

股票代码：600369



西南证券股份有限公司
SOUTHWEST SECURITIES CO.,LTD.

2011 年半年度报告

二〇一一年七月

目 录

| | |
|--------------------------|----|
| 第一节 重要提示 | 2 |
| 第二节 公司基本情况 | 3 |
| 第三节 股本变动及股东情况 | 6 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员情况 | 9 |
| 第五节 董事会报告 | 10 |
| 第六节 重要事项 | 18 |
| 第七节 财务报告 | 27 |
| 第八节 备查文件 | 27 |

第一节 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) 本报告已经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过。第六届董事会第二十三次会议应到董事8人，实到董事6人，刘萍独立董事因公务未能亲自出席，委托张宗益独立董事出席会议并代为行使表决权和签署相关文件；吴军独立董事因公务未能亲自出席，委托张宗益独立董事出席会议并代为行使表决权和签署相关文件。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人王珠林先生、主管会计工作负责人王珠林先生及会计机构负责人（会计主管人员）邓勇先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、 公司信息

公司法定中文名称：西南证券股份有限公司

公司法定中文名称缩写：西南证券

公司英文名称：Southwest Securities Co., Ltd.

公司英文名称缩写：SWSC

公司法定代表人：王珠林

公司董事长：翁振杰

2、 公司联系人及联系方式

董事会秘书：徐鸣镝

电话： 023-63786433

传真： 023-63786477

E-mail: xmd@swsc.com.cn

联系地址：重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦 11 层

证券事务代表：李薇

电话： 023-63786433

传真： 023-63786477

E-mail: lwei@swsc.com.cn

联系地址：重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦 10 层

3、 公司基本情况

注册地址：重庆市江北区桥北苑 8 号

办公地址：重庆市江北区桥北苑 8 号

邮政编码：400023

公司国际互联网网址：<http://www.swsc.com.cn>

公司电子信箱：dshb@swsc.com.cn

4、信息披露及备置地点

公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦 10 层公司董事会办公室

5、公司股票种类：A 股

公司股票上市交易所：上海证券交易所

公司股票简称：西南证券

变更前股票简称：*ST 长运

公司股票代码：600369

6、公司其他基本情况

公司最近 1 次变更注册登记日期：2011 年 4 月 27 日

公司最近 1 次注册登记地点：重庆市江北区桥北苑 8 号

公司法定代表人：王珠林

公司注册资本：2,322,554,562 元人民币

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，证券资产管理，融资融券，证券投资基金代销

企业法人营业执照注册号：500000000001505

公司税务登记号码：渝税字 500902203291872

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标（合并报表）

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 总资产 | 20,441,199,095.91 | 22,778,077,254.55 | -10.26 |
| 所有者权益（或股东权益） | 11,459,814,660.38 | 11,123,308,223.65 | 3.03 |
| 每股净资产 | 4.93 | 4.79 | 2.92 |
| | 报告期（1-6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业利润 | 415,008,899.43 | 198,005,446.30 | 109.59 |
| 利润总额 | 435,557,494.89 | 197,635,477.12 | 120.38 |
| 净利润 | 335,035,405.28 | 161,188,449.96 | 107.85 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 239,606,458.68 | 161,465,926.84 | 48.39 |
| 基本每股收益 | 0.14 | 0.08 | 75.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.10 | 0.08 | 25.00 |
| 稀释每股收益 | 0.14 | 0.08 | 75.00 |
| 净资产收益率(%) | 2.97 | 3.49 | 减少0.52个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,279,283,770.00 | -1,561,462,221.87 | 45.97 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.98 | -0.82 | 19.51 |

2、非经常性损益项目和金额（合并报表）

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|----------------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 6,426,859.34 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 14,121,736.12 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目（注） | 106,690,000.00 |
| 小计 | 127,238,595.46 |
| 所得税影响额 | -31,809,648.86 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | 95,428,946.60 |
| 其中：归属于上市公司股东的非经常性损益 | 95,428,946.60 |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | |

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目所涉金额系收回原西南证券有限责任公司（以下简称西南有限）与上海农凯发展（集团）有限公司（以下简称农凯集团）诉讼案件形成的债权。上述债权以前年度已全额计提坏账准备并全部核销，本期收回本金部分作冲销当期资产减值损失处理，超额部分作营业外收入处理。

第三节 股本变动及股东情况

(一) 报告期内股份变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变动。

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 68,073 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 |
|----|---------------------|---------|---------|-------------|-----------|-------------|-------------------|
| 1 | 重庆渝富资产经营管理有限公司 | 国有法人 | 40.45 | 939,536,796 | - | 939,536,796 | 质押 142,000,000 |
| 2 | 中国建银投资有限责任公司 | 国有法人 | 7.07 | 164,213,506 | - | 164,213,506 | 无 |
| 3 | 重庆国际信托有限公司 | 国有法人 | 6.94 | 161,084,587 | - | 161,084,587 | 无 |
| 4 | 重庆润江基础设施投资有限公司 | 境内非国有法人 | 4.31 | 100,000,000 | - | 100,000,000 | 质押 100,000,000 |
| 5 | 重庆市城市建设投资(集团)有限公司 | 国有法人 | 2.32 | 53,800,000 | 1,401,086 | 50,000,000 | 无 |
| 6 | 重庆市江北嘴中央商务区开发投资有限公司 | 国有法人 | 2.15 | 50,000,000 | - | 50,000,000 | 无 |
| 7 | 重庆市水利投资(集团)有限公司 | 国有法人 | 2.15 | 50,000,000 | - | 50,000,000 | 无 |
| 8 | 上海世兆投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 2.15 | 50,000,000 | - | 50,000,000 | 质押 50,000,000 |
| 9 | 重庆高速公路集团有限公司 | 国有法人 | 2.15 | 50,000,000 | - | 50,000,000 | 无 |
| 10 | 北京盛联投资有限公司 | 境内非国有法人 | 2.15 | 50,000,000 | - | 50,000,000 | 质押 50,000,000 |

注：2011年7月5日，本公司接到第一大股东重庆渝富资产经营管理有限公司（以下简称重庆渝富）通知，经重庆市工商行政管理局核准，其名称变更为“重庆渝富资产管理集团有限公司”。截至本报告日，重庆渝富尚未在中国证券登记结算有限公司办理股东账户变更登记。

3、前十名无限售条件股东持股情况

单位:股

| 序号 | 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | 股份种类 |
|----|--------------------------|--------------|--------|
| 1 | 重庆市水务资产经营有限公司 | 40,330,351 | 人民币普通股 |
| 2 | 常州大亚投资担保有限公司 | 22,725,394 | 人民币普通股 |
| 3 | 云南冶金集团股份有限公司 | 20,442,207 | 人民币普通股 |
| 4 | 重庆市涪陵区资产经营公司 | 13,327,534 | 人民币普通股 |
| 5 | 重庆啤酒(集团)有限责任公司 | 6,783,695 | 人民币普通股 |
| 6 | 重庆润源基础设施投资有限公司 | 6,355,498 | 人民币普通股 |
| 7 | 中诚信托有限责任公司一中诚结构化3号集合资金信托 | 3,864,996 | 人民币普通股 |
| 8 | 四川省港航开发有限责任公司 | 3,800,000 | 人民币普通股 |
| 9 | 中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金 | 2,574,968 | 人民币普通股 |
| 10 | 姚丽群 | 2,190,000 | 人民币普通股 |

4、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 | 重庆渝富资产经营管理有限公司 | 939,536,796 | 2013年7月17日 | 680,686,494 | 注(1) |
| | | | 2012年2月17日 | 258,850,302 | 注(1) |
| 2 | 中国建银投资有限责任公司 | 164,213,506 | 2012年2月17日 | 164,213,506 | 注(1) |
| 3 | 重庆国际信托有限公司 | 161,084,587 | 2012年2月17日 | 161,084,587 | 注(1) |
| 4 | 重庆润江基础设施投资有限公司 | 100,000,000 | 2011年8月30日 | 100,000,000 | 注(2) |
| 5 | 重庆市城市建设投资(集团)有限公司 | 50,000,000 | 2011年8月30日 | 50,000,000 | 注(2) |
| 6 | 重庆市江北嘴中央商务区开发投资有限公司 | 50,000,000 | 2011年8月30日 | 50,000,000 | 注(2) |
| 7 | 重庆市水利投资(集团)有限公司 | 50,000,000 | 2011年8月30日 | 50,000,000 | 注(2) |
| 8 | 上海世兆投资管理有限公司 | 50,000,000 | 2011年8月30日 | 50,000,000 | 注(2) |
| 9 | 重庆高速公路集团有限公司 | 50,000,000 | 2011年8月30日 | 50,000,000 | 注(2) |
| 10 | 北京盛联投资有限公司 | 50,000,000 | 2011年8月30日 | 50,000,000 | 注(2) |

注:

(1)原西南有限股东在公司2009年吸收合并西南有限时对股票锁定期的承诺如下:

①重庆渝富承诺,原持有的西南有限15.6%股权转换的本公司股票,在获得上市流通权之日起的36个月内,不上市交易及转让;原受让中国建银投资有限责任公司(以下简称中国建投)所持有的西南有限41.03%股权转换的存续公司股票,自受让该股权获得中国证监会核准之日起60个月内不上市交易及转让。

②中国建投、重庆国际信托有限公司承诺,原持有的西南有限全部股权转换为本公司股票获得上市流通权之日起的36个月内,不上市交易及转让。

(2)因认购公司2010年非公开发行股票所持股份的限售期为12个月。

5、上述股东关联关系或一致行动人说明

截至本报告期末，上述股东中，重庆市水务资产经营有限公司持有重庆国际信托有限公司 2.18% 的股份，除此之外，公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动人关系。

6、控股股东及实际控制人情况

本公司控股股东为重庆渝富，实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会，在报告期内未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司未实行股权激励，公司董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票，且未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、董事变更情况

(1) 2011 年 1 月，刘萍女士提请辞去公司独立董事。鉴于刘萍女士的辞职将导致公司董事会中独立董事所占比例低于法定比例，因此，辞职报告须在新任独立董事填补其缺额后方可生效。在此之前，刘萍女士仍将继续履行独立董事及相应专门委员会委员职务。

(2) 2011 年 4 月，中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于核准王华刚证券公司董事长类人员任职资格的批复》（渝证监许可[2011]29 号），核准王华刚证券公司董事长类人员任职资格。根据公司董事会决议，王华刚先生自 2011 年 4 月 19 日起担任本公司副董事长。

截至报告期末，公司董事为 8 人。

2、监事变更情况

报告期内，公司监事未发生变化。截至报告期末，公司监事为 3 人。

3、公司高管变更情况

报告期内，公司高级管理人员未发生变化。截至报告期末，公司高级管理人员为 7 人。

第五节 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、公司总体经营情况

2011 年上半年，世界经济复苏面临着巨大挑战，受国际经济金融形势复杂性和国内严控房地产市场泡沫、控制通货膨胀、推进结构调整等因素影响，中国股市上半年交易量不断萎缩，股市行情大幅震荡，大盘指数在低位收官。面对复杂严峻的市场形势，公司挖掘资源积极应对市场变化，一方面夯实内部管理，积极开展同业并购、信息系统建设与合规建设等工作，有效提升公司分类评级为 A 级 A 类；另一方面狠抓业务发展，在巩固提升传统业务的基础上，有效拓展创新业务的发展空间，培育新的利润增长点，力求多管齐下，提高公司经营业绩。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司总资产为 204.41 亿元，与年初相比减少 10.26%；净资产（归属于上市公司普通股股东）114.60 亿元，与年初相比增加 3.03%；净资本 92.94 亿元，与年初相比增加 1.89%；实现营业收入 8.21 亿元，同比增加 44.37%；实现营业利润 4.15 亿元，同比增加 109.59%；实现净利润 3.35 亿元，同比增加 107.85%。

2011 年 1-6 月国内证券市场反复震荡，在全行业整体利润水平较上年同期下降的情况下，公司利润水平增长较大。除公司经纪业务受佣金率下滑的影响，实现利润较上年同期有所减少外，公司其它主营业务板块均实现了增长，其中公司投资银行业务积极进取，较上年同期有较大增长。

2、公司主营业务发展情况

单位：元 币种：人民币

| 业务类别 | 营业收入 | 营业支出 | 营业利润率 (%) | 营业收入较上年同期增减 (%) | 营业支出较上年同期增减 (%) | 营业利润率较上年同期增减 (%) |
|--------|----------------|----------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|
| 证券经纪业务 | 337,403,814.56 | 174,788,509.98 | 48.20 | -17.02 | -10.40 | -3.82 |
| 证券投资业务 | 71,910,715.73 | 11,026,558.15 | 84.67 | - | 56.74 | - |
| 投资银行业务 | 308,963,320.63 | 176,507,199.42 | 42.87 | 140.20 | 69.29 | 23.93 |
| 资产管理业务 | 17,020,344.14 | 3,161,111.12 | 81.43 | - | - | - |

(1) 证券经纪业务

2011 年上半年，在市场行情低迷、行业佣金价格持续下滑、券商经纪业务收入普遍下降的大环境下，公司经纪业务本着严控成本、强化风控、推行精细化管理的原则，以融融融

券和基金销售为增收的两项抓手，审时度势、探索求新，牢牢围绕年度经营计划开展各项工作，推进网点建设、优化绩效考核、提升服务质量，推动经营思路及营销服务转型。经纪业务份额和客户资产保持了连续增长的良好势头，半年累计实现交易量 3,906.83 亿元，同比增长 15.42%（同期市场增长 8.67%），市场份额同比增长 6.21%，增长率位于上市券商前列。公司经纪业务客户开户数达 83 万户，客户资产 1,079.26 亿元，较去年同期增长 45.93%。

（2）投资银行业务

2011 年上半年，公司投行继续保持 IPO、再融资、并购及固定收益业务齐头并进的格局，同时积极开拓公司债、新三板业务等监管机构主导的业务，共完成股权融资项目 9 家，募集资金 88 亿元，完成债券承销项目 2 家，募集资金 35 亿元，并还有多家项目在会审核。上半年，公司投行获得了深圳证券交易所评选的“2010 年度优秀保荐机构奖”、《证券时报》评选的“最佳再融资投行”、“最佳并购投行”、“最佳并购项目主办人”，以及《上海证券报》评选的“2010 年度最具潜力保荐团队”等多项荣誉称号。

（3）证券投资业务

2011 年上半年，公司证券投资管理业务在市场出现大幅波动的背景下，动态调整投资策略，积极把握市场的波段性操作机会；前期参与的定向增发项目也在报告期内取得了超越大盘的投资收益率。此外，公司自营业务获得参与股指期货套期保值交易业务的资格，增加了公司自营业务操作的灵活性，促进了自营业务的平稳发展。

（4）资产管理业务

资产管理业务一直按照“严控风险、稳健增值”的投资目标进行运作。截至 6 月 30 日，西南证券珠峰 1 号集合资产管理计划受托资金规模 16.55 亿元，投资业绩跑赢业绩比较基准，在所有非限定性集合资产管理计划排名中处于上游水平。

3、技术创新和产品创新为公司发展提供保障支持

公司通过加强信息技术基础设施建设、完善系统运行管理制度、优化信息安全应急机制，有效地防范各类技术风险，保障了信息系统的平稳运行，并且在证券行业信息技术创新应用中取得实效。公司独创的“生产系统同城双中心解决模式”获得中国证监会、中国证券业协会的肯定，助推公司 2011 年分类评级提升为 A 类 A 级，同时该模式对于目前行业内部分券商灾备系统重建设、轻运维的现状具有良好的借鉴意义。在保安全、促发展的进程中，西南

证券 IT 治理体系进一步完善，信息技术对业务发展的推动力进一步增强。

2011 年上半年，公司大力推进技术和产品创新，适时把握行业发展动态，充分利用公司银证信合作的优势，打造跨市场、跨行业的创新产品，在优化资源配置的同时以差异化、特色化形成竞争优势。同时，借助 3G、物联网、微博等新技术的创新应用，以技术创新助推公司业务发展，形成对业务的强力支撑。

4、比较式会计报表及财务指标变动幅度超过 30% 以上主要项目的变动情况(合并报表)

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 增减百分比(%) | 主要原因 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|---------------------|
| 结算备付金 | 777,370,282.37 | 2,391,850,088.50 | -67.50 | 存放登记结算公司的客户备付金减少 |
| 融出资金 | 158,450,597.78 | 4,149,176.25 | 3,718.84 | 融资融券业务中融出资金规模增加 |
| 交易性金融资产 | 5,352,546,700.68 | 3,836,945,754.07 | 39.50 | 固定收益类证券投资规模增加 |
| 买入返售金融资产 | 2,688,178,194.95 | 4,509,221,117.11 | -40.38 | 期末逆回购规模减少 |
| 卖出回购金融资产款 | 1,830,322,976.95 | 50,000,000.00 | 3,560.65 | 债券正回购融入资金增加 |
| 代理买卖证券款 | 6,772,095,276.50 | 10,950,103,155.71 | -38.15 | 客户交易结算资金减少 |
| 应付职工薪酬 | 139,398,000.94 | 241,345,232.60 | -42.24 | 发放职工薪酬 |
| 应交税费 | 153,568,893.98 | 311,717,616.08 | -50.73 | 公司支付税费 |
| 项 目 | 2011 年 1—6 月 | 2010 年 1—6 月 | 增减百分比(%) | 主要原因 |
| 利息净收入 | 130,041,466.06 | 59,118,683.60 | 119.97 | 资金规模扩大和公司融出资金规模增加所致 |
| 投资收益 | 169,480,490.85 | 113,257,060.75 | 49.64 | 自营业务投资收益增加 |
| 营业税金及附加 | 45,331,202.46 | 30,136,856.64 | 50.42 | 营业收入增加 |
| 业务及管理费 | 465,255,497.73 | 338,375,689.11 | 37.50 | 营业收入增加导致绩效等经营费用增加 |
| 资产减值损失 | -107,035,036.46 | 669,138.15 | - | 收回以前年度核销坏账 |
| 其他业务成本 | 2,724,596.15 | 1,687,151.22 | 61.49 | 投资性房地产增加导致折旧增加 |
| 营业外收入 | 20,823,620.30 | 2,065,711.03 | 908.06 | 收回以前年度核销坏账 |
| 营业外支出 | 275,024.84 | 2,435,680.21 | -88.71 | 本期对外捐赠及处置固定资产较上期减少 |
| 所得税费用 | 100,522,089.61 | 36,447,027.16 | 175.80 | 应纳税所得额增加 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,279,283,770.00 | -1,561,462,221.87 | 45.97 | 代理买卖证券款减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 160,501,198.84 | -310,899,932.22 | - | 本期收回投资收到的现金增加 |
| 基本每股收益 | 0.14 | 0.08 | 75.00 | 本期净利润同比增加 |

