



天风证券股份有限公司

2013 年度报告及审计报告

二零一四年四月

湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路 2 号高科大厦四楼

电话：027-87618889 传真：027-87618863

目 录

一、2013年度报告	3
二、审计报告	53
三、净资本审核报告	139
四、内部控制鉴证报告	153
五、客户资金安全审核报告	191
六、客户资产管理业务审核报告（一）	205
七、客户资产管理业务审核报告（二）	217

一、2013 年度报告



天风证券股份有限公司
年度报告
(二〇一三年度)

二零一四年四月

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并就其承担个别和连带的法律责任。

未有董事、监事、高级管理人员声称对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事长余磊先生，主管会计工作负责人张军先生及会计机构负责人冯琳女士声明：保证年度报告中财务报表的真实、准确、完整。

大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

余磊

张军

冯琳

冯琳

第一章 公司概况

第一条 公司基本信息

(一) 公司法定中文名称: 天风证券股份有限公司

公司法定中文简称: 天风证券

公司法定英文名称: Tianfeng Securities Co., Ltd

(二) 法定代表人: 余磊

董 事 长: 余磊

总 裁: 张军

(三) 注册资本: 174,113 万元

净 资 本: 108,921.79 万元

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

(四) 注册地址: 湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦四楼

办公地址: 湖北省武汉市江汉区唐家墩路32号国资大厦B座

邮政编码: 430024

互联网址: www.tfzq.com

电子信箱: dongban@tfzq.com

(五) 年度报告编制和报送工作的经办人员: 易仁涛

职 务: 董事会秘书

联系地址: 湖北省武汉市江汉区唐家墩路32号国资大厦B座

电 话：（027）87785611 传 真：（027）87618863

电子信箱：yirentao@tfzq.com

（六）合规总监：潘思纯

联系地址：湖北省武汉市江汉区唐家墩路 32 号国资大厦 B 座

电 话：（027）87618875 传 真：（027）87618863

电子信箱：pansichun@tfzq.com

第二条 天风证券历史沿革

（一）公司设立情况

天风证券股份有限公司，前身是以原成都联合期货交易所为基础改组而成的四川省天风证券经纪有限责任公司。

原成都联合期货交易所是国务院正式批准设立的全国十五家试点期货交易所之一，2000 年 3 月，根据国务院关于进一步整顿期货市场、合并缩减国内期货交易所的精神，经中国证监会批准，成都联合期货交易所改组为四川省天风证券经纪有限责任公司，公司股东为 5 家，注册资本为 7,700 万元。

（二）公司设立后历次股权变更情况

1. 2003 年 9 月增资至 54,876 万元

2002 年 12 月 10 日，四川省天风证券经纪有限责任公司股东会通过关于增资扩股的议案。2003 年 6 月 4 日，经中国证监会《关于同意四川省天风证券经纪有限责任公司增资扩股的批复》（证监机构字【2003】117 号）和 2003 年 9 月 4 日《关于四川省天风证券经纪有限公司调整增资扩股方案有关问题的函》（证监机构字【2003】124 号）

批准四川省天风证券经纪有限责任公司增资扩股、比照综合类证券公司经营。2003年9月，公司完成增资扩股工商变更登记，股东由5家增至15家，注册资本增加到54,876万元。

2. 2006年11月减资至18,100万元

2005年3月10日，天风证券有限责任公司通过了2004年度股东会减资议案。2006年10月25日，经中国证监会《关于天风证券有限责任公司减少注册资本、修改公司章程及变更名称的批复》（证监机构字【2006】245号）批准公司减少注册资本及公司名称变更。2006年11月，公司完成工商变更登记，股东由15家减至7家，注册资本减少到18,100万元。

3. 2009年4月增资至31,500万元

2008年5月6日，天风证券经纪有限责任公司通过了2008年第一次临时股东会关于增资扩股的议案。2009年2月25日，中国证监会《关于核准天风证券有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可【2009】179号）批准了公司增资扩股申请。2009年4月8日，公司完成了工商变更登记手续，股东由7家增加为8家，注册资本增加至31,500万元。

2009年12月11日，天风证券有限责任公司通过了公司股东股权转让的议案。2010年4月29日，中国证监会湖北监管局出具了《关于天风证券有限责任公司变更持有5%以下股权股东的无异议函》（鄂证监函【2010】65号）。2010年6月1日，中国证监会《关于核准天风证券有限责任公司变更持有5%以上股权的股东的批复》（证监许可

【2010】749号)同意了公司股权变更的申请。2010年6月21日,公司完成工商变更登记手续,公司股东由8家变更为12家。

4. 2011年2月增资至83,700万元

2011年2月18日,天风证券有限责任公司通过了2011年第一次临时股东会修改公司章程的议案(注册资本变更为83,700万元人民币)。2011年1月11日,中国证监会《关于核准天风证券有限责任公司变更注册资本的批复》(证监许可【2011】55号)核准了公司关于变更注册资本的申请,同意公司增资扩股方案。2011年2月22日,公司完成工商变更登记,股东由12家增至17家,注册资变更为837,000,000元人民币。

5. 2012年6月增资至157,000万元

2012年6月11日,天风证券股份有限公司通过了2012年第四次临时股东大会关于修改公司章程的议案(注册资本变更为157,000万元人民币)。2012年5月18日,湖北证监局《关于核准天风证券股份有限公司变更注册资本的批复》(鄂证监机构字【2012】41号)核准了公司关于变更注册资本的申请,同意公司增资扩股方案。2012年6月18日,公司完成了工商变更登记,股东由17家变更为20家,注册资本增至1,570,000,000元人民币。

6. 2013年9月增资至174,113万元

2013年7月24日,中国证监会《关于核准天风证券股份有限公司变更注册资本的批复》(证监许可【2013】969号)核准了公司关于变更注册资本的申请。2013年8月19日,天风证券股份有限公司通过了关于修改公司章程的议案(注册资本变更为174,113万元人民币)。2013

年 9 月 16 日，公司完成了工商变更登记，股东为 20 家，注册资本变更为 1,741,130,000 元人民币。

（三）公司设立后历次名称变更情况

2003 年 6 月 4 日，中国证监会《关于同意四川省天风证券经纪有限责任公司增资扩股的批复》（证监机构字【2003】117 号）批准公司更名为“四川省天风证券有限责任公司”。2003 年 7 月 14 日，公司完成工商变更登记。

2003 年 11 月 19 日，公司完成工商变更登记，更名为天风证券有限责任公司。

2006 年 10 月 25 日，中国证监会《关于天风证券有限责任公司减少注册资本、修改章程以及变更名称的批复》（证监机构字【2006】245 号）批准公司更名为“天风证券经纪有限责任公司”。2007 年 4 月 27 日，公司完成工商变更登记。

2009 年 8 月 17 日，中国证监会《关于核准天风证券经纪有限责任公司变更公司章程重要条款的批复》（证监许可【2009】801 号）批准公司更名为“天风证券有限责任公司”。2009 年 9 月 16 日，公司完成工商变更登记。

2012 年 1 月 21 日，中国证券监督管理委员会《关于核准天风证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》（证监许可【2012】96 号）核准公司更名为“天风证券股份有限公司”。2012 年 2 月 23 日，公司完成工商变更登记。

（四）公司重要特设经营权情况

2009 年 4 月 20 日，中国证监会湖北监管局《关于天风证券公司经营业务核查及变更法定代表人的意见函》核查确认了公司证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务资格。

2009年10月19日，公司完成工商变更登记手续。

2009年11月19日，中国证监会《关于核准天风证券经纪有限责任公司证券投资基金销售业务资格的批复》（证监许可【2009】1208号）核准公司增加证券投资基金销售业务资格。2010年1月14日，公司完成工商变更登记手续。

2009年12月16日，中国证监会《关于核准天风证券经纪有限责任公司证券承销业务资格的批复》（证监许可【2009】1397号）核准公司变更业务范围，增加证券承销业务。2010年1月14日，公司完成工商变更登记手续。

2011年5月23日，中国证监会《关于核准天风证券有限责任公司证券资产管理业务和证券自营业务资格的批复》（证监许可【2011】744号）核准公司变更业务范围，增加证券资产管理业务和证券自营业务。2011年5月26日，公司完成工商变更登记手续。

2012年6月7日，中国证监会《关于核准天风证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》（证监许可【2012】774号）核准公司变更业务范围，增加融资融券业务资格。2012年7月3日，公司完成工商变更登记手续。

2012年6月19日，中国证监会《关于核准天风证券股份有限公司保荐机构资格的批复》（证监许可【2012】845号）核准公司变更业务范围，增加保荐业务资格。2012年7月3日，公司完成工商变更登记手续。

2013年4月8日，中国证监会湖北监管局《关于核准天风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】2~

号)核准公司变更业务范围,增加代销金融产品业务资格。2013年4月26日,公司完成工商变更登记手续。

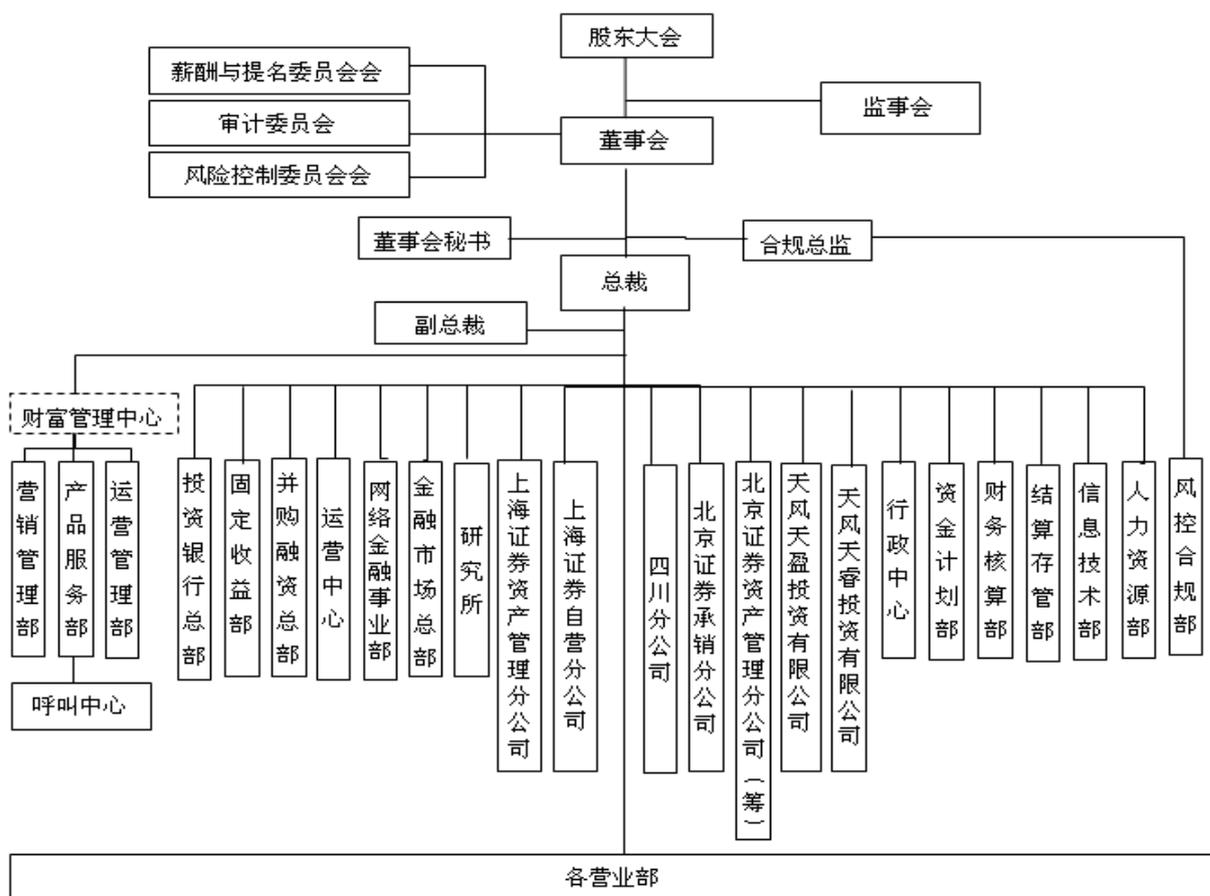
第三条 公司员工情况

本公司实行全员劳动合同聘用制,员工的录用按照公开招聘、平等竞争、择优录用的原则。中层管理人员实行竞争上岗,部门业务人员实行双向选择、优胜劣汰。截止2013年12月31日为止,公司员工统计情况:

营销	239
非营销	672
合计	911
经纪业务人员	521
经营管理层	15
中基层管理人员	129
投资银行序列	117
投研序列	24
客户服务序列	64
营销销售序列	239
合规风控序列	29
信息技术序列	51
清算财务序列	27
人事行政运营序列	41
其他	83
具有研究生及以上学历	197
具有本科学历	423
具有大专学历	214
具有中专及高中学历人员	77
合计	911
30岁(含)及以下	460
31-40岁	294
41-50岁	124
51岁(含)以上	33
合计	911

第四条 公司组织结构

（一）公司组织机构图



天风证券组织架构：

天风证券遵循《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》、《证券公司内部控制指引》等有关法律法规的规定，构建了规范、科学、有效的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会及经理层的权限职责清晰明确：公司最高权力机构为股东大会；决策机构为董事会，对股东大会负责；董事会下设风险控制委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会三个专门委员会，各专门委员会对董事会负责；监督机构为监事会，对股东大会负责。

根据中国证监会对天风证券授权经营范围，天风证券组织架构包括投资银行、投资与研究、资产管理、经纪业务、直接投资、另类投资与职能管理七大业务与职能板块。

天风证券总部位于湖北省武汉市，分支机构覆盖华东、华南、西南、东北、中部等区域，涵盖北京、上海、深圳、成都、杭州、南京、大连等城市。公司设立投资银行总部、固定收益总部、并购融资总部、金融市场总部、研究所、营销管理部、产品服务部、运营管理部、网络金融事业部、风控合规部、运营中心、信息技术部、资金计划部、财务核算部、结算存管部、人力资源部、行政中心 17 个一级部门。拥有北京证券承销分公司、上海证券资产管理分公司、上海证券自营分公司、四川分公司 4 家分公司及天风天睿投资有限公司、天风天盈投资有限公司 2 家全资子公司、1 家控股子公司天风期货有限公司以及 18 家证券营业部。

（二）公司境内子公司情况

1、天风期货有限公司

公司注册地址：大连市沙河口区中山路478-1-3

公司办公地址：大连市沙河口区中山路 478 号华邦上都 A 座 3 楼

设立时间：1996 年 3 月 29 日

注册资本：13000 万人民币

公司法定代表人：孙坤

联系电话：0411-39779976

2、天风天盈投资有限公司

公司注册地址：湖北省武汉市东湖开发区关东科技工业园华光大道18号高科大厦3层

公司办公地址：湖北省武汉市江汉区唐家墩路32号国资大厦B座二楼

设立时间：2012年3月8日

注册资本：5000万人民币

公司法定代表人：刘翔

联系电话：027-87618897

3、天风天睿投资有限公司

公司注册地址：湖北省武汉市东湖开发区关东科技工业园华光大道18号高科大厦4层01室

公司办公地址：湖北省武汉市东湖开发区关东科技工业园华光大道18号高科大厦4层01室

设立时间：2013年4月22日

注册资本：6000万人民币

公司法定代表人：黄其龙

联系电话：027-87618876

（三）公司境内分公司情况

1、天风证券股份有限公司北京证券承销分公司

公司营业场所：北京市西城区复兴门外大街A2号，中化大厦F1层108室

成立日期：2011年11月2日

公司负责人：王琳晶

联系电话：010-65522700

经营范围：全国范围内的证券承销与保荐业务

2、天风证券股份有限公司上海证券资产管理分公司

公司营业场所：上海市浦东新区芳甸路1088号紫竹国际大厦

成立日期： 2011 年 11 月 2 日

公司负责人： 张翔东

联系电话： 021-50155260

经营范围： 证券资产管理业务

3、天风证券股份有限公司上海证券自营分公司

公司营业场所： 上海市浦东新区芳甸路 1088 号 18 层 2 单元

成立日期： 2013 年 6 月 18 日

公司负责人： 伊川

联系电话： 021-50769208

经营范围： 证券自营业务

4、天风证券股份有限公司四川分公司

公司营业场所： 成都市锦江区走马街 55 号友谊广场 B 座六楼

成立日期： 2012 年 11 月 7 日

公司负责人： 徐姝

联系电话： 028-86604877

经营范围： 管理公司在四川省的证券营业部

第五条 证券营业部

报告期内，公司有 18 家证券营业部，网点主要分布四川、大连、深圳、南京、湖北等地区，具体为：

序号	区域	证券营业部名称	地址
1	四川	成都走马街证券营业部	成都市走马街 55 号友谊广场 B 座 6 楼
2		成都武侯祠大街证券营业部	武侯祠大街 266 号华达商城四楼
3		什邡蓥峰北路证券营业部	什邡市方亭城区强华步行街 5、6 号
4		江油李白大道证券营业部	江油市李白大道东侧宏安中华御景 1 栋 2 楼 1 号
5		新津武阳中路证券营业部	四川省新津县五津镇武阳中路 54 号

6		资阳广场路证券营业部	资阳市雁江区广场路10号茂林28城三楼
7	大连	大连天河路证券营业部	大连市甘井子区天河路81号
8		大连中山路证券营业部	大连市沙河口区中山路572号星海旺座2层
9		大连普兰店体育路营业部	大连普兰店体育路东段11-9号
10	深圳	深圳滨河路营业部	广东省深圳市福田区滨河路车公庙泰然水松大厦20层
11	南京	南京建邺路证券营业部	南京建邺路证券营业部
12	湖北	武汉八一路证券营业部	武汉市武昌八一路87号银海华庭1楼
13		武汉唐家墩路证券营业部	武汉市江汉区唐家墩路32号国资大厦B座一楼
14		武汉佳园路证券营业部	湖北省武汉市东湖新技术开发区佳园路2号高科大厦3楼
15		襄阳长征路证券营业部	湖北省襄阳市樊城区长征路60号齐星泰安华府1-3-4
16		钟祥王府大道证券营业部	湖北省钟祥市王府大道32-5号
17		荆门军马场一路证券营业部	湖北省荆门市掇刀区军马场一路2号
18		京山轻机大道证券营业部	湖北省京山县轻机大道276号

第二章 财务数据和业务数据摘要

第六条 财务数据状况

(一) 会计报表主要项目注释(合并)

单位：元

项目	期末数	期初数	增减(%)
货币资金	1,283,407,945.31	1,275,979,611.10	1%
结算备付金	160,622,865.79	131,033,978.13	23%
交易性金融资产	996,060,207.05	1,546,986,858.86	-36%
衍生金融资产	—	—	
可供出售金融资产	151,415,322.80	315,725,396.13	-52%
持有至到期投资	120,766,000.29	68,665,626.73	76%
长期股权投资	71,420,183.33	1,400,000.00	5001%
资产总额	4,815,432,479.61	8,653,930,620.37	-44%
代理买卖证券款	1,370,768,832.73	1,393,832,500.72	-2%
交易性金融负债	—	—	

衍生金融负债	—	—	
负债总额	2,925,322,126.52	6,872,077,108.31	-57%
实收资本(股本)	1,741,130,000.00	1,570,000,000.00	11%
未分配利润	69,686,144.13	9,003,477.96	674%

单位：元

项 目	本期累计数	上期累计数	增 减(%)
手续费及佣金净收入	492,225,591.51	212,604,092.02	132%
利息净收入	34,289,692.23	44,858,481.41	-24%
投资收益	160,299,156.45	79,526,301.70	102%
公允价值变动收益	-29,271,363.28	15,347,640.79	-291%
营业支出	529,481,867.84	326,871,083.92	62%
利润总额	139,640,022.56	32,226,949.01	333%
净利润	104,879,489.56	22,066,939.29	375%

(二) 会计报表主要项目注释(母公司)

单位：元

项 目	期 末 数	期 初 数	增 减(%)
货币资金	862,030,826.00	972,289,659.28	-11%
结算备付金	160,622,865.79	131,033,978.13	23%
交易性金融资产	984,947,932.30	1,506,285,912.10	-35%
衍生金融资产	—	—	
可供出售金融资产	151,415,322.80	315,725,396.13	-52%
持有至到期投资	14,986,000.29	14,985,626.73	0%
长期股权投资	238,100,000.00	173,600,000.00	37%
资产总额	4,069,307,490.18	7,996,394,072.73	-49%
代理买卖证券款	724,869,426.69	763,545,789.03	-5%
交易性金融负债	—	—	

衍生金融负债	—	—	
负债总额	2,226,441,762.45	6,227,394,128.43	-64%
实收资本(股本)	1,741,130,000.00	1,570,000,000.00	11%
未分配利润	64,627,415.73	14,563,120.84	344%

单位：元

项 目	本期累计数	上期累计数	增 减(%)
手续费及佣金净收入	351,440,217.20	166,220,182.52	111%
利息净收入	21,454,175.31	32,302,288.39	-34%
投资收益	163,588,035.37	78,418,643.40	109%
公允价值变动收益	-28,681,691.24	14,645,694.00	-296%
营业支出	394,890,090.80	265,902,658.37	49%
利润总额	120,940,020.97	30,082,506.25	302%
净利润	91,706,135.54	21,602,656.69	325%

第七条 净资本及风险控制指标（母公司）

单位：元

项 目	期初余额	期末余额	预警标准	监管标准
净资本	1,165,946,151.00	1,089,217,878.26	24,000,000.00	20,000,000.00
净资产	1,768,999,944.30	1,842,865,727.73		
净资本/各项风险准备之和	502.76%	151.89%	120.00%	100.00%
净资本/净资产	65.91%	59.10%	48.00%	40.00%
净资本/负债	21.34%	72.54%	9.60%	8.00%
净资产/负债	32.38%	122.73%	24.00%	20.00%
净资本/营业部家数	97,162,179.25	60,512,104.35	6,000,000.00	5,000,000.00
营运风险准备	14,876,641.44	25,099,652.75		
经纪业务风险准备	6,108,366.31	14,497,388.53		

第三章 股本（资本）变动及股东情况

第八条 公司实收资本在报告期内的变动情况

报告期内本公司实收资本总额由 1,570,000,000 元增加至 1,741,130,000 元。

第九条 公司股东情况

（一）报告期末，公司股东总数共二十家

（二）报告期末，公司股东持股情况如下：

股东单位	年初持股数 (万股)	本年增加持 股数(万股)	本年减少持 股数(万股)	期末持股数 (万股)	持股比例 (%)
武汉国有资产经营 公司	28368.1698	3092.1305	0	31460.3003	18.07
武汉人福医药集团 股份有限公司	25938.14	2827.2573	0	28765.3973	16.52
湖北省联合发展投 资集团有限公司	20502.3077	2234.7515	0	22737.0592	13.06
陕西大德投资集团 有限责任公司	15384.6154	1676.9231	0	17061.5385	9.8
武汉高科国有控股 集团有限公司	10070.5328	1097.6881	0	11168.2209	6.41
湖北省科技投资集 团有限公司	8967	977.4030	0	9944.4030	5.71
武汉恒健通科技有 限责任公司	7279.7696	793.4949	0	8073.2645	4.64
武汉市仁军投资咨 询有限责任公司	6912.7558	753.4904	0	7666.2462	4.4
武汉银海置业有限 公司	6449.7911	703.0272	0	7152.8183	4.11
上海潞安投资有限 公司	4483.5	488.7015	0	4972.2015	2.86
四川华西集团有限 公司	3690.561	402.2712	0	4092.8322	2.35

武汉市铁源物资有限公司	3516.3197	383.2788	0	3899.5985	2.24
湖北京山轻工机械股份有限公司	2721.1002	296.5999	0	3017.7001	1.73
武汉奥兴高科技开发有限公司	2621.9508	285.7926	0	2907.7434	1.67
武汉道博股份有限公司	2497.95	272.2766	0	2770.2266	1.59
武汉当代物业发展有限公司	1927.905	210.1416	0	2138.0466	1.23
武汉三特索道集团股份有限公司	1921.5	209.4435	0	2130.9435	1.22
武汉新洪农工商有限责任公司	1746.1311	190.3283	0	1936.4594	1.11
上海和生投资有限公司	1000	109	0	1109	0.64
四川创美实业有限公司	1000	109	0	1109	0.64
总计	157000	17113	0	174113	100

（三）报告期末，公司股东所持股权质押情况

2013年12月22日，武汉国有资产经营公司办理了所持天风证券股权出质登记手续，出质期一年。其中，出质股权数额为9300万元，质权人为中信银行股份有限公司武汉分行。

第十条 报告期内股东关联关系情况

（一）报告期内，人福医药集团股份公司（以下简称“人福医药”）和武汉当代物业发展有限公司（以下简称“当代物业”）控股股东均为武汉当代科技产业集团股份有限公司，是受同一母公司控制的关联方。

（二）报告期内，湖北省联合发展投资集团有限公司和湖北省科技投资集团有限公司通过协议安排存在一致行动人关系。

（三）报告期内，武汉三特索道集团股份有限公司（以下简称“三特索道”）董事曾磊光先生，同时也担任武汉道博股份有限公司（下

下简称“道博股份”)董事,依照《上海证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定,三特索道与道博股份存在关联关系,但不构成一致行动人关系。

(四)报告期内,三特索道第一大股东为武汉东湖新技术开发区发展总公司,持股比例为14.64%,武汉高科国有控股集团有限公司(以下简称“武汉高科”)持有武汉东湖新技术开发区发展总公司100%的股权,是三特索道的实际控制人。三特索道与武汉高科是存在控制关系的关联方,存在一致行动人关系。

第十一条 持股10%以上股东情况

(一) 武汉国有资产经营公司

法定代表人:杨国霞

董事长:杨国霞

总经理:黄家琦

主营业务:授权范围内的国有资产经营管理;国有资产产权交易;信息咨询;代理及中介服务。

注册资本:1,238,340,000元人民币

(二) 人福医药集团股份公司

法定代表人:王学海

总 经 理:李杰

主营业务:药品开发;生物技术研发;化工产品(化学危险品除外)的研发、销售;技术开发、技术转让及技术服务;货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口地货物或技术);

对产业的投资及管理、教育项目的投资；房地产开发、商品房销售（资质叁级）；组织“三来一补”业务。（上述范围中国家有专线规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。

注册资本： 528,777,222元人民币

（三）湖北省联合发展投资集团有限公司

法定代表人：李红云

总经理：刘行念

主营业务：对基础设施、高新技术产业、节能环保产业以及其他政策性建设项目的投资；委托投资及资产管理业务；土地开发及整理；园区建设；风险投资业务；房地产开发业务；工程施工与设计；商贸（不含许可经营项目）、仓储（不含危化品）物流（不含道路运输）服务；对项目的评估、咨询和担保业务；国际技术、经济合作业务。

注册资本： 3,373,339,232.79元人民币

第四章 董事、监事和高级管理人员

第十二条 董事、监事及高级管理人员情况

（一）董事

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	持有公司股份数量	持有公司期权数量	备注
余磊	董事长	男	36	2012年2月14日	无	无	
张军	董事	男	45	2012年2月14日	无	无	张军董事同时担任公司高管，故其领取薪酬情况未纳入本项目统计，仅在公司高管项目

							体现
张小东	董事	男	62	2012年2月 14日	无	无	
王含冰	董事	男	35	2012年7月 23日	无	无	
杜越新	董事	男	55	2012年2月 14日	无	无	
黄其龙	董事	男	49	2012年2月 14日	无	无	黄其龙董事同时担任公司高管，故其领取薪酬情况未纳入本项目统计，仅在公司高管项目体现
艾娇	董事	女	36	2012年2月 14日	无	无	
雷迎春	董事	女	49	2013年1月 11日	无	无	
付扬	董事	男	31	2013年12月 17日	无	无	
上述人员2013年度在公司领取的薪酬总额为701672.05元。							

(二) 独立董事

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	持有公司股份数量	持有公司期权数量	在本公司以外担任的职位	备注
崔忠泽	独立董事	男	67	2012年2月14日	无	无	武汉武商集团股份有限公司独立董事、湖北北京山轻工机械股份有限公司独立董事	
张静	独立董事	女	64	2013年1月28日	无	无	中国人民银行武汉分行正厅级干部、人民银行第三巡视组组长。	
上述人员2013年度在公司领取的津贴总额为26000元。								

(三) 监事

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	持有公司股份数量	持有公司期权数量	备注
何建国	监事长	男	59	2013年8月10日	无	无	无
王万超	监事	男	61	2012年2月14日	无	无	无
戚耕耘	监事	男	51	2012年2月14日	无	无	无
范晓玲	监事	女	50	2013年12月11日	无	无	无

上述人员2013年度在公司领取的薪酬总额为413,981.26元。

(四) 高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	持有公司股份数量	持有公司期权数量	备注
张军	总经理	男	45	2004年3月16日	无	无	
吴建钢	副总经理	男	41	2008年11月2日	无	无	
易仁涛	董事会秘书、 副总经理	男	32	2009年6月17日	无	无	
潘思纯	副总经理、合 规总监	男	57	2009年9月21日	无	无	
张翔东	副总经理	男	41	2010年7月29日	无	无	
黄其龙	副总经理	男	49	2011年7月4日	无	无	
冯琳	财务总监	女	42	2012年7月6日	无	无	
王琳晶	副总经理	男	38	2013年5月7日	无	无	
吕英石	副总经理	男	36	2013年7月4日	无	无	

上述人员2013年度在公司领取的薪酬总额为7,745,678.34元。

第十三条 离任监事、高级管理人员及其原因

离任监事长 郑文舫 自 2013 年 7 月 30 日起，因个人原因不能

履行职责，不再担任公司监事长。

第十四条 新任董事、监事、高管人员简介

董事 雷迎春 女 1965年生 本科 2011年5月至今，任职于陕西大德投资集团有限责任公司董事长兼总经理，同时兼任陕西常春滕投资管理公司董事长、陕西大德置业有限公司董事长、中亚能源有限责任公司董事等职。2012年11月19日取得公司董事任职资格批复，自2013年1月11日第一次临时股东大会增选为公司第一届董事会董事起，担任天风证券公司董事。

董事 付扬 男 1982年生 硕士 2010年11月至今，任职湖北省科技投资集团有限公司投资管理一部部长兼投资管理二部部长。2013年12月16日取得公司董事任职资格批复，自2013年12月17日公司任职公告之日起，担任天风证券公司董事。

独立董事 张静 女 1949年生 硕士 2006年4月至2010年1月任中国人民银行武汉分行党委书记、行长，国家外汇管理局湖北省分局局长，2010年3月至今任中国人民银行武汉分行正厅级干部、人民银行第三巡视组组长。自2013年1月28日取得公司董事任职资格批复之日起，担任天风证券公司独立董事。

监事长 何建国 男 1955年生 本科 2000年3月至今历任天风证券股份有限公司董事会秘书、法律事务部经理、办公室主任及合规部负责人，2012年6月8日因特殊原因不再担任公司合规总监。自2013年8月10日起，担任天风证券公司监事长。

监事 范晓玲 女 1963年生 本科 2001年3月至今历任

武汉高科国有控股集团有限公司副部长、部长、总会计师。2013年12月9日取得监事任职资格批复，自2013年12月11日监事任职公告之日起担任天风证券公司监事。

高管 王琳晶 男 1975年生 博士 2000年至5月至2005年5月任国家发展改革委员会主任科员；2009年至今，历任天风证券股份有限公司成都办事处部门负责人，固定收益部部门总经理及北京证券承销分公司负责人。自2013年5月7日取得公司高管任职资格批复之日起，担任天风证券公司副总经理。

高管 吕英石 男 1977年生 硕士 2007年1月任华泰联合证券有限责任公司并购私募融资总部业务董事；2011年3月至今，任天风证券总裁助理、兼任北京并购融资部总经理。自2013年7月4日取得公司高管任职资格批复之日起，担任天风证券公司副总经理。

第十五条 专业委员会

一、薪酬与提名委员会

组成人员：崔忠泽 余 磊 张 军 召集人：崔忠泽

二、审计委员会

组成人员：崔忠泽 艾 娇 张小东 召集人：崔忠泽

三、风险控制委员会

组成人员：余 磊 黄其龙 崔忠泽 召集人：余磊

第十六条 独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事独立履行职责，2013年度共参加董事会会议9次，无缺席情况，并严格按照《公司法》、《证券公司监督管理条

例》、《证券公司治理准则（试行）》以及《公司章程》等相关规定，忠实履行职责，及时了解公司经营信息，全面关注公司发展，并积极对公司经营治理提出改进建议，对审议事项进行独立判断，充分发挥了独立董事作用，维护了公司及公司股东、客户的合法权益。

第五章 管理层报告

第十七条 市场状况及公司经营业绩

2013年，全球经济逐步复苏、国内经济平稳增长。在国内通胀不断加剧、货币政策日益趋紧、人民币升值压力加大等因素影响下，上证指数从2月份高位的2448点附近一路下跌，最低至1849点，创出四年来的新低，整体跌幅超过20%，成为全球跌幅最大的股市之一。随后沪深指数触底反弹，截至2013年12月31日，沪深指数分别收报于2115.98点及8121.79点。相较2012年底，沪深指数分别下跌6.75%和10.91%。按沪深300指数计算，较去年，两市平均跌幅为7.65%。成交量方面，截止12月31日，两市A股、基金、权证双向共成交962836.51亿元，按238个交易日计算，日均成交量为4045.53亿元，相对去年同期上升52.73%。

