

宏源证券股份有限公司

2011年半年度报告



宏源证券
HONGYUAN SECURITIES

2011年8月10日

目 录

一、 重要提示	1
二、 公司基本情况.....	1
三、 主要财务数据和指标.....	2
四、 股本变动和主要股东持股情况.....	3
五、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
六、 董事会报告	5
七、 重要事项	9
八、 财务报告	19
九、 备查文件	95

一、重要提示

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

本半年度报告全文经公司第六届董事会第二十次会议审议通过。会议应表决董事 9 人，实际表决董事 8 人，委托授权 1 人，王霞董事书面授权委托陈有钧董事代为行使表决权。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长冯戎先生、总经理胡强先生、财务总监许建平先生及财务会计部总经理张延强先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司名称

法定中文名称：宏源证券股份有限公司

缩写：宏源证券

法定英文名称：Hong Yuan Securities Co.,Ltd

缩写：HONGYUAN SECURITIES

(二) 公司法定代表人：冯戎

公司总经理：胡强

(三) 公司董事会秘书：阳昌云

证券事务代表：徐亮

联系地址：新疆乌鲁木齐市文艺路 233 号宏源大厦

联系电话：0991-2301870

联系传真：0991-2301779

邮 箱：hyzq@hysec.com

(四) 公司地址

注册地址：新疆乌鲁木齐市文艺路 233 号

邮编：830002

办公地址：新疆乌鲁木齐市文艺路 233 号宏源大厦

邮编：830002

办公地址：北京市西城区太平桥大街 19 号

邮编：100033

国际互联网网址：<http://www.hysec.com>

电子信箱：hyzq@hysec.com

(五) 信息披露报刊名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：新疆乌鲁木齐市文艺路 233 号宏源大厦
公司董事会办公室

(六) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：宏源证券

股票代码：000562

(七) 其他资料

- 1.首次注册登记日期：1993 年 5 月 25 日
地址：乌鲁木齐市新华北路 2 号
- 2.最近一次变更注册登记日期：2010 年 11 月 30 日
地址：乌鲁木齐市文艺路 233 号宏源大厦
- 3.《企业法人营业执照》注册号码：650000040000388
- 4.税务登记号码：650102228593068
- 5.组织机构代码：22859306-8

三、主要财务数据和指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	23,807,717,205.94	26,834,095,169.42	-11.28
所有者权益 (或股东权益)	7,449,017,292.78	7,298,800,774.96	2.06
每股净资产	5.0979	4.9951	2.06
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	815,849,794.20	965,258,905.52	-15.48
利润总额	814,948,533.74	966,141,470.31	-15.65
净利润	614,291,911.89	730,814,030.56	-15.94
扣除非经常性损益后的净利润	612,034,184.28	730,152,106.97	-16.18
基本每股收益	0.4204	0.5001	-15.94
稀释每股收益	0.4204	0.5001	-15.94
净资产收益率	8.26	10.82	减少 2.56 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-4,003,252,571.39	-3,372,524,652.57	-18.70
每股经营活动产生的现金流量净额	-2.740	-2.308	-18.72

非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额(元)
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	-339,253.36
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,611,563.94
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-562,007.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,000,000.00
减：上述非经常性损益对所得税的影响	752,575.87
合计	2,257,727.61

四、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)		本次变动后	
	数量	比例%	其他(有限 售条件股份 上市)	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份						
1. 国家持股						
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股	36,895	0.0025			36,895	0.0025
其中：境内非国有法人 持股						
境内自然人持股	36,895	0.0025			36,895	0.0025
4. 外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
有限售条件股份合计	36,895	0.0025			36,895	0.0025
二、无限售条件股份						
1. 人民币普通股	1,461,167,271	99.9975			1,461,167,271	99.9975
2. 境内上市的外资股						
3. 境外上市的外资股						
4. 其他						
无限售条件股份合计	1,461,167,271	99.9975			1,461,167,271	99.9975
三、股份总数	1,461,204,166	100			1,461,204,166	100

注：境内自然人持股为原公司监事所持股份。

(二) 主要股东持股情况

1. 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	122,206 位				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
中国建银投资有限责任公司	国有股东	66.05%	965,174,770		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.72%	10,535,430		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.70%	10,230,611		
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国有股东	0.59%	8,643,885		
国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.53%	7,696,423		
新疆资金融通中心	境内一般法人	0.49%	7,209,938		
中国银行—银华领先策略股票型证券投资基金	其他	0.39%	5,721,285		
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.37%	5,385,837		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	其他	0.26%	3,832,158		
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.21%	3,079,008		
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
中国建银投资有限责任公司	965,174,770		人民币普通股		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	10,535,430		人民币普通股		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	10,230,611		人民币普通股		
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	8,643,885		人民币普通股		
国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,696,423		人民币普通股		
新疆资金融通中心	7,209,938		人民币普通股		
中国银行—银华领先策略股票型证券投资基金	5,721,285		人民币普通股		
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	5,385,837		人民币普通股		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	3,832,158		人民币普通股		
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	3,079,008		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

2. 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

五、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事和高管人员持股变动情况

报告期内，没有董事、监事和高级管理人员持有公司股票。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1. 董事变动情况

2011年3月8日，因工作原因，王小选董事提请辞去公司第六届董事会董事职务。

2. 监事变动情况

(1)2011年1月20日，因工作原因，詹灵芝监事提请辞去公司第六届监事会监事职务。

(2)2011年2月18日，因工作原因，张宁杰监事提请辞去公司第六届监事会监事职务。

3. 高级管理人员变动情况

报告期内，公司高级管理人员无变动。

公司董事、监事的辞职不导致公司董事会、监事会成员低于法定人数，不影响公司董事会、监事会的正常运作。

六、董事会报告

(一) 公司经营成果以及财务状况简要讨论与分析

截止2011年6月30日，公司资产总额238.08亿元，较上年末268.34亿元减少30.26亿元，减少幅度为11.28%。资产变化比较大的项目为：货币资金减少14.72亿元，减幅为10.72%；结算备付金减少30.37亿元，减幅为70.20%；存出保证金减少2.04亿元，减幅为21.35%，上述资金变化主要是本期证券市场交投低迷，客户资金存款减少所致。买入返售金融资产减少4.71亿元，减幅为44.64%，主要是减少买入返售业务量所致。交易性金融资产增加17.18亿元，增幅为53.58%，主要是对其投资规模增加所致。长期股权投资增加0.85亿元，增幅为230.81%，主要是子公司宏源汇富创业投资有限公司对外投资增加所致。其他资产增加5.15亿元，增幅为252.42%，主要是融出资金规模增加所致。公司绝大部分资产变现能力较强，而固定资产、无形资产、投资性房产、长期股权投资等仅占公司资产总额的5.00%，

公司资产流动性强，资产结构合理。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司负债总额 163.59 亿元，较上年末的 195.35 亿元减少 31.76 亿元，减少幅度为 16.26%。其中：代买卖证券款减少 38.40 亿元，减幅为 23.32%，主要是客户资金减少所致。应付职工薪酬减少 2.16 亿元，减幅为 66.05%，主要是公司将上期计提数本期发放职工所致。卖出回购金融资产款增加 7.57 亿元，增幅为 31.87%，主要是公司增加回购业务所致。交易性金融负债增加 1.98 亿元，增幅为 100%，主要是公司增加相关业务所致。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司总股本 14.61 亿元，净资产 74.49 亿元，较年初增长 2.06%。母公司净资产 49.88 亿元，较年初减少 1.63%，与母公司净资产的比例为 67.34%，公司资产结构优良，各项财务及业务风险监管指标符合《证券公司管理办法》和《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

2011 年 1-6 月，公司实现营业收入 15.55 亿元，较上年同期减少 1.53 亿元，减幅为 8.97%。收入变动的主要原因是：证券自营业务、证券经纪业务和受托客户资产管理业务收入减少，而证券承销业务收入增加所致。

公司发生营业支出 7.39 亿元，较上年同期减少 0.04 亿元，减幅为 0.51%。其中，营业税金及附加减幅为 4.68%，业务及管理费与上年同期基本持平。

公司实现利润总额 8.15 亿元，净利润 6.14 亿元，较上年同期减少 1.17 亿元，减幅为 15.94%，每股收益 0.42 元。其他综合收益-7,978 万元，主要构成为：西飞国际-1,695 万元，新大洲 A-2,955 万元，太原重工 2,441 万元，豫园商城-1,658 万元，宏源一号-769 万元，宏源三号-825 万元。综合收益总额为 5.35 亿元。

报告期公司现金及现金等价物净流出 45.08 亿元，扣除客户资金流量影响，公司自有资金净流出约 6.68 亿元。每股经营活动产生的现金流量净额为-2.740 元。其中：（1）经营活动现金净流出 40.03 亿元，主要为代理买卖证券支付的现金净额为 38.40 亿元，收取利息、手续费及佣金净增加额为 13.18 亿元，买卖金融资产净流出额为 12.05 亿元，回购业务净增加额为 12.28 亿元，支付各项税费 4.50 亿元，支付职工 5.70 亿元，存出保证金流入 2.04 亿元，融出资金 5.22 亿元，支付业务及管理费约 2.05 亿元。（2）投资活动现金净流出 1.19 亿元，主要是报告期内购建固定资产和无形资产等支出增加 0.36 亿元，投资支付的现金 0.85 亿元。（3）筹资活动现金净流出 3.82 亿元，主要为分配股利所致。

（二）报告期内公司经营情况

1. 公司主营业务范围及经营状况

公司主要经营证券经纪；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；为期货公司提供中间介绍业务；中国证监会批准的其他业务。

上半年，股市呈现弱势震荡格局，上证综指数下跌 1.64%，从年初的 2808 点收至 6 月底的 2762 点，以 2850 点位为中心维持弱势震荡格局。市场股票基金日均交易量 2096 亿元，与去年同期基本相当，但相对去年全年下降 10%左右。

据中国证券业协会初步统计，109 家证券公司上半年实现营业收入 751.02 亿元，实现净利润 260.54 亿元。与 2010 年同期相比，今年上半年证券公司全行业收入有所增长，但净利润下滑 11%。

尽管股市表现不佳，市场竞争环境更为严峻，但在董事会的正确领导下，公司按照年初制定的经营计划，全面落实公司战略规划，大力推进企业文化建设，进一

步加大市场化改革和创新力度，各项工作稳步推进，取得了较好的成绩。

2011 年上半年，受证券市场疲弱影响，公司实现营业收入 15.55 亿元，同比降低 8.97%；实现净利润 6.14 亿元，同比降低 15.94%。但与同业券商相比，收入、利润排名进一步提升。同时，盈利结构日趋完善，证券经纪业务所占比重下降，承销保荐、证券自营业务贡献利润进一步提升。

根据中国证券监督管理委员会 2011 年 7 月 14 日公布的《2011 年证券公司分类结果》，公司 2011 年分类评价类别为 A 类 A 级。

经纪业务：2011 年上半年，由于佣金率同比下降，使得经纪业务收入同比下滑，但市场地位保持了相对稳定。股基市场份额为 1.265%，在去年 1.26% 的基础上小幅回升。通过有效开展营销推广活动，客户总数比去年增加 4.7%，达 97.5 万户；6 月末客户资产总额（含限售股和大小非）达 7601 亿元，比年初增加 324 亿元。此外，完成 8 家营业部新设开业工作，同时还有 4 家营业部获批筹建，公司网点数量年底有望达到 84 家。

承销保荐：截止目前，完成股债主承销项目 19 家，其中股票主承销 6 家，主承销金额 37.94 亿元；债券主承销 13 家，主承销金额 140 亿元。据 wind 资讯，股票主承销家数和主承销金额分别排名为第 15 和第 22 名，债券（公司债、企业债、可转债）主承销家数和主承销金额分别排名第 1 和第 5 名。

权益投资：一级市场投资实现较好收益，二级市场由于今年市场震荡波动、操作难度加大，目前跑赢大盘；

债券销售交易：债券销售交易业务在市场环境不利的情况下，再创佳绩，保持了较高的资金收益率水平。

资产管理：上半年，宏源三、四号成功发行，募集资金总额 35.39 亿元，其中宏源三号募集资金达 32 亿元，居同期产品募集资金的首位。截至 6 月底，资产管理规模 45.62 亿元。

期货业务：上半年，宏源期货交易市场份额达 0.94%，同比增长 14.63%；客户保证金日均余额 14.25 亿元，同比增长 75.71%。股指期货业务发展迅速，交易手续费收入同比增长 48.22%；本期手续费收入占总手续费收入的比重 21.52%，同比增长 5.06 个百分点。

研究分仓：通过高端研究人才引进和员工内部培养，逐步建立了较为完备的研究团队，同时加大路演和推介力度，研究分仓业务保持了较好的增长态势，成果开始显现，上半年分仓收入同比大幅增长。

直接投资：上半年，宏源汇富创业投资有限公司完成投资项目 2 个。目前，经过缜密筛选，确定了数个拟投资项目。

融资融券：公司融资融券余额上升较快，上半年融资融券日均余额达到 2.37 亿元。截止 6 月底累计余额为 5.41 亿元。

今年上半年，由于公司的良好表现，获得了一系列荣誉和奖项：

在深圳证券交易所公布的 2010 年深市上市公司信息披露考核结果中，公司被评为优秀；

在《21 世纪经济报道》主办的 2010 年度“中国券商奖”的评选中，公司荣获“中国最具成长性证券公司”和“中国最佳风险管理证券公司”两项大奖；

在《理财周报》主办的 2011 中国上市公司董事会评选中，公司荣获“2011 中国主板上市公司最佳董事会 50 强”、“2011 中国央企（控股）上市公司最佳董事会”大奖；

在深圳证券交易所主办的第十二届保荐机构联席会议上，公司获评“2010 年度优秀保荐机构”奖项；

在《证券时报》主办的“投行创造价值”暨“2011 中国区优秀投行”的评选中，公司被授予“最具成长性投行”和“医药生物行业最具 IPO 经验投行”奖项。

在新财富杂志举办的第五届中国最佳投行评选中，公司主承销的二重重装 IPO 项目荣获“最佳主板 IPO 项目”；

展望下半年，美国、日本等主要发达经济体复苏进程可能反复，欧盟主权债务危机悬而未决，外部环境不确定性增强；国内通胀居高不下，经济增长的三驾马车——投资、消费和出口，都开始不同程度地出现增速企稳或放缓的迹象，经济结构转型难度加大，企业盈利水平下滑，加之电荒、干旱、涝灾等意外事件影响，使得国内经济形势十分严峻。

面对严峻的经济形势，下半年公司将充分做好应对各种困难和复杂局面的准备，克服困难、直面竞争、迎接挑战，承继上半年业务发展的良好势头，继续贯彻落实公司战略规划和既定工作计划，紧紧围绕“固本强基、稳步提升、培育优势、寻求突破”的指导方针，进一步加大市场化改革和创新力度，以人才和创新为切入点和突破口，稳步推进各项业务的协调发展，力争圆满完成公司 2011 年的经营目标。

2.地区分布情况

地 区	手续费及佣金净收入	比上年增减 (%)
新疆地区	375,535,811.14	-20.02
辽宁地区	36,557,209.70	-21.99
北京地区	564,081,004.86	23.40
湖北地区	8,214,954.39	1.21
江苏地区	45,928,407.39	-15.58
天津地区	1,624,800.78	-2.67
上海地区	48,156,814.98	-28.70
浙江地区	40,509,158.88	-17.87
广西地区	28,305,929.68	-19.03
广东地区	20,500,152.14	-4.59
海南地区	8,532,795.71	-15.21
山东地区	2,381,820.59	31.75
云南地区	5,915,757.76	-37.79
湖南地区	4,023,536.87	-32.32
福建地区	5,203,981.42	-12.20
河南地区	992,885.26	78.14
四川地区	61,631.54	100.00
河北地区	161,144.85	100.00
重庆地区	2,466,161.71	100.00
合计	1,199,153,959.65	-3.67

（三）公司投资情况

1. 公司募集资金情况

报告期内，公司没有募集资金，也无以前期间募集资金使用延续到报告期的情形。

2. 报告期内，公司无重大非募集资金投资项目

（四）特别提示

由于公司主要利润来源的证券经纪业务和证券投资业务，受证券市场影响较大，证券市场下一报告期的走势无法准确估计，因此无法对公司下一报告期业绩进行准确估值。

七、重要事项

（一）公司法人治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、规章及其他规范性文件、行业规范和自律规则、公司《章程》的有关要求，遵循规范运作、诚信经营的指导原则，遵循上市证券公司的标准，不断完善公司法人治理和健全内部控制等各项制度，完善股东大会、董事会、监事会议事规则和权力制衡机制，规范董事、监事、高级管理人员的行为及选聘任免，履行信息披露义务，积极承担社会责任，采取有效措施保护公司利益和投资者特别是中小投资者的合法权益，从而形成了所有者、决策者、经营者、监督者既相互协作，又相互制衡的法人治理结构和公司运作机制，确保了公司规范运作，保证了公司持续、健康的发展。

报告期内，为完善公司制度体系建设，进一步加强公司内部控制制度建设工作，根据外部监管政策的变化以及业务开展的需要，组织修订了《信息隔离墙管理办法》、《反洗钱工作管理办法》、《融资融券业务试点管理办法》、《营业部总经理管理办法》，制定了《公司定期报告编报工作规程》、《公司临时报告编报工作规程》、《公司外部调研接待工作规程》、《投资银行总部项目立项管理规程》、《投资银行总部保荐业务现场核查工作规程》、《营业部客户服务工作指引》、《信用交易委员会议事规则》、《创新发展委员会议事规则》等多项制度，为公司持续健康发展奠定了基础。

（二）公司利润分配方案

公司2010年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案，以2010年度当期实现的可供股东分配的利润895,471,641.17元为基础，按每10股派发现金红利2.63元（含税），实际需分配现金股利384,296,695.62元，占2010年度当期实现可供股东分配利润的42.92%，剩余未分配利润511,174,945.55元转入下一年度。未分配利润滚存余额1,878,584,923.51元。

2011年5月11日，公司发布了2010年度利润分配实施公告，股权登记日为2011年5月17日，除息日2011年5月18日。目前，公司2010年度利润分配工作已实施完毕。

（三）重大诉讼、仲裁事项

1. 报告期发生诉讼事项

报告期内公司未发生重大诉讼案件。

2. 报告期内已结案的诉讼事项

新疆巴州金宏实业开发公司（以下简称金宏公司）诉本公司破产债务清偿案。

2006年4月26日，本公司收到新疆巴音郭楞蒙古自治州中级人民法院债务清偿通知书，要求本公司偿还金宏公司款项1342.9万元。公司于2006年4月28日向法院提出执行异议。该案于2006年5月、9月、2007年1月26日、2008年5月12日四次开庭进行了审理。2011年4月18日裁定结案（[2005]巴民破字第1-号），公司胜诉，不承担清偿责任。

3. 公司遗留未结的诉讼事项

(1) 大连真龙贸易发展有限公司（以下简称“真龙贸易公司”）诉本公司大连友好路营业部返还存款案。

2007年7月，真龙贸易公司在大连友好路营业部开立股票资金账户，并于2007年8月至2007年9月25日存入资金共计43,395,522.27元。2009年2月28日，该公司向大连市中级人民法院起诉，要求大连友好路营业部返还其存款43,395,522.27元，利息13,018,657.00元，两项合计56,414,179.27元。大连市中级人民法院于2009年10月26日一审判决驳回真龙贸易公司的诉讼请求。真龙贸易公司不服提起上诉。辽宁省高级人民法院于2010年1月21日开庭审理。目前，该案尚在二审阶段。

(2) 中纺物资集团公司（现名为中国国投国际贸易有限公司）（以下简称中纺物资）诉本公司及深圳莲花路营业部委托合同纠纷案。

2004年6月22日，中纺物资与石文通签订《资产委托管理协议书》，石文通将2,500万元委托中纺物资投资股票，中纺物资以自有账户作为质押账户。合同双方同时在深圳莲花路营业部开户并签订《不可撤销授权委托书》，授权营业部对双方履行合同进行监管。委托到期后，中纺物资账户因理财亏损被平仓划款，造成资金损失。2007年4月，中纺物资集团公司诉公司及深圳莲花路营业部赔偿其被划转股票资金2574余万元。2010年7月19日，公司收到一审法院判决，驳回中国国投国际贸易有限公司诉讼请求。原告于2010年8月9日提出上诉，目前处于二审阶段。

