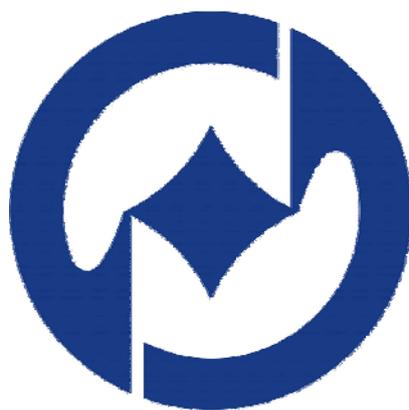


国元证券股份有限公司

2013 年半年度报告

（国元证券 000728）



二〇一三年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
过仕刚	董事	因事	林传慧

本报告期公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本公司 2013 年半年度财务会计报告未经会计师事务所审计。

公司董事长蔡咏先生、总裁俞仕新先生、总会计师高民和先生及财务会计部总经理司开铭先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第八节 财务报告	41
第九节 备查文件目录	42

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	国元证券股份有限公司
国元集团	指	安徽国元控股（集团）有限责任公司
国元信托	指	安徽国元信托有限责任公司
国元实业	指	安徽国元实业投资有限责任公司
长盛基金	指	长盛基金管理有限公司
国元香港	指	国元证券（香港）有限公司
国元直投	指	国元股权投资有限公司
国元期货	指	国元期货有限公司
国元创新	指	国元创新投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	国元证券	股票代码	000728
变更后的股票简称(如有)	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国元证券股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	国元证券		
公司的外文名称(如有)	GUOYUAN SECURITIES COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写(如有)	GUOYUAN SECURITIES		
公司法定代表人	蔡咏		
公司总裁	俞仕新		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万士清	李克木
联系地址	安徽省合肥市寿春路 179 号国元大厦	安徽省合肥市寿春路 179 号国元大厦
电话	0551-62207323	0551-62207968
传真	0551-62207322	0551-62207322
电子信箱	wansq@gyzq.com.cn	likemu@gyzq.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

经公司 2012 年度股东大会审议通过，同意公司聘请立信会计师事务所为公司 2013 年度审计机构，聘请华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2013 年度内部控制审计机构，具体公告见 2013 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网，公告编号 2013-023。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	850,628,049.20	843,755,472.67	0.81%
归属于上市公司股东的净利润(元)	295,773,356.41	296,699,596.16	-0.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	296,426,961.37	297,178,811.98	-0.25%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-2,741,017,085.67	-1,485,057,054.46	-
基本每股收益(元/股)	0.15	0.15	-
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.15	-
加权平均净资产收益率(%)	1.96%	1.99%	减少 0.03 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	24,866,238,125.60	22,885,957,499.34	8.65%
归属于上市公司股东的净资产(元)	15,116,027,701.91	14,944,901,580.11	1.15%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-48,549.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,000.00	
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		
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		
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	-633,023.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,031.96	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-653,604.96	--

对公司根据《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》定义界定的非经常

性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
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	182,130,817.42	根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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]》第14条规定：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，视为非经常性损益项目。由于本公司属于金融行业中的证券业，主要的业务经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品。因此本公司根据自身正常经营业务的性质和特点将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作为经常性损益项目，不在非经常性损益计算表中列示。其中：处置交易性金融资产、可供出售金融资产取得的投资收益 206,765,812.17 元，持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益-24,634,994.75 元。

四、根据《证券公司年度报告内容与格式准则》（2008 年修订），公司合并财务报表和母公司财务报表主要项目会计数据

1、合并财务财务报表主要项目会计数据

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	增减百分比%
货币资金	6,548,811,790.36	10,132,740,161.63	-35.37%
结算备付金	1,581,863,664.75	934,694,892.96	69.24%
交易性金融资产	469,285,823.64	352,541,508.99	33.12%
衍生金融资产	10,382,820.00		
可供出售金融资产	8,437,099,569.75	5,316,280,773.13	58.70%
持有至到期投资			
长期股权投资	905,175,575.56	902,752,212.43	0.27%
资产总额	24,866,238,125.60	22,885,957,499.34	8.65%
代理买卖证券款	7,029,790,194.81	7,468,923,575.05	-5.88%
交易性金融负债			
衍生金融负债			
负债总额	9,750,210,423.69	7,941,055,919.23	22.78%
实收资本（股本）	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00	-

未分配利润	1, 715, 329, 130. 77	1, 615, 965, 774. 36	6. 15%
	2013年1-6月	2012年1-6月	增减百分比%
手续费及佣金净收入	441, 596, 474. 32	379, 496, 028. 38	16. 36%
利息净收入	173, 042, 345. 78	253, 075, 789. 13	-31. 62%
投资收益	265, 601, 130. 51	182, 595, 710. 68	45. 46%
公允价值变动收益	-32, 577, 804. 35	21, 630, 493. 11	-250. 61%
营业支出	484, 780, 964. 31	483, 544, 409. 06	0. 26%
利润总额	365, 195, 511. 89	359, 800, 018. 12	1. 50%
归属于上市公司股东的净利润	295, 773, 356. 41	296, 699, 596. 16	-0. 31%

2、母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	增减百分比%
货币资金	5, 135, 864, 585. 51	7, 642, 147, 812. 01	-32. 80%
结算备付金	1, 126, 343, 458. 28	801, 678, 165. 05	40. 50%
交易性金融资产	416, 490, 135. 00	274, 289, 630. 24	51. 84%
衍生金融资产	10, 382, 820. 00		
可供出售金融资产	5, 383, 281, 120. 23	4, 424, 647, 169. 66	21. 67%
持有至到期投资			
长期股权投资	5, 371, 253, 470. 89	3, 868, 830, 107. 76	38. 83%
资产总额	22, 939, 134, 614. 98	21, 090, 690, 148. 40	8. 76%
代理买卖证券款	5, 401, 158, 002. 70	5, 875, 873, 155. 16	-8. 08%
交易性金融负债			
衍生金融负债			
负债总额	8, 031, 718, 907. 27	6, 264, 049, 740. 92	28. 22%
实收资本（股本）	1, 964, 100, 000. 00	1, 964, 100, 000. 00	-
未分配利润	1, 478, 215, 147. 00	1, 477, 919, 087. 40	0. 02%
	2013年1-6月	2012年1-6月	增减百分比%
手续费及佣金净收入	406, 207, 830. 03	351, 602, 461. 19	15. 53%
利息净收入	123, 829, 805. 25	222, 462, 655. 33	-44. 34%
投资收益	174, 372, 555. 05	180, 343, 259. 74	-3. 31%
公允价值变动收益	-31, 951, 538. 20	5, 629, 050. 42	-667. 62%
营业支出	440, 256, 640. 73	447, 097, 233. 23	-1. 53%
利润总额	233, 870, 103. 97	318, 111, 491. 86	-26. 48%
净利润	196, 706, 059. 60	263, 890, 198. 20	-25. 46%

3、净资产及风险控制指标（以母公司数据计算）

单位：元

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日	增减
净资本	7,500,914,357.30	8,991,874,450.69	-16.58%
净资产	14,907,415,707.71	14,826,640,407.48	0.54%
净资本/各项风险准备之和 (%)	893.96%	1286.62%	减少392.66个百分点
净资本/净资产 (%)	50.32%	60.65%	减少10.33个百分点
净资本/负债 (%)	285.15%	2316.44%	减少2031.29个百分点
净资产/负债 (%)	566.70%	3819.56%	减少3252.86个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本 (%)	21.05%	13.22%	增加7.83个百分点
自营固定收益类证券/净资本 (%)	62.02%	43.20%	增加18.82个百分点

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年,世界经济分化明显,复苏动力不足,受国际资本流出,国内经济结构调整,金融市场流动性趋紧,行业监管力度加强等因素影响,A股市场冲高回落并不断创出新低,上证综指、深成指较年初跌幅达到12.78%和15.6%,为四年来最低;受此影响,二级市场交易量有所增大,经纪业务有所回暖,沪深两市总成交金额20.88万亿元,较去年同期增长21.34%;一级市场IPO继续暂停,投行业务出现较大幅度下滑;券商创新业务深入推进,融资融券、约定式购回规模明显扩大,盈利结构逐步改善,行业盈利水平有所提高。

在董事会的正确领导下,公司按照年初制定的工作思路,紧紧围绕工作主线,坚持稳中求进,稳中有为,稳中提质,主动作为,主动作为,各项经营管理工作取得明显成效。传统业务加快转型,稳健发展;创新业务深入推进,质量提高;50亿元公司债成功发行,安徽省股权托管交易中心筹建进展顺利;自主管理水平不断提高,盈利能力有所增强;中后台支持提速提效,综合保障坚强有力。2013年上半年,公司实现营业收入8.51亿元,营业支出4.85亿元,利润总额3.65亿元,归属于母公司股东的净利润2.96亿元,基本每股收益0.15元,加权平均净资产收益率1.96%。截至2013年6月30日,公司总资产248.66亿元,归属于母公司股东权益151.16亿元,净资本75.01亿元。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年,面对复杂的外部环境和严峻的市场形势,公司尽力推动各项传统业务的发展,紧跟行业创新发展步伐,积极申报各项创新业务资格,推出各类创新产品,做好增收节支工作。报告期内,由于受IPO暂停影响,公司投行业务实现收入同比下降29.65%;其他各项业务均实现同比增长,经纪业务积极向财富管理模式转变,实现收入同比增长20.06%;资产管理业务逐步走出低谷,实现业务收入同比增长30.31%;自营投资业务继续扩大债券投资规模,另类投资抓住市场机遇,积极开展对信托产品、券商集合资产管理计划等项目的投资,获得了较好的收益,实现业务收入10,490.71万元;融资融券业务规模进一步扩大,已成为公司较为稳定的收入来源之一,实现业务收入同比增长227.14%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	850,628,049.20	843,755,472.67	0.81%	
营业成本	484,780,964.31	483,544,409.06	0.26%	
销售费用	--	--	--	
管理费用	454,664,630.38	452,769,360.11	0.42%	
财务费用	--	--	--	
所得税费用	69,422,155.48	63,100,421.96	10.02%	
研发投入	--	--	--	
经营活动产生的现金流量净额	-2,741,017,085.67	-1,485,057,054.46	--	融出资金大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	10,550,110.88	-38,991,527.96	--	购建固定资产支付现金大幅减少
筹资活动产生的现金流量净额	-196,410,000.00	-196,410,000.00	0.00%	
现金及现金等价物净增加额	-2,936,759,599.48	-1,716,159,021.23	--	融出资金大幅增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年，公司各项经营指标稳中有升，继续平稳发展；收入结构进一步优化和改善。经纪业务扭转了连续多年下降的局面，业绩有所提升；投资银行继续保持较强竞争地位，传统业务扎实推进，转型创新成效明显；自营业务继续秉承价值投资，权益投资收益有所下降，固定收益保持稳定；资产管理业务规模增长迅速，经营模式灵活多样；融资融券业务快速增长，对公司利润贡献度进一步加大；创新业务收入逐步增加，发展势头良好；四家全资子公司和控股公司全部实现盈利。

三、主营业务构成情况

单位：元

分行业或产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)

经纪业务	440,242,643.95	268,741,865.39	38.96%	20.06%	6.02%	增长 8.09 个百分点
证券承销、保荐及财务顾问业务	38,974,394.90	36,402,800.84	6.60%	-29.65%	-12.54%	下降 18.27 个百分点
自营投资业务	190,104,077.88	6,554,457.47	96.55%	21.59%	-27.44%	增长 2.33 个百分点
资产管理业务	9,782,710.54	11,192,456.05	-14.41%	30.31%	178.40%	下降 60.86 个百分点
融资融券业务	87,497,771.49	4,932,715.54	94.36%	227.14%	154.34%	增长 1.61 个百分点
分地区						
安徽省*注 1	604,178,816.06	298,838,914.87	50.54%	-1.79%	-2.16%	增长 0.18 个百分点
北京市*注 2	44,400,334.46	32,898,743.38	25.90%	15.49%	3.18%	增长 8.84 个百分点
上海市*注 3	51,865,846.14	29,701,623.32	42.73%	-1.44%	-1.41%	下降 0.02 个百分点
广东省	41,827,482.56	42,391,040.23	-1.35%	22.52%	9.97%	增长 11.57 个百分点
山东省	32,879,992.22	14,116,809.72	57.07%	15.66%	8.82%	增长 2.70 个百分点
辽宁省	13,054,903.36	7,224,860.38	44.66%	31.94%	13.65%	增长 8.91 个百分点
天津市	2,964,804.50	3,466,748.49	-16.93%	17.21%	5.68%	增长 12.76 个百分点
江苏省	5,482,702.90	7,065,489.07	-28.87%	-8.12%	-3.66%	下降 5.97 个百分点
浙江省	9,376,701.72	11,287,718.77	-20.38%	22.84%	-1.71%	增长 30.06 个百分点
重庆市	4,797,730.70	3,713,867.32	22.59%	17.32%	4.38%	增长 9.60 个百分点
福建省	2,505,959.92	4,252,851.63	-69.71%	53.29%	-3.49%	增长 99.84 个百分点
河南省	2,301,748.00	2,712,384.55	-17.84%	210.79%	36.48%	增长 150.50 个百分点
湖南省	1,058,038.19	2,243,196.98	-112.01%	44.30%	-12.12%	增长 136.12 个百分点
湖北省	2,504,727.34	2,976,844.07	-18.85%	67.91%	0.44%	增长 79.84 个百分点
贵州省	410,052.61	1,698,900.51	-314.31%	33.83%	-1.51%	增长 148.64 个百分点
江西省	649,857.30	2,562,071.99	-294.25%	63.59%	11.62%	增长 183.56 个百分点
山西省	532,574.94	1,532,468.73	-187.75%	-63.74%	-17.37%	下降 161.47 个百分点
香港	29,835,776.28	16,096,430.30	46.05%	-21.51%	8.86%	下降 15.05 个百分点

*1 数据包括国元创新投资有限公司

*2 数据包括国元期货有限公司

*3 数据包括国元股权投资有限公司

主营业务分行业或分产品情况的说明

经纪业务。2013 年上半年，公司积极推进经纪业务转型与创新，以拓展创新业务为抓手，加快营业部向多业务综合平台转变，实现与资管、投行业务联动；围绕转型加快产品线建设，促进产品销售工作，着力培育和提升营业部的财富管理能力，推动经纪业务向财富管理模式转变；引导各类营业部加快营销团队转型升级，对现有营销人员进行整合，提高营销人员贡献度。报告期，公司实现经纪业务收入 44,024.26 万元，同比增长 20.06%；经纪业务成本 26,874.19 万元，同比增长 6.02%；经纪业务利润 17,150.08 万元，

同比增长 51.51%。其中：母公司实现经纪业务收入 40,062.67 万元，同比增长 18.84%；经纪业务成本 23,736.87 万元，同比增长 3.62%；经纪业务利润 16,325.80 万元，同比增长 51.09%。国元香港实现经纪业务收入 1,503.30 万元，同比增长 60.27%；经纪业务成本 934.49 万元，同比增长 51.31%；经纪业务利润 568.82 万元，同比增长 77.54%。国元期货实现经纪业务收入 2,458.29 万元，同比增长 21.92%；经纪业务成本 2,202.83 万元，同比增长 20.85%；经纪业务利润 255.46 万元，同比增长 31.99%。

证券承销、保荐及财务顾问业务。2013 年上半年，证券市场首发暂停，行业监管趋严。在此严峻的形势下，公司继续推进传统业务转型，积极落实创新业务发展，全面开展投行项目的财务核查工作，化解风险隐患。上半年完成 2 个再融资发行项目，申报 3 个首发、1 个企业债，公司推荐的美兰创新（北京）科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，实现了零的突破。报告期内，公司实现承销业务净收入 3,377.44 万元，保荐业务收入 400.00 万元，财务顾问收入 120.00 万元，证券承销、保荐及顾问业务共实现营业收入 3,897.44 万元，同比下降 29.65%，营业成本 3,640.28 万元，同比下降 12.54%，营业利润 257.16 万元，同比下降 81.33%。

自营投资业务。2013 年上半年，公司固定收益业务收入稳定，权益类业务收入出现下滑；公司积极利用创新发展机会，再次向国元创新增资 15 亿元，开展另类投资业务。截止 2013 年 6 月 30 日，公司股票、基金投资余额为 109,961.82 万元，债券投资余额为 464,243.71 万元，其他（包含公司另类投资）投资余额为 327,144.39 万元。报告期内，公司实现自营业务收入 19,010.41 万元，同比增长 21.59%；自营业务成本 655.45 万元，同比下降 27.44%；自营业务利润 18,354.96 万元，同比增长 24.59%。其中，母公司实现自营业务收入 8,159.54 万元，同比下降 42.32%；自营业务成本 324.21 万元，同比下降 64.11%；自营业务利润 7,835.33 万元，同比下降 40.83%。国元香港实现自营业务利润 360.16 万元，比上年同期减少 1,128.73 万元。国元创新实现自营业务收入 10,490.71 万元，自营业务成本为 331.24 万元，自营业务利润为 10,159.47 万元。

资产管理业务。2013 年上半年，公司按照打造多样化资产管理服务平台的工作思路，顺利完成了 14 只集合资产管理计划和 16 只定向资产管理计划的发行，着力为客户提供差异化的产品以及全方位的产品服务；加强债券研究，提高固定收益产品设计及销售、管理能力；继续加强与银、证、保及各类型金融机构的合作，拓宽业务渠道，为拓展盈利空间奠定基础。截止 2013 年 6 月 30 日，公司受托资金余额为 1,439,789.18 万元，其中：集合资产管理受托规模 390,874.09 万元，定向资产管理受托规模 1,048,915.09 万元。报告期内，公司实现资产管理业务收入 978.27 万元，同比增长 30.31%；资产管理业务成本 1,119.25 万元，同比增长 178.40%；资产管理业务利润-140.97 万元，同比下降 140.43%。其中：母公司实现资产管理业务收入 737.40 万元，同比增长 144.86%；资产管理业务成本 949.00 万元，同比增长 190.84%；资产管理业务利润-211.59 万元，同比下降 741.43%。国元香港实现资产管理业务收入 240.87 万元，同比

下降 46.42%；资产管理业务成本 170.25 万元，同比增长 124.81%；资产管理业务利润 70.62 万元，同比下降 81.11%。

融资融券业务。2013 年上半年，公司继续加大融资融券业务推广力度，完善融资融券系统功能，提升服务质量；及时跟踪并研究行业发展动态，注重与同行业的业务交流，加强业务培训；积极推出各项业务发展举措，加快创新业务申报，经营业绩快速增长。报告期内，公司实现融资融券业务收入 8,749.78 万元，同比增长 227.14%；融资融券业务成本 493.27 万元，同比增长 154.34%；融资融券业务利润 8,256.51 万元，同比增长 232.83%。其中，母公司实现融资融券业务收入 8,095.36 万元，同比增长 287.26%；融资融券业务成本 487.85 万元，同比增长 151.55%；融资融券业务利润 7,607.51 万元，同比增长 301.14%。国元香港实现融资融券业务利润 649.00 万元，同比增长 11.09%。

