

---

股票代码：600369



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

## 2013 年半年度报告

二〇一三年八月

---

## 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、本报告已经公司第七届董事会第二十次会议审议通过。第七届董事会第二十次会议应到董事 9 人，实到董事 8 人，翁振杰董事因主持重要会议未能亲自出席本次会议，委托崔坚董事长出席并代为行使表决权。没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实、准确和完整存在异议或无法保证。

三、本公司 2013 年半年度财务报告未经审计。

四、本报告期，公司未拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

五、公司负责人余维佳先生、主管会计工作负责人李勇先生及会计机构负责人（会计主管人员）叶平先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、前瞻性陈述的风险声明：本半年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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。

八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

---

## 目 录

第一节	释义.....	1
第二节	公司简介.....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节	财务报告.....	30
第九节	备查文件.....	30
第十节	证券公司信息披露.....	31

## 第一节 释义

在本半年度报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

西南证券、本公司、公司	指	西南证券股份有限公司
原西南有限、西南有限	指	原西南证券有限责任公司
*ST 长运	指	原重庆长江水运股份有限公司
重庆渝富	指	重庆渝富资产经营管理集团有限公司
中国建投	指	中国建银投资有限责任公司
重庆城投	指	重庆市城市建设投资（集团）有限公司
江北嘴集团	指	重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司
重庆高速	指	重庆高速公路集团有限公司
重庆水务资产	指	重庆市水务资产经营有限公司
西南期货	指	西南期货经纪有限公司
银华基金	指	银华基金管理有限公司
西证投资公司	指	西证股权投资有限公司
西证创新公司	指	西证创新投资有限公司
渝富投资公司	指	重庆渝富投资有限公司
银海租赁公司	指	重庆银海融资租赁有限公司
渝富基金公司	指	重庆渝富股权投资基金管理有限公司
重庆股份转让中心	指	重庆股份转让中心有限责任公司
工银瑞信	指	工银瑞信投资管理有限公司
中诚信托	指	中诚信托有限责任公司
平安信托	指	平安信托有限责任公司
公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	西南证券股份有限公司
公司的中文名称简称	西南证券
公司的外文名称	Southwest Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SWSC
公司的法定代表人、总裁	余维佳

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	合规总监
姓名	徐鸣镛	王致贤	李勇
电话	023-63786433	023-63786433	023-63786196
传真	023-63786477	023-63786477	023-63786434
电子信箱	xmd@swsc.com.cn	wzx@swsc.com.cn	liyong@swsc.com.cn
联系地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦		

### 三、基本情况简介

公司注册地址	重庆市江北区桥北苑 8 号
公司注册地址的邮政编码	400023
公司办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
公司办公地址的邮政编码	400023
公司网址	<a href="http://www.swsc.com.cn">http://www.swsc.com.cn</a>
电子信箱	dshb@swsc.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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 层公司办公室

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	西南证券	600369	*ST 长运

## 六、公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

最近一次变更登记日期	2013 年 5 月 2 日
注册登记地点	重庆市江北区桥北苑 8 号
企业法人营业执照注册号	500000000001505
税务登记号码	渝税字 500902203291872
组织机构代码	20329187-2

### (二) 最近一次注册变更登记原因

2013 年 4 月 17 日, 中国证监会重庆监管局向本公司下发《关于核准西南证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》(渝证监许可[2013]10 号)。根据该批复, 公司获准变更业务范围, 增加代销金融产品业务(详见 2013 年 4 月 23 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于代销金融产品业务资格获批的公告》)。2013 年 5 月 2 日, 本公司完成了经营范围变更的营业执照换领工作。

## 七、公司其他基本情况

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, 代销金融产品。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：人民币元

主要会计数据	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	本期比上年同期增减(%)
营业收入	773,598,819.04	705,423,269.84	9.66
营业支出	438,951,206.23	351,098,159.46	25.02
营业利润	334,647,612.81	354,325,110.38	-5.55
利润总额	335,462,478.78	355,255,620.37	-5.57
归属于上市公司股东的净利润	304,333,950.76	282,383,726.82	7.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	303,722,801.29	281,685,844.33	7.82
经营活动产生的现金流量净额	1,383,774,034.23	-1,018,598,031.02	—
	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日	本期比上年度期末增减(%)
总资产	21,245,053,733.09	17,256,713,201.35	23.11
归属于上市公司股东的净资产	10,476,170,390.02	10,404,770,859.25	0.69
股本	2,322,554,562.00	2,322,554,562.00	0.00

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	本期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.12	8.33
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.12	8.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.12	8.33
全面摊薄净资产收益率(%)	2.88	2.79	增加 0.09 个百分点
加权平均净资产收益率(%)	2.88	2.79	增加 0.09 个百分点
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率(%)	2.88	2.78	增加 0.1 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.88	2.78	增加 0.1 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.60	-0.44	-
	2013 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日	本期比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产(元/股)	4.51	4.48	0.67
资产负债率(%)	35.38	16.88	增加 18.50 个百分点

## 二、非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	2013 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	-79,584.64
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)	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	689,735.46
所得税影响额	-152,537.71
少数股东权益影响额	153,536.36
合计	611,149.47

## 三、采用公允价值计量的项目

单位：人民币元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	5,504,100,404.98	8,618,293,007.31	3,114,192,602.33	93,963,049.03
可供出售金融资产	267,397,131.31	1,170,138,848.14	902,741,716.83	11,970,988.46
衍生金融工具	-4,395,030.00	42,288,720.62	46,683,750.62	84,319,240.69
合计	5,767,102,506.29	9,830,720,576.07	4,063,618,069.78	190,253,278.18

## 四、按《证券公司年度报告内容与格式准则》(2008 年修订)的要求计算的主要财务数据与财务指标

### (一) 合并财务报表主要项目会计数据

单位：人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	5,104,142,742.60	5,616,371,340.74	-9.12
结算备付金	1,403,003,120.02	746,299,462.06	87.99
交易性金融资产	8,618,293,007.31	5,504,100,404.98	56.58
可供出售金融资产	1,170,138,848.14	267,397,131.31	337.60
长期股权投资	1,794,933,268.77	1,781,707,435.22	0.74
资产总额	21,245,053,733.09	17,256,713,201.35	23.11
代理买卖证券款	4,882,077,121.24	4,738,394,610.59	3.03
负债总额	10,671,176,509.99	6,851,942,342.10	55.74
股本	2,322,554,562.00	2,322,554,562.00	0.00
资本公积	6,892,435,370.58	6,893,114,334.37	-0.01
未分配利润	370,947,863.09	298,869,368.53	24.12



项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增减率 (%)
手续费及佣金净收入	419,094,650.64	326,345,454.24	28.42
利息净收入	94,780,960.33	95,347,558.76	-0.59
投资收益	326,802,018.34	-75,375,104.44	-
公允价值变动收益	-66,626,686.93	356,016,184.05	-118.71
营业支出	438,951,206.23	351,098,159.46	25.02
利润总额	335,462,478.78	355,255,620.37	-5.57
净利润	308,237,851.61	282,383,726.82	9.16

## (二) 母公司财务报表主要项目会计数据

单位：人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	4,487,345,216.15	5,508,895,614.27	-18.54
结算备付金	1,403,003,120.02	746,299,462.06	87.99
交易性金融资产	8,418,293,007.31	5,504,100,404.98	52.95
可供出售金融资产	1,170,138,848.14	262,397,131.31	345.94
长期股权投资	2,784,630,368.77	2,101,707,435.22	32.49
资产总额	21,100,060,108.49	17,253,433,843.31	22.29
代理买卖证券款	4,882,077,121.24	4,738,394,610.59	3.03
负债总额	10,632,840,860.31	6,850,293,651.14	55.22
股本	2,322,554,562.00	2,322,554,562.00	0.00
资本公积	6,892,435,370.58	6,893,114,334.37	-0.01
未分配利润	361,996,721.25	297,238,701.45	21.79
项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增减率 (%)
手续费及佣金净收入	409,110,753.18	326,345,454.24	25.36
利息净收入	91,796,392.35	94,951,359.34	-3.32
投资收益	320,813,295.55	-80,097,559.62	-
公允价值变动收益	-66,626,686.93	356,016,184.05	-118.71
营业支出	433,011,069.11	349,465,339.49	23.91
利润总额	321,994,574.83	351,769,785.74	-8.46
净利润	297,013,476.00	279,769,350.85	6.16

#### 第四节 董事会报告

2013 年上半年，全球经济复苏依然艰难，中国经济面临错综复杂的外部环境，增长速度有所放缓，转型力度持续加大。受流动性波动等负面因素影响，证券市场在交易和和投资水平缓慢回升的过程中仍持续震荡。随着金融体制改革的不断深化，证券行业改革创新逐渐由业务层面向基础功能和基础制度层面深入，行业转型发展的制度环境进一步改善，业务创新进一步加快，盈利模式进一步优化。2013 年上半年，114 家证券公司实现营业收入 786.25 亿，同比增长 11%。其中，融资融券和资产管理业务收入同比分别增长 210%和 176%，占总收入比例也由 2012 年的 4.1%和 2.1%大幅提升至 8.5%和 3.7%(数据来源：中国证券业协会)。

今年以来，公司积极应对市场变化，立足行业发展趋势，进一步厘清了发展思路，以服务实体经济为基本导向，不断拓展和强化资本中介功能，积极完善战略布局，全面推动业务转型和创新。一方面，公司深耕重庆本地市场，通过与重庆多个区县建立战略合作关系，深化与各区县在金融服务及投融资领域的合作，助推地方经济发展。此外，公司还利用西证投资公司和西证创新公司作为投资控股、融资服务和直接投资平台，通过设立产业基金引导社会资本，加大投资实体项目、服务实体经济的力度。与此同时，公司正加速推动香港子公司设立和西南期货全资收购，以期搭建海外业务平台，进军期货市场，完善金融服务功能。另一方面，为支撑公司战略布局，提升资本实力和抗风险能力，公司于年初启动了再融资工作，在股东大力支持下，正积极有序的推进相关申报工作。此外，公司还利用短期融资券等多种方式补充资金，不断提升资金运作能力，助推创新业务发展。

随着战略布局的稳步推进，公司综合业务平台建设已初见成效，为公司持续健康发展提供了有力保障。报告期内，公司继续保持行业 A 类券商评级，经营业绩平稳增长，实现营业收入 7.74 亿元，同比增长 9.66%；净利润 3.08 亿元，同比增长 9.14%。截至 2013 年 6 月 30 日，公司资产总额 212 亿元，净资产 106 亿元，母公司净资本 64.93 亿元；每股收益 0.13 元，加权净资产收益率为 2.88%。

#### 一、经营情况分析

##### (一) 主营业务分析

单位：人民币元

业务类别	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减
证券经纪业务	364,691,258.75	167,674,012.74	54.02	34.00	22.54	增长 4.30 个百分点
投资银行业务	123,354,096.93	137,122,924.78	-11.16	11.98	52.44	下降 29.50 个百分点
资产管理业务	31,727,410.57	11,077,754.33	65.08	98.28	44.15	增长 13.11 个百分点
证券自营业务	133,042,979.26	39,881,189.28	70.02	-42.86	492.69	下降 27.09 个百分点

## 1、证券经纪业务（含融资融券业务）

2013 年以来，公司经纪业务继续大力推动创新转型工作，在信用交易、机构业务、财富管理创新业务方面进行了探索，努力实现传统通道业务精细化和创新业务多元化。公司积极推进营业网点建设，已完成重庆秀山等 4 家证券营业部的筹建开业，并获准新设重庆永川等 6 家证券营业部，有望于年内完成筹建工作。公司坚守合规底线，以优化营业部架构、规范人事管理、强化考核培训为手段，力求在创新业务上取得突破，带动营业部转型发展，进一步推进营业部综合业务平台建设。此外，公司还成功获得代销金融产品业务资格，有序推进金融产品销售系统建设。

报告期内，公司经纪业务实现营业收入 3.65 亿元，营业利润 1.97 亿元，同比分别增长 34.00% 和 45.59%；共完成股票基金交易量 3,339.76 亿元，同比增长 21.93%；股票基金市场份额 0.7646%，基本保持去年同期水平；市场交易排名 32 位，较去年的 34 位上升 2 名（数据来源：沪深证券交易所网站）；客户流通资产同比提升 11.44%，客户数量同比增长 1.76%。同时，公司大力发展机构业务和信用交易业务，战略客户数量同比增长 11.03%，战略客户总资产同比提升 18.84%；信用交易业务步入高速增长期，业务收入合计突破 1 亿元，占经纪业务总收入比例较去年同期大幅提高，多项业务指标显著增长，整体呈现快速上升的良好势头，其中，融资融券业务实现收入 8,437 万元，同比大幅增长 165%；约定购回业务实现收入 2,130 万元。

代理买卖证券情况

单位：人民币亿元

证券种类	2013 年上半年交易金额	2013 年上半年市场份额 (%)	2012 年交易金额	2012 年市场份额 (%)
股票基金	3,339.76	0.76	5,030.2	0.78
权证	-	-	-	-
债券	1,228.50	0.24	1,460.67	0.19

## 2、投资银行业务

2013 年上半年，在资本市场持续低迷和监管力度加大的形势下，公司投资银行业务抓住综合业务平台建设契机，凭借大投行运作优势，优化业务品种，调整业务模式，加大并购业务和债券业务的开发力度，提高质量控制水平，增强风险控制意识，整体经营业绩稳定。报告期内，投行业务实现营业收入 1.23 亿元，同比增长 11.98%，营业利润-0.14 亿元，同比下降 168.14%。投行业务完成非公开发行项目 2 个，融资总额 13.70 亿元；完成债券主承销项目 5 个，融资总额 95.00 亿元；完成独立财务顾问项目 1 个；已通过中国证监会审核过会待发行 IPO 项目 2 个。与此同时，公司投行业务加快业务创新力度，不断开发新业务新品种，成功参与市场首只商业银行减记二级资本债—滨海农商行减记二级资本债的承销工作，并开展信用证定向资产管理业务和券商股权质押回购等多项新业务。

### 3、证券自营业务

2013 年上半年，A 股市场年初延续强势，但上证指数在冲高至 2445 点后逐步回落，6 月以来市场行情出现大幅向下调整，上证指数一度跌至 1849 点，最终收于 1979 点。在股票市场和债券市场大幅震荡的不利情形下，公司证券自营业务主动调整投资规模，通过优化传统方向性投资、量化投资和固定收益投资三块业务的资金配置，大幅提升了自营业务的抗风险能力；通过合理使用股指期货、利率互换及报价回购等衍生工具，加大量化投资和固定收益投资力度，实现较好收益。在同期沪深 300 指数下跌-12.78%的不利条件下，公司证券自营业务整体组合仍保持盈利。报告期内，公司证券自营业务实现营业收入 1.33 亿元，同比下降 42.86%；营业利润 0.93 亿元，同比下降 58.80%。

### 4、资产管理业务

2013 年以来，监管机构陆续出台多项政策规范金融机构资产管理业务，资产证券化业务的试点转常规和公募基金业务的启动，为券商资管业务带来了更多发展空间。在监管政策“红利”的影响下，券商资产管理业务规模继续快速扩张，创新型业务和产品不断推出，但业务规模增长过度依赖被动管理型通道类业务的模式依然延续。截至 2013 年 6 月 30 日，证券公司资产管理业务受托管理资金本金总额 3.42 万亿元，较 2012 年底的 1.89 万亿元增长 81%，以通道为核心的定向资管业务规模仍占管理总规模的近 90%（数据来源：中国证券业协会）。在此背景下，公司资产管理业务紧跟行业发展趋势，围绕服务实体经济的主线，大力开展创新业务，从组织架构、业务流程、风险控制等方面着手，全力搭建统一合规风控管理并面向公司各业务板块的开放型资管业务平台。2013 年上半年，公司新设资管综合业务部负责资产管理业务的合规风控和后续管理，建立了业务部门、资管综合业务部、公司合规风控部门三个层级的风险控制与质量控制体系；同时，新设资管上海部，并积极筹建资管北京和资管深圳部，全力拓展业务范围。

2013 年上半年，公司资管业务平台建设初见成效，先后成功发行了公司第一只保证基金管理产品双喜增利、第一只创新型小集合产品汇盈 1 号，并成功获得了受托管理保险资金业务资格。报告期内，公司资产管理业务实现营业收入 0.32 亿元，同比增长 98.28%，营业利润 0.21 亿元，同比增长 148.30%。

### 5、其他创新业务

2013 年以来，公司紧跟行业创新步伐，坚持业务发展与风险控制并重的原则，整合资源、积极布局，全面展开创新业务。报告期内，公司成功设立了全资子公司——西证创新公司；该子公司通过控股重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司，搭建投融资平台，以产业基金投资的形式支持地方经济和实体企业的发展，取得了初步成效。此外，公司场外交易业务加强新三板和重庆 OTC 项目的调研、储备和开发，顺利获得全国中小企业股份转让系统主办券商业务资格，成功完成首单重庆股份转让中心挂牌项目。公司控股的重庆股份转让中心积极推动各项创新业务快速发展，着手实施活跃交易商制度，并成功获得私募债备案资格。

## （二）盈利能力分析

### 1、收入情况

报告期内，公司实现营业收入 7.74 亿元，同比增长 9.66%。其中，证券经纪、投资银行、资产管理和证券自营四项主营业务收入占公司总收入比例分别为 47.14%、15.95%、4.10%、17.20%。

从收入构成看，证券经纪和资产管理业务收入增长是推动上半年公司营收增长的主要原因。报告期内，公司证券经纪业务在信用交易、机构业务、财富管理等创新业务方面积极探索，实现营业收入 3.65 亿元，同比增长 34.00%，对公司总收入增长起到了支撑作用；资管业务收入虽在公司营业收入中占比不大，但其根据公司发展战略，加大业务创新，取得了营业收入同比增长 98.28% 的显著成绩，对公司营业收入的增加也具有一定的贡献意义。而受市场的持续低迷和监管政策的影响，公司证券自营业务收入下降 42.86%，在一定程度上减少了公司营业收入的增幅。

