

# 宏源证券股份有限公司

(证券代码：000562)

## 2013年半年度报告



二〇一三年八月十二日

## 重要提示

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

二、本半年度报告经公司第七届董事会第十次会议审议通过。会议应参加董事 10 人，实际参会董事 8 人，委托授权 2 人，王纪新独立董事书面授权委托宁向东独立董事、齐大宏独立董事书面授权委托俞灵雨独立董事代为行使表决权。没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、报告期内，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、本公司董事长冯戎先生，副董事长、总经理胡强先生，财务总监阳昌云先生及财务会计部总经理张延强先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、本公司2013年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

# 目 录

第一节	释义.....	2
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况 .....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	24
第八节	财务报告.....	26
第九节	备查文件目录.....	109

## 第一节 释义

在本半年度报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

释义项	指	释义内容
“公司”、“本公司”		宏源证券股份有限公司
“宏源汇智”		宏源汇智投资有限公司
“宏源汇富”		宏源汇富创业投资有限公司
“宏源期货”		宏源期货有限公司
“控股股东”、“中国建投”		中国建银投资有限责任公司
“实际控制人”、“中央汇金”		中央汇金投资有限责任公司
“深交所”		深圳证券交易所
“中国证监会”		中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介

### 一、公司名称

法定中文名称：宏源证券股份有限公司  
缩写：宏源证券  
法定英文名称：Hong Yuan Securities Co.,Ltd  
缩写：HONGYUAN SECURITIES

### 二、公司法定代表人：冯戎

公司总经理：胡强

### 三、公司董事会秘书：阳昌云

证券事务代表：徐亮  
联系地址：新疆乌鲁木齐市文艺路 233 号宏源大厦  
联系电话：0991-2301870  
联系传真：0991-2301779  
邮 箱：hyzq@hysec.com

### 四、公司合规总监：任全胜

联系地址：新疆乌鲁木齐市文艺路 233 号宏源大厦  
联系电话：0991-2301870  
联系传真：0991-2301779  
邮 箱：hyzq@hysec.com

### 五、公司地址

注册地址：新疆乌鲁木齐市文艺路 233 号  
邮编：830002  
办公地址：新疆乌鲁木齐市文艺路 233 号宏源大厦  
邮编：830002  
办公地址：北京市西城区太平桥大街 19 号  
邮编：100033  
国际互联网网址：<http://www.hysec.com>  
电子信箱：hyzq@hysec.com

### 六、信息披露报纸名称：《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

- (一) 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
- (二) 最近一次变更注册登记日期：2013 年 2 月 1 日  
住所：乌鲁木齐文艺路 233 号宏源大厦  
(详见 2013 年 2 月 28 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上刊登的“关于公司经营范围和《章程》相关条款变更的公告”)
- (三) 《企业法人营业执照》注册号码：650000040000388
- (四) 税务登记号码：新国税字 650102228593068；乌地税登字 650102228593068
- (五) 组织机构代码：22859306-8

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

单位：元

项 目	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减 (%)
	本报告期	上年同期		本报告期比上年 同期增减 (%)
总资产	30,822,741,683.03	31,897,089,257.68		-3.37
归属于上市公司股东的净资产	14,442,215,948.50	14,795,389,790.69		-2.39
经营活动产生的现金流量净额	-50,614,112.71	-3,271,746,523.59		不适用
营业收入	2,428,616,972.58	1,834,719,347.42		32.37
归属于上市公司股东的净利润	835,097,011.78	644,025,163.62		29.67
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	836,362,290.50	642,522,690.37		30.17
加权平均净资产收益率	5.56	8.62		-3.06
基本每股收益 (元/股)	0.21	调整后	调整前	-4.55
		0.22	0.44	
稀释每股收益 (元/股)	0.21	调整后	调整前	-4.55
		0.22	0.44	

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	486,109.78
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	148,152.47
计入当期损益的政府补助	367,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,688,300.54
减：上述非经常性损益对所得税的影响	-421,759.57
合 计	-1,265,278.72

## 第四节 董事会报告

### 一、报告期内经营情况的讨论与分析

#### (一) 公司总体经营情况

2013年上半年，受全球经济不振、国内经济增速放缓等因素影响，国内股票市场表现不佳。债券市场受制流动性等多重因素影响，市场波动幅度加大，操作难度不断加大。

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。

2013年上半年，公司各项业务稳步推进，自营、资产管理等业务亮点突出；公司顺应行业转型和创新趋势，大力推进创新工作，部分创新项目走在了行业前列。根据中国证券监督管理委员会公布的2013年度证券公司分类评价结果，公司被评为A类AA级。

#### (二) 公司主营业务范围及经营状况

公司主要经营范围：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；代销金融产品。

2013年上半年，公司实现营业收入24.29亿元，同比增长32.37%，实现净利润8.35亿元，同比增长29.67%。

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。

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2家，主承销金额24.42亿元；完成债券主承销13家(含私募债3家)，主承销金额113.5亿元(含私募债3.5亿)。

证券投资业务：面对股票二级市场低迷环境，加大投研力度，稳健操作，实现了可观的收益。积极把握债券市场结构性机会，债券投资获得了较好收益，债券投资收益水平位列行业前茅。

资产管理业务：管理规模继续稳步增长，稳居行业前列。新发行设立大集合产品4个，实现发行规模5.61亿元；发行设立小集合产品5个，实现发行规模27亿元。

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，分仓收入实现较快增长。

期货业务：积极拓展业务，营业收入、净利润稳步增长。

融资融券业务：融资融券余额稳步增加。

直接投资业务：加强项目投后管理，积极储备后续项目。

另类投资业务：稳固和优化业务模式，拓展资本中介功能，业务收入快速增长。

展望下半年，全球经济复苏态势仍不明朗，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。

2013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，在做好合规风险管理工作的前提下，全面推动创新工作，提升公司经营业绩，力争圆满完成公司2013年的经营目标。

### (三) 主营业务分析

#### 1. 主要经营业绩

单位：人民币万元（%）

项目	2013年6月30日	2012年6月30日	同比
营业收入	242,861.70	183,471.93	32.37%
利润总额	111,589.08	86,258.01	29.37%
净利润	83,509.70	64,402.52	29.67%
项目	2013年6月30日	2012年12月31日	同比
资产总额	3,082,274.17	3,189,708.93	-3.37%
净资产	1,444,221.59	1,479,538.98	-2.39%

2013年上半年，公司实现营业收入24.29亿元，同比增长32.37%，实现净利润8.35亿元，同比增长29.67%。2013年上半年公司完成资本公积转增股本后，总股本达到39.72亿元；归属于母公司股东的每股净资产为3.64元，2013年上半年每股收益为0.21元，净资产收益率为5.56%，上述各项财务指标处于行业领先水平。

#### 2. 营业收入分析

单位：人民币万元（%）

营业收入	2013年6月30日	比重	2012年6月30日	变动幅度
手续费及佣金净收入	119,487.75	49.20%	94,734.37	26.13%
其中：代理买卖证券业务净收入	59,063.55	24.32%	45,336.07	30.28%
证券承销业务净收入	21,296.31	8.77%	30,969.93	-31.24%
委托管理资产业务净收入	21,143.42	8.71%	2,207.26	857.90%
利息净收入	19,596.33	8.07%	9,809.80	99.76%
投资收益	77,691.15	31.99%	63,656.71	22.05%
公允价值变动收益	24,697.33	10.17%	13,989.62	76.54%
汇兑收益	-117.64	-0.05%	34.30	不适用
其他业务收入	1,506.78	0.62%	1,247.13	20.82%
合计：	242,861.70	100.00%	183,471.93	32.37%

截止2013年6月30日，公司实现营业收入24.29亿元，同比上年增加5.94亿元，增长32.37%。收入主要项目有：

(1) 手续费及佣金净收入增加2.48亿元，主要是由于公司资产管理业务迅速发展，委托管理资产业务净收入同比增加1.89亿元；代理买卖证券业务净收入同比增加1.37亿元，其中融资融券业务产生手续费收入增加0.46亿元；但公司承销业务受IPO暂停及债券市场环境的影响，同比净收入减少0.97亿元。

(2) 利息净收入较上半年同期增加0.98亿元，主要是由于融资融券业务利息收入增加。

(3) 投资收益增加1.40亿元，主要是由于股票自营业务收入同比增加1.50亿元。

(4) 公允价值变动损益增加1.07亿元，主要是由于自营证券市值回升所致。

其它收入项目与上年变动不大。

### 3. 营业支出分析

单位：人民币万元（%）

营业支出	2013年6月30日	比重	2012年6月30日	变动幅度
营业税金及附加	13,162.68	10.04%	9,439.93	39.44%
业务及管理费	117,702.85	89.79%	87,662.88	34.27%
资产减值损失	-		-	
其他业务成本	223.57	0.17%	236.59	-5.50%
合计	131,089.10	100.00%	97,339.40	34.67%

2013年上半年公司营业支出13.11亿元，较上年同期增加3.37亿元，增长34.67%。其中营业税金及附加随收入增加而增加0.37亿元；业务及管理费为11.77亿元，较上年同期增加3亿元，增长34.27%，主要是由于人工费增加2.96亿元，其它支出项目变动不大。

#### (1) 收入与支出对比分析：

公司各业务营业收入和支出情况及同期对比

单位：人民币万元（%）

业务	营业收入				变动幅度	营业支出				变动幅度
	2013年1-6月	比重	2012年1-6月	比重		2013年1-6月	比重	2012年1-6月	比重	
证券自营业务	89,642.81	36.91%	70,968.12	38.68%	26.31%	35,120.66	26.79%	22,910.26	23.54%	53.30%
证券经纪业务	71,415.06	29.41%	54,727.79	29.83%	30.49%	50,999.13	38.90%	41,278.40	42.41%	23.55%
承销与保荐业务	28,802.02	11.86%	41,256.43	22.49%	-30.19%	20,676.67	15.77%	22,838.03	23.46%	-9.46%
资产管理业务	21,143.40	8.71%	2,207.26	1.20%	857.90%	9,234.63	7.04%	2,174.27	2.23%	324.72%
融资融券业务	10,456.92	4.31%	4,807.62	2.62%	117.51%	4,525.23	3.45%	2,137.52	2.20%	111.70%
另类投资	9,532.61	3.93%	30.76	0.02%	30890.28	4,180.91	3.19%	30.71	0.03%	13514.16
期货业务	8,572.79	3.53%	8,087.42	4.41%	6.00%	5,039.74	3.84%	5,149.88	5.29%	-2.14%
其他	3,129.07	1.27%	1,277.75	0.69%	144.89%	967.70	0.76%	441.06	0.45%	119.40%
直投业务	167.02	0.07%	108.78	0.06%	53.54%	344.43	0.26%	379.27	0.39%	-9.19%
合计	242,861.70	100.00%	183,471.93	100.00%	32.37%	131,089.10	100.00%	97,339.40	100.00%	34.67%

从以上数据来看，2013年上半年公司收入结构中，经纪业务、承销保荐和证券自营业务仍是公司收入的主要来源，合计占公司总收入78.18%。证券经纪业务与证券自营业务占比变化不大，但由于受市场环境的影响，承销与保荐业务同比下降10.63个百分点，与此同时，公司资产管理业务收入同比增长7.5个百分点，形成公司新的盈利点。融资融券、另类投资等培育和创新业务收入比重持续提升，但比重仍不大。公司整体收入结构趋于优化，非传统业务收入的增长能够有效地弥补市场持续低迷给公司带来的损失，使公司进一步增强盈利能力，提升公司核心竞争力。

#### (2) 营业费用（业务及管理费）分析

单位：人民币万元（%）

业务及管理费	2013年1-6月	比重	2012年1-6月	变动幅度
--------	-----------	----	-----------	------

人工费用	90,643.74	77.01%	61,026.86	48.53%
业务发展费	12,468.79	10.59%	12,054.10	3.44%
基本运营费	6,816.26	5.79%	6,495.55	4.94%
资本性支出摊销	5,886.54	5.01%	5,354.54	9.94%
投资者保护基金	1,887.52	1.60%	2,731.83	-30.91%
合计	117,702.85	100.00%	87,662.88	34.27%

①2013年1-6月人工费用总额为9.06亿元，占公司总营业费用77.01%，同比增加2.96亿元，增长48.53%。主要是由于近年来新增员工及依据公司各业务考核办法，本期各业务收入增加相应计提奖金所致。

②2013年1-6月业务发展费总额为1.25亿元，占公司营业费用10.59%，基本与去年同期持平，同比增长3.44%。

③基本运营费及资本性支出摊销同比有所增加，主要是因为公司规模日益增大所致。

④投资者保护基金下降30.91%，是由于2012年公司评级结果在下半年公布，公司计提比例由1.5%降至0.75%，于下半年进行调整。剔除此因素影响，投资者保护基金实际随营业收入增加而增长37.17%。

#### （四）财务状况分析

##### 1. 资产结构分析

截止2013年6月30日，公司总资产308.23亿元，较年初减少10.74亿元，下降3.37%。剔除客户保证金影响，总资产减少13.01亿元，下降5.90%。主要受公司自营持有证券下降影响。具体明细如下表所示：

2013年上半年期末公司资产结构明细表

单位：人民币万元（%）

资产项目	2013年6月30日		2012年12月31日		变化幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	909,503.78	29.51%	1,041,192.51	32.64%	-12.65%
交易性金融资产	819,226.82	26.58%	860,861.32	26.99%	-4.84%
融出资金	425,527.73	13.81%	256,046.03	8.03%	66.19%
可供出售金融资产	311,536.37	10.11%	540,446.60	16.94%	-42.36%
结算备付金	190,901.33	6.19%	190,277.25	5.97%	0.33%
存出保证金	140,130.93	4.55%	79,265.69	2.49%	76.79%
固定资产	87,853.32	2.85%	91,681.52	2.87%	-4.18%
买入返售金融资产	84,215.39	2.73%	45,209.85	1.42%	86.28%
其他资产	27,312.38	0.87%	20,144.81	0.62%	35.58%
长期股权投资	23,246.43	0.75%	18,221.43	0.57%	27.58%
递延所得税资产	16,204.20	0.53%	14,525.51	0.46%	11.56%
应收利息	14,256.28	0.46%	13,863.69	0.43%	2.83%
持有至到期投资	13,292.20	0.43%			不适用
投资性房地产	10,648.34	0.35%	9,145.28	0.29%	16.44%
无形资产	4,812.05	0.16%	4,405.25	0.14%	9.23%

融出证券	3,606.62	0.12%	4,422.19	0.14%	-18.44%
资产合计:	3,082,274.17	100.00%	3,189,708.93	100.00%	-3.37%

### (1) 客户资产

受市场环境整体好转的影响, 客户保证金较年初增加 2.30%, 由年初 98.61 亿元升至 100.88 亿元。

### (2) 公司自有资产

剔除客户保证金影响, 公司自有总资产 207.35 亿元, 较年初 220.36 亿元减少 13.01 亿元。其中金融资产为主要资产项目。

截止 2013 年 6 月 30 日, 公司主要持有金融资产有以下几项:

#### ① 交易性金融资产

公司持有的交易性金融资产 81.92 亿元, 占公司自有总资产 39.51%, 较年初减少 4.17 亿元, 其中持有债券 59.95 亿元、理财产品 11.40 亿元、股票 7.30 亿元、信托产品 3.20 亿元。

#### ② 可供出售金融资产

公司持有的可供出售金融资产 31.15 亿元, 占公司自有总资产 15.02%, 较年初减少 22.89 亿元。其中股票 9.47 亿元、信托产品 11.15 亿元、理财产品 5.82 亿元、债券 4.17 亿元、基金产品 0.54 亿元。

交易性金融资产、可供出售金融资产和持有至到期投资具体分类明细如下表所示:

单位: 人民币亿元 (%)

证券类别	交易性金融资产	可供出售金融资产	持有至到期	合计	比重
债券	59.95	4.17	1.33	65.45	57.21%
理财产品	11.40	5.82		17.22	15.05%
股票	7.30	9.47		16.77	14.66%
信托产品	3.20	11.15		14.35	12.54%
基金	0.07	0.54		0.61	0.54%
合计	81.92	31.15	1.33	114.40	100.00%

公司主要金融资产集中在债券, 期末持有金额 65.45 亿元, 占公司自有资产的 31.56%, 较年初减少 8.91 亿元; 理财产品增加 5.36 亿元; 基金减少 22.52 亿元; 股票及信托产品较年初变动幅度不大。

#### ③ 融出资金

公司持有的融出资金期末余额为 42.55 亿元, 增加 16.95 亿元, 较年初增长 66.19%。说明公司继续扩大融资融券业务规模。

#### ④ 买入返售金融资产

公司持有的买入返售金融资产较年初增加 3.90 亿元, 增长 86.28%。

其他非流动资产较年初增减变动幅度不大, 且占总资产比例较低。从资产结构来看, 公司绝大部分资产流动性高, 变现能力较强, 公司资产结构较为合理。

## 2. 负债结构分析

### 2013 年上半年期末公司负债结构明细表

单位: 人民币万元 (%)

负债项目	2013年6月30日		2012年12月31日		变化幅度
	金额	比重	金额	比重	
代理买卖证券款	1,008,797.49	61.59%	986,148.96	57.66%	2.30%
卖出回购金融资产款	334,225.69	20.40%	460,968.58	26.95%	-27.49%
拆入资金	199,300.00	12.17%	120,000.00	7.02%	66.08%
应付职工薪酬	45,816.37	2.80%	38,627.81	2.26%	18.61%
应交税费	19,231.22	1.17%	11,262.91	0.66%	70.75%
其他负债	18,142.35	1.10%	9,496.16	0.55%	91.05%
递延所得税负债	12,392.45	0.76%	4,374.67	0.26%	183.28%
应付利息	147.00	0.01%	990.36	0.06%	-85.16%
代理承销证券款	-		78,300.50	4.58%	不适用
负债合计:	1,638,052.57	100.00%	1,710,169.95	100.00%	-4.22%

公司所持负债中占比较大的项目有:

(1)代理买卖证券款与信用代理买卖证券款

受市场环境影 响,截止 2013 年 6 月 30 日,公司持有客户负债(包含代理买卖证券款与信用代理买卖证券款) 100.88 亿元,较年初上升 2.30%。

(2)公司自有负债

剔除客户资金影响,截止 2013 年 6 月 30 日,公司持有总负债 62.93 亿元,较年初 72.40 亿元减少 13.09%。

①卖出回购金融资产款

公司 2013 年 6 月 30 日持有卖出回购金融资产款 33.42 亿元,较年初减少 12.67 亿元,降幅 27.49%,主要原因是债券回购业务缩减所致,同时导致应付利息减少 843.36 万元,下降 85.16%。

②公司开展融资融券转融通业务,拓宽融资渠道,向证金公司融入资金期末余额 19.93 亿元。

③由于受 2013 年上半年市场行情整体偏好影响,公司所持证券市值回升,导致递延所得税负债增加 8,017.78 万元。

### 3.股东权益分析

截止 2013 年 6 月 30 日,公司总股本 39.72 亿元,净资产 144.42 亿元,较年初下降 2.39%。母公司净资本 101.90 亿元,较年初下降 4.83%,净资产、净资本下降的主要原因是,2013 年上半年公司向股东派发现金红利 11.92 亿元,同时上半年实现净利润 8.35 亿元。

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 71.50%,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。

### (五)现金流量分析

现金流量是反映公司经营运转情况的主要指标,报告期公司现金及现金等价物净流出 13.11 亿元。扣除客户资金流量影响,公司自有资金净流出 15.37 亿元。

2013 年 1-6 月公司现金流量明细表

单位:人民币万元(%)

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	变化幅度
-----	-----------	-----------	------

经营活动产生的现金流量净额	-5,061.41	-327,174.65	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-8,418.23	-6,480.62	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-117,691.01	677,597.22	-117.37