公司主营业务情况：

（一）经纪业务

经纪业务是公司的一项传统业务，2013年公司经纪业务的比重较前两年进一步降低，2011年经纪业务收入占比59%，2012年占比降至34%，2013年仅占比26%。此外，2013年新成立6家证券营业部，另外还有5家证券营业部正在办理工商注册登记，新设立的证券营业部不

再延续传统经纪业务模式，从设立伊始便向金融综合门店方向转变。

融资融券业务发展迅猛，约定购回业务、报价回购业务及股票质押式回购业务稳中有升。新业务筹备方面，已完成个股期权业务仿真交易的通关工作，并顺利进入仿真交易阶段。转融券业务，柜台交易业务也已进入准备工作的最后阶段。截止 2013 年 12 月底，融资融券业务总收入 1552.35 万，总盈利 782.05 万元。在业务规模、客户数量、业务收入等方面较去年取得突破性的提高，业务规模增长率也远高于行业的平均水平。

2013 年全年，公司共实现 A 股、基金、融资融券、基金代销交易额 1201.71 亿元，其中 18 家营业网点共实现 A 股、基金交易额共计 1077.60 亿元，融资融券 92.66 亿元，共计 1170.26 亿元。

（二）证券自营

2013 年上海证券自营分公司成立，并实现营业收入 8480 万，年化收益率达 16.8%，其中权益类业务取得稳健的投资收益，年化收益率达到 15.4%，跑赢上证指数 22 个百分点。新业务方面，积极开展了股指期货套保、基金套利交易、程序化交易等，新业务不但已取得收益，并为将来完成了项目储备。

（三）固定收益

2013 年债券交易业务全年在银行间市场债券累计交割量 8,696 亿元，证券公司分类排名第 8 名，2013 年共实现债券交易收入 5284 万元。

承销业务方面，公司承做的“2012 江苏苏海”债券项目荣获由证券时报社主办的 2013 中国区优秀投行评选的“最佳债券承销项目”奖；2013 年已签约项目数 20 个，拟融资规模 260 亿元；其中，已经获

的企业债券承销项目 9 个，承销金额 115 亿元，已经完成发行的企业债项目 4 个，承销金额 45 亿元。

（四）并购融资

并购融资方面，所承“东湖高新发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易”项目，荣获由证券时报社主办的 2013 中国区优秀投行评选的“最佳并购重组项目”奖；2013 年 8 月 1 日，该部门所承“重庆莱美药业股份有限公司重大资产重组项目”获得并购重组委无条件通过；2013 年 11 月 15 日，主承项目“紫光股份有限公司重大资产重组项目”获得并购重组委无条件通过。

截止 2013 年底，并购团队签约项目 10 个，合同金额为 3,275 万元，部门实现收入 1,661.45 万元。

（五）资管业务

2013 年是资产管理业务爆发式增长的一年，在监管放松、鼓励创新的政策环境下，资管的投资范围得到了有效的拓宽。经过两年时间的资源整合和人员调整，2013 年资产管理业务厚积薄发，进入了加速发展阶段。定向、集合、资产证券化以及各类型的资金业务齐头并进，资管的产品种类和业务类型推陈出新，满足了客户的多样化需求，并在市场上树立了良好的口碑。此外，在资产证券化方面，“吉林省建设集团 BT 回购款资产证券化项目”目前正等待证监会的核准。

2013 年，资产管理部门实现营业收入 4493 万元。

（六）投资银行

投资银行总部在 2013 年完成再融资项目 3 个，战略咨询项目 2 个，财务顾问项目 2 个，实现收入 8400 多万元。2013 年公司保荐业务排

进入 25 强，如果允许并列排序存在，天风投行排名进入 11 强；承销保荐收入方面，2013 年排名市场 15 位。

目前公司已申报项目 2 个，已完成项目 7 个，开展中的项目 3 个，其中 IPO 项目 2 个，再融资项目 1 个。

新三板项目

新三板扩容后，为更好的服务中小微企业，解决其发展的资金和资源瓶颈，公司积极开展新三板业务。目前，公司已在湖北省内武汉、黄冈、十堰等地市，与明德生物、洛阳升华、世纪威和光电、鼎森世纪、创高幕墙、东刚汽车、刻度科技、云众科技等 10 家公司签订新三板挂牌协议。

其中，公司首个新三板挂牌项目“武汉明德生物科技股份有限公司”已于 2013 年 10 月签约，并于 2014 年 1 月 24 日挂牌，成为首批新三板全国扩容项目。

第十八条 营业收入、营业利润情况（母公司）

项 目	本期累计数	上期累计数	增 减
一、营业收入	512,877,164.61	293,211,240.70	219,665,923.91
其中：手续费及佣金净收入	351,440,217.20	166,220,182.52	185,220,034.68
利息净收入	21,454,175.31	32,302,288.39	-10,848,113.08
二、营业支出	394,890,090.80	265,902,658.37	128,987,432.43
三、利润总额	120,940,020.97	30,082,506.25	90,857,514.72
四、净利润	91,706,135.54	21,602,656.69	70,103,478.85

2013 年市场整体行情较上年度有所好转，市场交易额随之上涨。随着市场整体水平的上升，公司的客户交易额、托管客户资产、市场占有率较去年有所上升，手续费及佣金收入也有所增长。2013 年，母

公司实现手续费以及佣金收入 351,440,217.20 元，相较 2012 年的 166,220,182.52 元增长了 111.43%。公司在 2013 年进一步加大对新型业务的发展和新增营业网点的设立，对承销、资管、自营等各项业务的投入都有所增加，新开展的融资融券业务规模也进一步扩大，导致母公司营业支出增长较大，同比 2012 年增长了 48.51 个百分点。由于收入同比增长，并快于支出的增长，母公司 2013 年利润总额和净利润同比产生了较大增幅，净利润由 2012 年的 21,602,656.69 元增加至 2013 年的 91,706,135.54 元，增幅为 324.51%。

第十九条 子公司情况

(一) 天风期货有限公司

主要财务数据和指标

单位：元

项 目	2013 年	2012 年	增减金额	增减比率
营业收入	91,845,882.79	52,110,194.05	39,735,688.74	76%
手续费收入	75,201,580.68	40,447,970.62	34,753,610.06	86%
利息收入	15,599,854.48	10,961,276.67	4,638,577.81	42%
投资收益	1,634,119.64	-1,000.00	1,635,119.64	-163512%
公允价值变动收益	-589,672.01	701,946.76	-1,291,618.77	-184%
营业支出	79,744,590.81	47,125,632.63	32,618,958.18	69%
提取期货风险准备金	3,760,079.04	2,022,398.49	1,737,680.55	86%
营业税金及附加	4,127,152.33	2,218,548.76	1,908,603.57	86%
业务及管理费（含佣金）	71,857,359.44	42,884,685.38	28,972,674.06	68%
营业利润	12,101,291.98	4,984,561.42	7,116,730.56	143%
营业外收入	61,730.00	42,321.12	19,408.88	46%
营业外支出	3,420	12,774.65	-9,354.65	-73%
利润总额	12,159,601.98	5,014,107.89	7,145,494.09	143%
所得税费用	2,331,557.87	1680160.16	651,397.71	39%
净利润	9,828,044.11	3,333,947.73	6,494,096.38	195%

变动原因：

(1) 手续费收入比上年同期增长 76%。主要系 13 年客户资产增加。

客户交易量较 12 年大幅增加。

(2) 利息收入比上年同期增长 42%。增长原因主要系 13 年客户资金量增长，公司与银行合作，实现了银行利率的最大化，从而增加财务收入。

(3) 本年申购了“天风天盈”及“天风天源”系列理财产品，截止 2013 年年底，投资收益为 163 万元。2013 年初赎回“天泽一号”，扣除手续费 24 万元，由于 2012 年底已计入公允价值变动收益市值浮动盈利 70 万元，因此实际赎回后 2013 年公允价值变动亏损 59 万元。

(4) 提取期货风险准备金比上年同期增长 86%。增长原因主要系本期手续费收入增加，按 5%提取所致。

(5) 营业税金及附加比上年同期增长 86%。增长原因主要系本期手续费收入增加所致。

(6) 业务及管理费比上年同期增长 68%。主要是 13 年公司为了扩大业务规模而加大了业务投入的力度，新增的 2897 余万元的资金投入主要用于：客户量加大，佣金返还比例加大，佣金较 12 年增加了 1643 万元；增幅达 147%；为了鼓励员工工作积极性及业务发展，调整了薪酬制度及业务奖励制度，员工薪酬奖励较 12 年增加了 320 万元，增幅为 32%。投资者保障基金随本年交易额较去年有较大增长，因此较去年增加了 91 万元，增幅达 92%。2012 年 7 月新租赁了大连腾飞软件园区中心机房，打造了新的中心机房系统，新购置了多个交易软件，导致无形资产摊销较 12 年增加 34 万元，增幅达 95%，增加了多条交易及灾备线路，导致网络服务费用达到 274 万元，较 12 年增加了 149 万元，增幅达 119%，其他各项费用均较去年持平或有所减少。

(7) 其中营业利润 1210 万元，较 12 年增加 712 万元，增幅达 143%。

(8) 净利润 983 万元，较去年同期增加了 649 万元，增幅为 195%。

(二) 天风天盈投资有限公司

天风天盈投资有限公司于 2012 年 3 月 8 日成立，注册资本人民币 5000 万元，为公司全资子公司。主营业务：从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的金融产品等投资；对实业投资、对项目投资；投资咨询；商务咨询、企业管理咨询。公司自成立以来积极开展类信托业务、撮合业务及资产证券化等创新业务，业务规模及盈利增长迅速。截至 2013 年底，天风天盈总资产 0.95 亿元，净资产 0.46 亿元；2013 年实现营业收入 10602 万元，营业利润 2031 万元，净利润 1468 万元。

(三) 天风天睿投资有限公司

天风天睿投资有限公司 2013 年 4 月 22 日成立，注册资本人民币 6000 万元，为公司全资子公司。主营业务：对企业项目投资，为客户提供与股权投资相关的投资顾问、投资管理、财务顾问咨询服务。

上述情况中，公司不存在违法违规情形或不规范的情况。

第二十条 报告期内营业部情况

2013 年 5 月 7 日，中国证监会湖北监管局《关于核准天风证券股份有限公司设立 6 家证券营业部的批复》（鄂证监机构字【2013】32 号）核准了公司在武汉、荆门、京山、襄阳、钟祥设立的 6 家证券营业部，湖北地区 6 家证券营业部已正式营业。

2013 年 12 月 23 日，中国证监会湖北监管局《关于核准天风证券

股份有限公司设立 5 家证券营业部的批复》（鄂证监机构字【2013】97 号）核准了公司在北京、上海、杭州、合肥和天门市设立的 5 家证券营业部。目前各证券营业部正在办理工商注册登记过程中。

第二十一条 报告期内分公司情况

2013 年 5 月 7 日，中国证监会湖北监管局《关于核准天风证券股份有限公司设立上海证券自营分公司的批复》（鄂证监机构字【2013】33 号）核准了公司关于设立上海证券自营分公司的申请。

2013 年 6 月 18 日上海证券自营分公司完成工商注册登记，并于 2013 年 7 月 4 日取得证券经营机构营业许可证。

第二十二条 业务创新情况

（一）个股期权经纪业务与自营业务模拟交易业务资格

2013 年 10 月，公司向上海证券交易所报送个股期权业务资料，相关筹备情况。

2013 年 12 月 18 日，公司获得《上海证券交易所关于同意会员经纪业务参与期权全真模拟交易的通知》、2014 年 1 月 20 日获得《上海证券交易所期权工作小组关于同意会员自营业务参与期权全真模拟交易的通知》，至此上海证券交易所同意批复我公司参与期权全真模拟交易业务。

（二）股票质押式回购业务

2013 年 7 月，公司完成了《天风证券股份有限公司股票质押式回购交易业务实施方案与管理制度汇编》，同时开展业务申报的其他准备工作。

2013年7月，公司获得股票质押回购沪、深交易所业务资格。

（三）转融通业务

2013年1月18日，公司获得中国证券金融公司关于批准我公司申请参与转融通业务的复函。

（四）深交所资产管理份额转让项目

通过深交所资管计划份额转让业务测试，深交所发放了业务办理数字证书，深交所资管份额转让项目获得资格。

第二十三条 融资情况

报告期内，公司没有长短期借款。

2013年7月24日，湖北证监局《关于核准天风证券股份有限公司变更注册资本的批复》（鄂证监机构字【2013】969号）核准了公司关于变更注册资本的申请，同意公司增资扩股方案，注册资本由1,570,000,000元人民币变更为1,741,130,000元人民币，股东为20家。

2013年10月18日，中国证监会《关于核准天风证券股份有限公司发行次级债券的批复》（证监许可【2013】1317号）核准了我公司非公开发行次级债券的申请。

第二十四条 现金流转情况（母公司）

报告期内业务经营活动产生的现金流量净额为-168,504,496.67元，其中代理买卖证券收到的现金净额为17,657,901,355.90。投资活动产生的现金流量净额为88,080,428.08元。报告期末，流动负债为2,226,441,762.45元，其中代理买卖证券款为724,869,426.69元。

第二十五条 业务风险因素

公司以传统经纪业务为基础，证券自营、资产管理业务为核心，各项创新业务成为公司新的发展契机。

经纪业务经营风险主要表现为技术风险、结算风险以及其他违规经营带来的风险。

针对技术风险，公司重视计算机信息交易系统的建设、维护和管理，严格执行中国证监会的要求制定各项规章制度，确保系统的安全运行；不断完善集中交易、结算、信息系统，进一步完善了灾难备份系统。在日常维护管理中，加强设备的检查和更新，加强人员培训和管理，加强稽核审计，采取措施，严格进行风险防范，有效控制了风险；针对结算风险，在结算中严格执行有关结算的规定，全年未发生重大结算事故；在柜台业务中，执行双人双岗的规定，采用相关软件系统，把操控、监督的权利交与客户，避免柜员差错，严格执行第三方存管制度。

公司严格执行各项法律法规以及证券市场各项规章制度，绝不容许违规经营以及超出经营范围进行经营，防范违规经营产生的风险。

自营与资产管理业务主要面临市场风险、信用风险与决策风险。针对市场风险，公司对这两项业务给出风险限额清单，实时监控并对超标部分进行预警提示。用 VaR 测量未来投资头寸可能面临的损失，并根据自身风险承受能力对投资组合进行调整；针对信用风险，公司用信用评级系统对项目的优劣进行排序，并将其作为投资判断依据。用违约概率对项目进行实时监控，及时在违约事件发生前采取措施；针对决策风险，公司聘请了高素质的投资经理和投研团队，谨慎科学的对投资目标，投资时机和投资策略做出决策。良好的规范制度和信息沟通渠道，保证决策的产生集思广益，有理有据。

固定收益类业务除上文提及的市场和信用风险外，最主要的风险是利率风险。针对利率风险，公司采用科学的利率期限结构模型，及时跟踪反映由利率期限结构变化，对固定收益产品所带来的冲击。用久期和凸性来描述利率期限结构变动所带来的风险，并根据其变化采取风险对冲策略。

创新类业务中信用交易业务以融资融券业务为例，主要风险集中在信用风险与流动性风险。针对信用风险主要通过对客户征信和信用额度审批、以及逐日盯市和及时平仓等实现风险控制；针对流动性风险通过融资融券业务规模的控制、与净资本的比例限额等加以控制；平仓的流动性风险控制主要借助担保物的选择、持股集中度监控、逐日盯市和及时平仓等实现。

第二十六条 内部控制情况

公司已建立起了较为完善合理的内部控制制度，能保证公司内部控制政策与措施和国家法律法规保持一致。该制度在经营活动中得到了一贯、严格的执行，并发挥作用。2013年，公司在内部控制制度不断完善的过程中，就已有的内部控制框架，在各个部门展开了全面有效的内部控制。与此同时，公司稽核部门发挥了有效的监督功能，对公司内部控制机制以及内部控制制度的建设和执行情况进行有效的稽核与监督，确保公司内部控制有效执行，保证了公司经营管理的正常进行，确保了公司有关数据的真实、完整。

第二十七条 不合规账户规范情况

截止2013年12月31日，公司累计三方存管上线客户数为127216户，其中新增上线客户数量5697户，均为合格账户。公司对不合格户

户、司法冻结账户、风险处置账户和纯资金账户的清理规范情况如下：

(1) 不合格账户情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司已规范客户“资料不规范”账户 0 户，剩余客户不合格账户 13 户，资金余额共计 5400.57 元。

(2) 纯资金账户情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司客户纯资金账户共计 7704 户，资金余额为 649621.44 元。

(3) 司法冻结账户情况

公司无司法冻结账户

(4) 风险处置账户情况

公司无客户风险处置账户。

第二十八条 动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

根据中国证监会《关于实施〈证券公司风险控制指标管理办法〉的通知》要求，公司建立了净资本及其风险控制指标实时监控系統，能够及时反映以净资本为核心的风险控制指标情况。该系统端口已向监管部门开放，监管部门可以及时掌握净资本情况；公司通过 CISP 系統按时报送包括净资本在内各项监管信息，并按月向监管部门提交监管信息报表。

公司也拟定了风险控制指标的补足机制，在各项风险控制指标达到预警线时，拟通过股东进行股权或债务融资的办法补足净资本以及各项风险控制指标。

第二十九条 公司合规管理体系建设情况

2013年在创新发展的行业环境中，公司各项业务迅速发展，风控合规部根据外部监管要求及公司自身发展的实际需要，适当调整工作重心和工作方式，不断完善公司各项风控合规工作，完成了预定的工作目标，并取得了一定的成效：

第一，对传统业务的精细化合规管理和对新业务的积极研究，有效保障公司全年未发生监管风险；

第二，全力参与并提前介入公司新业务资格申请及开展，为公司代销金融产品、为期货公司提供中间介绍等业务资格的取得做出了应有贡献，并确保了业务开展之初各项合规要求的落实；

第三，圆满完成了合规审查、报告、监督、检查、政策研究和反洗钱管理工作；

第四，进一步深化了合规检查工作，组织或参与了针对多项业务或部门的专项检查，并积极配合湖北证监局对公司的现场检查工作。我部根据检查结果建立了整改事项台账及定期跟踪机制，及时跟进和落实各项整改要求，确保各业务规范开展；

第五，业务风险点研究工作继续实施，进一步梳理了包括行政管理、人力资源管理、财务管理、风控合规管理等内部管理相关的政策法规及合规要点，作为进一步完善和指导全面风险管理工作实施的基础性重要依据之一；

第六，调整部门人员的岗位职责，细化分工，优化了部门工作流程，保证了日常合规管理工作高效进行。

第三十条 风险管理部的工作情况

风险管理部自2013年4月成立以来，重点研究各项业务风险，¹⁴

建风险管理体系，秉承“全面风险管理”这一宗旨，以风险管理工作为核心，合规、稽核、法律等其他工作为辅翼，确保各业务风险管理在快速扩张压力下仍能可控、可测、可承受。

第一，构建风险管理体系，开展风险管理工作。

1、设计风险管理矩阵，起草风险管理制度

风险管理矩阵是将四类风险类别与具体的风险管理流程相结合，形成4*4的矩阵。目前，风险管理部依据市场风险、信用风险、流动性风险及操作风险四类风险类别，规范公司各项业务的风险管理流程，统一出具风险评估报告、风险监测报告等，并进行统一编号管理。同时，为配合全面开展风险管理工作，已起草完成四部风险管理办法、两部风险管理工作实施细则以及四部风险限额指标体系。

2、研究风险量化工具，开发在险价值模型及信用评级系统

现已初步完成市场风险在险价值模型及信用风险评级模型的开发，并应用到具体的项目中，先后完成天象量化、神火投资、点金一期等项目的市场风险评估及唐山东方广场、天利一号的信用资产评估。

3、初涉流动性风险管理，编写资产配置报告

公司结合风险资本准备计算表与净资本指标，对公司各项资产进行配置，保障各项风控指标持续达标。2013年全年共计出具4份资产配置报告，触发资产重新配置的事件具体包括公司分类评级调整、发行次级债等。

4、监控各项风控指标，开展压力测试

实时监控公司净资本及各项风险指标，及时预警并采取相应措施予以处置，同时配合压力测试，确保公司各项风险指标持续达标。2013

年全年共计进行 8 次压力测试，包括：年度压力测试、融资融券规模增加压力测试、资本公积转增股本压力测试、公司分类评级变动压力测试以及对新设分支机构、设立直投子公司等业务的专项压力测试等。

第二、开展业务专项检查，规避潜在风险

风险管理部于 2013 年共进行了四次风险专项检查，分别为：资管分公司现场检查、固定收益业务风险检查、见证式开户业务专项检查、债券投资业务专项检查。

第三、监控各项业务风险，规范业务操作

部门有效利用内控平台系统，对各项业务进行实时监控，包括自营业务日常监控及对经纪业务营销人员合规执业行为中的全权委托、同 IP 地址委托、买卖同一证券行为实时监控，同时利用公司合规管理系统及内控平台对公司净资本和操作风险进行多层次、深入的监控与核查，按要求编制风控合规日报及相关监控季报。2013 年全年，共出具风控合规日报 621 份，季报 16 份。

2013 年下半年，公司还组织对自营、资管及信用交易业务风控合规日报模板进行了修订，进一步完善业务风险监控要点，规范业务操作。

第三十一条 稽核部的工作情况

稽核部加强现场稽核力度，根据 2013 年的工作安排在稽核审计方面，分别对大连中山路证券营业部负责人司立光、成都走马街证券营业部负责人徐姝、什邡蓥峰北路证券营业部负责人文小松、南京营业部负责人李继荣、公司监事长进行了离任稽核；对什邡蓥峰北路营业部进行了 2013 年的常规业务例行稽核；对上海资管分公司的资管业务进行了常规例行稽核。

2013 年下半年对深圳滨河路证券营业部负责人张文斌进行了任期内经纪责任审计。对新津武阳中路证券营业部、江油金轮干道证券营业部、资阳西门桥证券营业部、成都武侯祠证券营业部、武汉八一路证券营业部进行了 2013 年常规业务例行稽核；对大连中山路证券营业部、大连天河路证券营业部、大连普兰店证券营业部进行反洗钱现场稽核，其余营业部进行非现场稽核；对上海自营分公司网下新股申购进行了进行专项检查。

第三十二条 公司股东会、董事会、监事会会议情况

(一) 股东会会议情况

1、2013 年 1 月 11 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：一、关于修改公司章程的议案，增加公司可以设立子公司开展直接投资业务；二、关于设立直投子公司开展直接投资业务的议案；三、关于选雷迎春女士为公司第一届董事会董事候选人的议案；四、关于增选张静女士为公司第一届董事会独立董事候选人的议案。

2、2013 年 3 月 25 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：一、关于公司发行短期融资券的议案；二、关于公司设立分支机构的议案；

3、2013 年 4 月 22 日，公司召开 2012 年年度股东大会，会议审议通过了如下议案：一、公司 2012 年度董事会工作报告；二、公司 2012 年度监事会工作报告；三、公司 2012 年年度报告；四、公司 2012 年度财务决算报告；五、公司 2013 年度财务预算报告；六、公司 2012

年度利润分配方案的议案；七、关于续聘会计师事务所的议案；八、关于更换公司董事的议案（付扬）；九、关于增选监事的议案（范晓玲）；十、关于修改公司章程的议案（代销金融产品、为期货公司通过中间介绍业务）；十一、关于发行次级债的议案；十二、关于从事为期货公司提供中间介绍业务的议案。

4、2013年8月19日，公司召开2013年第三次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：一、变更公司章程中注册资本和股东信息的议案（注册资本增值174113万元）。二、关于公司公开发行证券公司债券的议案；三、关于提请股东大会授权公司董事会在有关法律法规范围内全权办理本次公开发行证券公司债券相关事宜的议案；四、关于定向发行证券公司债券的议案；五、关于提请股东大会授权公司董事会在有关法律法规范围内全权办理本次定向发行证券公司债券相关事宜的议案。

5、2013年9月27日，公司召开2013年第四次临时股东大会，审议通过了关于借入次级债务的议案。

（二）董事会会议情况

1、2013年3月17日，公司召开第一届董事会第十四次会议，会议审议通过了如下议案：一、关于公司证券资产管理业务参与股指期货交易的议案；二、关于公司参与区域性股权交易市场业务的议案。

2、2013年3月25日，公司召开第一届董事会第十五次会议，会议审议通过了如下议案：一、关于公司发行短期融资券的议案；二、关于公司设立分支机构的议案。

3、2013年4月2日，公司召开第一届董事会第十六次会议，会议”

审议通过了如下议案：一、公司 2012 年度风控指标相关情况报告；二、公司 2012 年度合规管理有效性评估报告；三、天风证券合规管理规定；四、公司 2012 年度合规报告；五、公司 2012 年度经营工作报告；六、关于开展股指期货投机投资和套利投资的议案；七、聘任潘思纯为公司合规总监的议案；八、关于聘任吕英石为公司副总裁的议案；九、2012 年度董事会工作报告；十、2012 年年度报告；十一、制订 2012 年度财务决算方案；十二、制订 2013 年度财务预算方案；十三、制订 2012 年度利润分配方案；十四、关于续聘会计师事务所的议案；十五、关于变更公司董事的议案（付扬）；十六、关于变更公司章程的议案；十七、关于从事为期货公司通过中介业务的议案；十八、关于发行次级债的议案。

4、2013 年 6 月 21 日，公司召开第一届董事会第十七次会议，会议审议通过关于公司开展股票质押式回购交易业务的议案。

5、2013 年 8 月 4 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，会议审议通过了以下议案：一、公司章程修改的议案（注册资本变更至 17.4113 万元）；二、关于公开发行证券公司债券的议案（不超过 2.5 亿，期限不超过 10 年）；三、关于提请股东大会授权公司董事会在有关法律规范内全权办理本次公开发行证券公司债券相关事宜的议案；四、关于定向发行证券公司债券的议案：不超过 7.5 亿、期限不超过 10 年；五、关于提请股东大会授权公司董事会在有关法律法规范围内全权办理本次定向发行证券公司债券相关事宜的议案。

6、2013 年 8 月 30 日，公司召开第一届董事会第十九次会议，会议审议通过了《2013 年半年度风控指标情况报告》及《2013 年半年产

合规报告》。

7、2013年9月12日，公司召开第一届董事会第二十次会议，会议审议通过了关于借入次级债务的议案。

8、2013年10月24日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，会议审议通过了以下议案：一、审议通过关于扩大公司融资融券业务规模的议案；（总规模增加至不超过4亿元，融资规模不超过3.7亿元，融券规模不超过0.3亿元）；二、审议通过关于调整公司内部管理机构设置的议案；（网络金融事业部；金融市场总部）。

9、2013年12月30日，公司召开第一届董事会第二十二次会议，会议审议通过了关于公司参与国债期货交易的议案。

（三）监事会会议情况

1、2013年4月3日，公司召开第一届监事会第三次会议决议，审议通过了《公司2012年度监事会工作报告》、《公司2012年年度报告》。

2、2013年7月30日，公司召开第一届监事会第四次会议决议，审议通过了关于郑文舫先生辞去监事长及监事职务的议案。

3、2013年9月12日，公司召开第一届监事会第五次会议决议，审议通过了以下议案：一、关于选举何建国先生为公司第一届监事会监事长的议案；二、关于增选齐民先生为公司第一届监事会非职工代表监事候选人的议案。

第六章 其他重要披露事项

第三十三条 本年度公司被处罚或公开谴责情况

报告期内，公司及其董事、监事和高级管理人员没有被中国证监会、中国证券业协会、证券交易所、金融期货交易所处罚或公开谴责，以及被财税、外汇和审计等部门处罚的记录。

第三十四条 本年度公司无诉讼、仲裁事项

第三十五条 报告期内，公司无收购、兼并或分立情况

第三十六条 报告期内公司业务资格的变化

2013年4月8日，中国证监会湖北监管局《关于核准天风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】23号）核准公司变更业务范围，增加代销金融产品业务资格。

2013年4月26日，公司完成为期货公司提供中间介绍业务的备案工作。5月31日换发的营业执照增加了为期货公司提供中间介绍业务资格。

第三十七条 报告期内公司无表外项目

第三十八条 聘任会计师事务所情况

报告期内公司继续聘请大信会计师事务所对公司进行年终审计工作，审计费用为20万元人民币。

第三十九条 重大期后事项

无

第七章 财务报告

第四十条 审计意见

公司本年度财务报告已经大信会计师事务所中国注册会计师郭晗、索保国审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

第四十一条 会计报表及附注（附后）

二、审计报告

天风证券股份有限公司

审计报告

大信审字[2014]第 2-00147 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



目 录

- 审计报告 第 1 页
- 财务报表 第 2 - 13 页
- 财务报表附注 第 14- 75 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



审计报告

大信审字[2014]第 2-00147 号

天风证券股份有限公司：

我们审计了后附的天风证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：[Signature]

中国注册会计师：[Signature]

二〇一四年一月二十四日

合并资产负债表

编制单位：天风证券股份有限公司

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	八、（一）	1,283,407,945.31	1,275,979,611.10
其中：客户存款		1,043,347,536.42	939,250,096.96
结算备付金	八、（二）	160,622,865.79	131,033,978.13
其中：客户备付金		54,745,535.10	82,291,209.42
拆出资金			
融出资金	八、（三）	307,341,526.17	18,622,238.39
交易性金融资产	八、（四）	996,060,207.05	1,546,986,858.86
衍生金融资产	八、（五）		
买入返售金融资产	八、（六）	917,014,098.98	4,464,931,190.95
应收款项			
应收利息	八、（七）	6,405,368.42	11,848,085.74
存出保证金	八、（八）	333,375,932.21	402,596,840.86
可供出售金融资产	八、（九）	151,415,322.80	315,725,396.13
持有至到期投资	八、（十）	120,766,000.29	68,665,626.73
长期股权投资	八、（十一）	71,420,183.33	1,400,000.00
投资性房地产			
固定资产	八、（十二）	274,659,798.32	276,852,010.42
在建工程			4,671,039.00
无形资产	八、（十三）	36,565,494.01	20,128,734.83
商誉	八、（十四）	36,308,093.81	36,009,584.54
递延所得税资产	八、（十六）	10,331,046.90	2,285,924.02
其他资产	八、（十五）	109,738,596.22	76,193,500.67
资产总计		4,815,432,479.61	8,653,930,620.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表(续)

编制单位: 天风证券股份有限公司

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			
拆入资金	八、(十八)	157,206,986.75	
交易性金融负债			
衍生金融负债	八、(五)		
卖出回购金融资产款	八、(十九)	1,219,837,455.04	5,425,860,854.40
代理买卖证券款	八、(二十)	1,370,768,832.73	1,393,832,500.72
代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、(二十一)	28,682,819.34	13,046,298.82
应交税费	八、(二十二)	54,587,756.79	12,100,081.62
应付款项	八、(二十三)	26,688,137.43	8,689,974.25
应付利息		549,552.35	584,681.59
预计负债			
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债	八、(十五)	74,216.41	4,523,103.10
其他负债	八、(二十四)	66,926,369.68	13,439,613.81
负债合计		2,925,322,126.52	6,872,077,108.31
所有者权益:			
实收资本	八、(二十五)	1,741,130,000.00	1,570,000,000.00
资本公积	八、(二十六)	-18,644,220.24	156,196,131.87
减: 库存股			
盈余公积	八、(二十七)	12,349,735.27	3,179,121.72
一般风险准备	八、(二十八)	40,711,959.48	22,370,732.38
未分配利润	八、(二十九)	69,686,144.13	9,003,477.96
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		1,845,233,618.64	1,760,749,463.93
少数股东权益		44,876,734.45	21,104,048.13
所有者权益合计		1,890,110,353.09	1,781,853,512.06
负债和所有者权益总计		4,815,432,479.61	8,653,930,620.37



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：天风证券股份有限公司

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	九、（一）	862,030,826.00	972,289,659.28
其中：客户存款		684,781,549.02	686,507,378.29
结算备付金	九、（二）	160,622,865.79	131,033,978.13
其中：客户备付金		54,745,535.10	82,291,209.42
拆出资金			
融出资金	九、（三）	307,341,526.17	18,622,238.39
交易性金融资产	九、（四）	984,947,932.30	1,506,285,912.10
衍生金融资产			
买入返售金融资产	九、（五）	917,014,098.98	4,464,931,190.95
应收款项			
应收利息	九、（六）	6,287,972.86	9,645,994.06
存出保证金	九、（七）	9,883,210.20	8,612,525.00
可供出售金融资产	九、（八）	151,415,322.80	315,725,396.13
持有至到期投资	九、（九）	14,986,000.29	14,985,626.73
长期股权投资	九、（十）	238,100,000.00	173,600,000.00
投资性房地产			
固定资产	九、（十一）	267,980,546.63	274,036,433.17
在建工程			
无形资产	九、（十二）	29,930,242.39	17,011,454.88
递延所得税资产	九、（十四）	10,331,046.90	2,285,924.02
其他资产	九、（十三）	108,435,898.87	87,327,699.80
资产总计		7,069,307,490.18	7,996,391,072.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表(续)