(3) 深圳市金惠恒投资发展有限公司（以下简称金惠恒公司）诉本公司合同纠纷案。

金惠恒公司于2001年11月19日在本公司乌鲁木齐北京路营业部开设了证券账户，并于同日转入资金400万元。2002年9月，金惠恒公司向乌鲁木齐市中级人民法院起诉要求本公司及北京路营业部赔偿其523.9万元保证金及利息。2003年5月7日，一审法院判决驳回金惠恒公司的诉讼请求。深圳金惠恒公司不服向新疆高级人民法院提起上诉。二审法院判决撤销一审判决，发回重审。乌鲁木齐市中级人民法院于2005年5月26日开庭审理，后裁定中止审理。目前，该案尚在一审阶段。

(4) 客户赵淑花诉本公司大连友好路营业部返还存款案。

2007年4月，赵淑花在大连友好路营业部开立股票资金账户，并先后存入资金170万元。2008年11月，赵淑花起诉要求营业部偿还本金170万元及利息共210万的存款纠纷诉讼。一审法院于2008年12月3日开庭审理该案，后裁定中止审理。

(5) 客户李德林诉本公司大连友好路营业部返还存款案。

2007年8月24日，李德林在大连友好路营业部开立股票资金账户，并转入股票市

值约1500万元。2008年8月，李德林提起诉讼，要求营业部偿还存款1530万元及利息共1870万元。一审法院于2008年12月3日开庭审理了该案，后裁定中止审理。

（四）报告期内，公司无收购、出售资产事项

（五）重大关联交易事项

与日常经营相关的关联交易

1. 报告期内，公司与中投科信科技股份有限公司（以下简称“中投科信”）续签项目合同，由中投科信继续为公司数据中心设备维护与监控提供技术服务，服务期限为2010年9月1日至2011年8月31日，合同总价款为2,480,000元。根据合同规定，报告期公司已支付1,776,000元。

2. 报告期内，公司与中投科信签订网络设备采购合同，向中投科信采购营业部网络设备，采购金额为97,944元，交易方及交易价格由公司统一组织集中采购确定，结算方式为货物验收后十日内。

3. 报告期内，公司所属相关营业部分别与中投科信签订网络设备采购合同，采购金额合计为34,656元，交易方及交易价格由公司统一组织集中采购确定，结算方式为货物验收后十日内。

4. 报告期内，公司与中国建银投资有限责任公司续签《房屋租赁合同》，继续向建银投资租赁房屋作为机房和办公场所，租赁期为2010年9月1日至2011年8月31日，合同总价款为984,655.82元，另双方签订车位租赁补充协议，租赁期限为2010年1月至2011年8月，费用为12,000元。根据合同规定，报告期内公司已支付340,218.6元。

5. 报告期内，公司按照合同约定支付中国投资咨询公司工程造价咨询款500,875元。协议于2009年10月15日签订，中国投资咨询公司为公司新办公楼装修项目进行工程结算审核和投资过程评审。

上述关联交易均由日常经营需要而产生，对公司独立性没有影响，公司对关联方也不形成依赖。

（六）报告期内，公司无重大合同及其履行情况

（七）公司及持股5%以上股东的承诺事项

公司改组为证券公司时与原控股股东——中国信达资产管理公司签署了《资产剥离处置协议书》，受让了11家上市公司法人股。公司承诺在受让后三年内转让上述法人股股权。报告期内，公司继续通过二级市场对“新大洲”、“豫园商城”进行减持，对其余流通股股权将持续跟踪，择机减持。公司于2006年签署了“ST圣方”股权的转让协议，其间由于ST圣方重组和股改等原因未能办理过户。2011年4月ST圣方重组和股改获中国证监会核准并更名为新华联不动产有限公司，我公司依据相关规定办理手续。

（八）其他重大事项

1. 公司持有其他上市公司股权的情况

(1) 证券投资情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量	期末账面值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	企业债券	091180105	11 蒙奈伦债	202,817,942.36	2,000,000.00	202,421,800.00	3.44	11,779,407.58
2	企业债券	091180106	11 淮国资债	201,079,912.46	2,000,000.00	201,582,200.00	3.42	27,722,548.30
3	企业债券	122809	11 淮国资	183,082,525.26	1,819,970.00	187,820,904.00	3.19	5,927,147.23
4	企业债券	0980173	09 嘉善债	170,977,382.64	1,700,000.00	171,272,620.00	2.91	4,960,020.77
5	金融债	09110227	11 国开 27	149,775,000.00	1,500,000.00	148,326,750.00	2.52	-1,448,250.00
6	集合理财	0702	宏源 3 号 红利成长	159,227,715.26	159,227,715.26	148,225,080.14	2.52	0.00
7	集合理财	0701	宏源一号	142,252,406.31	142,252,406.31	131,853,755.41	2.24	0.00
8	企业债券	091180097	11 三门峡债	129,872,792.17	1,300,000.00	130,454,480.00	2.21	3,122,220.01
9	企业债券	122836	11 盘锦债	120,829,240.00	1,200,000.00	123,624,000.00	2.10	4,099,841.20
10	企业债券	122830	11 沈国资	121,570,139.18	1,191,000.00	123,089,850.00	2.09	3,169,403.64
期末持有的其他证券投资				4,354,472,205.05	—	4,322,537,007.71	73.36	-11,391,130.42
报告期已出售证券投资损益				—	—	—	—	125,874,088.86
合计				5,935,957,260.69	—	5,891,208,447.26	100.00	173,815,297.17

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	占该公司股权比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
600169	太原重工	271,500,000.00	1.86	304,500,000.00	750,000.00	24,412,500.00	可供出售金融资产	购买
600971	恒源煤电	223,200,000.00	1.41	241,180,000.00	4,960,000.00	139,500.00	可供出售金融资产	购买
000768	西飞国际	228,901,394.92	0.81	220,200,000.00	0.00	-16,950,000.00	可供出售金融资产	购买
000426	富龙热电	23,403,025.41	1.77	114,029,775.60	0.00	-2,024,197.20	可供出售金融资产	受让
000571	新大洲 A	10,602,010.61	0.80	43,598,400.00	48,958,507.46	-29,553,549.00	可供出售金融资产	受让
000620	ST 圣方	35,185,497.02	0.00	25,350,000.00	0.00	0.00	可供出售金融资产	受让
600655	豫园商城	2,046,358.32	0.12	19,040,000.00	16,289,805.54	-16,575,564.89	可供出售金融资产	受让
300229	拓尔思	15,000,000.00	0.83	16,220,000.00	0.00	915,000.00	可供出售金融资产	购买
002587	奥拓电子	12,800,000.00	0.95	14,928,000.00	0.00	1,596,000.00	可供出售金融资产	购买
300209	天泽信息	17,140,000.00	0.63	12,950,000.00	0.00	-3,142,500.00	可供出售金融资产	购买
	其他	114,533,467.03	—	13,304,079.20	12,336,471.74	-19,005,908.40	可供出售金融资产	购买
合计		954,311,753.31	—	1,025,300,254.80	83,294,784.74	-60,188,719.49		

(3) 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
宏源期货有限公司	213,169,463.67		100%	213,169,463.67	8,377,858.93	8,377,858.93	长期股权投资	非同一控制下的企业合并
合计	213,169,463.67		100%	213,169,463.67	8,377,858.93	8,377,858.93		

2.报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人在报告期内没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，也没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施等情形。

3.独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会[2003]56号）的要求，经认真审阅公司有关资料，作为宏源证券股份有限公司的独立董事，我们对公司报告期内的控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况发表如下说明及独立意见。

(1)公司控股股东及其他关联方资金占用情况

a. 控股股东占用资金情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司控股股东不存在占用公司资金情况。

b. 其他关联方占用资金情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司与其他关联方资金往来余额 30,252,423.87 元，主要为全资子公司北海新宏源物业发展有限公司自成立以来根据业务需要拨付的资金，因该公司严重亏损，已全额计提坏帐准备。

关联方往来款项余额

单位：元

关联方名称	科目名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
北海新宏源物业发展有限公司	其他应收款	30,252,423.87	30,252,423.87

(2)公司对外担保情况

截止2011年6月30日，公司无对外担保情况。

(3)独立意见

a.截止2011年6月30日，公司控股股东不存在占用公司资金情况。公司不存在违规为控股股东及其他关联方提供资金情况。

b.截止2011年6月30日，公司无对外担保情况。

4.公司衍生品投资情况

(1)衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明	公司衍生产品自营业务目前主要涉及股指期货套期保值自营业务。2010 年 11 月获得自营业务参与股指期货交易资格。按照中国证监会要求公司制定了一系列关于股指期货自营业务的规章制度。在进行股指期货自营业务时以这些规章制度为主要业务准则,分析及控制市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等,以确保公司股指期货自营业务,稳健经营,控制风险,规范运作。报告期内公司股指期货套期保值业务完全按照证监会及中金所要求,规范运作,风险可控,不存在违法、违规操作。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	截至报告期末,公司股指期货持仓合约的公允价值变动为-354,720 元。公司股指期货持仓合约作为一项衍生金融工具确认,以公允价值计量且其变动计入当期损益,公允价值以活跃市场的报价确定,一般以估值当日结算价进行估值,估值当日无结算价的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化的,采用最近交易日结算价估算。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无。
独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司已获得自营业务参与股指期货交易资格,具备开展股指期货自营业务资格。 截至报告期末,股指期货持仓合约价值 10,999.15 万元,占公司报告期末净资产的 1.48%,风险可控。同时满足中国证监会关于证券公司自营权益类证券及证券衍生品(包括股指期货)的合计额不得超过净资本 100%的要求。此项业务不存在损害公司和全体股东权益的情况。

(2)报告期末衍生品投资的持仓情况

单位:(人民币)元

合约种类	合约到期期限	期初合约金额	期末合约金额	期末合约金额占公司报告期末净资产比例
IF1107	2011 年 7 月	0	95,028,960.00	1.28%
IF1112	2011 年 12 月	0	14,962,560.00	0.20%
合计		0	109,991,520.00	1.48%

5.报告期公司再融资事项进展情况

2011 年 2 月 20 日,公司召开第六届董事会第十七次会议,审议通过了《关于公司 2011 年度向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》等与本次非公开发行

A 股股票相关的议案。拟向包括公司控股股东中国建银投资有限责任公司在内的不超过 10 名特定对象发行不超过 50000 万股 A 股股票，募集资金总额不超过 700000 万元，拟发行价格不低于 15.10 元/股。

2011 年 4 月 19 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了前述与本次非公开发行 A 股股票相关的议案。2011 年 5 月，公司以 5 月 17 日为股权登记日，实施 2010 年度利润分配方案，于 5 月 18 日向全体股东每 10 股派 2.63 元人民币现金，故发行底价相应调整为 14.87 元/股。

2011 年 6 月 29 日，中国证监会对本公司非公开发行 A 股股票的行政许可申请予以受理，目前正在审核过程中。本次非公开发行 A 股股票方案尚需中国证监会的核准。（相关公告及内容详见《宏源证券股份有限公司第六届董事会第十七次会议决议公告》、《2011 年度向特定对象非公开发行 A 股股票方案的预案》、《宏源证券股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告》，见 2011 年 2 月 22 日、2011 年 4 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>）。

6.报告期内，公司资产管理业务情况

(1)2010 年 11 月，中国证监会出具《关于核准宏源证券股份有限公司设立宏源 3 号红利成长集合资产管理计划的批复》，核准本公司设立宏源 3 号红利成长集合资产管理计划，计划类型为非限定性集合资产管理计划，存续期为 5 年，2011 年 2 月 14 日，该计划正式推广发行，3 月 11 日推广发行工作结束。经中国证券登记结算有限责任公司和天健正信会计师事务所有限公司确认，宏源 3 号红利成长集合资产管理计划共实现销售份额合计为 3,184,554,305.25 份。2011 年 3 月 21 日，该集合计划正式成立。

(2)2011 年 3 月，中国证监会出具《关于核准宏源证券股份有限公司设立宏源证券宏源新兴成长集合资产管理计划的批复》，核准本公司设立宏源新兴成长集合资产管理计划，计划类型为非限定性集合资产管理计划，存续期为 5 年，2011 年 5 月 11 日该计划正式推广发行，6 月 17 日推广发行工作结束。经中国证券登记结算有限责任公司和天健正信会计师事务所有限公司确认，宏源新兴成长集合资产管理计划份额合计为 356,374,214.93 份。2011 年 7 月 1 日，该集合计划正式成立。

7.报告期内，公司所属证券营业部实施证券经纪人制度进展情况

2011 年 1 月至 6 月末，公司共有 8 家证券营业部获批实施证券经纪人制度，分别为：深圳福华路证券营业部、广州大道中证券营业部、中山中山四路证券营业部、深圳上步中路证券营业部、深圳莲花路证券营业部、杭州温州路证券营业部、北京丰北路证券营业部、武汉东湖路证券营业部。

截止 2011 年 6 月 30 日，我公司已有 24 家证券营业部获批实施证券经纪人制度。

（十）公司接待调研和采访情况

报告期内，公司遵循监管部门对上市公司信息披露的要求以及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的相关规定，本着公开、公平、公正的原则，认真回复投资者咨询，做好投资者关系管理工作。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	------	---------------

2011.1.12	公司会议室（北京）	实地	美国老虎基金（亚洲）资深分析师	进行调研活动，了解公司经营情况
2011.5.5	公司会议室（北京）	电话	日本的机构投资者大和资产管理公司大中华区投资主管	进行调研活动，了解公司经营情况
2011.5.10	公司会议室（北京）	实地	泰康资产管理有限责任公司投资经理、研究员	进行调研活动，了解公司经营情况
2011.5.17	公司会议室（北京）	实地	国泰君安证券销售交易部、中信证券交易与衍生产品业务部、星石投资投资部、泰达荷银基金	进行调研活动，了解公司经营情况
2011.6.15	公司会议室（北京）	实地	长江证券研究部、华夏基金管理有限公司投资研究部	进行调研活动，了解公司经营情况

（十一）已披露重要信息索引

1.2011 年 1 月 6 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露公司北京金融大街等十六家证券营业部实施证券经纪人制度的公告。

2.2011 年 1 月 8 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露宏源证券 2010 年 12 月财务数据简报和 2010 年度业绩快报。

3.2011 年 1 月 22 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露监事辞职的公告。

4.2011 年 1 月 25 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露公司海口龙昆北路证券营业部获准开展期货中间介绍业务的公告。

5.2011 年 1 月 27 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露公司第六届董事会第十六次会议决议公告、宏源证券公告（与中投科信关联交易）。

6.2011 年 1 月 28 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露公司重庆华一路证券营业部获批开业的公告。

7.2011 年 2 月 1 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露关于核准设立宏源证券红利成长集合资产管理计划的公告。

8.2011 年 2 月 12 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露宏源证券 2011 年 1 月财务数据简报。

9.2011 年 2 月 15 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露宏源证券重大事项停牌公告。

10.2011 年 2 月 19 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露公司监事辞职的公告。

11.2011 年 2 月 22 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露了公司第六届董事会第十七次会议决议公告、关于控股股东认购 2011 年度非公开发行 A 股股票的关联交易公告、公司 2011 年度向特定对象非公开发行 A 股股票预案，在巨潮网上除披露以上内容外，还披露了公司 2011 年度向特定对象非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告、独立董事关于公司 2011 年度向特定对象非公开发行股票涉及关联交易的事先认可函、关于公司 2011 年度向特定对象非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的独立董事意见。

12.2011 年 2 月 24 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露公司紫竹院路证券营业部获批同城迁址开业的公告、公司深圳莲花路证券营业部获

准为期货公司提供中间介绍业务的公告。

13.2011 年 3 月 5 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露宏源证券 2011 年 2 月财务数据简报。

14.2011 年 3 月 9 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露关于董事辞职的公告。

15.2011 年 3 月 24 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露宏源 3 号红利成长集合资产管理计划成立公告。

16.2011 年 3 月 29 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露宏源证券第六届董事会第十八次会议决议公告、关于召开 2010 年度股东大会的通知、《宏源证券 2010 年年度报告摘要》、宏源证券第六届监事会第八次会议决议公告, 在巨潮网上除披露以上内容外, 还披露了《宏源证券 2010 年年度报告》、《2010 年度审计报告》、《宏源证券 2010 年度内部控制自我评价报告》、会计师事务所《内部控制鉴证报告》、《2010 年度社会责任报告》、《独立董事 2010 年度述职报告》、会计师事务所《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《董事会关于前次募集资金使用情况的报告》、会计师事务所《关于宏源证券前次募集资金使用情况的鉴证报告》、《募集资金使用管理办法》。

17.2011 年 4 月 1 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露公司成都蜀金路证券营业部获批开业的公告、关于子公司更名的公告（更名为宏源汇富创业）。

18.2011 年 4 月 12 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露宏源证券 2011 年 3 月财务数据简报。

19.2011 年 4 月 13 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露宏源证券 2011 年第一季度业绩快报的公告。

20.2011 年 4 月 14 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露召开 2010 年度股东大会的提示性公告公告。

21.2011 年 4 月 20 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露宏源证券 2010 年度股东大会决议公告、第六届董事会第十九次会议决议公告、公司 2011 年第一季度报告。

22.2011 年 4 月 27 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露获核准设立宏源证券宏源新兴成长集合资产管理计划的公告。

23.2011 年 5 月 10 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露宏源证券 2011 年 4 月财务数据简报。

24.2011 年 5 月 11 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露公司 2010 年度利润分配实施公告。

25.2011 年 6 月 3 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露公司武汉东湖路证券营业部获准为期货公司提供中间介绍业务的公告。

26.2011 年 6 月 9 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露宏源证券 5 月财务数据简报。

27.2011 年 6 月 16 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露公司盐城大庆中路证券营业部获批同城迁址开业的公告。

28.2011 年 6 月 22 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露公司获准在安徽等地设立 4 家证券营业部的公告。

(十二) 报告期内监管部门对公司的一般行政许可决定

序号	日期	监管部门	文件名称	文号
1	2011.1.5	重庆证监局	关于崔力证券公司分支机构负责人任职资格的批复	渝证监许可[2011]1号
2	2011.1.6	重庆证监局	关于宏源证券股份有限公司重庆华一路证券营业部开业的核查意见函	渝证监机构函[2011]4号
3	2011.1.12	广西证监局	广西证监局关于宏源证券股份有限公司桂林漓江路证券营业部开业验收的函	桂证监函[2011]15号
4	2011.1.14	深圳证监局	关于对宏源证券股份有限公司深圳福华一路证券营业部实施证券经纪人制度的备案意见	深证局机构字[2011]17号
5	2011.1.20	北京证监局	宏源证券股份有限公司北京紫竹院路证券营业部同城迁址开业验收合格证明	京证机构发[2011]6号
6	2011.1.24	深圳证监局	关于宏源证券股份有限公司深圳莲花路证券营业部为期货公司提供中间介绍业务的无异议函	深证局机构字[2011]25号
7	2011.1.24	海南证监局	关于王冲证券公司分支机构负责人任职资格的批复	海南证监许可[2011]3号
8	2011.1.24	广东证监局	关于对宏源证券股份有限公司辖区两家证券营业部实施证券经纪人制度核查意见的函	广东证监函[2011]58号
9	2011.1.24	海南证监局	关于对宏源证券股份有限公司海口龙昆北路证券营业部开展期货中间介绍业务无异议的函	海南证监函[2011]10号
10	2011.1.26	四川证监局	关于宏源证券股份有限公司成都蜀金路证券营业部新址开业的批复	川证监机构[2011]6号
11	2011.1.28	新疆证监局	关于对宏源证券申请增加集合资产管理计划代理推广机构的无异议函	新证监局函(2011)8号
12	2011.2.24	深圳证监局	关于对宏源证券股份有限公司深圳上步中路证券营业部等两家证券营业部实施证券经纪人制度的备案意见	深证局机构字[2011]34号
13	2011.3.3	浙江证监局	关于对宏源证券股份有限公司杭州温州路证券营业部实施证券经纪人制度无异议的函	浙证监机构字[2011]14号
14	2011.3.30	中国证监会	关于核准宏源证券股份有限公司设立宏源证券宏源新兴成长集合资产管理计划的批复	证监许可[2011]467号
15	2011.4.11	新疆证监局	关于同意宏源证券股份有限公司乌鲁木齐古牧地中路证券营业部开业的批复	新证监局[2011]32号
16	2011.4.12	湖北证监局	关于周炜证券公司分支机构负责人任职资格的批复	鄂证监机构字[2011]35号