5、公司营业收入、营业利润的分部报告

(1) 营业收入地区分部报告

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 2011年1-6月 | | 2010年1-6月 | | 增减百分比(%) |
|------|-----------|----------------|-----------|----------------|----------|
| | 营业部数量 | 营业收入 | 营业部数量 | 营业收入 | |
| 重庆 | 19 | 190,033,727.90 | 18 | 209,653,537.36 | -9.36 |
| 广东 | 3 | 31,659,545.54 | 3 | 34,926,107.48 | -9.35 |
| 上海 | 3 | 30,164,000.71 | 3 | 38,185,186.04 | -21.01 |
| 北京 | 2 | 30,614,296.52 | 2 | 37,645,982.18 | -18.68 |
| 四川 | 1 | 14,830,457.21 | 1 | 16,635,174.34 | -10.85 |
| 浙江 | 3 | 16,866,377.68 | 2 | 18,944,751.47 | -10.97 |
| 山东 | 1 | 5,047,809.73 | 1 | 6,295,159.49 | -19.81 |
| 云南 | 1 | 8,579,778.62 | 1 | 11,370,153.28 | -24.54 |
| 山西 | 1 | 4,674,349.57 | 1 | 4,405,610.73 | 6.10 |
| 江苏 | 1 | 6,091,577.38 | 1 | 7,496,644.37 | -18.74 |
| 湖南 | 1 | 1,241,724.64 | 1 | 412,709.21 | 200.87 |
| 河北 | 1 | 4,899,784.64 | 1 | 2,719,821.02 | 80.15 |
| 甘肃 | 1 | 3,121,391.53 | 1 | 1,703,028.76 | 83.28 |
| 湖北 | 1 | 1,110,999.03 | 1 | 127,638.62 | 770.43 |
| 福建 | 1 | 297,733.96 | | | |
| 安徽 | 1 | 73,522.04 | | | |
| 公司本部 | | 471,978,082.61 | | 178,352,777.07 | 164.9 |
| 合计 | 41 | 821,285,159.31 | 37 | 568,874,281.42 | 44.42 |

(2) 营业利润地区分部报告

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 2011年1-6月 | | 2010年1-6月 | | 增减百分比(%) |
|----|-----------|----------------|-----------|----------------|----------|
| | 营业部数量 | 营业利润 | 营业部数量 | 营业利润 | |
| 重庆 | 19 | 116,204,679.55 | 18 | 139,144,583.13 | -16.49 |
| 广东 | 3 | 12,447,499.73 | 3 | 14,057,286.86 | -11.45 |
| 上海 | 3 | 14,708,270.04 | 3 | 20,295,269.78 | -27.53 |
| 北京 | 2 | 16,377,419.23 | 2 | 22,382,362.92 | -26.83 |
| 四川 | 1 | 5,683,244.64 | 1 | 6,067,666.25 | -6.34 |
| 浙江 | 2 | 4,113,548.87 | 2 | 5,825,190.16 | -29.38 |
| 山东 | 1 | 1,233,250.25 | 1 | 1,399,570.96 | -11.88 |
| 云南 | 1 | 4,710,734.80 | 1 | 6,231,182.51 | -24.40 |
| 山西 | 1 | 1,210,754.71 | 1 | 1,090,784.06 | 11.00 |
| 江苏 | 1 | 2,100,807.03 | 1 | 3,099,436.24 | -32.22 |
| 湖南 | 1 | -793,874.00 | 1 | -1,428,442.71 | -44.42 |
| 河北 | 1 | -330,048.86 | 1 | -1,441,552.86 | -77.10 |
| 甘肃 | 1 | -330,924.02 | 1 | -1,262,975.72 | -73.80 |

| | | | | | |
|-----------|-----------|-----------------------|-----------|-----------------------|---------------|
| 湖北 | 1 | -873,705.08 | 1 | -1,233,831.97 | -29.19 |
| 福建 | 1 | -1,990,432.01 | | | |
| 安徽 | 1 | -1,637,769.47 | | | |
| 公司本部 | | 242,175,444.02 | | -16,221,083.31 | |
| 合计 | 41 | 415,008,899.43 | 37 | 198,005,446.30 | 109.59 |

6、主要参控股公司的经营情况

(1) 西证股权投资有限公司

西证股权投资有限公司，系公司全资直投业务子公司，成立于 2010 年 3 月 29 日，业务范围为股权投资，当前注册资本 4 亿元人民币，注册地重庆。2011 年上半年，西证股权投资有限公司一方面跟进已签约投资项目进展情况，另一方面积极推进业务项目考察工作，对一些可行性项目做了深入的考察和调研，并初步确定有投资意向的新项目；同时，在有效控制风险、保持流动性的前提下，提高闲置资金利用率，提高公司盈利水平。

(2) 银华基金管理有限公司

公司持有银华基金管理有限公司 29% 股权。银华基金管理有限公司成立于 2001 年 5 月 28 日，注册资本 2 亿元人民币，注册地深圳。业务涉及共同基金管理、企业年金投资管理、特定客户理财业务（一对一、一对多）及 QDII（合格境内机构投资者）等多个领域。截至 2011 年 6 月 30 日，银华基金管理有限公司资产总额 10.23 亿元；报告期内，实现营业收入 5.22 亿元，净利润 1.2 亿元。

7、公司存在的问题及其解决措施

(1) 公司存在的问题

一是与大型优质券商相比，公司资本实力、网点数量、盈利水平和抵御市场风险的能力方面仍存在一定的差距，尚需进一步提升；二是经纪业务受行业竞争加剧、佣金价格水平整体降低及市场行情同比下降等因素影响，盈利能力同比有所下降，同时网点布局和部均盈利水平也有待改善，需进一步加强客户服务、丰富产品类型，提升经纪业务竞争力；三是公司虽然近年在直接投资、融资融券、集合资产管理等创新业务开展方面取得了较大的进步，但相比较于业内先行者，仍有较大的差距。

(2) 解决措施

公司将抓住机遇，通过同业并购提升公司资本实力，实现规模扩张，并为公司新产品的

试点与推广、传统业务和创新业务的扩张提供必要条件：一方面集中优势资源优化经纪业务网点布局，提高服务水平，提高营业部单位产出，提高经纪业务竞争力；一方面进一步拓展直接投资、融资融券、集合资产管理等创新业务，提升盈利水平，实现“全牌照”经营。

8、公司面临的风险及应对措施

（1）公司面临的风险

受国内外经济金融形势影响，中国证券市场随之震荡起伏。因公司的经营状况对证券市场行情走势有较强的依赖性，公司存在收入和利润不确定的风险，如果证券市场行情大幅下跌，公司各项业务经营难度将会增大，盈利水平可能会出现下降；公司业务与产品创新可能存在风险，公司开展创新业务需经监管机构审批，需不断优化创新业务发展方式，以实现创新业务的发展壮大，故存在创新业务资格得不到批准或创新业务短期无法产生效益的可能；公司如违反相关法律法规及监管规定，存在被监管部门采取监管措施和行政处罚的可能。

（2）应对措施

公司将持续按照法律法规和现代企业管理制度的要求完善法人治理，进行科学决策，进一步健全内部控制和合规管理制度，形成有效的内部约束机制；同时加强合规管理，深化合规审查、监测与检查工作，提高合规管理的有效性，强化公司制度的执行力，保证各项业务规范运作，有效防范各类经营风险。此外，公司还将加大市场研究力度，提高对市场研判的准确性，在传统业务上精耕细作，在创新业务上积极探索，提高各项业务的抗风险能力和盈利能力。

9、公司 2011 年下半年业务发展计划

公司将紧抓机遇，迎接挑战，继续分析研究市场形势，夯实内部管理基础，狠抓业务经营发展，持续推进与国都证券有限责任公司（以下简称国都证券）的同业并购工作，进一步提高市场占有率和综合竞争力，推动公司经营业绩的提升。

（1）证券经纪业务方面，通过强化成本管理、优化考核方案、扩大产品销售、合规经营、强化服务等方式，满足客户的多种投资需要，提高经纪业务的市场占有率、业务竞争力和盈利能力。

（2）投资银行业务方面，提高员工风险意识和业务创新能力，积极为已有客户提供后续服务，积极推进在会审核项目的进度，加大国内重点区域内优质企业的市场开拓力度，为

主板、中小板和创业板储备优质项目，继续保持 IPO、再融资、并购、固定收益业务齐头并进的良好发展态势。

(3) 证券投资业务方面，坚持价值投资理念，深入挖掘具备长期投资价值的品种，探索通过股指期货套期保值等创新业务手段降低自营业务波动风险，注意平衡收益与风险的关系，提高公司自营业务的资产配置能力和风险控制能力，在可承受的风险水平下追求稳定的收益。

(4) 资产管理业务方面，继续做好已发理财产品的投资运作，提高新产品开发的创新能力。择机发行新的集合理财产品，提高市场占有率，稳健操作，打造公司理财产品品牌。

(5) 融资融券业务方面，要加强风险管理，加大业务研究和业务合作，优化考核方案，大力开展业务培训和投资者教育工作，同时积极推动新设营业部的业务准备与正式上线工作。

(6) 根据监管政策及公司实际情况，择机申请开展股指期货 IB 业务，进一步拓宽盈利渠道，完善公司收入结构。

10、公司2011年分类结果及半年度主要风险控制指标情况

(1) 公司始终坚持合规经营和规范管理，各项业务稳健发展，风险管理能力显著增强，评价分类逐年提升，2011年分类评价结果为A类A级。

(2) 报告期内，公司净资本等各项风险控制指标持续达标，截至2011年6月30日，公司主要风险控制指标如下：

| 项目 | 公司指标 | 预警标准 | 监管标准 |
|-------------------|----------|--------|-------|
| 净资本 | 92.94 亿元 | 2.4 亿元 | ≥2 亿元 |
| 净资本/各项风险准备之和 | 610.26% | 120% | ≥100% |
| 净资本/净资产 | 81.11% | 48% | ≥40% |
| 净资本/负债 | 420.71% | 9.6% | ≥8% |
| 净资产/负债 | 518.69% | 24% | ≥20% |
| 自营权益类证券及证券衍生品/净资本 | 48.41% | 80% | ≤100% |
| 自营固定收益类证券/净资本 | 24.65% | 400% | ≤500% |

11、公司营业网点新设、迁址

(1) 营业网点新设

1) 2011 年 3 月 22 日, 公司重庆合川希尔安大道证券营业部正式取得中国证监会颁发的《证券经营机构营业许可证》, 截至报告期末, 该营业部已完成新设工作。

2) 2011 年 4 月 8 日, 公司重庆洋河北路证券营业部正式取得中国证监会颁发的《证券经营机构营业许可证》, 截至报告期末, 该营业部已完成新设工作。

(2) 营业网点迁址

2011 年 1 月 11 日, 公司取得中国证监会安徽监管局《关于西南证券股份有限公司合肥长江中路证券营业部开业验收的批复》(皖证监函字[2011]10 号), 同意公司合肥长江中路证券营业部开业; 2011 年 1 月 17 日正式取得《证券经营机构营业许可证》, 截至报告期末, 该营业部已完成异地搬迁工作。

(二) 报告期内投资情况

1、报告期内, 公司未募集资金, 也无以前期间募集的资金延续到报告期的情形。

2、报告期内, 公司未发生非募集资金投资项目。

(三) 报告期内一般行政许可情况

1、报告期内, 公司分支机构新设及迁址行政许可事项, 详见本报告第五节“公司营业网点新设、迁址”。

2、2011 年 3 月 31 日, 中国证监会重庆监管局下发《关于西南证券股份有限公司自营业务参与股指期货套期保值交易的意见函》(渝证监机函[2011]34 号), 对公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务无异议。

第六节 重要事项

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层相互权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策的公司治理结构，使“三会一层”在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。

1、股东和股东大会

公司股东作为公司的所有者，按其持有的股份平等享有法律、行政法规和《公司章程》赋予的合法权利，并承担相应的义务。公司持股 5%以上的股东均符合《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》等法律法规规定的条件，并取得中国证监会核准的股东资格。股东大会是公司最高权力机构。公司股东大会职责清晰，制定了明确的《公司股东大会议事规则》并得到切实执行；公司股东大会的召开及表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定。

2、控股股东和公司

公司控股股东严格依法行使出资人的权利，对公司董事、监事候选人的提名均严格遵守法律、法规和《公司章程》规定的条件和程序，从未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动；控股股东与公司实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

3、董事和董事会

公司董事均取得中国证监会核准的任职资格；独立董事均取得中国证监会或其授权部门核准的任职资格及上市公司独立董事资格；公司董事均能依法履行职责，维护公司和全体股东的最大利益；在董事会决策过程中，独立董事能够充分利用专业知识，独立、审慎、客观地行使职权，维护股东权益，尤其是小股东权益；公司董事会下设了战略、审计、薪酬与提名、风险控制、关联交易决策等五个专门委员会；各委员会充分发挥作用，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定高效履行职权；公司董事会及各专门委员会会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》及各专门委员会工作细则的要求。

4、监事和监事会

公司监事均取得中国证监会核准的任职资格；监事能够认真履行职责，出席全部现场监事会，列席全部现场董事会会议及股东大会，并向股东大会汇报工作，提交监事会报告和有关议案；公司监事会能够依法履行职责，高效运转，对公司董事会和公司高级管理人员履行职责情况、公司财务的合法、合规性进行监督和检查；监事会会议的召集、召开及表决程序严格遵照《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定规范运作。

5、公司经理层

公司实行董事会领导下的总裁负责制，公司现有经理层人员均取得中国证监会核准的任职资格；公司经理层人员能够依照法律法规和董事会的授权，依法合规经营，勤勉尽责，努力实现股东利益和社会效益的最大化。公司建立了较为完善的授权体系、内部控制体系和监督体制，董事会与监事会能够对公司经理层实施有效的监督和制约。

6、信息披露与透明度

公司按照法律、法规及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，真实、准确、完整、及时地披露公司信息。信息披露事项、接待来访、回答咨询、联系股东等事项由公司董事会秘书及其授权代表负责，切实保证所有股东能平等地获取信息，提高了公司的透明度。为进一步规范公司董事会秘书履行工作职责，报告期内，公司修订了《公司董事会秘书工作细则》，强化董事会秘书职责，进一步畅通公司与监管部门、交易所及广大投资者的沟通渠道，提升公司透明度。

(二) 半年度拟定的利润分配预案

公司 2011 年 1-6 月实现归属于上市公司股东的净利润 333,045,416.28 元(以下数据均为母公司口径，且未经审计)，加上截至 2011 年初的公司未分配利润 1,152,308,515.71 元(已经审计)，公司累计未分配利润 1,485,353,931.99 元。

根据法律、法规和《公司章程》的有关规定，对公司 2011 年中期所实现的归属于上市公司股东的净利润，分别按 10%的比例提取一般风险准备金、交易风险准备金、盈余公积金，三项合计提取 99,913,624.89 元。截至 2011 年 6 月 30 日，公司实际可供股东分配的利润为 1,385,440,307.10 元。

现提出公司 2011 年中期利润分配预案如下：

以截至 2011 年 6 月 30 日公司总股本 2,322,554,562 股为基数,以截至本期末公司实际可供股东分配利润,向全体股东每 10 股派发现金红利 5.50 元(含税),共计分配现金红利 1,277,405,009.10 元,占截至本期末实际可供股东分配利润的 92.20%。剩余部分 108,035,298.00 元结转下期。

本预案已经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过,尚需股东大会审议通过。

(三) 重大诉讼仲裁事项

1、报告期内发生的重大诉讼、仲裁事项

报告期内,公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

2、以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

西南有限因与上海农凯发展(集团)有限公司(以下简称农凯集团)发生融资纠纷,于 2006 年 2 月向上海市第一中级人民法院提起诉讼。2006 年 10 月,上海市第一中级人民法院判令:农凯集团归还西南有限借款本金 46,300 万元,在其向西南有限偿付 35,225.56 万元后,鉴于因无可供本案执行的其他财产,上海市第一中级人民法院决定对本案中止执行。2011 年 1 月,公司收到上海市第一中级人民法院(2006)沪一中执字第 1161 号《执行裁定书》,裁定将农凯集团持有的部分股票按市价交付给本公司,并抵偿农凯集团对本公司的相应债务。2011 年 1 月,上述股票已过户登记至本公司名下。截至 2011 年 2 月底,公司已全部处置完毕上述股票。

(四) 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 | 期末账面价值(元) | 占期末证券总投资比例(%) | 报告期损益(元) |
|----|------|---------|--------------|----------------|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 1 | A 股 | 601006 | 大秦铁路 | 926,012,549.70 | 109,096,813 | 893,502,898.47 | 16.69 | 109,898,345.07 |
| 2 | 债券 | 1182079 | 11 中石油 MTN1 | 500,000,000.00 | 500,000,000 | 501,146,500.00 | 9.36 | 1,085,297.81 |
| 3 | 债券 | 1182080 | 11 中石油 MTN2 | 300,000,000.00 | 300,000,000 | 301,150,800.00 | 5.63 | 1,110,636.07 |
| 4 | A 股 | 601857 | 中国石油 | 72,266,047.80 | 25,201,844 | 274,448,081.16 | 5.13 | -1,740,367.64 |
| 5 | 债券 | 1080074 | 10 蒙路债 | 240,000,000.00 | 240,000,000 | 248,253,840.00 | 4.64 | 9,124,537.12 |
| 6 | 债券 | 110217 | 11 国开 17 | 200,000,000.00 | 200,000,000 | 199,411,600.00 | 3.73 | -588,400.00 |
| 7 | 债券 | 121012 | 优化增强债券 A/B 类 | 200,007,000.00 | 200,007,000 | 196,606,881.00 | 3.67 | -3,400,119.00 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----|--------|-------|------------------|------------|------------------|--------|-----------------|
| 8 | A股 | 601288 | 农业银行 | 52,998,499.05 | 69,170,986 | 193,678,760.80 | 3.62 | 5,089,269.47 |
| 9 | A股 | 601318 | 中国平安 | 141,314,670.00 | 3,665,362 | 176,927,023.74 | 3.31 | -15,719,401.86 |
| 10 | 基金 | 510050 | 50ETF | 158,352,522.70 | 79,317,695 | 158,476,754.61 | 2.96 | 1,546,489.85 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | 2,712,732,105.66 | - | 2,208,943,560.90 | 29.88 | -145,420,521.79 |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | - | - | - | - | 53,693,007.24 |
| 合计 | | | | 5,503,683,394.91 | - | 5,352,546,700.68 | 100.00 | 14,678,772.34 |