### 1. 经营活动现金流量分析

(1) 受市场环境的影响，客户保证金现金流量净流入 2.26 亿元。

(2) 2013 年 1-6 月公司经营活动现金流量净流出 5,061.41 万元，主要为代理买卖证券款收到的现金净额为 2.26 亿元；收取利息、手续费及佣金现金流入 15.34 元；买卖金融资产净增加额为 36.40 亿元；融入资金现金净流入 7.93 亿元；回购业务减少现金净额 16.57 亿元；支付各项税费 3.15 亿元；融出资金净流出 16.95 亿元；支付承销款项 7.83 亿元；存出保证金流出 6.09 亿元；支付业务及管理费 1.99 亿元；支付利息、手续费及佣金 2.43 亿元；支付给职工以及为职工支付 7.59 亿元。

### 2. 投资活动现金流量分析

投资活动现金流量净流出 8,418.23 万元，主要原因为报告期内购建固定资产和无形资产及汇富子公司对外投资所致。

### 3. 筹资活动现金流量分析

筹资活动现金流量净流出 11.77 亿元，主要原因为公司 2013 年上半年分红派息所致。

## (六) 核心竞争力分析

公司确立了明晰的发展战略，坚持以客户为导向的经营方针，持续推动创新发展，不断增强创新能力。公司支持专业高效的风险管理理念，完善风险管理制度体系建设，加强风险的评估与测量，对创新业务进行严格的风险监控。公司收入渐趋合理，公司的市场开拓能力、风险控制能力和业务创新能力进一步得到提升。

## (七) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资情况

2013年6月30日投资额(元)	2012年12月31日投资额(元)	变动幅度%
232,464,268.00	182,214,268.00	27.58

#### 主要被投资公司情况

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)
山东思源水业工程有限公司	大水量工业、市政污水处理及其核心设备制造	24.72
苏州思睿屹新材料股份有限公司	液晶高分子中间体材料的研发、生产与销售	3
湖北久顺畜禽实业有限公司	肉鸭孵化、养殖、屠宰、销售；饲料生产销售	5.4
上海康德莱企业发展集团股份有限公司	一次性医疗器械用品的生产、研发和销售	2.5
江苏诺明高温材料股份有限公司	耐火材料的研发、生产与销售	6.9
石家庄通合电子科技股份有限公司	高频开关电源及相关电子产品研发、生产、销售、服务	6.54
新疆股权交易中心有限公司	非上市股份有限公司的股权托管、登记、转让、融资、结算、过户等服务	10
宏源恒利(上海)实业有限公司	仓单服务、实业投资、投资管理	100

江苏洛德股权投资基金管理有限公司	大型独立房地产基金管理机构,专注于房地产领域投资,为投资市场专业开发创新的不动产投资项目并提供投资服务	10
------------------	---	----

## 2. 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量	期末账面值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	理财产品	D92001	华创限额特定1号集合	973,990,505.83	959,520,970.21	997,230,144.33	9.50	38,023,379.93
2	信托产品	0511	首开马驹桥信托二期	400,000,000.00		400,000,000.00	3.81	
3	股票	600433	冠豪高新	120,802,136.04	22,418,174.00	353,534,603.98	3.37	220,475,134.30
4	中期票据	1082139	10 中信集 MTN2	289,016,400.00	3,000,000.00	291,155,700.00	2.77	2,538,750.00
5	金融债券	1116001	11 深发展 01	254,688,750.00	2,500,000.00	257,681,500.00	2.46	11,901,436.85
6	信托产品	0521	中航信托·天顺 595	250,611,111.11		250,611,111.11	2.39	8,722,222.22
7	公司债券	122560	12 淄城运	238,822,578.46	2,400,000.00	247,200,000.00	2.36	8,688,485.33
8	公司债券	122672	12 西城投	199,551,619.80	1,950,000.00	207,675,000.00	1.98	18,926,940.89
9	金融债券	176016	招商财富-长兴城建专项资产管理	200,622,222.22	200,622,222.22	200,622,222.22	1.91	622,222.22
10	金融债券	123465	13 证金 14	200,000,000.00	2,000,000.00	200,000,000.00	1.91	
期末持有的其他证券投资				7,129,267,610.47	—	7,087,517,271.25	67.54	-9,736,458.36
报告期已出售证券投资损益				—	—	—		557,967,514.14
合计				10,257,372,933.93		10,493,227,552.89	100.00	858,129,627.52

## 3. 持有其他上市公司股权情况

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					
600578	京能热电	250,296,400.00		36,170,000		1.57	250,296,400.00			可供出售金融资产	购买
600433	冠豪高新	42,250,000.01	24,500,000	14,000,000	4.12	1.18	220,780,000.00	154,290,521.12	76,856,249.99	可供出售金融资产	购买
002433	太安堂	92,475,000.00	4,500,000	9,000,000	3.24	3.24	113,310,000.00	292,500.00	14,883,750.00	可供出售金融资产	购买
600169	太原重工	271,690,515.56	45,000,000	45,052,500	1.86	1.86	104,972,325.00		-43,926,142.92	可供出售金融资产	购买
000417	合肥百货	128,115,000.00	10,100,000	10,950,000	1.01	1.01	56,721,000.00	1,095,000.00	-14,864,625.00	可供出售金融资产	购买
600971	恒源煤电	159,608,496.94	10,950,000	10,114,000	1.4	1.4	77,877,800.00	2,626,000.00	-39,292,847.82	可供出售金融资产	购买
000426	兴业矿业	9,524,625.41	3,022,056	3,022,056	0.69	0.69	25,234,167.60		-9,428,814.72	可供出售金融资产	受让
600036	招商银行	4,460,483.43		324,500			3,764,200.00		-522,212.57	可供出售金融资产	购买
601318	中国平安	4,572,686.76		101,491			3,527,827.16		-783,644.70	可供出售金融资产	购买
600016	民生银行	3,014,156.17		383,600			3,287,452.00		204,971.87	可供出售金融资产	购买
	其他	203,460,754.35	70,544,123	63,374,606			87,555,244.19	7,451,193.00	34,878,293.80	可供出售金融资产	购买
合计		1,169,468,118.63	168,616,179	192,492,753			947,326,415.95	165,755,214.12	18,004,977.93		

## 4. 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
宏源期货有限公司	563,169,463.67		100%	563,169,463.67	28,979,339.04	28,979,339.04	长期股权投资	非同一控制下的企业合并
合计	563,169,463.67		100%	563,169,463.67	28,979,339.04	28,979,339.04		

## 5. 募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]291号文核准，公司于2012年6月以非公开发行方式发行了525,000,000股人民币普通股（A股），本次非公开发行募集资金总额为人民币6,940,500,000.00元，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，发行人实际募集资金净额为人民币6,774,928,175.97元。大华会计师事务所有限公司对该次非公开发行股票募集资金到账情况进行了审验，并出具了大华验字[2012]178号《验资报告》予以确认。

本公司对募集资金采取了专户存储制度。截至2012年6月11日，本公司募集资金专户实际收到募集资金人民币总额6,807,152,457.99元（其中包括募集资金净额6,774,928,175.97元，已垫付的发行费用2,224,282.02元，未支付的发行费用30,000,000.00元）。

截至2013年6月30日，累计可使用募集资金总额为6,863,479,554.50元，其中包括募集资金本金净额6,774,928,175.97元，累计收到募集资金利息收入56,327,096.51元，已转出发行费32,224,282.02元。

截至2013年6月30日，募集资金累计投入使用6,120,415,448.00元（其中募集资金本金6,068,758,623.97元，利息51,656,824.03元）。募集资金本金净额6,774,928,175.97元，扣除累计投入使用募集资金本金6,068,758,623.97元，募集资金本金余额为706,169,552.00元。加上累计收到募集资金利息收入56,327,096.51元，扣除累计使用利息51,656,824.03元，支付银行手续费6,322.20元，闲置募集资金暂时补充流动资金670,000,000.00元；募集资金专户余额为40,833,502.28元（其中募集资金本金36,169,552.00元，利息4,663,950.28元）。

募集资金的使用增加了公司资本金，补充了公司营运资金，符合公司募集资金运用的承诺，提升了公司市场竞争力和抗风险能力。因募集资金的使用投入与公司各项业务发展的非募集资金使用投入之间存在有机联系，难以单独核算效益。公司募集资金使用详细情况如下表所示：

单位：元

募集资金总额	6,774,928,175.97	本报告期已使用募集资金总额		51,175,300.00		
		已累计使用募集资金总额		6,120,415,448.00		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
增加资本金, 补充营运资金	6,774,928,175.97	否	6,120,415,448.00	不适用	不适用	不适用
1. 开展创新业务, 优化公司收入结构	6,774,928,175.97	否	2,222,530,000.00	不适用	不适用	不适用

其中	(1) 融资融券业务	否	2,022,530,000.00 (注*1)	不适用	不适用	不适用
	(2) 直接投资业务	否		不适用	不适用	不适用
	(3) 股指期货业务	否	200,000,000.00	不适用	不适用	不适用
	2. 扩大承销准备金规模, 增强承销业务实力	否	300,000,000.00	不适用	不适用	不适用
	3. 扩大资产管理规模, 增强资产管理业务能力	否	60,000,000.00	不适用	不适用	不适用
	4. 适度增加自营业务规模, 实现稳健收益	否	3,144,055,000.00 (注*2)	不适用	不适用	不适用
	5. 优化营业网点布局、提高经纪业务竞争力	否	93,830,448.00	不适用	不适用	不适用
	6. 增强机构业务规模, 扩展业务合作领域	否	300,000,000.00	不适用	不适用	不适用
合计	6,774,928,175.97		6,120,415,448.00	不适用	不适用	不适用
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)		不适用				
变更原因及变更程序说明(分具体项目)		无				
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		<p>为提高募集资金的使用效率, 节约财务费用, 本公司以部分闲置募集资金670,000,000.00亿元用于暂时补充流动资金, 使用期限自本次董事会审议批准之日起12个月。上述以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的情形未改变募集资金用途, 不影响募集资金投资计划的正常进行。该事项已经本公司2013年3月6日第七届董事会第四次会议审议通过, 监事会和独立董事发表了同意意见, 保荐机构对此事项无异议。本公司本次将部分闲置募集资金补充流动资金的决策程序合法、有效, 符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《宏源证券股份有限公司募集资金使用管理办法》的有关规定。</p>				
尚未使用的募集资金用途及去向		本公司尚未使用的募集资金用途主要为增加资本金, 补充营运资金。未使用的募集资金仍在募集资金专户存储。				

注\*1: 今年为融资融券业务投入 22,530,000.00 元为募集资金利息收入。

注\*2: 投入自营业业务的资金中包含了累计利息收入 29,126,824.03 元, 其中今年投入利息收入 1,215,000.00 元。

## 6. 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
宏源期货有限公司	全资子公司	期货经纪	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理	550,000,000.00	2,385,614,374.11	661,362,524.44	85,727,933.90	35,330,576.31	28,979,339.04
宏源汇富创业投资有限公司	全资子公司	项目投资	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	300,000,000.00	303,389,208.47	302,710,153.59	1,670,237.60	-1,774,014.80	-1,774,014.80
宏源汇智投资有限公司	全资子公司	投资	投资; 资产管理; 投资管理; 企业管理咨询; 投资咨询	1,200,000,000.00	1,911,270,909.06	1,274,903,325.97	95,326,050.39	53,516,931.71	40,137,698.79

## 7. 重大非募集资金投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资情况

## 二、报告期内实施的利润分配方案

本公司 2012 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 1,986,204,166 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 6.00 元（含税）。同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。股权登记日：2013 年 6 月 18 日；除权除息日：2013 年 6 月 19 日；新增的无限售条件流通股份上市日：2013 年 6 月 19 日；现金红利发放日：2013 年 6 月 19 日。报告期内，该方案已实施完毕。

## 三、其他报告事项

### （一）当年监管部门对公司的分类评价结果

根据中国证券监督管理委员会公布的 2013 年度证券公司分类评价结果，公司被评为 A 类 AA 级。

### （二）公司所有风险控制指标情况

报告期内，公司净资本风控指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的规定。

### （三）报告期，公司无被采取重大监管措施或者风险处置措施情况。

### （四）宏源期货取得子公司情况

截止披露日，公司全资子公司宏源期货设立子公司宏源恒利（上海）实业有限公司，工商登记手续已办理完毕。具体信息如下：

名称：宏源恒利（上海）实业有限公司

地址：上海市洋山保税港区业盛路 188 号洋山保税港区国贸大厦 A-1235 室；

法定代表人：王化栋；

注册资金：人民币 5,000 万元。

## 四、特别提示

由于公司主要利润来源的证券经纪业务和证券投资业务受证券市场影响较大，因此无法对公司下一报告期业绩进行准确估值。公司将在下一报告期结束后，及时进行披露。

# 第五节 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。2013年上半年，公司修订完善了《全面风险管理制度》、《会计制度》、《日常经营授权管理办法》、《规章制度管理办法》、《法律事务管理办法》等规章制度，并持续开展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，未发现公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异。

## 二、公司重大诉讼、仲裁事项及媒体普遍质疑的事项

### (一) 诉讼仲裁事项

#### 1. 报告期发生的诉讼事项

报告期，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

#### 2. 公司遗留未结的重大诉讼事项

2012年度报告中披露的客户李德林、赵淑花诉本公司大连友好路营业部返还存款案，该案自2008年12月开庭审理后被裁定中止审理，所涉金额等均与2012年度报告披露情况无变化，且目前该案无最新进展。

#### 3 报告期已结案的重大诉讼事项

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

2013年3月15日，新疆维吾尔自治区高级人民法院对此案作出终审判决，驳回金惠恒公司上诉，维持原判。此案相关情况已在公司2012年年度报告中披露。

### (二) 媒体普遍质疑的事项

报告期内，公司未发生媒体普遍质疑事项。

## 三、收购、出售资产事项

报告期，公司无重大收购、出售资产、企业合并事项。

## 四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 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，与中投科信科技股份有限公司（以下简称“中投科信”）（该公司2013年6月更名为建投科信科技股份有限公司），签署以下合同：

(1) 2013年2月18日，与中投科信签署2012年第四季度电子设备采购合同，合同金额241,500元。2012年四季度集中采购由公司组织竞争性谈判采购，最终中投科信中选服务器2、惠普服务器配件标段。支付方式：货到并安装调试完成后10日内一次性付款，即241,500元。已支付全部款项。

(2) 2013年4月9日，与中投科信签署2013年第一季度电子设备采购合同，合同金额500,882元。2013年一季度集中采购由公司组织竞争性谈判采购，最终中投科信中选网络设备、服务器标段。支付方式：货到并安装调试完成后10日内一次性付款，即500,882元。未付款。

(3) 2013年5月28日，与中投科信科签署2013年第二季度电子设备采购合同，合同金额1,103,503.64元。2013年二季度集中采购由公司组织竞争性谈判采购，最终中投科信中选思科网络设备、F5标段。支付方式：货到并安装调试完成后10日内一次性付款，即1,103,503.64元。未付款。

(4) 2013年4月10日，宏源期货有限公司与中投科信签署电子设备采购合同，合同金额29,906.20元。此次采购由宏源期货有限公司组织竞争性谈判采购，中投科信中标，支付方式一次性付款。已支付。

2. 报告期内，与国泰基金管理有限公司（以下简称“国泰基金”）发生如下业务：

(1) 公司与国泰基金签订基金代销协议，代销国泰基金旗下基金产生代销收入17,010.97元；

(2) 公司与国泰基金签订交易单元租用协议，报告期内，产生席位佣金1,483,846.92元。

3. 报告期内，宏源期货有限公司与中国投资咨询公司签订工程造价咨询合同，合同金额6,700元。已付款。

4. 报告期内，公司与中投信托有限责任公司签署投资顾问协议，实现投资顾问收入1,800,000元。

5. 报告期内，公司与中投资本（天津）有限公司（以下简称“中投资本”）签订财务顾问协议，合同金额600,000元。付款方式：合同签订之日起五个工作日内，中投资本向本公司支付首付款人民币200,000元；交易成功后五个工作日内，支付人民币400,000元。

上述关联交易均由于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、重大合同及其履行情况

1. 报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁事项。

2. 报告期内，公司无累计和当期对外担保事项。

3. 报告期内，公司不存在其他应披露而未披露的重大合同。

## 七、公司及持股5%以上股东在报告期内及持续到报告期内的承诺事项

### 公司非公开发行股票的相关承诺履行情况

公司于 2012 年 6 月完成非公开发行 A 股股票方案，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。在本次非公开发行中，公司控股股东----中国建银投资有限责任公司（以下简称“中国建投”）作出如下承诺：

#### 1.关于不竞争的声明

(1)待完成将部分资产划转汇金公司的事宜后，中国建投将符合“参一控一”政策要求。将来不以任何方式新增从事，包括与他人合作直接或间接从事与发行人及控股子公司构成同业竞争的业务；

(2)中国建投目前及将来不会利用在发行人的控股股东地位，损害发行人及其他发行人股东的利益。

此项承诺于 2011 年 4 月 25 日作出。

#### 2.关于减少及避免关联交易的承诺

(1)中国建投将尽可能减少或避免与宏源证券及其控股子公司之间的关联交易；

(2)对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，中国建投将严格遵守有关法律、法规、深圳证券交易所上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

(3)中国建投承诺不通过关联交易损害宏源证券及其他股东的合法权益。

此项承诺于 2011 年 4 月 25 日作出。

#### 3.关于不发生占用股份公司资金行为的承诺

在中国建投作为公司控股股东期间，中国建投及关联方将不发生占用股份公司资金行为，包括但不限于如下行为：

中国建投及其他关联方不得要求宏源证券为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；

中国建投及关联方不会要求且不会促使宏源证券通过下列方式将资金直接或间接地提供给中国建投及关联方使用：

(1)有偿或无偿地拆借股份公司的资金给中国建投及关联方使用；

(2)通过银行或非银行金融机构向中国建投及关联方提供委托贷款；

(3)委托中国建投及关联方进行投资活动；

(4)为中国建投及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

(5)代中国建投及关联方偿还债务。

此项承诺于 2011 年 4 月 25 日作出，在中国建投作为公司股东或关联方的整个期间持续有效。

#### 4.关于限售期的承诺

中国建投承诺，其认购的 226,928,895 股宏源证券股票自公司非公开发行股票上市之日起 60 个月内不予转让。

报告期内，公司控股股东严格履行上述承诺。

八、报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人报告期内不存在被有权机关调查、被司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任的情况，也无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 九、衍生品投资情况

### (一)衍生品投资情况

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明</p>	<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。 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。 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法等规章制度为准则，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>
<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</p>	<p>截至报告期末，公司股指期货持仓合约的公允价值变动为 34,519,860 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。 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。</p>
<p>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</p>	<p>无</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>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 39,305.40 万元，占公司报告期末净资产的 2.72%，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。</p>

### (二)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
IF1307	2013年7月	0	37,316,040.00	0.26%
IF1308	2013年8月	0	127,365,480.00	0.88%
IF1309	2013年9月	150,420,000.00	228,372,480.00	1.58%
合计	-	150,420,000.00	393,054,000.00	2.72%

## 十、公司接待调研和采访的情况

报告期内，公司遵循监管部门对上市公司信息披露的要求，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。接待调研和采访情况如下：

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
2013.4.17	公司会议室	交流会	中国之声、华夏理财、人民日报、经纪日报、中国证券报、上海证券报、证券日报等 50 家媒体	公司 2012 年年度报告解读
2013.5.14	公司会议室	实地调研	多家媒体	了解公司各项业务发展情况