编制单位: 天风证券股份有限公司

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			
拆入资金	九、(十六)	157,206,986.75	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	九、(十七)	1,219,837,455.04	5,425,860,854.40
代理买卖证券款	九、(十八)	724,869,426.69	763,545,789.03
代理承销证券款			
应付职工薪酬	九、(十九)	25,775,913.42	12,945,212.38
应交税费	九、(二十)	49,715,011.82	10,199,303.10
应付款项	九、(二十一)	13,370,704.39	
应付利息		549,552.35	584,681.59
预计负债			
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债	九、(十四)	74,216.41	4,523,103.10
其他负债	九、(二十二)	35,042,495.58	9,735,184.83
负债合计		2,226,441,762.45	6,227,394,128.43
所有者权益:			
实收资本		1,741,130,000.00	1,570,000,000.00
资本公积		-15,953,382.75	158,886,969.36
减: 库存股			
盈余公积		12,349,735.27	3,179,121.72
一般风险准备		40,711,959.48	22,370,732.38
未分配利润	九、(二十三)	64,627,415.73	14,563,120.84
外币报表折算差额			
所有者权益合计		1,842,865,727.73	1,768,999,944.30
负债和所有者权益总计		4,069,307,490.18	7,996,394,072.73

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

编制单位：天风证券股份有限公司

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		668,936,911.38	356,294,562.54
手续费及佣金净收入	八、(三十)	492,225,591.51	212,604,092.02
其中：经纪业务手续费净收入		192,770,956.75	123,171,376.12
投资银行业务手续费净收入		187,133,581.31	57,957,075.44
资产管理业务手续费净收入		30,937,479.85	5,570,232.83
利息净收入	八、(三十一)	34,289,692.23	44,858,481.41
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(三十二)	160,299,156.45	79,526,301.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、(三十三)	-29,271,363.28	15,347,640.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-245,877.03	-15,693.61
其他业务收入	八、(三十四)	11,639,711.50	1,640,126.00
二、营业支出		529,481,867.84	326,871,083.92
营业税金及附加	八、(三十五)	41,303,108.24	17,550,876.05
业务及管理费	八、(三十六)	487,034,775.33	308,644,106.37
资产减值损失	八、(三十七)	1,143,984.27	676,101.50
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		139,455,043.54	29,423,478.62
加：营业外收入	八、(三十八)	6,156,331.86	5,184,520.95
减：营业外支出	八、(三十九)	5,971,352.84	2,381,050.56
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		139,640,022.56	32,226,949.01
减：所得税费用	八、(四十)	34,760,533.00	10,160,009.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,879,489.56	22,066,939.29
其中：归属于母公司股东的净利润		102,324,506.82	19,106,191.71
少数股东损益		2,554,982.74	627,133.35
六、每股收益			
(一) 基本每股收益	八、(四十一)	0.059	0.013
(二) 稀释每股收益	八、(四十一)	0.059	0.012
七、其他综合收益	八、(四十二)	-17,840,352.11	516,496.01
八、综合收益总额		87,039,137.45	22,583,435.30
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		84,484,154.71	19,622,687.72
归属于少数股东的综合收益总额		2,554,982.74	627,133.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：天风证券股份有限公司

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		620,172,195.00	-1,005,488,641.83
收取利息、手续费及佣金的现金		477,651,586.01	316,264,869.78
拆入资金净增加额		157,206,986.75	
回购业务资金净增加额		-658,106,307.39	640,928,556.70
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		17,657,901,355.90	15,086,981,580.62
收到其他与经营活动有关的现金		22,172,549.39	7,486,046.00
经营活动现金流入小计		18,276,998,365.66	15,046,172,411.28
融出资金净增加额		288,719,287.78	
代理买卖证券支付的现金净额		17,696,577,718.24	15,610,093,616.36
支付利息、手续费及佣金的现金		100,290,903.96	85,639,731.40
支付给职工以及为职工支付的现金		184,846,625.28	105,332,401.09
支付的各项税费		57,232,644.94	19,699,139.85
支付其他与经营活动有关的现金		117,835,682.13	101,291,713.96
经营活动现金流出小计		18,445,502,862.33	15,922,056,602.66
经营活动产生的现金流量净额		-168,504,496.67	-875,884,191.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		436,345,108.81	200,832,476.42
取得投资收益收到的现金		1,125,000.00	1,297,898.59
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		437,470,108.81	202,130,375.01
投资支付的现金		333,564,734.63	315,692,210.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,824,946.10	186,408,045.28
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		349,389,680.73	502,100,255.28
投资活动产生的现金流量净额		88,080,428.08	-299,969,880.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			647,143,900.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			647,143,900.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			647,143,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-245,877.03	-15,693.61
五、现金及现金等价物净增加额		-80,669,945.62	-528,725,865.26
加：年初现金及现金等价物余额		1,103,323,637.41	1,632,049,502.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,022,653,691.79	1,103,323,637.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

专用章

母 公 司 利 润 表

编制单位：天风证券股份有限公司

2013年度

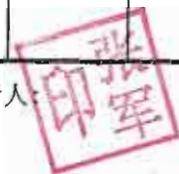
单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		512,877,164.61	293,211,240.70
手续费及佣金净收入	九、(二十四)	351,440,217.20	166,220,182.52
其中：经纪业务手续费净收入		117,580,722.30	82,723,405.50
投资银行业务手续费净收入		170,474,755.69	52,207,075.44
资产管理业务手续费净收入		30,937,479.85	5,570,232.83
利息净收入	九、(二十五)	21,454,175.31	32,302,288.39
投资收益（损失以“-”号填列）	九、(二十六)	163,588,035.37	78,418,643.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	九、(二十七)	-28,681,691.24	-14,645,694.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-245,877.03	-15,693.61
其他业务收入		5,322,305.00	1,640,126.00
二、营业支出		394,890,090.80	265,902,658.37
营业税金及附加		30,537,954.46	14,906,130.88
业务及管理费		363,397,568.74	250,320,425.99
资产减值损失		954,567.60	676,101.50
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		117,987,073.81	27,308,582.33
加：营业外收入		5,920,880.00	5,142,199.83
减：营业外支出		2,967,932.84	2,368,275.91
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		120,940,020.97	30,082,506.25
减：所得税费用		29,233,885.43	8,479,849.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,706,135.54	21,602,656.69
六、其他综合收益		-17,840,352.11	516,496.01
七、综合收益总额		73,865,783.43	22,119,152.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：天风证券股份有限公司

2013年度

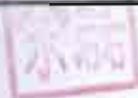
单位：人民币元

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		660,728,046.17	-1,045,488,641.82
收取利息、手续费及佣金的现金		656,829,067.23	375,659,508.33
拆入资金净增加额		157,206,986.75	
回购业务资金净增加额		-658,106,307.39	640,928,556.70
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		31,367,546,742.40	16,846,981,580.62
收到其他与经营活动有关的现金	八、(四十三)	39,968,273.61	142,372,317.82
经营活动现金流入小计		32,224,172,808.77	16,960,453,321.65
融出资金净增加额		288,719,287.78	18,622,238.39
代理买卖证券支付的现金净额		31,390,610,410.39	17,370,093,616.36
支付利息、手续费及佣金的现金		128,408,518.96	93,838,823.17
支付给职工以及为职工支付的现金		200,334,713.97	115,413,371.09
支付的各项税费		71,990,862.74	23,841,885.26
支付其他与经营活动有关的现金	八、(四十三)	153,451,128.46	157,457,522.33
经营活动现金流出小计		32,233,514,922.30	17,779,267,456.60
经营活动产生的现金流量净额		-9,342,113.53	-818,814,134.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		554,695,108.81	200,832,476.42
取得投资收益收到的现金		11,083,091.40	1,297,898.59
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	八、(四十三)		6,480.00
投资活动现金流入小计		565,778,200.21	202,136,855.01
投资支付的现金		448,531,734.63	255,622,210.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,854,997.41	199,248,283.28
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		45,786,255.74	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		519,172,987.78	454,870,493.28
投资活动产生的现金流量净额		46,605,212.43	-252,733,638.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			658,393,900.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			658,393,900.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			658,393,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-245,877.03	-15,693.61
五、现金及现金等价物净增加额		37,017,221.87	-413,169,566.83
加：年初现金及现金等价物余额		1,407,013,589.23	1,820,183,156.06
六、期末现金及现金等价物余额		1,444,030,811.10	1,407,013,589.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



641.82
869.78
556.70
580.62
46.00
11.28
16.36
31.40
01.09
39.85
13.96
22.66
31.38
76.42
8.59
5.01
0.00
5.28
5.28
0.27
3.00
0.00
0.61
0.26
0.67
0.41

合并所有者权益变动表

编制单位：天津中远海运重工有限公司 2019年度

项目	2019年12月31日							2018年12月31日						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	外币报表折算差额	其他	所有者权益合计	外币报表折算差额	其他	所有者权益合计		
一、上年年末余额	1,570,000,000.00	186,131.87		159,196,131.87	22,370,732.39	1,935,697,066.13			1,935,697,066.13			1,935,697,066.13		
二、会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
三、本年期初余额	1,570,000,000.00	186,131.87		159,196,131.87	22,370,732.39	1,935,697,066.13			1,935,697,066.13			1,935,697,066.13		
四、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	371,130,000.00	-174,840,352.11		-174,840,352.11	18,341,227.10	60,686,666.17			60,686,666.17			60,686,666.17		
（一）净利润						102,324,506.82			102,324,506.82			102,324,506.82		
（二）其他综合收益														
上述（一）和（二）小计														
（三）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入资本														
2.股份支付计入所有者权益的金额														
3.与少数股东的权益性交易														
4.其他														
（四）利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者的分配														
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本	157,000,000.00													
2.盈余公积转增资本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他														
四、本期期末余额	1,941,130,000.00			18,614,220.24	40,711,959.48	2,000,464,199.72			2,000,464,199.72			2,000,464,199.72		

张印

张印

张印

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

2013年度

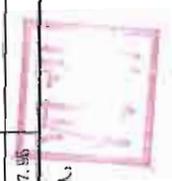
编制单位：大风证券股份有限公司

项 目	行次	上期金额											
		实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	其他	归属于母公司股东的所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	1	837,000,000.00	199,480,433.87		9,025,100.52	18,050,201.04	30,112,525.72				1,094,068,261.15	9,141,529.83	1,103,209,790.98
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	837,000,000.00	199,480,433.87		9,025,100.52	18,050,201.04	30,112,525.72				1,094,068,261.15	9,141,529.83	1,103,209,790.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	733,000,000.00	-43,684,302.00		-5,845,978.80	4,320,531.34	-21,109,047.76				666,681,202.78	11,962,518.30	678,643,721.08
（一）净利润	7						19,106,191.71				19,106,191.71	627,133.35	19,733,325.06
（二）其他综合收益	8		516,496.01								516,496.01		516,496.01
上述（一）和（二）小计	18		516,496.01								516,496.01		516,496.01
（三）所有者投入和减少资本	19	497,803,000.00	190,996,201.99		-8,006,244.48		19,106,191.71				19,622,687.72	627,133.35	20,249,821.07
1.所有者投入资本	20	497,803,000.00	149,340,900.00								647,069,515.06	11,335,384.95	658,404,900.01
2.股份支付计入所有者权益的金额	21										647,143,900.00	11,250,000.00	658,394,900.00
3.与少数股东的权益性交易													
4.其他	22		41,655,301.99		-8,006,244.48						-85,384.94	85,384.95	0.00
（四）利润分配	23				2,160,265.68	4,320,531.34	-6,480,797.02						
1.提取盈余公积	24				2,160,265.68								
2.提取一般风险准备	25				2,160,265.68								
3.对所有者分配	26					4,320,531.34	-4,320,531.34						
4.其他	27												
（五）所有者权益内部结转	28	235,197,000.00	-235,197,000.00										
1.资本公积转增资本	29	235,197,000.00	-235,197,000.00										
2.盈余公积转增资本	30												
3.盈余公积弥补亏损	31												
4.其他	33												
四、本期末余额	34	1,570,000,000.00	156,196,131.87		3,179,121.72	22,370,732.38	9,003,477.96				1,760,749,463.93	21,104,048.13	1,781,853,512.06

法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：天津正源科技股份有限公司

2022年度

项 目	行次	本年变动							所有者权益合计
		实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	
一、上年年末余额	1	1,570,000,000.00	174,840,352.11		3,178,121.72	22,370,712.36	14,563,120.84		1,792,872,917.03
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年年初余额	5	1,570,000,000.00	174,840,352.11		3,178,121.72	22,370,712.36	14,563,120.84		1,792,872,917.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	171,130,000.00	-174,840,352.11		9,170,613.55	18,341,227.10	50,054,354.89		73,855,783.43
（一）净利润	7					91,706,135.54			91,706,135.54
（二）其他综合收益	8		-17,840,352.11						-17,840,352.11
上述（一）和（二）小计	18		-17,840,352.11						-17,840,352.11
（三）所有者投入和减少资本	19								
1.所有者投入资本	20								
2.股份支付计入所有者权益的金额	21								
3.与少数股东的权益性交易									
4.其他	22								
（四）利润分配	23				9,170,613.55	18,341,227.10	-27,511,840.65		
1.提取盈余公积	24				9,170,613.55		-9,170,613.55		
2.提取一般风险准备	25					18,341,227.10	-18,341,227.10		
3.对所有者的分配	26								
4.其他	27								
（五）所有者权益内部结转	28	171,130,000.00	-157,000,000.00				-14,130,000.00		
1.资本公积转增资本	29	157,000,000.00	-157,000,000.00						
2.盈余公积转增资本	30								
3.盈余公积弥补亏损	31								
4.其他	32	14,130,000.00					-14,130,000.00		
四、本年年末余额	34	1,741,130,000.00	-15,953,382.75		12,349,735.27	40,711,959.48	64,627,415.73		1,842,865,727.73

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张印

冯琳





母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：天风证券股份有限公司

2013年度

单位：人民币元

项 目	行次	上期金额									
		实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计		
一、上年年末余额	1	837,000,000.00	202,485,886.41		9,025,100.52	18,050,201.04	33,175,703.62		1,099,736,891.59		
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年初余额	5	837,000,000.00	202,485,886.41		9,025,100.52	18,050,201.04	33,175,703.62		1,099,736,891.59		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	733,000,000.00	-43,588,917.05		-5,845,978.80	4,320,531.34	-18,612,582.78		669,261,052.71		
（一）净利润	7						21,602,656.69		21,602,656.69		
（二）其他综合收益	8		516,496.01						516,496.01		
上述（一）和（二）小计	18		516,496.01				21,602,656.69		22,119,152.70		
（三）所有者投入和减少资本	19	497,803,000.00	191,081,586.94		-8,006,244.48				680,878,342.46		
1.所有者投入资本	20	497,803,000.00	149,340,900.00						647,143,900.00		
2.股份支付计入所有者权益的金额	21										
3.与少数股东的权益性交易											
4.其他	22		41,740,686.94		-8,006,244.48				33,734,442.46		
（四）利润分配	23				2,160,265.68	4,320,531.34	-40,215,239.47		-33,734,442.45		
1.提取盈余公积	24				2,160,265.68		-2,160,265.68				
2.提取一般风险准备	25					4,320,531.34	-4,320,531.34				
3.对所有者的分配	26										
4.其他	27										
（五）所有者权益内部结转	28	235,197,000.00	-235,197,000.00								
1.资本公积转增资本	29	235,197,000.00	-235,197,000.00								
2.盈余公积转增资本	30										
3.盈余公积弥补亏损	31										
4.其他	33										
四、本期末余额	34	1,570,000,000.00	158,886,969.36		3,179,121.72	22,370,732.38	14,563,120.84		1,768,999,944.30		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

天风证券股份有限公司 2013 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1. 历史沿革

天风证券股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名四川省天风证券经纪有限责任公司, 系由四川省国有资产管理有限公司、四川省嘉鑫投资股份有限公司、四川汉龙(集团)有限公司、四川宏达(集团)有限公司、四川亚华企业(集团)有限公司共同出资组建, 于 2000 年 3 月 29 日取得四川省工商行政管理局核发的 5100001812199 号《企业法人营业执照》, 原注册资本为人民币 7,700 万元。该次出资业经四川君和会计师事务所出具的君和验内字(1999)第 006 号验资报告验证。

2002 年 6 月 8 日, 中国联合生物技术有限公司与四川省嘉鑫投资股份有限公司签订股权转让协议, 受让了后者所持有的本公司 19.48% 的股份; 武汉高科国有控股集团有限公司与四川汉龙(集团)有限公司签订股权转让协议, 受让了后者所持有的本公司 19.48% 股权; 江西江中药业股份有限公司与四川宏达(集团)有限公司签订股权转让协议, 受让了后者所持有的本公司 19.48% 的股权; 武汉市当代物业发展有限公司与四川省亚华企业(集团)有限公司签订股权转让协议, 受让了后者所持有的本公司 14.29% 的股权。上述股权变更方案业经中国证券监督管理委员会《关于同意四川省天风证券经纪有限责任公司股权转让的函》(机构部部函[2002]37 号)批准。

2003 年根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定, 并报经中国证券监督管理委员会以证监机构字[2003]117 号文《关于四川省天风证券经纪有限公司增资扩股的批复》和证监机构字[2003]124 号文《关于四川省天风证券经纪有限公司调整增资扩股方案有关问题的函》批准, 公司申请增加注册资本 47,176 万元, 增资后公司的实收资本为 54,876 万元, 并更名为四川天风证券有限责任公司。该次增资业经四川君和会计师事务所出具的君和验(2003)第 2005 号验资报告验证。

2004 年 4 月, 公司更名为天风证券有限责任公司。

2006 年 11 月, 根据公司 2005 年 3 月 10 日的股东大会决议和修改后的公司章程规定, 并报经中国证券监督管理委员会以证监机构字[2006]245 号文《关于天风证券有限责任公司减少



注册资本、修改公司章程以及变更名称的批复》批准，本公司申请减少注册资本人民币 36,776 万元，变更后的注册资本为人民币 18,100 万元，公司名称变更为天风证券经纪有限责任公司。注册资本变更后，大通证券股份有限公司出资人民币 5,400 万元，占变更后注册资本的 29.83%；江西江中制药(集团)有限责任公司出资人民币 5,000 万元，占变更后注册资本的 27.62%；四川省国有资产经营投资管理有限责任公司出资人民币 2,100 万元，占变更后注册资本的 11.60%；武汉高科国有控股集团有限公司出资人民币 1,500 万元，占变更后注册资本的 8.29%；中国联合生物技术有限公司出资人民币 1,500 万元，占变更后注册资本的 8.29%；江西江中药业股份有限公司出资人民币 1,500 万元，占变更后注册资本的 8.29%；武汉当代物业发展有限公司出资人民币 1,100 万元，占变更后注册资本的 6.08%。该次减资业经四川君和会计师事务所有限责任公司出具的君和验(2006)第 2007 号验资报告验证。

2008 年公司将注册地迁至湖北省武汉市，于 2008 年 2 月 27 日取得武汉市工商行政管理局核发的 420100000055793 号《企业法人营业执照》。

2009 年 4 月，根据公司 2008 年第一次临时股东会决议和修改后的公司章程规定，并报经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]179 号文《关于核准天风证券经纪有限责任公司变更注册资本的批复》批准，公司申请增加注册资本 13,400 万元，变更后的注册资本为人民币 31,500 万元。注册资本变更后，大通证券股份有限公司出资人民币 5,400 万元，占变更后注册资本的 17.14%；江西江中制药(集团)有限责任公司出资人民币 5,000 万元，占变更后注册资本的 15.87%；四川省国有资产经营投资管理有限责任公司出资人民币 2,100 万元，占变更后注册资本的 6.67%；武汉高科国有控股集团有限公司出资人民币 3,566.67 万元，占变更后注册资本的 11.32%；中国联合生物技术有限公司出资人民币 3,500 万元，占变更后注册资本的 11.11%；江西江中药业股份有限公司出资人民币 1,500 万元，占变更后注册资本的 4.76%；武汉当代物业发展有限公司出资人民币 1,100 万元，占变更后注册资本的 3.49%；武汉国有资产经营公司出资人民币 9,333.33 万元，占变更后注册资本的 29.64%。该次增资业经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字[2009]第 2-0006 号验资报告验证。

2009 年 8 月 17 日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]801 号《关于核准天风证券经纪有限责任公司变更公司章程重要条款的批复》批准，本公司对公司名称进行变更。2009 年 9 月 16 日，公司换取了注册号为 420100000055793 号的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“天风证券有限责任公司”。2009 年 10 月 22 日，公司从中国证券监督管理委员会换领了新的《经营证券业务许可证》。



2009年11月30日,经公司第五次临时股东会会议决议,公司股东大通证券股份有限公司将其持有的公司10.62%股权转让给武汉人福医药集团股份有限公司(原名武汉人福高科技产业股份有限公司),公司股东中国联合生物技术有限公司将其持有的公司11.10%股权转让给武汉人福医药集团股份有限公司,该股权变更于2010年6月1日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]749号《关于核准天风证券有限责任公司变更持有5%以上股权的股东的批复》审核批准。

2009年12月11日,经公司第六次临时股东会会议决议,公司股东江西江中制药(集团)有限责任公司将其持有的公司15.86%股权分别转让给武汉奥兴高科技开发有限责任公司(股权比例4.76%)、武汉市仁军投资咨询有限责任公司(股权比例4.76%)、武汉银海置业有限公司(股权比例3.17%)、武汉新洪农工商有限责任公司(股权比例3.17%),公司股东江中药业股份有限公司将其持有的公司4.76%股权转让给武汉恒健通科技有限责任公司,公司股东大通证券股份有限公司将其持有的公司6.53%股权分别转让给湖北京山轻工机械股份有限公司(股权比例4.94%)、武汉市铁源物资有限公司(股权比例1.59%),该股权变更已向中国证券监督管理委员会湖北监管局报备,且于2010年4月29日收到鄂证监函[2010]65号《关于天风证券有限责任公司变更持有5%以下股权股东的无异议函》。

2009年12月16日,中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1397号《关于核准天风证券有限责任公司证券承销业务资格的批复》批准公司变更业务范围,增加证券承销业务。公司于2010年2月11日从中国证券监督管理委员会换领了新的《经营证券业务许可证》,2010年6月24日,本公司更换营业执照,经营范围变更为证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销业务;证券投资基金销售业务(上述范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定的预期内经营)。

2010年11月8日,经公司2010年第一次临时股东会会议决议,公司审议批准了未分配利润、资本公积转增资本以及增资扩股的议案,该事项已经中国证券监督管理委员会《关于核准天风证券有限责任公司变更注册资本的批复》(证监许可[2011]55号)核准。公司申请增加注册资本52,200万元,变更后的注册资本为人民币83,700万元。注册资本变更后,武汉国有资产经营公司出资人民币16,740.90万元,占变更后注册资本的20.00%;武汉人福医药集团股份有限公司出资14,940.00万元,占注册资本的17.85%;湖北省联合发展投资集团有限公司出资10,000.00万元,占注册资本的11.95%;湖北省科技投资有限公司出资7,000.00万元,占注册资本的8.36%;武汉高科国有控股集团有限公司出资4,859.00万元,占注册资



本的 5.81%；武汉市仁军投资咨询有限责任公司出资 4,121.60 万元，占注册资本的 4.92%；武汉恒健通科技有限责任公司出资 4,121.60 万元，占注册资本的 4.92%；武汉银海置业有限公司出资 3,863.10 万元，占注册资本的 4.62%；上海潞安投资有限公司出资 3,500.00 万元，占注册资本的 4.18%；四川省国有资产经营投资管理有限责任公司出资 2,881.00 万元，占注册资本的 3.44%；湖北京山轻工机械股份有限公司出资 2,124.20 万元，占注册资本的 2.54%；武汉奥兴高科技开发有限公司出资 2,046.80 万元，占注册资本的 2.45%；武汉道博股份有限公司出资 1,950.00 万元，占注册资本的 2.33%；武汉当代物业发展有限公司出资 1,505.00 万元，占注册资本的 1.80%；武汉三特索道集团股份有限公司出资 1,500.00 万元，占注册资本的 1.79%；武汉新洪农工商有限责任公司出资 1,363.10 万元，占注册资本的 1.63%；武汉市铁源物资有限公司出资 1,183.70 万元，占注册资本的 1.41%。该次增资业经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字[2011]第 2-0004 号验资报告验证。公司已于 2011 年 2 月 22 日在武汉市工商行政管理局东湖分局办理注册资本变更登记手续。

2010 年 12 月 12 日，经公司 2010 年第二次临时股东会会议决议，公司股东四川省国有资产经营投资管理有限责任公司将其持有的公司股权以行政划转方式转让给四川华西集团有限公司，该股东变更已向中国证券监督管理委员会湖北监管局报备，且于 2011 年 3 月 10 日收到鄂证监机构字[2011]15 号《关于天风证券有限责任公司变更持有 5%以下股权股东的无异议函》。

2011 年 5 月 23 日，中国证券监督管理委员会以证许可[2011]774 号《关于核准天风证券有限责任公司证券资产管理业务和证券自营业务资格的批复》批准公司变更业务范围，增加证券资产管理业务和证券自营业务资格，并换领了新的《经营证券业务许可证》。2011 年 5 月 26 日，本公司更换营业执照，经营范围变更为证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销业务；证券投资基金代销业务；证券资产管理、证券自营（上述范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定的预期内经营）。

2012 年 2 月 14 日，根据公司 2011 年第四次临时股东会决议及修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准天风证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》（证监许可[2012]96 号）核准，公司各股东以公司截至 2011 年 08 月 31 日止经审计的净资产 1,098,812,451.31 元中的 837,000,000.00 元，按照 1:1 的比例，折成天风证券股份有限公司股份 837,000,000 股，每股面值 1 元。净资产超过拟设立的股份有限公司注册资本部分（261,812,451.31 元），分别计入一般风险准备 8,006,244.48 元、交易风险准备 8,006,244.48



元，资本公积 245,799,962.35 元。该改制验资业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2012]第 2-0007 号验资报告验证。

2012 年 6 月 15 日，经公司 2012 年第三次临时股东会会议决议，公司审议批准了资本公积转增资本以及增资扩股的议案，该事项已经中国证券监督管理委员会湖北证监局鄂证监机构字《关于核准天风证券股份有限公司变更注册资本的批复》（鄂证监机构字[2012]41 号）核准。公司申请增加注册资本 73,300 万元（其中以总股本 83,700 万股为数，向截止 2012 年 3 月 30 日公司股东名册记载的全体股东每 10 股转增 2.81 股，共转出资本公积人民币 23,419.70 万元；申请非公开发行股份 49,780.30 万元），变更后的注册资本为人民币 157,000 万元。公司审议批准了注册资本变更后，武汉国有资产经营公司出资人民币 28,368.17 万元，占变更后注册资本的 18.07%；武汉人福医药集团股份有限公司出资 25,938.14 万元，占注册资本的 16.52%；湖北省联合发展投资集团有限公司出资 20,502.31 万元，占注册资本的 13.06%；湖北省科技投资集团有限公司出资 8,967.00 万元，占注册资本的 5.71%；武汉高科国有控股集团有限责任公司出资 10,070.53 万元，占注册资本的 6.41%；武汉市仁军投资咨询有限责任公司出资 0,912.76 万元，占注册资本的 4.40%；武汉恒健通科技有限责任公司出资 7,279.77 万元，占注册资本的 4.64%；武汉银海置业有限公司出资 6,449.79 万元，占注册资本的 4.11%；上海瀚安投资有限公司出资 4,483.50 万元，占注册资本的 2.86%；四川华西集团有限公司出资 3,000.50 万元，占注册资本的 2.35%；湖北京山轻工机械股份有限公司出资 2,721.10 万元，占注册资本的 1.73%；武汉奥兴高科技开发有限公司出资 2,621.95 万元，占注册资本的 1.67%；武汉道博股份有限公司出资 2,497.95 万元，占注册资本的 1.59%；武汉当代物业发展有限公司出资 1,927.91 万元，占注册资本的 1.23%；武汉三特索道集团股份有限公司出资 1,921.50 万元，占注册资本的 1.22%；武汉新洪农工商有限责任公司出资 1,746.13 万元，占注册资本的 1.11%；武汉市铁源物资有限公司出资 3,516.32 万元，占注册资本的 2.24%；陕西大德投资集团有限责任公司出资 15,384.62 万元，占注册资本的 9.80%；上海和生投资有限公司出资 1,000.00 万元，占注册资本的 0.64%；四川创美实业有限公司出资 1,000.00 万元，占注册资本的 0.64%。该次增资业经中勤万信会计师事务所有限公司审验并出具勤信验字[2012]1004 号验资报告验证。

2012 年 6 月 7 日，中国证券监督管理委员会以证许可[2012]774 号《关于核准天风证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》批准公司变更业务范围，增加融资融券业务资格，并换领了新的《经营证券业务许可证》。



2012年6月19日，中国证券监督管理委员会以证许可[2012]845号《关于核准天风证券股份有限公司保荐机构资格的批复》批准公司变更业务范围，增加证券保荐业务资格，并换领了新的《经营证券业务许可证》。

2013年4月8日，中国证券监督管理委员会湖北证监局以鄂证监机构字[2013]23号《湖北证监局关于核准天风证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》批准公司变更业务范围，增加代销金融产品业务，并换领了新的《经营证券业务许可证》。

2013年7月28日，经公司2012年股东会决议和修改后的章程规定，公司审议批准了资本公积转增资本以及增资扩股的议案，该事项业经中国证券监督管理委员会《关于核准天风证券股份有限公司变更注册资本的批复》（证监许可[2013]969号）核准，公司申请增加注册资本人民币171,130,000.00元，由资本公积和未分配利润转增股本，转增基准日期为2012年12月31日，变更后注册资本为人民币1,741,130,000.00元。注册资本变更后，武汉国有资产经营公司出资31,460.30万元，占变更后注册资本的18.07%；武汉人福医药集团股份有限公司出资28,765.40万元，占变更后注册资本的16.52%；湖北省联合发展投资集团有限公司出资22,737.06万元，占变更后注册资本的13.06%；陕西大德投资集团有限责任公司出资17,061.54万元，占变更后注册资本的9.80%；武汉高科国有控股集团有限公司出资11,168.22万元，占变更后注册资本的6.41%；湖北省科技投资集团有限公司出资9,944.40万元，占变更后注册资本的5.71%；武汉恒健通科技有限责任公司出资8,073.26万元，占变更后注册资本的4.64%；武汉市仁军投资咨询有限责任公司出资7,666.25万元，占变更后注册资本的4.40%；武汉银海置业有限公司出资7,152.82万元，占变更后注册资本的4.11%；上海潞安投资有限公司出资4,972.20万元，占变更后注册资本的2.86%；四川华西集团有限公司出资4,092.83万元，占变更后注册资本的2.35%；武汉市铁源物资有限公司出资3,899.60万元，占变更后注册资本的2.24%；湖北京山轻工机械股份有限公司出资3,017.70万元，占变更后注册资本的1.73%；武汉奥兴高科技开发有限公司出资2,907.74万元，占变更后注册资本的1.67%；武汉道博股份有限公司出资2,770.23万元，占变更后注册资本的1.59%；武汉当代物业发展有限公司出资2,138.05万元，占变更后注册资本的1.23%；武汉三特索道集团股份有限公司出资2,130.94万元，占变更后注册资本的1.22%；武汉新洪农工商有限责任公司出资1,936.46万元，占变更后注册资本的1.11%；上海和生投资有限公司出资1,109.00万元，占变更后注册资本的0.64%；四川创美实业有限公司出资1,109.00万元，占变更后注册资本的0.64%。该增资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大信验字[2013]第2-00026



专项审计报告。

注册资本：人民币壹拾柒亿肆仟壹佰壹拾叁万元整

法人代表：余磊

公司地址：湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦四楼

经营范围：为期货公司提供中间介绍业务。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定范围内与期限内经营）证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券投资基金代销；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品。

