

国金证券股份有限公司

600109

2010 年年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	9
五、董事、监事和高级管理人员	13
六、公司治理结构	18
七、股东大会情况简介	27
八、董事会报告	28
九、监事会报告	52
十、重要事项	54
十一、财务会计报告	59
十二、证券公司信息披露	134
十三、备查文件目录	135

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) 公司董事赵隽先生因工作原因未出席会议，特委托董事金鹏先生代为表决。

(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金鹏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	金宇航
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	jinyh@gjq.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	成都市青羊区东城根上街 95 号
------	------------------

注册地址的邮政编码	610015
办公地址	成都市青羊区东城根上街 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.gjqz.com.cn
电子信箱	bgs@gjqz.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	国金证券股份有限公司董事会办公室

(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	
公司其他基本情况		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；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	572,602,945.99
利润总额	597,850,038.34
归属于上市公司股东的净利润	438,344,489.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	419,474,166.88
经营活动产生的现金流量净额	-360,213,717.72

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-853,563.89	

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）	26,543,630.00	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	-442,973.76	主要是公益性捐赠
所得税影响额	-6,311,773.09	
少数股东权益影响额（税后）	-64,997.08	
合计	18,870,322.18	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年	
				调整后	调整前
营业收入	1,644,555,699.81	1,414,634,681.09	16.25	1,503,691,569.95	1,503,691,569.95
利润总额	597,850,038.34	689,705,641.35	-13.32	1,006,698,407.00	1,006,698,407.00
归属于上市公司股东的净利润	438,344,489.06	516,367,495.48	-15.11	756,207,919.17	756,207,919.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	419,474,166.88	502,223,468.25	-16.48	738,641,246.65	738,641,246.65
经营活动产生的现金流量净额	-360,213,717.72	4,507,850,328.84	-107.99	-1,160,107,935.10	-1,160,107,935.10
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末	
				调整后	调整前
总资产	11,030,175,252.13	11,018,073,174.35	0.11	7,197,369,578.37	7,197,369,578.37
所有者权益（或股东权益）	3,019,086,438.38	2,591,413,873.80	16.50	2,165,493,670.26	2,165,493,670.26

2、主要财务指标

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同	2008 年
--------	--------	--------	--------	--------

			期增减(%)	调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.438	0.516	-15.12	0.756	1.512
稀释每股收益(元/股)	0.438	0.516	-15.12	0.756	1.512
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.419	0.502	-16.53	0.738	1.477
加权平均净资产收益率(%)	15.63	21.71	减少6.08个百分点	30.47	30.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.95	21.12	减少6.17个百分点	29.76	29.76
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.36	4.51	-107.98	-2.32	-2.32
	2010年末	2009年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.02	2.59	16.60	4.33	4.33

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》的规定对2008年基本每股收益、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	557,330,530.00	460,208,397.69	-97,122,132.31	49,522,393.04
可供出售金融资产	181,252,934.94	37,849,563.50	-143,403,371.44	5,109,806.81
合计	738,583,464.94	498,057,961.19	-240,525,503.75	54,632,199.85

(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	2010年12月31日	2009年12月31日	增减百分比(%)
货币资金	8,635,889,303.92	8,060,435,623.08	7.14
结算备付金	947,835,421.29	1,800,443,649.02	-47.36
交易性金融资产	460,208,397.69	557,330,530.00	-17.43
衍生金融资产			

可供出售金融资产	37,849,563.50	181,252,934.94	-79.12
持有至到期投资			
长期股权投资			
资产总额	11,030,175,252.13	11,018,073,174.35	0.11
代理买卖证券款	7,549,589,620.64	8,080,845,067.65	-6.57
交易性金融负债			
衍生金融负债			
负债总额	8,007,306,685.75	8,422,879,448.69	-4.93
股本	1,000,242,124.00	1,000,242,124.00	
未分配利润	1,229,351,991.62	922,496,357.88	33.26
项目	2010 年度	2009 年度	增减百分比（%）
手续费及佣金净收入	1,477,690,120.83	1,178,963,856.86	25.34
利息净收入	112,215,590.17	88,571,181.36	26.70
投资收益	53,338,811.94	162,143,264.32	-67.10
公允价值变动收益	1,293,387.91	-15,291,426.16	108.46
营业支出	1,071,952,753.82	743,835,266.13	44.11
利润总额	597,850,038.34	689,705,641.35	-13.32
归属于母公司所有者的净利润	438,344,489.06	516,367,495.48	-15.11

2、母公司财务报表主要项目会计数据

单位：人民币元

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	增减百分比（%）
货币资金	8,367,401,768.60	7,818,666,216.64	7.02
结算备付金	865,988,061.14	1,757,896,648.07	-50.74
交易性金融资产	450,073,047.69	557,242,350.00	-19.23
衍生金融资产			
可供出售金融资产	37,849,563.50	181,252,934.94	-79.12
持有至到期投资			
长期股权投资	90,861,660.50	90,476,153.47	0.43

资产总额	10,413,955,528.44	10,662,344,462.91	-2.33
代理买卖证券款	6,946,068,118.52	7,736,835,303.28	-10.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
负债总额	7,395,905,388.37	8,071,918,582.78	-8.37
实收资本（股本）	1,000,242,124.00	1,000,242,124.00	
未分配利润	1,228,315,693.31	921,508,364.21	33.29
项目	2010 年度	2009 年度	增减百分比（%）
手续费及佣金净收入	1,441,728,394.74	1,150,055,028.30	25.36
利息净收入	106,550,892.28	83,976,290.19	26.88
投资收益	52,439,691.00	162,073,281.95	-67.64
公允价值变动收益	1,293,387.91	-15,291,426.16	108.46
营业支出	1,027,731,437.10	710,049,549.90	44.74
利润总额	597,619,970.60	688,861,579.64	-13.25
净利润	438,296,184.42	515,931,080.90	-15.05

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	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	增减(%)
净资本	2,779,457,181.65	2,382,106,849.74	16.68
净资产	3,018,050,140.07	2,590,425,880.13	16.51
净资本/各项风险准备之和	600.65%	475.20%	26.40
净资本/净资产	92.09%	91.96%	0.15

净资本/负债	617.88%	710.90%	-13.08
净资产/负债	670.92%	773.07%	-13.21
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	2.67%	10.97%	-75.69
自营固定收益类证券/净资本	14.92%	20.03%	-25.50

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	732,585,296	73.24				-159,006,212	-159,006,212	573,579,084	57.34
1、国家持股									
2、国有法人持股	179,213,588	17.92						179,213,588	17.92
3、其他内资持股	553,371,708	55.32				-159,006,212	-159,006,212	394,365,496	39.42
其中： 境内非国有法人持股	553,371,708	55.32				-159,006,212	-159,006,212	394,365,496	39.42
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、无限售条件流通股股份	267,656,828	26.76				159,006,212	159,006,212	426,663,040	42.66
1、人民币普通股	267,656,828	26.76				159,006,212	159,006,212	426,663,040	42.66
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	1,000,242,124	100.00					1,000,242,124	100.00
--------	---------------	--------	--	--	--	--	---------------	--------

股份变动的过户情况:

2010 年 3 月 30 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》, 湖南涌金投资(控股)有限公司持有公司的因 2007 年重大资产置换并非公开发行形成的有限售条件的流通股 159,006,212 股于 2010 年 4 月 6 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、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
湖南涌金投资(控股)有限公司	159,006,212	159,006,212	0	0	股改承诺	2010 年 3 月 29 日
合计	159,006,212	159,006,212	0	0	/	/

(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	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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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	88,427 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	持有有限售	质押或冻

				增减	条件股份数 量	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	0	273,557,616	无
清华控股有限公司	国有法人	17.92	179,213,588	0	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	0	0	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	0	120,807,880	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	0	0	质押 5,910,000
成都市第三产业实业发展公司	境内非国有法人	0.38	3,800,000	-200,000	0	无
百联集团有限公司	境内非国有法人	0.37	3,700,000	0	0	无
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资 投资基金	其他	0.17	1,720,170	-232,600	0	无
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	其他	0.13	1,340,000	55,089	0	无
陈来兴	境内自然人	0.13	1,339,483	1,339,483	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
湖南涌金投资(控股)有限公司	159,006,212	人民币普通股 159,006,212
成都鼎立资产经营管理有限公司	5,914,048	人民币普通股 5,914,048
成都市第三产业实业发展公司	3,800,000	人民币普通股 3,800,000
百联集团有限公司	3,700,000	人民币普通股 3,700,000
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	1,720,170	人民币普通股 1,720,170
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	1,340,000	人民币普通股 1,340,000
陈来兴	1,339,483	人民币普通股 1,339,483
中国建设银行-南方盛元红利股票型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股 1,000,000
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪	999,924	人民币普通股 999,924
成都博瑞传播股份有限公司	880,000	人民币普通股 880,000
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	0	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	0	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	上海鹏欣建筑安装工程有限公司	120,807,880	2011年2月1日	0	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			上述股东不存在关联关系。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东具体情况

公司控股股东为长沙九芝堂(集团)有限公司,法定代表人为魏锋,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,注册地在湖南省长沙市,注册资本为人民币 95,650,000 元。

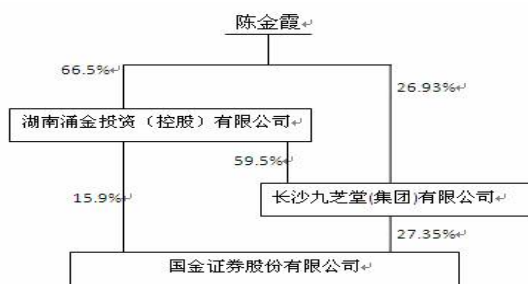
(2) 实际控制人具体情况

公司实际控制人为陈金霞女士,其合计控制公司 43.25%的股份。陈金霞女士拥有中国国籍,没有其他国家或地区居留权,其于 2001 年 5 月—2005 年 11 月担任上海汇能投资管理有限公司执行董事、2005 年 11 月—2009 年 2 月担任上海汇能投资管理有限公司监事。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 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

(1) 清华控股有限公司

清华控股有限公司成立于 1992 年 8 月 26 日，法定代表人为荣泳霖，注册资本为人民币 20 亿元。

清华控股有限公司经营业务范围：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) 湖南涌金投资（控股）有限公司

湖南涌金投资（控股）有限公司成立于 1999 年 9 月 17 日，法定代表人为魏锋，注册资本为人民币 1.8 亿元。

湖南涌金投资（控股）有限公司经营业务范围：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。

(3) 上海鹏欣建筑安装工程有限公司

上海鹏欣建筑安装工程有限公司成立于 1996 年 4 月 12 日，法定代表人为姜雷，注册资本为人民币 5000 万元。

上海鹏欣建筑安装工程有限公司经营业务范围：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。

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	47	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		263.79	否
王晋勇	副董事长	男	47	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		292.7	否
赵隽	董事	男	44	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		0	是
金鹏	监事会主席	男	44	2010年4月19日	2010年10月15日	0	0		211.53	否
	董事、总经理			2010年10月15日	2013年4月18日					
秦蓬	董事	男	37	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		0	是
于宁	独立董事	男	57	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		9.6	否
岳公侠	独立董事	男	52	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		9.6	否
秦俭	独立董事	男	48	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		9.6	否
张峥	董事、总经理	男	42	2010年4月19日	2010年9月27日	0	0		278.25	否
	监事会主席			2010年10月15日	2013年4月18日					
舒广	监事	男	33	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		0	是
王丹	监事	女	38	2010年4月6日	2013年4月18日	0	0		26.53	否
蒋希	监事	女	30	2008年3月24日	2010年4月6日	0	0		27.52	否
李蒲贤	副总经理	男	43	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0		184.57	否
姜文国	副总经理	男	44	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0		278	否
纪路	副总经理	男	36	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0		273.82	否
刘邦兴	董事 董事会秘书	男	36	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		154.06	否
易浩	合规总监	男	36	2010年6月21日	2013年6月20日	0	0		22.01	否

(二)董事、监事和高级管理人员近五年工作经历

1、董事

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。现任甘肃大禹节水集团股份有限公司独立董事，本公司副董事长。

赵隽：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。

金鹏：曾任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、监事会主席。现任本公司董事、总经理。

刘邦兴：曾任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、董事会秘书。

秦蓬：曾任河北省审计事务所审计员，岳华会计师事务所有限公司高级项目经理。现任清华控股有限公司资金管理中心主任，本公司董事。

于宁：曾任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，政协十一届全国委员会委员，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：曾任华夏证券稽核审计委员会成都特派办特派员、成都托管中心有限责任公司董事长。现任成都投资控股集团有限公司投资总监，四川锦泰保险股份有限公司董事，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，第十三届成都市政协委员，本公司独立董事。

2、监事

张峥：曾任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，本公司董事、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，云南国际信托有限公司总裁办主任、合规部总经理。现任云南国际信托有限公司副总裁，本公司监事。

王丹：曾任国金证券有限责任公司经纪业务部总经理助理。现任本公司职工代表监事、经纪业务管理总部业务管理中心副总经理。

3、高级管理人员

李蒲贤：曾任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、国金期货有限责任公司董事长。

姜文国：曾任兴业证券总裁助理，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。

易浩：曾任湘财证券有限责任公司法律事务总部首席律师、合规管理总部总经理、风险管理总部总经理、稽核管理总部总经理、办公室主任、董秘处主任。现任本公司合规总监。

(三) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	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	否
秦蓬	清华控股有限公司	资金管理中心主任	是

(四) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
王晋勇	甘肃大禹节水股份有限公司	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	成都投资控股集团有限公司	投资总监	是
	四川锦泰保险股份有限公司	董事	否
舒广	云南国际信托有限公司	副总裁	是
李蒲贤	国金期货有限责任公司	董事长	否
金鹏	国金期货有限责任公司	董事	否

(五) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

按照公司《薪酬管理制度》的规定，公司董事、监事的薪酬方案由公司董事会、监事会审议通过后报公司股东大会审议批准；公司高级管理人员的薪酬方案由公司董事会审议确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司独立董事报酬标准参考同行业上市公司的平均水平确定；公司内部董事、监事和高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定，与工作岗位和绩效考核结果挂钩；公司外部董事、监事不在公司领取报酬。

3、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《薪酬管理制度》的相关规定支付了董事、监事、高级管理人员报酬。

(六) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2010 年 4 月 19 日，公司 2009 年度股东大会选举冉云、王晋勇、赵隽、张峥、刘邦兴、秦蓬为公司第八届董事会董事；选举于宁、岳公侠、秦俭为公司第八届董事会独立董事。

2、2010 年 4 月 19 日，公司 2009 年度股东大会选举金鹏、舒广为公司第六届监事会监事。

3、2010 年 4 月 6 日，公司召开职工代表大会，选举王丹为公司第六届监事会职工代表监事，蒋希因工作原因不再担任职工代表监事。

4、2010 年 4 月 21 日，公司第八届董事会第一次会议选举冉云为公司董事长、王晋勇为公司副董事长；聘任张峥为公司总经理，李蒲贤、姜文国、纪路为公司副总经理，刘邦兴为公司董事会秘书。

5、2010 年 4 月 21 日，公司第六届监事会第一次会议选举金鹏为公司监事会主席。

6、2010 年 6 月 21 日，公司第八届董事会第三次会议聘任易浩为公司合规总监。

7、2010 年 9 月 27 日，张峥向公司董事会申请辞去公司董事、总经理及董事会专门委员会委员职务，金鹏向公司监事会申请辞去公司监事、监事会主席职务。2010 年 9 月 29 日，公司第八届董事会第五次会议聘任金鹏为公司总经理。2010 年 10 月 15 日，公司 2010 年度第二次临时股东大会选举金鹏为公司董事、张峥为公司监事。2010 年 10 月 18 日，公司第六届监事会第四次会议选举张峥为公司监事会主席。

(七) 公司员工情况

在职员工总数	2134
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	117
投行人员	153
经纪业务人员	1,442
投资管理人员	6
财务人员	59
信息技术人员	50
行政人员	79

其他人员	39
国金期货有限责任公司	189
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	16
硕士	293
本科	1080
大专及以下	745

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。公司在报告期内召开了 3 次股东大会，会议程序合法合规，圆满完成了各项议程。

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。

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。

报告期内，公司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。

报告期内，公司董事会进一步加强对合规工作的领导，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。

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，对公司的定期报告、风险控制指标报告、内控自我评价报告等进行了充分审议。

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，对公司董事、高级管理人员制定了有效的绩效评价和激励约束机制。

报告期内，公司充实了绩效考核工作领导小组和工作小组，按照公司《绩效管理制度》的规定，同公司各部门签订了年度绩效合同，对公司各部门的绩效完成情况进行考核。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护股东、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。

对于股东方面，公司通过股东大会、董事会和监事会的合法合规运作，来保障股东的权益。

对于员工方面，公司一方面通过建立有市场竞争力的薪酬体系和公平、公正、公开的绩效考核体系，促进员工和公司的共同发展；另一方面通过为员工提供全面培训、良好的福利关怀来提升员工的幸福感。

对于客户方面，公司建立了标准化的客户服务体系，以客户需求为导向，为客户提供高效、温馨、贴心的差异化增值服务。

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。

(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 9 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 7 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	9	9	7	0	0	否
王晋勇	否	9	9	7	0	0	否
赵隽	否	9	6	6	2	1	否
张崢	否	6	6	4	0	0	否
金鹏	否	2	2	2	0	0	否
刘邦兴	否	9	9	7	0	0	否
秦蓬	否	9	9	7	0	0	否
于宁	是	9	8	7	1	0	否
岳公侠	是	9	9	7	0	0	否
秦俭	是	9	8	6	1	0	否