## 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	2013.1.7	新疆证监局	关于核准宏源证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复	新证监局[2013]3 号
2	2013.4.11	新疆证监局	关于核准陈良秋证券公司董事任职资格的决定	新证监局[2013]34 号
3	2013.4.11	新疆证监局	关于核准方光鹏证券公司监事任职资格的决定	新证监局[2013]35 号
4	2013.4.11	湖北证监局	湖北证监局关于薛才春证券公司分支机构负责人任职资格的批复	鄂证监机构[2013]22 号
5	2013.5.17	新疆证监局	关于核准刘佩钦证券公司分支机构负责人任职资格的批复	新证监局[2013]48 号
6	2013.5.17	海南证监局	关于核准朱建东证券公司分支机构负责人任职资格的批复	新证监局[2013]49 号
7	2013.5.20	海南证监局	关于田伟证券公司分支机构负责人任职资格的批复	海南证监许可[2013]4 号
8	2013.5.23	新疆证监局	关于核准徐志斌证券公司高级管理人员任职资格的批复	新证监局[2013]56 号
9	2013.6.4	新疆证监局	关于宏源证券股份有限公司新疆辖区证券营业部信息系统建设模式的无异议函	新证监局函[2013]65 号
10	2013.6.5	新疆证监局	关于对宏源证券股份有限公司继续经营证券外汇业务无异议的函	新证监局函[2013]68 号
11	2013.6.9	新疆证监局	关于核准宏源证券股份有限公司设立上海分公司、广西分公司的批复	新证监局[2013]63 号
12	2013.6.9	新疆证监局	关于对宏源证券股份有限公司开展利率互换业务无异议的函	新证监局函[2013]66 号
13	2013.6.9	新疆证监局	关于对宏源证券股份有限公司开展非现场开户业务的无异议函	新证监局函[2013]71 号
14	2013.6.19	辽宁证监局	关于宏源证券股份有限公司两家证券营业部实施证券经纪人制度的无异议函	辽证监函[2013]87 号
15	2013.6.26	江西证监局	关于宏源证券南昌新建长麦路证券营业部实施证券经纪人制度的反馈意见函	赣证监函[2013]151 号

## 十二、报告期已披露重要信息索引

2013 年上半年，公司依规履行信息披露工作，在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上发布定期报告 4 则，临时报告 30 则。

1.2013 年 1 月 9 日，披露公司第七届董事会第三次会议决议公告。

- 2.2013年1月10日,披露公司2012年12月财务数据简报和2012年度业绩快报。
- 3.2013年1月12日,披露关于获得代销金融产品业务资格的公告。
- 4.2013年2月8日,披露公司2013年1月财务数据简报。
- 5.2013年2月28日,披露公司经营范围和《章程》相关条款变更的公告。
- 6.2013年3月2日,披露公司天津滨海新区黄海路证券营业部获批同城迁址开业的公告。
- 7.2013年3月6日,披露公司监事辞职的公告(瞿纲先生)。
- 8.2013年3月7日,披露公司第七届董事会第四次会议决议公告、关于公司闲置募集资金补充流动资金的公告、关于召开公司2013年第一次临时股东大会的通知。
- 9.2013年3月8日,披露公司2013年2月财务数据简报、关于全资子公司宏源期货有限公司获得资产管理业务资格的公告。
- 10.2013年3月23日,披露公司2013年第一次临时股东大会决议公告。
- 11.2013年4月10日,披露公司2013年3月财务数据简报和公司2013年一季度业绩快报。
- 12.2013年4月17日,披露公司2012年年度报告及摘要、公司第七届董事会第五次会议决议公告、公司第七届监事会第四次会议决议公告、关于召开2012年度股东大会的通知和关于董事辞职的公告(陈有钧先生)。
- 13.2013年4月25日,披露公司2013年第一季度报告和第七届董事会第六次会议决议公告。
- 14.2013年5月8日,披露公司2012年度股东大会决议公告、第七届董事会第七次会议决议公告和公司2013年4月财务数据简报。
- 15.2013年5月14日,披露公司关于举行投资者网上集体接待日活动的公告。
- 16.2013年6月6日,披露公司关于收到发行短期融资券无异议函的公告。
- 17.2013年6月8日,披露公司2013年5月财务数据简报和2012年度利润分配实施公告。
- 18.2013年6月14日,披露公司第七届董事会第八次会议决议公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 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%	公积金转股	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	16.5340	328,400,000	328,400,000	656,800,000	16.5340
3.其他内资持股	196,636,895	9.9001	196,636,895	196,636,895	393,273,790	9.9001

其中：境内非国有法人持股	196,600,000	9.8983	196,600,000	196,600,000	393,200,000	9.8983
境内自然人持股	36,895	0.0019	36,895	36,895	73,790	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	525,036,895	26.4342	525,036,895	525,036,895	1,050,073,790	26.4342
<b>二、无限售条件股份</b>						
1.人民币普通股	1,461,167,271	73.5658	1,461,167,271	1,461,167,271	2,922,334,542	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	73.5658	1,461,167,271	1,461,167,271	2,922,334,542	73.5658
<b>三、股份总数</b>	<b>1,986,204,166</b>	<b>100</b>	<b>1,986,204,166</b>	<b>1,986,204,166</b>	<b>3,972,408,332</b>	<b>100</b>

注1：根据2012年度股东大会决议，公司以2013年6月18日为股权登记日，实施了2012年度利润分配方案：向全体股东每10股派发现金红利人民币6.00元（含税）。同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。资本公积金转增股本实施后，公司总股本增至3,972,408,332股。（详见2013年6月8日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上公司相关公告）

注2：境内自然人持股为原公司监事所持股份。

## （二）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
2013年7月4日	596,142,210	453,931,580	3,518,476,752	注1
2017年6月29日	453,857,790	73,790	3,972,334,542	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票上市之日起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票上市之日起12个月内不得上市交易或转让。

公司以2013年6月18日为股权登记日，实施了2012年度利润分配方案，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。实施资本公积金转增股本后，持有公司非公开发行有限售条件股份股东所持有有限售条件的股份相应增加。2013年7月4日，其中7位投资者所持596,142,210股非公开发行有限售条件的股份上市流通。（详见2013年7月4日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上公司非公开发行股票解除限售提示性公告）

注2：所余有限售条件的73,790股股份为原公司监事所持股份。

## 二、股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	111,747 位					
<b>持股 5%以上的股东持股情况</b>						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	报告期内增减变动情况	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	2,384,207,330	1,192,103,665	453,857,790	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	134,400,000	67,200,000	134,400,000	0
新疆凯迪投资有限责任公司	国有法人	1.86	73,820,000	36,820,000	68,000,000	0
中国长城资产管理公司	国有法人	1.73	68,920,000	34,460,000	67,200,000	0
东兴证券股份有限公司	国有法人	1.71	67,742,210	33,871,105	67,742,210	0
光大永明人寿保险有限公司—平衡组合	其他	0.68	26,960,000	13,480,000	26,960,000	0
光大永明人寿保险有限公司—进取组合	其他	0.68	26,960,000	13,480,000	26,960,000	0
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）	其他	0.67	26,460,000	13,230,000	26,460,000	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.60	24,000,000	12,000,000	24,000,000	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	0.54	21,464,172	8,542,884	0	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>						
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	1,930,349,540		人民币普通股			
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	21,464,172		人民币普通股			
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	14,966,648		人民币普通股			
汇达资产托管有限责任公司	14,421,606		人民币普通股			
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	11,000,000		人民币普通股			
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	10,983,108		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	8,045,180		人民币普通股			
中国银行—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	7,235,692		人民币普通股			

中国工商银行—申万菱信深证成指分级证券投资基金	7,023,162	人民币普通股
新疆凯迪投资有限责任公司	5,820,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述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。	

## (二) 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	453,857,790	2017年6月29日	0	详见本节“一（二）注1”
2	中国平安人寿保险股份有限公司—传统—高利率保单产品	134,400,000	2013年7月4日	0	
3	新疆凯迪投资有限责任公司	68,000,000	2013年7月4日	0	
4	中国长城资产管理公司	67,200,000	2013年7月4日	0	
5	东兴证券股份有限公司	67,742,210	2013年7月4日	0	
6	光大永明人寿保险有限公司—平衡组合	26,960,000	2013年7月4日	0	
7	光大永明人寿保险有限公司—进取组合	26,960,000	2013年7月4日	0	
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）	26,460,000	2013年7月4日	0	
9	中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	24,000,000	2013年7月4日	0	
10	工银瑞信基金公司—工行—特定客户资产	20,000,000	2013年7月4日	0	

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司现任董事、监事、高级管理人员以及报告期内离任董事、监事没有持有本公司股份、股票期权、被授予的限制性股票数量的变动情况。

### 二、董事、监事、高级管理人员变动情况

#### 1. 董事变动情况

2013年4月15日，公司第七届董事会第五次会议推选陈良秋先生为第七届董事会董事候选人；2013年5月7日，公司2012年度股东大会选举陈良秋先生为公司第七届董事会董事。

(2)2013年4月16日，因工作原因，陈有钧先生辞去公司第七届董事会董事职务，不再担任公司董事会相关职务。

## **2. 监事变动情况**

(1)2013年4月15日，公司第七届监事会第四次会议推选方光鹏先生为公司第七届监事会监事候选人；2013年5月7日，公司2012年度股东大会选举方光鹏先生为公司第七届监事会监事。

(2)2013年3月5日，因工作原因，瞿纲先生辞去公司监事职务。

## **3. 高级管理人员变动情况**

2013年6月8日，公司第七届董事会第八次会议聘任徐志斌先生担任公司副总经理。

## 第八节 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	
		2013年6月30日	2012年12月31日	2013年6月30日	2012年12月31日
资产：					
货币资金	五、1	9,095,037,819.65	10,411,925,148.61	8,196,685,903.46	9,177,911,445.26
其中：客户资金存款	五、1	8,139,466,225.01	8,459,458,957.20	7,358,215,129.25	7,871,376,651.53
结算备付金	五、2	1,909,013,336.52	1,902,772,467.10	1,704,112,891.16	1,735,961,636.48
其中：客户备付金	五、2	1,245,568,641.32	734,564,989.97	1,048,668,195.96	575,754,159.35
拆出资金					
交易性金融资产	五、3	8,192,268,213.16	8,608,613,188.46	7,548,995,612.10	8,188,538,838.59
衍生金融资产	五、4		-		-
买入返售金融资产	五、5	842,153,873.00	452,098,463.37	392,153,873.00	339,455,762.00
应收利息	五、6	142,562,799.27	138,636,934.74	133,787,761.49	136,782,799.92
存出保证金	五、7	1,401,309,325.05	792,656,870.92	678,625,188.40	257,213,974.37
可供出售金融资产	五、8	3,115,363,742.33	5,404,465,951.65	1,825,218,510.14	3,992,988,886.58
持有至到期投资	五、9	132,922,013.35			
长期股权投资	五、10/十一、1	232,464,268.00	182,214,268.00	2,067,634,231.67	2,067,634,231.67
投资性房地产	五、11	106,483,387.15	91,452,777.12	106,483,387.15	91,452,777.12
固定资产	五、12	878,533,151.25	916,815,247.95	871,698,249.46	909,596,557.42
无形资产	五、13	48,120,460.56	44,052,504.51	47,460,460.60	43,618,615.69
其中：交易席位费	五、13	21,358,724.09	21,358,724.09	21,358,724.09	21,358,724.09
递延所得税资产	五、14	162,041,951.15	145,255,113.47	161,646,604.89	144,859,767.21
其他资产	五、15	4,564,467,342.59	2,806,130,321.78	4,536,593,381.26	2,787,719,237.19
资产总计		<u>30,822,741,683.03</u>	<u>31,897,089,257.68</u>	<u>28,271,096,054.78</u>	<u>29,873,734,529.50</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：阳昌云

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	
		2013年6月30日	2012年12月31日	2013年6月30日	2012年12月31日
负债:					
短期借款					
其中:质押借款					
拆入资金	五、17	1,993,000,000.00	1,200,000,000.00	1,993,000,000.00	1,200,000,000.00
交易性金融负债	五、18				
衍生金融负债					
卖出回购金融资产款	五、18	3,342,256,920.55	4,609,685,761.65	2,762,256,920.55	4,069,685,761.65
代理买卖证券款	五、19	10,087,974,863.49	9,861,489,606.32	8,397,139,185.72	8,589,153,573.48
代理承销证券款	五、20		783,005,000.00		783,005,000.00
应付职工薪酬	五、21	458,163,655.49	386,278,127.60	414,658,414.74	347,908,847.40
应交税费	五、22	192,312,214.24	112,629,066.40	172,864,302.10	100,212,182.19
应付利息	五、23	1,470,000.00	9,903,567.17		6,954,937.03
预计负债					
长期借款					
应付债券					
递延所得税负债	五、24	123,924,486.73	43,746,670.35	121,979,788.62	37,619,020.37
其他负债	五、25	181,423,594.03	94,961,667.50	157,514,227.03	74,517,626.14
负债合计		<u>16,380,525,734.53</u>	<u>17,101,699,466.99</u>	<u>14,019,412,838.76</u>	<u>15,209,056,948.26</u>
股东权益:					
股本	五、26	3,972,408,332.00	1,986,204,166.00	3,972,408,332.00	1,986,204,166.00
资本公积	五、27	6,005,046,973.92	7,987,799,494.29	6,000,917,286.42	7,976,147,306.79
减:库存股					
盈余公积	五、28	694,700,778.61	694,700,778.61	694,700,778.61	694,700,778.61
一般风险准备	五、29	689,568,296.18	689,568,296.18	689,568,296.18	689,568,296.18
交易风险准备	五、30	637,862,241.11	637,862,241.11	637,862,241.11	637,862,241.11
未分配利润	五、31	2,442,629,326.68	2,799,254,814.50	2,256,226,281.70	2,680,194,792.55
归属于母公司股东权益合计		<u>14,442,215,948.50</u>	<u>14,795,389,790.69</u>	<u>14,251,683,216.02</u>	<u>14,664,677,581.24</u>
少数股东权益					
股东权益合计		<u>14,442,215,948.50</u>	<u>14,795,389,790.69</u>	<u>14,251,683,216.02</u>	<u>14,664,677,581.24</u>
负债和股东权益总计		<u>30,822,741,683.03</u>	<u>31,897,089,257.68</u>	<u>28,271,096,054.78</u>	<u>29,873,734,529.50</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:阳昌云

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	
		2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月
一、营业收入		2,428,616,972.58	1,834,719,347.42	2,245,892,750.69	1,752,449,825.78
手续费及佣金净收入	五、32/十一、2	1,194,877,525.31	947,343,717.47	1,112,869,813.77	890,297,029.80
其中：代理买卖证券业务净收入	五、32/十一、2	590,635,474.46	453,360,734.93	590,635,474.46	453,360,734.93
证券承销业务净收入	五、32/十一、2	212,963,115.79	309,699,268.59	212,963,115.79	309,699,268.59
受托客户资产管理业务净收入	五、32/十一、2	211,434,237.22	22,072,607.59	211,434,045.44	22,072,607.59
利息净收入	五、33/十一、3	195,963,335.63	98,098,017.35	168,001,639.05	77,533,963.49
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34/十一、3	776,911,504.01	636,567,091.56	697,465,930.46	634,312,642.38
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、35	246,973,337.63	139,896,211.18	253,675,145.06	139,013,677.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,176,550.46	343,046.18	-1,176,550.46	343,046.18
其他业务收入	五、36	15,067,820.46	12,471,263.68	15,056,772.81	10,949,466.40
二、营业支出		1,310,890,987.40	973,394,027.42	1,215,240,258.73	917,795,415.66
营业税金及附加	五、37	131,626,751.86	94,399,334.23	124,031,580.34	91,192,089.44
业务及管理费	五、38	1,177,028,454.56	876,628,822.40	1,088,980,697.41	824,262,455.43
资产减值损失					
其他业务成本	五、39	2,235,780.98	2,365,870.79	2,227,980.98	2,340,870.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,117,725,985.18	861,325,320.00	1,030,652,491.96	834,654,410.12
加：营业外收入	五、40	2,544,973.14	1,794,997.13	2,411,973.14	1,094,997.13
减：营业外支出	五、41	4,380,163.90	540,189.18	4,380,163.90	540,189.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,115,890,794.42	862,580,127.95	1,028,684,301.20	835,209,218.07
减：所得税费用	五、42	280,793,782.64	218,554,964.33	260,930,312.45	214,667,548.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		835,097,011.78	644,025,163.62	767,753,988.75	620,541,669.27
归属于母公司股东的净利润		835,097,011.78	644,025,163.62		
少数股东损益					
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	十二、（二）	0.21	0.22		
（二）稀释每股收益	十二、（二）	0.21	0.22		
七、其他综合收益	五、43	3,451,645.63	56,808,727.59	10,974,145.63	56,808,727.59
八、综合收益总额		838,548,657.41	700,833,891.21	778,728,134.38	677,350,396.86
归属于母公司股东的综合收益总额		838,548,657.41	700,833,891.21	778,728,134.38	677,350,396.86
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：阳昌云

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	
		2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：					
处置交易性金融资产净增加额		3,639,756,956.70	-1,919,729,328.62	3,821,616,988.20	-1,423,065,092.25
收取利息、手续费及佣金的现金		1,534,328,819.63	1,239,414,635.38	1,419,990,459.65	1,158,121,842.98
拆入资金净增加额		793,000,000.00	-	793,000,000.00	-
回购业务资金净增加额		-1,657,484,250.73	265,680,647.27	-1,360,126,952.10	93,353,066.27
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	245,155,189.93	14,266,260.81	18,420,919.48	12,044,463.53
经营活动现金流入小计		4,554,756,715.53	-400,367,785.16	4,692,901,415.23	-159,545,719.47
支付利息、手续费及佣金的现金		242,685,142.50	197,551,112.19	242,041,614.01	197,408,698.50
支付给职工以及为职工支付的现金		758,771,452.46	552,580,243.63	711,649,932.36	529,985,967.30
支付的各项税费		315,328,515.06	255,039,098.51	287,344,054.72	242,234,512.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	3,288,585,718.22	1,866,208,284.10	3,256,619,750.80	1,998,754,345.70
经营活动现金流出小计		4,605,370,828.24	2,871,378,738.43	4,497,655,351.89	2,968,383,523.76
经营活动产生的现金流量净额		-50,614,112.71	-3,271,746,523.59	195,246,063.34	-3,127,929,243.23
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		1,250,000.00			
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		752,677.50	4,600.00	752,677.50	4,600.00
投资活动现金流入小计		2,002,677.50	4,600.00	752,677.50	4,600.00
投资支付的现金		51,500,000.00	35,000,000.00		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		34,684,976.53	29,810,779.48	33,222,980.16	29,190,511.21
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		86,184,976.53	64,810,779.48	33,222,980.16	729,190,511.21
投资活动产生的现金流量净额		-84,182,299.03	-64,806,179.48	-32,470,302.66	-729,185,911.21

(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：阳昌云

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	
		2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012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		1,176,910,144.53	677,777.73	1,176,910,144.53	677,777.73
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		1,176,910,144.53	264,794,913.94	1,176,910,144.53	264,794,913.94
筹资活动产生的现金流量净额		-1,176,910,144.53	6,775,972,180.26	-1,176,910,144.53	6,775,972,180.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,060,096.73	27,315.33	1,060,096.73	27,315.33
五、现金及现金等价物净增加额		-1,310,646,459.54	3,439,446,792.52	-1,013,074,287.12	2,918,884,341.15
加：期初现金及现金等价物余额	五、1/五、2	12,314,697,615.71	12,523,108,050.31	10,913,873,081.74	11,667,330,778.20
六、期末现金及现金等价物余额	五、1/五、2	11,004,051,156.17	15,962,554,842.83	9,900,798,794.62	14,586,215,119.35

