

国金证券股份有限公司

600109

2009 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	8
五、董事、监事和高级管理人员	15
六、公司治理结构	18
七、股东大会情况简介	25
八、董事会报告	25
九、监事会报告	48
十、重要事项	49
十一、财务会计报告	55
十二、备查文件目录	125

一、重要提示

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

(二) 董事赵隽先生因工作原因未出席会议，特委托董事张峥先生代为表决。

(三) 天健正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。

(四) 公司负责人冉云、主管会计工作负责人张峥及会计机构负责人李登川声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	国金证券股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	国金证券
公司的法定英文名称	SINOLINK SECURITIES CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	SINOLINK SECURITIES
公司法定代表人	冉云

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘邦兴	蒋希
联系地址	成都市东城根上街 95 号	成都市东城根上街 95 号
电话	028-86690021	028-86690206
传真	028-86695681	028-86695681
电子信箱	liubx@gjq.com.cn	jiangxi@gjq.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	成都市东城根上街 95 号
注册地址的邮政编码	610015
办公地址	成都市东城根上街 95 号成证大厦 16 楼
办公地址的邮政编码	610015
公司国际互联网网址	www.gjq.com.cn
电子信箱	bgs@gjq.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	国金证券董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	国金证券	600109	成都建投

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1988 年 7 月 20 日	
公司首次注册登记地点	成都市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 11 月 19 日
	公司变更注册登记地点	成都市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5101001806050
	税务登记号码	川税蓉字 510105201961940
	组织机构代码	20196194-0
第二次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 5 月 13 日
	公司变更注册登记地点	成都市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5101001806050
	税务登记号码	川税蓉字 510105201961940
	组织机构代码	20196194-0
第三次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 6 月 21 日
	公司变更注册登记地点	成都市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5101001806050
	税务登记号码	川税蓉字 510105201961940
	组织机构代码	20196194-0
第四次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 3 月 27 日
	公司变更注册登记地点	成都市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5101001806050
	税务登记号码	川税蓉字 510105201961940
	组织机构代码	20196194-0
第五次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 1 月 29 日

	公司变更注册登记地点	成都市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5101001806050
	税务登记号码	川税蓉字 510105201961940
	组织机构代码	20196194-0
第六次变更	公司变更注册登记日期	2009年7月30日
	公司变更注册登记地点	成都市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5101001806050
	税务登记号码	川税蓉字 510105201961940
	组织机构代码	20196194-0
公司聘请的会计师事务所名称		天健正信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市东城区北三环东路36号环球贸易中心A座22层
公司的经营范围		证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务。

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	670,799,414.96
利润总额	689,705,641.35
归属于上市公司股东的净利润	516,367,495.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	502,223,468.25
经营活动产生的现金流量净额	4,507,850,328.84

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-178,412.32	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,293,100.00	主要是财政扶持款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,461.29	主要是公益性捐赠
非经常性损益合计（影响利润总额）	18,906,226.39	
所得税影响额	-4,726,556.60	
少数股东权益影响额（税后）	-35,642.56	
合计	14,144,027.23	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,414,634,681.09	1,503,691,569.95	1,503,691,569.95	-5.92	1,524,216,958.87
利润总额	689,705,641.35	1,006,698,407.00	1,006,698,407.00	-31.49	1,082,837,146.59
归属于上市公司股东的净利润	516,367,495.48	756,207,919.17	756,207,919.17	-31.72	375,390,534.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	502,223,468.25	738,641,246.65	738,641,246.65	-32.01	374,889,627.16
经营活动产生的现金流量净额	4,507,850,328.84	-1,160,107,935.10	-1,160,107,935.10	488.57	3,367,074,998.54
基本每股收益(元/股)	0.516	0.756	1.512	-31.75	0.661
稀释每股收益(元/股)	0.516	0.756	1.512	-31.75	0.661
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.502	0.738	1.477	-31.98	0.660
加权平均净资产收益率(%)	21.71	30.47	30.47	减少 8.76 个百分点	39.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	21.12	29.76	29.76	减少 8.64 个百分点	39.65
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	4.51	-2.32	-2.32	294.40	11.86
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	11,018,073,174.35	7,197,369,578.37	7,197,369,578.37	53.08	8,346,287,289.41
所有者权(或股东权益)	2,591,413,873.80	2,165,493,670.26	2,165,493,670.26	19.67	1,447,184,197.88
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.59	4.33	4.33	-40.18	5.10

注：根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》和《企业会计准则第 34 号-每股收益》的规定，可比期间基本每股收益、稀释每股收益以公司 2008 年度利润分配方案为依据进行了重新计算。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,424,391,446.03	557,330,530.00	-867,060,916.03	52,123,647.60
可供出售金融资产	91,551,072.94	181,252,934.94	89,701,862.00	94,728,190.56
合计	1,515,942,518.97	738,583,464.94	-777,359,054.03	146,851,838.16

(五) 按《证券公司年度报告内容与格式准则》(证监会公告[2008]1号)的要求编制的主要财务数据和指标

1. 合并财务报表主要项目会计数据

单位: 人民币元

项目	2009年12月31日	2008年12月31日	增减百分比(%)
货币资金	8,060,435,623.08	4,775,922,905.98	68.77
结算备付金	1,800,443,649.02	681,854,088.17	164.05
交易性金融资产	557,330,530.00	1,424,391,446.03	-60.87
衍生金融资产			
可供出售金融资产	181,252,934.94	91,551,072.94	97.98
持有至到期投资			
长期股权投资			
资产总额	11,018,073,174.35	7,197,369,578.37	53.08
代理买卖证券款	8,080,845,067.65	4,274,581,220.55	89.04
交易性金融负债			
衍生金融负债			
负债总额	8,422,879,448.69	5,028,116,620.29	67.52
股本	1,000,242,124.00	500,121,062.00	100.00
未分配利润	922,496,357.88	1,121,043,779.53	-17.71
项目	2009年度	2008年度	增减百分比(%)
手续费及佣金净收入	1,178,963,856.86	532,568,067.82	121.37
利息净收入	88,571,181.36	65,421,056.11	35.39
投资收益	162,143,264.32	815,657,902.07	-80.12
公允价值变动收益	-15,291,426.16	-59,747,530.30	74.41
营业支出	743,835,266.13	520,415,182.28	42.93
利润总额	689,705,641.35	1,006,698,407.00	-31.49
归属于母公司所有者的净利润	516,367,495.48	756,207,919.17	-31.72

2. 母公司财务报表主要项目会计数据

单位: 人民币元

项目	2009年12月31日	2008年12月31日	增减百分比%
货币资金	7,818,666,216.64	4,637,451,566.47	68.60
结算备付金	1,757,896,648.07	662,237,961.53	165.45
交易性金融资产	557,242,350.00	1,424,391,446.03	-60.88
衍生金融资产			
可供出售金融资产	181,252,934.94	91,551,072.94	97.98
持有至到期投资			
长期股权投资	90,476,153.47	90,476,153.47	-
资产总额	10,662,344,462.91	7,075,854,337.89	50.69
代理买卖证券款	7,736,835,303.28	4,162,032,066.91	85.89
交易性金融负债			

衍生金融负债			
负债总额	8,071,918,582.78	4,910,912,246.72	64.37
实收资本(股本)	1,000,242,124.00	500,121,062.00	100.00
未分配利润	921,508,364.21	1,120,492,200.44	-17.76
项目	2009年度	2008年度	增减百分比(%)
手续费及佣金净收入	1,150,055,028.30	520,229,634.97	121.07
利息净收入	83,976,290.19	62,884,322.79	33.54
投资收益	162,073,281.95	814,965,963.30	-80.11
公允价值变动收益	-15,291,426.16	-59,747,530.30	74.41
营业支出	710,049,549.90	505,817,341.87	40.38
利润总额	688,861,579.64	1,005,733,824.51	-31.51
净利润	515,931,080.90	755,750,634.49	-31.73

3、净资本及风险控制指标(以国金证券股份有限公司母公司数据计算)

单位：人民币元

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日	增减(%)
净资本	2,382,106,849.74	1,933,333,945.44	23.21
净资产	2,590,425,880.13	2,164,942,091.17	19.65
净资本/各项风险准备之和(%)	475.20	360.93	114.27
净资本/净资产(%)	91.96	89.30	2.66
净资本/负债(%)	710.90	258.16	452.74
净资产/负债(%)	773.07	289.09	483.98
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	10.97	6.06	4.91
自营固定收益类证券/净资本(%)	20.03	72.35	-52.32

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	422,735,968	84.53		366,292,648		-56,443,320	309,849,328	732,585,296	73.24
1、国家持股									
2、国有法人持股	92,563,818	18.51		89,606,794		-2,957,024	86,649,770	179,213,588	17.92
3、其他内资持股	330,172,150	66.02		276,685,854		-53,486,296	223,199,558	553,371,708	55.32
其中：境内非国有法人持股	330,172,150	66.02		276,685,854		-53,486,296	223,199,558	553,371,708	55.32
境内自然人持股									

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	77,385,094	15.47		133,828,414		56,443,320	190,271,734	267,656,828	26.76
1、人民币普通股	77,385,094	15.47		133,828,414		56,443,320	190,271,734	267,656,828	26.76
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	500,121,062	100.00		500,121,062			500,121,062	1,000,242,124	100.00

股份变动的批准情况

2009年4月20日，公司二〇〇八年度股东大会审议通过了《二〇〇八年度利润分配预案》，决定以公司2008年12月31日总股本500,121,062股为基数向全体股东每10股派发股票股利10股（含税），向全体股东每10股派发现金股利1.2元（含税）。根据有关规定，公司向中国证监会申请变更注册资本事宜。2009年5月22日，公司收到中国证监会《关于核准国金证券股份有限公司变更注册资本的批复》（证监许可[2009]397号），中国证监会根据《证券法》、《证券公司监督管理条例》等有关规定，核准本公司注册资本由500,121,062元变更为1,000,242,124元。

上述事项可见公司2009年5月23日披露的《关于公司注册资本变更获中国证监会核准的公告》和2009年5月28日披露的《二〇〇八年度利润分配实施公告》，详情可在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）查阅。

股份变动的过户情况

(1)2009年1月17日，公司披露了《关于非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通的提示公告》，公司因2008年吸收合并国金证券有限责任公司而非公开发行形成的有限售条件的流通股56,443,320股于2009年2月2日上市流通。公告详情可在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）查阅。

(2)2009年5月28日，公司披露了《二〇〇八年度利润分配实施公告》，公司2008年度利润分配形成的新增无限售条件流通股份133,828,414股将于2009年6月8日上市流通。公告详情可在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）查阅。

(3)2009年7月31日，公司完成了注册资本由500,121,062元变更为1,000,242,124元的工商登记。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》和《企业会计准则第34号-每股收益》的规定，可比期间基本每股收益、稀释每股收益以公司2008年度利润分配方案为依据进行了重新计算。

主要财务指标	2008年	
	调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.756	1.512
稀释每股收益（元/股）	0.756	1.512
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.738	1.477

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
长沙九芝堂(集团)有限公司	136,778,808	0	136,778,808	273,557,616	增发承诺	2011年2月1日
清华控股有限公司	89,606,794	0	89,606,794	179,213,588	增发承诺	2011年2月1日
湖南涌金投资(控股)有限公司	79,503,106	0	79,503,106	159,006,212	股改承诺	2010年3月29日
上海鹏欣建筑安装工程有限公	60,403,940	0	60,403,940	120,807,880	增发承诺	2011年2月1日
浙江郡原房地产投资有限公司	21,989,507	21,989,507	0	0	增发承诺	2009年2月1日
上海淳海投资管理有限公	21,281,614	21,281,614	0	0	增发承诺	2009年2月1日
深圳市恒业投资发展有限公司	5,241,998	5,241,998	0	0	增发承诺	2009年2月1日
成都工投资产经营有限公司	2,957,024	2,957,024	0	0	增发承诺	2009年2月1日
成都鼎立资产经营管理有限公	2,957,024	2,957,024	0	0	增发承诺	2009年2月1日
成都市第三产业实业发展公	2,016,153	2,016,153	0	0	增发承诺	2009年2月1日
合计	422,735,968	56,443,320	366,292,648	732,585,296	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限售流通股	2007年2月9日	6.44	30,067,941	2011年2月1日	30,067,941	
限售流通股	2007年2月9日	6.44	39,751,553	2010年3月29日	39,751,553	
限售流通股	2007年2月9日	6.44	1,192,547	2008年4月1日	1,192,547	

限售流通股	2008年1月31日	8.47	159,688,268	2011年2月1日	159,688,268	
限售流通股	2008年1月31日	8.47	56,443,320	2009年2月2日	56,443,320	

2、公司股份总数及结构的变动情况

根据国金证券 2008 年度股东大会决议通过的 2008 年度利润分配方案，公司以 2008 年 12 月 31 日总股本 500,121,062 股为基数向全体股东每 10 股派发股票股利 10 股（含税），向全体股东每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税）。该利润分配方案已于 2009 年 6 月实施完毕，公司股本变更为 1,000,242,124.00 元。相关工商登记变更已于 2009 年 7 月完成。

股份类别	变动前股本(股)	本次增加新股(股)	变动后股本(股)	股份比例
有限售条件的流通股(A股)	366,292,648	366,292,648	732,585,296	73.24%
无限售条件的流通股(A股)	133,828,414	133,828,414	267,656,828	26.76%
股份合计	500,121,062	500,121,062	1,000,242,124	100.00%

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					96,887 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
长沙九芝堂(集团)有限公司	境内非国有法人	27.35	273,557,616	136,778,808	273,557,616	无
清华控股有限公司	国有法人	17.92	179,213,588	89,606,794	179,213,588	无
湖南涌金投资(控股)有限公司	境内非国有法人	15.90	159,006,212	79,503,106	159,006,212	无
上海鹏欣建筑安装工程有限 公司	境内非国有法人	12.08	120,807,880	60,403,940	120,807,880	无
上海淳海投资管理有限公司	境内非国有法人	1.39	13,871,782	-7,409,832	0	无
成都鼎立资产经营管理有限 公司	境内非国有法人	0.59	5,914,048	2,957,024	0	无
成都市第三产业实业发展公 司	境内非国有法人	0.40	4,000,000	1,983,847	0	无
浙江郡原房地产投资有限公 司	境内非国有法人	0.37	3,740,000	-18,249,507	0	无

百联集团有限公司	境内非国有法人	0.37	3,700,000	1,850,000	0	无
中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	其他	0.31	3,044,225	3,044,225	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海淳海投资管理有限公司		13,871,782		人民币普通股		
成都鼎立资产经营管理有限公司		5,914,048		人民币普通股		
成都市第三产业实业发展公司		4,000,000		人民币普通股		
浙江郡原房地产投资有限公司		3,740,000		人民币普通股		
百联集团有限公司		3,700,000		人民币普通股		
中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金		3,044,225		人民币普通股		
中国银行-嘉实沪深300指数证券投资基金		1,952,770		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司-华夏沪深300指数证券投资基金		1,284,911		人民币普通股		
闫树伟		1,137,699		人民币普通股		
陈三华		999,900		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>前十名股东中长沙九芝堂(集团)有限公司与湖南涌金投资(控股)有限公司存在关联关系,亦属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	长沙九芝堂(集团)有限公司	273,557,616	2011年2月1日	136,778,808	自本次吸收合并原国金证券完成之日起,36个月内不转让其所持有的存续公司股份
2	清华控股有限公司	179,213,588	2011年2月1日	89,606,794	自本次吸收合并原国金证券完成之日起,36个月内不转让其所持有的存续公司股份
3	湖南涌金投资(控股)有限公司	159,006,212	2010年3月29日	79,503,106	自公司股权分置改革方案实施后首个交易日起36个月内不上市交易
4	上海鹏欣建筑安装工程有限公司	120,807,880	2011年2月1日	60,403,940	自本次吸收合并原国金证券完成之日起,36个月内不转让其所持有的存续公司股份
上述股东关联关系或一致行动人的说明			长沙九芝堂(集团)有限公司与湖南涌金投资(控股)有限公司存在关联关系,亦属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东为长沙九芝堂（集团）有限公司，其主营业务为：房地产开发；预包装食品、百货、五金、交电、化工产品、建筑材料、金属材料、农副产品的销售；经济信息咨询，法定代表人魏锋，注册地在湖南省长沙市。

实际控制人为陈金霞女士，其合计控制公司 43.25%的股份。

(2) 控股股东情况

单位：元 币种：人民币

名称	长沙九芝堂（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	魏锋
成立日期	1994年6月10日
注册资本	95,650,000
主要经营业务或管理活动	房地产开发；预包装食品、百货、五金、交电、化工产品、建筑材料、金属材料、农副产品的销售；经济信息咨询。

(3) 实际控制人情况

姓名	陈金霞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2001年5月—2005年11月 上海汇能投资管理有限公司，执行董事；2005年11月—2009年2月23日 上海汇能投资管理有限公司 监事

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

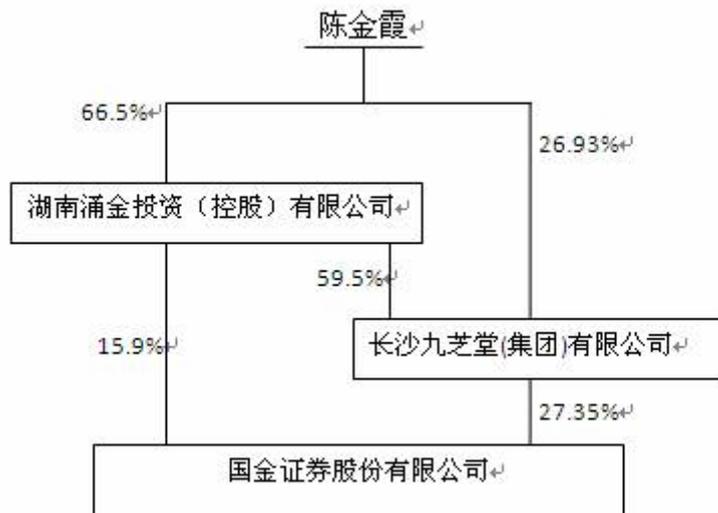
新实际控制人名称	陈金霞
新实际控制人变更日期	2009年1月7日
新实际控制人变更情况刊登日期	2009年1月9日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

注：因公司原实际控制人魏东先生辞世，魏东先生拥有的湖南涌金投资（控股）有限公司（以下简称“湖南涌金”）66.5%股权，以及长沙九芝堂（集团）有限公司（以下简称“九芝堂集团”）26.93%股权，依法应由其第一顺序继承人共同继承。经各法定继承人协商一致，决定由魏东先生配偶陈金霞女士一人继承其股东资格及全部股权，其他人放弃相应的资格及股权。本次继承完成后，陈金霞女士通过湖南涌金及九芝堂集团合计持有本公司 43.25%的股权。

公司于 2009 年 1 月 7 日收到中国证监会《关于核准陈金霞证券公司实际控制人资格的批复》（证监许可[2008]1480 号），中国证监会根据《证券法》、《公司法》、《证券公司监督管理条例》等有关规定，核准陈金霞的公司实际控制人资格；2009 年 2 月 5 日，本公司收到中国证监会《关于核准陈金霞公告国金证券股份有限公司收购报告书并豁免其要

约收购义务的批复》（证监许可[2009]92号），中国证监会对陈金霞女士公告国金证券股份有限公司收购报告书无异议；核准豁免陈金霞女士因继承而持有国金证券股份有限公司216,281,914股人民币普通股，导致合计控制本公司216,281,914股人民币普通股，约占公司总股本的43.25%而应履行的要约收购义务。（相关详情可查阅公司分别于2009年1月9日、2009年2月6日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 上发布的《关于公司实际控制人资格获得中国证监会核准的公告》、《董事会公告》及《国金证券股份有限公司收购报告书（全文）》。）

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
清华控股有限公司	宋军	1992年8月26日	医疗器械经营（III类：植入器材；植入性人工器官；体外循环及血液处理设备；介入器材；医用X射线设备；医用磁共振设备。II类：手术室、急救室、诊疗室设备及器具）；易燃液体、易燃固体、自燃和遇湿易燃物品、有毒品、腐蚀；资产管理；资产受托管理；实业投资及管理；企业收购、兼并、资产重组的策划；科技、经济及相关业务的咨询及人员培训；机械设备、电子产品、金属材料、建筑及装饰材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、文化体育用品及器材的销售；进出口业务。	2,000,000,000
湖南涌金投资（控股）有限公司	魏锋	1999年9月17日	实业投资；本系统的资产管理；经销百货、五金、交电、化工（不含危险及监控化学品）、建筑材料和政策允许的化工原料、金属材料、农副产品。	180,000,000
上海鹏欣建筑安装工程有限公司	姜雷	1996年4月12日	工业与民用建筑工程（壹级），地基与基础工程、建筑装饰装修工程、市政建设工程（贰级），设备安装工程施工（叁级），机械施工，土石方工程施工，物业管理，防水工程，园林绿化，房地产咨询服务；建筑材料，装饰材料的销售。	50,000,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
冉云	董事长	男	46	2009年12月16日	2010年2月12日	0	0		121.03	否
	监事会主席			2008年4月19日	2009年12月14日					
王晋勇	副董事长	男	46	2008年4月19日	2010年2月12日	0	0		240.42	否
冯立新	副董事长 合规总监	男	47	2008年4月19日	2009年12月28日	0	0		155.67	否
赵隽	董事	男	43	2008年4月19日	2010年2月12日	0	0		0	是
张峥	董事	男	41	2008年4月19日	2010年2月12日	0	0		157.28	否
	总经理			2008年1月31日	2011年1月30日					
廖军	董事	男	40	2008年9月25日	2009年11月2日	0	0		0	是
于宁	独立董事	男	56	2008年4月19日	2010年2月12日	0	0		9.60	否
徐珊	独立董事	男	41	2008年4月19日	2009年7月13日	0	0		5.60	否
岳公侠	独立董事	男	51	2009年7月13日	2010年2月12日	0	0		4.00	否
秦俭	独立董事	男	47	2008年4月19日	2010年2月12日	0	0		9.60	否
金鹏	监事会主席	男	43	2009年12月16日	2010年2月12日	0	0		108.64	否
	副总经理			2009年4月21日	2009年11月25日	0	0			
舒广	监事	男	32	2008年4月19日	2010年2月12日	0	0		0	是
蒋希	职工监事	女	29	2008年3月24日	2010年2月12日	0	0		23.20	否
李蒲贤	副总经理	男	42	2008年1月31日	2011年1月30日	0	0		123.59	否
姜文国	副总经理	男	43	2008年1月31日	2011年1月30日	0	0		225.50	否
纪路	副总经理	男	35	2008年1月31日	2011年1月30日	0	0		138.91	否
刘邦兴	董事会秘书	男	35	2008年1月31日	2011年1月30日	0	0		95.57	否

董事、监事、高级管理人员近五年工作简历：

冉云：曾任国金证券有限责任公司监事长，国金证券股份有限公司监事会主席。现任本公司董事长。

王晋勇：曾任兴业证券股份有限公司投行总监、副总经理，国金证券有限责任公司副董事长。现任太原煤气化股份有限公司独立董事，浙江三维通信股份有限公司独立董事，本公司副董事长。

冯立新：曾任深圳证券交易所信息管理部副经理、市场监察副总监、上市部总监，融通基金管理有限公司总经理，金信证券总经理，中国证券业协会副秘书长、党委委员，本公司副董事长、合规总监。

赵隼：曾任北京涌金财经顾问有限公司副总经理，涌金实业（集团）有限公司总裁。现任长沙九芝堂（集团）有限公司董事、副总经理，本公司董事。

张峥：曾任涌金实业（集团）有限公司副总裁，云南国际信托投资有限公司副总裁、总裁，国金证券有限责任公司总裁。现任本公司董事、总经理。

廖军：曾任神州数码（中国）有限公司业绩管理总监，清华控股有限公司资产财务管理部副部长，本公司董事。

于宁：曾任四届、五届中华全国律师协会副会长，六届中华全国律师协会会长，北京大学法学院兼职教授、法律研究生导师、清华大学法学院法律硕士研究生导师。现任七届中华全国律师协会会长，兴业基金有限责任公司独立董事，华能国际电力股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

徐珊：曾任厦门天健会计师事务所合伙人，厦门天健华天会计师事务所合伙人，天健华证中洲（北京）会计师事务所合伙人，本公司独立董事。

岳公侠：曾任中国注册会计师协会部门主任，中国资产评估协会办公室主任。现任中国资产评估协会副秘书长，本公司独立董事。

秦俭：曾任华夏证券福州管理总部总经理、西南管理总部副总经理，华夏证券稽核审计委员会成都特派办特派员。现任成都托管中心有限责任公司董事长，成都电子科技大学管理学院兼职教授，四川省上市公司资产重组领导小组专家评价委员会委员，本公司独立董事。

金鹏：曾任涌金实业（集团）有限公司副总裁，国金证券有限责任公司风险控制中心总经理，国金期货有限责任公司董事长，国金证券股份有限公司董事、副总经理。现任本公司监事会主席。

舒广：曾任国金证券有限责任公司监事，湖北广济药业股份有限公司董事，九芝堂股份有限公司监事，株洲千金药业股份有限公司监事。现任云南国际信托有限公司总裁办主任、合规部经理，本公司监事。

蒋希：曾任成都城建投资发展股份有限公司证券事务代表。现任本公司职工监事、证券事务代表。

李蒲贤：曾任成都证券经纪有限责任公司总经理助理、交易总监，成都证券有限责任公司副总经理，国金证券有限责任公司副总经理。现任本公司副总经理。

姜文国：曾任兴业证券投资银行上海总部副总经理、总经理，兴业证券总裁助理，国金证券有限责任公司投资银行部总经理、公司副总经理。现任本公司副总经理。

纪路：曾任博时基金管理有限公司研究员，金信证券有限责任公司投资研究中心总经理，国金证券有限责任公司研究所总经理、公司副总经理。现任本公司副总经理。

刘邦兴：曾任汕头经济特区对外商业（集团）公司法律顾问，汕头证券股份有限公司法律顾问，涌金集团法律部副总经理，国金证券有限责任公司董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
赵隽	长沙九芝堂（集团）有限公司	董事、副总经理	2002年2月1日		否
廖军	清华控股有限公司	资产财务管理部副部长	2008年2月18日	2009年11月1日	是

注：廖军先生因个人原因，于2009年11月1日同清华控股有限公司解除了劳动关系。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王晋勇	太原煤气化股份有限公司	独立董事			是
	浙江三维通信股份有限公司	独立董事			是
于宁	中华全国律师协会	会长			是
	兴业基金有限责任公司	独立董事			是
	华能国际电力股份有限公司	独立董事			是
岳公侠	中国资产评估协会	副秘书长			是
秦俭	成都托管中心有限责任公司	董事长			是
	电子科技大学管理学院	兼职教授			是
	四川省上市公司资产重组领导小组专家评价委员会	委员			否
舒广	云南国际信托有限公司	总裁办主任 合规部经理			是
金鹏	国金期货有限责任公司	董事长			否
李蒲贤	国金期货有限责任公司	董事			否

注：1、金鹏先生因工作原因，于2009年12月27日辞去了国金期货有限责任公司董事长职务。

2、国金期货有限责任公司2009年第三次股东会于2009年12月11日选举李蒲贤先生担任该公司董事。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司《薪酬制度》经公司董事会审议通过后报公司股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的薪酬方案及其行政职务确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内按照公司《薪酬制度》的相关规定支付了董事、监事、高级管理人员报酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
冉云	董事长	聘任	工作变动
	监事会主席	离任	辞职
冯立新	副董事长 合规总监	离任	辞职
廖军	董事	离任	辞职
徐珊	独立董事	离任	辞职
岳公侠	独立董事	聘任	因独立董事徐珊辞职而聘任
金鹏	监事会主席	聘任	工作变动
	副总经理	离任	辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,957
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
研究人员	102
投行人员	148
经纪业务人员	1,463
投资管理人员	12
财务人员	66
信息技术人员	60
行政人员	84
其他人员	22
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	13
硕士	231
本科	959
大专及以下	754

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《证券法》、《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露管理，规范公司运作，健全了现代企业制度。公司目前治理结构如下：

1、关于股东与股东大会

公司依照《股东大会议事规则》的规定，进一步确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使股东权利；公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会、确保与会股东能够行使其表决权，并聘请律师出席股东大会和出具法律见证意见。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分离，控股股东仅通过股东大会行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会会议的召集、召开以及表决程序均严格按照公司《章程》及《董事会议事规则》的规定进行；全体董事依据有关制度以认真、勤勉、诚信的态度履行职责。

4、关于监事与监事会

公司监事能够认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的态度，对公司依法运作情况、财务情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司设立了董事会薪酬考核委员会，制定了有效的绩效评价和激励约束机制，并逐步完善。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护股东、债权人、员工、客户等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定地发展。

7、关于信息披露与透明度

在信息披露方面，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、公司《信息披露制度》的规定，确保真实、及时、准确、完整地披露有关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。

8、公司治理的整改及完善情况

报告期内，本公司根据证券监管部门的要求和公司《章程》的规定，在公司治理方面进行了如下完善工作：

(1) 完善了公司《章程》的若干条款，保证了公司《章程》在公司治理结构中的基础性作用；

(2) 积极发挥董事会各专门委员会的作用，加强各专门委员会在公司相关工作领域内的决策，认真履行内部审计、薪酬考核等相关职责。

(3) 进一步发挥独立董事的独立作用，报告期内各位独立董事本着对公司和全体股东认真负责的态度，积极出席报告期内的股东大会和董事会，诚信勤勉地履行义务，对公司的经营、决策、重大事项等充分发表自己的独立意见。

(4) 进一步加强对合规工作的领导。报告期内公司进一步完善了合规管理的组织体系、制度体系、合规检查体系、监控体系等，对公司的稳健发展起到了积极的促进作用。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

报告期内，公司共召开了 7 次董事会会议，其中以现场方式召开会议 2 次，以通讯方式召开会议 5 次，现场结合通讯方式召开会议 0 次。

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
冉云	否	1	1	1	0	0	否
王晋勇	否	7	7	5	0	0	否
冯立新	否	7	5	5	2	0	是
赵隽	否	7	6	5	1	0	否
张崢	否	7	7	5	0	0	否
廖军	否	5	5	3	0	0	否
于宁	是	7	6	5	1	0	否
徐珊	是	3	1	1	2	0	是
岳公侠	是	4	4	4	0	0	否
秦俭	是	7	7	5	0	0	否

(1) 冯立新先生因工作原因，未能亲自参加公司第七届董事会第二十二次和二十三次会议，均授权董事雷波先生代为出席。

(2) 徐珊先生因工作原因，未能亲自参加公司第七届董事会第二十二次和二十三次会议，均授权独立董事秦俭先生代为出席。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

国金证券根据《公司法》、《关于上市公司建立独立董事制度指导意见》、《上市公司治理准则》和公司《章程》的有关规定，制订了《独立董事制度》。《独立董事制度》规定了公司独立董事的任职条件、产生程序、权利与义务等，保障了独立董事独立、自主发挥自身的作用。公司 3 名独立董事具有丰富的金融、法律等行业工作经验，都具有证券监管部门核准的任职资格，其中有 1 名独立董事具有注册会计师资格。独立董事独立履行

