
股票代码：600369



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

2013 年年度报告

二〇一四年三月

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二十四次会议审议通过，该次会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。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、本公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

四、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）牟光全先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、综合考虑公司发展和股东利益等因素，公司 2013 年度利润分配预案为：以公司 2013 年度非公开发行完成后的总股本 2,822,554,562 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），实际分配现金利润为 338,706,547.44 元，占 2013 年年末累计可供股东分配利润的 83.46%。2013 年度，公司不进行资本公积金转增股本。本预案已经公司第七届董事会第二十四次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

六、本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 释义及重大风险提示	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	12
第四节 董事会报告	17
第五节 重要事项	45
第六节 股份变动及股东情况	53
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
第八节 公司治理	66
第九节 内部控制	76
第十节 财务报告	77
第十一节 备查文件目录	78
第十二节 证券公司信息披露	79

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本年度报告中，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、母公司	指	西南证券股份有限公司
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
银华基金公司	指	银华基金管理有限公司
益民基金公司	指	益民基金管理有限公司
重庆三峡银行	指	重庆三峡银行股份有限公司
重庆农商行	指	重庆农村商业银行股份有限公司
重庆银行	指	重庆银行股份有限公司
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
西证国际公司	指	西证国际投资有限公司
西南期货公司	指	西南期货有限公司
重庆股份转让中心、重庆 OTC	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
重庆信托	指	重庆国际信托有限公司
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会
公司选定的信息披露报纸及中国证监局指定网站	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（ http://www.sse.com.cn ）

二、重大风险提示

本公司已在本年度报告中详述在经营活动中可能遇到的风险，详见“第四节董事会报告”中关于“二、对公司未来发展的展望”之“（四）公司可能面对的风险及其控制”部分。

第二节 公司基本情况

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
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	http://www.swsc.com.cn
电子信箱	dshb@swsc.com.cn
股票种类	A 股
股票上市交易所	上海证券交易所
股票简称	西南证券
股票代码	600369
变更前股票简称	*ST 长运

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	徐鸣镝	王致贤	李勇
电话	023-63786433	023-63786433	023-63786433
传真	023-63786477	023-63786477	023-63786477
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、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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦 10 层公司办公室

四、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

最近一次注册变更登记日期	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	渝直 5000000000001505
税务登记号码	渝税字 500902203291872
组织机构代码	20329187-2

2014 年 2 月 13 日，公司新增“为期货公司提供中间介绍业务”资格，相应修改公司经营范围，并完成企业法人营业执照的换领工作。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见本公司 2009 年年度报告第二节（九）“公司其他基本情况”。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司 2009 年借壳*ST 长运上市以来，主营业务未发生变化。2009 年，公司的经营范围主要包括：证券经纪；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券投资基金代销等证券业务。2010 年，公司增加融资融券、集合资产管理、代办系统主办券商等创新业务，并通过设立子公司开展直接股权投资业务。2012 年，公司新增开展转融通、中小企业私募债券承销、债券质押式报价回购、约定购回式证券交易、参与利率互换交易等多项创新业务。2013 年，公司相继增加代销金融产品业务资格、保险资金受托管理业务资格、股票质押式回购业务资格以及为期货公司提供中间介绍业务资格等。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司 2009 年借壳*ST 长运上市以来，控股股东未发生变更。

五、公司聘请的会计师事务所（境内）

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
签字会计师姓名	张凯
	李斌

六、公司注册资本、净资本和单项业务资格

(一) 公司注册资本

截至报告期末，公司注册资本为 2,322,554,562.00 元人民币。

（二）净资本（母公司）

截至报告期末，公司净资本（母公司）为6,128,722,358.33元人民币。

（三）单项业务资格

- 1、证券经纪业务资格
- 2、证券承销与保荐资格
- 3、证券资产管理业务资格
- 4、证券自营业务资格
- 5、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问资格
- 6、证券投资咨询资格
- 7、证券投资基金代销资格
- 8、融资融券业务资格
- 9、代销金融产品业务资格
- 10、保险资金受托管理业务资格
- 11、股票质押式回购业务资格
- 12、为期货公司提供中间介绍业务资格
- 13、直接投资业务资格
- 14、全国中小企业股份转让系统主办券商业务资格
- 15、中小企业私募债券承销业务试点资格
- 16、证券经纪人制度实施资格
- 17、外币有价证券经纪业务资格
- 18、网上证券委托业务资格
- 19、公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格
- 20、公司资产管理业务参与股指期货交易资格
- 21、债券质押式报价回购业务试点资格
- 22、约定购回式证券交易业务试点资格
- 23、开放式证券投资基金代销业务资格
- 24、转融通业务资格
- 25、新股网下询价业务资格
- 26、利率互换交易资格
- 27、上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格
- 28、全国银行间同业拆借市场从事同业拆借业务资格
- 29、中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与人资格

公司还具备上海证券交易所会员资格、深圳证券交易所会员资格、中国证券业协会会员

资格、中国银行间市场交易商协会会员资格、中国证券投资基金业协会会员资格、中国国债协会理事级会员资格、重庆股份转让中心会员资格。

七、公司历史沿革

西南证券系经中国证监会批准，通过*ST 长运重大资产重组及吸收合并西南有限，并依法承继西南有限的各项证券业务资格设立的全国第 9 家上市证券公司。

西南有限是 1999 年 12 月 28 日经中国证监会证监机构字[1999]32 号文、证监机构字[1999]114 号文和证监机构字[1999]159 号文批复，以原重庆国际信托投资有限公司证券部、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，联合其他股东（均以现金出资）共同发起设立的有限责任公司。西南有限设立时注册资本为 112,820.99 万元。

2002 年 11 月 14 日，经中国证监会证监机构字[2002]332 号文批复，西南有限进行了增资扩股，注册资本增至 163,043.12 万元。

2006 年 8 月 7 日，经中国证监会证监机构字[2006]185 号文批复，西南有限于 2006 年 8 月实施减资，股东和持股比例不变，注册资本由 163,043.12 万元减至 81,521.56 万元。

2006 年 10 月 23 日，经中国证监会证监机构字[2006]250 号文批复，西南有限进行了增资扩股，注册资本由 81,521.56 万元增至 233,661.56 万元。

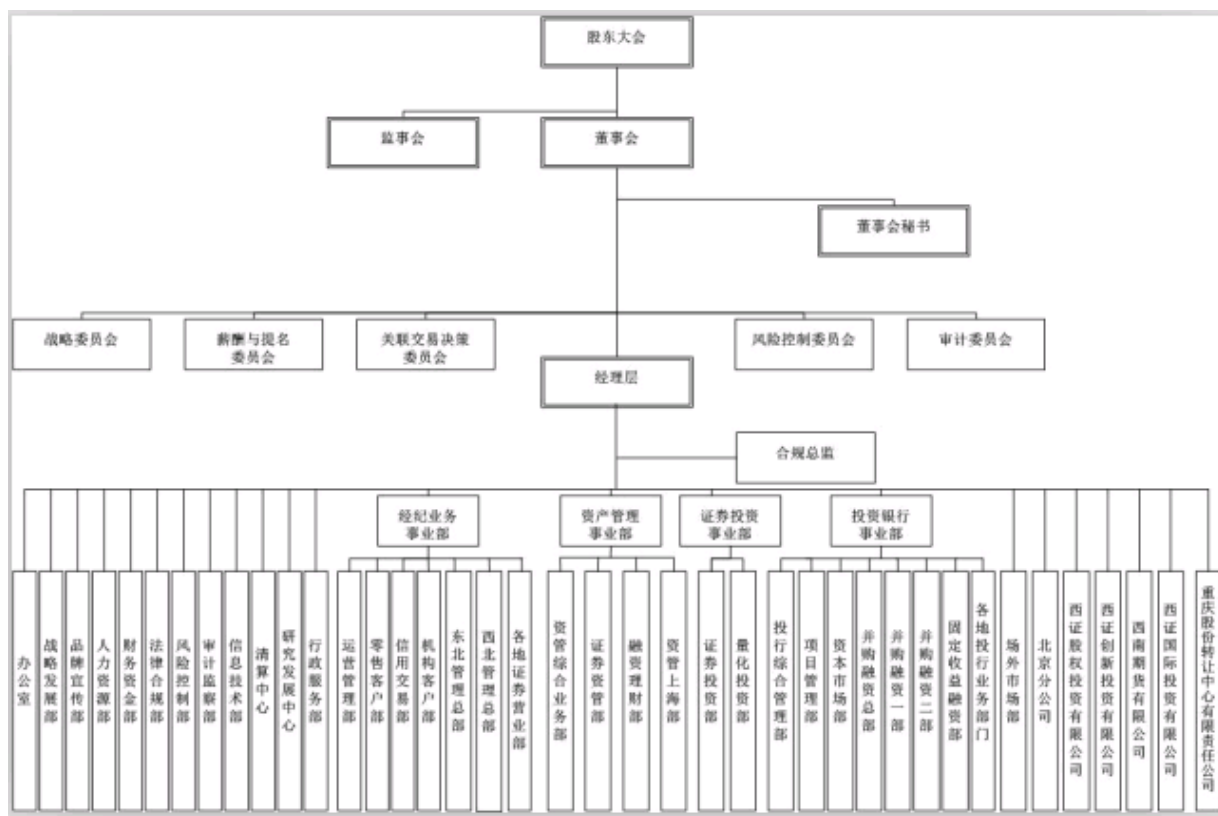
2009 年 2 月，经中国证监会证监许可[2009]62 号文批复，*ST 长运重大资产重组并以新增 1,658,997,062 股人民币普通股吸收合并西南有限，并依法承继西南有限的各项证券业务资格。公司名称变更为“西南证券股份有限公司”，注册资本变更为 190,385.46 万元。公司证券简称由“*ST 长运”变更为“西南证券”，证券代码为 600369。

2010 年 5 月 21 日，经中国证监会证监许可[2010]673 号文件核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股 41,870 万股，并于 2010 年 8 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新增股份的登记托管手续。

八、公司组织机构情况

（一）公司的组织机构

公司构建了科学有效的法人治理结构，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。公司组织机构图如下：



（二）公司子公司情况

序号	名称	地址	设立时间	注册资本	负责人（董事长、总经理）	联系电话	持股比例
1	西证股权投资有限公司	重庆市江北区桥北苑8号8-2	2010-3-29	6亿元人民币	余维佳、杨江权	023-63786322	100%
2	西证创新投资有限公司	重庆市江北区复盛镇正街（政府大楼）2层8间	2013-4-15	6亿元人民币	崔坚、杜刚	023-67110992	100%
3	西南期货有限公司①	重庆市渝中区中山三路168号中安大厦第9层	1995-6-26	0.5亿元人民币	张纯勇、李星光	023-63618061	100%
4	西证国际投资有限公司	香港中环皇后大道中99号中环中心15楼1505-6室	2013-11-29	0.2亿港元	余维佳、侯曦蒙	00852-92460856、13902973307	100%
5	重庆股份转让中心有限责任公司②	重庆市江北区桥北苑8号1-2	2012-12-4	1.5625亿元人民币	崔坚、吴坚	023-63883888	53%

注：1、西南期货有限公司系 2014 年 1 月经监管部门核准，由西南期货经纪有限公司更名而来；公司于 2013 年 10 月控股西南期货经纪有限公司。

2、公司于2013年2月控股重庆股份转让中心。

（三）北京分公司

序号	名称	地址	设立时间	负责人	联系电话
1	西南证券股份有限公司 北京分公司	北京市西城区金融大街 35 号 1 幢 4 层	2009-11-19	谢海龙	010-62015677

（四）公司证券营业部情况

报告期内，公司共获批设立 45 家证券营业部，其中，10 家证券营业部已经建成开业，35 家正在筹建中。截至报告期末，公司拥有 86 家证券营业部（含获得核准批复正在筹建中的营业部，具体见下表），其中重庆地区有 42 家证券营业部，实现了对重庆区县的全覆盖，其他 44 家证券营业部分布在北京、上海、天津、广东、浙江等全国 24 个省、直辖市及自治区，公司业务覆盖区域更广，网点分布更为优化。

序号	省份	证券营业部名称	信息系统模式	运营状态
1	重庆	重庆沧白路证券营业部	A	运营中
2		重庆嘉陵桥西村证券营业部	A	运营中
3		重庆建新北路证券营业部	A	运营中
4		重庆大石坝七村证券营业部	A	运营中
5		重庆渝碚路证券营业部	A	运营中
6		重庆惠工路证券营业部	A	运营中
7		重庆杨家坪正街证券营业部	A	运营中
8		重庆钢花路证券营业部	A	运营中
9		重庆胜利路证券营业部	A	运营中
10		重庆金渝大道证券营业部	A	运营中
11		重庆南川河滨南路证券营业部	A	运营中
12		重庆万州高笋塘证券营业部	A	运营中
13		重庆涪陵滨江路证券营业部	B	运营中
14		重庆长寿证券营业部	C	运营中
15		重庆潼南证券营业部	C	运营中
16		重庆荣昌证券营业部	C	运营中
17		重庆垫江证券营业部	A	运营中
18		重庆合川希尔安大道证券营业部	C	运营中
19		重庆洋河北路证券营业部	C	运营中
20		重庆秀山证券营业部	C	2013 年新设（运营中）
21		重庆万盛大道证券营业部	C	2013 年新设（运营中）
22		重庆开县证券营业部	C	2013 年新设（运营中）
23		重庆永川红河大道证券营业部	C	2013 年新设（运营中）
24		重庆江津江州大道证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
25		重庆巴南证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
26		重庆大足证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
27		重庆璧山名豪街证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
28		重庆武隆芙蓉中路证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
29		重庆铜梁证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
30		重庆忠县证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
31		重庆丰都证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
32		重庆黔江证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
33		重庆酉阳证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）

34	重庆	重庆綦江区证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
35		重庆奉节县证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
36		重庆梁平县证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
37		重庆云阳县证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
38		重庆石柱县证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
39		重庆彭水县证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
40		重庆巫山县证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
41		重庆巫溪县证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
42		重庆城口县证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
43	北京	北京北三环中路证券营业部	A	运营中
44		北京昌平政府街证券营业部	A	运营中
45		北京房山证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
46		北京平谷证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
47	天津	天津福安大街证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
48	上海	上海黄陵路证券营业部	A	运营中
49		上海田林东路证券营业部	A	运营中
50		上海浦东新区陆家嘴东路证券营业部	C	运营中
51	广东	广州天河路证券营业部	A	运营中
52		深圳滨河大道证券营业部	A	运营中
53	广东	深圳蛇口后海路证券营业部	A	运营中
54	浙江	杭州庆春东路证券营业部	A	运营中
55		温州江滨西路证券营业部	A	运营中
56		金华丹溪路证券营业部	A	运营中
57	江苏	徐州二环西路证券营业部	A	运营中
58		苏州仲英大道证券营业部	C	2013 年新设（运营中）
59		江苏省南京市证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
60		江苏省常熟市证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
61	福建	福州井大路证券营业部	A	运营中
62		龙岩龙岩大道证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
63	山东	济南黑虎泉西路证券营业部	B	运营中
64	河北	保定朝阳北大街证券营业部	A	运营中
65		唐山新华西道证券营业部	C	2013 年新设（运营中）
66	河南	河南省郑州市证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
67	湖北	武汉中北路证券营业部	A	运营中
68	湖南	长沙韶山路证券营业部	A	运营中
69	山西	太原长治路证券营业部	B	运营中
70		运城学苑路证券营业部	C	2013 年新设（运营中）
71		山西省大同市证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
72	四川	成都天府大道证券营业部	B	运营中
73		攀枝花临江路证券营业部	C	2013 年新设（运营中）
74		四川省德阳市证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
75	云南	昆明北京路证券营业部	B	运营中
76		曲靖麒麟南路证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）

77	云南	富民环城南路证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
78	甘肃	兰州南昌路证券营业部	A	运营中
79	安徽	合肥长江中路证券营业部	A	运营中
80	青海	西宁西大街证券营业部	C	2013 年新设（运营中）
81	辽宁	大连民主广场证券营业部	C	2013 年新设（运营中）
82	吉林	吉林省长春市证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
83	黑龙江	黑龙江省哈尔滨市证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
84	宁夏	宁夏回族自治区银川市证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
85	宁夏	宁夏回族自治区吴忠市证券营业部	C	2013 年新设（筹建中）
86	内蒙古	内蒙古自治区包头市证券营业部	B	2013 年新设（筹建中）

注：按照中国证券业协会发布的《证券公司证券营业部信息技术指引》（中证协发[2012]228 号），对证券营业部信息系统建设模式分为了 A、B、C 三种类型：

A 型模式是指在营业场所内部署与现场交易服务相关的信息系统为客户提供现场交易服务。部署证券公司网上交易站点的证券营业部，或作为其他证券营业部网络通信汇聚节点且所连接的证券营业部中提供现场交易的证券营业部，视同为 A 型证券营业部。

B 型模式是指在营业场所内未部署与现场交易服务相关的信息系统，但依托公司总部或其他证券营业部的信息系统为客户提供现场交易服务。

C 型模式是指在营业场所内未部署与现场交易服务相关的信息系统且不提供现场交易服务。

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	2012 年	本期比上年 同期增减 (%)	2011 年
营业收入	1,964,126,453.35	1,267,970,836.73	54.90	1,040,250,610.82
净利润	636,428,320.70	342,407,499.38	85.87	262,675,208.26
归属于上市公司股东的净利润	630,328,806.70	342,407,499.38	84.09	262,675,208.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	605,960,572.62	341,289,990.76	77.55	95,867,375.78
其他综合收益	16,361,692.87	163,011,875.68	-89.96	-209,226,938.62
经营活动产生的现金流量净额	-968,475,283.60	-393,438,088.16	-	-3,502,935,022.13
	2013 年末	2012 年末	本期比上年 度期末增减 (%)	2011 年末
资产总额	29,997,866,259.97	17,256,713,201.35	73.83	17,767,589,552.28
负债总额	19,074,221,119.44	6,851,942,342.10	178.38	7,868,238,068.09
所有者权益总额	10,923,645,140.53	10,404,770,859.25	4.99	9,899,351,484.19
归属于上市公司股东的净资产	10,819,205,902.62	10,404,770,859.25	3.98	9,899,351,484.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增 减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.27	0.15	80.00	0.11
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.15	80.00	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.15	73.33	0.04
加权平均净资产收益率(%)	5.88	3.37	增加 2.51 个百分点	2.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.65	3.36	增加 2.29 个百分点	0.87

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	2012 年	2011 年
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	25,953,257.42	-504,183.08	6,237,144.56
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)	621,537.14	1,650,000.00	98,887,726.81
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,586,742.29	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	11,777,276.96
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	106,690,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	316,795.64	344,194.57	-1,181,705.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益合计	32,478,332.49	1,490,011.49	222,410,443.31
减: 所得税影响额	8,110,098.41	372,502.87	55,602,610.83
扣除所得税影响后的非经常性损益	24,368,234.08	1,117,508.62	166,807,832.48
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	24,368,234.08	1,117,508.62	166,807,832.48
归属于少数股东的非经常性损益	-	-	-

三、按《证券公司年度报告内容与格式准则》(2013 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 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	4,854,863,017.53	5,616,371,340.74	-13.56
结算备付金	1,388,592,412.05	746,299,462.06	86.06
融出资金	2,223,821,973.19	525,587,670.67	323.11
交易性金融资产	13,273,887,509.24	5,504,100,404.98	141.16
应收利息	196,635,425.14	82,082,547.99	139.56
存出保证金	235,133,260.08	116,728,391.24	101.44
买入返售金融资产	1,957,933,835.83	1,729,327,532.11	13.22
可供出售金融资产	2,552,652,855.50	267,397,131.31	854.63
长期股权投资	2,364,970,554.04	1,781,707,435.22	32.74
投资性房地产	44,844,890.20	81,857,142.12	-45.22
其他资产	200,161,408.22	164,484,144.38	21.69
资产总额	29,997,866,259.97	17,256,713,201.35	73.83
应付短期融资款	3,400,000,000.00	0.00	-
拆入资金	1,260,000,000.00	200,000,000.00	530.00
卖出回购金融资产款	9,068,488,014.82	1,569,812,849.32	477.68

代理买卖证券款	4,332,144,766.93	4,738,394,610.59	-8.57
应付职工薪酬	290,096,812.31	225,322,637.11	28.75
应付款项	428,748,291.68	1,383,948.26	30880.08
应付利息	48,474,474.40	2,533,041.09	1813.69
其他负债	121,933,349.15	62,411,907.66	95.37
负债总额	19,074,221,119.44	6,851,942,342.10	178.38
股本	2,322,554,562.00	2,322,554,562.00	0.00
资本公积	6,909,476,027.24	6,893,114,334.37	0.24
盈余公积	371,093,909.02	322,404,194.25	15.10
未分配利润	550,873,574.72	298,869,368.53	84.32
项目	2013 年	2012 年	增减率(%)
营业收入	1,964,126,453.35	1,267,970,836.73	54.90
手续费及佣金净收入	1,014,898,263.25	734,135,801.87	38.24
利息净收入	126,503,566.84	198,958,185.68	-36.42
投资收益	887,805,657.92	-242,319,833.97	-
公允价值变动收益	-134,118,933.72	542,985,229.61	-124.70
营业支出	1,197,899,168.91	884,281,336.21	35.47
营业利润	766,227,284.44	383,689,500.52	99.70
利润总额	709,131,446.43	385,179,512.01	84.10
净利润	636,428,320.70	342,407,499.38	85.87

(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 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减率(%)
货币资金	4,252,303,476.48	5,508,895,614.27	-22.81
结算备付金	1,367,729,881.03	746,299,462.06	83.27
融出资金	2,223,821,973.19	525,587,670.67	323.11
交易性金融资产	13,273,887,509.24	5,504,100,404.98	141.16
应收利息	196,380,441.24	82,082,547.99	139.25
存出保证金	234,660,585.67	116,728,391.24	101.03
买入返售金融资产	1,955,012,835.83	1,639,079,047.18	19.28
可供出售金融资产	2,392,650,855.50	262,397,131.31	811.84
长期股权投资	2,954,922,808.84	2,101,707,435.22	40.60
投资性房地产	44,844,890.20	81,857,142.12	-45.22
其他资产	84,014,131.45	44,439,294.38	89.05
资产总额	29,625,655,307.21	17,253,433,843.31	71.71
应付短期融资款	3,400,000,000.00	0.00	-
拆入资金	1,260,000,000.00	200,000,000.00	530.00
卖出回购金融资产款	9,068,488,014.82	1,569,812,849.32	477.68
代理买卖证券款	4,295,486,972.62	4,738,394,610.59	-9.35
应付职工薪酬	284,064,607.41	223,139,880.42	27.30
应付款项	428,748,291.68	1,383,948.26	30,880.08

应付利息	48,474,474.40	2,533,041.09	1813.69
其他负债	93,037,234.08	62,411,907.66	49.07
负债总额	18,951,511,730.66	6,850,293,651.14	176.65
股本	2,322,554,562.00	2,322,554,562.00	0.00
资本公积	6,909,476,027.24	6,893,114,334.37	0.24
盈余公积	371,093,909.02	322,404,194.25	15.10
未分配利润	405,811,248.65	297,238,701.45	36.53
项目	2013 年	2012 年	增减率 (%)
营业收入	1,719,164,439.52	1,260,992,253.06	36.33
手续费及佣金净收入	986,993,846.91	734,135,801.87	34.44
利息净收入	98,629,033.02	194,741,738.09	-49.35
投资收益	698,489,046.74	-245,250,570.05	-
公允价值变动收益	-134,118,933.72	542,985,229.61	-124.70
营业支出	1,151,090,122.25	880,214,159.63	30.77
营业利润	568,074,317.27	380,778,093.43	49.19
利润总额	510,647,144.66	382,248,172.06	33.59
净利润	486,897,147.71	340,249,746.07	43.10

四、会计政策变更

公司根据财政部《关于印发〈证券公司财务报表格式和附注〉的通知》（财会〔2013〕26号）和中国证监会公告[2013]41号《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013年修订）的规定，自2014年1月1日起按照前述准则和通知编制2013年度及以后期间的财务报告，本次变更属于会计报表及附注项目的列示调整，对公司的资产、负债、损益、现金流量等均不产生影响，只需对当期报表的比较期数据进行重述，重述的报表项目及金额如下：

（一）合并报表影响情况

单位：人民币元

变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额
其他资产	应收款项	3,917,713.82
其他资产	融出资金	525,587,670.67
其他负债	应付款项	1,383,948.26
代理买卖证券业务净收入	经纪业务手续费净收入	379,339,170.33
证券承销业务净收入	投资银行业务手续费净收入	321,231,950.27
受托客户资产管理业务净收入	资产管理业务手续费净收入	34,058,281.98
支付其他与经营活动有关的现金	融出资金净增加额	271,886,062.99
支付其他与经营活动有关的现金	代理买卖证券支付的现金净额	747,715,802.82

(二) 母公司报表影响情况

单位：人民币元

变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额
其他资产	应收款项	3,917,713.82
其他资产	融出资金	525,587,670.67
其他负债	应付款项	1,383,948.26
代理买卖证券业务净收入	经纪业务手续费净收入	381,003,752.92
证券承销业务净收入	投资银行业务手续费净收入	322,231,950.27
受托客户资产管理业务净收入	资产管理业务手续费净收入	34,058,281.98
支付其他与经营活动有关的现金	融出资金净增加额	271,886,062.99
支付其他与经营活动有关的现金	代理买卖证券支付的现金净额	747,715,802.82

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，欧美发达国家经济数据出现好转，新兴经济体对全球增长的作用日益增大，全球经济逐渐步入复苏通道，但地缘政治、通货紧缩和政策调整等风险仍然限制了增长潜力的完全释放，世界经济依旧在希望与不确定之间摇摆。在此背景下，中国经济结构转型升级取得新进展，整体呈现出增长较快、物价较稳、就业扩大、收入增加的良好态势。

2013 年，党的十八届三中全会提出“使市场在资源配置中起决定性作用”，对多层次资本市场、股票发行注册制、股权融资和债券市场的改革提出了明确要求。随着国企改革、金融改革在内的系统性改革相继启动，实体经济对直接融资的需求进一步增加；监管机构积极推动的监管转型，也进一步改善了证券行业创新发展的制度环境；互联网金融的超常规发展使证券行业传统业务模式面临更大的转型压力。证券行业发展的空间更加广阔、行业的竞争更为充分，改革、开放、创新进入全面深化的阶段。

随着创新改革措施的逐步落实，证券行业的发展潜力和转型效果已逐步显现。2013 年国内券商（115 家）实现营业收入 1,592.41 亿元（未经审计，下同），较 2012 年（114 家）同比增长 22.99%；实现净利润 440.21 亿元，同比增长 33.69%；共有 104 家公司实现盈利。截至 2013 年 12 月 31 日，国内券商（115 家）总资产 2.08 万亿元，净资产 7,538.55 亿元，净资本为 5,204.58 亿元，同比分别增长 20.93%、8.57%和 4.70%。（数据来源：中国证券业协会网站、wind 资讯）。

2013 年，公司把握行业发展趋势，进一步厘清了发展思路，以“为投资者、为客户、为实体经济创造价值”为经营宗旨，以服务实体经济为基本导向，进一步完善战略布局，提升资本实力，增强资本中介功能，基本实现了全牌照经营，综合业务平台建设、业务转型和创新都进入了新的阶段。在夯实发展基础方面，公司已于 2014 年 2 月完成了非公开发行 5 亿股的再融资工作，并通过短期融资券的滚动发行，为公司持续发展提供有力资本支撑；公司在持续增强自营、资管、直投业务能力的同时，正深入推进合规风控、财务管理、信息技术、人力资源等内部改革，全面提升管理效能。在业务转型创新方面，公司成功新设西证创新公司、收购西南期货公司，完善了产业链条；成功在香港特别行政区新设西证国际公司，加快了国际化步伐；年内获得多项创新业务资格，基本实现全牌照经营。在服务实体经济方面，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，助推地方经济发展的同时，打造公司新的收入增长极。公司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，积极投资国家战略新兴产业，服务实体经济、支持产业转型的力度明显增大。公司完成重庆股份转让中心控股，发挥全国首家券商控股区域股权交易中心的优势，在服务

中小企业融资的同时，公司客户群体迅速壮大。

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，经营业绩较快增长，实现营业收入 19.64 亿元，同比增长 54.90%；净利润 6.36 亿元，同比增长 85.87%；归属于上市公司股东的净利润 6.30 亿元，同比增长 84.09%。截至 2013 年 12 月 31 日，公司资产总额 299.98 亿元，净资产 109.24 亿元，母公司净资本 61.29 亿元；每股收益 0.27 元，加权平均净资产收益率 5.88%。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关项目变动分析表

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,964,126,453.35	1,267,970,836.73	54.90
营业支出	1,197,899,168.91	884,281,336.21	35.47
利润总额	709,131,446.43	385,179,512.01	84.10
归属于母公司股东的净利润	630,328,806.70	342,407,499.38	84.09
经营活动产生的现金流量净额	-968,475,283.60	-393,438,088.16	-
投资活动产生的现金流量净额	-2,317,189,224.01	-578,176,193.99	-
筹资活动产生的现金流量净额	3,167,744,543.80	-93,546,032.25	-

2、收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司经纪、投行、资管、自营收入占公司总收入的比例分别为 45.09%、16.37%、3.01%和 13.49%。其中，公司经纪业务和投行业务占比最大。从经纪业务看，业务转型取得突破，收入贡献稳步提升，多项业务指标成倍增长，其中两融业务收入同比增长 207.43%，两融余额同比增长 304.26%，约定购回和股权质押业务今年从零起步，逐渐成为经纪业务收入的重要组成部分。公司全年累计实现股票基金交易金额 7,260.41 亿元，市场份额 0.75%，行业交易排名上升 1 位，保持连续增长势头。从投行业务看，2013 年共计完成了 7 个再融资项目、9 个债券主承销项目，20 家债券分销项目，累计承销金额 237.97 亿元，完成多个重大资产重组并购项目，并购业务家数市场排名第二，再融资业务家数市场排名第六。

（2）新产品及新服务的影响分析

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，全面推进业务创新，丰富公司产品，优化业务结构，全牌照经营格局已初步建立，综合业务平台建设已显现成效。

报告期内，公司经纪业务中传统通道业务收入占比持续下降，信用交易业务全面提速，

其中两融业务收入同比增长 207.43%，两融余额同比增长 304.26%；约定购回和股权质押业务发展迅速；机构业务开拓、产品销售、财富管理方面也取得了较大进展。公司投行业务继续保持并购和再融资的行业领先地位，在中国证券业协会对 2013 年度证券公司从事上市公司并购重组财务顾问业务执业能力专业评价中，成功获评为 A 类。同时，公司加速开发投行类新业务、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；加强公司内部合作，积极探索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。公司自营业务优化资金配置，通过合理使用股指期货、国债期货和利率互换等金融衍生工具，对股票和固定收益类证券实施套期保值，探索出自营业务低风险盈利模式。公司资管业务进一步完善资产管理业务平台，拓宽业务范围，资管产品已涵盖委托贷款、信用证、委托债权投资等全部创新类通道业务品种，并相继推出客户保证金管理、结构化权益类投资、交易所股权质押融资等创新产品。此外，公司场外交易业务进一步加强新三板和重庆 OTC 项目的调研、储备和开发，新增签约企业 31 家，成功完成 2 单重庆股份转让中心挂牌项目。公司中小企业私募债业务成功发行首单私募债券项目，并已储备项目 57 个，备案项目 2 个。公司相继获得代销金融产品、保险资金受托管理、股票质押式回购、转融券、全国中小企业股份转让系统主办券商、为期货公司提供中间介绍业务（IB 业务）等多项创新业务资格。

报告期内，公司成功设立了西证创新公司，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。公司还成功在香港特别行政区新设西证国际公司，国际化战略迈出重要一步，并将以此为契机加快搭建海外业务平台，进一步提升公司盈利能力和市场影响力。公司成功收购西南期货公司，进一步拓展了业务链条和盈利渠道，丰富了风险对冲手段和管理方式。公司完成重庆 OTC 控股后，正积极推动其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，服务中小企业融资。

3、成本分析表

单位：人民币万元

业务类别	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占成本比例(%)	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	46,017.95	38.42	31,542.11	35.67	45.89
投资银行业务	业务及管理费、营业税金及附加	27,788.77	23.20	24,080.43	27.23	15.40
资产管理业务	业务及管理费、营业税金及附加	3,491.85	2.91	1,823.73	2.06	91.47
证券自营业务	业务及管理费、营业税金及附加	7,720.21	6.44	5,463.38	6.18	41.31

4、费用

2013 年，公司实现营业收入同比增长 54.90%，业务及管理费支出为 102,503.09 万元，较 2012 年同比增加 30.90%。业务及管理费支出增幅大大低于营业收入增幅，公司集中财务管理、深化财务改革的效果初步显现。

5、现金流

报告期内，公司现金及等价物净增加额为-1.19 亿元。具体分析如下：

(1) 经营活动产生的现金净流出为 9.68 亿元，主要流入项目为：收取利息、手续费及佣金的现金 15.71 亿元、拆入资金 10.6 亿元、回购业务资金净增加额 72.71 亿元，收到其他与经营活动有关的现金净额 5.15 亿元；主要流出项目为：处置交易性金融资产净减少额 75.51 亿元，融出资金净增加额 16.98 亿元，代理买卖证券支付现金净额 4.40 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 4.88 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 6.62 亿元，支付的各项税费 1.63 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金 3.85 亿元。

