

宏源证券股份有限公司

2012年半年度报告



宏源证券
HONGYUAN SECURITIES

2012年8月23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.....	6
六、 董事会报告	6
七、 重要事项	12
八、 财务报告	23
九、 备查文件	103

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二十九次会议审议通过。会议应参会董事 10 人，实际参会董事 9 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会计师事务所审计。

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

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：yangchangyun@hysec.com

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：xuliang@hysec.com

（四）公司合规总监：阳利

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：yangli@hysec.com

（五）公司地址

注册地址：新疆乌鲁木齐市文艺路 233 号宏源大厦

邮编：830002

办公地址：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

(六) 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

(七) 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

(八) 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: 2012 年 7 月 11 日

地址: 乌鲁木齐文艺路 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: 新国税字 650102228593068

乌地税登字 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	28,978,426,718.12	21,287,018,896.77	36.13
所有者权益	14,596,825,816.67	7,121,063,749.49	104.98
每股净资产	7.3491	4.8734	50.80
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	861,325,320.00	815,849,794.20	5.57
利润总额	862,580,127.95	814,948,533.74	5.84
净利润	644,025,163.62	614,291,911.89	4.84
扣除非经常性损益后的 净利润	642,522,690.37	612,034,184.28	4.98
基本每股收益	0.4407	0.4204	4.83
稀释每股收益	0.4407	0.4204	4.83
净资产收益率	8.62	8.26	0.36
经营活动产生的 现金流量净额	-3,271,746,523.59	-4,003,252,571.39	18.27
每股经营活动产生的现 金流量净额	-1.647	-2.740	39.89

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	-85,764.44
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	748,489.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,340,572.39
减：上述非经常性损益对所得税的影响	500,824.42
合 计	1,502,473.25

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%	发行新股	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			328,400,000	328,400,000	328,400,000	16.5341
3. 其他内资持股	36,895	0.0025	196,600,000	196,600,000	196,636,895	9.9001
其中：境内非国有法人持股			196,600,000	196,600,000	196,600,000	9.8983
境内自然人持股	36,895	0.0025			36,895	0.0019
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	525,000,000	525,000,000	525,036,895	26.4342
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	73.5658
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	73.5658
三、股份总数	1,461,204,166	100	525,000,000	525,000,000	1,986,204,166	100

注 1：经中国证监会证监许可[2012]291 号文核准，公司于 2012 年 6 月实施完成非公开发行股票方案，向 8 名特定对象发行了 525,000,000 股人民币普通股。新增股份已于 2012 年 6 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕证券登记手续，于 2012 年 6 月 29 日在深圳证券交易所上市。非公开发行股票完成后，公司总股本变更为 1,986,204,166 股。（详见 2012 年 6 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上公司关于非公开发行股票结果的相关公告）

注 2：境内自然人持股为原公司监事所持股份。

2.有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2012 年 6 月 29 日		525,036,895	1,461,167,271	注 1
2013 年 6 月 29 日	298,071,105	226,965,790	1,759,238,376	
2017 年 6 月 29 日	226,928,895	36,895	1,986,167,271	注 2

注 1：公司于 2012 年 6 月实施非公开发行股票方案，向 8 位投资者发行 525,000,000 股人民币普通股，新增股份于 2012 年 6 月 29 日在深圳证券交易所上市。其中中国建银投资有限责任公司承诺其认购的 226,928,895 股股份自非公开发行股份上市之日起 60 个月内不得上市交易或转让；其他 7 位投资者承诺其认购的共计 298,071,105 股股份自非公开发行股份上市之日起 12 个月内不得上市交易或转让。

注 2：所余有限售条件的 36,895 股股份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	105,031 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	国有法人	60.02	1,192,103,665	226,928,895	0
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—高利率保单产品	其他	3.38	67,200,000	67,200,000	0
新疆凯迪投资有限责任公司	国有法人	1.86	37,000,000	34,000,000	0
中国长城资产管理公司	国有法人	1.73	34,460,000	33,600,000	0
东兴证券股份有限公司	国有法人	1.71	33,871,105	33,871,105	0
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	0.74	14,733,046	0	0
光大永明人寿保险有限公司—平衡组合	其他	0.68	13,480,000	13,480,000	0

光大永明人寿保险有限公司一进取组合	其他	0.68	13,480,000	13,480,000	0
工银瑞信基金公司一工行一浙雅乐享（天津）投资管理中心（有限合伙）	其他	0.67	13,230,000	13,230,000	0
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.60	12,000,000	12,000,000	0
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	
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金		14,733,046		人民币普通股	
新疆生产建设兵团投资有限责任公司		7,503,995		人民币普通股	
新疆资金融通中心		7,209,938		人民币普通股	
中诚信托有限责任公司一中诚.金谷 1 号集合资金信托		6,744,168		人民币普通股	
湘财证券有限责任公司		6,361,440		人民币普通股	
中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金		6,340,623		人民币普通股	
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金		6,338,152		人民币普通股	
中国建设银行一银华中证等权重 90 指数分级证券投资基金		5,224,157		人民币普通股	
西南证券股份有限公司		4,503,705		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国建银投资有限责任公司、西南证券股份有限公司两名股东之间存在关联关系。其余股东为流通股股东，未知股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

2.前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	中国建银投资有限责任公司	226,928,895	2017 年 6 月 29 日	226,928,895	注 1
2	中国平安人寿保险股份有限公司一传统一高利率保单产品	67,200,000	2013 年 6 月 29 日	67,200,000	注 2
3	新疆凯迪投资有限责任公司	34,000,000	2013 年 6 月 29 日	34,000,000	
4	东兴证券股份有限公司	33,871,105	2013 年 6 月 29 日	33,871,105	
5	中国长城资产管理公司	33,600,000	2013 年 6 月 29 日	33,600,000	

6	光大永明人寿保险有限公司—平衡组合	13,480,000	2013 年 6 月 29 日	13,480,000
7	光大永明人寿保险有限公司—进取组合	13,480,000	2013 年 6 月 29 日	13,480,000
8	工银瑞信基金公司—工行—浙雅乐享(天津)投资管理中心(有限合伙)	13,230,000	2013 年 6 月 29 日	13,230,000
9	中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	12,000,000	2013 年 6 月 29 日	12,000,000
10	工银瑞信基金公司—工行—特定客户资产	10,000,000	2013 年 6 月 29 日	10,000,000

注 1: 在公司 2012 年 6 月实施的非公开发行中, 中国建银投资有限责任公司承诺其认购的 226,928,895 股股份自非公开发行股份上市之日起 60 个月内不得上市交易或转让。

注 2: 在公司 2012 年 6 月实施的非公开发行中, 7 位投资者承诺其认购的共计 298,071,105 股股份自非公开发行股份上市之日起 12 个月内不得上市交易或转让。

3. 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

2012 年 4 月 13 日, 公司 2011 年度股东大会选举叶星女士为公司第六届董事会董事。(详见 2012 年 4 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登的公司公告)

2. 监事变动情况

报告期内, 公司监事无变动。

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。

六、董事会报告

2012 年上半年, 受欧债危机加剧和国内经济增速放缓拖累, 股票市场交投清淡, 股票基金交易额同比下降 28.1%。受此影响, 全行业盈利持续下滑, 据中国证券业协会统计, 2012 年上半年, 112 家证券公司实现营业收入 706.28 亿元, 同比下滑 6%; 累计实

现净利润226.59亿元，同比下滑13%。

面对不利的市场环境，公司认真贯彻落实股东大会和董事会的决策部署，积极克服不利因素，锐意改革创新，夯实管理基础，取得了可喜的成绩。2012年上半年，公司再融资工作圆满完成，为公司长远发展奠定了坚实基础；公司各项业务稳步推进，固定收益承销及债券销售交易业务亮点突出，融资融券业务快速成长，成为公司新的利润增长极；公司顺应行业转型和创新趋势，大力推进创新工作，部分创新项目取得积极成效。

2012年，公司在券商分类评价中继续获得A类A级评级，为公司的创新发展赢得了良好的监管环境及政策空间。

（一）公司经营成果以及财务状况简要讨论与分析

截止 2012 年 6 月 30 日，公司资产总额 289.78 亿元，较上年末 212.87 亿元增加 76.91 亿元，增长幅度为 36.13%。资产变化比较大的项目为：货币资金增加 33.09 亿元，增幅为 29.97%，上述资金变化主要是由于报告期内公司非公开发行股票，自有资金增加；交易性金融资产增加 27.27 亿元，增幅为 78.72%，主要是对其投资规模增加所致；买入返售金融资产增加 2.22 亿元，增幅为 286.51%，主要是对其规模增加所致；存出保证金增加 1.88 亿元，增幅为 27.50%，主要是期货保证金增加所致；其他资产增加了 10.70 亿元，增幅为 123.72%，主要是由于融资融券业务规模的加大，融出资金增加 10.42 亿元。从资产结构和形态来看，公司绝大部分资产流动性高，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 4.20%，公司资产结构合理。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司负债总额 143.82 亿元，较上年末的 141.66 亿元增加 2.16 亿元，增长幅度为 1.52%。其中：代买卖证券款减少 4.00 亿元，减幅为 3.70%，由于债券交易业务的经营需要，卖出回购金融资产款增加 4.88 亿元，增幅为 16.27%。

2012 年 6 月 30 日，公司总股本 19.86 亿元，较年初增长 35.93%；净资产 145.97 亿元，较年初增长 104.98%；净资本 112.35 亿元，较年初增长 138.87%；上述总资产、总股本、净资产及净资本的大幅增长，主要是由于报告期内公司非公开发行人民币普通股 5.25 亿股，募集资金净额 67.75 亿元所致。

以目前对净资本的监管政策来看，公司净资本与母公司净资产的比例为 77.39%，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。

2012 年 1—6 月，公司实现营业收入 18.35 亿元，较上年同期增加 2.79 亿元，增幅为 17.96%。收入变动的主要项目是：手续费及佣金净收入同比减少 2.52 亿元，减幅为 21.00%，其中：代理买卖证券业务净收入减少 2.25 亿元，减幅为 33.12%；证券承销业务净收入增加 0.30 亿元，增幅为 10.90%。投资收益同比增加 3.81 亿元，增幅为 149.53%。公允价值变动收益增加 1.36 亿元，增幅为 3,828.94%。上述收入项目的变化主要是在弱势震荡市场行情下，经纪业务收入出现一定下滑，而自营业务投资收益及公允价值变动收益大幅度增加。

公司发生营业支出 9.73 亿元，较上年同期增加 2.34 亿元，增幅为 31.63%。支出增长的主要项目是业务及管理费同比增加 2.22 亿元，增幅为 33.94%，主要是由于随着市场竞争的加剧及业务规模的扩大，导致营业用房租金、业务招待费、资本性支出摊销和人工费用相应增长。

公司实现利润总额 8.63 亿元，净利润 6.44 亿元，较上年同期增加 0.30 亿元，增幅为 4.84%。每股收益 0.44 元/股。其他综合收益 0.57 亿元，综合收益总额为 7.01 亿

元。

报告期公司现金及现金等价物净流入 34.39 亿元。因证券行业现金流量的特殊性，反映在公司现金流量表中的现金变动主要是客户代买卖证券款的变动。扣除客户资金流量影响，公司自有资金净流入约 38.39 亿元。上半年度每股经营活动产生的现金流出净额为 1.65 元/股。其中：

(1)经营活动现金净流出 32.72 亿元，主要为代理买卖证券支付的现金净额为 4.00 亿元，收取利息、手续费及佣金净增加额为 10.42 亿元，买卖金融资产净减少额为 19.20 亿元，回购业务增加现金 2.66 亿元，支付各项税费 2.55 亿元，存出保证金流出 1.88 亿元，融出资金净流出 10.42 亿元，支付给职工 5.53 亿元，支付的其他业务及管理费约 2.03 亿元。

(2)投资活动现金净流出 0.65 亿元，主要是报告期内购建固定资产和无形资产以及子公司对外投资所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净流入 67.76 亿元，主要是由于报告期内公司非公开发行人民币普通股募集资金净额 67.75 亿元所致。

（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。

2012年上半年，公司实现营业收入18.35亿元，较去年同期增长17.96%；实现净利润6.44亿元，较去年同期增长4.84%。

经纪业务：公司努力克服市场不利因素，加强营销服务工作，行业地位稳中有升。其中，交易量市场份额有所增长；规范客户总数稳步增加；公司网点数量不断增长，已达89家，网点布局日趋合理。

承销保荐业务：股票承销保荐业务稳步进展，公司共完成股票主承销4家，主承销金额30.14亿元；公司大型项目承销保荐能力大大增强，顺利完成了天山股份再融资工作。固定收益承销保荐业务表现突出，完成债券主承销16家，主承销金额224.5亿元。

证券投资业务：面对股票二级市场低迷环境，稳健操作，同时严格控制新股申购风险，股票一级市场投资获得正收益。积极把握债券市场利好带来的交易机会，债券投资获得了丰厚收益，债券投资收益水平位列行业前茅。

资产管理业务：管理规模大幅增长，跻身行业前列。成功发行了宏源5号、6号两只集合产品，发行总规模共计13.91亿元。同时，定向资产管理业务保持良好发展势头。

研究业务：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和销售团队，研究分仓业务保持了较好的发展势头，分仓收入继续增长。

期货业务：积极拓展业务，营业收入、净利润大幅增长；大力发展期货投资咨询业务。

融资融券业务：融资融券余额快速增加，行业排名快速提升。

直接投资业务：加强项目投后管理，积极储备后续项目。

金融产品投资业务：相关子公司已于3月27日正式成立。目前，子公司人员团队初具雏形，相关业务已正常开展。

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：

报告期内，公司荣获《理财周报》颁发的“2012 中国上市公司最佳董事会”、《上

海证券报》颁发的“最具成长性证券经纪商”；荣获《证券时报》颁发的“2011 年度最具成长性券商”、“2011年度最具成长性债券承销团队”等五项大奖；荣获《21 世纪经济报道》颁发的“2011 年度中国最具成长性证券公司”和“2011 年度中国创业板最佳投行证券公司”奖项；在深圳证券交易所公布的2011年深市上市公司信息披露考核中，公司获得“A”类结果。

展望下半年，欧债危机仍悬而未决，外部环境的不确定性不断增强；国内经济结构转型难度加大，企业盈利水平下滑，国内经济形势趋向严峻。

2012年下半年，公司的工作思路是：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方针，以创新业务为切入点，抓紧用好公司再融资募集资金，提升公司经营业绩，力争圆满完成公司2012年的经营目标，全面开启公司发展新征程。

2.地区分布情况

地区	手续费及佣金净收入（元）	比上年同期增减（%）
新疆地区	222,641,195.85	-40.71
辽宁地区	23,356,359.86	-36.11
北京地区	532,379,979.34	-5.62
湖北地区	4,373,619.16	-46.76
江苏地区	31,864,429.25	-30.62
天津地区	1,131,838.28	-30.34
上海地区	36,740,603.07	-23.71
浙江地区	29,936,019.09	-26.10
广西地区	18,201,575.42	-35.70
广东地区	16,080,247.62	-21.56
海南地区	5,776,042.10	-32.31
山东地区	5,302,069.53	122.61
云南地区	4,515,727.74	-23.67
湖南地区	2,194,052.47	-45.47
福建地区	5,729,789.91	10.10
河南地区	2,258,669.44	127.49
四川地区	1,199,837.65	1,846.79
河北地区	486,289.42	201.77
重庆地区	2,236,816.44	-9.30
江西地区	-55.00	-
宁夏地区	-135.00	-
安徽地区	585,024.61	-
黑龙江地区	353,721.22	-
合计	947,343,717.47	-21.00

（三）公司投资情况

1.公司募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]291号文核准，公司以非公开发行方式完成发行 525,000,000 股人民币普通股（A 股），公司本次发行募集资金总额 6,940,500,000.00 元人民币，加上发行期间利息人民币 267,094.20 元，扣除发行费用人民币 165,838,918.23 元后，实际募集资金净额为人民币 6,774,928,175.97 元。截至 2012 年 6 月 30 日，用于增加公司资本金、补充营运资金 22 亿元。其中：开展创新业务，优化公司收入结构方面融资融券业务 5000 万元；扩大承销准备金规模，增强承销业务实力方面 3 亿元；扩大资产管理规模，增强资产管理业务能力方面 6000 万元；适度增加自营业务规模，实现稳健收益方面 17.9 亿元。

2. 报告期内，公司重大非募集资金投资项目

(1) 经公司 2011 年第三次临时股东大会批准，同意公司向中国证监会申请设立专业子公司从事金融产品等投资，授权经营管理层根据有关规定全权办理金融产品投资子公司筹备、报批及设立等相关事宜；同意在获得中国证监会许可的前提下，公司对金融产品投资子公司的投资总额不超过 12 亿元，授权经营管理层在上述投资额度内决定分次注资的具体事宜。2012 年 3 月，公司投资 30,000 万元设立了宏源汇智投资有限公司并在北京市工商行政管理局领取了《企业法人营业执照》。2012 年 6 月，公司对该公司增加投资 30,000 万元，目前该公司注册资本为 60000 万元，并已在北京市工商行政管理局办理了工商登记变更手续。具体信息如下：

名称：宏源汇智投资有限公司

住所：北京市怀柔区桥梓镇八龙桥雅苑 3-4 房间（3 号楼 104 房间）

法定代表人：邹剑仑

注册资本：60000 万元

(2) 经公司 2011 年第三次临时股东大会批准，同意对宏源汇富创业投资有限公司（以下简称“宏源汇富”）增资 3 亿元人民币，注册资本增加至 5 亿元人民币，并授权公司经营管理层根据公司净资产和业务经营的实际情况，决定分次注资的具体事宜。报告期内，公司向宏源汇富增资 1 亿元人民币，宏源汇富注册资本由原 2 亿元变更为 3 亿元。2012 年 4 月 16 日，相关工商变更登记工作办理完毕。具体信息如下：

