47
其中：交易性金融工具	-99,509,009.50	-132,832,097.54
可供出售金融资产	-10,662,488.83	-23,507,645.08
衍生金融工具	81,727,354.58	28,054,943.15
6. 其他	-27,298,178.65	
合计	768,656,390.50	441,299,436.87

注：投资收益本期发生额比上期发生额增加3.27亿元，增长74.18%，主要系持有和处置金融工具投资收益增加所致。

(1) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的 原因
汉口银行股份有限公司	2,000,000.00		被投资单位分红发生变动

北京派特罗尔油田服务股份有限公司	601,432.05		被投资单位分红发生变动
北京志诚泰和数码办公设备股份有限公司	892,000.00		被投资单位分红发生变动
襄阳博亚精工装备股份有限公司		720,000.00	被投资单位分红发生变动
厦门红相电力设备股份有限公司	792,000.00	612,000.00	被投资单位分红发生变动
合计	4,285,432.05	1,332,000.00	

(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	本年比上期增减变动的原因
长信基金管理有限责任公司	21,210,096.22	21,510,428.72	被投资单位净利润发生变动
诺德基金管理有限责任公司	-2,899,327.03	-4,286,915.89	被投资单位净利润发生变动
兵器工业股权投资(天津)有限公司	350,513.42	37,156.51	被投资单位净利润发生变动
上海长江财富资产管理有限公司	329,474.23		本年新投资企业
合计	18,990,756.84	17,260,669.34	

(3) 公司投资收益不存在汇回的重大限制。

41、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动收益	-20,343,795.42	138,181,704.53
衍生金融工具公允价值变动收益	24,869,207.57	-25,302,660.00
合计	4,525,412.15	112,879,044.53

注：公允价值变动收益本期发生额比上期发生额减少1.08亿元，下降95.99%，主要系交易性金融资产公允价值变动及浮动收益实现转出所致。

42、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	130,698,423.46	89,343,030.61
城市维护建设税	9,129,723.35	6,233,988.70
教育费附加	3,922,131.60	2,681,597.62
其他	4,816,708.94	3,640,859.43
合计	148,566,987.35	101,899,476.36

注：营业税金及附加本期发生额比上期发生额增加0.47亿元，上升45.80%，主要系公司计税营业收入增加所致。

43、业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
业务及管理费	1,573,470,846.82	1,398,544,013.71

前十位费用列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,012,567,093.09	835,118,785.76
租赁费	88,540,650.83	80,945,690.86
业务招待费	64,305,206.85	59,681,055.95
数据通讯费	37,493,535.68	41,230,884.09
折旧费	37,157,284.14	41,590,824.15
公杂费	33,163,914.97	35,924,996.24
差旅费	31,211,083.34	27,902,053.23
长期待摊费用摊销	29,320,264.59	29,155,139.43
物业费	24,212,443.79	20,386,751.54
信息费	21,532,718.55	20,982,464.41

44、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,428,375.84	6,387,403.58
可供出售金融资产减值损失	35,203,755.39	
商誉减值损失	26,000,000.00	
融出资金减值损失	100,255.84	
合计	57,875,635.39	6,387,403.58

45、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	234,362.81	31,652,377.75	234,362.81
其中：固定资产处置利得	234,362.81	57,732.64	234,362.81
政府补助	9,292,858.75	20,639,655.13	9,292,858.75
预计负债转回及相关诉讼保全款项转入		12,936,668.67	
其他	2,020,594.27	4,803,895.84	2,020,594.27
合计	11,547,815.83	70,032,597.39	11,547,815.83

注：政府补助

政府补助的种类		本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关	金融企业	9,292,858.75	20,639,655.13	地方政府给予公司及其分支机构、子公司的企业扶持金
的政府补助	扶持基金			
合计		9,292,858.75	20,639,655.13	

本期取得政府补助的情况如下

具体性质	内容	形式	取得时间
与收益相关的政府补助	湖北省财政及各级地市财政对金融企业及分支机构专项扶持基金	现金 2,496,000.00	2013 年 4 月、6 月、11 月、12 月
与收益相关的政府补助	上海市相关区政府对公司分支机构的专项扶持基金	现金 5,600,016.65	2013 年 1 月、8 月、9 月、11 月
与收益相关的政府补助	上海市相关区财政对子公司的专项扶持基金	现金 1,072,000.00	2013 年 8 月
与收益相关的政府补助	武汉市东湖开发区财政对子公司的专项扶持基金	现金 124,842.10	2013 年 11 月
合计		9,292,858.75	

46、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	2,228,599.04	1,144,115.66	2,228,599.04

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	1,421,405.71	301,351.88	1,421,405.71
经营租入固定资产改良报废损失	807,193.33	242,763.78	807,193.33
对外捐赠	39,000.00	8,000.00	39,000.00
赔偿、违约及罚款支出	234,621.81	732,244.59	234,621.81
其他	201,396.76	480,094.55	201,396.76
合计	2,703,617.61	2,364,454.80	2,703,617.61

47、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	302,389,433.31	132,804,271.94
递延所得税调整	-32,358,675.43	30,397,138.50
合计	270,030,757.88	163,201,410.44

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,276,243,756.10	846,215,518.05
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	319,060,939.03	211,553,879.52
子公司适用不同税率的影响	919,203.79	2,241,977.79
对以前期间所得税的调整影响	-45,782.27	1,350,540.42
归属于合营企业和联营企业的损益	-5,472,520.97	-5,340,451.26
不征税、减免税收入	-64,970,950.19	-62,960,761.16
不得税前扣除的成本、费用和损失	22,119,931.05	12,090,531.07
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	1,784,336.77	4,352,074.52
其他	-3,364,399.33	-86,380.46
所得税费用	270,030,757.88	163,201,410.44

48、每股收益

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

基本每股收益	0.42	0.29
稀释每股收益	0.42	0.29

(1) 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

①基本每股收益= $P_0 \div S$

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

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

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

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

(2) 计算过程

①2013年度基本每股收益

= 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 发行在外的普通股加权平均数

$$= 1,005,858,427.40 \div 2,371,233,839.00 = 0.42 \text{ (元)}$$

②2012年度基本每股收益

= 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 发行在外的普通股加权平均数

$$= 683,014,107.61 \div 2,371,233,839.00 = 0.29 \text{ (元)}$$

49、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	28,629,202.85	146,249,343.41
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	11,416,418.75	55,300,668.56
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-17,036,472.21	-74,953,330.68

项目	本期发生额	上期发生额
小计	34,249,256.31	165,902,005.53
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	4,306,537.19	1,798,941.63
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	1,076,634.30	449,735.41
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	3,229,902.89	1,349,206.22
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	-5,221,776.81	190,658.77
减：处置境外经营转入损益的净额		
小计	-5,221,776.81	190,658.77
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	32,257,382.39	167,441,870.52

50、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	388,007,906.79	35,575,702.11
其中：		
收到的政府补助及其他机构奖励款	9,675,880.37	21,499,655.13
收回的存出保证金	348,038,258.96	
其他	30,293,767.46	14,076,046.98

