

越南证券投资股份公司

已审财务报表

2014年12月31日



内容	页
管理层报告	2-4
独立审计师报告	5-6
已审财务报表	
资产负债表	7-9
损益表	10
现金流量表	11
股权波动性报告	12
财务报表附注	13-26

## 管理层报告

越南证券投资股份公司（简称“公司”）提交截止于 2014 年 12 月 31 日的报告及财务情况。

### 概括

越南证券股份公司作为一家股份公司。公司按照国家证券委员会于 2007 年 08 月 28 日核发的 69/UBCK-GPHĐKD 号的投资许可证所成立以及于 2011 年 09 月 27 日核发的 54/GPĐC-UBCK 号的调整许可证所调整。

按照证券委员会签发的投资许可证，公司的投资领域包括：

- 证券经纪
- 证券投资咨询
- 证券交易
- 证券留记

公司总部位于河内市，涛维英路，9 号，VCCI 楼-1 层。

按照公司按照国家证券委员会于 2007 年 08 月 28 日核发的 69/UBCK-GPHĐKD 号的投资许可证以及于 2011 年 09 月 27 日核发的 54/GPĐC-UBCK 号的调整许可证，公司注册资金为 161.000.000.000 (一千六百一十亿越盾)，相当于 16.100.000 股份，一个股份价值为 10.000 越盾。

建立财务报表之后事件。

建立财务报表之后没发生任何事件。

### 董事会和管理层

#### 董事会成员包括：

阮维遂	董事长	任命于 2014 年 03 月 15 日
团玉环	副董事长	
范有尊	董事会成员	
黎文明	董事会成员	任命于 2014 年 03 月 15 日
黄德嫌	董事会成员	
阮维操	董事会成员	任命于 2014 年 03 月 15 日
项青松	董事会成员	任命于 2014 年 12 月 05 日
杨晓东	董事会成员	辞职于 2014 年 5 月 12 日

#### 管理层包括：

团玉环	总经理
裴光纪	副总经理

监事会成员包括：

陈公文	监事会会长
吕氏红	监事会成员
团忠勇	监事会成员

审计员

公司截至 2014 年 12 月 31 日的财务报表由价值评估与审计有限公司（简称 A V A）提交的。该公司得到国家证券委员会承认为独立审计组织，有权利给发行组织、上市组织以及证券经营组织审计。

管理层对财务情况的责任

管理层须将本期的财务状况、损益、现金收付情况如实、合理地在财务报表中反映。在编制财务报表过程中，管理者须做到以下要求：

- 选择合适的会计政策并保持其一贯性；
- 谨慎并合理的提出预算及预测；
- 采用合适的会计准则并严格遵守；及时在财务报表中公布并解释所发生的重大差错；
- 财务报表以公司的持续经营为前提，除不可确定公司的持续经营能力外。
- 管理层有责任确保会计记录妥为保存，保证本公司的财务状况任何时间与适用的会计制完全符合。管理层也负责保障本公司的资产，并预防和检测欺诈和其他违规行为发生。
- 管理层保证公司严格遵守关于证券市场信息披露的 52/2012/TT-BTC 号于 2012 年 04 月 05 日通告的通知所规定。

越南投资证券股份公司  
河内，栋多，陶维英路，VCCI楼，第1层

---

管理层声明，妥当保管公司会计账簿并保证其与公司财务情况截止于 2013 年 12 月 31 日以及与越南会计准则、越南会计系统和与越南会计有关的其他现行规定完全符合。同时，公司管理层需采取有效的方法保护公司资产和阻止欺诈和其他违反行为。

河内，2015 年 01 月 23 日

管理层代表

总经理



团玉环

Số: 664/BCKT/TC/NV5

## 独立审计师报告

敬致： 越南证券投资股份公司所有者、董事会以及管理层。

我们审计了后附第 07 页至第 26 页的越南证券投资股份公司（简称“公司”）于 2015 年 01 月 23 日编制的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日资产负债表、2014 年度的损益表和现金流量表以及财务报表附注。

### 管理层的责任

管理层负责按照越南会计准则、证券公司会计制度及与编制和列报财务报表相关的法规要求编制和公允列报财务报表，并对其认为为使财务报表的编制和列报不存在由于舞弊或错误导致的重大错报所必需的内部控制负责。

### 审计师的责任

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。我们按照越南审计准则的规定执行了审计工作。越南审计准则要求我们遵守职业道德规范，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审计师的判断，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，审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，为发表保留意见提供了基础。

11/01/2015

保留意见

根据我们的意见，公司的财务报表按照越南会计准则、证券公司会计制度及与编制和列报财务报表相关的法规要求，在所有重大方面真实和公允反映了公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。



---

吴光进  
副经理  
第 0448-2014-126-1 审计师 证书号  
代表单位：  
越南价值估计和审计有限公司  
河内，2015 年 02 月 04 日