职责，对重大事项独立判断，发表独立意见，不受公司主要股东、实际控制人等的影响。此外，公司还制订了《独立董事年报工作制度》，进一步落实了独立董事在公司年报编制和披露过程中需要切实履行的责任和义务。

报告期内，各位独立董事本着对公司和全体股东认真负责的态度，积极出席报告期内的股东大会和董事会，诚信勤勉地履行义务，对公司的经营、决策、重大事项等充分发表自己的专业意见、观点，在公司规范运作、科学决策、维护中小股东权益等方面发挥了积极作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司控股股东行为规范，严格依法履行出资人的权利与义务，与公司不存在同业竞争关系。本公司拥有独立完整的业务运营系统，能够自主地进行日常经营与决策。		
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事、工资管理自主独立，公司设立了人力资源部，建立了独立的人员选聘、工资薪酬等体系和制度。公司董事、监事、高级管理人员的选聘符合《证券法》、《公司法》的有关规定，其任职资格均获得经证券监督管理部门依法核准。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整、产权清晰，各自拥有独立的业务、独立运作管理，不存在与控股股东共用资产或被控股股东占用资产的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司在机构方面与控股股东完全分开，设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、经理层、财务、经营等各部门独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门、财务人员，并建有独立的财务管理制度和会计核算体系，独立开设银行账户，依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

1、内部控制建设的总体方案

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的总体方案目标是持续健全完善公司法人治理结构，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

公司建立内部控制的目的是为公司实现下述目标提供合理保证：

- (1) 保证经营的合法合规及证券公司内部规章制度的贯彻执行；
- (2) 防范经营风险和道德风险；
- (3) 保障客户及证券公司资产的安全、完整；
- (4) 保证证券公司业务记录、财务信息和其他信息的可靠、完整、及时；

(5) 提高证券公司经营效率和效果。

基于以上目标，公司采取了以下措施：

(1) 公司已建立了健全的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、管理层职责明确，已建立了以公司《章程》为核心的法人治理规则；

(2) 公司按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，建立了五层级的风险管理架构；

(3) 为有效防范公司风险传递，避免利益冲突，防止内幕交易等行为的发生，公司根据有效隔离、冲突协调、信息保密原则，制定了《国金证券隔离墙管理制度》，并建立健全了相应机制，保证人员、业务有效隔离，越墙行为有序、受控；

(4) 公司已根据《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》等相关法律法规、规范性文件的规定，依照公司《章程》，建立健全了内部授权管理体系；

(5) 逐步建立了“合规从高层做起，全员主动合规，合规创造价值”的合规理念，一直将“合规经营、控制风险”作为公司长期稳健发展的基石。在经营管理控制方面，公司经理层按照公司《章程》赋予的权利和义务履行职责，严格落实董事会会议精神，对公司的日常经营实施有效控制，公司经理层定期向董事会和监事会汇报公司运营情况，董事会对经理层进行业绩考核，经理层履职情况受到董事会和监事会的监督。在财务管理控制方面，公司财务管理制度对公司董事长、总经理、财务负责人及各营业部主要负责人的权限进行了明确的规定，对财务工作人员的岗位职责和权限进行了明确的规定。在信息披露控制方面，公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、《信息披露管理制度》等规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整。

3、内部控制检查监督部门的设置情况

公司设立了合规管理部、审计稽核部作为内部控制检查监督部门，对董事会负责，向董事会汇报工作。两部门根据国家法律法规、公司章程和公司相关制度的规定，认真履行职责，通过对事前、事中、事后风险点的把握，及时发现、处理和化解风险。

4、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

公司监事会根据公司《章程》的规定，履行监督职责。监事会通过召开会议审议公司财务报告（季报、半年报、年度报告），履行财务监督职责；通过列席公司董事会会议，对公司重大事项的决策进行监督。

合规管理部为公司内部管理制度和业务规则的合规性把关并监督执行；对公司重大决策和主要业务活动进行合规审核；对公司的合规状况以及内部控制的有效性进行监测和检查，及时发现违法违规行为，并提交合规报告；对公司可能发生的不合规事项进行质询和调查，负责制定不合规事项的整改计划和方案，并督促落实；负责组织公司管理层和全体员工对法律、法规、规章、规范性文件和公司制度的学习、培训；为公司决策层、管理层和业务部门提供合规咨询等。

审计稽核部负责监督、检查公司各部门及分支机构各项法律、规章、制度等的执行情况，持续完善内部风险控制制度，落实风险控制各项工作，确保公司资金、财产和客户资金资产的安全，对在稽核中发现的问题及时发出整改意见书并敦促整改。

公司各部门及分支机构都设立了合规风控岗，负责部门内部业务的风险管理及合规检查，监督本部门人员合规开展业务。

公司在开展新业务、创新业务、扩大业务规模前，由合规管理部与业务部门共同负责进行合规性审查及风险评估工作，用数理模型等科学的方法综合分析最大可能的风险水平是否在公司可承受的范围之内。

合规管理部还通过审查部门业务规章制度、各种对外合同的合规性，从制度建设、风险识别等方面对各项业务的风险进行事前控制。公司已在办公流程中全面嵌入合规审查节点，合规管理部归口人员通过对办公流程的处理，及时发现、识别和处理自营业务、投行业务、经纪业务及各类创新业务中的合规风险。合规管理部中央监控室负责对自营业务、经纪业务、交易类创新业务、净资产及相关风险控制指标进行监控，对监控中发现的异常事项进行警示、上报并报送相关部门，通过实时监控系統对各项业务风险进行事中控制，并对自营业务、经纪业务、创新业务进行风险的不定期评估。

审计稽核部通过现场稽核、非现场稽核、专项稽核、全面稽核等多种稽核方式对各项业务的合规合法性、内部控制的有效性进行独立的内部审计，对各项业务风险进行事后控制，对公司内部控制的健全性、有效性进行评价。

报告期内，公司还特别聘请天健正信会计师事务所完成对公司合规管理有效性的评估。外审部门作为独立第三方进行评估，更加客观、全面、系统地分析了公司内控体系与合规管理体系的有效性。

5、董事会对内部控制有关工作的安排

公司董事会下设风险控制委员会，负责公司的风险控制工作。风险控制委员会由三名董事组成，其中独立董事二名，委员人选由董事长、二分之一以上独立董事或者全体董事的三分之一提名，并由董事会选举产生。风险控制委员会履行如下职责，审查公司风险控制情况；审查公司各项风险控制指标；负责对公司风险控制制度的执行情况进行监督；董事会授权的其他事项。

董事会聘任公司合规总监，合规总监为公司高级管理人员，对董事会负责并向监管部门报告工作。合规总监具有充分的知情权，能够对公司重大决策和主要业务活动的合规性进行监督；合规总监具有独立调查公司内部可能违反合规政策事件的权力，能够自行聘请外部机构或指定公司有关部门对公司的重大事项进行独立调查。

6、与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》以及国家其他法律法规的规定，制订了公司《会计制度》、《全面预算管理办法》、《自有资金管理办法》、《费用

管理办法》、《对外投资管理办法》等与财务核算相关的内部控制制度，严格划分岗位职责并制订了相关操作流程，并针对各个风险控制点建立了严密的控制系统，保证了财务核算的准确性、有效性。

7、内部控制存在的缺陷及整改情况

公司将采取以下措施，进一步完善内部控制制度：

(1) 加强合规管理体系建设与执行。公司将继续健全完善合规管理组织架构，继续加大力度健全完善公司的制度体系；按计划提升完善合规监控系统，整合升级 EBOSS 系统，实现合规管理与业务流程的有机结合；狠抓制度落实，切实落实合规考核及合规问责机制；进一步健全完善对公司员工和业务的合规监测机制。

(2) 加强风险控制指标的监控和管理。进一步健全完善风险控制指标敏感性分析和压力测试机制，加强风险控制指标的监控、预警和报告。根据自身资产负债状况和业务发展情况，完善动态的净资本监控和补足机制，确保净资本等各项风险控制指标在任一时点都符合规定标准。在开展各项业务及分配利润前对风险控制指标进行敏感性分析，合理确定有关业务及分配利润的最大规模。

(3) 强化独立内部审计监控职能，拓宽内部审计领域，增强稽核工作的广度和深度，对经营活动、财务管理、会计核算、电脑系统以及内部控制的建立和执行情况进行内部稽核，防范各种经营风险和道德风险。

(4) 完善一线业务部门的自我风险控制，在充分发挥内部控制监督检查部门作用的同时，加强各业务部门对业务合规性及风险控制措施有效性的检查监控。

(5) 进一步加强公司员工的诚信教育，加强员工的凝聚力，提升员工的合规意识。树立严格遵守、忠实执行公司的各项制度的自觉性，不得侵犯客户的财产及其他合法权益，坚决落实各项管理制度的执行力问题。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》的要求，公司设立了董事会薪酬与考核委员会，制定了《公司薪酬方案》及《董监事薪酬方案》，严格依据相关指标和标准对高管人员的业绩和绩效进行考评。

(六) 披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告的情况

本公司按照中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34 号）和上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的相关要求，制定并披露了《国金证券股份有限公司 2009 年度内部控制自我评估报告》和《国金证券股份有限公司 2009 年度社会责任报告》，同时披露了天健正信会计师事务所有限公司对本公司内部控制报告的鉴证报告。

报告全文请详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34 号）的要求，公司制订了《国金证券股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人以及与年报信息披露工作有关的其他人员违反信息披露相关法律法规及规章规定，导致重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等信息披露重大差错或造成不良社会影响时的责任追究规定。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

2009 年 4 月 20 日，本公司在成都召开了二〇〇八年度股东大会，审议通过了相关议案。本次股东大会决议刊登在 2009 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

(二) 临时股东大会情况

2009 年 7 月 13 日，本公司在成都召开了二〇〇九年度第一次临时股东大会，审议通过了相关议案。本次临时股东大会决议刊登在 2009 年 7 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

2009 年 12 月 14 日，本公司在成都召开了二〇〇九年度第二次临时股东大会，审议通过了相关议案。本次临时股东大会决议刊登在 2009 年 12 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况介绍

本公司为成都城建投资发展股份有限公司（以下简称“成都建投”）吸收合并国金证券股份有限公司（以下简称“原国金证券”）形成，原国金证券的前身为成都证券公司，成立于 1990 年。公司注册资本 1,000,242,124 元，公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券投资基金代销等。

公司秉承“规范管理、稳健经营、深化服务、科学创新”的经营理念及“专业创造价值，诚信铸就未来”的服务理念，树立了良好的市场品牌和社会形象。

(1) 公司总体经营情况

2009年，在“扩内需、调结构、保增长”的一揽子经济刺激计划下，中国的宏观经济逐步克服全球金融危机带来的影响，呈现出逐渐复苏的良好态势，全年GDP增长率达到了8.6%。在宏观经济向好的带动下，国内证券市场大幅反弹，上证综指从年初的1849点上涨到年末的3277点，涨幅为77%；深圳成指从6557点上涨到13699点，涨幅为109%；沪深两市A股总市值从2008年年底的16.3万亿，增长到2009年12月31日的24.97万亿，涨幅为53.19%；沪深两市同期交易量合计达到110万亿，超过2007年的历史最好水平。随着证券市场行情的恢复，暂停八个月的新股IPO业务于6月重启，创业板也在10月登陆中国资本市场。截至2009年12月31日，年内共有111家公司成功实现IPO，包括36家创业板上市公司。

在有利的市场环境中，公司坚持一贯的稳健经营方针，积极开展各项业务，努力提升综合竞争力和抗风险能力。公司经纪业务的市场份额得到增长，投行业务也稳步发展，但由于公司证券投资业务实现收益同比减少，导致营业收入与净利润较上年同期有一定幅度的下降。公司报告期内取得营业收入14.15亿元，同比下降5.92%，实现利润总额6.90亿元，同比下降31.49%，实现净利润5.16亿元，同比下降31.72%。

(2) 公司主营业务情况分析

公司主营业务分行业情况表

单位：人民币元

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	营业利润率 比上年增减 (%)
证券经纪业务	1,031,158,961.76	423,624,900.95	58.92	139.76	148.07	-1.37
投资银行业务	160,070,578.00	152,892,416.03	4.48	22.08	37.69	-10.83
证券投资业务	142,450,996.46	26,055,740.84	81.71	-81.13	-16.74	-14.15

① 证券经纪业务

2009年公司整合了经纪业务组织体系，形成统一的职能部门和经营单元相结合的矩阵式管理模式；构建了以研究为驱动、产品为核心、增值服务为手段、销售及团队为纽带的客户导向型经纪业务营销模式，并根据客户不同类别，建立机构及零售类客户营销服务体系，以便更有效的整合经营资源；针对体系内网点布局、客户结构特点，重点采取网点重新选择布局、现场内部功能改造等方式，配合非现场交易的培训等工作的开展，逐步推进非现场的经营模式。继续投入资金用于经纪业务信息系统的扩建和完善，为广大的客户打造专属的交易和资讯平台，进一步促进了经纪业务的高效运行，业务定位确立为差异化增值服务，在市场的竞争中寻找新的利润增长点。在拓展市场的同时，加大了经纪业务的合规制度建设和执行力度，并做好投资者风险教育工作。

报告期内公司经纪业务股票、基金、债券和权证交易总金额 5,343.22 亿元，比上年同期增长 128.33%，其中股票基金交易总金额 5,111.48 亿元，比上年同期上升 146.39%，在全国证券公司中排名第 52 位。另外，公司还向基金公司等机构提供交易单元，公司沪深交易所交易总金额在全国证券公司中排名第 41 位。代理买卖证券业务净收入 97,771.60 万元，比上年同期增长 153.95%；经纪业务营业利润 60,753.41 万元，比上年同期增长 134.28%。

②投资银行业务

2009年随着新股发行的恢复和创业板的开闸，IPO、公开增发、非公开发行、公司债券等齐头并进，各种融资方式的功能得以恢复。与上年相比，2009年股权融资无论融资家数还是融资规模均大幅增长，2009年共有244家公司参与了股权融资，其中IPO111家，融资规模约为2021亿元；上市公司133家，融资规模约为3002.51亿元。针对证券市场的回暖并较快发展的市场形势，公司投资银行业务采取了如下对策：a、紧跟市场变化，开拓多种业务，形成IPO、再融资、并购重组等多种业务互为补充，齐头并进的局面。b、继续加大市场开拓力度，提高公司在全国重点区域的市场占有率，储备优质项目。c、积极拓展新的投行业务，如培育创业板企业等。d、提升投行在各个投行业务领域的服务水平，实现专业化的分工，为客户提供差异化的专业服务。

2009年，公司担任了杭州新世纪信息技术股份有限公司IPO项目、重庆莱美药业股份有限公司创业板IPO、河南汉威电子股份有限公司创业板IPO、三安光电股份有限公司非公开发行项目、福建龙净环保股份有限公司非公开发行项目、江苏霞客环保色纺股份有限公司非公开发行项目、珠海华发实业股份有限公司公司债券的保荐机构与主承销商，公司保荐的四川川润股份有限非公开发行项目已获证监会发审委审核通过。报告期内公司投资银行业务保持了快速增长的势头，占据一定市场地位。根据中国证券业协会公布的2009年排名情况，公司股票主承销金额26.81亿元，市场占有率0.75%，排名第21位；股票主承销家数6家，市场占有率2.54%，排名第14位；股票及债券承销金额82.40亿元，市场占有率0.82%，排名第27位；股票及债券主承销家数7家，市场占有率1.30%，排名第26位；公司债券主承销金额17.7亿元，市场占有率4.11%，排名第34位；公司债券主承销家数1家，市场占有率3.25%，排名第41位。2009年公司共取得承销收入12,209.80万元，其中主承销收入11,498.85万元，副主承销及分销收入710.95万元；取得保荐业务收入1,973.00万元；取得财务顾问收入1,831.00万元。

③证券投资业务

2009年，在积极的财政政策和较宽松的货币政策的影响下，A股市场出现较大的反弹行情。公司自营业务继续坚持严格控制风险，审慎投资的一贯原则，进行了现金选择权的套利投资，阶段性的ETF投资，以及对部份有安全边界的低估值股票进行了阶段性的投资。固定收益类证券投资方面，在宏观经济出现复苏以及宽松货币政策所带来的通货膨胀预期的双重影响之下，债券市场行情较为低迷，公司现金管理自1月份开始，在债券市场收益

率处于较低水平时卖出大部分固定收益类资产，只保留了少量配置型仓位，最大限度的获得了债券利息与资本利得的双重收益，同时规避了债券市场的下跌带来的风险。由于可供出售金融资产投资收益的大幅减少，报告期公司实现证券投资业务收入 14,245.10 万元，比上年同期下降 81.13%，

(3) 报告期公司盈利情况分析

公司报告期实现净利润 51,638.81 万元，较上年下降 31.72%。影响公司盈利能力和收入结构的因素如下：

①报告期证券市场交易量扩大，公司抓住良好的机遇积极开拓业务，经纪业务的市场份额扩大，收入和利润均有较大幅度的增长。

②由于可供出售金融资产投资收益的减少，公司证券投资业务收入与上年同期相比大幅下降。

(4) 公司营业收入、营业利润的分部报告

①公司营业收入地区分部情况

单位：人民币

元

地区	2009 年		2008 年		增减百分比
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
四川(含公司总部)	9	975,383,883.39	8	1,248,499,412.02	-21.88%
上海	2	282,214,598.10	2	195,826,699.69	44.11%
北京	1	88,691,185.62	1	30,034,540.23	195.30%
湖南	1	19,891,314.52	1	9,403,303.04	111.54%
浙江	1	10,896,279.11	1	6,122,194.80	77.98%
云南	1	27,893,050.17	1	13,369,704.79	108.63%
福建	1	9,664,370.18	1	435,715.38	2118.05%
合计		1,414,634,681.09		1,503,691,569.95	-5.92%

②公司营业利润地区分部情况

单位：人民币元

地区	2009 年		2008 年		增减百分比
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
四川(含公司总部)	9	364,929,737.87	8	815,788,977.73	-55.27%
上海	2	234,313,615.10	2	164,181,980.54	42.72%
北京	1	42,981,626.43	1	-211,136.75	20457.25%
湖南	1	9,525,212.39	1	2,166,869.36	339.58%
浙江	1	3,188,441.69	1	-724,624.79	540.01%
云南	1	15,564,360.57	1	5,713,918.63	172.39%

福建	1	296,420.91	1	-3,639,597.05	108.14%
合计		670,799,414.96		983,276,387.67	-31.78%

(5) 公司资产结构和资产质量

截止报告期末，公司总资产 110.18 亿元，同比增加 53.09%，主要为客户存放的交易结算资金增加以及公司盈利带来的自有资金增加所致。客户交易结算资金为 80.81 亿元，扣除客户交易结算资金后的公司资产总额为 29.37 亿元，公司资产结构优良，流动性强，自有货币类资产 19.76 亿元，占资产总额（扣除客户保证金）的比例为 67.28%；变现能力较强的证券类投资账面价值 7.38 亿元，占资产总额的比例为 25.13%，长期资产占的比例较小，且构成未发生较大变动。

报告期末公司负债总额 84.23 亿元，扣除客户交易结算资金后负债总额为 3.42 亿元，资产负债率为 11.64%，说明公司偿债能力较强。

报告期末公司总股本 10.002 亿股，归属于母公司的股东权益 25.91 亿元。母公司净资产与净资产的比例为 91.96%，各项风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

(6) 报告期内现金流转情况

报告期内公司现金流转情况表现为现金流入 440,310.23 万元，其中：

①经营活动产生的现金净流入 450,785.03 万元，主要原因为本年度证券市场行情好转，客户资金存款大幅度增加，处置固定收益类交易性金融资产以及公司经营累计等，主要项目为：处置交易性金融资产 93,773.21 万元，收到的利息、手续费及佣金 141,827.41 万元，代买卖证券款增加 380,626.38 万元，主要流出项目为：为职工支付的现金 35,058.13 万元，缴纳各项税费 43,000.54 万元，回购业务支付的现金净额 38,800.00 万元。

②投资活动产生的现金净流出为 5,658.70 万元，影响投资活动现金流量的主要因素为可供出售金融资产的购入和处置以及购建固定资产等。报告期内公司增加可供出售金融资产的投资产生现金流出 3,931.88 万元，购建固定资产、无形资产等产生现金流出 2,110.63 万元。

③筹资活动产生的现金净流出为 4,815.41 万元，为分配 2008 年度股利支付的现金。

(7) 公司融资渠道和负债结构

公司日常经营的融资渠道主要有银行间同业拆借、债券回购融入资金等。为维持公司的流动性水平，公司积极拓展业务，提高各项主营业务的盈利水平，并通过全面预算制度严控各项成本费用支出，以增加经营活动和投资活动的净现金流入；同时，公司加强与金融机构的沟通，拓展融资渠道，促使银行提高对我公司的授信额度，以满足公司业务经营过程中对资金的需求。公司还制定了自有资金管理制度和资金拆借业务流程，将公司自有资金集中统一管理，提高了资金的运营效率。

公司具有较强的融资能力，一方面，公司从成立以来一直合规经营、信誉良好，具备较强的盈利能力和偿还能力，与多家商业银行长期保持良好的业务合作关系，并获得银行较大金额的授信，公司可以通过资金拆借、债券回购、银行短期借款等方式，保障公司短期资金需求；另一方面，可以通过增发等方式解决公司的长期资金需求。

截止 2009 年年末，公司扣除代买卖证券款后的资产负债率为 11.64%。公司的资产负债率较低，负债结构主要为短期负债。

(8) 报表合并范围变更情况

公司报告期内报表合并范围未发生变更。

(9) 公允价值的确定方法、取得方式、相关估值假设、模型及参数设置

公司金融资产公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产，采用活跃市场中的报价确定其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、定价服务机构等获得的价格，且代表了公平交易中实际发生的市场交易价格。对存在活跃市场的投资品种：如资产负债表日有成交市价，则以当日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，则以最近交易日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。不存在活跃市场的金融资产，在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。公司报告期内未采用估值技术确定金融资产的公允价值。

2009年公司公允价值变动收益为-1,529.14万元，而上年度为-5,974.75万元，主要系本年公司出售交易性金融资产转入投资收益金额同比减少所致。公司的主要投资品种集中于证券市场，经济环境和市场的波动会对公司的利润产生一定的影响。

采用公允价值计量的项目

单位：人民币万

元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	142,439.14	-1,529.14			55,733.05
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产	9,155.11		2,375.86		18,125.29
金融资产小计	151,594.25	-1,529.14	2,375.86		73,858.34

采用公允价值计量的金融工具公允价值变动对公司利润的影响

单位：人民币万元

项目名称	2009 年末	2008 年末	当期变动	对当期利润的影响金额				占利润的比例
				公允价值变动收益	投资收益	资产减值损失	小计	
交易性金融资产	55,733.05	142,439.14	-86,706.09	-1,529.14	6,741.51	-	5,212.37	7.56%
可供出售金融资产	18,125.29	9,155.11	8,970.18	-	9,472.82	-	9,472.82	13.73%
合计	73,858.34	151,594.25	-77,735.91	-1,529.14	16,214.33	-	14,685.19	21.29%

(10) 持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债。

(11) 公司各项主营业务的经营情况

①代理买卖证券情况

证券种类	2009 年交易额(亿元)	市场份额	2008 年交易额(亿元)	市场份额
股票	5083.00	0.48%	2047.44	0.39%
基金	28.48	0.15%	27.14	0.24%
权证	223.12	0.21%	247.39	0.18%
债券	8.62	0.10%	18.15	0.23%
合计	5343.22	0.44%	2340.12	0.34%

备注：上表所列交易额不包括基金公司等机构租用公司席位实现的交易额。

网上交易情况：

2009 年公司网上交易金额为 4322.36 亿元，比上年同期上升了 157.55%，网上交易占比由去年的 71.72% 上升为 80.89%。

②证券承销业务经营情况

承销方式		承销次数		承销金额（万元）	
		2009 年度	以前年度累计	2009 年度	以前年度累计
主承销商	新股发行	3	3	109,230.00	70,802.00
	增发新股	3	2	158,928.90	188,350.00
	配股		1		258,812.50
	债券	1		177,000.00	
	可转换债券				
	基金				

	小计	7	6	445,158.90	517,964.50
副 主 承 销 商	新股发行		4		21,461.20
	增发新股				
	配股				
	债券				
	可转换债券				
	基金				
	小计		4		21,461.20
分 销	新股发行	3	18	154,688.50	138,846.38
	增发新股		1		12.77
	配股	1	1	8,950.50	4,990.00
	债券	22	10	215,200.00	58,650.80
	可转换债券				
	基金				
	小计	26	30	378,839.00	202,499.95
	总计	33	40	823,997.9	741,925.65

③证券投资业务情况

单位：人民币元

项目	2009年	2008年
证券投资收益	162,143,264.32	815,657,902.07
其中：出售交易性金融资产收益	50,018,283.89	60,744,907.30
出售可供出售金融资产收益	90,960,071.62	726,564,275.95
金融资产持有期间收益	21,164,908.81	28,348,718.82
公允价值变动损益	-15,291,426.16	-59,747,530.30
其中：交易性金融资产	-15,291,426.16	-59,747,530.30

(12) 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

单位：人民币元

项目	2009年12月31	2008年12月31	增减幅度 (%)	主要原因
货币资金	8,060,435,623.08	4,775,922,905.98	68.77	本年末客户交易结算资金较上年末增加, 本年处置交易性金融资产同比增加
结算备付金	1,800,443,649.02	681,854,088.17	164.05	划付备付金增加
交易性金融资产	557,330,530.00	1,424,391,446.03	-60.87	固定收益类证券投资规模减少

卖出回购金融资产款		388,000,000.00	-100	债券回购融入资金减少
代理买卖证券款	8,080,845,067.65	4,274,581,220.55	89.04	证券市场行情转好, 客户资金增加
应付职工薪酬	230,702,224.05	114,148,672.70	102.11	计提尚未发放职工薪酬增加
应交税费	44,837,268.11	214,741,289.58	79.12	缴纳上年企业所得税
股本	1,000,242,124.00	500,121,062.00	100	报告期内实施送股所致
	2009 年度	2008 年度	增减幅度 (%)	主要原因
代理买卖证券业务净收入	977,715,961.76	385,005,943.55	153.95	本期证券市场行情转好, 经纪业务交易量增加所致
投资收益	162,143,264.32	815,657,902.07	-80.12	证券投资业务(出售可供出售金融资产)实现收益同比减少
公允价值变动收益	-15,291,426.16	-59,747,530.30	74.41	本年公司出售部分交易性金融资产转入投资收益金额同比减少
其他业务收入	254,763.00	150,270,155.74	-99.83	交易席位出租收入调入代理买卖证券业务净收入科目核算所致
业务及管理费	674,331,850.43	463,042,229.93	45.63	公司业务拓展人员增加相应费用增加以及本年度恢复缴纳投资者保护基金所致
所得税费用	173,317,581.83	250,468,940.38	-30.80	应纳税所得额同比减少
归属于母公司所有者的净利润	516,367,495.48	756,207,919.17	-31.72	证券投资业务实现收益同比减少
其他综合收益	-30,432,761.08	-1,388,932,994.48	97.81	可供出售金融资产前期计入的其他综合收益当期转入损益的净额同比减少
经营活动产生的现金流量净额	4,507,850,328.84	-1,160,107,935.10	488.57	本年客户交易结算资金及公司处置交易性金融资产及同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-56,586,972.54	1,223,354,023.30	-104.63	本年公司处置可供出售金融资产同比减少
基本每股收益	0.516	0.756	31.75	净利润同比减少

(13) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

公司控股国金期货有限责任公司(以下简称国金期货), 持有其 95.5% 股权。国金期货注册资本人民币 8000 万元, 经营范围: 商品期货经纪、金融期货经纪等。

2009 年国金期货通过采取创新的营销模式、升级改造交易系统和技术设备、调整网点布局等措施, 在激烈的市场竞争中求发展, 公司商品期货代理交易额、客户权益市场份额等指标得到大幅提高; 营业网点方面, 公司新设的广州营业部年内已开业, 筹建中的北京营业部也进入最后验收阶段。2009 年, 国金期货全年成交金额 3379 亿元, 较上年增长 316%, 超出期货市场增长水平; 年末客户权益 3.44 亿元, 较上年增长 204%。2009 年国金期货营业收入 3357 万元, 利润总额 84 万元。

2、经营中出现的问题及解决办法

2009年证券市场活跃的背景下，国内券商之间的市场竞争更为激烈，经纪业务、投行业务日益呈现出集中的趋势，大券商同中小券商之间的差距进一步拉大，核心人才的争夺更加白热化，市场开发成本费用也有所上升。公司在2009年经营中出现的主要问题有：

(1) 券商加速融资与网点扩张步伐，经纪业务的市场竞争激烈，行业内的整体佣金率不断下滑，“增量不增收”特征比较明显。

(2) 在证券市场恢复新股发行和创业板市场正式启动的背景下，各项融资申请如IPO、非公开发行、公司债等首发融资和再融资项目的审核正常运行，公司投行业务在取得迅速发展的同时，也面临保荐与承销业务项目储备的问题。由于2009年上半年IPO项目的审批暂停，投行业务全年的盈利情况受到一定影响。

(3) 公司采取谨慎的自营投资策略，虽然避免了证券市场大幅波动带来的风险，但由于可供出售金融资产投资收益的大幅减少，2009年公司自营业务收益与上年相比大幅下降，对公司的利润贡献率下滑。

(4) 基于资本规模的约束，公司创新业务的拓展受到限制；营业网点数量较少、地区分布不均衡，仍是影响公司发展的难题之一。

公司主要采取以下措施来提高自身竞争力，保持公司平稳健康发展：

(1) 树立“合规促发展”的经营管理理念，积极开展各项合规管理工作，提高制度执行力，严格监控业务风险。

(2) 重点抓好经纪业务、投行业务两大主营业务。经纪业务在2009年完成了经营战略的整合和再造，发展模式从单纯的通道模式逐步转向提供投资咨询、资产配置咨询和财富管理咨询等全面的金融服务，推出个性化的增值服务产品与金融产品，市场占有率得到提高；利用证券服务部规范升级的机会，对经纪业务的布局和管理模式进行了调整；各营业网点利用创业板开通的机会，大力开展客户服务工作，在服务客户、收集回馈意见的同时也为公司逐渐进行的业务转向工作做了很好的铺垫。投行大力拓展各项业务，主抓IPO首发融资和定向增发等再融资以及并购重组等，并及时抓住市场契机，参与了创业板第一批上市公司的承销。