(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：阳昌云

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	2013年1-6月									2012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	1,986,204,166.00	7,987,799,494.29	-	694,700,778.61	689,568,296.18	637,862,241.11	2,799,254,814.50	-	14,795,389,790.69	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
加：会计政策变更									-									-
前期差错更正									-									-
二、本年初余额	1,986,204,166.00	7,987,799,494.29	-	694,700,778.61	689,568,296.18	637,862,241.11	2,799,254,814.50	-	14,795,389,790.69	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,986,204,166.00	-1,982,752,520.37	-	-	-	-	-356,625,487.82	-	-353,173,842.19	525,000,000.00	6,480,266,450.71	-	80,421,194.07	80,421,194.07	80,421,194.07	427,796,008.28	-	7,674,326,041.20
（一）净利润							835,097,011.78		835,097,011.78							867,680,007.09		867,680,007.09
（二）其他综合收益		3,451,645.63							3,451,645.63		230,338,274.74							230,338,274.74
上述（一）和（二）小计	-	3,451,645.63	-	-	-	-	835,097,011.78	-	838,548,657.41	-	230,338,274.74	-	-	-	-	867,680,007.09	-	1,098,018,281.83
（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	-	-	-	-	-	-	-1,191,722,499.60	-	-1,191,722,499.60	-	-	-	80,421,194.07	80,421,194.07	80,421,194.07	-439,883,998.81	-	-198,620,416.60
1.提取盈余公积													80,421,194.07			-80,421,194.07		-
2.提取一般风险准备													80,421,194.07			-80,421,194.07		-
3.对所有者（或股东）的分配							-1,191,722,499.60		-1,191,722,499.60							-198,620,416.60		-198,620,416.60
4.其他														80,421,194.07	-80,421,194.07			-
（五）所有者权益内部结转	1,986,204,166.00	-1,986,204,166.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	1,986,204,166.00	-1,986,204,166.00																-
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	3,972,408,332.00	6,005,046,973.92	-	694,700,778.61	689,568,296.18	637,862,241.11	2,442,629,326.68	-	14,442,215,948.50	1,986,204,166.00	7,987,799,494.29	-	694,700,778.61	689,568,296.18	637,862,241.11	2,799,254,814.50	-	14,795,389,790.69

法定代表人：冯戎

主管会计工作负责人：阳昌云

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	2013年1-6月								2012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	1,986,204,166.00	7,976,147,306.79	-	694,700,778.61	689,568,296.18	637,862,241.11	2,680,194,792.55	14,664,677,581.24	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
加：会计政策变更								-								-
前期差错更正								-								-
二、本年初余额	1,986,204,166.00	7,976,147,306.79	-	694,700,778.61	689,568,296.18	637,862,241.11	2,680,194,792.55	14,664,677,581.24	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,986,204,166.00	-1,975,230,020.37	-	-	-	-	-423,968,510.85	-412,994,365.22	525,000,000.00	6,468,614,263.21	-	80,421,194.07	80,421,194.07	80,421,194.07	364,327,941.90	7,599,205,787.32
（一）净利润							767,753,988.75	767,753,988.75							804,211,940.71	804,211,940.71
（二）其他综合收益		10,974,145.63						10,974,145.63		218,686,087.24						218,686,087.24
上述（一）和（二）小计	-	10,974,145.63	-	-	-	-	767,753,988.75	778,728,134.38	-	218,686,087.24	-	-	-	-	804,211,940.71	1,022,898,027.95
（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	-	-	-	-	-	-	-1,191,722,499.60	-1,191,722,499.60	-	-	-	80,421,194.07	80,421,194.07	80,421,194.07	-439,883,998.81	-198,620,416.60
1. 提取盈余公积												80,421,194.07			-80,421,194.07	-
2. 提取一般风险准备													80,421,194.07		-80,421,194.07	-
3. 对所有者（或股东）的分配															-198,620,416.60	-198,620,416.60
4. 其他														80,421,194.07	-80,421,194.07	-
（五）所有者权益内部结转	1,986,204,166.00	-1,986,204,166.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,986,204,166.00	-1,986,204,166.00														
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	3,972,408,332.00	6,000,917,286.42	-	694,700,778.61	689,568,296.18	637,862,241.11	2,256,226,281.70	14,251,683,216.02	1,986,204,166.00	7,976,147,306.79	-	694,700,778.61	689,568,296.18	637,862,241.11	2,680,194,792.55	14,664,677,581.24

法定代表人：冯戎

主管会计工作负责人：阳昌云

会计机构负责人：张延强

# 宏源证券股份有限公司

## 2013 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 2013 年 6 月 30 日本公司股本总额增至 3,972,408,332 元。经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准，本公司取得了注册号为 650000040000388 的企业法人营业执照。法定代表人：冯戎。公司总部住所：新疆乌鲁木齐市文艺路 233 号。公司注册地点：乌鲁木齐市。本公司的控股股东为中国建银投资有限责任公司；最终控制人为中央汇金投资有限责任公司。

公司股东大会为公司权力机构，公司设立董事会、监事会，董事会下设发展战略委员会、提名与薪酬考核委员会、风险管理委员会和审计委员会。本公司经营管理层的总体组织架构由业务系统、业务支持系统、运营支持系统、风险管理系统组成。截止 2013 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 5061 人，其中高级管理人员数量为 10 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；代销金融产品。

#### (四) 主要产品或提供的劳务

本公司主要产品是证券(期货)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(期货)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 2013 年 6 月 30 日的财务状况、2013 年上半年度的经营成果、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。

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。

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。

在资产负债表日，本公司对融出资金和融出证券按照融出对象单项进行减值测试，经测试确实存在违约情况和存在违约迹象的，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，计提减值准备；对单项测试未减值的融出资金和融出证券，按照融出资金和融出证券余额的 0.2% 确定减值损失，计提减值准备。

## 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
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

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%	
本公司下属子公司	25%	

本公司企业所得税的计算和缴纳按照国家税务总局《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）的规定执行。

## 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

截至 2013 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际	实质上构成对子公司净	是否	

(全称)	直接	间接		出资额 (万元)	投资的其他项目余额	合并
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	120,000	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	120,000	-	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	55,000	王化栋	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理
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	56,316.95	-	合并	
子公司名称 (全称)	企业类型		组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
宏源期货有限公司	有限公司		10002178-1	-	-	-	

## 五、合并财务报表主要项目附注

## 1. 货币资金

项目	币种	2013年6月30日		2012年12月31日	
		原币	本币	原币	本币
现金	人民币	17,532.59	17,532.59	14,366.00	14,366.00

项目	币种	2013年6月30日		2012年12月31日	
		原币	本币	原币	本币
银行存款			9,094,570,965.09	-	10,411,480,339.04
其中：公司自有资金存款	人民币	887,387,175.02	887,387,175.02	1,854,991,294.61	1,854,991,294.61
	港币	29.34	23.37	29.34	23.79
	美元	10,076,300.92	62,258,440.49	10,076,300.91	63,334,589.37
	小计		949,645,638.88	-	1,918,325,907.77
其中：代理买卖证券客户存款	人民币	7,685,933,316.09	7,685,933,316.09	8,238,466,424.77	8,238,466,424.77
	港币	8,690,497.94	6,922,416.19	11,429,851.85	9,267,895.25
	美元	5,223,202.66	32,272,602.23	5,101,491.47	32,065,424.62
	小计		7,725,128,334.51		8,279,799,744.64
其中：自有信用资金存款	人民币	5,459,101.50	5,459,101.20	33,695,474.07	33,695,474.07
	港币	-	-	-	-
	美元	-	-	-	-
	小计		5,459,101.20	-	33,695,474.07
其中：客户信用资金存款	人民币	414,337,890.50	414,337,890.50	179,659,212.56	179,659,212.56
	港币	-	-	-	-
	美元	-	-	-	-
	小计		414,337,890.50	-	179,659,212.56
其中：受托投资管理客户存款	人民币				
	港币				
	美元				
	小计				
其他货币资金	人民币	449,321.97	449,321.97	430,443.57	430,443.57
其中：新股申购款		-	-	-	-
合计			9,095,037,819.65		10,411,925,148.61

截至2013年6月30日止，本公司不存在抵押、质押或冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2. 结算备付金

类别	币种	2013年6月30日		2012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	1,185,149,018.51	1,185,149,018.51	688,198,919.07	688,198,919.07
	港币	33,865,430.36	26,975,508.56	22,899,651.64	18,568,182.51
	美元	5,412,807.61	33,444,114.25	4,422,542.10	27,797,888.39
	小计		1,245,568,641.32		734,564,989.97
自有	人民币	502,996,891.67	502,996,891.67	858,196,675.50	858,196,675.50

类别	币种	2013年6月30日		2012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
资金	港币	-	-	-	-
	美元	-	-	-	-
	小计		502,996,891.67		858,196,675.50
信用备付金	人民币	66,437,970.68	66,437,970.68	294,645,975.30	294,645,975.30
	港币	-	-	-	-
	美元	-	-	-	-
	小计		66,437,970.68		294,645,975.30
股指期货备付金		94,009,832.85	94,009,832.85	15,364,826.33	15,364,826.33
合计			1,909,013,336.52		1,902,772,467.10

### 3. 交易性金融资产

项目	2013年6月30日		2012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	5,797,876,340.06	5,860,625,309.11	6,342,040,594.05	6,388,130,773.63	16,658,789.47
股票	524,006,954.15	730,526,305.79	751,592,703.22	783,755,769.21	174,356,285.65
基金	6,750,279.19	6,997,423.10	30,172,954.89	31,011,868.52	-591,769.72
权证			-	-	-
集合理财产品	1,018,990,505.83	1,040,108,015.16	530,100,000.00	532,712,089.10	18,505,420.23
定向理财产品			355,100,000.00	363,500,508.00	-8,400,508.00
专项理财产品	100,000,000.00	100,000,000.00			-
短期融资券	135,000,000.00	134,011,160.00	509,933,460.00	509,502,180.00	-557,560.00
信托产品	320,000,000.00	320,000,000.00			-
合计	7,902,624,079.23	8,192,268,213.16	8,518,939,712.16	8,608,613,188.46	199,970,657.63

其中：本公司用于履约质押的债券的公允价值如下表

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
质押式回购业务抵押债券	1,341,595,610.00	1,936,200,294.00
质押式报价回购业务抵押债券	29,347,307.84	89,702,102.00
回购业务抵押短期融资券		
合计	1,370,942,917.84	2,025,902,396.00

### 4. 衍生金融资产

项目	2013年6月30日		2012年12月31日	
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值

项目	2013年6月30日		2012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	-	34,519,860.00	-	-12,482,820.00
合计	-	34,519,860.00	-	-12,482,820.00
减:				
应付账款-股指期货	-	34,519,860.00	-	-12,482,820.00
合计	-	34,519,860.00	-	-12,482,820.00
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	2013年6月30日	2012年12月31日
证券	842,153,873.00	452,098,463.37
合计	842,153,873.00	452,098,463.37

买入返售金融资产期末余额较年初余额增加 86.28%,主要是本期买入返售业务规模增加所致。

其中约定购回融出资金余额 242,153,873.00 元。

剩余期限	期末余额
3个月以内(含3个月)	4,401,607.00
3个月至6个月(含6个月)	2,525,391.00
6个月至9个月(含9个月)	218,745,621.00
9个月至12个月(含12个月)	16,481,254.00
合计	242,153,873.00

(2) 按交易对手列示如下:

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
银行金融机构		199,490,000.00
非银行金融机构	842,153,873.00	252,608,463.37
合计	842,153,873.00	452,098,463.37

## 6. 应收利息

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
----	------------	-------------

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
持有至到期投资	3,896,433.72	
买入返售金融资产	4,777,057.25	922,166.66
交易性金融资产	64,020,014.42	98,477,293.95
应收融资融券业务利息	68,006,672.00	38,376,705.97
其他	1,862,621.88	860,768.16
合计	142,562,799.27	138,636,934.74

## 7. 存出保证金

存放场所	类别	币种	2013年6月30日		2012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	29,731,113.39	29,731,113.39	7,450,000.00	7,450,000.00
		港币			-	-
		美元	200,000.00	1,235,740.00	200,000.00	1,257,100.00
		小计		30,966,853.39		8,707,100.00
	履约保证金	人民币	-	-	-	-
		港币	-	-	-	-
		美元	-	-	-	-
		小计		-		-
小计			30,966,853.39		8,707,100.00	
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	19,319,720.04	19,319,720.04	140,851,355.65	140,851,355.65
		港币	1,500,000.00	1,194,825.00	1,100,000.00	891,935.00
		美元	134,275.61	829,648.71	134,275.61	843,989.35
		小计		21,344,193.75		142,587,280.00
	履约保证金	人民币			4,000,000.00	4,000,000.00
		港币	-	-	-	-
		美元	-	-	-	-
		小计				4,000,000.00
	信用交易	人民币	2,832,835.69	2,832,835.69	6,431,895.58	6,431,895.58
		港币			-	-
		美元			-	-
		小计		2,832,835.69		6,431,895.58
小计			24,177,029.44		153,019,175.58	
上海期货交易所	交易保证金	人民币	271,802,616.90	271,802,616.90	96,877,728.40	96,877,728.40
大连商品交易所	交易保证金	人民币	193,318,650.45	193,318,650.45	144,959,740.15	144,959,740.15
郑州商品交易所	交易保证金	人民币	113,026,254.10	113,026,254.10	94,880,806.40	94,880,806.40

存放场所	类别	币种	2013年6月30日		2012年12月31日	
			原币	折人民币金额	原币	折人民币金额
中国金融期货交易所	交易保证金	人民币	134,536,615.20	134,536,615.20	188,724,621.60	188,724,621.60
	结算担保金	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
	股指期货履约保证金	人民币	51,097,020.00	51,097,020.00	55,467,835.80	55,467,835.80
	小计			773,781,156.65		254,192,457.40
中国证券金融股份有限公司	转融通担保金	人民币	572,374,285.57	572,374,285.57	40,019,862.99	40,019,862.99
深圳国际招标公司	履约保证金	人民币	10,000.00	10,000.00		
合计				1,401,309,325.05		792,656,870.92

存出保证金期末余额较年初余额增加76.79%，主要是本期融资融券业务转融通担保金增加所致。

### 8. 可供出售金融资产

项目	2013年6月30日		2012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	404,418,601.86	416,607,418.32	531,804,049.24	537,864,864.25	6,128,001.45
可供出售权益工具	1,169,468,118.63	947,326,415.95	1,142,593,701.84	896,445,361.92	24,006,637.24
基金	58,054,448.41	54,412,854.00	2,295,197,453.02	2,282,164,600.48	9,391,258.13
集合理财产品	425,304,808.89	361,562,851.87	334,318,286.29	289,647,977.74	-19,071,648.47
专项理财产品	100,622,222.22	100,622,222.22			
银行理财产品	120,000,000.00	120,000,000.00			
信托产品	1,113,426,759.97	1,114,831,979.97	1,382,806,897.26	1,398,343,147.26	-14,131,030.00
合计	3,391,294,959.98	3,115,363,742.33	5,686,720,387.65	5,404,465,951.65	6,323,218.35

可供出售金融资产年末余额较年初余额减少42.36%，主要是证券投资规模减少所致。

减值准备情况如下表：

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年6月30日
			转回	转出	
可供出售债券	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	259,657,276.91				259,657,276.91
合计	259,657,276.91				259,657,276.91

其中：本公司用于履约质押的债券的公允价值如下表：

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
----	------------	-------------

质押式报价回购业务抵押债券	53,075,000.00	50,845,000.00
---------------	---------------	---------------

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司可供出售金融资产中合肥百货 1095 万股、太原重工 4500 万股、恒源煤电 500 万股用于融入资金担保。

### 9. 持有至到期投资

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
债券	132,922,013.35	
减：持有至到期投资减值准备		
合计	132,922,013.35	

### 10. 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	2012 年 12 月 31 日	本年增减额（减少以“-”号填列）	2013 年 6 月 30 日
北海新宏源物业公司*1	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
新疆北方工贸公司*1	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
乌鲁木齐市集装箱公司*1	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*1	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00
陕西五环集团股份有限公司*1	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*1	成本法	1,719,000.00	1,719,000.00		1,719,000.00
期货会员资格投资	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
其中：大连商品交易所	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
郑州商品交易所	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
上海商品交易所	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
山东思源水业工程有限公司	成本法	38,902,500.00	38,902,500.00	-1,250,000.00	37,652,500.00
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
上海康德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
江苏诺明高温材料股份有限公司	成本法	46,368,000.00	46,368,000.00		46,368,000.00
石家庄通合电子科技股份有限公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00
新疆股权交易中心有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
宏源恒利（上海）实业有限公司*2	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
江苏洛德股权投资基金管理有限公司	成本法	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00
合计			189,348,500.00	50,250,000.00	239,598,500.00

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	24.72	24.72	-	-	-
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	-	-	-
上海康德莱企业发展集团股份有限公司	2.50	2.50	-	-	-
江苏诺明高温材料股份有限公司	6.90	6.90	-	-	-
石家庄通合电子科技股份有限公司	6.54	6.54			
新疆股权交易中心有限公司	10.00	10.00			
宏源恒利(上海)实业有限公司	100	100			
江苏洛德股权投资基金管理有限公司	10.00	10.00			
合计			7,134,232.00		-

\*1 该等标注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 为宏源期货有限公司通过中国期货业协会备案审核，设立的全资风险管理子公司，相关手续正在办理过程之中，尚未正式营业，故本期未合并。

### 11. 投资性房地产

资产类别	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
房屋建筑物				
原值	120,254,269.19	22,914,472.78		143,168,741.97
累计折旧	28,801,492.07	7,883,862.75		36,685,354.82
净值	91,452,777.12			106,483,387.15

减值准备	-			-
净额	91,452,777.12	-	-	106,483,387.15

本年计提的折旧额为 1,502,559.74 元，原值增加 22,914,472.78 元、累计折旧增加 6,381,303.01 元为固定资产转入。

截至 2013 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。

## 12. 固定资产

资产类别	2012 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2013 年 6 月 30 日
一、固定资产原价合计	1,242,268,831.58	13,876,162.31		25,960,581.28	1,230,184,412.61
1、房屋建筑物	874,083,099.33			22,914,472.78	851,168,626.55
2、机器设备	27,639,659.92	415,887.00			28,055,546.92
3、电子及其他设备	287,997,183.69	9,731,224.31		445,360.00	297,283,048.00
4、运输设备	52,548,888.64	3,729,051.00		2,600,748.50	53,677,191.14
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	323,060,664.74	34,930,215.38	34,930,215.38	8,732,537.65	349,258,342.47
1、房屋建筑物	110,729,300.70	10,193,724.54	10,193,724.54	6,381,303.01	114,541,722.23
2、机器设备	11,821,081.00	1,798,652.29	1,798,652.29		13,619,733.29
3、电子及其他设备	178,314,012.61	21,157,462.43	21,157,462.43	200,383.05	199,271,091.99
4、运输设备	22,196,270.43	1,780,376.12	1,780,376.12	2,150,851.59	21,825,794.96
三、固定资产净值合计	919,208,166.84				880,926,070.14
1、房屋建筑物	763,353,798.63				736,626,904.32
2、机器设备	15,818,578.92				14,435,813.63
3、电子及其他设备	109,683,171.08				98,011,956.01
4、运输设备	30,352,618.21				31,851,396.18
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	916,815,247.95			-	878,533,151.25
1、房屋建筑物	761,039,166.86			-	734,312,272.55

资产类别	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
2、机器设备	15,818,578.92	-	-	14,435,813.63
3、电子及其他设备	109,683,171.08	-	-	98,011,956.01
4、运输设备	30,274,331.09	-	-	31,773,109.06