3、公司对营业部实行了统一结算、统一风险管理、统一资金调拨、统一财务管理和会计核算

公司设立营业部及分公司情况如下：

序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营运资金	许可证号
1	武汉八一一路证券营业部	湖北武汉	2009年12月21日	5,000,000.00	10781002
2	成都武侯祠大街证券营业部	四川成都	2002年12月20日	5,000,000.00	10781010
3	新津武阳中路证券营业部	四川新津	2002年12月14日	5,000,000.00	10781008
4	资阳西门桥街证券营业部	四川资阳	2006年2月13日	5,000,000.00	10781009
5	成都走马街证券营业部	四川成都	2000年3月30日	5,000,000.00	10781001
6	什邡德峰北路证券营业部	四川什邡	2001年11月15日	5,000,000.00	10781011
7	江油金轮干道证券营业部	四川江油	2002年3月29日	5,000,000.00	10781012
8	大连中山路证券营业部	辽宁大连	2001年12月26日	5,000,000.00	10781005
9	大连天河路证券营业部	辽宁大连	1992年10月9日	5,000,000.00	10781004
10	大连普兰店体育路证券营业部	辽宁大连	2001年12月18日	5,000,000.00	10781006
11	深圳滨河路证券营业部	广东深圳	1995年9月29日	5,000,000.00	10781003
12	南京建邺路证券营业部	江苏南京	2008年9月19日	5,000,000.00	10781007
13	襄阳长征路证券营业部	湖北襄阳	2013年6月6日	5,000,000.00	10781017
14	武汉佳园路证券营业部	湖北武汉	2013年5月31日	5,000,000.00	10781015
15	武汉唐家墩路证券营业部	湖北武汉	2013年6月4日	5,000,000.00	10781016
16	荆门军马场一路证券营业部	湖北荆门	2013年6月6日	5,000,000.00	10781014
17	京山梭机大道证券营业部	湖北京山	2013年6月6日	5,000,000.00	10781013
18	钟祥王府大道证券营业部	湖北钟祥	2013年6月5日	5,000,000.00	10781018
19	上海证券资产管理分公司	上海	2011年11月02日		Z19931F01
20	上海证券自营分公司	上海	2013年6月18日		Z19931F02
21	北京证券承销分公司	北京	2011年11月02日		Z19911F01
22	四川分公司	四川成都	2012年11月07日		Z19951F01



二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照新《企业会计准则》、准则应用指南及解释（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（“财政部”）于2006年2月15日颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的合并财务状况和财务状况、合并经营成果和经营成果，以及合并现金流量和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、 会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

4、 计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

5、 现金及现金等价物

本公司现金包括库存现金、银行存款及清算备付金，将所持有的期限短、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等视为现金等价物。

6、 外币交易及外币财务报表折算

本公司外币业务采用分账制，外币业务发生时分别不同的币种按照原币记账。对外币财务报表进行折算时，遵循下列规定：（1）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；（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；（3）各币种汇总编制会计报表时发生的汇兑差额，均计入当期汇兑损益。



7. 金融资产、金融负债的分类、确认和计量

(1) 分类

①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、可供出售金融资产四类。

②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）和其他金融负债两类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债；收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已转移，终止确认该项金融资产。

②本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

A. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；本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。

②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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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：

A. 终止确认部分的账面价值；



B、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。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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（4）主要金融资产、金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产（不含应收款项）减值测试方法和减值准备计提方法

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，计提减值准备；对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。

可供出售金融资产的减值准备：期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌一严重的标准为：如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，认定该可供出售金融资产已发生减值为严重的，应计提减值准备，确认减值损失。本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌一非暂时性的标准为：如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过一年，且在整个持有期间得不到根本改变时，认定该可供出售金融资产已发生减值为非暂时性的，应计提减值准备，确认减值损失。

（6）持有至到期投资与可供出售金融资产的划分

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所有者权益，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。



持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，将该投资的剩余部分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，该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，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。

8. 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。

9. 应收款项坏账准备

(1) 坏帐的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏帐的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，即对其终止确认。

(2) 坏帐损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

(3) 坏帐准备的计提方法及计提比例

在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

a. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	应收款项 2013 年 6 月 30 日中 100 万元（含 100 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，计提坏账准备。

b. 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合	未按单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法



采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3年以上	50%

c、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	应收款项 2013 年 6 月 30 日中 100 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法	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，计提坏账准备。

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：资产负债表日，公司 6 月以内的融出资金余额不计提坏账，6 月以上的融出资金按其余额计提 1% 的融资融券减值准备。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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；按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，在购买日区别下列情况确定合并成本：

A、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C、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



果事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

(2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

① 本公司能够对被投资单位实施控制，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资按照成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；投资企业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。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 长期股权投资减值



期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(5) 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，计入当期损益。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。

11、投资性房地产的计量

本公司的投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房屋、土地，采用成本模式计量；投资性房地产在预计可使用年限内按照直线法（扣除净残值率 5%）计提折旧或摊销。

投资性房地产存在减值迹象的，估计其可收回金额；可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

12、固定资产

(1) 固定资产标准：使用年限超过一年，单位价值在 2000 元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等为固定资产。

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产分类：房屋及建筑物、运输设备、机器设备、电子通讯设备、其他设备。

(4) 固定资产折旧方法：采用直线折旧法，用各类固定资产的原值扣除预计残值后按预计使用年限确定年折旧率。各类固定资产的预计使用年限、年折旧率和预计残值率分别列示如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）	预计残值率（%）
房屋及建筑物	40	2.38	5
运输设备	6	16.17	3
电子设备及其他	5	19.40	3

(5) 固定资产减值准备

在报告期末存在减值迹象的，估计其可收回金额；可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；企业难以



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。

13、在建工程

在建工程以实际成本计价，工程成本包括前期工程费用、工程直接成本、直接施工管理费。在建工程完工达到预定可使用状态时转入固定资产。利息资本化方法：为购建固定资产发生的贷款利息在工程达到预定可使用状态前计入在建工程成本，之后的利息费用均计入当期损益。

在建工程减值准备：期末对有证据表明在建工程已经发生了减值的情况，如存在：

(1) 在建工程长期停建并且预计在未来3年内不重新开工的；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

14、无形资产

本公司无形资产按取得时的实际成本计价。土地使用权从取得之日起按使用年限平均摊销；对其他无形资产，按有效使用年限平均摊销；对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。本公司无形资产预计净残值为0。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；无形资产的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；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，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命。

在报告期末，对无形资产进行全面检查，存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

15、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。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

16、长期待摊费用

本公司长期待摊费用在其受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益时，将其余额全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次性计入损益。

17、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

18、预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合该义务是承担的现时义务、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业、该义务的金额能够可靠地计量时，确认为负债。

(2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

19、一般风险准备计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的10%计提一般风险准备。

20、交易风险准备计提

公司按照不低于净利润（减弥补亏损）的10%计提交易风险准备。

21、营业收入确认原则

(1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入。代兑付证券的手续费收入，于代兑付证券业务基本完成，与委托方结算时确认收入。

证券承销收入，以全额包销方式进行承销业务的，在将证券转售给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本；以余额包销或代销方式进行承销业务的，于发行结束后，与发行人结算发行价款时确认收入。



受托客户资产管理业务收入，于受托管理合同到期，与委托单位结算时，按照合同规定的比例计算应由公司享受的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失。如合同规定按固定比例收取管理费的，则分期确认管理费收益。

(2) 利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

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

(3) 投资收益

公司持有交易性金融资产和可供出售金融资产期间取得的红息或现金股利确认为当期收益；处置交易性金融资产时其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。处置可供出售金融资产时，取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

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

(4) 其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入。

22. 所得税

本公司所得税处理采用资产负债表债务法。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异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) 该项交易不是企业合并；

(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）。

对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，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，减记的金额予以转回。

23. 企业合并



(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，合并方发生的审计、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。。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

24、客户资产管理业务的确认和计量

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。

定向资产管理业务以每个客户的委托资产为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务会计报告。不同的客户资产管理之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面应当相互独立。进行每日资产管理业务投资交易清算复核，保证各个管理帐户的净值、股份、资金等数据与会计估值保持一致。

集合资产管理财务报表由公司和托管银行按规定分别独立编制。托管银行在收到公司编制的集合资产管理财务报表后，进行独立的复核。

在编制报表时，资产业务管理形成的资产和负债不在公司资产负债表中反映，但列入财务报表附注。

25、融资融券业务的确认和计量

融资融券业务，是指本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。本公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

融资业务，本公司对于融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

融券业务，本公司对于融出的证券，不终止确认该证券，但确认相应利息收入。

本公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

26、汇总会计报表编制范围

本公司报告期末汇总会计报表编制范围包括：公司本部、清算中心、成都办事处、武汉八一一路证券营业部、成都武侯祠大街证券营业部、新津武阳中路证券营业部、资阳西门桥街证券营业部、成都走马街证券营业部、什邡荃峰北路证券营业部、江油金轮干道证券营业部、大连中山路证券营业部、大连天河路证券营业部、大连普兰店体育路证券营业部、深圳滨河路证券营业部、南京建邺路证券营业部、襄阳长征路证券营业部、武汉佳园路证券营业部、武汉唐家墩路证券营业部、荆门军马场一路证券营业部、京山轻机大道证券营业部、钟祥王府大道证券营业部、上海证券资产管理分公司、上海证券自营分公司、北京证券承销分公司以及四川分公司。

五、会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

(一) 报告期会计政策变更

报告期内，公司无会计政策变更事项。

(二) 报告期会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

(三) 重大前期差错更正

报告期内，公司无重大前期差错更正。

六、税项

(一) 本公司适用的流转税及其附加的税种税率如下：

税种	计税依据	适用税率
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳营业税	1%、5%、7%
教育费附加	应纳营业税	3%



(二) 所得税：公司下属各营业部由公司总部统一办理所得税涉税事项，公司所得税率均为 25%；公司全资子公司天风天盈投资有限公司按核定征收，核定应税所得率为 10%。

(三) 其他税费按国家规定征收比例计算缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司和特殊目的主体的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司和特殊目的主体与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司和特殊目的主体财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司和特殊目的主体，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司和特殊目的主体，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(一) 纳入合并范围内子公司和特殊目的主体的基本情况

1、非同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	实际投资额(万元)	净投资余额(万元)	持股比例	表决权比例
天风期货有限公司	大连市沙河口区中山路478-1-3	10002311-1	期货经纪	13,000.00	商品期货经纪、金融期货经纪	12,360.00	12,360.00	83.31	83.31
长瑞当代资本管理有限公司	武汉市东湖开发区光谷大道106号武汉当代国际花园总部基地3号楼C座	05200836-2	资产管理	5000.00	资产管理；投资管理；投资咨询	1,035.67	1,035.67	51.00	51.00
武汉光谷创投基金管理有限公司	武汉市东湖开发区关东科技工业园华光大道18号高科大厦3层	57490242-5	投资及咨询	1500.00	对高新技术企业的投资及投资咨询	825.00	825.00	55.00	55.00



2、通过设立方式设立的子公司

公司名称	注册地	组织机构代码	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资 额(万元)	净投资余 额(万元)	持股比 例	表决 权比 例
天风天盈投资有限 公司	湖北武汉	59106670-5	5,000.00	从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的金融产品等投资；对实业投资、对项目投资；	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
天风天睿投资有限 公司	湖北武汉	06681039-9	6,000.00	对企业项目投资；为客户提供与股权投资相关的投资顾问，投资管理，财务顾问咨询服务	6,000.00	6,000.00	100.00	100.00
睿泽资本（武汉）投 资管理有限公司	湖北武汉	07054815-1	1,000.00	对企业项目投资；为客户提供与股权投资相关的投资顾问（不含证券及期货投资咨询），投资管理，财务顾问咨询服务	510.00	510.00	51.00	51.00

(二) 报告期内合并范围发生变更的情况说明

1、报告期内新增的子公司

公司名称	变更原因	净资产	净利润
天风天睿投资有限公司	本期新设立	59,766,340.79	-233,659.21
睿泽资本（武汉）投资管理有限公司	本期新设立	9,830,614.89	-169,385.11
长瑞当代资本管理有限公司	非同一控制下企业合并	21,353,256.67	1,725,374.14
武汉光谷创投基金管理有限公司	非同一控制下企业合并	15,345,937.41	347,913.30

2、报告期内减少的子公司

公司报告期内无不再纳入合并范围事项

八、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

1、按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	365,900.68	422,934.16
银行存款	1,283,042,044.63	1,275,556,676.94
其中：客户存款	1,043,347,536.42	939,250,096.96
公司存款	239,694,508.21	336,306,579.98
合 计	1,283,407,945.31	1,275,979,611.10

2、按币种列示

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇 率	折合人民币金 额	原币金额	折算汇率	折合人民币金 额



项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
客户资金存款:						
人民币			1,015,965,798.20			930,798,109.21
美元	283,131.77	6.0969	1,726,226.09	146,798.26	6.2855	922,700.47
港币	2,156,729.68	0.7862	1,695,685.58	2,751,974.63	0.8109	2,231,526.86
小计			1,019,387,709.87			933,952,336.54
客户信用资金存款						
人民币			23,959,826.55			5,289,760.96
美元						
港币				9,865.52	0.8109	7,999.46
小计			23,959,826.55			5,297,760.42
客户存款合计			1,043,347,536.42			939,250,096.96
公司自有资金存款:						
人民币			233,177,874.99			329,588,362.84
美元	1,068,843.71	6.0969	6,516,633.22	1,068,843.71	6.2855	6,718,217.14
港币						
小计			239,694,508.21			336,306,579.98
公司信用资金存款						
人民币						
美元						
港币						
小计						
公司存款合计			239,694,508.21			336,306,579.98
合 计			1,283,042,044.63			1,275,556,676.94

(二) 结算备付金

1、按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
客户备付金	54,745,535.10	82,291,209.42
公司备付金	105,877,330.69	48,742,768.71
合 计	160,622,865.79	131,033,978.13

2、按币种列示

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额



项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
客户普通备付金:						
人民币			22,640,973.41			71,790,441.75
美元	200,182.66	6.0969	1,220,493.67	235,005.92	6.2855	1,477,129.71
港币	3,736,860.97	0.7862	2,938,032.22	2,677,465.76	0.8109	2,171,886.11
小计			26,799,499.30			75,439,457.57
客户信用备付金:						
人民币			27,946,035.80	6,803,334.20		6,803,334.20
美元				7,703.07	6.2855	48,417.65
港币						
小计			27,946,035.80			6,851,751.85
客户备付金合计			54,745,535.10			82,291,209.42
公司自有备付金:						
人民币			104,745,570.34			48,742,768.71
美元	2,643.06	6.0969	16,114.47			
港币	31.10	0.7862	24.45			
小计			104,761,709.26			48,742,768.71
公司信用备付金:						
人民币			1,115,621.43			
美元						
港币						
小计			1,115,621.43			
公司备付金合计			105,877,330.69			48,742,768.71
合 计			160,622,865.79			131,033,978.13

(三) 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	307,341,526.17	18,622,238.39
减：减值准备		
融出资金净值	307,341,526.17	18,622,238.39

2、按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)



账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-3个月								
3-6个月	307,341,526.17	100.00			18,622,238.39	100.00		
6个月以上								
合计	307,341,526.17	100.00			18,622,238.39	100.00		

3、客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值

项目	期末公允价值	年初年公允价值
资金	24,861,116.48	6,009,736.96
股票	703,759,637.30	70,652,168.63
合计	728,620,753.78	76,661,905.59

(四) 交易性金融资产

1、按类别列示

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
交易性债券投资	634,294,589.29	643,792,286.94	1,385,142,404.99	1,368,912,812.36
交易性权益工具投资	330,246,654.21	326,755,186.07	60,086,772.82	59,047,025.27
基金投资	31,518,963.55	36,016,318.14	101,757,681.05	100,232,662.05
其他				
合计	996,060,207.05	1,006,563,791.15	1,546,986,858.86	1,528,192,499.68

2、交易性金融资产中已融出证券情况

交易性金融资产中已融出证券期末余额的公允价值为 1,028,129.00 元。

(五) 衍生金融资产/负债

种类	买/卖	期末余额 持仓 量(单位: 手/张)	期末余额 合约市 值/名义金额(人民 币元)	公允价值变动
沪深 300 股指期货	卖	44	31,032,540.00	26,580.00
合计		44	31,032,540.00	26,580.00

注: 按照股指期货每日无负债结算的结算规则及《企业会计准则—金融工具列报》的相关规定, 衍生金融资产/负债项下的股指期货投资与相关的股指期货暂收暂付款(结算所得的持仓损益)之间按抵消后的净额列示为 0 元。截止期末余额, 抵消前衍生金融负债与股指期货暂收暂付款的金额均为 26,580.00 元。



(六) 买入返售金融资产

1、按金融资产种类

标的物类别	期末余额	年初余额
股票	4,449,113.37	
债券	912,564,985.61	4,464,931,190.95
其中：国债	200,000.00	10,110,000.00
金融债		
企业债	912,364,985.61	4,137,625,854.92
短期融资券		317,195,336.03
减：减值准备		
买入返售金融资产账面价值	917,014,098.98	4,464,931,190.95

2、约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类

期限	期末账面余额	年初账面余额
一个月内	2,790,000.00	
一个月至三个月内	500,000.00	
三个月至一年内	1,159,113.37	
一年以上		
合计	4,449,113.37	

(七) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
应收债券投资利息	6,202,408.16	9,645,994.06
存放金融同业利息	117,395.56	1,093,433.35
买入返售金融资产利息	85,564.70	
其他应收利息		1,108,658.33
合计	6,405,368.42	11,848,085.74

(八) 存出保证金

项目	期末余额	年初余额
交易保证金	329,655,217.01	402,596,840.86
信用保证金	3,720,715.20	
合计	333,375,932.21	402,596,840.86

(九) 可供出售金融资产



项 目	期末余额				年初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券					99,570,560.00	5,026,030.00		104,596,590.00
基金					100,000,000.00	11,476.00		100,011,476.00
股票					82,400,000.00	-7,100,000.00		75,300,000.00
证券公司理财产品	173,137,712.88	-21,722,390.08		151,415,322.80	15,164,026.78	310,862.55		15,474,889.33
其他					20,000,000.00	342,440.80		20,342,440.80
合 计	173,137,712.88	-21,722,390.08		151,415,322.80	317,134,586.78	-1,409,190.65		315,725,396.13

(十) 持有至到期投资

项目	期末账面价值	年初账面价值
债券	14,986,000.29	14,985,626.73
其他	105,780,000.00	53,680,000.00
持有至到期投资合计	120,766,000.29	68,665,626.73
减：持有至到期投资减值准备		
持有至到期投资账面价值	120,766,000.29	68,665,626.73

(十一) 长期股权投资

1、长期股权投资按类别列示

项 目	年初余额		本期增加额	本期减少额	期末余额	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
期货会员资格投资	1,400,000.00				1,400,000.00	
其他股权投资	1,330,415.34	1,330,415.34	70,020,183.33		71,350,598.67	1,330,415.34
合 计	2,730,415.34	1,330,415.34	70,020,183.33		72,750,598.67	1,330,415.34

2、长期股权投资按明细列示

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	减值准备	本年现金红利
期货会员资格投资	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00		
武汉惠人生物创业投资基金中心有限合伙	成本法	30,389,583.33		30,389,583.33		30,389,583.33		
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		
武汉爱普新机电有限公司	成本法	19,867,000.00		19,867,000.00		19,867,000.00		
武汉光谷生物产业创业投资基金有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00		



被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	减值准备	本年现金红利
武汉达昇创业投资中心(有限合伙)	成本法	61,600.00		61,600.00		61,600.00		
武汉泰德鑫创业投资中心(有限合伙)	成本法	102,000.00		102,000.00		102,000.00		
天盈惠利投资中心(有限合伙)	成本法	100,000.00		100,000.00		100,000.00		
成都商友商务有限公司	成本法	1,330,415.34	1,330,415.34			1,330,415.34	1,330,415.34	
合计		72,750,598.67	2,730,415.34	70,020,183.33		72,750,598.67	1,330,415.34	

3、长期股权投资减值准备列示

被投资单位	年初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		本期计提	其他增加	本期转销	其他减少	
成都商友商务有限公司	1,330,415.34					1,330,415.34
合计	1,330,415.34					1,330,415.34

注：成都商友商务有限公司自 1999 年起已停止经营，但尚未履行清算注销等终止企业法人资格的手续。公司承继原成都联合期货交易所对成都商友商务有限公司投资，该项投资已全额计提长期投资减值准备。

(十二) 固定资产

1、账面价值

项 目	期末余额	年初余额
固定资产原价	369,118,657.55	356,648,481.62
减：累计折旧	93,899,994.34	79,237,606.31
固定资产减值准备	558,864.89	558,864.89
固定资产账面价值合计	274,659,798.32	276,852,010.42

2、固定资产增减变动表

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	356,648,481.62	16,020,489.57	3,550,313.64	369,118,657.55
房屋及建筑物	265,162,301.10	1,862,371.38		267,024,672.48
运输工具	11,866,857.65	3,239,344.44	203,813.00	14,902,389.09
电子设备及其他	79,619,322.87	10,918,773.75	3,346,500.64	87,191,595.98
二、累计折旧合计	79,237,606.31	18,059,330.43	3,396,942.40	93,899,994.34
房屋及建筑物	9,790,078.50	7,961,089.02		17,751,167.52
运输工具	10,133,291.16	1,770,342.53	197,698.61	11,705,935.08
电子设备及其他	59,314,236.65	8,327,898.88	3,199,243.79	64,442,891.74
三、固定资产减值准备累计金额合计	558,864.89			558,864.89



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物				
运输工具				
电子设备及其他	558,864.89			558,864.89
四、固定资产账面价值合计	276,852,010.42			274,659,798.32
房屋及建筑物	255,372,222.60			249,273,504.96
运输工具	1,733,566.49			3,196,454.01
电子设备及其他	19,746,221.33			22,189,839.35

(十三) 无形资产

1、无形资产原价、累计摊销、减值及账面价值

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	34,635,981.17	25,837,951.66		60,473,932.83
其中：交易席位费	1,950,000.00			1,950,000.00
软件使用权	32,685,981.17	17,523,163.66		50,209,144.83
土地使用权		8,314,788.00		8,314,788.00
二、累计摊销额合计	14,507,246.34	9,401,192.48		23,908,438.82
其中：交易席位费				
软件使用权	14,507,246.34	9,179,464.80		23,686,711.14
土地使用权		221,727.68		221,727.68
三、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：交易席位费				
软件使用权				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	20,128,734.83			36,565,494.01
其中：交易席位费	1,950,000.00			1,950,000.00
软件使用权	18,178,734.83			26,522,433.69
土地使用权				8,093,060.32

2、交易席位费

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,950,000.00			1,950,000.00
1.上海证券交易所	975,000.00			975,000.00
其中：A 股	780,000.00			780,000.00
B 股	195,000.00			195,000.00
2.深圳证券交易所	975,000.00			975,000.00
其中：A 股	780,000.00			780,000.00



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
B 股	195,000.00			195,000.00
二、累计摊销额合计				
1.上海证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
2.深圳证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
三、交易席位费账面价值合计	1,950,000.00			1,950,000.00
1.上海证券交易所	975,000.00			975,000.00
其中：A 股	780,000.00			780,000.00
B 股	195,000.00			195,000.00
2.深圳证券交易所	975,000.00			975,000.00
其中：A 股	780,000.00			780,000.00
B 股	195,000.00			195,000.00

(十四) 商誉

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额
大通证券特许经营权出资形成商誉 (注1)	20,800,000.03				20,800,000.03
非同一控制下控股合并天风期货有限公司形成商誉 (注2)	15,209,584.51				15,209,584.51
非同一控制下控股合并长瑞当代资本管理有限公司形成商誉 (注3)		297,422.53			297,422.53
非同一控制下控股合并光谷创投基金管理有限公司 (注4)		1,086.74			1,086.74
合 计	36,009,584.54	298,509.27			36,308,093.81

注：(1) 2003 年公司增资扩股时由大通证券股份有限公司以 6 家营业部的证券特许经营权出资时形成，2007 年起按照新会计准则有关规定不再进行摊销；

(2) 2008 年非同一控制下控股合并天风期货有限公司时，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；

(3) 2013 年非同一控制下控股合并长瑞当代资本管理有限公司时，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；

(4) 2013 年非同一控制下控股合并光谷创投基金管理有限公司时，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；

(5) 商誉计算过程：

被投资单位名称	出让方	转让股权比例 (%)	股权转让日	转让价 (元)	转让时点享有被投资单位净资产公允价值 (元)	商誉 (元)
天风期货有限公司	南通东海明珠投资有限	51.00	2008 年 8 月 7 日	43,350,000.00	28,140,415.49	15,209,584.51



被投资单位名称	出让方	转让股 权比例 (%)	股权转让日	转让价(元)	转让时点享有被 投资单位净资产 公允价值(元)	商誉(元)
	公司					
光谷创投基金管理有 限公司	武汉恒健通 科技有限责 任公司；武 汉夏天科技 发展有限公 司	55.00	2013年8月6日	8,250,000.00	8,248,913.26	1,086.74
长瑞当代资本管理有 限公司	潘文涛、宋 鹏、徐亚文	51.25	2013年8月1日	10,356,712.33	10,059,289.80	297,422.53
合 计				61,956,712.33	46,448,618.55	15,508,093.78

(十五) 其他资产

1、按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
应收股利		115.85
预付账款	44,406,471.31	25,172,666.58
其他应收款	32,900,371.57	22,415,076.16
长期待摊费用	39,420,962.83	34,450,724.76
其他		142.54
减：减值准备	6,989,209.49	5,845,225.22
合 计	109,738,596.22	76,193,500.67

2、其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	16,052,247.30	48.79	742,561.08	7,483,962.13	33.39	267,106.26
1-2年	3,401,119.85	10.34	329,445.02	9,079,035.47	40.50	907,903.55
2-3年	7,604,889.47	23.11	1,211,027.09	477,212.48	2.13	95,442.49
3年以上	5,842,114.95	17.76	4,706,176.30	5,374,866.08	23.98	4,574,772.92
合计	32,900,371.57	100.00	6,989,209.49	22,415,076.16	100.00	5,845,225.22

3、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	期末余额
装修改造费	34,450,724.76	15,472,727.92	10,502,489.85		39,420,962.83
合 计	34,450,724.76	15,472,727.92	10,502,489.85		39,420,962.83



(十六) 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

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值	2,172,268.26	1,933,626.36
交易性金融资产	2,728,181.12	
可供出售金融资产	5,430,597.52	352,297.66
期货风险准备		
合计	10,331,046.90	2,285,924.02
递延所得税负债：		
交易性金融资产	74,216.41	4,523,103.10
可供出售金融资产		
衍生金融工具		
长期股权投资		
合 计	74,216.41	4,523,103.10

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异：		
资产减值	8,689,073.05	7,734,505.45
交易性金融资产	10,912,724.49	
可供出售金融资产	21,722,390.07	1,409,190.65
期货风险准备		
合计	41,324,187.61	9,143,696.10
应纳税暂时性差异：		
交易性金融资产	296,865.64	18,092,412.39
合 计	296,865.64	18,092,412.39

(十七) 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	5,845,225.22	1,203,151.37	59,167.10		6,989,209.49
长期股权投资减值准备	1,330,415.34				1,330,415.34
固定资产减值准备	558,864.89				558,864.89
合 计	7,734,505.45	1,203,151.37	59,167.10		8,878,489.72



(十八) 拆入资金

1、明细情况-按金融机构

项 目	期末余额	年初余额
非银行金融机构拆入	157,206,986.75	
合 计	157,206,986.75	

2、转融通融入资金

项 目	期末余额	剩余期限(天)	利率
一个月内	80,000,000.00		7%
一个月至三个月内	77,206,986.75		7%
三个月至一年内			
一年以上			
合 计	157,206,986.75		

(十九) 卖出回购金融资产款

1、按金融资产种类

项 目	期末余额	年初余额
国债	88,900,000.00	177,099,960.50
企业债	1,130,937,455.04	5,248,760,893.90
短期融资券		
合 计	1,219,837,455.04	5,425,860,854.40

2、报价回购融入资金按剩余期限分类

期 限	期末账面余额	利率区间	年初账面余额	利率区间
一个月内	1,701,000.00	1.9%-3.5%		
一个月至三个月内				
三个月至一年内	75,002.99			
一年以上				
合 计	1,776,002.99			

(二十) 代理买卖证券款

项 目	期末余额	年初余额
普通经纪业务	1,063,736,250.81	1,375,210,262.33
个人	889,879,096.03	1,342,355,338.27
机构	173,857,154.78	32,854,924.06
信用经纪业务	307,032,581.92	18,622,238.39
个人	301,033,515.79	18,622,238.39
机构	5,999,066.13	
合 计	1,370,768,832.73	1,393,832,500.72



(二十一) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,985,441.38	184,285,928.74	168,495,171.59	27,776,198.53
二、职工福利费		5,461,704.56	5,461,704.56	
三、社会保险费	49,421.06	17,829,819.11	17,753,003.99	126,236.18
四、住房公积金	49,611.00	7,475,305.96	7,430,200.61	94,716.35
五、工会经费和职工教育经费	961,825.38	3,084,803.81	3,387,875.36	658,753.83
六、劳动保护费				
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		10,854.69	10,854.69	
九、其他		76,416.52	49,502.07	26,914.45
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	13,046,298.82	218,224,833.39	202,588,312.87	28,682,819.34

(二十二) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
营业税	11,401,316.90	5,878,141.18
城建税	799,741.33	400,991.81
企业所得税	37,590,979.93	4,730,102.96
地方教育费附加	239,403.83	125,139.37
个人所得税	2,817,274.44	486,198.11
印花税	15,045.65	8,087.72
教育费附加	301,117.15	149,548.69
其他	1,422,877.56	321,871.78
合 计	54,587,756.79	12,100,081.62

(二十三) 应付款项

项 目	期末余额	年初余额
应付清算款项	13,370,704.39	
期货风险准备金	10,263,221.85	6,382,583.14
应付手续费及佣金	3,054,211.19	2,307,391.11
合 计	26,688,137.43	8,689,974.25



(二十四) 其他负债

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	12,795,347.33	9,094,625.85
预收账款	38,288,630.32	4,043,848.74
其他应付款	15,842,392.03	301,139.22
合 计	66,926,369.68	13,439,613.81

(二十五) 实收资本

股东类别	期末余额			年初余额		
	户数	金额 (元)	持股比例 (%)	户数	金额 (元)	持股 比例 (%)
法人股东:	20	1,741,130,000.00	100.00	20	1,570,000,000.00	100.00
其中:上市公司 股东	4	366,842,675.00	21.07	4	330,786,902.00	21.07
非上市公司股东	16	1,374,287,325.00	78.93	16	1,239,213,098.00	78.93
金融机构股东						
非金融机构股东						
合计	20	1,741,130,000.00	100.00	20	1,570,000,000.00	100.00

注: 2013年7月28日, 经公司2012年股东会决议和修改后的章程规定, 公司审议批准了资本公积转增资本以及增资扩股的议案, 该事项业经中国证券监督管理委员会《关于核准天风证券股份有限公司变更注册资本的批复》(证监许可[2013]969号)核准, 公司申请增加注册资本人民币171,130,000.00元, 由资本公积和未分配利润转增股本(其中资本公积转增股本人民币157,000,000.00元;未分配利润转增股本人民币14,130,000.00元)变更后的注册资本为人民币1,741,130,000万元, 该增资业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大信验字[2013]第2-00026号验资报告。

(二十六) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	157,338,409.81		157,000,000.00	338,409.81
其他	-1,142,277.94		17,840,352.11	-18,982,630.05
合 计	156,196,131.87		174,840,352.11	-18,644,220.24

注: 1、本期资本溢价减少是因资本公积转增股本; 2013年7月28日, 经公司2012年股东会决议和修改后的章程规定, 公司审议批准了资本公积转增资本以及增资扩股的议案, 该事项业经中国证券监督管理委员会《关于核准天风证券股份有限公司变更注册资本的批复》(证监许可[2013]969号)核准, 公司申请增加注册资本人民币171,130,000.00元, 由资本公积和未分配利润转增股本, 其中资本公积转增股本人民币157,000,000.00元。

2、本期其他资本公积减少主要系可供出售金融资产公允价值变动所致



(二十七) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,179,121.72	9,170,613.55		12,349,735.27
合 计	3,179,121.72	9,170,613.55		12,349,735.27

(二十八) 一般风险准备

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一般风险准备	11,185,366.19	9,170,613.55		20,355,979.74
交易风险准备	11,185,366.19	9,170,613.55		20,355,979.74
合 计	22,370,732.38	18,341,227.10		40,711,959.48

注：根据《证券法》和公司章程的规定，公司按弥补亏损后税后利润的 10%提取风险准备金。

(二十九) 未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
上年年末余额	9,003,477.96	30,112,525.72
加：年初未分配利润调整数		
其中：同一控制下企业合并产生的追溯调整		
会计政策变更		
前期差错更正		
其他		
本年年初余额	9,003,477.96	30,112,525.72
本期增加数	102,324,506.82	19,106,191.71
其中：本期归属于母公司股东的净利润	102,324,506.82	19,106,191.71
其他增加		
本期减少数	41,641,840.65	40,215,239.47
其中：提取法定盈余公积	9,170,613.55	2,160,265.67
提取一般风险准备	9,170,613.55	2,160,265.67
提取交易风险准备	9,170,613.55	2,160,265.67
对所有者的（或股东）的分配		
其他减少	14,130,000.00	33,734,442.46
本期期末余额	69,686,144.13	9,003,477.96
其中：董事会已批准的现金股利数		