(2) 投资活动产生的现金净流出为 23.17 亿元，主要流入项目为：取得投资收益收到的现金 3.46 亿元，收到其他与投资活动有关的现金 0.66 亿元；主要流出项目为：投资支付现金 27.79 亿元（主要系本期可供出售金融资产投资支付现金），购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 0.62 亿元。

(3) 筹资活动产生的现金净流入 31.68 亿元，其中公司发行短期融资券收到现金净额 34 亿元，根据公司 2012 年度利润分配方案，在本期实际支付现金红利 2.32 亿元。

6、公司各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

前期及延续至报告期内，公司发行短期融资券事项的进度情况详见“第六节 股份变动及股东情况 二、证券发行与上市情况”部分；非公开发行股票事宜进展情况详见“第五节 重要事项 七、报告期内关联交易执行情况”部分。报告期内，公司无重大资产重组事项。

7、发展战略和经营计划进展说明

2013 年以来，公司以“为投资者、为客户、为实体经济创造价值”为经营宗旨，以服务实体经济为基本导向，进一步完善了战略布局，有效提升了资本实力，持续增强了资本中介功能，基本实现了全牌照经营，核心竞争力得到有效加强，创新转型发展进入了新的阶段。截至本报告出具日，公司成功完成了总额 43.1 亿元的再融资工作，并滚动发行 74 亿元短期融资券；成功新设西证创新公司、收购西南期货公司，完善了产业链条；成功在香港特别行政区新设西证国际公司，加快了国际化步伐；完成重庆 OTC 控股，发挥全国首家券商控股区域股权交易中心的优势，服务中小企业融资。同时，公司在强化合规风控能力的前提下，全面推进经纪、投行、资管、自营等业务创新转型，积极探索场外交易业务、信用交易业务，持续优化业务结构。

8、公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

从公司利润构成来看，报告期内，经纪业务、投行业务、资管业务、自营业务和其他业务的营业利润占比分别为 55.52%、5.69%、3.15%、24.49%、11.15%，与上年同期相比，公司其他业务营业利润占比大幅上升。主要系新增子公司产生的利润，其中西证创新公司利润占公司利润的 20%以上，成为利润新的增长点。

（二）按照行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业情况

单位：人民币元

业务类别	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减
经纪业务	885,579,285.95	460,179,515.25	48.04	67.12	45.89	增长 7.56 个百分点
投资银行业务	321,448,687.24	277,887,747.72	13.55	1.26	15.40	下降 10.60 个百分点
资产管理业务	59,092,688.60	34,918,506.49	40.91	68.96	91.47	下降 6.95 个百分点
自营业务	264,864,489.88	77,202,088.59	70.85	44.22	41.31	增长 0.60 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	87,657,955.93	35.83
华东地区	119,114,461.38	41.51
中南地区	47,734,605.36	18.72
西南地区	1,699,656,740.36	58.53
西北地区	9,962,690.32	43.40

3、主营业务具体情况分析

（1）证券经纪业务（含融资融券业务）

2013 年，A 股市场成交量虽有所上升，但指数总体下行。年终，上证综指收于 2,115.98 点，较去年末下降 153.15 点，跌幅 6.75%。上证综指最高为 2,434.48 点，最低为 1,950.01 点，波幅达为 484.50 点（数据来源：Wind 资讯）。

面对股市震荡下跌的总体形势和佣金下滑的竞争态势，公司经纪业务在信用交易、机构业务、财富管理、中间业务等方面进行了积极探索，努力实现传统通道业务精细化和创新业务多元化。此外，公司努力以优化营业部架构、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，搭建起营业部综合业务平台，夯实经纪业务

收入持续增长的基础。年内，公司共完成 10 家网点新建开业，正式运营网点数由 2012 年的 41 家上升到 51 家。此外，公司尚有 35 家新设网点已获监管部门批复同意，目前正处于筹备之中，待筹备完成后公司网点家数将达到 86 家，将全面覆盖重庆所有区县，覆盖的全国省份（含省、直辖市及自治区）也将由 2012 年的 16 个增加至 25 个。

报告期内，公司经纪业务实现营业收入 8.86 亿元，营业利润 4.25 亿元，同比分别增长 67.12% 和 98.34%；全年累计完成股票基金交易量 7,260.41 亿元，市场份额 0.75%，行业交易排名上升 1 位，保持连续增长势头；截至报告期末，公司客户流通资产超过 1,300 亿元，同比增长 31.39%，超过市场流通市值 9.87% 的增长比例（数据来源：沪深证券交易所网站）。公司经纪业务在持续增长的同时，业务结构持续优化，传统通道业务占比持续下降。在创新业务方面，公司信用交易业务全面提速，多项业务指标增长显著，其中两融业务收入同比增长 207.43%，两融余额同比增长 304.26%；约定购回和股权质押业务，也逐渐成为经纪业务收入的重要组成部分；此外，公司在机构业务开拓、产品销售、财富管理方面也取得了较大进展。

代理买卖证券情况

单位：人民币亿元

证券种类	2013 年 交易额	2013 年 市场份额 (%)	2012 年 交易额	2012 年 市场份额 (%)
股票基金	7,260.41	0.75	5,030.2	0.78
权 证	-	-	-	-
债 券	3,072.20	0.23	1,460.67	0.19

信用交易业务经营情况

单位：人民币万元

项目	分类	融资融券	融资融券同 比增幅	股票质押/约 定购回	合计
2013 年收 入	利息收入	12,394.66	201.08%	7,595.77	19,990.43
	佣金收入	9,425.97	216.18%	56.77	9,482.74
	合 计	21,820.63	207.43%	7,652.54	29,473.17
	占经纪业务收入比(%)	24.64%	83.95%	-	33.28%
业务 规模	期末余额	223,274.28	304.26%	176,417.26	399,691.54
	其中：融资余额	222,382.20	323.11%		
	其中：融券余额	892.08	-66.61%		
	年日均资券占用规模	142,825.59	214.00%	91,062.97	233,888.56
交易 情况	合约授信额度	1,376,696.95	207.40%	-	-
	交易量	8,891,234.96	320.40%	224,613.45	-
账户 情况	最低履约保障比例	138%（两户平仓）	-	160%	-
	平均履约保障比例	238%	-	219%	-
	参与业务营业部家数	41	-	24	-

账户 情况	当年新增客户(户)	4,082	359.20%	49	-
	年末信用客户数(户)	7,774	110.60%	54	-
	担保品总值	590,049.56	185.37%	412,984.98	1,003,034.54

注：1、融资融券佣金收入含过户费；

2、融资余额含费用负债及其他负债；

3、股票质押/约定购回业务规模的统计口径为未了结的自有资金融出初始交易金额。

(2) 投资银行业务

2013 年，党的十八届三中全会明确要求推进股票发行注册制改革，监管转型对投行业务带来深刻影响，投行业务总体呈现传统 IPO 业务发行停滞，再融资业务市场竞争更加激烈，债券和并购业务持续增长的市场形势。

面对资本市场的重大变化，公司投行积极梳理和明确业务核心、创新方向，继续发挥大投行平台融合股权、并购、债权三大类业务的优势，加大再融资、并购重组和企业债等业务的开拓力度，及时调整 IPO 项目进度，强化风险管理，提高质量控制水平，整体经营业绩稳定。报告期内，公司投行业务实现营业收入 3.21 亿元，同比增长 1.26%，营业利润 0.44 亿元，同比降低 43.17%，完成再融资项目 7 个、债券主承销发行项目 9 个、债券分销项目 20 家，累计承销金额 237.97 亿元，完成多个重大资产重组等并购项目，继续保持了并购和再融资的行业领先地位，其中并购业务家数市场排名第二，再融资业务家数市场排名第六。（数据来源：wind 资讯）。

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；加强公司跨部门业务合作，积极探索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。公司在中国证券业协会对 2013 年度证券公司从事上市公司并购重组财务顾问业务执业能力专业评价中，成功获评为 A 类。2013 年，公司还获得“中国十佳高成长投行”等荣誉称号。

2013 年证券承销保荐业务经营情况

承销方式	项目	承销保荐家数	承销金额 (万元)	保荐收入 (万元)	承销收入 (万元)
主承销	新股发行	4	-	520.00	-
	增发新股	7	594,478.27	1,676.00	14,312.82
	配股	-	-	-	-
	可转债	-	-	-	-
	债券发行	9	1,219,600.00	-	11,664.28
	其他	1	-	100.00	-
	小计	21	1,814,078.27	2,296.00	25,977.10
副主承销及分销	新股发行	-	-	-	-
	增发新股	-	-	-	-

副主承销及分销	配股	-	-	-	-
	债券发行	20	565,600.00	-	804.72
	小计	20	565,600.00	-	804.72
合计		41	2,379,678.27	2,296.00	26,781.82

2013 年财务顾问业务情况

项目	数量	营业收入（万元）
并购重组财务顾问业务—境内上市公司	38	10,472.20
并购重组财务顾问业务—其他	3	130.00
其他财务顾问业务	43	5,246.14

（3）证券自营业务

2013 年 A 股表现极度分化，上证综指全年累计下跌 6.75%，部分成长股却走出独立行情。在股票市场和债券市场大幅震荡的不利情形下，公司自营业务主动战略调整，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，适当降低传统方向性投资的规模，加大量化投资投入，减小证券投资业务对公司整体业绩造成的大幅波动，同时通过股指期货、国债期货和利率互换等金融衍生工具，对股票和固定收益类证券实施套期保值，探索出自营业务低风险盈利模式。报告期内，公司证券自营业务实现营业收入 2.65 亿元，同比增长 44.22%；营业利润 1.88 亿元，同比增长 45.45%。

2013 年证券自营业务情况

单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
证券投资收益	552,429,708.24	-358,142,724.18
其中：交易性金融资产投资收益	395,566,500.71	-509,941,057.29
可供出售金融资产投资收益	78,493,616.12	75,151,003.11
衍生金融工具投资收益	78,369,591.41	76,647,330.00
公允价值变动损益	-140,369,313.82	542,985,229.61
其中：交易性金融资产	-178,776,581.76	547,380,259.61
衍生金融工具	38,407,267.94	-4,395,030.00
合计	412,060,394.42	184,842,505.43

（4）资产管理业务

2013 年，在“放松管制、放宽限制、防控风险”的总体思路下，监管机构陆续出台多项政策规范金融机构资产管理业务，资管业务跨部门、跨行业、跨领域的竞争与合作成为常态，大资管行业的产业链价值和商业模式正在经历重构。在监管政策“红利”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，对券商盈利能力的支撑持续

加大，资产证券化业务的试点转常规和公募基金业务的启动，使券商资管业务面临更多的机遇和挑战。截至 2013 年 12 月 31 日，证券公司受托管理资金本金总额 5.20 万亿元，较 2012 年底的 1.89 万亿元增长 175%；资产管理业务实现净收入 70.30 亿元，同比增长 163%。但券商资管业务以银证合作类定向资管业务为主，过度依赖被动管理型通道类业务的模式依然延续（数据来源：中国证券业协会）。

为此，公司资产管理业务紧紧围绕公司发展战略，从组织架构、业务流程、风险控制等方面着手，进一步完善资产管理业务平台，助推业务创新转型，在继续发展传统证券资管业务的基础上，抓住市场机会迅速做大定向资产管理业务规模；进一步拓宽业务范围，开展融理财业务。报告期内，公司资产管理业务实现营业收入 0.59 亿元，营业利润 0.24 亿元，同比分别增长 68.96%和 44.43%。截至 2013 年 12 月 31 日，公司受托客户资产管理规模达 894.23 亿元，存续运行产品 59 只，其中，集合资产管理计划 4 只，定向资产管理计划 55 只。公司资管产品已涵盖委托贷款、信用证、委托债权投资等全部创新类通道业务品种，并相继推出客户保证金管理、结构化权益类投资、交易所股权质押融资等创新产品，进一步丰富了资产管理业务产品线。

（5）其他创新业务

2013 年，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。公司还成功在香港特别行政区新设西证国际公司，国际化战略迈出重要一步，并将以此为契机加快搭建海外业务平台，进一步提升公司跨境金融服务能力。公司成功收购西南期货公司，将进一步拓展业务链条，拓展盈利渠道，丰富风险对冲手段和管理方式。公司完成重庆 OTC 控股后，正积极推动其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，服务中小企业融资。此外，公司场外交易业务进一步加强新三板和重庆 OTC 项目的调研、储备和开发，新增签约企业 31 家，成功完成 2 单重庆股份转让中心挂牌项目。公司中小企业私募债业务成功发行首单私募债券项目，并已储备项目 57 个，备案项目 2 个。公司相继获得代销金融产品、保险资金受托管理、股票质押式回购、转融券、全国中小企业股份转让系统主办券商、为期货公司提供中间介绍业务（IB 业务）等多项创新业务资格，服务客户的产品和公司的利润增长点均大为丰富。通过持续的战略推进，公司全牌照经营格局已初步建立，综合业务平台建设已显现成效。

(三) 公司营业收入、营业利润的地区分部报告

1、营业收入地区分部报告

单位：人民币元

地区	2013 年		2012 年		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	67,118,037.46	2	47,636,152.11	40.90
广东	3	46,365,794.77	3	40,479,858.03	14.54
江苏	2	9,578,660.38	1	6,971,966.68	37.39
山东	1	7,852,578.65	1	6,244,625.02	25.75
山西	2	8,787,282.82	1	8,436,885.96	4.15
上海	3	61,510,292.87	3	46,513,942.21	32.24
四川	2	30,080,650.30	1	22,992,846.06	30.83
云南	1	15,180,698.71	1	12,674,399.09	19.77
浙江	3	38,859,579.97	3	29,441,399.25	31.99
重庆	23	306,228,837.28	19	236,421,142.83	29.53
甘肃	1	9,938,388.23	1	6,947,576.09	43.05
河北	2	14,901,712.96	1	7,998,242.06	86.31
湖南	1	3,369,230.98	1	1,842,455.88	82.87
福建	1	2,477,851.50	1	1,812,952.64	36.67
湖北	1	2,957,731.53	1	2,452,761.84	20.59
安徽	1	2,283,878.56	1	987,418.34	131.30
青海	1	24,302.09	-	-	-
辽宁	1	-110.00	-	-	-
公司本部	-	1,336,611,054.29	-	788,116,212.64	69.60
合计	51	1,964,126,453.35	41	1,267,970,836.73	54.90

2、营业利润地区分部报告

单位：人民币元

地区	2013 年		2012 年		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	32,940,141.59	2	23,485,038.89	40.26
广东	3	8,696,758.08	3	10,090,632.08	-13.81
江苏	2	1,264,680.41	1	840,546.57	50.46
山东	1	658,413.89	1	862,289.95	-23.64
山西	2	1,204,789.12	1	1,472,840.95	-18.20
上海	3	22,672,901.32	3	17,057,213.97	32.92
四川	2	12,730,235.24	1	8,821,697.50	44.31
云南	1	6,860,823.42	1	4,377,079.44	56.74
浙江	3	9,993,896.53	3	4,283,762.56	133.30
重庆	23	168,511,112.53	19	116,386,247.19	44.79

甘肃	1	2,040,339.12	1	468,281.21	335.71
河北	2	542,110.26	1	41,136.77	1,217.82
湖南	1	-1,814,549.11	1	-2,194,391.35	-
福建	1	-5,866,269.30	1	-3,861,857.06	-
湖北	1	-1,206,717.51	1	-967,447.92	-
安徽	1	-3,757,436.89	1	-2,606,283.59	-
青海	1	-980,847.72	-	-	-
辽宁	1	-4,986.70	-	-	-
公司本部	-	511,741,890.16	-	205,132,713.36	149.47
合计	51	766,227,284.44	41	383,689,500.52	99.70

(四) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:人民币元

资产项目	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	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	4,854,863,017.53	16.18	5,616,371,340.74	32.55	-13.56
结算备付金	1,388,592,412.05	4.63	746,299,462.06	4.32	86.06
融出资金	2,223,821,973.19	7.41	525,587,670.67	3.05	323.11
交易性金融资产	13,273,887,509.24	44.25	5,504,100,404.98	31.90	141.16
衍生金融资产	39,155,850.23	0.13	0.00	0.00	-
应收利息	196,635,425.14	0.66	82,082,547.99	0.48	139.56
存出保证金	235,133,260.08	0.78	116,728,391.24	0.68	101.44
可供出售金融资产	2,552,652,855.50	8.51	267,397,131.31	1.55	854.63
长期股权投资	2,364,970,554.04	7.88	1,781,707,435.22	10.32	32.74
投资性房地产	44,844,890.20	0.15	81,857,142.12	0.47	-45.22
固定资产	283,081,115.89	0.94	293,790,991.82	1.70	-3.65
在建工程	20,538,462.93	0.07	0.00	0.00	-
无形资产	165,101,836.95	0.55	170,730,509.52	0.99	-3.30
商誉	40,620,597.75	0.14	0.00	0.00	-
负债项目	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	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 (%)
应付短期融资款	3,400,000,000.00	11.33	0.00	0.00	-
拆入资金	1,260,000,000.00	4.20	200,000,000.00	1.16	530.00
卖出回购金融资产款	9,068,488,014.82	30.23	1,569,812,849.32	9.10	477.68
代理买卖证券款	4,332,144,766.93	14.44	4,738,394,610.59	27.46	-8.57
应付款项	428,748,291.68	1.43	1,383,948.26	0.01	30,880.08
应付利息	48,474,474.40	0.16	2,533,041.09	0.01	1,813.69
预计负债	63,797,717.61	0.21	0.00	0.00	-
递延所得税负债	9,788,962.56	0.03	6,914,707.95	0.04	41.57
其他负债	121,933,349.15	0.41	62,411,907.66	0.36	95.37

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

(1) 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。

(2) 报告期内采用公允价值计量的资产

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	13,273,887,509.24	7,769,787,104.26	218,694,528.76
可供出售金融资产	267,397,131.31	2,552,652,855.50	2,285,255,724.19	84,710,227.30
衍生金融工具	-	39,155,850.23	39,155,850.23	121,122,629.64
合计	5,771,497,536.29	15,865,696,214.97	10,094,198,678.68	424,527,385.70

(五) 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，公司正紧抓西部大开发和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，公司通过一系列战略举措，已基本实现全牌照经营，资本实力得到有效提升，正在强化合规风控能力的基础上，整合业务资源和客户资源，全力建设跨部门、跨业务、跨区域的综合业务平台，提升公司综合业务能力，打造全业务链条服务模式，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，通过发起设立产业基金、并购基金等多种途径，加大投资实体项目力度；通过新设的西证国际公司，全面推进海外业务平台建设，加速公司国际化进程；通过新收购的西南期货公司，进一步拓展业务范围，丰富公司风险管理方式。

此外，公司已于 2014 年 2 月完成总计 43.1 亿元的非公开发行融资工作，并在报告期内滚动发行了总计 54 亿元的短期融资券，资本实力和抗风险能力得到了有效提升，将为扩大业务规模，优化业务结构提供持续支撑；公司在持续增强自营、资管、直投业务投资能力的同时，将不断改进合规风控、财务管理、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。

(六) 投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 长期股权投资情况

报告期内投资情况

单位：人民币元

报告期内投资额	526,615,400.00
上年同期投资额	1,349,600,000.00
投资额增减变动数	-822,984,600.00
投资额增减幅度	-60.98%

报告期内投资标的情况

单位：人民币元

投资标的	主要经营活动	投资金额	占被投资公司权益比例	备注
重庆西证渝富基金壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	从事股权投资	400,000,000.00	11.43%	新增投资
重庆三峰环境产业集团有限公司	生活垃圾焚烧处理，项目投资、建设和运营管理，BOT 垃圾焚烧发电、EPC 总承包、废水废气运营管理等	108,000,000.00	3.71%	新增投资
重庆欣材混凝土集团股份有限公司	从事预拌商品混凝土生产、砂石矿开采、混凝土外加剂、矿粉、粉煤灰生产、物流运输等	5,500,000.00	5.00%	新增投资
重庆市金融资产交易所	从事信贷资产、信托资产登记、转让以及组合金融工具应用、综合金融业务创新的金融资产交易市场	12,995,400.00	20.83%	新增投资
重庆富德投资合伙企业(有限公司)	投资感知技术（无锡）有限公司	120,000.00	0.74%	新增投资

(2) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股/张/份)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	企业债	126011	08 石化债	1,939,231,166.85	19,813,880	1,983,369,388.00	14.94	55,632,737.68
2	企业债	122033	09 富力债	1,267,521,787.46	12,019,450	1,232,113,819.50	9.28	11,454,705.04
3	企业债	126018	08 江铜债	950,455,407.59	10,694,870	935,052,484.10	7.04	-6,841,978.05

4	企业债	122932	09 宣城债	403,530,283.86	3,700,610	381,485,884.90	2.87	279,012.96
5	企业债	122883	10 楚雄债	348,701,814.96	3,403,930	326,402,847.70	2.46	-2,439,185.44
6	国债	101323	13 付息国债 23	317,762,739.18	3,200,000	321,991,360.00	2.43	4,228,620.82
7	基金	091022	大成现金增 利 B	300,000,000.00	300,000,000	300,044,214.00	2.26	44,214.00
8	金融债	130247	13 国开 47	288,411,613.70	3,000,000	285,638,100.00	2.15	-2,773,513.70
9	国债	019323	13 付息国债 23	218,822,717.12	2,200,000	220,269,060.00	1.66	1,446,342.88
10	股票	600332	白云山	238,840,967.88	7,930,419	219,355,389.54	1.65	-19,575,819.63
期末持有的其他证券投资				7,200,996,809.02	-	7,068,164,961.50	53.25	-109,316,021.09
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	286,555,413.29
合计				13,474,275,307.62	-	13,273,887,509.24	100.00	218,694,528.76

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

(3) 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
000404	华意压缩	33,416,000.28	1.28%	42,234,404.09	0	6,613,802.86	可供出售 金融资产	一级市场 买入尚未 解禁
01963	重庆银行	1,000,000.00	0.05%	1,000,000.00	68,286.12	-	长期股权 投资	出资认购
合计		34,416,000.28	-	43,234,404.09	68,286.12	6,613,802.86	-	-

- 注：1、本表填列公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；
- 2、报告期损益指该项投资对公司本报告期净利润的影响；
- 3、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。

(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	1,181,938,259.80	98,000,000	49.00%	1,575,565,892.92	145,991,052.38	76,247,718.83	长期股权投资	出资认购及收购
重庆市金融资产交易所	12,995,400.00	15,000,000	20.83%	12,995,400.00	0	-	长期股权投资	出资认购
合 计	1,194,933,659.80	113,000,000	-	1,588,561,292.92	145,991,052.38	76,247,718.83	-	-

注：1、本表中除银华基金公司 20%股权来自收购，其余股权均是出资认购，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。

(5) 买卖其他上市公司股份的情况

单位：人民币元

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量	报告期卖出股份数量(股)	卖出股份收到的资金数额	期末股份数量(股)	产生的投资收益
工商银行	230,000	0	0.00	230,000	932,644.53	0	-71,300.00
长江电力	14,912,338	0	0.00	14,912,338	110,434,381.44	0	-4,917,409.51
燕京啤酒	5,003,000	0	0.00	5,003,000	28,342,680.97	0	157,402.28
上海机场	75,000	0	0.00	75,000	1,026,348.42	0	33,763.00
中国石化	135,000	0	0.00	135,000	1,022,527.54	0	8,524.00
中国联通	220,000	0	0.00	220,000	786,609.81	0	-215,600.00
中国石油	100,000	0	0.00	100,000	849,013.84	0	-176,786.00
中国重工	160,000	0	0.00	160,000	703,136.92	0	-303,500.00
华意压缩	0	7,140,171	33,416,000.28	0	0.00	7,140,171	0.00
北海港	340,645	45,000	417,998.10	385,645	3,942,840.59	0	383,953.73
申能股份	7,592,991	0	0.00	7,592,991	31,293,844.41	0	-7,629,424.71

注：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、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

披露事项	借款人	借款用途	抵押物	担保人	展期	逾期	诉讼事项	风险应对措施
委托贷款	新乡市润森农林贸易有限公司	执行与上游公司的猪粪和银杏树采购合同的预付货款，偿还股东借款及补充营运资金	无	无	无	无	无	无

注：西证创新投资有限公司向新乡市润森农林贸易有限公司发放委托贷款 706 万元人民币。

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

报告期内，公司非募集资金投资项目情况详见本节“（六）投资状况分析 1、对外股权投资情况”部分。

5、主要控股公司和参股公司的经营情况及业绩分析

（1）西证股权投资投资有限公司

西证股权投资投资有限公司系公司全资子公司，成立于 2010 年 3 月，注册资本 6 亿元人民币，注册地重庆，法定代表人余维佳，经营范围为股权投资。

2013 年，西证投资公司持续加强项目的考察、投资和维护，已有前期投资项目实现主板上市，将为公司提供新的利润贡献。年内重点研究和考察项目 53 个，完成重庆 2 家项目共 1.135 亿元的投资。

截至 2013 年 12 月 31 日，西证投资公司总资产 60,028.71 万元、净资产 59,863.38 万元，报告期内实现营业收入 1,585.90 万元，同比增长 122.15%，净利润-299.68 万元，同比下降 238.89%。

（2）西证创新投资有限公司

西证创新投资有限公司系公司全资子公司，成立于 2013 年 4 月，注册资本 6 亿元人民币，注册地重庆，法定代表人崔坚，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。西证创新公司通过收购方式控股了重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司，从事股权投资管理业务。

截至 2013 年 12 月 31 日，西证创新公司总资产 82,440.77 万元、净资产 76,502.48 万元，报告期内实现营业收入 19,853.17 万元，营业利润 19,302.08 万元，净利润 14,486.71 万元。

（3）西证国际投资有限公司

西证国际投资有限公司系公司在香港特别行政区注册设立的全资子公司，成立于 2013 年 11 月，注册资本 2,000 万元港币，注册地香港，董事长余维佳。

2013 年 10 月，公司第七届董事会第二十一次会议同意公司在香港子公司完成设立后，以现金方式向其增资 8,000 万元港币；2014 年 1 月，公司第七届董事会第二十三次会议同意公司以现金方式向西证国际投资有限公司增资 20,000 万港币（或等值其他货币），本次增资将与公司第七届董事会第二十一次会议审议通过的对西证国际投资有限公司增资的 8,000 万元港币一并实施。目前，公司正积极办理增资相关事宜。

（4）西南期货有限公司

西南期货有限公司系公司全资子公司。公司于 2013 年 10 月完成对西南期货经纪有限公司的全资收购；2014 年 1 月，西南期货经纪有限公司经核准更名为西南期货有限公司。西南期货公司注册资本 0.5 亿元人民币，注册地重庆，法定代表人李星光，经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪。

2013 年 10 月，公司第七届董事会第二十一次会议同意公司以现金方式向西南期货经纪有限公司增资 4.5 亿元人民币，本次增资完成后西南期货经纪有限公司注册资本将达到 5 亿元人民币，并授权公司经理层根据西南期货经纪有限公司业务发展需要，在上述增资额度内决定后续分次增资的具体事宜，其中本次增资的首期投入资金为 2.5 亿元人民币。截至报告期末，公司正积极办理增资相关事宜。截至 2013 年 12 月 31 日，西南期货公司总资产 7,181.35 万元、净资产 4,220.57 万元，报告期内实现营业收入 96.10 万元，净利润-149.60 万元。

（5）重庆股份转让中心有限责任公司

重庆股份转让中心有限责任公司系公司控股子公司，公司持有其 53%股权，公司于 2013 年 2 月完成对其的控股工作；重庆股份转让中心注册资本 15,625 万元人民币，注册地重庆，法定代表人崔坚，经营范围包括为非上市股份公司股份、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。

公司控股重庆 OTC 后，进一步明确了其战略定位，通过创新合作方式，强化对市场资源的整合，传统业务保持较快增长，创新业务正式启动，为公司分享场外市场空间，打造差异化竞争力，强化服务实体经济能力方面发挥了积极作用。截至 2013 年 12 月 31 日，重庆 OTC 总资产 21,681.85 万元、净资产 17,576.54 万元，2013 年实现营业收入 2,970.05 万元，净利润 942.06 万元。

（6）银华基金管理有限公司

银华基金管理有限公司，公司持有其 49%股权，为其第一大股东，银华基金公司成立于 2001 年 5 月，注册资本 2 亿元人民币，注册地深圳，法定代表人王珠林，经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理等。

2013 年，在行业竞争激烈、收入利润整体下滑的背景下，银华基金公司通过增收节支、开源节流，抓住机遇发展业务，经营业绩继续提升，有效资产份额位居行业第八。2013 年，银华基金公司实现营业收入 10.41 亿元，同比增长 12.54%；其中公司在银华基金公司实现投资收益 1.46 亿元，同比增长 48.98%，主要是由于公司持有股权份额增长和银华基金公司净利润增长所致。

(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 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减百分比 (%)	主要原因
结算备付金	1,388,592,412.05	746,299,462.06	86.06	存入登记结算公司的结算备付金增加
融出资金	2,223,821,973.19	525,587,670.67	323.11	融资融券业务规模快速发展
交易性金融资产	13,273,887,509.24	5,504,100,404.98	141.16	债券投资规模增大
衍生金融资产	39,155,850.23	0.00	-	本期开展利率互换业务
应收利息	196,635,425.14	82,082,547.99	139.56	债券投资规模增大，导致应收债券利息增多
存出保证金	235,133,260.08	116,728,391.24	101.44	自营业务规模增大，存出交易保证金增大
可供出售金融资产	2,552,652,855.50	267,397,131.31	854.63	本期新增购买的定向资产管理计划
长期股权投资	2,364,970,554.04	1,781,707,435.22	32.74	西证股权投资项目增加，西证创新投资合伙企业
投资性房地产	44,844,890.20	81,857,142.12	-45.22	处置部分投资性房地产
在建工程	20,538,462.93	0.00	-	本期启动总部大楼建设所致
商誉	40,620,597.75	0.00	-	收购西南期货公司产生
应付短期融资款	3,400,000,000.00	0.00	-	本期新增的短期融资券
拆入资金	1,260,000,000.00	200,000,000.00	530.00	证金公司拆入的转融通资金增多
卖出回购金融资产款	9,068,488,014.82	1,569,812,849.32	477.68	本期通过银行间和交易所正回购融入资金增多
应付款项	428,748,291.68	1,383,948.26	30,880.08	期末投资者申购的 4.24 亿广发货币基金尚未清算完毕
应付利息	48,474,474.40	2,533,041.09	1,813.69	回购和短融等融入资金增多，应计利息增多
预计负债	63,797,717.61	0.00	-	本期预计珠峰一号的预计负债
递延所得税负债	9,788,962.56	6,914,707.95	41.57	金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异增加
其他负债	121,933,349.15	62,411,907.66	95.37	预收定向资管计划的收益、预收资产管理计划管理费和西证渝富基金公司预收基金管理费增多
未分配利润	550,873,574.72	298,869,368.53	84.32	本期经营利润增加

项 目	2013 年度	2012 年度	增减百分比 (%)	主要原因
手续费及佣金净收入	1,014,898,263.25	734,135,801.87	38.24	经纪业务收入增加
利息净收入	126,503,566.84	198,958,185.68	-36.42	本期融入资金增多,利息支出增加
投资收益	887,805,657.92	-242,319,833.97	-	本期金融产品投资收益增多和创新公司分回合伙企业投资收益
公允价值变动收益	-134,118,933.72	542,985,229.61	-124.70	期末债券和股票浮动亏损增多
其他业务收入	70,333,308.47	33,815,099.50	107.99	本期处置部分闲置投资性房地产
营业税金及附加	111,147,675.47	65,657,123.02	69.29	收入增多导致税费增多
业务及管理费	1,025,030,904.82	783,069,739.10	30.90	本期计提的职工薪酬增多
资产减值损失	13,519,070.30	21,630,876.29	-37.50	上期计提可供出售金融资产减值准备较大
其他业务成本	48,201,518.32	13,923,597.80	246.19	本期处置投资性房地产
营业外收入	9,300,897.70	2,946,036.58	215.71	取得子公司的投资成本小于可辨认净资产公允价值产生的收益
营业外支出	66,396,735.71	1,456,025.09	4,460.14	本期预计珠峰一号的预计负债
所得税费用	72,703,125.73	42,772,012.63	69.98	本期利润增多,所得税增加
基本每股收益	0.27	0.15	80.00	本期经营利润增加
稀释每股收益	0.27	0.15	80.00	本期经营利润增加
其他综合收益	16,361,692.87	163,011,875.68	-89.96	本期可供出售金融资产变动

(八) 融资渠道、长短期负债结构分析

报告期内,公司日常经营主要采用的融资渠道有信用拆借、债券回购、转融通资金、发行短期融资券等,均为短期融资负债,用于短期资金周转。截至2013年12月31日,公司扣除客户交易结算资金后的资产负债率为57.44%,较2012年末16.88%上升40.56个百分点,主要系卖出回购金融资产款与发行短期融资券所致。报告期内公司无银行借款,负债总额147.42亿元(已扣除客户存放的结算资金),主要包括:短期融资券34亿元、拆入资金12.60亿元、卖出回购金融资产款90.68亿元、应付职工薪酬2.90亿元、应交税费0.51亿元、应付账款4.29亿元、应付利息0.48亿元、预计负债0.64亿元、递延所得税负债0.1亿元。

(九) 公司报表相关事项说明

1、董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

2、董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

本次会计政策的变更系公司根据财政部《关于印发〈证券公司财务报表格式和附注〉的通

知》（财会〔2013〕26号）和中国证监会《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013年修订）的规定，作出的相应调整，本次变更属于会计报表及附注项目的列示调整，对公司的资产、负债、损益、现金流量等均不产生影响，只需对当期报表的比较期数据进行重述。