注：

- (1) 本表填列公司合并报表的交易性金融资产中核算的各类投资；
- (2) 本表按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；
- (3) 其他证券投资指除前十只证券以外的其他证券投资；
- (4) 报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

| 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额 | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期股东权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|--------|-------|
| 000725 | 京东方A | 606,000,000.00 | 1.77 | 632,909,387.76 | | 25,317,551.02 | 可供出售 | 非公开增发 |
| 600219 | 南山铝业 | 87,619,670.46 | 0.51 | 93,480,850.23 | 48,807,111.79 | -18,575,183.87 | 可供出售 | 非公开增发 |
| 600642 | 申能股份 | 39,873,124.37 | 0.16 | 38,496,464.37 | 633,909.30 | 417,470.44 | 可供出售 | 二级市场 |
| 600900 | 长江电力 | 115,355,203.88 | 0.09 | 107,517,956.98 | 5,553,168.77 | -7,814,768.60 | 可供出售 | 二级市场 |
| 000729 | 燕京啤酒 | 48,631,928.89 | 0.11 | 42,111,055.00 | 496,300.00 | -4,927,344.12 | 可供出售 | 二级市场 |
| 002101 | 广东鸿图 | 38,400,000.00 | 1.95 | 49,495,771.43 | 320,000.00 | 8,559,608.16 | 可供出售 | 非公开增发 |
| 合计 | | 935,879,927.60 | | 964,011,485.77 | 55,810,489.86 | 2,977,333.03 | | |

注：

- (1) 本表填列公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；
- (2) 报告期损益指该项投资对公司本报告期净利润的影响。

3、持有非上市金融企业股权情况

单位：元 币种：人民币

| 所持对象名称 | 初始投资金额 | 持有数量(股) | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期股东权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|---------------|------------|--------------|----------------|---------------|-----------|--------|------|
| 银华基金管理有限公司 | 29,000,000.00 | 58,000,000 | 29.00 | 237,485,997.33 | 34,376,718.47 | | 长期股权投资 | 出资认购 |
| 重庆银行股份有限公司 | 1,000,000.00 | 975,516 | 0.05 | 1,000,000.00 | 48,775.80 | | 长期股权投资 | 出资认购 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 58,975,516 | | 238,485,997.33 | 34,425,494.27 | | | |

注：

- (1) 金融企业包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等；
- (2) 报告期损益指该项投资对公司本报告期净利润的影响；
- (3) 报告期股东权益变动指该项投资对公司本报告期合并股东权益的影响。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、2011 年 3 月，本公司因筹划与国都证券的重大重组事宜，经申请，股票自 2011 年 3 月 1 日起停牌。3 月 4 日，本公司与国都证券签订了《西南证券股份有限公司与国都证券有限责任公司重大重组意向书》。4 月 6 日，本公司公告已初步拟定本次重大事项的框架性方案，并确定本次重组采取吸收合并方式。但因该重大事项程序较为复杂，为维护投资者利益，经申请，公司股票自 2011 年 4 月 6 日起继续停牌。目前，本公司正在与相关各方就重大重组方案细节进行磋商和完善，并向有关部门进行政策咨询。停牌期间，本公司根据相关规定及时履行信息披露义务，每周发布一次重大事项进展公告，待相关事项确定后，公司将及时公告并复牌。

2、2011 年 1 月，根据公司第六届董事会第十二次会议审议通过的《关于授权公司经营层收购期货公司的议案》，本公司与西南期货经纪有限公司（以下简称西南期货）及其股东签署了《西南期货经纪有限公司增资合同》，一致同意由本公司出资人民币 9,863 万元，认购西南期货 7,000 万元股权，将西南期货的注册资本由人民币 3,000 万元增加至人民币 10,000 万元。本次增资完成后，本公司将持有西南期货 70%的股权。2011 年 1 月，本公司配合西南期货向中国证监会递交了增资西南期货的申报材料。2011 年 4 月，中国证监会就西南期货增资事宜的申报出具了正式受理通知书。2011 年 6 月，本公司发布公告，因本公司正在推进与国都证券的重大资产重组事宜，根据监管要求，在重组事项获得中国证监会批准前，本公司暂停增资控股西南期货。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期与日常经营相关的关联交易

（1）预计的关联交易实际履行情况

| 关联交易方 | 交易内容 | 定价原则 | 2011 年预计的交易金额 | 2011 年 1-6 月实际发生金额(元) | 占同类交易额情况 (%) | 对公司利润的影响 (元) |
|--------------|---------|------|---------------|-----------------------|--------------|--------------|
| 银华基金管理有限公司 | 基金代销收入 | 市场原则 | 以实际发生数计算 | 1,560.64 | - | 1,560.64 |
| 银华基金管理有限公司 | 席位租赁费收入 | 市场原则 | 1800 万元 | 1,988,264.40 | 17.45 | 1,988,264.40 |
| 益民基金管理有限公司 | 席位租赁费收入 | 市场原则 | 600 万元 | 297,593.31 | 2.61 | 297,593.31 |
| 重庆三峡银行股份有限公司 | 存款利息收入 | 市场原则 | 以实际发生数计算 | 37,485.48 | 0.10 | 37,485.48 |
| 合计 | | | | 2,324,903.83 | - | 2,324,903.83 |

(2) 新增的日常关联交易情况

报告期内，公司无新增日常关联交易情况。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无因资产收购、出售发生的关联交易。

3、与关联方存在非经营性债权债务往来或担保事项

报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

4、其他重大关联交易

报告期内，本公司无其他重大关联交易。

(七) 重大合同及其履行情况

报告期内，公司无重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁、重大担保事项、重大委托他人进行现金资产管理、重大合同等事项。

(八) 公司关联方资金占用和对外担保情况

报告期内，本公司无关联方资金占用和对外担保情况。

(九) 公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

1、重庆渝富承诺，在本公司重大资产重组及吸收合并西南有限合并完成后，原持有的西南有限 15.6% 股权转换的本公司股票，自获得上市流通权之日起的三十六个月内，不上市交易及转让；受让中国建投的西南有限 41.03% 股权所转换的公司股票，自受让该股权获得中国证监会核准之日起六十个月内不上市交易及转让。中国建投和重庆国际信托有限公司承诺，在该次吸收合并完成及其持有的公司股票获得上市流通权之日起的三十六个月内，不上市交易及转让。

履行情况：报告期内，上述股东均遵守承诺未交易或转让。

2、重庆渝富关于对本公司净利润补偿的承诺：在本公司重大资产重组及吸收合并西南有限的方案中，为充分保护上市公司股东的利益，本公司和重庆渝富于 2008 年 12 月 1 日签署了《补偿协议书》，约定：根据《上市公司重大资产重组管理办法》，公司应当在本次合并

实施完毕后 3 年内的年度报告中单独披露实际盈利数与中联资产评估有限公司出具中联评咨字[2008]第 289 号《西南证券有限责任公司估值报告书》中利润预测数的差异情况，并由会计师事务所对此出具专项审核意见。根据会计师事务所的专项审核意见，如果公司在本次合并实施完毕后 3 年内（含本次合并实施当年，即 2009、2010、2011 年）实际实现的净利润累计数未达到《西南证券有限责任公司估值报告书》中预测的该 3 个年度净利润的累计数，重庆渝富将对公司进行补偿，但因不可抗力导致的除外。根据上述补偿协议，本公司 2009—2011 年实现的净利润累计数应达到 145,605.95 万元，否则重庆渝富应就净利润差额对本公司给予补偿。

履行情况：该承诺尚未到期。

（十）审计情况

本次半年度财务报告未经审计。

（十一）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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司主要股东、实际控制人均未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

（十二）其他重大事项

1、因业务发展需要，自 2011 年 2 月 9 日起，本公司总部办公地址由重庆市渝中区临江支路 2 号合景国际大厦搬迁至重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦。2011 年 4 月，中国证监会向本公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（证监许可[2011]564 号），核准公司住所地由重庆市渝中区临江支路 2 号合景国际大厦 A 幢变更为重庆市江北区桥北苑 8 号。

2、2011 年 6 月，本公司 2010 年度股东大会审议通过《关于续聘公司 2011 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公司 2011 年度审计机构，审计费用为 45 万元（含异地差旅费）。

3、2011 年 7 月 5 日，本公司收到第一大股东——重庆渝富资产经营管理有限公司通知，

其名称已由“重庆渝富资产经营管理有限公司”变更为“重庆渝富资产经营管理集团有限公司”。上述变更事宜已经重庆市工商行政管理局核准。

(十三) 信息披露索引

| 事项 | 刊载日期 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|-----------------------------|----------|--|--|
| 西南证券关于收购期货公司的进展公告 | 20110104 | 《上海证券报》第 21 版；《证券时报》第 C006 版；《中国证券报》第 B008 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于独立董事刘萍女士辞职的公告 | 20110107 | 《上海证券报》第 B24 版；《证券时报》第 D013 版；《中国证券报》第 B005 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券 2010 年年度业绩快报 | 20110111 | 《上海证券报》第 B19 版；《证券时报》第 D016 版；《中国证券报》第 B016 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于历史遗留诉讼事项的进展公告 | 20110129 | 《上海证券报》第 22 版；《证券时报》第 B008 版；《中国证券报》第 B004 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于合肥证券营业部开业的公告 | 20110209 | 《上海证券报》第 20 版；《证券时报》第 A012 版；《中国证券报》第 B007 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于公司总部迁址的公告 | 20110209 | 《上海证券报》第 20 版；《证券时报》第 A012 版；《中国证券报》第 B007 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项停牌公告 | 20110301 | 《上海证券报》第 B65 版；《证券时报》第 A005 版；《中国证券报》第 B008 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于重大重组事项进展暨股票继续停牌公告 | 20110305 | 《上海证券报》第 46 版；《证券时报》第 B044 版；《中国证券报》第 B001 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110314 | 《上海证券报》第 15 版；《证券时报》第 A012 版；《中国证券报》第 B004 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110321 | 《上海证券报》第 28 版；《证券时报》第 D004 版；《中国证券报》第 B004 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券第六届董事会第二十一次会议决议公告 | 20110322 | 《上海证券报》第 B25 版；《证券时报》第 D032 版；《中国证券报》第 B025、B026 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券第六届监事会第十次会议决议公告 | 20110322 | 《上海证券报》第 B25 版；《证券时报》第 D032 版；《中国证券报》第 B025、B026 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券 2010 年年度报告摘要 | 20110322 | 《上海证券报》第 B25 版；《证券时报》第 D032 版；《中国证券报》第 B025、B026 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于预计公司 2011 年度日常关联交易的公告 | 20110322 | 《上海证券报》第 B25 版；《证券时报》第 D032 版；《中国证券报》第 B025、B026 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110328 | 《上海证券报》第 120 版；《证券时报》第 D012 版；《中国证券报》第 A40 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大资产重组延期复牌暨进展公告 | 20110406 | 《上海证券报》第 77 版；《证券时报》第 C005 版；《中国证券报》第 B004 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110411 | 《上海证券报》第 26 版；《证券时报》第 D005 版；《中国证券报》第 B004 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |

| | | | |
|---------------------------|----------|--|--------------------------------------|
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110416 | 《上海证券报》第 81 版;《证券时报》第 A018 版;《中国证券报》第 B013 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于重庆两家证券营业部开业的公告 | 20110416 | 《上海证券报》第 81 版;《证券时报》第 A018 版;《中国证券报》第 B013 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于副董事长王华刚先生任职的公告 | 20110422 | 《上海证券报》第 B192 版;《证券时报》第 D021 版;《中国证券报》第 B218 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于公司章程重要条款获批及住所地变更的公告 | 20110425 | 《上海证券报》第 18 版;《证券时报》第 D005 版;《中国证券报》第 A24 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110425 | 《上海证券报》第 18 版;《证券时报》第 D005 版;《中国证券报》第 A24 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券第六届监事会第十一次会议决议公告 | 20110430 | 《上海证券报》第 78 版;《证券时报》第 B056 版;《中国证券报》第 B032 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券第六届董事会第二十二次会议决议公告 | 20110430 | 《上海证券报》第 78 版;《证券时报》第 B056 版;《中国证券报》第 B032 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券第一季度季报正文 | 20110430 | 《上海证券报》第 78 版;《证券时报》第 B056 版;《中国证券报》第 B032 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110503 | 《上海证券报》第 20 版;《证券时报》第 C004 版;《中国证券报》第 B001 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110509 | 《上海证券报》第15版;《证券时报》第B009版;《中国证券报》第B001版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于换领经营证券业务许可证的公告 | 20110510 | 《上海证券报》第 B19 版;《证券时报》第 D020 版;《中国证券报》第 B006 版; | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110516 | 《上海证券报》第 29 版;《证券时报》第 A008 版;《中国证券报》第 B005 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110523 | 《上海证券报》第 32 版;《证券时报》第 C005 版;《中国证券报》第 B001 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110530 | 《上海证券报》第 28 版;《证券时报》第 C009 版;《中国证券报》第 B004 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于召开 2010 年度股东大会的通知 | 20110603 | 《上海证券报》第 B16 版;《证券时报》第 D017 版;《中国证券报》第 B004 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110607 | 《上海证券报》第 21 版;《证券时报》第 C004 版;《中国证券报》第 B001 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110613 | 《上海证券报》第 26 版;《证券时报》第 A008 版;《中国证券报》第 B005 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110620 | 《上海证券报》第 28 版;《证券时报》第 C012 版;《中国证券报》第 B001 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券关于暂停增资控股西南期货经纪有限公司的公告 | 20110621 | 《上海证券报》第 B22 版;《证券时报》第 D016 版;《中国证券报》第 B004 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券 2010 年度股东大会决议公告 | 20110627 | 《上海证券报》都 26 版;《证券时报》第 D004 版;《中国证券报》第 B004 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 西南证券重大事项进展公告 | 20110627 | 《上海证券报》第 26 版;《证券时报》第 D004 版;《中国证券报》第 B004 版 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) |

第七节 财务报告

(未经审计)

(一) 财务报表 (附后)

(二) 财务报表附注 (附后)

第八节 备查文件

(一) 载有公司法定代表人签字和公司盖章的公司 2011 年半年度报告全文文本

(二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签字并公司盖章的公司 2011 年半年度财务会计报告

(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的文本

(四) 公司章程文本

(五) 其他有关资料

西南证券股份有限公司

董事长：翁振杰

总 裁：王珠林

二〇一一年七月二十三日

合并资产负债表

(未经审计)

编制单位：西南证券股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

| 资 产 | 附注编号 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 | 负债和股东权益 | 附注编号 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|-------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 资产： | | | | 负债： | | | |
| 货币资金 | 五、(一) | 8,915,343,888.55 | 9,420,602,155.87 | 短期借款 | | | |
| 其中：客户资金存款 | | 6,066,743,563.52 | 8,287,450,207.86 | 其中：质押借款 | | | |
| 结算备付金 | 五、(二) | 777,370,282.37 | 2,391,850,088.50 | 拆入资金 | | | |
| 其中：客户备付金 | | 732,346,263.17 | 2,678,214,697.15 | 交易性金融负债 | | | |
| 拆出资金 | | | | 衍生金融负债 | | | |
| 融出资金 | 五、(三) | 158,450,597.78 | 4,149,176.25 | 卖出回购金融资产款 | 五、(十六) | 1,830,322,976.95 | 50,000,000.00 |
| 融出证券 | | | | 代理买卖证券款 | 五、(十七) | 6,772,095,276.50 | 10,950,103,155.71 |
| 交易性金融资产 | 五、(四) | 5,352,546,700.68 | 3,836,945,754.07 | 代理承销证券款 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 应付职工薪酬 | 五、(十八) | 139,398,000.94 | 241,345,232.60 |
| 买入返售金融资产 | 五、(五) | 2,688,178,194.95 | 4,509,221,117.11 | 应交税费 | 五、(十九) | 153,568,893.98 | 311,717,616.08 |
| 应收利息 | 五、(六) | | 4,178,596.35 | 应付利息 | | | 159,561.64 |
| 存出保证金 | 五、(七) | 163,314,627.04 | 157,782,185.91 | 预计负债 | | | |
| 可供出售金融资产 | 五、(八) | 1,250,034,029.41 | 1,317,655,843.03 | 长期借款 | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期股权投资 | 五、(九) | 350,275,258.45 | 384,003,778.09 | 递延所得税负债 | 五、(十三) | 23,806,561.55 | 29,301,686.80 |
| 投资性房地产 | 五、(十) | 94,990,258.99 | 99,840,045.86 | 其他负债 | 五、(二十) | 62,192,725.61 | 72,141,778.07 |
| 固定资产 | 五、(十一) | 311,672,872.44 | 246,651,881.68 | 负债合计 | | 8,981,384,435.53 | 11,654,769,030.90 |
| 无形资产 | 五、(十二) | 166,710,514.50 | 170,017,463.17 | 股东权益： | | | |
| 其中：交易席位费 | | 795,302.58 | 1,098,999.35 | 股本 | 五、(二十一) | 2,322,554,562.00 | 2,322,554,562.00 |
| 递延所得税资产 | 五、(十三) | 121,518,947.03 | 111,069,307.92 | 资本公积 | 五、(二十二) | 6,940,800,428.76 | 6,939,329,397.31 |
| 其他资产 | 五、(十四) | 90,792,923.72 | 124,109,860.74 | 减：库存股 | | | |
| | | | | 盈余公积 | 五、(二十三) | 262,070,594.98 | 262,070,594.98 |
| | | | | 一般风险准备 | 五、(二十四) | 223,580,600.78 | 223,580,600.78 |
| | | | | 交易风险准备 | 五、(二十五) | 223,580,600.78 | 223,580,600.78 |
| | | | | 未分配利润 | 五、(二十六) | 1,487,227,873.08 | 1,152,192,467.80 |
| | | | | 归属于母公司的所有者权益合计 | | 11,459,814,660.38 | 11,123,308,223.65 |
| | | | | 少数股东权益 | | | |
| | | | | 股东权益合计 | | 11,459,814,660.38 | 11,123,308,223.65 |
| 资产总计 | | 20,441,199,095.91 | 22,778,077,254.55 | 负债和股东权益总计 | | 20,441,199,095.91 | 22,778,077,254.55 |