(3) 继续实行严格的成本控制措施。公司在内部经营和管理活动中，实行严格的费用控制，压缩成本开支。

(4) 全面推行以绩效管理为核心的精细化模式，完善考核奖励机制。同时继续引进人才，加强员工专业知识和业务技能培训，建立符合业务发展需要的人才培养及储备体系。

3、对公司未来发展的展望

(1) 证券市场的发展环境和发展趋势

从行业特点上来看，证券业属于周期性行业，发展的速度、质量同宏观经济的趋势密切相关，是国民经济的“晴雨表”。2009年，在积极的宏观经济政策的推动下，上市公司

盈利水平逐步恢复，投资者对证券市场的信心再次上升，国内证券市场大幅反弹。2010年，我国经济将持续发展，融资融券试点及股指期货的推出也将推动我国资本市场的制度创新，但是2010年中国的宏观经济走势也将会是复杂多变的：中国的经济增长模式依赖出口、投资的刺激，而国内消费对经济的拉动不足，结构性的问题将依然存在；2009年国内经济的增长，主要得益于积极财政政策和宽松货币政策的刺激，但随着CPI指标的上升，通货膨胀和资产泡沫带来的预期压力将增大，宏观经济政策的延续性和导向性需要持续关注；由于宏观经济的发展趋势存在不确定性，因此上市公司的经营业绩能否持续增长也充满困难，如果上市公司的业绩增长不能达到投资者的预期水平，将影响投资者投资证券市场的信心；IPO和再融资的大量出现，将考验证券市场的承接能力；股指期货、融资融券等创新业务的推出，对证券市场的影响也需要时间进行验证。

受市场环境的影响，证券行业将呈现出以下发展趋势：

①增强资本实力、培育核心竞争力将成为券商的首要目标

资本实力是券商持续健康发展的基本保证。从当前来看，各大券商主要从三个方面来努力增强自身的资本实力，力图打造具有特色的核心竞争力：一是积极推动公司上市；二是增资扩股，证券公司业务资格的申请、自营业务规模、证券承销规模的大小都跟公司的净资产直接相关，资本实力强的公司拥有突出的优势；三是走差异化的发展道路，打造具有自身特色的产品体系和服务品牌，差异化模式是证券行业从“封闭”走向“竞争”的发展方向，同质化的竞争策略将越来越缺乏市场。

②证券行业的发展前景值得期待，传统业务与创新业务将齐头并进

创新业务的推动对证券行业的意义重大，随着证券市场制度的变革，产品创新日渐加速，股指期货、直接投资、融资融券等的推出，将使券商的盈利模式更加多元化，证券行业的业务结构将得到有效改善。但从短期来看，传统的经纪业务、投行业务、自营业务仍然将是券商的主要盈利来源。

③证券行业两级分化局面加剧，行业整合的速度将会加快

由于资本实力、业务资格、创新能力的不同，券商之间的差异将进一步拉大，市场占比将继续向优质券商倾斜，行业两级分化局面将继续并加剧，行业整合的速度将加快。

(2) 公司的竞争优势和竞争劣势

① 公司的竞争优势

a、拥有较强的合规管理水平和风险控制能力

公司是全国七家合规试点券商之一，目前已实现合规管理在公司各部门和业务流程的全面覆盖与顺畅运转，公司规范经营的水平明显提高，风险控制能力进一步得到加强。公司从成立以来，未发生一起重大风险事故，较强的风险控制水平为公司持续稳健发展奠定了基础。

b、良好的资产质量

截止 2009 年末，公司净资产为 25.95 亿元，公司资产主要以现金及易于变现的证券类资产为主，优质的资产质量使公司具有较强的资产流动性和较强的盈利能力。

c、有符合市场发展需要且具核心竞争力的业务发展战略

2009 年初，公司确定了经纪业务、投行业务的三年发展战略，力争通过三年时间的努力，使公司经纪业务、投行业务在行业中的地位有长足进步，形成具有国金证券自身特色的品牌影响力。经纪业务方面，确定了打造“差异化增值服务供应商”的战略目标，基本完成了系统资源的整合；形成并推出了“国金太阳”的产品体系，市场占有率呈较快上升的态势。研究咨询业务方面，行业影响力再上新台阶，公司研究所在“新财富 2009 年度最佳分析师”评比中，荣获“本土最佳研究团队”评选第四名，比 2008 年上升 1 位；在《证券市场周刊》2009 年卖方分析师“水晶球奖”评选活动中，获得最具创新力机构第二名，进步最快研究机构第三名。投资银行业务方面，公司坚持“致力于为快速成长的中小企业提供全方位的资本市场融资服务”的战略定位不动摇，已拥有保荐代表人 31 名，居行业第 13 位，达到了国内中型投资银行规模。在 2008 年公司投行进入全国前二十位的基础上，2009 年公司股票主承销家数 6 家，排名第 14 位；首批创业板上市的项目中，公司保荐并主承销的莱美药业、汉威电子位列其中，公司投行已在行业内初步产生了自己的品牌影响力。

d、具备多元化业务拓展的基础

公司子公司国金期货，已为股指期货经纪业务的开展做好准备。公司作为主要股东之一发起设立的基金管理公司等待中国证监会的审核批复。未来公司将在条件允许的情况下，积极争取直接投资、融资融券等创新业务资格的申报工作。

e、优秀的人力资源结构和完善的人才培育体系

证券行业是一个智力密集型产业，人才是业务发展的核心资源。公司高度重视持续完善人力资源结构，建立了完善的人才培养体系，创建了适合业务发展需要的领导力素质模型，力争用 3 年左右的时间完成“国金学院”的建设。公司员工团结协作、积极向上，良好的人才团队对业务的发展提供了保证。

②公司的竞争劣势

a、资本实力不足

截至 2009 年 12 月 31 日，公司总股本为 10.002 亿股，净资本为 23.82 亿元，资本规模的约束会影响创新业务的申请，且不利于公司业务板块规模协同效应的发挥。

b、营业网点数量有待提高

2009 年末公司仅有 16 家营业部及 6 家服务部，且大部分集中在四川地区，制约了经纪业务向全国的扩张。虽然报告期内公司经纪业务经过整合后市场占比增长较快且盈利能力较好，但受制于网点少、分布集中的“短板”，公司经纪业务同国内大型券商相比尚存在较大差距。

(3) 公司面临的机遇和挑战

①公司面临的机遇

从长期来看，我国宏观经济发展趋势不因金融危机的冲击而改变，新股发行进一步市场化，创业板平稳推进，有力地支持了优质中小企业的做大做强。中国资本市场建设的步伐不会停滞，更多的新业务将随着条件的成熟而推出，券商的发展空间也将不断扩大。此外，金融危机的爆发，也推动了金融监管秩序的完善，有利于证券市场的健康发展。

②公司面临的挑战

同业的激烈竞争使公司面临严峻挑战。通过综合治理，国内券商的风险控制水平和规范经营意识均有较大提高，导致公司长期规范经营带来的综合优势不再明显。各大券商做大做强的目标明确，纷纷制定了各自的发展战略，券商之间对市场的争夺不断加剧，资本规模充足的券商逐步掌握了市场的话语权，与中小券商之间的差距日益拉大。行业竞争的加剧引发对高端人才的争夺，核心人才的稀缺性导致了行业的人力成本的增高。

(4) 发展规划和经营计划

在未来的经营发展中，公司将坚持合规稳健的理念，推动公司治理结构的持续完善；继续实施经纪业务、投行业务三年发展战略，以全面推行绩效管理和运营管理为手段，促进公司精细化管理水平的提升；同时加强人才队伍建设和企业文化建设，增加公司发展后劲。

①进一步完善公司的法人治理结构，加强公司的规范管理

按照公司《章程》的规定，保证公司治理结构的完善，做好信息披露工作，加强投资者关系管理工作的力度；切实落实合规考核及合规问责机制，推动合规工作的有效运转；继续完善合规管理的组织、制度、工作体系，改进合规监控系统，加强合规宣传和培训，倡导和培育公司合规文化；深化实施“内外审结合”审计模式，大力推进审计信息化系统的顺利上线与运用，加大审计发现问题整改情况的检查，做好重点部门和风险业务的审计和评价。

②稳步推进资质建设

积极做好投行分公司、自营分公司的设立工作，保证投行业务和自营业务的稳健发展；积极争取资产管理业务资格，积极关注融资融券、直接投资等创新业务资格；争取新设营业部。

③推动经纪业务取得新的有效突破

完成业务模式和管理方式的持续整合，在业务发展过程中，针对竞争形势、资源匹配情况进一步重构组织体系，推动矩阵式管理模式的有序、高效发展，形成较为完整的产品、服务供应链，为业务的快速发展提供有力保障；进一步强化差异化增值服务的业务发展定位，优化“以研究为驱动、产品为核心、增值服务为手段、销售及团队为纽带”的“客户导向型”经纪业务营销模式，实现以整合各类经营资源而形成相对竞争优势，以做到领

先市场半步而得以生存并发展；尽快完成现有服务部的升级工作，进一步优化营业网点布局。

④继续发展壮大投行业务

抓住多层次市场结构构建的机遇，进一步开拓优质项目，加快项目推进速度，提高资源利用效率，努力实现公司和客户共赢发展；二是提升人员素质，增强团队凝聚力，在实战中逐渐形成搭配合理的梯队，提高战斗力。

⑤坚持稳健的投资风格

公司在证券投资业务上，继续将风险控制放在第一位，坚持合规运作，恪守一贯的稳健投资风格。加强组合化投资的研究力度，通过审慎利用股指期货等新型金融衍生品工具，对冲部分系统性风险，在保持投资组合高流动性的前提下，获取相对较低风险的投资收益。

⑥为业务发展提供强有力的后台支撑

加强对公司核心员工的培养，完善配套的领导人才培养模式，推动胜任能力素质模型的建设，为正式创办“国金学院”奠定基础；做好资金管理工作，提高资金使用效率和管理效益；信息技术系统建设在安全稳定的基础上有创新，保障集中交易系统平稳升级换代和新增业务系统的顺利上线，软件开发从全面向精尖转型，集中力量打造服务营销终端一线拳头项目产品，推动信息技术的有效管控；做好做实绩效管理和运营管理工作，以绩效考核为主要战略推进手段来推进战略目标的实现，建立一套有效的战略监控系统，对公司整体运营状况进行分析和监控，确保战略目标的落实。

（5）公司发展的资金需求

公司上市以来，各项业务稳步发展，经营业绩良好，但相对于行业内其他大中型券商，公司资产规模偏小，业务开展受净资本制约较为明显。公司可以通过资金拆借、债券回购、银行短期借款等方式，保障公司短期资金需求；另一方面，为提高公司的综合竞争力和抵御风险的能力，公司还可以通过增发等方式解决公司的长期资金需求。

4、公司经营活动面临的风险和采取的对策和措施

（1）公司经营活动面临的风险

公司业务经营面临的风险主要有：政策法律风险和合规风险、市场风险和业务经营风险、操作风险、流动性风险、技术风险等，主要表现在以下几方面：

①政策法律风险和合规风险

证券行业是受高度监管的行业，与行业有关的法律法规和监管政策可能随着证券市场的发展而调整。若公司在日常经营中违反国家法律、部门规章、交易所业务规则等的规定，可能会受到监管机构的处罚，同时还存在业务操作不当或违规引发民事诉讼和承担赔偿责任的风险。

②市场风险和业务经营风险

证券市场的波动受国家经济政策、经济发展速度、汇率、利率、商品价格等诸多因素的影响，存在一定的不确定性，市场的大幅波动会给证券公司带来未来收入和利润不稳定的风险。经纪业务方面，证券市场行情及交易量是经纪业务收入的决定性因素，证券市场的活跃度受宏观政策、经济周期等诸多因素的影响，存在一定的不确定性；投资者投资理念、交易风格的不稳定性使经纪业务收入面临大幅波动的风险；券商之间存在不良竞争的可能，也使公司面临佣金收入下降、客户流失的风险。承销业务方面包括，若公司提供的企业改制上市方案不合理，对企业发展前景的判断失误，则存在发行上市失败而遭受利润和信誉双重损失的风险；若公司主承销的证券发行定价不合理，或债券期限或利率设计不适应市场需求，以及对市场的判断存在偏差，发行方案设计不合理或发行时机选择不当，则存在发行失败或大比例包销的风险。投资业务方面，我国证券市场缺乏规避系统性风险的手段和机制，二级市场价格异常波动会给公司的自营业务带来盈利的不确定性；上市公司运作透明度仍有待改善，信息披露不够及时、充分、全面，都将会给证券公司的自营业务带来风险；此外，证券公司若投资研究不到位、投资决策不正确、投资时机选择不恰当等，也会给自营业务带来一定风险。

③操作风险

证券公司的风险管理需要制定完善的内部控制制度和合规管理制度，但任何控制制度都有其固有限制，可能因环境变化、执行人认知不够或未严格执行、操作人员主观故意等，使内控机制的作用受到限制或失去效用，从而造成操作风险。

④流动性风险

公司在业务经营中，若因资产负债结构不匹配，或因资产周转速度过低，当发生投行业务大额包销等事项时，如不能及时获得足额融资款项，将会发生流动性风险，导致公司不能按期偿付债务、信誉度降低甚至难以持续经营；公司净资本等风险控制指标不符合监管标准，会受到监管部门的处罚。

⑤技术风险

公司的集中交易、资金清算、自营业务及日常营运均依赖于信息技术的支持，信息技术风险可能来源于物理设施、软件程序、操作流程等多个方面，当信息系统运行出现故障时，会导致公司交易系统受限甚至瘫痪，影响公司的正常经营，甚至会给公司带来经济损失和法律纠纷。

(2) 主要风险因素在报告期内的表现

报告期内，虽然国内证券市场得到复苏，但经济环境不确定性因素仍旧存在，市场风险主要表现在交易性金融资产和可供出售金融资产因市场价格变化发生公允价值大幅波动，自营业务方面公司采取防守型投资策略，规避了市场风险；公司坚持规范经营，未产生政策法律政策风险；公司进一步完善管理制度、优化业务流程，并持续加强各项业务的实时风险监控工作，未产生重大业务风险和操作风险；公司加强了信息技术系统的建设和

管理维护，保证各系统的安全稳定运行，未产生技术风险。公司资产结构优良、财务状况良好，净资本充足，未出现流动性风险。

（3）公司采取的风险防范对策和措施

针对上述风险，公司采取以下防范措施：

①建立和完善风险管理组织架构

公司按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，建立了五层级的风险管理架构。董事会下设风险控制委员会，负责审查公司的风险控制情况和各项风险控制指标，负责对公司风险控制制度的执行情况进行监督；合规总监由董事会聘任，对董事会负责并向监管部门报告；合规总监具有充分的知情权，能够对公司重大决策和主要业务活动的合规性进行监督，并具有独立调查公司内部可能违反合规政策事件的权力，能够自行聘请外部机构或指定公司有关部门对公司的重大事项进行独立调查；审计稽核部和合规管理部为公司风险控制的专职部门，两部门根据国家法律法规、公司章程和公司相关制度的规定，认真履行职责，通过对事前、事中、事后风险点的把握，及时发现、处理和化解风险；公司在所有部门和分支机构逐层设置合规风控岗，直至日常业务工作的第一线，在部门内部对风险进行一线监控。

②建立内部授权管理体系、设置风险隔离墙

公司根据《证券公司内部控制指引》等相关法规的规定，建立健全了内部授权管理体系，公司各部门、各级分支机构在其规定的业务、财务、人事等授权范围内行使相应的经营管理职能。为有效防范公司风险传递，避免利益冲突，防止内幕交易等行为的发生，公司制定了《国金证券隔离墙管理制度》，并建立健全了相应机制，保证人员、业务有效隔离，越墙行为有序、受控。

③加强风险评估和风险监控

公司在开展新业务、扩大业务规模前，由合规管理部与业务部门共同负责进行合规性审查及风险评估工作，综合分析最大可能的风险水平是否在公司可承受的范围内。合规管理部还通过审查部门业务规章制度、各种对外合同的合规性，从制度建设、风险识别等方面对各项业务的风险进行事前控制。

公司监控系统对每日发生的自营、经纪业务进行实时监控，由专职人员关注其中风险业务的发生，逐笔核查，排除流程、操作方面的风险。报告期内，配合公司风险控制指标压力测试机制的建设，合规监控系统对以净资本为核心的各类风险控制指标的监控进一步得到加强和完善。

④加强信息技术建设

公司成立 IT 治理执行委员会，负责制订公司 IT 架构、规划公司 IT 基础设施。公司建立和整合了多层次的信息平台，确保信息系统的安全，为各项业务的开展提供支撑；制定

了严密的信息系统管理制度、操作流程和风险控制制度，建立了信息系统的相互制约机制。通过实施 IT 治理、加大信息技术投入，进一步提高信息技术管理水平、保障系统稳定运行。

5、公司风险控制指标说明

（1）风险控制指标动态监控

公司按照《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》的要求，进一步加强以净资本为核心的风险控制指标动态监控体系的建设。监控系统能够覆盖影响风险控制指标的业务活动环节，每日自动生成净资本报表和风险控制指标报表，并实现了净资本风险监控指标自动报警功能，当风险控制指标触及自定义预警标准或监管部门标准时能立即发出警报，并列明警报等级、指标类型、指标名称及详细描述，由合规管理部相关监控人员及时对其进行处理或向上报告。

（2）敏感性分析和压力测试机制

公司建立了风险控制指标敏感性分析和压力测试机制。敏感性分析指在保持其他条件不变的前提下，研究分析单个或多个因素变化对公司风险控制指标可能产生的影响，包括月度、年度的定期分析和公司开展重大业务和调整投资规模之前的分析测试，评估各因素的影响大小或幅度，模拟计算净资产、与净资本相关的资产期末余额及其它与风控指标计算相关的基础指标并形成报告。压力测试遵循全面性、针对性、前瞻性、审慎等原则，立足于公司自身的业务特点和运营管理情况，关注经济环境、市场环境等各种变化因素，侧重对影响公司净资本等风险控制指标的核心业务、规模较大业务、易受影响业务进行模拟分析，在全面研究分析内、外因素的基础上，设定各影响因素的压力测试阈值，模拟计算所有因素共同作用时对公司净资本等风险控制指标的最大影响。

（3）净资本补足机制

公司已建立净资本补足机制，当公司净资本等各项风控指标达到预警标准时，公司将采取压缩各项业务规模、调整证券投资品种和结构、处置长期资产、募集资金等方式补充净资本，以保证各项风险控制指标持续符合要求。

（4）报告期内风险控制指标达标情况

2009 年 12 月 31 日母公司净资本为 23.82 亿元，报告期内公司以净资本为核心的各项风险控制指标持续符合监管标准，未出现触及预警标准或出现不符合规定标准的情况。

6、公司不合格账户、司法冻结账户、风险处置账户、纯资金账户等账户规范情况

报告期内，公司根据《关于加强证券公司账户规范日常监管的通知（证监办发[2008]97号）》的要求，进一步健全完善账户规范管理长效机制：加强制度落实，完善和优化账户开户相关制度和操作流程；严格进行日常的开户监控，对新开账户全部进行回访和复查，避免出现新开不合规账户等。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司共有剩余不合格账户 325 户，占公司所托管的全部客户账户总数 409661 户的 0.08%；小额休眠账户 71617 户；司法冻结证券账户 3 户；纯资金账户 17271 户。

7、公司合规管理体系建设情况

报告期内，公司持续健全合规管理组织体系和制度体系，利用信息技术进一步提升合规管理的效率和效果，按计划稳步开展合规审核、合规检查、合规咨询、合规监测、合规评估、反洗钱等一系列工作，基本实现合规管理在公司各部门和业务流程的全面覆盖与顺畅运转：

（1）健全符合金融企业法人治理要求的合规管理体系

根据年初制定的计划，合规管理部加大了制度梳理的力度，并根据公司内外部环境变化对公司相关制度及操作流程进行审查并提出改进完善建议。报告期内，公司对经纪业务的业务模式和组织架构进行了优化调整，公司合规管理组织体系随公司组织结构的调整进行了及时优化，合规风控岗也随着业务模式的变化而往下派生，直至日常工作的第一线，基本做到合规管理的全面覆盖。公司由合规总监、合规管理部和合规风控岗组成的分层级的、倒树状的合规管理组织体系得到了进一步完善。

（2）利用信息技术进一步提升合规管理的效率和效果

公司今年围绕两个核心提升和完善合规监控系统：一是以净资本为核心的风险控制指标监控系统的健全完善；二是以隔离墙为核心的合规风险监控系统的建立完善，防止利益冲突和内幕交易，同时监控其他法律法规的禁止行为等。公司3月份顺利实现了新老办公系统的切换，新的办公流程中设置的固化流程全面嵌入合规管理环节，实现合规管理的全覆盖。

（3）合规培训与宣传工作

为普及合规知识，宣传合规文化，有效规范公司员工及各部门的日常经营管理行为，公司编写了《合规手册》，并开展了多种形式的合规培训，为巩固合规培训成果，检验员工对法律法规及公司规章制度的掌握程度，合规管理部组织了合规知识测试。

（4）积极探索合规管理实践

公司根据业务需要召开定期、不定期的合规工作会议，推广合规理念、传达合规要求；积极开展与同业的合规交流；全面开展合规咨询与合规审查工作、持续加强各项业务的风险监控工作。

（5）较好处理突发事件，积极维护证券市场稳定

公司按照有关法律法规和公司《章程》的规定和要求，建立了权责明确、分工协同、运转良好地公司治理结构，保持了公司的独立性，制定了良好的突发事件应急处理机制，保证了公司各项业务正常开展，维护了证券市场的稳定，较好地保护了公司和投资者利益。

（6）积极配合监管工作，实现他律和自律的有机结合

报告期内，公司合规部门开展了各项内部合规检查，包括：经纪业务合规检查；投资银行项目合规调查及专项合规检查；研究业务的合规检查；信息系统的合规检查；印章及空白凭证专项合规检查；对代客理财、代客操作等违规行为的合规自查等。并向监管部门和董事会提交了季度及年度合规工作报告等定期报告，以及压力测试机制建设情况自查报告、动态监控系统建设与运行情况自查报告、关于风险管理情况的自查报告等专题报告。

8、公司内部稽核检查情况

报告期间，公司审计稽核部门采用“内外审结合”的审计模式，全年共完成审计项目29项，其中常规审计14项、离任审计5项、专项审计10项。在“内外审结合”模式实施过程中，由外聘的会计师事务所负责完成公司经纪业务系统的常规审计、公司部门负责人的离任审计和公司分支机构的搬迁专项审计；公司审计稽核部门负责完成公司职能部门的常规审计、重点业务的专项审计和公司要求的特定事项审计。在对部分项目实施审计外包过程中，公司审计稽核部门严控审计质量关，指派专人全程指导跟踪，对会计师事务所的作业质量进行评价，同时也对被审计单位的业务风险进行重点检查，审计结束后，审计稽核部门会专门针对检查中发现的问题向被审计单位出具《稽核整改通知书》。在部分项目实施外包的同时，公司的内审工作也按照年初制定的审计计划全面展开。审计稽核部门完成了公司部门和负责人的费用审计、公司经纪及基金业务交易量及佣金收入分析报告、信息技术部软（硬）件费用管理专项审计、研究所全面审计、投资管理部常规审计、基金销售业务专项稽核以及聘请会计师事务所完成公司合规工作开展情况评估专项审计、公司信息技术部网络与信息安全专项审计等。

在本年度公司审计稽核部门出具审计报告（包括所有内外审项目）的29个审计项目中，对审计中发现问题，按照董事会颁布的《国金证券稽核发现问题整改落实办法》对发现问题进行分类，并对上述发现的问题均提出了相应的整改建议。针对被审计单位的整改报告，对其整改落实情况进行逐一进行了检查。在被审计单位报送整改报告后，适时通过现场、非现场等方式对其整改情况进行检查，对整改方案的可行性进行分析，与其主管部门进行沟通，持续关注其后续整改情况，并及时将审计情况和整改情况抄送合规管理部。

报告期内，公司审计稽核部门以及会计师事务所在审计过程中，未发现存在挪用客户资金、证券及非法融入融出资金的行为；未发现被审计单位超范围经营及私自账外经营的情况；未发现被审计单位存在修改客户资料从事违法违规行为；未发现被审计单位存在挪用客户托管的证券等进行抵押、回购或卖空交易及其他损害客户利益的行为。

（二）公司投资情况

公司作为主要股东与中国通用技术（集团）控股有限责任公司等公司拟在北京市设立国金通用基金管理有限公司，公司拟以现金出资7840万元人民币，占国金通用基金管理有限公司注册资本的49%，等待中国证监会的审核批复。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 公司会计政策变更情况

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第七届董事会第二十二次会议	2009年3月27日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2009年3月28日
第七届董事会第二十三次会议	2009年4月21日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2009年4月22日
第七届董事会第二十四次会议	2009年6月24日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2009年6月25日
第七届董事会第二十五次会议	2009年8月25日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2009年8月26日
第七届董事会第二十六次会议	2009年10月28日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2009年10月29日
第七届董事会第二十七次会议	2009年11月25日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2009年11月26日
第七届董事会第二十八次会议	2009年12月16日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2009年12月17日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，二次临时股东大会。公司董事会严格按照《证券法》、《公司法》及公司《章程》等相关规定，认真履行董事会职责，执行股东大会的各项决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况

董事会审计委员会自成立以来，制定了《董事会审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年度报告工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容

《董事会审计委员会议事规则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《董事会审计委员会年度报告工作规程》主要对审计委员会在年报审计过程中的职责作了具体的规定。

（3）审计委员会履职情况

公司下设的审计委员会由两名独立董事及 1 名董事组成。报告期内，审计委员会按照中国证监会、上海交易所相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会年度报告工作规程》等规定，勤勉尽责的履行职责。

①审计委员会关于年审注册会计师进场前出具的财务会计报表的书面意见

按照《国金证券股份有限公司董事会审计委员会年度报告工作规程》相关规定，审计委员会在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。在年审注册会计师进场前出具的财务会计报表的书面意见：

根据中国证监会公告[2009]34 号和[2008]48 号的要求，在年审注册会计师进场前，审计委员会听取了公司管理层对本年度经营情况及财务状况的介绍，审阅了公司计划财务部 2010 年 1 月 11 日提交的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注并形成了书面意见，审计委员会认为：公司严格遵守了相关法律法规和公司章程的规定，2009 年度财务报表基本真实的反映了公司的财务状况和经营成果，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。与年审注册会计师在年报见面会上沟通后协商确定了本年度财务报告审计工作时间和审计计划等相关事宜。

②审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后对财务会计报表的书面意见

按照《国金证券股份有限公司董事会审计委员会年度报告工作规程》相关规定，审计委员会在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。通过前期与年审注册会计师充分沟通，根据公司生产经营情况及重大事项的进展情况，在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司 2009 年度财务会计报表，保持原有的审议意见，并认为：公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债表日后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

③对会计师事务所审计工作的督促情况

为做好公司 2009 年度财务报表审计工作，确保年审注册会计师高质量地完成审计任务和商定时间内出具审计报告，在审计期间内，审计委员会会同计划财务部就重要会计问题和重要审计事项与天健正信会计师事务所有限责任公司进行了多次沟通，认真督促年审注册会计师尽职尽责地进行审计，出具恰当的审计意见。

④审计委员会关于天健正信会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告

审计委员会审阅了公司计划财务部 2009 年 12 月 21 日提交的《2009 年度审计工作计划》后，于 2009 年 12 月 22 日就上述审计工作计划与天健正信会计师事务所有限责任公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2009 年度审计工作的顺利完成。天健正信会计师事务所有限责任公司审计人员 13 人按照上述审计工作计划约定，分别于 2009 年 12 月 22 日开始预审，2010 年 1 月 11 日进场正式审计。现场审计结束后，项目负责人就报表合并、会计估计运用、会计政策以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及审计委员会作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会等形式，就以下几点作了重点沟通：

a 合并报表的编制情况和相关披露要求。

b 所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整。

c 根据中国证券监督管理委员会下发“机构部函【2009】586 号”文《关于印发《证券公司综合监管报表》编报指引第 7 号的通知》，“会计部函【2010】1 号”文《关于证券公司会计核算有关问题的通知》的相关规定：证券公司向基金公司、QFII 等单位提供交易单元确认的收入属于证券经纪业务范畴，公司本年度编制财务报表时按相关规定将本年的该部分收入在“手续费及佣金收入”科目下的“证券经纪业务—经纪业务席位收入”明细科目核算。

d 公司内部控制制度的设计以及执行情况。结合公司的合规建设、IT 治理、客户资产管理、经纪业务管理等内部控制重点区域对公司的内部控制建设及执行情况进行全面调查和测试。

e 财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况。

f 金融资产期末公允价值的计量。

g 重大期后事项的检查及其披露。

h 公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于 2010 年 3 月 29 日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

审计委员会认为，天健正信会计师事务所有限责任公司年审注册会计师已严格按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、具有相应的专业胜任能力，较好地完成了审计任务。审计后的财务报表能够充分反映公司 2009

年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况，圆满完成了公司年度审计工作。

⑤董事会审计委员会会议决议

审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了《公司 2009 年度财务报告》、《关于天健正信会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告》、《关于聘用 2010 年度公司审计机构的议案》等决议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬考核委员会根据公司《章程》和《董事会薪酬考核委员会工作细则》赋予的职责，对公司 2009 年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的报酬情况进行了审查，发表审核意见如下：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合公司薪酬体系规定；公司 2009 年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度净利润为 516,388,059.52 元（合并）。其中，归属于母公司所有者的净利润 516,367,495.48 元，按照相关规定提取法定盈余公积 51,593,108.09 元、一般风险准备金 51,593,108.09 元、交易风险准备金 51,593,108.09 元后，加上年初未分配利润 1,121,043,779.53 元，减去按照 2008 年度股东大会决议分配的现金及股票股利 560,135,592.86 元，2009 年 12 月 31 日未分配利润为 922,496,357.88 元，可供股东分配的利润为 922,496,357.88 元。

为了保持公司持续发展能力，确保公司净资本满足公司新业务开展的需要，2009 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本或送股。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因及资金留存用途

原因：保持公司持续发展能力，确保公司净资本满足公司新业务开展的需要，2009 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本或送股。

用途：公司未分配利润将用于维持公司净资本水平，以适应经纪业务的发展和投资银行业务规模扩大的需要，力争尽快取得相关创新业务资格。

(七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2008 年度	60,014,527.44	756,207,919.17	7.94

(八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）的要求，依据《公司法》、《证券法》等法律法规和公司《章程》、公司《信息披露制度》等制度的规定，结合公司的实际情况，制定了公司《外部信息使用人管理制度》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6 次
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 27 日公司召开了第五届监事会第十次会议	《二 00 八年度监事会工作报告》、《二 00 八年度报告及摘要》、《二 00 八年度财务决算报告》、《二 00 八年度利润分配预案》、《关于公司会计政策变更的预案》
2009 年 4 月 21 日公司召开了第五届监事会第十一次会议	《二 00 九年第一季度报告全文及正文》
2009 年 8 月 25 日公司召开了第五届监事会第十二次会议	《二 00 九年半年度报告及摘要》
2009 年 10 月 28 日公司召开了第五届监事会第十三次会议	《二 00 九年第三季度报告全文及正文》
2009 年 11 月 27 日公司召开了第五届监事会第十四次会议	《关于同意金鹏担任公司监事候选人的议案》
2009 年 12 月 16 日公司召开了第五届监事会第十五次会议	《关于选举公司监事会主席的议案》

2009 年，监事会根据《公司法》和公司《章程》赋予的职责，围绕公司执行国家政策、法规和股东大会、董事会的决议，以及公司的经营管理、业务状况，公司董事和高级管理人员履行职责时有无违反法律、法规、公司《章程》或损害公司和股东利益的情况等方面，积极地开展了监督工作；监事会督促公司严格按照《信息披露管理制度》的规定，及时充分地履行了信息披露义务；监事会积极协调各方面的关系，为公司的经营创造了良好的条件。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为，本报告期内公司不断完善了各项规章制度，并按照《证券法》、《公司法》等相关法律法规和公司《章程》规范运作，决策程序合法。监事会成员分别列席了本年度各次董事会会议，对董事会会议的召集和召开，对董事会会议的审议及表决程序进行监督，认为董事会认真贯彻落实股东大会决议，没有违反法律法规行为；公司董事会成员