### 2、成本情况

单位：人民币万元

业务类别	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
证券经纪业务	业务及管理费、营业税金及附加	16,767.40	38.20	13,683.17	38.97	22.54
投资银行业务	业务及管理费、营业税金及附加	13,712.29	31.24	8,995.48	25.62	52.44
资产管理业务	业务及管理费、营业税金及附加	1,107.78	2.52	768.51	2.19	44.15
证券自营业务	业务及管理费、营业税金及附加	3,988.12	9.09	672.88	1.92	492.69

### 3、费用情况

2013 年上半年，业务及管理费为 38,857.06 万元，较 2012 年上半年同比增加 22.98%。

### 4、现金流情况

报告期内，公司现金及等价物净增加额为 1.44 亿元。具体分析如下：

(1) 经营活动产生的现金净流入为 13.84 亿元，主要流入项目为：收取利息、手续费及佣金的现金 7.81 亿元、拆入资金 4 亿元、回购业务资金净增加额 41.92 亿元，收到其他与经营活动有关的现金 2.58 亿元；主要流出项目为：处置交易性金融资产净减少额 27.67 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 2.24 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 3.6 亿元，支付的各项税费 1.11 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金 7.85 亿元（主要系本期融出资金 6.88 亿元所致）。

(2) 投资活动产生的现金净流出为 11.54 亿元，主要流入项目为：收回投资收到的现金 1.28 亿元，取得投资收益收到的现金 0.06 亿元。主要流出项目为：投资支付现金 12.82 亿元（主要系可供出售金融资产投资增加所致），购建固定资产、无形资产和其他长期资产



支付的现金 0.05 亿元。

(3) 筹资活动产生的现金净流出 0.85 亿元，主要系支付股东红利 1.08 亿元的影响。

### (三) 核心竞争力分析

作为唯一一家注册地在重庆的证券公司，也是重庆唯一一家 A 股上市的金融机构，公司将抓住西部大开发和重庆长江上游区域性金融中心建设的历史机遇，紧紧围绕和服务实体经济，充分发挥在业务拓展、兼并扩张等方面的区域优势，全力提升综合实力，切实将自身竞争优势转化为核心竞争力。

作为全国综合性券商，公司已基本实现全牌照经营，正通过整合内部资源，全力建设综合业务平台，提升公司综合业务能力，培育核心竞争力。为此，公司持续促进投行、资管、经纪、自营等各业务板块协同合作，发挥投行业务在并购、再融资等业务的市场竞争优势，利用资管业务平台开发多样化产品，着力将营业部建设成为公司综合业务平台的前端和触角，满足客户需求。同时，公司还发挥全国首家券商控股区域股权交易中心的优势，发展场外业务，延伸客户服务；将西证创新公司和西证投资公司作为融资服务和直接投资平台，加大投资实体项目力度；积极筹建香港子公司，搭建海外业务平台；加快推进西南期货全资收购，拓展业务范围；此外，公司正在全力推进再融资工作，将进一步提升资本实力和抗风险能力；公司在持续增强自营、资管、直投业务投资能力的同时，正进一步加强合规风控、信息技术、人才队伍等中后台建设，以巩固提升公司核心竞争力。

### (四) 营业收入、营业利润的地区分部情况

#### 1、营业收入地区分部情况

单位：人民币元

地区	2013 年 1-6 月		2012 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	
北京	2	34,753,823.60	2	23,326,017.16	48.99
广东	3	21,829,103.19	3	23,453,476.67	-6.93
江苏	1	4,241,818.59	1	3,824,307.94	10.92
山东	1	3,599,492.66	1	3,235,575.36	11.25
山西	1	4,823,191.94	1	5,340,529.71	-9.69
上海	3	27,566,380.58	3	23,079,531.19	19.44
四川	1	13,915,308.47	1	12,241,574.53	13.67
云南	1	7,159,779.70	1	7,048,845.64	1.57
浙江	3	17,207,566.94	3	15,325,753.24	12.28
重庆	21	141,133,737.22	19	125,699,827.43	12.28
甘肃	1	4,573,309.94	1	3,784,398.57	20.85
青海	1	-	0	-	-
河北	2	6,899,416.36	1	4,034,567.39	71.01
湖南	1	1,463,281.76	1	1,014,198.04	44.28

福建	1	1,094,849.24	1	508,551.24	115.29
湖北	1	1,378,998.94	1	1,221,598.27	12.88
安徽	1	1,366,100.50	1	338,793.11	303.23
公司本部	—	480,592,659.41	—	451,945,724.35	6.34
合计	45	773,598,819.04	41	705,423,269.84	9.66

## 2、营业利润地区分部情况

单位：人民币元

地区	2013 年 1-6 月		2012 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	
北京	2	20,801,256.16	2	12,198,390.03	70.52
广东	3	8,170,455.36	3	9,611,579.71	-14.99
江苏	1	702,825.43	1	943,502.88	-25.51
山东	1	1,034,205.92	1	666,836.35	55.09
山西	1	1,823,526.37	1	1,788,208.31	1.98
上海	3	13,045,371.26	3	10,929,516.53	19.36
四川	1	6,337,699.40	1	5,703,441.65	11.12
云南	1	3,896,610.39	1	3,288,698.32	18.48
浙江	3	4,908,884.22	3	3,301,551.05	48.68
重庆	21	87,683,885.76	19	73,750,004.47	18.89
甘肃	1	678,081.78	1	759,904.08	-10.77
青海	1	-	0	-	-
河北	2	1,460,504.36	1	430,120.16	239.56
湖南	1	-418,405.15	1	-937,135.05	123.98
福建	1	-2,802,055.84	1	-1,731,342.22	-38.21
湖北	1	-94,209.76	1	-381,873.97	305.34
安徽	1	-1,240,319.92	1	-1,202,523.66	-3.05
公司本部	—	188,659,297.07	—	235,206,231.74	-19.79
合计	45	334,647,612.81	41	354,325,110.38	-5.55

## (五) 资产、负债情况

### 1、资产负债情况分析表

单位：人民币元

项目名称	2013 年 6 月 30 日	本期期末数占总资产的比例 (%)	2012 年 12 月 31 日	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	5,104,142,742.60	24.03	5,616,371,340.74	32.55	-9.12
交易性金融资产	8,618,293,007.31	40.57	5,504,100,404.98	31.90	56.58
买入返售金融资产	789,160,825.15	3.71	1,729,327,532.11	10.02	-54.37
可供出售金融资产	1,170,138,848.14	5.51	267,397,131.31	1.55	337.60
长期股权投资	1,794,933,268.77	8.45	1,781,707,435.22	10.32	0.74

投资性房地产	79,543,356.78	0.37	81,857,142.12	0.47	-2.83
固定资产	283,015,077.60	1.33	293,790,991.82	1.70	-3.60
拆入资金	600,000,000.00	2.82	200,000,000.00	1.16	200.00

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公司交易性金融资产、可供出售金融资产和衍生金融资产均严格按照企业会计准则及董事会通过的会计制度等规定，对金融工具进行分类，对其公允价值进行确认，其他资产、负债均以历史成本计量。

### (六) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期内公司投资情况

单位：人民币元

报告期内投资额	13,115,400.00
上年同期投资额	1,329,600,000.00
投资额增减变动数	-1,316,484,600.00
投资额增减幅度	-99.01%

报告期内被投资的公司情况

被投资单位（母公司投资）	占被投资公司权益比例（%）	备注
重庆股份转让中心有限责任公司	53.00	新增投资
西证创新投资有限公司	100.00	新增投资
被投资单位（子公司投资）	占被投资公司权益比例（%）	备注
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	60.00	新增投资
重庆市金融资产交易所	20.83	-
重庆富德投资合伙企业（有限公司）	0.74	-

#### (1) 证券投资情况

单位：人民币元

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	债券	126011	08石化债	1,786,243,485.28	183,254.10	1,788,193,507.80	20.75	1,950,022.52
2	基金	511010	国债ETF	388,936,952.93	3,897,016.00	390,356,298.69	4.53	1,419,345.76
3	债券	122883	10楚雄债	383,677,689.98	37,257.20	387,400,365.60	4.50	3,722,675.62
4	债券	122932	09宣城债	356,964,080.78	32,403.70	354,431,670.60	4.11	-2,532,410.18
5	债券	130011.ib	13付息国债11	316,762,683.91	32,000.00	317,534,080.00	3.68	771,396.09
6	债券	130013.ib	13付息国债13	176,931,750.40	18,000.00	178,826,760.00	2.07	1,895,009.60
7	债券	1280492	12柳州城投债	160,230,767.12	1,600,000.00	168,841,440.00	1.96	8,610,672.88
8	债券	31229002	12奇瑞PPN002	152,877,024.66	1,500,000.00	154,557,600.00	1.79	1,680,575.34



9	债券	31290007	12 东特钢 PPN001	133,009,767.12	1,300,000.00	138,141,640.00	1.60	5,131,872.88
10	债券	130211	13 国开 11	131,118,820.98	1,300,000.00	130,210,600.00	1.51	-908,220.98
期末持有的其他证券投资				4,669,036,359.05	—	4,609,799,044.62	53.49	-87,881,924.56
报告期已出售证券投资损益				—	—	—	—	160,935,579.79
合计				8,655,789,382.21	—	8,618,293,007.31	100.00	94,794,594.76

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：人民币元

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
600642	申能股份	39,873,124.37	0.17%	28,853,365.80	0.00	-3,530,740.82	可供出售金融资产	二级市场
合计		39,873,124.37	—	28,853,365.80	0.00	-3,530,740.82	—	—

注：

- 1、本表中股票来源均为二级市场；会计核算科目均为可供出售金融资产；
- 2、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；
- 3、报告期损益指该项投资对公司本报告期净利润的影响。
- 4、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。

### (3) 买卖其他上市公司股份情况

单位：人民币元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	使用的资金数量	报告期卖出股份数量	卖出股份收到的资金数额	期末股份数量	产生的投资收益
工商银行	230,000	0	0	230,000	932,644.53	0	-71,300.00
长江电力	14,912,338	0	0	14,912,338	110,434,381.44	0	-4,917,409.51
燕京啤酒	5,003,000	0	0	5,003,000	28,342,680.97	0	157,402.28
上海机场	75,000	0	0	75,000	1,026,348.42	0	33,763.00
中国石化	135,000	0	0	135,000	1,022,527.54	0	8,524.00
中国联通	220,000	0	0	220,000	786,609.81	0	-215,600.00
中国石油	100,000	0	0	100,000	849,013.84	0	-176,786.00
中国重工	160,000	0	0	160,000	703,136.92	0	-303,500.00
华意压缩	0	7,140,171	33,416,000.28	0	0	7,140,171	0
北海港	340,645	45,000	417,998.10	385,645	3,942,840.59	0	383,953.73

注：

- 1、本表填列公司合并报表在可供出售金融资产中核算的各项投资；
- 2、同一股票本报告期内既有买入又有卖出的，填写净买入或净卖出数量；

3、燕京啤酒报告期买入股份数量包括实际买入的股份 20,000 股及送股 2,420,900 股。

(4) 持有非上市金融企业股权情况

单位：人民币元

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	98,000,000	49.00	1,481,613,538.85	98,069,479.16	110,433.56	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	68,286.12	—	长期股权投资	出资认购
重庆市金融资产交易所	15,000,000.00	15,000,000	20.83	12,995,400.00	—	—	长期股权投资	出资认购
合计	45,000,000.00	113,975,516	—	1,495,608,938.85	98,137,765.28	110,433.56	—	—

注：

- 1、本表中股权来源均为出资认购；会计核算科目均为长期股权投资；
- 2、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；
- 3、报告期损益指该项投资对公司本报告期净利润的影响；
- 4、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。

**2、金融类公司委托理财及衍生品投资情况**

报告期内，公司无委托理财事项。

**3、募集资金使用情况**

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

**4、非募集资金投资项目情况**

详见本报告第四节“一、经营情况分析——（六）投资状况分析——1、对外股权投资总体分析”。

**5、主要控股公司和参股公司的经营情况及业绩分析**

(1) 西证股权投资有限公司

西证投资公司，公司持有其 100%的股权，成立于 2010 年 3 月 29 日，注册地重庆，注册资本 6 亿元，经营范围为股权投资。截至 2013 年 6 月 30 日，西证投资公司总资产为 6.01 亿元。

(2) 西证创新投资有限公司

西证创新公司，公司持有其 100%的股权，成立于 2013 年 4 月 15 日，注册地重庆，注册资本 6 亿元，经营范围为从事投资业务及相关资产管理；投资咨询服务；企业财务顾问服务。截至 2013 年 6 月 30 日，西证创新公司总资产为 6.03 亿元，净资产 6.02 亿元；2013 年 1-6 月，实现净利润 241 万元。

(3) 重庆股份转让中心有限责任公司

重庆股份转让中心，公司持有其 53%的股权，注册地重庆，注册资本 1.56 亿元，经营范围为：为非上市股份公司股份、有限公司股权以及其他各类股权的登记、托管、挂牌、交易、结算及投融资提供场所和服务。截至 2013 年 6 月 30 日，重庆股份转让中心总资产为

2.03 亿元，净资产 1.65 亿元；2013 年 1-6 月，实现净利润 800 万元。

(4) 银华基金管理有限公司

公司持有银华基金 49% 的股权，为其第一大股东。银华基金成立于 2001 年 5 月 28 日，注册资本 2 亿元，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）、QDII（合格境内机构投资者）及社保基金投资管理等多个领域。截至 2013 年 6 月 30 日，银华基金总资产为 12.23 亿元；2013 年 1-6 月，实现营业收入 4.93 亿元，净利润 1.43 亿元。

### 6、营业部新设和处置情况

截至 2013 年 6 月 30 日，公司营业部数量为 45 家。报告期内，根据公司网点建设的战略规划，公司积极推进网点新设和网点搬迁工作。具体情况如下：

(1) 报告期内，公司新设营业网点

营业部	地址	联系方式
西宁西大街证券营业部	西宁市城中区西大街 8 号（世贸大厦 15 楼 1506 室）	0971-8299751
唐山新华西道证券营业部	唐山路南区新华西道 2 号世博大厦 20 层	0315-3737676
重庆秀山证券营业部	重庆市秀山县中和街道渝秀大道武陵广场北	023-76050952
重庆万盛大道证券营业部	重庆市万盛经济技术开发区万盛大道 21 号 6 幢负 1-14 号	023-48262577

(2) 报告期内，公司同城搬迁营业网点

营业部	原地址	新地址	联系方式
杭州庆春东路证券营业部	杭州市江干区庆春东路 66-8 号	杭州市江干区庆春东路 78 号紫晶商务城 1 幢 304 室	0571-86784059
广州明月一路证券营业部	广州市越秀区五羊新城明月一路 22 号	广州市越秀区天河路 3 号 401-406、411-412 房	020-87398582
重庆长寿证券营业部	重庆市长寿区凤岭路 1 号银都大厦 3 楼	重庆市长寿区桃源西路 15 号 1-13、1-14、1-15 号	023-68981816

(3) 报告期内，公司新获准设立营业网点

公司收到中国证监会重庆监管局下发的《关于核准西南证券股份有限公司设立 6 家证券营业部的批复》（渝证监许可[2013]27 号），核准在重庆市永川区、重庆市开县、辽宁省大连市、江苏省苏州市、四川省攀枝花市、山西省运城市各新设 1 家证券营业部。

### (七) 比较式会计报表中变动幅度超过 30% 以上项目的情况

单位：人民币元

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	增减百分比 (%)	主要原因
结算备付金	1,403,003,120.02	746,299,462.06	87.99	受成交量增加的影响，存入中登公司备付金增加
交易性金融资产	8,618,293,007.31	5,504,100,404.98	56.58	交易性金融资产投入增加

买入返售金融资产	789,160,825.15	1,729,327,532.11	-54.37	报告期末债券回购融出资金减少
应收利息	26,315,245.87	82,082,547.99	-67.94	交易性金融资产利息减少
存出保证金	173,777,443.44	116,728,391.24	48.87	期货保证金及客户交易保证金增加
可供出售金融资产	1,170,138,848.14	267,397,131.31	337.60	可供出售金融资产投入增加
其他资产	1,402,170,812.75	693,989,528.87	102.04	本期融出资金规模增加
<b>项 目</b>	<b>2013年1-6月</b>	<b>2012年1-6月</b>	<b>增减百分比 (%)</b>	<b>主要原因</b>
受托客户资产管理业务净收入	31,229,805.68	15,585,190.28	100.38	定向理财业务收入增加
投资收益	326,802,018.34	-75,375,104.44	-	本期交易性金融资产投资盈利及银华基金投资收益增加
公允价值变动收益	-66,626,686.93	356,016,184.05	-118.71	股票变现后上年末浮动盈利转出
汇兑收益	-742,314.12	641,368.31	-215.74	汇率变动
其他业务收入	290,190.78	2,447,808.92	-88.14	租赁收入减少
营业税金及附加	47,992,073.30	32,613,806.69	47.15	应税收入增加
所得税费用	27,224,627.17	72,871,893.55	-62.64	应纳税所得额减少及基金分红抵减所得税费用的影响
其他综合收益	-678,963.79	157,034,046.67	-100.43	卖出可供出售金融资产的影响
经营活动产生的现金流量净额	1,383,774,034.23	-1,018,598,031.02	-	报告期回购业务融入资金规模增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,153,507,679.72	-780,527,672.70	-	本期可供出售金融资产投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	-85,048,980.57		-	本期向股东支付红利

### (八) 报告期内会计事项说明

- 1、报告期内，公司无会计政策、会计估计或核算方法变更事项发生。
- 2、报告期内，公司无重要前期差错更正事项发生。

### (九) 报告期内现金分红政策的执行情况

2013年4月26日，公司召开的2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，具体方案为：以公司截至2012年末总股本2,322,554,562股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），实际分配现金利润为232,255,456.20元，占2012年年末累计可供股东分配利润的78.14%。本次分配后剩余可进行现金分红的未分配利润64,983,245.26元结转至下一年度。2012年度公司不进行资本公积金转增股本。截至报告日，本次权益分派已完成实施。