公司法定代表人：王珠林

主管会计工作的负责人：王珠林

会计机构的负责人：邓勇

资产负债表

(未经审计)

编制单位：西南证券股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

| 资 产 | 附注编号 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 | 负债和股东权益 | 附注编号 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|-------------|-------|--------------------------|--------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 资产： | | | | 负债： | | | |
| 货币资金 | 六、(一) | 8,853,696,561.45 | 9,385,344,507.80 | 短期借款 | | | |
| 其中：客户资金存款 | | 6,066,743,563.52 | 8,287,450,207.86 | 其中：质押借款 | | | |
| 结算备付金 | | 777,370,282.37 | 2,391,850,088.50 | 拆入资金 | | | |
| 其中：客户备付金 | | 732,346,263.17 | 2,678,214,697.15 | 交易性金融负债 | | | |
| 拆出资金 | | | | 衍生金融负债 | | | |
| 融出资金 | | 158,450,597.78 | 4,149,176.25 | 卖出回购金融资产款 | | 1,830,322,976.95 | 50,000,000.00 |
| 融出证券 | | | | 代理买卖证券款 | | 6,772,095,276.50 | 10,950,103,155.71 |
| 交易性金融资产 | | 5,352,546,700.68 | 3,836,945,754.07 | 代理承销证券款 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 应付职工薪酬 | | 139,284,714.62 | 241,251,981.37 |
| 买入返售金融资产 | 六、(二) | 2,458,176,598.23 | 4,255,083,251.81 | 应交税费 | | 153,568,714.93 | 311,812,926.99 |
| 应收利息 | | | 4,178,596.35 | 应付利息 | | | 159,561.64 |
| 存出保证金 | | 163,314,627.04 | 157,782,185.91 | 预计负债 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 1,250,034,029.41 | 1,317,655,843.03 | 长期借款 | | | |
| 持有至到期投资 | | 0.00 | | 应付债券 | | | |
| 长期股权投资 | 六、(三) | 639,875,258.45 | 673,603,778.09 | 递延所得税负债 | | 23,806,561.55 | 29,301,686.80 |
| 投资性房地产 | | 94,990,258.99 | 99,840,045.86 | 其他负债 | | 62,036,108.93 | 72,141,778.07 |
| 固定资产 | | 311,653,252.16 | 246,635,981.68 | 负债合计 | | 8,981,114,353.48 | 11,654,771,090.58 |
| 无形资产 | | 166,710,514.50 | 170,017,463.17 | 股东权益： | | | |
| 其中：交易席位费 | | 795,302.58 | 1,098,999.35 | 股本 | | 2,322,554,562.00 | 2,322,554,562.00 |
| 递延所得税资产 | | 121,498,467.99 | 111,048,828.88 | 资本公积 | | 6,940,800,428.76 | 6,939,329,397.31 |
| 其他资产 | | 90,737,923.72 | 124,059,860.74 | 减：库存股 | | 0.00 | |
| | | | | 盈余公积 | | 262,070,594.98 | 262,070,594.98 |
| | | | | 一般风险准备 | | 223,580,600.78 | 223,580,600.78 |
| | | | | 交易风险准备 | | 223,580,600.78 | 223,580,600.78 |
| | | | | 未分配利润 | | 1,485,353,931.99 | 1,152,308,515.71 |
| | | | | 股东权益合计 | | 11,457,940,719.29 | 11,123,424,271.56 |
| 资产总计 | | 20,439,055,072.77 | 22,778,195,362.14 | 负债和股东权益总计 | | 20,439,055,072.77 | 22,778,195,362.14 |

公司法定代表人：王珠林

主管会计工作的负责人：王珠林

会计机构的负责人：邓勇

合并利润表

(未经审计)

编制单位：西南证券股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项 目 | 附注编号 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---------------------|---------|-----------------|-----------------|
| 一、营业收入 | | 821,285,159.31 | 568,874,281.42 |
| 手续费及佣金净收入 | 五、(二十七) | 586,076,141.76 | 486,934,689.81 |
| 其中：代理买卖证券业务净收入 | | 297,106,970.53 | 358,582,116.96 |
| 证券承销业务净收入 | | 234,434,108.89 | 104,071,126.58 |
| 受托客户资产管理业务净收入 | | 16,298,484.34 | |
| 利息净收入 | 五、(二十七) | 130,041,466.06 | 59,118,683.60 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、(二十八) | 169,480,490.85 | 113,257,060.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 34,425,494.27 | 45,745,382.19 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 五、(二十九) | -64,572,822.96 | -91,477,827.32 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | -955,502.29 | -181,283.94 |
| 其他业务收入 | | 1,215,385.89 | 1,222,958.52 |
| 二、营业支出 | | 406,276,259.88 | 370,868,835.12 |
| 营业税金及附加 | 五、(三十) | 45,331,202.46 | 30,136,856.64 |
| 业务及管理费 | 五、(三十一) | 465,255,497.73 | 338,375,689.11 |
| 资产减值损失 | 五、(三十二) | -107,035,036.46 | 669,138.15 |
| 其他业务成本 | | 2,724,596.15 | 1,687,151.22 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 415,008,899.43 | 198,005,446.30 |
| 加：营业外收入 | 五、(三十三) | 20,823,620.30 | 2,065,711.03 |
| 减：营业外支出 | 五、(三十四) | 275,024.84 | 2,435,680.21 |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列） | | 435,557,494.89 | 197,635,477.12 |
| 减：所得税费用 | 五、(三十五) | 100,522,089.61 | 36,447,027.16 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 335,035,405.28 | 161,188,449.96 |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 335,035,405.28 | 161,188,449.96 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益 | 十三、(二) | 0.14 | 0.08 |
| (二) 稀释每股收益 | 十三、(二) | 0.14 | 0.08 |
| 七、其他综合收益 | 五、(三十六) | 1,471,031.45 | -255,185,540.20 |
| 八、综合收益总额 | | 336,506,436.73 | -93,997,090.24 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 336,506,436.73 | -93,997,090.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

公司法定代表人：王珠林

主管会计工作的负责人：王珠林

会计机构的负责人：邓勇

利润表

(未经审计)

编制单位：西南证券股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项 目 | 附注编号 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---------------------|------|-----------------|-----------------|
| 一、营业收入 | | 817,698,636.32 | 568,696,285.89 |
| 手续费及佣金净收入 | | 586,076,141.76 | 486,934,689.81 |
| 其中：代理买卖证券业务净收入 | | 297,106,970.53 | 358,582,116.96 |
| 证券承销业务净收入 | | 234,434,108.89 | 104,071,126.58 |
| 受托客户资产管理业务净收入 | | 16,298,484.34 | |
| 利息净收入 | | 128,150,513.73 | 58,940,688.07 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 167,784,920.19 | 113,257,060.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 34,425,494.27 | 45,745,382.19 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -64,572,822.96 | -91,477,827.32 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | -955,502.29 | -181,283.94 |
| 其它业务收入 | | 1,215,385.89 | 1,222,958.52 |
| 二、营业支出 | | 405,343,700.67 | 370,485,105.36 |
| 营业税金及附加 | | 45,237,719.21 | 30,136,856.64 |
| 业务及管理费 | | 464,416,421.77 | 337,991,959.35 |
| 资产减值损失 | | -107,035,036.46 | 669,138.15 |
| 其他业务成本 | | 2,724,596.15 | 1,687,151.22 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 412,354,935.65 | 198,211,180.53 |
| 加：营业外收入 | | 20,823,620.30 | 2,065,711.03 |
| 减：营业外支出 | | 275,024.84 | 2,435,680.21 |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列） | | 432,903,531.11 | 197,841,211.35 |
| 减：所得税费用 | | 99,858,114.83 | 36,447,027.16 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 333,045,416.28 | 161,394,184.19 |
| 六、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.14 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.14 | 0.08 |
| 七、其他综合收益 | | 1,471,031.45 | -255,185,540.20 |
| 八、综合收益总额 | | 334,516,447.73 | -93,791,356.01 |

公司法定代表人：王珠林

主管会计工作的负责人：王珠林

会计机构的负责人：邓勇

合并现金流量表（未经审计）

编制单位：西南证券股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项目 | 附注编号 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 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 | | | 524,981,221.13 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 794,143,985.62 | 632,829,356.84 |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | 3,601,365,899.11 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（三十七） | 54,069,069.80 | 108,726,296.40 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,449,578,954.53 | 1,266,536,874.37 |
| 处置交易性金融资产净减少额 | | 1,185,600,946.61 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 76,330,806.93 | 86,775,983.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 410,513,936.60 | 181,500,977.95 |
| 支付的各项税费 | | 483,652,493.58 | 448,581,290.08 |
| 融出资金净增加额 | | 158,450,597.78 | |
| 回购业务资金净减少额 | | | 847,000,000.00 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五、（三十七） | 4,414,313,943.03 | 1,264,140,844.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,728,862,724.53 | 2,827,999,096.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,279,283,770.00 | -1,561,462,221.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 392,221,322.65 | 20,538,501.43 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 122,261,844.53 | 61,676,469.39 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 514,483,167.18 | 82,214,970.82 |
| 投资支付的现金 | | 322,638,133.77 | 308,700,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 31,343,834.57 | 84,414,903.04 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 五、（三十八） | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 353,981,968.34 | 393,114,903.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 160,501,198.84 | -310,899,932.22 |
| 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 | | | |
| 收到的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 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | - |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -955,502.29 | -181,283.94 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,119,738,073.45 | -1,872,543,438.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,812,452,244.37 | 11,101,685,259.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 9,692,714,170.92 | 9,229,141,821.71 |

公司法定代表人：王珠林

主管会计工作的负责人：王珠林

会计机构的负责人：邓勇

现金流量表

(未经审计)

编制单位：西南证券股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项目 | 附注编号 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 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 | | | 524,981,221.13 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 790,557,462.63 | 632,651,361.31 |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | 3,577,229,630.53 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 53,798,999.35 | 108,699,755.92 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,421,586,092.51 | 1,266,332,338.36 |
| 处置交易性金融资产净减少额 | | 1,185,600,946.61 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 76,330,806.93 | 86,775,983.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 409,674,860.64 | 181,303,014.09 |
| 支付的各项税费 | | 482,895,035.55 | 448,481,290.08 |
| 拆出资金净增加额 | | 158,450,597.78 | |
| 回购业务资金净减少额 | | | 847,000,000.00 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 4,414,313,943.03 | 1,264,055,078.88 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,727,266,190.54 | 2,827,615,366.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,305,680,098.03 | -1,561,283,028.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 392,221,322.65 | 20,538,501.43 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 122,261,844.53 | 61,676,469.39 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 514,483,167.18 | 82,214,970.82 |
| 投资支付的现金 | | 322,638,133.77 | 508,700,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 31,337,185.57 | 84,414,903.04 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 353,975,319.34 | 593,114,903.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 160,507,847.84 | -510,899,932.22 |
| 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 | | | |
| 收到的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 | | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | - |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -955,502.29 | -181,283.94 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,146,127,752.48 | -2,072,364,244.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,777,194,596.30 | 11,101,685,259.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 9,631,066,843.82 | 9,029,321,015.46 |

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构的负责人：

合并股东权益变动表（未经审计）

编制单位：西南证券股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

| 项目 | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 2,322,554,562.00 | 6,939,329,397.31 | | 262,070,594.98 | 223,580,600.78 | 223,580,600.78 | 1,152,192,467.80 | | 11,123,308,223.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,322,554,562.00 | 6,939,329,397.31 | | 262,070,594.98 | 223,580,600.78 | 223,580,600.78 | 1,152,192,467.80 | | 11,123,308,223.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | 1,471,031.45 | | | | | 335,035,405.28 | | 336,506,436.73 |
| （一）净利润 | | | | | | | 335,035,405.28 | | 335,035,405.28 |
| （二）其他综合收益 | | 1,471,031.45 | | | | | | | 1,471,031.45 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 1,471,031.45 | | | | | 335,035,405.28 | | 336,506,436.73 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 提取交易风险准备 | | | | | | | | | |
| 4. 对股东（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益（或股东权益）内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 一般风险准备弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,322,554,562.00 | 6,940,800,428.76 | | 262,070,594.98 | 223,580,600.78 | 223,580,600.78 | 1,487,227,873.08 | | 11,459,814,660.38 |

公司法定代表人：王珠林

主管会计工作的负责人：王珠林

会计机构的负责人：邓勇

合并股东权益变动表（未经审计）

编制单位：西南证券股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

| 项目 | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,903,854,562.00 | 1,717,694,596.32 | | 181,530,657.85 | 143,040,663.65 | 143,040,663.65 | 588,528,955.85 | | 4,677,690,099.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,903,854,562.00 | 1,717,694,596.32 | | 181,530,657.85 | 143,040,663.65 | 143,040,663.65 | 588,528,955.85 | | 4,677,690,099.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -224,243,315.76 | | | | | 161,188,449.96 | | -63,054,865.80 |
| （一）净利润 | | | | | | | 161,188,449.96 | | 161,188,449.96 |
| （二）其他综合收益 | | -255,185,540.20 | | | | | | | -255,185,540.20 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -255,185,540.20 | | | | | 161,188,449.96 | | -93,997,090.24 |
| （三）股东投入和减少资本 | | 30,942,224.44 | | | | | | | 30,942,224.44 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 30,942,224.44 | | | | | | | 30,942,224.44 |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 提取交易风险准备 | | | | | | | | | |
| 4. 对股东的分配 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,903,854,562.00 | 1,493,451,280.56 | | 181,530,657.85 | 143,040,663.65 | 143,040,663.65 | 749,717,405.81 | | 4,614,635,233.52 |

公司法定代表人：王珠林

主管会计工作的负责人：王珠林

会计机构的负责人：邓勇

股东权益变动表（未经审计）

编制单位：西南证券股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

| 项目 | 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 | 2,322,554,562.00 | 6,939,329,397.31 | | 262,070,594.98 | 223,580,600.78 | 223,580,600.78 | 1,152,308,515.71 | 11,123,424,271.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,322,554,562.00 | 6,939,329,397.31 | | 262,070,594.98 | 223,580,600.78 | 223,580,600.78 | 1,152,308,515.71 | 11,123,424,271.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | 1,471,031.45 | | | | | 333,045,416.28 | 334,516,447.73 |
| （一）净利润 | | | | | | | 333,045,416.28 | 333,045,416.28 |
| （二）其他综合收益 | | 1,471,031.45 | | | | | | 1,471,031.45 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 1,471,031.45 | | | | | 333,045,416.28 | 334,516,447.73 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 提取交易风险准备 | | | | | | | | |
| 4. 对股东（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | |
| （五）股东权益（或股东权益）内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 一般风险准备弥补亏损 | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 2,322,554,562.00 | 6,940,800,428.76 | | 262,070,594.98 | 223,580,600.78 | 223,580,600.78 | 1,485,353,931.99 | 11,457,940,719.29 |

公司法定代表人：王珠林

主管会计工作的负责人：王珠林

会计机构的负责人：邓勇

股东权益变动表（未经审计）

编制单位：西南证券股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

| 项目 | 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 | 1,903,854,562.00 | 1,717,694,596.32 | | 181,530,657.85 | 143,040,663.65 | 143,040,663.65 | 588,528,955.85 | 4,677,690,099.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本期年初余额 | 1,903,854,562.00 | 1,717,694,596.32 | | 181,530,657.85 | 143,040,663.65 | 143,040,663.65 | 588,528,955.85 | 4,677,690,099.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -224,243,315.76 | | | | | 161,394,184.19 | -62,849,131.57 |
| （一）净利润 | | | | | | | 161,394,184.19 | 161,394,184.19 |
| （二）其他综合收益 | | -255,185,540.20 | | | | | | -255,185,540.20 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -255,185,540.20 | | | | | 161,394,184.19 | -93,791,356.01 |
| （三）股东投入和减少资本 | | 30,942,224.44 | | | | | | 30,942,224.44 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 30,942,224.44 | | | | | | 30,942,224.44 |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 提取交易风险准备 | | | | | | | | |
| 4. 对股东（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | |
| （五）股东权益（或股东权益）内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 一般风险准备弥补亏损 | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,903,854,562.00 | 1,493,451,280.56 | | 181,530,657.85 | 143,040,663.65 | 143,040,663.65 | 749,923,140.04 | 4,614,840,967.75 |

公司法定代表人：王珠林

主管会计工作的负责人：王珠林

会计机构的负责人：邓勇

西南证券股份有限公司

财务报表附注

2011年1-6月

编制单位：西南证券股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

西南证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系重庆长江水运股份有限公司（以下简称长运股份）经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]62号文核准，吸收合并西南证券有限责任公司（以下简称“西南有限”）而成。西南有限系经中国证券监督管理委员会证监机构字[1999]32号及证监机构字[1999]114号文核准，以原重庆国际信托投资公司证券部、原重庆市证券公司、原重庆有价证券公司和原重庆证券登记有限责任公司的全部净资产为基础，联合其它股东（均以现金出资）共同发起设立。西南有限成立于1999年12月28日，成立时注册资本112,820.99万元；2002年11月，经中国证券监督管理委员会证监机构字[2002]332号文核准，注册资本金增加至163,043.12万元；2006年8月，经中国证券监督管理委员会证监机构字[2006]185号文核准，减少注册资本金81,521.56万元用于弥补历年亏损，减资后注册资本金为81,521.56万元；2006年12月，经中国证券监督管理委员会证监机构字[2006]250号文核准，增加注册资本至233,661.56万元。

2009年1月20日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]62号文核准长运股份通过向原西南有限全部股东发行股份1,658,997,062股人民币普通股吸收合并西南有限。吸收合并完成后，西南有限依法注销，公司由“重庆长江水运股份有限公司”更名为“西南证券股份有限公司”，注册资本变更为190,385.46万元，并依法承继西南有限（含分支机构）的各项证券业务资格。

2010年8月30日，经证监许可[2010]673号文核准，公司以非公开方式发行人民币普通股（A股）418,700,000.00股，每股面值1.00元。此次发行后，本公司总股本为232,255.46万元。

公司注册地址为重庆市江北区桥北苑8号；营业执照号为500000000001505；法定代表人为公司总裁王珠林；经营范围为：证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券承销与保荐，证券自营，证券资产管理，证券投资基金代销，融资融券。

截至2011年6月30日止，本公司员工总计2772人，公司现有证券营业部41家，营业网点遍布全国。

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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月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，本报告起止日期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日。