注：公司董事赵隽先生因工作原因，未能亲自出席公司第七届董事会第三十次会议、第八届董事会第四次会议，均授权董事张崢先生代为出席并表决；未能参加公司第八届董事会第六次会议。

公司独立董事于宁先生因工作原因，未能亲自出席公司第八届董事会第四次会议，授权独立董事岳公侠先生代为出席并表决。

公司独立董事秦俭先生因工作原因，未能亲自出席公司第七届董事会第二十九次会议，授权独立董事于宁先生代为出席并表决。

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

(1) 独立董事工作制度的建立健全情况

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、会计、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。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。

(2) 独立董事出席董事会会议的情况

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。

(3) 独立董事发表独立意见的情况

报告期内，公司独立董事就以下事项发表了独立意见：

①2010年2月25日，独立董事对公司第七届董事会第二十九次会议《关于变更公司二〇〇九年度审计机构的议案》进行审议后，发表独立意见：同意公司2009年度审计机构由“天健光华（北京）会计师事务所有限公司”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。

②2010年3月29日，独立董事对公司第七届董事会第三十次会议《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司二〇一〇年度审计机构的议案》进行审议后，发表独立意见：同意续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构，年度审计费用为人民币叁拾万元整。

③2010年3月29日，独立董事对公司第七届董事会第三十次会议《关于审议公司日常关联交易事项的议案》进行审议后，发表独立意见：公司同各关联方签署的《房屋租赁合同》、《证券经纪服务协议》、《投资银行顾问协议》、《投资顾问协议》的协议内容公正、公允，不会损害公司及非关联股东的利益；上述日常关联交易按照市场价格进行，定价原则合理，交易条款公平、公正，符合上市公司的利益，不会影响公司的独立性。

④2010年3月29日，独立董事对公司第七届董事会第三十次会议《关于推选公司第八届董事会董事的议案》进行审议后，发表独立意见：同意推选冉云先生、王晋勇先生、赵隽先生、张峥先生、刘邦兴先生、秦蓬先生为公司第八届董事会董事候选人。

⑤2010年3月29日，独立董事在公司第七届董事会第三十次会议上，对公司2009年度对外担保情况进行了核查并发表独立意见：公司严格执行有关法律法规和公司《章程》关于对外担保的规定，截止2009年12月31日，未发现公司曾经发生过对外担保的情形。

⑥2010年4月21日，独立董事对公司第八届董事会第一次会议《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》等进行审议后，发表独立意见：同意董事会聘任张峥先生担任公司总经理，任期三年；同意董事会聘任李蒲贤先生、姜文国先生、纪路先生为公司副总经理，任期三年；同意董事会聘任刘邦兴先生为公司董事会秘书，任期三年。

⑦2010年6月21日，独立董事对公司第八届董事会第三次会议《关于聘任公司合规

总监的议案》进行审议后，发表独立意见：同意董事会聘任易浩先生担任公司合规总监，任期三年。

⑧2010年9月27日，独立董事对公司第八届董事会第五次会议《关于推荐金鹏为公司董事的议案》进行审议后，发表独立意见：同意推荐金鹏先生为公司第八届董事会董事。

⑨2010年9月27日，独立董事对公司第八届董事会第五次会议《关于聘任公司总经理(拟任)的议案》进行审议后，发表独立意见：同意董事会聘任金鹏先生担任公司总经理(拟任)，待履行相关任职手续后正式任职，任期自任职之日起至本届董事会届满。

(4) 独立董事在维护投资者权益方面的工作

①持续关注公司的信息披露工作。2010年，公司独立董事认真履行职责，对公司的信息披露工作进行了持续关注和监督，认为公司能严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、公司《信息披露管理制度》的有关规定，真实、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告，保证了广大投资者的知情权。

②加强对公司定期报告的审核工作。定期报告是全面展示公司经营管理情况的载体，真实、全面地编制、披露公司定期报告，是上市公司的义务和责任。2010年，公司独立董事对公司定期报告加强了审查力度，及时同公司保持沟通，对定期报告中的财务数据、业务经营情况等进行了事前审核，确保公司定期报告完整无误。

③深入了解公司经营情况。2010年，公司独立董事深入了解公司经营管理、内部控制、董事会决议执行、财务管理、关联交易、业务发展等日常情况，并进行实地考察，实时了解公司动态。对于需经董事会审议的议案，独立董事都事先对公司介绍的情况和提供的资料进行认真审核，独立、客观、审慎地行使表决权，充分履行了独立董事的工作职责，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实维护了公司和股东的利益。

(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

1、业务方面独立完整情况

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。

2、人员方面独立完整情况

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。

3、资产方面独立完整情况

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。

4、机构方面独立完整情况

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。

5、财务方面独立完整情况

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。

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》、《全面预算管理辦法》、《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) 建立健全信息隔离墙管理机制。公司将根据相关法律法规，不断完善公司各层级的隔离墙管理制度，健全公司投资银行业务、自营业务、研究咨询、经纪业务的隔离墙管理框架，防范公司内部风险传递，控制敏感信息和内幕信息的不当流动和使用，妥善协调利益冲突。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》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。

绩效考核方面，公司高级管理人员依据公司《章程》和具体分工开展工作；董事会按照

年初确定的工作目标的完成情况，负责对高级管理人员进行年度绩效考核。

激励机制方面，根据年度经营业绩情况，按照公司《薪酬管理制度》的规定，核算出公司年度奖金总额、各业务序列年度奖金额度。公司经营层根据公司各业务部门、各职能部门年度绩效目标的完成情况和绩效考核结果，进行奖金分配。

（六）公司披露内部控制自我评价报告和社会责任报告的情况

本公司按照上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 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 2010 年度内部控制自我评估报告》和《国金证券股份有限公司 2010 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

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

2010 年 4 月 19 日，本公司在成都召开了二〇〇九年度股东大会，审议通过了相关议案。本次股东大会决议刊登在 2010 年 4 月 20 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

2010 年 3 月 15 日，本公司在成都召开了二〇一〇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 2010 年 3 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

2010 年 10 月 15 日，本公司在成都召开了二〇一〇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 2010 年 10 月 16 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；为期货公司提供中间介绍业务。

(1) 公司总体经营情况

2010年，中国经济继续保持了平稳健康发展，但发展的困难和风险却增多。国际市场方面，部分主权国家的债务危机使得全球经济复苏的基础薄弱，全球大宗商品价格的大幅上涨，造成国际宏观经济在复苏的过程中，又面临了“通胀”的考验；国内市场方面，由于市场对通货膨胀的担忧，导致国家采取了紧缩银根的政策措施，并对房地产行业采取严厉的调控措施，经济发展的不确定性增加。面对复杂的宏观经济形势，中国的证券市场也体现出了“两面性”：一是市场交易量保持了基本稳定。全年股票基金日均成交额2,292亿元，较2009年2,239亿元的日均成交金额增长2.36%；但由于市场对经济发展不确定性和国家宏观调控政策的担忧，A股市场出现震荡下跌，上证综合指数从年初的3,277点跌至2,808点，跌幅达14.32%。二是融资融券、股指期货业务的全面推出，使得证券市场的广度和深度进一步拓展。一级市场融资额大幅增加，全年A股市场融资额10,576亿元，较2009年增长2倍；但是由于券商竞争的加剧，又导致了行业佣金率的大幅下滑，券商增量不增收。

2010年，公司以成为“差异化增值服务商”为战略定位，继续打造“以研究咨询为驱动，以经纪业务为基础，以投资银行业务为重点突破，以自营等业务和创新业务为重要补充”的“一体两翼”业务发展模式，深化推进合规管理，强化风险控制。公司报告期内实现营业收入16.45亿元，较上年增长16.25%，实现利润总额5.98亿元，较上年下降13.32%，归属于上市公司股东的净利润4.38亿元，较上年下降15.11%。

(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	营业成本比	营业利润率

			(%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)	比上年增减 (%)
证券经纪业务	861,396,036.42	410,449,526.76	52.35	-16.46	-3.11	-6.57
投资银行业务	624,966,966.20	357,870,766.49	42.74	290.43	134.07	38.26
证券投资业务	50,474,517.55	39,125,346.17	22.48	-64.57	50.16	-59.23

①证券经纪业务

2010 年公司经纪业务在激烈的竞争中坚持“服务至上”理念，不断提升营业部的管理水平和客户服务能力，继续推广增值化服务工作，加大投资顾问团队建设，推出个性化的增值服务产品与代销金融产品；优化网点布局，完成各服务部规范升级为营业部的工作；继续投入资金用于经纪业务信息系统的扩建和完善，为广大客户打造交易和资讯平台，也为客户服务人员以及经营分析人员提供信息平台，提高了经纪业务员工的工作效率和服务水平。

报告期内公司经纪业务股票、基金、债券和权证交易总金额 5,475.22 亿元，比上年同期增长 2.47%，其中股票基金交易总金额 5,392.92 亿元，比上年同期上升 5.51%。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 45 位。代理买卖证券业务净收入 80,145.03 万元，比上年同期下降 18.03%；经纪业务营业利润 45,094.65 万元，比上年同期下降 25.77%。

②投资银行业务

2010年是股权融资市场快速发展的一年，与上年相比，2010年股权融资无论融资家数还是融资规模均大幅增长，2010年共有537家公司参与了股权融资，其中IPO349家，融资规模约为4,921.30亿元，上市公司188家，融资规模约为5,209.97亿元；IPO、非公开发行、公开增发、配股等各种融资方式都有较大的发展；主板、中小板、创业板市场融资功能活跃。报告期内公司投行业务继续加大对全国重点区域内优质企业的市场开拓力度，为中小板和创业板储备优质项目，同时加强对已有客户的跟踪，为客户提供持续服务，形成以IPO、再融资为两大主线、其他业务互为补充，齐头并进的局面；加强专业知识的学习和积累，提升业务创新能力，为客户提供差异化的增值服务；配合新股发行体制改革的进一步深化，提升市场化定价的专业能力。

2010年，公司担任了黑牛食品股份有限公司、浙江康盛股份有限公司、广州毅昌科技股份有限公司、四川科伦药业股份有限公司、广东棕榈园林股份有限公司、四川天齐锂业股份有限公司、福建榕基软件股份有限公司项目、福建青松股份有限公司创业板、成都银河磁体

股份有限公司创业板等IPO项目；四川川润股份有限公司、株洲时代新材料科技股份有限公司、三安光电股份有限公司、中福实业股份有限公司、四川升达林业产业股份有限公司等非公开发行项目的保荐机构与主承销商。报告期内公司投资银行业务保持了快速增长的势头，市场地位进一步提升。根据中国证券业协会公布的2010年排名情况，公司股票主承销金额163.79亿元，市场占有率1.85%，排名第16位；股票主承销家数14家，市场占有率2.57%，排名第11位；股票及债券承销金额191.41亿元，市场占有率1.21%，排名第20位；股票及债券主承销家数14家，市场占有率1.71%，排名第21位。2010年公司共取得承销收入43,731.80万元，其中主承销收入43,474.73万元，副主承销及分销收入257.07万元；取得保荐业务收入17,588.40万元；取得财务顾问收入1,176.50万元。

③证券投资业务

2010年证券市场一直处于震荡调整阶段，公司继续坚持严控投资风险的原则，投资品种主要为固定收益类证券，权益性证券的投资策略也随之调整，进行了阶段性的ETF和新股申购投资，同时进行了量化投资的试点，期望通过基本面数据与财务模型的优化筛选，在保证非系统性风险足够分散的前提下，投资组合的整体收益率在绝大部份时间内能高于市场指数的收益率。年内沪深指数下跌，公司的自营投资业务也受到一定影响，报告期公司证券投资业务收入5,047.45万元，较上年同期下降64.57%。

（3）公司创新业务

股指期货IB业务：2010年3月23日，公司收到中国证监会四川监管局《关于国金证券股份有限公司为国金期货有限责任公司提供中间介绍业务无异议的函》（川证监函[2010]36号），对公司为国金期货有限责任公司提供中间介绍业务无异议。报告期内，已有2家成都地区营业部获得当地证监局出具的无异议函，开始开展股指期货IB业务。

（4）报告期公司盈利情况分析

公司报告期实现归属于母公司所有者的净利润4.38亿元，较上年下降15.11%。影响公司盈利能力和收入结构的因素如下：

①受市场环境变化和证券行业竞争加剧、行业平均佣金费率下跌的影响，经纪业务的营业收入和营业利润与上年相比有一定下降。

②报告期内股权融资市场快速发展，公司积极拓展投行业务，承销保荐业务收入大幅增长。

③报告期内证券市场震荡调整，公司自营业务受到一定影响，证券投资收入较上年有所下降。

(5) 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	2010 年		2009 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）	15	1,264,094,449.82	9	975,383,883.39	29.60%
上海	2	224,977,544.35	2	282,214,598.10	-20.28%
北京	1	88,410,765.42	1	88,691,185.62	-0.32%
湖南	1	17,321,341.69	1	19,891,314.52	-12.92%
浙江	1	7,805,175.04	1	10,896,279.11	-28.37%
云南	1	27,605,319.72	1	27,893,050.17	-1.03%
福建	1	14,341,103.77	1	9,664,370.18	48.39%
合计		1,644,555,699.81		1,414,634,681.09	16.25%

②公司营业利润地区分部情况

单位：人民币元

地区	2010 年		2009 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）	15	335,271,657.50	9	364,929,737.87	-8.13%
上海	2	179,489,881.86	2	234,313,615.10	-23.40%
北京	1	34,712,007.24	1	42,981,626.43	-19.24%
湖南	1	7,053,415.46	1	9,525,212.39	-25.95%
浙江	1	1,995,450.97	1	3,188,441.69	-37.42%
云南	1	12,216,397.72	1	15,564,360.57	-21.51%
福建	1	1,864,135.24	1	296,420.91	528.88%
合计		572,602,945.99		670,799,414.96	-14.64%

(6) 公司资产结构和资产质量

截止报告期末，公司总资产 110.30 亿元，与上年末资产规模基本持平，主要因客户存放的交易结算资金略降与公司盈利带来的自有资金增加相抵所致。客户交易结算资金为 75.50 亿元，扣除客户交易结算资金后的公司资产总额为 34.81 亿元，公司资产结构优良，流动性强，自有货币类资产 24.36 亿元，占资产总额（扣除客户保证金）的比例为 69.98%；买入返售金融资产及变现能力较强的证券类投资账面价值 7.92 亿元，占资产总额的比例为

22.75%，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 80.07 亿元，扣除客户交易结算资金后负债总额为 4.58 亿元，资产负债率为 13.15%，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 30.19 亿元。母公司净资本与净资产的比例为 92.09%，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。

(7) 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出 27,715.45 万元，其中：

①经营活动产生的现金净流出 36,021.37 万元，主要原因为客户资金存款略有下降所致。经营活动现金流入的主要项目：处置交易性金融资产 14,233.07 万元，收到的利息、手续费及佣金 179,357.75 万元；经营活动现金流出的主要项目：为职工支付的现金 53,134.27 万元，缴纳各项税费 28,824.97 万元，回购业务支付的现金净额 29,347.76 万元，代买卖证券款减少 72,085.86 万元。

②投资活动产生的现金净流入为 9,518.04 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。报告期内公司出售可供出售金融资产和取得投资收益产生现金净流入 13,389.84 万元，购建固定资产、无形资产等产生现金流出 3,871.80 万元。

③筹资活动产生的现金净流出为 1,189.50 万元，为分配股利所支付的现金。

④汇率变动对现金及现金等价物的影响导致现金流出 22.62 万元。

(8) 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同业拆借及债券回购融入资金，用于短期业务资金的周转。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。

截止 2010 年年末，公司扣除客户交易结算资金后负债总额为 4.58 亿元，主要为应付职工薪酬、应交税费等短期负债。由于公司自有资金充足，期末公司拆入资金、卖出回购金融资产款等余额为零。

(9) 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。

(10) 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。

2010年公司公允价值变动收益为129.34万元，而上年度为-1,529.14万元，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以及期末持有交易性金融资产浮盈所致。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	55,733.05	129.34			46,020.84
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产	18,125.29		952.93		3,784.96
金融资产小计	73,858.34	129.34	952.93		49,805.80

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	2010 年末	2009 年末	当期变动	对当期利润的影响金额	占利润
------	---------	---------	------	------------	-----

				公允价值 变动收益	投资收益	资产减 值损失	小计	的比例
交易性金融资产	46,020.84	55,733.05	-9,712.21	129.34	4,822.90		4,952.24	8.28%
可供出售金融资产	3,784.96	18,125.29	-14,340.33		510.98		510.98	0.86%
合计	49,805.80	73,858.34	-24,052.54	129.34	5,333.88		5,463.22	9.14%

(11) 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。

(12) 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	2010 年交易额(亿元)	市场份额	2009 年交易额(亿元)	市场份额
股票	5,367.27	0.49%	5,083.00	0.48%
基金	25.65	0.15%	28.48	0.15%
权证	75.54	0.25%	223.12	0.21%
债券	6.76	0.06%	8.62	0.10%
合计	5,475.22	0.48%	5,343.22	0.44%

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：

2010 年公司网上交易金额为 4,622.53 亿元，比上年同期上升了 6.94%，网上交易占比由去年的 80.89% 上升为 84.43%。

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）	
		2010 年 度	以前年 度累计	2010年度	以前年度累计
主 承 销 商	新股发行	9	6	1,138,377.60	180,032.00
	增发新股	5	5	499,543.20	347,278.90
	配股		1		258,812.50
	债券		1		177,000.00