和公司高级管理人员在执行公司职务时，没有违反法律、法规和公司《章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务核算体系健全，会计事项的处理、会计报表的编制及会计制度的执行符合有关制度的要求，公司的财务报表真实地反映了公司的财务状况和经营成果。监事会认为，公司的各期财务报告客观、真实，天健正信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的财务审计报告客观、公正。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司没有募集资金，亦无报告年度之前募集资金的使用延续至本年度内。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有收购、出售资产，亦无报告年度之前收购、出售资产的行为延续至本年度内。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与关联方签订的《房屋租赁协议》、《投行顾问协议》、《投资顾问协议》及公司与云南国际信托有限公司签署的关于提供证券经纪服务协议等事项符合关联交易的决策程序，公司各项关联交易遵循了公平、公正的原则，没有发现关联交易损害到公司和其他股东的权益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

天健正信会计师事务所有限公司对本公司年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	货币型基金	999001	嘉实货币	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	32.81	0.00
2	货币型基金	213909	宝盈货币B	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	16.41	0.00
3	货币型基金	519999	长信利息收益	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	16.41	0.00
4	股票型基金	510050	华夏50ETF	97,327,180.12	38,000,000.00	97,242,000.00	15.95	4,036,962.24
5	短期融资券	0981013	09贵CP01	50,334,950.00	500,000.00	52,203,380.15	8.57	2,136,301.38
6	股票型基金	040015	华安动态	35,000,350.00	35,000,350.00	35,000,350.00	5.74	0.00
7	债券型基金	999002	中海稳健收益	25,000,000.00	22,202,486.68	25,000,000.00	4.10	0.00
8	股票	601117	中国化学	70,590.00	13,000.00	70,590.00	0.01	0.00
9	股票	002333	罗普斯金	11,000.00	500.00	11,000.00	0	0.00
10	股票	002330	得利斯	6,590.00	500.00	6,590.00	0	0.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	48,086,685.36
合计				607,750,660.12	/	609,533,910.15	100%	54,259,948.98

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601299	中国北车	28,963,229.84	0.06	31,932,481.82	0.00	2,226,938.99	可供出售金融资产	申购新股
600999	招商证券	28,363,016.00	0.03	26,889,969.04	0.00	-1,104,785.22	可供出售金融资产	申购新股
300002	神州泰岳	4,161,674.00	0.06	7,548,415.60	0.00	2,540,056.20	可供出售金融资产	申购新股
002328	新朋股份	3,527,896.44	0.06	4,833,108.90	0.00	978,909.35	可供出售金融资产	申购新股
300022	吉峰农机	1,308,476.75	0.08	4,478,307.75	0.00	2,377,373.25	可供出售金融资产	申购新股
300039	上海凯宝	4,235,366.00	0.10	4,235,366.00	0.00	0.00	可供出售金融资产	申购新股
002304	洋河股份	2,004,420.00	0.01	3,808,063.93	0.00	1,352,732.95	可供出售金融资产	申购新股
300008	上海佳豪	1,959,038.20	0.14	3,587,576.79	0.00	1,221,403.94	可供出售金融资产	申购新股
300032	金龙机电	1,984,303.00	0.07	3,112,222.60	0.00	845,939.70	可供出售金融资产	申购新股
002309	中利科技	2,086,836.00	0.03	2,776,852.86	0.00	517,512.65	可供出售金融资产	申购新股
其他		26,416,521.17		35,847,189.50	0.00	7,073,001.28	可供出售金融资产	申购新股
合计		105,010,777.40	/	129,049,554.79	0.00	18,029,083.09	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公 司股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计 核算 科目	股份来源
国金期货有限 责任公司	90,476,153.47		95.50	90,476,153.47	436,414.57	436,414.57	长期 股权 投资	出资、增资

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	九芝堂集团承诺，其持有的在重大资产置换过程中，认购及受让的股份自股权分置改革方案实施后首个交易日起 36 个月内不上市交易； 湖南涌金承诺，其持有的在重大资产置换过程中，认购非公开	相关承诺履行方均按照承诺履行。

	发行股份自股权分置改革方案实施后首个交易日起 36 个月内不上市交易。	
发行时所作承诺	九芝堂集团承诺，自本次吸收合并原国金证券完成（指 2008 年 1 月 29 日工商变更登记手续完成）之日起，36 个月内不转让其所持有的公司股份； 清华控股有限公司承诺，自本次吸收合并原国金证券完成（指 2008 年 1 月 29 日工商变更登记手续完成）之日起，36 个月内不转让本次吸收合并所获得的公司股份； 上海鹏欣建筑安装工程有限公司承诺，自本次吸收合并原国金证券完成（指 2008 年 1 月 29 日工商变更登记手续完成）之日起，36 个月内不转让本次吸收合并所获得的公司股份。	相关承诺履行方均按照承诺履行。

注：公司 2008 年 1 月以新增股份吸收合并原国金证券，浙江郡原房地产投资有限公司、上海淳海投资管理有限公司、深圳市恒业投资发展有限公司、成都工投资产经营有限公司、成都鼎立资产经营管理有限公司及成都市第三产业实业发展公司承诺：自本次吸收合并原国金证券（指 2008 年 1 月 29 日工商变更登记手续完成）完成之日起，12 个月内不转让本次吸收合并所获得的本公司股份。

上述六家股东所持公司限售股已在 2009 年 2 月 2 日上市流通，相关承诺已履行完毕。详情可登陆上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，查阅公司 2009 年 1 月 17 日发布的《关于非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通的提示公告》。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

公司二〇〇八年度股东大会审议通过了《关于聘用二〇〇九年度公司审计机构的议案》，聘用天健光华（北京）会计师事务所有限责任公司作为本公司二〇〇九年度的审计机构，审计费用为人民币叁拾万元整。鉴于天健光华（北京）会计师事务所有限公司与中和正信会计师事务所有限公司合并，中和正信会计师事务所有限公司为法律存续主体，合并后的主体改名为“天健正信会计师事务所有限公司”，经公司二〇一〇年度第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司二〇〇九年度审计机构的议案》，公司二〇〇九年度的审计机构变更为“天健正信会计师事务所有限公司”，年度审计费用不变。同时，公司董事会拟提议续聘天健正信会计师事务所有限公司为二〇一〇年度审计机构，年度审计费用人民币三十万元整，上述事项尚待股东大会审议批准。

（九）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

根据国金证券 2008 年度股东大会决议通过的 2008 年度利润分配方案，公司以 2008 年 12 月 31 日总股本 500,121,062 股为基数向全体股东每 10 股派发股票股利 10 股（含税），向全体股东每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税）。该利润分配方案已于 2009 年 6 月实施完毕，公司股本变更为 1,000,242,124.00 元。相关工商登记变更已于 2009 年 7 月完成。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
国金证券股份有限公司关于公司实际控制人资格获得中国证监会核准的公告	《中国证券报》C10 版 《上海证券报》C9 版 《证券日报》B3 版	2009 年 1 月 8 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司关于非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通的提示公告	《中国证券报》B02 版、 《上海证券报》C58 版、 《证券日报》D1 版	2009 年 1 月 21 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司二 00 八年度业绩预告	《中国证券报》D039 版、 《上海证券报》C5 版、 《证券日报》C4 版	2009 年 1 月 23 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司关于国金期货有限责任公司诉讼事项进展公告	《中国证券报》D039 版、 《上海证券报》C5 版、 《证券日报》C4 版	2009 年 1 月 23 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司董事会公告	《中国证券报》B07 版、 《上海证券报》C4 版、 《证券日报》C4 版	2009 年 2 月 6 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司收购报告书	《中国证券报》B07 版、 《上海证券报》C4 版、 《证券日报》C4 版	2009 年 2 月 6 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司《章程》变更公告	《中国证券报》D002 版、 《上海证券报》C52 版、 《证券日报》E3 版	2009 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司第七届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》C154-155 版、 《上海证券报》155-156 版、 《证券日报》G2-G4 版	2009 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司关于召开二 00 八年度股东大会的通知	《中国证券报》C154-155 版、 《上海证券报》155-156 版、 《证券日报》G2-G4 版	2009 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司第五届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》C154-155 版、 《上海证券报》155-156 版、 《证券日报》G2-G4 版	2009 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

国金证券股份有限公司 2008 年度报告摘要	《中国证券报 C154-155 版、《上海证券报》155-156 版、《证券日报》G2-G4 版	2009 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 二 00 八年度股东大会决 议公告	《中国证券报》B06 版、 《上海证券报》C12 版、 《证券日报》E4 版	2009 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 第七届董事会第二十三 次会议决议公告	《中国证券报》D040 版、 《上海证券报》C92 版、 《证券日报》C2 版	2009 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 2009 年第一季度报告正 文	《中国证券报》D040 版、 《上海证券报》C92 版、 《证券日报》C2 版	2009 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 重大事项公告	《中国证券报》D012 版、 《上海证券报》C14 版、 《证券日报》C4 版	2009 年 5 月 14 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 关于公司注册资本变更 获中国证监会核准的公 告	《中国证券报》C010 版、 《上海证券报》10 版、 《证券日报》C3 版	2009 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 证券服务部获批升级为 营业部公告	《中国证券报》D002 版、 《上海证券报》A10 版、 《证券日报》B4 版	2009 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 二 00 八年度利润分配实 施公告	《中国证券报》D002 版、 《上海证券报》A10 版、 《证券日报》B4 版	2009 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 第七届董事会第二十四 次会议（通讯方式）决 议公告	《中国证券报》C10 版、 《上海证券报》C15 版、 《证券日报》A3 版	2009 年 6 月 25 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 关于召开二 00 九年第一 次临时股东大会的通知	《中国证券报》C10 版、 《上海证券报》C15 版、 《证券日报》A3 版	2009 年 6 月 25 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 二 00 九年第一次临时股 东大会决议公告	《中国证券报》B02 版、 《上海证券报》C18 版、 《证券日报》C3 版	2009 年 7 月 14 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 二 00 九年半年度业绩预 减公告	《中国证券报》D023 版、 《上海证券报》C04 版、 《证券日报》A3 版	2009 年 8 月 7 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 第七届董事会第二十五 次会议决议公告	《中国证券报》D025 版、 《上海证券报》C112 版、 《证券日报》C4 版	2009 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》D025 版、 《上海证券报》C112 版、 《证券日报》C4 版	2009 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 第七届董事会第二十六 次会议决议公告	《中国证券报》D032 版、 《上海证券报》B60 版、 《证券日报》C3 版	2009 年 10 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 2009 年第三季度报告正	《中国证券报》D032 版、 《上海证券报》B60 版、	2009 年 10 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

文	《证券日报》C3 版		
国金证券股份有限公司 董事辞职的公告	《中国证券报》C035 版、 《上海证券报》B47 版、 《证券日报》C2 版	2009 年 10 月 31 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 监事辞职公告	《中国证券报》D002 版、 《上海证券报》B1 版、 《证券日报》C4 版	2009 年 11 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 高管辞职公告	《中国证券报》D002 版、 《上海证券报》B1 版、 《证券日报》C4 版	2009 年 11 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 国金证券第七届董事会 第二十七次会议（临时 会议）决议公告	《中国证券报》C011 版、 《上海证券报》20 版、 《证券日报》F2 版	2009 年 11 月 28 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 国金证券第五届监事会 第十四次会议（临时会 议）决议公告	《中国证券报》C011 版、 《上海证券报》20 版、 《证券日报》F2 版	2009 年 11 月 28 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 关于召开二〇〇九年第二 次临时股东大会的通知	《中国证券报》C011 版、 《上海证券报》20 版、 《证券日报》F2 版	2009 年 11 月 28 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 二〇〇九年第二次临时 股东大会决议公告	《中国证券报》B07 版、 《上海证券报》B38 版、 《证券日报》A4 版	2009 年 12 月 15 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 第七届董事会第二十八 次会议（临时会议）决 议公告	《中国证券报》A19 版、 《上海证券报》B15 版、 《证券日报》C3 版	2009 年 12 月 17 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 第五届监事会第十五次 会议（临时会议）决议 公告	《中国证券报》A19 版、 《上海证券报》B15 版、 《证券日报》C3 版	2009 年 12 月 17 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司 董事辞职公告	《中国证券报》A09 版、 《上海证券报》B40 版、 《证券日报》E2 版	2009 年 12 月 31 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师阮响华、李元良审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 040008 号

国金证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是国金证券管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，国金证券财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了国金证券 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

阮响华

中国注册会计师

李元良

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

报告日期：2010 年 3 月 29 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

会证01表

编制单位:国金证券股份有限公司

2009年12月31日

单位:元

资 产	附注编号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	年末余额	年初余额
资 产:				负 债:			
货币资金	五、(一)	8,060,435,623.08	4,775,922,905.98	短期借款			
其中:客户资金存款		6,202,468,199.21	3,554,146,017.77	其中:质押借款			
结算备付金	五、(二)	1,800,443,649.02	681,854,088.17	拆入资金			
其中:客户备付金		1,682,443,072.80	670,660,225.11	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
交易性金融资产	五、(三)	557,330,530.00	1,424,391,446.03	卖出回购金融资产款	五、(十四)		388,000,000.00
衍生金融资产				代理买卖证券款	五、(十五)	8,080,845,067.65	4,274,581,220.55
买入返售金融资产				代理承销证券款			
应收利息	五、(四)		18,617,566.97	应付职工薪酬	五、(十六)	230,702,224.05	114,148,672.70
存出保证金	五、(五)	244,115,168.54	71,298,159.33	应交税费	五、(十七)	44,837,268.11	214,741,289.58
可供出售金融资产	五、(六)	181,252,934.94	91,551,072.94	应付利息	五、(十八)	903,634.80	619,302.99
持有至到期投资				预计负债			
长期股权投资				长期借款			
投资性房地产	五、(七)	4,112,444.53	4,349,829.97	应付债券			
固定资产	五、(八)	45,980,504.85	43,974,883.44	递延所得税负债	五、(十一)	6,050,289.42	19,885,459.54
无形资产	五、(九)	21,004,759.85	20,941,449.42	其他负债	五、(十九)	59,540,964.66	16,140,674.93
其中:交易席位费		5,638,667.01	7,057,667.01	负债合计		8,422,879,448.69	5,028,116,620.29
商誉	五、(十)	11,247,290.99	11,247,290.99	股东权益:			
递延所得税资产	五、(十一)	922,024.59	1,065,810.23	股本	五、(二十)	1,000,242,124.00	500,121,062.00
其他资产	五、(十二)	91,228,243.96	52,155,074.90	资本公积	五、(二十一)	22,753,191.29	53,185,952.37
				减:库存股			
				盈余公积	五、(二十二)	221,760,854.58	170,167,746.49
				一般风险准备	五、(二十三)	223,139,485.16	171,546,377.07
				交易风险准备	五、(二十四)	201,021,860.89	149,428,752.80
				未分配利润	五、(二十五)	922,496,357.88	1,121,043,779.53
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		2,591,413,873.80	2,165,493,670.26
				少数股东权益		3,779,851.86	3,759,287.82
				股东权益合计		2,595,193,725.66	2,169,252,958.08
资产总计		11,018,073,174.35	7,197,369,578.37	负债和股东权益总计		11,018,073,174.35	7,197,369,578.37

公司法定代表人: 冉云

主管会计工作的公司负责人: 张峰

公司会计机构负责人: 李登川

母公司资产负债表

会证01表

编制单位:国金证券股份有限公司

2009年12月31日

单位:元

资 产	附注编号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	年末余额	年初余额
资 产:				负 债:			
货币资金	十二、(一)	7,818,666,216.64	4,637,451,566.47	短期借款			
其中:客户资金存款		6,024,533,200.64	3,481,632,589.64	其中:质押借款			
结算备付金	十二、(二)	1,757,896,648.07	662,237,961.53	拆入资金			
其中:客户备付金		1,639,896,071.85	651,044,098.47	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
交易性金融资产	十二、(三)	557,242,350.00	1,424,391,446.03	卖出回购金融资产款	十二、(十四)		388,000,000.00
衍生金融资产				代理买卖证券款	十二、(十五)	7,736,835,303.28	4,162,032,066.91
买入返售金融资产				代理承销证券款			
应收利息	十二、(四)		18,617,566.97	应付职工薪酬	十二、(十六)	228,522,690.55	113,137,507.31
存出保证金	十二、(五)	109,445,142.94	42,772,283.93	应交税费	十二、(十七)	44,229,664.14	214,133,245.96
可供出售金融资产	十二、(六)	181,252,934.94	91,551,072.94	应付利息	十二、(十八)	903,634.80	619,302.99
持有至到期投资				预计负债			
长期股权投资	十二、(七)	90,476,153.47	90,476,153.47	长期借款			
投资性房地产	十二、(八)	4,112,444.53	4,349,829.97	应付债券			
固定资产	十二、(九)	38,462,767.94	36,572,997.26	递延所得税负债	十二、(十一)	5,939,644.35	19,885,459.54
无形资产	十二、(十)	18,444,599.04	18,130,470.64	其他负债	十二、(十九)	55,487,645.66	13,104,664.01
其中:交易席位费		5,638,667.01	7,057,667.01	负债合计		8,071,918,582.78	4,910,912,246.72
递延所得税资产	十二、(十一)	509,269.58	500,224.55	股东权益:			
其他资产	十二、(十二)	85,835,935.76	48,802,764.13	股本	十二、(二十)	1,000,242,124.00	500,121,062.00
				资本公积	十二、(二十一)	22,753,191.29	53,185,952.37
				减:库存股			
				盈余公积	十二、(二十二)	221,760,854.58	170,167,746.49
				一般风险准备	十二、(二十三)	223,139,485.16	171,546,377.07
				交易风险准备	十二、(二十四)	201,021,860.89	149,428,752.80
				未分配利润	十二、(二十五)	921,508,364.21	1,120,492,200.44
				股东权益合计		2,590,425,880.13	2,164,942,091.17
资产总计		10,662,344,462.91	7,075,854,337.89	负债和股东权益总计		10,662,344,462.91	7,075,854,337.89

公司法定代表人: 冉云

主管会计工作的公司负责人: 张峰

公司会计机构负责人: 李登川

合并利润表

会证02表

编制单位:国金证券股份有限公司

2009年度

单位:元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、营业收入	五、(二十六)	1,414,634,681.09	1,503,691,569.95
手续费及佣金净收入		1,178,963,856.86	532,568,067.82
其中:代理买卖证券业务净收入		977,715,961.76	385,005,943.55
证券承销业务净收入		141,760,578.00	121,865,990.31
受托客户资产管理业务净收入			
咨询业务净收入		30,578,488.54	13,357,701.11
利息净收入		88,571,181.36	65,421,056.11
投资收益(损失以“-”号填列)		162,143,264.32	815,657,902.07
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)		-15,291,426.16	-59,747,530.30
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-6,958.29	-478,081.49
其他业务收入		254,763.00	150,270,155.74
二、营业支出		743,835,266.13	520,415,182.28
营业税金及附加	五、(二十七)	69,312,683.31	54,201,024.81
业务及管理费	五、(二十八)	674,331,850.43	463,042,229.93
资产减值损失	五、(二十九)	-46,653.05	54,177.31
其他业务成本		237,385.44	3,117,750.23
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		670,799,414.96	983,276,387.67
加:营业外收入	五、(三十)	19,744,502.45	25,919,764.93
减:营业外支出	五、(三十一)	838,276.06	2,497,745.60
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		689,705,641.35	1,006,698,407.00
减:所得税费用	五、(三十二)	173,317,581.83	250,468,940.38
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		516,388,059.52	756,229,466.62
归属于母公司所有者的净利润		516,367,495.48	756,207,919.17
少数股东损益		20,564.04	21,547.45
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、(三十三)	0.516	0.756
(二)稀释每股收益	五、(三十三)	0.516	0.756
七、其他综合收益	五、(三十四)	-30,432,761.08	-1,388,932,994.48
八、综合收益总额		485,955,298.44	-632,703,527.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		485,934,734.40	-632,725,075.31
归属于少数股东的综合收益总额		20,564.04	21,547.45

公司法定代表人:冉云

主管会计工作的公司负责人:张峥

公司会计机构负责人:李登川

母公司利润表

会证02表

编制单位:国金证券股份有限公司

2009年度

单位:元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、营业收入	十二、（二十六）	1,381,060,978.99	1,488,124,465.01
手续费及佣金净收入		1,150,055,028.30	520,229,634.97
其中：代理买卖证券业务净收入		977,715,961.76	385,005,943.55
证券承销业务净收入		141,760,578.00	121,865,990.31
受托客户资产管理业务净收入			
咨询业务净收入		30,578,488.54	13,357,701.11
利息净收入		83,976,290.19	62,884,322.79
投资收益（损失以“-”号填列）		162,073,281.95	814,965,963.30
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）		-15,291,426.16	-59,747,530.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-6,958.29	-478,081.49
其他业务收入		254,763.00	150,270,155.74
二、营业支出		710,049,549.90	505,817,341.87
营业税金及附加	十二、（二十七）	67,682,159.69	53,170,976.61
业务及管理费	十二、（二十八）	642,179,004.77	449,479,743.83
资产减值损失	十二、（二十九）	-49,000.00	48,871.20
其他业务成本		237,385.44	3,117,750.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		671,011,429.09	982,307,123.14
加：营业外收入	十二、（三十）	18,621,204.18	25,903,835.41
减：营业外支出	十二、（三十一）	771,053.63	2,477,134.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		688,861,579.64	1,005,733,824.51
减：所得税费用	十二、（三十二）	172,930,498.74	249,983,190.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		515,931,080.90	755,750,634.49
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.516	0.756
（二）稀释每股收益		0.516	0.756
七、其他综合收益	十二、（三十三）	-30,432,761.08	-1,388,932,994.48
八、综合收益总额		485,498,319.82	-633,182,359.99

公司法定代表人：冉云

主管会计工作的公司负责人：张峥

公司会计机构负责人：李登川

合并现金流量表

会证03表

编制单位:国金证券股份有限公司

2009年度

单位:元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
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		937,732,148.23	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,418,274,120.69	694,109,152.22
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			388,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	3,850,747,850.71	265,878,093.25
经营活动现金流入小计		6,206,754,119.63	1,347,987,245.47
购买及处置交易性金融资产支付的现金净额			1,129,272,301.03
支付利息、手续费及佣金的现金		150,429,777.14	94,134,646.09
支付给职工以及为职工支付的现金		350,581,289.86	298,918,070.43
支付的各项税费		430,005,407.78	423,027,747.03
回购业务支付的现金净额		388,000,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	379,887,316.01	562,742,415.99
经营活动现金流出小计		1,698,903,790.79	2,508,095,180.57
经营活动产生的现金流量净额		4,507,850,328.84	-1,160,107,935.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		341,386,491.74	1,315,635,892.95
取得投资收益收到的现金		3,838,101.31	9,412,669.17
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		345,224,593.05	1,325,048,562.12
投资支付的现金		380,705,296.87	66,324,070.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,106,268.72	35,370,467.94
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		401,811,565.59	101,694,538.82
投资活动产生的现金流量净额		-56,586,972.54	1,223,354,023.30
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			1,350,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,350,000.00
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			1,350,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,154,120.06	3,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		48,154,120.06	3,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-48,154,120.06	1,347,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,958.29	-478,081.49
五、现金及现金等价物净增加额		4,403,102,277.95	64,115,006.71
加:期初现金及现金等价物余额		5,457,776,994.15	5,393,661,987.44
六、期末现金及现金等价物余额		9,860,879,272.10	5,457,776,994.15

公司法定代表人:冉云

主管会计工作的公司负责人:张峥

公司会计机构负责人:李登川

母公司现金流量表

会证03表

编制单位：国金证券股份有限公司

2009年度

单位：元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
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		937,820,328.23	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,384,745,427.44	677,174,672.69
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			388,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	十二、（三十四）	3,635,513,301.81	206,966,394.29
经营活动现金流入小计		5,958,079,057.48	1,272,141,066.98
购买及处置交易性金融资产支付的现金净额			1,129,964,239.80
支付利息、手续费及佣金的现金		150,429,777.14	94,134,646.09
支付给职工以及为职工支付的现金		340,842,629.39	292,480,117.13
支付的各项税费		427,191,906.30	420,768,532.25
回购业务支付的现金净额		388,000,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	十二、（三十四）	272,136,046.69	530,703,953.32
经营活动现金流出小计		1,578,600,359.52	2,468,051,488.59
经营活动产生的现金流量净额		4,379,478,697.96	-1,195,910,421.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		341,386,491.74	1,315,635,892.95
取得投资收益收到的现金		3,768,118.94	9,412,669.17
收到其他与投资活动有关的现金			5,296,464,964.75
投资活动现金流入小计		345,154,610.68	6,621,513,526.87
投资支付的现金		380,705,296.87	94,974,070.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,893,596.71	33,447,223.36
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		399,598,893.58	128,421,294.24
投资活动产生的现金流量净额		-54,444,282.90	6,493,092,232.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		48,154,120.06	3,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		48,154,120.06	3,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-48,154,120.06	-3,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,958.29	-478,081.49
五、现金及现金等价物净增加额		4,276,873,336.71	5,296,700,729.53
加：期初现金及现金等价物余额		5,299,689,528.00	2,988,798.47
六、期末现金及现金等价物余额		9,576,562,864.71	5,299,689,528.00

公司法定代表人：冉云

主管会计工作的公司负责人：张峥

公司会计机构负责人：李登川

合并股东权益变动表

会证04表

编制单位:国金证券股份有限公司

2009年度

单位:元

项 目	本年金额										上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	其他			股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	500,121,062.00	53,185,952.37	-	170,167,746.49	171,546,377.07	149,428,752.80	1,121,043,779.53	3,759,287.82	2,169,252,958.08	283,989,474.00	901,204,062.09	48,961,172.74	49,674,751.93	38,226,669.61	302,851,394.96		1,353,422,288.06	2,978,329,813.39		
加: 会计政策变更																		-177,723,327.45		
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	500,121,062.00	53,185,952.37		170,167,746.49	171,546,377.07	149,428,752.80	1,121,043,779.53	3,759,287.82	2,169,252,958.08	283,989,474.00	723,480,734.61	48,961,172.74	49,674,751.93	38,226,669.61	302,851,394.96		1,353,422,288.06	2,800,606,485.94		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,121,062.00	-30,432,761.08		51,593,108.09	51,593,108.09	51,593,108.09	-198,547,421.65	20,564.04	425,940,767.58	216,131,588.00	-670,294,782.27	121,206,573.75	121,871,625.14	111,202,083.19	818,192,384.57		-1,349,663,000.24	-631,353,527.86		
(一)净利润							516,367,495.48	20,564.04	516,388,059.52						756,207,919.17		21,547.45	756,229,466.62		
(二)其他综合收益		-30,432,761.08							-30,432,761.08		-1,388,932,994.48							-1,388,932,994.48		
上述(一)和(二)小计		-30,432,761.08					516,367,495.48	20,564.04	485,955,298.44		-1,388,932,994.48				756,207,919.17		21,547.45	-632,703,527.86		
(三)股东投入和减少资本	500,121,062.00								500,121,062.00	216,131,588.00	718,638,212.21	45,631,510.30	46,296,561.69	35,627,019.74	288,709,655.75		-1,349,684,547.69	1,350,000.00		
1. 股东投入资本	500,121,062.00								500,121,062.00	216,131,588.00	718,638,212.21	45,631,510.30	46,296,561.69	35,627,019.74	288,709,655.75		-1,349,684,547.69	1,350,000.00		
2. 股份支付计入股东权益的金额																				
3. 其他																				
(四)利润分配				51,593,108.09	51,593,108.09	51,593,108.09	-714,914,917.13	-560,135,592.86				75,575,063.45	75,575,063.45	75,575,063.45	-226,725,190.35					
1. 提取盈余公积				51,593,108.09			-51,593,108.09					75,575,063.45			-75,575,063.45					
2. 提取一般风险准备					51,593,108.09		-51,593,108.09					75,575,063.45			-75,575,063.45					
3. 提取交易风险准备						51,593,108.09	-51,593,108.09							75,575,063.45	-75,575,063.45					
4. 对股东的分配							-560,135,592.86	-560,135,592.86												
5. 其他																				
(五)股东权益内部结转																				
1. 资本公积转增股本																				
2. 盈余公积转增股本																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 一般风险准备弥补亏损																				
5. 其他																				
四、本年年末余额	1,000,242,124.00	22,753,191.29		221,760,854.58	223,139,485.16	201,021,860.89	922,496,357.88	3,779,851.86	2,595,193,725.66	500,121,062.00	53,185,952.37	170,167,746.49	171,546,377.07	149,428,752.80	1,121,043,779.53		3,759,287.82	2,169,252,958.08		

公司法定代表人: 冉云

主管会计工作的公司负责人: 张峥

公司会计机构负责人: 李登川

母公司股东权益变动表

会证04表
单位:元

编制单位:国金证券股份有限公司

2009年度

项 目	本金额								上年金额							
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	500,121,062.00	53,185,952.37		170,167,746.49	171,546,377.07	149,428,752.80	1,120,492,200.44	2,164,942,091.17	283,989,474.00	362,044,018.55		4,050,773.88			10,010,431.70	660,094,698.13
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	500,121,062.00	53,185,952.37		170,167,746.49	171,546,377.07	149,428,752.80	1,120,492,200.44	2,164,942,091.17	283,989,474.00	362,044,018.55		4,050,773.88			10,010,431.70	660,094,698.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,121,062.00	-30,432,761.08		51,593,108.09	51,593,108.09	51,593,108.09	-198,983,836.23	425,483,788.96	216,131,588.00	-308,858,066.18		166,116,972.61	171,546,377.07	149,428,752.80	1,110,481,768.74	1,504,847,393.04
(一)净利润							515,931,080.90	515,931,080.90							755,750,634.49	755,750,634.49
(二)其他综合收益		-30,432,761.08						-30,432,761.08		-1,388,932,994.48						-1,388,932,994.48
上述(一)和(二)小计		-30,432,761.08					515,931,080.90	485,498,319.82		-1,388,932,994.48					755,750,634.49	-633,182,359.99
(三)所有者投入和减少资本	500,121,062.00							500,121,062.00	216,131,588.00	1,080,074,928.30		90,541,909.16	95,971,313.62	73,853,689.35	581,456,324.60	2,138,029,753.03
1.所有者投入资本	500,121,062.00							500,121,062.00	216,131,588.00	718,638,212.21		45,631,510.30	46,296,561.69	35,627,019.74	288,709,655.75	1,351,034,547.69
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他										361,436,716.09		44,910,398.86	49,674,751.93	38,226,669.61	292,746,668.85	786,995,205.34
(四)利润分配				51,593,108.09	51,593,108.09	51,593,108.09	-714,914,917.13	-560,135,592.86				75,575,063.45	75,575,063.45	75,575,063.45	-226,725,190.35	
1.提取盈余公积				51,593,108.09			-51,593,108.09					75,575,063.45			-75,575,063.45	
2.提取一般风险准备					51,593,108.09		-51,593,108.09					75,575,063.45			-75,575,063.45	
3.提取交易风险准备						51,593,108.09	-51,593,108.09						75,575,063.45		-75,575,063.45	
4.对股东的分配							-560,135,592.86	-560,135,592.86								
5.其他																
(五)股东权益内部结转																
1.资本公积转增股本																
2.盈余公积转增股本																
3.盈余公积弥补亏损																
4.一般风险准备弥补亏损																
5.其他																
四、本年年末余额	1,000,242,124.00	22,753,191.29		221,760,854.58	223,139,485.16	201,021,860.89	921,508,364.21	2,590,425,880.13	500,121,062.00	53,185,952.37		170,167,746.49	171,546,377.07	149,428,752.80	1,120,492,200.44	2,164,942,091.17