四、公司主要创新业务情况

2013 年上半年，公司积极贯彻落实创新发展大会精神，持续推进各项创新业务，继续加大资格申报力度，取得了私募产品报价与转让业务资格、非现场开户资格、股票质押回购业务等业务资格。同时，公司进一步补充完善风控合规制度，认真梳理排查各项业务风险点，保障业务健康发展。

1、向国元创新增资15亿元。为提升自有资金使用效率，增加投资收益，经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，同意公司向国元创新增资15亿元。截止报告期末，国元创新共完成投资29.9亿元，实现营业收入10,490.71万元，营业利润10,159.48万元，净利润7,600.09万元。

2、参股并负责筹建安徽省股权托管交易中心有限责任公司。经公司第六届董事会第三十次会议审议，同意公司联合国元集团等六家法人单位发起设立安徽省股权托管交易中心有限责任公司。目前，该公司已完成工商登记事宜，正在抓紧进行系统搭建和网站建设，拟于2013年9月中下旬开业。

3、取得股票质押式回购交易业务资格。2013年7月初，深交所、上交所分别以《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》（深证会〔2013〕60号）、《关于确认国元证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知》（上证会字〔2013〕93号）的形式，确认公司开通股票质押回购交易业务的权限。目前，公司76家营业部均可开展此项业务。

4、取得私募产品报价与转让业务资格。2013年5月31日，公司成为首批通过中国证券业协会审核获得私募产品报价与转让系统业务资质的券商，业务资质包括私募产品分销、代销、做市、推荐、发售、投资全部业务资质。

5、客户保证金现金管理产品业务发展势头良好。公司在取得该业务资格后，推出了“元增利”现金管理类产品，2013年上半年，该产品取得较好的投资收益。

6、RQFII 业务。国元香港积极开展 RQFII 业务，在成功发行 5 亿元额度的基础上，2013 年 5 月再次获批 5 亿元 RQFII 额度，为进一步拓展收入来源奠定基础。

7、其他创新业务

积极推进非现场开户业务。为积极抢占市场份额，主动参与市场竞争，公司是业内较早开展该项业务的券商之一。目前，76 家营业部均可开展非现场开户，实际开展此项业务的营业部已达 53 家。

积极、审慎开展网点新设工作。作为落实券商创新大会的一项重要内容，公司积极、审慎、稳妥地开展网点新设工作。经过公司第六届董事会第三十二次会议审议通过，同意公司设立青岛、西南分公司，在成都、西安两地各新设一家 B 型证券营业部，在上海、天津等地新设九家轻型证券营业部。2013 年 8 月，公司收到中国证监会安徽监管局《关于核准国元证券股份有限公司设立 13 家分支机构的批复》（皖证监函字〔2013〕209 号），核准公司设立 13 家分支机构。（具体公告可查看 2013 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网）

柜台交易市场（OTC）资格申报目前已通过协会评审，资格处于待批状态。对冲产品设计、股转系统、私募市场建设、地区指数产品以及支付等业务正在积极谋划、筹备过程中。

五、核心竞争力分析

1、公司资本金较为充足，雄厚的资本实力有助于公司传统与创新业务开展，有助于公司抵御各种风险，为各项业务发展奠定坚实基础。

2、公司经营范围进一步扩大，除传统业务外，还具备代销金融产品、股票质押式回购交易业务等创新业务，为公司进一步发展拓宽了渠道。

3、公司全资拥有国元香港、国元直投、国元期货、国元创新等四家子公司，并是长盛基金第一大股东，通过大股东国元集团搭建信托、保险、银行等多元化金融平台，从而有助于客户维护与开发。

4、公司风控合规能力较强，拥有全方位、多层次的业务发展合规风控体系，各种合规风控制度完备，全员合规风控意识较强。

5、公司成本费用控制有效，经营财务预算约束力较强，成本控制意识深入到各业务发展之中，加之公司拥有主要经营房屋场地，房屋租金较低。

6、公司拥有区域市场优势，多年在安徽市场精耕细作，与省内客户保持良好关系。

六、资产、负债状况及现金流转情况分析

1、公司资产结构和资产质量

截至 2013 年 6 月 30 日，公司总资产 2,486,623.81 万元，扣除客户存放的证券交易结算资金后，资产总额 1,783,644.79 万元，其中：自有货币性资产 138,180.44 万元，占总资产的比例为 7.75%；金融资产账面价值 1,379,167.16 万元（包含交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项等），占总资产的比例为 77.32%；长期股权投资 90,517.56 万元，占总资产的比例为 5.07%；固定资产等其他长期性资产 174,239.98 万元，占总资产的比例为 9.77%。报告期末，公司负债总额 975,021.04 万元，扣除客户存放的证券交易结算资金后，负债总额为 272,042.02 万元，资产负债率为 15.25%，说明公司债务较轻，偿债能力较强。

报告期末，母公司净资本与净资产的比例为 50.32%，报告期各项风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。公司资产结构较为合理，资产质量优良。

2、公司主要融资渠道和负债结构

公司日常经营的融资渠道主要为同业拆借及回购融入资金，用于短期业务资金的周转。截至 2013 年 6 月 30 日，负债总额 975,021.04 万元，扣除客户存放的结算资金后，负债总额为 272,042.02 万元，其中，公司拆入资金余额 70,500 万元，为转融通拆入资金；卖出回购金融资产款余额为 156,072.41 万元，为自营回购（141,783.31 万元）和报价式回购（14,289.10 万元）融入资金；其他期末负债主要为应付职工薪酬和应交税费。

3、持有外币金融资产、金融负债情况

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	78,251,878.75	-626,266.15			47,795,688.64
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	308,271,470.69				321,607,732.59
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	386,523,349.44	-626,266.15	0.00	0.00	369,403,421.23
金融负债					

4、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况及原因说明

单位：元

项目	期末	期初	增减 (%)	重大变动说明
货币资金	6,548,811,790.36	10,132,740,161.63	-35.37	自有资金大幅减少所致
结算备付金-客户备付金	1,112,422,895.20	716,897,055.96	55.17	存放结算机构的客户交易资金增加所致
融出资金	2,619,299,785.20	1,084,886,166.63	141.44	融出资金规模增加所致
融出证券	15,141,765.80	5,616,674.00	169.59	融出证券规模增加所致
交易性金融资产	469,285,823.64	352,541,508.99	33.12	交易性的自营投资规模增加所致
应收利息	224,125,838.37	119,288,452.68	87.89	主要为融出资金规模增加、购买信托产品及债券大幅增加所致
可供出售金融资产	8,437,099,569.75	5,316,280,773.13	58.70	可供出售的自营投资规模增加所致
拆入资金	705,000,000.00	100,000,000.00	605.00	拆入资金规模增加所致
卖出回购金融资产款	1,560,724,130.00	69,214,000.00	2,154.93	回购业务大幅增加所致
应付职工薪酬	61,897,968.26	119,018,262.73	-47.99	奖金发放所致
应交税费	43,937,728.02	77,974,348.94	-43.65	受股市行情影响公司应纳税额下降，相应的税费减少所致
应付利息	3,881,443.99	703,430.15	451.79	拆入资金规模增加导致利息支出增加所致
应付账款	296,900,104.94	72,719,616.06	308.28	期末未清算款大幅增加所致
递延所得税负债	26,513,311.53	13,947,230.93	90.10	计提信托产品收益
项目	本期金额	上期金额	增减 (%)	重大变动说明
委托客户资产管理业务净收入	9,782,710.54	7,507,068.32	30.31	公司资产管理规模增加所致
保荐业务收入	4,000,000.00	6,000,000.00	-33.33	完成保荐业务项目减少
财务顾问业务收入	1,200,000.00	2,950,000.00	-59.32	完成财务顾问项目减少
利息净收入	173,042,345.78	253,075,789.13	-31.62	自有资金减少所致

投资收益（损失以“-”号填列）	265,601,130.51	182,595,710.68	45.46	大幅购买信托产品，系信托产品投资收益增加所致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-32,577,804.35	21,630,493.11	-250.61	证券市场行情影响持有证券浮亏以及处置交易性证券所致
资产减值损失	1,387,733.68	111,853.11	1,140.68	计提坏账损失大幅增加所致
其他综合收益	71,762,765.39	9,115,147.56	687.29	公司可供出售金融资产公允价值变化所致
经营活动产生的现金流量净额	-2,741,017,085.67	-1,485,057,054.46	--	融出资金规模大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	10,550,110.88	-38,991,527.96	--	购建固定资产支付现金大幅减少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,882,624.69	4,299,561.19	-329.85	人民币对港币升值所致

5、现金流转情况

报告期内，公司现金及等价物净流出额为 293,675.96 万元，具体为：经营活动产生的现金净流出为 274,101.71 万元，经营活动主要现金流入项目为：收取利息和手续费收入 63,386.92 万元、拆入资金 60,500.00 万元、回购业务资金增加 157,797.34 万元、收到与其他经营活动有关的现金 15,414.17 万元；经营活动主要流出项目为：支付利息和手续费支出 7,635.03 万元、支付给职工以及为职工支付的现金 29,685.79 万元、支付的各项税费 13,639.45 万元、交易性金融资产及可供出售金融资产增加减少现金 291,888.03 万元、融出资金净增加减少现金 153,441.36 万元、客户存放的证券交易结算资金净增加减少 43,913.34 万元、以及其他支出 30,997.14 万元。投资活动产生的现金净流入为 1,055.01 万元，投资活动主要流入项目为：收到长盛基金和徽商银行等股权现金分红 5,588.76 万元；主要流出项目为：购建固定资产等支付的现金 3,028.89 万元、投资支付的现金 1,500.00 万元。筹资活动产生的现金净流出 19,641.00 万元，全部为分配 2012 年度股利。汇率变动对现金及现金等价物的影响金额为-988.26 万元。

七、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
15,000,000.00	41,500,000.00	-63.86%
报告期末投资余额（元）	报告期初投资余额（元）	变动幅度（%）
905,175,575.56	902,752,212.43	0.27%

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 (%)
长盛基金管理有限公司	基金管理业务；发起设立基金	41%
淮北矿业股份有限公司	煤炭采掘、加工、销售以及煤炭铁路运输等	0.85%
徽商银行股份有限公司	吸收存款、发放贷款、国内外结算等银行业务	1.42%
浙江福莱特玻璃镜业股份有限公司	太阳能超白压花玻璃的生产、加工	1.25%
科大国创电子商务投资有限公司	信息化建设咨询，应用软件研发，技术服务	5.71%
合肥锻压机床股份有限公司	机床制造、研发、服务	5.95%
安徽时联特种溶剂股份有限公司	特种溶剂及精细化工产品的研究、开发与生产	9.15%
安徽省皖北药业股份有限公司	抗生素原料药的生产和销售	6.4%
合肥工大高科信息科技股份有限公司	安全生产信息技术装备研发、生产和销售	4.08%
安徽商之都股份有限公司	零售，商业连锁	2%
安徽山河药用辅料股份有限公司	专业药用辅料生产和新型药用辅料研发	2.5%
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	非上市企业股权、债权的挂牌、转让、融资、登记、托管、过户、结算、分红派息等服务	15%
其他股权投资	其他	--

说明：本表填列合并报表中长期股权投资科目核算的内容。

(2) 持有金融企业股权情况

单位：元

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
国元证券 (香港) 有限公司	证券公司	534,778,500.00	600,000,000	100%	600,000,000	100%	534,778,500.00	9,837,781.08	长期股权投资	出资
国元期货有限公司	期货公司	317,823,995.33	200,000,000	100%	200,000,000	100%	317,823,995.33	5,672,467.28	长期股权投资	购买
徽商银行股份有限公司	商业银行	159,596,329.18	116,257,210	1.42%	116,257,210	1.42%	159,596,329.18	11,625,721.00	长期股权投资	抵债
长盛基金管理有限公司	其他	103,279,218.56	61,500,000	41%	61,500,000	41%	337,641,646.38	34,940,144.65	长期股权投资	出资和购买
合计		1,115,478,043.07	977,757,210	--	977,757,210	--	1,349,840,470.89	62,076,114.01	--	--

说明：本表填列合并报表中长期股权投资科目核算的内容。

(3) 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
可转债	113002	工行转债	316,902,953.41			2,693,250.00	1.08%	296,203,635.00	-20,699,318.41	交易性金融资产	购买
可转债	110022	同仁转债	48,165,016.80			375,000.00	3.11%	48,697,500.00	532,483.20	交易性金融资产	购买
企业债	122633	12 嘉兴经投债	40,390,560.00			400,000.00	4.44%	40,704,000.00	313,440.00	交易性金融资产	购买
基金	无	国元环球中国机会基金	23,950,284.48	369,215.71	38.64	369,215.71	38.37%	35,242,741.34	3,515,365.88	交易性金融资产	购买
企业债	122577	12 苏州相城债	30,822,210.00			300,000.00	1.67%	30,885,000.00	62,790.00	交易性金融资产	购买
基金	无	国元多策略中国机会基金	9,085,872.13	45,867.08	100	12,694.99	100.00%	12,552,947.30	-4,141,632.03	交易性金融资产	购买
期末持有的其他证券投资			5,000,000.00		--		--	5,000,000.00	71,534.29	--	--
合计			474,316,896.82	415,082.79	--	4,150,160.70	--	469,285,823.64	-20,345,337.07	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2013 年 2 月 6 日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			不适用								

注：本表填列合并报表中交易性金融资产科目核算的内容。

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000527	美的电器	572,247,982.56	1.11%	467,004,792.60	22,560,618.00	121,827,337.20	可供出售金融资产	购入
601818	光大银行	134,753,461.68	0.10%	112,379,444.69	2,255,366.02	-22,374,016.99	可供出售金融资产	购入
600183	生益科技	175,560,000.00	1.74%	111,150,000.00		7,163,000.00	可供出售金融资产	购入
002555	顺荣股份	20,355,000.00	5.15%	70,311,000.00	2,070,000.00	-3,105,000.00	可供出售金融资产	购入
601857	中国石油	40,449,983.43	0.00%	27,014,533.53	-188,000.00	-4,888,318.39	可供出售金融资产、融出证券、被套期项目	购入
600062	华润双鹤	29,538,212.55	0.21%	24,024,000.00		-5,514,212.55	可供出售金融资产	购入

600104	上汽集团	35,865,442.82	0.02%	25,561,350.00		-10,304,092.82	可供出售金融资产	购入
601898	中煤能源	29,731,967.78	0.02%	14,670,000.00	630,000.00	-8,790,000.00	可供出售金融资产	购入
600036	招商银行	23,097,347.55	0.01%	18,722,434.80	590,592.89	-3,112,106.45	可供出售金融资产、融出证券、被套期项目	购入
601398	工商银行	20,557,627.39	0.00%	17,505,150.30	-22,000.00	-544,086.95	可供出售金融资产、融出证券、被套期项目	购入
	其他	34,214,261.15		25,858,200.00	-2,521,040.00	-5,892,564.07	可供出售金融资产、融出证券、被套期项目	购入
合计		1,116,371,286.91	-	914,200,905.92	25,375,536.91	64,465,938.98	-	-

注：根据合并报表中可供出售金融资产、融出证券、被套期项目前十位填列，其余证券在其他项下合并列示。

(4) 买卖其他上市公司股权情况

单位：元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
光大银行		38,885,621.00	0.00	38,885,621.00	134,753,461.68	
上汽集团		1,935,000.00	0.00	1,935,000.00	35,865,442.82	
华润双鹤		1,408,618.00	208,618.00	1,200,000.00	29,538,212.55	322,525.73
海通证券		1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	19,385,564.07	
同仁堂		7,271,870.00	7,271,870.00	0.00	0.00	12,613,241.58
农业银行		6,950,000.00	6,950,000.00	0.00	0.00	-106,588.10
恒瑞医药		1,031,081.00	1,031,081.00	0.00	0.00	1,079,234.21
人福科技		1,009,914.00	1,009,914.00	0.00	0.00	1,080,509.93

注：本表填列合并报表中可供出售金融资产中买卖上市公司股份填写。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产	报告期实际损益金额

										产比例(%)	
股指期货	--	否	股指期货套期保值	23,078.93	--	--	0	--	10,843.21	0.72%	106.48
合计	--	--	--	23,078.93	--	--	0	--	10,843.21	0.72%	106.48
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2010年6月11日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				不适用							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				股指期货套期保值业务涉及的风险点主要集中在保证金管理、套期保值比率、各合约资金分配比例、强制减仓和强行平仓等方面。在日常风险管理中,公司运用金融工程技术,综合考虑相关因素,确定追加保证金金额、套期保值比率、各合约资金分配比例、强制减仓和强行平仓的应对措施等风险控制指标。公司股指期货套期保值业务为空头套期保值,专为公司融券券源做风险对冲。公司每月至少一次对股指期货套保有效性进行评估,确保融券券源的跌价损失与股指期货套期保值对冲后的风险限额不超过公司实际融券券源市值×2.6%。如风险限额超过公司实际融券券源市值×1%时,公司将及时调整套保策略及操作方案,每日评估有效性,修正偏差。							
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				采用活跃市场中的报价来确定公允价值							
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				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无重大变化							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				不适用							

备注: 衍生品初始投资金额、期末投资金额均为套期保值合约金额。

(3) 委托贷款情况

单位: 万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
宣城经济技术开发区建设投资有限公司	否	10,000.00	10.50%	宣城市国有资产投资有限公司提供担保	宣城科技园基础设施建设(一期)项目和补充营运资金。

合肥市国正资产经营有限公司	否	10,000.00	9.00%	股权质押（合肥科技农村商业银行股份有限公司 59,420,024 股）；合肥市国有资产控股有限公司提供担保	长江饭店综合改造项目和补充合肥粮食购销有限公司流动资金
和县城市建设投资有限责任公司融资项目	否	8,000.00	9.30%	安徽省信用担保集团有限公司提供担保	用于和州大桥工程项目及接线工程项目建设
泾县国有资产投资运营有限公司融资项目	否	10,000.00	9.40%	中国宣纸股权质押	用于泾川镇北郊青弋江北路棚户区改造项目
合计	---	38,000.00	---	---	---
展期、逾期或诉讼事项	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施	首先由签订合同的第三方协商解决；协商不成的则提交受托贷款人所在地法院以诉讼方式解决				
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)	不适用				
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)	不适用				