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	440,305,040.14	443,729,400.84
其中：		
支付的存出保证金		3,612,432.83
支付的投资者保护（障）基金	17,010,156.82	20,822,533.20
支付的诉讼赔款		13,666,711.92
支付的除职工薪酬、折旧、摊销、投资者保护（障）基金、税费外的其他支出	423,294,883.32	405,627,722.89

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,841,248.06	75,220,985.60
其中：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	1,841,248.06	75,220,985.60

51、现金流量表补充资料

(1) 明细项目相关信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,006,212,998.22	683,014,107.61
加：资产减值损失	57,875,635.39	6,387,403.58
固定资产折旧	37,157,284.14	41,590,824.15
无形资产摊销	11,217,792.52	9,539,977.33
长期待摊费用摊销	48,577,983.79	51,109,373.17
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）	716,089.13	-31,348,668.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,278,147.10	840,406.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,525,412.15	-112,879,044.53

补充资料	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,072,704.21	
汇兑损失（收益以“-”号填列）	1,630,240.93	257,650.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-338,016,794.46	-39,108,823.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,895,045.43	30,397,138.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	536,370.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	2,439,244,357.93	-1,886,547,057.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,262,759,300.24	-2,514,787,640.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,361,453,136.99	1,986,838,500.23
预计负债（减少以“-”号填列）	27,298,178.65	-20,000,000.00
其他	-260,224.00	
经营活动产生的现金流量净额	-2,326,092,131.26	-1,794,695,851.95
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		131,220.00
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,316,620,186.74	13,435,782,245.98
减：现金的年初余额	13,435,782,245.98	15,650,346,280.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,119,162,059.24	-2,214,564,034.94

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	247,529,400.00	220,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	135,529,400.00	110,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,379,706.90	

项目	本期发生额	上期发生额
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	131,149,693.10	110,000,000.00
4. 取得子公司的净资产	125,478,284.46	
流动资产	337,318,129.79	
非流动资产	36,528,342.57	
流动负债	248,368,187.90	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	12,316,620,186.74	13,435,782,245.98
其中：库存现金	67,560.03	34,755.23
可随时用于支付的银行存款	10,017,137,456.55	11,914,881,668.57
可随时用于支付的结算备付金	2,290,847,597.01	1,514,663,584.80
可随时用于支付的其他货币资金	8,567,573.15	6,202,237.38
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	12,316,620,186.74	13,435,782,245.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

52、分部报告

(1) 本公司确定报告分部考虑的因素

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

(2) 各经营业务分部的利润（亏损）、资产及负债信息列示如下

项 目	证券及期货经纪业务分部		证券自营业务分部		投资银行业务分部	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,139,468,078.94	1,437,324,760.37	522,027,169.16	430,831,530.39	164,821,102.04	235,767,377.20
二、营业支出	1,113,527,839.85	856,442,688.54	92,291,224.05	29,271,076.74	186,113,723.11	135,750,517.59
三、营业利润	1,025,940,239.09	580,882,071.83	429,735,945.11	401,560,453.65	-21,292,621.07	100,016,859.61
四、利润总额	1,030,240,403.60	585,545,443.80	429,735,945.11	401,560,453.65	-19,412,256.51	116,741,071.90
项 目	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
五、资产总额	19,030,958,146.93	15,161,219,362.50	10,594,163,959.98	14,208,253,771.97	177,881,702.01	224,484,972.54
六、负债总额	13,191,983,917.66	11,725,169,438.04	5,101,707,253.56	7,032,040,347.77	17,867,294.81	19,480,161.19

项 目	资产管理业务分部		其他业务分部		合计	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	89,850,616.43	68,459,584.31	131,772,896.48	113,698,249.91	3,047,939,863.05	2,286,081,502.18
二、营业支出	52,813,178.40	29,555,264.21	335,794,339.76	456,514,579.64	1,780,540,305.17	1,507,534,126.72
三、营业利润	37,037,438.03	38,904,320.10	-204,021,443.28	-342,816,329.73	1,267,399,557.88	778,547,375.46
四、利润总额	37,164,422.25	38,904,097.21	-201,484,758.35	-296,535,548.51	1,276,243,756.10	846,215,518.05
项 目	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
五、资产总额	621,947,447.68	271,955,823.05	1,151,273,747.38	1,403,479,286.24	31,576,225,003.98	31,269,393,216.30
六、负债总额	30,674,982.07	1,326,485.35	541,735,170.53	375,253,850.26	18,883,968,618.63	19,153,270,282.61

53、集合资产管理业务和定向资产管理业务

(1) 集合资产管理业务

资产项目	期末余额	年初余额	负债项目	期末余额	年初余额
银行存款-受托管理客户存	11,660,435,622.38	860,552,946.74	受托资金	15,205,462,525.89	5,021,030,845.80

款					
结算备付金—客户备付金 (受托管理客户)	45,271,316.27	62,178,131.08	应付款项	288,784,146.30	37,163,278.40
应收款项	1,341,881,675.80	715,072,620.81			
受托投资	2,446,658,057.74	3,420,390,425.57			
其中: 投资成本	2,232,197,871.80	2,906,555,607.35			
已实现未结算损益 (盈利以“-”表示)	185,305,055.31	466,821,363.54			
受托资产合计	15,494,246,672.19	5,058,194,124.20	受托负债 合计	15,494,246,672.19	5,058,194,124.20

注1: 期末集合资产管理业务管理资产净值合计为15,008,327,643.04元;

注2: 按资产管理合同约定, 公司以自有资金认购、承诺不提前赎回的金额(受托管理资金)为583,295,741.01元。

(2) 定向资产管理业务

资产项目	期末余额	年初余额	负债项目	期末余额	年初余额
银行存款-受托管理	90,643.40	57,174.93	受托资金	9,590,010,884.27	16,714,876,415.37
客户存款					
应收款项			应付款项	27,395.94	77,564.94
受托投资	9,589,947,636.81	16,714,896,805.38			
其中: 投资成本	9,590,000,000.00	16,714,869,206.07			
已实现未结 算损益(盈利以“-” 表示)	-52,363.19	27,599.31			
受托资产合计	9,590,038,280.21	16,714,953,980.31	受托负债合 计	9,590,038,280.21	16,714,953,980.31

八、关联方关系及其交易

1、本公司关联方的认定标准

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定, 确定关联方的认定标准为: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。

2、持有本公司5%以上股份的股东情况

公司名称	法人代表	主营业务	注册资本 (万元)
青岛海尔投资发展有	张瑞敏	集团内企业投资咨询、财务咨询; 家用电器、电子产品、通讯器材、电子计算机及配件、普通机械、厨房用具、工业用机器人制造的咨询、服务; 国内商业(国家危禁专营	25,205