(三十) 手续费及佣金净收入

1、明细情况

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	192,850,183.56	125,609,508.71
其中：证券经纪业务	117,648,602.88	85,161,538.09
其中：代理买卖证券业务	112,092,675.92	82,766,205.96
交易单元席位租赁	4,431,400.44	61,717.90
代销金融产品业务	1,124,526.52	2,333,614.23
期货经纪业务	75,201,580.68	40,447,970.62
2. 投资银行业务收入	187,133,581.31	57,957,075.44
其中：证券承销业务	114,030,219.61	29,890,000.00
保荐服务业务	6,900,000.00	1,200,000.00
财务顾问业务	66,203,361.70	26,867,075.44
3. 投资咨询服务收入	81,383,573.60	25,909,710.34
4. 资产管理业务收入	31,014,418.77	5,570,232.83
5. 其他		
手续费及佣金收入小计	492,381,757.24	215,046,527.32
手续费及佣金支出：		
1. 经纪业务支出	79,226.81	2,438,132.59
其中：证券经纪业务支出	79,226.81	2,438,132.59
其中：代理买卖证券业务	79,226.81	2,438,132.59
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		
其中：证券承销业务		
保荐业务服务		
财务顾问业务支出		
3. 投资咨询业务		4,302.71
4. 资产管理业务	76,938.92	
5. 其他		
手续费及佣金支出小计	156,165.73	2,442,435.30
手续费及佣金净收入	492,225,591.51	212,604,092.02

2、 代销金融产品业务收入



代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金			191,609,900.00	2,333,014.23
信托	71,200,000.00	1,124,526.52		
合计	71,200,000.00	1,124,526.52	191,609,900.00	2,333,014.23

(三十一) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
1.拆出资金利息收入		
2.买入返售金融资产利息收入	93,775,330.61	88,622,914.22
3.存放金融同业利息收入	37,378,172.83	39,727,636.45
4.融资融券利息收入	6,046,451.50	2,540.80
5.其他利息收入	192,759.18	1,536,888.89
利息收入小计	137,392,714.12	129,889,980.36
利息支出		
1.客户资金存款利息支出	26,842,191.80	19,191,287.18
2.卖出回购金融资产利息支出	70,956,626.30	65,840,211.77
3.拆入资金利息支出	2,075,222.20	
其中：转融通利息支出	2,075,222.20	
4.其他利息支出	3,228,981.59	
利息支出小计	103,103,021.89	85,031,498.95
利息净收入	34,289,692.23	44,858,481.41

(三十二) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.权益法确认的收益		
2.成本法确认的收益		
3.金融工具持有期间取得的分红和利息	32,652,051.42	23,092,229.52
其中：交易性金融资产	23,566,632.43	18,280,188.05
持有至到期投资	9,085,418.99	3,093,921.11
可供出售金融资产		1,718,120.36
4.处置收益	117,177,198.43	56,434,072.18
其中：交易性金融资产	99,657,192.66	48,800,354.34
持有至到期投资	374,349.63	
可供出售金融资产	17,145,656.14	7,633,717.84



项 目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资		
5.其他	10,469,906.60	
合 计	160,299,156.45	79,526,301.70

(三十三) 公允价值变动收益

产生来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动损益	-29,297,943.28	15,347,640.79
衍生金融工具公允价值变动损益	26,580.00	
合 计	-29,271,363.28	15,347,640.79

(三十四) 其他业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额
出租收入	5,046,220.00	1,633,046.00
其他	6,593,491.50	7,080.00
合 计	11,639,711.50	1,640,126.00

(三十五) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	36,324,017.07	15,468,793.07
城建税	2,539,771.08	1,077,030.89
教育费附加及地方教育费附加	1,856,636.79	773,443.23
其他	582,683.30	231,608.86
合 计	41,303,108.24	17,550,876.05

(三十六) 业务及管理费

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	216,813,968.31	127,313,184.90
租赁费	25,746,412.52	18,614,741.81
固定资产折旧	17,901,079.02	15,228,385.66
数据通讯费	11,638,091.64	11,093,303.44
差旅费	18,025,965.10	12,581,007.67
咨询费	46,392,123.79	26,792,343.24
长期待摊费用摊销	9,123,736.05	6,761,815.50



项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	9,115,337.31	7,138,516.89
业务招待费	11,357,513.84	8,224,362.98
办公费	2,197,358.17	1,706,709.03
电子设备运转	6,522,470.85	7,265,335.00
其他	112,200,718.73	65,924,400.25
合 计	487,034,775.33	395,644,106.37

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,143,984.27	676,101.50
合 计	1,143,984.27	676,101.50

(三十八) 营业外收入

1、营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	29,472.11	32,866.19
其中：固定资产处置利得	29,472.11	32,866.19
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,172,315.00	5,000,000.00
其他	954,544.75	151,654.76
合 计	6,156,331.86	5,184,520.95

2、政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
上海浦东新区财政局补贴	5,000,000.00	5,000,000.00
本期发生额高新区股权投资类企业税收补贴	85,115.00	
本期发生额高新区股权投资类企业落户奖励	87,200.00	
武汉财政局税收返还款和税收补贴款		
合 计	5,172,315.00	5,000,000.00



(三十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	104,914.84	324,097.18
其中：固定资产处置损失	104,914.84	324,097.18
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	2,803,000.00	1,873,500.00
其他	3,063,438.00	183,453.38
合 计	5,971,352.84	2,381,050.56

(四十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	40,760,675.63	4,727,581.51
递延所得税费用	-6,000,142.63	5,432,428.21
合 计	34,760,533.00	10,160,009.72

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	102,324,506.82	19,106,191.71
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	103,004,493.46	17,007,287.39
期初股份总数	S0	1,570,000,000.00	837,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	171,130,000.00	235,197,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		497,803,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	5	9
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,741,130,000.00	1,445,549,250.00
基本每股收益(I)		0.059	0.013
基本每股收益(II)		0.059	0.012
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	102,324,506.82	19,106,191.71
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	103,004,493.46	17,007,287.39



项 目	代码	本期发生额	上期发生额
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.059	0.013
稀释每股收益(II)		0.059	0.012

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十二) 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(或损失)金额	-23,787,136.15	688,661.35
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-5,946,784.04	172,165.34
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-17,840,352.11	516,496.01
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		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		



项 目	本期发生额	上期发生额
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-17,840,352.11	516,496.01

(四十三) 现金流量表项目注释

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	39,968,273.61	142,372,317.82
其中：收回的存出保证金	1,270,685.20	
收到上海浦东新区财政局补贴	5,000,000.00	5,000,000.00
收到的其他往来款	33,697,588.41	137,372,317.82
支付的其他与经营活动有关的现金	153,451,128.46	157,457,522.33
其中：现金支付的业务及管理费用	108,677,149.29	76,637,455.96
支付的投资者保护基金	3,603,282.93	2,847,105.41
捐赠支出	2,803,000.00	1,873,500.00
支付其他往来款	38,367,696.24	76,099,460.96
收到的其他与投资活动有关的现金		6,480.00
其中：处置固定资产、无形资产收到的现金		6,480.00

(四十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	104,879,489.56	19,733,325.06
加：资产减值准备	1,143,984.27	676,101.50



项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,988,123.12	15,228,385.66
无形资产摊销	9,401,192.48	7,317,164.81
长期待摊费用摊销	10,502,489.85	8,022,969.87
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）	75,442.73	291,230.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	29,271,363.25	-15,347,640.79
利息支出		
汇兑损失（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-160,299,156.42	-79,526,301.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,045,122.88	267,733.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,448,886.69	3,661,423.50
交易性金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	492,603,128.56	-1,066,179,182.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,455,975,232.16	-1,039,159,389.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,958,389,393.52	1,326,200,044.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,342,113.53	-818,814,134.95
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,444,030,811.10	1,407,013,589.23
减：现金的年初余额	1,407,013,589.23	1,820,183,156.06
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	37,017,221.87	-413,169,566.83

2、现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,444,030,811.10	1,407,013,589.23
其中：库存现金	365,900.68	422,934.16
可随时用于支付的银行存款	1,283,042,044.63	1,275,556,676.94
可随时用于支付的其他货币资金		
结算备付金	160,622,865.79	131,033,978.13
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,444,030,811.10	1,407,013,589.23
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		



(四十五) 其他重要事项

1、受托客户资产管理业务

项 目	集合资产 管理业务	定向资产 管理业务	专项资产 管理业务
期末产品数量	7.00	118.00	
期末客户数量	3,779.00	118.00	
其中：个人客户	3,767.00	29.00	
机构客户	12.00	89.00	
年初受托资金	119,095,451.35	5,834,744,395.79	
其中：自有资金投入	15,164,026.78		
个人客户	48,333,393.24	99,000,000.00	
机构客户	55,598,031.33	5,735,744,395.79	
期末受托资金	1,272,939,744.70	34,012,923,558.96	
其中：自有资金投入	165,305,020.47		
个人客户	757,804,318.58	215,380,000.00	
机构客户	349,830,405.65	33,797,543,558.96	
期末主要受托资产初始成本	1,121,626,897.75	215,917,428.69	
其中：股票	740,235,027.65	26,442,997.01	
国债			
其他债券	381,391,870.10	189,474,431.68	
当期资产管理业务净收入	5,431,064.44	25,506,415.41	

2、融资融券业务

(1) 融资业务明细情况详见本财务报表附注八、(三)“融出资金”项目注释。

(2) 融券业务明细情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	1,028,129.00	
—可供出售金融资产		
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

(3) 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财务报表附注八、(三)“融出资金”项目注释。



九、母公司重要财务报表项目注释

(一) 货币资金

1、按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	247,381.06	351,557.71
银行存款	861,783,444.94	971,938,101.57
其中：客户存款	684,781,549.02	686,507,378.29
公司存款	177,001,895.92	285,430,723.28
合 计	862,030,826.00	972,289,659.28

2、按币种列示

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
客户资金存款：						
人民币			657,399,810.80			678,055,390.54
美元	283,131.77	6.0969	1,726,226.09	146,798.26	6.2855	922,700.46
港币	2,156,729.68	0.7862	1,695,685.58	2,751,974.63	0.8109	2,231,526.86
小计			660,821,722.47			681,209,617.87
客户信用资金存款						
人民币			23,959,826.55			5,289,760.96
美元						-
港币				9,865.52	0.8109	7,999.46
小计			23,959,826.55			5,297,760.42
客户存款合计			684,781,549.02			686,507,378.29
公司自有资金存款：						
人民币			170,485,262.70			278,712,506.14
美元	1,068,843.71	6.0969	6,516,633.22	1,068,843.71	6.2855	6,718,217.14
港币						
小计			177,001,895.92			285,430,723.28
公司信用资金存款						
人民币						
美元						
港币						
小计						
公司存款合计			177,001,895.92			285,430,723.28
合 计			861,783,444.94			971,938,101.57



(二) 结算备付金

1、按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
客户备付金	54,745,535.10	82,291,209.42
公司备付金	105,877,330.69	48,742,768.71
合 计	160,622,865.79	131,033,978.13

2、按币种列示

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
客户普通备付金:						
人民币			22,640,973.41			71,790,441.75
美元	200,182.66	6.0969	1,220,493.67	235,005.92	6.2855	1,477,129.71
港币	3,736,860.97	0.7862	2,938,032.22	2,677,465.76	0.8109	2,171,886.11
小计			26,799,499.30			75,439,457.57
客户信用备付金:						
人民币			27,946,035.80	6,803,334.20		6,803,334.20
美元				7,703.07	6.2855	48,417.65
港币						
小计			27,946,035.80			6,851,751.85
客户备付金合计			54,745,535.10			82,291,209.42
公司自有备付金:						
人民币			104,745,570.34			48,742,768.71
美元	2,643.06	6.0969	16,114.47			
港币	31.10	0.7862	24.45			
小计			104,761,709.26			48,742,768.71
公司信用备付金:						
人民币			1,115,621.43			
美元						
港币						
小计			1,115,621.43			
公司备付金合计			105,877,330.69			48,742,768.71
合 计			160,622,865.79			131,033,978.13

(三) 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	307,341,526.17	18,622,238.39
减：减值准备		
融出资金净值	307,341,526.17	18,622,238.39

2、按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1-3 个月								
3-6 个月	307,341,526.17	100.00			18,622,238.39	100.00		
6 个月以上								
合 计	307,341,526.17	100.00			18,622,238.39	100.00		

3、客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
资金	24,861,116.48	6,009,736.96
债券		
股票	703,759,637.30	70,652,168.63
合 计	728,620,753.78	76,661,905.59

(四) 交易性金融资产

1、按类别列示

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
交易性债券投资	633,294,589.29	642,792,286.94	1,385,142,404.99	1,368,912,812.36
交易性权益工具投资	320,134,379.46	316,755,186.07	60,086,772.82	59,047,025.27
基金投资	31,518,963.55	36,016,318.14	61,056,734.29	60,233,662.08
合 计	984,947,932.30	995,563,791.15	1,506,285,912.10	1,488,193,499.71

2、交易性金融资产中已融出证券情况

截至期末余额，交易性金融资产中，融出证券 1,028,129.00 元。

(五) 买入返售金融资产

1、按金融资产种类



标的物类别	期末余额	年初余额
股票	4,449,113.37	
债券	912,564,985.61	4,464,931,190.95
其中：国债	200,000.00	10,110,000.00
金融债		
公司债	912,364,985.61	4,137,625,854.92
短期融资券		317,195,336.03
减：减值准备		
买入返售金融资产账面价值	917,014,098.98	4,464,931,190.95

2、约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类

期 限	期末账面余额	年初账面余额
一个月内	2,790,000.00	
一个月至三个月内	500,000.00	
三个月至一年内	1,159,113.37	
一年以上		
合计	4,449,113.37	

(六) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
应收债券投资利息	6,202,408.16	9,645,994.06
买入返售金融资产利息	85,564.70	
合 计	6,287,972.86	9,645,994.06

(七) 存出保证金

项 目	期末余额	年初余额
交易保证金	6,162,495.00	8,612,525.00
信用保证金	3,720,715.20	
合 计	9,883,210.20	8,612,525.00

(八) 可供出售金融资产

项 目	期末余额				年初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券					99,570,560.00	5,026,030.00		104,596,590.00
基金					100,000,000.00	11,476.00		100,011,476.00
股票					82,400,000.00	-7,100,000.00		75,300,000.00



项目	期末余额				年初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
证券公司理财产品	173,137,712.88	-21,722,390.08		151,415,322.80	15,164,026.78	310,862.55		15,474,889.33
银行理财产品								
信托计划								
其他					20,000,000.00	342,440.80		20,342,440.80
合计	173,137,712.88	-21,722,390.08		151,415,322.80	317,134,586.78	-1,409,190.65		315,725,396.13

(九) 持有至到期投资

项目	期末账面价值	年初账面价值
债券	14,986,000.29	14,985,626.73
其他		
持有至到期投资合计	14,986,000.29	14,985,626.73
减：持有至到期投资减值准备		
持有至到期投资账面价值	14,986,000.29	14,985,626.73

(十) 长期股权投资

1、长期股权投资按类别列示

项目	年初余额		本期增加额	本期减少额	期末余额	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
子公司投资	173,600,000.00		60,000,000.00		233,600,000.00	
合营企业投资						
联营企业投资						
其他股权投资	1,330,415.34	1,330,415.34	4,500,000.00		5,830,415.34	1,330,415.34
合计	174,930,415.34	1,330,415.34	64,500,000.00		239,430,415.34	1,330,415.34

2、长期股权投资按明细列示

被投资单位	持股比例 (%)	初始金额	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	分回红利
成本法核算							
天风天睿投资有限公司	100.00	60,000,000.00		60,000,000.00		60,000,000.00	
武汉股权托管交易中心有限公司	15.00	4,500,000.00		4,500,000.00		4,500,000.00	
天风期货有限公司	83.31	123,600,000.00	123,600,000.00			123,600,000.00	
成都商友商务有限公司		1,330,415.34	1,330,415.34			1,330,415.34	
天风天盈投资有限公司	100.00	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	
小计		239,430,415.34	174,930,415.34	64,500,000.00		239,430,415.34	
合计		239,430,415.34	174,930,415.34	64,500,000.00		239,430,415.34	



3、长期股权投资减值准备列示

被投资单位	年初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		本期计提	其他增加	本期转销	其他减少	
成都商友商务有限公司	1,330,415.34					1,330,415.34
合计	1,330,415.34					1,330,415.34

注：成都商友商务有限公司自 1999 年起已停止经营，但尚未履行清算注销等终止企业法人资格的手续。公司承继原成都联合期货交易所对成都商友商务有限公司投资，该项投资已全额计提长期投资减值准备。

(十一) 固定资产

1、账面价值

项目	期末余额	年初余额
固定资产原价	354,933,620.52	347,960,255.67
减：累计折旧	86,394,209.00	73,364,917.61
固定资产减值准备	558,864.89	558,864.89
固定资产账面价值合计	267,980,546.63	274,036,473.17

2、固定资产增减变动表

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	347,960,255.67	9,644,642.49	2,671,277.64	354,933,620.52
其中：房屋及建筑物	265,162,301.10	1,862,371.38		267,024,672.48
运输工具	10,222,767.65	2,290,438.76	203,813.00	12,309,393.41
电子及其他设备	72,575,186.92	5,491,832.35	2,467,464.64	75,599,554.63
二、累计折旧合计	73,364,917.61	15,551,267.79	2,521,976.40	86,394,209.00
其中：房屋及建筑物	9,790,078.50	7,961,089.02		17,751,167.52
运输工具	9,200,476.83	1,347,849.51	197,698.61	10,350,627.73
电子及其他设备	54,374,362.28	6,242,329.26	2,324,277.79	58,292,413.75
三、固定资产减值准备累计金额合计	558,864.89			558,864.89
其中：房屋及建筑物				
运输工具				
电子及其他设备	558,864.89			558,864.89
四、固定资产账面价值合计	274,036,473.17			267,980,546.63
其中：房屋及建筑物	255,372,222.60			249,273,504.96
运输工具	1,022,290.82			1,958,765.68
电子及其他设备	17,641,959.75			16,748,275.99



(十二) 无形资产

1、无形资产原价、累计摊销、减值及账面价值

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	31,071,122.50	21,782,165.99		52,853,288.49
其中：交易席位费	1,950,000.00			1,950,000.00
软件使用权	29,121,122.50	13,467,377.99		42,588,500.49
土地使用权		8,314,788.00		8,314,788.00
二、累计摊销额合计	14,059,667.62	8,863,378.48		22,923,046.10
其中：交易席位费				
软件使用权	14,059,667.62	8,641,650.80		22,701,318.42
土地使用权		221,727.68		221,727.68
三、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：交易席位费				
软件使用权				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	17,011,454.88			29,930,242.39
其中：交易席位费	1,950,000.00			1,950,000.00
软件使用权	15,061,454.88			19,887,182.07
土地使用权				8,093,060.32

2、交易席位费

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,950,000.00			1,950,000.00
1.上海证券交易所	975,000.00			975,000.00
其中：A 股	780,000.00			780,000.00
B 股	195,000.00			195,000.00
2.深圳证券交易所	975,000.00			975,000.00
其中：A 股	780,000.00			780,000.00
B 股	195,000.00			195,000.00
二、累计摊销额合计				
1.上海证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
2.深圳证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
三、交易席位费账面价值合计	1,950,000.00			1,950,000.00



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.上海证券交易所	975,000.00			975,000.00
其中：A 股	780,000.00			780,000.00
B 股	195,000.00			195,000.00
2.深圳证券交易所	975,000.00			975,000.00
其中：A 股	780,000.00			780,000.00
B 股	195,000.00			195,000.00

(十三) 其他资产

1、按列表列示

项 目	期末余额	年初余额
应收股利	13,000,000.00	115.85
其他应收款	31,373,375.94	20,962,862.21
预付账款	19,645,181.26	24,076,511.92
代理兑付债券		
长期待摊费用	30,417,134.46	27,333,292.56
商誉	20,800,000.03	20,800,000.03
其他		142.54
减：减值准备	6,799,792.82	5,845,225.22
合 计	108,435,898.87	87,327,699.89

2、其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	14,191,468.03	45.23	553,144.41	6,031,748.18	28.77	267,106.26
1-2年	3,984,073.29	12.70	329,445.02	9,079,035.47	43.31	907,903.55
2-3年	7,555,135.47	24.08	1,211,027.09	477,212.48	2.28	95,442.49
3年以上	5,642,699.15	17.99	4,706,176.30	5,374,866.08	25.64	4,574,772.92
合 计	31,373,375.94	100.00	6,799,792.82	20,962,862.21	100.00	5,845,225.22

3、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	期末余额
装修改造费	27,333,292.56	11,457,007.42	8,373,165.52		30,417,134.46
合 计	27,333,292.56	11,457,007.42	8,373,165.52		30,417,134.46



(十四) 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

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
资产减值	2,172,268.26	1,933,626.36
交易性金融资产	2,728,181.12	
可供出售金融资产	5,430,597.52	352,297.06
期货风险准备		
合计	10,331,046.90	2,285,924.02
递延所得税负债:		
交易性金融资产	74,216.41	4,523,103.10
可供出售金融资产		
衍生金融工具		
长期股权投资		
合 计	74,216.41	4,523,103.10

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异:		
资产减值	8,689,073.05	7,734,505.45
交易性金融资产	10,912,724.49	
可供出售金融资产	21,722,390.07	1,409,190.65
期货风险准备		
合计	41,324,187.61	9,143,696.10
应纳税暂时性差异:		
交易性金融资产	296,865.64	18,092,412.39
合 计	296,865.64	18,092,412.39

(十五) 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	5,845,225.22	1,013,734.70	59,167.10		6,799,792.82
长期股权投资减值准备	1,330,415.34				1,330,415.34
固定资产减值准备	558,864.89				558,864.89
合 计	7,734,505.45	1,013,734.70	59,167.10		8,689,073.05



(十六) 拆入资金

项目	期末余额	年初余额
转融通融入资金	157,206,986.75	
合计	157,206,986.75	

(十七) 卖出回购金融资产款

1、按金融资产种类

项目	期末余额	年初余额
国债	88,900,000.00	177,099,960.50
金融债	1,130,937,455.04	5,248,760,893.90
短期融资券		
合计	1,219,837,455.04	5,425,860,854.40

2、报价回购融入资金按剩余期限分类

期限	期末账面余额	利率区间	年初账面余额	利率区间
一个月内	1,701,000.00	1.9%-3.5%		
一个月至三个月内				
三个月至一年内	75,002.99			
一年以上				
合计	1,776,002.99			

(十八) 代理买卖证券款

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务	417,836,844.77	744,923,550.64
个人	406,212,688.40	712,068,626.58
机构	11,624,156.37	32,854,924.06
信用经纪业务	307,032,581.92	18,622,238.39
个人	301,033,515.79	18,622,238.39
机构	5,999,066.13	
合计	724,869,426.69	763,545,789.03

(十九) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,985,441.38	166,563,597.42	153,575,926.27	24,973,112.53
二、职工福利费		4,898,154.96	4,898,154.96	



项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
三、社会保险费	49,421.06	15,767,114.83	15,690,299.71	126,236.18
四、住房公积金	49,611.00	6,672,308.32	6,627,202.97	94,716.35
五、工会经费和职工教育经费	860,738.94	2,947,639.95	3,226,530.53	581,848.36
六、劳动保护费				
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		10,854.69	10,854.69	
九、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	12,945,212.38	196,859,670.17	184,028,969.13	25,775,913.42

注：本年度实际发放的高级管理人员的薪酬总额为 8,887,331.65 元。

(二十) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
营业税	10,761,708.18	5,611,965.81
城建税	750,593.61	382,359.57
企业所得税	33,626,179.55	3,314,535.88
地方教育费附加	225,361.71	127,048.68
个人所得税	2,796,606.22	471,350.35
教育费附加	280,053.83	141,563.41
其他	1,274,508.72	150,479.40
合 计	49,715,011.82	10,199,303.10

(二十一) 应付款项

项 目	期末余额	年初余额
应付清算款项	13,370,704.39	
合 计	13,370,704.39	

(二十二) 其他负债

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	16,511,674.95	7,641,336.09
预收账款	10,909,405.78	2,093,848.74
其他应付款	7,621,414.85	
其他		
合 计	35,042,495.58	9,735,184.83



(二十三) 未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
上年年末余额	14,563,120.84	33,175,703.62
加：年初未分配利润调整数		
其中：同一控制下企业合并产生的追溯调整		
会计政策变更		
前期差错更正		
其他		
本年年初余额	14,563,120.84	33,175,703.62
本期增加数	91,706,135.54	21,602,656.69
其中：本期归属于母公司股东的净利润	91,706,135.54	21,602,656.69
其他增加		
本期减少数	41,641,840.65	40,215,239.47
其中：提取法定盈余公积	9,170,613.55	2,160,265.67
提取一般风险准备	9,170,613.55	2,160,265.67
提取交易风险准备	9,170,613.55	2,160,265.67
对所有者（或股东）的分配		
其他减少	14,130,000.00	33,734,442.46
本期期末余额	64,627,415.73	14,563,120.84
其中：董事会已批准的现金股利数		

(二十四) 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. 经纪业务收入	117,648,602.88	85,161,538.09
其中：证券经纪业务	117,648,602.88	85,161,538.09
其中：代理买卖证券业务	112,092,675.92	82,766,205.96
交易单元席位租赁	4,431,400.44	61,717.90
代销金融产品业务	1,124,526.52	2,333,614.23
期货经纪业务		
2. 投资银行业务收入	170,474,755.69	52,207,075.44
其中：证券承销业务	114,030,219.61	29,890,000.00
保荐服务业务	6,900,000.00	1,200,000.00
财务顾问业务	49,544,536.08	21,117,075.44
3. 投资咨询服务收入	32,447,259.36	25,719,468.75
4. 资产管理业务收入	31,014,418.77	5,570,232.83



项 目	本期发生额	上期发生额
5. 其他		
手续费及佣金收入小计	351,585,036.70	168,658,315.11
手续费及佣金支出:		
1. 经纪业务支出	67,880.58	2,438,132.59
其中: 证券经纪业务支出	67,880.58	2,438,132.59
其中: 代理买卖证券业务	67,880.58	2,438,132.59
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		
其中: 证券承销业务		
保荐业务服务		
财务顾问业务支出		
3. 投资咨询业务		
4. 资产管理业务	76,938.92	
5. 其他		
手续费及佣金支出小计	144,819.50	2,438,132.59
手续费及佣金净收入	351,440,217.20	166,220,182.52

(二十五) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
1. 拆出资金利息收入		
2. 买入返售金融资产利息收入	93,775,330.61	88,622,914.22
3. 存放金融同业利息收入	21,740,628.63	28,708,332.32
4. 融资融券利息收入	6,046,451.50	2,540.80
5. 其他利息收入	2,719.79	
利息收入小计	121,565,130.53	117,333,787.34
利息支出		
1. 客户资金存款利息支出	26,842,191.80	19,191,287.88
2. 卖出回购金融资产利息支出	70,956,626.30	65,801,301.77
3. 拆入资金利息支出	2,075,222.20	
其中: 转融通利息支出	2,075,222.20	
4. 其他利息支出	236,914.92	
利息支出小计	100,110,955.22	185,040,960.65
利息净收入	21,454,175.31	32,292,826.69



(二十六) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.权益法确认的收益		
2.成本法确认的收益	13,000,000.00	
3.金融工具持有期间取得的分红和利息	23,872,131.17	21,984,571.22
其中：交易性金融资产	22,746,757.61	18,280,188.08
持有至到期投资	1,125,373.56	1,986,262.78
可供出售金融资产		1,718,120.36
4.处置收益	116,245,997.60	56,434,072.18
其中：交易性金融资产	99,100,341.46	48,800,354.34
持有至到期投资		
可供出售金融资产	17,145,656.14	7,633,717.84
长期股权投资		
其他	10,469,906.60	
合 计	163,588,035.37	78,418,643.40

(二十七) 公允价值变动收益

产生来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动损益	-28,708,271.24	14,645,694.00
衍生金融工具公允价值变动损益	26,580.00	
合 计	-28,681,691.24	14,645,694.00

(二十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	91,706,135.54	21,602,656.69
加：资产减值准备	954,567.60	676,101.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,585,123.24	14,025,877.38
无形资产摊销	8,863,378.48	7,138,516.89
长期待摊费用摊销	8,373,165.52	6,761,815.50
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）	72,022.73	279,436.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28,681,691.24	-14,645,694.00
利息支出		



项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑损失（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-163,588,035.37	-78,418,643.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,045,122.88	3,139.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,448,886.69	3,861,423.50
交易性金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	492,603,128.56	-1,025,478,235.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,357,206,685.41	-919,154,721.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,996,468,350.05	1,107,664,135.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-168,504,496.67	-875,884,191.38
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,022,653,691.79	1,103,323,637.41
减：现金的年初余额	1,103,323,637.41	1,632,049,502.67
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	-80,669,945.62	-528,725,865.26

2、现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,022,653,691.79	1,103,323,637.41
其中：库存现金	247,381.06	351,557.71
可随时用于支付的银行存款	861,783,444.94	971,938,101.57
可随时用于支付的其他货币资金		
结算备付金	160,622,865.79	131,033,978.13
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,022,653,691.79	1,103,323,637.41
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		

十、或有事项

本公司无需披露的重大或有事项。



十一、承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十三、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、第一大股东情况说明

公司名称	与本公司关系	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
武汉国有资产经营公司	第一大股东	国企	江汉区发展大道168号	杨国霞	17775891-7	资本投资服务	壹拾贰亿叁仟捌佰叁拾肆万元整	18.07%	18.07%

2、子公司情况说明

子公司情况详见本附注“七、企业合并及合并财务报表”。

3、其他关联方

公司名称	组织机构代码	与本公司的关系
人福医药集团股份公司	30001485-0	持股 5%以上股东
湖北省联合发展投资集团有限公司	67646751-6	持股 5%以上股东
武汉东湖高新集团股份有限公司	30001046-2	持公司 5%以上股权股东之子公司
武汉国创金融服务有限公司	68234101-2	第一大股东之子公司

(二) 关联方交易

1、支付的租赁费

关联方企业名称	本期发生额	上期发生额
武汉国创金融服务有限公司	4,738,005.20	4,032,484.14

2、保荐业务收入

关联方企业名称	本期发生额	上期发生额
人福医药集团股份公司	1,000,000.00	1,200,000.00



3、证券承销业务收入

关联方企业名称	本期发生额	上期发生额
人福医药集团股份有限公司	28,740,219.82	

4、财务顾问收入

关联方企业名称	本期发生额	上期发生额
湖北省联合发展投资有限公司		7,000,000.00
武汉东湖高新集团股份有限公司	7,664,580.77	2,000,000.00

十四、其他需要说明的重要事项

社会责任支出

名称	本期发生额	上期发生额
救灾捐款	320,000.00	
教育捐助	2,430,000.00	772,000.00
慈善捐助		1,100,000.00
其他	53,000.00	1,500.00
合计	2,803,000.00	1,873,500.00

十五、补充资料

(一) 净资产收益率和每股收益

(1) 2013 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.66	0.059	0.059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69	0.059	0.059

(2) 2012 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.57	0.013	0.013
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40	0.013	0.013

(二) 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明



1、资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	主要原因
融出资金	307,341,526.17	18,622,238.39	288,719,287.78	1,550.40	系本期融资融券业务规模扩大
交易性金融资产	996,060,207.05	1,546,986,858.86	-550,926,651.81	-35.61	系交易性债券规模减少
买入返售金融资产	917,014,098.98	4,464,931,190.95	-3,547,917,091.97	-79.46	系买入返售金融资产规模减少
卖出回购金融资产款	1,219,837,455.04	5,425,860,854.40	-4,206,023,399.36	-77.52	系卖出回购金融资产规模减少

2、利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
手续费及佣金净收入	492,225,591.51	212,604,092.02	279,621,499.49	131.52	系投资银行业务规模扩大
投资收益	160,299,156.45	79,526,301.70	80,772,854.75	101.57	系处置金融资产产生收益
业务及管理费	487,034,775.33	308,644,106.37	178,390,668.96	57.80	系因绩效挂钩职工薪酬增加

天风证券股份有限公司
二〇一四年二月二十四日



14 页至第 75 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： _____



签名： _____



签名： _____

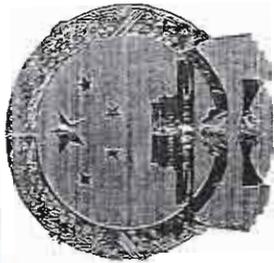


日期： _____

日期： _____

日期： _____





合伙企业营业执照

注册号 110108014689085

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
一般经营项目：无

登记机关

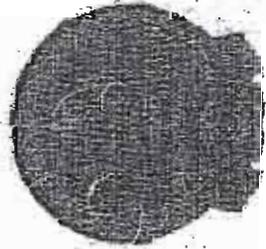
2012年03月06日



请于每年3月1日至6月30日向登记主管机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制





会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：吴卫星

办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：2300 万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09

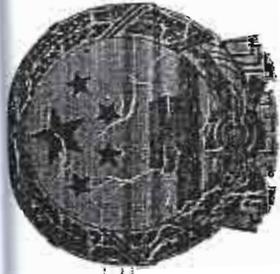
证书序号：NO.006716

说明

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



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000106

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

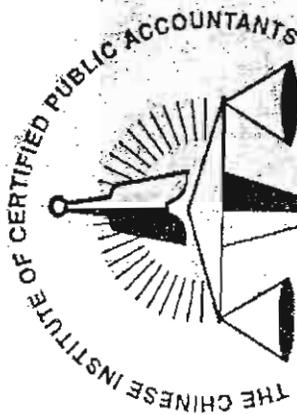
主任会计师: 吴卫星

证书号: 52

发证时间: 二〇一四年九月

证书有效期至: 二〇一六年九月





中国注册会计师协会

索保国

姓名 Full name

男

性别 Sex

1968年10月15日

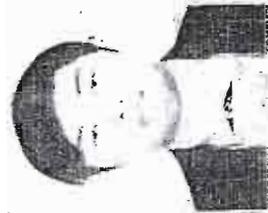
出生日期 Date of birth

大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
文信会计师事务所有限公司湖北分所

工作单位 Working unit

210102681015585

身份证号码 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal. 2013年04月30日

证书编号
No. of Certificate

420000024390

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年10月10日
Date of Issuance /y /m /d