名称：宏源汇富创业投资有限公司

地址：北京市西城区太平桥大街 19 号 2 层 201

法定代表人：周栋

注册资本：30000 万元

（四）公司现金分红政策的制定及执行情况

1. 根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、新疆证监局《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（新证监局[2012]63号）和《关于落实新疆辖区上市公司现金分红有关事项的通知》（新证监局[2012]65号）的有关规定，公司 2012 年第一次临时股东大会审议批准了对公司《章程》中有关利润分配政策部分条款的修改完善，具体如下：

(1) 将原第一百五十五条：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

修改为：第一百五十五条 公司利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。在公司盈利并保证公司业务对净资本监控要求的基础上，保持公

司利润分配政策的连续性和稳定性。

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司在任意三个连续年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司一般按照年度进行利润分配。公司董事会可以根据公司的经营状况提议公司进行中期现金分红。

在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以采取股票股利的方式进行利润分配。

(2)将原第一百五十六条：公司利润分配政策为：采取现金或者股票方式分配股利。在保证公司业务对净资本监控要求的基础上，公司现金股利分配政策应保持连续性和稳定性。

修改为：第一百五十六条 公司利润分配方案应当遵照有关规定，着眼长远和可持续发展，综合分析公司经营发展、行业发展趋势、股东意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素。

公司董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明。公司留存的未分配利润应主要用于补充公司营运资金，提高公司净资本水平。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当发表独立意见。

公司利润分配方案应经董事会审议同意，并经独立董事发表独立意见后，提交股东大会批准。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(3)在原章程第一百五十六条后增加一条，其后条款相应顺延，即：

增加：第一百五十七条 公司因外部经营环境和自身经营状况发生重大变化而需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，不得违反法律法规和监管规定。

调整利润分配政策的议案需详细论证，并通过多种渠道主动与中小股东进行沟通和交流，征集中小股东的意见和诉求，经董事会审议同意，独立董事发表独立意见后，提交股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

2.公司历来重视对股东的回报，公司在保证业务发展对净资本符合相关监管要求的基础上，实施积极的利润分配政策，并保持其连续性与稳定性。2008年—2010年，公司现金分红金额分别为14,612.04万元、40,183.11万元和38,429.67万元，占最近三年各年度合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率分别为26.98%、34.89%和29.42%。

公司2011年度实现盈利，但结合公司所处经营发展阶段的实际情况，考虑业务发展要求与净资本相匹配的行业特点，为实现公司长期、稳定、持续发展，公司2011年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配预案的议案》：公司2011年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司未分配利润主要用于维持净资本规模，巩固传统业务，发展创新业务，提升公司持续盈利能力和抗风险能力，并在条件成熟时，积极拓展海外业务，使公司规模及市场影响力上一个新台阶。公司将不断提高资金使用效率，努力为股东创造更多回报，并根据实际经营情况适时进行合理分配。

（五）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计和预测。

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。

公司依据国家法律、行政法规和中国证监会等监管机构相关规定,按照完善公司治理和各项业务持续发展的需要,不断强化内部控制建设。2012 年上半年,公司制定和修订了《分类评价管理办法》、《净资本风险控制指标管理办法》、《集中采购管理办法》、《合规问责处理细则》等规章制度,并于 2012 年初启动了全公司范围内的内控自查梳理工作,按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的具体要求,对部门规章制度、组织架构、部门职责和岗位职责、业务流程、风险点和控制措施进行了全面的梳理和盘点,对公司存在风险较大的业务、有创新或变化的业务和信息技术一般控制进行了重点梳理和穿行测试工作。

目前,公司已建立的关于公司治理的各项制度及公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求,未发现公司治理的实际状况与文件要求存在差异。

(二) 公司中期利润分配方案

2012 年 1-6 月母公司实现净利润 620,541,669.27 元,加年初未分配利润 2,315,866,850.65 元,公司累计未分配利润 2,936,408,519.92 元。

为保持公司现金分红政策、利润分配政策的连续性和稳定性,重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展,公司 2012 年中期利润分配预案如下:

以公司现有总股本 1,986,204,166 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税),共计分配现金红利 198,620,416.60 元。

此预案尚需提请公司股东大会审议批准。

公司未分配利润的用途和使用计划:

公司未分配利润主要用于补充公司营运资金,扩大净资产规模,巩固传统业务,发展创新业务,提升公司持续盈利能力、市场竞争能力和抗风险能力,为股东创造更多回报,并在条件成熟时,积极拓展海外市场,使公司规模及市场影响力上一个新台阶。

(三) 重大诉讼、仲裁事项

1. 报告期发生诉讼事项

报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。

2. 报告期内已结案的诉讼事项

大连真龙贸易发展有限公司诉本公司大连友好路营业部返还存款案

2007 年 7 月，大连真龙贸易发展有限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 9 月存入资金共计 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，及利息 13,018,657.00 元，合计人民币 56,414,179.27 元。大连中院于 2009 年 10 月 26 日做出一审判决，驳回原告大连真龙贸易公司的诉讼请求，原告不服上诉。辽宁省高级人民法院于 2012 年 4 月 17 日作出终审判决，驳回原告上诉，维持原判。

3. 公司遗留未结的诉讼事项

(1) 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，要求营业部偿还其存款 1530 万元、本金 170 万元及利息。一审法院于 2008 年 12 月开庭审理该案，后裁定中止审理。目前无新进展。

(2) 深圳金惠恒投资发展有限公司诉公司及所属北京路营业部合同纠纷案

深圳金惠恒投资发展有限公司（以下简称“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资金账户，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。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。2011 年 12 月 12 日乌鲁木齐市中级人民法院作出一审判决，驳回金惠恒公司诉讼请求。金惠恒公司已提起上诉，该案进入二审阶段。

（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，公司与北京建银资产管理有限公司签署军博机房房屋租赁合同（租赁期 2011.9.1-2012.8.31），合同金额 996,655.82 元。军博机房房屋产权人中国建银投资有限责任公司已委托北京建银资产管理有限公司管理其名下的固定资产，属续签项目。该笔关联交易已在公司 2011 年年度报告中披露，报告期内，公司已支付首期租金 340,218.6 元。

2. 报告期内，公司与中投科信科技股份有限公司签署一季度集中采购惠普服务器等设备合同，合同金额 2,655,735 元，交易方及交易价格由公司统一组织竞争性谈判确定，结算方式为货到验收后 10 日内。

3. 报告期内，公司与中投科信科技股份有限公司签署二季度集中采购统一认证平台设备合同，合同金额 173,000 元，交易方及交易价格由公司统一组织竞争性谈判确定，结算方式为货到验收后 10 日内。

4. 报告期内，公司子公司宏源期货有限公司与中投科信科技股份有限公司签订设

备采购合同,合同金额 845,900 元,交易方及交易价格由宏源期货组织竞争性谈判确定,结算方式为货到验收后 10 日内。

5.报告期内,公司与中国投资咨询公司签订合同,聘请中国投资咨询公司对公司总部大楼二、三层装修工程进行工程决算审计,费用不超过 200,000 元。结算方式为交付正式审核报告后 15 日内。

6.报告期内,因国泰基金管理有限公司租用公司交易业务单元产生的席位佣金及公司代销国泰基金旗下基金产生的代销收入共计 906,453.52 元。

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

1.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。目前,除富龙热电(现兴业矿业)和已退市的科利华两家股权外,其余上市公司法人股均已减持完毕。公司将继续做好剩余法人股的减持工作。

2.公司于 2012 年 6 月完成非公开发行股票方案,向 8 位投资者发行 525,000,000 股人民币普通股,新增股份于 2012 年 6 月 29 日在深圳证券交易所上市。公司控股股东--中国建银投资有限责任公司承诺其认购的 226,928,895 股股份自非公开发行股份上市之日起 60 个月内不得上市交易或转让。

(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)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	私募债券	031230003	12 新中泰 PPN003	300,000,000.00	3,000,000.00	300,000,000.00	3.89	950,000.00
2	企业债券	1280115	12 十堰城投债	255,096,890.00	2,500,000.00	261,350,750.00	3.39	10,747,536.99
3	企业债券	1280174	12 江阴城投债	252,881,400.00	2,500,000.00	255,722,000.00	3.31	6,148,445.21
4	公司债券	122743	12 华发集	204,776,440.00	2,000,000.00	214,400,000.00	2.78	9,897,013.11
5	企业债券	1280137	12 西宁城投债	199,504,200.00	2,000,000.00	207,390,400.00	2.69	8,668,600.00
6	公司债券	122829	11 万基债	206,000,000.00	2,000,000.00	205,000,000.00	2.66	-1,021,713.82
7	次级债	1116001	11 深发展 01	197,964,200.00	2,000,000.00	204,717,800.00	2.65	10,360,157.38
8	企业债券	1280060	12 莆田国投债	178,491,970.00	1,700,000.00	180,037,480.00	2.33	4,266,037.78
9	企业债券	1280042	12 西江债	161,015,228.57	1,600,000.00	169,231,040.00	2.19	8,248,019.25
10	信托产品	0503	昆仑信托-承德铁矿项目收益权(一期)	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	2.07	0.00

期末持有的其他证券投资	5,548,636,101.80	—	5,560,987,607.19	72.04	97,782,069.75
报告期已出售证券投资损益	—	—	—	—	493,744,106.67
合计	7,664,366,430.37	—	7,718,837,077.19	100.00	649,790,272.32

(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)	持股数量(股)		占该公司股权比例(%)		期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
			期初	期末	期初	期末					
600433	冠豪高新	147,875,000.00	17,500,000	24,500,000	4.12	4.12	160,965,000.00	1,050,000.00	9,686,250.00	可供出售金融资产	购买
600169	太原重工	271,500,000.00	30,000,000	45,000,000	1.86	1.86	157,950,000.00		-9,562,500.00	可供出售金融资产	购买
000768	西飞国际	228,901,394.92	20,000,000	20,000,000	0.81	0.81	157,000,000.00		8,850,000.00	可供出售金融资产	购买
600971	恒源煤电	159,428,233.18	11,000,000	10,100,000	1.01	1.01	140,693,000.00	2,125,215.87	7,027,107.17	可供出售金融资产	购买
000417	合肥百货	128,115,000.00	7,300,000	7,300,000	1.40	1.40	91,615,000.00		-8,650,500.00	可供出售金融资产	购买
000426	兴业矿业	9,524,625.41	2,747,324	3,022,056	0.69	0.69	40,344,447.60	164,839.44	10,395,183.18	可供出售金融资产	受让
603000	人民网	2,451,700.00		122,585		0.04	5,029,662.55		1,933,471.91	可供出售金融资产	购买
000960	锡业股份	1,643,610.09		71,800		0.01	1,414,460.00		-171,862.57	可供出售金融资产	购买
600089	特变电工	2,066,400.56	199,907	199,807	0.01	0.01	1,352,693.39	15,872.56	-136,168.63	可供出售金融资产	购买
600188	兖州煤业	742,453.63		29,000		0.00	550,420.00		-144,025.22	可供出售金融资产	购买
	其他	100,795,640.65	57,701,540	50,288,400			766,198.00	123,317,102.55	1,540,061.77	可供出售金融资产	购买
合计		1,053,044,058.44	146,448,771	160,633,648			757,680,881.54	126,673,030.42	20,767,017.61		

(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	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
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 2012 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 2012 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	2012 年 6 月 30 日	2011 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 2012 年 6 月 30 日，公司无对外担保情况。

(3) 独立意见

a. 截止 2012 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 2012 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	<p>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。</p> <p>报告期内公司进行股指期货套期保值业务时完全按照中国证监会及中金所的要求，规范运作，风险可控，不存在违法、违规操作。</p> <p>为保证股指期货自营业务规范运作，防范业务风险，公司以股指期货自营业务管理办法以及股指期货自营业务风险管理办等规章制度为准则，在中金所批准的套期保值额度内，依照套期保值业务方案，在分析及控制市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等情况下开展此项业务。</p>
----------------------	---

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 1,332,120 元。 衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。衍生金融工具公允价值变动直接计入当期损益。
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，可以进行股指期货自营业务。 截至报告期末，股指期货持仓合约价值 5,922.24 万元，占公司报告期末净资产的 0.41%，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
IF1204	2012 年 4 月 20 日	82,568,640.00	0	0
IF1207	2012 年 7 月 20 日	0	59,222,400.00	0.41%
合计	-	82,568,640.00	59,222,400.00	0.41%

5. 报告期公司再融资事项情况

为补充公司资本金，增强综合业务实力，积极发展创新业务，改善财务结构以提高公司整体盈利能力和竞争优势，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关法律法规的规定，报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]291号文核准，公司以非公开发行方式完成发行525,000,000股人民币普通股（A股），本次非公开发行实际募集资金净额为人民币6,774,928,175.97元。

具体情况为：

(1) 发行基本情况

股票种类：人民币普通股（A股）

发行数量：525,000,000股

发行价格：13.22元/股
 发行对象数量：8家
 募集资金总额：6,940,500,000.00元
 募集资金净额：6,774,928,175.97元

(2)本次发行股票上市时间

本次非公开发行完成后，本公司新增525,000,000股，于2012年6月29日在深圳证券交易所上市。

本次发行对象中，中国建银投资有限责任公司认购的股票限售期为60个月，预计上市流通时间为2017年6月29日。其他7名发行对象认购的股票限售期均为12个月，预计上市流通时间为2013年6月29日。

本次非公开发行完成后，公司总股份变更为1,986,204,166股，社会公众持有的股份占公司股份总数的39.98%，公司股权分布符合《深圳证券交易所股票上市规则》规定的上市条件。

(相关内容详见2012年3月10日、6月28日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登的公司公告。)

6.报告期内公司资产管理业务情况

(1) 公司的第五支集合资产管理计划“宏源优选成长”于2011年9月23日获得证监会的批准（证监许可[2011]1543号），自2012年2月22日至2012年3月20日在中国建设银行股份有限公司、宏源证券股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司、上海银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司正式推广发行。经大华会计师事务所验资，于2012年4月5日正式成立。此次推广期的所有实收净参与金额为300,361,004.36元，其中包含宏源证券自有资金参与金额15,019,453.97元。经中国证券登记结算有限责任公司和大华会计师事务所确认，按照每份集合计划单位面值人民币1.00元计算，“宏源优选成长”份额合计为300,361,004.36份；宏源证券自有资金参与形成的份额为15,019,453.97份，该部分份额占“宏源优选成长”全部份额的5%。“宏源优选成长”的有效委托人户数为1,225户（不含管理人自有资金参与账户）。

(2)2012年1月，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准宏源证券股份有限公司设立宏源证券宏源6号债券集合资产管理计划的批复》（证监许可[2012]97号），核准本公司设立宏源证券宏源6号债券集合资产管理计划，计划类型为限定性集合资产管理计划，计划推广期间募集资金规模上限为50亿份，本公司为计划的管理人、中国建设银行股份有限公司为计划的托管人。2012年5月14日至2012年6月8日该产品在中国建设银行股份有限公司、宏源证券股份有限公司正式推广发行。经大华会计师事务所验资，于2012年6月15日正式成立。此次推广期的所有实收净参与金额为1,090,005,774.16元。经中国证券登记结算有限责任公司和大华会计师事务所确认，按照每份集合计划单位面值人民币1.00元计算，“宏源6号债券”份额合计为1,090,005,774.16份。

(3)2012年5月，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准宏源证券股份有限公司设立宏源证券限额特定1号集合资产管理计划的批复》（证监许可[2012]268号），核准公司设立宏源证券限额特定1号集合资产管理计划（以下简称“计划”）。计划类型为非限定性集合资产管理计划，存续期为3年。计划推广期间和存续期间募集资金规模上限均为5亿份（含公司自有资金投入所持份额）。计划参与人数上限为200人，单

个客户的最低参与金额为100万元。公司只能在计划推广期间以自有资金认购计划份额。公司为计划的管理人，中国建设银行股份有限公司（以下简称“建设银行”）为计划的托管人，公司、建设银行为计划的推广机构，中国证券登记结算有限责任公司为计划的份额登记机构。

（九）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
2012.2.9	宏源证券	实地调研	新华社《金融世界》	公司固定收益业务开展情况
2012.2.21	宏源期货	现场采访	新华社财经频道、北京电视台	国债期货即将重启的条件、意义及影响
2012.3.8	宏源证券	实地调研	嘉实基金	公司及高收益债市场情况
2012.3.27	宏源证券	实地调研	海通证券等 30 家公司	公司 2011 年经营情况
2012.4.5	宏源证券	现场采访	《证券时报》	公司创新举措
2012.4.16	宏源证券	电话采访	《财经国家周刊》	宏观经济形势和国内债券市场发展展望
2012.4.7	宏源证券	现场采访	《上海证券报》	一季度债券市场情况
2012.4.25	宏源证券	现场采访	《中国证券报》等 20 多家财经媒体	2011 年年报业绩说明
2012.5.18	宏源证券	网络交流	投资者集体接待日	公司 2011 年经营情况等
2012.4.16-4.24	京、沪、穗、深	推介活动	多家机构投资者	公司再融资的相关情况

（十）已披露重要信息索引

1.2012 年 1 月 5 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司武汉东湖路证券营业部获批同城迁址开业并更名的公告。

2.2012 年 1 月 11 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司获准在江苏等地新设 5 家证券营业部的公告。

3.2012 年 1 月 12 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司 2011 年 12 月财务数据简报、2011 年度业绩快报。

4.2012 年 1 月 20 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司乌鲁木齐解放南路证券营业部获批同城迁址开业的公告、公司大连金马路证券营业部获批同城迁址开业的公告。