公司名称	法人代表	主营业务	注册资本 (万元)
湖北省能源集团有限公司	肖宏江	专控商品除外) 批发、零售; 对外投资 (需专项审批的项目审批后方可经营); 货物进出口、技术进出口 (法律、行政法规禁止的项目除外, 法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营); 房屋、场地租赁; 经济技术咨询, 技术成果的研发及转让 (以上范围须经许可经营的, 须凭许可证经营)	480,000
上海海欣集团股份有限公司	俞锋	能源投资、开发与管理; 国家政策允许范围内的其他经营业务	120,706
		研究开发、生产涤纶、腈纶等化纤类及动植物混纺纱及其面料、毛毯、玩具、服装等相关纺织品, 包装制品, 加工、制造化学原料药、生物制品、保健品、中药原料药 (涉及国家禁止类药品除外) 和各类制剂、医疗器械 (仅限于外商投资鼓励类和允许类项目), 销售自产产品并提供技术咨询, 从事符合国家产业政策的投资业务和资产经营管理 (国家禁止外商投资的行业除外, 国家限制外商投资的行业或有特殊规定的, 须依法履行相关程序) (涉及许可经营的凭许可证经营)	

3、本公司的子公司情况

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	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	组织机构代码
长江证券承销保荐有限公司	全资子公司	有限责任	上海	王世平	证券业务	RMB10,000 万元	100%	100%	71786920-5
长江期货有限公司	全资子公司	有限责任	武汉	谭显荣	期货业务	RMB31,000 万元	100%	100%	10002351-7
长江成长资本投资有限公司	全资子公司	有限责任	武汉	吴代林	投资业务	RMB70,000 万元	100%	100%	69830790-0
湖北新能源投资管理有限公司	间接控股子公司	有限责任	武汉	吴代林	基金管理	RMB3,333 万元	70%	70%	55843622-5
长江证券控股(香港)有限公司	全资子公司	有限责任	香港		控股	HK\$30,000 万元	100%	100%	
长江证券经纪(香港)有限公司	间接控股子公司	有限责任	香港		证券业务	HK\$12,000 万元	100%	100%	
长江证券期货(香港)有限公司	间接控股子公司	有限责任	香港		期货业务	HK\$3,000 万元	100%	100%	
长江证券资产管理(香港)有限公司	间接控股子公司	有限责任	香港		证券业务	HK\$5,000 万元	100%	100%	
长江证券融资(香港)有限公司	间接控股子公司	有限责任	香港		证券业务	HK\$2,000 万元	100%	100%	
长江咨询服务(深圳)有限公司	间接控股子公司	有限责任	深圳	徐锦文	投资咨询	HK\$1,000 万元	100%	100%	59676332-3

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	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	组织机构代码
长江财务(香港)有限公司	间接控股子公司	有限责任	香港		财务	HK\$10 万元	100%	100%	

4、本公司的合营和联营企业情况

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、联营企业									
1.长信基金管理有限责任公司	有限责任	上海	田丹	基金管理	RMB15,000 万元	49%	49%	联营企业	75030353-7
2.诺德基金管理有限公司	中外合资	上海	杨忆风	基金管理	RMB10,000 万元	30%	30%	联营企业	71786618-6
3.兵器工业股权投资(天津)有限公司	有限责任	天津	罗乾宜	股权投资	RMB100,000 万元	30%	30%	联营企业	57233387-1
4.上海长江财富资产管理有限公司	有限责任	上海	马莉	特定客户资产管理	RMB2,000 万元	30%	30%	联营企业	07642187-2

5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
湖北新能源创业投资基金有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东的一致行动人	58797924-5

6、关联方交易

(1) 公司与关联方之间的交易按照市场价格进行, 无任何高于或低于正常交易价格的情况发生。

(2) 存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(3) 从关联方取得手续费及佣金收入、租金收入情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长信基金管理有限责任公司	公司取得交易单元席位租赁收入	5,572,166.69	2,546,397.18
长信基金管理有限责任公司	公司取得代销售金融产品业务收入	195,872.14	223,439.28
长信基金管理有限责任公司	公司取得营业用房及停车位租赁收入	227,400.00	
长信基金管理有限责任公司	子公司取得期货经纪业务净收入	466,628.72	
诺德基金管理有限公司	公司取得交易单元席位租赁收入	36,577.36	814,135.28
诺德基金管理有限公司	公司取得代销售金融产品业务收入	145,980.74	61,816.60
上海长江财富资产管理有限公司	公司取得代销售金融产品业务收入	31,500.00	
湖北新能源创业投资基金有限公司	子公司取得管理费收入	5,500,000.00	

(4) 公司与关联方共同发起设立公司

公司全资子公司长江成长资本投资有限公司以认购湖北新能源投资管理有限公司新增注册资本2,333 万元的方式，出资2,752.94万元取得其70%的股权，成为其控股股东。公司第二大股东湖北省能源集团有限公司，作为湖北新能源投资管理有限公司的原股东放弃了优先认股权。

2013年2月25日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司参股设立长信基金管理有限责任公司子公司的议案》，同意公司出资600万元人民币参股设立长信基金管理有限责任公司子公司，占其注册资本的30%。2013年8月，联营企业长信基金管理有限责任公司与本公司等共同发起设立了上海长江财富资产管理有限公司。其中联营企业长信基金管理有限责任公司出资800万元，占其注册资本的40%；本公司出资600万元，占其注册资本的30%。

(5) 公司认（申）购、赎回关联方产品情况

投资单位	产品品种	年初持有份额 (份)	增加份额(份)	赎回份额(份)	期末持有 份额 (份)	计入损益的 金额(亏损以 “-”表示)
长江证券股份 有限公司	长信利鑫 B (债券型基 金)	16,000,000.00		16,000,000.00		1,516,456.97
长江证券股 份有限公司	长信利息收 益货币 B (货币型基 金)	500,000,000.00	1,059,558.57	501,059,558.57		990,411.08
长江证券股	长信可转债		24,072,736.65	24,072,736.65		-35,147.18

投资单位	产品品种	年初持有份额 (份)	增加份额(份)	赎回份额(份)	期末持有 份额 (份)	计入损益的 金额(亏损以 “-”表示)
份有限公司	债券 A (债 券型基金)					
长江证券股 份有限公司	长信利众 B (债券型基 金)		25,001,125.00	25,001,125.00		-2,445,840.78
长江证券承 销保荐有限 公司	长信利息收 益基金(货 币型基金)	1,812,826.18	31,335.61	1,844,161.79		33,392.10

(6) 关联自然人持有公司集合理财产品情况

截至 2013 年 12 月 31 日,公司高级管理人员持有公司管理的集合理财产品合计 352.38 万份。

(7) 关键管理人员薪酬

2013 年度,公司支付给董事的薪酬总额为人民币 542.44 万元,支付给高级管理人员的薪酬总额为人民币 1,809.40 万元。

九、或有事项

截止资产负债表日,公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

至 2013 年 12 月 23 日即本公司六届董事会届满止,本公司 2011 年 8 月为全资子公司长江证券承销保荐有限公司提供的额度为 2 亿元人民币的净资本担保承诺到期。同时,公司第七届董事会第一次会议审议通过《关于公司为长江证券承销保荐有限公司提供净资本担保承诺的议案》,并出具了《净资本担保承诺书》。承诺如下:公司为全资子公司长江证券承销保荐有限公司提供额度为 2 亿元人民币的净资本担保承诺,担保承诺期为自中国证监会上海监管局出具无异议函之日起至公司第七届董事会任期届满时止。2014 年 1 月 8 日,中国证监会上海监管局出具了《关于对长江证券股份有限公司向长江证券承销保荐有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》(沪证监机构字[2014]5 号)。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