## 二、风险管理分析

### (一) 2013年半年度主要风险控制指标情况

报告期内，公司风险管理能力显著增强，各项风险控制指标持续符合监管规定，没有出现不符合规定标准的情况，也未触及预警标准。截至2013年6月30日，公司净资本及主要

风险控制指标如下：

币种：人民币元

项 目	2013 年 6 月	预警标准	监管标准
净资本	64.93 亿元	2.4 亿元	≥2 亿元
净资本/各项风险准备之和	997.70 %	120%	≥100%
净资本/净资产	62.03%	48%	≥40%
净资本/负债	112.90%	9.6%	≥8%
净资产/负债	182.01%	24%	≥20%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	39.80%	80%	≤100%
自营固定收益类证券/净资本	111.35%	400%	≤500%

## （二）经营活动面临的风险

在证券市场创新发展不断规范、监管趋于严格、市场竞争日益激烈的大环境下，公司面对的风险也越来越复杂。为实现对公司风险的有效管理和防范，根据公司相关业务特点，依照《证券公司风险控制指标管理办法》的要求，公司围绕市场风险、流动性风险、业务风险、法律风险和技术风险等方面，逐步优化风险管理流程，完善风险管理机制，努力提升风险管理能力，确保公司面临的风险可测、可控、可承受。

### 1、法律政策风险

法律政策风险主要是可能因违反相关的法律法规和规章制度，而受到中国证监会等监管机构采取监管措施或罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚，甚至被托管或关闭的风险。

### 2、市场风险

市场风险是目前证券公司面临的最主要风险，由于证券市场受宏观经济运行影响比较明显，证券市场行情随经济运行的周期性变化而变化，具有较强的周期性和较大的不确定性。

### 3、业务管理风险

#### （1）承销与保荐业务风险

承销与保荐业务存在对市场判断出现偏差，发行方案设计不合理或发行时机选择不当而导致的发行失败或包销的风险；随着 IPO 改革进一步深入，对承销与保荐业务的惩罚力度逐步加大，保荐与承销业务存在因未能勤勉尽责而受到监管机构处罚的监管风险。

#### （2）证券经纪业务风险

公司证券经纪业务市场份额占比较低，分支机构主要集中在重庆区域，随着各大券商开始大力设立 C 类营业部，证券公司业务佣金可能进一步下降，可能对公司经纪业务的市场份额形成较大冲击，导致未来公司证券经纪业务存在收入下降的风险。

#### （3）自营业务风险

影响自营投资业务的风险主要是市场风险和信用风险。其中，市场风险是自营业务所面对的主要风险，包括国家宏观经济形势、行业发展状况、企业微观经营效益、利率与汇率变化等；而固定收益业务交易较多的企业债券面临一定程度的信用风险。

#### （4）资产管理业务风险

公司在开展传统资产管理业务时,可能会由于证券市场波动或管理人投资决策失误导致业绩波动,进而影响资产管理业务发展的风险;同时面临公募与集合市场加剧竞争,在发展资产管理产品创新时,可能由于缺少定量标准而面临一定的市场风险和信用风险。

#### (5) 创新业务风险

在创新业务上,公司开展了融资融券、约定购回式证券交易、债券质押式报价回购、股票质押回购等业务,并积极准备期货介绍业务、资产证券化、自营参与商品期货及国债期货等,如对此类创新业务的风险点认识不全、对其风险大小估计不足、风险控制机制不健全或执行不到位等,都可能会导致公司资产损失。

#### 4、流动性风险

流动性风险主要指公司主营业务不能持续产生收入,或在行业、市场发生重大事件的情况下,公司资产周转速度过低、资产负债结构不匹配等风险。

#### 5、技术风险

技术风险是指证券公司信息技术系统(如电脑设备、供电、通讯设施等)发生技术故障,导致行情中断、交易停滞、银证转账不畅,或在容量、运作等方面不能保障交易业务正常、有序、高效、顺利地进行,从而可能给客户造成损失,证券公司因承担赔偿责任而带来经济或声誉损失的风险。

### (三) 已采取或拟采取的对策

1、公司进一步健全风险管理制度体系,检视各项风控制度的可操作性和可实施性,提高制度的执行力度,确保执行效果;对经纪、自营、资管、基金代销、融资融券等业务制度进行了全面修订,进一步完善了公司制度体系,保证了日常运营和执业行为有章可依;建立一整套风险化解、预警处理机制,提高公司在发生风险状况下谨慎应对的能力,确保公司业务风险的“可控、可测、可承受”。

2、公司加强对国家宏观政策、产业政策及行业发展趋势的研究,提高市场研判能力和水平,加强对经营性风险的控制;加快 C 型营业部的建设和营业网点布局,加快投顾队伍转型建设,构建营销服务一体化平台,鼓励开展创新业务,提高公司证券经纪业务盈利水平;通过加大投行市场拓展能力、加强项目选择,提高公司证券承销与保荐业务盈利水平;把握国家宏观经济形势、行业发展状况、企业微观经营效益,加强头寸控制,提升自营业务盈利能力;在资管产品的开发设计上,充分考虑和平衡市场竞争力、公司盈利水平及产品风险程度等各个方面,努力开拓创新资管产品,扩大资产管理规模,提高公司证券资产管理业务盈利水平;拓展固定收益相关业务和低风险、收益稳定的创新业务,积极开拓公司新的盈利增长点。

3、为进一步加强对市场风险的量化管理,公司整合建立了跨市场、多币种、全头寸的综合风险管理系统平台,覆盖公司持有的所有交易品种,处理不同币种的交易与持仓头寸,提供对公司自营各业务线整体投资规模、盈亏和风险价值的实时度量、监控、预警和管理功



能。此外，公司对各种衍生品独立建立模型，对衍生品投资策略的有效性以及衍生品交易的绩效进行评估，开展金融衍生品的风险管理工作。

4、通过积极拓展融资渠道,扩大融资规模,公司加强了自有资金的流动性管理和金融资产的集中度管理,严格保障可用资金和变现能力强的金融资产在公司资产中的占比,优化收入结构,增强公司抗风险能力,降低流动性风险。

5、在创新业务开展的同时,公司紧密跟踪监管政策和动向,全面收集监管信息,关注各种创新产品的进展,着重关注创新业务开展过程中的风险点与突发事件,进一步完善创新产品风险控制体系的各个环节,做好风险管理体系的建设,提高公司风控能力。通过加强对创新业务的研究,公司完善了创新业务管理体系,降低了公司创新业务风险。

6、公司建立了同城双中心系统,提升了IT系统性能,确保主要业务运营的持续正常运行。公司将继续增加信息技术投入,进行数据中心建设、门户项目建设等,进一步提高信息系统的备份能力和安全等级,进一步提高信息技术管理水平、保障系统稳定运行,有效增强系统的稳定性和可靠性;同时,公司将构建风险信息收集平台,通过开放的平台窗口,实现业务部门与风险控制部通畅的风险信息沟通交流,提高风险信息收集的及时性、准确性与完整性。

### 三、下阶段经营思路

面对错综复杂外部宏观经济和持续严峻市场竞争形势,公司在创新转型,加速发展的过程中,仍然面临资本规模受限、专业金融人才紧缺、网点布局不均等方面的压力。下阶段,公司将继续推进既定战略布局,利用再融资、短期融资券等多种方式,增强资本实力,提升资金运作能力,保障业务拓展;确保期货公司收购、香港子公司设立工作顺利完成;加快营业部、分公司的新设布局;同时,公司将进一步深化内部改革,优化组织架构,推进人力制度、财务制度改革,全面提升管理效能,全力支撑业务开展,努力构建资本水平充足、组织架构合理、产业覆盖全面、创新能力突出、业务功能齐全的经营格局。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》、《证券公司监督管理条例》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和经理层权责分明、有效制衡、科学决策，确保了公司的规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序依法合规，信息披露真实、准确、完整、及时，投资者关系管理规范、专业，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。公司经理层人员能够在法律法规和董事会的授权范围内，依法合规经营，勤勉尽责，努力实现股东利益最大化。

### 二、重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项。

### 三、破产重整事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

### 四、报告期内公司收购、出售资产及合并事项

#### （一）收购西南期货进展事宜

根据 2012 年 12 月 11 日第七届董事会第十二次会议决议，公司积极推进期货公司收购工作，与西南期货之控股股东就收购事宜达成一致意见并签署了《关于西南期货经纪有限公司股权转让的框架协议》（详见 2013 年 1 月 5 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于收购期货公司的进展公告》）。2013 年 4 月，公司与重庆城市交通开发投资（集团）有限公司、重庆万南铁路有限责任公司共同签署了《西南期货经纪有限公司股权转让协议》（详见 2013 年 4 月 26 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于收购期货公司的进展公告》）。目前，公司收购西南期货相关事宜正在监管机构审批中。

#### （二）重大出售资产及合并事项

报告期内，公司无重大出售资产及合并事项。

### 五、股权激励计划

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 六、重大关联交易事项



#### （一）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

#### （二）共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易。

#### （三）其他重大关联交易

##### 公司 2013 年非公开发行事宜

报告期内，根据公司 2012 年度股东大会决议，公司启动了 2013 年非公开发行股票融资事项，公司股东重庆城投、江北嘴集团、重庆高速和重庆水务资产拟以现金认购公司 2013 年非公开发行股票。根据关联交易相关规定，上述四家股东由于在认购公司本次非公开发行股票后将直接或间接持有公司 5%以上股票，将视同公司的关联方（详见 2013 年 3 月 28 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券关于公司股东参与认购非公开发行股票的关联交易公告》）。2013 年 6 月，因在本次非公开发行股票的定价基准日至发行日期间公司发生现金利润分配事项，公司根据监管要求将发行价格由 8.72 元/股调整为 8.62 元/股（详见 2013 年 6 月 5 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于根据 2012 年度利润分配方案调整非公开发行股票价格的公告》）。目前，公司正在积极推进上述非公开发行事项的申报核准工作。

#### （四）与日常经营相关的关联交易

报告期内，本公司不存在非经营性关联债权债务往来。其他关联交易见本报告“第八节 财务报告”。

### 七、重大合同及其履行情况

报告期内，公司无重大托管、承包、租赁事项。

报告期内，公司无重大担保事项。

报告期内，公司无重大委托他人进行现金资产管理事项。

### 八、公司、持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

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完成后，其受让中国建投的西南有限 41.03%股权所转换的本公司股票，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。

履行情况：重庆渝富持有的限售期为六十个月的股票于 2013 年 7 月 17 日限售期满并上市流通。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

2013 年 4 月 26 日，根据公司 2012 年度股东大会决议，公司续聘天健会计师事务所（特

殊普通合伙)为公司 2013 年度审计机构,审计费用为 60 万元(含异地差旅费)。报告期内,公司未解聘会计师事务所。

## 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、报告期内其他重大事项或期后事项

### (一) 公司章程重要条款的修改获得监管核准事宜

2013 年 1 月 15 日,公司 2013 年第一次临时股东大会决议通过在《公司章程》中新增对外投资条款(即,公司可以设立另类投资子公司及开展相应业务),以及完善公司对外担保相关条款。根据监管规定,2013 年 2 月,上述重要条款的修改获得中国证监会重庆证监局《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》(渝证监许可[2013]3 号)核准(详见 2013 年 2 月 7 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于〈公司章程〉变更获批的公告》)。

### (二) 增资控股重庆股份转让中心事宜

根据公司第七届董事会第十次会议决议,公司经理层积极开展增资控股重庆股份转让中心相关工作。鉴于收购完成后重庆渝富也将持有重庆股份转让中心的股权,因此,根据关联交易相关规定,公司增资控股重庆股份转让中心,属于与公司第一大股东——重庆渝富的共同投资行为,构成关联交易。报告期内,公司完成增资控股重庆股份转让中心股权相关事宜(详见 2013 年 2 月 8 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于完成增资控股重庆股份转让中心有限责任公司的公告》)。

### (三) 设立另类投资子公司事宜

根据中国证监会重庆证监局《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》(渝证监许可[2013]3 号),公司由此可以设立另类投资子公司开展相关业务。2013 年 4 月,公司另类投资子公司——西证创新完成工商登记注册并领取了企业法人营业执照,

正式成立(详见 2013 年 4 月 18 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于西证创新投资有限公司设立的公告》)。

#### (四) 发行短期融资券事宜

2013 年 3 月 18 日, 公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过以待偿余额不超过净资产 60%的规模发行短期融资券事项(详见 2013 年 3 月 19 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》), 公司将据此开展相关申报、发行工作。2013 年 5 月, 中国证监会向公司下发了《关于西南证券股份有限公司申请发行短期融资券的监管意见函》(机构部部函[2013]225 号), 对公司申请发行短期融资券无异议。2013 年 7 月, 中国人民银行向公司下发了《中国人民银行关于西南证券股份有限公司发行短期融资券的通知》(银发[2013]169 号), 核准本公司待偿还短期融资券的最高余额为 44 亿元, 有效期一年。在有效期内, 本公司可自主发行短期融资券。2013 年 8 月, 公司完成 2013 年度第一期短期融资券的发行工作, 发行总额为 10 亿元人民币, 票面利率 4.89%(详见 2013 年 8 月 14 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司 2013 年度第一期短期融资券发行结果公告》)。

#### (五) 香港子公司设立事宜

2013 年 1 月 14 日, 根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议, 同意公司在香港设立全资子公司, 从事股权、项目等投资(具体业务范围以监管部门核准为准)。拟设立的香港子公司名称为“西证国际投资有限责任公司”(以香港公司注册机构最终核准为准), 注册资本为 2000 万元港币。目前, 公司设立香港子公司事宜正在监管机构审批中。

#### (六) 获准开展股票质押式回购交易业务

2013 年 7 月, 本公司收到上海证券交易所《关于确认西南证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知》(上证会字[2013]84 号)以及深圳证券交易所《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》(深证会[2013]63 号)。根据上述通知, 本公司获准开展股票质押式回购交易业务。

#### (七) 独立董事任职事宜

根据中国证监会重庆监管局《关于张力上证券公司独立董事任职资格的批复》(渝证监许可[2013]32 号)及公司 2013 年第四次临时股东大会决议, 张力上先生自 2013 年 7 月 31 日起正式任职公司独立董事, 任期至第七届董事会届满之日(2015 年 2 月 14 日)止。同时, 刘萍女士不再担任公司独立董事职务。

#### (八) 公司股票质押变更情况

1、2013 年 4 月, 公司股东重庆渝富质押给中国建投的本公司 142,000,000 股无限售流通股(占公司总股本的 6.11%), 已于 2013 年 4 月 24 日解除质押。

2、2013 年 4 月, 重庆渝富与工银瑞信签订了《股票收益权转让及回购合同》, 约定重庆渝富将所持有的公司 469,768,300 股股票(其中无限售流通股 129,425,100 股, 其余为限售流

通股) 收益权转让给工银瑞信, 并约定重庆渝富在24个月内全部回购该股票收益权。为担保重庆渝富在上述《股票收益权转让及回购合同》项下义务的履行, 重庆渝富与工银瑞信签订了《股票质押合同》, 约定重庆渝富将持有的公司234, 884, 100股股票质押给工银瑞信。前述股票的质押登记手续已于2013年4月26日办理完毕。

3、2013年5月, 重庆渝富与中诚信托签订了《股票收益权转让及回购合同》, 约定重庆渝富将所持有的公司234, 884, 199股股票(占本公司总股本的10.11%)收益权转让给中诚信托, 并约定重庆渝富在24个月内全部回购该股票收益权。为担保重庆渝富在上述《股票收益权转让及回购合同》项下义务的履行, 重庆渝富与中诚信托签订了《股票质押合同》, 约定重庆渝富将持有的公司234, 884, 199股股票(占本公司总股本的10.11%)质押给中诚信托。前述股票的质押登记手续已于2013年5月3日办理完毕。

截至本报告期末, 重庆渝富共持有公司939, 536, 796股股份, 占本公司总股本的40.45%, 其中已质押股份469, 768, 299股, 占本公司总股本的20.23%。

4、2013年6月, 公司股东重庆信托质押给平安信托的公司116, 398, 000股无限售流通股中20, 859, 856股(占公司总股本的0.90%)已于2013年6月3日解除质押, 并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记解除手续。

截至2013年6月3日, 重庆信托共持有公司116, 398, 087股无限售流通股(占公司总股本的5.01%), 其中95, 538, 144股(占公司总股本的4.11%)仍质押给平安信托。

#### **(九) 公司子公司控股重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司事宜**

报告期内, 全资子公司西证创新公司出资3000万元受让渝富投资公司和银海租赁公司分别持有的渝富基金公司58.8%和1.2%的股份。鉴于渝富投资公司、银海租赁公司为公司控股股东重庆渝富之控股子公司, 根据关联交易管理的相关规定, 西证创新公司上述出资受让股权的行为构成关联交易, 该交易事项已于事前经公司第七届董事会关联交易决策委员会第五次会议审批通过。

2013年5月13日, 渝富基金公司完成股权及名称变更的工商登记备案手续, 更名为“重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司”; 注册资本为5000万元(其中, 西证创新公司持股60%、渝富投资公司持股39.2%、银海租赁公司持股0.8%); 注册地重庆; 法定代表人张纯勇; 经营范围为股权投资管理及相关业务咨询服务。截至2013年6月30日, 重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司总资产为5, 041万元, 净资产5, 041万元。

#### **(十) 全资子公司出资设立西证重庆股权投资基金管理有限公司事宜**

2013年7月, 全资子公司西证投资公司出资1000万元设立的西证重庆股权投资基金管理有限公司, 办理完成工商注册登记手续并申领了企业法人营业执照。西证重庆股权投资基金管理有限公司注册资本1000万元(西证投资公司持有其100%股权); 注册地重庆; 法定代表人余维佳; 经营范围为股权投资管理、股权投资咨询、发起设立股权投资企业。

#### **(十一) 设立公司经纪业务西北及东北分公司事宜**

根据公司第七届董事会第十九次会议决议,公司将在甘肃省兰州市设立经纪业务西北分公司,负责陕西、甘肃、宁夏、青海、新疆所辖证券营业部的经营管理工作;在辽宁省大连市设立经纪业务东北分公司,负责辽宁、吉林、黑龙江、河北所辖证券营业部的经营管理工作。目前,上述分公司的设立事宜正在监管机构审批中。

