（上接A26版）

代理承销证券款		–	–	–
应付职工薪酬	282,633,262.66	342,285,069.38	251,612,946.75	239,046,078.54
应交税费	187,978,180.97	239,235,196.32	148,858,778.23	199,941,806.76
应付款项	229,810,823.89	164,448,028.37	139,410,217.32	95,540,277.70
应付利息	42,989,611.17	21,060,977.04	7,458,847.44	2,720,003.26
预计负债	13,582,214.94	27,298,178.65	–	20,000,000.00
长期借款	147,619,637.00	–	–	–
应付债券	–	–	–	–
递延所得税负债	28,597,449.58	7,946,163.69	360,544.16	344,419.80
其他负债	693,926,219.48	59,945,596.97	42,769,302.44	35,109,001.55
负债合计	24,313,953,998.45	18,883,968,618.63	19,153,270,282.61	17,159,265,346.57
股东权益：				
股本	2,371,233,839.00	2,371,233,839.00	2,371,233,839.00	2,371,233,839.00
资本公积	5,357,531,574.82	5,342,599,886.05	5,305,120,726.85	5,137,869,515.10
减：库存股		–	–	–
盈余公积	819,139,079.95	819,139,079.95	718,616,043.65	644,922,127.19
一般风险准备	819,139,079.95	819,139,079.95	718,616,043.65	644,922,127.19
交易风险准备	777,267,875.61	777,267,875.61	676,744,839.31	603,050,922.85
未分配利润	2,629,084,615.89	2,559,833,101.16	2,329,790,550.46	2,104,981,576.13
外币报表折算差额	−9,215,666.66	−9,220,886.04	−3,999,109.23	−4,189,768.00
归属于母公司股东权益合计	12,764,180,398.56	12,679,991,975.68	12,116,122,933.69	11,502,790,339.46
少数股东权益	12,468,836.75	12,264,409.67	–	–
股东权益合计	12,776,649,235.31	12,692,256,385.35	12,116,122,933.69	11,502,790,339.46
负债及股东权益总计	37,090,603,233.76	31,576,225,003.98	31,269,393,216.30	28,662,055,686.03

2、合并利润表

合并利润表

单位：元

项目	2014年1−6月	2013年度	2012年度	2011年度
一、营业收入	1,763,741,969.78	3,047,939,863.05	2,286,081,502.18	1,863,518,770.19
手续费及佣金净收入	938,331,901.06	1,750,258,479.30	1,328,355,330.14	1,527,776,204.57
其中：经纪业务手续费净收入	674,498,666.12	1,493,444,643.41	1,028,627,193.10	1,258,688,465.35
投资银行业务手续费净收入	195,782,143.53	160,838,907.19	225,367,372.17	182,310,345.50
资产管理业务手续费净收入	56,266,269.22	89,588,189.37	68,366,873.91	81,255,044.36
利息净收入	323,573,044.52	520,047,981.83	398,432,070.23	284,145,897.29
投资收益	399,541,558.33	768,656,390.50	441,299,436.87	153,633,496.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,174,417.25	18,990,756.84	17,260,669.34	17,564,439.66
公允价值变动收益	98,830,538.54	4,525,412.15	112,879,044.53	−104,063,371.92
汇兑收益	555,343.33	−1,630,240.93	−257,650.58	−2,585,834.15
其他业务收入	2,909,584.00	6,081,840.20	5,373,270.99	4,612,377.80
二、营业支出	921,311,939.70	1,780,540,305.17	1,507,534,126.72	1,394,665,728.35
营业税金及附加	104,405,269.37	148,566,987.35	101,899,476.36	101,907,211.98
业务及管理费	812,284,036.26	1,573,470,846.82	1,398,544,013.71	1,289,962,654.25
资产减值损失	4,431,309.39	57,875,635.39	6,387,403.58	2,189,102.61
其他业务成本	191,324.68	626,835.61	703,233.07	606,759.51
三、营业利润	842,430,030.08	1,267,399,557.88	778,547,375.46	468,853,041.84
加：营业外收入	2,834,708.73	11,547,815.83	70,032,597.39	125,079,365.45
减：营业外支出	690,406.20	2,703,617.61	2,364,454.80	7,822,082.55
四、利润总额	844,574,332.61	1,276,243,756.10	846,215,518.05	586,110,324.74
减：所得税费用	182,309,931.05	270,030,757.88	163,201,410.44	151,127,543.85
五、净利润	662,264,401.56	1,006,212,998.22	683,014,107.61	434,982,780.89
其中：归属于母公司股东的净利润	662,059,974.48	1,005,858,427.40	683,014,107.61	434,982,780.89
少数股东损益	204,427.08	354,570.82	–	–
六、每股收益				
（一）基本每股收益(元/股)	0.14	0.42	0.29	0.19
（二）稀释每股收益(元/股)	0.14	0.42	0.29	0.19
七、其他综合收益	14,936,908.15	32,257,382.39	167,441,870.52	−230,798,837.58
八、综合收益总额	677,201,309.71	1,038,470,380.61	850,455,978.13	204,183,943.31
其中：归属于母公司股东的综合收益总额	676,996,882.63	1,038,115,809.79	850,455,978.13	204,183,943.31
归属于少数股东的综合收益总额	204,427.08	354,570.82	–	–