说明：1、委托贷款的资金来源为子公司国元创新投资有限公司自有资金。

2、除上表反映的本期新增委托贷款外，国元创新投资有限公司向蚌埠通成置业发展有限公司贷款 8,000 万元已于 2013 年 4 月收回。截至 2013 年 6 月 30 日，2012 年度发生的委托贷款已收回 21,000 万元（2012 年度发生的委托贷款可查看公司 2012 年度报告），具体为：淮南市万远置业有限公司 3000 万元、宣城市大唐万安置业有限公司 5000 万元、马鞍山市和兴置业有限公司 5000 万元、安徽省宣城建丰房地产开发有限公司 5000 万元、安徽汇辰置业有限公司 3000 万元。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	960,132.00
报告期投入募集资金总额	748.28
已累计投入募集资金总额	893,917.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	150,000.00
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	15.62%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2013 年上半年，本公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 748.28 万元(不含公司实际使用的闲置募集资金暂时补充流动资金 80,000 万元)。截止 2013 年 6 月 30 日公司累计使用募集资金 893,917.42 万元 (不含公司实际使用的闲置募集资金暂时补充流动资金 80,000 万元)，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 66,214.58 万元。加上募集资金专用账户累计产生的利息收入 41,646.36 万元，扣除募集资金专用账户划款手续费 0.05 万元后，募集资金专户 2013 年 6 月 30 日余额合计为 27,860.89 万元(不含公司实际使用的闲置募集资金暂时补充流动资金 80,000 万元)。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充营运资金注*1	否	660,132.00	660,132.00	--	669,883	101.48 %	--	--	--	否
办公场所购置等	否	50,000.00	50,000.00	748.28	24,034.42	48.07%	--	--	--	否
增资国元股权投资有限公司	是	100,000.00	50,000.00	--	50,000.00	100%	--	--	--	是
增资国元证券（香港）有限公司	是	150,000.00	50,000.00	--	--	--	--	--	--	是
新设国元创新投资有限公司	否	--	150,000.00	--	150,000.00	100%	--	--	--	否
承诺投资项目小计	--	960,132.00	960,132.00	748.28	893,917.42	--	--	--	--	--
超募资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>国元股权投资有限公司注册资本目前为 10 亿元，根据监管部门规定，公司从事直接投资业务直接不得超过净资本的 15%，因此为了保持净资本比例符合监管规定，公司自 2012 年度起至以后年度不再使用募集资金对国元股权投资有限公司进行增资；国元证券（香港）有限公司目前注册资本 6 亿港币，近年来受欧债危机的影响，香港证券市场发生一定幅度的调整，从稳健经营角度出发，2012 年 10 月 12 日，公司召开第六届董事会第十八次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，调整向国元证券（香港）有限公司增资 5 亿元，未来公司将根据国元证券（香港）有限公司业务发展需要使用自有资金再行增资；上述两项承诺投资项目变更调整出的 15 亿元募集资金，公司用于新设国元创新投资有限公司，国元创新投资有限公司是根据中国证监会《关于证券公司自营业务投资范围及有关事项的规定》的监管政策及公司的业务发展需要而设立的。（具体公告可见 2012 年 10 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网）</p>									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据《上市公司监管指引第 2 号---上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理制度》等相关规定，在保证满足募集资金投资项目正常进行的前提下，为了满足公司业务发展的需要，充分提高资金使用效率，降低财务费用，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 80,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自 2013 年 2 月 6 日起不超过 12 个月，到期及时归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注*1：补充营运资金超承诺投资金额9,751.00万元，系募集资金产生的利息补充营运资金所致。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新设国元创新投资有限公司	增资国元股权投资有限公司、增资国元证券(香港)有限公司	150,000.00	--	150,000.00	100%	--	--	--	否
合计	--	150,000.00	--	150,000.00	100%	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司原募集资金使用计划中投入 10 亿元募集资金增资国元股权投资有限公司、投入 15 亿元增资国元证券(香港)有限公司，变更为增资国元股权投资有限公司 5 亿元、								

	增资国元证券（香港）有限公司 5 亿元和投入新设子公司国元创新投资有限公司 15 亿元。此次《关于变更部分募集资金用途的议案》已于 2012 年 10 月 12 日经公司第六届董事会第十八次会议审议，并经 2012 年 10 月 31 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。相关信息及备查文件已在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行了信息披露。2012 年 11 月 28 日，国元创新投资有限公司成立，注册资本为人民币 150,000 万元。本报告期，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司募集资金详细使用情况及项目情况具体详见公司 2013 年 8 月 28 日披露的《国元证券股份有限公司 2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》	2013 年 8 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《国元证券股份有限公司 2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国元证券（香港）有限公司	子公司	证券	证券交易和咨询；期货交易和咨询；资产管理；发放贷款；证券投资	60,000 万(港币)	1,352,543,318.81	585,732,133.87	29,835,776.28	13,739,345.98	9,837,781.08
国元股权投资有限公司	子公司	股权投资	股权投资（企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营）。	100,000 万元	1,086,751,565.51	1,069,242,500.64	11,515,250.90	8,428,008.24	7,556,180.94
国元期货有限公司	子公司	期货	商品期货经纪业务，金融期货经纪业务，期货投资咨询。	20,000 万元	1,145,467,588.12	204,973,404.00	29,644,557.55	7,616,285.53	5,672,467.28
国元创新投资有限公司	子公司	创新投资	项目投资、投资管理、投资信息咨询	150,000 万元	3,111,790,379.35	3,080,390,117.27	104,907,142.59	101,594,763.99	76,000,867.51

司									
长盛基金 基金管理 有限公司	参股 公司	基金	基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务	15,000 万元	830,537,462.61	729,959,158.86	234,301,753.25	113,827,812.18	85,219,864.99

主要子公司、参股公司情况说明

1、国元证券（香港）有限公司（以下简称“国元香港”）

国元香港于2006年7月19日在香港注册成立，注册资本60,000万港币，公司持有国元（香港）公司100%的股权。国元香港的主营业务：证券交易和咨询；期货交易和咨询；资产管理；发放贷款；证券投资。

截至2013年6月30日，国元（香港）总资产135,254.33万元人民币，净资产58,573.21万元人民币。报告期内，实现营业收入2,983.58万元人民币，同比下降21.51%；营业利润1,373.93万元人民币，同比下降40.85%；净利润983.78万元人民币，同比下降47.37%。

2、国元股权投资有限公司（以下简称“国元直投”）

国元直投于2009年8月18日注册成立，注册资本100,000万元。公司持有国元直投100%的股权。国元直投的主营业务：股权投资。

截至2013年6月30日，国元直投总资产108,675.16万元，净资产106,924.25万元。报告期内，实现营业收入1,151.53万元，同比下降32.19%；营业利润842.80万元，同比下降37.8%；净利润755.62万元，同比下降27.56%。

3、国元期货有限公司（以下简称“国元期货”）

国元期货成立于1996年4月17日，注册资本20,000万元，公司持有国元期货100%的股权。国元期货的主营业务：商品期货经纪业务，金融期货经纪业务，期货投资咨询。

截至2013年6月30日，国元期货总资产114,546.76万元，净资产20,497.34万元。报告期内，实现营业收入2,964.46万元，同比增长28.07%；营业利润761.63万元，同比增长54.82%；净利润567.25万元，同比增长53.98%。

4、国元创新投资有限公司（以下简称“国元创新”）

国元创新成立于2012年11月28日，注册资本150,000万元。2013年1月28日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于向国元创新投资有限公司增资的议案》，同意向国元创新增资15亿元，截至报告期末，公司已向国元创新增资完毕。公司持有国元创新100%的股权。国元创新的主营业务：项目投资；投资管理；投资信息咨询。

截至 2013 年 6 月 30 日，国元创新总资产 311,179.04 万元，净资产 308,039.01 万元。报告期内，实现营业收入 10,490.71 万元，营业利润 10,159.48 万元，净利润 7,600.09 万元。

5、长盛基金管理有限公司（以下简称“长盛基金”）

长盛基金成立于1999年3月26日，注册资本15,000万元，是国内最早成立的十家基金管理公司之一，也是首批获得全国社保基金管理资格的六家基金管理公司之一，公司持有长盛基金41%的股权。长盛基金的主营业务：基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。

截至 2013 年 6 月 30 日，长盛基金总资产 83,053.75 万元，净资产 72,995.92 万元。报告期内，实现营业收入 23,430.18 万元，同比下降 14.00%；营业利润 11,382.78 万元，同比下降 22.53%；净利润 8,521.99 万元，同比下降 22.56%。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
向国元创新增资	150,000	150,000	150,000	100%	报告期，国元创新实现营业收入 10,490.71 万元，营业利润 10,159.48 万元，净利润 7,600.09 万元
合计	150,000	150,000	150,000	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 1 月 29 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体公告见 2013 年 1 月 29 日 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号 2013-008。				

八、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司 2013 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

十、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

十一、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

根据公司2012年度股东大会审议通过的《2012年度利润分配预案》（详见2013年4月17日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网），以2012年末总股本1,964,100,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税），公司于2013年5月31日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露了《2012年度权益分派实施公告》，利润分配工作已于2013年6月6日实施完毕。

十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
不适用

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年04月08日	公司	实地调研	机构	中国证券报记者董文胜	介绍公司创新发展情况，未提供资料
2013年01月01日至 2013年06月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况、行业状况等，未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司上市以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断建立健全公司的规章制度和内控管理体系，不断完善公司治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。公司“三会”（股东大会、董事会、监事会）的召开程序、决议事项合法有效，2013年，公司信息披露工作在深圳证券交易所考评中获评A级，投资者关系管理规范，公司治理科学、规范、透明。报告期内，公司按照监管部门要求，进一步完善《公司章程》、《公司董事会议事规则》等制度，进一步加强投资者关系管理工作等，确保公司治理的实际状况符合监管部门关于上市公司和证券公司治理水平的规范性文件的要求。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司无收购资产情况。

2、出售资产情况

报告期内，公司无出售资产情况。

3、企业合并情况

报告期内，公司无企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励的情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
国元信托	持有公司5%以上股份	购买信托产品	国元信托新安金融集团股权受益权信托计划	市场	1.00	4000.00	2.55%	现金	1.00	--	--
国元信托	持有公司5%以上股份	购买信托产品	铜陵发展股权受益权(二期)信托计划	市场	1.00	3000.00	1.91%	现金	1.00	--	--
国元信托	持有公司5%以上股份	购买信托产品	国元信托安丰201303001号信托计划	市场	1.00	2000.00	1.27%	现金	1.00	--	--
合计				--	--	9000.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>2013年初，公司对2013年可能与国元信托发行的日常关联交易进行了合理预计，预计总交易金额不超过14.05亿元，并经公司2012年度股东大会审议通过。2013年3月19日，公司刊登了《关于2012年日常关联交易及预计2013年日常关联交易的公告》（具体公告见2013年3月19日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网）。报告期，公司与国元信托共计发生的日常关联交易总额为4.95亿元，其中4.05亿元的交易情况可查看公司2013年3月19日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公司刊登的《关于2012年日常关联交易及预计2013年日常关联交易的公告》。上表反映的为2013年3月19日后新增的关联交易额。</p>							

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
国元集团	第一大股东	市场定价	安徽省股权托管交易中心有限责任公司	办理各类非上市企业股权集中登记托管，并提供确权、非交易过户、挂失、查询、分红派息和股权质押登记服务；为股权、债权和其他权益类产品的挂牌、转让、融资、登记、托管、结算提供场所、设施和服务；为企业债权备案与交易、理财产品交易金融产品交易提供服务；为企业改制、重组、并购、上市、投资提供业务咨询服务；与上述经营范围相关的产品和服务的信息发布；其他经监管部门核准的业务。	10,000 万元	—	—	—
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		2013 年 6 月 28 日，安徽省股权托管交易中心有限责任公司召开了创立大会暨一届一次董事会、一届一次监事会，目前，该公司已完成工商登记事宜，正在抓紧进行系统搭建和网站建设，拟于 2013 年 9 月中下旬开业。						

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
国元证券	安徽饭店	2011年06月15日	--	--	--	--	市场定价	23,760.06	否	--	截至本报告期末,公司已支付21,779.11万元购房款,该商品房正在建设中。

4、其他重大交易

适用 不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项和期后事项的说明

1、2013年2月5日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金80,000万元暂时补充流动资金，使用期限自2013年2月6日起不超过12个月，到期及时归还至募集资金专用账户。截至本报告期末，80,000万元已全部补充流动资金。

2、2013年4月16日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于公司公开发行公司债券的议案》，发行事宜需报监管部门核准后实施，具体详见2013年4月17日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。经中国证监会证监许可〔2013〕846号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过50亿元（含50亿元）的公司债券，公司公开发行2013年公司债券（以下简称“本期债券”）发行总额为人民币50亿元，发行价格为每张人民币100元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。2013年7月26日，本期债券成功发行，其中3+2年期品种发行规模为人民币32.7亿元，票面利率为4.7%；5年期品种发行规模为人民币17.3亿元，利率为4.9%。本期债券于2013年8月12日起在深交所挂牌交易，债券简称为“13国元01”、“13国元02”，上市代码为“112186”、“112187”。

3、2013年4月12日，公司全资子公司国元期货有限公司换发了新的营业执照，地址变更为：北京市东城区东直门外大街46号1号楼19层1901。

4、2013年7月，公司在证券公司分类监管评级中被评为A类A级。

十三、 行政许可

1、 同业拆借限额行政许可

2013年5月6日，公司收到《中国人民银行上海总部关于国元证券股份有限公司同业拆借限额相关事项的批复》（银总部函〔2013〕28号），核定公司人民币同业拆借最高拆入、拆出资金限额均为71亿元。

2、 业务资格行政许可

2013年7月2日，公司收到深交所《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》（深证会〔2013〕60号），同意公司开通股票质押回购业务交易权限。

2013年7月4日，公司收到上交所《关于确认国元证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知》（上证会字〔2013〕93号），确认了公司的股票质押式回购业务交易权限。

2013年7月24日，公司收到中国保险监督管理委员会安徽监管局《关于国元证券股份有限公司保险兼业代理资格的批复》（皖保监许可〔2013〕214号），核准公司保险兼业代理资格，公司已领取了保险兼业代理业务许可证。

3、 公司债券发行批复

2013年6月26日，公司收到中国证监会《关于核准国元证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2013〕846号），核准公司向社会公开发行公司债券。2013年7月26日，公司债券成功发行。

4、 证券经纪人制度行政许可情况

2013年3月14日，公司取得中国证监会广东监管局《关于对国元证券股份有限公司佛山季华五路证券营业部实施证券经纪人制度的复函》（广东证监函〔2013〕129号），批准公司佛山季华五路证券营业部实施证券经纪人制度。

2013年3月20日，公司取得中国证监会广东监管局《关于对国元证券股份有限公司佛山顺德新桂北路证券营业部实施证券经纪人制度的复函》（广东证监函〔2013〕138号），批准公司顺德新桂北路证券营业部实施证券经纪人制度。

2013年6月19日，公司取得中国证监会辽宁监管局《关于对国元证券股份有限公司沈阳北站路证券营业部实施证券经纪人制度的无异议函》（辽证监函〔2013〕88号），批准公司沈阳北站路证券营业部实施证券经纪人制度。

5、 分支机构负责人任职资格行政许可情况

2013年2月1日，公司取得中国证监会浙江监管局《关于核准周继嵘证券公司分支机构负责人任职资格

的批复》（浙证监许可〔2013〕10号），2013年2月6日，公司国证人字〔2013〕45号文件聘任周继嵘同志为嘉兴洪兴路江南摩尔证券营业部副总经理（主持工作）。

2013年3月12日，公司取得中国证监会北京监管局《关于贺俊凯证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（京证监许可〔2013〕50号），2013年3月14日，公司国证人字〔2013〕76号文件聘任贺俊凯同志为北京东直门外大街证券营业部总经理。

2013年4月24日，公司取得中国证监会大连监管局《关于郭琳证券公司分支机构负责人任职资格的决定》（大证监发〔2013〕94号），2013年4月26日，公司国证人字〔2013〕135号文件聘郭琳同志为大连金州证券营业部副总经理（主持工作）。

2013年4月25日，公司取得中国证监会厦门监管局《厦门证监局关于吴晓卫证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（厦证监许可〔2013〕3号），2013年5月3日，公司国证人字〔2013〕136号文件聘任吴晓卫同志为厦门钟林路证券营业部副总经理（主持工作）。

2013年7月23日，公司取得中国证监会广东监管局《关于核准蔡义贤证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（广东证监许可〔2013〕77号），2013年7月30日，公司国证人字〔2013〕249号文件聘任蔡义贤同志为佛山顺德新桂北路证券营业部副总经理（主持工作）。

6、子公司行政许可情况

2013年6月4日，公司全资子公司国元证券（香港）有限公司收到国家外汇管理局《关于国元证券（香港）有限公司增加人民币合格境外机构投资者投资额度的批复》（汇复〔2013〕114号），批准国元证券（香港）有限公司增加RQFII境内证券投资额度5亿元人民币，用于其客户资金投资。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

适用 不适用

本报告期公司股份未发生变动。

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		104,903						
前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽国元控股(集团)有限责任公司	国有法人	23.55%	462,498,033	-	0	462,498,033	质押	41,000,000
安徽国元信托有限责任公司	国有法人	15.69%	308,104,975	-	0	308,104,975		
安徽省粮油食品进出口(集团)公司	国有法人	12.52%	245,843,732	-7000,000	0	245,843,732	质押	120,000,000
安徽省皖能股份有限公司	国有法人	5.01%	98,303,300	-	0	98,303,300		
安徽皖维高新材料股份有限公司	国有法人	3.10%	60,975,369	-	0	60,975,369		
安徽全柴集团有限公司	国有法人	2.99%	58,740,055	-	0	58,740,055		
合肥兴泰控股集团有限公司	国有法人	1.31%	25,664,621	-	0	25,664,621		
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	1.02%	20,039,230	-1,432,084	0	20,039,230		

魏兆琪	境内自然人	0.81%	15,967,274	15,967,274	0	15,967,274		
安徽国元实业投资有限责任公司	国有法人	0.67%	13,195,074	-	0	13,195,074		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		安徽国元控股（集团）有限责任公司、安徽国元信托有限责任公司和安徽国元实业投资有限责任公司互为一致行动人，未知其它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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽国元控股（集团）有限责任公司	462,498,033	人民币普通股	462,498,033					
安徽国元信托有限责任公司	308,104,975	人民币普通股	308,104,975					
安徽省粮油食品进出口（集团）公司	245,843,732	人民币普通股	245,843,732					
安徽省皖能股份有限公司	98,303,300	人民币普通股	98,303,300					
安徽皖维高新材料股份有限公司	60,975,369	人民币普通股	60,975,369					
安徽全柴集团有限公司	58,740,055	人民币普通股	58,740,055					
合肥兴泰控股集团有限公司	25,664,621	人民币普通股	25,664,621					
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	20,039,230	人民币普通股	20,039,230					
魏兆琪	15,967,274	人民币普通股	15,967,274					
安徽国元实业投资有限责任公司	13,195,074	人民币普通股	13,195,074					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		安徽国元控股（集团）有限责任公司、安徽国元信托有限责任公司和安徽国元实业投资有限责任公司互为一致行动人，未知其它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。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		魏兆琪通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 15,967,274 股，持股比例为 0.81%。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

报告期内，公司无被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员的情况。

2013 年 7 月 30 日，公司监事会、董事会分别收到监事会主席张可俊、副总裁朱楚恒的书面辞职报告。因工作调整原因，张可俊先生请求辞去公司监事会主席、监事职务，朱楚恒先生请求辞去公司副总裁职务。根据《公司章程》、《深交所主板上市公司规范运作指引》等法律法规，张可俊先生、朱楚恒先生的辞职申请自送达公司监事会、董事会时生效，公司于 2013 年 8 月 22 日召开 2013 年第二次临时股东大会选举朱楚恒先生为公司监事，同日，公司召开第六届监事会第十六次会议，选举朱楚恒先生为公司第六届监事会主席。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表及附注（附后）