公司第七届董事会第二次会议决议通过了 2013 年度利润分配预案:以公司 2013 年末

总股本 2,371,233,839 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.50 元（含税），并以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，共计分配现金红利 592,808,459.75 元，转增股本 2,371,233,839 股。该预案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2014年3月，公司收到黑龙江乳业集团有限责任公司还款916.37万元；2013年末公司应收黑龙江乳业集团有限责任公司款项金额为1,060万元，系司法胜诉但难于执行的借款，公司将其作为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项，并已于前期全额计提坏账准备。

(2) 公司2014年开展了信用业务债权收益权转让及回购业务。截至2014年3月31日，公司以融资业务中26.38亿元债权的收益权进行质押回购，累计向招商银行股份有限公司融入短期资金25亿元。

除上述事项外，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

1、财务报表的列报项目调整对期初及比较期会计数据的影响

根据财政部《关于印发<证券公司财务报表格式和附注>的通知》（财会〔2013〕26号）和中国证监会公告[2013]41号《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013年修订）的规定，公司应当按照企业会计准则和上述规定编制2013年度及以后期间的财务报告。公司2013年度财务报告中，财务报表列示项目的调整对公司的资产、负债、损益、现金流量等均不产生影响，仅在财务报表列示项目上对当期财务报表的期初数及比较期数据进行重分类。涉及的相关财务报表项目及金额如下：

(1) 对合并财务报表的影响

资产负债表项目	年初余额调整前	调整金额	年初余额调整后	简要说明
融出资金		1,805,503,894.90	1,805,503,894.90	将原列报于“其他资产”项下的融出资金、应收款项、在建工程-经营租入固定资产改良、商誉分别调整至“融出资金”、“应收款项”、“在建工程”、“商誉”等新
应收款项		149,455,261.65	149,455,261.65	
固定	223,267,261.43	-40,067,772.00	183,199,489.43	

资产				
在建工程		40,609,724.40	40,609,724.40	设项目单独列示；将原列报于“固定资产”项下的在建工程-委托代 建工程调整至新设项目“在建工 程”列示
商誉		6,687,130.21	6,687,130.21	
其他资产	2,046,889,271.71	-1,962,188,239.16	84,701,032.55	
应付		139,410,217.32	139,410,217.32	
款项				将原列报于“其他负债”
其他	182,179,519.76	-139,410,217.32	42,769,302.44	项下的应付款项调整至新设项目 “应付款项”单独列示
负债				
利润表项目	上期金额调整前	调整金额	上期金额调整后	简要说明
手续费及佣金净收入-其中：投资银行业务手续费净收入	172,847,270.67	52,520,101.50	225,367,372.17	“手续费及佣金净收入” 的明细列报项目做如下调整：现 “经纪业务手续费净收入”对应原 “代理买卖证券业务净收入”；现 “资产管理业务手续费净收入”对 应原“受托客户资产管理业务净收 入”；现“投资银行业务手续费净 收入”包含原“证券承销业务净收 入”、“保荐业务净收入”及“财务 顾问业务净收入”
现金流量表项目	上期金额调整前	调整金额	上期金额调整后	简要说明
融出资金净增加额		1,049,257,596.27	1,049,257,596.27	将原列报于“支付其他与经营活动 有关的现金”项下的融出资金净增 加额调整至新设项目“融出资金净 增加额”单独列示
支付其他与经营活动有关的现金	1,492,986,997.11	-1,049,257,596.27	443,729,400.84	
投资支付的现金	218,220,233.81	-110,000,000.00	108,220,233.81	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		110,000,000.00	110,000,000.00	将原列报于“投资支付的现金”项 下的取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额调整至新设项目 “取得子公司及其他营业单位支 付的现金净额”单独列示

(2) 对母公司财务报表的影响

资产负债表项目	年初余额调整前	调整金额	年初余额调整后	简要说明
融出资金		1,782,162,557.48	1,782,162,557.48	将原列报于“其他资产”项下的融出资金、应收款项、在建工程-经营租入固定资产改良分别调整至“融出资金”、“应收款项”、“在建工程”等新设项目单独列示；将原列报于“固定资产”项下的在建工程-委托在建工程调整至新设项目“在建工程”列示
应收款项		26,708,363.83	26,708,363.83	
固定资产	212,440,895.73	-40,067,772.00	172,373,123.73	
在建工程		40,208,469.00	40,208,469.00	
其他资产	1,886,769,224.98	-1,809,011,618.31	77,757,606.67	
应付款项		122,645,811.73	122,645,811.73	将原列报于“其他负债”项下的应付款项调整至新设项目
其他负债	139,605,132.95	-122,645,811.73	16,959,321.22	“应付款项”单独列示
现金流量表项目	上期金额调整前	调整金额	上期金额调整后	简要说明
融出资金净增加额		1,025,916,258.85	1,025,916,258.85	将原列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项下的融出资金净增加额调整至新设项目“融出资金净增加额”单独列示
支付其他与经营活动有关的现金	1,486,883,331.91	-1,025,916,258.85	460,967,073.06	

2、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的 减值	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计 量且其变动计入 当期损益的金融 资产(不含衍生金 融资产)	8,266,416,258.23	-20,343,795.42			5,718,772,699.01
2.衍生金融资产		2,145,480.00			2,145,480.00
3.可供出售金融 资产	3,935,125,999.26		28,261,495.54	35,203,755.39	4,372,103,035.32
金融资产小计	12,201,542,257.49	-18,198,315.42	28,261,495.54	35,203,755.39	10,093,021,214.33
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	12,201,542,257.49	-18,198,315.42	28,261,495.54	35,203,755.39	10,093,021,214.33
金融负债(衍生金 融负债)	25,302,660.00	22,723,727.57			2,578,932.43

注 1：衍生金融资产及衍生金融负债中列示的期货投资金额为与期货每日无负债结算暂收暂付款抵销前的金额。

注 2：本表不存在必然的勾稽关系。

3、外币金融资产和外币金融负债

项目	年初余额	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的 减值	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资 产(不含衍生金融资产)	18,110,184.84	4,959,761.19			64,655,344.13
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款	8,491,966.49			290,273.26	5,037,035.64
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					10,483,061.93
金融资产小计	26,602,151.33	4,959,761.19		290,273.26	80,175,441.70
金融负债	12,005,741.36				56,562,609.38

注：本表不存在必然的勾稽关系。

4、融资融券业务情况

项目	资产负债表项目	核算会计科目	期末余额	年初余额
----	---------	--------	------	------

融资业务	融出资金	融出资金	5,608,491,661.28	1,805,503,894.90
融券业务	可供出售金融资产	融出证券	40,044,092.34	43,573,450.97

注：融资和融券业务详见本附注七、3 项、10 项和 11 项，客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况详见本附注七、3 项下“融出资金”的相关说明。

5、公司履行社会责任情况

2013 年度公司在慈善捐赠、救灾捐款、投资者教育、接受学生实习等公益性方面的投入金额合计 4,862,335.58 元。公司本年度公益性投入构成明细详见下表：

2013 年度公益性投入构成明细

项 目	本期发生额
慈善捐赠及救灾捐款	39,000.00
接受学生实习投入	2,946,335.58
投资者教育投入	1,877,000.00
合 计	4,862,335.58