3、董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

4、本年度报表合并范围变化的说明

本年度，公司报表合并范围新增：西证创新投资有限公司，西证重庆股权投资基金管理有限公司，重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司，重庆股份转让中心有限责任公司，西南期货有限公司，西证国际投资有限公司。具体变化说明详见“第十节财务报告 财务报表附注 四、企业合并及合并财务报表 （二）合并范围发生变更的说明”部分。

（十）利润分配预案及政策执行情况

1、现金分红政策的执行情况

2012年8月，公司2012年第四临时股东大会决议审议通过《关于修改〈公司章程〉利润分配政策的议案》、《西南证券股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》。报告期内，公司制订并实施了2012年度利润分配方案，以截至公司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，高于《公司章程》及《西南证券股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》规定的现金分配比例。公司严格执行《公司章程》及《西南证券股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》的规定，分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备，独立董事均就利润分配预案发表了独立意见，维护了中小股东的合法权益。

2014年3月，公司第七届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司2013年度利润分配预案的议案》。2013年度公司经审计的归属于母公司股东的净利润为630,328,806.70元，母公司净利润为486,897,147.71元（以下数据均为母公司口径）。按2013年度公司实现净利润的10%提取法定公积金48,689,714.77元；按2013年度公司实现净利润的10%提取一般风险准备金48,689,714.77元；按2013年度公司实现净利润的10%提取交易风险准备金48,689,714.77元。扣除上述三项提取，加上公司历年结余未分配利润64,983,245.25元，公司2013年末累计可供股东分配的利润为405,811,248.65元。从公司发展和股东利益等因素考虑，并根据公司2013年度非公开发行A股股票方案中关于“本次非公开发行前公司滚存的未分配利润，由本次非公开发行完成后的新老股东共享”的约定，公司2013年度利润分配预案为：以公司本次非公开发行完成后的总股本2,822,554,562股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），实际分配现金利润为338,706,547.44元，占2013年年末母公司累计可供股东分配利润的83.46%。余下的未分配利润67,104,701.21元结转

至下一年度。2013 年度公司不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交股东大会审议。

2、报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

3、公司近三年（含报告期）的利润分配方案（预案）

单位：人民币元

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	-	1.20	-	338,706,547.44	630,328,806.70	53.73
2012 年	-	1.00	-	232,255,456.20	342,407,499.38	67.83
2011 年	-	5.50	-	1,277,405,009.10	262,675,208.26	486.31

（十一）公司不合格账户、风险处置账户、纯资金账户等账户规范情况

根据《关于加强证券公司账户规范日常监管的通知》（证监办发[2008]97 号）的要求，公司进一步完善账户规范管理长效机制，报告期内，在不新增不合格账户数量的基础上，公司对原有不合格账户进行进一步清理规范，使剩余不合格账户的数量持续下降。截至 2013 年 12 月 31 日，公司共有剩余不合格证券账户 433 户，占公司所托管的全部客户证券账户总数 1,264,934 户的 0.034%；纯资金账户 54,066 户，无风险处置账户。

（十二）风险控制指标情况

1、动态的风险控制指标监控

根据《证券公司风险控制指标管理办法》，公司制定了《净资本和风险控制指标管理办法》，完善了以净资本为核心的风险控制指标体系，建立了符合相关规定要求的内部制度保障、组织架构以及相应的技术系统，并据此开展风险控制指标的动态监控工作。

公司根据《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》的要求，进一步升级完善了净资本与风险控制指标监控系统。该系统能够覆盖所有影响净资本及其他风险控制指标的业务活动环节，动态计算净资本等各项风险控制指标，及时反映有关业务和市场变化对公司风险控制指标的影响；并根据各项业务特点实施实时监控，通过设定多级阈值的监控标准，对净资本等风险控制指标进行自动预警，实现风险控制指标的实时、动态监控和自动预警。

公司制订了《净资本与风险控制指标监控实施细则》，设立专职岗位负责对公司净资本、净资产、各项风险控制指标进行实时动态监控，并进行变动原因分析和及时报告。2013 年，监管部门对净资本计算及相关风控指标的计算进行了调整，如将约定购回式证券交易纳入自营权益类证券及证券衍生品规模等，使得公司自营权益类证券及证券衍生品/净资本指标较上年有大幅度的增长，均符合相关监管规定。

公司通过不断完善对动态监控平台的制度建设、流程优化、数据系统升级改造,实现了实时计算公司净资本计算表、风险控制指标监管报表和风险资本准备计算表的目标,每日动态测算相关风控指标的情况,并严格按照监管规定,定期向监管部门书面报告风险控制指标数据和达标情况;针对风控指标变动达到一定幅度的情况,及时向当地证监局报告,确保净资本等各项风险控制指标在任一时点都符合监管要求。

2、净资本补足机制的建立情况

公司建立了净资本补足机制,当公司净资本等各项风险控制指标达到预警标准时,公司将采用压缩风险性较高的自营投资品种或规模、加大应收款项追讨力度、转让长期股权投资、处置有形或无形资产、减少或暂停利润分配、发行次级债或债转股、募集资本金等方式补充净资本。2014 年 2 月,公司完成 2013 年非公开发行股票事项,相应增加公司净资本 42.5 亿元。

3、公司 2013 年度风险控制指标情况

报告期内,公司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,截至 2013 年 12 月 31 日,公司净资本及主要风险控制指标如下:

单位:人民币元

项目名称	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减百分比
净资本	6,128,722,358.33	7,404,653,226.33	-17.23%
净资本/各项风险资本准备之和	526.06%	1307.62%	-59.77%
净资本/净资产	57.42%	71.18%	-19.33%
净资本/负债	41.82%	350.62%	-88.07%
净资产/负债	72.83%	492.60%	-85.22%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	70.66%	12.90%	447.75%
自营固定收益类证券/净资本	199.85%	66.06%	202.53%

注:1、根据《证券公司年度报告内容与格式准则(2013 年修订)》第十七条“公司应按照监管部门的有关要求计算净资本、风险资本准备及相关风险控制指标,并列示期初数和期末数。若监管部门在报告期内修订相关计算标准,期初数应按照新标准重新计算列示”的规定,因此,上表中,期初数据按照新标准重新计算列示。

2、报告期内,公司“自营权益类证券及证券衍生品/净资本”和“自营固定收益类证券/净资本”等指标较上年变动幅度较大,主要系公司自营业务参与了国债期货、利率互换等业务,以及按照监管要求将约定购回式证券交易持有的证券计入了自营权益类证券及证券衍生品规模所致。

(十三) 公司当前经营活动面临的风险及表现

为推动全面风险管理的落实,确保各项业务运作过程中风险可测、可控、可承受,公司进一步围绕建立风险管理机制、完善风险管理体系开展工作。通过制订公司风险管理指标体系、开展业务风险识别与评估、加强业务风险监控管理、完善风险报告制作与报送、并积极配合开展各项内控工作。

1、公司经营活动面临的风险

公司经营活动面临的主要风险有：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等，具体来讲，主要表现在以下几个方面：

（1）市场风险

市场风险是由于公司持仓证券的市场价格变动而导致损失的风险，主要包括价格风险、利率风险和汇率风险。其中，价格风险是由于在股票、投资组合、股指期货等权益类投资价格变化而导致，利率风险主要由固定收益投资收益率曲线、利率波动等改变引起，汇率风险是指因外汇汇率变动而导致的风险。

公司建立了由董事会、投资决策委员会及自营部门组成的投资业务三级决策与授权体系，通过独立于业务部门的风险控制部对公司的市场风险进行评估、监测和报告，对重大风险项目提出整改与处置建议，将公司整体市场风险水平管理在适当的范围之内。通过压力测试方式对持仓证券面临极端情况下的可能损失进行评估，通过设置一系列宏观及市场场景，计算公司全部持仓在单一情景或不同情景同时发生的不同状况下的可能损失，衡量评估公司整体的市场风险在可承受范围之内。

2013 年，公司采取了多项措施防范市场风险，一是合理配置股票、债券等自营资产，控制投资品种比重，分散投资以降低风险；二是加强对股指期货套期保值、利率互换等衍生品的投资研究，使用数量化模型灵活参与股指期货套期保值业务，对冲市场风险；三是积极跟踪国家货币政策动向和市场利率走势，严格控制债券投资久期和杠杆率；四是加强对各业务风险的实时监控，构建模型进行量化评估与分析，采取合理措施有效控制市场风险。

（2）信用风险

信用风险指公司的交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务的情况下给公司造成的损失，以及公司持有证券的发行人信用质量发生恶化情况下给公司造成的损失。公司的信用风险主要来自两个方面：一是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等融资类业务客户违约给公司带来损失的风险；二是债券投资的违约风险，即所投资债券之发行人或交易对手出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险。

报告期内，公司通过制定和实施各项严格的融资类业务管理制度和措施，从客户风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制；对固定收益证券投资注重分散投资，选择高信用评级产品，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，投资标的信用风险控制良好。

（3）流动性风险

流动性风险主要指公司核心业务不能持续产生收入，或在行业或市场发生重大事件的情况下，公司持有的金融产品头寸不能以合理的价格迅速变现而损失的风险或因资金占用而导致流动性不足形成的风险。公司流动性风险主要包括两个方面：一是资产的流动性风险，由于资产不能及时变现或变现成本过高导致损失，从而对自营投资及客户资产造成损失的风

险；二是负债的流动性风险，公司缺乏现金不能维持正常的业务支出或不能按时支付债务，以及由于流动资金不足无法应付客户大规模赎回公司管理产品的风险。此外，投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等因素，都会导致公司资金周转不畅、流动性出现困难。

报告期内，公司各项财务指标优良，通过合理控制各品种证券的投资规模，避免单一证券持仓过大，投资过于集中，同时建立投资组合量化指标分析机制，动态调整资产配置，确保了投资组合的流动性。2013 年，公司发行了短期融资券补充流动性资金，公司坚持资金统一管理和运作，资金的拆借、回购等业务由财务资金部集中管理，确保资金流动性。

（4）操作风险

操作风险包括因公司内部流程不完善、人为操作失误、信息系统故障或不完善、交易故障等原因而导致的风险。风险控制部是公司操作风险的牵头管理部门，各业务部门、职能部门按照职责分工，分别执行本业务领域的操作风险管控。公司根据《证券公司内部控制指引》及相关规定，制定了较为完善的内部控制制度和监督检查机制，但不能保证可以完全避免因操作差错和主观不作为可能带来的经济损失、法律纠纷和违规风险。公司所处的证券行业是一个智力密集型行业，员工道德风险相对其他行业来说更加突出，员工可能发生的非道德行为，将会给公司或客户资产造成损失，给公司声誉造成不利影响。此外，信息技术风险是目前操作风险的重要组成部分，信息技术对于证券交易、清算和服务等多个方面的业务发展和管理至关重要，系统不可靠、网络技术不完善、数据误差都会造成公司的损失。

报告期内针对操作风险，公司就整体和各业务线流程存在的不足以及风险管理措施进行完善，强化问责制，加强职业操守和职业道德教育，以减少操作风险。此外，公司继续加强信息技术系统的建设，严格按照操作管理程序进行定期或不定期的检查和维护，加强应急演练，保证了系统的可靠、稳定和安全运转。从而规避了由于操作不规范或部门间缺乏协调机制而引起的操作性风险。

2、主要风险因素在本报告期内的表现

报告期内，国内证券市场整体呈现震荡走势，但经济环境不确定性因素仍旧存在，金融市场上的证券价格波动幅度较大，公司业务经营受市场影响较大，具体表现为：可供出售金融资产、交易性金融资产因市场价格变动而发生公允价值波动；轻型营业部的设立、非现场开户、互联网金融的兴起等使市场竞争加剧，导致经纪业务佣金收入受到影响；IPO 的暂停使投行业务收入下滑；融资业务因市场下跌导致客户维持担保比率下降等。公司积极开拓创新业务，优化营销模式及渠道，确保各项业务稳健发展，并进一步完善管理制度、优化业务流程，持续加强各项业务的实时风险监控工作，未产生重大操作风险；实时监控净资产状况，始终保持净资产充足，未产生流动性风险。公司持续加强信息技术系统的建设和运维，积极参与网络金融 IT 技术以及大数据、云计算等运用于金融领域的创新与研究，操作上严格按照管理程序进行定期和不定期的检查和维护，以保证系统的可靠、稳定和安全运转，没有产

生技术风险。公司强化各项规章制度的执行力并不断完善各项制度和流程，未产生对公司有实质性影响的管理风险。

3、创新业务风险控制情况

在公司加大创新业务拓展力度背景下，其所带来的未知风险也给公司提出了前所未有的挑战。报告期内，公司开展了国债 ETF 业务、黄金与商品期货套利业务、国债期货套利业务、利率互换业务、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易等创新业务，制订切实可行的业务实施方案，完善业务的内部授权审批机制，对业务风险点进行评估分析并制订了具体的风险控制措施。业务部门在开展创新业务时先进行小范围试点，创新业务的合规性由法律合规部审核评估，风险控制部评估分析业务存在的风险点及控制措施有效性，针对该项创新业务开展专项压力测试，经公司董事会及授权机构审议通过后开展相关业务，当该创新业务的业务模式及风险控制方案运行成熟时，才允许扩大业务规模和范围。在评估创新业务时，对该业务的主要交易标的进行全面的描述，内控部门对该业务的主要盈利策略进行量化分析，通过简明的现金流分析直观揭示业务的风险收益特征，对可能产生的风险进行排查，制订有针对性的控制措施，并在业务开展过程中进行实时监控，确保创新业务的风险可测、可控、可承受。但对此类创新业务，由于处于试点阶段可能对风险点认识不全、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，都可能导致公司资产损失或其它风险。

二、对公司未来发展的展望

（一）发展战略

公司将坚持“为投资者、为客户、为实体经济创造价值”的经营宗旨，树立“西证兴盛，员工有幸；西证兴盛、员工有责”的企业文化核心价值理念，把诚信作为发展最重要的基础，抓住全面深化改革的历史机遇，在西部大开发和新一轮国资改革中，立足重庆，紧紧围绕和服务实体经济，全面推进业务转型和创新，持续强化风控合规管理能力，按“有战略目标、有能力活力、有法规纪律、有道德责任”的四有企业标准，将公司建成重庆和西部金融企业的标杆，力争尽早跻身国内券商第一阵营，以优异的业绩回报股东和社会，为长江上游区域性金融中心建设，为重庆和西部经济发展做出更大贡献。

（二）具体举措

经过 2013 年公司上下的共同努力，公司各项战略布局已基本到位，全牌照经营格局已基本建立，综合业务平台建设已显现成效。未来，公司将在既定发展战略下，全面推进战略执行，夯实公司持续经营基础，加速推进创新转型。

1、立足重庆和西部，全面提升服务实体经济能力

公司以服务实体经济为宗旨，借助新一轮改革浪潮，积极为各类经济主体提供全方位金融支持和服务，满足客户在并购重组、股份制改革、辅导上市、增发融资、债券发行、资产

证券化、发展混合所有制经济等方面的金融需求。公司还将深挖西证创新公司、西证投资公司的综合性投融资平台优势，继续通过发起设立并购基金、股权投资基金、产业基金的形式，充分发挥资本杠杆作用，进一步增加对实体经济的投入，支持环保、节能等新兴产业发展，推动产业升级转型。同时，公司将持续深耕重庆市场，并以重庆为基础，努力辐射云南、贵州、四川等周边省市，成为西部领先的上市券商。

2、加速完善综合业务平台，提升核心竞争力

公司将在强化合规风控的基础上，强化资本中介功能，持续加强业务创新力度，在已经构建较为完备经营格局的基础上，全力推进业务拓展，全面深化内部合作，提升跨部门、跨业务、跨区域的协作效率，推进客户资源和业务资源整合，加速完善综合业务平台，向客户提供全业务链条、全业务牌照、全金融功能的服务，促进公司核心竞争力的提升和经营业绩的提振。

3、加快建设海外平台，畅通境内外融资渠道

公司已经完成在香港设立西证国际公司的工作，将加快完成其增资工作，提高资本实力；尽快建立健全业务体系，加速推进海外业务平台建设，立足重庆资源和优势，提高跨境服务能力；将西证国际公司打造成为西南证券及西南证券服务的境内企业“走出去”的桥头堡；成为境外优质资本、优秀人才和先进管理理念“引进来”的重要窗口，助推重庆经济与香港经济的合作。

4、积极搭建期货平台，延伸产业链条

公司已完成西南期货公司收购工作，将进一步增资以增强其资本实力；重塑业务体系，严控业务风险，提升综合评级，充分发挥公司网点布局、客户资源方面的优势，全面展开 IB 业务，推动期货业务规模和业务收入的快速突破；为各种性质的企业提供套期保值等多种服务，在延伸公司产业链条的同时，提升其风险管理水平。

5、发挥区域股权市场协同效应，构建差异化竞争力

公司已成功控股重庆 OTC，将充分发挥其优势，按照“企业成长摇篮，社会投资平台，经济发展抓手”的战略定位，通过深化体制机制创新，完善市场交易功能，激活市场各方资源的能量，形成市场资金、信息的聚合效应，打造定价、融资和培育三大平台，提高市场竞争力，努力促进重庆 OTC 发展成为政府促建现代企业制度的有力抓手、中小企业融资的核心渠道和投资者私募投资的重要场所，最终，形成业务协同效应，打造西南证券的独特竞争力，更好地服务实体经济。

6、完善考核和激励体系，打造优秀团队

公司将搭建团结、创新、实干的经营管理班子，打造优秀的员工队伍。为此，公司将继续完善市场化薪酬体系，进一步健全和完善考核机制，积极探索和建立符合公司实际情况和

未来发展的长效激励机制，充分体现“西证兴盛，员工有幸；西证兴盛、员工有责”的核心价值观理念，将每一位员工的工薪收入和职业发展，与公司发展有机的结合起来，让员工共担发展重任，共享发展成果。

7、全面提升管理效能，严控业务风险

公司将进一步突出风险防范意识，强化合规风控管理能力，在创新发展中始终坚持“创新和风控相协调”的原则，将“信用良好、风险可控、依法合规”作为业务开展的重要前提。同时，通过对公司财务管理优化改革、IT 系统升级改造等内部改革，全面提升管理效能，支撑创新转型战略的有效执行。

（三）为实现未来发展战略所需的资金安排

2014 年 2 月，公司完成 2013 年度非公开发行股票事宜，总计发行 5 亿股新股，募集资金总额 43.1 亿元。公司将严格按照 2012 年度股东大会决议及中国证监会证监许可[2013]1533 号批复要求，合理合规使用募集资金。

（四）公司可能面对的风险及其控制

对业务及创新发展的规范性要求日益提高、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。

1、经营活动中可能面对的风险

（1）创新业务风险

公司开展了约定购回式证券交易、股票质押式回购、自营参与商品期货及国债期货、利率互换等业务，积极准备开展期货介绍业务、个股期权等，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。

（2）证券经纪业务风险

经纪业务收入受到证券市场行情的影响，存在一定的不确定性。公司分支机构主要集中在重庆区域，随着各大券商开始设立 C 类营业部，特别是网上开户和网络金融产品的兴起等，证券公司佣金率可能进一步下降，将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）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 的重启与发行制度改革进一步深入，对承销与保荐环节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处罚的监管风险。

（4）技术风险

公司信息技术系统（如电脑设备、供电、通讯设施等）可能发生技术故障，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，公司因承担赔偿责任而带来经济或声誉损失的风险。

2、已经或计划采取的对策和措施

针对上述风险，公司已（拟）采取多种措施，对风险进行防范和控制：

（1）建立业务风险授权管理机制，根据各业务环节的风险大小，实行不同的风险决策流程，加强风险集中管理，并持续优化业务流程，加强对风险的集中控制和有效管理，公司制定《西南证券股份有限公司业务授权管理办法》，并结合业务风险特点，积极与各业务部门沟通，拟订包含投资银行业务、经纪业务、信用交易业务、资产管理业务、融资理财业务、证券投资业务、量化投资业务及财务资金的授权权限，在对风险集中控制的基础上实现业务流程的优化及管理效率的提高。

（2）通过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，提高证券经纪业务盈利水平；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；

（3）进一步完善信息技术系统安全管理体系，支持公司业务正常开展。公司将“技术领先”作为公司发展的策略之一，根据《信息安全技术信息系统安全等级保护基本要求》对公司重要信息系统实施等级保护，全面部署监控体系，对信息系统运行进行全面监测和数据采集及分析，有效管理信息技术风险。公司制订了《西南证券信息技术 2014-2016 年发展战略规划》，面对互联网金融的强烈挑战，加强对云计算、大数据等新技术的研究和应用，全面提升公司信息技术水平，降低技术风险。

三、履行社会责任的情况

公司始终把回报社会作为企业发展使命之一，通过提升资本实力、延伸产业链条、扩充营业网点、加大服务实体经济力度等多项举措，推动了公司快速发展，公司上缴税收及每股社会贡献值稳定增长。同时，公司一如既往地投身各类公益及慈善事业，通过增加就业岗位、坚持定向扶贫和参与投资环保事业等方式，为公益事业开展赋予了新思想、新内涵，进一步丰富了公司履行社会责任的形式和内容。

《西南证券股份有限公司 2013 年度社会责任报告》全文于 2014 年 3 月 5 日发布于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

第五节 重要事项

一、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。

二、单项业务资格变化情况

报告期内，公司较上一年度新增业务资格为代销金融产品业务资格、保险资金受托管理业务资格、股票质押式回购业务资格、全国中小企业股份转让系统主办券商业务资格及为期货公司提供中间介绍业务资格（全部单项业务资格详见本报告第二节“公司注册资本、净资产和各单项业务”部分）。

三、关联方资金占用和主要表外项目情况

报告期内，公司不存在关联方资金占用情况；亦不存在可能影响财务状况和经营成果的主要表外项目。

四、破产重整事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

五、报告期内公司收购、出售资产及合并事项

（一）公司全资收购期货公司事宜

2013 年 9 月，中国证监会向西南期货经纪有限公司下发了《关于核准西南期货经纪有限公司变更股权的批复》（证监许可[2013]1201 号），核准西南期货经纪有限公司股权变更。股权变更后，公司持有西南期货经纪有限公司 100% 股权。2013 年 10 月，西南期货经纪有限公司已办理完成工商变更登记并换领经营业务许可证。2014 年 1 月，西南期货经纪有限公司名称变更为西南期货有限公司，并换领了《企业法人营业执照》。

（二）公司增资控股重庆股份转让中心事宜详见本节“报告期内关联交易执行情况”部分。

（三）公司全资子公司西证创新公司控股重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司事宜详见本节“报告期内关联交易执行情况”部分。

六、股权激励计划

报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、报告期内关联交易执行情况

（一）重大关联交易

报告期内,根据公司 2012 年度股东大会决议,公司启动了 2013 年非公开发行股票事项,根据本次非公开发行方案,公司现有股东重庆城投、江北嘴集团、重庆高速、重庆水务资产拟作为全部认购对象,以现金认购公司 2013 年非公开发行的股票,并与公司分别签订了《附生效条件的股份认购合同》。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。

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,公司根据监管规定的要求将发行价格由 8.72 元/股调整为 8.62 元/股。2013 年 12 月,公司取得中国证监会证监许可[2013]1533 号批复,核准公司非公开发行 5 亿股新股,自该批复核准之日起 6 个月内有效。2014 年 2 月,公司完成本次非公开发行股票事宜。

上述关联交易及关联方基本情况详见 2013 年 3 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公司股东参与认购非公开发行股票的关联交易公告》。

（二）其他关联交易

1、日常关联交易

报告期内,为日常业务开展需要,根据公司 2012 年度股东大会审议通过的关联交易相关授权,公司发生的日常关联交易如下:

（1）与银华基金公司、益民基金公司发生的基金代销、席位租赁

报告期内,公司向关联方银华基金公司、益民基金公司分别提供基金代销、席位租赁服务,由此取得相应代销手续费收入分别为 33 万元、143 万元,取得相应席位租赁费收入分别为 659 万元、99 万元。

公司董事王珠林先生任职银华基金公司董事长,公司董事翁振杰先生任职益民基金公司董事长,由此上述两公司为公司关联方。银华基金公司成立于 2001 年 5 月,注册资本 2 亿元人民币,注册地深圳,法定代表人王珠林,经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理等。益民基金公司系 2005 年 12 月经中国证监会(证监基金字[2005]192 号)批准设立,注册资本 1 亿元人民币,注册地重庆,法定代表人翁振杰,经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理等。

（2）与重庆三峡银行发生的资产管理服务、债券回购交易

报告期内,公司向关联方重庆三峡银行提供资产管理业务服务,由此收取相应产品管理

费收入 6.41 万元；公司固定收益业务日常开展过程中，通过银行间市场以债券回购方式向重庆三峡银行融入资金 96,480.44 万元，该项交易的购回时间为 2014 年 1 月，公司相应向其支付利息费用 507 万元。

公司董事翁振杰先生任职重庆三峡银行董事，由此该银行为公司关联方。重庆三峡银行系 2008 年 2 月经银监会批准，由“万州商业银行股份有限公司”更名而来，注册资本 20.12 亿元，注册地重庆，法定代表人童海洋，经营范围包括吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；从事同业拆借；同业外汇拆借等。

（3）与重庆银行的债券交易

报告期内，公司固定收益业务日常开展过程中，通过银行间市场与关联方重庆银行进行债券交易，向其卖出债券的交易金额为 3,886.96 万元。

公司控股股东（重庆渝富）的高级管理人员任职重庆银行董事，由此该银行为公司关联方。重庆银行成立于 1996 年 9 月，注册资本 20.21 亿元，注册地重庆，法定代表人甘为民，经营范围包括吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事同业拆借等。

（4）与重庆农商行的信用拆借利息支出

报告期内，公司根据业务发展需要，为临时性资金周转，在银行间市场向重庆农商行以信用方式拆入短期资金，由此向其支付拆入资金利息 158.55 万元。

公司控股股东（重庆渝富）的董事、高级管理人员担任重庆农商行董事，由此该银行为公司关联方。重庆农商行成立于 2008 年 6 月，注册资本 93 亿元，注册地重庆，法定代表人刘建忠，经营范围包括吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借等。

2、资产收购、出售发生的关联交易

（1）公司增资控股重庆股份转让中心

根据公司第七届董事会第十次会议决议，2013 年 1 月 11 日，公司与重庆渝富、深圳证券信息有限公司、重庆股份转让中心签署了《重庆股份转让中心有限责任公司增资扩股协议》。2013 年 2 月 7 日，公司发布《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》，公司以人民币 8,281.25 万元增资控股重庆股份转让中心的关联交易事项实施完成。自此，公司持有重庆股份转让中心 53% 股权，为其第一大股东。

重庆渝富系公司控股股东，相关介绍见本报告第六节“股东与实际控制人情况”部分。

3、全资子公司与关联方共同投资

(1) 为进一步完善公司及全资子公司西证创新公司（2013 年 4 月成立）的业务体系、拓展公司及西证创新公司的客户资源，通过服务实体经济，丰富公司利润来源，根据 2013 年 4 月公司第七届董事会关联交易决策委员会第五次会议审议通过的《关于西证创新投资有限公司（筹）与重庆渝富投资有限公司、重庆银海租赁有限公司关联交易的议案》，西证创新公司分别出资 2,940 万元、60 万元收购了关联方重庆渝富投资有限公司、重庆银海融资租赁有限公司所持有的重庆渝富股权投资基金管理有限公司 58.8%、1.2%的股权，由此，西证创新公司合计持有其 60%的股权。此后，重庆渝富股权投资基金管理有限公司更名为重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司。

重庆渝富投资有限公司、重庆银海融资租赁有限公司均为公司控股股东重庆渝富之控股子公司，由此为公司关联方。重庆渝富投资有限公司成立于 2011 年 8 月，注册资本 1 亿元，注册地重庆，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。重庆银海融资租赁有限公司成立于 2005 年 12 月，法定代表人张子春，注册资本 9.79 亿元，注册地重庆，经营范围为租赁业务，租赁信息咨询服务，财务顾问业务。

(2) 为公司全资子公司西证创新公司旗下的控股子公司重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司引入新的专业机构投资者，以优化其股权结构、增强资本实力，更好地促进其业务发展，根据 2013 年 10 月公司第七届董事会关联交易决策委员会第八次会议审议通过的《关于重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司股权转让及增资的关联交易议案》，西证创新公司放弃对重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司原股东、公司关联方重庆银海融资租赁有限公司所转让的部分重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司股权（占股比 0.8%，对应 40 万元注册资本）的优先受让权，同时，与重庆市地产集团有限公司、公司关联方重庆渝富投资有限公司对重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司进行非同比例增资，其中，西证创新公司出资 2,121 万元（由此放弃增资的金额为 909 万元），重庆渝富投资有限公司出资 949.4 万元，重庆市地产集团有限公司出资 1,979.6 万元。截至目前，上述事项已办理工商变更登记手续，重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司注册资本达到 1 亿元，其中西证创新公司持有其 51%的股权。

(3) 为充分抓住重庆快速建设发展中所蕴含的投资机遇，更好地服务实体经济并获得稳定的投资回报，实现公司价值和股东利益的最大化，根据 2013 年 6 月公司第七届董事会第十八次会议审议通过的《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议案》，

公司全资子公司西证创新公司作为有限合伙人出资 4 亿元与关联方重庆城投和重庆水务资产共同投资设立重庆西证渝富壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙），该基金总规模为人民币 35.01 亿元，组织形式为有限合伙，合伙人会议为其重大投资决策及其他重大事项的决策机构，截至报告期末，西证创新公司已取得相应的投资净收益约为 1.36 亿元。

上述关联方基本情况详见 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》。

4、全资子公司购买关联方资产

根据 2013 年 8 月公司第七届董事会第二十次会议审议通过的《关于西证股权投资有限公司与重庆市水务资产经营有限公司关联交易的议案》，公司全资子公司西证投资公司因开展日常主营业务需要，出资 1.08 亿元购买了关联方重庆水务资产持有的重庆三峰环境产业集团有限公司 4,000 万元注册资本的股权（占其注册资本的 3.71%），至 2013 年 11 月相关价款支付及工商变更登记手续已办理完成。

上述关联方基本情况详见 2013 年 8 月 27 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股权投资有限公司与重庆市水务资产经营有限公司关联交易的公告》。

八、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；无重大担保事项；无重大委托他人进行现金资产管理事项。

九、公司及持有公司股份 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

（一）重庆渝富承诺，在*ST 长运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：重庆渝富严格遵守上述承诺，其所持有的上述限售期为六十个月的股票于 2013 年 7 月 17 日限售期满后上市流通。

（二）2012 年 8 月，公司 2012 年第四临时股东大会决议审议通过《西南证券股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》。公司承诺未来三年（2012-2014 年），公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利；在保证公司能够持续经营和长期

发展的前提下，同时满足公司业务对净资本要求的基础上，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，公司在 3 个连续年度以现金方式累计分配的利润原则上不少于该 3 年归属于母公司的年均可供股东分配利润的 30%；公司在满足上述现金分红比例的前提下，可以采取发放股票股利的方式分配利润；在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

履行情况：详见第四节董事会报告中“利润分配预案及政策执行情况”部分。

十、报告期内聘任会计师事务所、保荐机构情况

是否改聘会计师事务所	否	
	2012 年	2013 年
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	50 万元（含异地差旅费）	60 万元（含异地差旅费）
境内会计师事务所审计年限	1 年	2 年
签字注册会计师	石义杰、李斌	张凯、李斌
	名称	报酬
公司 2013 年度内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)	30 万元（含异地差旅费）
因公司 2013 年度非公开发行股票聘请的保荐机构	东吴证券股份有限公司	保荐及承销费用为 6000 万元

2014 年 3 月 3 日，经第七届董事会审计委员会第十四次会议审议通过，审计委员会建议聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构、2014 年度内部控制审计机构，并经公司第七届董事会第二十四次会议审议通过。上述事项尚需提交公司股东大会审议。

十一、公司及其董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东、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、持股 5%以上的主要股东、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、中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、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机构核准事宜

2013 年 1 月 15 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《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。2013 年 2 月，上述重要条款的修改获得中国证监会重庆监管局《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）西证国际投资有限公司正式设立及增资事宜

2013 年 9 月，中国证监会向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司在香港特别行政区设立西证国际投资有限责任公司的批复》（证监许可[2013]1256 号），核准公司以自有资金出资，在香港特别行政区设立西证国际投资有限责任公司（公司名称以香港公司注册机构最终核准为准），注册资本为港币 2,000 万元。2013 年 11 月，经香港公司注册机构核准，西证国际投资有限公司正式成立。

2013 年 10 月，根据公司第七届董事会第二十一次会议决议，同意公司在香港子公司完成设立后，以现金方式向其增资 8,000 万元港币；2014 年 1 月，根据公司第七届董事会第二十三次会议决议，同意公司以现金方式向西证国际投资有限公司增资 20,000 万港币（或等值其他货币），本次增资将与公司第七届董事会第二十一次会议审议通过的对西证国际投资有限公司增资的 8,000 万元港币一并实施。目前，公司正积极办理增资相关事宜。

（三）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，公司全资子公司西证投资公司出资 1,000 万元设立西证重庆股权投资基金管理有限公司，已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 1,000 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。

（四）全资子公司参与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，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市城市建设投资（集团）有限公司、重庆市水务资产经营有限公司共同投资设立基金。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。