	可转换债券				
	基金				
	小计	14	13	1,637,920.80	963,123.40
副主承销商	新股发行		4		21,461.20
	增发新股				
	配股				
	债券	1		37,000.00	
	可转换债券				
	基金				
	小计	1	4	37,000.00	21,461.20
分销	新股发行	7	21	196,579.59	293,534.88
	增发新股		1		12.77
	配股		2		13,940.50
	债券	19	32	42,567.00	273,850.80
	可转换债券				
	基金				
	小计	26	56	239,146.59	581,338.95
	总计	41	73	1,914,067.39	1,565,923.55

③证券投资业务情况

单位：人民币元

项目	2010年	2009年
证券投资收益	53,338,811.94	162,143,264.32
其中：出售交易性金融资产收益	30,724,509.14	50,018,283.89
出售可供出售金融资产收益	3,533,248.33	90,960,071.62
金融资产持有期间收益	19,081,054.47	21,164,908.81
公允价值变动损益	1,293,387.91	-15,291,426.16
其中：交易性金融资产	1,293,387.91	-15,291,426.16

(13) 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	2010 年 12 月 31	2009 年 12 月 31	增减幅度 (%)	主要原因
结算备付金	947,835,421.29	1,800,443,649.02	-47.36	划付备付金减少
买入返售金融资产	293,477,600.00		100.00	年末持有的买入返售金融资产增加
存出保证金	431,945,072.50	244,115,168.54	76.94	本年期期货交易保证金增加
可供出售金融资产	37,849,563.50	181,252,934.94	-79.12	处置年初已持有的可供出售金融资产所致
递延所得税资产	27,798,381.98	922,024.59	2,914.93	已计提未发放的职工薪酬引起的递延所得税资产增加
应付职工薪酬	387,072,266.92	230,702,224.05	67.78	已计提尚未发放职工薪酬增加
应交税费	19,931,745.40	44,837,268.11	-55.55	公司本年缴纳企业所得税所致
项目	2010 年度	2009 年度	增减幅度 (%)	主要原因
证券承销业务净收入	613,201,966.20	141,760,578.00	332.56	本年证券市场融资总量大幅上升，公司承销业务大幅增长
投资收益	53,338,811.94	162,143,264.32	-67.10	公司本年处置可供出售金融资产取得的收益同比减少
业务及管理费	950,295,505.62	674,331,850.43	40.92	公司业务拓展导致的运营成本增加以及证券承销业务收入增加相应费用支出增加
其他综合收益	-10,671,924.48	-30,432,761.08	64.93	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	-360,213,717.72	4,507,850,328.84	-107.99	客户交易结算金减少以及处置交易性金融资产收回现金同比减少
投资活动产生的现金流量净额	95,180,406.87	-56,586,972.54	268.20	本年公司处置可供出售金融资产同比增加

(14) 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。

2010 年国金期货通过完善业务体系构架、创新服务模式、调整网点布局等措施，初步

形成业务团队借助产品、依托渠道开展业务活动的良好局面。业务指标方面，公司代理交易额、客户权益等主要业务指标得到较大增长，市场份额持续上升；财务指标方面，由于市场同质化价格竞争的加剧及公司业务平台扩大，公司收入的增幅小于业务指标增幅，经营费用较上年有所增加；营业网点方面，北京营业部于 2010 年 3 月开业，公司业务网点覆盖国内各主要期货交易活跃地区。2010 年，国金期货全年代理交易额 8592 亿元，较上年增长 154%；年末客户权益 6.04 亿元，较上年增长 75%；全年实现营业收入 4253 万元，较上年增长 27%；利润总额 23 万元，较上年下降 73%。

2、经营中出现的问题及解决办法

公司在 2010 年经营中出现的主要问题有

- (1) 经纪业务市场竞争加剧，行业平均佣金费率下滑，导致公司经纪业务增量不增收。
- (2) 基于资本规模的约束，公司创新业务的拓展受到限制。
- (3) 公司业务的拓展对人才的引进和培养提出了更高需求。

公司主要采取以下措施来提高自身竞争力

- (1) 树立“合规经营、稳健发展”的经营管理理念，严控业务风险。
- (2) 加快经纪业务业务模式的转型，推出个性化的增值服务产品与金融产品，努力提高市场占有率。同时提升营业部的管理水平和客户服务能力，加强成本控制。
- (3) 积极拓展投行业务，进一步提升承销保荐业务对公司业绩的贡献度。
- (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

中国证券市场近年来取得了令人瞩目的成就。市场规模迅速扩大、市场运作日益规范、参与主体不断成熟和增加、产品结构逐步丰富、金融创新积极推进，证券市场正沿着“市场化、规范化、多元化”的道路稳步发展。

中国的证券市场面临以下的发展趋势：

一是传统业务与创新业务齐头并进。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。

二是两级分化加剧，行业整合提速。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。

三是增强资本实力、培育核心竞争力。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) 公司的竞争优势和竞争劣势

国金证券尊崇“责任、共赢、和谐”的企业核心价值观，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，通过多年的发展，已在市场中树立了有一定影响力的企业品牌，形成了具有自身特色、有一定竞争力的业务发展模式。

公司在市场中的竞争优势体现在：

①治理结构完善，拥有较强的合规管理水平和风险控制能力。

②资产质量优良。公司资产主要以现金及易于变现的证券类资产为主。同时，公司的净资产/负债比例及自营证券/净资产比例远远优于监管标准。优质的资产质量使公司具有较强的资产流动性和较强的抗风险能力。

③形成了较为科学规范的组织架构和管理体系。公司的“1+3 模式”的战略管控体系已初具雏形，信息化工作无论是从 IT 治理还是软件研发都具备了相应的实力。

④品牌影响渐强。公司研究所和投行已在市场内树立了自身的品牌，使得公司在机构投资者、潜在上市公司及零售经纪业务参与者中开始形成强大的品牌效应。

公司在市场中的竞争劣势主要有：

①资本实力尚弱。公司目前的净资产较小，资本规模的约束不仅会影响创新业务的申请，且对于公司开展大型股票和债券承销业务、推进各业务板块间的协同合作会产生掣肘。

②人才储备尚需持续加强。近年来，随着证券行业竞争加剧，人才争夺也愈演愈烈，对公司今后的人才引进和人才保留形成了较大的冲击。为适应公司未来业务资格不断增加、公司经营规模不断扩张的需要，公司还必须在人才储备上加强努力。

③网点数量偏少。报告期末，公司仅有 22 家营业部，且 15 家集中在成都市，制约了经纪业务向全国的扩张。受制于网点少、分布集中的“短板”，公司经纪业务的市场交易占比未来的增长速度有可能趋缓，与不断获得经营牌照的券商相比将面临很较大的竞争压力。

（3）公司面临的机遇和挑战

在市场机遇方面，一是市场空间不断扩大，证券公司的经营平台显著拓宽；二是盈利模式面临变革，券商之间的竞争从价格竞争向服务竞争转型；三是创新机遇不断涌现；四是海外扩张渐行渐近。

在市场挑战方面，一是券商收入来源仍然单一，对经纪业务的依赖度仍然过高；二是业务同质依然严重，粗放式经营导致券商竞争的白热化；三是证券业替代现象日益凸显，银行、保险、信托、基金和证券业务的相互渗透、交叉、竞争的趋势明显。

（4）发展规划和经营计划

在未来的经营发展中，公司将坚持“差异化增值服务商”的战略定位，努力将公司建设成为“治理健全、管理规范、业务精湛、资质齐备、技术领先”的国内证券行业具有一流竞争力和影响力的上市券商，实现“成为受人尊敬的公众公司”的战略愿景。

公司将通过以下具体措施实现上述战略目标：

①持续完善公司治理结构

持续完善公司治理结构是推动公司各项业务创新发展的基础保证。公司进一步提升公司董事会的决策能力，持续完善公司监事会的监督审查水平，深化合规管理体系建设与执行能力建设，加强风险控制指标的监控和管理，强化内部审计监控职能，增强稽核工作的广度和深度。

②促进管理水平的不断提升

公司将促进企业文化认同，促进企业从以单一制度约束的管理模式向“制度+文化”双重引导的管理模式转变，强化战略管理能力、优化公司运营机制、提升财务预算及经营分析水平、完善人才队伍建设，为前台业务的发展提供有力的支撑。

③做强做大主营业务

公司要继续打造“以研究咨询为驱动，以经纪业务为基础，以投资银行业务为重点突破，以自营等业务和创新业务为重要补充”的“一体两翼”业务发展模式。

研究咨询业务方面，继续坚持“投资型研究”的经营理念，以提供产品和高端机构销售交易服务为主要业务模式，通过研究力量来驱动公司销售交易服务、投资银行业务、自营投资业务，加大在研究所上的战略资源投入，支持研究所保持目前在行业内的优势地位。

经纪业务方面，坚持“规范经营、差异服务、研究驱动、技术支撑”的十六字方针，确定“以中高端为主、低端为辅”的客户定位，稳定存量、做大增量，细分客户需求，优化服务质量，健全产品体系，打造全国“本土最具特色差异化增值服务商”。

投资银行业务方面，秉持客户第一的原则，继续坚持为中国重点区域内高速成长的中小企业服务的业务定位，提供最适合客户发展的具有针对性的专业服务，成为市场声誉良好、专业创新能力突出、独具竞争特色的国内一流投资银行。

自营业务方面，“以稳健投资和长期投资为主，以量化研究为基础，以基本面研究为支撑”，做强权益类证券，适当开展证券衍生品业务，大力发展债券市场业务，逐步发展出具备自身特色、符合公司战略、拥有市场竞争力的自营业务模式。

④积极拓展业务资质平台

多层次、多类别、全覆盖的业务资格体系，对于券商实现收入多元化、服务多样化、经营差异化有着非常重要的作用，是券商实现创新发展的前提和保证。

公司要积极申请融资融券、资产管理、直接投资、新设营业部等业务资格，突破公司业务资格不足的瓶颈，努力掌握创新业务的先发优势和市场主动权。

（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、经营风险、信息技术风险、管理风险和操作风险、流动性风险等，主要表现在以下几方面：

①政策法律风险

政策法律风险是指由于违反有关法律、部门规章、交易所部门规则等，导致公司遭受处罚或信誉受损的风险。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不能适应政策法规的变化而违规，可能会受到监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚，甚至被托管或关闭。

②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，二级市场价格的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信息技术风险

信息技术在证券业已得到广泛的应用，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。

④管理风险和操作风险

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。

⑤流动性风险

公司的流动性风险，源于其资产周转速度过低，也源于资产负债结构的不匹配，导致公司不能按期偿付、债务誉度降低甚至难以持续。如果公司发生流动性风险且不能及时调整资产结构或获得足额融资款项，导致公司风险控制指标不符合监管标准，则会收到监管机构的处罚。

(2) 主要风险因素在报告期内的表现

报告期内，沪深股指都有一定幅度的下跌，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，公司的自营业务侧重固定收益类投资，规避了市场风险；公司坚持规范经营，未产生政策法律风险；公司加强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，未产生重大管理风险和操作风险；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完善公司治理结构，建立风险管理组织架构

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加强授权管理，设置风险隔离墙

公司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。

④优化业务流程，加强风险评估和风险监控

为保证规章制度的有效执行，公司不断完善各项业务流程，避免因操作不规范、执行不标准引起的操作风险。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。

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管理办法》、《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》的要求，建立了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) 风控指标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，主要为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。

报告期内公司升级了风险控制指标动态监控系统，新增了净资本敏感性分析及压力测试功能模块，为公司开展敏感性分析及压力测试提供了技术保障。

(3) 净资本补足机制

公司采取动态的净资本补足机制，通过调整业务结构、卖出资产、补充资本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

2010年12月31日母公司净资本为27.79亿元，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；建立健全客户回访制度，及时发现并纠正不规范行为。公司对新开账户全部进行回访和复查，对原有客户的回访比例不低于上年末客户总数的 10%，回访内容包括但不限于客户身份核实、客户账户变动确认、证券营业部及证券从业人员是否违现代客户操作账户、是否向客户充分揭示风险、是否存在全权委托行为等情况。客户回访全面留痕，避免出现新开不合规账户。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共有剩余不合格资金账户 311 户、不合格证券账户 329 户；休眠资金账户 77131 户、休眠证券账户 100282 户；司法冻结证券账户 3 户；纯资金账户 17113 户。

7、公司合规管理体系建设情况

报告期内，公司主要从以下方面开展合规体系的建设和完善工作：

（1）运用信息技术提高合规管理的效率

随着公司业务发展和组织结构调整，为持续保持各项流程管理的高效和规范，公司使用了统一的流程优化方法和优化工具，提高了效率，保证了合规管理的全面覆盖。在各部门、各营业部的积极配合和共同努力下，公司按计划顺利完成了合规矩阵梳理，基本完成了合规管理平台第一阶段各个功能模块的开发工作。

（2）加强合规理念的推广和合规文化的建设工作

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；公司编写了《合规手册》，并开展了多种形式的合规培训；为加强合规文化宣传，合规管理部在公司网页上设立了合规管理专栏，对合规文化和合规理念进行全面宣导。为加强新入司员工的合规培训，完善合规文化建设体系，合规管理部起草了《经纪业务新入司员工合规培训内容纲要》，明确新入司员工合规培训的范围。

（3）建立多层合规监测体系

合规管理部积极推进公司合规监测工作，建立了基层部门合规检测、人力资源部合规检测和合规管理部合规监测三层合规监测体系，实现对员工从业资格、任职条件和执行行为等的合规监测。

（4）积极配合监管工作，实现他律和自律的有机结合

合规管理部按照年度检查计划稳步推进相关工作，全年共完成 17 项合规检查，包括：IB 业务联合检查及 IB 业务运行情况合规检查；自营部门合规检查；证券从业人员行为准则合规检查；创业板开户情况合规检查；投资银行工作底稿合规检查；人力资源部合规检查；信息技术部合规检查；营业部合规检查等。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，以及风险控制指标动态监控系统建设自查报告、动态监控系统建设与运行情况报告、公司风险管理情况自查报告、风险管理系统建设总结报告、信息隔离墙制度建设情况自查报告等专题报告。

（5）信息隔离墙建设

为了有效防范公司内部风险传递，控制敏感信息和内幕信息的不当流动和使用，妥善协调利益冲突，合规管理部对公司各层级的隔离墙管理制度进行了再次完善，形成了“三个制度、六个实施细则”的隔离墙制度体系，初步搭建完成公司投资银行业务、自营业务、研究咨询、经纪业务的隔离墙管理框架，明晰了各部门间的人员跨墙、利益冲突协调等管理规定。合规管理部在借鉴同行先进经验，并立足公司实际的情况下，年初完成了隔离墙系统一期开发工程，目前合规管理平台隔离墙功能模块正处于开发及测试运行阶段。

（6）反洗钱工作

公司持续完善反洗钱相关制度，积极开展反洗钱宣传、培训工作，及时完成可疑交易上报工作。公司根据中国人民银行成都分行的要求，组织开展了反洗钱工作的自律评估并按要求将自评结果上报相关机构。

8、公司内部稽核检查情况

报告期间，公司审计稽核部门共完成各类审计项目 40 项，其中常规审计 13 项，离任审计 18 项，专项审计 4 项，工程审计 5 项，涉及 17 家证券营业部和 3 个公司总部职能部门。在审计业务开展过程中，稽核部门认真贯彻监管部门对审计工作开展要求，严格按照内部审计执业规范流程，做好各项审计活动的计划、实施和报告。报告期间，公司稽核部门对证券营业部和总部职能部门的现场审计涉及各被审计单位的经纪业务管理、客户交易结算资金管理、会计报表和财务管理、信息系统管理、行政人事管理、印鉴管理、资产管理、反洗钱、消防安全保卫及经营的合法合规情况等各方面。其中，在经纪业务审计中，对证券营业部柜台业务的合规性、客户账户资料管理的规范性、营销业务的管理、反洗钱工作以及会计报表和财务管理进行了重点检查；对总部职能部门的现场审计涉及各被审计单位的制度执行和内控管理情况、岗位设置与人员分工、业务开展合规情况以及费用、绩效管理等方面。

公司审计稽核部门对审计中发现的问题，按照董事会颁布的《国金证券稽核发现问题整

改落实办法》进行分类，并在审计报告中提出了相应的整改建议，适时通过现场、非现场等方式对被审计单位整改情况进行检查，持续关注其后续落实情况，并及时将审计情况通报公司管理层和相关部门。

报告期内，公司审计稽核部门在审计中未发现各被审计单位有重大违法、违规行为；未发现各被审计单位超范围经营及私自账外经营；未发现各被审计单位挪用客户保证金及其他资产、非法融入融出资金；未发现各被审计单位接受客户全权委托、未发现重大信息安全事故、重大突发事件及未了结客户纠纷。

(二) 公司投资情况

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

(1) 公司于 2010 年 2 月 25 日召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过全部议案，会议决议于 2010 年 2 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公告。

(2) 公司于 2010 年 3 月 29 日召开第七届董事会第三十次会议，审议通过全部议案，会议决议于 2010 年 3 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公告。

(3) 公司于 2010 年 4 月 21 日召开第八届董事会第一次会议，审议通过全部议案，会议决议于 2010 年 4 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公告。

(4) 公司于 2010 年 5 月 14 日召开第八届董事会第二次会议，审议通过《关于新设公司内部管理机构的议案》、《关于审议公司<自营股指期货业务内部控制制度>和<套期保值方案>的议案》、《关于修改公司<绩效管理制度>的议案》等全部议案。