5.2012 年 2 月 3 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司持有天山股份股权的公告、关于利润分配政策有关事宜的公告。

6.2012 年 2 月 7 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司减持天山股份股权的公告。

7.2012 年 2 月 8 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司 2012 年 1 月财务数据简报。

8.2012 年 2 月 16 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司进一步减持天山股份股权的公告。

9.2012 年 2 月 18 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司南宁英华路证券营业部获批同城迁址开业的公告。

10.2012 年 2 月 22 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露关于公司章程重要条款变更获核准的公告。

11.2012 年 2 月 25 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露关于获核准设立宏源 6 号债券集合资产管理计划的公告。

12.2012 年 3 月 6 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露关于符合向保险机构投资者提供交易单元条件的公告。

13.2012 年 3 月 8 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司 2012 年 2 月财务数据简报、关于公司天津滨海新区南海路证券营业部获准为期货公司提供中间介绍业务的公告。

14.2012 年 3 月 10 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露关于非公开发行 A 股股票申请获中国证监会核准的公告。

15.2012 年 3 月 24 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司第六届董事会第二十四次会议决议公告、公司 2011 年年度报告摘要、关于召开 2011 年度股东大会的通知、公司第六届监事会第十二次会议决议公告。在巨潮资讯网上还披露了公司 2011 年年度报告、公司 2011 年度审计报告、公司 2011 年度内部控制审计报告、会计师事务所《关于公司非经营性资金占用及其他资金往来的专项说明》、《公司 2011 年度内部控制评价报告》、《公司 2011 年度社会责任报告》、《公司 2012 年度内部控制实施工作方案》、4 位独立董事 2011 年度述职报告、独立董事关于第六届董事会第二十四次会议相关独立意见。

16.2012 年 4 月 10 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司 2012 年 3 月财务数据简报。

17.2012 年 4 月 11 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露关于金融产品投资子公司成立的公告。

18.2012 年 4 月 12 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露 2012 年一季度业绩快报。

19.2012 年 4 月 14 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司 2011 年度股东大会决议公告、第六届董事会第二十五次会议决议公告。

20.2012 年 4 月 19 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司广州大道中证券营业部获准为期货公司提供中间介绍业务的公告。

21.2012 年 4 月 21 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司第六届董事会第二十六次会议决议公告、公司 2012 年第一季度报告。

22.2012 年 5 月 9 日, 在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资

讯网上披露公司 2012 年 4 月财务数据简报、公司杭州金华路证券营业部获批同城迁址开业的公告、公司昌吉延安北路证券营业部获的获批同城迁址开业的公告。

23.2012 年 5 月 15 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司获准设立宏源证券限额特定 1 号集合资产管理计划的公告。

24.2012 年 5 月 17 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露关于举行集体投资者接待日活动的公告。

25.2012 年 5 月 26 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司乌鲁木齐文艺路等三家证券营业部获准开展期货中间介绍业务的公告。

26.2012 年 6 月 1 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司第六届监事会第十四次会议决议公告。

27.2012 年 6 月 5 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司 2012 年 5 月财务数据简报。

28.2012 年 6 月 7 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露公司第六届董事会第二十七次会议决议公告。

29.2012 年 6 月 28 日，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露《公司非公开发行股票发行情况暨上市公告书摘要》、《关于非公开发行股票股东权益变动的提示性公告》、《关于非公开发行 A 股股票相关承诺的公告》。在巨潮资讯网上还披露了《公司非公开发行股票发行情况暨上市公告书》、平安证券《关于公司非公开发行股票的上市保荐书》、平安证券《关于公司非公开发行股票发行合规性的说明》、北京君泽君律师事务所《关于公司非公开发行股票询价及配售过程的见证意见书》、大华会计师事务所《非公开发行人民币普通股（A）股 52500 万股后实收股本的验资报告》。

（十一）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	2012.1.20	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 6 号债券集合资产管理计划的批复	证监许可[2012]97 号
2	2012.1.29	海南证监局	关于对宏源证券股份有限公司海口琼州大道证券营业部实施证券经纪人制度准备情况核查的意见	海南证监函[2012]10 号
3	2012.2.20	天津证监局	关于宏源证券天津滨海新区南海路证券营业部开展为期货公司提供中间介绍业务的无异议函	津证监机构字[2012]8 号
4	2012.2.21	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[2012]2 号
5	2012.2.28	浙江证监局	关于核准宏源证券股份有限公司杭州金华路证券营业部迁址开业的批复	浙证监许可[2012]20 号
6	2012.2.29	新疆证监局	关于同意宏源证券昌吉延安北路证券营业部开业的批复	新证监局[2012]23 号
7	2012.3.1	中国证监会	关于核准宏源证券股份有限公司设立宏源证	证监许可

			券限额特定 1 号集合资产管理计划的批复	[2012]268 号
8	2012.3.6	中国证监会	关于核准宏源证券股份有限公司非公开发行股票批复	证监许可 [2012]291 号
9	2012.3.13	新疆证监局	关于核准叶星证券公司董事任职资格的决定	新证监局 [2012]29 号
10	2012.3.21	北京证监局	关于李静潭证券公司分支机构负责人任职资格的批复	京证监机构字 [2012]23 号
11	2012.3.29	新疆证监局	关于对赵克建等人任职予以备案的函	新证监局函 [2012]45 号
12	2012.4.6	广东证监局	关于宏源证券股份有限公司广州广州大道中证券营业部提供中间介绍业务开业验收意见的函	广东证监函 [2012]214 号
13	2012.4.13	中国证监会	关于对宏源证券股份有限公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函	机构部部函 [2012]178 号
14	2012.4.16	辽宁证监局	关于李斌证券公司分支机构负责人任职资格的批复	辽证监许可 [2012]22 号
15	2012.4.16	天津证监局	关于同意宏源证券股份有限公司天津滨海新区南海路证券营业部同城迁址的批复	津证监许可字 [2012]13 号
16	2012.5.3	江西证监局	关于涂云亮同志证券公司分支机构负责人任职资格的批复	赣证监许可 [2012]11 号
17	2012.5.9	新疆证监局	关于对宏源证券股份有限公司乌鲁木齐文艺路等三家证券营业部开展中间介绍业务无异议的函	新证监局 [2012]55 号
18	2012.5.10	广西证监局	广西证监局关于宏源证券股份有限公司南宁英华路证券营业部扩增营业场所有关情况的函	桂证监函 [2012]80 号
19	2012.5.15	宁夏监管局	关于陈猛证券公司分支机构负责人任职资格的批复	宁证监机构字 [2012]1 号
20	2012.5.17	宁夏证监局	关于对宏源证券股份有限公司上海西路证券营业部拟采取非现场交易模式的无异议函	宁证监局 [2012]62 号
21	2012.5.17	广东证监局	关于核准夏涛证券公司分支机构负责人任职资格的批复	广东证监许可 [2012]76 号
22	2012.5.29	湖南证监局	关于李红同志证券公司分支机构负责人任职资格的批复	湘证监机构字 [2012]52 号
23	2012.6.1	江苏证监局	关于陈剑证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字 [2012]238 号
24	2012.6.15	浙江证监局	关于对宏源证券股份有限公司杭州莫干山路证券营业部开展期货中间介绍业务无异议的函	浙证监机构字 [2012]57 号
25	2012.6.18	新疆证监局	关于对宏源证券申请“宏源内需成长”集合资产管理计划展期的无异议函	新证监局函 [2012]101 号
26	2012.6.18	新疆证监局	关于对新设营业部交易方式无异议的函	新证监局函 [2012]98 号
27	2012.6.21	中国证监会	关于核准宏源内需成长集合资产管理计划延长存续期及变更集合资产管理合同重要条款的批复	证监许可 [2012]850 号

（十二）公司重大期后事项

1. 报告期内，公司非公开发行股票顺利完成。根据大华会计师事务所有限公司出具的《宏源证券股份有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）52,500 万股后实收资本的验资报告》，公司的注册资金增加到人民币 1,986,204,166 元。2012 年 7 月 11 日，公司注册资金变更的工商登记变更手续办理完毕。

2. 根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准宏源内需成长集合资产管理计划延长存续期及变更集合资产管理合同重要条款的批复》（证监许可[2012]850 号）和截止 2012 年 7 月 5 日展期合同签署及随后管理人对其确认的情况，公司资产管理产品宏源 1 号符合《证券公司客户资产管理业务试行办法》和《证券公司集合资产管理业务实施细则（试行）》及相关法律文件规定的展期条件，成功实现延长存续期及合同重要条款变更。经大华会计师事务所验证，截至 2012 年 7 月 5 日，同意本计划展期并成功续签（电子）合同的委托人总计为 1138 户，总份额为 373,623,303.56 份，资产净值为 336,220,644.13 元；自 2012 年 7 月 6 日起，宏源证券股份有限公司继续担任宏源 1 号管理人，履行管理人职责；中国建设银行股份有限公司继续担任宏源 1 号托管人，履行托管人职责；中国证券登记结算有限责任公司担任宏源 1 号的登记结算机构；中国建设银行、光大银行、宏源证券股份有限责任公司担任宏源 1 号的推广机构。

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

金额单位：人民币元

资产	注释	合并		母公司	
		2012年6月30日	2011年12月31日	2012年6月30日	2011年12月31日
资产：					
货币资金	五、1	14,348,486,209.36	11,039,910,688.21	13,173,580,762.58	10,317,756,345.36
其中：客户资金存款	五、1	8,477,306,801.93	9,070,000,814.03	7,866,901,109.27	8,550,183,904.64
结算备付金	五、2	1,614,068,633.47	1,483,197,362.10	1,412,634,356.77	1,349,574,432.84
其中：客户备付金	五、2	1,113,017,214.65	1,084,444,150.43	919,582,937.95	958,821,221.17
拆出资金					
交易性金融资产	五、3	6,191,013,649.68	3,464,042,747.85	6,177,928,180.19	3,411,199,185.54
衍生金融资产	五、4				
买入返售金融资产	五、5	300,092,409.84	77,640,591.93	175,000,000.00	20,220,601.09
应收利息	五、6	73,826,559.76	50,380,172.15	73,561,859.12	46,329,919.35
存出保证金	五、7	870,575,119.36	682,816,783.97	213,905,714.16	205,186,942.67
可供出售金融资产	五、8	2,285,504,309.05	2,250,087,147.54	1,745,564,798.09	2,250,087,147.54
持有至到期投资					
长期股权投资	五、9/十一、1	177,214,268.00	142,214,268.00	1,117,634,231.67	417,634,231.67
投资性房地产	五、10	92,880,176.30	94,307,330.49	92,880,176.30	94,307,330.49
固定资产	五、11	911,464,446.83	930,940,102.78	907,130,873.03	926,320,193.76
无形资产	五、12	36,241,711.76	39,409,321.85	35,669,489.64	38,654,599.73
其中：交易席位费	五、12	21,358,724.09	21,358,724.09	21,358,724.09	21,358,724.09
递延所得税资产	五、13	141,735,781.11	167,025,213.41	140,996,671.50	165,050,710.30
其他资产	五、14	1,935,323,443.60	865,047,166.49	1,916,067,277.20	846,730,393.74
资产总计		<u>28,978,426,718.12</u>	<u>21,287,018,896.77</u>	<u>27,182,554,390.25</u>	<u>20,089,052,034.08</u>

(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

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释	合并		母公司	
		2012年6月30日	2011年12月31日	2012年6月30日	2011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、16		20,290,560.00		20,290,560.00
衍生金融负债					
卖出回购金融资产款	五、17	3,488,539,980.24	3,000,407,515.06	3,248,539,980.24	3,000,407,515.06
代理买卖证券款	五、18	10,400,255,677.15	10,800,077,081.31	8,949,746,302.59	9,687,006,884.26
代理承销证券款					
应付职工薪酬	五、19	217,767,587.31	171,082,640.40	211,565,170.24	163,734,499.14
应交税费	五、20	119,583,019.54	95,379,595.42	116,436,851.18	87,653,310.23
应付利息	五、21		5,442,612.63		5,442,612.63
预计负债					
长期借款					
应付债券					
递延所得税负债	五、22	32,655,538.42	63,945.27	32,655,538.42	63,945.27
其他负债	五、23	122,799,098.79	73,211,197.19	105,860,180.83	58,980,913.57
负债合计		14,381,600,901.45	14,165,955,147.28	12,664,804,023.50	13,023,580,240.16
股东权益：					
股本	五、24	1,986,204,166.00	1,461,204,166.00	1,986,204,166.00	1,461,204,166.00
资本公积	五、25	7,814,269,947.14	1,507,533,043.58	7,814,269,947.14	1,507,533,043.58
减：库存股					
盈余公积	五、26	614,279,584.54	614,279,584.54	614,279,584.54	614,279,584.54
一般风险准备	五、27	609,147,102.11	609,147,102.11	609,147,102.11	609,147,102.11
交易风险准备	五、28	557,441,047.04	557,441,047.04	557,441,047.04	557,441,047.04
未分配利润	五、29	3,015,483,969.84	2,371,458,806.22	2,936,408,519.92	2,315,866,850.65
归属于母公司股东权益合计		14,596,825,816.67	7,121,063,749.49	14,517,750,366.75	7,065,471,793.92
少数股东权益					
股东权益合计		14,596,825,816.67	7,121,063,749.49	14,517,750,366.75	7,065,471,793.92
负债和股东权益总计		28,978,426,718.12	21,287,018,896.77	27,182,554,390.25	20,089,052,034.08

(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	
		2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业收入		1,834,719,347.42	1,555,326,866.47	1,752,449,825.78	1,512,550,907.23
手续费及佣金净收入	五、30/十一、2	947,343,717.47	1,199,153,959.65	890,297,029.80	1,164,031,238.26
其中：代理买卖证券业务净收入	五、30/十一、2	453,360,734.93	677,875,805.39	453,360,734.93	677,875,805.39
证券承销业务净收入	五、30/十一、2	309,699,268.59	279,251,646.00	309,699,268.59	279,251,646.00
受托客户资产管理业务净收入	五、30/十一、2	22,072,607.59	17,242,997.71	22,072,607.59	17,242,997.71
利息净收入	五、31	98,098,017.35	88,065,025.39	77,533,963.49	77,840,731.45
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32/十一、3	636,567,091.56	255,110,640.11	634,312,642.38	254,905,415.97
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、33	139,896,211.18	3,560,657.44	139,013,677.53	6,336,937.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）		343,046.18	-2,031,945.41	343,046.18	-2,031,945.41
其他业务收入	五、34	12,471,263.68	11,468,529.29	10,949,466.40	11,468,529.29
二、营业支出		973,394,027.42	739,477,072.27	917,795,415.66	704,031,698.19
营业税金及附加	五、35	94,399,334.23	84,342,192.05	91,192,089.44	82,435,823.06
业务及管理费	五、36	876,628,822.40	654,483,042.60	824,262,455.43	620,944,037.51
资产减值损失	五、37		-2,300,015.00		-2,300,015.00
其他业务成本	五、38	2,365,870.79	2,951,852.62	2,340,870.79	2,951,852.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		861,325,320.00	815,849,794.20	834,654,410.12	808,519,209.04
加：营业外收入	五、39	1,794,997.13	120,221.56	1,094,997.13	116,769.56
减：营业外支出	五、40	540,189.18	1,021,482.02	540,189.18	1,020,934.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		862,580,127.95	814,948,533.74	835,209,218.07	807,615,043.65
减：所得税费用	五、41	218,554,964.33	200,656,621.85	214,667,548.80	200,178,789.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		644,025,163.62	614,291,911.89	620,541,669.27	607,436,254.18
归属于母公司股东的净利润		644,025,163.62	614,291,911.89	620,541,669.27	607,436,254.18
少数股东损益					
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	十二、（二）	0.44	0.42		
（二）稀释每股收益	十二、（二）	0.44	0.42		
七、其他综合收益	五、42	56,808,727.59	-79,778,698.45	56,808,727.59	-79,778,698.45
八、综合收益总额		700,833,891.21	534,513,213.44	677,350,396.86	527,657,555.73
归属于母公司股东的综合收益总额		700,833,891.21	534,513,213.44	677,350,396.86	527,657,555.73
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	
		2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011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		-1,919,729,328.62	-1,205,324,847.76	-1,423,065,092.25	-1,147,720,625.51
收取利息、手续费及佣金的现金		1,239,414,635.38	1,441,870,132.90	1,158,121,842.98	1,395,927,526.03
拆入资金净增加额		-	-	-	-
回购业务资金净增加额		265,680,647.27	1,228,131,309.13	93,353,066.27	1,153,286,353.52
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	14,266,260.81	244,215,184.88	12,044,463.53	40,809,552.32
经营活动现金流入小计		-400,367,785.16	1,708,891,779.15	-159,545,719.47	1,442,302,806.36
支付利息、手续费及佣金的现金		197,551,112.19	123,416,498.35	197,408,698.50	123,333,164.45
支付给职工以及为职工支付的现金		552,580,243.63	570,391,500.84	529,985,967.30	551,801,210.30
支付的各项税费		255,039,098.51	449,904,526.24	242,234,512.26	438,239,161.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	1,866,208,284.10	4,568,431,825.11	1,998,754,345.70	4,402,922,673.79
经营活动现金流出小计		2,871,378,738.43	5,712,144,350.54	2,968,383,523.76	5,516,296,210.00
经营活动产生的现金流量净额		-3,271,746,523.59	-4,003,252,571.39	-3,127,929,243.23	-4,073,993,403.64
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		4,600.00	16,910.00	4,600.00	16,910.00
投资活动现金流入小计		4,600.00	2,016,910.00	4,600.00	2,016,910.00
投资支付的现金		35,000,000.00	85,270,500.00	700,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,810,779.48	36,095,222.89	29,190,511.21	34,821,645.89
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		64,810,779.48	121,365,722.89	729,190,511.21	34,821,645.89
投资活动产生的现金流量净额		-64,806,179.48	-119,348,812.89	-729,185,911.21	-32,804,735.89