17	2011.4.15	新疆证监局	关于对宏源证券股份有限公司申请开展集合资产管理计划电子签名合同工作的无异议函	新证监局函[2011]44号
18	2011.4.20	北京证监局	关于对宏源证券股份有限公司北京丰北路证券营业部实施证券经纪人制度的审查意见	京证机构发[2011]43号
19	2011.5.4	江苏证监局	关于同意宏源证券股份有限公司盐城大庆中路证券营业部同城迁址开业的批复	苏证监机构字[2011]241号
20	2011.5.5	新疆证监局	关于宏源证券股份有限公司赵杰俊等人任职备案的函	新证监局函[2011]56号
21	2011.5.18	湖北证监局	关于宏源证券股份有限公司武汉东湖路证券营业部为期货公司提供中间介绍业务的无异议函	鄂证监机构字[2011]47号
22	2011.5.18	新疆证监局	关于对增加代理推广机构无异议的函	新证监局[2011]66号
23	2011.5.26	广西证监局	广西证监局关于核准宏源证券股份有限公司南宁桃源路证券营业部变更营业部场所的批复	桂证监许可[2011]17号
24	2011.5.31	新疆证监局	关于同意宏源证券股份有限公司乌鲁木齐人民路证券营业部同城迁址的批复	新证监局[2011]55号
25	2011.6.1	江苏证监局	关于刘晓燕证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字[2011]269号
26	2011.6.2	中国证监会	关于核准宏源证券股份有限公司在安徽等地设立4家证券营业部的批复	证监许可[2011]867号
27	2011.6.7	新疆证监局	关于同意宏源证券股份有限公司博乐北京路证券营业部开业的批复	新证监局[2011]62号
28	2011.6.7	四川证监局	关于唐剑涛证券公司分支机构负责人任职资格的批复	川证监机构[2011]26号
29	2011.6.9	新疆证监局	关于同意宏源证券股份有限公司乌鲁木齐北京路证券营业部同城迁址的批复	新证监局[2011]65号
30	2011.6.9	新疆证监局	关于同意宏源证券股份有限公司克拉玛依友谊路北证券营业部同城迁址的批复	新证监局[2011]66号
31	2011.6.9	新疆证监局	关于刘琼证券公司监事任职资格的批复	新证监局[2011]67号
32	2011.6.9	新疆证监局	关于濮国立证券公司监事任职资格的批复	新证监局[2011]68号
33	2011.6.9	新疆证监局	关于薛荣革证券公司监事任职资格的批复	新证监局[2011]69号
34	2011.6.14	中国证监会	关于出具宏源证券股份有限公司非公开发行股票监管意见书的函	机构部部函[2011]276
35	2011.6.17	新疆证监局	关于同意宏源证券股份有限公司乌鲁木齐深圳街证券营业部开业的批复	新证监局[2011]76号

八、财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：宏源证券股份有限公司					
2011年6月30日					
金额单位：人民币元					
资产	注释	合并		母公司	
		2011年6月30日	2010年12月31日	2011年6月30日	2010年12月31日
资产：					
货币资金	五、1	12,252,584,421.60	13,724,254,777.42	11,598,364,913.84	13,020,892,622.85
其中：客户资金存款	五、1	11,013,566,881.90	11,335,577,666.46	10,513,857,910.43	10,860,099,796.45
结算备付金	五、2	1,289,051,278.80	4,325,702,482.77	1,130,464,859.51	4,200,455,465.54
其中：客户备付金	五、2	939,606,726.90	4,177,236,697.59	789,020,307.61	4,059,989,680.36
拆出资金					
交易性金融资产	五、3	4,924,361,234.07	3,206,394,592.03	4,849,292,928.20	3,186,493,790.33
衍生金融资产					
买入返售金融资产	五、4	583,810,822.31	1,054,536,289.71	501,418,654.64	897,299,166.43
应收利息	五、5	42,910,255.21	47,201,821.30	42,585,941.03	46,276,754.39
存出保证金	五、6	749,657,083.19	953,177,683.61	289,057,707.04	245,733,604.51
可供出售金融资产	五、7	1,992,147,467.99	2,149,350,198.73	1,992,147,467.99	2,149,350,198.73
持有至到期投资					
长期股权投资	五、8/十一、1	122,214,268.00	36,943,768.00	417,634,231.67	417,634,231.67
投资性房地产	五、9	89,555,763.81	93,928,099.96	89,555,763.81	93,928,099.96
固定资产	五、10	939,468,795.67	943,507,808.22	934,637,583.60	938,793,650.30
无形资产	五、11	38,222,459.81	37,742,104.75	37,760,237.73	37,553,632.77
其中：交易席位费	五、11	21,358,724.09	21,358,724.09	21,358,724.09	21,358,724.09
递延所得税资产	五、12	64,139,722.63	57,171,562.05	62,960,036.58	56,764,764.03
其他资产	五、13	719,593,632.85	204,183,980.87	702,061,748.15	187,047,814.19
资产总计		23,807,717,205.94	26,834,095,169.42	22,647,942,073.79	25,478,223,795.70
(所附注释系财务报表的组成部分)					
法定代表人：冯戎		主管会计工作负责人：许建平		会计机构负责人：张延强	

资产负债表（续）					
编制单位：宏源证券股份有限公司		2011年6月30日		金额单位：人民币元	
负债和股东权益	注释	合并		母公司	
		2011年6月30日	2010年12月31日	2011年6月30日	2010年12月31日
负债：					
短期借款					
其中：质押借款					
拆入资金					
交易性金融负债	五、15	198,141,880.00		198,141,880.00	
衍生金融负债					
卖出回购金融资产款	五、16	3,133,808,781.04	2,376,402,939.31	3,133,808,781.04	2,376,402,939.31
代理买卖证券款	五、17	12,622,161,432.94	16,461,898,083.47	11,521,266,666.03	15,171,729,117.13
代理承销证券款					
应付职工薪酬	五、18	111,089,872.07	327,179,693.66	106,547,383.39	312,936,228.83
应交税费	五、19	142,800,120.92	214,817,166.51	141,717,849.38	208,631,200.85
应付利息	五、20		6,161,384.50		6,161,384.50
预计负债					
长期借款					
应付债券					
递延所得税负债	五、21	20,068,747.58	37,810,044.35	20,068,747.58	37,810,044.35
其他负债	五、22	130,629,078.61	111,025,082.66	118,918,436.50	100,441,410.97
负债合计		16,358,699,913.16	19,535,294,394.46	15,240,469,743.92	18,214,112,325.94
股东权益：					
股本	五、23	1,461,204,166.00	1,461,204,166.00	1,461,204,166.00	1,461,204,166.00
资本公积	五、24	1,866,785,792.68	1,946,564,491.13	1,866,785,792.68	1,946,564,491.13
减：库存股					
盈余公积	五、25	551,810,737.81	551,810,737.81	551,810,737.81	551,810,737.81
一般风险准备	五、26	546,678,255.38	546,678,255.38	546,678,255.38	546,678,255.38
交易风险准备	五、27	494,972,200.31	494,972,200.31	494,972,200.31	494,972,200.31
未分配利润	五、28	2,527,566,140.60	2,297,570,924.33	2,486,021,177.69	2,262,881,619.13
归属于母公司股东权益合计		7,449,017,292.78	7,298,800,774.96	7,407,472,329.87	7,264,111,469.76
少数股东权益					
股东权益合计		7,449,017,292.78	7,298,800,774.96	7,407,472,329.87	7,264,111,469.76
负债和股东权益总计		23,807,717,205.94	26,834,095,169.42	22,647,942,073.79	25,478,223,795.70
(所附注释系财务报表的组成部分)					
法定代表人：冯戎		主管会计工作负责人：许建平		会计机构负责人：张延强	

利润表					
编制单位：宏源证券股份有限公司				金额单位：人民币元	
项 目	注释	合并		母公司	
		2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入		1,555,326,866.47	1,708,537,769.87	1,512,550,907.23	1,671,638,699.53
手续费及佣金净收入	五、29/十一、2	1,199,153,959.65	1,244,814,795.98	1,164,031,238.26	1,213,894,117.12
其中：代理买卖证券业务净收入		677,875,805.39	815,136,636.21	677,875,805.39	815,136,636.21
证券承销业务净收入		279,251,646.00	322,896,259.00	279,251,646.00	322,896,259.00
受托客户资产管理业务净收入		17,242,997.71	39,028,252.53	17,242,997.71	39,028,252.53
利息净收入	五、30	88,065,025.39	80,210,571.73	77,840,731.45	76,180,194.66
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31/十一、3	255,110,640.11	378,396,037.44	254,905,415.97	375,165,689.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、32	3,560,657.44	-2,646,573.74	6,336,937.67	-1,356,240.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-2,031,945.41	-498,212.03	-2,031,945.41	-498,212.03
其他业务收入	五、33	11,468,529.29	8,261,150.49	11,468,529.29	8,253,150.49
二、营业支出		739,477,072.27	743,278,864.35	704,031,698.19	717,176,728.63
营业税金及附加	五、34	84,342,192.05	88,483,884.12	82,435,823.06	86,692,561.46
业务及管理费	五、35	654,483,042.60	654,531,289.30	620,944,037.51	630,220,476.24
资产减值损失	五、36	-2,300,015.00	-704,595.78	-2,300,015.00	-704,595.78
其他业务成本	五、37	2,951,852.62	968,286.71	2,951,852.62	968,286.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		815,849,794.20	965,258,905.52	808,519,209.04	954,461,970.90
加：营业外收入	五、38	120,221.56	1,325,270.00	116,769.56	55,270.00
减：营业外支出	五、39	1,021,482.02	442,705.21	1,020,934.95	442,705.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		814,948,533.74	966,141,470.31	807,615,043.65	954,074,535.69
减：所得税费用	五、40	200,656,621.85	235,327,439.75	200,178,789.47	234,608,374.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		614,291,911.89	730,814,030.56	607,436,254.18	719,466,161.44
归属于母公司股东的净利润		614,291,911.89	730,814,030.56		
少数股东损益					
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	十二、（二）	0.42	0.50		
（二）稀释每股收益	十二、（二）	0.42	0.50		
七、其他综合收益	五、41	-79,778,698.45	-303,701,446.05	-79,778,698.45	-303,701,446.05
八、综合收益总额		534,513,213.44	427,112,584.51	527,657,555.73	415,764,715.39
归属于母公司股东的综合收益总额		534,513,213.44	427,112,584.51		
归属于少数股东的综合收益总额					
（所附注释系财务报表的组成部分）					
法定代表人：冯戎		主管会计工作负责人：许建平		会计机构负责人：张延强	

现金流量表

编制单位：宏源证券股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	合 并		母 公 司	
		2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：					
处置交易性金融资产净增加额		-1,205,324,847.76	470,717,225.71	-1,147,720,625.51	666,189,229.48
收取利息、手续费及佣金的现金		1,441,870,132.90	1,416,881,067.05	1,395,927,526.03	1,381,694,181.03
拆入资金净增加额		-	-	-	-
回购业务资金净增加额		1,228,131,309.13	-831,900,504.43	1,153,286,353.52	-986,664,394.84
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	244,215,184.88	10,516,546.60	40,809,552.32	9,194,526.60
经营活动现金流入小计		1,708,891,779.15	1,066,214,334.93	1,442,302,806.36	1,070,413,542.27
支付利息、手续费及佣金的现金		123,416,498.35	67,458,282.83	123,333,164.45	67,401,883.26
支付给职工以及为职工支付的现金		570,391,500.84	461,066,919.61	551,801,210.30	450,052,993.45
支付的各项税费		449,904,526.24	384,573,962.98	438,239,161.46	379,031,824.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	4,568,431,825.11	3,525,639,822.08	4,402,922,673.79	3,955,133,110.50
经营活动现金流出小计		5,712,144,350.54	4,438,738,987.50	5,516,296,210.00	4,851,619,811.30
经营活动产生的现金流量净额		-4,003,252,571.39	-3,372,524,652.57	-4,073,993,403.64	-3,781,206,269.03
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		16,910.00	60,500.00	16,910.00	60,500.00
投资活动现金流入小计		2,016,910.00	60,500.00	2,016,910.00	60,500.00
投资支付的现金		85,270,500.00	-	-	200,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,095,222.89	44,524,860.39	34,821,645.89	43,164,107.39
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		121,365,722.89	44,524,860.39	34,821,645.89	243,164,107.39
投资活动产生的现金流量净额		-119,348,812.89	-44,464,360.39	-32,804,735.89	-243,103,607.39

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：冯戎

主管会计工作负责人：许建平

会计机构负责人：张延强

现金流量表 (续)

编制单位: 宏源证券股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	合并		母公司	
		2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		-	-	-	-
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	-	-	-
偿还债务支付的现金		-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		382,047,842.71	-	382,047,842.71	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		382,047,842.71	-	382,047,842.71	-
筹资活动产生的现金流量净额		-382,047,842.71	-	-382,047,842.71	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,672,332.80	-1,337,264.52	-3,672,332.80	-1,337,264.52
五、现金及现金等价物净增加额		-4,508,321,559.79	-3,418,326,277.48	-4,492,518,315.04	-4,025,647,140.94
加: 期初现金及现金等价物余额	五、1/五、2	18,049,957,260.19	19,713,875,814.02	17,221,348,088.39	19,353,893,404.93
六、期末现金及现金等价物余额	五、1/五、2	13,541,635,700.40	16,295,549,536.54	12,728,829,773.35	15,328,246,263.99

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人: 冯戎

主管会计工作负责人: 许建平

会计机构负责人: 张延强

合并股东权益变动表

编制单位：宏源证券股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2011年1-6月								2010年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	1,461,204,166.00	1,946,564,491.13	-	551,810,737.81	546,678,255.38	494,972,200.31	2,297,570,924.33	-	7,298,800,774.96	1,461,204,166.00	2,091,368,788.77	-	423,886,217.65	418,753,735.22	367,047,680.15	1,776,796,059.50	-	6,539,056,647.29
加：会计政策变更									-									-
前期差错更正									-									-
二、本年初余额	1,461,204,166.00	1,946,564,491.13	-	551,810,737.81	546,678,255.38	494,972,200.31	2,297,570,924.33	-	7,298,800,774.96	1,461,204,166.00	2,091,368,788.77	-	423,886,217.65	418,753,735.22	367,047,680.15	1,776,796,059.50	-	6,539,056,647.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-79,778,698.45	-	-	-	-	229,995,216.27	-	150,216,517.82	-	-144,804,297.64	-	127,924,520.16	127,924,520.16	127,924,520.16	520,774,864.83	-	759,744,127.67
（一）净利润							614,291,911.89		614,291,911.89							1,306,379,570.94		1,306,379,570.94
（二）其他综合收益		-79,778,698.45							-79,778,698.45		-144,804,297.64							-144,804,297.64
上述（一）和（二）小计	-	-79,778,698.45	-	-	-	-	614,291,911.89	-	534,513,213.44	-	-144,804,297.64	-	-	-	-	1,306,379,570.94	-	1,161,575,273.30
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本									-									-
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-									-
3. 其他									-									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-384,296,695.62	-	-384,296,695.62	-	-	-	127,924,520.16	127,924,520.16	127,924,520.16	-785,604,706.11	-	-401,831,145.63
1. 提取盈余公积							-		-				127,924,520.16			-127,924,520.16		-
2. 提取一般风险准备							-		-					127,924,520.16		-127,924,520.16		-
3. 对所有者（或股东）的分配							-384,296,695.62		-384,296,695.62							-401,831,145.63		-401,831,145.63
4. 其他							-		-					127,924,520.16		-127,924,520.16		-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）									-									-
2. 盈余公积转增资本（或股本）									-									-
3. 盈余公积弥补亏损									-									-
4. 其他									-									-
四、本年年末余额	1,461,204,166.00	1,866,785,792.68	-	551,810,737.81	546,678,255.38	494,972,200.31	2,527,566,140.60	-	7,449,017,292.78	1,461,204,166.00	1,946,564,491.13	-	551,810,737.81	546,678,255.38	494,972,200.31	2,297,570,924.33	-	7,298,800,774.96

法定代表人：冯戎

主管会计工作负责人：许建平

会计机构负责人：张延强

母公司股东权益变动表

编制单位：宏源证券股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2011年1-6月								2010年度							
	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	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,461,204,166.00	1,946,564,491.13	-	551,810,737.81	546,678,255.38	494,972,200.31	2,262,881,619.13	7,264,111,469.76	1,461,204,166.00	2,091,368,788.77	-	423,886,217.65	418,753,735.22	367,047,680.15	1,769,241,123.59	6,531,501,711.38
加：会计政策变更								-								-
前期差错更正								-								-
二、本年初余额	1,461,204,166.00	1,946,564,491.13	-	551,810,737.81	546,678,255.38	494,972,200.31	2,262,881,619.13	7,264,111,469.76	1,461,204,166.00	2,091,368,788.77	-	423,886,217.65	418,753,735.22	367,047,680.15	1,769,241,123.59	6,531,501,711.38
三、本增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-79,778,698.45	-	-	-	-	223,139,558.56	143,360,860.11	-	-144,804,297.64	-	127,924,520.16	127,924,520.16	127,924,520.16	493,640,495.54	732,609,758.38
（一）净利润							607,436,254.18	607,436,254.18							1,279,245,201.65	1,279,245,201.65
（二）其他综合收益		-79,778,698.45						-79,778,698.45		-144,804,297.64						-144,804,297.64
上述（一）和（二）小计	-	-79,778,698.45	-	-	-	-	607,436,254.18	527,657,555.73	-	-144,804,297.64	-	-	-	-	1,279,245,201.65	1,134,440,904.01
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本								-								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-								-
3. 其他								-								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-384,296,695.62	-384,296,695.62	-	-	-	127,924,520.16	127,924,520.16	127,924,520.16	-785,604,706.11	-401,831,145.63
1. 提取盈余公积							-	-				127,924,520.16			-127,924,520.16	-
2. 提取一般风险准备							-	-					127,924,520.16		-127,924,520.16	-
3. 对所有者（或股东）的分配							-384,296,695.62	-384,296,695.62							-401,831,145.63	-401,831,145.63
4. 其他							-	-					127,924,520.16		-127,924,520.16	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-								-
3. 盈余公积弥补亏损								-								-
4. 一般风险准备弥补亏损								-								-
5. 其他								-								-
四、本期期末余额	1,461,204,166.00	1,866,785,792.68	-	551,810,737.81	546,678,255.38	494,972,200.31	2,486,021,177.69	7,407,472,329.87	1,461,204,166.00	1,946,564,491.13	-	551,810,737.81	546,678,255.38	494,972,200.31	2,262,881,619.13	7,264,111,469.76

法定代表人：冯戎

主管会计工作负责人：许建平

会计机构负责人：张延强

宏源证券股份有限公司

2011 年 1-6 月财务报表附注

编制单位：宏源证券股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

（一）历史沿革

宏源证券股份有限公司（以下简称本公司或公司）系 1993 年经新疆维吾尔自治区经济体制改革委员会以新体改[1993]001 号文批准改组的新疆宏源信托投资股份有限公司，初始注册资本为人民币 175,000,000 元。根据国务院 1999 年下达的关于信托业整顿改组的精神和中国证监会、中国人民银行转发的有关文件，经中国证监会以证监机构字[2000]210 号文批准，新疆宏源信托投资股份有限公司整体改组为综合类证券公司并于 2000 年 9 月 13 日更名为宏源证券股份有限公司。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司注册资本已增至 1,461,204,166 元。经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准，本公司取得了注册号为 650000040000388 的企业法人营业执照。法定代表人：冯戎。公司总部住所：新疆乌鲁木齐市文艺路 233 号。公司注册地点：乌鲁木齐市。本公司的控股股东为中国建银投资有限责任公司；最终控制人为中央汇金投资有限责任公司。

公司股东大会为公司权力机构，公司设立董事会、监事会，董事会下设发展战略委员会、提名与薪酬考核委员会、风险管理委员会和审计委员会。本公司经营管理层的总体组织架构由业务系统、业务支持系统、运营支持系统、风险管理系统组成。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司拥有 80 家证券营业部，下设资产管理分公司、承销保荐分公司，2 家全资子公司——宏源期货有限公司和宏源汇富创业投资有限公司。此外，批准筹建但尚未开业的证券营业部数量为 4 家。截止报告期末，本公司员工为 3953 人，其中高级管理人员数量为 12 人。