---

阮成功  
审计师  
第 1912-2014-126-1 审计师 证书号

资产负债表  
截至2014年12月31日

单位：越盾  
期初

财产	号码	说明	期末	期初
<b>A. 流动资金</b>	<b>100</b>		<b>187.340.068.066</b>	<b>174.190.076.146</b>
<b>I. 现金和票据之类</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>66.865.700.680</b>	<b>58.931.627.651</b>
1. 现金	111		66.865.700.680	58.931.627.651
<b>II. 短期财政投资</b>	<b>120</b>	<b>V.03</b>	<b>23.729.243.855</b>	<b>32.990.167.993</b>
1. 短期投资	121		23.768.305.830	33.584.349.469
2. 短期投资跌价储备 (*)	129		(39.061.975)	(594.181.476)
<b>III. 短期应收款</b>	<b>130</b>	<b>V.04</b>	<b>94.676.004.859</b>	<b>80.182.007.734</b>
1. 应收客户款	131		956.130.832	2.037.348.572
2. 预付供应者	132		3.395.208.780	2.539.332.700
4. 证券交易应收款	135		76.300.252.823	62.661.927.201
5. 其他应收款	138		14.862.205.419	13.500.737.382
6. 呆账应收短期储备 (*)	139		(837.792.995)	(557.338.121)
<b>V. 其他短期资产</b>	<b>150</b>		<b>2.069.118.672</b>	<b>2.086.272.768</b>
1. 短期预付费用	151		425.264.359	294.303.780
5. 其他短期资产	158	<b>V.05</b>	1.643.854.313	1.791.968.988
<b>B. 长期资产</b>	<b>200</b>		<b>54.302.339.264</b>	<b>53.101.121.684</b>
<b>II. 固定资产</b>	<b>220</b>		<b>14.192.193.737</b>	<b>17.196.480.654</b>
1. 有形固定资产	221	<b>V.06</b>	2.686.750.536	2.641.501.091
- 原价	222		11.893.249.011	12.121.921.632
- 累计折旧 (*)	223		(9.206.498.475)	(9.480.420.541)
3. 无形固定资产	227	<b>V.07</b>	11.505.443.201	14.554.979.563
- 原价	228		29.220.496.930	28.420.496.930
- 累计折旧 (*)	229		(17.715.053.729)	(13.865.517.367)
<b>IV. 长期财政投资</b>	<b>250</b>	<b>V.03</b>	<b>36.000.000.000</b>	<b>32.000.000.000</b>
3. 长期投资证券	253		17.000.000.000	17.000.000.000
4. 其他长期投资	258		19.000.000.000	15.000.000.000
<b>V. 其他长期资产</b>	<b>260</b>		<b>4.110.145.527</b>	<b>3.904.641.030</b>
1. 长期预付费用	261	<b>V.08</b>	432.750.049	500.250.258
3. 付款援助资金	263		3.246.095.478	2.973.090.772
4. 其他长期资产	268	<b>V.09</b>	431.300.000	431.300.000
<b>总资产</b>	<b>270</b>		<b>241.642.407.330</b>	<b>227.291.197.830</b>



资产负债表  
截至2014年12月31日  
(续)

资本	号码	说明	期末	单位：越盾 起初
<b>A. 负债类</b>	<b>300</b>		<b>67.546.931.863</b>	<b>62.375.409.246</b>
<b>I. 流动负债</b>	<b>310</b>		<b>67.546.931.863</b>	<b>62.375.409.246</b>
2. 应付供应者	312		1.185.284.497	1.041.629.977
3. 购方先支付	313		227.000.000	53.500.000
4. 应交税金与其他应交款	314	V.10	2.179.529.104	513.407.228
5. 应付劳动者	315		48.630.332	382.811.162
6. 应负费用	316		524.328.246	769.983.486
8. 其他应付与应交账款	319	V.11	4.780.671.414	1.301.405.674
9. 证券交易应付费用	320	V.12	58.323.895.304	57.650.441.664
10. 贷付证券股息和债券资本加股息	321		81.900	81.900
11. 支付给债券发行人	322		1.000	1.000
12. 福利及奖励基金	323		45.346.483	45.346.483
14. 短期未实现收入	328	V.13	232.163.583	616.800.672
<b>B. 所有者资本</b>	<b>400</b>		<b>174.095.475.467</b>	<b>164.915.788.584</b>
<b>I. 所有者权益</b>	<b>410</b>		<b>174.095.475.467</b>	<b>164.915.788.584</b>
1. 所有者投入资本	411		161.000.000.000	161.000.000.000
7. 发展投资基金	417		271.963.694	271.963.694
8. 财政储备基金	418		271.963.694	271.963.694
10. 税后未分配利润	420		12.551.548.079	3.371.861.196
<b>资本总计</b>	<b>440</b>		<b>241.642.407.330</b>	<b>227.291.197.830</b>