财务附注中报表的单位为：人民币元

第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- (二) 载有公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他有关资料。

国元证券股份有限公司

董事长：蔡咏

董事会批准报送日期：2013 年 08 月 26 日

附：财务报告(未经审计)

资产负债表（一）

编制单位：国元证券股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注号		2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
资产：						
货币资金	八、1		6,548,811,790.36	5,135,864,585.51	10,132,740,161.63	7,642,147,812.01
其中：客户资金存款	八、1		5,088,614,308.78	4,357,799,679.05	5,945,182,138.14	5,046,347,689.16
客户信用资金存款	八、1		525,372,905.33	317,858,696.23	434,338,286.26	120,369,329.82
结算备付金	八、2		1,581,863,664.75	1,126,343,458.28	934,694,892.96	801,678,165.05
其中：客户备付金	八、2		1,112,422,895.20	708,712,947.04	716,897,055.96	591,380,328.05
信用备付金	八、2		105,766,815.55	105,766,815.55	113,818,693.13	113,818,693.13
拆出资金						
融出资金	八、3		2,619,299,785.20	2,409,903,178.63	1,084,886,166.63	906,405,613.09
融出证券	八、4		15,141,765.80	15,141,765.80	5,616,674.00	5,616,674.00
交易性金融资产	八、5		469,285,823.64	416,490,135.00	352,541,508.99	274,289,630.24
衍生金融资产	八、6		10,382,820.00	10,382,820.00		
买入返售金融资产	八、7		1,000,927,690.49	1,000,927,690.49	1,087,390,948.47	1,087,390,948.47
应收利息	八、8		224,125,838.37	171,863,438.11	119,288,452.68	118,390,813.78
存出保证金	八、9		280,919,132.48	58,503,377.55	337,956,966.95	134,051,551.94
可供出售金融资产	八、10		8,437,099,569.75	5,383,281,120.23	5,316,280,773.13	4,424,647,169.66
持有至到期投资						
长期股权投资	八、11	十五、1	905,175,575.56	5,371,253,470.89	902,752,212.43	3,868,830,107.76
投资性房地产						
固定资产	八、12		1,450,714,038.16	1,439,528,027.79	1,476,093,845.86	1,464,905,121.21
无形资产	八、13		17,473,804.78	14,782,019.58	20,803,409.19	17,743,517.67
其中：交易席位费	八、13		1,317,581.01	1,317,581.01	1,535,689.64	1,535,689.64
递延所得税资产	八、14		95,976,469.07	91,683,109.05	124,202,680.49	117,352,803.11
其他资产	八、15		1,209,040,357.19	293,186,418.07	990,708,805.93	227,240,220.41
资产总计			24,866,238,125.60	22,939,134,614.98	22,885,957,499.34	21,090,690,148.40

法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

资产负债表（二）

编制单位：国元证券股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注号		2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
负债：						
短期借款						
其中：质押借款						
拆入资金	八、17		705,000,000.00	705,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债						
衍生金融负债						
卖出回购金融资产款	八、18		1,560,724,130.00	1,560,724,130.00	69,214,000.00	69,214,000.00
代理买卖证券款	八、19		6,455,834,787.16	5,065,299,876.42	6,988,531,352.87	5,755,604,093.11
信用交易代理买卖证券款	八、20		573,955,407.65	335,858,126.28	480,392,222.18	120,269,062.05
代理承销证券款						
应付职工薪酬	八、21		61,897,968.26	47,031,722.42	119,018,262.73	83,226,471.83
应交税费	八、22		43,937,728.02	19,777,563.91	77,974,348.94	59,713,767.60
应付利息			3,881,443.99	3,881,443.99	703,430.15	703,430.15
预计负债						
长期借款						
应付债券						
递延所得税负债	八、14		26,513,311.53	2,595,705.00	13,947,230.93	1,054,530.85
其他负债	八、23		318,465,647.08	291,550,339.25	91,275,071.43	74,264,385.33
负债合计			9,750,210,423.69	8,031,718,907.27	7,941,055,919.23	6,264,049,740.92
股东权益：						
股本	八、24		1,964,100,000.00	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00
资本公积	八、25		9,741,373,324.73	9,701,009,524.35	9,659,208,383.96	9,620,530,283.72
减：库存股						
盈余公积	八、26		605,047,897.00	605,047,897.00	605,047,897.00	605,047,897.00
一般风险准备	八、27		600,026,691.87	600,026,691.87	600,026,691.87	600,026,691.87
交易风险准备	八、28		559,016,447.49	559,016,447.49	559,016,447.49	559,016,447.49
未分配利润	八、29		1,715,329,130.77	1,478,215,147.00	1,615,965,774.36	1,477,919,087.40
外币报表折算差额			-68,865,789.95		-58,463,614.57	
归属于母公司所有者权益合计			15,116,027,701.91	14,907,415,707.71	14,944,901,580.11	14,826,640,407.48
少数股东权益						
所有者权益合计			15,116,027,701.91	14,907,415,707.71	14,944,901,580.11	14,826,640,407.48
负债和所有者权益总计			24,866,238,125.60	22,939,134,614.98	22,885,957,499.34	21,090,690,148.40

法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

利润表

编制单位：国元证券股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项 目	附注号		2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	合并	母公 司	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入			850,628,049.20	674,725,321.88	843,755,472.67	765,612,259.77
手续费及佣金净收入	八、30		441,596,474.32	406,207,830.03	379,496,028.38	351,602,461.19
其中：代理买卖业务净收入	八、30		392,193,715.87	359,838,786.12	316,584,867.11	293,186,897.43
证券承销业务净收入	八、30		33,774,394.90	33,774,394.90	46,448,480.66	46,448,480.66
委托客户资产管理业务净收入	八、30		9,782,710.54	7,373,996.00	7,507,068.32	3,011,470.81
保荐业务收入	八、30		4,000,000.00	4,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
财务顾问业务收入	八、30		1,200,000.00	1,200,000.00	2,950,000.00	2,950,000.00
利息净收入	八、31		173,042,345.78	123,829,805.25	253,075,789.13	222,462,655.33
投资收益（损失以“-”号填列）	八、32	十五、 2	265,601,130.51	174,372,555.05	182,595,710.68	180,343,259.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、32		34,940,144.65	34,940,144.65	45,116,303.38	45,116,303.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、33		-32,577,804.35	-31,951,538.20	21,630,493.11	5,629,050.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）			519,550.69	-145,355.33	1,121,931.25	21,569.94
其他业务收入	八、34		2,446,352.25	2,412,025.08	5,835,520.12	5,553,263.15
二、营业支出			484,780,964.31	440,256,640.73	483,544,409.06	447,097,233.23
营业税金及附加	八、35		27,493,665.85	24,434,606.13	29,363,577.77	28,397,112.76
业务及管理费	八、36		454,664,630.38	412,931,967.31	452,769,360.11	417,288,649.29
资产减值损失	八、37		1,387,733.68	1,655,132.89	111,853.11	111,853.11
其他业务成本	八、38		1,234,934.40	1,234,934.40	1,299,618.07	1,299,618.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			365,847,084.89	234,468,681.15	360,211,063.61	318,515,026.54
加：营业外收入	八、39		84,201.81	74,628.08	1,084,445.89	1,084,445.89
减：营业外支出	八、40		735,774.81	673,205.26	1,495,491.38	1,487,980.57
四、利润总额（亏损总额“-”号填列）			365,195,511.89	233,870,103.97	359,800,018.12	318,111,491.86
减：所得税费用	八、41		69,422,155.48	37,164,044.37	63,100,421.96	54,221,293.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			295,773,356.41	196,706,059.60	296,699,596.16	263,890,198.20
其中：归属于母公司所有者的净利润			295,773,356.41		296,699,596.16	
少数股东损益						
六、每股收益：						

(一) 基本每股收益			0.15		0.15	
(二) 稀释每股收益			0.15		0.15	
七、其他综合收益	八、42		71,762,765.39	80,479,240.63	9,115,147.56	8,870,380.69
八、综合收益合计			367,536,121.80	277,185,300.23	305,814,743.72	272,760,578.89
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额			367,536,121.80	277,185,300.23	305,814,743.72	272,760,578.89
归属于少数股东的综合收益总额						

法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

现金流量表

编制单位：国元证券股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注号	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
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					
收取利息、手续费及佣金的现金		633,869,150.41	588,914,520.15	693,525,250.81	629,647,416.55
拆入资金净增加额		605,000,000.00	605,000,000.00		
回购业务资金净增加额		1,577,973,387.98	1,577,973,387.98	-357,045,105.39	-357,045,105.39
代理买卖业务的现金净增加额		-439,133,380.24	-474,715,152.46	-469,097,674.26	-730,547,577.45
收到其他与经营活动有关的现金	八、43	154,141,693.52	145,340,266.62	38,873,370.10	38,591,113.13
经营活动现金流入小计		2,531,850,851.67	2,442,513,022.29	-93,744,158.74	-419,354,153.16
处置交易性金融资产净减少额		2,918,880,270.27	871,654,335.59	578,477,823.59	588,650,832.92
支付利息、手续费及佣金的现金		76,350,344.93	64,632,138.13	37,715,795.67	32,344,662.40
融出资金净增加额		1,534,413,618.57	1,503,497,565.54	61,759,627.67	105,231,253.44
支付给职工以及为职工支付的现金		296,857,858.99	256,088,028.86	285,627,544.47	266,894,039.99
支付的各项税费		136,394,502.93	118,307,196.79	148,712,986.23	145,122,976.12
支付其他与经营活动有关的现金	八、43	309,971,341.65	123,486,449.60	279,019,118.09	133,264,697.00
经营活动现金流出小计		5,272,867,937.34	2,937,665,714.51	1,391,312,895.72	1,271,508,461.87
经营活动产生的现金流量净额		-2,741,017,085.67	-495,152,692.22	-1,485,057,054.46	-1,690,862,615.03
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		55,887,610.10	52,625,721.00	85,699,721.00	85,525,721.00
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		55,887,610.10	52,625,721.00	85,699,721.00	85,525,721.00
投资支付的现金		15,000,000.00	1,515,000,000.00	41,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,288,949.53	27,541,172.84	83,076,080.36	81,898,544.80

支付其他与投资活动有关的现金		48,549.69	-5,566.12	115,168.60	109,642.30
投资活动现金流出小计		45,337,499.22	1,542,535,606.72	124,691,248.96	82,008,187.10
投资活动产生的现金流量净额		10,550,110.88	-1,489,909,885.72	-38,991,527.96	3,517,533.90
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00	0.00	0.00
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		196,410,000.00	196,410,000.00	196,410,000.00	196,410,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		196,410,000.00	196,410,000.00	196,410,000.00	196,410,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-196,410,000.00	-196,410,000.00	-196,410,000.00	-196,410,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,882,624.69	-145,355.33	4,299,561.19	21,569.94
五、现金及现金等价物净增加额		-2,936,759,599.48	-2,181,617,933.27	-1,716,159,021.23	-1,883,733,511.19
加：期初现金及现金等价物余额		11,067,435,054.59	8,443,825,977.06	14,167,883,129.00	12,400,992,393.22
六、期末现金及现金等价物余额	八、43	8,130,675,455.11	6,262,208,043.79	12,451,724,107.77	10,517,258,882.03

法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

现金流量表补充资料

编制单位：国元证券股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：人民币元

补充资料	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	295,773,356.41	196,706,059.60	296,699,596.16	263,890,198.20
加：资产减值准备	1,387,733.68	1,655,132.89	111,853.11	111,853.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,601,806.37	38,395,082.40	40,096,244.38	37,907,951.00
无形资产摊销	5,732,164.74	5,377,498.09	5,411,650.70	4,975,637.30
长期待摊费用摊销	12,872,878.42	12,699,536.77	9,808,793.01	9,275,449.49
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）	48,549.69	-5,566.12	115,168.60	109,642.30
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）	32,577,804.35	31,951,538.20	-21,630,493.11	-5,629,050.42

财务费用（收益以“-”号填列）				
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,827,754.75	-46,565,865.65	-56,916,024.38	-56,742,024.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-828,979.97	-3,328,979.97	10,407,538.01	9,179,557.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,089,479.69	1,541,174.15	175,000.00	175,000.00
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-3,106,144,288.80	-970,951,667.76	-653,907,796.71	-662,002,355.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,567,909,641.94	-1,315,370,958.59	-578,448,250.63	-488,798,070.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,583,129,357.13	1,552,598,968.44	-535,858,402.35	-803,294,833.44
其他	-519,550.69	145,355.33	-1,121,931.25	-21,569.94
经营活动产生的现金流量净额	-2,741,017,085.67	-495,152,692.22	-1,485,057,054.46	-1,690,862,615.03
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	8,130,675,455.11	6,262,208,043.79	12,451,724,107.77	10,517,258,882.03
减：现金的期初余额	11,067,435,054.59	8,443,825,977.06	14,167,883,129.00	12,400,992,393.22
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-2,936,759,599.48	-2,181,617,933.27	-1,716,159,021.23	-1,883,733,511.19

法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

合并所有者权益变动表(1/2)

编制单位：国元证券股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项目	2013 年 1-6 月								
	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	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	外币报表折算差额	未分配利润		
一、上年年末余额	1,964,100,000.00	9,659,208,383.96	605,047,897.00	600,026,691.87	559,016,447.49	-58,463,614.57	1,615,965,774.36		14,944,901,580.11
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	1,964,100,000.00	9,659,208,383.96	605,047,897.00	600,026,691.87	559,016,447.49	-58,463,614.57	1,615,965,774.36		14,944,901,580.11
三、本年增加变动金额(减少以“-”号填列)		82,164,940.77				-10,402,175.38	99,363,356.41		171,126,121.80
(一)净利润							295,773,356.41		295,773,356.41
(二)其他综合收益		82,164,940.77				-10,402,175.38			71,762,765.39
1、可供出售金融资产公允价值变动金额		118,156,997.23							118,156,997.23
(1)计入股东权益的金额		143,798,212.15							143,798,212.15
(2)转入当期损益的金额		-25,641,214.92							-25,641,214.92
2、现金流量套期工具公允价值变动金额									
(1)计入股东权益的金额									
(2)转入当期损益的金额									
(3)计入被套期项目初始确认金额中的金额									
3、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-6,516,781.52							-6,516,781.52
4、与计入股东权益项目相关的所得税影响		-29,475,274.94							-29,475,274.94
5、其他						-10,402,175.38			-10,402,175.38
上述(一)和(二)小计		82,164,940.77				-10,402,175.38	295,773,356.41		367,536,121.80
(三)股东投入和减少资本									
1、股东投入资本									
2、股份支付计入股东的金额									
3、其他									
(四)利润分配							-196,410,000.00		-196,410,000.00

1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配							-196,410,000.00		-196,410,000.00
4、提取交易风险准备									
(五) 股东权益的内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、一般风险准备弥补亏损									
5、其他									
四、本年年末余额	1,964,100,000.00	9,741,373,324.73	605,047,897.00	600,026,691.87	559,016,447.49	-68,865,789.95	1,715,329,130.77		15,116,027,701.91

法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

合并所有者权益变动表(2/2)

编制单位：国元证券股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	2012 年 1-6 月								
	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	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	外币报表折算差 额	未分配利润		
一、上年年末余额	1,964,100,000.00	9,723,894,284.12	570,848,182.95	565,826,977.82	524,816,733.44	-58,564,050.56	1,508,267,932.06		14,799,190,059.83
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	1,964,100,000.00	9,723,894,284.12	570,848,182.95	565,826,977.82	524,816,733.44	-58,564,050.56	1,508,267,932.06		14,799,190,059.83
三、本年增加变动金额(减少以“-”号填列)		5,937,517.62				3,177,629.94	100,289,596.16		109,404,743.72
(一)净利润							296,699,596.16		296,699,596.16
(二) 其他综合收益		5,937,517.62				3,177,629.94			9,115,147.56
1、可供出售金融资产公允价值变动金额		4,911,298.38							4,911,298.38
(1)计入股东权益的金额		26,138,364.53							26,138,364.53
(2)转入当期损益的金额		-21,227,066.15							-21,227,066.15
2、现金流量套期工具公允价值变动金额									
(1)计入股东权益的金额									

(2)转入当期损益的金额									
(3)计入被套期项目初始确认金额中的金额									
3、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的		2,254,043.84							2,254,043.84
影响									
4、与计入股东权益项目		-1,227,824.60							-1,227,824.60
相关的所得税影响									
5、其他						3,177,629.94			3,177,629.94
上述(一)和(二)小计		5,937,517.62				3,177,629.94	296,699,596.16		305,814,743.72
(三)股东投入和减少资本									
1、股东投入资本									
2、股份支付计入股东的									
金额									
3、其他									
(四)利润分配							-196,410,000.00		-196,410,000.00
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配							-196,410,000.00		-196,410,000.00
4、提取交易风险准备									
(五)股东权益的内部结									
转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、一般风险准备弥补亏									
损									
5、其他									
四、本年年末余额	1,964,100,000.00	9,729,831,801.74	570,848,182.95	565,826,977.82	524,816,733.44	-55,386,420.62	1,608,557,528.22		14,908,594,803.55

法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

母公司所有者权益变动表 (1/2)

编制单位：国元证券股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	2013 年 1-6 月						
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,964,100,000.00	9,620,530,283.72	605,047,897.00	600,026,691.87	559,016,447.49	1,477,919,087.40	14,826,640,407.48
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	1,964,100,000.00	9,620,530,283.72	605,047,897.00	600,026,691.87	559,016,447.49	1,477,919,087.40	14,826,640,407.48
三、本年增加变动金额(减少以“-”号填列)		80,479,240.63				296,059.60	80,775,300.23
(一)净利润						196,706,059.60	196,706,059.60
(二)其他综合收益		80,479,240.63					80,479,240.63
1、可供出售金融资产公允价值的金额		115,994,696.18					115,994,696.18
(1)计入股东权益的金额		141,635,911.10					141,635,911.10
(2)转入当期损益的金额		-25,641,214.92					-25,641,214.92
2、现金流量套期工具公允价值变动金额							
(1)计入股东权益的金额							
(2)转入当期损益的金额							
(3)计入被套期项目初始确认金额中的金额							
3、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-6,516,781.52					-6,516,781.52
4、与计入股东权益项目相关的所得税影响		-28,998,674.03					-28,998,674.03
5、其他							
上述(一)和(二)小计		80,479,240.63				196,706,059.60	277,185,300.23
(三)股东投入和减少资本							
1、股东投入资本							
2、股份支付计入股东的金额							
3、其他							
(四)利润分配						-196,410,000.00	-196,410,000.00
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配						-196,410,000.00	-196,410,000.00
4、提取交易风险准备							
(五)股东权益的内部结转							