(5) 公司于 2010 年 6 月 21 日召开第八届董事会第三次会议，审议通过全部议案，会议决议于 2010 年 6 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公告。

(6) 公司于 2010 年 8 月 25 日召开第八届董事会第四次会议，审议通过全部议案，会议决议于 2010 年 8 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公告。

(7) 公司于 2010 年 9 月 29 日召开第八届董事会第五次会议，审议通过全部议案，会议决议于 2010 年 9 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公告。

(8) 公司于 2010 年 10 月 18 日召开第八届董事会第六次会议，审议通过全部议案，会议决议于 2010 年 10 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公告。

(9) 公司于 2010 年 10 月 25 日召开第八届董事会第七次会议，审议通过全部议案，会议决议于 2010 年 10 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公告。

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。现将相关工作汇报如下：

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审计工作规程》相关规定，审计委员会在公司年报编制和披露过程中应履行监督、核查职能，审计委员会在年审注册会计师进

场前出具的财务报表的书面意见如下：

按照中国证监会公告[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 2011 年 1 月 13 日提交的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表等资料。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、新编报指引、年报通知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，2010 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，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。未发现大股东占用公司资金情况，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认真履行监督、核查职能。在审计过程中与年审注册会计师充分沟通，在会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司 2010 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、中国证券监督管理委员会公告[2010]37 号及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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 2010 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并在约定时间内出具审计报告，审计期间，审计委员会会同计划财务部就重要审计事项和重要会计问题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 2010 年 12 月 22 日提交的《2010 年度审计工作计划》后，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 2010 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 2010 年 12 月 27 日开始预审，2011 年 1 月 17 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重大事项，以电话及见面会等形式，就以下几点作了重点沟通：

1) 公司组织架构及业务品种的变化：A、新增营业部事项：公司本年已将服务部全部规范升级为营业部，截止报告期末公司合计有 22 个证券经纪营业部。B、自营及投行业务分公司获批事项：2010 年 11 月，公司获批在上海设立两家分公司（上海证券承销保荐分公司、上海证券自营分公司）C。本年新增的业务类型：2010 年 4 月，公司通过为期货公司提供中间介绍业务验收，取得 IB 业务资格。本年公司为控股子公司国金期货提供 IB 业务。

2) 公司收入结构和盈利能力变化分析：报告期内股权融资市场快速发展，公司积极拓展投行业务，承销保荐业务收入大幅增长；受市场环境变化和证券行业竞争加剧、行业平均佣金费率下跌的影响，公司经纪业务的营业收入和营业利润与上年相比有一定下降；报告期内证券市场震荡调整，公司自营业务受到一定影响，证券投资收入较上年有所下降。

3) 根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）的相关规定，对会计报表编制、会计政策描述、财务报告附注进行相应修订。

4) 关于国金期货合并商誉减值事项：对减值测试主要依据和过程已进行充分沟通，公司年末根据中国证券监督管理委员会公告（2010）37 号相关规定对国金期货合并商誉进行了减值测试，未发生减值情形，故未计提商誉减值准备。

5) 坏账准备计提事项：根据公司制定的会计政策，对单项超过公司净资产总额 0.5% 的应收款项应按个别认定法判断其是否存在减值。因此对应收国金通用基金筹备组款项按个别认定法进行测算，并计提坏账准备 32,907,515.13 元。

6) 公司关于职工薪酬计提、发放相关制度、计算依据及会计处理。

7) 所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整，会计处理是否恰当。

8) 关联交易收入确认事项及重大期后事项的检查及其披露。

9) 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。

10) 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。

11) 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 2011 年 4 月 15 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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 2010 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 2011 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 2010 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 2010 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。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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》。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为：本公司通过持续建立、健全和执行各项内部控制制度，不断完善内部控制机制，在环境控制、风险控制、业务控制、自有资金和财会系统管理控制、信息系统控

制、人力资源管理、信息沟通与披露的管理等重要方面不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司经营业绩的取得提供了坚实有力的保障。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》。公司能够根据《内幕信息知情人管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。

公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员，在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内，买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

(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2010年度净利润为438,346,765.20元(合并)。其中，归属于母公司所有者的净利润438,344,489.06元，按照相关规定提取法定盈余公积43,829,618.44元、一般风险准备金43,829,618.44元、交易风险准备金43,829,618.44元后，加上年初未分配利润922,496,357.88元，2010年12月31日未分配利润为1,229,351,991.62元，扣除尚未实现的交易性金融资产公允价值变动收益对净利润的影响数906,155.84元，可供股东分配的利润为1,228,445,835.78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，2010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：截止报告期末，公司净资本为27.79亿元，同其他大中型上市券商相比尚有一定差距。此外，公司经纪业务、证券承销与保荐业务等需要公司净资本的支撑，公司申请新业务资格也需要净资本达到中国证监会规定的标准。

用途：为保持公司的持续发展能力，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

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

2010 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。

报告期内，公司共召开了 6 次监事会会议，会议情况如下：

1、2010 年 3 月 29 日，公司召开第五届监事会第十六次会议，审议通过《二〇〇九年度监事会工作报告》、《二〇〇九年度报告及摘要》、《二〇〇九年度财务决算报告》；《二〇〇九年度利润分配预案》、《关于推选公司第六届监事会监事的议案》、《关于审议公司日常关联交易事项的议案》。

2、2010 年 4 月 21 日，公司召开第六届监事会第一次会议，审议通过《二〇一〇年第一季度报告全文及正文》、《关于选举公司监事会主席的议案》。

3、2010 年 8 月 25 日，公司召开第六届监事会第二次会议，审议通过《二〇一〇年半年度报告及摘要》。

4、2010 年 9 月 29 日，公司召开第六届监事会第三次会议，审议通过《关于同意张峥担任公司监事候选人的议案》。

5、2010 年 10 月 18 日，公司召开第六届监事会第四次会议，审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》。

6、2010 年 10 月 25 日，公司召开第六届监事会第五次会议，审议通过《二〇一〇年第三季度报告全文及正文》。

（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。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

本公司第六届监事会第六次会议于 2011 年 4 月 15 日审议了《关于公司二〇一〇年度内

部控制的自我评估报告》。会议认为，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，本公司内部控制制度健全、执行有效。会议审议通过了《关于公司二〇一〇年度内部控制的自我评估报告》。

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）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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/张/份)	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	240007	华宝现B	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00	54.32	
2	公司债券	112020	10 大亚债	62,809,606.90	629,690.00	62,969,000.00	13.68	3,202,631.34
3	企业债券	1080163	10 盐城城 资债 01	50,000,000.00	500,000.00	50,281,200.00	10.93	400,378.08
4	企业债券	122895	10 德州债	40,000,000.00	400,000.00	39,476,000.00	8.58	-142,290.41
5	混合型 基金	590003	中邮优势	29,999,000.00	24,710,873.15	29,405,939.05	6.39	-594,060.95
6	可转换 债券	113002	工行转债	10,000,000.00	100,000.00	11,827,000.00	2.57	9,316,360.65
7	债券型 基金	560005	益民多利	10,000,000.00	9,389,671.36	10,010,328.64	2.18	10,328.64
8	股票	000418	小天鹅A	1,990,510.00	113,000.00	2,231,750.00	0.48	240,866.81
9	股票	600375	星马汽车	1,983,473.00	78,000.00	1,923,480.00	0.42	-60,329.45
10	股票	000527	美的电器	1,960,900.00	105,000.00	1,827,000.00	0.40	-134,351.42
期末持有的其他证券投资				256,700.00	/	256,700.00	0.05	

报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	37,282,859.75
合计	459,000,189.90	/	460,208,397.69	100	49,522,393.04

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
300142	沃森生物	10,267,980.00	0.11	14,396,788.80		3,096,606.60	可供出售金融资产	申购新股
002491	通鼎光电	8,172,055.00	0.21	11,728,307.90		2,667,189.68	可供出售金融资产	申购新股
002485	希努尔	6,752,968.60	0.13	7,006,839.60		190,403.25	可供出售金融资产	申购新股
002501	利源铝业	3,127,215.00	0.10	4,717,627.20		1,192,809.15	可供出售金融资产	申购新股
其他					3,832,355.11	-17,818,933.16		
合计		28,320,218.60	/	37,849,563.50	3,832,355.11	-10,671,924.48	/	/

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 (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	90,861,660.50	48,304.64	48,304.64	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

本年度公司无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, 无担保事项, 无委托理财情况, 无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、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

(1) 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。相关承诺履行方均按照承诺履行。

(2) 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。

2、承诺事项履行情况的说明

(1) 2010 年 3 月 30 日，本公司披露了《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》，湖南涌金投资（控股）有限公司持有公司的因 2007 年重大资产置换并非公开发行形成的有限售条件的流通股 159,006,212 股于 2010 年 4 月 6 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。至此，湖南涌金做出的股改承诺已履行完毕。

(2) 2011 年 1 月 24 日，本公司披露了《关于股权分置改革形成的有限售条件的流通股上市流通的提示性公告》，长沙九芝堂（集团）有限公司持有公司的因 2007 年股权分置改革所形成的有限售条件流通股 133,930,784 股于 2011 年 2 月 1 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。至此，九芝堂集团做出的股改承诺已履行完毕。

(3) 2011 年 2 月 1 日，本公司披露了《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性公告》，长沙九芝堂（集团）有限公司、清华控股有限公司、上海鹏欣建筑安装工程有限公司持有公司的因 2007 年、2008 年非公开发行形成的有限售条件的流通股 439,648,300 股于 2011 年 2 月 11 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。至此，九芝堂集团、清华控股、上海鹏欣做出的发行承诺已履行完毕。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

2010 年 4 月 19 日，公司 2009 年度股东大会审议通过《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司二〇一〇年度审计机构的议案》，同意续聘天健正信会计师事务所有限公司为本公司二〇一〇年度审计机构，年度审计费用为人民币叁拾万元整。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公司二〇一一年度审计机构，年度审计费用叁拾万元整，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

本年度公司及其董事、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) 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 2009 年度业绩快报	《中国证券报》A15 版、《上海证券报》B79 版、《证券日报》A3 版	2010 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第七届董事会第二十九次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》D007 版、《上海证券报》B5 版、《证券日报》E3 版	2010 年 2 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关于召开二〇一〇年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》D007 版、《上海证券报》B5 版、《证券日报》E3 版	2010 年 2 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关于证券服务部规范为证券营业部的公告	《中国证券报》D007 版、《上海证券报》B5 版、《证券日报》E3 版	2010 年 2 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二〇一〇年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B06 版、《上海证券报》B88 版、《证券日报》G1 版	2010 年 3 月 16 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澄清公告	《中国证券报》B03 版、《上海证券报》B5 版、《证券日报》B1 版	2010 年 3 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七届董事会第三十次会议决议公告	《中国证券报》D70-71 版、《上海证券报》B110 版、《证券日报》G1-3 版	2010 年 3 月 30 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十六次会议决议公告	《中国证券报》D70-71 版、《上海证券报》B110 版、《证券日报》G1-3 版	2010 年 3 月 30 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日常关联交易公告	《中国证券报》D70-71 版、《上海证券报》B110 版、《证券日报》G1-3 版	2010 年 3 月 30 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度股东大会的通知	《中国证券报》D70-71 版、《上海证券报》B110 版、《证券日报》G1-3 版	2010 年 3 月 30 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》D010 版、《上海证券报》B206 版、《证券日报》I4 版	2010 年 3 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关于通过为期货公司提供中间介绍业务开业验收的公告	《中国证券报》D042 版、《上海证券报》B53 版、《证券日报》A4 版	2010 年 4 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关于证券服务部规范为证券营业部的公告	《中国证券报》C002 版、《上海证券报》87 版、《证券日报》B2 版	2010 年 4 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二〇〇九年度股东大会决议公告	《中国证券报》A19 版、《上海证券报》B14 版、《证券日报》I4 版	2010 年 4 月 20 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八届董事会第一次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》D075 版、《上海证券报》B71 版、《证券日报》J4 版	2010 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第六届监事会第一次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》D075 版、《上海证券报》B71 版、《证券日报》J4 版	2010 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职工代表监事履职公告	《中国证券报》B014 版、《上海证券报》29 版、《证券日报》A2 版	2010 年 5 月 4 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证券服务部规范为证券营业部的公告	《中国证券报》B007 版、《上海证券报》B34 版、《证券日报》E11 版	2010 年 5 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八届董事会第三次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》A30 版、《上海证券报》B34 版、《证券日报》D13 版	2010 年 6 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合规总监履职公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》B18 版、《证券日报》D5 版	2010 年 7 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提示性公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》11 版、《证券日报》C5 版	2010 年 7 月 10 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证券服务部规范为证券营业部的公告	《中国证券报》B011 版、《上海证券报》B1 版、《证券日报》B3 版	2010 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第八届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B051 版、《上海证券报》B184 版、《证券日报》D25 版	2010 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董事、总经理辞职公告	《中国证券报》B006 版、《上海证券报》B37 版、《证券日报》D2 版	2010 年 9 月 30 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》B006 版、《上海证券报》B37 版、《证券日报》D2 版	2010 年 9 月 30 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八届董事会第五次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》B006 版、《上海证券报》B37 版、《证券日报》D2 版	2010 年 9 月 30 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六届监事会第三	《中国证券报》B006 版、《上海证券	2010 年 9 月 30 日	上海证券交易所网站

次会议（临时会议）决议公告	报》B37 版、《证券日报》D2 版		(http://www.sse.com.cn)
国金证券股份有限公司关于召开二〇一〇年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B006 版、《上海证券报》B37 版、《证券日报》D2 版	2010 年 9 月 30 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二〇一〇年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B010 版、《上海证券报》16 版、《证券日报》B4 版	2010 年 10 月 16 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八届董事会第六次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》B07 版、《上海证券报》B28 版、《证券日报》D9 版	2010 年 10 月 19 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六届监事会第四次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》B07 版、《上海证券报》B28 版、《证券日报》D9 版	2010 年 10 月 19 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八届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》B026 版、《上海证券报》B109 版、《证券日报》D19 版	2010 年 10 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关于收到金鹏任职无异议函的公告	《中国证券报》B003 版、《上海证券报》B23 版、《证券日报》A4 版	2010 年 11 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关于获批在上海设立两家分公司的公告	《中国证券报》A34 版、《上海证券报》B13 版、《证券日报》D4 版	2010 年 11 月 24 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。



国金证券股份有限公司

2010 年度财务报表的审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 040009 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 040009 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 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）做出合理的会计估计。

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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

阮响华

中国 · 北京

中国注册会计师

李元良

报告日期： 2011 年 4 月 15 日

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

2010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)	8,635,889,303.92	8,060,435,623.08	短期借款			
其中:客户资金存款		6,254,020,255.54	6,202,468,199.21	其中:质押借款			
结算备付金	五、(二)	947,835,421.29	1,800,443,649.02	拆入资金			
其中:客户备付金		894,076,563.22	1,682,443,072.80	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)	460,208,397.69	557,330,530.00	卖出回购金融资产款			
衍生金融资产				代理买卖证券款	五、(十五)	7,549,589,620.64	8,080,845,067.65
买入返售金融资产	五、(四)	293,477,600.00		代理承销证券款			
应收利息	五、(五)	4,612,826.07		应付职工薪酬	五、(十六)	387,072,266.92	230,702,224.05
存出保证金	五、(六)	431,945,072.50	244,115,168.54	应交税费	五、(十七)	19,931,745.40	44,837,268.11
可供出售金融资产	五、(七)	37,849,563.50	181,252,934.94	应付利息	五、(十八)	784,039.60	903,634.80
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、(八)	3,875,059.09	4,112,444.53	应付债券			
固定资产	五、(九)	46,534,402.50	45,980,504.85	递延所得税负债	五、(十二)	2,896,871.46	6,050,289.42
无形资产	五、(十)	21,966,476.62	21,004,759.85	其他负债	五、(十九)	47,032,141.73	59,540,964.66
其中:交易席位费		4,219,666.95	5,638,667.01	负债合计		8,007,306,685.75	8,422,879,448.69
商誉	五、(十一)	11,632,798.02	11,247,290.99	股东权益:			
递延所得税资产	五、(十二)	27,798,381.98	922,024.59	股本	五、(二十)	1,000,242,124.00	1,000,242,124.00
其他资产	五、(十三)	106,549,948.95	91,228,243.96	资本公积	五、(二十一)	12,081,266.81	22,753,191.29
				减:库存股			
				盈余公积	五、(二十二)	265,590,473.02	221,760,854.58
				一般风险准备	五、(二十三)	266,969,103.60	223,139,485.16
				交易风险准备	五、(二十四)	244,851,479.33	201,021,860.89
				未分配利润	五、(二十五)	1,229,351,991.62	922,496,357.88
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		3,019,086,438.38	2,591,413,873.80
				少数股东权益		3,782,128.00	3,779,851.86
				股东权益合计		3,022,868,566.38	2,595,193,725.66
资产总计		11,030,175,252.13	11,018,073,174.35	负债和股东权益总计		11,030,175,252.13	11,018,073,174.35