损益表  
2014年

单位: 越盾  
期初

指标	号码	说明	期末	期初
1.销售与供应服务收入	01	V.14	35.848.402.176	26.585.172.671
其中				
- 证券经纪业务收入	01.1		15.480.415.242	7.911.188.280
- 证券合资与投资活动	01.2		3.028.528.178	4.021.851.929
- 询活收入	01.5		2.434.272.728	1.044.454.543
- 证券经纪收入	01.6		363.414.041	119.248.073
- 出租财产收入	01.8		2.616.840.369	2.641.818.611
- 其他收入	01.9		11.924.931.618	10.846.611.235
3. 经营活动的净收入	10		35.848.402.176	26.585.172.671
4. 经营活动费用	11	V.15	11.978.764.740	10.820.593.595
5. 经营活动毛利润	20		23.869.637.436	15.764.579.076
6. 企业管理费用	25		12.115.019.260	14.231.228.145
7. 经营活动净利润	30		11.754.618.176	1.533.350.931
8.其他收入	31		128.366.157	1.196.168.808
9.其他费用	32		133.392.995	1.153.490.963
10. 其他利润	40		(5.026.838)	42.677.845
11. 税前总利润	50		11.749.591.338	1.576.028.776
12. 现行企业所得税费用	51	V.16	2.569.904.455	422.708.855
14. 企业所得税后利润	60		9.179.686.883	1.153.319.921
15.每股基本收益	70	V.17	570	72

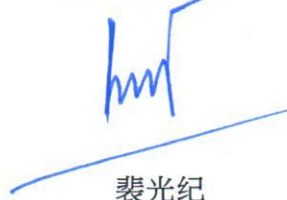
河内，2015年1月23日

制表者



杨秋河

财务总监



裴光纪

总经理



团玉环

现金流量表  
根据间接方法  
2014年


单位: 越盾  
期初

指标	号码	说明	期末	期初
<b>I. 从经营活动的现金流</b>	<b>01</b>			
1. 税前利润			11.749.591.338	1.576.028.776
2. 调整的项目				
- 折旧固定资本	02		4.833.977.548	5.005.928.355
- 储备	03		(274.780.627)	(115.028.356)
- 从投资活动的盈利，亏损	05		(2.747.006.359)	(9.438.097.146)
- 贷款费用	06		308.543.052	-
3. 营运资金变更前的经营利润	08		13.870.324.952	(2.971.168.371)
- 应收账款增减	09		(11.956.758.232)	(34.372.970.109)
- 应付账款增/(减) (不包括应付利息、应付企业税收)	11		2.293.075.110	16.658.409.923
- 预付费用账款增减	12		(63.460.370)	372.204.938
- 已付利息	13		(308.543.052)	-
- 已付企业税收	14		(1.104.477.069)	(635.272.017)
- 经营活动的其他现金流入量	15		917.257.981	427.179.755
经营活动的现金流量净额	20		3.647.419.320	(20.521.615.881)
<b>II. 投资活动产生的现金流量</b>				
1. 购建固定资产和其他长期资产所支付的现金	21		(1.862.420.000)	(3.892.916.400)
2. 从清算、转让固定资产和其他长期资产的可收金	22		90.909.091	814.000.000
5. 投资到其他单位的金额	25		(80.000)	-
6. 投资到其他单位的收回金额	26		5.618.901.820	5.000.000.000
7. 可收存款利息和分配利润	27		493.642.798	5.650.138.414
投资活动产生的现金流量净额	30		4.340.953.709	7.571.222.014
<b>III 财政活动的现金流量</b>				
3. 短期、长期贷款可收额	33		49.000.000.000	-
4. 还借款金额	34		(49.000.000.000)	-
6. 已还的股息、利润	36		(54.300.000)	(16.500.000)
筹资活动产生的现金流量净额	40		(54.300.000)	(16.500.000)
期内现金流量净额	50		7.934.073.029	(12.966.893.867)
期初的现金和现金之类	60		58.931.627.651	71.898.521.518
期末的现金和现金之类	70		66.865.700.680	58.931.627.651

制表者

  
杨秋河

财务总监

  
裴光纪

河内，2015年1月23日

总经理



团玉环

### 所有资本变动情况报告 2014年

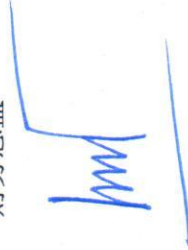
指标	年初余额		增/减余额		期末余额	
	去年	今年	去年 增/减余额	今年 增/减	去年	今年
人投资资本	161.000.000.000	161.000.000.000	-	-	161.000.000.000	161.000.000.000
发展基金	271.963.694	271.963.694	-	-	271.963.694	271.963.694
预防基金	271.963.694	271.963.694	-	-	271.963.694	271.963.694
分配利润	2.218.541.275	3.371.861.196	1.153.319.921	9.179.686.883	3.371.861.196	12.551.548.079
总共	163.762.468.663	164.915.788.584	1.153.319.921	9.179.686.883	164.915.788.584	174.095.475.467