公司法定代表人:冉云

主管会计工作的公司负责人:张晔

公司会计机构负责人:李登川

国金证券股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

编制单位：国金证券股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（以下简称“公司”或“本公司”）为成都城建投资发展股份有限公司（以下简称“原成都建投”）吸收合并国金证券有限责任公司（以下简称“原国金证券”）后更名而成。

原成都建投系于2002年12月24日经成都市工商行政管理局批准由成都百货（集团）股份有限公司更名而成的股份有限公司。公司前身成都百货（集团）股份有限公司于1997年8月7日在上海证券交易所上市，股票代码600109。原国金证券前身为成立于1990年的成都证券公司，经过历年的更名及增资，于2005年11月更名为“国金证券有限责任公司”，注册资本人民币500,000,000.00元。

2007年1月24日，中国证券监督管理委员会以证监公司字（2007）12号文核准原成都建投与长沙九芝堂（集团）有限公司（以下简称“九芝堂集团”）、湖南涌金投资（控股）有限公司（以下简称“湖南涌金”）和四川舒卡特种纤维股份有限公司（以下简称“舒卡股份”）进行重大资产置换，并发行不超过7,500万股的人民币普通股购买其合计持有的原国金证券51.76%的股权；以证监公司字（2007）13号文批复同意九芝堂集团、湖南涌金公告原成都建投收购报告书并豁免要约收购义务；以证监机构字（2007）23号文核准原成都建投分别受让九芝堂集团、湖南涌金和舒卡股份持有的原国金证券51.76%股权。至此，原成都建投成为原国金证券的控股股东。

2008年1月22日，中国证券监督管理委员会以证监许可（2008）113号文核准原成都建投向原国金证券除原成都建投以外的股东发行216,131,588股股份换股吸收合并原国金证券。在完成相关吸收合并工作后，原国金证券依法注销。公司由原成都建投更名为国金证券股份有限公司，并依法继承原国金证券（含分支机构）的各项证券业务资格。注册地址迁址到成都市青羊区东城根上街95号。

根据公司2008年度股东大会决议通过的2008年度利润分配方案，公司以2008年12月31日总股份500,121,062股为基数向全体股东每10股派发股票股利10股（含税），向全体股东每10股派发现金股利1.2元（含税）。该利润分配方案已于2009年6月实施完毕，公司股本变更为1,000,242,124元。公司注册地址：成都市青羊区东城根上街95号，法定代表人：冉云。截止报告期末，公司拥有16家证券营业部，6家证券服务部；员工合计1957人，其中高级管理人员14人。

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

本公司的母公司为长沙九芝堂（集团）有限公司；本公司的实际控制人为陈金霞女士。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

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。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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。

（六） 合并财务报表的编制方法

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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司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，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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）外币业务

外币业务核算采用统账制记账方法。公司在处理外币交易时，汇率变动不大的，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日的即期汇率近似的汇率将外币金额折算为记账本位币金额反映。即期汇率，以中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价为准。即期汇率的近似汇率，采用交易发生日上一月度的平均汇率。公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日的即期汇率折合为人民币，其与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（九）金融工具

（十）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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损益。

（2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资

产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则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。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产，采用活跃市场中的报价确定其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、定价服务机构等获得的价格，且代表了公平交易中实际发生的市场交易价格。对存在活跃市场的投资品种：如资产负债表日有成交市价，则以当日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，则以最近交易日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。不存在活跃市场的金融资产，在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。公司报告期内未采用估值技术确定金融资产的公允价值。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现

值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

（十一） 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
计提比例	0%	0%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（十二） 客户交易结算资金

客户交易结算资金与公司自有资金分开核算，并在“货币资金”项目中单设明细科目核算，公司代理客户买卖证券收到的客户交易结算资金，全额存入公司指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

公司代理客户买卖证券的手续费收入，在与客户办理上述买卖证券款项清算时确认收入。

公司向客户统一结息，增加客户交易结算资金。

（十三）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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，其差额应当计入当期损益，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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四） 投资性房地产

公司投资性房地产为已出租的建筑物及其土地使用权。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	3	3.23

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3	3.23
电子设备	5	3	19.40

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	4-6	3	24.25-16.17
办公设备	5	3	19.40
其他设备	5	3	19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十六） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十八）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括交易席位费、特许经营权、软件以及期货会员资格投资等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资

产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十九）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括经营

租入固定资产改良支出等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	直线法	按租赁期和 5 年孰短来确定摊销期限

（二十一） 应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

1. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

2. 其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（二十二） 一般风险准备的计提标准及管理办法

根据《金融企业财务规则》及其实施指南的要求，公司按照弥补亏损后的税后利润的 10% 计提一般风险准备金，用于补偿风险损失。

（二十三） 交易风险准备的计提标准及管理办法

2007 年度起，根据《证券法》和证监机构字[2007]320 号《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》的规定，公司按照税后利润的 10% 计提交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。

（二十四） 收入

1. 手续费及佣金收入

代买卖证券手续费收入：在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入；咨询服务收入：于咨询服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时予以确认；证券承销收入：于承销义务完成时，即在经济利益能够流入公司，以及相关的收入和成本能够可靠地计量时确认；受托资产管理收入：受托资产管理业务收入于委托资产管理合同到期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定的比例计算应由本公司享有的收益或承担的损失，确认为当期的收益及损失。

2. 利息收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入公司时，按资金使用时间和实际利率计算确定利息收入金额。

3. 其他业务收入

包括转让及出租投资性房地产等业务，在满足相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入公司的条件下，以劳务已提供、资产已转让时确认为收入。

4. 投资收益

公司交易性金融资产、可供出售金融资产持有期间的利息或现金股利，在取得时确认为投资收益，持有至到期投资在持有期间按摊余成本和实际利率计算利息收入，计入投资收益；处置上述金融资产时，将取得价款与资产账面价值之间的差额确认为投资收益，同时转出原公允价值变动部分计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，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。

（二十五）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十六）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十七）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十八）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（二十九）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(三十) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	应税收入*	5%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

*注：根据财政部、国家税务总局联合发布的财税【2004】203号文件精神，从2005年1月1日起准许证券公司代收的以下费用从其营业税计税营业额中扣除：为证券交易所代收的证券交易监管费；代理人买卖证券代收的证券交易所经手费；为中国证券登记结算公司代收的股东账户开户费（包括A股和B股）、特别转让股票开户费、过户费、B股结算费、转托管费。

根据财政部、国家税务总局联合发布的财税【2004】203号文件精神，准许期货公司为期货交易所代收的手续费从其营业税计税营业额中扣除。

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25%	
国金期货有限责任公司	25%	

3. 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	经营范围
国金期货有限责任公司	控股子公司	成都市锦江区走马街68号锦城大厦16楼	证券、期货业	8000	金鹏	商品期货经纪、金融期货经纪(经营项目及期限以许可证为准)
子公司名称	持股比例(%)		年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
	直接	间接				

国金期货有 限责任公司	95.50		95.50	90,476,153.47		是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
国金期货有 限责任公司	有限公司	62160823-8	3,779,851.86			

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			15,880.38			9,500.15
现金小计			15,880.38			9,500.15
二、银行存款						
其中公司自有：						
人民币			1,853,038,041.20			1,216,577,544.56
美元	705,022.29	6.8282	4,814,033.20	756,045.82	6.8346	5,167,270.76
港币	112,971.44	0.88048	99,469.09	25,595.87	0.88189	22,572.74
小计			1,857,951,543.49			1,221,767,388.06
经纪业务客户：						
人民币			6,197,996,742.24			3,552,154,702.85
美元	558,308.70	6.8282	3,812,243.46	186,305.88	6.8346	1,273,326.19
港币	748,697.90	0.88048	659,213.51	814,147.69	0.88189	717,988.73
小计			6,202,468,199.21			3,554,146,017.77
银行存款小计			8,060,419,742.70			4,775,913,405.83
合 计			8,060,435,623.08			4,775,922,905.98

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 结算备付金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、证券经纪业务客户备付金						
人民币			1,637,314,507.05			650,013,392.25
美元	183,683.72	6.8282	1,254,229.17	46,366.11	6.8346	316,893.82

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港币	1,507,513.67	0.88048	1,327,335.63	809,412.06	0.88189	713,812.40
小计			1,639,896,071.85			651,044,098.47
二、期货经纪 业务客户备 付金						
人民币			42,547,000.95			19,616,126.64
小计			42,547,000.95			19,616,126.64
三、公司备付 金						
人民币			118,000,576.22			11,193,863.06
小计			118,000,576.22			11,193,863.06
合 计			1,800,443,649.02			681,854,088.17

(三) 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
债券		1,398,801,700.00
股票	88,180.00	567,060.00
基金	557,242,350.00	25,022,686.03
合 计	557,330,530.00	1,424,391,446.03

(四) 应收利息

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面 余额
应收未到期债券利息	18,617,566.97	971,055,389.34	989,672,956.31	
合 计	18,617,566.97	971,055,389.34	989,672,956.31	

(五) 存出保证金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
证券交易保证金*						
其中中国证券登记 结算有限责任公司 上海分公司：						
人民币			9,050,000.00			8,250,000.00
美元	270,000.00	6.8282	1,843,614.00	200,000.00	6.8346	1,366,920.00
小计			10,893,614.00			9,616,920.00
中国证券登记结算 有限责任公司深圳 分公司：						
人民币			98,111,288.94			32,714,418.93
港币	500,000.00	0.88048	440,240.00	500,000.00	0.88189	440,945.00

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
小计			98,551,528.94			33,155,363.93
证券交易保证金小计			109,445,142.94			42,772,283.93
期货交易保证金**						
人民币			134,670,025.60			28,525,875.40
小计			134,670,025.60			28,525,875.40
合 计			244,115,168.54			71,298,159.33

*注：系公司存入中国证券登记结算有限责任公司的交易保证金，其中客户交易保证金 94,244,571.74 元，自有交易保证金 15,200,571.20 元（含 B 股交易保证金 2,283,854.00 元）。

**注：系公司子公司国金期货有限责任公司存入期货交易所的交易保证金。

（六） 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	52,203,380.15	
可供出售权益工具	129,049,554.79	91,551,072.94
合 计	181,252,934.94	91,551,072.94
减：可供出售金融资产减值准备		
净 额	181,252,934.94	91,551,072.94

（七） 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	5,860,116.00			5,860,116.00
1、房屋、建筑物	5,860,116.00			5,860,116.00
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	1,510,286.03	237,385.44		1,747,671.47
1、房屋、建筑物	1,510,286.03	237,385.44		1,747,671.47
三、投资性房地产账面价值合计	4,349,829.97			4,112,444.53
1、房屋、建筑物	4,349,829.97			4,112,444.53

本年计提的折旧额为 237,385.44 元。

投资性房地产本年无应提取减值准备情况。

（八） 固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	92,001,508.14	13,577,232.49	7,689,493.66	97,889,246.97

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1、房屋建筑物	5,704,662.02			5,704,662.02
2、电子设备	67,053,471.91	10,180,717.94	6,013,554.15	71,220,635.70
3、运输工具	8,512,720.19	1,478,051.00		9,990,771.19
4、办公设备	4,390,067.25	768,644.00	237,732.01	4,920,979.24
5、其他设备	6,340,586.77	1,149,819.55	1,438,207.50	6,052,198.82
二、累计折旧合计	48,026,624.70	10,797,429.35	6,915,311.93	51,908,742.12
1、房屋建筑物	2,689,225.09	270,115.31		2,959,340.40
2、电子设备	36,977,116.22	7,745,317.63	5,352,114.73	39,370,319.12
3、运输工具	1,988,379.31	1,377,369.80		3,365,749.11
4、办公设备	1,888,425.20	771,303.30	168,599.59	2,491,128.91
5、其他设备	4,483,478.88	633,323.31	1,394,597.61	3,722,204.58
三、固定资产账面价值合计	43,974,883.44			45,980,504.85
1、房屋建筑物	3,015,436.93			2,745,321.62
2、电子设备	30,076,355.69			31,850,316.58
3、运输工具	6,524,340.88			6,625,022.08
4、办公设备	2,501,642.05			2,429,850.33
5、其他设备	1,857,107.89			2,329,994.24

本年计提的折旧额为 10,797,429.35 元。

固定资产本年无应提取减值准备情况。

(九) 无形资产

(一) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	33,529,694.27	4,769,500.00	19,826.23	38,279,368.04
1、交易席位费	14,507,291.61			14,507,291.61
2、特许经营权	5,400,000.00			5,400,000.00
3、软件	12,222,402.66	4,769,500.00	19,826.23	16,972,076.43
4、期货会员资格投资*	1,400,000.00			1,400,000.00
二、累计摊销额合计	12,588,244.85	4,705,409.60	19,046.26	17,274,608.19
1、交易席位费	7,449,624.60	1,419,000.00		8,868,624.60
2、特许经营权	1,536,666.63	540,000.05		2,076,666.68
3、软件	3,601,953.62	2,746,409.55	19,046.26	6,329,316.91
4、期货会员资格投资*				
三、账面价值合计	20,941,449.42			21,004,759.85
1、交易席位费	7,057,667.01			5,638,667.01
2、特许经营权	3,863,333.37			3,323,333.32
3、软件	8,620,449.04			10,642,759.52
4、期货会员资格投资*	1,400,000.00			1,400,000.00

*注：期货会员资格投资系公司子公司国金期货有限责任公司向期货交易所缴纳的会员资格费，由于期货会员资格的使用寿命不确定，未对其进行摊销。

本年摊销额为 4,705,409.60 元。

(二) 交易席位费增减变化明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	14,507,291.61			14,507,291.61
1、上海证券交易所	8,117,291.61			8,117,291.61
其中：A 股	8,117,291.61			8,117,291.61
2、深圳证券交易所	6,390,000.00			6,390,000.00
其中：A 股	6,390,000.00			6,390,000.00
二、累计摊销额合计	7,449,624.60	1,419,000.00		8,868,624.60
1、上海证券交易所	5,192,291.61	780,000.00		5,972,291.61
其中：A 股	5,192,291.61	780,000.00		5,972,291.61
2、深圳证券交易所	2,257,332.99	639,000.00		2,896,332.99
其中：A 股	2,257,332.99	639,000.00		2,896,332.99
三、账面价值合计	7,057,667.01			5,638,667.01
1、上海证券交易所	2,925,000.00			2,145,000.00
其中：A 股	2,925,000.00			2,145,000.00
2、深圳证券交易所	4,132,667.01			3,493,667.01
其中：A 股	4,132,667.01			3,493,667.01

(三) 特许经营权原始发生额 5,400,000.00 元。其中，4,000,000.00 元系 2005 年收购上海证券有限责任公司位于上海市吴淞淞滨路 93 号的宝山证券营业部的款项，1,400,000.00 元系 2006 年 11 月收购和兴证券经纪有限责任公司位于成都市高新区高新大道创业路 2 号的创业路证券营业部的款项。

(十) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	年末减值准备
国金期货合并商誉	11,247,290.99			11,247,290.99	
合计	11,247,290.99			11,247,290.99	

(十一) 递延所得税资产与递延所得税负债

未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,964,921.34	491,230.34	2,011,574.39	502,893.60
期货风险准备金差异	1,637,996.88	409,499.22	2,251,666.53	562,916.63
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	85,180.12	21,295.03		
合计	3,688,098.34	922,024.59	4,263,240.92	1,065,810.23

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			15,206,246.03	3,801,561.51
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	23,758,577.37	5,939,644.35	64,335,592.14	16,083,898.03
未到期定期存单利息	442,580.28	110,645.07		
合计	24,201,157.65	6,050,289.42	79,541,838.17	19,885,459.54

(十二) 其他资产

(1) 分类列示

项目	年末账面余额	年初账面余额
其他应收款	77,963,476.98	38,088,517.61
长期待摊费用	13,264,766.98	14,066,557.29
合计	91,228,243.96	52,155,074.90

(2) 其他应收款

A、按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	65,415,528.25	81.84	1,587,782.32	0、100	63,827,745.93
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	14,512,870.07	18.16	377,139.02	0、50、100	14,135,731.05
合计	79,928,398.32	100.00	1,964,921.34		77,963,476.98
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	29,658,364.72	73.96	1,587,782.32	0、100	28,070,582.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	10,441,727.28	26.04	423,792.07	0、50、100	10,017,935.21
合计	40,100,092.00	100.00	2,011,574.39		38,088,517.61

B、按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	51,543,421.14	64.49		51,543,421.14
1—2 年 (含)	26,415,902.79	33.05		26,415,902.79

2-3 年 (含)	8,306.11	0.01	4,153.06	4,153.05
3 年以上	1,960,768.28	2.45	1,960,768.28	
合 计	79,928,398.32	100.00	1,964,921.34	77,963,476.98
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	37,695,093.61	94.00		37,695,093.61
1-2 年 (含)	371,230.11	0.93	306.11	370,924.00
2-3 年 (含)	73,000.00	0.18	50,500.00	22,500.00
3 年以上	1,960,768.28	4.89	1,960,768.28	
合 计	40,100,092.00	100.00	2,011,574.39	38,088,517.61

C、本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

D、年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
国金通用基金筹备组	往来款	拟参与设立基金公司筹备组	56,913,738.98	1 年以内、1-2 年	71.60
四川嘉信贸易有限责任公司	应收代垫赔偿款	国金期货原股东	2,853,468.61	1-2 年	3.59
员工备用金借款	备用金	公司员工	2,860,538.34	1 年以内	3.60
员工住房借款	员工住房借款	公司员工	1,587,782.32	3 年以上	2.00
四川泰兴装饰工程有限公司	装修款	装修工程承包商	1,200,000.00	1 年以内	1.51
合 计			65,415,528.25		82.30

(3) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
经营租入固定资产改良支出	14,066,557.29	3,495,142.04	4,296,932.35		13,264,766.98
合 计	14,066,557.29	3,495,142.04	4,296,932.35		13,264,766.98

(十三) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,011,574.39	2,346.95	49,000.00		1,964,921.34
合 计	2,011,574.39	2,346.95	49,000.00		1,964,921.34

(十四) 卖出回购金融资产款

(1) 按交易场所列示：

项目	年末账面余额	年初账面余额
银行间同业拆借市场		388,000,000.00
合计		388,000,000.00

(2) 按交易种类列示:

项目	年末账面余额	年初账面余额
央行票据		388,000,000.00
合计		388,000,000.00

(3) 按交易品种列示:

项目	年末账面余额	年初账面余额
14天		388,000,000.00
合计		388,000,000.00

(十五) 代买卖证券款

项目	年末账面余额	年初账面余额
个人客户	5,998,565,771.30	3,187,145,986.39
法人客户	1,738,269,531.98	974,886,080.52
应付期货保证金	344,009,764.37	112,549,153.64
合计	8,080,845,067.65	4,274,581,220.55

(十六) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	105,601,429.24	428,659,343.83	311,544,536.60	222,716,236.47
职工福利费		513,874.38	513,874.38	
社会保险费	1,004,133.76	22,568,901.10	21,917,278.07	1,655,756.79
其中: 养老保险	605,379.95	13,854,901.35	13,424,968.98	1,035,312.32
医疗保险	296,384.80	6,690,040.05	6,501,443.69	484,981.16
失业保险	53,237.07	1,097,129.94	1,070,677.11	79,689.90
工伤保险	18,441.05	299,202.92	295,408.69	22,235.28
生育保险	20,112.25	320,015.23	313,621.95	26,505.53
其他	10,578.64	307,611.61	311,157.65	7,032.60
住房公积金	220,524.60	6,251,162.55	6,323,718.15	147,969.00
辞退福利	83,852.85	791,913.57	836,975.42	38,791.00

工会经费和职工教育经费	7,238,732.25	9,328,451.96	10,423,713.42	6,143,470.79
合计	114,148,672.70	468,113,647.39	351,560,096.04	230,702,224.05

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(3) 公司本年度实际向高管人员发放薪酬 15,360,530.62 元。

(十七) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
营业税	11,619,334.30	16,804,942.42
企业所得税	15,212,548.98	192,579,585.18
个人所得税	3,461,342.72	3,029,825.76
城市维护建设税	809,896.41	1,176,348.18
教育费附加	347,098.36	504,449.91
股息红利个人所得税*	11,895,030.00	
其他	1,492,017.34	646,138.13
合计	44,837,268.11	214,741,289.58

*注：股息红利个人所得税系公司代扣的尚未支付的股利个人所得税款。

(十八) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
应付客户保证金存款利息	903,634.80	517,414.19
应付卖出回购证券利息		101,888.80
合计	903,634.80	619,302.99

(十九) 其他负债

(1) 其他负债列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	54,152,425.82	12,162,958.40
应付股利	1,691,430.80	1,726,050.00
期货风险准备金	3,697,108.04	2,251,666.53
合计	59,540,964.66	16,140,674.93

(2) 其他应付款

A、金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
中国证券投资者保护基金公司	20,678,878.64	证券投资者保护基金
代销基金款	19,148,300.00	代销基金款
四川嘉信贸易有限责任公司	3,615,153.47	购买股权款
合计	43,442,332.11	

B、账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
四川嘉信贸易有限责任公司	3,615,153.47	购买股权款	结算尚在办理过程中
合计	3,615,153.47		

C、本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（3）应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
部分法人股东	481,050.00	516,050.00	未领取
成都市财政局	1,210,000.00	1,210,000.00	未领取
无限售条件的流通股股东	380.80		未领取
合计	1,691,430.80	1,726,050.00	

（二十） 股本

（1）本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例(%)	发行新股	送股*	公积金转股	其他**	小计	股数	比例(%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	92,563,818	18.51		89,606,794		-2,957,024	86,649,770	179,213,588	17.92
3. 其他内资持股	330,172,150	66.02		276,685,854		-53,486,296	223,199,558	553,371,708	55.32
其中：境内非国有法人持股	330,172,150	66.02		276,685,854		-53,486,296	223,199,558	553,371,708	55.32
有限售条件股份合计	422,735,968	84.53		366,292,648		-56,443,320	309,849,328	732,585,296	73.24
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	77,385,094	15.47		133,828,414		56,443,320	190,271,734	267,656,828	26.76
无限售条件股份合计	77,385,094	15.47		133,828,414		56,443,320	190,271,734	267,656,828	26.76
股份总数	500,121,062	100.00		500,121,062			500,121,062	1,000,242,124	100.00

*注：本年内增资业经天健光华（北京）会计师事务所出具的“天健光华验（2009）综字第 110001 号”验资报告予以验证。

**注：本年增减中的其他项系公司 56,443,320 股有限售条件的流通股转为无限售条件流通股所致。

（二十一） 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额*	本年减少额*	年末账面余额
股本溢价				
其他资本公积	53,185,952.37	37,458,243.48	67,891,004.56	22,753,191.29
其中：原制度资本公积转入				
可供出售金融资产公允价	48,251,694.10	37,458,243.48	67,891,004.56	17,818,933.02

值变动计入				
其他	4,934,258.27			4,934,258.27
合计	53,185,952.37	37,458,243.48	67,891,004.56	22,753,191.29

*注：本年减少系处置可供出售金融资产转出所致；本年增加系可供出售金融资产公允价值变动所致。

（二十二） 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额*	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	170,167,746.49	51,593,108.09		221,760,854.58
合计	170,167,746.49	51,593,108.09		221,760,854.58

*注：本年增加 51,593,108.09 元，系按比例提取法定盈余公积。

（二十三） 一般风险准备

项目	年初账面余额	本年增加额*	本年减少额	年末账面余额
一般风险准备	171,546,377.07	51,593,108.09		223,139,485.16
合计	171,546,377.07	51,593,108.09		223,139,485.16

*注：本年增加 51,593,108.09 元，系按比例提取一般风险准备。

（二十四） 交易风险准备

项目	年初账面余额	本年增加额*	本年减少额	年末账面余额
交易风险准备	149,428,752.80	51,593,108.09		201,021,860.89
合计	149,428,752.80	51,593,108.09		201,021,860.89

*注：本年增加 51,593,108.09 元，系按比例提取交易风险准备。

（二十五） 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数	提取比例
上年年末未分配利润	1,121,043,779.53	302,851,394.96	
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）			
本年年初未分配利润	1,121,043,779.53	302,851,394.96	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	516,367,495.48	756,207,919.17	
其他转入		288,709,655.75	
减：提取法定盈余公积	51,593,108.09	75,575,063.45	10%
提取一般风险准备	51,593,108.09	75,575,063.45	10%
提取交易风险准备	51,593,108.09	75,575,063.45	10%
应付普通股股利*	60,014,530.86		
转作股本的普通股股利*	500,121,062.00		
年末未分配利润	922,496,357.88	1,121,043,779.53	

*注：详见附注十、（二）。

(二十六) 营业收入

(1) 手续费及佣金净收入明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
手续费及佣金收入	1,296,820,619.88	586,677,674.18
其中：代理买卖证券业务	1,095,505,324.78	439,115,549.91
其中：经纪业务席位收入*	206,062,058.88	
代理销售金融产品手续费收入	289,437.34	67,545.24
证券承销业务	122,097,978.00	114,665,990.31
保荐业务	19,730,000.00	7,200,000.00
财务顾问业务	18,310,000.00	9,255,000.00
投资咨询业务	12,268,488.54	4,102,701.11
期货经纪业务	28,908,828.56	12,338,432.85
手续费及佣金支出	117,856,763.02	54,109,606.36
其中：证券经纪业务	117,789,363.02	54,109,606.36
证券承销业务	67,400.00	
手续费及佣金净收入	1,178,963,856.86	532,568,067.82

*注：公司将其拥有的部分交易席位租赁给机构客户使用，租赁价格按成交金额的一定比例计算。根据中国证券监督管理委员会下发的“机构部部函[2009]586号”《《证券公司综合监管报表》编报指引第7号》文的相关规定，公司本年将其从“其他业务收入”项目调整至“手续费及佣金净收入”项目下核算。

(2) 利息收入和利息支出：

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	121,144,195.48	105,372,164.68
其中：存放金融机构	121,144,195.48	104,983,657.20
买入返售金融资产		388,507.48
利息支出	32,573,014.12	39,951,108.57
其中：客户存放资金	28,242,154.79	39,233,434.74
拆入资金		207,666.67
卖出回购金融资产	4,330,859.33	510,007.16
利息净收入	88,571,181.36	65,421,056.11

(3) 投资收益：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	50,018,283.89	60,744,907.30
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	90,960,071.62	726,564,275.95
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	17,396,789.87	18,936,049.65
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,768,118.94	9,412,669.17
合 计	162,143,264.32	815,657,902.07

(4) 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-15,291,426.16	-59,747,530.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-24,480,894.95
合 计	-15,291,426.16	-59,747,530.30

(5) 其他业务收入

项 目	本年发生额	上年发生额
出租交易席位收入*		150,033,701.74
其他	254,763.00	236,454.00
合 计	254,763.00	150,270,155.74

*注：详见附注五、（二十六）、（1）。

(二十七) 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	61,928,405.13	48,232,303.10	5%
城建税	4,334,988.36	3,376,261.25	7%
教育附加	1,857,852.16	1,446,969.10	3%
其他	1,191,437.66	1,145,491.36	
合 计	69,312,683.31	54,201,024.81	

(二十八) 业务及管理费

金额较大的费用项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	468,113,647.39	274,905,860.34
投资者保护基金*	34,526,522.62	
租赁费	30,466,042.52	23,780,123.52
折旧及摊销	19,799,771.30	15,017,978.60
差旅费	17,284,995.61	26,370,488.67
咨询及审计费	17,106,096.94	32,093,972.24
通讯费	12,854,770.85	12,043,640.37
业务招待费	10,364,609.49	11,275,950.38
其他	63,815,393.71	67,554,215.81
合 计	674,331,850.43	463,042,229.93

*注：根据中国证券投资者保护基金有限责任公司下发的“证保发[2008]154号”《关于交纳 2008 年度证券投资者保护基金比例的通知》，中国证券投资者保护基金有限责任公司免除公司 2008 年度应缴纳的证券投资者保护基金。

根据中国证券投资者保护基金有限责任公司下发的“证保发[2009]110号”《关于交纳 2009 年度证券投资者保护基金比例的通知》，中国证券投资者保护基金有限责任公司确定公司 2009 年度的证券投资者保护基金缴纳比例为 2.5%。

(二十九) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-46,653.05	54,177.31
合 计	-46,653.05	54,177.31

(三十) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	18,905.11	125,931.28
其中：固定资产处置利得	18,905.11	125,931.28
政府补助	19,293,100.00	22,402,800.00
其他	432,497.34	3,391,033.65
合计	19,744,502.45	25,919,764.93

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
财政扶持款	18,196,100.00	19,712,800.00
科技成果转化资金	1,000,000.00	2,690,000.00
其他	97,000.00	
合计	19,293,100.00	22,402,800.00

(三十一) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	197,317.43	184,192.59
其中：固定资产处置损失	197,317.43	184,192.59
对外捐赠*	350,000.00	2,010,800.00
其他	290,958.63	302,753.01
合计	838,276.06	2,497,745.60

*注：公司捐赠支出系通过石柱县财政局对外捐赠扶贫款 300,000.00 元及通过成都市青羊区红十字会捐款 50,000.00 元。

(三十二) 所得税费用

所得税费用的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	176,864,712.63	260,582,007.84
递延所得税调整	-3,547,130.80	-10,113,067.46
合计	173,317,581.83	250,468,940.38

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证

券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收 益	稀释每 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（I）	0.516	0.516	0.756	0.756
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润（II）	0.502	0.502	0.738	0.738

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	516,367,495.48	756,207,919.17
扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益	2	14,144,027.23	17,566,672.52
扣除非经常性损益后的归属于本公司普 通股股东的净利润	3=1-2	502,223,468.25	738,641,246.65
年初股份总数	4	500,121,062.00	283,989,474.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分 配等增加的股份数	5	500,121,062.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股 份数	6		216,131,588.00
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期年末的月份数	7		12
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月 份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（I）*	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	1,000,242,124.00	1,000,242,124.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在 外的普通股加权平均数（II）*	13	1,000,242,124.00	1,000,242,124.00
基本每股收益（I）*	$14=1 \div 12$	0.516	0.756
基本每股收益（II）*	$15=3 \div 13$	0.502	0.738
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等 转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）*	$20=[1+(16-18)\times (1-17)] \div (12+19)$	0.516	0.756
稀释每股收益（II）*	$21=[3+(16-18)\times (1-17)] \div (13+19)$	0.502	0.738

*注：根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》和《企业会计准则第 34 号—每股收益》的规定，上年的普通股加权平均数、基本每股收益、稀释每股收益以公司 2008 年度利润分配方案为依据进行了重新计算。