姓名	郭哈
Full name	郭哈
性别	女
Sex	女
出生日期	1982-09-26
Date of birth	1982-09-26
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
身份证号码	421022198209263420
Identity card No.	421022198209263420



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal. 2013年04月30日

证书编号: 110100690058
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年 6月 13日
Date of Issuance

年 月 日



三、净资产审核报告

天风证券股份有限公司

净资本审核报告

大信专审字 [2014] 第 2-00092 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



目 录

- 审核报告 第 1-2 页
- 报表 第 3-5 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



净资本审核报告

大信专审字[2014]第 2-00092 号

天风证券股份有限公司：

我们审计了后附的天风证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）2013 年 12 月 31 日的净资本计算表、风险控制指标监管报表及风险资本准备计算表（以下统称“净资本监管报表”），净资本监管报表已由贵公司管理层依照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）颁布的《证券公司风险控制指标管理办法》（中国证监会第 55 号令）、《关于调整证券公司净资本计算标准的规定》（中国证监会公告[2012]37 号）、《关于证券公司风险资本准备计算标准的规定》（中国证监会公告 [2008]28 号）、《关于修改〈关于证券公司风险资本准备计算标准的规定〉的决定》（中国证监会公告[2012]7 号）、《关于修改〈关于证券公司风险资本准备计算标准的规定〉的决定》（中国证监会公告[2012]36 号）、《证券公司风控指标监管报表编报指引第 1 号——股指期货、融资融券》（沪证监机构字[2010]347 号）、《证券公司风控指标监管报表编报指引第 1 号——股指期货、融资融券》（深证局机构字 2010161 号）、《证券公司风控指标监管报表编报指引第 2 号——证券自营业务》（中国证监会机构部部函[2011]189 号）（以下统称“净资本监管报表编制基础”）编制。

一、管理层的责任

编制和公允列报净资本监管报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照净资本监管报表编制基础编制净资本监管报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使净资本监管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

我们的责任是在实施审计工作的基础上对净资本监管报表发表审计意见。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净资本监管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，以获取有关净资本监管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净资本监管报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与净资本监管报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价净资本监管报表的总体列报。

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、审核意见

我们认为，贵公司净资本监管报表在所有重大方面按照净资本监管报表编制基础编制。

四、报告使用范围说明

本报告仅限于贵公司向中国证监会及其派出机构报送净资本监管报表之用，不得用于其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件一：证券公司净资本计算表

附件二：证券公司风险控制指标监管报表

附件三：证券公司风险资本准备计算表



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一四年二月二十四日

证券公司净资本计算表

编制单位: 美盛证券股份有限公司

2011年12月31日

单位: 人民币元

项目	行次	期初余额	期末余额	扣减比例	应计算金额	
					期初余额	期末余额
净资产	1	1,768,999,944.30	1,942,855,727.73		1,768,999,944.30	1,942,855,727.73
减: 金融资产的风险调整合计	2	1,836,996,924.96	1,175,224,937.27		77,216,377.17	433,175,408.87
1. 股票类	3	135,388,772.82	249,134,379.46		19,347,982.31	17,991,284.99
其中: 上海100指数、深圳100指数、沪深300指数成分股	4	34,414,259.45	120,683,286.50	5%	1,720,714.97	6,053,164.33
一般上市股票	5	95,672,473.37	119,449,071.22	10%	2,567,247.34	11,944,997.42
流通受限的股票	6	75,300,000.00		20%	15,060,000.00	
持有一种股票的市值与该股票市值的比例超过5%的	7			40%		
ST股票	8			50%		
*ST股票	9		22,821.74	60%		13,213.04
沪退市且未代办股份转让系统挂牌的股票	10			80%		
深退市且未代办股份转让系统挂牌的股票	11			100%		
2. 货币市场基金	12	120,011,478.00	20,065,101.30	0%		
3. 货币型基金	13	41,056,734.29	10,518,962.58	1%	410,567.34	165,189.64
4. 固定收益类证券注3	14	1,375,485,374.92	699,594,397.26		48,433,274.21	23,846,603.41
其中: 国债、中央银行票据	15	47,341,125.00		0%		
金融债券、地方政府债	16	14,986,626.73	14,986,000.29	1%	149,866.27	149,866.00
信用评级AAA级的信用债券	17	212,146,349.20	4,199,923.20	2%	4,242,928.98	83,998.46
信用评级AA级以下、BBB级(含)以上的信用债券	18	1,101,012,273.99	590,318,673.79	4%	44,040,498.98	23,612,718.95
信用评级BBB级以下的信用债券	19			20%		
5. 可转换债券	20	129,239,246.80	33,710,891.00	5%	6,461,962.34	1,685,544.33
6. 信托产品投资注4	21		80,000,000.00	80%		64,000,000.00
7. 集合资产管理计划	22	35,817,330.13	175,291,004.68		2,564,540.97	25,427,284.78
其中: 股票类其他证券公司集合资产管理计划	23	20,342,440.89		5%	1,017,122.04	
投资公司集合资产管理计划(未约定先行承担亏损)	24	15,474,889.24	17,317,318.58	10%	1,547,488.92	1,731,731.88
投资公司集合资产管理计划(约定先行承担亏损)	25		157,973,686.10	15%		23,696,052.92
8. 委托其他证券公司、基金公司的定向、专户等理财产品投资注5	26			10%		
9. 其他金融资产投资注6	27					
减: 用金融资产的风险调整合计	28					
1. 权证投资	29			20%		
2. 利率互换公允价值变动收益形成的资产	30			100%		
3. 其他衍生金融资产注7	31					
减: 其他资产项目的风险调整合计	32	5,056,073,357.82	4,901,844,851.09		525,835,476.13	629,531,440.00
1. 拆出资金(合同期以内)	33			0%		
2. 融出资金	34	18,622,238.39	307,314,526.17	2%	372,444.77	6,145,870.52
融出证券注8	35		1,028,129.00	5%		51,406.45
约定购回融出资金注9	36		5,102,179.69	3%		153,103.95
股票质押融出资金注9	37		419,000.00	10%		41,900.00
买入返售金融资产(未逾期)	38	4,464,901,190.95	917,011,098.98	0%		
应收利息	39	9,645,994.06	6,287,972.35	0%		
存出保证金	40	8,612,325.00	9,883,210.20			3,720,715.20
其中: 交易保证金	41	8,612,325.00	6,162,495.00	0%		
履约保证金	42			10%		
期货保证金注9	43		3,720,715.20	100%		3,720,715.20
其他存出保证金	44					
长期股权投资(不含对上市公司的股权投资)	45	173,600,000.00	238,100,000.00		173,600,000.00	238,100,000.00
其中: 对控股证券业务子公司股权投资	46			100%		
对控股子公司股权投资注11	47	123,600,000.00	123,600,000.00	100%	123,600,000.00	123,600,000.00
对其他业务子公司股权投资注10	48	30,000,000.00	110,000,000.00	100%	30,000,000.00	110,000,000.00
对境外子公司股权投资	49			100%		
非经常性股权投资注11	50			100%		
其他股权投资注12	51		4,500,000.00	100%		4,500,000.00
投资性房地产	52			100%		
11. 固定资产	53	274,036,473.17	267,980,548.83		274,036,473.17	267,980,548.83
其中: 所有权属明确的所有权	54	106,738,426.50	116,403,680.99	100%	106,738,426.50	116,403,680.99
其他固定资产	55	167,298,046.67	151,577,472.84	100%	167,298,046.67	151,577,472.84
12. 无形资产	56	17,611,454.88	29,938,242.39		17,611,454.88	29,938,242.39
其中: 交易席位费	57	1,950,000.00	1,950,000.00	50%	975,000.00	975,000.00
其他无形资产	58	15,661,454.88	27,988,242.39	100%	15,661,454.88	27,988,242.39
13. 商誉	59	20,800,009.03	20,800,009.03	100%	20,800,009.03	20,800,009.03
14. 递延所得税资产	60	2,285,924.62	10,311,646.90	100%	2,285,924.62	10,311,646.90
15. 应收利息	61	116.88	13,000,000.00	0%		
16. 应收融资融券资产	62			100%		
17. 应收款项	63	39,194,149.91	44,218,764.38		39,194,149.91	44,218,764.38
其中: 账龄一年以内(含一年)	64	26,372,068.61	31,775,179.38	10%	2,637,206.86	3,177,317.93
账龄一年至二年(含二年)	65	8,176,924.52	3,780,987.79	50%	4,088,462.26	1,890,493.90
账龄二年以上	66	4,645,157.78	8,662,597.23	100%	4,645,157.78	8,662,597.23
应收款项及其他应收款项	67			100%		
18. 应收款项融资	68			0%		
19. 其他应收款	69			0%		
20. 其他流动资产	70			100%		
21. 其他资产	71			100%		
22. 其他长期待摊费用	72	17,333,292.56	30,417,101.46	300%	27,333,292.56	70,417,101.46
23. 其他注13	73			100%		
减: 或有负债的风险调整合计	74					
1. 对外担保余额(不含为自身债务提供的反担保除外)	75			100%		
2. 对控股证券业务子公司提供的担保承诺	76			100%		
3. 其他或有负债注14	77					
减: 中国证监会认定的其他调整项目注15	78					
1. 所有权属不明确的其他资产(如股权投资)	79			100%		
2. 其他注16	80					
加: 中国证监会核准的其他调整项目注15	81					
1. 调入的次级债务注10	82					
2. 母公司提供的担保承诺	83					
净资产余额	84				1,167,945,151.00	1,089,217,878.26
附1. 期末或有事项						
附2. 其他重要事项说明的事项						

法定代表人:

财务负责人:

会计:



Handwritten signature: F. Balle



证券公司风险控制指标监管报表

编制单位：天风证券股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项 目	行次	期初	期末	预警标准	监管标准
净资本	1	1,165,946,151.00	1,089,217,878.26		
净资产	2	1,768,999,944.30	1,842,865,727.73		
净资本/各项风险资本准备之和	3	502.76%	151.89%	>120%	>100%
净资本/净资产	4	65.91%	59.10%	>48%	>40%
净资本/负债	5	21.34%	72.54%	>9.6%	>8%
净资产/负债	6	32.38%	122.73%	>24%	>20%
自营权益类证券及证券衍生品注1/净资本	7	14.88%	44.21%	<80%	<100%
自营固定收益类证券/净资本	8	135.55%	60.90%	<400%	<500%
持有一种权益类证券的成本与净资本的比例前五名	9				
其中：格力电器	10		1.82%	<24%	<30%
金鹰元盛B	11		1.57%	<24%	<30%
嘉凯城	12		1.19%	<24%	<30%
机器人	13		1.15%	<24%	<30%
双鹭药业	14		1.05%	<24%	<30%
持有一种权益类证券的市值与其总市值的比例前五名	15				
其中：伊力特	16	0.01%	2.96%	<4%	<5%
金鹰元盛B	17		0.25%	<4%	<5%
嘉凯城	18		0.09%	<4%	<5%
回天胶业	19		0.05%	<4%	<5%
机器人	20		0.03%	<4%	<5%
自有资金与本公司单个集合计划的份额与总份额的比例前五名	21				
其中：天泽1号	22	12.73%	89.91%	<16%	<20%
天泽5号	23		17.74%	<16%	<20%
天泽3号	24		15.13%	<16%	<20%
天象1号	25		12.05%	<16%	<20%
对单一客户融资规模与净资本的比例前五名	26				
其中：王中	27		1.28%	<4%	<5%
黄兴	28		1.03%	<4%	<5%
邱俊红	29		0.88%	<4%	<5%
吴云	30		0.84%	<4%	<5%
马庆普	31		0.74%	<4%	<5%
对单一客户融券规模与净资本的比例前五名	32			<4%	<5%
其中：廖星	33		0.01%	<4%	<5%
汪云	34		0.01%	<4%	<5%
李俊林	35		0.01%	<4%	<5%
夏媛媛	36		0.01%	<4%	<5%
徐刚	37		0.01%	<4%	<5%
接受单一担保股票的市值与该股票总市值比例前五名的股票	38				
其中：	39				
	40				
	41				
	42				
	43				

法定代表人：

财务负责人：

合规总监：



证券公司风险资本准备计算表

编制单位：天风证券股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

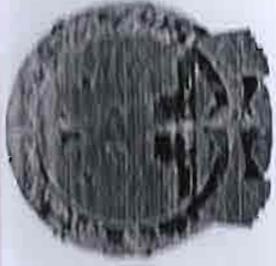
项目	行次	期初余额	期末余额	分类计算标准					风险资本准备		
				连续3年	A	B	C	D	期初余额	期末余额	
1. 代理买卖证券业务准备	1									6,108,358.31	14,497,388.53
其中：代理买卖证券业务准备	2	763,545,789.03	721,889,436.09	0.4%	0.6%	0.8%	2%	4%	6,108,358.31	14,497,388.53	
2. 融资融券业务准备	3									64,643,205.37	125,524,444.88
其中：(1) 融资融券业务准备	4										
权证	5			4%	6%	8%	20%	40%			
买入股指期货合约	6			4%	6%	8%	20%	40%			
卖出股指期货合约	7			4%	6%	8%	20%	40%			
利率互换合约	8			4%	6%	8%	20%	40%			
(2) 权益类证券投资准备	9	209,260,837.24	481,528,357.81							12,555,650.24	72,229,253.67
股票	10	135,386,772.82	233,394,071.46	3%	4.5%	6%	15%	30%	8,123,206.37	35,039,110.72	
股票基金	11	34,826,677.43	13,398,135.67	3%	4.5%	6%	15%	30%	2,089,600.65	2,009,720.35	
混合基金	12	3,230,056.86	3,120,827.88	3%	4.5%	6%	15%	30%	193,803.41	468,124.18	
集合理财产品	13	35,817,330.13	151,415,322.80	3%	4.5%	6%	15%	30%	2,149,039.81	22,712,298.42	
信托产品	14	-	80,000,000.00	3%	4.5%	6%	15%	30%	-	12,000,000.00	
其他	15	-	-	3%	4.5%	6%	15%	30%	-	-	
(3) 固定收益类证券投资准备	16	1,627,736,097.72	863,280,589.58							52,087,555.13	53,062,447.16
国债	16	47,341,125.00	14,986,000.29	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	1,514,916.00	1,198,880.02	
央行票据	17	1,328,144,249.92	584,518,506.99	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	42,500,616.00	47,561,487.76	
债券基金	18	3,000,000.00	-	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	96,000.00	-	
其他	19	249,250,722.80	53,775,992.30	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	7,976,023.13	4,302,079.38	
(4) 资产证券化业务准备	20		4,654,881.00							-	232,744.05
资产证券化	21	-	-	1%	1.5%	2%	5%	10%	-	-	
买入股指期货合约	22	-	4,654,881.00	1%	1.5%	2%	5%	10%	-	-	232,744.05
(5) 其他业务准备	23										
融资融券业务准备	24										
权益类证券投资准备	25			1%	1.5%	2%	5%	10%			
利率互换合约	26			1%	1.5%	2%	5%	10%			
3. 承销业务准备	27									25,600,000.00	38,381,609.20
其中：承销业务准备	28			6%	9%	12%	30%	60%		-	-
IPO项目承销业务准备	29			3%	4.5%	6%	15%	30%		-	-
公司债承销业务准备	30	800,000,000.00	479,770,114.94	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	25,600,000.00	38,381,609.20	
政府债券承销业务准备	31			0.8%	1.2%	1.6%	4%	8%		-	-
4. 资产管理业务准备	32									24,307,309.27	360,563,983.77
其中：专项资产管理	33			0.4%	0.6%	0.8%	2%	4%		-	-
集合资产管理	34	121,530,079.59	764,184,069.43	0.4%	0.6%	0.8%	2%	4%	973,283.64	15,283,681.39	
固定收益类资产管理	35		508,409,522.28	0.2%	0.3%	0.4%	1%	2%	-	5,084,095.22	
定向资产管理	36	5,833,756,150.33	34,019,620,715.70	0.2%	0.3%	0.4%	1%	2%	23,335,020.63	340,196,207.16	
5. 融资融券业务准备	37									372,444.77	15,469,889.21
其中：融资融券	38	18,622,238.39	307,341,526.17	1%	1.5%	2%	5%	10%	372,444.77	15,367,076.31	
融券业务	39		1,028,129.00	2%	3%	4%	10%	20%	-	102,812.90	
6. 另类业务准备	40									96,000,000.00	134,000,000.00
其中：另类业务	41	3	4	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	60,000,000.00	80,000,000.00	
其他另类业务	42	12	18	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03	36,000,000.00	54,000,000.00	
7. 专项业务准备	43									14,876,641.44	25,099,652.75
其中：上一季度专项业务	44	148,700,414.35	250,886,527.49	10%	10%	10%	10%	10%	14,876,641.44	25,099,652.75	
其他专项业务	45		25,512,179.00								3,571,717.90
8. 其他风险准备	46		20,000,000.00	3%	4.5%	6%	15%	30%		3,000,000.00	
其中：中小企业私募债券	47		5,102,179.00	2%	3%	4%	10%	20%			510,217.90
股票质押式回购业务	48		410,000.00	3%	4.5%	6%	15%	30%			61,500.00
9. 其他风险准备	49									231,907,967.16	717,108,686.24

附：其他需要特别注明的事项
 注：1. 债券衍生品包括：权证、股指期货、利率互换、权益类证券具体包括：股票、股票基金、混合基金、集合理财产品、信托产品及证券公司委托基金公司、其他证券公司进行的证券投资；固定收益类证券具体包括：债券、债券基金、央行票据、货币市场基金、资产证券化产品。
 2. 股指期货、利率互换按照合约价值总额的15%、利率互换合约名义本金总额的3%计算。
 3. 股指期货、利率互换按照合约价值总额的《企业会计准则第39号-套期保值》有关套期保值高度有效要求的，可认为已对冲风险。
 4. 公司债券是指以公司为发行人的公司债、企业债、可转债、短期融资券、中期票据等。
 5. 政府债券是指以政府为发行人的债券。
 6. 融资融券按照融资融券时证券的市值计算。
 7. 每家分公司、营业部不超过0.3亿元，0.03亿元计算风险资本准备，风险资本准备期初期末余额应以元为单位填列。
 8. 其他业务是指融资融券、资产管理、其他业务成本之和。
 9. 证券公司承销、自营业务中与中小企业私募债券的，应分别按照15%的比例计算承销业务、自营业务风险资本准备（15%为基准比例，不同类别公司按规定实施不同比例计算）。

法定代表人：余磊
 财务负责人：冯琳
 合规总监：[Signature]







合伙企业营业执照

注册号 110108014689085

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
一般经营项目：无

登记机关

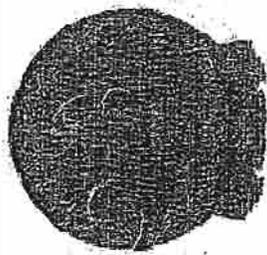


2012年03月06日

请于每年3月1日至6月30日向登记主管机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制





会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：吴卫星

办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：2300 万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09

证书序号：NO.006716

说明

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



中华人民共和国财政部制



证书序号：000106

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

主任会计师：吴卫星

证书号：52

发证时间：二〇一四年九月

证书有效期至：二〇一七年九月





索保国

姓名 Full name

男

性别 Sex

1968年10月15日

出生日期 Date of birth

大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所

工作单位 Working unit

大信会计师事务所有限公司湖北分所

身份证号码 Identity card No.

210102681015585



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal. 2013年04月30日

证书编号
No. of Certificate

420000024390

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年10月10日
Date of Issuance

年 月 日
/ /





姓 Full name	郭略
性 Sex	女
出生日期 Date of birth	1982-09-26
工作单位 Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
身份证号码 Identity card No.	421022198209263420



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal. **2013年04月30日**

证书编号:
No. of Certificate

110100690058

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010 年 6 月 13 日

年 月 日



四、内部控制鉴证报告

天风证券股份有限公司

内部控制鉴证报告

大信专审字 [2014] 第 2-00111 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



目 录

- 内部控制鉴证报告 第 1 - 2 页
- 对内部控制有效性的认定书 第 3-28 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



内部控制鉴证报告

大信专审字[2014]第 2-00111 号

天风证券股份有限公司：

我们接受委托，对天风证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）按照《企业内部控制基本规范》及相关规定编制的截至 2013 年 12 月 31 日《天风证券股份有限公司对内部控制有效性的认定书》中涉及的与财务报告有关的内部控制有效性进行了鉴证。

一、管理层对内部控制的责任

建立健全内部控制并保证其设计合理、执行有效，并评价其有效性是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对贵公司在所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。

鉴证工作包括获取对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性。鉴证工作还包括实施我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、内部控制的固有局限性

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

四、鉴证意见

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。

五、报告分发和使用限制的说明

本内部控制鉴证报告仅供贵公司管理当局参考及上报中国证券监督管理委员会使用，不得用于其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的会计师事务所及注册会计师无关。



中国注册会计师: [Signature] [Red Seal]

中国注册会计师: [Signature] [Red Seal]

二〇一四年二月二十四日

天风证券股份有限公司 对内部控制有效性的认定书

一、公司内部控制情况

公司为保证经营业务活动的正常规范开展，结合公司自身现有业务具体情况制定了包含组织机构控制、内部管理控制、业务控制、会计控制、资金控制、信息控制、反洗钱控制、信息隔离控制、合规管理控制、风险管理控制和内部稽核审计等内容的相关内部控制制度，并在实际工作中不断补充、修订，使公司的内部控制制度不断趋于完善，同时在实际工作中严格遵循。公司充分利用了目标控制、组织控制、过程控制、授权控制、措施控制和稽查控制等方法，保证了经营的合法合规及公司内部规章制度的贯彻执行，防范了经营风险和道德风险，保障了客户及公司资产的安全、完整，防止、发现、纠正错误与舞弊，保证了业务记录、会计资料和其他信息的真实、合法、及时和完整，提高了公司的经营效率和效果。

公司管理层对公司内部控制制度的制定和实施高度重视，确保了公司内部控制制度的合理性、有效性和适应性。现将公司内部控制制度有效性认定如下：

（一）内部控制环境

1. 治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则（试行）》等法律法规的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。

股东大会是公司的最高权力机构，每年按规定的召开股东大会。股东大会的通知方式、召开方式、表决程序和决议内容符合《公司法》和《公司章程》的规定。

董事会是公司的常设决策机构，对股东大会负责，公司董事会下设提名与薪酬委员会、审计委员会及风险控制委员会，其中提名与薪酬委员会、审计委员会的召集人分别由独立董事担任。

监事会是公司的内部监督机构，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对股东大会负责。

经理层由董事会聘任，主持公司的日常经营管理工作。

公司股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职，运作规范，不存在大股东直接干预公司日常经营活动的情况，公司与大股东在业务、人员、机构、资产、财务、办公场所等方



面严格分开，实现了股东所有权与公司经营权的分离，保障了公司独立运作。

2、公司内部控制制度制定的原则

(1) 公司内部控制制度的制定符合国家有关法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定，与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应，能以合理的成本实现内部控制目标。

(2) 公司内部控制制度的制定根据公司实际情况，做到了事前、事中、事后控制相统一，覆盖了公司的所有业务、部门和人员，针对各个业务循环中的关键控制点，将制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

(3) 公司内部控制制度保证了公司部门、岗位及其相关职权分工设置合理，做到了权责分明、相互牵制、前台业务运作与后台管理支持适当分离。

(4) 承担内部控制监督检查职能的部门独立于公司其他部门。

3、公司内部制度的修订与完善情况

为保证公司全面稳定的发展，确保公司各项业务及内部管理制度、流程的完整、规范，保证公司各项工作顺利进行，公司职能部门、业务部门、分支机构定期或不定期根据业务发展状况及相关外部变化、风险控制要求对公司制度进行评价、修订和完善。2013 年中国证券业协会发布了《证券公司开立客户账户规范》（以下简称“《规范》”），《规范》放开非现场开户限制，证券公司不仅可以在经营场所内为客户现场开立账户，也可以通过见证、网上及中国证监会认可的其他方式为客户开立账户，公司根据新的形势和业务发展需要，制定了《天风证券股份有限公司见证开户业务管理规范》、《天风证券股份有限公司见证开户业务流程》、《天风证券股份有限公司见证开户员工管理细则》等非现场开户管理、风险控制、业务操作规程管理制度；2013 年公司新增 IB 业务资格，公司及时制定了《中间介绍业务管理制度》、《中间介绍业务对接规则》、《中间介绍业务风险隔离制度》、《中间介绍业务合规检查制度》、《中间介绍业务内部控制办法》、《中间介绍业务信息系统管理办法》、《IB 期货人员岗位职责》等 IB 业务管理制度；2013 年人力资源部、运营管理部、信用交易部、上海自营分公司、上海资产管理分公司、风控合规部、北京证券承销分公司、营销管理部还对部门制度进行了一次系统梳理工作，具体梳理部门现行制度及工作流程与国家法律法规、监管规章要求及全牌照综合类经营的公司实际工作情况是否相符，部门现行制度及工作流程设计是否全面，是否覆盖业务涉及的各个环节及参与部门，是否对业务环节执行及参与部门职责进行明确规定，通过自查梳理和复核审定等环节对公司已不适用的制度进行废除、对现行制度中存在问题的进



行补充修订，对现行制度体系中缺乏的制度进行新增制定，梳理完善后的制度通过公司制度审查流程审查后公告正式生效。

4、公司内部控制的目标

(1) 建立和完善符合现代管理要求的公司治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

(2) 建立有效的全面风险控制体系，强化风险管理，保证公司各项业务活动规范正常运行。

(3) 建立良好的公司内部经济环境，防止并及时发现、纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整。

(4) 确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

5、经营管理的观念、方式、风格

公司是严格按照《公司法》、《证券法》设立的股份有限公司，公司从设立到规范运作，都坚持了高标准、严要求的原则，股东大会、董事会、监事会三会运作规范，各司其职，公司法人治理结构符合《公司法》及监管部门对证券公司法人治理的各项规范要求。公司管理层对内部控制制度的制定和实施非常重视，认为确保内部控制的完善、高效，才能使公司的生产经营活动有条不紊，才能提高工作效率，并进一步提升公司整体管理水平。公司先后制定了一系列规范的内部控制制度，如行政管理制度、人力资源管理制度、经纪业务管理制度、融资融券管理制度、债券质押式报价回购业务管理制度、约定购回证券交易管理制度、代销金融产品管理制度、基金代销业务管理制度、资产管理业务管理制度、证券投资业务管理制度、研究所业务管理制度、投行业务管理制度、信息系统管理制度、财务核算会计制度、客户资金存管制度、风控合规管理制度和稽核审计制度等，公司内部控制制度设计合理、遵循有效。

公司管理层及全体员工能充分认识到内部控制的重要意义，各岗位、各环节都定期进行评比考核，保证所有执行者都能胜任本职工作，并具有工作责任心、事业心及诚实的工作态度。

(二) 公司内部控制的实施

公司按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，持续完善内部控制机制，建立了以净资本为核心的风险控制体系，建立健全了董事会、经理层及合规总监、内控部门、业务管理部门和业务分支机构等多层级的内部控制组织架构并明确了各级机构应当承担的内部控制职责。

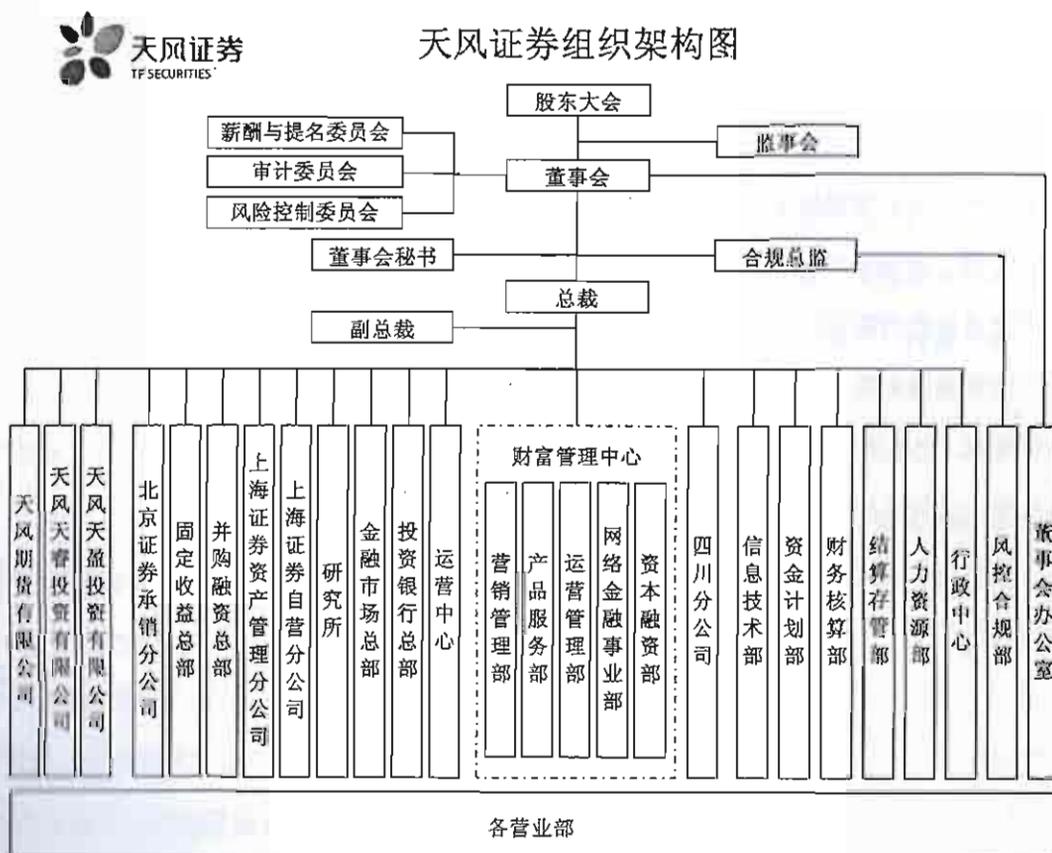


规范高效的组织结构是公司加强内部控制的根本保证。公司有健全的法人治理结构，股东大会、董事会（含三个专业委员会）、监事会、经理层各司其职。股东大会是公司的权力机构；董事会是公司的执行机构，对股东会负责；公司总裁由董事会聘任或解聘，负责公司的日常经营活动，并对董事会负责；监事会负责检查公司财务，对董事会及高级管理人员进行监督。公司高级管理人员按照“不相容岗位不兼职”的原则进行分工、实行垂直管理，风控合规部（下设合规法律部、风险管理部、稽核部三个二级部门）由合规总监分管，对董事会负责，运营管理部（经纪业务）、信用交易部、产品服务部、营销管理部、运营中心由分管经纪业务副总裁负责分管，信息技术部、资产管理分公司、自营分公司、研究所由不同的副总裁分管，证券承销分公司、投行业务由总裁分管，结算存管部、资金计划部、财务核算部由公司财务总监分管。

公司按照前、中、后台三条线分设的要求不断优化组织结构，相应调整职能。公司目前经营范围包括证券经纪、证券投资咨询、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、融资融券、证券投资基金代销、代销金融产品、为期货公司提供中间介绍业务。针对不同的业务，公司分别设置了独立的业务管理部门。公司各业务部门和管理部门按照分离与制衡和不相容管理的原则各司其职。财富中心下设运营管理部、营销管理部、产品服务部、网络金融事业部和资本融资部。其中，运营管理部负责公司经纪业务的统一管理；营销管理部负责公司营销工作整体规划及支持工作；产品服务部负责公司基金代销和客户服务集中统一管理。研究所负责公司研究报告撰写、发布及研究支持工作。并购融资总部负责公司财务顾问、企业改制、公司治理、并购重组、企业融资、政府顾问等业务。北京证券承销分公司负责企业债、城投债、中小企业私募债等固定收益证券承销业务。投资银行业务总部负责证券承销与保荐。证券自营分公司负责公司自营业务。资产管理分公司负责资产管理业务。信用交易部负责融资融券、约定购回及债券质押式报价回购业务。信息技术部负责公司信息技术系统的总体规划、实施和管理。结算存管部负责公司客户证券交易的结算托管以及客户资金的划付、核算管理。资金计划部负责资金划拨，预算管理和费用审核，并将客户资金核算与自有资金核算分开管理。财务核算部负责主管公司会计核算。风控合规部负责分别从事前、事中和事后指导和监督公司各业务部门及分支机构经营活动的合法性、合规性，对客户资金全过程进行监督并对发现的风险及时跟进调查和处理。上述各部门在职能设置、人员配备、办公场所、制度流程、信息传递等方面严格划分，并建立有防火墙制度。各职能部门作为公司内部控制执行部门，在公司总裁的领导下对公司财务