制表者



杨秋河

财务总监



裴光纪

河内，2015年1月23日



总经理

团玉环

## 财务报表附注

2014年

### I. 企业运行特点

#### 1. 所有制形式

越南证券股份公司作为一家股份公司。公司按照国家证券委员会于 2007 年 08 月 28 日核发的 69/UBCK-GPHĐKD 号的投资许可证所成立以及于 2011 年 09 月 27 日核发的 54/GPĐC-UBCK 号的调整许可证所调整。

公司总部位于河内市，涛维英路，9号，VCCI楼-1层。

#### 2. 投资领域

公司的投资领域包括：

- 证券经纪
- 证券投资咨询
- 证券交易
- 证券留记

### II. 财务年度和记账货比

在此财务报表，本公司的财务年度为阳历1月1日开始及12月31日结束。

此财务报表采用的记账货币与本公司记账货币同样为 VND。

### III. 应用会计制度和标准

#### 1. 应用会计制度

本公司根据应用会计制度由财政部按照 2009 年 12 月 31 日 244/2009/TT-BTC 号通告以及关于证券公司应用会计制度指导于 2008 年 10 月 24 日颁布 95/2008/TT-BTC 号通告的修改与补充于 2006 年 03 月 20 日颁布 15/2006/QĐ-BTC 号决定；财政部于 2010 年 10 月 20 日颁布的 162/2010/TT-BTC 号通告指导修改和补充于 2008 年 10 月 24 日颁布的 95/2008/TT-BTC 号通告。

#### 2. 关于按照和遵守会计制度和标准宣布

本公司财务报表使用的货币单位为越盾（VND），此报表已按照越南财政部颁布的越南会计准则及越南会计制度编制。

#### 3. 应用会计形式

本公司采用的会计文件制度为普通日记账。

#### IV. 应用会计政策

##### 1. 现金及现金等价物的识别

除本公司记账货币（VND）以外货币之交易应以交易日汇率价值记录。于财务年度结束日，本公司外币科目应以公司开账之商业银行汇率价值换算。年内所有已实现的汇兑差额应列于损益表。

现金等价物市不超过三个月的短期投资，容易和没有风险换成现金。

##### 2. 固定资产折旧识别

有形固定财产和无形固定财产认定为低价。使用过程中，有形固定财产和无形固定财产认定为原价，累计折旧和剩下价值。

本公司按照财政部于2013年04月25日颁布的45/2013/TT-BTC号通告来进行折旧。有形固定资产的折旧方法和无形固定资产之摊销方法为直线法。预算其资产的年限如下：

机械设备	02 至 05 年
运输设备	06 至 08 年
软件	05 至 08 年

##### 3. 证券投资识别

证券投资认定为原价。当年收到的股利和优惠券认定为大量购买之日前招致资本存量的价格以及录得收入增长的投资从购买之日起的利润录得收入增长的投资。

##### 4. 财政投资识别

证券投资项目在当时报告，倘若：

- 有到期日或到期日不到3个月，从购买之日起被认定为“现金等价物”；
- 其成熟度超过一年或一个经营周期被列为短期财产；
- 1年或一个以上的商业周期的到期被列为长期资产；

减值准备在今年年底进行的投资价值是投资的原始成本入账的会计账面价值高于其市场，在规定的时区之间的区别。

##### 5. 在短期和长期投资价值减值准备识别

减值准备在期末由投资价值投资的原始成本入账的会计账面价值高于其市场，在规定的时区之间的区别。

## 6. 前期成本分配识别原则

前期费用只与生产业务在当前财年的成本被记录为待摊费用，并纳入业务在本财政年度的短期生产成本。

下面费用是在本财年，但占长期待摊费用摊销到到多年的经营业绩：

- 建立费用；
- 运行之前费用、准备生产费用（包括培养费用）；
- 地点费用，重组企业费用；
- 成本负荷试验费用，试生产发生较大费用；
- 工具和高价值的使用；
- 投资阶段建设的汇兑损失；
- 固定资产所产生的，一旦过大，重大维修的费用；

长期待摊费用的计算和分配到每一会计期间的经营生产成本，应基于这些费用的性质和程度来选择的方法和标准，合理配置。待摊费用摊销到生产经营的直线法下的成本。

## 7. 预提费用表彰

实际发生的费用，但尚未先进生产成本，销售于期内确保实际发生的费用都没有致突变性为原则的基础上，企业的生产成本，以保证收入和成本之间的代码不匹配。当所产生的费用，如果没有与收取的金额有什么区别，会计师还记录或对应于不同的记录成本。