### **(十二) 获批新设 17 家证券营业部事宜**

2013 年 8 月,中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司设立 17 家证券营业部的批复》(渝证监许可[2013]39 号),核准本公司在重庆市江津区等 10 个区县、北京市房山区和平谷区、天津市、宁夏回族自治区银川市、云南省曲靖市和富民县、福建省龙岩市各设立 1 家证券营业部。

### **(十三) 设立重庆西证渝富壹号股权投资基金合伙企业事宜**

根据公司第七届董事会第十八次会议决议,同意公司全资子公司西证创新公司作为有限合伙人出资 4 亿元人民币与公司股东重庆城投、重庆水务资产共同投资设立基金之关联交易事项(详见 2013 年 6 月 29 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于西证创新投资有限公司与关联方共同投资的关联交易公告》)。2013 年 8 月,上述基金——重庆西证渝富壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)(经工商行政管理部门核准的名称)已投资设立完成。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、报告期内股份变动情况

(一) 截至本报告期末，公司总股本未变动，为 2,322,554,562 股。

### (二) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	680,686,494	29.31	-	-	-	-	-	680,686,494	29.31
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	680,686,494	29.31	-	-	-	-	-	680,686,494	29.31
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、无限售条件流通股份</b>	1,641,868,068	70.69	-	-	-	-	-	1,641,868,068	70.69
1、人民币普通股	1,641,868,068	70.69	-	-	-	-	-	1,641,868,068	70.69
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>三、股份总数</b>	2,322,554,562	100.00	-	-	-	-	-	2,322,554,562	100.00

### (三) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	680,686,494	-	-	680,686,494	履行重大资产重组及吸收合并西南有限方案作出的限售承诺	2013-7-17

### 二、股东和实际控制人情况

#### (一) 报告期末股东总数

报告期末股东总数为 60,215 户。

#### (二) 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集团有限公司	国有法人	40.45	939,536,796	-	680,686,494	质押 469,768,299
2	中国建银投资有限责任公司	国有法人	7.07	164,213,506	-	-	-
3	重庆国际信托有限公司	境内非国有法人	5.01	116,398,087	-	-	质押 95,538,144



4	重庆市城市建设投资(集团)有限公司	国有法人	4.46	103,510,130	474,330	-	-
5	重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	国有法人	4.31	100,000,000	-	-	质押 50,000,000
6	重庆国创投资管理有限公司	国有法人	3.79	88,000,000	-	-	质押 85,000,000
7	重庆市水利投资(集团)有限公司	国有法人	2.15	50,000,000	-	-	-
8	重庆高速公路集团有限公司	国有法人	2.15	50,000,000	-	-	-
9	重庆市水务资产经营有限公司	国有法人	2.15	49,929,382	25,200	-	-
10	海南珠江控股股份有限公司	境内非国有法人	1.28	29,750,000	-	-	质押 29,750,000

注：截至本报告期末，上述股东中，重庆水务资产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。

### (三) 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	重庆渝富资产经营管理集团有限公司	258,850,302	人民币普通股
2	中国建银投资有限责任公司	164,213,506	人民币普通股
3	重庆国际信托有限公司	116,398,087	人民币普通股
4	重庆市城市建设投资(集团)有限公司	103,510,130	人民币普通股
5	重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	100,000,000	人民币普通股
6	重庆国创投资管理有限公司	88,000,000	人民币普通股
7	重庆市水利投资(集团)有限公司	50,000,000	人民币普通股
8	重庆高速公路集团有限公司	50,000,000	人民币普通股
9	重庆市水务资产经营有限公司	49,929,382	人民币普通股
10	海南珠江控股股份有限公司	29,750,000	人民币普通股

### (四) 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集团有限公司	680,686,494	2013年7月17日	680,686,494	注

注：1、截至本报告期末，公司股东仅“重庆渝富资产经营管理集团有限公司”持有限售流通股份。

2、原西南有限股东“重庆渝富资产经营管理有限公司”（即更名后的“重庆渝富资产经营管理集团有限公司”）在公司2009年吸收合并西南有限对上述股票锁定期的承诺如下：原受让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。

(五) 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，在本报告期内未发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、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。

### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变更情况

(一) 2013 年 1 月 25 日，根据重庆市国有资产监督管理委员会决定，罗广先生向公司提交了书面请辞报告，不再为公司拟任董事长、拟任董事。

(二) 2013 年 3 月 18 日，根据公司 2013 年第二次临时股东大会决议，同意增补崔坚先生为公司第七届董事会董事，任期自监管机构核准其任职资格之日起至第七届董事会届满之日（2015 年 2 月 14 日）止；2013 年 3 月 19 日，根据公司第七届董事会第十五次会议决议，同意选举崔坚先生为公司董事长。2013 年 5 月 20 日，中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于核准崔坚证券公司董事长类人员任职资格的批复》（渝证监许可[2013]19 号），核准崔坚证券公司董事长类人员任职资格。崔坚先生自 2013 年 5 月 20 日起正式担任公司董事长职务，任期至第七届董事会届满之日（2015 年 2 月 14 日）止。

(三) 2013 年 4 月 26 日，公司召开职工代表大会选举李波先生为公司第七届监事会拟任职工监事，待其取得证券公司监事任职资格后正式任职，在此之前，王艳女士将继续履行公司监事职责。2013 年 6 月 8 日，中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于李波证券公司监事任职资格的批复》（渝证监许可[2013]26 号），核准李波证券公司监事任职资格，李波先生自取得证券公司监事任职资格之日（2013 年 6 月 8 日）起正式担任公司第七届监事会职工监事，任期至第七届监事会届满之日（2015 年 2 月 14 日）止。同时，王艳女士不再担任公司职工监事。

(四) 2013 年 5 月 13 日，根据公司 2013 年第三次临时股东大会决议，同意增补刘星先生为公司第七届董事会独立董事候选人。2013 年 6 月，刘星先生因工作原因申请不再担任公司第七届董事会独立董事候选人。

(五) 报告期内，公司高级管理人员未发生变化。



## 第八节 财务报告

(未经审计)

- (一) 财务报表 (附后)
- (二) 财务报表附注 (附后)

## 第九节 备查文件

- (一) 载有公司法定代表人签字和公司盖章的公司 2013 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 2013 年半年度财务报表
- (三) 报告期内在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站上公开披露过的文本
- (四) 公司章程文本
- (五) 其他有关资料

## 第十节 证券公司信息披露

### 一、报告期内行政许可事项

序号	类型	时间	内容
1	董事、 监事、 分支机构 负责人 任职	2013 年 1 月 8 日	中国证监会浙江监管局向本公司下发《关于核准柏强证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(浙证监许可[2013]3 号), 核准柏强证券公司分支机构负责人任职资格。
2		2013 年 1 月 28 日	中国证监会山东监管局向本公司下发《关于核准唐士勇证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(鲁证监许可[2013]3 号), 核准唐士勇证券公司分支机构负责人任职资格。
3		2013 年 1 月 29 日	中国证监会重庆监管局向本公司下发《关于核准王宇弘证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]2 号), 核准王宇弘证券公司分支机构负责人任职资格。
4		2013 年 2 月 6 日	中国证监会重庆监管局向本公司下发《关于核准柯靓证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]5 号), 核准柯靓证券公司分支机构负责人任职资格。
5		2013 年 2 月 16 日	中国证监会江苏监管局向本公司下发《关于核准黄德权证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(苏证监许可[2013]65 号), 核准黄德权证券公司分支机构负责人任职资格。
6		2013 年 4 月 24 日	中国证监会重庆监管局向本公司下发《关于核准罗粟证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]12 号), 核准罗粟证券公司分支机构负责人任职资格。
7		2013 年 5 月 20 日	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于核准崔坚证券公司董事长类人员任职资格的批复》(渝证监许可[2013]19 号), 核准崔坚证券公司董事长类人员任职资格, 其任期自 2013 年 5 月 20 日起至第七届董事会届满之日(2015 年 2 月 14 日)止。
8		2013 年 5 月 20 日	中国证监会重庆监管局向本公司下发《关于核准杨茂祯证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]20 号), 核准杨茂祯证券公司分支机构负责人任职资格。
9		2013 年 5 月 20 日	中国证监会重庆监管局向本公司下发《关于核准张彭飞证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]21 号), 核准张彭飞证券公司分支机构负责人任职资格。
10		2013 年 6 月 8 日	中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于李波证券公司监事任职资格的批复》(渝证监许可[2013]26 号), 核准李波证券公司监事任职资格, 其任期自 2013 年 6 月 8 日起至第七届监事会届满之日(2015 年 2 月 14 日)止。同时, 王艳女士不再担任公司职工监事。
11	取得 业务 资格	2013 年 2 月 8 日	上海证券交易所向本公司下发《关于西南证券股份有限公司扩大约定购回式证券交易业务规模相关事项的通知》, 同意公司扩大约定购回式证券交易业务规模, 自 2013 年 2 月 19 日, 公司约定购回式证券交易业务规模上限提高至 20 亿元。
12		2013 年 3 月 5 日	公司接到中国保险监督管理委员会通知, 公司提交的《受托管理保险资金报告材料》已获准备案, 可以开展受托管理保险资金业务。
13		2013 年 3 月 21 日	全国中小企业股份转让系统有限责任公司向本公司下发《主办券商业务备案函》(股转系统函[2013]88 号), 同意本公司作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务。
14		2013 年 4 月 17 日	中国证监会重庆监管局向本公司下发《关于核准西南证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》(渝证监许可[2013]10 号)。根据该批复, 公司获准变更业务范围, 增加代销金融产品业务。
15	新设 营业 部	2013 年 6 月 20 日	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司设立 6 家证券营业部的批复》(渝证监许可[2013]27 号, 以下简称《批复》), 核准本公司在重庆市永川区、重庆市开县、辽宁省大连市、江苏省苏州市、四川省攀枝花市、山西省运城市各新设 1 家证券营业部。
16	公司章程修改	2013 年 2 月 1 日	中国证监会重庆证监局向公司下发《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》(渝证监许可[2013]3 号), 核准公司新增对外投资条款及完善对外担保条款。
17	短期融资券	2013 年 5 月 3 日	中国证监会向公司下发了《关于西南证券股份有限公司申请发行短期融资券的监管意见函》(机构部部函[2013]225 号), 对公司申请发行短期融资券无异议。

## 二、公司 2013 年分类结果

公司始终坚持合规经营和规范管理，各项业务稳健发展，2011 年至 2013 年分类结果连续三年为 A 类 A 级。

西南证券股份有限公司

董事长：崔坚

总 裁：余维佳

二〇一三年八月二十七日

**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

2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	注释号	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	负债和股东权益	注释号	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
资产：				负债：			
货币资金	1	5,104,142,742.60	5,616,371,340.74	短期借款			
其中：客户资金存款		4,143,494,238.27	4,053,125,438.81	其中：质押借款			
结算备付金	2	1,403,003,120.02	746,299,462.06	拆入资金	17	600,000,000.00	200,000,000.00
其中：客户备付金		758,777,401.19	672,214,564.53	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
交易性金融资产	3	8,618,293,007.31	5,504,100,404.98	卖出回购金融资产款	18	4,767,767,000.00	1,569,812,849.32
衍生金融资产	4	6,334,566.62		代理买卖证券款	19	4,882,077,121.24	4,738,394,610.59
买入返售金融资产	5	789,160,825.15	1,729,327,532.11	代理承销证券款			
应收利息	6	26,315,245.87	82,082,547.99	应付职工薪酬	20	128,367,553.91	225,322,637.11
存出保证金	7	173,777,443.44	116,728,391.24	应交税费	21	7,609,484.31	45,168,640.12
可供出售金融资产	8	1,170,138,848.14	267,397,131.31	应付利息	22	2,722,749.98	2,533,041.09
持有至到期投资	9	50,010,000.00		预计负债			
长期股权投资	10	1,794,933,268.77	1,781,707,435.22	长期借款			
投资性房地产	11	79,543,356.78	81,857,142.12	应付债券			
固定资产	12	283,015,077.60	293,790,991.82	递延所得税负债	14	17,091,360.65	6,914,707.95
无形资产	13	165,463,030.19	170,730,509.52	其他负债	23	265,541,239.90	63,795,855.92
其中：交易席位费		120,278.35	275,814.07	<b>负债合计</b>		10,671,176,509.99	6,851,942,342.10
递延所得税资产	14	178,752,387.85	172,330,783.37	股东权益：			
其他资产	15	1,402,170,812.75	693,989,528.87	股本	24	2,322,554,562.00	2,322,554,562.00
				资本公积	25	6,892,435,370.58	6,893,114,334.37
				减：库存股			
				盈余公积	26	322,404,194.25	322,404,194.25
				一般风险准备	27	283,914,200.05	283,914,200.05
				交易风险准备	27	283,914,200.05	283,914,200.05
				未分配利润	28	370,947,863.09	298,869,368.53
				归属于母公司的所有者权益合计		10,476,170,390.02	10,404,770,859.25
				少数股东权益		97,706,833.08	0.00
				<b>股东权益合计</b>		10,573,877,223.10	10,404,770,859.25
<b>资产总计</b>		21,245,053,733.09	17,256,713,201.35	<b>负债和股东权益总计</b>		21,245,053,733.09	17,256,713,201.35

公司法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构的负责人：叶平

**母公司资产负债表**

(未经审计)

编制单位：西南证券股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	注释号	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	负债和股东权益	注释号	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
资产：				负债：			
货币资金		4,487,345,216.15	5,508,895,614.27	短期借款			
其中：客户资金存款		4,143,494,238.27	4,053,125,438.81	其中：质押借款			
结算备付金		1,403,003,120.02	746,299,462.06	拆入资金		600,000,000.00	200,000,000.00
其中：客户备付金		758,777,401.19	672,214,564.53	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
交易性金融资产		8,418,293,007.31	5,504,100,404.98	卖出回购金融资产款		4,767,767,000.00	1,569,812,849.32
衍生金融资产		6,334,566.62		代理买卖证券款		4,882,077,121.24	4,738,394,610.59
买入返售金融资产		645,185,311.45	1,639,079,047.18	代理承销证券款			
应收利息		26,274,801.43	82,082,547.99	应付职工薪酬		127,422,842.77	223,139,880.42
存出保证金		173,777,443.44	116,728,391.24	应交税费		5,917,335.50	45,702,705.85
可供出售金融资产		1,170,138,848.14	262,397,131.31	应付利息		2,722,749.98	2,533,041.09
持有至到期投资				预计负债			
长期股权投资	2	2,784,630,368.77	2,101,707,435.22	长期借款			
投资性房地产		79,543,356.78	81,857,142.12	应付债券			
固定资产		280,995,531.57	293,780,695.18	递延所得税负债		17,091,360.65	6,914,707.95
无形资产		164,401,230.10	170,730,509.52	其他负债		229,842,450.17	63,795,855.92
其中：交易席位费		120,278.35	275,814.07	<b>负债合计</b>		<b>10,632,840,860.31</b>	<b>6,850,293,651.14</b>
递延所得税资产		178,252,387.85	171,830,783.37	股东权益：			
其他资产	1	1,281,884,918.86	573,944,678.87	股本		2,322,554,562.00	2,322,554,562.00
				资本公积		6,892,435,370.58	6,893,114,334.37
				减：库存股			
				盈余公积		322,404,194.25	322,404,194.25
				一般风险准备		283,914,200.05	283,914,200.05
				交易风险准备		283,914,200.05	283,914,200.05
				未分配利润		361,996,721.25	297,238,701.45
				<b>股东权益合计</b>		<b>10,467,219,248.18</b>	<b>10,403,140,192.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>21,100,060,108.49</b>	<b>17,253,433,843.31</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>21,100,060,108.49</b>	<b>17,253,433,843.31</b>

公司法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构的负责人：叶平

## 合并利润表 (未经审计)

编制单位：西南证券股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注释号	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
一、营业收入		773,598,819.04	705,423,269.84
手续费及佣金净收入	1	419,094,650.64	326,345,454.24
其中：代理买卖证券业务净收入		213,590,452.16	194,629,295.94
证券承销保荐及财务顾问业务净收入		124,404,096.93	101,988,761.04
受托客户资产管理业务净收入		31,229,805.68	15,585,190.28
利息净收入	2	94,780,960.33	95,347,558.76
投资收益（损失以“-”号填列）	3	326,802,018.34	-75,375,104.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		69,853,767.11	42,490,596.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	-66,626,686.93	356,016,184.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-742,314.12	641,368.31
其他业务收入	5	290,190.78	2,447,808.92
二、营业支出		438,951,206.23	351,098,159.46
营业税金及附加	6	47,992,073.30	32,613,806.69
业务及管理费	7	388,570,623.11	315,968,235.85
资产减值损失	8	65,927.42	0.00
其他业务成本	9	2,322,582.40	2,516,116.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		334,647,612.81	354,325,110.38
加：营业外收入	10	1,280,317.96	1,323,354.24
减：营业外支出	11	465,451.99	392,844.25
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		335,462,478.78	355,255,620.37
减：所得税费用	12	27,224,627.17	72,871,893.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		308,237,851.61	282,383,726.82
归属于母公司股东的净利润		304,333,950.76	282,383,726.82
少数股东损益		3,903,900.85	0.00
六、每股收益			
（一）基本每股收益	13	0.13	0.12
（二）稀释每股收益	13	0.13	0.12
七、其他综合收益	14	-678,963.79	157,034,046.67
八、综合收益总额		307,558,887.82	439,417,773.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		303,654,986.97	439,417,773.49
归属于少数股东的综合收益总额		3,903,900.85	0.00

公司法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构的负责人：叶平

母公司利润表  
(未经审计)