本期计提的折旧额为 34,930,215.38 元，本期减少房屋建筑物原值 22,914,472.78 元转入投资性房地产。

截至 2013 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。

### 13. 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	28 年	

#### (2) 无形资产的摊销和减值

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
一、无形资产原价合计	109,474,688.94	10,931,646.81	18,813.48	120,387,522.27
1、交易席位费	21,358,724.09			21,358,724.09
2、软件系统	84,976,037.65	10,931,646.81	18,813.48	95,888,870.98
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	64,746,604.51	6,844,877.28	-	71,591,481.79
1、交易席位费				-
2、软件系统	63,795,935.47	6,805,628.16		70,601,563.63
3、土地使用权	950,669.04	39,249.12		989,918.16
三、无形资产账面净值合计	44,728,084.43			48,796,040.48
1、交易席位费	21,358,724.09			21,358,724.09
2、软件系统	21,180,102.18			25,287,307.35
3、土地使用权	2,189,258.16			2,150,009.04
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

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
3、土地使用权				-
五、无形资产账面价值合计	44,052,504.51			48,120,460.56
1、交易席位费	21,358,724.09			21,358,724.09
2、软件系统	20,504,522.26			24,611,727.43
3、土地使用权	2,189,258.16			2,150,009.04

## (3) 其中交易席位费

项目	币种	2012 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2013 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 2013 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。

## 14. 递延所得税资产

项目	2013年6月30日		2012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	183,423,454.61	45,570,208.98	183,423,454.61	45,570,208.98
可供出售金融资产	447,465,170.61	111,866,292.65	366,582,725.74	91,645,681.44
交易性金融资产				
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	2,392,918.89	598,229.72	2,392,918.89	598,229.72
无形资产	1,377,263.48	344,315.87	3,365,646.48	841,411.62
衍生金融资产			12,482,820.00	3,120,705.00
融出资金	5,131,182.91	1,282,795.73	5,131,182.91	1,282,795.73
融出证券	824,730.01	206,182.50	88,621.14	22,155.28
其他				
可抵扣亏损和可抵扣税款				
合计	649,310,423.31	162,041,951.15	582,163,072.57	145,255,113.47

### 15. 其他资产

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
应收账款	4,449,995.80	5,409,995.80
预付账款	32,591,031.08	44,412,287.31
应收股利		-
其他应收款	134,681,752.86	50,292,519.97
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	80,574,804.73	86,607,104.93
待转承销费用		
融出证券	36,066,189.66	44,221,947.72
融出资金	4,255,277,328.86	2,560,460,273.90
应收融资融券客户款	6,100,047.45	
合计	4,564,467,342.59	2,806,130,321.78

#### (1) 应收账款

应收账款按种类列示如下：

类别	2013年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合	-	-	-	-	-
组合小计	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,962,373.00	100.00	512,377.20	10.33	4,449,995.80
合计	4,962,373.00	100.00	512,377.20	10.33	4,449,995.80
类别	2012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	5,922,373.00	100.00	512,377.20	8.65	5,409,995.80
合计	5,922,373.00	100.00	512,377.20	8.65	5,409,995.80

截至2013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2013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	300,000.00	2-3年	预计可收回金额
海润光伏科技股份有限公司	1,000,000.00	5,000.00	1-2年	预计可收回金额
其他小额单位	962,373.00	207,377.20	1年以上	预计可收回金额
合计	4,962,373.00	512,377.20		

(2) 预付账款

截至2013年6月30日止，其具体情况如下：

账龄	金额	占该款项金额的百分比(%)	坏账准备金	净额
1年以内	29,358,157.07	87.70	39,224.28	29,318,932.79
1-2年	1,459,093.94	4.36		1,459,093.94
2-3年	1,536,193.40	4.59	34,000.00	1,502,193.40

3-4年	70,000.00	0.21		70,000.00
4-5年	56,000.00	0.17		56,000.00
5年以上	995,464.55	2.97	810,653.60	184,810.95
合计	33,474,908.96	100.00	883,877.88	32,591,031.08

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	35,024,867.69	77.32	42,049.08	34,982,818.61
1-2年	7,451,631.62	16.45	21,725.00	7,429,906.62
2-3年	1,198,201.33	2.65	9,450.20	1,188,751.13
3-4年	126,000.00	0.28		126,000.00
4-5年	584,810.95	1.29		584,810.95
5年以上	910,653.60	2.01	810,653.60	100,000.00
合计	45,296,165.19	100.00	883,877.88	44,412,287.31

截至2013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2013年6月30日止，本公司无预付关联方单位的款项。

截至2013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
华纳轲投资顾问有限公司	非关联方	2011年	3,355,000.00	房租及物业费	
深圳市金证科技股份有限公司	非关联方	2012-2013年	3,030,600.00	软件款	尚未结算
公积金委托收款帐户	非关联方	2013年	1,745,932.00	公积金	
新疆维吾尔自治区喀什水文水资源勘测局	非关联方	2011年	1,600,000.00	购房款	尚未结算
泰辰大厦	非关联方	2013年	1,472,432.26	房租	尚未结算

上述前五名款项合计为11,203,964.26元，占预付账款期末余额的33.47%。

### (3) 应收股利

项目	2013年6月30日	2012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	2013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	173,760,162.07	54.88	158,323,429.20	91.12	15,436,732.87
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-		-
组合	34,586,373.34	10.92	1,273,928.25	3.68	33,312,445.09
组合小计	34,586,373.34	10.92	1,273,928.25	3.68	33,312,445.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	108,265,005.70	34.20	22,332,430.80	20.63	85,932,574.90
合计	316,611,541.11	100.00	181,929,788.25	57.46	134,681,752.86

  

类别	2012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	171,720,775.08	73.95	158,323,290.20	92.20	13,397,345.88
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-		-
组合	13,718,540.11	5.90	1,273,928.25	9.29	12,444,611.86
组合小计	13,718,540.11	5.90	1,273,928.25	9.29	12,444,611.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	46,782,993.03	20.15	22,332,430.80	47.74	24,450,562.23
合计	232,222,308.22	100.00	181,929,788.25	78.34	50,292,519.97

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	2013年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	25,376,305.01	8.01	81,575.77	25,294,729.24
1—2年(含2年)	2,426,346.71	0.77	162,892.56	2,263,454.15
2—3年(含3年)	4,048,250.48	1.28	528,069.11	3,520,181.37
3—4年(含4年)	1,241,379.99	0.39	233,384.72	1,007,995.27
4—5年(含5年)	1,061,319.75	0.33	117,886.09	943,433.66
5年以上	432,771.40	0.14	150,120.00	282,651.40
合计	34,586,373.34	10.92	1,273,928.25	33,312,445.09

  

账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	6,321,996.15	2.72	81,575.77	6,240,420.38
1—2年(含2年)	1,644,824.89	0.71	162,892.56	1,481,932.33
2—3年(含3年)	3,903,926.14	1.68	528,069.11	3,375,857.03

3—4 年（含 4 年）	1,215,673.58	0.52	233,384.72	982,288.86
4—5 年（含 5 年）	481,999.35	0.21	117,886.09	364,113.26
5 年以上	150,120.00	0.06	150,120.00	
合计	13,718,540.11	5.90	1,273,928.25	12,444,611.86

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	期末账面金额	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	5 年以上	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
债券分销费	15,504,056.22	67,323.35	1 年以内	预计可收回金额
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
马越	4,602,506.25	4,602,506.25	5 年以上	涉案款，难以收回
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
湖北美力公司	1,187,623.94	1,187,623.94	5 年以上	长期未收回
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
集合理财佣金	16,370,505.51		1 年以内	预计可收回金额
定向资产管理费	63,033,271.50		1 年以内	预计可收回金额
集合资产管理费	4,710,795.50		1 年以内	预计可收回金额
其他小额单位	5,813,481.25	3,995,478.86	3 年以上	预计可收回金额
合计	282,025,167.77	180,655,860.00		

\* 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 2013 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 2013 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 2013 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 2013 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	20.03
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	7.14
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	9.56
郭熙华	涉案款	无关联	23,810,491.74	5年以上	7.51
湖北潜江恒达制药公司	往来款	无关联	18,186,967.14	5年以上	5.74
合计			158,256,105.85		49.98

## (5) 长期待摊费用

项目	2012年12月31日	本期增加	本期摊销或转出	2013年6月30日
经营租赁租入固定资产改良支出	14,067,662.51	1,936,213.41	5,509,384.69	10,494,491.23
办公楼装修	63,447,193.56	8,477,617.84	10,189,724.01	61,735,087.39
基础设施费用	8,065,052.71	643,987.00	1,099,016.66	7,610,023.05
其他	1,027,196.15		291,993.09	735,203.06
合计	86,607,104.93	11,057,818.25	17,090,118.45	80,574,804.73

## (6) 商誉

被投资单位名称	形成来源	初始金额	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013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	2013年6月30日		2012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	36,890,919.67	36,154,810.80	43,325,653.56	44,310,568.86	-1,721,024.17
融出证券减值准备		88,621.14		88,621.14	
融出证券净额		36,066,189.66		44,221,947.72	

## (8) 融出资金

截至2013年6月30日止，其具体情况如下：

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
融出资金	4,260,408,511.77	2,565,591,456.81
融出资金减值准备	5,131,182.91	5,131,182.91

融出资金净额	4,255,277,328.86	2,560,460,273.90
--------	------------------	------------------

融出资金期末余额较年初余额增长 66.19%，主要是本期对客户融出资金增加所致。

(9) 应收融资融券客户款

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日
应收融资融券客户款	6,100,047.45	

16. 资产减值准备

项 目	2012年12月31日	本期增加额		本期减少额		2013年6月30日
		本期计提额	本期转入	转回	转出	
一、坏账准备	183,423,454.61	-	-			183,423,454.61
二、存货跌价准备	-	-	-		-	-
三、可供出售金融资产减值准备	259,657,276.91	-	-		-	259,657,276.91
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、融出资金减值准备	5,131,182.91					5,131,182.91
十五、融出证券减值准备	88,621.14					88,621.14
十六、其他	-	-	-		-	-
合计	458,503,266.38		-		-	458,503,266.38

17. 拆入资金

截至 2013 年 6 月 30 日止，其具体情况如下：

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日
银行拆入		
非银行金融机构拆入	1,993,000,000.00	1,200,000,000.00

合计	1,993,000,000.00	1,200,000,000.00
----	------------------	------------------

拆入资金期末余额较年初余额增长 66.08%，主要是向中国证券金融股份有限公司借入资金增加所致。

如附注五、8 所述，本公司部分可供出售金融资产用于融入资金的担保。

### 18. 卖出回购金融资产款

(1) 按项目性质分类列示：

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
证券	3,342,256,920.55	4,609,685,761.65
合计	3,342,256,920.55	4,609,685,761.65

(2) 按交易对手列示如下：

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
银行金融机构	1,556,328,920.55	1,017,531,761.65
非银行金融机构	1,785,928,000.00	3,592,154,000.00
合计	3,342,256,920.55	4,609,685,761.65

(3) 报价回购融入资金明细列示如下

序号	品种	2013年6月30日	剩余期限(天)	当期利息支出	备注
1	1天	6,327,000.00	1	103,114.25	
2	7天	3,954,000.00	1-6	109,028.77	
3	14天	5,009,000.00	1-13	128,177.29	
4	28天	895,000.00	1-27	140,225.80	
5	91天	743,000.00	1-90	18,692.19	
合计		16,928,000.00		499,238.30	

### 19. 代理买卖证券款

(1) 按币种列示：

币种	2013年6月30日		2012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	9,991,996,292.58	9,991,996,292.58	9,776,863,180.26	9,776,863,180.26
港币	41,831,108.43	33,320,569.41	33,610,867.26	27,253,360.96
美元	10,140,968.41	62,658,001.50	9,127,844.29	57,373,065.10
合计		10,087,974,863.49		9,861,489,606.32

其中：信用交易代理买卖证券款列示：

币种	2013年6月30日		2012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	379,747,845.25	379,747,845.25	187,632,989.19	187,632,989.19
合计		379,747,845.25		187,632,989.19

(2) 按客户性质列示:

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日
个人客户	8,816,707,176.82	8,572,330,635.99
法人客户	1,271,267,686.67	1,289,158,970.33
合 计	10,087,974,863.49	9,861,489,606.32

其中: 信用交易代理买卖证券款列示:

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日
个人客户	376,639,278.35	177,161,564.74
法人客户	3,108,566.90	10,471,424.45
合 计	379,747,845.25	187,632,989.19

如附注五、15(4)所述, 本公司受让新疆证券证券类资产, 截至2013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。

## 20. 代理承销证券款

类别	2013年6月30日	2012年12月31日
企业债券		
-12 临沂城资债		783,005,000.00
合计		783,005,000.00

## 21. 应付职工薪酬

项目	2012年12月31日	本期增加	本期支付	2013年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	369,097,825.38	809,832,384.43	733,563,017.98	445,367,191.83
职工福利费		13,755,870.40	13,755,870.40	
社会保险费	687,415.43	48,562,927.52	48,770,783.34	479,559.61
其中: 医疗保险费	293,539.85	16,479,412.89	16,562,371.62	210,581.12
基本养老保险费	333,238.62	28,078,931.66	28,183,437.56	228,732.72
年金缴费		122,436.48	122,436.48	
失业保险费	35,489.64	2,096,848.57	2,107,247.41	25,090.80
工伤保险费	8,404.13	716,211.40	720,425.31	4,190.22
生育保险费	16,743.19	1,069,086.52	1,074,864.96	10,964.75

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2013 年 6 月 30 日
残疾人保障金				
小企业欠薪保障金				
大病统筹				
住房公积金	248,820.31	17,665,835.82	17,716,567.44	198,088.69
工会经费和职工教育经费	16,244,066.48	16,477,634.62	20,602,885.74	12,118,815.36
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他		3,978.24	3,978.24	
其中:以现金结算的股份支付				
合计	386,278,127.60	906,298,631.03	834,413,103.14	458,163,655.49
其中:拖欠性质				
工效挂钩				

## 22. 应交税费

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
营业税	19,096,375.71	19,088,331.88
城市维护建设税	1,323,521.99	1,354,768.26
企业所得税	127,388,169.60	80,762,539.66
教育费附加	597,560.02	592,112.59
地方教育费	386,099.92	382,459.16
利息税	10,196.00	64,395.06
个人所得税	42,194,927.50	9,524,849.20
应交房产税	294,927.40	52,155.24
应交土地使用税	3,621.03	3,621.03
应交印花税	0.03	5,030.88
应交增值税	706,862.53	491,657.93
其他	309,952.51	307,145.51
合计	192,312,214.24	112,629,066.40

应交税费期末余额较年初余额增长 70.75%，主要系本报告期我公司代扣客户转让限售股应交个人所得税，以及应纳税所得额增长相应本期末应交企业所得税增长所致。

## 23. 应付利息

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款应付利息		

卖出回购债券利息	1,470,000.00	7,469,983.84
客户保证金利息		2,433,583.33
合计	1,470,000.00	9,903,567.17

应付利息期末余额较年初余额降低 85.16%，主要是期末应付卖出回购债券利息及客户保证金利息降低所致。

#### 24. 递延所得税负债

项目	2013年6月30日		2012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
可供出售金融资产	171,533,952.96	42,883,488.24	84,328,289.74	21,082,072.43
交易性金融资产	289,644,133.93	72,411,033.49	89,673,476.30	22,418,369.09
融出证券			984,915.30	246,228.83
衍生金融资产	34,519,860.00	8,629,965.00		
合计	495,697,946.89	123,924,486.73	174,986,681.34	43,746,670.35

递延所得税负债期末余额较年初余额增长 183.28%，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。

#### 25. 其他负债

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
应付账款	12,663,611.64	11,057,261.40
预收账款	402,483.32	524,500.00
应付股利	2,101,359.42	2,076,123.24
其他应付款	141,857,259.70	62,624,303.58
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	24,394,474.95	18,675,074.28
合计	181,423,594.03	94,961,667.50

##### (1) 应付账款

项目	2013年6月30日		2012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	9,048,064.80	71.45	8,760,000.00	79.22
其他款项	3,615,546.84	28.55	2,297,261.40	20.78
合计	12,663,611.64	100.00	11,057,261.40	100.00

截至 2013 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 2013 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	2013 年 6 月 30 日		2012 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	352,483.32	87.58	474,500.00	90.47
一年以上	50,000.00	12.42	50,000.00	9.53
合计	402,483.32	100.00	524,500.00	100.00

截至 2013 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 2013 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	2013 年 6 月 30 日	账龄	款项性质
嘉益（天津）投资管理有限公司	200,000.00	1 年以内	财务顾问收入
中国人民财产保险股份有限公司	118,806.32	1 年以内	保险赔款

(3) 应付股利

股东名称	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
新疆宏源建信药业有限公司	881,214.72	881,214.72
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	79,336.90	54,100.72
合计	2,101,359.42	2,076,123.24

(4) 其他应付款

1) 其他应付款款性质分析列示如下：

项目	2013 年 6 月 30 日		2012 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	4,667,053.24	3.29	3,177,251.64	5.07
C 应付承销费	-	-	-	-
D 逾期应付款项	-	-	-	-

项目	2013年6月30日		2012年12月31日	
	金额	占该款项金额的百分比(%)	金额	占该款项金额的百分比(%)
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	137,190,206.46	96.71	59,447,051.94	94.93
合计	141,857,259.70	100.00	62,624,303.58	100.00

截至2013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2013年6月30日止，本公司无应付关联方单位的款项。

其他应付款期末余额较年初余额增加126.52%，主要原因是本期应付公司骨干员工的延期发放奖金增加所致。

2) 其他应付款大额单位往来列示如下：

单位名称	2013年6月30日	账龄	款项性质
公司骨干员工	71,644,909.99	1年以内	延期发放奖金
中国证券投资者保护基金有限责任公司	16,844,195.60	1年以内	证券投资者保护基金
银河证券	16,000,000.00	1年以内	分销手续费
中国建设银行股份有限公司	10,715,807.06	1年以内	集合理财计划持续推广费

## 26. 股本

股份类别	2012年12月31日		本期增减					2013年6月30日	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	328,400,000.00	16.534			328,400,000.00		328,400,000.00	656,800,000.00	16.534
3. 其他内资持股	196,636,895.00	9.900			196,636,895.00		196,636,895.00	393,273,790.00	9.900
其中：境内非国有法人持股	196,600,000.00	9.898			196,600,000.00		196,600,000.00	393,200,000.00	9.898
境内自然人持股	36,895.00	0.002			36,895.00		36,895.00	73,790.00	0.002

股份类别	2012 年 12 月 31 日		本期增减					2013 年 6 月 30 日	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	525,036,895.00	26.434			525,036,895.00		525,036,895.00	1,050,073,790.00	26.434
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	1,461,167,271.00	73.566			1,461,167,271.00		1,461,167,271.00	2,922,334,542.00	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	73.566			1,461,167,271.00		1,461,167,271.00	2,922,334,542.00	73.566
股份总数	1,986,204,166.00	100.00			1,986,204,166.00		1,986,204,166.00	3,972,408,332.00	100.00

根据 2012 年度股东大会审议通过的公司 2012 年度利润分配的方案，公司以总股本 1,986,204,166 股为基数，资本公积每 10 股转增 10 股，共计转增 1,986,204,166 股（每股面值 1 元），转增后公司总股本增至 3,972,408,332 股，资本公积减少 1,986,204,166 元。

#### 27. 资本公积

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
股本溢价	8,004,008,677.13		1,986,204,166.00	6,017,804,511.13
其他资本公积	-16,209,182.84	41,968,500.84	38,516,855.21	-12,757,537.21
其中：可供出售金融资产公允价值变动	-22,597,159.09	57,679,025.29	51,355,806.94	-16,273,940.74
融出证券公允价值变动	984,915.30	-1,721,024.17		-736,108.87
与计入股东权益相关的所得税	5,403,060.95	-13,989,500.28	-12,838,951.73	4,252,512.40
其他	-			
合计	7,987,799,494.29	41,968,500.84	2,024,721,021.21	6,005,046,973.92