6、2013年1月，子公司长江成长资本投资有限公司以认购湖北新能源投资管理有限公司新增注册资本2,333万元的方式，出资2,752.94 万元取得其70%的股权，成为其控股股东。同期，湖北新能源投资管理有限公司已办理完毕股东变更工商登记手续。

7、2013年2月25日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司参股设立长信基金管理有限责任公司子公司的议案》，同意公司出资600万元人民币参股设立长信基金管理有限责任公司子公司，占其注册资本的30%。2013年8月，中国证券监督管理委员会以《关于核准长信基金管理有限责任公司设立子公司的批复》（证监许可[2013]1057号），核准长信基金管理有限责任公司设立子公司，子公司名称为上海长江财富资产管理有限公司。报告期，上海长江财富资产管理有限公司已完成工商登记注册，公司已履行出资义务，长信基金管理有限责任公司出资800万元，占其注册资本的40%。

8、2013年3月，中国证监会以《关于核准长江期货有限公司吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司的批复》（证监许可【2013】265号）核准了子公司长江期货有限公司吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司的事宜。2013年4月，湘财祈年期货经纪有限公司的资产负债移交工作已完成；2013年7月，湘财祈年期货经纪有限公司已注销工商登记，相关税务注销登记手续正在办理中。

9、2013年4月19日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于设立资产管理

子公司的议案》，同意公司设立资产管理子公司，名称为长江证券资产管理有限公司（暂定名），注册资本为人民币2亿元；并授权公司经营管理层办理资产管理子公司的筹备、报批以及成立等相关事宜。

10、2013年4月19日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司向长江期货有限公司增资的议案》，同意公司以现金方式向长江期货增资2.9亿元人民币，增资完成后，长江期货的注册资本增至人民币6亿元；并授权公司经营管理层择机实施，并根据有关规定全权办理长江期货增资事项的相关手续。

11、2013年4月19日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于转让汉口银行股份有限公司股份的议案》，同意公司以3.7元/股价格转让所持有的2,000万股汉口银行股份有限公司股份；报告期内，股份转让交易已完成，公司已收讫全部转让款项。

12、2013年4月19日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司出资入股武汉股权托管交易中心并参与区域性股权交易市场业务的议案》，同意公司出资450万元人民币入股武汉股权交易中心，占其股本总数的15%；同意公司参与区域性股权交易市场业务，并授权公司经营管理层全权处理相关事宜。报告期内，公司已履行出资义务。

13、经公司第六届董事会第十四次会议和公司2012年第一次临时股东大会通过，并经中国人民银行《中国人民银行关于长江证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发【2013】187号）核准，公司待偿还短期融资券的最高余额为人民币56亿元，有效期一年，公司可在有效期内自主发行短期融资券。报告期内，公司已发行两期短期融资券，累计募集资金40亿元。截至报告期末待偿还短期融资券余额为20亿元，已于2014年2月23日到期兑付。

2013年12月23日，公司第七届董事会第一次会议审议通过《关于公司发行证券公司短期融资券的议案》，同意公司发行短期融资券并授权经营管理层根据相关规定自主决定具体发行事项并办理相关手续，同意经营管理层根据净资产变化情况向主管机关重新申请发行总额度。该议案尚须提交公司股东大会进行审议。

14、根据公司第六届董事会第十次会议审议通过的《关于公司向长江成长资本投资有限公司增资的议案》，2013年11月，本公司对子公司长江成长资本投资有限公司增资2亿元，截至本报告期末，长江成长资本投资有限公司公司注册资本为7亿元。截至报告期末，相关工商变更登记已办理完毕。

15、公司股东上海锦江国际酒店发展股份有限公司及其一致行动人上海锦江国际投资管理有限公司（以下简称“锦江股份”“锦江国投”）作为持有原股改限售股份5%以上的

原非流通股股东，在报告期内，通过二级市场减持公司无限售流通股 42,750,000 股，占公司总股本的 1.80%。本次减持后锦江股份持有本公司股份 96,230,000 股，占公司总股本 4.06%，锦江国投不再持有本公司股份。

十三、风险管理

公司按照监管规定的要求，结合实际经营情况，建立起以总量控制和限额管理为基础、以分级授权为手段、以净资本为核心的动态风险控制指标体系，通过压力测试评估整体及单项业务开展规模、分级风险限额、重大事项的风险状况，每年年初根据公司风险容忍度和风控指标承压能力配置风险资产及风险限额。在此基础上，对下列各类风险进行针对性管理，保证公司始终在风险可控、可测、可承受的前提下平稳运行：

1、市场风险管理

2013 年，沪深指数震荡下跌，CPI 和 GDP 增速等宏观经济指标均降至近十年来最低水平，市场两度出现“钱荒”。2014 年，经济增速减缓趋势可能延续，内外部市场环境仍然存在一定的不确定性，这些因素造成的股价指数波动和利率波动会对公司自营投资业务产生较大影响。

针对市场风险，公司的应对措施包括：（1）从投资理念的角度，公司始终遵循稳健投资的理念，严格执行限额机制。按照股东大会和董事会的授权制定股票、债券和衍生品等投资业务的规模限制和风险损失限额，确保公司在压力情景下仍能保持总体盈利；实施多元化投资策略，严格控制权益类证券投资规模，合理配置债券资产，控制持仓规模和投入资金比例，并利用股指期货等衍生品进行套期保值、风险对冲，降低公司整体市场风险；

（2）从管理形式的角度，由独立于业务部门的风险管理部对公司整体市场风险进行全面评估、动态监控和日常管理，并将评估、监测结果分级预警报告给各业务部门、公司管理层和董事会风险管理委员会。当风险暴露较高时，有关业务部门及时采取降低风险敞口或风险对冲等操作；（3）从管理方法的角度，建立多指标量化评估体系，主要通过 VaR 值、贝塔值、久期、基点价值、敏感性分析、压力测试等方式分析、测量市场正常波动以及市场极端变动状况下的可能损失；建立动态监控体系，主要通过控制投资业务的持仓规模、放大倍数、交易和盈亏等关键风险指标，有效地将市场风险控制在合理范围内。

报告期内，公司整体投资业务实现盈利，各项量化指标显示市场风险保持平稳，在可承受范围之内；公司未发生重大市场风险事件。

2、信用风险管理

2013 年，监管部门对券商信用业务的限制进一步放松，创新进程加速；债券市场信用风险频发，信用评级调低事件远超出历史平均水平，发行人违约概率增加。2014 年，市场将迎来长期债券到期和付息高峰，局部可能爆发信用风险。报告期内，公司新增股票质押式回购业务；融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等信用业务规模大幅增加，信用风险敞口增大；固定收益类金融资产可能面临信用风险。