## 8. 股权识别原则

业主投资记录的资本贡献的业主数量。

剩余的股票被认为是对比实际价格大或小，当股票的首次发行，发行或再发基金的额外股份的股票面值的差异；

业主的其他资本资产，企业组织，个人负优后的公允价值之间的记录值（-）应交税费（如有）与其中被给予此的资产；从业务运营的额外款项的结果；

支付给股东的股息被记录作为公司的董事会的分红公告后的资产负债表的负债；

税后利润是从企业的经营未分配利润负后（-）应用会计政策变更追溯和的重大错报追溯重述任何调整去年同期水平。

## 9. 收入确认原则

当本公司有权获得经济利益能够定义一个不确定性的能力，确认收入。具体的认定标准也必须以下回应时确认收入：

*证券经纪活动收入*

来自证券经纪业务收入在业务的损益时，证券交易完成。

*证券投资活动收入*

证券投资活动收入确定为证券售卖价和平均价格的差错。

#### 股利

当收到分红权利确定确认收入。

#### 利息收入

确认收入支付利息按权责发生制（再考虑到从资产收入），除非可收回是毋庸置疑的。

#### 从服务提供商的收入

当可以确定某些合同的结果，收益是基于工作的完成程度的认可。在任何情况下，可以决定胜负的合同确定性，收入将只承认以记录成本回收的程度。

### 10. 递延原则和记录所得税费用目前企业，所得税费用的方法

所得税资产及所得税应缴本年度及上一年度为向税务机关应收回或缴纳的金额，根据税率及税法有效至本会计年度结束日。

### 11. 财政工具

财政工具符合财政部于 2009 年 11 月 06 日颁布的 210/2009/TT-BTC 号通告 - 指导国际会计准则的应用介绍了金融工具的财务报表。



V . 资产负债表各款项的补充信息

1 . 现金和票据之类

Đơn vị tính: đồng

	<u>31/12/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
公司	8.523.851.572	1.280.586.380
现金	60.931.320	227.895.748
银行存款金	8.462.920.252	1.052.690.632
投资者现金	58.341.849.108	57.651.041.271
投资者抵押贷款金额	32.046.737.868	44.974.343.211
证券交易存款结算	26.295.111.240	12.676.698.060
总共	<u>66.865.700.680</u>	<u>58.931.627.651</u>

2 . 年内的交易价值、交易数量

指标	年内交易量	年内交易量价值
a) 证券公司	41.167	630.022.200
- 股票	41.167	630.022.200
- 债券		
- 其他证券		
b) Của nhà đầu tư	622.627.735	6.371.667.324.000
- 股票	622.624.885	6.371.639.314.000
- 债券		
- 其他证券	2.850	28.010.000
总共	622.668.902	6.372.297.346.200

投资财政情况

指标	数量		簿记数据		对市场价格比较				按市场价格的总价值	
	年末	年初	年末	年初	年末	年初	增		年末	年初
							年末	年初		
交易证券	1,744,527	1,775,970	23,768,305,830	24,584,349,469	14,253,645	8,144,207	39,061,975	594,181,476	23,743,497,500	23,998,312,200
上市公司股票	5,114	45,970	92,985,830	993,329,469	14,253,645	8,144,207	39,061,975	594,181,476	68,177,500	407,292,200
1		10,000		207,866,000			-	157,866,000	-	50,000,000
IG		28,664		655,133,400			-	365,627,000		289,506,400
其他股票	5,114	7,306	92,985,830	130,330,069	14,253,645	8,144,207	39,061,975	70,688,476	68,177,500	67,785,800
上市公司股票(*)	1,739,413	1,730,000	23,675,320,000	23,591,020,000	-	-	-	-	23,675,320,000	23,591,020,000
南塑料股份公司	50,000	50,000	525,000,000	525,000,000					525,000,000	525,000,000
进纺织股份公司	30,000	30,000	966,020,000	966,020,000					966,020,000	966,020,000
明投资发展股份公司	400,000	400,000	9,600,000,000	9,600,000,000					9,600,000,000	9,600,000,000
号建设电力股份公司	9,413		84,300,000						84,300,000	
业投资股份公司	650,000	650,000	6,500,000,000	6,500,000,000					6,500,000,000	6,500,000,000
越投资股份公司	600,000	600,000	6,000,000,000	6,000,000,000					6,000,000,000	6,000,000,000
其他短期投资			-	9,000,000,000					-	9,000,000,000
清华长诗股份公司合资经 合同(短期)	-	-	-	9,000,000,000	-	-	-	-	-	9,000,000,000

越南投资证券股份公司  
河内市-陶维英路，第9号，VCCI楼，第1层

3. 投资财政情况 (续)

指标	数量		根据总账价值		注释
	年末	年初	年末	年初	
III. 长期投资证券	1.700.000	1.700.000	17.000.000.000	17.000.000.000	
购买北部电力建设投资与贸易公司股份	1.700.000	1.700.000	17.000.000.000	17.000.000.000	
IV. 其他长期投资			19.000.000.000	15.000.000.000	
跟清华长诗股份公司合资经营合同 (长期)	-	-	19.000.000.000	15.000.000.000	