本期股本溢价减少 1,986,204,166 元，详见附注五、26。

#### 28. 盈余公积

项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提	本期使用	2013 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	672,288,013.83	-	-	672,288,013.83
任意盈余公积	22,412,764.78	-	-	22,412,764.78
合计	694,700,778.61	-	-	694,700,778.61

**29. 一般风险准备**

项目	2012年12月31日	本期计提	本期使用	2013年6月30日
一般风险准备	689,568,296.18	-	-	689,568,296.18
合计	689,568,296.18	-	-	689,568,296.18

**30. 交易风险准备**

项目	2012年12月31日	本期计提	本期减少	2013年6月30日
交易风险准备	637,862,241.11	-	-	637,862,241.11
合计	637,862,241.11	-	-	637,862,241.11

**31. 未分配利润**

项目	分配比例	2013年6月30日	2012年12月31日
上年年末未分配利润		2,799,254,814.50	2,371,458,806.22
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		2,799,254,814.50	2,371,458,806.22
加：本年归属于母公司所有者的净利润		835,097,011.78	867,680,007.09
可供分配利润		3,634,351,826.28	3,239,138,813.31
减：提取法定盈余公积	10%		80,421,194.07
提取一般风险准备	10%		80,421,194.07
提取交易风险准备	10%		80,421,194.07
分配现金股利	*	1,191,722,499.60	198,620,416.60
未分配利润		2,442,629,326.68	2,799,254,814.50

\*根据2012年度股东大会审议通过的公司2012年度利润分配的方案，以公司2012年12月31日总股本1,986,204,166股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.00元（含税），实际分配现金股利1,191,722,499.60元。

**32. 手续费及佣金净收入**

按业务类型列示如下：

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
手续费及佣金收入	1,299,607,841.23	1,059,473,224.14
— 证券承销业务	271,013,490.00	386,794,107.56
— 证券经纪业务	633,455,960.65	480,539,359.33
— 证券保荐业务	17,061,552.00	29,640,000.00
— 财务顾问业务	76,566,622.18	76,025,000.00

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
—受托客户资产管理业务	215,890,829.89	27,433,233.40
—债券托管收入		
—期货经纪业务	54,388,013.19	57,082,687.67
—投资咨询业务	31,231,373.32	1,958,836.18
—其他		
手续费及佣金支出	104,730,315.92	112,129,506.67
—证券承销业务支出	58,050,374.21	77,094,838.97
—证券经纪业务支出	40,554,203.41	26,707,406.43
—受托客户资产管理业务支出	4,456,592.67	5,360,625.81
—财务顾问支出	1,284,822.50	2,800,000.00
—其他	384,323.13	166,635.46
手续费及佣金净收入	1,194,877,525.31	947,343,717.47

## (1) 证券承销业务净收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
证券承销业务收入	271,013,490.00	386,794,107.56
—股票承销业务收入-A股	64,489,440.00	158,690,372.93
—债券承销业务收入	206,524,050.00	228,103,734.63
—其他		
证券承销业务支出	58,050,374.21	77,094,838.97
—股票承销业务支出	9,844,314.80	17,188,200.00
—债券承销业务支出	48,206,059.41	59,906,638.97
—其他		
证券承销业务净收入	212,963,115.79	309,699,268.59

## (2) 保荐业务净收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
保荐业务收入	17,061,552.00	29,640,000.00
保荐业务支出		
保荐业务净收入	17,061,552.00	29,640,000.00

## (3) 财务顾问业务净收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
财务顾问业务收入	76,566,622.18	76,025,000.00
—并购重组财务顾问业务收入-境内上市公司	960,000.00	

—并购重组财务顾问业务收入—其他		
—其他财务顾问业务收入	75,606,622.18	76,025,000.00
财务顾问业务支出	1,284,822.50	2,800,000.00
—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	1,284,822.50	2,800,000.00
财务顾问业务净收入	75,281,799.68	73,225,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	960,000.00	
—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	74,321,799.68	73,225,000.00

## (4) 证券经纪业务净收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
证券经纪业务收入	633,455,960.65	480,539,359.33
—代理买卖证券业务收入	631,189,677.87	480,068,141.36
其中：经纪业务席位收入	47,690,911.12	41,769,282.82
融资融券业务佣金	76,174,527.46	29,693,482.19
—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	2,266,282.78	471,217.97
—其他		-
证券经纪业务支出	40,554,203.41	26,707,406.43
—证券经纪业务手续费支出	1,229,594.36	1,335,483.17
—佣金支出	32,763,656.02	20,235,911.85
—资金三方存管费	6,560,953.03	5,136,011.41
—其他		
证券经纪业务净收入	592,901,757.24	453,831,952.90

## (5) 受托客户资产管理业务净收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
受托客户资产管理业务收入	215,890,829.89	27,433,233.40
—定向资产管理业务	186,995,753.01	4,202,171.73
—专项资产管理业务		
—集合资产管理业务	28,895,076.88	23,231,061.67

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	1,020,271.23	3,151,595.53
宏源金之宝集合资产管理计划	1,831,788.50	2,340,454.98
宏源红利成长集合资产管理计划	10,391,395.94	13,150,478.02
宏源新兴成长集合资产管理计划	1,325,023.01	1,711,866.07
宏源优选成长集合资产管理计划	934,385.33	2,180,942.01
宏源稳健成长集合资产管理计划	1,623,827.37	695,725.06
宏源天添利现金集合资产管理计划	7,021,147.00	
宏源 8 号股债双动力集合资产管理计划	185,142.74	
宏源 9 号股债双赢集合资产管理计划	816,874.79	
宏源 10 号股债双鑫集合资产管理计划	101,457.63	
信托宝 1 号 1 期限特定集合资产管理计划	2,247,567.84	
工源 2 号限额特定资产管理计划	817,789.65	
工源 7 号限额特定集合资产管理计划	78,846.70	
工源 5 号限额特定集合资产管理计划	348,603.34	
鑫丰 1 号限额特定集合资产管理计划	90,410.98	
长赢 1 号集合资产管理计划	60,544.83	
受托客户资产管理业务支出	4,456,592.67	5,360,625.81
一定向资产管理业务		
一专项资产管理业务		
一集合资产管理业务	4,456,592.67	5,360,625.81
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	133,022.30	661,510.29
宏源“金之宝”集合资产管理计划	551,607.89	663,504.81
宏源红利成长集合资产管理计划	2,723,469.41	3,269,922.32
宏源新兴成长集合资产管理计划	302,635.04	372,949.93
宏源优选成长集合资产管理计划	114,114.31	246,135.53
宏源稳健成长集合资产管理计划	526,191.88	146,602.93
宏源 8 号股债双动力集合资产管理计划	76,232.98	
宏源 9 号股债双赢集合资产管理计划	2,417.39	
宏源 10 号股债双鑫集合资产管理计划	26,901.47	
受托客户资产管理业务净收入	211,434,237.22	22,072,607.59

按地区分布列示如下：

序号	地区	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
----	----	--------------	--------------

序号	地区	2013年1-6月	2012年1-6月
1	新疆地区	288,860,708.49	222,641,195.85
2	辽宁地区	26,919,251.96	23,356,359.86
3	北京地区	663,193,090.11	532,379,979.34
4	湖北地区	5,889,862.70	4,373,619.16
5	江苏地区	34,330,578.81	31,864,429.25
6	天津地区	1,459,797.58	1,131,838.28
7	上海地区	46,377,120.06	36,740,603.07
8	浙江地区	37,546,305.73	29,936,019.09
9	广西地区	22,918,482.83	18,201,575.42
10	广东地区	27,555,796.97	16,080,247.62
11	海南地区	6,850,896.10	5,776,042.10
12	山东地区	7,805,017.01	5,302,069.53
13	云南地区	3,952,817.60	4,515,727.74
14	湖南地区	2,320,626.62	2,194,052.47
15	福建地区	6,772,509.78	5,729,789.91
16	河南地区	2,714,465.81	2,258,669.44
17	四川地区	3,087,260.40	1,199,837.65
18	河北地区	1,616,900.15	486,289.42
19	重庆地区	1,803,532.48	2,236,816.44
20	江西地区	37,429.10	-55.00
21	宁夏地区	95,015.35	-135.00
22	安徽地区	1,200,137.50	585,024.61
23	黑龙江地区	1,569,922.17	353,721.22
合计		1,194,877,525.31	947,343,717.47

### 33. 利息净收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
利息收入	330,521,576.31	191,633,741.12
-存放金融同业利息收入	166,180,987.87	141,882,542.55
-资金拆借利息收入		
-融资融券利息收入	150,339,004.28	48,076,162.03
-买入返售证券利息收入	2,775,748.42	1,675,036.54
-约定购回利息收入	10,189,505.86	

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
-其他利息收入	1,036,329.88	
利息支出	134,558,240.68	93,535,723.77
-同业贷款利息支出		677,777.73
-拆借资金利息支出	328,222.22	1,699,061.25
-客户存款利息支出	16,372,851.82	26,933,708.74
-融入资金利息支出	50,049,750.46	
-卖出回购证券利息支出	67,041,738.88	64,036,536.59
-报价回购利息支出	499,238.30	
-其他利息支出	266,439.00	188,639.46
利息净收入	195,963,335.63	98,098,017.35

利息收入本期发生额较上年同期发生额增长 99.76%，主要是融出资金和约定购回的利息收入增加所致。

### 34. 投资收益

项目	2013年1-6月	2012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	451,705,272.02	452,418,212.89
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
出售可供出售金融资产的投资收益	170,360,307.78	127,122,443.92
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	15,487,021.56	-5,841,586.36
金融资产持有期间取得的收益	139,358,902.65	62,794,689.97
其他投资收益		-
合计	776,911,504.01	636,567,091.56

### 35. 公允价值变动收益

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
交易性金融资产公允价值变动收益	199,970,657.63	138,819,872.27
交易性金融负债公允价值变动收益		-29,161.09
衍生金融工具公允价值变动收益	47,002,680.00	1,105,500.00
合计	246,973,337.63	139,896,211.18

公允价值变动收益本期发生额较上年同期发生额增长 76.54%，主要是报告期证券市场交投行情的变化，相应自营证券市值的变化以及不同报告期经营行为的结果。

### 36. 其他业务收入

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
房屋租金收入	614,929.90	286,248.00
出租投资性房产收入	9,988,283.20	9,224,201.85
个人所得税手续费返还收入	148,152.47	748,489.72
融资融券业务收入	4,279,972.26	14,374.11
其他收入	36,482.63	2,197,950.00
合计	15,067,820.46	12,471,263.68

### 37. 营业税金及附加

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
营业税	117,449,308.68	84,286,924.23
城市维护建设税	8,221,793.10	5,895,658.58
教育费附加	3,610,921.70	2,562,708.56
地方教育费附加及其他	2,344,728.38	1,654,042.86
合计	131,626,751.86	94,399,334.23

### 38. 业务及管理费

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
合计	1,177,028,454.56	876,628,822.40

业务及管理费 2013 上半年前十项大额费用列示如下：

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
职工工资	809,832,384.43	532,327,505.44
社会保险费	48,562,927.52	39,806,440.71
业务招待费	44,194,725.52	30,859,515.69
固定资产折旧	34,930,215.38	35,999,108.88
营业用房租金	30,243,674.66	29,316,841.21
住房公积金	17,665,835.82	14,529,291.46
长期待摊费用摊销	17,090,118.45	13,380,745.47
证券投资者保护基金	16,844,195.63	26,300,533.42
工会经费	16,193,252.81	12,231,799.30
职工福利费	13,755,870.40	11,270,531.45

**39. 其他业务成本**

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
投资性房产累计折旧	1,502,559.74	1,427,154.19
其他业务成本	733,221.24	938,716.60
合计	2,235,780.98	2,365,870.79

**40. 营业外收入**

项目	2013年1-6月	2012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	601,900.00	28,810.46	601,900.00
其中：固定资产处置利得	601,900.00	28,810.46	601,900.00
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	367,000.00		367,000.00
违约及赔偿金收入		-	
其他	1,576,073.14	1,766,186.67	1,576,073.14
合计	2,544,973.14	1,794,997.13	2,544,973.14

**41. 营业外支出**

项目	2013年1-6月	2012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	115,790.22	114,574.90	115,790.22
其中：固定资产处置损失	115,790.22	114,574.90	115,790.22
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	42,000.00	2,000.00	42,000.00
证券交易差错损失			
其他	4,222,373.68	423,614.28	4,222,373.68
合计	4,380,163.90	540,189.18	4,380,163.90

**42. 所得税费用**

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
当期所得税费用	218,553,352.49	182,069,055.69
递延所得税费用	62,240,430.15	36,485,908.64
合计	280,793,782.64	218,554,964.33

**43. 其他综合收益**

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	57,679,025.29	45,480,899.85
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,580,804.59	19,027,845.23
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	51,355,806.94	-30,630,481.01
小计	4,742,413.76	57,083,535.63
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）	-1,721,024.17	-366,410.72
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-430,256.04	-91,602.68
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,290,768.13	-274,808.04
合计	3,451,645.63	56,808,727.59

#### 44. 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	2013年1-6月	2012年1-6月
代理买卖证券收到的现金净额	226,485,257.17	
房租收入	10,603,213.10	9,510,449.85
营业外收入收到的现金	2,544,973.14	1,794,997.13
个人所得税手续费返还收入	148,152.47	748,489.72
融资融券业务收入	4,279,972.26	
其他	1,093,621.79	2,212,324.11

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
合计	245,155,189.93	14,266,260.81

## ②支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
现金支付的业务及管理费	198,850,576.11	203,044,253.33
存出保证金	608,652,454.13	187,758,335.39
代理买卖证券支付的现金净额		399,821,404.16
融出资金净流出的现金	1,694,817,054.96	1,042,167,596.98
预付装修款		6,700,880.00
预付房租		20,965,000.00
代理承销证券款	783,005,000.00	
其他	3,260,633.02	5,750,814.24
合计	3,288,585,718.22	1,866,208,284.10

## 45. 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	2013年1-6月	2012年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	835,097,011.78	644,025,163.62
加: 资产减值准备		-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,432,775.12	35,999,108.88
无形资产摊销	6,844,877.28	4,165,610.09
长期待摊费用摊销	17,090,118.45	13,380,745.47
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)	-486,109.78	85,764.44
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)	-246,973,337.63	-139,896,211.18
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)	3,617,800.75	6,045,346.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	58,622,629.40	30,440,561.81
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)	11,815,997.95	-4,043,599,015.18

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-772,675,876.03	177,873,495.83
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-50,614,112.71	-3,271,479,429.39
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	11,004,051,156.17	15,962,554,842.83
减: 现金的期初余额	12,314,697,615.71	12,523,108,050.31
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	-1,310,646,459.54	3,439,446,792.52

(2) 现金和现金等价物

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
一、现金	11,004,051,156.17	15,962,554,842.83
其中: 库存现金	17,532.59	20,124.96
可随时用于支付的银行存款	9,095,020,287.06	14,348,466,084.40
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	1,909,013,336.52	1,614,068,633.47
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	11,004,051,156.17	15,962,554,842.83
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	-	-

46. 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	企业	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	对本企	对本企
------	----	-----	------	------	------	--------	-----	-----

名称	类型						业的特 股比例 (%)	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
中投信托有限责任公司	同受本公司控股股东控制
中投资本（天津）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) 2013年2月18日，公司与中投科信签署2012年第四季度电子设备采购合同，合同金额241,500元。2012年四季度集中采购由公司组织竞争性谈判采购，最终中投科信中选服务器2、惠普服务器配件标段。支付方式：货到并安装调试完成后10日内一次性付款，即241,500元。本公司已支付全部款项。

(2) 2013年4月9日，公司与中投科信签署2013年第一季度电子设备采购合同，合同金额500,882元。2013年一季度集中采购由公司组织竞争性谈判采购，最终中投科信中选网络设备、服务器标段。支付方式：货到并安装调试完成后10日内一次性付款，即500,882元。本公司尚未付款。

(3) 2013年5月28日，公司与中投科信科签署2013年第二季度电子设备采购合同，合同金额1,103,503.64元。2013年二季度集中采购由公司组织竞争性谈判采购，最终中投科信中选思科网络设备、F5标段。支付方式：货到并安装调试完成后10日内一次性付款，即1,103,503.64元。

元。本公司尚未付款。

(4) 2013 年 4 月 10 日, 本公司之下属子公司宏源期货有限公司与中投科信签署电子设备采购合同, 合同金额 29,906.20 元。此次采购由宏源期货有限公司组织竞争性谈判采购, 中投科信中标, 支付方式一次性付款。宏源期货有限公司已支付合同价款。

(5) 本报告期内, 本公司之下属子公司宏源期货有限公司与中国投资咨询公司签订工程造价咨询合同, 合同金额 6,700 元。宏源期货有限公司已支付合同价款。

(6) 本报告期内, 公司与国泰基金签订基金代销协议, 代销国泰基金旗下基金产生代销收入 17,010.97 元; 公司与国泰基金签订交易单元租用协议, 产生席位佣金 1,483,846.92 元。

(7) 本报告期内, 公司与中投信托有限责任公司签署投资顾问协议, 实现投资顾问收入 1,800,000 元。

(8) 本报告期内, 公司与中投资本(天津)有限公司(以下简称“中投资本”)签订财务顾问协议, 合同金额 600,000 元。付款方式: 合同签订之日起五个工作日内, 中投资本向本公司支付首付款人民币 200,000 元; 交易成功后五个工作日内, 支付人民币 400,000 元。

上述关联交易均由于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。

## 2. 关联租赁情况

2012 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 2012.9.1-2013.8.31), 合同金额 996,655.82 元。本公司已按合同条款支付相关房屋租赁费。

### (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	9.56%	30,252,423.87	13.03%

## 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、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，2013 年 3 月 15 日，新疆高级人民法院驳回上诉，维持原判。

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 2013 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 2013 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

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	2013 年 6 月 30 日
交易性金融资产	8,608,613,188.46	199,970,657.63			8,192,268,213.16
可供出售金融资产	5,404,465,951.65		4,742,413.76		3,115,363,742.33
持有至到期投资					132,922,013.35
融出证券	44,221,947.72		-1,290,768.13		36,066,189.66
衍生金融资产		47,002,680.00			
交易性金融负债					
合计	14,057,301,087.83	246,973,337.63	3,451,645.63	-	11,476,620,158.50

#### 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上（未经调整）的报价。

第二层：直接（比如取自价格）或间接（比如根据价格推算的）可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值（不可观察输入值）。

本报告期内，公允价值层级具体情况如下：

项目	2013 年 6 月 30 日			
	第 1 层级	第 2 层级	第 3 层级	合计
交易性金融资产	4,269,709,320.95	3,502,558,892.21	420,000,000.00	8,192,268,213.16
—债券	2,492,077,576.90	3,368,547,732.21		5,860,625,309.11
—股票	730,526,305.79			730,526,305.79
—基金	6,997,423.10			6,997,423.10
—权证				-
—集合理财产品	997,230,144.33			997,230,144.33
—定向理财产品				-
—专项理财产品			100,000,000.00	100,000,000.00
—短期融资券		134,011,160.00		134,011,160.00
—信托产品			320,000,000.00	320,000,000.00
可供出售金融资产	1,665,758,247.29	298,157,542.85	1,151,447,952.19	3,115,363,742.33
—可供出售债券	302,456,125.47	114,151,292.85		416,607,418.32
—可供出售权益工具	947,326,415.95			947,326,415.95
—基金	54,412,854.00			54,412,854.00
—权证				-
—集合理财产品	361,562,851.87			361,562,851.87
—专项理财产品			100,622,222.22	100,622,222.22
—银行理财产品		120,000,000.00		120,000,000.00
—信托产品		64,006,250.00	1,050,825,729.97	1,114,831,979.97
持有至到期投资	132,922,013.35			132,922,013.35
—债券	132,922,013.35			132,922,013.35
融出权益工具	36,066,189.66			36,066,189.66
衍生金融资产				-
—股指期货	34,519,860.00			34,519,860.00
—减：应付账款-股指期货	34,519,860.00			34,519,860.00
合 计	6,104,455,771.25	3,800,716,435.06	1,571,447,952.19	11,476,620,158.50