编制单位：西南证券股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注释号	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
一、营业收入		754,641,630.81	700,304,615.24
手续费及佣金净收入	1	409,110,753.18	326,345,454.24
其中：代理买卖证券业务净收入		213,590,452.16	194,629,295.94
证券承销保荐及财务顾问业务净收入		124,404,096.93	101,988,761.04
受托客户资产管理业务净收入		31,229,805.68	15,585,190.28
利息净收入	2	91,796,392.35	94,951,359.34
投资收益（损失以“-”号填列）	3	320,813,295.55	-80,097,559.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		69,853,767.11	42,490,596.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-66,626,686.93	356,016,184.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-742,314.12	641,368.31
其它业务收入		290,190.78	2,447,808.92
二、营业支出		433,011,069.11	349,465,339.49
营业税金及附加		47,022,976.09	32,349,349.26
业务及管理费		383,599,583.20	314,599,873.31
资产减值损失		65,927.42	0.00
其他业务成本		2,322,582.40	2,516,116.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		321,630,561.70	350,839,275.75
加：营业外收入		809,532.26	1,323,354.24
减：营业外支出		445,519.13	392,844.25
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		321,994,574.83	351,769,785.74
减：所得税费用		24,981,098.83	72,000,434.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		297,013,476.00	279,769,350.85
六、每股收益			
（一）基本每股收益		0.13	0.12
（二）稀释每股收益		0.13	0.12
七、其他综合收益		-678,963.79	157,034,046.67
八、综合收益总额		296,334,512.21	436,803,397.52

公司法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构的负责人：叶平

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

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注编号	2013 年 1-6 月	2012 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		-2,767,169,284.89	-923,214,533.66
收取利息、手续费及佣金的现金		781,312,698.80	574,529,316.14
拆入资金净增加额		400,000,000.00	
回购业务资金净增加额		4,191,847,886.41	863,899,880.32
收到其他与经营活动有关的现金	1	258,243,241.42	3,728,679.16
经营活动现金流入小计		2,864,234,541.74	518,943,341.96
支付利息、手续费及佣金的现金		224,250,678.02	152,440,103.72
支付给职工以及为职工支付的现金		359,519,300.22	186,400,371.34
支付的各项税费		111,409,305.63	154,704,050.38
支付其他与经营活动有关的现金	2	785,281,223.64	1,043,996,847.54
经营活动现金流出小计		1,480,460,507.51	1,537,541,372.98
经营活动产生的现金流量净额		1,383,774,034.23	-1,018,598,031.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		127,977,879.70	610,434,379.04
取得投资收益收到的现金		5,899,005.49	66,350,039.29
收到其他与投资活动有关的现金	3	140,506.40	
投资活动现金流入小计		134,017,391.59	676,784,418.33
投资支付的现金		1,282,060,906.69	1,449,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,464,164.62	7,712,091.03
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,287,525,071.31	1,457,312,091.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,153,507,679.72	-780,527,672.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,437,500.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,437,500.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,486,480.57	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		108,486,480.57	
筹资活动产生的现金流量净额		-85,048,980.57	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-742,314.12	641,368.31
五、现金及现金等价物净增加额		144,475,059.82	-1,798,484,335.41
加：期初现金及现金等价物余额		6,362,670,802.80	7,427,434,763.16
六、期末现金及现金等价物余额		6,507,145,862.62	5,628,950,427.75

公司法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构的负责人：叶平



母公司现金流量表

(未经审计)

编制单位：西南证券股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	注释号	2013 年 1-6 月	2012 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		-2,767,169,284.89	-927,936,988.84
收取利息、手续费及佣金的现金		781,155,279.00	574,133,116.72
拆入资金净增加额		400,000,000.00	
回购业务资金净增加额		4,191,847,886.41	619,512,080.49
收到其他与经营活动有关的现金		222,717,178.87	3,728,679.16
经营活动现金流入小计		2,828,551,059.39	269,436,887.53
支付利息、手续费及佣金的现金		224,250,678.02	152,440,103.72
支付给职工以及为职工支付的现金		354,259,126.84	185,032,008.80
支付的各项税费		108,217,436.18	154,439,592.95
支付其他与经营活动有关的现金		833,523,832.19	1,043,996,847.54
经营活动现金流出小计		1,520,251,073.23	1,535,908,553.01
经营活动产生的现金流量净额		1,308,299,986.16	-1,266,471,665.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,970,988.46	610,434,379.04
取得投资收益收到的现金		68,286.12	66,350,039.29
收到其他与投资活动有关的现金		140,506.40	
投资活动现金流入小计		12,179,780.98	676,784,418.33
投资支付的现金		1,570,767,892.99	1,180,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,329,819.62	7,712,091.03
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流出小计		1,576,097,712.61	1,187,712,091.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,563,917,931.63	-510,927,672.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,486,480.57	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		108,486,480.57	
筹资活动产生的现金流量净额		-108,486,480.57	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-742,314.12	641,368.31
五、现金及现金等价物净增加额		-364,846,740.16	-1,776,757,969.87
加：期初现金及现金等价物余额		6,255,195,076.33	7,382,068,821.38
六、期末现金及现金等价物余额		5,890,348,336.17	5,605,310,851.51

公司法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构的负责人：叶平

合并所有者权益变动表（未经审计）

编制单位：西南证券股份有限公司

2013 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	6,893,114,334.37		322,404,194.25	283,914,200.05	283,914,200.05	298,869,368.53		10,404,770,859.25
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	6,893,114,334.37		322,404,194.25	283,914,200.05	283,914,200.05	298,869,368.53		10,404,770,859.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-678,963.79	0	0	0	0	72,078,494.56	97,706,833.08	169,106,363.85
（一）净利润							304,333,950.76	3,903,900.85	308,237,851.61
（二）其他综合收益		-678,963.79							-678,963.79
上述（一）和（二）小计		-678,963.79					304,333,950.76	3,903,900.85	307,558,887.82
（三）股东投入和减少资本								93,802,932.23	93,802,932.23
1. 股东投入资本								93,802,932.23	93,802,932.23
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-232,255,456.20		-232,255,456.20
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							-232,255,456.20		-232,255,456.20
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	6,892,435,370.58	0.00	322,404,194.25	283,914,200.05	283,914,200.05	370,947,863.09	97,706,833.08	10,573,877,223.10

公司法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构的负责人：叶平

合并所有者权益变动表（未经审计）

编制单位：西南证券股份有限公司

2012 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	6,730,102,458.69		288,379,219.64	249,889,225.44	249,889,225.44	58,536,792.98		9,899,351,484.19
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	6,730,102,458.69		288,379,219.64	249,889,225.44	249,889,225.44	58,536,792.98		9,899,351,484.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		157,034,046.67					282,383,726.82		439,417,773.49
（一）净利润							282,383,726.82		282,383,726.82
（二）其他综合收益		157,034,046.67							157,034,046.67
上述（一）和（二）小计		157,034,046.67					282,383,726.82		439,417,773.49
（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	2,322,554,562.00	6,887,136,505.36		288,379,219.64	249,889,225.44	249,889,225.44	340,920,519.80		10,338,769,257.68

公司法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构的负责人：叶平

**母公司所有者权益变动表（未经审计）**

编制单位：西南证券股份有限公司

2013 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	6,893,114,334.37		322,404,194.25	283,914,200.05	283,914,200.05	297,238,701.45	10,403,140,192.17
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	6,893,114,334.37	0	322,404,194.25	283,914,200.05	283,914,200.05	297,238,701.45	10,403,140,192.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-678,963.79	0	0	0	0	64,758,019.80	64,079,056.01
（一）净利润							297,013,476.00	297,013,476.00
（二）其他综合收益		-678,963.79						-678,963.79
上述（一）和（二）小计		-678,963.79					297,013,476.00	296,334,512.21
（三）股东投入和减少资本								0.00
1. 股东投入资本								0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配							-232,255,456.20	-232,255,456.20
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 提取交易风险准备								0.00
4. 对股东（或股东）的分配							-232,255,456.20	-232,255,456.20
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	6,892,435,370.58	0.00	322,404,194.25	283,914,200.05	283,914,200.05	361,996,721.25	10,467,219,248.18

公司法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构的负责人：叶平

**母公司所有者权益变动表（未经审计）**

编制单位：西南证券股份有限公司

2012 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	6,730,102,458.69		288,379,219.64	249,889,225.44	249,889,225.44	59,063,879.21	9,899,878,570.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期年初余额	2,322,554,562.00	6,730,102,458.69		288,379,219.64	249,889,225.44	249,889,225.44	59,063,879.21	9,899,878,570.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		157,034,046.67					279,769,350.85	436,803,397.52
（一）净利润							279,769,350.85	279,769,350.85
（二）其他综合收益		157,034,046.67						157,034,046.67
上述（一）和（二）小计		157,034,046.67					279,769,350.85	436,803,397.52
（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	6,887,136,505.36		288,379,219.64	249,889,225.44	249,889,225.44	338,833,230.06	10,336,681,967.94

公司法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构的负责人：叶平

## 西南证券股份有限公司财务报表附注

2013 年 1-6 月

金额单位：人民币元

## 一、公司基本情况

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\*ST 长运)经中国证券监督管理委员会证监许可(2009)62 号文核准,由\*ST 长运重大资产出售并以新增股份吸收合并西南证券有限责任公司(以下简称西南有限)而设立。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\*ST 长运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。法定代表人为余维佳。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,融资融券,证券投资基金代销,代销金融产品。

截至 2013 年 6 月 30 日止,本公司公司拥有 4 家子公司(含全资子公司及其所属控股子公司),45 家证券营业部;拥有员工 1833 人,其中董事、监事和高级管理人员共 17 人。

本公司的控股股东为重庆渝富资产经营管理集团有限公司(以下简称重庆渝富),实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

## 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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币

采用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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,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,其差额计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或资本公积。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,均作为汇兑损益计入当期损益。

## (九) 客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上,与自有资金分开管理,为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构,在结算备付金中核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债,公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时,按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出,按规定向客户收取的手续费,在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

## (十) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类: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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和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)、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或

金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认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》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并

将收到的对价确认为一项金融负债。公司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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

如果单项可供出售金融资产权益工具的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%，则可认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。如果单项可供出售金融资产权益工具持续下跌超过12个月且下跌幅度超过40%，并在财务报告报出日前无明显恢复迹象，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认其减值损失。在计提减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。可供出售金融资产权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

### (十一) 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据为金额 1000 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

##### (2) 账龄分析法

账 龄	应收款项计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 以下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (十二) 证券承销业务核算方法

本公司证券承销的方式包括余额包销和代销，于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资

产、可供出售金融资产等。

本公司将在发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。在项目立项之后，将可单独辨认的发行费用记入待转承销费用科目，待项目成功发行后，结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用记入当期损益。

### (十三)代兑付债券业务核算方法

公司接受委托对委托方发行的债券到期进行兑付时，在代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

### (十四)买入返售与卖出回购款项的核算方法

买入返售交易是指按照合同或协议以一定的价格向交易对手买入相关资产(包括债券及票据)，合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”项目列示。

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产(包括债券和票据)出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”项目列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

### (十五)客户资产管理业务核算方法

公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务。资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本财务报表附注其他重要事项之受托客户资产管理业务。

公司受托经营定向资产管理业务，按实际受托管理客户资产的金额，同时确认一项资产和一项负债；定向资产管理业务的客户资产进行证券买卖比照代买卖证券业务进行核算。公司集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行。对所管理的不同集合资产计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同集合资产计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

### (十六)长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务发



行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间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形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3)除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算,在编制合并财务报表时按照权益法进行调整;对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,采用成本法核算;对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。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定,与被投资单位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的,认定为共同控制;对被投资单位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的,认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备;对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十七)投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十八)固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-35	3	3.23-2.77
电子设备	3-5	3	32.33-19.40
机器设备	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	4-6	3	24.25-16.17
办公设备	3-6	3	32.33-16.17

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十九) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (二十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
交易席位费	10
软件	3
土地使用权	39.5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。



3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十二）融资融券业务

融资融券业务，是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。本公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。为融资业务向证券金融公司借入的资金，在资产负债表中作为拆入资金列示，按摊余成本乘以实际利率确认利息支出。

#### （二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十四）收入

##### 1. 手续费及佣金收入

（1）代理买卖证券业务收入，在代买卖证券交易日确认收入。

(2) 证券承销业务收入，在发行项目完成后确认收入。

(3) 受托客户资产管理业务收入，在代保管服务完成时确认收入。

## 2. 其他收入

(1) 买入返售证券收入，如买入返售证券在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额确认当期收入；如买入返售证券在当期没有到期的，期末根据权责发生制原则计提未到期的利息，确认为当期收入。

(2) 其他业务收入，在业务提供的相关服务已经完成，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

### (二十五) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十七) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

### (二十八) 一般风险准备金和交易风险准备金

本公司按当年实现净利润的 10% 分别计提一般风险准备金和交易风险准备金。

### (二十九) 主要会计政策、会计估计变更

#### 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。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
营业税	应纳税营业额	5
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7 或 5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	1-2
企业所得税	应纳税所得额	25

各分公司、子公司异地独立缴纳企业所得税的说明

公司名称	税率 (%)
西证股权投资有限公司	25
西证创新投资有限公司	25
重庆股份转让中心有限责任公司	25
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	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。

## (二) 税收优惠及批文

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。

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。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
西证股权投资有限公司	全资子公司	重庆市江北区桥北苑8号8-2	股权投资	60,000万元	股权投资	55204550-6
西证创新投资有限公司	全资子公司	重庆市江北区复盛镇正街(政府大楼)2层8间		60,000万元	从事投资业务及相关资产管理;投资咨询服务;企业财务顾问服务。	06567978-X

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西证股权投资有限公司	60,000 万元		100	100	是			
西证创新投资有限公司	60,000 万元		100	100	是			

## 2、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
重庆股份转让中心有限责任公司	控股子公司	重庆市江北区桥北苑 8 号 1-2		15,625 万元	为非上市公司股份、有限公司股权以及其他各类权益的登记、托管、挂牌、交易、结算及投融资提供场所和服务	8,281.25 万元	
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	控股子公司	重庆市江北区复盛镇正街 (政府大楼) 2 层		5,000 万元	股权投资管理及相关业务咨询服务	3,000 万元	

(续上表)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆股份转让中心有限责任公司	53	53	是	7,343.75 万元		
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	60	60	是	2,000 万元		

## (二) 合并范围发生变更的说明

公司报告期内合并范围新增了重庆股份转让中心有限责任公司、西证创新投资有限公司、重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司(子公司西证创新投资有限公司之控股子公司) 3 家子公司。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产（万元）	本期净利润（万元）
重庆股份转让中心有限责任公司	16,498.25	829.04
西证创新投资有限公司	60,240.78	240.78
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	5,041.26	20.41

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
重庆股份转让中心有限责任公司	0	
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	0	

## 五、合并财务报表项目注释

### (一)合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			178,367.74			233,621.11
小 计			178,367.74			233,621.11
银行存款：						
其中：客户资金存款						
人民币			4,068,399,534.67			4,000,741,691.04
美元	5,852,983.82	6.1787	36,163,831.13	2,886,278.20	6.2855	18,141,701.63
港元	48,877,429.33	0.7965	38,930,872.47	42,232,420.00	0.8108	34,242,046.14
小 计			4,143,494,238.27			4,053,125,438.81
公司自有存款						
人民币			927,401,220.28			1,530,257,578.29
美元	2,874,692.80	6.1787	17,761,864.40	2,794,655.29	6.2855	17,565,805.92
港元	16,843,014.12	0.7965	13,415,460.75	16,400,228.71	0.8108	13,297,305.44
小 计			958,578,545.43			1,561,120,689.65
银行存款合计			5,102,072,783.70			5,614,246,128.46
其他货币资金：						
人民币			1,891,591.16			1,891,591.17



小 计			1,891,591.16			1,891,591.17
合 计			5,104,142,742.60			5,616,371,340.74

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

截至2013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。

## 2. 结算备付金

(1) 明细情况

项 目	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
客户备付金						
人民币			717,468,083.73			625,825,660.49
美元	2,546,391.37	6.1787	15,733,388.36	5,242,033.11	6.2855	32,948,799.13
港元	32,110,394.36	0.7965	25,575,929.10	16,576,350.41	0.8108	13,440,104.91
小 计			758,777,401.19			672,214,564.53
公司备付金						
人民币			644,225,718.83			74,084,897.53
小 计			644,225,718.83			74,084,897.53
合 计			1,403,003,120.02			746,299,462.06

(2) 抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

截至2013年6月30日止，本公司的自有结算备付金中，有5,320,410.11元系本公司股指期货的可用资金。

### 3. 交易性金融资产

#### (1) 明细情况

项 目	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	投资成本	公允价值变动	账面价值	投资成本	公允价值变动	账面价值
交易性债券投资	6,409,016,261.76	74,477,169.40	6,483,493,431.16	2,821,672,970.18	8,373,678.40	2,830,046,648.58
交易性权益工具投资	878,645,597.84	-80,768,447.50	797,877,150.34	121,029,912.32	3,221,522.28	124,251,434.60
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	1,368,127,522.61	-31,205,096.80	1,336,922,425.81	2,584,913,348.91	-35,111,027.11	2,549,802,321.80
合 计	8,655,789,382.21	-37,496,374.90	8,618,293,007.31	5,527,616,231.41	-23,515,826.43	5,504,100,404.98

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

截至 2013 年 6 月 30 日止，交易性金融资产中，融出证券的成本为 24,617,832.04 元，公允价值为 21,324,895.52 元。

#### 4. 衍生金融资产

##### (1) 股指期货

种类	买/卖	持仓量(单位: 手/张)	合约市值	公允价值变动
沪深 300 股指期货	卖	415	267,723,060.00	39,706,704.00
沪深 300 股指期货	买	150	97,506,000.00	-3,752,550.00
合计		565	365,229,060.00	35,954,154.00

注：在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本公司于 2013 年 06 月 30 日所持有的股指期货合约产生的持仓损益。因此，衍生金融资产项下的股指期货投资与相关的股指期货暂收暂付款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额列示，为人民币 0 元。抵销前衍生金融资产与股指期货暂收款的金额均为人民币 35,954,154.00 元。

##### (2) 利率互换

种类	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	初始成本	公允价值	公允价值变动	初始成本	公允价值	公允价值变动
利率互换		6,334,566.62	6,334,566.62			

#### 5. 买入返售金融资产

##### (1) 明细情况——按交易品种

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
买入返售债券	789,160,825.15	1,729,327,532.11
减：减值准备		
合计	789,160,825.15	1,729,327,532.11

##### (2) 明细情况——按交易对手

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
银行金融机构		321,973,326.03
非银行金融机构	143,975,513.70	1,407,354,206.08
其他	645,185,311.45	
减：减值准备		
合计	789,160,825.15	1,729,327,532.11