（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）外币业务核算方法

公司采用外币分账制核算外币业务。发生外币业务时，分别以不同的币种按照原币记账。年末，根据各种分账核算的外币账户余额编制外币财务报表，各币种按报表日中国人民银行公布的中间价和国家外汇管理局提供的纽约外汇汇率将有关外币金额折合为人民币并编制本外币汇总报表。公司发生外汇买卖业务时的外汇买卖差价，各币种汇总编制财务报表时发生的汇兑差额，均作为汇兑损益计入当期损益。

（九）金融资产

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、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。

(6) 应收款项

本公司应收款项按合同或协议价款作为初始入账金额。公司收回应收款项时，按取得的价款和应收款项账面价值之间的差额，确认为收益。

公司融资融券业务中，将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：
 - A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。
 - B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。
 - C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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

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

- (1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

公司融资融券业务中,将自有的证券借给客户,约定到期后客户需归还相同数量的同种证券,此项业务融出的证券不满足终止确认条件,继续确认该金融资产,从可供出售金融资产转为融出证券,并参照可供出售金融资产进行后续计量。

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. 金融资产的后续计量

(1)持有至到期投资和应收款项后续计量时,以实际利率法计算的摊余成本。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失,均计入当期损益。

(2)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量,对存在活跃市场的交易品种,如报表日有成交价,以当日收盘价作为其公允价值,如报表日无成交价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的,以最近交易日收盘价作为公允价值;如果报表日无成交价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的,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。附有限售条件的股票等投资的公允价值,按照《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》(证监会计字[2007]21号)中规定的原则予以确定。公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

(3)可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,参照交易性金融资产公允价值确定原则进行确认公允价值,公允价值变动形成的收益或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入股东权益,在该金融资产终止确认或发生减值时转出,计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额及采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息,计入当期损益;可供出售权益工具投资的现金股利,在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

(4)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按照成本后续计量。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转

回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

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

| 类 别 | 计提比例 |
|------|------|
| 1年以内 | 5% |
| 1-2年 | 10% |
| 2-3年 | 30% |
| 3-4年 | 50% |
| 4-5年 | 80% |
| 5年以上 | 100% |

（十）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。

（十一）证券承销业务

对于以全额包销方式进行代理发行证券的业务，在按承购价格购入待发售证券时，确认为一项资产，公司将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入。承销期结束后，如有未售出的证券，按承购价格转为公司持有。

对于以余额包销方式进行代理发行证券的业务，公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发

行费用后确认。承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为公司持有。

对于以代销方式进行代理发行证券的业务，公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

（十二）代兑付债券

代兑付债券业务指公司接受证券发行人的委托对其发行的债券到期进行债券兑付的业务。按兑付方式分为代垫资金兑付和预收资金兑付。兑付的债券和收到的兑付资金分别核算，在向委托单位交付已兑付的债券时，同时冲销相关的资产负债项目，代兑付债券的手续费收入于代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

（十三）受托理财业务的确认和计量

本公司的受托理财业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

（十四）长期股权投资

1. 长期股权投资的分类、确认和计量

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）对子公司的投资

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

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。

（2）对合营企业、联营企业的投资

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，采用权益法核算。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。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，

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

取得长期股权投资后，按照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。

（3）其他长期股权投资

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，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

2. 长期股权投资的减值

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。

（十五）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的房屋及建筑物。

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。

本公司按成本模式进行后续计量，采用直线法分类计提折旧（摊销），资产分类、估计经济使用年限、年折旧率（年摊销率）及预计净残值率如下：

| 类 别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|--------|-----------|--------|----------|
| 投资性房地产 | 30 | 3% | 3.2% |

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。

（十六）固定资产

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。

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。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。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。

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、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|------|-----------|--------|----------------|
| 房屋 | 30~35 | 3% | 3.23%~ 2.77% |
| 建筑物 | 30~35 | 3% | 3.23%~ 2.77% |
| 机器设备 | 5~10 | 3% | 19.40%~ 9.70% |
| 运输工具 | 4~6 | 3% | 24.25%~ 16.17% |
| 电子设备 | 3~5 | 3% | 32.33%~ 19.40% |
| 办公设备 | 3~6 | 3% | 32.33%~ 16.17% |

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。

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。

（十七）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。

（十八）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、交易席位费和土地使用权等。

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。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类 别 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|--------|------|
| 交易席位费 | 10 年 | 直线法 |
| 软件 | 3 年 | 直线法 |
| 土地使用权 | 39.5 年 | 直线法 |

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。

（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：租入固定资产改良、网络工程等，其摊销方法如下：

| 类 别 | 摊销方法 | 摊销年限 |
|----------|------|------|
| 租入固定资产改良 | 直线法 | 5 年 |

| | | |
|------|-----|----|
| 网络工程 | 直线法 | 5年 |
| 其他 | 直线法 | 5年 |

（二十）应付职工薪酬

本公司职工薪酬指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、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，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）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十二）收入

1. 手续费及佣金收入

代买卖证券手续费收入：于服务已经提供及收取金额可以合理估算时予以确认。

代兑付债券手续费收入：于代兑付债券业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时予以确认。

代保管证券手续费收入：于代保管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：以全额承销包销方式出售代发行的证券在将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承销价及相关发行费用后确认为证券承销收入；以余额承销包销或代销方式进行承销业务的证券于发行结束后，与发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认。

受托资产管理收益：按合同约定方式确认当期收入。

2. 利息收入

按资金使用时间和实际利率，在相关收入能够可靠计量，相关经济利益能够流入时，予以确认；

买入返售证券收入：在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入，在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入；

融资融券利息收入：根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

3. 其他业务收入

包括咨询服务、转让无形资产等业务，以合同签订并执行到期时、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。

（二十三）利润分配

本公司实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、并按证监会等监管机构规定的比例 10%提取交易风险准备金后，余额按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50%时，不再提取。

公司计提的一般风险准备金可用于弥补亏损，计提的交易风险准备金可用于弥补证券交易的损失。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司股本，但资本公积金不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

（二十四）所得税费用

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、直接在股东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。

（二十五）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。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本年主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本年主要会计估计未发生变更。

（二十七）前期会计差错更正

本年未发生前期会计差错更正。

三、税项

本公司主要的应纳税项列示如下：

（一）流转税及附加税费

1. 营业税

按应税收入的 5% 计缴。

（1）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。

A、为证券交易所代收的证券交易监管费；

B、代理他人买卖证券代收的证券交易所经手费；

C、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。

(2) 根据财政部、国家税务总局联合发布的财税【2006】172号《关于证券投资者保护基金有关营业税问题的通知》，从2006年11月1日起，准许证券公司上缴的证券投资保护基金从其营业税计税营业额中扣除。

2. 城市维护建设税

公司总部及大部分营业部按应纳流转税额部分的7%计缴，深圳地区税率为1%，县级城市营业部税率为5%。

3. 教育费附加

按应纳流转税额部分的3%计缴。

4. 地方教育附加

根据重庆市政府发布的渝办发【2011】109号《重庆市人民政府办公厅关于印发重庆市地方教育附加征收使用管理办法的通知》，从2011年5月1日起，重庆地区的经营机构按照实际缴纳营业税税额部分的2%缴纳地方教育附加。

(二) 企业所得税

本公司适用的企业所得税率为25%。按照《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法〉的通知》(国税发〔2008〕28号)的规定，公司执行跨地区分摊缴纳企业所得税的办法，根据各分支机构资产总额、工资总额以及营业收入，分别按照30%、35%、35%的权重确定分摊比例，报重庆市国家税务局批准后各分支机构据此缴纳。深圳地区2家营业部2011年度按照当地执行的24%税率预缴，年底由公司总部进行汇算清缴。

(三) 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%。

(四) 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

通过投资设立取得的子公司

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 法人代表 | 主要经营范围 |
|------------|---------|----------------------|---------|---------------------|------|--------|
| 西证股权投资有限公司 | 控股子公司 | 重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦8-2 | 股权投资 | 40000万元 | 徐鸣镛 | 股权投资 |
| 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 |
| 西证股权投资有限公司 | 100 | 100 | 40000万元 | | | 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 | 备注 |
|------------|------|------------|--------|----------------------|----|
| 西证股权投资有限公司 | 有限公司 | 55204550-6 | | | |

（二）合并范围发生变更的说明

公司报告期内合并范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|------------|------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 一、现金 | | | | | | |
| 人民币 | 306,238.34 | 1.0000 | 306,238.34 | 126,302.99 | 1.0000 | 126,302.99 |
| 二、银行存款（自有） | | | | | | |
| 人民币 | 2,810,506,856.19 | 1.0000 | 2,810,506,856.19 | 1,104,635,125.95 | 1.0000 | 1,104,635,125.95 |
| 美元 | 2,577,199.13 | 6.4716 | 16,678,601.89 | 2,500,880.50 | 6.6227 | 16,562,581.29 |
| 港币 | 14,841,394.52 | 0.8316 | 12,342,103.68 | 13,900,502.73 | 0.8509 | 11,827,937.78 |
| 银行存款小计 | | | 2,839,527,561.76 | | | 1,133,025,645.02 |
| 三、银行存款（客户） | | | | | | |
| 人民币 | 6,003,246,232.49 | 1.0000 | 6,003,246,232.49 | 8,191,499,466.57 | 1.0000 | 8,191,499,466.57 |
| 美元 | 6,242,415.70 | 6.4716 | 40,398,417.45 | 7,777,178.62 | 6.6227 | 51,505,920.85 |
| 港币 | 38,318,228.12 | 0.8316 | 31,865,438.50 | 52,232,718.82 | 0.8509 | 44,444,820.44 |
| 银行存款小计 | | | 6,075,510,088.45 | | | 8,287,450,207.86 |
| 货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | 8,814,059,327.02 | 1.0000 | 8,814,059,327.03 | 9,296,260,895.51 | 1.0000 | 9,296,260,895.51 |
| 美元 | 8,819,614.83 | 6.4716 | 57,077,019.33 | 10,278,059.12 | 6.6227 | 68,068,502.13 |
| 港币 | 53,159,622.64 | 0.8316 | 44,207,542.19 | 66,133,221.55 | 0.8509 | 56,272,758.23 |
| 合计 | | | 8,915,343,888.55 | | | 9,420,602,155.87 |

注 1：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注 2：截至 2011 年 6 月 30 日止，货币资金中用于融资融券业务的客户信用资金存款为 8,766,524.93 元。

(二) 结算备付金

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | | |
|--------|-----------------|----------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | |
| 公司自有 | 人民币 | 45,024,019.20 | 1.0000 | 45,024,019.20 | -286,364,608.65 | 1.0000 | -286,364,608.65 |
| | 小计 | | | 45,024,019.20 | | | -286,364,608.65 |
| 经纪业务客户 | 人民币 | 690,005,896.74 | 1.0000 | 690,005,896.74 | 2,643,904,238.59 | 1.0000 | 2,643,904,238.59 |
| | 美元 | 3,744,114.54 | 6.4716 | 24,230,411.66 | 2,345,849.04 | 6.6227 | 15,535,854.44 |
| | 港币 | 21,777,242.39 | 0.8316 | 18,109,954.77 | 22,064,407.24 | 0.8509 | 18,774,604.12 |
| | 小计 | | | 732,346,263.17 | | | 2,678,214,697.15 |
| 合计 | 人民币 | 735,029,915.94 | 1.0000 | 735,029,915.94 | 2,357,539,629.94 | 1.0000 | 2,357,539,629.94 |
| | 美元 | 3,744,114.54 | 6.4716 | 24,230,411.66 | 2,345,849.04 | 6.6227 | 15,535,854.44 |
| | 港币 | 21,777,242.39 | 0.8316 | 18,109,954.77 | 22,064,407.24 | 0.8509 | 18,774,604.12 |
| | 总计 | | | 777,370,282.37 | | | 2,391,850,088.50 |

注 1: 截至 2011 年 6 月 30 日止, 结算备付金中用于融资融券业务的信用备付金为 22,562,874.66 元。

注 2: 期末较年初减少 67.50%, 主要系存放在登记结算公司的客户备付金减少所致。

(三) 融出资金

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|-----|-----------------|------------------|
| 机构 | 10,146,542.77 | |
| 个人 | 148,304,055.01 | 4,149,176.25 |
| 合 计 | 158,450,597.78 | 4,149,176.25 |

注: 期末较年初增加 3718.84%, 主要系公司融资融券业务中融出资金规模增加所致。

(四) 交易性金融资产

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 成本 | 2011 年 6 月 30 日 公允价值 | 2010 年 12 月 31 日 成本 | 2010 年 12 月 31 日 公允价值 |
|-------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| 交易性债券投资 | 1,816,033,405.96 | 1,840,673,824.31 | 615,518,103.73 | 625,466,171.59 |
| 交易性权益工具投资 | 3,046,401,688.71 | 2,888,267,499.60 | 2,297,688,800.04 | 2,201,600,782.93 |
| 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(基金) | 641,248,300.24 | 623,605,376.77 | 1,010,302,721.57 | 1,009,878,799.55 |
| 合 计 | 5,503,683,394.91 | 5,352,546,700.68 | 3,923,509,625.34 | 3,836,945,754.07 |

注: 期末较年初增加 39.50%, 主要系公司固定收益类证券投资规模增加所致。

(五) 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类分类

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 买入返售债券 | 2,688,178,194.95 | 4,509,221,117.11 |
| 合 计 | 2,688,178,194.95 | 4,509,221,117.11 |

(2) 按交易对手分类

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 银行金融机构 | 352,647,942.42 | 1,527,917,273.73 |
| 非银行金融机构 | 2,335,530,252.53 | 2,981,303,843.38 |
| 合 计 | 2,688,178,194.95 | 4,509,221,117.11 |

注：期末较年初减少 40.38%，主要系公司期末逆回购规模减少所致。

(六) 应收利息

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|--------------|------------------|-------|--------------|-----------------|
| 应收买入返售金融资产利息 | 4,178,596.35 | | 4,178,596.35 | |
| 合 计 | 4,178,596.35 | | 4,178,596.35 | |

(七) 存出保证金

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 交易保证金 | 161,314,627.04 | 155,782,185.91 |
| 其中：上海证券交易所 | 9,966,852.78 | 9,965,232.79 |
| 深圳证券交易所 | 151,347,774.26 | 145,816,953.12 |
| 其他 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合 计 | 163,314,627.04 | 157,782,185.91 |

(八) 可供出售金融资产

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 成本 | 2011 年 6 月 30 日 公允价值 | 2010 年 12 月 31 日 成本 | 2010 年 12 月 31 日 公允价值 |
|----------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| 可供出售债券 | 200,891,497.26 | 194,955,700.00 | 200,891,497.26 | 194,499,402.74 |
| 可供出售权益工具 | 935,879,927.60 | 964,011,485.77 | 1,005,463,116.48 | 1,030,617,341.62 |
| 其他 | 92,594,655.46 | 91,066,843.64 | 92,594,655.46 | 92,539,098.67 |
| 合 计 | 1,229,366,080.32 | 1,250,034,029.41 | 1,298,949,269.20 | 1,317,655,843.03 |
| 减：可供出售金融资产减值准备 | | | | |
| 净 额 | 1,229,366,080.32 | 1,250,034,029.41 | 1,298,949,269.20 | 1,317,655,843.03 |

注：可供出售权益工具中，持有 160 万股广东鸿图定向增发股份，限售期截至 2011 年 10 月

31 日；持有 20000 万股京东方 A 定向增发股份，限售期截至 2011 年 12 月 12 日。对其公允价值按 21 号文中规定的原则确定。

（九）长期股权投资

（1）长期股权投资分列示如下：

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|--------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 对子公司投资 | | | | |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 271,214,516.97 | 34,376,718.47 | 68,105,238.11 | 237,485,997.33 |
| 对其他企业投资 | 114,989,261.12 | | | 114,989,261.12 |
| 合 计 | 386,203,778.09 | 34,376,718.47 | 68,105,238.11 | 352,475,258.45 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 2,200,000.00 | | | 2,200,000.00 |
| 净 额 | 384,003,778.09 | 34,376,718.47 | 68,105,238.11 | 350,275,258.45 |

（2）按成本法核算的长期股权投资

| 项 目 | 初始投资额 | 2010 年 12 月 31 日 账面价值 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日账面价值 |
|--------------------|----------------|--------------------------|-------|-------|------------------------|
| 华侨实业法人股 | 897,595.92 | 897,595.92 | | | 897,595.92 |
| 重庆银行股份有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 渝高科技法人股 | 300,000.00 | 150,000.00 | | | 150,000.00 |
| 四川天华法人股 | 100,000.00 | 50,000.00 | | | 50,000.00 |
| 蓝星玻璃法人股 | 291,665.20 | 291,665.20 | | | 291,665.20 |
| 深圳市美浪特证券投资 投资公司 | 2,000,000.00 | | | | |
| 陕西华泽镍钴金属 有限公司 | 110,400,000.00 | 110,400,000.00 | | | 110,400,000.00 |
| 合 计 | 114,989,261.12 | 112,789,261.12 | | | 112,789,261.12 |

（3）按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 初始投资额 | 2010 年 12 月 31 日 |
|------------|----------------------|---------------|---------------|------------------|
| 银华基金管理有限公司 | 29% | 29% | 29,000,000.00 | 271,214,516.97 |
| 合 计 | 29% | 29% | 29,000,000.00 | 271,214,516.97 |
| 被投资单位名称 | 本期追加投资额 (减：股权出让额) | 本期权益增减额 | 本期现金红利 | 2011 年 6 月 30 日 |
| 银华基金管理有限公司 | | 34,376,718.47 | 68,105,238.11 | 237,485,997.33 |
| 合 计 | | 34,376,718.47 | 68,105,238.11 | 237,485,997.33 |

(4) 长期股权投资减值情况:

| 被投资单位名称 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期 计提额 | 本期减少额 | | 2011 年 6 月 30 日 |
|--------------|------------------|-----------|-------|----|-----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 渝高科技法人股 | 150,000.00 | | | | 150,000.00 |
| 深圳市芙蓉特证券投资公司 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 |
| 四川天华法人股 | 50,000.00 | | | | 50,000.00 |
| 合 计 | 2,200,000.00 | | | | 2,200,000.00 |