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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。

(三十四) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	23,758,577.39	-185,910,596.03
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,939,644.37	-46,477,648.97
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	48,251,694.10	1,249,500,047.42
合 计	-30,432,761.08	-1,388,932,994.48

(三十五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额
代理买卖证券款净增加额	3,806,263,847.10	
收到的出租席位租金*		150,033,701.74

*注：根据中国证券监督管理委员会下发的“机构部部函[2009]586号”《《证券公司综合监管报表》

编报指引第 7 号》文的相关规定，公司本年将收到的出租席位租金从“其他业务收入”项目调整至“手续费及佣金净收入”项目下核算。相应在现金流量表中从本项目调整至“收取利息、手续费及佣金的现金”项目下核算。

2. 支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额
代理买卖证券款净减少额		263,504,097.94
支付的交易所的保证金净额	172,817,009.21	

(三十六) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	516,388,059.52	756,229,466.62
加：资产减值准备	-46,653.05	54,177.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,034,814.79	7,027,189.89
无形资产摊销	4,705,409.60	4,155,719.89
长期待摊费用摊销	4,296,932.35	3,734,569.61
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）	178,412.32	58,261.31
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）	15,291,426.16	59,747,530.30
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-94,728,190.56	-735,976,945.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	143,785.64	4,823,815.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,690,916.44	-14,936,882.55
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	657,539,660.79	-1,204,772,319.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,396,737,587.72	-40,252,518.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,507,850,328.84	-1,160,107,935.10
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：		
现金的年末余额	9,860,879,272.10	5,457,776,994.15

补充资料	本年金额	上年金额
减：现金的年初余额	5,457,776,994.15	5,393,661,987.44
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,403,102,277.95	64,115,006.71

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	9,860,879,272.10	5,457,776,994.15
其中：库存现金	15,880.38	9,500.15
可随时用于支付的银行存款	8,060,419,742.70	4,775,913,405.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	1,800,443,649.02	681,854,088.17
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	9,860,879,272.10	5,457,776,994.15
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十七) 分部报告

(1) 本公司确定报告分部考虑的因素

本公司的报告分部都是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

本公司有 3 个报告分部：证券经纪业务分部、投资银行业务分部、证券投资业务分部。

(2) 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

项目	证券经纪业务分部		投资银行业务分部	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	1,031,158,961.76	430,086,799.48	160,070,578.00	131,120,990.31
其中：手续费及佣金净收入	977,715,961.76	385,005,943.55	160,070,578.00	131,120,990.31
其他收入	53,443,000.00	45,080,855.93		
其中：对外交易收入	1,031,158,961.76	430,086,799.48	160,070,578.00	131,120,990.31
分部间交易收入				
二、营业费用	423,624,900.95	170,769,860.91	152,892,416.03	111,041,707.62

三、营业利润（亏损）	607,534,060.81	259,316,938.57	7,178,161.97	20,079,282.69
四、资产总额	7,888,622,156.04	4,252,137,573.15	24,842,956.92	24,240,448.85
五、负债总额	7,811,346,122.30	4,177,137,573.15	13,568,532.58	3,923,773.48
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	12,209,231.75	8,912,442.13	1,446,946.35	862,393.94
2、资本性支出	6,404,039.67	19,547,358.39	2,375,361.89	3,555,225.92

(续)

项目	证券投资业务分部		其他	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	142,450,996.46	755,096,933.32	80,954,144.87	187,386,846.84
其中：手续费及佣金净收入			41,177,317.10	16,441,133.96
其他收入	142,450,996.46	755,096,933.32	39,776,827.77	170,945,712.88
其中：对外交易收入	142,450,996.46	755,096,933.32	80,954,144.87	187,386,846.84
分部间交易收入				
二、营业费用	26,055,740.84	31,293,042.28	141,262,208.31	207,310,571.47
三、营业利润（亏损）	116,395,255.62	723,803,891.04	-60,308,063.44	-19,923,724.63
四、资产总额	739,305,953.92	1,517,223,463.54	2,445,302,107.47	1,478,768,092.83
五、负债总额	23,716,523.71	176,478,405.14	574,248,270.10	670,576,868.52
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	395,726.78	297,828.59	5,747,866.42	4,844,814.73
2、资本性支出	91,505.00	228,664.64	12,970,967.97	15,856,350.06

(续)

项目	抵消		合计	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
一、营业收入			1,414,634,681.09	1,503,691,569.95
其中：手续费及佣金净收入			1,178,963,856.86	532,568,067.82
其他收入			235,670,824.23	971,123,502.13
其中：对外交易收入			1,414,634,681.09	1,503,691,569.95
分部间交易收入				
二、营业费用			743,835,266.13	520,415,182.28
三、营业利润（亏损）			670,799,414.96	983,276,387.67
四、资产总额	80,000,000.00	75,000,000.00	11,018,073,174.35	7,197,369,578.37
五、负债总额			8,422,879,448.69	5,028,116,620.29
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用			19,799,771.30	14,917,479.39
2、资本性支出			21,841,874.53	39,187,599.01

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

六、 关联方关系及其交易

（一） 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构代 码	母公司 对本企 业的持 股比例 (%)	母公司 对本企 业的表 决权比 例(%)
长沙九芝堂 (集团)有 限公司	有限公司	长沙市芙蓉 中路一段 129号	魏锋	房地产开发;预包 装食品、百货、五 金、交电、化工产 品、建筑材料、金 属材料、农副产 品的销售;经济信息 咨询	9565	18384459-8	27.35	27.35
陈金霞*								

*注：陈金霞女士系公司最终控制人。

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南国际信托有限公司	同一最终控制人	79971150-4
涌金实业（集团）有限公司	同一最终控制人	60748600-0
上海纳米创业投资有限公司	同一最终控制人	631753308
上海涌金理财顾问有限公司	同一最终控制人	133829680
上海涌铎投资管理有限公司	同一最终控制人	703100024

（二）关联方交易

1. 房屋租赁

公司子公司国金期货有限责任公司与涌金实业（集团）有限公司签订《房屋租赁合同》，向其租入位于北京市金融街投资广场房屋，年租金 231,294.42 元。租赁期自 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。本年已支付当年应付费用。公司与涌金实业（集团）有限公司签订的原房屋租赁合同同时解除。

2. 公司与云南国际信托有限公司和相关托管银行分别签订了金丝猴、瑞凯中国龙稳健、瑞浦等资金信托计划的《证券经纪服务协议》，为上述信托计划的证券交易提供代理买卖服务，本年公司共从上述信托计划中获取代理证券交易服务的手续费收入 12,115,625.55 元。

3. 投资顾问

（1）2007 年，公司与涌金实业（集团）有限公司等签订《投资银行顾问协议》，为各方参与股权投资类项目提供投资银行顾问服务，具体情况如下：

协议对方	投资项目/服务项目	协议报酬
涌金实业（集团）有限公司	浙江大华技术股份有限公司	1、每个协议顾问费均为 20 万元 2、业绩报酬，按投资项目收益的 10% 计算，在股权完全处置、实现收益后支付
上海纳米创业投资有限公司	山东信得药业有限公司	
上海纳米创业投资有限公司	深圳市好百年物流有限公司	
陈金霞	山东青岛赛轮有限公司	
长沙九芝堂（集团）有限公司	湖南家润多商业股份有限公司	
上海涌金理财顾问有限公司	上海涌金慧泉有限合伙（投资中心）	1、顾问费 20 万元 2、业绩报酬，按上海涌金理财顾问有限公司从上海涌金慧泉有限合伙（投资中心）取得的管理业绩报酬的 25% 支付

上述顾问费公司于 2007 年已经收到，因上述投资项目尚未上市、已上市公司股权尚处于锁定期等原因，截至报告期末，协议约定的业绩报酬尚未实现。

(2) 2009 年, 公司与上海涌铎投资管理有限公司 (以下简称上海涌铎) 签订《投资顾问协议》, 公司担任上海涌铎的投资顾问, 为其提供投资咨询服务等, 基础服务报酬为人民币 50 万元/年, 若特定项目需要公司付出额外的人力与物力资源时, 公司将酌情向上海涌铎按项目另行收取费用, 具体收费方式和金额, 双方根据具体项目商定。

七、 或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、 重大承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司没有需要披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

截止 2010 年 3 月 29 日, 本公司没有需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

(一) 以公允价值计量的资产

项目	年初公允价值	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末公允价值
一、金融资产	1,515,942,518.97	-15,291,426.16	23,758,577.39		738,583,464.94
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	1,424,391,446.03	-15,291,426.16			557,330,530.00
2、可供出售金融资产	91,551,072.94		23,758,577.39		181,252,934.94
资产合计	1,515,942,518.97	-15,291,426.16	23,758,577.39		738,583,464.94

(二) 利润分配

根据国金证券 2008 年度股东大会决议通过的 2008 年度利润分配方案, 公司以 2008 年 12 月 31 日总股本 500,121,062 股为基数向全体股东每 10 股派发股票股利 10 股 (含税), 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.2 元 (含税)。该利润分配方案已于 2009 年 6 月实施完毕, 公司股本变更为 1,000,242,124.00 元。相关工商登记变更手续已于 2009 年 7 月完成。

十一、 风险管理

1、风险管理政策和组织架构

公司已建立健全的法人治理结构, 公司股东大会、董事会、监事会、管理层职责明确; 按照“健全、合理、制衡、独立”的原则, 建立了包含董事会风险控制委员会、合规总监、审计稽核部与合规

管理部、职能管理部门、部门内部合规风控岗的五层级风险管理架构；根据《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》等相关法律法规、规范性文件的规定，依照公司《章程》，建立健全了内部授权管理体系。

为保证公司战略目标的实现，对公司战略制定和经营活动中存在的风险进行管理，公司制定了《国金证券股份有限公司内部控制制度》，确定公司风险管理策略。风险管理政策，主要包括对各种风险的来源、正式风险治理组织和科学的监督流程及其定期复核制度，以及在严格职责分离、监督和控制基础上各相关业务部门、高级管理人员和风险管理职能部门之间的沟通和协作等。为有效防范公司风险传递，避免利益冲突，防止内幕交易等行为的发生，公司根据有效隔离、冲突协调、信息保密原则，制定了《国金证券隔离墙管理制度》，并建立健全了相应机制，保证人员、业务有效隔离，越墙行为有序、受控。公司在开展新业务、创新业务、扩大业务规模前，由合规管理部与业务部门共同负责进行合规性审查及风险评估工作，综合分析最大可能的风险水平是否在公司可承受的范围内。合规管理部还通过审查部门业务规章制度、各种对外合同的合规性，从制度建设、风险识别等方面对各项业务的风险进行事前控制；公司在办公流程中全面嵌入合规审查节点，合规管理部归口人员通过对办公流程的处理，及时发现、识别和处理自营业务、投行业务、经纪业务及各类创新业务中的合规风险；合规管理部中央监控室负责对自营业务、经纪业务、交易类创新业务、净资本及相关风险控制指标进行监控，对监控中发现的异常事项进行警示、上报并报送相关部门，通过实时监控系統对各项业务风险进行事中控制，并对各项业务进行风险的不定期评估；审计稽核部通过现场稽核、非现场稽核、专项稽核、全面稽核等多种稽核方式对各项业务的合规合法性、内部控制的有效性进行独立的内部审计，对各项业务风险进行事后控制，对公司内部控制的健全性、有效性进行评价。

在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。公司制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

2、信用风险

信用风险指因借款人或交易对手无法履约而导致的损失。公司可能产生信用风险的金融资产主要包括货币资金、结算备付金、存出保证金、债券投资、买入返售金融资产和应收款项等。公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所，债券投资均为央行或资信较好的公司所发行的债券，买入返售金融资产均为质押式回购，应收款项大部分为预付款项，信用风险较低，且根据债务人的经营情况、现金流量情况，公司对其他应收款已充分计提了坏账准备，将该类金融资产的信用风险降低至最低水平。针对信用风险，公司要求对所有采用信用方式进行交易的客户进行信用审核和风险监控，如公司有专门的部门对货币资金、结算备付金、存出保证金进行实时监控，由专业投资人员负责管理债券投资，各项应收款项均需经过公司严格的信用审核和审批流程方能支付，另外针对代理客户买卖证券可能带来信用损失，公司均要求客户以全额保证金结算的方式，完全能控制与代理客户买卖证券产生的结算风险。

3、流动风险

流动性风险一般是指在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。而流动性指资产在不受价值损失的条件下迅速变现的能力，资产的流动性影响公司偿还到期债务的能力。公司在进行流动性风险分析时，对金融资产和金融负债按到期日结构进行分析，确定到期期限分析时间段主要是考虑公司各项金融资产和金融负债流动性的高低对公司经营的影响程度及公司对金融资产和金融负债流动性的需求。

公司管理金融资产和金融负债流动风险的方法和措施主要有：建立动态的以净资产为核心的风险控制指标监控体系，并自行开发了净资产动态监控系统；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司清算部、合规管理部随时进行监控，对影响流动性的业务和投资于流动性较低的领域，需公司相关决策机构进行审议；建立专业投资管理部门，并由董事会授权投资管理部门在限额内进行证券投资，并根据证券市场行情及公司流动性需求，严格控制自营业务投资规模；审慎选择信用程度较高的商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性。公司重视资产和负债到期日的匹配及有效控制匹配差异，以保证到期债务的支付。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司资产总额（不含客户资金）为 29.37 亿元，其中长期资产的比例仅占 3.29%。公司期末自有货币资金 19.76 亿元，交易性金融资产 5.57 亿元易于及时变现，流动负债仅为 3.36 亿元，债务的支付能得到保证。公司证券经纪业务收取的代理买卖证券款，在实行第三方独立存管后，代理买卖证券款由托管银行监控，公司不能支配和挪用，因此这部分负债不构成公司的流动性风险。

4、市场风险

公司涉及的市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险主要影响生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资等。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。客户资产和负债方面，生息资产和负债均由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款的期限相互匹配，利率风险较小，但由于市场利率的变动，公司的利差收入可能增加，也可能减少。公司采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对公司利润总额和股东权益产生的影响。截止 2009 年 12 月 31 日，公司债券投资票面金额 0.5 亿元人民币，在其他变量不变的情况下，假设人民币利率升高 30bp，可供出售类组合市值减少 72.97 万元；假设人民币利率降低 30bp，可供出售类组合市值增加 100.10 万元。

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。人民币与公司从事业务的其他货币之间的汇率波动会影响本公司的财务状况和经营业绩。由于外币在公司资产负债及收入结构中所占比例较低，因此汇率风险较小。

其他价格风险是指公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除利率和汇率以外的因素变动而发生波动的风险。公司面临的价格风险与价值随市价变动而改变的金融资产有关，主要为交易性金融资产和可供出售金融资产。公司用在险价值（VaR）来对所持有的金融资产进行市场风险的敏感性

分析。VaR 是指在给定的置信度下衡量给定资产或负债在一定时间内可能发生的最大（价值）损失。公司选取 2 个时间长度（1 天和 5 天）、1 个置信度（95%）来测算 VaR。根据测算，我公司持有的交易性金融资产中：权益类投资在 95%的概率下 1 天的最大亏损不超过 3,102,031.99 元，固定收益类投资在 95%的概率下 1 天的最大亏损不超过 124,879.27 元；权益类投资在 95%的概率下 5 天（一周）的最大亏损不超过 6,936,354.41 元，固定收益类投资在 95%的概率下 5 天（一周）的最大亏损不超过 279,238.54 元。在 95%的置信度下，公司持有的可供出售金融资产的 1 天 VaR=-3,809,555.67 元，5 天 VaR=-8,502,181.48 元。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			4,604.20			
现金小计			4,604.20			
二、银行存款						
其中公司自有：						
人民币			1,789,214,909.51			1,150,629,133.33
美元	705,022.29	6.8282	4,814,033.20	756,045.82	6.8346	5,167,270.76
港币	112,971.44	0.88048	99,469.09	25,595.87	0.88189	22,572.74
小计			1,794,128,411.80			1,155,818,976.83
经纪业务客 户：						
人民币			6,020,061,743.67			3,479,641,274.72
美元	558,308.70	6.8282	3,812,243.46	186,305.88	6.8346	1,273,326.19
港币	748,697.90	0.88048	659,213.51	814,147.69	0.88189	717,988.73
小计			6,024,533,200.64			3,481,632,589.64
银行存款小计			7,818,661,612.44			4,637,451,566.47
合 计			7,818,666,216.64			4,637,451,566.47

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二） 结算备付金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、证券经纪业 务客户备付金						
人民币			1,637,314,507.05			650,013,392.25
美元	183,683.72	6.8282	1,254,229.17	46,366.11	6.8346	316,893.82

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港币	1,507,513.67	0.88048	1,327,335.63	809,412.06	0.88189	713,812.40
小计			1,639,896,071.85			651,044,098.47
二、公司备付金						
人民币			118,000,576.22			11,193,863.06
小计			118,000,576.22			11,193,863.06
合 计			1,757,896,648.07			662,237,961.53

(三) 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
债券		1,398,801,700.00
股票		567,060.00
基金	557,242,350.00	25,022,686.03
合 计	557,242,350.00	1,424,391,446.03

(四) 应收利息

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
应收未到期债券利息	18,617,566.97	971,055,389.34	989,672,956.31	
合 计	18,617,566.97	971,055,389.34	989,672,956.31	

(五) 存出保证金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
中国证券登记结算有限责 任公司上海分公司：						
人民币			9,050,000.00			8,250,000.00
美元	270,000.00	6.8282	1,843,614.00	200,000.00	6.8346	1,366,920.00
小计			10,893,614.00			9,616,920.00
中国证券登记结算有限责 任公司深圳分公司：						
人民币			98,111,288.94			32,714,418.93
港币	500,000.00	0.88048	440,240.00	500,000.00	0.88189	440,945.00
小计			98,551,528.94			33,155,363.93
合 计			109,445,142.94			42,772,283.93

注：系公司存入中国证券登记结算有限责任公司的交易保证金，其中客户交易保证金 94,244,571.74 元，自有交易保证金 15,200,571.20 元（含 B 股交易保证金 2,283,854.00 元）。

(六) 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	52,203,380.15	
可供出售权益工具	129,049,554.79	91,551,072.94
合计	181,252,934.94	91,551,072.94
减：可供出售金融资产减值准备		
净额	181,252,934.94	91,551,072.94

(七) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
国金期货有限责任公司	成本法	90,476,153.47	90,476,153.47		90,476,153.47
合计		90,476,153.47	90,476,153.47		90,476,153.47
被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
国金期货有限责任公司	95.50	95.50			
合计	95.50	95.50			

(八) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	5,860,116.00			5,860,116.00
1、房屋、建筑物	5,860,116.00			5,860,116.00
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	1,510,286.03	237,385.44		1,747,671.47
1、房屋、建筑物	1,510,286.03	237,385.44		1,747,671.47
三、投资性房地产账面价值合计	4,349,829.97			4,112,444.53
1、房屋、建筑物	4,349,829.97			4,112,444.53

本年计提的折旧额为 237,385.44 元。

投资性房地产本年无应提取减值准备情况。

(九) 固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	79,978,766.52	12,098,566.64	7,682,693.66	84,394,639.50
1、房屋建筑物	764,166.82			764,166.82
2、电子设备	60,272,985.49	9,267,396.08	6,006,754.15	63,533,627.42
3、运输工具	8,210,960.19	1,478,051.00		9,689,011.19

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
4、办公设备	4,390,067.25	549,890.00	237,732.01	4,702,225.24
5、其他设备	6,340,586.77	803,229.56	1,438,207.50	5,705,608.83
二、累计折旧合计	43,405,769.26	9,349,141.08	6,823,038.78	45,931,871.56
1、房屋建筑物	198,389.87	30,873.12		229,262.99
2、电子设备	34,895,981.12	6,798,419.42	5,259,841.58	36,434,558.96
3、运输工具	1,939,494.19	1,328,605.40		3,268,099.59
4、办公设备	1,888,425.20	688,781.40	168,599.59	2,408,607.01
5、其他设备	4,483,478.88	502,461.74	1,394,597.61	3,591,343.01
三、固定资产账面价值合计	36,572,997.26			38,462,767.94
1、房屋建筑物	565,776.95			534,903.83
2、电子设备	25,377,004.37			27,099,068.46
3、运输工具	6,271,466.00			6,420,911.60
4、办公设备	2,501,642.05			2,293,618.23
5、其他设备	1,857,107.89			2,114,265.82

本年计提的折旧额为 9,349,141.08 元。

(十) 无形资产

(一) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	29,997,498.27	4,643,790.00	19,826.23	34,621,462.04
1、交易席位费	14,507,291.61			14,507,291.61
2、特许经营权	5,400,000.00			5,400,000.00
3、软件	10,090,206.66	4,643,790.00	19,826.23	14,714,170.43
二、累计摊销额合计	11,867,027.63	4,328,881.63	19,046.26	16,176,863.00
1、交易席位费	7,449,624.60	1,419,000.00		8,868,624.60
2、特许经营权	1,536,666.63	540,000.05		2,076,666.68
3、软件	2,880,736.40	2,369,881.58	19,046.26	5,231,571.72
三、账面价值合计	18,130,470.64			18,444,599.04
1、交易席位费	7,057,667.01			5,638,667.01
2、特许经营权	3,863,333.37			3,323,333.32
3、软件	7,209,470.26			9,482,598.71

本年摊销额为 4,328,881.63 元。

(二) 交易席位费增减变化明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	14,507,291.61			14,507,291.61
1、上海证券交易所	8,117,291.61			8,117,291.61
其中：A 股	8,117,291.61			8,117,291.61
2、深圳证券交易所	6,390,000.00			6,390,000.00
其中：A 股	6,390,000.00			6,390,000.00

三、累计摊销额合计	7,449,624.60	1,419,000.00		8,868,624.60
1、上海证券交易所	5,192,291.61	780,000.00		5,972,291.61
其中：A 股	5,192,291.61	780,000.00		5,972,291.61
2、深圳证券交易所	2,257,332.99	639,000.00		2,896,332.99
其中：A 股	2,257,332.99	639,000.00		2,896,332.99
三、账面价值合计	7,057,667.01			5,638,667.01
1、上海证券交易所	2,925,000.00			2,145,000.00
其中：A 股	2,925,000.00			2,145,000.00
2、深圳证券交易所	4,132,667.01			3,493,667.01
其中：A 股	4,132,667.01			3,493,667.01

(三) 特许经营权原始发生额 5,400,000.00 元。其中，4,000,000.00 元系 2005 年收购上海证券有限责任公司位于上海市吴淞滨路 93 号的宝山证券营业部的款项，1,400,000.00 元系 2006 年 11 月收购和兴证券经纪有限责任公司位于成都市高新区高新大道创业路 2 号的创业路证券营业部的款项。

(十一) 递延所得税资产与递延所得税负债

未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,951,898.20	487,974.55	2,000,898.20	500,224.55
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	85,180.12	21,295.03		
合计	2,037,078.32	509,269.58	2,000,898.20	500,224.55
项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			15,206,246.03	3,801,561.51
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	23,758,577.39	5,939,644.35	64,335,592.14	16,083,898.03
合计	23,758,577.39	5,939,644.35	79,541,838.17	19,885,459.54

(十二) 其他资产

(1) 分类列示

项目	年末账面余额	年初账面余额
其他应收款	73,926,434.16	35,973,762.73
长期待摊费用	11,909,501.60	12,829,001.40
合计	85,835,935.76	48,802,764.13

(2) 其他应收款

A、按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	62,562,059.64	82.45	1,587,782.32	0、100	60,974,277.32
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	13,316,272.72	17.55	364,115.88	0、50、100	12,952,156.84
合计	75,878,332.36	100.00	1,951,898.20		73,926,434.16
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	28,696,511.39	75.57	1,587,782.32	0、100	27,108,729.07
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	9,278,149.54	24.43	413,115.88	0、50、100	8,865,033.66
合计	37,974,660.93	100.00	2,000,898.20		35,973,762.73

B、按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	50,532,845.34	66.60		50,532,845.34
1—2 年 (含)	23,392,088.82	30.82		23,392,088.82
2—3 年 (含)	3,000.00	0.01	1,500.00	1,500.00
3 年以上	1,950,398.20	2.57	1,950,398.20	
合计	75,878,332.36	100.00	1,951,898.20	73,926,434.16
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	35,585,338.73	94.00		35,585,338.73
1—2 年 (含)	365,924.00	0.93		365,924.00
2—3 年 (含)	73,000.00	0.18	50,500.00	22,500.00
3 年以上	1,950,398.20	4.89	1,950,398.20	
合计	37,974,660.93	100.00	2,000,898.20	35,973,762.73

C、本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

D、年末其他应收款前五单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
国金通用基金筹备组	往来款	拟参与设立基金公司筹备组	56,913,738.98	1 年以内、1-2 年	75.01
员工备用金借款	备用金	公司员工	2,860,538.34	1 年以内	3.77
员工住房借款	员工住房借款	公司员工	1,587,782.32	3 年以上	2.09
四川泰兴装饰工程有限公司	装修款	装修工程承包商	1,200,000.00	1 年以内	1.58
北京华尔融通科技发展有限公司	房租押金	经营场所出租方	813,084.00	1 年以内	1.07
合计			63,375,143.64		83.52

(3) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
经营租入固定资产改良支出	12,829,001.40	3,068,542.04	3,988,041.84		11,909,501.60
合计	12,829,001.40	3,068,542.04	3,988,041.84		11,909,501.60

(十三) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,000,898.20		49,000.00		1,951,898.20
合计	2,000,898.20		49,000.00		1,951,898.20

(十四) 卖出回购金融资产款

(1) 按交易场所列示：

项目	年末账面余额	年初账面余额
银行间同业拆借市场		388,000,000.00
合计		388,000,000.00

(2) 按交易种类列示：

项目	年末账面余额	年初账面余额
央行票据		388,000,000.00
合计		388,000,000.00

(3) 按交易品种列示：

项目	年末账面余额	年初账面余额
14 天		388,000,000.00
合计		388,000,000.00

(十五) 代理买卖证券款

项目	年末账面余额	年初账面余额
个人客户	5,998,565,771.30	3,187,145,986.39
法人客户	1,738,269,531.98	974,886,080.52
合计	7,736,835,303.28	4,162,032,066.91

(十六) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	105,077,662.24	418,686,092.22	302,834,108.69	220,929,645.77
职工福利费		509,685.88	509,685.88	
社会保险费	934,026.23	21,242,044.36	20,589,750.84	1,586,319.75
其中: 养老保险	570,144.04	13,056,626.43	12,606,277.31	1,020,493.16
医疗保险	273,374.07	6,314,994.56	6,145,648.52	442,720.11
失业保险	49,541.58	1,029,559.40	1,005,960.28	73,140.70
工伤保险	17,333.41	281,485.70	278,458.15	20,360.96
生育保险	19,376.67	302,639.46	297,189.63	24,826.50
其他	4,256.46	256,738.81	256,216.95	4,778.32
住房公积金	188,077.60	5,846,056.55	5,908,196.15	125,938.00
辞退福利	28,363.94	791,913.57	781,486.51	38,791.00
工会经费和职工教育经费	6,909,377.30	9,152,020.05	10,219,401.32	5,841,996.03
合计	113,137,507.31	456,227,812.63	340,842,629.39	228,522,690.55

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(3) 公司本年度实际向高管人员发放薪酬 15,360,530.62 元。

(十七) 应缴税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
营业税	11,355,355.34	16,667,400.87
企业所得税	14,952,098.32	192,193,856.67
个人所得税	3,424,217.45	2,980,454.36
城市维护建设税	794,874.76	1,166,720.27
教育费附加	340,660.49	500,323.67
股息红利个人所得税*	11,895,030.00	
其他	1,467,427.78	624,490.12
合计	44,229,664.14	214,133,245.96

*注: 股息红利个人所得税系公司代扣的尚未支付的股利个人所得税款。

(十八) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
应付客户保证金存款利息	903,634.80	517,414.19

应付卖出回购证券利息		101,888.80
合计	903,634.80	619,302.99

(十九) 其他负债

(1) 其他负债列示如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	53,796,214.86	11,378,614.01
应付股利	1,691,430.80	1,726,050.00
合计	55,487,645.66	13,104,664.01

(2) 其他应付款

A、金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	年末账面余额	性质或内容
中国证券投资者保护基金公司	20,678,878.64	证券投资者保护基金
代销基金款	19,148,300.00	代销基金款
四川嘉信贸易有限责任公司	3,615,153.47	购买股权款
合计	43,442,332.11	

B、账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
四川嘉信贸易有限责任公司	3,615,153.47	购买股权款	结算尚在办理过程中
合计	3,615,153.47		

C、本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
部分法人股东	481,050.00	516,050.00	未领取
成都市财政局	1,210,000.00	1,210,000.00	未领取
无限售条件的流通股股东	380.80		未领取
合计	1,691,430.80	1,726,050.00	

(二十) 股本

(1) 本年股本变动情况如下:

股份类别	年初账面余额		本年增减				年末账面余额		
	股数	比例(%)	发行新股	送股*	公积金转股	其他**	小计	股数	比例(%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	92,563,818	18.51		89,606,794		-2,957,024	86,649,770	179,213,588	17.92
3. 其他内资持股	330,172,150	66.02		276,685,854		-53,486,296	223,199,558	553,371,708	55.32
其中: 境内非国有法人持股	330,172,150	66.02		276,685,854		-53,486,296	223,199,558	553,371,708	55.32

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例(%)	发行新股	送股*	公积金转股	其他**	小计	股数	比例(%)
有限售条件股份合计	422,735,968	84.53		366,292,648		-56,443,320	309,849,328	732,585,296	73.24
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	77,385,094	15.47		133,828,414		56,443,320	190,271,734	267,656,828	26.76
无限售条件股份合计	77,385,094	15.47		133,828,414		56,443,320	190,271,734	267,656,828	26.76
股份总数	500,121,062	100.00		500,121,062			500,121,062	1,000,242,124	100.00

*注：本年内增资业经天健光华（北京）会计师事务所出具的“天健光华验（2009）综字第 110001 号”验资报告予以验证。

**注：本年增减中的其他项系公司 56,443,320 股有限售条件的流通股转为无限售条件流通股所致。

（二十一） 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额*	本年减少额*	年末账面余额
股本溢价				
其他资本公积	53,185,952.37	37,458,243.48	67,891,004.56	22,753,191.29
其中：原制度资本公积转入				
可供出售金融资产公允价值变动计入	48,251,694.10	37,458,243.48	67,891,004.56	17,818,933.02
其他	4,934,258.27			4,934,258.27
合计	53,185,952.37	37,458,243.48	67,891,004.56	22,753,191.29

*注：本年减少系处置可供出售金融资产转出所致；本年增加系可供出售金融资产公允价值变动所致。

（二十二） 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额*	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	170,167,746.49	51,593,108.09		221,760,854.58
合计	170,167,746.49	51,593,108.09		221,760,854.58

*注：本年增加 51,593,108.09 元，系按比例提取法定盈余公积。

（二十三） 一般风险准备

项目	年初账面余额	本年增加额*	本年减少额	年末账面余额
一般风险准备	171,546,377.07	51,593,108.09		223,139,485.16
合计	171,546,377.07	51,593,108.09		223,139,485.16