##### (3) 约定购回融出资金剩余期限

剩余期限	期末余额
3 个月以内(含 3 个月)	586,052,551.36
3 个月至 6 个月(含 6 个月)	48,176,009.82
6 个月至 9 个月(含 9 个月)	9,999,995.30
9 个月至 12 个月(含 12 个月)	956,754.97
合计	645,185,311.45

## 6. 应收利息

项 目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
银行存款利息		130,555.56
融资融券利息	15,179,089.56	5,326,759.71
买入返售金融资产利息	11,095,711.87	3,284,357.41
交易性金融资产利息	40,444.44	73,340,875.31
可供出售金融资产利息		
合 计	26,315,245.87	82,082,547.99

## 7. 存出保证金

交易场所	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
交易保证金		
上海证券交易所	111,267,281.59	10,131,236.50
深圳证券交易所	15,030,384.05	96,086,715.14
小 计	126,297,665.64	106,217,951.64
履约保证金		2,000,000.00
期货保证金	47,479,777.80	8,510,439.60
合 计	173,777,443.44	116,728,391.24

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	投资成本	公允价值变动	账面价值	投资成本	公允价值变动	账面价值
债券						
权益工具	73,289,124.65	-9,732,186.75	63,556,937.90	233,378,231.67	-19,161,396.20	214,216,835.47
其他	1,140,639,155.47	-34,057,245.23	1,106,581,910.24	97,594,655.46	-23,722,750.73	73,871,904.73
小 计	1,213,928,280.12	-43,789,431.98	1,170,138,848.14	330,972,887.13	-42,884,146.93	288,088,740.20
减：可供出售金融资 产减值准备						20,691,608.89
合 计	1,213,928,280.12	-43,789,431.98	1,170,138,848.14	330,972,887.13	-42,884,146.93	267,397,131.31

## 9. 持有至到期投资

项目	期末数	期初数
公司债		
政府债		
其他	50,010,000.00	
合计	50,010,000.00	

## 10. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日	增减变动	2013 年 6 月 30 日
银华基金管理有限公司	权益法	1,181,938,259.80	1,499,318,174.10	110,433.55	1,499,428,607.65
青岛华侨实业股份有限公司	成本法	897,595.92	897,595.92		897,595.92
重庆银行股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	成本法	300,000.00	150,000.00		150,000.00
四川天华股份有限公司	成本法	100,000.00	50,000.00		50,000.00
威海蓝星玻璃股份有限公司	成本法	291,665.20	291,665.20		291,665.20
深圳市芙蓉特证券投资顾问有限公司	成本法	2,000,000.00	-		-
重庆市金融资产交易所	成本法	15,000,000.00	0.00	12,995,400.00	12,995,400.00
陕西华镍泽钴金属有限公司	成本法	110,400,000.00	110,400,000.00		110,400,000.00
贵阳世纪恒通科技有限公司	成本法	19,600,000.00	19,600,000.00		19,600,000.00
中节能太阳能科技有限公司	成本法	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00
湖北长友现代农业股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
重庆富德投资合伙企业(有限公司)	成本法	120,000.00	0.00	120,000.00	120,000.00
合计		1,481,647,520.92	1,781,707,435.22	13,225,833.55	1,794,933,268.77

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
银华基金管理有限公司	49	49				69,743,333.56
青岛华侨实业股份有限公司	2.61	2.61				
重庆银行股份有限公司	0.05	0.05				

						68,286.12
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	0.35	0.35		150,000.00		
四川天华股份有限公司	0.01	0.01		50,000.00		
威海蓝星玻璃股份有限公司	0.17	0.17				
深圳市美浪特证券投资顾问有限公司	11.63	11.63		2,000,000.00		
重庆市金融资产交易所	20.83	20.83				
陕西华镍泽钴金属有限公司	6.67	6.67				
贵阳世纪恒通科技有限公司	6.96	6.96				
中节能太阳能科技有限公司	1.7747	1.7747				
湖北长友现代农业股份有限公司	7.215	7.215				
重庆富德投资合伙企业(有限公司)	0.74	0.74				
合计				2,200,000.00		69,811,619.68

### 11. 投资性房地产

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
1) 账面原值小计	155,733,731.93			155,733,731.93
房屋及建筑物	155,733,731.93			155,733,731.93
2) 累计折旧和累计摊销小计	62,529,755.26	2,313,785.34		64,843,540.60
房屋及建筑物	62,529,755.26	2,313,785.34		64,843,540.60
3) 账面净值小计	93,203,976.67			90,890,191.33
房屋及建筑物	93,203,976.67			90,890,191.33
4) 减值准备累计金额小计	11,346,834.55			11,346,834.55
房屋及建筑物	11,346,834.55			11,346,834.55
5) 账面价值合计	81,857,142.12			79,543,356.78
房屋及建筑物	81,857,142.12			79,543,356.78

本期折旧和摊销额 2,313,785.34 元。

### 12. 固定资产

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	合并
1) 账面原值小计	558,523,041.83	4,920,728.18	5,438,287.29	558,005,482.72
房屋及建筑物	355,818,904.92		30,000.00	355,788,904.92



电子设备	151,155,719.69	3,528,963.13	3,018,607.00	151,666,075.82
机器设备	13,208,195.28	20,550.00	212,660.00	13,016,085.28
运输工具	19,729,310.55	442,852.00	330,032.23	19,842,130.32
办公设备	18,610,911.39	928,363.05	1,846,988.06	17,692,286.38
		本期转入	本期计提	——
2) 累计折旧小计	257,606,883.39		15,000,680.82	4,742,325.71
房屋及建筑物	94,308,238.01		5,625,163.65	99,933,401.66
电子设备	127,539,828.95		7,693,720.77	2,928,289.20
机器设备	8,947,813.49		545,037.24	206,280.20
运输工具	12,826,689.48		829,613.68	320,131.26
办公设备	13,984,313.46		307,145.48	1,287,625.05
3) 账面净值小计	300,916,158.44	——	——	290,140,244.22
房屋及建筑物	261,510,666.91	——	——	255,855,503.26
电子设备	23,615,890.74	——	——	19,360,815.30
机器设备	4,260,381.79	——	——	3,729,514.75
运输工具	6,902,621.07	——	——	6,505,958.42
办公设备	4,626,597.93	——	——	4,688,452.49
4) 减值准备小计	7,125,166.62	——	——	7,125,166.62
房屋及建筑物	7,125,166.62	——	——	7,125,166.62
电子设备		——	——	
机器设备		——	——	
运输工具		——	——	
办公设备		——	——	
5) 账面价值合计	293,790,991.82	——	——	283,015,077.60
房屋及建筑物	254,385,500.29	——	——	248,730,336.64
电子设备	23,615,890.74	——	——	19,360,815.30
机器设备	4,260,381.79	——	——	3,729,514.75
运输工具	6,902,621.07	——	——	6,505,958.42
办公设备	4,626,597.93	——	——	4,688,452.49

本期折旧额为 15,000,680.82 元。

### 13. 无形资产

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
1) 账面原值小计	211,980,533.23	2,657,530.01		214,638,063.24
交易席位费	8,425,010.39	0		8,425,010.39
软 件	44,976,603.00	2,657,530.01		47,634,133.01
土地使用权	158,578,919.84	0		158,578,919.84
2) 累计摊销小计	41,250,023.71	7,925,009.34		49,175,033.05
交易席位费	8,149,196.32			8,149,196.32
软 件	22,751,466.23	5,921,907.18		28,673,373.41
土地使用权	10,349,361.16	2,003,102.16		12,352,463.32

3) 账面净值小计	170,730,509.52			165,463,030.19
交易席位费	275,814.07			275,814.07
软件	22,225,136.77			18,960,759.60
土地使用权	148,229,558.68			146,226,456.52
4) 减值准备小计				
交易席位费				
软件				
土地使用权				
5) 账面价值合计	170,730,509.52			165,463,030.19
交易席位费	275,814.07			275,814.07
软件	22,225,136.77			18,960,759.60
土地使用权	148,229,558.68			146,226,456.52

本期摊销额 7,925,009.34 元。

#### 14. 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	可抵扣或应纳税	递延所得税	可抵扣或应纳税	递延所得税
	暂时性差异	资产或负债	暂时性差异	资产或负债
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	7,125,166.62	1,781,291.66	7,125,166.62	1,781,291.66
坏账准备	3,763,956.43	940,989.11	3,638,029.01	909,507.25
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
交易性金融资产公允价值变动损失	118,749,923.48	29,687,480.87	50,325,372.47	12,581,343.12
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	43,789,432.00	10,947,358.00	43,733,432.70	10,933,358.18
可供出售金融资产减值准备			20,691,608.89	5,172,902.22
股指期货公允价值变动损失	3,249,099.52	812,274.88	4,395,030.00	1,098,757.50
利率互换公允价值变动	6,334,566.64	1,583,641.66		
应付职工薪酬	219,063,654.52	54,765,913.63	219,063,654.51	54,765,913.63
其他	299,386,917.64	74,846,729.40	326,804,004.68	81,701,001.17
合 计	715,009,551.40	178,752,387.85	689,323,133.43	172,330,783.37
项 目	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	可抵扣或应纳税	递延所得税	可抵扣或应纳税	递延所得税
	暂时性差异	资产或负债	暂时性差异	资产或负债
交易性金融资产公允价值变动收益	68,365,442.60	17,091,360.65	26,809,546.04	6,702,386.51
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动			849,285.77	212,321.44
合 计	68,365,442.60	17,091,360.65	27,658,831.81	6,914,707.95

#### 15. 其他资产

## (1) 明细情况

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日
其他应收款	50,121,302.65	19,040,675.94
在建工程	197,533.53	
长期待摊费用	17,454,162.68	20,558,982.26
预付账款	120,197,892.00	128,802,200.00
融出资金	1,214,199,921.89	525,587,670.67
合 计	1,402,170,812.75	693,989,528.87

(2) 其他应收款

1) 类别明细情况

种类	2013年6月30日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	20,808,770.30	38.62						
按组合计提坏账准备	33,076,488.78	61.38	3,763,956.43	11.38	22,678,704.95	100.00	3,638,029.01	16.04
小计	53,885,259.08	100.00	3,763,956.43	6.99	22,678,704.95	100.00	3,638,029.01	16.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					-	-	-	
合计	53,885,259.08	100.00	3,763,956.43	6.99	22,678,704.95	100.00	3,638,029.01	16.04

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2013年6月30日				2012年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	40,670,400.90	75.48	990,800.15	39,679,600.75	17,485,632.53	77.10	874,281.83	16,611,350.70
1-2年	10,530,116.96	19.54	1,053,011.70	9,477,105.26	1,321,745.44	5.83	127,689.54	1,194,055.90
2-3年	1,156,678.94	2.15	347,003.68	809,675.26	1,406,678.94	6.20	422,003.68	984,675.26
3-4年	180,351.62	0.33	90,175.81	90,175.81	440,724.64	1.94	220,362.32	220,362.32
4-5年	323,727.81	0.60	258,982.25	64,745.56	151,157.81	0.67	120,926.25	30,231.56
5年以上	1,023,982.85	1.90	1,023,982.85	0.00	1,872,765.59	8.26	1,872,765.59	0.00
合计	53,885,259.08	100.00	3,763,956.43	50,121,302.65	22,678,704.95	100.00	3,638,029.21	19,040,675.74

3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
管理人报酬	本公司发行的资产管理计划	10,808,770.30	1 年以内	20.06	应收的管理费
重庆城市交通开发投资(集团)有限公司	往来单位	10,000,000.00	1 年以内	18.56	履约保证金
重庆市金宏远建设工程(集团)有限公司	装修公司	1,175,477.63	2 年以内	2.18	房屋装修暂付款
和兴证券	往来单位	1,038,513.26	5 年以上	1.93	往来款
上海爱茵贝装饰工程有限公司	装修公司	995,000.00	1 年以内	1.85	房屋装修暂付款
小 计		24,017,761.19		44.58	

(3) 在建工程

工程名称	预算数	2012 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
江北嘴大楼围墙工程	197,533.53		197,533.53			100
合计	197,533.53		197,533.53			

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	2013 年 6 月 30 日
江北嘴大楼围墙工程	100				自有	197,533.53
合计						197,533.53

(4) 长期待摊费用

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2013 年 6 月 30 日	其他减少的原因
固定资产改良	16,270,633.50	206,299.07	3,060,866.70		13,416,065.87	
网络工程	3,176,634.95		697,587.36		2,479,047.59	
其他	1,111,713.81	1,215,200.00	767,864.59		1,559,049.22	
合计	20,558,982.26	1,421,499.07	4,526,318.65		17,454,162.68	

(5) 预付账款

账龄	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
1 年以内	120,197,892.00	100%	128,802,200.00	100%
合计	120,197,892.00	100%	128,802,200.00	100%

(6) 融出资金

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
融出资金	1,214,199,921.89	525,587,670.67

16. 资产减值准备明细

项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2013 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	3,638,029.01	65,927.42		-60,000.00	3,763,956.43
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
可供出售金融资产减值准备	20,691,608.89			20,691,608.89	
固定资产减值准备	7,125,166.62				7,125,166.62
合计	45,001,639.07	65,927.42		20,631,608.89	24,435,957.60

17. 拆入资金

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日
非银行金融机构拆入	600,000,000.00	200,000,000.00
合计	600,000,000.00	200,000,000.00

18. 卖出回购金融资产款

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日
债券	4,767,767,000.00	1,569,812,849.32
合 计	4,767,767,000.00	1,569,812,849.32

(2) 明细情况——按交易对手

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日
银行	873,458,000.00	285,000,000.00
非银行金融机构	3,866,827,000.00	1,284,812,849.32
其他	27,482,000.00	
合 计	4,767,767,000.00	1,569,812,849.32

(3) 报价回购融入资金剩余期限

剩余期限	2013年6月30日
3个月以内(含3个月)	27,482,000.00
3个月至6个月(含6个月)	
6个月至9个月(含9个月)	
9个月至12个月(含12个月)	
合计	27,482,000.00

19. 代理买卖证券款

(1) 按客户性质列示

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日
个人客户	4,188,765,869.38	4,326,793,605.30
法人客户	693,311,251.86	411,601,005.29
合 计	4,882,077,121.24	4,738,394,610.59

(2) 按币种列示

币 种	2013年6月30日			2012年12月31日		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
人民币	4,776,760,557.02		4,776,760,557.02	4,648,789,297.05		4,648,789,297.05
美元	7,715,972.64	6.1787	47,674,680.15	7,447,385.15	6.2855	46,810,539.36
港币	72,368,969.33	0.7965	57,641,884.07	52,780,925.24	0.8108	42,794,774.18
小 计	4,856,845,498.99		4,882,077,121.24	4,709,017,607.44		4,738,394,610.59

20. 应付职工薪酬

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	219,548,748.69	249,184,717.11	348,569,970.24	120,163,495.56
社会保险费	890,987.06	26,472,868.64	26,249,568.33	1,114,287.37
住房公积金	361,329.94	17,849,814.19	17,383,639.46	827,504.67
工会经费及教育经费	4,521,571.42	7,738,303.96	5,997,609.07	6,262,266.31
合计	225,322,637.11	301,245,703.90	398,200,787.10	128,367,553.91

21. 应交税费

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
企业所得税	-26,204,006.83	12,714,127.82
营业税	9,453,533.11	13,604,846.96
城市维护建设税	646,126.79	832,353.86
个人所得税	10,364,225.19	12,239,085.10
房产税	65,665.50	20,677.44
教育费附加	259,922.32	342,352.59
代扣利息税	186,261.56	385,037.31
投资者保护基金	12,662,902.26	4,782,852.50
地方教育附加	171,486.37	228,095.33
其他税种	3,368.04	19,211.21
合计	7,609,484.31	45,168,640.12

22. 应付利息

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
应付卖出回购金融资产利息		1,975,596.64
应付拆入资金利息	2,722,749.98	557,444.45
合计	2,722,749.98	2,533,041.09

23. 其他负债

(1) 明细情况

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
应付款项	122,973,137.18	44,996,728.83
代理兑付证券款	511,638.50	511,638.50
应付股利	142,056,464.22	18,287,488.59
合计	265,541,239.90	63,795,855.92

(2) 其他应付款

1) 应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	2013年6月30日	2012年12月31日
------	------------	-------------



重庆渝富资产经营管理集团有限公司	220,156.97	220,156.97
小计	220,156.97	220,156.97

## 2) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	2013 年 6 月 30 日	款项性质及内容
杭州恒生电子股份有限公司	5,262,000.00	恒生相关周边系统改造款项
重庆正宇装饰工程有限公司	1,909,026.40	装饰装修款
国创投资(庆安大厦)	1,339,894.33	应付款项
小计	8,510,920.73	

## (3) 应付股利

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
应付股利	142,056,464.22	18,287,488.59
合计	142,056,464.22	18,287,488.59

24. 股本

股份类别	2012年12月31日		本期增减					2013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	680,686,494.00	29.31						680,686,494.00	29.31
3. 其他内资持股	-								
其中：境内非国有法人持股	-								
境内自然人持股	-								
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	680,686,494.00	29.31						680,686,494.00	29.31
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	1,641,868,068.00	70.69						1,641,868,068.00	70.69
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	1,641,868,068.00	70.69						1,641,868,068.00	70.69
股份总数	2,322,554,562.00	100.00						2,322,554,562.00	100.00

25. 资本公积

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
股本溢价	6,527,867,576.10			6,527,867,576.10
其他资本公积	365,246,758.27	-678,963.79		364,567,794.48
其中：可供出售金融资产公允价值变动	-42,884,146.92	-509,222.84		
可供出售金融资产公允价值变动计入权益的所得税	10,721,036.73	-169,740.95		
原制度资本公积转入	397,409,868.46			397,409,868.46
合 计	6,893,114,334.37	-678,963.79		6,892,435,370.58

## 26. 盈余公积

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
法定盈余公积	322,404,194.25			322,404,194.25
合 计	322,404,194.25			322,404,194.25

## 27. 一般风险准备

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
一般风险准备	283,914,200.05			283,914,200.05
交易风险准备	283,914,200.05			283,914,200.05
合 计	567,828,400.10			567,828,400.10