针对信用风险，公司的应对措施包括：（1）从制度建设角度，对各项信用业务制定整套风险防范、监控、应对机制；（2）从客户管理角度，对信用业务客户适时采取风险教育、适当性审核、征信、授信、担保品评估、追保、强制平仓、司法追索等管理措施；通过信息管理系统，对客户质押股权情况、履约维持担保比例进行实时监控；（3）从债券投资角度，对持有品种类别、评级情况等制定相应的投资限制，严格控制债券的信用等级、组合久期、放大倍数和集中度等量化指标，注重分散投资，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，实时监控，有效防范信用风险。

报告期内，公司从组织架构、授权体系、制度建设、系统建设、指标建设等多个方面进行强化，不断完善信用业务管理机制，在保障业务快速发展的同时较好地控制了风险；自营固定收益类金融资产评级维持在较安全级别，整体信用风险较小。公司未发生重大信用风险事件。

3、流动性风险管理

随着公司各项业务发展和资产结构调整，资金需求逐渐增多，流动性风险逐渐增加。在现有政策制度下，公司主要通过债券回购、同业拆借等融资渠道进行短期融资。当需要支付大额资金且市场资金面紧张时，公司可能面临流动性风险。

针对流动性风险，公司的应对措施包括：（1）从管理方式角度，持续健全自有资金管理制度，坚持资金的统一管理和运作；（2）从经营分配角度，一方面客观、合理预计公司经营期内现金流，以及资金收支在报告期内不同时点的分布，充分考虑创新业务和其他重大投资业务对流动性的需求，为其预留资金，另一方面为维持合理的流动性，利用货币债券市场进行闲置资金的配置；（3）从日常监控角度，由风险管理部每日对公司的资金负债、风险资本准备等情况进行日常监控，投资新项目、发行承销债券等业务前对流动性等相关指标开展专项压力测试；（4）从市场融资角度，公司规范经营，信誉良好，在境内交易所和银行间市场具有较好的资信水平，与各大银行保持合作关系，通过资金拆借、回购、发行短期融资券及其他经主管部门批准的方式进行融资，解决短期的资金需求；同时，公司拟通过发行公司债等筹集长期资金。

报告期内，公司资金流动性风险总体可控，未发生重大流动性风险事件。

4、操作风险管理

操作风险主要由于公司内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善等原因导致。

针对操作风险，公司的应对措施包括：（1）坚持将业务规模、利润以及风险管理能力结合进行综合考量；（2）结合传统业务和创新业务的开展状况，对业务流程进行检查、评估，完善现行内部控制制度、流程及风险管理措施；（3）健全操作岗位自控-业务职能部门互控-风险管理职能部门监控的操作风险管理三道防线，运用系统实时监控，查找并分析风险原因，提出控制和完善措施；（4）加强信息系统建设和运维，严格按照操作管理程序进行检查维护，强化操作风险管理。

报告期内，公司未发生重大操作风险事件。

5、合规风险管理

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

针对合规风险，公司的应对措施包括：（1）建立健全公司合规管理组织体系，包括在公司设置合规总监和专职合规管理部门，并在业务部门设置风控合规专员，对公司及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；（2）加强公司制度体系建设，对公司合规管理工作、各项业务基本规范及操作程序、员工行为规范等内容予以规定，促进公司各项业务开展有章可循、有法可依；（3）落实合规管理工作的执行，通过合规审查、合规咨询、合规检查、合规有效性评估等方式，将合规管理工作覆盖公司所有业务、所有部门和分支机构、所有工作人员，贯穿公司业务决策、执行、监督、反馈等各个环节；（4）加强合规文化宣导，通过合规培训、内控管理等方式，在公司内部倡导合规管理文化，强化公司员工合规意识，促进公司各项业务平稳有序开展。

报告期内，公司未发生重大合规风险事件。

6、创新业务风险管理

近年来，证券行业的创新业务存在风险种类复杂，风险点众多并且形式多样，风险扩散速度快并且影响范围广，风险控制的模型、系统和方法比较少并且不够成熟等多方面的特点，而且这种局面在 2014 年可能延续。目前全行业普遍面临创新业务风险控制困难的现实。

针对创新业务风险，公司的应对措施包括：（1）在现有基础上不断调整、梳理、总结

和完善，来逐步健全对公司创新业务的管理和风险防范；（2）完善创新业务流程与决策体系，优化信息系统，加强对业务交易环节的有效管控；（3）风险管理与合规部门始终坚持全程参与创新业务管理，全面落实对创新业务的事前审核、事中监控、事后处理机制；（4）定期对各项创新业务的开展情况进行自查，提升业务管理水平，防范各类风险。

报告期内，公司创新业务运行情况良好，新增风险因素在公司可承受范围内，未对公司的经营成果和财务状况产生重大影响。

7、公司风险控制指标情况

（1）公司风险控制指标说明

公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》的要求编制公司的净资本报表，并将净资本等风控指标纳入日常监控范围，对各项影响净资本等主要风险控制指标的业务、因素进行及时的监测与控制，确保其持续符合监管要求。

2013 年公司风险控制指标情况如下：（1）报告期内，公司的净资本及各项风险控制指标均持续达标；（2）报告期内，公司净资本等主要风险控制指标月度变动幅度超过 20% 的情形共出现 5 次，主要是由于自营投资策略动态调整、发行和兑付短期融资券等原因，属于正常指标变动范围，公司均已按照相关规定及时向监管机构书面报告说明情况；（3）报告期末，公司净资本（母公司）为 98.34 亿元（详见下表）。全年各项风险控制指标均符合监管要求，没有发生风险控制指标触及预警标准、不符合规定标准的情形，且指标变动幅度均在公司可承受的范围内，属于正常指标变动。同时，公司每月按照监管要求向相关机构报送月度净资本计算表、风险控制指标监管报表和风险资本准备计算表。

长江证券母公司报表中净资本等主要风险控制指标情况

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	预警标准	监管标准
净资本（亿元）	98.34	94.87	≥2.4	≥2
净资产（亿元）	125.93	120.28		
净资本/各项风险资本准备之和	889.30%	1001.95%	≥120%	≥100%
净资本/净资产	78.09%	78.87%	≥48%	≥40%
净资本/负债	125.27%	124.30%	≥9.6%	≥8%
净资产/负债	160.42%	157.60%	≥24%	≥20%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	25.71%	12.77%	≤80%	≤100%
自营固定收益类证券/净资本	83.63%	118.19%	≤400%	≤500%

（2）公司动态风险控制指标监控与净资本补足机制

公司严格执行监管机构的相关要求，根据发展规划、财务状况及业务风险特征，明确与净资本动态监控及补足机制等有关的部门职责，全面建立净资本等风险控制指标的动态监控及净资本补足机制，具体情况如下：

公司已按照监管要求建立起风险控制指标动态监控机制，运用风险控制指标动态监控系统及时监控净资本等风控指标的变动情况，并根据变化情况采取有效措施，实现对风险控制指标准确计量、动态监控和及时预警的管理目标。此外，公司根据监管机构的最新要求，不断对净资本等风控指标监控系统进行改进升级，并向监管部门开放该系统的监控接口。报告期内系统运行正常。