公司法定代表人:冉云

主管会计工作的公司负责人:金鹏

公司会计机构负责人:李登川

资产负债表

会证01表

编制单位:国金证券股份有限公司

2010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)	8,367,401,768.60	7,818,666,216.64	短期借款			
其中:客户资金存款		6,031,679,306.64	6,024,533,200.64	其中:质押借款			
结算备付金	十二、(二)	865,988,061.14	1,757,896,648.07	拆入资金			
其中:客户备付金		812,229,203.07	1,639,896,071.85	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)	450,073,047.69	557,242,350.00	卖出回购金融资产款			
衍生金融资产				代理买卖证券款	十二、(十五)	6,946,068,118.52	7,736,835,303.28
买入返售金融资产	十二、(四)	293,477,600.00		代理承销证券款			
应收利息	十二、(五)	4,099,026.07		应付职工薪酬	十二、(十六)	385,917,467.38	228,522,690.55
存出保证金	十二、(六)	120,081,331.13	109,445,142.94	应交税费	十二、(十七)	19,450,651.39	44,229,664.14
可供出售金融资产	十二、(七)	37,849,563.50	181,252,934.94	应付利息	十二、(十八)	784,039.60	903,634.80
持有至到期投资				预计负债			
长期股权投资	十二、(八)	90,861,660.50	90,476,153.47	长期借款			
投资性房地产	十二、(九)	3,875,059.09	4,112,444.53	应付债券			
固定资产	十二、(十)	40,737,711.28	38,462,767.94	递延所得税负债	十二、(十二)	2,684,388.17	5,939,644.35
无形资产	十二、(十一)	19,311,784.00	18,444,599.04	其他负债	十二、(十九)	41,000,723.31	55,487,645.66
其中:交易席位费		4,219,666.95	5,638,667.01	负债合计		7,395,905,388.37	8,071,918,582.78
递延所得税资产	十二、(十二)	27,383,963.71	509,269.58	股东权益:			
其他资产	十二、(十三)	92,814,951.73	85,835,935.76	股本	十二、(二十)	1,000,242,124.00	1,000,242,124.00
				资本公积	十二、(二十一)	12,081,266.81	22,753,191.29
				减:库存股			
				盈余公积	十二、(二十二)	265,590,473.02	221,760,854.58
				一般风险准备	十二、(二十三)	266,969,103.60	223,139,485.16
				交易风险准备	十二、(二十四)	244,851,479.33	201,021,860.89
				未分配利润	十二、(二十五)	1,228,315,693.31	921,508,364.21
				股东权益合计		3,018,050,140.07	2,590,425,880.13
资产总计		10,413,955,528.44	10,662,344,462.91	负债和股东权益总计		10,413,955,528.44	10,662,344,462.91

公司法定代表人:冉云

主管会计工作的公司负责人:金鹏

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

2010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)	1,644,555,699.81	1,414,634,681.09
手续费及佣金净收入		1,477,690,120.83	1,178,963,856.86
其中:代理买卖证券业务净收入		801,450,336.42	977,715,961.76
证券承销业务净收入		613,201,966.20	141,760,578.00
受托客户资产管理业务净收入			
咨询业务净收入		27,076,092.12	30,578,488.54
利息净收入		112,215,590.17	88,571,181.36
投资收益(损失以“-”号填列)		53,338,811.94	162,143,264.32
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)		1,293,387.91	-15,291,426.16
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-226,206.04	-6,958.29
其他业务收入		243,995.00	254,763.00
二、营业支出		1,071,952,753.82	743,835,266.13
营业税金及附加	五、(二十七)	88,504,194.58	69,312,683.31
业务及管理费	五、(二十八)	950,295,505.62	674,331,850.43
资产减值损失	五、(二十九)	32,915,668.18	-46,653.05
其他业务成本		237,385.44	237,385.44
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		572,602,945.99	670,799,414.96
加:营业外收入	五、(三十)	26,871,389.05	19,744,502.45
减:营业外支出	五、(三十一)	1,624,296.70	838,276.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		597,850,038.34	689,705,641.35
减:所得税费用	五、(三十二)	159,503,273.14	173,317,581.83
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		438,346,765.20	516,388,059.52
归属于母公司所有者的净利润		438,344,489.06	516,367,495.48
少数股东损益		2,276.14	20,564.04
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、(三十三)	0.438	0.516
(二)稀释每股收益	五、(三十三)	0.438	0.516
七、其他综合收益	五、(三十四)	-10,671,924.48	-30,432,761.08
八、综合收益总额		427,674,840.72	485,955,298.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		427,672,564.58	485,934,734.40
归属于少数股东的综合收益总额		2,276.14	20,564.04

公司法定代表人:冉云

主管会计工作的公司负责人:金鹏

公司会计机构负责人:李登川

利润表

会证02表

编制单位:国金证券股份有限公司

2010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）	1,602,030,154.89	1,381,060,978.99
手续费及佣金净收入		1,441,728,394.74	1,150,055,028.30
其中：代理买卖证券业务净收入		801,450,336.42	977,715,961.76
证券承销业务净收入		613,201,966.20	141,760,578.00
受托客户资产管理业务净收入			
咨询业务净收入		27,076,092.12	30,578,488.54
利息净收入		106,550,892.28	83,976,290.19
投资收益（损失以“-”号填列）		52,439,691.00	162,073,281.95
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）		1,293,387.91	-15,291,426.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-226,206.04	-6,958.29
其他业务收入		243,995.00	254,763.00
二、营业支出		1,027,731,437.10	710,049,549.90
营业税金及附加	十二、（二十七）	86,498,771.85	67,682,159.69
业务及管理费	十二、（二十八）	908,086,264.68	642,179,004.77
资产减值损失	十二、（二十九）	32,909,015.13	-49,000.00
其他业务成本		237,385.44	237,385.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		574,298,717.79	671,011,429.09
加：营业外收入	十二、（三十）	24,860,704.14	18,621,204.18
减：营业外支出	十二、（三十一）	1,539,451.33	771,053.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		597,619,970.60	688,861,579.64
减：所得税费用	十二、（三十二）	159,323,786.18	172,930,498.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		438,296,184.42	515,931,080.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益	十二、（三十三）	-10,671,924.48	-30,432,761.08
八、综合收益总额		427,624,259.94	485,498,319.82

公司法定代表人：冉云

主管会计工作的公司负责人：金鹏

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

2010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		142,330,748.90	937,732,148.23
收取利息、手续费及佣金的现金		1,793,577,515.50	1,418,274,120.69
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	32,192,801.96	3,850,747,850.71
经营活动现金流入小计		1,968,101,066.36	6,206,754,119.63
购买及处置交易性金融资产支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		205,502,614.26	150,429,777.14
支付给职工以及为职工支付的现金		531,342,692.35	350,581,289.86
支付的各项税费		288,249,678.88	430,005,407.78
回购业务支付的现金净额		293,477,600.00	388,000,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	1,009,742,198.59	379,887,316.01
经营活动现金流出小计		2,328,314,784.08	1,698,903,790.79
经营活动产生的现金流量净额		-360,213,717.72	4,507,850,328.84
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		696,213,228.81	341,386,491.74
取得投资收益收到的现金		1,576,558.48	3,838,101.31
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		697,789,787.29	345,224,593.05
投资支付的现金		563,891,348.56	380,705,296.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,718,031.86	21,106,268.72
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		602,609,380.42	401,811,565.59
投资活动产生的现金流量净额		95,180,406.87	-56,586,972.54
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
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		11,895,030.00	48,154,120.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,895,030.00	48,154,120.06
筹资活动产生的现金流量净额		-11,895,030.00	-48,154,120.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-226,206.04	-6,958.29
五、现金及现金等价物净增加额		-277,154,546.89	4,403,102,277.95
加:期初现金及现金等价物余额		9,860,879,272.10	5,457,776,994.15
六、期末现金及现金等价物余额		9,583,724,725.21	9,860,879,272.10

公司法定代表人:冉云

主管会计工作的公司负责人:金鹏

公司会计机构负责人:李登川

现金流量表

会证03表

编制单位：国金证券股份有限公司

2010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		152,080,777.96	937,820,328.23
收取利息、手续费及佣金的现金		1,753,275,076.46	1,384,745,427.44
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金	十二、（三十四）	25,031,269.96	3,635,513,301.81
经营活动现金流入小计		1,930,387,124.38	5,958,079,057.48
购买及处置交易性金融资产支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		205,502,614.26	150,429,777.14
支付给职工以及为职工支付的现金		516,714,065.87	340,842,629.39
支付的各项税费		285,386,720.60	427,191,906.30
回购业务支付的现金净额		293,477,600.00	388,000,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	十二、（三十四）	1,059,933,782.70	272,136,046.69
经营活动现金流出小计		2,361,014,783.43	1,578,600,359.52
经营活动产生的现金流量净额		-430,627,659.05	4,379,478,697.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		696,213,228.81	341,386,491.74
取得投资收益收到的现金		1,576,558.48	3,768,118.94
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		697,789,787.29	345,154,610.68
投资支付的现金		563,891,348.56	380,705,296.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,322,578.61	18,893,596.71
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		598,213,927.17	399,598,893.58
投资活动产生的现金流量净额		99,575,860.12	-54,444,282.90
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		11,895,030.00	48,154,120.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,895,030.00	48,154,120.06
筹资活动产生的现金流量净额		-11,895,030.00	-48,154,120.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-226,206.04	-6,958.29
五、现金及现金等价物净增加额		-343,173,034.97	4,276,873,336.71
加：期初现金及现金等价物余额		9,576,562,864.71	5,299,689,528.00
六、期末现金及现金等价物余额		9,233,389,829.74	9,576,562,864.71

公司法定代表人：冉云

主管会计工作的公司负责人：金鹏

公司会计机构负责人：李登川

合并股东权益变动表

会计04表

编制单位:国金证券股份有限公司

2010年度

单位:元

项 目	本金额									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	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
加: 会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-10,671,924.48		43,829,618.44	43,829,618.44	43,829,618.44	306,855,633.74	2,276.14	427,674,840.72	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	
(一)净利润							438,344,489.06	2,276.14	438,346,765.20							516,367,495.48		20,564.04	516,388,059.52	
(二)其他综合收益		-10,671,924.48							-10,671,924.48		-30,432,761.08									-30,432,761.08
上述(一)和(二)小计		-10,671,924.48					438,344,489.06	2,276.14	427,674,840.72		-30,432,761.08					516,367,495.48		20,564.04	485,955,298.44	
(三)股东投入和减少资本										500,121,062.00										500,121,062.00
1. 股东投入资本										500,121,062.00										500,121,062.00
2. 股份支付计入股东权益的金额																				
3. 其他																				
(四)利润分配				43,829,618.44	43,829,618.44	43,829,618.44	-131,488,855.32					51,593,108.09	51,593,108.09	51,593,108.09	-714,914,917.13					-560,135,592.86
1. 提取盈余公积				43,829,618.44			-43,829,618.44					51,593,108.09			-51,593,108.09					
2. 提取一般风险准备					43,829,618.44		-43,829,618.44					51,593,108.09			-51,593,108.09					
3. 提取交易风险准备						43,829,618.44	-43,829,618.44							51,593,108.09	-51,593,108.09					
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	12,081,266.81		265,590,473.02	266,969,103.60	244,851,479.33	1,229,351,991.62	3,782,128.00	3,022,868,566.38	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	

公司法定代表人: 冉云

主管会计工作的公司负责人: 金鹏

公司会计机构负责人: 李登川

股东权益变动表

编制单位:国金证券股份有限公司

2010年度

会计04表

单位:元

项 目	本年金额								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	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
加:会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-10,671,924.48		43,829,618.44	43,829,618.44	43,829,618.44	306,807,329.10	427,624,259.94	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
(一)净利润							438,296,184.42	438,296,184.42							515,931,080.90	515,931,080.90
(二)其他综合收益		-10,671,924.48						-10,671,924.48		-30,432,761.08						-30,432,761.08
上述(一)和(二)小计		-10,671,924.48					438,296,184.42	427,624,259.94		-30,432,761.08					515,931,080.90	485,498,319.82
(三)所有者投入和减少资本									500,121,062.00							500,121,062.00
1.所有者投入资本									500,121,062.00							500,121,062.00
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
(四)利润分配				43,829,618.44	43,829,618.44	43,829,618.44	-131,488,855.32					51,593,108.09	51,593,108.09	51,593,108.09	-714,914,917.13	-560,135,592.86
1.提取盈余公积				43,829,618.44			-43,829,618.44					51,593,108.09			-51,593,108.09	
2.提取一般风险准备					43,829,618.44		-43,829,618.44					51,593,108.09			-51,593,108.09	
3.提取交易风险准备						43,829,618.44	-43,829,618.44						51,593,108.09		-51,593,108.09	
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	12,081,266.81		265,590,473.02	266,969,103.60	244,851,479.33	1,228,315,693.31	3,018,050,140.07	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

公司法定代表人: 冉云

主管会计工作的公司负责人: 金鹏

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

2010 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

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 22 家证券营业部；员工合计 2134 人，其中高级管理人员 16 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 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非同一控制下企业合并,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

(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

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，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。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。在初始计量后按照下列两

项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《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。

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，计入当期损益，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）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。

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。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额超过公司净资产总额 0.5%的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	账 龄			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
合并范围内应收款项	0%	0%	0%	0%
外部单位	0%	0%	50%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

无。

(十一) 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。

(十二) 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. 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

量参见本附注四之（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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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。

（十三） 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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。

（十四） 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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

类别	折旧年限（年）	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
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。

（十五） 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，计提在建工程减值准备，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。

（十六） 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。

（十七）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。将为获取并理解某项技术及其相关的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（装置或产品）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。

（十八）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。

（十九）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）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。

（二十一）一般风险准备的计提标准及管理辦法

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。

（二十二）交易风险准备的计提标准及管理辦法

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。

（二十三）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。

（二十四）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。

（二十五）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。

（二十六）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。

（二十七）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。

（二十八）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。

（二十九）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；代理他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场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
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. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

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	成都市锦江区东大街芷泉段 229 号 1 栋 2 单元 28 层	证券、期货业	8000	李蒲贤	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 (%)		表决权比例 (%)	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	90,861,660.50		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	3,782,128.00			

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

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			7,888.03			15,880.38
现金小计			7,888.03			15,880.38
二、银行存款						
其中公司自有：						
人民币			2,376,809,191.56			1,853,038,041.20
美元	718,994.46	6.6227	4,761,684.61	705,022.29	6.8282	4,814,033.20
港币	268,182.58	0.85093	228,204.60	112,971.44	0.88048	99,469.09
小计			2,381,799,080.77			1,857,951,543.49
经纪业务客户：						
人民币			6,251,108,799.88			6,197,996,742.24
美元	322,213.22	6.6227	2,133,921.49	558,308.70	6.8282	3,812,243.46
港币	913,746.33	0.85093	777,534.17	748,697.90	0.88048	659,213.51
小计			6,254,020,255.54			6,202,468,199.21
银行存款小计			8,635,819,336.31			8,060,419,742.70
三、其他货币资金						
人民币*			62,079.58			
其他货币资金小计			62,079.58			
合 计			8,635,889,303.92			8,060,435,623.08

*注：其他货币资金系公司子公司国金期货有限责任公司证券账户资金。

截至 2010 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			806,845,343.51			1,637,314,507.05
美元	462,306.71	6.6227	3,061,718.65	183,683.72	6.8282	1,254,229.17
港币	2,728,944.70	0.85093	2,322,140.91	1,507,513.67	0.88048	1,327,335.63
小计			812,229,203.07			1,639,896,071.85
二、期货经纪业务客户备付金						
人民币			81,847,360.15			42,547,000.95
小计			81,847,360.15			42,547,000.95
三、公司备付金						
人民币			53,758,858.07			118,000,576.22

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			53,758,858.07			118,000,576.22
合 计			947,835,421.29			1,800,443,649.02

(三) 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资	164,553,200.00	
交易性权益工具投资	35,644,869.05	88,180.00
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	260,010,328.64	557,242,350.00
合 计	460,208,397.69	557,330,530.00

(四) 买入返售金融资产

项 目	年末余额	年初余额
债券	293,477,600.00	
合 计	293,477,600.00	

(五) 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		2,479,874,259.73	2,475,648,663.28	4,225,596.45
应收买入返售金融资产利息		387,229.62		387,229.62
合 计		2,480,261,489.35	2,475,648,663.28	4,612,826.07

(六) 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			8,300,000.00			9,050,000.00
美元	270,000.00	6.6227	1,788,129.00	270,000.00	6.8282	1,843,614.00
小计			10,088,129.00			10,893,614.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司						
人民币			109,567,737.13			98,111,288.94
港币	500,000.00	0.85093	425,465.00	500,000.00	0.88048	440,240.00
小计			109,993,202.13			98,551,528.94
证券交易保证金小计			120,081,331.13			109,445,142.94

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
期货交易保证金**						
人民币			311,863,741.37			134,670,025.60
小计			311,863,741.37			134,670,025.60
合 计			431,945,072.50			244,115,168.54

*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 104,067,737.13 元，自有交易保证金 16,013,594.00 元（含 B 股交易保证金 2,213,594.00 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。

（七） 可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下：

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	37,849,563.50	129,049,554.79
合 计	37,849,563.50	181,252,934.94
减：可供出售金融资产减值准备		
净 额	37,849,563.50	181,252,934.94

（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	1,747,671.47	237,385.44		1,985,056.91
1、房屋、建筑物	1,747,671.47	237,385.44		1,985,056.91
三、投资性房地产账面净值合计	4,112,444.53			3,875,059.09
1、房屋、建筑物	4,112,444.53			3,875,059.09
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	4,112,444.53			3,875,059.09
1、房屋、建筑物	4,112,444.53			3,875,059.09