（五）公司股票质押变更事宜

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股已于2013年6月3日解除质押。2013年12月12日，上述质押股份中的其余95,538,144股已解除质押。2013年12月19日，重庆信托将其持有的本公司116,398,087股无限售流通股质押给中信证券股份有限公司，办理股票质押回购交易业务，质押登记日为2013年12月17日，购回交易日为2015年1月16日。

截至本报告期末，重庆信托共持有本公司无限售流通股116,398,087股，此次质押股份占重庆信托所持本公司股份总数的100%，占本公司总股本的5.01%。

（六）公司完成2013年度非公开发行股票事宜

2014年2月，公司完成2013年度非公开发行股票事宜，发行数量500,000,000股，总股本相应由2,322,554,562股变更为2,822,554,562股。本次发行价格为8.62元/股；募集资金总额为4,310,000,000.00元；扣除发行费用60,000,000.00元，募集资金净额为4,250,000,000.00元。本次发行后，新增重庆城建、江北嘴集团、重庆高速、重庆水务资产为持有或控制公司5%股份以上的股东（具体内容详见2014年2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2013年度非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》），同时，因公司总股本增加，公司股东重庆信托持有公司股份的比例相应由5.01%变更为本次发行后的4.12%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本结构变动情况

1、截至报告期末，公司总股本为 2,322,554,562 股，报告期内股份数量未发生变动。

2、2013 年 7 月 17 日，合计 680,686,494 股公司有限售条件流通股解禁流通。截至本报告期末，公司股份已全部上市流通。

(二) 股本结构变动情况

截至报告期末，公司股本结构变动情况如下表：

单位：股

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

(三) 限售股份变动情况

截至报告期末，公司限售股份变动情况如下表：

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	解除限售日期	限售原因
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	680,686,494	680,686,494	—	2013-07-17	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

注：报告期内，公司未增加限售股。

二、证券发行与上市情况

(一) 2011 年至 2013 年，公司未发行证券。

(二) 报告期内，公司股份总数未发生变化，因限售股解禁流通而发生的股本结构变动未导致公司资产或负债结构变动。

(三) 2013 年 3 月 18 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司发行短期融资券的议案》，根据《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，公司可自主发行短期融资券。

报告期内，公司共发行 6 期短期融资券，每期期限 91 天，累计募集资金人民币 54 亿元，偿付情况良好。具体发行情况如下：

名称	发行数量 (人民币亿元)	票面利率	起息日期	兑付日期
2013 年度第一期短期融资券	10	4.89	2013 年 8 月 12 日	2013 年 11 月 11 日
2013 年度第二期短期融资券	10	5.05	2013 年 9 月 11 日	2013 年 12 月 11 日
2013 年度第三期短期融资券	10	5.40	2013 年 10 月 16 日	2014 年 1 月 15 日
2013 年度第四期短期融资券	10	5.70	2013 年 11 月 8 日	2014 年 2 月 7 日
2013 年度第五期短期融资券	10	6.54	2013 年 12 月 10 日	2014 年 3 月 11 日
2013 年度第六期短期融资券	4	6.65	2013 年 12 月 18 日	2014 年 3 月 19 日

(四) 报告期内，公司不存在内部职工股。

三、股东与实际控制人情况

(一) 报告期末股东总数

截至 2013 年 12 月 31 日，公司股东总数为 59,827 户。截至本报告披露日前第五个交易日（2014 年 2 月 26 日），公司股东总数为 63,377 户。

(二) 前十名股东持股情况

截至报告期末，公司前十名股东持股情况如下表：

单位：股

序号	股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件 股份	质押或冻结情况		股东性质
						股份 状态	数量	
1	重庆渝富资产经营管理集团有限公司	-	939,536,796	40.45	-	质押	469,768,299	国有法人
2	中国建银投资有限责任公司	-	164,213,506	7.07	-	-	-	国有法人
3	重庆国际信托有限公司	-	116,398,087	5.01	-	质押	116,398,087	境内非 国有法人

4	重庆市城市建设投资(集团)有限公司	-1,250,000	101,785,800	4.38	-	-	-	国有法人
5	重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	-	100,000,000	4.31	-	质押	50,000,000	国有法人
6	重庆国创投资管理有限公司	-	88,000,000	3.79	-	质押	85,000,000	国有法人
7	重庆高速公路集团有限公司	-	50,000,000	2.15	-	-	-	国有法人
8	重庆市水利投资(集团)有限公司	-	50,000,000	2.15	-	-	-	国有法人
9	重庆市水务资产经营有限公司	220,831	49,929,382	2.15	-	-	-	国有法人
10	重庆市涪陵区城乡资产管理有限公司	-	26,972,900	1.16	-	质押	26,972,900	国有法人

(三) 前十名无限售条件股东持股情况

截至报告期末, 公司前十名无限售条件股东持股情况如下表:

单位: 股

序号	股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
			种类	数量
1	重庆渝富资产经营管理集团有限公司	939,536,796	人民币普通股	939,536,796
2	中国建银投资有限责任公司	164,213,506		164,213,506
3	重庆国际信托有限公司	116,398,087		116,398,087
4	重庆市城市建设投资(集团)有限公司	101,785,800		101,785,800
5	重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	100,000,000		100,000,000
6	重庆国创投资管理有限公司	88,000,000		88,000,000
7	重庆高速公路集团有限公司	50,000,000		50,000,000
8	重庆市水利投资(集团)有限公司	50,000,000		50,000,000
9	重庆市水务资产经营有限公司	49,929,382		49,929,382
10	重庆市涪陵区城乡资产管理有限公司	26,972,900		26,972,900

(四) 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

截至本报告期末, 公司股份已全部上市流通。

(五) 上述股东关联关系或一致行动人说明

截至本报告期末, 上述股东中, 重庆市水务资产经营有限公司持有重庆市水利投资(集团)有限公司 100%股权、持有重庆国际信托有限公司 2.18%股权, 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。

(六) 控股股东及实际控制人情况

1、控股股东情况

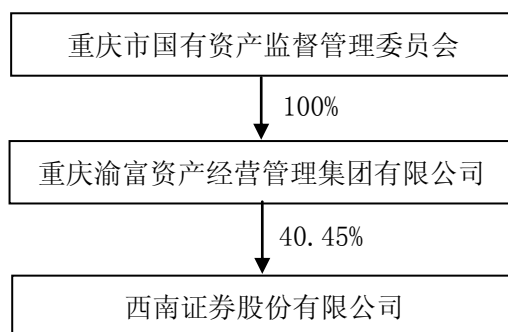
截至报告期末，重庆渝富持有公司 40.45%的股份，为公司控股股东。重庆渝富系经重庆市人民政府《关于同意组建重庆渝富资产经营管理有限公司的批复》（渝府[2004]37 号）批准，于 2004 年 2 月 27 日设立的国有独资公司，系由重庆市政府组建、重庆市国资委代重庆市政府履行出资人职责的国有独资综合性资产经营管理有限责任公司，公司名称于 2011 年变更为重庆渝富资产经营管理集团有限公司。重庆渝富注册资本为 100 亿元人民币，组织机构代码为 75925656-2，法定代表人为李剑铭，总经理陶俊，经营范围为重庆市政府授权范围内的资产收购、处置及相关产业投资，投资咨询，财务顾问，企业重组兼并顾问及代理，企业和资产托管（国家法律法规规定须取得前置审批的，在未取得审批前不得经营）。

重庆渝富通过处置消化重庆国有企业（含金融机构）不良资产、为重庆国企提供资金支持等，切实减轻债务负担，有力推动了重庆国企的改革发展和全市金融生态环境的改善，同时重庆渝富注重推进金融股权投资，先后完成了证券公司、商业银行等重组上市，并组建了多家担保企业及产品交易所，还通过积极引进重庆外部企业，加强与外资合作，积极探索新型金融产业发展模式，为产业结构调整夯实资金支持基础，努力打造自身成为涉及地产、金融资本、产业资本等领域，以助推区域经济社会发展为使命的综合性金融控股集团。报告期内，重庆渝富参、控股其它境内外上市公司股权情况如下：

序号	投资上市企业	股票代码	持股数(万股)	持股比例(%)
1	重庆农村商业银行股份有限公司	03618.HK	62,930	6.77
2	重庆银行股份有限公司	01963.HK	40,701	15.05
3	交通银行股份有限公司	601328	9,628	0.13
4	中房地产股份有限公司	000736	3,176	10.69
5	金科地产集团股份有限公司	000656	4,409	3.81
6	重庆机电股份有限公司	02722.HK	23,213	6.30

2、实际控制人情况

重庆市国资委为公司实际控制人，控制关系如下图：



(七) 其他持股 10%以上股东的基本情况

无。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数量	年末持股数量	持股变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(税前, 万元)	报告期内在股东单位领取的应付报酬总额(税前, 万元)
崔 坚	董事长	男	58	2013. 5. 20-2015. 2. 14	0	0	-	140.15	0
余维佳	董事、总裁	男	50	2012. 4. 26-2015. 2. 14	0	0	-	159.39	0
王珠林	董事	男	49	2009. 3. 5-2015. 2. 14	0	0	-	0	0
吴 坚	董事	男	50	2009. 2. 15-2014. 1. 5	0	0	-	4.00	46.82
江 峡	董事	女	45	2010. 4. 29-2015. 2. 14	0	0	-	4.00	25.53
翁振杰	董事	男	52	2009. 2. 15-2015. 2. 14	0	0	-	4.00	
刘 萍	独立董事	女	56	2009. 2. 15-2013. 7. 30	0	0	-	0	0
吴 军	独立董事	男	61	2009. 3. 16-2015. 2. 14	0	0	-	10.00	0
刘轶茂	独立董事	女	66	2012. 11. 30-2015. 2. 14	0	0	-	10.00	0
张力上	独立董事	男	55	2013. 7. 31-2015. 2. 14	0	0	-	4.17	0
蒋 辉	监事会主席	男	54	2010. 9. 28-2015. 2. 14	0	0	-	143.56	0
高文志	监事	男	44	2009. 2. 15-2015. 2. 14	0	0	-	4.00	3.92
王 艳	职工监事	女	48	2009. 2. 15-2013. 6. 7	0	0	-	115.49	0
李 波	职工监事	男	45	2013. 6. 8-2015. 2. 14	0	0	-	108.13	0
张纯勇	副总裁	男	49	2009. 2. 15-2015. 2. 14	0	0	-	134.13	0
徐鸣镝	副总裁、 董事会秘书	男	45	2009. 2. 15-2015. 2. 14	0	0	-	138.48	0
李 勇	副总裁、 合规总监	男	48	2009. 2. 15-2015. 2. 14	0	0	-	129.64	0
王宜四	副总裁	男	50	2010. 4. 19-2013. 9. 10	0	0	-	115.17	0
侯曦蒙	副总裁	女	44	2010. 9. 16-2015. 2. 14	0	0	-	125.14	0
合计	-	-	-	-	0	0	-	1,349.45	76.27

注：1、上表中，公司高级管理人员薪酬为报告期内从公司领取的报酬（税前），剩余薪酬及延迟支付事宜待公司董事会审核批准后再发放，并另行披露相应信息。

2、报告期末，全体董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬（税前）合计 1,349.45 万元。

3、2013 年 7 月，张力上先生正式任职公司独立董事，刘萍女士相应不再代行公司独立董事职责。在代行职责期间，刘萍女士自愿放弃本公司发放的独立董事薪酬。

4、2013 年 1 月至 5 月，江峡女士在中国建投下属控股子公司（中国投资咨询有限责任公司）挂职，但其仍在中国建投领取薪酬。

5、上表中，王艳女士薪酬情况为其报告期内担任公司重庆渝碚路证券营业部总经理领取的薪酬。

6、上表中，李波先生薪酬情况为其报告期内担任公司审计监察部总经理领取的薪酬。

7、本报告期内公司未支付非现金薪酬，未实行股权激励计划。

二、董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

1、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），核准崔坚先生证券公司董事长类人员任职资格。根据上述批复及公司股东大会、董事会决议，崔坚先生自 2013 年 5 月 20 日起正式担任公司董事长，任期至第七届董事会届满之日（2015 年 2 月 14 日）止。

2、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），核准李波先生证券公司监事任职资格。根据上述批复及公司职工代表大会决议，李波先生自 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。

3、2013 年 7 月 31 日，中国证监会重庆监管局向公司下发了《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），核准张力上先生证券公司独立董事任职资格。根据上述批复及公司股东大会决议，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。

4、2013 年 9 月，公司董事会收到王宜四先生书面辞职申请，王宜四先生因工作需要申请辞去公司副总裁职务，自 2013 年 9 月 10 日起不再担任公司副总裁。

（二）报告期后公司董事、高级管理人员变更情况

1、2014 年 1 月，公司董事会收到吴坚先生提交的书面辞职报告，吴坚先生因工作需要，申请辞去公司第七届董事会董事及董事会战略委员会、风险控制委员会委员职务。根据《公司章程》及相关规定，吴坚先生自 2014 年 1 月 5 日起不再担任公司董事及董事会战略委员会、风险控制委员会委员职务。2014 年 2 月，中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于吴坚证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（渝证监许可[2014]10 号），核准吴坚先生证券公司经理层高级管理人员任职资格。根据公司董事会决议，吴坚先生自 2014 年 2 月 14 日起任职公司副总裁，任期至第七届董事会届满之日（2015 年 2 月 14 日）止。

2、2014 年 1 月，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于增补公司第七届董事会董事的议案》，同意增补李剑铭先生为公司第七届董事会董事。鉴于李剑铭先生已于 2013 年 12 月获得了监管部门核准的证券公司董事任职资格，根据股东大会决议，李剑铭先生自 2014 年 1 月 27 日起正式担任公司第七届董事会董事，任期至第七届董事会届满之日（2015 年 2 月 14 日）止。

3、2014 年 3 月，公司第七届董事会第二十四次会议审议通过《关于增补公司第七届董事会战略委员会及风险控制委员会委员的议案》，同意增补李剑铭先生为公司第七届董事会战略委员会委员、风险控制委员会委员，任期自 2014 年 3 月 3 日起至公司第七届董事会届

满之日（2015 年 2 月 14 日）止。

三、现任董事、监事、高级管理人员工作经历

（一）现任董事工作经历

崔坚先生，58 岁，硕士研究生，中共党员，现任公司党委书记、董事长，重庆股份转让中心有限责任公司董事长，西证创新投资有限公司董事长，还担任第十二届全国人大代表，中共重庆市第四届市委委员，重庆市第四次党代会代表。崔坚先生于 1972 年参加工作，曾任重庆市政府副秘书长，重庆市政府办公厅副主任、党组副书记（正厅局级）兼重庆市政府金融工作办公室主任、兼重庆市整顿金融“三乱”办公室主任，重庆市国资委主任、党委常务副书记，第十一届全国人大代表，重庆市第三届市委委员，重庆市第三次党代会代表。

余维佳先生，50 岁，博士，高级经济师，中共党员，现任公司董事、总裁，西证股权投资投资有限公司董事长，西证国际投资有限公司董事长，西证重庆股权投资基金管理有限公司董事长，西证创新投资有限公司董事，重庆证券期货业协会会长。余维佳先生于 1989 年参加工作，曾任招商局蛇口工业区发展研究室研究员、企业管理室部长，深圳市半岛投资基金管理公司副总经理、总经理，招商证券股份有限公司副总裁、常务副总裁、首席运营官，兼任招商证券（香港）有限公司董事长。

王珠林先生，49 岁，经济学博士，中共党员，现任公司董事，银华基金管理有限公司董事长，中国上市公司协会并购融资委员会执行主任委员，中国资产评估准则委员会委员。王珠林先生于 1987 年参加工作，曾任甘肃省职工财经学院财会系讲师，甘肃省证券公司发行部经理、投资银行部经理，中国蓝星化学工业总公司证券投资处处长，蓝星清洗股份有限公司董事副总经理兼董事会秘书，新材料股份公司筹备组长，西南有限党委委员、副总裁，中国证监会发行审核委员会委员，中国证券业协会投资银行专业委员会委员，中国银河证券股份有限公司副总裁，西南有限公司党委副书记、董事、总裁，中国证监会重大资产重组委员会委员，西南证券党委副书记、董事、总裁、银华基金管理有限公司副董事长，重庆证券期货协会会长。

李剑铭先生，52 岁，博士研究生，经济学博士，高级经济师，中共党员，现任公司董事，重庆渝富资产经营管理集团有限公司党委书记、董事长，还担任中共重庆市第四届委员会委员，重庆市第四次党代会代表，重庆市第四届人大代表。李剑铭先生于 1982 年参加工作，曾任深圳市华夏实业股份有限公司执行董事、总经理，深圳市先科实业投资股份有限公司执行董事、总经理，深圳先科企业集团总经济师，重庆市沙坪坝区人民政府副区长，重庆市证券监督管理办公室副主任，重庆市国资委副主任、党委委员，重庆建工集团有限责任公司董事长、总经理、党委委员，重庆建工集团有限责任公司党委书记、董事长，中共重庆市沙坪坝区委书记，重庆市第三次党代会代表，重庆市第三届人大代表。

江峡女士，45 岁，硕士研究生，中共党员，现任公司董事，中建投信托有限责任公司

副总经理。江峡女士于 1990 年参加工作，曾任中国建设银行总行科技部主任科员、中信控股有限责任公司风险管理部高级经理、中国建投审计与风险控制部高级业务副经理、中国建投风险管理部高级业务经理，中国建投法律合规部负责人、业务总监，中国投资咨询有限责任公司副总经理。

翁振杰先生，52 岁，硕士，民建会员，现任公司董事，重庆国际信托有限公司董事长（代）、首席执行官、益民基金管理有限公司董事长、重庆三峡银行股份有限公司董事、重庆渝涪高速公路有限公司董事，还担任重庆市第四届人大常委，民建重庆市委副主委。翁振杰先生于 1983 年参加工作，曾任重庆三峡银行股份有限公司董事长、重庆路桥股份有限公司董事、西南证券有限责任公司董事、西南证券股份有限公司董事长。

吴军先生，61 岁，博士、教授，中共党员，现任公司独立董事，对外经济贸易大学金融学院教授，深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司独立董事、浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司独立董事。吴军先生于 1970 年参加工作，曾任云南财贸学院金融系讲师、教研室主任，中国金融学院副教授、教授、系主任、对外经济贸易大学金融学院院长。

刘轶茂女士，66 岁，本科学历，高级经济师，中共党员，现任公司独立董事。刘轶茂女士于 1970 年参加工作，历任重庆市政府办公厅三处副处长、处长，重庆市政府副秘书长兼重庆市证券监管办公室主任，重庆市商业委员会副主任，重庆市国资委副主任，重庆联合产权交易所股份有限公司党委书记、董事长，重庆联合产权交易所股份有限公司一级资深经理。

张力上先生，55 岁，硕士，会计学教授，民革成员，中国注册会计师非执业会员，现任公司独立董事，西南财经大学会计学院教授委员会主席，会计系主任，西南科技大学兼职教授，成都卫士通信息产业股份有限公司独立董事，吉峰农机连锁股份有限公司独立董事，盛和资源控股股份有限公司独立董事。张力上先生于 1982 年参加工作，历任成都精准会计公司副总经理，成都信达会计师事务所资产评估部副主任、四川嘉禾股份有限公司独立董事、北京互信互通股份有限公司独立董事、成都前锋电子股份有限公司独立董事，。

（二）现任监事工作经历

蒋辉先生，54 岁，博士后，中共党员，现任公司监事会主席。蒋辉先生于 1985 年参加工作，曾任西南财经大学统计系教师，海南省富南国际信托投资公司证券部经理，海南港澳国际信托投资公司证券部经理，重庆市证券监管办公室机构部主任兼上市部副主任，重庆证监局上市处处长，重庆证监局党委委员、副局长，西南有限党委书记、董事长，西南证券党委书记、董事长、副董事长、重庆市证券期货业协会会长。

高文志先生，44 岁，博士，中共党员，现任公司监事，中国金谷国际信托有限责任公司高级经理，财富期货有限公司董事。高文志先生于 1992 年参加工作，曾任河北省政府外事办公室科员，中国建设银行总行政研室、研发部、投资银行部副主任科员、主任科员，中国建设银行甘肃省兰州市电力支行行长助理（挂职锻炼），中国建投投资银行部高级副经理，

西南有限监事，中国建投研究中心高级经理。

李波先生，45 岁，中共党员，会计师、高级审计师，现任公司监事，公司审计监察部（纪委办公室）总经理、重庆市内部审计协会常务理事。李波先生于 1988 年参加工作，曾任重庆市审计局外资审计处、行政事业审计处、办公室、金融审计处科员、副主任科员、主任科员，西南有限审计稽核部总经理助理、副总经理、总经理。

（三）现任高级管理人员工作经历

余维佳先生简历详见本节“现任董事工作经历”部分。

吴坚先生，50 岁，研究生，中共党员，现任公司副总裁，重庆股份转让中心有限责任公司董事、总裁，重庆仲裁委仲裁员。吴坚先生于 1985 年参加工作，曾任重庆市经济体制改革委员会主任科员，重庆市证券监管办公室副处长，重庆证监局上市处处长，重庆渝富资产管理集团有限公司党委委员、副总经理，重庆东源产业投资股份有限公司董事长，重庆机电股份有限公司董事，重庆上市公司董事长协会秘书长，西南证券有限责任公司董事，安诚财产保险股份有限公司副董事长，重庆银海融资租赁有限公司董事长，重庆直升机产业投资有限公司副董事长，华融渝富股权投资基金管理有限公司副董事长，西南药业股份有限公司独立董事，西南证券董事。

张纯勇先生，49 岁，硕士研究生，中共党员，现任公司副总裁，西证股权投资有限公司董事、西证重庆股权投资基金管理有限公司董事、西证创新投资有限公司董事、重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司董事长、西南期货有限公司董事长。张纯勇先生于 1984 年参加工作，曾任解放军第 324 医院、第三军医大学附一院医生，重庆市出入境检验检疫局第一检验监管处副科长、科长、副处长，重庆证监局上市公司监管处负责人，西南合成制药股份有限公司董事长，重庆市人民政府金融工作办公室上市公司处处长、证券处处长，西南有限副总裁。

徐鸣镝先生，45 岁，硕士，注册会计师，中共党员，现任公司副总裁、董事会秘书，西证创新投资有限公司董事。徐鸣镝先生于 1991 年参加工作，曾任黑龙江会计师事务所证券部副经理，中国证监会主任科员，西南有限总裁助理、副总裁、董事会秘书。

李勇先生，48 岁，研究生，中共党员，现任公司副总裁、合规总监。李勇先生于 1988 年参加工作，曾任中国人民银行重庆市分行非银处市场科科长，中国证监会重庆监管局上市处副处长，重庆国际信托投资有限公司党委委员、工会主席兼综合管理部总经理，西南有限办公室主任、副总裁、合规总监。

侯曦蒙女士，44 岁，大学本科学历，文学学士，中共党员，现任公司副总裁，西证国际投资有限公司董事、总经理。侯曦蒙女士于 1993 年参加工作，曾任西南有限人力资源部副总经理（主持工作）、经纪业务总部副总经理、办公室主任，西南证券总裁办公室主任。

四、现任董事、监事、高级管理人员在股东及其他单位任职情况

(一) 现任董事、监事及高管人员在股东单位任职情况

姓 名	公司职务	任职股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	在股东单位是否领取报酬津贴
翁振杰	董事	重庆国际信托有限公司	董事、首席执行官	2005 年 3 月至今	是
李剑铭	董事	重庆渝富资产经营管理集团有限公司	董事长、党委书记	2013 年 9 月至今	是
高文志	监事	中国建银投资有限责任公司	研究中心高级经理	2005 年 1 月至 2013 年 1 月	是

(二) 现任董事、监事及高管人员在其他单位任职情况

姓 名	公司职务	其他任职单位名称	其他单位职务/职称	任职期间	在其他单位是否领取报酬津贴
崔 坚	董事长	重庆股份转让中心有限责任公司	董事长	2013 年 2 月至今	否
		西证创新投资有限公司	董事长	2013 年 4 月至今	否
余维佳	董事、 总裁	西证股权投资有限公司	董事长	2012 年 6 月至今	否
		西证国际投资有限公司	董事长	2013 年 12 月至今	否
		西证创新投资有限公司	董事	2013 年 4 月至今	否
		西证重庆股权投资基金管理有限公司	董事长	2013 年 7 月至今	否
		重庆证券期货业协会	会长	2012 年 11 月至今	否
王珠林	董事	银华基金管理有限公司	董事长	2012 年 7 月至今	是
江 峡	董事	中建投信托有限责任公司	副总经理	2013 年 6 月至今	是
翁振杰	董事	重庆三峡银行股份有限公司	董事	2007 年 12 月至今	否
		益民基金管理有限公司	董事长	2005 年 12 月至今	是
		重庆渝涪高速公路有限公司	董事	2003 年 9 月至今	否
吴 军	独立董事	对外经济贸易大学	教授	2000 年 6 月至今	是
		深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司	独立董事	2008 年 6 月至今	是
		浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	独立董事	2011 年 1 月至今	是
张力上	独立董事	西南财经大学会计学院	会计学院教授 委员会主席、会计系主任	2009 年 12 月至今	是
		吉峰农机连锁股份有限公司	独立董事	2008 年 4 月至今	是
		成都卫士通信息产业股份有限公司	独立董事	2011 年 5 月至今	是
		成都前锋电子股份有限公司	独立董事	2011 年 6 月至 2013 年 11 月	是
		盛和资源控股股份有限公司	独立董事	2013 年 1 月至今	是
		西南科技大学	兼职教授	2011 年 12 月至今	是
高文志	监事	财富期货有限公司	董事	2008 年 8 月至今	否
		中国金谷国际信托有限责任公司	高级经理	2013 年 2 月至今	是
李 波	监事	重庆市内部审计协会	常务理事	2012 年 2 月至今	否
吴 坚	副总裁	重庆股份转让中心有限责任公司	董事、总裁	2013 年 10 月至今	否
张纯勇	副总裁	西南期货有限公司	董事长	2013 年 12 月至今	否

		重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	董事长	2013 年 5 月至今	否
		西证股权投资有限公司	董事	2013 年 4 月至今	否
		西证创新投资有限公司	董事	2013 年 4 月至今	否
		西证重庆股权投资基金管理有限公司	董事	2013 年 7 月至今	否
徐鸣镝	副总裁、 董事会秘书	西证创新投资有限公司	董事	2013 年 4 月至今	否
侯曦蒙	副总裁	西证国际投资有限公司	董事、总经理	2013 年 12 月至今	否

五、董事会专门委员会情况

根据《公司章程》，公司董事会下设五个专门委员会，截至本报告披露日，各委员会及其成员设置如下：

（一）战略委员会

主任委员：崔坚；委员：余维佳、王珠林、李剑铭、江峡

（二）审计委员会

主任委员：张力上（独立董事）；委员：吴军（独立董事）、刘轶茂（独立董事）

（三）风险控制委员会

主任委员：余维佳；委员：李剑铭、江峡

（四）薪酬与提名委员会

主任委员：吴军（独立董事）；委员：刘轶茂（独立董事）、张力上（独立董事）

（五）关联交易决策委员会

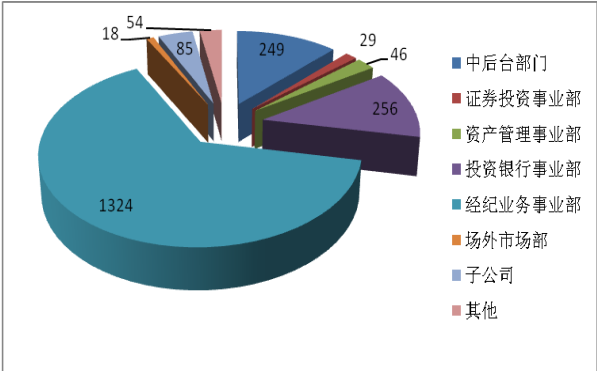
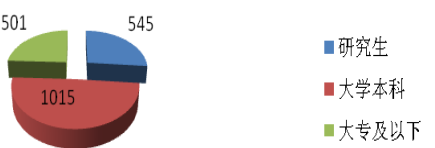
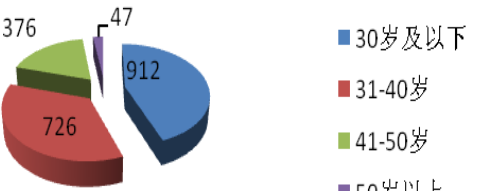
主任委员：刘轶茂（独立董事）；委员：吴军（独立董事）、张力上（独立董事）

各委员工作经历详见本节“现任董事工作经历”。

六、公司员工情况

（一）员工构成

截至报告期末，母公司及子公司共有员工 2061，具体情况如下：

项目		人数	比例（%）	人员分布图
序列分布	中后台部门	249	12.082	
	证券投资事业部	29	1.407	
	资产管理事业部	46	2.232	
	投资银行事业部	256	12.421	
	经纪业务事业部	1324	64.241	
	场外市场部	18	0.873	
	子公司	85	4.124	
	其他	54	2.620	
	合计	2061	100.00	
学历构成	研究生	545	26.443	
	大学本科	1015	49.248	
	大专及以下	501	24.309	
	合计	2061	100.00	
年龄分布	30岁及以下	912	44.250	
	31-40岁	726	35.226	
	41-50岁	376	18.244	
	50岁以上	47	2.280	
	合计	2061	100.00	

注：上述统计中，不含公司承担费用的退休人员 25 人。

（二）董事、监事和高级管理人员报酬决定程序及确定依据

根据《公司章程》规定，董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。公司董事、监事报酬标准参照同行业上市公司相关情况确定，高级管理人员的报酬按照公司薪酬制度确定。

（三）员工薪酬政策

根据公司经营目标，结合证券行业特点，以业绩为导向，按照“公平、公正”的原则，搭建了市场化的员工薪酬体系。员工薪酬结构包括基本工资、福利、绩效等。按照《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规及地方政府的有关规定，公司为员工办理了各项社

会统筹保险，并为符合条件的员工办理了补充商业医疗保险。

（四）培训计划

2013 年，公司围绕业务发展，加强了公司层面的业务培训。首次引进境外一流培训机构，推出了封闭式财富管理培训；有针对性地组织营业部管理人员及后备干部培训，组织研发、财务人员的投研深度培训；组织新员工培训，促使新员工尽快了解公司管理运营及各类业务情况。同去年相比，2013 年，公司在培训项目组织次数、参训人员范围、培训专业度上均有较大幅度提升。

2014 年，公司培训重点作为建立健全公司网络化在线学习平台，开展涵盖员工知识、技能、素质等方面的在线培训；继续开展中层干部、业务骨干、后备人员的专项培训；建立内部培训师队伍及内部培训课程开发机制，实现配置最优、效果最好的培训课程体系以提高全体员工素质。

七、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

截至报告期末，在正式运营的 51 家证券营业部中，公司已有 39 家证券营业部获得当地证监局的批准，取得实施证券经纪人制度的资格，经纪人共计 674 名，并已全部取得了证券经纪业务营销资格。经纪人直接隶属于公司证券营业部，不分序列和职级，不以团队方式进行管理，可通过公司网站、客户服务统一电话等方式查询经纪人的执业信息等资料。营业部负责人作为第一管理责任人，全面具体负责本营业部的经纪人管理工作，并接受公司总部的管理、协调和监督、检查。另外，公司还建立经纪人风险监控系统，实现经纪人日常风险监控、评估及预警机制，有效控制经纪人风险。证券营业部还定期通过面谈、电话、信函或者其他方式对经纪人招揽和服务的客户进行回访，了解经纪人的执业合规情况。

根据中国证监会《证券经纪人管理暂行规定》（[2009]2 号）的要求，公司经纪人在约定的委托合同的代理权限、代理期间、执业地域范围内从事客户招揽和客户服务等活动，并遵守法律、行政法规、监管机构和行政管理部门的规定、自律规则以及职业道德，自觉接受公司的管理，履行委托合同约定的义务，同时向客户充分提示证券投资的风险，未出现客户投诉情况。

八、报告期内，未发生对公司核心竞争力有重大影响的人员变动情况。

第八节 公司治理

一、公司治理情况

公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证监会相关法规的要求，不断完善公司治理结构，健全公司治理制度，先后制定了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、董事会各专门委员会工作细则以及《公司总裁工作细则》等制度。报告期内，根据监管机构核准情况，并结合公司发展情况，公司修订了《公司章程》中经营范围、对外投资等条款。公司股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层级在职权范围内各司其职、各负其责，确保公司治理的规范有效。

截至本报告披露日，公司增补董事、监事 3 人次，公司董事会、监事会人数及人员构成情况符合监管要求及《公司章程》的相关规定。同时，公司根据监管要求于 2009 年、2010 年积极开展公司治理活动并完成了自查工作并相应进行了整改。报告期内，公司不断提高规范运作和治理水平，进一步巩固了公司治理专项活动的成果。

公司于 2010 年 7 月 5 日召开公司第六届董事会第十六次会议，审议通过了《公司内幕信息知情人及对外信息报送登记管理制度》，此外，还先后制定了《公司信息披露管理制度》、《公司重大信息内部报告制度》及《公司董事会秘书工作细则》等规范。根据监管要求及上述制度的规定，公司不断完善内幕信息登记、流转流程，有效保证了登记管理工作的有序开展。报告期内，公司内幕信息知情人登记管理制度实施情况良好。