1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、一般风险准备弥补亏损							
5、其他							
四、本年年末余额	1,964,100,000.00	9,701,009,524.35	605,047,897.00	600,026,691.87	559,016,447.49	1,478,215,147.00	14,907,415,707.71

法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

母公司所有者权益变动表（2/2）

编制单位：国元证券股份有限公司

2013 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	2012 年 1-6 月						
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,964,100,000.00	9,686,249,115.04	570,848,182.95	565,826,977.82	524,816,733.44	1,434,931,089.07	14,746,772,098.32
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	1,964,100,000.00	9,686,249,115.04	570,848,182.95	565,826,977.82	524,816,733.44	1,434,931,089.07	14,746,772,098.32
三、本年增加变动金额(减少以“-”号填列)		8,870,380.69				67,480,198.20	76,350,578.89
(一)净利润						263,890,198.20	263,890,198.20
(二)其他综合收益		8,870,380.69					8,870,380.69
1、可供出售金融资产公允价值的金额		8,821,782.46					8,821,782.46
(1)计入股东权益的金额		30,048,848.61					30,048,848.61
(2)转入当期损益的金额		-21,227,066.15					-21,227,066.15
2、现金流量套期工具公允价值变动金额							
(1)计入股东权益的金额							
(2)转入当期损益的金额							
(3)计入被套期项目初始确认金额中的金额							
3、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		2,254,043.84					2,254,043.84

4、与计入股东权益项目相关的所得税影响		-2,205,445.61					-2,205,445.61
5、其他							
上述（一）和（二）小计		8,870,380.69				263,890,198.20	272,760,578.89
（三）股东投入和减少资本							
1、股东投入资本							
2、股份支付计入股东的金额							
3、其他							
（四）利润分配						-196,410,000.00	-196,410,000.00
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配						-196,410,000.00	-196,410,000.00
4、提取交易风险准备							
（五）股东权益的内部结转							
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、一般风险准备弥补亏损							
5、其他							
四、本年年末余额	1,964,100,000.00	9,695,119,495.73	570,848,182.95	565,826,977.82	524,816,733.44	1,502,411,287.27	14,823,122,677.21

法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

国元证券股份有限公司

二〇一三年半年度财务报表附注

(以下金额单位若无特别说明均为人民币元)

一、基本情况

国元证券股份有限公司是 2007 年 9 月 29 日经中国证监会证监公司字[2007]165 号文核准,由北京化二股份有限公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司重组而设立,吸收合并后存续公司注册资本变更为 146,410 万元。2007 年 10 月 25 日,北京化二股份有限公司完成了迁址、变更经营范围以及资产、业务、人员等置入、置出工作后,正式更名为国元证券股份有限公司,取得 340000000006066 号企业法人营业执照,公司的注册地址:合肥市寿春路 179 号,法定代表人:蔡咏。2007 年 10 月 30 日,公司股票在深圳证券交易所复牌,股票代码 000728,股票简称“国元证券”。2009 年 10 月根据国元证券股份有限公司 2008 年度股东大会决议和修改后公司章程的规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1099 号文核准,公司公开增发 5 亿股人民币普通股,增发后公司的注册资本变更为人民币 196,410 万元。

国元证券有限责任公司是国元证券股份有限公司的前身,由原安徽省国际信托投资公司 and 原安徽省信托投资公司作为主发起人,以各自拥有的证券营业部及证券经营性资产为基础,联合其他 12 家法人单位共同发起设立的综合类证券公司。国元证券有限责任公司于 2001 年 9 月 27 日经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监机构字[2001]194 号文件批准开业,2001 年 10 月 15 日经安徽省工商行政管理局登记注册,注册资本 203,000 万元。国元证券有限责任公司被北京化二股份有限公司吸收合并后,已办理注销。

截至 2013 年 6 月 30 日止,本公司员工总计 2427 人(其中:高级管理人员 13 人)。公司在北京、上海、天津、深圳、广东、江苏、山东、浙江、辽宁、重庆、福建、湖南、湖北、河南、贵州、山西、江西以及安徽省内共设有 76 家证券营业部。公司内设部门有营销经纪总部、投资银行总部、客户资产管理总部、金融产品部、融资融券部、投资管

理总部、研究中心、客户服务总部、信息技术部、客户资金存管中心、资金计划部、董事会办公室、合规管理部、风险监管部、稽核部、财务会计部、人力资源部、机构管理部、办公室、行政管理部等业务经营与综合管理部门。

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。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2013 年半年度合并及母公司财务报表符合《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 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表编制基础

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》、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。

四、公司采用的主要会计政策和会计估计

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的会计业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日为一个会计年度。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

3、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

①同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、11

②同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

①非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、11

②非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

4、合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

5、计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。

本公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量，包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

6、现金及现金等价物的确定标准方法

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

7、外币业务和外币报表折算

外币业务采用分账制进行核算，资产负债表日将记账本位币以外的其他货币的余额折算为记账本位币余额，其中，货币性项目以资产负债表日的即期汇率折算，非货币性项目以交易日即期汇率折算，产生的汇兑差额计入当期损益。

公司对境外子公司的财务报表按照以下方法进行折算：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

8、金融工具的确认与计量

（1）金融资产

本公司将持有的金融资产分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

所有金融资产在初始确认时都以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。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。

在初始确认时将某金融资产或某金融负债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或金融负债后，不能重分类为其他类金融资产或金融负债；其他类金融

资产或金融负债也不能重分类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。

卖出同一品种金融资产时，按移动加权平均法计算结转资产成本。

金融资产满足下列条件之一时，终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利已终止；

B、该金融资产已转移，且符合新《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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。

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。该类金融工具的后续计量采用公允价值计量，所有已实现和未实现的损益均记入当期损益。

交易性金融资产主要是指为了近期内出售而持有的金融资产，例如自营证券等以赚取差价为目的从二级市场购入的股票、债券、基金等。

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，主要是指本公司基于风险管理、投资策略等需要所指定的金融资产。

本公司将不作为有效套期工具的衍生工具，划分为交易性金融资产。衍生工具包括远期合同、期货合同、互换和期权，以及具有远期合同、期货合同、互换和期权中一种或一种以上特征的工具。

该类金融资产发生的公允价值变动计入公允价值变动损益。处置该类金融资产，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损益。

②持有至到期投资

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

该类投资的账面价值以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量，在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认的利息收入、减值准备、处置收益，均计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，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贷款和应收款项

本公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产作为贷款和应收款项，本公司持有的该类资产主要是日常经营过程中形成的应收款项等债权。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产是初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及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。

该类资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。

该类资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积），在终止确认或发生减值时，以前在资本公积中列示的累计公允价值变动转出，记入当期投资收益。

⑤金融资产减值

A.对于持有至到期投资、贷款，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的差额计算确认减值损失。

B.资产负债表日如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，并且时间持续在 12 个月以上，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应将下跌部分全额计提减值准备，确认减值损失。

可供出售金融资产发生减值的，将原计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。可供出售金融资产的转回应区分为可供出售权益工具投资转回和可供出售债务工具转回两种情况。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回；在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损益应当予以转回，计入当期损益。

融出证券和已上市的直接投资形成的股权计提减值比照上述办法执行。

C.应收款项资产减值准备的确认标准与计提方法详见“四.10.应收款项坏账准备的确认标准、计提方法”

(2) 金融负债

本公司的金融负债划分为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。

所有金融负债在初始确认时都以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的现时义务全部或部分已解除时，才能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，企业应当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。

①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、衍生金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类公允价值的变动记入当期损益。

交易性金融负债主要是指为了近期内回购而持有的创设权证等金融工具。

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，主要是指本公司基于风险管理、投资策略等需要所作的指定。

②其他金融负债

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，比如本公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，一般采用摊余成本进行后续计量。

(3) 公允价值确定方法

公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。

① 金融工具公允价值的初始确认

初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。债务工具的公允价值，根据取得日或发行日的市场情况和当前市场情况，或

其他类似债务工具（即有类似的剩余期限、现金流量模式、标价币种、信用风险、担保和利率基础等）的当前市场利率确定。债务人的信用风险和适用的信用风险贴水在债务工具发行后没有改变的，使用基准利率估计当前市场利率确定债务工具的公允价值。债务人的信用风险和相应的信用风险贴水在债务工具发行后发生改变的，参考类似债务工具的当前价格或利率，并考虑金融工具之间的差异调整，确定债务工具的公允价值。

采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。金融工具的条款和特征，包括金融工具本身的信用质量、合同规定采用固定利率计息的剩余期间、支付本金的剩余期间以及支付时采用的货币等。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

② 金融工具公允价值后续确认

对存在活跃市场的金融工具，如估值日有市价的，采用市价确定公允价值。估值日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化的，采用最近交易市价确定公允价值。估值日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，对最近交易的市价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的金融工具，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。运用估值技术得出的结果，应反映估值日在公平条件下进行正常商业交易所采用的交易价格。采用估值技术确定公允价值时，尽可能使用市场参与者在定价时考虑的所有市场参数，并通过定期校验，确保估值技术的有效性。

有充足理由表明按以上估值原则仍不能客观反映相关投资品种的公允价值的，公司应根据具体情况与监管部门或中介机构进行商定，按最能恰当反映公允价值的价格估值。

（4）金融资产转移确认依据和计量及会计处理方法

①本公司在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时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

9、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。

10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 1000 万元以上应收款项确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。对于单项金额重大的应收款项单独测试未发生减值的，不计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

<u>账龄</u>	<u>计提比例 (%)</u>
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(4) 融资融券业务形成的应收融资融券款采用以下方法计提坏账准备：未能按期收回的融资融券款转入应收融资融券款逾期 30 天，且客户维持担保比例低于 100%，按应收融资融券款与客户账面资产价值（计算维持担保比例方法）的差额全额计提。

11、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定：分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资

本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

①采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、推

销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；

C. 与被投资单位之间发生重要交易；

D.向被投资单位派出管理人员；

E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

13、固定资产

(1) 确认条件：固定资产是指公司为经营管理或出租等而持有的，单价在 2,000 元（含 2,000 元）以上、使用年限在 1 年（不含 1 年）以上的有形资产。包括房屋及建筑物、机械及动力设备、电子及办公设备、运输设备等。购买计算机硬件所附带的软件，未单独计价的，并入计算机硬件作为固定资产管理；单独计价的软件，计入无形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

<u>资产类别</u>	<u>净残值率 (%)</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>年折旧率 (%)</u>
房屋及建筑物	3	25-45	2.16-3.88
机械及动力设备	3	14-18	5.39-6.93
电子及办公设备	3	5-10	9.7-19.40
运输设备	3	12	8.08

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

14、在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状

态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采

用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

公司对以经营租赁方式租入的固定资产进行的改良，其发生的符合资本化条件的各项支出，记入“长期待摊费用”，并在 5 年内进行摊销。如果 5 年内同一经营租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

18、附回购条件的资产转让

(1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买

入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

（2）卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

19、股份支付

（1）股份支付的种类：以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）实施股份支付计划的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 修改股份支付计划的会计处理

(6) 终止股份支付计划的会计处理

20、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，职工薪酬在职工提供服务的期间确认，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。因解除与职工的劳动关系给予的补偿，在公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，且不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认为预计负债，同时计入当期损益。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司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) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、营业收入确认原则

(1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入。代兑付证券的手续费收入，于代兑付证券业务基本完成，与委托方结算时确认收入。

证券承销收入，以全额包销方式进行承销业务的，在将证券转售给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本；以余额包销或代销方式进行承销业务的，于发行结束后，与发行人结算发行价款时确认收入。

受托客户资产管理业务收入，于受托管理合同到期，与委托单位结算时，按照合同规定的比例计算应由公司享受的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失。如合同

规定按固定比例收取管理费的，则分期确认管理费收益。

(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为当期收入；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的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

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C.本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、套期会计

公司以套期保值为目的参与股指期货交易的，对符合运用套期保值会计条件的，公司采用套期会计方法进行处理。

(1) 运用套期保值会计的条件

目前公司采用公允价值套期，运用套期会计方法的条件为：

①在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

③套期有效性能够可靠地计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值以及套期工具的公允价值能够可靠地计量；

④公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

(2) 公允价值套期会计

①套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(3) 终止运用公允价值套期会计方法的条件：

①套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；

②该套期不再满足运用套期会计方法的条件；

③公司撤销了对套期关系的指定。

25、融资融券业务

融资融券业务，是指公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。融资业务，按照本公司“金融工具”有关会计政策处理，公司融出的资金确认为应收债权（融出资金），并确认相应利息收入。

融券业务，公司融出的证券，按照金融资产转移的有关规定，不终止确认该证券，但确认相应利息收入。公司用于融券业务的自有证券是金融资产中“融出证券”项目下的标的证券。

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

客户到期未偿还债务，经强制平仓后，以平仓资金清偿客户所欠债务后仍未能收回的融资融券款，转入“应收融资融券款”科目核算，并全额计提坏账准备。

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、本报告期内公司无会计政策变更事项。

2、本报告期内无重大前期会计差错更正事项。

3、本报告期内无会计估计变更事项。

六、税项

1、营业税

营业税按营业收入扣除金融企业往来收入、为证券交易所代收的证券交易监管费、经手费以及为中国证券登记结算公司代收的股东账户开户费、特别转让股票开户费、过户费、B 股结算费、转托管费后的 5%计缴。根据财政部、国家税务总局联合发布的财税[2006]172 号《关于证券投资者保护基金有关营业税问题的通知》，从 2006 年 11 月 1 日起，准许证券公司上缴的证券投资保护基金从其营业税计税营业额中扣除。

2、城建税及教育费附加

分别按应纳营业税额的 7%和 5%计缴。

3、所得税

根据中华人民共和国主席令第 63 号颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，以及国家税务总局国税发[2008]28 号文《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》，本公司采用“由公司总机构统一计算应纳税额，总机构、各分支机构按分配比例就地预缴企业所得税，年终由总机构进行企业所得税的年度汇算清缴”的办法计缴企业所得税。

本公司所得税税率为 25%。

本公司子公司国元期货有限公司所得税税率为 25%。

本公司子公司国元股权投资有限公司所得税税率为 25%。

本公司子公司国元证券(香港)有限公司按应课税盈利的 16.5%计提缴纳香港利得税。

本公司子公司国元创新投资有限公司所得税税率为 25%。

4、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	报告期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

国元证券（香港）有限公司	有限责任公司	香港	证券业务	6 亿港元	证券经纪、自营业务及香港证券监管机构批准的其他业务	6 亿港元	—
国元股权投资有限公司	有限责任公司	上海	投资业务	10 亿元	股权投资	10 亿元	—
国元创新投资有限公司	有限责任公司	合肥	投资业务	15 亿元	项目投资；投资管理；投资信息咨询	30 亿元	—

<u>子公司名称</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</u>
国元证券（香港）有限公司	100%	100%	合并	—	—	—
国元股权投资有限公司	100%	100%	合并	—	—	—
国元创新投资有限公司	100%	100%	合并	—	—	—

国元证券（香港）有限公司系经中国证监会证监机构字[2006]99 号《关于国元证券有限责任公司设立国元证券（香港）有限公司的批复》批准，由本公司于 2006 年 7 月以自有资金 5,000 万港币在香港投资设立的全资子公司，注册资本为 5,000 万港币。根据中国证监会机构部部函[2008]47 号《关于国元证券（香港）有限公司增资问题的复函》，对本公司向国元证券（香港）有限公司增资 55,000 万港币无异议。本公司分别于 2008 年 6 月和 2009 年 12 月以自有资金对国元证券（香港）有限公司增资 30,000 万港币和 25,000 万港币，截止 2013 年 6 月 30 日，本公司已向国元证券（香港）有限公司投资 60,000 万港币。

国元股权投资有限公司系经中国证券监督管理委员会机构部部函[2009]312 号《关于国元证券股份有限公司开展直接投资业务试点的无异议函》的批准，本公司于 2009 年 8 月在上海设立的全资子公司，注册资本为 5 亿元人民币。2011 年 3 月根据公司第六届董事会第四次会议决议通过对国元股权投资有限公司增资 5 亿元人民币，增资分两次投入，截止 2013 年 6 月 30 日，本公司已向国元股权投资有限公司投资 10 亿元人民币。

国元创新投资有限公司系经本公司于 2012 年 11 月在合肥设立的全资子公司，注册资本为 15 亿元人民币。2013 年 1 月根据公司第六届董事会第二十一次会议决议通过对国

元创新投资有限公司增资 15 亿元，截止 2013 年 6 月 30 日，本公司已向国元创新投资有限公司投资 30 亿元人民币。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	报告期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
国元期货有限公司	金融企业	北京	期货业务	2 亿元	期货经纪业务	2 亿元	—

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
国元期货有限公司	100%	100%	合并	—	—	—	—

2010 年 4 月中国五矿集团公司、五矿投资发展有限责任公司与国元证券股份有限公司签订股权转让协议，分别将其持有五矿海勤期货有限公司 98.5%、1.5% 共计 100% 的股权转让给国元证券股份有限公司，该事项于 2010 年 8 月 2 日经中国证监会证监许可[2010]1035 号文《关于核准五矿海勤期货有限公司变更股权的批复》核准，五矿海勤期货有限公司的股权结构变更为国元证券股份有限公司出资 10,000 万元，占注册资本的 100%。2010 年 9 月五矿海勤期货有限公司更名为国元海勤期货有限公司。根据股权转让协议的约定，股权转让过渡期的损益由中国五矿集团公司、五矿投资发展有限责任公司按股权比例承担和享有。公司购买五矿海勤期货有限公司股权支付对价的公允价值为 217,823,995.33 元，被购买方可辨认净资产公允价值为 96,947,661.58，产生的合并商誉为：120,876,333.75 元。

根据 2011 年 5 月 20 日第六届董事会第七次会议决议及中国证监会证监许可[2011]1195 号《关于核准国元海勤期货有限公司变更注册资本的批复》核准，公司于 2011 年 8 月对国元海勤期货有限公司增资 1 亿元人民币。

2013 年 1 月 14 日国元海勤期货有限公司更名为国元期货有限公司。

2、合并范围的变化情况

本报告期合并范围无变化。

八、合并财务报表主要项目注释

美元 2013 年 6 月 30 日的折算汇率为 6.1787, 2012 年 12 月 31 日的折算汇率为 6.2855; 港币 2013 年 6 月 30 日折算汇率为 0.79655, 2012 年 12 月 31 日折算汇率为 0.81085。

1、货币资金

项 目	期末余额		年初余额	
	原 币	(折) 人民币	原 币	(折) 人民币
库存现金	—	767,977.43	—	453,323.80
客户资金存款				
其中：人民币	—	4,550,933,671.02	—	5,183,421,041.74
美元	12,595,385.50	77,823,108.42	8,335,248.57	52,391,204.86
港币	577,311,567.78	459,857,529.34	874,847,248.62	709,369,891.54
客户信用资金存款				
其中：人民币	—	317,864,907.38	—	120,369,329.82
港币	260,508,440.09	207,507,997.95	387,209,664.47	313,968,956.44
客户存款小计	—	5,613,987,214.11	—	6,379,520,424.40
公司存款				
其中：人民币	—	624,017,466.29	—	3,447,053,722.34
美元	267,774.50	1,654,498.30	93,247.98	586,110.18
港币	387,149,316.03	308,383,787.69	376,303,552.90	305,125,735.87
小计	—	934,055,752.28	—	3,752,765,568.39
其他货币资金	—	846.54	—	845.04
合计	—	6,548,811,790.36	—	10,132,740,161.63