公司通过资产配置等方式强化流动性管理，高度关注自有资金的流动性状况，加强金融资产的集中度管理，保障可用资金和变现能力强的金融资产在公司资产中的占比。同时，公司积极拓展融资渠道，与各大银行保持良好合作关系，提高短期资金拆借额度，适时发行短期融资券等债务融资工具。在此基础上，公司建立净资本补足机制，当发生净资本等各项风险控制指标触及监管预警标准时，将采取银行间拆借、变现自营投资证券、缩减业务规模等方式降低各项业务对指标的不利影响，同时通过债权融资、股权融资等方式及时补充自有资金，确保净资本等风险控制指标持续符合监管要求。

十四、金融资产及负债的公允价值管理

1、金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。如果不存在公开报价，不具有选择权的衍生工具的公允价值采用未来现金流量折现法在适用的收益曲线的基础上估计确定；具有选择权的衍生工具的公允价值采用期权定价模型(如二项式模型)计算确定。

2、公允价值计量层级

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。这些输入值参考产品的净值或折现现金流确定。

第三层次输入值是是相关资产或负债的不可观察输入值。这些输入值参考折现现金流，考虑市场报价及缺少流动性，根据限制条件给予一定的折价确定。

3、下表列示了按三个层级进行估值的公允价值计量的金融工具：

合并报表数：

类别	期末余额			
	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产	2,320,797,617.66	3,317,975,081.35	80,000,000.00	5,718,772,699.01
可供出售金融资产	2,456,341,373.78	1,881,761,661.54	34,000,000.00	4,372,103,035.32
衍生金融资产				
资产合计	4,777,138,991.44	5,199,736,742.89	114,000,000.00	10,090,875,734.33
交易性金融负债				
衍生金融负债		2,391,682.43		2,391,682.43
负债合计		2,391,682.43		2,391,682.43

类别	年初余额			
	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产	1,760,842,821.54	6,502,361,436.69	3,212,000.00	8,266,416,258.23
可供出售金融资产	2,160,325,893.11	1,774,800,106.15		3,935,125,999.26
衍生金融资产				
资产合计	3,921,168,714.65	8,277,161,542.84	3,212,000.00	12,201,542,257.49
交易性金融负债				
衍生金融负债				
负债合计				

母公司报表数：

类别	期末余额			
	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产	2,302,235,876.24	3,271,881,478.64	80,000,000.00	5,654,117,354.88
可供出售金融资产	2,456,341,373.78	1,881,761,661.54	34,000,000.00	4,372,103,035.32
衍生金融资产				

资产合计	4,758,577,250.02	5,153,643,140.18	114,000,000.00	10,026,220,390.20
交易性金融负债				
衍生金融负债		2,391,682.43		2,391,682.43
负债合计		2,391,682.43		2,391,682.43

类别	年初余额			
	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产	1,760,842,821.54	6,432,436,762.77	3,212,000.00	8,196,491,584.31
可供出售金融资产	2,160,325,893.11	1,695,891,886.53		3,856,217,779.64
衍生金融资产				
资产合计	3,921,168,714.65	8,128,328,649.30	3,212,000.00	12,052,709,363.95
交易性金融负债				
衍生金融负债				
负债合计				

2013 年合并及母公司报表按公允价值计量的金融工具在第一层和第二层之间无重大转移。

4、以公允价值计量的第三层级金融工具变动情况

合并报表：

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	衍生金融工具	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
2013 年 1 月 1 日	3,212,000.00			
利得和损失总额				
计入当期损益		2,122,702.59		
计入其他综合收益				
增加	80,000,000.00	44,000,000.00		
减少		10,000,000.00		
从其他层级转入至本层级				
从本层级转出至其他层级	3,212,000.00			
2013 年 12 月 31 日	80,000,000.00	34,000,000.00		
2013 年 12 月 31 日持有的资产、负债中合计计入利润表中的损益		1,754,702.59		

2013 年 12 月 31 日持有的资产、负债中合计计入其他综合收益的损益				
--	--	--	--	--

母公司报表

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	衍生金融工具	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
2013 年 1 月 1 日	3,212,000.00			
利得和损失总额				
计入当期损益		2,122,702.59		
计入其他综合收益				
增加	80,000,000.00	44,000,000.00		
减少		10,000,000.00		
从其他层级转入至本层级				
从本层级转出至其他层级	3,212,000.00			
2013 年 12 月 31 日	80,000,000.00	34,000,000.00		
2013 年 12 月 31 日持有的资产、负债中合计计入利润表中的损益		1,754,702.59		
2013 年 12 月 31 日持有的资产、负债中合计计入其他综合收益的损益				

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
子公司	1,372,405,400.23	1,172,405,400.23
联营企业	211,243,379.04	190,723,232.73
合营企业		
其他股权投资	31,100,000.00	65,040,200.00
小计	1,614,748,779.27	1,428,168,832.96
减：减值准备	26,600,000.00	26,600,000.00
合计	1,588,148,779.27	1,401,568,832.96

(2) 明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
一、联营企业					

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
1.长信基金管理有限责任公司	权益法	73,500,000.00	164,824,368.41	17,089,999.11	181,914,367.52
2.诺德基金管理有限责任公司	权益法	30,000,000.00	25,898,864.32	-2,899,327.03	22,999,537.29
3. 上海长江财富资产管理有限公司	权益法	6,000,000.00		6,329,474.23	6,329,474.23
权益法小计		109,500,000.00	190,723,232.73	20,520,146.31	211,243,379.04
二、子公司					
1.长江证券承销保荐有限公司	成本法	106,692,760.48	106,692,760.48		106,692,760.48
2.长江期货有限公司	成本法	318,522,871.75	318,522,871.75		318,522,871.75
3.长江成长资本投资有限公司	成本法	700,000,000.00	500,000,000.00	200,000,000.00	700,000,000.00
4.长江证券控股（香港）有限公司	成本法	247,189,768.00	247,189,768.00		247,189,768.00
三、其他股权投资					
1.汉口银行股份有限公司	成本法		38,440,200.00	-38,440,200.00	
2.珠海市粤侨实业股份有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00
3.东北轻工股份有限公司	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
4. 武汉股权托管交易中心有限公司	成本法	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00
成本法小计		1,403,505,400.23	1,237,445,600.23	166,059,800.00	1,403,505,400.23
合计		1,513,005,400.23	1,428,168,832.96	186,579,946.31	1,614,748,779.27

被投资单位名称	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期收到现金红利金额
一、联营企业						
1.长信基金管理有限责任公司	49%	49%				7,350,000.00
2.诺德基金管理有限责任公司	30%	30%				
3. 上海长江财富资产管理有限公司	30%	30%				
权益法小计						7,350,000.00
二、子公司						
1.长江证券承销保荐有限公司	100%	100%				

被投资单位名称	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期收到现金红利金额
2.长江期货有限公司	100%	100%				
3.长江成长资本投资有限公司	100%	100%				
4.长江证券控股（香港）有限公司	100%	100%				
三、其他股权投资						
1.汉口银行股份有限公司						2,000,000.00
2.珠海市粤侨实业股份有限公司	2.00%	2.00%		25,500,000.00		
3.东北轻工股份有限公司	0.56%	0.56%		1,100,000.00		
4. 武汉股权托管交易中心有限公司	15.00%	15.00%				
成本法小计				26,600,000.00		2,000,000.00
合计				26,600,000.00		9,350,000.00