（二）行业性质

本公司属于证券行业。

（三）经营范围

本公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务。

（四）主要产品或提供的劳务

本公司主要产品是证券经纪业务、证券自营业务、证券保荐承销业务、资产管理业务、

融资融券、证券投资咨询业务等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及相关后续规定。

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

2. 遵循《企业会计准则》的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果、现金流量和股东权益等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公

允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币交易及外币财务报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当月月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变

其记账本位币金额。对以外币反映的公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益或所有者权益。

（2） 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。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。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 客户交易结算资金会计核算方法

本公司代理客户的交易结算资金必须全额存入指定的商业银行，实行专户管理，并在“银行存款”科目中单设明细科目进行核算。与证券交易所清算的资金单独存入指定清算银行，结算备付金由证券交易所确定后经清算银行划入证券登记公司。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，并与客户进行清算，支付给证券交易所的各项费用在与证券交易所清算时确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项结算时确认为手续费收入。

10. 金融工具

金融工具指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1） 金融工具的分类、确认依据和计量方法

基于风险管理和投资策略等原因，通过内部书面文件对金融资产进行分类，将金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二、11）、可供出售金融资产和持有至到期投资。

本公司的金融负债包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司为交易目的所持有的债券、股票、基金等，确定以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产；以及公司接受委托采用全额承购包销、余额承购包销方式承销的证券，在收到证券时将其进行分类，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。本公司处置的交易性金融资产，以加权平均法结转成本。

②持有至到期投资

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

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

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

如因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③可供出售金融资产

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

可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收

项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本公司交易性金融负债包括：(a) 为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债；(b) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；(c) 不作为有效套期工具的衍生工具。

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

⑤其他金融负债

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

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

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

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

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

（3）金融负债终止确认条件

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

（4）金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃期市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（5）金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

产在转回日的摊余成本。

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

11. 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

（1）坏账损失的确认标准

本公司应收款项按下列标准确认坏账损失：债务人被依法宣告破产、撤销，依照法律清偿程序清偿后其剩余财产确实不足清偿的应收款项；债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产不足清偿的应收款项；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项；债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项。当债务人无能力履行偿债义务时，经本公司董事会审核批准，将该等应收款项列为坏账损失。

（2）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

（3）按组合计提坏账准备的应收款项

本公司应收款项按款项性质分为：应收账款与其他应收款，将单项金额 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项、以及单项金额低于 1000 万元但单项计提坏账准备的应收款项之外的应收款项界定为一个信用组合，采用账龄分析法计提坏账准备，具体比例为：

账龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.5%
1—2 年（含 2 年）	10%
2—3 年（含 3 年）	15%
3—4 年（含 4 年）	20%
4—5 年（含 5 年）	30%

5 年以上	50%
-------	-----

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额低于 1000 万元的应收款项若按上述类似信用风险特征组合不能合理确定减值损失的，亦应单项进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

预付账款若有确凿证据表明该项款项不能收回或收回的可能性不大的，比照上述政策计提坏账准备。

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

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

12. 代理承销证券业务会计核算方法

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算：

通过证券交易所上网发行的，在证券上网发行日根据承销合同确认的证券发行总额，按承销价款，在备查簿中记录承销证券的情况。承销期结束，将承销证券款项交付委托单位并收取承销手续费，计入手续费及佣金收入。承销期结束有未售出证券，采用余额承购包销方式承销证券的，按承销价款转为交易性金融资产或可供出售金融资产；采用代销方式承销证券的，将未售出证券退还委托单位。

13. 代理兑付债券业务会计核算方法

本公司接受客户委托代理兑付其到期债券按兑付方式分为代垫资金兑付和预收资金兑付。兑付的债券和收到的兑付资金分别核算，在向委托单位交付已兑付的债券时，同时冲销代兑付债券项目和代兑付债券款项目。代兑付债券的手续费收入，在代兑付债券基本完成，与委托方结算时确认手续费收入。

14. 受托理财业务的确认和计量

本公司受托理财业务，包括定向资产管理业务（包括银行托管和非银行托管）、集合资产管理业务和专项资产管理业务。本公司受托经营定向非银行托管资产管理业务，按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债。本公司受托经营定向银行托管资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理计划，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。在编制财务报表时，受托理财业务列入财务报表

附注。

15. 长期股权投资

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

(1) 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

16. 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如固定资产—房屋及建筑物所述。

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

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

17. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法

除对已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，对所有固定资产计提

折旧。固定资产折旧采用直线法平均计算。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40-45	5%	2.11-2.38%
运输工具	12	5%	7.92%
机器设备	14-18	5%	5.28-6.79%
电子及其他设备	4-5	5%	19.00-23.75%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 其他说明

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

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

18. 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回

金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19. 借款费用

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

20. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值损失。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司无形资产具体项目及摊销年限如下：

(1) 单位价值在 5 万元以上（含 5 万元）的软件费用，按 3 年摊销；

(2) 交易所席位费视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销，席位费实行附属台账登记，直至转让收回；

(3) 取得的土地使用权，按照土地使用权使用年限平均摊销；若改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产核算。

21. 商誉

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

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包

含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

22. 长期待摊费用

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按直线法摊销。具体项目及摊销年限如下：

(1) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按租赁合同期限与 5 年孰短年限平均摊销。

(2) 其他项目，自费用发生当月起在受益期限内分期平均摊销。

23. 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

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

24. 股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：(1) 期权的行权价格；(2) 期权的有效期限；(3) 标的股份的现行价格；(4) 股价预计波动率；(5) 股份的预计股利；(6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25. 收入的确认方法

(1) 手续费及佣金收入，指公司为客户办理各种业务收取的手续费及佣金收入，包括办理咨询业务、担保业务、代保管等代理业务以及办理投资业务等取得的手续费及佣金，如代办手续费收入、咨询服务收入、担保收入、资产管理收入、代保管收入，代理买卖证券、代理承销证券、代理兑付证券、代理保管证券等代理业务以及其他相关服务实现的手续费及佣金收入等。各项业务收入的确认方法如下：

A 手续费收入，在与客户办理业务结算时确认为收入；

B 证券承销收入，按证券发行方式分别确认：①全额包销方式，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余额包销、代销方式，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；

C 受托投资管理收入，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。

D 代兑付证券的手续费收入，于代兑付证券业务完成，与委托方结算时确认收入。

（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。

（3）投资收益

公司持有交易性金融资产和可供出售金融资产期间取得的红息或现金股利确认为当期收益；处置交易性金融资产时其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。处置可供出售金融资产时，取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

（4）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、资产已转让时确认。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

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

27. 经营租赁、融资租赁

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

(1) 本公司作为出租人

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

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

(2) 本公司作为承租人

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

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

28. 持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量

的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

29. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

30. 主要会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

31. 主要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

32. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

三、税项

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	经纪业务手续费、承销业务手续费等各项应税营业收入	5%	
	房地产租赁等收入	5%	
城建税	应交流转税额	7%、5%	
教育费附加	应交流转税额	3%、2%	

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	24%、25%	注释
本公司下属子公司	25%	

注释：根据国家税务总局《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法的通知》（国税发〔2008〕28号）的规定，自2008年1月1日起所得税的计算缴纳执行统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算。

本公司下属乌鲁木齐、上海、盐城、沈阳、大连、南宁、桂林、柳州、北京、武汉、杭州、

昆明等 77 家证券营业部及本公司总部适用 25%税率；根据 2007 年 3 月 16 日经第十届全国人大会议审议通过的企业所得税法案及其后续实施细则，自 2008 年 1 月 1 日起，本公司下属深圳、海南等 3 家证券营业部在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率，其中 2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。

3. 房产税

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

4. 个人所得税

本公司职工的个人所得税、投资者股息分红、利息收入由个人承担，本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司的子公司的基本情况

1、通过投资设立取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
宏源汇富创业投资有限公司	全资子公司	北京	项目投资	20,000	周栋	创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否 合并
	直接	间接				
宏源汇富创业投资有限公司	100		100	20,000	-	合并
子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
宏源汇富创业投资有限公司	有限公司	55314580-8	-	-	-	

2、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	经营范围
宏源期货有限公司	全资子公司	北京	期货经纪	20,000	王化栋	商品期货经纪、金融期货经纪

子公司名称 (全称)	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	是否 合并
	直接	间接				
宏源期货 有限公司	100	-	100	21,316.95	-	合并
子公司名称 (全称)	企业类型		组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	备注
宏源期货 有限公司	有限公司		10002178-1	-	-	

五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	币种	2011年6月30日		2010年12月31日	
		原币	本币	原币	本币
现金	人民币	26,553.34	26,553.34	14,652.06	14,652.06
银行存款			12,104,226,018.46		13,722,200,901.90
其中：公司自有资金存款	人民币	1,022,209,953.99	1,022,209,953.99	2,319,215,093.22	2,319,215,093.22
	港币		-		-
	美元	10,062,373.06	65,119,653.50	10,059,299.05	66,619,719.82
	小计		1,087,329,607.49		2,385,834,813.04
其中：代理买卖证券客户存款	人民币	10,905,444,738.88	10,905,444,738.88	11,248,858,283.98	11,248,858,283.98
	港币	10,100,480.31	8,399,761.39	16,696,957.04	14,207,941.64
	美元	8,476,863.38	54,858,869.08	10,838,436.88	71,779,648.25
	小计		10,968,703,369.35		11,334,845,873.87
其中：自有信用资金存款	人民币	3,329,529.07	3,329,529.07	788,422.40	788,422.40
	港币			-	-
	美元			-	-
	小计		3,329,529.07		788,422.40
其中：客户信用资金存款	人民币	44,863,512.55	44,863,512.55	731,792.59	731,792.59
	港币			-	-
	美元			-	-
	小计		44,863,512.55		731,792.59
其他货币资金	人民币	148,331,849.80	148,331,849.80	2,039,223.46	2,039,223.46
其中：新股申购款		118,115,000.00	118,115,000.00	-	
合计			12,252,584,421.60		13,724,254,777.42

货币资金期末余额较年初余额降低 10.72%，主要是本期证券市场交投低迷，客户资金存款减少所致。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、质押或冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、结算备付金

类别	币种	2011年6月30日		2010年12月31日	
		原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
客户 资金	人民币	898,386,685.23	898,386,685.23	4,152,115,733.50	4,152,115,733.50
	港币	17,135,945.83	14,250,595.27	16,227,954.67	13,808,853.47
	美元	4,167,353.28	26,969,446.40	1,708,081.39	11,312,110.62
	小计		939,606,726.90		4,177,236,697.59
自有 资金	人民币	345,510,260.28	345,510,260.28	138,876,061.76	138,876,061.76
	港币				
	美元				
	小计		345,510,260.28		138,876,061.76
信用备 付金	人民币	3,934,291.62	3,934,291.62	9,589,723.42	9,589,723.42
	港币				
	美元				
	小计		3,934,291.62		9,589,723.42
合计		1,289,051,278.80		4,325,702,482.77	

结算备付金期末余额较年初余额降低 70.20%，主要是本期证券市场交投低迷，客户备付金减少所致。

3、交易性金融资产

项目	2011年6月30日		2010年12月31日		本期变动
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	
债券	3,416,722,472.43	3,424,270,739.96	2,942,211,412.08	2,923,651,868.33	26,107,811.28
股票	705,765,325.26	681,671,107.93			-24,094,217.33
基金	115,325,825.98	115,894,120.09	100,000,000.00	100,000,000.00	568,294.11
权证					
集合理财产品	10,000,000.00	10,021,296.09	10,000,000.00	9,988,301.70	32,994.39
短期融资券	139,998,400.00	139,604,880.00	172,842,416.00	172,754,422.00	-305,526.00
中期票据	550,814,970.42	552,899,090.00			2,084,119.58
合计	4,938,626,994.09	4,924,361,234.07	3,225,053,828.08	3,206,394,592.03	4,393,476.03

其中：本公司用于履约质押的债券的公允价值如下表：

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
回购业务抵押债券	2,270,974,130.00	1,518,171,880.00
回购业务抵押短期融资券	49,826,050.00	

回购业务抵押中期票据	271,264,050.00	
合计	2,592,064,230.00	1,518,171,880.00

交易性金融资产期末余额较年初余额增长 53.58%，主要是本期本公司自营证券投资规模增加所致。

4、买入返售金融资产

(1) 按项目性质分类列示：

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
证券	583,810,822.31	1,054,536,289.71
合计	583,810,822.31	1,054,536,289.71

(2) 按交易对手列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行金融机构	583,810,822.31	1,054,536,289.71
非银行金融机构	-	-
合计	583,810,822.31	1,054,536,289.71

5、应收利息

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
买入返售金融资产		4,320,020.45
交易性金融资产	36,984,023.68	42,824,941.39
应收融资融券业务利息	5,846,947.35	56,859.46
结算担保金利息	79,284.18	
合计	42,910,255.21	47,201,821.30

6、存出保证金

存放场所	类别	币种	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
			原币	折人民币金额	原币	折人民币金额
中国证券登记结算有限公司上海分公司	交易保证金	人民币	5,700,000.00	5,700,000.00	5,300,000.00	5,300,000.00
		港币				
		美元	200,000.00	1,294,320.00	200,000.00	1,324,540.00
		小计		6,994,320.00		6,624,540.00
	履约保证金	人民币				
		港币				
		美元				
		小计				

存放场所	类别	币种	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
			原币	折人民币金额	原币	折人民币金额
	小计			6,994,320.00		6,624,540.00
中国证券登记结算有限公司深圳分公司	交易保证金	人民币	261,946,979.00	261,946,979.00	228,943,402.43	228,943,402.43
		港币	1,500,000.00	1,247,430.00	1,500,000.00	1,276,395.00
		美元	134,275.61	868,978.04	134,275.61	889,267.08
		小计		264,063,387.04		231,109,064.51
	履约保证金	人民币	18,000,000.00	18,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
		港币				
		美元				
		小计		18,000,000.00		8,000,000.00
	小计			282,063,387.04		239,109,064.51
	上海期货交易所	交易保证金	人民币	155,993,962.75	155,993,962.75	220,705,914.50
大连商品交易所	交易保证金	人民币	85,624,627.30	85,624,627.30	223,445,382.00	223,445,382.00
郑州商品交易所	交易保证金	人民币	139,894,298.50	139,894,298.50	192,802,771.00	192,802,771.00
中国金融期货交易所	交易保证金	人民币	69,086,487.60	69,086,487.60	60,490,011.60	60,490,011.60
	结算担保金	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
	小计			79,086,487.60		70,490,011.60
合计			749,657,083.19		953,177,683.61	

存出保证金期末余额较年初余额下降 21.35%，主要是期货交易保证金因交易量下降而相应下降所致。

7、可供出售金融资产

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日			本期变动
	初始成本	利息调整	公允价值	初始成本	利息调整	公允价值	
可供出售短期融资券	500,554,138.25	288,006.68	498,689,538.25	620,521,408.21	151,181.54	618,208,448.21	311,534.86
可供出售权益工具	954,311,753.31		1,025,300,254.80	1,039,541,206.54		1,190,781,334.02	-80,251,625.99
基金	195,008,000.10		188,078,839.39	200,007,000.10		198,250,262.60	-5,172,423.21
券商集合理财产品	301,480,121.57		280,078,835.55	142,252,406.31		142,110,153.90	-21,259,033.61
合计	1,951,354,013.23	288,006.68	1,992,147,467.99	2,002,322,021.16	151,181.54	2,149,350,198.73	-106,371,547.95

减值准备情况如下表：

项目	2011 年 6 月 30 日	本期计提	本期转回	2010 年 12 月 31 日
可供出售债券	-	-	-	-
可供出售权益工具	109,768,273.93	-	-	109,768,273.93
其他	-	-	-	-
合计	109,768,273.93	-	-	109,768,273.93

8、长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	本年增减额（减少以“-”号填列）	2011年6月30日
北海新宏源物业公司*	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
新疆北方工贸公司*	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
新疆资金融通中心*	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	-
乌鲁木齐市集装箱公司*	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00	-	2,400,000.00
海南证华非上市公司股权登记服务有限公司*	成本法	550,000.00	550,000.00	-	550,000.00
陕西五环集团股份有限公司*	成本法	4,830,000.00	4,830,000.00	-	4,830,000.00
陕西精密合金股份有限公司*	成本法	1,719,000.00	1,719,000.00	-	1,719,000.00
期货会员资格投资	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00
其中：大连商品交易所	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
郑州商品交易所	成本法	400,000.00	400,000.00	-	400,000.00
上海商品交易所	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
新疆宏源大厦物业管理有限公司	权益法	250,000.00	-	-	-
苏州林通新材料科技有限公司	成本法	15,310,000.00	15,310,000.00	-	15,310,000.00
上海康德莱控股集团有限公司	成本法	15,769,000.00	15,769,000.00	-	15,769,000.00
山东思源水业工程有限公司	成本法	38,902,500.00	-	38,902,500.00	38,902,500.00
宜兴市诺明高温耐火材料有限公司	成本法	46,368,000.00	-	46,368,000.00	46,368,000.00
合计			46,078,000.00	83,270,500.00	129,348,500.00
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
北海新宏源物业公司	100	100	2,000,000.00	-	-
新疆北方工贸公司			100,000.00	-	-
新疆资金融通中心			-	-	-
乌鲁木齐市集装箱公司			2,400,000.00	-	-
海南证华非上市公司股权登记服务有限公司			550,000.00	-	-
陕西五环集团股份有限公司			365,232.00	-	-
陕西精密合金股份有限公司			1,719,000.00	-	-
期货会员资格投资			-	-	-
其中：大连商品交易所			-	-	-
郑州商品交易所			-	-	-
上海商品交易所			-	-	-
新疆宏源大厦物业管理有限公司	50	50	-	-	-
苏州林通新材料科技有限公司	3	3	-	-	-

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	本年增减额(减少以“-”号填列)	2011年6月30日
上海康德莱控股集团有限公司	2.5	2.5	-	-	-
山东思源水业工程有限公司	6.5	6.5	-	-	-
宜兴市诺明高温耐火材料有限公司	6.9	6.9	-	-	-
合计			7,134,232.00	-	-

*被投资单位北海新宏源物业公司、新疆北方工贸公司、新疆资金通中心、乌鲁木齐市集装箱公司、海南证华非上市公司股权登记服务有限公司、陕西五环集团股份有限公司和陕西精密合金股份有限公司，除陕西五环集团股份有限公司正常营业和新疆资金通中心已清算本公司收回投资外，其余被投资单位均处于关闭、停业、歇业状态，本公司正对该等被投资单位进行资产处置、清收、核销工作。

9、投资性房地产

资产类别	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
房屋建筑物				
原值	116,574,113.08		4,328,963.57	112,245,149.51
累计折旧	22,646,013.12	1,357,516.69	1,314,144.11	22,689,385.70
净值	93,928,099.96			89,555,763.81
减值准备	-			
净额	93,928,099.96			89,555,763.81

本年计提的折旧额为 1,357,516.69 元。本期减少数为总部投资性房地产转出原值 4,328,963.57 元、累计折旧 1,314,144.11 元。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司投资性房地产不存在抵押、质押等担保事项，亦不存在账面价值低于可变现净值的情形。

10、固定资产

资产类别	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、固定资产原价合计	1,155,001,034.34	38,004,766.64	7,005,277.70	1,186,000,523.28
1、房屋建筑物	856,127,911.87	4,328,963.57		860,456,875.44
2、机器设备	22,660,349.82	2,075,659.00	261,641.20	24,474,367.62
3、电子及其他设备	233,407,579.69	26,945,796.07	2,172,353.80	258,181,021.96
4、运输设备	42,805,192.96	4,654,348.00	4,571,282.70	42,888,258.26
二、累计折旧合计	209,100,307.23	38,808,999.43	3,770,497.94	244,138,808.72
1、房屋建筑物	69,993,727.81	10,686,206.17		80,679,933.98
2、机器设备	8,432,771.48	1,038,135.37	258,756.70	9,212,150.15
3、电子及其他设备	111,622,929.63	25,376,302.39	549,597.35	136,449,634.67