(\*) 注释:

在越南证券市场未上市的股票不能确认市场价值，因此这些股票的价值将根据公司总账的价值。

4. 应收款

指标	期初数据			发生数据			期末数据		
	总数	过期数据	预防数据	增	减	总数	过期数据	预防数据	
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
1. 应收客户和应付供应者	4.576.681.272	228.690.440	228.690.440	4.597.521.835	4.822.863.495	4.351.339.612	796.208.700	515.208.700	
- 应收客户	2.037.348.572	167.676.000	167.676.000	2.734.017.145	3.815.234.885	956.130.832	729.676.000	448.676.000	
- 先付供应者	2.539.332.700	61.014.440	61.014.440	1.863.504.690	1.007.628.610	3.395.208.780	66.532.700	66.532.700	
2. 证券交易应收款	62.661.927.201	66.881.027	62.710.405	6.386.448.299.516	6.372.809.973.894	76.300.252.823	62.710.405	62.710.405	
证券交易所 ( 证券交易中心 ) 应收款									
- 应收客户证券交易	62.284.721.101	66.881.027	62.710.405	3.478.552.143.016	3.465.028.117.394	75.808.746.723	62.710.405	62.710.405	
- 应收发行证券组织 ( 担保发行组织 )	377.206.100			2.657.700.000	2.543.400.000	491.506.100			
- 应收证券留寄中心				2.904.617.794.300	2.904.617.794.300				
- 应收其他成员									
3. 内部应收款	13.500.737.382	341.472.425	265.937.276	25.950.386.852	24.588.918.815	14.862.205.419	259.873.890	259.873.890	
4. 其他应收款	80.739.345.855	637.043.892	557.338.121	6.416.996.208.203	6.402.221.756.204	95.513.797.854	1.118.792.995	837.792.995	
总共									

5 .其他短期资产

	<b>31/12/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
短期抵押	10.000.000	10.000.000
先付	1.633.854.313	1.781.968.988
<b>总共i</b>	<b>1.643.854.313</b>	<b>1.791.968.988</b>

6 .增减有形固定资产

	器械 设备	运输 工具	管理 工具	其他 有形资产	总共
原价					
截至2014年1月1日	8.378.795.794	2.704.619.600	-	1.038.506.238	12.121.921.632
年内增数	95.554.000	1.062.420.000	-	-	1.157.974.000
- 年内购买		1.062.420.000	-	-	1.062.420.000
- 资产流动	95.554.000	-	-	-	95.554.000
年内减数	(759.547.621)	(531.545.000)	-	(95.554.000)	(1.386.646.621)
- 清算		(531.545.000)	-	-	(531.545.000)
- 资产流动		-	-	(95.554.000)	(95.554.000)
- 其他减少	(759.547.621)	-	-	-	(759.547.621)
在2014年12月31日	<b>7.714.802.173</b>	<b>3.235.494.600</b>	-	<b>942.952.238</b>	<b>11.893.249.011</b>
累计折旧					
在2014年1月1日	7.321.149.283	1.181.352.645	-	977.918.613	9.480.420.541
年内增数	592.470.197	426.937.364	-	39.222.409	1.058.629.970
- 年内折旧	518.281.413	426.937.364	-	39.222.409	984.441.186
- 转换资产	74.188.784	-	-	-	74.188.784
年内减数	(759.547.621)	(498.815.631)	-	(74.188.784)	(1.332.552.036)
- 清算		(498.815.631)	-	-	(498.815.631)
- 转换资产		-	-	(74.188.784)	(74.188.784)
- 其他减少	(759.547.621)	-	-	-	(759.547.621)
在2014年1月1日	<b>7.154.071.859</b>	<b>1.109.474.378</b>	-	<b>942.952.238</b>	<b>9.206.498.475</b>
在2014年12月31日					
剩下价值					
在2014年1月1日	1.057.646.511	1.523.266.955	-	60.587.625	2.641.501.091
在2014年12月31日	<b>560.730.314</b>	<b>2.126.020.222</b>	-	-	<b>2.686.750.536</b>

- 已全部折旧但还继续使用的资产总值是：

8.061.391.441 越盾

7. 增减无形固定资产

	土地 使用权	电脑 软件	网页 软件	手机 软件	总共
原价					
在2014年1月1日	-	26.907.496.930	1.200.000.000	313.000.000	28.420.496.930
年内增数	-	800.000.000	-	-	800.000.000
年内购买	-	800.000.000			800.000.000
在2014年12月31日	-	27.707.496.930	1.200.000.000	313.000.000	29.220.496.930
累计折旧					
在2014年1月1日	-	13.624.956.435	240.000.000	560.932	13.865.517.367
年内增数	-	3.505.203.034	240.000.000	104.333.328	3.849.536.362
年内折旧	-	3.505.203.034	240.000.000	104.333.328	3.849.536.362
在2014年12月31日	-	17.130.159.469	480.000.000	104.894.260	17.715.053.729
剩下价值					
在2014年1月1日	-	13.282.540.495	960.000.000	312.439.068	14.554.979.563
在2014年1月31日	-	10.577.337.461	720.000.000	208.105.740	11.505.443.201