2、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1. 证券经纪业务收入	1,552,936,902.12	1,106,238,153.09
其中：代理买卖证券业务	1,345,771,414.23	932,919,692.94
交易单元席位租赁	199,222,337.63	166,649,913.56
代销金融产品业务	7,943,150.26	6,668,546.59
2. 投资银行业务收入	93,536,233.00	142,299,270.67
其中：证券承销业务	75,858,900.00	142,299,270.67
保荐服务业务		
财务顾问业务	17,677,333.00	
3. 资产管理业务收入	74,608,083.87	65,009,830.34
4. 投资咨询服务收入	6,386,739.33	5,993,890.96
手续费及佣金收入小计	1,727,467,958.32	1,319,541,145.06

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金支出：		
1. 证券经纪业务支出	237,965,856.86	217,069,843.99
其中：代理买卖证券业务	237,965,856.86	217,069,843.99
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 投资银行业务支出	3,321,840.00	1,972,000.00
其中：证券承销业务	3,321,840.00	1,972,000.00
保荐业务服务		
财务顾问业务支出		
3. 资产管理业务支出		
4. 投资咨询服务支出		
手续费及佣金支出小计	241,287,696.86	219,041,843.99
手续费及佣金净收入	1,486,180,261.46	1,100,499,301.07
其中：财务顾问业务净收入	17,677,333.00	
— 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司		
— 并购重组财务顾问业务净收入--其他		
— 其他财务顾问业务净收入	17,677,333.00	

3、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	93,000,000.00
2. 权益法核算的长期股权投资收益	18,640,243.42	17,223,512.83
3. 处置长期股权投资产生的投资收益	35,487,800.00	
4. 金融工具持有期间取得的分红和利息	752,836,399.25	546,303,343.02
其中：交易性金融工具	525,640,004.12	202,613,486.23
可供出售金融资产	227,196,395.13	343,689,856.79
5. 处置金融工具取得的收益	-25,761,942.31	-127,355,183.00
其中：交易性金融工具	-99,682,066.71	-133,248,287.24
可供出售金融资产	-7,807,230.18	-22,161,838.91

项目	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具	81,727,354.58	28,054,943.15
6. 其他	-27,298,178.65	
合计	755,904,321.71	529,171,672.85

注：投资收益本期发生额比上期发生额增加2.27亿元，增长42.85%，主要系持有和处置金融工具投资收益增加所致。

(1) 成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原 因
汉口银行股份有限公司	2,000,000.00		被投资单位分红发生变动
长江期货有限公司		40,000,000.00	被投资单位分红发生变动
长江证券承销保荐有限公司		53,000,000.00	被投资单位分红发生变动
合计	2,000,000.00	93,000,000.00	

(2) 权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原 因
上海长江财富资产管理有限公司	329,474.23		被投资单位净利润发生变动
长信基金管理有限责任公司	21,210,096.22	21,510,428.72	被投资单位净利润发生变动
诺德基金管理有限公司	-2,899,327.03	-4,286,915.89	被投资单位净利润发生变动
合计	18,640,243.42	17,223,512.83	

(3) 公司投资收益不存在汇回的重大限制。

4、现金流量表相关信息

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	290,419,804.98	17,308,215.73
其中：		
收到的政府补助及其他机构奖励款	8,479,038.07	5,010,000.00
收回的存出保证金	271,938,528.38	
其他	10,002,238.53	12,298,215.73

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	371,316,659.28	460,967,073.06
其中：		
支付的存出保证金		64,312,131.33
支付的投资者保护基金	12,678,826.55	17,353,845.93
支付的诉讼赔偿		13,666,711.92
支付的除职工薪酬、投资者保护基金、税费、诉讼赔偿外的其他支出	358,637,832.73	365,634,383.88

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	472,007.51	75,199,471.42
其中：		
处置固定资产和其他长期资产收到的现金	472,007.51	75,199,471.42

(4) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,005,230,363.00	736,939,164.63
加：资产减值损失	37,031,027.93	2,078,933.79
固定资产折旧	30,989,379.97	37,369,989.57
无形资产摊销	10,248,532.38	8,993,524.60
长期待摊费用摊销	41,693,607.24	46,394,472.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	807,685.33	-31,517,488.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,278,147.10	840,406.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	434,349.04	-110,235,842.55
利息支出	41,772,650.79	
汇兑损失（收益以“-”号填列）	1,603,649.70	66,076.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-322,838,233.88	-129,201,442.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,452,090.69	31,013,943.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	536,370.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产等的减少（增加以“-”号填列）	2,345,025,266.95	-1,852,941,531.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,281,033,582.63	-2,548,967,560.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,932,202,007.37	2,052,832,550.96
预计负债（减少以“-”号填列）	27,298,178.65	-20,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-3,009,576,706.49	-1,776,334,803.54
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,983,056,821.46	11,801,993,521.61
减: 现金的年初余额	11,801,993,521.61	13,828,107,477.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,818,936,700.15	-2,026,113,955.51

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》的规定, 公司非经常性损益发生情况如下:

(收益以正数列示, 损失以负数列示)

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,994,236.23	30,508,262.09
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	9,292,858.75	20,639,655.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	260,224.00	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		12,936,668.67

项目	本期发生额	上期发生额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,285,351.70	3,583,556.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,844,198.22	67,668,142.59
减: 所得税影响额	2,145,859.56	16,917,474.17
少数股东损益的影响额(税后)	28,571.45	
合计	6,669,767.21	50,750,668.42

(2) 将上述规定中的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的说明

项目	本期涉及金额	原因
交易性金融资产投资收益	426,521,365.24	正常经营业务损益
可供出售金融资产投资收益	217,273,327.48	正常经营业务损益
衍生金融工具投资收益	81,727,354.58	正常经营业务损益
交易性金融资产公允价值变动损益	-20,343,795.42	正常经营业务损益
衍生金融工具公允价值变动损益	24,869,207.57	正常经营业务损益
合计	730,047,459.45	

根据中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》的规定:非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系,以及虽与正常经营业务相关,但由于其性质特殊和偶发性,影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。由于本公司属于证券业金融企业,持有、处置交易性金融资产、可供出售金融资产和衍生金融工具是公司的正常经营业务,故本公司

根据自身正常经营业务的性质和特点,将持有交易性金融资产和衍生金融工具产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、可供出售金融资产和衍生金融工具取得的投资收益作为经常性损益项目,不在非经常性损益表中列示。

(3) 重大非经常性损益项目说明

项目	涉及金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,994,236.23	主要系处置固定资产等长期资产损失
计入当期损益的政府补助	9,292,858.75	公司及其分支机构、子公司取得的地方政府补助

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会公告[2010]2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求计算公司净资产收益率和每股收益如下:

本期数	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.10%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.05%	0.42	0.42

上期数	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.79%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.36%	0.27	0.27

十七、财务报表的批准报出

本财务报告于 2014 年 4 月 18 日,经公司第七届董事会第二次会议批准报出。

法定代表人：杨泽柱

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：

熊雷鸣

第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

四、《长江证券股份有限公司章程》