4、运输设备	19,050,878.31	1,708,355.50	2,962,143.89	17,797,089.92
三、固定资产净值合计	945,900,727.11	-	-	941,861,714.56
1、房屋建筑物	786,134,184.06			779,776,941.46
2、机器设备	14,227,578.34			15,262,217.47
3、电子及其他设备	121,784,650.06			121,731,387.29
4、运输设备	23,754,314.65			25,091,168.34
四、固定资产减值准备累计金额合计	2,392,918.89	-	-	2,392,918.89
1、房屋建筑物	2,314,631.77	-	-	2,314,631.77
2、机器设备		-	-	
3、电子及其他设备		-	-	
4、运输设备	78,287.12	-	-	78,287.12
五、固定资产账面价值合计	943,507,808.22	-	-	939,468,795.67
1、房屋建筑物	783,819,552.29			777,462,309.69
2、机器设备	14,227,578.34			15,262,217.47
3、电子及其他设备	121,784,650.06			121,731,387.29
4、运输设备	23,676,027.53			25,012,881.22

本期计提的折旧额为 34,958,431.97 元。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司固定资产不存在抵押、质押等担保事项。

11、无形资产

(1) 无形资产的基本情况

项目	取得方式	预计使用寿命	剩余摊销年限	预计使用寿命不确定的判断依据
交易席位费	购买	不确定	-	
软件系统	购买	3 年	1-3 年	
土地使用权	购买	40 年	30 年	

(2) 无形资产的摊销和减值

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
一、无形资产原价合计	84,924,385.94	5,344,169.99	-	90,268,555.93
1、交易席位费	21,358,724.09		-	21,358,724.09
2、软件系统	60,425,734.65	5,344,169.99	-	65,769,904.64
3、土地使用权	3,139,927.20		-	3,139,927.20
二、无形资产累计摊销额合计	46,506,701.27	4,863,814.93	-	51,370,516.20
1、交易席位费	-		-	-

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
2、软件系统	45,713,028.71	4,824,565.81	-	50,537,594.52
3、土地使用权	793,672.56	39,249.12	-	832,921.68
三、无形资产账面净值合计	38,417,684.67			38,898,039.73
1、交易席位费	21,358,724.09			21,358,724.09
2、软件系统	14,712,705.94			15,232,310.12
3、土地使用权	2,346,254.64			2,307,005.52
四、无形资产减值准备累计金额合计	675,579.92	-	-	675,579.92
1、交易席位费	-	-	-	-
2、软件系统	675,579.92	-	-	675,579.92
3、土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	37,742,104.75			38,222,459.81
1、交易席位费	21,358,724.09			21,358,724.09
2、软件系统	14,037,126.02			14,556,730.20
3、土地使用权	2,346,254.64			2,307,005.52

(3) 其中交易席位费

项目	币种	2010 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	
		原币	本币			原币	本币
一、原价合计			21,358,724.09				21,358,724.09
1、上海证券交易所			10,448,656.65				10,448,656.65
其中：A 股	人民币	9,930,352.15	9,930,352.15	-	-	9,930,352.15	9,930,352.15
B 股	人民币	245,000.00	245,000.00	-	-	245,000.00	245,000.00
B 股	美元	35,000.00	273,304.50	-	-	35,000.00	273,304.50
2、深圳证券交易所			10,910,067.44				10,910,067.44
其中：A 股	人民币	10,385,067.44	10,385,067.44	-	-	10,385,067.44	10,385,067.44
B 股	人民币	525,000.00	525,000.00	-	-	525,000.00	525,000.00
二、累计摊销额合计							
1、上海证券交易所							
其中：A 股		-	-	-	-	-	-
B 股		-	-	-	-	-	-
2、深圳证券交易所							
其中：A 股		-	-	-	-	-	-
B 股		-	-	-	-	-	-

项目	币种	2010 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	
		原币	本币			原币	本币
三、账面价值合计			21,358,724.09				21,358,724.09
1、上海证券交易所			10,448,656.65				10,448,656.65
其中：A 股	人民币	9,930,352.15	9,930,352.15			9,930,352.15	9,930,352.15
B 股	人民币	245,000.00	245,000.00			245,000.00	245,000.00
B 股	美元	35,000.00	273,304.50			35,000.00	273,304.50
2、深圳证券交易所			10,910,067.44				10,910,067.44
其中：A 股	人民币	10,385,067.44	10,385,067.44			10,385,067.44	10,385,067.44
B 股	人民币	525,000.00	525,000.00			525,000.00	525,000.00

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无形资产不存在抵押、质押等担保事项。

12、递延所得税资产

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
应收款项	186,193,549.58	46,233,211.64	186,493,564.58	46,308,211.64
可供出售金融资产	30,530,675.20	7,632,668.80	4,363,131.45	1,090,782.86
交易性金融资产	23,504,627.13	5,876,156.77	18,659,236.03	4,664,809.01
期货风险准备	1,561,470.80	390,367.70	1,561,470.80	390,367.70
长期股权投资	7,134,232.00	1,783,558.00	9,134,232.00	2,283,558.00
固定资产	2,392,918.89	598,229.72	2,392,918.89	598,229.72
无形资产	5,354,029.48	1,338,507.37	7,342,412.48	1,835,603.12
交易性金融负债	478,098.58	119,524.65		
衍生工具	354,720.00	88,680.00		
其他	315,271.92	78,817.98		
合计	257,819,593.58	64,139,722.63	229,946,966.23	57,171,562.05

13、其他资产

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款	2,124,348.00	3,081,748.00
预付账款	59,155,301.87	60,725,613.51
应收股利		-
其他应收款	55,342,760.44	62,299,640.74
代理兑付证券		-
代理业务资产		-
抵债资产		-

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
长期应收款		-
未实现融资收益		-
商誉	14,726,192.15	14,726,192.15
长期待摊费用	46,959,967.97	44,460,714.59
待转承销费用		-
融出证券		2,680.00
融出资金	541,285,062.42	18,887,391.88
合计	719,593,632.85	204,183,980.87

(1) 应收账款

应收账款按种类列示如下:

类别	2011 年 6 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合	-	-	-	-	-
组合小计	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,317,373.00	100	193,025.00	8.33	2,124,348.00
合计	2,317,373.00	100	193,025.00	8.33	2,124,348.00
类别	2010 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合	-	-	-	-	-
组合小计	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,281,956.07	100	200,208.07	6.10	3,081,748.00
合计	3,281,956.07	100	200,208.07	6.10	3,081,748.00

截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司无应收关联方单位的款项。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

项目	期末账面金额	坏账准备金	账龄	计提依据
----	--------	-------	----	------

		额		
新疆天山毛纺织股份有限公司	1,300,000.00	-	1年以内	-
新疆锦棉种业有限责任公司	250,000.00		1年以内	
潍坊华光通讯股份有限公司	200,000.00		1年以内	
华电新疆发电有限公司	175,000.00		1年以内	
喀什宏邦节水灌溉设备工程有限公司	150,000.00		1年以内	
其他小额单位	242,373.00	193,025.00	1-5年以上	预计可收回金额
合计	2,317,373.00	193,025.00		

(2) 预付账款

截至 2011 年 6 月 30 日止，其具体情况如下：

账龄	金额	占该账项金额的百分比 (%)	坏账准备金	净额
1年以内	41,995,518.08	70.09	10,330.39	41,985,187.69
1-2年	16,192,303.23	27.02	-	16,192,303.23
2-3年	56,000.00	0.09	-	56,000.00
3-4年	956,810.95	1.60	40,000.00	916,810.95
4-5年	5,000.00	0.01	-	5,000.00
5年以上	710,653.60	1.19	710,653.60	-
合计	59,916,285.86	100	760,983.99	59,155,301.87

其年初余额具体情况如下：

账龄	金额	占该账项金额的百分比 (%)	坏账准备金	净额
1年以内	50,035,433.15	81.37	10,330.39	50,025,102.76
1-2年	9,483,699.80	15.42	-	9,483,699.80
2-3年	1,056,810.95	1.72	-	1,056,810.95
3-4年	200,000.00	0.33	40,000.00	160,000.00
4-5年	-	-	-	-
5年以上	710,653.60	1.16	710,653.60	-
合计	61,486,597.50	100	760,983.99	60,725,613.51

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无预付关联方单位的款项。

截至 2011 年 6 月 30 日止，预付账款前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	预付时间	期末账面余额	经济内容	未结转原因
------	--------	------	--------	------	-------

北京城建长城装饰工程有限公司	非关联方	2010 年	9,581,837.97	装修工程款	尚未结算
国都建设(集团)有限公司	非关联方	2010 年	7,457,683.44	装修工程款	尚未结算
深圳市维业装饰集团股份有限公司	非关联方	2011 年	3,549,241.00	装修工程款	尚未结算
新疆维吾尔自治区喀什水文水资源勘测局	非关联方	2009 年	2,200,000.00	购房款	尚未结算
上海银欣高新技术发展股份有限公司	非关联方	2010 年	1,898,831.63	装修工程款	尚未结算

上述前五名款项合计为 24,687,594.04 元, 占预付账款期末余额的 41.20%。

(3) 应收股利

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
百联股份法人股	8,624.88	8,624.88
豫园商城法人股	82,450.40	82,450.40
大地基础(原富龙热力)	142,398.75	142,398.75
高新发展(原倍特高新)	6,336.00	6,336.00
合计	239,810.03	239,810.03
坏账准备	239,810.03	239,810.03
净值	-	-

(4) 其他应收款

其他应收款按种类列示如下:

类别	2011 年 6 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	161,261,740.63	67.10	161,261,740.63	100	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	48,295,550.31	20.09	477,637.48	0.99	47,817,912.83
组合	48,295,550.31	20.09	477,637.48	0.99	47,817,912.83
组合小计	48,295,550.31	20.09	477,637.48	0.99	47,817,912.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	30,785,200.06	12.81	23,260,352.45	75.56	7,524,847.61
合计	240,342,491.00	100	184,999,730.56	76.97	55,342,760.44
类别	2010 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	190,067,574.24	76.76	161,261,740.63	84.84	28,805,833.61
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,851,921.49	12.06	470,469.41	1.58	29,381,452.08

组合	29,851,921.49	12.06	470,469.41	1.58	29,381,452.08
组合小计	29,851,921.49	12.06	470,469.41	1.58	29,381,452.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,672,707.50	11.18	23,560,352.45	85.14	4,112,355.05
合计	247,592,203.23	100	185,292,562.49	74.84	62,299,640.74

组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

账龄结构	2011年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	45,821,999.13	19.07	147,065.14	45,674,933.99
1-2年(含2年)	1,285,846.54	0.54	123,834.65	1,162,011.89
2-3年(含3年)	657,305.73	0.27	85,465.39	571,840.34
3-4年(含4年)	438,473.70	0.18	87,694.74	350,778.96
4-5年(含5年)	61,925.21	0.02	18,577.56	43,347.65
5年以上	30,000.00	0.01	15,000.00	15,000.00
合计	48,295,550.31	20.09	477,637.48	47,817,912.83
账龄结构	2010年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	27,378,370.31	11.06	139,897.07	27,238,473.24
1-2年(含2年)	1,285,846.54	0.52	123,834.65	1,162,011.89
2-3年(含3年)	657,305.73	0.27	85,465.39	571,840.34
3-4年(含4年)	438,473.70	0.18	87,694.74	350,778.96
4-5年(含5年)	61,925.21	0.02	18,577.56	43,347.65
5年以上	30,000.00	0.01	15,000.00	15,000.00
合计	29,851,921.49	12.06	470,469.41	29,381,452.08

期末单项金额重大或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

项目	年末账面金额	坏账准备金额	账龄	计提依据
武汉葛化集团	63,415,529.00	63,415,529.00	4-5年	收款难度较大
中国证券投资者保护基金有限责任公司*1	25,596,328.88	25,596,328.88	3-4年	预计可收回金额
北海新宏源物业发展有限公司	30,252,423.87	30,252,423.87	5年以上	巨额亏损
郭熙华	23,810,491.74	23,810,491.74	5年以上	涉案款，难以收回
湖北潜江恒达制药公司	18,186,967.14	18,186,967.14	5年以上	欠款单位已破产
湖北美力公司	1,187,623.94	1,187,623.94	5年以上	长期未收回
广西玉林市中级人民法院	2,379,904.60	2,379,904.60	5年以上	案件执行款
武汉春天股份有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	5年以上	涉案款
新疆高级人民法院	1,570,217.15	1,570,217.15	5年以上	诉讼费
马越	4,602,506.25	4,602,506.25	5年以上	涉案款，难以收回
中国电子租赁公司	7,796,700.00	7,796,700.00	5年以上	收款难度较大
资产管理费、席位佣金*2	6,278,483.02	-	1年以内	

项目	年末账面金额	坏账准备金额	账龄	计提依据
其他小额单位	5,669,765.10	4,423,400.51	1-5 年以上	预计可收回金额
合计	192,046,940.69	184,522,093.08		

*1 根据 2006 年 11 月 30 日本公司与新疆证券有限责任公司（以下简称新疆证券）行政清理组达成受让新疆证券经纪业务证券类资产的协议，以及 2007 年 7 月新疆证券行政清理组、新疆证券现场工作组与本公司签署的《新疆证券经纪业务证券类资产及相关负债交接备忘录》，本公司承接的新疆证券经纪业务截止 2006 年 2 月 17 日客户交易结算资金缺口 347,379,801.51 元，应由中国证券投资者保护基金有限责任公司弥补。截至 2011 年 6 月 30 日止本公司已收到中国证券投资者保护基金有限责任公司弥补的客户交易结算资金 321,783,472.63 元，尚余 25,596,328.88 元未收到。

*2 根据资产管理合同，本公司 2011 年 6 月末应收资产管理费、席位佣金共计 6,278,483.02 元，本期末计提坏账准备。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司应收关联方单位的款项如附注六、（三）所述。

截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款前五名单位明细列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末账面金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
武汉葛化集团	法人股转让款	无关联	63,415,529.00	4-5 年	26.38
北海新宏源物业发展有限公司	往来款	关联	30,252,423.87	5 年以上	12.59
中国证券投资者保护基金有限责任公司	应收客户资金缺口款	无关联	25,596,328.88	3-4 年	10.65
郭熙华	涉案款	无关联	23,810,491.74	5 年以上	9.91
湖北潜江恒达制药公司	往来款	无关联	18,186,967.14	5 年以上	7.57
合计			161,261,740.63		67.10

（5）长期待摊费用

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销或转出	2011 年 6 月 30 日
经营租赁租入固定资产改良支出	23,320,801.45	5,502,605.11	4,143,367.01	24,680,039.55
办公楼装修	19,675,084.30	9,084,747.70	7,082,886.02	21,676,945.98
其他	1,464,828.84		861,846.40	602,982.44
合计	44,460,714.59	14,587,352.81	12,088,099.43	46,959,967.97

（6）商誉

被投资单位名称	形成来源	初始金额	2010 年 12 月 31 日	本期	本期	2011 年 6 月 30 日
---------	------	------	------------------	----	----	-----------------

				增加	减少	
宏源期货有限公司	非同一控制下 企业合并	14,726,192.15	14,726,192.15	-	-	14,726,192.15
合计		14,726,192.15	14,726,192.15	-	-	14,726,192.15

本公司对期末商誉进行了减值测试，无需计提减值准备。

(7) 融出证券

项目	2011年6月30日		2010年12月31日		本期变动
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	
融出证券	-	-	2,630	2,680	-50.00

(8) 融出资金

截至 2011 年 6 月 30 日止，其具体情况如下：

项目	账龄	余额
融出资金	1 年以内	541,285,062.42
合计		541,285,062.42

截至 2011 年 6 月 30 日止，融出资金款前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	融出时间	期末账面余额	经济内容
王梦佳	无关联	2011 年 6 月	39,805,621.13	融资款
蒋立君	无关联	2011 年 6 月	32,540,512.94	融资款
吴培旺	无关联	2011 年 6 月	30,171,216.85	融资款
潘伟华	无关联	2011 年 6 月	24,177,287.18	融资款
瑞建设备	无关联	2011 年 6 月	21,944,992.58	融资款

14、资产减值准备

项目	2010年12月31日	本期增加额		本期减少额		2011年6月30日
		本期计提额	本期转入	转回	转出	
一、坏账准备	186,493,564.58	-	-	300,015.00	-	186,193,549.58
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	109,768,273.93	-	-	-	-	109,768,273.93
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	9,134,232.00	-	-	2,000,000.00	-	7,134,232.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	2,392,918.89	-	-	-	-	2,392,918.89
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-

项目	2010年12月31日	本期增加额		本期减少额		2011年6月30日
		本期计提额	本期转入	转回	转出	
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值	675,579.92	-	-	-	-	675,579.92
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-	-
合计	308,464,569.32	-	-	2,300,015.00	-	306,164,554.32

15、交易性金融负债

项目	2011年6月30日		2010年12月31日		本期变动
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	
中期票据	197,663,781.42	198,141,880.00	-	-	-478,098.58
合计	197,663,781.42	198,141,880.00	-	-	-478,098.58

16、卖出回购金融资产款

(1) 按项目性质分类列示：

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
证券	3,133,808,781.04	2,376,402,939.31
合计	3,133,808,781.04	2,376,402,939.31

(2) 按交易对手列示如下：

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
银行金融机构	2,038,735,667.63	2,046,362,098.21
非银行金融机构	1,095,173,113.41	330,040,841.10
合计	3,133,808,781.04	2,376,402,939.31

17、代理买卖证券款

(1) 按币种列示：

币种	2011年6月30日		2010年12月31日	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
人民币	12,538,472,047.53	12,538,472,047.53	16,371,023,231.79	16,371,023,231.79
港币	21,602,611.89	17,965,164.09	27,403,559.64	23,318,586.78
美元	10,155,791.66	65,724,221.32	10,200,638.35	67,556,264.90
合计		12,622,161,432.94		16,461,898,083.47

其中：信用交易代理买卖证券款列示：

币种	2011年6月30日		2010年12月31日	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
人民币	37,421,909.49	37,421,909.49	737,496.82	737,496.82
港币	-	-	-	-
美元	-	-	-	-
合计	37,421,909.49	37,421,909.49	737,496.82	737,496.82

(2) 按客户性质列示:

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
个人客户	11,219,711,300.47	15,175,636,233.04
法人客户	1,402,450,132.47	1,286,261,850.43
合计	12,622,161,432.94	16,461,898,083.47

其中：信用交易代理买卖证券款列示:

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
个人客户	37,204,743.96	737,496.82
法人客户	217,165.53	-
合计	37,421,909.49	737,496.82

如附注五、13(4)所述，本公司受让新疆证券证券类资产，截至2011年6月30日止，应收中国证券投资者保护基金有限责任公司弥补的保证金缺口余额为25,596,328.88元。

18、应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加	本期支付	2011年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	295,204,258.06	327,137,860.64	538,761,026.16	83,581,092.54
职工福利费		8,356,678.69	8,356,678.69	-
社会保险费	844,434.34	30,876,943.35	30,655,260.69	1,066,117.00
其中：医疗保险费	324,641.48	11,006,837.66	10,941,920.48	389,558.66
基本养老保险费	402,753.45	17,268,952.13	17,075,281.78	596,423.80
年金缴费	-	219,822.48	219,822.48	-
失业保险费	43,157.95	1,354,432.28	1,349,583.68	48,006.55
工伤保险费	8,517.85	434,043.46	430,157.05	12,404.26
生育保险费	14,731.63	592,855.34	587,863.24	19,723.73
残疾人保障金	50,631.98	-	50,631.98	-
小企业欠薪保障金		-	-	-
大病统筹		-	-	-
住房公积金	228,072.50	11,987,979.63	11,896,026.82	320,025.31

项目	2010年12月31日	本期增加	本期支付	2011年6月30日
工会经费和职工教育经费	30,478,623.01	10,683,222.67	15,039,208.46	26,122,637.22
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	657,650.14	657,650.14	-
其他	424,305.75	1,744.74	426,050.49	-
其中:以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	327,179,693.66	389,702,079.86	605,791,901.45	111,089,872.07
其中:拖欠性质	-	-	-	-
工效挂钩	-	-	-	-

19、应交税费

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
营业税	12,731,386.54	30,442,976.43
城市维护建设税	891,208.03	2,130,306.10
企业所得税	89,343,869.23	114,548,703.44
教育费附加	389,247.34	1,136,708.67
教育基金		18,709.96
利息税	18,539.50	103,443.01
个人所得税	38,925,056.03	65,994,233.08
应交房产税	73,142.12	70,388.52
应交土地使用税	3,621.03	3,620.98
应交印花税	724.26	911.69
地方教育费	114,703.47	-
其他	308,623.37	367,164.63
合计	142,800,120.92	214,817,166.51