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	97,889,246.97	17,328,211.05	18,363,002.65	96,854,455.37
1、房屋建筑物	5,704,662.02		4,940,495.20	764,166.82
2、电子设备	71,220,635.70	14,055,949.87	10,987,909.56	74,288,676.01
3、运输工具	9,990,771.19	1,149,888.00	207,300.00	10,933,359.19
4、办公设备	4,920,979.24	1,265,904.07	564,922.61	5,621,960.70
5、其他设备	6,052,198.82	856,469.11	1,662,375.28	5,246,292.65
二、累计折旧合计	51,908,742.12	13,556,871.73	15,145,560.98	50,320,052.87
1、房屋建筑物	2,959,340.40	89,367.66	2,788,571.95	260,136.11
2、电子设备	39,370,319.12	10,414,681.15	10,175,134.19	39,609,866.08
3、运输工具	3,365,749.11	1,548,564.32	170,360.26	4,743,953.17
4、办公设备	2,491,128.91	811,242.16	487,329.76	2,815,041.31
5、其他设备	3,722,204.58	693,016.44	1,524,164.82	2,891,056.20
三、固定资产账面净值合计	45,980,504.85			46,534,402.50
1、房屋建筑物	2,745,321.62			504,030.71
2、电子设备	31,850,316.58			34,678,809.93
3、运输工具	6,625,022.08			6,189,406.02
4、办公设备	2,429,850.33			2,806,919.39
5、其他设备	2,329,994.24			2,355,236.45
四、固定资产减值准备累计金额合计				
1、房屋建筑物				
2、电子设备				
3、运输工具				
4、办公设备				
5、其他设备				
五、固定资产账面价值合计	45,980,504.85			46,534,402.50
1、房屋建筑物	2,745,321.62			504,030.71
2、电子设备	31,850,316.58			34,678,809.93
3、运输工具	6,625,022.08			6,189,406.02
4、办公设备	2,429,850.33			2,806,919.39
5、其他设备	2,329,994.24			2,355,236.45

本年计提的折旧额为 13,556,871.73 元。

固定资产本年无应提取减值准备情况。

(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、无形资产原价合计	38,279,368.04	6,412,797.82	64,466.75	44,627,699.11
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	16,972,076.43	6,412,797.82	64,466.75	23,320,407.50
4、期货会员资格投资*	1,400,000.00			1,400,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	17,274,608.19	5,450,305.02	63,690.72	22,661,222.49
1、交易席位费	8,868,624.60	1,419,000.06		10,287,624.66
2、特许经营权	2,076,666.68	540,000.01		2,616,666.69
3、软件	6,329,316.91	3,491,304.95	63,690.72	9,756,931.14
4、期货会员资格投资*				
三、无形资产账面净值合计	21,004,759.85			21,966,476.62
1、交易席位费	5,638,667.01			4,219,666.95
2、特许经营权	3,323,333.32			2,783,333.31
3、软件	10,642,759.52			13,563,476.36
4、期货会员资格投资*	1,400,000.00			1,400,000.00
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、交易席位费				
2、特许经营权				
3、软件				
4、期货会员资格投资*				
五、无形资产账面价值合计	21,004,759.85			21,966,476.62
1、交易席位费	5,638,667.01			4,219,666.95
2、特许经营权	3,323,333.32			2,783,333.31
3、软件	10,642,759.52			13,563,476.36
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 5,450,305.02 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、交易席位费原价合计	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、交易席位费累计摊销额合计	8,868,624.60	1,419,000.06		10,287,624.66
1、上海证券交易所	5,972,291.61	780,000.00		6,752,291.61
其中：A 股	5,972,291.61	780,000.00		6,752,291.61

2、深圳证券交易所	2,896,332.99	639,000.06		3,535,333.05
其中：A 股	2,896,332.99	639,000.06		3,535,333.05
三、交易席位费账面净值合计	5,638,667.01			4,219,666.95
1、上海证券交易所	2,145,000.00			1,365,000.00
其中：A 股	2,145,000.00			1,365,000.00
2、深圳证券交易所	3,493,667.01			2,854,666.95
其中：A 股	3,493,667.01			2,854,666.95
四、交易席位费减值准备累计金额合计				
1、上海证券交易所				
其中：A 股				
2、深圳证券交易所				
其中：A 股				
五、交易席位费账面价值合计	5,638,667.01			4,219,666.95
1、上海证券交易所	2,145,000.00			1,365,000.00
其中：A 股	2,145,000.00			1,365,000.00
2、深圳证券交易所	3,493,667.01			2,854,666.95
其中：A 股	3,493,667.01			2,854,666.95

(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) 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	385,507.03		11,632,798.02	
合计	11,247,290.99	385,507.03		11,632,798.02	

*注：本年增加系根据公司与四川嘉信贸易有限责任公司、成都仁人商贸公司等签订的《四川天元期货经纪有限公司股权转让价款结算书》，公司本年对国金期货有限责任公司合并成本进行相应调整所致。

**注：公司年末对商誉进行了减值测试，减值测试主要依据和过程：2010 年 4 月股指期货合约正式推出后全年股指期货交易份额迅速增加，截至 2010 年末股指期货品种交易额已占市场总交易额近 3 成，而国外成熟市场，金融期货交易额占期货总交易额 9 成，金融期货业务在我国具有良好的发展前景和巨大潜力。此外，根据中国证监会对 IB 业务的有关规定，公司证券营业部代理介绍股指期货业务已获批。股指期货市场良好的发展前景和巨大潜力，依托公司证券营业部开展股指期货业务，将增加国金期货有限责任公司的营业收入。另外，根据中国证监会对期货市场发展的长期规划，各项创新业务、交易品种将持续稳步推出，包

括投资咨询业务、境外期货经纪业务和资产管理业务等创新业务。据此公司预测了国金期货有限责任公司未来 5 年的经营现金流量，再按照 6%的折现率计算 2010 年末国金期货有限责任公司的现值为 12,250.50 万元，高于母公司账面投资成本，再结合近期公开市场期货公司股权转让案例，未发生减值情形，故未计提商誉减值准备。

(十二) 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	1,973,074.39	493,268.60	1,964,921.34	491,230.34
期货风险准备金差异	1,637,996.88	409,499.22	1,637,996.88	409,499.22
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			85,180.12	21,295.03
已计提未发放的职工薪酬等	107,582,456.63	26,895,614.16		
合计	111,193,527.90	27,798,381.98	3,688,098.34	922,024.59

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	1,208,207.79	302,051.95		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	9,529,344.90	2,382,336.22	23,758,577.39	5,939,644.35
计提未收到的存款利息	849,933.17	212,483.29	442,580.28	110,645.07
合计	11,587,485.86	2,896,871.46	24,201,157.67	6,050,289.42

(十三) 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	74,643,109.83	77,963,476.98
长期待摊费用	21,906,839.12	13,264,766.98
应收结算担保金	10,000,000.00	
合计	106,549,948.95	91,228,243.96

(2) 其他应收款

A、其他应收款按种类列示如下：

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	89,543,201.64	81.76	32,907,515.13	36.75	56,635,686.51
按组合计提坏账准备的其他应收款					

以账龄为风险特征划分信用风险组合	19,980,497.71	18.24	1,973,074.39	9.88	18,007,423.32
组合小计	19,980,497.71	18.24	1,973,074.39	9.88	18,007,423.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	109,523,699.35	100.00	34,880,589.52	31.85	74,643,109.83
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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
以账龄为风险特征划分信用风险组合	79,928,398.32	100.00	1,964,921.34	2.46	77,963,476.98
组合小计	79,928,398.32	100.00	1,964,921.34	2.46	77,963,476.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	79,928,398.32	100.00	1,964,921.34	2.46	77,963,476.98

组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	17,765,255.32	88.91		17,765,255.32
1—2年(含)	238,168.00	1.19		238,168.00
2—3年(含)	8,000.00	0.04	4,000.00	4,000.00
3年以上	1,969,074.39	9.86	1,969,074.39	
合计	19,980,497.71	100.00	1,973,074.39	18,007,423.32
账龄结构	年初账面余额			
	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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由

应收国金通用基金管理有限公司筹备组欠款	89,543,201.64	32,907,515.13	36.75	*
合 计	89,543,201.64	32,907,515.13	36.75	

*注：公司根据国金通用基金管理有限公司筹备组实际费用化支出中按约定出资比例全额计提了坏账准备。

B、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。C、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	89,543,201.64	1 年以内、1-2 年、2-3 年	81.76
员工备用金借款	备用金	公司员工	2,015,371.58	1 年以内	1.84
上海东上海联合置业有限公司	房租押金	经营场所出租方	1,975,875.00	1 年以内	1.80
员工住房借款	员工住房借款	公司员工	1,587,782.32	3 年以上	1.45
浦利房产租房押金	房租押金	经营场所出租方	804,508.79	1 年以内	0.73
合 计			95,926,739.33		87.59

D、期末无应收关联方款项。

(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	13,264,766.98	15,828,428.86	6,597,643.15	588,713.57	21,906,839.12
合 计	13,264,766.98	15,828,428.86	6,597,643.15	588,713.57	21,906,839.12

(4) 应收结算担保金

项 目	年末账面余额	年初账面余额
应收结算担保金*	10,000,000.00	

*注：系公司子公司国金期货有限责任公司向中国金融期货交易所缴纳的结算担保金。

(十四) 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	1,964,921.34	32,915,668.18			34,880,589.52
合 计	1,964,921.34	32,915,668.18			34,880,589.52

(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	5,584,544,953.22	5,998,565,771.30
法人客户	1,361,523,165.30	1,738,269,531.98
应付期货保证金	603,521,502.12	344,009,764.37
合 计	7,549,589,620.64	8,080,845,067.65

(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	222,716,236.47	631,382,157.15	470,020,408.81	384,077,984.81
职工福利费		408,837.09	408,837.09	
社会保险费	1,655,756.79	32,661,768.39	33,679,348.14	638,177.04
其中：养老保险	1,035,312.32	19,455,339.88	20,078,723.29	411,928.91
医疗保险	484,981.16	10,682,352.08	10,977,392.69	189,940.55
失业保险	79,689.90	1,442,674.36	1,499,489.36	22,874.90
工伤保险	22,235.28	397,872.20	408,303.22	11,804.26
生育保险	26,505.53	423,196.87	450,433.50	-731.10
其他	7,032.60	260,333.00	265,006.08	2,359.52
住房公积金	147,969.00	8,513,592.36	8,462,013.68	199,547.68
辞退福利	38,791.00	391,560.15	426,935.15	3,416.00
工会经费和职工教育经费	6,143,470.79	14,578,026.95	18,568,356.35	2,153,141.39
合计	230,702,224.05	687,935,942.09	531,565,899.22	387,072,266.92

(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 20,415,756.86 元。

(十七) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
营业税	9,289,180.97	11,619,334.30
企业所得税	-1,933,761.29	15,212,548.98
个人所得税	5,029,999.18	3,461,342.72
城市维护建设税	645,094.83	809,896.41
教育费附加	277,636.20	347,098.36
股息红利个人所得税		11,895,030.00
代扣限售股转让个人所得税	6,084,821.59	

其他	538,773.92	1,492,017.34
合计	19,931,745.40	44,837,268.11

(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	784,039.60	903,634.80
合计	784,039.60	903,634.80

(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	39,607,711.34	54,152,425.82
应付股利	1,691,430.80	1,691,430.80
期货风险准备金	5,495,194.41	3,697,108.04
应付期货投资者保障基金	237,805.18	
合计	47,032,141.73	59,540,964.66

(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	16,253,916.36	证券投资者保护基金
合计	16,253,916.36	

B、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	481,050.00	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	380.80	未领取
合计	1,691,430.80	1,691,430.80	

(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									

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 (%)
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	179,213,588	17.92						179,213,588	17.92
3. 其他内资持股	553,371,708	55.32				-159,006,212	-159,006,212	394,365,496	39.42
其中：境内非国有法人持股	553,371,708	55.32				-159,006,212	-159,006,212	394,365,496	39.42
有限售条件股份合计	732,585,296	73.24				-159,006,212	-159,006,212	573,579,084	57.34
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	267,656,828	26.76				159,006,212	159,006,212	426,663,040	42.66
无限售条件股份合计	267,656,828	26.76				159,006,212	159,006,212	426,663,040	42.66
股份总数	1,000,242,124	100.00						1,000,242,124	100.00

*注：本年股本结构变化系公司非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通所致。

（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
其他资本公积	22,753,191.29	90,653,045.09	101,324,969.57	12,081,266.81
其中：可供出售金融资产公允价值变动计入	17,818,933.02	90,653,045.09	101,324,969.57	7,147,008.54
其他	4,934,258.27			4,934,258.27
合计	22,753,191.29	90,653,045.09	101,324,969.57	12,081,266.81

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

（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	221,760,854.58	43,829,618.44		265,590,473.02
合计	221,760,854.58	43,829,618.44		265,590,473.02

*注：本年增加 43,829,618.44 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	223,139,485.16	43,829,618.44		266,969,103.60
合计	223,139,485.16	43,829,618.44		266,969,103.60

*注：本年增加 43,829,618.44 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	201,021,860.89	43,829,618.44		244,851,479.33
合计	201,021,860.89	43,829,618.44		244,851,479.33

*注：本年增加 43,829,618.44 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	922,496,357.88	1,121,043,779.53	
加：年初未分配利润调整数(调减“-”)			
本年年初未分配利润	922,496,357.88	1,121,043,779.53	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	438,344,489.06	516,367,495.48	
其他转入			
减：提取法定盈余公积	43,829,618.44	51,593,108.09	10%
提取一般风险准备	43,829,618.44	51,593,108.09	10%
提取交易风险准备	43,829,618.44	51,593,108.09	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	1,229,351,991.62	922,496,357.88	

(二十六) 营业收入

(1) 手续费及佣金净收入按类别列示：

项目	本年发生额	上年发生额
代理买卖证券业务净收入	801,450,336.42	977,715,961.76
证券承销业务净收入	613,201,966.20	141,760,578.00
咨询业务净收入	27,076,092.12	30,578,488.54
期货经纪业务净收入	35,961,726.09	28,908,828.56
合计	1,477,690,120.83	1,178,963,856.86

(2) 代理买卖证券业务净收入按类别列示：

项目	本年发生额	上年发生额
代买卖证券手续费收入	922,813,885.77	1,095,505,324.78

其中：经纪业务席位收入	157,579,393.44	206,062,058.88
代理销售金融产品手续费收入	134,946.70	289,437.34
代买卖证券手续费支出	121,363,549.35	117,789,363.02
代理买卖证券业务净收入	801,450,336.42	977,715,961.76

(3) 证券承销业务净收入按类别列示：

项 目	本年发生额	上年发生额
证券承销业务净收入	437,317,966.20	122,030,578.00
保荐业务净收入	175,884,000.00	19,730,000.00
合 计	613,201,966.20	141,760,578.00

(4) 咨询业务净收入按类别列示：

项 目	本年发生额	上年发生额
财务顾问业务净收入	11,765,000.00	18,310,000.00
投资咨询业务净收入	15,311,092.12	12,268,488.54
合 计	27,076,092.12	30,578,488.54

(5) 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	146,655,184.88	121,144,195.48
其中：存放金融机构	146,184,535.94	121,144,195.48
买入返售金融资产	470,648.94	
利息支出	34,439,594.71	32,573,014.12
其中：客户存放资金	30,710,384.41	28,242,154.79
拆入资金		
卖出回购金融资产	3,729,210.30	4,330,859.33
利息净收入	112,215,590.17	88,571,181.36

(6) 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	30,724,509.14	50,018,283.89
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	3,533,248.33	90,960,071.62
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	17,504,495.99	17,396,789.87
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,576,558.48	3,768,118.94
合 计	53,338,811.94	162,143,264.32

(7) 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	1,293,387.91	-15,291,426.16
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合 计	1,293,387.91	-15,291,426.16

(8) 其他业务收入

项 目	本年发生额	上年发生额
出租固定资产收入	238,995.00	254,763.00
其他	5,000.00	
合 计	243,995.00	254,763.00

(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	78,942,852.93	61,928,405.13	5%
城建税	5,504,949.12	4,334,988.36	7%
教育附加	2,368,285.62	1,857,852.16	3%
其他	1,688,106.91	1,191,437.66	
合计	88,504,194.58	69,312,683.31	

(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	687,935,942.09	468,113,647.39
租赁费	33,610,218.43	30,466,042.52
投资者保护基金*	32,040,603.10	34,526,522.62
差旅费	26,907,278.70	17,284,995.61
折旧及摊销	25,604,819.90	19,799,771.30
通讯费	18,573,497.77	12,854,770.85
业务招待费	14,103,564.77	10,364,609.49
咨询及审计费	12,061,206.62	17,106,096.94
其他	99,458,374.24	63,815,393.71
合 计	950,295,505.62	674,331,850.43

*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【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%。

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【2010】114号”《关于交纳2010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2010年度的证券投资者保护基金缴纳比例为2%。

(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	32,915,668.18	-46,653.05
合计	32,915,668.18	-46,653.05

(三十) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	225,683.95	18,905.11	225,683.95
其中：固定资产处置利得	225,683.95	18,905.11	225,683.95
政府补助	26,543,630.00	19,293,100.00	26,543,630.00
其他	102,075.10	432,497.34	102,075.10
合计	26,871,389.05	19,744,502.45	26,871,389.05

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	24,965,630.00	18,196,100.00
科技成果转化资金		1,000,000.00
其他	1,578,000.00	97,000.00
合计	26,543,630.00	19,293,100.00