3、合并现金流量表

合并现金流量表

单位：元

项目	2014年1−6月	2013年度	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：				
处置交易性金融负债净增加额	1,160,806,859.52	2,962,887,443.84	–	–
收取利息、手续费及佣金的现金	1,682,288,741.57	2,704,760,167.93	2,101,429,257.45	2,286,253,326.66
拆入资金净增加额		600,000,000.00	100,000,000.00	–
回购业务资金净增加额	1,408,561,390.58	–	2,083,589,005.42	1,626,050,000.00
融出资金净减少额		–	–	–
代理买卖证券收到的现金净额	2,588,544,327.48	–	–	–
收到的其他与经营活动有关的现金	273,241,780.42	388,007,906.79	35,575,702.11	409,929,064.46
经营活动现金流入小计	7,113,443,099.57	6,655,655,518.56	4,320,593,964.98	4,322,232,391.12
交易性金融资产支付净额	–	–	1,525,654,805.09	2,085,304,336.06
拆入资金净减少额	700,000,000.00			
融出资金净增加额	1,325,254,074.91	3,803,088,022.22	1,049,257,596.27	709,265,100.17
代理买卖证券支付的现金净额		528,269,850.99	1,586,957,079.29	9,926,736,583.91
支付利息、手续费及佣金的现金	448,452,558.32	499,870,717.88	396,108,960.21	514,497,088.51
支付给职工以及为职工支付的现金	614,401,586.06	920,180,495.13	825,221,007.62	867,978,209.19
支付的各项税费	311,717,976.57	367,778,665.04	288,360,967.61	455,665,170.64
回购业务资金净减少额		2,422,254,858.42	–	–
支付其他与经营活动有关的现金	536,242,064.00	440,305,040.14	443,729,400.84	946,152,297.50
经营活动现金流出小计	3,936,068,259.86	8,981,747,649.82	6,115,289,816.93	15,505,598,785.98
经营活动产生的现金流量净额	3,177,374,839.71	−2,326,092,131.26	−1,794,695,851.95	−11,183,366,394.86
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	6,845,128.11	92,229,179.48	28,374,799.19	38,644,771.95
取得投资收益收到的现金	130,981,260.01	277,802,998.84	32,953,523.45	30,990,760.92
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	78,649.56	1,841,248.06	75,220,985.60	44,673,256.87
投资活动现金流入小计	137,905,037.68	371,873,426.38	136,549,308.24	114,308,789.74
投资支付的现金	164,023,618.63	427,126,991.73	108,220,233.81	302,083,565.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,492,459.92	127,737,449.98	101,006,881.71	123,409,197.99
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		131,149,693.10	110,000,000.00	–
支付其他与投资活动有关的现金		–	–	–
投资活动现金流出小计	211,516,078.55	686,014,134.81	319,227,115.52	425,492,763.25
投资活动产生的现金流量净额	−73,611,040.87	−314,140,708.43	−182,677,807.28	−311,183,973.51
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	–	–	–	2,481,373,600.00
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	221,055,959.30	29,367,523.20	–	–
发行债券收到的现金	2,500,000,000.00	4,000,000,000.00	–	–
收到的其他与筹资活动有关的现金	–	–	–	–
筹资活动现金流入小计	2,721,055,959.30	4,029,367,523.20	–	2,481,373,600.00
偿还债务支付的现金	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	–	–
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,750,409.70	501,444,725.01	237,123,383.90	711,370,151.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		–	–	–
支付其他与筹资活动有关的现金		–	–	–
筹资活动现金流出小计	2,036,750,409.70	2,501,444,725.01	237,123,383.90	711,370,151.70
筹资活动产生的现金流量净额	684,305,549.60	1,527,922,798.19	−237,123,383.90	1,770,003,448.30
四、汇率变动对现金的影响	560,562.71	−6,852,017.74	−66,991.81	−6,804,346.35
五、现金及现金等价物净增加额	3,788,629,911.15	−1,119,162,059.24	−2,214,564,034.94	−9,731,351,266.42
加：期初现金及现金等价物余额	12,316,620,186.74	13,435,782,245.98	15,650,346,280.92	25,381,697,547.34
六、期末现金及现金等价物余额	16,105,250,097.89	12,316,620,186.74	13,435,782,245.98	15,650,346,280.92