20、应付利息

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
短期借款应付利息	-	-
卖出回购债券利息	-	6,161,384.50
客户保证金利息	-	-
合计	-	6,161,384.50

21、递延所得税负债

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
----	------------	-------------

	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产	9,238,867.11	2,309,716.78	-	-
可供出售金融资产	71,036,123.20	17,759,030.80	151,240,127.47	37,810,044.35
合计	80,274,990.31	20,068,747.58	151,240,127.47	37,810,044.35

递延所得税负债期末余额较年初余额降低 46.92%，主要原因是本期可供出售金融资产应纳税暂时性差异减少所致。

22、其他负债

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付账款	5,936,699.06	15,157,893.41
预收账款	524,500.00	781,750.00
应付股利	11,394,588.41	9,487,895.08
其他应付款	102,178,842.87	76,756,281.98
代理兑付证券款	4,405.00	4,405.00
代理业务负债		-
期货风险准备金	10,590,043.27	8,836,857.19
合计	130,629,078.61	111,025,082.66

(1) 应付账款

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	占该账项金额的百分比 (%)	金额	占该账项金额的百分比 (%)
应付证券承销手续费及佣金	70,000.00	1.18	50,000.00	0.33
其他款项	5,866,699.06	98.82	15,107,893.41	99.67
合计	5,936,699.06	100.00	15,157,893.41	100.00

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应付关联方单位的款项。

(2) 预收账款

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	占该账项金额的百分比 (%)	金额	占该账项金额的百分比 (%)
一年以内	524,500.00	100.00	781,750.00	100.00
一年以上			-	-
合计	524,500.00	100.00	781,750.00	100.00

预收账款期末余额较年初余额降低 32.91%，主要系预收财务顾问费结转至收入所致。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无预收关联方单位的款项。

预收账款大额单位往来列示如下：

单位名称	2011 年 6 月 30 日	账龄	款项性质
上海建中医药器械包装有限公司	50,000.00	1 年以内	财务顾问收入
中国建设银行北京西四支行	474,500.00	1 年以内	房租收入

（3）应付股利

股东名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
新疆宏源建信药业有限公司	881,214.72	881,214.72
新疆金融市场	9,322,449.83	7,426,236.14
广东中创科技设备租赁公司	1,138,775.00	1,138,775.00
刘平	2,032.80	2,032.80
郭熙华	50,116.06	39,636.42
合计	11,394,588.41	9,487,895.08

（4）其他应付款

1) 其他应付款款性质分析列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	占该款项金额的百分比 (%)	金额	占该款项金额的百分比 (%)
A 应付交易所配股款	-	-	-	-
B 应付客户现金股利	3,299,734.61	3.23	1,253,765.93	1.63
C 应付承销费	-	-	-	-
D 逾期应付款项	-	-	-	-
D1、逾期卖出回购证券款	-	-	-	-
D2、逾期拆入资金	-	-	-	-
D3、逾期应付利息	-	-	-	-
D4、其他逾期应付款项	-	-	-	-
D 类小计	-	-	-	-
其他应付款项	98,879,108.26	96.77	75,502,516.05	98.37
合计	102,178,842.87	100.00	76,756,281.98	100.00

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应付关联方单位的款项。

2) 其他应付款大额单位往来列示如下：

单位名称	2011 年 6 月 30 日	账龄	款项性质
中国证券投资者保护基金有限责任公司	22,688,263.60	1 年以内	证券投资者保护基金
信达投资有限公司	12,675,000.00	3-4 年	法人股转让款
中国建设银行股份有限公司	7,475,300.00	1 年以内	集合理财计划持续推广费

23、股本

股份类别	2010 年 12 月 31 日		本期增减					2011 年 6 月 30 日	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	36,895.00	0.0025						36,895.00	0.0025
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	36,895.00	0.0025						36,895.00	0.0025
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	36,895.00	0.0025						36,895.00	0.0025
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	1,461,167,271.00	99.9975						1,461,167,271.00	99.9975
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	1,461,167,271.00	99.9975						1,461,167,271.00	99.9975
股份总数	1,461,204,166.00	100.00						1,461,204,166.00	100.00

本公司上述股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司以深鹏所验字[2006]050 号验资报告验证。

24、资本公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
----	------------------	------	------	-----------------

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
股本溢价	1,754,080,501.16			1,754,080,501.16
其他资本公积	192,483,989.97	3,905,993.00	83,684,691.45	112,705,291.52
其中:可供出售金融资产公允价值变动	256,645,269.96	5,207,990.66	111,579,538.60	150,273,722.02
融出证券公允价值变动	50.00		50.00	-
与计入股东权益相关的所得税	-64,161,329.99	-1,301,997.66	-27,894,897.15	-37,568,430.50
其他	-			
合计	1,946,564,491.13	3,905,993.00	83,684,691.45	1,866,785,792.68

25、盈余公积

项目	2010年12月31日	本期计提	本期使用	2011年6月30日
法定盈余公积金	529,397,973.03	-	-	529,397,973.03
任意盈余公积	22,412,764.78	-	-	22,412,764.78
合计	551,810,737.81	-	-	551,810,737.81

26、一般风险准备

项目	2010年12月31日	本期计提	本期使用	2011年6月30日
一般风险准备	546,678,255.38	-	-	546,678,255.38
合计	546,678,288.38	-	-	546,678,255.38

27、交易风险准备

项目	2010年12月31日	本期计提	本期减少	2011年6月30日
交易风险准备	494,972,200.31	-	-	494,972,200.31
合计	494,972,200.31	-	-	494,972,200.31

28、未分配利润

项目	分配比例	2011年6月30日	2010年12月31日
上年年末未分配利润		2,297,570,924.33	1,776,796,059.50
加:会计政策、会计估计变更			-
加:前期差错更正			-
本年年初未分配利润		2,297,570,924.33	1,776,796,059.50
加:本年归属于母公司所有者的净利润		614,291,911.89	1,306,379,570.94
可供分配利润		2,911,862,836.22	3,083,175,630.44
减:提取法定盈余公积	10%		127,924,520.16

提取一般风险准备	10%		127,924,520.16
提取交易风险准备	10%		127,924,520.16
分配现金股利	*	384,296,695.62	401,831,145.63
未分配利润		2,527,566,140.60	2,297,570,924.33

* 2011 年 4 月 19 日本公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案为：以 2010 年末总股本为基数，每 10 股派现金 2.63 元（含税），于 2011 年 5 月实施分配。

29、手续费及佣金净收入

按业务类型列示如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
手续费及佣金收入	1,276,789,693.34	1,280,525,621.95
— 证券承销业务	308,289,446.00	353,121,759.00
— 证券经纪业务	712,414,031.02	819,910,159.53
— 证券保荐业务	31,154,000.00	21,706,000.00
— 财务顾问业务	157,275,000.00	14,300,000.00
— 受托客户资产管理业务	32,593,494.93	40,399,774.56
— 债券托管收入		
— 期货经纪业务	35,063,721.39	30,927,678.86
— 投资咨询业务		160,250.00
— 其他		
手续费及佣金支出	77,635,733.69	35,710,825.97
— 证券承销业务支出	29,037,800.00	30,225,500.00
— 证券经纪业务支出	33,037,840.62	3,953,470.61
— 受托客户资产管理业务支出	15,350,497.22	1,371,522.03
— 财务顾问支出	100,000.00	-
— 其他	109,595.85	160,333.33
手续费及佣金净收入	1,199,153,959.65	1,244,814,795.98

(1) 证券承销业务净收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
证券承销业务收入	308,289,446.00	353,121,759.00
— 股票承销业务收入-A 股	132,020,300.00	299,201,045.00
— 债券承销业务收入	176,269,146.00	53,920,714.00
— 其他		
证券承销业务支出	29,037,800.00	30,225,500.00
— 股票承销业务支出	1,860,000.00	14,418,800.00

—债券承销业务支出	27,177,800.00	15,806,700.00
—其他		
证券承销业务净收入	279,251,646.00	322,896,259.00

(2) 证券经纪业务净收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
证券经纪业务收入	712,414,031.02	819,910,159.53
—代理买卖证券业务收入	704,289,842.07	819,090,106.82
其中：经纪业务席位收入	43,748,093.04	16,779,051.79
—代办股份转让实现的收入		27.31
—代理兑付证券		
—代理保管证券		
—代理销售金融产品	1,500,385.01	820,025.40
—融资融券业务佣金	6,623,803.94	
—其他		
证券经纪业务支出	33,037,840.62	3,953,470.61
—证券经纪业务手续费支出	1,787,175.96	2,022,891.73
—佣金支出	22,307,762.84	
—资金三方存管费	8,942,901.82	1,930,578.88
—其他		
证券经纪业务净收入	679,376,190.40	815,956,688.92

(3) 受托客户资产管理业务净收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
受托客户资产管理业务收入	32,593,494.93	40,399,774.56
—定向资产管理业务	279,857.19	43,227.30
—专项资产管理业务		
—集合资产管理业务	32,313,637.74	40,356,547.26
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	6,500,480.37	40,356,547.26
其中：宏源“金之宝”集合资产管理计划	6,450,838.09	—
其中：宏源红利成长集合资产管理计划	18,304,096.45	—
其中：宏源新兴成长集合资产管理计划	1,058,222.83	—
受托客户资产管理业务支出	15,350,497.22	1,371,522.03
—定向资产管理业务		
—专项资产管理业务		

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
—集合资产管理业务	15,350,497.22	1,371,522.03
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	992,665.45	1,371,522.03
其中：宏源“金之宝”集合资产管理计划	1,022,614.73	-
其中：宏源红利成长集合资产管理计划	13,335,217.04	-
受托客户资产管理业务净收入	17,242,997.71	39,028,252.53

(4) 保荐业务净收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
保荐业务收入	31,154,000.00	21,706,000.00
保荐业务支出		-
保荐业务净收入	31,154,000.00	21,706,000.00

(5) 财务顾问业务净收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
财务顾问业务收入	157,275,000.00	14,300,000.00
财务顾问业务支出	100,000.00	
财务顾问业务净收入	157,175,000.00	14,300,000.00

按地区分布列示如下：

序号	地区	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1	新疆地区	375,535,811.14	469,547,956.32
2	辽宁地区	36,557,209.70	46,863,415.31
3	北京地区	564,081,004.86	457,099,296.03
4	湖北地区	8,214,954.39	8,116,899.99
5	江苏地区	45,928,407.39	54,402,742.00
6	天津地区	1,624,800.78	1,669,441.48
7	上海地区	48,156,814.98	67,539,262.01
8	浙江地区	40,509,158.88	49,321,624.21
9	广西地区	28,305,929.68	34,959,264.96
10	广东地区	20,500,152.14	21,485,378.15
11	海南地区	8,532,795.71	10,063,402.70
12	山东地区	2,381,820.59	1,807,806.04
13	云南地区	5,915,757.76	9,508,793.61
14	湖南地区	4,023,536.87	5,945,225.16

序号	地区	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
15	福建地区	5,203,981.42	5,926,935.82
16	河南地区	992,885.26	557,352.19
17	四川地区	61,631.54	
18	河北地区	161,144.85	
19	重庆地区	2,466,161.71	
合计		1,199,153,959.65	1,244,814,795.98

30、利息净收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息收入	160,379,341.58	122,450,532.35
-存放金融同业利息收入	140,736,835.64	115,482,440.74
-资金拆借利息收入		
-融资融券利息收入	10,271,997.61	-
-买入返售证券利息收入	9,370,508.33	6,968,091.61
-其他利息收入		
利息支出	72,314,316.19	42,239,960.62
-同业贷款利息支出		
-拆借资金利息支出	1,642,166.67	
-客户存款利息支出	31,079,465.81	28,349,435.14
-卖出回购证券利息支出	39,157,629.27	13,890,525.48
-其他利息支出	435,054.44	
利息净收入	88,065,025.39	80,210,571.73

31、投资收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润		-
出售交易性金融资产的投资收益	133,956,795.77	258,704,023.81
长期股权投资转让收益		-
出售交易性金融负债的投资收益	-1,598,425.53	-27,965.75
出售可供出售金融资产的投资收益	95,102,326.02	91,403,484.25
出售持有至到期金融资产的投资收益		
衍生金融工具的投资收益	3,992,459.75	-
金融资产持有期间取得的收益	23,657,484.10	28,316,495.13

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
其他投资收益		-
合计	255,110,640.11	378,396,037.44

32、公允价值变动收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
交易性金融资产公允价值变动收益	4,393,476.02	-2,646,573.74
交易性金融负债公允价值变动收益	-478,098.58	
衍生金融工具公允价值变动收益	-354,720.00	-
合计	3,560,657.44	-2,646,573.74

33、其他业务收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
房屋租金收入	662,488.00	836,450.00
出租投资性房产收入	8,505,747.33	6,979,167.77
个人所得税手续费返还收入	1,611,563.94	
其他收入	688,730.02	445,532.72
合计	11,468,529.29	8,261,150.49

本期其他业务收入较上年增长 38.82%，主要是本期投资性房地产出租收入增加所致。

34、营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	75,940,296.23	80,247,153.18
城市维护建设税	5,304,624.11	5,564,032.16
教育费附加	2,328,620.88	2,524,270.06
其他	768,650.83	148,428.72
合计	84,342,192.05	88,483,884.12

35、业务及管理费

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合计	654,483,042.60	654,531,289.30

业务及管理费 2011 上半年前十项大额费用列示如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	备注
职工工资	327,814,403.57	372,219,632.30	
固定资产折旧	34,958,431.97	29,796,341.67	

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	备注
社会保险费	31,089,980.02	22,461,086.70	
营业用房租金	25,307,320.45	18,352,118.90	
业务招待费	25,100,121.96	14,741,822.58	
投资者保护基金	23,635,145.68	41,790,967.48	
咨询费	16,276,964.60	2,817,404.66	
差旅费	14,244,383.57	10,978,472.73	
办公用品	12,276,052.06	22,682,311.59	
住房公积金	11,871,506.64	9,120,194.92	

36、资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	-300,015.00	-704,595.78
长期股权投资减值损失	-2,000,000.00	-
合计	-2,300,015.00	-704,595.78

37、其他业务成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
投资性房产累计折旧	1,357,516.69	889,183.83
其他业务成本	1,594,335.93	79,102.88
合计	2,951,852.62	968,286.71

2010 年度其他业务成本较上年增加 204.85%，主要系本期投资性房地产出租增加，相应的成本增加所致。

38、营业外收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得	17,325.59	36,780.00	17,325.59
期货奖励款	3,452.00	1,270,000.00	3,452.00
其他	99,443.97	18,490.00	99,443.97
合计	120,221.56	1,325,270.00	120,221.56

39、营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失	356,578.95	110,055.22	356,578.95
证券交易差错损失		54,439.04	
违约及赔偿损失	157,524.00		157,524.00

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠		300.00	
其他	507,379.07	277,910.95	507,379.07
合计	1,021,482.02	442,705.21	1,021,482.02

40、所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
当期所得税费用	198,773,179.71	235,491,987.43
递延所得税费用	1,883,442.14	-164,547.68
合计	200,656,621.85	235,327,439.75

41、其他综合收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	140,438,452.23	-326,659,838.68
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-26,592,886.99	-101,233,815.35
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	246,810,000.17	78,275,422.72
小计	-79,778,660.95	-303,701,446.05
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他（融出证券）		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-12.50	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	50.00	
小计	-37.50	

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合计	-79,778,698.45	-303,701,446.05

42、现金流量表项目注释

①收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
存出保证金	203,520,600.42	
房租收入	9,168,235.33	7,815,617.77
营业外收入收到的现金	120,221.56	1,325,270.00
收回中国证券投资者保护基金弥补新疆证券保证金缺口	28,805,833.61	
个人所得税手续费返还收入	1,611,563.94	
其他	988,730.02	1,375,658.83
合计	244,215,184.88	10,516,546.60

②支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
现金支付的业务及管理费	205,276,021.93	190,424,678.58
存出保证金		81,606,201.62
代买卖证券款净流出	3,839,736,650.62	3,215,297,473.24
融出资金	522,397,670.54	25,637,058.46
预付邮电通讯费		4,055,342.71
其他	1,021,482.02	8,619,067.47
合计	4,568,431,825.11	3,525,639,822.08

43、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	614,291,911.89	730,814,030.56
加: 资产减值准备	-2,300,015.00	-704,595.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,958,431.97	29,796,341.67
无形资产摊销	4,894,570.94	4,809,920.01
长期待摊费用摊销	7,293,369.36	3,874,872.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收	339,253.36	73,275.22

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,560,657.44	2,646,573.74
财务费用(收益以“-”号填列)	-	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-844,552.41	-3,204,722.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,309,716.78	3,040,175.24
存货的减少(增加以“-”号填列)	-	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,486,426,464.52	1,383,910,667.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,174,208,136.32	-5,527,581,189.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,003,252,571.39	-3,372,524,652.57
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	13,541,635,700.40	16,295,549,536.54
减: 现金的期初余额	18,049,957,260.19	19,713,875,814.02
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	-4,508,321,559.79	-3,418,326,277.48

(2) 现金和现金等价物

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、现金	13,541,635,700.40	16,295,549,536.54
其中: 库存现金	26,553.34	151,032.98
可随时用于支付的银行存款	12,252,557,868.26	14,438,995,701.00
可用于支付的存放中央银行存款	-	
存放同业款项-结算备付金	1,289,051,278.80	1,856,402,802.56
拆放同业款项	-	
二、现金等价物	-	

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
其中：三个月内到期的债券投资	-	
三、期末现金及现金等价物余额	13,541,635,700.40	16,295,549,536.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

44、分部报告

本公司之经营分部报告如附件所述。

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司的母公司情况

股东单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
中国建银投资有限责任公司	国有独资	北京市西城区闹市口大街1号院2号楼7-14层	杨庆蔚	投资与投资管理；资产管理与处置；企业管理；房地产租赁；咨询。	2,069,225 万元	71093286-5	66.05	66.05

中国建银投资有限责任公司是中央汇金投资有限责任公司的全资子公司，中央汇金投资有限责任公司是经国务院批准，依据《中华人民共和国公司法》设立的国有独资公司。本公司实际控制人为中央汇金投资有限责任公司。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表。

3、本公司的其他关联方情况

关联方单位名称	与本公司关系方关系
中投科信科技股份有限公司	同受本公司控股股东控制
中国投资咨询公司	同受本公司控股股东控制

(二) 重要关联交易

1、购买商品或接受劳务

(1) 2011 年 2 月 16 日，本公司与中投科信科技股份有限公司续签项目合同，由中投科信继续为公司数据中心设备维护与监控提供技术服务，服务期限为 2010 年 9 月 1 日至 2011 年 8 月 31 日，合同总价款为 2,480,000 元，结算方式为合同生效后 10 个工作日内支付 1,736,000 元，服务期满 10 个工作日内支付 744,000 元。另双方就部分新增服务签订补充协议，金额 40,000

元，随主合同首次付款一起支付。公司已于 2011 年 3 月支付首期款及补充协议款 1,776,000 元。

(2) 2011 年本公司与中投科信签订网络设备采购合同，累计合同总价款 132,600 元，交易方及交易价格由本公司统一组织集中采购确定，结算方式为货物验收后十日内。

(3) 2011年2月，公司支付中国投资咨询公司工程造价咨询款500,875元。本协议于2009年10月15日签订，中国投资咨询公司为公司新办公楼装修项目进行工程结算审核和投资过程评审，合同中约定的收费方式为“按照项目总投资额的1.8%，核减额的4%”。

2、关联租赁情况

2011年2月16日，公司与中国建银投资有限责任公司续签《房屋租赁合同》，继续向建银投资租赁房屋作为机房和办公场所，租赁期为2010年9月1日至2011年8月31日，合同总价款为984,655.82元，结算方式为合同签订后3个工作日内付328,218.60元，2011年8月1日前支付656,437.22元，另双方签订车位租赁补充协议，租赁期限为2010年1月至2011年8月，费用为12,000元，与第一期房租一并缴纳。公司已于2011年3月支付首期款340,218.60元。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
		金额	比例	金额	比例
北海新宏源物业发展有限公司	其他应收款	30,252,423.87	12.59%	30,252,424.65	12.22%