二、股东大会召开情况

报告期内，公司股东大会共召开 6 次会议，具体情况如下：

（一）公司 2013 年第一次临时股东大会

公司 2013 年第一次临时股东大会，采取现场表决方式进行，于 2013 年 1 月 14 日上午 10:00 在重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦 1 楼 106 会议室召开。本次会议审议通过了《关于进一步完善〈公司章程〉中拟新增条款的议案》、《关于聘请公司 2012 年内部控制审计机构的议案》、《关于公司在香港设立子公司的议案》。本次会议决议公告于 2013 年 1 月 15 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（二）公司2013年第二次临时股东大会

公司2013年第二次临时股东大会，采取现场表决方式进行，于2013年3月18日上午9:00在重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦1楼106会议室召开。本次会议审议通过了《关于增补公司第七届董事会董事的议案》、《关于公司发行短期融资券的议案》。本次会议决议公告于2013年3月19日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（三）公司2012年度股东大会

公司2012年度股东大会，采取现场表决与网络投票相结合的方式进行，网络投票于2013年4月26日上午9:30-11:30，下午13:00-15:00进行，现场会议于同日13:30在重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦1楼106会议室召开。本次会议审议通过了《公司2012年度董事会工作报告》、《公司2012年度监事会工作报告》、《公司2012年度财务决算报告》、《关于公司2012年度利润分配方案的议案》、《关于公司2012年度报告及摘要的议案》、《关于预计公司2013年度日常关联交易的议案》、《关于聘请公司2013年度审计机构的议案》、《关于聘请公司2013年度内部控制审计机构的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金运用的可行性分析的议案》、《关于公司与股东签订附条件生效的非公开发行股票认购合同的议案》、《关于公司本次非公开发行A股股票涉及关联交易事项的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票相关事宜的议案》，并听取了《公司独立董事2012年度工作报告》。本次会议决议公告于2013年4月27日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（四）公司2013年第三次临时股东大会

公司2013年第三次临时股东大会，采取现场表决方式进行，于2013年5月13日上午10:00在重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦1楼106会议室召开。本次会议审议通过了《关于增补公司第七届董事会董事的议案》。本次会议决议公告于2013年5月14日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（五）公司2013年第四次临时股东大会

公司2013年第四次临时股东大会，采取现场表决方式进行，于2013年7月15日上午10:00在重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦1楼106会议室召开。本次会议审议通过了《关于增补公司第七届董事会董事的议案》。本次会议决议公告于2013年7月16日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（六）公司2013年第五次临时股东大会

公司2013年第五次临时股东大会，采取现场表决方式进行，于2013年11月15日上午

10:00 在重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦 1 楼 106 会议室召开。本次会议审议通过了《关于申请为期货公司提供中间介绍业务资格及相应修改〈公司章程〉的议案》。本次会议决议公告于 2013 年 11 月 16 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

三、董事会会议召开情况

报告期内，公司董事会共召开 9 次会议，其中以现场方式召开 6 次，以现场和视频方式结合召开 1 次，以通讯方式召开 2 次，具体情况如下：

（一）公司第七届董事会第十四次会议

公司第七届董事会第十四次会议于 2013 年 2 月 26 日在重庆以现场方式召开，审议通过了《关于增补公司第七届董事会董事的议案》、《关于变更北京分公司经营范围的议案》、《关于公司发行短期融资券的议案》、《关于召开公司 2013 年第二次临时股东大会的议案》。会议决议公告于 2013 年 2 月 27 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（二）公司第七届董事会第十五次会议

公司第七届董事会第十五次会议于 2013 年 3 月 19 日在重庆、北京以现场和视频相结合的方式召开，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于调整董事会专门委员会成员的议案》。会议决议公告于 2013 年 3 月 20 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（三）公司第七届董事会第十六次会议

公司第七届董事会第十六次会议于 2013 年 3 月 22 日在重庆以现场方式召开，审议通过了《公司 2012 年度总裁工作报告》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2012 年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司 2012 年度内部控制审计报告的议案》、《关于公司 2012 年度合规报告的议案》、《关于公司 2012 年度风险控制指标报告的议案》、《关于公司 2012 年度社会责任报告的议案》、《关于公司 2012 年度高管人员考核结果的议案》、《公司 2012 年度董事会工作报告》、《关于公司 2012 年度报告及摘要的议案》、《关于预计公司 2013 年度日常关联交易的议案》、《关于聘请公司 2013 年度审计机构的议案》、《关于聘请公司 2013 年度内部控制审计机构的议案》、《关于公司 2013 年度财务计划的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金运用的可行性分析的议案》、《关于公司与股东签订附条件生效的非公开发行股票认购合同的议案》、《关于公司本次非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于召开公司 2012 年度股东大会的议案》，并听取了《公司独立董事 2012 年度工作报告》。会议决议公告于 2013 年 3 月 26 日发布在公

司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（四）公司第七届董事会第十七次会议

公司第七届董事会第十七次会议于 2013 年 4 月 26 日在重庆以现场方式召开，审议通过了《关于增补公司第七届董事会董事的议案》、《公司 2013 年第一季度报告》、《关于召开公司 2013 年第三次临时股东大会的议案》。会议决议公告于 2013 年 4 月 27 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（五）公司第七届董事会第十八次会议

公司第七届董事会第十八次会议于 2013 年 6 月 28 日在重庆以现场方式召开，审议通过了《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议案》、《关于公司参与规范发展的区域性股权交易市场业务的议案》、《关于增补公司第七届董事会董事的议案》、《关于召开公司 2013 年第四次临时股东大会的议案》。会议决议公告于 2013 年 6 月 29 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（六）公司第七届董事会第十九次会议

公司第七届董事会第十九次会议于 2013 年 8 月 14 日以通讯方式召开，审议通过了《关于设立经纪业务西北分公司和东北分公司的议案》。会议决议公告于 2013 年 8 月 15 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（七）公司第七届董事会第二十次会议

公司第七届董事会第二十次会议于 2013 年 8 月 23 日在重庆以现场方式召开，审议通过了《公司 2013 年半年度风险控制指标报告》、《公司 2013 年半年度合规报告》、《公司 2013 年半年度报告及摘要》、《关于增补公司第七届董事会专门委员会成员的议案》、《关于变更公司证券事务代表的议案》、《关于公司运用信托平台以信托贷款方式融资的议案》、《关于预计关联方运用信托平台以信托贷款方式为公司提供融资的议案》、《关于西证股权投资有限公司与重庆市水务资产经营有限公司关联交易的议案》、《关于公司申请开展商品期货交易业务的议案》，并听取了《公司 2013 年半年度工作报告》。会议决议公告于 2013 年 8 月 27 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（八）公司第七届董事会第二十一次会议

公司第七届董事会第二十一次会议于 2013 年 10 月 28 日在重庆以现场方式召开，审议通过了《公司 2013 年第三季度报告》、《关于增资香港子公司的议案》、《关于调整公司自有资金参与公司设立集合资产管理计划授权额度的议案》、《西南证券股份有限公司资产管理业务参与股指期货、国债期货交易管理办法》、《关于变更公司证券营业部营业范围的议案》、《关于增资西南期货经纪有限公司的议案》、《关于申请为期货公司提供中间介绍业务资格及相应修改〈公司章程〉的议案》、《关于聘任公司副总裁的议案》、《关于召开公司 2013 年第五

次临时股东大会的议案》。会议决议公告于 2013 年 10 月 29 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（九）公司第七届董事会第二十二次会议

公司第七届董事会第二十二次会议于 2013 年 11 月 21 日以通讯方式召开，审议通过了《关于制订〈西南证券股份有限公司内部控制评价实施办法〉并修订〈西南证券股份有限公司合规管理有效性评估实施办法〉的议案》、《关于公司风险偏好的议案》。会议决议公告于 2013 年 11 月 22 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

四、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开 5 次会议，其中以现场方式召开 4 次，通讯方式召开 1 次，具体情况如下：

（一）公司第七届监事会第七次会议

公司第七届监事会第七次会议于 2013 年 3 月 22 日在重庆以现场方式召开，审议通过了《公司 2012 年度财务决算报告》、《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2012 年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司 2012 年度内部控制审计报告的议案》、《关于公司 2012 年度报告及摘要的议案》、《公司 2012 年度监事会工作报告》。会议决议公告于 2013 年 3 月 26 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（二）公司第七届监事会第八次会议

公司第七届监事会第八次会议于 2013 年 4 月 26 日在重庆以现场方式召开，审议通过了《公司 2013 年第一季度报告》。会议决议公告于 2013 年 4 月 27 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（三）公司第七届监事会第九次会议

公司第七届监事会第九次会议于 2013 年 8 月 23 日在重庆以现场方式召开，审议通过了《公司 2013 年半年度报告及摘要》。会议决议公告于 2013 年 8 月 27 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（四）公司第七届监事会第十次会议

公司第七届监事会第十次会议于 2013 年 9 月 16 日以通讯方式召开，审议通过了《关于王宜四先生离任审计的议案》。会议决议公告于 2013 年 9 月 17 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

（五）公司第七届监事会第十一次会议

公司第七届监事会第十一次会议于 2013 年 10 月 28 日在重庆以现场方式召开，审议通过了《公司 2013 年第三季度报告》。会议决议公告于 2013 年 10 月 29 日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

五、公司董事履行职责情况

(一) 董事出席董事会会议情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	投票表决情况
崔 坚	否	5	5	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案; 无反对票; 无弃权票。
余维佳	否	9	8	1	0	同意全部应参加表决的董事会议案; 无反对票; 无弃权票。
王珠林	否	9	8	1	0	同意全部应参加表决的董事会议案; 无反对票; 无弃权票。
吴 坚	否	9	9	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案; 无反对票; 无弃权票。
江 峡	否	9	9	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案; 无反对票; 无弃权票。
翁振杰	否	9	2	7	0	1、对第七届董事会第十六次会议审议通过的《关于公司 2012 年度高管人员考核结果的议案》投反对票, 认为考核方案不合规, 考核过程不科学, 考核结果不能准确反映高管人员真实工作成绩, 考核结果运用基本上是大锅饭, 不能体现奖勤罚懒的正向激励。应制定有效的考核机制, 应体现对公司、对股东的贡献是绩效考核主要依据的准则。 2、对第七届董事会第十六次会议审议通过的《关于公司 2013 年度财务计划的议案》投反对票, 认为管理费用和人力成本应与公司利润的增长相一致, 应与市场平均水平相一致, 要求加强财务管理, 减少成本, 提高资金效益。 3、对第七届董事会第十六次会议审议通过的《关于公司向特定对象非公开发行股票 A 股股票方案的议案》中“发行对象和认购方式”投弃权票, 对“发行价格及定价原则”投反对票; 对《关于公司与股东签订附条件生效的非公开发行股票认购合同的议案》投弃权票, 认为发行对象应市场化选择, 发行价格及定价原则应充分考虑现有股东的利益。 同意其余应参加表决的董事会议案; 无反对票; 无弃权票。
刘 萍	是	5	3	2	0	同意全部应参加表决的董事会议案; 无反对票; 无弃权票。

吴 军	是	9	9	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
刘轶茂	是	9	9	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
张力上	是	4	4	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。

（二）报告期内独立董事履行职责情况

公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等相关规定，严格保持独立董事独立性和职业操守，勤勉、忠实地履行了独立董事职责，切实维护了公司股东，特别是中小股东的利益。《西南证券股份有限公司独立董事 2013 年度工作报告》全文于 2014 年 3 月 5 日发布于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

（三）董事会专门委员会履行职责情况

公司第七届董事会下设战略委员会、审计委员会、风险控制委员会、关联交易决策委员会及薪酬与提名委员会等5个专门委员会。报告期内，战略委员会召开会议1次，审计委员会召开会议6次，风险控制委员会召开会议3次，关联交易决策委员会召开会议5次，薪酬与提名委员会召开会议7次。董事会各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各委员会工作细则召开会议履行职责，依法合规运作，分别对公司发展战略、财务报告、内部控制、风险管理、重大关联交易、高管薪酬与考核等事项提出意见与建议，为董事会高效、科学决策发挥重要作用。

六、公司监事履行职责的情况

（一）监事出席监事会会议情况

监事姓名	是否为职工监事	本年应参加监事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	投票表决情况
蒋 辉	否	5	5	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
高文志	否	5	3	2	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
王 艳	是	2	2	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
李 波	是	3	3	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。

（二）报告期内，公司监事会对监督事项无异议。

（三）监事会对公司 2013 年度有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会派监事列席了各次董事会现场会议和股东大会，监督检查了公司

依法运作情况、重大决策、重大经营活动情况及公司的财务状况，在此基础上，对公司发表如下独立意见：

1、对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司先后召开了 9 次董事会和 6 次股东大会。公司监事列席了董事会的各次现场会议，参加了各次股东大会，参与了公司重大决策内容的讨论，并对董事会和股东大会的召集召开程序、决议事项以及董事会执行股东大会决议情况等进行了监督。公司监事会认为：报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定，运作规范、科学决策，治理结构及内部控制制度建设得到了进一步健全和完善。公司董事会会议以及股东大会的召集、召开程序符合法律法规及《公司章程》的规定。公司监事会认为：报告期内，公司董事会运作规范、科学决策，经营管理层求新求变、勤勉尽职，较好的完成了各项工作。

2、对公司经营管理工作的独立意见

2013 年，公司经营管理工作认真贯彻公司董事会决策，适应市场发展变化，依法合规、有序开展，在推动创新转型及服务实体经济发展方面取得了实效，主要经营指标及实现税收较 2012 年度有较大幅度增长。公司经理层积极落实董事会及股东大会的各项决议，在公司经营管理、业务转型、创新发展及改革推动等方面开展了富有实效的工作，各项工作有序推进。

3、对公司财务情况的独立意见

通过审阅公司 2013 年第一季度、半年度、第三季度及年度财务报告，同时认真审核了公司 2013 年度审计报告及各专项审计报告。公司监事会认为：公司财务报表按照企业会计准则的规定编制，符合上市公司、证券公司的监管要求及公司财务制度的规定，2013 年度公司财务体系运行稳健、财务管理改革有序推动，公司财务报告在所有重大方面公允地反映了公司 2013 年度财务状况和经营成果。

4、对公司关联交易的独立意见

报告期内，公司相关关联交易根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司关联交易管理办法》规定并结合经营需要合规开展。公司监事会认为：公司 2013 年发生的相关关联交易均依法公平进行，无损害公司利益的情况。

5、对公司内部控制的独立意见

公司监事会审阅了《公司 2013 年度内部控制评价报告》及《公司 2013 年内部控制审计报告》。公司监事会认为：公司始终重视内部控制体系的建设，公司内部控制机制遵循了健全性、制衡性、适应性等原则，内部控制体系在内部环境、风险管理、业务控制、资金管理、会计控制、信息控制等重要方面不存在重大缺陷，实际执行过程中也未出现重大偏差。

公司监事会对《公司 2013 年度内部控制评价报告》和《公司 2013 年度内部控制审计报告》的内容无异议。

6、收购、出售资产价格合理性的独立意见

2013 年，公司董事会审议通过了公司增资控股重庆股权交易中心、增资西证投资公司、收购西南期货等事宜。公司监事会审阅了相关资产评估机构出具的报告，认为公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，也没有发现损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

7、对公司 2013 年度报告的审核意见

结合公司 2013 年各项工作开展的情况，公司监事会审阅了公司 2013 年度报告，审核意见如下：

（1）公司年报的编制和审议程序均符合相关法律法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定。

（2）年报的内容和格式均符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包括的信息能够从各个方面真实地反映出公司本年度的经营管理和财务状况等事项。

（3）未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

七、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

重庆渝富作为公司控股股东，能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形，没有占用公司资金或要求公司为其担保或为他人提供担保。

公司重大决策均由公司股东大会及董事会作出，不存在公司控股股东和实际控制人直接或间接干预公司决策及损害公司及其它股东利益的行为；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等各个方面分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于控股股东。

八、报告期内对高级管理人员的考评及激励情况

公司制订了《西南证券高级管理人员年度考核方案》，从经营业绩、经营管理、组织能力、团队协作等方面对高级管理人员进行绩效考核，并按照考核结果进行高级管理人员的绩效分配，报董事会审批后执行。

九、合规管理体系建设情况

公司拥有董事会、经理层及合规总监、合规管理部门和合规经理的四级合规组织体系，制订了明确的合规管理目标和基本原则，建立了规范的合规管理基本制度和工作程序。合规管理工作覆盖公司所有业务、各部门及分支机构以及全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节。合规管理部门本着服务业务、促进规范的理念，通过实施合规咨询、审查、

监督、检查等工作，对公司业务与管理活动进行合规性控制，通过实施合规培训和合规文化宣导，推行合规创造价值、全员合规、合规从高层做起的理念，引导公司全员合规意识、思维的形成，保持激励约束机制与公司合规文化和价值观的一致性，实现内部自律和外部监管的有效结合。

十、合规及稽核部门报告期内完成的检查稽核情况

报告期内，公司开展审计稽核、合规检查项目 44 项，其中营业部负责人强制离岗稽核及离任审计 21 项、针对营业部的其他检查项目 15 项，对公司营业部的各项检查覆盖面达到 60%以上。根据检查结果反馈，公司合规管理及风险控制良好。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明

公司按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

二、建立内部控制的依据以及内部控制制度建设情况

公司注重内部规章制度和管理体制的建设,按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及中国证监会有关内部控制监管要求,建立健全了公司内部控制制度,并将内部控制建设始终贯穿于公司的经营发展之中,在业务开展过程中始终坚持制度、流程先行的原则,不断完善内部控制制度,规范制度执行,强化监督检查,促进公司持续健康发展。

三、内部控制评价结论与内部控制审计报告意见

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求,于内部控制评价报告基准日(2013年12月31日),对公司内部控制进行了评价,根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,公司不存在财务报告内部控制重大缺陷;根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,未发现公司存在非财务报告内部控制重大缺陷。公司董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。

公司聘请了天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司内部控制进行了审计,并于2014年3月3日出具了无保留意见的内部控制审计报告。《西南证券股份有限公司2013年内部控制评价报告》、《西南证券股份有限公司2013年内部控制审计报告》(天健审[2014]8-27号)于2014年3月5日发布在公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站。

四、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010年7月5日,公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》,并发布实施。该制度就年报编制过程中重大差错范围、追责的形式、追责程序及后果进行了明确。年报信息披露责任人问责机制的建立保障了年报编制工作的有序开展和信息披露工作的规范、真实及准确;进一步提高了年报信息披露的质量和透明度,推动了公司规范运作水平。报告期内,该制度实施情况良好,不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补报及业绩预告修正的情况。

第十节 财务报告

公司 2013 年度审计报告正文、经审计的财务报表及财务报表附注附后。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的公司 2013 年年度报告全文文本；
- 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加盖公章的公司 2013 年度财务会计报告；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的文本；
- 五、公司章程；
- 六、其他有关资料。

第十二节 证券公司信息披露

一、监管部门对公司的分类结果

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。

二、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	中国证监会浙江监管局向本公司下发了《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	中国证监会山东监管局向本公司下发了《关于核准唐士永证券公司分支机构负责人任职资格的决定》（鲁证监许可[2013]3 号），核准唐士永证券公司分支机构负责人任职资格。
3		2013 年 1 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于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	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于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	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于黄德权证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（苏证监机构字 [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	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于罗栗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），核准罗栗证券公司分支机构负责人任职资格。
7		2013 年 5 月	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	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于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	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于张鹏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），核准张鹏飞证券公司分支机构负责人任职资格。
10		2013 年 5 月	中国证监会青海监管局向本公司下发了《关于孙晓明证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（青证监许可[2013]5 号），核准孙晓明证券公司分支机构负责人任职资格。

11	董事、 监事、 分支机构 负责人 任职	2013 年 6 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《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。
12		2013 年 7 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《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),核准张力上证券公司独立董事任职资格。
13		2013 年 8 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于肖静晟证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]37 号),核准肖静晟证券公司分支机构负责人任职资格。
14		2013 年 8 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于唐崇睿证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]38 号),核准唐崇睿证券公司分支机构负责人任职资格。
15		2013 年 8 月	中国证监会山西监管局向本公司下发了《关于核准杨泽证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(晋证监许可字[2013]36 号),核准杨泽证券公司分支机构负责人任职资格。
16		2013 年 8 月	中国证监会四川监管局向本公司下发了《关于刘浏证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(川证监机构[2013]60 号),核准刘浏证券公司分支机构负责人任职资格。
17		2013 年 8 月	中国证监会江苏监管局向本公司下发了《关于熊贤德证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(苏证监机构字[2013]359 号),核准熊贤德证券公司分支机构负责人任职资格。
18		2013 年 9 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于易琼证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]42 号),核准易琼证券公司分支机构负责人任职资格。
19		2013 年 9 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于范开军证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]43 号),核准范开军证券公司分支机构负责人任职资格。
20		2013 年 10 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于陈俊容证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]49 号),核准陈俊容证券公司分支机构负责人任职资格。
21		2013 年 10 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于游英伟证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]51 号),核准游英伟证券公司分支机构负责人任职资格。
22		2013 年 11 月	中国证监会大连监管局向本公司下发了《关于周传斌证券公司分支机构负责人任职资格的决定》(大证监发[2013]257 号),核准周传斌证券公司分支机构负责人任职资格。
23		2013 年 11 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于刘斌证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]57 号),核准刘斌证券公司分支机构负责人任职资格。
24		2013 年 11 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于颜宏证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]58 号),核准颜宏证券公司分支机构负责人任职资格。
25		2013 年 11 月	中国证监会北京监管局向本公司下发了《关于核准石磊证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(京证监许可[2013]244 号),核准石磊证券公司分支机构负责人任职资格。

26	董事、 监事、 分支机构 负责人 任职	2013 年 12 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于陈萌证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]60 号), 核准陈萌证券公司分支机构负责人任职资格。
27		2013 年 12 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于张贻红证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]61 号), 核准张贻红证券公司分支机构负责人任职资格。
28		2013 年 12 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于赵亮证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]62 号), 核准赵亮证券公司分支机构负责人任职资格。
29		2013 年 12 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于王隽证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(渝证监许可[2013]63 号), 核准王隽证券公司分支机构负责人任职资格。
30		2013 年 12 月	中国证监会云南监管局向本公司下发了《关于李俊德证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(云证监许可[2013]54 号), 核准李俊德证券公司分支机构负责人任职资格。
31		2013 年 12 月	中国证监会云南监管局向本公司下发了《关于胡洪证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(云证监许可[2013]55 号), 核准胡洪证券公司分支机构负责人任职资格。
32		2013 年 12 月	中国证监会北京监管局向本公司下发了《关于核准彭辉证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(京证监许可[2013]266 号), 核准彭辉证券公司分支机构负责人任职资格。
33		2013 年 12 月	中国证监会重庆监管局向本公司下发了《关于李剑铭证券公司董事任职资格的批复》(渝证监许可[2013]70 号), 核准李剑铭证券公司董事任职资格。
34		2013 年 12 月	中国证监会天津监管局向本公司下发了《关于赵学福证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(津证监许可字[2013]58 号), 核准赵学福证券公司分支机构负责人任职资格。
35		2013 年 12 月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于徐雅筠证券公司分支机构负责人任职资格的批复》(沪证监机构字[2013]341 号), 核准徐雅筠证券公司分支机构负责人任职资格。
36	业 务 类	2013 年 2 月	深圳证券交易所向本公司下发了《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》(深证会[2013]21 号), 同意公司开通约定购回式证券交易权限。
37		2013 年 2 月	上海证券交易所向本公司下发了《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 日起, 公司约定购回式证券交易业务规模上限提高至 20 亿元。
38		2013 年 3 月	公司接到中国保险监督管理委员会通知, 本公司提交的《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。
39		2013 年 3 月	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股份转让系统从事推荐业务和经纪业务。
40		2013 年 4 月	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。
41		2013 年 7 月	上海证券交易所向本公司下发了《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), 确认公司股票质押式回购业务交易权限。
42		2013 年 7 月	深圳证券交易所向本公司下发了《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》(深证会[2013]63 号), 开通公司股票质押式回购交易权限。

43	业务类	2013 年 9 月	中国证券金融公司向本公司下发了《关于参与转融券业务试点的通知》(中证金函[2013]227 号), 新增公司为参与转融券业务试点机构。
44		2013 年 10 月	上海证券交易所向本公司下发了《关于确认西南证券股份有限公司转融通证券出借交易权限的通知》(上证函[2013]110 号), 确认公司转融通证券出借交易权限。
45		2013 年 10 月	上海证券交易所向本公司下发了《关于确认西南证券股份有限公司转融通证券出借交易权限的通知》(上证函[2013]110 号), 确认公司的转融通证券出借交易权限。
46		2013 年 11 月	中国证券业协会向本公司下发了《关于西南证券股份有限公司参与重庆股份转让中心的备案确认函》(中证协函[2013]1273 号), 对公司以入股方式和会员方式参与重庆股份转让中心, 开展推荐公司挂牌、代理买卖、定向股权融资、私募债券融资、投资咨询业务予以备案确认。
47	新设营业部	2013 年 6 月	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), 核准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。
48		2013 年 8 月	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 17 家证券营业部的批复》(渝证监许可[2013]39 号), 核准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。
49		2013 年 10 月	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 18 家证券营业部的批复》(渝证监许可[2013]48 号), 核准公司在重庆市綦江区等 9 个区县、吉林省长春市、黑龙江省哈尔滨市、内蒙古自治区包头市、河南省郑州市、江苏省南京市与常熟市、四川省德阳市、山西省大同市、宁夏回族自治区吴忠市各设立 1 家证券营业部。
50	公司章程修改	2013 年 2 月	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。
51	短期融资券	2013 年 5 月	中国证监会向本公司下发了《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》(机构部函[2013]225 号), 对公司申请发行短期融资券无异议。
52		2013 年 7 月	中国人民银行向本公司下发了《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, 公司可自主发行短期融资券。
53	设立香港子公司	2013 年 9 月	中国证监会向本公司下发《关于核准西南证券股份有限公司在香港特别行政区设立西证国际投资有限责任公司的批复》(证监许可[2013]1256 号), 核准公司以自有资金出资, 在香港特别行政区设立西证国际投资有限责任公司。
54	2013 年非公开发行股票	2013 年 12 月	中国证监会向本公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2013]1533 号), 核准本公司非公开发行 5 亿股新股。

西南证券股份有限公司

董事长: 崔 坚

总 裁: 余维佳

二〇一四年三月三日

审 计 报 告

天健审〔2014〕8-26 号

西南证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西南证券股份有限公司（以下简称西南证券）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是西南证券管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，西南证券财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西南证券 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张 凯

中国·杭州

中国注册会计师：李 斌

二〇一四年三月三日

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释 号	期末数	期初数	负债和股东权益	注 释 号	期末数	期初数
资产：				负债：			
货币资金	1	4,854,863,017.53	5,616,371,340.74	短期借款			
其中：客户存款		4,078,214,273.29	4,053,125,438.81	应付短期融资款	21	3,400,000,000.00	
结算备付金	2	1,388,592,412.05	746,299,462.06	拆入资金	22	1,260,000,000.00	200,000,000.00
其中：客户备付金		808,375,793.75	672,214,564.53	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
融出资金	3	2,223,821,973.19	525,587,670.67	卖出回购金融资产款	23	9,068,488,014.82	1,569,812,849.32
交易性金融资产	4	13,273,887,509.24	5,504,100,404.98	代理买卖证券款	24	4,332,144,766.93	4,738,394,610.59
衍生金融资产	5	39,155,850.23		代理承销证券款			
买入返售金融资产	6	1,957,933,835.83	1,729,327,532.11	应付职工薪酬	25	290,096,812.31	225,322,637.11
应收款项	7	3,909,543.81	3,917,713.82	应交税费	26	50,748,729.98	45,168,640.12
应收利息	8	196,635,425.14	82,082,547.99	应付款项	27	428,748,291.68	1,383,948.26
存出保证金	9	235,133,260.08	116,728,391.24	应付利息	28	48,474,474.40	2,533,041.09
可供出售金融资产	10	2,552,652,855.50	267,397,131.31	预计负债	29	63,797,717.61	
持有至到期投资				长期借款			
长期股权投资	12	2,364,970,554.04	1,781,707,435.22	应付债券			
投资性房地产	13	44,844,890.20	81,857,142.12	递延所得税负债	18	9,788,962.56	6,914,707.95
固定资产	14	283,081,115.89	293,790,991.82	其他负债	30	121,933,349.15	62,411,907.66
在建工程	15	20,538,462.93		负债合计		19,074,221,119.44	6,851,942,342.10
无形资产	16	165,101,836.95	170,730,509.52	股东权益：			
商誉	17	40,620,597.75		股本	31	2,322,554,562.00	2,322,554,562.00
递延所得税资产	18	151,961,711.39	172,330,783.37	资本公积	32	6,909,476,027.24	6,893,114,334.37
其他资产	19	200,161,408.22	164,484,144.38	减：库存股			
				盈余公积	33	371,093,909.02	322,404,194.25
				一般风险准备	34	332,603,914.82	283,914,200.05
				交易风险准备	34	332,603,914.82	283,914,200.05
				未分配利润	35	550,873,574.72	298,869,368.53
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		10,819,205,902.62	10,404,770,859.25
				少数股东权益		104,439,237.91	
				股东权益合计		10,923,645,140.53	10,404,770,859.25
资产总计		29,997,866,259.97	17,256,713,201.35	负债和股东权益总计		29,997,866,259.97	17,256,713,201.35

法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释 号	期末数	期初数	负债和股东权益	注 释 号	期末数	期初数
资产：				负债：			
货币资金		4,252,303,476.48	5,508,895,614.27	短期借款			
其中：客户存款		4,054,131,848.68	4,053,125,438.81	应付短期融资款		3,400,000,000.00	
结算备付金		1,367,729,881.03	746,299,462.06	拆入资金		1,260,000,000.00	200,000,000.00
其中：客户备付金		787,560,554.10	672,214,564.53	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
融出资金		2,223,821,973.19	525,587,670.67	卖出回购金融资产款		9,068,488,014.82	1,569,812,849.32
交易性金融资产		13,273,887,509.24	5,504,100,404.98	代理买卖证券款		4,295,486,972.62	4,738,394,610.59
衍生金融资产		39,155,850.23		代理承销证券款			
买入返售金融资产		1,955,012,835.83	1,639,079,047.18	应付职工薪酬		284,064,607.41	223,139,880.42
应收款项	1	3,909,543.81	3,917,713.82	应交税费		-374,544.52	45,702,705.85
应收利息		196,380,441.24	82,082,547.99	应付款项		428,748,291.68	1,383,948.26
存出保证金		234,660,585.67	116,728,391.24	应付利息		48,474,474.40	2,533,041.09
可供出售金融资产		2,392,650,855.50	262,397,131.31	预计负债		63,797,717.61	
持有至到期投资				长期借款			
长期股权投资	3	2,954,922,808.84	2,101,707,435.22	应付债券			
投资性房地产		44,844,890.20	81,857,142.12	递延所得税负债		9,788,962.56	6,914,707.95
固定资产		273,934,698.44	293,780,695.18	其他负债		93,037,234.08	62,411,907.66
在建工程		20,538,462.93		负债合计		18,951,511,730.66	6,850,293,651.14
无形资产		162,219,595.65	170,730,509.52	股东权益：			
递延所得税资产		145,667,767.48	171,830,783.37	股本		2,322,554,562.00	2,322,554,562.00
其他资产		84,014,131.45	44,439,294.38	资本公积		6,909,476,027.24	6,893,114,334.37
				减：库存股			
				盈余公积		371,093,909.02	322,404,194.25
				一般风险准备		332,603,914.82	283,914,200.05
				交易风险准备		332,603,914.82	283,914,200.05
				未分配利润		405,811,248.65	297,238,701.45
				外币报表折算差额			
				股东权益合计		10,674,143,576.55	10,403,140,192.17
资产总计		29,625,655,307.21	17,253,433,843.31	负债和股东权益总计		29,625,655,307.21	17,253,433,843.31

法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

合并利润表

2013 年度

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上期数
一、营业收入		1,964,126,453.35	1,267,970,836.73
手续费及佣金净收入	1	1,014,898,263.25	734,135,801.87
其中： 经纪业务手续费净收入		555,796,661.94	379,339,170.33
投资银行业务手续费净收入		368,988,160.36	321,231,950.27
资产管理业务手续费净收入		58,229,242.10	34,058,281.98
利息净收入	2	126,503,566.84	198,958,185.68
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	887,805,657.92	-242,319,833.97
其中： 对联营企业和合营企业的投资收益		145,991,052.38	115,774,114.41
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	-134,118,933.72	542,985,229.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,295,409.41	396,354.04
其他业务收入	5	70,333,308.47	33,815,099.50
二、营业支出		1,197,899,168.91	884,281,336.21
营业税金及附加	6	111,147,675.47	65,657,123.02
业务及管理费	7	1,025,030,904.82	783,069,739.10
资产减值损失	8	13,519,070.30	21,630,876.29
其他业务成本	9	48,201,518.32	13,923,597.80
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		766,227,284.44	383,689,500.52
加：营业外收入	10	9,300,897.70	2,946,036.58
减：营业外支出	11	66,396,735.71	1,456,025.09
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		709,131,446.43	385,179,512.01
减：所得税费用	12	72,703,125.73	42,772,012.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		636,428,320.70	342,407,499.38
归属于母公司股东的净利润		630,328,806.70	342,407,499.38
少数股东损益		6,099,514.00	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	13	0.27	0.15
（二）稀释每股收益	13	0.27	0.15
七、其他综合收益	14	16,361,692.87	163,011,875.68
八、综合收益总额		652,790,013.57	505,419,375.06
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		646,690,499.57	505,419,375.06
归属于少数股东的综合收益总额		6,099,514.00	