*注：本年增加 51,593,108.09 元，系按比例提取一般风险准备。

(二十四) 交易风险准备

项目	年初账面余额	本年增加额*	本年减少额	年末账面余额
交易风险准备	149,428,752.80	51,593,108.09		201,021,860.89
合计	149,428,752.80	51,593,108.09		201,021,860.89

*注：本年增加 51,593,108.09 元，系按比例提取交易风险准备。

(二十五) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数	提取比例
上年年末未分配利润	1,120,492,200.44	10,010,431.70	
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）			
本年年初未分配利润	1,120,492,200.44	10,010,431.70	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	515,931,080.90	755,750,634.49	
其他转入		581,456,324.60	
减：提取法定盈余公积	51,593,108.09	75,575,063.45	10%
提取一般风险准备	51,593,108.09	75,575,063.45	10%
提取交易风险准备	51,593,108.09	75,575,063.45	10%
应付普通股股利	60,014,530.86		
转作股本的普通股股利	500,121,062.00		
年末未分配利润	921,508,364.21	1,120,492,200.44	

(二十六) 营业收入

(1) 手续费及佣金净收入明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
手续费及佣金收入	1,267,911,791.32	574,339,241.33
其中：代理买卖证券业务	1,095,505,324.78	439,115,549.91
其中：经纪业务席位收入*	206,062,058.88	
代理销售金融产品手续费收入	289,437.34	67,545.24
证券承销业务	122,097,978.00	114,665,990.31
保荐业务	19,730,000.00	7,200,000.00
财务顾问业务	18,310,000.00	9,255,000.00
投资咨询业务	12,268,488.54	4,102,701.11
手续费及佣金支出	117,856,763.02	54,109,606.36
其中：证券经纪业务	117,789,363.02	54,109,606.36
证券承销业务	67,400.00	
手续费及佣金净收入	1,150,055,028.30	520,229,634.97

*注：详见附注五、（二十六）、（1）。

(2) 利息收入和利息支出：

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	116,549,304.31	102,835,431.36
其中：存放金融机构	116,549,304.31	102,446,923.88
买入返售金融资产		388,507.48

利息支出	32,573,014.12	39,951,108.57
其中：客户存放资金	28,242,154.79	39,233,434.74
拆入资金		207,666.67
卖出回购金融资产	4,330,859.33	510,007.16
利息净收入	83,976,290.19	62,884,322.79

(3) 投资收益：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	49,948,301.52	60,052,968.53
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	90,960,071.62	726,564,275.95
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	17,396,789.87	18,936,049.65
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,768,118.94	9,412,669.17
合计	162,073,281.95	814,965,963.30

(4) 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-15,291,426.16	-59,747,530.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-24,480,894.95
合计	-15,291,426.16	-59,747,530.30

(5) 其他业务收入

项目	本年发生额	上年发生额
出租交易席位收入*		150,033,701.74
其他	254,763.00	236,454.00
合计	254,763.00	150,270,155.74

*注：详见附注五、（二十六）、（1）。

(二十七) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	60,479,421.60	47,317,879.02	5%
城建税	4,233,559.52	3,312,251.53	7%
教育附加	1,814,382.67	1,419,536.39	3%
其他	1,154,795.90	1,121,309.67	
合计	67,682,159.69	53,170,976.61	

(二十八) 业务及管理费

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	456,227,812.63	268,014,365.75
投资者保护基金*	34,526,522.62	
租赁费	28,346,862.95	23,478,625.52
折旧及摊销	17,666,064.55	13,283,170.95
差旅费	16,595,175.00	25,818,812.80
咨询及审计费	15,487,618.23	35,250,357.79
通讯费	11,539,097.34	11,152,483.66

业务招待费	9,924,954.89	10,962,095.38
其他	51,864,896.56	61,519,831.98
合计	642,179,004.77	449,479,743.83

*注：根据中国证券投资者保护基金有限责任公司下发的“证保发[2008]154 号”《关于交纳 2008 年度证券投资者保护基金比例的通知》，中国证券投资者保护基金有限责任公司免除公司 2008 年度应缴纳的证券投资者保护基金。

根据中国证券投资者保护基金有限责任公司下发的“证保发[2009]110 号”《关于交纳 2009 年度证券投资者保护基金比例的通知》，中国证券投资者保护基金有限责任公司确定公司 2009 年度的证券投资者保护基金缴纳比例为 2.5%。

(二十九) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-49,000.00	48,871.20
合计	-49,000.00	48,871.20

(三十) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	16,595.11	110,001.76
其中：固定资产处置利得	16,595.11	110,001.76
政府补助	18,196,100.00	22,402,800.00
其他	408,509.07	3,391,033.65
合计	18,621,204.18	25,903,835.41

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
财政扶持款	17,196,100.00	19,712,800.00
科技成果转化资金	1,000,000.00	2,690,000.00
合计	18,196,100.00	22,402,800.00

(三十一) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	197,113.43	163,581.03
其中：固定资产处置损失	197,113.43	163,581.03
对外捐赠	350,000.00	2,010,800.00
其他	223,940.20	302,753.01
合计	771,053.63	2,477,134.04

(三十二) 所得税费用

所得税费用的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	176,741,105.28	260,608,650.37
递延所得税调整	-3,810,606.54	-10,625,460.35
合计	172,930,498.74	249,983,190.02

(三十三) 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	23,758,577.39	-185,910,596.03
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,939,644.37	-46,477,648.97
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	48,251,694.10	1,249,500,047.42
合计	-30,432,761.08	-1,388,932,994.48

(三十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额
代理买卖证券款净增加额	3,574,803,236.37	
收到的出租席位租金*		150,033,701.74

*注：根据中国证券监督管理委员会下发的“机构部部函[2009]586号”《《证券公司综合监管报表》编报指引第7号》文的相关规定，公司本年将收到的出租席位租金从“其他业务收入”项目调整至“手续费及佣金净收入”项目下核算。相应在现金流量表中从本项目调整至“收取利息、手续费及佣金的现金”项目下核算。

2. 支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额
代理买卖证券款净减少额		305,981,591.07
支付的交易所的保证金净额	66,672,859.01	

(三十五) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	515,931,080.90	755,750,634.49

补充资料	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	-49,000.00	48,871.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,586,526.52	5,829,992.64
无形资产摊销	4,328,881.63	3,827,041.13
长期待摊费用摊销	3,988,041.84	3,626,137.18
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）	180,518.32	53,579.27
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）	15,291,426.16	59,747,530.30
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-94,728,190.56	-735,976,945.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,045.03	4,311,422.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,801,561.51	-14,936,882.55
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	765,905,664.68	-1,199,658,933.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,162,854,355.01	-78,532,868.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,379,478,697.96	-1,195,910,421.61
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：		
现金的年末余额	9,576,562,864.71	5,299,689,528.00
减：现金的年初余额	5,299,689,528.00	2,988,798.47
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,276,873,336.71	5,296,700,729.53

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	9,576,562,864.71	5,299,689,528.00
其中：库存现金	4,604.20	
可随时用于支付的银行存款	7,818,661,612.44	4,637,451,566.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	1,757,896,648.07	662,237,961.53
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、年末现金及现金等价物余额	9,576,562,864.71	5,299,689,528.00
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
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	-178,412.32	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	19,293,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,461.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	18,906,226.39	
减：所得税影响额	4,726,556.60	
非经常性损益净额（影响净利润）	14,179,669.79	
减：少数股东权益影响额	35,642.56	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	14,144,027.23	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	502,223,468.25	

公司根据自身正常经营业务的性质和特点将上表列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目列示如下：

项目	涉及金额	原因
交易性金融资产的投资收益	67,415,073.76	公司主营业务损益
可供出售金融资产的投资收益	94,728,190.56	公司主营业务损益
交易性金融资产公允价值变动损益	-15,291,426.16	公司主营业务损益
合计	146,851,838.16	

(二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.71	0.516	0.516
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.12	0.502	0.502

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.47	0.756	0.756
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.76	0.738	0.738

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

项目	2009 年 12 月 31 日 (或 2009 年度)	2008 年 12 月 31 日 (或 2008 年度)	差异变动金额	差异变动幅度 (%)
货币资金	8,060,435,623.08	4,775,922,905.98	3,284,512,717.10	68.77
结算备付金	1,800,443,649.02	681,854,088.17	1,118,589,560.85	164.05
交易性金融资产	557,330,530.00	1,424,391,446.03	-867,060,916.03	-60.87
卖出回购金融资产款		388,000,000.00	-388,000,000.00	-100.00
代理买卖证券款	8,080,845,067.65	4,274,581,220.55	3,806,263,847.10	89.04
应付职工薪酬	230,702,224.05	114,148,672.70	116,553,551.35	102.11
应交税费	44,837,268.11	214,741,289.58	-169,904,021.47	-79.12
股本	1,000,242,124.00	500,121,062.00	500,121,062.00	100.00

代理买卖证券业务净收入	977,715,961.76	385,005,943.55	592,710,018.21	153.95
投资收益	162,143,264.32	815,657,902.07	-653,514,637.75	-80.12
公允价值变动损益	-15,291,426.16	-59,747,530.30	44,456,104.14	74.41
其他业务收入	254,763.00	150,270,155.74	-150,015,392.74	-99.83
业务及管理费	674,331,850.43	463,042,229.93	211,289,620.50	45.63
所得税费用	173,317,581.83	250,468,940.38	-77,151,358.55	-30.80
归属于母公司所有者的净利润	516,367,495.48	756,207,919.17	-239,840,423.69	-31.72
其他综合收益	-30,432,761.08	-1,388,932,994.48	1,358,500,233.40	97.81
经营活动产生的现金流量净额	4,507,850,328.84	-1,160,107,935.10	5,667,958,263.94	488.57
投资活动产生的现金流量净额	-56,586,972.54	1,223,354,023.30	-1,279,940,995.84	-104.63

按项目分别列示上述项目的具体情况及变动原因：

1、 货币资金、结算备付金：该二项目的增加主要系本年证券市场行情好转，客户交易结算资金大幅增加以及本年处置交易性金融资产同比增加所致；

2、 交易性金融资产：该项目的减少主要系公司固定收益类证券投资规模减少所致；

3、 卖出回购金融资产款：该项目的减少系公司债券回购融入资金减少所致；

4、 代理买卖证券款：该项目的增加主要系本年证券市场行情好转，客户资金大幅增加所致；

5、 应付职工薪酬：该项目的增加主要系已计提尚未发放职工薪酬增加所致；

6、 应交税费：该项目的减少主要系本年缴纳了上年度企业所得税所致；

7、 股本：该项目的增加系公司本年度分配股票股利所致；

8、 代理买卖证券业务净收入：该项目的增加主要系本年证券市场行情好转，证券经纪业务交易量大幅增加以及原在其他业务收入核算的席位租赁收入调入该项目核算所致；

9、 投资收益：该项目的减少主要系公司证券投资业务实现收益同比减少所致；

10、 公允价值变动损益：该项目的增加主要系本年公司出售交易性金融资产转入投资收益金额同比减少所致；

11、 其他业务收入：该项目的减少主要系原在其他业务收入核算的交易席位租赁收入调入代理买卖证券业务净收入科目核算所致；

12、 业务及管理费：该项目的增加主要系公司业务拓展人员增加相应费用增加以及本年度恢复缴纳投资者保护基金所致；

13、 所得税费用：该项目的减少系利润总额减少所致；

14、 归属于母公司所有者的净利润：该项目的减少主要系证券投资业务实现收益同比减少所致；

15、 其他综合收益：该项目的增加主要系公司可供出售金融资产前期计入的其他综合收益当期转入损益的净额同比减少所致；

16、 经营活动产生的现金流量净额：该项目的增加主要系本年度证券市场行情好转，客户交易结算资金大幅增加以及公司处置交易性金融资产同比增加所致；

17、 投资活动产生的现金流量净额：该项目的减少主要系本年度公司处置可供出售金融资产同比

减少所致。

（四）以原国金证券有限责任公司为母公司编制的备考对比期财务报表

2008 年 1 月，公司完成对原国金证券有限责任公司（以下简称“原国金证券”）的吸收合并后，原国金证券注销，公司依法继承原国金证券（含分支机构）的各项证券业务资格。公司现有业务实际为原国金证券业务的延续。为便于报表使用人了解公司经营状况，现将以原国金证券为母公司编制的备考对比期财务报表附后。

附件：以原国金证券有限责任公司为母公司编制的备考对比期财务报表

十四、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年3月29日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人： 冉云

主管会计工作的负责人：张峥

会计机构负责人：李登川

国金证券股份有限公司

2010年3月29日

备考对比期现金流量表

编制单位：国金证券股份有限公司

2009年度

单位：元

项 目	附注	上年数
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		677,174,672.69
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		388,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		206,966,394.29
经营活动现金流入小计		1,272,141,066.98
购买及处置交易性金融资产支付的现金净额		1,129,964,239.80
支付利息、手续费及佣金的现金		94,134,646.09
支付给职工以及为职工支付的现金		292,480,117.13
支付的各项税费		420,768,532.25
支付其他与经营活动有关的现金		530,703,953.32
经营活动现金流出小计		2,468,051,488.59
经营活动产生的现金流量净额		-1,195,910,421.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,315,635,892.95
取得投资收益收到的现金		9,412,669.17
收到其他与投资活动有关的现金		2,988,798.47
投资活动现金流入小计		1,328,037,360.59
投资支付的现金		94,974,070.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,447,223.36
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		128,421,294.24
投资活动产生的现金流量净额		1,199,616,066.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		3,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		3,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,000.00
四、汇率变动对现金的影响		-478,081.49
五、现金及现金等价物净增加额		3,224,563.25
加：期初现金及现金等价物余额		5,296,464,964.75
六、期末现金及现金等价物余额		5,299,689,528.00

公司法定代表人：冉云

主管会计工作的公司负责人：张峥

公司会计机构负责人：李登川

备考对比期股东权益变动表

编制单位：国金证券股份有限公司

2009年度

单位：元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	500,000,000.00	1,437,748,342.05		94,592,683.04	95,971,313.62	73,853,689.35	598,391,724.97	2,800,557,753.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	500,000,000.00	1,437,748,342.05		94,592,683.04	95,971,313.62	73,853,689.35	598,391,724.97	2,800,557,753.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	121,062.00	-1,384,562,389.68		75,575,063.45	75,575,063.45	75,575,063.45	522,100,475.47	-635,615,661.86
（一）净利润							755,750,634.49	755,750,634.49
（二）其他综合收益		-1,388,932,994.48						-1,388,932,994.48
上述（一）和（二）小计		-1,388,932,994.48					755,750,634.49	-633,182,359.99
（三）所有者投入和减少资本		4,491,666.80					-6,924,968.67	-2,433,301.87
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		4,491,666.80					-6,924,968.67	-2,433,301.87
（四）利润分配				75,575,063.45	75,575,063.45	75,575,063.45	-226,725,190.35	
1.提取盈余公积				75,575,063.45			-75,575,063.45	
2.提取一般风险准备					75,575,063.45		-75,575,063.45	
3.提取交易风险准备						75,575,063.45	-75,575,063.45	
4.对股东的分配								
5.其他								
（五）股东权益内部结转	121,062.00	-121,062.00						
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.一般风险准备弥补亏损								
5.其他	121,062.00	-121,062.00						
四、本年年末余额	500,121,062.00	53,185,952.37		170,167,746.49	171,546,377.07	149,428,752.80	1,120,492,200.44	2,164,942,091.17

公司法定代表人：冉云

主管会计工作的公司负责人：张峥

公司会计机构负责人：李登川

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长冉云先生签名的二 00 九年度报告文本；
- 2、载有董事长冉云先生、主管会计工作的总经理张峥先生、会计机构负责人李登川先生签章的财务报告文件；
- 3、载有天健正信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本；
- 4、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告稿；
- 5、公司章程文本；
- 6、其他有关资料。

董事长：冉云
国金证券股份有限公司
2010 年 3 月 29 日

内部控制鉴证报告

天健正信审（2010）专字第 040017 号

国金证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）董事会对截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）以及《证券公司内部控制指引》的要求建立健全内部控制制度并保持其有效性是国金证券的责任。

我们的责任是对国金证券与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的保证。

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

我们认为，国金证券按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）以及《证券公司内部控制指引》于截至 2009 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

本意见是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

附：国金证券股份有限公司董事会关于公司 2009 年度内部控制自我评估报告

中国注册会计师：阮响华

天健正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李元良

中国·北京

报告日期：2010 年 3 月 29 日

国金证券股份有限公司董事会

关于公司 2009 年度内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是持续健全完善公司法人治理结构，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》的规定，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素。

一、公司情况简介

国金证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为成都城建投资发展股份有限公司（以下简称“原成都建投”）吸收合并国金证券有限责任公司（以下简称“原国金证券”）后更名而成。

原成都建投系于2002年12月24日经成都市工商行政管理局批准由成都百货（集团）股份有限公司更名而成的股份有限公司。公司前身成都百货（集团）股份有限公司于1997年8月7日在上海证券交易所上市，股票代码600109。原国金证券前身为成立于1990年的成都证券公司，经过历年的更名及增资，于2005年11月更名为“国金证券有限责任公司”，注册资本人民币500,000,000.00元。

2007年1月24日，中国证券监督管理委员会以证监公司字〔2007〕12号文核准原成都建投与长沙九芝堂（集团）有限公司（以下简称“九芝堂集团”）、湖南涌金投资（控股）有限公司（以下简称“湖南涌金”）和四川舒卡特种纤维股份有限公司（以下简称“舒卡股份”）进行重大资产置换，并发行不超过7,500万股的人民币普通股购买其合计持有的原国金证券51.76%的股权；以证监公司字〔2007〕13号文批复同意九芝堂集团、湖南涌金公告原成都建投收购报告书并豁免要约收购义务；以证监机构字〔2007〕23号文核准原成都建投分别受让九芝堂集团、湖南涌金和舒卡股份持有的原国金证券51.76%股权。至此，原成都建投成为原国金证券的控股股东。

2008年1月22日，中国证券监督管理委员会以证监许可〔2008〕113号文核准原成都建投向原国金证券除原成都建投以外的股东发行216,131,588股股份换股吸收合并原国金证券。在完成相关吸收合并工作后，原国金证券依法注销。公司由原成都建投更名为国金证券股份有限公司，并依法继承原

国金证券（含分支机构）的各项证券业务资格。注册地址迁址到成都市青羊区东城根上街95号。

根据公司2008年度股东大会决议通过的2008年度利润分配方案，公司以2008年12月31日总股份500,121,062股为基数向全体股东每10股派发股票股利10股（含税），向全体股东每10股派发现金股利1.2元（含税）。该利润分配方案已于2009年6月实施完毕，公司股本变更为1,000,242,124元。公司注册地址：成都市青羊区东城根上街95号，法定代表人：冉云。截止报告期末，公司拥有16家证券营业部，6家证券服务部；员工合计1957人，其中高级管理人员14人。

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

本公司的母公司为长沙九芝堂（集团）有限公司；本公司的实际控制人为陈金霞女士。

二、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司内部控制制度的目标

公司建立内部控制的目的系为公司实现下述目标提供合理保证：

- 1、建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营的合法合规及证券公司内部规章制度的贯彻执行。
- 2、防范经营风险和道德风险。
- 3、保障客户及证券公司资产的安全、完整。
- 4、保证证券公司业务记录、财务信息和其他信息的可靠、完整、及时。
- 5、提高证券公司经营效率和效果。

（二）公司建立内部控制制度遵循的基本原则

- 1、内部控制制度符合国家有关法律法规和公司的实际情况。
- 2、内部控制约束公司内部所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力。
- 3、内部控制涵盖公司各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
- 4、内部控制保证公司内部机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。
- 5、内部控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。
- 6、内部控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

三、公司的内部控制系统

（一）控制环境

1、法人治理结构

公司已建立了健全的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、管理层职责明确，已建立了以公司《章程》为核心的法人治理规则，股东大会、董事会、监事会运作规范，相关会议的召开、召集符合《公司法》和公司《章程》的规定，决议合法有效；董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、风险控制委员会、审计委员会和战略委员会专门委员会，独立董事符合规定人数；董事会决策程序和管理议事规则科学、透明，管理层执行董事会决议高效、严谨，监事会对公司财务的检查和董事、高级管理人员的监督健全、有效。

2、风险管理组织架构

公司按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，建立了五层级的风险管理架构。

(1) 董事会风险控制委员会。董事会下设风险控制委员会，风险控制委员会作为专门委员会主要负责审查公司的风险控制情况和各项风险控制指标，负责对公司风险控制制度的执行情况进行监督，以确保公司能够对与经营活动相关联的各种风险实施有效的风险管理。

(2) 合规总监。公司已建立并实行了合规管理制度，合规总监由董事会聘任，对董事会负责并向监管部门报告；合规总监具有充分的知情权，能够对公司重大决策和主要业务活动的合规性进行监督；合规总监具有独立调查公司内部可能违反合规政策事件的权力，能够自行聘请外部机构或指定公司有关部门对公司的重大事项进行独立调查。

(3) 审计稽核部与合规管理部。审计稽核部和合规管理部为公司风险控制的专职部门。两部门根据国家法律法规、公司章程和公司相关制度的规定，认真履行职责，通过对事前、事中、事后风险点的把握，及时发现、处理和化解风险。

(4) 职能管理部门。人力资源部、经纪业务管理总部、计划财务部、信息技术部等部门从专业化的角度分别对公司的人力资源、证券交易、市场营销、资金、财务、信息技术等方面各类风险进行控制。

(5) 部门内部的合规风控岗。公司在所有部门和分支机构逐层设置合规风控岗，直至日常业务工作的第一线，在部门内部对风险进行一线监控。

3、风险隔离墙

为有效防范公司风险传递，避免利益冲突，防止内幕交易等行为的发生，公司根据有效隔离、冲突协调、信息保密原则，制定了《国金证券隔离墙管理制度》，并建立健全了相应机制，保证人员、业务有效隔离，越墙行为有序、受控。公司相关业务部门也制定了相应的隔离墙管理实施细则，包括《投资管理部隔离墙制度实施细则》、《国金证券经纪业务隔离墙制度》、《国金证券为期货公司提供中间介绍业务内部控制和风险隔离制度》、《投资银行事业部隔离墙管理办法》等。

公司明确了隔离墙管理组织架构。董事会为隔离墙管理的最高决策机构；合规管理部为隔离墙事务的监控、协调机构；各部门为本部门隔离墙管理的执行机构。

4、授权控制

公司已根据《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》等相关法律法规、规范性文件的规定，依照公司《章程》，建立健全了内部授权管理体系。

(1) 公司股东会、董事会、监事会能充分履行各自的职权，实行逐级授权制度，确保公司各项规章制度贯彻执行。

(2) 公司实行董事会领导下的总经理负责制，公司各部门、各级分支机构在其规定的业务、财务、人事等授权范围内行使相应的经营管理职能。

(3) 公司各项业务和管理程序必须遵从管理层制定的操作规程，经办人员的每一项工作必须在其业务授权范围内进行。

(4) 公司对已获授权的部门和人员建立有效的评价和反馈机制，对已不适用的授权能做到及时修改或取消授权。

5、经营理念及合规文化

公司成立以来，尊崇“责任、共赢、和谐”的企业精神，秉承“规范管理、稳健经营、深化服务、科学创新”的经营理念，逐步建立了“合规从高层做起，全员主动合规，合规创造价值”的合规理念，一直将“合规经营、控制风险”作为公司长期稳健发展的基石。

6、员工素质控制

公司对于员工素质的控制贯彻在人力资源管理体系的各个环节。公司要求相关员工必须具备与岗位相应的专业能力素质，公司建立了科学的聘用、培训、轮岗、考评、晋升、淘汰等人事管理制度，制定了效率优先兼顾公平的较为合理的薪酬制度；公司对营业部经理实行轮岗制度，对营业部财务人员、电脑人员实行垂直管理，并对营业部上述人员实行强制休假制度。公司对部门经理以上职位的人员实行离任稽核制度。

公司重视员工持续教育工作，建立了较为完善的培训体系，对新进员工开展入司培训，并积极派遣高管人员和业务骨干参加监管部门、行业协会举办的各种内容的培训；公司注重对员工合规经营意识、风险防范意识的培育，通过合规例会、合规论坛、合规测试等多种方式开展对员工的合规培训工作。

(二) 风险评估

公司在开展新业务、创新业务、扩大业务规模前，由合规管理部与业务部门共同负责进行合规性审查及风险评估工作，用数理模型等科学的方法综合分析最大可能的风险水平是否在公司可承受的范围内。合规管理部还通过审查部门业务规章制度、各种对外合同的合规性，从制度建设、风险识别等方面对各项业务的风险进行事前控制。

公司已在办公流程中全面嵌入合规审查节点，合规管理部归口人员通过对办公流程的处理，及时

发现、识别和处理自营业务、投行业务、经纪业务及各类创新业务中的合规风险。

合规管理部中央监控室负责对自营业务、经纪业务、交易类创新业务、净资本及相关风险控制指标进行监控，对监控中发现的异常事项进行警示、上报并报送相关部门，通过实时监控系統对各项业务风险进行事中控制，并对自营业务、经纪业务、创新业务进行风险的不定期评估。

审计稽核部通过现场稽核、非现场稽核、专项稽核、全面稽核等多种稽核方式对各项业务的合规合法性、内部控制的有效性进行独立的内部审计，对各项业务风险进行事后控制，对公司内部控制的健全性、有效性进行评价。

2009年，公司还特别聘请天健光华会计师事务所有限公司完成对公司合规管理有效性的评估。外审部门作为独立第三方进行评估，更加客观、全面、系统地分析了公司内控体系与合规管理体系的有效性。

（三）控制活动

1、经纪业务的内部控制

公司对公司各部门、证券营业部的关键岗位实行双人负责制，对相关岗位和人员实行恰当的责任分离制度，实现资金与账户、资金与委托等不相容岗位的分离。公司制定并实施了对营业部经理、电脑部和财务部经理的委派制、定期轮岗制和关键岗位负责人强制休假制度。

公司统一制定了经纪业务标准化服务流程和风险防范制度。营业部的公章集中上交总部统一管理，财务专用章和负责人名章实行分开保管，严格用印管理事项和程序，并不定期对用印情况进行检查；细化了业务专用章管理，由公司统一按业务类别分别刻制，明确用印范围和程序，防范用印风险，避免了因业务人员用印不规范带来的或有损失。

公司的集中证券交易系统是证券经纪业务系统的核心平台，实现了经纪业务数据集中、业务集中和管理集中，全面提升了经纪业务整体的风险防范和控制水平。公司加强交易系统权限管理，实行一级授权管理，证券营业部的柜员权限由总部统一授权，做到资金与账户、资金与委托权限分离，对具有较高风险的特殊业务权限，采用“即日申请、即日使用、即日收回”的授权操作原则，经纪业务管理总部业务管理中心对授权操作进行统一管理和实时监控。

根据《证券法》规定和中国证监会的部署和要求，公司对所有新开账户、所有合格账户、所有营业部均实行了第三方存管制度。第三方存管制度的实施，有效建立了公司与客户交易结算资金之间的隔离墙，有力地保证了客户资金的安全运行。2008年公司已通过监管部门的验收，成为全国首批、四川地区首家通过账户规范工作验收的券商。今年，公司根据《关于加强证券公司账户规范日常监管的通知（证监办发[2008]97号）》的要求，进一步健全完善账户规范管理长效机制。公司从源头抓起，进一步完善和优化账户开户相关制度和操作流程；加强制度落实，对出现的问题严惩不怠；严格进行日常的开户监控，对新开账户、重点账户全面进行回访和复查，全年组织多次自查整改。公司持续健全完善了立体的、多层次的账户规范长效防控机制。

截止2009年12月31日，公司有剩余不合格账户325户，占公司所托管的全部客户账户总数409661户的0.08%；小额休眠账户71617户；司法冻结证券账户3户；纯资金账户17271户。

合规管理部通过风险监控平台，每日对客户交易结算资金的平衡式、小非减持、国债回购、股东账户回购登记、大额资金存取、大额证券转托管以及异常交易、异常资金存取、内转、冲正、冻结解冻、调整利息积数、柜台手工操作记录、柜员操作权限的修改、不兼容权限的设置等特殊情况实施重点监控，实施对经纪业务的日常监督与检查。

2、证券投资业务的内部控制

公司制定了《国金证券投资管理制度》、《国金证券投资风险管理制度》、《投资管理部股票池管理办法》、《投资管理部交易管理办法》、《投资管理部投资业务会议制度》、《投资管理部投资限制制度》、《投资管理部隔离墙制度实施细则》、《投资管理部人员道德守则及行为规范》、《投资管理部投资档案管理及信息保密制度》、《投资管理部业绩考核办法》等规章制度，对自营决策程序、信息管理、交易实施、会计核算及风险监控等进行了详细规定。

公司投资决策机构及自营业务的授权体系健全明晰。自营业务的调查研究、投资决策、交易执行、交易记录、资金清算等职能相互分离；重要投资有详细研究报告、风险评估及决策记录。

计划财务部对自营证券账户统一管理，对自营浮动盈亏、交易情况进行核算、记录和报告，并与投资管理部每日对账。投资管理部每月向合规管理部报送投资计划书和投委会决议，并报备其它相关资料。

合规管理部按照《证券公司证券自营业务指引》和公司投资决策委员会决议的要求，对自营业务的证券持仓、盈亏状况、风险状况和交易活动进行实时监控，重点防范自营业务的规模失控、超越授权、账外自营、操纵市场、内幕交易等风险，确保自营业务各项风险指标符合监管指标的要求并控制在公司承受范围内。

合规管理部对自营资金的划转过程实行全过程监控，对自营的交易行为实行实时监控，并将法人集中清算系统与自营交易业务系统之间资金及股份进行比对，同时将比对一致后的数据与财务数据相核对。

3、投资银行业务的内部控制

公司设立投资银行事业部，负责公司投资银行业务的经营管理和发展战略的制定，对所辖各部门工作进行组织、协调和监督。公司制定了《投资银行事业部风险考核办法》、《投资银行事业部项目管理办法》、《投资银行事业部项目绩效管理辦法》、《投资银行事业部管理委员会工作办法》、《投资银行事业部保荐代表人管理办法》、《投资银行事业部项目内核管理办法》、《投资银行事业部档案管理办法》、《投资银行事业部业务指南》等一整套投资银行业务管理制度，内容涵盖部门及人员管理、各类项目业务流程管理、内部风险控制等。

公司层面设立了投行内核委员会，负责对上报证监会的项目进行最终审核，保证上报材料的真实

性、完整性和项目可行性。投行内核部负责对项目的立项进行审核，负责对项目过程进行动态检查和回访。

投行事业部与公司研究所、自营部门等相关部门建立严格的隔离墙制度，以防止内幕交易和利益冲突的发生。合规管理部设专人归口督导投行事业部的合规及风险管理。

公司通过严谨的质量控制程序，合理的定价机制，培育核心的机构投资者，进行专业化路演推介运作，实现与发行人、投资者的有效沟通及上市后的跟踪维护，有效降低承销风险。2009年，公司在会审核IPO项目9家，累计通过审核3家，已发行3家。在会审核上市公司再融资项目4家，累计通过审核5家，已发行4家，1家尚待发行。公司主承销家数7家，副主承销或分销家数27家。公司股票主承销金额在证券行业中排名第21位，股票承销家数排名第14位。