项目	2012 年 12 月 31 日			
	第 1 层级	第 2 层级	第 3 层级	合计
交易性金融资产	4,364,488,933.50	4,244,124,254.96	-	8,608,613,188.46
—债券	3,017,009,206.67	3,371,121,566.96		6,388,130,773.63
—股票	783,755,769.21			783,755,769.21
—基金	31,011,868.52			31,011,868.52
—权证				-
—集合理财产品	532,712,089.10			532,712,089.10

—定向理财产品		363,500,508.00		363,500,508.00
—短期融资券		509,502,180.00		509,502,180.00
可供出售金融资产	3,686,860,890.28	489,164,246.30	1,228,440,815.07	5,404,465,951.65
—可供出售债券	312,067,950.14	212,662,996.30	13,133,917.81	537,864,864.25
—可供出售权益工具	802,980,361.92	93,465,000.00		896,445,361.92
—基金	2,282,164,600.48			2,282,164,600.48
—权证				-
—集合理财产品	289,647,977.74			289,647,977.74
—信托产品		183,036,250.00	1,215,306,897.26	1,398,343,147.26
融出权益工具	44,221,947.72			44,221,947.72
衍生金融资产				-
—股指期货		-12,482,820.00		-12,482,820.00
—减：应付账款-股指期货		-12,482,820.00		-12,482,820.00
合 计	8,095,571,771.50	4,733,288,501.26	1,228,440,815.07	14,057,301,087.83

## (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五.15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
宏源恒利(上海)实业有限公司	上海	仓单服务 实业投资 投资管理等	5,000	仓单服务、实业投 资、投资管理等	-	100%	5,000

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。

宏源恒利(上海)实业有限公司为宏源期货有限公司通过中国期货业协会备案审核,设立的全资风险管理子公司,相关手续正在办理过程之中,尚未正式营业,故本期未合并。

### 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	2013年1-6月	2012年1-6月
公益广告		
救灾捐款		
教育资助		
慈善捐赠	42,000.00	2,000.00
合计	42,000.00	2,000.00

截至2013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	2012年12月31日	本年增减额（减少以“-”号填列）	2013年6月30日
宏源期货有限公司	成本法	563,169,463.67	563,169,463.67		563,169,463.67
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	300,000,000.00		300,000,000.00
宏源汇智投资有限公司	成本法	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
合计		-	2,074,768,463.67		2,074,768,463.67
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	2013年1-6月	2012年1-6月
手续费及佣金收入	1,216,373,949.69	1,002,390,536.47
— 证券承销业务	271,013,490.00	386,794,107.56

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
— 证券经纪业务	633,455,960.65	480,539,359.33
— 证券保荐业务	17,061,552.00	29,640,000.00
— 财务顾问业务	58,131,166.66	76,025,000.00
— 受托客户资产管理业务	215,890,638.11	27,433,233.40
— 投资咨询业务	20,821,142.27	1,958,836.18
— 其他		
手续费及佣金支出	103,504,135.92	112,093,506.67
— 证券承销业务支出	58,050,374.21	77,094,838.97
— 证券经纪业务支出	40,554,203.41	26,707,406.43
— 受托客户资产管理业务支出	4,456,592.67	5,360,625.81
— 财务顾问支出	135,642.50	2,800,000.00
— 其他	307,323.13	130,635.46
手续费及佣金收入净收入	1,112,869,813.77	890,297,029.80

## (1) 证券承销业务净收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
证券承销业务收入	271,013,490.00	386,794,107.56
— 股票承销业务收入-A股	64,489,440.00	158,690,372.93
— 债券承销业务收入	206,524,050.00	228,103,734.63
— 其他		
证券承销业务支出	58,050,374.21	77,094,838.97
— 股票承销业务支出	9,844,314.80	17,188,200.00
— 债券承销业务支出	48,206,059.41	59,906,638.97
— 其他		
证券承销业务净收入	212,963,115.79	309,699,268.59

## (2) 保荐业务净收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
保荐业务收入	17,061,552.00	29,640,000.00
保荐业务支出		
保荐业务净收入	17,061,552.00	29,640,000.00

## (3) 财务顾问业务净收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
财务顾问业务收入	58,131,166.66	76,025,000.00
— 并购重组财务顾问业务收入-境内上市公司	960,000.00	

—并购重组财务顾问业务收入—其他		
—其他财务顾问业务收入	57,171,166.66	76,025,000.00
财务顾问业务支出	135,642.50	2,800,000.00
—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	135,642.50	2,800,000.00
财务顾问业务净收入	57,995,524.16	73,225,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	960,000.00	
—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	57,035,524.16	73,225,000.00

## (4) 证券经纪业务净收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
证券经纪业务收入	633,455,960.65	480,539,359.33
—代理买卖证券业务收入	631,189,677.87	480,068,141.36
其中：经纪业务席位收入	47,690,911.12	41,769,282.82
融资融券业务佣金	76,174,527.46	29,693,482.19
—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	2,266,282.78	471,217.97
—其他		-
证券经纪业务支出	40,554,203.41	26,707,406.43
—证券经纪业务手续费支出	1,229,594.36	1,335,483.17
—佣金支出	32,763,656.02	20,235,911.85
—资金三方存管费	6,560,953.03	5,136,011.41
—其他		
证券经纪业务净收入	592,901,757.24	453,831,952.90

## (5) 受托客户资产管理业务净收入

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
受托客户资产管理业务收入	215,890,638.11	27,433,233.40
—定向资产管理业务	186,995,561.23	4,202,171.73
—专项资产管理业务		
—集合资产管理业务	28,895,076.88	23,231,061.67

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	1,020,271.23	3,151,595.53
宏源金之宝集合资产管理计划	1,831,788.50	2,340,454.98
宏源红利成长集合资产管理计划	10,391,395.94	13,150,478.02
宏源新兴成长集合资产管理计划	1,325,023.01	1,711,866.07
宏源优选成长集合资产管理计划	934,385.33	2,180,942.01
宏源稳健成长集合资产管理计划	1,623,827.37	695,725.06
宏源天添利现金集合资产管理计划	7,021,147.00	
宏源 8 号股债双动力集合资产管理计划	185,142.74	
宏源 9 号股债双赢集合资产管理计划	816,874.79	
宏源 10 号股债双鑫集合资产管理计划	101,457.63	
信托宝 1 号 1 期限特定集合资产管理计划	2,247,567.84	
工源 2 号限额特定资产管理计划	817,789.65	
工源 7 号限额特定集合资产管理计划	78,846.70	
工源 5 号限额特定集合资产管理计划	348,603.34	
鑫丰 1 号限额特定集合资产管理计划	90,410.98	
长赢 1 号集合资产管理计划	60,544.83	
受托客户资产管理业务支出	4,456,592.67	5,360,625.81
一定向资产管理业务		
一专项资产管理业务		
一集合资产管理业务	4,456,592.67	5,360,625.81
其中：宏源内需成长集合资产管理计划	133,022.30	661,510.29
宏源“金之宝”集合资产管理计划	551,607.89	663,504.81
宏源红利成长集合资产管理计划	2,723,469.41	3,269,922.32
宏源新兴成长集合资产管理计划	302,635.04	372,949.93
宏源优选成长集合资产管理计划	114,114.31	246,135.53
宏源稳健成长集合资产管理计划	526,191.88	146,602.93
宏源 8 号股债双动力集合资产管理计划	76,232.98	
宏源 9 号股债双赢集合资产管理计划	2,417.39	
宏源 10 号股债双鑫集合资产管理计划	26,901.47	
受托客户资产管理业务净收入	211,434,045.44	22,072,607.59

### 3. 投资收益

项目	2013 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
----	--------------	--------------

项目	2013年1-6月	2012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	444,778,680.60	450,498,945.28
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
出售可供出售金融资产的投资收益	140,405,302.49	127,013,844.35
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	15,487,021.56	-5,841,586.36
金融资产持有期间取得的收益	96,794,925.81	62,568,107.97
其他投资收益		
合计	697,465,930.46	634,312,642.38

#### 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	2013年1-6月	2012年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	767,753,988.75	620,541,669.27
加: 资产减值准备		-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,494,390.90	35,017,186.49
无形资产摊销	6,660,988.42	3,983,110.09
长期待摊费用摊销	16,687,720.15	13,000,342.46
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)	-486,109.78	85,764.44
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)	-253,675,145.06	-139,013,677.53
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)	3,617,800.75	4,809,953.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	60,298,081.27	30,440,561.81
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)	802,621,967.58	-3,300,241,976.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,243,727,619.64	-396,552,177.42
其他	-	-

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
经营活动产生的现金流量净额	195,246,063.34	-3,127,929,243.23
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	9,900,798,794.62	14,586,215,119.35
减: 现金的期初余额	10,913,873,081.74	11,667,330,778.20
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	-1,013,074,287.12	2,918,884,341.15

## 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	2013 年 1-6 月	2012 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、40/五、41	486,109.78	-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	五、36	148,152.47	748,489.72
计入当期损益的政府补助		367,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-	-
非货币性资产交换损益		-	-
委托他人投资或管理资产的损益		-	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-	-
债务重组损益		-	-
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-	-

项目	附注	2013年1—6月	2012年1—6月
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益*		-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	五、16		-
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、40/41	-2,688,300.54	1,340,572.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计（影响利润总额）		-1,687,038.29	2,003,297.67
减：所得税影响数		-421,759.57	500,824.42
非经常性损益净额（影响净利润）		-1,265,278.72	1,502,473.25
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		-1,265,278.72	1,502,473.25
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润		836,362,290.50	642,522,690.37

\*2013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	451,705,272.02	公司正常经营业务
出售可供出售金融资产的投资收益	170,360,307.78	公司正常经营业务
衍生金融工具的投资收益	15,487,021.56	公司正常经营业务
金融资产持有期间取得的收益	139,358,902.65	公司正常经营业务
交易性金融资产公允价值变动收益	199,970,657.63	公司正常经营业务
衍生金融工具公允价值变动收益	47,002,680.00	公司正常经营业务
合计	1,023,884,841.64	

## (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	
2013 年 1-6 月					
归属于公司普通股股东的净利润	5.56	0.21		0.21	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.57	0.21		0.21	
2012 年 1-6 月		调整前	调整后 *	调整前	调整后 *
归属于公司普通股股东的净利润	8.62	0.44	0.22	0.44	0.22
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	0.44	0.22	0.44	0.22

\* 根据企业会计准则，企业派发股票股利、公积金转增资本、拆股和并股等，会增加或减少其发行在外普通股或潜在普通股的数量，但不影响所有者权益总额，也不改变企业的盈利能力。企业应当在相关报批手续全部完成后，按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

### (2) 计算过程

项目	序号	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
<b>分子:</b>			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	835,097,011.78	644,025,163.62
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	-1,265,278.72	1,502,473.25
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	836,362,290.50	642,522,690.37
<b>分母:</b>			
年初股份总数	4	1,986,204,166.00	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	1,986,204,166.00	
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	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	3,972,408,332.00	1,461,204,166.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	14,795,389,790.69	7,121,063,749.49

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
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	1,191,722,499.60	
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15	1	
归属于公司普通股股东的期末净资产	16	14,442,215,948.50	14,596,825,816.67
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	3,451,645.63	56,808,727.59
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	18=12+1*50%+13*7/10-14*15/10+17*50%	15,016,043,702.80	7,471,480,695.10

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	2013年6月30日	2012年12月31日	负债项目	2013年6月30日	2012年12月31日
存出于托管账户的受托资金	8,473,889,835.21	3,400,247,351.58	受托管理资金	241,364,417,304.70	165,522,483,376.08
结算备付金	633,566,498.87	84,247,332.88	应付款项	4,356,340,450.09	6,244,914,701.64
存出保证金	1,544,644.91	13,948,770.24		-	-
应收款项	11,430,250,390.08	1,148,226,280.71		-	-
买入返售证券	3,985,366,919.04	894,323,351.60		-	-
受托投资	221,196,139,466.68	166,226,404,990.71		-	-
其中：投资成本	224,827,329,353.76	166,796,375,284.47			
已实现未结算损益	-3,631,189,887.08	-569,970,293.76			
合计	245,720,757,754.79	171,767,398,077.72	合计	245,720,757,754.79	171,767,398,077.72

## 十三、风险管理

### 1、风险管理战略、政策和组织架构

#### (1) 风险管理战略、政策

公司从规范经营、稳健发展的基本理念出发，持续推动全面风险管理体系建设工作。上半年，公司成立全面风险管理体系建设领导小组，就推进全面风险管理制订了工作计划并积极推进。公司制定了《2013-2020年风险管理战略规划》，明确了公司风险价值观、风险管理理念、风险管理的目标和实现路径，通过修订《全面风险管理制度》，完善了公司风险管理的框架、组织和程序。同时，公司完善风险容忍度体系，制定《风险偏好》和《风险分级和重大风险管理办法》，逐步构建行业先进的风险管理基础和制度环境。

#### (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，公司在总部和营业部设立风险控制岗位，加强培训和考核，切实提高风险管理的影响力、渗透力和执行力。

## 2、信用风险

公司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、事中监控的工作职责；针对融资融券业务建立客户授信分级审核、担保品实时监控和强制平仓机制，对公司融资客户的风险进行把控。上半年，未发生重大信用风险事件。

## 3、流动性风险

上半年公司业务不断拓展，对资金的需求也持续增长。为有效控制流动性风险，公司积极维护融资渠道、加强自有资金归集和制订流动性应急预案，保持了较好的资产流动性和合理的资金匹配。同时，公司将筹划通过其他融资方式补充运营资金，进一步提高公司总体的流动性，确保经营安全。

## 4、市场风险

面对上半年证券市场总体低迷的形势，公司采取了及时调整投资策略，权益类证券、固定收益类证券和衍生产品自营投资业务保持适度规模，均未出现重大风险。自营业务严格执行投资决策程序，明确了各项自营业务规模限额和风险损失限额，完善了风险控制指标，对大额和战略投资项目进行严格风险评估。

## 5、操作风险

上半年公司通过开展风险控制自我评估和规范操作风险事件报告等方式，推动落实全面操作风险管理，同时加强对业务部门风险控制岗位的培训，提高业务部门自身操作风险控制能力。上半年公司未发生重大操作风险事件，操作风险相对较低。

## 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

根据证券公司风险控制指标管理的规定和公司董事会、经营层制订的业务限额指标，公司开展风险控制指标动态监控和分析评估。在完善的综合风险压力测试机制指导下，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

公司已经建立有效的净资本补足机制，对净资本等各项风险控制指标进行动态监控，当公司净资本等各项风险控制指标超出预警标准或存在重大风险隐患时，风险管理部门将向公司管理层和财务部门发出风险提示，公司将通过调整业务规模和结构、资产和负债以及募集资本金等方式补充净资本，使净资本等各项风险控制指标满足监管要求和自身经营需要。

## 十四、财务报表的批准

本财务报表于2013年8月12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：阳昌云

会计机构负责人：张延强

宏源证券股份有限公司

2013年8月12日

附件：

宏源证券股份有限公司合并经营分部报告						
编号	*1		*2		*3	
项目	证券经纪业务		期货业务		证券自营业务	
	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月
一、营业收入	714,150,614.82	547,277,898.50	85,727,933.90	80,874,174.64	896,428,052.71	709,681,221.95
手续费及佣金净收入	592,901,757.24	453,831,952.90	54,521,004.97	57,082,687.67	-	-
其中：分部间手续费及佣金净收入						
其他收入	121,248,857.58	93,445,945.60	31,206,928.93	23,791,486.97	896,428,052.71	709,681,221.95
二、业务及管理费	475,329,639.35	376,045,830.43	47,386,232.97	48,331,924.35	297,685,403.90	203,506,352.03
三、营业利润（亏损）	204,159,314.81	134,493,869.87	35,330,576.31	29,375,349.36	545,221,474.40	480,578,669.92
四、资产总额	9,852,809,041.50	13,180,627,018.67	2,385,614,374.11	1,751,915,324.25	11,555,935,959.45	8,394,810,545.23
五、负债总额	3,004,265,378.18	8,997,571,341.34	1,724,251,849.67	1,476,119,433.82	6,449,009,434.93	3,284,493,367.54
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	18,233,186.64	16,239,438.09	1,462,696.64	1,263,951.49	22,886,964.82	21,058,450.01
2、资本性支出	11,027,142.47	9,328,831.00	1,436,336.37	582,832.88	13,260,656.10	11,821,141.67
3、折旧和摊销费用以外的非现金费用						
编号	*4		*5		*6	
项目	保荐与承销业务		资产管理业务		直投业务	
	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月
一、营业收入	288,020,191.95	412,564,268.59	211,434,045.44	22,072,607.59	1,670,237.60	1,087,761.72
手续费及佣金净收入	288,020,191.95	412,564,268.59	211,434,045.44	22,072,607.59	-77,000.00	-36,000.00
其中：分部间手续费及佣金净收入						
其他收入	-		-		1,747,237.60	1,123,761.72
二、业务及管理费	191,337,340.44	205,069,917.70	78,695,717.23	19,126,022.14	3,237,449.70	3,733,459.61
三、营业利润（亏损）	81,253,511.89	184,183,950.89	119,087,730.57	329,885.45	-1,774,014.80	-2,704,960.17
四、资产总额	2,711,355,399.87	1,120,964,873.35	1,444,015,375.08	150,059,541.91	303,389,208.47	302,547,545.94
五、负债总额	1,174,549,824.50	12,402,978.72	858,809,635.64	7,370,236.24	679,054.88	825,105.45
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	7,353,527.12	12,242,065.53	5,398,183.99	654,962.95	35,363.16	280,873.91
2、资本性支出	4,260,617.13	6,872,072.30	3,127,695.70	367,662.85	2,580.00	37,435.39
3、折旧和摊销费用以外的非现金费用						
编号	*7		*8		*9	
项目	融资融券业务		另类投资业务		其他	
	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月
一、营业收入	104,569,226.08	48,076,162.03	95,326,050.39	307,585.28	31,290,619.69	12,777,667.12
手续费及佣金净收入	-		27,563,706.57		20,513,819.14	1,828,200.72
其中：分部间手续费及佣金净收入						
其他收入	104,569,226.08	48,076,162.03	67,762,343.82	307,585.28	10,776,800.55	10,949,466.40
二、业务及管理费	36,330,294.98	17,103,775.12	37,424,074.48	300,983.01	9,602,301.51	3,410,558.01
三、营业利润（亏损）	59,316,918.42	26,700,924.88	53,516,931.71	520.69	21,613,541.87	8,367,109.11
四、资产总额	2,554,264,376.75	1,829,572,363.24	1,911,270,909.06	840,121,408.41	152,715,902.13	2,506,520,047.85
五、负债总额	2,408,459,229.54		636,367,583.09	240,121,017.89	124,319,335.96	362,966,099.66
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	2,669,787.26	1,426,569.32	26,611.58		798,889.89	379,153.14
2、资本性支出	1,546,868.76	800,803.38	23,080.00			
3、折旧和摊销费用以外的非现金费用						
编号	*10		*11			
项目	内部抵消		合计			
	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年1-6月	2012年1-6月		
一、营业收入			2,428,616,972.58	1,834,719,347.42		
手续费及佣金净收入			1,194,877,525.31	947,343,717.47		
其中：分部间手续费及佣金净收入						
其他收入			1,233,739,447.27	887,375,629.95		
二、业务及管理费			1,177,028,454.56	876,628,822.40		
三、营业利润（亏损）			1,117,725,985.18	861,325,320.00		
四、资产总额	-2,048,628,863.39	-1,098,711,950.73	30,822,741,683.03	28,978,426,718.12		
五、负债总额	-185,591.87	-268,679.21	16,380,525,734.53	14,381,600,901.45		
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用			58,865,211.11	53,545,464.44		
2、资本性支出			34,684,976.53	29,810,779.48		
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：阳昌云		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