8. 长期先付费用

	31/12/2014	01/01/2014
胡志明份公司装修费用	50.556.897	160.477.368
工具费用	337.319.479	19.389.959
等分配长期先付费用	44.873.673	320.382.931
总共	432.750.049	500.250.258

9. 其他长期资产

	31/12/2014	01/01/2014
长期抵押贷款	431.300.000	431.300.000
总共	431.300.000	431.300.000

10 税收及应付国家款项

	31/12/2014	01/01/2014
增值税	228.410.273	53.507.772
企业收入税	1.622.685.667	157.258.281
个人收入税	328.433.164	302.641.175
总共	2.179.529.104	513.407.228

11. 其他短期应付、应收款

	31/12/2014	01/01/2014
工会费用	161.266.253	122.449.423
社会保险	143.442.953	68.992.432
健康保险	29.516.960	16.226.756
失业保险	11.410.827	5.423.348
应付股息	650.040.000	704.340.000
其他应付款	3.784.994.421	383.973.715
总共	4.780.671.414	1.301.405.674

12 证券交易活动应付款

	31/12/2014	01/01/2014
应付证券交易所	25.705.868.600	31.940.608.400
应付证券留寄中心	23.410.000	54.000.000
应付其他组织和个人	32.594.616.704	25.655.833.264
总共	58.323.895.304	57.650.441.664

13 . 未实现收入

	31/12/2014	01/01/2014
先收租金	232.163.583	616.800.672
总共	<b>232.163.583</b>	<b>616.800.672</b>

VI. 损益表补充信息

14 . 销售和供应服务收入

	今年	去年
其中:		
- 证券经纪收入	15.480.415.242	7.911.188.280
- 合资、证券投资收入	3.028.528.178	4.021.851.929
- 咨询收入	2.434.272.728	1.044.454.543
- 证券留寄收入	363.414.041	119.248.073
- 租赁收入	2.616.840.369	2.641.818.611
- 其他收入	11.924.931.618	10.846.611.235
总共	<b>35.848.402.176</b>	<b>26.585.172.671</b>

15 . 经营活动费用

	今年	去年
证券经营费用	11.978.764.740	10.820.593.595
总共	<b>11.978.764.740</b>	<b>10.820.593.595</b>

16 . 现行企业收入税收费用

	今年	去年
企业收入税收	2.569.904.455	422.708.855
总共	<b>2.569.904.455</b>	<b>422.708.855</b>

	今年
企业收入税收	11.749.591.338
税前利润	(68.207.451)
调整款项	425.251.347
不计扣除费	(493.458.798)
被分配股息	11.681.383.887
应税收入	2.569.904.455
所得税费计算在应纳所得税	2.569.904.455
期内企业所得税	<b>2.569.904.455</b>

本公司的税收结算将收税务主管部门检查。由于根据不同交易类型采取不同的法律规定、税收的规定将被解释不一样，因此在财务报表上的税收金额有可能根据税务主管部门而改变。

17 . 每股票的基本利润

	今年	去年
企业所得税后累计利润	9.179.686.883	1.153.319.921
- 分配给具有普通股票的利润	9.179.686.883	1.153.319.921
- 期内平均流通的普通股	16.100.000	16.100.000
- 股票基本利润	<b>570</b>	<b>72</b>

VIII. 其他信息

1. 县官者信息

	今年	去年
董事会和监事会报酬	478.888.919	480.000.000
总共	478.888.919	480.000.000

2. 两个年度之间的经营结果 (2014年和2013年)

顺序	税前利润	今年	去年	比较	
				2014年和2013年 (+/-)	
				绝对数据	相对数据
1	主要领域	11.754.618.176	1.533.350.931	10.221.267.245	666,60%
2	金融领域	-	-	-	-
3	其他领域	(5.026.838)	42.677.845	(47.704.683)	111,78%
	总共	11.749.591.338	1.576.028.776	10.173.562.562	645,52%

与2013年相比，2014年的税前利润增加10.221.267.245越盾，相当于增加666,6%，利润增长主要由于以下原因：

+ 与2013年相比，主要经营领域的利润有所增加，利润为10.221.267.245越盾，相当于666,6%。

由于2014年越南证券市场有所起色及活跃，

因此2014年公司的证券经纪活动的收入、咨询收入、其他收入继续增加。

+ 与2013年相比，其他利润减少47.588.683越盾，相当于减少111.78%。

3. 根据地理地区部分报告

顺序	指标	总部	胡志明份公司	总共
1	净收入	32.783.237.991	3.065.164.185	35.848.402.176
2	部分资产	225.919.616.964	15.722.790.366	241.642.407.330
3	购买固定在产总费用	1.862.420.000		1.862.420.000