(三十一) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,079,247.84	197,317.43	1,079,247.84
其中：固定资产处置损失	1,079,247.84	197,317.43	1,079,247.84
对外捐赠	318,800.00	350,000.00	318,800.00
其他	226,248.86	290,958.63	226,248.86
合计	1,624,296.70	838,276.06	1,624,296.70

(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	185,975,740.36	176,864,712.63
递延所得税调整	-26,472,467.22	-3,547,130.80
合计	159,503,273.14	173,317,581.83

(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）	0.438	0.438	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（II）	0.419	0.419	0.502	0.502

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	438,344,489.06	516,367,495.48
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	18,870,322.18	14,144,027.23
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	419,474,166.88	502,223,468.25
年初股份总数	4	1,000,242,124.00	500,121,062.00
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		
	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		
	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）*	$14=1\div 12$	0.438	0.516
基本每股收益（II）*	$15=3\div 13$	0.419	0.502
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		

项目	序号	本年数	上年数
稀释每股收益（I）*	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.438	0.516
稀释每股收益（II）*	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.419	0.502

*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

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：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	9,529,344.90	23,758,577.39
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,382,336.23	5,939,644.37
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	17,818,933.15	48,251,694.10
合 计	-10,671,924.48	-30,432,761.08

(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

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	720,858,600.94	

(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	438,346,765.20	516,388,059.52
加: 资产减值准备	32,915,668.18	-46,653.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,794,257.17	11,034,814.79
无形资产摊销	5,450,305.02	4,705,409.60
长期待摊费用摊销	6,597,643.15	4,296,932.35
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)	853,563.89	178,412.32
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)	-1,293,387.91	15,291,426.16
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,109,806.81	-94,728,190.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-26,876,357.39	143,785.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	403,890.17	-3,690,916.44
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)	-427,100,110.84	657,539,660.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-398,196,147.55	3,396,737,587.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-360,213,717.72	4,507,850,328.84
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		

补充资料	本年金额	上年金额
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	9,583,724,725.21	9,860,879,272.10
减：现金的年初余额	9,860,879,272.10	5,457,776,994.15
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	-277,154,546.89	4,403,102,277.95

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	9,583,724,725.21	9,860,879,272.10
其中：库存现金	7,888.03	15,880.38
可随时用于支付的银行存款	8,635,819,336.31	8,060,419,742.70
可随时用于支付的其他货币资金	62,079.58	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	947,835,421.29	1,800,443,649.02
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	9,583,724,725.21	9,860,879,272.10
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	861,396,036.42	1,031,158,961.76	624,966,966.20	160,070,578.00
其中：手续费及佣金净收入	801,450,336.42	977,715,961.76	624,966,966.20	160,070,578.00
其他收入	59,945,700.00	53,443,000.00		
其中：对外交易收入	861,396,036.42	1,031,158,961.76	624,966,966.20	160,070,578.00
分部间交易收入				
二、营业费用	410,449,526.76	423,624,900.95	357,870,766.49	152,892,416.03
三、营业利润（亏损）	450,946,509.66	607,534,060.81	267,096,199.71	7,178,161.97
四、资产总额	7,086,036,245.26	7,888,622,156.04	248,764,087.23	24,842,956.92

五、负债总额	6,976,036,245.26	7,811,346,122.30	43,573,063.43	13,568,532.58
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	16,219,690.92	12,209,231.75	1,648,216.67	1,446,946.35
2、资本性支出	14,372,372.79	6,404,039.67	705,492.40	2,375,361.89

(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	50,474,517.55	142,450,996.46	107,718,179.64	80,954,144.87
其中：手续费及佣金净收入			51,272,818.21	41,177,317.10
其他收入	50,474,517.55	142,450,996.46	56,445,361.43	39,776,827.77
其中：对外交易收入	50,474,517.55	142,450,996.46	107,718,179.64	80,954,144.87
分部间交易收入				
二、营业费用	39,125,346.17	26,055,740.84	264,507,114.40	141,262,208.31
三、营业利润（亏损）	11,349,171.38	116,395,255.62	-156,788,934.76	-60,308,063.44
四、资产总额	488,606,752.13	739,305,953.92	3,316,768,167.51	2,445,302,107.47
五、负债总额	9,568,083.22	23,716,523.71	978,129,293.84	574,248,270.10
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	429,913.24	395,726.78	7,306,999.07	5,747,866.42
2、资本性支出	118,139.34	91,505.00	24,373,433.20	12,970,967.97

(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			1,644,555,699.81	1,414,634,681.09
其中：手续费及佣金净收入			1,477,690,120.83	1,178,963,856.86
其他收入			166,865,578.98	235,670,824.23
其中：对外交易收入			1,644,555,699.81	1,414,634,681.09
分部间交易收入				
二、营业费用			1,071,952,753.82	743,835,266.13
三、营业利润（亏损）			572,602,945.99	670,799,414.96
四、资产总额	110,000,000.00	80,000,000.00	11,030,175,252.13	11,018,073,174.35
五、负债总额			8,007,306,685.75	8,422,879,448.69
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用			25,604,819.90	19,799,771.30
2、资本性支出			39,569,437.73	21,841,874.53

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	业务性质	注册资本	组织机构代	母公司	母公司
-------	------	-----	-----	------	------	-------	-----	-----

			表		(万元)	码	对本企业的持股比例 (%)	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。

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、瑞浦、中国龙价值等资金信托计划的《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 6,508,333.88 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

上海纳米创业投资有限公司	山东信得药业有限公司	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	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、股权投资未处置等原因，截至报告期末，协议约定的业绩报酬尚未实现。

(2) 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》，上海涌铎作为上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称祥禾基金）的管理人，聘请我公司担任上海涌铎及祥禾基金的投资顾问，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。依据我公司、上海涌铎及祥禾基金三方协定，祥禾基金向我公司支付 240 万元，作为投资顾问协议下我公司在 2010 年度向祥禾基金实际提供的投资顾问服务的费用。我公司与上海涌铎签订的《投资顾问协议》履行至 2010 年 12 月 31 日止。

七、 或有事项

截止 2010 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 2010 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

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1651 号《关于核准国金证券股份有限公司在上海设立 2 家分公司的批复》，本公司在上海设立国金证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司及国金证券股份有限公司上海证券自营分公司两家分公司。公司于 2011 年 3 月 23 日取得中国证券监督管理委员会颁发的上述两家分公司的《证券经营机构营业许可证》。

截止 2010 年 4 月 15 日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

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	738,583,464.94	1,293,387.91	9,529,344.90		498,057,961.19
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)	557,330,530.00	1,293,387.91			460,208,397.69
2、可供出售金融资产	181,252,934.94		9,529,344.90		37,849,563.50
资产合计	738,583,464.94	1,293,387.91	9,529,344.90		498,057,961.19

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，应收款项主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低，且根据减值测试情况对应收款项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前提下迅速变现的能力，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 2010 年 12 月 31 日，公司资产总额（不含客户资金）为 34.81 亿元，其中长期资产的比例仅占 3.85%。公司期末自有现金及现金等价物 24.36 亿元，交易性金融资产 4.60 亿元易于及时变现，流动负债仅为 4.55 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 2010 年 12 月 31 日，公司债券投资（不含可转债）票面金额 1.43 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，交易类组合市值减少 190.12 万元；假设人民币利率降低 30bp，交易类组合市值增加 193.56 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给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 998,463.88 元，固定收益类投资在 95% 的概率下 1 天的最大亏损不超过 6,456,507.05 元；权益类投资在 95% 的概率下 5 天（一周）的最大亏损不超过 2,232,633.11 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 14,462,501.76 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=-1,520,062.60 元，5 天 VaR=-3,398,963.30 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
美元						
港币						
现金小计						4,604.20
二、银行存款						
其中公司自有：						
人民币			2,330,732,572.75			1,789,214,909.51
美元	718,994.46	6.62270	4,761,684.61	705,022.29	6.82820	4,814,033.20
港币	268,182.58	0.85093	228,204.60	112,971.44	0.88048	99,469.09
小计			2,335,722,461.96			1,794,128,411.80
经纪业务客户：						
人民币			6,028,767,850.98			6,020,061,743.67
美元	322,213.22	6.62270	2,133,921.49	558,308.70	6.82820	3,812,243.46
港币	913,746.33	0.85093	777,534.17	748,697.90	0.88048	659,213.51
小计			6,031,679,306.64			6,024,533,200.64
银行存款小计			8,367,401,768.60			7,818,661,612.44
合计			8,367,401,768.60			7,818,666,216.64

截至 2010 年 12 月 31 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			806,845,343.51			1,637,314,507.05
美元	462306.71	6.62270	3,061,718.65	183,683.72	6.82820	1,254,229.17
港币	2,728,944.70	0.85093	2,322,140.91	1,507,513.67	0.88048	1,327,335.63
小计			812,229,203.07			1,639,896,071.85
二、公司备付金						
人民币			53,758,858.07			118,000,576.22
小计			53,758,858.07			118,000,576.22
合 计			865,988,061.14			1,757,896,648.07

(三) 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资	154,553,200.00	
交易性权益工具投资	35,509,519.05	
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	260,010,328.64	557,242,350.00
合 计	450,073,047.69	557,242,350.00

(四) 买入返售金融资产

项 目	年末余额	年初余额
债券	293,477,600.00	
合 计	293,477,600.00	

(五) 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		2,479,360,459.73	2,475,648,663.28	3,711,796.45
应收买入返售金融资产利息		387,229.62		387,229.62
合 计		2,479,747,689.35	2,475,648,663.28	4,099,026.07

(六) 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			8,300,000.00			9,050,000.00
美元	270,000.00	6.6227	1,788,129.00	270,000.00	6.8282	1,843,614.00
小计			10,088,129.00			10,893,614.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司：						
人民币			109,567,737.13			98,111,288.94
港币	500,000.00	0.85093	425,465.00	500,000.00	0.88048	440,240.00
小计			109,993,202.13			98,551,528.94
合 计			120,081,331.13			109,445,142.94

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 104,067,737.13 元，自有交易保证金 16,013,594.00 元（含 B 股交易保证金 2,213,594.00 元）。

(七) 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	37,849,563.50	129,049,554.79
合 计	37,849,563.50	181,252,934.94
减：可供出售金融资产减值准备		
净 额	37,849,563.50	181,252,934.94

（八） 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	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	90,861,660.50	90,476,153.47	385,507.03	90,861,660.50
合 计		90,861,660.50	90,476,153.47	385,507.03	90,861,660.50
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			

*注：本年增加系根据公司与四川嘉信贸易有限责任公司、成都仁人商贸公司等签订的《四川天元期货经纪有限公司股权转让价款结算书》，公司本年对国金期货有限责任公司长期股权投资成本进行相应调整所致。

（九） 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	1,747,671.47	237,385.44		1,985,056.91
1、房屋、建筑物	1,747,671.47	237,385.44		1,985,056.91
三、投资性房地产账面净值合计	4,112,444.53			3,875,059.09
1、房屋、建筑物	4,112,444.53			3,875,059.09
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	4,112,444.53			3,875,059.09
1、房屋、建筑物	4,112,444.53			3,875,059.09

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。

(十) 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	84,394,639.50	15,149,965.85	12,743,577.40	86,801,027.95
1、房屋建筑物	764,166.82			764,166.82
2、电子设备	63,533,627.42	12,488,738.00	10,375,820.51	65,646,544.91
3、运输工具	9,689,011.19	840,747.00	207,300.00	10,322,458.19
4、办公设备	4,702,225.24	1,212,586.07	547,096.61	5,367,714.70
5、其他设备	5,705,608.83	607,894.78	1,613,360.28	4,700,143.33
二、累计折旧合计	45,931,871.56	11,935,855.08	11,804,409.97	46,063,316.67
1、房屋建筑物	229,262.99	30,873.12		260,136.11
2、电子设备	36,434,558.96	9,017,331.55	9,639,964.85	35,811,925.66
3、运输工具	3,268,099.59	1,487,305.46	170,360.26	4,585,044.79
4、办公设备	2,408,607.01	771,108.78	478,044.57	2,701,671.22
5、其他设备	3,591,343.01	629,236.17	1,516,040.29	2,704,538.89
三、固定资产账面净值合计	38,462,767.94			40,737,711.28
1、房屋建筑物	534,903.83			504,030.71
2、电子设备	27,099,068.46			29,834,619.25
3、运输工具	6,420,911.60			5,737,413.40
4、办公设备	2,293,618.23			2,666,043.48
5、其他设备	2,114,265.82			1,995,604.44
四、固定资产减值准备累计金额合计				
1、房屋建筑物				
2、电子设备				
3、运输工具				
4、办公设备				
5、其他设备				
五、固定资产账面价值合计	38,462,767.94			40,737,711.28
1、房屋建筑物	534,903.83			504,030.71
2、电子设备	27,099,068.46			29,834,619.25
3、运输工具	6,420,911.60			5,737,413.40
4、办公设备	2,293,618.23			2,666,043.48
5、其他设备	2,114,265.82			1,995,604.44

本年计提的折旧额为 11,935,855.08 元。

(十一) 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、无形资产原价合计	34,621,462.04	5,906,097.82	64,466.75	40,463,093.11
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	14,714,170.43	5,906,097.82	64,466.75	20,555,801.50
二、无形资产累计摊销额合计	16,176,863.00	5,038,136.83	63,690.72	21,151,309.11
1、交易席位费	8,868,624.60	1,419,000.06		10,287,624.66
2、特许经营权	2,076,666.68	540,000.01		2,616,666.69
3、软件	5,231,571.72	3,079,136.76	63,690.72	8,247,017.76
三、无形资产账面净值合计	18,444,599.04			19,311,784.00
1、交易席位费	5,638,667.01			4,219,666.95
2、特许经营权	3,323,333.32			2,783,333.31
3、软件	9,482,598.71			12,308,783.74
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、交易席位费				
2、特许经营权				
3、软件				
五、无形资产账面价值合计	18,444,599.04			19,311,784.00
1、交易席位费	5,638,667.01			4,219,666.95
2、特许经营权	3,323,333.32			2,783,333.31
3、软件	9,482,598.71			12,308,783.74

本年摊销额为 5,038,136.83 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、交易席位费原价合计	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、交易席位费累计摊销额合计	8,868,624.60	1,419,000.06		10,287,624.66
1、上海证券交易所	5,972,291.61	780,000.00		6,752,291.61
其中：A 股	5,972,291.61	780,000.00		6,752,291.61
2、深圳证券交易所	2,896,332.99	639,000.06		3,535,333.05
其中：A 股	2,896,332.99	639,000.06		3,535,333.05
三、交易席位费账面价值合计	5,638,667.01			4,219,666.95
1、上海证券交易所	2,145,000.00			1,365,000.00
其中：A 股	2,145,000.00			1,365,000.00
2、深圳证券交易所	3,493,667.01			2,854,666.95
其中：A 股	3,493,667.01			2,854,666.95
四、交易席位费减值准备累计金额合计				
1、上海证券交易所				
其中：A 股				
2、深圳证券交易所				
其中：A 股				

五、交易席位费账面价值合计	5,638,667.01			4,219,666.95
1、上海证券交易所	2,145,000.00			1,365,000.00
其中：A 股	2,145,000.00			1,365,000.00
2、深圳证券交易所	3,493,667.01			2,854,666.95
其中：A 股	3,493,667.01			2,854,666.95

(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。

(十二) 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	1,953,398.20	488,349.55	1,951,898.20	487,974.55
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			85,180.12	21,295.03
已计提未发放的职工薪酬等	107,582,456.63	26,895,614.16		
合 计	109,535,854.83	27,383,963.71	2,037,078.32	509,269.58

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	1,208,207.79	302,051.95		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	9,529,344.90	2,382,336.22	23,758,577.39	5,939,644.35
合 计	10,737,552.69	2,684,388.17	23,758,577.39	5,939,644.35

(十三) 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	73,218,180.38	73,926,434.16
长期待摊费用	19,596,771.35	11,909,501.60
合 计	92,814,951.73	85,835,935.76

(2) 其他应收款

A、其他应收款按种类列示如下:

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准	89,543,201.64	82.85	32,907,515.13	36.75	56,635,686.51

备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
以账龄为风险特征划分信用风险组合	18,535,892.07	17.15	1,953,398.20	10.54	16,582,493.87
组合小计	18,535,892.07	17.15	1,953,398.20	10.54	16,582,493.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	108,079,093.71	100.00	34,860,913.33	32.26	73,218,180.38
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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
以账龄为风险特征划分信用风险组合	75,878,332.36	100.00	1,951,898.20	2.57	73,926,434.16
组合小计	75,878,332.36	100.00	1,951,898.20	2.57	73,926,434.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	75,878,332.36	100.00	1,951,898.20	2.57	73,926,434.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	16,582,493.87	89.46		16,582,493.87
1-2年(含)				
2-3年(含)				
3年以上	1,953,398.20	10.54	1,953,398.20	
合 计	18,535,892.07	100.00	1,953,398.20	16,582,493.87
账龄结构	年初账面余额			
	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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
应收国金通用基金管理有限公司筹备组欠款	89,543,201.64	32,907,515.13	36.75	*

合 计	89,543,201.64	32,907,515.13	36.75	
-----	---------------	---------------	-------	--

*注：公司根据国金通用基金管理有限公司筹备组实际费用化支出中按约定出资比例全额计提了坏账准备。

B、本报告期应收款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

C、年末应收款项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	占应收款项总额的比例（%）
国金通用基金筹备组	往来款	拟参与设立基金公司筹备组	89,543,201.64	1 年以内、1-2 年、2-3 年	82.85
员工备用金借款	备用金	公司员工	2,015,371.58	1 年以内	1.86
上海东上海联合置业有限公司	房租押金	经营场所出租方	1,975,875.00	1 年以内	1.83
员工住房借款	员工住房借款	公司员工	1,587,782.32	3 年以上	1.47
浦利房产租房押金	房租押金	经营场所出租方	804,508.79	1 年以内	0.74
合 计			95,926,739.33		88.75