2013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
<b>净资产</b>	1	14,664,677,581.24	14,251,683,216.02		14,664,677,581.24	14,251,683,216.02
<b>减：金融资产的风险调整合计</b>	2	12,225,749,672.89	9,410,280,311.90		485,579,782.01	555,212,572.36
1、股票 注1	3	1,362,899,797.28	1,641,918,911.40		145,636,479.73	179,972,864.67
其中：上海180指数、深圳100指数、沪深300指数成分股	4	768,768,412.73	411,593,329.53	5%	76,876,841.27	20,579,666.48
一般上市股票	5	500,666,384.55	866,719,181.87	10%	50,066,638.46	86,671,918.19
流通受限的股票	6	93,465,000.00	363,606,400.00	20%	18,693,000.00	72,721,280.00
持有的一种股票的市值与该股票市值的比例超过5%的	7			40%	0.00	0.00
ST股票	8			50%	0.00	0.00
*ST股票	9			60%	0.00	0.00
已退市且在代办股份转让系统挂牌的股票	10			80%	0.00	0.00
已退市且未在代办股份转让系统挂牌的股票	11			100%	0.00	0.00
2、货币市场基金	12	2,100,149,016.72	1.50	0%	0.00	0.00
3、证券投资基金 注2	13	554,157,291.98	61,410,275.60	1%	5,541,572.92	614,102.76
4、固定收益类证券 注3	14	7,272,333,291.80	5,864,273,124.13		258,626,417.83	207,353,692.27
其中：国债、中央银行票据	15		8,166,431.00	0%	0.00	0.00
金融债券、地方政府债	16	268,219,504.00	457,681,500.00	1%	2,682,195.04	4,576,815.00
信用评级AA级的信用债券	17	1,291,016,436.30	1,138,006,522.85	2%	25,820,328.73	22,760,130.46
信用评级AAA级以下，BBB级（含）以上的信用债券	18	5,703,097,351.50	4,200,418,670.28	4%	228,123,894.06	168,016,746.81
信用评级BBB级以下的信用债券	19	10,000,000.00	60,000,000.00	20%	2,000,000.00	12,000,000.00
5、可转换债券	20	146,007,008.27	522,972,363.30	5%	7,300,350.41	26,148,618.17
6、信托产品投资 注4	21		45,308,970.00	80%	0.00	36,247,176.00
7、集合理财计划投资	22	790,203,266.84	1,174,396,665.97		68,474,961.12	94,876,118.49
其中：投资其他证券公司集合理财计划	23	500,555,289.10	812,833,814.10	5%	25,027,764.46	40,641,690.71
投资本公司集合理财计划（未约定先行承担亏损）	24			10%	0.00	0.00
投资本公司集合理财计划（约定先行承担亏损）	25	289,647,977.74	361,562,851.87	15%	43,447,196.66	54,234,427.78
8、委托其他证券公司、基金公司的定向、专户等理财投资 注5	26		100,000,000.00	10%	0.00	10,000,000.00
9、其他金融产品投资 注6	27				0.00	0.00
<b>减：衍生金融资产的风险调整合计</b>	28	0.00	0.00		0.00	0.00
1、权证投资	29			20%	0.00	0.00
2、利率互换公允价值变动收益形成的资产	30			100%	0.00	0.00
3、其他衍生金融资产 注7	31				0.00	0.00
<b>减：其他资产项目的风险调整合计</b>	32	6,638,367,960.59	8,753,929,264.92		3,461,786,982.38	3,491,162,231.80
1、拆出资金（合同期以内）	33			0%	0.00	0.00
2、融出资金	34	2,560,460,273.90	4,255,277,328.86	2%	51,209,205.48	85,105,546.58
3、融出证券 注8	35	44,221,947.72	36,066,189.66	5%	2,211,097.39	1,803,309.48
4、买入返售金融资产（未逾期）	36	199,490,000.00	150,000,000.00	0%	0.00	0.00
5、应收利息	37	136,782,799.92	133,787,761.49	0%	0.00	0.00
6、存出保证金	38	257,213,974.37	678,625,188.40		55,867,835.80	51,098,020.00
其中：交易保证金	39	197,746,138.57	627,518,168.40	0%	0.00	0.00
履约保证金	40	4,000,000.00	10,000,000.00	10%	400,000.00	1,000,000.00
期货保证金 注9	41	55,467,835.80	51,097,020.00	100%	55,467,835.80	51,097,020.00
其他存出保证金	42				0.00	0.00
7、长期股权投资（不含对上市公司的股权投资）	43	2,067,634,231.67	2,067,634,231.67		2,067,634,231.67	2,067,634,231.67
其中：对控股证券业务子公司股权投资	44			100%	0.00	0.00
对控股基金、期货等其他金融业务子公司股权投资 注11	45	563,169,463.67	563,169,463.67	100%	563,169,463.67	563,169,463.67
对其他业务子公司股权投资 注10	46	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	100%	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
对境外子公司股权投资	47			100%	0.00	0.00
策略性股权投资 注11	48			100%	0.00	0.00
其他股权投资 注12	49	4,464,768.00	4,464,768.00	100%	4,464,768.00	4,464,768.00
8、投资性房地产	50	91,452,777.12	106,483,387.15	100%	91,452,777.12	106,483,387.15
9、固定资产	51	909,596,557.42	871,698,249.46		909,596,557.42	871,698,249.46
其中：所有权权属明确的房产	52	761,039,166.85	734,134,487.87	100%	761,039,166.85	734,134,487.87
其他固定资产	53	148,557,390.57	137,563,761.59	100%	148,557,390.57	137,563,761.59
10、无形资产	54	43,618,615.69	47,460,460.60		32,939,253.65	36,781,098.56
其中：交易席位费	55	21,358,724.09	21,358,724.09	50%	10,679,362.05	10,679,362.05
其他无形资产	56	22,259,891.60	26,101,736.51	100%	22,259,891.60	26,101,736.51
11、商誉	57			100%	0.00	0.00
12、递延所得税资产	58	144,859,767.21	161,646,604.89	100%	144,859,767.21	161,646,604.89
13、应收股利	59			0%	0.00	0.00
14、应收融资融券客户款	60		6,100,047.45	100%	0.00	6,100,047.45
15、应收款项	61	98,396,652.02	160,517,315.66		21,375,893.09	24,179,236.93
其中：账龄一年以内（含一年）	62	79,374,908.50	146,788,552.31	10%	7,937,490.85	14,678,855.23
账龄一年至二年（含二年）	63	11,166,682.57	8,456,763.31	50%	5,583,341.29	4,228,381.66
账龄二年以上	64	7,855,060.95	5,272,000.04	100%	7,855,060.95	5,272,000.04
应收股东及其关联公司款项	65			100%	0.00	0.00
16、代理承销证券	66			0%	0.00	0.00
17、代兑付债券	67			0%	0.00	0.00
18、待转承销费用	68			100%	0.00	0.00
19、抵债资产	69			100%	0.00	0.00
20、长期待摊费用	70	84,640,363.55	78,632,499.63	100%	84,640,363.55	78,632,499.63
21、其他 注13	71			100%	0.00	0.00
<b>减：或有负债的风险调整合计</b>	72	17,000,000.00	17,000,000.00		3,400,000.00	3,400,000.00
1、对外担保金额（公司为自身负债提供的反担保除外）	73			100%	0.00	0.00
2、对控股证券业务子公司提供的担保承诺	74			100%	0.00	0.00
3、其他或有负债 注14	75	17,000,000.00	17,000,000.00	20%	3,400,000.00	3,400,000.00
<b>减：中国证监会认定的其他调整项目合计 注15</b>	76	139,965,762.00	242,153,873.00		6,998,288.10	12,107,693.65
1、所有权受限等无法变现的资产（如被冻结）	77			100%	0.00	0.00
2、其他项目	78	139,965,762.00	242,153,873.00	5%	6,998,288.10	12,107,693.65
<b>加：中国证监会核准的其他调整项目 注16</b>	79	0.00	0.00		0.00	0.00
1、借入的次级债务 注16	80				0.00	0.00
2、母公司提供的担保承诺	81	05			0.00	0.00
<b>净资本金额</b>	82				10,706,912,528.75	10,189,800,718.21

附1：期末或有事项

## 证券公司净资本计算表（续）

注：1. 股票的分类中同时符合两个或两个以上标准的，应采用最高的比例进行扣减。

2. 证券投资基金不含货币市场基金。

3. 金融债券含国家开发银行、进出口银行、农业发展银行等政策性银行发行的金融债券及国际开发机构人民币债券。信用评级以长期信用评级为基准，短期信用评级 A-1 归入 AAA 级信用债券中，短期信用评级 A-2、A-3 归入 AAA 级以下、BBB 级（含）以上的信用债券，短期信用评级 B 级（含）以下归入信用评级 BBB 级以下的信用债券。超短期融资券适用其发行主体的信用评级。未评级的信用债券归入 BBB 级以下信用债券。中小企业私募债券按照其信用评级确定其净资本扣减比例。

4. 信托产品投资由中国证监会按其评级、期限以及担保等情况确定其风险调整扣减比例。目前按 80% 的比例进行风险调整。

5. 委托其他证券公司、基金公司的定向、专户等理财投资不含购买的集合理财计划及证券投资基金。

6. 按证监会根据审慎监管原则和有关投资的风险情况确定的比例进行调整。

7. 按证监会根据审慎监管原则和有关投资的风险情况确定的比例进行调整。

8. 融出证券除按照融出证券市值的 5% 扣减净资本外，还应根据融出证券所属自营股票的类别，按对应的折扣比例扣减净资本。

9. 期货保证金是指已被股指期货合约占用的交易保证金。

10. 其他业务子公司是指经批准或认可的从事直接投资、另类投资等业务的子公司。

11. 策略性股权投资是指经批准或认可的对证券公司、基金公司、期货公司、商业银行等机构的参股性投资。

12. 其他股权投资是指未经核准或认可的股权投资。

13. 购买固定资产等长期资产的预付款项应按照 100% 比例扣减净资本。

14. 按或有事项涉及金额的 20% 或可能发生的损失孰高者扣除。

15. 指由中国证监会核准的其他允许计入净资本或从中扣除的项目。

16. 次级债计入净资本的具体比例在《证券公司借入次级债务规定》（证监会公告[2010]23 号）中规定。

**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

2013年6月30日

项 目	行次	期初	期末	预警标准	监管标准	备注
<b>净资本</b>	1	10,706,912,528.75	10,189,800,718.21			
净资产	2	14,664,677,581.24	14,251,683,216.02			
净资本/各项风险资本准备之和	3	909.83	783.29	>120%	>100%	
净资本/净资产	4	73.01	71.50	>48%	>40%	
净资本/负债	5	161.74	181.24	>9.6%	>8%	
净资产/负债	6	221.52	253.49	>24%	>20%	
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	7	27.09	30.23	<80%	<100%	
自营固定收益类证券/净资本	8	87.38	62.62	<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：						
华创限额特定1号集合理财	10	4.65	7.79			
太原重工	11	2.54	2.67			
京能热电	12		2.46			
冠豪高新	13	1.70	1.60			
恒源煤电	14	1.49	1.57			
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	41.38	45.57			
宏源8号股债双动力*	17		20.00			
宏源9号股债双赢*	18		20.00			
宏源10号股债双鑫*	19		14.29			
宏源5号*	20	13.83	13.33			
对单一客户融资规模与净资本的比例前五名	21			<4%	<5%	
其中：						
张建国	22	2.76	3.23			
新疆广汇实业投资	23	2.66	2.88			
全素山	24		1.09			
全素莘	25		1.04			
邓佑衍	26	0.56	0.56			
对单一客户融券规模与净资本的比例前五名	27			<4%	<5%	
其中：						
廖余胜	28	0.0565	0.0219			
朱文瑾	29		0.0197			
许红心	30		0.0182			
林松舟	31		0.0173			
刘兴华	32		0.0158			
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：						
联创节能	34	2.77	2.75			
广汇能源	35	3.54	2.66			
华安300B	36		1.28			
湖南发展	37		0.95			
新黄浦	38	1.20	0.93			
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

## 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

2013年6月30日

单位：元

公司分类级别：	项目	行次	期初余额	期末余额	分类计算标准					风险资本准备	
					连续3年为A	A	B	C	D	期初余额	期末余额
	<b>1、经纪业务风险资本准备</b>	1	8,589,153,573.48	8,397,139,185.72						34,000,000.00	33,588,556.74
	其中：托管的客户交易计算资金总额	2	8,589,153,573.48	8,397,139,185.72	0.4%	0.6%	0.8%	2%	4%	34,000,000.00	33,588,556.74
	<b>2、自营业务风险资本准备</b> 注1	3	12,256,334,100.33	9,461,210,653.21						227,000,000.00	188,576,498.94
	其中：（1）证券衍生品投资规模	4	0.00	19,148,346.00						0.00	765,933.84
	权证	5			4%	6%	8%	20%	40%	0.00	0.00
	买入股指期货 注2	6		19,148,346.00	4%	6%	8%	20%	40%	0.00	765,933.84
	卖出股指期货 注2	7			4%	6%	8%	20%	40%	0.00	0.00
	利率互换 注2	8			4%	6%	8%	20%	40%	0.00	0.00
	（2）权益类证券投资规模	9	2,409,165,343.47	2,755,173,337.15						72,000,000.00	82,655,200.11
	股票	10	1,103,536,166.87	1,355,475,072.78	3%	4.5%	6%	15%	30%	33,000,000.00	40,664,252.18
	股票基金	11	473,210,890.31	30,993,008.27	3%	4.5%	6%	15%	30%	14,000,000.00	929,790.25
	混合基金	12			3%	4.5%	6%	15%	30%	0.00	0.00
	集合理财产品	13	832,418,286.29	1,219,295,256.10	3%	4.5%	6%	15%	30%	25,000,000.00	36,578,857.68
	信托产品	14		49,410,000.00	3%	4.5%	6%	15%	30%	0.00	1,482,300.00
	其他	15		100,000,000.00	3%	4.5%	6%	15%	30%	0.00	3,000,000.00
	（3）固定收益类证券投资规模	16	9,356,167,407.86	6,381,079,216.06						150,000,000.00	102,097,267.45
	政府债券	17		8,188,440.30	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	0.00	131,015.04
	公司债券	18	6,870,120,796.07	5,881,397,556.43	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	110,000,000.00	94,102,360.90
	债券基金	19	95,809,755.79	33,811,717.83	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	2,000,000.00	540,987.49
	其他	20	2,390,236,856.00	457,681,501.50	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	38,000,000.00	7,322,904.02
	（4）已对冲风险的权益类证券及其衍生品投资规模 注3	21	491,001,349.00	305,809,754.00						5,000,000.00	3,058,097.54
	权益类证券	22	427,000,000.00	266,000,000.00	1%	1.5%	2%	5%	10%	4,000,000.00	2,660,000.00
	卖出股指期货 注2	23	64,001,349.00	39,809,754.00	1%	1.5%	2%	5%	10%	1,000,000.00	398,097.54
	（5）已对冲风险的固定收益类证券及其衍生品投资规模 注3	24	0.00	0.00						0.00	0.00
	固定收益类证券	25			1%	1.5%	2%	5%	10%	0.00	0.00
	利率互换 注2	26			1%	1.5%	2%	5%	10%	0.00	0.00
	<b>3、承销业务风险资本准备</b>	27	5,050,000,000.00	1,900,000,000.00						81,000,000.00	30,400,000.00
	其中：再融资项目股票承销业务规模	28			6%	9%	12%	30%	60%	0.00	0.00
	IPO项目股票承销业务规模	29			3%	4.5%	6%	15%	30%	0.00	0.00
	公司债券承销业务规模 注4	30	5,050,000,000.00	1,900,000,000.00	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	81,000,000.00	30,400,000.00
	政府债券承销业务规模 注5	31			0.8%	1.2%	1.6%	4%	8%	0.00	0.00
	<b>4、资产管理业务风险资本准备</b>	32	167,322,614,648.76	241,364,417,304.70						343,000,000.00	491,225,772.13
	其中：专项理财业务规模	33			0.4%	0.6%	0.8%	2%	4%	0.00	0.00
	集合理财业务规模	34	3,922,717,460.41	4,248,468,760.69	0.4%	0.6%	0.8%	2%	4%	16,000,000.00	16,993,875.04
	限额特定理财业务规模	35		2,701,517,785.18	0.2%	0.3%	0.4%	1%	2%	0.00	5,403,035.57
	定向理财业务规模	36	163,399,897,188.35	234,414,430,758.83	0.2%	0.3%	0.4%	1%	2%	327,000,000.00	468,828,861.52
	<b>5、融资融券业务风险资本准备</b>	37	2,605,647,144.16	4,296,341,061.14						27,000,000.00	43,322,736.11
	其中：融资业务规模	38	2,565,591,456.81	4,260,408,511.77	1%	1.5%	2%	5%	10%	26,000,000.00	42,604,085.12
	融券业务规模 注6	39	40,055,687.35	35,932,549.37	2%	3%	4%	10%	20%	1,000,000.00	718,650.99
	<b>6、分支机构风险资本准备</b>	40	91.00	91.00						307,000,000.00	307,000,000.00
	其中：分公司家数 注7	41	2.00	2.00	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	40,000,000.00	40,000,000.00
	营业部家数 注7	42	89.00	89.00	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03	267,000,000.00	267,000,000.00
	<b>7、营运风险资本准备</b>	43	1,269,977,562.11	1,796,824,475.03						127,000,000.00	179,682,447.50
	其中：上一年度营业费用 注8	44	1,269,977,562.11	1,796,824,475.03	10%	10%	10%	10%	10%	127,000,000.00	179,682,447.50
	<b>8、其他风险资本准备</b>	45	608,973,593.87	299,081,873.00						30,797,721.16	27,108,187.30
	其中：中小企业私募债券 注9	46	608,973,593.87	299,081,873.00	3%	4.5%	6%	15%	30%	30,797,721.16	27,108,187.30
	<b>各项风险资本准备之和</b>	47								1,176,797,721.16	1,300,904,198.72

法定代表人：冯戎

主管会计工作负责人：阳昌云

会计机构负责人：张延强

- 注：1. 证券衍生品包括：权证、股指期货、利率互换；权益类证券具体包括：股票、股票基金、混合基金、集合理财产品、信托产品及证券公司委托基金公司、其他证券公司进行的证券投资；固定收益类证券具体包括：债券、债券基金、央行票据、货币市场基金、资产证券化产品。
2. 股指期货、利率互换投资规模分别按照股指期货合约价值总额的15%、利率互换合约名义本金总额的3%计算。
3. 股指期货、利率互换套期保值满足《企业会计准则第24号—套期保值》有关套期保值高度有效要求的，可认为已对冲风险。
4. 公司债券是指以公司为发行人的公司债、企业债、可转债、短期融资券、中期票据等。
5. 政府债券是指以政府为发行人的债券。
6. 融券业务规模按照融出时证券的市值计算。
7. 每家分公司、营业部按0.2亿元、0.03亿元计算风险资本准备，风险资本准备期初期末余额应以元为单位填列。
8. 营业费用指业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本之和。
9. 证券公司承销、自营业务参与中小企业私募债券的，应分别按照15%的比例计算承销业务、自营业务风险资本准备（15%为基准比例，不同类别公司按规定实施不同的计算比例），并在第46行中予以合并填列。

## 第九节 备查文件目录

- (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

二〇一三年八月十二日