(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

项 目	注释	合并		母公司	
		2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011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		6,940,767,094.20	-	6,940,767,094.20	-
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		7,040,767,094.20	-	7,040,767,094.20	-
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		677,777.73	382,047,842.71	677,777.73	382,047,842.71
支付其他与筹资活动有关的现金		164,117,136.21	-	164,117,136.21	-
筹资活动现金流出小计		264,794,913.94	382,047,842.71	264,794,913.94	382,047,842.71
筹资活动产生的现金流量净额		6,775,972,180.26	-382,047,842.71	6,775,972,180.26	-382,047,842.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		27,315.33	-3,672,332.80	27,315.33	-3,672,332.80
五、现金及现金等价物净增加额		3,439,446,792.52	-4,508,321,559.79	2,918,884,341.15	-4,492,518,315.04
加: 期初现金及现金等价物余额	五、1/五、2	12,523,108,050.31	18,049,957,260.19	11,667,330,778.20	17,221,348,088.39
六、期末现金及现金等价物余额	五、1/五、2	15,962,554,842.83	13,541,635,700.40	14,586,215,119.35	12,728,829,773.35

(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	2012年1-6月								2011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	1,507,533,043.58	-	614,279,584.54	609,147,102.11	557,441,047.04	2,371,458,806.22	-	7,121,063,749.49	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
加：会计政策变更									-									-
前期差错更正									-									-
二、本年初余额	1,461,204,166.00	1,507,533,043.58	-	614,279,584.54	609,147,102.11	557,441,047.04	2,371,458,806.22	-	7,121,063,749.49	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	525,000,000.00	6,306,736,903.56	-	-	-	-	644,025,163.62	-	7,475,762,067.18	-	-439,031,447.55	-	62,468,846.73	62,468,846.73	62,468,846.73	73,887,881.89	-	-177,737,025.47
（一）净利润							644,025,163.62		644,025,163.62							645,591,117.70		645,591,117.70
（二）其他综合收益		56,808,727.59							56,808,727.59		-439,031,447.55							-439,031,447.55
上述（一）和（二）小计	-	56,808,727.59	-	-	-	-	644,025,163.62	-	700,833,891.21	-	-439,031,447.55	-	-	-	-	645,591,117.70	-	206,559,670.15
（三）所有者投入和减少资本	525,000,000.00	6,249,928,175.97	-	-	-	-	-	-	6,774,928,175.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	525,000,000.00	6,249,928,175.97							6,774,928,175.97									-
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-									-
3. 其他									-									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62,468,846.73	62,468,846.73	62,468,846.73	-571,703,235.81	-	-384,296,695.62
1. 提取盈余公积							-		-				62,468,846.73			-62,468,846.73		-
2. 提取一般风险准备					-		-		-					62,468,846.73		-62,468,846.73		-
3. 对所有者（或股东）的分配							-		-							-384,296,695.62		-384,296,695.62
4. 其他						-	-		-					62,468,846.73		-62,468,846.73		-
（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	1,986,204,166.00	7,814,269,947.14	-	614,279,584.54	609,147,102.11	557,441,047.04	3,015,483,969.84	-	14,596,825,816.67	1,461,204,166.00	1,507,533,043.58	-	614,279,584.54	609,147,102.11	557,441,047.04	2,371,458,806.22	-	7,121,063,749.49

法定代表人：冯成

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	2012年1-6月								2011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	1,507,533,043.58	-	614,279,584.54	609,147,102.11	557,441,047.04	2,315,866,850.65	7,065,471,793.92	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
加：会计政策变更								-								-
前期差错更正								-								-
二、本年初余额	1,461,204,166.00	1,507,533,043.58	-	614,279,584.54	609,147,102.11	557,441,047.04	2,315,866,850.65	7,065,471,793.92	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	525,000,000.00	6,306,736,903.56	-	-	-	-	620,541,669.27	7,452,278,572.83	-	-439,031,447.55	-	62,468,846.73	62,468,846.73	62,468,846.73	52,985,231.52	-198,639,675.84
（一）净利润							620,541,669.27	620,541,669.27							624,688,467.33	624,688,467.33
（二）其他综合收益		56,808,727.59						56,808,727.59		-439,031,447.55						-439,031,447.55
上述（一）和（二）小计	-	56,808,727.59	-	-	-	-	620,541,669.27	677,350,396.86	-	-439,031,447.55	-	-	-	-	624,688,467.33	185,657,019.78
（三）所有者投入和减少资本	525,000,000.00	6,249,928,175.97	-	-	-	-	-	6,774,928,175.97	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	525,000,000.00	6,249,928,175.97						6,774,928,175.97								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-								-
3. 其他								-								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62,468,846.73	62,468,846.73	62,468,846.73	-571,703,235.81	-384,296,695.62
1. 提取盈余公积							-	-				62,468,846.73			-62,468,846.73	-
2. 提取一般风险准备					-		-	-					62,468,846.73		-62,468,846.73	-
3. 对所有者（或股东）的分配								-							-384,296,695.62	-384,296,695.62
4. 其他						-	-	-						62,468,846.73	-62,468,846.73	-
（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、本期末余额	1,986,204,166.00	7,814,269,947.14	-	614,279,584.54	609,147,102.11	557,441,047.04	2,936,408,519.92	14,517,750,366.75	1,461,204,166.00	1,507,533,043.58	-	614,279,584.54	609,147,102.11	557,441,047.04	2,315,866,850.65	7,065,471,793.92

法定代表人：冯成

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

2012 年上半年度财务报表附注

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，至 2012 年 1 月 1 日本公司股本总额增至 1,461,204,166 元。根据本公司 2010 年度股东大会、2011 年第二次临时股东大会的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]291 号文《关于核准宏源证券股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A 股）不超过 52,500 万股。本公司于 2012 年 6 月向包括中国建银投资有限责任公司在内的 8 名符合法律、法规的特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）52,500 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 13.22 元。截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司注册资本已增至 1,986,204,166 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；实际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 2012 年 6 月 30 日，本公司拥有 89 家证券营业部，下设资产管理分公司、承销保荐分公司，3 家全资子公司——宏源期货有限公司、宏源汇富创业投资有限公司和宏源汇智投资有限公司。截止报告期末，本公司员工为 4827 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 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 年上半年的经营成果、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、13）、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，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的

摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度降低，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. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。衍生金融工具公允价值变动直接计入当期损益。

普通的衍生金融工具主要基于市场普遍采用的估值模型计算公允价值。估值模型的数据尽可能采用可观察市场信息。复杂的结构性衍生金融工具的公允价值主要来源于交易商报价。

12. 融资融券业务的核算方法

融资融券业务是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。本公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

融资业务按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理，对于本公司融出的资金，应当确认应收债权，并确认相应利息收入。融券业务按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，不应终止确认该证券，但应确认相应利息收入。

本公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，应当作为证券经纪业务进行会计处理。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 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；（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。

27. 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。

融出资金、融出证券按资金使用时间和约定的利率确认当期利息收入。

(3) 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。

28. 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。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 主要会计政策变更

本报告期内主要会计政策未发生变更。

33. 主要会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更。

34. 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
----	---------	-------	----

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	经纪业务手续费、承销业务手续费以及 证券自营业务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%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	

本公司营业税的计算和缴纳按照财政部令第52号《中华人民共和国营业税暂行条例实施细则》、财税[2001]21号《财政部、国家税务总局关于降低金融保险业营业税税率的通知》、财税[2004]203号《财政部、国家税务总局关于资本市场有关营业税政策的通知》等有关政策执行，按照应税营业税收入的5%计缴营业税。

根据财税[2006]172号《财政部、国家税务总局关于证券投资者保护基金有关营业税问题的通知》和财税[2008]78号《财政部、国家税务总局关于中国证券投资者保护基金有限责任公司有关税收问题的补充通知》，准许证券公司上缴的证券投资者保护基金从其营业税计税营业额中扣除。

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	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。

3. 房产税

房产税按照房地产原值的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

（一）截至2012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

（1）宏源汇富创业投资有限公司

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	30,000	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(%)	期末实际出资额(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	30,000	-	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) 宏源汇智投资有限公司

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
宏源汇智投资有限公司	全资子公司	北京	投资	60,000	邹剑仑	投资;资产管理;投资管理;企业管理咨询;投资咨询.
子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	期末实际出资额(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				
宏源汇智投资有限公司	100		100	60,000	-	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	
宏源汇智投资有限公司	有限公司	59389653-4	-	-	-	

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、期货投资咨询
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	-	-	
----------	------	------------	---	---	--

(二) 本期新纳入合并范围的主体

名称	变更原因	期末净资产 (元)	期末净利润 (元)
宏源汇智投资有限公司	新设子公司	600,000,390.52	390.52

五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	币种	2012年6月30日		2011年12月31日	
		原币	本币	原币	本币
现金	人民币	20,124.96	20,124.96	8,393.47	8,393.47
银行存款			14,348,252,433.97		11,007,730,627.01
其中：公司自有资金存款	人民币	5,771,596,305.82	5,771,596,305.82	1,843,341,106.92	1,843,341,106.92
	港币		-		-
	美元	10,072,607.04	63,708,232.27	10,067,488.75	63,434,239.86
	小计		5,835,304,538.09		1,906,775,346.78
其中：代理买卖证券客户存款	人民币	8,327,784,418.47	8,327,784,418.47	8,986,132,223.71	8,986,132,223.71
	港币	12,349,926.71	10,067,906.85	12,891,385.58	10,451,046.34
	美元	6,114,351.22	38,672,659.99	6,526,968.39	41,125,775.17
	小计		8,376,524,985.31		9,037,709,045.22
其中：自有信用资金存款	人民币	35,641,093.95	35,641,093.95	30,954,466.20	30,954,466.20
	港币	-	-	-	-
	美元	-	-	-	-
	小计		35,641,093.95		30,954,466.20
其中：客户信用资金存款	人民币	100,781,816.62	100,781,816.62	32,291,768.81	32,291,768.81
	港币	-	-	-	-
	美元	-	-	-	-
	小计		100,781,816.62		32,291,768.81
其他货币资金	人民币	213,650.43	213,650.43	32,171,667.73	32,171,667.73
其中：新股申购款		-	-	-	-
合计			14,348,486,209.36		11,039,910,688.21

货币资金期末余额较年初余额增长 29.97%，主要是本期公司非公开发行，自有资金增加所致。

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、质押、冻结和或有潜在收回风险的款项。

2. 结算备付金

类别	币种	2012 年 6 月 30 日		2011 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	1,064,821,957.08	1,064,821,957.08	1,042,836,598.60	1,042,836,598.60
	港币	15,952,465.68	13,004,769.08	15,202,012.54	12,324,271.56
	美元	5,563,801.56	35,190,488.49	4,647,475.80	29,283,280.27
	小计		1,113,017,214.65		1,084,444,150.43
自有 资金	人民币	411,176,261.20	411,176,261.20	340,550,390.32	348,550,390.32
	港币	-	-	-	-
	美元	-	-	-	-
	小计		411,176,261.20		348,550,390.32
信 用 备 付 金	人民币	54,900,068.06	54,900,068.06	37,784,835.43	37,784,835.43
	港币	-	-	-	-
	美元	-	-	-	-
	小计		54,900,068.06		37,784,835.43
股指期货备付金		34,975,089.56	34,975,089.56	12,417,985.92	12,417,985.92
合计			1,614,068,633.47		1,483,197,362.10

3. 交易性金融资产

项目	2012 年 6 月 30 日		2011 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	5,214,013,335.81	5,334,888,044.11	3,306,688,968.70	3,285,749,446.16	141,814,230.84
股票	496,739,879.32	493,614,349.63	47,374,456.10	46,745,000.00	-2,496,073.59
基金	88,289,215.12	83,302,176.45	57,622,155.89	53,109,699.38	-474,582.16
权证	-	-	-	-	
集合理财产品	10,000,000.00	9,001,469.49	10,000,000.00	8,455,562.31	545,907.18
短期融资券	270,312,410.00	270,207,610.00	69,518,230.00	69,983,040.00	-569,610.00
合计	6,079,354,840.25	6,191,013,649.68	3,491,203,810.69	3,464,042,747.85	138,819,872.27

其中：本公司用于履约质押的债券的公允价值如下表：

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
回购业务抵押债券	2,196,129,400.00	2,098,315,055.00
回购业务抵押短期融资券	-	-
合计	2,196,129,400.00	2,098,315,055.00

交易性金融资产期末余额较年初余额增长 78.72%，主要是本期本公司交易性金融资产投资规模

增加所致。

4. 衍生金融资产

项目	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值
股指期货	-	1,332,120.00	-	226,620.00
合计	-	1,332,120.00	-	226,620.00
减：				
应付账款-股指期货	-	1,332,120.00	-	226,620.00
合计	-	1,332,120.00	-	226,620.00
净额	-	-	-	-

本公司对于股指期货每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，以相互抵消后的净额列示。

5. 买入返售金融资产

(1) 按项目性质分类列示：

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
证券	300,092,409.84	77,640,591.93
合计	300,092,409.84	77,640,591.93

(2) 按交易对手列示如下：

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
银行金融机构	175,092,409.84	77,640,591.93
非银行金融机构	125,000,000.00	-
合计	300,092,409.84	77,640,591.93

买入返售金融资产期末余额较年初余额增长 286.51%，主要是本期本公司该业务投资规模增加所致。

6. 应收利息

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
买入返售金融资产		3,654,917.03
交易性金融资产	54,690,724.14	37,300,617.04
应收融资融券业务利息	19,051,934.98	9,341,640.15
结算担保金利息	83,900.64	82,997.93

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
合计	73,826,559.76	50,380,172.15

应收利息期末余额较年初余额增长 46.54%，主要是本期本公司增加投资固定收益类金融资产规模所致。

7. 存出保证金

存放场所	类别	币种	2012 年 6 月 30 日		2011 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责任公司上海分公司	交易保证金	人民币	6,800,000.00	6,800,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
		港币			-	-
		美元	200,000.00	1,264,980.00	200,000.00	1,260,180.00
		小计		8,064,980.00		7,260,180.00
	履约保证金	人民币	-	-	-	-
		港币	-	-	-	-
		美元	-	-	-	-
		小计		-		-
小计			8,064,980.00		7,260,180.00	
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	交易保证金	人民币	185,530,906.54	185,530,906.54	182,269,055.51	182,269,055.51
		港币	1,400,000.00	1,141,308.00	1,500,000.00	1,216,050.00
		美元	134,275.61	849,279.81	134,275.61	846,057.19
		小计		187,521,494.35		184,331,162.70
	履约保证金	人民币	4,000,000.00	4,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
		港币	-	-	-	-
		美元	-	-	-	-
		小计		4,000,000.00		8,000,000.00
	信用交易	人民币	5,435,879.81	5,435,879.81	2,419,049.97	2,419,049.97
		港币	-	-	-	-
		美元	-	-	-	-
		小计		5,435,879.81		2,419,049.97
	小计			196,957,374.16		194,750,212.67
上海期货交易所	交易保证金	人民币	265,628,106.70	265,628,106.70	240,372,570.25	240,372,570.25
大连商品交易所	交易保证金	人民币	126,100,344.00	126,100,344.00	66,968,415.85	66,968,415.85
郑州商品交易所	交易保证金	人民币	174,586,808.90	174,586,808.90	107,007,033.60	107,007,033.60
中国金融期货交易所	交易保证金	人民币	80,354,145.60	80,354,145.60	53,281,821.60	53,281,821.60
	结算担保金	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
	股指期货履	人民币	8,883,360.00	8,883,360.00	3,176,550.00	3,176,550.00

存放场所	类别	币种	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
			原币	折人民币金额	原币	折人民币金额
	约保证金					
	小计			99,237,505.60		66,458,371.60
合计				870,575,119.36		682,816,783.97

存出保证金期末余额较年初余额增长 27.50%，主要是期货交易保证金因交易量上升而相应增长所致。

8. 可供出售金融资产

项目	2012 年 6 月 30 日		2011 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	
可供出售债券	408,731,788.05	417,335,913.42	975,756,814.39	954,533,296.77	29,827,642.99
可供出售权益工具	1,053,044,058.44	757,680,881.54	1,102,320,305.00	778,428,528.58	28,528,599.52
基金	302,022,004.82	286,059,240.99	281,373,916.20	255,229,567.71	10,181,584.66
其他	874,257,797.25	824,428,273.10	319,298,832.32	261,895,754.48	7,573,553.69
合计	2,638,055,648.56	2,285,504,309.05	2,678,749,867.91	2,250,087,147.54	76,111,380.86

减值准备情况如下表：

项目	2011 年 12 月 31 日	本期计提	本期转回	2012 年 6 月 30 日
可供出售债券	-	-	-	-
可供出售权益工具	99,932,776.91	-	-	99,932,776.91
其他	-	-	-	-
合计	99,932,776.91	-	-	99,932,776.91

9. 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	2011 年 12 月 31 日	本年增减额（减少以“-”号填列）	2012 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
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

被投资单位	核算方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减额 (减少以“-”号填列)	2012 年 6 月 30 日
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
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
苏州思睿屹新材料股份有限公司	成本法	15,310,000.00	15,310,000.00		15,310,000.00
湖北久顺畜禽实业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
上海康莱企业发展集团股份有限公司	成本法	15,769,000.00	15,769,000.00		15,769,000.00
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
石家庄通合电子有限公司	成本法	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00
合计			149,348,500.00	35,000,000.00	184,348,500.00
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	-	-
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			-	-	-
山东思源水业工程有限公司	6.50	6.50	-	-	-
苏州思睿屹新材料股份有限公司	3.00	3.00	-	-	-
湖北久顺畜禽实业有限公司	5.40	5.40	-	-	-
上海康莱企业发展集团股份有限公司	2.50	2.50	-	-	-
宜兴市诺明高温耐火材料有限公司	6.90	6.90	-	-	-
石家庄通合电子有限公司	6.54	6.54			
合计			7,134,232.00		-