(5) 本公司主要联营企业相关信息列示如下:

| 被投资单位 名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 持股比例 | 表决权 比例 | 注册 资本 |
|----------------|------------|------------|-------------|--------------|-----------|------------|----------|
| 银华基金管理 有限公司 | 有限公司 | 深圳 | 彭越 | 基金管理 | 29% | 29% | 2 亿 |
| 被投资单位 名称 | 期末资产 总额 | 期末负债 总额 | 期末净资产 总额 | 本期营业收 入总额 | 本期 净利润 | 组织机构 代码 | |
| 银华基金管理 有限公司 | 10.23 亿元 | 2.02 亿元 | 8.21 亿元 | 5.22 亿元 | 1.20 亿元 | 71092835-6 | |

(十) 投资性房地产

(1) 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 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|------------------------|------------------|--------------|-------|-----------------|
| 一、投资性房地产原价合计 | 169,169,914.73 | | | 169,169,914.73 |
| 房屋、建筑物 | 169,169,914.73 | | | 169,169,914.73 |
| 二、投资性房地产累计折旧(摊 销)合计 | 57,983,034.32 | 4,849,786.87 | | 62,832,821.19 |
| 房屋、建筑物 | 57,983,034.32 | 4,849,786.87 | | 62,832,821.19 |
| 三、投资性房地产减值准备累计 金额合计 | 11,346,834.55 | | | 11,346,834.55 |
| 房屋、建筑物 | 11,346,834.55 | | | 11,346,834.55 |
| 四、投资性房地产账面价值合计 | 99,840,045.86 | | | 94,990,258.99 |
| 房屋、建筑物 | 99,840,045.86 | | | 94,990,258.99 |

(2) 本期无应提取减值准备情况。

(十一) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|
| 一、固定资产原价合计 | 482,385,477.16 | 103,810,759.96 | 36,777,683.95 | 549,418,553.17 |
| 1、房屋建筑物 | 281,916,435.57 | 86,055,367.73 | 19,463,454.43 | 348,508,348.87 |
| 2、电子设备 | 138,143,461.32 | 15,376,231.07 | - | 153,519,692.39 |
| 3、运输工具 | 20,052,977.43 | 1,260,281.00 | 2,270,652.00 | 19,042,606.43 |
| 4、机器设备 | 25,047,085.96 | 74,181.00 | 14,791,472.92 | 10,329,794.04 |

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|------------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 5、办公设备 | 17,225,516.88 | 1,044,699.16 | 252,104.60 | 18,018,111.44 |
| 二、累计折旧合计 | 228,608,428.85 | 21,916,826.27 | 19,904,741.02 | 230,620,514.10 |
| 1、房屋建筑物 | 81,590,007.27 | 6,408,280.73 | 8,927,680.24 | 79,070,607.76 |
| 2、电子设备 | 101,694,451.65 | 12,841,004.32 | - | 114,535,455.97 |
| 3、运输工具 | 17,843,790.87 | 2,202,532.44 | 4,136,710.71 | 15,909,612.60 |
| 4、机器设备 | 14,956,976.96 | 20,056.46 | 6,840,350.07 | 8,136,683.35 |
| 5、办公设备 | 12,523,202.10 | 444,952.32 | - | 12,968,154.42 |
| 三、固定资产净值合计 | 253,777,048.31 | | | 318,798,039.07 |
| 1、房屋建筑物 | 200,326,428.30 | | | 269,437,741.11 |
| 2、电子设备 | 36,449,009.67 | | | 38,984,236.42 |
| 3、运输工具 | 2,209,186.56 | | | 3,132,993.83 |
| 4、机器设备 | 10,090,109.00 | | | 2,193,110.69 |
| 5、办公设备 | 4,702,314.78 | | | 5,049,957.02 |
| 四、固定资产减值准备累计金额合计 | 7,125,166.63 | - | - | 7,125,166.63 |
| 1、房屋建筑物 | 7,125,166.63 | | | 7,125,166.63 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 246,651,881.68 | | | 311,672,872.44 |
| 1、房屋建筑物 | 193,201,261.67 | | | 262,312,574.48 |
| 2、电子设备 | 36,449,009.67 | | | 38,984,236.42 |
| 3、运输工具 | 2,209,186.56 | | | 3,132,993.83 |
| 4、机器设备 | 10,090,109.00 | | | 2,193,110.69 |
| 5、办公设备 | 4,702,314.78 | | | 5,049,957.02 |

本期计提的折旧额为 17,405,537.39 元。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司固定资产无抵押、担保和被查封情况；公司无尚未办理产权的固定资产。

(十二) 无形资产

(1) 无形资产明细项目列示如下：

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|-----------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 一、原价合计 | 209,411,106.27 | 4,502,400.00 | 3,055,500.00 | 210,858,006.27 |
| 交易席位费 | 31,031,836.43 | | | 31,031,836.43 |
| 软 件 | 19,800,350.00 | 4,502,400.00 | 3,055,500.00 | 21,247,250.00 |
| 土地使用权 | 158,578,919.84 | | | 158,578,919.84 |
| 二、累计摊销额合计 | 39,393,643.10 | 4,753,848.67 | | 44,147,491.77 |
| 交易席位费 | 29,932,837.08 | 303,696.77 | | 30,236,533.85 |
| 软 件 | 7,123,853.50 | 2,447,049.74 | | 9,570,903.24 |
| 土地使用权 | 2,336,952.52 | 2,003,102.16 | | 4,340,054.68 |

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|--------------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 三、无形资产账面价值合计 | 170,017,463.17 | | | 166,710,514.50 |
| 交易席位费 | 1,098,999.35 | | | 795,302.58 |
| 软 件 | 12,676,496.50 | | | 11,676,346.76 |
| 土地使用权 | 156,241,967.32 | | | 154,238,865.16 |

(2) 交易席位费明细项目列示如下:

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|-----------|------------------|------------|-------|-----------------|
| 一、原价合计 | 31,031,836.43 | | | 31,031,836.43 |
| 1、上海证券交易所 | 19,237,688.38 | | | 19,237,688.38 |
| 其中：A 股 | 16,790,000.00 | | | 16,790,000.00 |
| 2、深圳证券交易所 | 10,894,148.05 | | | 10,894,148.05 |
| 其中：A 股 | 10,476,290.42 | | | 10,476,290.42 |
| 3、其他 | 900,000.00 | | | 900,000.00 |
| 二、累计摊销额合计 | 29,932,837.08 | 303,696.77 | | 30,236,533.85 |
| 1、上海证券交易所 | 18,688,275.04 | 191,089.57 | | 18,879,364.61 |
| 其中：A 股 | 16,361,182.51 | 167,860.62 | | 16,529,043.13 |
| 2、深圳证券交易所 | 10,369,186.28 | 103,644.11 | | 10,472,830.39 |
| 其中：A 股 | 9,964,505.10 | 99,525.77 | | 10,064,030.87 |
| 3、其他 | 875,375.76 | 8,963.09 | | 884,338.85 |
| 三、账面价值合计 | 1,098,999.35 | | | 795,302.58 |
| 1、上海证券交易所 | 549,413.34 | | | 358,323.77 |
| 其中：A 股 | 428,817.49 | | | 260,956.87 |
| 2、深圳证券交易所 | 524,961.77 | | | 421,317.66 |
| 其中：A 股 | 511,785.32 | | | 412,259.55 |
| 3、其他 | 24,624.24 | | | 15,661.15 |

(3) 本期内无应提取减值准备情况。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | | 2010 年 12 月 31 日 | |
|-----------------|-----------------|---------------|------------------|---------------|
| | 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 |
| 长期股权投资减值准备 | 2,200,000.00 | 550,000.00 | 2,200,000.00 | 550,000.00 |
| 固定资产减值准备 | 7,125,166.63 | 1,781,291.66 | 7,125,166.63 | 1,781,291.66 |
| 坏账准备 | 3,012,933.27 | 753,233.30 | 3,357,969.73 | 839,492.43 |
| 投资性房地产减值准备 | 11,346,834.55 | 2,836,708.64 | 11,346,834.55 | 2,836,708.64 |
| 在建工程减值准备 | | | | |
| 交易性金融资产公允价值变动损失 | 213,891,296.76 | 53,472,824.19 | 175,206,254.80 | 43,801,563.70 |

| | | | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 13,316,340.80 | 3,329,085.20 | 9,857,789.82 | 2,464,447.45 |
| 其他可抵扣暂时性差异 | 35,183,216.16 | 58,795,804.04 | 235,183,216.15 | 58,795,804.04 |
| 合 计 | 286,075,788.17 | 121,518,947.03 | 444,277,231.68 | 111,069,307.92 |
| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | | 2010 年 12 月 31 日 | |
| | 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 |
| 交易性金融资产公允价值变动收益 | 64,708,731.64 | 16,177,182.91 | 88,642,383.53 | 22,160,595.89 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 30,517,514.56 | 7,629,378.64 | 28,564,363.65 | 7,141,090.91 |
| 合 计 | 95,226,246.2 | 23,806,561.55 | 117,206,747.18 | 29,301,686.80 |

(十四) 其他资产

(1) 其他资产明细列示如下

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 其他应收款 | 17,895,235.08 | 21,937,523.37 |
| 在建工程 | 722,183.11 | 73,996,203.93 |
| 长期待摊费用 | 25,923,828.81 | 26,572,002.39 |
| 预付账款 | | 1,604,131.05 |
| 应收股利 | 46,251,676.72 | |
| 合 计 | 90,792,923.72 | 124,109,860.74 |

(2) 其他应收款

A、其他应收款按类别分析列示如下：

| 类 别 | 2011 年 6 月 30 日 | | | | |
|----------------------------------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 16,843,658.32 | 80.56 | 3,012,933.27 | 17.89 | 13,830,725.05 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,064,510.03 | 19.44 | | | 4,064,510.03 |
| 合 计 | 20,908,168.35 | 100.00 | 3,012,933.27 | 14.41 | 17,895,235.08 |
| 类 别 | 2010 年 12 月 31 日 | | | | |
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) | |

| | | | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 21,422,172.67 | 84.69 | 3,357,969.73 | 15.68 | 18,064,202.94 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,873,320.43 | 15.31 | | | 3,873,320.43 |
| 合 计 | 25,295,493.10 | 100.00 | 3,357,969.73 | 13.27 | 21,937,523.37 |

B、其他应收款按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 2011 年 6 月 30 日 | | | |
|-------|------------------|---------|--------------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 14,403,549.37 | 68.9% | 170,691.24 | 14,232,858.13 |
| 1—2 年 | 2,940,749.99 | 14.07% | 151,038.54 | 2,789,711.45 |
| 2—3 年 | 665,051.80 | 3.18% | 199,515.54 | 465,536.26 |
| 3—4 年 | 657,481.60 | 3.14% | 296,740.80 | 360,740.80 |
| 4—5 年 | 231,942.20 | 1.11% | 185,553.76 | 46,388.44 |
| 5 年以上 | 2,009,393.39 | 9.61% | 2,009,393.39 | |
| 合 计 | 20,908,168.35 | 100.00% | 3,012,933.27 | 17,895,235.08 |
| 账龄结构 | 2010 年 12 月 31 日 | | | |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 20,621,032.25 | 81.52% | 834,885.60 | 19,786,146.65 |
| 1—2 年 | 1,718,366.64 | 6.79% | 171,836.66 | 1,546,529.98 |
| 2—3 年 | 657,481.64 | 2.60% | 197,244.49 | 460,237.15 |
| 3—4 年 | 289,219.18 | 1.14% | 144,609.59 | 144,609.59 |
| 4—5 年 | | | | |
| 5 年以上 | 2,009,393.39 | 7.95% | 2,009,393.39 | |
| 合 计 | 25,295,493.10 | 100.00% | 3,357,969.73 | 21,937,523.37 |

注：期末其他应收款中包含租赁房屋押金 4,064,510.03 元，未对其计提坏账准备。

C、期末其他应收款前五名单位列示如下：

| 单位名称 | 款项内容 | 与本公司关系 | 期末金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 |
|------------------|-------|----------|--------------|-------|-------------|
| 深圳市脉山龙信息技术股份有限公司 | 往来款 | 软件供应商 | 2,135,000.00 | 1-2 年 | 10.21% |
| 珠峰一号 | 管理人报酬 | 集合资产管理计划 | 1,663,598.86 | 1 年以内 | 7.96% |
| 珠峰一号 | 佣金收入 | 集合资产管理计划 | 1,144,717.41 | 1 年以内 | 5.47% |
| 和兴证券 | 往来款 | | 1,038,513.26 | 5 年以上 | 4.97% |
| 中保大厦 | 押金 | | 580,111.74 | 1 年以内 | 2.77% |
| 合 计 | | | 6,561,941.27 | | 31.38% |

(3) 在建工程

在建工程明细项目列示如下

| 单 位 | 2011 年 6 月 30 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|--------|-----------------|------|------------|------------------|------|---------------|
| | 金额 | 减值准备 | 账面净额 | 金额 | 减值准备 | 账面净额 |
| 公司新办公楼 | | | | 73,416,253.02 | | 73,416,253.02 |
| 装修工程 | 722,183.11 | | 722,183.11 | 579,950.91 | | 579,950.91 |
| 合 计 | 722,183.11 | | 722,183.11 | 73,996,203.93 | | 73,996,203.93 |

注：公司新办公楼已交付使用，暂估转固。

(4) 长期待摊费用

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日账面余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 2011 年 6 月 30 日账面余额 | 其他减少的原因 |
|--------|----------------------|--------------|--------------|-------|---------------------|---------|
| 固定资产改良 | 20,804,413.52 | 1,732,207.38 | 2,192,067.04 | | 20,344,553.86 | |
| 网络工程 | 4,108,914.98 | 1,398,738.97 | 763,146.34 | | 4,744,507.61 | |
| 其 他 | 1,658,673.89 | 592,850.00 | 1,416,756.55 | | 834,767.34 | |
| 合 计 | 26,572,002.39 | 3,723,796.35 | 4,371,969.93 | | 25,923,828.81 | |

(5) 预付账款

预付账款按账龄分析列示如下

| 账龄结构 | 2011 年 6 月 30 日 | | 2010 年 12 月 31 日 | |
|----------|-----------------|----|------------------|------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | | | 1,604,131.05 | 100% |
| 1—2 年（含） | | | | |
| 2—3 年（含） | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合 计 | | | 1,604,131.05 | 100% |

(十五) 资产减值准备

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日账面余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 重分类转入 | 2011 年 6 月 30 日账面余额 |
|------------|----------------------|-------|------------|----|-------|---------------------|
| | | | 转回 | 转销 | | |
| 坏账准备 | 3,357,969.73 | | 345,036.46 | | | 3,012,933.27 |
| 长期股权投资减值准备 | 2,200,000.00 | | | | | 2,200,000.00 |
| 投资性房地产减值准备 | 11,346,834.55 | | | | | 11,346,834.55 |
| 固定资产减值准备 | 7,125,166.63 | | | | | 7,125,166.63 |
| 在建工程减值准备 | | | | | | |
| 合 计 | 24,029,970.91 | | 345,036.46 | | | 23,684,934.45 |

(十六) 卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类分类

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 卖出回购债券 | 1,830,322,976.95 | 50,000,000.00 |
| 合 计 | 1,830,322,976.95 | 50,000,000.00 |

注：期末较年初增加 3560.65%，主要系公司债券正回购融入资金增加所致。

(2) 按交易对手分类

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 银行金融机构 | | |
| 非银行金融机构 | 1,830,322,976.95 | 50,000,000.00 |
| 合 计 | 1,830,322,976.95 | 50,000,000.00 |

(十七) 代买卖证券款

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|-------------------|
| 个人客户 | 5,868,762,891.56 | 8,502,202,150.51 |
| 法人客户 | 903,332,384.94 | 2,447,901,005.20 |
| 合 计 | 6,772,095,276.5 | 10,950,103,155.71 |

注：期末较年初减少 38.15%，主要系客户交易结算资金减少所致。

(十八) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 235,334,312.72 | 267,298,882.16 | 369,683,640.08 | 132,949,554.80 |
| 社会保险费 | 1,759,629.99 | 23,459,346.85 | 22,689,596.32 | 2,529,380.52 |
| 住房公积金 | -219,313.36 | 13,547,119.68 | 13,161,895.84 | 165,910.48 |
| 工会经费及教育经费 | 4,470,603.25 | 4,261,356.25 | 4,978,804.36 | 3,753,155.14 |
| 合 计 | 241,345,232.60 | 308,566,704.94 | 410,513,936.60 | 139,398,000.94 |

注：期末较年初减少 42.24%，主要系公司发放职工薪酬。

(十九) 应交税费

| 类 别 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 企业所得税 | 49,468,848.39 | 217,060,437.03 |
| 营业税 | 9,691,151.20 | 50,195,074.96 |
| 城市维护建设税 | 686,485.17 | 1,134,775.32 |
| 个人所得税 | 75,465,999.32 | 14,997,128.83 |
| 房产税 | 360,058.05 | 385,477.25 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 教育费附加 | 359,244.79 | 493,396.14 |
| 代扣利息税 | 45,815.66 | 63,932.08 |
| 投资者保护基金 | 17,299,706.03 | 27,331,561.54 |
| 其他税种 | 191,585.37 | 55,832.93 |
| 合 计 | 153,568,893.98 | 311,717,616.08 |

注：期末较年初减少 50.73%，主要系公司支付税费所致。

（二十）其他负债

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 其他应付款 | 61,681,087.11 | 71,630,139.57 |
| 代兑付债券款 | 511,638.50 | 511,638.50 |
| 合 计 | 62,192,725.61 | 72,141,778.07 |

（1）金额较大的其他应付款明细列示如下：

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 性质或内容 |
|--------------|-----------------|-------|
| 渝中国资公司 | 36,928,922.63 | 应支付款项 |
| 渝富债权清收款 | 2,125,804.26 | 代清收款项 |
| 恒生电子股份有限公司 | 1,607,500.00 | |
| 国创投资 | 1,136,052.83 | |
| 重庆怡讯网络技术有限公司 | 899,932.00 | |
| 合 计 | 42,698,211.72 | |

（2）账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | 性质或内容 | 超过 1 年未支付原因 |
|--------|-----------------|-------|-------------|
| 渝中国资公司 | 36,928,922.63 | 应支付款项 | 未到清偿日 |
| 合 计 | 36,928,922.63 | | |

（3）本期末其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

| 单位名称 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|------------------|
| 重庆渝富资产经营管理有限公司 | 2,125,804.26 | 2,125,804.26 |
| 合 计 | 2,125,804.26 | 2,125,804.26 |