法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

利 润 表

2013 年度

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上期数
一、营业收入		1,719,164,439.52	1,260,992,253.06
手续费及佣金净收入	1	986,993,846.91	734,135,801.87
其中： 经纪业务手续费净收入		555,443,994.72	381,003,752.92
投资银行业务手续费净收入		368,838,160.36	322,231,950.27
资产管理业务手续费净收入		58,229,242.10	34,058,281.98
利息净收入	2	98,629,033.02	194,741,738.09
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	698,489,046.74	-245,250,570.05
其中： 对联营企业和合营企业的投资收益		145,991,052.38	115,774,114.41
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-134,118,933.72	542,985,229.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,295,409.41	396,354.04
其他业务收入		70,466,855.98	33,983,699.50
二、营业支出		1,151,090,122.25	880,214,159.63
营业税金及附加		107,911,721.64	65,292,333.95
业务及管理费		993,482,106.14	779,367,351.59
资产减值损失		1,522,050.01	21,630,876.29
其他业务成本		48,174,244.46	13,923,597.80
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		568,074,317.27	380,778,093.43
加：营业外收入		8,974,431.10	2,926,103.72
减：营业外支出		66,401,603.71	1,456,025.09
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		510,647,144.66	382,248,172.06
减：所得税费用		23,749,996.95	41,998,425.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		486,897,147.71	340,249,746.07
六、其他综合收益		16,361,692.87	163,011,875.68
七、综合收益总额		503,258,840.58	503,261,621.75

法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

合并现金流量表

2013 年度

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易性金融资产净增加额		-7,551,092,575.50	-366,126,037.67
收取利息、手续费及佣金的现金		1,571,499,970.69	1,150,411,952.05
拆入资金净增加额		1,060,000,000.00	200,000,000.00
回购业务资金净增加额		7,271,068,861.78	640,969,079.88
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	1	515,308,109.68	78,689,944.80
经营活动现金流入小计		2,866,784,366.65	1,703,944,939.06
融出资金净增加额		1,698,234,302.52	271,886,062.99
代理买卖证券支付的现金净额		439,845,302.78	747,715,802.82
支付利息、手续费及佣金的现金		487,564,991.82	239,634,560.90
支付给职工以及为职工支付的现金		662,117,651.31	519,513,675.95
支付的各项税费		162,568,508.80	80,494,746.63
支付其他与经营活动有关的现金	2	384,928,893.02	238,138,177.93
经营活动现金流出小计		3,835,259,650.25	2,097,383,027.22
经营活动产生的现金流量净额		-968,475,283.60	-393,438,088.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,200,000.00	874,004,838.73
取得投资收益收到的现金		346,121,539.67	39,288,299.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	66,070,793.64	
投资活动现金流入小计		447,392,333.31	913,293,137.82
投资支付的现金		2,778,663,201.39	1,447,538,259.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,576,789.90	43,709,069.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-75,658,433.97	
支付其他与投资活动有关的现金			222,002.58
投资活动现金流出小计		2,764,581,557.32	1,491,469,331.81
投资活动产生的现金流量净额		-2,317,189,224.01	-578,176,193.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		3,400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,400,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,255,456.20	93,546,032.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		232,255,456.20	93,546,032.25
筹资活动产生的现金流量净额		3,167,744,543.80	-93,546,032.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,295,409.41	396,354.04
五、现金及现金等价物净增加额		-119,215,373.22	-1,064,763,960.36
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		6,243,455,429.58	6,362,670,802.80

法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

现金流量表

2013 年度

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易性金融资产净增加额		-7,551,092,575.50	-366,126,037.67
收取利息、手续费及佣金的现金		1,506,907,201.33	1,143,264,768.38
拆入资金净增加额		1,060,000,000.00	200,000,000.00
回购业务资金净增加额		7,182,741,376.85	484,307,283.23
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	1	514,599,363.53	78,670,011.94
经营活动现金流入小计		2,713,155,366.21	1,540,116,025.88
融出资金净增加额		1,698,234,302.52	271,886,062.99
代理买卖证券支付的现金净额		442,907,637.97	747,715,802.82
支付利息、手续费及佣金的现金		489,640,781.34	239,634,560.90
支付给职工以及为职工支付的现金		642,879,584.73	515,252,578.37
支付的各项税费		157,680,155.50	79,191,164.63
支付其他与经营活动有关的现金	2	378,240,358.06	236,583,729.02
经营活动现金流出小计		3,809,582,820.12	2,090,263,898.73
经营活动产生的现金流量净额		-1,096,427,453.91	-550,147,872.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			874,004,838.73
取得投资收益收到的现金		158,659,912.39	39,288,299.09
收到其他与投资活动有关的现金	3	65,977,493.64	
投资活动现金流入小计		224,637,406.03	913,293,137.82
投资支付的现金		2,869,718,601.39	1,352,938,259.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,102,203.94	43,709,069.43
支付其他与投资活动有关的现金			222,002.58
投资活动现金流出小计		2,929,820,805.33	1,396,869,331.81
投资活动产生的现金流量净额		-2,705,183,399.30	-483,576,193.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		3,400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,400,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,255,456.20	93,546,032.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		232,255,456.20	93,546,032.25
筹资活动产生的现金流量净额		3,167,744,543.80	-93,546,032.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,295,409.41	396,354.04
五、现金及现金等价物净增加额		-635,161,718.82	-1,126,873,745.05
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		5,620,033,357.51	6,255,195,076.33

法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

合并股东权益变动表

2013 年度

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数									
	归属于母公司股东权益									少数股东权益
	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	外币报表 折算差额	其他	
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			
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		16,361,692.87		48,689,714.77	48,689,714.77	48,689,714.77	252,004,206.19			104,439,237.91
（一）净利润							630,328,806.70			6,099,514.00
（二）其他综合收益		16,361,692.87								16,361,692.87
上述（一）和（二）小计		16,361,692.87					630,328,806.70			6,099,514.00
（三）股东投入和减少资本										98,339,723.91
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 与少数股东的权益性交易										
4. 其他										98,339,723.91
（四）利润分配				48,689,714.77	48,689,714.77	48,689,714.77	-378,324,600.51			-232,255,456.20
1. 提取盈余公积				48,689,714.77			-48,689,714.77			
2. 提取一般风险准备					48,689,714.77		-48,689,714.77			
3. 提取交易风险准备						48,689,714.77	-48,689,714.77			
4. 对股东的分配							-232,255,456.20			-232,255,456.20
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. 其他										
四、本期期末余额	2,322,554,562.00	6,909,476,027.24		371,093,909.02	332,603,914.82	332,603,914.82	550,873,574.72			104,439,237.91

法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

合并股东权益变动表

2012 年度

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										少数股 东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	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	外币报表 折算差额	其他			
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）		163,011,875.68		34,024,974.61	34,024,974.61	34,024,974.61	240,332,575.55				505,419,375.06	
（一）净利润							342,407,499.38				342,407,499.38	
（二）其他综合收益		163,011,875.68									163,011,875.68	
上述（一）和（二）小计		163,011,875.68					342,407,499.38				505,419,375.06	
（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. 与少数股东的权益性交易												
4. 其他												
（四）利润分配				34,024,974.61	34,024,974.61	34,024,974.61	-102,074,923.83					
1. 提取盈余公积				34,024,974.61			-34,024,974.61					
2. 提取一般风险准备					34,024,974.61		-34,024,974.61					
3. 提取交易风险准备						34,024,974.61	-34,024,974.61					
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. 其他												
四、本期期末余额	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	

法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

股东权益变动表

2013 年度

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备金	未分配利润	外币报表折算差额	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	297,238,701.45		10,403,140,192.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		16,361,692.87		48,689,714.77	48,689,714.77	48,689,714.77	108,572,547.20		271,003,384.38
(一) 净利润							486,897,147.71		486,897,147.71
(二) 其他综合收益		16,361,692.87							16,361,692.87
上述(一)和(二)小计		16,361,692.87					486,897,147.71		503,258,840.58
(三) 所有者投入和减少资本									
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				48,689,714.77	48,689,714.77	48,689,714.77	-378,324,600.51		-232,255,456.20
1. 提取盈余公积				48,689,714.77			-48,689,714.77		
2. 提取一般风险准备					48,689,714.77		-48,689,714.77		
3. 提取交易风险准备						48,689,714.77	-48,689,714.77		
4. 对股东的分配							-232,255,456.20		-232,255,456.20
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. 其他									
四、本期期末余额	2,322,554,562.00	6,909,476,027.24		371,093,909.02	332,603,914.82	332,603,914.82	405,811,248.65		10,674,143,576.55

法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

股东权益变动表

2012 年度

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备金	未分配利润	外币报表折算差额	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)		163,011,875.68		34,024,974.61	34,024,974.61	34,024,974.61	238,174,822.24		503,261,621.75
(一) 净利润							340,249,746.07		340,249,746.07
(二) 其他综合收益		163,011,875.68							163,011,875.68
上述(一)和(二)小计		163,011,875.68					340,249,746.07		503,261,621.75
(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				34,024,974.61	34,024,974.61	34,024,974.61	-102,074,923.83		
1. 提取盈余公积				34,024,974.61			-34,024,974.61		
2. 提取一般风险准备					34,024,974.61		-34,024,974.61		
3. 提取交易风险准备						34,024,974.61	-34,024,974.61		
4. 对股东的分配									
5. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
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. 其他									
四、本期期末余额	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

法定代表人：余维佳

主管会计工作的负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

西南证券股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

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），系经中国证监会证监许可[2009]62 号文核准，由原西南证券有限责任公司借壳重庆长江水运股份有限公司，并依法承继原西南证券有限责任公司的各项证券业务资格而来。2009 年 2 月 17 日，公司在重庆市工商行政管理局办理完成相关变更登记备案手续，公司名称变更为“西南证券股份有限公司”，并取得注册号为渝直 500000000001505 号的《企业法人营业执照》。截至 2013 年 12 月 31 日止，公司注册资本 2,322,554,562.00 元，股份总数 2,322,554,562 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的人民币普通股（A 股）。

公司注册地址为重庆市江北区桥北苑 8 号。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，为期货公司提供中间介绍业务。

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司拥有 7 家子公司（含间接控股子公司），51 家证券营业部，另有 35 家证券营业部正在筹建过程中；拥有员工 2061 人，其中董事、监事和高级管理人员共 16 人。

二、公司主要会计政策和会计估计

（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的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（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

（1）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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

① 交易性金融资产

公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：

- A. 取得该金融资产的目的主要是为了近期内出售、回购或赎回；
- B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- C. 属于衍生工具。

② 直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

A. 对于包括一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，如果不是以下两种情况，公司将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：a. 嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变；b. 类似混合工具所嵌入的衍生工具，明显不应当从相关混合工具中分拆。

B. 除混合工具以外的其他金融资产，当直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产能够产生更相关的会计信息，则将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。符合下列条件之一，表明直接指定能产生更相关的会计信息：a. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同而导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；b. 公司的风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

2) 持有至到期投资

公司将到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。

3) 贷款和应收款

公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款。

4) 可供出售金融资产

对于公允价值能够可靠计量的金融资产，且公司没有将其划分为其他三类的，公司将其直接指定为可供出售金融资产。

(2) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 表明可供出售金融资产发生减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，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。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV = C + (P - C) \times (D1 - Dr) / D1$$

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数；

Dr 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

（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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

备的计提方法	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、专项资产管理业务。

公司受托经营资产管理业务，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；对所管理的不同资产管理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。不同资产管理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。对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，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。

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。

（十六） 融资融券业务

融资融券业务，是指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。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

融资业务，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理。公司融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

融券业务，融出的证券按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

（十七） 转融通业务核算方法

公司通过证券金融公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，不将其计入资产负债表。

公司根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

（十八） 协议安排业务核算方法

公司通过协议安排将自身所持有证券价格波动的风险和报酬转移给他方的，根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的相关规定判断是否应终止确认相关证券；反之，公司虽然名义上未持有证券，但通过协议安排在实质上承担了该证券价格波动的风险和报酬的，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定判断是否应确认一项金融资产或负债。

（十九） 发起设立或发行产品业务核算方法

公司发起设立资产管理分级产品，并以自有资金认购次级部分，依据管理层持有意图，通过相关金融资产科目核算自有资金认购部分，并根据承担风险的程度，确认相应的预计负债。

向客户发行的各类产品（非资产管理产品），通过产品销售合同等文件或交易模式等方法，承诺或保证本金安全的，判断该项业务的实质，如属于融资业务的，纳入资产负债表核算。

（二十） 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、承担债务或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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

(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。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处

理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(二十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产系已出租的建筑物。

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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、交易席位费和期货会员资格等, 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 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, 按承销方式分别确认收入: 1) 采用全额包销方式的, 将证券转售给投资者时, 按发行价格抵减承购价确认收入; 2) 采用余额包销、代销方式的, 代发行证券的手续费收入在发行期结束后, 与发行人结算发行价款时确认。

(3) 受托客户资产管理业务收入,在资产管理合同到期或者定期与委托单位结算收益或损失时,按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失,确认为受托投资管理手续费及佣金收入。

2. 利息收入

在相关的收入能够可靠计量,相关的经济利益能够收到时,按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的,按返售价格与买入价格的差额确认当期利息收入;在当期没有到期的,期末按权责发生制原则计提利息,确认为当期利息收入。

融出资金、融出证券按资金使用时间和约定的利率确认当期利息收入。

3. 其他业务收入

其他业务收入反映公司从事除证券经营业务以外的其他业务实现的收入,包括出租固定资产、出租无形资产或债务重组等实现的收入以及投资性房地产取得的租金收入,该等收入于劳务已提供、资产已转让、收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

(二十八) 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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助,除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

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

4. 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。

(二十九) 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。

（三十） 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。

（三十一） 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和交易风险准备金。

（三十二） 分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

当存在相似经济特征的两个或多个经营分部，同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：1. 各单项产品或劳务的性质相同或相似；2. 生产过程的性质相同或相似；3. 产品或劳务的客户类型相同或相似；4. 销售产品或提供劳务的方式相同或相似；5. 生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（三十三） 主要会计政策、会计估计变更

1. 会计政策变更

根据财政部关于印发《证券公司财务报表格式和附注》的通知（财会〔2013〕26 号）的规定，证券公司应当按照企业会计准则和上述通知的要求编制 2013 年度及以后期间的财务报告。同时，根据中国证监会公告[2013]41 号《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013 年修订）的规定，证券公司自 2014 年 1 月 1 日起施行该准则。

公司决定自 2014 年 1 月 1 日起按照上述准则和通知编制 2013 年度及以后期间的财务报告，本次变更属于会计报表及附注项目的列示调整，对公司的资产、负债、损益、现金流量等均不产生影响，只需对当期报表的比较期数据进行重述，重述的报表项目及金额如下：

（1） 合并报表影响情况

变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额
其他资产	应收款项	3,917,713.82
其他资产	融出资金	525,587,670.67
其他负债	应付款项	1,383,948.26
代理买卖证券业务净收入	经纪业务手续费净收入	379,339,170.33
证券承销业务净收入	投资银行业务手续费净收入	321,231,950.27
受托客户资产管理业务净收入	资产管理业务手续费净收入	34,058,281.98
支付其他与经营活动有关的现金	融出资金净增加额	271,886,062.99
支付其他与经营活动有关的现金	代理买卖证券支付的现金净额	747,715,802.82

（2） 母公司报表影响情况

变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额
其他资产	应收款项	3,917,713.82

其他资产	融出资金	525,587,670.67
其他负债	应付款项	1,383,948.26
代理买卖证券业务净收入	经纪业务手续费净收入	381,003,752.92
证券承销业务净收入	投资银行业务手续费净收入	322,231,950.27
受托客户资产管理业务净收入	资产管理业务手续费净收入	34,058,281.98
支付其他与经营活动有关的现金	融出资金净增加额	271,886,062.99
支付其他与经营活动有关的现金	代理买卖证券支付的现金净额	747,715,802.82

2. 会计估计变更

本年主要会计估计未发生变更。

三、税项

(一) 流转税及附加

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 或 2

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。

（二）企业所得税

公司名称	税率（%）
西南证券股份有限公司	25
西证股权投资有限公司（以下简称西证股权）	25
西证创新投资有限公司（以下简称西证创新）	25
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司（以下简称西证渝富基金公司）	25
西证重庆股权投资基金管理有限公司	25
重庆股份转让中心有限责任公司（以下简称重庆股份转让公司）	15
西南期货有限公司（以下简称西南期货）	15

（三）各分公司、子公司异地独立缴纳企业所得税的说明

国家税务总局公告 2012 年第 57 号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的规定，总机构应按照上年度分支机构的营业收入、职工薪酬和资产总额三个因素计算各分支机构分摊所得税款的比例；三级及以下分支机构，其营业收入、职工薪酬和资产总额统一计入二级分支机构；三因素的权重依次为 0.35、0.35、0.30。

（四）税收优惠

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。目前《西部地区鼓励类产业目录》尚未正式发布，根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号），允许企业在新目录公布前暂按原产业目录执行，重庆股份转让公司和西南期货 2013 年按 15% 的税率计提企业所得税。

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	60000 万元	股权投资	55204550-6
西证创新投资有限公司	全资子公司	重庆市江北区复盛街2层8间	资产管理、投资咨询等	60000 万元	资产管理、投资咨询等	06567978-X
西证重庆股权投资基金管理有限公司	全资子公司	重庆市江北区桥北苑8号2-1三楼	股权投资管理和咨询	1000 万元	股权投资管理和咨询	07365424-0
西证国际投资有限公司	全资子公司	香港中环皇后大道中99号中环中心15楼1505-6室		2000 万元港币		

(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
西证股权投资有限公司	60000 万元		100	100	是
西证创新投资有限公司	60000 万元		100	100	是
西证重庆股权投资基金管理有限公司	1000 万		100	100	是
西证国际投资有限公司	0		100	100	是

截止 2013 年 12 月 31 日，西证国际投资有限公司已经成立，但公司尚未出资。

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	组织机构代码
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	控股子公司	重庆市江北区复盛街2层	股权投资管理	5000 万元	股权投资管理	59519381-6

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	提 供 股 权 交 易	15625 万 元	提 供 股 权 交 易	05987510-0
西南期货有限公司	全资子公司	重 庆 市 渝 中 区 中 山 三 路 168 号 中 安 大 厦 第 9 层	商 品 期 货 经 纪、 金 融 期 货 经 纪	5000 万 元	商 品 期 货 经 纪、 金 融 期 货 经 纪	20289712-7

(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
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	3000 万元		60	60	是
重庆股份转让中心有限责任公司	8281.25 万元		53	53	是
西南期货有限公司	5000 万元		100	100	是

(续上表)

子公司全称	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
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	21,829,499.84	
重庆股份转让中心有限责任公司	82,609,738.07	
西南期货有限公司	0	

(二)合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立西证创新投资有限公司,于2013年4月15日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为渝两江 500905000000457 1-2-2 号的《企业法人营业执照》。该公司注册资本6亿元,公司出资6亿元,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立西证重庆股权投资基金管理有限公司,于2013年7月18日办妥工商

设立登记手续，并取得注册号为渝江 500105000200642 号的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1000 万元，公司出资 1000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立西证国际投资有限公司，于 2013 年 11 月 29 日办妥公司注册手续，并取得编号为 2004840 号的《公司注册证书》。该公司注册资本 2000 万元港币，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司子公司西证创新与重庆渝富投资有限公司、重庆银海融资租赁有限公司于 2013 年 4 月 24 日签订的《股权转让协议》，本公司以 2940 万元受让重庆渝富投资有限公司持有的西证渝富基金公司 58.8% 股权，以 60 万元受让重庆银海融资租赁有限公司持有的西证渝富基金公司 1.2% 股权。本公司已于 2013 年 4 月 25 日支付股权转让款 3000 万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2013 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

根据本公司与重庆渝富资产经营管理集团有限公司（以下简称渝富集团）、深圳证券信息有限公司、重庆股份转让公司于 2013 年 1 月签订的《重庆股份转让中心有限责任公司增资扩股协议》，本公司以 82,812,500.00 元增资重庆股份转让公司，占有重庆股份转让公司 53% 股权。本公司已于 2013 年 1 月 14 日支付股权增资款。并办理了相应的财产权交接手续，故自 2013 年 2 月起将其纳入合并财务报表范围。

根据本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于 2013 年 4 月 17 日签订的《西南期货经纪有限公司股权转让协议》，本公司以 8700.60 万元受让重庆城市交通开发投资（集团）有限公司持有的西南期货经纪有限公司 99% 股权并支付 92 万元的补偿款，以 87.89 万元受让重庆万南铁路有限责任公司持有的西南期货经纪有限公司 1% 股权。本公司已于 2013 年 9 月取得中国证券监督管理委员会批复并支付了大部分转让款，故自 2013 年 10 月起将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
西证创新投资有限公司	740,687,533.20	140,687,533.20
西证重庆股权投资基金管理有限公司	10,029,957.89	29,957.89

重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	54,573,749.61	4,179,603.79
重庆股份转让中心有限责任公司	175,765,400.15	9,420,579.77
西南期货有限公司	42,205,696.90	-1,496,035.61
西证国际投资有限公司	0	0

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

商誉确认情况

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
西南期货有限公司	40,620,597.75	长期股权投资的成本价值减去合并日被投资单位的可辨认净资产

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	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金：						
人民币	155,049.57	1.0000	155,049.57	233,621.11	1.0000	233,621.11
小 计			155,049.57			233,621.11
银行存款：						
其中：自有资金						
人民币	742,351,178.34	1.0000	742,351,178.34	1,530,257,578.29	1.0000	1,530,257,578.29
美元	2,703,860.64	6.0969	16,485,167.94	2,794,655.31	6.2855	17,565,805.92
港元	17,250,800.86	0.7862	13,562,579.64	16,400,228.71	0.8108	13,297,305.44
小 计			772,398,925.92			1,561,120,689.65
客户资金						
人民币	4,002,815,231.52	1.0000	4,002,815,231.52	4,000,741,691.04	1.0000	4,000,741,691.04

美元	5,326,856.14	6.0969	32,477,309.20	2,886,278.20	6.2855	18,141,701.63
港元	54,593,910.67	0.7862	42,921,732.57	42,232,420.00	0.8108	34,242,046.14
小 计			4,078,214,273.29			4,053,125,438.81
银行存款合计			4,850,613,199.21			5,614,246,128.46

其他货币资金：

人民币	4,094,768.75	1.0000	4,094,768.75	1,891,591.17	1.0000	1,891,591.17
小 计			4,094,768.75			1,891,591.17
合 计			4,854,863,017.53			5,616,371,340.74

(2) 融资融券业务信用资金明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额

客户信用资金：

人民币	205,055,063.36	1.0000	205,055,063.36	81,356,709.03	1.0000	81,356,709.03
小 计			205,055,063.36			81,356,709.03
总 计			205,055,063.36			81,356,709.03

(3) 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 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

2. 结算备付金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
自有备付金：						
人民币	580,216,618.30	1.0000	580,216,618.30	74,084,897.53	1.0000	74,084,897.53
小 计			580,216,618.30			74,084,897.53
客户备付金：						
人民币	670,274,201.93	1.0000	670,274,201.93	561,812,116.95	1.0000	561,812,116.95
美元	3,391,186.23	6.0969	20,675,723.31	5,242,033.11	6.2855	32,948,799.13
港币	10,875,632.55	0.7862	8,550,422.31	16,576,350.41	0.8108	13,440,104.91
小 计			699,500,347.55			608,201,020.99
信用备付金：						
人民币	108,875,446.20	1.0000	108,875,446.20	64,013,543.54	1.0000	64,013,543.54
小 计			108,875,446.20			64,013,543.54
合 计			1,388,592,412.05			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 12 月 31 日止，本公司的自有结算备付金中，有 3,491,546.58 元系本公司股指期货的可用资金。

3. 融出资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
机构	1,962,645,660.32	14,973,079.49
个人	261,176,312.87	510,614,591.18
合 计	2,223,821,973.19	525,587,670.67

(2) 按账龄列示如下:

账龄	期末数	期初数
1 个月至 3 个月内 (含 3 个月, 下同)	1,698,531,664.03	95,771,574.66
3 个月至 6 个月	525,290,309.16	429,816,096.01
小 计	2,223,821,973.19	525,587,670.67

4. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	11,311,697,071.68	11,501,718,790.12	2,830,046,648.58	2,821,672,970.18
基金	869,001,124.92	891,000,240.12	2,549,802,321.80	2,584,913,348.9
股票	1,015,410,516.43	1,001,556,277.38	124,251,434.60	121,029,912.32
其他	77,778,796.21	80,000,000.00		
合 计	13,273,887,509.24	13,474,275,307.62	5,504,100,404.98	5,527,616,231.41

(2) 变现在有限的交易性金融资产

截至 2013 年 12 月 31 日止, 公司持有的交易性金融资产中, 有成本为 10,056,611,230.28, 公允价值为 9,897,333,905.38 元的债券用于卖出回购金融资产抵质押物。

截至 2013 年 12 月 31 日止, 交易性金融资产中, 融出证券的成本为 8,449,777.46 元, 公允价值为 8,920,815.60 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止, 交易性金融资产中, 成本为 160,803,841.14 元, 公允价值

为 141,525,000.00 元的股票用作转融通业务的保证金存放于中国证券金融股份有限公司。

截至 2013 年 12 月 31 日止,交易性金融资产中,成本为 6,965,580.87 元,公允价值为 6,615,218.01 元的股票由于停牌,流通受限。

5. 衍生金融资产、衍生金融负债

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	套期工期			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换				3,100,000,000.00	39,155,850.23	
合 计				3,100,000,000.00	39,155,850.23	

续上表:

项 目	期初数					
	套期工期			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换						
合 计						

(2) 期货合约情况

种 类	买/卖	持仓量(单位: 手/张)	合约市值/名义金额(人民币元)
IF1406	卖	85	60,486,000.00
IF1401	卖	74	52,134,480.00
TF1403	卖	44	40,393,760.00
豆粕	买	8	268,960.00
豆油	卖	4	274,640.00
合 计			153,557,840.00

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 12 月 31 日所持有的期货合约产生的持仓损益。因此，衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款（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-899,422.00 元。

6. 买入返售金融资产

（1）明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
股票	1,764,172,591.72	69,857,834.59
债券	190,840,244.11	1,659,469,697.52
其他	2,921,000.00	
减：减值准备		
合 计	1,957,933,835.83	1,729,327,532.11

（2）明细情况——按交易对手

项 目	期末数	期初数
银行金融机构	29,910,244.11	321,973,326.03
非银行金融机构	1,928,023,591.72	1,407,354,206.08
减：减值准备		
合 计	1,957,933,835.83	1,729,327,532.11

（3）约定购回融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内（含一个月，下同）	101,321,063.58	32,491,337.76
1 个月至 3 个月内	4,296,336.96	
3 个月至 1 年内	172,018,007.18	37,366,496.83
1 年以上		
小 计	277,635,407.72	69,857,834.59

（4）质押回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内（含 1 个月，下同）	61,853,344.00	

1 个月至 3 个月内	118,900,000.00	
3 个月至 1 年内	1,055,783,840.00	
1 年以上	250,000,000.00	
小 计	1,486,537,184.00	

(5) 担保物情况

期末公司开展约定购回业务融出资金收取的担保物价值 609,879,508.50 元，开展质押回购业务融出资金收取的担保物价值 3,519,970,280.00 元，公司开展普通证券回购业务收取的担保物价值 190,840,244.11 元。

7. 应收款项

(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								
按组合计提坏账准备	4,115,309.27	100.00	205,765.46	5.00	4,123,909.28	100.00	206,195.46	5.00
小 计	4,115,309.27	100.00	205,765.46	5.00	4,123,909.28	100.00	206,195.46	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	4,115,309.27	100.00	205,765.46	5.00	4,123,909.28	100.00	206,195.46	5.00

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

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	4,115,309.27	100.00	205,765.46	3,909,543.81	4,123,909.28	100.00	206,195.46	3,917,713.82

合 计	4,115,309.27	100.00	205,765.46	3,909,543.81	4,123,909.28	100.00	206,195.46	3,917,713.82
-----	--------------	--------	------------	--------------	--------------	--------	------------	--------------

(3) 应收款项金额前 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
本公司资产管理计划	本公司发行的资产管理计划	4,115,309.27	1 年以内	100.00	应收资产管理计划的佣金及管理费
小 计		4,115,309.27		100.00	

8. 应收利息

项 目	期末数	期初数
债券投资	157,059,428.59	73,340,875.31
存放金融同业		130,555.56
融资融券	27,296,728.23	5,326,759.71
买入返售金融资产利息	12,024,284.42	3,284,357.41
其他	254,983.90	
合 计	196,635,425.14	82,082,547.99

9. 存出保证金

(1) 明细情况

交易场所	期末数	期初数
交易保证金	226,058,267.28	106,217,951.64
履约保证金		2,000,000.00
期货保证金	9,074,992.80	8,510,439.60
合 计	235,133,260.08	116,728,391.24

(2) 存出保证金——外币保证金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金：						
其中：美元	270,000.00	6.0969	1,646,163.00	270,000.00	6.2855	1,697,085.00
港币	1,000,000.00	0.7862	786,200.00	1,000,000.00	0.8108	810,800.00
合 计			2,432,363.00			2,507,885.00

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
基金	8,708,756.19	-1,030,022.39		7,678,733.80
股票	33,416,000.28	8,818,403.81		42,234,404.09

证券公司理财 产品	2,521,594,655.46	-28,856,937.85		2,492,737,717.61
其他	10,002,000.00			10,002,000.00
合 计	2,573,721,411.93	-21,068,556.43		2,552,652,855.50

续上表:

项 目	期初数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
基金	20,044,500.01	812,999.99		20,857,500.00
股票	213,333,731.66	-19,974,396.19	20,691,608.89	172,667,726.58
证券公司理财 产品	92,594,655.46	-23,722,750.73		68,871,904.73
银行理财产品	5,000,000.00			5,000,000.00
合 计	330,972,887.13	-42,884,146.93	20,691,608.89	267,397,131.31

(2) 可供出售金融资产减值准备

1) 增减变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	小 计
期初已计提减值金额	20,691,608.89		20,691,608.89
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	20,691,608.89		20,691,608.89
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额			

2) 下跌幅度超过 50%，或者持续下跌时间达到或超过 12 个月，但未按成本高于期末公允价值差额计提减值准备的可供出售权益工具的说明

本公司持有的西南证券珠峰 1 号集合资产管理计划(以下简称珠峰 1 号)期末成本 92,594,655.46 元，公允价值 63,797,717.61 元。持续下跌时间超过 12 个月，珠峰 1 号属于综合类二级市场权益投资类产品，受沪深指数影响较大，2013 年指数波动较大，珠峰 1 号净值波动也较大。沪深指数在 2013 年底已处于历史低位，向上概率较大，随着指数上涨，

预计珠峰 1 号未来公允价值超过成本的概率较大。

(3) 变现有限制的可供出售金融资产

截至 2013 年 12 月 31 日止, 可供出售金融资产中, 有成本为 33,416,000.28 元, 公允价值为 42,234,404.09 元的股票由于系限售股, 流通受限。

截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司持有的可供出售金融资产中, 有成本为 112,594,655.46 元, 公允价值为 83,737,717.61 元的证券公司理财产品系本公司以管理人身份认购的本公司发行的集合资产管理计划的次级份额, 流通受限。

截至 2013 年 12 月 31 日止, 公司持有的可供出售金融资产中, 有成本为 478,000,000.00 元, 公允价值为 478,000,000.00 元的证券公司理财产品用于卖出回购金融资产抵质押物。

(4) 存在限售期限的可供出售金融资产

项 目	期末数	限售期限
华意压缩	42,234,404.09	2014 年 2 月 27 日
小 计	42,234,404.09	

(5) 其他说明

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司开展的融资理财业务购买的定向资产管理计划余额为 22.59 亿元。

11. 对合营企业和联营企业投资

货币单位: 人民币亿元

被投资单位	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	注册资本	经营范围
联营企业				
银华基金管理有限公司	49	49	2	基金管理

(续上表)

被投资单位	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
联营企业					
银华基金管理有限公司	13.76	1.84	11.92	10.41	2.98

12. 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	1,181,938,259.80	1,499,318,174.10	76,247,718.82	1,575,565,892.92
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			
成都华泽钴镍材料股份有限公司	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	
重庆金融资产交易所有限公司	成本法	12,995,400.00		12,995,400.00	12,995,400.00
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
西证渝富基金壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成本法	400,000,000.00		400,000,000.00	400,000,000.00
重庆富德投资合伙企业(有限合伙)	成本法	120,000.00		120,000.00	120,000.00
重庆三峰环境产业集团有限公司	成本法	108,000,000.00		108,000,000.00	108,000,000.00

重庆欣材混凝土集团股份有限公司	成本法	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00
合 计		1,993,142,920.92	1,781,707,435.22	583,263,118.82	2,364,970,554.04

(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
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				
深圳市芙蓉浪特证券投资顾问有限公司	11.63	11.63		2,000,000.00		
成都华泽钴镍材料股份有限公司	6.67	6.67				
贵阳世纪恒通科技有限公司						
重庆金融资产交易所有限公司	20.83	20.83				
中节能太阳能科技有限公司	1.77	1.77				
湖北长友现代农业股份有限公司	7.22	7.22				

西证渝富基金壹号股权投资合伙企业(有限合伙)	11.43	11.43				181,500,000.00
重庆富德投资合伙企业(有限合伙)	0.74	0.74				
重庆三峰环境产业集团有限公司	3.71	3.71				
重庆欣材混凝土集团股份有限公司	5.00	5.00				
合 计				2,200,000.00		251,311,619.68