（二）母公司财务报表

本公司于2011年12月31日、2012年12月31日、2013年12月31日及2014年6月30日的母公司资产负债表，以及2011年度、2012年度、2013年度及2014年1−6月的母公司利润表、母公司现金流量表如下：

1、母公司资产负债表

母公司资产负债表

单位：元

项目	2014−6−30	2013−12−31	2012−12−31	2011−12−31
资产：				
货币资金	11,939,689,190.23	8,061,881,039.95	10,528,120,209.76	12,434,362,907.23
其中：客户存款	9,681,980,416.79	7,204,994,446.56	8,669,078,294.29	10,320,269,587.98
结算备付金	1,648,829,196.31	1,921,175,781.51	1,273,873,311.85	1,393,744,569.89
其中：客户备付金	1,276,145,591.41	1,508,195,728.17	1,021,347,701.37	865,547,107.35
拆出资金		–	–	–
融出资金	6,795,706,399.82	5,525,146,199.91	1,782,162,557.48	756,246,298.63
交易性金融资产	5,474,150,772.50	5,654,117,354.88	8,196,491,584.31	3,847,129,281.96
衍生金融资产		–	–	–
买入返售金融资产	1,965,275,035.12	1,177,319,226.90	1,399,603,961.18	–
应收款项	89,970,628.11	35,185,664.45	26,708,363.83	22,940,729.91
应收利息	340,581,830.24	349,349,817.00	327,431,965.93	273,230,874.79
存出保证金	102,864,611.16	71,016,564.97	342,955,093.35	278,642,962.02
可供出售金融资产	3,641,380,669.92	4,372,103,035.32	3,856,217,779.64	5,989,306,889.22
持有至到期投资		–	–	–
长期股权投资	1,604,419,522.52	1,588,148,779.27	1,401,568,832.96	1,281,081,113.91
投资性房地产		–	–	–
固定资产	281,920,276.63	279,682,763.55	172,373,123.73	189,836,545.87
在建工程	2,634,174.10	1,489,689.08	40,208,469.00	20,013,781.40
无形资产	35,762,972.77	35,741,456.41	33,237,413.79	29,656,158.72
商誉		–	–	–
递延所得税资产	28,872,253.35	40,748,831.72	26,377,340.81	112,958,880.15
其他资产	45,028,097.76	55,259,735.38	77,757,606.67	131,102,602.09
资产总计	33,997,085,630.54	29,168,365,940.30	29,485,087,614.29	26,760,253,595.79