(二十一) 股本

本年股本变动情况如下：

| 股份类别 | 2010年12月31日 | | 本期增减 | | | | | 2011年6月30日 | |
|--------------|------------------|---------|------|----|-------|----|----|------------------|---------|
| | 股数 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 股数 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1. 国家持股 | | | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | 1,400,901,752.00 | 60.32% | | | | | | 1,400,901,752.00 | 60.32% |
| 3. 其他内资持股 | 542,252,271.00 | 23.34% | | | | | | 542,252,271.00 | 23.34% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 524,752,271.00 | 22.59% | | | | | | 524,752,271.00 | 22.59% |
| 境内自然人持股 | 17,500,000.00 | 0.75% | | | | | | 17,500,000.00 | 0.75% |
| 4. 境外持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 1,943,154,023.00 | 83.66% | | | | | | 1,943,154,023.00 | 83.66% |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 379,400,539.00 | 16.34% | | | | | | 379,400,539.00 | 16.34% |
| 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | 379,400,539.00 | 16.34% | | | | | | 379,400,539.00 | 16.34% |
| 股份总数 | 2,322,554,562.00 | 100.00% | | | | | | 2,322,554,562.00 | 100.00% |

（二十二）资本公积

本年资本公积变动情况如下：

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|------------------------|------------------|--------------|-------|------------------|
| 股本溢价 | 6,527,889,598.50 | | | 6,527,889,598.50 |
| 其他资本公积 | 411,439,798.81 | 1,471,031.45 | | 412,910,830.26 |
| 其中：可供出售金融资产公允价值变动 | 18,706,573.81 | 1,961,375.26 | | 20,667,949.07 |
| 可供出售金融资产公允价值变动计入权益的所得税 | -4,676,643.46 | -490,343.81 | | -5,166,987.27 |
| 原制度资本公积转入 | 397,409,868.46 | | | 397,409,868.46 |
| 合 计 | 6,939,329,397.31 | 1,471,031.45 | | 6,940,800,428.76 |

（二十三）盈余公积

本期盈余公积变动情况如下：

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 262,070,594.98 | | | 262,070,594.98 |
| 合 计 | 262,070,594.98 | | | 262,070,594.98 |

（二十四）一般风险准备

本期一般风险准备变动情况如下：

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 一般风险准备 | 223,580,600.78 | | | 223,580,600.78 |
| 合 计 | 223,580,600.78 | | | 223,580,600.78 |

（二十五）交易风险准备

本期交易风险准备变动情况如下：

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 交易风险准备 | 223,580,600.78 | | | 223,580,600.78 |
| 合 计 | 223,580,600.78 | | | 223,580,600.78 |

（二十六）未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

| 项目 | 利润分配比例 (%) | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------|------------------|------------------|
| 上年年末未分配利润 | | 1,152,192,467.80 | 588,528,955.85 |
| 加：本期净利润 | | 335,035,405.28 | 805,283,323.34 |

| | | | |
|------------|-----|------------------|------------------|
| 其他转入 | | | |
| 减：提取法定盈余公积 | 10% | | 80,539,937.13 |
| 提取一般风险准备 | 10% | | 80,539,937.13 |
| 提取交易风险准备 | 10% | | 80,539,937.13 |
| 应付优先股股利 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 期末未分配利润 | | 1,487,227,873.08 | 1,152,192,467.80 |

(二十七) 营业收入、营业成本

(1) 手续费及佣金净收入：

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|-----------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入 | 632,410,263.48 | 507,196,425.74 |
| 其中：证券经纪业务 | 305,511,089.20 | 366,372,481.35 |
| 证券承销业务 | 261,000,232.00 | 112,346,910.95 |
| 资产管理业务 | 20,871,902.33 | |
| 手续费及佣金支出 | 46,334,121.72 | 20,261,735.93 |
| 其中：证券经纪业务 | 8,404,118.67 | 7,790,364.39 |
| 证券承销业务 | 26,566,123.11 | 8,275,784.37 |
| 资产管理业务 | 4,573,417.99 | |
| 手续费及佣金净收入 | 586,076,141.76 | 486,934,689.81 |

(2) 利息净收入：

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|--------------|----------------|---------------|
| 利息收入 | 160,038,151.48 | 76,064,518.25 |
| 其中：存放同业利息收入 | 113,149,203.6 | 74,592,296.65 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 46,888,947.88 | 1,472,221.60 |
| 利息支出 | 29,996,685.42 | 16,945,834.65 |
| 其中：客户保证金利息支出 | 23,075,995.87 | 16,945,307.62 |
| 卖出回购金融资产利息支出 | 6,920,689.55 | 527.03 |
| 利息净收入 | 130,041,466.06 | 59,118,683.60 |

注：本期较上年同期增加 119.97%，主要系公司资金规模扩大和公司融出资金规模增加所致。

(二十八) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

| 产生投资收益的来源 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|---------------------------|-----------|-----------|
| 以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润 | 48,775.80 | |

| 产生投资收益的来源 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额 | 34,376,718.47 | 45,745,382.19 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 69,156,159.16 | 1,831,020.05 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 11,791,006.80 | 56,886,906.75 |
| 交易性金融负债持有期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融负债取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 5,782,431.64 | 3,500,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 48,325,398.98 | 6,013,501.03 |
| 持有至到期投资和买入返售金融资产持有期间取得的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资和买入返售金融资产取得的投资收益 | | |
| 其他投资收益 | | -719,749.27 |
| 合计 | 169,480,490.85 | 113,257,060.75 |

注：本期较上年同期增加 49.64%，主要系公司自营业务投资收益增加所致。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位名称 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|-----------|-----------|--------------|
| 重庆银行股份有限公司 | 48,775.80 | | 被投资单位分红 |
| 合计 | 48,775.80 | | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位名称 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| 银华基金管理有限公司 | 34,425,494.27 | 45,745,382.19 | |
| 合计 | 34,425,494.27 | 45,745,382.19 | |

(二十九) 公允价值变动损益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|---------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | -64,572,822.96 | -91,477,827.32 |
| 合计 | -64,572,822.96 | -91,477,827.32 |

(三十) 营业税金及附加

| 税种 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 计费标准 |
|---------|---------------|---------------|----------|
| 营业税 | 40,937,665.82 | 27,482,394.48 | 5% |
| 城市维护建设税 | 2,893,651.97 | 1,876,435.72 | 7%，部分 5% |
| 教育费附加 | 1,205,759.91 | 778,026.44 | 3% |
| 地方教育附加 | 261,846.01 | | 2% |
| 其他 | 32,278.75 | | |
| 合计 | 45,331,202.46 | 30,136,856.64 | |

注：本期较上年同期增加 50.42%，主要系公司营业收入增加所致。

（三十一）业务及管理费

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|--------|----------------|----------------|
| 业务及管理费 | 465,255,497.73 | 338,375,689.11 |

注：本期较上年同期增加 37.50%，主要系公司营业收入增加导致绩效等经营费用增加所致。

业务及管理费金额较大的前十名明细如下：

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 增减百分比 |
|-----------|----------------|----------------|---------|
| 职工薪酬 | 308,566,704.94 | 221,817,415.71 | 39.11% |
| 咨询费 | 36,203,229.98 | 4,161,683.45 | 769.92% |
| 折旧费 | 17,405,537.39 | 17,445,308.97 | -0.23% |
| 证券投资者保护基金 | 17,323,487.66 | 14,615,791.03 | 18.53% |
| 租赁费 | 14,912,772.19 | 12,011,986.44 | 24.15% |
| 邮电费 | 9,283,985.68 | 8,102,174.37 | 14.59% |
| 长期待摊费用摊销 | 8,540,451.40 | 5,575,127.39 | 53.19% |
| 业务招待费 | 8,163,754.78 | 8,392,125.79 | -2.72% |
| 公杂费 | 7,528,770.39 | 8,465,411.81 | -11.06% |
| 电子设备运转费 | 6,111,641.58 | 6,047,201.34 | 1.07% |

（三十二）资产减值损失

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|------|-----------------|------------|
| 坏账损失 | -107,035,036.46 | 669,138.15 |
| 合计 | -107,035,036.46 | 669,138.15 |

注：大幅变动主要系本期收回以前年度核销坏账，冲销当期资产减值损失所致，详见“十一、（六）”。

（三十三）营业外收入

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|----------|---------------|--------------|
| 固定资产清理收入 | 6,524,378.55 | 57,107.16 |
| 财政奖励收入 | 570,672.61 | 1,930,000.00 |
| 其他 | 13,728,569.14 | 78,603.87 |
| 合计 | 20,823,620.30 | 2,065,711.03 |

注：本期较上年同期增加908.06%，主要系本期超额收回以前年度核销坏账所致，详见“十一、（六）”。

(三十四) 营业外支出

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 处置固定资产净损失 | 97,519.21 | 534,574.91 |
| 违约、赔偿及滞纳金 | 17,341.88 | 1,183,912.21 |
| 捐赠支出 | 106,834.00 | 700,000.00 |
| 其他 | 53,329.75 | 17,193.09 |
| 合计 | 275,024.84 | 2,435,680.21 |

注：本期较上年同期减少 88.71%，主要系本期对外捐赠及处置固定资产较上期减少。

(三十五) 所得税费用

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 115,915,331.45 | 60,196,561.38 |
| 递延所得税调整 | -15,393,241.84 | -23,749,534.22 |
| 合计 | 100,522,089.61 | 36,447,027.16 |

(三十六) 其他综合收益

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---------------------------------------|--------------|-----------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 1,961,375.26 | -340,247,386.95 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 490,343.81 | -85,061,846.75 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 1,471,031.45 | -255,185,540.20 |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 合计 | 1,471,031.45 | -255,185,540.20 |

(三十七) 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

| 项目 | 2011 年 1-6 月 |
|---------|---------------|
| 收到房屋拆迁款 | 18,376,795.50 |
| 其他 | 35,692,274.30 |
| 合计 | 54,069,069.80 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2011 年 1-6 月 |
|-------------|------------------|
| 代理买卖证券款减少净额 | 4,178,007,879.42 |
| 支付的各项费用 | 89,595,100.93 |

| | |
|----|------------------|
| 其他 | 146,710,962.68 |
| 合计 | 4,414,313,943.03 |

(三十八) 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 | 2011年1—6月 | 2010年1—6月 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 335,035,405.28 | 161,188,449.96 |
| 加：资产减值准备 | -107,035,036.46 | 669,138.15 |
| 固定资产折旧、投资性房地产累计摊销 | 22,255,324.26 | 17,442,380.25 |
| 无形资产摊销 | 4,502,400.00 | 2,719,393.94 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,954,134.05 | 3,494,779.94 |
| 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） | -6,426,859.34 | 249,465.83 |
| 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） | -64,572,822.96 | 91,477,827.32 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -169,480,490.85 | -113,257,060.75 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -10,449,639.11 | 11,374,023.17 |
| 递延所得税负债增加（增加以“-”号填列） | -5,495,125.25 | -91,414,709.48 |
| 交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列） | -1,185,600,946.61 | 466,316,140.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 3,807,166.45 | 2,664,716.37 |
| 经营性应付项目的增加（增加以“-”号填列） | -9,949,052.46 | -2,114,386,766.74 |
| 其他 | -1,091,828,227.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,279,283,770.00 | -1,561,462,221.87 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转资本 | | |
| 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 | 9,692,714,170.92 | 9,229,141,821.71 |
| 减：现金的年初余额 | 11,812,452,244.37 | 11,101,685,259.74 |
| 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 | -2,119,738,073.45 | -1,872,543,438.03 |

(2) 现金和现金等价物

| 项 目 | 2011年1—6月 | 2010年1—6月 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 9,692,714,170.92 | 9,229,141,821.71 |
| 其中：库存现金 | 306,238.34 | 485,673.05 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,692,407,932.58 | 9,228,656,148.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 9,692,714,170.92 | 9,229,141,821.71 |
| 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 | | |

(三十九) 分部报告

(1) 本公司确定报告分部考虑的因素：

本公司的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为：经纪业务分部、自营业务分部、投行业务分部、资产管理业务以及其他业务分部。

(2) 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下（按业务类型）：

| 项 目 | | 一、营业收入 | 其中：1、手续费及佣金 净收入 | 2、投资收益 | 3、其他收入 | 二、营业支出 | 三、营业利润 |
|--------|-----------|----------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 经纪业务 | 2011年1-6月 | 337,403,814.56 | 307,429,006.74 | | 29,974,807.82 | 174,788,509.98 | 162,615,304.58 |
| | 2010年1-6月 | 406,589,069.47 | 358,684,631.31 | | 47,904,438.16 | 195,080,818.02 | 211,508,251.45 |
| 自营业务 | 2011年1-6月 | 71,910,715.73 | | 133,359,425.92 | -61,448,710.19 | 11,026,558.15 | 60,884,157.58 |
| | 2010年1-6月 | -22,727,791.16 | | 67,458,025.18 | -90,185,816.34 | 7,034,743.61 | -29,762,534.77 |
| 投资银行业务 | 2011年1-6月 | 308,963,320.63 | 267,423,646.94 | | 41,539,673.69 | 176,507,199.42 | 132,456,121.21 |
| | 2010年1-6月 | 128,626,888.77 | 127,152,750.12 | | 1,474,138.65 | 104,262,332.18 | 24,364,556.59 |
| 资产管理业务 | 2011年1-6月 | 17,020,344.14 | 16,298,484.34 | | 721,859.80 | 3,161,111.12 | 13,859,233.02 |
| | 2010年1-6月 | | | | | | |
| 其他业务 | 2011年1-6月 | 85,986,964.25 | 16,556,617.45 | 36,121,064.93 | 33,309,281.87 | 40,792,881.21 | 45,194,083.04 |
| | 2010年1-6月 | 56,386,114.34 | 1,097,308.38 | 45,799,035.57 | 9,489,770.39 | 64,490,941.31 | -8,104,826.97 |
| 抵消 | 2011年1-6月 | | | | | | |
| | 2010年1-6月 | | | | | | |
| 合 计 | 2011年1-6月 | 821,285,159.31 | 607,707,755.47 | 169,480,490.85 | 44,096,912.99 | 406,276,259.88 | 415,008,899.43 |
| | 2010年1-6月 | 568,874,281.42 | 486,934,689.81 | 113,257,060.75 | -31,317,469.14 | 370,868,835.12 | 198,005,446.30 |

(接前表)

| 项 目 | | 四、资产总额 | 五、负债总额 | 六、补充信息 | 1、折旧和摊销费用 | 2、资本性支出 |
|------------|-----------|--------------------|------------------|--------|---------------|----------------|
| 经纪业务 | 2011年1-6月 | 7,586,635,306.71 | 6,797,553,817.09 | | 10,443,126.47 | 3,738,885.74 |
| | 2010年1-6月 | 9,316,053,315.02 | 8,504,845,493.16 | | 10,489,652.05 | 24,949,238.15 |
| 自营业务 | 2011年1-6月 | 106,731,135.54 | 29,410,368.51 | | 36,746.74 | |
| | 2010年1-6月 | 115,574,003.40 | 39,360,185.58 | | 31,095.65 | 62,700.00 |
| 投资银行业 务 | 2011年1-6月 | 2,040,519,622.54 | 1,883,731,330.47 | | 741,686.62 | 530,540.90 |
| | 2010年1-6月 | 117,950,895.64 | 80,332,456.52 | | 1,046,753.06 | 404,358.00 |
| 资产管理业 务 | 2011年1-6月 | 15,042,004.28 | 1,182,771.26 | | 291,793.14 | |
| | 2010年1-6月 | | | | | |
| 其他业务 | 2011年1-6月 | 21,426,488,747.30 | 269,506,148.20 | | 14,749,429.17 | 27,074,407.93 |
| | 2010年1-6月 | 4,460,651,023.20 | 165,452,010.51 | | 11,450,006.88 | 221,527,805.00 |
| 抵消 | 2011年1-6月 | -10,734,217,720.46 | | | | |
| | 2010年1-6月 | -605,603,857.97 | | | | |
| 合 计 | 2011年1-6月 | 20,441,199,095.91 | 8,981,384,435.53 | | 26,262,782.14 | 31,343,834.57 |
| | 2010年1-6月 | 13,404,625,379.29 | 8,789,990,145.77 | | 23,017,507.64 | 246,944,101.15 |

六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

A、明细列示如下：

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|------------|------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 一、现金 | | | | | | |
| 人民币 | 306,238.34 | 1 | 306,238.34 | 126,302.99 | 1 | 126,302.99 |
| 二、银行存款（自有） | | | | | | |
| 人民币 | 2,748,859,529.09 | 1 | 2,748,859,529.09 | 1,069,377,477.88 | 1 | 1,069,377,477.88 |
| 美元 | 2,577,199.13 | 6.4716 | 16,678,601.89 | 2,500,880.50 | 6.6227 | 16,562,581.29 |
| 港币 | 14,841,394.52 | 0.8316 | 12,342,103.68 | 13,900,502.73 | 0.8509 | 11,827,937.78 |
| 银行存款小计 | | | 2,777,880,234.66 | | | 1,097,767,996.95 |
| 三、银行存款（客户） | | | | | | |
| 人民币 | 6,003,246,232.49 | 1 | 6,003,246,232.49 | 8,191,499,466.57 | 1 | 8,191,499,466.57 |
| 美元 | 6,242,415.70 | 6.4716 | 40,398,417.45 | 7,777,178.62 | 6.6227 | 51,505,920.85 |
| 港币 | 38,318,228.12 | 0.8316 | 31,865,438.50 | 52,232,718.82 | 0.8509 | 44,444,820.44 |
| 银行存款小计 | | | 6,075,510,088.45 | | | 8,287,450,207.86 |
| 货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | 8,752,411,999.92 | 1 | 8,752,411,999.92 | 9,261,003,247.44 | 1 | 9,261,003,247.44 |
| 美元 | 8,819,614.83 | 6.4716 | 57,077,019.33 | 10,278,059.12 | 6.6227 | 68,068,502.13 |
| 港币 | 53,159,622.64 | 0.8316 | 44,207,542.19 | 66,133,221.55 | 0.8509 | 56,272,758.23 |
| 合计 | | | 8,853,696,561.44 | | | 9,385,344,507.80 |

注 1：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注 2：截至 2011 年 6 月 30 日止，货币资金中用于融资融券业务的客户信用资金存款为 8,766,524.93 元。

(二) 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类分类

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 买入返售债券 | 2,458,176,598.23 | 4,255,083,251.81 |
| 合 计 | 2,458,176,598.23 | 4,255,083,251.81 |