本公司持有重庆金融资产交易所有限公司 20.83%的股权，但对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，故将该投资在长期股权投资项目下核算，并采用成本法进行后续计量。

2014 年 1 月 10 日，本公司持有的成都华泽钴镍材料股份有限公司借壳 ST 聚友成功上市。上市后，本公司持有成都华泽钴镍材料股份有限公司 2339.82 万股，占总股本的 4.31%。

13. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	155,733,731.93		64,670,713.52	91,063,018.41
房屋及建筑物	155,733,731.93		64,670,713.52	91,063,018.41
2) 累计折旧和累计摊销小计	62,529,755.26	4,409,105.81	28,212,055.29	38,726,805.78
房屋及建筑物	62,529,755.26	4,409,105.81	28,212,055.29	38,726,805.78
3) 账面净值小计	93,203,976.67			52,336,212.63
房屋及建筑物	93,203,976.67			52,336,212.63
4) 减值准备累计金额小计	11,346,834.55		3,855,512.12	7,491,322.43
房屋及建筑物	11,346,834.55		3,855,512.12	7,491,322.43
5) 账面价值合计	81,857,142.12			44,844,890.20

房屋及建筑物	81,857,142.12			44,844,890.20
--------	---------------	--	--	---------------

本期折旧和摊销额 4,409,105.81 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，有原值为 1,345,550.00 元，累计摊销为 345,166.88 元，净值为 1,000,383.12 元的投资性房地产在联交所挂牌准备出售。

14. 固定资产

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值					
小计	558,523,041.83		33,144,804.87	28,284,259.56	563,383,587.14
房屋及建筑物	355,818,904.92		8,734,199.95	5,890,517.48	358,662,587.39
电子设备	151,155,719.69		12,381,454.94	13,965,791.29	149,571,383.34
机器设备	13,208,195.28		79,312.00	1,137,783.16	12,149,724.12
运输工具	19,729,310.55		7,394,889.09	2,356,049.56	24,768,150.08
办公设备	18,610,911.39		4,554,948.89	4,934,118.07	18,231,742.21
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧					
小计	257,606,883.39	6,365,672.02	29,974,618.67	20,769,869.45	273,177,304.63
房屋及建筑物	94,308,238.01	2,782,288.83	11,556,916.90	1,101,244.96	107,546,198.78
电子设备	127,539,828.95	2,202,290.04	14,079,867.06	12,366,040.41	131,455,945.64
机器设备	8,947,813.49		1,091,549.03	1,104,883.78	8,934,478.74
运输工具	12,826,689.48	1,027,150.16	1,715,587.41	2,262,129.37	13,307,297.68
办公设备	13,984,313.46	353,942.99	1,530,698.27	3,935,570.93	11,933,383.79
3) 账面净值					
小计	300,916,158.44	——	——	——	290,206,282.51
房屋及建筑物	261,510,666.91	——	——	——	251,116,388.61
电子设备	23,615,890.74	——	——	——	18,115,437.70
机器设备	4,260,381.79	——	——	——	3,215,245.38
运输工具	6,902,621.07	——	——	——	11,460,852.40
办公设备	4,626,597.93	——	——	——	6,298,358.42

4) 减值准备	7,125,166.62	——	——	7,125,166.62
小计				
房屋及建筑物	7,125,166.62	——	——	7,125,166.62
5) 账面价值	293,790,991.82	——	——	283,081,115.89
合计				
房屋及建筑物	254,385,500.29	——	——	243,991,221.99
电子设备	23,615,890.74	——	——	18,115,437.70
机器设备	4,260,381.79	——	——	3,215,245.38
运输工具	6,902,621.07	——	——	11,460,852.40
办公设备	4,626,597.93	——	——	6,298,358.42

本期折旧额为 29,974,618.67 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，有原值为 60,021,154.73 元，累计折旧为 28,678,558.63 元，净值为 31,342,596.10 元的固定资产在联交所挂牌准备出售。

15. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江北嘴大楼	20,538,462.93		20,538,462.93			
合 计	20,538,462.93		20,538,462.93			

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	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	750,000,000.00		20,538,462.93			2.74%
合 计	750,000,000.00		20,538,462.93			

续上表：

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
江北嘴大楼	2.74%				自有	20,538,462.93
合 计						20,538,462.93

16. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	211,980,533.23	10,671,799.81		222,652,333.04
交易席位费	8,425,010.39	-9,818.20		8,415,192.19
软 件	44,976,603.00	9,281,618.01		54,258,221.01
土地使用权	158,578,919.84			158,578,919.84
期货会员资格投资		1,400,000.00		1,400,000.00
2) 累计摊销小计	41,250,023.71	16,300,472.38		57,550,496.09
交易席位费	8,149,196.32	237,911.83		8,387,108.15
软 件	22,751,466.23	12,056,356.23		34,807,822.46
土地使用权	10,349,361.16	4,006,204.32		14,355,565.48
期货会员资格投资				
3) 账面净值小计	170,730,509.52			165,101,836.95
交易席位费	275,814.07			28,084.04
软 件	22,225,136.77			19,450,398.55
土地使用权	148,229,558.68			144,223,354.36
期货会员资格投资				1,400,000.00
4) 账面价值合计	170,730,509.52			165,101,836.95
交易席位费	275,814.07			28,084.04
软 件	22,225,136.77			19,450,398.55
土地使用权	148,229,558.68			144,223,354.36
期货会员资格投资				1,400,000.00

本期摊销额 15,765,188.19 元。

17. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
西南期货有限公司		40,620,597.75		40,620,597.75	
合 计		40,620,597.75		40,620,597.75	

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

递延所得税资产		
资产减值准备	8,483,651.94	11,250,409.77
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	50,321,805.10	13,680,100.62
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	5,267,139.11	10,933,358.18
应付职工薪酬	69,430,554.03	54,765,913.63
预计负债	15,949,429.40	
可抵扣亏损	1,776,170.50	81,701,001.17
其他	732,961.31	
合 计	151,961,711.39	172,330,783.37
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	9,788,962.56	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		212,321.44
合 计	9,788,962.56	6,914,707.95

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	33,934,840.97	45,001,639.07
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	201,287,220.38	54,720,402.47
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	21,068,556.43	43,733,432.70
应付职工薪酬	279,923,496.11	219,063,654.51
预计负债	63,797,717.61	
可抵扣亏损	11,732,455.73	326,804,004.68
其他	4,886,408.74	
合 计	616,630,695.97	689,323,133.43
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	39,155,850.23	26,809,546.04

计入资本公积的可供出售金 融资产公允价值变动		849,285.77
合 计	39,155,850.23	27,658,831.81

19. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	157,165,843.30	15,122,962.12
长期待摊费用	27,396,406.87	20,558,982.26
预付账款	8,539,158.05	128,802,200.00
委托贷款	7,060,000.00	
合 计	200,161,408.22	164,484,144.38

(2) 其他应收款

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	120,000,000.00	68.93	12,000,000.00	10.00				
按组合计提坏账准备	54,078,429.76	31.07	4,912,586.46	9.08	18,554,795.67	100.00	3,431,833.55	18.50
小 计	174,078,429.76	100.00	16,912,586.46	9.72	18,554,795.67	100.00	3,431,833.55	18.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	174,078,429.76	100.00	16,912,586.46	9.72	18,554,795.67	100.00	3,431,833.55	18.50

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收股权投资款	120,000,000.00	12,000,000.00	10.00%	被投资方财务状况不佳, 该款项可收回性存在一定的疑虑
小 计	120,000,000.00	12,000,000.00		

3) 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	45,846,909.80	84.78	2,292,095.49	43,554,814.31	13,361,723.25	72.01	668,086.17	12,693,637.08
1-2 年	5,200,821.83	9.62	520,082.18	4,680,739.65	1,321,745.44	7.12	127,689.54	1,194,055.90
2-3 年	890,343.16	1.65	267,102.95	623,240.21	1,406,678.94	7.58	422,003.68	984,675.26
3-4 年	552,524.94	1.02	276,262.47	276,262.47	440,724.64	2.38	220,362.32	220,362.32
4-5 年	153,933.32	0.28	123,146.66	30,786.66	151,157.81	0.81	120,926.25	30,231.56
5 年以上	1,433,896.71	2.65	1,433,896.71		1,872,765.59	10.09	1,872,765.59	
合 计	54,078,429.76	100.00	4,912,586.46	49,165,843.30	18,554,795.67	100.00	3,431,833.55	15,122,962.12

4) 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
河南富田畜牧发展有限公司	拟被投资方	120,000,000.00	1-2 年	68.93	应收投资款
李霏	转让房产对手方	8,083,296.50	1 年以内	4.64	应收房产转让款
重庆渝中国有资产经营管理有限公司	转让房产对手方	6,316,578.45	1 年以内	3.63	应收房产转让款
广州投行部	暂付筹建费用	1,546,418.54	1-2 年	0.89	暂付的筹建费用
和兴证券	往来单位	1,038,513.26	5 年以上	0.60	往来款
小 计		136,984,806.75		78.69	

(3) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的 原因
固定资产 改良	16,270,633.50	9,787,051.84	6,681,008.75		19,376,676.59	
网络工程	3,176,634.95	1,411,947.28	1,176,480.47		3,412,101.76	
其 他	1,111,713.81	5,084,608.53	1,588,693.82		4,607,628.52	
合 计	20,558,982.26	16,283,607.65	9,446,183.04		27,396,406.87	

(4) 预付帐款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	8,539,158.05	100.00	128,802,200.00	100.00
合 计	8,539,158.05	100.00	128,802,200.00	100.00

20. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	3,638,029.01	13,519,070.30	38,747.39		17,118,351.92
可供出售 金融资产 减值准备	20,691,608.89			20,691,608.89	
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			3,855,512.12	7,491,322.43
固定资产 减值准备	7,125,166.62				7,125,166.62
合 计	45,001,639.07	13,519,070.30	38,747.39	24,547,121.01	33,934,840.97

21. 应付短期融资款

(1) 明细情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末数	期初数
短期融资券	——	——	——	——	——		
其中：13 西南证券 CP003	1,000,000,000.00	2013-10-16	3 个月	1,000,000,000.00	5.40%	1,000,000,000.00	
13 西南证券 CP004	1,000,000,000.00	2013-11-8	3 个月	1,000,000,000.00	5.70%	1,000,000,000.00	
13 西南证券 CP005	1,000,000,000.00	2013-12-10	3 个月	1,000,000,000.00	6.54%	1,000,000,000.00	
13 西南证券 CP006	400,000,000.00	2013-12-18	3 个月	400,000,000.00	6.65%	400,000,000.00	
合 计	3,400,000,000.00			3,400,000,000.00		3,400,000,000.00	

(2) 利息支付情况

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
13 西南证券 CP001		12,191,506.85	12,191,506.85	
13 西南证券 CP002		12,590,410.96	12,590,410.96	
13 西南证券 CP003		11,391,780.82		11,391,780.82
13 西南证券 CP004		8,432,876.71		8,432,876.71
13 西南证券 CP005		3,941,917.81		3,941,917.81
13 西南证券 CP006		1,020,273.97		1,020,273.97
合 计		49,568,767.12	24,781,917.81	24,786,849.32

22. 拆入资金

(1) 明细情况——按金融机构

项 目	期末数	期初数
非银行金融机构拆入	1,260,000,000.00	200,000,000.00
合 计	1,260,000,000.00	200,000,000.00

(2) 转融通融入资金

项 目	期末数	剩余期限（天）	利率
-----	-----	---------	----

第一笔	200,000,000.00	8	7.00%
第二笔	200,000,000.00	8	7.00%
第三笔	300,000,000.00	21	7.00%
第四笔	215,000,000.00	21	7.00%
第五笔	185,000,000.00	22	7.00%
第六笔	100,000,000.00	48	7.00%
第七笔	60,000,000.00	59	7.00%
小 计	1,260,000,000.00		

23. 卖出回购金融资产款

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
债券	8,590,488,014.82	1,569,812,849.32
其他	478,000,000.00	
合 计	9,068,488,014.82	1,569,812,849.32

(2) 明细情况——按交易对手

项 目	期末数	期初数
银行	1,469,069,987.42	285,000,000.00
非银行金融机构	7,599,418,027.40	1,284,812,849.32
合 计	9,068,488,014.82	1,569,812,849.32

(3) 报价回购融入资金

剩余期限	期末数		期初数	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1 个月内（含 1 个月）	33,837,000.00	3%-4.2%		
小 计	33,837,000.00			

24. 代理买卖证券款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

个人客户	3, 896, 495, 638. 84	4, 326, 793, 605. 30
机构客户	435, 649, 128. 09	411, 601, 005. 29
合 计	4, 332, 144, 766. 93	4, 738, 394, 610. 59

(2) 代理买卖证券款——按币种分类

币 种	期末数			期初数		
	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, 236, 445, 992. 94	1. 0000	4, 236, 445, 992. 94	4, 648, 789, 297. 06	1. 0000	4, 648, 789, 297. 06
美 元	8, 068, 081. 56	6. 0969	49, 190, 286. 46	7, 447, 385. 15	6. 2855	46, 810, 539. 35
港 币	59, 156, 051. 30	0. 7862	46, 508, 487. 53	52, 780, 925. 24	0. 8108	42, 794, 774. 18
小 计			4, 332, 144, 766. 93			4, 738, 394, 610. 59

(3) 信用交易代理买卖证券款情况

项 目	期末数	期初数
个人客户	195, 858, 082. 04	101, 719, 321. 30
机构客户	10, 903, 179. 74	1, 528, 822. 66
合 计	206, 761, 261. 78	103, 248, 143. 96

25. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	219, 548, 748. 69	632, 022, 169. 71	570, 550, 840. 09	281, 020, 078. 31
职工福利费		17, 760, 271. 31	17, 760, 271. 31	
社会保险费	890, 987. 06	68, 315, 640. 90	67, 238, 999. 29	1, 967, 628. 67
其中：医疗保险费	-117, 879. 41	18, 712, 990. 44	18, 510, 382. 77	84, 728. 26
基本养老保险费	169, 215. 03	43, 786, 215. 16	43, 199, 108. 66	756, 321. 53
失业保险费	197, 074. 92	3, 329, 828. 95	3, 230, 083. 36	296, 820. 51
工伤保险费	26, 355. 64	751, 611. 20	740, 420. 95	37, 545. 89
生育保险费	616, 220. 88	1, 734, 995. 15	1, 559, 003. 55	792, 212. 48
住房公积金	361, 329. 94	39, 414, 121. 00	39, 022, 577. 12	752, 873. 82

工会经费及教育经费	4,521,571.42	11,593,549.43	9,758,889.34	6,356,231.51
合 计	225,322,637.11	769,105,752.35	704,331,577.15	290,096,812.31

注：截至本报告日，公司应付职工薪酬期末数已发放了 15,044 万元，剩余部分将按照相关制度规定考核后在 2014 年发放。

26. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	6,854,637.12	12,714,127.82
营业税	24,842,180.86	13,604,846.96
城市维护建设税	1,717,718.82	832,353.86
个人所得税	11,238,089.95	12,239,085.10
房产税	72,267.93	20,677.44
教育费附加	718,559.79	342,352.59
代扣利息税	217,344.77	385,037.31
投资者保护基金	3,730,896.73	4,782,852.50
地方教育附加	473,035.85	228,095.33
其他税种	883,998.16	19,211.21
合 计	50,748,729.98	45,168,640.12

27. 应付款项

项 目	期末数	期初数
应付清算款	428,748,291.68	1,383,948.26
合 计	428,748,291.68	1,383,948.26

期末的应付清算款增加较大，主要系应付广发货币基金的清算款，余额为 4.24 亿元。

28. 应付利息

项 目	期末数	期初数
拆入资金	17,401,805.57	557,444.45
其中：转融通融入资金	17,401,805.57	557,444.45

应付债券	24,786,849.32	
卖出回购	6,285,819.51	1,975,596.64
合 计	48,474,474.40	2,533,041.09

29. 预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
集合计划次级份额认 购人赔偿责任		63,797,717.61		63,797,717.61
合 计		63,797,717.61		63,797,717.61

集合计划次级份额认购人赔偿责任按照预计的赔偿金额和本公司持有的次级份额的账面价值孰低的方法确认。预计的赔偿金额计算方法为预计到期日客户的份额乘以本期末的每份额亏损。预计到期日客户的份额以本期末的客户份额为基数，参照历史平均净赎回率进行连续计算，得到预计到期日客户的份额。

30. 其他负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	19,803,885.98	18,287,488.59
其他应付款	58,738,139.07	43,612,780.57
代理兑付证券款	511,638.50	511,638.50
期货风险准备金	5,911,169.73	
预收款项	36,968,254.23	
其他负债	261.64	
合 计	121,933,349.15	62,411,907.66

(2) 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
海南珠江控股股份有限公司	18,287,488.59	18,287,488.59	股利领取相关事宜正在办理中
重庆市城市交通开发投资（集团）有限公司	1,516,397.39		
合 计	19,803,885.98	18,287,488.59	

(3) 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

与持有公司 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详见本报告附注六、(二)。

2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本公司其他应付款余额中, 有 9, 425, 064. 00 元系本公司下属控股子公司重庆股份转让公司的未支付的房租, 该款项系 2010 年至 2013 年营业用房的租赁费, 出租人系重庆城市建设投资(集团)有限公司。

3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
重庆城市建设投资(集团)有限公司	9, 425, 064. 00	房租
北京海瀛新锐投资顾问有限公司	3, 000, 000. 00	赛轮项目咨询费
深圳交易所	2, 683, 638. 30	深圳交易单元管理年费
杭州恒生电子股份有限公司	2, 219, 615. 00	转融通项目恒生相关周边系统改造款
重庆建工集团股份有限公司	1, 668, 000. 00	交易中心弱电系统设备安装款
小 计	18, 996, 317. 30	

(4) 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收融资理财收益	18, 449, 856. 92	
预收基金管理费	10, 835, 616. 44	
预收资产管理计划管理费	7, 682, 780. 87	
合 计	36, 968, 254. 23	

31. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	2, 322, 554, 562. 00			2, 322, 554, 562. 00
合 计	2, 322, 554, 562. 00			2, 322, 554, 562. 00

截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司股东被质押冻结的股份总数为 755, 924, 886. 00 股,

占本公司总股本的 32.55%。

32. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	6,527,867,576.10			6,527,867,576.10
其他资本公积	365,246,758.27	16,361,692.87		381,608,451.14
其中：可供出售金 融资产公允价值变 动	-42,884,146.92	21,815,590.49		-21,068,556.43
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	-5,453,897.62		5,267,139.11
原制度资本 公积转入	397,409,868.46			397,409,868.46
合 计	6,893,114,334.37	16,361,692.87		6,909,476,027.24

33. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	322,404,194.25	48,689,714.77		371,093,909.02
合 计	322,404,194.25	48,689,714.77		371,093,909.02

34. 一般风险准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	283,914,200.05	48,689,714.77		332,603,914.82
交易风险准备	283,914,200.05	48,689,714.77		332,603,914.82
合 计	567,828,400.10	97,379,429.54		665,207,829.64

35. 未分配利润

项 目	本期数	上期数
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	630,328,806.70	342,407,499.38
减: 提取法定盈余公积	48,689,714.77	34,024,974.61
提取一般风险准备	48,689,714.77	34,024,974.61
提取交易风险准备	48,689,714.77	34,024,974.61
应付普通股股利	232,255,456.20	
期末未分配利润	550,873,574.72	298,869,368.53

(二) 合并利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上期数
手续费及佣金收入	1,216,876,812.57	912,177,111.93
证券经纪业务	669,868,745.56	422,131,373.78
其中: 代理买卖证券业务	627,230,492.35	394,203,824.48
交易单元席位租赁	38,421,757.65	24,508,980.26
代销金融产品业务	3,788,828.89	3,418,569.04
期货经纪业务	427,666.67	
投资银行业务	449,411,586.11	453,321,964.77
其中: 证券承销业务	267,968,215.12	329,283,636.67
证券保荐业务	22,960,000.00	15,250,000.00
财务顾问业务	158,483,370.99	108,788,328.10
资产管理业务	62,508,604.59	36,328,695.27
基金管理业务	6,664,383.56	
投资咨询业务	6,901,766.67	
其他	21,094,059.41	395,078.11

手续费及佣金支出	201,978,549.32	178,041,310.06
证券经纪业务	114,072,083.62	42,792,203.44
其中：代理买卖证券业务	111,339,988.67	41,767,375.59
交易单元席位租赁	2,657,095.50	1,024,827.85
代销金融产品业务		
期货经纪业务	74,999.45	
投资银行业务	80,423,425.75	132,090,014.50
其中：证券承销业务	39,008,659.84	110,353,804.84
证券保荐业务	17,035,028.00	18,490,371.31
财务顾问业务	24,379,737.91	3,245,838.35
资产管理业务	4,279,362.49	2,270,413.29
基金管理业务		
投资咨询业务		
其他	3,128,678.01	888,678.83
手续费及佣金净收入	1,014,898,263.25	734,135,801.87
其中：财务顾问业务净收入	134,103,633.08	105,542,489.75
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	81,130,000.00	98,600,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入—其他	1,300,000.00	
—其他财务顾问业务净收入	51,673,633.08	6,942,489.75

(2) 代销金融产品业务收入

项 目	本期数		上期数	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	4,477,079,884.39	3,156,890.50	3,040,158,254.00	3,418,569.04
银行理财产品	265,407,000.00	84,990.44		

信托	7,000,000.00	84,000.00		
其他	27,400,000.00	462,947.95		
小 计	4,776,886,884.39	3,788,828.89	3,040,158,254.00	3,418,569.04

2. 利息净收入

项 目	本期数	上期数
利息收入	460,182,231.62	261,823,567.22
存放金融同业利息收入	240,808,871.13	178,125,932.52
其中：自有资金存款利息收入	53,705,816.99	40,722,405.77
客户资金存款利息收入	187,103,054.14	137,403,526.75
融资融券利息收入	123,946,582.83	41,166,725.29
买入返售金融资产利息收入	95,426,777.66	42,530,909.41
其中：约定购回利息收入	43,180,361.17	175,182.73
股权质押回购利息收入	32,777,313.19	
利息支出	333,678,664.78	62,865,381.54
客户资金存款利息支出	22,840,176.21	25,917,873.26
卖出回购金融资产利息支出	206,047,650.45	35,304,460.40
其中：报价回购利息支出	1,289,786.14	
短期借款利息支出		
拆入资金利息支出	55,222,070.99	1,459,666.68
其中：转融通利息支出	48,464,361.16	1,459,666.68
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	49,568,767.13	
其他		183,381.20
利息净收入	126,503,566.84	198,958,185.68

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	181,568,286.12	48,775.80
权益法核算的长期股权投资收益	145,991,052.38	115,774,114.41
处置长期股权投资产生的投资收益	1,600,000.00	
金融工具投资收益	558,646,319.42	-358,142,724.18
其中：持有期间取得的收益	392,218,333.00	18,458,709.87
一交易性金融资产	297,153,429.11	18,458,709.87
一可供出售金融资产	95,064,903.89	
处置金融工具取得的收益	166,427,986.42	-376,601,434.05
一交易性金融资产	98,413,071.60	-528,399,767.16
一可供出售金融资产	-10,354,676.59	75,151,003.11
一衍生金融工具	78,369,591.41	76,647,330.00
合 计	887,805,657.92	-242,319,833.97

(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	
西证渝富基金壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	181,500,000.00		本期新成立并分红
小 计	181,568,286.12	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	上期数	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理有限公司	145,991,052.38	115,774,114.41	本期盈利增加
小 计	145,991,052.38	115,774,114.41	

(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。

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上期数
交易性金融资产	-176,871,971.95	547,380,259.61
衍生金融工具	42,753,038.23	-4,395,030.00
合 计	-134,118,933.72	542,985,229.61

5. 其他业务收入

项 目	本期数	上期数
租赁收入	536,420.87	4,067,977.56
代扣代缴个人所得税手续费	3,736,909.56	3,500,358.26
处置投资性房地产收入	66,059,978.04	26,246,763.68
合 计	70,333,308.47	33,815,099.50

6. 营业税金及附加

项 目	本期数	上期数	计缴标准 (%)
营业税	99,209,159.63	58,536,579.30	5
城市维护建设税	6,998,579.87	4,159,084.95	7, 部分 5
教育费附加	2,900,267.86	1,738,365.31	3
地方教育费附加	1,933,718.87	1,168,261.89	2
其他	105,949.24	54,831.57	
合 计	111,147,675.47	65,657,123.02	

7. 业务及管理费

项 目	本期数	上期数
业务及管理费	1,025,030,904.82	783,069,739.10
其中:		
职工薪酬	727,751,248.25	520,686,877.28
折 旧	34,383,724.48	33,244,234.28
业务招待费	33,830,608.14	24,378,913.92

费用摊销	25,211,371.23	22,705,136.78
租赁费	45,209,961.91	34,641,763.26
咨询费	11,503,045.26	8,901,051.32
邮电费	20,719,542.67	21,298,991.23
公杂费	16,951,112.71	15,050,471.50
差旅费	20,798,277.37	13,421,917.00
投资者保护基金	8,602,328.77	13,240,418.66

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	13,519,070.30	939,267.40
可供出售金融资产减值损失		20,691,608.89
合 计	13,519,070.30	21,630,876.29

9. 其他业务成本

项 目	本期数	上期数
投资性房地产摊销	4,409,105.81	4,675,241.07
处置投资性房地产	40,283,525.15	5,978,319.73
代扣代缴个税手续费奖励支出	3,508,887.36	3,254,972.00
其他		15,065.00
合 计	48,201,518.32	13,923,597.80

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,979,597.75	129,918.00	1,979,597.75
其中：固定资产处置利得	1,979,597.75	129,918.00	1,979,597.75
政府补助	621,537.14	1,650,000.00	621,537.14

罚没收入		798,393.21	
其他	6,699,762.81	367,725.37	6,699,762.81
合 计	9,300,897.70	2,946,036.58	9,300,897.70

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上期数	说明
财政局奖励	100,000.00	450,000.00	收到 2012 年支持重庆经济发展成绩突出金融机构奖励（渝财金[2013]26 号）
2011 年度区级产业专项补贴		510,000.00	
金融服务各类扶持和补贴	500,000.00	500,000.00	
财政扶持款		190,000.00	
其他	21,537.14		
小 计	621,537.14	1,650,000.00	

11. 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,802,793.22	634,101.08	1,802,793.22
其中：固定资产处置损失	1,802,793.22	634,101.08	1,802,793.22
违约、赔偿及滞纳金	117,561.59	208,927.94	117,561.59
对外捐赠	654,942.74	610,619.00	654,942.74
盘亏毁损损失	1,180.00		1,180.00
珠峰一号预计损失	63,797,717.61		
其他	22,540.55	2,377.07	22,540.55
合 计	66,396,735.71	1,456,025.09	2,599,018.10

12. 所得税费用

项 目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	53,172,035.40	-383,978.33
递延所得税调整	19,531,090.33	43,155,990.96
合 计	72,703,125.73	42,772,012.63

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 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	630,328,806.70
非经常性损益	B	24,368,234.08
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	605,960,572.62
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	$M=A/L$	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.26

(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	本期数	上期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-21,068,556.43	-42,884,146.92
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-5,267,139.11	-10,721,036.73
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-32,163,110.19	-195,174,985.87
小 计	16,361,692.87	163,011,875.68
合 计	16,361,692.87	163,011,875.68

(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	本期数
证券清算款	428,748,291.68
衍生金融工具投资收益	78,369,591.41
其他	8,190,226.59
合 计	515,308,109.68

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
存出交易所保证金	114,335,006.43
业务及管理费用	225,306,167.64
投资者保护基金	9,654,284.59
其他	35,633,434.36
合 计	384,928,893.02

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

处置非流动资产	66,070,793.64
合 计	66,070,793.64

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	636,428,320.70	342,407,499.38
加: 资产减值准备	13,519,070.30	21,630,876.29
固定资产折旧、投资性房地产累计摊销	34,383,724.48	37,919,475.35
无形资产摊销	15,765,188.19	12,665,634.50
长期待摊费用摊销	9,446,183.04	10,039,502.28
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)	-25,599,648.36	-19,764,260.87
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	134,118,933.72	-542,985,229.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-413,869,565.80	-188,043,157.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	14,702,852.91	39,806,884.94
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,086,576.05	3,349,106.02
交易性金融资产的减少(增加以“-”号填列)	-7,946,659,076.21	143,815,019.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,218,454,603.14	677,762,333.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,710,859,042.91	-932,438,126.68
其他	63,797,717.61	396,354.04
经营活动产生的现金流量净额	-968,475,283.60	-393,438,088.16
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	6,243,455,429.58	6,362,670,802.80
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	-119,215,373.22	-1,064,763,960.36

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	201,617,400.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	201,617,400.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	277,275,833.97	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-75,658,433.97	
④ 取得子公司的净资产	162,100,974.80	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	6,243,455,429.58	6,362,670,802.80
其中: 库存现金	155,049.57	233,621.11
可随时用于支付的银行存款	6,243,300,380.01	6,362,437,181.69
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	6,243,455,429.58	6,362,670,802.80

(四) 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。

按营业利润来源于不同的地区划分为: 华北地区分部、华东地区分部、中南地区分部、西南地区分部、东北地区分部以及西北地区分部。

2. 各报告分部利润(亏损)、资产及负债信息列示如下(按业务类型):

项 目	经纪业务		自营业务		投资银行业务		资产管理业务	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
一、营业收入	885,579,285.95	529,902,281.42	264,864,489.88	183,658,233.18	321,448,687.24	317,459,897.12	59,092,688.60	34,974,628.70
其中:1. 手续费 及佣金净收入	560,509,669.88	376,248,972.75	45,749,164.74		321,426,789.37	317,443,622.17	59,092,580.67	34,958,281.98
2. 投资收益			552,429,708.24	-361,073,460.26				
3. 其他收入	325,069,616.07	153,653,308.67	-333,314,383.10	544,731,693.44	21,897.87	16,274.95	107.93	16,346.72
二、营业支出	460,179,515.25	315,421,130.81	77,202,088.59	54,633,821.10	277,887,747.72	240,804,319.46	34,918,506.49	18,237,348.48
三、营业利润	425,399,770.70	214,481,150.61	187,662,401.29	129,024,412.08	43,560,939.52	76,655,577.66	24,174,182.11	16,737,280.22
四、资产总额	6,794,856,658.58	5,599,719,480.97	9,152,269,770.74	10,416,086,057.60	129,474,764.15	1,716,615,980.77	21,079,955.40	7,619,311.38
五、负债总额	5,003,210,495.01	4,982,490,626.38	9,178,700,963.26	9,469,876.42	123,785,747.56	1,715,357,954.13	21,079,955.40	7,619,311.38
六、补充信息								
1. 折旧和摊销 费用	18,750,968.17	19,269,030.60	161,849.84	108,341.21	1,573,494.48	1,628,904.90	1,092,861.60	764,726.63
2. 资本性支出	19,828,042.93	8,211,563.01	203,710.99	254,836.56	460,765.07	3,303,632.01	207,018.00	2,229,000.00

(续前表)

项 目	其他业务		抵消		合 计	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
一、营业收入	433,141,301.68	201,975,796.31			1,964,126,453.35	1,267,970,836.73
其中：1. 手续费及佣金净收入	28,120,058.59	5,484,924.97			1,014,898,263.25	734,135,801.87
2. 投资收益	335,375,949.68	118,753,626.29			887,805,657.92	-242,319,833.97
3. 其他收入	69,645,293.41	77,737,245.05			61,422,532.18	776,154,868.83
二、营业支出	347,711,310.86	255,184,716.36			1,197,899,168.91	884,281,336.21
三、营业利润	85,429,990.82	-53,208,920.05			766,227,284.44	383,689,500.52
四、资产总额	14,530,319,357.91	146,685,402.40	-630,134,246.81	-630,013,031.77	29,997,866,259.97	17,256,713,201.35
五、负债总额	4,747,443,958.21	137,004,573.79			19,074,221,119.44	6,851,942,342.10
六、补充信息						
1. 折旧和摊销费用	38,015,921.62	38,853,608.79			59,595,095.71	60,624,612.13
2. 资本性支出	40,252,606.53	30,025,014.90			60,952,143.52	44,024,046.48

3. 各报告分部利润(亏损)、资产及负债信息列示如下(按地区):

行政区域	营业收入		营业利润		资产总计	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
华北地区	87,657,955.93	64,533,666.88	13,343,888.75	-19,790,984.11	633,598,722.08	825,997,941.41
华东地区	119,114,461.38	84,170,965.65	-843,985.39	-8,443,035.27	1,099,591,243.75	1,138,432,908.93
中南地区	47,734,605.36	40,208,833.36	-20,378,087.07	-27,782,019.39	577,566,946.89	490,227,369.08
西南地区	1,699,656,740.36	1,072,109,794.75	773,050,963.45	439,237,258.08	28,215,898,960.50	15,340,427,379.19
西北地区	9,962,690.32	6,947,576.09	1,059,491.40	468,281.21	101,344,433.43	91,640,634.51
东北地区			-4,986.70		200.13	
抵消					-630,134,246.81	-630,013,031.77
合 计	1,964,126,453.35	1,267,970,836.73	766,227,284.44	383,689,500.52	29,997,866,259.97	17,256,713,201.35

(续前表)

行政区域	负债总计		补充信息(折旧和摊销)	
	本期数	上期数	本期数	上期数
华北地区	593,865,947.39	776,011,736.35	1,676,158.13	2,537,527.67
华东地区	914,421,275.12	963,516,370.62	4,202,118.21	3,549,199.17
中南地区	528,042,459.84	440,702,882.02	1,426,401.86	2,081,405.49