(1) 货币资金期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(2) 货币资金期末余额中无冻结或封存情况。

2、结算备付金

项 目	期末余额		年初余额	
	原 币	(折) 人民币	原 币	(折) 人民币
客户备付金				
其中：人民币	—	1,021,548,798.20	—	657,839,686.93
美元	5,325,547.91	32,904,962.87	4,454,887.22	28,001,193.62
港币	72,775,260.98	57,969,134.13	38,300,765.13	31,056,175.41
小计	—	1,112,422,895.20	—	716,897,055.96
信用备付金		105,766,815.55		113,818,693.13
公司存款				
其中：人民币	—	363,673,954.00	—	103,979,143.87
合计		1,581,863,664.75		934,694,892.96

3、融出资金

项 目	期末余额		年初余额	
	原 币	(折) 人民币	原 币	(折) 人民币
人民币	—	2,409,903,178.63	—	906,405,613.09
港币	262,879,425.74	209,396,606.57	220,115,377.12	178,480,553.54
融出资金合计		2,619,299,785.20		1,084,886,166.63
减：融出资金坏账准备	—	-	—	—
融出资金净额		2,619,299,785.20		1,084,886,166.63

(1) 期末融出资金余额较年初增长 141.44%，主要系公司 2013 年上半年融资融券业务量扩大，融资融券客户增加所致。

4、融出证券

项 目	期末余额		年初余额	
	成 本	公允价值	成 本	公允价值
股票	7,907,062.55	6,764,356.58	5,440,105.58	5,616,674.00
基金	10,134,970.72	8,377,409.22	—	—
融出证券合计	18,042,033.27	15,141,765.80	5,440,105.58	5,616,674.00

5、交易性金融资产

项 目	期末余额		年初余额		公允价值变动 本期增减数
	成 本	公允价值	成 本	公允价值	
股票	—	—	—	—	
基金	33,036,156.61	47,795,688.64	132,866,080.57	148,561,508.99	-935,896.39
中期票据	—	—	200,071,506.85	203,980,000.00	-3,908,493.15
可转债	365,067,970.21	344,901,135.00	—	—	-20,166,835.21
企业债	71,212,770.00	71,589,000.00	—	—	376,230.00
其他	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—	—
合计	474,316,896.82	469,285,823.64	332,937,587.42	352,541,508.99	-24,634,994.75

期末交易性金融资产公允价值余额较年初上升 33.12%，主要是持仓数量增加所致。其他为子公司国元创新投资有限公司购买的理财产品。

6、衍生金融资产

项 目	期末余额			年初余额		
	初始成本	公允价值变动	公允价值	初始成本	公允价值变动	公允价值
股指期货	—	10,382,820.00	10,382,820.00	—	—	—
合计		10,382,820.00	10,382,820.00	—	—	—

截止 2013 年 6 月 30 日，股指期货合约金额为 108,432,146.74 元，占用保证金余额 11,667,204.00 元。

7、买入返售金融资产

项 目	期末余额		
	成本	到期回购价	剩余期限
GC001	174,900,087.45	174,989,766.81	1 天
GC014	50,005,000.00	50,157,500.00	14 天
GC028	236,047,200.00	237,143,933.39	28 天
14 天质押式回购	50,000,000.00	50,128,082.19	14 天
91 天约定式回购	7,650,524.93	7,812,653.18	3 个月
182 天约定式回购	6,201,477.65	6,448,857.14	6 个月
365 天约定式回购	476,123,400.46	513,721,448.76	12 个月
合计	1,000,927,690.49	1,040,402,241.47	

期末买入返售金融资产主要系上海场内、银行间回购业务和约定式回购业务。

8、应收利息

项目	期末余额	年初余额
预计银行存款利息	1,583,237.36	4,646,739.29
应收融资融券客户利息	38,296,766.71	7,284,931.42
应收债券利息	130,836,837.26	102,327,480.03
应收买入返售资产利息	—	4,131,663.04
应收委托贷款利息	—	897,638.90
应收报价回购利息	1,996,596.78	—
应收信托产品利息	51,412,400.26	—
合计	224,125,838.37	119,288,452.68

期末应收利息较年初上升 87.89%，主要为应收融资融券客户利息以及信托产品利息大幅增加所致。

9、存出保证金

<u>交易场所</u>	<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
上海证券交易所	交易保证金	5,255,595.87	10,615,514.70
深圳证券交易所	交易保证金	5,327,200.01	120,330,178.25
大连期货交易所	交易保证金	34,490,438.35	11,745,654.40
上海期货交易所	交易保证金	47,184,458.65	31,143,735.40
郑州期货交易所	交易保证金	12,259,023.30	26,196,266.30
中国金融期货交易所	交易保证金	118,381,824.00	123,027,681.60
中国金融期货交易所	结算担保金	10,000,000.00	10,082,990.38
中国证券金融股份有限公司	转融通担保金	34,993,377.67	3,105,858.99
其他	交易保证金	13,027,214.63	1,709,086.93
合计		280,919,132.48	337,956,966.95

10、可供出售金融资产

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>		<u>年初余额</u>		<u>公允价值变动</u>
	<u>成本</u>	<u>公允价值</u>	<u>成本</u>	<u>公允价值</u>	<u>本期增减金额</u>
股票	1,095,458,589.83	897,766,705.92	891,388,500.21	627,685,011.82	66,011,604.48
基金	56,810,739.33	46,941,972.32	378,617,969.00	356,137,360.02	12,611,841.97
债券	4,191,163,082.88	4,225,947,011.03	3,409,198,832.73	3,403,895,683.49	40,087,077.39
黄山 1 号集合 理财计划	77,653,394.31	71,089,470.06	77,653,394.31	70,876,399.50	213,070.56
黄山 2 号集合 理财计划	46,096,171.47	27,865,135.65	46,096,171.47	28,031,081.87	-165,946.22
黄山 3 号集合 理财计划	16,096,177.13	10,953,448.54	16,096,177.13	11,668,118.80	-714,670.26
定增 1 号集合 理财计划	47,805,650.51	49,029,372.60	47,805,650.51	47,987,117.63	1,042,254.97

国元元赢 1 号 理财计划	29,991,302.36	29,988,303.23	—	—	-2,999.13
国元元赢 2 号 理财计划	29,916,993.26	29,776,383.39	—	—	-140,609.87
国元元赢 3 号 理财计划	24,902,832.01	24,843,065.21	—	—	-59,766.80
国元元赢 4 号 理财计划	88,247,205.88	88,335,453.09	—	—	88,247.21
国元元通 004 号	49,000,000.00	49,000,000.00	—	—	—
国元利贞 信托产品	571,022,545.00 2,310,000,000.00	575,563,248.71 2,310,000,000.00	770,000,000.00	770,000,000.00	4,540,703.71 —
可供出售金融 资产合计	8,634,164,683.97	8,437,099,569.75	5,636,856,695.36	5,316,280,773.13	123,510,808.01

(1) 黄山 1、2、3 号、定增 1 号、元赢 1、2、3、4 号、元通 004 号、国元利贞集合理财计划系本公司作为设立人和管理人的集合理财业务。

(2) 期末可供出售金融资产的股票未发生市场交易价格连续一年低于初始成本 50% 的减值情形，根据公司政策本期无需计提减值损失。

(3) 可供出售金融资产公允价值本报告期增减变动 123,708,737.61 元计入资本公积，可供出售金融资产本期转入被套期项目前计入资本公积的金额为-5,745,910.98 元，本报告期卖出前期被套期项目冲减资本公积 197,929.60。

(4) 可供出售金融资产期末较年初上升 58.70%，主要系公司增加债券和信托产品持仓所致。

(5) 可供出售金融资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期转销	期末余额
可供出售金融资产减值准备	21,705,116.97	—	—	21,705,116.97

(6) 变现有限制的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	报价式回购质押	229,079,132.82
债券	转融通质押	170,785,494.24
合计		399,864,627.06

11、长期股权投资

(1) 账面价值

<u>被投资单位</u>	<u>期末余额</u>			<u>年初余额</u>		
	<u>账面成本</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面成本</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
对联营公司投资	337,641,646.38		337,641,646.38	350,218,283.25		350,218,283.25
其他股权投资	567,967,138.78	433,209.60	567,533,929.18	552,967,138.78	433,209.60	552,533,929.18
合计	905,608,785.16	433,209.60	905,175,575.56	903,185,422.03	433,209.60	902,752,212.43

(2) 长期投资情况

<u>被投资单位</u>	<u>核算法</u>	<u>投资成本</u>	<u>年初余额</u>	<u>增减变动</u>	<u>期末余额</u>
长盛基金管理有限公司	权益法	103,279,218.56	350,218,283.25	-12,576,636.87	337,641,646.38
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	成本法	15,000,000.00	—	15,000,000.00	15,000,000.00
徽商银行	成本法	159,596,329.18	159,596,329.18		159,596,329.18
安徽山河药用辅料股份有限公司	成本法	2,940,600.00	2,940,600.00	—	2,940,600.00
安徽时联特种溶剂股份有限公司	成本法	22,790,000.00	22,790,000.00	—	22,790,000.00
合肥锻压机床股份有限公司	成本法	33,440,000.00	33,440,000.00	—	33,440,000.00
淮北矿业股份有限公司	成本法	163,800,000.00	163,800,000.00	—	163,800,000.00
合肥工大高科信息科技股份有限公司	成本法	15,012,000.00	15,012,000.00	—	15,012,000.00
浙江福莱特玻璃镜业股份有限公司	成本法	75,120,000.00	75,120,000.00	—	75,120,000.00
安徽省皖北药业股份有限公司	成本法	20,064,000.00	20,064,000.00	—	20,064,000.00
安徽商之都股份有限公司	成本法	11,858,000.00	11,858,000.00	—	11,858,000.00
科大国创电子商务投资有限公司	成本法	41,500,000.00	41,500,000.00	—	41,500,000.00
其他股权投资	成本法	6,846,209.60	6,413,000.00	—	6,413,000.00
合计		671,246,357.34	902,752,212.43	2,423,363.13	905,175,575.56

<u>被投资单位</u>	<u>在被投资单位持股比例 (%)</u>	<u>在被投资单位表决权比例 (%)</u>	<u>在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明</u>	<u>减值准备</u>	<u>本期计提减值准备</u>	<u>本期现金红利</u>
长盛基金管理有限公司	41.00	41.00	—	—	—	41,000,000.00
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	15.00	15.00	—	—	—	—
徽商银行	1.42	1.42	—	—	—	11,625,721.00
安徽山河药用辅料股份有限公司	2.50	2.50	—	—	—	174,000.00
安徽时联特种溶剂股份有限公司	9.1489	9.1489	—	—	—	—
合肥锻压机床股份有限公司	5.95	5.95	—	—	—	—
淮北矿业股份有限公司	0.85	0.85	—	—	—	—
合肥工大高科信息技术股份有限公司	4.08	4.08	—	—	—	—
浙江福莱特玻璃镜业股份有限公司	1.25	1.25	—	—	—	—
安徽省皖北药业股份有限公司	5.7143	5.7143	—	—	—	—
安徽商之都股份有限公司	2.00	2.00	—	—	—	1,760,000.00
科大国创软件股份有限公司	6.41	6.41	—	—	—	1,327,889.10
其他股权投资	—	—	—	433,209.60	—	—
合计				433,209.60	—	55,887,610.10

(3) 联营企业投资

<u>被投资单位</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法定代表人</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>公司持股比例 (%)</u>	<u>公司在被投资单位表决权比例 (%)</u>
长盛基金管理有限公司	有限责任公司 (中外合资)	深圳	凤良志	基金管理业务、发起设立基金	1.5 亿元	41%	41%

<u>被投资单位</u>	<u>期末资产</u> <u>总额</u>	<u>期末负债</u> <u>总额</u>	<u>期末净资产</u> <u>总额</u>	<u>本期营业</u> <u>收入总额</u>	<u>本期净利润</u>
长盛基金管理 有限公司	830,537,462.61	100,578,303.75	729,959,158.86	234,301,753.25	85,219,864.99

长盛基金管理有限公司系经中国证监会证监基金字[1999]6号《关于同意长盛基金管理有限公司开业的批复》批准设立的基金管理公司，注册资本为10,000万元，本公司出资比例为25%。2003年11月，本公司受让长江证券有限责任公司持有长盛基金管理有限公司的25%股权，并向安徽省创新投资有限公司转让持有长盛基金管理有限公司的1%股权。上述股权转让于2004年11月业经中国证券监督管理委员会批准。转让后本公司持有长盛基金管理有限公司的股权比例变更为49%。2007年7月本公司将持有的长盛基金管理有限公司8%的股权转让给新加坡DBS Asset Management Limited，转让后仍持有其41%的股权。

2008年5月，经中国证监会证监许可[2008]709号《关于核准长盛基金管理有限公司变更注册资本、注册地址、股东名称及修改公司章程的批复》，批准长盛基金管理有限公司盈余公积转增资本，注册资本变更为15,000万元。

12、固定资产

<u>项目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
固定资产原值	1,615,900,272.76	14,139,254.50	956,151.60	1,629,083,375.66
减：累计折旧	383,326,588.60	40,601,806.37	866,378.22	423,062,016.75
固定资产减值准备	223,020.76	—	—	223,020.76
固定资产账面价值	1,232,350,663.40			1,205,798,338.15
在建工程	243,743,182.46	2,685,517.55	1,513,000.00	244,915,700.01
在建工程减值准备	—	—	—	—
固定资产合计	1,476,093,845.86	—	—	1,450,714,038.16

(1) 固定资产明细

<u>一、账面原值：</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
----------------	-------------	-------------	-------------	-------------

房屋建筑物	1,181,067,659.78	2,419,763.00	—	1,183,487,422.78
机械及动力设备	14,689,610.13	98,280.00	—	14,787,890.13
电子及办公设备	366,387,294.44	8,442,802.50	956,151.60	373,873,945.34
运输设备	53,755,708.41	3,178,409.00	—	56,934,117.41
合计	1,615,900,272.76	14,139,254.50	956,151.60	1,629,083,375.66

二、累计折旧:

房屋建筑物	154,486,510.45	14,557,664.80	—	169,044,175.25
机械及动力设备	5,465,892.19	438,223.13	—	5,904,115.32
电子及办公设备	206,204,595.07	23,449,852.78	866,378.22	228,788,069.63
运输设备	17,169,590.89	2,156,065.66	—	19,325,656.55
合计	383,326,588.60	40,601,806.37	866,378.22	423,062,016.75

三、固定资产账面净值:

房屋建筑物	1,026,581,149.33	—	—	1,014,443,247.53
机械及动力设备	9,223,717.94	—	—	8,883,774.81
电子及办公设备	160,182,699.37	—	—	145,085,875.71
运输设备	36,586,117.52	—	—	37,608,460.86
合计	1,232,573,684.16	—	—	1,206,021,358.91

四、减值准备:

	223,020.76	—	—	223,020.76
房屋建筑物	1,026,581,149.33	—	—	1,014,443,247.53
机械及动力设备	9,223,717.94	—	—	8,883,774.81
电子及办公设备	160,082,699.37	—	—	144,985,875.71
运输设备	36,463,096.76	—	—	37,485,440.10
合计	1,232,350,663.40	—	—	1,205,798,338.15
固定资产账面价值	1,232,350,663.40			1,205,798,338.15

(2) 本报告期计提的固定资产折旧额为 40,601,806.37 元,本报告期由在建工程转入

固定资产为 1,513,000.00 元。

(3) 公司期末固定资产无置换、抵押、担保情况。

(4) 在建工程明细

项目	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末余额
国际金融中心 办公楼工程	234,142,182.46	734,754.55			234,876,937.01
零星工程	9,601,000.00	1,950,763.00	1,513,000.00	—	10,038,763.00
合计	243,743,182.46	2,685,517.55	1,513,000.00	0.00	244,915,700.01

(5) 期末在建工程余额中无借款费用资本化金额。

(6) 期末在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

13、无形资产

<u>一、账面原值：</u>	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上交所 A 股席位	36,084,500.00	66,000.00	5,927.40	36,144,572.60
上交所 B 股席位	1,604,841.10	—	—	1,604,841.10
深交所 A 股席位	25,328,636.94	—	—	25,328,636.94
软件	44,987,751.27	2,350,000.00	13,439.67	47,324,311.60
房屋使用权	938,549.97	—	—	938,549.97
其他	6,863,414.76	—	—	6,863,414.76
合计	115,807,694.04	2,416,000.00	19,367.07	118,204,326.97
<u>二、累计摊销：</u>				
上交所 A 股席位	35,945,685.65	82,233.63	5,927.40	36,021,991.88
上交所 B 股席位	1,604,841.10	—	—	1,604,841.10
深交所 A 股席位	23,931,761.65	201,875.00	—	24,133,636.65
软件	30,849,443.06	5,418,056.11	—	36,267,499.17
房屋使用权	409,141.49	30,000.00	—	439,141.49

其他	2,263,411.90	—	—	2,263,411.90
合计	95,004,284.85	5,732,164.74	5,927.40	100,730,522.19

三、无形资产账面净值:

上交所 A 股席位	138,814.35			122,580.72
上交所 B 股席位	—			—
深交所 A 股席位	1,396,875.29			1,195,000.29
软件	14,138,308.21			11,056,812.43
房屋使用权	529,408.48			499,408.48
其他	4,600,002.86			4,600,002.86
合计	20,803,409.19			17,473,804.78

四、减值准备:

—

—

五、无形资产账面价值

20,803,409.19

—

—

17,473,804.78

(1) 本报告期无形资产摊销数为 5,732,164.74 元。

(2) 公司期末无形资产无置换、抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

14、递延所得税资产、递延所得税负债

<u>递延所得税资产项目</u>	<u>期末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>暂时性差异</u>	<u>递延所得税资产</u>	<u>暂时性差异</u>	<u>递延所得税资产</u>
坏账准备	10,046,363.20	2,511,590.80	8,391,230.32	2,097,807.58
固定资产减值准备	223,020.76	55,755.19	223,020.76	55,755.19
长期投资减值准备	433,209.60	108,302.40	433,209.60	108,302.40
已摊销长期股权投资差额	10,935,067.16	2,733,766.79	10,935,067.16	2,733,766.79
交易性金融资产公允价值变动	19,790,605.21	4,947,651.30	—	—
可供出售金融资产公允价值变动	274,301,087.55	68,575,271.89	371,970,154.12	92,992,538.53

期货风险准备金	1,381,578.91	345,394.73	1,381,578.92	345,394.73
未抵扣亏损	31,879,573.88	6,348,129.69	—	—
未支付职工薪酬	41,402,425.13	10,350,606.28	103,476,461.08	25,869,115.27
其他			—	—
合 计	390,392,931.40	95,976,469.07	496,810,721.96	124,202,680.49