活动、经营活动、生产活动进行内部控制。公司针对不同的情况，采取相应的管理政策与措施，保证了内部控制制度的切实执行，并认真对内部控制制度进行有效的评价。公司组织结构及内部管理机构设置如下：



“只为你成长”

(三) 业务控制

1、经纪业务内部控制

(1) 交易管理控制

公司证券交易业务实现了集中化。财富中心下设运营管理部负责对营业部的交易活动统一管理，负责经纪业务活动的规章制定，指导、监督营业部的经营活动。同时制定集中交易权限分配标准，并实施统一分配与授权。营业部的日常经营活动由营业部总经理直接负责。

(2) 交易管理的架构

营业部业务活动按照技术与业务分离的原则进行职能划分。营业部运营管理部主要负责客户资料、客户交易、资金股份变更、财务管理和会计核算、信息系统运行维护、后台管理职能；营业部合规风控岗负责营业部现场合规风控事项。人事管理方面，业务办理人员归营



业部运营总监督管理，财务、电脑人员分别归资金计划部和信息技术部管理，合规风控岗在业务上对风控合规部负责。

（3）交易业务管理

公司采用恒生公司的集中柜台交易系统，实现了对所有营业部的交易、清算业务的集中。集中柜台交易系统对系统参数设置、操作人员权限、超级用户权限、业务新增需求等进行了集中管理。同时，该系统保存了所有营业部客户明细数据、各客户的账户资产余额和流水等与客户有关的全部资料。同时做到了以下事项：

①禁止虚增账户、虚存资金、修改清算数据等；集中柜台交易系统对买入委托、资金转出等交易自动判断可用或可取资金数，杜绝透支操作。

②资金服务器等关键设备的操作系统和数据库超级用户密码由信息技术部和结算存管部分别管理，交易系统超级用户密码由运营管理部 and 风控合规部分别管理。上述密码均采用“双人保管、公司备案”制，并以文本形式封存后存放于公司档案室。

③集中柜台交易系统已经做到系统强制留痕，对客户、对系统的所有操作，均在系统中留下操作日志。

④集中柜台交易系统岗位权限由运营管理部统一分配和管理，根据双人复核分责、相互监督制衡、岗位分离（审批权与操作权分离）、授权批准等原则，对岗位权限进行统一分配，所有权限信息在运营管理部均可查阅，人员调整、离职引起的员工权限调整均在监控之内。

⑤在交易权限和客户资产类操作权限方面，对属于应严格限制范畴的风险权限，由运营管理部统一管理。交易系统业务操作中的高风险环节，如存管资金红冲蓝补、资金冻结和解冻、资金流水冲销、清支票余额、证券红冲蓝补、股东账户转移等权限全部收归运营管理部，由专人负责管理，防止营业部通过其它渠道挪用客户资产。特殊权限遵循“临时授予、及时取消”的原则，任何员工均不得长期拥有“特殊权限”。

⑥公司制定了交易业务操作规程等制度，从制度上规范了客户开销户、客户资料变更、权限设置等业务操作，主要业务有复核岗实时复核，合规风控岗定期抽查，稽核部常规稽核，能够有效地防范业务风险的发生。

（4）建立经纪业务证券交易的实时监控系统，对每日交易活动进行实时监控，并对异常资金流转、异常证券转移、异常交易及违规行为及时进行问询，必要时要求当事人写出书面说明。

2、基金代销业务内部控制

公司对基金代销业务实现了集中、统一管理，财富中心下设产品服务部与各营业部共同



在办理基金销售相关业务时充分考虑内外部环境，建立了包括有效的组织机制、管理方法、实施操作程序与监控措施在内的内部控制系统和体系。基金代销业务内部控制以“保证公司基金代销业务的经营运作严格遵守国家有关法律法规和行业监管规则；防范和化解经营风险，提高经营管理效益，确保经营业务的稳健运行和投资人资金的安全；利于查错防弊，堵塞漏洞，消除隐患，保证业务稳健运行”为目标，坚持履行健全、有效、独立、审慎的原则。

目前，公司基金代销业务内部控制通过科学的内部控制制度与方法，建立合理的内部控制程序，确保内部控制制度的有效执行。内部控制范围已涵盖包括基金销售部门、涉及基金销售的分支机构及网点、人员，并涵盖到基金销售的决策、执行、监督、反馈等各个环节，避免管理漏洞的存在。公司各营业部、职能部门及各岗位职责保持相对独立，权责分明，相互制衡。

（1）内部环境控制

公司购买了晨星公司的基金销售适用性产品，建立了包括基金产品、投资人风险承受能力、基金公司审慎性调查报告等在内的风险评估体系，对内外部风险进行识别、评估和分析，及时防范和化解风险，保证销售适用性原则的有效贯彻和投资人资金的安全。产品服务部、各营业部及其员工在基金销售和办理基金业务的过程中严格遵守公司的各项规章制度，在其规定的业务、财务、人事等授权范围内行使相应的职能，严格遵从公司制定的业务操作流程，按照公司统一的标准化操作和服务规程办理业务和提供服务，经办人员的每一项工作均在其业务授权范围内进行，能够严格遵循公司的《归集基金销售存管账户管理办法》、《客户资金账户分类管理办法》等交易账户及资金账户的管理制度。

（2）业务流程控制

产品服务部在科学、客观研究评价基础上，在开始代销一家基金公司的基金前，首先对基金公司进行审慎性调查，并根据审慎性调查报告的意见提交至公司领导层，并经由分管领导、产品服务部负责人、财务总监、合规总监共同组成的决策小组决定是否代销此机构基金。各营业部及销售人员应严格执行决策小组做出的销售决策。产品服务部选择的合作服务提供商应遵守法律法规和公司制定的合作服务提供商选择标准和业务流程，以确保合作服务提供商符合监管部门的资质要求。合作的服务提供商主要包括基金销售支付结算机构和基金销售资金账户开立银行等。基金销售机构的重大决策（包括成为基金公司代销机构等）过程均留有书面记录，供风控合规部及监管机关等单位核查。

3、代销金融产品内部控制



（1）代销金融产品业务控制制度

2013 年公司取得代销金融产品业务资格，为有效防范代销金融产品业务风险，制定了一系列代销金融产品业务管理制度及业务操作规程，包括：《金融产品销售管理规定》、《金融产品代销风险控制办法》、《金融产品销售适当性管理办法》、《金融产品委托人资格审查及金融产品风险等级评估办法》、《金融产品销售业务流程》、《金融产品销售客户回访管理办法》、《代销金融产品客户纠纷与投诉处理应急预案》、《代销金融产品应急预案》等。

（2）代销金融产品风险评估控制

金融产品风险评估由公司确定风险评估小组成员，并通过制度化的流程进行评估，没有通过有效风险评估的金融产品公司不得代销。

（3）金融产品销售控制

公司通过销售流程控制及购买人风险评测等一系列控制，遵循“把适当的产品销售给适当的客户”原则，有效地控制销售过程风险。

（4）金融产品销售资金控制

通过制度和流程有效控制销售过程中资金控制风险，金融产品销售和代销合同签订只能总对总的方式进行，金融产品销售进度报表控制，代销金融产品客户回访等控制手段控制资金风险。

4、信用交易业务内部控制

2012 年，公司设立信用交易部负责融资融券、约定购回、债券质押式报价回购业务，组织制订了《融资融券业务管理办法》、《融资融券业务合规管理办法》、《融资融券业务风险管理办法》、《约定购回式证券交易试点管理办法》、《约定购回式证券交易业务风险管理办法》、《债券质押式报价回购业务管理办法》、《债券质押式报价回购业务风险管理规范》等50 多项管理制度和操作流程文件，制订了切实可行的融资融券、约定购回、债券质押式报价回购业务实施方案，开发建立了独立的融资融券业务管理系统，融资融券业务系统权限由信息技术部管理，系统业务管理权限由运营管理部集中授权，授信管理及客户资格管理由营业部进行推荐、信用交易部负责审定，实时盯市由信用交易部专岗执行，风控合规部负责日常风险监控，三项业务资格通过了有关部门组织的专业评价和现场验收，成功取得了融资融券、约定购回、债券质押式报价回购三项业务资格。

公司融资融券、约定购回、质押式报价回购业务与经纪业务、自营业务、资产管理业务



相对分离、独立决策、独立运作、相互协作。信用交易部负责业务运作，风控合规部负责业务日常合规风险监控，信用交易部、运营管理部、资金计划部、财务核算部、客户资金存管中心、证券营业部等各相关部门负责客户、资金、券源、担保品管理。

融资融券业务实行董事会、经营管理层、合规总监、风控合规部、运营管理部、信用交易部、证券营业部五级风险管理体系，董事会负责对经营管理层开展融资融券业务总体规模进行授权，证券营业部、信用交易部主要负责对授权规模下业务规模、客户风险状况进行监控处理，风控合规部利用独立的融资融券业务监控系统，能够有效地对融资融券业务及客户风险状况、客户异常交易等进行实时监控，发现异常及时对信用交易部进行风险预警，确保业务风险可控。

5、证券投资咨询业务内部控制

(1) 研究所业务内部控制

证券研究业务由公司研究所统一管理，证券研究业务和自营业务、资产管理业务、经纪业务、投行业务之间已建立了严格的“隔离墙”制度。公司制定了涵盖证券研究调研、报告撰写、研报质量控制、报告发布等研究业务各环节的管理制度及业务流程控制，并对有需要的研究员实行跨墙管理。公司对证券研究所业务建立了合规检查机制，风控合规部指定专人负责研究所业务风控合规工作，定期或不定期对证券研究业务进行现场检查、合规检查、内部稽核审计。

(2) 证券投资顾问业务内部控制

证券投资顾问业务由公司产品服务部统一组织及管理，投资顾问业务和证券研究业务、自营业务、资产管理业务、投行业务间建立了严格的“隔离墙”制度。公司制定了投顾人员管理、资格注册、签约管理、投资顾问服务、绩效考核、客户回访各环节的管理制度和规范业务流程，日常通过客户服务系统实施规范化管理和内部控制。公司对投顾业务建立了合规检查机制，风控合规部指定专人，协同合规风控岗负责证券投资顾问业务的风控合规工作，在对投资顾问业务进行实时监控的同时，定期或不定期的进行现场检查、合规检查、内部稽核审计。

6、投资银行业务内部控制

(1) 财务顾问业务内部控制

公司设立并购融资总部，下设三个二级部门，主要负责财务顾问业务，业务内容包括集团整体上市业务、借壳上市业务、上市公司产业整合业务、私募股权融资业务及其他财务顾



问业务。针对上述并购融资总部的各项业务，公司建立了责权利清晰、管理规范集中管理体系，制定了各类业务的业务操作流程和风险控制措施，明确了决策委员会和内核委员会成员的组成、权力和职责，从项目立项、审核、现场工作、尽职调查、材料制作、文件审核、项目核算和内部考核、档案管理方面均建立了科学、完善的管理、审批和各项内核程序。在具体操作中，并购融资总部业务与存在利益冲突的业务包括证券经纪业务、证券投资咨询业务、证券自营业务和资产管理业务实现了在人员、办公场所、信息、账户、业务等方面的有效隔离，防止敏感信息的不当流动。从内部控制的角度确保了各项业务从业务开展之初到最终完成，能得到有效管理、实施、监督执行以及后续审核。风控合规部指定专人负责上述业务的风控合规工作，包括业务的风险研究、风险揭示和风险管理的控制及现场检查、合规检查、内部稽核等。

（2）债券承销业务内部控制

债券承销业务由北京证券承销分公司（本段以下简称“分公司”）统一管理，债券承销业务与证券研究业务、经纪业务、自营业务、资产管理业务之间建立了严格的“隔离墙”制度，在信息、人员、账户和办公地点等方面相互隔离，防止利益冲突、内幕交易和操纵市场行为的发生。分公司建立债券承销项目管理制度，完善各类债券承销项目的业务流程、作业标准和风险控制措施，加强项目的承揽、承做等环节的管理，加强项目核算和内部考核，完善项目工作底稿和档案管理制度。公司建立完善的承销风险评估与处理机制，通过事先评估、制定风险处置预案、建立奖惩机制等措施，有效控制包销风险。公司建立对分销商分销能力的评估监测制度。公司加强债券承销项目协议的管理，明确不同类别协议的签署权限，在承接债券承销项目时，对各自的权利、义务及其他相关事项作出约定。公司加强债券承销项目的集中管理和控制，通过合理的项目进度跟踪、项目投入产出核算和项目利润分配等措施，避免出现项目失控等情况。公司建立中介机构评价与选择机制，加强同律师事务所、会计师事务所、评估机构、担保机构等中介机构的协调配合。公司建立债券承销项目应急预案及风险准备金制度。公司禁止虚假承销行为。公司重点防范因管理不善、权责不明、未勤勉尽责等原因导致的法律风险、承销风险及道德风险。公司风控合规部指定专人对债券承销业务的风险进行监管，主要负责债券承销业务的风险研究、风险揭示和风险管理的控制及现场检查、合规检查、内部稽核等。

（3）证券承销与保荐业务内部控制



投资银行业务总部制定了以《投资银行业务管理规定》为核心的一系列规章制度，建立了权责明晰的运作和监督管理机构，保证了投资银行业务决策、业务运作、风险监控的相互独立和相互制约。

公司设立了内核小组，负责对证券承销与保荐业务的风险管理和项目上报前的最终审核。内核小组以集体讨论的方式对公司保荐项目进行审核，提出意见，公司根据内核小组的审核意见，做出推荐发行或不予推荐发行的决定。

投资银行总部负责公司投资银行业务的具体运作，投资银行总部制定了《投资银行总部项目质量控制管理办法》，从制度和工作流程上建立发行人质量控制体系，为对整个投资银行业务流程进行有效的风险监控，投资银行总部质量控制部内设风控合规岗，其主要职责在于对项目进行全程风险监控。风控合规岗与公司风控合规部展开及时信息交流与反馈，并协助公司风控合规部对投资银行业务实施全程风险监控。

投资银行总部制定了《投资银行项目立项管理办法》及《投资银行总部项目流程管理办法》，建立了由投资银行总部负责人、业务负责人、质量控制部负责人、资深投行人员等组成的项目立项审查流程，负责对所有新立项项目进行评审。制定了《证券发行内核工作实施细则》、《投资银行总部证券发行上市尽职调查工作管理办法》、《投资银行总部保荐项目持续督导工作管理办法》等规章，加强了项目立项、现场检查、内核等环节的质量控制工作。

公司制定了《投资银行总部业务防火墙管理办法》，所有人员均签订保密、合规、自律承诺书，严格执行场内人员信息隔离规定，对敏感信息均按要求向公司中央控制室报备；根据公司《反洗钱工作内部控制基本规定》，积极开展客户身份识别、重新识别和持续识别工作，认真落实反洗钱、反恐融资的培训与宣传工作。投资银行总部风控合规岗负责合规性初步审核、业务制度的拟定与管理等，其职责覆盖所有投资银行业务，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节。公司风控合规部负责对投资银行业务合同、重大事项等进行合规审查，对投资银行业务制度建设与执行情况进行审查与督导。公司风控稽核部负责定期或不定期对投资银行业务内部控制各环节进行全面稽核，审计投资银行业务制度执行情况，出具稽核审计报告。

7、证券投资业务内部控制

证券投资业务由上海证券自营分公司统一负责，公司制定了完善的证券投资业务规章制度，证券投资决策实行“分级授权、分级管理、分级决策、分级负责”的原则，证券投资规模由董事会授权决定，投资决策委员会对董事会授权额度资产配置进行讨论和核定，有效



地控制证券投资规模、证券投资集中度。公司证券投资业务贯彻“价值投资理念”，建立并实行了投资品种股票池制度，严格控制证券投资业务的股东账户和专用席位。公司的证券投资业务使用自有资金，证券投资交易的资金履行严格的资金调度审批手续，并实行了止盈止损制度和限额管理。公司对证券投资业务进行集中统一管理，证券投资业务与经纪业务、资产管理业务、投行业务之间设有严格的业务隔离墙，证券投资业务部门、风险控制部门、资金结算部门与会计核算部门相互分离、相互监督。公司已建立了“证券投资实时监控系统”，风控合规部能够有效地对证券投资部门的操作进行实时监控，及时对证券投资部门进行风险预警。公司对证券投资业务建立了检查机制，风控合规部在实时监控的同时，定期或不定期对证券投资业务进行现场检查、合规检查、内部稽核审计等。

通过制定《固定收益投资管理办法》等控制管理制度，对固定收益投资的规模控制、投资券种控制、交易对手要求、投资操作流程进行了制度性要求并严格执行，固定收益类自营中内部控制过程如下：

(1) 业务规模与风险敞口控制，董事会确定公司整体业务规模和风险敞口，公司经营例会根据公司经营情况授权公司投决委（自营）年度业务开展规模和风险敞口，投决委根据市场情况确定业务经营部门开展业务规模和风险控制要求，业务开展部门在授权的范围内确定各位投资经理的投资额度及风险控制要求；

(2) 投资品种控制，包括债券发行人研究、债券信用等级研究、债券收益情况研究，只有符合条件的券种才能进入投资品种；

(3) 交易对手控制，包括对交易对手进行信用评级，只有符合要求的才能进入交易对手库；

(4) 操作流程控制，严格执行债券投资中的操作流程，投资经理下达交易指令，交易室交易员对交易指令审核并执行，资金计划部审核操作流程后才进行资金划拨，并执行见券付款、见款付券、券款对付等管理制度；

(5) 风险监控，风控合规部对证券投资风险事项进行日常监控，并通过每日风控合规日报，报送相关部门和领导审阅；

(6) 严格执行对账管理制度，定期对固定收益业务银行间市场进行资金对账和债券对账。

通过制度控制和有效地执行制度管理，对固定收益业务的信用风险、市场风险、操作风险、道德风险进行了有效的管控，同时防范了固定收益业务中工作人员私下代持、养券等风险的发生。



8、资产管理业务内部控制

资产管理业务由上海资产管理分公司统一管理，资产管理业务和证券投资业务、经纪业务、投行业务之间，以及资产管理业务各操作岗位之间建立了严格的“隔离墙”制度。公司制定了涵盖集合资产管理计划推广、账户及资金管理、决策权限及投资程序、业务运作规范、内控管理等方面的制度，资产管理业务内控制度健全完善且能得到有效执行。制度规定对资产管理合同进行集中统一管理，使用由合规部门审核通过、内容条款符合监管部门要求的统一文本，资产管理合同及时向监管部门报备。公司办理的定向资产管理业务的最低限额符合监管部门的规定，资产管理投资严格按照资产管理合同约定的投资策略、投资范围、资产配置比例、投资品种限制、投资集中度等规定办理。公司对不同资产管理业务将实行单独设置账户、独立核算、分账管理，客户受托资金实行银行托管或银行第三方存管。公司对集合资产管理业务将实行专用交易席位和账户，并向证券交易所、证券登记结算机构备案；公司对资产管理投资实行投资品种股票池制度，进入投资品种股票池品种必须有研究报告的支持，投资品种股票池的调整实行严格审批制度。公司建立了“资产管理投资实时监控系统”，风控合规部能够有效地对资产管理部的操作进行实时监控，及时对资产管理部进行风险预警。公司对资产管理业务建立了合规检查机制，风控合规部在实时监控的同时，定期或不定期对资产管理业务进行现场检查、合规检查、内部稽核审计。

9、会计内部控制

(1) 财务核算管理控制

公司的财务核算由财务核算部集中管理。公司和营业部执行统一的财务制度和会计核算制度。核算数据集中管理，公司对营业部的核算数据可以进行监控。客户资金与自有资金严格分离，各自使用独立账户，单独核算。营业部财务经理由公司直接委派和管理。

(2) 核算体系的架构

财务核算部负责公司的集中核算管理，全公司建立统一核算账簿，公司及各营业部的账簿均为统一账簿的有机组成部分。公司自有资金的核算和客户资金的核算完全分开。公司会计管理系统采用金蝶网络财务软件，实现了公司会计核算网络化与核算数据集中，也实现了集中式的财务管理及对各营业部财务数据的监控。

(3) 核算管理

①公司根据财政部和中国证券监督管理委员会的有关规定，制定了统一的财务制度和会计核算制度，能按照公司及外部监管部门的要求，及时编制财务报表、监管报表、审计报告



等，报表内容做到真实、准确、完整。

②营业部财务经理和出纳的岗位职责相互制衡。资金划拨业务由出纳填单，审核由财务经理进行，资金支付必须经营业部总经理签字确认后办理。清算、经营费用等账务处理由财务经理、出纳分别记账、审核。出纳人事关系归营业部，财务经理人事关系归公司并三年进行一次轮岗。

③财务系统权限设置由财务核算部统一制定，根据双人复核分责、相互监督制衡、岗位分离等原则，对岗位权限进行统一分配。

④科目的设置权属于财务核算部。营业部可视具体情况拟定三级明细科目，但需向财务核算部申请，由财务核算部统一增加。

⑤实施财务数据的备份。所有的财务数据由系统每日自动批量备份，每月实行光盘备份，每年实行异地服务器存储备份。

（4）客户资金财务核算

①客户资金的核算与自有资金的核算分开。在账务处理系统、原始单据、记账凭证、各种账簿、报表等方面相互独立，分别核算客户资金和自有资金。

②公司采用金蝶财务软件，对客户资金进行财务核算。通过核算，能反映一定期间客户资金的余额情况和客户资金专用存款账户的余额情况等。

（5）客户资金业务核算

①营业部的日常对账

营业部每日进行数据对账工作，以便及时发现异常情况，迅速采取措施，避免风险发生或扩大。营业部财务人员由集中柜台交易系统提供的《营业部资金轧差表》进行会计记账，通过法人清算系统营业部端获得二级清算数据，与集中柜台交易系统清算产生的三级清算数据进行核对，同时根据以上两系统打印出的清算数据，进行会计做账。

每日通过“证券公司所属分支机构挪用客户交易结算资金的判断公式”，验证是否挪用客户资金；每日验算客户资金余额财务账和柜台账是否相符，验证是否有入账差异；每月编制银行存款余额调节表，验证银行余额是否与财务记录相符。

②公司的对账

结算存管部根据集中柜台交易系统、法人清算系统、会计核算系统及客户资金专用存款账户的相关数据，对客户资金及股份数据进行核对，做到客户资金账实相符，保证客户资金的安全、完整。业务数据核对主要包括：



A. 每日根据“证券公司挪用客户交易结算资金的判断公式”进行核对，判断公司是否有挪用客户资金的情况。

B. 每日根据“证券公司所属分支机构挪用客户交易结算资金的判断公式”进行核对，判断营业部是否有挪用客户资金的情况。

C. 根据交易清算的结果，按照公式“当日余额=昨日余额+交收差额”核对资金证券清算结果的正确性。

总之，通过对各系统的客户资金数据的勾稽核对，对存在问题的数据，分析原因，提出解决办法，使风险尽可能减少并得到控制。

④银行对账单对账

资金计划部要求各存管银行按月提供银行对账单，反映各报备账户的资金流水、余额、划款与收款账号，与资金计划部清算账套对应银行明细客户资金专用存款账户上的余额核对，如有差异及时编制银行存款余额调节表。

10、资金内部控制

(1) 结算管理控制

公司客户结算存管部作为客户资金的管理部门，负责公司交易资金的集中管理、统一结算、统一调度、统一核算，独立履行客户证券和资金的存管、登记、清算、交收等职能。公司证券自营业务与经纪业务在人员、信息、账户、资金、和会计核算上严格分离。

(2) 清算体系的架构

按照有关要求实行法人集中清算。资金结算、股份托管由结算存管部统一负责，其实现方式为：利用新登法人清算系统，实现一、二级清算；利用恒生集中柜台交易系统实现三级清算。结算存管部作为公司结算托管业务管理的实施者，承担着清算数据的采集和汇总，客户资产的集中托管，以及客户资金、证券的一级、二级、三级清算与交收职能。

(3) 集中清算管理

①客户资金和证券的清算流程。结算存管部从交易所、IST 平台、PROP 平台获取法人清算原始数据后，通过法人清算系统进行资金和股份的集中清算与交收，实现了对登记结算公司的一级清算和对所属各营业部的二级清算；营业部对客户三级清算，由结算存管部通过恒生集中柜台交易系统的日终清算完成，实现了客户证券与资金在集中柜台交易系统转移。

②清算过程中客户资金账户和证券账户保持明确对应关系。在清算过程中，系统针对转



入的日终成交记录，根据合同序号、证券账户（股东代码）、证券代码、买卖方向、数量、价格等要素逐笔判断匹配后，完成资金、股份的清算，分别对客户证券账户的托管证券进行增减，并对对应资金账户中的资金余额进行调整处理。

③ 结算存管部负责清算数据的核对。完成一、二、三级清算后，结算存管部负责核对清算、交收总量数据，并且将通过法人清算系统清算后的资金清算、托管证券数据与登记结算公司进行核对。若账目不平，则查找原因，并及时进行处理。

④ 营业部核对清算数据。各营业部以法人清算系统清算完成后自动生成的营业部清算对账数据为基础，与集中柜台交易系统中的资金与股份明细发生数和余额数进行核对，如果出现差异，查找原因，及时处理。

⑤ 结算存管部制定了每级清算的操作流程，并严格按操作流程执行。清算工作由两人共同完成，一人负责操作，一人负责复核；在当日交易完成后，按时接收成交清算库、分红派息和股份过户资料等数据，防止遗漏；清算工作前后，做好数据保护、备份以及数据归档；每天成交数据、清算数据做到双备份，妥善保存。

（4）客户资金的划付管理

① 资金划付集中管理

A. 所有客户资金划付，始终严格按照 3 号令及第三方存管相关通知要求和公司的相关规定执行，由结算存管部实行集中管理与监控，由风控稽核部核查与监督。

B. 目前资金计划部通过网银、电话查询银行数据方式获取存管银行客户资金专用存款账户的资金数据情况，并与财务系统的银行资金余额核对。

C. 已全面实现第三方存管，客户资金全部存入存管银行，由公司和存管银行确定一定比例的资金放入登记公司。由结算存管部负责与各存管银行和登记公司之间业务资金划转、对账。

② 结算备付金管理

A. 结算存管部根据登记结算公司清算交收数据，实现公司与登记结算公司之间的一级清算交收。

B. 一级清算交收完成后，结算存管部根据公司清算制度、清算科目属性和共享席位交易特征码的设定，通过新意法人清算系统将清算数据记入营业部的二级结算备付金账户中，实现公司与营业部之间的二级清算交收。

③ 客户资金的划付



A. 人民币客户资金存取只能通过银证转账进行，结算存管部负责日终与存管银行存取对账。

B. 外币客户资金的实际划拨，公司和营业部均由双人、双岗管理，有严格的资金调拨审批制度，杜绝了单独实现资金调拨的可能。

(5) 自营资金的划付

自营资金的划入，由资金计划部通过银证转账将自营资金划入登记公司自营结算备付金账户，结算存管部查询资金到账后根据证券投资部要求增加恒生集中柜台交易系统公司证券投资资金账户可用资金。自营资金的划出，由结算存管部根据证券投资部要求从登记公司自营结算备付金账户划入公司自有资金银行存款账户，并在恒生集中柜台交易系统公司证券投资资金账户减少可用资金。

(6) 自有资金的划付

公司自有资金由资金计划部集中统一管理，存放于自有资金存款账户。证券营业部只保留少量自有资金用于日常费用开支，当账户余额不足时，需向公司资金计划部提出划款请求，待核准后方可划款。

(7) 交叉资金的管理

因佣金、利息收入等导致的客户资金向自有资金的划转，由营业部每天将资金调整申请（客户备付金调整表）发送到结算存管部来完成。结算存管部汇总资金调整申请，将一级结算备付金账户上属于自有资金的部分划至自营备付金账户，再由自营备付金账户划入自有资金银行账户，划转后要验算客户资金与对应的客户资金专用存款账户余额，保证两者的勾稽平衡关系成立。

11、信息内部控制

(1) 信息系统管理控制

公司信息技术工作由信息技术部统一归口管理。信息技术部是全公司信息系统规划、建设、运行、管理与维护的主管部门，负责本部门信息系统的日常维护管理以及与公司信息技术相关的联系工作。公司信息技术应用管理实行集中统一管理的原则。集中统一管理是指在公司系统内，以统一规划、统一标准、统一应用、统一实施的方式，分布实施推广计算机应用技术。公司信息系统的立项审批与开发、运行与维护、开发测试与日常运转之间进行了适当分离。

(2) 交易系统管理



集中交易系统机房按照国家 A 类机房标准建设，具有完备的消防、防雷接地和温湿度控制系统。

机房内资金服务器采用三台高性能服务器(HP DL580)，通过实时备份程序实现实时备份和温备功能，保证了交易系统核心资金服务器的安全、稳定、可靠运行。

机房内使用的主交换机与路由器，均采用主、备模式，实现双链路、双冗余备份，保证网络系统的正常稳定运行。集中交易运行中心和各营业网点之间至少存在两条不同介质的通讯通道(SDH、VPN)，保证业务运行的可靠性与连续性。集中交易系统通过 DDN 和卫星两种通信方式与深、沪两交易所连接，并实现了天地互备、自动切换。所有涉及与外网或公网的连接，如网上交易等均通过专用防火墙屏蔽。集中交易系统软件采用行业内技术较为成熟的恒生集中交易系统 06 版。在网络中采用趋势网络版防病毒软件，对各网段进行实时病毒监控。

公司建立了完善的运行监控系统，对集中交易系统的运行环境、运行状况进行实时监控(包括服务器、报盘系统、数据库、存储系统、网络和通信线路等)，并提供多种报警手段；定期分析监控系统的记录，做到防患于未然。

异地应用级的集中交易灾难备份中心与集中交易系统同步建成，可在 20 分钟左右完成业务系统接管，恢复全公司的证券交易业务。为保证集中交易灾难备份系统的使用安全，确保集中交易灾难备份系统启动时机正确及时，公司专门制定了《集中交易灾难备份系统启用规范》及《灾备交易接管技术流程》，详细规定了集中交易灾难备份系统启用条件、审批流程及具体操作规程。

目前公司各营业部与集中交易运行中心、灾备中心具备两条互为备份的通讯线路，能够有效防范线路风险。同时，在大集中交易建设中，公司建成了以集中交易中心机房为中心的公司级广域网。目前该网络除完成集中交易、集中清算和集中财务外，客户资金管理业务、风险控制系统和 OA 自动办公系统等，也通过该网络实现。

12、风控合规管理有效性认定

公司成立独立的风控合规部，负责公司风险及合规管理系统的方案设计，并交由合规总监提请公司董事会审查批准后执行。风控合规部下设风险管理部、合规法律部、稽核部三个二级部门，负责建立全面、规范、可行的合规管理制度，实现对业务及管理风险的有效识别、评估和管理，形成风控合规考核、培训的长效机制，为公司依法合规经营提供有效支持和监督。部门职责明确，人员、办公场地、资源配置充分，与其他职能部门之间分工明确，责权清晰，相关工作可以顺利有效开展。



截止 2013 年底，公司风控合规管理人员共计 49 人，其中包括风险管理部 8 人，合规法律部 10 人，稽核部 5 人，公司下属 18 家证券营业部合规风控人员各 1 人，证券自营分公司、资产管理分公司、证券承销分公司、研究所、并购融资总部、投资银行总部、信用交易部合规风控人员各 1 人，合规总监 1 人。其中，具有法律工作经验的人员 2 人、具有三年以上业务工作经验的人员 42 人，2 人通过国家司法考试。公司所有风控合规管理人员均具备风控合规管理所需业务和专业能力。同时，公司还专门聘请了有资深行业经验的外部专业律师为风控合规工作提供全面支持。

(1) 合规管理有效性认定

公司按照《证券公司合规管理试行规定》的要求聘请了符合条件有胜任能力的合规总监，并且能够独立、有效履职。合规总监在公司所有重大决策、新产品和新业务方案发生时，均进行合规审查，并出具了书面的合规审查意见，在公司对外报送的材料和报告中均签署了明确的合规意见。合规法律部门已制定包括合规审查、合规检查、合规监测、合规问责、合规培训、反洗钱、信息隔离墙建设、公司制度管理等在内的合规管理专项工作制度，并得到有效实施。公司已将合规管理的有效性和执业行为的合规性也纳入了公司高级管理人员、各部门和分支机构及其工作人员的绩效考核范围。公司合规管理工作能得到有效实施，符合《合规管理试行规定》的各项规定，且 2013 年未发生违规事宜和合规风险。

(2) 风险控制与内部稽核有效性认定

① 监督管理控制

公司构建了由公司董事会及风险控制委员会、风险管理委员会、合规总监、风控合规部及各部门和分支机构合规风控岗构成的多层次的全面风险管理体系，负责对公司风险管理承担各自的责任。

董事会对公司风险管理负有最终责任，董事设立专门的风险控制委员会，负责根据公司业务发展战略和股东风险容忍程度确立公司风险取向、风险总量和管理战略。

公司经营层风险管理委员会根据董事会授权对公司经营管理过程中的风险管理负责，负责审议公司风险管理重大事项。

合规总监负责组织监督和指导公司风险管理工作，负责对公司风险管理的有效性进行分析评价，对公司经营管理和业务运作的合法、合规性进行监督检查。同时检查公司经营例会贯彻执行董事会确立的风险取向情况。