## 28. 未分配利润

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日
调整前上期末未分配利润	298,869,368.53	58,536,792.98
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	298,869,368.53	58,536,792.98
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	304,333,950.76	342,407,499.38
减: 提取法定盈余公积		34,024,974.61
提取一般风险准备		34,024,974.61
提取交易风险准备		34,024,974.61
应付普通股股利	232,255,456.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	370,947,863.09	298,869,368.53

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 手续费及佣金净收入

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
手续费及佣金收入	485,485,580.77	391,788,301.97
其中: 代理买卖证券业务收入	249,479,834.42	202,103,328.86
承销保荐及财务顾问业务收入	153,996,043.00	159,706,097.85
受托客户资产管理业务收入	32,139,407.48	15,836,668.28
手续费及佣金支出	66,390,930.13	65,442,847.73
其中: 代理买卖证券业务支出	35,889,382.26	7,474,032.92
承销保荐及财务顾问业务支出	29,591,946.07	57,717,336.81
受托客户资产管理业务支出	909,601.80	251,478.00
手续费及佣金净收入	419,094,650.64	326,345,454.24

## (1) 证券经纪业务按类别列示

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
代理买卖证券业务收入	249,479,834.42	202,103,328.86
代理买卖证券手续费收入	231,597,437.14	189,665,125.37

经纪业务席位收入	16,987,980.71	11,495,953.41
代理销售金融产品收入	894,416.57	942,250.08
小计	249,479,834.42	202,103,328.86
代理买卖证券业务支出	35,889,382.26	7,474,032.92
代理买卖证券手续费收入	35,889,382.26	7,474,032.92
经纪业务席位收入		
代理销售金融产品收入		
小计	35,889,382.26	7,474,032.92
代理买卖证券业务净收入	213,590,452.16	194,629,295.94

其中：本期代理销售金融产品收入

代理销售产品类别	代理销售总金额	代理销售收入
基金	260,484,100.00	805,916.57
理财产品		
信托	26,000,000.00	88,500.00
合计	286,484,100.00	894,416.57

(2) 证券投行业务按类别列示

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
证券承销业务收入	117,264,043.00	135,641,563.80
保荐业务服务收入	6,960,000.00	7,950,000.00
财务顾问服务收入	29,772,000.00	16,114,534.05
小计	153,996,043.00	159,706,097.85
证券承销业务支出	21,068,849.55	48,343,029.06
保荐业务服务支出	7,699,271.61	7,537,945.10
财务顾问服务支出	823,824.91	1,836,362.65
小计	29,591,946.07	57,717,336.81
证券承销业务净收入	96,195,193.45	87,298,534.74
保荐业务服务净收入	-739,271.61	412,054.90
财务顾问服务净收入	28,948,175.09	14,278,171.40
合计	124,404,096.93	101,988,761.04

其中：财务顾问净收入按类别列示

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	25,372,000.00	11,400,000.00
并购重组财务顾问业务净收入-其他	800,000.00	1,100,000.00
其他财务顾问业务净收入	2,776,175.09	1,778,171.40
合计	28,948,175.09	14,278,171.40

(3) 受托客户资产管理业务收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月

定向资产管理业务	12, 151, 205. 33	16, 408. 83
集合资产管理业务	19, 988, 202. 15	15, 820, 259. 45
合 计	32, 139, 407. 48	15, 836, 668. 28

## 2. 利息净收入

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
利息收入	237, 547, 514. 18	182, 344, 244. 75
其中：存放同业利息收入	169, 203, 091. 79	139, 219, 576. 12
买入返售金融资产利息收入	769, 257. 44	24, 923, 980. 21
约定式购回利息收入	20, 550, 667. 85	
融资融券利息收入	47, 024, 497. 10	18, 200, 688. 42
利息支出	142, 766, 553. 85	86, 996, 685. 99
其中：拆入利息支出	13, 772, 242. 40	
客户利息支出	77, 253, 666. 68	72, 667, 149. 21
卖出回购证券支出	51, 740, 644. 77	14, 329, 536. 78
合 计	94, 780, 960. 33	95, 347, 558. 76

## 3. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	68, 286. 12	48, 775. 80
权益法核算的长期股权投资收益	69, 853, 767. 11	42, 490, 596. 88
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、负债取得的投资收益	160, 935, 579. 79	-166, 196, 120. 94
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11, 970, 988. 46	43, 907, 012. 10
衍生金融工具的投资收益	77, 984, 674. 07	4, 374, 631. 72
其他	5, 988, 722. 79	
合 计	326, 802, 018. 34	-75, 375, 104. 44

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	本期比上期增减变动的的原因
银华基金管理有限公司	69, 853, 767. 11	42, 490, 596. 88	
小 计	69, 853, 767. 11	42, 490, 596. 88	

### (3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 4. 公允价值变动收益

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
交易性金融工具	-66,140,985.03	356,016,184.05
被套期工具	-6,029,648.52	
套期工具	-790,620.00	
衍生金融工具	6,334,566.62	
合计	-66,626,686.93	356,016,184.05

## 5. 其他业务收入

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
租赁收入	220,000.00	2,278,121.35
咨询业务收入		
处置投资性房地产收入		
其他	70,190.78	169,687.57
合 计	290,190.78	2,447,808.92

## 6. 营业税金及附加

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	计缴标准(%)
营业税	42,837,379.92	29,084,190.15	5
城市维护建设税	2,853,359.61	2,067,130.89	7, 部分5
教育费附加	1,237,035.46	865,840.97	3
地方教育费附加	824,690.31	564,867.40	2
其他	239,608.00	31,777.28	
合 计	47,992,073.30	32,613,806.69	

## 7. 业务及管理费

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
业务及管理费	388,570,623.11	315,968,235.85
其中:		
职工薪酬	259,049,060.31	159,131,259.28
折 旧	15,000,680.82	16,781,537.30
业务招待费	21,095,380.80	8,636,506.94
长期待摊费用摊销	5,654,221.93	6,555,060.35
租赁费	13,847,652.34	16,033,290.66
咨询费	7,672,153.19	1,787,855.00
邮电费	6,522,408.06	8,658,291.68
公杂费	10,182,909.04	5,570,858.52
差旅费	3,591,900.70	5,099,993.79
投资者保护基金	13,833,001.82	11,725,390.45

## 8. 资产减值损失

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
坏账损失	65,927.42	
可供出售金融资产减值损失		
合 计	65,927.42	

## 9. 其他业务成本

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
投资性房地产摊销	2,303,785.34	2,479,556.10
处置投资性房地产		
其他	18,797.06	36,560.82
合 计	2,322,582.40	2,516,116.92

## 10. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	22,228.89	42,484.00	22,228.89
其中：固定资产处置利得	22,228.89	42,484.00	22,228.89
无形资产处置利得			
财政奖励收入	121,537.14	520,469.58	121,537.14
罚没收入			
其他	1,136,551.93	760,400.66	1,136,551.93
合 计	1,280,317.96	1,323,354.24	1,280,317.96

## (2) 财政奖励收入明细

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	说明
重庆市国资委奖励	500.00		
长寿区政府奖励	21,037.14		
2012年支持重庆经济发展成绩 突出金融机构奖励	100,000.00		
财政局奖励		520,469.58	
小 计	121,537.14	520,469.58	



## 11. 营业外支出

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	101,813.53	62,565.48	101,813.53
其中：固定资产处置损失	101,813.53	62,565.48	101,813.53
无形资产处置损失			
违约、赔偿及滞纳金	21,657.60	111,419.59	21,657.60
对外捐赠	300,000.00	216,635.00	300,000.00
其他	41,980.86	2,224.18	41,980.86
合 计	465,451.99	392,844.25	465,451.99

## 12. 所得税费用

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,157,040.02	-10,812,790.14
递延所得税调整	-19,932,412.85	83,684,683.69
合 计	27,224,627.17	72,871,893.55

## 13. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	304,333,950.76
非经常性损益	B	611,149.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	303,722,801.29
期初股份总数	D	2,322,554,562.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	2,322,554,562.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

## 14. 其他综合收益

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-905,285.05	208,572,260.39
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	-226,321.26	51,538,213.72
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-678,963.79	157,034,046.67
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		
现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额		
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-678,963.79	157,034,046.67

## (三)合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年 1-6 月
股指期货投资收益	77,984,674.07
客户保证金增加	143,682,510.65
其他	36,576,056.70
合 计	258,243,241.42

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年 1-6 月
存出保证金增加	57,049,052.20
融出资金	688,612,251.22
其他	39,619,920.22
合 计	785,281,223.64

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2013年1-6月
处置固定资产增加	140,506.40
合 计	140,506.40

## 4. 现金流量表补充资料

补充资料	2013年1-6月	2012年1-6月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	307,827,484.45	282,383,726.82
加: 资产减值准备	65,927.42	
固定资产折旧、投资性房地产累计摊销	17,314,466.16	16,781,537.30
无形资产摊销	7,489,874.60	5,515,625.10
长期待摊费用摊销	5,498,430.77	4,740,322.09
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)	79,584.64	20,081.48
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-66,626,686.93	-356,016,184.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-87,619,488.09	-86,446,384.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,407,604.66	84,005,035.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	10,388,974.14	15,253,821.73
交易性金融资产的减少(增加以“-”号填列)	-2,928,173,150.80	-766,115,499.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	537,151,117.20	1,453,488,671.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,587,527,419.45	-1,672,850,151.91
其他	-742,314.12	641,368.31
经营活动产生的现金流量净额	1,383,774,034.23	-1,018,598,031.02
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,507,145,862.62	5,628,950,427.75
减: 现金的期初余额	6,362,670,802.80	7,427,434,763.16

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	144,475,059.82	-1,798,484,335.41

## (1) 现金和现金等价物的构成

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
1) 现金	6,507,145,862.62	5,628,950,427.75
其中：库存现金	178,367.74	310,798.46
可随时用于支付的银行存款	6,506,967,494.88	5,628,639,629.29
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	6,507,145,862.62	5,628,950,427.75

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
重庆渝富资产管理集团有限公司	控股股东	有限公司	重庆	廖庆轩	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)

(续上表)

控股股东名称	注册资本(万元)	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
重庆渝富资产管理集团有限公司	1,000,000	40.45	40.45	重庆市国有资产监督管理委员会	75925656-2

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									

银华基金管 理有限公司	有限 公司	深圳	王珠林	基 金 管理	2 亿	49	49	联营 企业	71092835-6
----------------	----------	----	-----	-----------	-----	----	----	----------	------------

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
益民基金管理有限公司	关联自然人翁振杰担任董事的公司	78159191-4
重庆农村商业银行股份有限公司	控股股东的董事、监事和高级管理人员担任董事和高级管理人员的公司	67612972-8
重庆渝富投资有限公司	控股股东之控股子公司	58017585-0
重庆银海融资租赁有限公司	控股股东之控股子公司	78421309-7
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	因拟认购公司 2013 年非公开发行股份, 可能导致未来 12 个月内持有或控制的公司股份数量超过 5% 的公司	20281425-6
重庆市水务资产经营有限公司	因拟认购公司 2013 年非公开发行股份, 可能导致未来 12 个月内持有或控制的公司股份数量超过 5% 的公司	66359706-3

## (二) 关联交易情况

## 1. 关联方共同投资情况

## (1) 重庆股份转让中心有限责任公司

2013 年 1 月 11 日, 本公司与重庆渝富、深圳证券信息有限公司、重庆股份转让公司签署了《重庆股份转让中心有限责任公司增资扩股协议》。根据该协议, 本公司以人民币 8,281.25 万元增资重庆股份转让公司, 占其注册资本的 53%; 深圳证券信息有限公司以人民币 2,343.75 万元增资重庆股份转让公司, 占其注册资本的 15%; 本次增资完成后, 重庆股份转让公司注册资本由 5,000 万元增至 15,625 万元。

截至 2013 年 2 月 8 日, 重庆股份转让公司已办理完成上述增资扩股事宜的工商变更手续并换领了企业法人营业执照, 本公司完成增资控股重庆股份转让公司, 持有其 53% 股权, 为其第一大股东。

## (2) 重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司

报告期内, 全资子公司西证创新投资有限公司出资 3000 万元受让重庆渝富投资有限公司(以下简称渝富投资公司)和重庆银海融资租赁有限公司(以下简称银海租赁公司)分别持有的重庆渝富股权投资基金管理有限公司(以下简称渝富基金公司)58.8%和 1.2% 的股份。2013 年 5 月 13 日, 渝富基金公司完成股权及名称变更的工商登记备案手续, 更名为“重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司”; 注册资本为 5000 万元(其中, 西证创新公司持股 60%、渝富投资公司持股 39.2%、银海租赁公司持股 0.8%); 注册地重庆; 法定代表人张纯勇; 经营范围为股权投资管理及相关业务咨询服务。截至 2013 年 6 月 30 日, 重庆西证渝富股权

投资基金管理有限公司总资产为 5,041 万元,净资产 5,041 万元。

### (3) 重庆西证渝富壹号股权投资基金合伙企业

根据公司第七届董事会第十八次会议决议,同意公司全资子公司西证创新公司作为有限合伙人出资 4 亿元人民币与公司股东重庆城投、重庆水务资产共同投资设立基金之关联交易事项。

## 2. 关联方往来情况

关联方	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他应付款:				
重庆渝富资产管理集团有限公司	220,156.97			220,156.97

## 3. 关联方业务合作情况

### (1) 出租交易席位

本年公司向银华基金管理有限公司出租了部分交易所席位,2013 年 1-6 月共确认租金收入 376.48 万元,收到 376.48 万元。

本年公司向益民基金管理有限公司出租了部分交易所席位,2013 年 1-6 月共确认租金收入 98.52 万元,收到 98.52 万元。

### (2) 资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆农村商业银行股份有限公司	2 亿元	2013 年 6 月 3 日	2013 年 6 月 13 日	
重庆农村商业银行股份有限公司	2 亿元	2013 年 6 月 13 日	2013 年 6 月 20 日	

公司在银行间市场以信用方式向重庆农村商业银行股份有限公司拆入短期资金,支付资金利息 55.76 万元。

### (3) 基金代销

上半年公司向公司的联营企业银华基金管理有限公司确认基金代销收入 2,284.55 元,向益民基金管理有限公司确认基金代销收入 1.52 元。

## 七、或有事项

本公司作为管理人认购西南证券珠峰 1 号集合资产管理计划(以下简称集合计划)的份额为 92,594,655.46 份,期末账面价值为 60,806,910.24 元。截至 2013 年 6 月 30 日止,本公司持有份额占集合计划总份额的 8.40%。根据集合计划说明书,为保护投资者利益,本公司以推广期投入自有资金参与份额对应的资产为限,对在推广期认购并持有计划份额满 5

年的委托人承担有限补偿责任。

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### （一）发行短期融资券事项

2013 年 3 月 18 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过以待偿余额不超过净资产 60%的规模发行短期融资券事项（详见 2013 年 3 月 19 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》），公司将据此开展相关申报、发行工作。2013 年 5 月，中国证监会向公司下发了《关于西南证券股份有限公司申请发行短期融资券的监管意见函》（机构部部函[2013]225 号），对公司申请发行短期融资券无异议。2013 年 7 月，中国人民银行向公司下发了《中国人民银行关于西南证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发[2013]169 号），核准本公司待偿还短期融资券的最高余额为 44 亿元，有效期一年。在有效期内，本公司可自主发行短期融资券。2013 年 8 月，公司完成 2013 年度第一期短期融资券的发行工作，发行总额为 10 亿元人民币，票面利率 4.89%（详见 2013 年 8 月 14 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司 2013 年度第一期短期融资券发行结果公告》）。

### （二）设立西证重庆股权投资基金管理有限公司

2013 年 7 月，全资子公司西证投资公司出资 1000 万元设立西证重庆股权投资基金管理有限公司，办理完成工商注册登记手续并申领了企业法人营业执照。西证重庆股权投资基金管理有限公司注册资本 1000 万元（西证投资公司持有其 100%股权）；注册地重庆；法定代表人余维佳；经营范围为股权投资管理、股权投资咨询、发起设立股权投资企业。

### （三）重庆西证渝富壹号股权投资基金合伙企业

根据公司第七届董事会第十八次会议决议，同意公司全资子公司西证创新公司作为有限合伙人出资 4 亿元人民币与公司股东重庆城投、重庆水务资产共同投资设立基金之关联交易事项。2013 年 8 月，上述基金——重庆西证渝富壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）（经工商行政管理部门核准的名称）已成立。

## 十、其他重要事项



### （一）公司章程重要条款的修改获得监管核准事宜

2013 年 1 月 15 日，公司 2013 年第一次临时股东大会决议通过在《公司章程》中新增公司可以设立另类投资子公司及开展相应业务的条款以及完善公司对外担保相关条款。根据监管规定，2013 年 2 月，上述重要条款的修改获得中国证监会重庆证监局《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》（渝证监许可[2013]3 号）核准（详见 2013 年 2 月 7 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于〈公司章程〉变更获批的公告》）。

### （二）设立另类投资子公司事宜

根据中国证监会重庆证监局《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》（渝证监许可[2013]3 号），公司由此可以设立另类投资子公司开展相关业务。2013 年 4 月，公司另类投资子公司——西证创新完成工商登记注册并领取了企业法人营业执照，正式成立（详见 2013 年 4 月 18 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于西证创新投资有限公司设立的公告》）。

### （三）香港子公司设立事宜

2013 年 1 月 14 日，根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议，同意公司在香港设立全资子公司，从事股权、项目等投资（具体业务范围以监管部门核准为准）。拟设立的香港子公司名称为“西证国际投资有限责任公司”（以香港公司注册机构最终核准为准），注册资本为 2000 万元港币。目前，公司设立香港子公司事宜正在监管机构审批中。

### （四）获准开展股票质押式回购交易业务

2013 年 7 月，本公司收到上海证券交易所《关于确认西南证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知》（上证会字[2013]84 号）以及深圳证券交易所《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》（深证会[2013]63 号）。根据上述通知，本公司获准开展股票质押式回购交易业务。