(2) 按交易对手分类

| 项 目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 银行金融机构 | 352,647,942.42 | 1,527,917,273.73 |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 非银行金融机构 | 2,105,528,655.81 | 2,727,165,978.08 |
| 合计 | 2,458,176,598.23 | 4,255,083,251.81 |

(三) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分列示如下:

| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2011 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 对子公司投资 | 400,000,000.00 | | | 400,000,000.00 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 271,214,516.97 | 34,376,718.47 | 68,105,238.11 | 237,485,997.33 |
| 对其他企业投资 | 4,589,261.12 | | | 4,589,261.12 |
| 合计 | 675,803,778.09 | 34,376,718.47 | 68,105,238.11 | 642,075,258.45 |
| 减: 长期股权投资减值准备 | 2,200,000.00 | | | 2,200,000.00 |
| 净 额 | 673,603,778.09 | | | 639,875,258.45 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资

| 项 目 | 初始投资额 | 年初账面价值 | 本期增加额 | 本期减少额 | 年末账面价值 |
|------------|----------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 华侨实业法人股 | 897,595.92 | 897,595.92 | | | 897,595.92 |
| 重庆银行股份有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 渝高科技法人股 | 300,000.00 | 150,000.00 | | | 150,000.00 |
| 四川天华法人股 | 100,000.00 | 50,000.00 | | | 50,000.00 |
| 蓝星玻璃法人股 | 291,665.20 | 291,665.20 | | | 291,665.20 |
| 西证股权投资有限公司 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 | | | 400,000,000.00 |
| 合计 | 402,589,261.12 | 402,389,261.12 | | | 402,389,261.12 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 初始投资额 | 2010 年 12 月 31 日 |
|------------|-------------------|---------------|---------------|------------------|
| 银华基金管理有限公司 | 29% | 29% | 29,000,000.00 | 271,214,516.97 |
| 合计 | 29% | 29% | 29,000,000.00 | 271,214,516.97 |
| 被投资单位名称 | 本期追加投资额(减: 股权出让额) | 本期权益增减额 | 本期现金红利 | 2011 年 6 月 30 日 |
| 银华基金管理有限公司 | | 34,376,718.47 | 68,105,238.11 | 237,485,997.33 |
| 合计 | | 34,376,718.47 | 68,105,238.11 | 237,485,997.33 |

(4) 长期股权投资减值情况:

| 被投资单位名称 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 2011 年 6 月 30 日 |
|--------------|------------------|-------|-------|----|-----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 渝高科技法人股 | 150,000.00 | | | | 150,000.00 |
| 深圳市美浪特证券投资公司 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 |
| 四川天华法人股 | 50,000.00 | | | | 50,000.00 |

| | | | | | |
|-----|--------------|--|--|--|--------------|
| 合 计 | 2,200,000.00 | | | | 2,200,000.00 |
|-----|--------------|--|--|--|--------------|

(5) 本公司主要联营企业相关信息列示如下:

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 持股比例 | 表决权比例 | 注册资本 |
|------------|----------|---------|---------|----------|---------|------------|------|
| 银华基金管理有限公司 | 有限公司 | 深圳 | 彭越 | 基金管理 | 29% | 29% | 2 亿 |
| 被投资单位名称 | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 | 组织机构代码 | |
| 银华基金管理有限公司 | 10.23 亿元 | 2.02 亿元 | 8.21 亿元 | 5.22 亿元 | 1.20 亿元 | 71092835-6 | |

七、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

| 关联方名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 组织机构代码 | 关联方对本企业的持股比例(%) | 关联方对本企业的表决权比例(%) |
|----------------|------|-----|------|---|------------|------------|-----------------|------------------|
| 重庆渝富资产经营管理有限公司 | 有限公司 | 重庆 | 邱正平 | 市政府授权范围内的资产收购、处置及相关产业投资,投资咨询,财务顾问,企业重组兼并顾问及代理,企业和资产托管(国家法律法规规定须取得前置审批的,在未取得审批前不得经营) | 102,049.04 | 75925656-2 | 40.45 | 40.45 |

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. 本公司母公司所持股份的变动

| 关联方名称 | 年初数(万元) | | 本期增加 | 本期减少 | 期末数(万元) | |
|----------------|-------------|-------|------|------|-------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | | | 金额 | 比例(%) |
| 重庆渝富资产经营管理有限公司 | 93,953.6796 | 40.45 | | | 93,953.6796 | 40.45 |

4. 本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|--------------|----------------|
| 银华基金管理有限公司 | 公司联营企业 |
| 重庆三峡银行股份有限公司 | 公司关联自然人担任董事的公司 |
| 益民基金管理有限公司 | 公司关联自然人担任董事的公司 |

(二) 关联交易

1. 与母公司的关联方往来

| 关联方 | 年初数 | 本期借方发生额 | 本期贷方发生额 | 期末数 |
|------------------|--------------|---------|---------|--------------|
| 其他应付款： | | | | |
| 重庆渝富资产管理 有限公司 | 2,125,804.26 | | | 2,125,804.26 |

2. 与其他关联方的关联方往来

(1) 出租交易席位

本期公司向公司的联营企业银华基金管理有限公司出租了部分交易所席位，2011 年 1-6 月共确认租金收入 1,988,264.40 元，收到 1,988,264.40 元。

本期公司向公司关联企业益民基金管理有限公司出租了部分交易所席位，2011 年 1-6 月共确认租金收入 297,593.31 元，收到 297,593.31 元。

(2) 基金代销收入

本期公司向公司的联营企业银华基金管理有限责任公司确认基金代销收入 1,560.64 元。

(3) 银行存款

| 关联单位名称 | 币种 | 年初数 | 期末数 | 本期利息收入 |
|--------------|-----|--------------|--------------|-----------|
| 重庆三峡银行股份有限公司 | 人民币 | 4,580,321.09 | 4,617,706.57 | 37,485.48 |

八、或有事项

截至2011年6月30日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

九、重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项的非调整事项

截至2011年7月23日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十一、其他重要事项

(一) 重庆渝富关于对本公司净利润补偿的承诺

在公司重大资产重组及吸收合并西南有限的方案中，为充分保护上市公司股东的利益，本公司和重庆渝富于 2008 年 12 月 1 日签署了《补偿协议书》，约定：根据《上市公司重大资产重组管理办法》，公司应当在本次合并实施完毕后 3 年内的年度报告中单独披露实际盈利数与中联资产评估有限公司出具中联评咨字[2008]第 289 号《西南证券有限责任公司估值报告书》中利润预测数的差异情况，并由会计师事务所对此出具专项审核意见。根据会计师事务所的专项审核意见，如果公司在本次合并实施完毕后 3 年内（含本次合并实施当年，即 2009、2010、2011 年）实际实现的净利润累计数未达到《西南证券有限责任公司估值报告书》中预测的该 3 个年度净利润的累计数，重庆渝富将对公司进行补偿，但因不可抗力导致的除外。

（二）公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺

重庆渝富承诺，原持有的西南有限 15.6% 股权转换的存续公司股票，在吸收合并完成及公司持有的存续公司股票获得上市流通权之日起的三十六个月内，不上市交易及转让；受让中国建投的西南有限 41.03% 股权，及该等股权在吸收合并完成后转换的存续公司股票，自受让该股权之日起六十个月内不上市交易及转让。中国建投和重庆国际信托有限公司承诺，在吸收合并完成及其持有的存续公司股票获得上市流通权之日起的三十六个月内，不上市交易及转让。

（三）关于公司收购西南期货经纪有限公司的事宜

2011 年 1 月，根据公司第六届董事会第十二次会议审议通过的《关于授权公司经营层收购期货公司的议案》，本公司与西南期货经纪有限公司（以下简称西南期货）及其股东签署了《西南期货经纪有限公司增资合同》，一致同意由本公司出资人民币 9,863 万元，认购西南期货 7,000 万元股权，将西南期货的注册资本由人民币 3,000 万元增加至人民币 10,000 万元。本次增资完成后，本公司将持有西南期货 70% 的股权。2011 年 1 月，本公司配合西南期货向中国证监会递交了增资西南期货的申报材料。2011 年 4 月，中国证监会就西南期货增资事宜的申报出具了正式受理通知书。2011 年 6 月，本公司发布公告，因本公司正在推进与国都证券的重大资产重组事宜，根据监管要求，在该重组事项获得中国证监会批准前，本公司暂停增资控股西南期货。

（四）重大重组事宜

2011 年 3 月，本公司因筹划与国都证券的重大重组事宜，经申请，股票自 2011 年 3 月 1 日起停牌。3 月 4 日，本公司与国都证券签订了《西南证券股份有限公司与国都证券有限责任公司重大重组意向书》。4 月 6 日，本公司公告已初步拟定本次重大事项的框架性方案，并确定本次重组采取吸收合并方式。但因该重大事项尚须向有关部门进行政策咨询，并获得相关部门的同意，相关程序比较复杂，为维护投资者利益，经申请，公司股票自 2011 年 4 月 6 日起继续停牌。目前，本公司正在与相关各方就重大重组方案细节进行磋商和完善，并向有关部门进行政策咨询。停牌期间，本公司根据相关规定及时履行信息披露义务，每周发布一次重大事项进展公告，待相关事项确定后，公司将及时公告并复牌。

（五）公司第一大股东变更名称事宜

2011 年 7 月 5 日，本公司收到第一大股东——重庆渝富资产经营管理有限公司通知，其名称已由“重庆渝富资产经营管理有限公司”变更为“重庆渝富资产经营管理集团有限公司”。上述变更事宜已经重庆市工商行政管理局核准。

（六）关于历史遗留诉讼事项的进展

1、诉讼基本情况

原西南证券有限责任公司（以下简称原西南有限）因与上海农凯发展（集团）有限公司（以下简称农凯集团）发生融资纠纷，于2006年2月向上海市第一中级人民法院起诉要求农凯集团、周正毅返还资金46,300万元。2006年10月，上海市第一中级人民法院以（2006）沪一中民三（商）初字第35号《民事判决书》判令：农凯集团在判决生效后十日内归还原西南有限借款本金46,300万元，周正毅就农凯集团上述债务不能清偿的部分承担三分之一的赔偿责任。

2007年6月，上海市第一中级人民法院以（2006）沪一中执字第1161号《民事裁定书》裁定，经依法采取强制措施，农凯集团已向原西南有限偿付了35,225.56万元（含债务抵扣部分），尚余11,074.44万元及利息、案件受理费等未能清偿。鉴于当时未发现可供本案执行的其他财产，故上海市第一中级人民法院决定对本案中止执行。

2、诉讼进展情况

2011年1月28日，公司收到上海市第一中级人民法院（2006）沪一中执字第1161号《执行裁定书》。经查，农凯集团持有的“徐工机械”等股票可用于清偿上述部分债务。据此，上海市第一中级人民法院裁定将农凯集团持有的部分“徐工机械”等股票按市价交付给本公司，并抵偿农凯集团对本公司的相应债务，公司可持上述裁定到有关机构办理产权过户登记手续。上述2,266,481股“徐工机械”股票（股票代码：000425）和9,738股“科华生物”股票（股票代码：002022）实际于2011年1月20日过户登记至公司名下。截至2011年2月底，上述股票已全部处置完毕。

（七）以公允价值计量的资产和负债

| 项 目 | 年初公允价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末公允价值 |
|----------------------|------------------|----------------|---------------|---------|------------------|
| 一、金融资产 | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 3,836,945,754.07 | -64,572,822.96 | | | 5,352,546,700.68 |
| 2. 衍生金融资产 | | | | | |
| 3. 可供出售金融资产 | 1,317,655,843.03 | | 1,471,031.45 | | 1,250,034,029.41 |
| 资产合计 | 5,154,601,597.10 | -64,572,822.96 | 1,471,031.45 | | 6,602,580,730.09 |

十二、风险管理

（一）风险管理政策和组织架构

1、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。

公司按照《公司法》、《证券公司治理准则（试行）》和公司章程的规定，建立了完善的法人治理结构。股东大会是公司的最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督；董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议；监事会是公司的监督机构，负责对公司董事以及对董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督；总裁由董事会聘请，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。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，公司按照《公司法》、《证券公司内部控制指引》等相关要求，制定了《西南证券股份有限公司内部控制制度》，确定公司风险管理策略。

为规范决策流程，保证科学决策，公司根据《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则（试行）》及中国证券监督管理委员会相关规章制度的要求，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会风险控制委员会工作细则》、《董事会薪酬与提名委员会工作细则》、《董事会关联交易决策委员会工作细则》、《总裁工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会和总裁办公会的程序，及重大事项决策等行为的合法、合规、真实、有效。

2、风险组织架构，公司建立健全了合规与风险管理的组织体系，合规与风险管理部专职履行合规管理和风险管理职责，形成了公司董事会、经理层、合规与风险管理部门、各业务部门风险管理信息沟通的报告制度。公司设投资银行事业部、经纪业务运营管理部、证券投资管理部、资产管理部、场外交易市场部、研究发展中心、信息技术中心、财务资金部、合规与风险管理部、人力资源部、总裁办公室等部门，并制定了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互牵制。

公司制订有《内部控制制度》、《合规管理制度》、《经营授权管理办法》以及《净资本风险控制指标监控实施细则》、《合规审查作业指导书》、《合规检查作业指导书》、《经纪业务风险监控作业指导书》、《投资银行业务风险监控作业指导书》、《自营业务风险监控作业指导书》、《资产管理业务风险监控作业指导书》等一系列制度的建立，完善了公司合规与风险管理的内控制度。

合规与风险管理部开展对公司制度与流程的合规审查与风险评估，对公司签订的合同、重要的报送材料、新产品新业务方案进行合规性审查；对公司合同、自有资金支付所涉及的授权权限进行审查；对公司经纪、投行、自营、资管等业务运行进行风险监控，对公司信息隔离墙的有效性进行检查，督促各部门及分支机构严格遵守国家法律、法规和公司既定的各项规章制度，防范和化解经营风险；建立了以净资本为核心的风险控制指标体系，对公司净资本、自有资金、客户资金的变化

进行监控，评估各项业务的风险状况。

公司为加强审计工作，根据《证券公司内部控制指引》“证券公司负责监督检查部门的高级管理人员不得兼管业务部门”的相关规定，由不直接管理业务部门的副总裁直接分管审计部，做到了业务与监督相制约。公司重组上市后，审计部根据公司经营理念、经营模式的变化，及时调整了对分支机构的审计内容，以“新开户的合规、营销行为的规范、内控制度的执行”作为审计的重点，保持财务审计抽查面的同时，加强业务审计覆盖面，此举完全符合国家监管部门以及公司自身发展的需要，发挥了审计部门在风险控制体系中的重要作用。

（二）信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

根据债务人的经营情况、现金流量情况，本公司对其他应收款已充分计提了坏账准备，将该类金融资产的信用风险降低至最低水平。

根据被投资单位的经营情况、现金流量情况以及公开市场股份交易价格，本公司对可供出售金融资产进行公允价值计量及减值准备测试，将该类金融资产的信用风险降低至最低水平。

公司制定各项严格的制度和措施从征信、授信、盯市、平仓等多个环节对融资融券业务的信用风险进行控制。由于公司在试点期间严格选择客户、内控指标科学合理、风险提示及时有效，因此自融资融券业务开展以来，公司未发过补仓、平仓通知，信用风险控制良好。

截至2011年6月30日，本公司不存在信用风险。

（三）流动风险

流动性是指资产在不受价值损失的情况下是否具有迅速变现的能力，资金的流动性影响到本公司偿还到期债务的能力。公司坚持资金营运安全性、流动性与效益性相统一的经营原则，强调资金的集中统一管理，建立了净资本与风险控制指标实时监控系統，合规与风险管理部专人负责净资本等风险控制指标进行实时监控，严格控制资金流动性风险。本公司75.40%的负债为证券经纪业务产生的代理买卖证券款，20.38%为卖出回购金融资产款。在实行三方存管后，代理买卖证券款对应的客户资金存款由托管银行监控，证券公司不能支配和挪用，因此这部分经纪业务负债不构成本公司的流动性风险。截至2011年6月30日，本公司货币资金中自有资金中可即时支付的活期存款与库存现金之和为27.78亿元，大于扣除代买卖证券款的负债总额22.09亿元，能够支付除经纪业务以外的所有负债。公司净资本高于扣除代理买卖证券款后的负债总额，不存在流动性风险。

（四）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，包括市场利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。

本公司主要的资产和负债由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款币种和期限相互匹配，因此本公司的利率敏感性资产和负债的币种和期限结构基本匹配，利率风险敞口较小，利率变动对利润总额的影响并不重大。

在汇率风险方面，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大；在本公司收入结构中，绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。本公司外币资产及负债均为外币经纪业务，不涉及交易和投资业务。在货币资金中，外币1.14%比重为，在结算备付金中，外币比重为5.45%，外币业务在本公司中所占比例并不重大。由于外币在本公司资产负债及收入结构中所占比例较低，本公司认为汇率风险对本公司目前的经营影响并不重大。

其他价格风险主要为股票价格和产品价格等的不利变动而使本公司表内和表外业务发生损失的风险。该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响本公司的利润变动；可供出售金融工具的市价波动同比例影响本公司的股东权益变动。截至2011年6月30日，本公司交易性金融资产占资产总额的比例为26.19%，可供出售金融资产占资产总额的比例为6.12%。

十三、补充资料

（一）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》（“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 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--|--------------|--------------|
| 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 | 6,426,859.34 | -477,467.75 |
| 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） | | |
| 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 | | |

| 项 目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---|----------------|----------------|
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 14,121,736.12 | 107,498.57 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 106,690,000.00 | |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 127,238,595.46 | -369,969.18 |
| 减：所得税影响额 | 31,809,648.86 | -92,492.30 |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 95,428,946.60 | -277,476.89 |
| 其中：归属于少数股东损益的非经常性损益 | | |
| 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | | |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 239,606,458.69 | 161,465,926.84 |

（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 | 2011 年 1-6 月 | | | |
|-----------------------------|--------------|-------|--------|--------|
| | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 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） | 2.97% | 2.97% | 0.14 | 0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 2.12% | 2.12% | 0.10 | 0.10 |
| 报告期利润 | 2010 年 1-6 月 | | | |
| | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 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） | 3.49% | 3.49% | 0.08 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 3.50% | 3.50% | 0.08 | 0.08 |

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7月23日决议批准。

法定代表人：王珠林

主管会计工作的负责人：王珠林

会计机构负责人：邓勇

西南证券股份有限公司

二〇一一年七月二十三日