4、研究咨询业务的内部控制

公司制定了完善的研究咨询业务规范和研究人员管理制度，制定了适当的执业回避、信息披露和隔离墙等制度。公司已建立健全研究咨询业务档案和客户服务档案，包括客户服务记录、对公众荐股记录、研究报告及公开发表的研究咨询文章等，认真履行了相关资料的备案义务。

5、创新业务的内部控制

(1) 在创新业务与传统业务之间，公司从部门设置、人员配备、交易系统、账户管理、交易操作、风险监控等方面设立了业务防火墙。

(2) 公司从政策法律、业务运作、经济效益、信息技术系统、业务风险等方面对开展创新业务进行系统论证，并根据公司的净资本规模、财务状况等，合理确定创新业务的规模，将业务规模严格控制在风险可测、可控、可承受的范围之内。

(3) 公司按照集中管理、分级授权、分级负责的原则加强对创新业务决策的管理，严格按照既定的业务审批权限、审批流程办理业务，严禁任何部门、任何人在创新业务中越权经营、越权审批。

(4) 按照权限最小化、相互制衡的原则设置各操作岗位的标准权限，实行集中统一的操作权限管理。

(5) 公司通过信息技术系统对创新业务的业务规模、操作权限、交易操作、风险状况等进行实时监控管理，将风险控制的参数阈值固化到交易系统中，通过技术系统将创新业务的运作控制在合规要求之内。

(6) 合规管理部对创新业务部门在业务运作中执行规章制度、操作规程的情况，进行定期或不定期业务合规性检查；审计稽核部门定期或不定期对创新业务进行全面稽核或专项稽核。

6、资金管理、会计系统的内部控制

(1) 严格自有资金管理和费用管理，推动全面预算管理工作

公司加强了会计基础工作，保证会计核算真实、准确、完整。公司完善了自有资金管理流程，按

照资金划款金额采取相应的授权；对自有资金银行账号的开立、撤销和印章的保管均实施双人操作，达到相互牵制的作用。在操作中严格执行资金调拨、资金运用的审批程序，对外大额资金划款，必须符合相应程序，并须报合规管理部备案。

公司制定并严格执行费用管理办法，加强费用预算控制，明确费用标准，严格备用金借款管理和费用报销审批程序。

公司计划财务部对营业部的财务工作实行垂直管理，营业部财务经理由公司计划财务部统一委派、调换，营业部财务经理薪金由公司总部发放。

公司建立了以“用友ERP-NC”系统为核心的会计电算化核算体系，全部财务数据集中在总部，并设置了自动生成凭证功能，直接从清算系统取数生成会计凭证，保证了数据来源的准确性和可靠性。

（2）完善了清算交收制度，保证了第三方存管业务的顺畅运转

公司规定各营业部的客户交易结算资金银行账户必须由公司清算部统一进行开户、销户和变更管理，并报合规管理部备案。公司通过法人集中清算系统和柜台交易系统的同时清算、对账，从而实现资金三级明细比对和股份二级明细比对，确保客户资产的完整性和真实性。

合规管理部指派专人通过网上银行和电话银行，每日对公司总部及各营业部客户资金银行账户余额进行抽查，每星期对客户资金银行账户余额进行全查，并将查询结果与各账户使用单位报送的相应账户余额进行核对；每日对公司清算部开设的客户交易结算资金汇总账户和汇总分账户的资金余额及其划转进行查询核对。

7、信息系统的内部控制

公司建立和整合多层次信息平台，确保信息系统的安全，为各项业务的开展提供支撑。公司制定了严密的信息系统管理制度、操作流程和风险控制制度，建立了信息系统的相互制约机制。明确要求信息技术人员独立于业务操作人员，公司计算机系统的日常维护及管理人员独立于财务、经纪业务等部门人员，操作系统的管理独立于数据库系统的管理等。在日常维护中，业务数据和重要资料完全做到异地备份，建立了完备的信息系统应急处理机制并且定期进行演练；建立信息系统日志，定期分析并存档保管，保证信息系统日志的完备性，确保所有重大修改被完整记录，开启应用软件系统的审计留痕功能。

公司建立的实时风险监控系統能实现对自营业务、经纪业务、疑似洗钱业务、净资本为核心的各类风险控制指标等方面进行全面监控。风险监控系统中所有模块、自营业务风险监控模块以及净资本实时监控系統已对监管机构全面开放，监管机构可以从中了解客户交易结算资金是否存在被挪用的情况，经纪业务、自营业务是否存在违规。

公司营业部电脑部的信息技术工作归口信息技术部统一管理，实现对全公司电子信息系统进行监督、管理和维护。对全公司营业部计算机系统、交易系统进行了技术改造和设备升级，确保营业部交易系统的安全、稳定运行。构建了覆盖全公司分支机构的网络系统，各营业部采用两条不同运营商、

不同介质的专用线路与公司总部通讯，保证了行情显示、交易清算等业务的顺利进行。公司交易系统主备机房的建设一直是基于完全接管、随时轮换运行的思路在进行，经过多年的机房改造和设备更新，主备机房功能日趋完善，形成了“双中心”的机房架构，可实现交易的百分之百接管。

8、反洗钱控制

(1) 建立健全了反洗钱组织体系。公司形成了以公司总裁为组长、分管领导为副组长、主要职能部门负责人为成员的“反洗钱工作领导小组”、合规管理部反洗钱组和证券营业部三个层面的组织架构，公司反洗钱工作领导小组统筹领导反洗钱工作，合规管理部反洗钱组合规部负责协调、检查和督导，各部门及营业部反洗钱岗位负责具体执行各项反洗钱工作。

(2) 公司制定了《国金证券反洗钱工作内部控制制度》、《国金证券反洗钱工作流程》和《国金证券客户洗钱风险等级划分标准及实施办法》等反洗钱工作制度，明确了各部门、各岗位的反洗钱工作职责范围，细化了反洗钱工作的各个环节。

(3) 公司风险监控系統实现了对证券资金和交易活动的监控，对可疑交易信息进行甄别和审核，以及大额交易和可疑交易报告的报送。

(4) 根据“了解你的客户”的原则，公司积极开展了客户身份识别、重新识别和持续识别工作。公司已全面完成了账户清理，实现客户交易结算资金银行第三方存管，并根据反洗钱工作要求，重新修订了证券交易代理协议书，完善了经纪业务操作规程，建立了账户管理长效机制。

(5) 公司认真履行了大额交易与可疑交易报告义务。严格管理大额现金存取业务，认真履行大额交易报告制度；严格执行可疑交易分析排查和报告制度，不断提高可疑交易的甄别分析能力和报告质量；认真开展可疑交易主动识别工作；认真履行了报送义务。

(6) 公司认真落实了反洗钱宣传和培训工作，将反洗钱培训工作纳入合规学习范围，反洗钱知识培训纳入新员工培训；09年，公司组织多次对反洗钱岗及相关人员的反洗钱培训，采取在各营业场所设置《反洗钱宣传专栏》，悬挂宣传横幅、发放宣传资料等方式向客户及社会各界进行反洗钱法律法规的宣传，同时各分支机构还利用投资报告会、策略分析报告会等方式对广大投资者进行反洗钱知识宣传。

9、控股子公司控制

为规范与控股子公司的关系，强化对控股子公司的支持和管理，促进控股子公司的规范运作，保障公司权益，提高投资效益，公司主要从以下方面对控股子公司进行管理和控制：

(1) 向控股子公司选派董事、监事，要求子公司制定符合《公司法》要求的公司章程，督促控股子公司建立健全法人治理结构，通过合法方式委派财务负责人、首席风险官进行监督管理。

(2) 督促控股子公司健全内部控制机制，要求控股子公司制定符合监管部门要求的内控管理制度。

10、关联交易控制

公司严格按照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》和《股票上市规则》中规定的关联交易管理规范，对公司涉及的关联交易进行管理。

(1) 独立董事根据公司《章程》赋予的职权，对重大关联交易发表独立意见，并按规定向监管机构履行报告义务。

(2) 所有关联交易需经公司董事会批准。

(3) 公司对关联交易执行回避表决制度。

(四) 信息与沟通

1、信息沟通

(1) 公司规章制度、通知公告事项等均通过EBOSS 系统(公司集成办公系统)向各部门及分支机构发布，分支机构、职能部门通过EBOSS系统可获得公司总部的管理信息。

(2) 公司制定了《总经理工作细则》，管理层每月定期召开总经理办公会议，研究经营管理事项、部署经营管理工作，管理层以会议决议方式向职能部门、分支机构下达经营管理要求。

(3) 公司各职能部门和分支机构通过EBOSS 系统可向管理层提交各种事项请示、工作汇报，公司管理层通过EBOSS 系统可及时了解分支机构落实经营管理事项的情况，知晓分支机构经营管理中存在的重大事项。

(4) 公司计划财务部每月为管理层提交月度财务报告，其他各部门每月定期完成《部门月度重点工作完成总结》，制定《部门月度重点工作计划表》。公司总裁办公室每月汇总完成公司《月度重点工作完成情况汇总表》，使管理层能及时了解公司总体经营状况、各分支机构经营状况、各种业务经营状况。

(5) 合规管理部定期向公司董事会、监管部门提交合规报告，公司董事会、监管部门能通过合规报告了解公司的风险管理及合规管理状况。公司审计稽核部将稽核报告报送给公司管理层，公司管理层能及时了解公司稽核检查发现的问题。

(6) 公司制定了投资者关系管理制度，专设了投资者服务热线，派专人接听投资者的咨询电话，解答投资者的疑问，听取投资者的意见或建议，并做好书面记录和录音，并将有关信息反馈至管理层。

(7) 公司股东大会、董事会、监事会按照《公司法》、公司《章程》召开会议，听取公司经营管理状况，对相关议案进行表决。

(8) 公司已建立了客户投诉、纠纷处理机制，公司总部、分支机构设立客户投诉电话、电子邮件并对外公布，客户可通过电话、电子邮件、信函等方式向公司总部、分支机构、呼叫中心进行投诉；针对不同的投诉事项，公司责成相关单位或部门进行妥善处理；公司通过网站（www.gjzq.com.cn）发布公司有关信息，并采取建立投资者园地等方式开展投资者教育活动。

2、信息披露

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所上市公司信息披露事务管理制度指引》等相关法律、行政法规及其他规范性文件的规定，制定了《国金证券股份有限公司信息披露管理办法》，对信息披露的基本原则、信息披露的管理和责任、信息披露的范围和内容、信息披露的标准、信息披露的管理和流程、信息披露的法律责任等做了明确规定。公司董事长是信息披露事务管理的第一责任人，董事会办公室为公司常规信息披露的指定部门，董事会秘书负责组织和协调公司信息披露的具体事宜，负责统一办理公司应公开披露信息的报送和披露工作，监事会对信息披露事务管理制度的落实情况进行监督，对信息披露事务管理制度的实施情况进行定期或不定期检查。

2009 年，公司信息披露做到了真实、准确、完整、及时、公平，信息披露不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

（五）内部监督

公司监事会根据公司《章程》的规定，履行监督职责。监事会通过召开会议审议公司财务报告（季报、半年报、年度报告），履行财务监督职责；通过列席公司董事会会议，对公司重大事项的决策进行监督。

合规管理部为公司内部管理制度和业务规则的合规性把关并监督执行；对公司重大决策和主要业务活动进行合规审核；对公司的合规状况以及内部控制的有效性进行监测和检查，及时发现违法违规行为，并提交合规报告；对公司可能发生的不合规事项进行质询和调查，负责制定不合规事项的整改计划和方案，并督促落实；负责组织公司管理层和全体员工对法律、法规、规章、规范性文件和公司制度的学习、培训；为公司决策层、管理层和业务部门提供合规咨询等。2009年合规管理部对投资银行部门、研究咨询部门、信息技术部、总裁办公室等部门及四家营业部的合规工作开展情况进行常规或专项检查，向公司管理层提交9份合规检查报告，并要求被检查部门制订整改计划并加以落实整改。针对公司各类风险隐患以及合规管理开展情况，向董事会和监管部门提交各类合规报告17份。

审计稽核部负责监督、检查公司各部门及分支机构各项法律、规章、制度等的执行情况，持续完善内部风险控制制度，落实风险控制各项工作，确保公司资金、财产和客户资金资产的安全，对在稽核中发现的问题及时发出整改意见书并敦促整改。2009年，审计稽核部深化实施“内外审结合”审计模式，共完成各项审计任务29项，大力推进审计信息化系统的顺利上线与运用，加大审计发现问题整改情况的检查，积极配合监管部门和公司经营层的要求，做好重点部门和风险业务的审计和评价，努力实现审计职能的转变，为公司内部管理献计献策，为公司业务发展保驾护航。

公司各部门及分支机构都设立了合规风控岗，负责部门内部业务的风险管理及合规检查，监督本部门人员合规开展业务。09年公司从从业资格、营销、佣金、反洗钱、代客操作等问题进行多次合规自查，及时发现、消除风险隐患，积极配合监管工作，力争实现他律和自律的有机结合。

四、进一步完善内部控制制度的措施

公司将采取以下措施，进一步完善内部控制制度：

1、加强合规管理体系建设与执行。公司将继续健全完善合规管理组织架构，继续加大力度健全完善公司的制度体系；按计划提升完善合规监控系统，整合升级EBOSS系统，实现合规管理与业务流程的有机结合；狠抓制度落实，切实落实合规考核及合规问责机制；进一步健全完善对公司员工和业务的合规监测机制。

2、加强风险控制指标的监控和管理。进一步健全完善风险控制指标敏感性分析和压力测试机制，加强风险控制指标的监控、预警和报告。根据自身资产负债状况和业务发展情况，完善动态的净资本监控和补足机制，确保净资本等各项风险控制指标在任一时点都符合规定标准。在开展各项业务及分配利润前对风险控制指标进行敏感性分析，合理确定有关业务及分配利润的最大规模。

3、强化独立内部审计监控职能，拓宽内部审计领域，增强稽核工作的广度和深度，对经营活动、财务管理、会计核算、电脑系统以及内部控制的建立和执行情况进行内部稽核，防范各种经营风险和道德风险。

4、完善一线业务部门的自我风险控制，在充分发挥内部控制监督检查部门作用的同时，加强各业务部门对业务合规性及风险控制措施有效性的检查监控。

5、进一步加强公司员工的诚信教育，加强员工的凝聚力，提升员工的合规意识。树立严格遵守、忠实执行公司的各项制度的自觉性，不得侵犯客户的财产及其他合法权益，坚决落实各项管理制度的执行力问题。

五、内部控制自我评估结论

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于2010年3月29日经公司第七届董事会第三十次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了天健正信会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行核实评价，天健正信会计师事务所有限公司认为“国金证券按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）以及《证券公司内部控制指引》于截至2009年12月31日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。”

国金证券股份有限公司董事会

2010年3月29日

国金证券股份有限公司 二〇〇九年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

目 录

前言.....	141
报告说明.....	142
一、完善公司法人治理结构，保障股东权益.....	143
二、创造和谐良好的内部关系，维护员工的合法权益.....	144
三、提升客户服务水平，保障客户的基本权益.....	146
四、为社会创造价值，履行社会公民的责任.....	147
五、社会责任发展计划.....	148

前言

尽心履责，回报社会

2009 年，是中国证券市场发展历程中不平凡的一年。在宽松的货币政策和积极的财政政策的带动下，国内宏观经济克服全球金融危机的影响而企稳复苏；证券市场再度繁荣，沪深指数上涨超过 100%，创业板市场推出，资本市场促进国民经济稳健发展的实力进一步增强。

有利的市场环境，也带动了券商业绩的大幅增长，国金证券也从中受益。2009 年，我们坚持“合规经营，稳健发展”原则不动摇，克服发展过程中遇到的多种困难，抓住国内宏观经济企稳复苏和证券市场大幅上涨的有利因素，取得了营业收入 14.15 亿元、净利润 5.16 亿元、上缴税金 4.42 亿元的良好成绩，回报了国家、社会、股东、客户对国金证券长期以来的支持和信任。

国金证券秉承“责任、和谐、共赢”的企业核心价值观，尽心思考着自身作为企业公民的社会使命，尽心履行着自身的社会责任，尽心创造着社会价值。2009 年，我们坚持规范化经营，完善公司法人治理结构，充分保障了股东的权利；我们搭建了全新的客户服务体系和标准，认真履行信息披露的职责，加强投资者教育，充分保障了客户的权利；我们努力构建具有自身特色的人才培养模式，加大了招聘力度，实施员工关爱计划，充分保障了员工的权利。社会、股东、客户、员工分享到了公司稳健发展带来的收益，实现了和谐共进。

国金证券坚持“责任为本，和谐共赢”的社会责任观，把履行企业社会责任贯穿于公司经营管理活动的各个细节，追求和谐成长、和谐发展、和谐进步，创造更多、更好的社会价值，为中国证券市场的和谐发展贡献自己应有的力量。

国金证券股份有限公司

二〇一〇年三月

报告说明

报告主要目的

本报告真实、客观地记录公司报告期内国金证券履行社会责任方面的重要信息。公司希望本报告能起到与社会各界沟通的桥梁作用,增强社会各界对公司履行社会责任情况的认知。同时公司也希望接受社会监督,促使公司更好地履行社会责任。

报告内容范围

本报告所例举之内容均来源于国金证券股份有限公司。

报告时间范围

本报告是国金证券公开披露的第二份社会责任报告,报告期为 2009 年。为更全面地披露公司历年以来实践社会责任的情况,部分内容涉及的时间跨度超过了报告期。

报告数据范围

本报告所披露的经营管理数据截至到 2009 年 12 月 31 日。

报告审议程序

本报告于 2010 年 3 月 29 日经公司第七届董事会第三十次会议审议通过。

一、完善公司法人治理结构，保障股东权益

完善的法人治理结构，是保障股东合法权益的基石。公司把完善公司治理结构、健全内控制度、严格履行信息披露义务、加强投资者关系管理作为股东权益保护的重要措施，确保公司所有股东地位平等，所有利益相关者的权益得到保护。

（一）完善治理结构，保护股东平等参与公司重大决策的权利

2009 年，公司以《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》等法律法规和公司《章程》为依据，进一步完善公司治理，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在各自的职责和权限范围内，各司其职、各负其责，确保了公司的规范运作，切实保障股东的合法权益。

国金证券股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利。为确保所有股东，特别是中小股东能平等地行使股东权利，公司制定了股东大会会议事规则，股东大会的召集、召开和表决程序严格按照《上市公司股东大会规范意见》和公司股东大会会议事规则的规定执行。公司历次股东大会均聘请具有执业资格的律师事务所律师进场见证，出具股东大会法律意见书，法律意见书与会议决议一并进行了信息披露。

公司在报告期内，召开了3次股东大会、8次董事会会议、6次监事会会议，全体董事、监事、高级管理人员本着对全体股东认真负责的态度，诚信勤勉地履行义务，对公司的经营、决策、重大事项进行决策，切实发挥了的作用。董事会、监事会、经理层认真执行公司《股东大会会议事规则》，年内由董事会提议召开的历次股东大会的召集、召开程序均符合《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所上市规则》和公司《章程》的规定；股东大会提案审议符合法定程序，属于股东大会审议的重大事项均按法定程序先经董事会审议通过，再提交股东大会审议。

（二）履行信息披露义务，确保广大股东的知情权

国金证券以《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、公司《信息披露管理办法》为依据，在2009年真实、准确、及时、完整地披露了公司2008年度报告、2009年第一季度报告、2009年半年度报告、2009年第三季度报告等4份定期报告；披露了实际控制人变更、利润分配方案、董事会及监事会决议、人事变动等31项临时公告，保证了股东享有对公司重大事项和经营管理情况的充分知情权。

(三) 完善投资者关系管理，建设信息沟通平台

公司以《投资者关系管理制度》为依据，设置专门的投资者关系管理机构，负责做好公司的投资者关系管理工作，充分利用公告、接听电话、现场接待来访、电子邮件交流、平面媒体广告和召开股东大会等多种方式进行投资者关系维护。报告期内，公司接待了海通证券、民族证券、华泰证券、银华基金、中国人保资产管理公司等多家投资者的现场调研，公司在投资者交流活动中充分披露了涉及公司经营的信息，公开、公平、公正对待所有投资者。

(四) 坚持稳健的财务政策，保障全体股东利益

在公司加快发展的同时，国金证券不断强化公司财务风险管理，保证资金安全，维护优秀的资信水平，切实保障全体股东利益。截至2009年12月31日，公司净资产25.9亿元，净资本23.8亿元，净资本同净资产比值为91.9%，公司各项风险控制指标均优于监管要求。

(五) 坚持股东利益最大化，回报股东和社会

坚持股东利益最大化、创造共享共赢的企业，是国金证券的不变追求。在2009年初国际经济形势面临巨大挑战，国内宏观经济充满不确定性时，本着对股东高度负责的态度，国金证券决定实施稳健的经营策略，重点抓好经纪业务、投行业务两大引擎，培植业务的核心竞争力，力争全年取得较好的收益。报告期末，公司取得了营业收入14.15亿元、净利润5.16亿元、上缴税金4.42亿元的良好成绩；公司经纪业务市占率大幅上升，投行业务股票主承销家数再创新高，排名券商第14位。

在公司取得良好业绩的基础上，公司于2009年6月实施了利润分配，以2008年12月31日总股本500,121,062股为基数向全体股东每10股派发股票股利10股（含税），向全体股东每10股派发现金股利1.2元（含税），回报广大股东对公司的信任和支持。

二、创造和谐良好的内部关系，维护员工的合法权益

员工是企业发展的核心力量，良好的员工团队至关重要。国金证券倡导员工与企业“同发展、共成长”的和谐人才观，为员工搭建通畅的职业发展跑道，建立多层次多类别的培训体系，提供良好的福利关怀和具有一定市场竞争力的薪酬待遇，提倡“健康、快乐、和谐”的工作方式。

(一) 保障员工的基本权利

公司严格按照《劳动法》的规定，依法保护员工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障员工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司建立了完整的福利制度，为员工提供满意的福利关怀。公司每年定期组织员工参加体检，在员工生日、婚嫁、生育等时都会予以慰问。公司依法为员工缴纳“五险一金”，公司的社会保障工作连续多年被评为成都市的先进单位。

(二) 为员工创造更好的发展环境

公司为员工提供多种职业发展路径，员工可根据自身的实际情况选择适合自己的职业发展模式，公司给予全力支持并提供职业发展规划指导。

公司根据各项业务的发展需要，设计了丰富的培训课程，建立了内部讲师制度，为员工提供适用的培训，公司2009年全年开展67场次大中型培训。

(三) 关心员工的身体健康

公司高度关心员工的身体健康，在2009年发起成立了《员工关爱互助基金》，由公司和员工共出资设立基金，由公司工会负责管理，专门用于员工重大疾病的医疗救助、家庭生活困难的救助等。

同时，公司在为全体员工按时缴纳社会保险的基础上，在2010年初为所有的员工每人购买了一份商业保险，用于员工在医疗救治方面的保障。

(四) 支持党组织和工会的工作，加强员工凝聚力建设

国金证券以做好党群工作来促进公司业务发展，推动和谐企业建设。

一是支持党组织的工作。作为成都市第一批开展学习贯彻科学发展观活动的企业，公司党总支带领公司全体党员通过集中学习、到外地参观调研、开会讨论等多种方式开展学习贯彻科学发展观活动，增强了党组织的战斗力和战斗力。通过学习活动，党员员工在公司内部进一步发挥了先锋模范作用，促进了公司各项业务的发展。

二是做好工会的工作。公司按照《工会法》的规定，成立了公司工会，部分营业部在当地依托地方工会组织设立了自己的工会。公司严格按照国家的有关规定，保障工会的经费，并在公司内部定期开展羽毛球、乒乓球、网球等丰富多彩的工会活动。工会发挥自身优势，定期开展员工关爱活动，提升了大家的向心力，为公司的发展创造了良好的基础。

三是从小事入手抓企业文化氛围的营造。通过引导员工开展环保活动、义务献血、扶危助困等活动，营造富有责任心、爱心的企业文化氛围，提升员工凝聚力。

三、提升客户服务水平，保障客户的基本权益

国金证券身处的证券行业是典型的中介行业，打造优质的客户服务体系是公司矢志不渝的目标之一。公司秉承“专业创造价值，诚信铸就未来”的服务理念，实施全面的客户关系管理，服务资本市场建设，加强投资者教育，创造和谐的客户关系。公司将产品创新和服务创新做为业务持续发展的基础性工作之一，力争通过科学的理财产品、细致入微的精细化服务，为客户创造更多的增值价值。

（一）做好投资银行业务，服务资本市场建设

国金证券作为一家专注服务的证券公司，自2005年公司获准成为综合类证券公司以来，公司积极投身资本市场建设之中，支持广大高速成长的中小企业参与资本市场融资和竞争。2007-2008年，公司保荐并主承销了江特电机、成飞集成、川润股份等公司的IPO项目以及东阳光铝、华发股份、云南白药等公司的再融资项目，有力地支持了上述公司的长期稳健发展。

2009年，公司投行在支持资本市场建设方面再立新功，先后完成了龙净环保、三安光电、霞客环保3家公司的再融资项目，杭州新世纪的中小板IPO项目，莱美药业、汉威电子的创业板IPO项目，华发股份的公司债项目，主承销的股票家数位列券商第14位，为上述企业积蓄发展力量、应对全球金融危机创造了条件。

公司被深圳证券交易所评选为“2009年度优秀保荐机构”。

（二）立足“差异化增值服务提供商”的定位，为客户提供差异化服务

公司经纪业务依据客户的资产状况和风险承受能力的不同，推出“国金太阳”系列服务产品和理财终端平台，打造“金航标”、“金航道”、“金领航”三类细分产品，完善公司的产品线，为不同的客户提供差异化服务。在2009年度新财富排名中，公司研究所荣获“本土最佳研究团队”第四名，比2008年上升1位。

（三）加强投资者教育，推进投资者教育工作向精细化建设

国金证券高度重视投资者教育工作，设立了投资者教育工作领导小组和专门的投资者教育工作部门，全面协调投资者教育工作。依托公司较为强大的研究咨询力量，在报告期内完成了投资者教育工作体系的梳理和完善，通过召开投资者报告会、理财沙龙、投资服务策略会、客户咨询等多种方式推进投资者教育向精细化发展。

(四) 健全客户投诉处理机制，搭建客户沟通平台

公司搭建统一的客户服务中心，设立了全国统一的 4006-600109 的咨询、投诉电话；及时更新公司网站上及各营业网点投资者园地公布张贴的各营业部、各服务部投拆电话、传真、邮箱等，保证投拆电话的畅通，指定专人受理投诉邮件；建立良好的投诉沟通上报和解决机制，“分级负责、限时解决”，妥善解决客户投诉问题。

四、为社会创造价值，履行社会公民的责任

(一) 积极依法纳税

国金证券取得的成绩得益于国家的政策支持和国民经济的长期快速发展，积极依法纳税是回报国家、回报社会的基本方式之一。公司 2009 年实现营业收入 14.15 亿元，净利润 5.16 亿元，上缴税金 4.42 亿元；2008 年实现营业收入 15 亿元，净利润 7.56 亿元，上缴税金 3.76 亿元。

公司 2006 年 - 2009 年累计上缴税金 13.45 亿元，履行了企业公民依法纳税的义务。公司已连续 5 年荣获“成都市青羊区纳税先进单位”荣誉称号。

(二) 创造更多的就业机会

在全球金融危机袭来之时，国金证券以对社会高度负责的态度，积极吸纳各类人才加盟公司，助推业务发展，充分履行了肩负的责任。公司 2008 年拥有员工 1375 人，比 2007 年增加 262 人，增长 23.54%；2009 年拥有员工 1822 人（不含国金期货），比 2008 年增加 447 人，增长 32.5%。

(三) 心系国家发展

国家的发展同企业的生存息息相关。2009 年是新中国成立 60 周年的重要时刻，国金证券举办了主题为“歌唱祖国”的系列庆祝活动，包括合唱比赛、书画比赛、摄影比赛等，广大员工积极参与，达到了良好的效果。其中，公司在上海、成都两地分别举办的“歌唱祖国”合唱比赛，得到了监管部门、新闻媒体的高度赞扬，国金人用歌声表达了对祖国的热爱之情。

此外，为迎接 2010 上海世博会的召开，国金证券在上海地区的营业部还举办了“我为世博添光彩”的主题活动，全心全意服务客户，加强员工的素质建设，为营造良好的社会氛围贡献了自己的力量。

(四) 积极投身社会公益

国金证券长期关注中国公益事业的发展，投身社会公益建设，践行“责任、和谐、共赢”的企业核心价值观，充分展现了国金证券的人文关怀，回报了社会长期以来的支持。2008-2009年，公司累计为受灾地区捐款217万元。关注弱势群体的生活，积极参加社区活动，公司已连续三年在春节前夕慰问所在社区弱势群体，给弱势群体提供一定的物质帮助和精神鼓励，用行动推进社会和谐，受到了所在社区的积极评价。

公司用实际行动支持节能环保。国金证券一直秉持着“勤俭节约”的作风，实现严格的费用控制标准，节约每一分钱，创造更多的利润。公司使用的打印纸尽量双面使用，传真纸首先考虑用过的打印纸的背面，办公室灯具全部使用节能灯，空调温度不得高于或低于国家的建议标准。公司员工自发组织了公益环保小组，在公司内部倡导“和谐、环保”理念，得到了公司的大力支持。

五、社会责任发展计划

(一) 推动公司治理结构的持续完善

国金证券将进一步完善公司治理结构，建立和完善更加符合现代金融企业发展那需要的内部控制体系，形成更为科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现，强化对股东及利益相关者的社会责任，努力将公司建设为资本实力雄厚、业务结构合理、决策程序科学、激励约束机制健全、管理先进、效益良好的上市证券公司。

(二) 建设符合经济形势发展需要的人才团队

人才是企业在激烈的市场竞争中立于不败之地的重要基础。国金证券将在未来几年，投入更多的资源，以领导力培训和胜任能力模型建设为引擎，加快自身的人才培养体系的构建和完善，力争为更多的员工提供更好的职业发展帮助，最终完成“国金学院”的建设，创造出满足公司发展需要和员工职业发展需要的人才培养平台。

(三) 增强客户服务的水平

国金证券将进一步完善客户服务体系建设，加强对客服人员的能力培训，提升客户服务的质量和水平，实现客服工作向精细化的转变。公司将继续大力发展投行业务，促进投行的稳健发展，同更多的企业加强合作，用行动支持资本市场建设。

(四) 加大回报社会的力度

国金证券将坚持“合规管理、稳健经营”的经营理念，创造更多的利润，积极依法纳税，支持国家建设，公司将继续创造更多的就业机会，为社会稳定贡献力量；公司将积极投身公益事业，通过捐款、支持社区活动、帮助弱势群体等方式回报社会。

国金证券将以高度负责的态度，坚持“合规管理、稳健经营”的经营理念，夯实公司自身的实力，健全完善公司社会责任发展战略，更好地回报社会、回报股东、回报客户、回报员工，全面实践公司“责任为本、和谐共赢”的社会责任观，力争实现经济价值和社会价值的全面增长，为中国证券行业的和谐发展做出更大的贡献。