* 该等标注的被投资单位除陕西五环集团股份有限公司正常营业外, 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。

10. 投资性房地产

资产类别	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
房屋建筑物				
原值	120,254,269.19			120,254,269.19
累计折旧	25,946,938.70	1,427,154.19		27,374,092.89
净值	94,307,330.49			92,880,176.30
减值准备	-			-
净额	94,307,330.49	-	-	92,880,176.30

本年计提的折旧额为 1,427,154.19 元。

截至 2012 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。

11. 固定资产

资产类别	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
一、固定资产原价合计	1,194,970,506.18	15,937,558.07	804,297.60	1,210,103,766.65
1、房屋建筑物	852,447,755.76			852,447,755.76
2、机器设备	26,156,688.92	1,733,028.74		27,889,717.66
3、电子及其他设备	267,608,024.86	13,770,414.33	389,920.00	280,988,519.19
4、运输设备	48,758,036.64	434,115.00	414,377.60	48,777,774.04
二、累计折旧合计	261,637,484.51	35,999,108.88	1,390,192.46	296,246,400.93
1、房屋建筑物	92,233,636.32	7,316,939.63		99,550,575.95
2、机器设备	9,038,012.05	1,622,555.89		10,660,567.94
3、电子及其他设备	139,661,469.76	26,019,484.48	1,044,979.75	164,635,974.49
4、运输设备	20,704,366.38	1,040,128.88	345,212.71	21,399,282.55
三、固定资产净值合计	933,333,021.67			913,857,365.72
1、房屋建筑物	760,214,119.44			752,897,179.81
2、机器设备	17,118,676.87			17,229,149.72
3、电子及其他设备	127,946,555.10			116,352,544.70
4、运输设备	28,053,670.26			27,378,491.49
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	930,940,102.78			911,464,446.83
1、房屋建筑物	757,899,487.67			750,582,548.04
2、机器设备	17,118,676.87			17,229,149.72

3、电子及其他设备	127,946,555.10			116,352,544.70
4、运输设备	27,975,383.14			27,300,204.37

本期计提的折旧额为 35,999,108.88 元。

截至 2012 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。

12. 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	29 年	

(2) 无形资产的摊销和减值

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
一、无形资产原价合计	96,079,801.94	998,000.00		97,077,801.94
1、交易席位费	21,358,724.09			21,358,724.09
2、软件系统	71,581,150.65	998,000.00		72,579,150.65
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	55,994,900.17	4,165,610.09	-	60,160,510.26
1、交易席位费				-
2、软件系统	55,122,729.37	4,126,360.97		59,249,090.34
3、土地使用权	872,170.80	39,249.12		911,419.92
三、无形资产账面净值合计	40,084,901.77	-	-	36,917,291.68
1、交易席位费	21,358,724.09	-	-	21,358,724.09
2、软件系统	16,458,421.28			13,330,060.31
3、土地使用权	2,267,756.40			2,228,507.28
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	39,409,321.85	-	-	36,241,711.76

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
1、交易席位费	21,358,724.09			21,358,724.09
2、软件系统	15,782,841.36			12,654,480.39
3、土地使用权	2,267,756.40			2,228,507.28

(3) 其中交易席位费

项目	币种	2011 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2012 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		-	-	-	-	-	-
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 2012 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。

13. 递延所得税资产

项目	2012年6月30日	2011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	182,761,134.10	45,370,007.48	182,761,134.10	45,370,007.48
可供出售金融资产	361,155,464.87	90,288,866.22	438,498,217.39	109,624,554.36
交易性金融资产	9,027,098.87	2,256,774.70	27,161,062.84	6,790,265.71
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	7,134,232.00	1,783,558.00
固定资产	2,392,918.88	598,229.72	2,392,918.88	598,229.72
无形资产	3,365,646.48	841,411.62	5,354,029.48	1,338,507.37
其他	826,262.68	206,565.67	4,518,892.28	1,129,723.07
合计	568,224,228.68	141,735,781.11	669,381,957.77	167,025,213.41

14. 其他资产

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
应收融资融券客户款项	1,674.46	
应收账款	6,068,413.20	3,044,413.20
预付账款	76,220,908.40	81,742,273.08
应收股利		-
其他应收款	65,585,685.58	42,772,253.82
代理兑付证券		-
代理业务资产		-
抵债资产		-
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	69,146,391.88	63,704,809.29
待转承销费用		
融出证券	2,349,356.00	
融出资金	1,701,224,821.93	659,057,224.95
合计	1,935,323,443.60	865,047,166.49

(1) 应收账款

应收账款按种类列示如下：

类别	2012年6月30日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

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	6,266,373.00	100.00	197,959.80	3.16	6,068,413.20
合计	6,266,373.00	100.00	197,959.80	3.16	6,068,413.20
类别	2011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	3,242,373.00	100.00	197,959.80	6.11	3,044,413.20
合计	3,242,373.00	100.00	197,959.80	6.11	3,044,413.20

截至2012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2012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	坏账准备金额	账龄	计提依据
新疆天山毛纺织股份有限公司	3,000,000.00	-	1-2年	-
申银万国证券股份有限公司	1,334,000.00		1年以内	
海润光伏科技股份有限公司	1,000,000.00		1年以内	
宁波市天衡制药有限公司	200,000.00		1年以内	
海南易建科技股份有限公司	150,000.00		1年以内	
其他小额单位	582,373.00	197,959.80	1年以上	预计可收回金额
合计	6,266,373.00	197,959.80		

(2) 预付账款

截至2012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	50,087,989.37	64.99		50,087,989.37
1-2年	12,715,662.54	16.50	12,276.10	12,703,386.44
2-3年	12,767,941.97	16.57		12,767,941.97

3-4 年	84,810.95	0.11	63,220.33	21,590.62
4-5 年	700,000.00	0.91	60,000.00	640,000.00
5 年以上	710,653.60	0.92	710,653.60	0.00
合计	77,067,058.43	100.00	846,150.03	76,220,908.40

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	59,075,837.76	71.53		59,075,837.76
1-2 年	21,681,335.80	26.25	12,276.11	21,669,059.69
2-3 年	335,785.00	0.41		335,785.00
3-4 年	584,810.95	0.71	63,220.32	521,590.63
4-5 年	200,000.00	0.24	60,000.00	140,000.00
5 年以上	710,653.60	0.86	710,653.60	
合计	82,588,423.11	100.00	846,150.03	81,742,273.08

截至 2012 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 2012 年 6 月 30 日止，本公司无预付关联方单位的款项。

截至 2012 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
国都建设（集团）有限公司	非关联方	2010-2011 年	18,071,704.24	装修工程款	尚未结算
北京城建长城装饰工程有限公司	非关联方	2010-2011 年	10,081,837.97	装修工程款	尚未结算
南通市恒顺装饰工程有限公司	非关联方	2011 年	4,600,000.00	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	2011 年	3,200,053.11	购房款	尚未结算
深圳市金证科技股份有限公司	非关联方	2010-2012 年	2,677,000.00	软件款	尚未结算

上述前五名款项合计为 38,630,595.32 元，占预付账款期末余额的 50.13%。

(3) 应收股利

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 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
高新发展（原倍特高新）	6,336.00	6,336.00
合计	97,411.28	97,411.28
坏账准备	97,411.28	97,411.28
净值	-	-

(4) 其他应收款

其他应收款按种类列示如下：

类别	2012 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	170,931,105.85	69.15	158,319,480.85	92.62	12,611,625.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-		-
组合	54,112,654.30	21.89	1,138,593.72	2.10	52,974,060.58
组合小计	54,112,654.30	21.89	1,138,593.72	2.10	52,974,060.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,161,538.42	8.96	22,161,538.42	100.00	-
合计	247,205,298.57	100.00	181,619,612.99	73.47	65,585,685.58
类别	2011 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	170,931,105.85	76.18	158,319,480.85	92.62	12,611,625.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合	31,299,222.54	13.95	1,138,593.72	3.64	30,160,628.82
组合小计	31,299,222.54	13.95	1,138,593.72	3.64	30,160,628.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,161,538.42	9.88	22,161,538.42	100.00	
合计	224,391,866.81	100.00	181,619,612.99	80.94	42,772,253.82

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	2012 年 6 月 30 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内 (含 1 年)	47,848,230.23	19.36	131,416.35	47,716,813.88
1—2 年 (含 2 年)	4,306,654.76	1.74	430,665.48	3,875,989.28
2—3 年 (含 3 年)	1,215,673.58	0.49	182,351.04	1,033,322.54
3—4 年 (含 4 年)	591,975.73	0.24	244,040.85	347,934.88
4—5 年 (含 5 年)	150,120.00	0.06	150,120.00	0.00
5 年以上		-		0.00
合计	54,112,654.30	21.89	1,138,593.72	52,974,060.58
账龄结构	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内 (含 1 年)	25,034,798.47	11.16	131,416.35	24,903,382.12
1—2 年 (含 2 年)	4,306,654.76	1.92	430,665.48	3,875,989.28

2—3 年（含 3 年）	1,215,673.58	0.54	182,351.04	1,033,322.54
3—4 年（含 4 年）	591,975.73	0.26	244,040.85	347,934.88
4—5 年（含 5 年）	150,120.00	0.07	150,120.00	-
5 年以上				
合计	31,299,222.54	13.95	1,138,593.72	30,160,628.82

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	5 年以上	收款难度较大
中国证券投资者保护基金有限责任公司*	22,590,694.10	22,590,694.10	4-5 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
信达投资有限公司	12,675,000.00	63,375.00	1 年以内	预计可收回金额
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	800,000.00	800,000.00	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
其他小额单位	3,824,586.48	3,824,586.48	3 年以上	预计可收回金额
合计	193,092,644.27	180,481,019.27		

*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 2012 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 324,789,107.41 元，尚余 22,590,694.10 元未收到。

截至 2012 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 2012 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 2012 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	5 年以上	25.65

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	22,590,694.10	4-5年	9.14
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	12.24
郭熙华	涉案款	无关联	23,810,491.74	5年以上	9.63
湖北潜江恒达制药公司	往来款	无关联	18,186,967.14	5年以上	7.36
合计			158,256,105.85		64.02

(5) 长期待摊费用

项目	2011年12月31日	本期增加	本期摊销或转出	2012年6月30日
经营租赁租入固定资产改良支出	19,400,560.16	2,687,564.12	2,780,173.40	19,307,950.88
办公楼装修	35,915,053.58	16,127,847.78	10,905,642.55	41,137,258.81
基础设施费用	7,109,910.09	144,805.00	875,717.99	6,378,997.10
其他	1,279,285.46	1,275,271.08	232,371.45	2,322,185.09
合计	63,704,809.29	20,235,487.98	14,793,905.39	69,146,391.88

(6) 商誉

被投资单位名称	形成来源	初始金额	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年6月30日
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	2012年6月30日		2011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	2,715,766.72	2,349,356.00			-366,410.72

(8) 融出资金

截至2012年6月30日止，其具体情况如下：

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
融出资金	1,701,224,821.93	659,057,224.95
合计	1,701,224,821.93	659,057,224.95

融出资金期末余额较年初余额增长 158.13%，主要是公司加大对融资融券业务资金投入所致。

15. 资产减值准备

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年6月30日
----	-------------	-------	-------	------------

		本期计提额	本期转入	转回	转出	
一、坏账准备	182,761,134.10	-	-			182,761,134.10
二、存货跌价准备	-	-	-		-	-
三、可供出售金融资产减值准备	99,932,776.91	-	-		-	99,932,776.91
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-		-	-
五、长期股权投资减值准备	7,134,232.00	-	-		-	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	-	-	-		-	-
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	292,896,641.82		-		-	292,896,641.82

16. 交易性金融负债

项目	2012年6月30日		2011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			20,319,721.09	20,290,560.00	29,161.09
合计			20,319,721.09	20,290,560.00	29,161.09

17. 卖出回购金融资产款

(1) 按项目性质分类列示：

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
证券	3,488,539,980.24	3,000,407,515.06
合计	3,488,539,980.24	3,000,407,515.06

(2) 按交易对手列示如下：

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
银行金融机构	1,840,349,719.96	2,277,407,515.06
非银行金融机构	1,648,190,260.28	723,000,000.00
合计	3,488,539,980.24	3,000,407,515.06

18. 代理买卖证券款

(1) 按币种列示:

币种	2012年6月30日		2011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	10,324,914,016.19	10,324,914,016.19	10,728,098,095.65	10,728,098,095.65
港币	22,213,642.45	18,109,005.60	22,352,097.72	18,120,845.65
美元	9,048,784.23	57,232,655.36	8,547,690.01	53,858,140.01
合计		10,400,255,677.15		10,800,077,081.31

其中：信用交易代理买卖证券款列示:

币种	2012年6月30日		2011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	92,598,850.89	92,598,850.89	33,354,024.76	33,354,024.76
港币	-	-	-	-
美元	-	-	-	-
合计	92,598,850.89	92,598,850.89	33,354,024.76	33,354,024.76

(2) 按客户性质列示:

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
个人客户	9,014,168,986.44	9,328,296,079.20
法人客户	1,386,086,690.71	1,471,781,002.11
合计	10,400,255,677.15	10,800,077,081.31

其中：信用交易代理买卖证券款列示:

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
个人客户	90,392,650.52	33,241,621.02
法人客户	2,206,200.37	112,403.74
合计	92,598,850.89	33,354,024.76

如附注五、14(4)所述，本公司受让新疆证券证券类资产，截至2012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22,590,694.10元。

19. 应付职工薪酬

项目	2011年12月31日	本期增加	本期支付	2012年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	147,467,615.78	531,896,702.84	486,715,274.36	192,649,044.26
职工福利费		9,676,170.54	9,676,170.54	-
社会保险费	642,474.14	39,681,623.85	39,880,349.02	443,748.97
其中：医疗保险费	285,175.85	13,765,001.40	13,869,122.18	181,055.07

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2012 年 6 月 30 日
基本养老保险费	306,788.20	22,637,754.30	22,717,980.47	226,562.03
年金缴费				
失业保险费	32,438.01	1,808,401.64	1,818,113.31	22,726.34
工伤保险费	6,564.02	593,672.67	595,848.98	4,387.71
生育保险费	11,508.06	876,793.84	879,284.08	9,017.82
残疾人保障金				
小企业欠薪保障金				
大病统筹				
住房公积金	222,849.81	14,556,449.74	14,556,130.74	223,168.81
工会经费和职工教育经费	22,749,700.67	12,309,064.56	10,607,139.96	24,451,625.27
非货币性福利		-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿		512,527.10	512,527.10	-
其他		3,224.52	3,224.52	-
其中:以现金结算的股份支付		-	-	-
合计	171,082,640.40	608,635,763.15	561,950,816.24	217,767,587.31
其中:拖欠性质	-	-	-	-
工效挂钩	-	-	-	-

20. 应交税费

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
营业税	13,802,043.92	4,413,786.10
城市维护建设税	964,604.04	309,290.17
企业所得税	96,555,879.36	83,481,423.28
教育费附加	423,143.45	137,012.03
地方教育费	266,825.65	21,373.32
利息税	46,332.73	21,951.48
个人所得税	6,908,426.79	6,624,908.30
应交房产税	306,778.68	54,272.12
应交土地使用税	3,621.03	3,621.03
应交印花税	915.35	6,977.60
其他	304,448.54	304,979.99
合计	119,583,019.54	95,379,595.42

21. 应付利息

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	-	-
卖出回购债券利息	-	5,442,612.63
客户保证金利息	-	-
合计	-	5,442,612.63

22. 递延所得税负债

项目	2012 年 6 月 30 日		2011 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	120,685,908.30	30,171,477.08		
衍生金融资产	1,332,120.00	333,030.00	226,620.00	56,655.00
交易性金融负债			29,161.09	7,290.27
可供出售金融资产	8,604,125.36	2,151,031.34		
合计	130,622,153.66	32,655,538.42	255,781.09	63,945.27

递延所得税负债期末余额较年初余额增长 509.68 倍，主要原因是本期金融资产应纳税暂时性差异大幅增加所致。

23. 其他负债

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应付账款	5,598,446.74	5,142,977.43
预收账款	524,500.00	879,580.00
应付股利	11,394,588.41	11,394,588.41
其他应付款	89,527,126.75	42,893,748.84
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	15,750,031.89	12,895,897.51
合计	122,799,098.79	73,211,197.19

(1) 应付账款

项目	2012 年 6 月 30 日		2011 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	4,799,500.00	85.73	70,000.00	1.36
其他款项	798,946.74	14.27	5,072,977.43	98.64

合计	5,598,446.74	100.00	5,142,977.43	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

截至 2012 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 2012 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	2012 年 6 月 30 日		2011 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	474,500.00	90.47	879,580.00	100.00
一年以上	50,000.00	9.53	-	-
合计	524,500.00	100.00	879,580.00	100.00

预收账款期末余额较年初余额降低 40.37%，主要系确认预收房租所致。

截至 2012 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 2012 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	2012 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 年以上	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	2012 年 6 月 30 日	2011 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	9,322,449.83
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	50,116.06
合计	11,394,588.41	11,394,588.41

(4) 其他应付款

1) 其他应付款款性质分析列示如下：

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 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 (%)
A 应付交易所配股款	-	-	-	-
B 应付客户现金股利	3,146,887.08	3.52	3,224,733.86	7.52
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	86,380,239.67	96.48	39,669,014.98	92.48
合计	89,527,126.75	100.00	42,893,748.84	100.00