5. 资产的合理价值及财务应付款项

A. 财政资产	总账价值			
	2014/12/31		2014/01/01	
	原价	预防	原价	预防
钱和票据之类	66.865.700.680		58.931.627.651	-
其他财政投资款项	59.768.305.830	39.061.975	65.584.349.469	594.181.476
短期	23.768.305.830	39.061.975	33.584.349.469	594.181.476
长期	36.000.000.000		32.000.000.000	
应收客户	956.130.832	448.676.000	2.037.348.572	-
应付供应者	3.395.208.780	66.532.700	2.539.332.700	61.014.440
从证券活动应收款	76.300.252.823	62.710.405	62.661.927.201	62.710.405
其他应收款	14.862.205.419	259.873.890	13.500.737.382	265.937.276
其他短期资产	1.643.854.313		1.791.968.988	
总共	223.791.658.677	876.854.970	207.047.291.963	983.843.597



B. 应付债务	总账价值	
	2014/12/31	2014/01/01
应付供应者	1.185.284.497	1.041.629.977
应付劳动者	48.630.332	382.811.162
应付费用	524.328.246	769.983.486
应负款项	4.780.671.414	1.301.405.674
应付证券交易活动	58.323.895.304	57.650.441.664
总共	<b>64.862.809.793</b>	<b>61.146.271.963</b>

除了坏账储备和投资证券减价储备已提出在相关财政说明以外，由于《210/2009/TT-BTC通告》和有关于演示财务报表和财务工具说明信息的现行规定不指导评价及确认财政资产和应付债务的合理价值，因此财政资产和应付债务在财政年结束时未被再按合理价值评价。

## 6. 信用风险

信用风险是合同一方没有能力实施合同的义务导致公司财务损失的风险。

### 客户应收款

公司只跟有财政能力的公司交易和减少信用风险及公司的管理债务会计职员经常监测收回债务以减少信用风险。

### 银行存款

公司的大部分存款金额都在越南有名誉、有威信的银行存款。本公司认为银行存款的集中风险比较低。

## 7. 现金流风险

现金流风险是公司缺少现金而导致的风险。

‘本公司的经理部队公司现金流风险有最高责任。本公司的现金流风险主要是由于财政资产到期日和应付债务到期日不相同。

公司管理先进流动风险是储备一部分合理的现金和票据之类以减少现金流变动的的影响。

结算应付债务的期限根据未被折扣合同，具体如下：

	1年以下	从1-5年	5年以上	总共
年初数据				
应负供应者	1.041.629.977	-	-	1.041.629.977
应负劳动者	382.811.162	-	-	382.811.162
其他应付费用	769.983.486	-	-	769.983.486
其他应付款	1.301.405.674	-	-	1.301.405.674
应付证券交易活动	57.650.441.664	-	-	57.650.441.664

年末数据				
应负供应者	1.185.284.497	-	-	1.185.284.497
应负劳动者	48.630.332	-	-	48.630.332
其他应付费用	524.328.246	-	-	524.328.246
其他应付款	4.780.671.414	-	-	4.780.671.414
应付证券交易活动	58.323.895.304	-	-	58.323.895.304
总共	64.862.809.793	-	-	64.862.809.793

与年初相比，应收款呈现于增加的势头，但是跟资本总金额相比，应付款比较小说明公司的财务自主权比较强。除此之外钱和票据之类比较丰富以担保不出现现金流动风险。

## 8 . 市场风险

市场风险是现金流在将来的合理价值或财政工具在将来的现金流将根据市场价值而变动。市场风险包括以下3类：外币风险、利息风险和价值风险。下面关于市场危机的分析在净债务、固定利息和浮动利率借款不变的基础上进行分析。

### 外币风险

外币风险是合理价值和财政工具在未来的现金流将根据汇率而变动。

### 利息风险

利息风险是合理价值和财政工具在未来的现金流将根据市场利率而变动。

### 其他有关市价风险

其他有关市价风险是合理价值和财政工具在未来的现金流将根据不包括利息变动和利率变动的风险而变动的风险。

## 9 . 比较数据

比较数据是截至2013年12月31日财务年被越南审计和鉴定有限公司（AVA）审计的数据。

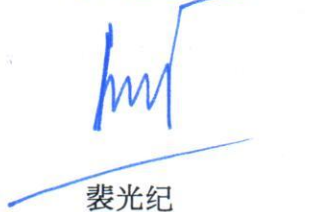
河内，2015年1月23日

制表者



杨秋河

财务总监



裴光纪



总经理

团玉环