七、或有事项

1、深圳市金惠恒投资发展有限公司（以下简称金惠恒公司）诉本公司合同纠纷案。金惠恒公司于2001年11月19日在本公司乌鲁木齐北京路营业部开设了证券账户，并于同日转入资金400万元。2002年9月，金惠恒公司向乌鲁木齐市中级人民法院起诉要求本公司及北京路营业部赔偿其523.9万元保证金及利息。2003年5月7日，一审法院判决驳回金惠恒公司的诉讼请求。深圳金惠恒公司不服向新疆高级人民法院提起上诉。二审法院判决撤销一审判决，发回重审。乌鲁木齐市中级人民法院于2005年5月26日开庭审理，后裁定中止审理。目前，该案尚在一审阶段。

2、中纺物资集团公司（现名为中国国投国际贸易有限公司）（以下简称中纺物资）诉本公司及深圳莲花路营业部委托合同纠纷案。2004年6月22日，中纺物资与石文通签订《资产委托管理协议书》，石文通将2500万元委托中纺物资投资股票，中纺物资以自有账户作为质押账户。合同双方同时在深圳莲花路营业部开户并签订《不可撤销授权委托书》，授权营业部对双方履行合同进行监管。委托到期后，中纺物资账户因理财亏损被平仓划款，造成资金损失。2007年4月，中纺物资集团公司诉公司及深圳莲花路营业部赔偿其被划转股票资金2547余万元。2010

年 7 月 19 日,公司收到一审法院判决,驳回中国国投国际贸易有限公司诉讼请求。原告于 2010 年 8 月 9 日提出上诉,目前处于二审阶段。

3、大连真龙贸易发展有限公司(以下简称真龙贸易公司)诉本公司大连友好路营业部返还存款案。2007 年 7 月,真龙贸易公司在大连友好路营业部开立股票资金账户,并于 2007 年 8 月至 2007 年 9 月 25 日存入资金共计 43,395,522.27 元。2009 年 2 月 28 日,该公司向大连市中级人民法院起诉,要求大连友好路营业部返还其存款 43,395,522.27,利息 13,018,657.00 元,两项合计 56,414,179.27 元。大连市中级人民法院于 2009 年 10 月 26 日一审判决驳回真龙贸易公司的诉讼请求。真龙贸易公司不服提起上诉。辽宁省高级人民法院于 2010 年 1 月 21 日开庭审理,目前,该案尚在二审阶段。

4、客户李德林、赵淑花诉本公司大连友好路营业部返还存款案。客户李德林、赵淑花分别在大连友好路营业部开立股票资金账户,并先后存入资金。2008 年 8 月和 11 月,李德林、赵淑花先后起诉,要求营业部偿还存款 1530 万元、本金 170 万元及利息。一审法院于 2008 年 12 月 3 日开庭审理上述案件,后裁定中止审理。

本公司认为上述事项不存在重大法律风险,未考虑损失拨备。

除上述事项以外,截至 2011 年 6 月 30 日止本公司无需调整或需披露的其他重大或有事项。

八、重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止,本公司无重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

非公开发行股票

2011年2月20日本公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司2011年度向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》,拟向包括公司控股股东中国建银投资有限责任公司在内的不超过10名(含10名)特定投资者非公开发行A股股票数量不超过50,000万股,募集资金总额不超过700,000万元;本次非公开发行股票的定价基准日为公司第六届董事会第十七次会议决议公告日(即2011年2月22日),拟发行价格为不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%,即拟发行价格不低于15.10元/股(若公司股票在定价基准日至发行期首日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,该发行底价将相应作除权、除息处理)。该议案已经本公司2010年度股东大会审议通过,并报中国证监会核准后实施。

十、其他重要事项

由于已经关闭清算，正处于资产、账务核销过程中，本公司持股比例超过 50%但未纳入合并范围的公司基本情况

子公司名称 (全称)	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构 代码	持股比例和 表决权比例	实际投资 额 (万元)
北海新宏源物业发展有限公司	广西北海	房地产开发	200	房地产开发	-	100%	200
北海宏富典当拍卖行有限公司	广西北海	典当、小额融资	250	典当、小额融资等	-	60%	150

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需调整或需披露的其他重大事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	2010 年 12 月 31 日	本年增减额 (减少以“-”号填列)	2011 年 6 月 30 日
宏源期货有限公司	成本法	213,169,463.67	213,169,463.67		213,169,463.67
北海新宏源物业公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
新疆北方工贸公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
新疆金融通中心	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	-
乌鲁木齐市集装箱公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00	-	2,400,000.00
海南证华非上市公司股权登记服务有限公司	成本法	550,000.00	550,000.00	-	550,000.00
陕西五环集团股份有限公司	成本法	4,830,000.00	4,830,000.00	-	4,830,000.00
陕西精密合金股份有限公司	成本法	1,719,000.00	1,719,000.00	-	1,719,000.00
新疆宏源大厦物业管理有限公司	权益法	250,000.00	-	-	-
宏源汇富创业投资有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-	200,000,000.00
合计			426,768,463.67	-2,000,000.00	424,768,463.67
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值 准备金额	本年现金红利
宏源期货有限公司	100	100	-	-	-
北海新宏源物业公司	100	100	2,000,000.00	-	-
新疆北方工贸公司			100,000.00	-	-
新疆金融通中心			-	-	-
乌鲁木齐市集装箱公司			2,400,000.00	-	-
海南证华非上市公司股权登记服务有限公司			550,000.00	-	-
陕西五环集团股份有限公司			365,232.00	-	-
陕西精密合金股份有限公司			1,719,000.00	-	-
新疆宏源大厦物业管理有限	50	50	-	-	-

公司					
宏源汇富创业投资有限公司	100	100	-	-	-
合计			7,134,232.00	-	-

上述被投资单位除宏源期货有限公司、宏源汇富创业投资有限公司、陕西五环集团股份有限公司正常营业和新疆资金融通中心已清算本公司收回投资外，其余被投资单位均处于关闭、停业、歇业状态，本公司正对其进行资产处置、清收、核销工作。

2、手续费及佣金净收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
手续费及佣金收入	1,241,645,971.95	1,249,597,943.09
— 证券承销业务	308,289,446.00	353,121,759.00
— 证券经纪业务	712,414,031.02	819,910,159.53
— 证券保荐业务	31,154,000.00	21,706,000.00
— 财务顾问业务	157,195,000.00	14,300,000.00
— 受托客户资产管理业务	32,593,494.93	40,399,774.56
— 投资咨询业务	-	160,250.00
— 其他	-	-
手续费及佣金支出	77,614,733.69	35,703,825.97
— 证券承销业务支出	29,037,800.00	30,225,500.00
— 证券经纪业务支出	33,037,840.62	3,953,470.61
— 财务顾问业务	100,000.00	-
— 受托客户资产管理业务支出	15,350,497.22	1,371,522.03
— 其他	88,595.85	153,333.33
手续费及佣金收入净收入	1,164,031,238.26	1,213,894,117.12

(1) 证券承销业务净收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
证券承销业务收入	308,289,446.00	353,121,759.00
— 股票承销业务收入-A股	132,020,300.00	299,201,045.00
— 债券承销业务收入	176,269,146.00	53,920,714.00
— 其他		
证券承销业务支出	29,037,800.00	30,225,500.00
— 股票承销业务支出	1,860,000.00	14,418,800.00
— 债券承销业务支出	27,177,800.00	15,806,700.00
— 其他		
证券承销业务净收入	279,251,646.00	322,896,259.00

(2) 证券经纪业务净收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
证券经纪业务收入	712,414,031.02	819,910,159.53
—代理买卖证券业务收入	704,289,842.07	819,090,106.82
其中：经纪业务席位收入	43,748,093.04	16,779,051.79
—代办股份转让实现的收入		27.31
—代理兑付证券		
—代理保管证券		
—代理销售金融产品	1,500,385.01	820,025.40
—融资融券业务佣金	6,623,803.94	
—其他		
证券经纪业务支出	33,037,840.62	3,953,470.61
—证券经纪业务手续费支出	1,787,175.96	2,022,891.73
—佣金支出	22,307,762.84	
—资金三方存管费	8,942,901.82	1,930,578.88
—其他		
证券经纪业务净收入	679,376,190.40	815,956,688.92

(3) 受托客户资产管理业务净收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
受托客户资产管理业务收入	32,593,494.93	40,399,774.56
—定向资产管理业务	279,857.19	43,227.30
—专项资产管理业务		
—集合资产管理业务	32,313,637.74	40,356,547.26
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	6,500,480.37	40,356,547.26
其中：宏源“金之宝”集合资产管理计划	6,450,838.09	—
其中：宏源红利成长集合资产管理计划	18,304,096.45	—
其中：宏源新兴成长集合资产管理计划	1,058,222.83	—
受托客户资产管理业务支出	15,350,497.22	1,371,522.03
—定向资产管理业务		
—专项资产管理业务		
—集合资产管理业务	15,350,497.22	1,371,522.03
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	992,665.45	1,371,522.03
其中：宏源“金之宝”集合资产管理计划	1,022,614.73	—
其中：宏源红利成长集合资产管理计划	13,335,217.04	—

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
受托客户资产管理业务净收入	17,242,997.71	39,028,252.53

(4) 保荐业务净收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
保荐业务收入	31,154,000.00	21,706,000.00
保荐业务支出		-
保荐业务净收入	31,154,000.00	21,706,000.00

(5) 财务顾问业务净收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
财务顾问业务收入	157,195,000.00	14,300,000.00
财务顾问业务支出	100,000.00	
财务顾问业务净收入	157,095,000.00	14,300,000.00

3、投资收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	-	-
从子公司取得的股利	-	-
出售交易性金融资产的投资收益	133,751,571.63	255,763,364.12
长期股权投资转让收益	-	-
出售交易性金融负债的投资收益	-1,598,425.53	-27,965.75
出售可供出售金融资产的投资收益	95,102,326.02	91,403,484.25
出售持有至到期金融资产的投资收益	-	-
衍生金融工具的投资收益	3,992,459.75	-
金融资产持有期间取得的收益	23,657,484.10	28,026,807.13
其他投资收益	-	-
合计	254,905,415.97	375,165,689.75

4、现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	607,436,254.18	719,466,161.44
加：资产减值准备	-2,300,015.00	-704,595.78

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,955,386.50	29,069,508.02
无形资产摊销	4,818,321.04	4,447,543.41
长期待摊费用摊销	7,095,723.66	3,717,547.52
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)	339,253.36	73,275.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-6,336,937.67	1,356,240.46
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-150,482.36	-2,860,708.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,309,716.78	3,018,744.13
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,760,837,961.03	1,658,779,828.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,960,322,663.10	-6,197,569,813.42
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-4,073,993,403.64	-3,781,206,269.03
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	12,728,829,773.35	15,328,246,263.99
减: 现金的期初余额	17,221,348,088.39	19,353,893,404.93
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	-4,492,518,315.04	-4,025,647,140.94

十二、 补充资料

(一) 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	五、38/五、39	-339,253.36	-73,275.22

项目	附注	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	五、33	1,611,563.94	-
计入当期损益的政府补助			-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-	-
非货币性资产交换损益		-	-
委托他人投资或管理资产的损益		-	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-	-
债务重组损益		-	-
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益*		-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	五、14	300,000.00	-
对外委托贷款取得的损益			-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			-
受托经营取得的托管费收入			-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	五、38/39	-562,007.10	955,840.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	五、14	2,000,000.00	
非经常性损益合计(影响利润总额)		3,010,303.48	882,564.79
减: 所得税影响数		752,575.87	220,641.20
非经常性损益净额(影响净利润)		2,257,727.61	661,923.59
其中: 影响少数股东损益		-	-
影响归属于母公司普通股股东净利润		2,257,727.61	661,923.59
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润		612,034,184.28	730,152,106.97

*2011 年 1-6 月上述非经常性损益项目界定为经常性损益项目的说明:

项目	涉及金额	说明
出售交易性金融资产的投资收益	133,956,795.77	公司正常经营业务
出售可供出售金融资产的投资收益	95,102,326.02	公司正常经营业务
出售持有至到期金融资产的投资收益	-	公司正常经营业务
金融资产持有期间取得的收益	23,657,484.10	公司正常经营业务
交易性金融资产公允价值变动收益	4,393,476.02	公司正常经营业务
出售交易性金融负债产生的收益	-1,598,425.53	公司正常经营业务
交易性金融负债公允价值变动收益	-478,098.58	公司正常经营业务
交易衍生金融工具产生的收益	3,992,459.75	公司正常经营业务
衍生金融工具公允价值变动收益	-354,720.00	公司正常经营业务
合计	258,671,297.55	

(二) 重要财务指标

(1) 净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益

	净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
2011 年 1-6 月			
归属于公司普通股股东的净利润	8.26	0.4204	0.4204
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.23	0.4189	0.4189
2010 年 1-6 月			
归属于公司普通股股东的净利润	10.82	0.5001	0.5001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.81	0.4997	0.4997

(2) 计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
分子:			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	614,291,911.89	730,814,030.56
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,257,727.61	661,923.59
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	612,034,184.28	730,152,106.97
分母:			
年初股份总数	4	1,461,204,166.00	1,461,204,166.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
配股、发行新股或债转股等增加股份数	6		

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
配股、发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	1,461,204,166.00	1,461,204,166.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	7,298,800,774.96	6,539,056,647.29
配股、发行新股或债转股增加净资产	13		
分配现金红利	14	384,296,695.62	401,831,145.63
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15	2	0
归属于公司普通股股东的期末净资产	16	7,449,017,292.78	6,564,338,086.15
因可供出售金融资产公允价值计量引起的净资产增减变动	17	-79,778,698.45	-303,701,446.05
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$18=12+1 \times 50\% + 13 \times 7/10 - 14 \times 15/10 + 17 \times 50\%$	7,437,958,483.14	6,752,612,939.55

本公司报告期内无稀释性潜在普通股。

(三) 受托客户资产管理业务

资产项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	负债项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
存出于托管账户的受托资金	59,126,655.58	336,112,972.12	受托管理资金	4,561,914,544.26	2,329,294,444.65
结算备付金	190,380,070.22	139,205,111.81	应付款项	9,699,033.78	6,126,316.28
应收款项	550,735,344.07	106,705.61			
受托投资	3,771,371,508.17	1,859,995,971.39			
其中：投资成本	3,535,146,513.79	1,840,473,820.73			
已实现未结算损益	236,224,994.38	19,522,150.66			
合计	4,571,613,578.04	2,335,420,760.93	合计	4,571,613,578.04	2,335,420,760.93

十三、 风险管理

1、风险管理政策和组织架构

(1) 风险管理政策

公司依照“健全、合理、制衡、独立”的原则，根据内外部环境及公司发展战略，结合《企业内部控制基本规范》和《证券公司风险控制指标管理办法》确定风险管理总体方针。公司风险管理的总体政策是：坚持合规经营、稳健发展和事前防范胜于事后救济的风险管理理念，明确不同阶段风险控制工作重点，完善公司内部控制建设。深入实施全面风险管理，扩大风险管理覆盖面，建立与完善风险控制指标的动态监控机制和应急机制，构建行业领先的风险管理基

础和制度环境，不断提高公司风险管理水平。

（2）风险管理组织架构

公司不断强化内控体系，完善了多层级的风险管理组织架构，明确了各层级的风险管理职责。第一层为董事会、监事会和董事会下属的风险管理委员会、审计委员会。第二层为经营管理层，负责管理合规、风控和审计工作。第三层为风险管理板块，包括风险管理部、法律合规部和稽核审计部，工作面涵盖了风险的事前防范、事中监控和事后检查。第四层为履行自控职能的各一线部门。此外，公司设立营业部合规风控专员和总部兼职合规风控监察岗。各部门、各岗位和各业务之间依照合规和风控要求，建立相互制衡、信息沟通、隔离墙等合规控制和风险防范机制。

2、信用风险

公司 2011 年上半年严格执行信用风险相关的控制机制，未发生信用风险问题。公司对自营部门交易债券的信用评级、交易对手建立明确的控制机制，风险管理部门履行事前审核。针对融资融券业务建立完善的客户授信分级审核、担保品实时监控机制和强制平仓机制，并进行实时监控。

3、流动性风险

上半年公司自有资金较为充裕，可变现金融资产比例较高，各项流动性指标均处于安全状态。公司健全了自有资金管理制度，强化对资金的集中统一管理，制定了适合自身的流动性管理方案。公司对证券投资规模和仓位、单一证券品种持仓比例以及集合资产管理业务临近开放期的现金仓位进行控制，并创立了资金风控系统，开展流动性风险动态评估。

4、市场风险

面对上半年 A 股市场的弱市振荡背景，自营业务部门和资产管理业务部门采取了控制仓位、加强行业和品种分析等积极管理措施，整体上未出现重大风险。公司进一步规范了投资决策程序，明确了各项自营业务规模限额和风险限额，对权益类自营投资建立严格的止损机制，对固定收益自营投资业务各项投资比例和久期进行严格管理。此外，公司还加强了战略投资项目的风控评估工作。

5、操作风险分析

上半年公司操作风险整体上处于可控状态。公司加强内部控制、深化管理创新，完善了风险管理组织体系，并完善相应的授权体系，推进流程标准化，深化前中后台岗位职责分离、相互监督的机制和隔离墙机制。公司强化风险教育，提高全员风险防范意识和合规守纪观念，提高业务部门自身风控能力，完善风险管理考核和责任追究机制。

6、动态的风险控制指标监控和补足机制情况

（1）动态风险控制指标监控机制情况

上半年公司根据证券公司风险控制指标管理的规定和董事会、经营层制订的业务限额指标，

开展风险控制指标动态监控和分析评估。公司已建立综合风险压力测试机制，逐步提高对净资本风控指标压力测试的频率，严格执行对风控指标的预警和报告流程。

(2) 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或存在重大风险状况时，风险管理部门将通过风险报告向公司管理层和财务部门发出风险提示，公司可通过出售证券资产、缩减业务规模、追讨往来账项、转让长期股权投资、募集资本金等方式补充资本金，使净资本等风险控制指标满足监管要求。

法定代表人：冯戎

主管会计工作负责人：许建平

会计机构负责人：张延强

宏源证券股份有限公司

2011年8月10日

附件

宏源证券股份有限公司合并经营分部报告

项目	*1 证券经纪业务		*2 期货业务		*3 证券自营业务		*4 保荐与承销业务		*5 资产管理业务	
	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	775,871,434.96	885,096,347.22	41,367,516.22	33,982,484.37	230,283,897.51	365,668,663.70	467,500,646.00	359,041,374.64	17,242,997.71	53,564,246.81
手续费及佣金净收入	679,376,190.40	815,956,688.92	35,063,721.39	30,927,678.86			467,500,646.00	358,902,259.00	17,242,997.71	39,028,252.53
其中：分部间手续费及佣金净收入										
其他收入	96,495,244.56	69,139,658.30	6,303,794.83	3,054,805.51	230,283,897.51	365,668,663.70		139,115.64		14,535,994.28
二、业务及管理费	369,355,907.68	386,116,305.47	30,703,470.15	23,363,310.21	62,354,947.12	71,225,873.30	174,174,094.53	142,992,669.71	10,774,050.60	22,129,431.36
三、营业利润（亏损）	372,715,711.03	453,809,427.24	8,824,546.07	8,911,703.45	152,110,265.39	274,339,699.48	269,533,861.34	196,316,063.58	6,233,520.50	29,484,909.84
四、资产总额	15,572,451,947.49	18,805,862,880.70	1,353,280,191.44	1,225,380,653.09	5,992,357,430.58	3,212,095,830.51	955,121,264.50	386,334,796.53	107,318,357.65	71,470,580.35
五、负债总额	11,882,194,067.87	14,598,600,528.37	1,116,202,072.94	1,110,061,548.24	3,335,517,283.71	1,114,374,605.88	12,879,283.47	188,044,832.33	9,879,108.87	30,494,207.07
六、补充信息										
1、折旧和摊销费用	23,527,736.50	33,869,553.56	1,081,177.96	1,214,096.32	6,983,191.57	385,340.58	14,179,042.73	1,212,518.27	522,881.35	1,001,184.37
2、资本性支出	18,122,985.75	39,605,358.14	1,262,227.00	1,360,753.00	5,301,269.66	330,000.00	10,763,979.24	1,124,042.84	396,943.87	2,104,706.41
3、折旧和摊销费用以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	*6 直投业务		*7 融资融券业务		*8 其他		*9 内部抵消		*9 合计	
	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	1,408,443.02	2,916,585.97	10,271,997.61		11,379,933.44	8,268,067.16		-	1,555,326,866.47	1,708,537,769.87
手续费及佣金净收入	59,000.00	-7,000.00			-88,595.85	6,916.67			1,199,153,959.65	1,244,814,795.98
其中：分部间手续费及佣金净收入									-	-
其他收入	1,349,443.02	2,923,585.97	10,271,997.61		11,468,529.29	8,261,150.49			356,172,906.82	463,722,973.89
二、业务及管理费	2,835,534.94	947,502.85	2,037,193.72		2,247,843.86	7,756,196.40			654,483,042.60	654,531,289.30
三、营业利润（亏损）	-1,493,960.91	1,885,231.17	7,921,797.48		4,053.30	511,870.76			815,849,794.20	965,258,905.52
四、资产总额	206,080,067.48	357,145,890.97	15,061,537.87		5,631,535.69	1,185,366.69	-399,585,126.77	-299,316,088.85	23,807,717,205.94	23,760,159,909.99
五、负债总额	3,169,951.55	155,731,967.59				-	-1,141,855.25	-1,485,865.65	16,358,699,913.16	17,195,821,823.84
六、补充信息									-	-
1、折旧和摊销费用	195,763.11	32,438.43	311,490.85		345,088.20	766,002.17			47,146,372.27	38,481,133.70
2、资本性支出	11,350.00		236,467.38						36,095,222.89	44,524,860.39
3、折旧和摊销费用以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