<u>递延所得税负债项目</u>	<u>期末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>暂时性差异</u>	<u>递延所得税 负债</u>	<u>暂时性差异</u>	<u>递延所得税 负债</u>
交易性金融资产 公允价值变动	—	—	4,218,123.40	1,054,530.85
可供出售金融资产 公允价值变动	53,477,203.93	13,369,300.99	51,570,800.32	12,892,700.08
其他	52,576,042.16	13,144,010.54	—	—
合 计	106,053,246.09	26,513,311.53	55,788,923.72	13,947,230.93

15、其他资产

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
应收款项	243,227,726.22	263,700,734.83
被套期项目	91,972,034.20	—
长期待摊费用	57,359,176.00	65,063,867.42
待摊费用	6,174,008.48	7,175,830.01
待转承销费用	9,222,531.60	7,862,039.92
商誉	120,876,333.75	120,876,333.75
应收票据	—	16,030,000.00
委托贷款	680,000,000.00	510,000,000.00
其他	208,546.94	—
合计	1,209,040,357.19	990,708,805.93

(1) 应收款项按种类列示:

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	184,018,082.87	72.73				184,018,082.87
按组合计提坏账准备的应收账款：						
以账龄作为信用风险特征组合	68,988,607.34	27.27	9,778,963.99	14.17%		59,209,643.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	253,006,690.21	100.00	9,778,963.99	3.87%		243,227,726.22

类别	账面余额		年初余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	212,584,752.84	78.13%	—	—		212,584,752.84
按组合计提坏账准备的应收账款：						
以账龄作为信用风险特征组合	59,507,212.30	21.87%	8,391,230.31	14.10		51,115,981.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—		—
合计	272,091,965.14	100.00	8,391,230.31	3.08		263,700,734.83

①按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		坏账准备	年初余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	51,129,529.57	74.11	2,556,476.48	29,691,897.92	49.90	1,484,594.90
1-2 年	5,655,834.30	8.20	565,583.43	18,611,548.67	31.28	1,861,154.87

2-3 年	5,320,396.53	7.71	1,064,079.31	5,843,958.63	9.82	1,168,791.73
3-4 年	1,545,302.79	2.24	772,651.40	1,830,223.05	3.08	915,111.53
4-5 年	2,586,853.89	3.75	2,069,483.11	2,840,033.74	4.77	2,272,026.99
5 年以上	2,750,690.26	3.99	2,750,690.26	689,550.29	1.15	689,550.29
合计	68,988,607.34	100.00	9,778,963.99	59,507,212.30	100.00	8,391,230.31

②公司期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

(2) 期末应收款项余额较大单位:

<u>欠款单位名称</u>	<u>金额</u>	<u>款项性质</u>
存放同行款（香港公司）	90,343,994.84	存储款项
中国证券登记结算有限公司	55,809,448.17	T+1 清算款
安徽伟星置业有限公司	15,598,960.00	预付购房款
清算款（香港公司）	15,483,378.49	清算款

(3) 期末应收款项余额中无应收持公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 其他资产期末较年初增长 22.02%，主要系委托贷款增加 1.7 亿元以及被套期项目增加 0.92 亿元所致。

(5) 商誉明细情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>	<u>期末减值准备</u>
国元期货有限公司	120,876,333.75	—	—	120,876,333.75	—

16、资产减值准备明细表

<u>项目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>		<u>期末余额</u>
			<u>转回</u>	<u>转销</u>	
一、可供出售金融资产减值准备	21,705,116.97	—	—	—	21,705,116.97
二、持有至到期投资减值准备	—	—	—	—	—
三、长期股权投资减值准备	433,209.60	—	—	—	433,209.60
四、投资性房地产减值准备	—	—	—	—	—

五、固定资产减值准备合计	223,020.76	—	—	—	223,020.76
其中：房屋、建筑物	—	—	—	—	—
六、在建工程减值准备	—	—	—	—	—
七、无形资产减值准备	—	—	—	—	—
八、商誉减值准备	—	—	—	—	—
九、坏账准备	8,391,230.31	1,655,132.89	267,399.21	—	9,778,963.99
十、抵债资产减值准备	—	—	—	—	—
十一、应收融资融券客户款坏账准备	—	—	—	—	—
十二、其他	—	—	—	—	—
合计	30,752,577.64	1,655,132.89	267,399.21	—	32,140,311.32

本期增加数中计提坏账准备 1,655,132.89 元。

17、拆入资金

项目	期末余额	年初余额
转融通融入资金	705,000,000.00	100,000,000.00

期末拆入资金增加 605%，为转融通融入资金大幅增加所致

18、卖出回购金融资产款

项目	期末余额		
	成本	到期回购价	剩余期限
1 天期报价式回购	104,114,000.00	104,134,965.42	1 天
7 天期报价式回购	18,037,000.00	18,044,045.73	7 天
14 天期报价式回购	17,514,000.00	17,532,354.23	14 天
28 天期报价式回购	1,796,000.00	1,799,123.32	28 天
91 天期报价式回购	1,430,000.00	1,433,735.21	3 个月
其他形式：GC028	250,649,860.00	251,793,765.10	28 天

GC0014	1,167,183,270.00	1,170,171,688.06	14 天
合计	1,560,724,130.00	1,564,909,677.07	

19、代理买卖证券款

(1) 明细分析

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
法人客户	725,275,061.03	440,601,575.51
个人客户	5,730,559,726.13	6,547,929,777.36
合计	6,455,834,787.16	6,988,531,352.87

(2) 币种分析

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>原币</u>	<u>(折)人民币</u>	<u>原币</u>	<u>(折)人民币</u>
人民币	—	5,789,047,963.99	—	6,138,363,018.71
美元	17,290,185.70	106,830,870.38	12,271,268.98	77,131,061.19
港币	702,976,527.27	559,955,952.79	953,366,557.27	773,037,272.97
合计	—	6,455,834,787.16	—	6,988,531,352.87

20、信用交易代理买卖证券款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>原币</u>	<u>(折)人民币</u>	<u>原币</u>	<u>(折)人民币</u>
人民币	—	335,858,126.28	—	120,269,062.05
港币	298,910,653.91	238,097,281.37	444,130,431.19	360,123,160.13
合计	—	573,955,407.65	—	480,392,222.18

21、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴、补贴	114,153,852.09	183,039,806.14	243,304,303.30	53,889,354.93
职工福利费	—	13,848,678.12	13,848,678.12	—
社会保险费	658,045.59	27,419,645.44	26,549,130.24	1,528,560.79
住房公积金	145,865.15	11,033,867.26	8,333,081.26	2,846,651.15
工会经费、职工教育经费	4,060,499.90	4,395,567.56	4,822,666.07	3,633,401.39
其他	—	—	—	—
合计	119,018,262.73	239,737,564.52	296,857,858.99	61,897,968.26

(1) 截至 2013 年 06 月 30 日止应付职工薪酬中无属于拖欠性质的薪酬。

(2) 本报告期实际发放的高级管理人员薪酬为：1,003.82 万元。高级管理人员参照《证券公司董事、监事和高级管理人员任职资格监管办法》（证监会令第 39 号）界定范围执行，不含境内分支机构负责人。

22、应交税费

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	24,061,288.05	46,726,833.22
增值税	—	407,766.99
营业税	3,747,168.16	15,527,920.59
城建税	257,023.57	1,110,487.23
教育费附加	183,963.54	793,497.70
个人所得税	5,614,331.86	4,617,205.19
投资者保护基金	9,993,351.98	8,558,735.19
其他税费	80,600.86	231,902.83
合计	43,937,728.02	77,974,348.94

期末应交税费较期初下降 43.65%，主要系本期受股市行情影响公司应纳税额下降，相应的税费减少所致。

23、其他负债

项目	期末余额	年初余额
应付款项	296,900,104.94	72,719,616.06
代理兑付债券款	279,219.66	279,219.48
预提费用	11,550,205.60	8,359,099.53
期货风险准备金*	9,736,116.88	8,667,136.36
其他	—	1,250,000.00
合计	318,465,647.08	91,275,071.43

*：系根据中国证监会的要求，本公司子公司国元期货按当期手续费净收入 5%提取的期货风险准备金。

期末其他负债余额较期初上升 248.91%，主要为应付款项中期末未清算款大幅增加所致。

(1) 应付款项明细表

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他应付款	296,900,104.94	100.00	72,719,616.06	100.00

(2) 期末应付款项余额中，无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

24、股本

(1) 股东情况

单位：万

股

项目	本次变动前	比例 (%)	本次变动增减 (+, -)			本次变动后	比例 (%)
			增发	其他	小计		
一、有限售条件股份							
1、国家持股	—	—	—	—	—	—	—

2、国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—
3、其他内资持股	—	—	—	—	—	—	—
其中：境内法人持股	—	—	—	—	—	—	—
*境内自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
4、外资持股	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	—	—	—	—	—	—	—
二、无限售条件流通股							
1、人民币普通股	196,410.0000	100.00	—	—	—	196,410.0000	100.00
2、境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
3、境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件流通股合计	196,410.0000	100.00	—	—	—	196,410.0000	100.00
三、股份总数	196,410.0000	100.00	—	—	—	196,410.0000	100.00

(2) 期末无限售流通股。

25、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,875,504,533.14	—	—	9,875,504,533.14
其他资本公积:	-216,296,149.18	214,594,323.92	132,429,383.15	-134,131,208.41
股权投资准备	10,763,980.76	1,683,822.60	8,200,604.12	4,247,199.24
可供出售金融资产公允价值变动	-302,976,173.27	159,084,273.04	40,927,275.81	-184,819,176.04
可供出售金融资产公允价值确认递延所得税	75,744,043.33	53,826,228.28	83,301,503.22	46,268,768.39
其他	172,000.00	—	—	172,000.00
合计	9,659,208,383.96	214,594,323.92	132,429,383.15	9,741,373,324.73

26、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	605,047,897.00	—	—	605,047,897.00

27、一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	600,026,691.87	—	—	600,026,691.87

28、交易风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易风险准备	559,016,447.49	—	—	559,016,447.49

29、未分配利润

项目	本期金额	上期金额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,615,965,774.36	1,508,267,932.06	
加：本年净利润	295,773,356.41	296,699,596.16	
减：提取法定盈余公积	—	—	10%
提取一般风险准备	—	—	10%
提取交易风险准备	—	—	10%
对股东的分配	196,410,000.00	196,410,000.00	
其他	—	—	
期末未分配利润	1,715,329,130.77	1,608,557,528.22	

30、手续费及佣金净收入

项目	本期金额	上期金额
代理买卖业务净收入	392,193,715.87	316,584,319.40
证券承销业务净收入	33,774,394.90	46,448,480.66

保荐业务净收入	4,000,000.00	6,000,000.00
财务顾问业务净收入	1,200,000.00	2,950,000.00
受托客户资产管理业务收入	9,782,710.54	7,507,068.32
投资咨询业务净收入	625,000.00	
其他收入	20,653.01	6,160.00
合计	441,596,474.32	379,496,028.38

(1) 代理买卖业务净收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
代理买卖业务手续费收入	407,008,220.02	314,675,793.63
减：代理买卖业务手续费支出	716,190.37	770,117.10
经纪人佣金支出	27,790,447.66	14,817,829.06
资金三方存款费用	4,807,897.67	3,941,741.02
加：经纪业务席位净收入	16,309,986.98	19,480,419.68
代理销售金融产品净收入	2,190,044.57	1,957,793.27
代理买卖业务净收入	392,193,715.87	316,584,319.40

(2) 本报告期省级行政区域代理买卖业务净收入情况：

<u>省份</u>	<u>机构数</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
安徽地区	37	205,793,917.05	165,829,388.72
上海、江苏、浙江地区	12	47,003,128.32	39,899,667.77
广东地区	8	36,846,961.57	29,189,478.74
北京、天津地区*注	4	32,648,178.00	28,650,293.68
山东地区	5	29,730,649.61	25,234,812.84
辽宁地区	2	11,708,580.16	8,753,568.84
重庆地区	1	4,353,981.16	3,636,405.52
福建地区	2	2,302,150.18	1,460,577.87

湖南地区	1	939,784.57	627,425.31
河南地区	1	2,109,760.81	667,247.32
湖北地区	1	2,292,912.17	1,274,879.30
山西地区	1	616,684.53	354,326.16
贵州地区	1	464,639.73	1,337,234.82
江西地区	1	349,362.72	289,390.18
香港地区	1	15,033,025.29	9,379,622.33
合计	78	392,193,715.87	316,584,319.40

*注：包括国元期货有限公司

(3) 代理销售金融产品净收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
代理销售基金	2,483,272,488.42	844,550,713.35
代理销售资产管理业务产品	13,341,781,070.35	16,857,715.33
代理销售金融产品总金额	15,825,053,558.77	861,408,428.68
代理销售金融产品净收入	2,190,044.57	1,957,793.27

(4) 证券承销业务净收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
股票承销净收入	32,924,394.90	46,448,480.66
其中：A 股	32,924,394.90	46,448,480.66
债券承销净收入	850,000.00	—
合计	33,774,394.90	46,448,480.66

(5) 财务顾问业务净收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
并购重组财务顾问业务净收入	—	2,400,000.00
其中：境内上市公司	—	1,400,000.00

其他	—	1,000,000.00
其他财务顾问业务净收入	1,200,000.00	550,000.00
合计	1,200,000.00	2,950,000.00

(6) 受托客户资产管理业务收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
“黄山 1 号”限定性集合理财计划业务收入	2,471,444.94	1,416,929.99
“黄山 2 号”非限定性集合理财计划业务收入	837,431.43	905,357.81
“黄山 3 号”限定性集合理财计划业务收入	670,907.79	689,183.01
“定增 1 号”限定性集合理财计划业务收入	2,170,440.84	—
“元增利”非限定性集合理财计划业务收入	518,347.20	—
定向资产管理收入	705,423.80	—
国元多策略中国机会基金	2,408,714.54	4,495,597.51
合计	9,782,710.54	7,507,068.32

31、利息净收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
<u>利息收入</u>		
同业存款利息收入	81,125,062.87	230,941,561.84
买入返售资产利息收入	6,151,055.73	11,675,129.01
其他同业利息收入	28,431,194.01	290,722.32
融出资金利息收入	82,849,138.75	25,607,945.29
约定购回式证券利息收入	18,284,156.95	—
其他利息收入	1,287,717.11	—
利息收入合计	218,128,325.42	268,515,358.46
<u>利息支出：</u>	—	—

拆入资金利息支出	367,694.45	—
客户利息支出	10,606,552.13	15,439,569.33
卖出回购证券支出	18,768,612.69	—
同业贷款利息支出	18,557.98	—
转融资利息支出	13,932,771.76	—
其他利息支出	1,391,790.63	—
利息支出合计	45,085,979.64	15,439,569.33
利息净收入	173,042,345.78	253,075,789.13

32、投资收益

(1) 投资收益明细

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
成本法核算的长期股权投资收益	14,887,610.10	11,799,721.00
权益法核算的长期股权投资收益	34,940,144.65	45,116,303.38
处置长期股权投资产生的投资收益		—
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,554,480.82	8,700,000.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	246,283,469.22	99,167,491.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	-54,421,846.94	-648,640.10
可供出售金融资产等取得的投资收益	11,349,709.07	22,700,679.29
套期保值取得的投资收益	9,007,563.59	-4,239,844.09
合计	265,601,130.51	182,595,710.68

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
徽商银行	11,625,721.00	11,625,721.00
其他	3,261,889.10	174,000.00

合计	14,887,610.10	11,799,721.00
----	----------------------	----------------------

(3) 权益法核算的长期股权投资投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
长盛基金管理有限公司	34,940,144.65	45,116,303.38

(4) 投资收益汇回无重大限制。

(5) 投资收益本年较上年增长 45.46%，主要系本报告期大幅购买信托产品，系信托产品利息收入增加所致。

33、公允价值变动收益

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
交易性金融资产公允价值变动收益	-24,634,994.75	16,701,442.69
转入被套期项目公允价值变动收益	-18,325,629.60	4,929,050.42
股指期货公允价值变动收益	10,382,820.00	
合计	-32,577,804.35	21,630,493.11

公允价值变动收益本期较上年同期大幅下降，主要受证券市场行情影响持有证券浮亏所致。

34、其他业务收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
租赁收入	1,139,982.18	3,207,286.30
其他收入	1,306,370.07	2,628,233.82
合计	2,446,352.25	5,835,520.12

35、营业税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
营业税	24,396,916.12	26,010,392.70
城建税	1,695,110.60	1,815,228.78

教育费附加	1,214,364.33	1,301,178.04
其他	187,274.80	236,778.25
合计	27,493,665.85	29,363,577.77

36、业务及管理费

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
业务及管理费	454,664,630.38	452,769,360.11

业务及管理费前十大费用：

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
工资	183,039,806.14	187,065,438.79
折旧费	40,601,806.37	40,096,244.38
社会保险费	27,419,645.44	24,633,706.33
租赁费	23,649,552.37	23,528,444.99
业务招待费	18,210,119.10	20,789,849.68
福利费	13,848,678.12	12,121,587.94
邮电通讯费	13,679,610.58	13,410,238.89
长期待摊费用摊销	12,872,878.42	9,808,793.01
劳务派遣及临聘人员费用	11,055,792.71	9,536,535.98
住房公积金	11,033,867.26	9,101,466.08

37、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
坏账损失	1,387,733.68	111,853.11
合计	1,387,733.68	111,853.11

38、其他业务成本

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
开户费	1,103,751.92	1,213,306.08
转托管费	23,954.39	31,958.64
其他	107,228.09	54,353.35
合计	1,234,934.40	1,299,618.07

39、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
处理固定资产净收益	17,290.00	46,595.91
政府补助	30,000.00	—
其他	36,911.81	1,037,849.98
合计	84,201.81	1,084,445.89

政府补助明细：

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>来源和依据</u>
金融创新奖励	30,000.00	—	宣城市宣州区金融办
合计	30,000.00	—	

40、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
处理固定资产净损失	65,839.69	161,764.51
捐赠支出	—	650,000.00
罚款支出	495,078.20	3,100.00
违约和赔偿损失	99.53	600,000.00
滞纳金	164,523.09	80,626.85
其他	10,234.30	0.02

合计	735,774.81	1,495,491.38
----	-------------------	---------------------

41、所得税费用

(1) 所得税费用的组成

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
当期所得税费用	58,161,655.76	51,286,213.45
递延所得税费用	11,260,499.72	11,814,208.51
合计	69,422,155.48	63,100,421.96

42、其他综合收益

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	143,798,212.15	26,138,364.53
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	29,475,274.94	1,227,824.60
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	25,641,214.92	21,227,066.15
小计	88,681,722.29	3,683,473.78
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	-6,516,781.52	2,254,043.84
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	-6,516,781.52	2,254,043.84
3、外币财务报表折算差额	-10,402,175.38	3,177,629.94
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-10,402,175.38	3,177,629.94
合计	71,762,765.39	9,115,147.56