### （五）设立公司经纪业务西北及东北分公司事宜

根据公司第七届董事会第十九次会议决议，公司将在甘肃省兰州市设立经纪业务西北分公司，负责陕西、甘肃、宁夏、青海、新疆所辖证券营业部的经营管理工作；在辽宁省大连市设立经纪业务东北分公司，负责辽宁、吉林、黑龙江、河北所辖证券营业部的经营管理工作。目前，上述分公司的设立事宜正在监管机构审批中。

### （六）公司、持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

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：本公司于 2009 年重大资产出售暨新增股份吸收合并西南有限时，重庆渝富、中国建投、重庆国际信托有限公司持有的限售承诺期为三十六个月的股份于 2012 年 2 月 17 日限售期满并上市流通。重庆渝富持有的限售期为六十个月的股票于 2013 年 7 月 17 日限售期满并上市流通。

#### （七）收购西南期货进展事宜

根据 2012 年 12 月 11 日第七届董事会第十二次会议决议，公司积极推进期货公司收购工作，与西南期货之控股股东就收购事宜达成一致意见并签署了《关于西南期货经纪有限公司股权转让的框架协议》（详见 2013 年 1 月 5 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于收购期货公司的进展公告》）。2013 年 4 月，公司与重庆城市交通开发投资（集团）有限公司、重庆万南铁路有限责任公司共同签署了《西南期货经纪有限公司股权转让协议》（详见 2013 年 4 月 26 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于收购期货公司的进展公告》）。目前，公司收购西南期货相关事宜正在监管机构审批中。

#### （八）非公开发行股票

报告期内，根据公司 2012 年度股东大会决议，公司启动了 2013 年非公开发行股票融资事项，公司股东重庆城投、江北嘴集团、重庆高速和重庆水务资产拟以现金认购公司 2013 年非公开发行股票。根据关联交易相关规定，上述四家股东由于在认购公司本次非公开发行股票后将直接或间接持有公司 5%以上股票，将视同公司的关联方（详见 2013 年 3 月 28 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券关于公司股东参与认购非公开发行股票的关联交易公告》）。2013 年 6 月，因在本次非公开发行股票的定价基准日至发行日期间公司发生现金利润分配事项，公司根据监管要求将发行价格由 8.72 元/股调整为 8.62 元/股（详见 2013 年 6 月 5 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司关于根据 2012 年度利润分配方案调整非公开发行股票价格的公告》）。目前，公司正在积极推进上述非公开发行事项的申报核准工作。

#### （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. 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	经纪业务		自营业务		投资银行业务		资产管理业务	
	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月
一、营业收入	364,691,258.75	272,151,356.44	133,042,979.26	232,841,271.64	123,354,096.93	110,160,556.23	31,727,410.57	16,001,537.00
其中：1. 手续费及佣金净收入	257,622,990.60	207,359,066.78	-271,789.93		123,354,096.93	100,524,226.99	31,727,339.93	15,985,190.28
2. 投资收益			250,891,242.32	-142,540,056.52				
3. 其他收入	308,269.91	384,887.57						
二、营业支出	167,674,012.74	136,831,668.96	39,881,189.28	6,728,845.96	137,122,924.78	89,954,804.58	11,077,754.33	7,685,140.35
三、营业利润	197,017,246.01	135,319,687.48	93,161,789.98	226,112,425.68	-13,768,827.85	20,205,751.65	20,649,656.24	8,316,396.65
四、资产总额	6,367,524,864.33	5,603,681,450.79	3,252,480,587.52	-11,907,088.95	1,716,338,691.53	1,320,698,515.99	27,532,197.18	8,922,227.84
五、负债总额	5,542,010,378.84	4,842,530,572.86	3,253,664,629.37	11,754,512.22	1,638,973,784.41	1,176,747,497.50	6,549,905.94	605,831.19
六、补充信息								
1. 折旧和摊销费用	9,230,352.16	10,118,148.54	54,620.37	39,000.48	822,816.30	742,757.20	390,630.09	290,542.94
2. 资本性支出	685,726.83	3,652,294.20	57,864.00	64,362.00	18,499.99	1,288,723.08	62,540.00	

(续前表)

项目	其他业务		抵消		合计	
	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月
一、营业收入	120,783,073.53	74,268,548.53			773,598,819.04	705,423,269.84
其中：1. 手续费及佣金净收入	6,662,013.11	2,476,970.19			419,094,650.64	326,345,454.24
2. 投资收益	75,910,776.02	51,420,104.76			326,802,018.34	-91,119,951.76
3. 其他收入	-18,079.13	2,062,921.35			290,190.78	2,447,808.92

二、营业支出	83,195,325.10	109,897,699.61			438,951,206.23	351,098,159.46
三、营业利润	37,587,748.43	-35,629,151.08			334,647,612.81	354,325,110.38
四、资产总额	11,790,564,424.31	9,670,864,614.33	-1,909,387,031.78		21,245,053,733.09	16,592,259,720.00
五、负债总额	229,977,811.43	221,852,048.55			10,671,176,509.99	6,253,490,462.32
六、补充信息						
1. 折旧和摊销费用	17,490,567.27	12,146,148.49			27,988,986.19	23,336,597.65
2. 资本性支出	4,812,475.33	6,442,792.39			5,637,106.15	11,448,171.67

(十) 受托客户资产管理业务

资产：	期末数	期初数	负债与持有人权益：	期末数	期初数
银行存款-受托管理客户存款	404,603,904.92	244,222,395.81	受托资金	29,107,072,082.48	38,850,193,999.02
结算备付金-客户备付金（受托管理客户）	15,435,954.24	4,422,152.56	应付款项	21,194,538,164.97	14,215,031.48
存出与托管客户资金	1,597,203.27	526,662.00			
应收款项	4,603,453.40	265,956,401.40			
受托投资	49,875,369,731.62	38,349,281,418.73			
其中：投资成本	49,918,104,105.11	38,334,630,297.88			
已实现未结算损益	-42,734,373.49	14,651,120.85			
受托资产总计	50,301,610,247.45	38,864,409,030.50	受托负债总计	50,301,610,247.45	38,864,409,030.50

**(十一) 以公允价值计量的资产和负债**

项 目	期初数	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	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计 量且其变动计入 当期损益的金融 资产(不含衍生金 融资产)	5,504,100,404.98	-13,980,548.47			8,618,293,007.31
2. 衍生金融资产	-4,395,030.00	46,683,750.62			42,288,720.62
3. 可供出售金融 资产	267,397,131.31		-905,285.05		1,170,138,848.14
合 计	5,767,102,506.29	32,703,202.15	-905,285.05		9,830,720,576.07

**(十二) 其他需要披露的重要事项**

## 1、融资融券业务

核算科目	期末余额
融出资金	1,214,199,921.89
融出证券	21,324,895.52
合 计	1,235,524,817.41

## 2、社会责任

2013 年上半年公司在慈善捐助等公益性方面的投入金额共计 30 万元。

**十一、 风险管理**
**(一) 风险管理政策及组织架构**
**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》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》和《西南证券股份有限公司风险管理制度》，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》、《总裁办公会议事规则》和《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》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. 风险治理组织架构

公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管理，风险管理组织包括董事会及风险控制委员会，经理层、合规总监及风险与合规管理委员会，风险控制部、法律合规部、审计监察部等内控部门，各职能部门、业务单元共四个层级。

公司制订有《内部控制制度》、《合规管理制度》、《风险管理制度》、《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》、《合规报告作业指导书》、《合规咨询作业指导书》、《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》、《证券投资风险监控作业指导书》、《融资融券风险监控作业指导书》、《信息技术风险管理监控作业指导书》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。

法律合规部开展对公司制度与流程的合规审查，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，对公司内部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。风险控制部对公司及各项新业务新产品方案进行风险评估，对信贷类风险业务进行逐项审批，建立以净资本为核心的风险控制指标体系和业务监控系统，对公司净资本、自有资金、客户资金的变化进行监控，以及公司经纪、投行、自营等业务运行进行风险监控。

为加强审计稽核工作，公司根据《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兼合规总监分管审计部，做到了业务与监督相制约。审计部根据公司经营理念、经营模式的变化，

及时调整了审计内容和审计重点,在不减少财务审计抽查面的情况下,加强业务审计覆盖面,此举完全符合了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和约定购回式证券交易的信用风险进行控制。由于公司严格选择客户、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。

公司建立了完善的融资类业务管理制度,制订了严格的项目决策审批程序,对交易对手资信状况进行认真的尽职调查后作出信用评级和授信,业务过程中持续跟踪交易对手的资信变化,加强担保物和维持担保比例的管理和监控,并在事前已制订应急处理措施。

截至 2013 年 6 月 30 日止,本公司信用风险可控。

## (三) 流动风险

流动性是指资产在不遭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。流动风险是指公司在履行与金融负债有关业务时遇到资金短缺的风险。

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,风险控制部综合风控岗专职负责对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 45.75%的负债为证券经纪业务产生的代理买卖证券款,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 2013 年 6 月 30 日,本公司货币资金中自有资金中可即时支付的银行存款与库存现金之和为 18.16 亿元,短期内可收回的买入返售金融资产为 7.89 亿元,合计 19.88 亿元。扣除代买卖证券款、卖出回购金融资产款的负债总额 10.21 亿元,公司短期资产能够支

付除经纪业务及回购融资以外的所有负债。本年度末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

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，包括利率风险、外汇风险、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，外币比重为 2.08%，在结算备付金中，外币比重为 2.94%，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 2013 年 6 月 30 日，本公司交易性金融资产占资产总额的比例为 40.57%，可供出售金融资产占资产总额的比例为 5.51%。

## 十二、 母公司财务报表项目注释

### （一） 母公司资产负债表项目注释



## 1. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	20,808,770.30	38.68						
按组合计提坏账准备	32,988,486.89	61.32	3,763,956.43	11.41	13,838,443.16	100	3,159,761.62	22.83
小 计	53,797,257.19	100.00	3,763,956.43	7.00	13,838,443.16	100	3,159,761.62	22.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	53,797,257.19	100.00	3,763,956.43	7.00	13,838,443.16	100	3,159,761.62	22.83

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	40,582,399.01	75.44	990,800.15	39,591,598.86	17,485,632.53	77.25	874,281.63	16,611,350.90
1-2 年	10,530,116.96	19.57	1,053,011.70	9,477,105.26	1,276,895.44	5.64	127,689.54	1,149,205.90
2-3 年	1,156,678.94	2.15	347,003.68	809,675.26	1,406,678.94	6.21	422,003.68	984,675.26
3-4 年	180,351.62	0.34	90,175.81	90,175.81	440,724.64	1.95	220,362.32	220,362.32
4-5 年	323,727.81	0.60	258,982.25	64,745.56	151,157.81	0.67	120,926.25	30,231.56
5 年以上	1,023,982.85	1.90	1,023,982.85	0.00	1,872,765.59	8.27	1,872,765.59	
合 计	53,797,257.19	100.00	3,763,956.43	50,033,300.76	22,633,854.95	100.00	3,638,029.01	18,995,825.94

## (2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
管理人报酬	本公司发行的资产管理计划	10,808,770.30	1 年以内	20.09	应收的管理费
重庆城市交通开发投资(集团)有限公司	往来单位	10,000,000.00	1 年以内	18.59	履约保证金
重庆市金宏远建设工程(集团)有限公司	装修公司	1,175,477.63	2 年以内	2.19	房屋装修暂付款
和兴证券	往来单位	1,038,513.26	5 年以上	1.93	往来款
上海爱茵贝装饰工程有限公司	装修公司	995,000.00	1 年以内	1.85	房屋装修暂付款
小 计		24,017,761.19		44.65	



## 2. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
银华基金管理有限公司	权益法	1,238,000,000.00	1,499,318,174.10	110,433.55	1,499,428,607.65
西证股权投资有限公司	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00	0.00	600,000,000.00
青岛华侨实业股份有限公司	成本法	897,595.92	897,595.92		897,595.92
重庆银行股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	成本法	300,000.00	150,000.00		150,000.00
四川天华股份有限公司	成本法	100,000.00	50,000.00		50,000.00
威海蓝星玻璃股份有限公司	成本法	291,665.20	291,665.20		291,665.20
深圳市美浪特证券投资顾问有限公司	成本法	2,000,000.00	-		-
重庆股份转让中心有限责任公司	成本法	82,812,500.00		82,812,500.00	82,812,500.00
西证创新投资有限公司	成本法	600,000,000.00		600,000,000.00	600,000,000.00
合计		2,525,401,761.12	2,101,707,435.22	682,922,933.55	2,784,630,368.77

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
银华基金管理有限公司	49.00	49.00				69,743,333.56
西证股权投资有限公司	100.00	100.00				
青岛华侨实业股份有限公司	2.61	2.61				
重庆银行股份有限公司	0.05	0.05				68,286.12
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	0.35	0.35		150,000.00		
四川天华股份有限公司	0.01	0.01		50,000.00		
威海蓝星玻璃股份有限公司	0.17	0.17				
深圳市美浪特证券投资顾问有限公司	11.63	11.63		2,000,000.00		
重庆股份转让中心有限责任公司	53.00	53.00				
西证创新投资有限公司	100.00	100.00				
合计				2,200,000.00		69,811,619.68

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 手续费及佣金净收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	475,501,683.31	391,788,301.97
其中：代理买卖证券业务收入	249,479,834.42	202,103,328.86
承销保荐及财务顾问业务收入	153,996,043.00	159,706,097.85
受托客户资产管理业务收入	32,139,407.48	15,836,668.28
手续费及佣金支出	66,390,930.13	65,442,847.73
其中：代理买卖证券业务支出	35,889,382.26	7,474,032.92
承销保荐及财务顾问业务支出	29,591,946.07	57,717,336.81
受托客户资产管理业务支出	909,601.80	251,478.00
手续费及佣金净收入	409,110,753.18	326,345,454.24

## (2) 受托客户资产管理业务收入

项 目	本期数	上年同期数
定向资产管理业务	12,151,205.33	16,408.83
集合资产管理业务	19,988,202.15	15,820,259.45
合 计	32,139,407.48	15,836,668.28

## 2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	234,562,946.20	181,948,045.33
其中：存放同业利息收入	166,218,523.81	138,823,376.70
买入返售证券收入	769,257.44	24,923,980.21
约定式购回利息收入	20,550,667.85	
融资融券利息收入	47,024,497.10	18,200,688.42
利息支出	142,766,553.85	86,996,685.99
其中：拆入利息支出	13,772,242.40	
客户利息支出	77,253,666.68	72,667,149.21
卖出回购证券支出	51,740,644.77	14,329,536.78
合 计	91,796,392.35	94,951,359.34

## 3. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	68,286.12	48,775.80
权益法核算的长期股权投资收益	69,853,767.11	42,490,596.88
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	161,003,865.91	-166,543,944.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11,970,988.46	43,907,012.10
衍生金融工具的投资收益	77,984,674.07	
合 计	320,813,295.55	-80,097,559.62

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
重庆银行股份有限公司	68,286.12	48,775.80	
小 计	68,286.12	48,775.80	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理有限公司	69,853,767.11	42,490,596.88	
小 计	69,853,767.11	42,490,596.88	

## (4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	297,013,476.00	
加: 资产减值准备	65,927.42	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,883,633.05	
无形资产摊销	7,334,083.44	
长期待摊费用摊销	5,498,430.77	
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)	79,584.64	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-66,626,686.93	
投资损失(收益以“-”号填列)	-81,824,755.57	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,407,604.66	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	10,388,974.14	
交易性金融资产的减少(增加以“-”号填列)	-2,928,173,150.80	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	445,046,770.89	
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,609,763,617.89	
其他	-742,314.12	
经营活动产生的现金流量净额	1,308,299,986.16	
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,890,348,336.17	
减: 现金的期初余额	6,255,195,076.33	
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-364,846,740.16	
--------------	-----------------	--

### 十三、 其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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	-79,584.64	
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)		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	689,735.46	
所得税影响额	-152,537.71	
少数股东权益影响额(税后)	153,536.36	
合计	611,149.47	

#### (二) 净资产收益率及每股收益

##### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.88	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.88	0.13	0.13

##### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	304,333,950.76
非经常性损益	B	611,149.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	303,722,801.29
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	10,404,770,859.25
归属于公司普通股股东的可供出售金融资产公允价值变动引起的权益变动	E	-678,963.79
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E/2$	10,556,598,352.74
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.88%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	2.88%

#### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

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

资产负债表项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	变动幅度 (%)	变动原因说明
结算备付金	1,403,003,120.02	746,299,462.06	87.99	受成交量增加的影响,存入中登公司备付金增加
交易性金融资产	8,618,293,007.31	5,504,100,404.98	56.58	主要系交易性金融资产投入增加所致
买入返售金融资产	789,160,825.15	1,729,327,532.11	-54.37	报告期末债券回购融出资金减少所致
应收利息	26,315,245.87	82,082,547.99	-67.94	主要系交易性金融资产利息减少所致
存出保证金	173,777,443.44	116,728,391.24	48.87	期货保证金及客户交易保证金增加
可供出售金融资产	1,170,138,848.14	267,397,131.31	337.60	主要系可供出售金融资产投入增加所致
其他资产	1,402,170,812.75	693,989,528.87	102.04	本期融出资金规模增加所致
利润表项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	变动幅度 (%)	变动原因说明
受托客户资产管理业务净收入	31,229,805.68	15,585,190.28	100.38	定向理财业务收入增加
投资收益	326,802,018.34	-75,375,104.44	-	主要系本期交易性金融资产投资盈利及银华基金投资收益增加
公允价值变动收益	-66,626,686.93	356,016,184.05	-118.71	主要系股票变现后上年末浮动盈利转出
其他业务收入	290,190.78	2,447,808.92	-88.14	租赁收入减少所致
营业税金及附加	47,992,073.30	32,613,806.69	47.15	应税收入增加所致
所得税费用	27,224,627.17	72,871,893.55	-62.64	应纳税所得额减少及基金分红抵减所得税费用的影响
其他综合收益	-678,963.79	157,034,046.67	-100.43	卖出可供出售金融资产的影响
现金流量表项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	1,383,774,034.23	-1,018,598,031.02	-	主要系报告期回购业务融入资金规模增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,153,507,679.72	-780,527,672.70	-	主要系本期可供出售金融资产投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-85,048,980.57		-	主要系本期向股东支付红利所致