证券公司净资本计算表

编制单位：宏源证券股份有限公司

2011年6月30日

单位：元

项 目	行次	期初余额	期末余额	扣减比例	应计算的金額	
					期初余额	期末余额
净资产	1	7,264,111,469.76	7,407,472,329.87		7,264,111,469.76	7,407,472,329.87
减：金融资产的风险调整合计	2	5,193,736,515.16	6,561,361,560.64		474,774,124.40	611,141,494.90
1、股票	3	1,190,784,014.02	1,641,924,352.95		217,963,703.94	267,474,638.02
其中：上海180指数、深圳100指数、沪深300指数成分股	4	295,710,036.02	597,008,298.39	10%	29,571,003.60	59,700,829.84
一般上市股票	5	218,041,905.20	429,788,054.56	15%	32,706,285.78	64,468,208.18
未上市流通的股票	6			20%	0.00	0.00
限制流通的股票	7	651,682,072.80	589,778,000.00	20%	130,336,414.56	117,955,600.00
持有一种股票的市值与该股票市值的比例超过5%的	8			40%	0.00	0.00
ST股票	9			50%	0.00	0.00
*ST股票	10			60%	0.00	0.00
已退市且在代办股份转让系统挂牌的股票	11			80%	0.00	0.00
已退市且未在代办股份转让系统挂牌的股票	12	25,350,000.00	25,350,000.00	100%	25,350,000.00	25,350,000.00
2、货币市场基金	13	100,000,000.00		1%	1,000,000.00	0.00
3、短期融资券	14	790,962,870.21	638,294,418.25		47,457,772.21	37,690,749.24
其中：有担保	15		20,230,528.49	3%	0.00	606,915.85
没有担保	16	790,962,870.21	618,063,889.76	6%	47,457,772.21	37,083,833.39
4、国债	17			1%	0.00	0.00
5、中央银行票据	18			1%	0.00	0.00
6、特种金融债券	19	82,443,215.00	148,326,750.00	1%	824,432.15	1,483,267.50
7、证券投资基金（不含货币市场基金）	20	198,250,262.60	303,972,959.48	2%	3,965,005.25	6,079,459.19
8、可转换债券	21	66,723,268.16	64,151,645.62	5%	3,336,163.41	3,207,582.28
9、企业债券（包括公司债券）	22	2,764,572,885.17	3,764,691,434.34		200,227,047.44	295,205,798.67
其中：有担保	23	1,524,604,821.60	1,625,266,895.34	5%	76,230,241.08	81,263,344.77
没有担保	24	1,239,968,063.57	2,139,424,539.00	10%	123,996,806.36	213,942,453.90
10、信托产品投资	25			80%	0.00	0.00
11、集合理财计划投资	26			10%	0.00	0.00
12、证券公司委托基金公司、其他证券公司进行的证券投资	27			10%	0.00	0.00
13、其他金融产品投资	28	0.00			0.00	0.00
减：衍生金融资产的风险调整合计	29		0.00		0.00	0.00
1、权证投资	30			20%	0.00	0.00
2、其他衍生金融资产	31				0.00	0.00
减：其他资产项目的风险调整合计	32	2,921,031,718.25	3,077,671,904.25		1,624,067,761.87	1,647,183,608.34
1、拆出资金（合同期以内）	33	0.00		0%	0.00	0.00
2、融出资金	34	18,887,391.88	541,285,062.42	5%	944,369.59	27,064,253.12
3、融出证券	35	2,680.00		5%	134.00	0.00
4、买入返售金融资产（未逾期）	36	897,299,166.43	501,418,654.64	0%	0.00	0.00
5、应收利息	37	46,276,754.39	42,585,941.03	0%	0.00	0.00
6、存出保证金	38	245,733,604.51	289,057,707.04		800,000.00	22,047,350.40
其中：交易保证金	39	237,733,604.51	250,810,356.64	0%	0.00	0.00
履约保证金	40	8,000,000.00	18,000,000.00	10%	800,000.00	1,800,000.00
期货保证金	41		20,247,350.40	100%	0.00	20,247,350.40
其他存出保证金	42				0.00	0.00
7、长期股权投资（不含对上市公司的股权投资）	43	417,634,231.67	417,634,231.67		417,634,231.67	417,634,231.67
其中：对控股证券公司子公司股权投资	44			100%	0.00	0.00
对控股基金、期货等其他金融业务子公司股权投资	45	213,169,463.67	213,169,463.67	100%	213,169,463.67	213,169,463.67
对其他业务子公司股权投资	46	200,000,000.00	200,000,000.00	100%	200,000,000.00	200,000,000.00
对境外子公司股权投资	47			100%	0.00	0.00
策略性股权投资	48			100%	0.00	0.00
其他股权投资	49	4,464,768.00	4,464,768.00	100%	4,464,768.00	4,464,768.00
8、投资性房地产	50	93,928,099.96	89,555,763.81	100%	93,928,099.96	89,555,763.81
9、固定资产	51	938,793,650.30	934,637,583.60		938,793,650.30	934,637,583.60
其中：所有权权属明确的房产	52	783,819,552.29	777,462,309.69	100%	783,819,552.29	777,462,309.69
其他固定资产	53	154,974,098.01	157,175,273.91	100%	154,974,098.01	157,175,273.91
10、无形资产	54	37,553,632.77	37,760,237.73		26,874,270.73	27,080,875.69
其中：交易席位费	55	21,358,724.09	21,358,724.09	50%	10,679,362.05	10,679,362.05
其他无形资产	56	16,194,908.68	16,401,513.64	100%	16,194,908.68	16,401,513.64
11、商誉	57			100%	0.00	0.00
12、递延所得税资产	58	56,764,764.03	62,960,036.58	100%	56,764,764.03	62,960,036.58
13、应收股利	59	0.00		0%	0.00	0.00
14、应收融资融券客户款	60			100%	0.00	0.00
15、应收款项	61	124,973,643.47	114,895,687.81		45,144,142.75	20,322,515.55
其中：账龄一年以内（含一年）	62	82,812,799.86	95,919,833.07	10%	8,281,279.99	9,591,983.31
账龄一年至二年（含二年）	63	10,595,961.69	16,490,645.00	50%	5,297,980.85	8,245,322.50
账龄二年以上	64	31,183,509.33	2,485,209.74	100%	31,183,509.33	2,485,209.74
应收股东及其关联公司款项	65	381,372.59		100%	381,372.59	0.00
16、代理承销证券	66			0%	0.00	0.00
17、代兑付债券	67			0%	0.00	0.00
18、待转承销费用	68			100%	0.00	0.00
19、抵债资产	69			100%	0.00	0.00
20、长期待摊费用	70	43,184,098.84	45,880,997.92	100%	43,184,098.84	45,880,997.92
21、其他	71			100%	0.00	0.00
减：集合资产计划中投入自有资金享有份额的净额	72	142,110,153.90	280,078,835.55	10%	71,055,076.95	140,039,417.78
减：或有负债的风险调整合计	73	117,552,179.27	104,123,179.27		23,510,435.85	20,824,635.85
1、对外担保金额（公司为自身负债提供的反担保除外）	74			100%	0.00	0.00
2、对控股证券公司子公司提供的担保承诺	75			100%	0.00	0.00
3、其他或有负债	76	117,552,179.27	104,123,179.27	20%	23,510,435.85	20,824,635.85
减：中国证监会认定的其他调整项目合计	77	117,552,179.27	0.00		0.00	0.00
1、所有权受限等无法变现的资产（如被冻结）	78			100%	0.00	0.00
2、其他项目	79				0.00	0.00
加：中国证监会核准的其他调整项目	80	0.00	0.00		0.00	0.00
1、借入的次级债务	81				0.00	0.00
2、母公司提供的担保承诺	82				0.00	0.00
净资本金额	83				5,070,704,070.69	4,988,283,173.00

证券公司净资本计算表（续）

附1：期末或有事项

1、深圳市金惠恒投资发展有限公司（以下简称金惠恒公司）诉本公司合同纠纷案。金惠恒公司于2001年11月19日在本公司乌鲁木齐北京路营业部开设了证券账户，并于同日转入资金400万元。2002年9月，金惠恒公司向乌鲁木齐市中级人民法院起诉要求本公司及北京路营业部赔偿其523.9万元保证金及利息。2003年5月7日，一审法院判决驳回金惠恒公司的诉讼请求。深圳金惠恒公司不服向新疆高级人民法院提起上诉。二审法院判决撤销一审判决，发回重审。乌鲁木齐市中级人民法院于2005年5月26日开庭审理，后裁定中止审理。目前，该案尚在一审阶段。

2、中纺物资集团公司（以下简称中纺物资）诉本公司及深圳莲花路营业部委托合同纠纷案。2004年6月22日，中纺物资与石文通签订《资产委托管理协议书》，石文通将2500万元委托中纺物资投资股票，中纺物资以自有账户作为质押账户。合同双方同时在深圳莲花路营业部开户并签订《不可撤销授权委托书》，授权营业部对双方履行合同进行监管。委托到期后，中纺物资账户因理财亏损被平仓划款，造成资金损失。2007年4月，中纺物资集团公司诉公司及深圳莲花路营业部赔偿其被划转股票资金2547余万元。该案于2010年7月做出一审判决，驳回中纺物资集团公司诉讼请求。中纺物资集团公司于2010年8月9日提出上诉。目前，该案尚在二审阶段。

3、大连真龙贸易发展有限公司（以下简称真龙贸易公司）诉本公司大连友好路营业部返还存款案。2007年7月，真龙贸易公司在大连友好路营业部开立股票资金账户，并于2007年8月至2007年9月25日存入资金共计43,395,522.27元。2009年2月28日，该公司向大连市中级人民法院起诉，要求大连友好路营业部返还其存款43,395,522.27元，利息13,018,657.00元，两项合计56,414,179.27元。大连市中级人民法院于2009年10月26日一审判决驳回真龙贸易公司的诉讼请求。真龙贸易公司不服提起上诉。目前，该案尚在二审阶段。

4、客户李德林、赵淑花诉本公司大连友好路营业部返还存款案。客户李德林、赵淑花分别在大连友好路营业部开立股票资金账户，并先后存入资金。2008年8月和11月，李德林、赵淑花先后起诉，要求营业部偿还存款1530万元、本金170万元及利息。一审法院于2008年12月3日开庭审理上述案件，后裁定中止审理。

本公司认为上述事项不存在重大法律风险，未考虑损失拨备。

附2：其他需要特别说明的事项

无。

证券公司风险控制指标监管报表

编制单位：宏源证券股份有限公司

2011/6/30

项目	行次	期初	期末	预警标准	监管标准	备注
净资本	1	5,070,704,070.69	4,988,283,173.00			
净资产	2	7,264,111,469.76	7,407,472,329.87			
净资本/各项风险资本准备之和	3	331.41	269.98	>120%	>100%	
净资本/净资产	4	69.80	67.34	>48%	>40%	
净资本/负债	5	166.67	134.12	>9.6%	>8%	
净资产/负债	6	238.76	199.17	>24%	>20%	
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	7	28.25	45.38	<80%	<100%	
自营固定收益类证券/净资本	8	76.98	94.56	<400%	<500%	
持有一种权益类证券的成本与净资本的比例前五名	9			<24%	<30%	
其中：						
太原重工	10	5.35	5.44			
西飞国际	11	4.51	4.59			
恒源煤电	12	4.40	4.47			
宏源3号	13		3.19			
宏源1号	14	2.81	2.85			
持有一种权益类证券的市值与其总市值的比例前五名	15			<4%	<5%	
其中：						
宏源1号 *	16	10.05	14.06			
宏源3号 *	17		5.44			
太原重工	18	1.86	1.86			
富龙热电	19	1.77	1.77			
恒源煤电	20	1.41	1.41			
对单一客户融资规模与净资本的比例前五名	21			<4%	<5%	
其中：						
王梦佳	22		0.80			
蒋立君	23		0.65			
吴培旺	24		0.60			
潘伟华	25		0.48			
瑞建设备	26		0.44			
对单一客户融券规模与净资本的比例前五名	27			<4%	<5%	
其中：						
	28					
	29					
	30					
	31					
	32					
接受单一担保股票市值与该股票总市值比例前五名	33			<16%	<20%	
其中：						
雅克科技	34		0.52			
龙星化工	35		0.40			
中国软件	36		0.39			
华峰超纤	37		0.38			
启源装备	38		0.34			
单一集合计划持有的卖出股指期货合约价值总额与该计划持有的权益类证券市值的比例前五名 注2	39			<16%	<20%	
其中：						
	40					
	41					
	42					
	43					
	44					
单一集合计划持有的买入股指期货合约价值总额与该计划资产净值的比例前五名 注2	45			<8%	<10%	
其中：						
	46					
	47					
	48					
	49					
	50					
单一定向资产管理业务参与股指期货交易持有的股指期货风险敞口与客户委托资产净值的比例前五名 注3	51			<64%	<80%	
其中：						
	52					
	53					
	54					
	55					
	56					
单一定向资产管理业务参与股指期货交易须缴纳的交易保证金与现金类资产的比例前五名 注4	57			<80%	<100%	
其中：						
	58					
	59					
	60					
	61					
	62					
单一限额特定计划参与股指期货交易持有的股指期货风险敞口与该计划资产净值的比例前五名 注3	63			<64%	<80%	
其中：						
	64					
	65					
	66					
	67					
	68					
单一限额特定计划参与股指期货交易须缴纳的交易保证金与现金类资产的比例前五名 注4	69			<80%	<100%	
其中：						
	70					
	71					
	72					
	73					
	74					

附：其他需要特别说明的事项

* 根据《宏源内需成长集合资产管理合同》及《宏源内需成长集合资产管理计划说明书》的规定，公司作为管理人以自有资金认购比例为集合计划成立规模（含管理人自有资金认购部分）的5%，在集合计划存续期内，管理人自有资金认购的集合计划份额不得退出。管理人自有资金认购承担有限责任适用于委托人在募集期认购并持有三年的份额；集合理财计划存续期不足三年，委托人自推广期认购并持有本集合理财计划终止的份额的差额损失亦由管理人自有资金认购部分承担有限责任。集合资产管理计划成立后，根据约定部分持有人行

证券公司风险资本准备计算表

编制单位：宏源证券股份有限公司

2011年6月30日

单位：元

项目	行次	期初余额	期末余额	分类计算标准				风险资本准备	
				A	B	C	D	期初余额	期末余额
公司分类级别：	A								
1、经纪业务风险资本准备	1	15,171,729,117.13	11,521,266,666.03					273,091,124.11	207,382,799.99
其中：托管的客户交易结算资金总额	2	15,171,729,117.13	11,521,266,666.03	1.8%	2.4%	3%	6%	273,091,124.11	207,382,799.99
2、自营业务风险资本准备	注1	3	5,359,266,432.86	6,980,642,318.81				407,566,071.20	534,332,502.56
其中：（1）证券衍生品投资规模	4	0.00	0.00					0.00	0.00
权证	5			18%	24%	30%	60%	0.00	0.00
买入股指期货	6			18%	24%	30%	60%	0.00	0.00
卖出股指期货	注2	7		18%	24%	30%	60%	0.00	0.00
其他	8			18%	24%	30%	60%	0.00	0.00
（2）权益类证券投资规模	9	1,433,501,420.43	2,037,842,200.60					172,020,170.45	244,541,064.07
股票	10	1,190,784,014.02	1,526,030,252.95	12%	16%	20%	40%	142,894,081.68	183,123,630.35
股票基金	11	80,005,000.10	210,331,826.08	12%	16%	20%	40%	9,600,600.01	25,239,819.13
混合基金	12	20,460,000.00		12%	16%	20%	40%	2,455,200.00	0.00
集合理财产品	13	142,252,406.31	301,480,121.57	12%	16%	20%	40%	17,070,288.76	36,177,614.59
信托产品	14			12%	16%	20%	40%	0.00	0.00
其他	15			12%	16%	20%	40%	0.00	0.00
（3）固定收益类证券投资规模	16	3,925,765,012.43	4,716,914,498.21					235,545,900.75	283,014,869.89
政府债券	17			6%	8%	10%	20%	0.00	0.00
公司债券	18	3,657,743,830.33	4,467,137,498.21	6%	8%	10%	20%	219,464,629.82	268,028,249.89
债券基金	19	100,001,000.00	100,002,000.00	6%	8%	10%	20%	6,000,060.00	6,000,120.00
其他	20	168,020,182.10	149,775,000.00	6%	8%	10%	20%	10,081,210.93	8,986,500.00
（4）已对冲风险的自营证券投资	注3	21	0.00	225,885,620.00				0.00	6,776,568.60
权益类证券	22		115,894,100.00	3%	4%	5%	10%	0.00	3,476,823.00
卖出股指期货	23		109,991,520.00	3%	4%	5%	10%	0.00	3,299,745.60
3、承销业务风险资本准备	24	3,080,000,000.00	2,438,005,000.00					232,440,000.00	127,020,450.00
其中：再融资项目股票承销业务规模	25	436,000,000.00		18%	24%	30%	60%	78,480,000.00	0.00
IPO项目股票承销业务规模	26	644,000,000.00	238,005,000.00	9%	12%	15%	30%	57,960,000.00	21,420,450.00
公司债券承销业务规模	注4	2,000,000,000.00	2,200,000,000.00	4.8%	6.4%	8%	16%	96,000,000.00	105,600,000.00
政府债券承销业务规模	注5	28		2.4%	3.2%	4%	8%	0.00	0.00
4、资产管理业务风险资本准备	29	2,343,209,807.61	4,561,914,544.26					70,296,294.23	136,857,436.33
其中：集合理财业务规模	30	2,323,209,807.61	4,446,914,544.26	3%	4%	5%	10%	69,696,294.23	133,407,436.33
定向理财业务规模	31	20,000,000.00	115,000,000.00	3%	4%	5%	10%	600,000.00	3,450,000.00
专项理财业务规模	32			4.8%	6.4%	8%	16%	0.00	0.00
5、融资融券业务风险资本准备	33	18,890,071.88	541,285,062.42					1,133,404.31	270,642,531.21
其中：融资业务规模	34	18,887,391.88	541,285,062.42	50%	50%	50%	50%	1,133,243.51	270,642,531.21
融券业务规模	35	2,680.00		50%	50%	50%	50%	160.80	0.00
6、分支机构风险资本准备	36	80.00	82.00					430,000,000.00	440,000,000.00
其中：分公司家数	37	2.00	2.00	20000000	20000000	20000000	20000000	40,000,000.00	40,000,000.00
营业部家数	38	78.00	80.00	5000000	5000000	5000000	5000000	390,000,000.00	400,000,000.00
7、营运风险资本准备	39	1,155,146,807.47	1,314,090,780.64					115,514,680.75	131,409,078.06
其中：上一年度营业费用	注6	40	1,155,146,807.47	1,314,090,780.64	10%	10%	10%	115,514,680.75	131,409,078.06
8、其他风险资本准备	41								
各项风险资本准备之和	42							1,530,041,574.60	1,847,644,798.15

附：其他需要特别说明的事项

九、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 其他有关资料。

董事长：冯戎

宏源证券股份有限公司董事会

二〇一一年八月十日