风控合规部负责对公司的风险实施事前、事中和事后管理。其执行效果由合规法律部和



稽核部分别负责进行专职事前监督、事中监控及事后稽核和评价。

合规风控岗除完成风控合规部交办的合规风险事项外，还负责所在分支机构或部门的风控合规具体工作，承担对风险事件的现场核查与监督职责。

②风险监控与风险处置

为进一步做好风险识别、计量、监测和处理报告工作，使风险监控工作制度化、常态化，风控稽核部重点对风险监控制度、风险监控流程，以及内控系统进行了完善并得到有效执行，对合规风控岗明确了职责并进行了能力培训，逐步形成一整套证券经纪和融资融券、证券投资、资产管理业务风险监控体系。

风险管理部每日负责对证券经纪业务风险事项、客户异常交易行为、与客户资金密切相关的业务、证券经纪人交易行为、证券投资业务、资产管理业务以及净资产的变化趋势等进行实时监控，并对异常事项通过《监控事项核查表》向营业部合规风控岗核实，必要时还将进行现场核查，从而有效的防范了业务中的违法违规行为。

合规风控岗对营业部和业务部门风险点的现场监督工作，弥补了风险管理部不能实时进行现场核查与监督的不足。合规风控岗对营业部和业务部门的业务操作流程、授权执行、制度执行情况进行监督，对疑似风险事项按风险管理部的要求进行核实，并对特殊权限申请进行审核。

风险管理部对重大风险事件进行跟踪调查，进一步探究发生该风险事件的原因。如果是人为原因，将通报给相关当事人的部门分管领导，并报送人力资源部，建议对相关当事人进行处理。如果是制度缺陷，则将以报告形式提交相关事件的部门分管领导，要求进一步对制度进行完善，并在公司内发布修订，报风险管理部备案。最后由风险管理部形成报告经合规总监审定后报送公司董事会。

总之，在风险监控方面，风险管理部不断完善实时监控内容，将监控工作覆盖至公司所有业务范围，对监控中发现的风险或隐含风险进行多渠道、多层次核查，不放过任何疑点。同时加强对监控信息的分析研判，确保风险在可测、可控、可承受的范围内。

③稽核审计管理

公司制定了稽核审计制度，稽核部制定了稽核审计业务流程，规范对公司相关业务部门和营业部的稽核审计工作。根据监管部门要求，为使公司董事会与管理层能进一步了解各营业部财务状况，稽核部 2013 年参考大信会计师事务所有限公司出具的公司 2012 年度财务审计报告，遵循内部审计准则，完成了对公司十二家证券营业部 2012 年度会计报表的审计工作。



为加强营业部内部控制与监督，有效的防范与控制风险，2013 年完成各分支机构常规稽核 10 项。其中，对资阳广场路证券营业部、新津武阳中路证券营业部、江油金轮干道证券营业部、成都武侯祠大街证券营业部、武汉八一路证券营业部进行了经纪业务的常规例行稽核，对深圳信息技术中心、上海资产管理分公司进行了业务例行稽核。各分支机构负责人离任审计及营业部总经理离任审计 8 项，反洗钱现场稽核 4 家。出具稽核报告共 22 份。为了保障公司行政及相关后台、子公司业务及管理规范，稽核部会同合规法律部，现场对公司行政中心、人力资源部、天风天盈有限责任公司、融资融券业务开展了现场检查，并形成了检查报告。

13、营业部内部控制

按照中国证监会《关于加强证券经纪业务管理的规定》，公司对营业部现行各项内部管理与风险控制制度进行补充与完善，从人力资源、交易业务、客户资金的管理到合规、稽核审计，形成一整套较为科学、有效的营业部内部控制体系，保障了证券经纪业务的规范运行。

(1) 营业部人力资源管理

公司直接委派和管理营业部负责人及其电脑部、财务部经理，每季度进行 KPI 考评。

(2) 营业部业务管理

① 营业部岗位设置和责任

营业部按照公司统一制定的营业部岗位管理制度，实施了按照不同岗位明确工作任务，赋予各岗位相应的责任和职权，建立了相互配合、相互监督、相互制约的机制。

② 营业部集中交易

公司实行集中交易，并实现了系统管理、业务管理、业务操作的三分离，建立了营业部业务层面的双人双岗负责制。公司制定了交易业务操作规程等制度，从制度上规范了业务操作流程，尤其涉及客户资金账户及证券账户的开立、信息修改、注销，建立及变更客户资金存管等业务，客户证券账户转托管和撤销指定交易等与客户权益直接相关的业务，实施一人操作、一人复核，复核留痕备查。涉及限制客户资产转移、改变客户证券账户和资金账户的对应关系、客户账户资产变动记录的差错确认与调整等非常规性业务操作，实施事先审批，事后复核，审批及复核均已留痕，有效地防范业务风险的发生。

③ 营业部业务分离制衡

营业部严格按照中国证券监督管理委员会及公司财务制度要求，实行责任分离制度，重要合同、单据及印章的保管与登记、使用相分离，健全保管与使用登记责任制度。

营业部的公章集中统一由公司保管与使用，开户柜台专用章及财务印鉴章由营业部管理



和使用。营业部公章的使用，必须以签报的形式进行报批，并将需加盖公章的材料寄送公司，待公司相关主管部门签批同意后再加盖公章。

营业部其它印章的管理与使用，均有详细的规定与要求，明确各类印章的使用权限和程序，明确各环节责任。

营业部合同、文书、授权书等文件由专人管理并做好登记，空白凭证、单据的使用均需履行审批及签领手续。营业部定期进行自查。

营业部的差错损失与核销做到严格分离。营业部出现差错须向公司申报，经公司审定后才能核销损失，并对相关责任人进行处罚。

(3) 营业部其它内部控制制度执行

①公司建立了处理营业部重大突发事件的应急机制，制定了应急处理预案，定期演练。要求营业部在发生技术故障、自然灾害或其他原因等不能正常交易的重大事件时，应依据公司《营业部重大事项报告制度》立即报告公司及营业部所在地中国证券监督管理委员会派出机构，必要时向当地有关政府部门报告。在主管部门的指导下及时、妥善处理事故，并于事故处理完毕后报告处理结果。

②营业部不断加强对投资者教育的力度，通过培训和宣传的形式开展投资者教育工作，建立投资者教育与信息沟通机制，向投资者充分提示投资风险。

③营业部已建立健全了客户回访制度，及时发现并纠正不规范行为。通过现场回访、电话回访等方式，在回访数量上，对新开户客户一般在一个月内完成回访，对原有客户的回访比例不低于上年末客户总数（不含休眠账户及中止交易账户客户）的10%。在回访内容上，包括但不限于客户身份核实、客户账户变动确认、证券营业部及证券从业人员是否违规代客户操作账户、是否向客户充分揭示风险、是否存在全权委托行为等情况。客户回访留痕的相关资料已妥善保存。

④营业部按要求公开悬挂《证券经营机构营业许可证》、《营业执照》；在客户临柜办理开户业务时，提供的业务合同文本，明示证券营业部无权开展《证券经营机构营业许可证》未列明的其它业务，要求投资者签字确认，作为客户资料存档备查。

⑤营业部建立了客户投诉处理制度，妥善处理客户投诉和与客户的纠纷。在公司网站及营业场所显著位置公示客户投诉电话、传真、电子信箱，保证投诉电话至少在营业时间内有人值守，确保投资者的投诉能得到及时反映及处理。公司及证券营业部还建立客户投诉书面或者电子档案并妥善保存。同时每年4月底前，公司和证券营业部还将汇总上一年度证券经



纪业务投诉及处理情况，分别报公司住所地及证券营业部所在地证监局备案。

⑥公司按照中国证券监督管理委员会要求，制定并完善了《营业部内部控制制度》，作为营业部风险防范的指引，并按要求报送公司注册地的中国证券监督管理委员会派出机构备案。

14、反洗钱内部控制

公司成立反洗钱工作领导小组，由公司总裁任组长，合规总监、财务总监及负责经纪业务的副总裁为副组长，风控合规部、结算存管部、营销管理部、产品服务部、运营管理部、资金计划部、财务核算部、信息技术部等相关部门的负责人为组员。

反洗钱工作领导小组的职责为：负责公司反洗钱工作的总体安排部署；审议反洗钱办公室及各部门、各分支机构提交的反洗钱重大事项；审议反洗钱办公室制定的公司年度反洗钱工作计划及总结；指导各项反洗钱工作并提出指导意见；向公司最高经营机构即公司经营工作例会汇报反洗钱工作开展情况。

反洗钱工作领导小组下设反洗钱办公室，反洗钱办公室为常设机构，设在合规法律部。合规法律部设反洗钱岗，具体负责反洗钱各项工作，其职责包括：负责传达、监督落实监管机关和反洗钱工作领导小组关于反洗钱工作的指示；拟订公司反洗钱规章制度和实施办法；负责复核公司各部门、各分支机构提交的大额和可疑交易报告，并向中国反洗钱监测分析中心报送；与监管部门建立联络协调机制，依法协助并指导公司各部门、各分支机构接受监管部门的现场检查、行政调查、临时冻结，组织向人民银行报送反洗钱非现场监管报表；对公司各部门、各分支机构的反洗钱工作进行抽查；组织公司的反洗钱宣传和培训工作。

公司各分支机构成立以分支机构负责人为组长的反洗钱工作小组，成员包括分支机构关键部门及岗位人员，并指定分支机构合规风控岗为反洗钱联络人，负责与公司反洗钱办公室及相关外部机构的反洗钱联络工作。

各分支机构反洗钱工作小组的职责包括：负责贯彻落实监管部门、反洗钱工作领导小组、反洗钱办公室关于反洗钱工作的指令；执行公司各项反洗钱规章制度，确保各项业务操作符合反洗钱法律法规和公司规章制度的有关规定；具体负责本营业部客户身份识别、客户资料保存以及大额交易和可疑交易的监控、识别分析和报告、反洗钱保密要求执行、客户风险等级划分等事项；负责本营业部反洗钱培训和宣传；定期开展反洗钱自查工作，并向合规法律部报告自查情况；负责反洗钱内部管理及外部监管配合等工作。

公司反洗钱工作组织架构各相关部门相互配合，共同履行反洗钱内部控制职能，其反洗



钱工作职责为：

风控合规部：负责牵头公司的反洗钱工作。其中合规法律部负责指定专人专岗负责反洗钱工作；负责制定与修订公司反洗钱规章制度；落实反洗钱工作领导小组决定，并制定方案及组织实施；负责监督检查公司各部门、各分支机构的反洗钱工作；组织协调解决公司各部门、各分支机构反洗钱工作中出现的问题；组织领导公司反洗钱常规工作，组织反洗钱的业务培训及宣传工作；审核各分支机构报告的大额交易报告和可疑交易报告并统一上报中国反洗钱监测分析中心，同时通知和监督各分支机构报备所在地人民银行；对反洗钱工作中发现涉嫌犯罪的情况，向反洗钱工作领导小组报告并报告当地公安机关。风控稽核部负责对公司各级反洗钱工作机构日常反洗钱工作进行内部审计，保障公司反洗钱工作相关制度和工作流程得到有效执行。

结算存管部：积极配合公司反洗钱工作，负责将中国登记结算有限责任公司反馈的各分支机构股东账户开户身份异常情况及各分支机构对该类客户的处理情况报告给反洗钱工作领导小组，并沟通给反洗钱工作管理部门。

营销管理部：积极配合公司反洗钱工作，在业务开展过程中及对公司营销队伍组建及营销人员培训时履行反洗钱业务，配合公司反洗钱工作需要反洗钱知识的培训与宣传。

产品服务部：了解客户，在业务开展过程中配合公司反洗钱工作，对业务开展过程中发现的疑似洗钱的交易及活动及时向反洗钱办公室报告。接受并协助反洗钱工作领导小组和反洗钱办公室对客户情况进行调查。

运营管理部：积极配合公司反洗钱工作，督促各分支机构落实公司制定的反洗钱相关制度及反洗钱工作报告流程，负责向反洗钱工作领导小组汇报运营管理中出现的涉及反洗钱各环节的事宜。

信息技术部：对反洗钱工作提供技术支持，应反洗钱工作小组的要求，升级或维护反洗钱专用软件。

资金计划部及财务核算部：积极配合公司反洗钱工作，对反洗钱工作提供财务数据支持，为领导小组反洗钱工作的后续安排从财务指标的变化上提供方向性建议。协助和配合监管部门及公司反洗钱负责部门进行的反洗钱工作调查和检查。

在此基础上，公司遵照《中华人民共和国反洗钱法》、《证券期货业反洗钱工作实施办法》、《金融机构反洗钱规定》、《金融机构客户身份识别和客户身份资料及交易记录保存管理办法》、《金融机构大额交易和可疑交易报告管理办法》以及其它反洗钱法律、法规和



规章的相关规定，完善并落实了相应的客户身份识别制度、客户身份资料和交易记录保存制度、大额交易和可疑交易监测报告制度、涉嫌恐怖融资的可疑交易监测报告实施制度、客户风险等级划分制度、客户资料保密制度、反洗钱宣传、培训、监督检查及考核等制度，保障反洗钱内部控制工作有效实施。

15、信息隔离墙内部控制

为防止敏感信息在有利益冲突的部门之间相互流动，以防止滥用信息优势，避免产生利益冲突和内幕交易，公司风控合规部完善了信息隔离墙制度和机制，明确公司董事会对公司有效实施信息隔离墙制度负最终决策与监督责任，公司经营管理层对保证公司信息隔离负直接领导责任。公司各业务板块及职能部门主管对保证本板块、本部门的经营管理活动遵守信息隔离规定负首要责任。公司员工对其违反信息隔离规定的行为负责。

公司确保了投行业务、研究业务、经纪业务、自营业务、资产管理业务分属不同的领导管辖，所有业务人员严格分离，禁止相互兼职，实现了上述部门在业务、人员、物理空间与账户管理方面的全面隔离，并通过合规管理系统为信息隔离墙制度提供了技术实现手段。公司合规总监领导公司风控合规部通过建立监察稽核制度、合规检查制度、名单管理制度、跨墙管理制度等，对上述部门的风险进行外部监管，负责风险研究、风险揭示和风险管理的控制及事后监管。

16、IB 业务控制

2013 年公司取得中间介绍业务资格，公司制定了《中间介绍业务管理制度》、《中间介绍业务对接规则》、《中间介绍业务风险隔离制度》、《中间介绍业务合规检查制度》、《中间介绍业务内部控制办法》、《中间介绍业务信息系统管理办法》、《天风证券股份有限公司 IB 期货人员岗位职责》等管理制度，公司按照监管要求建立了开展 IB 业务相关的制度和业务流程体系；公司 IB 业务小组与天风期货按照制度的要求，做到了独立经营，财务、人员、经营场所等分开隔离；公司从事 IB 业务的部门与从事自营、资产管理、投资银行等其他业务做到了业务、人员、场所隔离；IB 业务专职人员严格按照公司的制度流程管理。

2013 年，天风期货及公司 IB 业务运行合规，控制有效。

17、对控股子公司的管理与控制

公司通过对子公司选派董事、监事，促进子公司完善公司治理，健全内部控制机制，切实防范母公司与子公司之间的风险传递和利益冲突。公司董事会办公室代表公司与控股子公司沟通，及时了解控股子公司业务动态和财务数据，以保障公司权益，提高投资效益。公司



控股的天风期货有限公司、全资子公司天风天睿投资有限公司和天风天盈投资有限公司均严格依据《公司法》等法律法规的规定建立了健全、有效的内部控制组织体系和规章制度体系，规范运作，依法合规经营。

二、不合规账户清理情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司累计三方存管上线客户数为 127216 户，其中新增上线客户数量 5697 户，均为合格账户。公司对不合格账户、司法冻结账户、风险处置账户和休眠账户的清理规范情况如下：

（一）不合格账户情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司已规范客户“资料不规范”账户 0 户，剩余客户不合格账户 13 户，资金余额共计 5400.57 元。

（二）休眠账户情况

截止 2013 年 12 月 31 日，剩余休眠资金账户有 2262 户，资金余额为 17460.73 元。

（三）司法冻结账户情况

公司无司法冻结账户。

（四）风险处置账户情况

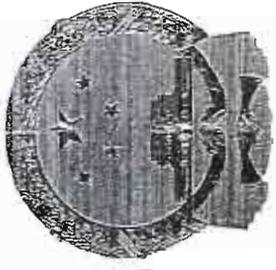
公司无客户风险处置账户。

综上，我们认为，公司内部控制制度及其执行科学、有效，能够有效控制公司业务及管理风险，是公司稳健经营的保障。

天风证券股份有限公司

二〇一四年二月二十四日





合伙企业营业执照

注册号 110108014689085

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告、验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
一般经营项目：无

登记机关



2012年03月06日

请于每年3月1日至6月30日向登记主管机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制





证书序号: NO.006716

说明

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

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 吴卫星

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 2300 万元

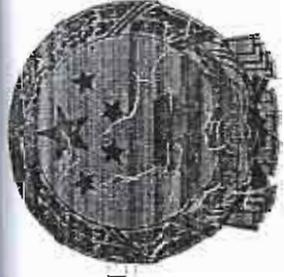
批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09



发证机关

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000106

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

主任会计师: 吴卫星



证书号: 52

发证时间:

二〇一四年九月十三日

证书有效期至:





中国注册会计师

索保国

姓 Full name

性 Sex

男

出生日期 Date of birth

1968年10月15日

工作单位 Working unit

大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
大信会计师事务所有限公司湖北分所

身份证号码 Identity card No.

210102681015585



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal 2013年04月30日

证书编号
No. of Certificate

420000024390

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期
Date of Issuance

1999年10月10日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d





姓名	郭峰
Sex	男
出生日期	1982-09-26
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 湖北分所
Working unit	
身份证号码	421022198209263420
Identity card No.	



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal. 2013年04月30日

证书编号: 110100690058
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年 月 6 日 13
 Date of Issuance

年 月 日
 / /



五、客户资金安全审核报告

天风证券股份有限公司

客户资金安全审核报告

大信专审字 [2014] 第 2-00126 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



目 录

- 客户资金安全审核报告 第 1-2 页
- 附件 第 3-4 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



客户资金安全审核报告

大信专审字[2014]第 2-00126 号

天风证券股份有限公司：

我们接受委托，审核了后附的天风证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）截止 2013 年 12 月 31 日止客户资金情况表、客户交易结算资金安全性监管报表（以下简称“相关报表”）。

一、管理层的责任

根据中国证券监督管理委员会的有关规定编制相关报表，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对相关报表发表审核意见。我们的审核是依据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查贵公司会计记录、收付款凭证及柜台交易系统记录等必要的审核程序。我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了合理基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司相关报表已经按照中国证监会的有关规定编制，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日客户资金情况。

四、报告使用范围说明

本审核报告仅限于贵公司向中国证监会及其派出机构报送客户资金情况表、客户交易结算资金安全性监管报表之用，不得用于其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件一：客户资金情况表

附件二：客户交易结算资金安全性监管报表

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年二月二十四日

客户资金情况表

编制单位：天风证券股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项 目	期 末 数	期 初 数
1、客户资金来源		
代买卖证券客户资金	724,869,426.69	763,545,789.03
受托投资管理客户资金	34,019,620,715.70	5,833,824,822.03
来源小计	34,744,490,142.39	6,597,370,611.06
2、客户资金占用		
银行存款——代理买卖客户存款	684,781,549.02	686,507,378.29
银行存款——受托投资管理客户存款	3,694,824.64	3,694,824.64
清算备付金——代理买卖证券客户	54,745,535.10	82,291,209.42
清算备付金——受托资产管理客户		745,241.58
交易保证金	6,162,495.00	3,812,525.00
受托资产（包括已实现未结算的损益）	34,019,620,715.70	5,833,824,822.03
占用小计	34,769,005,119.46	6,610,876,000.96
3、挪用客户资金（若来源和占用差额为正）	-24,514,977.07	-13,505,389.90

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



客户交易结算资金安全性监管报表

填报单位：天风证券股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

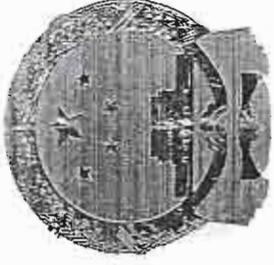
项 目	人民币	美元	港币	折成人民币合计
柜台交易系统资金余额：				
1				
经纪业务客户柜台交易系统资金余额	692,624,978.26	601,801.78	4,724,071.68	724,869,426.69
2				
融资融券业务柜台客户交易系统资金余额	26,420,525.03	-	-	26,420,525.03
3				
定向资产管理业务柜台客户交易系统资金余额				
4				
5				
经纪业务：				
6				
代理买卖证券款—财务系统余额	692,624,978.26	601,801.78	4,724,071.68	724,869,426.69
7				
银行存款—客户资金存款	681,359,637.35	283,131.77	2,156,729.68	684,781,549.02
8				
结算备付金—客户备付金	22,640,973.41	200,182.66	3,736,860.97	54,745,535.10
9				
存出保证金—交易保证金（客户）	4,550,000.00	200,000.00	500,000.00	6,162,495.00
10				
经纪业务客户交易结算资金差额	-15,925,632.50	-81,512.65	-1,669,518.97	-20,820,152.43
11				
12				
融资融券业务：				
13				
信用交易代理买卖证券款—财务系统余额	26,420,525.03	-	-	26,420,525.03
14				
银行存款—客户信用资金存款	23,959,826.55	-	-	23,959,826.55
15				
结算备付金—信用备付金	27,946,035.80	-	-	27,946,035.80
16				
融资融券业务客户交易结算资金差额	-25,485,337.32	-	-	-25,485,337.32
17				
18				
定向资产管理业务：				
19				
受托资金	34,019,620,715.70	-	-	34,019,620,715.70
20				
银行存款—受托管理客户存款	51,309,689.70	-	-	51,309,689.70
21				
结算备付金—客户备付金（受托管理客户）	-	-	-	-
22				
受托投资	33,968,311,026.00	-	-	33,968,311,026.00
23				
其中：投资成本	33,968,344,216.54	-	-	33,968,344,216.54
24				
已实现未结算损益	-33,190.54	-	-	-33,190.54
25				
存出与托管客户资金	-	-	-	-
26				
定向资产管理业务客户交易结算资金差额	-	-	-	-
27				
28				
经纪客户透支金额：				
29				
30				
客户交易结算资金被质押、冻结情况：				
31				
客户交易结算资金被质押金额				
32				
客户交易结算资金被商业银行冻结金额				
33				
客户交易结算资金被司法机关冻结金额				
34				
客户交易结算资金被商业银行扣划金额				
35				
客户交易结算资金被司法机关扣划金额				
36				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合伙企业营业执照

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙） 注册号 110108014689085

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫群

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
一般经营项目：无

登记机关



2012年03月06日

请于每年3月1日至6月30日向登记主管机关申报年检



中华人民共和国国家工商行政管理总局制



证书序号: NO.006716

说明

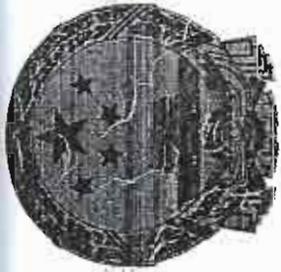
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 吴卫星
 办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层
 组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11010141
 注册资本(出资额): 2300 万元
 批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号
 批准设立日期: 2011-09-09



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000106

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

主任会计师: 吴卫星



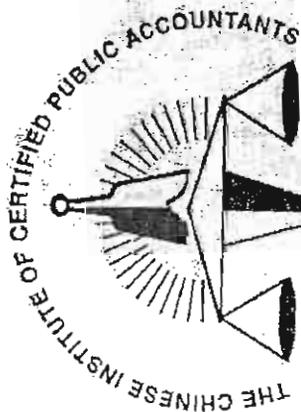
证书号: 52

发证时间:

证书有效期至:

二〇一四年九月十三日





中国注册会计师协会

姓名 Full name 索保国
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1968 年 10 月 15 日
 工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 身份证号码 Identity card No. 210102681015585



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal. 2013年04月30日



证书编号 No. of Certificate 420000024390

批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance 1999 年 10 月 10 日





姓名 郭皓
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1982-09-26
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Working unit
 身份证号码 421022198209263420
 Identity card No.



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

2013年04月30日

证书编号: 110100690058
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 6 月 13 日
 Date of Issuance

年 /y
 月 /m



六、客户资产管理业务审核报告（一）

天风证券股份有限公司
客户资产管理业务审核报告

大信专审字[2014]第 2-00127 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



目 录

- 审核报告 第 1-2 页
- 附 件
- 会计师事务所营业执照、资格证书



客户资产管理业务审核报告

大信专审字[2014]第 2-00127 号

天风证券股份有限公司：

我们接受委托，对天风证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）2013年度所从事的客户资产管理业务进行了审核。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于修改〈证券公司客户资产管理业务管理办法〉的决定》（中国证监会令第93号）、《证券公司集合资产管理业务实施细则》（中国证监会公告[2012]29号）、《证券公司定向资产管理业务实施细则》（中国证监会公告[2012]30号）（以下简称“客户资产管理业务监管要求”）的规定从事客户资产管理业务、编制和公允列报客户资产管理业务监管报表是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对贵公司是否按照客户资产管理业务监管要求的规定从事客户资产管理业务发表审计意见。我们的审计是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查、重新计算等必要的审计程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司客户资产管理业务在所有重大方面符合客户资产管理业务监管要求的规定，公允反映了贵公司2013年度客户资产管理业务的运营情况。

四、报告分发和使用限制的说明

本审计报告仅供贵公司管理当局参考及上报中国证券监督管理委员会使用，不得用于其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的会计师事务所及注册会计师无关。

附件：客户资产管理业务情况汇总表



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一四年三月十六日

附件：

定向资产管理业务情况汇总表

项目名称	户数	期末成本	期末市值	浮动盈亏	已实现未结算盈亏	备注
一、风险与收益不由证券公司承担						
受托资产：						
单一客户、定向资产管理业务	118	34,012,923,558.96	34,019,620,715.70	6,697,156.74	6,697,156.74	
其中：机构客户	89	33,797,543,558.96	33,804,240,715.70	6,697,156.74	6,697,156.74	
个人客户	29	215,380,000.00	215,380,000.00			
受托资金：	金额：3,401,292.36（万元）					
二、风险与收益由证券公司承担						
受托资产：						
单一客户、定向资产管理业务						
其中：机构客户						
个人客户						
受托资金：	金额： （万元）					
三、受托资金总计	金额：3,401,292.36（万元）					





合伙企业营业执照

注册号 110108014689085

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
一般经营项目：无



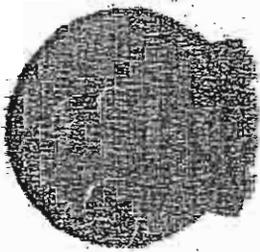
登记机关

2012年 03 月 06 日



于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制



证书序号: NO.006716

说明

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

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 吴卫星

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010143

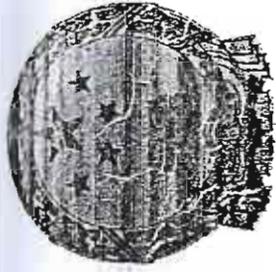
注册资本(出资额): 2300 万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]20073号

批准设立日期: 2011-09-09



中华人民共和国财政部



证书序号: 000106

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

主任会计师: 吴卫星



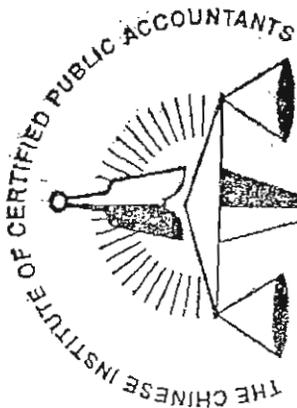
证书号: 52

发证时间:

二〇一四年九月十三日

证书有效期至:





姓名	索保国
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1968年10月15日
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
身份证号码	210102681015585
Identity card No.	



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal. **2013年04月30日**

证书编号: 420000024390
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年10月10日
 Date of Issuance



年 月 日
 / /



姓 Full name 郭玲
 性 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1982-09-26
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 身份证号码 Identity card No. 421022198209263420



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

2013年04月30日

证书编号: 110100690058
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年 6月 13日
 Date of Issuance

年
月



七、客户资产管理业务审核报告（二）

天风证券股份有限公司
客户资产管理业务审核报告

大信专审字[2014]第 2-00128 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



目 录

- 审核报告 第 1-2 页
- 附 件
- 会计师事务所营业执照、资格证书



客户资产管理业务审核报告

大信专审字[2014]第 2-00128 号

天风证券股份有限公司：

我们接受委托，对天风证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）2013年度所从事的客户资产管理业务进行了审核。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于修改〈证券公司客户资产管理业务管理办法〉的决定》（中国证监会令第93号）、《证券公司集合资产管理业务实施细则》（中国证监会公告[2012]29号）、《证券公司定向资产管理业务实施细则》（中国证监会公告[2012]30号）（以下简称“客户资产管理业务监管要求”）的规定从事客户资产管理业务、编制和公允列报客户资产管理业务监管报表是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对贵公司是否按照客户资产管理业务监管要求的规定从事客户资产管理业务发表审计意见。我们的审计是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查、重新计算等必要的审计程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司客户资产管理业务在所有重大方面符合客户资产管理业务监管要求的规定，公允反映了贵公司2013年度客户资产管理业务的运营情况。

四、报告分发和使用限制的说明

本审计报告仅供贵公司管理当局参考及上报中国证券监督管理委员会使用，不得用于其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的会计师事务所及注册会计师无关。

附件：客户资产管理业务情况汇总表

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



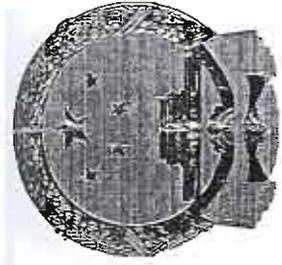
二〇一四年三月十六日

附件：

客户资产管理业务情况汇总表

项目名称	户数	期末成本	期末市值	浮动盈亏	已实现未结算盈亏	备注
一、风险与收益不由证券公司承担						
受托资产：						
单一客户、定向资产管理业务	118	34,012,923,558.96	34,019,620,715.70	6,697,156.74	6,697,156.74	
其中：机构客户	89	33,797,543,558.96	33,804,240,715.70	6,697,156.74	6,697,156.74	
个人客户	29	215,380,000.00	215,380,000.00			
集合资产管理业务	864.00	245,727,630.35	249,879,809.16	4,152,178.81	4,152,178.81	
其中：机构客户	5	15,504,765.90	15,680,019.17	175,253.27	175,253.27	
个人客户	858	214,917,302.98	216,720,099.21	1,802,796.23	1,802,796.23	
自有资金投资	1	15,305,561.47	17,479,690.78	2,174,129.31	2,174,129.31	
专项资产管理业务						
小计	982.00	34,258,651,189.31	34,269,500,524.86	10,849,335.55	10,849,335.55	
受托资金：		金额： 3,425,865.12 （万元）				
二、风险与收益由证券公司承担						
受托资产：						
单一客户、定向资产管理业务						
其中：机构客户						
个人客户						
集合资产管理业务	2,915.00	1,027,212,114.35	1,022,713,782.55	-4,498,331.80	-4,498,331.80	
其中：机构客户	3.00	334,325,639.75	342,554,669.79	8,229,030.04	8,229,030.04	
个人客户	2,909.00	542,887,015.60	545,744,347.30	2,857,331.70	2,857,331.70	
自有资金投资	3.00	149,999,459.00	134,414,765.46	-15,584,693.54	-15,584,693.54	
专项资产管理业务						
小计	2,915.00	1,027,212,114.35	1,022,713,782.55	-4,498,331.80	-4,498,331.80	
受托资金：		金额： 102,721.21 （万元）				
三、受托资金总计		金额： 3,528,586.33 （万元）				





合伙企业营业执照

注册号 110108014689085

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法規规定的其他业务。
一般经营项目：无

登记机关

2012年 03 月 06 日



每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制





证书序号: NO.006716

说明

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



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 吴卫星

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

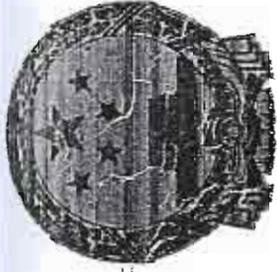
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 2300 万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09



证书序号：000106

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
大信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

主任会计师：吴卫星

证书号：52

发证时间：二〇一四年九月

证书有效期至：



二〇一四年九月



索保国

姓名 Full name

男

性别 Sex

1968年10月15日

出生日期 Date of birth

大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所

大信会计师事务所有限公司湖北分所

210102681015585

工作单位 Working unit

身份证号码 Identity card No.



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal. 2013年04月30日

证书编号
No. of Certificate

420000024390

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年10月10日
Date of Issuance





姓 Full name 郭皓
 性 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1982-09-26
 工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 身份证号码 Identity card No. 421022198209263420



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal. 2013年04月30日

证书编号: 110100690058
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年6月13日
 Date of Issuance