截至 2012 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 2012 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	2012 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	26,286,747.36	1 年以内	证券投资者保护基金

24. 股本

(1) 股本结构

(1) 股本结构

股份类别	2011 年 12 月 31 日		本期增减					2012 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			328,400,000.00				328,400,000.00	328,400,000.00	16.534
3. 其他内资持股	36,895.00	0.003	196,600,000.00				196,600,000.00	196,636,895.00	9.900
其中：境内非国有法人持股			196,600,000.00				196,600,000.00	196,600,000.00	9.898
境内自然人持股	36,895.00	0.003						36,895.00	0.002
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									

股份类别	2011 年 12 月 31 日		本期增减					2012 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%
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	36,895.00	0.003	525,000,000.00				525,000,000.00	525,036,895.00	26.434
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	1,461,167,271.00	99.997						1,461,167,271.00	73.566
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	99.997						1,461,167,271.00	73.566
股份总数	1,461,204,166.00	100.00	525,000,000.00				525,000,000.00	1,986,204,166.00	100.00

本公司上述股本业经大华会计师事务所有限公司以大华验字[2012]178 号验资报告验证。

(2) 新增注册资本明细

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
中国建银投资有限责任公司	226,928,895	2017 年 6 月 29 日	226,928,895	注 1
平安资产管理有限责任公司	67,200,000	2013 年 6 月 29 日	67,200,000	注 2
工银瑞信基金管理有限公司	61,800,000	2013 年 6 月 29 日	61,800,000	
中国人保资产管理股份有限公司	34,000,000	2013 年 6 月 29 日	34,000,000	
新疆凯迪投资有限责任公司	34,000,000	2013 年 6 月 29 日	34,000,000	
东兴证券股份有限公司	33,871,105	2013 年 6 月 29 日	33,871,105	
中国长城资产管理公司	33,600,000	2013 年 6 月 29 日	33,600,000	
华夏基金管理有限公司	33,600,000	2013 年 6 月 29 日	33,600,000	

根据本公司 2010 年度股东大会、2011 年第二次临时股东大会的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]291 号文《关于核准宏源证券股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A 股）不超过 52,500 万股。本公司于 2012 年 6 月向包括中国建银投资有限责任公司在内的 8 名符合法律、法规的特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）52,500 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 13.22 元，共计募集人民币 6,940,500,000.00 元，加上募集期间利息人民币 267,094.20 元，扣除与发行有关的费用人民币 165,838,918.23 元后，实际募集资金净额为人民币 6,774,928,175.97 元，其中计入“股本”人民币 525,000,000.00 元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 6,249,928,175.97 元。

注 1：在公司 2012 年 6 月实施的非公开发行中，中国建银投资有限责任公司承诺其认购的 226,928,895 股股份自非公开发行股份上市之日起 60 个月内不得上市交易或转让。

注 2：在公司 2012 年 6 月实施的非公开发行中，7 位投资者承诺其认购的共计 298,071,105 股

股份自非公开发行股份上市之日起 12 个月内不得上市交易或转让。

25. 资本公积

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
股本溢价	1,754,080,501.16	6,249,928,175.97		8,004,008,677.13
其他资本公积	-246,547,457.58	33,835,866.83	-22,972,860.76	-189,738,729.99
其中：可供出售金融资产公允价值变动	-328,729,943.46	45,480,899.85	-30,630,481.01	-252,618,562.60
融出证券公允价值变动		-366,410.72		-366,410.72
与计入股东权益相关的所得税	82,182,485.88	-11,278,622.30	7,657,620.25	63,246,243.33
其他	-			
合计	1,507,533,043.58	6,283,764,042.80	-22,972,860.76	7,814,269,947.14

本期增加股本溢价 6,249,928,175.97 元，详见附注五、24。

26. 盈余公积

项目	2011 年 12 月 31 日	本期计提	本期使用	2012 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	591,866,819.76	-	-	591,866,819.76
任意盈余公积	22,412,764.78	-	-	22,412,764.78
合计	614,279,584.54	-	-	614,279,584.54

27. 一般风险准备

项目	2011 年 12 月 31 日	本期计提	本期使用	2012 年 6 月 30 日
一般风险准备	609,147,102.11	-	-	609,147,102.11
合计	609,147,102.11	-	-	609,147,102.11

28. 交易风险准备

项目	2011 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少	2012 年 6 月 30 日
交易风险准备	557,441,047.04	-	-	557,441,047.04
合计	557,441,047.04	-	-	557,441,047.04

29. 未分配利润

项目	分配比例	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
上年年末未分配利润		2,371,458,806.22	2,297,570,924.33
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		2,371,458,806.22	2,297,570,924.33
加：本年归属于母公司所有者的净利润		644,025,163.62	645,591,117.70
可供分配利润		3,015,483,969.84	2,943,162,042.03
减：提取法定盈余公积	10%		62,468,846.73
提取一般风险准备	10%		62,468,846.73
提取交易风险准备	10%		62,468,846.73
分配现金股利			384,296,695.62
未分配利润		3,015,483,969.84	2,371,458,806.22

30. 手续费及佣金净收入

按业务类型列示如下：

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
手续费及佣金收入	1,059,473,224.14	1,276,789,693.34
— 证券承销业务	386,794,107.56	308,289,446.00
— 证券经纪业务	480,539,359.33	712,414,031.02
— 证券保荐业务	29,640,000.00	31,154,000.00
— 财务顾问业务	76,025,000.00	157,275,000.00
— 受托客户资产管理业务	27,433,233.40	32,593,494.93
— 债券托管收入		
— 期货经纪业务	57,082,687.67	35,063,721.39
— 投资咨询业务	1,958,836.18	
— 其他		
手续费及佣金支出	112,129,506.67	77,635,733.69
— 证券承销业务支出	77,094,838.97	29,037,800.00
— 证券经纪业务支出	26,707,406.43	33,037,840.62
— 受托客户资产管理业务支出	5,360,625.81	15,350,497.22
— 财务顾问支出	2,800,000.00	100,000.00
— 其他	166,635.46	109,595.85
手续费及佣金净收入	947,343,717.47	1,199,153,959.65

(1) 证券承销业务净收入

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
证券承销业务收入	386,794,107.56	308,289,446.00
— 股票承销业务收入-A股	158,690,372.93	132,020,300.00
— 债券承销业务收入	228,103,734.63	176,269,146.00
— 其他		

证券承销业务支出	77,094,838.97	29,037,800.00
—股票承销业务支出	17,188,200.00	1,860,000.00
—债券承销业务支出	59,906,638.97	27,177,800.00
—其他		
证券承销业务净收入	309,699,268.59	279,251,646.00

(2) 保荐业务净收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
保荐业务收入	29,640,000.00	31,154,000.00
保荐业务支出		
保荐业务净收入	29,640,000.00	31,154,000.00

(3) 财务顾问业务净收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
财务顾问业务收入	76,025,000.00	157,275,000.00
—并购重组财务顾问业务收入-境内上市公司		6,000,000.00
—并购重组财务顾问业务收入—其他		
—其他财务顾问业务收入	76,025,000.00	151,275,000.00
财务顾问业务支出	2,800,000.00	100,000.00
—并购重组财务顾问业务支出-境内上市公司		
—并购重组财务顾问业务支出—其他		
—其他财务顾问业务支出	2,800,000.00	100,000.00
财务顾问业务净收入	73,225,000.00	157,175,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司		6,000,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入—其他		
—其他财务顾问业务净收入	73,225,000.00	151,175,000.00

(4) 证券经纪业务净收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
证券经纪业务收入	480,539,359.33	712,414,031.02
—代理买卖证券业务收入	480,068,141.36	704,289,842.07
其中：经纪业务席位收入	41,769,282.82	43,748,093.04
融资融券业务佣金	29,693,482.19	6,623,803.94
—代办股份转让实现的收入		
—代理兑付证券		

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
—代理保管证券		
—代理销售金融产品	471,217.97	1,500,385.01
—其他	-	
证券经纪业务支出	26,707,406.43	33,037,840.62
—证券经纪业务手续费支出	1,335,483.17	1,787,175.96
—佣金支出	20,235,911.85	22,307,762.84
—资金三方存管费	5,136,011.41	8,942,901.82
—其他		
证券经纪业务净收入	453,831,952.90	679,376,190.40

(5) 受托客户资产管理业务净收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
受托客户资产管理业务收入	27,433,233.40	32,593,494.93
—定向资产管理业务	4,202,171.73	279,857.19
—专项资产管理业务		
—集合资产管理业务	23,231,061.67	32,313,637.74
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	3,151,595.53	6,500,480.37
其中：宏源“金之宝”集合资产管理计划	2,340,454.98	6,450,838.09
其中：宏源红利成长集合资产管理计划	13,150,478.02	18,304,096.45
其中：宏源新兴成长集合资产管理计划	1,711,866.07	1,058,222.83
其中：宏源优选成长集合资产管理计划	2,180,942.01	
其中：宏源 6 号债券集合资产管理计划	695,725.06	
受托客户资产管理业务支出	5,360,625.81	15,350,497.22
—定向资产管理业务		
—专项资产管理业务		
—集合资产管理业务	5,360,625.81	15,350,497.22
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	661,510.29	992,665.45
其中：宏源“金之宝”集合资产管理计划	663,504.81	1,022,614.73
其中：宏源红利成长集合资产管理计划	3,269,922.32	13,335,217.04
其中：宏源新兴成长集合资产管理计划	372,949.93	
其中：宏源优选成长集合资产管理计划	246,135.53	
其中：宏源 6 号债券集合资产管理计划	146,602.93	
受托客户资产管理业务净收入	22,072,607.59	17,242,997.71

按地区分布列示如下：

序号	地区	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1	新疆地区	222,641,195.85	375,535,811.14
2	辽宁地区	23,356,359.86	36,557,209.70
3	北京地区	532,379,979.34	564,081,004.86
4	湖北地区	4,373,619.16	8,214,954.39
5	江苏地区	31,864,429.25	45,928,407.39
6	天津地区	1,131,838.28	1,624,800.78
7	上海地区	36,740,603.07	48,156,814.98
8	浙江地区	29,936,019.09	40,509,158.88
9	广西地区	18,201,575.42	28,305,929.68
10	广东地区	16,080,247.62	20,500,152.14
11	海南地区	5,776,042.10	8,532,795.71
12	山东地区	5,302,069.53	2,381,820.59
13	云南地区	4,515,727.74	5,915,757.76
14	湖南地区	2,194,052.47	4,023,536.87
15	福建地区	5,729,789.91	5,203,981.42
16	河南地区	2,258,669.44	992,885.26
17	四川地区	1,199,837.65	61,631.54
18	河北地区	486,289.42	161,144.85
19	重庆地区	2,236,816.44	2,466,161.71
20	江西地区	-55.00	
21	宁夏地区	-135.00	
22	安徽地区	585,024.61	
23	黑龙江地区	353,721.22	
	合计	947,343,717.47	1,199,153,959.65

31. 利息净收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息收入	191,633,741.12	160,379,341.58
-存放金融同业利息收入	141,882,542.55	140,736,835.64
-资金拆借利息收入		
-融资融券利息收入	48,076,162.03	10,271,997.61
-买入返售证券利息收入	1,675,036.54	9,370,508.33

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
-其他利息收入		
利息支出	93,535,723.77	72,314,316.19
-同业贷款利息支出	677,777.73	
-拆借资金利息支出	1,699,061.25	1,642,166.67
-客户存款利息支出	26,933,708.74	31,079,465.81
-卖出回购证券利息支出	64,036,536.59	39,157,629.27
-其他利息支出	188,639.46	435,054.44
利息净收入	98,098,017.35	88,065,025.39

32. 投资收益

项目	2012 年 1-6 月	2011 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	452,418,212.89	133,956,795.77
长期股权投资转让收益	-	
出售交易性金融负债的投资收益	73,331.14	-1,598,425.53
出售可供出售金融资产的投资收益	127,122,443.92	95,102,326.02
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	-5,841,586.36	3,992,459.75
金融资产持有期间取得的收益	62,794,689.97	23,657,484.10
其他投资收益	-	
合计	636,567,091.56	255,110,640.11

本期投资收益较上年增长 149.53%，主要是本期公司自营业务盈利增加所致。

33. 公允价值变动收益

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
交易性金融资产公允价值变动收益	138,819,872.27	4,393,476.02
交易性金融负债公允价值变动收益	-29,161.09	-478,098.58
衍生金融工具公允价值变动收益	1,105,500.00	-354,720.00
合计	139,896,211.18	3,560,657.44

本期公允价值变动收益较上年增长 3828.94%，主要是报告期内证券市场行情变化，相应自营证券市值变化以及不同报告期经营行为的结果。

34. 其他业务收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
房屋租金收入	286,248.00	662,488.00
出租投资性房产收入	9,224,201.85	8,505,747.33
个人所得税手续费返还收入	748,489.72	1,611,563.94
其他收入	2,212,324.11	688,730.02
合计	12,471,263.68	11,468,529.29

35. 营业税金及附加

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
营业税	84,286,924.23	75,940,296.23
城市维护建设税	5,895,658.58	5,304,624.11
教育费附加	2,562,708.56	2,328,620.88
地方教育费附加及其他	1,654,042.86	768,650.83
合计	94,399,334.23	84,342,192.05

36. 业务及管理费

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
合计	876,628,822.40	654,483,042.60

业务及管理费 2012 上半年前十项大额费用列示如下：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
职工工资	532,327,505.44	327,814,403.57
社会保险费	39,806,440.71	31,089,980.02
固定资产折旧	35,999,108.88	34,958,431.97
业务招待费	30,859,515.69	25,100,121.96
营业用房租金	29,316,841.21	25,307,320.45
证券投资者保护基金	26,300,533.42	23,635,145.68
差旅费	14,763,814.23	14,244,383.57
电子设备运转费	14,603,384.42	10,680,747.11
住房公积金	14,529,291.46	11,871,506.64
长期待摊费用摊销	13,380,745.47	7,293,369.36

37. 资产减值损失

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
坏账损失	-	-300,015.00
长期股权投资减值损失	-	-2,000,000.00
合计	-	-2,300,015.00

38. 其他业务成本

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
投资性房产累计折旧	1,427,154.19	1,357,516.69
其他业务成本	938,716.60	1,594,335.93
合计	2,365,870.79	2,951,852.62

39. 营业外收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,810.46	17,325.59	28,810.46
其中：固定资产处置利得	28,810.46	17,325.59	28,810.46
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助			
违约及赔偿金收入	-	-	-
其他	1,766,186.67	102,895.97	1,766,186.67
合计	1,794,997.13	120,221.56	1,794,997.13

40. 营业外支出

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	114,574.90	356,578.95	114,574.90
其中：固定资产处置损失	114,574.90	356,578.95	114,574.90
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	2,000.00		2,000.00
证券交易差错损失			
其他	423,614.28	664,903.07	423,614.28
合计	540,189.18	1,021,482.02	540,189.18

41. 所得税费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
当期所得税费用	182,069,055.69	198,773,179.71
递延所得税费用	36,485,908.64	1,883,442.14
合计	218,554,964.33	200,656,621.85

42. 其他综合收益

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	45,480,899.85	140,438,452.23
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	19,027,845.23	-26,592,886.99
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-30,630,481.01	246,810,000.17
小计	57,083,535.63	-79,778,660.95
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）	-366,410.72	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-91,602.68	-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	-274,808.04	-37.50
合计	56,808,727.59	-79,778,698.45

43. 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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
----	--------------	--------------

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
存出保证金		203,520,600.42
房租收入	9,510,449.85	9,168,235.33
营业外收入收到的现金	1,794,997.13	120,221.56
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	748,489.72	1,611,563.94
其他	2,212,324.11	988,730.02
合计	14,266,260.81	244,215,184.88

②支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
现金支付的业务及管理费	203,044,253.33	205,276,021.93
存出保证金	187,758,335.39	
代买卖证券款净流出	399,821,404.16	3,839,736,650.62
融出资金	1,042,167,596.98	522,397,670.54
预付装修款和房租	27,665,880.00	
其他	5,750,814.24	1,021,482.02
合计	1,866,208,284.10	4,568,431,825.11

44. 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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	644,025,163.62	614,291,911.89
加: 资产减值准备	-	-2,300,015.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,999,108.88	34,958,431.97
无形资产摊销	4,165,610.09	4,894,570.94
长期待摊费用摊销	13,380,745.47	7,293,369.36
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)	85,764.44	339,253.36
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)	-139,896,211.18	-3,560,657.44
财务费用(收益以“-”号填列)		-

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
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）	6,045,346.83	-844,552.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	30,440,561.81	2,309,716.78
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）	-4,043,599,015.18	-1,486,426,464.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,873,495.83	-3,174,208,136.32
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,271,479,429.39	-4,003,252,571.39
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	15,962,554,842.83	13,541,635,700.40
减：现金的期初余额	12,523,108,050.31	18,049,957,260.19
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	3,439,446,792.52	-4,508,321,559.79

(2) 现金和现金等价物

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、现金	15,962,554,842.83	13,541,635,700.40
其中：库存现金	20,124.96	26,553.34
可随时用于支付的银行存款	14,348,466,084.40	12,252,557,868.26
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	1,614,068,633.47	1,289,051,278.80
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	15,962,554,842.83	13,541,635,700.40
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	-	-

45. 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	仲建安	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	60.02	60.02

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和本附注十（三）1 所述。

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
国泰基金管理有限公司	同受本公司控股股东控制
北京建银资产管理有限公司	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) 报告期内，公司与中投科信科技股份有限公司签署一季度集中采购惠普服务器等设备合同，合同金额 2,655,735 元，交易方及交易价格由公司统一组织竞争性谈判确定，结算方式为货到验收后 10 日内。