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2014−6−30	2013−12−31	2012−12−31	2011−12−31
负债：				
短期借款		–	–	–
应付短期融资券	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00	–	–
拆入资金		700,000,000.00	100,000,000.00	–
交易性金融负债		–	–	–
衍生金融负债	8,961,024.40	2,391,682.43	–	–
卖出回购金融资产款	6,578,020,572.70	4,381,503,373.90	7,026,042,966.60	3,542,850,000.00
代理买卖证券款	10,899,168,831.09	8,725,256,600.46	9,824,420,957.25	11,358,989,909.88
代理承销证券款		–	–	–
应付职工薪酬	275,226,578.16	335,649,822.07	230,336,809.69	190,744,985.75
应交税费	180,483,196.30	226,595,407.51	128,796,893.43	178,099,325.72
应付款项	187,228,512.43	130,992,604.46	122,645,811.73	89,331,818.09
应付利息	42,805,903.20	21,039,779.68	7,458,847.44	2,720,003.26
预计负债	13,582,214.94	27,298,178.65	–	20,000,000.00
长期借款		–	–	–
应付债券		–	–	–
递延所得税负债	28,253,029.78	7,601,743.89	–	–
其他负债	647,350,083.71	16,959,321.22	16,959,321.22	16,959,321.22
负债合计	21,361,079,946.71	16,575,288,514.27	17,456,661,607.36	15,399,695,363.92
股东权益：				
股本	2,371,233,839.00	2,371,233,839.00	2,371,233,839.00	2,371,233,839.00
资本公积	5,341,498,315.43	5,326,566,626.66	5,292,898,802.76	5,124,846,808.43
减：库存股		–	–	–
盈余公积	819,139,079.95	819,139,079.95	718,616,043.65	644,922,127.19
一般风险准备	819,139,079.95	819,139,079.95	718,616,043.65	644,922,127.19
交易风险准备	777,267,875.61	777,267,875.61	676,744,839.31	603,050,922.85
未分配利润	2,507,727,493.89	2,479,730,924.86	2,250,316,438.56	1,971,582,407.21
股东权益合计	12,636,005,683.83	12,593,077,426.03	12,028,426,006.93	11,360,558,231.87
负债及股东权益总计	33,997,085,630.54	29,168,365,940.30	29,485,087,614.29	26,760,253,595.79

2、母公司利润表

母公司利润表

单位：元

项目	2014年1−6月	2013年度	2012年度	2011年度
一、营业收入	1,526,279,029.59	2,706,402,386.66	2,096,616,644.07	1,611,188,199.00
手续费及佣金净收入	745,828,570.16	1,486,180,261.46	1,100,499,301.07	1,275,960,859.82
其中：经纪业务手续费净收入	600,585,872.76	1,314,971,045.26	889,168,309.10	1,154,808,966.10
投资银行业务手续费净收入	82,670,233.00	90,214,393.00	140,327,270.67	34,374,500.00
资产管理业务手续费净收入	50,787,642.21	74,608,083.87	65,009,830.34	81,255,044.36
利息净收入	287,471,825.49	461,038,952.03	352,277,452.88	236,146,500.90
投资收益	391,976,227.67	755,904,321.71	529,171,672.85	200,747,359.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,493,187.67	18,640,243.42	17,223,512.83	17,649,859.93
公允价值变动收益	97,934,365.64	−434,349.04	110,235,842.55	−103,330,354.78
汇兑收益	371,056.63	−1,603,649.70	−66,076.27	−2,581,604.24
其他业务收入	2,696,984.00	5,316,850.20	4,498,450.99	4,245,437.80
二、营业支出	737,072,358.38	1,447,877,763.91	1,272,355,889.53	1,169,145,538.87
营业税金及附加	86,575,627.07	133,785,105.43	87,015,841.04	85,371,795.85
业务及管理费	645,235,096.52	1,276,707,452.53	1,182,965,693.33	1,083,022,116.79
资产减值损失	5,079,327.11	37,031,027.93	2,078,933.79	481,741.71
其他业务成本	182,307.68	354,178.02	295,421.37	269,884.52
三、营业利润	789,206,671.21	1,258,524,622.75	824,260,754.54	442,042,660.13
加：营业外收入	2,456,061.22	9,497,218.94	52,843,692.08	109,967,047.30
减：营业外支出	658,464.60	2,581,016.64	1,871,510.24	7,773,310.95
四、利润总额	791,004,267.83	1,265,440,825.05	875,232,936.38	544,236,396.48
减：所得税费用	170,199,239.05	260,210,462.05	138,293,771.75	123,027,655.23
五、净利润	620,805,028.78	1,005,230,363.00	736,939,164.63	421,208,741.25
六、其他综合收益	14,931,688.77	33,667,823.90	168,051,994.33	−223,502,425.02
七、综合收益总额	635,736,717.55	1,038,898,186.90	904,991,158.96	197,706,316.23