其他综合收益较上期上升 687.29%，主要系母公司可供出售金融资产因股票价格上升影响资本公积大幅增加所致。

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
存出保证金收到的现金	57,037,834.47	—
代理承销证券款增加收到的现金	—	32,000,000.00
提供租赁等服务收到的现金	1,139,982.18	3,207,286.30
收到的政府补助	30,000.00	—
其他	95,933,876.87	3,666,083.80
合计	154,141,693.52	38,873,370.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
存出保证金支付的现金	—	74,011,539.74
委托贷款	170,000,000.00	—
租赁费	23,649,552.37	23,528,444.99
邮电通讯费	13,679,610.58	13,410,238.89
业务招待费	18,210,119.10	20,789,849.68
差旅费	5,726,184.06	6,300,689.44
水电费	8,214,837.37	8,343,681.41
车辆使用费	10,061,957.52	9,977,215.32
其他	60,429,080.65	122,657,458.62
合计	309,971,341.65	279,019,118.09

(3) 现金和现金等价物

<u>现金及现金等价物</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
一、现金	8,130,675,455.11	12,451,724,107.77
其中：库存现金	767,977.43	926,453.58

可随时用于支付的银行存款	6,548,043,812.93	11,616,366,458.57
可随时用于支付的结算备付金	1,581,863,664.75	834,431,195.62
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	8,130,675,455.11	12,451,724,107.77

九、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，认定为关联方。

2、持有本公司 5%以上股份的股东单位情况

<u>公司名称</u>	<u>法人代表</u>	<u>主营业务</u>	<u>注册资本</u> <u>(万元)</u>
安徽国元控股（集团）有限公司	过仕刚	经营国家授权的集团公司及所属控股企业全部国有资产和国有股权，资本运营，资产管理，收购兼并，资产重组，投资咨询。	300,000.00
安徽国元信托有限责任公司	过仕刚	资金信托，动产信托，不动产 信托，有价证券信托，其他财产或财产权信托，作为投资基金或基金管理公司的发起人从事投资基金业务，经营企业资产的重组，购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务，受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务，办理居间、咨询、咨信调查等业务，代保管及保管箱业务，以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产，以固有财产为他人提供担保，从事同业拆借，法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。	120,000.00
安徽省粮油食品进出口（集团）有限公司	陈焱华	一般经营项目：自营和代理国家批准的商品、肉类进出口和技术进出口业务，粮食收购，仓储运输，咨询服务；房屋、设备租赁；信用担保（费融资性担保）；兼营：冶金炉料、金属材料、建筑材料、废旧金属材料、再生资源设备销售；再生资源利用咨询服务。	12,000.00
安徽省皖能股份有限公司	张飞飞	一般经营项目：电力、节能及相关项目投资、经营。与电力建设相关的原材料开发，高新技术和出口创汇项目开发、投资、经营。	77,300.90

3、本公司控股子公司情况

公司名称	注册地	业务性质	实收资本	持股 比例 %	表决 权比 例 %	期末 净资产总额	本期营业收入 总额	本期 净利润
国元证券 (香港)有 限公司	香港	证券经纪、 自营业务、 香港证券监 管机构许可 的其他业务	6 亿 港币	100	100	585,732,133.87	29,835,776.28	9,837,781.08
国元股权投 资有限公司	上海	投资业务	10 亿 人民币	100	100	1,069,242,500.64	11,515,250.90	7,556,180.94
国元期货有 限公司	北京	期货经纪业 务	2 亿 人民币	100	100	204,973,404.00	29,644,557.55	5,672,467.28
国元创新投 资有限公司	合肥	投资业务	15 亿 人民币	100	100	3,080,390,117.27	104,907,142.59	76,000,867.51

4、本公司的联营企业情况

公司名称	注册 地	业务性质	注册资本	持股 比例	表决权 比例	期末 净资产总额	本期营业收入 总额	本期 净利润
长盛基金 管理有限 公司	深圳	基金管理业 务；发起设 立基金	1.5 亿 人民币	41%	41%	729,959,158.86	234,301,753.25	85,219,864.99

5、关联方的组织机构代码

公司名称	组织机构代码
安徽国元控股（集团）有限责任公司	71996161-1
安徽国元信托有限责任公司	75851084-8
安徽省粮油进出口（集团）公司	14894022-6
安徽省皖能股份有限公司	14894958-9
国元证券（香港）有限公司	37022318-000-07-07-5

国元股权投资有限公司	69296622-7
国元期货有限公司	71092409-9
国元创新投资有限公司	05846823-9
长盛基金管理有限公司	71092415-2

6、关联方交易

(1) 公司取得关联方手续费及佣金收入情况

关联方	交易内容	本期金额	上期金额
长盛基金管理有限公司	出租交易席位取得租赁收入	3,524,508.89	4,581,711.90

(2) 公司认（申）购、赎回关联方产品情况

投资单位	产品品种	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	报告期损益的金额（亏损以“-”表示）
安徽国元信托有限责任公司	【黄山新城应收债权融资项目】	110,000,000.00	—	—	110,000,000.00	5,786,301.37
安徽国元信托有限责任公司	【无为城市建设债权投资计划】	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00	1,578,082.19
安徽国元信托有限责任公司	【含山高速信托计划】	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00	1,528,767.12
安徽国元信托有限责任公司	【国元涡阳县金阳城市建设投资集合信托计划】	40,000,000.00	—	—	40,000,000.00	2,027,397.26
安徽国元信托有限责任公司	【枞阳县担保投资有限公司集合计划】	—	30,000,000.00	—	30,000,000.00	1,372,602.74
安徽国元信托有限责任公司	【铜陵发展投资集团有限公司集合计划】	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00	931,506.85
安徽国元信托有限责任公司	【江苏阜宁城南大厦收益权投资集合信托计划】	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00	897,534.25
安徽国元信托有限责任公司	【六安东城经济建设集合信托计划】	—	30,000,000.00	—	30,000,000.00	1,232,876.71

安徽国元信托 有限责任公司	【宣城市振宣中小 企业集合信托计 划】	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00	821,917.81
安徽国元信托 有限责任公司	【全椒县城市建设 债权投资信托计 划】	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00	794,520.55
安徽国元信托 有限责任公司	【当涂县城乡建设 信托计划】	—	40,000,000.00	—	40,000,000.00	1,336,986.30
安徽国元信托 有限责任公司	【国元信托新安金 融集团股权受益权 信托计划】	—	40,000,000.00	—	40,000,000.00	0.00
安徽国元信托 有限责任公司	【铜陵发展股权受 益权（二期）信托 计划】	—	30,000,000.00	—	30,000,000.00	830,136.99
安徽国元信托 有限责任公司	【国元信托安丰 201303001 号信托 计划】	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00	520,547.95
安徽国元信托 有限责任公司	【铜陵经济开发区 债权（二期）信托 计划】	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00	794,520.55
安徽国元信托 有限责任公司	【马鞍山南部新区 发展公司债权投资 集合信托计划】	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	850,000.00
合计		230,000,000.00	290,000,000.00	—	520,000,000.00	21,303,698.64

备注：本公司全资子公司国元股权投资有限公司和国元创新投资有限公司共同出资 5.71 亿元购买由国元证券设立的国元利贞资产管理计划（其中：国元股权投资有限公司出资 5.70 亿，国元创新投资有限公司出资 0.01 亿元），该资产管理计划本报告期共购买公司关联方安徽国元信托有限责任公司信托产品 2.05 亿元。

十、或有事项

截至 2013 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2013 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、2013 年 4 月 16 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于公司公开发行公司债券的议案》，发行事宜需报监管部门核准后实施，具体详见 2013 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。经中国证监会证监许可（2013）846 号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过 50 亿元（含 50 亿元）的公司债券，公司公开发行 2013 年公司债券（以下简称“本期债券”）发行总额为人民币 50 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。2013 年 7 月 26 日，本期债券成功发行，其中 3+2 年期品种发行规模为人民币 32.7 亿元，票面利率为 4.7%；5 年期品种发行规模为人民币 17.3 亿元，利率为 4.9%。本期债券于 2013 年 8 月 12 日起在深交所挂牌交易，债券简称为“13 国元 01”、“13 国元 02”，上市代码为“112186”、“112187”。

2、除上述事项外，截至 2013 年 8 月 26 日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、其他重要事项

1、融资融券业务规模：公司融出资金规模为 2,619,299,785.20 元，融出证券规模为 15,141,765.80 元。

2、除上述事项外，截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、风险管理

1、公司经营活动面临的具体风险和在本报告期的具体表现

公司经营活动面临的风险主要有：政策风险、市场风险、行业竞争风险、业务经营风险、流动性风险、信用风险、操作风险和系统风险等，主要表现在以下几个方面：

（1）政策风险

政策风险是指由于违反有关法律、监管规章、交易所业务规则和国家财政、

货币政策及税收、金融监管法规等，以及因未适应国家法律、法规和政策的变化，导致公司遭受罚款、吊销资格、赔偿、合同损失或信誉受损的可能。公司在经营活动中，如果业务的管理和规范不能及时跟进国家法律法规和各管理机构条例变化而违反有关法律法规和规章制度，就可能受到中国证监会等管理机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚，甚至被托管或关闭。

（2）市场风险

市场风险是指证券公司的金融资产随着市场系统性因素的不利波动发生损失的可能性。这些因素包括利率、汇率、股票指数、商品价格等。公司的经营状况受国内证券场景气度以及国际证券市场行情等多种因素共同影响，具有较大的不确定性。市场风险全面影响着证券公司各项业务的损益。当证券市场处于熊市时，公司的经纪、承销、自营、资产管理等业务都将受到不利影响。

（3）行业竞争风险

我国证券公司在资本规模、资金实力、业务开展等方面已上了一个新台阶，出现了一批规模较大、实力较强的证券公司，部分外国证券公司也已在国内设立中外合资证券公司，公司面临行业国内竞争日益激烈和国际化竞争加剧的风险。另外，公司在开展业务的过程中，还会受到商业银行和其他非金融机构向证券业渗透的挑战，从而影响公司业务的拓展。

（4）业务经营风险

业务经营风险是指证券公司从事经纪业务、股票承销、证券自营、金融衍生产品交易等业务时发生的风险。包括：

A、经纪业务风险

证券市场活跃程度受国民经济发展速度、宏观经济政策、行业发展状况、国际经济环境以及投资者心理等诸多因素影响，存在一定的不确定性。同时随着营业网点设立的放开以及开设轻型营业部，经纪业务竞争日益激烈，证券公司佣金水平逐渐下降，原来高投入的营业网点成本有待摊销，这些都对公司的经纪业务造成了不利影响。

B、承销业务风险

2012年下半年，监管机构开展了对IPO项目的核查，并加大了证券公司因因证券承销发行人员未能勤勉尽责或尽职调查不到位，公开招募文件信息披露在

真实、准确、完整性方面不充分等过失的处罚力度。公司除存在上述风险外，由于项目的承做周期长，发行企业的经营效益时常会有波动，存在对企业改制上市方案、经营前景判断失误、推荐企业发行证券失败的风险以及对二级市场的走势判断错误而大比例包销的风险。

C、自营业务风险

二级市场的价格大幅波动会给公司的自营业务带来较大的风险。公司在选择证券投资品种时机决策不当、证券持仓集中度过高、自营业务交易系统发生故障等，也会对自营业务产生不利影响。

D、资产管理业务风险

证券公司自开展业务创新以来，资产管理业务品种不断增多，涉及的领域也在扩大，公司在新领域开展业务时，可能面临对业务规则不熟悉、对业务对手不了解而形成的各项风险。同时公司为客户设计资产组合方案时，可能会由于市场波动原因无法达到预期收益，从而产生损害公司信誉的风险。此外，在资产管理业务中由于操作不当而发生有悖资产管理合同或协议的事项，都可能会引起投资者的投诉，也会给公司资产管理业务带来不利影响。

E、金融创新业务风险

目前证券公司金融创新尚处于尝试性探索过程中，证券公司难以进行大规模的金融创新，这将影响公司竞争力的提高。公司在尝试性进行金融创新探索过程中，由于对金融创新产品的研究深度不够，创新产品的设计存在缺陷，创新业务可能引发客户纠纷，给公司带来经济损失、法律纠纷和信誉风险。同时，由于对创新业务的风险点认识不全面、对创新业务的风险大小估计不足、对创新业务的风险控制机制不健全、对创新业务的风险控制措施不完善或执行不到位等，创新业务可能会给公司造成一定经济损失。

(5) 流动性风险

证券公司的流动性风险是指金融工具不能及时变现和资金周转出现困难而产生的风险。证券公司的流动性风险，源于其资产周转速度过低，也源于其资产负债结构的不匹配，导致公司不能按期偿付债务甚至经营难以为继。目前公司在业务经营中，可能发生承销业务大额包销、自营业务投资规模过大，品种单一，期限配置不合理等事项。可能会给本公司带来流动性风险。如果不能及时调整资

产结构，导致公司风险控制指标不符合监管标准，将受到监管部门暂停开展新业务等处罚。

(6) 信用风险

公司债券投资规模、融资融券业务规模日益增大，可能面临因交易对手或交易产品的信用等级变化导致的公司某一头寸或组合遭受损失、市场下跌引发的融资融券维持担保比例不足等信用风险。

2、公司已（或拟）采取的对策和措施。

针对上述风险，公司已（或拟）采取多种措施，对风险进行管理：

(1) 公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规和准则的要求，不断完善和规范公司内部控制组织架构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构运行规范、有效，维护了投资者和公司的利益。

(2) 完善以净资本为核心的风险控制指标体系，加强风控指标监控，每日实时监控风控指标达标情况，当风控指标出现重大变化时，及时分析原因，上报公司领导。同时对重大投资、相关业务的开展进行敏感性压力测试，防范公司流动性风险。

(3) 建立严格的业务管理制度和 workflow，防范有关违反规定或舞弊行为的发生。加强创新业务风险研究和管理，加强新业务风控制度和流程建设，保障新业务健康规范发展。同时加强对资产管理产品设立、另类投资的审核，开展尽职调查和可行性研究。加强对投行项目的内部评审力度，保证各项业务有效合规运行。

(4) 完善信息技术系统建设，进一步加大信息技术投入，充分发挥信息技术对内部控制的支持作用，将更多的量化指标通过系统设定，实现自动控制，防范操作风险和道德风险，增强内部控制的有效性。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	期末余额	期初余额
-------	------	------

	<u>账面成本</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面成本</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
长盛基金管理 有限公司	337,641,646.38		337,641,646.38	350,218,283.25	—	350,218,283.25
国元证券（香港） 有限公司	534,778,500.00	—	534,778,500.00	534,778,500.00	—	534,778,500.00
国元期货 有限公司	317,823,995.33	—	317,823,995.33	317,823,995.33	—	317,823,995.33
国元股权投资 有限公司	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00
国元创新投资有 限公司	3,000,000,000.00	—	3,000,000,000.00	1,500,000,000.00	—	1,500,000,000.00
安徽省股权托管 交易中心有限责 任公司	15,000,000.00	—	15,000,000.00			
徽商银行	159,596,329.18	—	159,596,329.18	159,596,329.18	—	159,596,329.18
其他法人股	6,846,209.60	433,209.60	6,413,000.00	6,846,209.60	433,209.60	6,413,000.00
合计	5,371,686,680.49	433,209.60	5,371,253,470.89	3,869,263,317.36	433,209.60	3,868,830,107.76

(1) 长期投资情况

<u>被投资单位</u>	<u>核算方法</u>	<u>投资成本</u>	<u>期初余额</u>	<u>增减变动</u>	<u>期末余额</u>
长盛基金管理 有限公司	权益法	103,279,218.56	350,218,283.25	-12,576,636.87	337,641,646.38
国元证券（香 港）有限公司	成本法	534,778,500.00	534,778,500.00	—	534,778,500.00
国元期货 有限公司	成本法	317,823,995.33	317,823,995.33	—	317,823,995.33
国元股权投资 有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00
国元创新投资 有限公司	成本法	3,000,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	3,000,000,000.00
安徽省股权托 管交易中心有 限责任公司	成本法	15,000,000.00	—	15,000,000.00	15,000,000.00
徽商银行	成本法	159,596,329.18	159,596,329.18	—	159,596,329.18
其他法人股	成本法	6,846,209.60	6,413,000.00	—	6,413,000.00

合计 5,137,324,252.67 3,868,830,107.76 1,502,423,363.13 5,371,253,470.89

<u>被投资单位</u>	<u>在被投资单位持股比例 (%)</u>	<u>在被投资单位表决权比例 (%)</u>	<u>在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明</u>	<u>减值准备</u>	<u>本期计提减值准备</u>	<u>本期现金红利</u>
长盛基金管理有限公司	41.00	41.00	—	—	—	41,000,000.00
国元证券（香港）有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
国元期货有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
国元股权投资有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
国元创新投资有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	15.00	15.00	—	—	—	—
徽商银行	1.42	1.42	—	—	—	11,625,721.00
其他法人股	—	—	—	433,209.60	—	—
合计				433,209.60		52,625,721.00

2、投资收益

(1) 投资收益明细

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
成本法核算的长期股权投资收益	11,625,721.00	11,625,721.00
权益法核算的长期股权投资收益	34,940,144.65	45,116,303.38
处置长期股权投资产生的投资收益	—	—
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	—	8,700,000.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	166,278,542.64	98,960,491.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	-58,829,125.90	463,909.03

可供出售金融资产等取得的投资收益	11,349,709.07	19,716,679.22
套期保值取得的投资收益	9,007,563.59	-4,239,844.09
合计	174,372,555.05	180,343,259.74

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
徽商银行	11,625,721.00	11,625,721.00
合计	11,625,721.00	11,625,721.00

(3) 权益法核算的长期股权投资投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
长盛基金管理有限公司	34,940,144.65	45,116,303.38

(4) 投资收益汇回无重大限制。

十六、财务报告补充资料

1、非经常性损益计算表（合并报表）

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
非流动资产处置损益	-48,549.69	-115,168.60
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		—
计入当期损益的政府补助（但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,000.00	—
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		—

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		—
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	-633,023.31	-295,876.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目		—
小计	-651,573.00	-411,045.49
减：所得税影响数	2,031.96	68,170.33
少数股东损益影响数		—
非经常性损益净额	-653,604.96	-479,215.82

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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]》第14条规定：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，视为非经常性损益项目。由于本公司属于金融行业中的证券业，主要的业务经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品。因此本公司根据自身正常经营业务的性质和特点将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作为经常性损益项目，不在非经常性损益计算表中列示。

2、净资产收益率及每股收益计算表（合并报表）

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	本期加权平均净资产收益率(%)	本期每股收益(元)		上期加权平均净资产收益率(%)	上期每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.96%	0.15	0.15	1.99%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.97%	0.15	0.15	2.00%	0.15	0.15

上述数据根据以下的公式计算得出:

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期折股数; M₀ 为报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 因公司不存在稀释性潜在普通股, 故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

3、财务报表的批准

本财务报表于 2013 年 8 月 26 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：国元证券股份有限公司

法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

日期：2013 年 8 月 26 日

日期：2013 年 8 月 26 日

日期：2013 年 8 月 26 日