(2) 报告期内，公司与中投科信科技股份有限公司签署二季度集中采购统一认证平台设备合同，合同金额 173,000 元，交易方及交易价格由公司统一组织竞争性谈判确定，结算方式为货到验收后 10 日内。

(3) 报告期内，公司子公司宏源期货有限公司与中投科信科技股份有限公司签订设备采购合同，

合同金额 84.59 万元，交易方及交易价格由宏源期货组织竞争性谈判确定，结算方式为货到验收后 10 日内。

(4) 报告期内，公司与中国投资咨询公司签订合同，聘请中国投资咨询公司对公司总部大楼二、三层装修工程进行工程决算审计，费用不超过 200,000.00 元。结算方式为交付正式审核报告后 15 日内。

(5) 报告期内，因国泰基金管理有限公司租用公司交易业务单元产生的席位佣金及公司代销国泰基金旗下基金产生的代销收入共计 906,453.52 元。

2. 关联租赁情况

2011 年公司与北京建银资产管理有限公司签署军博机房房屋租赁合同（租赁期 2011.9.1-2012.8.31），合同金额 996,655.82 元。报告期内，公司已支付首期租金 340,218.60 元。

（三）关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		期初账面余额	
		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	12.24%	30,252,423.87	13.48%

七、或有事项

1. 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。

2. 2011 年 5 月 26 日，原告李德林以本公司大连友好路营业部、招商证券沈阳惠工街营业部、招商银行大连沙河口支行就原告股票转托管时存在违法行为，起诉大连友好路营业部、招商证券沈阳惠工街营业部、招商银行大连沙河口支行三被告，要求三被告赔偿损失共计 1,545,773 元。目前，该案正在审理中。

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。2011 年 12 月 12 日乌鲁木齐市中级人民法院作出一审判决，驳回深圳金惠恒公司诉讼请求。深圳金惠恒公司不服向新疆高级人民法院提起上诉，

该案进入二审阶段。

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 2012 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

2012 年 8 月 23 日，本公司第六届董事会第 29 次会议审议通过 2012 年中期利润分配预案：2012 年 1-6 月母公司实现净利润 620,541,669.27 元，加年初未分配利润 2,315,866,850.65 元，公司累计未分配利润 2,936,408,519.92 元。拟以公司现有总股本 1,986,204,166 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配现金红利 198,620,416.60 元。

上述利润分配预案尚须提交股东大会批准。

截至本报告日止，本公司无其他资产负债表重大日后事项。

十、其他重要事项

（一）金融工具的公允价值

1. 以公允价值计量的资产和负债（各项数据之间不存在必然的勾稽关系）

项目	2012年12月31日	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	2012年6月30日
交易性金融资产	3,464,042,747.85	138,819,872.27			6,191,013,649.68
可供出售金融资产	2,250,087,147.54		57,083,535.63		2,285,504,309.05
融出证券			-274,808.04		2,349,356.00
衍生金融资产		1,105,500.00			
交易性金融负债	20,290,560.00	-29,161.09			
合计	5,734,420,455.39	139,896,211.18	56,808,727.59		8,478,867,314.73

2. 公允价值确定的原则和公允价值层级

本公司根据以下层级确定及披露金融工具的公允价值：

第一层：相同资产或负债在活跃市场未经调整的公开报价；

第二层：使用估值技术，所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信

息；

第三层：使用估值技术，部分对估值结果有重大影响的参数并非基于可观察的市场信息。

本公司采用第一层级确定公允价值。截止2012年6月30日，本公司不存在金融工具第一层级及第二层级之间的转换。

(二) 融资融券业务情况

本公司融资融券业务规模、财务报表列示等情况如附注五.14 所述。

(三) 其他

1. 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

2011年5月18日经北海市工商行政管理局核准北海新宏源物业发展有限公司注销登记。

2. 履行社会责任

本公司在公益性方面的投入金额及构成情况如下：

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
公益广告		
救灾捐款		
教育资助		
慈善捐赠	2,000.00	30,000.00
合计	2,000.00	30,000.00

3. 非公开发行股票情况

根据本公司2010年度股东大会、2011年第二次临时股东大会的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]291号文《关于核准宏源证券股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A股）不超过52,500万股。本公司于2012年6月向包括中国建银投资有限责任公司在内的8名符合法律、法规的特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）52,500万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币13.22元，共计募集人民币6,940,500,000.00元，加上募集期间利息人民币267,094.20元，扣除与发行有关的费用人民币165,838,918.23元后，实际募集资金净额为人民币6,774,928,175.97元，其中计入“股本”人民币525,000,000.00元，计入“资本公积-股本溢价”人民币6,249,928,175.97元。本次非公开发行A股募集资金拟全部用于增加公司资本金，补充公司营运资金，以扩大公司业务规模，提升公司的持续

盈利能力和市场竞争能力。

4. 2012年5月本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准宏源证券股份有限公司设立宏源证券限额特定1号集合资产管理计划的批复》（证监许可[2012]268号），核准公司设立宏源证券限额特定1号集合资产管理计划（以下简称“计划”）。计划类型为非限定性集合资产管理计划，存续期为3年。计划推广期间和存续期间募集资金规模上限均为5亿份（含公司自有资金投入所持份额）。计划参与人数上限为200人，单个客户的最低参与金额为100万元。本公司为计划的管理人，中国建设银行股份有限公司为计划的托管人。

截至 2012 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	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
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
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
宏源汇富创业投资有限公司	成本法	300,000,000.00	200,000,000.00	100,000,000.00	300,000,000.00
宏源汇智投资有限公司	成本法	600,000,000.00		600,000,000.00	600,000,000.00
合计		-	424,768,463.67	700,000,000.00	1,124,768,463.67
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	-	-
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	-	-
宏源汇富创业投资有限公司	100	100	-	-	-

宏源汇智投资有限公司	100	100		
合计			7,134,232.00	-

* 该等标注的被投资单位除陕西五环集团股份有限公司正常营业外，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。

2. 手续费及佣金净收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
手续费及佣金收入	1,002,390,536.47	1,241,645,971.95
— 证券承销业务	386,794,107.56	308,289,446.00
— 证券经纪业务	480,539,359.33	712,414,031.02
— 证券保荐业务	29,640,000.00	31,154,000.00
— 财务顾问业务	76,025,000.00	157,195,000.00
— 受托客户资产管理业务	27,433,233.40	32,593,494.93
— 投资咨询业务	1,958,836.18	-
— 其他		-
手续费及佣金支出	112,093,506.67	77,614,733.69
— 证券承销业务支出	77,094,838.97	29,037,800.00
— 证券经纪业务支出	26,707,406.43	33,037,840.62
— 财务顾问业务	5,360,625.81	100,000.00
— 受托客户资产管理业务支出	2,800,000.00	15,350,497.22
— 其他	130,635.46	88,595.85
手续费及佣金收入净收入	890,297,029.80	1,164,031,238.26

(1) 证券承销业务净收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
证券承销业务收入	386,794,107.56	308,289,446.00
— 股票承销业务收入-A 股	158,690,372.93	132,020,300.00
— 债券承销业务收入	228,103,734.63	176,269,146.00
— 其他		
证券承销业务支出	77,094,838.97	29,037,800.00
— 股票承销业务支出	17,188,200.00	1,860,000.00
— 债券承销业务支出	59,906,638.97	27,177,800.00
— 其他		
证券承销业务净收入	309,699,268.59	279,251,646.00

(2) 保荐业务净收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
保荐业务收入	29,640,000.00	31,154,000.00
保荐业务支出		
保荐业务净收入	29,640,000.00	31,154,000.00

(3) 财务顾问业务净收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
财务顾问业务收入	76,025,000.00	157,275,000.00
—并购重组财务顾问业务收入-境内上市公司		6,000,000.00
—并购重组财务顾问业务收入—其他		
—其他财务顾问业务收入	76,025,000.00	151,275,000.00
财务顾问业务支出	2,800,000.00	100,000.00
—并购重组财务顾问业务支出-境内上市公司		
—并购重组财务顾问业务支出—其他		
—其他财务顾问业务支出	2,800,000.00	100,000.00
财务顾问业务净收入	73,225,000.00	157,175,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司		6,000,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入—其他		
—其他财务顾问业务净收入	73,225,000.00	151,175,000.00

(4) 证券经纪业务净收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
证券经纪业务收入	480,539,359.33	712,414,031.02
—代理买卖证券业务收入	480,068,141.36	704,289,842.07
其中：经纪业务席位收入	41,769,282.82	43,748,093.04
融资融券业务佣金	29,693,482.19	6,623,803.94
—代办股份转让实现的收入		
—代理兑付证券		
—代理保管证券		
—代理销售金融产品	471,217.97	1,500,385.01
—其他	-	
证券经纪业务支出	26,707,406.43	33,037,840.62
—证券经纪业务手续费支出	1,335,483.17	1,787,175.96
—佣金支出	20,235,911.85	22,307,762.84
—资金三方存管费	5,136,011.41	8,942,901.82

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
—其他		
证券经纪业务净收入	453,831,952.90	679,376,190.40

(5) 受托客户资产管理业务净收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
受托客户资产管理业务收入	27,433,233.40	32,593,494.93
—定向资产管理业务	4,202,171.73	279,857.19
—专项资产管理业务		
—集合资产管理业务	23,231,061.67	32,313,637.74
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	3,151,595.53	6,500,480.37
其中：宏源“金之宝”集合资产管理计划	2,340,454.98	6,450,838.09
其中：宏源红利成长集合资产管理计划	13,150,478.02	18,304,096.45
其中：宏源新兴成长集合资产管理计划	1,711,866.07	1,058,222.83
其中：宏源优选成长集合资产管理计划	2,180,942.01	
其中：宏源 6 号债券集合资产管理计划	695,725.06	
受托客户资产管理业务支出	5,360,625.81	15,350,497.22
—定向资产管理业务		
—专项资产管理业务		
—集合资产管理业务	5,360,625.81	15,350,497.22
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	661,510.29	992,665.45
其中：宏源“金之宝”集合资产管理计划	663,504.81	1,022,614.73
其中：宏源红利成长集合资产管理计划	3,269,922.32	13,335,217.04
其中：宏源新兴成长集合资产管理计划	372,949.93	
其中：宏源优选成长集合资产管理计划	246,135.53	
其中：宏源 6 号债券集合资产管理计划	146,602.93	
受托客户资产管理业务净收入	22,072,607.59	17,242,997.71

3. 投资收益

项目	2012 年 1-6 月	2011 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	450,498,945.28	133,751,571.63

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
长期股权投资转让收益		-
出售交易性金融负债的投资收益	73,331.14	-1,598,425.53
出售可供出售金融资产的投资收益	127,013,844.35	95,102,326.02
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	-5,841,586.36	3,992,459.75
金融资产持有期间取得的收益	62,568,107.97	23,657,484.10
其他投资收益		-
合计	634,312,642.38	254,905,415.97

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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	620,541,669.27	607,436,254.18
加: 资产减值准备	-	-2,300,015.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,017,186.49	33,955,386.50
无形资产摊销	3,983,110.09	4,818,321.04
长期待摊费用摊销	13,000,342.46	7,095,723.66
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)	85,764.44	339,253.36
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)	-139,013,677.53	-6,336,937.67
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)	4,809,953.33	-150,482.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	30,440,561.81	2,309,716.78
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)	-3,300,241,976.17	-1,760,837,961.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-396,552,177.42	-2,960,322,663.10
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,127,929,243.23	-4,073,993,403.64
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		-

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
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	14,586,215,119.35	12,728,829,773.35
减: 现金的期初余额	11,667,330,778.20	17,221,348,088.39
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	2,918,884,341.15	-4,492,518,315.04

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	2012 年 1—6 月	2011 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、39/五、40	-85,764.44	-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	五、34	748,489.72	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

项目	附注	2012 年 1—6 月	2011 年 1—6 月
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、39/40	1,340,572.39	-562,007.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	五、37		2,000,000.00
非经常性损益合计（影响利润总额）		2,003,297.67	3,010,303.48
减：所得税影响数		500,824.42	752,575.87
非经常性损益净额（影响净利润）		1,502,473.25	2,257,727.61
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		1,502,473.25	2,257,727.61
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润		642,522,690.37	612,034,184.28

*2012 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	452,418,212.89	公司正常经营业务
出售交易性金融负债的投资收益	73,331.14	公司正常经营业务
出售可供出售金融资产的投资收益	127,122,443.92	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
衍生金融工具的投资收益	-5,841,586.36	公司正常经营业务
金融资产持有期间取得的收益	62,794,689.97	公司正常经营业务
交易性金融资产公允价值变动收益	138,819,872.27	公司正常经营业务
交易性金融负债公允价值变动收益	-29,161.09	公司正常经营业务
衍生金融工具公允价值变动收益	1,105,500.00	公司正常经营业务
合计	776,463,302.74	

（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
2012 年 1-6 月			

	净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.62	0.4407	0.4407
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.60	0.4397	0.4397
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

(2) 计算过程

项目	序号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
分子:			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	644,025,163.62	614,291,911.89
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	1,502,473.25	2,257,727.61
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	642,522,690.37	612,034,184.28
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	525,000,000.00	
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	0	
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	7,121,063,749.49	7,298,800,774.96
配股、发行新股或债转股增加净资产	13	6,774,928,175.97	
分配现金红利	14		384,296,695.62
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15		2
归属于公司普通股股东的期末净资产	16	14,596,825,816.67	7,449,017,292.78
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	56,808,727.59	-79,778,698.45
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$18=12+1\times 50\%+13\times 7/10-14\times 15/10+17\times 50\%$	7,471,480,695.09	7,437,958,483.14

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	2012年6月30日	2011年12月31日	负债项目	2012年6月30日	2011年12月31日
存出于托管账户的受托资金	10,152,221,024.85	189,355,674.58	受托管理资金	65,167,174,769.59	4,548,153,343.24
结算备付金	18,919,020.85	133,137,002.69	应付款项	212,920,543.50	9,388,509.22
存出保证金	3,641,716.98	5,935,648.76		-	-
应收款项	29,795,821.43	18,028,118.52		-	-
买入返售证券	2,253,701,207.50	553,500,000.00		-	-
受托投资	52,921,816,521.48	3,657,585,407.91		-	-
其中: 投资成本	52,329,983,784.52	3,012,847,021.91			
已实现未结算损益	591,832,736.96	644,738,386.00			
合计	65,380,095,313.09	4,557,541,852.46	合计	65,380,095,313.09	4,557,541,852.46

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**

根据内外部环境及自身发展战略,结合相关法律法规规定,公司制定风险管理总体政策,坚持合规经营、稳健发展和事前防范胜于事后补救的风险管理理念,明确不同阶段风险控制工作重点,深入实施全面风险管理,扩大风险管理覆盖面,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

公司构建完善了多层级的风险管理组织架构,已建立起由董事会最终负责、经营管理层全面执行、风险管理部门牵头协调管理和各单位全面落实的风险管理组织架构,为风险管理工作提供了坚实的组织保障。此外,公司设立营业部合规风控专员和总部合规风控监察岗,把风险管理触角延伸至业务一线,切实提高了风险管理的影响力、渗透力和执行力。

2. 信用风险

公司 2012 年上半年严格执行信用风险相关的控制机制,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

上半年未完成再融资前，公司自有资金相对紧张，公司加强了对流动性风险的评估和分析。公司对证券投资规模和仓位度、持仓证券集中度以及集合资产管理业务临近开放期的现金仓位进行控制，并借助资金风控系统，开展流动性风险动态评估。公司再融资完成后，自有资金较为充裕，可变现金融资产比例较高。

4. 市场风险

面对上半年 A 股市场的弱市振荡背景，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，对战略投资项目进行严格风控评估。

5. 操作风险

上半年公司操作风险整体上处于可控状态。公司完善授权体系，深入推进内控体系建设和流程标准化。通过风险管理培训和教育工作，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。完善了综合风险压力测试机制，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、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。

十四、财务报表的批准

本财务报表于2012年8月23日经本公司董事会审议批准。

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

2012年8月23日

宏源证券股份有限公司合并经营分部报告

编号 项目	*1 证券经纪业务		*2 期货业务		*3 证券自营业务	
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业收入	547,277,898.50	775,871,434.96	80,874,174.64	41,367,516.22	709,681,221.95	230,283,897.51
手续费及佣金净收入	453,831,952.90	679,376,190.40	57,082,687.67	35,063,721.39		
其中：分部间手续费及佣金净收入						
其他收入	93,445,945.60	96,495,244.56	23,791,486.97	6,303,794.83	709,681,221.95	230,283,897.51
二、业务及管理费	376,045,830.43	369,355,907.68	48,331,924.35	30,703,470.15	203,506,352.03	62,354,947.12
三、营业利润（亏损）	134,493,869.87	372,715,711.03	29,375,349.36	8,824,546.07	480,578,669.92	152,110,265.39
四、资产总额	13,180,627,018.67	15,572,451,947.49	1,751,915,324.25	1,353,280,191.44	8,394,810,545.23	5,992,357,430.58
五、负债总额	8,997,571,341.34	11,882,194,067.87	1,476,119,433.82	1,116,202,072.94	3,284,493,367.54	3,335,517,283.71
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	16,239,438.09	23,527,736.50	1,263,951.49	1,081,177.96	21,058,450.01	6,983,191.57
2、资本性支出	9,328,831.00	18,122,985.75	582,832.88	1,262,227.00	11,821,141.67	5,301,269.66
3、折旧和摊销费用以外的非现金费用						