3、母公司现金流量表

母公司现金流量表

单位：元

项目	2014年1−6月	2013年度	2012年度	2011年度
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	1,329,707,979.74	2,870,311,493.79	–	–
收取利息、手续费及佣金的现金	1,311,690,896.51	2,371,869,220.80	1,814,127,174.69	1,971,269,265.17
拆入资金净增加额		600,000,000.00	100,000,000.00	–
回购业务资金净增加额	1,408,561,390.58	–	2,083,589,005.42	1,626,050,000.00
融出资金净减少额		–	–	–
代理买卖证券收到的现金净额	2,173,912,230.63	–	–	–
收到的其他与经营活动有关的现金	132,570,532.91	290,419,804.98	17,308,215.73	211,650,306.33
经营活动现金流入小计	6,356,443,030.37	6,132,600,519.57	4,015,024,395.84	3,808,969,571.50
交易性金融资产支付净额		–	1,494,269,662.79	2,072,249,183.15
拆入资金净减少额	700,000,000.00			
融出资金净增加额	1,270,459,944.07	3,743,083,898.27	1,025,916,258.85	709,265,100.17
代理买卖证券支付的现金净额		1,099,164,356.79	1,534,568,952.63	10,600,334,837.19
支付利息、手续费及佣金的现金	301,897,147.71	469,162,618.61	374,541,604.88	474,105,654.65
支付给职工以及为职工支付的现金	521,412,884.23	720,285,689.62	655,210,007.00	735,796,344.02
支付的各项税费	281,870,516.67	316,909,145.07	245,885,640.17	412,190,705.78
回购业务资金净减少额		2,422,254,858.42	–	–
支付的其他与经营活动有关的现金	187,886,605.68	371,316,659.28	460,967,073.06	521,030,454.29
经营活动现金流出小计	3,263,527,098.36	9,142,177,226.06	5,791,359,199.38	15,524,972,279.25
经营活动产生的现金流量净额	3,092,915,932.01	−3,009,576,706.49	−1,776,334,803.54	−11,716,002,707.75
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	6,845,128.11	71,229,179.48	28,374,799.19	38,644,771.95
取得投资收益收到的现金	128,226,942.46	275,780,151.31	120,062,929.76	80,270,760.92
收到其他与投资活动有关的现金	78,649.56	472,007.51	75,199,471.42	44,621,987.07
投资活动现金流入小计	135,150,720.13	347,481,338.30	223,637,200.37	163,537,519.94
投资支付的现金	48,971,125.00	537,500,000.00	145,920,233.81	357,836,697.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,120,589.08	116,571,813.31	90,306,658.36	107,963,250.62
支付其他与投资活动有关的现金		–	–	–
投资活动现金流出小计	95,091,714.08	654,071,813.31	236,226,892.17	465,799,948.08
投资活动产生的现金流量净额	40,059,006.05	−306,590,475.01	−12,589,691.80	−302,262,428.14
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		–	–	2,476,373,600.00
取得借款收到的现金		–	–	–
发行债券收到的现金	2,500,000,000.00	4,000,000,000.00	–	–
收到其他与筹资活动有关的现金		–	–	–
筹资活动现金流入小计	2,500,000,000.00	4,000,000,000.00	–	2,476,373,600.00
偿还债务支付的现金	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	–	–
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,884,429.61	501,165,868.95	237,123,383.90	711,370,151.70
支付其他与筹资活动有关的现金		–	–	–
筹资活动现金流出小计	2,035,884,429.61	2,501,165,868.95	237,123,383.90	711,370,151.70
筹资活动产生的现金流量净额	464,115,570.39	1,498,834,131.05	−237,123,383.90	1,765,003,448.30
四、汇率变动对现金的影响	371,056.63	−1,603,649.70	−66,076.27	−2,581,604.24
五、现金及现金等价物净增加额	3,597,461,565.08	−1,818,936,700.15	−2,026,113,955.51	−10,255,843,291.83
加：期初现金及现金等价物余额	9,983,056,821.46	11,801,993,521.61	13,828,107,477.12	24,083,950,768.95
六、期末现金及现金等价物余额	13,580,518,386.54	9,983,056,821.46	11,801,993,521.61	13,828,107,477.12