D、期末无应收关联方款项。

(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	11,909,501.60	14,063,867.51	5,787,884.19	588,713.57	19,596,771.35
合 计	11,909,501.60	14,063,867.51	5,787,884.19	588,713.57	19,596,771.35

(十四) 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	1,951,898.20	32,909,015.13			34,860,913.33
合 计	1,951,898.20	32,909,015.13			34,860,913.33

(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	5,584,544,953.22	5,998,565,771.30
法人客户	1,361,523,165.30	1,738,269,531.98
合 计	6,946,068,118.52	7,736,835,303.28

(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	220,929,645.77	620,264,672.64	457,857,913.60	383,336,404.81
职工福利费		408,837.09	408,837.09	
社会保险费	1,586,319.75	30,682,049.32	31,712,352.96	556,016.11
其中: 养老保险	1,020,493.16	18,279,632.15	18,907,200.05	392,925.26
医疗保险	442,720.11	10,117,759.93	10,422,985.33	137,494.71
失业保险	73,140.70	1,352,492.59	1,410,836.37	14,796.92
工伤保险	20,360.96	370,358.70	381,104.83	9,614.83
生育保险	24,826.50	397,215.86	424,985.37	-2,943.01
其他	4,778.32	164,590.09	165,241.01	4,127.40
住房公积金	125,938.00	8,032,008.36	8,002,228.68	155,717.68
辞退福利	38,791.00	391,560.15	426,935.15	3,416.00
工会经费和职工教育经费	5,841,996.03	14,329,715.14	18,305,798.39	1,865,912.78
合计	228,522,690.55	674,108,842.70	516,714,065.87	385,917,467.38

(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 20,415,756.86 元。

(十七) 应缴税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
营业税	9,001,987.07	11,355,355.34
企业所得税	-2,006,277.00	14,952,098.32
个人所得税	4,958,672.19	3,424,217.45
城市维护建设税	627,415.93	794,874.76
教育费附加	270,059.48	340,660.49
股息红利个人所得税		11,895,030.00
代扣限售股转让个人所得税	6,084,821.59	
其他	513,972.13	1,467,427.78
合计	19,450,651.39	44,229,664.14

(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	784,039.60	903,634.80
合计	784,039.60	903,634.80

(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	39,309,292.51	53,796,214.86
应付股利	1,691,430.80	1,691,430.80
合计	41,000,723.31	55,487,645.66

(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	16,253,916.36	证券投资者保护基金
合计	16,253,916.36	

B、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	481,050.00	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	380.80	未领取
合计	1,691,430.80	1,691,430.80	

(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									

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 (%)
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	179,213,588	17.92						179,213,588	17.92
3. 其他内资持股	553,371,708	55.32				-159,006,212	-159,006,212	394,365,496	39.42
其中：境内非国有法人持股	553,371,708	55.32				-159,006,212	-159,006,212	394,365,496	39.42
有限售条件股份合计	732,585,296	73.24				-159,006,212	-159,006,212	573,579,084	57.34
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	267,656,828	26.76				159,006,212	159,006,212	426,663,040	42.66
无限售条件股份合计	267,656,828	26.76				159,006,212	159,006,212	426,663,040	42.66
股份总数	1,000,242,124	100.00						1,000,242,124	100.00

(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
其他资本公积	22,753,191.29	90,653,045.09	101,324,969.57	12,081,266.81
其中：可供出售金融资产公允价值变动计入	17,818,933.02	90,653,045.09	101,324,969.57	7,147,008.54
其他	4,934,258.27			4,934,258.27
合计	22,753,191.29	90,653,045.09	101,324,969.57	12,081,266.81

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

(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	221,760,854.58	43,829,618.44		265,590,473.02
合计	221,760,854.58	43,829,618.44		265,590,473.02

*注：本年增加 43,829,618.44 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	223,139,485.16	43,829,618.44		266,969,103.60
合计	223,139,485.16	43,829,618.44		266,969,103.60

*注：本年增加 43,829,618.44 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	201,021,860.89	43,829,618.44		244,851,479.33
合计	201,021,860.89	43,829,618.44		244,851,479.33

*注：本年增加 43,829,618.44 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	921,508,364.21	1,120,492,200.44	
加：年初未分配利润调整数(调减“-”)			
本年年初未分配利润	921,508,364.21	1,120,492,200.44	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	438,296,184.42	515,931,080.90	
其他转入			
减：提取法定盈余公积	43,829,618.44	51,593,108.09	10%
提取一般风险准备	43,829,618.44	51,593,108.09	10%
提取交易风险准备	43,829,618.44	51,593,108.09	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	1,228,315,693.31	921,508,364.21	

(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
代理买卖证券业务净收入	801,450,336.42	977,715,961.76
证券承销业务净收入	613,201,966.20	141,760,578.00
咨询业务净收入	27,076,092.12	30,578,488.54
合计	1,441,728,394.74	1,150,055,028.30

(2) 代理买卖证券业务净收入按类别列示：

项目	本年发生额	上年发生额
代买卖证券手续费收入	922,813,885.77	1,095,505,324.78
其中：经纪业务席位收入	157,579,393.44	206,062,058.88
代理销售金融产品手续费收入	134,946.70	289,437.34
代买卖证券手续费支出	121,363,549.35	117,789,363.02
代理买卖证券业务净收入	801,450,336.42	977,715,961.76

(3) 证券承销业务净收入按类别列示：

项目	本年发生额	上年发生额
证券承销业务净收入	437,317,966.20	122,030,578.00

保荐业务净收入	175,884,000.00	19,730,000.00
合计	613,201,966.20	141,760,578.00

(4) 咨询业务净收入按类别列示:

项 目	本年发生额	上年发生额
财务顾问业务净收入	11,765,000.00	18,310,000.00
投资咨询业务净收入	15,311,092.12	12,268,488.54
合计	27,076,092.12	30,578,488.54

(5) 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	140,990,486.99	116,549,304.31
其中: 存放金融机构	140,519,838.05	116,549,304.31
买入返售金融资产	470,648.94	
利息支出	34,439,594.71	32,573,014.12
其中: 客户存放资金	30,710,384.41	28,242,154.79
卖出回购金融资产	3,729,210.30	4,330,859.33
利息净收入	106,550,892.28	83,976,290.19

(6) 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	30,339,188.20	49,948,301.52
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	3,533,248.33	90,960,071.62
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	16,990,695.99	17,396,789.87
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,576,558.48	3,768,118.94
合 计	52,439,691.00	162,073,281.95

(7) 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	1,293,387.91	-15,291,426.16
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合 计	1,293,387.91	-15,291,426.16

(8) 其他业务收入

项 目	本年发生额	上年发生额
出租固定资产收入	238,995.00	254,763.00
其他	5,000.00	
合 计	243,995.00	254,763.00

(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	77,158,533.31	60,479,421.60	5%

城建税	5,380,046.78	4,233,559.52	7%
教育附加	2,314,756.03	1,814,382.67	3%
其他	1,645,435.73	1,154,795.90	
合计	86,498,771.85	67,682,159.69	

(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	674,108,842.70	456,227,812.63
投资者保护基金*	32,040,603.10	34,526,522.62
租赁费	29,707,368.24	28,346,862.95
差旅费	25,893,299.86	16,595,175.00
折旧及摊销	22,761,876.10	17,666,064.55
通讯费	16,715,039.81	11,539,097.34
业务招待费	13,509,434.34	9,924,954.89
咨询及审计费	10,896,276.62	15,487,618.23
其他	82,453,523.91	51,864,896.56
合 计	908,086,264.68	642,179,004.77

*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[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%。

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[2010]114号”《关于交纳2010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2010年度的证券投资者保护基金缴纳比例为2%。

(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	32,909,015.13	-49,000.00
合计	32,909,015.13	-49,000.00

(三十) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	73,429.18	16,595.11	73,429.18
其中：固定资产处置利得	73,429.18	16,595.11	73,429.18
政府补助	24,725,000.00	18,196,100.00	24,725,000.00
其他	62,274.96	408,509.07	62,274.96
合计	24,860,704.14	18,621,204.18	24,860,704.14

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	24,725,000.00	17,196,100.00
科技成果转化资金		1,000,000.00
合计	24,725,000.00	18,196,100.00

(三十一) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,042,119.08	197,113.43	1,042,119.08
其中：固定资产处置损失	1,042,119.08	197,113.43	1,042,119.08
对外捐赠	300,800.00	350,000.00	300,800.00
其他	196,532.25	223,940.20	196,532.25
合计	1,539,451.33	771,053.63	1,539,451.33

(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	185,896,428.36	176,741,105.28
递延所得税调整	-26,572,642.18	-3,810,606.54
合计	159,323,786.18	172,930,498.74

(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	9,529,344.90	23,758,577.39
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,382,336.23	5,939,644.37
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	17,818,933.15	48,251,694.10
合计	-10,671,924.48	-30,432,761.08

(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

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	790,767,184.76	

(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	438,296,184.42	515,931,080.90
加：资产减值准备	32,909,015.13	-49,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,173,240.52	9,586,526.52
无形资产摊销	5,038,136.83	4,328,881.63
长期待摊费用摊销	5,787,884.19	3,988,041.84
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）	968,689.90	180,518.32
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）	-1,293,387.91	15,291,426.16
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,109,806.81	-94,728,190.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,874,694.13	-9,045.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	302,051.95	-3,801,561.51
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）	-231,950,885.39	765,905,664.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-660,874,087.75	3,162,854,355.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-430,627,659.05	4,379,478,697.96
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	9,233,389,829.74	9,576,562,864.71
减：现金的年初余额	9,576,562,864.71	5,299,689,528.00
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	-343,173,034.97	4,276,873,336.71

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	9,233,389,829.74	9,576,562,864.71
其中：库存现金		4,604.20
可随时用于支付的银行存款	8,367,401,768.60	7,818,661,612.44
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	865,988,061.14	1,757,896,648.07
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	9,233,389,829.74	9,576,562,864.71
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	-853,563.89	
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）	26,543,630.00	
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		

项目	本年发生额	备注
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	-442,973.76	
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）	25,247,092.35	
减：所得税影响额	6,311,773.09	
非经常性损益净额（影响净利润）	18,935,319.26	
减：少数股东权益影响额	64,997.08	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	18,870,322.18	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	419,474,166.88	

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	48,229,005.13	公司主营业务损益
可供出售金融资产的投资收益	5,109,806.81	公司主营业务损益
交易性金融资产公允价值变动损益	1,293,387.91	公司主营业务损益
合计	54,632,199.85	

（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	15.63	0.438	0.438
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.95	0.419	0.419

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	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

(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，或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	2010 年 12 月 31 日 (或 2010 年度)	2009 年 12 月 31 日 (或 2009 年度)	差异变动金额	差异变动 幅度 (%)
结算备付金	947,835,421.29	1,800,443,649.02	-852,608,227.73	-47.36
买入返售金融资产	293,477,600.00		293,477,600.00	100.00
存出保证金	431,945,072.50	244,115,168.54	187,829,903.96	76.94
可供出售金融资产	37,849,563.50	181,252,934.94	-143,403,371.44	-79.12
递延所得税资产	27,798,381.98	922,024.59	26,876,357.39	2,914.93
应付职工薪酬	387,072,266.92	230,702,224.05	156,370,042.87	67.78
应交税费	19,931,745.40	44,837,268.11	-24,905,522.71	-55.55
证券承销业务净收入	613,201,966.20	141,760,578.00	471,441,388.20	332.56
投资收益	53,338,811.94	162,143,264.32	-108,804,452.38	-67.10
业务及管理费	950,295,505.62	674,331,850.43	275,963,655.19	40.92
经营活动产生的现金流量净额	-360,213,717.72	4,507,850,328.84	-4,868,064,046.56	-107.99
投资活动产生的现金流量净额	95,180,406.87	-56,586,972.54	151,767,379.41	268.20

按项目分别列示上述项目的具体情况及变动原因：

- 1、 结算备付金：该项目减少的原因主要系公司划付结算备付金减少所致；
- 2、 买入返售金融资产：该项目增加的原因系公司年末持有的买入返售金融资产增加所致；
- 3、 存出保证金：该项目增加的主要原因系公司收到的期货保证金增加所致；
- 4、 可供出售金融资产：该项目减少的主要原因系本年处置年初已持有的可供出售金融资产所致；
- 5、 递延所得税资产：该项目增加的主要原因系公司年末已计提未发放的职工薪酬引起的递延所得税资产增加所致；
- 6、 应付职工薪酬：该项目增加的主要原因系公司年末已计提未发放的职工薪酬增加所致；
- 7、 应交税费：该项目减少的主要原因系公司本年缴纳企业所得税所致；
- 8、 证券承销业务净收入：该项目的增加主要系本年证券市场融资总量大幅上升，公司承销业务大幅增长所致；

9、投资收益：该项目减少的主要原因系公司本年处置可供出售金融资产取得的收益同比减少所致；

10、业务及管理费：该项目的增加主要系公司业务拓展导致的运营成本增加以及证券承销业务收入增加相应费用支出增加所致；

11、经营活动产生的现金流量净额：该项目的减少主要系客户交易结算金减少以及处置交易性金融资产收回现金同比减少所致；

12、投资活动产生的现金流量净额：该项目的增加主要系本年度公司处置可供出售金融资产同比增加所致。

十四、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年4月15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： 金鹏

会计机构负责人： 李登川

国金证券股份有限公司

2011年4月15日

十二、证券公司信息披露

(一) 公司重大行政许可事项的相关情况

1、证券服务部规范为证券营业部事项

	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2010 年 1 月 11 日	关于国金证券股份有限公司成都蜀都大道证券营业部 温江区证券服务部规范为证券营业部的批复	川证监机构[2010]2 号
2010 年 1 月 18 日	关于国金证券股份有限公司成都人民南路证券营业部 新都区证券服务部规范为证券营业部的批复	川证监机构[2010]6 号
2010 年 3 月 2 日	关于国金证券股份有限公司都江堰都江堰大道证券营业部 邛崃市证券服务部规范为证券营业部的批复	川证监机构[2010]34 号
2010 年 3 月 15 日	关于国金证券股份有限公司成都抚琴东路证券营业部 大邑县证券服务部规范为证券营业部的批复	川证监机构[2010]43 号
2010 年 4 月 14 日	关于国金证券股份有限公司成都东城根街证券营业部 双流县中和镇证券服务部规范为证券营业部的批复	川证监机构[2010]53 号
2010 年 4 月 14 日	关于国金证券股份有限公司成都武成大街证券营业部 蒲江县证券服务部规范为证券营业部的批复	川证监机构[2010]55 号

2、证券营业部迁址及新址开业事项

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2010 年 3 月 12 日	关于国金证券股份有限公司成都人民南路证券营业部 同城迁址的批复	川证监机构[2010]36 号
2010 年 3 月 17 日	关于国金证券股份有限公司成都抚琴东路证券营业部 同城迁址的批复	川证监机构[2010]44 号
2010 年 5 月 10 日	关于国金证券股份有限公司都江堰都江堰大道证券营业部 新址开业的批复	川证监机构[2010]68 号
2010 年 7 月 30 日	关于国金证券股份有限公司成都人民南路证券营业部 新址开业的批复	川证监机构[2010]99 号
2010 年 8 月 4 日	关于国金证券股份有限公司成都抚琴东路证券营业部 新址开业的批复	川证监机构[2010]104 号
2010 年 11 月 17 日	关于核准国金证券股份有限公司在上海设立 2 家分公司的批复	证监许可[2010]1651 号
2010 年 12 月 1 日	关于同意国金证券股份有限公司长沙白沙路证券营业部 同城迁址的批复	湘证监机构字[2010]157 号

3、证券公司董事、监事、高级管理人员及分支机构负责人任职资格事项

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2010年3月2日	关于古华任职资格的批复	川证监机构[2010]27号
2010年3月2日	关于张春任职资格的批复	川证监机构[2010]28号
2010年3月10日	关于秦蓬证券公司董事任职资格的批复	川证监机构[2010]35号
2010年4月20日	关于雷红任职资格的批复	川证监机构[2010]56号
2010年4月27日	关于王丹证券公司监事任职资格的批复	川证监机构[2010]61号
2010年5月10日	关于高山任职资格的批复	川证监机构[2010]67号
2010年6月17日	关于核准易浩证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复	川证监机构[2010]83号
2010年10月15日	关于彭君证券公司分支机构负责人任职资格的批复	川证监机构[2010]131号
2010年11月8日	关于韩震宇证券公司分支机构负责人任职资格的批复	川证监机构[2010]135号
2010年12月10日	关于向东证券公司分支机构负责人任职资格的批复	川证监机构[2010]148号

(二) 监管部门对公司的分类结果

2008年7月，公司被评定为A类A级证券公司。2009年7月，公司被评定为B类BB级证券公司。2010年7月，公司被评定为B类BBB级证券公司。

十三、备查文件目录

- 1、载有董事长冉云先生签名的二〇一〇年度报告文本；
- 2、载有董事长冉云先生、主管会计工作的总经理金鹏先生、会计机构负责人李登川先生签章的财务报告文件；
- 3、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；
- 4、公司《章程》文本；
- 5、其他有关资料。

董事长：冉云

国金证券股份有限公司

2011年4月15日