西南地区	16,936,546,803.53	4,580,070,718.60	51,780,384.80	51,767,529.67
西北地区	101,344,433.43	91,640,634.51	510,032.71	688,950.13
东北地区	200.13			
抵消				
合 计	19,074,221,119.44	6,851,942,342.10	59,595,095.71	60,624,612.13

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
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	控股股东	有限公司	重庆	李剑铭	市政府授权范围内的资产收购、处置及相关产业投资, 投资咨询, 财务顾问, 企业重组兼并顾问及代理, 企业和资产托管(国家法律法规规定须取得前置审批的, 在未取得审批前不得经营)。

(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
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	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
重庆国际信托有限公司	公司董事担任首席执行官的公司	20280572-0
重庆三峡银行股份有限公司	本公司控股股东的董、监事或	71169397-4

	高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业	
益民基金管理有限公司	本公司控股股东的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业	78159191-4
重庆市水务资产经营有限公司	未来 12 个月内持有或控制本公司 5%以上股份	66359706-3
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	未来 12 个月内持有或控制本公司 5%以上股份	20281425-6
重庆高速公路集团有限公司	未来 12 个月内持有或控制本公司 5%以上股份	20283155-8
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	未来 12 个月内持有或控制本公司 5%以上股份	78157450-8
重庆农村商业银行股份有限公司	本公司控股股东的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业	67612972-8
重庆银行股份有限公司	本公司控股股东的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业	20286917-7
重庆渝富投资有限公司	同受控股股东控制	58017585-0
重庆银海融资租赁有限公司	同受控股股东控制	78421309-7

(二) 关联交易情况

1. 关联方共同投资情况

(1) 公司增资控股重庆股份转让公司

根据 2012 年 10 月公司第七届董事会第十次会议审议通过的《关于公司增资控股重庆股权交易中心有限责任公司的议案》，2013 年 1 月 11 日，公司与渝富集团、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》。2013 年 2 月 7 日，公司发布《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》，公司以人民币 8,281.25 万元增资控股重庆股份转让公司的关联交易事项实施完成。自此，公司持有重庆股份转让公司 53%股权，渝富集团持有重庆股份转让公司 32%股权，本公司为其第一大股东。

(2) 公司收购控股重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司

根据 2013 年 4 月公司第七届董事会关联交易决策委员会第五次会议审议通过的《关于西证创新投资有限公司（筹）与重庆渝富投资有限公司、重庆银海融资租赁有限公司关联交易的议案》，西证创新分别出资 2,940 万元、60 万元收购了关联方重庆渝富投资有限公司、重庆银海融资租赁有限公司所持有的重庆渝富股权投资基金管理有限公司 58.8%、1.2%的股

权，由此，西证创新合计持有其 60%的股权。此后，重庆渝富股权投资基金管理有限公司更名为重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司。

根据 2013 年 10 月公司第七届董事会关联交易决策委员会第八次会议审议通过的《关于重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司股权转让及增资的关联交易议案》，西证创新放弃对西证渝富基金公司原股东、公司关联方重庆银海融资租赁有限公司所转让的部分西证渝富基金公司股权（占股比 0.8%，对应 40 万元注册资本）的优先受让权，同时，与重庆市地产集团有限公司（以下简称“地产集团”）、公司关联方重庆渝富投资有限公司对西证渝富基金公司进行非同比例增资，其中，西证创新出资 2,121 万元（由此放弃增资的金额为 909 万元），渝富投资出资 949.4 万元，地产集团出资 1,979.6 万元。截至本报告日，上述事项已办理完成相关工商变更登记备案手续，西证渝富基金公司注册资本相应增至 1 亿元，其中西证创新公司持有其 51%股权，为其控股股东。

（3）共同投资重庆西证渝富壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）

根据 2013 年 6 月公司第七届董事会第十八次会议审议通过的《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议案》，公司全资子公司西证创新作为有限合伙人出资 4 亿元与关联方重庆市城市建设投资（集团）有限公司和重庆市水务资产经营有限公司共同投资设立了——重庆西证渝富壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙），该合伙企业总规模为人民币 35.01 亿元，组织形式为有限合伙，合伙人会议为其重大投资决策及其他重大事项的决策机构。2013 年 8 月，该合伙企业与渝富集团签订土地收益权合作合同，参与重钢地块土地整治收益权项目。截至 2013 年 12 月 31 日止，西证创新取得合伙企业分回的投资收益 181,500,000.00 元。

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：				
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	220,156.97			220,156.97
重庆市城市建设投资(集团)有限公司		10,425,064.00		10,425,064.00
重庆市水务资产经营有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00

重庆高速公路集团有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00

其中重庆市城市建设投资(集团)有限公司有 9,425,064.00 元系重庆股份转让公司未支付的房租,1,000,000.00 元系非公开发行保证金。重庆市水务资产经营有限公司、重庆高速公路集团有限公司和重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司各 1,000,000.00 元系非公开发行保证金。

3. 关联方业务合作情况

(1) 出租交易席位

公司与银华基金管理有限公司、益民基金管理有限公司的基金代销、席位租赁。报告期内,公司向关联方银华基金管理有限公司、益民基金管理有限公司分别提供基金代销、席位租赁服务,由此取得相应代销手续费收入分别为 33 万元、143 万元,取得相应席位租赁费收入分别为 659 万元、99 万元。

(2) 经纪业务

本年重庆国际信托有限公司通过在本公司开立的证券账户进行交易,2013 年共确认手续费及佣金收入 559,609.58 元,截至 2013 年 12 月 31 日,代理买卖证券款余额为 10,958,246.67 元。

(3) 银行存款

关联单位名称	币种	期初数	期末数	本期利息收入
重庆三峡银行股份有限公司	人民币	4,655,409.76		33,492.52

(4) 回购业务

本公司与重庆三峡银行股份有限公司进行回购交易。报告期内,公司固定收益业务日常开展过程中,通过银行间市场以债券回购方式向重庆三峡银行股份有限公司融入资金 96,480.44 万元,该交易的购回期限为 2014 年 1 月。

(5) 资产管理业务

本公司向重庆三峡银行股份有限公司提供资产管理业务服务,由此收取相应产品管理费收入 6.41 万元。

(6) 债券交易

本公司固定收益业务日常开展过程中，通过银行间市场与重庆银行股份有限公司进行债券交易，向其卖出债券的交易金额为 3,886.96 万元。

(7) 资金拆借业务

本公司在银行间市场向重庆农村商业银行股份有限公司以信用方式拆入短期资金，由此向其支付拆入资金利息 158.55 万元，确认为利息支出。

(8) 其他业务

本公司持有的重庆银行股份有限公司的股权 100 万元，2013 年度，收到重庆银行股份有限公司的红利 68,286.12 元，确认为投资收益。

4. 关联方资产转让、债务重组情况

根据 2013 年 8 月公司第七届董事会第二十次会议审议通过的《关于西证股权投资有限公司与重庆市水务资产经营有限公司关联交易的议案》，公司全资子公司西证股权因开展日常主营业务需要，出资 1.08 亿元购买了关联方重庆市水务资产经营有限公司持有的重庆三峰环境产业集团有限公司 4,000 万元注册资本的股权（占其注册资本的 3.71%），截至 2013 年 12 月 31 日，相关价款支付及工商变更登记手续已办理完成。

(三) 关键管理人员薪酬

公司董事、监事、高级管理人员共计 19 人（含已辞职人员），本年度领取薪酬总额为 1,349.45 万元。

七、风险管理

(一) 风险管理政策和组织架构

1. 风险管理政策

公司风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线进行风险管理，并及时对各种风险进行计量、监测，将风险控制在限定的范围之内。

公司按照《公司法》、《证券公司内部控制指引》等相关要求，制订了《内部控制制度》、《风险管理制度》、《合规管理制度》、《经营授权管理办法》以及《净资本风险控制指标监控实施细则》、《合规审查作业指导书》、《合规检查作业指导书》、《经纪业务风险监控作业指导

书》、《投资银行业务风险监控作业指导书》、《自营业务风险监控作业指导书》、《信息技术风险管理监控作业指导书》等一系列规章制度，建立了全面、系统的风险控制政策与程序，严格遵循规范化、计量化、系统化的原则，以实现风险的可测、可控、可承受，针对不同资产建立了审批、授权和责任承担制度，先后出台了涵盖经营管理各个方面的规章制度。

公司按照《证券公司合规管理试行规定》进行合规管理，使合规管理覆盖了公司所有业务、各个部门和分支机构、全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节。

公司建立了完整的风险管理流程，分为五个阶段：风险识别，风险评估与计量，风险监控及控制，风险处置，风险分析与报告。

2. 风险管理组织架构

公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管理。公司的风险管理组织架构包括四个层级：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。

公司董事会负责督促、检查、评价公司风险管理工作。董事会设风险控制委员会，负责制订公司风险管理制度、目标和政策，审议风险控制策略、重大风险事件的评估报告和重大风险控制解决方案。

公司经理层负责经营管理中风险管理工作的落实；合规总监是公司高级管理人员，负责对公司经营管理活动与员工执业行为合规性进行审查、监督和检查；经理层设风险与合规管理委员会，统筹公司风险管理工作，由公司总裁任委员会主任，委员分常务委员和一般委员，定期或临时召开会议，负责对风险评估报告、创新业务方案进行审查。

公司风险控制部、法律合规部、审计监察部是公司专职内控部门，分别独立行使相应的风险管理职能，对公司面临的合规风险、操作风险、市场风险、信用风险和流动性风险等主要风险进行事前、事中和事后管理，并负责沟通协调相关风险管理工作。

公司各部门及分支机构负责人为风险管理的第一责任人，履行一线风险管理职能，厘清各业务的风险点，按照公司风险管理的要求，确保将风险管理覆盖到所有业务流程和岗位，切实把好业务风险自控关。

（二）市场风险管理

市场风险是指所持金融工具的公允价值因市场价格不利变动而发生的风险，包括股票、基金及衍生品等权益类证券价格风险、利率风险、汇率风险等。

公司建立了由董事会、投资决策委员会及自营业务部门组成的投资业务三级决策与授权体系，通过独立于业务部门的风险控制部对公司的市场风险进行评估、监测和报告，对重大

风险项目提出整改与处置建议，将公司整体市场风险水平管理在适当的范围之内。

公司建立了风险限额体系，主要包括规模限额、止损限额等。董事会确定自营业务年度规模和最大可承受风险限额；投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；自营业务部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、报警线、止损线等进行前端控制；风险控制部进行实时监控，及时进行风险提示，督促自营业务部门进行风险处置。

公司还建立了压力测试机制，分析持仓证券在极端情景冲击下的可能损失状况，这些极端情景包括：宏观经济衰退、证券市场价格及利率大幅不利变动、特殊风险事件的发生等。压力测试是公司市场风险管理中的重要组成部分，通过压力测试，可以有效评估公司持仓证券在极端情况下的可能损失，从而判断公司整体的市场风险是否在可承受范围之内。

报告期内，公司采取了多项市场风险防范措施，一是合理配置股票、债券等自营资产，控制各个投资品种的持仓比例，分散投资以降低风险；二是加强对股指期货、利率互换等衍生品的投资研究，参与股指期货套期保值业务，对冲市场风险；三是积极跟踪国家货币政策动向和市场利率走势，严格控制债券投资的久期和杠杆倍数；四是加强对各项业务风险的实时监控，构建模型进行量化评估与分析，采取合理措施有效控制市场风险。

（三）信用风险管理

信用风险是指由于交易对手、客户、中介机构、债券发行人及其他与公司有业务往来的机构不能或不愿履行合约承诺，而致使公司遭受损失的风险。

公司面临的信用风险主要来自两个方面：一是融资融券、约定购回式证券交易业务的信用风险，指由于客户未能履行合同约定而给公司带来损失的风险；二是债券类投资的违约风险，即所投资债券的发行人或交易对手出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失或收益变化的风险。

公司融资融券、约定购回业务的信用风险主要涉及客户提供虚假资料、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物涉及法律纠纷等。公司主要通过对客户进行风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等手段，来对融资融券、约定购回业务的信用风险进行管理。报告期内，公司融资融券业务整体维持担保比例为 249.27%，最低为 138.08%（不含强平客户）；约定购回业务整体履约保障比例为 191.95%，最低为 161.31%，担保物价值能够完全覆盖信用负债。股票质押回购业务整体履约保障比为 231.12%，最低为 184.79%，担保物价值能够完全覆盖信用负债。

报告期内，公司对债券类投资信用风险的管理，主要借助了风险限额、信用评级等手段，

通过建立信用风险限额管理体系和交易对手内部信用评级管理体系，从投资品种、发行主体和交易对手三个层面分类分级授权。其中，限额管理涵盖持仓限额和交易限额两大类。持仓限额包括组合信用风险值、交易对手信用风险敞口、信用债个券集中度、低评级信用债持仓占比等指标；交易限额包括低评级债券交易限额和交易对手结算风险限额，结算风险限额针对不同类别的交易对手，采用不同的交易结算方式，并设定不同的授权额度。所有超过交易额度授权的业务均需上报风险控制部审核，并上报上一级授权组织批准。交易对手内部信用评级管理体系包括交易对手内部信用评级、交易对手信用风险敞口计量、交易对手信用风险压力测试等。

（四）流动性风险管理

流动性风险是指公司核心业务不能持续产生收入，或在行业或市场发生重大事件的情况下，公司持有的金融产品不能以合理的价格迅速变现而导致损失，或因资金占用而导致流动性不足的风险。

公司的流动性风险主要包括两个方面：一是资产的流动性风险，指由于资产不能及时变现或变现成本过高导致损失，从而对自营投资及客户资产造成损失的风险；二是负债的流动性风险，指公司缺乏现金不能维持正常的业务支出或不能按时支付债务，以及由于流动资金不足无法应付客户大规模赎回公司管理产品的风险。此外，投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等因素，都会导致公司资金周转不畅、流动性出现困难。

报告期内，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和运作，资金的拆借、回购等业务由财务资金部集中管理，确保了资金的流动性；建立了风险控制指标实时监控系統，由风险控制部专人负责净资本等风险控制指标进行实时监控，严格控制流动性风险；通过合理控制各品种证券的投资规模，避免单一证券持仓过大和投资过于集中，同时建立投资组合量化指标分析机制，动态调整资产配置，确保了投资组合的流动性。

八、或有事项

本公司作为管理人认购珠峰 1 号的份额为 92,594,655.46 份，期末账面价值为 63,797,717.61 元。截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司持有份额占珠峰 1 号总份额的 9.31%。根据珠峰 1 号说明书，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，公司需补偿的金额大于公司持有的珠峰 1 号的账面价值，故公司对持有的珠峰 1 号按照账面价值为限，计

提了预计负债 63,797,717.61 元。

本公司作为管理人认购西南证券双喜汇利 1 号集合资产管理计划(以下简称汇利 1 号)的份额为 20,000,000.00 份,期末账面价值为 19,940,000.00 元。截至 2013 年 12 月 31 日止,本公司持有份额占集合计划总份额的 20.00%。根据集合计划说明书,本公司作为汇利 1 号的次级份额认购人,将先行承担亏损。

截至 2013 年 12 月 31 日止,本公司无其他应披露未披露的或有事项。

九、承诺事项

公司分别与嘉实资本管理有限公司、重庆交通运输控股(集团)有限公司签订协议,公司将受让嘉实资本管理有限公司持有的《川信·东方资产债券投资单一信托合同》项下的全部信托收益权及重庆交通运输控股(集团)有限公司持有的《财达证券交运 1 号定向资产管理合同》项下的全部信托收益权,受让时间分别为 2015 年 8 月 13 日、2015 年 12 月 23 日或满足一定条件下对方要求提前转让,信托资金规模分别为 2 亿元和 1.2 亿元,受让价格按资金规模及约定的年化收益率计算。

截至 2013 年 12 月 31 日止,本公司无其他应披露未披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

(一)增资西证国际投资有限公司事宜

2013 年 9 月,中国证监会向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司在香港特别行政区设立西证国际投资有限责任公司的批复》(证监许可[2013]1256 号),核准公司以自有资金出资,在香港特别行政区设立西证国际投资有限责任公司(公司名称以香港公司注册机构最终核准为准),注册资本为港币 2000 万元。2013 年 11 月,经香港公司注册机构核准,西证国际投资有限公司正式成立。2014 年 1 月,该 2000 万元的注册资本本公司已经出资到位。

2013 年 10 月,根据公司第七届董事会第二十一次会议决议,同意公司在香港子公司完成设立后,以现金方式向其增资 8,000 万元港币;2014 年 1 月,根据公司第七届董事会第二十三次会议决议,同意公司以现金方式向西证国际投资有限公司增资 20,000 万港币(或等值其他货币),本次增资将与公司第七届董事会第二十一次会议审议通过的对西证国际投资有限公司增资的 8,000 万元港币一并实施。目前,该事宜正在办理中。

（二）非公开发行股票事宜

2013 年 3 月 22 日，经公司第七届董事会第十六次会议决议通过《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》，公司拟非公开发行股票 50,000 万股，发行价格为决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%。2013 年 4 月 26 日，公司 2012 年度股东大会决议通过该事项。2013 年 12 月 6 日，该非公开发行事项获得中国证券监督管理委员会批准。2014 年 2 月 21 日，公司收到承销商的募集资金，总额为人民币 4,310,000,000.00 元，扣除发行费用 60,000,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 4,250,000,000.00 元，其中增加注册资本（股本）合计 500,000,000.00 元，超额部分增加资本公积 3,750,000,000.00 元。2014 年 2 月 22 日，该次发行已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天健验〔2014〕8-7 号《验资报告》。

（三）西南期货有限公司增资事宜

2013 年 10 月 29 日，经公司第七届董事会第二十一次会议决议通过《关于增资西南期货经纪有限公司的议案》，公司拟以现金方式向西南期货增资 4.5 亿元人民币，首期投入资金为 2.5 亿元人民币。2014 年 2 月 27 日，本公司已经完成首次投入资金。2014 年 2 月 28 日，该次增资已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天健验〔2014〕8-9 号《验资报告》。

（四）利润分配事宜

2014 年 3 月 3 日，公司第七届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司 2013 年度利润分配预案的议案》，基于公司发展和股东利益等因素的综合考虑，并根据公司 2013 年度非公开发行 A 股股票方案中关于“本次非公开发行前公司滚存的未分配利润，由本次非公开发行完成后的新老股东共享”的约定，公司 2013 年度利润分配预案为：以公司本次非公开发行完成后的总股本 2,822,554,562 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），实际分配现金利润为 338,706,547.44 元。该事项尚需公司股东大会表决通过。

十一、 其他重要事项

（一）企业合并

企业合并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。

(二) 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	-176,871,971.95			13,273,887,509.24
2. 衍生金融资产		42,753,038.23			39,155,850.23
3. 可供出售金融资产	267,397,131.31		16,361,692.87		2,552,652,855.50
合 计	5,771,497,536.29	-134,118,933.72	16,361,692.87		15,865,696,214.97

(三) 受托客户资产管理业务

1. 明细情况

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	2,668,414,330.42	244,222,395.81	受托管理资金	89,451,395,920.59	38,850,193,999.02
客户结算备付金	3,520,747.53	4,422,152.56	应付款项	17,171,034,211.36	14,215,031.48
存出与托管客户资金	491,045.55	526,662.00			
应收款项	208,314,696.64	265,956,401.40			
受托投资	103,741,689,311.81	38,349,281,418.73			
其中：投资成本	103,771,899,687.41	38,334,630,297.88			
已实现未结算损益	-30,210,375.60	14,651,120.85			
合 计	106,622,430,131.95	38,864,409,030.50	合 计	106,622,430,131.95	38,864,409,030.50

2. 业务分类情况

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务
期末产品数量	4.00	48.00
期末客户数量	5,565.00	48.00
其中：个人客户	5,553.00	
机构客户	12.00	48.00
年初受托资金	1,366,009,400.50	37,558,591,767.21
其中：自有资金投入	92,594,655.46	
个人客户	1,266,446,571.19	
机构客户	6,968,173.85	37,558,591,767.21
期末受托资金	1,287,832,726.37	88,135,547,962.19
其中：自有资金投入	112,594,655.46	
个人客户	1,031,853,566.89	
机构客户	143,384,504.02	88,135,547,962.19
期末主要受托资产初始成本	775,160,481.08	104,134,674,060.02
其中：股票	542,353,088.20	
基金	52,807,392.88	250,000,000.00
其他	180,000,000.00	103,884,674,060.02
当期资产管理业务净收入	30,225,070.46	28,004,171.64

(四) 融资融券业务

1. 融资业务明细情况详见本财务报表附注之“融出资金”项目注释。

2. 融券业务明细情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	8,920,815.60	22,343,820.49
—可供出售金融资产		4,372,473.60
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

3. 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	207,573,183.78	103,248,143.96
股票	5,692,922,422.33	1,964,427,636.90
合 计	5,900,495,606.11	2,067,675,780.86

（五）其他

1. 发行短期融资券事宜

2013 年 2 月 26 日，经公司第七届董事会第十四次会议决议通过《关于公司发行短期融资券的议案》，公司拟发行余额不超过净资本 60% 的短期融资券用于补充公司流动资金。2013 年 3 月 18 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会决议通过该事项。2013 年 5 月 6 日，公司收到中国证券监督管理委员会《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），中国证券监督管理委员会对公司申请发行短期融资券无异议。2013 年 7 月 19 日，公司收到《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），中国人民银行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。截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司发行的短期融资券的余额为 34 亿元。

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. 应收款项

(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								
按组合计提坏账准备	4,115,309.27	100.00	205,765.46	5.00	4,123,909.28	100.00	206,195.46	5.00
小 计	4,115,309.27	100.00	205,765.46	5.00	4,123,909.28	100.00	206,195.46	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	4,115,309.27	100.00	205,765.46	5.00	4,123,909.28	100.00	206,195.46	5.00

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

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	4,115,309.27	100.00	205,765.46	3,909,543.81	4,123,909.28	100.00	206,195.46	3,917,713.82
合 计	4,115,309.27	100.00	205,765.46	3,909,543.81	4,123,909.28	100.00	206,195.46	3,917,713.82

(3) 应收款项金额前 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
本公司资产管理计划	本公司发行的资产管理计划	4, 115, 309. 27	1 年以内	100. 00	应收资产管理计划的佣金及管理费
小 计		4, 115, 309. 27		100. 00	

2. 其他应收款

(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								
按组合计提坏账准备	54, 065, 431. 96	100. 00	4, 912, 003. 43	9. 09	18, 509, 945. 67	100. 00	3, 431, 833. 55	18. 54
小 计	54, 065, 431. 96	100. 00	4, 912, 003. 43	9. 09	18, 509, 945. 67	100. 00	3, 431, 833. 55	18. 54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								

合 计	54,065,431.96	100.00	4,912,003.43	9.09	18,509,945.67	100.00	3,431,833.55	18.54
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------	--------	--------------	-------

(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	45,837,574.80	84.79	2,291,878.74	43,545,696.06	13,361,723.25	72.18	668,086.17	12,693,637.08
1-2 年	5,197,159.03	9.61	519,715.90	4,677,443.13	1,276,895.44	6.90	127,689.54	1,149,205.90
2-3 年	890,343.16	1.65	267,102.95	623,240.21	1,406,678.94	7.60	422,003.68	984,675.26
3-4 年	552,524.94	1.02	276,262.47	276,262.47	440,724.64	2.38	220,362.32	220,362.32
4-5 年	153,933.32	0.28	123,146.66	30,786.66	151,157.81	0.82	120,926.25	30,231.56
5 年以上	1,433,896.71	2.65	1,433,896.71		1,872,765.59	10.12	1,872,765.59	
合 计	54,065,431.96	100.00	4,912,003.43	49,153,428.53	18,509,945.67	100.00	3,431,833.55	15,078,112.12

(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
李霏	转让房产对手方	8,083,296.50	1 年以内	14.95	应收房产转让款
重庆渝中国有资产经营管理有 限公司	转让房产对手方	6,316,578.45	1 年以内	11.68	应收房产转让款
广州明月一路证券营业部	暂付筹建费用	1,546,418.54	1-2 年	2.86	暂付的筹建费用
和兴证券	往来单位	1,038,513.26	1 年以内	1.92	往来款

重庆市排水有限公司	办公楼装修供水单位	1,000,000.00	1 年以内	1.85	保证金
小 计		17,984,806.75		33.26	

3. 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	1,181,938,259.80	1,499,318,174.10	76,247,718.82	1,575,565,892.92
西证股权投资 有限公司	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00		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			
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
重庆股份转 让中心有限 责任公司	成本法	88,162,754.80		88,162,754.80	88,162,754.80
西南期货有 限公司	成本法	88,804,900.00		88,804,900.00	88,804,900.00
合 计		2,563,495,175.72	2,101,707,435.22	853,215,373.62	2,954,922,808.84

(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		
西证创新投 资有限公司	100.00	100.00				
重庆股份转 让中心有限 责任公司	53.00	53.00				
西南期货有 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	上期数
手续费及佣金收入	1,188,897,396.78	914,930,733.65
证券经纪业务	669,441,078.89	423,795,956.36
其中：代理买卖证券业务	627,230,492.35	395,868,407.06
交易单元席位租赁	38,421,757.65	24,508,980.26

代销金融产品业务	3,788,828.89	3,418,569.04
投资银行业务	449,261,586.11	454,321,964.77
其中：证券承销业务	267,818,215.12	330,283,636.67
证券保荐业务	22,960,000.00	15,250,000.00
财务顾问业务	158,483,370.99	108,788,328.10
资产管理业务	62,508,604.59	36,328,695.27
投资咨询业务	6,901,766.67	
其他	784,360.52	484,117.25
手续费及佣金支出	201,903,549.87	180,794,931.78
证券经纪业务	113,997,084.17	42,792,203.44
其中：代理买卖证券业务	111,339,988.67	41,767,375.59
交易单元席位租赁	2,657,095.50	1,024,827.85
代销金融产品业务		
投资银行业务	80,423,425.75	132,090,014.50
其中：证券承销业务	39,008,659.84	110,353,804.84
证券保荐业务	17,035,028.00	18,490,371.31
财务顾问业务	24,379,737.91	3,245,838.35
资产管理业务	4,279,362.49	2,270,413.29
其他	3,203,677.46	3,642,300.55
手续费及佣金净收入	986,993,846.91	734,135,801.87
其中：财务顾问业务净收入	134,103,633.08	105,542,489.75
一并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	81,130,000.00	98,600,000.00
一并购重组财务顾问业务净收入—其他	1,300,000.00	
一其他财务顾问业务净收入	51,673,633.08	6,942,489.75

(2) 代销金融产品业务收入

项 目	本期数		上期数	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	4,477,079,884.39	3,156,890.50	3,040,158,254.00	3,418,569.04
银行理财产品	265,407,000.00	84,990.44		
信托	7,000,000.00	84,000.00		
其他	27,400,000.00	462,947.95		
小 计	4,776,886,884.39	3,788,828.89	3,040,158,254.00	3,418,569.04

2. 利息净收入

项 目	本期数	上期数
利息收入	432,307,697.80	257,607,119.63
存放金融同业利息收入	217,380,475.70	177,481,090.93
其中：自有资金存款利息收入	30,377,747.84	40,077,564.18
客户资金存款利息收入	187,002,727.86	137,403,526.75
融资融券利息收入	123,946,582.83	41,166,725.29
买入返售金融资产利息收入	90,980,639.27	38,959,303.41
其中：约定购回利息收入	43,180,361.17	175,182.74
股权质押回购利息收入	32,777,313.19	
利息支出	333,678,664.78	62,865,381.54
客户资金存款利息支出	22,840,176.21	25,902,690.07
卖出回购金融资产利息支出	206,047,650.45	35,319,643.59
其中：报价回购利息支出	1,289,786.14	
拆入资金利息支出	55,222,070.99	1,459,666.68
其中：转融通利息支出	48,464,361.16	1,459,666.68
应付债券利息支出	49,568,767.13	

其他		183,381.20
利息净收入	98,629,033.02	194,741,738.09

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上期数
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	145,991,052.38	115,774,114.41
金融工具投资收益	552,429,708.24	-361,073,460.26
其中：持有期间取得的收益	386,001,721.82	18,458,709.87
一交易性金融资产	297,153,429.11	18,458,709.87
一可供出售金融资产	88,848,292.71	
处置金融工具取得的收益	166,427,986.42	-379,532,170.13
一交易性金融资产	98,413,071.60	-528,399,767.16
一可供出售金融资产	-10,354,676.59	72,220,267.03
一衍生金融工具	78,369,591.41	76,647,330.00
合 计	698,489,046.74	-245,250,570.05

(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	上期数	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理有限公司	145,991,052.38	115,774,114.41	本期盈利增加
小 计	145,991,052.38	115,774,114.41	

(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

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的清算款	428,748,291.68
衍生金融工具业务投资收益	78,369,591.41
其他	7,481,480.44
合 计	514,599,363.53

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
业务及管理费用	218,536,783.65
存出保证金	114,335,006.43
投资者保护基金	9,654,284.59
其他	35,714,283.39
合 计	378,240,358.06

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
处置非流动资产	65,977,493.64
合 计	65,977,493.64

4. 现金流量表补充资料

(1) 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	486,897,147.71	340,249,746.07
加：资产减值准备	1,522,050.01	21,630,876.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性	33,089,556.00	37,913,259.59

生物资产折旧		
无形资产摊销	15,443,383.67	12,665,634.50
长期待摊费用摊销	9,446,183.04	10,039,502.28
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)	-25,691,768.36	-19,764,260.87
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	134,118,933.72	-542,985,229.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-224,552,954.62	-188,043,157.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	20,496,796.82	39,306,884.94
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,086,576.05	3,349,106.02
交易性金融资产的减少(增加以“-”号填列)	-7,946,659,076.21	143,815,019.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,272,935,123.21	521,090,537.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,605,513,123.86	-929,812,145.65
其他	63,797,717.61	396,354.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,096,427,453.91	-550,147,872.85
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	5,620,033,357.51	6,255,195,076.33
减: 现金的期初余额	6,255,195,076.33	7,382,068,821.38
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	-635,161,718.82	-1,126,873,745.05
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	5,620,033,357.51	6,255,195,076.33

其中：库存现金	133,172.65	233,621.11
可随时用于支付的银行存款	5,619,900,184.86	6,254,961,455.22
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	5,620,033,357.51	6,255,195,076.33

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	25,953,257.42	
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）	621,537.14	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,586,742.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	316,795.64	
小 计	32,478,332.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	8,110,098.41	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	24,368,234.08	

(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	5.88	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.65	0.26	0.26

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	630,328,806.70
非经常性损益	B	24,368,234.08
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	605,960,572.62
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	16,361,692.87
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E/2$	10,728,116,109.04
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.88%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.65%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

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

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
结算备付金	1,388,592,412.05	746,299,462.06	86.06	存入登记结算公司的结算备付金增加
融出资金	2,223,821,973.19	525,587,670.67	323.11	融资融券业务规模快速发展
交易性金融资产	13,273,887,509.24	5,504,100,404.98	141.16	债券投资规模增大
应收利息	196,635,425.14	82,082,547.99	139.56	债券投资规模增大,导致应收债券利息增多
存出保证金	235,133,260.08	116,728,391.24	101.44	自营业务规模增大,存出交易保证金增大
可供出售金融资产	2,552,652,855.50	267,397,131.31	854.63	本期新增购买的定向资产管理计划
长期股权投资	2,364,970,554.04	1,781,707,435.22	32.74	西证股权投资项目增加,西证创新投资合伙企业
投资性房地产	44,844,890.20	81,857,142.12	-45.22	处置部分投资性房地产
应付短期融资款	3,400,000,000.00		——	本期新增的短期融资券

拆入资金	1,260,000,000.00	200,000,000.00	530.00	证金公司拆入的转融通资金增多
卖出回购金融资产款	9,068,488,014.82	1,569,812,849.32	477.68	本期通过银行间和交易所正回购融入资金增多
应付款项	428,748,291.68	1,383,948.26	30880.08	期末投资者申购的 4.24 亿广发货币基金尚未清算完毕
应付利息	48,474,474.40	2,533,041.09	1813.69	回购和短融等融入资金增多, 应计利息增多
预计负债	63,797,717.61		——	本期预计珠峰一号的预计负债
其他负债	121,933,349.15	62,411,907.66	95.37	预收定向资管计划的收益、预收资产管理计划管理费和西证渝富基金公司预收基金管理费增多
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
手续费及佣金净收入	1,014,898,263.25	734,135,801.87	38.24	经纪业务收入增加
利息净收入	126,503,566.84	198,958,185.68	-36.42	本期融入资金增多, 利息支出增加
投资收益	887,805,657.92	-242,319,833.97	——	本期金融产品投资收益增多和创新公司分回合伙企业投资收益
公允价值变动收益	-134,118,933.72	542,985,229.61	-124.70	期末债券和股票浮动亏损增多
其他业务收入	70,333,308.47	33,815,099.50	107.99	本期处置投资性房地产
营业税金及附加	111,147,675.47	65,657,123.02	69.29	收入增多导致税费增多
业务及管理费	1,025,030,904.82	783,069,739.10	30.90	本期计提的职工薪酬增多
其他业务成本	48,201,518.32	13,923,597.80	246.19	本期处置投资性房地产
营业外支出	66,396,735.71	1,456,025.09	4460.14	本期预计珠峰一号的预计负债
所得税费用	72,703,125.73	42,772,012.63	69.98	本期利润增多, 所得税增加