（三）合并会计报表范围变化

合并财务报表以本公司及全部子公司最近三年及一期的财务报表为基础编制，合并报表范围符合财政部及《企业会计准则》的相关规定。

1、2011年度较2010年度合并会计报表范围变化情况

2011年度与2010年相比，公司新增纳入合并范围子公司5家：公司发起设立1家全资子公司长江证券控股（香港）有限公司，长江证券控股（香港）有限公司发起设立4家全资子公司（长江证券经纪（香港）有限公司、长江证券期货（香港）有限公司、长江证券资产管理（香港）有限公司、长江证券融资（香港）有限公司）。2011年，公司未减少合并单位。截至2011年末，公司纳入合并范围的子公司增加到8家。

2011年度合并范围变化情况表

序号	公司名称	子公司类型	注册地点	注册资本	持股比例	变更原因
2011年度新增5家						
1	长江证券控股（香港）有限公司	全资子公司	香港	30,000万元港币	100%	新设
2	长江证券经纪（香港）有限公司	间接控股子公司	香港	2,000万元港币	100%	新设
3	长江证券期货（香港）有限公司	间接控股子公司	香港	1,000万元港币	100%	新设
4	长江证券资产管理（香港）有限公司	间接控股子公司	香港	1,000万元港币	100%	新设
5	长江证券融资（香港）有限公司	间接控股子公司	香港	2,000万元港币	100%	新设
2011年度减少0家						

2、2012年度较2011年度合并会计报表范围变化情况

2012年度与2011年相比，公司新增纳入合并范围子公司2家，系香港子公司发起设立2家全资子公司长江咨询服务（深圳）有限公司和长江财务（香港）有限公司。2012年，公司未减少合并单位。截至2012年末，公司纳入合并范围的子公司增加到10家。

2012年度合并范围变化情况表

序号	公司名称	子公司类型	注册地点	注册资本	持股比例	变更原因
2012年度新增2家						
1	长江咨询服务(深圳)有限公司	间接控股子公司	深圳	1,000万元港币	100%	新设
2	长江财务(香港)有限公司	间接控股子公司	香港	10万元港币	100%	新设
2012年度减少0家						

3、2013年度较2012年度合并会计报表范围变化情况

2013年度与2012年相比，公司新增纳入合并范围子公司1家，系全资子公司长江资本非同一控制下控股合并的湖北新能源投资管理有限公司。2013年，公司未减少合并单位。截至2013年末，公司纳入合并范围的子公司增加到11家。

2013年度合并范围变化情况表

序号	公司名称	子公司类型	注册地点	注册资本	持股比例	变更原因
2013年度新增1家						
1	湖北新能源投资管理有限公司	间接控股子公司	武汉	3,333万元	70%	合并
2013年度减少0家						

（四）主要财务指标和风险控制指标

1、公司报告期内的主要财务指标

合并口径主要财务指标如下：

主要财务指标	2014−6−30/2014年1−6月	2013−12−31/2013年度	2012−12−31/2012年度	2011−12−31/2011年度
资产负债率	45.85%	38.59%	38.91%	26.44%
全部债务(亿元)	95.58	72.75	72.65	36.38
债务资本比率	42.80%	36.44%	37.49%	24.03%
流动比率(倍)	1.78	1.82	1.82	1.86
速动比率(倍)	1.78	1.82	1.82	1.86
EBITDA(亿元)	10.97	16.02	10.59	7.56
EBITDA全部债务比	11.48%	22.01%	14.58%	20.77%
EBITDA利息倍数(倍)	5.42	7.01	9.55	9.92
利息偿付率	100%	100%	100%	100%
利息保障倍数(倍)	5.17	6.59	8.63	8.70
到期贷款偿还率	100%	100%	–	–
营业利润率	47.76%	41.58%	34.06%	25.16%
总资产报酬率	2.99%	4.97%	3.85%	3.06%
归属于母公司股东的每股净资产(元/股)	5.38	5.35	5.11	4.85
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.34	−0.98	−0.76	−4.72
每股净现金流量(元/股)	1.60	−0.47	−0.93	−4.10