编号 项目	*4 保荐与承销业务		*5 资产管理业务		*6 直投业务	
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业收入	412,564,268.59	467,500,646.00	22,072,607.59	17,242,997.71	1,087,761.72	1,408,443.02
手续费及佣金净收入	412,564,268.59	467,500,646.00	22,072,607.59	17,242,997.71	-36,000.00	59,000.00
其中：分部间手续费及佣金净收入						
其他收入					1,123,761.72	1,349,443.02
二、业务及管理费	205,069,917.70	174,174,094.53	19,126,022.14	10,774,050.60	3,733,459.61	2,835,534.94
三、营业利润（亏损）	184,183,950.89	269,533,861.34	329,885.45	6,233,520.50	-2,704,960.17	-1,493,960.91
四、资产总额	1,120,964,873.35	955,121,264.50	150,059,541.91	107,318,357.65	302,547,545.94	206,080,067.48
五、负债总额	12,402,978.72	12,879,283.47	7,370,236.24	9,879,108.87	825,105.45	3,169,951.55
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	12,242,065.53	14,179,042.73	654,962.95	522,881.35	280,873.91	195,763.11
2、资本性支出	6,872,072.30	10,763,979.24	367,662.85	396,943.87	37,435.39	11,350.00
3、折旧和摊销费用以外的非现金费用						

编号 项目	*7 融资融券业务		*8 另类投资业务		*9 其他	
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业收入	48,076,162.03	10,271,997.61	307,585.28		12,777,667.12	11,379,933.44
手续费及佣金净收入					1,828,200.72	-88,595.85
其中：分部间手续费及佣金净收入						
其他收入	48,076,162.03	10,271,997.61	307,585.28		10,949,466.40	11,468,529.29
二、业务及管理费	17,103,775.12	2,037,193.72	300,983.01		3,410,558.01	2,247,843.86
三、营业利润（亏损）	26,700,924.88	7,921,797.48	520.69		8,367,109.11	4,053.30
四、资产总额	1,829,572,363.24	15,061,537.87	840,121,408.41		2,506,520,047.85	5,631,535.69
五、负债总额			240,121,017.89		362,966,099.66	
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	1,426,569.32	311,490.85			379,153.14	345,088.20
2、资本性支出	800,803.38	236,467.38				
3、折旧和摊销费用以外的非现金费用						

编号 项目	*10 内部抵消		*11 合计	
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业收入			1,834,719,347.42	1,555,326,866.47
手续费及佣金净收入			947,343,717.47	1,199,153,959.65
其中：分部间手续费及佣金净收入				
其他收入			887,375,629.95	356,172,906.82
二、业务及管理费			876,628,822.40	654,483,042.60
三、营业利润（亏损）			861,325,320.00	815,849,794.20
四、资产总额	-1,098,711,950.73	-399,585,126.77	28,978,426,718.12	23,807,717,205.94
五、负债总额	-268,679.21	-1,141,855.25	14,381,600,901.45	16,358,699,913.16
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用			53,545,464.44	47,146,372.27
2、资本性支出			29,810,779.48	36,095,222.89
3、折旧和摊销费用以外的非现金费用				

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

证券公司净资本计算表

编制单位：宏源证券股份有限公司

2012年6月30日

单位：元

项 目	行次	期初余额	期末余额	扣减比例	应计算的金额	
					期初余额	期末余额
净资产	1	7,065,471,793.92	14,517,750,366.75		7,065,471,793.92	14,517,750,366.75
减：金融资产的风险调整合计	2	5,399,390,578.60	7,641,353,572.14		459,226,668.72	661,042,191.76
1、股票	3	808,423,528.58	1,253,644,587.17		111,962,516.97	162,283,141.01
其中：上海180指数、深圳100指数、沪深300指数成分股	4	468,982,285.76	681,265,603.82	10%	46,898,228.58	68,126,560.38
一般上市股票	5	56,479,203.36	406,384,320.80	15%	8,471,880.50	60,957,648.12
未上市流通的股票	6			20%		
限制流通的股票	7	282,962,039.46	165,994,662.55	20%	56,592,407.89	33,198,932.51
持有一种股票的市值与该股票市值的比例超过5%的	8			40%		
ST股票	9			50%		
*ST股票	10			60%		
已退市且在代办股份转让系统挂牌的股票	11			80%		
已退市且未在代办股份转让系统挂牌的股票	12			100%		
2、货币市场基金	13	100,000,000.00	150,000,000.00	1%	1,000,000.00	1,500,000.00
3、短期融资券	14	358,749,268.21	270,207,610.00		20,903,071.55	16,212,456.60
其中：有担保	15	20,729,484.93		3%	621,884.55	
没有担保	16	338,019,783.28	270,207,610.00	6%	20,281,187.00	16,212,456.60
4、国债	17	1,068,000.00		1%	10,680.00	
5、中央银行票据	18			1%		
6、特种金融债券	19		204,717,800.00	1%		2,047,178.00
7、证券投资基金（不含货币市场基金）	20	190,349,267.09	219,361,417.44	2%	3,806,985.34	4,387,228.35
8、可转换债券	21	94,012,550.56	95,672,344.52	5%	4,700,627.53	4,783,617.23
9、企业债券（包括公司债券）	22	3,846,787,964.16	5,447,749,813.01		316,842,787.33	469,828,570.57
其中：有担保	23	1,356,720,181.70	1,498,928,214.71	5%	67,836,009.09	74,946,410.74
没有担保	24	2,490,067,782.46	3,948,821,598.30	10%	249,006,778.25	394,882,159.83
10、信托产品投资	25			80%		
11、集合理财计划投资	26			10%		
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%		
13、其他金融产品投资	28					
减：衍生金融资产的风险调整合计	29					
1、权证投资	30			20%		
2、利率互换公允价值变动收益形成的资产	31			100%		
3、其他衍生金融资产	32					
减：其他资产项目的风险调整合计	33	2,760,434,922.80	4,672,846,292.62		1,755,963,332.62	2,480,891,786.12
1、拆出资金（合同期以内）	34	0.00		0%		
2、融出资金	35	659,057,224.95	1,701,224,821.93	5%	32,952,861.25	85,061,241.10
3、融出证券	36		2,349,356.00	5%		117,467.80
4、买入返售金融资产（未逾期）	37	20,220,601.09	175,000,000.00	0%		
5、应收利息	38	46,329,919.35	73,561,859.12	0%		
6、存出保证金	39	205,186,942.67	213,905,714.16		3,976,550.00	9,283,360.00
其中：交易保证金	40	194,010,392.67	201,022,354.16	0%		
履约保证金	41	8,000,000.00	4,000,000.00	100%	800,000.00	400,000.00
期货保证金	42	3,176,550.00	8,883,360.00	100%	3,176,550.00	8,883,360.00
其他存出保证金	43					
7、长期股权投资（不含对上市公司的股权投资）	44	417,634,231.67	1,117,634,231.67		417,634,231.67	1,117,634,231.67
其中：对控股证券业务子公司股权投资	45			100%		
对控股基金、期货等其他金融业务子公司股权投资	46	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	47	200,000,000.00	900,000,000.00	100%	200,000,000.00	900,000,000.00
对境外子公司股权投资	48			100%		
策略性股权投资	49			100%		
其他股权投资	50	4,464,768.00	4,464,768.00	100%	4,464,768.00	4,464,768.00
8、投资性房地产	51	94,307,330.49	92,880,176.30	100%	94,307,330.49	92,880,176.30
9、固定资产	52	926,320,193.76	907,130,873.03		926,320,193.76	907,130,873.03
其中：所有权权属明确的房产	53	757,899,487.67	750,582,548.04	100%	757,899,487.67	750,582,548.04
其他固定资产	54	168,420,706.09	156,548,324.99	100%	168,420,706.09	156,548,324.99
10、无形资产	55	38,654,599.73	35,669,489.64		27,975,237.69	24,990,127.60
其中：交易席位费	56	21,358,724.09	21,358,724.09	50%	10,679,362.05	10,679,362.05
其他无形资产	57	17,295,875.64	14,310,765.55	100%	17,295,875.64	14,310,765.55
11、商誉	58			100%		
12、递延所得税资产	59	165,050,710.30	140,996,671.50	100%	165,050,710.30	140,996,671.50
13、应收股利	60	0.00		0%		
14、应收融资融券客户款	61		1,674.46	100%		1,674.46
15、应收款项	62	126,161,218.23	145,347,561.53		26,234,266.91	35,652,099.38
其中：账龄一年以内（含一年）	63	97,581,123.93	111,109,509.16	10%	9,758,112.39	11,110,950.92
账龄一年至二年（含二年）	64	24,207,879.57	19,393,807.82	50%	12,103,939.79	9,696,903.91
账龄二年以上	65	4,185,999.30	14,844,244.55	100%	4,185,999.30	14,844,244.55
应收股东及关联公司款项	66	186,215.43		100%	186,215.43	
16、代理承销证券	67			0%		
17、代兑付债券	68			0%		
18、待转承销费用	69			100%		
19、抵债资产	70			100%		
20、长期待摊费用	71	61,511,950.56	67,143,863.28	100%	61,511,950.56	67,143,863.28
21、其他	72			100%		
减：混合资产计划中投入自有资金享有份额的净额	73	261,895,754.48	284,488,762.14	10%	130,947,877.24	136,216,773.80
减：或有负债的风险调整合计	74	80,198,952.27	23,784,773.00		16,039,790.45	4,756,954.60
1、对外担保金额（公司为自身负债提供的反担保除外）	75			100%		
2、对控股证券业务子公司提供的担保承诺	76			100%		
3、其他或有负债	77	80,198,952.27	23,784,773.00	20%	16,039,790.45	4,756,954.60
减：中国证监会认定的其他调整项目合计	78	0.00	0.00			
1、所有权受限等无法变现的资产（如被冻结）	79			100%		
2、其他项目	80					
加：中国证监会核准的其他调整项目	81	0.00	0.00			
1、借入的次级债务	82					
2、母公司提供的担保承诺	83					
净资本金额	84				4,703,294,124.88	11,234,842,660.47

附1：期末或有事项

1、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。
2、2011年5月26日，原告李德林以本公司大连友好路营业部、招商证券沈阳惠工街营业部、招商银行大连沙河河口支行就原告股票托管时存在违法行为，起诉大连友好路营业部、招商证券沈阳惠工街营业部、招商银行大连沙河河口支行。

附2：其他需要特别说明的事项

截至2012年6月30日止，本公司无需调整或披露的其他重大事项

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

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

2012/6/30

项 目	行次	期初	期末	预警标准	监管标准	备注
净资本	1	4,703,294,124.88	11,234,842,660.47			
净资产	2	7,065,471,793.92	14,517,750,366.75			
净资本/各项风险资本准备之和	3	315.07	548.77	>120%	>100%	
净资本/净资产	4	66.57	77.39	>48%	>40%	
净资本/负债	5	140.96	302.41	>9.6%	>8%	
净资产/负债	6	211.76	390.78	>24%	>20%	
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	7	33.62	19.06	<80%	<100%	
自营固定收益类证券/净资本	8	96.78	55.28	<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	5.77	2.42			
西飞国际	11	4.87	2.04			
冠豪高新	12	3.80	1.62			
恒源煤电	13	3.69	1.42			
宏源3号	14	3.39	1.42			
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	15.35	16.03			
宏源3号*	17	6.04	6.85			
宏源4号*	18	6.08	6.84			
宏源5号*	19		5.00			
冠豪高新	20	4.94	4.99			
对单一客户融资规模与净资本的比例前五名	21			<4%	<5%	
其中：						
邓佑衡	22		0.54			
陈蔚综	23	0.59	0.47			
金显英	24	0.72	0.29			
瑞建设备	25	0.58	0.27			
李文刚	26		0.27			
对单一客户融券规模与净资本的比例前五名	27			<4%	<5%	
其中：						
王廷忠	28		0.0088			
吕友军	29		0.0032			
李毅	30		0.0027			
张家骅	31		0.0022			
李志欣	32		0.0015			
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：						
新黄浦	34		1.28			
正和股份	35		0.86			
通源石油	36	0.51	0.83			
西昌电力	37		0.69			
大西洋	38		0.60			
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

* 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。集合资产管理计划成立后，根据约定部分持有人行使了赎回权，由此导致本公司期末持有的“宏源1号”、“宏源3号”、“宏源4号”、“宏源5号”集合资产管理计划的市值与其总市值的比例超过5%。

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

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

2012年6月30日

单位：元

公司分类级别：		A		分类计算标准						风险资本准备	
项目	行次	期初余额	期末余额	连续3年为A					期初余额	期末余额	
				A	B	C	D	E			
1、经纪业务风险资本准备	1	9,687,006,884.26	8,949,746,302.59						174,366,123.92	107,396,955.63	
其中：托管的客户交易结算资金总额	2	9,687,006,884.26	8,949,746,302.59	0.8%	1.2%	1.6%	2%	4%	174,366,123.92	107,396,955.63	
2、自营业务风险资本准备	注1	3	6,132,975,831.34	8,351,983,411.52					459,802,642.63	483,712,270.77	
其中：（1）证券衍生品投资规模	4										
权证	5			12%	18%	24%	30%	60%			
买入股指期货	6			12%	18%	24%	30%	60%			
卖出股指期货	注2	7		12%	18%	24%	30%	60%			
利率互换 注2	8			12%	18%	24%	30%	60%			
（2）权益类证券投资规模	9	1,547,379,341.44	2,022,630,243.00						185,685,520.98	182,036,721.88	
股票	10	1,116,681,902.23	1,490,483,937.76	6%	9%	12%	15%	30%	134,001,828.27	134,143,554.40	
股票基金	11	111,398,606.89	197,828,018.95	6%	9%	12%	15%	30%	13,367,832.83	17,804,521.71	
混合基金	12			6%	9%	12%	15%	30%			
集合理财产品	13	319,298,832.32	334,318,286.29	6%	9%	12%	15%	30%	38,315,859.88	30,088,645.77	
信托产品	14			6%	9%	12%	15%	30%			
其他	15			6%	9%	12%	15%	30%			
（3）固定收益类证券投资规模	16	4,551,640,898.32	6,210,830,768.52						273,098,453.90	298,119,876.89	
政府债券	17	1,068,000.00		3.2%	4.8%	6.4%	8%	16%	64,080.00		
公司债券	18	4,340,948,886.90	5,813,629,767.53	3.2%	4.8%	6.4%	8%	16%	260,456,933.21	279,054,228.84	
债券基金	19	109,624,011.42	42,483,200.99	3.2%	4.8%	6.4%	8%	16%	6,577,440.69	2,039,193.65	
其他	20	100,000,000.00	354,717,800.00	3.2%	4.8%	6.4%	8%	16%	6,000,000.00	17,026,454.40	
（4）已对冲风险的自营证券投资	注3	21	33,955,591.58	118,522,400.00					1,018,667.75	3,555,672.00	
权益类证券	22	16,308,091.58	59,300,000.00	2%	3%	4%	5%	10%	489,242.75	1,779,000.00	
卖出股指期货	23	17,647,500.00	59,222,400.00	2%	3%	4%	5%	10%	529,425.00	1,776,672.00	
（5）已对冲风险的固定收益类证券投资 注3	24										
固定收益类证券	25			2%	3%	4%	5%	10%			
利率互换 注2	26			2%	3%	4%	5%	10%			
3、承销业务风险资本准备	27	1,900,000,000.00	2,190,000,000.00						91,200,000.00	105,120,000.00	
其中：再融资项目股票承销业务规模	28			12%	18%	24%	30%	60%			
IPO项目股票承销业务规模	29			6%	9%	12%	15%	30%			
公司债券承销业务规模	注4	30	1,900,000,000.00	2,190,000,000.00	3.2%	4.8%	6.4%	8%	16%	91,200,000.00	105,120,000.00
政府债券承销业务规模	注5	31			1.6%	2.4%	3.2%	4%	8%		
4、资产管理业务风险资本准备	32	4,548,153,343.24	65,167,174,769.59						136,444,600.30	813,788,984.47	
其中：集合理财业务规模	33	4,323,383,473.24	5,297,147,873.04	1.2%	1.8%	2.4%	3%	6%	129,701,504.20	95,348,661.71	
限额特定理财业务规模	34			0.8%	1.2%	1.6%	2%	4%			
定向理财业务规模	35	224,769,870.00	59,870,026,896.55	0.8%	1.2%	1.6%	2%	4%	6,743,096.10	718,440,322.76	
专项理财业务规模	36			1.6%	2.4%	3.2%	4%	8%			
5、融资融券业务风险资本准备	37	659,057,224.95	1,703,577,070.73						39,543,433.50	102,214,624.25	
其中：融资业务规模	38	659,057,224.95	1,701,224,821.93	4%	6%	8%	10%	20%	39,543,433.50	102,073,489.32	
融券业务规模	39		2,352,248.80	4%	6%	8%	10%	20%		141,134.93	
6、分支机构风险资本准备	40	86.00	91.00						460,000,000.00	307,000,000.00	
其中：分公司家数	41	2.00	2.00	20000000	20000000	20000000	20000000	20000000	40,000,000.00	40,000,000.00	
营业部家数	42	84.00	89.00	3000000	3000000	3000000	3000000	3000000	420,000,000.00	267,000,000.00	
7、营运风险资本准备	43	1,314,090,780.64	1,269,977,562.11						131,409,078.06	126,997,756.21	
其中：上一年度营业费用	注6	44	1,314,090,780.64	1,269,977,562.11	10%	10%	10%	10%	131,409,078.06	126,997,756.21	
8、其他风险资本准备	45		10,493,000.00							1,049,300.00	
债券质押式报价回购业务规模	46		10,493,000.00		10%					1,049,300.00	
各项风险资本准备之和	47								1,492,765,878.41	2,047,279,891.33	
附：其他需要特别说明的事项											

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

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

二〇一二年八月二十三日