注：上述财务指标的计算方法如下：

（1）资产负债率=(负债总额−代理买卖证券款−代理承销证券款)/（资产总额−代理买卖证券款−代理承销证券款）

（2）全部债务=短期借款+应付短期融资款+拆入资金+交易性金融负债+卖出回购金融资产款+应付款项+长期借款+应付债券

（3）债务资本比率=全部债务/（全部债务+所有者权益）

（4）流动比率=(货币资金+结算备付金+融出资金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收款项+应收利息−代理买卖证券款−代理承销证券款)/(短期借款+应付短期融资款+拆入资金+交易性金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税费+应付款项+应付利息)

（5）速动比率=(货币资金+结算备付金+融出资金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收款项+应收利息−代理买卖证券款−代理承销证券款)/(短期借款+应付短期融资款+拆入资金+交易性金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税费+应付款项+应付利息)

（6）EBITDA=利润总额+利息支出−客户资金利息支出+固定资产折旧+摊销

（7）EBITDA全部债务比=EBITDA/全部债务

（8）EBITDA利息倍数=EBITDA/（利息支出−客户资金利息支出）

（9）利息偿付率=实际支付利息/应付利息

（10）利息保障倍数=(利润总额+利息支出−客户资金利息支出)/（利息支出−客户资金利息支出）

（11）到期贷款偿还率=实际贷款偿还/应偿还贷款额

（12）营业利润率=营业利润/营业收入

（13）总资产报酬率=净利润/[(期初总资产+期末总资产)/2]×100%其中：总资产=资产总额−代理买卖证券款−代理承销证券款

（14）归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的净资产/期末普通股股份总数

（15）每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股份总数

（16）每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末普通股股份总数

母公司主要财务指标如下：

主要财务指标	2014−6−30/2014年1−6月	2013−12−31/2013年度	2012−12−31/2012年度	2011−12−31/2011年度
净资本(万元)	957,588.23	983,389.80	948,716.73	861,156.73
资产负债率	45.29%	38.40%	38.82%	26.24%
流动比率(倍)	1.78	1.80	1.80	1.84
速动比率(倍)	1.78	1.80	1.80	1.84
利息偿付率	100%	100%	100%	100%
利息保障倍数(倍)	4.93	6.55	8.89	8.15
到期贷款偿还率	100%	100%	–	–
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.30	−1.27	−0.75	−4.94
每股净现金流量(元/股)	1.52	−0.77	−0.85	−4.33

2、最近三年及一期净资产收益率和每股收益（合并报表口径）

净利润类型	指标	2014年1−6月	2013年度	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	加权平均净资产收益率(%)	5.12%	8.10%	5.79%	3.92%
	基本每股收益(元/股)	0.14	0.42	0.29	0.19
	稀释每股收益(元/股)	0.14	0.42	0.29	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	加权平均净资产收益率(%)	5.01%	8.05%	5.36%	3.13%
	基本每股收益(元/股)	0.14	0.42	0.27	0.15
	稀释每股收益(元/股)	0.14	0.42	0.27	0.15

注：本表中净资产收益率及每股收益按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号−净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算。

3、非经常性损益明细表（合并报表口径）

单位：元

项目	2014年1−6月	2013年度	2012年度	2011年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	−508,791.06	−1,994,236.23	30,508,262.09	39,090,811.64
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	990,000.00	9,292,858.75	20,639,655.13	65,736,389.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	–	260,224.00	–	–
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	–	–	12,936,668.67	5,632,166.55
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,163,675.11	–	–	––
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,663,093.59	1,285,351.70	3,583,556.70	6,797,915.71
小计	11,307,977.64	8,844,198.22	67,668,142.59	117,257,282.90
减：所得税影响额	2,829,054.76	2,145,859.56	16,917,474.17	29,314,320.73
少数股东损益影响额(税后)	258.65	28,571.45	–	–
合计	8,478,664.23	6,669,767.21	50,750,668.42	87,942,962.17

注：本公司对非经常性损益项目的确认依照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(公告[2008]43号)的规定执行。

4、风险控制指标（母公司口径）

| 项目